



九芝堂股份有限公司  
二 00 六 年 第 三 季 度 报 告

二 00 六 年 十 月 二 十 一 日

## 目 录

§1 重要提示.....	2
§2 公司基本情况.....	2
§3 管理层讨论与分析.....	5
附 财务报表.....	9

## § 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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

1.3 所有董事均出席董事会。

1.4 本报告期财务报告未经审计。

1.5 公司负责人余克建先生、主管会计工作负责人蔡光云先生及会计机构负责人郭朝晖先生声明：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 公司基本信息

股票简称	九芝堂	变更前简称（如有）	
股票代码	000989		
	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	蔡光云	杨沙立	
联系地址	湖南省长沙市芙蓉中路一段129号		湖南省长沙市芙蓉中路一段129号
电话	0731-4499905	0731-4499762	
传真	0731-4499759	0731-4499759	
电子信箱	cgy@hnjzt.com	ysl@hnjzt.com	

## 2.2 财务资料

## 2.2.1 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	1,174,792,652.67	1,303,314,968.98	-9.86
股东权益(不含少数股东权益)	996,678,866.46	1,088,553,248.46	-8.44
每股净资产	4.003	4.157	-3.70
调整后的每股净资产	3.961	4.107	-3.55
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减（%）
经营活动产生的现金流量净额	45,953,266.72	68,219,181.95	1,448.90
每股收益（摊薄）	0.025	0.101	8.70
每股收益（加权）	0.024	-	-
净资产收益率	0.63%	2.52%	增加0.069个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率	0.56%	2.55%	增加0.133个百分点

非经常性损益项目	金额
投资收益	7,104,516.03
营业外收入	1,137,355.91
营业外支出	7,689,017.77
剔除所得税及少数股东损益影响数	-557,851.20
合计	-4,997.03

## 2.2.2 财务报表（附后）

## 2.3 报告期末股东总数及前十名股东持股数

单位：股

报告期末股东总数	30,877户（含本公司回购专用账户1户）	
前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件股份的数量	种类（A、B、H股或其它）
五矿集团财务有限责任公司	4,307,050	A股
中国平安人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品	3,171,992	A股
周文英	1,201,200	A股
吴南昌	467,378	A股
臧保权	420,000	A股
骆义忠	416,158	A股
张红艳	400,480	A股
王敏	400,000	A股
包丽	350,400	A股
庄垂明	300,000	A股

注：根据2006年3月9日召开的2006年第1次临时股东大会通过的决议，本公司将于回购报告书公告之日起12个月内，以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。

报告期内，公司按照相关规定实施回购并进行信息披露。截至报告期末，公司累计已回购股份总数为12,889,571股，占公司总股本的4.9225%，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64,640,131.02元（含印花税、佣金）。关于回购的进展情况分别公告于2006年7月29日、2006年8月1日、2006年8月3日、2006年8月9日、2006年9月1日、2006年10月9日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。

### §3 管理层讨论与分析

#### 3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

报告期内，公司所属行业及经营范围未发生变化。

本报告期，公司共实现主营业务收入 20,678 万元，主营业务利润 8,386 万元，本报告期由于公司主要产品驴胶补血颗粒受销售季节影响，销售收入有所下降，再加上非经常性损益项目产生的支出增加等因素的影响，致使本报告期公司实现净利润 625 万元，净利润率比上一报告期降低 1.11 个百分点。因毛利率的增长和投资收益的增加，本报告期净利润与去年同期相比略有上涨。

##### 3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额10%以上的主营行业或产品情况

适用 不适用

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况			
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率（%）
医药工业	14,334.93	6,436.86	53.98
医药商业	8,340.77	7,668.30	7.77
行业间抵消	1,997.64	1,997.64	0.00
其中：关联交易	0.00	0.00	0.00
主营业务分产品情况			
驴胶补血颗粒	4,386.94	1,554.20	63.41
浓缩六味地黄丸	2,954.85	1,070.99	62.65
其中：关联交易	0.00	0.00	0.00

