



湖北广济药业股份有限公司

2013 年半年度报告

证券代码：000952 证券简称：广济药业

披露日期：2013 年 8 月 20 日



第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

公司本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。



目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	16
第六节 股份变动及股东情况.....	20
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第八节 财务报告.....	24
第九节 备查文件目录.....	112



释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、广济药业	指	湖北广济药业股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
孟州公司	指	广济药业（孟州）有限公司
惠生公司	指	湖北惠生药业有限公司
普信生物	指	湖北普信工业微生物应用技术开发有限公司
济康公司	指	湖北广济药业济康医药有限公司
三利制水	指	武穴市三利制水有限公司
吉丰公司	指	湖北吉丰实业有限责任公司
安华公司	指	湖北安华大厦有限公司
报告期	指	2013 年 1 月 1 日—2013 年 6 月 30 日



第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	广济药业	股票代码	000952
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖北广济药业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	广济药业		
公司的外文名称（如有）	HUBEI GUANGJI PHARMACEUTICAL CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	GUANGJI PHARMA.		
公司的法定代表人	何谧先生		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。



3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入 (元)	227,562,138.17	215,352,277.45	5.67%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	646,564.98	-23,490,463.95	102.75%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-27,303,128.65	-35,195,040.87	22.42%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	15,091,506.35	3,739,570.48	303.56%
基本每股收益 (元/股)	0.003	-0.093	103.23%
稀释每股收益 (元/股)	0.003	-0.093	103.23%
加权平均净资产收益率 (%)	0.09%	-2.92%	增加 3.01 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
总资产 (元)	1,562,426,914.98	1,555,971,978.56	0.41%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	715,274,531.69	718,949,975.46	-0.51%

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	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)	15,065.07	
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)	25,160,857.15	



除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,926,735.39	
减：所得税影响额	496,111.60	
少数股东权益影响额（税后）	5,656,852.38	
合计	27,949,693.63	--

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

2013年上半年，全球经济增长依然低迷、复苏基础尚不稳固，国内经济增速放缓，面对复杂形势，公司按照“稳中竞进、提质增量”的总体思路，继续坚持走“三兴之路”，对内夯实管理，加强成本管控，加大技术创新与工艺优化力度，对外深化营销改革、提升产品美誉度，从多方面努力降低各种不利因素对公司经营的负面影响。报告期内公司实现营业总收入227,562,138.17元，比上年同期增长5.67%；利润总额-5,199,950.95元，比上年同期增长78.35%；净利润646,564.98元，比上年同期增长102.75%。

二、主营业务分析

报告期，公司主导产品核黄素需求不足、销售价格持续低迷，加上主要原辅料和能源价格居高不下、人民币汇率升值等多重因素的共同影响，导致主导产品盈利空间进一步缩小，为此，公司通过技术创新优化生产工艺，增加主导产品产量、下降生产成本，努力消化企业内外部多种因素的不利影响。

报告期，公司营业收入、成本、费用、研发投入、现金流等项目的同比变动情况及原因如下表所示。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	227,562,138.17	215,352,277.45	5.67%	
营业成本	204,032,729.79	197,322,912.47	3.4%	
销售费用	8,504,545.18	7,883,491.60	7.88%	
管理费用	37,693,577.99	34,351,840.18	9.73%	
财务费用	9,694,459.13	12,865,396.21	-24.65%	平均借款余额减少。
所得税费用	-849,114.43	2,354,609.59	-136.06%	递延所得税资产调整所致。
研发投入	4,661,680.13	4,755,015.85	-1.96%	



经营活动产生的现金流量净额	15,091,506.35	3,739,570.48	303.56%	销售回款及收到税费返还增加。
投资活动产生的现金流量净额	-22,846,110.51	-53,992,918.82	57.69%	购建固定资产减少。
筹资活动产生的现金流量净额	-10,420,337.07	4,240,765.95	-345.72%	借款减少。
现金及现金等价物净增加额	-18,174,941.23	-46,012,582.39	60.5%	收到税费返还增加及购建固定资产减少。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2013年上半年，公司通过加快产业园项目建设步伐，加强成本管控，加大技术创新与新产品开发力度，深化营销改革等措施，紧扣工作计划和经营目标，审时度势、迎难而上，消化企业内外部多种因素的不利影响，努力实现了扭亏目标。

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						
医药制造业	223,412,326.69	204,027,430.64	8.68%	3.74%	3.4%	增加0.31个百分点
分产品						
原料系列产品	186,474,064.07	174,383,152.01	6.48%	-2.78%	-0.88%	减少1.8个百分点
制剂系列产品	19,810,444.46	17,536,100.80	11.48%	27.78%	30.55%	减少1.88个百分点
其他	17,127,818.16	12,108,177.83	29.31%	112.86%	51.98%	增加28.32个百分点
分地区						
国内	126,224,863.26	124,010,847.72	1.75%	19.01%	29.16%	减少7.73个百分点
国外	97,187,463.43	80,016,582.92	17.67%	-11.07%	-21.02%	增加10.37个百分点



分析说明变动原因

(1) 原料系列产品营业收入、营业成本、毛利率比上年同期变动原因

报告期，公司主导产品核黄素需求不足、销售价格持续低迷，加上主要原辅料和能源价格居高不下、人民币汇率升值等因素的影响，导致主导产品营业收入比上年同期下降2.78%，毛利率减少1.8个百分点；公司通过加强成本管控，技术创新与优化生产工艺，增加主导产品产量、努力下降生产成本，使营业成本比上年同期减少0.88%。

(2) 制剂系列产品营业收入、营业成本、毛利率比上年同期变动原因

公司制剂产品受原材料成本上升、药品价格政策性下调等因素的影响，导致营业成本比上年同期上升30.55%、毛利率比上年同期减少1.88个百分点；公司通过深化营销机制改革，转换销售模式，使营业收入比上年同期增加27.78%。

(3) 其他项目营业收入、营业成本、毛利率比上年同期变动原因

报告期，其他项目营业收入比上年同期增长112.86%、毛利率比上年同期增加28.32个百分点的原因是公司制剂销售公司改变传统的营销方式，利用其现有的销售渠道，销售非本公司制剂产品所致；基于上述原因，销售费用相应提高，导致营业成本比上年同期增加51.98%。

四、核心竞争力分析

公司是以生产、销售医药原料药及制剂、食品添加剂、饲料添加剂为主的国家重点高新技术企业，公司立足高新技术，坚持走自主创新之路，主导产品核黄素市场占有率位居世界前列。

产品质量体系建设方面：公司六条生产线全部通过国家GMP认证，其中核黄素产品生产线还通过了国际ISO9001（国际质量管理体系标准）、HACCP（联合国食品法典委员会推荐的预防性的食品安全卫生控制体系）、ISO14001（国际环境管理体系标准）认证，并通过了FAMI-QS（欧盟有关饲料添加剂和预混饲料添加剂质量管理规范）、ISO22000（食品安全管理体系）等认证。

品牌建设方面：“”、“广济药业”和“JIVITA”商标均在国内注册，“JIVITA”商标还在香港、美国和欧盟获得注册。“”商标被评为湖北省著名商标，并被国家工商



总局认定为“中国驰名商标”。饲料级维生素B₂被评为湖北省出口名牌产品，并被国家饲料协会评为信得过产品。“”牌饲料级维生素被评为“中国名牌”产品。

2013年上半年，公司“核黄素第三代菌种工业化工艺研究”项目荣获湖北省科技进步一等奖。

报告期内，公司没有发生因设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的情况。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
20,050,000.00	0.00	
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
惠生公司	主要从事维生素 B6 原料药、医药化工原料、饲料添加剂的生产与销售	85%

(2) 持有金融企业股权情况

无。

(3) 证券投资情况

报告期内，公司未持有其它上市公司股权，也未参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

报告期，公司未发生委托理财情况。

**(2) 衍生品投资情况**

报告期，公司未实施衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
湖北安华大厦有限公司	是	600	6%		补充流动资金
广济药业（孟州）有限公司	是	2,900	6.4%		补充流动资金
合计	--	3,500	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项（如有）	无。				
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施（如有）	无。				
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）	2012 年 11 月 09 日				
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）	2011 年 04 月 12 日				

3、募集资金使用情况**(1) 募集资金总体使用情况**

报告期内公司未募集资金，报告期之前募集资金的使用未延续到报告期内。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

(4) 募集资金项目情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况



单位：元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广济药业（孟州）有限公司	子公司	制造业	主要从事核黄素饲料添加剂的生产与销售	25000 万元	473,904,779.61	170,382,593.29	69,608,130.65	-4,192,353.93	-4,187,733.41
湖北广济药业济康医药有限公司	子公司	贸易	主要从事中成药、中药饮品、化学药制剂、抗生素、生化药品的销售。	500 万元	31,831,160.96	974,524.48	26,786,686.70	3,064,837.79	3,064,837.79
湖北惠生药业有限公司	子公司	制造业	主要从事维生素 B ₆ 原料药、医药化工原料、饲料添加剂的生产与销售	5000 万元	145,719,177.58	44,937,117.85	17,976,948.55	-9,324,765.65	-9,324,765.65
湖北吉丰实业有限公司	参股公司	服务业	国内旅游、餐饮、住宿、房地产开发等。	7500 万元	82,472,274.78	77,533,658.33	9,731,362.02	-1,505,218.20	-1,505,218.20
湖北安华大厦有限公司	参股公司	服务业	住宿、会议、办公、购物、餐饮、游乐、健身	10000 万元	184,047,068.77	55,544,057.41	16,438,790.70	135,652.80	135,652.80
武穴市三利制水有限公司	子公司	制造业	自来水、纯净水生产、销售；给排水管道安装、维修等	1000 万元	18,736,144.39	9,923,538.39	1,352,291.83	-270,954.01	-270,954.01
湖北普信工业微生物应用技术开发有限公司	子公司	生物医药	工业微生物、轻工业防腐剂及添加剂技术的研发、转让与服务。	1000 万元	11,576,352.40	8,574,563.33		-468,522.23	-468,522.23

主要子公司情况说明

广济药业（孟州）有限公司主要从事核黄素饲料添加剂的生产与销售。报告期，该公司不断加大技术创新与工艺优化力度，加强成本管控，从多方面努力降低各种不利因素对公司经营的负面影响。但受企业内外部因素的影响，其主导产品核黄素市场需求不足，销售价格低迷；加上其固定资产折旧及财务费用负担较重、原材料及能源价格上涨、人民币汇率升值等因素的共同影响，该公司2013年上半年仍处于亏损。

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元



项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
广济药业生物产业园	250000 至 300,000	1,041.62	14,513.57		处于建设期，暂无收益。
合计	250000 至 300,000	1,041.62	14,513.57	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2009 年 03 月 24 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn				

