



广东众生药业股份有限公司
2013 半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
龙超峰	董事	公务原因	张绍日

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中涉及的未来发展陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	21
第六节 股份变动及股东情况	27
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	30
第八节 财务报告.....	32
第九节 备查文件目录	139

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、众生药业	指	广东众生药业股份有限公司
华南药业	指	广东华南药业集团有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
GMP	指	药品生产质量管理规范
GAP	指	中药材生产质量管理规范

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	众生药业	股票代码	002317
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东众生药业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	众生药业		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Zhongsheng Pharmaceutical Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	ZHONGSHENGYAOYE		
公司的法定代表人	张绍日		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2011 年 05 月 30 日	东莞市工商行政管理局	440000000014746	441900281801356	28180135-6
报告期末注册	2013 年 03 月 25 日	东莞市工商行政管理局	440000000014746	441900281801356	28180135-6
临时公告披露的指定网站查询日期(如有)	2013 年 04 月 03 日				
临时公告披露的指定网站查询索引(如有)	详见 2013 年 4 月 3 日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《广东众生药业股份有限公司关于完成工商变更登记的公告》，公告编号：2013-016。				

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

公司 2012 年年度股东大会（2013 年 2 月 28 日召开）审议通过了《关于修改公司章程的议案》，并于报告期内完成相关工商变更登记手续，详见 2013 年 3 月 1 日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《广东众生药业股份有限公司 2012 年年度股东大会决议公告》，公告编号：2013-011，及 2013 年 4 月 3 日刊登的《广东众生药业股份有限公司关于完成工商变更登记的公告》，公告编号：2013-016。

公司《企业法人营业执照》的具体变更情况：（1）注册资本及实收资本由人民币壹亿捌仟万元变更为人民币叁亿陆仟万元；（2）经营范围由“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。”变更为“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，冻干粉针剂，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。”

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	527,859,184.98	416,353,343.17	26.78%
归属于上市公司股东的净利润(元)	93,336,241.28	83,952,661.00	11.18%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	93,730,404.14	83,484,893.50	12.27%
经营活动产生的现金流量净额(元)	22,796,097.53	47,074,065.68	-51.57%
基本每股收益(元/股)	0.26	0.23	13.04%
稀释每股收益(元/股)	0.26	0.23	13.04%
加权平均净资产收益率(%)	5.93%	5.61%	0.32%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	1,740,963,144.24	1,737,120,055.22	0.22%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,590,042,315.65	1,586,706,074.37	0.21%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-5,610.53	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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)	750,902.22	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
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	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
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	0.00	
债务重组损益	0.00	

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
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	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,208,241.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	-68,787.13	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	
合计	-394,162.86	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年依然是挑战与机遇并存，内需的刚性增长以及国家对于产业规范、产业提升的政策导向都有利于医药行业的整合发展，但行业政策调整的不确定性也为公司发展带来挑战。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，并于报告期内围绕2013年度的经营目标按计划稳步推进实施。

报告期内，公司利用核心品种进入国家基药目录的契机，适时明确营销方针为“抢时间、广覆盖、结同盟、促增长”，在年度计划基础上结合市场变化持续优化营销组织机构，加强了基础医疗体系的建设，在原有的市场基础上开拓了新兴市场；考察、筛选了一批具有专业学术素养和专业推广能力的代理商，加快对于公司薄弱区域、薄弱环节以及薄弱品种的改善，为未来自建销售团队和代理销售比翼齐飞奠定基础；公司积极利用核心品种“复方血栓通胶囊”入选《国家基本药物目录》（2012年版），以及公司入选基药目录品种规格多，市场基础好的优势，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，确保了公司发展的速度和质量。公司全资子公司华南药业顺利通过2010年版GMP认证，进一步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。公司积极完善研发体系建设，产学研合作方面得到进一步加强。公司在原辅材料成本、人力成本、能源成本持续上升的压力下，坚持优化运营流程，改善运营质量、提升运营效率；通过中药材合作种植、战略采购、技术升级、管理改进等方式控制成本，持续通过管理提升纾解成本上涨压力。报告期内公司实现营业收入52,785.92万元，同比增长26.78%，实现营业利润11,167.69万元，同比增长12.97%，实现净利润9,333.62万元，同比增长11.18%。

报告期内，公司获得了多项荣誉：公司及全资子公司华南药业的清热祛湿颗粒、复方醋酸地塞米松乳膏、神曲胃痛胶囊、盐酸氮卓斯汀滴眼液、盐酸左旋咪唑糖浆、脑栓通胶囊、硫酸铝口服混悬液、盐酸吗啉胍片、尼莫地平片、格列齐特片、吡拉西坦片等产品被认定为广东省高新技术产品；公司全资子公司华南药业的埃索美拉唑镁肠溶微丸片被认定为广东省重点新产品；公司的发明专利“一种新众生丸的中药制剂及其制备方法”（专利号：ZL201010237529.7）获得东莞市专利奖金奖；公司于2009年作为第一批获得“东莞市环境友好企业”称号的企业，于2012年度继续获得“东莞市环境友好企业”称号；公司获得国家工

商总局2010~2011年度“守合同重信用”企业公示称号，被国家食品药品监督管理局南方医药经济研究所评为2012年度中国制药工业百强；公司及全资子公司华南药业被评定为“连续七年荣获AAA+级中国质量信用企业”。2013年7月，公司获得深圳证券交易所2012年度信息披露考核A级评价，上市以来，公司已经连续三年获得深交所信息披露考核A级评价。公司经营情况及信用状况得到了有关部门和社会各界的认可。

公司围绕战略并考虑未来疾病谱变化，重点在核心治疗领域投入研发。报告期内公司全资子公司华南药业获得“用于微丸压片的包衣膜及其制备方法”发明专利证书，专利号：ZL201110303585.0；公司及全资子公司华南药业与南京华威医药科技开发有限公司合作开发的盐酸莫西沙星原料及滴眼液、苯磺酸贝托斯汀滴眼液、盐酸洛氟普啉原料及片的临床研究注册申请获得广东省食品药品监督管理局受理。专利技术的获得、技术合作项目的推进和创新团队的工作开展都为公司的未来发展奠定基础。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司实现主营业务收入52,433.44万元，同比增加26.63%，其中中成药实现营业收入44,443.15万元，同比上升34.67%，占主营业务收入的84.76%，化学药实现营业收入7,990.30万元，同比下降4.94%，占主营业务收入的15.24%。广东省内实现营业收入29,469.81万元，同比增加12.48%，占主营业务收入的56.20%。广东省外实现营业收入22,963.63万元，同比增加51.01%，占主营业务收入的43.80%。省外营业收入占主营业务收入比重同比增加7.08%，公司省外市场获得进一步拓展。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	527,859,184.98	416,353,343.17	26.78%	
营业成本	211,711,819.85	154,887,547.66	36.69%	报告期内销售收入增长以及原材料价格上涨所致
销售费用	170,520,948.56	144,998,575.90	17.6%	
管理费用	35,898,792.81	24,491,907.15	46.57%	报告期内研究开发费投入增加所致
财务费用	-9,340,082.64	-12,422,224.20	24.81%	
所得税费用	17,877,664.90	15,452,593.13	15.69%	

研发投入	20,989,887.26	12,227,469.91	71.66%	报告期内新产品研发投入增加所致
经营活动产生的现金流量净额	22,796,097.53	47,074,065.68	-51.57%	报告期内原材料价格、人工成本等的增加，导致经营活动现金流出的增加大于经营活动现金流入的增加
投资活动产生的现金流量净额	-430,467,120.83	-22,381,607.62	-1,823.31%	报告期内购买保本型银行理财产品所致
筹资活动产生的现金流量净额	-85,013,054.27	-62,926,607.81	-35.1%	报告期内实施了2012年度利润分配方案所致
现金及现金等价物净增加额	-492,684,077.57	-38,234,149.75	-1,188.6%	报告期内投资活动及筹资活动现金流量净额减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2012 年年度报告中，公司陈述了五个方面的重点目标和计划，报告期内的进展如下：

（一）报告期内，公司利用核心品种进入国家基药目录的契机，适时明确营销方针为“抢时间、广覆盖、结同盟、促增长”，在年度计划基础上结合市场变化持续优化营销组织机构，加强了基础医疗体系的建设，在原有的市场基础上开拓了新兴市场；考察、筛选了一批具有专业学术素养和专业推广能力的代理商，加快对于公司薄弱区域、薄弱环节以及薄弱品种的改善，为未来自建销售团队和代理销售比翼齐飞奠定基础；公司积极利用核心品种“复方血栓通胶囊”入选《国家基本药物目录》（2012 年版），以及公司入选基药目录品种规格多，市场基础好的优势，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，确保了公司发展的速度和质量。

（二）公司优化了现有质量管理体系，全资子公司华南药业顺利通过 2010 年版 GMP 认证，进一步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。公司无菌制剂质量管理体系建设按计划推进，无菌制剂车间的基础建设已经完成，生产设备到位，

将开展试运行工作。人力资源体系建设已经完成了初步的盘点梳理；预警完善、长效适用的安全管理体系建设已经完成了部门设置和安全管理基础工作的强化落实。

(三) 公司积极完善研发体系建设, 产学研合作方面得到进一步加强。公司及全资子公司华南药业与南京华威医药科技开发有限公司合作开发的盐酸莫西沙星原料及滴眼液、苯磺酸贝托斯汀滴眼液、盐酸洛氟普啉原料及片的临床研究注册申请获得广东省食品药品监督管理局受理, 目前在国家食品药品监督管理局排队待审; 公司复方血栓通胶囊增补神经系统方面适应症的补充申请已经获得广东省食品药品监督管理局的受理; 公司口康凝胶已经完成III期临床试验, 目前正处于数理统计阶段; 健行颗粒已经完成与相关部门和专家关于III期临床试验的前期沟通工作, 目前处于准备后续工作阶段。

(四) 公司根据已经开展的三七合作种植研究的情况, 报告期内增加了 430 亩合作种植和 100 亩种苗种植研究。针对其他药材品种的种植研究也在积极开展。

(五) 公司在原辅材料成本、人力成本、能源成本持续上升的压力下, 坚持优化运营流程, 改善运营质量、提升运营效率; 公司生产部门开展了不同形式的技术升级、管理升级工作; 公司将闲置资金进行保本型银行理财产品的购买, 提高资金使用效率。

三、主营业务构成情况

单位: 元

	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						
医药制造业	524,334,447.95	210,916,376.82	59.77%	26.63%	38.25%	-3.39%
分产品						
中成药销售	444,431,456.38	154,728,755.74	65.19%	34.67%	61.46%	-5.77%
化学药销售	79,902,991.57	56,187,621.08	29.68%	-4.94%	-0.96%	-2.83%
分地区						
广东省内	294,698,116.68	134,717,985.23	54.29%	12.48%	17.29%	-1.87%
广东省外	229,636,331.27	76,198,391.59	66.82%	51.01%	102.11%	-8.39%

四、核心竞争力分析

(一) 公司专利情况

1、报告期内, 公司全资子公司华南药业获得“用于微丸压片的包衣膜及其制备方法”发

明专利证书，专利号：ZL201110303585.0；

2、截至报告期末，公司拥有发明专利12项，外观专利8项。

公司一直重视专利技术的开发与获得，并通过专利保护、行政保护（如中药品种保护）等构建核心产品知识产权保护体系，确保公司产品的市场独占优势。

（二）基本药物目录情况

1、报告期内，公司核心品种“复方血栓通胶囊”入选《国家基本药物目录》（2012年版）；

2、2013年7月，公司全资子公司华南药业核心品种“脑栓通胶囊”入选《广东省基本药物增补品种目录（2013年版）》。

公司及全资子公司华南药业共有101个产品品规入选《国家基本药物目录》（2012年版）。公司重视核心产品入选基本药物目录带来的市场机会，将积极拓展市场，抓住增量机会。

