



# 广东众生药业股份有限公司

## 2014 年半年度报告

2014 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
龙春华	董事	公务原因	周雪莉

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

本报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	24
第六节 股份变动及股东情况 .....	33
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	37
第八节 财务报告 .....	39
第九节 备查文件目录 .....	152

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、众生药业	指	广东众生药业股份有限公司
华南药业	指	广东华南药业集团有限公司
益康中药	指	沾益县益康中药饮片有限责任公司
凌晟药业	指	湖北凌晟药业有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
GMP	指	药品生产质量管理规范
GAP	指	中药材生产质量管理规范

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体如下：

注册地址	广东省东莞市石龙镇西湖工业区信息产业园
注册地址的邮政编码	523325
办公地址	广东省东莞市石龙镇西湖工业区信息产业园
办公地址的邮政编码	523325
公司网址	www.zspcl.com
电子信箱	zqb@zspcl.com

## 2、信息披露及备置地点

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，具体如下：

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

## 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2013年03月25日	东莞市工商行政管理局	440000000014746	441900281801356	28180135-6
报告期末注册	2014年06月18日	东莞市工商行政管理局	440000000014746	441900281801356	28180135-6
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2014年06月21日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	详见2014年6月21日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《广东众生药业股份有限公司关于完成工商变更登记的公告》，公告编号：2014-047。				

## 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

2014年5月26日,公司召开第五届董事会第五次会议审议通过了《关于修改公司章程的议案》,并于报告期内完成相关工商变更登记手续,详见2014年5月27日刊登于《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《广东众生药业股份有限公司第五届董事会第五次会议决议公告》,公告编号:2014-039,及2014年6月21日刊登的《广东众生药业股份有限公司关于完成工商变更登记的公告》,公告编号:2014-047。

公司《营业执照》的具体变更情况为:注册资本由人民币叁亿陆仟万元变更为人民币叁亿陆仟捌佰柒拾壹万捌仟元。

### 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）	628,176,852.46	527,859,184.98	19.00%
归属于上市公司股东的净利润（元）	116,896,835.06	93,336,241.28	25.24%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	116,442,745.16	93,730,404.14	24.23%
经营活动产生的现金流量净额（元）	8,796,631.26	22,796,097.53	-61.41%
基本每股收益（元/股）	0.32	0.26	23.08%
稀释每股收益（元/股）	0.32	0.26	23.08%
加权平均净资产收益率	6.70%	5.93%	0.77%
	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）	2,149,715,154.50	1,980,991,338.68	8.52%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,805,110,869.36	1,684,408,354.30	7.17%

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	21,656.58	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	923,596.89	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	
债务重组损益	0.00	

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-173,027.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	159,449.19	
少数股东权益影响额（税后）	158,687.03	
合计	454,089.90	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年依然是挑战与机遇并存，内需的刚性增长以及国家对于产业规范、产业提升的政策导向都有利于医药行业的整合发展，但行业政策调整的不确定性也为公司发展带来挑战。公司坚持持续性内生式增长与外延性拓展双轮驱动的发展战略，矢志成为一家具有特色、值得信赖的品牌制药企业，并于报告期内围绕2014年度的经营目标按计划稳步推进实施。

报告期内，公司继续积极主动把握基药政策机遇，坚持“抢时间、广覆盖、结同盟、促增长”的营销方针，在年度计划基础上结合市场变化持续优化营销组织机构，继续加强基础医疗机构营销体系的建设，在原有的市场基础上开拓新兴市场；继续考察、筛选具有专业学术素养和专业推广能力的代理商，加快对于公司薄弱区域、薄弱环节以及薄弱品种的改善，为未来自建销售团队和代理销售比翼齐飞奠定基础；公司积极利用核心品种“复方血栓通胶囊”入选《国家基本药物目录》（2012年版），“脑栓通胶囊”进入广东、重庆的基药增补目录，以及公司入选基药目录品种规格多，市场基础好的优势，保持公司在核心区域、核心领域的市场领导地位，保持公司销售业绩的持续提升，确保了公司发展的速度和质量。截至目前，公司的复方血栓通胶囊已在广东、青海、山东、北京、上海、吉林、宁夏的基药招标中顺利中标。公司新建的冻干粉针制剂车间顺利通过2010年版GMP认证，进一步促进了公司质量管理体系的完善和提升，进一步保障以优质产品服务市场。控股子公司益康中药的当归生产基地通过中药材GAP检查，有利于公司在药材种植方面的技术拓展，促进公司药材质量的提升和公司竞争力的提升。公司积极完善研发体系建设，产学研合作方面得到进一步加强。公司在原辅材料成本、人力成本、能源成本持续上升的压力下，坚持优化运营流程，改善运营质量、提升运营效率；通过中药材合作种植、战略采购、技术升级、管理改进等方式控制成本，持续通过管理提升纾解成本上涨压力。

报告期内公司实现营业收入62,817.69万元，同比增长19.00%，实现营业利润13,334.60万元，同比增长19.40%，实现归属于上市公司股东的净利润11,689.68万元，同比增长25.24%。

报告期内，公司获得了多项荣誉：公司及全资子公司华南药业的五维他口服溶液、羧甲司坦口服溶液、众生胶囊、小儿增食颗粒、众生片、固肾合剂、氢溴酸右美沙芬片、盐酸乙胺丁醇片、红霉素肠溶片、醋酸泼尼松片、丙硫氧嘧啶片、西咪替丁片、头孢氨苄胶囊等产

品被认定为广东省高新技术产品；公司被广东省人民政府评为“2013-2015年度广东省直通车服务重点企业”，被广东省科学技术厅、广东省发展和改革委员会、广东省经济和信息委员会、广东省人民政府国有资产监督管理委员会、广东省知识产权局及广东省总工会等六部门联合认定为“2013年-2016年广东省创新型企业”；公司及全资子公司华南药业被评为“连续八年荣获AAA+级中国质量信用企业”；公司被国家食品药品监督管理总局南方医药经济研究所评为2013年度中国制药工业百强，并获得深圳证券交易所2013年度信息披露考核A级评价；公司“岭南地产药材抗流感病毒药效物质基础研究”项目获得广东省人民政府颁发的广东省科学技术奖励三等奖；公司控股子公司益康中药被云南省农业产业化经营协调领导小组认定为第八批农业产业化省级重点龙头企业。公司“‘众生丸’抗H5N1、H9N2亚型禽流感病毒药效学评价研究”项目获得东莞市人民政府颁发的东莞市科学技术奖励三等奖证书。公司经营情况及信用状况得到了有关部门和社会各界的认可。

公司围绕战略并考虑未来疾病谱变化，重点在核心治疗领域投入研发。报告期内有多项研究成果：公司获得“一种复方血栓通制剂生物活性色谱指纹图谱的构建方法”发明专利证书（专利号：ZL201310003184.2）、“一种高纯度雷尼酸锶的制备方法”发明专利证书（专利号：ZL201310236472.2）、“一种高纯度雷尼酸四乙酯及其中间体的制备方法”发明专利证书（专利号：ZL201310236448.9），公司全资子公司华南药业获得“高对映体选择性制备（S）-泮托拉唑的方法”发明专利证书（专利号：ZL201210093607.X）、“一种脑栓通制剂HPLC指纹图谱的构建方法及其应用”发明专利证书（专利号：ZL201210562807.5）；专利技术的获得有利于公司进一步完善知识产权保护体系，发挥自主知识产权优势，保持技术领先地位，是公司主要核心技术的延伸。

## 二、主营业务分析

### 概述

报告期内，公司实现主营业务收入62,508.04万元，同比增加19.21%，其中中成药实现营业收入49,162.63万元，同比增加10.62%，占主营业务收入的78.65%，化学药实现营业收入9,087.95万元，同比增加13.74%，占主营业务收入的14.54%，中药材实现营业收入7.18万元，中药饮片实现营业收入2,803.68万元，原料药中间体实现营业收入1,446.61万元。广东省内实现营业收入33,599.08万元，同比增加14.01%，占主营业务收入的53.75%。广东省外实现营业收入28,908.96万元，同比增加25.89%，占主营业务收入的46.25%。省外营业收入占主营业务收入比重同比增加2.45%，公司省外市场获得进一步拓展。

## 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	628,176,852.46	527,859,184.98	19.00%	
营业成本	250,213,796.69	211,711,819.85	18.19%	
销售费用	203,102,642.94	170,520,948.56	19.11%	
管理费用	41,585,147.65	35,898,792.81	15.84%	
财务费用	-256,592.27	-9,340,082.64	97.25%	报告期内定期存款利息减少所致
所得税费用	21,570,116.69	17,877,664.90	20.65%	
研发投入	26,342,431.22	20,989,887.26	25.50%	
经营活动产生的现金流量净额	8,796,631.26	22,796,097.53	-61.41%	合并范围增加所致
投资活动产生的现金流量净额	114,065,537.78	-430,467,120.83	126.50%	报告期内银行理财产品到期收回本金及收益所致
筹资活动产生的现金流量净额	23,454,413.06	-85,013,054.27	127.59%	报告期内实施限制性股票激励计划收到股权认购款所致
现金及现金等价物净增加额	146,316,582.10	-492,684,077.57	129.70%	报告期内筹资活动及投资活动现金流量净额增加所致

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

公司坚持持续性内生式增长与外延性拓展双轮驱动的发展战略，矢志成为一家具有特色、值得信赖的品牌制药企业。

2013年年报中，公司陈述了四个方面的重点目标和计划，报告期内的进展如下：

（一）报告期内，公司继续积极主动把握基药政策机遇，坚持“抢时间、广覆盖、结同盟、促增长”的营销方针，进一步整合内、外部营销资源，在年度计划基础上结合市场变化持续优化营销组织机构，继续加强基础医疗机构营销体系的建设，在原有的市场基础上开拓

了新兴市场。公司将持续关注各省政策差异和招投标工作进展，积极参与并努力获得相关市场。截至目前，公司的复方血栓通胶囊已在广东、青海、山东、北京、上海、吉林、宁夏的基药招标中顺利中标。

（二）公司积极强化研发体系建设和项目管理。持续强化研发体系建设和项目管理，科学推进新产品研发，关注现有核心产品的二次开发，并充分利用产品技术转移的政策机会，加快引入冻干粉针制剂、滴眼液制剂、以及其他适合的口服制剂，进一步完善公司产品结构，形成一定的产品集群。报告期内，鉴于药效学确证研究不支持STP601的治疗作用，合作方一致同意终止对STP601项目的研究。此次终止该项目，是公司对研发项目的过程实施风险管理和控制的结果，公司将努力完善研发项目管理体系建设，加强研发项目的过程管理和风险控制。

（三）建立健全人力资源管理体系。围绕公司提出的人力资源总量保障、结构优化、素质提升三大目标，公司人力资源管理体系逐步调整改善。报告期内，公司进一步优化设计员工薪酬福利体系，加强培训计划和培训效率的管理，促进员工专业能力、专业素质的提升，进一步完善激励约束体系建设，完成了首期限制性股票的授予工作，有利于健全公司的激励、约束机制，使经营者和股东形成利益共同体，提高管理效率和经营者的积极性、创造性与责任心。

（四）进一步提升公司运营质量和效率，公司新建的冻干粉针制剂车间顺利通过2010年版GMP认证，进一步促进了公司质量管理体系的完善和提升，保障以优质产品服务市场。控股子公司益康中药的当归生产基地通过中药材GAP检查，有利于公司在药材种植方面的技术拓展，促进公司药材质量的提升和公司竞争力的提升。公司通过制度健全，流程优化等方法，进一步提升运营质量和效率。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
医药制造	623,042,452.88	246,386,249.74	60.45%	18.83%	16.82%	0.68%
医药贸易	2,037,986.11	1,923,735.98	5.61%	-	-	-
分产品						
中成药销售	491,626,256.01	142,602,113.77	70.99%	10.62%	-7.84%	5.80%

化学药销售	90,879,491.44	62,233,786.30	31.52%	13.74%	10.76%	1.84%
原料药中间体销售	14,466,050.68	18,238,315.60	-26.08%	-	-	-
中药饮片销售	28,036,800.15	25,170,062.09	10.22%	-	-	-
中药材销售	71,840.71	65,707.96	8.54%	-	-	-
分地区						
广东省内	335,990,847.25	141,098,334.59	58.01%	14.01%	4.74%	3.72%
广东省外	289,089,591.74	107,211,651.13	62.91%	25.89%	40.70%	-3.91%

#### 四、核心竞争力分析

##### (一) 公司专利情况

##### 1、报告期内，公司及全资子公司获得的专利情况：

(1) “一种复方血栓通制剂生物活性色谱指纹图谱的构建方法”发明专利证书，专利号：ZL201310003184.2；

(2) “一种高纯度雷尼酸铯的制备方法”发明专利证书，专利号：ZL201310236472.2；

(3) “一种高纯度雷尼酸四乙酯及其中间体的制备方法”发明专利证书，专利号：ZL201310236448.9；

(4) “高对映体选择性制备（S）-泮托拉唑的方法”发明专利证书，专利号：ZL201210093607.X；

(5) “一种脑栓通制剂HPLC指纹图谱的构建方法及其应用”发明专利证书，专利号：ZL201210562807.5。

2、公司于2012年7月5日召开的第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于资产收购的议案》，同意公司使用不超过人民币6,000万元自有资金购买广东八达制药有限公司所拥有的位于汕头市潮阳区文光广汕公路西岩山西侧的与药品生产相关资产，并于2012年8月16日签署相关资产转让协议。具体内容详见2012年8月18日公司刊登于《证券时报》和巨潮资讯网的《广东众生药业股份有限公司关于签署资产转让协议的公告》。

报告期内，相关专利权已转移到公司，具体情况如下：

序号	专利名称	专利号	专利申请日	授权公告日	专利权期限	备注
1	长春西汀冻干粉针剂及其制备工艺	ZL200410046419.7	2004年6月9日	2008年2月6日	自申请日起二十年	发明专利
2	一种稳定的氢溴酸高乌甲素冻干粉针剂及	ZL200410059672.6	2004年6月16日	2008年8月13日	自申请日起二十年	发明专利

	其制备方法					
3	一种节能冷却塔	ZL201120073865.2	2011年3月19日	2011年9月14日	自申请日起 十年	实用新型 专利
4	一种密封良好的药用玻璃瓶	ZL201120468953.2	2011年11月23日	2012年7月11日	自申请日起 十年	实用新型 专利
5	药用玻璃瓶	ZL201120468947.7	2011年11月23日	2012年7月11日	自申请日起 十年	实用新型 专利
6	一种防翻倒的药用玻璃瓶	ZL201120469043.6	2011年11月23日	2012年7月11日	自申请日起 十年	实用新型 专利
7	一种药用玻璃瓶	ZL201120468942.4	2011年11月23日	2012年7月11日	自申请日起 十年	实用新型 专利
8	一种新型药用玻璃瓶	ZL201110375164.9	2011年11月23日	2013年2月13日	自申请日起 二十年	发明专利

3、截至报告期末，公司及全资子公司拥有发明专利24项，外观专利6项，实用新型专利5项。

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

#### （二）基本药物目录情况

公司核心品种“复方血栓通胶囊”入选《国家基本药物目录》（2012年版）；公司全资子公司华南药业核心品种“脑栓通胶囊”入选《广东省基本药物增补品种目录（2013年版）》及《国家基本药物重庆市补充药物目录》（2013年版）。

