



九芝堂股份有限公司

2012 年度报告

公告编号：2013-007

2013 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人魏锋、主管会计工作负责人毛风云及会计机构负责人(会计主管人员)龙晓声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

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
魏锋	董事长	工作原因	刘志涛
张利国	独立董事	工作原因	余应敏

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况	36
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	40
第八节 公司治理.....	45
第九节 内部控制.....	49
第十节 财务报告.....	52
第十一节 备查文件目录	131

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
湖南证监局	指	中国证券监督管理委员会湖南监管局
深交所	指	深圳证券交易所
本公司、公司、九芝堂	指	九芝堂股份有限公司
控股股东、集团公司、九芝堂集团	指	长沙九芝堂（集团）有限公司

重大风险提示

《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 为本公司指定的信息披露媒体，本公司对外披露信息均以在上述指定媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	九芝堂	股票代码	000989
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	九芝堂股份有限公司		
公司的中文简称	九芝堂		
公司的外文名称（如有）	JIUZHITANG CO.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	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		
公司网址	http://www.hnjzt.com		
电子信箱	hnjzt@hnjzt.com		

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	xxp@hnjzt.com	ysl@hnjzt.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1999 年 05 月 12 日	长沙市芙蓉北路 155 号	4300001003712	430105712191079	71219107-9
报告期末注册	2012 年 05 月 16 日	长沙市开福区芙蓉 中路一段 129 号	430000000008755	430105712191079	71219107-9
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所有限公司
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西溪路 128 号 9 楼
签字会计师姓名	李永利、李铃铃

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减	2010 年
营业收入（元）	1,042,414,978.85	1,149,805,563.04	-9.34%	1,122,389,752.66
归属于上市公司股东的净利润（元）	111,562,163.02	201,779,214.97	-44.71%	162,691,134.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	89,000,352.76	186,233,921.70	-52.21%	153,030,536.20
经营活动产生的现金流量净额（元）	87,775,865.39	139,721,173.73	-37.18%	185,789,943.10
基本每股收益（元/股）	0.37	0.68	-45.59%	0.55
稀释每股收益（元/股）	0.37	0.68	-45.59%	0.55
净资产收益率	7.71%	14.27%	下降 6.56 个百分点	12.57%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减	2010 年末
总资产（元）	1,840,664,793.73	1,798,349,336.69	2.35%	1,738,510,955.52
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	1,465,864,255.83	1,449,208,450.01	1.15%	1,378,649,831.87

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	111,562,163.02	201,779,214.97	1,465,864,255.83	1,449,208,450.01
按国际会计准则调整的项目及金额				
无				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	111,562,163.02	201,779,214.97	1,465,864,255.83	1,449,208,450.01
按境外会计准则调整的项目及金额				
无				

适用 不适用

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-574,179.03	3,323,101.07	583,783.05	
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）	8,744,094.36	5,836,448.76	8,086,348.86	
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	19,083,525.28	9,130,108.51	2,982,029.32	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	62,352.82	411,735.37	899,560.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-282,908.37	396,195.27	-451,152.66	
所得税影响额	4,472,844.93	3,511,651.91	2,425,111.28	
少数股东权益影响额（税后）	-1,770.13	40,643.80	14,859.62	
合计	22,561,810.26	15,545,293.27	9,660,598.36	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

1、公司报告期内总体经营情况回顾

面对医药行业复杂的外部环境，公司在董事会的正确领导下，克服营销改革所带来的阵痛，通过加强成本管控，持续推进生产精细管理，提升内部管理水平等措施，保证了公司的生产经营。2012年公司推行的营销改革虽然在探索中遇到了不少的挫折困难，效果较预期也有差距，但营销板块的渠道清理、纯销考核、价格维护等方面都取得了阶段性的成绩，未来公司营销改革将继续深化，并作为公司发展的源动力持续推进。

至报告期末，公司实现营业总收入104,241万元，比上年同期下降了9.34%，其中医药工业收入比上年同期下降13,840万元、降幅15.15%，医药商业收入比上年同期上升了3,175万元，增幅为13.87%；公司2012年度实现归属于母公司所有者净利润11,156万元，比上年同期下降44.71%。

报告期内完成的主要工作：

(1) 将改革作为公司发展的源动力，不断推进以适应市场与行业变化。

① 2012年初公司全面启动营销改革。商业渠道得到了有效整顿和梳理，扁平化商业渠道逐渐转变为一二级分销模式；付款方式由授信转为预付，应收账款基本清理，原赊销模式带来的贷款风险得以降低；实现纯销结算，商业库存更为合理；同时通过建立销售流向管理系统，保证了数据导入和结算的及时性。

但是，由于今年营销改革转型快速，一些比较突出的问题陆续出现并导致营销改革较预期效果不理想。下半年，公司积极进行营销改革的调整，广泛听取多方的意见，推动营销改革进入了一个崭新的阶段。

② 2012年公司处方药销售规模与销售质量创历年最好水平。销售政策更为精细化，一定程度上做到了一区一策；通过全面设立地级办事处，进一步实现了销售力的下沉；加大了核心医院和县级医院两端市场的开发投入，加大了市场和新品开发力度，同时招投标和学术工作也取得较大突破。

③ 医药商业方面，2012年连锁直营销售稳步发展，利润明显增长；首次开通铁路医保业务，拓宽了业务领域；积极推动物流改革，实现了新基地物流WMS与时空ERP的对接。

(2) 加快新基地项目建设，持续推进技术改造升级。

截至报告期末，新基地成品仓库已投入使用并通过联合验收，综合制剂车间8月完成了主体验收，新基地前处理车间11月底完成了主体验收。配合新版GMP的贯彻实施，本部及分子公司全面启动了软、硬件的技术改造升级，为通过新版GMP验收夯实了基础。

本部生产中心2012年完成干燥烘箱节能改造、颗粒包装机报警系统、乙肝宁电子监管码系统等20余项技改及革新项目；完成阿胶无尘粉碎技术、蜜丸产品质量提升等30余项工艺技术攻关项目，顺利通过国家各项检查。子公司海南公司提取车间建设和技术改造升级按进度实施，并获评国家高新技术企业认定。

(3) 加大品种的二次开发，项目申报、知识产权成绩显著。

公司二线品种裸花紫珠有效部位和质量标准研究以及种植技术研究进展顺利；驴胶补血颗粒重大工艺改进项目、复方矮地茶片等5个糖衣片改薄膜衣片、基药品种重金属检测方法优化等项目顺利完成。

全年共获批科技项目19项，并在公司历史上首次获得2个国家级平台：国家中医药管理局重点学科—中医药工程学和国家级创新型试点企业。公司专利申请首次超过100件，其中2012年完成专利申请56件。

(4) 以满足生产需求、保证质量为前提，有效控制采购成本，实施战略储备，跑赢大市。

2012年前三季度经济下行、物价回落，第四季度经济企稳、物价回升。公司通过正确预判，适时进行战略储备，原辅包总体购进成本与2012年市场均价比较，大宗原药材及辅包很大程度跑赢了市场。医药采购主动引进高毛利产品，为零售提高竞争能力。

(5) 优化员工管理，加强风险控制和后台协调服务，为企业发展保驾护航。

稳步推进招聘与培训管理工作，优化员工绩效考核体系，加强对分子公司人力资源的垂直管理，降低劳动风险；规范财务行为，降低涉税成本与风险，深入推进财务内控工作和对分子公司的财务集中管理。高分通过“国家级非遗项目督查”验收，通过一系列企业文化活动增进员工的归属感和凝聚力；知识产权法务成绩斐然，通过加大网上维权，有效维护了公司品牌与企业荣誉；顺利推进物流中心WMS项目、集成工作平台及内部工作流的建设实施。

二、主营业务分析**1、概述**

报告期公司实现营业总收入104,241万元，比上年同期下降了9.34%；主营业务收入103,588万元，其中医药工业收入比上年同期下降13,840万元、降幅15.15%，医药商业收入比上年同期上升了3,175万元，增幅为13.87%；营业成本47,396万元与上年同期相比下降11.18%，三项费用发生额为44,766万元,与上年同期相比上升18.25%；研发投入总额约2,876.32 万元,与上年同期相比上升6.87%；本期现金及现金等价物净增加额为-13,759.74万元。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

适用 不适用

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

至报告期末，公司实现主营业务收入103,588万元，比上年同期下降了9.33%，其中医药工业收入比上年同期下降13,840万元、降幅15.15%，医药商业收入比上年同期上升了3,175万元，增幅为13.87%。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	80,612,064.38
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	7.73%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	长沙双鹤医药有限责任公司	26,528,541.87	2.54%
2	上海雷允上药业有限公司药品销售分公司	14,492,178.42	1.39%
3	广州医药有限公司	14,069,193.88	1.35%
4	长沙同安医药有限公司	13,526,740.64	1.3%
5	湖南康恩特医药有限公司	11,995,409.57	1.15%
合计	——	80,612,064.38	7.73%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药工业		284,013,353.49	60.11%	366,905,010.47	69.18%	-22.59%
医药商业		188,459,328.99	39.89%	163,457,877.90	30.82%	15.3%
小 计		472,472,682.48	100%	530,362,888.37	100%	-10.92%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药制造业	原材料	191,815,388.51	60.53%	253,596,114.45	66.27%	-27.57%
医药制造业	包装材料	44,588,506.46	14.07%	52,022,309.81	13.6%	-17.92%
医药制造业	燃料动力	19,329,876.92	6.1%	19,773,852.42	5.17%	-6.39%
医药制造业	人工工资	19,207,114.64	6.06%	20,058,381.76	5.24%	-8.3%
医药制造业	保险及福利费	3,988,861.94	1.26%	3,490,120.35	0.91%	9.45%
医药制造业	制造费用	37,974,923.49	11.98%	33,706,807.19	8.81%	7.89%

说明

至报告期末，公司主营业务成本47,247万元，比上年同期下降了10.92%，其中医药工业成本比上年同期下降22.59%，医药商业成本比上年同期上升了2,500万元，增幅为15.30%。营业成本的减少，主要由于公司收入的减少所致。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	84,634,762.84
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	17.86%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	陇西县效德中药材有限责任公司	23,551,091.52	4.97%
2	娄底市五江实业有限公司	19,619,549.30	4.14%
3	湖南省松龄堂中药饮片有限公司	14,992,589.31	3.17%
4	安国市瑞神源中药材有限公司	14,703,074.71	3.1%
5	河南辅仁堂制药有限公司	11,768,458.00	2.48%
合计	—	84,634,762.84	17.86%

4、费用

报告期，公司三项费用发生额共计44,766.09万元，同比增加6,908.60 万元，增幅18.25%，详见下表（单位：万元）：

项目	本期累计数		上年同期数		同比增长
	费用金额	费用率	费用金额	费用率	
销售费用	35,999.76	34.53%	30,840.70	26.82%	16.73%
管理费用	9,287.06	8.91%	8,733.85	7.60%	6.33%
财务费用	-520.73	-0.50%	-1,717.06	-1.49%	69.67%
合计	44,766.09	42.94%	37,857.49	32.93%	18.25%

报告期内销售费用同比增加16.73%。主要是本期销售产品结构改变，销售费用率较高的产品销售收入较上年有所增加，销售费用率较低的产品销售收入较上年大幅下降所致。另外本期广告费和市场维护及促销费也较上年同期有所增加。

报告期内管理费用9,287.06万元，增幅6.33%。主要是工资及摊销项目同比增加。

报告期内财务费用-520.73万元，增幅69.67%。主要是利息收入较去年同期减少所致。

报告期内所得税费用2,246.59万元，减幅45.10%。主要是本年度利润总额减少所致。

5、研发支出

报告期，公司直接、间接用于研发方面的投入总额约2,876.32 万元，占报告期末公司经审计净资产比例约为1.96%，占报告期公司实现的营业收入比例约为2.76%，较上年同期增加184.86万元，上升6.87%。

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,289,141,650.73	1,285,936,562.52	0.25%
经营活动现金流出小计	1,201,365,785.34	1,146,215,388.79	4.81%
经营活动产生的现金流量净额	87,775,865.39	139,721,173.73	-37.18%
投资活动现金流入小计	1,696,076,600.98	1,238,207,873.55	36.98%
投资活动现金流出小计	1,802,407,772.63	1,336,789,947.57	34.83%
投资活动产生的现金流量净额	-106,331,171.65	-98,582,074.02	-7.86%
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	
现金及现金等价物净增加额	-137,597,413.46	-77,903,007.49	-76.63%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年下降37.18%，主要是本期缴纳上期应缴未交税款4,972.63万元以及收入减少所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药工业	775,233,421.82	284,013,353.49	63.36%	-15.15%	-22.59%	上升 3.52 个百分点
医药商业	260,648,349.22	188,459,328.99	27.7%	13.87%	15.3%	下降 0.89 个百分点
分产品						
中成药	705,707,302.61	291,237,693.49	58.73%	-14.67%	-17.46%	上升 1.39 个百分点
西成药	231,885,796.25	170,737,468.24	26.37%	12.26%	11.79%	上升 0.3 个百分点
生物药品	95,194,527.43	8,650,141.83	90.91%	1.64%	-23.17%	上升 2.93 个百分点
计生品	2,001,765.96	1,023,461.68	48.87%	2.43%	1.48%	上升 0.48 个百分点
其他	1,092,378.79	823,917.24	24.58%	-91.76%	-93.42%	上升 18.92 个百分点
分地区						
湖南省	415,155,716.57	182,565,284.34	56.02%	-8.3%	-7.31%	下降 0.47 个百分点
广东省	91,509,075.03	40,849,716.14	55.36%	8.02%	9.26%	下降 0.51 个百分点
浙江省	39,093,336.34	19,033,416.70	51.31%	-14.85%	-14.32%	下降 0.3 个百分点
四川省	46,920,745.91	24,752,024.74	47.25%	-5.78%	-9.43%	上升 2.13 个百分点
江西省	24,779,680.11	12,327,710.40	50.25%	-12.07%	-13.38%	上升 0.75 个百分点
湖北省	24,917,253.66	12,151,936.82	51.23%	-22.48%	-20.45%	下降 1.24 个百分点
上海市	40,690,082.13	17,447,416.26	57.12%	-7.97%	-6.66%	下降 0.6 个百分点
其他	352,815,881.29	163,345,177.08	53.7%	-12.85%	-17.61%	上升 2.67 个百分点

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	610,307,318.07	33.16%	747,904,731.53	41.59%	-8.43%	
应收账款	91,199,280.06	4.95%	100,098,338.05	5.57%	-0.62%	

存货	185,367,243.41	10.07%	156,164,787.63	8.68%	1.39%	
固定资产	244,100,932.61	13.26%	208,704,237.82	11.61%	1.65%	
在建工程	176,278,382.45	9.58%	66,455,983.60	3.7%	5.88%	主要系本期现代中药科技产业园中成药系列产品生产线和现代中药科技园中药前处理生产项目等建设投资增加所致

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
长期借款	595,457.22	0.03%	589,457.22	0.03%	0%	

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	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	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	97,650,000.00	28,395,000.00	90,138,250.00				126,045,000.00
上述合计	97,650,000.00	28,395,000.00	90,138,250.00				126,045,000.00
金融负债	0.00	0.00	0.00				0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

(1) 行业地位：国家重点中药企业、重点高新技术企业，湖南医药行业龙头企业。

(2) 品牌优势：公司前身“劳九芝堂药铺”创建于1650年，“九芝堂”商标为中国驰名商标；“九芝堂”被国家商务部认定为“中华老字号”；九芝堂传统中药文化被列入国家级非物质文化遗产保护目录。

