

广东众生药业股份有限公司

2010 年年度报告

二〇一一年三月二十七日

重要提示

1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、公司全体董事均亲自出席了本次审议 2010 年年度报告的董事会。

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

4、公司年度财务报告已经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

5、公司负责人张绍日先生、主管会计工作负责人龙春华女士及会计机构负责人（会计主管人员）丁衬欢女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

| | | |
|------|------------------------|-----|
| 第一节 | 公司基本情况简介..... | 3 |
| 第二节 | 会计数据和业务数据摘要..... | 5 |
| 第三节 | 股本变动及股东情况..... | 8 |
| 第四节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 16 |
| 第五节 | 公司治理结构 | 23 |
| 第六节 | 股东大会情况介绍 | 36 |
| 第七节 | 董事会报告 | 37 |
| 第八节 | 监事会报告 | 61 |
| 第九节 | 重要事项 | 64 |
| 第十节 | 财务报告 | 70 |
| 第十一节 | 备查文件目录..... | 154 |

第一节 公司基本情况简介

一、公司名称

公司中文名称：广东众生药业股份有限公司

公司英文名称：Guangdong Zhongsheng Pharmaceutical Co.,Ltd.

中文简称：众生药业

英文简称：ZHONGSHENGYAOYE

二、公司法定代表人

张绍日先生为公司法定代表人

三、公司联系人及联系方式

| | 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 |

四、公司联系方式

公司注册地址：广东省东莞市石龙镇西湖工业区信息产业园

公司办公地址：广东省东莞市石龙镇西湖工业区信息产业园

邮政编码：523325

公司国际互联网网址：www.zspcl.com

公司电子邮箱：zqb@zspcl.com

五、公司信息披露媒体

公司指定信息披露媒体：《证券时报》

登载公司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

六、公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：众生药业

股票代码：002317

七、其他相关资料

公司首次注册登记日期：2001 年 12 月 31 日

公司注册登记地点：东莞市工商行政管理局

公司最近一次变更登记日期：2010 年 10 月 21 日

企业法人营业执照注册号：440000000014746

税务登记证号码：441900281801356

组织机构代码证：28180135-6

公司聘请的会计师事务所名称：深圳市鹏城会计师事务所有限公司

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

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

| | 2010 年 | 2009 年 | 本年比上年增减 (%) | 2008 年 |
|------------------------------------|------------------|------------------|-------------------|----------------|
| 营业总收入 (元) | 640,714,827.50 | 551,602,812.17 | 16.16% | 484,305,049.20 |
| 利润总额 (元) | 153,152,343.70 | 114,745,635.09 | 33.47% | 85,453,258.23 |
| 归属于上市公司股东的 净利润 (元) | 131,510,099.75 | 100,354,725.55 | 31.05% | 74,384,148.71 |
| 归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润 (元) | 123,925,859.40 | 95,185,197.08 | 30.19% | 69,351,309.58 |
| 经营活动产生的现金流 量净额 (元) | 91,719,579.67 | 100,891,087.25 | -9.09% | 72,858,784.11 |
| | 2010 年末 | 2009 年末 | 本年末比上年末 增减 (%) | 2008 年末 |
| 总资产 (元) | 1,482,187,605.52 | 1,403,604,131.19 | 5.60% | 314,924,266.29 |
| 归属于上市公司股东的 所有者权益 (元) | 1,386,656,888.03 | 1,295,146,788.28 | 7.07% | 172,395,705.66 |
| 股本 (股) | 120,000,000.00 | 80,000,000.00 | 50.00% | 60,000,000.00 |

二、主要财务指标

| | 2010 年 | 2009 年 | 本年比上年增减 (%) | 2008 年 |
|------------------------------|---------|---------|-------------------|---------|
| 基本每股收益 (元/股) | 1.10 | 1.12 | -1.79% | 1.24 |
| 稀释每股收益 (元/股) | 1.10 | 1.12 | -1.79% | 1.24 |
| 扣除非经常性损益后的基本 每股收益 (元/股) | 1.03 | 1.06 | -2.83% | 1.16 |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 9.86% | 49.06% | -39.20% | 52.96% |
| 扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率 (%) | 9.29% | 46.53% | -37.24% | 49.38% |
| 每股经营活动产生的现金流 量净额 (元/股) | 0.76 | 1.26 | -39.68% | 1.21 |
| | 2010 年末 | 2009 年末 | 本年末比上年末 增减 (%) | 2008 年末 |
| 归属于上市公司股东的每股 净资产 (元/股) | 11.56 | 16.19 | -28.60% | 2.87 |

(一) 基本每股收益的计算过程:

| 项目 | 计算过程 | 本期发生额 (元) |
|----------------------------|--|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | P0 | 131,510,099.75 |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益 | F | 7,584,240.35 |
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润 | $P0'=P0-F$ | 123,925,859.40 |
| 期初股份总数 | S0 | 80,000,000.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | S1 | 40,000,000.00 |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数 | Si | - |
| 报告期因回购等减少股份数 | Sj | - |
| 报告期缩股数 | Sk | - |
| 报告期月份数 | M0 | 12 |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | Mi | 8 |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | Mj | - |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $S=S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk$ | 120,000,000.00 |
| 归属于公司普通股股东的基本每股收益 | $EPS0=P0 \div S$ | 1.10 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益 | $EPS0'=P0' \div S$ | 1.03 |

(二) 加权平均净资产收益率的计算过程:

| 项目 | 计算过程 | 本期发生额 (元) |
|--------------------------------|------------|------------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | P0 | 131,510,099.75 |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益 | F | 7,584,240.35 |
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润 | $P0'=P0-F$ | 123,925,859.40 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | E0 | 1,295,146,788.28 |
| 报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | Ei | - |

| | | |
|-------------------------------|---|---------------|
| 新增净资产次月份起至报告期期末的累计月数 | Mi | - |
| 报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | Ej | 40,000,000.00 |
| 减少净资产次月份起至报告期期末的累计月数 | Mj | 8 |
| 发生其他净资产增减变动次月份起至报告期期末的月份数 | Mk | - |
| 报告期月份数 | M0 | 12 |
| 因其他交易或事项引起的净资产增减变动 | Ek | - |
| 加权平均净资产收益率 | $P0/(E0+P0\div 2+Ei\times Mi\div M0-Ej\times Mj\div M0\pm Ek\times Mk\div M0)$ | 9.86% |
| 扣除非经常性损益加权平均净资产收益率 | $P0'/(E0+P0\div 2+Ei\times Mi\div M0-Ej\times Mj\div M0\pm Ek\times Mk\div M0)$ | 9.29% |

三、非经常性损益项目

| 非经常性损益项目 | 金额（元） | 附注（如适用） |
|--|---------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | 34,737.73 | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 8,919,766.88 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -31,853.98 | |
| 所得税影响额 | -1,338,410.28 | |
| 合计 | 7,584,240.35 | - |

第三节 股本变动及股东情况

一、公司股本变动情况

(一) 股份变动情况表如下:

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 | 64,000,000 | 80.00% | | | 30,000,000 | -4,000,000 | 26,000,000 | 90,000,000 | 75.00% |
| 1、国家持股 | 26,782 | 0.03% | | | | -26,782 | -26,782 | | |
| 2、国有法人持股 | 895,303 | 1.12% | | | | -895,303 | -895,303 | | |
| 3、其他内资持股 | 63,057,828 | 78.82% | | | 30,000,000 | -3,057,828 | 26,942,172 | 90,000,000 | 75.00% |
| 其中: 境内非国有法人持股 | 3,057,828 | 3.82% | | | | -3,057,828 | -3,057,828 | | |
| 境内自然人持股 | 60,000,000 | 75.00% | | | 30,000,000 | | 30,000,000 | 90,000,000 | 75.00% |
| 4、外资持股 | 20,087 | 0.03% | | | | -20,087 | -20,087 | | |
| 其中: 境外法人持股 | 20,087 | 0.03% | | | | -20,087 | -20,087 | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 5、高管股份 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 16,000,000 | 20.00% | | | 10,000,000 | 4,000,000 | 14,000,000 | 30,000,000 | 25.00% |
| 1、人民币普通股 | 16,000,000 | 20.00% | | | 10,000,000 | 4,000,000 | 14,000,000 | 30,000,000 | 25.00% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 80,000,000 | 100.00% | | | 40,000,000 | 0 | 40,000,000 | 120,000,000 | 100.00% |

(二) 限售股份变动情况表

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------|------------|----------|------------|------------|------|------------------|
| 张绍日 | 26,190,000 | 0 | 13,095,000 | 39,285,000 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 叶惠棠 | 6,274,350 | 0 | 3,137,175 | 9,411,525 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 周卓和 | 2,940,000 | 0 | 1,470,000 | 4,410,000 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 曹家跃 | 1,800,000 | 0 | 900,000 | 2,700,000 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 陈永红 | 1,800,000 | 0 | 900,000 | 2,700,000 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 龙超峰 | 1,800,000 | 0 | 900,000 | 2,700,000 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 赵希平 | 1,800,000 | 0 | 900,000 | 2,700,000 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 黄仕斌 | 1,800,000 | 0 | 900,000 | 2,700,000 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 肖 艳 | 1,800,000 | 0 | 900,000 | 2,700,000 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 李煜坚 | 1,800,000 | 0 | 900,000 | 2,700,000 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 李志波 | 1,800,000 | 0 | 900,000 | 2,700,000 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 叶柱洪 | 667,500 | 0 | 333,750 | 1,001,250 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 梁百通 | 626,250 | 0 | 313,125 | 939,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 龙春华 | 393,750 | 0 | 196,875 | 590,625 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 李惠华 | 326,250 | 0 | 163,125 | 489,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 袁维键 | 326,250 | 0 | 163,125 | 489,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 徐静强 | 300,000 | 0 | 150,000 | 450,000 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 谢称石 | 300,000 | 0 | 150,000 | 450,000 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 丁崇威 | 300,000 | 0 | 150,000 | 450,000 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 周树华 | 300,000 | 0 | 150,000 | 450,000 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 张胜华 | 300,000 | 0 | 150,000 | 450,000 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 张 俊 | 300,000 | 0 | 150,000 | 450,000 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 宿 斌 | 300,000 | 0 | 150,000 | 450,000 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 陈肖飞 | 300,000 | 0 | 150,000 | 450,000 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 陈木洲 | 161,400 | 0 | 80,700 | 242,100 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 谢海英 | 135,150 | 0 | 67,575 | 202,725 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 谢柱安 | 135,150 | 0 | 67,575 | 202,725 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |

| | | | | | | |
|-----|---------|---|--------|---------|------|------------------|
| 方坚壮 | 100,500 | 0 | 50,250 | 150,750 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 郭建明 | 93,750 | 0 | 46,875 | 140,625 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 沈毅 | 67,500 | 0 | 33,750 | 101,250 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 钟沛超 | 67,500 | 0 | 33,750 | 101,250 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 黄耀辉 | 67,500 | 0 | 33,750 | 101,250 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 廖广华 | 67,500 | 0 | 33,750 | 101,250 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 张寅敏 | 67,500 | 0 | 33,750 | 101,250 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 成伙清 | 67,500 | 0 | 33,750 | 101,250 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 李志坚 | 67,500 | 0 | 33,750 | 101,250 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 曾维东 | 67,500 | 0 | 33,750 | 101,250 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 王淡娜 | 67,500 | 0 | 33,750 | 101,250 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 李顺浓 | 67,500 | 0 | 33,750 | 101,250 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 毛永安 | 67,500 | 0 | 33,750 | 101,250 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 莫励成 | 67,500 | 0 | 33,750 | 101,250 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 邓彭湘 | 67,500 | 0 | 33,750 | 101,250 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 周潮枢 | 67,500 | 0 | 33,750 | 101,250 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 列祖明 | 67,500 | 0 | 33,750 | 101,250 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 李荫棠 | 67,500 | 0 | 33,750 | 101,250 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 叶丽敏 | 67,500 | 0 | 33,750 | 101,250 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 刘校光 | 67,500 | 0 | 33,750 | 101,250 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 徐雄鹰 | 67,500 | 0 | 33,750 | 101,250 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 池向东 | 67,500 | 0 | 33,750 | 101,250 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 黄文杰 | 67,500 | 0 | 33,750 | 101,250 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 杨志坚 | 67,500 | 0 | 33,750 | 101,250 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 陈毅刚 | 67,500 | 0 | 33,750 | 101,250 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 陈加玲 | 67,500 | 0 | 33,750 | 101,250 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 张清霞 | 67,500 | 0 | 33,750 | 101,250 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 傅玉 | 67,500 | 0 | 33,750 | 101,250 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 陈海强 | 67,500 | 0 | 33,750 | 101,250 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 纪雪儿 | 67,500 | 0 | 33,750 | 101,250 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |

| | | | | | | |
|-----|--------|---|--------|---------|------|------------------|
| 周春玲 | 67,500 | 0 | 33,750 | 101,250 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 姚小明 | 67,500 | 0 | 33,750 | 101,250 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 龙祠兰 | 67,500 | 0 | 33,750 | 101,250 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 吴汉光 | 67,500 | 0 | 33,750 | 101,250 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 温惠标 | 67,500 | 0 | 33,750 | 101,250 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 李浩培 | 67,500 | 0 | 33,750 | 101,250 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 曾庆斯 | 67,500 | 0 | 33,750 | 101,250 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 曾小美 | 67,500 | 0 | 33,750 | 101,250 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 黎朝燕 | 67,500 | 0 | 33,750 | 101,250 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 饶雷鸣 | 67,500 | 0 | 33,750 | 101,250 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 伍 蓉 | 67,500 | 0 | 33,750 | 101,250 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 杜文杰 | 67,500 | 0 | 33,750 | 101,250 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 钟智晖 | 67,500 | 0 | 33,750 | 101,250 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 曾祥东 | 67,500 | 0 | 33,750 | 101,250 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 刘文亮 | 66,750 | 0 | 33,375 | 100,125 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 吴绵麟 | 66,750 | 0 | 33,375 | 100,125 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 罗日康 | 52,500 | 0 | 26,250 | 78,750 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 陈浩良 | 52,500 | 0 | 26,250 | 78,750 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 郑茂棠 | 52,500 | 0 | 26,250 | 78,750 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 柏 龄 | 52,500 | 0 | 26,250 | 78,750 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 任占弟 | 52,500 | 0 | 26,250 | 78,750 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 梁启贤 | 52,500 | 0 | 26,250 | 78,750 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 董姚锦 | 52,500 | 0 | 26,250 | 78,750 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 杨碧瑶 | 49,950 | 0 | 24,975 | 74,925 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 熊丽琼 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 冯尧法 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 黄燕京 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 黎伟杰 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 单沛和 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 黄满权 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |

| | | | | | | |
|-----|--------|---|--------|--------|------|------------------|
| 叶慧群 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 唐小玲 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 李玉珍 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 卢美兴 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 丁衬欢 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 袁志钦 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 毛淑贞 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 刘绮丽 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 朱小帆 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 邢周松 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 陈丽英 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 黄 斌 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 杜 静 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 曾导红 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 郭振威 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 姚叶炳 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 林满枝 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 罗兰茹 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 黄永星 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 黄浩寰 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 顾月兴 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 袁炳基 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 陈凤云 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 吴贺映 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 周玉玲 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 杜树林 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 陈顺景 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 梁柱洪 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 温文冰 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 周柏明 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |

| | | | | | | |
|------|------------|-----------|------------|------------|------|------------------|
| 蔡煜贺 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 张群笑 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 叶惠权 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 黄卓顺 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 王东照 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 郭润雄 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 王汉波 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 郑子红 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 周胜华 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 陈金发 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 吴锦成 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 张 枝 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 张绮玲 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 曾国荣 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 陈雪梅 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 单淑英 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 陈凤兰 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 叶艳红 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 王巧玲 | 26,250 | 0 | 13,125 | 39,375 | 首发承诺 | 2012 年 12 月 11 日 |
| 网下配售 | 4,000,000 | 4,000,000 | 0 | 0 | 网下配售 | 2010 年 3 月 11 日 |
| 合计 | 64,000,000 | 4,000,000 | 30,000,000 | 90,000,000 | — | — |

二、股票发行与上市情况

1、经中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1195 号”文核准，公司采用网下向询价对象询价配售（以下简称“网下配售”）与网上资金申购定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式，向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,000 万股，每股面值 1.00 元，发行价格为人民币 55.00 元/股，其中网下配售 400 万股，网上发行 1,600 万股，并于 2009 年 12 月 11 日在深圳证券交易所上市交易，总股本由 6,000 万股变更为 8,000 万股。

2、根据《证券发行与承销管理办法》的有关规定，网下配售的股票自公司向社会公众投资者公开发行的股票在深圳证券交易所上市交易之日即 2009 年 12

月 11 日起，锁定三个月后方可上市流通，该部分股票已于 2010 年 3 月 11 日起开始上市流通。

3、2010 年 4 月 29 日，公司 2009 年年度股东大会审议通过了《公司 2009 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》：（1）2009 年度利润分配预案为：以 2009 年 12 月 31 日总股本 8,000 万股为基数，每 10 股派发现金红利 5 元（含税），共计派发 4,000 万元，余额滚存至下一年度。（2）2009 年度资本公积金转增股本预案为：以 2009 年 12 月 31 日总股本 8,000 万股为基数，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 5 股。转增后总股本增至 12,000 万股。本次资本公积金转增股本方案于 2010 年 5 月 13 日实施。详见 2010 年 5 月 6 日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上公司的《2009 年度权益分派实施公告》。

4、公司无内部职工股。

三、股东情况

（一）股东数量及持股情况

单位：股

| 股东总数 | | 15,261 | | | |
|--------------------------|-------------|--------|------------|-------------|------------|
| 前 10 名股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 持股总数 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 张绍日 | 境内自然人 | 32.74% | 39,285,000 | 39,285,000 | 0 |
| 叶惠棠 | 境内自然人 | 7.84% | 9,411,525 | 9,411,525 | 0 |
| 周卓和 | 境内自然人 | 3.68% | 4,410,000 | 4,410,000 | 0 |
| 陈永红 | 境内自然人 | 2.25% | 2,700,000 | 2,700,000 | 0 |
| 龙超峰 | 境内自然人 | 2.25% | 2,700,000 | 2,700,000 | 0 |
| 黄仕斌 | 境内自然人 | 2.25% | 2,700,000 | 2,700,000 | 0 |
| 曹家跃 | 境内自然人 | 2.25% | 2,700,000 | 2,700,000 | 0 |
| 赵希平 | 境内自然人 | 2.25% | 2,700,000 | 2,700,000 | 0 |
| 肖艳 | 境内自然人 | 2.25% | 2,700,000 | 2,700,000 | 0 |
| 李志波 | 境内自然人 | 2.25% | 2,700,000 | 2,700,000 | 0 |
| 李煜坚 | 境内自然人 | 2.25% | 2,700,000 | 2,700,000 | 0 |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件股份数量 | | 股份种类 | | |
| 中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金 | 1,205,426 | | 人民币普通股 | | |
| 中国光大银行—国投瑞银创新动力股票型证券投资基金 | 539,900 | | 人民币普通股 | | |

| | | |
|------------------------------|---|--------|
| 全国社保基金一零九组合 | 418,378 | 人民币普通股 |
| 中国银行一易方达积极成长证券投资基金 | 300,000 | 人民币普通股 |
| 中信信托有限责任公司一从容成长 8 期 | 249,382 | 人民币普通股 |
| 邓延德 | 230,700 | 人民币普通股 |
| 张国英 | 223,800 | 人民币普通股 |
| 张春耀 | 222,350 | 人民币普通股 |
| 中融国际信托有限公司一融新 71 号资金信托合同 | 166,481 | 人民币普通股 |
| 交通银行一长城久富核心成长股票型证券投资基金 (LOF) | 150,160 | 人民币普通股 |
| 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。未知公司前 10 名无限售条件股东相互之间是否存在关联关系，是否属于一致行动人。 | |

(二) 公司控股股东及实际控制人情况

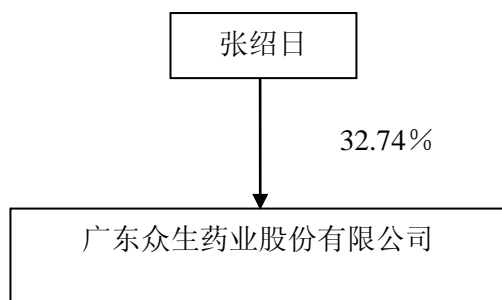
1、截至本报告期末，公司控股股东及实际控制人无变更。

2、控股股东及实际控制人具体情况介绍

张绍日先生为公司的控股股东及实际控制人，持有公司 32.74% 的股权。

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

3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三) 其他持股在 10% 以上 (含 10%) 的法人股东情况