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

#### （三）低价药品清单情况

2014年4月26日，国家发展改革委发布了《关于改进低价药品价格管理有关问题的通知》，公司及全资子公司有复方丹参片、头孢拉定胶囊等139个产品品规进入《国家发展改革委定价范围内的低价药品清单》；2014年6月25日，广东省发展改革委发布了《关于增补低价药品清单的通知》，公司核心品种“众生丸”进入《广东省增补的低价药品清单》。公司及全资子公司产品入选低价药品清单，相关品种将得到更加广泛的应用，对公司产品的市场拓展将产生积极影响。

#### （四）技术升级情况

##### 1、公司冻干粉针剂生产车间通过新版GMP认证

继公司三大产品复方血栓通胶囊、众生丸和清热祛湿颗粒的技术改造项目于2012年6月顺利通过2010年版GMP认证，公司及全资子公司华南药业的其他剂型生产线陆续通过2010年版GMP认证后，报告期内，公司冻干粉针剂生产车间通过GMP认证，并获得了《药品GMP证书》，进一步促进了公司质量管理体系的完善和提升，保障以优质产品服务市场。公司通过引入一批国内领先制药设备，提高了生产的自动化水平，确保了公司部分自我知识产权工艺的实施。

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

## 2、管理系统

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

## 3、产品技术

公司复方血栓通胶囊、众生丸、清热祛湿颗粒均为国家中药保护品种，脑栓通胶囊拥有专利保护，并进入国家863研究计划；健行颗粒、口康凝胶分别在2006年粤港关键领域重点突破招标项目中标；公司及全资子公司华南药业的复方血栓通胶囊、众生丸、清热祛湿颗粒、脑栓通胶囊、盐酸氮卓斯汀滴眼液、硫糖铝口服混悬液、复方丹参片、人参五味子糖浆、益肾蠲痹丸、复方醋酸地塞米松乳膏、神曲胃痛胶囊、盐酸左旋咪唑糖浆、五维他口服溶液、羧甲司坦口服溶液、众生胶囊、小儿增食颗粒、众生片、固肾合剂、硝苯地平片、维生素C片、双氯芬酸钠肠溶片、甲硝唑片、复方磺胺甲噁唑片、辅酶Q10胶囊、吡嗪酰胺片、盐酸吗啉胍片、尼莫地平片、格列齐特片、吡拉西坦片、氢溴酸右美沙芬片、盐酸乙胺丁醇片、红霉素肠溶片、醋酸泼尼松片、丙硫氧嘧啶片、西咪替丁片、头孢氨苄胶囊等产品获评为广东省高新技术产品；众生丸的压丸技术、复方血栓通胶囊、脑栓通胶囊的指纹图谱技术获国家专利授权；复方血栓通胶囊的二次开发及技术改造均获得国家支持；公司博士后科研工作站载药系统研究、新型制剂技术平台建设方面也获得成效。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

公司报告期无对外投资。

#### (2) 持有金融企业股权情况

公司报告期未持有金融企业股权。

**(3) 证券投资情况**

公司报告期不存在证券投资。

**2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托理财情况**

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
东莞银行股份有限公司石龙绿化支行	非关联方	否	保本浮动收益类	5,000	2013年11月18日	2014年06月13日	合同约定	5,000	0	153.12	153.12
东莞银行股份有限公司石龙支行	非关联方	否	保本浮动收益类	3,000	2013年11月18日	2014年06月27日	合同约定	3,000	0	98.09	98.09
东莞银行股份有限公司石龙绿化支行	非关联方	否	保本浮动收益类	10,000	2013年12月06日	2014年06月30日	合同约定	10,000	0	316.05	316.05
东莞银行股份有限公司石龙绿化支行	非关联方	否	保本浮动收益类	6,000	2013年12月06日	2014年09月30日	合同约定	0	0	284.12	0
东莞银行股份有限公司石龙支行	非关联方	否	保本浮动收益类	4,000	2013年12月06日	2014年09月30日	合同约定	0	0	189.41	0
东莞银行股份有限公司石龙支行	非关联方	否	保本浮动收益类	14,800	2013年12月16日	2014年06月23日	合同约定	14,800	0	467.48	467.48
东莞银行股份有限公司石龙支行	非关联方	否	保本浮动收益类	1,000	2013年12月16日	2014年06月23日	合同约定	1,000	0	31.59	31.59
东莞银行股份有限公司石龙绿化支行	非关联方	否	保本浮动收益类	5,000	2014年03月14日	2014年07月29日	合同约定	0	0	108.85	0
东莞银行	非关联方	否	保本浮动	15,000	2014年	2015年	合同约定	0	0	644.18	0



股份有限 公司石龙 绿化支行		收益类		06月19 日	03月31 日						
合计	63,800	--	--	--	33,800	0	2,292.89	1,066.33			
委托理财资金来源	公司及全资子公司的闲置自有资金、公司的超募资金。										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	无。										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2013年06月01日										
	2013年11月30日										
	2014年06月28日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2013年06月18日										
	2014年01月07日										
	2014年07月16日										

## （2）衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

## （3）委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

### （1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	104,639.64
报告期投入募集资金总额	12,246.89
已累计投入募集资金总额	93,469.63
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1195号”《关于核准广东众生药业股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，于2009年12月1日由主承销商渤海证券股份有限公司采用网下向股票配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）2,000万股，发行价格为每股人民币55.00元，募集资金总额为人民币110,000.00万元，扣除各项费用后，实际募集资金净额为人民币104,639.64万元，于2009年12月4日全部到位，</p>	

并经深圳市鹏城会计师事务所有限公司于 2009 年 12 月 7 日出具的深鹏所验字[2009]201 号《验资报告》审验。

截至 2014 年 6 月 30 日，公司累计使用募集资金为 93,469.63 万元，其中：投入募集资金项目 29,362.26 万元，偿还银行贷款 4,000.00 万元，补充流动资金 60,107.37 万元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
复方血栓通胶囊技术改造项目	否	16,532.05	16,532.05	32.95	11,626.7	70.33%	2012年07月01日	3,613.89	是	否
众生丸技术改造项目	否	10,236.15	10,236.15	51.91	10,054.87	98.23%	2012年07月01日	277.64	是	否
清热祛湿冲剂技术改造项目	否	2,710.26	2,710.26	6.81	2,704.98	99.81%	2012年07月01日	78.52	是	否
营销网络建设技术改造项目	否	3,100	3,100	0	3,222.91	103.96%	2013年01月01日	--	不适用	否
科研技术中心建设技术改造项目	否	2,000	2,000	47.85	1,752.8	87.64%	2012年07月01日	--	不适用	否
承诺投资项目小计	--	34,578.46	34,578.46	139.52	29,362.26	--	--	3,970.05	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	--	0	4,000	0	4,000	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	0	48,000	0	48,000	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	52,000	0	52,000	--	--	--	--	--
合计	--	34,578.46	86,578.46	139.52	81,362.26	--	--	3,970.05	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、鉴于公司募投项目建设已全部完成，公司于 2014 年 3 月 3 日召开 2014 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用节余募集资金 12,030.15 万元（其中实际节余募集资金及利息收入 11,420.81 万元、已完工募投项目应付未付金额 609.34 万元，具体以转账日金额为准）永久补充流动资金，用于公司日常生产经营活动，已完工募投项目应付未付款项在满足付款条件时将使用公司自有资金支付。上述事项已于本报告期内完成，共使用节余募集资金 12,107.37 万元永久补充流动资金。</p> <p>2、投资效益的说明：</p>									

	<p>(1)复方血栓通胶囊技术改造项目、众生丸技术改造项目和清热祛湿冲剂技术改造项目于 2012 年 6 月 15 日以后开始正式投产。本报告期产生的投资效益分别为 3,613.89 万元、277.64 万元、78.52 万元（以 2011 年的效益为基数，2014 年上半年新增的效益作为本报告期的投资效益）；</p> <p>(2)营销网络建设技术改造项目投资已完成，营销网络建设技术改造项目是在深度开发广东省市场的同时，积极推进省外市场的建设和拓展，以符合公司战略发展要求，但公司利用自有资金对于营销网络的建设还在持续的投入之中。营销网络建设募投项目的投资效益无法单独计算；</p> <p>(3)科研技术中心建设技术改造项目主要用于公司新产品开发和新技术、新工艺应用的需求，其投资效益无法单独计算。</p> <p>预计募集资金投资项目的实现效益能够达到原预计效益。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期不存在此情况。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司首次公开发行股票超募资金为 70,061.18 万元，截至报告期末，超募资金的使用情况为：</p> <p>1、2010 年 1 月 22 日经公司第三届董事会第二十三次会议审议通过，公司从超募资金中使用 4,000.00 万元偿还银行贷款和 7,000.00 万元补充公司日常经营活动所需的流动资金。上述事项于 2010 年 2 月 1 日全部完成。</p> <p>2、2011 年 6 月 30 日经公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过，公司从超募资金中使用 10,000.00 万元补充公司流动资金。上述事项于 2011 年 7 月 1 日完成。</p> <p>3、2012 年 8 月 1 日经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过，公司从超募资金中使用 10,000.00 万元补充公司流动资金。上述事项于 2012 年 8 月 2 日完成。</p> <p>4、2013 年 11 月 28 日经公司 2013 年第三次临时股东大会审议通过，公司从超募资金中使用 21,000.00 万元补充公司流动资金。上述事项于 2013 年 12 月 4 日完成。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>在募集资金实际到位前，公司利用自有资金对募集资金投资项目累计投入 2,160.71 万元，并于 2010 年 1 月 22 日经公司第三届董事会第二十三次会议同意，公司以募集资金 2,160.71 万元置换预先已投入募集资金项目的自筹资金。上述置换于 2010 年 1 月 26 日完成。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>鉴于公司募投项目建设已全部完成，公司于 2014 年 3 月 3 日召开 2014 年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用节余募集资金 12,030.15 万元（其中实际节余募集资金及利息收入 11,420.81 万元、已完工募投项目应付未付金额 609.34 万元，具体以转账日金额为准）永久补充流动资金，用于公司日常生产经营活动，已完工募投项目应付未付款项在满足付款条件时将使用公司自有资金支付。上述事项已于本报告期内完成，共使用节余募集资金 12,107.37 万元永久补充流动资金。</p> <p>募集资金项目节余的原因：</p>

	<p>1、募集资金存放期间产生利息收入。</p> <p>2、在募投项目建设过程中，在保证项目建设质量的前提下，公司严格控制募集资金的支出，加强了对项目费用的控制、监督和管理，相应地减少了部分项目的开支。</p> <p>3、公司管理层通过精细化管理，进一步加强项目管理和费用控制，在资源充分利用的前提下，通过对项目的各个环节的优化和设备的科学选型等措施，节约了项目投资总额。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>2013年6月17日，公司召开2013年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用超募资金购买保本型银行理财产品的议案》，同意公司使用不超过人民币39,000.00万元的超募资金购买保本型银行理财产品。在上述额度内，资金可以滚动使用。授权公司董事长具体实施相关事宜，授权期限自股东大会审议通过之日起一年。报告期内，公司共累计使用超募资金购买保本型银行理财产品18,800.00万元，其中尚未到期的理财产品金额为4,000.00万元。</p> <p>鉴于公司2013年第二次临时股东大会审议通过的《关于使用超募资金购买保本型银行理财产品的议案》授权期限已满，公司于2014年6月27日召开第五届董事会第六次会议审议通过了《关于使用超募资金购买保本型银行理财产品的议案》，同意公司使用不超过人民币20,000万元(含超募资金购买银行理财产品到期收益及银行利息)的超募资金购买保本型银行理财产品。在上述额度内，资金可以滚动使用。授权公司董事长具体实施相关事宜，授权期限自股东大会审议通过之日起一年。上述议案已经公司2014年7月15日召开的2014年第三次临时股东大会审议通过。具体内容详见公司于2014年6月28日及7月16日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网的相关公告。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期不存在此情况。

#### 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
广东华南药业集团有限公司	子公司	医药制造业	药品研发、生产和销售	55,000,000.00	247,057,289.56	216,713,125.83	113,687,727.72	19,209,165.91	16,279,835.18
广东众生医药贸易有限公司	子公司	医药及医疗器材批发	药品、中药材的经营和批发	12,000,000.00	18,109,127.00	15,588,187.30	31,434,082.13	359,126.19	298,867.58
东莞市众生企业管理有限公司	子公司	企业管理服务	企业管理咨询、代理广告、货运代理、物业管理	500,000.00	903,347.58	787,655.63	935,000.00	32,659.64	29,368.30
沾益县益康中药饮片有限公司	子公司	医药制造业	生产销售：中药饮片、毒性饮片；中药材种	25,000,000.00	50,394,828.67	36,825,132.80	35,347,927.01	1,254,789.24	1,518,260.98

任公司			植、收购及 销售批发						
湖北凌晟 药业有限 公司	子公司	医药制造 业	化工原料 及中间体 的生产及 销售	78,000,000.	162,562,09 0.94	74,752,773. 02	14,583,694. 36	-10,541,5 82.99	-10,466,573.5 3

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0.00%	至	30.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	13,743.02	至	17,865.93
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	13,743.02		
业绩变动的原因说明	公司业绩保持稳定增长。		

## 七、公司报告期利润分配实施情况

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

根据公司2013年年度股东大会决议，公司 2013年度利润分配方案为：以2013年12月31日总股本36,000万股为基数，每10股派发现金红利2.50元（含税），共计派发9,000.00万元，余额滚存至下一年度。公司于2014年5月21日在《证券时报》和巨潮资讯网上刊登了《2013年年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2014年5月26日，除权除息日为：2014年5月27日。该权益分派方案已于报告期内实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是

中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

## 八、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 九、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
2014年02月28日	公司	实地调研	机构	工银瑞信基金管理有限公司	公司经营情况、公司股权激励计划、公司未来发展规划
2014年03月05日	公司	实地调研	机构	长城基金管理有限公司、中银基金管理有限公司、建信基金管理有限责任公司、华夏基金管理有限公司、博时基金管理有限公司、东北证券股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司、国联证券股份有限公司、国信证券股份有限公司、东吴证券股份有限公司、太平资产管理有限公司、东方港湾资产管理有限公司	公司经营情况、公司股权激励计划、公司未来发展规划
2014年04月29日	公司	实地调研	机构	交银施罗德基金管理有限公司	公司经营情况、公司股权激励计划、公司未来发展规划
2014年05月05日	投资者关系互动平台	书面问询	个人	个人投资者	公司经营情况、公司股权激励计划、公司未来发展规划
2014年05月20日	公司	实地调研	机构	华泰证券股份有限公司	公司经营情况、公司股权激励计划、公司未来发展规划
2014年05月22日	公司	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司、招商基金管理有限公司、博时基金管理有限公司、招商证券股份有限公司、华泰证券股份有限公司、万联证券有限责任公司、华创证券有限责任公司、中银国际证券有限责任公司、安信证券股份有限公司、海通证券股份有限公司、东莞	公司经营情况、公司股权激励计划、公司未来发展规划

			证券有限责任公司、深圳市上善御富 资产管理有限公司、盈峰资本管理有 限公司、广东融亨资本管理有限公司、 上海从容投资管理有限公司、深圳市 铭远投资顾问有限公司、拉芳集团有 限公司	
--	--	--	--	--

