

# 九芝堂股份有限公司 2007 年第一季度季度报告全文

## §1 重要提示

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

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对第一季报内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3

未出席董事姓名	未出席会议原因	受托人姓名
魏锋	因工作原因出国	无

1.4 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

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：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

## §2 公司基本情况

### 2.1 主要会计数据及财务指标

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(%)
总资产	1,627,209,738.05	1,361,478,659.82	19.52
所有者权益(或股东权益)	996,008,684.11	997,642,295.31	-0.16
每股净资产	4.0161	4.0227	-0.16
	年初至报告期期末		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	15,980,131.74		172.68
每股经营活动产生的现金流量净额	0.0644		176.74
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	22,901,842.76	22,901,842.76	226.26
基本每股收益	0.09	0.09	244.47
稀释每股收益	0.09	0.09	244.47
净资产收益率	2.30%	2.30%	增加 1.65 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率	1.00%	1.00%	增加 0.53 个百分点

非经常性损益项目

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
投资收益	14,316,780.85
营业外收支净额	927,976.80
剔除所得税及少数股东损益影响数	-2,339,446.44
合计	12,905,311.21

## 2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
瞿洪桂	600,000	人民币普通股
臧保权	519,583	人民币普通股
周金生	471,500	人民币普通股
黄海林	436,602	人民币普通股
贾毅军	421,883	人民币普通股
蔡再芬	400,000	人民币普通股
黄俊跃	380,000	人民币普通股
汪代忠	349,052	人民币普通股
杨林	310,000	人民币普通股
李冬初	300,000	人民币普通股

## §3 重要事项

### 3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

适用 不适用

公司于 2007 年 1 月 1 日起执行新会计准则，所有会计报表项目均按新会计准则的要求进行编制。  
公司 1 季度实现了销售收入和短期投资收益的增加，致使主营业务收入及净利润等各项财务指标均较上年同期出现大幅增长。

### 3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

1、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，本公司将占该公司总股本 16,000 万元的 62.5%。湖南中嘉房地产开发有限公司主要业务为房地产项目的开发，近期项目为“长沙郡原”项目（暂定名，曾用名有阳光嘉园、中嘉·香蜜华庭）。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。

截至报告期末，该项投资已完成，工商变更手续已办理完毕。

2、报告期内，本公司与株洲千金药业股份有限公司以 6.05 元/股的价格联合竞价受让交通银行股份有限公司 2791 万股国有法人股（股权证号：CXV00001989）。本公司持有 1395.5 万股。该事项已于 2007 年 3 月 23 日公告在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。

本公司现已全部完成股权转让手续，并获得交通银行股份有限公司签发的股权证。

### 3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

因公司股权分置改革方案的实施，控股股东长沙九芝堂（集团）有限公司作出如下特别承诺：

- 1、自九芝堂股权分置改革方案实施之日起，其所持有的九芝堂股权 24 个月内不上市交易或转让。
- 2、九芝堂 2006 年、2007 年两年的净利润复合增长率不低于 30%（即 2006 年的净利润不低于 3063.99 万元，2007 年的净利润不低于 3983.19 万元）。
- 3、九芝堂股权分置改革方案实施后，将在九芝堂 2006、2007 年度的利润分配议案中，提议每年现金股利分配均不低于当年实现可供投资者分配利润的 60%，并保证在股东大会上投赞成票。

长沙九芝堂（集团）有限公司承诺：在九芝堂股权分置改革实施后，若公司上述业绩承诺、分红承诺未能实现，将向流通股股东追送股份一次（追送完毕后，此承诺自动失效）。

（1）追送股份的触发条件：a、根据九芝堂经审计的年度财务报告，九芝堂 2006 至 2007 年度净利润增长率低于承诺金额；b、长沙九芝堂集团未按上述承诺提议分红并投赞成票；c、公司 2006 至 2007 年度中任一年度财务报告被出具非标准无保留审计意见。

（2）追送股份数量：按九芝堂股权分置改革前公司流通股股份 123,602,661 股为基数，每 10 股送 0.4 股的比例执行对价安排，追加对价安排的股份总数共计 4,944,107 股。在公司实施资本公积转增股份、支付股票股利或全体股东按相同比例缩股时，将按照上述股本变动比例对目前设定的追加支付对价总数进行相应调整；在公司因实施增发、配股、可转换债券、权证等股本变动而导致原非流通股股东与流通股股东股本不同比例变动时；在有限售条件的流通股限售期满上市交易后而导致原非流通股股东（九芝堂集团）与流通股股东股本不同比例变动时，前述追加支付对价总数不变。

