

广东众生药业股份有限公司

二〇一二年半年度报告

二〇一二年八月

重要提示

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。

2、公司董事陈永红、袁锐光因公务原因未能亲自出席审议本次半年报的董事会会议，分别委托董事龙超峰、周雪莉代为行使表决权；其他董事均亲自出席了审议本次半年报的董事会会议。

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

4、公司 2012 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5、公司负责人张绍日、主管会计工作负责人龙春华及会计机构负责人(会计主管人员)丁衬欢声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

| | | |
|-----|--------------------|-----|
| 第一节 | 公司基本情况..... | 3 |
| 第二节 | 主要会计数据和业务数据摘要..... | 5 |
| 第三节 | 股本变动及股东情况..... | 7 |
| 第四节 | 董事、监事和高级管理人员..... | 9 |
| 第五节 | 董事会报告..... | 14 |
| 第六节 | 重要事项..... | 25 |
| 第七节 | 财务会计报告（未经审计）..... | 34 |
| 第八节 | 备查文件目录..... | 131 |

第一节 公司基本情况

一、公司信息

| | | | |
|-------------|--|-------|--|
| A 股代码 | 002317 | B 股代码 | |
| A 股简称 | 众生药业 | B 股简称 | |
| 上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的法定中文名称 | 广东众生药业股份有限公司 | | |
| 公司的法定中文名称缩写 | 众生药业 | | |
| 公司的法定英文名称 | Guangdong Zhongsheng Pharmaceutical Co.,Ltd. | | |
| 公司的法定英文名称缩写 | ZHONGSHENGYAOYE | | |
| 公司法定代表人 | 张绍日 | | |
| 注册地址 | 广东省东莞市石龙镇西湖工业区信息产业园 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 523325 | | |
| 办公地址 | 广东省东莞市石龙镇西湖工业区信息产业园 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 523325 | | |
| 公司国际互联网网址 | www.zspcl.com | | |
| 电子信箱 | zqb@zspcl.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------|---------------------|
| 姓名 | 周雪莉 | 李素贤 |
| 联系地址 | 广东省东莞市石龙镇西湖工业区信息产业园 | 广东省东莞市石龙镇西湖工业区信息产业园 |
| 电话 | 0769-86188130 | 0769-86188130 |
| 传真 | 0769-86188082 | 0769-86188082 |
| 电子信箱 | zqb@zspcl.com | zqb@zspcl.com |

三、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|-------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《证券时报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站网址 | www.cninfo.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司证券部 |

四、其他有关资料

公司首次注册登记日期：2001 年 12 月 31 日

公司最新注册登记日期：2011 年 5 月 30 日

公司注册登记地点：东莞市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：440000000014746

税务登记号码：441900281801356

组织机构代码：28180135-6

公司聘请的会计师事务所名称：深圳市鹏城会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 A 座 7 楼

公司聘请的会计师事务所签字会计师姓名：凌松梅、陈延柏

第二节 主要会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

| 主要会计数据 | 报告期（1-6月） | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 营业总收入（元） | 416,353,343.17 | 359,751,559.47 | 15.73% |
| 营业利润（元） | 98,854,939.42 | 83,327,914.43 | 18.63% |
| 利润总额（元） | 99,405,254.13 | 90,126,397.56 | 10.3% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 83,952,661 | 75,942,581.62 | 10.55% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 83,484,893.5 | 70,163,781.96 | 18.99% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 47,074,065.68 | 39,252,079.32 | 19.93% |
| | 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（元） | 1,598,960,649.89 | 1,569,730,800.47 | 1.86% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益（元） | 1,489,147,038.41 | 1,477,194,377.41 | 0.81% |
| 股本（股） | 180,000,000 | 180,000,000 | 0% |

表注：上表中上年同期“经营活动产生的现金流量净额”与《2011 年半年度报告》披露数据有差异，产生差异的原因是按 2011 年年报审计机构的调整意见将原记入经营活动产生的现金流量中的“募集资金产生的利息收入”调整到筹资活动产生的现金流量中所致。

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 报告期（1-6月） | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|-------------------------|-----------|-------|----------------|
| 基本每股收益（元/股） | 0.47 | 0.42 | 11.9% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.47 | 0.42 | 11.9% |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股） | 0.46 | 0.39 | 17.95% |
| 全面摊薄净资产收益率（%） | 5.61% | 5.41% | 0.2% |
| 加权平均净资产收益率（%） | 5.61% | 5.41% | 0.2% |
| 扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%） | 5.58% | 5% | 0.58% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 5.58% | 5% | 0.58% |

| | | | |
|----------------------|-------|-------|-------------------|
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | 0.26 | 0.22 | 18.18% |
| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度同期末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元/股） | 8.27 | 8.21 | 0.73% |
| 资产负债率（%） | 6.87% | 5.9% | 0.97% |

二、非经常性损益项目和金额

| 项目 | 金额（元） | 说明 |
|---|------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 117,831.7 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 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） | 505,852.08 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -73,369.07 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 少数股东权益影响额 | | |
| 所得税影响额 | -82,547.21 | |
| | | |
| 合计 | 467,767.5 | -- |

第三节 股本变动及股东情况

一、公司股本变动情况

（一）股份变动情况

报告期内，公司股份未发生变动。

（二）限售股份变动情况

报告期内，公司限售股份未发生变动。

二、证券发行与上市情况

（一）前三年历次证券发行情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1195号”文核准，公司采用网下向询价对象询价配售（以下简称“网下配售”）与网上资金申购定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式，向社会公开发行人民币普通股（A股）20,000,000股，每股面值1.00元，发行价格为人民币55.00元/股，其中网下配售4,000,000股，网上发行16,000,000股，并于2009年12月11日在深圳证券交易所上市交易，总股本由60,000,000股变更为80,000,000股。

| 股票及其衍生 证券名称 | 发行日期 | 发行价格 (元/股) | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交 易数量 | 交易终止 日期 |
|----------------|-------------|---------------|------------|-------------|--------------|------------|
| 股票类 | | | | | | |
| 众生药业 (A股) | 2009年12月01日 | 55 | 20,000,000 | 2009年12月11日 | 20,000,000 | |

（二）公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

报告期内，公司股份总数及结构未发生变化。

（三）现存的内部职工股情况

公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

（一）报告期末股东总数

报告期末股东总数为12,829户。

(二) 前十名股东持股情况

| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
|-----------|-------------------------------|---------|------------|------------|---------|-----------|
| 股东名称（全称） | 股东性质 | 持股比例（%） | 持股总数 | 持有有限售条件股份 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 张绍日 | 境内自然人 | 32.74% | 58,927,500 | 58,927,500 | | |
| 叶惠棠 | 境内自然人 | 7.84% | 14,117,287 | 14,117,287 | | |
| 周卓和 | 境内自然人 | 3.68% | 6,615,000 | 6,615,000 | 质押 | 6,600,000 |
| 陈永红 | 境内自然人 | 2.25% | 4,050,000 | 4,050,000 | | |
| 龙超峰 | 境内自然人 | 2.25% | 4,050,000 | 4,050,000 | | |
| 黄仕斌 | 境内自然人 | 2.25% | 4,050,000 | 4,050,000 | | |
| 曹家跃 | 境内自然人 | 2.25% | 4,050,000 | 4,050,000 | | |
| 赵希平 | 境内自然人 | 2.25% | 4,050,000 | 4,050,000 | | |
| 肖艳 | 境内自然人 | 2.25% | 4,050,000 | 4,050,000 | | |
| 李志波 | 境内自然人 | 2.25% | 4,050,000 | 4,050,000 | | |
| 李煜坚 | 境内自然人 | 2.25% | 4,050,000 | 4,050,000 | | |
| 股东情况的说明 | 公司前 10 名股东之间不存在关联关系，不属于一致行动人。 | | | | | |

(三) 前十名无限售条件股东持股情况

| 股东名称 | 期末持有无限售条件股份的数量 | 股份种类及数量 | |
|-------------------------|----------------|---------|-----------|
| | | 种类 | 数量 |
| 中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金 | 1,716,146 | A 股 | 1,716,146 |
| 中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金 | 1,322,714 | A 股 | 1,322,714 |
| 毛爱美 | 953,421 | A 股 | 953,421 |
| 中国银行—易方达医疗保健行业股票型证券投资基金 | 914,566 | A 股 | 914,566 |
| 交通银行—光大保德信中小盘股票型证券投资基金 | 613,195 | A 股 | 613,195 |
| 全国社保基金—零八组合 | 599,901 | A 股 | 599,901 |
| 申银万国证券股份有限公司 | 562,003 | A 股 | 562,003 |
| 赵秋怡 | 553,791 | A 股 | 553,791 |
| 华润深国投信托有限公司—非凡 18 号资金信托 | 516,798 | A 股 | 516,798 |
| 华润深国投信托有限公司—非凡 17 号资金信托 | 492,406 | A 股 | 492,406 |

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：

公司前 10 名股东之间不存在关联关系，不属于一致行动人。公司前 10 名无限售条件股东中，华润深国投信托有限公司一非凡 18 号资金信托和华润深国投信托有限公司一非凡 17 号资金信托同为华润深国投信托有限公司旗下信托产品，除此之外，公司未知其他前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系，是否属于一致行动人。

（四）控股股东及实际控制人情况

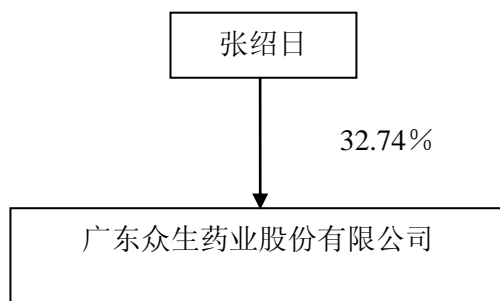
1、截至本报告期末，公司控股股东及实际控制人无变更。

2、控股股东及实际控制人具体情况介绍

张绍日为公司的控股股东及实际控制人，持有公司 32.74% 的股权。

张绍日：中国国籍，无永久境外居留权，男，1956 年 8 月出生，大专学历，EMBA 医药管理专业，经济师职称。自 2001 年起任公司董事长、总经理。现任公司董事长，广东华南药业集团有限公司董事长，广东华南新药创制有限公司董事，东莞市华弘贸易有限公司董事。

3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、公司控股股东、实际控制人张绍日未通过信托或其他资产管理方式控制公司。

5、截至本报告期末，公司无其他持股在 10% 以上（含 10%）的法人股东。

第四节 董事、监事和高级管理人员

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数 (股) | 本期增 持股份 数量 (股) | 本期减 持股份 数量 (股) | 期末持股数 (股) | 其中：持有 限制性股票 数量 (股) | 期末持 有股票 期权数 量 (股) | 变动 原因 | 是否在股 东单位或 其他关联 单位领取 薪酬 |
|-----|---------------------|----|----|-------------|-------------|--------------|-------------------------|-------------------------|--------------|--------------------------|----------------------------|----------|------------------------------------|
| 张绍日 | 董事长 | 男 | 56 | 2011年01月05日 | 2014年01月05日 | 58,927,500 | 0 | 0 | 58,927,500 | 58,927,500 | 0 | | 否 |
| 叶惠棠 | 副董事长 | 男 | 55 | 2011年01月05日 | 2014年01月05日 | 14,117,287 | 0 | 0 | 14,117,287 | 14,117,287 | 0 | | 否 |
| 陈永红 | 总经理 董事 | 男 | 42 | 2011年01月05日 | 2014年01月05日 | 4,050,000 | 0 | 0 | 4,050,000 | 4,050,000 | 0 | | 否 |
| 龙超峰 | 董事 副总经理 | 男 | 50 | 2011年01月05日 | 2014年01月05日 | 4,050,000 | 0 | 0 | 4,050,000 | 4,050,000 | 0 | | 否 |
| 周雪莉 | 董事 副总经理 董事会秘书 | 女 | 42 | 2011年01月05日 | 2014年01月05日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 否 |
| 袁锐光 | 董事 | 男 | 74 | 2011年01月05日 | 2014年01月05日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 否 |
| 孙宪鹏 | 独立董事 | 男 | 58 | 2011年01月05日 | 2014年01月05日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 否 |
| 张晓霞 | 独立董事 | 女 | 54 | 2011年01月05日 | 2014年01月05日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 否 |
| 邓彦 | 独立董事 | 女 | 48 | 2011年01月05日 | 2014年01月05日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 否 |
| 黄仕斌 | 监事会主席 工会主席 | 男 | 46 | 2011年01月05日 | 2014年01月05日 | 4,050,000 | 0 | 0 | 4,050,000 | 4,050,000 | 0 | | 否 |
| 曹家跃 | 监事 | 男 | 54 | 2011年01月05日 | 2014年01月05日 | 4,050,000 | 0 | 0 | 4,050,000 | 4,050,000 | 0 | | 否 |
| 丁衬欢 | 职工监事 | 女 | 38 | 2011年01月04日 | 2014年01月04日 | 59,063 | 0 | 0 | 59,063 | 59,063 | 0 | | 否 |
| 赵希平 | 副总经理 | 男 | 44 | 2011年01月05日 | 2014年01月05日 | 4,050,000 | 0 | 0 | 4,050,000 | 4,050,000 | 0 | | 否 |
| 龙春华 | 财务负责人 副总经理 | 女 | 40 | 2011年01月05日 | 2014年01月05日 | 885,938 | 0 | 0 | 885,938 | 885,938 | 0 | | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 94,239,788 | | | 94,239,788 | 94,239,788 | | -- | -- |

报告期内，公司无实施中的股权激励计划，公司董事、监事、高级管理人员未被授予股权激励。

二、公司不存在董事、监事、高级管理人员在股东单位任职的情况。

三、董事、监事、高级管理人员在其他单位的任职情况

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|---------------------|---------------------------|------------------|------------------|---------------|
| 张绍日 | 广东华南药业集团有限公司 | 董事长 | 2009 年 10 月 10 日 | 2012 年 10 月 10 日 | 否 |
| | 广东华南新药创制有限公司 | 董事 | 2011 年 09 月 02 日 | 2014 年 09 月 02 日 | 否 |
| | 东莞市华弘贸易有限公司 | 董事 | 2011 年 11 月 30 日 | 2014 年 11 月 30 日 | 否 |
| 叶惠棠 | 广东华南药业集团有限公司 | 董事 | 2009 年 10 月 10 日 | 2012 年 10 月 10 日 | 否 |
| | 东莞市众生投资咨询服务有限 公司 | 执行董事 | 2010 年 01 月 22 日 | 2013 年 01 月 22 日 | 否 |
| | 东莞市华弘贸易有限公司 | 董事长 | 2011 年 11 月 30 日 | 2014 年 11 月 30 日 | 否 |
| 陈永红 | 广东华南药业集团有限公司 | 总经理 | 2011 年 01 月 06 日 | 2012 年 10 月 10 日 | 否 |
| | 东莞市众生医药贸易有限公司 | 经理 | 2007 年 01 月 23 日 | | 否 |
| | | 执行董事 | 2010 年 01 月 22 日 | 2013 年 01 月 22 日 | 否 |
| | 东莞市众生医药包装材 料有限公司 | 董事长 | 2011 年 10 月 09 日 | 2013 年 03 月 25 日 | 否 |
| 龙超峰 | 广东华南药业集团有限公司 | 副总经理 | 2009 年 10 月 10 日 | 2012 年 10 月 10 日 | 否 |
| | | 总工程师、工 程技术研究开 发中心主任 | 2004 年 01 月 01 日 | | 否 |
| 周雪莉 | 广东华南药业集团有限公司 | 副总经理 | 2010 年 04 月 06 日 | 2012 年 10 月 10 日 | 否 |
| 袁锐光 | 广东华南药业集团有限公司 | 董事 | 2009 年 10 月 10 日 | 2012 年 10 月 10 日 | 否 |
| 孙宪鹏 | 深圳市赣康实业有限公司 | 董事、总经理 | 1998 年 04 月 10 日 | | 是 |
| 张晓霞 | 太极集团 | 审计处副处长 | 2004 年 10 月 06 日 | 2012 年 03 月 25 日 | 是 |
| 邓彦 | 广东工业大学 | 财务处处长 | 2011 年 01 月 14 日 | 2015 年 01 月 14 日 | 是 |

| | | | | | |
|--------------|--|-------|------------------|------------------|---|
| | 广东省教育会计学会 | 副理事长 | 2011 年 06 月 15 日 | 2015 年 06 月 15 日 | 否 |
| | 中国教育会计学会地方工科院校分会 | 副理事长 | 2011 年 06 月 15 日 | 2015 年 06 月 15 日 | 否 |
| 黄仕斌 | 广东华南药业集团有限公司 | 监事会主席 | 2009 年 10 月 10 日 | 2012 年 10 月 10 日 | 否 |
| | | 工会主席 | 2012 年 06 月 15 日 | 2016 年 06 月 15 日 | 否 |
| | 东莞市众生投资咨询服务服务有限公司 | 经理 | 2011 年 11 月 07 日 | | 否 |
| 曹家跃 | 广东华南药业集团有限公司 | 董事 | 2009 年 10 月 10 日 | 2012 年 10 月 10 日 | 否 |
| 丁衬欢 | 东莞市众生投资咨询服务服务有限公司 | 财务部经理 | 2012 年 01 月 01 日 | 2012 年 12 月 31 日 | 否 |
| 赵希平 | 广东华南药业集团有限公司 | 副总经理 | 2010 年 02 月 01 日 | 2012 年 10 月 10 日 | 否 |
| | 东莞市众生医药包装材料有限公司 | 董事 | 2010 年 03 月 25 日 | 2013 年 03 月 25 日 | 否 |
| 龙春华 | 广东华南药业集团有限公司 | 副总经理 | 2011 年 01 月 06 日 | 2012 年 10 月 10 日 | 否 |
| | 东莞市众生医药贸易有限公司 | 监事 | 2010 年 01 月 22 日 | 2013 年 01 月 22 日 | 否 |
| | 东莞市众生投资咨询服务服务有限公司 | 监事 | 2010 年 01 月 22 日 | 2013 年 01 月 22 日 | 否 |
| | 东莞市众生医药包装材料有限公司 | 监事 | 2010 年 03 月 25 日 | 2013 年 03 月 25 日 | 否 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 广东华南药业集团有限公司、东莞市众生医药贸易有限公司、东莞市众生医药包装材料有限公司、东莞市众生投资咨询服务服务有限公司为公司全资子公司；广东华南新药创制有限公司为公司的参股公司；东莞市华弘贸易有限公司为持有公司股份 5% 以上股东叶惠棠控股的公司；孙宪鹏、张晓霞、邓彦担任公司独立董事。 | | | | |

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

| | |
|---------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 公司已经建立并持续完善公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和程序。董事和经理人员的绩效评价由董事会下设的薪酬与考核委员会负责组织，并建立经理人员的薪酬与公司业绩和个人绩效相联系的激励约束机制。公司董事、监事、高级管理人员的薪酬制度符合公司现状及相关法律法规及《公司章程》等规定。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 报告期内，董事、监事和高级管理人员按照其岗位职务，根据公司现行的薪酬分配制度和业绩考核规定获取薪酬。 |

| | |
|-----------------------|-----------------------------|
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 公司董事、监事和高级管理人员薪酬已按年度薪酬计划支付。 |
|-----------------------|-----------------------------|