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

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

目前公司审议通过正在执行的制度及最新修订时间如下：

序号	制度名称	最新修订时间
1	广东众生药业股份有限公司章程	2014年5月26日
2	广东众生药业股份有限公司投资者投诉管理制度	2014年4月24日
3	广东众生药业股份有限公司股东大会议事规则	2013年5月20日
4	广东众生药业股份有限公司董事会议事规则	2013年5月20日
5	广东众生药业股份有限公司监事会议事规则	2013年5月20日
6	广东众生药业股份有限公司独立董事工作制度	2013年5月20日
7	广东众生药业股份有限公司募集资金管理制度	2013年5月20日
8	广东众生药业股份有限公司授权管理制度	2013年2月28日
9	广东众生药业股份有限公司关联交易管理办法	2013年2月28日
10	广东众生药业股份有限公司总经理工作细则	2013年2月4日
11	广东众生药业股份有限公司投资者关系管理制度	2012年8月1日
12	广东众生药业股份有限公司分红管理制度	2012年8月1日
13	广东众生药业股份有限公司子公司管理制度	2012年4月20日
14	广东众生药业股份有限公司董事会秘书工作制度	2012年4月20日



15	广东众生药业股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度	2012年3月18日
16	广东众生药业股份有限公司重大资金往来控制制度	2011年7月31日
17	广东众生药业股份有限公司董事、监事和高级管理人员问责制度	2011年7月31日
18	广东众生药业股份有限公司独立董事津贴管理办法	2011年1月5日
19	广东众生药业股份有限公司外部信息报送和使用管理制度	2010年8月17日
20	广东众生药业股份有限公司突发事件管理制度	2010年8月17日
21	广东众生药业股份有限公司董事会审计委员会年报工作规程	2010年8月17日
22	广东众生药业股份有限公司重大信息内部报告制度	2010年8月17日
23	广东众生药业股份有限公司董事、监事和高级管理人员所持有公司股份及其变动管理制度	2010年4月6日
24	广东众生药业股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度	2010年4月6日
25	广东众生药业股份有限公司信息披露事务管理制度	2010年2月8日
26	广东众生药业股份有限公司内部审计制度	2009年3月2日
27	广东众生药业股份有限公司董事会审计委员会实施细则	2007年9月16日
28	广东众生药业股份有限公司董事会薪酬与考核委员会实施细则	2007年9月16日
29	广东众生药业股份有限公司董事会提名委员会实施细则	2007年9月16日
30	广东众生药业股份有限公司董事会战略与投资委员会实施细则	2007年9月16日

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

#### （一）关于股东与股东大会

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

#### （二）关于公司与控股股东

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

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

### （三）关于董事与董事会

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

### （四）关于监事与监事会

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

### （五）关于信息披露

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

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

### （六）关于绩效评价与激励约束机制

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

符合法律、法规和《公司章程》的规定。

#### （七）关于相关利益者

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

公司治理实际情况与《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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 三、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 四、破产重整相关事项

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 五、资产交易事项

### 1、收购资产情况

公司报告期末未收购资产。

### 2、出售资产情况

公司报告期末未出售资产。

### 3、企业合并情况

公司报告期末未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

2014年5月19日，公司召开2013年年度股东大会审议通过了《关于〈广东众生药业股份有限公司限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈广东众生药业股份有限公司限制性股票激励计划实施考核办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》。授权董事会确定限制性股票授予日、在激励对象符合

条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必须的全部事宜。同日，公司召开第五届董事会第四次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励对象授予名单和授予数量的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见，监事会对激励对象名单进行了核查。具体内容详见2014年5月20日《证券时报》和巨潮资讯网的相关公告。

报告期内，公司董事会已完成首期限限制性股票授予工作，本次激励计划的首期授予的限制性股票上市日期为2014年6月13日。具体内容详见2014年6月11日《证券时报》和巨潮资讯网的《广东众生药业股份有限公司关于首期限限制性股票授予完成的公告》。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

公司报告期无其他重大关联交易。

## 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

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况**

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

公司报告期不存在租赁情况。

**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
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				0
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
湖北凌晟药业有限 公司	2014 年 04 月 26 日	6,000	2014 年 05 月 16 日	1,500	连带责任保 证	1 年	否	否
			2014 年 05 月 27 日	1,500	连带责任保 证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			6,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				3,000
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			6,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				3,000
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）			6,000	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				3,000
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）			6,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）				3,000
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				1.66%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				

直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无。
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无。

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

### 3、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

公司报告期不存在其他重大交易。

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司董事、监事和高级管理人员	在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过百分之五十。	2009 年 12 月 11 日	长期有效	报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生违反承诺的情况，该事项仍在严格履行中。
	公司控股股东、实际控制人张绍日先生	本人及本人所控制的其他企业不从事与股份公司相同、类似以及其他可能与股份公司构成竞争的业务；如股份公司业务发生变更，本人及本人所控制的其他企业不从事与股份	2009 年 12 月 11 日	作为公司第一大股东或实际控制人期间持续有效	报告期内，未发生同业竞争情况，该事项仍在严格履行中。

		公司业务相同、类似以及其他可能与股份公司构成竞争的业务；上述承诺在本人作为股份公司第一大股东或实际控制人期间持续有效；以上承诺为不可撤销之承诺。			
其他对公司中小股东所作承诺	公司	公司 2012 年至 2015 年股东回报规划的承诺：公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性。在不影响公司正常经营和持续发展的前提下，公司将采取积极的利润分配办法。公司当年实现的净利润，在足额预留法定公积金、盈余公积金后，每年向股东现金分配利润不低于当年实现的可供分配利润的 10%。	2012 年 08 月 01 日	2012 年至 2015 年	报告期内，该事项仍在严格履行中。
	公司	公司使用部分超募资金永久补充流动资金的承诺：公司最近十二个月未进行证券投资等高风险投资，并承诺本次使用超募资金补充流动资金后十二个月内不进行证券投资等高风险投资及为他人提供财务资助。	2013 年 11 月 28 日	2013 年 12 月 4 日至 2014 年 12 月 3 日	报告期内，该事项仍在严格履行中。
	公司	公司使用节余募集资金永久补充流动资金的承诺：公司最近十二个月未进行证券投资等高风险投资，并承诺本次使用节余募集资金补充流动资金后十二个月内不进行证券投资等高风险投资。	2014 年 03 月 03 日	2014 年 6 月 27 日至 2015 年 6 月 26 日	报告期内，该事项仍在严格履行中。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用。				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十一、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	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	139,883,492	38.86%	0	0	0	40,594	40,594	139,924,086	37.95%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	139,883,492	38.86%	0	0	0	40,594	40,594	139,924,086	37.95%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	139,883,492	38.86%	0	0	0	40,594	40,594	139,924,086	37.95%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	220,116,508	61.14%	0	0	0	8,677,406	8,677,406	228,793,914	62.05%
1、人民币普通股	220,116,508	61.14%	0	0	0	8,677,406	8,677,406	228,793,914	62.05%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	360,000,000	100.00%	0	0	0	8,718,000	8,718,000	368,718,000	100.00%

#### 股份变动的的原因

1、根据深圳证券交易所《关于进一步规范中小企业板上市公司董事、监事和高级管理人员买卖本公司股票行为的通知》和《中小企业板上市公司规范运作指引》，公司董事、监事和高级管理人员所持股份按25%计算其本年度可转让股份法定额度。

2、2014年5月19日，公司召开的2013年年度股东大会审议通过了《关于〈广东众生药业股

份有限公司限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，公司首期授予数量为871.80万股。报告期内，公司董事会完成首期限限制性股票授予工作，本次激励计划的首期授予的限制性股票上市日期为2014年6月13日。具体内容详见2014年6月11日《证券时报》和巨潮资讯网的《广东众生药业股份有限公司关于首期限限制性股票授予完成的公告》。

#### 股份变动的批准情况

公司《关于<广东众生药业股份有限公司限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》已经公司第四届董事会第二十四次会议、第四届监事会第十八次会议审议通过，报中国证监会备案无异议后，于2014年5月19日公司召开的2013年年度股东大会审议通过。

#### 股份变动的过户情况

公司已于报告期内办理完成871.80万股首期限限制性股票授予登记手续，授予股份的上市日期为2014年6月13日。

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

报告期内，公司首期限限制性股票授予完成后，按新股本36,871.80万股摊薄计算，公司最近一年基本每股收益和稀释每股收益由0.52元变更为0.51元，最近一年归属于公司普通股股东的每股净资产由4.68元变更为4.57元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内，公司首期限限制性股票授予完成后，公司股本从36,000万股变更为36,871.80万股。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	14,026	报告期末表决权恢复的优先	0
-------------	--------	--------------	---

				股股东总数(如有)(参见注 8)				
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
张绍日	境内自然人	31.96%	117,855,000	0	88,391,250	29,463,750	质押	24,870,000
叶惠棠	境内自然人	5.76%	21,234,574	0	15,925,930	5,308,644		
中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金	其他	2.98%	11,000,006	-377,816	0	11,000,000		
陈永红	境内自然人	2.17%	8,000,000	1,000,000	6,250,000	1,750,000	质押	1,000,000
中国工商银行—中银持续增长股票型证券投资基金	其他	2.07%	7,644,814	1,801,132	0	7,644,814		
龙超峰	境内自然人	2.06%	7,600,000	500,000	5,825,000	1,775,000		
赵希平	境内自然人	2.01%	7,400,000	500,000	5,675,000	1,725,000		
李煜坚	境内自然人	1.90%	7,000,000	0	0	7,000,000		
黄仕斌	境内自然人	1.86%	6,860,000	0	5,145,000	1,715,000		
肖艳	境内自然人	1.72%	6,357,000	0	0	6,357,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东之间不存在关联关系, 不属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
张绍日	29,463,750		人民币普通股	29,463,750				

中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金	11,000,000	人民币普通股	11,000,000
中国工商银行—中银持续增长股票型证券投资基金	7,644,814	人民币普通股	7,644,814
李煜坚	7,000,000	人民币普通股	7,000,000
肖艳	6,357,000	人民币普通股	6,357,000
中国建设银行—交银施罗德蓝筹股票证券投资基金	6,117,937	人民币普通股	6,117,937
叶惠棠	5,308,644	人民币普通股	5,308,644
中国工商银行—中银收益混合型证券投资基金	5,036,473	人民币普通股	5,036,473
李萍	4,824,639	人民币普通股	4,824,639
中国农业银行—交银施罗德精选股票证券投资基金	2,908,003	人民币普通股	2,908,003
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售流通股股东中，交银施罗德成长股票证券投资基金、交银施罗德蓝筹股票证券投资基金和交银施罗德精选股票证券投资基金同为交银施罗德基金管理有限公司旗下基金；中银持续增长股票型证券投资基金和中银收益混合型证券投资基金同为中银基金管理有限公司旗下基金。除此之外，公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，是否属于一致行动人。		

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

公司报告期控股股东未发生变更。

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
张绍日	董事长	现任	117,855,000	0	0	117,855,000	0	0	0
叶惠棠	副董事长	现任	21,234,574	0	0	21,234,574	0	0	0
陈永红	董事、总经 理	现任	7,000,000	1,000,000	0	8,000,000	0	1,000,000	1,000,000
龙超峰	董事、副总 经理	现任	7,100,000	500,000	0	7,600,000	0	500,000	500,000
周雪莉	董事、副总 经理、董事 会秘书	现任	0	800,000	0	800,000	0	800,000	800,000
龙春华	董事、副总 经理、财务 总监	现任	1,771,876	800,000	0	2,571,876	0	800,000	800,000
杜守颖	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
汤瑞刚	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
魏良华	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄仕斌	监事会主 席、工会主 席	现任	6,860,000	0	0	6,860,000	0	0	0
曹家跃	监事	现任	6,150,000	0	0	6,150,000	0	0	0
丁衬欢	职工监事	现任	70,000	0	0	70,000	0	0	0
赵希平	副总经理	现任	6,900,000	500,000	0	7,400,000	0	500,000	500,000
李滔	副总经理	现任	0	800,000	0	800,000	0	800,000	800,000
袁锐光	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
孙宪鹏	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
张晓霞	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
邓彦	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	174,941,450	4,400,000	0	179,341,450	0	4,400,000	4,400,000

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
龙春华	董事、副总经理、财务总监	被选举	2014年01月06日	经2014年第一次临时股东大会审议通过，选举龙春华为第五届董事会董事。同时继续被聘任为公司副总经理、财务总监。
杜守颖	独立董事	被选举	2014年01月06日	经2014年第一次临时股东大会审议通过，选举杜守颖为第五届董事会独立董事。
汤瑞刚	独立董事	被选举	2014年01月06日	经2014年第一次临时股东大会审议通过，选举汤瑞刚为第五届董事会独立董事。
魏良华	独立董事	被选举	2014年01月06日	经2014年第一次临时股东大会审议通过，选举魏良华为第五届董事会独立董事。
袁锐光	董事	任期满离任	2014年01月06日	任期届满。
孙宪鹏	独立董事	任期满离任	2014年01月06日	任期届满。
张晓霞	独立董事	任期满离任	2014年01月06日	任期届满。
邓彦	独立董事	任期满离任	2014年01月06日	任期届满。

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：广东众生药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	482,255,149.44	332,639,638.34
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	217,529,755.08	231,711,353.98
应收账款	266,316,669.89	182,348,889.54
预付款项	41,426,712.63	46,953,165.76
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	5,930,361.27	7,612,224.97
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	142,074,684.86	125,339,574.84
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	300,000,000.00	438,000,000.00
流动资产合计	1,455,533,333.17	1,364,604,847.43

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款	0.00	0.00
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产	12,922,452.49	13,191,515.11
固定资产	442,266,004.77	403,870,633.40
在建工程	37,897,262.99	54,865,271.43
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	1,516.22	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	120,017,636.14	72,961,916.64
开发支出	8,550,000.00	3,550,000.00
商誉	34,851,252.75	34,851,252.75
长期待摊费用	2,652,388.77	403,917.42
递延所得税资产	12,648,307.20	12,026,984.50
其他非流动资产	12,375,000.00	10,665,000.00
非流动资产合计	694,181,821.33	616,386,491.25
资产总计	2,149,715,154.50	1,980,991,338.68
流动负债：		
短期借款	56,500,000.00	26,500,000.00
向中央银行借款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据	8,603,929.00	14,864,240.00
应付账款	42,325,691.84	39,306,763.32
预收款项	3,367,399.06	10,741,640.84
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付职工薪酬	13,626,039.60	19,867,975.89
应交税费	27,295,711.55	6,280,783.60



应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	95,396,303.33	71,329,255.73
应付分保账款	0.00	0.00
保险合同准备金	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	247,115,074.38	188,890,659.38
非流动负债：		
长期借款	0.00	6,000,000.00
应付债券	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	43,292,110.56	43,146,507.45
非流动负债合计	43,292,110.56	49,146,507.45
负债合计	290,407,184.94	238,037,166.83
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	368,718,000.00	360,000,000.00
资本公积	831,615,012.02	746,527,332.02
减：库存股	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	82,939,766.07	82,939,766.07
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	521,838,091.27	494,941,256.21
外币报表折算差额	0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计	1,805,110,869.36	1,684,408,354.30
少数股东权益	54,197,100.20	58,545,817.55
所有者权益（或股东权益）合计	1,859,307,969.56	1,742,954,171.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,149,715,154.50	1,980,991,338.68