(3) 产品优势：公司是国内中药领域领军品牌，至今已有三百多年的历史，公司拥有补益安神、妇科、呼吸、消化、清热、五官、耳鼻喉、骨科、皮肤、儿科等九大类别330余个品种，其中补益安神类产品有着较强的产品优势，并已形成了以驴胶补血颗粒为代表的补血，六味地黄丸为代表的补肾两大优势品类。其中九芝堂浓缩丸产品的市场占有率，一直处于国内领先水平。公司本着九芝堂古训“药者当付全力、医者当问良心”的宗旨，选料上乘，质量可靠，工艺先进，深得广大消费者青睐。

(4) 规模优势：公司以中药制剂为核心，大力发展生物制剂，积极进军保健品领域。投资近7亿的新基地将陆续投入使用，公司拥有规模化的生产能力与较强的采购竞争力，能进一步降低生产成本。

(5) 营销优势：公司同时立足工业、发展商业、连锁，横跨OTC与处方药两大领域，战略布局保健品市场，营销网络遍布全国。

(6) 技术、工艺优势：公司拥有较强的研发实力及专项工艺技术优势，丸剂制剂技术在国内处于领先地位，在丸剂的制丸、成型、抛光上均形成了独特的工艺。拥有博士后科研工作站、湖南省中药固体制剂工程技术中心、省级企业技术中心、中药验方湖南工程研究中心等多个科技平台，2012年新批成为国家创新型试点企业，国家中医药管理局重点学科建设单位。

(7) 研发优势：通过对公司重点品种六味地黄丸、驴胶补血颗粒、斯奇康、裸花紫珠产品进行技术升级，提升产品质量；公司专利《一种卡介菌多糖核酸提取物及其制备方法》为公司卡介菌多糖核酸市场营销提供了技术支持；2012年省级以上科技项目获批12项，其中国家级4项。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例	期末持股数量 (股)	期末持股比例	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
四川科伦药业股份有限公司	其他	20,000,000.00	2,250,000	0.47%	2,250,000	0.47%	126,045,000.00		可供出售金融资产	购入
合计		20,000,000.00	2,250,000	--	2,250,000	--	126,045,000.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例	期末持股数量 (股)	期末持股比例	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
其他		银行理财产品							19,083,525.28		
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	19,083,525.28	--	--
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										

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	49,649.31
报告期投入募集资金总额	7,453
已累计投入募集资金总额	53,182.64
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（未含孳息 3533.33 万元）
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

(一) 实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]80号文核准，并经深交所同意，本公司由主承销商东方证券有限责任公司采用网下向机构投资者、网上向原社会公众股股东和其他社会投资者配售相结合方式，向社会公开发行人民普通股(A股)股票5,100.2218万股，发行价为每股人民币10元，共计募集资金51,002.22万元，扣除承销和保荐费用1,352.91万元后的募集资金为49,649.31万元，已由主承销商东方证券有限责任公司于2003年7月31日汇入本公司募集资金监管账户。上述募集资金到位情况业经湖南开元有限责任会计师事务所验证，并由其出具《验资报告》(开元所内验字[2003]第23号)。

(二) 募集资金使用和结余情况

本公司以前年度已使用募集资金45,729.64万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为3,445.24万元(孳息)；2012年度实际使用募集资金7,453.00万元(含孳息)，2012年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为88.09万元(孳息)；累计已使用募集资金53,182.64万元(含孳息)，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为3,533.33万元(孳息)。截至2012年12月31日，募集资金余额为人民币0万元(含孳息，即包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额)。

(2) 募集资金承诺项目情况

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	1,317.43	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	-53.09	停产	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%	不适用		搬迁	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%	不适用		搬迁	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%	不适用		终止	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		在建	否
		0	3,533.33 (孳息)	3,533.33	3,533.33	100%				
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	1,311.86	4,990	100%	2014 年 06 月 30 日		在建	否
8、组建北京九芝堂中 医药研究院	是	4,550	87	0	87	100%	不适用		终止	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	349.11	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	2004 年年度股东大会变更该项目,		0	0	0%	不适用		终止	是
11、组建湖南九芝堂中药材经营有限公司项目	是	2005 年年度股东大会终止该项目		0	0	0%	不适用		终止	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	2,072.25	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%	不适用		转让	否
承诺投资项目小计	--	53,066.29	53,182.64	7,453	53,182.64	--	--	3,685.7	--	--
超募资金投向										
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	53,066.29	53,182.64	7,453	53,182.64	--	--	3,685.7	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、卡介菌多糖核酸冻干粉针剂(比诺)车间 GMP 改造工程项目：项目终止； 2、组建湖南九芝堂中药材经营有限公司项目：项目终止； 3、增资湖南中嘉房地产开发有限公司：股权转让。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	1、卡介菌多糖核酸冻干粉针剂(比诺)车间 GMP 改造工程项目：因卡介菌多糖核算注射剂增加适应症的申报未通过审批等原因导致项目终止； 2、组建湖南九芝堂中药材经营有限公司项目：因公司调整后的机构设置与人员配备能够有效实现成本控制与质量控制等原因导致项目终止。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截至 2012 年 12 月 31 日，募集资金总额 49,649.31 万元及历年孳息 3,533.33 万元均用于募集资金项目，累计投入募集资金总额 53,182.64 万元，募集资金余额为 0 万元。									
尚未使用的募集资金用途及去向	本期募集资金已使用完毕。									
募集资金使用及披露	1、至 2012 年底募集资金已产生的孳息 3,533.33 万元(含本期新增孳息 88.09 万元)均已投入“现代									

中存在的问题或其他情况	<p>中药科技产业园中成药系列产品生产线项目”。</p> <p>2、公司“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”募集资金已全部投入完毕，公司将继续使用自有资金完成项目的全部建设。</p> <p>3、“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”中，成品仓库已通过联合验收，正式交付使用；制剂车间与中试车间正进行内部装修及设备安装；提取车间、前处理车间及药材仓库已封顶，进行内部装修及水电安装工作。</p>
-------------	---

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			公司本年度未进行募集资金项目的变更，公司以前年度变更募集资金投资项目情况请参看 2013 年 4 月 19 日公告在巨潮资讯的《九芝堂股份有限公司关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》(公告编号：2013-018)						

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
九芝堂医药贸易有限公司	子公司	批发业	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)	5000万元	526,999,029.23	117,740,865.42	359,224,140.92	1,606,494.09	3,491,085.65
湖南九芝堂医药有限公司	子公司	批发与零售业	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	3500万元	114,543,451.47	43,448,970.48	280,440,755.09	6,016,199.65	4,881,899.81
成都九芝堂金鼎药业有限公司	子公司	医药制造业	生产中成药，销售公司产品，房屋租赁	8400万元	261,544,613.24	196,481,174.71	103,672,954.64	23,904,030.83	20,722,470.41
湖南斯奇生物制药有限公司	子公司	医药制造业	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	5200万元	118,538,096.01	96,540,101.81	79,533,304.99	25,906,975.93	22,086,433.21
海南九芝	子公司	医药	片剂、胶囊剂、颗粒剂、栓剂	5200	108,642,377.37	87,498,233.37	65,218,363.37	14,938,851.37	13,174,346.81

堂药业有限公司	司	制造业	的生产销售,主要产品为裸花紫珠片	万元	1.77	49	94	9.84	3
湖南星辉塑业有限公司	子公司	塑料制造业	塑料容器及其他注塑成型产品、塑料管道的生产、销售	500万元	14,195,739.53	10,172,331.39	7,413,582.40	-561,255.51	3,085,471.69
九芝堂商南植物药业有限公司	子公司	医药制造业	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	100万元	777,992.03	776,417.03	0	0	0
湖南九芝堂医药科技有限公司	子公司	医药制造业	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	1000万元	11,261,052.58	11,165,537.63	1,410,000.00	-392,352.22	5,735.83
长沙杜克投资管理有限公司	子公司	管理、科技咨询服务业	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	100万元	2,666,520.00	2,666,520.00	0	0	0
九芝堂芄茂科技股份有限公司	子公司	医药制造业	经营保健食品、批发预包装食品	5000万元	46,296,401.54	46,129,726.90	1,398,941.51	-3,870,132.88	-3,870,273.10
四川科伦药业股份有限公司	参股公司	医药制造业	研究生产大容量注射剂、销售自产产品	48000万元	14,930,778,241.00	9,064,077,763.00	5,885,278,617.00	1,134,819,930.00	1,093,652,996.00

主要子公司、参股公司情况说明: 九芝堂商南植物药业有限公司、长沙杜克投资管理有限公司停业未经营。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
长沙杜克投资管理有限公司	完善资产管理	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。	无
九芝堂芄茂科技股份有限公司	保健食品市场领域开拓	本公司使用自有资金 4500 万元、本公司控股子公司海南九芝堂药业有限公司使用自有资金 500 万元共同投资设立	投入初期, 报告期末盈利

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位: 万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
现代中药科技产业园中成药系列产品生产线项目(自有资金投入部分)	12,268.69	0	0	0%	在建
九芝堂麓谷物流中心项目	9,786.32	5,031.83	5,031.83	51.42%	在建
重点剂型扩产及技术升级改造项目	23,997.16	2,342.21	2,342.21	9.76%	在建
合计	46,052.17	7,374.04	7,374.04	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					
<p>1、经 2009 年 12 月 29 日公司第四届董事会第八次会议、2010 年 1 月 15 日公司 2010 年第 1 次临时股东大会审议通过,“现代中药科技产业园中成药系列产品生产线”项目增加投资规模调整为 30,868 万元。公司募集资金及孳息 18599.31 万元已全部投入完毕,项目将继续使用自有资金 12268.69 万元投入。</p> <p>2、经 2012 年 8 月 28 日公司第五届董事会第九次会议、2012 年 9 月 19 日公司 2012 年第 4 次临时股东大会审议通过,《关于建立九芝堂麓谷物流中心的议案》(投资金额为 9786.32 万元自有资金)、《关于重点剂型扩产及技术升级改造的议案》(投资金额为 23997.16 万元自有资金)。</p>					

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

1、发展趋势和行业竞争格局:

当前医药工业生产规模仍保持较快增长,但利润水平下滑;医药商业批发平稳增长,集中度提升,商业零售集中度仍然较低,行业竞争激烈;医院终端增幅明显下降,基层成为主要的推动力。整体医药行业集中度进一步提升,部分企业通过横向跨界大健康、纵向兼并重组的多元化发展方式来缓解竞争压力;工商业企业之间并购案例增加,企业向产业链的上下游资源整合的趋势十分明显;销售渠道趋于多元化;行业竞争日趋激烈。

①企业利润增长趋缓,新版GMP的实施、国家对药用辅料及中药饮片、原药材监管的加强,使企业成本控制仍将面临较大压力。

②市场流通秩序还不够规范,医药流通市场缺乏公平竞争、优胜劣汰的有效机制,倒票、窜货、乱价现象仍屡见不鲜。

③医院、零售药店销售规模增幅下滑,基层医疗市场成增长主力;品牌药企面临连锁与基药双重考验:百强连锁持续扩张,二、三线农村药品零售市场消费持续低迷;新医改投入逐渐加大,招投标成为品牌药企不可放弃的领域,但价格与利润的较大矛盾对企业造成取舍压力。

④非药品经营在药店经营中占据较大比例;

⑤OTC广告面临限播风险,OTC品牌产品市场通吃的大广告策略逐渐失灵;

⑥医药工业企业向大健康转型加速,传统零售渠道遭受电商渠道的分流。

2、未来发展战略:

保持传统产品的销售高速增长;加大对中药独家产品、特色品种为主的新品市场推广和生物制品的研发,打造多个战略产

品梯队，通过营销资源整合形成战略产品集群优势，寻求新的利润增长的突破点；提升品质、提升品牌、加大研发投入以提升企业价值。

工业：以中药制剂为核心，横跨OTC与处方药两大领域，大力发展生物制剂，战略布局保健品市场。

商业：形成九芝堂连锁品牌优势，做强零售连锁体系，提升品牌价值，梳理特色优势；研发注重传承与创新相结合，通过中药质量标准的提升形成行业内领先的技术优势。

3、下一年度经营计划：

2013年公司将全力以赴营造营销新局面，力促营销的恢复性增长。充分调动员工积极性和主动性，集中公司所有优势资源和优势力量，全员调配，齐心协力，以高度的历史责任感，确保新基地建设保质保量如期竣工，试生产、验证顺利通过，以完成新老基地的交替对接。

营销：依托强大的品牌优势，围绕广告拉动消费者需求，因地制宜开展终端促销推动纯销增量，提高终端铺货率和品牌产品占有率以扩大市场份额，提升产品成本转嫁能力，通过销售规模的扩大促进公司发展。实现医药、医贸、本部营销资源共享，医院与OTC品种有机结合，不断提升潜力品种的市场影响。医药商业将稳定批发收入、积极拓展直营业务，继续推进中药特色经营，加大物流管理及信息化建设，再创销售新高。

基地建设：一如既往的贯彻廉政意识，严格控制预算成本，在确保优质工程的前提下加快进度，保障新基地试生产、验证工作顺利完成；

生产：2013年是新老基地实现对接的关键之年，生产板块一方面要保证正常的生产和供应，另一方面要完成新基地建设及新版GMP认证前的准备工作。配合新版GMP改造的要求，加强软、硬件升级和人员培训等相关工作，确保认证按时、顺利通过。全面夯实技术基础管理，加强工艺技术研究，提高产品一次合格率。

质量：强化质量管理的指导、监督和检查职能，大力推行GMP规范管理，督促新基地新版GMP逐步实施；不断完善原药材、产品内控标准，有效降低和规避产品质量风险。

研发：实行项目负责制，建立以专业职称为主导的内部评聘体系。继续推动主导品种的二次开发，加大学科建设及技术攻关，提升质量标准，围绕公司的重点产品和新产品战略规划，积极申报科研课题。

采购：把握市场规律适时适量购进。加强市场预测及对供应商的管理，在保证质量的前提下降低采购成本；全力推进医药板块新品引进，规范药用辅料的购进管理。

物流：公司整合医贸、医药、营销、生产及采购所有仓储物流板块成立了物流中心。物流中心将重点围绕优化人员结构、加强仓储规范管理、推行节约降耗，配合完成新基地物流部门建设四方面开展工作。

4、可能对未来公司发展战略和目标实现产生不利影响的所有风险因素

(1) 宏观政策风险

2013年国家医改政策将密集推进实施，基药目录进一步扩容、新版GMP正式实施以及基药招标、药品限价等将对医药行业产生巨大影响。人力成本、社会成本持续攀升，医药板块受到来自医改政策与各项综合成本上升的双重挤压，企业利润水平有进一步降低的风险。

主要措施：坚定不移的进行营销改革以适应医改政策带来的行业变化，在降低渠道、资金风险的同时，力争实现销售恢复性增长。新生产基地逐步投入使用，公司将继续秉承精简高效的原则，在保证质量的前提下，通过采购战略化储备与规模化生产的提升及技术工艺革新来降低成本。

(2) 市场与业务经营风险

① 市场及政策风险：

新医改深入推进实施，基药增补及范围扩大带来医药零售市场的分流与限价，新版GMP实施、两票制和新的结算体系在全国范围的推广实施，将加快医药企业整合，医药行业集中度将明显提高。市场竞争特别是基药品种竞争加剧，药企多元化转型加快，OTC产品传统传播模式凸显压力。

主要措施：

积极应对市场变化，调整产品结构与营销策略，做强主品，做大新品，重点打造战略独家品种。整合营销资源，提升渠道覆盖，强化终端建设，维护终端零售利益，促进纯销增量。努力构建可持续发展的中药品牌，实现企业、员工、股东的共