（三）技术升级情况

1、全资子公司通过新版GMP认证

继公司三大产品复方血栓通胶囊、众生丸和清热祛湿颗粒的技术改造项目于2012年6月顺利通过2010年版GMP认证后，公司全资子公司华南药业于报告期内顺利通过2010年版GMP认证[认证范围：片剂（含激素类），胶囊剂（含头孢菌素类），口服混悬剂]，进一步促进了公司质量管理体系的完善和提升，保障以优质产品服务市场。公司通过引入一批国内领先制药设备，提高了生产的自动化水平，确保了公司部分自我知识产权工艺的实施。

随着公司的持续投入，公司自动化生产水平不断提高，一方面促进了员工素质的提升，另一方面也减少了生产过程中的人为误差和污染，确保产品质量均一稳定。

2、管理系统

公司一直重视信息技术的应用，在已有的ERP系统及办公自动化系统基础上，公司于报告期内针对移动业务信息平台、资产管理系统进行了完善和升级，为业务处理效率的提高、精细化的成本管理、关键设备质量管理以及合理的生产排产等运作管理奠定基础。

3、产品技术

公司复方血栓通胶囊、众生丸、清热祛湿颗粒均为国家中药保护品种，脑栓通胶囊拥有专利保护，并进入国家863研究计划；健行颗粒、口康凝胶分别在2006年粤港关键领域重点突破招标项目中中标；公司及全资子公司华南药业的复方血栓通胶囊、众生丸、清热祛湿颗粒、脑栓通胶囊、硫糖铝口服混悬液、众生胶囊、众生片、复方血栓通软胶囊、复方丹参片、人参五味子糖浆、明目地黄胶囊、多维他口服溶液、小儿增食颗粒、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、复方醋酸地塞米松乳膏、神曲胃痛胶囊、盐酸氮卓斯汀滴眼液、盐酸左旋咪唑糖浆、盐酸吗啉胍片、尼莫地平片、格列齐特片、吡拉西坦片、氯芬黄敏片、头孢氨苄胶囊、头孢拉定胶囊、红霉素肠溶片、氯霉素片、盐酸小檗碱片、尼群地平片、丙硫氧嘧啶片、盐酸乙胺丁醇片、醋酸泼尼松片、利福平胶囊、氢溴酸右美沙芬片等产品获评为广东省高新技术产品；众生丸的压丸技术、复方血栓通胶囊的指纹图谱技术获国家专利授权；复方血栓通胶囊的二次开发及技术改造均获得国家支持；公司博士后科研工作在载药系统研究、新型制剂技术平台建设方面也获得成效。

五、投资状况分析

1、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
东莞银行股份有限公司石龙绿化支行	非关联方	否	保本浮动收益类	1,000	2013年05月20日	2013年11月08日	合同约定	0	0	22.15	0
东莞银行股份有限公司石龙支行	非关联方	否	保本浮动收益类	2,500	2013年05月20日	2013年11月08日	合同约定	0	0	55.37	0
东莞银行股份有限公司石龙绿化支行	非关联方	否	保本浮动收益类	4,000	2013年06月13日	2013年11月14日	合同约定	0	0	78.48	0
东莞银行股份有限公司石龙支行	非关联方	否	保本浮动收益类	26,600	2013年06月28日	2013年12月03日	合同约定	0	0	587.24	0
中国银行股份有限公司东莞	非关联方	否	保证收益型	2,500	2013年06月28日	2013年09月27日	合同约定	0	0	37.4	0

石龙支行					日	日					
合计			36,600	--	--	--	0	0	780.64		0
委托理财资金来源	公司及全资子公司的闲置自有资金、公司的超募资金。										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	无。										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2013 年 06 月 01 日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2013 年 06 月 18 日										

2、募集资金使用情况

（1）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	2,016.33
已累计投入募集资金总额	59,659.61
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

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的批复》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。

截至2013年6月30日，公司累计使用募集资金为59,659.61万元，其中：投入募集资金项目28,659.61万元，偿还银行贷款4,000.00万元，补充流动资金27,000.00万元。

（2）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	否	16,532.05	16,532.05	591.42	11,366.35	68.75%	2012 年	1,449.09	是	否

改造项目							07月01日			
众生丸技术改造项目	否	10,236.15	10,236.15	521.23	9,806.62	95.8%	2012年07月01日	258.03	是	否
清热祛湿冲剂技术改造项目	否	2,710.26	2,710.26	227.03	2,638.77	97.36%	2012年07月01日	9.04	是	否
营销网络建设技术改造项目	否	3,100	3,100	9.5	3,222.91	103.96%	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	667.15	1,624.96	81.25%	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	2,016.33	28,659.61	--	--	1,716.16	--	--
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	27,000	0	27,000	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	31,000	0	31,000	--	--	0	--	--
合计	--	34,578.46	65,578.46	2,016.33	59,659.61	--	--	1,716.16	--	--
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建设已经如期完成，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于 2012 年 6 月 15 日以后开始正式投产。本报告期产生的投资效益分别为 1,449.09 万元、258.03 万元、9.04 万元（以 2011 年的效益为基数，2013 年上半年新增的效益作为本报告期的投资效益）；</p> <p>（2）营销网络建设技术改造项目投资已完成，营销网络建设技术改造项目是在深度开发广东省市场的同时，积极推进省外市场的建设和拓展，以符合公司战略发展要求，但公司利用自有资金对于营销网络的建设还在持续的投入之中。营销网络建设募投项目的投资效益无法单独计算；</p> <p>（3）科研技术中心建设技术改造项目主要用于公司新产品开发和新技术、新工艺应用的需求，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>适用</p> <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，超募资金为 700,611,757.07 元，截至报告期末，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 4,000.00 万元偿还银行贷款和 7,000.00 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 10,000.00 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 10,000.00 万元补充公司流动资金。上述事项于 2012 年 8 月 2 日实施完毕。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <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	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>2013 年 6 月 17 日，公司召开 2013 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用超募资金购买保本型银行理财产品的议案》，同意公司使用不超过人民币 39,000.00 万元的超募资金购买保本型银行理财产品。在上述额度内，资金可以滚动使用。授权公司董事长具体实施相关事宜，授权期限自股东大会审议通过之日起一年。报告期内，公司使用超募资金购买保本型银行理财产品 26,600.00 万元，该理财产品尚未到期；其他尚未使用的募集资金均存储于募集资金专项账户内。</p>
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。

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润

广东华南药业集团有限公司	子公司	医药制造业	药品研发、生产和销售	48,000,000.00	215,889,081.30	184,932,116.43	110,055,977.89	13,474,446.56	11,484,180.46
广东众生医药贸易有限公司	子公司	医药及医疗器材批发	药品、中药材的经营和批发	12,000,000.00	14,893,746.95	14,479,165.13	55,786,191.68	1,700,545.51	1,275,448.91

4、非募集资金投资的重大项目情况

(1) 报告期内，公司未发生重大非募集资金投资情况。

(2) 公司于 2012 年 7 月 5 日召开的第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于投资建设冻干粉针剂生产车间的议案》，同意公司使用自有资金不超过人民币 6,000 万元投资建设冻干粉针剂生产车间。

截至目前，冻干粉针剂生产车间的基础建设已经完成，生产设备到位，将开展试运行工作。公司计划在今年年底完成冻干粉针剂生产车间的 GMP 认证。不过还是存在 2012 年年报中提示的不能如期完成 GMP 认证的风险，主要是由于向国家药监局申请认证的企业较多，认证周期长。公司力争按计划完成。

(3) 公司于 2012 年 8 月 29 日召开的第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于引进创新科研团队的议案》，同意公司引进“肿瘤和糖尿病创新药物研发与产业化团队”，公司以自有资金人民币 9,000 万元作为项目配套资金，用于该创新科研团队创建工作平台并按计划进行科研等的经费使用，并同时向广东省和东莞市分别申请“广东省引进创新科研团队”专项资金资助，其中广东省财政专项申请经费为人民币 3,000 万元，东莞市财政专项申请经费为人民币 1,500 万元。

公司于 2012 年 11 月收到广东省财政针对上述事项的专项资助财政拨款人民币 3,000 万元；于 2013 年 7 月收到东莞市财政针对上述事项的专项资助财政拨款人民币 1,500 万元。

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：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

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

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	0%	至	20%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	13,209.54	至	15,851.45

2012年1-9月归属于上市公司股东的净利润(万元)	13,209.54
业绩变动的的原因说明	公司业绩保持稳定增长，原材料采购成本持续上涨。

七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

根据公司2012年年度股东大会决议，公司 2012年度利润分配方案为：以2012年12月31日总股本18,000万股为基数，每10股派发现金红利5.00元（含税），共计派发9,000.00万元，余额滚存至下一年度；公司2012年度资本公积金转增股本方案为：以2012年12月31日总股本18,000万股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增10股。转增后总股本增至36,000万股。公司于2013年3月5日在《证券时报》和巨潮资讯网上刊登了《2012年年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2013年3月8日，除权除息日为：2013年3月11日。该权益分派方案已于报告期内实施完毕。

八、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
2013年02月22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
2013年03月05日	公司	实地调研	机构	国信证券股份有限公司、世纪证券有限责任公司、东莞证券有限责任公司、信达澳银基金管理有限公司、泰康资产管理有限责任公司	公司经营情况、超募资金的使用
2013年03月21日	公司	实地调研	机构	博时基金管理有限公司、广发基金管理有限公司、富国基金管理有限公司、华宝兴业基金管理有限公司、金鹰基金管理有限公司、万家基金管理有限公司、银河基金管理有限公司、信诚基金管理有限公司、中国中投证券有限责任公司、国信证券股份有限公司、平安证券有限责任公司、第一创业摩根大通证券有限责任公司、第一创业证券股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司	公司经营情况、公司未来发展规划
2013年05月03日	公司	实地调研	机构	金鹰基金管理有限公司、海富通基金管理有限公司、广发证券股份有限公司、宏源证券股份有限公司、东莞证券有限责任公司、深	公司经营情况

				圳市高特佳投资集团有限公司、深圳市铭远投资顾问有限公司	
2013年05月03日	公司	实地调研	个人	个人投资者	公司经营情况
2013年05月07日	公司	实地调研	机构	国信证券股份有限公司、华创证券有限责任公司	公司经营情况、公司未来发展规划
2013年05月16日	公司	实地调研	机构	易方达基金管理有限公司、摩根士丹利华鑫基金管理有限公司、华夏基金管理有限公司、华安基金管理有限公司、嘉实基金管理有限公司、中海基金管理有限公司、南方基金管理有限公司、长信基金管理有限责任公司、信达澳银基金管理有限公司、招商基金管理有限公司、国信证券股份有限公司、广发证券股份有限公司、瑞银证券有限责任公司、景泰利丰资产管理有限公司、深圳市铭远投资顾问有限公司、深圳市海恒投资有限公司、广东惠正投资管理有限公司	公司经营情况、公司未来发展规划
2013年05月16日	公司	实地调研	个人	个人投资者	公司经营情况、公司未来发展规划
2013年05月22日	公司	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司、长盛基金管理有限公司、国联证券股份有限公司、第一创业证券股份有限公司、华创证券有限责任公司	公司经营情况、公司未来发展规划
2013年05月28日	公司	实地调研	机构	易方达基金管理有限公司、融通基金管理有限公司、中信证券股份有限公司、第一创业证券股份有限公司、安信证券股份有限公司、深圳市中欧瑞博投资管理股份有限公司	公司经营情况、公司未来发展规划
2013年06月03日	公司	实地调研	机构	东方证券股份有限公司、深圳华强鼎信投资有限公司	公司经营情况、公司未来发展规划
2013年06月17日	公司	实地调研	机构	上投摩根基金管理有限公司、国投瑞银基金管理有限公司、交银施罗德基金管理有限公司、新华基金管理有限公司、中邮创业基金管理有限公司、农银汇理基金管理有限公司、上海尚雅投资管理有限公司、上海从容投资管理有限公司、深圳市鼎诺投资管理有限公司	公司经营情况、公司未来发展规划
2013年06月28日	公司	实地调研	机构	工银瑞信基金管理有限公司、南方基金管理有限公司、银河基金管理有限公司、东吴基金管理有限公司、兴业证券股份有限公司	公司经营情况、公司未来发展规划