法定代表人：张绍日

主管会计工作负责人：龙春华

会计机构负责人：丁衬欢

## 2、母公司资产负债表

编制单位：广东众生药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	384,102,051.67	244,920,636.84
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	198,946,950.26	207,845,776.85
应收账款	188,543,033.96	123,028,007.56
预付款项	19,602,825.70	33,739,854.14
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	817,902.52	1,868,674.44
存货	62,588,036.17	56,879,524.20
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	300,000,000.00	398,000,000.00
流动资产合计	1,154,600,800.28	1,066,282,474.03
非流动资产：		
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	182,550,422.00	182,550,422.00
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	364,070,487.08	329,805,910.16
在建工程	12,765,502.70	33,460,936.71
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	736.22	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	83,957,943.83	36,468,231.31
开发支出	8,550,000.00	3,550,000.00
商誉	0.00	0.00

长期待摊费用	2,509,562.48	403,917.42
递延所得税资产	8,268,431.76	7,755,178.30
其他非流动资产	12,375,000.00	10,665,000.00
非流动资产合计	675,048,086.07	604,659,595.90
资产总计	1,829,648,886.35	1,670,942,069.93
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	12,393,458.84	10,909,861.52
预收款项	1,611,014.01	9,577,453.03
应付职工薪酬	10,549,259.60	14,934,302.21
应交税费	33,641,788.24	11,779,411.97
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	76,655,495.93	37,296,518.07
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	134,851,016.62	84,497,546.80
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	41,080,962.65	41,180,756.11
非流动负债合计	41,080,962.65	41,180,756.11
负债合计	175,931,979.27	125,678,302.91
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	368,718,000.00	360,000,000.00
资本公积	831,951,359.07	746,863,679.07
减：库存股	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00

盈余公积	82,939,766.07	82,939,766.07
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	370,107,781.94	355,460,321.88
外币报表折算差额	0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计	1,653,716,907.08	1,545,263,767.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,829,648,886.35	1,670,942,069.93

法定代表人：张绍日

主管会计工作负责人：龙春华

会计机构负责人：丁衬欢

### 3、合并利润表

编制单位：广东众生药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	628,176,852.46	527,859,184.98
其中：营业收入	628,176,852.46	527,859,184.98
利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	505,494,137.33	416,182,328.81
其中：营业成本	250,213,796.69	211,711,819.85
利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险合同准备金净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
营业税金及附加	6,669,058.18	5,569,573.47
销售费用	203,102,642.94	170,520,948.56
管理费用	41,585,147.65	35,898,792.81
财务费用	-256,592.27	-9,340,082.64
资产减值损失	4,180,084.14	1,821,276.76
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	0.00	0.00

投资收益（损失以“-”号填列）	10,663,293.15	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	133,346,008.28	111,676,856.17
加：营业外收入	946,089.47	787,806.35
减：营业外支出	173,863.35	1,250,756.34
其中：非流动资产处置损失	0.00	5,610.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	134,118,234.40	111,213,906.18
减：所得税费用	21,570,116.69	17,877,664.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	112,548,117.71	93,336,241.28
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	116,896,835.06	93,336,241.28
少数股东损益	-4,348,717.35	0.00
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.32	0.26
（二）稀释每股收益	0.32	0.26
七、其他综合收益	0.00	0.00
八、综合收益总额	112,548,117.71	93,336,241.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	116,896,835.06	93,336,241.28
归属于少数股东的综合收益总额	-4,348,717.35	0.00

法定代表人：张绍日

主管会计工作负责人：龙春华

会计机构负责人：丁衬欢

#### 4、母公司利润表

编制单位：广东众生药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	476,493,445.67	425,499,219.38
减：营业成本	151,277,617.50	156,419,601.18

营业税金及附加	5,669,795.71	4,566,205.21
销售费用	174,619,390.89	147,219,623.55
管理费用	30,007,764.24	27,466,724.77
财务费用	-1,830,643.50	-9,135,075.23
资产减值损失	3,324,012.76	1,704,255.98
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	9,366,553.43	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	122,792,061.50	97,257,883.92
加：营业外收入	415,440.58	455,818.97
减：营业外支出	27,800.62	1,185,101.20
其中：非流动资产处置损失	0.00	4,761.17
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	123,179,701.46	96,528,601.69
减：所得税费用	18,532,241.40	15,200,039.29
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	104,647,460.06	81,328,562.40
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.29	0.23
（二）稀释每股收益	0.29	0.23
六、其他综合收益	0.00	0.00
七、综合收益总额	104,647,460.06	81,328,562.40

法定代表人：张绍日

主管会计工作负责人：龙春华

会计机构负责人：丁衬欢

## 5、合并现金流量表

编制单位：广东众生药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	535,797,016.37	449,404,954.76
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00

向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
处置交易性金融资产净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	51,790,489.80	9,760,938.09
经营活动现金流入小计	587,587,506.17	459,165,892.85
购买商品、接受劳务支付的现金	178,895,422.32	141,321,377.48
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	76,701,970.70	63,359,228.67
支付的各项税费	74,758,866.38	77,052,698.96
支付其他与经营活动有关的现金	248,434,615.51	154,636,490.21
经营活动现金流出小计	578,790,874.91	436,369,795.32
经营活动产生的现金流量净额	8,796,631.26	22,796,097.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	338,000,000.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	10,663,293.15	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	25,000.00	171,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	348,688,293.15	171,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,912,755.37	63,234,720.83

投资支付的现金	200,000,000.00	366,000,000.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,710,000.00	1,404,000.00
投资活动现金流出小计	234,622,755.37	430,638,720.83
投资活动产生的现金流量净额	114,065,537.78	-430,467,120.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	93,805,680.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	56,500,000.00	0.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	6,230,371.46	4,988,070.46
筹资活动现金流入小计	156,536,051.46	4,988,070.46
偿还债务支付的现金	32,500,000.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	91,682,231.67	90,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	8,899,406.73	1,124.73
筹资活动现金流出小计	133,081,638.40	90,001,124.73
筹资活动产生的现金流量净额	23,454,413.06	-85,013,054.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	146,316,582.10	-492,684,077.57
加：期初现金及现金等价物余额	327,334,638.34	906,975,271.83
六、期末现金及现金等价物余额	473,651,220.44	414,291,194.26

法定代表人：张绍日

主管会计工作负责人：龙春华

会计机构负责人：丁衬欢

## 6、母公司现金流量表

编制单位：广东众生药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		



销售商品、提供劳务收到的现金	427,865,200.98	374,800,047.11
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	9,787,974.39	9,431,487.24
经营活动现金流入小计	437,653,175.37	384,231,534.35
购买商品、接受劳务支付的现金	107,979,688.32	138,085,458.26
支付给职工以及为职工支付的现金	55,759,617.70	48,363,608.12
支付的各项税费	61,399,037.44	63,788,747.55
支付其他与经营活动有关的现金	161,326,274.56	132,505,063.27
经营活动现金流出小计	386,464,618.02	382,742,877.20
经营活动产生的现金流量净额	51,188,557.35	1,488,657.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	298,000,000.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	9,366,553.43	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	25,000.00	141,570.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	307,391,553.43	141,570.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,419,269.68	59,808,768.72
投资支付的现金	200,000,000.00	341,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,710,000.00	1,404,000.00
投资活动现金流出小计	224,129,269.68	402,212,768.72
投资活动产生的现金流量净额	83,262,283.75	-402,071,198.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	93,805,680.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	925,371.46	4,988,070.46
筹资活动现金流入小计	94,731,051.46	4,988,070.46
偿还债务支付的现金	0.00	0.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	90,000,000.00	90,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	477.73	1,124.73
筹资活动现金流出小计	90,000,477.73	90,001,124.73
筹资活动产生的现金流量净额	4,730,573.73	-85,013,054.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	139,181,414.83	-485,595,595.84
加：期初现金及现金等价物余额	244,920,636.84	841,676,569.91
六、期末现金及现金等价物余额	384,102,051.67	356,080,974.07

法定代表人：张绍日

主管会计工作负责人：龙春华

会计机构负责人：丁衬欢

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：广东众生药业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	360,000,000.00	746,527,332.02	0.00	0.00	82,939,766.07	0.00	494,941,256.21	0.00	58,545,817.55	1,742,954,171.85
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	360,000,000.00	746,527,332.02	0.00	0.00	82,939,766.07	0.00	494,941,256.21	0.00	58,545,817.55	1,742,954,171.85
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	8,718,000.00	85,087,680.00	0.00	0.00	0.00	0.00	26,896,835.06	0.00	-4,348,717.35	116,353,797.71
(一) 净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	116,896,835.06	0.00	-4,348,717.35	112,548,117.71
(二) 其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	116,896,835.06	0.00	-4,348,717.35	112,548,117.71
(三) 所有者投入和减少资本	8,718,000.00	85,087,680.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	93,805,680.00

	00.00	80.00								.00
1. 所有者投入资本	8,718,000.00	85,087,680.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	93,805,680.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-90,000,000.00	0.00	0.00	-90,000,000.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-90,000,000.00	0.00	0.00	-90,000,000.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(七) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	368,718,000.00	831,615,012.02	0.00	0.00	82,939,766.07	0.00	521,838,091.27	0.00	54,197,100.20	1,859,307,969.56

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	180,000,000.00	926,527,332.02	0.00	0.00	66,776,577.86	0.00	413,402,164.49	0.00	0.00	1,586,706,074.37
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年年初余额	180,000,000.00	926,527,332.02	0.00	0.00	66,776,577.86	0.00	413,402,164.49	0.00	0.00	1,586,706,074.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	180,000,000.00	-180,000,000.00	0.00	0.00	16,163,188.21	0.00	81,539,091.72	0.00	58,545,817.55	156,248,097.48
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	187,702,279.93	0.00	-329,457.09	187,372,822.84
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	187,702,279.93	0.00	-329,457.09	187,372,822.84
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	16,163,188.21	0.00	-106,163,188.21	0.00	0.00	-90,000,000.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	16,163,188.21	0.00	-16,163,188.21	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-90,000,000.00	0.00	0.00	-90,000,000.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）所有者权益内部结转	180,000,000.00	-180,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	180,000,000.00	-180,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（七）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	58,875,27	58,875,274

									4.64	.64
四、本期期末余额	360,000,000.00	746,527,332.02	0.00	0.00	82,939,766.07	0.00	494,941,256.21	0.00	58,545,817.55	1,742,954,171.85

法定代表人：张绍日

主管会计工作负责人：龙春华

会计机构负责人：丁衬欢

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：广东众生药业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	360,000,000.00	746,863,679.07	0.00	0.00	82,939,766.07	0.00	355,460,321.88	1,545,263,767.02
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年年初余额	360,000,000.00	746,863,679.07	0.00	0.00	82,939,766.07	0.00	355,460,321.88	1,545,263,767.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	8,718,000.00	85,087,680.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,647,460.06	108,453,140.06
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	104,647,460.06	104,647,460.06
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	104,647,460.06	104,647,460.06
（三）所有者投入和减少资本	8,718,000.00	85,087,680.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	93,805,680.00
1. 所有者投入资本	8,718,000.00	85,087,680.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	93,805,680.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-90,000,000.00	-90,000,000.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-90,000,00 0.00	-90,000,00 0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（七）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	368,718,00 0.00	831,951,35 9.07	0.00	0.00	82,939,766 .07	0.00	370,107,78 1.94	1,653,716, 907.08

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	180,000,00 0.00	926,863,67 9.07	0.00	0.00	66,776,577 .86	0.00	299,991,62 8.00	1,473,631, 884.93
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	180,000,00 0.00	926,863,67 9.07	0.00	0.00	66,776,577 .86	0.00	299,991,62 8.00	1,473,631, 884.93
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	180,000,00 0.00	-180,000,0 00.00	0.00	0.00	16,163,188 .21	0.00	55,468,693 .88	71,631,882 .09
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	161,631,88 2.09	161,631,88 2.09
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	161,631,88 2.09	161,631,88 2.09
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	16,163,188.21	0.00	-106,163,188.21	-90,000,000.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	16,163,188.21	0.00	-16,163,188.21	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-90,000,000.00	-90,000,000.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 所有者权益内部结转	180,000,000.00	-180,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	180,000,000.00	-180,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(七) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	360,000,000.00	746,863,679.07	0.00	0.00	82,939,766.07	0.00	355,460,321.88	1,545,263,767.02

法定代表人：张绍日

主管会计工作负责人：龙春华

会计机构负责人：丁衬欢

### 三、公司基本情况

#### 1、公司基本情况

广东众生药业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)为境内公开发行A股股票并在深圳证券交易所上市的股份有限公司。本公司法定代表人为张绍日。本公司现注册资本为人民币36,871.80万元，注册地址为广东省东莞市石龙镇西湖工业区信息产业园。本公司经营范围为：生产、销售：片剂，硬胶囊剂，颗粒剂，丸剂（水丸、浓缩丸），合剂，口服液，糖浆剂，栓剂，软膏剂，乳膏剂（含激素类），溶液剂（口服），滴鼻剂，滴眼剂，喷雾剂，冻干粉针剂，中药前处理及提取车间（口服制剂、外用制剂）（以上项目凭有效许可证经营）；药品研究开发。本公司所属行业为医药制造业。公司业务目前主要为药品研发、生产、销售。

#### 2、公司历史沿革

2001年12月30日，经广东省人民政府办公厅粤办函[2001]739号、广东省经济贸易委员会粤经贸监督

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

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

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

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

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

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

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

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

2014年5月19日，本公司第五届董事会第四次会议审议通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司董事会同意向126名激励对象授予限制性股票871.80万股，本次授予完成后，总股本增加至36,871.80万股，并于2014年6月18日完成工商变更登记。

### 3、公司基本组织架构

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

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。



## 2、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息，本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

## 3、会计期间

会计期间为公历1月1日起至12月31日止。

## 4、记账本位币

记账本位币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

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

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

本公司没有分步处置股权至丧失控制权的业务，尚未制定相关的会计政策。

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

从取得子公司实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。公司间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司净利润中不属于公司所拥有的部分作为少数股东损益在合并利润表中净利润项下单独列示。

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

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

## 10、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融工具包括金融资产和金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

#### 1) 金融资产的分类

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

##### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

##### B、应收款项

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

##### C、可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

##### D、持有至到期投资

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

#### 2) 金融资产的计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

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

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

#### 3) 金融负债的分类

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

#### 4) 金融负债的计量

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

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

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

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

### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

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

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

无。

### (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

无。

## 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	公司单项金额重大的应收款项指单笔金额为 100 万元以上的客户应收账款及单笔金额为 100 万元以上的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	以账龄为信用风险特征划分为若干组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有明显特征表明该等应收款项难以收回，期末余额为 100 万元以下的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、产成品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 13、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

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

1) 以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3) 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

4) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支

付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

5) 通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## (2) 后续计量及损益确认

公司对子公司的长期股权投资, 采用成本法核算, 编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响, 并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资, 采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资, 采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资, 除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外, 投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。采用权益法核算的长期股权投资, 初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 其差额包含在初始投资成本中; 初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额且经复核两者差额仍存在时, 该差额计入当期损益, 同时调整长期股权投资成本。

