

## 嘉事堂药业股份有限公司关于2011年半年度报告补充更正的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对内容的真实性、准确性和完整性负连带责任。

嘉事堂药业股份有限公司(简称“公司”)在事后审查2011年半年度报告过程中发现对2011年上半年度非经常性损益数据以及固定资产、在建工程等明细未曾披露,经过公司相关人员认真审查后进行补充并更正。公司对由此给广大投资者带来的不便表示歉意。

### 一、补充非经常性损益项目明细

单位:元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-53,620.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-500,000.00	
所得税影响额	138,405.03	
合计	-415,215.09	-

由此引起归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润30,153,412.09元变更为30,568,627.18元。

### 二、财务报告补充内容

1.财务报告附注一、公司概况补充:2011年5月经公司2010年度股东会决议,以公司现有总股本16000万股为基数,向全体股东每10股派发现金红利2元,并以资本公积金每10股转增5股,本次权益分派实施后总股本增至24000万股”

### 2.财务报告附注五,补充以下科目:

#### (一)货币资金

项目	期末余额		年初余额	
	外币金额	折算率	人民币金额	折算率
现金				
人民币			184,091.35	165,405.00
小计			184,091.35	165,405.00
银行存款				
人民币			467,662,169.6	430,364,341.65
小计			467,662,169.6	430,364,341.65
其他货币资金				
人民币				34,978,062.23
小计				34,978,062.23
合计			467,846,260.95	465,507,808.88

#### (十一)固定资产

##### 1.固定资产情况

单位:元

项目	年初余额		本期增加		本期减少		期末余额	
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备
一、账面原值合计:	165,172,583.80		4,739,772.18	59,992,314.21	109,920,041.77			
其中:房屋及建筑物	117,530,599.53		0.00	37,704,384.17	79,826,215.36			
机器设备	26,899,643.62		3,971,411.00	20,210,134.36	10,660,920.26			
运输工具	8,455,174.47		520,442.41	0.00	8,975,616.88			
电子设备及其他	12,287,166.18		455,477.18	2,285,354.09	10,457,289.27			
					0.00			
二、累计折旧合计:	51,658,928.14		2,377,379.75	22,176,775.56	29,482,152.58			
其中:房屋及建筑物	24,617,329.64	0.00	957,914.64	8,057,927.77	16,559,401.87			
机器设备	15,322,495.23	0.00	513,749.12	12,818,425.34	2,504,069.89			
运输工具	2,218,288.44	350,498.45	426,914.43	0.00	2,568,786.89			
电子设备及其他	9,500,814.83	275,095.58	478,801.56	1,926,016.48	7,849,893.93			
		0.00	0.00	0.00	0.00			
三、固定资产账面净值合计:	113,513,655.66	0.00	0.00	0.00	80,437,889.16			
其中:房屋及建筑物	92,913,269.89	0.00	0.00	0.00	63,266,813.46			
机器设备	11,577,148.39	0.00	0.00	0.00	8,156,850.37			
运输工具	6,236,886.03	0.00	0.00	0.00	6,406,830.00			
电子设备及其他	2,786,351.35	0.00	0.00	0.00	2,607,395.33			
		0.00	0.00	0.00	0.00			
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
其中:房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
运输工具	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
电子设备及其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
		0.00	0.00	0.00	0.00			
五、固定资产账面价值合计:	113,513,655.66	0.00	0.00	0.00	80,437,889.16			
其中:房屋及建筑物	92,913,269.89	0.00	0.00	0.00	63,266,813.46			
机器设备	11,577,148.39	0.00	0.00	0.00	8,130,403.88			
运输工具	6,236,886.03	0.00	0.00	0.00	6,240,304.06			
电子设备及其他	2,786,351.35	0.00	0.00	0.00	2,502,407.79			

本期由在建工程转入固定资产原值为0元。

- 2.期末无暂时闲置的固定资产。
- 3.期末无通过融资租赁租入的固定资产。
- 4.期末无持有待售的固定资产情况。
- 5.期末未办妥产权证书的固定资产。
- 6.截止2011年06月30日,公司无用于抵押或担保的固定资产。

#### (十二)在建工程

##### 1.在建工程列示

项目	期末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额
办公楼装修	22,023,210.49		22,023,210.49	7,549,780.64
物流仓储二期工程	93,534,318.98		93,534,318.98	92,493,864.32
展示厅、倒班宿舍高层及车间建设项目	13,340,635.06		13,340,635.06	4,873,975.50
物流仓储三期工程	13,250,540.47		13,250,540.47	
嘉事堂大污水处理工程				692,764.96
合计	142,148,705.00		142,148,705.00	105,610,385.42