##### 3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

适用 不适用

### 3.1.3 报告期利润构成情况（主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比的重大变动及原因的说明）

适用 不适用

项目	2006年7-9月		2006年1-6月		增减(+/-)幅度
	金额	占利润总额(%)	金额	占利润总额(%)	
主营业务利润	83,862,433.57	1,127.79	194,346,351.19	872.36	255.43
其他业务利润	77,626.41	1.04	-125,696.98	-0.56	1.60
期间费用	77,341,247.48	1,040.09	170,584,192.1	765.69	274.39
投资收益	3,929,379.02	52.84	2,101,193.75	9.43	43.41
补贴收入	0	0.00	0	0.00	0.00
营业外收支净额	-3,092,194.39	-41.58	-3,459,467.47	-15.53	-26.05
利润总额	7,435,997.13		22,278,188.39		
数据说明	本报告期由于公司主要产品驴胶补血颗粒受销售季节影响，收入有所下降，致使主营业务利润有所下降；由于本报告期支付长沙市圭塘河污水治理款280万元，使得营业外收支净额有所增加；利润总额的减少，使得期间费用占利润总额比例比上半年增加。				

### 3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

适用 不适用

### 3.1.5 主营业务盈利能力（利润率）与前一报告期相比发生重大变化的情况及其原因说明

适用 不适用

### 3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

#### 非经营性资金占用及清欠进展情况

适用 不适用

### 3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

适用 不适用

## 3.4 经审计且被出具“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明

适用 不适用

## 3.5 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

## 3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况

适用 不适用

## 3.7 原非流通股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

适用 不适用

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况
长沙九芝堂（集团）有限公司	<p>若股份公司发生下列情况之一，则触发追加送股安排条件：</p> <p>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。</p> <p>2、九芝堂股份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）。</p> <p>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。</p> <p>当上述追加送股安排条件首次触发时，长沙九芝堂（集团）有限公司将执行追加送股安排。</p> <p>（1）追送股份数量：按现有流通股股份123,602,661股，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。</p> <p>（2）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。</p> <p>（3）追送对象：追加支付对价股权登记日登记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。</p>	尚未触及履行承诺的条件



3.8 截止本次季报公告日，未进入股改程序公司的情况说明

适用    不适用

九芝堂股份有限公司

董事长：余克建

2006年10月21日

## 资 产 负 债 表

2006年9月30日

会企01表

单位：元

编制单位：九芝堂股份有限公司

报 表 项 目	期 末 数		期 初 数	
	合并数	母公司	合并数	母公司
货币资金	437,659,496.29	405,825,039.62	446,498,134.05	402,714,909.09
短期投资	234,260.00	234,260.00	77,608,000.00	74,565,000.00
应收票据	43,393,339.72	21,388,325.58	51,596,480.10	41,438,047.08
应收股利	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	-
应收帐款	71,325,311.43	24,699,541.78	73,202,967.62	21,629,990.10
其他应收款	40,298,444.11	89,535,351.95	35,982,113.95	84,125,535.53
预付帐款	37,348,558.46	16,983,788.43	26,404,011.34	1,271,102.47
应收补贴款	-	-	-	-
存货	144,511,058.52	57,682,956.89	201,911,622.37	85,833,896.60
待摊费用	2,288,024.93	106,786.22	2,666,947.66	89,718.69
一年内到期的长期投资	0	0		
其他流动资产	0			
流动资产合计	777,058,493.46	616,456,050.47	915,870,277.09	711,668,199.56
长期股权投资	17,434,525.07	324,401,724.53	16,776,785.40	287,665,550.17
长期债权投资	-	-	-	-
长期投资合计	17,434,525.07	324,401,724.53	16,776,785.40	287,665,550.17
减：长期投资减值准备				
其中：合并价差				
其中：股权投资差额	13,434,525.07	13,294,655.64	12,776,785.40	9,757,336.64
长期投资净额	17,434,525.07	324,401,724.53	16,776,785.40	287,665,550.17
固定资产原价	465,278,031.05	325,772,905.23	470,121,542.15	323,381,000.99
减：累计折旧	133,916,571.50	99,350,036.43	121,085,174.82	89,863,613.96
固定资产净值	331,361,459.55	226,422,868.80	349,036,367.33	233,517,387.03
减：固定资产减值准备	6,011,268.40	5,889,219.77	6,011,268.40	5,889,219.77
固定资产净额	325,350,191.15	220,533,649.03	343,025,098.93	227,628,167.26
工程物资	-	-	-	-
在建工程	39,947,885.55	27,969,937.00	8,616,205.97	8,586,466.43
固定资产清理	-	-	-	-
固定资产合计	365,298,076.70	248,503,586.03	351,641,304.90	236,214,633.69
无形资产	10,163,403.47	8,452,253.20	11,570,974.57	9,690,653.74
长期待摊费用	4,838,153.97	174,506.65	7,455,627.02	2,916,679.90
其他长期资产	-	-	-	-
无形资产及其他资产合计	15,001,557.44	8,626,759.85	19,026,601.59	12,607,333.64
递延税款借项				
资产总计	1,174,792,652.67	1,197,988,120.88	1,303,314,968.98	1,248,155,717.06

