

证券代码：000989

证券简称：九 芝 堂

公告编号：2007-039

九芝堂股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

§ 1 重要提示

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

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

1.3 所有董事均已出席。

1.4 公司半年度财务报告已经湖南开元有限责任会计师事务所审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司负责人余克建先生、主管会计工作负责人郭朝晖先生及会计机构负责人毛凤云女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 上市公司基本情况

2.1 基本情况简介

股票简称	九 芝 堂	
股票代码	000989	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蔡光云	杨沙立
联系地址	长沙市芙蓉中路一段 129 号	长沙市芙蓉中路一段 129 号
电话	0731-4499905	0731-4499762
传真	0731-4499759	0731-4499759
电子信箱	cgy@hnjzt.com	ysl@hnjzt.com

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减	
		调整前	调整后	调整前	调整后
总资产	1,543,892,061.65	1,373,255,884.12	1,361,478,659.82	12.43%	13.40%
所有者权益（或股东权益）	1,077,662,500.89	1,009,419,519.11	997,891,109.53	6.76%	7.99%
每股净资产	4.345	4.070	4.024	6.76%	7.98%

	报告期 (1-6 月)	上年同期		本报告期比上年同期增减	
		调整前	调整后	调整前	调整后
营业利润	45,433,348.40	23,636,462.11	26,504,318.80	92.22%	71.42%
利润总额	55,189,347.84	22,278,188.39	23,044,851.33	147.73%	139.49%
净利润	46,692,421.24	18,887,863.20	19,654,526.14	147.21%	137.57%
扣除非经常性损益后的净利润	38,533,506.85	19,602,544.66	20,369,207.60	96.57%	89.18%
基本每股收益	0.19	0.07	0.08	171.43%	137.50%
稀释每股收益	0.19	0.07	0.08	171.43%	137.50%
净资产收益率	4.33%	1.79%	1.86%	增加 2.54 个百分点	增加 2.47 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	24,074,072.03	22,265,915.23		8.12%	
每股经营活动产生的现金流量净额	0.097	0.085		14.12%	

2.2.2 非经常性损益项目

适用 不适用

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额
营业外收入	9,884,912.35
营业外支出	-128,912.91
剔除所得税及少数股东损益影响数	-1,597,085.05
合计	8,158,914.39

2.2.3 国内外会计准则差异

适用 不适用

§ 3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

适用 不适用

单位：股

	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	113,526,668	43.36%				-12,808,502	-12,808,502	100,718,166	38.46%
1、国家持股									
2、国有法人持股	13,451,027	5.14%				-12,810,502	-12,810,502	640,525	0.24%
3、其他内资持股	100,075,641	38.22%				2,000	2,000	100,077,641	38.22%
其中：境内非国有法人持股	100,075,641	38.22%						100,075,641	38.22%
境内自然人持股						2,000	2,000	2,000	0.00%
4、外资持股									

其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	148,323,193	56.64%				12,808,502	12,808,502	161,131,695	61.54%
1、人民币普通股	134,477,722	51.36%				12,808,502	12,808,502	147,286,224	56.25%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他	13,845,471	5.29%						13,845,471	5.29%
三、股份总数	261,849,861	100.00%				0	0	261,849,861	100.00%

注：1、报告期内，公司部分有限售条件股份共 12,810,502 股解除限售，该次限售股份上市流通时间为 2007 年 5 月 23 日。

2、高管股份 2000 股系 2007 年 2 月 28 日离任的职工代表监事黄永发先生在二级市场自行购买，该股份锁定期至 2007 年 8 月 28 日止。

3、2007 年 7 月 31 日，回购股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销。本股份变动情况表为截至 2007 年 6 月 30 日的情况。

3.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						41,176
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
长沙九芝堂(集团)有限公司	境内非国有法人	38.22%	100,075,641	100,075,641	0	
国投高科技投资有限公司	国有法人	1.73%	4,517,997	0	0	
徐林华	境内自然人	0.27%	710,000	0	0	
中国工商银行股份有限公司—中银国际持续增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.27%	706,300	0	0	
湖南省医药公司	国有法人	0.24%	640,525	640,525	640,525	
沈幼芬	境内自然人	0.20%	530,000	0	0	
苏丽萍	境内自然人	0.20%	527,458	0	0	
臧保权	境内自然人	0.20%	519,583	0	0	
海南湘远工贸有限公司	国有法人	0.18%	460,000	0	0	
沈长胜	境内自然人	0.17%	440,603	0	0	
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
国投高科技投资有限公司	4,517,997		A 股			
徐林华	710,000		A 股			
中国工商银行股份有限公司—中银国际持续增长股票型证券投资基金	706,300		A 股			
沈幼芬	530,000		A 股			