五、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司未发生董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况。

六、公司员工情况

| | |
|-----------------|--------|
| 在职员工的人数 | 1,487 |
| 公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 540 |
| 销售人员 | 643 |
| 技术人员 | 221 |
| 财务人员 | 20 |
| 行政人员 | 63 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 高中及以下 | 797 |
| 大专 | 382 |
| 本科 | 293 |
| 硕士 | 14 |
| 博士后 | 1 |

本公司实行劳动合同制，员工按照《劳动法》的有关规定与公司签订劳动合同，享受权利并承担义务。本公司按照国家法律、法规及东莞市的有关规定，为员工办理了基本养老保险、医疗（生育）保险、失业保险和工伤保险，并通过提供宿舍或办理公积金方式，解决员工居住问题。

第五节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

2012 年是机遇和挑战并存的一年，一方面随着国家《医药工业“十二五”发展规划》的颁布实施，加快医药工业转型升级和快速发展的目标为医药企业提供了发展机遇。另一方面医药行业的宏观环境依然深受医药卫生体制改革的影响，医改政策的进一步深入推进带来的市场不确定性对医药企业形成挑战。面对医药行业的机遇与挑战，公司坚持持续性内生式增长与外延性拓展双轮驱动的发展战略，矢志成为一家具有特色、值得信赖的品牌制药企业。

报告期内，公司按计划持续优化营销组织机构，保持公司在核心区域、核心领域的市场领导地位，保持公司销售业绩的持续提升。公司有 35 个品规进入广东省基层医疗机构中标采购目录，核心产品中标价格保持稳中有升。公司实现营业收入 41,635.33 万元，同比增长 15.73%，实现营业利润 9,885.49 万元，同比增长 18.63%，实现净利润 8,395.27 万元，同比增长 10.55%。公司按计划完成了三大产品技术改造项目的建设，并顺利通过 2010 年版 GMP 验证。三大产品技术改造项目的正式投入使用，一方面确保了公司产能的提升，有力支持和保障了市场的拓展，另一方面促进了公司质量管理体系的完善和提升，进一步保障以优质产品服务市场。

报告期内，公司及全资子公司广东华南药业集团有限公司均被评定为“连续六年荣获 AAA+级中国质量信用企业”，并有复方血栓通胶囊、众生丸、复方丹参片、人参五味子糖浆、益肾蠲痹丸、硝苯地平片、维生素 C 片、双氯芬酸钠肠溶片、甲硝唑片、复方磺胺甲噁唑片、辅酶 Q10 胶囊、吡嗪酰胺片等产品被认定为广东省高新技术产品。公司全资子公司广东华南药业集团有限公司获得“一种基于混合油的葛根素自微乳组合物及其制备方法”发明专利证书，专利号：ZL201010157869.9，“治疗中风的药物及其制备方法”发明专利（专利号：ZL03140491.X）获得东莞市专利奖金奖。

2012 年下半年，公司会继续围绕着“建体系、优流程、控成本、强终端”的工作思路，通过积极推进新产品研究进度建立健全研发管理体系；通过全资子公司广东华南药业集团有限公司的新版 GMP 改造，持续完善公司质量管理体系；通过优化运营流程，改善运营质量，提高运营效率；通过中药材合作种植、战略采购、技术升级、管理改进等形式控制成本；并积极利用广东省基药中标品种规格多，市场基础好的优势，强化终端。

（一）公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

| 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(%) |
|---------|----------------|----------------|--------|----------------|----------------|---------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 药品销售 | 414,062,999.69 | 152,560,949.11 | 63.16% | 15.51% | 16.66% | -0.36% |
| 分产品 | | | | | | |
| 中成药销售 | 330,012,007.1 | 95,831,326.15 | 70.96% | 17.74% | 24.33% | -1.54% |
| 化学药销售 | 84,050,992.59 | 56,729,622.96 | 32.51% | 7.5% | 5.65% | 1.18% |

主营业务分行业和分产品情况的说明：

报告期内，公司实现主营业务收入 41,406.30 万元，其中中成药实现营业收入 33,001.20 万元，比去年同期增长 17.74%，占主营业务收入的 79.70%；化学药实现营业收入 8,405.10 万元，比去年同期增长 7.50%，占主营业务收入的 20.30%。

2、主营业务分地区情况

单位：元

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年同期增减(%) |
|------|----------------|----------------|
| 广东省内 | 262,000,079.74 | 14.01% |
| 广东省外 | 152,062,919.95 | 18.18% |

主营业务分地区情况的说明：

报告期内，公司实现主营业务收入 41,406.30 万元，其中广东省内实现营业收入 26,200.01 万元，比去年同期增长 14.01%，占主营业务收入的 63.28%；广东省外实现营业收入 15,206.29 万元，比去年同期增长 18.18%，占主营业务收入的 36.72%，省外营业收入占主营业务收入的比重较去年同期增长了 0.83%。

主营业务构成情况的说明：

公司主营业务为药品的研发、生产和销售。公司矢志成为一家具有特色、值得信赖的品牌制药企业，重点专注于眼科、老年性退行性病变领域，主要产品有复方血栓通胶囊、脑栓通胶囊、众生丸、清热祛湿颗粒、硫糖铝混悬液、盐酸氮卓斯汀滴眼液、明目地黄胶囊等。

- 3、报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化。
- 4、报告期内，公司主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比未发生重大变化。
- 5、报告期内，公司利润构成与上年相比未发生重大变化。
- 6、公司主要会计报表项目变动原因分析

单位：元

| 项目 | 2012 年 6 月 30 日 | 2011 年 12 月 31 日 | 变动比率 (%) |
|-----------|-----------------|------------------|----------|
| 预付款项 | 18,662,248.99 | 9,923,160.64 | 88.07% |
| 其他应收款 | 1,528,893.31 | 313,601.84 | 387.53% |
| 存货 | 109,416,495.64 | 84,188,074.45 | 29.97% |
| 应付账款 | 27,077,054.45 | 14,733,210.06 | 83.78% |
| 预收款项 | 5,659,623.87 | 3,689,775.94 | 53.39% |
| 应付职工薪酬 | 11,044,499.89 | 16,879,994.28 | -34.57% |
| 应交税费 | 19,074,135.71 | 15,336,634.38 | 24.37% |
| 其他非流动负债 | 8,840,849.44 | 7,036,201.52 | 25.65% |
| 项目 | 2012 年 1-6 月 | 2011 年 1-6 月 | 变动比率 (%) |
| 财务费用 | -12,422,224.20 | -8,016,049.44 | -54.97% |
| 营业外收入 | 656,015.48 | 6,835,876.68 | -90.40% |
| 营业外支出 | 105,700.77 | 37,393.55 | 182.67% |
| 非流动资产处置损失 | 25,177.22 | 34,493.29 | -27.01% |

预付款项：报告期期末余额为 1,866.22 万元，较去年期末增长 88.07%，主要原因是预付科研合作启动费以及三七药材的合作种植启动费所致。

其他应收款：报告期期末余额为 152.89 万元，较去年期末增长 387.53%，主要原因是报告期内业务借款增加所致。

存货：报告期期末余额为 10,941.65 万元，较去年期末增长 29.97%，主要原因是为新的基药招标周期备货及原材料采购价格上涨所致。

应付账款：报告期期末余额为 2,707.71 万元，较去年期末增长 83.78%，主要原因是报告期末到库一批原材料、报告期内原材料采购价格上涨影响采购成本增加所致。

预收款项：报告期期末余额为 565.96 万元，较去年期末增长 53.39%，主要原因是报告期内客户用银行承兑汇票预付货款的情况有所增加所致。

应付职工薪酬：报告期期末余额为 1,104.45 万元，较去年期末下降 34.57%，主要原因是

报告期内支付去年年终计提的 2011 年度年终奖、奖励金所致。

应交税费：报告期期末余额为 1,907.41 万元，较去年期末增长 24.37%，主要原因是营业收入和利润总额增加以及去年年末对研究开发费进行了企业所得税的加计扣除所致。

其他非流动负债：报告期期末余额为 884.08 万元，较去年期末增长 25.65%，主要原因是报告期内收到与资产相关的政府补助所致。

财务费用：报告期发生额为-1,242.22 万元，较去年同期下降 54.97%，主要原因是报告期内到期的定期存款利息收入较去年同期增加所致。

营业外收入：报告期发生额为 65.60 万元，较去年同期下降 90.40%，主要原因是去年同期收到了培育企业上市专项资金等政府补助所致。

营业外支出：报告期发生额为 10.57 万元，较去年同期增长 182.67%，主要原因是报告期内流动资产处置损失增加所致。

非流动资产处置损失：报告期发生额为 2.52 万元，较去年同期下降 27.01%，主要原因是报告期内固定资产报废损失较去年同期减少所致。

7、现金流量构成变动原因分析

| 项目 | 2012 年 1-6 月 (元) | 2011 年 1-6 月 (元) | 比上年增减 (%) |
|---------------|---------------------|---------------------|-----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 47,074,065.68 | 39,252,079.32 | 19.93% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -22,381,607.62 | -131,124,326.95 | 82.93% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -62,926,607.81 | -53,599,637.75 | -17.40% |
| 现金及现金等价物增加额 | -38,234,149.75 | -145,471,885.38 | 73.72% |

表注：上表中 2011 年 1-6 月“筹资活动产生的现金流量净额”与《2011 年半年度报告》披露数据有差异，产生差异的原因是按 2011 年年报审计机构的调整意见将原记入经营活动产生的现金流量中的“募集资金产生的利息收入”调整到筹资活动产生的现金流量中所致。

经营活动产生的现金流量净额：报告期内经营活动产生的现金流量净额为 4,707.41 万元，较去年同期增加 782.20 万元，增长 19.93%，主要原因是报告期内销售收入增长及到期收款的银行承兑汇票较去年同期增加所致。

投资活动产生的现金流量净额：报告期内投资活动产生的现金流量净额为-2,238.16 万元，较去年同期增长 82.93%，主要原因是报告期内募集资金使用较去年同期减少及去年同期购置厂房所致。

筹资活动产生的现金流量净额：报告期内筹资活动产生的现金流量净额为-6,292.66 万元，较去年同期降低 17.40%，主要原因是报告期内实施了 2011 年度利润分配方案所致。

8、报告期内，公司无发生对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

9、公司主要供应商、客户情况

报告期内，公司前五名供应商合计采购金额为 6,530.30 万元，较去年同期的 5,211.10 万元增加了 1,319.20 万元，增长 25.32%。由于报告期内原材料采购价格持续上涨，采购成本增加，公司前五名供应商采购金额占报告期采购总额的比例由去年同期的 42.31% 增加为 43.93%。报告期内，公司向单一供应商的采购金额占报告期采购总额比例均不超过 30%。

报告期内，前五名客户合计销售金额为 13,807.36 万元，较去年同期的 12,354.58 万元增加了 1,452.78 万元，增长率为 11.76%。公司营销网络建设持续显效，前五名客户合计销售金额占报告期销售总额比例由去年同期的 34.34% 下降为 33.16%。报告期内，公司向单一客户的销售金额占报告期销售总额比例均不超过 30%。

(二) 公司无持有外币金融资产、金融负债的情况。

(三) 对公司净利润影响达到 10% 以上（含 10%）的全资子公司经营情况及业绩

广东华南药业集团有限公司是公司全资子公司，注册资本 4,800 万元，主营业务：药品的研发、生产和销售。主要产品有脑栓通胶囊、硫糖铝混悬液、头孢拉定胶囊、头孢氨苄胶囊等。截至 2012 年 6 月 30 日，公司总资产 18,623.66 万元，归属于母公司股东权益 15,718.16 万元，2012 年 1-6 月归属于母公司所有者的净利润 1,711.99 万元。

以上数据均未经会计师事务所审计。

二、公司投资情况

(一) 募集资金总体使用情况

单位：万元

| | |
|-----------------|------------|
| 募集资金总额 | 104,639.64 |
| 报告期投入募集资金总额 | 1,991.99 |
| 已累计投入募集资金总额 | 45,264.14 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |

| | |
|---|----|
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| <p>公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1195号”《关于核准广东众生药业股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，于2009年12月1日由主承销商渤海证券股份有限公司采用网下向股票配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）2,000万股，发行价格为每股人民币55.00元，募集资金总额为人民币110,000.00万元，扣除各项费用后，实际募集资金净额为人民币104,639.64万元，于2009年12月4日全部到位，并经深圳市鹏城会计师事务所有限公司于2009年12月7日出具的深鹏所验字[2009]201号《验资报告》审验。</p> <p>截至2012年6月30日，公司累计使用募集资金为45,264.14万元，其中：投入募集资金项目24,264.14万元，偿还银行贷款4,000万元，补充流动资金17,000万元。</p> | |

（二）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 | | | | | | | | | | |
| 复方血栓通胶囊技术改造项目 | 否 | 16,532.05 | 16,532.05 | 509.85 | 10,014.27 | 60.57% | 2012年07月01日 | 0 | 不适用 | 否 |
| 众生丸技术改造项目 | 否 | 10,236.15 | 10,236.15 | 659.8 | 8,393.03 | 81.99% | 2012年07月01日 | 0 | 不适用 | 否 |
| 清热祛湿冲剂技术改造项目 | 否 | 2,710.26 | 2,710.26 | 590.65 | 2,251.99 | 83.09% | 2012年07月01日 | 0 | 不适用 | 否 |
| 营销网络建设技术改造项目 | 否 | 3,100 | 3,100 | 10.34 | 2,938.64 | 94.79% | 2013年01月01日 | 0 | 不适用 | 否 |
| 科研技术中心建设技术改造项目 | 否 | 2,000 | 2,000 | 221.35 | 666.21 | 33.31% | 2012年07月01日 | 0 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | - | 34,578.46 | 34,578.46 | 1,991.99 | 24,264.14 | - | - | - | - | - |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 归还银行贷款（如有） | - | 0 | 4,000 | 0 | 4,000 | 100% | - | - | - | - |
| 补充流动资金（如有） | - | 0 | 17,000 | 0 | 17,000 | 100% | - | - | - | - |
| 超募资金投向小计 | - | 0 | 21,000 | 0 | 21,000 | - | - | 0 | - | - |
| 合计 | - | 34,578.46 | 55,578.46 | 1,991.99 | 45,264.14 | - | - | 0 | - | - |

| | |
|---------------------------|---|
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | <p>1、公司 2011 年 4 月 19 日召开 2010 年年度股东大会审议通过了《调整募集资金投资项目投资进度的报告》，对公司三大产品技术改造项目和科研技术中心建设技术改造项目进行延期调整。相关内容详见 2011 年 3 月 29 日《证券时报》和巨潮资讯网披露的《广东众生药业股份有限公司关于调整募集资金投资项目投资进度的公告》。</p> <p>2012 年 6 月 15 日，公司收到广东省食品药品监督管理局颁发的《药品 GMP 证书》。本次《药品 GMP 证书》的获得，说明公司首次公开发行股票募集资金投资项目——复方血栓通胶囊技术改造项目、众生丸技术改造项目、清热祛湿冲剂技术改造项目均符合 2010 年版《药品生产质量管理规范》的要求，并成功通过 2010 年版 GMP 认证，公司三大主导产品募投项目的固定资产投资已经如期完成，并可以正式投入使用。后续尚有一些设备余款、质保金等支付，三大主导产品募投项目尚未进行项目结算。</p> <p>2、投资效益的说明：</p> <p>(1) 复方血栓通胶囊技术改造项目、众生丸技术改造项目和清热祛湿冲剂技术改造项目在 2012 年 6 月 15 日以后开始正式投产，由于投产与达产尚需要经历一段时间，目前尚无法计算产生的效益；</p> <p>(2) 营销网络建设技术改造项目和科研技术中心建设技术改造项目尚在继续建设中，且其投资效益无法单独计算。</p> <p>预计募集资金投资项目的实现效益能够达到原预计效益。</p> |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 报告期不存在此情况。 |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | <p>公司首次公开发行股票募集资金总额为人民币 1,100,000,000.00 元，募集资金净额为 1,046,396,357.07 元，扣除募集资金项目投资需求 345,784,600.00 元后，超额募集资金为 700,611,757.07 元，截至目前，超募资金的使用情况为：</p> <p>1、2010 年 1 月 22 日经公司第三届董事会第二十三次会议审议通过，公司从超募资金中使用 4,000 万元偿还银行贷款和 7,000 万元补充公司日常经营活动所需的流动资金。上述事项于 2010 年 2 月 1 日全部完成。</p> <p>2、2011 年 6 月 30 日经公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过，公司从超募资金中使用 10,000 万元补充公司流动资金。上述事项于 2011 年 7 月 1 日完成。</p> <p>3、2012 年 8 月 1 日经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过，公司从超募资金中使用 10,000 万元补充公司流动资金。上述事项尚未完成。</p> |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 报告期不存在此情况。 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 报告期不存在此情况。 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | <p>在募集资金实际到位前，公司利用自有资金对募集资金投资项目累计投入 2,160.71 万元，并于 2010 年 1 月 22 日经公司第三届董事会第二十三次会议审议通过，公司以募集资金 2,160.71 万元置换预先已投入募集资金项目的自筹资金。上述置换于 2010 年 1 月 26 日完成。</p> |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 报告期不存在此情况。 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 募集资金项目尚未实施完毕。 |

| | |
|----------------------|---------------------------|
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 所有尚未使用的募集资金均存储于募集资金专项账户内。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 报告期不存在此情况。 |

(三) 报告期内，募集资金未发生变更项目情况。

(四) 报告期内，公司未发生重大非募集资金投资情况。

三、对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

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：

| | | | |
|-----------------------------------|-----------------------|---|-----------|
| 2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 | 0% | 至 | 20% |
| 2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元） | 11,461.66 | 至 | 13,753.99 |
| 2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元） | 114,616,585.06 | | |
| 业绩变动的的原因说明 | 公司业务按计划稳步拓展，经营业绩稳定增长。 | | |

四、可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

(一) 成本上涨压力。公司所使用的核心原药材三七，在中药材天地网查询到的历史价格记录从 2012 年 1 月约 400 元/公斤已经上涨到 2012 年 6 月约 700 元/公斤，生产成本骤升，毛利率水平下降；人力资源成本、能源成本继续刚性增长。公司运营成本上涨压力较大。

(二) 政策风险。医院控制药费过快增长和调整医院用药目录导致市场开发新产品难度加大，以及招标依然以降价为主等行业政策，给公司的增长带来了较多的不确定性因素。

(三) 行业负面事件影响。上半年给医药行业造成较大负面影响的行业胶囊剂“铬”含量超标事件，造成了部分医疗机构、零售药店、病患者对胶囊制剂安全性产生疑虑，短期内影响了部分区域市场的胶囊剂使用。

(四) 研发风险。公司基于未来发展所需，投入了几个 I 类新药的研发，随着国家监管法规、注册法规的日益严格，要求的日益提升，以及新药开发本身起点高、难度大，几个 I 类新药的研发存在不确定性以及研发周期可能延长的问题。