企业负责人：余克建

主管会计工作负责人：蔡光云

会计机构负责人：郭朝晖

## 资 产 负 债 表

2006年9月30日

会企01表

编制单位：九芝堂股份有限公司

单位：元

报 表 项 目	期 末 数		期 初 数	
	合 并 数	母 公 司	合 并 数	母 公 司
短期借款				-
应付票据	5,943,200.00	5,943,200.00	17,326,550.10	35,401.00
应付帐款	65,041,110.92	11,596,777.20	74,731,865.70	29,384,388.61
预收帐款	8,244,111.87	4,703,369.87	11,057,914.73	7,151,111.31
应付工资	1,193,053.37	-	2,556,468.02	1,513,712.00
应付福利费	3,354,695.71	1,874,851.18	2,960,721.54	1,529,377.60
应付股利	-	-	-	-
应交税金	12,912,200.15	9,741,777.94	11,480,603.22	12,052,542.84
其他应交款	176,772.57	123,704.34	639,960.31	610,444.73
其他应付款	74,211,560.76	165,368,380.81	83,805,078.90	108,838,194.40
预提费用	3,746,872.53	3,078,070.35	1,209,035.68	832,502.43
预计负债				
一年内到期的长期负债	-	-		
其他流动负债		-		
流动负债合计	174,823,577.88	202,430,131.69	205,768,198.20	161,947,674.92
长期借款	553,457.22	-	553,457.22	-
应付债券	-	-		
长期应付款	-	-		
专项应付款	-	-		
其他长期负债	-	-		
长期负债合计	553,457.22	-	553,457.22	-
递延税款贷项				
负债合计	175,377,035.10	202,430,131.69	206,321,655.42	161,947,674.92
少数股东权益	2,736,751.11		8,440,065.10	
股本（实收资本）	248,960,290.00	248,960,290.00	261,849,861.00	261,849,861.00
减：已归还投资	-	-		
股本（实收资本）净额	248,960,290.00	248,960,290.00	261,849,861.00	261,849,861.00
资本公积	657,619,770.04	657,619,770.04	709,370,330.06	709,370,330.06
盈余公积	71,611,030.71	56,364,101.69	71,611,030.71	56,364,101.69
其中：公益金	23,870,812.92	18,788,033.91	23,870,812.92	18,788,033.91
未分配利润	19,265,725.98	32,613,827.46	46,499,976.96	58,623,749.39
待分配股利	-	-	-	-
未确认投资损失	-777,950.27	-	-777,950.27	-
股东权益合计	996,678,866.46	995,557,989.19	1,088,553,248.46	1,086,208,042.14
负债和股东权益总计	1,174,792,652.67	1,197,988,120.88	1,303,314,968.98	1,248,155,717.06

企业负责人：余克建

主管会计工作负责人：蔡光云

会计机构负责人：郭朝晖

## 利润及利润分配表

2006年1-9月

会企02表

编制单位：九芝堂股份有限公司

单位：元

项 目	2006年1-9月		2005年1-9月	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	664,085,768.49	297,634,666.29	752,839,271.76	262,990,859.20
减：折扣与折让	0.00	0.00	0.00	0.00
主营业务收入净额	664,085,768.49	297,634,666.29	752,839,271.76	262,990,859.20
减：主营业务成本	379,869,041.94	134,272,320.04	469,603,235.26	131,554,494.84
主营业务税金及附加	6,007,941.79	3,897,989.19	5,993,435.98	2,891,389.31
二、主营业务利润	278,208,784.76	159,464,357.06	277,242,600.52	128,544,975.05
加：其他业务利润	-48,070.57	-5,326.31	617,297.80	117.62
减：营业费用	171,710,025.25	77,352,685.07	187,554,696.84	84,648,605.64
管理费用	65,968,295.30	38,998,130.07	57,297,200.17	31,096,611.11
财务费用	10,247,119.03	10,197,375.08	-2,715,679.28	-2,503,726.73
三、营业利润	30,235,274.61	32,910,840.53	35,723,680.59	15,303,602.65
加：投资收益	6,030,572.77	4,923,082.92	1,254,737.78	21,489,661.71
补贴收入	0.00	0.00	0.00	0.00
营业外收入	1,137,355.91	387,859.54	655,105.33	258,806.26
减：营业外支出	7,689,017.77	7,273,771.85	351,106.73	256,276.78
四、利润总额	29,714,185.52	30,948,011.14	37,282,416.97	36,795,793.84
减：所得税	5,040,345.97	4,588,933.59	3,172,043.01	2,596,897.95
少数股东本期损益	-460,908.95	-	269,814.10	-
加：未确认投资损失			-74,445.24	
五、净利润	25,134,748.50	26,359,077.55	33,766,114.62	34,198,895.89
加：年初未分配利润	46,499,976.96	58,623,749.39	107,595,713.87	118,741,360.47
以前年度损益调整				
六、可供分配的利润	71,634,725.46	84,982,826.94	141,361,828.49	152,940,256.36
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	71,634,725.46	84,982,826.94	141,361,828.49	152,940,256.36
减：应付优先股股利	-	-		
提取任意公积金	-	-		
应付普通股股利	52,368,999.48	52,368,999.48	78,554,958.30	78,554,958.30
转作股本的普通股股利	-	-		
八、未分配利润	19,265,725.98	32,613,827.46	62,806,870.19	74,385,298.06

