



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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人李邦良、主管会计工作负责人李邦良及会计机构负责人(会计主管人员)马红兰声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司 2013 年半年度财务报告未经审计。

目录

2013 半年度报告	1
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	16
第六节 股份变动及股东情况	22
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	25
第八节 财务报告（未经审计）	26
第九节 备查文件目录	127

释义

释义项	指	释义内容
华东医药/公司/本公司	指	华东医药股份有限公司
中国远大集团	指	中国远大集团有限责任公司
华东医药集团	指	杭州华东医药集团有限公司
中美华东	指	杭州中美华东制药有限公司

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	华东医药	股票代码	000963
变更后的股票简称(如有)	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	华东医药股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华东医药		
公司的外文名称（如有）	HUADONG MEDICINE CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	HUADONG MEDICINE		
公司的法定代表人	李邦良		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈波	谢丽红
联系地址	杭州市莫干山路 866 号	杭州市莫干山路 866 号
电话	0571-89903300	0571-89903300
传真	0571-89903300	0571-89903300
电子信箱	hz000963@126.com	hz000963@126.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

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

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

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）	8,105,241,454.24	7,046,070,997.46	15.03%
归属于上市公司股东的净利润（元）	332,875,295.31	253,733,902.79	31.19%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	317,791,489.94	256,774,974.91	23.76%
经营活动产生的现金流量净额（元）	323,385,145.69	506,106,351.75	-36.1%
基本每股收益（元/股）	0.7669	0.5846	31.18%
稀释每股收益（元/股）	0.7669	0.5846	31.18%
加权平均净资产收益率（%）	15.37%	15.32%	0.05%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减（%）
总资产（元）	7,695,178,014.42	6,538,732,314.23	17.69%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,331,617,814.27	1,998,742,518.96	16.65%

二、境内外会计准则下会计数据差异

不适用

三、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）	-1,956,540.60	
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）	13,813,846.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,567,199.06	
减：所得税影响额	4,955,064.23	
少数股东权益影响额（税后）	1,385,634.86	

合计	15,083,805.37	--
----	---------------	----

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

报告期内，公司医药生产和药品经销业务继续保持稳定增长。各项经营指标均完成预期目标。公司报告期内实现营业总收入810,524万元，同比增长15.03%；实现利润总额53,057万元，同比增长29.73%；归属于母公司的净利润33,288万元，同比增长31.19%。

报告期内，母公司实现营业收入575,571万元，同比增长15.27%；实现净利润8,722万元（不含投资收益），同比增长18.37%；公司控股子公司中美华东实现营业收入142,311.80万元，同比增长21.08%；实现净利润29,814.87万元，同比增长23.43%。

报告期内，公司上下紧紧围绕2013年度工作会议精神，做好三年规划奋斗目标的制定和论证工作。贯彻落实好“华东医药一、二、三”的管理目标，即“一个不同（把同样的产品卖出不同，把同样的业务做出不同）、两个变样（市场大变样和管理大变样）、三项改革（开展组织架构改革、薪酬体系改革、商业模式改革）”。继续深化工商两片的商业模式改革工作，抓好工商系统的集中统一管理以及各子公司管理制度的执行工作。结合公司全面实行内控规范管理的契机，抓好公司内控制度、业务审批流程的补充和完善，逐步完善对子公司的管控机制，健全重点子公司的定期报告和季度例会制度，完成了对部分分子公司的内控管理审计工作。报告期内，公司工业片薪酬改革工作经过全面调研和反复论证，已正式实施。商业片薪酬改革也按计划启动，预计在年内完成。

报告期内，公司控股子公司中美华东各项工作紧紧围绕市场需求，营销系统继续抓好政策事务，做好各地药品招标及学术推广工作，进一步划小核算单位，细分市场，拓展部分产品基层营销队伍。生产系统树立整体市场营销观念，以创造营销比较优势为目的，以全面提升各产品技术质量水平为核心，继续调整产品结构，全面落实和开展发酵虫草菌粉扩产和新版GMP的认证这两大核心工作。全体干部员工齐心协力抓工程、抓项目、抓扩产、抓进度，在产能紧张，仍要确保市场供应以及配合新产品注册报批的总体要求下，按期完成了发酵虫草菌粉的新扩产项目和新产品投产场地改造工作，提前实现了第一幢新制剂大楼竣工投产，比计划提前两个月完成了所有口服制剂产品的新版GMP认证工作。抗肿瘤产品冻干粉针顺利通过新版GMP认证，泮托拉唑钠和盐酸吡格列酮原料通过GMP复认证。因设备交货进度影响仅剩余泮立苏冻干粉针一个产品尚待新版GMP认证通过，计划于年内3季度完成。公司质量系统继续做好科研报批和生产协调工作，加快完成新产品的注册核查工作，落实开展制剂产品质量一致性评价和国际认证工作计划，做好科研项目申报工作。报告期内公司产品国际注册也取得新进展，阿卡波糖原料和片剂顺利取得欧盟GMP认证。公司工程系统努力做好科研移交生产，加快产品注册报批的三个中试车间建设。认真做好江东百令生物科技园区的筹建工作，完成了新公司注册及筹建团队的组织工作，并已按计划开始实施项目的初步规划及方案设计工作。2013年上半年公司还完成了ISO14001质量管理体系以及OHSAS18001职业健康安全管理体系的复认证。安全生产和节能降耗方面，公司继续大力重视环保工作，环保系统通过引进新工艺，改造现有环保设施，提升污水处理能力，提高了整体环保能力，保证了今后发展的需要。节能减排工作也继续取得成果，能源考核工作进一步推向深入，万元GDP能耗比进一步下降。

报告期内，公司医药商业结合当前国内医药行业整体发展形势，深入贯彻公司工作会议精神，一方面努力实现发展方式的重大转变，积极探索变传统商业为现代服务业，另一方面向上下游拓宽服务范围，建设药品供应链新体系，推动企业盈利模式的新转变。在重点抓执行力，做好商业模式创新的同时，兼顾防范风险控制。2013年上半年公司医药商业各事业部及子公司继续大力拓展在浙江全省的药品批发和配送业务，受2013年上半年省内医保总量控制政策力度加大的影响，整体增速同比有所回落，但总体经营仍保持平稳增长。

在开拓业务的同时，商业片积极拓展经营思路，探索进军健康产业，在洽谈引进具有专利保护及专利

技术的健康、美容及保健产品方面取得一定进展。按计划启动并实施了温州物流中心项目和中药饮片二期扩产项目。进一步完善医药合作平台品种结构，配合医保政策进行零售门店的产品结构调整工作。整个系统积极狠抓供应链综合服务能力，在节能控成本方面取得明显成效。同时认真学习并准备新版GSP的认证工作，力争在年内全面完成新版GSP的认证，以迎接全省新一轮基药和医保药物集中统一招标的到来。

二、主营业务分析

概述

2013年上半年，公司的经营范围仍以医药产品的生产和经营为主，公司继续抓住国内医药行业发展的有利时机，加强企业全面内控管理，拓展市场销售。母公司医药商业代理经销业务收入和控股子公司杭州中美华东制药有限公司的主要产品销售收入较去年同期均有稳步增长。

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	8,105,241,454.24	7,046,070,997.46	15.03%	
营业成本	6,435,878,301.60	5,634,503,947.14	14.22%	
销售费用	829,594,491.69	682,677,115.80	21.52%	
管理费用	219,730,193.37	196,590,191.56	11.77%	
财务费用	58,086,515.37	75,490,504.28	-23.05%	
所得税费用	103,807,641.74	79,727,327.16	30.2%	应纳税所得额增加所致
研发投入	74,556,330.56	60,700,882.09	22.83%	
经营活动产生的现金流量净额	323,385,145.69	506,106,351.75	-36.1%	支付的其他与经营活动有关的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-149,887,740.86	-95,370,830.96	-57.16%	购建固定资产、无形资产所支付的现金增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	407,955,116.09	-80,668,591.11	605.72%	短期借款增加所致
现金及现金等价物净增加额	583,841,399.63	331,148,444.63	76.31%	筹资活动产生的现金流入增加所致

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

不适用

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						
商业	6,591,309,388.30	6,161,775,573.09	6.52%	13.89%	14.15%	-0.21%
制造业	1,503,806,379.40	271,750,735.94	81.93%	21.51%	20.31%	0.18%
分产品						
西药药品	7,007,840,350.51	5,456,345,739.65	22.14%	16.33%	15.48%	0.58%
中药药品	929,507,650.17	853,411,277.84	8.19%	7.12%	7.55%	-0.37%
医药器械	157,767,767.02	123,769,291.54	21.55%	18.63%	17.42%	0.81%
分地区						
国内销售	8,090,559,397.43	6,430,742,463.36	20.52%	15.21%	14.37%	0.59%
国外销售	4,556,370.27	2,783,845.67	38.9%	94.83%	167.72%	-16.63%

四、核心竞争力分析

公司核心竞争力在报告期内无变化，具体可参见2012年年报。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
388,400,000.00	0	/
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
华东医药（杭州）百令生物科技有限公司	筹建药品生产项目	100%

温州华东惠仁医药有限公司	医药商业批发	40%
华东医药湖州有限公司	医药商业批发	100%
华东医药宁波销售有限公司	医药商业批发	100%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
宁波东海银行股份有限公司	商业银行	31,874,846.20	49,156,585	9.657%	49,156,585	9.657%	31,874,846.20	0.00	长期股权投资	股权收购及增资
合计		31,874,846.20	49,156,585	--	49,156,585	--	31,874,846.20	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

持有其他上市公司股权情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

无

(2) 衍生品投资情况

无

(3) 委托贷款情况

无

3、募集资金使用情况

不适用

4、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
杭州中美华东制药有限公司	子公司	医药制造	抗生素原料药及制剂	12,000,000美元	1,534,472,480.33	724,795,678.78	1,423,118,337.68	346,698,628.91	298,148,687.98
华东医药供应链管理（杭州）有限公司	子公司	仓储服务业	医药供应链技术的管理和咨询	50,730,000	155,153,634.92	40,466,403.42	36,290,987.27	4,233,235.97	4,378,140.81
华东医药宁波有限公司	子公司	医药商业	生物制品的代理销售	5,000,000	467,131,548.27	192,139,365.30	332,296,697.65	37,708,154.03	28,030,062.30
江苏九阳生物制药有限公司	子公司	医药制造	原料药生产及销售	100,950,000	145,421,734.80	93,247,479.41	2,396,079.12	-7,853,856.09	-4,414,015.91
温州华东惠仁医药有限公司	子公司	医药商业	中药材、中药饮片、化学制剂等批发	61,300,000	471,499,676.13	93,746,904.31	740,448,654.16	13,490,637.18	8,886,714.67

注：

(1)杭州中美华东制药有限公司：主要生产和销售抗生素原料药及制剂，为公司医药工业核心控股子公司。主要产品有百令胶囊、卡博平、新赛斯平、赛可平、他克莫司、泮立苏等。截止报告期末，公司资产总额为 15.34 亿元，净资产为 7.25 亿元。报告期实现营业收入 14.23 亿元，实现净利润 2.98 亿元，分别较上年同期增长 21.11%、23.54%。中美华东主要产品系列 2013 年上半年销售增长状况：百令胶囊系列同比增长 28.43%，糖尿病药物同比增长 25.04%，消化系统药物同比增长 20.06%，器官移植免疫抑制剂药物同比增长 8.49%。

(2)华东医药宁波有限公司：主要经营生物制品等的代理销售。报告期内，宁波公司大力拓展进口产品代理销售，经营稳定。截止报告期末，公司资产总额为 4.67 亿元，净资产为 1.92 亿元，2013 年上半年实现营业收入 3.32 亿元，实现净利润 2803 万元，同比增长 29.65%。

(3)华东医药供应链管理（杭州）有限公司：主营医药供应链技术的管理与咨询。2012 年完成了现代化物流中心的一期项目基建和改造，正式投入运营。截止报告期末，公司资产总额为 1.55 亿元，净资产为 4046.64 万元，2013 年上半年营业收入为 3629.10 万元，实现净利润为 437.81 万元。

5、非募集资金投资的重大项目情况

无

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

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

☐ 适用 ☒ 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

无

九、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

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

无

十一、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 01 月 14 日	公司会议室	实地调研	机构	华安基金	公司经营情况
2013 年 01 月 18 日	公司会议室	实地调研	机构	博时基金 2 瑞银证券 1 M&G Investments 1 瀚伦 投资 1 日兴资产 1 中邮 基金 11 常春藤资本 1 UG Investments1	公司经营情况
2013 年 01 月 22 日	公司会议室	实地调研	机构	高华证券 2	公司经营情况
2013 年 01 月 28 日	公司会议室	电话沟通	机构	长盛基金 1	公司经营情况
2013 年 01 月 31 日	公司会议室	实地调研	机构	中海基金 1 富国基金 1	公司经营情况
2013 年 02 月 05 日	公司会议室	实地调研	机构	国投瑞金基金 1	公司经营情况

2013 年 04 月 05 日	公司会议室	实地调研	机构	银河基金 1 平安资产 2 国金证券 1 东方证券 1 中银国际证券 1 兴业证 券 1 华泰柏瑞基金 2 国 信证券 2	公司经营情况
2013 年 06 月 04 日	公司会议室	实地调研	机构	安信证券 1 朱雀投资 1 平安资产 1 大成基金 1 天风证券 1 上投摩根 1 上海顶天投资 1 鼎诺投 资 1 富越资本 1 财通 证券 1 浦银安盛基金 1 金宇控股 1	公司经营情况

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》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制规范》等法律法规、规范性文件要求，从实现公司发展战略目标、维护全体股东利益出发，结合证监会、深交所等监管部门对上市公司内部控制的相关要求，不断完善法人治理结构，建立健全了公司各项内部控制制度，并对公司内部控制的执行情况进行及时检查和监督。公司股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会各专门委员会、经理层的职责明确，议事程序规范，提高了公司管理水平和风险防范能力，有效保证了公司规范运作和可持续发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