第五节 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章程	2013年5月20日
2	广东众生药业股份有限公司股东大会议事规则	2013年5月20日
3	广东众生药业股份有限公司董事会议事规则	2013年5月20日
4	广东众生药业股份有限公司监事会议事规则	2013年5月20日
5	广东众生药业股份有限公司独立董事工作制度	2013年5月20日
6	广东众生药业股份有限公司募集资金管理制度	2013年5月20日
7	广东众生药业股份有限公司授权管理制度	2013年2月28日
8	广东众生药业股份有限公司关联交易管理办法	2013年2月28日
9	广东众生药业股份有限公司总经理工作细则	2013年2月4日
10	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
11	广东众生药业股份有限公司分红管理制度	2012年8月1日
12	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
13	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
14	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

15	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
16	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
17	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
18	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
19	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
20	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
21	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
22	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
23	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
24	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
25	广东众生药业股份有限公司内部审计制度	2009年3月2日
26	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
27	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
28	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
29	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要求。公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定要求不存在差异。

（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，确保所有股东享有平等地位，并充分行使股东权利。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》的规定，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、网络互动等方式加强投资者关系管理，并指定《证券时报》和“巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）”作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、监事和高级管理人员的绩效评价标准和程序。董事和高级管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，并建立高级管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、重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

报告期内，公司无媒体普遍质疑事项。

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、资产交易事项

报告期内，公司未发生重大收购及出售资产、企业合并的事项。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司未推出股权激励计划。

七、重大关联交易

报告期内，公司未发生关联交易事项。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

托管情况说明

报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的托管其他公司资产或其他公司向公司托管资产的事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的承包其他公司资产或其他公司承包公司资产的事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的租赁其他公司资产或其他公司租赁公司资产的事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

报告期内，公司未发生对外担保事项。

3、其他重大交易

报告期内，公司未发生其他重大交易。

九、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司董事、监事和高级管理人员	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。	2009 年 12 月 11 日	长期有效	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，该事项仍在严格履行中。
	公司控股股东、	本人及本人所控制的其他企业不从事与	2009 年 12 月	作为公司	报告期内，未发

	实际控制人张绍日先生	股份公司相同、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股份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。	11 日	控股股东、实际控制人期间持续有效	生同业竞争情况，该事项仍在严格履行中。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用。				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	70,679,840	39.27%	0	0	69,941,746	-738,094	69,203,652	139,883,492	38.86%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境内法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境内自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5、高管股份	70,679,840	39.27%	0	0	69,941,746	-738,094	69,203,652	139,883,492	38.86%
二、无限售条件股份	109,320,160	60.73%	0	0	110,058,254	738,094	110,796,348	220,116,508	61.14%
1、人民币普通股	109,320,160	60.73%	0	0	110,058,254	738,094	110,796,348	220,116,508	61.14%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	180,000,000	100%	0	0	180,000,000	0	180,000,000	360,000,000	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2013年2月28日，公司2012年年度股东大会审议通过了《公司2012年度利润分配及资本公积金转增股本预案》：（1）2012年度利润分配预案为：以2012年12月31日总股本18,000万股为基数，每10股派发现金红利5.00元（含税），共计派发9,000.00万元，余额滚存至下一年度；（2）2012年度资本公积金转增股本预案为：以2012年12月31日总股本18,000万股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增10股。转增后总股本增至36,000万股。该次利润分配及资本公积金转增股本方案于2013年3月11日实施。详见2013年3月5日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上公司的《2012年年度权益分派实施公告》。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

《公司2012年度利润分配及资本公积金转增股本预案》已经公司于2013年2月28日召开的2012年年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

报告期内，公司于2013年3月11日实施《2012年度利润分配及资本公积金转增股本方案》，除权除息后，公司最近一年基本每股收益和稀释每股收益由1.01元变更为0.5元，最近一年归属于公司普通股股东的每股净资产由8.82元变更为4.41元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司于2013年3月11日实施《2012年度利润分配及资本公积金转增股本方案》，该方案实施完毕后，公司股本从18,000万股变更为36,000万股。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		21,671						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
张绍日	境内自然人	32.74%	117,855,000	58,927,500	88,391,250	29,463,750		
叶惠棠	境内自然人	5.9%	21,234,574	7,117,287	21,175,930	58,644		
李煜坚	境内自然人	2%	7,200,000	3,200,000	0	7,200,000		
龙超峰	境内自然人	1.97%	7,100,000	3,050,000	6,075,000	1,025,000		
陈永红	境内自然人	1.94%	7,000,000	2,950,000	6,075,000	925,000		
赵希平	境内自然人	1.92%	6,900,000	3,450,000	5,175,000	1,725,000		
黄仕斌	境内自然人	1.91%	6,860,000	2,930,000	5,895,000	965,000		
中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.89%	6,805,362	未知	0	6,805,362		
肖艳	境内自然人	1.78%	6,397,066	2,347,066	0	6,397,066		

曹家跃	境内自然人	1.71%	6,150,000	2,350,000	5,700,000	450,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东之间不存在关联关系，不属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
张绍日	29,463,750	人民币普通股	29,463,750					
李煜坚	7,200,000	人民币普通股	7,200,000					
中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金	6,805,362	人民币普通股	6,805,362					
肖艳	6,397,066	人民币普通股	6,397,066					
李萍	5,670,000	人民币普通股	5,670,000					
中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金	5,072,552	人民币普通股	5,072,552					
全国社保基金—零六组合	4,515,823	人民币普通股	4,515,823					
中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金	3,841,875	人民币普通股	3,841,875					
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	3,005,714	人民币普通股	3,005,714					
叶柱洪	2,900,100	人民币普通股	2,900,100					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，是否属于一致行动人。							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
张绍日	董事长	现任	58,927,500	58,927,500	0	117,855,000	0	0	0
叶惠棠	副董事长	现任	14,117,287	14,117,287	7,000,000	21,234,574	0	0	0
陈永红	董事、总经 理	现任	4,050,000	4,050,000	1,100,000	7,000,000	0	0	0
龙超峰	董事、副总 经理	现任	4,050,000	4,050,000	1,000,000	7,100,000	0	0	0
周雪莉	董事、副总 经理、董事 会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
袁锐光	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孙宪鹏	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张晓霞	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
邓彦	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄仕斌	监事会主 席、工会主 席	现任	3,930,000	3,930,000	1,000,000	6,860,000	0	0	0
曹家跃	监事	现任	3,800,000	3,650,000	1,300,000	6,150,000	0	0	0
丁衬欢	职工监事	现任	44,937	44,937	19,874	70,000	0	0	0
赵希平	副总经理	现任	3,450,000	3,450,000	0	6,900,000	0	0	0
龙春华	副总经理、 财务总监	现任	885,938	885,938	0	1,771,876	0	0	0
李滔	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	93,255,662	93,105,662	11,419,874	174,941,450	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员聘任、离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李滔	副总经理	任免	2013年02月04日	根据公司发展战略需要,经2013年2月4日第四届董

				<p>事会第十五次会议审议通过，同意聘任李滔先生担任公司副总经理。任期自董事会通过之日起至第四届董事会届满时止。</p>
--	--	--	--	--

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	414,291,194.26	906,975,271.83
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	200,148,248.34	154,910,991.32
应收账款	148,774,741.63	114,790,909.06
预付款项	59,160,371.54	45,752,892.86
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	1,679,558.36	886,371.45
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	113,489,619.50	98,208,823.23
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	366,000,000.00	0.00
流动资产合计	1,303,543,733.63	1,321,525,259.75

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款	0.00	0.00
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	324,006,335.33	323,286,326.51
在建工程	38,823,854.40	20,608,385.81
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	707,577.94	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	49,902,866.95	50,838,126.03
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	1,828,269.94	473,069.10
递延所得税资产	7,470,506.05	7,112,888.02
其他非流动资产	4,680,000.00	3,276,000.00
非流动资产合计	437,419,410.61	415,594,795.47
资产总计	1,740,963,144.24	1,737,120,055.22
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
向中央银行借款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	29,427,814.00	11,215,839.99
预收款项	2,396,099.69	4,909,561.56
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付职工薪酬	11,306,399.87	20,726,107.85
应交税费	27,175,349.30	23,639,650.94

应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	43,270,206.61	49,284,459.17
应付分保账款	0.00	0.00
保险合同准备金	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	113,575,869.47	109,775,619.51
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	37,344,959.12	40,638,361.34
非流动负债合计	37,344,959.12	40,638,361.34
负债合计	150,920,828.59	150,413,980.85
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	360,000,000.00	180,000,000.00
资本公积	746,527,332.02	926,527,332.02
减：库存股	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	66,776,577.86	66,776,577.86
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	416,738,405.77	413,402,164.49
外币报表折算差额	0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计	1,590,042,315.65	1,586,706,074.37
少数股东权益	0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计	1,590,042,315.65	1,586,706,074.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,740,963,144.24	1,737,120,055.22

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

编制单位：广东众生药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	356,080,974.07	841,676,569.91
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	185,959,050.32	140,404,827.85
应收账款	122,987,948.67	91,314,751.52
预付款项	56,318,057.04	38,576,100.61
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	1,411,103.79	612,051.21
存货	74,232,879.10	56,519,604.27
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	341,000,000.00	0.00
流动资产合计	1,137,990,012.99	1,169,103,905.37
非流动资产：		
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	79,270,422.00	79,270,422.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	283,178,994.89	281,459,760.76
在建工程	32,312,285.28	16,364,824.60
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	655,779.05	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	37,186,473.33	37,934,499.29
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00

长期待摊费用	1,828,269.94	473,069.10
递延所得税资产	7,233,943.46	6,896,899.08
其他非流动资产	4,680,000.00	3,276,000.00
非流动资产合计	446,346,167.95	425,675,474.83
资产总计	1,584,336,180.94	1,594,779,380.20
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	21,688,201.78	6,671,448.99
预收款项	1,718,439.20	3,726,849.30
应付职工薪酬	8,554,357.22	16,707,974.01
应交税费	23,532,748.87	20,286,852.52
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	28,328,550.37	35,157,915.72
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	83,822,297.44	82,551,040.54
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	35,553,436.17	38,596,454.73
非流动负债合计	35,553,436.17	38,596,454.73
负债合计	119,375,733.61	121,147,495.27
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	360,000,000.00	180,000,000.00
资本公积	746,863,679.07	926,863,679.07
减：库存股	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00

盈余公积	66,776,577.86	66,776,577.86
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	291,320,190.40	299,991,628.00
外币报表折算差额	0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计	1,464,960,447.33	1,473,631,884.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,584,336,180.94	1,594,779,380.20

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

3、合并利润表

编制单位：广东众生药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	527,859,184.98	416,353,343.17
其中：营业收入	527,859,184.98	416,353,343.17
利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	416,182,328.81	317,498,403.75
其中：营业成本	211,711,819.85	154,887,547.66
利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险合同准备金净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
营业税金及附加	5,569,573.47	4,616,414.17
销售费用	170,520,948.56	144,998,575.90
管理费用	35,898,792.81	24,491,907.15
财务费用	-9,340,082.64	-12,422,224.20
资产减值损失	1,821,276.76	926,183.07
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	0.00	0.00

投资收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	111,676,856.17	98,854,939.42
加：营业外收入	787,806.35	656,015.48
减：营业外支出	1,250,756.34	105,700.77
其中：非流动资产处置损失	5,610.53	25,177.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	111,213,906.18	99,405,254.13
减：所得税费用	17,877,664.90	15,452,593.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	93,336,241.28	83,952,661.00
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	93,336,241.28	83,952,661.00
少数股东损益	0.00	0.00
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.26	0.23
（二）稀释每股收益	0.26	0.23
七、其他综合收益	0.00	0.00
八、综合收益总额	93,336,241.28	83,952,661.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	93,336,241.28	83,952,661.00
归属于少数股东的综合收益总额	0.00	0.00