苏丽萍		527,458	A 股
臧保权		519,583	A 股
海南湘远工贸有限公司		460,000	A 股
沈长胜		440,603	A 股
贾毅军		422,000	A 股
华杏秀		388,096	A 股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中一般法人股股东长沙九芝堂（集团）有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司前十名股东与前十名无限售条件股东中未知是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

§ 4 董事、监事和高级管理人员情况

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
黄永发	监事	0	2,000	0	2,000	公司原职工代表监事黄永发先生于 2007 年 2 月 28 日辞去监事职务。报告期内，黄永发先生在二级市场自行购买 2,000 股。根据相关规定，公司监事离职半年内，不得转让其所持有的公司股份。待 2007 年 8 月 28 日锁定期满，本公司将向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请解除锁定。

上述人员持有本公司的股票期权及被授予的限制性股票数量

适用 不适用

§ 5 董事会报告

5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
医药工业	37,820.01	15,036.64	60.24%	17.69%	9.41%	23.88%
医药商业	16,691.78	14,912.19	10.66%	-7.40%	-8.92%	7.67%
行业间抵消	5,535.03	5,074.70	8.32%			
主营业务分产品情况						
驴胶补血颗粒	11,448.48	3,882.53	66.09%	12.99%	-0.67%	6.08%
浓缩丸	8,378.38	2,889.29	65.51%	23.99%	13.15%	3.82%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0.00 万元

5.2 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减
湖南省	25,901.33	-4.32%
广东省	3,077.73	12.68%
上海市	2,255.31	9.77%
浙江省	1,866.75	32.12%
四川省	1,974.79	40.71%
湖北省	1,606.08	42.19%
江西省	1,162.53	15.88%
其他	11,132.23	24.73%
合计	48,976.75	7.10%

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

5.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

在医药工业方面，公司采购实施集中管理，深入原料产地直接采购，在部分原材料价格上涨的环境下，有效的控制了原材料采购成本，同时公司加强生产管理，致使主营业务盈利能力增强；在医药商业方面加强零售拓展，零售业务毛利率较高于批发业务，致使主营业务盈利能力增强。

5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

利润构成发生变化的原因在于公司投资收益增加 4249.16 万元，资产减值损失增加 1230.67 万元。

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金运用

适用 不适用

单位：（人民币）万元

募集资金总额	49,649.00		本报告期已使用募集资金总额		31.94	
			已累计使用募集资金总额		34,889.80	
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
1、海南九芝堂药业有限公司股权收购及中药固体制剂及前处理提取车间 GMP 异地改扩建工程项目	4,973.79	否	5,196.00	695.70	是	是
2、印刷包装生产线扩产工程项目	4,210.00	否	3,840.83	586.86	是	是
3、控股子公司成都金鼎药	1,500.00	是	1,500.00	411.05	是	是