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

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 变动原因 | 报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前) | 是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬 |
|-----|---------------|----|----|-------------|-------------|------------|------------|-----------|------------------------|--------------------|
| 张绍日 | 董事长、总经理 | 男 | 55 | 2008年01月06日 | 2011年01月06日 | 26,190,000 | 39,285,000 | 资本公积金转增股本 | 39.57 | 否 |
| 叶惠棠 | 副董事长 | 男 | 54 | 2008年01月06日 | 2011年01月06日 | 6,274,350 | 9,411,525 | 资本公积金转增股本 | 33.37 | 否 |
| 周雪莉 | 董事 | 女 | 41 | 2008年01月06日 | 2011年01月06日 | 0 | 0 | 无 | 22.99 | 否 |
| | 副总经理 | | | 2010年02月08日 | | | | | | |
| 袁锐光 | 董事 | 男 | 73 | 2008年01月06日 | 2011年01月06日 | 0 | 0 | 无 | 3.6 | 否 |
| 孙宪鹏 | 独立董事 | 男 | 57 | 2008年01月06日 | 2011年01月06日 | 0 | 0 | 无 | 3.6 | 否 |
| 张晓霞 | 独立董事 | 女 | 53 | 2008年01月06日 | 2011年01月06日 | 0 | 0 | 无 | 3.6 | 否 |
| 邓彦 | 独立董事 | 女 | 47 | 2008年01月06日 | 2011年01月06日 | 0 | 0 | 无 | 3.6 | 否 |
| 黄仕斌 | 监事会主席 工会主席 | 男 | 45 | 2008年01月06日 | 2011年01月06日 | 1,800,000 | 2,700,000 | 资本公积金转增股本 | 21.14 | 否 |
| 曹家跃 | 监事 | 男 | 53 | 2010年02月08日 | 2011年01月06日 | 1,800,000 | 2,700,000 | 资本公积金转增股本 | 24.41 | 否 |
| 丁衬欢 | 监事 | 女 | 37 | 2010年2月8日 | 2011年01月06日 | 26,250 | 39,375 | 资本公积金转增股本 | 10.62 | 否 |
| 陈永红 | 副总经理 | 男 | 41 | 2008年01 | 2011年01 | 1,800,000 | 2,700,000 | 资本公 | 30.13 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|-----|-------|---|----|------------------|------------------|------------|------------|-------------------|--------|---|
| | | | | 月 06 日 | 月 06 日 | | | 积金转增股本 | | |
| 龙超峰 | 副总经理 | 男 | 49 | 2008 年 01 月 06 日 | 2011 年 01 月 06 日 | 1,800,000 | 2,700,000 | 资本公 积金转 增股本 | 30.13 | 否 |
| 赵希平 | 副总经理 | 男 | 43 | 2010 年 02 月 08 日 | 2011 年 01 月 06 日 | 1,800,000 | 2,700,000 | 资本公 积金转 增股本 | 23.96 | 否 |
| 龙春华 | 财务负责人 | 女 | 39 | 2010 年 02 月 08 日 | 2011 年 01 月 06 日 | 393,750 | 590,625 | 资本公 积金转 增股本 | 23.76 | 否 |
| 肖 艳 | 董事会秘书 | 女 | 51 | 2008 年 01 月 06 日 | 2011 年 01 月 06 日 | 1,800,000 | 2,700,000 | 资本公 积金转 增股本 | 23.14 | 否 |
| 合计 | - | - | - | - | - | 43,684,350 | 65,526,525 | - | 297.62 | - |

(二) 报告期内，董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员因职务调整的关系，相关人员职务变动如下：

1、赵希平先生、龙春华女士于 2010 年 1 月 20 日提请辞去监事职务，公司于 2010 年 2 月 8 日召开的第三届董事会第二十四次会议审议通过相关议案，聘任赵希平先生、龙春华女士分别为公司副总经理、财务负责人，任期自董事会通过之日起至第三届董事会届满时止；

2、曹家跃先生于 2010 年 1 月 20 日辞去公司副总经理职务，公司于 2010 年 2 月 8 日召开的 2010 年第一次临时股东大会审议通过相关议案，选举曹家跃先生为公司第三届监事会监事，任期自股东大会通过之日起至第三届监事会届满时止；

3、叶惠棠先生于 2010 年 2 月 5 日辞去公司副总经理、财务负责人职务，辞去上述职务后，叶惠棠先生仍担任公司副董事长；

4、2010 年 2 月 8 日，公司举行职工代表大会会议，会议选举丁衬欢女士为公司第三届监事会职工代表监事，任期自职工代表大会通过之日起至第三届监事会届满时止；

5、2010 年 2 月 8 日，公司召开第三届董事会第二十四次会议审议通过相关议案，聘任周雪莉女士为公司副总经理，任期自董事会通过之日起至第三届董事会届满时止。

上述人员的变动，履行了相关的法定程序，合法合规。除以上人员发生职务调整变动外，其他董事、监事、高级管理人员职务未有变动。

报告期末至披露日期间事项提示：

公司第三届董事会、第三届监事会及高级管理人员任期于 2011 年 1 月 6 日届满，经公司 2011 年 1 月 5 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议通过，董事会由九名董事组成，选举张绍日先生、叶惠棠先生、陈永红先生、龙超峰先生、周雪莉女士、袁锐光先生、孙宪鹏先生、张晓霞女士、邓彦女士为公司第四届董事会董事，其中孙宪鹏先生、张晓霞女士、邓彦女士为独立董事；同时选举黄仕斌先生、曹家跃先生为公司第四届监事会监事，与公司 2011 年 1 月 4 日召开的职工代表大会选举的职工监事丁衬欢女士，共同组成公司第四届监事会。职工代表监事任期自职工代表大会审议通过之日起三年，其他人员任期自 2011 年第一次临时股东大会审议通过之日起三年。

经公司 2011 年 1 月 5 日召开的第四届董事会第一次会议审议通过，选举张绍日先生为第四届董事会董事长，选举叶惠棠先生为第四届董事会副董事长，聘任周雪莉女士为公司董事会秘书，聘任龙春华女士为公司财务负责人，聘任陈永红先生为公司总经理，聘任龙超峰先生、周雪莉女士、赵希平先生、龙春华女士为公司副总经理。任期与第四届董事会任期一致。

经公司 2011 年 1 月 5 日召开的第四届监事会第一次会议审议通过，选举黄仕斌先生为第四届监事会主席。任期与第四届监事会任期一致。

（三）现任董事、监事、高级管理人员最近五年主要工作经历及在其他单位任职情况

1、公司董事近 5 年主要经历

张绍日：2001 年起任公司董事长、总经理。报告期内任公司董事长、总经理。现任公司董事长。

叶惠棠：2001 年起任公司董事、副总经理、财务负责人。报告期内任公司副董事长。现任公司副董事长。

陈永红：近 5 年一直任公司副总经理。报告期内任公司副总经理。现任公司董事、总经理。

龙超峰：近5年一直任公司副总经理、总工程师、工程技术研究开发中心主任。报告期内任公司副总经理、总工程师、工程技术研究开发中心主任。现任公司董事、副总经理、总工程师、工程技术研究开发中心主任。

周雪莉：近5年历任公司总经理助理、董事。报告期内任公司董事、副总经理。现任公司董事、副总经理、董事会秘书。

袁锐光：近5年历任公司技术总监、董事。报告期内任公司董事。现任公司董事。

孙宪鹏：近5年任深圳市赣康实业有限公司董事、总经理，2008年1月起任公司独立董事。报告期内任公司独立董事。现任公司独立董事。

张晓霞：近5年任太极集团审计处副处长，2007年9月起任公司独立董事。报告期内任公司独立董事。现任公司独立董事。

邓彦：近5年任广东工业大学财务处副处长、财务管理教授、硕士研究生导师，2008年1月起任公司独立董事。报告期内任公司独立董事。现任公司独立董事。

2、公司监事近5年主要经历

黄仕斌：近5年历任公司助理总经理、监事、工会主席。报告期内任公司监事、工会主席。现任公司监事、工会主席。

曹家跃：近5年历任公司董事、副总经理。报告期内任公司监事。现任公司监事。

丁衬欢：近5年历任公司会计、财务部部长。报告期内任公司财务部部长、职工代表监事。现任公司财务部部长、职工代表监事。

3、公司高级管理5年主要经历

陈永红：简历同上。

龙超峰：简历同上。

周雪莉：简历同上。

赵希平：近5年历任公司监事、助理总经理。报告期内任公司副总经理。现任公司副总经理。

龙春华：近5年历任公司监事、财务部经理。报告期内任公司财务负责人。现任公司副总经理、财务负责人。

4、现任董事、监事、高级管理人员在其他单位的任职情况

| 公司现任董事在其他单位的任职情况 | | |
|------------------|-------------------------------------|----------|
| 姓名 | 在其他单位的任职情况 | 与公司关系 |
| 张绍日 | 广东华南药业集团有限公司董事长 | 公司全资子公司 |
| | 东莞市华弘贸易有限公司执行董事 | 同一控股股东控制 |
| | 广东华南新药创制有限公司董事 | 公司的参股公司 |
| 叶惠棠 | 广东华南药业集团有限公司董事 | 公司全资子公司 |
| | 东莞市众生医药包装材料有限公司董事长 | 公司全资子公司 |
| | 东莞市众生投资咨询服务股份有限公司执行董事、经理 | 公司全资子公司 |
| 陈永红 | 广东华南药业集团有限公司总经理 | 公司全资子公司 |
| | 东莞市华南医药贸易有限公司执行董事、总经理 | 公司全资子公司 |
| 龙超峰 | 广东华南药业集团有限公司副总经理、总工程师、工程技术研究开发中心主任。 | 公司全资子公司 |
| 周雪莉 | 广东华南药业集团有限公司副总经理。 | 公司全资子公司 |
| 袁锐光 | 广东华南药业集团有限公司董事。 | 公司全资子公司 |
| 孙宪鹏 | 深圳市赣康实业有限公司董事、总经理。 | 无关联关系 |
| 张晓霞 | 太极集团审计处副处长。 | 无关联关系 |
| 邓彦 | 广东工业大学财务处副处长、财务管理教授、硕士研究生导师 | 无关联关系 |
| | 广东省教育会计学会常务理事 | 无关联关系 |
| | 中国教育会计学会地方工科院校分会常务理事 | 无关联关系 |
| 公司现任监事在其他单位的任职情况 | | |
| 姓名 | 在其他单位的任职情况 | 与公司关系 |
| 黄仕斌 | 广东华南药业集团有限公司监事、工会主席 | 公司全资子公司 |
| | 东莞市众生医药包装材料有限公司董事、总经理 | 公司全资子公司 |
| 曹家跃 | 广东华南药业集团有限公司董事。 | 公司全资子公司 |

| | | |
|-----------------------------|----------------------|--------------|
| 丁衬欢 | 东莞市众生投资咨询服务有限公司财务部经理 | 公司全资子公司 |
| 公司现任高级管理人员在其他单位的任职情况 | | |
| 姓名 | 在其他单位的任职情况 | 与公司关系 |
| 陈永红 | 详见公司现任董事在其他单位的任职情况 | |
| 龙超峰 | 详见公司现任董事在其他单位的任职情况 | |
| 周雪莉 | 详见公司现任董事在其他单位的任职情况 | |
| 赵希平 | 广东华南药业集团有限公司副总经理 | 公司全资子公司 |
| | 东莞市众生医药包装材料有限公司董事 | 公司全资子公司 |
| 龙春华 | 广东华南药业集团有限公司副总经理 | 公司全资子公司 |
| | 东莞市华南医药贸易有限公司监事 | 公司全资子公司 |
| | 东莞市众生投资咨询服务有限公司监事 | 公司全资子公司 |
| | 东莞市众生医药包装材料有限公司监事 | 公司全资子公司 |

(四) 公司董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

1、报告期内，董事、监事和高级管理人员按照其岗位职务，根据公司现行的薪酬分配制度和业绩考核规定获取薪酬。具体详见董事、监事、高级管理人员基本情况表。

2、报告期内，独立董事津贴为 3.6 万元/年，独立董事履行职责发生的差旅费以及按《公司章程》行使职权所需费用，均由公司承担。

3、公司董事、监事和高级管理人员不存在在股东单位或其他关联单位领取薪酬的情形。

二、公司员工情况

(一) 截至 2010 年 12 月 31 日，公司的员工人数 1,419 人，其结构如下。

1. 员工专业结构

| 类别 | 人数(人) | 占员工总数的比例(%) |
|------|-------|-------------|
| 管理人员 | 57 | 4.02 |
| 财务人员 | 24 | 1.69 |
| 技术人员 | 247 | 17.41 |

| | | |
|------|-------|--------|
| 销售人员 | 542 | 38.20 |
| 生产人员 | 483 | 34.03 |
| 辅助人员 | 66 | 4.65 |
| 合计 | 1,419 | 100.00 |

2. 员工受教育程度

| 类别 | 人数(人) | 占员工总数的比例(%) |
|-------|-------|-------------|
| 大本以上 | 264 | 18.60 |
| 大专 | 357 | 25.16 |
| 中专、技校 | 248 | 17.48 |
| 高中及以下 | 550 | 38.76 |
| 合计 | 1,419 | 100.00 |

3. 员工年龄分布

| 类别 | 人数(人) | 占员工总数的比例(%) |
|---------|-------|-------------|
| 50 岁以上 | 38 | 2.68 |
| 40—50 岁 | 157 | 11.06 |
| 30—40 岁 | 302 | 21.28 |
| 30 岁以下 | 922 | 64.98 |
| 合计 | 1,419 | 100.00 |

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

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

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

报告期内，公司根据相关的法律法规以及中国证券监督管理委员会发布的《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28号）、广东证监局《关于做好上市公司治理专项活动有关工作的通知》（广东证监[2007]48号）的要求和安排，开展了公司治理专项活动。公司针对专项活动的自查情况，并根据广东证监局出具的《现场检查结果告知书》（[2010]40号）和《关于辖区上市公司治理常见问题的通报》（广东证监[2010]155号）的意见，对《总经理工作细则》、《关联交易管理办法》、《董事会议事规则》、《公司章程》等制度进行了修改和补充，进一步完善、规范了公司的运作。

截至报告期末，公司治理的实际状况基本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。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东为自然人张绍日先生。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、机构上独立于控股股东，

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

公司能够按照《公司章程》、《董事会议事规则》等的规定和要求选举董事，报告期内公司有独立董事三名，超过全体董事的三分之一，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。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》以及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》明确的董事行为规范的要求开展工作，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《公司章程》、《监事会议事规则》等的规定和要求产生监事，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。公司全体监事能够按照《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和经理的履职情况进行有效监督，忠实、勤勉地维护公司及股东的合法权益。

（五）关于信息披露

公司按照信息披露相关法律法规和公司《信息披露事务管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》和“巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）”为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露信息，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

公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，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，共同推动公司持续、稳健发展。

二、董事履行职责的情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及有关法律法规的规定和要求，诚实守信，积极发挥各自的专业特长、技能和经验，认真、勤勉、尽责地履行职责，切实维护公司及股东的利益。

公司董事长严格按照法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》等的要求，依法行使权力，履行职责：加强董事会建设，严格董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设，积极推动公司内部各项制度的制订和完善，督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常运作。保证全体董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作情况告知其他董事。

公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等的规定，本着对公司、投资者负责的态度，勤勉尽责履行职务，积极出席相关会议，认真审议董事会各项议案。开展现场检查工作，积极了解公司生产经营情况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，关注外部环境变化对公司造成的影响，为公司未来经营和发展提出合理化的意见和建议。对公司的关联交易、对外担保事项、任免董事、聘任高管、董事及高管薪酬等发表独立意见。

报告期内，公司共召开七次董事会，其中现场会议五次，现场结合通讯方式二次。董事出席董事会会议情况如下：

| 董事姓名 | 具体职务 | 应出席次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加会议次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自出席会议 |
|----------------|------|-------|--------|-------------|--------|------|---------------|
| 张绍日 | 董事长 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 叶惠棠 | 副董事长 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 周雪莉 | 董事 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 袁锐光 | 董事 | 7 | 6 | 0 | 1 | 0 | 否 |
| 孙宪鹏 | 独立董事 | 7 | 6 | 1 | 0 | 0 | 否 |
| 张晓霞 | 独立董事 | 7 | 5 | 2 | 0 | 0 | 否 |
| 邓彦 | 独立董事 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 年内召开董事会会议次数 | | 7 | | | | | |
| 其中：现场会议次数 | | 5 | | | | | |
| 通讯方式召开会议次数 | | 0 | | | | | |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | | 2 | | | | | |

报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

三、公司与控股股东在业务、资产、人员、财务、机构等方面的情况

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东及其他关联方相互独立，拥有独立完整的资产结构和采购、生产、销售系统，具有独立面向市场的自主经营能力。

（一）业务独立

公司拥有独立的采购、生产、销售、管理、研发体系，独立面向市场，自主经营，不依赖控股股东及其他关联方进行生产经营，业务完全独立于控股股东和其他关联方。

（二）资产独立

公司拥有独立完整的采购、生产、销售系统及配套设施。公司不存在依赖控股股东或其他关联方进行生产经营的情况，具有开展生产经营所必备的独立完整的资产。

（三）人员独立

公司人员独立，公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取报酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的其他职务和领取报酬。

（四）财务独立

公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务管理。公司独立开设银行账户，独立纳税。

（五）机构独立

公司设立了健全的组织机构体系，有独立的生产经营和办公场所，独立运作，不存在与控股股东及其下属企业间的从属关系。

四、公司内部控制的建立和健全情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规及《公司章程》的规定，结合公司实际情况和管理需要，制定了贯穿于公司运营各层面、各环节的内部控制体系，并不断完善。

（一）内部控制制度的建立健全情况

报告期内，公司根据国家有关法律法规和监管部门的规范性文件及公司实际情况对《公司章程》、《董事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《总经理工作细则》等进行了修订，并制订了《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人报备制度》、《投资者关系管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《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》、《外部信息报送和使用管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《突发事件管理制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》等，持续健全内部控制制度，完善内控体系建设。

（二）公司财务报告内部控制制度的建立和运行情况

公司根据《会计法》、《企业会计准则》等建立了完备的会计核算体系，并建立了与财务会计核算相关的内部控制制度。公司财务部在货币资金、采购、生产、销售收入确认、固定资产、投资与筹资、财务报告编制等方面均按公司的内控制度执行。财务信息严格按照《内幕信息知情人报备制度》执行。

（三）内部控制检查监督部门的设置及检查监督情况

公司董事会下设的审计委员会是公司内部控制检查监督机构，审计委员会由 3 名董事组成，其中 2 名为独立董事，主任委员由拥有高级会计师职称的独立董事担任。公司设立了由审计委员会直接领导的审计部，有三名审计人员，由董事会聘任了审计部负责人。审计部独立于公司其他部门，按公司《内控制度》及《内部审计制度》的要求，独立行使职权，并直接对审计委员会负责。

报告期内，公司审计部在公司董事会审计委员会的监督与指导下，对公司及子公司财务信息的真实性、完整性和内部控制制度的建立健全及有效执行等情况进行检查和监督，按计划对各职能部门进行关键控制点循环审计，每季度对公司的募集资金存放与使用情况、对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、信息披露等重大事项进行例行检查和评价，及时向审计委员会提交工作计划及审计工作报告，并提出相关建议，以有效监控公司整体经营风险。

（四）对公司内部控制评价及审核意见

1、公司董事会对内控制度的自我评价

公司董事会认为：公司遵循内部控制的基本原则，根据自身的实际情况，建立了较为完善的内控体系，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求。公

司“三会”和经理层的职责分工及制衡机制能够有效运作，公司建立的决策程序和议事规则民主、科学，内部监督和反馈系统基本健全、有效。公司对法人治理结构、组织控制、信息披露控制、会计管理控制、业务控制、内部审计等做出了明确的规定，保证公司内部控制系统完整、有效，保证公司规范、安全、顺畅的运行。

《2010 年度内部控制自我评价报告》2011 年 3 月 29 日登载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2、公司独立董事对内控制度发表的独立意见

公司内控制度符合《公司章程》及相关规定，适应当前公司生产经营实际情况的需要，能够得到有效的执行。《内部控制自我评价报告》真实、客观反映了公司内部制度的建设与运行情况。

3、公司监事会对内部控制发表意见

公司已建立较完善的内部控制体系，满足公司的管理实际，又符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求，保证了公司各项业务的正常运行与稳健发展。内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设和运行情况。监事会对董事会《2010 年度内部控制自我评价报告》无异议。

4、保荐机构的核查意见

渤海证券股份有限公司对公司《2010 年度内部控制自我评价报告》出具了核查意见，认为：截至 2010 年 12 月 31 日，公司法人治理结构较为健全，三会运作等方面未发生严重违规行为；公司现有的内部控制制度及其执行情况符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规和证券监管部门的要求；公司保持了重大业务及管理的有效内部控制。公司对 2010 年度内部控制的自我评价真实、客观。保荐机构对公司的内部控制自我评价报告无异议。