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

编制单位：广东众生药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	425,499,219.38	318,015,865.53
减：营业成本	156,419,601.18	101,848,242.99

营业税金及附加	4,566,205.21	3,855,085.51
销售费用	147,219,623.55	125,898,753.64
管理费用	27,466,724.77	18,873,945.91
财务费用	-9,135,075.23	-12,255,379.92
资产减值损失	1,704,255.98	781,557.59
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	97,257,883.92	79,013,659.81
加：营业外收入	455,818.97	281,720.30
减：营业外支出	1,185,101.20	88,629.70
其中：非流动资产处置损失	4,761.17	25,177.22
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	96,528,601.69	79,206,750.41
减：所得税费用	15,200,039.29	12,283,155.62
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	81,328,562.40	66,923,594.79
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.23	0.19
（二）稀释每股收益	0.23	0.19
六、其他综合收益	0.00	0.00
七、综合收益总额	81,328,562.40	66,923,594.79

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

5、合并现金流量表

编制单位：广东众生药业股份有限公司

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	449,404,954.76	362,905,044.00
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00

向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
处置交易性金融资产净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	9,760,938.09	8,805,955.98
经营活动现金流入小计	459,165,892.85	371,710,999.98
购买商品、接受劳务支付的现金	141,321,377.48	84,782,243.03
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	63,359,228.67	50,612,935.08
支付的各项税费	77,052,698.96	63,724,261.20
支付其他与经营活动有关的现金	154,636,490.21	125,517,494.99
经营活动现金流出小计	436,369,795.32	324,636,934.30
经营活动产生的现金流量净额	22,796,097.53	47,074,065.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	171,600.00	192,530.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	171,600.00	192,530.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	63,234,720.83	22,574,137.62

投资支付的现金	366,000,000.00	0.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,404,000.00	0.00
投资活动现金流出小计	430,638,720.83	22,574,137.62
投资活动产生的现金流量净额	-430,467,120.83	-22,381,607.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	4,988,070.46	9,075,812.32
筹资活动现金流入小计	4,988,070.46	9,075,812.32
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	90,000,000.00	72,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,124.73	2,420.13
筹资活动现金流出小计	90,001,124.73	72,002,420.13
筹资活动产生的现金流量净额	-85,013,054.27	-62,926,607.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-492,684,077.57	-38,234,149.75
加：期初现金及现金等价物余额	906,975,271.83	895,148,366.04
六、期末现金及现金等价物余额	414,291,194.26	856,914,216.29

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

6、母公司现金流量表

编制单位：广东众生药业股份有限公司

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	374,800,047.11	287,525,799.96
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	9,431,487.24	25,236,195.13
经营活动现金流入小计	384,231,534.35	312,761,995.09
购买商品、接受劳务支付的现金	138,085,458.26	68,239,233.16
支付给职工以及为职工支付的现金	48,363,608.12	37,479,631.97
支付的各项税费	63,788,747.55	52,185,315.48
支付其他与经营活动有关的现金	132,505,063.27	108,737,593.55
经营活动现金流出小计	382,742,877.20	266,641,774.16
经营活动产生的现金流量净额	1,488,657.15	46,120,220.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	141,570.00	142,030.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	141,570.00	142,030.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,808,768.72	21,679,687.62
投资支付的现金	341,000,000.00	10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,404,000.00	0.00
投资活动现金流出小计	402,212,768.72	31,679,687.62
投资活动产生的现金流量净额	-402,071,198.72	-31,537,657.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	4,988,070.46	9,075,812.32
筹资活动现金流入小计	4,988,070.46	9,075,812.32
偿还债务支付的现金	0.00	0.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	90,000,000.00	72,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,124.73	2,420.13
筹资活动现金流出小计	90,001,124.73	72,002,420.13
筹资活动产生的现金流量净额	-85,013,054.27	-62,926,607.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-485,595,595.84	-48,344,044.50
加：期初现金及现金等价物余额	841,676,569.91	852,294,988.77
六、期末现金及现金等价物余额	356,080,974.07	803,950,944.27

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：广东众生药业股份有限公司

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	180,000,000.00	926,527,332.02	0.00	0.00	66,776,577.86	0.00	413,402,164.49	0.00	0.00	1,586,706,074.37
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	180,000,000.00	926,527,332.02	0.00	0.00	66,776,577.86	0.00	413,402,164.49	0.00	0.00	1,586,706,074.37
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	180,000,000.00	-180,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,336,241.28	0.00	0.00	3,336,241.28
(一) 净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	93,336,241.28	0.00	0.00	93,336,241.28
(二) 其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	93,336,241.28	0.00	0.00	93,336,241.28
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-90,000,000.00	0.00	0.00	-90,000,000.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-90,000,000.00	0.00	0.00	-90,000,000.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 所有者权益内部结转	180,000,000.00	-180,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	180,000,000.00	-180,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(七) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	360,000,000.00	746,527,332.02	0.00	0.00	66,776,577.86	0.00	416,738,405.77	0.00	0.00	1,590,042,315.65

上年金额

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	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	180,000,000.00	926,527,332.02	0.00	0.00	51,962,164.33	0.00	318,704,881.06	0.00	0.00	0.00	1,477,194,377.41
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年年初余额	180,000,000.00	926,527,332.02	0.00	0.00	51,962,164.33	0.00	318,704,881.06	0.00	0.00	1,477,194,377.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	14,814,413.53	0.00	94,697,283.43	0.00	0.00	109,511,696.96
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	181,511,696.96	0.00	0.00	181,511,696.96
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	181,511,696.96	0.00	0.00	181,511,696.96
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	14,814,413.53	0.00	-86,814,413.53	0.00	0.00	-72,000,000.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	14,814,413.53	0.00	-14,814,413.53	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-72,000,000.00	0.00	0.00	-72,000,000.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（七）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	180,000,000.00	926,527,332.02	0.00	0.00	66,776,577.86	0.00	413,402,164.49	0.00	0.00	1,586,706,074.37

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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：广东众生药业股份有限公司

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	926,863,679.07	0.00	0.00	66,776,577.86	0.00	299,991,628.00	1,473,631,884.93
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	180,000,000.00	926,863,679.07	0.00	0.00	66,776,577.86	0.00	299,991,628.00	1,473,631,884.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	180,000,000.00	-180,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-8,671,437.60	-8,671,437.60
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	81,328,562.40	81,328,562.40
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	81,328,562.40	81,328,562.40
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-90,000,000.00	-90,000,000.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-90,000,000.00	-90,000,000.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）所有者权益内部结转	180,000,000.00	-180,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 资本公积转增资本(或股本)	180,000,000.00	-180,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(七) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	360,000,000.00	746,863,679.07	0.00	0.00	66,776,577.86	0.00	291,320,190.40	1,464,960,447.33

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	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	926,863,679.07	0.00	0.00	51,962,164.33	0.00	238,661,906.23	1,397,487,749.63
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	180,000,000.00	926,863,679.07	0.00	0.00	51,962,164.33	0.00	238,661,906.23	1,397,487,749.63
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	14,814,413.53	0.00	61,329,721.77	76,144,135.30
(一) 净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	148,144,135.30	148,144,135.30
(二) 其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	148,144,135.30	148,144,135.30
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	14,814,413.53	0.00	-86,814,413.53	-72,000,000.00

1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	14,814,413.53	0.00	-14,814,413.53	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-72,000,000.00	-72,000,000.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（七）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	180,000,000.00	926,863,679.07	0.00	0.00	66,776,577.86	0.00	299,991,628.00	1,473,631,884.93

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

三、公司基本情况

1.1 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”)为境内公开发行A股股票并在深圳证券交易所上市的股份有限公司。本公司法定代表人为张绍日。本公司现注册资本为人民币36,000万元，注册地址为广东省东莞市石龙镇西湖工业区信息产业园。本公司经营范围为：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，冻干粉针剂，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。本公司所属行业为医药制造业。公司业务目前主要为药品研发、生产、销售。

1.2 公司历史沿革

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。

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日完成工商变更登记。

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日完成工商变更登记。

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日完成工商变更登记。

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日完成工商变更登记。

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日完成工商变更登记。

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日完成工商变更登记。

2013年2月28日，本公司股东大会审议通过《公司2012年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以公司总股本18,000万股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增10股，共计18,000万股，本次转增股本方案实施后，总股本增加至36,000万股，并于2013年3月25日完成工商变更登记。

1.3 公司基本组织架构

本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、环境健康安全部、财务管理中心、营销管理中心、新产品开发中心、证券部等职能部门。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

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

本公司所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的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息，本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

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

记账本位币为人民币。

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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为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初始投资成本。长期股权投资初始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。

为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过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。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。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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。

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。公司间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司净利润中不属于公司所拥有的部分作为少数股东损益在合并利润表中净利润项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

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

视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

(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

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及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

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

(2) 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融工具包括金融资产和金融负债。

(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。

1、金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

(2)应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

(3)可供出售金融资产

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

(4)持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起12个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

2、金额资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

3、金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时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。

4、金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

(2)该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

(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，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

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。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发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

(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**(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	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	以账龄为信用风险特征划分为若干组合

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

存货包括原材料、在产品、产成品等，按成本与可变现净值孰低列示。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。

(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

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(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) 投资成本的确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- 1) 以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。
- 2) 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初始投资成本。
- 3) 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初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。
- 4) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。
- 5) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定

(2) 后续计量及损益确认

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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。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。

采用成本法核算的长期股权投资，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，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，初始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，其差额包含在初始投资成本中；初始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且经复核两者差额仍存在时，该差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

采用权益法核算时，按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。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，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间的交易产生的未实现损益在本公司拥有被投资单位的权益范围内予以抵销，惟该交易所转让的资产发生减值的，则相应的未实现损益不予抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

采用成本法核算的、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，其账面价值高于按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，确认该项投资存在减值。采用权益法核算的联营企业和合营企业以及采用成本法核算的子公司的长期股权投资，当长期股权投资的账面价值高于可收回金额时，确认该项投资存在减值。长期股权投资存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

固定资产是指为生产商品、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。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

无。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。

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%至 19%
机器设备	5-10	5%	9.50%至 19%
办公及其他设备	3-8	5%	11.88%至 31.67%
运输设备	5-10	5%	9.50%至 19%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时，确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去

处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

(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

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，予以资本化并计入该资产的成本。

(2) 借款费用资本化期间

在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 暂停资本化期间

如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

(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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

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

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等。无形资产以实际成本计量。公司制改建时国有股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

土地使用权按使用年限39-50年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。专利权按合同规定的有效年限14年平均摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无。

(4) 无形资产减值准备的计提

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

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。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

20、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但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，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

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

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。

(2) 预计负债的计量方法

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

23、股份支付及权益工具

(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

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

(3) 确认提供劳务收入的依据

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

(4) 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

劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，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

递延所得税资产根据资产的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

(2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债根据负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示

(3) 售后租回的会计处理

无。

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

本报告期无主要会计政策、会计估计的变更。

(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

本报告期无前期会计差错更正。

(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	无	0
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%
教育费附加	应纳增值税、营业税	3%+2%

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

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	注册地	业务性	注册资	经营范	期末实	实质上	持股比	表决权	是否合	少数股	少数股	从母公

全称	类型		质	本	围	际投资 额	构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	例(%)	比例 (%)	并报表	东权益	东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
东莞市 众生企 业管理 有限公 司	有限责 任公司	东莞市	企业管 理服务	500,000	企业管 理咨 询、代 理广 告、货 运代 理、物 业管 理。	500,000 .00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明
无。

(2) 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	有限责任公司	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，喷雾剂，软胶囊剂，滴丸剂（凭有效许可证经营）；药品研究开发。	57,820,422.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
广东众生医药贸易有限公司	有限责任公司	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	11,532,038.89	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