五、公司不存在会计师事务所对本报告期出具“非标准审计报告”的情况，也不存在以

前年度会计师事务所对公司出具“非标准审计报告”的情况。

六、报告期内，公司未发生会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正情况。

七、公司现金分红政策的制定及执行情况

（一）公司现金分红政策的制定

公司董事会根据《公司章程》对利润分配的规定，结合中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、广东证监局《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》（广东证监[2012]91号）的有关要求，制定了公司《分红管理制度》和《公司2012年至2015年股东回报规划》，并经公司2012年第一次临时股东大会审议通过。公司现金分红政策的制定及决策程序透明，符合相关法律法规的规定。

（二）公司现金分红政策的执行情况

上市以来，公司现金分红情况均达到连续三年现金分红占三年实现的年均可分配利润30%的比例。现金分红情况如下：

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额(含税) | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 | 年度可分配利润 |
|----------------------------|---------------|------------------------|------------------------|----------------|
| 2011年 | 72,000,000.00 | 150,537,489.38 | 47.83% | 238,661,906.23 |
| 2010年 | 60,000,000.00 | 131,510,099.75 | 45.62% | 186,905,790.79 |
| 2009年 | 40,000,000.00 | 100,354,725.55 | 39.86% | 129,688,911.36 |
| 最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%) | | | | 134.94% |

公司严格按照《公司章程》执行利润分配政策，公司现金分红政策制定及执行均符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事的职责明确，能发挥应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了维护。

八、利润分配或资本公积金转增预案

2012年上半年，公司无利润分配及资本公积金转增股本方案。

九、内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

报告期内，公司严格按照相关法律、法规和公司《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《外部信息报送和使用管理制度》的规定执行，并根据中国证监会发布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30号）及深圳证券交易所相关文件的要求，对公司原有《内幕信息知情人报备制度》进行修订形成《内幕信息知情人登记管理制度》，并于2012年3月18日经公司第四届董事会第九次会议审议通过。

报告期内，公司对董事、监事和高级管理人员以及其他相关工作人员在重大事项披露等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息买卖本公司股票，同时，在向外递送财务相关信息时，公司对相关人员进行保密提示。

报告期内，公司未发生利用公司内幕信息买卖公司股票的行为，亦未发生敏感期内及六个月内短线买卖公司股票的行为。

报告期内，公司及相关人员未发生因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况。

十、董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开了两次会议，会议的召集、召开与表决程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。

会议的具体情况如下：

1、2012年3月18日，公司第四届董事会第九次会议在公司会议室以现场表决方式召开，会议应参加表决董事9名，实际参加表决董事9名。会议审议通过了以下议案：

- （1）《公司2011年度总经理工作报告》；
- （2）《公司2011年度董事会工作报告》；
- （3）《公司2011年度利润分配预案》；
- （4）《公司2011年年度报告及摘要》；
- （5）《2011年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；
- （6）《2011年度内部控制自我评价报告》；
- （7）《关于公司续聘审计机构的议案》；
- （8）《内幕信息知情人登记管理制度》；
- （9）《关于修改公司奖励金实施计划的议案》；
- （10）《关于修改公司2012年度奖励金内部分配办法的议案》；

(11)《关于召开 2011 年年度股东大会的议案》。

本次会议决议公告已于 2012 年 3 月 20 日刊登在公司指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

2、2012 年 4 月 20 日，公司第四届董事会第十次会议在公司会议室以现场表决方式召开，会议应参加表决董事 9 名，实际参加表决董事 9 名。会议审议通过了以下议案：

- (1)《公司 2012 年第一季度季度报告》；
- (2)《子公司管理制度》；
- (3)《董事会秘书工作制度》。

本次会议决议公告已于 2012 年 4 月 21 日刊登在公司指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

(二) 董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的要求履行职责，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行公司股东大会的各项决议内容，具体执行情况如下：

公司于 2012 年 4 月 19 日召开 2011 年年度股东大会，审议通过公司 2011 年度利润分配方案为：以 2011 年 12 月 31 日总股本 18,000 万股为基数，每 10 股派发现金红利 4.00 元（含税），共计派发 7,200.00 万元，余额滚存至下一年度；公司于 2012 年 5 月 9 日完成上述权益分派工作。

十一、公司考核情况

公司在深圳证券交易所及中国证券监督管理委员会广东监管局针对 2011 年度工作的考核评级中，均获得了 A 级评级：

(一) 深圳证券交易所于 2012 年 6 月公布了上市公司信息披露考核结果，公司获得深圳证券交易所信息披露评级 A 级，并继续作为深圳证券交易所信息披露直通车试点企业。

(二) 公司于 2012 年 7 月收到中国证券监督管理委员会广东监管局下发的 2012 年分类评价结果的函，公司 2012 年分类评价结果为 A 类。

第六节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规以及监管部门的规章、规范性文件的要求，持续规范公司治理结构、建立健全内部控制体系，持续完善股东大会、董事会、监事会议事规则和权利制衡机制，规范董事、监事、高级管理人员的行为及选聘任免，履行信息披露义务，提高公司规范运作水平，采取有效措施保护上市公司和投资者的合法权益。

目前公司审议通过正在执行的制度及最新修订时间如下：

| 序号 | 制度名称 | 最新修订时间 |
|----|------------------------------|-------------|
| 1 | 广东众生药业股份有限公司投资者关系管理制度 | 2012年8月1日 |
| 2 | 广东众生药业股份有限公司分红管理制度 | 2012年8月1日 |
| 3 | 广东众生药业股份有限公司子公司管理制度 | 2012年4月20日 |
| 4 | 广东众生药业股份有限公司董事会秘书工作制度 | 2012年4月20日 |
| 5 | 广东众生药业股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度 | 2012年3月18日 |
| 6 | 广东众生药业股份有限公司重大资金往来控制制度 | 2011年7月31日 |
| 7 | 广东众生药业股份有限公司董事、监事和高级管理人员问责制度 | 2011年7月31日 |
| 8 | 广东众生药业股份有限公司章程 | 2011年4月19日 |
| 9 | 广东众生药业股份有限公司关联交易管理办法 | 2011年1月5日 |
| 10 | 广东众生药业股份有限公司董事会议事规则 | 2011年1月5日 |
| 11 | 广东众生药业股份有限公司独立董事津贴管理办法 | 2011年1月5日 |
| 12 | 广东众生药业股份有限公司总经理工作细则 | 2010年10月22日 |
| 13 | 广东众生药业股份有限公司外部信息报送和使用管理制度 | 2010年8月17日 |

| | | |
|----|---|-----------------|
| 14 | 广东众生药业股份有限公司突发事件管理制度 | 2010 年 8 月 17 日 |
| 15 | 广东众生药业股份有限公司董事会审计委员会年报工作规程 | 2010 年 8 月 17 日 |
| 16 | 广东众生药业股份有限公司重大信息内部报告制度 | 2010 年 8 月 17 日 |
| 17 | 广东众生药业股份有限公司董事、监事和高级管理人员所持有公司股份及其变动管理制度 | 2010 年 4 月 6 日 |
| 18 | 广东众生药业股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度 | 2010 年 4 月 6 日 |
| 19 | 广东众生药业股份有限公司信息披露事务管理制度 | 2010 年 2 月 8 日 |
| 20 | 广东众生药业股份有限公司内部审计制度 | 2009 年 3 月 2 日 |
| 21 | 广东众生药业股份有限公司股东大会议事规则 | 2007 年 9 月 16 日 |
| 22 | 广东众生药业股份有限公司监事会议事规则 | 2007 年 9 月 16 日 |
| 23 | 广东众生药业股份有限公司募集资金专项存储与使用管理办法 | 2007 年 9 月 16 日 |
| 24 | 广东众生药业股份有限公司独立董事工作制度 | 2007 年 9 月 16 日 |
| 25 | 广东众生药业股份有限公司董事会审计委员会实施细则 | 2007 年 9 月 16 日 |
| 26 | 广东众生药业股份有限公司董事会薪酬与考核委员会实施细则 | 2007 年 9 月 16 日 |
| 27 | 广东众生药业股份有限公司董事会提名委员会实施细则 | 2007 年 9 月 16 日 |
| 28 | 广东众生药业股份有限公司董事会战略与投资委员会实施细则 | 2007 年 9 月 16 日 |

截至报告期末，公司治理的实际状况符合监管部门发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和公司《股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保所有股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东为自然人张绍日。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，

在业务、资产、人员、财务、机构等方面独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事与董事会

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等的规定和要求选举董事，报告期内公司董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求，有独立董事三名，达到全体董事的三分之一。公司全体董事能够按照法律、法规以及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、公司《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等的规定开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加培训，学习有关法律法规，以诚信、勤勉、尽责的态度认真履行董事职责。公司董事会下设的战略与投资委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会四个专门委员会，在促进公司规范运作、健康持续发展等方面发挥了重要的作用。

（四）关于监事与监事会

公司严格按照法律、法规及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《监事会议事规则》等的规定产生监事，公司监事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求，监事会现有三名监事，其中职工代表监事一人。公司全体监事能够按照法律、法规和《监事会议事规则》等的要求，从保护股东利益出发，认真履行自己的职责，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，忠实、勤勉地维护公司及股东的合法权益。

（五）关于信息披露

公司严格按照相关法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息。

公司按照《信息披露事务管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，通过接待来访、回答咨询、网络互动等方式，履行信息披露义务，并指定《证券时报》和“巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）”为公司信息披露的报纸和网站，确保所有投资者公平获取公司信息。

（六）关于绩效评价与激励约束机制

公司已经建立并持续完善公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和程序。董事和经理人员的绩效评价由董事会下设的薪酬与考核委员会负责组织，并建立经理人员的薪酬与公司业绩和个人绩效相联系的激励约束机制。公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规和《公司章程》的规定。

（七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法利益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，加强与各方建立良好的合作关系，共同推动公司健康、持续地发展。

二、以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

根据公司 2011 年年度股东大会决议，公司 2011 年度利润分配方案为：以 2011 年 12 月 31 日总股本 18,000 万股为基数，每 10 股派发现金红利 4.00 元（含税），共计派发 7,200.00 万元，余额滚存至下一年度。

公司于 2012 年 4 月 28 日在《证券时报》和巨潮资讯网上刊登了《2011 年年度权益分派实施公告》，权益分派股权登记日为 2012 年 5 月 8 日，除权除息日为 2012 年 5 月 9 日。该权益分派方案已于报告期内实施完毕。

三、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、破产重整相关事项

报告期内，公司不存在破产重整相关事项。

五、公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

报告期内，公司未发生证券投资情况，也未持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权及买卖其他上市公司股份的事项。

六、资产交易事项

报告期内，公司未发生收购资产、出售资产、资产置换、企业合并的事项。

七、公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划情况

报告期内，公司大股东及其一致行动人未提出或实施股份增持计划。

八、公司股权激励的实施情况

报告期内，公司未推出股权激励计划也无实施中的股权激励计划。

九、重大关联交易

报告期内，公司未发生重大关联交易。

十、公司重大合同及其履行情况

(一) 报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项，且该事项为公司带来的利润达到公司当年利润总额的 10% 以上（含 10%）。

(二) 报告期内，公司及子公司没有提供任何对外担保，也不存在以前年度发生并累计至 2012 年 6 月 30 日的对外担保情形。

(三) 报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理、理财的事项。

(四) 报告期内，公司未签订日常经营重大合同。

十一、公司发行公司债情况

报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的发行公司债的情况。

十二、承诺事项履行情况

(一) 发行上市前全体股东关于上市后限制股份转让的承诺

公司发行上市前全体股东承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。

报告期内，公司发行上市前全体股东未发生转让、委托管理或回购情况。

(二) 公司董事、监事、高级管理人员关于上市后限制股份转让的承诺

公司董事、监事、高级管理人员承诺：在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份；在申报离任六个月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数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过百分之五十。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生违反承诺的情况。

(三) 避免同业竞争的承诺

为切实履行控股股东义务，保证公司及公司其他股东利益不受损害，公司控股股东、实际控制人张绍日承诺：本人及本人所控制的其他企业不从事与公司相同、类似以及其他可能与股份公司构成竞争的业务；如股份公司业务发生变更，本人及本人所控制的其他企业不从事与股份公司业务相同、类似以及其他可能与股份公司构成竞争的业务；上述承诺在本人作为公司第一大股东或实际控制人期间持续有效；以上承诺为不可撤销之承诺。

报告期内，未发生同业竞争情况。

十三、其他综合收益细目

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|---------------------------------------|----|----|
| 1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额 | - | - |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响 | - | - |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | - | - |
| 小计 | 0 | 0 |
| 2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额 | - | - |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 | - | - |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | - | - |
| 小计 | 0 | 0 |
| 3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额 | - | - |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响 | - | - |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | - | - |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整额 | - | - |
| 小计 | 0 | 0 |
| 4.外币财务报表折算差额 | - | - |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 | - | - |
| 小计 | 0 | 0 |
| 5.其他 | - | - |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 | - | - |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额 | - | - |
| 小计 | 0 | 0 |
| 合计 | 0 | 0 |

十四、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 |
|------------------|-----------|------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 2012 年 02 月 08 日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 博时基金管理有限公司、招商证券股份有限公司 | 公司经营情况、公司未来发展规划 |
| 2012 年 02 月 16 日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 国信证券股份有限公司 | 公司经营情况、超募资金的使用、公司未来发展规划 |
| 2012 年 02 月 16 日 | 公司 | 实地调研 | 个人 | 个人投资者 | 公司经营情况、超募资金的使用、公司未来发展规划 |
| 2012 年 03 月 30 日 | 投资者关系互动平台 | 书面问询 | 个人 | 个人投资者 | 公司经营情况、发展趋势、行业状况等 |
| 2012 年 06 月 07 日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 易方达基金管理有限公司 | 公司经营情况、超募资金的使用 |

十五、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未发生聘任、解聘会计师事务所情况

十六、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、深圳证券交易所公开谴责及其他行政管理部门处罚的情况。

十七、信息披露索引

| 事项 | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期 | 刊载的互联网网站及检索路径 |
|---|------------|------------------|--|
| 广东众生药业股份有限公司关于被评选为“国家火炬计划重点高新技术企业”的公告（2012-001） | 《证券时报》：B16 | 2012 年 01 月 14 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-13/60442657.PDF |

| | | | |
|---|------------|------------------|--|
| 广东众生药业股份有限公司关于控股子公司完成工商变更登记的公告（2012-002） | 《证券时报》：D28 | 2012 年 01 月 18 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-18/60457131.PDF |
| 广东众生药业股份有限公司 2011 年度业绩快报（2012-003） | 《证券时报》：D17 | 2012 年 02 月 07 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-07/60508215.PDF |
| 广东众生药业股份有限公司关于变更保荐代表人的公告（2012-004） | 《证券时报》：C7 | 2012 年 02 月 16 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-16/60546580.PDF |
| 广东众生药业股份有限公司关于取得高新技术企业证书的公告（2012-005） | 《证券时报》：D45 | 2012 年 03 月 15 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-15/60671125.PDF |
| 广东众生药业股份有限公司第四届董事会第九次会议决议公告（2012-006） | 《证券时报》：D50 | 2012 年 03 月 20 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-20/60693094.PDF |
| 广东众生药业股份有限公司第四届监事会第七次会议决议公告（2012-007） | 《证券时报》：D50 | 2012 年 03 月 20 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-20/60693096.PDF |
| 广东众生药业股份有限公司 2011 年年度报告摘要（2012-008） | 《证券时报》：D50 | 2012 年 03 月 20 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-20/60693091.PDF |
| 广东众生药业股份有限公司董事会关于 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告（2012-009） | 《证券时报》：D50 | 2012 年 03 月 20 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-20/60693100.PDF |
| 广东众生药业股份有限公司 2011 年度内部控制自我评价报告（2012-010） | 《证券时报》：D50 | 2012 年 03 月 20 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-20/60693099.PDF |

| | | | |
|--|------------|------------------|--|
| 广东众生药业股份有限公司关于召开 2011 年年度股东大会的通知（2012-011） | 《证券时报》：D50 | 2012 年 03 月 20 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-20/60693095.PDF |
| 广东众生药业股份有限公司关于复方血栓通胶囊等产品被认定为广东省高新技术产品的公告（2012-012） | 《证券时报》：D45 | 2012 年 03 月 23 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-23/60711846.PDF |
| 广东众生药业股份有限公司关于举行 2011 年年度报告网上说明会的通知（2012-013） | 《证券时报》：D45 | 2012 年 03 月 23 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-23/60711845.PDF |
| 广东众生药业股份有限公司 2011 年年度股东大会决议公告（2012-014） | 《证券时报》：D4 | 2012 年 04 月 20 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-20/60862425.PDF |
| 广东众生药业股份有限公司第四届董事会第十次会议决议公告（2012-015） | 《证券时报》：B29 | 2012 年 04 月 21 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-21/60870356.PDF |
| 广东众生药业股份有限公司 2012 年第一季度季度报告正文（2012-016） | 《证券时报》：B29 | 2011 年 04 月 21 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-21/60870353.PDF |
| 广东众生药业股份有限公司 2011 年年度权益分派实施公告（2012-017） | 《证券时报》：B60 | 2011 年 04 月 28 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-28/60930538.PDF |
| 广东众生药业股份有限公司关于获得药品 GMP 证书的公告（2012-018） | 《证券时报》：D21 | 2011 年 06 月 19 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-18/61152385.PDF |