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

公司2013年半年度财务报告未经审计。

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2012年年度报告出具了标准无保留审计意见的审计报告。

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

无。

十一、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
2013 年 05 月 29 日	公司办公室	实地调研	机构	山西证券 刘小勇 高志伟	公司的经营与发展情况



第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

公司报告期内无破产重组相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
咸宁京汇药业有限公司	收购惠生公司35%的股权	2,005	收购惠生公司35%的股权已完成过户手续。	符合本公司的发展战略和投资方向，有利于提高公司整体收益。			否		2013年06月19日	http://www.cninfo.com.cn

2、出售资产情况

适用 不适用

3、企业合并情况

报告期内，公司不存在企业合并事项。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司未实施股权激励措施。



七、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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
合计				--	--	0	--	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

无。

3、共同对外投资的重大关联交易

无。

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)
湖北吉丰实业有限责任公司	联营企业	应付关联方债务	往来款	否	-806.3		-806.3
湖北吉丰实业有限责任公司	联营企业	应收关联方债权	往来款	否	9.71		9.71
湖北安华大厦有限责任公司	联营企业	应收关联方债权	在出售海南富力洁股权过程中, 债权转入	否	744.93	-30	714.93
湖北安华大厦有限责任公司	联营企业	应收关联方债权	委托银行贷款	否	600		600
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		上述债权、债务往来均属于经营性业务往来, 未对公司的利润产生不利影响。					

5、其他重大关联交易

报告期内, 公司未发生其他重大关联交易事项。

八、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: 报告期内, 公司未发生托管事项。

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：报告期内，公司未发生承包事项。

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：报告期内，公司未发生租赁事项。

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

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联方 担保（是或否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联方 担保（是或否）
广济药业（孟州）有限公司	2009 年 04 月 25 日	8,000	2009 年 05 月 12 日	7,276.68	连带责任保证	6 年	否	是
广济药业（孟州）有限公司	2011 年 07 月 02 日	3,689.82	2011 年 07 月 22 日	3,689.82	连带责任保证	至 2015 年 5 月	否	是
湖北惠生药业有限公司	2011 年 09 月 21 日	2,500	2011 年 12 月 23 日	2,500	连带责任保证	5 年	否	是
广济药业（孟州）有限公司	2012 年 08 月 01 日	1,000	2012 年 08 月 15 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	是
广济药业（孟州）有限公司	2013 年 06 月 27 日	2,000	2013 年 06 月 27 日	2,000	连带责任保证	1 年	否	是
广济药业（孟州）有限公司	2013 年 06 月 27 日	2,000	2013 年 07 月 04 日	2,000	连带责任保证	1 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			4,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				4,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			19,189.82	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				18,466.5
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）			4,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）				4,000
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）			19,189.82	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）				18,466.5



实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）	25.82%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	无。
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无。

采用复合方式担保的具体情况说明
不适用。

3、其他重大合同

适用 不适用

4、其他重大交易

报告期内，公司未发生重大交易。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

报告期内，公司、公司董事会及董事、监事、高级管理人员没有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

十二、其他重大事项的说明

无。



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	25,707	0.01%						25,707	0.01%
5、高管股份	25,707	0.01%						25,707	0.01%
二、无限售条件股份	251,679,806	99.99%						251,679,806	99.99%
1、人民币普通股	251,679,806	99.99%						251,679,806	99.99%
三、股份总数	251,705,513	100%						251,705,513	100%

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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



二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	58,232 户							
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
武穴市国有资产经营公司	国家	15.11%	38,044,483	0	0	38,044,483		
招商银行股份有限公司—华富成长趋势股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.71%	1,782,244	0	0	1,782,244		
吴海明	境内自然人	0.48%	1,202,778	0	0	1,202,778		
于秀爽	境内自然人	0.4%	997,300	0	0	997,300		
黄圣乔	境内自然人	0.37%	930,200	0	0	930,200		
邓爱平	境内自然人	0.34%	865,700	0	0	865,700		
陈雄军	境内自然人	0.28%	702,000	0	0	702,000		
曹玉启	境内自然人	0.24%	604,309	0	0	604,309		
毛彩娅	境内自然人	0.24%	600,000	0	0	600,000		
潘炳辉	境内自然人	0.24%	600,000	0	0	600,000		
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) (参见注 3)	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	武穴市国有资产经营公司与上述其他股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人;公司未知除武穴市国有资产经营公司之外的其他九家股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
武穴市国有资产经营公司	38,044,483	人民币普通股	38,044,483					
招商银行股份有限公司—华富成长趋势股票型证券投资基金	1,782,244	人民币普通股	1,782,244					
吴海明	1,202,778	人民币普通股	1,202,778					
于秀爽	997,300	人民币普通股	997,300					
黄圣乔	930,200	人民币普通股	930,200					
邓爱平	865,700	人民币普通股	865,700					
陈雄军	702,000	人民币普通股	702,000					
曹玉启	604,309	人民币普通股	604,309					
毛彩娅	600,000	人民币普通股	600,000					
潘炳辉	600,000	人民币普通股	600,000					
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	上述股东中,武穴市国有资产经营公司与其他股东不存在关联关系或一致行动关系;除此之外,本公司未知其他流通股股东间是否存在关联关系或是一致行动关系。							
参与融资融券业务股东情况说明 (如有) (参见注 4)	公司股东陈雄军通过方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 702,000 股,占公司总股本 0.28%; 公司股东罗家兵通过长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 400,000 股,占公司总股本 0.16%;							



	公司股东孙静通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 400,000 股，占公司总股本 0.16%。
--	--

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用



第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用



第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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：湖北广济药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	106,837,659.69	125,012,600.92
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	1,012,279.00	8,571,050.32
应收账款	66,393,549.64	50,751,569.15
预付款项	27,211,843.31	24,414,599.51
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	24,268,440.30	25,124,460.59
买入返售金融资产		
存货	202,566,514.91	181,939,716.44
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	428,290,286.85	415,813,996.93
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		



可供出售金融资产		
持有至到期投资	6,000,000.00	6,000,000.00
长期应收款		
长期股权投资	73,769,484.69	74,378,556.75
投资性房地产		
固定资产	637,808,914.29	652,368,743.88
在建工程	213,926,749.88	203,073,338.53
工程物资	8,747,682.61	8,375,896.96
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	187,966,739.30	190,893,502.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,917,057.36	5,067,942.93
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,134,136,628.13	1,140,157,981.63
资产总计	1,562,426,914.98	1,555,971,978.56
流动负债：		
短期借款	245,027,912.74	251,481,680.61
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	104,696,000.00	127,700,000.00
应付账款	190,972,787.01	179,745,148.89
预收款项	12,918,579.15	14,618,276.89
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	23,457,196.45	18,868,919.68
应交税费	-38,017,405.36	-33,951,051.80
应付利息		
应付股利	3,248,886.90	3,248,886.90



其他应付款	129,741,298.89	75,409,764.52
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	18,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	690,045,255.78	637,121,625.69
非流动负债：		
长期借款	103,630,000.00	124,630,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	33,105,952.37	34,173,809.52
非流动负债合计	136,735,952.37	158,803,809.52
负债合计	826,781,208.15	795,925,435.21
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	251,705,513.00	251,705,513.00
资本公积	67,848,532.50	72,170,541.25
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	75,816,515.30	75,816,515.30
一般风险准备		
未分配利润	319,903,970.89	319,257,405.91
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	715,274,531.69	718,949,975.46
少数股东权益	20,371,175.14	41,096,567.89
所有者权益（或股东权益）合计	735,645,706.83	760,046,543.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,562,426,914.98	1,555,971,978.56

法定代表人：何谧先生

主管会计工作负责人：陈全云先生

会计机构负责人：王琼女士



2、母公司资产负债表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	61,483,960.52	98,542,636.35
交易性金融资产		
应收票据	1,012,279.00	8,401,050.32
应收账款	43,746,299.10	31,076,155.32
预付款项	83,219,068.00	35,566,735.35
应收利息		
应收股利		
其他应收款	31,354,292.08	26,743,623.57
存货	73,630,341.14	88,720,196.36
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	294,446,239.84	289,050,397.27
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资	35,000,000.00	35,000,000.00
长期应收款		
长期股权投资	379,099,484.69	359,658,556.75
投资性房地产		
固定资产	272,717,942.46	277,204,467.47
在建工程	189,701,505.19	188,284,269.79
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	138,832,864.91	141,219,443.81
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,748,164.94	4,903,671.03
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,021,099,962.19	1,006,270,408.85
资产总计	1,315,546,202.03	1,295,320,806.12



流动负债：		
短期借款	207,041,950.00	216,081,179.01
交易性金融负债		
应付票据	60,296,000.00	97,500,000.00
应付账款	60,673,346.97	48,864,212.78
预收款项	6,968,814.01	7,145,783.33
应付职工薪酬	20,550,499.13	16,158,945.23
应交税费	-534,863.57	2,178,242.97
应付利息		
应付股利	3,248,886.90	3,248,886.90
其他应付款	97,384,650.56	49,806,723.41
一年内到期的非流动负债	18,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	473,629,284.00	440,983,973.63
非流动负债：		
长期借款		18,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	33,105,952.37	34,173,809.52
非流动负债合计	33,105,952.37	52,173,809.52
负债合计	506,735,236.37	493,157,783.15
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	251,705,513.00	251,705,513.00
资本公积	50,606,341.97	50,606,341.97
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	75,816,515.30	75,816,515.30
一般风险准备		
未分配利润	430,682,595.39	424,034,652.70
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	808,810,965.66	802,163,022.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,315,546,202.03	1,295,320,806.12

法定代表人：何谧先生

主管会计工作负责人：陈全云先生

会计机构负责人：王琼女士



3、合并利润表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	227,562,138.17	215,352,277.45
其中：营业收入	227,562,138.17	215,352,277.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	266,720,516.41	253,680,087.08
其中：营业成本	204,032,729.79	197,322,912.47
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	895,467.64	831,454.80
销售费用	8,504,545.18	7,883,491.60
管理费用	37,693,577.99	34,351,840.18
财务费用	9,694,459.13	12,865,396.21
资产减值损失	5,899,736.68	424,991.82
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）	-144,230.32	157,858.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-609,072.06	157,858.12
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-39,302,608.56	-38,169,951.51
加：营业外收入	34,197,058.42	14,365,985.72
减：营业外支出	94,400.81	214,238.42
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-5,199,950.95	-24,018,204.21
减：所得税费用	-849,114.43	2,354,609.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,350,836.52	-26,372,813.80
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	646,564.98	-23,490,463.95
少数股东损益	-4,997,401.50	-2,882,349.85
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.003	-0.093
（二）稀释每股收益	0.003	-0.093
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-4,350,836.52	-26,372,813.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	646,564.98	-23,490,463.95
归属于少数股东的综合收益总额	-4,997,401.50	-2,882,349.85