					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）。								
东莞市众生医药包装材料有限公司	有限责任公司	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。	8,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明
无。

(3) 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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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

无。

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

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

无。

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

无。

7、报告期内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

无。

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	项目	金额	项目	金额
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

无。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无。

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：	--	--	304.33	--	--	1,635.13
人民币	--	--	304.33	--	--	1,635.13
银行存款：	--	--	414,290,889.93	--	--	906,973,636.70
人民币	--	--	414,290,889.93	--	--	906,973,636.70
其他货币资金：	--	--	0.00	--	--	0.00
人民币	--	--	0.00	--	--	0.00

合计	--	--	414,291,194.26	--	--	906,975,271.83
----	----	----	----------------	----	----	----------------

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无用于担保的资产。无其他原因造成所有权受到限制的资产。

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	0.00	0.00
交易性权益工具投资	0.00	0.00
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
套期工具	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(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

(3) 套期工具及对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	200,148,248.34	154,910,991.32
合计	200,148,248.34	154,910,991.32

(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	--	--	0.00	--

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明

无。

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	2013 年 04 月 22 日	2013 年 07 月 22 日	1,553,499.91	30700051 20741716
客户 B	2013 年 04 月 12 日	2013 年 07 月 12 日	1,133,900.00	30600051 20702330
客户 C	2013 年 05 月 14 日	2013 年 08 月 14 日	1,100,000.00	30100051 22486433
客户 D	2013 年 04 月 09 日	2013 年 07 月 09 日	1,084,261.28	30600051 20946791
客户 E	2013 年 05 月 23 日	2013 年 08 月 23 日	1,028,411.10	30600051 20808371
合计	--	--	5,900,072.29	--

说明

无。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无已贴现或质押的商业承兑票据。

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--

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	0.00	0.00	0.00	0.00

(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	--	0.00

(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	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	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	157,073.58 8.19	100%	8,298,846.5 6	5.28%	121,287.2 30.41	100%	6,496,321.35	5.36%
组合小计	157,073.58 8.19	100%	8,298,846.5 6	5.28%	121,287.2 30.41	100%	6,496,321.35	5.36%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	157,073.58 8.19	--	8,298,846.5 6	--	121,287.2 30.41	--	6,496,321.35	--

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，按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	156,337,691.48	99.53%	7,816,884.57	120,557,426.33	99.4%	6,027,871.32
1年以内小计	156,337,691.48	99.53%	7,816,884.57	120,557,426.33	99.4%	6,027,871.32
1至2年	254,172.31	0.17%	25,417.24	197,526.69	0.16%	19,752.67
2至3年	50,359.30	0.03%	25,179.65	167,160.07	0.14%	83,580.04
3年以上	431,365.10	0.27%	431,365.10	365,117.32	0.3%	365,117.32
3至4年	117,351.48	0.07%	117,351.48	66,945.89	0.06%	66,945.89
4至5年	45,557.29	0.03%	45,557.29	24,042.66	0.02%	24,042.66
5年以上	268,456.33	0.17%	268,456.33	274,128.77	0.23%	274,128.77
合计	157,073,588.19	--	8,298,846.56	121,287,230.41	--	6,496,321.35

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	--	--	0.00	--

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
合计	0.00	0.00	--	--

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

无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(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
客户 A	零星尾款	2013 年 02 月 28 日	4.00	无法收回	否
客户 B	零星尾款	2013 年 02 月 28 日	0.56	无法收回	否
合计	--	--	4.56	--	--

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(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	8,567,685.00	1 年以内	5.45%
客户 B	客户	7,379,037.71	1 年以内	4.7%
客户 C	客户	6,101,816.14	1 年以内	3.88%
客户 D	客户	5,199,471.63	1 年以内	3.31%
客户 E	客户	4,939,122.00	1 年以内	3.14%
合计	--	32,187,132.48	--	20.48%

(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	--	0.00	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	0.00	0.00

(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	期末数
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

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	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	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应收账款	1,770,882.48	100%	91,324.12	5.16%	935,948.89	100%	49,577.44	5.3%
组合小计	1,770,882.48	100%	91,324.12	5.16%	935,948.89	100%	49,577.44	5.3%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	1,770,882.48	--	91,324.12	--	935,948.89	--	49,577.44	--

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	1,715,282.48	96.86%	85,764.12	880,348.89	94.06%	44,017.44
1 年以内小计	1,715,282.48	96.86%	85,764.12	880,348.89	94.06%	44,017.44
1 至 2 年	55,600.00	3.14%	5,560.00	55,600.00	5.94%	5,560.00
2 至 3 年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
3 年以上	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
3 至 4 年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
4 至 5 年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
5 年以上	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
合计	1,770,882.48	--	91,324.12	935,948.89	--	49,577.44

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	--	--	0.00	--

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	0.00	0.00	--	--

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

无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(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	--	--	0.00	--	--

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(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	0.00	--	0%

说明

无金额较大的其他应收款。

(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(%)
饶雷鸣	公司员工	350,000.00	1 年以内	19.76%
刘东亮	公司员工	260,900.00	1 年以内	14.73%
鞠满圆	公司员工	150,000.00	1 年以内	8.47%
熊咏梅	公司员工	90,000.00	1 年以内	5.08%
王巍	公司员工	59,000.00	1 年以内	3.33%
合计	--	909,900.00	--	51.37%

(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	--	0.00	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	0.00	0.00

(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	期末数
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

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	49,928,309.66	84.39%	40,842,363.48	89.26%
1至2年	9,222,016.14	15.59%	4,897,946.64	10.71%
2至3年	10,045.74	0.02%	11,842.74	0.03%
3年以上	0.00	0%	740.00	0%
合计	59,160,371.54	--	45,752,892.86	--

预付款项账龄的说明

账龄超过一年的预付账款包含了预付4,800,000.00元的转让技术款、预付3,300,000.00元的广告款，两份合同未执行完毕。账龄超过一年的预付账款还包含了预付1,053,574.64元的购房款，该房屋的交付手续正在办理中。

(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	设备供应商	13,792,000.00	1年以内	业务未完结

B 公司	技术转让方	5,800,000.00	1 年以内 100 万元, 1 至 2 年 480 万元	业务未完结
C 公司	设备供应商	5,334,000.00	1 年以内	业务未完结
D 公司	资产出售方	3,600,000.00	1 年以内	业务未完结
E 公司	广告供应商	3,300,000.00	1 至 2 年	业务未完结
合计	--	31,826,000.00	--	--

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(4) 预付款项的说明

本报告期预付账款中无持公司 5% 以下 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

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	50,528,720.70	0.00	50,528,720.70	36,061,518.19	0.00	36,061,518.19
在产品	21,776,479.98	0.00	21,776,479.98	18,645,162.65	0.00	18,645,162.65
库存商品	41,583,427.70	399,008.88	41,184,418.82	43,924,150.96	422,008.57	43,502,142.39
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	113,888,628.38	399,008.88	113,489,619.50	98,630,831.80	422,008.57	98,208,823.23

(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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	422,008.57	248,353.59	271,353.28	0.00	399,008.88
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	422,008.57	248,353.59	271,353.28	0.00	399,008.88

(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 (%)
库存商品	存货成本高于其可变现净值	该存货有部分已经销售	0.65%

存货的说明

无。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
保本型银行理财产品	366,000,000.00	0.00
合计	366,000,000.00	0.00

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	0.00	0.00
可供出售权益工具	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

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 0.00 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	--	--	0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00

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	0.00	0.00

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	0.00	--

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	0.00	0.00
其中：未实现融资收益	0.00	0.00
分期收款销售商品	0.00	0.00
分期收款提供劳务	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

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	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	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	10,000.00 0.00	10,000.00 0.00	0.00	10,000.00 0.00	11%	11%		0.00	0.00	0.00
合计	--	10,000.00 0.00	10,000.00 0.00	0.00	10,000.00 0.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(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

本期无向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
2.土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
二、累计折旧和累计摊销合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
2.土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
三、投资性房地产账面净值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
2.土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
2.土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
五、投资性房地产账面价值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
2.土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	0.00
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
1. 成本合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 公允价值变动合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(1) 房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 投资性房地产账面价值合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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：	436,138,485.75	15,271,368.64		5,074,791.48	446,335,062.91
其中：房屋及建筑物	238,288,107.34	2,216,142.03		0.00	240,504,249.37
机器设备	174,494,657.79	10,080,925.10		4,927,480.64	179,648,102.25
运输工具	5,282,498.13	0.00		0.00	5,282,498.13
办公及其他设备	18,073,222.49	2,974,301.51		147,310.84	20,900,213.16
--	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：	112,852,159.24		13,836,803.83	4,360,235.49	122,328,727.58
其中：房屋及建筑物	31,731,212.15		4,791,976.08	0.00	36,523,188.23
机器设备	70,208,305.06		7,430,013.12	4,220,260.59	73,418,057.59
运输工具	3,237,076.09		284,394.48	0.00	3,521,470.57
办公及其他设备	7,675,565.94		1,330,420.15	139,974.90	8,866,011.19
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	323,286,326.51	--			324,006,335.33
其中：房屋及建筑物	206,556,895.19	--			203,981,061.14
机器设备	104,286,352.73	--			106,230,044.66
运输工具	2,045,422.04	--			1,761,027.56
办公及其他设备	10,397,656.55	--			12,034,201.97
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	--			0.00

机器设备	0.00	--	0.00
运输工具	0.00	--	0.00
办公及其他设备	0.00	--	0.00
五、固定资产账面价值合计	323,286,326.51	--	324,006,335.33
其中：房屋及建筑物	206,556,895.19	--	203,981,061.14
机器设备	104,286,352.73	--	106,230,044.66
运输工具	2,045,422.04	--	1,761,027.56
办公及其他设备	10,397,656.55	--	12,034,201.97

本期折旧额 13,836,803.83 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 8,732,202.94 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	0.00	0.00	0.00	0.00	
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00	
运输工具	0.00	0.00	0.00	0.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00
机器设备	0.00	0.00	0.00
运输工具	0.00	0.00	0.00

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	0.00
机器设备	0.00
运输工具	0.00

(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
复方血栓通胶囊众生丸清热祛湿冲剂技术改造项目生产楼	产权证尚在办理当中	2013 年 12 月

固定资产说明

无。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

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	13,783.60	0.00	13,783.60	13,783.60	0.00	13,783.60
复方血栓通胶囊技术改造项 目	4,344,886.49	0.00	4,344,886.49	9,975,494.15	0.00	9,975,494.15
众生丸技术改造项目	554,752.80	0.00	554,752.80	1,273,665.80	0.00	1,273,665.80
清热祛湿冲剂技术改造项目	357,367.39	0.00	357,367.39	820,485.48	0.00	820,485.48
科研技术中心建设技术改造 项目	8,000.00	0.00	8,000.00	280,286.25	0.00	280,286.25
技术人员宿舍楼	4,971,569.12	0.00	4,971,569.12	2,429,488.31	0.00	2,429,488.31
GMP 认证项目	7,937,751.40	0.00	7,937,751.40	5,815,182.22	0.00	5,815,182.22
冻干粉针剂制剂车间建设项 目	20,560,957.28	0.00	20,560,957.28	0.00	0.00	0.00
滴眼液制剂车间改造项目	74,786.32	0.00	74,786.32	0.00	0.00	0.00
合计	38,823,854.40	0.00	38,823,854.40	20,608,385.81	0.00	20,608,385.81

(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	31,000,0 00.00	13,783.6 0	0.00	0.00	0.00	103.96%	100.00%	0.00	0.00	0%	募集资 金	13,783.6 0

