



广东太安堂药业股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月

## 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。

公司负责人柯少彬、主管会计工作负责人余祥及会计机构负责人(会计主管人员)林文杰声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

<b>2013 半年度报告</b> .....	<b>1</b>
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.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	34
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	38
第八节 财务报告.....	39
第九节 备查文件目录.....	143

## 释义

释义项	指	释义内容
太安堂、公司	指	广东太安堂药业股份有限公司
控股股东、太安堂集团	指	太安堂集团有限公司
股东大会	指	广东太安堂药业股份有限公司股东大会
董事会	指	广东太安堂药业股份有限公司董事会
监事会	指	广东太安堂药业股份有限公司监事会
实际控制人	指	柯树泉
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广东太安堂药业股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
保荐人、保荐机构	指	广发证券股份有限公司
律师	指	国浩律师集团（广州）事务所
审计机构、正中珠江	指	广东正中珠江会计师事务所有限公司
国家药监局	指	国家食品药品监督管理局
广东药监局	指	广东省食品药品监督管理局
中成药	指	以中草药为原料，经制剂加工制成各种不同剂型的中药制品，包括丸、散、膏、丹各种剂型
西药、化学药	指	有机化学药品，无机化学药品和生物制品
处方药	指	为了保证用药安全，由国家卫生行政部门规定或审定的，需凭医师或其它有处方权的医疗专业人员开写处方出售，并在医师、药师或其它医疗专业人员监督或指导下方可使用的药品
非处方药	指	为方便公众用药，在保证用药安全的前提下，经国家卫生行政部门规定或审定后，不需要医师或其它医疗专业人员开写处方即可购买的药品，一般公众凭自我判断，按照药品标签及使用说明就可自行使用
GMP	指	Good Manufacturing Practice 药品生产质量管理规范
GSP	指	Good Supply Practice 药品经营质量管理规范
软膏剂	指	软膏剂又称药膏，用适当的药物和基质均匀混合制成，容易涂于皮肤、粘膜的半固体外用制剂
丸剂	指	将药物研成粉末，以水、蜜或米糊、面糊、酒、醋、药汁等为赋型剂而制成的圆形的固体剂型

胶囊剂	指	将药物填装于空心硬质胶囊中或密封于弹性软质胶囊中而制成的固体制剂
OTC	指	Over The Counter, 医药行业中特指非处方药, 卫生部医政司的定义: 消费者可不经医生处方, 直接从药房或药店购买的药品, 且不在医疗专业人员指导下就能安全使用的药品, 即不需要凭借执业药师或助理药师的处方即可自行选购、使用的药品
第三终端	指	除医院药房、药店(包括百货大楼、商品超市中的药品专柜)之外的, 其他的具有诊断、治疗功能的小型医院、门诊等(镇级卫生院、乡村卫生所/室、诊所)和药品零售小药店、药品柜
《国家基本药物目录》	指	《国家基本药物目录(基层医疗卫生机构配备使用部分)》
《医保目录》	指	《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》
《药品管理法》	指	《中华人民共和国药品管理法》
中药保护品种	指	根据《中药品种保护条例》, 经国家中药品种保护审评委员会评审, 国务院卫生行政部门批准保护的中国境内生产制造的中药品种(包括中成药、天然药物的提取物及其制剂和中药人工制成品), 在保护期内限于由获得《中药保护品种证书》的企业生产
独家生产品种	指	依据国家药监局网站的公布批文号, 只有一个批准文号的为国内独家生产品种
不孕不育症	指	男性不育症及女性不孕症的统称。男性不育症指至少两年以上的不避孕性生活史而未能使妻子受孕的。女性不孕症指婚后三年不能怀孕
国家三类新药	指	新药按审批管理的要求分类中的三类新药: 1、新的中药复方制剂; 2、以中药疗效为主的中药和化学药品的复方制剂; 3、从国外引种或引进养殖的习用进口药材及其制剂
宏兴集团	指	广东宏兴集团股份有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	太安堂	股票代码	002433
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东太安堂药业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	太安堂		
公司的外文名称（如有）	GUANGDONG TAIANTANG PHARMACEUTICAL CO., LTD.		
公司的法定代表人	柯少彬		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈小卫	
联系地址	广东省汕头市金园工业区 11R2-2 片区第 1、2 座	
电话	0754-88116066-188	
传真	0754-88105160	
电子信箱	t-a-t@163.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

	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
报告期初注册	2007年06月15日	广东省汕头市工商行政管理局	440500000000755	粤国税字 440508722941160 号；粤地税字 440511722941160 号	72294116-0
报告期末注册	2013年06月13日	广东省汕头市工商行政管理局	440500000000755	粤国税字 440508722941160 号；粤地税字 440511722941160 号	72294116-0

### 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)	287,302,006.02	204,451,381.69	40.52%
归属于上市公司股东的净利润(元)	39,752,021.75	28,209,238.15	40.92%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	39,380,326.70	28,047,653.75	40.41%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-46,543,731.61	48,961,376.66	-195.06%
基本每股收益(元/股)	0.14	0.28	-50%
稀释每股收益(元/股)	0.14	0.28	-50%
加权平均净资产收益率(%)	2.13%	2.79%	-0.66%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	2,300,818,394.10	2,177,309,831.44	5.67%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,881,843,000.86	1,851,125,979.11	1.66%

#### 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	39,752,021.75	28,209,238.15	1,881,843,000.86	1,851,125,979.11
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	39,752,021.75	28,209,238.15	1,881,843,000.86	1,851,125,979.11

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

## 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
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）	1,331,799.96	主要为科技经费和企业扶持金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,004,586.48	
减：所得税影响额	-44,481.57	
合计	371,695.05	--

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1-6月，公司在股东的大力支持和董事会的领导下，通过管理层和全体员工的共同努力，加强经营管理工作，使公司保持良性、持续的增长。

报告期内，公司以“建成世界一流的以中药现代化为特色的大型药企”为发展目标，做好特色中药产品的生产与销售，拓展公司在安徽和吉林的中药材的生产与经营领域，成功实现宏兴集团的快速发展。公司在生产、营销、产品等多个方面投入大量资源，加快项目建设步伐，加大资源整合力度，逐步形成以中药皮肤类药、心脑血管类药、不孕不育类药等几大系列产品和中药材经营为核心的公司利润增长点，公司以效益为目标，围绕生产升级、资源整合、研发创新、市场拓展、内控规范、社会责任等方面积极开展各项工作，公司各项主要经营指标均创较好成绩，营业收入和净利润均实现持续增长。

2013年1-6月，公司认真执行年度计划目标，顺利地完成全年经营管理任务。公司实现营业收入28730.20万元，同比增长40.52%；实现净利润3975.20万元，同比增长40.92%。2013年上半年公司主要生产、经营与管理情况如下：

#### 1、生产能力进一步提升

报告期内，随着公司多项生产技术改造项目实施完毕并陆续实现投产，公司主要生产剂型均符合国家《药品生产管理规范》。除了宏兴集团外，公司的药品生产和提取车间均获得国家新版的《药品GMP认证》，解决公司生产能力瓶颈问题，增强公司在中药制药行业的技术和生产优势，充分发挥公司现有丰富的产品资源和多个独家品种优势，实现公司市场规模的快速拓展，提高公司的盈利能力和市场竞争力。

#### 2、加强市场拓展和销售网络覆盖

报告期内，公司继续完善销售管理体系，加强市场拓展和品牌建设，加强商务招商管理、渠道合作和市场营销，使市场网络向深度和广度拓展。公司成立“太安堂金牌终端联盟”，全力拓展销售终端市场；建立医院销售队伍，全力推进医院终端市场；组建商务管理机构，全面拓展商业合作；组建电子商务部门，启动拓展公司药妆及保健品市场。通过以上举措，继续拓展公司的不孕不育类药、中药皮肤类药、心脑血管类药、妇女儿童类药、药妆及保健品等主要系列产品的销售增长。

#### 3、加强对收购企业的整合

报告期内，公司已顺利完成对并购企业宏兴集团的整合，通过2012年派驻管理人员、注入资金、生产改造项目建设、品牌宣传和渠道整合，成功整合并购企业的资源优势。通过整合，宏兴集团的营业收入和净利润保持持续快速增长。

#### 4、进入中药材经营领域

报告期内，公司努力寻求业务拓展，努力拓增新的业务和利润增长点，公司设立全资子公司抚松太安堂长白山人参产业园有限公司拓展人参经营业务，公司全资子公司太安堂（亳州）中药饮片有限公司拓展中药饮片经营业务。

#### 5、加强研发和产品创新

公司加大研发和产品创新力度，充分利用公司的广东省中药皮肤药工程技术研究开发中心、博士后科研工作站、中国中药协会嗣寿法皮肤药研究中心、中华中医药学会皮肤病药物研究中心、国家中医药管理局中医药妇科用药重点研究室等研究平台，全力构建公司的研发体系。报告期内，公司积极推进产品标准研究工作，与中国中医科学院中药资源中心共建“毫白芍”品牌培育基地，致力于对“毫白芍”的科研体系、标准体系、生产体系等的建设，推动“毫白芍”的品牌建设。同时，加紧推进麒麟丸等特色品种的循证医学研究。

#### 6、全面提升生产及质量管理水平

报告期内，公司坚持“质量第一”的原则，全面严格执行新版GMP标准，通过风险分析、风险控制、生产关键点控制等全面规范公司生产过程，保障产品质量。通过多项GMP生产技术改造，全面提升了生产质量管理水平、生产线自动化水平和生产效率，有效降低了生产成本，提高了经济效益。

#### 7、加强各项内控管理

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和其他相关法律、法规的有关规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系。不断加强公司内控管理，控

制防范风险，规范公司运作，提高运作效率。报告期内，公司按照证监会、深交所的有关规则指引的要求，开展公司治理自查活动并结合公司实际情况，进一步健全和完善内控制度，确保公司各项内控工作确实有效，不断提高公司治理水平，公司各项内控制度得到有效的贯彻执行。根据中国证券监督管理委员会广东监管局《关于进一步提高辖区上市公司治理水平的指导意见》的规范要求，为了进一步提高公司的治理水平，公司对《公司章程》、《广东太安堂药业股份有限公司股东大会会议事规则》、《广东太安堂药业股份有限公司董事会议事规则》、《广东太安堂药业股份有限公司独立董事工作细则》等进行修订。

#### 8、加强环境保护与履行社会责任

公司高度重视环境保护、清洁生产和节能减排工作，设立环境保护工作领导小组和清洁生产领导小组规划与推进公司的清洁生产和节能减排等各项工作，公司加大环保技改投入，聘请专业的环保研究机构指导公司的环保工作，认真按照国家环保管理部门的各项规定进行环保自查并持续改进，使公司的环境保护管理水平和效果不断提升，通过了国家环保部门的环保核查。同时，公司继续积极履行社会责任，参与慈善事业，积极捐助、回馈社会。对于员工权益保障，公司认真保障企业员工的各项权益，履行企业的责任。

## 二、主营业务分析

### 概述

2013年1-6月，公司认真执行年度计划目标，顺利地完成全年经营管理任务。公司实现营业收入28632.27万元，同比增长40.23%；实现净利润3975.20万元，同比增长40.92%。

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	287,302,006.02	204,451,381.69	40.52%	主要是由于公司营销力度加大药品销售增长且亳州药材基地中药材贸易收入增加所致。
营业成本	167,693,040.90	115,313,949.38	45.42%	主要是由于公司药品销售增长,成本总额随之增长且亳州药材基地中药材贸易成本所致。
销售费用	37,146,572.30	20,324,751.33	82.77%	主要是由于公司加大市场拓展力度，在广告投入、市场促销费、终端管理费用增加所致。
管理费用	26,137,414.94	22,976,178.08	13.76%	
财务费用	2,151,338.42	8,824,507.15	-75.62%	主要是由于计息期内公司银行借款减少使利息支出减少及募集资金银行存款增加使利息收入增加所致。
所得税费用	10,240,244.60	5,895,250.68	73.7%	由于公司利润总额增长所致。

研发投入	8,823,044.60	6,235,767.14	41.49%	由于加大研发投入。
经营活动产生的现金流量净额	-46,543,731.61	48,961,376.66	-195.06%	主要由于太安堂(亳州)公司药材基地贸易较大,采购需求量增大所致。
投资活动产生的现金流量净额	-138,731,998.39	-145,539,821.52	-4.68%	
筹资活动产生的现金流量净额	73,035,925.11	-1,922,218.58	-3,899.56%	主要由于公司本报告期增加向民生银行和工商银行借款和上年同期归还借款所致。
现金及现金等价物净增加额	-112,239,804.89	-98,500,663.44	-13.95%	主要由于公司本报告期增加银行借款所致。

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,公司较好地完成前期预定的经营计划,主要经营情况完成如下:

- 1) 加强营销和市场拓展,使销售收入和净利润保持持续增长,2013年1-6月,公司实现营业收入28730.20万元,同比增长40.52%;实现净利润3975.20万元,同比增长40.92%。
- 2) 实现宏兴集团的整合,通过整合,宏兴集团的营业收入和净利润保持持续快速增长。
- 3) 进入药材经营业务和人参市场业务,拓展新业务增长点,全力打造公司新的业务增长极。

### 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						
医药行业	286,322,711.24	167,188,641.28	41.61%	40.23%	44.99%	-1.92%
分产品						
皮肤病类	90,672,557.31	54,548,610.48	39.84%	8.85%	11.07%	-1.2%
心血管类	68,408,909.77	33,800,842.32	50.59%	119.39%	125.37%	-1.31%
不孕不育类	64,539,599.54	32,192,352.25	50.12%	0.49%	-4.14%	2.41%
其他	62,701,644.62	46,646,836.23	25.61%	146.14%	164.71%	-5.22%

分地区						
华南区域	156,144,627.33	87,406,414.55	44.02%	15.41%	16.34%	-0.45%
华东区域	54,951,800.60	32,156,645.56	41.48%	62.97%	65.02%	-0.73%
华中区域	21,295,373.81	14,509,539.65	31.87%	237.31%	273.69%	-6.63%
华北区域	21,501,096.84	12,760,980.58	40.65%	44.44%	49.11%	-1.86%
东北区域	20,354,883.69	13,205,310.39	35.12%	235.75%	269.31%	-5.9%
西南区域	7,631,496.01	4,649,879.93	39.07%	47.04%	50.27%	-1.31%
西北区域	4,443,432.96	2,499,852.62	43.74%	63.95%	57.64%	2.25%

#### 四、核心竞争力分析

公司主要从事中成药的研发、生产和销售。公司拥有包括软膏剂、丸剂等18个剂型的352个药品品种的生产批件，其中22个药品是国内独家生产品种，药品种类包括不孕不育类药、中药皮肤类药、心脑血管类药、妇女儿童类药、药妆及保健品等品种，形成公司中药特色药物系列品种。报告期内，公司的核心竞争力没有发生变化。

#### 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（%）
204,821,000.00	37,262,846.66	449.67%
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（%）
抚松太安堂长白山人参产业园有限公司	人参种植、销售；土特产品收购、销售	100%
太安堂（亳州）中药饮片有限公司	中药饮片和中药材经营	100%

###### (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
广东发展银行	商业银行	791,541.56	299,450	0%	299,450	0%	791,541.56	0.00	可供出售金融资产	购买
合计		791,541.56	299,450	--	299,450	--	791,541.56	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
期末持有的其他证券投资			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

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**

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	--	0	0	0	0
委托理财资金来源				不适用							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							

**(2) 衍生品投资情况**

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0	0	0	0%	0
衍生品投资资金来源				不适用							

**(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
合计	--	0	--	--	--

### 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	146,128.94
报告期投入募集资金总额	14,150.04
已累计投入募集资金总额	108,745.28
报告期内变更用途的募集资金总额	10,021
累计变更用途的募集资金总额	10,021
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	6.86%
募集资金总体使用情况说明	
截至 2013 年 6 月 30 日止，公司累计直接投入项目运用的募集资金 841,383,131.48 元，偿还银行借款和补充流动资金分别为 65,490,000.00 元和 180,579,701.01 元，累计已投入 1,087,452,832.49 元，加上扣除手续费后累计利息收入净额 9,522,219.49 元，剩余募集资金余额 383,358,836.09 元，与募集资金专户中的期末资金余额 385,135,016.09 元的差异为已发生尚未转出的发行费用。	

#### (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										
全自动软膏剂 GMP 生产线建设项目	否	7,019.8	6,937.75	0	6,937.75	100%	2011 年 12 月 22 日	658.17	是	否
全自动丸剂 GMP 生产线建设项目	否	4,587.5	4,513.65	0	4,513.65	100%	2011 年 12 月 22 日	1,088.67	是	否
补充流动资金	否	0	155.9	0	155.9	100%				
太安堂中药技术改造项目	否	15,087.5	13,722.15	457.65	13,484.92	98.27%	2012 年 12 月 31 日	796.2	是	否
宏兴中药技术改造项目	否	23,030.6	13,548.5	0	12,748.5	94.1%	2012 年 12 月 31 日	555.19	是	否
中药 GAP 种植基地建	是	10,021	0	0	0	0%		0		否