法定代表人：何谧先生

主管会计工作负责人：陈全云先生

会计机构负责人：王琼女士



4、母公司利润表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	134,921,760.22	144,111,450.40
减：营业成本	118,375,234.90	124,127,074.55
营业税金及附加	776,026.73	797,243.79
销售费用	2,658,644.53	2,570,608.16
管理费用	25,364,043.83	23,650,025.75
财务费用	5,631,069.50	8,036,668.94
资产减值损失	4,315,669.55	397,327.64
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）	-224,230.32	157,858.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-609,072.06	157,858.12
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-22,423,159.14	-15,309,640.31
加：营业外收入	28,266,607.92	12,427,985.72
减：营业外支出	40,000.00	130,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,803,448.78	-3,011,654.59
减：所得税费用	-844,493.91	2,328,075.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,647,942.69	-5,339,730.29
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	6,647,942.69	-5,339,730.29

法定代表人：何谧先生

主管会计工作负责人：陈全云先生

会计机构负责人：王琼女士



5、合并现金流量表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

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	280,709,352.93	250,638,593.29
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	8,861,828.92	6,226,188.24
收到其他与经营活动有关的现金	59,725,865.78	58,998,207.76
经营活动现金流入小计	349,297,047.63	315,862,989.29
购买商品、接受劳务支付的现金	271,622,495.15	234,491,674.32
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	25,073,111.12	23,729,019.86
支付的各项税费	9,138,424.65	11,872,226.80
支付其他与经营活动有关的现金	28,371,510.36	42,030,497.83
经营活动现金流出小计	334,205,541.28	312,123,418.81
经营活动产生的现金流量净额	15,091,506.35	3,739,570.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	464,841.74	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	46,460.00	90,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		60,200.00
投资活动现金流入小计	511,301.74	150,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,357,412.25	50,907,554.81
投资支付的现金		2,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		1,235,564.01
投资活动现金流出小计	23,357,412.25	54,143,118.82
投资活动产生的现金流量净额	-22,846,110.51	-53,992,918.82
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	161,565,788.89	185,538,086.80
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	161,565,788.89	185,538,086.80
偿还债务支付的现金	161,059,556.76	166,612,186.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,926,569.20	14,685,134.45
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	171,986,125.96	181,297,320.85
筹资活动产生的现金流量净额	-10,420,337.07	4,240,765.95
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	-18,174,941.23	-46,012,582.39
加：期初现金及现金等价物余额	125,012,600.92	152,304,823.96
六、期末现金及现金等价物余额	106,837,659.69	106,292,241.57

法定代表人：何谧先生

主管会计工作负责人：陈全云先生

会计机构负责人：王琼女士



6、母公司现金流量表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

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	105,345,257.26	116,632,023.84
收到的税费返还	3,026,736.42	1,977,533.71
收到其他与经营活动有关的现金	54,844,308.13	54,399,343.08
经营活动现金流入小计	163,216,301.81	173,008,900.63
购买商品、接受劳务支付的现金	130,450,492.96	122,866,751.41
支付给职工以及为职工支付的现金	11,148,481.53	15,807,995.83
支付的各项税费	6,185,749.40	9,487,010.83
支付其他与经营活动有关的现金	24,536,382.80	26,830,274.89
经营活动现金流出小计	172,321,106.69	174,992,032.96
经营活动产生的现金流量净额	-9,104,804.88	-1,983,132.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	384,841.74	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	46,460.00	90,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	431,301.74	90,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,649,909.27	18,606,191.49
投资支付的现金		11,203,650.82
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	13,649,909.27	29,809,842.31
投资活动产生的现金流量净额	-13,218,607.53	-29,719,842.31
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	104,885,048.00	149,627,121.12
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	104,885,048.00	149,627,121.12
偿还债务支付的现金	113,924,277.01	148,852,985.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,696,034.41	7,290,469.86
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	119,620,311.42	156,143,455.47
筹资活动产生的现金流量净额	-14,735,263.42	-6,516,334.35
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	-37,058,675.83	-38,219,308.99
加：期初现金及现金等价物余额	98,542,636.35	110,217,226.08
六、期末现金及现金等价物余额	61,483,960.52	71,997,917.09

法定代表人：何谧先生

主管会计工作负责人：陈全云先生

会计机构负责人：王琼女士



7、合并所有者权益变动表

合并所有者权益变动表（一）

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2013 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润			
一、上年年末余额	251,705,513.00	72,170,541.25		75,816,515.30		319,257,405.91	41,096,567.89	760,046,543.35	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年年初余额	251,705,513.00	72,170,541.25		75,816,515.30		319,257,405.91	41,096,567.89	760,046,543.35	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-4,322,008.75				646,564.98	-20,725,392.75	-24,400,836.52	
（一）净利润						646,564.98	-4,997,401.50	-4,350,836.52	
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						646,564.98	-4,997,401.50	-4,350,836.52	
（三）所有者投入和减少资本		-4,322,008.75					-15,727,991.25	-20,050,000.00	
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他		-4,322,008.75					-15,727,991.25	-20,050,000.00	
（四）利润分配									
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3.对所有者的分配									
4.其他									
（五）所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本									
2.盈余公积转增资本									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
四、本期期末余额	251,705,513.00	67,848,532.50		75,816,515.30		319,903,970.89	20,371,175.14	735,645,706.83	

法定代表人：何谧先生

主管会计工作负责人：陈全云先生

会计机构负责人：王琼女士



合并所有者权益变动表（二）

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2013 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	上 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
	股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润		
一、上年年末余额	251,705,513.00	73,697,630.95		75,816,515.30		414,821,480.92	47,554,862.81	863,596,002.98
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	251,705,513.00	73,697,630.95		75,816,515.30		414,821,480.92	47,554,862.81	863,596,002.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-1,527,089.70				-95,564,075.01	-6,458,294.92	-103,549,459.63
（一）净利润						-95,564,075.01	-7,985,384.62	-103,549,459.63
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计						-95,564,075.01	-7,985,384.62	-103,549,459.63
（三）所有者投入和减少资本		-1,527,089.70					1,527,089.70	
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		-1,527,089.70					1,527,089.70	
（四）利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配								
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
四、本期期末余额	251,705,513.00	72,170,541.25		75,816,515.30		319,257,405.91	41,096,567.89	760,046,543.35

法定代表人：何谧先生

主管会计工作负责人：陈全云先生

会计机构负责人：王琼女士



8、母公司所有者权益变动表

母公司股东权益变动表（一）

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2013 年 1-6 月

单位：元

项 目	本 期 金 额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	251,705,513.00	50,606,341.97			75,816,515.30		424,034,652.70	802,163,022.97
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	251,705,513.00	50,606,341.97			75,816,515.30		424,034,652.70	802,163,022.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							6,647,942.69	6,647,942.69
（一）净利润							6,647,942.69	6,647,942.69
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							6,647,942.69	6,647,942.69
（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								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配								
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
四、本期末余额	251,705,513.00	50,606,341.97			75,816,515.30		430,682,595.39	808,810,965.66

法定代表人：何谧先生

主管会计工作负责人：陈全云先生

会计机构负责人：王琼女士



母公司股东权益变动表（二）

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2013 年 1-6 月

单位：元

项 目	上 期 金 额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	251,705,513.00	50,606,341.97			75,816,515.30		474,299,213.40	852,427,583.67
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年年初余额	251,705,513.00	50,606,341.97			75,816,515.30		474,299,213.40	852,427,583.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-50,264,560.70	-50,264,560.70
（一）净利润							-50,264,560.70	-50,264,560.70
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-50,264,560.70	-50,264,560.70
（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								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配								
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
四、本期期末余额	251,705,513.00	50,606,341.97			75,816,515.30		424,034,652.70	802,163,022.97

法定代表人：何谧先生

主管会计工作负责人：陈全云先生

会计机构负责人：王琼女士



三、公司基本情况

湖北广济药业股份有限公司（以下简称“公司”）系于1993年3月18日经湖北省经济体制改革委员会鄂改生（1993）195号文批准，由湖北省广济制药厂、湖北回春制药厂、武穴财政会计实业公司三家单位作为发起人，以定向募集方式设立的股份有限公司。1999年8月12日经中国证券监督管理委员会证监发字（1999）101号文批准同意，公司向社会公众公开发行人民币普通股5,000万股，1999年8月24日公司流通股股票通过深圳证券交易所系统上网定价发行，并于11月12日挂牌上市交易。本次发行后公司股本为17,122.6万元。公司2006年度第一次临时股东大会暨相关股东会议决议，表决通过了《湖北广济药业股份有限公司以资本公积金向流通股股东及部分非流通股股东定向转增股本以及剥离公司不良债权的方式进行股权分置改革的方案》：向股权分置改革方案实施之股权登记日登记在册的股东以资本公积金定向转增股本的方式向流通股股东每10股转增10.562685股，共计转增74,749,645股；向部分非流通股股东（合肥市高科技风险投资有限公司、上海励诚投资发展有限公司、海南金地源投资管理有限公司、海南神牛牧工商发展有限公司、上海龙圣科技发展有限公司和北京金业恒昌商贸有限责任公司等六家）每10股转增1.432467股，共计转增5,729,868股。该方案实施后，公司注册资本净增加80,479,513.00元（含高管人员持股增加33,810.00元），变更后的注册资本为251,705,513.00元。

公司注册资本：251,705,513.00元

公司住所：湖北武穴市江堤路1号

公司营业执照注册号：420000000022877

法定代表人：何 谧

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



四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司2013年6月30日的财务状况以及2013年1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。



非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

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



8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

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

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

(2) 外币财务报表的折算

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

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

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

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

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包



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

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

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

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

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，



即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量



现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

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

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额在 300 万元以上的应收账款，确认为单项金额重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额重大的应收账款除有确凿证据不能收回按个别认定法计提坏账外，其他均采用账龄分析法计提坏账。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用



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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、产成品（库存商品）等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价



减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①、对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；②、以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；③、以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；④、投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；⑤、非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。



(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：①、在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；②、参与被投资单位的政策制定过程；③、向被投资单位派出管理人员；④、被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；⑤、其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

13、投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

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

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

(2) 采用成本模式核算政策

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

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

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



14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：①、与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②、该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40	3%	4.85~2.43
机器设备	10-18	3%	9.70~5.39
电子设备	5-10	3%	19.40~9.70
运输设备	8-12	3%	12.13~8.08
其他设备	5-10	3%	19.40~9.70



(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

(5) 其他说明

无。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：①、固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；②、已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；③、该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；④、所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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



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

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

17、生物资产

无。



18、油气资产

无。

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。



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

(4) 无形资产减值准备的计提

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

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

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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