无

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格（万元）	进展情况	对公司经营的影响	对公司损益的影响	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
杭州华东医药	阿德福韦酯新	1,500	已签署资产转	丰富了公司的产品线，未来	因产品尚需通过各地招	0%	是	同为本公司第二大	2013年03月30日	《巨潮资讯网

集团生物工程研究所有限公司	药技术		让协议，资料移交及相关款项支付尚未进行。	新增新的盈利增长点。	标后才能推向市场，除了无形资产摊销，短期内对公司损益暂无实质影响。			股东之下属企业		(http://www.cninfo.com.cn)
北京普瑞博思投资有限公司	软坚口服液新药技术	1,400	已完成协议签署及部分款项支付，技术资料交接正在进行中。	丰富了公司的产品线，未来新增新的盈利增长点。	尚在进行生产场地改造及文号转移报批，除了无形资产摊销，对公司损益暂无实质影响。	0%	否	不适用	不适用	不适用

2、出售资产情况

无

3、企业合并情况

无

六、公司股权激励的实施情况及其影响

无

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司日常关联交易总额为 5,858.30 万元，其中与华东医药集团关联企业交易额为 4,173.85 万元，与中国远大集团关联企业交易额为 1,684.45 万元。报告期内公司与上述股东关联企业间发生的日常采购商品交易额为 3,414.30 万元，日常销售货物交易额为 1,281.38 万元；技术服务交易费 800 万元，其他日常关联交易（包括动力费，租赁费等）362.62 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

无

3、共同对外投资的重大关联交易

无

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐ 是 ☒ 否

5、其他重大关联交易

无

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

无

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

无

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

无

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

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协 议签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协 议签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
华东医药宁波有限公司	2012 年 03 月 24 日	30,000	2012 年 08 月 10 日	11,463.44	连带责任保证	一年	否	否
华东医药宁波有限公司	2012 年 03 月 24 日	30,000	2012 年 09 月 24 日	2,000	连带责任保证	一年	否	否
华东医药宁波有限公司	2012 年 03 月 24 日	30,000	2012 年 09 月 19 日	2,000	连带责任保证	一年	否	否
杭州华东中药饮片有限 公司	2012 年 03 月 24 日	4,000	2012 年 11 月 05 日	600	连带责任保证	一年	否	否
华东医药供应链管理（杭 州）有限公司	2011 年 04 月 23 日	4,000	2011 年 09 月 07 日	1,000	连带责任保证	五年	否	否
华东医药供应链管理（杭 州）有限公司	2012 年 03 月 24 日	4,000	2012 年 12 月 14 日	2,700	连带责任保证	十年	否	否
杭州中美华东制药有限 公司	2012 年 03 月 24 日	50,000	2012 年 10 月 17 日	3,000	连带责任保证	一年	否	否
杭州中美华东制药有限 公司	2012 年 03 月 24 日	50,000	2012 年 12 月 31 日	7,000	连带责任保证	一年	否	否
华东医药（西安）博华制 药有限公司	2012 年 03 月 24 日	5,000	2012 年 09 月 29 日	2,000	连带责任保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合 计（B1）			119,000	报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）				28,063.44
报告期末已审批的对子公司担保额 度合计（B3）			123,000	报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）				31,763.44
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）			119,000	报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2）				28,063.44
报告期末已审批的担保额度合计			123,000	报告期末实际担保余额合				31,763.44

(A3+B3)		计 (A4+B4)	
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）		13.62%	
其中：			

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、其他重大合同

无

4、其他重大交易

无

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	中国远大集团有限责任公司	自股权分置改革方案实施之日起两年内,将择机采取定向增发、资产收购、资产置换或法律法规允许的其他方式,把承诺人所拥有的(包括但不限于)雷允上药业有限公司 70% 的股权、武汉远大制药集团有限公司 70.98% 的股权、四川远大蜀阳药业有限公司 40% 的股权等优质资产以公允价格注入上市公司。	2006 年 11 月 01 日	2 年	2007 年 8 月 15 日公司召开五届十四次董事会,会议否决了远大集团提出的以现金方式购买上述三家资产的议案。会议决议公告和相关资料可查阅巨潮资讯网站。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
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)	原承诺方案提交公司董事会表决未获得通过。相关情况及未来履行计划详见本公司于 2012 年 11 月 1 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 发布的 2012-025 号公告《关于公司控股股东及关联方承诺履行情况的公告》。				

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

十一、处罚及整改情况

整改情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、其他重大事项的说明

无

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	154,118,569	35.51%						154,118,569	35.51%
3、其他内资持股	154,107,432	35.5%						154,107,432	35.5%
其中：境内法人持股	154,107,432	35.5%						154,107,432	35.5%
5、高管股份	11,137	0%						11,137	0%
二、无限售条件股份	279,941,422	64.49%						279,941,422	64.49%
1、人民币普通股	279,941,422	64.49%						279,941,422	64.49%
三、股份总数	434,059,991	100%						434,059,991	100%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		5,511						
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

中国远大集团有 限责任公司	境内非国有法人	35.5%	154,107,432		154,107,432			
杭州华东医药集 团有限公司	国有法人	17.72%	76,932,728					
全国社保基金一 零四组合	其他	2.65%	11,509,625					
中国农业银行一 富兰克林国海弹 性市值股票型证 券投资基金	其他	1.59%	6,895,121					
中国银行一易方 达积极成长证券 投资基金	其他	1.57%	6,809,854					
兴业银行股份有 限公司一兴全趋 势投资混合型证 券投资基金	其他	1.56%	6,777,518					
中国工商银行一 广发聚富开放式 证券投资基金	其他	1.5%	6,500,000					
中国农业银行一 鹏华动力增长混 合型证券投资基金	其他	1.48%	6,437,292					
中国银行一易方 达医疗保健行业 股票型证券投资 基金	其他	1.23%	5,359,169					
华夏银行股份有 限公司一德盛精 选股票证券投资 基金	其他	0.94%	4,099,912					
上述股东关联关系或一致行动的 说明		全国社保基金一零四组合、鹏华动力增长均为鹏华基金管理有限公司管理，易方达积极成长和易方达医疗保健基金均为易方达基金管理公司管理。上述其他股东之间未知是否存在关联关系或属于一致行动人。						
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	
杭州华东医药集团有限公司		76,932,728				人民币普通股	76,932,728	
全国社保基金一零四组合		11,509,625				人民币普通股	11,509,625	

中国农业银行—富兰克林国海弹性市值股票型证券投资基金	6,895,121	人民币普通股	6,895,121
中国银行—易方达积极成长证券投资基金	6,809,854	人民币普通股	6,809,854
兴业银行股份有限公司—兴全趋势投资混合型证券投资基金	6,777,518	人民币普通股	6,777,518
中国工商银行—广发聚富开放式证券投资基金	6,500,000	人民币普通股	6,500,000
中国农业银行—鹏华动力增长混合型证券投资基金	6,437,292	人民币普通股	6,437,292
中国银行—易方达医疗保健行业股票型证券投资基金	5,359,169	人民币普通股	5,359,169
华夏银行股份有限公司—德盛精选股票证券投资基金	4,099,912	人民币普通股	4,099,912
中国建设银行—长城消费增值股票型证券投资基金	4,080,069	人民币普通股	4,080,069
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	全国社保基金—零四组合、鹏华动力增长均为鹏华基金管理有限公司管理，易方达积极成长和易方达医疗保健基金均为易方达基金管理公司管理。上述其他股东之间未知是否存在关联关系或属于一致行动人。		

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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

无

第八节 财务报告（未经审计）

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：华东医药股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,363,605,042.82	774,359,413.01
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	605,624,552.66	387,534,790.46
应收账款	2,486,417,569.26	2,275,564,171.03
预付款项	183,298,899.90	150,344,654.53
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	44,940,949.29	30,558,840.15
买入返售金融资产		
存货	1,509,289,760.62	1,532,782,343.35
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,994,506.05	8,758,820.41
流动资产合计	6,203,171,280.60	5,159,903,032.94

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	74,347,036.87	71,268,862.35
投资性房地产	18,089,110.83	19,184,672.84
固定资产	751,215,750.67	755,577,015.67
在建工程	271,305,950.80	155,091,349.91
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	237,300,919.52	244,171,788.44
开发支出		
商誉	11,552,358.70	11,552,358.70
长期待摊费用	4,909,626.25	5,726,401.96
递延所得税资产	31,599,531.17	30,271,808.93
其他非流动资产	91,686,449.01	85,985,022.49
非流动资产合计	1,492,006,733.82	1,378,829,281.29
资产总计	7,695,178,014.42	6,538,732,314.23
流动负债：		
短期借款	1,879,053,573.57	1,408,224,874.90
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	260,107,331.09	261,795,341.06
应付账款	2,166,112,912.19	2,025,755,657.19
预收款项	22,659,579.26	29,636,894.13
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	42,814,913.32	29,701,839.40
应交税费	141,517,980.89	137,620,407.95

应付利息	4,036,235.26	4,512,348.58
应付股利	82,510,219.60	1,010,219.60
其他应付款	293,980,961.21	195,768,367.99
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	4,892,793,706.39	4,094,025,950.80
非流动负债：		
长期借款	97,000,000.00	97,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	5,642,756.15	5,642,756.15
非流动负债合计	102,642,756.15	102,642,756.15
负债合计	4,995,436,462.54	4,196,668,706.95
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	434,059,991.00	434,059,991.00
资本公积	7,898,527.02	7,898,527.02
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	144,383,933.78	144,383,933.78
一般风险准备		
未分配利润	1,745,275,362.47	1,412,400,067.16
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,331,617,814.27	1,998,742,518.96
少数股东权益	368,123,737.61	343,321,088.32
所有者权益（或股东权益）合计	2,699,741,551.88	2,342,063,607.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,695,178,014.42	6,538,732,314.23

法定代表人：李邦良

主管会计工作负责人：李邦良

会计机构负责人：马红兰

2、母公司资产负债表

编制单位：华东医药股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	579,963,154.00	381,261,520.42
交易性金融资产		
应收票据	430,275,178.85	238,970,125.60
应收账款	1,825,053,676.12	1,686,626,480.36
预付款项	114,222,783.67	113,704,087.81
应收利息		
应收股利	1,912,500.00	
其他应收款	45,816,420.58	22,267,748.59
存货	1,043,308,106.14	1,126,444,474.85
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		7,999,305.12
流动资产合计	4,040,551,819.36	3,577,273,742.75
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	856,722,416.28	468,322,416.28
投资性房地产	1,387,712.54	1,413,490.74
固定资产	138,821,287.73	157,233,139.95
在建工程	21,789,265.37	5,213,595.44
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	42,026,793.74	44,619,991.34
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	24,255,646.91	22,392,517.32

其他非流动资产		
非流动资产合计	1,085,003,122.57	699,195,151.07
资产总计	5,125,554,941.93	4,276,468,893.82
流动负债：		
短期借款	1,276,073,070.08	969,713,638.42
交易性金融负债		
应付票据	249,193,331.30	261,795,341.06
应付账款	1,772,408,071.15	1,588,681,590.63
预收款项	11,405,932.95	11,401,339.05
应付职工薪酬	4,638,250.15	3,160,838.28
应交税费	46,732,968.56	26,182,582.54
应付利息	780,795.62	3,151,266.61
应付股利	1,010,219.60	1,010,219.60
其他应付款	22,646,130.38	29,989,457.99
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	3,384,888,769.79	2,895,086,274.18
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	3,384,888,769.79	2,895,086,274.18
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	434,059,991.00	434,059,991.00
资本公积	3,853,096.97	3,853,096.97
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	145,776,612.85	145,776,612.85
一般风险准备		

未分配利润	1,156,976,471.32	797,692,918.82
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,740,666,172.14	1,381,382,619.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,125,554,941.93	4,276,468,893.82

法定代表人：李邦良

主管会计工作负责人：李邦良

会计机构负责人：马红兰

3、合并利润表

编制单位：华东医药股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	8,105,241,454.24	7,046,070,997.46
其中：营业收入	8,105,241,454.24	7,046,070,997.46
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,591,002,715.05	6,634,571,483.55
其中：营业成本	6,435,878,301.60	5,634,503,947.14
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	34,158,413.73	32,228,432.69
销售费用	829,594,491.69	682,677,115.80
管理费用	219,730,193.37	196,590,191.56
财务费用	58,086,515.37	75,490,504.28
资产减值损失	13,554,799.29	13,081,292.08
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	3,078,174.52	3,716,772.25

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,078,174.52	3,580,733.24
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	517,316,913.71	415,216,286.16
加：营业外收入	28,488,776.19	14,150,690.48
减：营业外支出	15,232,603.56	20,373,352.66
其中：非流动资产处置损失	2,253,042.66	1,131,212.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	530,573,086.34	408,993,623.98
减：所得税费用	103,807,641.74	79,727,327.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	426,765,444.60	329,266,296.82
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	332,875,295.31	253,733,902.79
少数股东损益	93,890,149.29	75,532,394.03
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.7669	0.5846
（二）稀释每股收益	0.7669	0.5846
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	426,765,444.60	329,266,296.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	332,875,295.31	253,733,902.79
归属于少数股东的综合收益总额	93,890,149.29	75,532,394.03

法定代表人：李邦良

主管会计工作负责人：李邦良

会计机构负责人：马红兰

4、母公司利润表

编制单位：华东医药股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	5,755,708,950.77	4,993,399,294.54
减：营业成本	5,414,211,917.90	4,682,708,488.60
营业税金及附加	6,398,420.43	6,865,085.90
销售费用	119,701,493.65	87,814,167.66