业有限公司颗粒剂、胶囊剂、片剂车间 GMP 技术改造项目						
4、控股子公司成都金鼎药业有限公司丸剂、散剂车间 GMP 技术改造项目	1,214.00	是	1,214.00	274.70	是	是
5、投资组建湖南省道地药材种质种苗工程中心及湖南省道地中药材经营有限公司	0.00	是	0.00	0	否	否
6、现代中药科技产业园中成药系列产品生产线项目	13,873.00	是	5,264.53	0	是	否
7、现代中药科技产业园中药前处理生产线项目	4,990.00	否	31.94	0	否	否
8、组建北京九芝堂中医药研究院	4,550.00	否	87.00	0	否	否
9、组建九芝堂医药贸易有限公司项目	4,500.00	是	4,500.00	1462.20	是	是
10、卡介菌多糖核酸冻干粉针剂（比诺）车间 GMP 改造工程项目	0.00	是	0.00	0	否	否
11、组建湖南九芝堂中药材经营有限公司项目	0.00	是	0.00	0	否	否
12、成都金鼎药业有限公司改扩建工程项目	3,255.50	是	3,255.50	0	是	否
13、增资湖南中嘉房地产开发有限公司	10,000.00	是	10,000.00	-851.37	是	否
合计	53,066.29	-	34,889.80	2,579.14	-	-
未达到计划进度和收益的说明（分具体项目）	1、现代中药科技产业园中成药系列产品生产线项目及现代中药科技产业园中药前处理生产线项目，公司已在长沙市高新技术开发区征地 338 亩。仍在进行设计方案的论证及相关工作。 2、组建北京九芝堂中医药研究院项目，公司遵循谨慎性投资原则，一些研究项目（如六味地黄丸的二次研究等）先在本公司技术中心进行。					
变更原因及变更程序说明（分具体项目）	2007 年 2 月 8 日，公司 2007 年第 2 次临时股东大会审议通过《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，会议决定以节余的募集资金 10,000 万元出资，与湖南郡原置业有限公司及湖南宏梦置业有限公司合作对湖南中嘉房地产开发有限公司进行增资扩股。增资扩股完成后，本公司占该公司总股本 16,000 万元的 62.5%。该决议公告于 2007 年 2 月 9 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。					
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存储于专用账户					

5.6.2 变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

变更投资项目的资金总额		17,755.50				
变更后的项目	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度	是否符合预计收益
1、组建九芝堂医药贸易有限公司项目	控股子公司成都金鼎药业有限公司颗粒剂、胶囊剂、片剂车间 GMP 技术改造项目。	4,500.00	4,500.00	14.78	是	是

	控股子公司成都金鼎药业有限公司丸剂、散剂车间 GMP 技术改造项目。					
2、卡介菌多糖核酸冻干粉针剂（比诺）车间 GMP 改造工程项目	控股子公司成都金鼎药业有限公司颗粒剂、胶囊剂、片剂车间 GMP 技术改造项目。 控股子公司成都金鼎药业有限公司丸剂、散剂车间 GMP 技术改造项目。	0.00	0.00	0.00	否	否
3、组建湖南九芝堂中药材经营有限公司项目	投资组建湖南省道地药材种质种苗工程中心及湖南省道地中药材经营有限公司	0.00	0.00	0.00	否	否
4、成都金鼎药业有限公司改扩建工程项目	现代中药科技产业园中成药系列产品生产线项目	3,255.50	3,255.50	0.00	是	否
5、增资湖南中嘉房地产开发有限公司	2006 年度变更项目节余资金	10,000.00	10,000.00	-851.37	是	否
合计		-	17,755.50	17,755.50	-836.37	-
未达到计划进度和收益的说明（分具体项目）	<p>1、卡介菌多糖核酸冻干粉针剂（比诺）车间 GMP 改造工程项目终止。</p> <p>2、组建湖南九芝堂中药材经营有限公司项目终止。</p> <p>3、成都金鼎药业有限公司改扩建工程项目为变更后项目，根据成都市城市总体规划的要求，成都九芝堂金鼎药业有限公司须搬迁。成都该项目已经成都经济技术开发区管委会发展局成经管服(计)[2005]63 号文批准。项目建设投资 7192 万元，其中本公司投入募集资金 3255.5 万元，不足部分公司自筹。本项目用地 124 亩，建设制剂车间、前处理提取车间、原料仓库以及相关的配套设施，购置湿法制粒机、制丸生产线、总混合机等设备。公司已投资 3255.5 万元，具体项目按照预期进度进行，尚在前期准备阶段。上述三项经 2006 年 4 月 19 日公司 2005 年年度股东大会审议通过，公告于 2006 年 4 月 20 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网。</p> <p>4、2007 年 2 月 8 日，公司 2007 年第 2 次临时股东大会审议通过《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，会议决定以节余的募集资金 10,000 万元出资，与湖南郡原置业有限公司及湖南宏梦置业有限公司合作对湖南中嘉房地产开发有限公司进行增资扩股。增资扩股完成后，本公司占该公司总股本 16,000 万元的 62.5%。该决议公告于 2007 年 2 月 9 日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。</p>					