设项目										
物流中心建设项目	否	10,018.1	10,018.1	5,953.85	5,953.85	59.43%	2013年 12月31 日			否
营销网络及信息化建 设项目	否	18,032	18,032	6,899.86	6,899.86	38.26%	2013年 12月31 日			否
太安堂研发中心（上 海）升级改造项目	否	4,000	4,000	0	0	0%	2014年 12月31 日			否
吉林抚松人参产业基 地项目	否	0	11,386.35	0	0	0%	2014年 12月31 日	0		否
安徽亳州中药产业基 地项目	否	0	9,482.1	0	0	0%	2014年 12月31 日	0		否
承诺投资项目小计	--	91,796.5	91,796.5	13,311.36	50,694.43	--	--	3,098.23	--	--
超募资金投向										
竞买月浦南工业园区 土地使用权及上盖物 等相关资产		12,000	10,400	0	10,400	100%	2012年 03月31 日			否
液体制剂全自动 GMP 生产线项目		4,100	4,143.89	0	4,143.89	100%	2012年 12月31 日	201.79	是	否
洗剂全自动 GMP 生产 线项目		3,900	3,746.79	23.35	3,646.89	97.33%	2012年 12月31 日	162.55	是	否
太安堂研发中心（上 海）建设项目		2,500	2,174.04	0	2,174.04	100%	2013年 06月30 日			否
丸剂口服固体制剂全 自动 GMP 生产项目		3,000	3,000	0	2,660.99	88.7%	2013年 09月30 日	0		否
胶囊口服固体制剂全 自动 GMP 生产项目		3,000	2,821.22	13.26	2,796.72	99.13%	2012年 12月31 日	131.32	是	否
收购潮州市杉源投资 有限公司 100%股权		7,777.26	7,777.26	0	7,777.26	100%	2011年 12月31 日			否
募集资金利息补充流		688	688	188	688	100%				

动资金										
归还银行贷款（如有）	--	6,549	6,549	0	6,549	100%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	15,000	17,214.06	614.06	17,214.06	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	58,514.26	58,514.26	838.67	58,050.85	--	--	495.66	--	--
合计	--	150,310.76	150,310.76	14,150.03	108,745.28	--	--	3,593.89	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	太安堂研发中心（上海）建设项目和丸剂口服固体制剂全自动 GMP 生产项目由于实施地点上海金皮宝制药有限公司进行新版 GMP 认证影响了原计划进度。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、2010 年 7 月 18 日，公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于用部分超募资金归还银行贷款及永久补充流动资金的议案》，同意公司以超募资金 6,549 万元和 10,000 万元分别偿还银行借款和补充流动资金。截止 2013 年 6 月 30 日，该超募资金已全部用于偿还银行借款和补充营运资金。2、2010 年 9 月 10 日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用部分超募资金竞买土地使用权及上盖物等相关资产的议案》。同意公司使用超募资金不超过人民币 12,000 万元用于竞买位于汕头市月浦工业区土地使用权、全部上盖物以及厂房内附带的设备等相关资产。截止 2013 年 6 月 30 日，公司已使用募集资金 10,400 万元。3、2010 年 11 月 26 日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资液体制剂全自动 GMP 生产线项目和洗剂全自动 GMP 生产线项目的议案》。同意公司使用超募资金人民币 8,000 万元用于投资在公司的生产基地建设液体制剂全自动 GMP 生产线项目和洗剂全自动 GMP 生产线项目。截止 2013 年 6 月 30 日，公司已使用募集资金 7,790.79 万元。4、2010 年 11 月 26 日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金向公司全资子公司上海金皮宝制药有限公司增资并建设太安堂研发中心(上海)的议案》。同意公司使用超募资金人民币 2,500 万元向全资子公司上海金皮宝制药有限公司进行增资，并由上海金皮宝制药有限公司以 2,500 万元对上海金皮宝制药有限公司的厂房进行扩建，投资建设太安堂研发中心（上海）。截止 2013 年 6 月 30 日，公司已使用募集资金 2,174.04 万元。5、2011 年 4 月 25 日，公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》。同意公司以超募资金 5,000 万元补充流动资金。截止 2013 年 6 月 30 日，公司已使用募集资金 5,000 万元用于补充营运资金。6、2011 年 7 月 12 日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金向全资子公司上海金皮宝制药有限公司增资并建设中药丸剂口服固体制剂全自动 GMP 生产项目的议案》。同意公司使用超募资金 3,000 万元向全资子公司上海金皮宝制药有限公司增资并由上海金皮宝制药有限公司以 3,000 万元投资建设中药丸剂口服固体制剂全自动 GMP 生产项目。截止 2013 年 6 月 30 日，公司已使用募集资金 2,660.99 万元。7、2011 年 7 月 12 日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金建设中药胶囊口服固体制剂全自动 GMP 生产项目的议案》。同意公司使用超募资金 3,000 万元在公司的汕头生产基地麒麟园建设中药胶囊口服固体制剂全自动 GMP 生产项目。截止 2013 年 6 月 30 日，公司已使用募集资金 2,796.72 万元。8、2011 年 11 月 30 日，公司第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用部分超募资金及自有资金收购潮州市杉源投资有限公司 100%股权的议案》。同意公司使用超募资金 77,772,629.09 元和自有资金合计人民币 13,600.00 万元收购潮州市杉源投资有限公司 100%股权。截止 2013 年 6 月 30 日，公司已使用超募资金 77,772,629.09 元。9、2012 年 1 月 18 日，公司第二届董事会第十四次会议决议审议通过了《关于使用募投项目节余资金和部分超募资金以及募集资金银行利息补充流动资金的议案》，</p>									

	<p>同意公司使用募投项目节余资金 155.90 万元、超募资金投资项目节余资金 1,600.00 万元以及募集资金银行利息 500 万元补充流动资金。截止 2013 年 6 月 30 日，该募投项目节余资金和部分超募资金以及募集资金银行利息已全部补充流动资金。10、2013 年 2 月 26 日，公司第二届董事会第二十二次会议决议审议通过了《关于使用超募资金投资项目节余资金及募集资金部分银行利息补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金投资项目节余资金 614.06 万元和募集资金银行利息 188.00 万元补充流动资金。截止 2013 年 6 月 30 日，该超募资金投资项目节余资金和募集资金银行利息已全部用于补充流动资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	<p>以前年度发生</p> <p>1、根据公司第二届董事会第六次会议通过的《关于将募投项目的两条生产线调整安装到公司新生产基地的议案》，对公司募投项目的全自动软膏剂 GMP 生产线建设项目和全自动丸剂 GMP 生产线建设项目生产线的安装地点进行调整。由原安装地点汕头市潮汕路月浦南工业区的公司制剂大楼四层（全自动软膏剂 GMP 生产线建设项目）和五层（全自动丸剂 GMP 生产线建设项目）变更为汕头市潮汕路月浦北轴工业区的公司生产基地。2、鉴于公司新生产基地部分配套设施的建设未能按原时间计划完成，导致有可能延误募投项目生产线的计划投产时间。为使两条募投项目生产线能尽快建成投产，满足公司销售量增加对生产能力增长的需求，公司董事会召开第二届第八次董事会审议通过了《关于募投项目生产线实施地点调整的议案》，将该两条募投项目生产线按公司公开发行股票《招股说明书》中披露的地点方案进行建设，即仍然建设、安装于位于汕头市潮汕路月浦南工业区的公司制剂大楼四层和五层。</p>
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	适用
	<p>1、2010 年，公司首次公开发行股票，在募集资金实际到位之前（截至 2010 年 6 月 7 日），公司对募投项目累计已投入 8,334.51 万元。公司第二届董事会第二次会议审议通过《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 8,334.51 万元。2、2012 年，公司非公开发行股票，在募集资金实际到位之前（截至 2012 年 12 月 12 日），公司对募投项目累计已投入 23,176.76 万元。公司第二届董事会第二十一次会议审议通过《关于以募集资金置换预先投入非公开发行股票募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 23,176.76 万元。</p>
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
	<p>1、公司 IPO 募投项目于 2011 年 12 月投产，“全自动软膏剂 GMP 生产线建设项目”节余 82.05 万元，“全自动丸剂 GMP 生产线建设项目”节余 73.86 万元，公司募投项目合计节余资金 155.90 万元。2、公司非公开发行股票募投项目“太安堂中成药技术改造项目”于 2012 年 12 月投产，节余募集资金 1,365.35 万元。3、公司非公开发行股票募投项目“宏兴中成药技术改造项目”于 2012 年 12 月投产，节余募集资金 9,482.10 万元。以上项目实施出现募集资金结余的原因是：加强项目管理和费用控制，在资源充分利用的前提下，通过对项目的各个环节的优化和设备的科学选型等措施，节约了项目投资总额。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无
----------------------	---

### (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
吉林抚松人参产业基地	中药 GAP 种植基地建设项目	10,021	0	0	0%	2014 年 12 月 31 日	0		否
合计	--	10,021	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)			2013 年, 公司确定了发展战略和产业布局, 一是计划投资建设投资建设吉林抚松人参产业基地, 拓展公司新的经营领域, 开拓新的业务增长点, 进入人参和保健品领域; 二是计划投资建设安徽亳州中药产业基地, 开拓中药材经营业务, 同时保障公司部分中药材货源供应、保证药材质量、控制产品成本。为使募集资金能够实现最优配置和最大效益, 公司将原计划投入非公开发行股票募投项目“中药 GAP 种植基地建设项目”的募集资金变更为投入建设“吉林抚松人参产业基地”。以上变更事项经公司 2012 年度股东大会审议通过, 详见公司公告《关于公司 2012 年非公开发行股票募投项目中药 GAP 种植基地建设项目变更的公告》(公告编号: 2013-007)。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			无						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无						

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
全自动软膏剂 GMP 生产线建设项目	2010 年 06 月 01 日	披露于巨潮资讯网的《首次公开发行股票招股说明书》
全自动丸剂 GMP 生产线建设项目	2010 年 06 月 01 日	披露于巨潮资讯网的《首次公开发行股票招股说明书》
竞买月浦南工业园区土地使用权及上盖物等相关资产	2010 年 09 月 14 日	披露于巨潮资讯网的《关于使用部分超募资金竞买土地使用权与上盖物等相关资产的公告》(公告编号: 2010-023)
液体制剂全自动 GMP 生产线项目	2010 年 11 月 30 日	披露于巨潮资讯网的《关于使用部分超募资金投资液体制剂全自动 GMP 生产线项目和洗剂全自动 GMP 生产线项目

		的公告》(公告编号: 2010-033)
洗剂全自动 GMP 生产线项目	2010 年 11 月 30 日	披露于巨潮资讯网的《关于使用部分超募资金投资液体制剂全自动 GMP 生产线项目和洗剂全自动 GMP 生产线项目的公告》(公告编号: 2010-033)
太安堂研发中心(上海)建设项目	2010 年 11 月 30 日	披露于巨潮资讯网的《关于使用部分超募资金向公司全资子公司上海金皮宝制药有限公司增资并建设太安堂研发中心(上海)的公告》(公告编号: 2010-034)
丸剂口服固体制剂全自动 GMP 生产项目	2011 年 07 月 13 日	披露于巨潮资讯网的《关于使用部分超募资金向全资子公司上海金皮宝制药有限公司增资并建设中药丸剂口服固体制剂全自动 GMP 生产项目的公告》(公告编号: 2011-024)
胶囊口服固体制剂全自动 GMP 生产项目	2011 年 07 月 13 日	披露于巨潮资讯网的《关于使用部分超募资金建设中药胶囊口服固体制剂全自动 GMP 生产项目的公告》(公告编号: 2011-023)
收购潮州市杉源投资有限公司 100% 股权	2011 年 12 月 05 日	披露于巨潮资讯网的《关于收购潮州市杉源投资有限公司 100% 股权的公告》(公告编号: 2011-046)
太安堂中药技术改造项目	2012 年 01 月 20 日	披露于巨潮资讯网的《第二届董事会第十四次会议决议公告》《非公开发行募集资金项目可行性报告》(公告编号: 2012-004)
宏兴中药技术改造项目	2012 年 01 月 20 日	披露于巨潮资讯网的《第二届董事会第十四次会议决议公告》《非公开发行募集资金项目可行性报告》(公告编号: 2012-004)
中药 GAP 种植基地建设项目	2012 年 01 月 20 日	披露于巨潮资讯网的《第二届董事会第十四次会议决议公告》《非公开发行募集资金项目可行性报告》(公告编号: 2012-004)
物流中心建设项目	2012 年 01 月 20 日	披露于巨潮资讯网的《第二届董事会第十四次会议决议公告》《非公开发行募集资金项目可行性报告》(公告编号: 2012-004)
营销网络及信息化建设项目	2012 年 01 月 20 日	披露于巨潮资讯网的《第二届董事会第十四次会议决议公告》(公告编号: 2012-004)
太安堂研发中心(上海)升级改造项目	2012 年 01 月 20 日	披露于巨潮资讯网的《第二届董事会第

		十四次会议决议公告》(公告编号: 2012-004)
吉林抚松人参产业基地项目	2013 年 02 月 28 日	披露于巨潮资讯网的《关于公司 2012 年非公开发行股票募投项目中药 GAP 种植基地建设项目变更的公告》(公告编号: 2013-007)、《关于使用公司 2012 年非公开发行股票募投项目节余资金投资建设吉林抚松人参产业基地和安徽亳州中药产业基地的公告》(公告编号: 2013-008)、《关于投资建设吉林抚松人参产业基地和安徽亳州中药产业基地的公告》(公告编号: 2013-010)
安徽亳州中药产业基地项目	2013 年 02 月 28 日	披露于巨潮资讯网的《关于使用公司 2012 年非公开发行股票募投项目节余资金投资建设吉林抚松人参产业基地和安徽亳州中药产业基地的公告》(公告编号: 2013-008)、《关于投资建设吉林抚松人参产业基地和安徽亳州中药产业基地的公告》(公告编号: 2013-010)

#### 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
广东皮宝药品有限公司	子公司	医药	药品销售	300 万元	55,863,312.11	1,550,205.29	23,186,108.65	-15,301.01	-15,301.01
上海金皮宝制药有限公司	子公司	医药	药品研发、生产和销售	7000 万元	137,242,074.31	108,647,583.21	14,669,392.05	2,259,756.28	1,566,546.68
上海太安堂医药药材有限公司	子公司	医药	药品销售	2000 万元	69,234,830.97	-1,550,290.02	31,795,190.92	-171,695.54	-5,810.01
汕头市太安堂药品有限公司	子公司	医药	药品销售	800 万元	50,380,070.49	8,341,198.87	37,648,568.74	48,172.74	470,709.19
汕头市太安投资发展有限公司	子公司	投资	工业、商业投资	3000 万元	53,036,923.88	29,850,401.24	0.00	-150,266.68	-150,266.68
广东宏兴集	参股公司	医药	药品研发、	16116.8568	239,341,012	152,423,098	56,938,228.	11,671,750.	8,008,428.5

团股份有限 公司			生产和销售	万元	.54	.27	98	91	8
抚松太安堂 长白山人参 产业园有限 公司	子公司	医药	药品销售	3000 万元	110,015,032 .12	110,011,032 .12	0.00	11,032.12	11,032.12
太安堂（亳 州）中药饮 片有限公司	子公司	医药	药品销售	2896.42 万 元	188,096,502 .58	107,654,739 .80	62,511,735. 80	4,504,093.4 5	4,484,093.4 5
潮州市杉源 投资有限公 司	子公司	投资	行业投资	22858 万元	189,042,214 .94	187,942,214 .94	0.00	-26,026.25	-26,026.25

## 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
合计	0	0	0	--	--

## 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变 动幅度（%）	40%	至	60%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变 动区间（万元）	8,425.68	至	9,629.34
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万 元）	6,018.34		
业绩变动的原因说明	公司及宏兴集团产品销售的增长以及中药材经营项目的销售拓展。		

## 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

无

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

无

## 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

2013年4月2日，公司实施了2012年年度利润分配方案，没发生调整情况。公司2012年度利润分配方案为：以公司总股本139,000,000股为基数，向全体股东每10股送红股2股，派0.65元人民币现金，以资本公积金向全体股东每10股转增8股。