五、内部审计制度的建立和运行情况

| 内部控制相关情况 | 是/否/不适用 | 备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因） |
|------------------------------------|---------|-------------------------|
| 一、内部审计制度的建立情况 | | |
| 1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过 | 是 | |
| 2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务 | 是 | |

| | | |
|---|---|--|
| 部门的内部审计部门 | | |
| 3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成, 独立董事占半数以上并担任召集人, 且至少有一名独立董事为会计专业人士 | 是 | |
| (2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作 | 是 | |
| 二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况 | | |
| 1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告 | 是 | |
| 2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效(如为内部控制无效, 请说明内部控制存在的重大缺陷) | 是 | |
| 3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告 | 是 | |
| 4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的, 公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明 | 是 | |
| 5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见, 请说明) | 是 | |
| 6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用) | 是 | |
| 三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效 | | |
| <p>1、审计委员会每季度召开例行会议, 审议有关内审报告、内部控制自我评价报告、季度工作报告、年度工作计划执行情况等, 对内审工作提出指导意见, 了解公司经营情况及内控情况, 认为公司已建立的内部控制体系符合相关法规的规定, 能够控制相关风险。按照《董事会审计委员会年报工作规程》, 做好 2010 年年报审计的沟通、审查等相关工作, 对审计机构的审计工作进行总结评价, 并建议续聘, 提交董事会审议。</p> <p>2、审计部每年制订年度审计计划并向审计委员会进行报告; 每季度向审计委员会提交内审工作报告, 并汇报内审工作的进展与存在的问题; 报告期内审计部每季度对公司的募集资金使用情况、信息披露、关联交易、对外担保、购买与出售资产等事项进行审计, 重点对实施过程进行检查监督, 提高信息披露质量; 同时对各职能部门进行关键控制点循环审计, 对公司的财务及经营活动进行内部审计, 并出具内部控制自我评价报告提交审计委员会审核。</p> <p>3、审计委员会和审计部对控制风险、完善内部监管机制起了有效的监督作用, 促进了公司的规范化发展。</p> | | |
| 四、公司认为需要说明的其他情况(如有) | | |
| 无 | | |

六、公司治理专项活动情况

(一) 关于开展公司治理专项活动

报告期内, 公司深入开展公司治理活动。根据《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》(证监公司字[2007]28 号)和《关于做好上市公司治理专项活动有关工作的通知》(广东证监[2007]48 号)的要求和安排, 认真做好

专项活动的自查，接受公众评议，并在广东证监局的指导下整改提高。

1、公司按上述文件要求逐项自查了公司治理情况，未发现公司运作中存在较严重的不规范行为。公司针对专项活动的自查情况，制定了明确的整改措施和整改计划，并形成《广东众生药业股份有限公司关于公司治理专项活动的自查报告和整改计划》，该文件于 2010 年 8 月 18 日登载于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

2、报告期内，公司制定了《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人报备制度》、《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》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《重大信息内部报告制度》、《外部信息报送和使用管理制度》、《突发事件管理制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》等制度，并将根据相应法律法规和规范文件的调整要求进行及时的修订和完善。

3、2010 年 8 月 31 日至 9 月 3 日，广东证监局对公司的专项治理活动情况进行了现场检查，公司根据该局《现场检查结果告知书》（[2010]40 号）的要求，对《总经理工作细则》、《关联交易管理办法》、《董事会议事规则》和《公司章程》等进行了修改和补充。同时完善“三会”及总经理办公会议的记录要求。

通过公司治理专项活动，公司进一步完善了内部控制体系的建设，进一步提高公司的治理水平和规范运作。

（二）关于辖区上市公司治理常见问题的自查整改情况

公司治理是一项长期而系统的工作，也是一个不断完善、不断提升的过程。公司从开展治理专项活动以来，通过自查、整改提高以及总结几个阶段，持续完善公司治理，持续提升公司规范运作水平。根据《关于辖区上市公司治理常见问题的通报》（广东证监[2010]155 号，以下简称“通报”）的要求，为进一步提高公司治理及规范运作水平，切实整改可能存在的问题，公司对照通报中的上市公司常见问题进行了全面自查，逐项梳理，并对自查存在的问题提出整改措施，相关情况如下：

1、公司自查阶段

逐项自查了公司治理自查整改的情况，公司治理结构较为完善，未发现公司运作中存在较严重的不规范行为。

2、针对有关治理要求提出的对策和方案

(1) 优化治理结构，建立和完善公司治理长效机制

完善公司治理机制是一项长期的任务，公司按照《上市公司治理准则》的相关要求，将推进公司治理长效机制建设列入公司发展战略之中，明确公司治理目标，结合公司自身特点，积极探索具有公司特色、有利于公司持续健康发展的公司治理模式，推进机制创新，形成权力机构、决策机构、监督机构与经理层之间权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构。

①各上市公司董事会要将公司治理作为提升公司竞争力的重要基础性工作来抓，每年至少召开一次专门会议，对本公司治理现状进行分析研究，改进存在的问题，不断提高公司治理规范运作水平。

对策和方案：公司董事会将按照监管部门的要求，将公司治理作为提升公司竞争力的重要基础性工作来抓，每年召开专门会议，对本公司治理现状进行分析研究，改进存在的问题，不断提高公司治理规范运作水平。公司已在第三届董事会第二十八次会议中审议公司治理的相关问题。

②进一步优化董事会、监事会的构成。上市公司应逐步增加外部董事和独立董事数量，适当限制家族成员担任董事和高级管理人员的数量，在监事中增加法律、会计和管理等专业人员，经理层逐步实行职业经理制。

对策和方案：2010 年公司董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 3 名，同时兼任高级管理人员的董事 2 名，董事会成员中没有家族成员，董事会组成较为合理，日后也会根据公司的实际情况不断优化公司董事会的构成，使董事会能更有效行使决策权，维护公司利益。

公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名，3 名监事均来自公司内部。监事成员中 2 名有丰富的管理经验，1 名是会计专业人员，公司已组织相关人员参加了监管部门和渤海证券的培训，今后公司还将持续开展法律专业的内外部培训活动，不断提高监事会成员法律方面的专业能力，使监事会能够利用法律、会计和管理方面的专业能力，更好地发挥监督作用。

公司为了构建良好的治理结构，长远以来已经在为引进职业经理人而着力进行人力资源的培训与开发，公司将会根据监管部门的要求，结合公司的实际情况，经理层逐步实行职业经理制。

③进一步完善董事会、监事会和经理层工作制度和工作流程，明确界定董事会、董事长、独立董事、各专门委员会、监事会和经理层的职责权限，以及公司投融资、经营管理、人事管理、监督控制等方面的决策审批程序。公司应建立经理层与董事、监事之间的信息沟通机制，确保董事、监事及时、准确获取履行职责所必需的相关信息，促使董事、监事和高管人员充分行使各自的职能，将董事会、监事会职权落到实处。

对策和方案：公司已建立《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《董事会战略与投资委员会实施细则》、《总经理工作细则》等工作制度，已明确工作流程，界定董事会、董事长、独立董事、各专门委员会、监事会和经理层的职责权限，以及公司投融资、经营管理、人事管理、监督控制等方面的决策审批程序。建立了经理层与董事、监事之间的信息沟通机制，确保董事、监事及时、准确获取履行职责所必需的相关信息。

针对监管部门在公司治理现场检查提出的问题及对照上市公司常见问题，结合公司实际情况和不断更新的相关法律法规，公司将会更进一步地修订和完善相关制度，使董事、监事和高管人员充分行使各自的职能，将董事会、监事会职权落到实处，进一步提高公司治理的规范运作水平。

④建立健全独立董事的考核机制。公司应依规披露独立董事履行职责情况，并加快建立对独立董事的考核和激励约束机制，进一步完善独立董事薪酬制度和考评制度。

对策和方案：公司在年度报告中依规披露独立董事履行职责的情况，独立董事也在年度股东大会中作述职报告，接受股东的咨询。公司将加快建立对独立董事的考核和激励约束机制，进一步完善独立董事薪酬制度和考评制度。

(2) 强化内部审计职能，完善内部控制体系

上市公司应充实内部审计人员，定期组织内审部门对内部控制制度的完善性和执行的有效性进行评价。公司内审部门完成对企业内部控制的评审后，应形成书面报告，提交各决策层，报告的内容应包括但不限于评审内部控制的目的、范围、审计结论以及内审人员对完善内部控制的建议等。公司应根据内审报告及时

完善内部控制体系。

对策和方案：公司内审部门积极对相关法规组织培训及参加外部专业培训，内审部门的全体人员于 2010 年 4 月取得由中国内部审计协会颁发的内部审计人员岗位资格证书。公司将组织内审人员积极参加监管部门的培训，并通过各种形式的专业技能培训，加强内审工作人员的专业执业能力，进一步发挥内部审计的监督作用。内审部门将持续定期对内部控制制度的完善性和执行的有效性进行评价，并形成书面报告提交各决策层，为公司完善内部控制体系发挥积极作用。

（3）建立健全高管问责机制，强化公司治理内部约束

各上市公司应从落实责任追究机制入手，进一步完善相关治理运作制度，明确董事、监事和高级管理人员勤勉尽责的标准，明确公司重大事项决策程序违规和决策失误的责任，建立对董事、监事和高级管理人员违法违规行为进行内部问责的工作机制，建立健全董事、监事和高级管理人员引咎辞职和公司损害赔偿制度，以及董事、监事和高级管理人员绩效考评与规范运作有效挂钩的制度，强化公司治理的约束力。

对策和方案：公司将严格按照监管部门的要求，建立健全高管问责机制，强化公司治理内部约束，进一步明确董事、监事和高级管理人员勤勉尽责的标准，明确公司重大事项决策程序违规和决策失误的责任，建立对董事、监事和高级管理人员违法违规行为进行内部问责的工作机制，建立健全董事、监事和高级管理人员引咎辞职和公司损害赔偿制度，以及董事、监事和高级管理人员绩效考评与规范运作有效挂钩的制度，强化公司治理的约束力。

（4）控股股东应依法行使股东权利，保障上市公司独立合规运作

①控股股东对上市公司及其他股东负有诚信义务，必须在《公司法》等法律法规规定的范围内行使股东权利，不得利用控股地位损害上市公司和其他股东的合法权益，不得利用控股地位谋取额外的利益。

对策和方案：公司在《公司章程》中已明确规定控股股东对上市公司及其他股东负有诚信义务，控股股东在《公司法》等法律法规规定的范围内行使股东权利，没有利用控股地位损害上市公司和其他股东的合法权益，也不存在利用控股地位谋取额外的利益。公司控股股东能够严格按照《中小企业板上市公司控股股东、实际控制人行为指引》等有关制度要求规范行为，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。

②控股股东与上市公司应实行人员、资产、财务、机构、业务分开，各自独立核算、独立承担责任和风险。

对策和方案：公司与控股股东及其关联方在人员、资产、财务、机构、业务等方面相互独立，不存在同业竞争等问题。公司拥有独立完整的业务及自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司不存在控股股东及其关联方占用资金情况，不存在违规担保现象。

为切实履行控股股东义务，保证公司及公司其他股东利益不受损害，公司控股股东、实际控制人张绍日出具了《避免同业竞争承诺函》，特承诺如下：“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。”

③控股股东对上市公司董事、监事候选人的提名，应严格遵循法律、法规和公司章程规定的条件和程序，不得对股东大会人事选举决议和董事会人事聘任决议履行任何批准手续；不得越过股东大会、董事会任免上市公司的高级管理人员。

对策和方案：公司将遵循法律、法规和《公司章程》规定的条件和程序进行董事、监事候选人的提名和换届选举，履行法定的审批程序。公司不会发生控股股东越过股东大会、董事会任免上市公司的高级管理人员的情况。

④上市公司的重大决策应由股东大会和董事会依法作出。控股股东不得直接或间接干预公司的决策及依法开展的生产经营活动，损害公司及其他股东的权益。

对策和方案：《公司章程》中明确规定股东大会和董事会对重大决策的审批权限，公司严格按照《公司章程》和有关法律法规的规定对重大事项履行法定程序。公司控股股东能够依法通过股东大会行使出资人的权利，能够严格按照《中小企业板上市公司控股股东、实际控制人行为指引》等有关制度要求规范行为，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情形，没有损害公司及其他股东的权益。

⑤上市公司的董事会、监事会及其他内部机构应独立运作。控股股东及其职能部门与上市公司及其职能部门之间没有上下级关系，控股股东及其下属机构不得向上市公司及其下属机构下达任何有关上市公司经营的计划和指令，也不得以其他任何形式影响其经营管理的独立性。

对策和方案：公司严格按照《公司法》和《公司章程》等各项规章制度的要求，设立股东大会、董事会、监事会等决策和监督机构，各机构依照《公司法》和各规章制度的要求行使职权，公司董事会、监事会和内部机构独立运作，不存在控股股东及实际控制人控制公司经营决策的情形。公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东及其关联方相互独立，拥有独立完整的资产结构和采购、生产、销售系统，具有独立面向市场的自主经营能力。

3、总结

公司自上市以来，一直严格按照法律法规的相关要求不断完善公司治理机制，但是，公司治理机制的完善是一项长期过程，需要不断探索、长期努力、逐渐规范。公司认真执行监管部门制定的相关规则，与此同时，公司也一直在努力探索和构建更加适合公司发展的治理结构。公司在开展公司治理专项工作的同时，深刻意识到：提升公司治理水平不仅对于稳定和规范资本市场运作有着很重要的促进作用，同时对于上市公司自身的提高和发展也具有十分重要和深远的意义，公司将继续积极探索公司治理的创新措施，并不断进行实践。公司将加强与监管部门、投资者之间的沟通和联系，从而学习到好的经验和做法，力争成为业绩优良、公信力强的上市公司。

七、公司对高级管理人员的考评及激励机制

公司董事会设立了薪酬与考核委员会，公司高级管理人员直接对董事会负责，接受董事会的考核，实行责权利统一的激励机制。公司的激励机制符合公司现状及相关法律、规章的规定。

第六节 股东大会情况介绍

报告期内，公司召开了二次股东大会：2009 年年度股东大会和 2010 年第一次临时股东大会。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定。

1、2009 年年度股东大会

2010 年 4 月 29 日，以现场会议形式于公司召开 2009 年年度股东大会。会议审议通过了《公司 2009 年度董事会工作报告》、《公司 2009 年度监事会工作报告》、《公司 2009 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》、《公司 2009 年年度报告及摘要》《关于公司续聘审计机构的议案》、《关于修改公司章程的议案》。公司独立董事孙宪鹏、张晓霞、邓彦于会上述职。

本次会议决议公告已于 2010 年 4 月 30 日刊登在公司指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2、2010 年第一次临时股东大会

2010 年 2 月 8 日，以现场会议形式于公司召开了 2010 年第一次临时股东大会。会议审议通过了《关于修改公司章程的议案》、《关于补选公司监事的议案》。

本次会议决议公告已于 2010 年 2 月 9 日刊登在公司指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

第七节 董事会报告

一、公司经营情况

（一）报告期内公司经营情况的回顾

1、公司总体经营情况

2010 年是国家落实新医改的第二年，多项医改措施积极稳步推进：基层医疗服务体系逐渐完善、基本药物制度覆盖全国 60% 的基层医疗机构、城镇职工医疗保险、城市居民基本医疗保险、新型农村合作医疗保险覆盖的人群达到 12.6 亿。政府财政的持续投入和多项医改政策的实施，保证了中国的医药市场依然保持着良好的增长态势，据南方医药经济研究所的预测，2010 年国内的医药行业继续保持了 20% 的增长速度。但同时国内经济也正面临越来越强劲的通胀压力，在原材料价格、能源价格、人力成本、营销成本大幅上升的背景下，公司按照董事会的战略部署，对内强化目标管理和精细化科学管理，提高劳动生产率，降低生产成本，对外积极加快全国化营销网络的建设发展步伐，在处方药、OTC、普药销售的各个业务板块都有较好的增长，有效地保证了公司的可持续健康发展。

2010 年公司获得了十余项各级荣誉，主要有：1 月公司“众生”商标被国家工商总局商标局认定为中国驰名商标；4 月公司被认定为东莞市专利试点企业，众生丸、复方血栓通胶囊等被广东省科学技术厅认定为广东省自主创新产品；6 月公司被评为连续二十年广东省守合同重信用企业及广东优秀民营科技企业；7 月公司被评为广东省清洁生产企业；12 月公司被评为广东省创新型企业 and 东莞市 2010 年度民营企业纳税大户等。公司信用状况和社会责任意识得到了有关部门和社会各界的认可。报告期内，公司获得国家专利局七项专利授权，其中五项授权围绕公司核心产品复方血栓通胶囊和众生丸形成专利保护。复方血栓通胶囊国家二级中药保护品种的续保申请于 6 月获得国家食品药品监督管理局的批准，12 月获得相应批准文件。众生丸项目中标 2010 年粤港关键领域重点突破项目。

报告期内，公司实现营业收入 64,071.48 万元，同比增长 16.16%；实现营业利润 14,422.97 万元，同比增长 32.73%；实现净利润 13,151.01 万元，同比增长 31.05%。

2、公司财务状况分析

(1) 主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|-----------|-----------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 中成药销售 | 48,969.70 | 13,099.34 | 73.25% | 21.63% | 20.96% | 0.15% |
| 化学药销售 | 14,879.59 | 10,228.76 | 31.26% | 0.28% | -0.78% | 0.74% |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 众生丸 | 11,373.97 | 4,657.48 | 59.05% | 19.06% | 21.88% | -0.95% |
| 复方血栓通胶囊 | 29,728.63 | 4,857.39 | 83.66% | 30.12% | 57.10% | -2.81% |

报告期内复方血栓通胶囊实现营业收入 29,728.63 万元，较去年同期增长了 30.12%，营业成本较去年同期增长 57.10%。营业成本的增长率大于营业收入的增长率，主要原因是报告期内中药材采购成本增加所致。

(2) 主营业务按地区划分，收入构成情况

单位：万元

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减 (%) |
|------|-----------|---------------|
| 广东省内 | 43,673.92 | 7.74% |
| 广东省外 | 20,175.36 | 38.55% |

报告期内公司实现主营业务收入 63,849.28 万元，其中广东省外实现营业收入 20,175.36 万元，占主营业务收入的 31.60%。去年同期广东省外实现营业收入 14,561.46 万元，占主营业务收入的 26.43%。广东省外营业收入较去年同期增加了 5,613.90 万元，增长了 38.55%。表明公司营销网络建设项目经过一年多的投入和有序开展，省外销售已经取得了初步成效。

(3) 公司主要供应商、客户情况

报告期内，公司前五名供应商合计的采购金额为 10,185.24 万元，占年度采购总额的 50.37%。前五名供应商采购金额占年度采购总额比例较去年同期的 34.85% 有所上升，主要是因为公司为了稳定原材料采购价格，降低采购成本，提前采购原材料。公司向单一供应商的采购金额占年度采购总额比例均不超过 30%。

前五名客户合计的销售金额为 22,244.45 万元，占年度销售总额的 34.72%。前五名客户的销售金额占年度销售总额比例与去年同期的 34.83% 持平。公司向

单一客户的销售金额占年度销售总额比例均不超过 30%。

(4) 近三年主要会计数据财务指标变动情况及变动原因

财务指标变动情况：

| | 2010 年 | 2009 年 | 本年比上年增减 (%) | 2008 年 |
|---------------------------------|--------|--------|----------------|--------|
| 基本每股收益 (元/股) | 1.10 | 1.12 | -1.79% | 1.24 |
| 稀释每股收益 (元/股) | 1.10 | 1.12 | -1.79% | 1.24 |
| 扣除非经常性损益后的 基本每股收益 (元/股) | 1.03 | 1.06 | -2.83% | 1.16 |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 9.86% | 49.06% | -39.20% | 52.96% |
| 扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 (%) | 9.29% | 46.53% | -37.24% | 49.38% |
| 每股经营活动产生的现 金流量净额 (元/股) | 0.76 | 1.26 | -39.68% | 1.21 |
| | 2010 年 | 2009 年 | 本年比上年增减 (%) | 2008 年 |
| 归属于上市公司股东的 每股净资产 (元/股) | 11.56 | 16.19 | -28.60% | 2.87 |

变动原因分析说明：

报告期每股经营活动产生的现金流量净额为 0.76 元/股，较去年同期的 1.26 元/股降低了 39.68%。主要原因是报告期内公司实施了 2009 年度资本公积金转增股本方案，股本增加所致。

报告期加权平均净资产收益率及扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率分别为 9.86% 和 9.29%，较去年同期的 49.06% 和 46.53% 下降了 39.20% 和 37.24%，主要原因是 2009 年年末公司溢价发行新股净资产增加所致。