5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

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

适用 不适用

公司预测年初至下一报告期期末实现净利润与上年同期相比将上升 100%-150%。预测净利润出现上升的主要原因是：

- 1、投资收益的增加；
- 2、经营状况较好，销售收入增加。

5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

§ 6 重要事项**6.1 收购、出售资产及资产重组****6.1.1 收购资产**

适用 不适用

6.1.2 出售资产

适用 不适用

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

适用 不适用

6.2 担保事项

适用 不适用

6.3 非经营性关联债权债务往来

适用 不适用

6.4 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

1、2006年3月9日，本公司召开2006年第1次临时股东大会，逐项审议通过了《关于回购社会公众股份的议案》，本公司于回购报告书公告之日起12个月内，以不超过1.6亿元的自有资金回购不超过3,600万股社会公众股，回购价格不超过5.30元/股。2006年7月25日，本公司回购方案取得中国证监会无异议函，相关董事会公告及《九芝堂股份有限公司回购报告书》于2006年7月28日公告在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。公司于2006年7月28日开始实施股份回购方案。

截至2007年7月27日，本公司回购社会公众股份期限已届满，公司累计回购股份13,845,471股，购买的最高价格为5.29元，最低价格为4.67元，支付回购资金总额为69,699,507.16元（含印花税、佣金）。

2007年7月31日，回购股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销，公司召开第三届董事会第十六次会议审议《公司章程》的修改以及工商变更登记手续的事宜，注销回购股份后公司总股本为248,004,390股。相关董事会决议及《股份变动报告书》于2007年8月1日公告在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。

2、2007年3月9日，中国证券监督管理委员会发布了证监公司字【2007】28号《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（以下简称“通知”）。根据该通知的统一要求，公司成立了以公司董事长为组长的公司治理专项活动工作领导小组。经公司治理专项活动工作领导小组认真细致的部署，公司本着实事求是的原则，严格对照《公司法》、《证券法》等有关法律、行政法规、《公司章程》及其附件等内部规章制度的要求，对公司治理情况进行了深度自查并针对自查发现的问题作出了整改计划。2007年6月28日，公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于“加强上市公司治理专项活动”的自查报告及整改计划》，该报告及董事会决议于2007年6月29日公告在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所的有关要求，完善公司制度、规范公司运作。公司还注重加强与主要股东包括流通股股东的沟通交流，搞好投资者关系管理工作。公司信息披露做到及时、真实、准确、完整。

6.5.1 证券投资情况

适用 不适用

单位：（人民币）元

证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额（元）	持有数量（股）	期末账面值	占期末证券投资总比例（%）	报告期损益
期末持有的其他证券投资			0.00	-	0.00	0.00%	0.00
报告期已出售证券投资损益			-	-	-	-	45,359,501.73
合计			0.00	-	0.00	100%	45,359,501.73

6.5.2 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

单位：（人民币）元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动
601328	交通银行	85,272,027.50	0.03%	153,365,450.00	0.00	57,879,409.12
合计		85,272,027.50	-	153,365,450.00	0.00	57,879,409.12

6.5.3 持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况

适用 不适用

6.6 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2007年6月5日	董事会办公室	实地调研	长江证券	公司经营及发展情况

§ 7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	<input type="checkbox"/> 未经审计 <input checked="" type="checkbox"/> 审计
审计报告	<input checked="" type="checkbox"/> 标准审计报告 <input type="checkbox"/> 非标准审计报告
审计报告正文	
<p>九芝堂股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的九芝堂股份有限公司（以下简称九芝堂公司）财务报表，包括 2007 年 6 月 30 日的资产负债表，2007 年 1-6 月的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>按照企业会计准则的规定编制财务报表是九芝堂公司管理层的责任。这种责任包括：(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2)选择和运用恰当的会计政策；(3)作出合理的会计估计。</p> <p>二、注册会计师的责任</p>	

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，九芝堂公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了九芝堂公司 2007 年 6 月 30 日的财务状况以及 2007 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

湖南开元有限责任会计师事务所
中国长沙市
二〇〇七年八月十五日

中国注册会计师：李永利
中国注册会计师：谭邵明

7.2 财务报表

7.2.1 资产负债表

编制单位：九芝堂股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	474,752,735.89	282,720,103.76	605,571,258.70	543,268,407.15
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产			12,555,200.00	12,555,200.00
应收票据	103,685,589.89	70,246,421.65	77,698,531.49	58,577,231.27
应收账款	79,898,758.38	27,691,627.47	68,583,819.44	18,173,739.70
预付款项	30,666,658.89	12,452,650.73	18,940,685.47	5,479,164.41
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	43,903,627.46	82,224,419.10	27,810,197.69	71,990,010.29
买入返售金融资产				
存货	224,051,230.91	55,589,062.88	129,693,952.15	47,939,386.12
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	956,958,601.42	530,924,285.59	940,853,644.94	757,983,138.94
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	153,365,450.00	153,365,450.00		
持有至到期投资				