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

## 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01月17日	公司	实地调研	个人	广东上市公司协会组织的投资者走进上市公司活动的投资者	公司产品拓展情况、定增项目进展情况，未提供未披露材料。
2013年04月26日	公司	实地调研	机构	广东新价值投资有限公司	2013年一季度经营情况，未提供未披露材料。
2013年04月26日	公司	实地调研	机构	广发证券股份有限公司	2013年一季度经营情况，未提供未披露材料。
2013年04月26日	公司	实地调研	机构	银华基金管理有限公司	2013年一季度经营情况未提供未披露材料。
2013年05月17日	公司	实地调研	机构	英大证券有限责任公司	公司经营发展情况，未提供未披露材料。
2013年05月17日	公司	实地调研	机构	光大证券股份有限公司	公司经营发展情况，未提供未披露材料。
2013年05月17日	公司	实地调研	机构	北京中资和立投资顾问有限公司	公司经营发展情况，未提供未披露材料。
2013年05月17日	公司	实地调研	机构	深圳市圆融方德投资管理有限公司	公司经营发展情况，未提供未披露材料。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《上市公司章程指引》和其他有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作行为，公司符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。报告期内，公司按照证监会、深交所的有关规则指引的要求开展公司治理自查，并结合公司实际情况修订公司治理规范制度，不断健全和完善内控体系，确保公司各项内控工作确实有效，不断提高公司治理水平，报告期内公司的各项内控制度得到有效的贯彻执行。根据中国证券监督管理委员会广东监管局《关于进一步提高辖区上市公司治理水平的指导意见》的要求，为了进一步提高公司的治理水平，公司对《公司章程》、《广东太安堂药业股份有限公司股东大会议事规则》、《广东太安堂药业股份有限公司董事会议事规则》、《广东太安堂药业股份有限公司独立董事工作细则》等进行修订。报告期内，召集并召开两次股东大会、三次董事会和三次监事会。公司董事会、监事会按期进行换届，选举了新一届的董事会和监事会成员，独立董事的任职资格符合规范要求，新一届董事会设立了战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、治理委员会。公司股东大会、董事会和监事会运作规范，独立董事、董事会各专门委员会各司其职。报告期内，公司信息披露规范，公司规范运作与治理实际情况与《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

无

### 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	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

						比率(%)						
--	--	--	--	--	--	-------	--	--	--	--	--	--

## 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	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)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引

## 3、企业合并情况

2013年4月20日，公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于广东太安堂药业股份有限公司吸收合并全资子公司潮州市杉源投资有限公司的议案》，详见披露于2013年4月23日巨潮资讯网的《关于广东太安堂药业股份有限公司吸收合并全资子公司潮州市杉源投资有限公司的公告》（公告编号2013-018），目前该吸收合并事项正在实施中。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

无

## 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

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引

### 3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定	被投资企业						

		价原则	的名称	的主营业务	的注册资本	的总资产(万元)	的净资产(万元)	的净利润(万元)
--	--	-----	-----	-------	-------	----------	----------	----------

#### 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)
-----	------	--------	------	--------------	----------	-----------	----------

#### 5、其他重大关联交易

2012年1月18日，公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于子公司上海太安堂医药药材有限公司和广东皮宝药品有限公司向公司董事续租房屋的议案》并提交2011年年度股东大会进行审议，详见披露于2012年1月20日巨潮资讯网的公告（公告编号：2012-007）。2012年2月10日，公司2011年年度股东大会审议通过了《关于子公司上海太安堂医药药材有限公司和广东皮宝药品有限公司向公司董事续租房屋的议案》，详见披露于2012年2月11日巨潮资讯网的股东大会决议公告（公告编号：2012-013）。公司子公司上海太安堂医药药材有限公司和广东皮宝药品有限公司分别向公司董事柯树泉、柯少彬租赁房屋作为办公之用。报告期内，该项关联交易按公司股东大会决议正常执行。

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
广东太安堂药业股份有限公司关于公司子公司向公司董事续租房屋的公告	2012年01月20日	巨潮资讯网

### 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

无

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

无

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

无

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）
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		0		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		0		报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）		0		
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）		0		报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）		0		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）		0		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）		0		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				0%				
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

### 3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况

### 4、其他重大交易

无

### 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

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					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	太安堂集团有限公司、广东金皮宝投资有限公司、柯树泉、柯少彬、柯少芳	<p>股份锁定承诺:</p> <p>1、公司控股股东太安堂集团有限公司及其关联股东广东金皮宝投资有限公司和柯少芳承诺: 自公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月内, 不转让或委托他人管理其在本次发行前持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份; 2、公司常务副总</p>	2010年06月18日	至2013年6月18日	<p>报告期内, 以上承诺股东和高管均严格遵守了所做的承诺。太安堂集团有限公司、广东金皮宝投资有限公司、柯树泉、柯少彬、柯少芳的承诺已在2013年6月18日履行完毕。</p>

	<p>经理柯少芳承诺：公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月后，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。若在申报离职半年后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票，出售数量不超过所持有公司股份总数的 50%；3、公司董事柯树泉和柯少彬对其通过太安堂集团有限公司间接持有的公司股份进行锁定承诺：1) 自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。2) 上述锁定期满后，在任职期间，其将向公司申报所间接持有的公</p>			
--	--	--	--	--

		<p>司股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不超过其所间接持有的公司股份总数的百分之二十五。离职后半年内，不转让其所间接持有的公司股份。柯树泉和柯少彬所间接持有公司股份的持股变动申报工作将严格遵守《中华人民共和国公司法》第一百四十二条和《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定。</p>			
	<p>太安堂集团有限公司、广东金皮宝投资有限公司、柯树泉、柯少彬、柯少芳</p>	<p>避免和消除同行业竞争承诺： 1、公司控股股东太安堂集团有限公司、实际控制人柯树泉与公司订立了《不竞争协议》；2、公司控股股东太安堂集团有限公司出具《关于与公司避免和消除同业竞争的承诺函》；3、实际控制人柯树泉出具《关于与公司避免和消除同业竞争的承诺函》；4、公司股东柯少芳、广东金皮宝投资</p>	<p>2008年03月01日</p>	<p>长期有效</p>	<p>报告期内，承诺人均严格遵守了所做的承诺。</p>

		有限公司出具《避免同业竞争承诺函》。			
	中国长城资产管理公司	股东股份锁定承诺：认购的公司非公开发行股票从上市首日起 12 个月内不转让。	2012 年 12 月 25 日	至 2013 年 12 月 25 日	报告期内，承诺人严格遵守了所做的承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	广东太安堂药业股份有限公司	<p>公司不进行证券投资等高风险投资承诺：1、2011 年 4 月 25 日，公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》并承诺在十二个月内不进行证券投资等高风险投资。</p> <p>2、2012 年 1 月 18 日，公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用募投项目节余资金和部分超募资金以及募集资金银行利息补充流动资金的议案》并承诺在十二个月内不进行证券投资等高风险投资。</p> <p>3、2013 年 2 月 26 日，公司第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用超募资金投资</p>	2011 年 04 月 25 日	至 2014 年 2 月 26 日	报告期内，承诺人严格遵守了所做的承诺。

		项目节余资金及募集资金部分银行利息补充流动资金的议案》并承诺在十二个月内不进行证券投资等高风险投资。			
	广东太安堂药业股份有限公司	现金分红承诺： 未来三年（2012-2014）以现金方式累计分配的利润不少于未来三年实现的年均可分配利润的30%，如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司每年应当优先采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于每年实现可分配利润的10%。	2012年06月26日	至2014年12月31日	报告期内，承诺人严格遵守了所做的承诺。
	太安堂集团有限公司	股份追加锁定承诺：自愿将其持有的于2013年6月18日限售期届满的广东太安堂药业股份有限公司股份延长锁定期12个月，即该部分股份原限售期截止日由2013年6月18日延长12个月至2014年6月18日。在上述承诺的锁定期内，太安堂集	2013年06月18日	至2014年6月18日	报告期内，承诺人严格遵守了所做的承诺。

		团有限公司不委托他人管理其所持有的上述股份，也不会要求广东太安堂药业股份有限公司回购上述股份。			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

## 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

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用  不适用

## 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	99,000,000	71.22%		19,800,000	79,200,000	-11,575,000	87,425,000	186,425,000	67.06%
2、国有法人持股	25,500,000	18.35%		5,100,000	20,400,000	0	25,500,000	51,000,000	18.35%
3、其他内资持股	73,500,000	52.88%		14,700,000	58,800,000	-26,500,000	47,000,000	120,500,000	43.35%
其中：境内法人持股	63,550,000	45.72%		12,710,000	50,840,000	-6,600,000	56,950,000	120,500,000	43.35%
境内自然人持股	9,950,000	7.16%		1,990,000	7,960,000	-19,900,000	-9,950,000	0	0%
5、高管股份	0	0%		0	0	14,925,000	14,925,000	14,925,000	5.37%
二、无限售条件股份	40,000,000	28.78%		8,000,000	32,000,000	11,575,000	51,575,000	91,575,000	32.94%
1、人民币普通股	40,000,000	28.78%		8,000,000	32,000,000	11,575,000	51,575,000	91,575,000	32.94%
三、股份总数	139,000,000	100%		27,800,000	111,200,000	0	139,000,000	278,000,000	100%

股份变动的理由

适用  不适用

2013年4月2日，公司实施了2012年年度利润分配方案，以公司总股本139,000,000股为基数，向全体股东每10股送红股2股，派0.65元人民币现金，以资本公积金向全体股东每10股转增8股。

2013年6月18日，公司股东太安堂集团有限公司、柯少芳、广东金皮宝投资有限公司在公司IPO时承诺的36个月锁定期届满，太安堂集团有限公司所持有的93,500,000股股份的股份性质由“首发前机构类限售股”变为“无限售条件流通股”；柯少芳所持有的19,900,000股股份的股份性质由“首发前个人类限售股”变为“无限售条件流通股”，因柯少芳其高管身份，其所持股份的75%即14,925,000股股份的股份性质由“首发前个人类限售股”变为“高管锁定股”；广东金皮宝投资有限公司所持有的6,600,000股股份的股份性质由“首发前机构类限售股”变为“无限售条件流通股”。

2013年5月20日，公司控股股东太安堂集团有限公司出具的《关于延长股份锁定期的承诺》，承诺自愿将其持有的于2013年6月18日限售期届满的公司股份93,500,000股延长锁定期12个月，即该部分股份原限售期截止日由2013年6月18日延长12个月至2014年6月18日。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2013年3月20日，公司2012年年度股东大会审议通过公司2012年度利润分配方案

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2012年度的每股收益和稀释每股收益为0.88元，归属于公司普通股股东的每股净资产为19.13元，本报告期末，公司股份总数为27800万股，以本报告期末的公司总股本27800万股计算，公司2012年度的每股收益和稀释每股收益为0.32元，归属于公司普通股股东的每股净资产为6.88元。

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

本报告期内公司实施股份送转，股份总数从13900万股增加到27800万股。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		19,951						
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
太安堂集团有限公司	境内非国有法人	33.63%	93,500,000	因转送股份增加	93,500,000	0	质押	20,000,000
柯少芳	境内自然人	7.16%	19,900,000	因转送股份增加	14,925,000	4,975,000		
中国长城资产管理公司	国有法人	5.76%	16,000,000	因转送股份增加	16,000,000	0		
中信证券股份有限公司		3.6%	10,000,070	因转送股份增加并增持	10,000,000	70		
宏源证券股份有限公司	国有法人	3.24%	9,000,000	因转送股份增加	9,000,000	0		

中国对外经济贸易信托有限公司	国有法人	2.97%	8,245,272	因转送股份增加并增持	8,000,000	245,272	
兵工财务有限责任公司	国有法人	2.88%	8,000,000	因转送股份增加	8,000,000	0	
江苏瑞华投资控股集团有限公司	境内非国有法人	2.88%	8,000,000	因转送股份增加	8,000,000	0	质押 8,000,000
太平人寿保险有限公司-传统-普通保险产品-022L-CT001 深	其他	2.88%	8,000,000	因转送股份增加	8,000,000	0	
广东金皮宝投资有限公司	境内非国有法人	2.37%	6,600,000	因转送股份增加	0	6,600,000	
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）	中国长城资产管理公司、中信证券股份有限公司、宏源证券股份有限公司、兵工财务有限责任公司、中国对外经济贸易信托有限公司、江苏瑞华投资控股集团有限公司、太平人寿保险有限公司-传统-普通保险产品-022L-CT001 深等七家机构为公司 2012 年非公开发行股票配售新股成为公司前 10 名股东，持股时间从 2012 年 12 月 25 日起锁定 12 个月。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中的太安堂集团有限公司、柯少芳与广东金皮宝投资有限公司是一致行动人，除此以外，未知其他股东的关联关系和一致行动情形。						
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				
广东金皮宝投资有限公司	6,600,000	人民币普通股	6,600,000				
柯少芳	4,975,000	人民币普通股	4,975,000				
中国工商银行-银华和谐主题灵活配置混合型证券投资基金	600,000	人民币普通股	600,000				
河南志涛成长投资有限公司	480,000	人民币普通股	480,000				
杨玉春	436,617	人民币普通股	436,617				
陈东荣	400,000	人民币普通股	400,000				
李秀慧	400,000	人民币普通股	400,000				
刘晓龙	321,382	人民币普通股	321,382				
邓丽丽	319,594	人民币普通股	319,594				
苗士娜	278,572	人民币普通股	278,572				

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	上述股东中的柯少芳和广东金皮宝投资有限公司是一致行动人，并与控股股东太安堂集团有限公司是一致行动人，除此以外，未知其他股东的关联关系和一致行动情形。
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无

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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
俞雄	独立董事	任期满离任	2013 年 05 月 16 日	董事会换届，任期满离任
刘少波	独立董事	任期满离任	2013 年 05 月 16 日	董事会换届，任期满离任
骆竞	独立董事	任期满离任	2013 年 05 月 16 日	董事会换届，任期满离任
杨建荣	董事	任期满离任	2013 年 05 月 16 日	董事会换届，任期满离任
林敬城	监事	任期满离任	2013 年 05 月 16 日	监事会换届，任期满离任
朱方明	副总经理	任期满离任	2013 年 05 月 16 日	任期满离任
季小琴	独立董事	被选举	2013 年 05 月 16 日	董事会换届选举就任
孔徐生	独立董事	被选举	2013 年 05 月 16 日	董事会换届选举就任
全泽	独立董事	被选举	2013 年 05 月 16 日	董事会换届选举就任
余祥	董事	被选举	2013 年 05 月 16 日	董事会换届选举就任
许秋华	监事	被选举	2013 年 05 月 16 日	监事会换届选举就任

## 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：广东太安堂药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	511,225,652.49	623,465,457.38
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	42,375,718.27	40,409,135.49
应收账款	169,406,933.41	154,662,282.65
预付款项	42,883,465.63	43,069,531.55
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	614,984.65	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	3,571,578.98	2,688,714.06
买入返售金融资产		
存货	453,381,185.99	345,971,037.73
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,017,935.95	11,592,982.52
流动资产合计	1,231,477,455.37	1,221,859,141.38

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	2,392,209.00	2,392,209.00
持有至到期投资	8,200.00	8,200.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	589,793,414.24	582,135,014.20
在建工程	181,013,167.46	66,359,602.88
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产		
油气资产	0.00	0.00
无形资产	96,497,955.39	103,208,688.31
开发支出		
商誉	130,191,330.99	130,191,330.99
长期待摊费用	0.00	0.00
递延所得税资产	3,797,081.65	5,008,064.68
其他非流动资产	64,647,580.00	65,147,580.00
非流动资产合计	1,069,340,938.73	955,450,690.06
资产总计	2,300,818,394.10	2,177,309,831.44
流动负债：		
短期借款	150,260,000.00	61,580,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	43,908,824.53	39,041,578.22
预收款项	12,072,348.94	15,296,652.38
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	929,976.20	481,945.01
应交税费	10,706,103.86	11,149,877.60

应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	53,329,751.58	51,999,437.25
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	271,207,005.11	179,549,490.46
非流动负债：		
长期借款	70,000,000.00	70,000,000.00
应付债券		
长期应付款	3,543,816.40	3,530,944.67
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	9,837,000.04	10,930,000.00
非流动负债合计	83,380,816.44	84,460,944.67
负债合计	354,587,821.55	264,010,435.13
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	278,000,000.00	139,000,000.00
资本公积	1,311,677,283.03	1,422,877,283.03
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	30,656,682.96	30,656,682.96
一般风险准备		
未分配利润	261,509,034.87	258,592,013.12
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,881,843,000.86	1,851,125,979.11
少数股东权益	64,387,571.69	62,173,417.20
所有者权益（或股东权益）合计	1,946,230,572.55	1,913,299,396.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,300,818,394.10	2,177,309,831.44

法定代表人：柯少彬

主管会计工作负责人：余祥

会计机构负责人：林文杰

**2、母公司资产负债表**

编制单位：广东太安堂药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	265,914,245.09	565,454,262.61
交易性金融资产		
应收票据	12,563,576.17	31,291,142.19
应收账款	136,848,988.31	110,873,993.15
预付款项	23,413,974.08	20,080,143.07
应收利息	614,984.65	
应收股利		
其他应收款	160,184,389.46	91,953,902.10
存货	280,877,552.47	267,202,148.85
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,017,935.95	11,453,011.40
流动资产合计	888,435,646.18	1,098,308,603.37
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	624,358,161.44	419,174,019.11
投资性房地产		
固定资产	452,467,997.58	458,732,127.77
在建工程	114,515,920.95	5,947,225.27
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	47,173,684.08	50,502,185.05
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	729,373.05	1,967,014.21
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,239,245,137.10	936,322,571.41
资产总计	2,127,680,783.28	2,034,631,174.78
流动负债：		
短期借款	140,000,000.00	60,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	10,430,833.20	10,737,073.41
预收款项	3,091,153.65	8,096,333.59
应付职工薪酬	624,450.30	
应交税费	4,624,453.00	1,748,198.43
应付利息		
应付股利		
其他应付款	51,590,991.71	60,463,930.31
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	210,361,881.86	141,045,535.74
非流动负债：		
长期借款	70,000,000.00	70,000,000.00
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	6,093,000.02	6,770,000.00
非流动负债合计	76,093,000.02	76,770,000.00
负债合计	286,454,881.88	217,815,535.74
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	278,000,000.00	139,000,000.00
资本公积	1,310,019,003.91	1,421,219,003.91
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	30,656,682.96	30,656,682.96
一般风险准备		
未分配利润	222,550,214.53	225,939,952.17
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,841,225,901.40	1,816,815,639.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,127,680,783.28	2,034,631,174.78