补充资料：

项 目	本年累计	上年累计数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益		
2、自然灾害发生的损失		
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额		
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额		
5、债务重组损失		
6、其他		

企业负责人：余克建

主管会计工作负责人：蔡光云

会计机构负责人：郭朝晖

## 利润及利润分配表

2006年7-9月

会企02表

编制单位：九芝堂股份有限公司

单位：元

项 目	2006年7-9月		2005年7-9月	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	206,780,553.02	88,254,538.90	233,293,313.10	74,854,449.65
减：折扣与折让	0.00	0.00	0.00	0.00
主营业务收入净额	206,780,553.02	88,254,538.90	233,293,313.10	74,854,449.65
减：主营业务成本	121,075,159.55	40,019,486.75	141,544,914.89	34,539,593.21
主营业务税金及附加	1,842,959.90	1,084,859.98	1,820,619.84	461,865.00
二、主营业务利润	83,862,433.57	47,150,192.17	89,927,778.37	39,852,991.44
加：其他业务利润	77,626.41	-5,946.89	-256,960.06	140.10
减：营业费用	57,509,978.46	26,188,657.88	70,261,013.28	33,669,540.29
管理费用	16,381,031.26	9,055,070.02	16,719,038.95	8,417,000.56
财务费用	3,450,237.76	3,478,312.68	-736,396.90	-617,175.11
三、营业利润	6,598,812.50	8,422,204.70	3,427,162.98	-1,616,234.20
加：投资收益	3,929,379.02	2,181,422.46	1,357,327.92	7,710,909.26
补贴收入	0.00	0.00	0.00	0.00
营业外收入	433,764.40	20,430.54	223,525.51	163,845.51
减：营业外支出	3,525,958.79	3,489,830.70	96,864.56	64,864.56
四、利润总额	7,435,997.13	7,134,227.00	4,911,151.85	6,193,656.01
减：所得税	1,326,835.94	1,181,262.76	-45,951.77	63,616.59
少数股东本期损益	-137,724.11	-	-1,172,935.80	-
加：未确认投资损失	-	-	-	-
五、净利润	6,246,885.30	5,952,964.24	6,130,039.42	6,130,039.42
加：年初未分配利润	13,018,840.68	26,660,863.22	56,676,830.77	68,255,258.64
以前年度损益调整				
六、可供分配的利润	19,265,725.98	32,613,827.46	62,806,870.19	74,385,298.06
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	19,265,725.98	32,613,827.46	62,806,870.19	74,385,298.06
减：应付优先股股利	-	-		
提取任意公积金	-	-		
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利	-	-		
八、未分配利润	19,265,725.98	32,613,827.46	62,806,870.19	74,385,298.06

补充资料：

项 目	本年累计	上年累计数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益		
2、自然灾害发生的损失		
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额		
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额		
5、债务重组损失		
6、其他		