20、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。



21、附回购条件的资产转让

无。

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

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

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

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

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

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

权益工具的公允价值按照以下方法确定：

①、存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

②、不存在活跃市场的，采用合理的估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。



③、以现金结算方式的，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

④、根据最新取得可行权职工数变动等后续信息进行估计确定可行权权益工具最佳估计数。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

按准则要求。

24、回购本公司股份

无。

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度（完工百分比）。在资产负债



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

(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

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 会计处理方法

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

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

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



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

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。经营租入的固定资产，按受益期平均分摊，并计入当期成本费用。

(2) 融资租赁会计处理

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

(3) 售后租回的会计处理

无。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

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

(2) 持有待售资产的会计处理方法

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

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



30、资产证券化业务

无。

31、套期会计

无。

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期公司主要会计政策、会计估计未变更。

(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

本报告期公司未发生前期会计差错。

(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

无。



五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	内销收入按销售收入的 17% 计销项税额，外销收入实行“免、抵、退”。除子公司武穴市三利制水有限公司增值税率为 6% 外，合并范围内所有的子公司增值税率均为 17%。	17%、6%
城市维护建设税	按应交流转税、经审批的免抵增值税额的 7% 计缴。	7%
企业所得税	母公司按应纳税所得额的 15% 计缴，其他各子公司及联营企业按 25% 计缴。	25%、15%
教育费附加	按应交流转税、经审批的免抵增值税额的 3% 计缴。	3%

各分公司、分厂执行的所得税税率

无。

2、税收优惠及批文

根据 2011 年 10 月 13 日，湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁布予湖北广济药业股份有限公司的《高新技术企业证书》（证号编号：GF201142000061），有效期三年，按 15% 的优惠所得税率计缴所得税。税率优惠政策较上期没有发生变化。

3、其他说明

无。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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



(1) 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
湖北广济药业济康医药有限公司	有限责任公司	湖北省武穴市老坝头路 18 号	销售	500 万元	中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品、二、三类医疗器械、保健品、百货销售。	5,000,000.00		100%	100%	是			
广济药业(孟州)有限公司	有限责任公司	河南省孟州市大定路南段	医药	25,000 万元	饲料添加剂生产销售(按照生产许可证核定的产品名称和有效期限经营);从事货物和技术进出口业务(国家法律、法规规定应经审批方可经营和禁止进出口的货物和技术除外)	234,110,000.00		92%	92%	否	13,630,600.00	0	
武穴市三利制水有限公司	有限责任公司	湖北省武穴市 18 号路旁	自来水生产销售	1,000 万元	自来水生产、供应;给排水设备材料销售;凭资质证和《安全生产许可证》从事市政公用工程施工。	12,170,000.00		100%	100%	是			
湖北普信工业微生物应用技术开发有限公司	有限责任公司	湖北省武汉市东湖开发区生物医药园	微生物技术研发	1,000 万元	工业微生物技术的研发、轻工业防腐剂、添加剂及技术的研发、技术转让、技术服务;货物进出口、技术进出口、代理进出口。	10,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无。



(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无。

(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
湖北惠生药业有限公司	有限责任公司	湖北省咸宁市经济开发区长江产业园内	医药制造业	5,000万元	食品添加剂(维生素B6)生产、销售(国家专项规定的凭有效前置许可证件经营); 饲料添加剂(维生素I、维生素B6)生产、销售; 货物进出口(国家限制或禁止的货物和技术除外)。	45,050,000.00		85%	85%	是	6,740,600.00		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

注：湖北惠生药业有限公司系湖北广济药业股份有限公司、咸宁京汇药业有限公司和湖北和谐药业有限公司出资设立的子公司，公司注册资本5,000万元，实收资本3,800万元，其中湖北广济药业股份有限公司出资2,500万元，占实收资本的65.79%，咸宁京汇药业有限公司出资800万元，占实收资本的21.05%，湖北和谐药业有限公司出资500万元，占实收资本的13.16%，业经咸宁同业会计师事务所有限责任公司审验并出具咸同会验[2010]第280号验资报告。2011年增资1,200万元，实收资本5,000万元，其中湖北广济药业股份有限公司出资2,500万元，占实收资本的50%，咸宁京汇药业有限公司出资2,000万元，占实收资本的40%，湖北和谐药业有限公司出资500万元，占实收资本的10%，业经咸宁同业会计师事务所有限责任公司审验并出具咸同会验[2011]第145号验资报告。2013年6月，湖北广济药业股份有限公司受让咸宁京汇药业有限公司35%股权，于同年6月26日完成工商变更登记。



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

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

无。

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

无。

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

无。

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

无。

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

无。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无。

8、报告期内发生的反向购买

无。

9、本报告期发生的吸收合并

无。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无。



七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	430.52	--	--	92,747.56
人民币	--	--	430.52	--	--	92,747.56
银行存款：	--	--	87,418,418.21	--	--	104,543,346.58
人民币	--	--	77,018,063.85	--	--	100,860,322.34
美 元	1,683,259.32	6.1787	10,400,354.36	585,955.64	6.2855	3,683,024.16
欧 元				0.01	8.3176	0.08
其他货币资金：	--	--	19,418,810.96	--	--	20,376,506.78
人民币	--	--	19,418,810.96	--	--	20,376,506.78
合计	--	--	106,837,659.69	--	--	125,012,600.92

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
无。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

无。

(2) 变现有限制的交易性金融资产

无。

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

无。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,012,279.00	8,571,050.32
合计	1,012,279.00	8,571,050.32



(2) 期末已质押的应收票据情况

无。

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

无。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

无。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无。

4、应收股利

无。

5、应收利息

(1) 应收利息

无。

(2) 逾期利息

无。

(3) 应收利息的说明

无。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	68,572,698.01	100%	2,179,148.37	3.18%	52,473,848.53	99.88%	1,722,279.38	3.28%
组合小计	68,572,698.01	100%	2,179,148.37	3.18%	52,473,848.53	99.88%	1,722,279.38	3.28%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					63,485.00	0.12%	63,485.00	100%
合计	68,572,698.01	--	2,179,148.37	--	52,537,333.53	--	1,785,764.38	--

应收账款种类的说明

无。



期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，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：	--	--	--	--	--	--
	63,671,600.01	92.85%	1,910,147.99	49,931,684.14	95.16%	1,497,950.57
1 年以内小计	63,671,600.01	92.85%	1,910,147.99	49,931,684.14	95.16%	1,497,950.57
1 至 2 年	4,796,794.60	7%	239,839.73	2,135,515.02	4.07%	106,775.75
2 至 3 年	14,202.50	0.02%	2,130.38	29,611.70	0.06%	4,441.76
3 年以上	90,100.90	0.13%	27,030.27	377,037.67	0.72%	113,111.30
3 至 4 年	1,603.99		481.20	129,680.00	0.25%	38,904.00
4 至 5 年	15,480.00	0.02%	4,644.00	173,887.47	0.33%	52,166.24
5 年以上	73,016.91	0.11%	21,905.07	73,470.20	0.13%	22,041.06
合计	68,572,698.01	--	2,179,148.37	52,473,848.53	--	1,722,279.38

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

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

无。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明

无。

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

无。



(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(%)
客户 1	非关联方	4,126,582.30	1 年以内	6.02%
客户 2	非关联方	1,956,100.00	1 年以内	2.85%
客户 3	非关联方	1,810,400.00	1 年以内	2.64%
客户 4	非关联方	1,449,600.00	1 年以内	2.11%
客户 5	非关联方	1,412,670.00	1 年以内	2.06%
合计	--	10,755,352.30	--	15.68%

(6) 应收关联方账款情况

无。

(7) 终止确认的应收款项情况

无。

(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

无。

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	1,143,314.00	3.74%	1,143,314.00	100%	1,143,314.00	3.67%	1,143,314.00	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	28,687,574.35	93.89%	4,419,134.05	15.4%	29,263,708.59	94.01%	4,139,248.00	14.14%
组合小计	28,687,574.35	93.89%	4,419,134.05	15.4%	29,263,708.59	94.01%	4,139,248.00	14.14%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	722,966.78	2.37%	722,966.78	100%	722,966.78	2.32%	722,966.78	100%
合计	30,553,855.13	--	6,285,414.83	--	31,129,989.37	--	6,005,528.78	--

其他应收款种类的说明

无。



期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
广东深圳海闻公司	1,143,314.00	1,143,314.00	100%	吊销营业执照, 预计不能收回
合计	1,143,314.00	1,143,314.00	--	--

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:						
	7,241,685.36	25.24%	217,250.55	11,208,726.61	38.3%	336,261.80
1 年以内小计	7,241,685.36	25.24%	217,250.55	11,208,726.61	38.3%	336,261.80
1 至 2 年	6,164,232.74	21.49%	308,211.64	6,402,358.68	21.88%	320,117.94
2 至 3 年	4,605,500.13	16.05%	690,825.02	86,124.88	0.29%	12,918.73
3 年以上	10,676,156.12	37.22%	3,202,846.84	11,566,498.42	39.53%	3,469,949.53
3 至 4 年	86,124.88	0.3%	25,837.47	2,846,493.91	9.73%	853,948.18
4 至 5 年	2,684,675.17	9.36%	805,402.55	141,527.90	0.48%	42,458.37
5 年以上	7,905,356.07	27.56%	2,371,606.82	8,578,476.61	29.32%	2,573,542.98
合计	28,687,574.35	--	4,419,134.05	29,263,708.59	--	4,139,248.00

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
1 至 2 年账龄款项	15,413.23	15,413.23	100%	无法联系客户, 预计不能收回。
2 至 3 年账龄款项	95,500.00	95,500.00	100%	无法联系客户, 预计不能收回。
3 至 4 年账龄款项	111,720.00	111,720.00	100%	无法联系客户, 预计不能收回。
4 至 5 年账龄款项	205,459.27	205,459.27	100%	无法联系客户, 预计不能收回。
5 年以上账龄款项	294,874.28	294,874.28	100%	无法联系客户, 预计不能收回。
合计	722,966.78	722,966.78	--	--

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

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

无。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

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

无。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

说明

见其他应收关联方账款情况。

(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 (%)
客户 1	联营公司	7,149,323.60	1 年以内至 2 年（含 2 年）	23.4%
客户 2	非关联方	3,827,102.64	5 年以上	12.53%
客户 3	非关联方	2,735,245.89	5 年以上	8.95%
客户 4	非关联方	2,000,000.00	1 至 2 年（含 2 年）	6.55%
客户 5	非关联方	1,241,299.19	1 年以内（含 1 年）	4.06%
合计	--	16,952,971.32	--	55.49%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
湖北安华大厦有限公司	联营公司	7,149,323.60	23.4%
湖北吉丰实业有限责任公司	联营公司	97,074.96	0.32%
合计	--	7,246,398.56	23.72%