其中:物流三期使用已募投826.62万元,其余投入使用自有资金;嘉事大恒已经出售完成,期末不在合并范围内。

##### 2.重大在建工程项目变动情况

单位:万元

工程项目名称	预算数(万元)	年初余额		本期增加		转入固定资产		其他减少		工程投入占比例(%)	工程进度(%)	利息资本化率(%)	其中:本期利息资本化金额	本期投资总额(%)	资金来源	期末余额
		账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备									
办公楼装修	3840	754.98		1,447.34				57.35							自筹	2,202.32
物流仓储二期工程	10,949.85	9,249.39		104.05				85.42	99	180.59					募集	9,353.44
展示厅、倒班宿舍高层及车间建设项目	2153.86	469.56		864.50				61.94	90						自筹	1,334.06
物流仓储三期工程	6,176.00	0.00	1,325.05					21.45							募集与自有资金	1,325.05
合计	23,119.71	10,473.93		3,740.94		0.00	0.00	61.48		180.59		0.00	0.00			14,214.87

##### 3.期末在建工程经核均未发生减值

4.在建工程期末余额较年初余额增加3740.94元,主要原因是物流仓储二期工程项目及办公楼装修项目本期增加投资所致。

### 3.财务报告 P41 页

#### (十五) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
门店装修费	3,075,482.49	756,375.63	524,682.39		3,307,175.73	
送变电工程费用	112,500.00		25,050.00		87,450.00	
合计	3,187,982.49	756,375.63	549,732.39		3,394,625.73	

#### (十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 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

#### 1、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
递延所得税资产:		
资产减值准备	893,633.25	1,543,852.76
小计	893,633.25	1,543,852.76
递延所得税负债:		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	29,724,676.20	32,506,242.29
小计	29,724,676.20	32,506,242.29

#### 2、公司本期无未确认递延所得税资产明细。

#### 3、应纳税差异和可抵扣差异项目明细:

项目	金额
应纳税差异项目	
可供出售金融资产公允价值变动	118,898,704.80
小计	118,898,704.80
可抵扣差异项目	
坏账准备	3,535,611.64
长期投资减值准备	100,000.00
小计	3,635,611.64

#### (十七) 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	6,223,911.39	652344.74	2,708,231.62	632412.87	3,535,611.64
存货跌价准备					
长期股权投资减值准备	100,000.00				100,000.00
商誉减值准备	3,039,662.78				3,039,662.78
合计	9,363,574.17	652344.74	2,708,231.62	632412.87	6,675,274.42

注解:其中转销632412.87元为:处置药厂后已不再合并转销去所致。

#### (十八) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	3,000,000.00	
信用借款		
合计	3,000,000.00	0.00

注解:上述借款300万元为公司新投资的重庆最大医药经营有限责任公司尚未到期的公司投资前原借款。

#### (十九) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	41,408,813.69	24,898,785.38
商业承兑汇票		
合计	41,408,813.69	24,898,785.38

- 1.期末余额中无欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东票据金额。
- 2.期末余额中无欠关联方票据金额。

#### (二十) 应付账款

##### 1、应付账款账龄列示

项目	期末余额	年初余额
1年以内	275,874,335.90	316,459,542.44
1-2年	251,348.50	3,135,837.54
2-3年	5,021.30	297,822.38
3-4年	1,420.00	181,428.15
4-5年	21,050.30	75,055.54
5年以上	19,020.50	179,024.14
合计	276,172,196.50	320,328,710.19

- 2.期末数中无欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。
- 3.期末数中无欠关联方情况。
- 4.期末数中无账龄超过一年的大额应付账款。

#### (二十一) 预收账款

##### 1、预收账款列示

项目	期末余额	年初余额
货款	4,321,167.38	3,082,400.97
合计	4,321,167.38	3,082,400.97

- 2.期末数中无预收持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。
- 3.期末数中无预收关联方款项。

#### (二十二) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1)工资、奖金、津贴和补贴	16,353,960.25	16,353,960.25		
(2)职工福利费	1,086,445.06	1,086,445.06		
(3)社会保险费	1,942,850.83	6,010,028.77	6,330,966.22	1,621,913.38
其中:医疗保险费	690,788.94	2,119,070.63	2,274,138.26	535,721.31
基本养老保险费	1,002,115.72	3,569,576.92	3,688,332.60	883,360.04
年金缴费	49,640.93		49,640.93	0.00
失业保险费	10,231.74	144,942.94	150,304.81	4,869.87
工伤保险费	11,406.56	63,979.36	66,698.70	8,687.22
生育保险费	178,666.94	112,458.92	101,850.92	189,274.94
(4)住房公积金		2,827,921.00	2,827,921.00	
(5)辞退福利				
(6)其他	906,863.39	420,572.39	116,790.44	1,210,645.34
合计	2,849,714.22	26,698,927.47	26,716,082.97	2,832,558.72

2011年上半年度工会经费及职工教育经费合计计提金额420572.39元,支付金额116790.44元。

#### (二十三) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	2,545,090.46	-2,397,682.26
消费税		
营业税	375,951.31	675,446.80
企业所得税	4,744,732.46	3,004,054.57
个人所得税	1,200,827.08	210,688.90
城市维护建设税	180,217.14	38,939.39
房产税		
土地增值税		
教育费附加	77,235.92	19,752.01
土地使用税		
其他		
合计	9,124,054.37	1,551,199.41

#### (二十四) 其他应付款

##### 1、其他应付款