管理费用	48,244,124.27	45,966,304.01
财务费用	42,454,680.04	58,775,877.32
资产减值损失	8,924,530.24	8,582,211.10
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	272,062,500.00	207,258,824.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	387,836,284.24	309,945,984.06
加：营业外收入	13,642,861.30	2,079,125.28
减：营业外支出	6,722,310.20	5,338,796.29
其中：非流动资产处置损失	119,882.52	137,095.67
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	394,756,835.34	306,686,313.05
减：所得税费用	35,473,282.84	25,741,545.01
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	359,283,552.50	280,944,768.04
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.8277	0.6472
（二）稀释每股收益	0.8277	0.6472
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	359,283,552.50	280,944,768.04

法定代表人：李邦良

主管会计工作负责人：李邦良

会计机构负责人：马红兰

5、合并现金流量表

编制单位：华东医药股份有限公司

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	8,945,747,451.21	7,907,365,947.02
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		

收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	8,166.75	142,037.74
收到其他与经营活动有关的现金	129,179,171.75	85,883,993.01
经营活动现金流入小计	9,074,934,789.71	7,993,391,977.77
购买商品、接受劳务支付的现金	7,259,340,865.94	6,204,152,582.92
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	281,856,789.62	237,568,501.16
支付的各项税费	425,587,103.42	409,642,615.10
支付其他与经营活动有关的现金	784,764,885.04	635,921,926.84
经营活动现金流出小计	8,751,549,644.02	7,487,285,626.02
经营活动产生的现金流量净额	323,385,145.69	506,106,351.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		4,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	403,099.61	3,736,478.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	403,099.61	7,736,478.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	149,990,840.47	98,107,309.38
投资支付的现金		5,000,000.00

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	300,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	150,290,840.47	103,107,309.38
投资活动产生的现金流量净额	-149,887,740.86	-95,370,830.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	27,600,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,548,379,362.88	2,125,963,447.09
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,575,979,362.88	2,125,963,447.09
偿还债务支付的现金	2,091,941,811.62	2,046,617,030.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	76,082,435.17	160,015,008.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	15,187,500.00	79,466,669.95
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	2,168,024,246.79	2,206,632,038.20
筹资活动产生的现金流量净额	407,955,116.09	-80,668,591.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,388,878.71	1,081,514.95
五、现金及现金等价物净增加额	583,841,399.63	331,148,444.63
加：期初现金及现金等价物余额	718,504,692.87	779,385,067.13
六、期末现金及现金等价物余额	1,302,346,092.50	1,110,533,511.76

法定代表人：李邦良

主管会计工作负责人：李邦良

会计机构负责人：马红兰

6、母公司现金流量表

编制单位：华东医药股份有限公司

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	6,338,639,529.20	5,583,654,682.90

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	120,615,336.35	93,430,948.98
经营活动现金流入小计	6,459,254,865.55	5,677,085,631.88
购买商品、接受劳务支付的现金	6,067,237,171.67	5,181,030,525.73
支付给职工以及为职工支付的现金	58,950,871.42	59,426,097.58
支付的各项税费	72,142,431.95	76,765,862.18
支付其他与经营活动有关的现金	181,240,448.83	143,593,160.05
经营活动现金流出小计	6,379,570,923.87	5,460,815,645.54
经营活动产生的现金流量净额	79,683,941.68	216,269,986.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	270,150,000.00	207,258,824.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,107,876.28	3,078,417.52
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	271,257,876.28	210,337,241.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,109,488.60	13,025,292.80
投资支付的现金	388,400,000.00	5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	300,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	409,809,488.60	18,025,292.80
投资活动产生的现金流量净额	-138,551,612.32	192,311,948.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,966,408,059.39	1,502,813,080.99
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,966,408,059.39	1,502,813,080.99
偿还债务支付的现金	1,660,048,627.73	1,535,786,990.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,169,242.43	58,579,573.37

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,704,217,870.16	1,594,366,563.37
筹资活动产生的现金流量净额	262,190,189.23	-91,553,482.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-122,115.19	7,154.27
五、现金及现金等价物净增加额	203,200,403.40	317,035,607.06
加：期初现金及现金等价物余额	362,993,582.28	373,647,784.93
六、期末现金及现金等价物余额	566,193,985.68	690,683,391.99

法定代表人：李邦良

主管会计工作负责人：李邦良

会计机构负责人：马红兰

7、合并所有者权益变动表

编制单位：华东医药股份有限公司

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	434,059 ,991.00	7,898,52 7.02			144,383 ,933.78		1,412,40 0,067.16		343,321,0 88.32	2,342,063, 607.28
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	434,059 ,991.00	7,898,52 7.02			144,383 ,933.78		1,412,40 0,067.16		343,321,0 88.32	2,342,063, 607.28
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）							332,875, 295.31		24,802,64 9.29	357,677,94 4.60
（一）净利润							332,875, 295.31		93,890,14 9.29	426,765,44 4.60
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							332,875, 295.31		93,890,14 9.29	426,765,44 4.60
（三）所有者投入和减少资本									27,600,00 0.00	27,600,000 .00
1. 所有者投入资本									27,600,00	27,600,000

									0.00	.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配									-96,687,500.00	-96,687,500.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-96,687,500.00	-96,687,500.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	434,059,991.00	7,898,527.02			144,383,933.78		1,745,275,362.47		368,123,737.61	2,699,741,551.88

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	434,059,991.00	7,898,527.02			110,169,508.27		976,718,100.64		265,687,129.39	1,794,533,256.32
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他										
二、本年年初余额	434,059,991.00	7,898,527.02			110,169,508.27		976,718,100.64		265,687,129.39	1,794,533,256.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							253,733,902.80		-3,934,275.92	249,799,626.88
（一）净利润							253,733,902.80		75,532,394.03	329,266,296.83
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							253,733,902.80		75,532,394.03	329,266,296.83
（三）所有者投入和减少资本										
1．所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配									-79,466,669.95	-79,466,669.95
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配									-79,466,669.95	-79,466,669.95
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	434,059,991.00	7,898,527.02			110,169,508.27		1,230,452,003.44		261,752,853.47	2,044,332,883.20

法定代表人：李邦良

主管会计工作负责人：李邦良

会计机构负责人：马红兰

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：华东医药股份有限公司

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	434,059,991.00	3,853,096.97			145,776,612.85		797,692,918.82	1,381,382,619.64
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	434,059,991.00	3,853,096.97			145,776,612.85		797,692,918.82	1,381,382,619.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							359,283,552.50	359,283,552.50
（一）净利润							359,283,552.50	359,283,552.50
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							359,283,552.50	359,283,552.50
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配								
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								

(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	434,059,991.00	3,853,096.97			145,776,612.85		1,156,976,471.32	1,740,666,172.14

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	434,059,991.00	3,853,096.97			111,559,102.55		489,735,326.08	1,039,207,516.60
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	434,059,991.00	3,853,096.97			111,559,102.55		489,735,326.08	1,039,207,516.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							280,944,768.05	280,944,768.05
（一）净利润							280,944,768.05	280,944,768.05
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							280,944,768.05	280,944,768.05
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	434,059,991.00	3,853,096.97			111,559,102.55		770,680,094.13	1,320,152,284.65

法定代表人：李邦良

主管会计工作负责人：李邦良

会计机构负责人：马红兰

三、公司基本情况

华东医药股份有限公司（以下简称本公司或公司）前身为杭州医药站股份有限公司，系于1993年3月成立的定向募集公司。1997年1月17日公司更名为杭州华东医药股份有限公司，1999年12月30日再次更名为华东医药股份有限公司，取得浙江省工商行政管理局核发的注册号为3300001005765的《企业法人营业执照》，2010年5月14日，取得浙江省工商行政管理局重新核发的注册号为330000000049286的《企业法人营业执照》。现有注册资本434,059,991元，股份总数434,059,991股（每股面值1元），其中，有限售条件的流通股份：A股154,118,944股；无限售条件的流通股份A股279,941,047股。公司股票已于2000年1月27日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属医药制造销售企业。许可经营范围：药品的生产、经营（具体范围见许可证，涉及危险品的限下分支机构凭证经营）；预包装食品的销售（限下分支机构凭许可证经营）；第二类增值电信业务（范围详见《中华人民共和国增值电信业务经营许可证》，有效期至2016年10月12日）；互联网药品交易服务（《中华人民共和国互联网药品交易服务资格证书》，有效期至2016年6月7日）。一般经营项目：消字号及杀字号用品、医疗器械、玻璃仪器、日用化学品、家用电器、农副产品（不含食品）、百货、土特产品、工艺美术品、针纺织品的销售；医疗器械、实验仪器、诊断仪器的维修和化妆品、化学试剂（不含危险品及易制毒化学品）、健字号滋补品、保健品的销售（限下分支机构凭证经营）；仓储服务（不含危险品），医药咨询服务，经营进出口业务。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）。

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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

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

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

（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

不适用

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以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、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

不适用

(2) 外币财务报表的折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

9、金融工具

不适用

(1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量

且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，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，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，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；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 金融负债终止确认条件

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应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，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(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

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(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

不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

详见下表

(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	占应收款项账面余额 10%以上的款项
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
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

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	20%	20%
3 年以上	50%	50%

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	有充分的客观证据表明其发生了减值
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计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：其他

发出原材料和产成品采用月末一次加权平均法，发出库存商品采用先进先出法。

(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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(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

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对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。

(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，与被投资单位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的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

13、投资性房地产

(1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

(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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-50	3、5	4.85-1.90
运输设备	5-10	3、5	19.40-9.50
通用设备	5-20	3、5	19.40-4.75
专用设备	5-20	3、5	19.40-4.75
其他设备	5-12	3、5	19.40-7.92

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(5) 其他说明

无

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(3) 暂停资本化期间

(1) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(2) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

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，按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	8.25-50	
非专利技术	5-12	
软件	5	
商标、特许经营权	10	

(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

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

无

20、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

无

（1）预计负债的确认标准

无

（2）预计负债的计量方法

无

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

(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(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

无

26、政府补助

(1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

1. 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。
2. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已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**

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税负债的依据

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

28、经营租赁、融资租赁**(1) 经营租赁会计处理**

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

无

(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

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

（1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

（2）未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%和 6%，出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率为 15%和 13%。
消费税	无	无
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 70% 后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

无

2、税收优惠及批文

（1）子公司杭州中美华东制药有限公司于2008年10月被认定为高新技术企业，2011年10月被再次认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条之规定，杭州中美华东制药有限公司2013年度的企业所得税减按15%的税率征收。

（2）子公司华东医药(西安)博华制药有限公司于2012年3月26日被认定属于国家鼓励类目录企业，根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）第二条之规定，华东医药(西安)博华制药有限公司2013年度的企业所得税减按15%的税率征收。

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 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
杭州华 晟投资 管理有 限公司	全资子 公司	浙江省 杭州市	商务服 务业	26,000, 000.00	医药及相关 产业的实业 投资和投资 管理等	26,000, 000.00		100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
杭州华 东大药 房连锁 有限公 司[注 1]	控股子 公司	浙江省 杭州市	商业	15,000, 000.00	生化药品、生 物制品、诊断 药品、化学药 制剂、中成 药、中药材、 化学试剂等 销售	15,074, 400.00		99.33%	99.33%	是	332,152 .15	0.00	0.00
华东医 药广东 药业有 限公司	控股子 公司	广东省 广州市	商业	3,000,0 00.00	中成药、化学 原料药、化学 制剂、抗生素 制剂、生化药 品、生物制品 等销售	2,700,0 00.00		90%	90%	是	-244,27 0.95	0.00	0.00
华东医	控股子	湖北省	商业	2,000,0	中成药、生化	1,800,0		90%	90%	是	-158,56	0.00	0.00

药(武汉)药业有限公司[注 2]	公司之子公司	武汉市		00.00	药品、化学原料药及化学制剂、抗生素原料药及其制剂、生物制品等销售	00.00					4.37		
华东医药湖州有限公司	全资子公司	浙江省湖州市	商业	20,000,000.00	中药材、中药饮片、中药饮片、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品的批发	20,000,000.00		100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
陕西大九华九州置业有限公司[注 3]	全资子公司之孙公司	陕西省西安市	服务业	50,000,000.00	物业管理；场地、房屋租赁；企业营销策划；市场信息的咨询；绿化服务等	50,000,000.00		100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
宁波惊尘冷链物流有限公司[注 4]	控股子公司之子公司	浙江省宁波市	服务业	2,000,000.00	货运：普通货运、货物专用运输等	2,000,000.00		100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
华东医药（杭州）百令生物科技有限公司	全资子公司	浙江省杭州市	制造业	340,000,000.00	筹建药品生产项目	340,000,000.00		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

[注1]：本公司持有86.33%股权，子公司杭州华晟投资管理有限公司持有13%股权。

[注2]：子公司华东医药宁波有限公司持有其90%股权。

[注3]：孙公司陕西九州制药有限责任公司持有其100%股权。

[注4]：子公司华东医药宁波有限公司持有其100%股权。

(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	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	从母公司所有者权益
-------	-------	-----	------	------	------	---------	-----------	---------	----------	--------	--------	-----------	-----------