同发展。

② 原材料及动力风险

药材市场波动给药材采购带来许多不确定因素。国家严格监管中药饮片、辅料质量，提升采购成本。新版药典及公司内控规定的某些药材相关含量标准不易达到，影响药材的正常购进时间及成本。

主要措施：不断改进采购流程以及加强对供应商的管理，努力提高购进物料质量。加强市场预测，执行物料的比质比价采购，努力降低采购成本。规范药用辅料的购进管理，控制成本的同时规避市场风险。

(3) 研发风险

企业自主科技创新能力有待提高，科技创新环节多，投入大、周期长，有较大风险。

主要措施：实行研发项目负责制，完善科技创新管理制度和激励制度。加强研发的可行性报告评价，在技术上加强前瞻性和预见性，深入分析把握国家政策动向与要求，努力将研发风险降低到最小。

九、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

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

本期公司与子公司海南九芝堂药业有限公司共同出资设立九芝堂芫茂科技股份有限公司，报告期内已办妥工商设立登记手续，并取得《企业法人营业执照》。该公司注册资本5,000万元，公司和子公司海南九芝堂药业有限公司合计出资5,000万元，占其注册资本的100.00%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

1、《公司章程》明确规定：

(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 & 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情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。

2、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。

3、根据2011年度股东会决议，报告期公司进行了2011年度权益分派，以公司现有总股297,605,268股为基数，向全体股东每10股派4元人民币现金（含税）。权益分派股权登记日为：2012年5月30日，除权除息日为：2012年5月31日。报告期内已分派完成。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2010年度分红方案为：

以2010年末总股本297,605,268股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利4元（含税），共派发现金股利119,042,107.20元；其余未分配利润留待以后年度分配。

2、2011年度分红方案为：

以2011年末总股本297,605,268股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利4元（含税），共派发现金股利119,042,107.20元；其余未分配利润留待以后年度分配。

3、2012年度分红预案为：

拟以2012年末总股本297,605,268股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利2元（含税），共拟派发现金股利59,521,053.60元；其余未分配利润留待以后年度分配。该利润分配预案尚需股东大会审议批准。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2012年	59,521,053.60	111,562,163.02	53.35%
2011年	119,042,107.20	201,779,214.97	59%
2010年	119,042,107.20	162,691,134.56	73.17%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、社会责任情况

1、债权人权益保护

公司不断提高规范运作水平，近年来按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规以及其他规范性

文件的要求，建立并完善了以《公司章程》为基础的公司法人治理体系和内部控制体系，制度健全，执行有力，从根本上保证了公司债权人的合法权益。另外，公司财务稳健，资金收支均实行严格的审批制度，保证了公司资产和资金安全，保障了债权人的合法权益。

2、利益相关者权益保护

报告期内，公司在供应商权益保护方面主要做了以下工作。一是加强预算管理，认真做好资金安排和资金的使用计划，及时支付供应商货款，没有发生因资金支付不到位而引起的供应商投诉情况。二是与供应商互利共赢，不断完善采购流程，建立公正、公平的采购体系，为供应商创造良好的竞争环境；并建立供应商档案，严格遵守并履行合同；三是不断完善供应商评估体系，建立有效的采购流程，对供应商诚实守信，牢固树立“互惠互利、合作共赢”的理念。

在消费者权益保护方面公司也是积极履行社会责任，通过建立健全的质量保证体系，对生产全过程进行质量监控。依据现行的国家药品标准、包装材料标准或其它有关标准，制订了原辅包装材料、中间产品、成品内控质量标准。批物料、中间产品及成品严格按标准进行检验或委托检验，成品检验合格并且经过评价合格方能放行出厂。同时质量部门还建立了完整的用户投诉档案，对消费者反映的信息和需求及时反馈，并将反馈的问题纳入公司今后质量管理、产品质量改进和提高的工作之中。

3、职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等各项用工法规，在公司各项工作正常开展的同时，合理安排员工带薪休假，确保员工的休息休假权益。公司积极推进工资集体协商工作，按时足额发放工资、奖金，充分发挥绩效考核的激励作用，确保员工共享企业发展成果。公司及下属企业还充分发挥工会组织和职工代表大会的作用，涉及员工切身利益的重大问题均由职工代表审议通过。通过设立扶困基金，对生活困难、长重病职工的进行慰问，创造企业和谐发展氛围。

公司积极开展职工培训工作，根据公司发展要求建立并落实培训计划，组织不同层次的员工进行各种技能和素质培训，内容包括诚信建设、GMP知识、药品知识及质量专业知识、清洁生产、专业技能、管理知识等各个方面，提高员工工作能力，为员工提供机会均等的发展空间。

公司通过“创先争优”等活动，表彰先进个人和先进集体，倡导“学习优秀、学习先进”的企业文化，并通过一系列企业文化活动和企业文化精神的宣传，提高员工的向心力和战斗力。

4、维护社会安全

公司注重劳动保护，加强职业卫生防护管理，保障员工的劳动权益。公司重视安全生产，坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，明确责任、完善制度、保证投入、注重学习、强化检查，提高全员安全意识。2012年，公司积极响应国家安监总局的号召，在公司范围内全面推行安全生产标准化建设工作，公司安全专员及下属公司安全专干每周分别组织安全检查至少3次，全年总计检查约500余次，对全公司的安全管理工作进行盘点式筛查，检查内容涉及健康与环保、安全生产劳动保护监督、防火安全、危险作业，以检查促生产、保安全。最终以高分率先取得“长沙市三级安全标准化单位”的认定及“职业卫生示范性企业”的认定，并被评为“安全生产管理先进单位”。

5、积极参与社会公益事业、承担应尽的社会责任

公司秉承“九州共济 芝兰同芳”的理念，依法纳税，积极参与地方经济发展，并热心参与社会公益事业，反哺社会。同时关心公司员工，在公司力所能及的范围内，对社会做出应有的贡献，为员工提供热诚的帮助。

2012年5月，医药下属子公司参加由常德市医保党委机关组织的“关爱留守儿童，送医送药下乡”活动，并对当地留守儿童进行了慰问，此举受到当地百姓的热情称赞。

2012年9月，公司积极参与全国工商联医药商会组织的爱心药品捐赠活动，捐赠药品给云南藏区扶贫助困攻坚县的困难居民。

6、积极防治污染，加强生态保护

我公司现有的生产车间都位于城区，对环境保护要求高，我公司一直以来不断完善环境保护设施，减少对周边环境的污染。在2012年我公司又投资300万元对生产基地废水工程进行整改，并已通过环保部门验收。该生产基地废水经处理后排放可达《GB21906-2008中药类制药工业水污染物排放标准》，废水排放口已安装在线监控设施进行监管。

公司主要以中成药制造生产活动为主，所采用的原料均为中草药成分，对环境无毒无害。公司厂区主要污染物为中药制

药废水、煮提后中药药渣及噪声。陡岭路生产基地的制药废水经厂区废水处理站处理后，达到《GB21906-2008中药类制药工业水污染物排放标准》再排放；其它车间的生产废水排入城市污水处理厂处理后再排放。生产过程排放的药渣外运至政府指定地点出进行填埋。公司有专门的环境管理机构，指派环保专干处理各项环保工作。整体搬迁至新基地之后，我公司引进了先进的排污处理设备，整体环保技术水平将处于国内中药制药企业领先水平。

十五、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
2012年09月17日	七楼会议室	实地调研	机构	中金公司、国投瑞银、中信建投	公司生产经营及发展情况，详情请参看公司互动易平台
2012年10月24日	七楼会议室	实地调研	机构	中投证券、华夏基金、广发基金、中信证券、中邮基金、富国基金、泰康资产、新价值投资、申万菱信基金、万家基金、上海从容投资、宝盈基金、华夏基金、兴业全球基金、财通资管、安信基金、深圳万利富达、浙商证券资管、易方达基金、方正富邦基金、鹏华基金、德瑞丰投资、国信证券、财富证券、中山证券、上海彤源投资、长江证券、鸿湖投资、银泰证券、士兰控股、民生加银基金、诺安基金、华融证券、第一创业投资、中投证券、泰达宏利、英大人寿、广州长金、广发基金、泰康保险资管、金中和投资、银河基	公司生产经营及发展情况，详情请参看公司互动易平台

				金、中域投资、上海原点资产、招商证券、大成基金、富国基金、财富证券、中银国际、天弘基金、建信基金、光大保德信、大成基金、汇添富基金、深圳罗力诺投资、宏源证券、大唐华鑫、融通基金、中国人寿资产、深圳民森投资	
2012年11月07日	七楼会议室	实地调研	机构	万家基金、上投摩根、中信证券、信达澳银基金	公司生产经营及发展情况，详情请参看公司互动易平台

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
2012 年 4 月 10 日,《中国企业报》刊登了《过期药重返药店上市药企灭菌涉嫌重复辐照》的报道,文中,提到了“九芝堂等公司也有药品在湖南辐照中心辐照”。后有关媒体转载过程中,夸大、歪曲事实,篡改标题为《九芝堂等上市药企重复辐照超标辐照或致癌症》、《九芝堂等药企重复辐照过期药品超标可致癌》等多篇报道。	2012 年 04 月 12 日	2012 年 4 月 12 日,本公司在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站刊登了《澄清公告》(公告编号 2012-008)

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、破产重整相关事项

适用 不适用

四、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、企业合并情况

适用 不适用

五、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

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	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	市场价格	披露日期	披露索引
株洲千金药业股份有限公司	其公司董事谢超任本公司董事，监事杨利华任本公司监事	购买中成药及药材	购买中成药及药材	市场价	市场价	33.09	0.07%	采取与非关联交易一致的结算方式		2012年04月17日	2012-015
株洲千金药业股份有限公司	其公司董事谢超任本公司董事，监事杨利华任本公司监事	销售中成药及药材	销售中成药及药材	市场价	市场价	455.03	0.44%	采取与非关联交易一致的结算方式		2012年04月17日	2012-015
合计				--	--	488.12	0.51%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无大额销货退回							
关联交易对上市公司独立性的影响				无影响							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				本关联交易是在公平、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。							
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（如有）				本公司第五届董事会第六次会议通过了《关于办理日常经营相关的关联交易的议案》预计 2012 年交易双方将发生的日常关联交易总额在 1500 万元以内。2012 年实际交易总额为 488.12，占预计金额的 32.54%。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因				不适用							

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
株洲千金药业股份有限公司	日常关联交易	应付关联方债务	购买中成药及药材	否	2.73	33.09	34.18
株洲千金药业股份有限公司	日常关联交易	应收关联方债权	销售中成药及药材	否	87.09	455.03	55.68
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		本关联交易是在公平、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。					

5、其他重大关联交易

公司第四届董事会第十六次会议审议通过《关于公司与长沙九芝堂（集团）有限公司续签<土地租赁合同>的议案》。公司与集团公司于2011年4月19日在湖南长沙续签《土地租赁合同（补充协议）》，公司继续向集团公司租赁土地，以维持公司正常的生产经营，合同期限自2011年6月1日起至2014年5月31日止，租金每年560万元，三年共计1680万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于公司与长沙九芝堂（集团）有限公司续签<土地租赁合同>的公告》	2011年04月21日	巨潮资讯，公告编号 2011-009

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

报告期，公司不存在托管项目情形。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

报告期，公司不存在承包业务情形。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

公司第四届董事会第十六次会议审议通过《关于公司与长沙九芝堂（集团）有限公司续签<土地租赁合同>的议案》。公司与集团公司于2011年4月19日在湖南长沙续签《土地租赁合同（补充协议）》，公司继续向集团公司租赁土地，以维持公司正常的生产经营，合同期限自2011年6月1日起至2014年5月31日止，租金每年560万元，三年共计1680万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、其他重大合同

适用 不适用

八、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

承诺事项	承诺方	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
资产重组时所作承诺	无	无		无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	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	2008 年 12 月 29 日	公司搬迁后	未到承诺履行时点

		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。			
承诺是否及时履行	否				
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	否				
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

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬（万元）	55
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	李永利、李铃铃

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、监事会、独立董事（如适用）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

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

1、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。

2、报告期内，公司收到长沙高新技术产业开发区管理委员会发布的《关于下达2012年长沙高新区产业发展计划（第三批）产业发展专项资金的通知》，本公司“现代中药科技产业园项目”获得产业发展专项资金2094万元。2012年9月17日，本公司收到该笔款项。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。

3、报告期内，本公司申报的重点学科医药工程学获得批复，这是本公司获得的第一个国家级的平台，也是国内制药企业拥有的少数重点学科之一。

4、报告期内，本公司入选国家科技部、国务院国资委和中华全国总工会确定的国家创新型试点企业。

5、报告期内，本公司获得“湖南省纳税信用A级单位”称号。这是本公司连续三届获此殊荣。

6、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。

7、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。

8、报告期内，本公司获得由中国证券报颁发的“2011年度金牛最佳分红回报公司金牛奖”。

9、报告期内，本公司获得由长沙市人民政府颁发的“长沙产学研合作与科技成果转化奖”。

10、根据近日国家卫生部公布的《国家基本药物目录》（2012年版）（卫生部令第93号），该目录自2013年5月1日起实施。公司及公司下属子公司有中成药药品共41个品种入选了《国家基本药物目录》，本公司无独家品种入选基本药物目录。

十四、公司子公司重要事项

1、报告期内，本公司控股子公司九芝堂医药贸易有限公司获得云南省医学会颁发的2011年度最佳学术支持企业奖。

2、报告期内，本公司控股子公司湖南九芝堂医药有限公司入选《中国药店》连锁药店综合实力百强榜。

3、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获得成都市经济和信息化委员会颁发的成都市“小巨人”企业；获得成都市建办、成都市信委颁发的2012年成都市诚信守法先进企业；成都公司生产的足光散、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”。

4、报告期内，本公司控股子公司海南九芝堂药业有限公司，获国家高新技术企业认定（证书编号：GR201246000012），成为2012年海南省第一批国家高新技术企业。

5、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、目标管理奖；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。

6、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。

十五、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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%
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%
三、股份总数	297,605,268	100%						297,605,268	100%

股份变动的原因

无

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

无

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

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、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	38,423	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	38,201					
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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			120,090,769		
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			7,267,017		
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	2.38%	7,071,000			7,071,000		
中国建设银行-银华一道琼斯 88 精选证券投资基金	境内非国有法人	1.73%	5,149,645			5,149,645		
刘鹏俊	境内自然人	0.77%	2,283,332			2,283,332		
中国建设银行-银河行业优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.67%	2,000,000			2,000,000		
泰康人寿保险股份有限公司-万能-一个险万能	境内非国有法人	0.53%	1,579,392			1,579,392		
银丰证券投资基金	境内非国有法人	0.5%	1,500,000			1,500,000		
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	0.5%	1,500,000			1,500,000		
中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH0	境内非国有法人	0.5%	1,491,428			1,491,428		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>(1) 前十名股东中境内非国有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；(2) 公司前十名股东与前十名流通股股东中未知其他股东是否存在关联关系，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。</p>							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类						
		股份种类	数量					
长沙九芝堂(集团)有限公司	120,090,769	人民币普通股	120,090,769					

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	人民币普通股	7,267,017
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	7,071,000	人民币普通股	7,071,000
中国建设银行—银华—道琼斯 88 精选证券投资基金	5,149,645	人民币普通股	5,149,645
刘鹏俊	2,283,332	人民币普通股	2,283,332
中国建设银行-银河行业优选股票型证券投资基金	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
泰康人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能	1,579,392	人民币普通股	1,579,392
银丰证券投资基金	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
中国农业银行—华夏复兴股票型证券投资基金	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-005L-FH0	1,491,428	人民币普通股	1,491,428
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	(1) 前十名股东中境内非国有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；(2) 公司前十名股东与前十名流通股股东中未知其他股东是否存在关联关系，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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	不适用		