(5) 非经常性损益情况

单位：元

| 非经常性损益项目 | 金额 | 占净利润比例 (%) |
|--|--------------|------------|
| 非流动资产处置损益 | 34,737.73 | 0.03% |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 8,919,766.88 | 6.78% |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -31,853.98 | -0.02% |

| | | |
|--------|---------------|--------|
| 所得税影响额 | -1,338,410.28 | -1.02% |
| 合计 | 7,584,240.35 | 5.77% |

报告期内，非经常性损益影响公司利润为 7,584,240.35 元，占归属于母公司所有者净利润的 5.77%。主要为报告期内计入当期损益的政府补助，共计 8,919,766.88 元，详见下表：

| 序号 | 项目 | 金额（元） |
|----|-----------------------------|--------------|
| 1 | 滴眼液、软胶囊、滴丸三个新剂型的产业化项目 | 42,000.00 |
| 2 | 固体制剂车间技术改造项目经费 | 209,504.88 |
| 3 | 专利培育企业资助经费 | 100,000.00 |
| 4 | 东莞市第二批市级企业中心财政资助经费 | 49,699.92 |
| 5 | 东莞市重点实验室项目经费 | 145,118.04 |
| 6 | 2009 年东莞市科学技术奖励资金 | 450,000.00 |
| 7 | 2009 年产业技术成果转化项目补助资金 | 108,914.52 |
| 8 | 2009 年省科技专项资金项目经费 | 100,000.00 |
| 9 | 东莞市重点工业企业 2009 年研发经费补助（第一批） | 62,937.72 |
| 10 | 石龙镇资助科技项目资金 | 925,600.00 |
| 11 | 企业博士后科研工作站资助经费 | 100,000.00 |
| 12 | 名牌企业奖励 | 1,500,000.00 |
| 13 | 节能高效型中药提取生产集成装备研究与产业化研究资助经费 | 150,000.00 |
| 14 | 制造业信息化工程示范企业资助经费 | 15,000.00 |
| 15 | 关于下达 2009 年省财政挖潜改造资金 | 800,000.00 |
| 16 | 省部产学研合作引导项目经费 | 300,000.00 |
| 17 | 2009 年度企业研发投入资助经费 | 1,445,900.00 |
| 18 | 东莞市重点工业企业 2009 年研发经费补助 | 197,291.80 |
| 19 | 2009 年专利申请资助资金 | 7,800.00 |
| 20 | 中药高效动态提取与成膜浓缩装备产业化示范研究资助经费 | 210,000.00 |

| 序号 | 项目 | 金额（元） |
|----|-----------------|--------------|
| 21 | 第十批省级企业技术中心资助经费 | 2,000,000.00 |
| | 合计 | 8,919,766.88 |

(6) 公司主要会计报表项目变动原因分析

| 项目 | 2010 年度（元） | 2009 年度（元） | 比上年增减（%） |
|-------|----------------|---------------|----------|
| 应收票据 | 73,427,195.60 | 37,741,397.15 | 94.55% |
| 预付款项 | 6,003,410.84 | 2,136,994.22 | 180.93% |
| 存货 | 81,674,183.10 | 45,240,068.83 | 80.54% |
| 在建工程 | 30,809,817.47 | 9,123,057.23 | 237.71% |
| 短期借款 | 0.00 | 40,000,000.00 | -100.00% |
| 应付票据 | 0.00 | 186,982.00 | -100.00% |
| 应付账款 | 32,418,923.48 | 19,529,266.79 | 66.00% |
| 预收款项 | 3,537,942.27 | 1,478,154.94 | 139.35% |
| 其他应付款 | 35,618,423.37 | 23,832,768.33 | 49.45% |
| 股本 | 120,000,000.00 | 80,000,000.00 | 50.00% |
| 管理费用 | 48,543,698.50 | 37,049,937.47 | 31.02% |
| 财务费用 | -18,624,876.38 | 3,964,522.69 | -569.79% |
| 营业外支出 | 560,072.64 | 1,431,181.26 | -60.87% |
| 所得税费用 | 21,642,243.95 | 14,390,909.54 | 50.39% |

原因分析：

应收票据：报告期期末余额为 7,342.72 万元，较去年同期增长 94.55%，主要原因是报告期内进一步增加了银行承兑汇票结算方式的使用。

预付款项：报告期期末余额为 600.34 万元，较去年同期增长 180.93%，主要原因是报告期内募投项目开始实施，设备采购增加，预付订购设备的款项有所增加。

存货：报告期期末余额为 8,167.42 万元，较去年同期增长 80.54%，主要原因是公司主要原材料价格上升，为了降低采购成本，公司提前采购原材料，导致期末原材料存货价值大幅增长。

在建工程：报告期期末余额为 3,080.98 万元，较去年同期增长 237.71%，主

要原因是报告期募集资金项目陆续投入建设所致。

短期借款：报告期期末短期借款余额为 0 元，较去年同期降低 100%，主要原因是公司在报告期内归还全部银行借款，本报告期内没有发生银行借款。

应付票据：报告期期末余额为 0 元，较去年同期降低 100%，主要原因是报告期公司开出的银行承兑汇票全部已到期承兑。

应付账款：报告期期末余额为 3,241.89 万元，较去年同期增长 66.00%，主要原因是报告期销售规模扩大，生产所需采购量相应增加。

预收款项：报告期期末余额为 353.79 万元，较去年同期增长 139.35%，主要原因是报告期先款后货增加所致。

其他应付款：报告期期末余额为 3,561.84 万元，较去年同期增长 49.45%，主要是报告期内募投项目开始实施，同时销售规模扩大等原因，导致应计提的费用较同期增加。

股本：报告期期末余额为 12,000 万元，较去年同期增长 50%，主要原因是报告期实施了资本公积金转增股本方案。

管理费用：报告期发生额为 4,854.37 万元，较去年同期增长 31.02%，主要原因是报告期销售规模扩大各项管理费用相应增加，以及公司投入研究开发的费用有所增加。

财务费用：报告期发生额为-1,862.49 万元，较去年同期降低 569.79%，财务费用大幅降低的主要原因是报告期内募集资金存款获得了利息收入所致。

营业外支出：报告期发生额为 56.01 万元，较去年同期降低 60.87%，主要原因是报告期处理非流动资产较去年同期有所减少。

所得税费用：报告期发生额为 2,164.22 万元，较去年同期增长 50.39%，主要原因是报告期利润总额增加，以及国产设备投资抵免所得税的优惠政策于 2009 年度执行完毕，报告期内没有国产设备投资抵免所得税的优惠政策执行所致。

(7) 现金流量构成变动原因分析

| 项目 | 2010 年度(元) | 2009 年度 (元) | 比上年增减 (%) |
|-----------|----------------|----------------|-----------|
| 经营活动现金净流量 | 91,719,579.67 | 100,891,087.25 | -9.09% |
| 投资活动现金净流量 | -66,746,132.63 | -25,265,888.15 | -164.17% |

| | | | |
|-------------|----------------|------------------|----------|
| 筹资活动现金净流量 | -80,234,580.00 | 983,637,296.46 | -108.16% |
| 现金及现金等价物增加额 | -55,261,132.96 | 1,059,262,495.56 | -105.22% |

投资活动现金净流量：报告期投资活动现金净流量为-6,674.61 万元，较去年同期降低 164.17%，主要原因是报告期募集资金项目陆续投入建设，投资活动中购建固定资产支付的现金较去年同期大幅增加所致。

筹资活动现金净流量：报告期筹资活动现金净流量为-8,023.46 万元，较去年同期降低 108.16%，主要原因是公司在 2009 年发行新股募集资金，增加了吸收投资收到的现金所致。

3、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩

广东华南药业集团有限公司，公司全资子公司，注册资本 4,800 万元，主营业务：中西药产品的生产、销售和研发，以西药为主。截至 2010 年 12 月 31 日，公司总资产 15,254.81 万元，归属于母公司股东权益 11,209.65 万元；2010 年度，营业收入 18,448.32 万元，营业利润 2,553.28 万元，归属于母公司所有者的净利润 2,353.86 万元。

东莞市众生医药包装材料有限公司，公司全资子公司，注册资本 300 万元，主营业务：生产和销售铝管制品、药品软膏铝管。截至 2010 年 12 月 31 日，公司总资产 286.04 万元，净资产 177.93 万元，2010 年度净利润 2.34 万元。

东莞市华南医药贸易有限公司，公司全资子公司，注册资本 200 万元，主营业务：药品批发经营。截至 2010 年 12 月 31 日，公司总资产 257.58 万元，净资产 174.99 万元，2010 年度净利润 -0.55 万元。

东莞市众生投资咨询服务有限公司，公司全资子公司，注册资本 50 万元，主营业务：投资咨询、企业管理咨询。截至 2010 年 12 月 31 日，公司总资产 74.42 万元，净资产 58.72 万元，2010 年度净利润 6.85 万元。

广东华南新药创制有限公司，公司的参股公司，注册资本 9,000 万元，主营业务：新药筛选、评价和测试，新药的研究开发和技术服务；代理新药申报；新药项目投资；新药和新药创制技术的转让及中介服务。截至 2010 年 12 月 31 日，公司总资产 9,030.06 万元，净资产 8,990.25 万元，2010 年度净利润-11.63 万元。

公司不存在公司控制的特殊目的的主体。

4、公司研发费用投入及成果情况

(1) 研发支出情况

单位：万元

| 项目 | 2010 年 | 2009 年 | 2008 年 |
|---------------|-----------|-----------|-----------|
| 研发支出金额 | 2,756.72 | 2,433.31 | 2,425.63 |
| 其中：资本化的研发支出金额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 营业收入 | 64,071.48 | 55,160.28 | 48,430.50 |
| 研发支出占营业收入比例 | 4.30% | 4.41% | 5.01% |

(2) 2010 年获得专利情况

①2010 年公司获得专利如下：

复方血栓通制剂 HPLC 指纹图谱的构建方法及其标准指纹图谱的发明专利，专利号 ZL 200510033778.3，专利授权日 2010 年 4 月 21 日。

一种活血化淤、益气养阴的中药制剂及其制备方法的发明专利，专利号 ZL 200910215814.6，专利授权日 2010 年 12 月 1 日。

一种复方血栓通中药制剂及其制备方法的发明专利，专利号 ZL200910215815.0，专利授权日 2010 年 12 月 1 日。

一种中药药物在制备治疗人患禽流行性感冒药物中的应用发明专利，专利号 ZL200910145247.1，专利授权日 2010 年 12 月 15 日。

包装盒（众生丸）外观设计专利证书，专利号 ZL201030222529.0,专利授权日 2010 年 12 月 15 日。

②2010 年公司全资子公司广东华南药业集团有限公司获得专利如下：

一种双氯芬酸钠缓释片及其控制双氯芬酸钠缓释片释放的方法的发明专利，专利号 ZL200910147871.5，专利授权日 2010 年 7 月 14 日。

一种非洛地平缓释片及其控制非洛地平缓释片释放的方法的发明专利，专利号 ZL200910147870.0，专利授权日 2010 年 7 月 14 日。

(3) 2010 年自主创新产品

2010 年 4 月，公司及全资子公司的“复方血栓通胶囊、众生丸、脑栓通胶囊、硫糖铝混悬液”等产品被认定为广东省自主创新产品。

(二) 公司对未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

2011 年，是我国“十二五”规划的开局之年，也是新医改的攻坚之年，基本药物制度的全面推进和公立医院的改革将是医改全年的重点工作。随着医改的深入，卫生费用占 GDP 的比重上升，医保覆盖人群的扩大，政府提高新农合和城镇居民医保财政补助标准，基层医疗机构服务水平的提升，以及人口老龄化加速、国民自我药疗保健意识增强，人均用药水平提高等诸多因素，必将刺激医药的需求从而带动医药市场扩容。中成药和生物医药将会在中国新兴产业结构调整的大背景下，成为未来 10 年医药产业结构调整亮点之一。

2011 年，随着《药品生产质量管理规范（2010 年修订）》的正式出台，医药生产企业势必又面临产业升级加快、产业综合成本增长、产业集中度不断提升的竞争格局。公司如何在政府降价的主基调和原辅材料价格攀升、人力成本上涨引致运营成本大幅飙升的经营压力下，保持及更好地发挥企业已有的核心竞争力，保持公司的稳步增长，将是一个巨大的挑战。2011 年，将是十分艰难和充满挑战的一年。

2、公司发展战略和 2011 年经营计划及目标

（1）公司发展战略

公司坚持“创新产品、核心领域、强势品牌”的发展战略，继续突出和保持公司在特色治疗领域眼科、心血管系统、神经系统的市场领先地位，借助产品品牌和企业品牌的高度一致性，打造强势的产品和企业品牌，占领多个细分市场的市场领导地位，成为国内一流的品牌中药企业。

（2）2011 年经营计划及目标

根据我国医药行业发展环境及其市场扩容状况，充分考虑产业综合成本、药品价格政策等因素，公司董事会本着保增长、促进步、谋发展的思路，制定 2011 年经营计划及目标。

① 创新营销，保持及提升销售收入较快增长

2011 年公司以“高效、突破、跨越”作为营销管理的核心要求，继续积极推进营销网络建设，实施营销重心下沉策略，以目标管理和效率管理为主线，以品牌突破和团队建设为保障，以业绩增长为衡量，创新品牌建设思路和营销管理思路，关注产品结构调整，将资源向“特色、专业、细分”聚焦。2011 年，公司将具有管理经验的专业营销人才更多地配置到全国的营销网络建设当中，将利

用公司渠道资源优势保持和提升主导产品在市场的占有率，将通过专业化学术推广和品牌广告宣传等扩大公司产品的整体销售额。2011 年是新 GMP 实施的第一年，公司仍将坚持营销先行的方针，以“快变”应“万变”，保持和提升公司在行业内的优势地位。

② 持续投入，提升及扩大产品技术创新优势

自主创新和研发投入都是持续、长期的过程，公司坚持产学研结合，既重视创新产品研究，也重视既有产品的二次开发，以实现产品结构优化、产品质量标准提高、产品生命周期延长，以保证公司的持续发展。2011 年，公司将把握国家和地方政府对技术创新的扶持政策，利用公司创新技术平台以及华南新药创制中心等研发平台和医疗研究单位良好合作关系等诸多有利条件，实现科技成果的产业转化，以拥有更多的独家和特色产品，保持公司在核心治疗领域的创新优势。

③ 加强管理，以提升管理效益化解成本上涨压力

2011 年，公司将更加严格地对供应链进行梳理和检讨，从采购、制造、质控等环节进行全面、有效管理，通过经营目标分解、强化目标责任、绩效评估管控等措施，发挥团队协作和员工创新精神，并通过岗位培训及更加重视员工职业生涯规划等提升员工素质和能力从企业内部管理改善方面争创效益。

④ 扩大产能，加紧实施募集资金项目建设

2010 年 1 月至 2011 年 1 月，公司完成了“复方血栓通胶囊、众生丸、清热祛湿冲剂”三大产品募投项目的主体工程建设，期间考虑到新 GMP 将要实施、主要生产设备更新较快等，公司根据实际需要调整了《复方血栓通胶囊技术改造项目》、《众生丸技术改造项目》、《清热祛湿冲剂技术改造项目》和《科研技术中心建设技术改造项目》等的投资进度，详见本年报中“公司投资情况”的相关说明。2011 年，公司将按调整后的募集资金投资项目投入计划加紧实施，让募投项目实施效益如期达成。

⑤ 品牌规划，提升并拓展自主品牌优势



2010 年，公司被评为中国驰名商标，公司自主创新、自主品牌的规划取得阶段性的进展。公司坚持“以优质产品关爱生命，以优质产品健康大众”

的企业宗旨，并形成了“有付出才有回报，有创新才有价值，有品质才有市场，有健康才有未来”的企业文化理念，塑造了“众生”（中国驰名商标）、“华南”（广东著名商标）优质、健康的品牌形象。2011 年，公司将继续保持并提升已有的品牌优势，坚持优质、健康的品牌内涵，以品质支撑市场的快速拓展，以健康支撑企业的规模发展。

（3）长期发展战略

公司制定了“核心品种、专业队伍、优势领域、全国品牌”的营销战略，在销售规模不断扩大，产品品牌效应不断提升的情况下，积极做好终端市场的开发，完善营销网络的建设，核心品种“复方血栓通胶囊”继续保持眼底病用药第一品牌并不断提升其在心脑血管用药方面的市场份额，“众生丸”成为咽喉肿痛类第一品牌，“清热祛湿颗粒”成为祛湿类凉茶第一品牌，以品牌产品效应带动其他产品在全国市场的销售。公司将紧紧抓住新医改这一历史性的发展时机，借助国家“十二五”规划的契机，实现公司成为国内一流品牌中药企业的目标。

（4）资金需求及筹措

为实现 2011 年度经营计划及目标，公司的大量资金主要是用于研发、生产和销售。公司资金面较为充裕，预计 2011 年公司的经营性现金流量较好，公司将会合理、审慎利用资金，确保公司持续、快速发展，为股东创造持续、良好的投资回报。

二、公司投资情况

（一）募集资金基本情况

1、实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1195 号”《关于核准广东众生药业股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，广东众生药业股份有限公司于 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，共募集资金总额为人民币 110,000 万元，扣除各项费用后，实际募集资金净额为人民币 1,046,396,357.07 元，于 2009 年 12 月 4 日全部到位，并经深圳市鹏城会计师事务所有限公司于 2009 年 12 月 7 日出具的深鹏所验字[2009]201 号《验资报告》审验。

2、以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

截至 2010 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金人民币 194,884,680.23 元，均为本年度使用。其中：（1）置换公司先期自筹资金投入募集资金项目人民币 21,607,143.31 元；（2）投入募集资金项目人民币 63,277,536.92 元；（3）归还银行贷款和补充流动资金使用超募资金人民币 110,000,000.00 元。

截至 2010 年 12 月 31 日，募集资金专户余额为人民币 869,508,879.89 元，与实际募集资金本金余额人民币 851,511,676.84 元的差异金额为人民币 17,997,203.05 元。上述差异的产生是本金利息收入与银行手续费所致，具体为：

（1）募集资金累计利息收入人民币 18,000,949.53 元；（2）募集资金专户累计支出银行手续费人民币 3,746.48 元。

（二）募集资金存放和管理情况

1、募集资金管理情况

为规范募集资金的使用和管理，维护股东合法利益，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规及业务规则的规定和要求，并结合公司的实际情况，制定了《广东众生药业股份有限公司募集资金专项存储与使用管理办法》，公司根据管理办法的要求，对募集资金实行专项存储与按程序审批使用管理，严格对于募集资金的使用管理和监督。

2009 年 12 月 22 日，公司与保荐机构渤海证券股份有限公司和相关各商业银行（招商银行股份有限公司东莞北区支行、中信银行东莞石龙支行、中国工商银行股份有限公司东莞高埗支行）签订了《募集资金三方监管协议》。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

2、募集资金在各银行账户的存储情况

截至 2010 年 12 月 31 日，公司董事会为本次募集资金批准开设的三个募集资金专项账户及其存储余额情况如下：

| 银行名称 | 账号 | 存储余额（元） | 备注 |
|------------------|-----------------|----------------|-----|
| 招商银行股份有限公司东莞北区支行 | 769902570110966 | 541,472,830.90 | 注 1 |

| | | | |
|--------------------|---------------------|----------------|-----|
| 中信银行东莞石龙支行 | 7449210182100001946 | 257,032,408.44 | 注 2 |
| 中国工商银行股份有限公司东莞高埗支行 | 2010024929200048084 | 71,003,640.55 | 注 3 |
| 合计 | - | 869,508,879.89 | |

注 1: 为了提高资金存款收益, 公司在招商银行股份有限公司东莞北区支行另行开设了从属于募集资金账户的定期存款账户, 该等账户纳入募集资金账户统一管理, 不得用于结算或提取现金, 到期后该账户内的资金只能转入募集资金账户。上表中招商银行股份有限公司东莞北区支行的存储余额包括定期存款账户余额 506,063,618.72 元, 活期存款账户余额 35,409,212.18 元。

注 2: 为了提高资金存款收益, 公司在中信银行东莞石龙支行另行开设了从属于募集资金账户的定期存款账户, 该等账户纳入募集资金账户统一管理, 不得用于结算或提取现金, 到期后该账户内的资金只能转入募集资金账户。上表中中信银行东莞石龙支行的存储余额包括定期存款账户余额 257,011,608.70 元, 活期存款账户余额 20,799.74 元。

注 3: 为了提高资金存款收益, 公司在中国工商银行股份有限公司东莞高埗支行另行开设了从属于募集资金账户的定期存款账户, 该等账户纳入募集资金账户统一管理, 不得用于结算或提取现金, 到期后该账户内的资金只能转入募集资金账户。上表中中国工商银行股份有限公司东莞高埗支行的存储余额包括定期存款账户余额 70,997,342.43 元, 活期存款账户余额 6,298.12 元。