法定代表人：柯少彬

主管会计工作负责人：余祥

会计机构负责人：林文杰

### 3、合并利润表

编制单位：广东太安堂药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	287,302,006.02	204,451,381.69
其中：营业收入	287,302,006.02	204,451,381.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	235,422,798.66	171,759,990.04
其中：营业成本	167,693,040.90	115,313,949.38
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,370,722.07	1,405,217.55
销售费用	37,146,572.30	20,324,751.33
管理费用	26,137,414.94	22,976,178.08
财务费用	2,151,338.42	8,824,507.15
资产减值损失	-76,289.97	2,915,386.55
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	0.00	0.00

投资收益（损失以“-”号填列）	0.00	5,618.80
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）	51,879,207.36	32,697,010.45
加：营业外收入	1,347,264.13	201,939.20
减：营业外支出	1,020,050.65	1,160.00
其中：非流动资产处置损失	0.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	52,206,420.84	32,897,789.65
减：所得税费用	10,240,244.60	5,895,250.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	41,966,176.24	27,002,538.97
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	39,752,021.75	28,209,238.15
少数股东损益	2,214,154.49	-1,206,699.18
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.14	0.28
（二）稀释每股收益	0.14	0.28
七、其他综合收益	0.00	0.00
八、综合收益总额	41,966,176.24	27,002,538.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	39,752,021.75	28,209,238.15
归属于少数股东的综合收益总额	2,214,154.49	-1,206,699.18

法定代表人：柯少彬

主管会计工作负责人：余祥

会计机构负责人：林文杰

#### 4、母公司利润表

编制单位：广东太安堂药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	164,130,957.77	162,087,955.76
减：营业成本	91,322,469.32	90,265,680.61

营业税金及附加	1,329,451.30	1,022,012.15
销售费用	17,380,906.11	13,352,862.41
管理费用	12,620,286.14	10,094,444.72
财务费用	2,137,242.00	9,165,178.90
资产减值损失	-480,941.07	2,645,277.02
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）	0.00	0.00
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）	39,821,543.97	35,542,499.95
加：营业外收入	896,999.98	110,000.00
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	40,718,543.95	35,652,499.95
减：所得税费用	7,273,281.59	5,836,511.28
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	33,445,262.36	29,815,988.67
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	33,445,262.36	29,815,988.67

法定代表人：柯少彬

主管会计工作负责人：余祥

会计机构负责人：林文杰

## 5、合并现金流量表

编制单位：广东太安堂药业股份有限公司

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	313,659,919.56	219,632,966.42
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		
收到其他与经营活动有关的现金	5,606,296.65	2,113,313.20
经营活动现金流入小计	319,266,216.21	221,746,279.62
购买商品、接受劳务支付的现金	280,768,705.99	113,565,519.06
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	13,919,990.05	12,191,184.11
支付的各项税费	32,688,812.33	22,625,202.07
支付其他与经营活动有关的现金	38,432,439.45	24,402,997.72
经营活动现金流出小计	365,809,947.82	172,784,902.96
经营活动产生的现金流量净额	-46,543,731.61	48,961,376.66
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	0.00	5,618.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	0.00	5,618.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	138,731,998.39	118,455,440.32

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	27,090,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	138,731,998.39	145,545,440.32
投资活动产生的现金流量净额	-138,731,998.39	-145,539,821.52
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	90,000,000.00	62,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	90,000,000.00	62,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,320,000.00	54,470,442.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,209,669.89	9,451,776.09
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	2,434,405.00	
筹资活动现金流出小计	16,964,074.89	63,922,218.58
筹资活动产生的现金流量净额	73,035,925.11	-1,922,218.58
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	-112,239,804.89	-98,500,663.44
加：期初现金及现金等价物余额	623,465,457.38	249,873,230.56
六、期末现金及现金等价物余额	511,225,652.49	151,372,567.12

法定代表人：柯少彬

主管会计工作负责人：余祥

会计机构负责人：林文杰

## 6、母公司现金流量表

编制单位：广东太安堂药业股份有限公司

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	168,347,384.11	183,444,219.70
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	81,377,944.38	64,724,460.78
经营活动现金流入小计	249,725,328.49	248,168,680.48
购买商品、接受劳务支付的现金	115,637,322.04	96,936,051.10
支付给职工以及为职工支付的现金	5,629,362.82	5,767,473.38
支付的各项税费	16,415,926.07	17,231,156.01
支付其他与经营活动有关的现金	160,902,653.18	108,051,403.31
经营活动现金流出小计	298,585,264.11	227,986,083.80
经营活动产生的现金流量净额	-48,859,935.62	20,182,596.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	110,104,664.68	89,592,414.70
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	205,184,142.33	27,090,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	315,288,807.01	116,682,414.70
投资活动产生的现金流量净额	-315,288,807.01	-116,682,414.70
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	80,000,000.00	62,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	80,000,000.00	62,000,000.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,956,869.89	9,187,739.96
支付其他与筹资活动有关的现金	2,434,405.00	
筹资活动现金流出小计	15,391,274.89	59,187,739.96
筹资活动产生的现金流量净额	64,608,725.11	2,812,260.04
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	-299,540,017.52	-93,687,557.98
加：期初现金及现金等价物余额	565,454,262.61	144,460,098.72
六、期末现金及现金等价物余额	265,914,245.09	50,772,540.74

法定代表人：柯少彬

主管会计工作负责人：余祥

会计机构负责人：林文杰

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：广东太安堂药业股份有限公司

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	139,000,000.00	1,422,877,283.03			30,656,682.96		258,592,013.12		62,173,417.20	1,913,299,396.31
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	139,000,000.00	1,422,877,283.03			30,656,682.96		258,592,013.12		62,173,417.20	1,913,299,396.31
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	139,000,000.00	-111,200,000.00					2,917,021.75		2,214,154.49	32,931,176.24
(一) 净利润							39,752,021.75		2,214,154.49	41,966,176.24
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							39,752,021.75		2,214,154.49	41,966,176.24
(三) 所有者投入和减少资本	139,000,000.00									139,000,000.00

	,000.00									0.00
1. 所有者投入资本	139,000,000.00									139,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）		-111,200,000.00								-111,200,000.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	278,000,000.00	1,311,677,283.03			30,656,682.96		261,509,034.87		64,387,571.69	1,946,230,572.55

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	100,000,000.00	694,923,463.03			22,878,321.67		178,316,870.83		13,797,725.38	1,009,916,380.91
加：同一控制下企业合并										

产生的追溯调整									
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	100,000,000.00	694,923,463.03			22,878,321.67		178,316,870.83	13,797,725.38	1,009,916,380.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	39,000,000.00	727,953,820.00			7,778,361.29		80,275,142.29	48,375,691.82	903,383,015.40
（一）净利润							88,053,503.58	2,429,246.84	90,482,750.42
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							88,053,503.58	2,429,246.84	90,482,750.42
（三）所有者投入和减少资本	39,000,000.00	727,953,820.00						45,946,444.98	812,900,264.98
1. 所有者投入资本	39,000,000.00	727,953,820.00							766,953,820.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他								45,946,444.98	45,946,444.98
（四）利润分配					7,778,361.29		-7,778,361.29		
1. 提取盈余公积					7,778,361.29		-7,778,361.29		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
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	139,000,000.00	1,422,877,283.03			30,656,682.96		258,592,013.12		62,173,417.20	1,913,299,396.31

法定代表人：柯少彬

主管会计工作负责人：余祥

会计机构负责人：林文杰

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：广东太安堂药业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	139,000,000.00	1,421,219,003.91			30,656,682.96		225,939,952.17	1,816,815,639.04
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	139,000,000.00	1,421,219,003.91			30,656,682.96		225,939,952.17	1,816,815,639.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	139,000,000.00	-111,200,000.00					-3,389,737.64	24,410,262.36
（一）净利润							33,445,262.36	33,445,262.36
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							33,445,262.36	33,445,262.36
（三）所有者投入和减少资本	139,000,000.00							139,000,000.00
1. 所有者投入资本	139,000,000.00							139,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-36,835,000.00	-36,835,000.00

							0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-36,835,00 0.00	-36,835,00 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转		-111,200,0 00.00						-111,200,0 00.00
1. 资本公积转增资本（或股本）		-111,200,0 00.00						-111,200,0 00.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	278,000,00 0.00	1,310,019, 003.91			30,656,682 .96		222,550,21 4.53	1,841,225, 901.40

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	100,000,00 0.00	693,265,18 3.91			22,878,321 .67		155,934,70 0.56	972,078,20 6.14
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	100,000,00 0.00	693,265,18 3.91			22,878,321 .67		155,934,70 0.56	972,078,20 6.14
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	39,000,000 .00	727,953,82 0.00			7,778,361. 29		70,005,251 .61	844,737,43 2.90
（一）净利润							77,783,612 .90	77,783,612 .90
（二）其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							77,783,612.90	77,783,612.90
（三）所有者投入和减少资本	39,000,000.00	727,953,820.00						766,953,820.00
1. 所有者投入资本	39,000,000.00	727,953,820.00						766,953,820.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					7,778,361.29		-7,778,361.29	
1. 提取盈余公积					7,778,361.29		-7,778,361.29	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
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	139,000,000.00	1,421,219,003.91			30,656,682.96		225,939,952.17	1,816,815,639.04

法定代表人：柯少彬

主管会计工作负责人：余祥

会计机构负责人：林文杰

### 三、公司基本情况

#### 1、公司历史沿革：

广东太安堂药业股份有限公司系由广东太安堂集团有限公司（现已更名为“太安堂集团有限公司”）、广东金皮宝投资有限公司、柯少芳作为发起人，以广东皮宝制药有限公司整体变更的方式设立的股份有限公司。公司于2007年6月15日在汕头市工商行政管理局注册登记并取得注册号为4405002000529的企业法人营业执照，公司名称为：广东皮宝制药股份有限公司。注册资本为5,500万元。公司法定代表人为柯少彬。

2007年7月9日公司增资壹仟叁佰柒拾伍万元，由汕头市华宇投资控股有限公司以货币资金投入，注册资本增至6,875万元。变更后企业法人营业执照注册号为44050000000755。

2007年12月20日公司增资陆佰贰拾伍万元，由柯少芳、汕头市华宇投资控股有限公司以货币方式投入，注册资本增至7,500万元。变更后企业法人营业执照注册号为440500000000755。

2010年5月4日经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】554号文核准，公司首次向社会公众发行人民币普通股2,500万股，并于6月18日在深圳证券交易所上市交易。注册资本变更为人民币10,000万元。

公司2010年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司名称变更为广东太安堂药业股份有限公司的议案》，决定公司名称变更为广东太安堂药业股份有限公司，2010年9月28日，公司领取了汕头市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，注册号为：440500000000755，公司名称变更为“广东太安堂药业股份有限公司”

2012年11月30日经中国证券监督管理委员会证监许可【2012】1561号文核准，公司定向增发新股募集资金，2012年12月发行股票3,900万股，注册资本变更为人民币13,900万元。2013年1月7日，公司领取了汕头市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，注册号为：440500000000755。

2013年3月20日，公司2012年度股东大会审议通过公司2012年度利润分配方案，以公司股本总数139,000,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增8股，合计转增股份111,200,000股；以未分配利润向全体股东每10股送2股，合计派送股份27,800,000股。送转股份后，公司总股本将增加至278,000,000股，注册资本变更为27,800万元。本次增资经广东正中珠江会计师事务所有限公司审验，并于2013年5月29日出具广会所验字[2013]第13003510018号验资报告。

2、行业性质：医药制药行业。

3、经营范围：

生产：片剂，胶囊剂，酊剂，溶液剂（外用），搽剂，软膏剂（含激素类），乳膏剂（含激素类），滴耳剂，滴鼻剂，丸剂（水丸、蜜丸、水蜜丸、浓缩丸），颗粒剂，洗剂（激素类），口服制剂，外用制剂，散剂，茶剂，合剂，口服液，糖浆剂，酊剂，酒剂；保健食品生产销售（颗粒剂、胶囊剂）；皮宝霜配方改良、研究开发；中药材收购；生产护肤类、洗发护发、洁肤类化妆品；消毒剂（液体），销售时与卫生许可批件同时使用；卫生用品类[抗（抑）菌洗剂（不含栓剂、皂类）]；货物进出口，技术进出口。

厂外车间（地址：汕头市金平区月浦南工业区）

生产：丸剂（浓缩丸），软膏剂，乳膏剂，中药前处理及提取车间（口服制剂、外用制剂）。

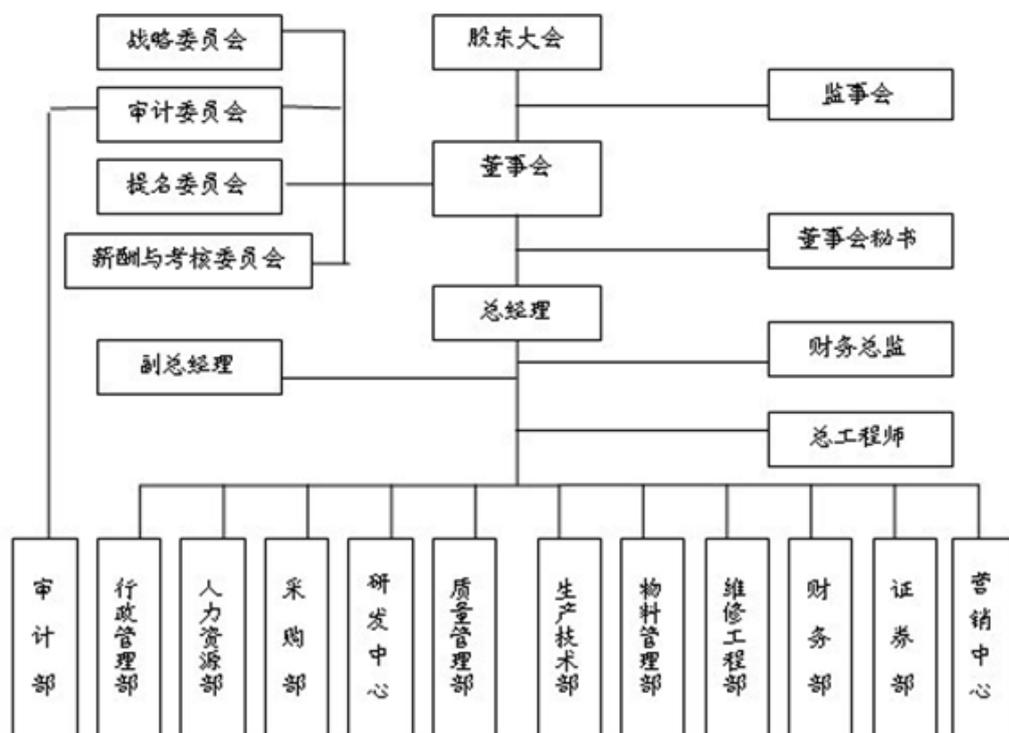
厂外车间（地址：汕头市揭阳路28号）

生产：片剂，硬胶囊剂，颗粒剂，丸剂（水丸、蜜丸、水蜜丸、浓缩丸），合剂，糖浆剂，酊剂（外用），洗剂（激素类）。

4、主要产品：消炎癣湿药膏、肤特灵霜、克痒敏醑、解毒烧伤膏、皮宝霜、麒麟丸、心宝丸、丹田降脂丸、心灵丸、通窍益心丸、参七脑康胶囊、滋肾宁神丸。

5、公司的基本组织架构：本公司已根据《公司法》和《章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会等组织机构，股东大会是公司的权力机构。

公司内部组织结构框架图



6、公司住所：广东省汕头市金园工业区11R2-2片区第1、2座。

#### 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

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

##### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司声明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

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

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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

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。

### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

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。

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

#### 合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。

#### 合并报表采用的会计方法

公司合并会计报表的编制方法为按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》的要求，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。少数股东权益、少数股东损益在合并报表中单独列示。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策确定。

#### 少数股东权益和损益的列报

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项列示。

子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

#### 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

(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

现金等价物是指持有的期限短（从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

对发生的外币交易按交易发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为人民币记账；在资产负债表日，分外币货币性项目和非货币性项目进行处理，对于外币货币性项目按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整，并按照资产负债表日汇率折合的记账本位币金额与初始确认时或者前一资产负债表日汇率折合的记账本位币金额之间的差额计入当期损益；对于以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生当日的中国人民银行公布的市场汇价的中间价折算，不改变其记账本位币金额。与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，按照借款费用资本化的原则进行处理。