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
长沙九芝堂（集团）有限公司	魏锋	1994 年 06 月 10 日	19384459-8	9565 万元	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。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	<p>本公司是以产业投资、企业管理和资本运营为主的专业投资以及投资管理机构，先后投资了九芝堂股份有限公司、国金证券股份有限公司、湖南友谊阿波罗商业股份有限公司等企业。</p> <p>公司财务状况及现金流均良好。</p> <p>公司将按照法律法规要求，依法规范履行控股股东职责，完善上市公司法人治理结构，促进上市公司健康发展，并全力支持上市公司做大做强。</p>				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	<p>参股上市公司：国金证券股份有限公司，持股比例 21.14%；湖南友谊阿波罗商业股份有限公司，持股比例：0.57%</p>				

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

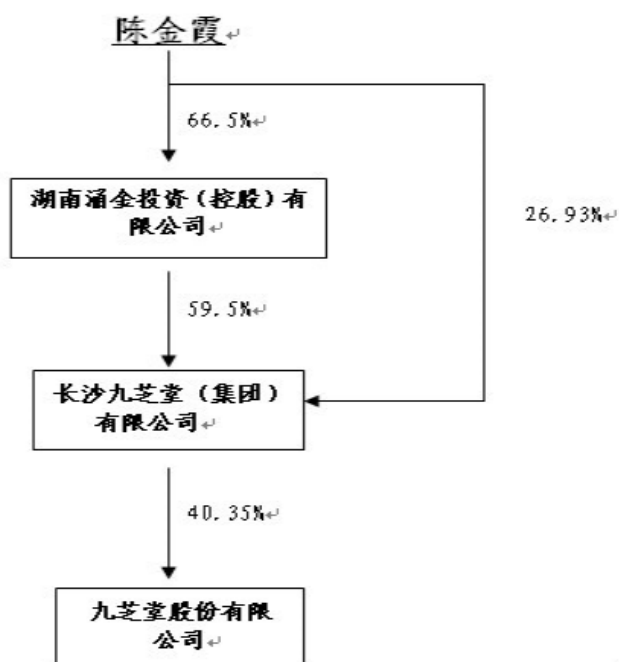
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈金霞	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	2005 年 11 月-2009 年 2 月曾任上海汇能投资管理有限公司监事	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	国金证券股份有限公司	

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司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情况

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
魏 锋	董事长	现任	男	50	2011年09月23日	2014年09月22日	0	0	0	0
刘志涛	副董事长	现任	男	42	2012年01月30日	2014年09月22日	0	0	0	0
谢 超	董事	现任	男	46	2011年09月23日	2014年09月22日	0	0	0	0
赵 煜	董事	现任	男	44	2011年09月23日	2014年09月22日	0	0	0	0
张利国	独立董事	现任	男	47	2011年09月23日	2014年09月22日	0	0	0	0
余应敏	独立董事	现任	男	46	2011年09月23日	2014年09月22日	0	0	0	0
徐德安	监事会召集人	现任	男	52	2011年09月23日	2014年09月22日	0	0	0	0
杨利华	监事	离任	男	31	2011年09月23日	2013年04月17日	0	0	0	0
冷建宏	职工监事	离任	男	40	2011年09月23日	2012年05月30日	0	0	0	0
周 炼	职工监事	现任	女	38	2012年05月30日	2014年09月22日	0	0	0	0
程继忠	总经理	离任	男	53	2012年01月30日	2013年04月17日	0	0	0	0
徐向平	董事会秘书;副总经理	现任	男	42	2011年09月23日	2014年09月22日	0	0	0	0
卢 捷	副总经理	现任	女	55	2011年09月23日	2014年09月22日	0	0	0	0
毛风云	财务会计工作负责人	现任	女	45	2011年09月23日	2014年09月22日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

姓名	任职期间	任职单位及职位	备注
魏 锋	1998-至今	北京知金科技投资有限公司董事长	
	2002-至今	长沙九芝堂（集团）有限公司董事长	股东单位
	2010-至今	九芝堂股份有限公司董事长	
刘志涛	2007-2009	九芝堂股份有限公司副总经理	
	2009-2012	九芝堂股份有限公司董事、总经理	
	2012-至今	九芝堂股份有限公司副董事长	
谢 超	2007-至今	涌金集团执行总裁、总裁	
赵 煜	2007-至今	涌金集团董事长助理	
张利国	2004-至今	北京市国枫律师事务所合伙人、主任	
余应敏	2005-至今	中央财经大学会计学院 会计学教授、博士生导师	
	2006-2012	广州达意隆包装机械股份有限公司独立董事	
	2010-至今	广东宜通世纪科技股份有限公司独立董事	
	2012-至今	广东潮宏基实业股份有限公司独立董事	
	2010-至今	九芝堂股份有限公司独立董事	
徐德安	2007-至今	长沙九芝堂（集团）有限公司副总经理	股东单位
周 炼	2007-至今	九芝堂股份有限公司丸剂车间先后任主任助理、副主任	
徐向平	2005-2009	海南九芝堂药业有限公司总经理	
	2009-2011	九芝堂股份有限公司总经理助理	
	2011-2013	九芝堂股份有限公司副总经理	
	2011-至今	九芝堂股份有限公司董事会秘书	
	2013年4月17日起	九芝堂股份有限公司总经理	
卢 捷	2003-2011	浏阳生物医药园管委会副主任	
	2011-至今	九芝堂股份有限公司总工程师、副总经理	
毛风云	2007-至今	九芝堂股份有限公司财务部先后任部长助理、副部长、部长	
	2011-至今	九芝堂股份有限公司财务会计工作负责人	

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 04 月 07 日		否
徐德安	长沙九芝堂（集团）有限公司	副总经理	2008 年 04 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01月01日		是
赵煜	涌金集团	董事长助理	2008年01月01日		是
张利国	北京国枫凯文律师事务所	首席合伙人	2012年03月12日		是
余应敏	中央财经大学会计学院	会计学教授	2006年09月01日		是
		博士生导师	2011年07月08日		是
杨利华	涌金集团	法律部总经理	2011年07月01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、确定依据、实际支付情况

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
魏锋	董事长	男	50	现任			
刘志涛	副董事长	男	42	现任	21.6		21.6
谢超	董事	男	46	现任			
赵煜	董事	男	44	现任			
张利国	独立董事	男	47	现任	8		8
余应敏	独立董事	男	46	现任	8		8
徐德安	监事	男	52	现任		18	18
杨利华	监事	男	31	离任			
冷建宏	监事	男	40	离任	15		15
周炼	监事	女	38	现任	3.09		3.09

程继忠	总经理	男	53	离任	60		60
徐向平	董事会秘书;副总经理	男	42	现任	24		24
卢捷	副总经理	女	55	现任	24		24
毛风云	财务会计工作负责人	女	45	现任	10		10
合计	--	--	--	--	173.69	18	191.69

公司董事、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

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
冷建宏	职工代表监事	离职	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。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

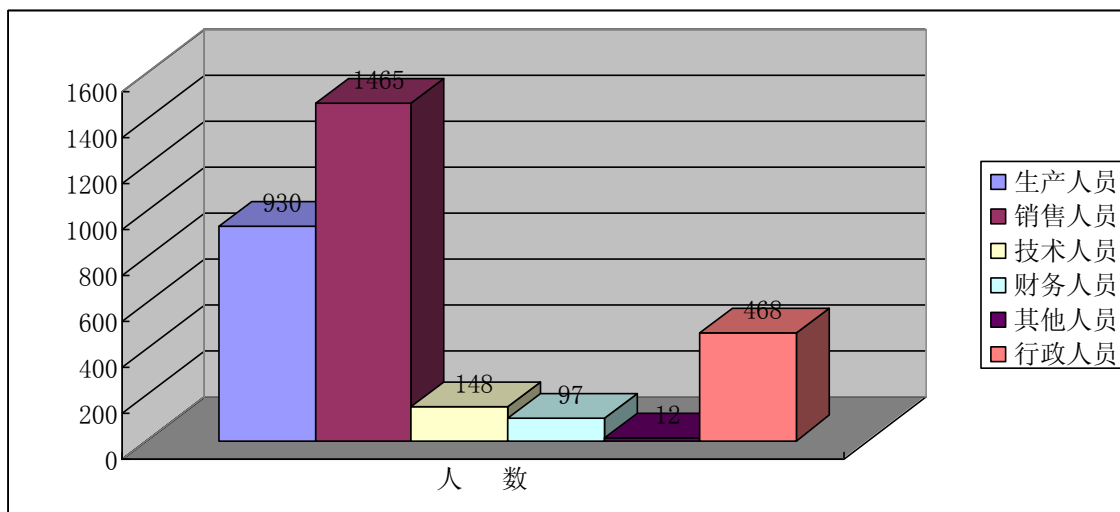
报告期内核心技术团队或关键技术人员未出现人员变动。

六、公司员工情况

报告期末，公司在册员工（含子公司）总数为3120人，无需要另外承担费用的退休人员。

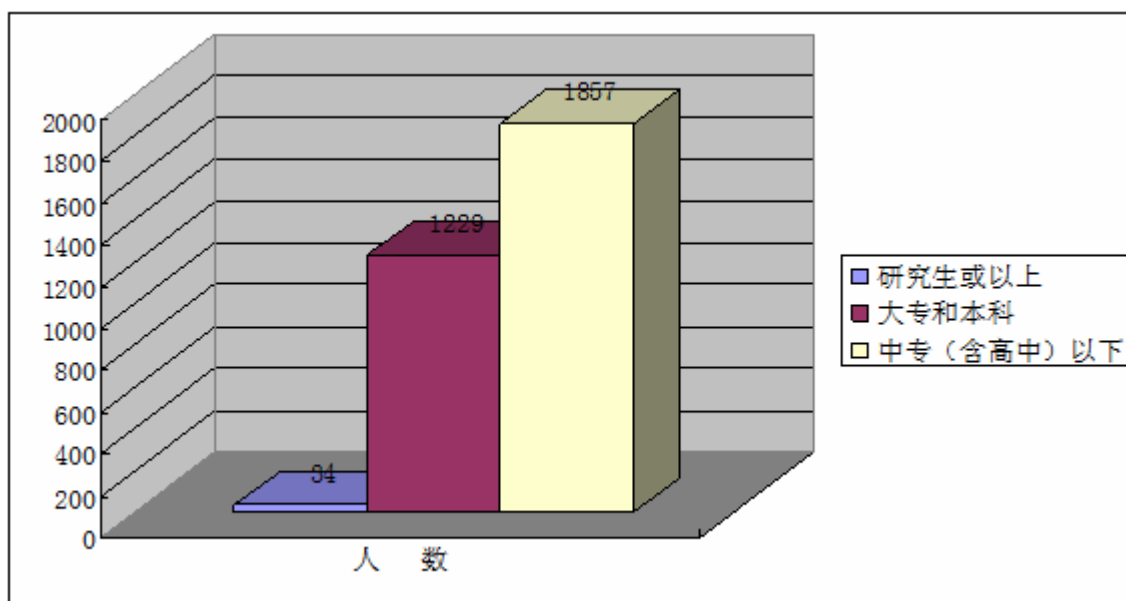
1、专业构成情况

专业构成类别	人数
生产人员	930
销售人员	1465
技术人员	148
财务人员	97
其他人员	12
行政人员	468



2、教育程度情况

教育程度类别	人数
研究生或以上	34
大专和本科	1229
中专（含高中）以下	1857



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司一直严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》以及中国证监会、深交所发布的其他与上市公司治理相关的规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制制度，提升公司治理水平。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会等决策、监督机构均能严格按照规范性运作规则和内部制度的规定进行管理决策和实施监督，公司“三会”运作规范有效。董事会下设的各专门委员会均能履行相应职责，增强了董事会对公司各方面管理的决策能力。经理层形成高效、合规的决策机制，充分发挥经营管理职能，有效保障了公司经营目标的实现。

报告期内，公司根据中国证监会发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号文）的相关规定，重新修订了《公司章程》中有关利润分配政策内容，明确了公司现金分红实施条件和比例，完善了公司利润分配制度的决策机制。根据中国证监会湖南监管局下发的《关于做好上市公司内部控制规范实施有关工作的通知》（湘证监公司字[2012]2号）的要求，公司开展了内部控制体系建设工作，按照工作方案逐步推进公司内部控制建设，进一步加强了风险控制能力。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司已制订了《内幕信息知情人登记管理制度》、《内幕交易防控工作业绩评价办法》、《重大信息内部报告制度》等。公司全体董事、监事、高级管理人员及其他知情人员在公司信息尚未公开披露前，能按规定将信息知情范围控制到最小，不向外界泄露、报道、传送，不在公司内部网站上以任何形式进行传播和粘贴。报告期内，公司及相关人员不存在利用内幕信息进行内幕交易或配合他人操纵证券交易价格或其他内幕交易的情形，未有因涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚。报告期内，根据中国证券监督管理委员会湖南监管局《关于对辖区上市公司及其股东、关联方承诺履行情况进行专项检查的通知》要求，公司对公司股东、关联方以及公司承诺履行情况进行了严格自查，《九芝堂股份有限公司及其股东和关联方未履行完毕承诺情况的公告》详见本公司 2012 年 10 月 27 日刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网的编号为 2012-038 号公告。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年年度 股东大会	2012 年 05 月 08 日	1、2011 年度董事会报告； 2、2011 年度监事会报告； 3、2011 年年度报告及其摘要； 4、2011 年度财务决算报告； 5、2011 年度利润分配预案； 6、关于续聘天健会计师事务所有限公司为公司 2012 年度审计机构的议案	审议通过 全部议案	2012 年 05 月 09 日	公告编号： 2012-019

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第 1 次临时股东大会	2012 年 01 月 11 日	关于授权利用闲置自有资金进行短期投资的议案	审议通过全部议案	2012 年 01 月 12 日	公告编号：2012-002
2012 年第 2 次临时股东大会	2012 年 04 月 12 日	关于修改《公司章程》的议案	审议通过全部议案	2013 年 04 月 13 日	公告编号：2012-009
2012 年第 3 次临时股东大会	2012 年 08 月 22 日	关于修改《公司章程》的议案	审议通过全部议案	2012 年 08 月 23 日	公告编号：2012-026
2012 年第 4 次临时股东大会	2012 年 09 月 19 日	1、关于子公司实施新版 GMP 升级改造的议案； 2、关于建立九芝堂麓谷物流中心的议案； 3、关于重点剂型扩产及技术升级改造的议案	审议通过全部议案	2012 年 09 月 20 日	公告编号：2012-035

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
张利国	7	0	6	1	0	否
余应敏	7	1	6	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及有关制度的要求，出席了报告期内董事会会议，认真审核了董事会各项议题，诚信勤勉地履行职责，对公司关联交易、内部控制等发表了独立意见，对公司新基地建设、短期投资等专项工作提出了有建设性的专业意见并被公司采纳。报告期内，独立董事与公司董事、监事、高管、内审部门、会计师等保持了良好的沟通，及时了解公司的生产经营动态。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司第五届董事会审计委员会由2名独立董事和1名董事组成，其中主任委员由会计专业人士独立董事余应敏先生担任。

公司建立了《董事会审计委员会实施细则》、《董事会审计委员会年报工作规程》等制度。《董事会审计委员会实施细则》规定了董事会审计委员会工作的总则、人员组成、职责权限、工作程序、议事规则等；《董事会审计委员会年报工作规程》明确了审计委员会在公司年报编制及披露中的工作规程，包括协商审计工作时间、审阅财务报表、督促审计工作、对续聘或改聘会计师事务所进行决议、对审计工作进行总结等，以保证年度财务报告信息披露的真实和准确。