(三) 本年度募集资金的实际使用情况

募集资金使用情况对照表

单位: 人民币万元

| 募集资金总额 | | 104,639.64 | | 本年度投入募集资金总额 | | 19,488.47 | | | | |
|-----------------|----------------|------------|------------|-------------|---------------|-------------------------|---------------|----------|----------|---------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | - | | 已累计投入募集资金总额 | | 19,488.47 | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | - | | | | | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | - | | | | | | | | |
| 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) | 本年度投入金额 | 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 | 本年度实现的效益 | 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 | 2,962.80 | 2,962.80 | 17.92 | 2012年07月01日(注4) | 0.00 | 不适用 | 否 |
| 众生丸技术改造项目 | 否 | 10,236.15 | 10,236.15 | 2,324.60 | 2,324.60 | 22.71 | 2012年07月01日(注4) | 0.00 | 不适用 | 否 |
| 清热祛湿冲剂技术改造项目 | 否 | 2,710.26 | 2,710.26 | 432.46 | 432.46 | 15.96 | 2012年07月01日(注4) | 0.00 | 不适用 | 否 |
| 营销网络建设技术改造项目 | 否 | 3,100.00 | 3,100.00 | 2,675.48 | 2,675.48 | 86.31 | 2013年01月01日 | 0.00 | 不适用 | 否 |
| 科研技术中心建设技术改造项目 | 否 | 2,000.00 | 2,000.00 | 93.13 | 93.13 | 4.66 | 2012年07月01日 | 0.00 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | - | 34,578.46 | 34,578.46 | 8,488.47 | 8,488.47 | - | - | 0.00 | - | - |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 归还银行贷款 | - | 0 | 4,000.00 | 4,000.00 | 4,000.00 | 100 | - | - | - | - |
| 补充流动资金 | - | 0 | 7,000.00 | 7,000.00 | 7,000.00 | 100 | - | - | - | - |
| 超募资金投向小计 | - | 0 | 11,000.00 | 11,000.00 | 11,000.00 | - | - | 0.00 | - | - |
| 合计 | - | 34,578.46 | 45,578.46 | 19,488.47 | 19,488.47 | - | - | 0.00 | - | - |
| 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、复方血栓通胶囊技术改造项目、众生丸技术改造项目、清热祛湿冲剂技术改造项目和科研技术中心建设技术改造项目 2010 年度实际投资情况与原计划有差异，主要因进度延期影响上述四个项目的实际投入低于原计划，具体原因如下：</p> <p>(1) 募投项目实施初期，业内传闻新版 GMP 要求将要出台，出于谨慎性的考虑公司放缓了项目建设进度，并重新就项目的设计方案征询多方专家及主管部门意见，从而导致设计方案时间延期；</p> <p>(2) 医药行业设备更新很快，公司募投项目设计时的部分核心生产设备在实施阶段又有了新的选择，公司对核心设备和工艺进行了新的选型，同时，为保证质量及可靠性，公司反复用物料试机验证，从而导致设备考察订货时间相应延期；</p> <p>(3) 公司三大产品技术改造项目的延期，相应影响了科研技术中心建设技术改造项目的实施进度，导致科研技术中心建设技术改造项目时间上相应延期。</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正在投资建设中，目前尚无法计算产生的效益；</p> <p>(2) 营销网络建设技术改造项目和科研技术中心建设技术改造项目正在投资建设中，且其投资效益无法单独计算。</p> <p>募集资金投资项目的实施基础均未发生变化，公司将在2011 年加快投资建设力度，预计募集资金投资项目的实现效益能够达到原预计效益。</p> | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 报告期不存在此情况。 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | <p>公司首次公开发行股票募集资金总额为人民币 1,100,000,000 元，募集资金净额为 1,046,396,357.07 元，扣除募集资金项目投资需求 345,784,600.00 元后，超额募集资金为 700,611,757.07 元。2010 年 1 月 22 日经公司第三届董事会第二十三次会议同意，公司从超募资金中使用 4,000 万元偿还银行贷款和 7,000 万元补充公司日常经营活动所需的流动资金，截</p> | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|--|
| | 至 2010 年 12 月 31 日公司已完成上述事项。 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 报告期不存在此情况。 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 报告期不存在此情况。 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 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，截至 2010 年 12 月 31 日，公司已完成上述置换。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 报告期不存在此情况。 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 募集资金项目尚未实施完毕。 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 所有尚未使用的募集资金均存储于募集资金专项账户内。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 报告期不存在此情况。 |

注4：公司招股书中预计复方血栓通胶囊技术改造项目、众生丸技术改造项目及清热祛湿冲剂技术改造项目的建设期为18个月，公司募集资金到位的时间为2009年12月，理论上来说复方血栓通胶囊技术改造项目、众生丸技术改造项目及清热祛湿冲剂技术改造项目达到预定使用状态的时间为2011年7月1日。由于上表提到的原因导致上述三个募集资金投资项目延期，同时导致科研技术中心建设技术改造项目的实施进度相应延期。

（四）募集资金投资项目进度调整的说明

1、募集资金实际投资进度情况

募集资金投资项目投资计划及实际投资情况如表1，表2所示。

表1：

| 项目名称 | T+12 个月 承诺投资金额（万元） | T+12 个月 实际投资金额（万元） | 完成率 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|--------|
| 复方血栓通胶囊技术改造项目 | 8,933.55 | 2,962.80 | 33.16% |
| 众生丸技术改造项目 | 5,248.45 | 2,324.60 | 44.29% |
| 清热祛湿冲剂技术改造项目 | 1,091.00 | 432.46 | 39.64% |

| | | | |
|----------------|--------|-------|--------|
| 科研技术中心建设技术改造项目 | 375.00 | 93.13 | 24.83% |
|----------------|--------|-------|--------|

备注：T 为投资初始月份。公司募集资金到位的时间为 2009 年 12 月，因此 T 为 2010 年 1 月。

表 2:

| 项目名称 | 总投资额（万元） | 截至 2010 年 12 月 31 日 累计投入金额（万元） | 完成率 |
|--------------|----------|-----------------------------------|--------|
| 营销网络建设技术改造项目 | 3,100.00 | 2,675.48 | 86.31% |

2、募集资金投资项目投资进度调整方案

募集资金投资项目的实施进度延期，导致相应资金投入的滞后，公司董事会提议调整项目实施计划，拟调整募投项目计划如下：

(1) 原计划：

| 项目名称 | 投资总额 (万元) | 固定资产投资计划(万元) | | | 铺底资金 (万元) |
|-------------------|--------------|--------------|----------|-----------|--------------|
| | | T+12 个月 | T+18 个月 | 合计 | |
| 复方血栓通胶囊 技术改造项目 | 16,532.05 | 8,933.55 | 4,810.45 | 13,744.00 | 2,788.05 |
| 众生丸 技术改造项目 | 10,236.15 | 5,248.45 | 2,825.55 | 8,074.00 | 2,162.15 |
| 清热祛湿冲剂 技术改造项目 | 2,710.26 | 1,091.00 | 1,091.00 | 2,182.00 | 528.26 |

| 项目名称 | 投资总额 (万元) | 固定资产投资计划(万元) | | | | 铺底资金 (万元) |
|--------------------|--------------|--------------|---------|---------|----------|--------------|
| | | T+12 个月 | T+24 个月 | T+30 个月 | 合计 | |
| 科研技术中心建 设技术改造项目 | 2,000.00 | 375.00 | 875.00 | 375.00 | 1,625.00 | 375.00 |

(2) 拟调整计划：

| 项目名称 | 投资总额 (万元) | 固定资产投资计划(万元) | | | | 铺底资金 (万元) |
|--------------------|--------------|--------------|----------|----------|-----------|--------------|
| | | T+12 个月 | T+24 个月 | T+30 个月 | 合计 | |
| 复方血栓通胶囊 技术改造项目 | 16,532.05 | 2,962.80 | 5,558.48 | 5,222.72 | 13,744.00 | 2,788.05 |
| 众生丸 技术改造项目 | 10,236.15 | 2,324.60 | 2,681.28 | 3,068.12 | 8,074.00 | 2,162.15 |
| 清热祛湿冲剂 技术改造项目 | 2,710.26 | 432.46 | 920.38 | 829.16 | 2,182.00 | 528.26 |
| 科研技术中心建 设技术改造项目 | 2,000.00 | 93.13 | 1,156.87 | 375.00 | 1,625.00 | 375.00 |

(3) 营销网络建设技术改造项目暂无调整计划。

(五) 变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，公司募集资金投资项目未发生变更，也无对外转让或置换的情况。

(六) 募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，公司已按《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《广东众生药业股份有限公司募集资金专项存储与使用管理办法》的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况，不存在募集资金存放、使用、管理及披露的违规情形。

(七) 会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见

深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具了深鹏所股专字[2011]0229 号《广东众生药业股份有限公司关于 2010 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告》，认为：公司董事会编制的《2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》有关规定及相关格式指引的规定，与实际存放及使用情况相符。

(八) 非募集资金投资情况

1、报告期内，公司未发生重大非募集资金投资情况。

2、报告期内，为满足公司全资子公司广东华南药业集团有限公司（以下简称“华南药业”）的生产经营需要，公司以自有资金 2,000 万元对华南药业进行增资。本次增资完成后，华南药业的注册资本将由人民币 2,800 万元增加至人民币 4,800 万元。本次增资，有利于增强华南药业的竞争力，有利于增强公司整体实力，符合公司的长远发展规划及全体股东的利益，增资完成华南药业仍然是公司全资子公司，不会影响公司的合并报表。华南药业的主营业务为中西药产品的生产、销售和研发，以西药为主。

该投资方案已经公司第三届董事会第二十五次会议决议审议通过，本会议决议公告已于 2010 年 4 月 8 日刊登在公司指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

三、会计师事务所意见及会计政策、会计估计变更

(一) 会计师事务所意见

经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审计，对公司 2010 年度财务报告出具

了标准无保留意见的审计报告。

（二）公司会计政策、会计估计变更情况及对公司的影响说明和分析

报告期内，公司没有重大会计政策变化、会计估计变更情况，未发生重大会计差错。

四、董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开了七次会议，会议的召集、召开与表决程序符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定。

会议的具体情况如下：

1、2010 年 1 月 22 日，公司第三届董事会第二十三次会议在公司会议室召开，会议应参加表决董事 7 名，实际参加表决董事 7 名。会议审议通过了以下议案：

（1）《关于使用募集资金置换公司预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》；

（2）《关于使用部分超额募集资金偿还银行贷款及补充公司流动资金的议案》；

（3）《关于修改公司章程的议案》；

（4）《关于召开 2010 年第一次临时股东大会的议案》。

本次会议决议公告已于 2010 年 1 月 23 日刊登在公司指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2、2010 年 2 月 8 日，公司第三届董事会第二十四次会议在公司会议室召开，会议应参加表决董事 7 名，实际参加表决董事 7 名，其中董事袁锐光先生因故不能亲自出席，委托董事叶惠棠先生行使表决权。会议审议通过以下议案：

（1）《关于聘任公司副总经理的议案》；

（2）《关于聘任公司财务负责人的议案》；

（3）《关于聘任审计部负责人的议案》；

（4）《信息披露事务管理制度》；

（5）《投资者关系管理制度》；

（6）《内幕信息知情人报备制度》。

本次会议决议公告已于 2010 年 2 月 9 日刊登在公司指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

3、2010 年 4 月 6 日，公司第三届董事会第二十五次会议在公司会议室召开，会议应参加表决董事 7 名，实际参加表决董事 7 名。会议审议通过了以下议案：

- (1) 《公司 2009 年度总经理工作报告》；
- (2) 《公司 2009 年度董事会工作报告》；
- (3) 《公司 2009 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》；
- (4) 《公司 2009 年年度报告及摘要》；
- (5) 《2009 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；
- (6) 《2009 年度内部控制自我评价报告》；
- (7) 《关于公司续聘审计机构的议案》；
- (8) 《关于向全资子公司广东华南药业集团有限公司增资的议案》；
- (9) 《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》；
- (10) 《年报信息披露重大差错责任追究制度》；
- (11) 《关于修改公司章程的议案》；
- (12) 《关于召开 2009 年年度股东大会的议案》。

本次会议决议公告已于 2010 年 4 月 8 日刊登在公司指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

4、2010 年 4 月 21 日，公司第三届董事会第二十六次会议在公司会议室召开，会议应参加表决董事 7 名，实际参加表决董事 7 名。会议审议通过了以下议案：

- (1) 《公司 2010 年第一季度报告》；
- (2) 《公司信息披露专项检查活动自查分析报告》。

本次会议决议公告已于 2010 年 4 月 22 日刊登在公司指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

5、2010 年 8 月 17 日，公司第三届董事会第二十七次会议在公司会议室召开，会议应参加表决董事 7 名，实际参加表决董事 7 名。会议审议通过了以下议案：

- (1) 《公司 2010 年半年度报告及摘要》；

- (2) 《关于公司治理专项活动的自查报告和整改计划的议案》;
- (3) 《重大信息内部报告制度》;
- (4) 《外部信息报送和使用管理制度》;
- (5) 《突发事件管理制度》;
- (6) 《审计委员会年报工作规程》;
- (7) 《关于公司申请银行综合授信额度的议案》。

本次会议决议公告已于 2010 年 8 月 18 日刊登在公司指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

6、2010 年 10 月 22 日, 公司第三届董事会第二十八次会议在公司会议室召开, 会议应参加表决董事 7 名, 实际参加表决董事 7 名。会议审议通过了以下议案:

- (1) 《公司 2010 年第三季度报告》;
- (2) 《关于公司治理专项活动的整改报告》;
- (3) 《关于修改总经理工作细则的议案》;
- (4) 《关于修改关联交易管理办法的议案》;
- (5) 《关于修改董事会议事规则的议案》;
- (6) 《关于修改公司章程的议案》;

(7)《关于广东监管局通报上市公司治理常见问题的分析及有关治理要求的对策和方案》。

本次会议决议公告已于 2010 年 10 月 25 日刊登在公司指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

7、2010 年 12 月 20 日, 公司第三届董事会第二十九次会议在公司会议室召开, 会议应参加表决董事 7 名, 实际参加表决董事 7 名。会议审议通过了以下议案:

- (1) 《关于修改公司章程的议案》;
- (2) 《关于公司董事会换届选举的议案》;
- (3) 《独立董事津贴管理办法》;
- (4) 《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》。

本次会议决议公告已于 2010 年 12 月 21 日刊登在公司指定信息披露媒体《证

券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

（二）董事会对股东大会决议执行情况

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

公司 2010 年 4 月 29 日召开 2009 年度股东大会，审议通过 2009 年度的利润分配案为：以 2009 年 12 月 31 日总股本 8,000 万股为基数，每 10 股派发现金红利 5 元（含税），共计派发 4,000 万元，余额滚存至下一年度。同时以 2009 年 12 月 31 日总股本 8,000 万股为基数，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 5 股。转增后总股本增至 12,000 万股。公司于 2010 年 5 月 13 日完成上述权益分派工作。

（三）董事会各专门委员会的履职情况

1、审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《董事会审计委员会实施细则》及《董事会审计委员会年报工作规程》等有关规定，积极履行职责。报告期内审计委员会召开了五次会议，并审查了公司内部控制制度及执行情况，审核了公司所有重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导内审部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，委员会认为公司内部控制基本体现了完整性、合理性，不存在重大缺陷。同时，审计委员会还就下列事项展开工作：

（1）与会计师事务所就年度审计报告编制进行沟通与交流；

（2）与公司审计部就募集资金存放与使用、公司的内部控制制度的完善与执行保持沟通；

（3）审议公司内审部门提交的季度工作报告，年度工作计划；

（4）对会计师事务所的工作进行评价，并向董事会提出续聘议案。

2、薪酬与考核委员会履职情况

薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为其薪酬标准和年度薪酬总额的确定符合公司相关薪酬管理制度的规定。

3、提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会按照《董事会提名委员会实施细则》履行职责，对公司第四届董事会换届选举相关事宜进行了讨论，并将董事候选人提名议案提交公司董事会进行审议。

4、战略与投资委员会

报告期内，战略与投资委员会围绕着募集资金的有效使用进行了初步的调研工作，并积极推动公司针对外部环境的变化有效梳理思路以重新明确在新的外部环境下公司的定位和核心竞争力，为公司有效使用募集资金奠定基础。

五、公司 2010 年利润分配或资本公积金转增股本预案

1、2010 年利润分配或资本公积金转增股本预案

经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审计，公司（母公司）2010 年度实现净利润 108,018,754.92 元。根据《公司章程》规定，按 2010 年度母公司实现净利润的 10% 提取法定公积金 10,801,875.49 元，加上以前年度未分配利润 129,688,911.36 元，扣除 2010 年已实施 2009 年度的分配方案合计派发现金红利 40,000,000.00 元，本年度实际可供分配利润为 186,905,790.79 元。2010 年 12 月 31 日，母公司资本公积金为 986,863,679.07 元。

公司 2010 年度利润分配预案为：以 2010 年 12 月 31 日总股本 12,000 万股为基数，每 10 股派发现金红利 5.00 元（含税），共计派发 6,000.00 万元，余额滚存至下一年度。

公司 2010 年度资本公积金转增股本预案为：以 2010 年 12 月 31 日总股本 12,000 万股为基数，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 5 股。

该议案需提交公司 2010 年年度股东大会审议，如该议案获得股东大会审议通过，公司的总股本将变更为 18,000 万股，注册资本将变更为 18,000 万元。

2、公司最近三年现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额 (含税) | 分红年度合并报表中 归属于上市公司股东 的净利润 | 占合并报表中归属 于上市公司股东的 净利润的比率 | 年度可分配利润 |
|-----------------------------|----------------|--------------------------------|--------------------------------|----------------|
| 2009 年 | 40,000,000.00 | 100,354,725.55 | 39.86% | 129,688,911.36 |
| 2008 年 | 24,000,000.00 | 74,384,148.71 | 32.26% | 81,294,074.07 |
| 2007 年 | 51,000,000.00 | 42,266,102.53 | 120.66% | 67,117,850.79 |
| 最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%) | | | | 158.98% |

六、董事会对内部控制责任的声明

公司董事会对公司内部控制的建立健全和有效运行负全面责任。公司将按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的相关要求逐步健全完善内部控制体系，提高公司风险防范能力和规范运作水平，保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司发展战略的实现。

七、内幕信息知情人管理制度的执行情况

2010 年 2 月 8 日经公司第三届董事会第二十四次会议审议通过了《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》及《内幕信息知情人报备制度》，建立了内幕信息知情人报备制度，并建立了相关责任追究制度。2010 年 8 月 17 日，公司第三届董事会第二十七次会议审议通过了《重大信息内部报告制度》、《外部信息报送和使用管理制度》。通过以上制度的建立，进一步健全了公司信息披露及内幕信息规范管理，同时公司通过开展内幕信息管理方面的培训加强公司各部门的内幕信息报告意识。报告期内，公司涉及的敏感性信息披露包括定期报告、权益分配事项等重大内幕信息进行了严格管理，接触内幕信息的相关人员填报《内幕信息知情人员的登记表》，并按要求及时报备深交所及广东证监局。

八、其他需要披露的事项

（一）投资者关系管理工作

公司董事会秘书是公司投资者关系活动的负责人，证券部是投资者关系管理的日常工作部门。公司自上市以来，十分重视与投资者的沟通和交流，公司制订了《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》，并严格遵照执行。公司通过网上业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱、建立投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动平台。公司公平对待所有投资者，在现场接待投资者时没有选择性进行信息披露，报告期累计接待 60 家投资者到公司实地调研，调研的主要内容涉及公司的发展战略、经营情况、募投项目等。

2010 年 4 月 19 日公司举行 2009 年年度报告网上说明会，公司董事长、总经理、独立董事、财务负责人、董事会秘书、保荐人等参加说明会，现场认真回答投资者在线提问，历时两个小时，回复投资者提问百余条，日常及时回复投资者在线提问，回复率 100%，充分保障了投资者的话语权、知情权。

（二）公司信息披露媒体

报告期，公司指定信息披露媒体为《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

第八节 监事会报告

一、监事会工作情况

报告期内，公司监事会共召开了六次会议，会议情况如下：

1、2010 年 1 月 22 日，公司第三届监事会第六次会议在公司会议室召开，会议应参加表决监事 3 名，实际参加表决监事 3 名。会议审议通过了以下议案：

(1)《关于使用募集资金置换公司预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》；

(2)《关于使用部分超额募集资金偿还银行贷款及补充公司流动资金的议案》；

(3)《关于修改公司章程的议案》；

(4)《关于补选公司监事的议案》。

本次会议决议公告已于 2010 年 1 月 23 日刊登在公司指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2、2010 年 4 月 6 日，公司第三届监事会第七次会议在公司会议室召开，会议应参加表决监事 3 名，实际参加表决监事 3 名。会议审议通过了以下议案：