第七节 财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

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：广东众生药业股份有限公司

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----|------------------|-----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 856,914,216.29 | 895,148,366.04 |
| 结算备付金 | | 0 | 0 |
| 拆出资金 | | 0 | 0 |
| 交易性金融资产 | | 0 | 0 |
| 应收票据 | | 132,106,287.91 | 119,995,063.41 |
| 应收账款 | | 98,219,366.92 | 82,993,267.22 |
| 预付款项 | | 18,662,248.99 | 9,923,160.64 |
| 应收保费 | | 0 | 0 |
| 应收分保账款 | | 0 | 0 |
| 应收分保合同准备金 | | 0 | 0 |
| 应收利息 | | 0 | 0 |
| 应收股利 | | 0 | 0 |
| 其他应收款 | | 1,528,893.31 | 313,601.84 |
| 买入返售金融资产 | | 0 | 0 |
| 存货 | | 109,416,495.64 | 84,188,074.45 |
| 一年内到期的非流动资产 | | 0 | 0 |
| 其他流动资产 | | 0 | 0 |
| 流动资产合计 | | 1,216,847,509.06 | 1,192,561,533.6 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | 0 | 0 |
| 可供出售金融资产 | | 0 | 0 |
| 持有至到期投资 | | 0 | 0 |

| | | | |
|-------------|--|------------------|------------------|
| 长期应收款 | | 0 | 0 |
| 长期股权投资 | | 10,000,000 | 10,000,000 |
| 投资性房地产 | | 0 | 0 |
| 固定资产 | | 261,245,308.27 | 254,030,510.55 |
| 在建工程 | | 56,764,262.06 | 58,491,498.24 |
| 工程物资 | | 0 | 0 |
| 固定资产清理 | | 0 | 0 |
| 生产性生物资产 | | 0 | 0 |
| 油气资产 | | 0 | 0 |
| 无形资产 | | 51,816,558.88 | 52,466,083.65 |
| 开发支出 | | 0 | 0 |
| 商誉 | | 0 | 0 |
| 长期待摊费用 | | 507,644.94 | 542,220.66 |
| 递延所得税资产 | | 1,779,366.68 | 1,638,953.77 |
| 其他非流动资产 | | 0 | 0 |
| 非流动资产合计 | | 382,113,140.83 | 377,169,266.87 |
| 资产总计 | | 1,598,960,649.89 | 1,569,730,800.47 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 0 | 0 |
| 向中央银行借款 | | 0 | 0 |
| 吸收存款及同业存放 | | 0 | 0 |
| 拆入资金 | | 0 | 0 |
| 交易性金融负债 | | 0 | 0 |
| 应付票据 | | 0 | 0 |
| 应付账款 | | 27,077,054.45 | 14,733,210.06 |
| 预收款项 | | 5,659,623.87 | 3,689,775.94 |
| 卖出回购金融资产款 | | 0 | 0 |
| 应付手续费及佣金 | | 0 | 0 |
| 应付职工薪酬 | | 11,044,499.89 | 16,879,994.28 |
| 应交税费 | | 19,074,135.71 | 15,336,634.38 |
| 应付利息 | | 0 | 0 |
| 应付股利 | | 0 | 0 |
| 其他应付款 | | 38,117,448.12 | 34,860,606.88 |
| 应付分保账款 | | 0 | 0 |
| 保险合同准备金 | | 0 | 0 |
| 代理买卖证券款 | | 0 | 0 |
| 代理承销证券款 | | 0 | 0 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 0 | 0 |
| 其他流动负债 | | 0 | 0 |
| 流动负债合计 | | 100,972,762.04 | 85,500,221.54 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 0 | 0 |

| | | | |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 应付债券 | | 0 | 0 |
| 长期应付款 | | 0 | 0 |
| 专项应付款 | | 0 | 0 |
| 预计负债 | | 0 | 0 |
| 递延所得税负债 | | 0 | 0 |
| 其他非流动负债 | | 8,840,849.44 | 7,036,201.52 |
| 非流动负债合计 | | 8,840,849.44 | 7,036,201.52 |
| 负债合计 | | 109,813,611.48 | 92,536,423.06 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 180,000,000 | 180,000,000 |
| 资本公积 | | 926,527,332.02 | 926,527,332.02 |
| 减：库存股 | | 0 | 0 |
| 专项储备 | | 0 | 0 |
| 盈余公积 | | 51,962,164.33 | 51,962,164.33 |
| 一般风险准备 | | 0 | 0 |
| 未分配利润 | | 330,657,542.06 | 318,704,881.06 |
| 外币报表折算差额 | | 0 | 0 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 1,489,147,038.41 | 1,477,194,377.41 |
| 少数股东权益 | | 0 | 0 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,489,147,038.41 | 1,477,194,377.41 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,598,960,649.89 | 1,569,730,800.47 |

法定代表人：张绍日

主管会计工作负责人：龙春华

会计机构负责人：丁衬欢

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 803,950,944.27 | 852,294,988.77 |
| 交易性金融资产 | | 0 | 0 |
| 应收票据 | | 117,126,882 | 103,560,516.88 |
| 应收账款 | | 75,580,683.56 | 63,166,516.59 |
| 预付款项 | | 14,523,809.67 | 12,843,504.95 |
| 应收利息 | | 0 | 0 |
| 应收股利 | | 0 | 0 |
| 其他应收款 | | 1,476,093.31 | 531,431.48 |
| 存货 | | 56,022,399.48 | 50,677,574.87 |
| 一年内到期的非流动资产 | | 0 | 0 |

| | | | |
|-----------------|--|------------------|------------------|
| 其他流动资产 | | 0 | 0 |
| 流动资产合计 | | 1,068,680,812.29 | 1,083,074,533.54 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | 0 | 0 |
| 持有至到期投资 | | 0 | 0 |
| 长期应收款 | | 0 | 0 |
| 长期股权投资 | | 79,270,422 | 69,270,422 |
| 投资性房地产 | | 0 | 0 |
| 固定资产 | | 218,372,507.08 | 208,779,090.11 |
| 在建工程 | | 56,551,594.39 | 58,319,615.57 |
| 工程物资 | | 0 | 0 |
| 固定资产清理 | | 0 | 0 |
| 生产性生物资产 | | 0 | 0 |
| 油气资产 | | 0 | 0 |
| 无形资产 | | 38,725,699.02 | 39,187,990.67 |
| 开发支出 | | 0 | 0 |
| 商誉 | | 0 | 0 |
| 长期待摊费用 | | 507,644.94 | 542,220.66 |
| 递延所得税资产 | | 1,585,445.92 | 1,468,212.28 |
| 其他非流动资产 | | 0 | 0 |
| 非流动资产合计 | | 395,013,313.35 | 377,567,551.29 |
| 资产总计 | | 1,463,694,125.64 | 1,460,642,084.83 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 0 | 0 |
| 交易性金融负债 | | 0 | 0 |
| 应付票据 | | 0 | 0 |
| 应付账款 | | 12,684,838.96 | 10,485,855.37 |
| 预收款项 | | 4,282,309.7 | 1,805,399.34 |
| 应付职工薪酬 | | 8,145,986.74 | 12,962,902.92 |
| 应交税费 | | 16,445,405.19 | 12,570,266.42 |
| 应付利息 | | 0 | 0 |
| 应付股利 | | 0 | 0 |
| 其他应付款 | | 23,349,728.68 | 20,749,042.3 |
| 一年内到期的非流动负 债 | | 0 | 0 |
| 其他流动负债 | | 0 | 0 |
| 流动负债合计 | | 64,908,269.27 | 58,573,466.35 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 0 | 0 |
| 应付债券 | | 0 | 0 |
| 长期应付款 | | 0 | 0 |
| 专项应付款 | | 0 | 0 |
| 预计负债 | | 0 | 0 |

| | | | |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 递延所得税负债 | | 0 | 0 |
| 其他非流动负债 | | 6,374,511.95 | 4,580,868.85 |
| 非流动负债合计 | | 6,374,511.95 | 4,580,868.85 |
| 负债合计 | | 71,282,781.22 | 63,154,335.2 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 180,000,000 | 180,000,000 |
| 资本公积 | | 926,863,679.07 | 926,863,679.07 |
| 减：库存股 | | 0 | 0 |
| 专项储备 | | 0 | 0 |
| 盈余公积 | | 51,962,164.33 | 51,962,164.33 |
| 未分配利润 | | 233,585,501.02 | 238,661,906.23 |
| 外币报表折算差额 | | 0 | 0 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,392,411,344.42 | 1,397,487,749.63 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,463,694,125.64 | 1,460,642,084.83 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 416,353,343.17 | 359,751,559.47 |
| 其中：营业收入 | | 416,353,343.17 | 359,751,559.47 |
| 利息收入 | | 0 | 0 |
| 已赚保费 | | 0 | 0 |
| 手续费及佣金收入 | | 0 | 0 |
| 二、营业总成本 | | 317,498,403.75 | 276,423,645.04 |
| 其中：营业成本 | | 154,887,547.66 | 131,658,127.19 |
| 利息支出 | | 0 | 0 |
| 手续费及佣金支出 | | 0 | 0 |
| 退保金 | | 0 | 0 |
| 赔付支出净额 | | 0 | 0 |
| 提取保险合同准备金净额 | | 0 | 0 |
| 保单红利支出 | | 0 | 0 |
| 分保费用 | | 0 | 0 |
| 营业税金及附加 | | 4,616,414.17 | 4,010,751.06 |
| 销售费用 | | 144,998,575.9 | 121,545,325.59 |
| 管理费用 | | 24,491,907.15 | 26,186,892.55 |
| 财务费用 | | -12,422,224.2 | -8,016,049.44 |
| 资产减值损失 | | 926,183.07 | 1,038,598.09 |

| | | | |
|-----------------------|--|---------------|---------------|
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | 0 | 0 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | 0 | 0 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 0 | 0 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | 0 | 0 |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 98,854,939.42 | 83,327,914.43 |
| 加：营业外收入 | | 656,015.48 | 6,835,876.68 |
| 减：营业外支出 | | 105,700.77 | 37,393.55 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 25,177.22 | 34,493.29 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 99,405,254.13 | 90,126,397.56 |
| 减：所得税费用 | | 15,452,593.13 | 14,183,815.94 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 83,952,661 | 75,942,581.62 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | 0 | 0 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 83,952,661 | 75,942,581.62 |
| 少数股东损益 | | 0 | 0 |
| 六、每股收益： | | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | | 0.47 | 0.42 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.47 | 0.42 |
| 七、其他综合收益 | | 0 | 0 |
| 八、综合收益总额 | | 83,952,661 | 75,942,581.62 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 83,952,661 | 75,942,581.62 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 0 | 0 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：张绍日

主管会计工作负责人：龙春华

会计机构负责人：丁衬欢

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|----|----------------|---------------|
| 一、营业收入 | | 318,015,865.53 | 265,480,246.5 |
| 减：营业成本 | | 101,848,242.99 | 75,872,209.51 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 营业税金及附加 | | 3,855,085.51 | 3,482,785.1 |
| 销售费用 | | 125,898,753.64 | 105,775,521.89 |
| 管理费用 | | 18,873,945.91 | 17,683,795.36 |
| 财务费用 | | -12,255,379.92 | -7,822,760.26 |
| 资产减值损失 | | 781,557.59 | 1,173,885.22 |
| 加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列) | | 0 | 0 |
| 投资收益(损失以 “-”号填列) | | 0 | 0 |
| 其中：对联营企业和 合营企业的投资收益 | | 0 | 0 |
| 二、营业利润(亏损以“-” 号填列) | | 79,013,659.81 | 69,314,809.68 |
| 加：营业外收入 | | 281,720.3 | 6,169,107.96 |
| 减：营业外支出 | | 88,629.7 | 9,568.41 |
| 其中：非流动资产处 置损失 | | 25,177.22 | 8,448.15 |
| 三、利润总额(亏损总额以 “-”号填列) | | 79,206,750.41 | 75,474,349.23 |
| 减：所得税费用 | | 12,283,155.62 | 11,822,336.68 |
| 四、净利润(净亏损以“-” 号填列) | | 66,923,594.79 | 63,652,012.55 |
| 五、每股收益： | | -- | -- |
| (一) 基本每股收益 | | 0 | 0 |
| (二) 稀释每股收益 | | 0 | 0 |
| 六、其他综合收益 | | 0 | 0 |
| 七、综合收益总额 | | 66,923,594.79 | 63,652,012.55 |

5、合并现金流量表

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 | 362,905,044 | 293,712,190.54 |
| 客户存款和同业存放款项 净增加额 | 0 | 0 |
| 向中央银行借款净增加额 | 0 | 0 |
| 向其他金融机构拆入资金 净增加额 | 0 | 0 |
| 收到原保险合同保费取得 的现金 | 0 | 0 |
| 收到再保险业务现金净额 | 0 | 0 |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 保户储金及投资款净增加额 | 0 | 0 |
| 处置交易性金融资产净增加额 | 0 | 0 |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | 0 | 0 |
| 拆入资金净增加额 | 0 | 0 |
| 回购业务资金净增加额 | 0 | 0 |
| 收到的税费返还 | 0 | 0 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 8,805,955.98 | 11,269,807.04 |
| 经营活动现金流入小计 | 371,710,999.98 | 304,981,997.58 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 84,782,243.03 | 61,582,417.51 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | 0 | 0 |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | 0 | 0 |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | 0 | 0 |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | 0 | 0 |
| 支付保单红利的现金 | 0 | 0 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 50,612,935.08 | 38,774,032.14 |
| 支付的各项税费 | 63,724,261.2 | 50,229,464.16 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 125,517,494.99 | 115,144,004.45 |
| 经营活动现金流出小计 | 324,636,934.3 | 265,729,918.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 47,074,065.68 | 39,252,079.32 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 0 | 0 |
| 取得投资收益所收到的现金 | 0 | 0 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 192,530 | 0 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 0 | 0 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 0 | 0 |
| 投资活动现金流入小计 | 192,530 | 0 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 22,574,137.62 | 131,124,326.95 |
| 投资支付的现金 | 0 | 0 |

| | | |
|---------------------|----------------|------------------|
| 质押贷款净增加额 | 0 | 0 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 0 | 0 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 0 | 0 |
| 投资活动现金流出小计 | 22,574,137.62 | 131,124,326.95 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -22,381,607.62 | -131,124,326.95 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 0 | 0 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 0 | 0 |
| 取得借款收到的现金 | 0 | 0 |
| 发行债券收到的现金 | 0 | 0 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 9,075,812.32 | 6,402,157.79 |
| 筹资活动现金流入小计 | 9,075,812.32 | 6,402,157.79 |
| 偿还债务支付的现金 | 0 | 0 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 72,000,000 | 60,000,000 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 0 | 0 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 2,420.13 | 1,795.54 |
| 筹资活动现金流出小计 | 72,002,420.13 | 60,001,795.54 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -62,926,607.81 | -53,599,637.75 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 0 | 0 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -38,234,149.75 | -145,471,885.38 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 895,148,366.04 | 1,053,634,735.24 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 856,914,216.29 | 908,162,849.86 |

6、母公司现金流量表

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 | 287,525,799.96 | 215,543,089.88 |
| 收到的税费返还 | 0 | 0 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 25,236,195.13 | 42,766,295.3 |
| 经营活动现金流入小计 | 312,761,995.09 | 258,309,385.18 |

| | | |
|---------------------------|----------------|-----------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 68,239,233.16 | 40,051,368.54 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 37,479,631.97 | 27,015,426.74 |
| 支付的各项税费 | 52,185,315.48 | 44,499,459.7 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 108,737,593.55 | 102,757,346.05 |
| 经营活动现金流出小计 | 266,641,774.16 | 214,323,601.03 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 46,120,220.93 | 43,985,784.15 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 0 | 0 |
| 取得投资收益所收到的现金 | 0 | 0 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 142,030 | 0 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 0 | 0 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 0 | 0 |
| 投资活动现金流入小计 | 142,030 | 0 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 21,679,687.62 | 126,069,573.91 |
| 投资支付的现金 | 10,000,000 | 0 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 0 | 0 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 0 | 0 |
| 投资活动现金流出小计 | 31,679,687.62 | 126,069,573.91 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -31,537,657.62 | -126,069,573.91 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 0 | 0 |
| 取得借款收到的现金 | 0 | 0 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 9,075,812.32 | 6,402,157.79 |
| 筹资活动现金流入小计 | 9,075,812.32 | 6,402,157.79 |
| 偿还债务支付的现金 | 0 | 0 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 72,000,000 | 60,000,000 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 2,420.13 | 1,795.54 |
| 筹资活动现金流出小计 | 72,002,420.13 | 60,001,795.54 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -62,926,607.81 | -53,599,637.75 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价 | 0 | 0 |

| | | |
|----------------|----------------|------------------|
| 物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -48,344,044.5 | -135,683,427.51 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 852,294,988.77 | 1,004,482,738.22 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 803,950,944.27 | 868,799,310.71 |

7、合并所有者权益变动表

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 | 180,000,000 | 926,527,332.02 | 0 | 0 | 51,962,164.33 | 0 | 318,704,881.06 | 0 | 0 | 1,477,194,377.41 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 180,000,000 | 926,527,332.02 | 0 | 0 | 51,962,164.33 | 0 | 318,704,881.06 | 0 | 0 | 1,477,194,377.41 | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | 11,952,661 | | | 11,952,661 | |
| (一) 净利润 | | | | | | | 83,952,661 | | | 83,952,661 | |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 83,952,661 | | | 83,952,661 | |
| (三) 所有者投入和减少资本 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 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 | | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -72,000,000 | 0 | 0 | -72,000,000 | |
| 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 | | | | | | | -72,000,000 | | | -72,000,000 | |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|-------------|----------------|---|---|---------------|---|----------------|---|---|------------------|
| 分配 | | | | | | | 0,000 | | | 00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | | | | | | | | | | 0 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 180,000,000 | 926,527,332.02 | 0 | 0 | 51,962,164.33 | 0 | 330,657,542.06 | 0 | 0 | 1,489,147,038.41 |

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 | 120,000,000 | 986,527,332.02 | | | 39,544,818.17 | | 240,584,737.84 | | | 1,386,656,888.03 | |
| 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 | 120,000,000 | 986,527,332.02 | | | 39,544,818.17 | | 240,584,737.84 | | | 1,386,656,888.03 | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 60,000,000 | -60,000,000 | | | 12,417,346.16 | | 78,120,143.22 | | | 90,537,489.38 | |
| (一) 净利润 | | | | | | | 150,537,489.38 | | | 150,537,489.38 | |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|----------------|---|---|---------------|----------------|----------------|---|---|------------------|
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 150,537,489.38 | | | 150,537,489.38 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12,417,346.16 | -72,417,346.16 | 0 | 0 | 0 | -60,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 12,417,346.16 | -12,417,346.16 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | -60,000,000.00 | | | | -60,000,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | 60,000,000.00 | -60,000,000.00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 60,000,000.00 | -60,000,000.00 | | | | | | | | |
| 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 | 180,000,000.00 | 926,527,332.02 | 0 | 0 | 51,962,164.33 | 318,704,881.06 | 0 | 0 | 0 | 1,477,194,377.41 |

8、母公司所有者权益变动表

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 | 180,000,000.00 | 926,863,000.00 | | | 51,962,164.33 | | 238,661,000.00 | 1,397,486,064.33 |

| | | | | | | | | |
|-----------------------|-------------|----------------|---|---|---------------|---|----------------|------------------|
| | 000 | 679.07 | | | 64.33 | | 906.23 | 7,749.63 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 180,000,000 | 926,863,679.07 | | | 51,962,164.33 | | 238,661,906.23 | 1,397,487,749.63 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | -5,076,405.21 | -5,076,405.21 |
| （一）净利润 | | | | | | | 66,923,594.79 | 66,923,594.79 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 66,923,594.79 | 66,923,594.79 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -72,000,000.00 | -72,000,000.00 |
| 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 | | | | | | | -72,000,000.00 | -72,000,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | | | | | | | | 0 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 180,000,000 | 926,863,679.07 | | | 51,962,164.33 | | 233,585,501.02 | 1,392,411,344.42 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | |
|----|------|-----|------|-----|-----|-----|-----|-----|
| | 实收资 | 资本公 | 减：库存 | 专项储 | 盈余公 | 一般风 | 未分配 | 所有者 |

| | 本（或股本） | 积 | 股 | 备 | 积 | 险准备 | 利润 | 权益合计 |
|-----------------------|-------------|----------------|---|---|---------------|-----|----------------|------------------|
| 一、上年年末余额 | 120,000,000 | 986,863,679.07 | | | 39,544,818.17 | | 186,905,790.79 | 1,333,314,288.03 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 120,000,000 | 986,863,679.07 | | | 39,544,818.17 | | 186,905,790.79 | 1,333,314,288.03 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 60,000,000 | -60,000,000 | | | 12,417,346.16 | | 51,756,115.44 | 64,173,461.6 |
| （一）净利润 | | | | | | | 124,173,461.6 | 124,173,461.6 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 124,173,461.6 | 124,173,461.6 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12,417,346.16 | 0 | -72,417,346.16 | -60,000,000 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 12,417,346.16 | | -12,417,346.16 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -60,000,000 | -60,000,000 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | 60,000,000 | -60,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 60,000,000 | -60,000,000 | | | | | | |
| 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 | 180,000,000 | 926,863,679.07 | | | 51,962,164.33 | | 238,661,706.23 | 1,397,487,328.40 |

| | | | | | | | | |
|--|-----|--------|--|--|-------|--|--------|----------|
| | 000 | 679.07 | | | 64.33 | | 906.23 | 7,749.63 |
|--|-----|--------|--|--|-------|--|--------|----------|