1、根据中国证监会、深交所有关规定及董事会审计委员会年报工作规程，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，主要履行了以下工作职责：

(1) 公司年审注册会计师进场前认真审阅了公司编制的财务会计报表、公司2012年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的天健会计师事务所注册会计师共同协商确定了公司2012年度财务报告审计工作安排，并出具了书面意见。

(2) 公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中关注的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流，督促审计师按时完成审计工作。

(3) 公司年审注册会计师提出初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司2012年度财务会计报表。

(4) 在天健会计师事务所完成2012年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对天健会计师事务所从事公司本年度的审计工作进行了总结，并就公司2012年度财务报告等议案进行表决并形成决议。

2、董事会审计委员会召开第五届第三次会议，本次会议审议通过了以下议案：关于审阅公司《2012年度财务报告》的书面意见；关于对天健会计师事务所有限公司2012年度审计工作的总结；关于续聘天健会计师事务所为公司2013年度审计机构的议案；公司内部控制自我评价报告；2012年年度内部审计稽核工作总结及2013年度内部审计稽核工作计划。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立，具有完整的业务及自主经营能力。

1、在业务方面，本公司有独立完整的采购、生产、销售、研发体系，与公司生产经营相关的商标、非专利技术等无形资产均由公司拥有，公司在业务上完全独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主生产能力。

2、在人员方面，本公司在劳动、人事及工资管理等方面是独立的；总经理、副总经理等高级管理人员在本公司领取薪酬。

3、在资产方面，本公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，拥有商标、非专利技术等无形资产；并拥有独立的采购和销售系统，与控股股东产权关系明晰。

4、在机构方面，本公司具有独立完整的采购、生产、销售、研发和管理部门。公司设有股东大会、董事会、监事会等决策和监督机构。

5、在财务方面，本公司设立独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户。

七、同业竞争情况

公司不存在因部分改制、行业特征、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争。公司与关联企业之间的日常关联交易

遵循公平、公正、公开的原则，完全遵循市场化原则，交易价格公允，不存在依赖程度较高的情况，亦不存在影响本公司独立性的可能，此类关联交易符合公司和全体股东的利益。

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司依据已建立的内部绩效考核机制，在结合考虑工作职责范围、实际工作情况、工作目标完成等因素的基础上，按季度对高级管理人员进行工作绩效考核，并与高级管理人员的薪酬相挂钩，以积极的方式调动高级管理人员的工作热情，提高公司的管理水平。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

报告期内，公司根据湖南证监局下发的《关于做好上市公司内部控制规范实施有关工作的通知》（湘证监公司字[2012]2号）文件要求，并依照财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号）和《企业内部控制配套指引》（财会[2010]11号）的相关规定，制定并实施了《九芝堂股份有限公司实施内部控制规范方案》（下称“内控方案”）。为有力推动内控体系建设工作，公司成立了以董事长为第一责任人的内控规范实施工作领导小组、负责内控方案实施管理职能的内控办和负责内控方案具体实施的专业小组，同时，在公司总部各职能部门及纳入内控体系建设范围内的各子公司设立内控责任人，承担本部门或本企业内部控制体系建设与实施工作。报告期内，公司按照既定的《内控方案》分步骤完成内控建设的相关工作。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。

三、建立财务报告内部控制的依据

《中华人民共和国会计法》和《企业会计准则》是公司编制财务报告的法律依据，《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》等有关规定是公司建立财务报告内部控制的依据。公司依据上述法律法规，结合企业实际制定了涵盖货币资金、固定资产、存货、预算等方面的财务管理制度，以加强财务报告编制、对外提供和分析利用全过程的内部控制。通过规范财务报告编制、对外提供及分析利用的控制流程，健全财务报告各环节授权审批制度，建立日常信息核对制度，充分利用会计信息技术，对制定财务报告编制方案、确定重大事项的会计处理、清查资产，核实债务，结账、编制个别财务报告、编制合并财务报告等编制阶段的主要风险点及关键环节实施内部控制，确保财务报告合法合规、真实完整和有效利用。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内，公司未发现内部控制重大缺陷	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013年04月19日
内部控制自我评价报告全文披露索引	2013年4月19日公告在巨潮资讯网站的《九芝堂股份有限公司内部控制自我评价报告》（公告编号：2013-017）

五、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
<p>九芝堂股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审核了后附的九芝堂股份有限公司（以下简称九芝堂公司）管理层按照《企业内部控制基本规范》及相关规定对 2012 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性作出的认定。</p> <p>一、重大固有限制的说明</p> <p>内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。</p> <p>二、对报告使用者和使用目的的限定</p> <p>本鉴证报告仅供九芝堂公司向中国证监会湖南监管局报送年度报告材料时使用，不得用作任何其他目的。</p> <p>三、管理层的责任</p> <p>九芝堂公司管理层的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，同时按照《企业内部控制基本规范》及相关规定对 2012 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性作出认定，并对上述认定负责。</p> <p>四、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对内部控制有效性发表鉴证意见。</p> <p>五、工作概述</p> <p>我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。上述规定要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制系统设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。</p> <p>六、鉴证结论</p> <p>我们认为，九芝堂公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2012 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的内部控制。</p> <p>本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。</p> <p>天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：李永利 中国·杭州 中国注册会计师：李铃铃 二〇一三年四月十七日</p>	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 04 月 19 日
内部控制审计报告全文披露索引	2013 年 4 月 19 日公告在巨潮资讯网站的《关于九芝堂股份有限公司内部控制的鉴证报告》（公告编号：2013-019）

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司重视对外信息的披露，为进一步提高公司规范运作水平，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，加大对

年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，明确信息披露的内容、标准、信息传递、审核、披露、保密措施以及责任处罚等，对公开信息披露和重大内部事项沟通进行全程、有效的控制。报告期内，公司没有发生重大会计差错更正、重大信息遗漏补充等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 17 日
审计机构名称	天健会计师事务所
审计报告文号	天健审（2013）2-136 号

审计报告正文

九芝堂股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的九芝堂股份有限公司（以下简称九芝堂公司）财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，九芝堂公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了九芝堂公司2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：李永利

中国 杭州

中国注册会计师：李铃铃

二〇一三年四月十七日

二、财务报表

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	610,307,318.07	747,904,731.53
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	201,944,298.91	226,498,682.35
应收账款	91,199,280.06	100,098,338.05
预付款项	12,656,283.77	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	20,546,567.93	18,990,101.28
买入返售金融资产		
存货	185,367,243.41	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	1,122,020,992.15	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	126,045,000.00	97,650,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	244,100,932.61	208,704,237.82

在建工程	176,278,382.45	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	136,839,027.31	140,148,173.71
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,250,991.23	7,629,405.50
递延所得税资产	27,129,467.98	16,632,211.93
其他非流动资产		
非流动资产合计	718,643,801.58	537,220,012.56
资产总计	1,840,664,793.73	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	59,038,839.78	55,230,594.37
预收款项	19,178,740.37	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	8,571,409.03	8,967,498.97
应交税费	44,463,516.06	70,582,041.43
应付利息		
应付股利		
其他应付款	200,348,266.43	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	331,600,771.67	343,414,002.98
非流动负债：		
长期借款	595,457.22	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	41,312,975.64	4,020,000.00
非流动负债合计	41,908,432.86	4,609,457.22
负债合计	373,509,204.53	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	677,817,559.81	653,681,809.81
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	132,785,872.64	125,598,513.16
一般风险准备		
未分配利润	357,655,555.38	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	1,465,864,255.83	1,449,208,450.01
少数股东权益	1,291,333.37	1,117,426.48
所有者权益（或股东权益）合计	1,467,155,589.20	1,450,325,876.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,840,664,793.73	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

编制单位：九芝堂股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	540,395,081.36	724,048,535.99

交易性金融资产		
应收票据	122,861,764.58	157,058,369.81
应收账款	7,537,515.76	16,950,939.19
预付款项	3,852,138.30	2,415,300.38
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,507,559.74	9,876,857.66
存货	103,735,675.20	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	790,889,734.94	990,408,512.77
非流动资产：		
可供出售金融资产	126,045,000.00	97,650,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	326,694,093.57	281,094,093.57
投资性房地产		
固定资产	132,580,582.44	87,765,095.28
在建工程	168,673,515.89	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	117,255,240.58	111,882,933.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	273,749.93	
递延所得税资产	17,083,439.94	14,370,007.68
其他非流动资产		
非流动资产合计	888,605,622.35	659,207,113.48
资产总计	1,679,495,357.29	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	16,500,616.52	19,630,878.10
预收款项	11,718,939.41	2,181,779.39
应付职工薪酬	2,336,815.53	3,085,020.81
应交税费	31,526,424.27	55,833,325.62
应付利息		
应付股利		
其他应付款	351,513,702.98	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	413,596,498.71	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	41,312,975.64	4,000,000.00
非流动负债合计	41,312,975.64	4,000,000.00
负债合计	454,909,474.35	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	675,514,238.67	651,378,488.67
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	132,785,872.64	125,598,513.16
一般风险准备		
未分配利润	118,680,503.63	173,036,375.48
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,224,585,882.94	1,247,618,645.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,679,495,357.29	1,649,615,626.25

法定代表人：魏锋

主管会计工作负责人：毛风云

会计机构负责人：龙晓

3、合并利润表

编制单位：九芝堂股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,042,414,978.85	1,149,805,563.04
其中：营业收入	1,042,414,978.85	1,149,805,563.04
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	935,746,082.63	926,243,942.32
其中：营业成本	473,963,951.71	533,585,610.35
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	13,069,664.02	13,578,840.41
销售费用	359,997,625.08	308,407,013.11
管理费用	92,870,556.97	87,338,543.11
财务费用	-5,207,251.50	-17,170,620.81
资产减值损失	1,051,536.35	504,556.15
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）	19,646,025.28	9,692,608.51
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）	126,314,921.50	233,254,229.23
加：营业外收入	8,875,434.00	10,891,104.08
减：营业外支出	988,427.04	1,335,358.98
其中：非流动资产处置损	591,925.78	827,998.80

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	134,201,928.46	242,809,974.33
减：所得税费用	22,465,858.55	40,921,469.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	111,736,069.91	201,888,505.16
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	111,562,163.02	201,779,214.97
少数股东损益	173,906.89	109,290.19
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.37	0.68
（二）稀释每股收益	0.37	0.68
七、其他综合收益	24,135,750.00	-12,178,489.63
八、综合收益总额	135,871,819.91	189,710,015.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	135,697,913.02	189,600,725.34
归属于少数股东的综合收益总额	173,906.89	109,290.19

法定代表人：魏锋

主管会计工作负责人：毛风云

会计机构负责人：龙晓

4、母公司利润表

编制单位：九芝堂股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	453,102,359.07	591,193,610.24
减：营业成本	213,669,768.75	297,072,270.08
营业税金及附加	5,540,976.32	7,456,171.71
销售费用	131,283,174.23	123,126,564.03
管理费用	46,972,313.62	49,427,823.86
财务费用	-5,077,250.75	-16,954,455.75
资产减值损失	822,219.56	-231,228.74
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）	19,182,299.25	9,639,957.50
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）	79,073,456.59	140,936,422.55
加：营业外收入	5,463,631.91	3,938,088.84
减：营业外支出	603,042.05	596,480.88
其中：非流动资产处置损失	444,478.46	233,320.78
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	83,934,046.45	144,278,030.51
减：所得税费用	12,060,451.62	20,505,519.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	71,873,594.83	123,772,511.41
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	24,135,750.00	-12,178,489.63
七、综合收益总额	96,009,344.83	111,594,021.78

法定代表人：魏锋

主管会计工作负责人：毛风云

会计机构负责人：龙晓

5、合并现金流量表

编制单位：九芝堂股份有限公司

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	1,275,679,414.01	1,261,402,939.48
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		35,985.58
收到其他与经营活动有关的现金	13,462,236.72	24,497,637.46
经营活动现金流入小计	1,289,141,650.73	1,285,936,562.52
购买商品、接受劳务支付的现金	537,002,039.10	574,755,925.57
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	133,743,957.73	118,376,671.10
支付的各项税费	194,883,625.39	145,157,349.52
支付其他与经营活动有关的现金	335,736,163.12	307,925,442.60
经营活动现金流出小计	1,201,365,785.34	1,146,215,388.79
经营活动产生的现金流量净额	87,775,865.39	139,721,173.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,656,131,525.28	1,223,510,011.06
取得投资收益所收到的现金	562,500.00	9,634,107.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	242,575.70	5,063,755.04
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	39,140,000.00	
投资活动现金流入小计	1,696,076,600.98	1,238,207,873.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	165,359,772.63	114,365,917.57
投资支付的现金	1,637,048,000.00	1,222,424,030.00
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	1,802,407,772.63	1,336,789,947.57
投资活动产生的现金流量净额	-106,331,171.65	-98,582,074.02
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		
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	-137,597,413.46	-77,903,007.49
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	610,307,318.07	747,904,731.53

法定代表人：魏锋

主管会计工作负责人：毛风云

会计机构负责人：龙晓

6、母公司现金流量表

编制单位：九芝堂股份有限公司

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	546,564,432.74	623,304,806.37
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	86,813,975.01	83,982,233.51
经营活动现金流入小计	633,378,407.75	707,287,039.88
购买商品、接受劳务支付的现金	237,364,519.34	256,206,968.01
支付给职工以及为职工支付的现金	71,194,263.15	65,145,084.58
支付的各项税费	99,551,493.13	69,836,563.34
支付其他与经营活动有关的现金	139,004,722.40	136,036,897.62

经营活动现金流出小计	547,114,998.02	527,225,513.55
经营活动产生的现金流量净额	86,263,409.73	180,061,526.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,615,667,799.25	1,220,173,640.05
取得投资收益所收到的现金	562,500.00	9,634,107.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,594,545.22	
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	39,140,000.00	
投资活动现金流入小计	1,656,964,844.47	1,229,807,747.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	165,191,601.63	100,907,601.47
投资支付的现金	1,642,648,000.00	1,229,849,940.00
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		
投资活动现金流出小计	1,807,839,601.63	1,330,757,541.47
投资活动产生的现金流量净额	-150,874,757.16	-100,949,793.97
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		
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	-183,653,454.63	-39,930,374.84
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	540,395,081.36	724,048,535.99

法定代表人：魏锋

主管会计工作负责人：毛风云

会计机构负责人：龙晓

7、合并所有者权益变动表

编制单位：九芝堂股份有限公司

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）		24,135,750.00			7,187,359.48		-14,667,303.66		173,906.89	16,829,712.71
（一）净利润							111,562,163.02		173,906.89	111,736,069.91
（二）其他综合收益		24,135,750.00								24,135,750.00
上述（一）和（二）小计		24,135,750.00					111,562,163.02		173,906.89	135,871,819.91
（三）所有者投入和减少资本										
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					7,187,359.48		-126,229,466.68			-119,042,107.20
1. 提取盈余公积					7,187,359.48		-7,187,359.48			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分							-119,042,107.20			-119,042,107.20

配							2,107.20			07.20
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
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	677,817,559.81			132,785,872.64		357,655,555.38		1,291,333.37	1,467,155,589.20

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“—”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										
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					12,377,251.14		-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										
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

法定代表人：魏锋

主管会计工作负责人：毛风云

会计机构负责人：龙晓

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：九芝堂股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利	所有者权

	(或股本)				准备	润	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）		24,135,750.00			7,187,359.48	-54,355,871.85	-23,032,762.37
（一）净利润						71,873,594.83	71,873,594.83
（二）其他综合收益		24,135,750.00					24,135,750.00
上述（一）和（二）小计		24,135,750.00				71,873,594.83	96,009,344.83
（三）所有者投入和减少资本							
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					7,187,359.48	-126,229,466.68	-119,042,107.20
1. 提取盈余公积					7,187,359.48	-7,187,359.48	
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							
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	675,514,238.67			132,785,872.64		118,680,503.63	1,224,585,882.94