长期应收款				
长期股权投资	32,390,000.00	402,308,486.95	4,000,000.00	302,058,486.95
投资性房地产				
固定资产	272,936,182.08	194,770,844.61	293,021,462.42	199,335,080.10
在建工程	4,188,588.65	3,069,425.38	3,537,743.63	2,750,554.01
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	108,359,000.46	78,594,483.04	110,051,658.97	80,159,339.56
开发支出				
商誉	2,997,343.54			
长期待摊费用	5,556,390.50	68,306.47	5,077,243.22	139,106.59
递延所得税资产	7,140,505.00	4,930,541.11	4,936,906.64	4,781,535.97
其他非流动资产				
非流动资产合计	586,933,460.23	837,107,537.56	420,625,014.88	589,224,103.18
资产总计	1,543,892,061.65	1,368,031,823.15	1,361,478,659.82	1,347,207,242.12
流动负债：				
短期借款			150,000,000.00	150,000,000.00
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				
应付票据			5,140,000.00	5,140,000.00
应付账款	78,266,945.27	25,887,377.04	59,260,260.07	16,165,205.82
预收款项	12,031,913.20	3,142,477.28	14,978,782.41	8,243,491.11
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	7,343,825.21	2,914,988.35	4,945,088.65	1,984,849.99
应交税费	24,715,953.14	20,158,983.33	23,481,672.96	20,985,387.82
应付利息				
其他应付款	167,020,119.63	200,014,094.54	102,806,641.18	147,919,913.57
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	8,897,049.62	8,897,049.62		
流动负债合计	298,275,806.07	261,014,970.16	360,612,445.27	350,438,848.31
非流动负债：				
长期借款	100,559,457.22		559,457.22	
应付债券				

长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	10,214,013.38	10,214,013.38		
其他非流动负债				
非流动负债合计	110,773,470.60	10,214,013.38	559,457.22	
负债合计	409,049,276.67	271,228,983.54	361,171,902.49	350,438,848.31
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	248,004,390.00	248,004,390.00	248,004,390.00	248,004,390.00
资本公积	714,023,661.47	714,023,661.47	656,144,252.35	656,144,252.35
减：库存股				
盈余公积	59,364,191.67	59,364,191.67	59,364,191.67	59,364,191.67
一般风险准备				
未分配利润	56,270,257.75	75,410,596.47	34,378,275.51	33,255,559.79
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,077,662,500.89	1,096,802,839.61	997,891,109.53	996,768,393.81
少数股东权益	57,180,284.09		2,415,647.80	
所有者权益合计	1,134,842,784.98	1,096,802,839.61	1,000,306,757.33	996,768,393.81
负债和所有者权益总计	1,543,892,061.65	1,368,031,823.15	1,361,478,659.82	1,347,207,242.12

7.2.2 利润表

编制单位：九芝堂股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	490,744,080.650	239,595,484.270	457,179,518.490	209,380,127.390
其中：营业收入	490,744,080.65	239,595,484.270	457,179,518.49	209,380,127.390
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	490,670,233.980	214,952,821.010	433,543,056.380	184,892,112.140
其中：营业成本	248,887,998.530	92,905,834.650	258,793,882.390	94,252,833.290
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	9,988,987.760	2,922,741.190	4,164,981.890	2,813,129.210
销售费用	149,919,097.120	76,705,040.480	114,200,046.790	51,164,027.190
管理费用	44,434,426.880	27,258,362.750	40,755,089.260	25,203,288.45