采用权益法核算时, 按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的, 继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动, 本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间的交易产生的未实现损益在本公司拥有被投资单位的权益范围内予以抵销, 惟该交易所转让的资产发生减值的, 则相应的未实现损益不予抵销。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制, 仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在, 则视为与其他方对被投资单位实施共同控制; 对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定, 则视为对被投资单位施加重大影响。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 14、投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物, 以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出, 在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时, 计入投资性房地产成本; 否则, 于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量, 按其预计使用寿命及净残值率对建筑物计提折旧。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 15、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

无。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	5-40	5.00%	2.375 至 19
机器设备	5-10	5.00%	9.50 至 19
办公及其他设备	3-8	5.00%	11.88 至 31.67
运输设备	5-10	5.00%	9.50 至 19

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。



## (5) 其他说明

无。

## 16、在建工程

### (1) 在建工程的类别

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

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## 18、生物资产

无。

## 19、油气资产

无。

## 20、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、通过建设经营移交方式(BOT)取得的资产等。无形资产以实际成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无。

### (4) 无形资产减值准备的计提

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

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

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益;

4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持, 以完成该无形资产的开发, 并有能力使用或出售该无形资产;

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用, 按预计受益期间分期平均摊销, 并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

## 22、附回购条件的资产转让

无。

## 23、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务, 其履行很可能导致经济利益的流出, 在该义务的金额能够可靠计量时, 确认为预计负债。对于未来经营亏损, 不确认预计负债。

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

### (2) 预计负债的计量方法

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

## 24、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的, 以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的, 在授予日按照公允价值计入相关成本或费用, 相应增加资本公积; 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的, 在等待期内每个资产负债表日, 本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否

达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

### **(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据**

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

### **(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## **25、回购本公司股份**

无。

## **26、收入**

### **(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

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

### **(2) 确认让渡资产使用权收入的依据**

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

### **(3) 确认提供劳务收入的依据**

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

#### (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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

## 27、政府补助

### (1) 类型

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

### (2) 会计政策

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

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

## 28、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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

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

## 29、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

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

### (3) 售后租回的会计处理

无。

## 30、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。

## 31、资产证券化业务

无。

## 32、套期会计

无。

## 33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本期无主要会计政策、会计估计的变更。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

本期无会计政策的变更。

**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

本期无会计估计的变更。

**34、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本期无前期会计差错更正。

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

**35、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	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%、13%
消费税	无	0
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	应纳增值税、营业税	3%、2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司及子公司广东华南药业集团有限公司为高新技术企业，所得税税率为15%；东莞市众生企业管理有限公司符合小型微利企业，其所得额按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；其他子公

司的所得税税率为25%。

## 2、税收优惠及批文

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

## 3、其他说明

无。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
东莞市众生企业管理有限公司	有限公司	东莞市	企业管理服务	500,000.00	企业管理咨询、代理广告、货运代理、物	500,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00



					业管理。								
--	--	--	--	--	------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无。

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
广东华南药业集团有限公司	有限公司	东莞市	药品研发、生产和销售	55,000,000.00	产销：片剂（含激素类），硬胶囊剂（含头孢菌素类），混悬剂，喷雾剂，软胶囊剂，滴丸剂（凭有效许可证经	64,820,422.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00

					营); 药品研究开发。								
广东众生医药贸易有限公司	有限公司	东莞市	药品、中药材的经营、批发	12,000,000.00	批发: 中成药、中药材(收购)、中药饮片、化学原料药、化学药制剂、抗生素原料药、抗生素制剂、生化药品; II 类、III 类 6846 植入材料和人工器官, II 类、III 类 6845 体外循环及血液处理设备, II 类、III 类 6825 医用高频仪器设备, II 类、III 类 6822 医用光学器具、仪器及内窥镜设备(隐形眼镜及其护理用液类除外),	11,532,038.89	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00

					II类 6820 普 通诊察 器械, II 类、III类 6804 眼 科手术 器械; 化 工原料 (不含 危险化 学品); 婴幼儿 奶粉; 保 健食品; 家用电 器。(依 法须经 批准的 项目, 经 相关部 门批准 后方可 开展经 营活 动)。								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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
沾益县益康中药饮片有限责任公司	有限公司	曲靖市	中药饮片、中药材种植、收购及销售批发	25,000,000.00	生产销售：中药饮片（净制、切制、炒制、蒸制、煮制、炙制、发酵）、毒性饮片（净制、切制、炒制、蒸制、煮制、炙制）；中药材种植、收购及销售批发。（以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审批的	25,000,000.00	0.00	51.46%	51.46%	是	17,874,919.46	0.00	0.00

					项目和 时限开 展经营 活动)。								
湖北凌 晟药业 有限公 司	有限公 司	襄阳市	化工原 料及中 间体的 生产及 销售	78,000, 000.00	化工原 料及中 间体的 生产、 销售、 技术开 发和咨 询服务。(不 含危 险、监 控、易	72,180, 000.00	0.00	51.41%	51.41%	是	36,322, 180.74	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  
无。

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

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

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明  
无。

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

无。

适用  不适用

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

无。

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

无。

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

无。

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

无。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  不适用

## 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

无。

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

无。

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无。

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	18,203.34	--	--	73,005.99
人民币	--	--	18,203.34	--	--	73,005.99
银行存款：	--	--	473,633,017.10	--	--	322,702,392.35
人民币	--	--	473,633,017.10	--	--	322,702,392.35
其他货币资金：	--	--	8,603,929.00	--	--	9,864,240.00
人民币	--	--	8,603,929.00	--	--	9,864,240.00
合计	--	--	482,255,149.44	--	--	332,639,638.34

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

无用于担保的资产。

其他原因造成所有权受到限制的资产：银行承兑汇票保证金8,603,929.00元。

### 2、交易性金融资产

#### (1) 交易性金融资产

单位：元

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

合计	0.00	0.00
----	------	------

## (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

## (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

无。

## 3、应收票据

## (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	217,529,755.08	231,711,353.98
合计	217,529,755.08	231,711,353.98

## (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
			0.00	

## (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

无。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
客户 A	2014 年 05 月 16 日	2014 年 08 月 16 日	2,269,875.41	
客户 B	2014 年 05 月 30 日	2014 年 08 月 30 日	1,308,938.42	
客户 C	2014 年 04 月 16 日	2014 年 07 月 16 日	1,034,160.11	



客户 D	2014 年 04 月 29 日	2014 年 07 月 29 日	1,000,000.00	
客户 E	2014 年 04 月 10 日	2014 年 07 月 10 日	1,000,000.00	
合计	--	--	6,612,973.94	--

说明

无。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

本公司本期不存在已贴现或质押的商业承兑票据。

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的 应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00		
其中：	--	--	--	--	--	--
账龄一年以上的 应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00		
其中：	--	--	--	--	--	--
合计	0.00			0.00	--	--

说明

无。

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

##### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	0.00

##### (3) 应收利息的说明

无。

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
以账龄为信用风险特征划分组合的应收账款	280,898,274.08	100.00%	14,581,604.19	5.19%	192,598,771.19	100.00%	10,249,881.65	5.32%
组合小计	280,898,274.08	100.00%	14,581,604.19	5.19%	192,598,771.19	100.00%	10,249,881.65	5.32%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	280,898,274.08	--	14,581,604.19	--	192,598,771.19	--	10,249,881.65	--

应收账款种类的说明

详见（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错、11。

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	278,284,507.08	99.07%	13,914,225.35	188,708,810.04	97.98%	9,435,440.56
1 年以内小计	278,284,507.08	99.07%	13,914,225.35	188,708,810.04	97.98%	9,435,440.56
1 至 2 年	2,128,886.18	0.76%	212,888.62	3,401,650.49	1.77%	340,165.05
2 至 3 年	60,781.20	0.02%	30,390.60	28,069.24	0.01%	14,034.62
3 年以上	424,099.62	0.15%	424,099.62	460,241.42	0.24%	460,241.42

3 至 4 年	9,038.30	0.00%	9,038.30	98,175.60	0.05%	98,175.60
4 至 5 年	63,085.89	0.02%	63,085.89	72,136.54	0.04%	72,136.54
5 年以上	351,975.43	0.13%	351,975.43	289,929.28	0.15%	289,929.28
合计	280,898,274.08	--	14,581,604.19	192,598,771.19	--	10,249,881.65

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

本公司本期不存在已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明

本公司本期不存在实际核销的应收账款。

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

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

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

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
客户 A	客户	24,554,711.93	一年以内	8.74%
客户 B	客户	12,324,062.24	一年以内	4.39%
客户 C	客户	8,269,227.58	一年以内	2.94%
客户 D	客户	6,496,835.00	一年以内	2.31%
客户 E	客户	6,336,077.05	一年以内	2.26%
合计	--	57,980,913.80	--	20.64%

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
合计	--	0.00	0.00%

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
以账龄为信用风险特征划分组合的其他应收款	6,278,156.62	100.00%	347,795.35	5.54%	8,043,047.28	100.00%	430,822.31	5.36%
组合小计	6,278,156.62	100.00%	347,795.35	5.54%	8,043,047.28	100.00%	430,822.31	5.36%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	6,278,156.62	--	347,795.35	--	8,043,047.28	--	430,822.31	--

其他应收款种类的说明

详见（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错、11。

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	6,139,556.62	97.79%	290,195.35	7,913,447.28	98.39%	395,622.31
1 年以内小计	6,139,556.62	97.79%	290,195.35	7,913,447.28	98.39%	395,622.31
1 至 2 年	63,000.00	1.00%	6,300.00	74,000.00	0.92%	7,400.00
2 至 3 年	48,600.00	0.78%	24,300.00	55,600.00	0.69%	27,800.00
3 年以上	27,000.00	0.43%	27,000.00	0.00	0.00%	0.00
3 至 4 年	27,000.00	0.43%	27,000.00	0.00	0.00%	0.00
4 至 5 年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
5 年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
合计	6,278,156.62	--	347,795.35	8,043,047.28	--	430,822.31

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

本公司本期不存在单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明

本公司本期不存在实际核销的其他应收款。

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

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

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
合计	0.00	--	0.00%

说明

无金额较大的其他应收款。

#### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
浙江昂利康制药有限公司	非关联方	4,268,000.00	1-2 年	67.98%
姜赞	公司员工	193,625.00	1 年以内	3.08%
广东巨龙电力设备有限公司	非关联方	165,542.40	1 年以内	2.64%
陈浩标	公司员工	80,000.00	1 年以内	1.27%
陈小彤	公司员工	68,200.00	1 年以内	1.09%
合计	--	4,775,367.40	--	76.06%

#### (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
合计	--	0.00	0.00%

#### (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

#### (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

## (10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)
合计	--	0.00	--	--	0.00	--	--

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	34,113,520.64	82.35%	35,358,472.30	75.30%
1 至 2 年	2,436,768.13	5.88%	7,741,916.72	16.49%
2 至 3 年	1,025,406.40	2.47%	3,840,194.00	8.18%
3 年以上	3,851,017.46	9.30%	12,582.74	0.03%
合计	41,426,712.63	--	46,953,165.76	--

预付款项账龄的说明

账龄超过一年的预付账款中预付济南百诺医药科技开发有限公司580万元，为技术转让款，合同未执行完毕。

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
A 公司	非关联方	14,900,000.00	1 年以内：910 万元；1-2 年：100 万元；2-3 年：100 万元；3 年以上：380 万元。	业务未完结
B 公司	非关联方	5,300,000.00	1 年以内	业务未完结
C 公司	非关联方	2,750,000.00	1 年以内	业务未完结
D 公司	非关联方	1,500,000.00	1 年以内	业务未完结
E 公司	非关联方	1,084,381.71	1 年以内	业务未完结
合计	--	25,534,381.71	--	--

预付款项主要单位的说明

A公司、C公司、D公司同为技术转让款，目前技术还在研究阶段；B公司、E公司为购买原材料款。



## (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

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

## (4) 预付款项的说明

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	46,358,413.91	0.00	46,358,413.91	33,564,211.38	0.00	33,564,211.38
在产品	30,710,227.74	0.00	30,710,227.74	20,530,280.22	0.00	20,530,280.22
库存商品	64,096,010.52	0.00	64,096,010.52	71,313,694.68	68,611.44	71,245,083.24
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	910,032.69	0.00	910,032.69	0.00	0.00	0.00
合计	142,074,684.86	0.00	142,074,684.86	125,408,186.28	68,611.44	125,339,574.84

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	68,611.44	0.00	0.00	68,611.44	0.00
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	68,611.44	0.00	0.00	68,611.44	0.00

**(3) 存货跌价准备情况**

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			0.00%
库存商品		商品已经销售	0.11%
在产品			0.00%
周转材料			0.00%
消耗性生物资产			0.00%

存货的说明

无。

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
保本型银行理财产品	300,000,000.00	438,000,000.00
合计	300,000,000.00	438,000,000.00

其他流动资产说明

无。

**11、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债务工具	0.00	0.00
可供出售权益工具	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0.00%。

可供出售金融资产的说明

无。

**(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资**

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--	0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

无。

### (3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	0.00	0.00	0.00	0.00
期末公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	0.00	0.00	0.00	0.00
已计提减值金额	0.00	0.00	0.00	0.00

### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
期初已计提减值金额	0.00	0.00	0.00	0.00
本年计提	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：从其他综合收益转入	0.00	0.00	0.00	0.00
本年减少	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：期后公允价值回升转回	0.00	0.00	0.00	0.00
期末已计提减值金额	0.00	0.00	0.00	0.00

### (5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	----------------	--------	---------	--------------------------

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

持有至到期投资的说明

无。

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例
合计	0.00	--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

无。

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁	0.00	0.00
其中：未实现融资收益	0.00	0.00
分期收款销售商品	0.00	0.00
分期收款提供劳务	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

无。

## 15、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广东华南 新药创制 有限公司	成本法	10,000,00 0.00	10,000,00 0.00		10,000,00 0.00	11.11%	11.11%		0.00	0.00	0.00
合计	--	10,000,00 0.00	10,000,00 0.00		10,000,00 0.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

### (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
长期股权投资的说明		

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	14,530,662.44	0.00	0.00	14,530,662.44
1.房屋、建筑物	11,191,895.56	0.00	0.00	11,191,895.56
2.土地使用权	3,338,766.88	0.00	0.00	3,338,766.88
二、累计折旧和累计摊销合计	1,339,147.33	269,062.62	0.00	1,608,209.95
1.房屋、建筑物	1,137,389.41	230,012.70	0.00	1,367,402.11
2.土地使用权	201,757.92	39,049.92	0.00	240,807.84
三、投资性房地产账面净值合计	13,191,515.11	-269,062.62	0.00	12,922,452.49

1.房屋、建筑物	10,054,506.15	-230,012.70	0.00	9,824,493.45
2.土地使用权	3,137,008.96	-39,049.92	0.00	3,097,959.04
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
2.土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
五、投资性房地产账面价值合计	13,191,515.11	-269,062.62	0.00	12,922,452.49
1.房屋、建筑物	10,054,506.15	-230,012.70	0.00	9,824,493.45
2.土地使用权	3,137,008.96	-39,049.92	0.00	3,097,959.04

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	269,062.62
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