(1)《公司 2009 年度监事会工作报告》；

(2)《公司 2009 年年度报告及摘要》；

(3)《2009 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；

(4)《2009 年度内部控制自我评价报告》。

本次会议决议公告已于 2010 年 4 月 8 日刊登在公司指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

3、2010 年 4 月 21 日，公司第三届监事会第八次会议在公司会议室召开，会议应参加表决监事 3 名，实际参加表决监事 3 名。会议审议通过了《公司 2010 年第一季度报告》。

4、2010 年 8 月 17 日，公司第三届监事会第九次会议在公司会议室召开，会议应参加表决监事 3 名，实际参加表决监事 3 名。会议审议通过了《公司 2010 年半年度报告及摘要》。

5、2010 年 10 月 22 日，公司第三届监事会第十次会议在公司会议室召开，会议应参加表决监事 3 名，实际参加表决监事 3 名。会议审议通过了以下议案：

- (1) 《公司 2010 年第三季度报告》；
- (2) 《关于公司治理专项活动的整改报告》。

本次会议决议公告已于 2010 年 10 月 25 日刊登在公司指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

6、2010 年 12 月 20 日，公司第三届监事会第十一次会议在公司会议室召开，会议应参加表决监事 3 名，实际参加表决监事 3 名。会议审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》。

本次会议决议公告已于 2010 年 12 月 21 日刊登在公司指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

二、监事会对公司有关事项的独立意见

（一）公司依法运作情况

报告期内，公司监事会严格依照《公司法》、《证券法》及《公司章程》等有关法律法规的规定，认真履行职责，积极参加股东大会，列席董事会会议，对公司 2010 年度依法规范运作情况进行监督。监事会认为：公司已建立较完善的内部控制体系，满足公司的管理实际，又符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求，保证了公司各项业务的正常运行与稳健发展；董事会运作规范、决策合理、程序合法，并认真执行股东大会的各项决议，忠实履行了诚信义务；公司董事、高级管理人员履行职责时不存在违反法律、法规、《公司章程》或损害公司及股东利益的行为。

（二）检查公司财务的情况

报告期内，监事会对公司 2010 年度公司的财务状况、财务管理等进行了认真的检查和审核，认为：公司财务制度健全、财务运作规范、财务状况良好。2010 年财务报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

（三）募集资金的使用和管理

监事会认为，公司《2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》真实、客观地反映了公司募集资金存放与使用的情况。

（四）公司收购、出售资产的情况

报告期内，公司无重大收购、出售资产的情况。

（五）关联交易情况

报告期内，公司无重大关联交易情况。

（六）内部控制自我评价报告

公司已建立较完善的内部控制体系，满足公司的管理实际，又符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求，保证了公司各项业务的正常运行与稳健发展。内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设和运行情况。监事会对董事会《2010 年度内部控制自我评价报告》无异议。

第九节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、破产重组相关事项

报告期内，公司不存在破产重组相关事项。

三、持有其他上市公司股权及参股金融企业股权情况

报告期内，公司未持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的事项。

四、重大收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司未发生重大收购及出售资产、企业合并的事项。

五、股权激励计划实施情况

报告期内，公司未推出股权激励计划。

六、重大关联交易事项

报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

七、公司重大合同及其履行情况

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

(二) 2010 年度公司及子公司没有提供任何对外担保，也不存在以前年度发生并累计至 2010 年 12 月 31 日的对外担保情形。

公司为全资子公司广东华南药业集团有限公司提供额度为人民币 3,000 万元的保证担保，担保期限为 2008 年 12 月 5 日至 2011 年 12 月 4 日。报告期内，广东华南药业集团有限公司没有发生实际借款等需要担保的事项，公司对广东华南药业集团有限公司以前年度发生并累计至 2010 年 12 月 31 日的担保余额为 0 元。

2010 年度，公司除了对全资子公司广东华南药业集团有限公司提供担保以

外，没有其他对外担保。公司严格遵循《公司法》、《证券法》及相关的法律法规的规定控制对外担保风险，未有明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任。

公司独立董事关于公司累计及当期对外担保的独立意见：

根据《公司法》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）以及《公司章程》等有关规定，我们对公司2010年度对外担保情况进行核查和监督，认为：

1、2010年度公司及子公司没有提供任何对外担保，也不存在以前年度发生并累计至2010年12月31日的对外担保情形。

2、2010年度公司对子公司提供担保情况如下：

| 担保对象 | 担保类型 | 担保期限 | 审批程序 | 担保额度 (万元) | 实际发生金额 (万元) | 担保余额 (元) | 担保债务 逾期情况 |
|--------------|------|-------------------------|----------------|--------------|----------------|-------------|--------------|
| 广东华南药业集团有限公司 | 保证担保 | 2008.12.5至 2011.12.4 | 2008年第六次临时股东大会 | 3,000 | 0 | 0 | 无 |

上述担保是公司全资子公司广东华南药业集团有限公司提供额度为人民币3,000万元的保证担保，担保期限为2008年12月5日至2011年12月4日。报告期内，广东华南药业集团有限公司没有发生实际借款等需要担保的事项，公司对广东华南药业集团有限公司以前年度发生并累计至2010年12月31日的担保余额为0元。

3、2010年度，公司除了对全资子公司广东华南药业集团有限公司提供担保以外，没有其他对外担保。公司严格遵循《公司法》、《证券法》及相关的法律法规的规定控制对外担保风险，履行必要的程序，未有明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任。

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

八、承诺事项

（一）发行上市前全体股东关于上市后限制股份转让的承诺

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

报告期内，公司发行上市前全体股东未发生转让、委托管理或回购情况。

(二) 公司董事、监事、高级管理人员关于上市后限制股份转让的承诺

公司董事、监事、高级管理人员承诺：在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过百分之五十。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生违反承诺的情况。

(三) 避免同业竞争的承诺

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

报告期内，未发生同业竞争情况。

九、公司聘任会计师事务所的情况

报告期内，公司续聘深圳市鹏城会计师事务所有限公司为公司财务审计机构，该审计机构从 2007 年 6 月开始为公司提供审计服务，是公司首次公开发行证券提供审计服务的审计机构。现为公司 2010 年年度审计报告提供审计服务的签字注册会计师为王培、凌松梅，其中会计师王培是为公司首次公开发行证券提供审计服务的签字注册会计师。

本年度该审计机构的服务费用为 50 万元。

十、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责情况

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

十一、公司其他重要事项

报告期内公司相关信息披露情况如下：

| 序号 | 公告编号 | 公告日期 | 公告内容 | 披露媒体 |
|----|----------|-----------------|----------------------------------|-----------------|
| 1 | 2010-001 | 2010 年 1 月 22 日 | 关于公司监事、高级管理人员职位调整的公告 | 《证券时报》 巨潮资讯网 |
| 2 | 2010-002 | 2010 年 1 月 23 日 | 第三届董事会第二十三次会议决议公告 | 《证券时报》 巨潮资讯网 |
| 3 | 2010-003 | 2010 年 1 月 23 日 | 第三届监事会第六次会议决议公告 | 《证券时报》 巨潮资讯网 |
| 4 | 2010-004 | 2010 年 1 月 23 日 | 关于使用募集资金置换公司预先已投入募集资金投资项目自筹资金的公告 | 《证券时报》 巨潮资讯网 |
| 5 | 2010-005 | 2010 年 1 月 23 日 | 关于使用部分超额募集资金偿还银行贷款及补充公司流动资金的公告 | 《证券时报》 巨潮资讯网 |
| 6 | 2010-006 | 2010 年 1 月 23 日 | 关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知 | 《证券时报》 巨潮资讯网 |
| 7 | 2010-007 | 2010 年 1 月 23 日 | 关于“众生”商标被认定为驰名商标的公告 | 《证券时报》 巨潮资讯网 |
| 8 | 2010-008 | 2010 年 1 月 26 日 | 2009 年度业绩快报 | 《证券时报》 巨潮资讯网 |
| 9 | 2010-009 | 2010 年 2 月 6 日 | 关于公司高级管理人员职位调整的公告 | 《证券时报》 巨潮资讯网 |
| 10 | 2010-010 | 2010 年 2 月 9 日 | 关于 2010 年第一次临时股东大会决议的公告 | 《证券时报》 巨潮资讯网 |
| 11 | 2010-011 | 2010 年 2 月 9 日 | 关于选举职工代表监事的公告 | 《证券时报》 巨潮资讯网 |
| 12 | 2010-012 | 2010 年 2 月 9 日 | 第三届董事会第二十四次会议决议公告 | 《证券时报》 巨潮资讯网 |
| 13 | 2010-013 | 2010 年 3 月 8 日 | 关于网下配售股票上市流通的提示性公告 | 《证券时报》 巨潮资讯网 |
| 14 | 2010-014 | 2010 年 4 月 8 日 | 第三届董事会第二十五次会议决议公告 | 《证券时报》 巨潮资讯网 |
| 15 | 2010-015 | 2010 年 4 月 8 日 | 第三届监事会第七次会议决议公告 | 《证券时报》 巨潮资讯网 |
| 16 | 2010-016 | 2010 年 4 月 8 日 | 2009 年年度报告摘要 | 《证券时报》 巨潮资讯网 |
| 17 | 2010-017 | 2010 年 4 月 8 日 | 2009 年度募集资金存放与使 | 《证券时报》 |

| | | | | |
|----|----------|------------------|------------------------------|-----------------|
| | | | 用情况的专项报告 | 巨潮资讯网 |
| 18 | 2010-018 | 2010 年 4 月 8 日 | 关于对全资子公司广东华南药业集团有限公司增资的公告 | 《证券时报》 巨潮资讯网 |
| 19 | 2010-019 | 2010 年 4 月 8 日 | 关于召开 2009 年年度股东大会的通知 | 《证券时报》 巨潮资讯网 |
| 20 | 2010-020 | 2010 年 4 月 14 日 | 关于举行 2009 年年度报告网上说明会的公告 | 《证券时报》 巨潮资讯网 |
| 21 | 2010-021 | 2010 年 4 月 17 日 | 关于复方血栓通胶囊等产品被认定为广东省自主创新产品的公告 | 《证券时报》 巨潮资讯网 |
| 22 | 2010-022 | 2010 年 4 月 22 日 | 2010 年第一季度季度报告正文 | 《证券时报》 巨潮资讯网 |
| 23 | 2010-023 | 2010 年 4 月 22 日 | 第三届董事会第二十六次会议决议公告 | 《证券时报》 巨潮资讯网 |
| 24 | 2010-024 | 2010 年 4 月 30 日 | 关于 2009 年年度股东大会决议的公告 | 《证券时报》 巨潮资讯网 |
| 25 | 2010-025 | 2010 年 5 月 6 日 | 2009 年度权益分派实施公告 | 《证券时报》 巨潮资讯网 |
| 26 | 2010-026 | 2010 年 5 月 26 日 | 关于公司及全资子公司完成工商变更登记的公告 | 《证券时报》 巨潮资讯网 |
| 27 | 2010-027 | 2010 年 8 月 18 日 | 第三届董事会第二十七次会议决议公告 | 《证券时报》 巨潮资讯网 |
| 28 | 2010-028 | 2010 年 8 月 18 日 | 2010 年半年度报告摘要 | 《证券时报》 巨潮资讯网 |
| 29 | 2010-029 | 2010 年 10 月 25 日 | 第三届董事会第二十八次会议决议公告 | 《证券时报》 巨潮资讯网 |
| 30 | 2010-030 | 2010 年 10 月 25 日 | 第三届监事会第十次会议决议公告 | 《证券时报》 巨潮资讯网 |
| 31 | 2010-031 | 2010 年 10 月 25 日 | 2010 年第三季度季度报告正文 | 《证券时报》 巨潮资讯网 |
| 32 | 2010-032 | 2010 年 12 月 10 日 | 关于获得中药保护品种证书和发明专利证书的公告 | 《证券时报》 巨潮资讯网 |
| 33 | 2010-033 | 2010 年 12 月 21 日 | 第三届董事会第二十九次会议决议公告 | 《证券时报》 巨潮资讯网 |
| 34 | 2010-034 | 2010 年 12 月 21 日 | 第三届监事会第十一次会议 | 《证券时报》 |

| | | | | |
|----|----------|------------------|-------------------------|-----------------|
| | | | 决议公告 | 巨潮资讯网 |
| 35 | 2010-035 | 2010 年 12 月 21 日 | 关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知 | 《证券时报》 巨潮资讯网 |

第十节 财务报告

审计报告

深鹏所股审字[2011]0068 号

广东众生药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东众生药业股份有限公司（以下简称众生药业公司）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2010 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及合并及母公司财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则规定编制财务报表是众生药业公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，众生药业公司财务报表已经按照企业会计准则规定编制，在所有重大方面公允反映了众生药业公司 2010 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2010 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

深圳市鹏城会计师事务所有限公司

中国 · 深圳

2011 年 3 月 27 日

中国注册会计师

凌松梅

中国注册会计师

王 培

财务报表

合并资产负债表

编制日期：2010 年 12 月 31 日

编制单位：广东众生药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五、1 | 1,053,634,735.24 | 1,108,895,868.20 |
| 结算备付金 | | - | - |
| 拆出资金 | | - | - |
| 交易性金融资产 | | - | - |
| 应收票据 | 五、2 | 73,427,195.60 | 37,741,397.15 |
| 应收账款 | 五、3 | 56,582,535.49 | 50,099,150.48 |
| 预付款项 | 五、5 | 6,003,410.84 | 2,136,994.22 |
| 应收保费 | | - | - |
| 应收分保账款 | | - | - |
| 应收分保合同准备金 | | - | - |
| 应收利息 | | - | - |
| 应收股利 | | - | - |
| 其他应收款 | 五、4 | 374,429.99 | 525,850.96 |
| 买入返售金融资产 | | - | - |
| 存货 | 五、6 | 81,674,183.10 | 45,240,068.83 |
| 一年内到期的非流动资产 | | - | - |
| 其他流动资产 | | - | - |
| 流动资产合计 | | 1,271,696,490.26 | 1,244,639,329.84 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | - | - |
| 可供出售金融资产 | | - | - |
| 持有至到期投资 | | - | - |
| 长期应收款 | | - | - |
| 长期股权投资 | 五、7 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 投资性房地产 | | - | - |
| 固定资产 | 五、8 | 137,458,635.12 | 107,327,904.09 |
| 在建工程 | 五、9 | 30,809,817.47 | 9,123,057.23 |
| 工程物资 | | - | - |
| 固定资产清理 | | - | - |
| 生产性生物资产 | | - | - |
| 油气资产 | | - | - |
| 无形资产 | 五、10 | 31,716,715.97 | 32,060,156.21 |
| 开发支出 | | - | - |
| 商誉 | | - | - |
| 长期待摊费用 | | - | - |
| 递延所得税资产 | 五、11 | 505,946.70 | 453,683.82 |
| 其他非流动资产 | | - | - |
| 非流动资产合计 | | 210,491,115.26 | 158,964,801.35 |
| 资产总计 | | 1,482,187,605.52 | 1,403,604,131.19 |

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

合并资产负债表（续）

编制日期：2010 年 12 月 31 日

编制单位：广东众生药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五、13 | - | 40,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | - | - |
| 吸收存款及同业存放 | | - | - |
| 拆入资金 | | - | - |
| 交易性金融负债 | | - | - |
| 应付票据 | 五、14 | - | 186,982.00 |
| 应付账款 | 五、15 | 32,418,923.48 | 19,529,266.79 |
| 预收款项 | 五、16 | 3,537,942.27 | 1,478,154.94 |
| 卖出回购金融资产款 | | - | - |
| 应付手续费及佣金 | | - | - |
| 应付职工薪酬 | 五、17 | 7,936,086.99 | 8,112,733.60 |
| 应交税费 | 五、18 | 10,570,362.96 | 9,925,747.39 |
| 应付利息 | | - | - |
| 应付股利 | | - | - |
| 其他应付款 | 五、19 | 35,618,423.37 | 23,832,768.33 |
| 应付分保账款 | | - | - |
| 保险合同准备金 | | - | - |
| 代理买卖证券款 | | - | - |
| 代理承销证券款 | | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | | - | - |
| 其他流动负债 | | - | - |
| 流动负债合计 | | 90,081,739.07 | 103,065,653.05 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | - | - |
| 应付债券 | | - | - |
| 长期应付款 | | - | - |
| 专项应付款 | | - | - |
| 预计负债 | | - | - |
| 递延所得税负债 | | - | - |
| 其他非流动负债 | 五、20 | 5,448,978.42 | 5,391,689.86 |
| 非流动负债合计 | | 5,448,978.42 | 5,391,689.86 |
| 负债合计 | | 95,530,717.49 | 108,457,342.91 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 五、21 | 120,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 资本公积 | 五、22 | 986,527,332.02 | 1,026,527,332.02 |
| 减：库存股 | | - | - |
| 专项储备 | | - | - |
| 盈余公积 | 五、23 | 39,544,818.17 | 28,742,942.68 |
| 一般风险准备 | | - | - |
| 未分配利润 | 五、24 | 240,584,737.84 | 159,876,513.58 |
| 外币报表折算差额 | | - | - |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 1,386,656,888.03 | 1,295,146,788.28 |
| 少数股东权益 | | - | - |
| 所有者权益合计 | | 1,386,656,888.03 | 1,295,146,788.28 |
| 负债和所有者权益总计 | | 1,482,187,605.52 | 1,403,604,131.19 |

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

母公司资产负债表

编制日期：2010 年 12 月 31 日

编制单位：广东众生药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 1,004,482,738.22 | 1,101,553,596.28 |
| 交易性金融资产 | | - | - |
| 应收票据 | | 65,111,578.46 | 31,578,775.81 |
| 应收账款 | 十三、1 | 42,840,548.79 | 35,656,954.57 |
| 预付款项 | | 1,094,081.28 | 1,047,870.26 |
| 应收利息 | | - | - |
| 应收股利 | | - | - |
| 其他应收款 | 十三、2 | 347,088.99 | 482,967.96 |
| 存货 | | 50,384,647.17 | 20,784,751.32 |
| 一年内到期的非流动资产 | | - | - |
| 其他流动资产 | | - | - |
| 流动资产合计 | | 1,164,260,682.91 | 1,191,104,916.20 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | - | - |
| 持有至到期投资 | | - | - |
| 长期应收款 | | - | - |
| 长期股权投资 | 十三、3 | 69,270,422.00 | 49,270,422.00 |
| 投资性房地产 | | - | - |
| 固定资产 | | 103,382,314.93 | 71,874,195.29 |
| 在建工程 | | 30,724,985.17 | 9,061,057.23 |
| 工程物资 | | - | - |
| 固定资产清理 | | - | - |
| 生产性生物资产 | | - | - |
| 油气资产 | | - | - |
| 无形资产 | | 21,435,465.23 | 21,482,539.07 |
| 开发支出 | | - | - |
| 商誉 | | - | - |
| 长期待摊费用 | | - | - |
| 递延所得税资产 | | 379,530.35 | 317,138.30 |
| 其他非流动资产 | | - | - |
| 非流动资产合计 | | 225,192,717.68 | 152,005,351.89 |
| 资产总计 | | 1,389,453,400.59 | 1,343,110,268.09 |

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

母公司资产负债表（续）

编制日期：2010 年 12 月 31 日

编制单位：广东众生药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------------------|----|------------------|------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | - | 40,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | - | - |
| 应付票据 | | - | 41,232.00 |
| 应付账款 | | 15,146,510.02 | 11,630,039.39 |
| 预收款项 | | 2,287,651.87 | 1,183,197.32 |
| 应付职工薪酬 | | 4,548,537.16 | 5,266,655.59 |
| 应交税费 | | 10,258,474.47 | 7,714,923.32 |
| 应付利息 | | - | - |
| 应付股利 | | - | - |
| 其他应付款 | | 22,041,855.60 | 10,997,904.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | | - | - |
| 其他流动负债 | | - | - |
| 流动负债合计 | | 54,283,029.12 | 76,833,951.62 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | - | - |
| 应付债券 | | - | - |
| 长期应付款 | | - | - |
| 专项应付款 | | - | - |
| 预计负债 | | - | - |
| 递延所得税负债 | | - | - |
| 其他非流动负债 | | 1,856,083.44 | 980,783.36 |
| 非流动负债合计 | | 1,856,083.44 | 980,783.36 |
| 负债合计 | | 56,139,112.56 | 77,814,734.98 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 120,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 资本公积 | | 986,863,679.07 | 1,026,863,679.07 |
| 减：库存股 | | - | - |
| 专项储备 | | - | - |
| 盈余公积 | | 39,544,818.17 | 28,742,942.68 |
| 一般风险准备 | | - | - |
| 未分配利润 | | 186,905,790.79 | 129,688,911.36 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,333,314,288.03 | 1,265,295,533.11 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,389,453,400.59 | 1,343,110,268.09 |