企业负责人：余克建

主管会计工作负责人：蔡光云

会计机构负责人：郭朝晖

# 现金流量表

2006年1-9月

会企03表

编制单位：九芝堂股份有限公司

单位：元

项目	合并	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	807,794,151.28	366,564,864.61
收到的税费返还	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	3,589,817.09	3,637,980.04
<b>现金流入小计</b>	<b>811,383,968.37</b>	<b>370,202,844.65</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	407,341,225.65	133,367,715.21
支付给职工以及为职工支付的现金	40,332,654.76	22,114,841.84
支付的各项税费	73,725,615.16	49,824,852.57
支付的其他与经营活动有关的现金	221,765,290.85	82,529,450.22
<b>现金流出小计</b>	<b>743,164,786.42</b>	<b>287,836,859.84</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>68,219,181.95</b>	<b>82,365,984.81</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所收到的现金	93,366,580.00	85,886,980.00
取得投资收益所收到的现金	7,104,516.03	5,491,908.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		-
收到的其他与 投资活动有关的现金	-	-
<b>现金流入小计</b>	<b>100,471,096.03</b>	<b>91,378,888.56</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	44,526,946.24	34,870,588.54
投资所支付的现金	15,992,840.00	44,111,240.00
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-
<b>现金流出小计</b>	<b>60,519,786.24</b>	<b>78,981,828.54</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>39,951,309.79</b>	<b>12,397,060.02</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资所收到的现金	-	-
取得借款所收到的现金	130,000,000.00	130,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	25,356,216.20
<b>现金流入小计</b>	<b>130,000,000.00</b>	<b>155,356,216.20</b>
偿还债务所支付的现金	130,000,000.00	130,000,000.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	52,368,999.48	52,368,999.48
支付的其他与筹资活动有关的现金	64,640,131.02	64,640,131.02
<b>现金流出小计</b>	<b>247,009,130.50</b>	<b>247,009,130.50</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-117,009,130.50</b>	<b>-91,652,914.30</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-8,838,638.76</b>	<b>3,110,130.53</b>

企业负责人：余克建

主管会计工作负责人：蔡光云

会计机构负责人：郭朝晖

## 现金流量表补充资料

2006年1-9月

会企03表

编制单位：九芝堂股份有限公司

单位：元

项 目	合并	母公司
<b>1、将净利润调节为经营活动的现金流量：</b>		
净利润	25,134,748.50	26,359,077.55
加：少数股东本期损益	-460,908.95	
计提的坏账准备、存货跌价准备	8,678,492.17	4,640,859.49
固定资产折旧	15,804,911.57	10,695,295.07
无形资产摊销	1,572,535.67	1,238,400.54
长期待摊费用摊销	3,686,164.57	2,816,397.25
待摊费用减少（减：增加）	378,922.73	-17,067.53
预提费用增加（减：减少）	2,537,836.85	2,245,567.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		
固定资产报废损失	619,751.37	619,751.37
财务费用	10,247,119.03	10,197,375.08
投资损失（减：收益）	-6,030,572.77	-4,923,082.92
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	57,400,563.85	28,150,939.71
经营性应收项目的减少（减：增加）	7,821,999.83	6,230,068.35
经营性应付项目的增加（减：减少）	-59,172,382.47	-5,887,597.07
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>68,219,181.95</b>	<b>82,365,984.81</b>
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净增加情况</b>		
货币资金期末余额	437,659,496.29	405,825,039.62
减：货币资金期初余额	446,498,134.05	402,714,909.09
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-8,838,637.76</b>	<b>3,110,130.53</b>

企业负责人：余克建

主管会计工作负责人：蔡光云

会计机构负责人：郭朝晖

## 资产减值准备明细表

会企01表附表1

编制单位：九芝堂股份有限公司

2006年9月

单位：元

项 目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏帐准备合计	13,237,563.76	8,832,174.78	-	13,703,511.06	13,703,511.06	8,366,227.48
其中：应收帐款	10,115,404.66	8,832,174.78		13,153,173.95	13,153,173.95	5,794,405.49
其他应收款	3,122,159.10			550,337.11	550,337.11	2,571,821.99
二、短期投资跌价准备合计						
其中：委托理财						
债券投资						
三、存货跌价准备合计	1,249,165.52	-		-	-	1,249,165.52
其中：原材料	740,455.81				-	740,455.81
产成品	508,709.71				-	508,709.71
四、长期投资减值准备合计	-	-			-	-
其中：长期股权投资					-	-
长期债权投资					-	-
五、固定资产减值准备合计	6,011,268.40	-		-	-	6,011,268.40
其中：房屋、建筑物	2,270,421.92				-	2,270,421.92
机器设备	3,740,846.48				-	3,740,846.48
六、无形资产减值准备	-	-			-	-
其中：专利权					-	-
商标权					-	-
七、在建工程减值准备					-	-
八、委托贷款减值准备					-	-
合 计	20,497,997.68	8,832,174.78	-	13,703,511.06	13,703,511.06	15,626,661.40

企业负责人：余克建

主管会计工作负责人：蔡光云

会计机构负责人：郭朝晖