（三）公司基本情况

1、公司基本情况

广东众生药业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），持东莞市工商行政管理局核发的注册号440000000014746号企业法人营业执照，组织机构代码28180135-6。

公司注册地址：广东省东莞市石龙镇西湖工业区信息产业园。

企业法人代表：张绍日。

注册资本：人民币18,000万元。

设立日期：2001年12月31日。

2、公司经营范围及行业性质

公司经营范围为：生产、销售：片剂，硬胶囊剂，颗粒剂，丸剂（水丸、浓缩丸），合剂，口服液，糖浆剂，栓剂，软膏剂，乳膏剂（含激素类），溶液剂（口服），滴鼻剂，滴眼剂，喷雾剂，中药前处理及提取车间（口服制剂、外用制剂）（以上项目凭有效许可证经营）；药品研究开发。

公司所属行业为医药制造行业。公司业务目前主要为药品研发、生产、销售。

3、公司历史沿革

（1）2001年12月30日，经广东省人民政府办公厅粤办函[2001]739号、广东省经济贸易委员会粤经贸监督[2001]1086号文批准由东莞市石龙镇工业总公司作为主发起人，联合张绍日、叶惠棠、龙超峰、曹家跃、肖艳、李煜坚、赵希平、黄仕斌八个自然人，共同发起设立广东众生药业股份有限公司，股份总数3,200万股，每股面值人民币壹元，按面值发行，发行金额3,200万元。2001年12月31日经广东省工商行政管理局核准登记取得注册号4400001009971号企业法人营业执照，注册资本为3,200万元。

（2）2005年1月5日，东莞市石龙镇工业总公司与张绍日等47位自然人签订股权转让协议，将其持有本公司90%股权转让给47位自然人。此次股权转让经2005年1月5日股东大会审议通过。并于2005年1月25日办理工商变更登记。

（3）2006年10月10日，经股东大会审议，同意以货币资金增资，将注册资本由3,200万元增加到4,000万元，并于2006年10月30日办理工商变更登记。

（4）2007年9月16日，本公司股东大会审议通过《关于利润分配的议案》，以公司总股本4000万股为基数，用资本公积金转增股本，每10股转增2.6股，共计1040万元；用盈余公积金转增股本，每10股转增1.2股，共计480万元；用可分配利润送红股，每10股送1.2股，共计480万元。本次转增股本和送红股方案实施后，本公司注册资本增加至6,000万元，并于2007年9月28日办理工商变更登记。

（5）2009年11月19日，中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1195号”《关于核准广东众生药业股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准本公司向社会公开发行人民币普通股2,000万股（每股面值1元）。本公司于2009年12月1日在深圳证券交易所定价发行，2009年12月11日挂牌交易。新股发行成功后，本公司注册资本增加至8,000万元。上述新增股本已于2009年12月22日办妥工商变更登记手续。

（6）2010年4月29日，本公司股东大会审议通过《公司2009年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以公司总股本8000万股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增5股，共计4000万股。本次转增股本方案实施后，总股本增加至12,000万股，并于2010年5月21日办理工商变更登记。

（7）2011年4月19日，本公司股东大会审议通过《公司2010年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以公司总股本12,000万股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增5股，共计6,000万股，本次转增股本方案实施后，总股本增加至18,000万股，并于2011年5月30日办理工商变更登记。

4、公司基本组织架构

公司按照公司法的要求及公司实际情况设立组织机构：公司最高权力机构为股东大会，由全体股东组成，下设董事会、监事会。总经理在董事会授权下工作，负责公司的日常经营管理工作，监事会是公司的内部监督机构。公司的管理机构设有审计部、行政部、人力资源部、IT部、供应部、总工程师办公室、工程部、生产部、质量管理部、物流管理部、运营管理部、营销管理中心、财务管理中心、新产品开发中心、证券部等职能部门。

5、实际控制人

本公司的实际控制人为自然人张绍日。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

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》和其他各项会计准则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

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2012年6月30日的财务状况，以及2012年半年度经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

采用公历年度，即从每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

本公司无境外子公司。

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

合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，应当按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，应当以调整后的账面价值计量。合并利润表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合

并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

(2) 非同一控制下的企业合并

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加上各项直接相关费用为合并成本。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，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，应当确认为商誉。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时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；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，其差额应当计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债应当以公允价值列示。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

(2) 合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

(3) 对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

(4) 同一控制下的企业合并事项的，被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益，并在申报财务报表中单独列示。

(5) 重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前重组方相应项目20%的，从合并当期的期初起编制备考利润表。

(6) 对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对个别财务报表进行调整。

(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

无。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指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且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

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

在资产负债表日，应当按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

a、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

b、以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

c、以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

a、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近似汇率折算。

b、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。

按照上述方法折算产生的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

(1) 金融工具的分类

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为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、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

a、初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用应当计入初始确认金额。

b、本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

1/ 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

2/ 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司于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或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

- a、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；
- b、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

- a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；
- b、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；
- c、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：单项金额重大的，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大，经测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大但按信用风险特征组合法组合后风险较大的应收款项，单独进行测试，并计提个别坏账准备。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。
- d、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

(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

无。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款。应收款项发生减值，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。

对于预付账款、应收股利、应收利息等应收款项，期末如有客观证据表明其发生减值，则将其转入其他应收款，并进行减值测试计提坏账准备。

对单项金额重大应收款项期末单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对单独测试未发现减值的，与单项非重大应收款项一起并入类似信用风险特征组合中再进行减值测试。

本公司将未划分为单项金额重大的应收款项，划分为单项金额非重大的应收款项。本公司对单项金额

非重大的应收款项，以及经单独测试后未发生减值的应收款项（包括单项金额重大和非重大），以账龄为信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

（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 | 本公司单项金额重大的应收款项指单笔金额为 100 万元以上的客户应收账款及单笔金额为 100 万元以上的其他应收款 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，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 |
|------|----------------|---------------|
| 组合 1 | 账龄分析法 | 根据应收款项的不同账龄划分 |

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(%) |
|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5% | 5% |
| 1—2 年 | 10% | 10% |
| 2—3 年 | 50% | 50% |
| 3 年以上 | 100% | 100% |
| 3—4 年 | 100% | 100% |
| 4—5 年 | 100% | 100% |
| 5 年以上 | 100% | 100% |

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：

有明显特征表明该等应收款项难以收回，期末余额为 100 万元以下的应收款项。

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计

提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分为原材料（包括辅助材料、自制半成品）、包装物、低值易耗品、产成品、发出商品等五大类。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

(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

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

(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) 初始投资成本确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日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。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面

值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本：

1/ 一次交换交易实现的企业合并，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。

2/ 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。

3/ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、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、税金及其它必要支出。

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

c、投资者投入的长期股权投资，按照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。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

(2) 后续计量及损益确认

A、本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资时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，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

B、本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损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。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资不一致的，应当按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

C、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

(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，是指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投资方一致同意时存在。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够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

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的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，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

本公司没有投资性房地产业务，尚未制定相关的会计政策。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产以实际成本进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产资产的成本能够可靠地计量时，确认固定资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，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。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。融资租入固定资产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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-----------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 5-40 | 5 | 2.375-19.00 |
| 机器设备 | 5-10 | 5 | 9.50-19.00 |
| 电子设备 | 3-8 | 5 | 11.88-31.67 |
| 运输设备 | 5-10 | 5 | 9.50-19.00 |
| 其他设备 | | | |
| 融资租入固定资产： | -- | -- | -- |
| 其中：房屋及建筑物 | - | - | - |
| 机器设备 | - | - | - |
| 电子设备 | - | - | - |

| | | | |
|------|---|---|---|
| 运输设备 | - | - | - |
| 其他设备 | - | - | - |

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的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，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 其他说明

无。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

(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进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工，（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的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，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

企业发生的借款费用，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

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- a、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；
- b、借款费用已经发生；
- c、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

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，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

在资本化期间内，专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)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进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、生物资产

无。

18、油气资产

无。

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权等。

无形资产在取得时按照实际成本计价。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

公司无使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：（1）某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；（2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；（3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的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，同时计提相应的无形资产减值准备；（4）其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(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

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2)管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3)能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- (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地计量。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

20、长期待摊费用摊销方法

A、长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

B、长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在自生产经营之日起5年内平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

23、股份支付及权益工具

无

(1) 股份支付的种类

无

(2) 权益工具公允价值的确定方法

无

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

24、回购本公司股份

无

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 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

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

26、政府补助

(1) 类型

包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。

(2) 会计处理方法

本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，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或损失的，取得时直接计入当期损益。

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

a、本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：

- 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）。

b、本公司对与子公司、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：

- 1/ 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- 2/ 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

c、本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：

a、商誉的初始确认；

b、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）。

c、本公司对与子公司、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/ 暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；其他方法更为系统合理的，也可以采用其他方法。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

对于融资租赁，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。未确认融资费用应当在租赁期内各个期间进行分摊，并采用实际利率法计算确认当期的融资费用。融资租赁租入的固定资产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。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初始直接费用，计入租入资产价值。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

无

(2) 持有待售资产的会计处理方法

无

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

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

(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

(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 | 销售收入 | 17%、13% |
| 消费税 | | |

| | | |
|---------|-----------|---------|
| 营业税 | 应税劳务收入 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应纳增值税、营业税 | 5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |
| | | |

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司及子公司广东华南药业集团有限公司为高新技术企业，所得税税率为15%；其他子公司的所得税税率为25%。

2、税收优惠及批文

本公司及子公司广东华南药业集团有限公司已通过2011年第一批高新技术企业复审，高新技术企业的发证日期为2011年8月23日，有效期三年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2011年1月1日至2013年12月31日。本公司及子公司广东华南药业集团有限公司在上述时间段内按15%的税率缴纳企业所得税。

3、其他说明

无

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

无

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 |
|-------------------------|-------|-----|-------------------|---------|----------------------|-------------|---------------------------------|-----------------|------------------|------------|------------|--------------------------------------|---|
| 东莞市众生 投资咨询服 务有限公司 | 有限公司 | 东莞市 | 投资及资 产管理服 务 | 500,000 | 投资咨询、 企业管理 咨询。 | 500,000 | | 100% | 100% | 是 | | | |

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

无

(2) 通过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有者权益中所享有份额后的余额 |
|-----------------|-------|-----|--------------|------------|---|---------------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|---|
| 广东华南药业集团有限公司 | 有限公司 | 东莞市 | 药品研发、生产和销售 | 48,000,000 | 产销：片剂（含激素类），硬胶囊剂（含头孢菌素类），混悬剂，合剂，口服液，口服溶液剂，喷雾剂，软胶囊剂，滴丸剂（凭有效许可证经营）；药品研究开发。 | 57,820,422 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 东莞市众生医药贸易有限公司 | 有限公司 | 东莞市 | 药品、中药材的经营和批发 | 12,000,000 | 批发：中成药、中药材（收购）、中药饮片、化学原料药、化学药制剂、抗生素原料药、抗生素制剂、生化药品；二、三类体外循环及血液处理设备、二类普通诊察器械（涉证项目凭有效许可证经营）。 | 11,532,038.89 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 东莞市众生医药包装材料有限公司 | 有限公司 | 东莞市 | 药品包装材料生产及销售 | 8,000,000 | 生产和销售铝管制品、药品软膏铝管 | 8,000,000 | | 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：

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

本公司无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 该子公司年初所有 者权益中所享有份 额后的余额 |
|-----------|-----------|---------|----------|----------|------|-------------|-----------------------------|-------------|--------------|------------|------------|----------------------------------|---|
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

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

适用 不适用

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：
无。

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

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

(1) 本期无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。

(2) 本期无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。

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 |
|----|-------|-------|
| - | - | - |

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：

无。

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：

本期未发生同一控制下企业合并。

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：

本期未发生非同一控制下企业合并。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

本期无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：

无。

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：

本期未发生反向购买。

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 | - | - | - | - |
| 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：

本期未发生吸收合并。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司无境外经营实体。

(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： | -- | -- | 2,601.67 | -- | -- | 1,280.78 |
| 人民币 | -- | -- | | -- | -- | |
| CNY | | | 2,601.67 | | | 1,280.78 |
| 银行存款： | -- | -- | 856,911,614.62 | -- | -- | 895,147,085.26 |
| 人民币 | -- | -- | | -- | -- | |
| CNY | | | 856,911,614.62 | | | 895,147,085.26 |
| 其他货币资金： | -- | -- | 0 | -- | -- | 0 |
| 人民币 | -- | -- | | -- | -- | |
| | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | 856,914,216.29 | -- | -- | 895,148,366.04 |

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：

本期公司无因抵押、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。

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 |
|--------------------------|--------|--------|
| 交易性债券投资 | 0 | 0 |
| 交易性权益工具投资 | 0 | 0 |
| 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 0 | 0 |
| 衍生金融资产 | 0 | 0 |
| 套期工具 | 0 | 0 |
| 其他 | 0 | 0 |
| 合计 | 0 | 0 |

(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 |
|----|------------------|------|
| - | - | 0 |

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

无。

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 | 132,106,287.91 | 119,995,063.41 |
| 合计 | 132,106,287.91 | 119,995,063.41 |

(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 |
|------|------|-----|----|----|
| - | - | - | - | |
| 合计 | -- | -- | 0 | -- |

说明：

期末公司无已质押的应收票据。

(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

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|------|-----|----|----|
| - | - | - | - | |
| 合计 | -- | -- | 0 | -- |

说明：

期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

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 |
|------|------------------|------------------|--------------|----|
| 客户 A | 2012 年 03 月 13 日 | 2012 年 09 月 13 日 | 1,973,190 | |
| 客户 B | 2012 年 03 月 30 日 | 2012 年 09 月 30 日 | 1,757,031.56 | |
| 客户 C | 2012 年 04 月 26 日 | 2012 年 07 月 26 日 | 1,497,325.7 | |
| 客户 D | 2012 年 02 月 21 日 | 2012 年 08 月 21 日 | 1,278,000 | |
| 客户 E | 2012 年 01 月 18 日 | 2012 年 07 月 16 日 | 1,270,882.4 | |
| 合计 | -- | -- | 7,776,429.66 | -- |

说明：

无。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

无。

4、应收股利

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|-----|------|------|-----|
| 账龄一年以内的应收股利 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 其中： | | | | |
| 账龄一年以上的应收股利 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 其中： | -- | -- | -- | -- |
| 合计 | 0 | 0 | 0 | 0 |

说明：

无。

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 |
|----|-----|------|------|-----|
| 合计 | 0 | 0 | 0 | 0 |

(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 |

(3) 应收利息的说明

无。

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 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 以账龄为信用风险特征划分组合的应收账款 | 103,840,253.11 | 100% | 5,620,886.19 | 5.41% | 87,756,790.47 | 100% | 4,763,523.25 | 5.43% |
| 组合小计 | 103,840,253.11 | 100% | 5,620,886.19 | 5.41% | 87,756,790.47 | 100% | 4,763,523.25 | 5.43% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% |
| 合计 | 103,840,253.11 | -- | 5,620,886.19 | -- | 87,756,790.47 | -- | 4,763,523.25 | -- |

应收账款种类的说明：

详见（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正、10。

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： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内 | 103,143,342.13 | 99.33% | 5,157,531.63 | 87,142,785 | 99.31% | 4,357,139.25 |
| 1 年以内小计 | 103,143,342.13 | 99.33% | 5,157,531.63 | 87,142,785 | 99.31% | 4,357,139.25 |
| 1 至 2 年 | 198,661.58 | 0.19% | 19,866.16 | 169,832.19 | 0.19% | 16,983.22 |
| 2 至 3 年 | 109,522 | 0.11% | 54,761 | 109,545 | 0.12% | 54,772.5 |
| 3 年以上 | 388,727.4 | 0.37% | 388,727.4 | 334,628.28 | 0.38% | 334,628.28 |
| 3 至 4 年 | 95,276.69 | 0.09% | 95,276.69 | 52,362.74 | 0.06% | 52,362.74 |
| 4 至 5 年 | 32,233.34 | 0.03% | 32,233.34 | 49,975.02 | 0.06% | 49,975.02 |
| 5 年以上 | 261,217.37 | 0.25% | 261,217.37 | 232,290.52 | 0.26% | 232,290.52 |
| 合计 | 103,840,253.11 | -- | 5,620,886.19 | 87,756,790.47 | -- | 4,763,523.25 |

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 | -- |

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：

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 理由 |
|--------|------|------|----------|----|
| | | | | |
| 合计 | 0 | 0 | -- | -- |

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：

无。

(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 | -- | -- |

应收账款核销说明：

无。

(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

适用 不适用

(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 (%) |
|------|--------|---------------|-------|----------------|
| 客户 A | 客户 | 7,795,721.77 | 1 年以内 | 7.51% |
| 客户 B | 客户 | 3,085,754.62 | 1 年以内 | 2.97% |
| 客户 C | 客户 | 3,043,867.65 | 1 年以内 | 2.93% |
| 客户 D | 客户 | 3,004,104.84 | 1 年以内 | 2.89% |
| 客户 E | 客户 | 2,789,696.55 | 1 年以内 | 2.69% |
| 合计 | -- | 19,719,145.43 | -- | 18.99% |

(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 | 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 | 0 |

(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 |
|------|----|
| 资产： | |
| | |
| 资产小计 | 0 |
| 负债： | |
| | |
| 负债小计 | 0 |

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 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 以账龄为信用风险特征划分组合的其他应收款 | 1,614,218.8 | 100% | 85,325.49 | 5.29% | 330,107.2 | 100% | 16,505.36 | 5% |
| 组合小计 | 1,614,218.8 | 100% | 85,325.49 | 5.29% | 330,107.2 | 100% | 16,505.36 | 5% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% |

| | | | | | | | | |
|---------|-------------|----|-----------|----|-----------|----|-----------|----|
| 备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 合计 | 1,614,218.8 | -- | 85,325.49 | -- | 330,107.2 | -- | 16,505.36 | -- |