(8) 终止确认的其他应收款项情况

无。

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

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	17,325,828.13	63.67%	13,590,133.20	55.66%
1 至 2 年	2,177,381.07	8%	2,010,508.99	8.23%
2 至 3 年	926,629.99	3.41%	911,488.20	3.73%
3 年以上	6,782,004.12	24.92%	7,902,469.12	32.38%
合计	27,211,843.31	--	24,414,599.51	--

预付款项账龄的说明

无。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
客户 1	非关联方	2,500,000.00	1 年以内 (含 1 年)	预付水款
客户 2	非关联方	2,350,500.00	1 年以内 (含 1 年)	预付设备款
客户 3	非关联方	1,439,784.83	1 年以内 (含 1 年)	预付设备款
客户 4	非关联方	1,308,644.00	1 年以内 (含 1 年)	预付设备款
客户 5	非关联方	1,180,840.00	1 年以内 (含 1 年)	预付设备款
合计	--	8,779,768.83	--	--

预付款项主要单位的说明

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

无。



(4) 预付款项的说明

期末余额中无持本公司5% (含5%)以上表决权股份的股东单位及关联方的欠款。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,515,707.90		20,515,707.90	29,645,403.93		29,645,403.93
在产品	8,039,762.84		8,039,762.84	7,378,764.34		7,378,764.34
库存商品	179,168,211.89	5,226,466.64	173,941,745.25	148,577,313.65	4,024,443.52	144,552,870.13
低值易耗品	69,298.92		69,298.92	362,678.04		362,678.04
合计	207,792,981.55	5,226,466.64	202,566,514.91	185,964,159.96	4,024,443.52	181,939,716.44

(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	
库存商品	4,024,443.52	5,226,466.64		4,024,443.52	5,226,466.64
合计	4,024,443.52	5,226,466.64		4,024,443.52	5,226,466.64

(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	与销售市价比较。		

存货的说明

无。

10、其他流动资产

其他流动资产说明

无。

**11、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

无。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

无。

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
委托贷款	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	6,000,000.00	6,000,000.00

持有至到期投资的说明

公司委托上海浦东发展银行武汉分行营业部提供贷款600万元给联营企业湖北安华大厦有限公司；贷款利率为6.00%，贷款期限为2012年11月26至2013年11月25日。

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无。

13、长期应收款

无。

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
湖北安华大厦有限公司	49%	49%	184,047,068.77	128,503,011.36	55,544,057.41	16,438,790.70	135,652.80
湖北吉丰实业有限责任公司	44.88%	44.88%	82,472,274.78	4,938,616.45	77,533,658.33	9,731,362.02	-1,505,218.20

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

无。



15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
1、湖北中和本草药业有限公司	成本法	2,853,295.09	2,853,295.09		2,853,295.09	15%	15%				
2、武穴市中小企业融资担保有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	2%	2%				167,074.94
3、孟州市中小企业信用担保有限责任公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	0.97%	0.97%				80,000.00
4、湖北武穴农村商业银行股份有限公司	成本法	2,780,000.00	2,780,000.00		2,780,000.00	1.33%	1.33%				217,766.80
5、湖北吉丰实业有限公司	权益法	33,660,000.00	35,472,647.78	-675,541.93	34,797,105.85	44.88%	44.88%				
6、湖北安华大厦有限公司	权益法	49,000,000.00	29,272,613.88	66,469.87	29,339,083.75	49%	49%				
合计	--	92,293,295.09	74,378,556.75	-609,072.06	73,769,484.69	--	--	--			464,841.74

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

无。

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

无。



17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	
一、账面原值合计：	1,041,218,837.38	16,032,331.37	722,777.68	1,056,528,391.07	
其中：房屋及建筑物	399,306,338.49	1,958,010.51		401,264,349.00	
机器设备	597,029,778.49	13,256,116.08	722,777.68	609,563,116.89	
运输工具	8,079,835.55	6,700.00		8,086,535.55	
其他设备	36,802,884.85	811,504.78		37,614,389.63	
--	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：	382,548,064.71		30,435,493.11	566,109.83	412,417,447.99
其中：房屋及建筑物	108,261,811.64		8,954,560.01		117,216,371.65
机器设备	262,758,865.66		19,363,503.36	566,109.83	281,556,259.19
运输工具	5,014,155.95		499,838.21		5,513,994.16
其他设备	6,513,231.46		1,617,591.53		8,130,822.99
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	658,670,772.67		--		644,110,943.08
其中：房屋及建筑物	291,044,526.85		--		284,047,977.35
机器设备	334,270,912.83		--		328,006,857.70
运输工具	3,065,679.60		--		2,572,541.39
其他设备	30,289,653.39		--		29,483,566.64
四、减值准备合计	6,302,028.79		--		6,302,028.79
其中：房屋及建筑物	995,335.14		--		995,335.14
机器设备	5,306,693.65		--		5,306,693.65
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	652,368,743.88		--		637,808,914.29
其中：房屋及建筑物	290,049,191.71		--		283,052,642.21
机器设备	328,964,219.18		--		322,700,164.05
运输工具	3,065,679.60		--		2,572,541.39
其他设备	30,289,653.39		--		29,483,566.64

本期折旧额 30,435,493.11 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 9,187,835.68 元。



(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

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

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
河南孟州在建工程	5,754,156.76		5,754,156.76	1,017,122.35		1,017,122.35
三利制水管道安装	700,401.36		700,401.36	635,629.86		635,629.86
年产2万TL-乳酸项目	9,439,170.71		9,439,170.71	9,439,170.71		9,439,170.71
大输液技术改造	8,768,000.00		8,768,000.00	8,768,000.00		8,768,000.00
年产50T天然B-胡萝卜素项目	1,535,740.60		1,535,740.60	10,723,576.28		10,723,576.28
广药生物产业园	145,135,739.18		145,135,739.18	134,719,514.26		134,719,514.26
微生物技术中心大楼	431,485.00		431,485.00	431,485.00		431,485.00
软袋生产线	6,720,799.71		6,720,799.71	6,705,799.71		6,705,799.71
核黄素磷酸钠工艺改进	435,239.68		435,239.68	435,239.68		435,239.68
高品质维生素B2创新工艺开发	16,740,830.31		16,740,830.31	16,566,984.15		16,566,984.15
综合制剂车间	494,500.00		494,500.00	494,500.00		494,500.00
咸宁惠生在建工程	14,013,366.57		14,013,366.57	9,378,996.53		9,378,996.53
普信工业办公楼	3,757,320.00		3,757,320.00	3,757,320.00		3,757,320.00
合计	213,926,749.88		213,926,749.88	203,073,338.53		203,073,338.53



(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
年产 50T 天然 B-胡萝卜素项目		10,723,576.28		9,187,835.68							自筹	1,535,740.60
年产 2 万 TL-乳酸项目		9,439,170.71									自筹	9,439,170.71
广药生物产业园		134,719,514.26	10,416,224.92					2,988,333.51		6.23%	自筹	145,135,739.18
咸宁惠生在建工程		9,378,996.53	4,634,370.04								自筹	14,013,366.57
河南孟州在建工程		1,017,122.35	4,737,034.41								自筹	5,754,156.76
合计		165,278,380.13	19,787,629.37	9,187,835.68		--	--	2,988,333.51		--	--	175,878,173.82

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

无。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

无。

(5) 在建工程的说明

无。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
待安装设备	75,572.66	4,111,764.78	3,015,130.26	1,172,207.18
工程材料	8,300,324.30	461,025.65	1,185,874.52	7,575,475.43
合计	8,375,896.96	4,572,790.43	4,201,004.78	8,747,682.61

**20、固定资产清理**

无。

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

无。

(2) 以公允价值计量

无。

22、油气资产

无。

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	216,529,776.75			216,529,776.75
土地使用权	197,514,654.51			197,514,654.51
专利技术	19,015,122.24			19,015,122.24
二、累计摊销合计	25,636,274.17	2,926,763.28		28,563,037.45
土地使用权	14,093,244.88	2,191,182.36		16,284,427.24
专利技术	11,543,029.29	735,580.92		12,278,610.21
三、无形资产账面净值合计	190,893,502.58	-2,926,763.28		187,966,739.30
土地使用权	183,421,409.63			181,230,227.30
专利技术	7,472,092.95			6,736,512.00
土地使用权				
专利技术				
无形资产账面价值合计	190,893,502.58	-2,926,763.28		187,966,739.30
土地使用权	183,421,409.63			181,230,227.30
专利技术	7,472,092.95			6,736,512.00

本期摊销额 2,926,763.28 元。



(2) 公司开发项目支出

无。

24、商誉

无。

25、长期待摊费用

无。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,834,482.50	2,644,101.15
应付职工薪酬	3,082,574.86	2,423,841.78
小计	5,917,057.36	5,067,942.93
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
资产减值准备	2,144,846.36	1,526,440.78
合计	2,144,846.36	1,526,440.78

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无。



应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
坏账准备	7,609,364.84	7,212,031.85
存货减值	3,936,818.64	3,077,264.05
持有至到期减值	597,957.90	597,957.90
固定资产减值	6,302,028.79	6,302,028.79
应付职工薪酬	20,550,499.13	16,158,945.23
小计	38,996,669.30	33,348,227.82

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	5,917,057.36		5,067,942.93	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

无。

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此本公司没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。



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	7,791,293.16	673,270.04			8,464,563.20
二、存货跌价准备	4,024,443.52	5,226,466.64		4,024,443.52	5,226,466.64
四、持有至到期投资减值准备	597,957.90				597,957.90
七、固定资产减值准备	6,302,028.79				6,302,028.79
合计	18,715,723.37	5,899,736.68		4,024,443.52	20,591,016.53

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

无。

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	15,041,950.00	6,081,179.01
抵押借款	160,000,000.00	178,000,000.00
保证借款	26,800,000.00	27,400,501.60
信用借款	43,185,962.74	40,000,000.00
合计	245,027,912.74	251,481,680.61

短期借款分类的说明

注1：公司用应收账款作质押向中国银行武穴支行取得美元贷款242.5万元折合人民币1,504.20万元。

注2：公司用土地武国用（98）字第010012001号、武国用（98）字第020205001号、所拥



有的房产武证武办字第0016126—0016128、武政武房字第03657—03666及12,439台机器设备作抵押向中行武穴支行取得人民币短期贷款4,000万元。

注3：公司用土地武国用（2012）第072407035号、武国用（2012）第072407038号、武国用（2012）第072407042号、武国用（2012）第072407037号作抵押向兴业银行武汉东湖支行取得人民币短期贷款3,000万元。

注4：公司用土地武国用（2012）第072407033号、武国用（2012）第072407034号、武国用（2012）第072407036号、武国用（2012）第072407041号作抵押向中国交通银行武汉水果湖支行取得人民币短期贷款5,000万元。