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

合并利润表

编制年度：2010 年度

编制单位：广东众生药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 640,714,827.50 | 551,602,812.17 |
| 其中：营业收入 | 五、25 | 640,714,827.50 | 551,602,812.17 |
| 利息收入 | | - | - |
| 已赚保费 | | - | - |
| 手续费及佣金收入 | | - | - |
| 二、营业总成本 | | 496,485,134.43 | 442,939,563.51 |
| 其中：营业成本 | 五、25 | 234,754,132.11 | 211,683,880.36 |
| 利息支出 | | - | - |
| 手续费及佣金支出 | | - | - |
| 退保金 | | - | - |
| 赔付支出净额 | | - | - |
| 提取保险合同准备金净额 | | - | - |
| 保单红利支出 | | - | - |
| 分保费用 | | - | - |
| 营业税金及附加 | 五、26 | 5,521,828.19 | 5,052,714.01 |
| 销售费用 | 五、27 | 225,919,804.95 | 185,206,055.59 |
| 管理费用 | 五、28 | 48,543,698.50 | 37,049,937.47 |
| 财务费用 | 五、29 | -18,624,876.38 | 3,964,522.69 |
| 资产减值损失 | 五、30 | 370,547.06 | -17,546.61 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | - | - |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 144,229,693.07 | 108,663,248.66 |
| 加：营业外收入 | 五、31 | 9,482,723.27 | 7,513,567.69 |
| 减：营业外支出 | 五、32 | 560,072.64 | 1,431,181.26 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 61,112.21 | 1,352,230.21 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 153,152,343.70 | 114,745,635.09 |
| 减：所得税费用 | 五、33 | 21,642,243.95 | 14,390,909.54 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 131,510,099.75 | 100,354,725.55 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 131,510,099.75 | 100,354,725.55 |
| 少数股东损益 | | - | - |
| 六、每股收益： | | - | - |
| （一）基本每股收益 | 五、34 | 1.10 | 1.12 |
| （二）稀释每股收益 | 五、34 | 1.10 | 1.12 |
| 七、其他综合收益 | | - | - |
| 八、综合收益总额 | | 131,510,099.75 | 100,354,725.55 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 131,510,099.75 | 100,354,725.55 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | - | - |

 本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为： 0 元。

法定代表人：张绍日

主管会计工作负责人：龙春华

会计机构负责人：丁衬欢

母公司利润表

编制年度：2010 年度

编制单位：广东众生药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十三、4 | 465,406,092.41 | 384,660,487.34 |
| 减：营业成本 | 十三、4 | 131,838,760.07 | 106,528,710.56 |
| 营业税金及附加 | | 4,380,605.33 | 3,991,211.09 |
| 销售费用 | | 195,089,330.97 | 156,050,959.46 |
| 管理费用 | | 33,650,059.28 | 27,149,817.55 |
| 财务费用 | | -18,739,236.95 | 2,674,949.15 |
| 资产减值损失 | | 415,947.01 | 145,726.05 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | - | - |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 118,770,626.70 | 88,119,113.48 |
| 加：营业外收入 | | 8,098,945.35 | 5,064,141.19 |
| 减：营业外支出 | | 400,465.11 | 919,995.90 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 21,695.46 | 915,549.80 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 126,469,106.94 | 92,263,258.77 |
| 减：所得税费用 | | 18,450,352.02 | 11,824,550.67 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 108,018,754.92 | 80,438,708.10 |
| 五、每股收益： | | - | - |
| （一）基本每股收益 | | - | - |
| （二）稀释每股收益 | | - | - |
| 六、其他综合收益 | | - | - |
| 七、综合收益总额 | | 108,018,754.92 | 80,438,708.10 |

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

合并现金流量表

编制年度：2010 年度

编制单位：广东众生药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 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 | | 554,240,732.58 | 464,450,368.72 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | - | - |
| 向中央银行借款净增加额 | | - | - |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | - | - |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | - | - |
| 收到再保险业务现金净额 | | - | - |
| 保户储金及投资款净增加额 | | - | - |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | - | - |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | - | - |
| 拆入资金净增加额 | | - | - |
| 回购业务资金净增加额 | | - | - |
| 收到的税费返还 | | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、35（1） | 36,019,788.96 | 59,467,220.79 |
| 经营活动现金流入小计 | | 590,260,521.54 | 523,917,589.51 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 121,506,011.35 | 113,528,372.73 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | - | - |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | - | - |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | - | - |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | - | - |
| 支付保单红利的现金 | | - | - |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 61,371,040.45 | 53,189,040.02 |
| 支付的各项税费 | | 97,327,497.47 | 77,683,497.94 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、35（2） | 218,336,392.60 | 178,625,591.57 |
| 经营活动现金流出小计 | | 498,540,941.87 | 423,026,502.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 91,719,579.67 | 100,891,087.25 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | - | - |
| 取得投资收益收到的现金 | | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 272,530.00 | 568,146.24 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | | 272,530.00 | 568,146.24 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 67,018,662.63 | 22,834,034.39 |
| 投资支付的现金 | | - | 3,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | - | - |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | | 67,018,662.63 | 25,834,034.39 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -66,746,132.63 | -25,265,888.15 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | - | 1,059,000,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | - | - |
| 取得借款收到的现金 | | - | 70,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | - | - |
| 筹资活动现金流入小计 | | - | 1,129,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 40,000,000.00 | 110,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 40,234,580.00 | 27,802,030.75 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | - | - |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | - | 7,560,672.79 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 80,234,580.00 | 145,362,703.54 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -80,234,580.00 | 983,637,296.46 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| | | - | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,108,895,868.20 | 49,633,372.64 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | | |
| | | 1,053,634,735.24 | 1,108,895,868.20 |

法定代表人：张绍日

主管会计工作负责人：龙春华

会计机构负责人：丁衬欢

母公司现金流量表

编制年度：2010 年度

编制单位：广东众生药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 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 | | 388,516,470.50 | 356,907,392.50 |
| 收到的税费返还 | | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 79,194,546.89 | 50,671,474.30 |
| 经营活动现金流入小计 | | 467,711,017.39 | 407,578,866.80 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 95,975,545.71 | 84,370,372.32 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 42,445,010.03 | 37,537,783.86 |
| 支付的各项税费 | | 77,065,458.19 | 61,905,428.33 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 188,062,473.19 | 150,174,636.22 |
| 经营活动现金流出小计 | | 403,548,487.12 | 333,988,220.73 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 64,162,530.27 | 73,590,646.07 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | - | - |
| 取得投资收益收到的现金 | | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 9,792.00 | 365,206.24 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | | 9,792.00 | 365,206.24 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 61,008,600.33 | 20,656,037.89 |
| 投资支付的现金 | | 20,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | | 81,008,600.33 | 23,656,037.89 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -80,998,808.33 | -23,290,831.65 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | - | 1,059,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | - | - |
| 取得借款收到的现金 | | - | 70,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | - | - |
| 筹资活动现金流入小计 | | - | 1,129,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 40,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 40,234,580.00 | 26,899,103.75 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | - | 7,560,672.79 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 80,234,580.00 | 114,459,776.54 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -80,234,580.00 | 1,014,540,223.46 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| | | - | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -97,070,858.06 | 1,064,840,037.88 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,101,553,596.28 | 36,713,558.40 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,004,482,738.22 | 1,101,553,596.28 |

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

合并所有者权益变动表

编制年度：2010 年度

编制单位：广东众生药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|------------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----|------------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 80,000,000.00 | 1,026,527,332.02 | - | - | 28,742,942.68 | - | 159,876,513.58 | - | 1,295,146,788.28 | |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 二、本年初余额 | 80,000,000.00 | 1,026,527,332.02 | - | - | 28,742,942.68 | - | 159,876,513.58 | - | 1,295,146,788.28 | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 40,000,000.00 | -40,000,000.00 | - | - | 10,801,875.49 | - | 80,708,224.26 | - | 91,510,099.75 | |
| (一) 净利润 | - | - | - | - | - | - | 131,510,099.75 | - | 131,510,099.75 | |
| (二) 其他综合收益 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 上述(一)和(二)小计 | - | - | - | - | - | - | 131,510,099.75 | - | 131,510,099.75 | |
| (三) 所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 1. 所有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 3. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| (四) 利润分配 | - | - | - | - | 10,801,875.49 | - | -50,801,875.49 | - | -40,000,000.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | 10,801,875.49 | - | -10,801,875.49 | - | - | |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | - | - | - | - | - | - | -40,000,000.00 | - | -40,000,000.00 | |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| (五) 所有者权益内部结转 | 40,000,000.00 | -40,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 40,000,000.00 | -40,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| (六) 专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| (七) 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 四、本期期末余额 | 120,000,000.00 | 986,527,332.02 | - | - | 39,544,818.17 | - | 240,584,737.84 | - | 1,386,656,888.03 | |

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

合并所有者权益变动表

编制年度：2010 年度

编制单位：广东众生药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|---------------|------------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----|--------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | |
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 60,000,000.00 | 130,974.95 | - | - | 20,699,071.87 | - | 91,565,658.84 | - | - | 172,395,705.66 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年年初余额 | 60,000,000.00 | 130,974.95 | - | - | 20,699,071.87 | - | 91,565,658.84 | - | - | 172,395,705.66 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 20,000,000.00 | 1,026,396,357.07 | - | - | 8,043,870.81 | - | 68,310,854.74 | - | - | 1,122,751,082.62 |
| （一）净利润 | - | - | - | - | - | - | 100,354,725.55 | - | - | 100,354,725.55 |
| （二）其他综合收益 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 上述（一）和（二）小计 | - | - | - | - | - | - | 100,354,725.55 | - | - | 100,354,725.55 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 20,000,000.00 | 1,026,396,357.07 | - | - | - | - | - | - | - | 1,046,396,357.07 |
| 1. 所有者投入资本 | 20,000,000.00 | 1,026,396,357.07 | - | - | - | - | - | - | - | 1,046,396,357.07 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （四）利润分配 | - | - | - | - | 8,043,870.81 | - | -32,043,870.81 | - | - | -24,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | 8,043,870.81 | - | -8,043,870.81 | - | - | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | -24,000,000.00 | - | - | -24,000,000.00 |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （五）所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （六）专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （七）其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本期期末余额 | 80,000,000.00 | 1,026,527,332.02 | - | - | 28,742,942.68 | - | 159,876,513.58 | - | - | 1,295,146,788.28 |

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

母公司所有者权益变动表

编制年度：2010 年度

编制单位：广东众生药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 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 | 80,000,000.00 | 1,026,863,679.07 | - | - | 28,742,942.68 | - | 129,688,911.36 | 1,265,295,533.11 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年年初余额 | 80,000,000.00 | 1,026,863,679.07 | - | - | 28,742,942.68 | - | 129,688,911.36 | 1,265,295,533.11 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 40,000,000.00 | -40,000,000.00 | - | - | 10,801,875.49 | - | 57,216,879.43 | 68,018,754.92 |
| （一）净利润 | - | - | - | - | - | - | 108,018,754.92 | 108,018,754.92 |
| （二）其他综合收益 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 上述（一）和（二）小计 | - | - | - | - | - | - | 108,018,754.92 | 108,018,754.92 |
| （三）所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 所有者投入资本 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （四）利润分配 | - | - | - | - | 10,801,875.49 | - | -50,801,875.49 | -40,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | 10,801,875.49 | - | -10,801,875.49 | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | -40,000,000.00 | -40,000,000.00 |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （五）所有者权益内部结转 | 40,000,000.00 | -40,000,000.00 | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 40,000,000.00 | -40,000,000.00 | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （六）专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （七）其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本期期末余额 | 120,000,000.00 | 986,863,679.07 | - | - | 39,544,818.17 | - | 186,905,790.79 | 1,333,314,288.03 |

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

母公司所有者权益变动表

编制年度：2010 年度

编制单位：广东众生药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | 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 | |
| 一、上年年末余额 | 60,000,000.00 | 467,322.00 | - | - | 20,699,071.87 | - | 81,294,074.07 | 162,460,467.94 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年初余额 | 60,000,000.00 | 467,322.00 | - | - | 20,699,071.87 | - | 81,294,074.07 | 162,460,467.94 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 20,000,000.00 | 1,026,396,357.07 | - | - | 8,043,870.81 | - | 48,394,837.29 | 1,102,835,065.17 |
| （一）净利润 | - | - | - | - | - | - | 80,438,708.10 | 80,438,708.10 |
| （二）其他综合收益 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 上述（一）和（二）小计 | - | - | - | - | - | - | 80,438,708.10 | 80,438,708.10 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 20,000,000.00 | 1,026,396,357.07 | - | - | - | - | - | 1,046,396,357.07 |
| 1. 所有者投入资本 | 20,000,000.00 | 1,026,396,357.07 | - | - | - | - | - | 1,046,396,357.07 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （四）利润分配 | - | - | - | - | 8,043,870.81 | - | -32,043,870.81 | -24,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | 8,043,870.81 | - | -8,043,870.81 | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | -24,000,000.00 | -24,000,000.00 |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （五）所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （六）专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （七）其他 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本期期末余额 | 80,000,000.00 | 1,026,863,679.07 | - | - | 28,742,942.68 | - | 129,688,911.36 | 1,265,295,533.11 |

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

广东众生药业股份有限公司

财务报表附注

2010 年年度财务报告

一、公司基本情况

（一）公司基本情况

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

公司注册地址：广东省东莞市石龙镇西湖工业区信息产业园。

企业法人代表：张绍日。

注册资本：人民币 12,000 万元。

设立日期：2001 年 12 月 31 日。

（二）公司经营范围及行业性质

公司经营范围为：持《药品生产许可证》生产、销售：片剂，胶囊剂，颗粒剂，丸剂（水丸、浓缩丸），合剂，口服液，糖浆剂，酞剂，栓剂，软膏剂，乳膏剂（含激素类），溶液剂（口服、外用），滴鼻剂，滴眼剂。中药前处理及提取车间（口服制剂、外用制剂）。药品研究开发。

公司所属行业为医药制造行业。公司目前主要为药品研发、生产、销售。

（三）公司历史沿革

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

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

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

(4) 2007 年 9 月 16 日，本公司股东大会审议通过《关于利润分配的议案》，以公司总股本 4,000 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 1,040 万元；用盈余公积金转增股本，每 10 股转增 1.2 股，共计 480 万元；用可分配利润送红股，每 10 股送 1.2 股，共计 480 万元。本次转增股本和送红股方案实施后，本公司注册资本增加至 6,000 万元，并于 2007 年 9 月 28 日办理工商变更登记。

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

(6) 2010 年 4 月 29 日，本公司股东大会审议通过《公司 2009 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以公司总股本 8,000 万股为基数，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 5 股，共计 4,000 万股。本次转增股本方案实施后，总股本增加至 12,000 万股，并于 2010 年 5 月 21 日办理工商变更登记。

（四）公司基本组织架构

公司按照公司法的要求及公司实际情况设立组织机构：公司最高权力机构为股东大会，由全体股东组成，下设董事会、监事会。总经理在董事会授权下工作，负责公司的日常经营管理工作，监事会是公司的内部监督机构。公司的管理机构设有总经理办公室、人力资源部、财务部、审计部、技术开发部、总工程师办公室、供应部、生产部、质管部、工程部、医院事业部、商零事业部、证券部等职能部门。

（五）实际控制人

本公司的实际控制人为自然人张绍日。

（六）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

广东众生药业股份有限公司于 2011 年 3 月 27 日召开第四届董事会第二次会议，审议并通过 2010 年度的财务报告。

二、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

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2010 年度经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

A、同一控制下的企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，应当按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，应当以调整后的账面价值计量。合并利润表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

B、非同一控制下的企业合并：购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入

当期损益。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应当确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债应当以公允价值列示。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

A、外币业务核算方法

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

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

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

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

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

B、外币财务报表的折算方法

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

a、资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期近似汇率折算。

b、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

9、金融工具

A、金融资产的分类：

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

B、金融资产的计量：

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

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

1/ 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

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

C、金融资产公允价值的确定：

a、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

b、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

D、金融资产转移：

本公司于将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

E、金融资产减值：

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

a、发行方或债务人发生严重财务困难；

b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；

d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

g、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

F、金融资产减值损失的计量：

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

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 本公司单项金额重大的应收款项指单笔金额为 100 万元以上的客户应收账款及单笔金额为 100 万元以上的其他应收款 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，对预计回收时间可确定的应收款项，按其未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；经单独测试后未减值的采用账龄分析法计提坏账准备。 |

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

| | |
|----------------|----------------|
| 确定组合的依据 | |
| 组合 1 | 以账龄为信用风险特征划分组合 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 组合 1 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|---------------|-------------|--------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5 | 5 |
| 1—2 年 | 10 | 10 |
| 2—3 年 | 50 | 50 |
| 3 年以上 | 100 | 100 |

(3) 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 | 单项金额不重大但发生诉讼、债务人破产或死亡的应收款项 |
| 坏账准备的计提方法 | 全额计提坏账准备 |

11、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价,发出采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存法。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销。

包装物

包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

1/ 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

2/ 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

3/ 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。

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

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

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

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

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

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

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

C、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

13、投资性房地产

本公司没有投资性房地产业务，尚未制定相关的会计政策。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 5-40 | 5 | 2.375-19.00 |
| 机器设备 | 5-10 | 5 | 9.50-19.00 |
| 办公设备 | 3-8 | 5 | 11.88-31.67 |
| 运输设备 | 5-10 | 5 | 9.50-19.00 |

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。融资租入固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

(5) 其他说明

无

15、在建工程

A、在建工程的核算方法

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

B、在建工程减值准备

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

会计期间不再转回。

16、借款费用

A、企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

a、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

b、借款费用已经发生；

c、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

B、购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

A、无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权等。

B、无形资产在取得时按照实际成本计价。

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

D、无形资产减值准备

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

20、长期待摊费用

A、长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

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

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

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

B、本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

23、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

无

(2) 权益工具公允价值的确定方法

无

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

24、回购本公司股份

无

25、收入

A、销售商品收入

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

B、提供劳务收入

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

C、让渡资产使用权收入

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

26、政府补助

包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资

产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

A、递延所得税资产的确认

a、本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- 1/ 该项交易不是企业合并；
- 2/ 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

b、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

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

c、本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

B、递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- a、商誉的初始确认；
- b、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- 1/ 该项交易不是企业合并；
- 2/ 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

c、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- 1/ 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- 2/ 暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、经营租赁、融资租赁

本公司作为承租人发生的租赁业务，在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

对于融资租赁，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用应当在租赁期内各个期间进行分摊，并采用实际利率法计算确认当期的融资费用。融资租赁租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

29、持有待售资产

无

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

32、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策未变更

(2) 会计估计未变更

33、本期无前期会计差错更正

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

三、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-----------|---------|
| 增值税 | 销售收入 | 17% |
| 营业税 | 应税劳务收入 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应纳增值税、营业税 | 5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |

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

2、税收优惠及批文

2008 年 12 月 29 日本公司及子公司广东华南药业集团有限公司取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，本公司证书号 GR200844000854，广东华南药业集团有限公司的证书号 GR200844000853，有效期三年。本公司及子公司广东华南药业集团有限公司 2008 年-2010 年减按 15% 缴纳企业所得税。

四、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：万元 币种：人民币

| 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 | 期末实际出资额 | 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期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-----------------|-------|-----|-----------|------|--------------|---------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
| 东莞市众生投资咨询服务有限公司 | 有限公司 | 东莞市 | 投资及资产管理服务 | 50 | 投资咨询、企业管理咨询。 | 50 | - | 100 | 100 | 是 | - | - | - |

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

| 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 | 期末实际出资额 | 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期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 | 药品制造和销售 | 4,800 | * | 5,782.0422 | - | 100 | 100 | 是 | - | - | - |
| 东莞市华南医药贸易有限公司 | 有限公司 | 东莞市 | 药品销售 | 200 | ** | 153.203889 | - | 100 | 100 | 是 | - | - | - |
| 东莞市众生医药包装材料有限公司 | 有限公司 | 东莞市 | 药品包装材料生产及销售 | 300 | *** | 300 | - | 100 | 100 | 是 | - | - | - |

*产销：片剂（含激素类），硬胶囊剂（含头孢菌素类），混悬剂，合剂，口服液，口服溶液剂，喷雾剂，软胶囊剂，滴丸剂（凭有效许可证经营）；药品研究开发。

**批发：中成药、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（有效期至 2014 年 11 月 08 日）；二、三类体外循环及血液处理设备、二类普通诊察器械（有效期至 2014 年 09 月 20 日）。