### (2) 外币财务报表的折算

在进行外币报表折算时，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。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。

## 9、金融工具

本公司将持有的金融资产分成以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；以及可供出售金融资产。

### (1) 金融工具的分类

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时以公允价值作为初始确认金额，相关交易费用直接计入当期损益；持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值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。

对于持有至到期投资的金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额；持有至到期投资按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。当持有至到期投资处置时，将所取得价款与投资账面价值之间的差额计入当期损益。

对于公司通过对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按照从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

对于可供出售金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入资本公积；处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的金额，计入当期损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

本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会计准则规定的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。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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：

所转移金融资产的账面价值；

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：

终止确认部分的账面价值；

终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

## (4) 金融负债终止确认条件

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。

## (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司将金融负债分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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值作为初始确认金额，将公允价值变动计入当期损益。

其他金融负债以摊余成本计量。

金融资产和金融负债公允价值的确定方法：本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

## (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

金融资产的减值：本公司在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。

对于以摊余成本计量的金融资产，如果有客观证据表明应收款项或以摊余成本计量的持有至到期类投资发生减值，则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时，应采用该金融资产原始有效利率作为折现率。资产的账面价值应通过减值准备科目减计至其预计可收回金额，减计金额计入当期损益。对单项金额重大的金融资产采用单项评价，以确定其是否存在减值的客观证据，并对其他单项金额不重大的资产，以单项或组合评价的方式进行检查，以确定是否存在减值的客观证据。

对于以成本计量的金融资产，如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值所以未以公允价值计量的无市价权益性金融工具出现减值，减值损失的金额应按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场回报率折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

对于可供出售类金融资产，如果可供出售类资产发生减值，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，计入当期损益。

(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

— 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款及其他应收款

单项金额重大的应收账款及其他应收款是指单项金额超过100 万的应收账款和单项金额超过50 万的其他应收款（含关联方）。

期末对于单项金额重大的应收账款及其他应收款运用个别认定法来评估资产减值损失，单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

— 按组合计提坏账准备应收账款及其他应收款

组合的确定依据和计提方法：除单项计提坏账准备的应收账款和其他应收款外的应收账款和其他应收款作为组合。

### (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	单项金额超过 100 万的应收账款和单项金额超过 50 万的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，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	账龄分析法	按账龄划分组合

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(%)
3 个月	1%	5%
3-6 个月	2%	5%
6-12 个月	5%	5%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	80%	80%
3—4 年	80%	80%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	80%	80%

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	期末对于单项计提坏账准备的应收账款及其他应收款运用个别认定法来评估资产减值损失，单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。
坏账准备的计提方法	个别认定法。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货分为原材料、产成品、在产品、包装物、低值易耗品等大类。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

购入原材料、低值易耗品等按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算。

### (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

确定可变现净值的依据：产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，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；需要经过加工的材料存货，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；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，则分别确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货核算采用永续盘存制，并定期盘点存货。

### (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

企业合并形成的长期股权投资，按照下列原则确定其投资成本：同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益；非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，以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作为长期股权投资的投资成本。以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要的支出，但实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。投资人投入的长期股权投资，投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。以非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为投资成本。以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为投资成本，投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 后续计量及损益确认

后续计量：本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资采用权益法核算。损益确认方法：采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有被投资单位实现净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位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。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的资产方一致同意时存在。重大影响，对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投

资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

### 13、投资性房地产

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

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，按照账面价值与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

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含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计量。固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁是指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。满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：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，通常是租赁期大于、等于资产使用年限的 75%，但若标的物系在租赁开始日已使用期限达到可使用期限 75%以上的旧资产则不适用此标准；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；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。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的 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。融资租入固定资产的计价方法：按照实质重于法律形式的要求，企业应将融资租入资产作为一项固定资产计价入账，同时确认相应的负债，并计提固定资产的折旧。在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用也计入资产的价值。

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产的分类：本公司的固定资产分为：房屋建筑物、机器设备、运输工具、办公设备、其他设备。

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按固定资产类别的原价、估计经济使用年限及预计残值(原价的5%)确定其折旧率。固定资产折旧政策如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20—50	5%	1.9—4.75

机器设备	5-15	5%	6.33-19
电子设备	5	5%	19%
运输设备	8	5%	11.88
办公设备	5-15	5%	6.33-19
其他设备	5-15	5%	6.33-19

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因存在减值迹象，应当估计其可收回金额。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量的现值之间的高者确定。估计可收回金额，以单项资产为基础，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应以该项资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。减值准备一旦计提，不得转回。

#### (5) 其他说明

不适用

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

在建工程按立项项目分类核算

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。

#### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对在建工程逐项进行检查，对长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的或所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性以及其他足以证明在建工程已经发生减值情形的，按单项在建工程可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。减值准备一旦提取，不得转回。

### 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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## (2) 借款费用资本化期间

借款费用同时满足以下条件时予以资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者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

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、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。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## (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，应当以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者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并应当在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

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，一般借款应予资本化的利息金额应当按照下列公式计算：

一般借款利息费用资本化金额 = 累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数 × 所占用一般借款的资本化率

所占用一般借款的资本化率 = 所占用一般借款加权平均利率 = 所占用一般借款当期实际发生的利息之和 ÷ 所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数 =  $\Sigma$  (所占用每笔一般借款本金 × 每笔一般借款在当期所占用的天数 / 当期天数)

## 17、生物资产

不适用

## 18、油气资产

不适用

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时实际成本计价，其中购入的无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价；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，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本；投资者投入的无形资产，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账；在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形

资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本。

无形资产期末按照账面价值与可回收金额孰低计量。

## (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，其应摊销金额在使用寿命内按直线法摊销，来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，企业应当综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产，不作摊销，并于每会计年度内对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应当估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产核算方法进行处理。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但以下情况除外：①有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产；②可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

公司购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，作为无形资产核算并按法定受益期摊销。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

## (4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，公司检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额并将其与账面价值的差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

## (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。

## (6) 内部研究开发项目支出的核算

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：①从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。③无形资产产生未来经济利益的方式，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时，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计量。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，以实际发生的支出入账并在其预计受益期内按直线法平均法进行摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，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

## 22、预计负债

与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务确定预计负债。

### (1) 预计负债的确认标准

预计负债同时符合以下条件时，确认为负债：①该义务是本公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。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的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。③公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

不适用

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

## 24、回购本公司股份

不适用

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。本公司每个会计年度初期与主要经销商签订本年度区域战略经销协议,协议双方约定了当年销售单价和该经销商年度最低销售数量。在协议履行期间,各经销商根据实际需要需要通过传真或邮件形式向本公司发出要货申请单,广东粤东地区客户将直接上门提货,其他地区客户由公司物料部根据要货申请单组织发货给配送公司,并由该配送公司统一组织发货给各经销商。当配送公司返回经销商签收的收货回执后时,表明公司产品所有权上的主要风险和报酬转移给了经销商,金额能够可靠的计量,相关的经济利益能够流入企业,销售商品收入得以实现。计量的具体方法:本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额,但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。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商品销售收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额,在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销,计入当期损益。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的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

不跨年度劳务收入按完成合同法,即在劳务完成时确认收入。

### (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

跨年度劳务收入在资产负债表日,如果提供劳务的结果能够可靠地计量,则采用完工百分比法确认劳务收入。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产,不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为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

政府补助在能够满足政府补助所附的条件,且能够收到时确认。

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;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产的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和损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿已经发生的相关费用和损失的,直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时,存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;不存在相关递延收益的,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

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：A：该项交易不是企业合并；B：交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：1、商誉的初始确认；2、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：① 该项交易不是企业合并；② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。3、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：① 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；② 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。所得税费用计量：公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：A：企业合并；B：直接在所有者权益中确认的交易或事项。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，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

承租人的会计处理：在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人的会计处理：在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (3) 售后租回的会计处理

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：①是本公司已经就处置该非流动资产作出决议；②是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；③是该项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，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。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

## 30、资产证券化业务

不适用

## 31、套期会计

不适用

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

不适用

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (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

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

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	应税销售额	17%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
增值税（芝麻油）	应税销售额	13%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
堤围防护费	营业收入	0.1%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司的城市维护建设税税率为7%，公司全资子公司上海金皮宝制药有限公司的城市维护建设税税率为1%。

公司与公司全资子公司上海金皮宝制药有限公司为高新技术企业，企业所得税执行15%的优惠税率政策，其它子公司的企业所得税执行25%的税率政策。

### 2、税收优惠及批文

2011年10月13日，公司通过广东省2011年高新技术企业复审认定。证书号为GF201144000821。从2011年度起，企业所得税执行15%的税率政策，有效期三年。

2012年7月23日，公司全资子公司上海金皮宝制药有限公司通过上海市2012年高新技术企业复审认定，证书号为GR200931001064。从2012年度，企业所得税执行15%的税率政策，有效期三年。

## 3、其他说明

无

## 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
上海金 皮宝制 药有限 公司	全资子 公司	上海市	医药生 产	7000 万 元	药物研 究、开 发，软 膏剂、 乳膏 剂、中 药提取 车间生 产，化 妆品(发 用、护 肤、美 容修饰 类)生产	70,880, 000.00		100%	100%	是			

汕头市太安堂药品有限公司	全资子公司	汕头市	药品销售	800 万元	批发：中成药、化学药制剂、抗生素原料药、抗生素制剂	8,000,000.00		100%	100%	是			
汕头市太安投资发展有限公司	全资子公司	汕头市	投资	3000 万元	对工业、商业的投资（经营范围中凡涉专项规定须持有效专批证件方可经营）	30,000,000.00		100%	100%	是			
抚松太安堂长白山人参产业园有限公司	全资子公司	抚松县	人参种植、销售	3000 万元	人参种植、销售；土特产品收购、销售。（法律、法规和国务院决定禁止的项目，不得经营；许可经营项目凭有限许可证或批准文件经营；一	110,000,000.00		100%	100%	是			

					般经营 项目可 自主选 择经 营)								
--	--	--	--	--	-------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
广东皮 宝药品 有限公司	全资子 公司	广州市	药品销 售	300 万 元	批发： 中药材 (收购)、 中成 药、抗 生素、 化学药 制剂、 中药饮 片、化 妆品、 消毒 剂、保 健食品 剂	3,000,0 00.00		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
上海太 安堂医 药药材 有限公 司	全资子 公司	上海市	药品销 售	2000 万 元	销售中 成药、 化学药 制剂、 抗生素、 生化药 品、生 物制品、 化妆品、 医疗器 械(一类)、 日用百 货、生 物及医 药技术 专业领 域内的 “四技”	5,500,0 00.00		100%	100%	是			

					服务， 投资咨 询								
潮州市 杉源投 资有限 公司	全资子 公司	潮州市	投资	22858 万 元	包装印 刷行业 投资， 服装行 业投 资，房 地产行 业投 资，医 药行业 投资、 食品行 业投 资，陶 瓷行业 投资， 化工行 业投资 及国家 限制以 外的其 他行业 投资。	296,000 ,000.00		100%	100%	是			
广东宏 兴集团 股份有 限公司	控股子 公司	潮州	生产销 售	16116.8 6 万元	经营本 企业自 产产品 及相关 技术的 出口和 本企业 生产、 科研所 需原辅 材料、 机械设 备、仪 器仪 表、零 配件及 相关技 术的进	188,020 ,400.00		72.35%	72.35%	是	64,387, 571.69		

				<p>口业务 (具体按 [1997] 外经贸 政审函 字第 2991 号 文经 营); 经 营本企 业进料 加工和 “三来一 补”业 务。新 药研究 开发, 销售中 药材, 中成 药, 化 学药制 剂, 抗 生素原 料药, 抗生素 制剂。 制药机 械, 日 用化学 品, 包 装材 料, 五 金、交 电, 建 筑材 料。以 下项目 仅限属 下分支 机构经 营, 具 体经营 项目</p>									
--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--

					为：生产片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、丸剂(水丸、蜜丸、水蜜丸、浓缩丸)、散剂、茶剂、糖浆剂、合剂、口服液，酏剂、酒剂，中药前处理及提取车间(口服制剂)。生产中药饮片(净制、切制、炒制、炙制、蒸制、煮制)								
太安堂(亳州)中药饮片有限公司	全资子公司	亳州市	中药材销售	2896.42万元	中药材销售，中药饮片(含毒性饮片、净制、切制、蒸制、炒制、炙制、煅	102,083,846.66		100%	100%	是			

				制) (凭 许可证 在有效 经营期 限内经 营), 一 般经营 项目: 中药材 (系未 经炮制 及药品 标准或 炮制规 范允许 初加工 的中药 材), 农 副产品 购销, 中药材 种植、 推广、 技术咨 询、自 营和代 理各类 商品和 技术的 进出口 业务 (国家 限定企 业经营 或禁止 进出口 的商品 和技术 除外)								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2013年2月19日, 经亳州市工商行政管理局核准, 安徽援康中药饮片股份有限公司更名为太安堂(亳州)中药饮片有限公司, 工商营业执照证号: 341600000041080(1-1)。

2013年5月16日, 公司2013年第一次临时股东大会审议通过《关于广东太安堂药业股份有限公司吸收合并全资子公司潮州市杉源投资有限公司的议案》, 公司吸收合并潮州市杉源投资有限公司的事项正进行中。

**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**

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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

**3、合并范围发生变更的说明**

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

本报告期公司新设全资子公司抚松太安堂长白山人参产业园有限公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为

**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
抚松太安堂长白山人参产业园有限公司	110,011,032.12	11,032.12

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

同一控制下企业合并的其他说明

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

## 8、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

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

吸收合并的其他说明

2013年5月16日，公司2013年第一次临时股东大会审议通过《关于广东太安堂药业股份有限公司吸收合并全资子公司潮州市杉源投资有限公司的议案》，公司吸收合并潮州市杉源投资有限公司的事项正进行中。本次吸收合并有利于公司降低经营和管理成本，提升公司整体管理效率，符合公司长远发展战略，吸收合并后公司直接控股广东宏兴集团股份有限公司。杉源投资为公司全资子公司，其财务报表已按100%比例纳入本公司合并报表范围，本次吸收合并事项对公司当期损益不会产生实质性影响，公司的股权结构、注册资本、实收资本不会发生变化。

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	2,733,356.01	--	--	2,150,990.02
人民币	--	--	2,733,356.01	--	--	2,150,990.02
银行存款：	--	--	508,492,296.48	--	--	621,314,467.36
人民币	--	--	508,492,296.48	--	--	621,314,467.36
其他货币资金：	--	--	0.00	--	--	0.00
人民币	--	--	0.00	--	--	0.00
合计	--	--	511,225,652.49	--	--	623,465,457.38

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  
截至2013年6月30日止，本公司不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
合计	0.00	0.00

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

### (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	42,375,718.27	40,209,135.49
商业承兑汇票	0.00	200,000.00
合计	42,375,718.27	40,409,135.49

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

### (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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

说明

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

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--
合计	0.00			0.00	--	--

说明

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	0.00	614,984.65	0.00	614,984.65
合计	0.00	614,984.65	0.00	614,984.65

##### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间(天)	逾期利息金额
合计	--	0.00

##### (3) 应收利息的说明

#### 6、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	181,718,015.26	100%	12,311,081.85	6.77%	166,726,052.63	100%	12,063,769.98	7.24%
组合小计	181,718,015.26	100%	12,311,081.85	6.77%	166,726,052.63	100%	12,063,769.98	7.24%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	181,718,015.26	--	12,311,081.85	--	166,726,052.63	--	12,063,769.98	--

应收账款种类的说明

应收账款皆为应收货款

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，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：	--	--	--	--	--	--
3个月以内	119,313,852.24	65.66%	1,193,138.52	96,249,499.73	57.73%	962,495.00
3—6个月	18,271,472.24	10.05%	365,429.44	32,385,963.49	19.42%	647,719.26
6-12个月	15,183,449.85	8.36%	759,172.49	10,276,606.95	6.17%	513,830.35
1年以内小计	152,768,774.33	84.07%	2,317,740.45	138,912,070.17	83.32%	2,124,044.62
1至2年	19,205,130.78	10.57%	3,841,026.15	17,837,368.85	10.7%	3,567,473.76
2至3年	5,481,322.47	3.02%	2,740,661.24	5,336,527.41	3.2%	2,668,263.72
3年以上	4,262,787.68	2.34%	3,411,654.01	4,640,086.20	2.78%	3,703,987.89
3至4年	1,707,755.12	0.94%	1,366,204.10	2,153,814.75	1.29%	1,723,051.80
4至5年	1,079,530.18	0.59%	864,336.07	1,144,433.02	0.69%	915,546.41
5年以上	1,475,502.38	0.81%	1,181,113.84	1,341,838.43	0.8%	1,065,389.68
合计	181,718,015.26	--	12,311,081.85	166,726,052.63	--	12,063,769.98

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明

## (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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
广东茂源医药有限公司	经销商	11,992,000.00	1 年以内	6.6%
广东瑞宁药业有限公司	经销商	10,767,394.90	1 年以内	5.93%