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

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

无。

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	544,251,803.48	57,337,223.21		371,681.22	601,217,345.47
其中：房屋及建筑物	259,318,174.26	2,794,517.61		0.00	262,112,691.87
机器设备	246,035,521.09	49,347,611.86		371,681.22	295,011,451.73
运输工具	7,428,883.60	0.00		0.00	7,428,883.60
办公及其他设备	31,469,224.53	5,195,093.74		0.00	36,664,318.27
--	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：	140,381,170.08	0.00	18,835,336.22	265,165.60	158,951,340.70
其中：房屋及建筑物	42,218,266.46	0.00	5,563,987.41	0.00	47,782,253.87
机器设备	82,730,701.47	0.00	10,679,284.30	265,165.60	93,144,820.17
运输工具	4,732,349.22	0.00	514,404.91	0.00	5,246,754.13
办公及其他设备	10,699,852.93	0.00	2,077,659.60	0.00	12,777,512.53
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	403,870,633.40	--			442,266,004.77
其中：房屋及建筑物	217,099,907.80	--			214,330,438.00
机器设备	163,304,819.62	--			201,866,631.56
运输工具	2,696,534.38	--			2,182,129.47
办公及其他设备	20,769,371.60	--			23,886,805.74
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	--			0.00
机器设备	0.00	--			0.00
运输工具	0.00	--			0.00
办公及其他设备	0.00	--			0.00
五、固定资产账面价值合计	403,870,633.40	--			442,266,004.77
其中：房屋及建筑物	217,099,907.80	--			214,330,438.00
机器设备	163,304,819.62	--			201,866,631.56
运输工具	2,696,534.38	--			2,182,129.47
办公及其他设备	20,769,371.60	--			23,886,805.74

本期折旧额 18,835,336.22 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 51,483,184.89 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00	
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00	
运输工具	0.00	0.00	0.00	0.00	
办公及其他设备	0.00	0.00	0.00	0.00	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

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

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	9,824,493.45
机器设备	0.00
运输工具	0.00

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
海口办事处	在办理周期中	2015 年 9 月
中山办事处	在办理周期中	2015 年 9 月
复方血栓通胶囊众生丸清热祛湿冲剂技术改造项目生产楼	在办理周期中	2014 年 12 月



质检办公楼（房屋建筑物）	在办理周期中	2014 年 12 月
生活辅助楼（房屋建筑物）	在办理周期中	2014 年 12 月

#### 固定资产说明

截至2014年6月30日，凌晟药业固定资产中原值为15,484,804.30元的房屋建筑物连同在建工程一起抵押给中国建设银行股份有限公司襄阳襄城支行，获取贷款11,000,000.00元。

截止2014年6月30日，益康中药偿还了以固定资产中原值为91,058.22元的房屋及建筑物作为6,000,000.00元长期借款的抵押物的借款。

## 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
科研技术中心建设技术改造项目	1,424,000.00	0.00	1,424,000.00	1,068,000.00	0.00	1,068,000.00
技术人员公寓建设项目	9,902,223.85	0.00	9,902,223.85	8,088,433.42	0.00	8,088,433.42
GMP 认证项目	1,572,864.44	0.00	1,572,864.44	1,572,864.44	0.00	1,572,864.44
冻干粉针剂车间建设项目	488,739.79	0.00	488,739.79	15,789,287.08	0.00	15,789,287.08
滴眼液制剂车间改造项目	3,916,070.11	0.00	3,916,070.11	10,574,786.29	0.00	10,574,786.29
中药提取车间扩产改造项目	6,651,828.36	0.00	6,651,828.36	5,780,334.40	0.00	5,780,334.40
车间、仓库	6,614,832.18	0.00	6,614,832.18	6,414,832.18	0.00	6,414,832.18
供水工程	0.00	0.00	0.00	73,396.00	0.00	73,396.00
厂区道路工程	131,410.00	0.00	131,410.00	87,790.00	0.00	87,790.00
雨水污管网工程	0.00	0.00	0.00	1,663,473.50	0.00	1,663,473.50
防腐保温工程	0.00	0.00	0.00	418,368.60	0.00	418,368.60
零星工程	608,894.20	0.00	608,894.20	502,322.70	0.00	502,322.70
蒸汽管架基础工程	19,047.00	0.00	19,047.00	19,047.00	0.00	19,047.00
废水处理	0.00	0.00	0.00	854,700.86	0.00	854,700.86
回填土工程	1,524,422.78	0.00	1,524,422.78	1,366,209.78	0.00	1,366,209.78
设备安装工程	3,500,554.73	0.00	3,500,554.73	591,425.18	0.00	591,425.18
精烘包	961,510.85	0.00	961,510.85	0.00	0.00	0.00
多功能车间	580,864.70	0.00	580,864.70	0.00	0.00	0.00
合计	37,897,262.99	0.00	37,897,262.99	54,865,271.43	0.00	54,865,271.43

## (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
科研技术中心建设技术改造项目	20,000,000.00	1,068,000.00	356,000.00	0.00	0.00	87.64%	100	0.00	0.00	0.00%	募集资金	1,424,000.00
冻干粉制剂车间建设项目	59,990,000.00	15,789,287.08	291,165.00	15,591,712.29	0.00	82.41%	99.63	0.00	0.00	0.00%	自有资金	488,739.79
滴眼液制剂车间改造项目	28,784,500.00	10,574,786.29	374,413.11	7,033,129.29	0.00	83.28%	99.21	0.00	0.00	0.00%	自有资金	3,916,070.11
技术人员公寓建设项目	14,805,300.00	8,088,433.42	1,813,790.43	0.00	0.00	66.88%	99.06	0.00	0.00	0.00%	自有资金	9,902,223.85
合计	123,579,800.00	35,520,506.79	2,835,368.54	22,624,841.58	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	15,731,033.75

在建工程项目变动情况的说明

无。

## (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

## (5) 在建工程的说明

无。

**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

工程物资的说明

无。

**20、固定资产清理**

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
废旧设备报废	0.00	1,516.22	设备维修成本高
合计	0.00	1,516.22	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

无。

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量**

单位：元

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

**(2) 以公允价值计量**

单位：元

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

生产性生物资产的说明

无。

## 22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 未探明矿区权益	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 井及相关设施	0.00	0.00	0.00	0.00
二、累计折耗合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 井及相关设施	0.00	0.00	0.00	0.00
三、油气资产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 未探明矿区权益	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 井及相关设施	0.00	0.00	0.00	0.00
四、油气资产账面价值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 未探明矿区权益	0.00	0.00		0.00
3. 井及相关设施	0.00	0.00	0.00	0.00

油气资产的说明

无。

## 23、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	86,774,951.43	48,899,316.23	0.00	135,674,267.66
土地使用权	80,546,926.73	0.00	0.00	80,546,926.73
专利使用费	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00
软件	5,228,024.70	99,316.23	0.00	5,327,340.93
专有技术	0.00	48,800,000.00	0.00	48,800,000.00
二、累计摊销合计	13,813,034.79	1,843,596.73	0.00	15,656,631.52
土地使用权	10,477,098.62	854,615.16	0.00	11,331,713.78

专利使用费	398,809.46	35,714.28	0.00	434,523.74
软件	2,937,126.71	275,489.51	0.00	3,212,616.22
专有技术	0.00	677,777.78	0.00	677,777.78
三、无形资产账面净值合计	72,961,916.64	47,055,719.50	0.00	120,017,636.14
土地使用权	70,069,828.11	-854,615.16	0.00	69,215,212.95
专利使用费	601,190.54	-35,714.28	0.00	565,476.26
软件	2,290,897.99	-176,173.28	0.00	2,114,724.71
专有技术	0.00	48,122,222.22	0.00	48,122,222.22
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
专利使用费	0.00	0.00	0.00	0.00
软件	0.00	0.00	0.00	0.00
专有技术	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	72,961,916.64	47,055,719.50	0.00	120,017,636.14
土地使用权	70,069,828.11	-854,615.16	0.00	69,215,212.95
专利使用费	601,190.54	-35,714.28	0.00	565,476.26
软件	2,290,897.99	-176,173.28	0.00	2,114,724.71
专有技术	0.00	48,122,222.22	0.00	48,122,222.22

本期摊销额 1,843,596.73 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
盐酸伊伐布雷定原料及片	1,800,000.00	0.00	0.00	0.00	1,800,000.00
雷奈酸锶原料及其颗粒	1,750,000.00	0.00	0.00	0.00	1,750,000.00
ZSYM001 项目	0.00	2,500,000.00	0.00	0.00	2,500,000.00
ZSYM002 项目	0.00	2,500,000.00	0.00	0.00	2,500,000.00
合计	3,550,000.00	5,000,000.00	0.00	0.00	8,550,000.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 18.98%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.00%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法无。

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
沾益县益康中药饮片有限责任公司	6,949,110.48	0.00	0.00	6,949,110.48	0.00
湖北凌晟药业有限公司	27,902,142.27	0.00	0.00	27,902,142.27	0.00
合计	34,851,252.75	0.00	0.00	34,851,252.75	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

无。

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	403,917.42	2,336,737.00	88,265.65	0.00	2,652,388.77	
合计	403,917.42	2,336,737.00	88,265.65	0.00	2,652,388.77	--

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	2,532,580.00	1,837,417.85
可抵扣亏损	3,117,258.95	3,117,258.95
无形资产摊销	76,170.30	57,661.93
递延收益	6,376,701.12	6,405,770.56
应付职工薪酬	442,680.95	453,396.58
职工教育经费	56,637.83	110,310.93
未实现的内部销售利润	46,278.05	45,167.70
小计	12,648,307.20	12,026,984.50
递延所得税负债：		

交易性金融工具、衍生金融工具的估值	0.00	0.00
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	0.00	0.00
小计	0.00	0.00

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	0.00	0.00
可抵扣亏损	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
坏账准备	14,929,399.54	10,680,703.96
存货跌价准备	0.00	68,611.44
无形资产摊销	726,106.34	384,412.88
递延收益	42,511,340.82	42,705,137.06
应付职工薪酬	2,951,206.32	3,022,643.87
职工教育经费	377,585.64	735,406.30
未实现的内部销售利润	185,112.19	180,670.80
小计	61,680,750.85	57,777,586.31
可抵扣差异项目		
可抵扣亏损	12,469,035.78	12,469,035.78
小计	12,469,035.78	12,469,035.78

**(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	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂	报告期初互抵后的递延所得税资产或	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂
----	------------------	------------------	------------------	------------------

	负债	时性差异	负债	时性差异
递延所得税资产	12,648,307.20	0.00	12,026,984.50	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00	0.00	0.00

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

无。

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	10,680,703.96	4,248,695.58	0.00	0.00	14,929,399.54
二、存货跌价准备	68,611.44	0.00	0.00	68,611.44	0.00
三、可供出售金融资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、持有至到期投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
五、长期股权投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
七、固定资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
八、工程物资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
九、在建工程减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十、生产性生物资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：成熟生产性生物资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十三、商誉减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十四、其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	10,749,315.40	4,248,695.58	0.00	68,611.44	14,929,399.54

资产减值明细情况的说明

无。



## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合作种植三七项目	12,375,000.00	10,665,000.00
合计	12,375,000.00	10,665,000.00

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
抵押借款	26,500,000.00	18,000,000.00
保证借款	30,000,000.00	8,500,000.00
合计	56,500,000.00	26,500,000.00

短期借款分类的说明

2014年1月20日凌晟药业与中国建设银行股份有限公司襄阳襄城支行签订了编号为20140012的短期借款合同，借款金额捌佰万元整，借款期限为2014年1月20日至2015年1月19日。凌晟药业用在建工程抵押。

2014年2月20日凌晟药业与中国建设银行股份有限公司襄阳襄城支行签订了编号为20140032的短期借款合同，借款金额叁佰万元整，借款期限为2014年2月20日至2015年2月19日。凌晟药业用在建工程抵押。

2014年2月27日凌晟药业与中国建设银行股份有限公司襄阳襄城支行签订了编号为20140036的短期借款合同，借款金额柒佰万元整，借款期限为2014年2月27日至2015年2月26日。凌晟药业用土地提供抵押。

2014年3月6日凌晟药业与中国建设银行股份有限公司襄阳襄城支行签订了编号为20140038的短期借款合同，借款金额捌佰伍拾万元整，借款期限为2014年3月6日至2015年3月5日。凌晟药业用土地提供抵押。

2014年5月16日凌晟药业与中国民生银行股份有限公司东莞分行签订了编号为ZH1400000087219的短期借款合同，借款金额为壹仟伍佰万元整。借款期限为2014年5月16日至2015年5月15日，由广东众生药业股份有限公司提供担保。

2014年5月27日凌晟药业与中国民生银行股份有限公司东莞分行签订了编号为ZH1400000079974的短期借款合同，借款金额为壹仟伍佰万元整。借款期限为2014年5月27日至2015年5月26日，由广东众生药业股份有限公司提供担保。

**(2) 已到期未偿还的短期借款情况**

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额 0.00 元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日无。

**30、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券	0.00	0.00
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
其他金融负债	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

交易性金融负债的说明

无。

**31、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	8,603,929.00	14,864,240.00
合计	8,603,929.00	14,864,240.00

下一会计期间将到期的金额 8,603,929.00 元。

应付票据的说明

无。

**32、应付账款****(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

1 年以内	40,864,877.78	38,440,924.06
1 至 2 年	1,199,888.31	647,977.74
2 至 3 年	115,657.58	76,407.55
3 年以上	145,268.17	141,453.97
合计	42,325,691.84	39,306,763.32

## (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

## (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无。

## 33、预收账款

## (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	3,285,072.76	10,662,078.54
1 至 2 年	6,321.21	4,991.73
2 至 3 年	3,330.22	1,786.80
3 年以上	72,674.87	72,783.77
合计	3,367,399.06	10,741,640.84

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无。

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	18,824,957.61	57,563,817.63	63,376,034.04	13,012,741.20
二、职工福利费		5,566,420.73	5,566,420.73	
三、社会保险费		4,796,861.16	4,796,861.16	
医疗保险费		922,400.41	922,400.41	
基本养老保险费		3,423,604.41	3,423,604.41	
年金缴费		0.00	0.00	
失业保险费		168,613.15	168,613.15	
工伤保险费		219,684.72	219,684.72	
生育保险费		62,558.47	62,558.47	
四、住房公积金		1,086,925.00	1,083,105.00	3,820.00
五、辞退福利		971,861.71	966,986.07	4,875.64
六、其他	1,043,018.28	1,667,843.00	2,106,258.52	604,602.76
合计	19,867,975.89	71,653,729.23	77,895,665.52	13,626,039.60

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 604,602.76 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 971,861.71 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排无。

## 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	11,795,110.09	-1,712,765.04
消费税	0.00	0.00
营业税	20,101.56	27,192.08
企业所得税	12,372,455.98	6,489,979.99
个人所得税	509,929.77	393,144.80
城市维护建设税	1,150,471.89	392,607.45
印花税	0.00	1,084.36
土地使用税	43,927.22	110,361.66
房产税	169,697.23	173,622.15

教育费附加	1,141,460.71	383,596.25
堤围费	92,557.10	21,959.90
合计	27,295,711.55	6,280,783.60

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  
报告期末应交税费期末数比期初数增加2,101.49万元，增长334.59%，主要原因是销售收入增加及利润增加。

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	0.00	0.00
企业债券利息	0.00	0.00
短期借款应付利息	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