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								
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					12,377,251.14		-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								

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

法定代表人：魏锋

主管会计工作负责人：毛风云

会计机构负责人：龙晓

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

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司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1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

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

不适用

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

(2) 外币财务报表的折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值

计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(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。

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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产

的情形)之和。

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

(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(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产(不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

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,根据其账面价值高于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,高于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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上(含)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	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	15%	15%
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	可收回性存在明显差异的款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：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

盘存制度：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) 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

(2) 后续计量及损益确认

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

13、投资性房地产

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

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

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、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的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

固定资产以取得时的实际成本入账

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产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	40	3%	2.43%
机器设备	18	3%	5.39%
电子设备	5	3%	19.4%
运输设备	10	3%	9.7%
其他设备	12	3%	8.08%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

(5) 其他说明

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。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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。

(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。

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。

(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

适用 不适用

18、油气资产

适用 不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	土地使用证
专利技术	5-10	预计受益年限
财务软件	10	预计受益年限
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

无

(4) 无形资产减值准备的计提

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

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

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

23、股份支付及权益工具

适用 不适用

24、回购本公司股份

适用 不适用

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产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) 确认提供劳务收入的依据

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。

(4) 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。

(2) 会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

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) 确认递延所得税负债的依据

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。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

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

(2) 融资租赁会计处理

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。

(3) 售后租回的会计处理

无

29、持有待售资产

适用 不适用

30、资产证券化业务

适用 不适用

31、套期会计

适用 不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

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

适用 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

(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

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、17%
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% 25%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除 % 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%
教育费附加	应缴流转税税额	3%、5%

各分公司、分厂执行的所得税税率

1. 母公司2012年按15%的税率计缴企业所得税。
2. 子公司成都九芝堂金鼎药业有限公司2012年减按15%税率计缴企业所得税。
3. 子公司海南九芝堂药业有限公司2012年按15%的税率计缴企业所得税。
4. 子公司斯奇公司2012年按15%的税率计缴企业所得税。
5. 其他子公司按25%的税率计缴企业所得税。

2、税收优惠及批文

1. 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2012年按15%的税率计缴企业所得税。

2. 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”，以及四川省经济和信息化委员会《关于确认彭州市太平电站等16户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》（川经信产业函〔2012〕641号），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，2012年减按15%税率计缴企业所得税。

3. 经2012年12月31日海南省科学技术厅、海南省财政厅、海南省国家税务局、海南省地方税务局联合发布的琼科[2012]137号文批复，海南九芝堂药业有限公司被认定为高新技术企业。根据国家税务总局国税函[2008]985号文《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），子公司海南九芝堂药业有限公司本期减按15%的税率计缴企业所得税。

4. 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并于2012年通过复审。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），斯奇公司本期按15%的税率计缴企业所得税。

3、其他说明

适用 不适用

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	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
九芝堂芃茂科技股份有限公司	控股子公司	北京市	商业	5,000 万元	经营保健食品；批发预包装食品；销售食品添加剂、日用品、化妆品；技术推广；技术服务；技术咨询；技术转让；企业管理；经济信息咨询等。	50,000,000.00		100%	100%	是			
九芝堂医药贸易有限公司	全资子公司	浏阳市	商业	5,000 万元	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	3,500 万元	销售药品等	34,973,347.86		98.57%	98.57%	是	575,707.74		
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	1,000 万元	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	全资子公司	长沙市	商业	1,000 万元	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) 同一控制下企业合并取得的子公司

□ 适用 √ 不适用

(3) 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	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	8,400 万元	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	5,200 万元	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	482,700.52		
海南九芝堂药业有限公司	控股子公司	海口市	制造业	5,200 万元	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	控股子公司	浏阳市	制造业	500 万元	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	100 万元	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 万元	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	长沙市	商业	100 万元	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

本期公司与子公司海南九芝堂药业有限公司共同出资设立九芝堂芫茂科技股份有限公司。

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

本期公司与子公司海南九芝堂药业有限公司共同出资设立九芝堂芫茂科技股份有限公司，于2012年07月30日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为110000015139135的《企业法人营业执照》。该公司注册资本5,000万元，公司和子公司海南九芝堂药业有限公司合计出资5,000万元，占其注册资本的100.00%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

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
九芝堂芫茂科技股份有限公司	46,129,726.90	-3,870,273.10

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

适用 不适用

9、本报告期发生的吸收合并

适用 不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

适用 不适用

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	269,556.92	--	--	219,906.64
人民币	--	--	269,556.92	--	--	219,906.64
银行存款：	--	--	610,037,761.15	--	--	747,684,821.42
人民币	--	--	610,037,761.15	--	--	747,684,821.42
其他货币资金：	--	--		--	--	3.47
人民币	--	--		--	--	3.47
合计	--	--	610,307,318.07	--	--	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

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	201,944,298.91	226,498,682.35
合计	201,944,298.91	226,498,682.35

(2) 期末已质押的应收票据情况

适用 不适用

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

 适用 不适用

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
长沙同安医药有限公司	2012年07月18日	2013年01月18日	2,500,000.00	
长沙双鹤医药有限责任公司	2012年09月27日	2013年03月27日	2,100,000.00	
广州方和药业有限公司	2012年10月10日	2013年01月10日	1,413,177.56	
长沙同安医药有限公司	2012年09月26日	2013年03月25日	1,000,000.00	
湖南天士力民生药业有限公司	2012年09月28日	2013年03月28日	800,000.00	
合计	--	--	7,813,177.56	--

说明

以上是公司已经背书给其他方但尚未到期的票据金额最大的前五名名单。

4、应收股利 适用 不适用**5、应收利息** 适用 不适用**6、应收账款****(1) 应收账款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	96,198,179.47	98.95%	4,998,899.41	5.2%	105,589,644.01	99.68%	5,491,305.96	5.2%
组合小计	96,198,179.47	98.95%	4,998,899.41	5.2%	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	1,023,272.84	1.05%	1,023,272.84	100%	335,641.19	0.32%	335,641.19	100%

账款								
合计	97,221,452.31	--	6,022,172.25	--	105,925,285.20	--	5,826,947.15	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	94,851,460.96	98.6%	4,742,573.04	103,635,145.73	98.15%	5,181,757.29
1 至 2 年	583,902.71	0.61%	58,390.27	1,245,185.78	1.18%	124,518.57
2 至 3 年	421,865.52	0.44%	63,279.83	299,818.44	0.28%	44,972.77
3 至 4 年	96,666.43	0.1%	19,333.29	105,923.65	0.1%	21,184.73
4 至 5 年	34,094.74	0.03%	10,228.42	164,563.03	0.16%	49,368.91
5 年以上	210,189.11	0.22%	105,094.56	139,007.38	0.13%	69,503.69
合计	96,198,179.47	--	4,998,899.41	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
宿州市康源药业北苑分公司	66,063.50	66,063.50	100%	收回可能性极小
重庆万鑫药业有限公司	63,521.17	63,521.17	100%	收回可能性极小
黑龙江省金天集团哈尔滨慈济医药有限公司	58,914.85	58,914.85	100%	收回可能性极小
其他	705,221.72	705,221.72	100%	收回可能性极小
合计	1,023,272.84	1,023,272.84	--	--

(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
湖南东健药业有限公司	收回货款	账龄较长,收回可能性较小	32,338.82	32,338.82
合计	--	--	32,338.82	--

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

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
湖南坤源生物科技有限公司	货款	2012年11月30日	20,166.34	无法收回	否
河南省康信医药有限公司	货款	2012年08月31日	13,439.80	无法收回	否
其他	货款	2012年12月31日	9,743.19	无法收回	否
合计	--	--	43,349.33	--	--

(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	7,056,136.00	1年以内	7.26%
长沙市医保中心特殊门诊	非关联方	4,762,934.24	1年以内	4.9%
常德市一人民医院西药房	非关联方	2,933,492.85	1年以内	3.02%
湖南省省直医疗保险特殊病种门诊	非关联方	2,322,788.91	1年以内	2.39%
中南大学湘雅二医院-中药房	非关联方	2,083,458.28	1年以内	2.14%
合计	--	19,158,810.28	--	19.71%

(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	其公司董事谢超任本公司董事，监事杨利华任本公司监事	556,768.62	0.57%
合计	--	556,768.62	0.57%

(7) 终止确认的应收款项情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

□ 适用 √ 不适用

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	4.47%	50,000.00	5%				
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	21,326,782.90	95.39%	1,730,214.97	8.11%	20,559,726.86	99.85%	1,569,625.58	7.63%
组合小计	21,326,782.90	99.86%	1,730,214.97	7.97%	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	30,392.24	0.14%	30,392.24	100%	30,014.00	0.15%	30,014.00	100%
合计	22,357,175.14	--	1,810,607.21	--	20,589,740.86	--	1,599,639.58	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
中国药品生物制品标准化研究中心	1,000,000.00	50,000.00	5%	预付的定金
合计	1,000,000.00	50,000.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	14,885,218.34	69.8%	744,260.92	14,586,070.50	70.94%	729,303.53
1 至 2 年	4,427,689.20	20.76%	442,768.92	4,587,175.00	22.31%	458,717.50
2 至 3 年	645,380.00	3.03%	96,807.00	562,495.13	2.74%	84,374.27
3 至 4 年	552,495.13	2.59%	110,499.03	366,418.24	1.78%	73,283.65
4 至 5 年	360,605.04	1.69%	108,181.51	24,186.80	0.12%	7,256.03
5 年以上	455,395.19	2.13%	227,697.59	433,381.19	2.11%	216,690.60
合计	21,326,782.90	--	1,730,214.97	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
个人借支	30,392.24	30,392.24	100%	员工离职，无法收回
合计	30,392.24	30,392.24	--	--

(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
成都通德药业有限公司	收回货款	账龄较长收回可能性较小	30,014.00	30,014.00

合计	--	--	30,014.00	--
----	----	----	-----------	----

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

适用 不适用

(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
曾鸿鹏	往来款	2012 年 12 月 31 日	4,255.40	无法收回	否

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

适用 不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
销售部	非关联方	6,259,966.95	1 年以内	28%
发出商品税金	非关联方	6,426,757.08	1 年以内	28.75%
中国药品生物制品标准化研究中心	非关联方	1,000,000.00	3-4 年	4.47%
杭州星友健康管理咨询有限公司	非关联方	600,000.00	1 年以内	2.68%
湖南省电力公司长沙电业局	非关联方	539,393.45	1 年以内	2.41%
合计	--	14,826,117.48	--	66.31%

(7) 其他应收关联方账款情况

适用 不适用

(8) 终止确认的其他应收款项情况

适用 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	12,483,766.20	98.64%	11,397,643.43	99.35%
1 至 2 年	100,002.20	0.79%	19,515.52	0.16%
2 至 3 年	17,976.17	0.14%	882.63	0.01%
3 年以上	54,539.20	0.43%	54,641.71	0.48%
合计	12,656,283.77	--	11,472,683.29	--

(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
唐传生物科技(厦门)有限公司	非关联方	2,250,000.00	2012-12-14	货未到
广西东门南华糖业有限责任公司	非关联方	1,015,200.00	2012-12-21	货未到
菏泽步长制药有限公司	非关联方	527,415.84	2012-12-10	货未到
中外合资咸阳步长制药有限公司	非关联方	413,692.22	2012-11-29	货未到
山东步长制药有限公司	非关联方	187,526.28	2012-12-06	货未到
合计	--	4,393,834.34	--	--

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

□ 适用 √ 不适用

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	30,004,474.04	3,395.93	30,001,078.11	31,825,517.67	3,395.93	31,822,121.74
在产品	20,455,039.64		20,455,039.64	24,669,637.82		24,669,637.82
库存商品	123,734,271.79	368,873.72	123,365,398.07	84,984,147.83	143,939.37	84,840,208.46
自制半成品	1,719,622.55		1,719,622.55	593,172.70		593,172.70
发出商品	9,826,105.04		9,826,105.04	14,239,646.91		14,239,646.91
合计	185,739,513.06	372,269.65	185,367,243.41	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
库存商品	143,939.37	597,738.89		372,804.54	368,873.72
合计	147,335.30	597,738.89		372,804.54	372,269.65

(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
库存商品	可变现净值低于成本		

存货的说明

期末无用于担保或抵押事项的存货。

10、其他流动资产

□ 适用 √ 不适用

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
可供出售权益工具	126,045,000.00	97,650,000.00
合计	126,045,000.00	97,650,000.00

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资 适用 不适用**12、持有至到期投资** 适用 不适用**13、长期应收款** 适用 不适用**14、对合营企业投资和联营企业投资** 适用 不适用**15、长期股权投资** 适用 不适用**16、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	56,216,779.31	7,441,105.66	528,235,227.01
其中：房屋及建筑物	301,459,913.31	43,643,573.89		345,103,487.20
机器设备	149,499,814.42	8,800,240.02	4,921,676.38	153,378,378.06

运输工具	7,213,606.68		1,943,014.56	624,371.00	8,532,250.24
计算机及电子设备	10,729,769.73		1,026,067.06	1,589,460.04	10,166,376.75
其他设备	10,556,449.22		803,883.78	305,598.24	11,054,734.76
--	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		20,003,329.79	5,557,789.35	211,313,491.36
其中：房屋及建筑物	109,044,122.00		9,240,282.97		118,284,404.97
机器设备	68,737,473.04		8,637,215.78	3,428,040.23	73,946,648.59
运输工具	4,051,790.29		579,892.38	458,555.20	4,173,127.47
计算机及电子设备	7,752,589.17		907,017.93	1,510,321.01	7,149,286.09
其他设备	7,281,976.42		638,920.73	160,872.91	7,760,024.24
--	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		--		316,921,735.65
其中：房屋及建筑物	192,415,791.31		--		226,819,082.23
机器设备	80,762,341.38		--		79,431,729.47
运输工具	3,161,816.39		--		4,359,122.77
计算机及电子设备	2,977,180.56		--		3,017,090.66
其他设备	3,274,472.80		--		3,294,710.52
四、减值准备合计	73,887,364.62		--		72,820,803.04
其中：房屋及建筑物	52,876,595.85		--		52,876,595.85
机器设备	20,164,734.19		--		19,158,431.76
运输工具	443,174.48		--		443,174.48
计算机及电子设备	177,158.30		--		130,318.05
其他设备	225,701.80		--		212,282.90
五、固定资产账面价值合计	208,704,237.82		--		244,100,932.61
其中：房屋及建筑物	139,539,195.46		--		173,942,486.38
机器设备	60,597,607.19		--		60,273,297.71
运输工具	2,718,641.91		--		3,915,948.29
计算机及电子设备	2,800,022.26		--		2,886,772.61
其他设备	3,048,771.00		--		3,082,427.62

本期折旧额 20,003,329.79 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 46,212,763.35 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	12,131,531.27	2,394,599.89	9,369,913.26	367,018.12	
机器设备	15,616,932.01	9,577,639.56	5,304,661.66	734,630.79	
其他设备	195,146.29	81,734.09	8,008.73	105,403.47	
小 计	27,943,609.57	12,053,973.54	14,682,583.65	1,207,052.38	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

□ 适用 √ 不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
新基地成品库	需待现代科技园项目整体完工后再行办理权证	2014 年