其他应收款种类的说明：

详见（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正、10。

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 | | | 期初 | | |
|---------|--------------|--------|-----------|-----------|-------|-----------|
| | 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 | 1,521,927.94 | 94.28% | 76,096.4 | 330,107.2 | 100% | 16,505.36 |
| 1 年以内小计 | 1,521,927.94 | 94.28% | 76,096.4 | 330,107.2 | 100% | 16,505.36 |
| 1 至 2 年 | 92,290.86 | 5.72% | 9,229.09 | 0 | 0% | 0 |
| 2 至 3 年 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 3 年以上 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 3 至 4 年 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 4 至 5 年 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 5 年以上 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 合计 | 1,614,218.8 | -- | 85,325.49 | 330,107.2 | -- | 16,505.36 |

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 | -- |

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：

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例(%) | 理由 |
|--------|------|------|---------|----|
| | | | | |
| 合计 | 0 | 0 | -- | -- |

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：

无。

(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 | -- | -- |

其他应收款核销说明：

无。

(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
 适用 不适用

(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 | -- | 0% |

说明：

无。

(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(%) |
|------|--------|---------|-------|----------------|
| 刘东亮 | 公司员工 | 287,000 | 1 年以内 | 17.78% |
| 李伟 | 公司员工 | 200,000 | 1 年以内 | 12.39% |
| 成伙清 | 公司员工 | 192,000 | 1 年以内 | 11.89% |
| 申佳奇 | 公司员工 | 139,000 | 1 年以内 | 8.61% |
| 宿斌 | 公司员工 | 120,000 | 1 年以内 | 7.43% |
| 合计 | -- | 938,000 | -- | 58.11% |

(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 | 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 | 0 |

(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 |
|------|----|
| 资产： | |
| 资产小计 | 0 |
| 负债： | |
| 负债小计 | 0 |

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 | 14,493,363.02 | 77.66% | 9,743,331.43 | 98.18% |
| 1 至 2 年 | 4,053,465.97 | 21.72% | 115,015.21 | 1.16% |
| 2 至 3 年 | 61,461 | 0.33% | 15,595 | 0.16% |
| 3 年以上 | 53,959 | 0.29% | 49,219 | 0.5% |
| 合计 | 18,662,248.99 | -- | 9,923,160.64 | -- |

预付款项账龄的说明：

无。

(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 |
|------|--------|---------------|------------------|-------|
| A 公司 | 科研合作方 | 4,800,000 | 2012 年 05 月 02 日 | 业务未完结 |
| B 公司 | 供应商 | 3,600,000 | 2012 年 04 月 18 日 | 业务未完结 |
| C 公司 | 项目合作方 | 3,276,000 | 2012 年 06 月 29 日 | 业务未完结 |
| D 公司 | 供应商 | 1,053,574.64 | 2011 年 10 月 18 日 | 业务未完结 |
| E 公司 | 供应商 | 478,000 | 2012 年 06 月 12 日 | 业务未完结 |
| 合计 | -- | 13,207,574.64 | -- | -- |

预付款项主要单位的说明：

无。

(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

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

无。

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 | 67,433,029.41 | | 67,433,029.41 | 47,074,376.55 | | 47,074,376.55 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 37,668,995.18 | | 37,668,995.18 | 33,333,286.92 | | 33,333,286.92 |
| 周转材料 | 4,314,471.05 | | 4,314,471.05 | 3,780,410.98 | | 3,780,410.98 |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合计 | 109,416,495.64 | 0 | 109,416,495.64 | 84,188,074.45 | 0 | 84,188,074.45 |

(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 | | | | | |
| 在产品 | | | | | |
| 库存商品 | | | | | |
| 周转材料 | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | |
| 合计 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

(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 | - | - | - |

| | | | |
|---------|---|---|---|
| 库存商品 | - | - | - |
| 在产品 | - | - | - |
| 周转材料 | - | - | - |
| 消耗性生物资产 | - | - | - |
| | | | |

存货的说明：

无。

10、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
| | | |
| 合计 | 0 | 0 |

其他流动资产说明：

无。

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 |
|----------|--------|--------|
| 可供出售债券 | | |
| 可供出售权益工具 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | 0 | 0 |

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 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

无。

(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 |
|------|------|----|--------|-----|------|------|-----------|------|
| | | | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | 0 | -- | 0 | 0 | 0 | 0 |

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

无。

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 |
|----|--------|--------|
| 合计 | 0 | 0 |

持有至到期投资的说明：

无。

(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 | -- |

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

无。

13、长期应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|------------|-----|-----|
| 融资租赁 | | |
| 其中：未实现融资收益 | | |
| 分期收款销售商品 | | |
| 分期收款提供劳务 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | 0 | 0 |

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 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 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（%） | 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：

无。

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 | 初始投资成本 | 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 |
|--------------|------|------------|------------|------|------------|----------------|-----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 广东华南新药创制有限公司 | 成本法 | 10,000,000 | 10,000,000 | | 10,000,000 | 11% | 11% | | | | |
| 合计 | -- | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 | 10,000,000 | -- | -- | -- | 0 | 0 | 0 |

(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：

无。

16、投资性房地产
(1) 按成本计量的投资性房地产
 适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产
 适用 不适用

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：

无。

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： | 343,821,774.46 | 18,238,927.69 | | 142,800 | 361,917,902.15 |
| 其中：房屋及建筑物 | 186,657,593.94 | | | | 186,657,593.94 |
| 机器设备 | 143,276,151.07 | 16,459,006.78 | | | 159,735,157.85 |
| 运输工具 | 5,425,298.13 | | | 142,800 | 5,282,498.13 |
| 办公设备 | 8,462,731.32 | 1,779,920.91 | | | 10,242,652.23 |
| -- | 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： | 89,791,263.91 | 0 | 10,970,922.75 | 89,592.78 | 100,672,593.88 |
| 其中：房屋及建筑物 | 24,303,740 | | 3,727,558.6 | | 28,031,298.6 |
| 机器设备 | 56,558,530.72 | | 6,354,470.88 | | 62,913,001.6 |
| 运输工具 | 2,714,923.81 | | 310,866.9 | 89,592.78 | 2,936,197.93 |
| 办公设备 | 6,214,069.38 | | 578,026.37 | | 6,792,095.75 |
| -- | 期初账面余额 | -- | | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 254,030,510.55 | -- | | | 261,245,308.27 |
| 其中：房屋及建筑物 | 162,353,853.94 | -- | | | 158,626,295.34 |

| | | | |
|--------------|----------------|----|----------------|
| 机器设备 | 86,717,620.35 | -- | 96,822,156.25 |
| 运输工具 | 2,710,374.32 | -- | 2,346,300.2 |
| 办公设备 | 2,248,661.94 | -- | 3,450,556.48 |
| 四、减值准备合计 | 0 | -- | 0 |
| 其中：房屋及建筑物 | | -- | |
| 机器设备 | | -- | |
| 运输工具 | | -- | |
| 办公设备 | | -- | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 254,030,510.55 | -- | 261,245,308.27 |
| 其中：房屋及建筑物 | 162,353,853.94 | -- | 158,626,295.34 |
| 机器设备 | 86,717,620.35 | -- | 96,822,156.25 |
| 运输工具 | 2,710,374.32 | -- | 2,346,300.2 |
| 办公设备 | 2,248,661.94 | -- | 3,450,556.48 |

本期折旧额 10,970,922.75 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 15,733,661.95 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 |
|--------|------|------|------|------|----|
| 房屋及建筑物 | | | | 0 | |
| 机器设备 | | | | 0 | |
| 运输工具 | | | | 0 | |
| | | | | | |

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(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 |
|----|-----------|------------|
| - | - | - |

固定资产说明：

无。

18、在建工程

(1)

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 |
| 营销网络建设技术改造项目 | 218,836.7 | | 218,836.7 | 194,485.43 | | 194,485.43 |
| 复方血栓通胶囊技术改造项目 | 32,400,127.57 | | 32,400,127.57 | 31,538,542.17 | | 31,538,542.17 |
| 众生丸技术改造项目 | 16,475,358.56 | | 16,475,358.56 | 19,356,664.29 | | 19,356,664.29 |
| 清热祛湿冲剂技术改造项目 | 3,869,342.11 | | 3,869,342.11 | 5,407,554.13 | | 5,407,554.13 |
| 科研技术中心建设技术改造项目 | 2,517,829.45 | | 2,517,829.45 | 1,822,369.55 | | 1,822,369.55 |
| 技术人员宿舍楼 | 212,667.67 | | 212,667.67 | 171,882.67 | | 171,882.67 |
| GMP 改造项目 | 1,070,100 | | 1,070,100 | | | |
| 合计 | 56,764,262.06 | 0 | 56,764,262.06 | 58,491,498.24 | 0 | 58,491,498.24 |

(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 |
|----------------|------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------|----------------------|-----------|---------------|----------------------|-----------------|-----------|----------------------|
| 营销网络建设技术改造项目 | 3,100 | 194,485.43 | 24,351.27 | 0 | | 94.79% | 94.79% | | | | - | 218,836.7 |
| 复方血栓通胶囊技术改造项目 | 16,532.05 | 31,538,542.17 | 1,379,849.57 | 518,264.17 | | 60.57% | 100.00% | | | | - | 32,400,127.57 |
| 众生丸技术改造项目 | 10,236.15 | 19,356,664.29 | 4,515,181.34 | 7,396,487.07 | | 81.99% | 100.00% | | | | - | 16,475,358.56 |
| 清热祛湿冲剂技术改造项目 | 2,710.26 | 5,407,554.13 | 5,079,124.34 | 6,617,336.36 | | 83.09% | 100.00% | | | | - | 3,869,342.11 |
| 科研技术中心建设技术改造项目 | 2,000 | 1,822,369.55 | 695,459.9 | | | 33.31% | 60.00% | | | | - | 2,517,829.45 |
| 合计 | 34,578.46 | 58,319,615.57 | 11,693,966.42 | 14,532,087.6 | 0 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- | 55,481,494.39 |

在建工程项目变动情况的说明：

- 1、三大产品募投项目已经完工，但尚有余款未支付，项目尚未进行结算；
- 2、营销网络建设项目依然在稳步推进；
- 3、科研技术中心已经启用，该项目配套设备在陆续进场，尚在完善建设中。

(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 |
|----|-----|------|------|-----|------|
| 合计 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |

(4) 重大在建工程的工程进度情况

| 项目 | 工程进度 | 备注 |
|----|------|----|
| - | - | - |

(5) 在建工程的说明

无。

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 | 0 | 0 | 0 |

工程物资的说明：

无。

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 | 0 | -- |

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：

无。

21、生产性生物资产
(1) 以成本计量
 适用 不适用

(2) 以公允价值计量
 适用 不适用

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 |
|----------------------|--------|------|------|--------|
| 一、账面原值合计 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. 探明矿区权益 | | | | |
| 2. 未探明矿区权益 | | | | |
| 3. 井及相关设施 | | | | |
| 二、累计折耗合计 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. 探明矿区权益 | | | | |
| 2. 井及相关设施 | | | | |
| 三、油气资产减值准备 累计金额合计 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. 探明矿区权益 | | | | |
| 2. 未探明矿区权益 | | | | |
| 3. 井及相关设施 | | | | |
| 四、油气资产账面价值 合计 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. 探明矿区权益 | | | | |
| 2. 未探明矿区权益 | | | | |
| 3. 井及相关设施 | | | | |

油气资产的说明：
无。

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 | 61,168,939.52 | 444,957.27 | 0 | 61,613,896.79 |
| 土地使用权 | 55,672,496.01 | | | 55,672,496.01 |
| 专利使用费 | 1,000,000 | | | 1,000,000 |
| 电脑软件 | 4,496,443.51 | 444,957.27 | | 4,941,400.78 |
| 二、累计摊销合计 | 8,702,855.87 | 1,094,482.04 | 0 | 9,797,337.91 |
| 土地使用权 | 7,135,771.69 | 607,855.26 | | 7,743,626.95 |
| 专利使用费 | 255,952.34 | 35,714.28 | | 291,666.62 |
| 电脑软件 | 1,311,131.84 | 450,912.5 | | 1,762,044.34 |
| 三、无形资产账面净 值合计 | 52,466,083.65 | 0 | 0 | 51,816,558.88 |
| 土地使用权 | 48,536,724.32 | | | 47,928,869.06 |
| 专利使用费 | 744,047.66 | | | 708,333.38 |
| 电脑软件 | 3,185,311.67 | | | 3,179,356.44 |

| | | | | |
|------------|---------------|-------------|---|---------------|
| 四、减值准备合计 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 土地使用权 | | | | |
| 专利使用费 | | | | |
| 电脑软件 | | | | |
| 无形资产账面价值合计 | 52,466,083.65 | -649,524.77 | 0 | 51,816,558.88 |
| 土地使用权 | 48,536,724.32 | -607,855.26 | | 47,928,869.06 |
| 专利使用费 | 744,047.66 | -35,714.28 | | 708,333.38 |
| 电脑软件 | 3,185,311.67 | -5,955.23 | | 3,179,356.44 |

本期摊销额 1,094,482.04 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 | |
| | | | | | |
| 合计 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

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：

无。

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无。

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 |
|-----------------|------|------|------|------|--------|
| | | | | | |
| 合计 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

无。

25、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末额 | 其他减少的原因 |
|-------|------------|-------|-----------|-------|------------|---------|
| 房屋装修费 | 542,220.66 | | 34,575.72 | | 507,644.94 | |

| | | | | | | |
|----|------------|---|-----------|---|------------|----|
| 合计 | 542,220.66 | 0 | 34,575.72 | 0 | 507,644.94 | -- |
|----|------------|---|-----------|---|------------|----|

长期待摊费用的说明：

无。

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

√ 适用 □ 不适用

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 | | |
| 开办费 | | |
| 可抵扣亏损 | | |
| 坏账准备 | 855,741.68 | 715,328.77 |
| 递延收益 | 495,000 | 495,000 |
| 应付职工薪酬 | 428,625 | 428,625 |
| 小 计 | 1,779,366.68 | 1,638,953.77 |
| 递延所得税负债： | | |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | | |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | | |
| | | |
| 小计 | 0 | 0 |

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 | | |
| 可抵扣亏损 | | |
| | | |
| 合计 | 0 | 0 |

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 | 0 | -- |

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 | 0 |
| 可抵扣差异项目 | | |
| 递延收益 | 3,300,000 | 3,300,000 |
| 坏账准备 | 5,706,211.68 | 4,780,028.61 |
| 应付职工薪酬 | 2,857,500 | 2,857,500 |
| 小计 | 11,863,711.68 | 10,937,528.61 |

(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

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

无。

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 | 4,780,028.61 | 926,183.07 | | | 5,706,211.68 |
| 二、存货跌价准备 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 三、可供出售金融资产减值准备 | | | | | |
| 四、持有至到期投资减值准备 | | | | | |
| 五、长期股权投资减值准备 | | 0 | | | 0 |
| 六、投资性房地产减值准备 | | | | | |
| 七、固定资产减值准备 | 0 | | | | 0 |
| 八、工程物资减值准备 | | | | | |
| 九、在建工程减值准备 | 0 | 0 | | | 0 |
| 十、生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 十一、油气资产减值准备 | 0 | 0 | | | 0 |
| 十二、无形资产减值准备 | 0 | 0 | | | 0 |
| 十三、商誉减值准备 | | | | | 0 |
| 十四、其他 | | | | | |
| 合计 | 4,780,028.61 | 926,183.07 | 0 | 0 | 5,706,211.68 |

资产减值明细情况的说明：

无。

28、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
| 合计 | 0 | 0 |

其他非流动资产的说明
无。

29、短期借款
(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | | |
| 合计 | 0 | 0 |

短期借款分类的说明：
无。

(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 | -- | -- | -- | -- |

资产负债表日后已偿还金额 0。

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：
无。

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 |
|---------------------------|--------|--------|
| 发行的交易性债券 | | |
| 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 其他金融负债 | | |
| 合计 | 0 | 0 |

交易性金融负债的说明：

无。

31、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|-----|-----|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | | |
| 合计 | 0 | 0 |

下一会计期间将到期的金额 0 元。

应付票据的说明：

无。

32、应付账款

(1)

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 27,013,358.55 | 14,459,417.15 |
| 1 至 2 年 | 33,746.38 | 250,347.58 |
| 2 至 3 年 | 12,462.56 | 21,300.33 |
| 3 年以上 | 17,486.96 | 2,145 |
| 合计 | 27,077,054.45 | 14,733,210.06 |

(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

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无。

33、预收账款

(1)

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 5,581,743.71 | 3,615,758.88 |
| 1 至 2 年 | 6,043.1 | 9,876.4 |
| 2 至 3 年 | 9,199.1 | 6,024.9 |
| 3 年以上 | 62,637.96 | 58,115.76 |
| 合计 | 5,659,623.87 | 3,689,775.94 |

(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

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明
 无。

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 | 14,995,574.77 | 38,123,482.31 | 44,215,992.91 | 8,903,064.17 |
| 二、职工福利费 | | 3,559,805.6 | 3,559,805.6 | |
| 三、社会保险费 | 102,498.39 | 3,746,364.81 | 3,795,125.93 | 53,737.27 |
| 社会保险费 | 102,498.39 | 3,746,364.81 | 3,795,125.93 | 53,737.27 |
| 四、住房公积金 | 1,024 | 1,683,298.49 | 1,683,722.49 | 600 |
| 五、辞退福利 | | | | |
| 六、其他 | 1,780,897.12 | 1,606,381.36 | 1,300,180.03 | 2,087,098.45 |
| 工会经费和职工教育经费 | 1,780,897.12 | 1,606,381.36 | 1,300,180.03 | 2,087,098.45 |
| 合计 | 16,879,994.28 | 48,719,332.57 | 54,554,826.96 | 11,044,499.89 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 2,087,098.45，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 0。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：
 无。

35、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 8,394,557.11 | 9,617,086.55 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | 18,730.06 | 27,139.41 |
| 企业所得税 | 8,803,263.7 | 4,406,069.47 |
| 个人所得税 | 257,419.6 | 180,215.25 |
| 城市维护建设税 | 426,646.9 | 482,211.3 |
| 教育费附加 | 417,760.76 | 473,200.17 |
| 堤围防护费 | 91,656.98 | 75,996.31 |
| 房产税 | 479,497.54 | 64,007.03 |
| 土地使用税 | 184,603.06 | 10,708.89 |
| 合计 | 19,074,135.71 | 15,336,634.38 |

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：
 无。

36、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------|-----|-----|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | | |
| 企业债券利息 | | |
| 短期借款应付利息 | | |
| | | |
| 合计 | 0 | 0 |

应付利息说明：

无。

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 | 0 | -- |

应付股利的说明：

无。

38、其他应付款

(1)

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 25,390,351.35 | 22,866,848.47 |
| 1 至 2 年 | 11,928,189.24 | 11,463,986.78 |
| 2 至 3 年 | 208,580 | 205,518.5 |
| 3 年以上 | 590,327.53 | 324,253.13 |
| 合计 | 38,117,448.12 | 34,860,606.88 |

(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

 适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

见下列第（4）项说明。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

其他应付款主要包括：

应付东莞市石龙资产经营管理有限公司10,194,524.23元，为职工产权款，是根据石工[1999]10号文《关于明确职工产权使用范围的通知》和经东莞市石龙镇人民政府、东莞市石龙镇工业总公司确认的《关于广东华南药业集团有限公司614万元职工产权款和651万元借款权属、用途、会计处理的情况说明》，从公司改制基准日净资产中提取的、用于支付原改制企业职工保险金的、生活补贴或经济补偿金等。