应付利息说明

无。

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计	0.00	0.00	--

应付股利的说明

无。

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	47,351,103.09	53,475,444.62
1-2年	35,695,914.78	5,758,076.37
2-3年	2,045,633.89	2,363,796.82
3年以上	10,303,651.57	9,731,937.92
合计	95,396,303.33	71,329,255.73

**(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项**

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

**(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**

账龄超过一年的大额其他应付款中深圳市同大机电设备安装有限公司1,888,410.00元为工程质量保证金。

**(4) 金额较大的其他应付款说明内容**

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

**39、预计负债**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保	0.00	0.00	0.00	0.00
未决诉讼	0.00	0.00	0.00	0.00
产品质量保证	0.00	0.00	0.00	0.00
重组义务	0.00	0.00	0.00	0.00
辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
待执行的亏损合同	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

预计负债说明

无。

**40、一年内到期的非流动负债****(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

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

1 年内到期的长期应付款	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

## (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明

无。

## (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

无。

## (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	----	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

无。

#### 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

其他流动负债说明

无。

#### 42、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款		6,000,000.00
合计	0.00	6,000,000.00

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
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

无。

#### 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

无。



#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	----	------	------	------

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明

无。

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

专项应付款说明

无。

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
滴眼液、软胶囊、滴丸三个新剂型的产业化项目	80,500.00	101,500.00
糖视明滴丸	11,666.91	16,666.89
固体制剂车间技术改造项目	855,761.77	960,514.21
企业技术中心财政资助经费	438,567.18	513,717.12
东莞市重点实验室资助计划项目	0.00	8,586.56
产业技术成果转化项目补助资金	382,656.03	437,113.29
复方血栓通胶囊生产线技术改造项目	260,000.14	280,000.12
国家重点新产品“复方血栓通胶囊”的二次开发	35,517.33	49,724.25
2011 年省重大科技专项资金	1,119,596.29	1,154,071.27

“十二五”科技重大专项“中药大品种复方血栓通胶囊技术改造”项目	1,164,575.00	1,180,325.00
现代中药生产设备的创新性应用	1,152,554.18	1,243,192.22
治疗肺纤维化一类创新中药 QU100 脂质体冻干粉针剂研发	432,908.31	432,908.31
节能高效型中药提取生产集成装备研发与产业化研究	37,499.90	47,727.20
肿瘤和糖尿病创新药物研发与产业化团队	30,400,067.90	30,400,067.90
具有自主知识产权的抗肿瘤及其并发症新药的研发与微粒载药系统新型制剂技术平台建设	5,266,588.29	5,372,088.21
中药高效动态提取与成膜装备产业化示范研究	59,103.13	63,649.51
“十二五”重大新药创制	713,985.00	418,285.00
博士后研究人员研究开发经费及生活补助	0.00	25,000.00
当归规模化规范化种植关键技术与加工	60,410.39	141,370.39
中药示范基地建设项目	820,152.81	300,000.00
合计	43,292,110.56	43,146,507.45

其他非流动负债说明

无。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
滴眼液、软胶囊、滴丸三个新剂型的产业化项目	101,500.00	0.00	21,000.00	0.00	80,500.00	与资产相关
糖视明滴丸	16,666.89	0.00	4,999.98	0.00	11,666.91	与资产相关
固体制剂车间技术改造项目	960,514.21	0.00	104,752.44		855,761.77	与资产相关
博士后研究人员研究开发经费及生活补助	25,000.00	0.00	25,000.00	0.00	0.00	与收益相关
东莞市重点实验室资助计划项目	8,586.56	0.00	8,586.56	0.00	0.00	与资产相关
产业技术成果转化项目补助资金	437,113.29	0.00	54,457.26	0.00	382,656.03	与资产相关
复方血栓通胶囊生产线技术改造项目	280,000.12	0.00	19,999.98	0.00	260,000.14	与资产相关

国家重点新产品“复方血栓通胶囊”的二次开发	49,724.25	0.00	14,206.92	0.00	35,517.33	与资产相关
2011 年省重大科技专项资金	1,154,071.27	0.00	34,474.98	0.00	1,119,596.29	与资产相关
“十二五”科技重大专项“中药大品种复方血栓通胶囊技术改造”项目	1,180,325.00	0.00	15,750.00	0.00	1,164,575.00	与资产相关
现代中药生产设备的创新性应用	1,243,192.22	0.00	90,638.04	0.00	1,152,554.18	与资产相关
治疗肺纤维化一类创新中药 QU100 脂质体冻干粉针剂研发	432,908.31	0.00	0.00	0.00	432,908.31	与资产相关
节能高效型中药提取生产集成装备研发与产业化研究	47,727.20	0.00	10,227.30	0.00	37,499.90	与资产相关
肿瘤和糖尿病创新药物研发与产业化团队	30,400,067.90	0.00	0.00	0.00	30,400,067.90	与收益相关
具有自主知识产权的抗肿瘤及其并发症新药的研发与微粒载药系统新型制剂技术平台建设	5,372,088.21	0.00	105,499.92	0.00	5,266,588.29	与资产相关
中药高效动态提取与成膜装备产业化示范研究	63,649.51	0.00	4,546.38	0.00	59,103.13	与资产相关
“十二五”重大新药创制	418,285.00	295,700.00	0.00	0.00	713,985.00	与收益相关
企业财务管理科企业奖励金	0.00	100,000.00	100,000.00	0.00	0.00	与收益相关
税收奖励	0.00	10,000.00	10,000.00	0.00	0.00	与收益相关
固定资产投资补贴	0.00	56,500.00	56,500.00	0.00	0.00	与收益相关
企业技术中心财政资助经费	513,717.12	0.00	75,149.94	0.00	438,567.18	与资产相关
2013 年东莞市第二批专利申请资助	0.00	27,000.00	27,000.00	0.00	0.00	与收益相关
2009 年省部产学研	0.00	0.00	-120,000.00	-120,000.00	0.00	与收益相关

合作引导项目经费						
当归规模化规范化种植关键技术与加工	141,370.39	0.00	80,960.00	0.00	60,410.39	与收益相关
中药示范基地建设项目	300,000.00	700,000.00	179,847.19	0.00	820,152.81	与收益相关
合计	43,146,507.45	1,189,200.00	923,596.89	-120,000.00	43,292,110.56	--

无。

#### 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	360,000,000.00	8,718,000.00				8,718,000.00	368,718,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况。根据公司 2013 年年度股东大会审议通过的《关于〈广东众生药业股份有限公司限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、第五届董事会第四次会议通过的《关于调整限制性股票激励对象授予名单和授予数量的议案》和《关于向激励对象授予限制性股票的议案》、第五届董事会第五次会议和修改后的章程规定，增加注册资本人民币 8,718,000.00 元。本次增资业经众华会计师事务所（特殊普通合伙）众会验字(2014)第 4239 号验资报告验证。

#### 48、库存股

库存股情况说明

无。

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

无。

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	746,527,332.02	85,087,680.00	0.00	831,615,012.02
其他资本公积	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	746,527,332.02	85,087,680.00	0.00	831,615,012.02

资本公积说明

报告期内，公司已完成首期限制性股票授予工作，共向126名激励对象授予限制性股票871.80万股，授予价格为10.76元/股，收到激励对象股权认购款为人民币93,805,680.00元，其中：8,718,000.00元计入股本，85,087,680.00元计入资本公积。

## 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	82,939,766.07	0.00	0.00	82,939,766.07
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
储备基金	0.00	0.00	0.00	0.00
企业发展基金	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	82,939,766.07	0.00	0.00	82,939,766.07

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	494,941,256.21	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	494,941,256.21	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	116,896,835.06	--
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00%
提取任意盈余公积	0.00	10.00%
提取一般风险准备	0.00	0.00%
应付普通股股利	90,000,000.00	0.00%
转作股本的普通股股利	0.00	0.00%
期末未分配利润	521,838,091.27	--

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	625,080,438.99	524,334,447.95
其他业务收入	3,096,413.47	3,524,737.03
营业成本	250,213,796.69	211,711,819.85

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药制造	623,042,452.88	246,386,249.74	524,334,447.95	210,916,376.82
医药贸易	2,037,986.11	1,923,735.98	0.00	0.00
合计	625,080,438.99	248,309,985.72	524,334,447.95	210,916,376.82

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中成药销售	491,626,256.01	142,602,113.77	444,431,456.38	154,728,755.74
化学药销售	90,879,491.44	62,233,786.30	79,902,991.57	56,187,621.08
原料药中间体销售	14,466,050.68	18,238,315.60	0.00	0.00
中药饮片销售	28,036,800.15	25,170,062.09	0.00	0.00
中药材销售	71,840.71	65,707.96	0.00	0.00

合计	625,080,438.99	248,309,985.72	524,334,447.95	210,916,376.82
----	----------------	----------------	----------------	----------------

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广东省内	335,990,847.25	141,098,334.59	294,698,116.68	134,717,985.23
广东省外	289,089,591.74	107,211,651.13	229,636,331.27	76,198,391.59
合计	625,080,438.99	248,309,985.72	524,334,447.95	210,916,376.82

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
客户 A	70,315,592.30	13.32%
客户 B	56,860,897.84	10.77%
客户 C	32,543,032.49	6.17%
客户 D	27,174,696.78	5.15%
客户 E	12,952,414.38	2.45%
合计	199,846,633.79	37.86%

营业收入的说明

无。

**55、合同项目收入**

单位：元

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

合同项目的说明

无。

**56、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	46,750.00	45,460.00	5%
城市维护建设税	3,311,154.08	2,762,056.72	5%
教育费附加	3,311,154.10	2,762,056.75	3%、2%
合计	6,669,058.18	5,569,573.47	--

营业税金及附加的说明

无。

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
推广费	143,487,404.16	114,310,442.48
广告费	6,442,203.63	11,360,819.30
差旅费	3,007,822.67	3,123,482.13
工资	27,769,368.23	20,884,017.90
职工福利费	3,779,098.57	2,566,889.40
会议费	5,639,901.45	6,078,074.19
运输费	2,980,809.70	2,698,005.73
咨询服务费	987,253.76	914,850.65
业务宣传费	645,033.96	1,582,963.97
其他费用	8,363,746.81	7,001,402.81
合计	203,102,642.94	170,520,948.56

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	5,612,345.40	3,218,429.36
业务招待费	1,130,826.50	1,335,217.03
折旧费	2,549,572.38	2,107,334.93
汽车费用	815,518.21	691,787.56
研究与开发费	21,320,785.82	20,950,066.26
工会经费、职工教育经费	1,705,744.00	1,522,559.10
无形资产摊销	1,017,165.59	907,423.00
税金	943,662.80	748,300.55



其他费用	6,489,526.95	4,417,675.02
合计	41,585,147.65	35,898,792.81

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,902,140.00	218,438.65
利息收入	-2,592,422.98	-9,698,435.74
银行手续费	292,148.29	139,914.45
其他	141,542.42	0.00
合计	-256,592.27	-9,340,082.64

## 60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	0.00	0.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
按公允价值计量的投资性房地产	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

公允价值变动收益的说明

无。

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	0.00	0.00

持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	0.00	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	0.00	0.00
其他	10,663,293.15	0.00
合计	10,663,293.15	0.00

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明无。

## 62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,248,695.58	1,844,276.45
二、存货跌价损失	-68,611.44	-22,999.69
三、可供出售金融资产减值损失	0.00	0.00
四、持有至到期投资减值损失	0.00	0.00
五、长期股权投资减值损失	0.00	0.00
六、投资性房地产减值损失	0.00	0.00
七、固定资产减值损失	0.00	0.00
八、工程物资减值损失	0.00	0.00
九、在建工程减值损失	0.00	0.00
十、生产性生物资产减值损失	0.00	0.00
十一、油气资产减值损失	0.00	0.00
十二、无形资产减值损失	0.00	0.00

十三、商誉减值损失	0.00	0.00
十四、其他	0.00	0.00
合计	4,180,084.14	1,821,276.76

### 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	21,656.58	0.00	21,656.58
其中：固定资产处置利得	21,656.58	0.00	21,656.58
无形资产处置利得	0.00	0.00	0.00
债务重组利得	0.00	0.00	0.00
非货币性资产交换利得	0.00	0.00	0.00
接受捐赠	0.00	0.00	0.00
政府补助	923,596.89	750,902.22	923,596.89
其他	836.00	36,904.13	836.00
合计	946,089.47	787,806.35	946,089.47

营业外收入说明

无。

#### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
滴眼液、软胶囊、滴丸三个新剂型的产业化项目	21,000.00	21,000.00	与资产相关	是
体制剂车间技术改造项目	104,752.44	104,752.44	与资产相关	是
糖视明滴丸	4,999.98	4,999.98	与资产相关	是
企业技术中心财政资助经费	75,149.94	75,149.94	与资产相关	是
东莞市重点实验室资助计划项目	8,586.56	35,173.98	与资产相关	是
复方血栓通胶囊生产线	19,999.98	19,999.98	与资产相关	是

技术改造项目				
产业技术成果转化项目 补助资金	54,457.26	54,457.26	与资产相关	是
国家重点新产品“复方 血栓通胶囊”的二次开 发	14,206.92	14,206.92	与资产相关	是
2013 年东莞市第二批专 利申请资助	27,000.00	0.00	与收益相关	是
2009 年省部产学研合作 引导项目经费	-120,000.00	0.00	与收益相关	是
税收奖励	10,000.00	0.00	与收益相关	是
固定资产投资补贴	56,500.00	0.00	与收益相关	是
具有自主知识产权的抗 肿瘤及其并发症新药的 研发与微粒载药系统新 型制剂技术平台建设	105,499.92	0.00	与资产相关	是
博士后研究人员研究开 发经费及生活补贴	25,000.00	100,000.00	与收益相关	是
企业财务管理科企业奖 励金	100,000.00	0.00	与收益相关	是
2012 年东莞市专利奖 励资金	0.00	200,000.00	与收益相关	是
2011 年省重大科技专项 资金	34,474.98	0.00	与资产相关	是
“十二五”科技重大专项 “中药大品种复方血栓 通胶囊技术改造”项目	15,750.00	15,750.00	与资产相关	是
现代中药生产设备的创 新性应用	90,638.04	90,638.04	与资产相关	是
节能高效型中药提取生 产集成装备研发与产业 化研究	10,227.30	10,227.30	与资产相关	是
中药高效动态提取与成 膜装备产业化示范研究	4,546.38	4,546.38	与资产相关	是
当归规模化规范化种植 关键技术与加工	80,960.00		与收益相关	是
中药示范基地建设项目	179,847.19		与收益相关	是
合计	923,596.89	750,902.22	--	--

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	0.00	5,610.53	0.00
其中：固定资产处置损失	0.00	5,610.53	0.00
无形资产处置损失	0.00	0.00	0.00
债务重组损失	0.00	0.00	0.00
非货币性资产交换损失	0.00	0.00	0.00
对外捐赠	0.00	1,050,000.00	0.00
流动资产处置损失	172,763.35	195,095.81	172,763.35
其他	1,100.00	50.00	1,100.00
合计	173,863.35	1,250,756.34	173,863.35

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	22,248,381.59	18,235,282.93
递延所得税调整	-678,264.90	-357,618.03
合计	21,570,116.69	17,877,664.90

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## 2014年半年度每股收益

报告期利润	每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.32	0.32

## 2013年半年度每股收益

报告期利润	每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股	0.26	0.26

## 股股东的净利润

上述数据采用以下计算公式计算而得：

基本每股收益=  $P0 \div S$

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

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

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

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

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

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	0.00	0.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	0.00	0.00
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	0.00	0.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	0.00	0.00