注5：公司用精烘包车间机器设备393台套作抵押向农行武穴支行取得人民币短期贷款3,000万元。

注6：湖北惠生药业有限公司用坐落于咸宁市长江工业园的在建工程、土地使用权、452台机械设备作抵押向中国农业银行股份有限公司咸宁南大街支行取得短期借款1,000万元。

注7：兴业银行武汉东湖支行为公司提供全额连带担保为公司向中国进出口银行取得人民币贷款2,000万元（其中短期借款200万于2013年9月30日到期，长期借款1,800万于2014年3月30日到期），公司另与兴业银行武汉东湖支行签订银行保证函，保证函合同号为兴银鄂保函字（1203）第7002号。

注8：公司为广济药业（孟州）有限公司提供担保向中信银行股份有限公司焦作支行取得短期人民币贷款1,480万元；公司为广济药业（孟州）有限公司提供担保向交通银行股份有限公司焦作分行取得短期人民币贷款1,000万元。

注9：公司向中国工商银行股份有限公司武穴支行取得信用借款2,500万；公司向华夏银行东湖支行取得信用借款1,500万。

注10：广济药业（孟州）有限公司向以信用保险的方式向中信银行股份有限公司焦作支行取得美元信用贷款514,700.00元折合人民币贷款318.60万元。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

无。

30、交易性金融负债

无。



31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	104,696,000.00	127,700,000.00
合计	104,696,000.00	127,700,000.00

下一会计期间将到期的金额 104,696,000.00 元。

应付票据的说明

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（含 1 年）	96,770,519.18	157,788,083.29
1 至 2 年（含 2 年）	73,411,324.07	17,693,467.57
2 至 3 年（含 3 年）	16,916,394.58	714,002.77
3 年以上	3,874,549.18	3,549,595.26
合计	190,972,787.01	179,745,148.89

(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

无。

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无。

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（含 1 年）	9,277,732.07	11,604,717.47
1 至 2 年（含 2 年）	1,564,986.00	690,645.82
2 至 3 年（含 3 年）	74,577.73	147,395.25
3 年以上	2,001,283.35	2,175,518.35
合计	12,918,579.15	14,618,276.89

(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

无。



(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无。

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	2,259,738.06	27,324,487.22	24,931,934.74	4,652,290.54
二、职工福利费		3,308,030.08	3,308,030.08	
三、社会保险费	12,618,223.07	4,593,058.44	3,157,585.45	14,053,696.06
其中：医疗保险费	515,798.40	900,764.50	577,846.61	838,716.29
基本养老保险费	12,019,998.33	3,187,251.95	2,304,870.90	12,902,379.38
失业保险费	-110,902.00	293,828.51	178,290.19	4,636.33
工伤保险费	135,351.39	143,422.25	65,696.83	213,076.81
生育保险费	57,976.95	67,791.22	30,880.92	94,887.25
四、住房公积金	-25,703.30	821,662.00	546,632.00	249,326.70
六、其他	4,016,661.85	827,926.93	342,705.63	4,501,883.15
工会经费和职工教育经费	4,016,661.85	827,926.93	342,705.63	4,501,883.15
合计	18,868,919.68	36,875,164.67	32,286,887.90	23,457,196.45

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 342,705.63 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-60,682,942.54	-61,041,164.78
营业税	72,713.92	-63,383.07
企业所得税	24,606,956.77	25,606,956.77
个人所得税	-4,478,352.67	-3,402,536.13
城市维护建设税	-1,759,231.85	-2,169,921.00
教育费附加	2,207,804.90	2,031,795.24
堤防费	2,187,147.21	2,069,807.45
土地使用税	-170,158.48	2,047,240.07
其他	-1,342.62	970,153.65
合计	-38,017,405.36	-33,951,051.80

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**

无。

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
国家股	2,849,706.80	2,849,706.80	
法人股	399,180.10	399,180.10	
合计	3,248,886.90	3,248,886.90	--

38、其他应付款**(1) 其他应付款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	67,430,488.19	38,474,339.58
1至2年（含2年）	29,301,271.66	10,544,019.02
2至3年（含3年）	9,643,213.78	23,462,579.32
3年以上	23,366,325.26	2,928,826.60
合计	129,741,298.89	75,409,764.52

(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

无。

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

序号	与本公司关系	金额	账龄	其他应付款性质或内容
1	非关联方	16,000,000.00	2至3年（含3年）	借款
2	非关联方	4,950,000.00	1年以内至2年（含2年）	借款
合计	—	20,950,000.00	—	—

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

见账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明。

**39、预计负债**

无。

40、一年内到期的非流动负债**(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	18,000,000.00	
合计	18,000,000.00	

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	18,000,000.00	
合计	18,000,000.00	

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口银行	2012 年 03 月 30 日	2014 年 03 月 30 日	人民币元			18,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	18,000,000.00	--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款

无。

一年内到期的长期借款说明

兴业银行武汉东湖支行为公司提供全额连带担保为公司向中国进出口银行取得人民币贷款2,000万元(其中短期借款200万于2013年9月30日到期,长期借款1,800万于2014年3月30日到期),公司另与兴业银行武汉东湖支行签订银行保证函,保证函合同号为兴银鄂保函字(1203)第7002号。



(3) 一年内到期的应付债券

无。

(4) 一年内到期的长期应付款

无。

41、其他流动负债

无。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	56,630,000.00	56,630,000.00
抵押借款	25,000,000.00	25,000,000.00
保证借款	22,000,000.00	43,000,000.00
合计	103,630,000.00	124,630,000.00

长期借款分类的说明

注1：公司及孟州市金玉米有限责任公司按各自持股比例为公司提供担保，同时广济药业（孟州）有限公司用其所拥有的孟国用（08）第050号、孟国用（2007）第115号土地共计251,408.00m²、机器设备445台套金额为166,656,800.81元、21处房产（孟房权证西虢镇字第1260100923至第1260100943号）评估价值为40,995,345.50元作抵押，抵押期限从抵押日起至2015年3月31日，向中国银行股份有限公司孟州支行、中国银行股份有限公司黄冈分行取得人民币长期贷款14,268万元，以前年度累计已归还8,605万元，期末余额5,663万元。

注2：惠生药业有限公司用施工许可证号为422301201010090101和422301201011010401的在建工程、所拥有的咸国用(2011)第040号土地(100,012.34m²)作抵押，向中国农业银行咸宁市南大街支行取得5年期长期借款2,500万元。



注3：公司为湖北惠生药业有限公司提供担保，与农行咸宁市南大街支行签订借款合同 2,500万元，为期五年，2013年4月份已归还300万元，剩余2,200万元。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金额
中国银行股份有限公司孟州支行	2009年05月26日	2015年05月25日	人民币元			28,310,000.00		28,310,000.00
中国银行股份有限公司黄冈分行	2009年06月15日	2015年06月14日	人民币元			28,320,000.00		28,320,000.00
中国农业银行咸宁市南大街支行	2011年12月23日	2016年12月22日	人民币元			14,000,000.00		14,000,000.00
中国农业银行咸宁市南大街支行	2012年01月10日	2017年01月09日	人民币元			11,000,000.00		11,000,000.00
中国农业银行咸宁市南大街支行	2012年04月25日	2017年04月24日	人民币元			10,000,000.00		10,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	91,630,000.00	--	91,630,000.00

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

43、应付债券

无。

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

无。

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

无。

45、专项应付款

无。



46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
核黄素生产线节能改造项目资金	3,885,714.27	4,114,285.70
污水处理改建环境保护资金	5,542,857.15	5,828,571.44
科学技术与研究资金	1,900,000.00	2,100,000.00
L 乳酸发酵清洁生产关键技术合作研发	4,635,000.00	4,960,000.00
维生素 B2 创新工艺项目	752,380.95	780,952.38
生物产业园建设扶持资金	16,390,000.00	16,390,000.00
合计	33,105,952.37	34,173,809.52

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

注1：公司2008年收到核黄素生产线节能改造项目款640万元，本期摊销228,571.43元，期末余额3,885,714.27元。

注2：公司2008年收到污水处理改建环境保护资金720万元，2011年收到污水处理改建环境保护资金80万元，本期公司摊销285,714.29元，期末余额5,542,857.15元。

注3：公司2008年收到科学技术与研究资金400万元，用于发酵法年产10万吨天然胡萝卜素的研究，本期摊销20万元，期末余额为1,900,000.00元。

注4：公司2010年收到高品质耐热L-乳酸发酵清洁生产关键技术合作研发项目专项经费480万元（国科发计[2010]305号），2011年收到高品质耐热L-乳酸发酵清洁生产关键技术合作研发项目专项经费170万元（国科发计[2010]305号），本期摊销32.5万元，期末余额4,635,000.00万元。

注5：公司2012年收到维生素B2原料药创新工艺产业化项目固定资产投资80万元（鄂发改投资[2012]76号），本期摊销28,571.43元，期末余额752,380.95元。

注6：公司2012年确认生物产业园建设扶持资金1,639万元（武财发[2012]73号），本期摊销0元，期末余额1,639万元。

**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	251,705,513.00						251,705,513.00

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

无。

49、专项储备

无。

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	37,588,452.07		4,322,008.75	33,266,443.32
其他资本公积	34,582,089.18			34,582,089.18
合计	72,170,541.25		4,322,008.75	67,848,532.50

资本公积说明

本期内公司受让子公司湖北惠生药业有限公司少数股东咸宁京汇药业有限公司所持35%股权，受让价2,005万元与子公司净资产份额之间的差额，应当调减资本公积（股本溢价）4,322,008.75元。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	75,816,515.30			75,816,515.30
合计	75,816,515.30			75,816,515.30

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议



52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

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	319,257,405.91	--
调整后年初未分配利润	319,257,405.91	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	646,564.98	--
期末未分配利润	319,903,970.89	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

54、营业收入、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	223,412,326.69	215,353,933.43
其他业务收入	4,149,811.48	-1,655.98
营业成本	204,032,729.79	197,322,912.47

(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
医药制造业	223,412,326.69	204,027,430.64	215,353,933.43	197,322,912.47
合计	223,412,326.69	204,027,430.64	215,353,933.43	197,322,912.47



(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
原料系列产品	186,474,064.07	174,383,152.01	191,804,283.85	175,924,070.18
制剂系列产品	19,810,444.46	17,536,100.80	15,503,174.94	13,432,121.05
其他	17,127,818.16	12,108,177.83	8,046,474.64	7,966,721.24
合计	223,412,326.69	204,027,430.64	215,353,933.43	197,322,912.47

(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
国内	126,224,863.26	124,010,847.72	106,066,027.69	96,010,613.27
国外	97,187,463.43	80,016,582.92	109,287,905.74	101,312,299.20
合计	223,412,326.69	204,027,430.64	215,353,933.43	197,322,912.47