							净投资 的其他 项目余 额					冲减少 数股东 损益的 金额	冲减少 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
杭州中 美华东 制药有 限公司	控股子 公司	浙江省 杭州市	制造业	USD12, 000,000 .00	中西原料 药及制剂, 保健品,生 物工程产 品,兽药制 造;经营进 出口业务	54,620, 914.20	0.00	75%	75%	是	181,198 ,919.67	0.00	0.00
华东医 药(西 安)博华 制药有 限公司	全资子 公司	陕西省 西安市	制造业	80,000, 000.00	制剂的生 产、销售、 售后服务 及对外进 出口贸易	86,509, 744.34	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
陕西九州制药有限责任公司[注 1]	全资子公司之子公司	陕西省西安市	制造业	40,000,000.00	制剂的生产、销售和自营和代理商品的进出口业务	8,000,000.00	0.00	65%	65%	是	-8,454,658.24	0.00	0.00
杭州华东中药饮片有限公司	控股子公司	浙江省临安市	制造业	16,000,000.00	中药饮片、收购中草药、药材机械修理	11,067,100.00	0%	60%	60%	是	18,656,893.07	0.00	0.00
华东医药宁波有限公司	控股子公司	浙江省宁波市	商业	5,000,000.00	中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、疫苗的批发等	3,315,000.00	0.00	51%	51%	是	95,831,110.13	0.00	0.00
华东医药德清天润有限公司[注 2]	控股子公司	浙江省德清县	租赁和商务服务业	3,000,000.00	医药知识咨询服务	8,538,811.54	0.00	95.52%	95.52%	是	323,998.45	0.00	0.00
华东医药供应链管理(杭州)有限公司	全资子公司	浙江省杭州市	仓储服务业	50,729,863.00	医药供应链管理技术的管理与咨询；研发、生产：纯天然高端维生素等	86,500,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
华东医药宁波销售有限公司	全资子公司	浙江省宁波市	商业	19,200,000.00	抗生素制剂、化学药制剂、生物制品、中成药、生化药品的批发	17,800,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
杭州华东武林大药房	全资子公司	浙江省杭州市	商业	15,000,000.00	处方药与非处方药、中药材、中成药、	15,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

有限公司					中药饮片、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品的零售业务								
江苏九阳生物制药有限公司	控股子公司	江苏省盐城市	制造业	100,950,000.00	原料药生产销售；生物技术研究、推广；生物制品研究、开发等	109,070,000.00	0.00	79.61%	79.61%	是	23,121,758.45	0.00	0.00
温州惠仁医药有限公司	控股子公司之子公司	浙江省温州市	制造业	25,000,000.00	药品开发	56,000,000.00		100% [注 3]	100%	是			
温州华东惠仁医药有限公司	控股子公司	浙江省瑞安市	商业	61,300,000.00	中药材、中药饮片、中成药、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品等批发	24,520,000.00	0.00	40%	62%[注 4]	是	56,248,142.58	0.00	0.00
华东医药绍兴有限公司	控股子公司	浙江省绍兴县	商业	15,000,000.00	批发：中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素原料药及制剂、中医器械等销售	4,032,000.00	0.00	60%	60%	是	1,268,256.66	0.00	0.00

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

[注1]：本公司子公司华东医药（西安）博华制药有限公司持有其65.00%股权。

[注2]：本公司持有62.85%股权，子公司杭州华晟投资管理有限公司持有其32.67%股权。

[注3]：本公司子公司温州华东惠仁医药有限公司持有其100%股权。

[注4]：本公司持有温州华东惠仁医药有限公司40%的股权，根据温州瑞诚医药投资有限公司出具的《股东声明书》，本公司受托行使温州瑞诚医药投资有限公司22%的表决权，本公司合计行使62%的表决权。

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

无

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

本期公司投资设立了华东医药（杭州）百令生物科技有限公司，于2013年4月26日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为330100000178842的《企业法人营业执照》。该公司注册资本340,000,000.00元，公司出资340,000,000.00元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家。

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
华东医药（杭州）百令生物科技有限公司	340,177,567.14	177,567.14

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
无

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

无

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

无

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

无

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

无

反向购买的其他说明

无

9、本报告期发生的吸收合并

无

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：	--	--	300,948.83	--	--	615,590.91
人民币	--	--	300,948.83	--	--	615,590.91
银行存款：	--	--	1,302,045,143.67	--	--	717,889,101.96
人民币	--	--	1,296,668,908.98	--	--	710,608,993.68
美元	865,054.38	6.1787	5,344,911.50	1,153,091.83	6.2855	7,247,758.71
欧元	3,889.34	8.0536	31,323.19	3,889.29	8.3176	32,349.57
其他货币资金：	--	--	61,258,950.32	--	--	55,854,720.14
人民币	--	--	61,258,950.32	--	--	55,854,720.14
合计	--	--	1,363,605,042.82	--	--	774,359,413.01

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

期末其他货币资金中有为开具信用证存出保证金49,319,421.77 元、为开立履约保函存出保证金133,477.79 元、为开具银行承兑汇票存出保证金11,806,050.76 元。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

无

(2) 变现有限制的交易性金融资产

无

(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	470,704,281.78	283,958,307.80
商业承兑汇票	134,920,270.88	103,576,482.66
合计	605,624,552.66	387,534,790.46

(2) 期末已质押的应收票据情况

无

(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

无

说明

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据（前五名）

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
浙江瑞人堂医药连锁有限公司	2013 年 06 月 08 日	2013 年 12 月 07 日	4,000,000.00	
浙江瑞人堂医药连锁有限公司	2013 年 06 月 08 日	2013 年 12 月 07 日	3,900,000.00	

河南玉清医药集团有限公司	2013 年 01 月 11 日	2013 年 07 月 11 日	3,870,000.00	
温州市英特药业有限公司	2013 年 06 月 27 日	2013 年 09 月 24 日	3,000,000.00	
新疆普济堂医药零售连锁有限公司	2012 年 05 月 29 日	2013 年 08 月 29 日	2,376,846.55	
合计	--	--	17,146,846.55	--

说明

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

4、应收股利

无

说明

无

5、应收利息

(1) 应收利息

无

(2) 逾期利息

无

(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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	2,625,249,021.76	100%	138,831,452.50	5.29%	2,403,071,157.45	100%	127,506,986.42	5.31%
组合小计	2,625,249,021.76	100%	138,831,452.50	5.29%	2,403,071,157.45	100%	127,506,986.42	5.31%

应收账款种类的说明

无

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 年以内小计	2,601,571,259.08	99.1%	130,078,563.00	2,380,461,083.68	99.06%	119,023,054.21
1 至 2 年	5,782,170.52	0.22%	578,217.05	6,066,107.63	0.25%	606,610.77
2 至 3 年	2,577,078.80	0.1%	515,415.75	1,315,538.78	0.06%	263,107.75
3 至 4 年	14,482,014.29	0.55%	7,241,007.15	530,651.78	0.02%	265,325.89
4 至 5 年	46,907.78	0%	23,453.89	123,856.90		61,928.45
5 年以上	789,591.29	0.03%	394,795.65	14,573,918.68	0.61%	7,286,959.35
合计	2,625,249,021.76	--	138,831,452.50	2,403,071,157.45	--	127,506,986.42

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

无

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

无

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
广州国盈新特药批发部	货款	2013 年 05 月 20 日	16,236.00	账龄较久,催讨费用较高,收回可能性极小,本期予核销	否
温岭医药药材公司	货款	2013 年 05 月 20 日	6,004.45	账龄较久,催讨费用较高,收回可能性极小,本期予核销	否
台州医药有限公司	货款	2013 年 05 月 20 日	3,787.50	账龄较久,催讨费用较高,收回可能性极小,本期予核销	否
农工商超市集团有限公司	货款	2013 年 05 月 20 日	18,418.35	账龄较久,催讨费用较高,收回可能性极小,本期予核销	否
欧尚中国投资有限公司	货款	2013 年 05 月 20 日	42,680.66	账龄较久,催讨费用较高,收回可能性极小,本期予核销	否
沃尔玛中国投资有限公司	货款	2013 年 05 月 20 日	27,973.47	账龄较久,催讨费用较高,收回可能性极小,本期予核销	否
宁波乐购生活购物有限公司	货款	2013 年 05 月 20 日	8,756.47	账龄较久,催讨费用较高,收回可能性极小,本期予核销	否
宁波开心人大药房	货款	2013 年 05 月 20 日	2,512.80	账龄较久,催讨费用较高,收回可能性极小,本期予核销	否
岱山县民泰大药房	货款	2013 年 05 月 20 日	22,492.00	账龄较久,催讨费用较高,收回可能性极小,本期予核销	否
浙江华润慈客隆超市	货款	2013 年 05 月 20 日	112,770.84	账龄较久,催讨费用较高,收回可能性极小,本期予核销	否
台州康民保健食品有限公司	货款	2013 年 05 月 20 日	53,975.18	账龄较久,催讨费用较高,收回可能性极小,本期予核销	否
宁波江东开心人大药房	货款	2013 年 05 月 20 日	3,015.36	账龄较久,催讨费用较高,收回可能性极小,本期予核销	否
普陀区医药药材公司	货款	2013 年 05 月 20 日	10,528.80	账龄较久,催讨费用较高,收回可能性极小,本期予核销	否
合计	--	--	329,151.88	--	--

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

无

(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 A1	非关联方	41,211,883.78	1 年以内	1.57%
客户 A2	非关联方	32,933,211.65	1 年以内	1.25%
客户 A3	非关联方	36,212,145.73	1 年以内	1.38%
客户 A4	非关联方	30,439,934.65	1 年以内	1.16%
客户 A5	非关联方	26,912,411.61	1 年以内	1.03%
合计	--	167,709,587.42	--	6.39%

(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(%)
杭州汤养元医药有限公司	本公司子公司之联营企业	364,669.88	0.01%
杭州华东医药集团康润制药有限公司	本公司第二大股东之联营企业	208,053.00	0.01%
杭州朱养心药业有限公司	本公司第二大股东之联营企业	303,659.99	0.01%
埃斯特维华义制药有限公司	本公司第二大股东之联营企业	75,909.05	0%
杭州九源基因工程有限公司	本公司子公司之联营企业	6,731.86	0%
杭州华东医药集团新五丰药业有限公司	本公司第二大股东之联营企业	2,018.36	0%
浙江华义医药有限公司	本公司第二大股东之联营企业	5,688.60	0%
合计	--	966,730.74	0.03%

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(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

无

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	50,655,726.88	99.39%	5,714,777.59	11.28%	36,217,299.15	99.18%	5,658,459.00	15.62%
组合小计	50,655,726.88	99.39%	5,714,777.59	11.28%	36,217,299.15	99.18%	5,658,459.00	15.62%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	309,992.78	0.61%	309,992.78	100%	299,463.18	0.82%	299,463.18	100%
合计	50,965,719.66	--	6,024,770.37	--	36,516,762.33	--	5,957,922.18	--

其他应收款种类的说明

无

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 年以内小计	37,586,089.07	74.2%	1,879,304.47	21,554,693.03	59.51%	1,077,734.65
1 至 2 年	4,946,058.56	9.76%	494,605.88	6,261,102.22	17.29%	626,110.22

2 至 3 年	2,403,074.60	4.74%	480,614.92	820,459.41	2.27%	164,091.88
3 至 4 年	1,924,465.73	3.8%	962,232.87	1,555,645.65	4.29%	777,822.83
4 至 5 年	3,410,538.19	6.73%	1,705,269.10	1,259,078.53	3.48%	629,539.27
5 年以上	385,500.72	0.77%	192,750.36	4,766,320.31	13.16%	2,383,160.15
合计	50,655,726.87	--	5,714,777.58	36,217,299.15	--	5,658,459.00

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
代垫款	309,992.78	309,992.78	100%	预计无法收回
合计	309,992.78	309,992.78	--	--

（2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

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

无

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

无

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
陕西西岳制药有限公司等	代垫款	2013 年 06 月 30 日	231,335.14	账龄较久,催讨费用较高,收回可能性极小,本期予以核销	否
申红民等个人借款	逾期未结借款	2013 年 06 月 30 日	1,602,998.01		否
合计	--	--	1,834,333.15	--	--

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

无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

主要系各项保证金及代垫款项。

(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(%)
北京普瑞博思投资有限公司	非关联方	4,900,000.00	1 年以内	9.67%
谭琳	非关联方	1,764,161.71	5 年以上	3.48%
江西博雅生物制药股份有限公司	非关联方	1,500,000.00	2-3 年	2.96%
温州经济技术开发区财政局	非关联方	1,250,000.00	1 年以内	2.47%
苏州迈泰生物技术有限公司	非关联方	1,200,000.00	1 年以内	2.37%
合计	--	10,614,161.71	--	20.95%

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无

(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

无

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	177,065,203.21	96.6%	135,507,016.06	90.13%
1 至 2 年	4,995,617.29	2.73%	12,554,517.93	8.35%
2 至 3 年	259,380.96	0.14%	770,006.17	0.51%
3 年以上	978,698.44	0.53%	1,513,114.37	1.01%
合计	183,298,899.90	--	150,344,654.53	--

预付款项账龄的说明

无

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
供应商 B1	非关联方	18,107,157.86	1 年以内	预付药品采购款
供应商 B2	非关联方	17,547,358.20	1 年以内	
供应商 B3	非关联方	12,453,000.00	1 年以内	
供应商 B4	非关联方	10,691,576.50	1 年以内	
供应商 B5	非关联方	8,214,362.79	1 年以内	
合计	--	67,013,455.35	--	--

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

无

(4) 预付款项的说明

无

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	52,395,151.92		52,395,151.92	39,754,832.76		39,754,832.76
在产品	68,063,983.48		68,063,983.48	50,711,102.01		50,711,102.01
库存商品	1,394,111,805.27	9,391,538.51	1,384,720,266.76	1,439,882,696.01	9,391,538.51	1,430,491,157.50

委托加工物资	1,610,294.52		1,610,294.52	1,592,425.20		1,592,425.20
包装物	2,500,063.94		2,500,063.94	10,232,825.88		10,232,825.88
合计	1,518,681,299.13	9,391,538.51	1,509,289,760.62	1,542,173,881.86	9,391,538.51	1,532,782,343.35

(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	
库存商品	9,391,538.51				9,391,538.51
合 计	9,391,538.51				9,391,538.51

(3) 存货跌价准备情况

无

存货的说明

无

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	7,807,192.04	8,594,039.06
租赁收入预缴税费	2,187,314.01	164,781.35
合计	9,994,506.05	8,758,820.41