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
转为被套期项目初始确认金额的调整	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
5.其他	0.00	0.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	0.00	0.00
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

其他综合收益说明

无。

## 68、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
补贴收入	489,200.00
其他营业外收入	2,052,775.18
利息收入	1,667,051.52
收其他往来款	47,581,463.10
合计	51,790,489.80

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无。

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
推广费	143,251,175.99
广告费	2,205,596.12
差旅费	4,008,692.78
会议费	5,517,060.65
业务接待费	1,516,589.70

汽车费用	894,453.47
研究与开发费	9,467,673.92
其他费用支出	19,954,245.81
其他往来款	61,619,127.07
合计	248,434,615.51

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无。

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无。

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合作种植三七项目	1,710,000.00
合计	1,710,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无。

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
募集资金账户利息收入	6,230,371.46
合计	6,230,371.46

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
募集资金账户手续费	477.73



银行手续费	295,000.00
银行承兑汇票保证金	8,603,929.00
合计	8,899,406.73

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无。

## 69、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	112,548,117.71	93,336,241.28
加：资产减值准备	4,180,084.14	1,821,276.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,065,348.92	13,836,803.83
无形资产摊销	1,882,646.65	1,046,626.60
长期待摊费用摊销	88,265.65	82,499.16
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）	-21,656.58	5,610.53
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	757,337.94	-4,988,070.46
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,548,293.15	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-621,322.70	-357,618.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-16,666,498.58	-15,280,796.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-85,011,779.73	-78,409,558.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,855,619.01	11,703,083.10
其他		0.00
经营活动产生的现金流量净额	8,796,631.26	22,796,097.53
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00

一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	473,651,220.44	414,291,194.26
减: 现金的期初余额	327,334,638.34	906,975,271.83
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	146,316,582.10	-492,684,077.57

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	0.00	0.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	0.00	0.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0.00	0.00
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产	0.00	0.00
非流动资产	0.00	0.00
流动负债	0.00	0.00
非流动负债	0.00	0.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	0.00	0.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	0.00	0.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0.00	0.00
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产	0.00	0.00
非流动资产	0.00	0.00
流动负债	0.00	0.00
非流动负债	0.00	0.00

**(3) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	473,651,220.44	327,334,638.34
其中：库存现金	18,203.34	73,005.99
可随时用于支付的银行存款	473,633,017.10	322,702,392.35
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	4,559,240.00
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	473,651,220.44	327,334,638.34

## 现金流量表补充资料的说明

由于其他货币资金中银行承兑汇票保证金存款的流动性受到限制，故未确认为现金和现金等价物，2014年6月30日的余额为8,603,929.00元。

**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**

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

**九、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的	母公司对本企业的	本企业最终控制方	组织机构代码

							持股比例	表决权比例		
张绍日	实际控制人	自然人					31.96%	31.96%	张绍日	

本企业的母公司情况的说明

无。

## 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
广东华南药业集团有限公司	控股子公司	有限公司	东莞市	陈永红	药品研发、生产和销售	55,000,000	100.00%	100.00%	28180215-6
广东众生医药贸易有限公司	控股子公司	有限公司	东莞市	陈永红	药品、中药材的经营和批发	12,000,000	100.00%	100.00%	75789390-4
东莞市众生企业管理有限公司	控股子公司	有限公司	东莞市	黄仕斌	企业管理咨询、代理广告、货运代理、物业管理	500,000	100.00%	100.00%	79930647-2
沾益县益康中药饮片有限责任公司	控股子公司	有限公司	云南省曲靖市沾益县	李伟	生产销售：中药饮片、毒性饮片；中药材种植、收购及销售批发	25,000,000	51.46%	51.46%	79985002-1
湖北凌晟药业有限公司	控股子公司	有限公司	湖北省襄阳市	金联明	化工原料及中间体的生产及销售	78,000,000	51.41%	51.41%	56548840-2

## 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
---------	--------	--------

本企业的其他关联方情况的说明

无。

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

##### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

无。

##### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

无。

**(4) 关联担保情况**

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

无。

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

**(7) 其他关联交易**

无。

**6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

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

上市公司应付关联方款项

单位：元

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

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	8,718,000.00
-----------------	--------------

股份支付情况的说明

根据公司 2013 年年度股东大会审议通过的《关于〈广东众生药业股份有限公司限制性股票激励计划（草稿）及其摘要的议案〉》，以及第五届董事会第四次会议审议通过的《关于调整限制性股票激励对象授予名单和授予数量的议案》和《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司向 126 名激励对象授予限制性股票 871.80 万股，授予价格为 10.76 元/股，收到激励对象的股权认购款人民币 93,805,680.00 元。公司已于报告期内办理完成上述限制性股票授予登记手续，授予股份的上市日期为 2014 年 6 月 13 日。

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

### 5、股份支付的修改、终止情况

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无。

## 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无。

其他或有负债及其财务影响

无。

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

截止2014年6月30日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

### 2、前期承诺履行情况

无。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

### 3、其他资产负债表日后事项说明

无。

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

无。

### 2、债务重组

无



### 3、企业合并

无。

### 4、租赁

无。

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无。

### 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

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

### 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

产)					
2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.贷款和应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.持有至到期投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 8、年金计划主要内容及重大变化

无。

## 9、其他

无。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
以账龄为信用风险特征划分组合的应收账款	198,833,112.90	100.00%	10,290,078.94	5.18%	129,870,158.50	100.00%	6,842,150.94	5.27%
组合小计	198,833,112.90	100.00%	10,290,078.94	5.18%	129,870,158.50	100.00%	6,842,150.94	5.27%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	198,833,112.90	--	10,290,078.94	--	129,870,158.50	--	6,842,150.94	--

应收账款种类的说明

详见（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错、11。

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	198,112,413.49	99.64%	9,905,620.67	129,157,156.80	99.45%	6,457,857.84
1 年以内小计	198,112,413.49	99.64%	9,905,620.67	129,157,156.80	99.45%	6,457,857.84
1 至 2 年	350,279.61	0.18%	35,027.96	353,349.00	0.27%	35,334.90
2 至 3 年	41,979.00	0.02%	20,989.50	21,389.00	0.02%	10,694.50
3 年以上	328,440.80	0.16%	328,440.80	338,263.70	0.26%	338,263.70
3 至 4 年	4,633.60	0.00%	4,633.60	67,452.00	0.05%	67,452.00
4 至 5 年	53,300.00	0.03%	53,300.00	55,060.00	0.04%	55,060.00
5 年以上	270,507.20	0.13%	270,507.20	215,751.70	0.17%	215,751.70
合计	198,833,112.90	--	10,290,078.94	129,870,158.50	--	6,842,150.94

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无。

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明

无。

### (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

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

### (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无。

### (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
客户 A	非关联方	19,655,192.65	一年以内	9.89%
客户 B	非关联方	10,487,512.31	一年以内	5.27%
客户 C	非关联方	8,269,227.58	一年以内	4.16%
客户 D	非关联方	6,261,024.00	一年以内	3.15%
客户 E	非关联方	4,992,472.14	一年以内	2.51%
合计	--	49,665,428.68	--	24.98%

### (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
合计	--	0.00	0.00%

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
以账龄为信用风险特征划分组合的其他应收款	874,497.39	100.00%	56,594.87	6.47%	1,980,573.10	100.00%	111,898.66	5.65%
组合小计	874,497.39	100.00%	56,594.87	6.47%	1,980,573.10	100.00%	111,898.66	5.65%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	874,497.39	--	56,594.87	--	1,980,573.10	--	111,898.66	--

其他应收款种类的说明

详见（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错、11。

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	845,897.39	96.73%	42,294.87	1,951,973.10	98.56%	97,598.66
1 年以内小计	845,897.39	96.73%	42,294.87	1,951,973.10	98.56%	97,598.66
1 至 2 年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
2 至 3 年	28,600.00	3.27%	14,300.00	28,600.00	1.44%	14,300.00
3 年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
3 至 4 年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
4 至 5 年	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
5 年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00
合计	874,497.39	--	56,594.87	1,980,573.10	--	111,898.66

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

无。

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明

无。

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

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

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
广东巨龙电力设备有限公司	非关联方	165,542.40	1 年以内	18.93%
中国移动通信集团广东有限公司	非关联方	60,497.40	1 年以内	6.92%
安茜	公司员工	30,000.00	1 年以内	3.43%
钟家成	公司员工	30,000.00	1 年以内	3.43%
陈国庆	公司员工	30,000.00	1 年以内	3.43%
合计	--	316,039.80	--	36.14%

## (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

## (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	在被投资单位表决	在被投资单位持股	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

						比例	权比例	比例与表 决权比例 不一致的 说明			
广东华南 药业集团 有限公司	成本法	64,820,42 2.00	64,820,42 2.00	0.00	64,820,42 2.00	100.00%	100.00%	无	0.00	0.00	0.00
广东众生 医药贸易 有限公司	成本法	10,400,00 0.00	10,400,00 0.00	0.00	10,400,00 0.00	86.67%	86.67%	无	0.00	0.00	0.00
东莞市众 生企业管 理有限公 司	成本法	150,000.0 0	150,000.0 0	0.00	150,000.0 0	30.00%	30.00%	无	0.00	0.00	0.00
广东华南 新药创制 有限公司	成本法	10,000,00 0.00	10,000,00 0.00	0.00	10,000,00 0.00	11.11%	11.11%	无	0.00	0.00	0.00
沾益县益 康中药饮 片有限责 任公司	成本法	25,000,00 0.00	25,000,00 0.00	0.00	25,000,00 0.00	51.46%	51.46%	无	0.00	0.00	0.00
湖北凌晟 药业有限 公司	成本法	72,180,00 0.00	72,180,00 0.00	0.00	72,180,00 0.00	51.41%	51.41%	无	0.00	0.00	0.00
合计	--	182,550,4 22.00	182,550,4 22.00	0.00	182,550,4 22.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明

无。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	474,406,808.39	423,211,857.74
其他业务收入	2,086,637.28	2,287,361.64
合计	476,493,445.67	425,499,219.38
营业成本	151,277,617.50	156,419,601.18



## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药制造	474,406,808.39	149,935,223.18	423,211,857.74	155,042,216.76
合计	474,406,808.39	149,935,223.18	423,211,857.74	155,042,216.76

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中成药销售	456,566,994.61	137,201,486.05	412,199,123.98	148,520,672.64
化学药销售	17,839,813.78	12,733,737.13	11,012,733.76	6,521,544.12
合计	474,406,808.39	149,935,223.18	423,211,857.74	155,042,216.76

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广东省内	245,272,092.62	88,159,360.94	213,510,395.12	86,287,361.68
广东省外	229,134,715.77	61,775,862.24	209,701,462.62	68,754,855.08
合计	474,406,808.39	149,935,223.18	423,211,857.74	155,042,216.76

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
客户 A	60,295,016.99	12.65%
客户 B	45,336,570.27	9.51%
客户 C	29,386,212.25	6.17%
客户 D	20,677,413.23	4.34%
客户 E	10,466,641.69	2.20%
合计	166,161,854.43	34.87%

营业收入的说明

无。

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	0.00	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	0.00	0.00
其他	9,366,553.43	0.00
合计	9,366,553.43	0.00

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

投资收益的说明

无。

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	104,647,460.06	81,328,562.40
加：资产减值准备	3,324,012.76	1,704,255.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,199,464.75	11,340,437.26
无形资产摊销	1,409,603.71	859,393.48
长期待摊费用摊销	76,540.94	82,499.16
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）	-12,647.12	4,761.17
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-924,893.73	-4,988,070.46
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,366,553.43	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-513,253.46	-337,044.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,639,900.53	-17,713,274.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-59,314,170.95	-80,601,339.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,302,894.35	9,808,476.67
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	51,188,557.35	1,488,657.15
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	384,102,051.67	356,080,974.07
减：现金的期初余额	244,920,636.84	841,676,569.91
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	139,181,414.83	-485,595,595.84

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

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

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

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

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	21,656.58	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	923,596.89	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-173,027.35	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	159,449.19	
少数股东权益影响额（税后）	158,687.03	
合计	454,089.90	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	116,896,835.06	93,336,241.28	1,805,110,869.36	1,684,408,354.30
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	116,896,835.06	93,336,241.28	1,805,110,869.36	1,684,408,354.30
按境外会计准则调整的项目及金额				

无。

### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无。

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.70%	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.68%	0.32	0.32

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	2014年6月30日	2013年12月31日	变动比率	主要原因
货币资金	482,255,149.44	332,639,638.34	44.98%	报告期内银行理财产品到期收回本金所致
应收账款	266,316,669.89	182,348,889.54	46.05%	报告期内销售收入增长所致
其他流动资产	300,000,000.00	438,000,000.00	-31.51%	报告期内银行理财产品到期所致
在建工程	37,897,262.99	54,865,271.43	-30.93%	报告期内建设项目完工投入使用所致
无形资产	120,017,636.14	72,961,916.64	64.49%	报告期内结转新增的专有技术所致
开发支出	8,550,000.00	3,550,000.00	140.85%	报告期内专有技术转让费增加所致
长期待摊费用	2,652,388.77	403,917.42	556.67%	报告期内承租厂房改造装修所致
短期借款	56,500,000.00	26,500,000.00	113.21%	报告期内子公司银行借款增加所致
应付票据	8,603,929.00	14,864,240.00	-42.12%	报告期内子公司应付票据到期减少所致
预收款项	3,367,399.06	10,741,640.84	-68.65%	报告期预收货款减少所致
应付职工薪酬	13,626,039.60	19,867,975.89	-31.42%	报告期内支付去年年末计提的2013年度年终奖、2013年度奖励金所致
应交税费	27,295,711.55	6,280,783.60	334.59%	销售收入增加及利润增加所致
其他应付款	95,396,303.33	71,329,255.73	33.74%	报告期内专有技术应付款项增加所致
长期借款	-	6,000,000.00	-	报告期内子公司偿还银行借款所致
项目	2014年半年度	2013年半年度	变动比率	主要原因
财务费用	-256,592.27	-9,340,082.64	97.25%	报告期内定期存款利息减少所致
资产减值损失	4,180,084.14	1,821,276.76	129.51%	报告期内应收账款坏账准备增加所致
投资收益	10,663,293.15	-	-	报告期内保本型理财产品到期获得收益所致
营业外支出	173,863.35	1,250,756.34	-86.10%	去年同期向四川雅安地震灾区

				捐赠 100 万元所致
经营活动产生的现金流量净额	8,796,631.26	22,796,097.53	-61.41%	合并范围增加所致
投资活动产生的现金流量净额	114,065,537.78	-430,467,120.83	126.50%	报告期内银行理财产品到期收回本金及收益所致
筹资活动产生的现金流量净额	23,454,413.06	-85,013,054.27	127.59%	报告期内实施限制性股票激励计划收到股权认购款所致
现金及现金等价物净增加额	146,316,582.10	-492,684,077.57	129.70%	报告期内筹资活动及投资活动现金流量净额增加所致

## 第九节 备查文件目录

- 一、载有公司董事、高级管理人员签名确认的2014年半年度报告正本。
- 二、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。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

广东众生药业股份有限公司

董事长：张绍日

二〇一四年八月三日