九州通医药有限公司 (集团内合并披露)	经销商	7,417,832.02	1 年以内	4.08%
河南省万隆医药有限公司	经销商	5,136,600.00	1 年以内	2.83%
华润山东医药有限公司	经销商	5,097,600.00	1 年以内	2.8%
合计	--	40,411,426.92	--	22.24%

**(6) 应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

**(7) 终止确认的应收款项情况**

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

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

单位：元

项目	期末数
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

**7、其他应收款****(1) 其他应收款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				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	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%

按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	4,923,796.58	100%	1,352,217.60	27.46%	4,364,533.50	100%	1,675,819.44	38.4%
组合小计	4,923,796.58	100%	1,352,217.60	27.46%	4,364,533.50	100%	1,675,819.44	38.4%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	4,923,796.58	--	1,352,217.60	--	4,364,533.50	--	1,675,819.44	--

其他应收款种类的说明

其他应收款主要为业务往来款及押金

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	2,722,578.11	55.29%	136,128.91	1,792,615.57	41.08%	89,630.77
1 至 2 年	833,140.00	16.92%	166,628.00	708,751.70	16.24%	141,750.34
2 至 3 年	147,124.24	2.99%	73,562.12	150,766.17	3.45%	75,383.09
3 年以上	1,220,954.23	24.8%	975,898.57	1,712,400.06	39.23%	1,369,055.24
3 至 4 年	144,959.90	2.94%	115,967.92	118,479.50	2.71%	94,783.60
4 至 5 年	32,586.06	0.67%	26,068.85	198,339.90	4.54%	158,671.92
5 年以上	1,043,408.27	21.19%	834,726.61	1,395,580.66	31.98%	1,115,599.72
合计	4,923,796.58	--	1,352,217.60	4,364,533.50	--	1,675,819.44

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

## (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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

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

说明

## (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(%)
汕头经济特区万丰热电	非关联方	500,000.00	1 年以内	10.16%

有限公司				
奉贤区建筑企业管理所	非关联方	328,000.00	1-2 年	6.66%
黄璋雄	非关联方	240,000.00	1-2 年	4.87%
林剑雄	非关联方	200,000.00	1-2 年	4.06%
上海绮丽医用塑料厂	非关联方	136,000.00	1 年以内	2.76%
合计	--	1,404,000.00	--	28.51%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

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

单位：元

项目	期末数
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

## 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	42,425,815.81	98.93%	38,611,881.73	89.65%
1 至 2 年	183,275.40	0.43%	4,394,008.51	10.2%
2 至 3 年	210,733.11	0.49%	59,520.00	0.14%

3 年以上	63,641.31	0.15%	4,121.31	0.01%
合计	42,883,465.63	--	43,069,531.55	--

预付款项账龄的说明

## (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
中国（亳州）上海雷允上中药饮片厂	供应商	9,386,371.27	1 年以内	货未到
湖北聚隆药业有限公司	供应商	6,985,000.00	1 年以内	货未到
安徽圣雷科技发展有限公司	供应商	5,175,000.00	1 年以内	货未到
沈阳市启点广告传媒有限公司	服务商	3,000,000.00	1 年以内	未完成
温州市成东药机有限公司	供应商	2,883,000.00	1 年以内	货未到
合计	--	27,429,371.27	--	--

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

## (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	308,318,296.37	0.00	308,318,296.37	225,836,478.24	0.00	225,836,478.24
在产品	72,113,728.77	0.00	72,113,728.77	63,872,388.14	0.00	63,872,388.14
库存商品	58,028,413.32	0.00	58,028,413.32	46,152,250.54	0.00	46,152,250.54

周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
包装物	14,920,747.53		14,920,747.53	10,109,920.81	0.00	10,109,920.81
合计	453,381,185.99	0.00	453,381,185.99	345,971,037.73	0.00	345,971,037.73

**(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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

**(3) 存货跌价准备情况**

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料			0%
库存商品			0%
在产品			0%
周转材料			0%
消耗性生物资产			0%

存货的说明

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
待售资产	6,500,000.00	6,500,000.00
待抵扣税金	1,517,935.95	5,092,982.52
合计	8,017,935.95	11,592,982.52

其他流动资产说明

公司于2010年9月，公司向汕头市濠江区法院拍买所得原属于汕头市粤东印刷厂有限公司的土地使用权、上盖物的厂房及附

带的配套设备一批。由于该机器设备为原汕头市粤东印刷厂的印刷设备，与本公司生产经营无关，根据2012年12月1日签订的旧设备买卖意向协议（协议编号20121201），公司拟以意向价格650万元转让该项资产。2012年度对该项资产计提减值准备100万元。

## 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	2,392,209.00	2,392,209.00
合计	2,392,209.00	2,392,209.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

可供出售金融资产主要为公司控股子公司广东宏兴集团股份有限公司及其下属公司持有的广东发展银行、深圳中联广深医药集团股份有限公司等股权。

### （2）可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

## 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
债券投资	8,200.00	8,200.00
合计	8,200.00	8,200.00

持有至到期投资的说明

### （2）本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
合计	0.00	--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

## 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							

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

## 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广东宏兴药房连锁有限公司	成本法核算	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00				0.00	0.00	0.00
合计	--	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

工商登记资料显示本公司子公司广东宏兴集团股份有限公司持有广东宏兴药房连锁有限公司40%的股权，实际投资100万元，占广东宏兴药房连锁有限公司注册资本的20%。由于广东宏兴集团股份有限公司对广东宏兴药房连锁有限公司不具有共同控

制或重大影响,故对该公司采取成本法核算。

## 16、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00		0.00

单位：元

本期	

### (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
3. 投资性房地产账面价值合计	0.00						0.00

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况,说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

## 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:	661,863,204.14	18,337,722.59			680,200,926.73
其中: 房屋及建筑物	547,718,320.04	18,000,000.00			565,718,320.04
机器设备	85,832,695.84	0.00			85,832,695.84
运输工具	11,834,263.88	337,722.59			12,171,986.47
办公设备	7,931,475.66	0.00			7,931,475.66
其他设备	8,546,448.72	0.00			8,546,448.72
--	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:	79,728,189.94		10,679,322.55		90,407,512.49
其中: 房屋及建筑物	37,449,925.55		5,663,328.97		43,113,254.52
机器设备	26,477,091.02		3,481,492.72		29,958,583.74

运输工具	5,489,482.96		609,549.56		6,099,032.52
办公设备	5,881,362.42		381,505.99		6,262,868.41
其他设备	4,430,327.99		543,445.31		4,973,773.30
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	582,135,014.20		--		589,793,414.24
其中：房屋及建筑物	510,268,394.49		--		522,605,065.52
机器设备	59,355,604.82		--		55,874,112.10
运输工具	6,344,780.92		--		6,072,953.95
办公设备	2,050,113.24		--		1,668,607.25
其他设备	4,116,120.73		--		3,572,675.42
四、减值准备合计	0.00		--		0.00
其中：房屋及建筑物	0.00		--		0.00
机器设备	0.00		--		0.00
运输工具	0.00		--		0.00
办公设备			--		
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	582,135,014.20		--		589,793,414.24
其中：房屋及建筑物	510,268,394.49		--		522,605,065.52
机器设备	59,355,604.82		--		55,874,112.10
运输工具	6,344,780.92		--		6,072,953.95
办公设备	2,050,113.24		--		1,668,607.25
其他设备	4,116,120.73		--		3,572,675.42

本期折旧额 10,679,322.55 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 18,000,000.00 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
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

**(5) 期末持有待售的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

**(6) 未办妥产权证书的固定资产情况**

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
宏兴集团职工宿舍	手续不齐全	
公司汕头生产基地（麒麟园）厂房	拍买的厂房建设手续尚未办妥	

## 固定资产说明

本期不存在暂时闲置的固定资产。

公司未办妥产权证书的固定资产总额为387,049,916.10元,其中宏兴集团职工宿舍1,605,080.05,其余的为公司汕头生产基地(麒麟园)厂房。

期末固定资产中房屋建筑物作为本公司向银行借款的抵押物原值为6,563,782.14元。

报告期末不存在固定资产可收回金额低于账面价值而需计提减值准备的情形。

**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
麒麟园厂房及配套工程	19,296,120.27	0.00	19,296,120.27	5,947,225.27	0.00	5,947,225.27
综合楼制剂楼扩建工程	38,813,246.51	0.00	38,813,246.51	35,412,377.61	0.00	35,412,377.61
胶囊口服固体制剂全自动 GMP 生产项目	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
液体制剂及洗剂全自动 GMP 生产线项目	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
太安堂中成药技术改造项目	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
宏兴中成药技术改造项目	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
丸剂口服固体制剂 GMP 生产线	25,000,000.00	0.00	25,000,000.00	25,000,000.00	0.00	25,000,000.00
营销网络及信息化建设工程	38,465,319.08	0.00	38,465,319.08	0.00	0.00	0.00
物流中心建设项目	59,438,481.60	0.00	59,438,481.60	0.00	0.00	0.00
合计	181,013,167.46	0.00	181,013,167.46	66,359,602.88	0.00	66,359,602.88

## (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
麒麟园 厂房及 配套工程	137,381, 536.92	5,947,22 5.27	13,348,8 95.00	0.00	0.00	78.46%	99%	0.00	0.00	0%	募集资金	19,296,1 20.27
综合楼 制剂楼 扩建工程	37,412,3 77.61	35,412,3 77.61	3,400,86 8.90	0.00	0.00	103.74%	99%	0.00	0.00	0%	募集资金与自 有资金	38,813,2 46.51
胶囊口 服固体制剂全 自动 GMP 生产项目	30,000,0 00.00	0.00	0.00	0.00	0.00	82.31%	100%	0.00	0.00	0%	募集资金	0.00
液体制 剂及洗 剂全自动 GMP 生产线 项目	80,000,0 00.00	0.00	0.00	0.00	0.00	90.46%	100%	0.00	0.00	0%	募集资金	0.00
太安堂 中成药 技术改造项目	135,937, 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	46.74%	100%	0.00	0.00	0%	募集资金	0.00
宏兴中 成药技 术改造 项目	202,250, 000.00	0.00	18,000,0 00.00	18,000,0 00.00	0.00	49.86%	100%	0.00	0.00	0%	募集资金	0.00
丸剂口 服固体制剂 GMP 生 产线	30,000,0 00.00	25,000,0 00.00	0.00	0.00	0.00	83.33%	70%	0.00	0.00	0%	募集资金	25,000,0 00.00
营销网 络及信	180,320, 000.00	0.00	38,465,3 19.08	0.00	0.00	21.33%	30%	0.00	0.00	0%	募集资金	38,465,3 19.08

息化建设工程													
物流中心建设项目	100,181,000.00	0.00	59,438,481.60	0.00	0.00	59.33%	60%	0.00	0.00	0%	募集资金	59,438,481.60	
合计	933,481,914.53	66,359,602.88	132,653,564.58	18,000,000.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	181,013,167.46	

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
麒麟园厂房及配套工程	0.00	0.00	0.00	0.00	
综合楼制剂楼扩建工程	0.00	0.00	0.00	0.00	
丸剂口服固体制剂GMP生产线	0.00	0.00	0.00	0.00	
营销网络及信息化建设工程	0.00	0.00	0.00	0.00	
物流中心建设项目	0.00	0.00	0.00	0.00	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
麒麟园厂房及配套工程	99%	2010年9月，公司向汕头市濠江区法院拍买所得原属于汕头市粤东印刷厂有限公司的土地使用权及上盖物的厂房，位于汕头市月浦工业区，总用地面积33628.248平方米，总使用面积25363.45平方米。拍买时，公司根据拍卖所得资产评估价值进行分摊并分别计入无形资产、在建工程及其他非流动资产。该厂房用于改造成为公司生产基地（麒麟园），现已投入生产。余额为配套设施未完工部分。
综合楼制剂楼扩建工程	99%	2010年12月，公司对上海金皮宝制药有限公司的厂房进行扩建，建设太安堂研

		发中心（上海）和车间改造等。
胶囊口服固体制剂全自动 GMP 生产项目	100%	2011 年 7 月，公司在汕头生产基地麒麟园建设中药胶囊口服固体制剂全自动 GMP 生产项目，现已投入使用。
液体制剂及洗剂全自动 GMP 生产线项目	100%	2011 年，公司在汕头生产基地麒麟园建设液体制剂及洗剂全自动 GMP 生产线项目，现已投入使用。
太安堂中成药技术改造项目	100%	2012 年 2 月，公司在汕头生产基地麒麟园建设太安堂中成药技术改造项目，2012 年 12 月完工投入使用。
宏兴中成药技术改造项目	100%	2012 年 2 月，公司在汕头生产基地麒麟园建设宏兴中成药技术改造项目，2012 年 12 月完工投入使用。
丸剂口服固体制剂 GMP 生产线	70%	2011 年 7 月，公司向上海金皮宝制药有限公司增资并建设丸剂口服固体制剂 GMP 生产线项目，预计于 2013 年 9 月完工投入使用。
营销网络及信息化建设工程	30%	2012 年 12 月，公司开始建设营销网络及信息化工程
物流中心建设项目	60%	2012 年 12 月，公司开始建设物流中心项目

### （5）在建工程的说明

### 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

工程物资的说明

### 20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计	0.00	0.00	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

## 21、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

### (2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				
合计	0.00			0.00

生产性生物资产的说明

## 22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
三、油气资产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
四、油气资产账面价值合计	0.00	0.00	0.00	0.00

油气资产的说明

## 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	124,944,395.12	548,980.18	0.00	125,493,375.30

土地使用权	48,101,258.29	0.00	0.00	48,101,258.29
应用软件	660,944.18	548,980.18	0.00	1,209,924.36
专利权	76,182,192.65	0.00	0.00	76,182,192.65
二、累计摊销合计	21,735,706.81	7,259,713.10	0.00	28,995,419.91
土地使用权	3,097,319.79	843,346.05	0.00	3,940,665.84
应用软件	471,638.84	123,578.98	0.00	595,217.82
专利权	18,166,748.18	6,292,788.07	0.00	24,459,536.25
三、无形资产账面净值合计	103,208,688.31	-6,710,732.92	0.00	96,497,955.39
土地使用权	45,003,938.50	0.00	843,346.05	44,160,592.45
应用软件	189,305.34	548,980.18	123,578.98	614,706.54
专利权	58,015,444.47	0.00	6,292,788.07	51,722,656.40
四、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
应用软件	0.00	0.00	0.00	0.00
专利权	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	103,208,688.31	-6,710,732.92	0.00	96,497,955.39
土地使用权	45,003,938.50			44,160,592.45
应用软件	189,305.34			614,706.54
专利权	58,015,444.47			51,722,656.40

本期摊销额 7,259,713.10 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

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

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
收购潮州市杉源投资有限公司	130,191,330.99	0.00	0.00	130,191,330.99	0.00
合计	130,191,330.99	0.00	0.00	130,191,330.99	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

商誉减值准备的测试方法：非同一控制下企业合并所形成的商誉，应当在每年年度终了结合与相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，如果存在减值迹象的，应当计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

商誉减值准备的计提方法：每年年度终了先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失计提减值准备。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值的部分）与其可收回金额，如相关资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，应当确认商誉的减值损失计提减值准备。

根据广东中广信资产评估有限公司中广信评报字【2013】第040号评估报告，本报告期以收益法评估的该项投资价值高于其账面价值，期末不需计提减值准备。

## 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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--

长期待摊费用的说明

## 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	0.00	0.00
开办费	0.00	0.00
可抵扣亏损	0.00	439,574.62
计提坏账准备影响数	2,886,035.54	2,489,051.30
持有代售资产的减值准备	0.00	150,000.00
政府补助影响数	0.00	1,639,500.00
合并报表产生的存货未实现利润影响数	911,046.11	289,938.76
小计	3,797,081.65	5,008,064.68
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	0.00	0.00
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	0.00	0.00
小计	0.00	0.00

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	0.00	0.00
可抵扣亏损	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计	0.00	0.00	--

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		
小计	0.00	0.00
可抵扣差异项目		
政府补助	0.00	10,930,000.00
坏账准备	13,663,299.45	13,739,589.42
可抵扣亏损	0.00	1,758,298.50
存货未实现利润	3,644,184.45	1,932,925.06
小计	17,307,483.90	28,360,812.98

**(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	3,797,081.65		5,008,064.68	
递延所得税负债	0.00		0.00	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
递延所得税资产和递延所得税负债的说明	

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 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	13,739,589.42	-76,289.97			13,663,299.45
二、存货跌价准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
五、长期股权投资减值准备	0.00	0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	0.00	0.00			0.00
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备	0.00	0.00			0.00
十四、其他	1,000,000.00	0.00			1,000,000.00
合计	14,739,589.42	-76,289.97			14,663,299.45

资产减值明细情况的说明

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
a、销售代理权	12,500,000.00	13,000,000.00
b、预付土地款	52,147,580.00	52,147,580.00
合计	64,647,580.00	65,147,580.00