财务费用	16,300,872.000	16,578,641.220	6,796,881.270	6,719,062.400
资产减值损失	21,138,851.690	-1,417,799.280	8,832,174.780	479,771.60
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）	45,359,501.730	45,359,501.730	2,867,856.690	2,315,909.460
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）	45,433,348.400	70,002,164.990	26,504,318.800	26,803,924.710
加：营业外收入	9,884,912.350	9,275,574.280	703,591.510	367,429.000
减：营业外支出	128,912.910	29,574.590	4,163,058.980	3,783,941.150
其中：非流动资产处置损失	59,885.190	29,574.590		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	55,189,347.840	79,248,164.680	23,044,851.330	23,387,412.560
减：所得税费用	11,683,884.180	12,292,689.000	3,713,510.030	3,407,670.830
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	43,505,463.66	66,955,475.680	19,331,341.300	19,979,741.730
归属于母公司所有者的净利润	46,692,421.240		19,654,526.140	
少数股东损益	-3,186,957.580		-323,184.840	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.19		0.08	
（二）稀释每股收益	0.19		0.08	

7.2.3 现金流量表

编制单位：九芝堂股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
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	539,564,713.95	242,028,524.49	524,953,499.84	235,073,864.98
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	37,987,446.15	69,954,180.97	2,844,731.59	3,075,408.71
经营活动现金流入小计	577,552,160.10	311,982,705.46	527,798,231.43	238,149,273.69
购买商品、接受劳务支付的现金	313,051,364.99	115,186,622.88	307,696,769.08	107,703,789.04
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	32,006,040.31	18,143,807.91	26,865,426.75	14,256,323.58
支付的各项税费	73,437,328.12	47,427,042.13	47,481,163.79	30,979,284.18
支付其他与经营活动有关的现金	134,983,354.65	80,098,813.70	123,488,956.58	52,753,466.23
经营活动现金流出小计	553,478,088.07	260,856,286.62	505,532,316.20	205,692,863.03
经营活动产生的现金流量净额	24,074,072.03	51,126,418.84	22,265,915.23	32,456,410.66
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金	114,984,971.73	114,984,971.73	77,608,000.00	74,565,000.00
取得投资收益收到的现金			2,867,856.69	2,315,909.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,415,797.96			
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	86,680,267.34			
投资活动现金流入小计	203,081,037.03	114,984,971.73	80,475,856.69	76,880,909.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,890,459.55	2,767,351.41	36,016,267.30	30,477,349.24
投资支付的现金	142,342,297.50	142,342,297.50	5,969,040.00	5,969,040.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	28,390,000.00	100,250,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	176,622,757.05	245,359,648.91	41,985,307.30	36,446,389.24
投资活动产生的现金流量净额	26,458,279.98	-130,374,677.18	38,490,549.39	40,434,520.22

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	530,000,000.00	530,000,000.00	130,000,000.00	130,000,000.00
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	530,000,000.00	530,000,000.00	130,000,000.00	130,000,000.00
偿还债务支付的现金	680,000,000.00	680,000,000.00	130,000,000.00	130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,350,874.82	31,300,045.05	52,368,999.48	52,368,999.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	711,350,874.82	711,300,045.05	182,368,999.48	182,368,999.48
筹资活动产生的现金流量净额	-181,350,874.82	-181,300,045.05	-52,368,999.48	-52,368,999.48
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	-130,818,522.81	-260,548,303.39	8,387,465.14	20,521,931.40
加：期初现金及现金等价物余额	605,571,258.70	543,268,407.15	446,498,134.05	402,714,909.09
六、期末现金及现金等价物余额	474,752,735.89	282,720,103.76	454,885,599.19	423,236,840.49

7.2.4 所有者权益变动表

编制单位：九芝堂股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	本期金额									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	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	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	实收资本(或股本)			资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	248,004,390.00	656,144,252.35		76,836,349.02		29,212,478.51	-777,950.27	2,664,462.02	1,012,083,981.63	261,849,861.00	709,370,330.06		71,611,030.71		46,499,976.96	-777,950.27	8,440,065.10	1,096,993,313.56		
加：会计政策变更				-17,472,157.35		5,165,797.00	777,950.27	-248,814.22	-11,777,224.30											
前期差错更正																				
二、本年初余额	248,004,390.00	656,144,252.35		59,364,191.67		34,378,275.51		2,415,647.80	1,000,306,757.33	261,849,861.00	709,370,330.06		71,611,030.71		46,499,976.96	-777,950.27	8,440,065.10	1,096,993,313.56		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		57,879,409.12				21,891,982.24		54,764,636.29	134,536,027.65	-13,845,471.00	-53,226,077.71		5,225,318.31		-17,287,498.45		-5,775,603.08	-84,909,331.93		
（一）净利润						46,692,421.24		-3,186,957.58	43,505,463.66						40,306,819.34		-533,530.73	39,773,288.61		
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		57,879,409.12						57,951,593.87	115,831,002.99		2,627,958.45						-5,242,072.35	-2,614,113.90		
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		57,879,409.12							57,879,409.12											