39、预计负债

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----------|-----|------|------|-----|
| 对外提供担保 | | | | |
| 未决诉讼 | | | | |
| 产品质量保证 | | | | |
| 重组义务 | | | | |
| 辞退福利 | | | | |
| 待执行的亏损合同 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 0 | 0 | 0 | 0 |

预计负债说明：

无。

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|-----|-----|
| 1 年内到期的长期借款 | | |
| 1 年内到期的应付债券 | | |
| 1 年内到期的长期应付款 | | |
| 合计 | 0 | 0 |

(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 |
|------|-----|-----|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | | |
| 合计 | 0 | 0 |

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 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 | -- | 0 |

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 | -- | -- | -- | -- | -- |

资产负债表日后已偿还的金额 0 元。

一年内到期的长期借款说明：

无。

(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：

无。

(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：

无。

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 | 0 |

其他流动负债说明：

无。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | | |
| | | |
| 合计 | 0 | 0 |

长期借款分类的说明：

无。

(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 |
| | | | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 0 | -- | 0 |

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：

无。

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：

无。

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 |
|----|----|------|--------|------|------|------|
| - | - | - | - | - | - | - |

(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 | 0 | 0 | 0 |

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0 元。

长期应付款的说明：

无。

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 | 0 | 0 | 0 | -- |

专项应付款说明：

无。

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 |
|---------------------------------|--------------|--------------|
| 滴眼液、软胶囊、滴丸三个新剂型的产业化项目 | 164,500 | 185,500 |
| 糖视明滴丸 | 31,666.83 | 36,666.75 |
| 固体制剂车间技术改造项目 | 1,274,771.53 | 1,379,523.97 |
| 企业技术中心财政资助经费 | 739,166.94 | 814,316.88 |
| 东莞市重点实验室资助计划项目 | 114,914.06 | 198,699.62 |
| 产业技术成果转化项目补助资金 | 600,485.07 | 654,942.33 |
| 复方血栓通胶囊生产线技术改造项目 | 340,000 | 360,000.04 |
| 国家重点新产品“复方血栓通胶囊”的二次开发 | 92,345.01 | 106,551.93 |
| 2010 年粤港关键领域重点突破项目资助经费 | 700,000 | 700,000 |
| 2011 年省重大科技专项资金 | 2,600,000 | 2,600,000 |
| 2010 年科技创新资金 | 695,300 | |
| “十二五”科技重大专项“中药大品种复方血栓通胶囊技术改造”项目 | 1,487,700 | |
| 合计 | 8,840,849.44 | 7,036,201.52 |

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：

(1) 根据广东省东莞市科学技术局东科函[2008]18号《关于开展2006年度市科技计划项目执行情况检查的通知》，华南药业公司于2008年2月收到东莞市财政局经费拨款350,000.00元，用于增加滴眼液、软胶

囊、滴丸三个新剂型的产业化项目购买的设备软型胶囊机、实心滴丸机，取得拨款时上述资产尚可使用100个月，此项拨款从2008年2月份起每月分摊3,500.00元。本期已分摊21,000.00元，计入“营业外收入”，余额为164,500.00元。

(2) 2007年10月，华南药业公司与广州中山医药科技发展有限公司和中山大学签订《“糖视明滴丸”项目就2007年粤港关键领域重点突破项目（广东省）联合投标协议书》，根据协议，该项目以中山大学名义参加投标，项目中标后所获得的广东省科技厅资助经费不超过400万元的，公司支配比例为15%，超过400万元的，公司支配比例为10%。

根据广东省科学技术厅粤科计字[2007]172号《关于下达2007年广东省第四批科学事业费计划项目及经费的通知》，中山大学“糖视明滴丸”项目获得资助经费84万元，华南药业公司支配金额为12.6万元，2008年7月15日公司收到中山大学汇款5万元，主要用于设备购买，2010年8月购入水汽透过率测定仪，该资产尚可使用60个月，每月分摊833.33元，本期计入“营业外收入”4,999.92元，余额为31,666.83元。

(3) 根据广东省东莞市财政局东财函[2008]789号《关于拨付东莞市2007年第一批技术改造和技术创新专项资金的通知》，华南药业公司于2008年9月收到资助资金950,000.00元，用于固体制剂车间技术改造项目，购进自动提升料斗混合机，取得拨款时该资产尚可使用117个月。此项拨款从2008年9月份起每月分摊8,119.66元，本期已分摊48,717.96元，计入“营业外收入”，余额为576,495.64元。

根据广东省东莞市财政局、东莞市经济贸易局东财函[2009]203号《关于拨付东莞市2007年第三批技术改造和技术创新专项资金的通知》，华南药业公司于2009年4月收到资助资金600,000.00元，用于固体制剂车间技术改造项目，购进组合式空调机组，取得拨款时该资产尚可使用116个月，此项拨款从2009年4月份起每月分摊5,172.41元，本期已分摊31,034.46元，计入“营业外收入”，余额为398,276.01元。

根据广东省东莞市财政局、东莞市经济贸易局东财函[2009]587号《关于拨付东莞市2007年第四批技术改造和技术创新专项资金的通知》，华南药业公司于2009年7月收到资助资金450,000.00元，用于固体制剂车间技术改造项目，购进沸腾干燥制粒机，取得拨款时该资产尚可使用108个月，此项拨款从2009年7月份起每月分摊4,166.67元，本期已分摊25,000.02元，计入“营业外收入”，余额为299,999.88元。

(4) 根据广东省东莞市财政局东财函[2009]554号《关于拨付东莞市第二批市级企业中心财政资助经费的通知》，公司于2009年6月收到资助资金1,000,000.00元，用于技术中心专项项目，2009年6月购进高效液相色谱仪，该资产尚可使用120个月，此项拨款从2009年7月份起每月分摊2,733.33元，本期已分摊16,399.98元，计入“营业外收入”，2009年10月购入ZP12A旋转式压片机，该资产尚可使用120个月，此项拨款从2009年11月份起每月分摊1,408.33元，本期已分摊8,449.98元，2011年4月购入气相色谱仪，该资产尚可使用60个月，此项拨款从2011年5月起每月分摊8,383.33元，本期已分摊50,299.98元，计入“营业外收入”，余额为739,166.94元。

(5) 根据东莞市科学技术局和东莞市财政局东科[2009]94号《关于下达2009年第二批东莞市重点实验室资助计划项目的通知》，华南药业公司于2009年9月份收到资助金额700,000.00元用于东莞市药物制剂重点实验室的建设，购进湿法混合制粒机，该资产尚可使用56个月，每月摊1,357.14元，购进单臂总混机，该资产尚可使用57个月，每月摊631.58元，购进十万分之一电子天平，该资产尚可使用36个月，每月摊402.78元，购进DV-C数字黏度计，该资产尚可使用30个月，每月摊400.00元，购进UV-4802S紫外分光光度仪，该资产尚可使用32个月，每月摊1,343.75元，购进红外水分测定仪，该资产尚可使用32个月，每月摊431.25元，购进高效液相色谱仪，该资产尚可使用30个月，每月摊7,526.67元，此项拨款从2009年9月份起每月分摊12,093.17元，购进纳米粒度电位测定仪，该资产尚可使用36个月，每月摊7,747.22元，本期已分摊83,785.56元，计入“营业外收入”，余额114,914.06元。

(6) 根据广东省财政厅文件粤财工[2009]332号《关于下达财政部2009年产业技术成果转化项目补助资金的通知》，2009年10月14日华南药业公司收到东莞市财政局拨付补助资金2,100,000.00元人民币，用于国家重点新产品“脑栓通胶囊”的产业化。其中：支付给中国中医科学院中医临床基础学研究所“缺血性中风早期康复和避免复发中医方案”项目费用480,000.00元，中国中医科学院中医临床基础学研究所“脑栓通胶囊质量研究”项目费用720,000.00元，合共1,200,000.00元，已计入当期损益；购进沸腾制粒机，该资产尚可使

用107个月，每月摊3,691.59元，购进铝塑泡罩包装机，该资产尚可使用104个月，每月摊5,384.62元，此项拨款从2009年10月份起每月分摊9,076.21元，本期已分摊54,457.26元，本期计入“营业外收入”，余额为600,485.07元。

(7) 根据粤财教[2010]302号广东省教育部产学研结合项目《国家重点新产品“复方血栓通胶囊”的二次开发》申请已获得省科技厅立项支持，众生药业公司于2010年11月24日收到拨款300,000.00元，主要用于研试物料、设备的购买，其中用于补偿购买原材料和研发费用共157,930.77元，已计入当期损益；2010年9月购入紫外可见分光光度计U-3900，该资产尚可使用160个月，每月摊2,367.82元，本期已摊销14,206.92元，本期转入营业外收入，余额为92,345.01元。

(8) 根据东莞市财政局、东莞市经济和信息化局东财函[2010]1284号《关于拨付2009年获得国家、省财政资金扶持技术进步项目市财政配套资金的通知》，众生药业公司于2010年11月10日收到2,400,000.00元，其中2,000,000.00元用于众生药业的公司决策经费、产学研合作经费，2010年已计入“营业外收入”，余额为400,000.00元用于资产购买，2010年12月购入提取罐设备，该资产尚可使用120个月，每月摊3,333.33元，本期计入“营业外收入”20,000.04元，余额为340,000.00元。

(9) 2010年8月，众生药业公司与广州中医药大学和东莞广州中医药大学中医药数理工程研究院就2010年粤港关键领域重点突破项目招标签订《“名优中成药众生丸防治流行感冒的疗效评价及工艺升级研究”联合投标协议书》，根据协议，该项目以广东众生药业股份有限公司为投标主体单位，项目中标后所获得的资助经费，公司支配比例为70%，广州中医药大学支配比例为10%，东莞广州中医药大学中医药数理工程研究院支配比例为20%。

根据广东省东莞市财政局东财函[2011]51号《关于拨付2010年粤港关键领域重点突破项目招标资金的通知》，众生药业公司于2011年1月12日收到1,000,000.00元，按照《联合投标协议书》支付广州中医药大学和东莞广州中医药大学中医药数理工程研究院共30万元，余额700,000.00元。

(10) 根据广东省东莞市财政局东财函[2011]1321号《关于拨付2011年度广东省第三批重大科技专项（重大新药创制）资金的通知》，众生药业公司于2011年9月8日收到2,600,000.00元，将用于复方血栓通胶囊系统研究及重大技术改造项目的支出。

(11) 根据东莞市石龙镇人民政府东石府[2012]3号《关于下达2010年石龙镇科技创新专项资金并拨付资金的通知》，众生药业公司于2012年1月18日收到拨款415,300.00元，华南药业公司于2012年1月18日收到拨款280,000.00元。

(12) 根据“重大新药创制”科技重大专项实施管理办公室卫科药专项管办[2011]93-201-201-22号《“重大新药创制”科技重大专项2011年子课题立项的通知》，众生药业公司分别于2012年3月8日和2012年5月17日收到资助经费710,000.00元和777,700.00元，合共1,487,700.00元，用于“十二五”科技重大专项“中药大品种复方血栓通胶囊技术改造”课题的研发支出。

(13) 根据东莞市科技局《关于确认2012年东莞市第一批专利申请资助项目的通知》，众生药业公司于2012年5月11日收到20,700.00元，华南药业公司收到6,800.00元，合共27,500.00元，计入本期“营业外收入”。

(14) 根据东莞市人民政府东府[2012]52号《关于办法2011年东莞市专利奖的通知》，华南药业公司于2012年5月30日收到100,000.00元，计入本期“营业外收入”。

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 | 180,000,000 | | | | | 0 | 180,000,000 |

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：

无

48、库存股

库存股情况说明

无。

49、专项储备

专项储备情况说明

无。

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） | 926,527,332.02 | | | 926,527,332.02 |
| 其他资本公积 | | | | |
| 合计 | 926,527,332.02 | 0 | 0 | 926,527,332.02 |

资本公积说明：

无。

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 | 51,962,164.33 | | | 51,962,164.33 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 51,962,164.33 | 0 | 0 | 51,962,164.33 |

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：

无。

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

无。

53、未分配利润

单位：元

| 项目 | 期末 | | 期初 | |
|------------------------|----------------|---------|----------------|---------|
| | 金额 | 提取或分配比例 | 金额 | 提取或分配比例 |
| 调整前上年末未分配利润 | 318,704,881.06 | -- | 240,584,737.84 | -- |
| 调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-) | | -- | | -- |
| 调整后年初未分配利润 | 318,704,881.06 | -- | 240,584,737.84 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 83,952,661 | -- | 150,537,489.38 | -- |
| 减：提取法定盈余公积 | | | 12,417,346.16 | 10% |
| 提取任意盈余公积 | | | | |
| 提取一般风险准备 | | | | |
| 应付普通股股利 | 72,000,000 | | 60,000,000 | |
| 转作股本的普通股股利 | | | | |
| | | | | |
| 期末未分配利润 | 330,657,542.06 | -- | 318,704,881.06 | -- |

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 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 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 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 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：

本公司2012年4月19日股东大会审议通过《公司2011年度利润分配预案》，以本公司2011年末总股本18,000万股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利4.00元（含税），共计派发现金红利72,000,000.00元。

54、营业收入及营业成本
(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 | 414,062,999.69 | 358,472,444.73 |
| 其他业务收入 | 2,290,343.48 | 1,279,114.74 |
| 营业成本 | 154,887,547.66 | 131,658,127.19 |

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

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 |
| 药品销售 | 414,062,999.69 | 152,560,949.11 | 358,472,444.73 | 130,774,553.73 |
| 合计 | 414,062,999.69 | 152,560,949.11 | 358,472,444.73 | 130,774,553.73 |

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

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 |
| 中成药销售 | 330,012,007.1 | 95,831,326.15 | 280,285,525.9 | 77,080,132.21 |
| 化学药销售 | 84,050,992.59 | 56,729,622.96 | 78,186,918.83 | 53,694,421.52 |
| 合计 | 414,062,999.69 | 152,560,949.11 | 358,472,444.73 | 130,774,553.73 |

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

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 |
| 广东省内 | 262,000,079.74 | 114,860,212.23 | 229,801,093.44 | 100,714,400.98 |
| 广东省外 | 152,062,919.95 | 37,700,736.88 | 128,671,351.29 | 30,060,152.75 |
| 合计 | 414,062,999.69 | 152,560,949.11 | 358,472,444.73 | 130,774,553.73 |

(5) 公司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(%) |
|------|---------------|-----------------|
| 客户 A | 49,417,844.67 | 11.87% |
| 客户 B | 38,634,220.75 | 9.28% |
| 客户 C | 25,227,283.92 | 6.06% |
| 客户 D | 15,353,847.28 | 3.69% |
| 客户 E | 9,440,394.68 | 2.27% |
| 合计 | 138,073,591.3 | 33.16% |

营业收入的说明

无。

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：

无。

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 |
|---------|--------------|--------------|-------|
| 消费税 | | | |
| 营业税 | 35,100 | 34,626.39 | 5% |
| 城市维护建设税 | 2,290,657.1 | 1,988,038.6 | 5% |
| 教育费附加 | 2,290,657.07 | 1,988,086.07 | 2%、3% |
| 资源税 | | | |
| 合计 | 4,616,414.17 | 4,010,751.06 | -- |

营业税金及附加的说明：

无。

57、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 |
|----------------------|-------|-------|
| 交易性金融资产 | | |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| 其他 | 0 | 0 |
| 合计 | 0 | 0 |

公允价值变动收益的说明：

无。

58、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 |
|-----------------|-------|-------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |

| | | |
|-------------------------|---|---|
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 | | |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | 0 | 0 |

(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 | 0 | -- |

(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 | 0 | -- |

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：无。

59、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 | 926,183.07 | 1,038,598.09 |
| 二、存货跌价损失 | | |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |

| | | |
|-----------|------------|--------------|
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 926,183.07 | 1,038,598.09 |

60、营业外收入

(1)

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|------------|--------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 143,008.92 | |
| 其中：固定资产处置利得 | 143,008.92 | |
| 无形资产处置利得 | | |
| 债务重组利得 | | |
| 非货币性资产交换利得 | | |
| 接受捐赠 | | |
| 政府补助 | 505,852.08 | 6,830,148.68 |
| 其他 | 7,154.48 | 5,728 |
| 合计 | 656,015.48 | 6,835,876.68 |

(2) 政府补助明细

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|---|------------|------------|----|
| 滴眼液、软胶囊、滴丸三个新剂型的产业化项目 | 21,000 | 21,000 | |
| 固体制剂车间技术改造项目经费 | 104,752.44 | 104,752.44 | |
| 糖视明滴丸 | 4,999.92 | 0 | |
| 东莞市第二批市级企业中心财政资助经费 | 75,149.94 | 24,849.96 | |
| 东莞市重点实验室项目经费 | 83,785.56 | 72,559.02 | |
| 2009 年获得国家、省财政资金扶持技术进步项目市财政配套资金 | 20,000.04 | 0 | |
| 2009 年产业技术成果转化项目补助资金 | 54,457.26 | 438,457.26 | |
| 国家重点新产品“复方血栓通胶囊”的二次开发 | 14,206.92 | 0 | |
| 2010 年度东莞市科普项目资助经费—2010 年中华眼底病杂志视网膜血管病学术研讨会 | 0 | 40,000 | |
| 2010 年度东莞市科普项目资助经费—中药指纹图谱质量控制学术交流会 | 0 | 30,000 | |
| 2010 年总部经济奖励扶持专项资金 | 0 | 670,300 | |
| 拨付 2010 年东莞市民营企业新增增值税奖励资金 | 0 | 431,830 | |

| | | | |
|----------------------|------------|--------------|----|
| 培育企业上市资助资金 | 0 | 4,996,400 | |
| 2012 年东莞市专利奖 | 100,000 | 0 | |
| 2012 年东莞市第一批专利申请资助项目 | 27,500 | 0 | |
| 合计 | 505,852.08 | 6,830,148.68 | -- |

营业外收入说明

详见（七）合并财务报表主要项目注释、46。

61、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|------------|-----------|
| 非流动资产处置损失合计 | 25,177.22 | 34,493.29 |
| 其中：固定资产处置损失 | 25,177.22 | 34,493.29 |
| 无形资产处置损失 | | |
| 债务重组损失 | | |
| 非货币性资产交换损失 | | |
| 对外捐赠 | | |
| 处理流动资产净损失 | 80,323.55 | 2,900.26 |
| 其他 | 200 | 0 |
| 合计 | 105,700.77 | 37,393.55 |

营业外支出说明：

无。

62、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 | 15,593,006.04 | 14,338,186.83 |
| 递延所得税调整 | -140,412.91 | -154,370.89 |
| | | |
| 合计 | 15,452,593.13 | 14,183,815.94 |