其他非流动资产的说明

a、2011年2月28日，贵州绿太阳制药有限公司、上海太安堂医药药材公司、广东太安堂药业股份有限公司签订绿太阳制药-太安堂药业战略合作协议，根据协议，公司支付贵州绿太阳制药有限公司市场保证金1500万元，其中1000万元为四个产品专利权和购买产品代理权费用，每年100万元，合同期满后贵州绿太阳制药有限公司无需偿还此1000万元。

b、预付汕头市国土资源局的款项，作为珠港新城总部经济园区1-6地块挂牌出让价款及相关契税等，土地相关手续正在办理中。

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	10,260,000.00	1,580,000.00
保证借款	140,000,000.00	60,000,000.00
合计	150,260,000.00	61,580,000.00

#### 短期借款分类的说明

抵押借款为公司控股子公司广东宏兴集团股份有限公司向建设银行潮州市分行借款，以其固定资产——房屋及建筑物进行抵押，抵押原值为6,563,782.14元。

保证借款为公司向中国民生银行汕头分行借款90,000,000.00元，向中国工商银行汕头分行借款50,000,000.00元，由公司股东太安堂集团有限公司、柯树泉及柯少彬提供保证担保。

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额 0.00 元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

### 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
合计	0.00	0.00

交易性金融负债的说明

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

下一会计期间将到期的金额 0.00 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	39,250,264.83	35,741,649.93

1-2 年	2,393,143.70	1,779,611.57
2-3 年	1,011,482.14	349,788.40
3 年以上	1,253,933.86	1,170,528.32
合计	43,908,824.53	39,041,578.22

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过一年的大额应付账款未偿还或未结转的原因是：部分客户的应付货款未结算清账。

截至2013年6月30日止，应付账款余额中无应付关联方的欠款。

### 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	11,916,725.86	11,231,604.65
1-2 年	1,295.00	2,369,713.22
2-3 年	5,553.82	1,119,182.08
3 年以上	148,774.26	576,152.43
合计	12,072,348.94	15,296,652.38

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄超过一年的大额预收账款未偿还或未结转的原因是：部分客户的预收账款尾款未结算清账。

截至2013年6月30日止，预收款项余额中无预收关联方的欠款。

**34、应付职工薪酬**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	481,945.01	14,368,021.24	13,919,990.05	929,976.20
二、职工福利费	0.00	315,800.26	315,800.26	0.00
三、社会保险费	0.00	3,809,823.46	3,809,823.46	0.00
其中：1、医疗保险费	0.00	1,129,348.45	1,129,348.45	0.00
2、基本养老保险费	0.00	2,349,249.94	2,349,249.94	0.00
3、年金缴费				
4、失业保险费	0.00	152,765.74	152,765.74	0.00
5、工伤保险费	0.00	81,167.64	81,167.64	0.00
6、生育保险费	0.00	97,291.69	97,291.69	0.00
四、住房公积金	0.00	161,340.00	161,340.00	0.00
七、工会经费和职工教育经费	0.00	7,660.00	7,660.00	0.00
合计	481,945.01	18,654,984.96	18,206,953.77	929,976.20

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 7,660.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬的预计发放时间为2013年7月，金额为929,976.20元。

**35、应交税费**

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	4,278,869.48	3,471,874.66
营业税	675.00	0.00
企业所得税	5,573,330.82	7,172,573.12
个人所得税	161,590.81	47,354.21
城市维护建设税	321,084.40	201,838.50
印花税	33,303.48	24,692.28
河道管理费	14,917.62	
教育费附加	246,740.73	163,581.65
堤围防护费	68,971.56	67,963.18

水利基金	6,619.96	0.00
合计	10,706,103.86	11,149,877.60

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

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

应付利息说明

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计	0.00	0.00	--

应付股利的说明

### 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	11,047,011.07	9,572,951.82
1-2年	40,078,041.82	40,055,977.55
2-3年	530,407.00	36,619.99
3年以上	1,674,291.69	2,333,887.89
合计	53,329,751.58	51,999,437.25

#### (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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

其他应付款中包括潮州市杉源投资有限公司及其下属控股子公司广东宏兴集团股份有限公司预计的应付宏兴集团职工工龄买断款4000万元。

截至2013年6月30日止，其他应付款中无应付关联方的欠款。

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

### 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

预计负债说明

### 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	0.00	0.00
1年内到期的应付债券	0.00	0.00
1年内到期的长期应付款	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

#### (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
合计	0.00	0.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
一年内到期的应付债券说明									

一年内到期的应付债券说明

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
一年内到期的长期应付款的说明						

一年内到期的长期应付款的说明

## 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

其他流动负债说明

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	70,000,000.00	70,000,000.00
合计	70,000,000.00	70,000,000.00

长期借款分类的说明

本报告期的保证借款余额为公司向工商银行汕头分行借款，借款期为5年，由柯树泉、柯少彬提供担保。

### (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
工商银行汕头分行	2012年06月26日	2017年06月26日	人民币元	7.32%	0.00	70,000,000.00	0.00	70,000,000.00

合计	--	--	--	--	--	70,000,000.00	--	70,000,000.00
----	----	----	----	----	----	---------------	----	---------------

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、预计还款安排等报告期末无逾期未偿还的长期借款。

#### 43、应付债券

单位：元

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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
应付市国资办托管宿舍款项		2,723,583.45			2,723,583.45	
其他		807,361.22			820,232.95	
合计		3,530,944.67			3,543,816.40	

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

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

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

专项应付款说明

#### 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
政府补助	9,837,000.04	10,930,000.00
合计	9,837,000.04	10,930,000.00

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

#### 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	139,000,000.00	0.00	27,800,000.00	111,200,000.00	0.00	139,000,000.00	278,000,000.00

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。公司 2012 年度股东大会决议，以公司股本总数 139,000,000 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派 0.65 元（含税），合计派发现金 9,035,000.00 元（含税）；以资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股，合计转增股份 111,200,000 股；以未分配利润向全体股东每 10 股送 2 股，合计派送股份 27,800,000 股。送转股份后公司总股本将增加至 278,000,000 股。注册资本变更为 27,800 万元，本次增资经广东正中珠江会计师事务所有限公司审验，并于 2013 年 5 月 29 日出具广会所验字[2013]第 13003510018 号验资报告。

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

#### 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）	1,422,877,283.03	0.00	111,200,000.00	1,311,677,283.03
其他资本公积	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	1,422,877,283.03	0.00	111,200,000.00	1,311,677,283.03

资本公积说明

公司 2012 年度股东大会决议，以公司股本总数 139,000,000 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派 0.65 元（含税），合计派发现金 9,035,000.00 元（含税）；以资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股，合计转增股份 111,200,000 股；以未分配利润向全体股东每 10 股送 2 股，合计派送股份 27,800,000 股。送转股份后公司总股本将增加至 278,000,000 股。注册资本变更为 27,800

万元，本次增资经广东正中珠江会计师事务所有限公司审验，并于2013年5月29日出具广会所验字[2013]第13003510018号验资报告。

## 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	30,656,682.96	0.00	0.00	30,656,682.96
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	30,656,682.96	0.00	0.00	30,656,682.96

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	258,592,013.12	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	258,592,013.12	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	39,752,021.75	--
减：提取法定盈余公积	0.00	
提取任意盈余公积	0.00	
提取一般风险准备	0.00	
应付普通股股利	36,835,000.00	
转作股本的普通股股利	0.00	
期末未分配利润	261,509,034.87	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

## 54、营业收入、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	286,322,711.24	204,180,733.69
其他业务收入	979,294.78	270,648.00
营业成本	167,693,040.90	115,313,949.38

## (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
医药行业	286,322,711.24	167,188,641.28	204,180,733.69	115,313,949.38
合计	286,322,711.24	167,188,641.28	204,180,733.69	115,313,949.38

## (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
皮肤病类	90,672,557.31	54,548,610.48	83,301,760.05	49,111,018.32
心血管类	68,408,909.77	33,800,842.32	31,181,724.12	14,997,972.34
不孕不育类	64,539,599.54	32,192,352.25	64,222,998.06	33,583,022.35
其他	62,701,644.62	46,646,836.23	25,474,251.46	17,621,936.37
合计	286,322,711.24	167,188,641.28	204,180,733.69	115,313,949.38

## (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
华南区域	156,144,627.33	87,406,414.55	135,300,005.92	75,131,489.33
华东区域	54,951,800.60	32,156,645.56	33,718,658.82	19,486,012.93
华中区域	21,295,373.81	14,509,539.65	6,313,337.80	3,882,785.64
华北区域	21,501,096.84	12,760,980.58	14,885,789.35	8,557,840.30

东北区域	20,354,883.69	13,205,310.39	6,062,528.20	3,575,679.13
西南区域	7,631,496.01	4,649,897.93	5,190,095.09	3,094,334.70
西北区域	4,443,432.96	2,499,852.62	2,710,318.51	1,585,807.35
合计	286,322,711.24	167,188,641.28	204,180,733.69	115,313,949.38

### (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(%)
广东瑞宁药业有限公司	34,228,269.25	11.91%
东莞市广济医药有限公司	20,517,415.26	7.14%
广东茂源医药有限公司	16,081,623.92	5.61%
广东宏海药业有限公司	11,161,623.92	3.88%
湖北天济中药饮片有限公司	9,551,411.95	3.32%
合计	91,540,344.30	31.86%

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
	小计	0.00	0.00	0.00	0.00
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
	小计	0.00	0.00	0.00	0.00

合同项目的说明

### 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	1,314,829.88	820,080.23	流转税的 7%，1%
教育费附加	910,264.94	559,625.12	流转税的 3%
其他税费	145,627.25	25,512.20	
合计	2,370,722.07	1,405,217.55	--

营业税金及附加的说明

其他税费主要为

- 1、上海金皮宝制药有限公司缴纳的四金，四金为上海市奉贤区地方规定需缴纳的税金附加，税率为增值的3%。
- 2、太安堂（亳州）中药饮片有限公司按规定缴纳的地方税金。

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	3,814,900.37	3,757,211.64
差旅费	2,884,835.11	2,257,651.74
市内交通费	596,229.66	427,005.30
通信费	403,816.62	146,237.44
办公费	523,393.79	232,208.39
业务招待费	1,261,605.50	274,469.20
广告费	12,197,684.91	7,264,424.00
市场促销费	5,975,535.39	2,542,104.31
终端管理费	2,157,256.00	122,850.00
会议及培训费	2,796,499.14	337,199.72
汽车费用	287,731.28	119,740.73
运杂费	2,365,959.60	875,193.57
租赁费	491,841.50	589,627.00
其他销售费用	889,283.43	878,828.29
销售代理权	500,000.00	500,000.00
合计	37,146,572.30	20,324,751.33

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	4,996,851.64	4,687,731.76
社保及住房公积金	3,971,163.46	2,691,987.74
租金	42,553.20	
汽车费用	106,284.12	281,335.38
办公费	1,280,124.43	1,791,728.77
折旧费	2,816,858.83	1,686,292.04
其他	720,437.26	628,859.49
信息服务费	213,905.66	87,300.00

防洪费	228,672.58	173,427.42
差旅费	245,523.90	223,324.13
技术开发费	367,363.16	331,733.10
专利商标费	138,430.00	77,800.00
无形资产摊销	7,259,713.10	7,311,052.83
低值易耗品费	225,343.42	277,247.69
会议及协会费	1,198,560.89	1,183,232.20
业务招待费	312,982.22	233,332.28
通信费	185,668.45	131,194.03
审计费	515,477.69	380,000.00
装修费	105,867.82	50,000.00
检验检测费	57,400.34	149,785.87
税金	1,122,615.46	589,813.35
绿化费	25,617.31	9,000.00
合计	26,137,414.94	22,976,178.08

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,044,146.18	9,394,970.87
减：利息收入	-3,287,830.40	-883,352.84
加：手续费	395,022.64	312,889.12
其他		
合计	2,151,338.42	8,824,507.15

## 60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

公允价值变动收益的说明

## 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
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	0.00	5,618.80
合计	0.00	5,618.80

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

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	-76,289.97	2,915,386.55
合计	-76,289.97	2,915,386.55

**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
政府补助	1,331,799.96	182,000.00	1,331,799.96
不需履行或不用支付的债项	9,310.31	0.00	9,310.31
其他	6,153.86	19,939.20	6,153.86
合计	1,347,264.13	201,939.20	1,347,264.13

**(2) 政府补助明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
科技经费	1,313,799.96	134,000.00	
企业扶持金	18,000.00	48,000.00	
合计	1,331,799.96	182,000.00	--

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
非流动资产处置损失合计	0.00	0.00	0.00
对外捐赠	1,020,000.00	0.00	1,020,000.00
其他	50.65	1,160.00	50.65
合计	1,020,050.65	1,160.00	1,020,050.65

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	11,161,288.87	6,467,853.76
递延所得税调整	-921,044.27	-572,603.08
合计	10,240,244.60	5,895,250.68

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### 一、计算公式

#### 1、基本每股收益：

$$\text{基本每股收益} = \text{P0} \div \text{S} = \text{P0} \div (\text{S0} + \text{S1} + \text{Si} \times \text{Mi} \div \text{M0} - \text{Sj} \times \text{Mj} \div \text{M0} - \text{Sk})$$

#### 2、稀释每股收益：

公司存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：  
 稀释每股收益 =  $\text{P0} \div \text{S} = \text{P0} \div (\text{S0} + \text{S1} + \text{Si} \times \text{Mi} \div \text{M0} - \text{Sj} \times \text{Mj} \div \text{M0} - \text{Sk} + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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

### 二、计算过程

本报告期的基本每股收益、扣除非经常性损益后的每股收益、扣除非经常性损益后的每股收益和扣除非经常性损益后的稀释每股收益计算如下：

1、基本每股收益=  $P0 \div S = P0 \div (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk)$  = 归属于公司普通股股东的净利润 /  $(S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk) = 39,752,021.75 / (139000000 + 139000000) = 0.1430$ 元

2、稀释每股收益=  $P0 \div S = P0 \div (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}) = 39,752,021.75 / (139000000 + 139000000) = 0.1430$ 元

3、扣除非经常性损益后的每股收益=  $P0 \div S = P0 \div (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk)$  = 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 /  $(S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk) = 39,380,326.7 / (139000000 + 139000000) = 0.1417$ 元

4、扣除非经常性损益后的稀释每股收益=  $P0 \div S = P0 \div (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}) = \text{扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润} / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}) = 39,380,326.7 / (139000000 + 139000000) = 0.1417$ 元

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

其他综合收益说明

## 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
补贴款	1,331,799.96
利息收入	3,287,830.40
往来款	986,666.29
合计	5,606,296.65

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
营业费用	30,778,170.99
管理费用	5,970,212.45
往来款	664,005.36
捐赠支出	1,000,000.00

其他	20,050.65
合计	38,432,439.45

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

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
非公开发行股票发行费用	2,434,405.00
合计	2,434,405.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

## 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	41,966,176.24	27,002,538.97
加：资产减值准备	-76,289.97	2,915,386.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,679,322.55	5,845,744.90
无形资产摊销	7,259,713.10	7,311,052.83
财务费用（收益以“-”号填列）	2,151,338.42	8,824,507.15
投资损失（收益以“-”号填列）		-5,618.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,210,983.03	572,603.08
存货的减少（增加以“-”号填列）	-107,410,148.28	12,276,114.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,880,375.30	-24,446,027.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,977,514.66	8,665,075.16
经营活动产生的现金流量净额	-46,543,731.61	48,961,376.66
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	511,225,652.49	151,372,567.12
减：现金的期初余额	623,465,457.38	249,873,230.56
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-112,239,804.89	-98,500,663.44

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	0.00	27,090,000.00
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	27,090,000.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00

## （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	511,225,652.49	623,465,457.38
其中：库存现金	2,733,356.01	2,150,990.02

可随时用于支付的银行存款	508,492,296.48	621,314,467.36
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	511,225,652.49	623,465,457.38

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

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

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

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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
太安堂集团有限公司	控股股东	有限责任公司	上海	柯树泉	投资	6200 万元	33.63%	33.63%	柯树泉	76380853-4

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
上海金皮宝制药有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	柯少彬	药品的研发、生产和销售	7000 万元	100%	100%	77287839-0
广东皮宝药品有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州市	陈功敏	药品的销售	300 万元	100%	100%	74626758-8
上海太安堂	控股子公司	有限责任公司	上海市	陈功敏	药品的销售	2000 万元	100%	100%	73454511-4

医药药材有限公司		司							
潮州市杉源投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	潮州市	柯少彬	投资	22858 万元	100%	100%	77831168-6
汕头市太安堂药品有限公司	控股子公司	有限责任公司	汕头市	柯少芳	药品的销售	800 万元	100%	100%	58136496-0
太安堂（亳州）中药饮片有限公司	控股子公司	有限责任公司	亳州市	徐福莺	中药饮片及中药材销售	2896.42 万元	100%	100%	55181339-0
汕头市太安投资发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	汕头市	柯少芳	对工业、商业的投资	3000 万元	100%	100%	05855475-1
广东宏兴集团股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	潮州市	孙锐州	药品生产销售	16116.86 万元	72.35%	72.35%	23113332-9
潮州市宏兴保健品厂有限公司	控股子公司	有限责任公司	潮州市	陈泽青	研发及技术咨询, 饮料生产、销售	170 万元	100%	100%	28227676-8
潮州市医药总公司	控股子公司	有限责任公司	潮州市	陈泽青	药品的销售	340 万元	100%	100%	28225490-5
广东潮州医药采购供应站	控股子公司	有限责任公司	潮州市	陈功敏	药品批发、经营, 医疗器械经营	57.9 万元	100%	100%	19817455-8
抚松太安堂长白山人参产业园有限公司	控股子公司	有限责任公司	抚松县	徐福莺	人参种植、销售; 土特产品收购、销售	3000 万元	100%	100%	05978503-3