18、在建工程**(1) 在建工程情况**

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
现代中药科技产业园中成药系列产品生产线项目	89,445,379.74		89,445,379.74	28,033,979.74		28,033,979.74
现代中药科技产业园中药前处理生产线项目	49,900,000.00		49,900,000.00	36,781,400.00		36,781,400.00
麓谷物流中心项目（一期剥离）	5,835,996.21		5,835,996.21			
重点剂型扩产及技术升级改造（二期前处理项目剥离）	23,422,061.46		23,422,061.46			
提取车间工程	3,478,945.36		3,478,945.36			
其他技改项目	4,195,999.68		4,195,999.68	1,640,603.86		1,640,603.86

合计	176,278,382.45		176,278,382.45	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
现代中药科技 产业园中成药 系列产品生产 线项目	308,680, 000.00	28,033,9 79.74	61,411,400 .00			60.35%	60.35 %				募集资 金及其 其他	89,445,3 79.74
现代中药科技 产业园中药前 处理生产线项 目	49,900,0 00.00	36,781,4 00.00	13,118,600 .00			100%	90%				募集资 金	49,900,0 00.00
麓谷物流中心 项目（一期剥 离）	97,863.2 00.00		50,318,337 .98	44,48 2,341. 77		51.42%	51.42 %				其他	5,835,99 6.21
重点剂型扩产 及技术升级改 造（二期前处理 项目剥离）	239,971, 600.00		23,422,061 .46			9.76%	9.76 %				其他	23,422,0 61.46
提取车间工程	6,750,00 0.00		3,478,945. 36			51.54%	51.54 %				募集资 金及其 其他	3,478,94 5.36
其他技改项目		1,640,60 3.86	4,452,071. 79	1,730, 421.5 8	166,2 54.39						其他	4,195,99 9.68
合计		66,455,9 83.60	156,201,41 6.59	46,21 2,763. 35	166,2 54.39	--	--			--	--	176,278, 382.45

(3) 在建工程减值准备

□ 适用 √ 不适用

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

现代中药科技产业园中成药系列产品生产线项目	60.35%	
现代中药科技产业园中药前处理生产线项目	90.00%	
麓谷物流中心项目（一期剥离）	51.42%	
重点剂型扩产及技术升级改造（二期前处理项目剥离）	10.18%	

（5）在建工程的说明

适用 不适用

19、工程物资

适用 不适用

20、固定资产清理

适用 不适用

21、生产性生物资产

适用 不适用

22、油气资产

适用 不适用

23、无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	151,792,764.28	212,261.33	333,524.49	151,671,501.12
土地使用权	149,330,626.44	14,310.00	170,024.49	149,174,911.95
管理信息化软件	2,402,137.84	197,951.33	163,500.00	2,436,589.17
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	3,521,407.73	333,524.49	14,832,473.81
土地使用权	10,932,625.72	3,167,110.49	170,024.49	13,929,711.72
管理信息化软件	685,964.85	342,297.24	163,500.00	864,762.09
中药纯化微滤膜专利	26,000.00	12,000.00		38,000.00

三、无形资产账面净值合计	140,148,173.71	-3,309,146.40	0.00	136,839,027.31
土地使用权	138,398,000.72	-3,152,800.50	0.00	135,245,200.23
管理信息化软件	1,716,172.99	-144,345.90	0.00	1,571,827.08
中药纯化微滤膜专利	34,000.00	-12,000.00	0.00	22,000.00
三、无形资产减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
管理信息化软件	0.00	0.00	0.00	0.00
中药纯化微滤膜专利	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	140,148,173.71	-3,309,146.40	0.00	136,839,027.31
土地使用权	138,398,000.72	-3,152,800.50	0.00	135,245,200.23
管理信息化软件	1,716,172.99	-144,345.90	0.00	1,571,827.08
中药纯化微滤膜专利	34,000.00	-12,000.00	0.00	22,000.00

本期摊销额 3,521,407.73 元。

(2) 公司开发项目支出

适用 不适用

24、商誉

适用 不适用

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	5,296,555.28	2,220,833.49	2,145,818.38	235,138.00	5,136,432.39	合同尚未到期将门店提前关闭
租赁费	2,332,850.22	977,700.00	469,741.31		2,840,808.91	
固定资产改良费		386,470.51	112,720.58		273,749.93	
合计	7,629,405.50	3,585,004.00	2,728,280.27	235,138.00	8,250,991.23	--

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以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的	报告期末互抵后的	报告期初互抵后的	报告期初互抵后的

	递延所得税资产或 负债	可抵扣或应纳税暂 时性差异	递延所得税资产或 负债	可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	27,129,467.98	176,262,851.09	16,632,211.93	107,328,680.57

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
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 (递延所得税负债)	15,906,750.00

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	516,150.28	62,352.82	47,604.73	7,832,779.46
二、存货跌价准备	147,335.30	597,738.89		372,804.54	372,269.65
七、固定资产减值准备	73,887,364.62			1,066,561.58	72,820,803.04
合计	81,461,286.65	1,113,889.17	62,352.82	1,486,970.85	81,025,852.15

28、其他非流动资产 适用 不适用**29、短期借款** 适用 不适用**30、交易性金融负债** 适用 不适用**31、应付票据** 适用 不适用**32、应付账款****(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

1 年以内	56,309,539.50	52,329,229.66
1-2 年	670,227.24	589,314.75
2-3 年	287,219.78	607,050.71
3 年以上	1,771,853.26	1,704,999.25
合计	59,038,839.78	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

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

截至2012年12月31日止，账龄超过1年的应付账款为2,729,300.28元，主要为应付采购款。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	18,920,541.17	5,628,709.28
1-2 年	70,624.45	388,691.12
2-3 年	44,284.62	119,908.19
3 年以上	143,290.13	54,878.24
合计	19,178,740.37	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

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

适用 不适用

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	89,482,113.09	90,082,734.32	6,086,692.12

二、职工福利费		9,788,150.89	9,778,195.10	9,955.79
三、社会保险费	582,504.83	25,567,756.08	25,592,562.79	557,698.12
其中：医疗保险费	246,509.18	6,556,736.19	6,511,997.50	291,247.87
基本养老保险费	346,986.69	16,267,420.42	16,337,882.81	276,524.30
失业保险费	-7,845.13	1,495,330.03	1,499,814.69	-12,329.79
工伤保险费	-20,535.89	747,098.42	750,747.62	-24,185.09
生育保险费	17,389.98	501,171.02	492,120.17	26,440.83
四、住房公积金	63,270.00	4,665,832.40	4,711,182.40	17,920.00
五、辞退福利		50,261.00	50,261.00	
六、其他	1,634,410.79	1,381,773.65	1,117,041.44	1,899,143.00
合计	8,967,498.97	130,935,887.11	131,331,977.05	8,571,409.03

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 2,675,058.63 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 50,261.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：应付工资期末余额主要系计提的年终效益奖金，于 2013 年 1 月底发放完毕。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	24,233,779.81	24,971,333.58
营业税	302,385.82	787,512.47
企业所得税	16,385,361.16	35,723,220.01
城市维护建设税	1,211,134.24	751,490.94
房产税	532,789.42	641,531.21
土地使用税	546,780.86	292,692.46
教育费附加	898,075.73	714,960.04
印花税	294,006.64	424,742.25
其他	59,202.38	6,274,558.47
合计	44,463,516.06	70,582,041.43

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

36、应付利息

适用 不适用

37、应付股利

适用 不适用

38、其他应付款**(1) 其他应付款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
押金保证金	21,378,123.70	21,965,428.13
应付费用	141,477,308.86	129,755,714.54
其他	37,492,833.87	50,720,538.71
合计	200,348,266.43	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**

项目	期末数	账龄
押金保证金	10,372,034.87	1-2年 4,624,912.34元, 2-3年 4,266,222.53元, 3年以上 1,480,900.00元
合计	10,372,034.87	

(4) 金额较大的其他应付款说明内容 适用 不适用**39、预计负债** 适用 不适用**40、一年内到期的非流动负债** 适用 不适用**41、其他流动负债** 适用 不适用

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	595,457.22	589,457.22
合计	595,457.22	589,457.22

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

 适用 不适用

43、应付债券

 适用 不适用

44、长期应付款

 适用 不适用

45、专项应付款

 适用 不适用

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	41,312,975.64	4,020,000.00
合计	41,312,975.64	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

本期收到递延收益主要系根据长发改[2012]191号文收到长沙市财政局划拨现代中药科技产业园建设-GMP质量升级改造建设项目款项1,600.00万元、根据长高新管发[2012]60号文收到长沙市财政局高新区分局划拨现代中药科技产业园发展专项基金2,094.00万元、长沙市环保局拨付环保治理补助款120.00万元、根据长财企指[2012]63号文收到长沙市财政局高新区分局划拨中药创新关键技术研究及产业化科技计划资金100.00万元。

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	297,605,268.00						297,605,268.00

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

48、库存股

适用 不适用

49、专项储备

适用 不适用

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	583,904,258.02			583,904,258.02
其他资本公积	69,777,551.79	24,135,750.00		93,913,301.79
合计	653,681,809.81	24,135,750.00		677,817,559.81

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	7,187,359.48		132,785,872.64
合计	125,598,513.16	7,187,359.48		132,785,872.64

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

适用 不适用

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	372,322,859.04	--

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	111,562,163.02	--
减：提取法定盈余公积	7,187,359.48	
应付普通股股利	119,042,107.20	
期末未分配利润	357,655,555.38	--

调整年初未分配利润明细：

适用 不适用

54、营业收入、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	1,035,881,771.04	1,142,529,900.25
其他业务收入	6,533,207.81	7,275,662.79
营业成本	473,963,951.71	533,585,610.35

(2) 主营业务（分行业）

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	775,233,421.82	284,013,353.49	913,636,044.96	366,905,010.47
医药商业	260,648,349.22	188,459,328.99	228,893,855.29	163,457,877.90
合计	1,035,881,771.04	472,472,682.48	1,142,529,900.25	530,362,888.37

(3) 主营业务（分产品）

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	705,707,302.61	291,237,693.49	827,080,714.78	352,854,965.98
西成药	231,885,796.25	170,737,468.24	206,570,446.89	152,726,563.78
生物药品	95,194,527.43	8,650,141.83	93,659,507.31	11,258,886.99
计生品	2,001,765.96	1,023,461.68	1,954,278.23	1,008,574.83
其他	1,092,378.79	823,917.24	13,264,953.04	12,513,896.79

合计	1,035,881,771.04	472,472,682.48	1,142,529,900.25	530,362,888.37
----	------------------	----------------	------------------	----------------

(4) 主营业务（分地区）

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	415,155,716.57	182,565,284.34	452,742,756.78	196,971,406.09
广东省	91,509,075.03	40,849,716.14	84,718,614.64	37,387,771.39
浙江省	39,093,336.34	19,033,416.70	45,910,916.38	22,215,161.10
四川省	46,920,745.91	24,752,024.74	49,797,576.93	27,330,633.84
江西省	24,779,680.11	12,327,710.40	28,181,394.46	14,232,023.95
湖北省	24,917,253.66	12,151,936.82	32,142,603.71	15,276,056.14
上海市	40,690,082.13	17,447,416.26	44,213,712.13	18,693,170.45
其他	352,815,881.29	163,345,177.08	404,822,325.22	198,256,665.41
合计	1,035,881,771.04	472,472,682.48	1,142,529,900.25	530,362,888.37

(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
长沙双鹤医药有限责任公司	26,528,541.87	2.54%
上海雷允上药业有限公司药品销售分公司	14,492,178.42	1.39%
广州医药有限公司	14,069,193.88	1.35%
长沙同安医药有限公司	13,526,740.64	1.3%
湖南康恩特医药有限公司	11,995,409.57	1.15%
合计	80,612,064.38	7.73%

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
营业税	1,636,731.70	714,290.50	5%

城市维护建设税	6,451,209.65	7,222,484.12	5%、7%
教育费附加	4,981,722.67	5,642,065.79	3%、5%
合计	13,069,664.02	13,578,840.41	--

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	35,970,972.84	27,962,975.45
差旅费	62,821,539.32	58,032,378.38
薪酬福利	49,558,309.75	43,217,834.76
会务费	88,637,023.02	76,724,548.95
市场维护及促销费	36,775,661.08	23,048,031.34
物流运输费用	24,971,531.91	21,323,818.33
折旧费	1,118,124.26	1,195,149.57
办公费	22,001,184.69	19,573,276.28
电话费	12,474,269.52	12,785,085.17
宣传费用	18,678,255.51	17,952,760.76
其他	6,990,753.18	6,591,154.12
合计	359,997,625.08	308,407,013.11

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,168,415.04	26,459,642.92
技术开发费	15,295,426.33	18,241,943.47
税金	5,550,918.73	5,446,568.28
折旧费	5,146,210.84	7,067,634.48
租赁费	8,861,763.11	6,624,775.18
无形资产摊销	3,393,017.95	2,692,259.05
办公费	2,994,833.96	2,535,691.09
差旅费	2,470,426.09	2,102,218.33
业务招待费	1,685,322.17	1,204,872.79
其他	15,304,222.75	14,962,937.52
合计	92,870,556.97	87,338,543.11

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,000.00	6,000.00
利息收入	-5,702,046.01	-17,757,633.25
手续费	467,575.87	560,681.32
其他	21,218.64	20,331.12
合计	-5,207,251.50	-17,170,620.81

60、公允价值变动收益

□ 适用 √ 不适用

61、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
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		58,501.06
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	562,500.00	562,500.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	19,083,525.28	9,071,607.45
合计	19,646,025.28	9,692,608.51

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

□ 适用 √ 不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

□ 适用 √ 不适用

62、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	453,797.46	228,391.02

二、存货跌价损失	597,738.89	143,939.37
七、固定资产减值损失		132,225.76
合计	1,051,536.35	504,556.15

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	17,746.75	4,151,099.87	17,746.75
其中：固定资产处置利得	17,746.75	4,151,099.87	17,746.75
政府补助	8,744,094.36	5,836,448.76	8,744,094.36
罚没收入	46,894.99	241,044.36	46,894.99
其他	66,697.90	662,511.09	66,697.90
合计	8,875,434.00	10,891,104.08	8,875,434.00

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
市财政局高新区分局浏阳工业园补助款	2,390,000.00	1,204,000.00	2012 年 4 月收浏阳医药工业园拔补助款 2,200,000.00 元；2012 年 7 月收长沙市财政局高新分局技术改造项目补助 100,000.00 元；2012 年 12 月收长沙市财政局高新分局 2012 年第十四批省级科技计划项目补助资金 40,000.00 元；2012 年 12 月收长沙市财政局高新分局 2012 年第十二批省级科技计划项目补助资金 50,000.00 元。
医药产业扶持基金	1,400,000.00	2,120,000.00	2012 年 1 月收浏阳医药园政府扶持金 1,000,000.00 元；2012 年 12 月长沙市财政局高新技术开发区分局市科技专项扶持专项资金 400,000.00 元。
2012 年市区财政局工业专项引导资金	1,100,000.00		2012 年 2 月收开福区财政局转来 2011 年省培育发展战略新兴产业专项引导资金 1,000,000.00 元；2012 年 12 月收 2012 年度长沙市工业发展引导资金 100,000.00 元。
海南省财政局科学技术工业信息局拨款	526,500.00		2012 年 5 月收到海南省财政国库支付局资金 150,000.00 元；2012 年 7 月收到海口市科学技术工业信息局科技计划款 76,500.00 元；2012 年 9