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

无

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

无

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

无
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

无
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

无

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							
杭州九源基因工程有限公司	21.06%	21.06%	260,358,576.08	101,000,634.83	159,357,941.25	118,497,223.20	11,806,171.71
杭州汤养元医药有限公司	30%	30%	10,647,548.79	3,003,089.05	7,644,459.74	14,434,291.81	1,972,649.19

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
杭州九源基因工程有限公司	权益法	10,310,478.55	37,392,472.98	2,486,379.76	39,878,852.74	21.06%	21.06%				
陕西博华医药有限公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00	15%	15%				
杭州汤养元医药有限公司	权益法	900,000.00	1,701,543.17	591,794.76	2,293,337.93	30%	30%				
宁波东海银行股份有限公司	成本法	31,874,846.20	31,874,846.20		31,874,846.20	9.657%	9.657%				
合计	--	43,385,324.75	71,268,862.35	3,078,174.52	74,347,036.87	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

长期股权投资的说明

无

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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	28,616,730.86			28,616,730.86
1.房屋、建筑物	26,491,304.53			26,491,304.53
2.土地使用权	2,125,426.33			2,125,426.33

二、累计折旧和累计摊销合计	9,432,058.02	1,095,562.01		10,527,620.03
1.房屋、建筑物	8,889,750.22	1,046,286.85		9,936,037.07
2.土地使用权	542,307.80	49,275.16		591,582.96
三、投资性房地产账面净值合计	19,184,672.84		1,095,562.01	18,089,110.83
1.房屋、建筑物	17,601,554.31		1,046,286.85	16,555,267.46
2.土地使用权	1,583,118.53		49,275.16	1,533,843.37
四、投资性房地产账面价值合计	19,184,672.84		1,095,562.01	18,089,110.83
1.房屋、建筑物	17,601,554.31		1,046,286.85	16,555,267.46
2.土地使用权	1,583,118.53		49,275.16	1,533,843.37

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	1,095,562.01

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

无

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：	1,193,596,824.83	51,290,433.20		24,412,191.13	1,220,475,066.90
其中：房屋及建筑物	563,828,546.79	1,919,318.24		1,847,278.06	563,900,586.97
通用设备	90,831,741.44	5,750,541.66		6,839,113.72	89,743,169.38
专用设备	406,768,217.58	28,730,396.95		13,495,555.17	422,003,059.36
运输工具	48,822,894.92	2,513,453.18		388,636.08	50,947,712.02
其他设备	83,345,424.10	12,376,723.17		1,841,608.10	93,880,539.17
--	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：	438,019,809.16		40,545,976.86	9,306,469.79	469,259,316.23
其中：房屋及建筑物	133,337,202.50		10,996,668.99	284,962.33	144,048,909.16

通用设备	51,311,774.66		7,908,528.30	5,180,287.72	54,040,015.24
专用设备	172,367,531.41		11,948,826.20	1,811,531.50	182,504,826.11
运输工具	27,503,521.55		3,284,666.63	336,275.06	30,451,913.12
其他设备	53,499,779.04		6,407,286.74	1,693,413.18	58,213,652.60
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	755,577,015.67	--			751,215,750.67
其中：房屋及建筑物	430,491,344.29	--			419,851,677.81
通用设备	39,519,966.78	--			35,703,154.14
专用设备	234,400,686.17	--			239,498,233.25
运输工具	21,319,373.37	--			20,495,798.90
其他设备	29,845,645.06	--			35,666,886.57
通用设备		--			
专用设备		--			
运输工具		--			
其他设备		--			
四、固定资产账面价值合计	755,577,015.67	--			751,215,750.67
其中：房屋及建筑物	430,491,344.29	--			419,851,677.81
通用设备	39,519,966.78	--			35,703,154.14
专用设备	234,400,686.17	--			239,498,233.25
运输工具	21,319,373.37	--			20,495,798.90
其他设备	29,845,645.06	--			35,666,886.57

本期折旧额 40,545,976.86 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 29,712,780.43 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

子公司杭州中美华东制药有限公司 2012 年 12 月 31 日未办妥的房产权证的固定资产，已于 2013 年 7 月 5 日办妥相关权证。

固定资产说明

期末，已有账面价值 151,545,056.64 元的固定资产用于担保。

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
101 提炼精烘包大修	3,524,630.92		3,524,630.92	2,939,325.80		2,939,325.80
116 车间工场改造				1,973,942.57		1,973,942.57
试验制剂中心扩建项目	32,806,942.12		32,806,942.12	28,582,367.89		28,582,367.89
中美华东生产辅助楼工程	14,272,041.17		14,272,041.17	6,848,544.63		6,848,544.63
制剂工艺布局建设	64,286,320.73		64,286,320.73	31,220,977.66		31,220,977.66
104 转产虫草项目	582,435.75		582,435.75	11,108,963.47		11,108,963.47
201 车间抗肿瘤生产场地改造	6,707,174.76		6,707,174.76	6,161,725.09		6,161,725.09
中试车间提炼场地改造	5,327,299.12		5,327,299.12	2,994,861.15		2,994,861.15

制剂工艺布局四层建设	27,127,467.32		27,127,467.32	1,864,330.22		1,864,330.22
102 莫匹罗星钙精烘包项目	2,556,066.43		2,556,066.43	1,668,369.52		1,668,369.52
301 主变增容项目	1,687,222.65		1,687,222.65	874,000.00		874,000.00
301 车间冷冻一扩容改造项目				2,755,685.10		2,755,685.10
超级抗生素项目二期工程	20,045,401.72		20,045,401.72	4,898,801.17		4,898,801.17
联合实验室提取实验平台	1,328,185.70		1,328,185.70	314,794.27		314,794.27
西安污水排放达标工程	3,468,926.78		3,468,926.78	3,273,260.76		3,273,260.76
预装针及制剂中试项目				3,220,283.94		3,220,283.94
微丸生产线项目				3,821,264.89		3,821,264.89
污水处理工程	1,909,426.63		1,909,426.63	1,909,426.63		1,909,426.63
二号车间项目				3,326,789.54		3,326,789.54
101 车间技术改造	6,593,227.80		6,593,227.80	3,351,623.76		3,351,623.76
102XM 建设项目	32,069,234.25		32,069,234.25	18,220,109.92		18,220,109.92
103 研发工厂建设项目	7,043,215.91		7,043,215.91	2,266,577.19		2,266,577.19
温州经济开发区仓储中心	22,786,669.69		22,786,669.69	2,620,444.07		2,620,444.07
GMP 认证工程	3,317,946.98		3,317,946.98			
其他零星工程	13,866,114.37		13,866,114.37	8,874,880.67		8,874,880.67
合计	271,305,950.80		271,305,950.80	155,091,349.91		155,091,349.91

(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
101 提炼精烘包大修	4,060,000.00	2,939,325.80	585,305.12			86.82%	95				自筹	3,524,630.92
116 车间工场改造	3,800,000.00	1,973,942.57	16,564.35	1,990,506.92		78.44%	100				自筹	
试验制剂中心项目	37,200,000.00	28,582,367.89	4,224,574.23			89.05%	78				自筹	32,806,942.12
中美华东生产	35,470,000.00	6,848,540.00	7,423,490.00			42.21%	69				自筹	14,272,000.00

辅助楼工程	00.00	4.63	6.54									41.17
制剂工艺布局建设	149,600,000.00	31,220,977.66	33,065,343.07			75.55%	90				自筹	64,286,320.73
104 转产虫草项目	17,760,000.00	11,108,963.47	520,525.51	11,047,053.23		70.95%	90				自筹	582,435.75
201 车间抗肿瘤生产场地改造	13,000,000.00	6,161,725.09	545,449.67			41.2%	98				自筹	6,707,174.76
中试车间提炼场地改造	8,500,000.00	2,994,861.15	2,332,437.97			80.88%	90				自筹	5,327,299.12
制剂工艺布局四层建设	94,750,000.00	1,864,330.22	25,263,137.10			71.88%	65				自筹	27,127,467.32
102 莫匹罗星钙精烘包项目	2,200,000.00	1,668,369.52	887,696.91			135.46%	95				自筹	2,556,066.43
301 主变增容项目	2,600,000.00	874,000.00	813,222.55			76.28%	78				自筹	1,687,222.65
301 车间冷冻一扩容改造项目	4,500,000.00	2,755,685.10	613,281.82	3,368,966.92		101.63%	100				自筹	
超级抗生素项目二期工程	35,000,000.00	4,898,801.17	15,146,600.55			57.27%	90				自筹	20,045,401.72
联合实验室提取实验平台	2,900,000.00	314,794.27	1,013,391.43			45.79%	80				自筹	1,328,185.70
西安污水排放	4,560,000.00	3,273,260.76	195,666.02			81.51%	95				自筹	3,468,926.78

达标工程												
预装针及制剂中试项目	15,330,000.00	3,220,283.94		3,220,283.94		81.55%	100				自筹	
微丸生产线项目	5,800,000.00	3,821,264.89		3,821,264.89		87.18%	100				自筹	
污水处理工程	1,960,000.00	1,909,426.63				97.42%	98				自筹	1,909,426.63
二号车间项目	3,250,000.00	3,326,789.54		3,326,789.54		102.36%	100				自筹	
101 车间技术改造	8,390,000.00	3,351,623.76	3,241,604.14			78.58%	100				自筹	6,593,227.80
102XM 建设项目	34,700,000.00	18,220,109.92	13,849,124.33			49.57%	90				自筹	32,069,234.25
103 研发工厂建设项目	12,280,000.00	2,266,577.19	4,776,638.72			57.36%	90				自筹	7,043,215.91
温州经济开发区仓储中心	141,500,000.00	2,620,444.07	20,166,225.62			16.10%	30				自筹	22,786,669.69
GMP 认证工程	5,870,000.00		3,317,946.98			56.57%	95				自筹	3,317,946.98
其他零星工程		8,874,880.67	7,929,148.69	2,937,914.99							自筹	13,866,114.37
合计		155,091,349.91	145,927,381.32	29,712,780.43		--	--			--	--	271,305,950.80

在建工程项目变动情况的说明

无

(3) 在建工程减值准备

无

(4) 重大在建工程的工程进度情况

无

(5) 在建工程的说明

无

19、工程物资

无

工程物资的说明

无

20、固定资产清理

无

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

无

(2) 以公允价值计量

无

生产性生物资产的说明

无

22、油气资产

无

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	376,697,888.04	9,133,958.79	1,004,273.54	384,827,573.29
非专利技术	247,934,673.61	600,000.00		248,534,673.61
土地使用权	103,872,721.77	6,714,714.00		110,587,435.77
软件	6,600,712.57	1,819,244.79	1,004,273.54	7,415,683.82
商标、特许经营权	18,289,780.09			18,289,780.09
二、累计摊销合计	132,526,099.60	15,159,564.22	159,010.05	147,526,653.77
非专利技术	104,249,274.63	11,332,081.52		115,581,356.15
土地使用权	21,343,332.72	2,426,401.49		23,769,734.21
软件	2,956,742.90	549,881.37	159,010.05	3,347,614.22
商标、特许经营权	3,976,749.35			
三、无形资产账面净值合计	244,171,788.44	9,133,958.79	16,004,827.71	237,300,919.52
非专利技术	143,685,398.98	600,000.00	11,332,081.52	132,953,317.46
土地使用权	82,529,389.05	6,714,714.00	2,426,401.49	86,817,701.56
软件	3,643,969.67	1,819,244.79	1,395,144.86	4,068,069.60
商标、特许经营权	14,313,030.74		851,199.84	13,461,830.90
非专利技术				
土地使用权				
软件				
商标、特许经营权				
无形资产账面价值合计	244,171,788.44	9,133,958.79	16,004,827.71	237,300,919.52
非专利技术	143,685,398.98	600,000.00	11,332,081.52	132,953,317.46
土地使用权	82,529,389.05	6,714,714.00	2,426,401.49	86,817,701.56
软件	3,643,969.67	1,819,244.79	1,395,144.86	4,068,069.60
商标、特许经营权	14,313,030.74	0.00	851,199.84	13,461,830.90

本期摊销额 15,159,564.22 元。

(2) 公司开发项目支出

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
华东医药德清天润有限公司	2,005,449.91			2,005,449.91	
华东医药宁波有限公司	825,735.49			825,735.49	
陕西九州制药有限责任公司	1,997,548.79			1,997,548.79	1,997,548.79
华东医药宁波销售有限公司	3,746,598.98			3,746,598.98	
温州华东惠仁医药有限公司	4,535,290.74			4,535,290.74	
华东医药绍兴有限公司	439,283.58			439,283.58	
合计	13,549,907.49			13,549,907.49	1,997,548.79

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

期末减值准备系本公司在以前年度收购西安博华制药有限责任公司股权时，西安博华制药有限责任公司对陕西九州制药有限责任公司已全额计提的商誉减值准备。

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
装修费	4,824,731.96	186,271.00	570,961.71		4,440,041.25	
房租	901,670.00		432,085.00		469,585.00	
合计	5,726,401.96	186,271.00	1,003,046.71		4,909,626.25	--

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	29,013,959.33	27,514,581.94
职工薪酬		37,901.94

内部购销未实现利润	2,585,571.84	2,719,325.05
小计	31,599,531.17	30,271,808.93
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

无

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

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		
资产减值准备	123,608,303.38	115,959,140.80
职工薪酬		151,607.77
内部购销未实现利润	10,342,287.34	10,877,300.20
小计	133,950,590.72	126,988,048.77
可抵扣差异项目		

(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	31,599,531.17		30,271,808.93	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

无

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	133,464,908.60	13,554,799.29		2,163,485.03	144,856,222.86
二、存货跌价准备	9,391,538.51				9,391,538.51