### 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(%)	本企业在被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									

#### 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
广东金皮宝投资有限公司	公司非控股股东、公司控股股东一致行动人	77096694-4
汕头市中博投资有限公司	公司控股股东的参股企业	56450260-4
柯少芳	公司非控股股东、公司控股股东一致行动人	

本企业的其他关联方情况的说明

广东金皮宝投资有限公司为公司非控股股东、公司控股股东一致行动人，经营范围为对工业、商业进行投资与开发。

汕头市中博投资有限公司为公司控股股东的参股企业，经营范围为对工业、商业进行投资【经营范围内凡涉专项规定须持有有效专批证件方可经营】。

#### 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(%)

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(%)

##### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

**(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
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

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
柯树泉	广东皮宝药品有限公司	广州市天河北路601号荟萃阁2308-2309室的房产	2012年04月01日	2014年06月30日	租赁合同	39,000.00
柯少彬、柯树泉	上海太安堂医药药材有限公司	上海市四川北路888号之2505、2506、2507、2508室的房产	2012年04月01日	2014年06月30日	租赁合同	480,000.00

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
太安堂集团有限公司	广东太安堂药业股份有限公司	30,000,000.00	2009年12月30日	2012年12月30日	是
太安堂集团有限公司	广东太安堂药业股份有限公司	300,000,000.00	2009年12月30日	2012年12月30日	是
广东金皮宝投资有限公司	广东太安堂药业股份有限公司	30,000,000.00	2009年12月30日	2012年12月30日	是
太安堂集团有限公司	广东太安堂药业股份有限公司	14,000,000.00	2009年11月13日	2013年11月12日	是
太安堂集团有限公司	广东太安堂药业股份有限公司	260,000,000.00	2011年09月15日	2012年09月15日	是
太安堂集团有限公司	广东太安堂药业股份有限公司	260,000,000.00	2011年11月24日	2013年11月23日	是
柯树泉	广东太安堂药业股	260,000,000.00	2011年09月15日	2012年09月15日	是

	份有限公司				
柯树泉	广东太安堂药业股份有限公司	260,000,000.00	2011年11月24日	2013年11月23日	是
柯少彬	广东太安堂药业股份有限公司	260,000,000.00	2011年09月15日	2012年09月15日	是
柯少彬	广东太安堂药业股份有限公司	260,000,000.00	2011年11月24日	2013年11月23日	是
太安堂集团有限公司	广东太安堂药业股份有限公司	40,000,000.00	2012年08月31日	2014年08月31日	否
柯树泉	广东太安堂药业股份有限公司	40,000,000.00	2012年09月03日	2013年09月03日	否
柯少彬	广东太安堂药业股份有限公司	40,000,000.00	2012年09月03日	2013年09月03日	否
太安堂集团有限公司	广东太安堂药业股份有限公司	200,000,000.00	2013年07月05日	2015年07月05日	否
柯树泉	广东太安堂药业股份有限公司	200,000,000.00	2013年07月08日	2015年07月08日	否
柯少彬	广东太安堂药业股份有限公司	200,000,000.00	2013年07月08日	2015年07月08日	否

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

**(7) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项**

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

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

**十、股份支付****1、股份支付总体情况**

单位：元

股份支付情况的说明

**2、以权益结算的股份支付情况**

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

**3、以现金结算的股份支付情况**

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

**4、以股份支付服务情况**

单位：元

**5、股份支付的修改、终止情况****十一、或有事项****1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响****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

### 2、前期承诺履行情况

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

### 3、其他资产负债表日后事项说明

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

### 2、债务重组

### 3、企业合并

### 4、租赁

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

### 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					
金融资产小计	0.00				0.00
投资性房地产	0.00				0.00
生产性生物资产	0.00				0.00
上述合计	0.00				0.00

金融负债	0.00				0.00
------	------	--	--	--	------

## 7、外币金融资产和外币金融负债

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					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

## 8、年金计划主要内容及重大变化

## 9、其他

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	141,677,675.33	100%	4,828,687.02	3.41%	116,148,595.40	100%	5,274,602.25	4.54%
组合小计	141,677,675.33	100%	4,828,687.02	3.41%	116,148,595.40	100%	5,274,602.25	4.54%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	141,677,675.33	--	4,828,687.02	--	116,148,595.40	--	5,274,602.25	--

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：	--	--	--	--	--	--
3 个月以内	106,214,656.39	74.97%	1,082,146.56	74,203,702.93	63.89%	584,991.36
3—6 个月	17,789,582.07	12.56%	355,791.64	25,137,973.18	21.64%	502,759.46
6-12 个月	8,368,294.96	5.9%	418,414.75	4,002,529.42	3.45%	200,126.47
1 年以内小计	132,372,533.42	93.43%	1,856,352.95	103,344,205.53	88.98%	1,287,877.29
1 至 2 年	6,797,548.67	4.8%	1,386,641.45	9,258,005.02	7.97%	1,851,601.00
2 至 3 年	1,401,273.26	0.99%	700,636.64	2,339,946.40	2.01%	1,169,973.20
3 年以上	1,106,319.98	0.78%	885,055.98	1,206,438.45	1.04%	965,150.76
3 至 4 年	1,106,319.98	0.78%	885,055.98	1,206,438.45	1.04%	965,150.76
4 至 5 年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
5 年以上	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
合计	141,677,675.33	--	4,828,687.02	116,148,595.40	--	5,274,602.25

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明

### (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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

### (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

### (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 (%)
上海太安堂医药药材有限公司	子公司	37,148,585.84	1 年以内	26.22%
汕头市太安堂药品有限公司	子公司	34,360,739.61	1 年以内	24.25%
广东茂源医药有限公司	经销商	11,992,000.00	1 年以内	8.46%
广东瑞宁药业有限公司	经销商	5,465,959.90	1 年以内	3.86%
华润山东医药有限公司	经销商	5,097,600.00	1 年以内	3.6%
合计	--	94,064,885.35	--	66.39%

### (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--	0.00	0%

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	160,218,189.46	100%	33,800.00	0.02%	92,022,727.94	100%	68,825.84	0.07%
组合小计	160,218,189.46	100%	33,800.00	0.02%	92,022,727.94	100%	68,825.84	0.07%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	160,218,189.46	--	33,800.00	--	92,022,727.94	--	68,825.84	--

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

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	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	160,218,189.46	100%	33,800.00	92,022,727.94	100%	68,825.84		
合计	160,218,189.46	--	33,800.00	92,022,727.94	--	68,825.84		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

## (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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

## (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 (%)
------	--------	----	----	-----------------

太安堂(亳州)中药饮片有限公司	子公司	58,791,682.44	1 年以内	36.69%
广东皮宝药品有限公司	子公司	48,017,211.86	1 年以内	29.97%
汕头市太安投资发展有限公司	子公司	23,186,300.00	1 年以内	14.47%
上海太安堂医药药材有限公司	子公司	22,491,995.16	1 年以内	14.04%
汕头市太安堂药品有限公司	子公司	7,055,000.00	1 年以内	4.41%
合计	--	159,542,189.46	--	99.58%

### (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

### (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

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

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广东皮宝药品有限公司	成本法	1,892,875.81	1,892,875.81	0.00	1,892,875.81	100%	100%				
上海金皮宝制药有限公司	成本法	70,881,438.97	70,881,438.97	0.00	70,881,438.97	100%	100%				
上海太安堂医药药材有限公司	成本法	5,500,000.00	5,500,000.00	0.00	5,500,000.00	100%	100%				

司											
汕头市太安堂药品有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00	0.00	8,000,000.00	100%	100%				
潮州市杉源投资有限公司	成本法	296,000,000.00	296,000,000.00	0.00	296,000,000.00	100%	100%				
太安堂(亳州)中药饮片有限公司	成本法	102,083,846.66	6,899,704.33	95,184,124.33	102,083,846.66	100%	100%				
汕头市太安投资发展有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00	100%	100%				
抚松太安堂长白山人参产业园有限公司	成本法	110,000,000.00	0.00	110,000,000.00	110,000,000.00	100%	100%				
合计	--	624,358,161.44	419,174,019.11	205,184,142.33	624,358,161.44	--	--	--			

长期股权投资的说明

#### 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	163,860,309.77	161,817,307.80
其他业务收入	270,648.00	270,647.96
合计	164,130,957.77	162,087,955.76
营业成本	91,322,469.32	90,265,680.61

##### (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

医药业	163,860,309.77	91,322,469.32	161,817,307.80	90,265,680.61
合计	163,860,309.77	91,322,469.32	161,817,307.80	90,265,680.61

**(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
皮肤病类	61,577,573.61	37,076,370.57	59,556,753.39	35,127,528.62
心脑血管类	34,539,055.18	19,931,063.05	31,438,601.83	15,133,226.64
不孕不育类	58,161,337.65	29,010,086.95	60,261,238.51	34,055,996.15
其他	9,582,343.33	5,304,948.75	10,560,714.07	5,948,929.20
合计	163,860,309.77	91,322,469.32	161,817,307.80	90,265,680.61

**(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
华南区域	124,656,166.54	70,702,537.86	123,298,103.10	69,966,889.56
华东区域	24,580,477.50	12,727,259.25	24,403,214.18	12,675,187.53
华中区域	1,721,813.14	962,682.01	1,622,672.66	907,251.63
华北区域	7,223,896.96	3,437,776.88	7,073,929.96	3,563,739.75
东北区域	1,749,149.56	959,812.35	1,531,912.84	840,607.86
西南区域	2,937,617.54	1,838,017.93	2,815,999.69	1,771,509.68
西北区域	991,188.53	694,383.04	1,071,475.37	540,494.60
合计	163,860,309.77	91,322,469.32	161,817,307.80	90,265,680.61

**(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(%)
汕头市太安堂药品有限公司	32,331,223.09	19.7%
上海太安堂医药药材有限公司	26,390,599.84	16.08%
广东瑞宁药业有限公司	20,631,196.60	12.57%
广东茂源医药有限公司	16,081,623.92	9.8%

广东皮宝药品有限公司	12,624,339.38	7.69%
合计	108,058,982.83	65.84%

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
合计	0.00	0.00

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

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	33,445,262.36	29,815,988.67
加：资产减值准备	-480,941.07	2,645,277.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,582,863.24	3,610,228.18
无形资产摊销	5,181,506.19	4,027,004.55
财务费用（收益以“-”号填列）	2,137,242.00	9,165,178.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,237,641.16	269,346.51
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,675,403.62	15,004,031.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-71,129,169.68	-12,286,105.66

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,683,653.88	-32,068,353.27
经营活动产生的现金流量净额	-48,859,935.62	20,182,596.68
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	265,914,245.09	50,772,540.74
减：现金的期初余额	565,454,262.61	144,460,098.72
现金及现金等价物净增加额	-299,540,017.52	-93,687,557.98

## 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

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 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
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）	1,331,799.96	主要为科技经费和企业扶持金
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,004,586.48	
减：所得税影响额	-44,481.57	
合计	371,695.05	--

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	39,752,021.75	28,209,238.15	1,881,843,000.86	1,851,125,979.11
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	39,752,021.75	28,209,238.15	1,881,843,000.86	1,851,125,979.11
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	2.13%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.11%	0.14	0.14

### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- (1) 其他应收款本报告期末较2012年末增加882,864.92元，增长32.84%，主要是因为支付保证金和押金所致。
- (2) 存货本报告期末较2012年末增加107,410,148.26元，增长31.05%，主要是因为公司亳州药材基地收购中药材量加大所致。
- (3) 其他流动资产本报告期末较2012年末减少3,575,046.57元，下降30.84%，主要是因为公司待抵扣增值税进项税额减少所致。
- (4) 在建工程本报告期末较2012年末增加114,653,564.58元，增长172.78%，主要是由于公司营销网络及信息化项目和物流中心项目等定增项目投入建设所致。
- (5) 短期借款本报告期末较2012年末增加88,680,000.00元，增长144.01%，主要是因为本报告期公司应业务需要增加银行流动资金借款所致。
- (6) 应付职工薪酬本报告期末较2012年末增加448,031.19元，增长92.96%，主要是由于公司报告期末结清职工工资所致。
- (7) 股本本报告期末较2012年末增加139,000,000.00元，增长100.00%，主要是由于公司报告期以公司股本总数139,000,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增8股，合计转增股份111,200,000股；以未分配利润向全体股东每10股送2股，合计派送股份27,800,000股所致。
- (8) 营业收入本报告期较2012年同期增加82,850,624.33元，增长40.52%，主要是由于公司营销力度加大药品销售增长且亳州药材基地中药材贸易收入增加所致。
- (9) 营业成本本报告期较2012年同期增加52,379,091.52元，增长45.42%，主要是由于公司药品销售增长,成本总额随之增长且亳州药材基地中药材贸易成本所致。

(10) 营业税金及附加本报告期较2012年同期增加965,504.52元,增长68.71%,主要是主营业务收入增加,导致应交增值税总额增大所致。

(11) 销售费用本报告期较2012年同期增加16,821,820.97元,增长82.77%,主要是由于公司加大市场拓展力度,在广告投入、市场促销费、终端管理费用增加所致。

(12) 财务费用本报告期较2012年同期减少6,673,168.73元,下降75.62%,主要是由于公司计息期银行借款减少使利息支出减少及募集资金银行存款增加使利息收入增加所致。

(13) 资产减值损失本报告期较2012年同期减少2,991,676.52元,下降102.62%,主要原因是本报告期帐龄较长的应收款收回较多所致。

(14) 投资收益本报告期较2012年同期减少5,618.80元,主要是去年同期宏兴集团收到深圳中联公司分红所致。

(15) 营业外收入本报告期较2012年同期增加1,145,324.93元,增长567.16%,主要原因是公司收到政府科技补贴增加所致。

(16) 营业外支出本报告期较2012年同期增加1,018,890.65元,由于向饶平县慈善总会捐款所致。

(17) 利润总额本报告期较2012年同期增加19,308,631.19元,增长58.69%,由于公司销售增长所致。

(18) 所得税费用本报告期较2012年同期增加4,344,993.93元,增长73.70%,由于公司利润总额增长所致。

(19) 净利润本报告期较2012年同期增加14,963,637.27元,增长55.42%,由于公司销售收入和利润总额增长所致。

(20) 少数股东损益本报告期较2012年同期增加3,420,853.67元,增长283.49%,由于宏兴集团公司利润总额增长所致。

(21) 基本每股收益本报告期较2012年同期减少0.14元,下降50%,由于公司股本总数增加所致。

(22) 稀释每股收益本报告期较2012年同期减少0.14元,下降50%,由于公司股本总数增加所致。

(23) 销售商品、提供劳务收到的现金本报告期较2012年同期增加94,026,953.14元,增长42.81%,由于公司本报告期收到货款较多所致。

(24) 收到的其他与经营活动有关的现金本报告期较2012年同期增加3,492,983.45元,增长165.28%,由于公司本报告期收到政府补贴款及往来款较多所致。

(25) 购买商品、接受劳务支付的现金本报告期较2012年同期增加167,203,186.93元,增长147.23%,主要由于太安堂(亳州)公司药材基地贸易较大,采购需求量增大所致。

(26) 支付的各种税费本报告期较2012年同期增加10,063,610.26元,增长44.48%,主要由于本报告期销售收入和利润总额增长所致。

(27) 支付的其他与经营活动有关的现金本报告期较2012年同期增加14,029,441.73元,增长57.49%,主要由于本报告期费用开支增加所致。

(28) 取得投资收益所收到的现金本报告期较2012年同期减少5,618.80元,减少100.00%,主要是去年同期宏兴集团收到深圳中联公司分红所致。

(29) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金本报告期较2012年同期增加20,276,558.07元,增长17.12%,主要由于本报告期定向增发项目投资增加所致。

(30) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额本报告期较2012年同期减少27,090,000.00元,下降100.00%,主要由于去年同期公司支付收购杉源投资有限公司股权款所致。

(31) 取得借款收到的现金本报告期较2012年同期增加28,000,000.00元,增长45.16%,主要由于公司本报告期增加向民生银行和工商银行借款所致。

(32) 偿还债务支付的现金本报告期较2012年同期减少53,150,442.49元,下降97.58%,主要由于去年同期公司偿还到期银行贷款较多所致。

(33) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金本报告期较2012年同期增加3,757,893.80元,增长39.76%,主要由于公司本报告期进行了现金分红所致。

(34) 支付的其他与筹资活动有关的现金本报告期较2012年同期增加2,434,405.00元,增长100.00%,主要由于公司本报告期支付非公开发行股票的费用所致。

## 第九节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的2013年半年度报告；
- 二、载有法定代表人、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表；
- 三、报告期内在巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。