造													
复方血栓通胶囊技术改造项目	165,320,500.00	9,975,494.15	519,162.45	6,149,770.11	0.00	68.75%	99.60%	0.00	0.00	0%	募集资金	4,344,886.49	
众生丸技术改造项目	102,361,500.00	1,273,665.80	66,286.38	785,199.38	0.00	95.8%	99.65%	0.00	0.00	0%	募集资金	554,752.80	
清热祛湿冲剂技术改造项目	27,102,600.00	820,485.48	42,701.17	505,819.26	0.00	97.36%	99.74%	0.00	0.00	0%	募集资金	357,367.39	
科研技术中心建设技术改造项目	20,000,000.00	280,286.25	11,370.00	283,656.25	0.00	81.25%	93.24%	0.00	0.00	0%	募集资金	8,000.00	
冻干粉针剂制剂车间建设项目	59,990,000.00	0.00	20,610.264.98	49,307.70	0.00	62.12%	95.96%	0.00	0.00	0%	自有资金	20,560,957.28	
合计	405,774,600.00	12,363,715.28	21,249,784.98	7,773,752.70	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	25,839,747.56	

在建工程项目变动情况的说明

无。

(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	0.00	0.00	0.00	0.00	--

(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	0.00	0.00	0.00	0.00

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
待处理机器设备的报废	0.00	707,577.94	技术改造，淘汰旧设备
合计	0.00	707,577.94	--

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**

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

生产性生物资产的说明
无。

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	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 未探明矿区权益	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 井及相关设施	0.00	0.00	0.00	0.00
二、累计折耗合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 井及相关设施	0.00	0.00	0.00	0.00
三、油气资产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 未探明矿区权益	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 井及相关设施	0.00	0.00	0.00	0.00
四、油气资产账面价值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 未探明矿区权益	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 井及相关设施	0.00	0.00	0.00	0.00

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	61,789,153.19	111,367.52	0.00	61,900,520.71
土地使用权	55,672,496.01	0.00	0.00	55,672,496.01
专利使用费	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00
软件	5,116,657.18	111,367.52	0.00	5,228,024.70

二、累计摊销合计	10,951,027.16	1,046,626.60	0.00	11,997,653.76
土地使用权	8,351,482.21	607,855.26	0.00	8,959,337.47
专利使用费	327,380.90	35,714.28	0.00	363,095.18
软件	2,272,164.05	403,057.06	0.00	2,675,221.11
三、无形资产账面净值合计	50,838,126.03	-935,259.08	0.00	49,902,866.95
土地使用权	47,321,013.80	-607,855.26	0.00	46,713,158.54
专利使用费	672,619.10	-35,714.28	0.00	636,904.82
软件	2,844,493.13	-291,689.54	0.00	2,552,803.59
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
专利使用费	0.00	0.00	0.00	0.00
软件	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	50,838,126.03	-935,259.08	0.00	49,902,866.95
土地使用权	47,321,013.80	-607,855.26	0.00	46,713,158.54
专利使用费	672,619.10	-35,714.28	0.00	636,904.82
软件	2,844,493.13	-291,689.54	0.00	2,552,803.59

本期摊销额 1,046,626.60 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	0.00	0.00	0.00	0.00	

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。

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
广州办事处装修工程	382,500.94	0.00	22,500.06	0.00	360,000.88	
武汉办事处装修工程	90,568.16	0.00	12,075.78	0.00	78,492.38	
多功能公共管理区域设计及装修工程	0.00	1,437,700.00	47,923.32	0.00	1,389,776.68	
合计	473,069.10	1,437,700.00	82,499.16	0.00	1,828,269.94	--

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

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	0.00	0.00
开办费	0.00	0.00
可抵扣亏损	0.00	0.00
坏账准备	1,336,884.50	975,816.51
存货跌价准备	59,851.33	63,301.29
递延收益	5,645,144.92	5,645,144.92
应付职工薪酬	428,625.30	428,625.30
小计	7,470,506.05	7,112,888.02
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	0.00	0.00
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	0.00	0.00
小计	0.00	0.00

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	0.00	0.00
可抵扣亏损	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

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	0.00	0.00	--

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		
坏账准备	8,390,170.68	6,545,898.79
存货跌价准备	399,008.88	422,008.57
递延收益	37,634,299.46	37,634,299.46
应付职工薪酬	2,857,502.00	2,857,502.00
小计	49,280,981.02	47,459,708.82
可抵扣差异项目		
小计	0.00	0.00

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	7,470,506.05		7,112,888.02	
递延所得税负债	0.00		0.00	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

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	6,545,898.79	1,844,276.45	0.00	4.56	8,390,170.68
二、存货跌价准备	422,008.57	248,353.59	271,353.28	0.00	399,008.88
三、可供出售金融资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、持有至到期投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
五、长期股权投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
七、固定资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
八、工程物资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
九、在建工程减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十、生产性生物资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：成熟生产性生物资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十三、商誉减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十四、其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	6,967,907.36	2,092,630.04	271,353.28	4.56	8,789,179.56

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
合作种植三七项目	4,680,000.00	3,276,000.00
合计	4,680,000.00	3,276,000.00

其他非流动资产的说明

公司与文山一种植公司签订协议，合作种植三七，合作期为三年，报告期内按进度支付1,404,000.00元，累计支付4,680,000.00元。

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	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

短期借款分类的说明

无。

(2) 已逾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	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额 0.00 元。

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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
其他金融负债	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

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	0.00	0.00
银行承兑汇票	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明

无。

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	29,204,181.51	11,047,423.71
1-2 年	100,398.40	18,583.65
2-3 年	24.00	145,699.86
3 年以上	123,210.09	4,132.77
合计	29,427,814.00	11,215,839.99

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无账龄超过一年的大额应付账款。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,318,592.13	4,830,733.50
1-2 年	902.50	5,488.30
2-3 年	3,265.30	9,199.10

3 年以上	73,339.76	64,140.66
合计	2,396,099.69	4,909,561.56

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无账龄超过一年的大额预收账款。

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	18,000,964.87	43,232,781.14	52,362,414.10	8,871,331.91
二、职工福利费	0.00	4,099,951.04	4,099,951.04	0.00
三、社会保险费	0.00	3,945,658.13	3,945,658.13	0.00
其中：1.医疗保险费	0.00	668,398.23	668,398.23	0.00
2.基本养老保险费	0.00	2,924,680.31	2,924,680.31	0.00
3.年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
4.失业保险费	0.00	127,878.86	127,878.86	0.00
5.工伤保险费	0.00	185,509.75	185,509.75	0.00
6.生育保险费	0.00	39,190.98	39,190.98	0.00
四、住房公积金	0.00	865,415.00	865,415.00	0.00
五、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
六、其他	2,725,142.98	1,522,559.10	1,812,634.12	2,435,067.96
合计	20,726,107.85	53,666,364.41	63,086,072.39	11,306,399.87

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,435,067.96 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

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	15,457,290.01	9,805,266.47
消费税	0.00	0.00
营业税	19,307.55	24,256.97
企业所得税	9,022,515.40	12,567,975.83
个人所得税	371,535.32	243,388.22
城市维护建设税	773,829.85	492,168.34
教育费附加	764,818.73	482,755.18
堤围费	101,951.82	23,839.93
土地使用税	184,603.06	0.00
房产税	479,497.56	0.00
合计	27,175,349.30	23,639,650.94

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	0.00	0.00
企业债券利息	0.00	0.00
短期借款应付利息	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

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	0.00	0.00	--

应付股利的说明

无。

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	31,942,706.46	36,788,799.44
1-2 年	1,464,773.69	2,120,486.01
2-3 年	9,280,701.76	9,991,219.42
3 年以上	582,024.70	383,954.30
合计	43,270,206.61	49,284,459.17

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

应付东莞市石龙资产经营管理有限公司10,011,482.25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的各项保险金、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	0.00	0.00	0.00	0.00
未决诉讼	0.00	0.00	0.00	0.00
产品质量保证	0.00	0.00	0.00	0.00
重组义务	0.00	0.00	0.00	0.00
辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
待执行的亏损合同	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00

合计	0.00	0.00	0.00	0.00
----	------	------	------	------

预计负债说明

无。

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	0.00	0.00
1 年内到期的应付债券	0.00	0.00
1 年内到期的长期应付款	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(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	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 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	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

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	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 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	0.00	0.00

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	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

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	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

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	0.00	0.00	0.00	0.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 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	0.00	0.00	0.00	0.00	--

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	122,500.00	143,500.00
糖视明滴丸	21,666.87	26,666.85
固体制剂车间技术改造项目	1,065,266.65	1,170,019.09
企业技术中心财政资助经费	588,867.06	664,017.00
东莞市重点实验室资助计划项目	20,518.88	55,692.86
产业技术成果转化项目补助资金	491,570.55	546,027.81
复方血栓通胶囊生产线技术改造项目	300,000.10	320,000.08
国家重点新产品“复方血栓通胶囊”的二次开发	63,931.17	78,138.09
2011 年省重大科技专项资金	1,395,000.00	1,395,000.00
“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”	1,206,075.00	1,021,825.00
现代中药生产设备的创新性应用	1,333,830.26	1,424,468.30
治疗肺纤维化一类创新中药 QU100 脂质体冻干粉针剂研发	800,000.00	2,000,000.00
节能高效型中药提取生产集成装备研发与产业化研究	57,954.50	68,181.80
肿瘤和糖尿病创新药物研发与产业化团队	22,973,682.19	22,973,682.19
具有自主知识产权的抗肿瘤及其并发症新药的研发与微粒载药系统新型制剂技术平台建设	5,600,000.00	8,000,000.00
中药高效动态提取与成膜装备产业化示范研究	68,195.89	72,742.27
“十二五”重大新药创制“化学药一类新药-新型 AMPK 激动剂 WCH016 治疗糖脂代谢性紊乱疾病候选药物研发	440,300.00	578,400.00
博士后研究人员第一年研究开发经费及生活补助	0.00	100,000.00
2011 年石龙镇科技创新专项资金	795,600.00	0.00
合计	37,344,959.12	40,638,361.34

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元，计入“营业外收入”，余额为122,500元。

(2) 2007年10月, 华南药业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, 每月分摊销833.33元, 本期计入“营业外收入”4,999.98元, 余额为21,666.87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479,059.72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336,207.09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249,999.84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588,867.06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, 2010年3月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。以上资产本期已分摊35,173.98元, 计入“营业外收入”, 余额20,518.88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491,570.55元。

(7) 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，本期已摊销19,999.98元，计入“营业外收入”，余额为300,000.10元。

(8) 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，且转入本期“营业外收入”，余额为63,931.17元。

(9) 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》，众生药业于2011年9月8日收到2,600,000.00元，于2012年10月按照《广东省科技计划项目合同书》支付合作单位广州中医药大学260,000.00元；于2012年12月向合作单位广州中医药大学支付项目研究费用345,000.00元，向中山大学支付项目研究费用200,000.00元，向北京中医药大学支付项目研究费用400,000.00元，以上支付项目合作研究费用共1,205,000.00元，已计入当期损益，余额为1,395,000.00元。

(10) 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》，众生药业分别于2012年3月8日、2012年5月17日和2013年4月3日收到资助经费710,000.00元、777,700.00元和200,000.00元，合共1,687,700.00元，按照《国家科技重大专项子课题任务合同书》2012年7月支付北京中医药大学40万元用于部分研究工作，补贴研究用药材共58,000.00元，已计入当期损益；2012年10月购买高效液相色谱仪，该资产尚可使用85个月，每月摊2,625.00元，本期计入“营业外收入”共15,750元，余额1,206,075.00元。

(11) 根据东财函[2012]980号《关于拨付2011年度东莞市引进技术消化吸收项目资助资金的通知》，众生药业于2012年8月收到技术创新资金150万元，主要用于补贴设备购买，于2012年8月购入两台高速压片机，其中一台可使用98个月，每月分摊7,413.27元，另外一台可使用101个月，每月分摊7,193.07元；购入全自动胶囊填充机，该资产尚可使用94个月，每月分摊500.00元。本期已分摊90,638.04元，计入“营业外收入”，余额为1,333,830.26元。

(12) 根据粤财共[2012]321号《关于下达2012年度广东省第一批重大科技专项(重大新药创制)资金的通知》，众生药业于2012年9月收到专项资金2,000,000.00元，主要用于研发治疗肺纤维化一类创新中药UQ100脂质体的冻干粉剂剂，于2013年1月25日分别支付合作单位广东华南新药创制中心600,000.00元、四川大学600,000.00元项目研究经费，余额800,000元。