十三、商誉减值准备	1,997,548.79				1,997,548.79
合计	144,853,995.90	13,554,799.29		2,163,485.03	156,245,310.16

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
预付购置设备款	87,419,375.21	83,885,022.49
预付购置土地款	4,267,073.80	2,100,000.00
合计	91,686,449.01	85,985,022.49

其他非流动资产的说明

无

29、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	310,000,000.00	277,850,000.00
抵押借款	33,000,000.00	58,000,000.00
保证借款	890,867,235.71	770,860,826.97
信用借款	360,000,000.00	120,000,000.00
国内信用证	170,533,993.72	150,502,811.45
进口押汇	114,652,344.14	31,011,236.48
合计	1,879,053,573.57	1,408,224,874.90

短期借款分类的说明

无

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

无

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

无

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	260,107,331.09	261,795,341.06
合计	260,107,331.09	261,795,341.06

下一会计期间将到期的金额 260,107,331.09 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
货款	2,115,144,111.80	1,978,698,573.59
长期资产购置款	50,968,800.39	47,057,083.60
合计	2,166,112,912.19	2,025,755,657.19

(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
杭州九源基因工程有限公司	4,977,973.74	2,539,845.82
杭州朱养心药业有限公司	1,348,470.28	2,273,029.46
远大医药（中国）有限公司	2,301,303.34	2,002,021.11
云南理想药业有限公司	1,334,193.68	955,943.73
常熟雷允上制药有限公司	562,319.98	764,495.58
广东远大药业有限公司	344,292.90	388,477.27
长春远大国奥制药有限公司	391,470.11	297,480.00
杭州华东医药集团康润制药有限公司	260,451.38	221,211.27

雷允上药业有限公司	889,097.35	
杭州华东医药集团新五丰药业有限公司	147,460.55	148,725.49
武汉远大制药集团销售有限公司	1,347,030.21	143,489.97
四川远大蜀阳药业股份有限公司	279,041.71	3,965.92
浙江华义医药有限公司	6,817.25	
合计	14,189,922.48	9,738,685.62

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收药品销售款	19,137,846.26	26,832,457.13
预收租金	3,521,733.00	2,804,437.00
合计	22,659,579.26	29,636,894.13

(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

无

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,785,665.59	198,824,985.95	200,766,740.24	10,843,911.30
二、职工福利费	145,117.09	26,911,117.65	14,647,525.43	12,408,709.31
三、社会保险费	12,050,150.09	45,546,407.77	42,889,785.01	14,706,772.85
其中：医疗保险费	2,466,582.66	16,731,242.45	16,660,629.14	2,537,195.97
基本养老保险费	8,889,422.35	23,794,339.56	21,002,705.35	11,681,056.56

失业保险费	212,983.65	2,642,944.05	2,636,071.89	219,855.81
工伤保险费	185,351.17	883,513.05	922,982.60	145,881.62
生育保险费	295,810.26	1,493,358.66	1,667,396.03	121,772.89
四、住房公积金	1,307,007.98	15,431,336.28	15,354,123.84	1,384,220.42
五、辞退福利		12,016.80	12,016.80	
六、其他	3,413,898.65	6,755,640.06	6,698,239.27	3,471,299.44
其中：工会经费	1,003,592.26	4,779,168.32	4,556,574.01	1,226,786.57
职工教育经费	2,410,306.39	1,976,471.74	2,141,665.26	2,244,512.87
合计	29,701,839.40	293,481,504.51	280,368,430.59	42,814,913.32

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	56,635,495.73	41,620,214.70
营业税	1,434,872.98	864,471.84
企业所得税	64,259,510.51	74,314,346.89
个人所得税	1,946,028.27	3,167,352.83
城市维护建设税	3,169,254.05	2,695,946.88
房产税	161,144.74	346,776.26
土地使用税	484,062.11	132,269.69
教育费附加	1,440,281.88	4,187,490.59
地方教育附加	250,011.58	665,129.35
水利建设专项资金	11,214,210.57	9,198,768.50
印花税	294,607.47	266,575.33
价格调整基金	81,062.62	13,887.41
土地增值税	123,829.35	123,829.35
残疾人保障金	23,609.03	23,348.33
合计	141,517,980.89	137,620,407.95

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	185,310.42	203,841.46
短期借款应付利息	3,850,924.84	4,308,507.12
合计	4,036,235.26	4,512,348.58

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
法人股股利	82,510,219.60	1,010,219.60	股东信息变更，无法支付
合计	82,510,219.60	1,010,219.60	--

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
押金保证金	26,161,227.15	26,622,217.81
拆借款	7,707,553.69	6,771,057.36
应付暂收款	230,377,450.25	152,472,266.11
其他	29,734,730.12	9,902,826.71
合计	293,980,961.21	195,768,367.99

(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

无

(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

39、预计负债

无

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

无

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

无

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

无

一年内到期的长期借款中的逾期借款

无

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

无

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

无

一年内到期的长期应付款的说明

无

41、其他流动负债

无

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
抵押借款	60,000,000.00	60,000,000.00
保证借款	37,000,000.00	37,000,000.00
合计	97,000,000.00	97,000,000.00

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
上海浦东发展银行	2011年09月07日	2016年09月07日	人民币元	6.8775%		10,000,000.00		10,000,000.00
上海浦东发展银行	2011年09月27日	2021年09月27日	人民币元	6.8775%		60,000,000.00		60,000,000.00
上海浦东发展银行	2012年12月14日	2021年12月14日	人民币元	6.8775%		27,000,000.00		27,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	97,000,000.00	--	97,000,000.00

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

无

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**

无

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

无

长期应付款的说明

无

45、专项应付款

无

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
供热改造项目补贴	5,642,756.15	5,642,756.15
合计	5,642,756.15	5,642,756.15

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) 供热改造项目补贴说明

根据杭州市人民政府办公厅杭政办函〔2008〕233号文《杭州市人民政府办公厅转发市城建投资集团关于杭州市主城区供热方式调整单位热用户经济补贴办法的通知》，本公司子公司杭州中美华东制药有限公司2008年和2009年度分别收到杭州市热能投资有限公司拨付的用热设施改造补贴款6,372,995.20元和17,882,121.40元，合计24,255,116.60元。累计已按收益期间确认营业外收入18,612,360.45元。

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	434,059,991.00						434,059,991.00

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

无

48、库存股

库存股情况说明

无

49、专项储备

专项储备情况说明

无

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	172,250.60			172,250.60
其他资本公积	7,726,276.42			7,726,276.42
合计	7,898,527.02			7,898,527.02

资本公积说明

无

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	144,383,933.78			144,383,933.78
合计	144,383,933.78			144,383,933.78

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	1,412,400,067.16	--
调整后年初未分配利润	1,412,400,067.16	--

加：本期归属于母公司所有者的净利润	332,875,295.30	--
期末未分配利润	1,745,275,362.47	--

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

无

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	8,095,115,767.70	7,024,837,845.28
其他业务收入	10,125,686.54	21,233,152.18
营业成本	6,435,878,301.60	5,634,503,947.14

（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
商业	6,591,309,388.30	6,161,775,573.09	5,787,266,954.47	5,398,063,812.24
制造业	1,503,806,379.40	271,750,735.94	1,237,570,890.81	225,876,817.93
合计	8,095,115,767.70	6,433,526,309.03	7,024,837,845.28	5,623,940,630.17

（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
西药药品	7,007,840,350.51	5,456,345,739.65	6,024,096,380.61	4,725,042,742.71
中药药品	929,507,650.17	853,411,277.84	867,744,792.54	793,489,752.51

医药器械	157,767,767.02	123,769,291.54	132,996,672.13	105,408,134.95
合计	8,095,115,767.70	6,433,526,309.03	7,024,837,845.28	5,623,940,630.17

(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
国内销售	8,090,559,397.43	6,430,742,463.36	7,022,499,195.14	5,622,900,792.59
国外销售	4,556,370.27	2,783,845.67	2,338,650.14	1,039,837.58
合计	8,095,115,767.70	6,433,526,309.03	7,024,837,845.28	5,623,940,630.17

(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 A4	152,975,536.44	1.89%
客户 A3	128,031,801.28	1.58%
客户 C1	106,615,730.60	1.32%
客户 C2	102,929,420.14	1.27%
客户 C3	96,709,830.51	1.19%
合计	587,262,318.97	7.25%

营业收入的说明

无

55、合同项目收入

无

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
营业税	522,954.52	1,799,768.66	
城市维护建设税	19,293,835.41	17,265,615.67	

教育费附加	8,285,250.57	7,406,406.08	
地方教育附加	5,523,500.47	4,951,526.46	
房产税	470,329.14	742,572.20	
土地使用税	62,543.62	62,543.62	
合计	34,158,413.73	32,228,432.69	--

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
差旅费	165,429,074.51	141,465,239.98
产品推广、市场维护费	217,220,811.28	182,323,804.92
职工薪酬	144,621,172.20	117,977,692.83
办公费	105,264,421.77	99,232,678.08
运杂费	61,050,816.88	65,513,425.91
广告宣传费	12,079,975.61	13,084,641.55
其他	123,928,219.44	63,079,632.53
合计	829,594,491.69	682,677,115.80

58、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	52,004,284.74	49,496,969.62
研发费	65,936,248.52	60,161,766.79
无形资产摊销	19,261,448.37	13,767,825.17
折旧费	10,757,903.10	11,764,293.26
办公费	9,087,572.88	5,841,992.63
业务招待费	6,137,761.97	4,772,698.12
差旅费	7,891,035.45	4,606,702.62
租赁费	10,230,254.02	10,426,756.51
其他	38,423,684.32	35,751,186.84

合计	219,730,193.37	196,590,191.56
----	----------------	----------------

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	53,750,033.26	65,270,130.95
利息收入	-3,350,522.04	-3,634,688.38
手续费	2,294,785.54	1,658,004.60
贴现费用	8,532,726.65	9,942,181.98
汇兑损失	632,329.61	544,749.04
汇兑收益	-3,772,837.65	1,710,126.09
合计	58,086,515.37	75,490,504.28

60、公允价值变动收益

无

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
权益法核算的长期股权投资收益	3,078,174.52	3,142,830.72
处置长期股权投资产生的投资收益		573,941.53
合计	3,078,174.52	3,716,772.25

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(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
杭州九源基因工程有限公司	2,486,379.76	3,006,791.71	被投资单位实现净利润变动

杭州汤养元医药有限公司	591,794.76	136,039.01	被投资单位实现净利润变动
合计	3,078,174.52	3,142,830.72	--

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	13,554,799.29	13,081,292.08
合计	13,554,799.29	13,081,292.08

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	295,338.06	907,697.25	295,338.06
其中：固定资产处置利得	295,338.06	906,997.25	295,338.06
政府补助	13,813,846.00	12,332,500.00	13,813,846.00
拆迁补偿收入	13,400,524.28	585,041.70	13,400,524.28
供热改造补贴		94,270.85	
税收减免		2,200.00	
其他	979,067.85	228,980.68	979,067.85
合计	28,488,776.19	14,150,690.48	28,488,776.19

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
1) 公司本级			
2012 年大学生企业实训补贴	541,089.00		
2011 年国家项目配套经费	270,000.00		国家项目配套经费 2011 2X09202-101-11
2) 杭州中美华东制药有限公司			
2012 第二批重点产业发展基金	1,000,000.00		杭财企[2012]1627 号

2012 国家通用名化学药发展专项补助资金	6,500,000.00		浙财企[2012]402 号
杭州市专利专项资金	15,500.00		杭政办函 2009{287}号
拱墅区财政局提升区域自主知识产权能力	3,300.00		拱政 2008[10]号
杭州市核拨杭州市 115 引进国外智力	100,000.00		杭人社发 2012[882]号
3) 华东医药（西安）博华制药有限公司			
20 吨吡啶布芬原料药技术改造项目	140,000.00		陕工信（2011）538
4) 江苏九阳生物制药有限公司			
科技三项经费	5,000.00		
龙头企业税收过半奖励	100,000.00		
基础设施奖励	4,818,957.00		
5) 华东医药供应链（杭州）有限公司			
2012 年度区经济政策奖励	150,000.00		
6) 杭州华东中药饮片有限公司			
2011 年度杭州市最具成长型企业奖励资金	50,000.00		杭财企（2012）1512 号
2012 年临安市农业龙头企业项目补助资金	100,000.00		临农产办（2013）5 号
2012 年优质农产品市场拓展奖	20,000.00		临政函（2013）13 号
下城区 2011 年度第五批促进商贸旅游发展财政扶持政策资助资金		1,660,000.00	
发明专利资助费		4,000.00	
2011 安全生产标准化财政奖励		60,000.00	
2011 年第二批重点产业发展资金		6,714,000.00	
浙江省专利专项资助		4,000.00	
十一五期间市节能先进集体奖励		40,000.00	
2011 第二批市重点产业发展资金		1,925,000.00	
2011 市第三批重大科技创新项目补助		200,000.00	
市场运营监测补助		3,000.00	
2011 年度临安市农业龙头企业项目补助资金		85,000.00	

叫噪布芬补贴款		270,000.00	
运管局 2011 年大物流扶持补助		247,500.00	
农业综合开发产业化经营财政补助项目		1,100,000.00	
税收超百万补助		20,000.00	
合计	13,813,846.00	12,332,500.00	--

营业外收入说明

无

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	2,253,042.66	1,131,212.50	2,253,042.66
其中：固定资产处置损失	2,253,042.66	1,131,212.50	2,253,042.66
对外捐赠	4,724,238.00	7,645,400.53	4,724,238.00
水利建设专项资金	8,168,331.84	2,111,946.31	
补偿支出		9,081,200.00	0.00
其他	86,991.06	403,593.32	86,991.06
合计	15,232,603.56	20,373,352.66	7,064,271.72

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	105,135,363.98	82,679,984.19
递延所得税调整	-1,327,722.24	-2,952,657.03
合计	103,807,641.74	79,727,327.16