（3）追送股份时间：1）若九芝堂经审计的年度财务报告，2006 至 2007 年净利润年增长率低于承诺金额；或长沙九芝堂（集团）未按上述承诺提议分红并投赞成票，公司控股股东长沙九芝堂（集团）将在触发追送股份条件年度的年报经股东大会审议后的 10 个工作日内，按照深圳证券交易所及中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司规定的相关程序实施追加对价安排。2）若公司 2006 至 2007 年度中任一年度财务报告被出具非标准无保留审计意见，公司控股股东长沙九芝堂集团将在触发追送股份条件年度的年报公布后的 10 个工作日内，按照深圳证券交易所及中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司规定的相关程序实施追加对价安排。

（4）追送对象：追加支付对价股权登记日在册的除九芝堂集团以外的其他无限售条件的流通股股东，该日期将由公司董事会确定并公告。

以上承诺事项于 2006 年 4 月 12 日公告在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。

截至报告期末，长沙九芝堂（集团）有限公司未发生违反承诺的情况。该事项仍在严格履行中。

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

适用 不适用

公司预测 2007 年中期实现净利润与上年同期相比将上升 50% 以上。预测净利润出现上升的主要原因是：

- 1、经营状况较好，销售收入增加；
- 2、短期投资收益的增加。

### 3.5 本次季报资产负债表中的 2007 年期初股东权益与“新旧会计准则股东权益差异调节表”中的 2007 年期初股东权益存在差异的原因说明

适用 不适用

## § 4 附录

### 4.1 资产负债表

编制单位：九芝堂股份有限公司

2007 年 03 月 31 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	681,259,688.00	461,543,522.02	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	75,181,756.82	48,718,612.84	77,698,531.49	58,577,231.27
应收账款	87,193,670.81	34,533,410.57	68,583,819.44	18,173,739.70
预付款项	30,738,708.53	13,863,314.27	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	51,395,057.09	66,362,813.30	27,810,197.69	71,990,010.29
买入返售金融资产				
存货	195,643,039.22	48,339,089.65	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	1,121,411,920.47	673,360,762.65	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				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	89,272,027.50	489,610,283.80	4,000,000.00	304,338,256.30
投资性房地产				
固定资产	300,921,456.02	205,470,359.30	316,876,704.70	220,759,868.64
在建工程	3,953,933.35	3,032,372.38	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	98,950,372.79	71,411,738.27	86,196,416.69	58,734,551.02
开发支出				
商誉	2,309,843.54			
长期待摊费用	5,444,618.62	103,706.53	5,077,243.22	139,106.59
递延所得税资产	4,945,565.76	4,790,195.09	4,936,906.64	4,781,535.97
其他非流动资产				
非流动资产合计	505,797,817.58	774,418,655.37	420,625,014.88	591,503,872.53
资产总计	1,627,209,738.05	1,447,779,418.02	1,361,478,659.82	1,349,487,011.47
流动负债：				
短期借款	220,000,000.00	220,000,000.00	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	5,140,000.00	5,140,000.00
应付账款	72,971,082.28	17,913,800.41	59,260,260.07	16,165,205.82
预收款项	22,382,550.97	18,740,590.82	17,524,857.60	10,380,233.62
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	6,300,867.25	2,651,724.09	4,945,088.65	1,984,849.99

应交税费	24,800,354.09	21,357,416.30	23,481,672.96	20,985,387.82
应付股利	14,792,874.90	14,792,874.90		
应付利息				
其他应付款	103,548,071.03	153,954,264.75	100,260,565.99	145,783,171.06
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	469,935,800.52	454,550,671.27	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				
其他非流动负债				
非流动负债合计	100,559,457.22		559,457.22	
负债合计	570,495,257.74	454,550,671.27	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	656,144,252.35	656,144,252.35	656,144,252.35	656,144,252.35
减：库存股				
盈余公积	75,942,437.97	59,592,168.60	75,927,022.01	59,592,168.60
一般风险准备				
未分配利润	15,917,603.79	29,487,935.80	17,566,630.95	35,307,352.21
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	996,008,684.11	993,228,746.75	997,642,295.31	999,048,163.16
少数股东权益	60,705,796.20		2,664,462.02	
所有者权益合计	1,056,714,480.31	993,228,746.75	1,000,306,757.33	999,048,163.16
负债和所有者权益总计	1,627,209,738.05	1,447,779,418.02	1,361,478,659.82	1,349,487,011.47