(13) 众生药业于2012年9月收到广东省科技项目“中药高效动态提取与成膜装备产业化示范研究”东莞市配套资助资金75,000.00元，用于补贴该项目购买的设备冷却水塔，取得拨款时上述资产尚可使用44个月，每月分摊1,704.55元，本期已分摊10,227.30元，已计入“营业外收入”，余额为57,954.50元。

(14) 根据东财函[2012]1601号《关于拨付第三批创新科研团队专项经费的通知》，众生药业于2012年11月收到创新科研团队专项经费3,000万元。该经费主要补贴创新科研团队投入的研究开发的经费，取得经费时该项目的研究开发经费已发生7,026,317.81元，已计入当期损益，余额为22,973,682.19元。

(15) 根据东财函[2012]1912号《关于拨付第二批省战略性新兴产业核心技术攻关专项资金的通知》，众生药业于2012年12月收到专项资金8,000,000.00元。主要用于研发具有自主知识产权的抗肿瘤及其并发症的新药和建设微粒载药系统新型制剂的技术平台，于2013年1月25日支付四川大学研究经费2,400,000.00元，余额5,600,000.00元。

(16) 根据东财函[2012]1566号《关于拨付2011年第二批东莞市配套国家/省科技计划项目资助经费的通知》，众生药业于2012年12月收到资助经费7.35万元，主要用于补贴购买提取罐设备，取得拨款时上述资产尚可使用97个月，每月分摊757.73元，本期已分摊4,546.38元，计入“营业外收入”，余额为68,195.89元。

(17)根据“重大新药创制”科技重大专项实施管理办公室《“重大新药创制”科技重大专项“十二五”第二批子课题立项的通知》(课题编号: 2012ZX09103-101-033), 众生药业分别于2012年12月7日收到578,400.00元, 2013年3月14日收到440,300.00元, 用于化学药一类型药-新型AMPK激动剂WCH016治疗糖脂代谢性混乱疾病候选药物研发, 并于2013年3月28日支付合作单位四川大学项目研究费578,400元, 余额440,300.00元。

(18) 根据东财函[2012]1976号《关于下达2012年第六、七批人才发展专项资金的通知》, 华南药业于2012年12月24日收到10万元, 用于生书晶博士后研究人员研究开发经费及生活补助, 计入本期“营业外收入”。

(19) 根据东石府[2013]5号《关于下达2011年石龙镇科技创新专项资金项目并拨付资金的通知》, 众生药业于2013年1月24日收到725,600.00元, 华南药业于2013年1月23日收到70,000.00元, 共795,600元。主要用于中药大品种“复方血栓通胶囊”技术改造和复方血栓通胶囊系统研究及重大技术改造和高技术产品的研发活动。

(20) 根据东财函[2013]689号《关于拨付2012年东莞市专利奖奖励资金的通知》, 众生药业于2013年5月21日收到200,000.00元, 是“一种新众生丸的中药制剂及其制备方法”专利奖奖励, 本期计入“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	180,000,000.00	0.00	0.00	180,000,000.00	0.00	180,000,000.00	360,000,000.00

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

2013年2月28日, 本公司股东大会审议通过《公司2012年度利润分配及资本公积金转增股本预案》, 以公司总股本18,000万股为基数, 以资本公积金转增股本, 每10股转增10股, 共计18,000万股, 本次转增股本方案实施后, 总股本增加至36,000万股, 并于2013年3月25日完成工商变更登记。此次股本变更业经上海众华沪银会计师事务所有限公司沪众会验字(2013)第2892号验资报告验证。

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	0.00	180,000,000.00	746,527,332.02
其他资本公积	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	926,527,332.02	0.00	180,000,000.00	746,527,332.02

资本公积说明

2013年2月28日，本公司股东大会审议通过《公司2012年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以公司总股本18,000万股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增10股，共计减少资本公积18,000万元。

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	66,776,577.86	0.00	0.00	66,776,577.86
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
储备基金	0.00	0.00	0.00	0.00
企业发展基金	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	66,776,577.86	0.00	0.00	66,776,577.86

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	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	413,402,164.49	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	413,402,164.49	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	93,336,241.28	--
减：提取法定盈余公积	0.00	
提取任意盈余公积	0.00	
提取一般风险准备	0.00	
应付普通股股利	90,000,000.00	

转作股本的普通股股利	0.00	
期末未分配利润	416,738,405.77	--

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 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

2013年2月28日,本公司股东大会审议通过《公司2012年度利润分配及资本公积金转增股本预案》,以公司总股本18,000万股为基数,向全体股东按每10股派发现金红利5.00元(含税),共计派发现金红利90,000,000.00元。

54、营业收入、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	524,334,447.95	414,062,999.69
其他业务收入	3,524,737.03	2,290,343.48
营业成本	211,711,819.85	154,887,547.66

(2) 主营业务(分行业)

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
医药制造业	524,334,447.95	210,916,376.82	414,062,999.69	152,560,949.11
合计	524,334,447.95	210,916,376.82	414,062,999.69	152,560,949.11

(3) 主营业务(分产品)

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	444,431,456.38	154,728,755.74	330,012,007.10	95,831,326.15
化学药销售	79,902,991.57	56,187,621.08	84,050,992.59	56,729,622.96

合计	524,334,447.95	210,916,376.82	414,062,999.69	152,560,949.11
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(4) 主营业务（分地区）

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	294,698,116.68	134,717,985.23	262,000,079.74	114,860,212.23
广东省外	229,636,331.27	76,198,391.59	152,062,919.95	37,700,736.88
合计	524,334,447.95	210,916,376.82	414,062,999.69	152,560,949.11

(5) 公司来自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	55,903,846.87	10.59%
客户 B	51,365,745.23	9.73%
客户 C	24,718,664.12	4.68%
客户 D	16,392,854.68	3.11%
客户 E	13,975,940.28	2.65%
合计	162,357,051.18	30.76%

营业收入的说明

无。

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
	小计		0.00	0.00	0.00
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
	小计		0.00	0.00	0.00

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	0.00	0.00	
营业税	45,460.00	35,100.00	5%
城市维护建设税	2,762,056.72	2,290,657.10	5%
教育费附加	2,762,056.75	2,290,657.07	3%+2%
资源税	0.00	0.00	
合计	5,569,573.47	4,616,414.17	--

营业税金及附加的说明

无。

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
推广费	114,310,442.48	97,761,684.97
广告费	11,360,819.30	13,031,569.00
差旅费	3,123,482.13	2,454,720.87
工资	20,884,017.90	17,584,332.82
职工福利费	2,566,889.40	2,212,026.00
会议费	6,078,074.19	3,327,461.83
运输费	2,698,005.73	2,550,686.45
咨询服务费	914,850.65	278,400.60
业务宣传费	1,582,963.97	489,932.91
其他费用	7,001,402.81	5,307,760.45
合计	170,520,948.56	144,998,575.90

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	3,218,429.36	2,583,864.38
业务招待费	1,335,217.03	1,077,895.40
折旧费	2,107,334.93	774,968.05
汽车费用	691,787.56	796,899.46
研究与开发费	20,950,066.26	12,175,476.29
工会经费、职工教育经费	1,522,559.10	1,584,271.36

无形资产摊销	907,423.00	801,567.98
税金	748,300.55	587,851.48
其他费用	4,417,675.02	4,109,112.75
合计	35,898,792.81	24,491,907.15

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	218,438.65	216,129.79
利息收入	-9,698,435.74	-12,686,176.15
银行手续费	139,914.45	47,822.16
合计	-9,340,082.64	-12,422,224.20

60、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	0.00	0.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
按公允价值计量的投资性房地产	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

公允价值变动收益的说明

无。

61、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	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	0.00	0.00

持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	0.00	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(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	0.00	0.00	--

(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	0.00	0.00	--

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。

62、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	1,844,276.45	926,183.07
二、存货跌价损失	-22,999.69	0.00
三、可供出售金融资产减值损失	0.00	0.00
四、持有至到期投资减值损失	0.00	0.00
五、长期股权投资减值损失	0.00	0.00
六、投资性房地产减值损失	0.00	0.00
七、固定资产减值损失	0.00	0.00
八、工程物资减值损失	0.00	0.00
九、在建工程减值损失	0.00	0.00
十、生产性生物资产减值损失	0.00	0.00

十一、油气资产减值损失	0.00	0.00
十二、无形资产减值损失	0.00	0.00
十三、商誉减值损失	0.00	0.00
十四、其他	0.00	0.00
合计	1,821,276.76	926,183.07

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	0.00	143,008.92	0.00
其中：固定资产处置利得	0.00	143,008.92	0.00
无形资产处置利得	0.00	0.00	0.00
债务重组利得	0.00	0.00	0.00
非货币性资产交换利得	0.00	0.00	0.00
接受捐赠	0.00	0.00	0.00
政府补助	750,902.22	505,852.08	750,902.22
其他	36,904.13	7,154.48	36,904.13
合计	787,806.35	656,015.48	787,806.35

(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	21,000.00	21,000.00	
糖视明滴丸	4,999.98	4,999.92	
固体制剂车间技术改造项目	104,752.44	104,752.44	
企业技术中心财政资助经费	75,149.94	75,149.94	
东莞市重点实验室资助计划项目	35,173.98	83,785.56	
产业技术成果转化项目补助资金	54,457.26	54,457.26	
复方血栓通胶囊生产线技术改造项目	19,999.98	20,000.04	
国家重点新产品“复方血栓通胶	14,206.92	14,206.92	

囊”的二次开发			
“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	15,750.00	0.00	
现代中药生产设备的创新性应用	90,638.04	0.00	
节能高效型中药提取生产集成装备研发与产业化研究	10,227.30	0.00	
中药高效动态提取与成膜装备产业化示范研究	4,546.38	0.00	
博士后研究人员第一年研究开发经费及生活补助	100,000.00	0.00	
2012 年东莞市专利奖奖励资金的通知	200,000.00	0.00	
2012 年东莞市专利奖	0.00	100,000.00	
2012 年东莞市第一批专利申请资助项目	0.00	27,500.00	
合计	750,902.22	505,852.08	--

营业外收入说明

详见合并报表主要项目注释、46

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,610.53	25,177.22	5,610.53
其中：固定资产处置损失	5,610.53	25,177.22	5,610.53
无形资产处置损失	0.00	0.00	0.00
债务重组损失	0.00	0.00	0.00
非货币性资产交换损失	0.00	0.00	0.00
对外捐赠	1,050,000.00	0.00	1,050,000.00
处理流动资产净损失	195,095.81	80,323.55	195,095.81
其他	50.00	200.00	50.00
合计	1,250,756.34	105,700.77	1,250,756.34

营业外支出说明

无。

65、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	18,235,282.93	15,593,006.04
递延所得税调整	-357,618.03	-140,412.91
合计	17,877,664.90	15,452,593.13

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、2013年半年度每股收益

报告期利润	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	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.26	0.26

2、2012年度半年度每股收益

报告期利润	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	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.23	0.23

上述数据采用以下计算公式计算而得：

基本每股收益 = $P0 \div S$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

公司若存在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或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。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

67、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	0.00	0.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	0.00	0.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
转为被套期项目初始确认金额的调整	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
5.其他	0.00	0.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	0.00	0.00
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

其他综合收益说明

无。

68、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	1,635,900.00

其他营业外收入	255,596.47
利息收入	4,710,365.28
收其他往来款	3,159,076.34
合计	9,760,938.09

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
推广费	112,816,967.58
广告费	3,312,101.16
差旅费	3,406,674.27
会议费	6,423,476.27
业务接待费	1,811,658.43
汽车费用	701,916.11
研究与开发费	8,544,539.80
手续费支出	228,108.26
其他费用支出	10,901,659.93
其他往来款	6,489,388.40
合计	154,636,490.21