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2013年中期
归属于公司普通股股东的净利润	A	332,875,295.31

非经常性损益	B	15,083,805.37
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	317,791,489.94
期初股份总数	D	434,059,991
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	434,059,991
基本每股收益	$M=A/L$	0.7669
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.7321

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

67、其他综合收益

无

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
收回汇票、信用证保证金	60,168,940.15
政府补助	23,398,821.00
出租收入	4,949,954.08
仓储收入	1,413,613.00
收回经营保证金	15,426,421.15
其他	23,821,422.37

合计	129,179,171.75
----	----------------

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
差旅费	174,826,121.43
支付汇票、信用证保证金	58,339,170.33
产品推广、市场维护费	226,394,111.51
办公费	99,067,351.88
汽车、运输费	69,583,313.75
研发费	35,255,372.82
其他	121,299,443.32
合计	784,764,885.04

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

无

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

无

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

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

无

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	426,765,444.60	329,266,296.82
加：资产减值准备	13,554,799.29	13,081,292.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	51,433,319.06	43,425,591.01
无形资产摊销	18,103,166.64	15,005,346.23
长期待摊费用摊销	1,003,046.71	528,768.26
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）	1,957,704.60	221,227.20
财务费用（收益以“—”号填列）	62,282,759.91	74,997,876.73
投资损失（收益以“—”号填列）	-3,078,174.52	-3,716,772.25
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-2,937,955.69	-3,492,231.24
存货的减少（增加以“—”号填列）	23,492,582.74	-70,975,156.78
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-462,724,715.65	-252,982,584.14
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	193,533,168.00	357,917,365.25
经营活动产生的现金流量净额	323,385,145.69	506,106,351.75
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,302,346,092.50	1,110,533,511.76
减：现金的期初余额	718,504,692.87	779,385,067.13
现金及现金等价物净增加额	583,841,399.63	331,148,444.63

(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：	--	--
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	300,000.00	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(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	1,302,346,092.50	718,504,692.87
其中：库存现金	300,948.83	615,590.91
可随时用于支付的银行存款	1,302,045,143.67	717,889,101.96
三、期末现金及现金等价物余额	1,302,346,092.50	718,504,692.87

现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金明细：

时 点	会计科目	金额	差异内容
2013年6月30日	其他货币资金	49,319,421.77	信用证保证金
		11,806,050.76	票据保证金
		133,477.79	保函保证金
	小计	61,258,950.32	
2012年12月31日	其他货币资金	29,995,140.60	信用证保证金
		25,742,797.54	票据保证金
		116,782.00	借款保证金
	小计	55,854,720.14	

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

无

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无

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
中国远大集团有限责任公司	控股股东	有限责任公司	北京	胡凯军	技术人才交流、投资等	19,608 万元	35.5%	35.5%	中国远大集团有限责任公司	10169095-2

本企业的母公司情况的说明

无

2、本企业的子公司情况

本公司子公司情况详见本年度报告中财务报告部分的“六、企业合并及合并财务报表”的“1、子公司情况”。

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									
杭州九源基因工程有限公司	中外合资	浙江省杭州市	李邦良	药品生产	USD6708000	21.06%	21.06%	联营企业	60913031-5
杭州汤养元医药有限公司	有限公司	浙江省杭州市	万玲玲	医药零售	3000000	30%	30%	联营企业	57732591-8

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
杭州华东医药集团有限公司	本公司第二大股东	14307233-5
四川远大蜀阳药业股份有限公司	本公司控股股东之下属企业	20236862-0
远大物产集团有限公司	本公司控股股东之下属企业	25610756-5

常熟雷允上制药有限公司	本公司控股股东之下属企业	70367282-3
雷允上药业有限公司	本公司控股股东之下属企业	13775176-1
广东远大药业有限公司	本公司控股股东之下属企业	56826409-2
远大医药（中国）有限公司	本公司控股股东之下属企业	70716225-7
武汉远大制药集团销售有限公司	本公司控股股东之下属企业	56556238-5
长春远大国奥制药有限公司	本公司控股股东之下属企业	24388053-2
浙江仙居仙乐药业有限公司	本公司控股股东之下属企业	14803367-7
云南理想药业有限公司	本公司控股股东之下属企业	62260422-0
杭州华东医药集团投资有限公司	本公司第二大股东之联营企业	73689117-6
杭州华东普洛医药科技有限公司	本公司第二大股东之联营企业	72892870-9
杭州华东医药集团康润制药有限公司	本公司第二大股东之联营企业	60960194-9
杭州华东医药集团生物工程研究所有限公司	本公司第二大股东之联营企业	73689116-8
埃斯特维华义制药有限公司	本公司第二大股东之联营企业	78440509-9
浙江华义医药有限公司	本公司第二大股东之联营企业	72109930-3
杭州朱养心药业有限公司	本公司第二大股东之联营企业	14304247-8
杭州华东医药集团新五丰药业有限公司	本公司第二大股东之联营企业	14390798-8

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（%）
杭州九源基因工程有限公司	采购药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价	11,472,373.37	0.18%	14,328,035.42	0.25%
杭州朱养心药业有限公司	采购药品		4,198,543.82	0.07%	4,544,939.18	0.08%
武汉远大制药集团销售有限公司	采购药品		3,140,502.69	0.05%	3,172,038.73	0.06%
云南理想药业有限公司	采购药品		3,185,213.41	0.05%	2,698,084.54	0.05%

雷允上药业有限公司	采购药品		2,868,500.76	0.04%	1,581,881.31	0.03%
常熟雷允上制药有限公司	采购药品		1,464,481.10	0.02%	1,795,612.35	0.03%
四川远大蜀阳药业股份有限公司	采购药品		1,270,153.85	0.02%	1,767,179.48	0.03%
浙江华义医药有限公司	采购药品		423,500.00	0.01%	1,251,709.40	0.02%
杭州华东医药集团康润制药有限公司	采购药品		958,365.41	0.01%	698,992.79	0.01%
远大医药（中国）有限公司	采购药品		3,640,755.55	0.06%	655,738.22	0.01%
广东远大药业有限公司	采购药品		672,378.72	0.01%	5,406,345.72	0.1%
杭州华东医药集团新五丰药业有限公司	采购药品		245,723.66	0%	237,123.36	0%
杭州华东医药集团生物工程研究有限公司	采购药品				56,410.26	0%
长春远大国奥制药有限公司	采购药品		602,502.91	0.01%	127,128.20	0%
小 计			34,142,995.25	0.53%	38,321,218.96	0.67%

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（%）
杭州华东普洛医药科技有限公司	销售药品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价	8,115,339.28	0.1%	6,463,705.03	0.09%
杭州华东医药集团生物工程研究有限公司	销售药品		1,427,445.23	0.02%	1,446,298.01	0.02%
杭州汤养元医药有限公司	销售药品		1,534,666.17	0.02%	4,558,416.59	0.06%
杭州九源基因工程有限公司	销售药品		521,214.42	0.01%	1,126,967.95	0.02%

杭州华东医药集团康润制药有限公司	销售药品		378,410.80	0%	457,745.31	0%
浙江华义制药有限公司	销售药品		50,497.87	0%		
杭州朱养心药业有限公司	销售药品		737,959.42	0.01%	302,475.57	0%
杭州华东医药集团有限公司	销售药品		44,177.41	0%	1,061.95	0%
杭州华东医药集团新五丰药业有限公司	销售药品		4,112.51	0%		
小计			12,813,823.11	0.16%	14,356,670.41	0.1%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况

杭州中美华东制药有限公司向杭州九源基因工程有限公司提供动力服务，2013 年度 1-6 月向其收取动力费 181,086.89 元，2012 年 1-6 月收取动力费 114,093.17 元。

公司委托管理/出包情况

杭州华东医药集团康润制药有限公司向本公司子公司杭州中美华东制药有限公司提供水电、劳动力、租赁、管理服务等，杭州中美华东制药有限公司 2013 年度 1-6 月支付水电费 1,390,151.25 元，支付劳务费 245,700.00 元，支付租赁费 1,526,800.00 元，支付管理服务费 282,354.72 元。2012 年 1-6 月支付水电费 1,453,042.36 元，支付劳务费 269,230.76 元，支付租赁费 1,277,650.00 元，支付管理服务费 308,153.82 元。

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

无

公司承租情况

子公司杭州华东大药房连锁有限公司向杭州华东医药集团投资有限公司租赁房屋，2012 年 1-6 月支付房租 1,050,000.00 元，房租期限为 3 年，本期摊销额为 175,000.00 元。

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
杭州华东医药集团有限公司	本公司	150,000,000.00	2013 年 03 月 17 日	2014 年 03 月 16 日	否（注 1）
中国远大集团有限责任公司	本公司	300,000,000.00	2012 年 12 月 26 日	2013 年 12 月 26 日	否（注 2）

关联担保情况说明

注1：本公司在该担保合同项下报告期末银行借款余额为100,000,000.00元。

注2：本公司在该担保合同项下报告期末银行借款余额为112,000,000.00元。

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

根据杭州中美华东制药有限公司与杭州华东医药集团生物工程研究所有限公司签订的一系列《技术服务合同书》，杭州华东医药集团生物工程研究所有限公司为杭州中美华东制药有限公司提供药品研发技术服务，杭州中美华东制药有限公司 2013 年度上半年支付技术服务费 800 万元，2012 年上半年支付技术服务费 1,000 万元。

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
应收账款	杭州汤养元医药有限公司	364,669.88	18,233.49	1,584,734.73	79,236.74
	杭州九源基因工程有限公司	6,731.86	673.65	25,587.00	1,279.35
	杭州朱养心药业有限公司	303,659.99	15,183.00	189,884.98	9,494.25
	杭州华东医药集团康润制药有限公司	208,053.00	10,065.59	971,389.02	48,569.45

	四川远大蜀阳药业股份有限公司			230,000.00	11,500.00
	埃斯特维华义制药有限公司	75,909.05	3,795.50	34,010.46	1,700.52
	杭州华东医药集团新五丰药业有限公司	2,018.36	100.92	1,564.63	78.23
	浙江华义医药有限公司	5,688.60	284.43		
小 计		966,730.74	48,336.54	3,037,170.82	151,858.54
预付款项	杭州华东医药集团生物工程研究有限公司	1,850,000.00		1,850,000.00	
	雷允上药业有限公司	620,320.00		820,800.00	
	四川远大蜀阳药业股份有限公司	279,041.71		83,598.29	
	浙江华义医药有限公司	7,779.11		6,817.25	
小 计		2,757,140.82		2,761,215.54	

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
应付账款	杭州九源基因工程有限公司	4,977,973.74	2,539,845.82
	杭州朱养心药业有限公司	1,348,470.28	2,273,029.46
	远大医药（中国）有限公司	2,301,303.34	2,002,021.11
	云南理想药业有限公司	1,334,193.68	955,943.73
	常熟雷允上制药有限公司	562,319.98	764,495.58
	广东远大药业有限公司	344,292.90	388,477.27
	长春远大国奥制药有限公司	391,470.11	297,480.00
	杭州华东医药集团康润制药有限公司	260,451.38	221,211.27
	杭州华东医药集团新五丰药业有限公司	147,460.55	148,725.49
	武汉远大制药集团销售有限公司	1,347,030.21	143,489.97
	四川远大蜀阳药业股份有限公司	279,041.71	3,965.92
	浙江华义医药有限公司	6,817.25	
	雷允上药业有限公司	889,097.35	
小 计		14,189,922.48	9,738,685.62

十、股份支付

1、股份支付总体情况

无

股份支付情况的说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

无

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

无

以现金结算的股份支付的说明

无

4、以股份支付服务情况

无

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

2007 年 6 月陕西九州制药有限责任公司与中国农业银行商洛商州区支行签订《最高额抵押合同》，以其价值为 15,154,518.48 元的机器设备作抵押，为商洛商山（集团）水泥有限公司在中国农业银行商洛商州区支行提供最高额为 900 万元的抵押担保，担保期限为 2007 年 6 月 19 日至 2008 年 6 月 18 日，商洛商山（集团）水泥有限公司在该最高额担保下取得借款 420 万元，该笔借款到期后，商洛商山（集团）水泥有限公司归还本金 80 万及支付 2007 年 9 月 20 日以前的利息。由于商洛商山（集团）水泥有限公司一直未能清偿借款本息，且该公司目前已进入破产清算程序，陕西省高级人民法院于 2012 年 12 月 27 日下达（2012）陕民二终字第 00069 号《民事判决书》，判决商洛商山（集团）水泥有限公司应偿还借款本金及利息；若商洛商山（集团）水泥有限公司破产清算未能清偿本金及利息，则中国农业银行商洛商州区支行享有对陕西九州制药有限责任公司相应的抵押财产以折价或拍卖、变卖的法定形式所得的价款优先受偿。相关抵押机械设备截至 2013 年 6 月 30 日固定资产原值 10,534,082.19 元，累计折旧 5,761,650.59 元，净值 4,772,431.60 元。因商洛商山（集团）水泥有限公司尚不能确定剩余财产金额，暂不计提预计负债。

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

3、其他资产负债表日后事项说明

(一)2013 年 6 月 20 日，本公司子公司杭州中美华东制药有限公司与杭州华东医药集团生物工程研究所有限公司签订《阿德福韦酯药品技术转让合同》，拟出资 1,500 万元受让杭州华东医药集团生物工程研究所有限公司拥有的阿德福韦酯生产技术。杭州中美华东制药有限公司于 2013 年 7 月 31 日支付 500 万。