## 4.2 利润表

编制单位：九芝堂股份有限公司

2007 年 1-3 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	233,004,056.83	118,124,264.30	203,898,349.34	90,285,714.80
其中：营业收入	233,004,056.83	118,124,264.30	203,898,349.34	90,285,714.80
利息收入				
已赚保费				

手续费及佣金收入				
二、营业总成本	221,554,957.52	110,498,576.05	197,280,912.85	82,277,204.94
其中：营业成本	125,720,768.92	47,788,201.49	121,546,993.33	42,688,591.64
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	2,186,253.10	1,461,649.11	1,980,809.97	1,418,070.38
销售费用	65,102,350.65	42,994,560.42	51,297,831.60	24,942,152.36
管理费用	21,273,455.24	10,887,233.52	19,638,819.16	10,461,621.16
财务费用	7,272,129.61	7,366,931.51	2,816,458.79	2,766,769.40
资产减值损失				
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）	14,316,780.85	14,316,780.85	2,329,935.08	1,777,987.85
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）	25,765,880.16	21,942,469.10	8,947,371.57	9,786,497.71
加：营业外收入	970,687.40	699,862.90	4,983.41	2,500.00
减：营业外支出	42,710.60		324,227.29	
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	26,693,856.96	22,642,332.00	8,628,127.69	9,788,997.71
减：所得税费用	4,078,762.57	3,661,309.41	1,840,509.45	1,734,403.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,615,094.39	18,981,022.59	6,787,618.24	8,054,594.24
归属于母公司所有者的净利润	22,901,842.76	18,981,022.59	7,019,509.82	8,054,594.24
少数股东损益	-286,748.37		-231,891.58	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.09		0.03	
（二）稀释每股收益	0.09		0.03	

#### 4.3 现金流量表

编制单位：九芝堂股份有限公司

2007 年 1-3 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	269,427,962.51	128,685,082.47	250,361,579.16	118,520,406.81
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	4,942,536.75	24,505,880.10	409,600.30	383,741.24
经营活动现金流入小计	274,370,499.26	153,190,962.57	250,771,179.46	118,904,148.05
购买商品、接受劳务支付的现金	154,141,984.42	55,124,253.95	167,390,526.28	73,659,114.07
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	15,552,087.53	9,130,245.29	13,341,081.70	7,185,012.34
支付的各项税费	26,982,992.31	19,839,202.56	22,451,332.17	17,212,323.16
支付其他与经营活动有关的现金	61,713,303.26	50,248,829.64	69,574,247.31	33,598,674.00
经营活动现金流出小计	258,390,367.52	134,342,531.44	272,757,187.46	131,655,123.57
经营活动产生的现金流量净额	15,980,131.74	18,848,431.13	-21,986,008.00	-12,750,975.52
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	26,871,980.85	26,871,980.85	27,608,000.00	24,565,000.00
取得投资收益收到的现金			1,408,119.08	856,171.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,696,061.16			
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	20,000,000.00			
投资活动现金流入小计	48,568,042.01	26,871,980.85	29,016,119.08	25,421,171.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,580,152.85	2,165,705.51	5,346,697.67	433,958.00
投资支付的现金	85,272,027.50	185,272,027.50		
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	88,852,180.35	187,437,733.01	5,346,697.67	433,958.00
投资活动产生的现金流量净额	-40,284,138.34	-160,565,752.16	23,669,421.41	24,987,213.85
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	70,000,000.00	70,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	40,000,000.00			
筹资活动现金流入小计	110,000,000.00	70,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,007,564.10	10,007,564.10		
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	10,007,564.10	10,007,564.10		
筹资活动产生的现金流量净额	99,992,435.90	59,992,435.90	40,000,000.00	40,000,000.00
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	75,688,429.30	-81,724,885.13	41,683,413.41	52,236,238.33
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	681,259,688.00	461,543,522.02	488,181,547.46	454,951,147.42

#### 4.4 审计报告

审计意见： 未经审计