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	0.00

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
----	----

合作三七种植项目	1,404,000.00
合计	1,404,000.00

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	4,988,070.46
合计	4,988,070.46

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
募集资金账户手续费	1,124.73
合计	1,124.73

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无。

69、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	93,336,241.28	83,952,661.00
加：资产减值准备	1,821,276.76	926,183.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,836,803.83	10,970,922.75
无形资产摊销	1,046,626.60	1,094,482.04
长期待摊费用摊销	82,499.16	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）	5,610.53	-117,831.70
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-4,988,070.46	-9,075,812.32
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-357,618.03	-140,412.91
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,280,796.27	-25,228,421.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-78,409,558.97	-38,217,887.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,703,083.10	22,875,606.31
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	22,796,097.53	47,074,065.68
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	414,291,194.26	856,914,216.29
减：现金的期初余额	906,975,271.83	895,148,366.04
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-492,684,077.57	-38,234,149.75

（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	0.00	0.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	0.00	0.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0.00	0.00
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产	0.00	0.00
非流动资产	0.00	0.00
流动负债	0.00	0.00

非流动负债	0.00	0.00
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	0.00	0.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	0.00	0.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0.00	0.00
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产	0.00	0.00
非流动资产	0.00	0.00
流动负债	0.00	0.00
非流动负债	0.00	0.00

(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	414,291,194.26	906,975,271.83
其中：库存现金	304.33	1,635.13
可随时用于支付的银行存款	414,290,889.93	906,973,636.70
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	414,291,194.26	906,975,271.83

现金流量表补充资料的说明

无。

70、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

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

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

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	有限责任公司	东莞市	陈永红	药品研发、生产及销售	48,000,000.00	100%	100%	28180215-6
广东众生医药贸易有限公司	控股子公司	有限责任公司	东莞市	陈永红	药品、中药材的经营和批发	12,000,000.00	100%	100%	75789390-4
东莞市众生医药包装材料有限公司	控股子公司	有限责任公司	东莞市	傅永强	药品包装材料生产及销售	8,000,000.00	100%	100%	79770033-7
东莞市众生企业管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	东莞市	黄仕斌	企业管理咨询、代理广告、货运代理、物业管理	500,000.00	100%	100%	79930647-2

3、本企业的合营和联营企业情况

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

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	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
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

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
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

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
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

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	关联交易定价原则	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

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市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**

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
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	无
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

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	无
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	无
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	0.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

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	无
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	0.00
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	0.00

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	0.00
以股份支付换取的其他服务总额	0.00

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

截止 2013 年 6 月 30 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

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

3、其他资产负债表日后事项说明

2013年7月10日，公司及全资子公司华南药业与陈雪平、陈秀兰两位自然人共同签署了《股权转让合同》。公司及全资子公司华南药业将所持有的东莞市众生医药包装材料有限公司（以下简称“药包材”）的100%股权（其中众生药业的出资额为90万元，持股比例为11.25%；华南药业的出资额为710万元，持股比例为88.75%）出让给陈雪平、陈秀兰两位自然人。陈雪平、陈秀兰两位自然人受让股权比例分别为65%、35%，受让价格分别为256.75万元、138.25万元，合计395万元。本次交易完成后，公司及华南药业不再持有药包材的股权，药包材不再使用“众生”商号亦将不再列入公司的合并报表范围内。

十四、其他重要事项

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、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.贷款和应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.持有至到期投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

无。

9、其他

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	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	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	129,804,947.60	100%	6,816,998.93	5.25%	96,446,550.18	100%	5,131,798.66	5.32%
组合小计	129,804,947.60	100%	6,816,998.93	5.25%	96,446,550.18	100%	5,131,798.66	5.32%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	
合计	129,804,947.60	--	6,816,998.93	--	96,446,550.18	--	5,131,798.66	--

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、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	129,396,931.30	99.69%	6,469,846.57	96,001,833.66	99.54%	4,800,091.68

1 年以内小计	129,396,931.30	99.69%	6,469,846.57	96,001,833.66	99.54%	4,800,091.68
1 至 2 年	57,731.60	0.04%	5,773.16	68,167.82	0.07%	6,816.78
2 至 3 年	17,811.00	0.01%	8,905.50	103,317.00	0.11%	51,658.50
3 年以上	332,473.70	0.26%	332,473.70	273,231.70	0.28%	273,231.70
3 至 4 年	110,662.00	0.09%	110,662.00	57,160.00	0.06%	57,160.00
4 至 5 年	21,960.00	0.02%	21,960.00	13,900.00	0.01%	13,900.00
5 年以上	199,851.70	0.15%	199,851.70	202,171.70	0.21%	202,171.70
合计	129,804,947.60	--	6,816,998.93	96,446,550.18	--	5,131,798.66

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	--	--	0.00	--

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	0.00	0.00	--	--

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

无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(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	--	--	0.00	--	--

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(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	8,567,685.00	1 年以内	6.6%
客户 B	客户	5,845,789.60	1 年以内	4.5%
客户 C	客户	5,727,463.69	1 年以内	4.41%
客户 D	客户	4,937,700.00	1 年以内	3.8%
客户 E	客户	4,424,098.50	1 年以内	3.41%
合计	--	29,502,736.79	--	22.72%

(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	--	0.00	0%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 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	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	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应收账款	1,486,877.67	100%	75,773.88	5.1%	645,769.69	100%	33,718.48	5.22%
组合小计	1,486,877.67	100%	75,773.88	5.1%	645,769.69	100%	33,718.48	5.22%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	1,486,877.67	--	75,773.88	--	645,769.69	--	33,718.48	--

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、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	1,458,277.67	98.08%	72,913.88	617,169.69	95.57%	30,858.48
1 年以内小计	1,458,277.67	98.08%	72,913.88	617,169.69	95.57%	30,858.48
1 至 2 年	28,600.00	1.92%	2,860.00	28,600.00	4.43%	28,600.00
2 至 3 年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
3 年以上	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00

3至4年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
4至5年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
5年以上	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
合计	1,486,877.67	--	75,773.88	645,769.69	--	33,718.48

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	--	--	0.00	--

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计	0.00	0.00	--	--

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

无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(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	--	--	0.00	--	--

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(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(%)
饶雷鸣	公司员工	350,000.00	1年以内	23.54%
刘东亮	公司员工	260,900.00	1年以内	17.55%
鞠满圆	公司员工	150,000.00	1年以内	10.09%
熊咏梅	公司员工	90,000.00	1年以内	6.05%
王巍	公司员工	59,000.00	1年以内	3.97%
合计	--	909,900.00	--	61.2%

(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	--	0.00	0%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 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	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	成本法	57,820,422.00	57,820,422.00	0.00	57,820,422.00	100%	100%	无	0.00	0.00	0.00

有限公司											
广东众生医药贸易有限公司	成本法	10,400,000.00	10,400,000.00	0.00	10,400,000.00	86.67%	86.67%	无	0.00	0.00	0.00
东莞市众生医药包装材料有限公司	成本法	900,000.00	900,000.00	0.00	900,000.00	11.25%	11.25%	无	0.00	0.00	0.00
东莞市众生企业管理有限公司	成本法	150,000.00	150,000.00	0.00	150,000.00	30%	30%	无	0.00	0.00	0.00
广东华南新药创制有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	11%	11%	无	0.00	0.00	0.00
合计	--	79,270,422.00	79,270,422.00	0.00	79,270,422.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明

无。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	423,211,857.74	316,152,287.81
其他业务收入	2,287,361.64	1,863,577.72
合计	425,499,219.38	318,015,865.53
营业成本	156,419,601.18	101,848,242.99

(2) 主营业务（分行业）

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
医药制造业	423,211,857.74	155,042,216.76	316,152,287.81	100,068,624.27
合计	423,211,857.74	155,042,216.76	316,152,287.81	100,068,624.27

(3) 主营业务（分产品）

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	412,199,123.98	148,520,672.64	307,635,865.34	94,648,497.80
化学药销售	11,012,733.76	6,521,544.12	8,516,422.47	5,420,126.47
合计	423,211,857.74	155,042,216.76	316,152,287.81	100,068,624.27

(4) 主营业务（分地区）

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	213,510,395.12	86,287,361.68	177,928,037.11	67,608,815.38
广东省外	209,701,462.62	68,754,855.08	138,224,250.70	32,459,808.89
合计	423,211,857.74	155,042,216.76	316,152,287.81	100,068,624.27

(5) 公司来自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	47,942,789.92	11.27%
客户 B	42,237,910.26	9.93%
客户 C	18,860,490.78	4.43%
客户 D	14,356,505.63	3.37%
客户 E	12,489,263.95	2.94%
合计	135,886,960.54	31.94%

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	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	0.00	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(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	0.00	0.00	--

(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	0.00	0.00	--

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	81,328,562.40	66,923,594.79
加：资产减值准备	1,704,255.98	781,557.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,340,437.26	8,343,887.27
无形资产摊销	859,393.48	907,248.92
长期待摊费用摊销	82,499.16	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	4,761.17	-119,331.70

填列)		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-4,988,070.46	-9,075,812.32
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-337,044.38	-117,233.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-17,713,274.83	-5,344,824.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-80,601,339.30	-29,380,437.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,808,476.67	13,166,996.76
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	1,488,657.15	46,120,220.93
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	356,080,974.07	803,950,944.27
减：现金的期初余额	841,676,569.91	852,294,988.77
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-485,595,595.84	-48,344,044.50

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-5,610.53	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	750,902.22	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
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	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
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	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
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	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,208,241.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	-68,787.13	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	
合计	-394,162.86	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	93,336,241.28	83,952,661.00	1,590,042,315.65	1,586,706,074.37
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则	0.00	0.00	0.00	0.00

(2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	93,336,241.28	83,952,661.00	1,590,042,315.65	1,586,706,074.37
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则	0.00	0.00	0.00	0.00

无。

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无。

3、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	5.93%	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.96%	0.26	0.26

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	变动比率	主要原因
货币资金	414,291,194.26	906,975,271.83	-54.32%	报告期内购买保本型银行理财产品所致
其他应收款	1,679,558.36	886,371.45	89.49%	报告期内业务借款增加所致

其他流动资产	366,000,000.00	0.00	-	报告期内购买保本型银行理财产品所致
在建工程	38,823,854.40	20,608,385.81	88.39%	报告期内无菌制剂建设项目投入增加所致
固定资产清理	707,577.94	0.00	-	报告期内生产设备清理增加所致
长期待摊费用	1,828,269.94	473,069.10	286.47%	报告期内工程完工转入了长期待摊费用
其他非流动资产	4,680,000.00	3,276,000.00	42.86%	报告期内按进度支付三七药材合作种植项目款所致
应付账款	29,427,814.00	11,215,839.99	162.38%	报告期内销售收入增长以及原材料价格上涨所致
预收款项	2,396,099.69	4,909,561.56	-51.20%	报告期末客户用银行承兑汇票预付货款的情况减少所致
应付职工薪酬	11,306,399.87	20,726,107.85	-45.45%	报告期内支付去年年末计提的 2012 年度年终奖、2012 年度奖励金所致
股本	360,000,000.00	180,000,000.00	100.00%	报告期内实施了 2012 年度资本公积转增股本方案所致
项目	2013 年半年度	2012 年半年度	变动比率	主要原因
营业成本	211,711,819.85	154,887,547.66	36.69%	报告期内销售收入增长以及原材料价格上涨所致
管理费用	35,898,792.81	24,491,907.15	46.57%	报告期内研究开发费投入增加所致
资产减值损失	1,821,276.76	926,183.07	96.64%	报告期内应收账款增加所致
营业外支出	1,250,756.34	105,700.77	1083.30%	报告期内向雅安地震灾区捐款 100 万元所致
非流动资产处置损失	5,610.53	25,177.22	-77.72%	报告期内固定资产报废损失较去年同期减少所致

第九节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的2013年半年度报告文本。
- 二、载有公司负责人、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表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站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。