(二)本公司于 2013 年 8 月 3 日召开的七届临时董事会，审议通过了《关于公司控股子公司杭州中美华东制药有限公司出资受让苏州玉森新药开发有限公司三个中药新药技术的议案》。根据董事会议案及决议，中美华东拟出资共 5200 万元受让苏州玉森拥有的“肾力欣颗粒”、“银参颗粒”及“银胡直肠凝胶”相关新药技术 2013 年 8 月 3 日，中美华东与苏州玉森新药开发有限公司就上述三个新药技术签署了有关技术转让合同。

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

无

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					
贷款和应收款	2,263,685.43			-38,401.30	1,495,659.50
金融资产小计	2,263,685.43			-38,401.30	1,495,659.50
金融负债	31,018,084.54				151,795,225.39

8、年金计划主要内容及重大变化

无

9、其他

根据杭州市河道整治建设中心、杭州市工业项目推进领导小组办公室下发的有关企业搬迁补偿的文件精神，由杭州华东医药集团有限公司牵头协调对杭州市教工路 601 号地块的拆迁补偿分配事宜，本公司应获得拆迁补偿款 1,599.40 万元，本期已收到拆迁补偿款 1,279.52 万元。

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	1,922,076,263.75	100%	97,022,587.63	5.05%	1,776,044,941.88	100%	89,418,461.52	5.03%
组合小计	1,922,076,263.75	100%	97,022,587.63	5.05%	1,776,044,941.88	100%	89,418,461.52	5.03%
合计	1,922,076,263.75	--	97,022,587.63	--	1,776,044,941.88	--	89,418,461.52	--

应收账款种类的说明

无

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 年以内小计	1,904,347,702.82	99.08%	95,217,385.15	1,764,032,714.47	99.32%	88,201,635.72
1 至 2 年	17,636,042.93	0.92%	1,763,604.29	11,856,510.36	0.67%	1,185,651.04
2 至 3 年	15,536.02	0%	3,107.20	155,612.55	0.01%	31,122.51
3 至 4 年	76,981.98	0%	38,490.99	104.50		52.25
合计	1,922,076,263.75	--	97,022,587.63	1,776,044,941.88	--	89,418,461.52

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

无

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

无

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

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

无

(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 (%)
温州华东惠仁医药有限公司	子公司	101,586,159.82	1 年以内	5.29%
华东医药湖州有限公司	子公司	49,515,674.73	1 年以内	2.58%
华东医药绍兴有限公司	子公司	44,428,360.03	1 年以内	2.31%
客户 A1	非关联方	36,902,686.40	1 年以内	1.92%
华东医药宁波销售有限公司	子公司	29,644,616.90	1 年以内	1.54%
合计	--	262,077,497.88	--	13.64%

(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 (%)
温州华东惠仁医药有限公司	本公司之子公司	101,586,159.82	5.29%
华东医药宁波有限公司	本公司之子公司	29,644,616.90	1.54%
华东医药绍兴有限公司	本公司之子公司	44,428,360.03	2.31%
华东医药宁波有限公司	本公司之子公司	17,057,989.38	0.89%
杭州华东大药房连锁有限公司	本公司之子公司	2,444,052.50	0.13%

杭州华东武林大药房有限公司	本公司之子公司	3,972,682.87	0.21%
杭州中美华东制药有限公司	本公司之子公司	9,751,836.64	0.51%
华东医药湖州有限公司	本公司之子公司	49,515,674.73	2.58%
江苏九阳生物制药有限公司	本公司之子公司	5,065.10	0%
杭州中药饮片厂有限公司	本公司之子公司	123,000.00	0.01%
杭州九源基因工程有限公司	本公司子公司之联营企业	6,731.86	0%
杭州华东医药集团康润制药有限公司	本公司第二大股东之联营企业	208,053.00	0.01%
杭州朱养心药业有限公司	本公司第二大股东之联营企业	303,659.99	0.02%
杭州华东医药集团新五丰药业有限公司	本公司第二大股东之联营企业	2,018.36	0%
埃斯特维华义制药有限公司	本公司第二大股东之联营企业	75,909.05	0%
浙江华义医药有限公司	本公司第二大股东之联营企业	5,688.60	0%
合计	--	259,131,498.83	13.50%

(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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合分析法	48,824,569.72	100%	3,008,149.14	6.16%	23,955,493.60	100%	1,687,745.01	7.05%
组合小计	48,824,569.72	100%	3,008,149.14	6.16%	23,955,493.60	100%	1,687,745.01	7.05%
合计	48,824,569.72	--	3,008,149.14	--	23,955,493.60	--	1,687,745.01	--

其他应收款种类的说明

无

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 年以内小计	44,871,174.15	91.9%	2,243,558.71	20,885,195.14	87.18%	1,044,259.76
1 至 2 年	2,681,472.93	5.49%	268,147.30	2,210,026.37	9.23%	221,002.64
2 至 3 年	465,060.64	0.95%	93,012.13	25,511.45	0.11%	5,102.29
3 至 4 年	505,362.00	1.05%	252,681.00	824,760.64	3.44%	412,380.32
4 至 5 年	280,500.00	0.57%	140,250.00			
5 年以上	21,000.00	0.04%	10,500.00	10,000.00	0.04%	5,000.00
合计	48,824,569.72	--	3,008,149.14	23,955,493.60	--	1,687,745.01

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

无

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

无

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

无

(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(%)
华东医药供应链管理（杭州）有限公司	子公司	12,676,308.35	1 年内	25.96%
华东医药（西安）博华制药有限公司	子公司	10,000,000.00	1 年内	20.48%
江苏九阳生物制药有限公司	子公司	10,000,000.00	1 年内	20.48%
华东医药湖州有限公司	子公司	2,674,254.45	1 年内	5.48%
华东医药（杭州）百令生物科技有限公司	子公司	1,190,000.00	1 年内	2.44%
合计	--	36,540,562.80	--	74.84%

(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(%)
华东医药供应链管理（杭州）有限公司	子公司	12,676,308.35	25.96%
华东医药（西安）博华制药有限公司	子公司	10,000,000.00	20.48%
江苏九阳生物制药有限公司	子公司	10,000,000.00	20.48%
华东医药（杭州）百令生物科技有限公司	子公司	1,190,000.00	2.44%
华东医药湖州有限公司	子公司	2,674,254.45	5.48%
华东医药宁波有限公司	子公司	582,888.88	1.19%
合计	--	37,123,451.68	76.03%

(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
杭州中美华东制药有限公司	成本法	54,620,914.20	54,620,914.20		54,620,914.20	75%	75%				262,500,000.00
杭州华晟投资管理有限公司	成本法	26,000,000.00	26,000,000.00		26,000,000.00	100%	100%				
杭州华东大药房连锁有限公司	成本法	13,124,400.00	13,124,400.00		13,124,400.00	86.33%	86.33%				
华东医药德清天润有限公司	成本法	5,618,411.54	5,618,411.54		5,618,411.54	62.85%	62.85%				
华东医药宁波有限公司	成本法	3,315,000.00	3,315,000.00		3,315,000.00	51%	51%				9,562,500.00
华东医药广东药业有限公司	成本法	2,700,000.00	2,700,000.00		2,700,000.00	90%	90%		2,700,000.00		
华东医药（西安）博华制药有限公司	成本法	86,509,744.34	86,509,744.34		86,509,744.34	100%	100%				
杭州华东中药饮片有限公司	成本法	11,067,100.00	11,067,100.00		11,067,100.00	60%	60%				
华东医药供应链管理（杭州）有限公司	成本法	86,500,000.00	86,500,000.00		86,500,000.00	100%	100%				
温州华东惠仁医药	成本法	32,190,000.00	13,790,000.00	18,400,000.00	32,190,000.00	40%	62%				

有限公司											
江苏九阳生物制药有限公司	成本法	109,070,000.00	109,070,000.00		109,070,000.00	79.61%	79.61%				
杭州华东武林大药房有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	100%	100%				
华东医药宁波销售有限公司	成本法	17,800,000.00	2,800,000.00	15,000,000.00	17,800,000.00	100%	100%				
华东医药绍兴有限公司	成本法	4,032,000.00	4,032,000.00		4,032,000.00	60%	60%				
华东医药湖州有限公司	成本法	20,000,000.00	5,000,000.00	15,000,000.00	20,000,000.00	100%	100%				
宁波东海银行股份有限公司	成本法	31,874,846.20	31,874,846.20		31,874,846.20	9.657%	9.657%				
华东医药(杭州)百令生物科技有限公司	成本法	340,000,000.00		340,000,000.00	340,000,000.00	100%	100%				
合计	--	859,422,416.28	471,022,416.28	388,400,000.00	859,422,416.28	--	--	--	2,700,000.00		272,062,500.00

长期股权投资的说明

1) 华东医药宁波销售有限公司

本期公司于 2013 年 5 月 6 日以货币资金 1,500 万元对华东医药宁波销售有限公司增加注册资本，本次增资后其注册资本由 420 万元变更为 1,920 万元。华东医药宁波销售有限公司已于 2013 年 5 月 20 日办妥工商变更登记手续。

2) 温州华东惠仁医药有限公司

本期华东医药股份有限公司于 2013 年 4 月 23 日向温州华东惠仁医药有限公司增加注册资本 1,840 万元，本次增资后其注册资本由 1,530 万元变更为 6,130 万元。温州华东惠仁医药有限公司已于 2013 年 5 月 8 日办妥工商变更登记手续。

3) 华东医药湖州有限公司

本期公司于 2013 年 4 月 15 日以货币资金 1,500 万元对华东医药湖州有限公司增加注册资本,本次增资后其注册资本由 500 万元变更为 2,000 万元。华东医药湖州有限公司已于 2013 年 4 月 17 日办妥工商变更登记手续。

4) 其他说明

由于子公司华东医药广东药业有限公司历史上经营亏损,已经资不抵债,故本公司以前年度对该子公司的长期股权投资全额计提减值准备。

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	5,750,477,490.43	4,967,950,856.17
其他业务收入	5,231,460.34	25,448,438.37
合计	5,755,708,950.77	4,993,399,294.54
营业成本	5,414,211,917.90	4,682,708,488.60

(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
商业	5,702,713,911.14	5,388,929,755.48	4,926,104,061.25	4,657,460,158.64
制造业	47,763,579.29	25,224,446.06	41,846,794.92	25,092,959.43
合计	5,750,477,490.43	5,414,154,201.54	4,967,950,856.17	4,682,553,118.07

(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
西药药品	4,666,495,339.56	4,434,922,170.36	3,992,339,484.49	3,798,284,825.82
中药药品	925,969,176.65	855,462,739.64	838,182,108.47	774,427,566.22

医疗器械	158,012,974.22	123,769,291.54	137,429,263.21	109,840,726.03
合计	5,750,477,490.43	5,414,154,201.54	4,967,950,856.17	4,682,553,118.07

(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
国内销售	5,747,731,571.14	5,412,562,622.83	4,967,107,456.25	4,682,016,222.27
国外销售	2,745,919.29	1,591,578.71	843,399.92	536,895.80
合计	5,750,477,490.43	5,414,154,201.54	4,967,950,856.17	4,682,553,118.07

(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(%)
温州华东惠仁医药有限公司	267,121,520.50	4.64%
客户 A4	140,059,765.34	2.43%
客户 A3	125,141,135.38	2.17%
客户 C1	104,673,624.52	1.82%
客户 C3	86,538,965.56	1.5%
合计	723,535,011.30	12.56%

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	272,062,500.00	207,258,824.11
合计	272,062,500.00	207,258,824.11

(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
杭州中美华东制药有限公司	262,500,000.00	202,500,000.00	分红额增加所致
温州华东惠仁医药有限公司		1,571,324.11	分红额减少所致
华东医药宁波有限公司	9,562,500.00	3,187,500.00	分红额增加所致
合计	272,062,500.00	207,258,824.11	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

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	359,283,552.50	280,944,768.04
加：资产减值准备	8,924,530.24	8,582,211.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,250,344.38	9,522,866.90
无形资产摊销	2,598,103.45	2,764,178.11
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）	103,270.22	-274,534.61
财务费用（收益以“—”号填列）	42,286,293.37	57,979,352.10
投资损失（收益以“—”号填列）	-272,062,500.00	-207,258,824.11
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,863,129.59	-1,800,454.20
存货的减少（增加以“—”号填列）	83,136,368.71	-84,218,012.87
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-362,724,147.10	-188,110,363.10
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	209,751,255.50	336,650,292.71
经营活动产生的现金流量净额	79,683,941.68	216,269,986.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	566,193,985.68	690,683,391.99
减：现金的期初余额	362,993,582.28	373,647,784.93
现金及现金等价物净增加额	203,200,403.40	317,035,607.06

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

无

反向购买形成长期股权投资的情况

无

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）	-1,956,540.60	
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）	13,813,846.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,567,199.06	
减：所得税影响额	4,955,064.23	
少数股东权益影响额（税后）	1,385,634.86	
合计	15,083,805.37	--

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

不适用

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	15.37%	0.7669	0.7669
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.68%	0.7321	0.7321

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度(%)	变动原因说明
应收票据	605,624,552.66	387,534,790.46	56.28	公司票据贴现减少所致
其他应收款	44,940,949.29	30,558,840.15	47.06%	暂付款增加所致
在建工程	273,473,024.60	155,091,349.91	76.33%	主要系本期公司工程投入增加所致
短期借款	1,879,053,573.57	1,408,224,874.90	33.43%	本期末借款增加所致
应付职工薪酬	42,814,913.32	29,701,839.40	44.15%	主要系应付福利费增加所致
应付股利	82,510,219.60	1,010,219.60	8067.55%	主要系子公司中美华东本期应付少数股东股利未全部支付所致
其他应付款	293,980,961.18	195,768,367.99	50.17%	主要系应付暂收款增加所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度(%)	变动原因说明
营业外收入	28,488,776.19	14,150,690.48	101.32%	主要系本期收到拆迁补偿款所致

第九节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- (二) 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。

华东医药股份有限公司

董事长：李邦良

二〇一三年八月十五日