(5) 公司来自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(%)
非关联方	8,952,991.45	4.01%
非关联方	8,861,948.72	3.97%
非关联方	8,103,618.75	3.63%
非关联方	7,610,820.00	3.41%
非关联方	5,360,683.76	2.4%
合计	38,890,062.68	17.42%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

无。

**56、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	503,485.03	552,909.40	7%
教育费附加	215,664.58	236,961.18	3%
其他	176,318.03	41,584.22	
合计	895,467.64	831,454.80	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	1,741,021.88	1,506,697.08
差旅及办公会议费	1,799,683.26	1,211,289.07
折旧费	2,670.26	3,065.83
运输费	2,554,362.40	2,670,677.46
广告费及宣传费	233,275.09	69,934.29
业务费	1,019,065.50	1,552,868.39
委托代销手续费	199,727.44	419,106.88
促销费	33,147.00	23,854.51
展览费	740,468.39	299,860.41
保险费、修理费等	181,123.96	126,137.68
合计	8,504,545.18	7,883,491.60

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	10,970,283.74	11,036,864.97
差旅及办公费	3,116,088.29	2,049,597.03
折旧费	2,401,981.67	2,174,463.48
税金	3,636,411.11	4,779,252.36
无形资产摊销	2,886,072.99	2,232,199.47
业务招待费	1,630,245.44	1,581,723.51
技术开发费	4,661,680.13	5,342,606.15
宣传费	155,917.00	164,259.00
低值易耗品摊销	3,352.15	2,552.87
排污费、保险费、修理费等	8,231,545.47	4,988,321.34
合计	37,693,577.99	34,351,840.18



59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,584,487.95	12,318,721.98
减：利息收入	-941,325.27	-587,598.09
汇兑损失	575,388.21	295,993.53
减：汇兑收益		
手续费支出	475,908.24	838,278.79
合计	9,694,459.13	12,865,396.21

60、公允价值变动收益

无。

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
成本法核算的长期股权投资收益	464,841.74	
权益法核算的长期股权投资收益	-609,072.06	157,858.12
合计	-144,230.32	157,858.12

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
武穴市中小企业融资担保有限公司	167,074.94		现金分红。
孟州市中小企业信用担保有限责任公司	80,000.00		现金分红。
湖北武穴农村商业银行股份有限公司	217,766.80		现金分红。
合计	464,841.74		--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖北吉丰实业有限公司	-675,541.93	142,595.69	被投资单位损益变化所致
湖北安华大厦有限公司	66,469.87	15,262.43	被投资单位损益变化所致
合计	-609,072.06	157,858.12	--

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

**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	673,270.04	424,991.82
二、存货跌价损失	5,226,466.64	
合计	5,899,736.68	424,991.82

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	15,065.07		12,805.31
其中：固定资产处置利得	15,065.07		12,805.31
政府补助	25,160,857.15	14,365,985.72	20,906,728.58
税费返还	3,238,000.00		2,234,220.00
其它	5,783,136.20		4,884,812.15
合计	34,197,058.42	14,365,985.72	28,038,566.04

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
工艺技术研究资金	20,000,000.00	10,000,000.00	对于年度科技开发下发的资金
科技局科技经费	3,000,000.00	1,788,000.00	税收优惠返还
品牌奖励等	2,160,857.15	2,577,985.72	著名商标奖励和分摊递延收益
合计	25,160,857.15	14,365,985.72	--

营业外收入说明

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
对外捐赠	70,000.00	150,000.00	67,600.00
滞纳金罚款	24,400.81	64,238.42	21,272.41
合计	94,400.81	214,238.42	88,872.41

营业外支出说明



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		-238,345.51
递延所得税调整	-849,114.43	2,592,955.10
合计	-849,114.43	2,354,609.59

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	646,564.98	-23,490,463.95
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	-27,303,128.65	-35,195,040.87
期初股份总数	S0	251,705,513.00	251,705,513.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	251,705,513.00	251,705,513.00
基本每股收益(I)		0.003	-0.093
基本每股收益(II)		-0.108	-0.140
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	646,564.98	-23,490,463.9
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	-27,303,128.65	-35,195,040.87
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数			
稀释每股收益(I)		0.003	-0.093
稀释每股收益(II)		-0.108	-0.140

**67、其他综合收益**

无。

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
收到财政补贴	25,160,857.15
收到银行利息	941,325.27
往来款	33,623,683.36
合计	59,725,865.78

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
期间费用	21,295,022.90
往来款	7,076,487.46
合计	28,371,510.36

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无。



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	-4,350,836.52	-26,372,813.80
加：资产减值准备	5,899,736.68	424,991.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,435,493.11	28,030,473.52
无形资产摊销	2,926,763.28	1,713,543.30
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）	15,065.07	
财务费用（收益以“-”号填列）	9,584,487.95	12,442,881.94
投资损失（收益以“-”号填列）	144,230.32	-157,858.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-849,114.43	-2,592,955.10
存货的减少（增加以“-”号填列）	-21,828,821.59	21,889,080.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,158,927.98	-49,151,992.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,273,430.46	17,514,219.20
经营活动产生的现金流量净额	15,091,506.35	3,739,570.48
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	106,837,659.69	106,292,241.57
减：现金的期初余额	125,012,600.92	152,304,823.96
现金及现金等价物净增加额	-18,174,941.23	-46,012,582.39

(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

无。



(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	106,837,659.69	125,012,600.92
其中：库存现金	430.52	92,747.56
可随时用于支付的银行存款	87,418,418.21	104,543,346.58
可随时用于支付的其他货币资金	19,418,810.96	20,376,506.78
三、期末现金及现金等价物余额	106,837,659.69	125,012,600.92

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无。

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无。

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
武穴市国有资产经营公司	控股股东	国有独资	湖北省武穴市	张治安	资产管理	4,100 万元	15.11%	15.11%	最终控制人	76068049-1

本企业的母公司情况的说明



2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
湖北广济药业济康医药有限公司	控股子公司	有限公司	湖北省武穴市老坝头路18号	陈波	销售服务业	500 万元	100%	100%	73790494-4
武穴市三利制水有限公司	控股子公司	有限公司	湖北省武穴市18号路旁	郑早亮	自来水生产销售	1,000 万元	100%	100%	74462488-7
湖北普信工业微生物应用技术开发有限公司	控股子公司	有限公司	湖北省武汉市东湖开发区生物医药园	汪宏勇	微生物研发	1,000 万元	100%	100%	58797854-1
广济药业(孟州)有限公司	控股子公司	有限公司	孟州市大定路南段	何谧	医药制造业	25,000 万元	92%	92%	66185566-3
湖北惠生药业有限公司	控股子公司	有限公司	咸宁市经济开发区长江产业园内	程章华	医药制造业	5,000 万元	85%	85%	69514689-X

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
湖北吉丰实业有限责任公司	有限公司	武汉市武昌八一路336号	何谧	酒店服务业	7,500 万元	44.88%	44.88%	联营企业	72203174-9
湖北安华大厦有限责任公司	有限公司	武汉市武昌紫阳路281号	刘东防	酒店服务业	10,000 万元	49%	49%	联营企业	61640729-8

4、本企业的其他关联方情况

无。



5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

无。

(2) 关联托管/承包情况

无。

(3) 关联租赁情况

无。

(4) 关联担保情况

无。

(5) 关联方资金拆借

无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

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
其他应收款	湖北吉丰实业有限责任公司	97,074.96	12,179.00	97,074.96	14,561.24
其他应收款	湖北安华大厦有限责任公司	7,149,323.60	317,466.18	7,449,323.60	317,466.18

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
其他应付款	湖北吉丰实业有限责任公司	8,062,969.74	8,062,969.74



十、股份支付

1、股份支付总体情况

无。

2、以权益结算的股份支付情况

无。

3、以现金结算的股份支付情况

无。

4、以股份支付服务情况

无。

5、股份支付的修改、终止情况

无。

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

本报告期公司无需要披露的重大或有事项。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

本报告期公司无需要披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

无。



十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无。

3、其他资产负债表日后事项说明

无。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无。

2、债务重组

无。

3、企业合并

无。

4、租赁

无。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无。

6、以公允价值计量的资产和负债

无。

7、外币金融资产和外币金融负债

无。

8、年金计划主要内容及重大变化

无。



9、其他

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

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

3、公司为控股子公司广济药业（孟州）有限公司提供担保，向焦作市商业银行股份有限公司孟州支行取得最高额1,000万元商业汇票承兑额度，期限自2012年8月15日至2013年8月14日。公司为控股子公司广济药业（孟州）有限公司提供担保，向中信银行股份有限公司焦作分行取得最高额2,000万元短期银行债务额度，向洛阳银行股份有限公司焦作分行取得最高额2,000万元短期银行债务额度，期限均自2013年6月27日至2014年6月26日。公司为控股子公司湖北惠生药业有限公司提供担保向中国农业银行股份有限公司咸宁南大街支行取得固定资产贷款2,500万元，期限自每笔提款日起五年。公司为控股子公司广济药业（孟州）有限公司自2009年3月31日起至2015年3月31日止向中国银行股份有限公司黄冈分行的项目贷款提供7,276.68万元担保，2011年7月1日经公司第六届董事会同意，为控股子公司广济药业（孟州）有限公司提供追加担保3,689.82万元，提供担保截止日期2015年5月25日。2011年4月公司通过中国银行武穴支行向控股子公司广济药业（孟州）有限公司提供委托贷款2,900万元，贷款期限为3年，利率为6.40%，目前尚在持续期间。

4、公司在2009年处置子公司武汉阳光广济医药开发有限公司（以下简称“阳光广济”）时，因阳光广济向本公司借款16,637,648.37元，在本公司与众信置业签署股权转让协议的同时，阳光广济将与本公司签署了资产抵债协议：以包括阳光广济研发大楼及辅助楼在内的相关研发资产折抵其对本公司的欠款。相关资产已经武汉中达资产评估事务所评估（鄂中达评报字【2009】008号），相关研发资产账面值为11,305,666.95元，评估值为17,267,493.79元，折抵阳光广济对本公司的欠款16,637,648.37元；于2010年11月8日本公司又与阳光广济、众信置业签了三方补充协议，约定不再执行去年的协议，变更为阳光广济向本公司支付资金人民币15,841,299.19元（阳光广济对本公司16,637,648.37元欠款扣除研发设备折抵796,349.18元后的余额的欠款，本补充协议生效后，阳光广济将上述规定的款项分次支付给本公司：在本补充协议生效后一周内，支付400万元；本补充协议生效后四个月内再付260万元，即付足660万元；余额9,241,299.19元在2011年9月30日前付清。）同时，阳光广济、众信置业将上述辅助楼拆除重建后，还建本公司一层（第三层，建筑面积为925平方米）。截止2011年12月31日收到上述转让款1460万元，至2012年12月31日尚欠款124.129919万元，同时公司于2012年1月收到还建房屋416.25万元（业经武汉中达资产评估事务所（普通合伙）评估并于2012年3月15日出具武中达评报字[2012]006号），相关权属证明正在办理之中。