2. 权益法下被投资单位 其他所有者权益变动的影响																				
3. 与计入所有者权益项目 相关的所得税影响																				
4. 其他							57,951.5 93.87	57,951.5 93.87		2,627.95 8.45									-5,242.0 72.35	-2,614.1 13.90
上述（一）和（二）小计		57,879.4 09.12			46,692.4 21.24		54,764.6 36.29	159,336, 466.65		2,627.95 8.45				40,306.8 19.34					-5,775.6 03.08	37,159.1 74.71
（三）所有者投入和减少 资本										-13,845, 471.00	-55,854, 036.16									-69,699, 507.16
1.所有者投入资本																				
2. 股份支付计入所有者 权益的金额																				
3. 其他										-13,845, 471.00	-55,854, 036.16									-69,699, 507.16
（四）利润分配					-24,800, 439.00			-24,800, 439.00					5,225.31 8.31		-57,594, 317.79					-52,368, 999.48
1. 提取盈余公积													5,225.31 8.31		-5,225.3 18.31					
2.提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东） 的分配					-24,800, 439.00			-24,800, 439.00							-52,368, 999.48					-52,368, 999.48
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																		
四、本期期末余额	248,004, 390.00	714,023, 661.47		59,364,1 91.67		56,270,2 57.75		57,180,2 84.09	1,134,84 2,784.98	248,004, 390.00	656,144, 252.35		76,836,3 49.02		29,212,4 78.51	-777,95 0.27	2,664,46 2.02	1,012,08 3,981.63

7.3 报表附注

7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的，说明有关内容、原因及影响数

1、会计政策变更

2007 年 1 月 1 日起，本公司执行国家颁布的企业会计准则体系及其指南。在首次执行日对所有资产、负债和所有者权益按企业会计准则进行重新分类、确认和计量，并编制期初资产负债表。公司已按规定重新表述比较报表，并根据《企业会计准则第 38 号---首次执行企业会计准则》和“通知”的有关规定，对下述项目做追溯调整，其他项目不做追溯调整：

- (1) 对同一控制下企业合并形成的长期股权投资借方差额做追溯调整，对其摊余价值全额冲销，并调整留存收益。
- (2) 对公司持有的金融资产，划分以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产的，在首次执行日由原成本与市价孰低改为按公允价值计量。并将账面价值与公允价值的差额调整期初留存收益。
- (3) 对于资产、负债的账面价值与基础不同形成的暂时性差异的所得税影响进行追溯调整。

上述追溯调整事项对当期及各个列报前期财务报表中受影响的项目名称和调整金额：

项目	对 2006 年期初留存收益的影响数	对 2006 年期初未分配利润的影响数	对 2007 年 1-6 月的损益的影响数
同一控制下企业合并形成的长期股权投资借方差额	-16,714,130.94	-15,061,894.70	1,523,201.65
交易性金融资产	0.00	0.00	0.00
递延所得税资产及负债	5,185,720.86	4,458,348.70	2,063,261.78
合计	-11,528,410.08	-10,603,546.00	3,586,463.43

2、会计估计变更

考虑公司内部单位之间的往来形成坏账的可能性很小，本公司自 2007 年 1 月 1 日起对合并报表范围内单位之间的应收款项不计提坏账准备。该变更事项对合并报表无影响。

7.3.2 如果财务报表合并范围发生重大变化的，说明原因及影响数

适用 不适用

2007 年 2 月 8 日，本公司 2007 年第 2 次临时股东大会审议通过《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，决定以募集资金 10,000 万元出资，与湖南郡原置业有限公司及湖南宏梦置业有限公司共同对湖南中嘉房地产开发有限公司（以下简称湖南中嘉）增资扩股。增资扩股完成后，本公司持有湖南中嘉 62.5% 的股份。本期合并了湖南中嘉的资产负债表、2007 年 3-6 月利润表和现金流量表。

7.3.3 如果被出具非标准无保留意见，列示涉及事项的有关附注

适用 不适用