			月收到海口市科学技术信息局款 300,000.00 元。
高新技术产业开发区奖励	442,000.00	214,000.00	2012 年 3 月收长沙财政局高新技术产业开发区分局颁奖 442,000.00 元
收成都市龙泉驿区科学技术局资助费	303,500.00	200,000.00	2012 年 4 月收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 3,500.00 元; 2012 年 7 月收成都市龙泉驿区科学技术局拨付的天麻钩藤颗粒专利实施款 50,000.00 元; 2012 年 12 月收成都市龙泉驿区科学技术局科技项目经费 250,000.00 元。
工业经济奖励资金	300,000.00	200,000.00	2012 年 3 月收浏阳工业园拨 2011 年经济工作奖励金 300,000.00 元。
知识产权局拨付专利补助及工程经费	210,000.00		2012 年 9 月和 2012 年 11 月收长沙知识产权局知识产权示范企业工作经费 60,000.00 元; 2012 年 12 月收湖南省知识产权局专利补助款 30,000.00 元; 2012 年 12 月收长沙市知识产权局优势企业培育工程经费 120,000.00 元。
长沙市环保局拨付环保治理补助款	1,847,024.36		本期转入以前年度长沙市环境保护局拨入的污水处理项目款
长沙市失业保险管理服务中心岗位补助		855,456.00	
财政部科技部重点新产品项目经费支持		300,000.00	
海南医学院拨付的裸花紫珠基地及质量控制研究经费		255,000.00	
其他	225,070.00	487,992.76	
合计	8,744,094.36	5,836,448.76	--

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	591,925.78	827,998.80	591,925.78
其中：固定资产处置损失	591,925.78	827,998.80	591,925.78
对外捐赠		9,000.00	
罚款支出	23,090.12	145,789.51	23,090.12
其他	373,411.14	352,570.67	373,411.14
合计	988,427.04	1,335,358.98	988,427.04

65、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	37,222,364.60	33,370,171.44
递延所得税调整	-14,756,506.05	7,551,297.73
合计	22,465,858.55	40,921,469.17

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	2012年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	111,562,163.02
非经常性损益	B	22,561,810.26
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	89,000,352.76
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	
报告期月份数	K	12
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	$M=A/L$	0.37
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.30

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

67、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	28,395,000.00	-14,327,634.86
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	4,259,250.00	-2,149,145.23
小计	24,135,750.00	-12,178,489.63
合计	24,135,750.00	-12,178,489.63

68、现金流量表附注**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
利息收入	5,702,046.01
政府补助	6,897,070.00
其他	863,120.71
合计	13,462,236.72

(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	281,704,303.59
管理费用中付现部分	38,192,807.74
银行手续费	467,575.87
其他	15,371,475.92
合计	335,736,163.12

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府拨付与资产相关的递延收益	39,140,000.00
合计	39,140,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金 适用 不适用**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金** 适用 不适用**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金** 适用 不适用

69、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	111,736,069.91	201,888,505.16
加：资产减值准备	1,051,536.35	504,556.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,003,329.79	22,224,970.37
无形资产摊销	3,521,407.73	3,449,584.64
长期待摊费用摊销	2,728,280.27	2,843,716.32
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）	574,179.03	-3,323,101.07
财务费用（收益以“-”号填列）	6,000.00	6,000.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,646,025.28	-9,692,608.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,756,506.05	7,551,297.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	-29,427,390.13	-10,317,579.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	30,307,181.57	-79,396,003.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-18,322,197.80	3,981,835.74
经营活动产生的现金流量净额	87,775,865.39	139,721,173.73
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	610,307,318.07	747,904,731.53
减：现金的期初余额	747,904,731.53	825,807,739.02
现金及现金等价物净增加额	-137,597,413.46	-77,903,007.49

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

□ 适用 √ 不适用

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	610,307,318.07	747,904,731.53
其中：库存现金	269,556.92	219,906.64

可随时用于支付的银行存款	610,037,761.15	747,684,821.42
可随时用于支付的其他货币资金		3.47
三、期末现金及现金等价物余额	610,307,318.07	747,904,731.53

70、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

八、资产证券化业务的会计处理

适用 不适用

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	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	9,565 万元	40.35%	40.35%	陈金霞	183844598

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

3、本企业的合营和联营企业情况

适用 不适用

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
株洲千金药业股份有限公司	其公司董事谢超任本公司董事，监事杨利华任本公司监事	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	购买中成药及药材	市场价	330,900.00	0.07%	1,762,200.00	0.33%

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	4,550,300.00	0.44%	3,249,400.00	0.28%

(2) 关联托管/承包情况

□ 适用 √ 不适用

(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
九芝堂股份公司	长沙九芝堂(集团)有限公司	办公室	2010年01月01日	2012年12月31日	协议价	60,000.00

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
长沙九芝堂(集团)有限公司	九芝堂股份公司	土地使用权	2009年06月01日	2014年05月31日	协议价	5,600,000.00
长沙九芝堂(集团)有限公司	九芝堂股份公司	办公楼	2010年01月01日	2012年12月31日	协议价	1,430,000.00

(4) 关联担保情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 关联方资金拆借

□ 适用 √ 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

□ 适用 √ 不适用

(7) 其他关联交易

□ 适用 √ 不适用

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	株洲千金药业股份有限公司	556,768.62	27,838.43	870,895.06	43,544.75

上市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	341,763.98	27,299.04

十、股份支付

□ 适用 √ 不适用

十一、或有事项

适用 不适用

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

(一) 2011年6月1日, 公司与长沙九芝堂(集团)有限公司续签生产场地土地租赁合同, 每年租金560万元, 租期自2011年6月1日起至2014年5月31日止。

(二) 公司与长沙九芝堂(集团)有限公司于2009年12月29日签订房屋租赁协议, 每年租金143万元, 租期自2010年1月1日起至2012年12月31日止。公司以后年度将支付的不可撤销最低租赁付款额如下:

剩余租赁期	金 额
1年以内	5,600,000.00
1-2年	2,333,333.33
小 计	7,933,333.33

(三) 2009年5月18日, 公司与中国药品生物制品标准化研究中心签订了《治疗用无细胞卡介菌制剂技术转让合同》, 合同总金额1,000万元, 公司已支付100万元。

(四) 2010年9月21日, 公司与广西壮族自治区中国科学院广西植物研究所、唐传生物科技(厦门)有限公司签订了《技术开发框架协议》, 项目先期投资额为860万元, 截至2012年12月31日止, 尚有余款35万元未支付。

2、前期承诺履行情况

适用 不适用

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

适用 不适用

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	59,521,053.60
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

2013年4月17日, 公司第五届董事会第十一次会议通过2012年度利润分配预案。按2012年度实现净利润提取10%的法定盈余公积, 每10股派发现金股利2.00元, 拟分配现金股利59,521,053.60元, 上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、企业合并

适用 不适用

4、租赁

适用 不适用

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

适用 不适用

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	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	期末金额
金融资产					
3.可供出售金融资产	97,650,000.00	28,395,000.00	90,138,250.00		126,045,000.00
上述合计	97,650,000.00	28,395,000.00	90,138,250.00		126,045,000.00
金融负债	0.00	0.00	0.00		0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

适用 不适用

8、年金计划主要内容及重大变化

适用 不适用

9、其他

□ 适用 √ 不适用

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
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	7,962,785.87	92.55%	425,270.11	5.34%	17,898,130.81	98.86%	947,191.62	5.29%
组合小计	7,962,785.87	92.55%	425,270.11	5.34%	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	641,412.05	7.45%	641,412.05	100%	206,089.59	1.14%	206,089.59	100%
合计	8,604,197.92	--	1,066,682.16	--	18,104,220.40	--	1,153,281.21	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	7,879,871.39	98.96%	393,993.57	17,456,070.55	97.53%	872,803.53
1 至 2 年	21,614.29	0.27%	2,161.43	220,249.74	1.23%	22,024.97
2 至 3 年				80,320.04	0.45%	12,048.01
3 至 4 年				48,546.58	0.27%	9,709.32

4至5年	7,674.93	0.1%	2,302.48	79,330.77	0.44%	23,799.22
5年以上	53,625.26	0.67%	26,812.63	13,613.13	0.08%	6,806.57
合计	7,962,785.87	--	425,270.11	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
宿州市康源药业北苑分公司	66,063.50	66,063.50	100%	收回可能性极小
黑龙江省金天集团哈尔滨慈济医药有限公司	58,914.85	58,914.85	100%	收回可能性极小
其他	516,433.70	516,433.70	100%	收回可能性极小
合计	641,412.05	641,412.05	--	--

(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
湖南东健药业有限公司	收回货款	账龄较长，收回可能性较小	32,338.82	32,338.82
合计	--	--	32,338.82	--

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

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

适用 不适用

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
湖南天士力民生药业有限公司	非关联方	1,025,678.12	一年以内	11.92%
成都市蓉锦医药贸易有限公司	非关联方	488,119.00	一年以内	5.67%
兰州西城药业有限责任公司	非关联方	405,944.86	一年以内	4.72%
福建同春药业有限公司	非关联方	310,182.00	一年以内	3.61%
四川九州通科创医药有限公司	非关联方	305,694.22	一年以内	3.55%
合计	--	2,535,618.20	--	29.47%

(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
株洲千金药业股份有限公司	其公司第二大股东系本公司控股股东的母公司	328,096.91	3.81%

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	1,000,000.00	7.3%	50,000.00	5%				
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	12,670,105.83	92.48%	1,112,546.09	8.78%	10,758,716.27	100%	881,858.61	8.2%
组合小计	12,670,105.83	92.48%	1,112,546.09	8.78%	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	30,392.24	0.22%	30,392.24	100%				

款								
合计	13,700,498.07	--	1,192,938.33	--	10,758,716.27	--	881,858.61	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
中国药品生物制品标准化研究中心	1,000,000.00	50,000.00	5%	预付的定金
合计	1,000,000.00	50,000.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	7,653,055.32	60.4%	382,652.76	7,425,249.02	69.02%	371,262.45
1 至 2 年	3,553,805.76	28.05%	355,380.58	2,431,789.30	22.6%	243,178.93
2 至 3 年	595,380.00	4.7%	89,307.00	462,495.13	4.3%	69,374.27
3 至 4 年	462,495.13	3.65%	92,499.03	55,703.64	0.52%	11,140.73
4 至 5 年	49,890.44	0.39%	14,967.13	24,186.80	0.22%	7,256.04
5 年以上	355,479.18	2.81%	177,739.59	359,292.38	3.34%	179,646.19
合计	12,670,105.83	--	1,112,546.09	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
个人借支	30,392.24	30,392.24	100%	员工离职，无法收回
合计	30,392.24	30,392.24	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

□ 适用 √ 不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
销售部借支	非关联方	6,259,966.95	1 年内	45.69%
发出商品税金	非关联方	2,146,107.39	1 年内	15.66%
中国药品生物制品标准化研究中心	非关联方	1,000,000.00	3-4 年	7.3%
杭州星友健康管理有限公司	非关联方	600,000.00	1 年内	4.38%
长沙新奥燃气发展有限公司	非关联方	410,000.00	3-4 年	2.99%
合计	--	10,416,074.34	--	76.02%

(7) 其他应收关联方账款情况

□ 适用 √ 不适用

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

								不一致的 说明			
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%				
九芝堂商南植物药业有限公司	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	98.57%	98.57%				
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%				
九芝堂芫茂科技股份有限公司	成本法	45,000,000.00		45,000,000.00	45,000,000.00	90%	90%				
长沙杜克投资管理咨询有限公司	成本法	600,000.00		600,000.00	600,000.00	60%	60%				

合计	--	294,392,768.77	281,637,585.49	45,600,000.00	327,237,585.49	--	--	--	543,491.92		
----	----	----------------	----------------	---------------	----------------	----	----	----	------------	--	--

长期股权投资的说明

2012年3月28日，子公司海南九芝堂药业有限公司将其持有长沙杜克投资管理有限公司60%的股权转让给本公司。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	441,881,370.53	579,336,819.81
其他业务收入	11,220,988.54	11,856,790.43
合计	453,102,359.07	591,193,610.24
营业成本	213,669,768.75	297,072,270.08

(2) 主营业务（分行业）

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	441,881,370.53	211,964,779.04	579,336,819.81	293,989,998.67
合计	441,881,370.53	211,964,779.04	579,336,819.81	293,989,998.67

(3) 主营业务（分产品）

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	441,856,625.23	211,939,387.01	579,336,819.81	293,989,998.67
其他	24,745.30	25,392.03		
合计	441,881,370.53	211,964,779.04	579,336,819.81	293,989,998.67

(4) 主营业务（分地区）

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	132,845,068.13	63,814,790.32	174,672,565.13	88,663,355.85
广东省	29,478,158.74	14,140,672.75	41,236,342.83	20,923,320.35
上海市	4,375,290.43	2,098,826.82	7,928,414.12	4,022,877.32
四川省	22,333,755.27	10,713,502.40	27,414,539.27	13,910,137.23
浙江省	20,520,477.03	9,843,672.83	27,101,478.34	13,751,290.11
江西省	20,191,902.30	9,686,055.53	23,578,189.52	11,963,573.36
湖北省	10,704,248.03	5,134,827.78	18,353,949.70	9,312,794.08
其他	201,432,470.60	96,532,430.61	259,051,340.90	131,442,650.37
合计	441,881,370.53	211,964,779.04	579,336,819.81	293,989,998.67

(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
长沙双鹤医药有限责任公司	14,513,267.67	3.2%
长沙同安医药有限公司	13,526,740.64	2.99%
湖南康恩特医药有限公司	11,995,409.57	2.65%
湖南鑫和医药有限责任公司	10,935,844.20	2.41%
四川科伦医药贸易有限公司	7,006,267.00	1.55%
合计	57,977,529.08	12.8%

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
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		5,850.05
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	562,500.00	562,500.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	18,619,799.25	9,071,607.45
合计	19,182,299.25	9,639,957.50

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

□ 适用 √ 不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

□ 适用 √ 不适用

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	71,873,594.83	123,772,511.41
加：资产减值准备	822,219.56	-231,228.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,429,072.63	12,756,266.12
无形资产摊销	2,585,077.10	3,084,097.15
长期待摊费用摊销	112,720.58	
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）	-1,060,521.54	178,107.18
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,182,299.25	-9,639,957.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,972,682.26	1,816,091.45
存货的减少（增加以“-”号填列）	-23,902,099.81	6,777,483.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	50,292,005.93	-44,068,912.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,266,321.96	85,617,068.17
经营活动产生的现金流量净额	86,263,409.73	180,061,526.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	540,395,081.36	724,048,535.99
减：现金的期初余额	724,048,535.99	763,978,910.83
现金及现金等价物净增加额	-183,653,454.63	-39,930,374.84

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

□ 适用 √ 不适用

十六、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.71%	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.15%	0.30	0.30

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度 (%)	变动原因说明
在建工程	176,278,382.45	66,455,983.60	165.26	主要系本期现代中药科技产业园中成药系列产品生产线和现代中药科技园中药前处理生产项目等建设投资增加所致
递延所得税资产	27,129,467.98	16,632,211.93	63.11	主要系本期内部销售未实现利润及应付费用较上年增加所致
预收款项	19,178,740.37	6,192,186.83	209.72	主要系实行先款后货销售政策所致
应交税费	44,463,516.06	70,582,041.43	-37.00	主要系本期缴纳上期应缴未交款企业所得税等所致
其他非流动负债	41,312,975.64	4,020,000.00	927.69	主要系本期收到了市、区财政局拨付的中药科技产业园建设GMP质量升级改造建设项目款1600万元和发展专项基金2094万元所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度 (%)	变动原因说明
财务费用	-5,207,251.50	-17,170,620.81	-69.67	主要系本期利息收入较去年同期减少所致
投资收益	19,646,025.28	9,692,608.51	102.69	主要系本期购买理财产品收益增加所致
所得税费用	22,465,858.55	40,921,469.17	-45.10	主要系本期利润减少所致

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有法定代表人签名的年度报告文本。
- 五、上述文件的备置地点：公司董事会办公室。

董事长：魏锋

董事会批准报送日期：2013年4月17日