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								
账龄组合	44,526,274.69	100%	779,975.59	1.75%	31,824,464.26	99.8%	748,308.94	2.35%
组合小计	44,526,274.69	100%	779,975.59	1.75%	31,824,464.26	99.8%	748,308.94	2.35%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					63,485.00	0.2%	63,485.00	100%
合计	44,526,274.69	--	779,975.59	--	31,887,949.26	--	811,793.94	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	42,696,986.06	95.89%	664,565.68	31,371,569.22	98.58%	671,690.46
1 年以内小计	42,696,986.06	95.89%	664,565.68	31,371,569.22	98.58%	671,690.46
1 至 2 年	1,724,985.23	3.87%	86,249.26	219,233.14	0.69%	219,233.14
2 至 3 年	14,202.50	0.04%	2,130.38	29,611.70	0.09%	29,611.70
3 年以上	90,100.90	0.2%	27,030.27	204,050.20	0.64%	204,050.20
3 至 4 年	1,603.99		481.20	129,680.00	0.41%	129,680.00
4 至 5 年	15,480.00	0.04%	4,644.00	900.00		900.00
5 年以上	73,016.91	0.16%	21,905.07	73,470.20	0.23%	73,470.20
合计	44,526,274.69	--	779,975.59	31,824,464.26	--	31,824,464.26



组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

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

无。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

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

无。

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无。

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
1	子公司	20,544,796.79	1 年以内	46.14%
2	非关联方	1,956,100.00	1 年以内	4.39%
3	非关联方	1,810,400.00	1 年以内	4.07%
4	非关联方	1,412,670.00	1 年以内	3.17%
5	非关联方	1,305,000.00	1 年以内-2 年	2.93%
合计	--	27,028,966.79	--	60.7%



(7) 应收关联方账款情况

无。

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,143,314.00	3.05%	1,143,314.00	100%	1,143,314.00	3.52%	1,143,314.00	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	35,651,480.04	95.05%	4,297,187.96	12.05%	30,780,687.29	94.75%	4,037,063.72	13.12%
组合小计	35,651,480.04	95.05%	4,297,187.96	12.05%	30,780,687.29	94.75%	4,037,063.72	13.12%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	713,317.60	1.9%	713,317.60	100%	562,772.58	1.73%	562,772.58	100%
合计	37,508,111.64	--	6,153,819.56	--	32,486,773.87	--	5,743,150.30	--

其他应收款种类的说明

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
广东深圳海闻公司	1,143,314.00	1,143,314.00	100%	吊销营业执照，预计不能收回
合计	1,143,314.00	1,143,314.00	--	--



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：	--	--	--	--	--	--
	10,731,485.49	30.1%	148,443.05	11,215,682.93	36.44%	275,008.87
1 年以内小计	10,731,485.49	30.1%	148,443.05	11,215,682.93	36.44%	275,008.87
1 至 2 年	7,776,225.27	21.81%	307,707.96	6,444,649.93	20.94%	297,232.50
2 至 3 年	5,142,972.43	14.43%	682,120.86	841,893.16	2.74%	6,283.97
3 年以上	12,000,796.85	33.66%	3,158,916.09	12,278,461.27	39.89%	3,458,538.38
3 至 4 年	796,795.79	2.23%	25,837.49	3,558,456.76	11.56%	842,537.03
4 至 5 年	3,360,839.18	9.43%	765,130.04	141,527.90	0.46%	42,458.37
5 年以上	7,843,161.88	22%	2,367,948.56	8,578,476.61	27.86%	2,573,542.98
合计	35,651,480.04	--	4,297,187.96	30,780,687.29	--	4,037,063.72

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
1 至 2 年账龄款项	10,413.23	10,413.23	100%	无法联系，预计不能收回
2 至 3 年账龄款项	95,500.00	95,500.00	100%	无法联系，预计不能收回
3 至 4 年账龄款项	107,992.51	107,992.51	100%	无法联系，预计不能收回
4 至 5 年账龄款项	204,537.58	204,537.58	100%	无法联系，预计不能收回
5 年以上账龄款项	294,874.28	294,874.28	100%	无法联系，预计不能收回
合计	713,317.60	713,317.60	--	--

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

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

无。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

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

无。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

见其他应收款金额前五名单位情况。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
1	联营公司	7,149,323.60	1 年以内至 2 年（含 2 年）	19.06%
2	非关联方	3,827,102.64	5 年以上	10.2%
3	子公司	3,150,000.00	1 至 4 年（含 4 年）	8.4%
4	子公司	3,000,000.00	1 年以内	8%
5	子公司	2,900,000.00	1 年以内至 2 年（含 2 年）	7.73%
合计	--	20,026,426.24	--	53.39%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
湖北吉丰实业有限责任公司	联营公司	97,074.96	0.26%
湖北安华大厦有限责任公司	联营公司	7,149,323.60	19.06%
合计	--	7,246,398.56	19.32%



(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排
无。

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不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
1、湖北中和本草药业有限公司	成本法	2,853,295.09	2,853,295.09		2,853,295.09	15%	15%				
2、武穴市中小企业融资担保有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	2%	2%				167,074.94
3、湖北武穴农村商业银行股份有限公司	成本法	2,780,000.00	2,780,000.00		2,780,000.00	1.33%	1.33%				217,766.80
4、湖北惠生药业有限公司	成本法	45,050,000.00	25,000,000.00	20,050,000.00	45,050,000.00	85%	85%				
5、湖北普信工业微生物应用技术开发有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
6、湖北广济药业济康医药有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
7、武穴市三利制水有限公司	成本法	12,170,000.00	12,170,000.00		12,170,000.00	100%	100%				
8、广济药业(孟州)有限公司	成本法	180,000,000.00	234,110,000.00		234,110,000.00	92%	92%				
9、湖北吉丰实业有限公司	权益法	33,660,000.00	35,472,647.78	-675,541.93	34,797,105.85	44.88%	44.88%				
10、湖北安华大厦有限公司	权益法	49,000,000.00	29,272,613.88	66,469.87	29,339,083.75	49%	49%				
合计	--	343,513,295.09	359,658,556.75	19,440,927.94	379,099,484.69	--	--	--			384,841.74

长期股权投资的说明

无。



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	129,833,637.63	142,687,359.80
其他业务收入	5,088,122.59	1,424,090.60
合计	134,921,760.22	144,111,450.40
营业成本	118,375,234.90	124,127,074.55

(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
医药制造业	129,833,637.63	118,369,935.75	142,687,359.80	123,644,794.64
合计	129,833,637.63	118,369,935.75	142,687,359.80	123,644,794.64

(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
原料系列产品	102,086,984.87	88,360,552.85	118,977,649.01	96,978,083.86
制剂系列产品	18,869,523.64	22,105,487.59	15,617,870.95	18,745,015.08
其他	8,877,129.12	7,903,895.31	8,091,839.84	7,921,695.70
合计	129,833,637.63	118,369,935.75	142,687,359.80	123,644,794.64

(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
国内	56,892,920.14	61,620,021.77	59,462,524.82	53,456,968.56
国外	72,940,717.49	56,749,913.98	83,224,834.98	70,187,826.08
合计	129,833,637.63	118,369,935.75	142,687,359.80	123,644,794.64



(5) 公司来自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 (%)
子公司	18,777,318.89	14.46%
非方联方	8,952,991.45	6.9%
非方联方	8,861,948.72	6.83%
非方联方	8,103,618.75	6.24%
非方联方	7,610,820.00	5.86%
合计	52,306,697.81	40.29%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	384,841.74	
权益法核算的长期股权投资收益	-609,072.06	157,858.12
合计	-224,230.32	157,858.12

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
武穴市中小企业融资担保有限公司	167,074.94		现金分红
湖北武穴农村商业银行股份有限公司	217,766.80		现金分红
合计	384,841.74		--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖北吉丰实业有限公司	-675,541.93	142,595.69	被投资单位损益变动引起
湖北安华大厦有限公司	66,469.87	15,262.40	被投资单位损益变动引起
合计	-609,072.06	157,858.09	--

投资收益的说明



6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	6,647,942.69	-5,339,730.29
加：资产减值准备	4,315,669.55	397,327.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,204,127.07	17,584,738.56
无形资产摊销	2,386,578.90	1,180,715.88
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）	611,650.77	
财务费用（收益以“-”号填列）	5,696,034.41	7,290,469.86
投资损失（收益以“-”号填列）	224,230.32	-157,858.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-844,493.91	-2,566,421.21
存货的减少（增加以“-”号填列）	14,230,300.63	28,559,283.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,836,632.52	-45,002,036.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-41,740,212.79	-3,929,621.35
经营活动产生的现金流量净额	-9,104,804.88	-1,983,132.33
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	61,483,960.52	71,997,917.09
减：现金的期初余额	98,542,636.35	110,217,226.08
现金及现金等价物净增加额	-37,058,675.83	-38,219,308.99

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

无。

反向购买形成长期股权投资的情况

无。



十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	15,065.07	
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）	25,160,857.15	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,926,735.39	
减：所得税影响额	496,111.60	
少数股东权益影响额（税后）	5,656,852.38	
合计	27,949,693.63	—

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

2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按照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	646,564.98	-23,490,463.95	715,274,531.69	718,949,975.46
按国际会计准则调整的项目及金额				

(2) 同时按照境外会计准则与按照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	646,564.98	-23,490,463.95	715,274,531.69	718,949,975.46
按境外会计准则调整的项目及金额				



(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、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	0.09%	0.003	0.003
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.8%	-0.108	-0.108

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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

(1) 资产负债表

报表项目	期末余额	期初余额	变动金额	变动幅度(%)	备注
其他应付款	129,741,298.89	75,409,764.52	54,331,534.37	72.05	注1

注1：其他应付款大幅增加，是由于向武穴市财政局借款增加。

(2) 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度(%)	备注
资产减值损失	5,899,736.68	424,991.82	5,474,744.86	1288.20	注1
营业外收入	34,197,058.42	14,365,985.72	19,831,072.70	138.04	注2
所得税费用	-849,114.43	2,354,609.59	-3,203,724.02	-136.06	注3

注1：资产减值损失增加的原因在于计提存货跌价准备增加。

注2：营业外收入增加的原因在于获得政府补助增加。

注3：所得税费用减少的原因在于本本期递延所得税调整所致。



第九节 备查文件目录

一、载有董事长签名的2013年半年度报告文本；

二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；

三、报告期内在《中国证券报》和《证券时报》上公开披露过的所有文件文本；

四、公司章程文本。

上述文件备置于公司证券法务部。

湖北广济药业股份有限公司

董事长：何 谧

2013年8月20日