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 计算过程 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--|----------|---------------|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | P0 | 83,952,661.00 | 75,942,581.62 |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益 | F | 467,767.50 | 5,778,799.66 |
| 除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润 | P0'-P0-F | 83,484,893.50 | 70,163,781.96 |
| 稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响 | V | - | - |
| 归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。 | P1=P0+V | 83,952,661.00 | 75,942,581.62 |

| | | | |
|--|--|----------------|----------------|
| 稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响 | V' | - | - |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整 | $P1'=P0'+V'$ | 83,484,893.50 | 70,163,781.96 |
| 期初股份总数 | S0 | 180,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | S1 | - | 60,000,000.00 |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数 | Si | - | - |
| 报告期因回购等减少股份数 | Sj | - | - |
| 报告期缩股数 | Sk | - | - |
| 报告月份数 | M0 | 6 | 6 |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | Mi | - | 2 |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | Mj | - | - |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $S=S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk$ | 180,000,000.00 | 180,000,000.00 |
| 加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数 | X1 | - | - |
| 计算稀释每股收益的普通股加权平均数 | $X2=S+X1$ | 180,000,000.00 | 180,000,000.00 |
| 其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数 | | - | - |
| 认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数 | | - | - |
| 回购承诺履行而增加的普通股加权数 | | - | - |
| 归属于公司普通股股东的基本每股收益 | $EPS0=P0 \div S$ | 0.47 | 0.42 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益 | $EPS0'=P0' \div S$ | 0.46 | 0.39 |
| 归属于公司普通股股东的稀释每股收益 | $EPS1=P1 \div X2$ | 0.47 | 0.42 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益 | $EPS1'=P1' \div X2$ | 0.46 | 0.39 |

64、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------------------|-------|-------|
| 1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额 | | |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | 0 | 0 |
| 2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额 | | |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |

| | | |
|------------------------|---|---|
| 小计 | 0 | 0 |
| 3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额 | | |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整 | | |
| 小计 | 0 | 0 |
| 4.外币财务报表折算差额 | | |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | | |
| 5.其他 | | |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 | | |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | 0 | 0 |
| 合计 | 0 | 0 |

其他综合收益说明：

无。

65、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 |
|---------|--------------|
| 补贴收入 | 2,310,500 |
| 其他营业外收入 | 482,511.31 |
| 利息收入 | 3,610,363.83 |
| 收其他往来款 | 2,402,580.84 |
| 合计 | 8,805,955.98 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--------|----------------|
| 销售费用 | 110,805,277.4 |
| 管理费用 | 6,619,430.8 |
| 其他费用支出 | 1,699,700.23 |
| 其他往来款 | 6,393,086.56 |
| 合计 | 125,517,494.99 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无。

(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 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明
无。

(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 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明
无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|------------|--------------|
| 募集资金账户利息收入 | 9,075,812.32 |
| 合计 | 9,075,812.32 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明
无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|-------------|----------|
| 募集资金账户银行手续费 | 2,420.13 |
| 合计 | 2,420.13 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无。

66、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 | 83,952,661 | 75,942,581.62 |

| | | |
|----------------------------------|----------------|------------------|
| 加：资产减值准备 | 926,183.07 | 1,038,598.09 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 10,970,922.75 | 8,137,013.11 |
| 无形资产摊销 | 1,094,482.04 | 695,595.25 |
| 长期待摊费用摊销 | 34,575.72 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -117,831.7 | 26,045.14 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | 8,448.15 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -9,075,812.32 | -6,402,157.79 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -140,412.91 | -154,370.89 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -25,228,421.19 | -12,269,288.63 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -38,217,887.09 | -31,143,792.72 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 22,875,606.31 | 3,373,407.99 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 47,074,065.68 | 39,252,079.32 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 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 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 856,914,216.29 | 908,162,849.86 |
| 减：现金的期初余额 | 895,148,366.04 | 1,053,634,735.24 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -38,234,149.75 | -145,471,885.38 |

(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： | -- | -- |
| 1. 取得子公司及其他营业单位的价格 | | |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | | |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | | |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 0 | 0 |
| 4. 取得子公司的净资产 | 0 | 0 |
| 流动资产 | | |
| 非流动资产 | | |

| | | |
|----------------------------|----|----|
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息： | -- | -- |
| 1. 处置子公司及其他营业单位的价格 | | |
| 2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | | |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | | |
| 3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 0 | 0 |
| 4. 处置子公司的净资产 | 0 | 0 |
| 流动资产 | | |
| 非流动资产 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |

(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 | 856,914,216.29 | 895,148,366.04 |
| 其中：库存现金 | 2,601.67 | 1,280.78 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 856,911,614.62 | 895,147,085.26 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 856,914,216.29 | 895,148,366.04 |

现金流量表补充资料的说明

无。

67、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：

无。

(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

无。

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

单位：元

| 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 |
|-------|-------|------|-----|-------|------|------|-----------------|------------------|----------|--------|
| 张绍日 | 实际控制人 | 自然人 | | | | | 32.74% | 32.74% | 张绍日 | |

本企业的母公司情况的说明

无。

2、本企业的子公司情况

单位：元

| 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 |
|-----------------|-------|------|-----|-------|--------------|------------|---------|----------|------------|
| 广东华南药业集团有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 东莞市 | 张绍日 | 药品研发、生产和销售 | 48,000,000 | 100% | 100% | 28180215-6 |
| 东莞市众生医药贸易有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 东莞市 | 陈永红 | 药品、中药材的经营和批发 | 12,000,000 | 100% | 100% | 75789390-4 |
| 东莞市众生医药包装材料有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 东莞市 | 傅永强 | 药品包装材料生产及销售 | 8,000,000 | 100% | 100% | 79770033-7 |
| 东莞市众生投资咨询服务有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 东莞市 | 黄仕斌 | 投资及资产管理服务 | 500,000 | 100% | 100% | 79930647-2 |

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

| 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 (%) | 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 | 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 |
|---------|--------|--------|
| - | - | - |

本企业的其他关联方情况的说明
无。

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/承包资产情况 | 受托/承包资产涉及金额 | 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 | 受托/承包收益对公司影响 |
|-----------|-----------|-----------|-------------|-----------|----------|----------|---------------|------------------|--------------|
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

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 | 委托/出包资产情况 | 委托/出包资产涉及金额 | 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 | 委托/出包收益对公司影响 |
|-----------|-----------|-----------|-------------|-----------|----------|----------|-------------|----------------|--------------|
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

关联托管/承包情况说明
无。

(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 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额 | 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 | 租赁收益对公司影响 |
|-------|-------|--------|--------|----------|-------|-------|----------|-------------|-----------|
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

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 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额 | 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 | 租赁收益对公司影响 |
|-------|-------|--------|--------|----------|-------|-------|---------|------------|-----------|
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

 关联租赁情况说明
 无。

(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 |
|-----|------|------|-------|-------|------------|
| - | - | - | - | - | - |

 关联担保情况说明
 无。

(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 (%) |
| - | - | - | - | - | - | - | - |

(7) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|------|-----|------|------|
| - | - | - | - |

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

| | |
|-----------------------------|---|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 0 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 0 |
| 公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限 | - |
| 公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | - |

股份支付情况的说明

无。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

| | |
|----------------------|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | |
| 对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法 | |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | |
| 资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额 | 0 |
| 以权益结算的股份支付确认的费用总额 | |

以权益结算的股份支付的说明

无。

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

| | |
|-------------------------------------|---|
| 公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法 | |
| 负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额 | 0 |
| 以现金结算的股份支付而确认的费用总额 | |

以现金结算的股份支付的说明

无。

4、以股份支付服务情况

单位：元

| | |
|----------------|---|
| 以股份支付换取的职工服务总额 | 0 |
| 以股份支付换取的其他服务总额 | 0 |

5、股份支付的修改、终止情况

无。

（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

无。

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

无。

其他或有负债及其财务影响：

无。

（十二）承诺事项
1、重大承诺事项

无。

2、前期承诺履行情况

无。

（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

| | |
|-----------------|--|
| 拟分配的利润或股利 | |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | |

3、其他资产负债表日后事项说明

无。

(十四) 其他重要事项说明
1、非货币性资产交换

无。

2、债务重组

无。

3、企业合并

无。

4、租赁

无。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无。

6、年金计划主要内容及重大变化

无。

7、其他需要披露的重要事项

无。

(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 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 以账龄为信用风险特征划分组合的应收账款 | 79,911,697.55 | 100% | 4,331,013.99 | 5.42% | 66,783,144.14 | 100% | 3,616,627.55 | 5.42% |

| | | | | | | | | |
|------------------------|---------------|------|--------------|-------|---------------|------|--------------|-------|
| 组合小计 | 79,911,697.55 | 100% | 4,331,013.99 | 5.42% | 66,783,144.14 | 100% | 3,616,627.55 | 5.42% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% |
| 合计 | 79,911,697.55 | -- | 4,331,013.99 | -- | 66,783,144.14 | -- | 3,616,627.55 | -- |

应收账款种类的说明：

详见（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正、10。

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： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内 | 79,397,289.92 | 99.36% | 3,969,864.5 | 66,347,615.83 | 99.35% | 3,317,380.79 |
| 1 年以内小计 | 79,397,289.92 | 99.36% | 3,969,864.5 | 66,347,615.83 | 99.35% | 3,317,380.79 |
| 1 至 2 年 | 111,319.04 | 0.14% | 11,131.9 | 104,901.72 | 0.16% | 10,490.17 |
| 2 至 3 年 | 106,142 | 0.13% | 53,071 | 83,740 | 0.12% | 41,870 |
| 3 年以上 | 296,946.59 | 0.37% | 296,946.59 | 246,886.59 | 0.37% | 246,886.59 |
| 3 至 4 年 | 87,280.8 | 0.11% | 87,280.8 | 44,714.89 | 0.07% | 44,714.89 |
| 4 至 5 年 | 21,605.49 | 0.03% | 21,605.49 | 22,847.4 | 0.03% | 22,847.4 |
| 5 年以上 | 188,060.3 | 0.24% | 188,060.3 | 179,324.3 | 0.27% | 179,324.3 |
| 合计 | 79,911,697.55 | -- | 4,331,013.99 | 66,783,144.14 | -- | 3,616,627.55 |

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 | -- |

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：

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 理由 |
|--------|------|------|----------|----|
| 合计 | 0 | 0 | -- | -- |

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：

无。

(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 | -- | -- |

应收账款核销说明：
无。

(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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无。

(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(%) |
|------|--------|---------------|-------|---------------|
| 客户 A | 客户 | 6,403,592.06 | 1 年以内 | 8.01% |
| 客户 B | 客户 | 2,788,532.72 | 1 年以内 | 3.49% |
| 客户 C | 客户 | 2,599,200 | 1 年以内 | 3.25% |
| 客户 D | 客户 | 2,543,391.19 | 1 年以内 | 3.18% |
| 客户 E | 客户 | 2,485,956.04 | 1 年以内 | 3.11% |
| 合计 | -- | 16,820,672.01 | -- | 21.05% |

(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 | 0% |

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 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

无。

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 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 以账龄为信用风险特征划分组合的其他应收款 | 1,557,218.8 | 100% | 81,125.49 | 5.21% | 545,385.82 | 100% | 13,954.34 | 2.56% |
| 组合小计 | 1,557,218.8 | 100% | 81,125.49 | 5.21% | 545,385.82 | 100% | 13,954.34 | 2.56% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% |
| 合计 | 1,557,218.8 | -- | 81,125.49 | -- | 545,385.82 | -- | 13,954.34 | -- |

其他应收款种类的说明：

详见（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正、10。

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 | 1,491,927.94 | 95.81% | 74,596.4 | 545,385.82 | 100% | 13,954.34 |
| 1 年以内小计 | 1,491,927.94 | 95.81% | 74,596.4 | 545,385.82 | 100% | 13,954.34 |
| 1 至 2 年 | 65,290.86 | 4.19% | 6,529.09 | 0 | 0% | 0 |
| 2 至 3 年 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 3 年以上 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 3 至 4 年 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 4 至 5 年 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 5 年以上 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% | 0 |
| 合计 | 1,557,218.8 | -- | 81,125.49 | 545,385.82 | -- | 13,954.34 |

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 | -- |

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：

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例（%） | 理由 |
|--------|------|------|---------|----|
| 合计 | 0 | 0 | -- | -- |

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：

无。

(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 | -- | -- |

其他应收款核销说明：

无。

(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
 适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

(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(%) |
|------|--------|---------|-------|----------------|
| 刘东亮 | 公司员工 | 287,000 | 1 年以内 | 18.43% |
| 李伟 | 公司员工 | 200,000 | 1 年以内 | 12.84% |
| 成伙清 | 公司员工 | 192,000 | 1 年以内 | 12.33% |
| 申佳奇 | 公司员工 | 139,000 | 1 年以内 | 8.93% |
| 宿斌 | 公司员工 | 120,000 | 1 年以内 | 7.71% |
| 合计 | -- | 938,000 | -- | 60.24% |

(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 | 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 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

无。

3、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 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 |
|-------------------|------|------------|------------|------------|------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 广东华南药业集团有限公司 | 成本法 | 57,820,422 | 57,820,422 | | 57,820,422 | 100% | 100% | - | | | |
| 东莞市众生医药贸易有限公司 | 成本法 | 400,000 | 400,000 | 10,000,000 | 10,400,000 | 86.67% | 86.67% | | | | |
| 东莞市众生医药包装材料有限公司 | 成本法 | 900,000 | 900,000 | | 900,000 | 11.25% | 11.25% | | | | |
| 东莞市众生投资咨询服务服务有限公司 | 成本法 | 150,000 | 150,000 | | 150,000 | 30% | 30% | | | | |
| 广东华南新药创制有限公司 | 成本法 | 10,000,000 | 10,000,000 | | 10,000,000 | 11% | 11% | | | | |
| 合计 | -- | 69,270,422 | 69,270,422 | 10,000,000 | 79,270,422 | -- | -- | -- | 0 | 0 | 0 |

长期股权投资的说明

无。

4、营业收入及营业成本
(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 | 316,152,287.81 | 264,238,969.22 |
| 其他业务收入 | 1,863,577.72 | 1,241,277.28 |
| 营业成本 | 101,848,242.99 | 75,872,209.51 |
| 合计 | | |

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

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 |
| 药品销售 | 316,152,287.81 | 100,068,624.27 | 264,238,969.22 | 74,938,772.99 |
| 合计 | 316,152,287.81 | 100,068,624.27 | 264,238,969.22 | 74,938,772.99 |

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

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 |
| 中成药销售 | 307,635,865.34 | 94,648,497.8 | 256,935,514.42 | 70,155,064.08 |
| 化学药销售 | 8,516,422.47 | 5,420,126.47 | 7,303,454.8 | 4,783,708.91 |
| 合计 | 316,152,287.81 | 100,068,624.27 | 264,238,969.22 | 74,938,772.99 |

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

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 |
| 广东省内 | 177,928,037.11 | 67,608,815.38 | 148,653,472.62 | 51,650,107.77 |
| 广东省外 | 138,224,250.7 | 32,459,808.89 | 115,585,496.6 | 23,288,665.22 |
| 合计 | 316,152,287.81 | 100,068,624.27 | 264,238,969.22 | 74,938,772.99 |

(5) 公司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 (%) |
|------|---------------|------------------|
| 客户 A | 41,504,399.1 | 13.05% |
| 客户 B | 27,359,047.04 | 8.6% |
| 客户 C | 20,022,438.58 | 6.3% |

| | | |
|------|---------------|--------|
| 客户 D | 14,205,787.09 | 4.47% |
| 客户 E | 8,794,843.09 | 2.77% |
| 合计 | 111,886,514.9 | 35.18% |

营业收入的说明
无。

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 |
|-------------------------|-------|-------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 | | |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | 0 | 0 |

(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 | 0 | -- |

(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 | 0 | -- |

投资收益的说明：
无。

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 | 66,923,594.79 | 63,652,012.55 |
| 加：资产减值准备 | 781,557.59 | 1,173,885.22 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 8,343,887.27 | 5,733,879.71 |

| | | |
|----------------------------------|----------------|------------------|
| 无形资产摊销 | 907,248.92 | 540,903.73 |
| 长期待摊费用摊销 | 34,575.72 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -119,331.7 | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | 8,448.15 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -9,075,812.32 | -6,402,157.79 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -117,233.64 | -176,082.79 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -5,344,824.61 | -806,784.79 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -29,380,437.85 | -33,649,064.34 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 13,166,996.76 | 13,910,744.5 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 46,120,220.93 | 43,985,784.15 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 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 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 803,950,944.27 | 868,799,310.71 |
| 减：现金的期初余额 | 852,294,988.77 | 1,004,482,738.22 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -48,344,044.5 | -135,683,427.51 |

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

| 以评估值入账的资产、负债名称 | 评估值 | 原账面价值 |
|----------------|-----|-------|
| 资产 | | |
| - | - | - |
| 负债 | | |
| - | - | - |

（十六）补充资料

1、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 | 5.61% | 0.47 | 0.47 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.58% | 0.46 | 0.46 |

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元

| 项目 | 2012-6-30/ 2012 年半年度 | 2011-12-31/ 2011 年半年度 | 变动比率 (%) | 主要原因 |
|-----------|-------------------------|--------------------------|-------------|---|
| 预付款项 | 18,662,248.99 | 9,923,160.64 | 88.07% | 报告期内预付科研合作启动费以及三七药材的合作种植启动费所致 |
| 其他应收款 | 1,528,893.31 | 313,601.84 | 387.53% | 报告期内业务借款增加所致 |
| 存货 | 109,416,495.64 | 84,188,074.45 | 29.97% | 为新的基药招标周期备货及原材料采购价格上涨所致 |
| 应付账款 | 27,077,054.45 | 14,733,210.06 | 83.78% | 报告期末到库一批原材料、报告期内原材料采购价格上涨影响采购成本增加所致 |
| 预收款项 | 5,659,623.87 | 3,689,775.94 | 53.39% | 报告期内客户用银行承兑汇票预付货款的情况有所增加所致 |
| 应付职工薪酬 | 11,044,499.89 | 16,879,994.28 | -34.57% | 报告期内支付去年年终计提的2011年度年终奖、奖励金所致 |
| 应交税费 | 19,074,135.71 | 15,336,634.38 | 24.37% | 营业收入和利润总额增加以及去年年末对研究开发费进行了企业所得税的加计扣除所致。 |
| 其他非流动负债 | 8,840,849.44 | 7,036,201.52 | 25.65% | 报告期内收到与资产相关的政府补助所致 |
| 财务费用 | -12,422,224.20 | -8,016,049.44 | -54.97% | 报告期内到期的定期存款利息收入较去年同期增加所致 |
| 营业外收入 | 656,015.48 | 6,835,876.68 | -90.40% | 去年同期收到了培育企业上市专项资金等政府补助所致 |
| 营业外支出 | 105,700.77 | 37,393.55 | 182.67% | 报告期内流动资产处置损失增加所致 |
| 非流动资产处置损失 | 25,177.22 | 34,493.29 | -27.01% | 报告期内固定资产报废损失较去年同期减少所致 |

第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的 2012 年半年度报告文本。
- 二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告文本。
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

广东众生药业股份有限公司

董事长：张绍日

二〇一二年八月一日