***生产和销售铝管制品、药品软膏铝管。

(3) 本公司无非同一控制下企业合并取得的子公司

2、本公司无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

3、本期合并范围未发生变更

4、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

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

5、本期未发生同一控制下企业合并

6、本期未发生非同一控制下企业合并

7、本期无出售丧失控制权的股权而减少子公司

8、本期未发生反向购买

9、本期未发生吸收合并

10、本公司无境外经营实体主要报表项目的折算汇率

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

| 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： | | | | | | |
| 人民币 | -- | -- | 1,142.81 | -- | -- | 361.00 |
| 银行存款： | | | | | | |
| 人民币 | -- | -- | 1,053,633,592.43 | -- | -- | 1,108,895,507.20 |
| 其他货币资金： | | | | | | |
| 人民币 | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 合计 | -- | -- | 1,053,634,735.24 | -- | -- | 1,108,895,868.20 |

本期公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

银行存款中包括定期存款 982,976,799.85 元，其中：3 月期 261,505,767.22 元，6 月期 377,879,731.50 元，1 年期 343,591,301.13 元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 73,427,195.60 | 37,741,397.15 |
| 商业承兑汇票 | - | - |
| 合计 | 73,427,195.60 | 37,741,397.15 |

(2) 期末公司无已质押的应收票据

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

单位：元 币种：人民币

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|-----------------------------|------------|------------|--------------|----|
| 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据 | | | | |
| 无 | 无 | 无 | 无 | 无 |
| 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据（金额前 5 名） | | | | |
| 河南九州通医药有限公司 | 2010-10-29 | 2011-01-29 | 1,793,293.34 | |
| 广东九州通医药有限公司 | 2010-11-01 | 2011-01-29 | 1,443,689.17 | |
| 国药控股河南股份有限公司 | 2010-11-24 | 2011-02-24 | 1,253,862.30 | |
| 广东九州通医药有限公司 | 2010-11-01 | 2011-02-01 | 1,130,991.54 | |
| 广州国盈医药有限公司 | 2010-11-25 | 2011-02-25 | 1,019,490.91 | |
| 合计 | -- | -- | 6,641,327.26 | -- |

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 2010-12-31 | | | | 2009-12-31 | | | |
|------------------------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|--------|--------------|-------|
| | 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(%) |
| 单项金额重大的应收账款 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 59,942,996.81 | 100.00 | 3,360,461.32 | 5.61 | 53,116,984.21 | 100.00 | 3,017,833.73 | 5.68 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | 59,942,996.81 | -- | 3,360,461.32 | -- | 53,116,984.21 | -- | 3,017,833.73 | -- |

应收账款种类的说明：

详见附注二、10。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 2010-12-31 | | | 2009-12-31 | | |
|---------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| | 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 | 59,351,183.11 | 99.01 | 2,967,559.15 | 52,496,119.58 | 98.83 | 2,624,805.97 |
| 1 至 2 年 | 158,041.30 | 0.26 | 15,804.13 | 212,162.18 | 0.40 | 21,216.22 |
| 2 至 3 年 | 113,348.74 | 0.19 | 56,674.38 | 73,781.83 | 0.14 | 36,890.92 |
| 3 年以上 | 320,423.66 | 0.54 | 320,423.66 | 334,920.62 | 0.63 | 334,920.62 |
| 合计 | 59,942,996.81 | 100.00 | 3,360,461.32 | 53,116,984.21 | 100.00 | 3,017,833.73 |

(2) 本期无转回或收回应收账款。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------------------|--------|----------|----------|-----------|
| 四川天诚药业股份有限公司药品公司 | 货款 | 7,875.11 | 账龄长，无法收回 | 否 |
| 江西汇仁集团医药科研营销有限公司 | 货款 | 6,719.27 | 账龄长，无法收回 | 否 |
| 广西桂林市医药有限责任公司 | 货款 | 4,493.67 | 账龄长，无法收回 | 否 |
| 广西壮族自治区医药公司 | 货款 | 2,965.40 | 账龄长，无法收回 | 否 |
| 江西南华医药有限公司 | 货款 | 2,864.08 | 账龄长，无法收回 | 否 |
| 江西饶雷鸣 | 货款 | 2,780.60 | 账龄长，无法收回 | 否 |
| 四川伊尔康大药房连锁有限公司 | 货款 | 1,840.00 | 账龄长，无法收回 | 否 |
| 国药控股湖北新龙有限公司 | 货款 | 1,655.70 | 账龄长，无法收回 | 否 |
| 四川绵阳市瑞祥药业有限责任公司 | 货款 | 1,372.70 | 账龄长，无法收回 | 否 |
| 四川中联大药房连锁有限公司 | 货款 | 1,347.20 | 账龄长，无法收回 | 否 |
| 绵阳市森腾药业有限责任公司 | 货款 | 270.00 | 账龄长，无法收回 | 否 |

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|--------|-----------|------|-----------|
| 合计 | -- | 34,183.73 | -- | -- |

应收账款核销说明：

公司对账龄长，并经多次催收无果的应收账款，根据相关规定进行了核销。核销后公司将继续备案催收。

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

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|---------------|--------|---------------|------|---------------|
| 河南省爱生医药物流有限公司 | 客户 | 2,529,658.83 | 一年以内 | 4.22 |
| 惠州市顺泰药业有限公司 | 客户 | 2,205,997.80 | 一年以内 | 3.68 |
| 国药控股河南股份有限公司 | 客户 | 1,977,851.40 | 一年以内 | 3.30 |
| 河南九州通医药有限公司 | 客户 | 1,843,602.34 | 一年以内 | 3.08 |
| 四川省医药股份有限公司 | 客户 | 1,762,899.53 | 一年以内 | 2.94 |
| 合计 | -- | 10,320,009.90 | -- | 17.22 |

(6) 无应收关联方账款情况

(7) 无终止确认的应收款项情况

(8) 无以应收款项为标的进行证券化的情况

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 2010-12-31 | | | | 2009-12-31 | | | |
|--------------------|------------|--------|-----------|-------|------------|--------|-----------|-------|
| | 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(%) |
| 单项金额重大的其他应收款 | | | | | - | - | - | - |
| 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 | 395,842.10 | 100.00 | 21,412.11 | 5.41 | 555,027.33 | 100.00 | 29,176.37 | 5.26 |
| 单项金额虽不重大但单 | - | | - | | - | - | - | - |

| | | | | | | | | |
|-------------------|------------|---|-----------|---|------------|---|-----------|---|
| 项计提坏帐准备的其他 应收款 | | | | | | | | |
| 合计 | 395,842.10 | - | 21,412.11 | - | 555,027.33 | - | 29,176.37 | - |

其他应收款种类的说明：

详见附注二、10。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 2010-12-31 | | | 2009-12-31 | | |
|---------|------------|--------|-----------|------------|--------|-----------|
| | 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 | 392,242.10 | 99.09 | 21,052.11 | 553,527.33 | 99.73 | 27,676.37 |
| 1 至 2 年 | 3,600.00 | 0.91 | 360.00 | - | - | - |
| 2 至 3 年 | - | - | - | - | - | - |
| 3 年以上 | - | - | - | 1,500.00 | 0.27 | 1,500.00 |
| 合计 | 395,842.10 | 100.00 | 21,412.11 | 555,027.33 | 100.00 | 29,176.37 |

(2) 本期无转回或收回其他应收款。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------------|---------|----------|----------------|-----------|
| 镇江珍好味业有限公司 | 包装物押金 | 1,500.00 | 供应商已注销，已无法收回押金 | 否 |
| 合计 | - | 1,500.00 | - | - |

其他应收款核销说明：

核销的其他应收款为 3 年以上的包装物押金，供应商已经注销，押金无法收回。

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

(5) 无金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 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(%) |
|---------------|--------|------------|------|----------------|
| 东莞市财政局 | -- | 243,368.00 | 一年以内 | 61.48 |
| 海南省药品招标采购交易中心 | 非关联方 | 21,000.00 | 一年以内 | 5.31 |
| 周忠奎 | 员工 | 20,000.00 | 一年以内 | 5.05 |
| 江西省医药采购服务中心 | 非关联方 | 19,000.00 | 一年以内 | 4.80 |
| 陈秀英 | 员工 | 12,000.00 | 一年以内 | 3.03 |
| 合计 | -- | 315,368.00 | -- | 79.67 |

* 应收东莞市财政局款项为墙体材料专项基金。

(7) 无应收关联方款项

(8) 无终止确认的其他应收款项情况

(9) 无以其他应收款项为标的进行证券化的情况

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 5,882,733.84 | 97.99 | 2,055,532.22 | 96.19 |
| 1 至 2 年 | 71,458.00 | 1.19 | 26,680.00 | 1.25 |
| 2 至 3 年 | 3,000.00 | 0.05 | 54,782.00 | 2.56 |
| 3 年以上 | 46,219.00 | 0.77 | - | - |
| 合计 | 6,003,410.84 | 100.00 | 2,136,994.22 | 100.00 |

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|----------------|--------|--------------|------|-------|
| 北京双鹤制药装备有限责任公司 | 供应商 | 1,085,000.00 | 一年以内 | 预付款 |

| | | | | |
|-----------------|-----|--------------|------|-----|
| 上海恒谊制药设备有限公司 | 供应商 | 1,047,000.00 | 一年以内 | 预付款 |
| 河北圣雪大成制药有限责任公司 | 供应商 | 798,094.36 | 一年以内 | 预付款 |
| 达尔嘉(广州)标识设备有限公司 | 供应商 | 451,800.00 | 一年以内 | 预付款 |
| 广州舜捷市场调研有限公司 | 供应商 | 430,000.00 | 一年以内 | 预付款 |
| 合计 | -- | 3,811,894.36 | -- | -- |

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

6、存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 52,598,872.27 | - | 52,598,872.27 | 16,355,109.29 | - | 16,355,109.29 |
| 包装物 | 3,525,873.45 | - | 3,525,873.45 | 3,032,469.72 | - | 3,032,469.72 |
| 产成品 | 20,060,507.82 | - | 20,060,507.82 | 20,754,457.67 | - | 20,754,457.67 |
| 发出商品 | 5,488,929.56 | - | 5,488,929.56 | 5,098,032.15 | - | 5,098,032.15 |
| 合计 | 81,674,183.10 | - | 81,674,183.10 | 45,240,068.83 | - | 45,240,068.83 |

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元 币种：人民币

| 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 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | - | 10,000,000.00 | 11 | 11 | - | - | - | - |
| 合计 | - | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | -- | 10,000,000.00 | - | - | - | - | - | - |

(2) 向投资企业转移资金的能力未受到限制

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 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： | 168,767,132.11 | 44,449,435.29 | | 2,544,882.45 | 210,671,684.95 |
| 其中：房屋及建筑物 | 62,569,608.39 | 19,321,314.70 | | - | 81,890,923.09 |
| 机器设备 | 93,540,260.37 | 23,755,401.66 | | 803,003.45 | 116,492,658.58 |
| 办公设备 | 6,829,558.22 | 600,950.93 | | 171,879.00 | 7,258,630.15 |
| 运输设备 | 5,827,705.13 | 771,768.00 | | 1,570,000.00 | 5,029,473.13 |
| | | 本期新增 | 本期计提 | | |
| 二、累计折旧合计： | 61,439,228.02 | 14,088,335.52 | | 2,314,513.71 | 73,213,049.83 |
| 其中：房屋及建筑物 | 16,196,422.04 | 3,242,958.77 | | - | 19,439,380.81 |
| 机器设备 | 37,274,129.43 | 9,480,646.45 | | 739,799.22 | 46,014,976.66 |
| 办公设备 | 5,087,447.25 | 739,820.28 | | 163,285.03 | 5,663,982.50 |
| 运输设备 | 2,881,229.30 | 624,910.02 | | 1,411,429.46 | 2,094,709.86 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 107,327,904.09 | - | | - | 137,458,635.12 |
| 其中：房屋及建筑物 | 46,373,186.35 | - | | - | 62,451,542.28 |
| 机器设备 | 56,266,130.94 | - | | - | 70,477,681.92 |
| 办公设备 | 1,742,110.97 | - | | - | 1,594,647.65 |
| 运输设备 | 2,946,475.83 | - | | - | 2,934,763.27 |
| 四、减值准备合计 | - | - | | - | - |
| 其中：房屋及建筑物 | - | - | | - | - |
| 机器设备 | - | - | | - | - |
| 办公设备 | - | - | | - | - |
| 运输设备 | - | - | | - | - |
| 五、固定资产账面价值合计 | 107,327,904.09 | - | | - | 137,458,635.12 |
| 其中：房屋及建筑物 | 46,373,186.35 | - | | - | 62,451,542.28 |

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|------|---------------|------|------|---------------|
| 机器设备 | 56,266,130.94 | - | - | 70,477,681.92 |
| 办公设备 | 1,742,110.97 | - | - | 1,594,647.65 |
| 运输设备 | 2,946,475.83 | - | - | 2,934,763.27 |

本期折旧额 14,088,335.52 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 34,408,366.49 元。

- (2) 本公司无暂时闲置的固定资产
- (3) 本公司无通过融资租赁租入的固定资产
- (4) 本公司无通过经营租赁租出的固定资产
- (5) 本公司无期末持有待售的固定资产
- (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 |
|--------------------|---------------------------------------|------------|
| 重庆恒大名都 3 栋 501 室房产 | 委托恒大地产集团重庆有限公司（房屋出让方）办理房产证，现房产证正在办理当中 | 2011 年 8 月 |

9、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|----------------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 营销网络建设技术改造项目 | 800,472.76 | - | 800,472.76 | 481,500.00 | - | 481,500.00 |
| 复方血栓通胶囊技术改造项目 | 18,567,304.21 | - | 18,567,304.21 | 4,403,245.30 | - | 4,403,245.30 |
| 众生丸技术改造项目 | 9,245,971.45 | - | 9,245,971.45 | 3,412,967.69 | - | 3,412,967.69 |
| 清热祛湿冲剂技术改造项目 | 1,995,236.75 | - | 1,995,236.75 | 763,344.24 | - | 763,344.24 |
| 科研技术中心建设技术改造项目 | 116,000.00 | - | 116,000.00 | - | - | - |
| 黄洲商住楼 | 84,832.30 | - | 84,832.30 | 62,000.00 | - | 62,000.00 |
| 合计 | 30,809,817.47 | - | 30,809,817.47 | 9,123,057.23 | - | 9,123,057.23 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数(万元) | 期初数 | 本期增加 | 转入固定 资产 | 其他减少 | 工程投入占 预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化 累计金额 | 其中：本期利 息资本化金额 | 本期利息资 本化率(%) | 资金来源 | 期末数 |
|----------------|-----------|--------------|---------------|---------------|------------|------------------|-------|---------------|------------------|-----------------|------|---------------|
| 营销网络建设技术改造 | 3,100.00 | 481,500.00 | 17,990,305.46 | 17,062,852.70 | 608,480.00 | 86.31 | 86.31 | - | - | - | 募集资金 | 800,472.76 |
| 复方血栓通胶囊技术改造项目 | 16,532.05 | 4,403,245.30 | 22,919,242.74 | 8,755,183.83 | - | 17.92 | 17.92 | - | - | - | 募集资金 | 18,567,304.21 |
| 众生丸技术改造项目 | 10,236.15 | 3,412,967.69 | 12,172,449.41 | 6,339,445.65 | - | 22.71 | 22.71 | - | - | - | 募集资金 | 9,245,971.45 |
| 清热祛湿冲剂技术改造项目 | 2,710.26 | 763,344.24 | 2,715,546.82 | 1,483,654.31 | - | 15.96 | 15.96 | - | - | - | 募集资金 | 1,995,236.75 |
| 科研技术中心建设技术改造项目 | 2,000.00 | - | 883,230.00 | 767,230.00 | - | 4.66 | 4.66 | - | - | - | 募集资金 | 116,000.00 |
| 合计 | 34,578.46 | 9,061,057.23 | 56,680,774.43 | 34,408,366.49 | 608,480.00 | - | - | - | - | - | - | 30,724,985.17 |

在建工程项目变动情况的说明：

在建工程本期增加主要是募投项目开展所致。其他减少为转入无形资产 608,480.00 元。

(3) 重大在建工程的工程进度情况

| 项目 | 工程进度 | 备注 |
|----------------|-------|----|
| 营销网络建设技术改造 | 86.31 | |
| 复方血栓通胶囊技术改造项目 | 17.92 | |
| 众生丸技术改造项目 | 22.71 | |
| 清热祛湿冲剂技术改造项目 | 15.96 | |
| 科研技术中心建设技术改造项目 | 4.66 | |

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

| 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 | 37,880,635.54 | 887,407.18 | - | 38,768,042.72 |
| 土地使用权 | 35,936,129.13 | - | - | 35,936,129.13 |
| 专利使用费 | 1,000,000.00 | - | - | 1,000,000.00 |
| 电脑软件 | 944,506.41 | 887,407.18 | - | 1,831,913.59 |
| 二、累计摊销合计 | 5,820,479.33 | 1,230,847.42 | - | 7,051,326.75 |
| 土地使用权 | 5,433,083.45 | 701,310.87 | - | 6,134,394.32 |
| 专利使用费 | 113,095.22 | 71,428.56 | - | 184,523.78 |
| 电脑软件 | 274,300.66 | 458,107.99 | - | 732,408.65 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 32,060,156.21 | - | - | 31,716,715.97 |
| 土地使用权 | 30,503,045.68 | - | - | 29,801,734.81 |
| 专利使用费 | 886,904.78 | - | - | 815,476.22 |
| 电脑软件 | 670,205.75 | - | - | 1,099,504.94 |
| 四、减值准备合计 | - | - | - | - |

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|------------|---------------|------|------|---------------|
| 土地使用权 | - | - | - | - |
| 专利使用费 | - | - | - | - |
| 电脑软件 | - | - | - | - |
| 无形资产账面价值合计 | 32,060,156.21 | - | - | 31,716,715.97 |
| 土地使用权 | 30,503,045.68 | - | - | 29,801,734.81 |
| 专利使用费 | 886,904.78 | - | - | 815,476.22 |
| 电脑软件 | 670,205.75 | - | - | 1,099,504.94 |

本期摊销额 1,230,847.42 元。

无形资产的说明：

土地使用权已办理了土地使用权证，使用年限为 38-50 年。

(2) 公司无开发项目支出

11、递延所得税资产/递延所得税负债

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------------|------------|------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 505,946.70 | 453,683.82 |
| 可抵扣亏损 | - | - |
| 小 计 | 505,946.70 | 453,683.82 |
| 递延所得税负债： | | |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | - | - |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | - | - |
| 小计 | - | - |

(2) 本公司无未确认递延所得税资产明细

(3) 本公司无未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 暂时性差异金额 |
|-------|--------------|
| 可抵扣差异 | |
| 坏账准备 | 3,381,873.43 |
| 合计 | 3,381,873.43 |

12、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

| 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 | 3,047,010.10 | 731,908.39 | 361,361.33 | 35,683.73 | 3,381,873.43 |
| 二、存货跌价准备 | - | - | - | - | - |
| 三、可供出售金融资产减值准备 | - | - | - | - | - |
| 四、持有至到期投资减值准备 | - | - | - | - | - |
| 五、长期股权投资减值准备 | - | - | - | - | - |
| 六、投资性房地产减值准备 | - | - | - | - | - |
| 七、固定资产减值准备 | - | - | - | - | - |
| 八、工程物资减值准备 | - | - | - | - | - |
| 九、在建工程减值准备 | - | - | - | - | - |
| 十、生产性生物资产减值准备 | - | - | - | - | - |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 | - | - | - | - | - |
| 十一、油气资产减值准备 | - | - | - | - | - |

| 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 | |
| 十二、无形资产减值准备 | - | - | - | - | - |
| 十三、商誉减值准备 | - | - | - | - | - |
| 十四、其他 | - | - | - | - | - |
| 合计 | 3,047,010.10 | 731,908.39 | 361,361.33 | 35,683.73 | 3,381,873.43 |

13、短期借款

(1) 短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|---------------|
| 保证借款 | - | 20,000,000.00 |
| 信用借款 | - | 20,000,000.00 |
| 合计 | - | 40,000,000.00 |

(2) 本公司无已到期未偿还的短期借款情况

14、应付票据

单位: 元 币种: 人民币

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|-----|------------|
| 商业承兑汇票 | - | - |
| 银行承兑汇票 | - | 186,982.00 |
| 合计 | - | 186,982.00 |

下一会计期间将到期的金额 0 元。

15、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 32,395,460.65 | 19,525,387.40 |
| 1-2 年 | 21,317.83 | 25.00 |
| 2-3 年 | - | 2,145.00 |
| 3 年以上 | 2,145.00 | 1,709.39 |
| 合计 | 32,418,923.48 | 19,529,266.79 |

(2) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

16、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 3,472,848.74 | 1,420,039.18 |
| 1-2 年 | 6,055.05 | 3,341.83 |
| 2-3 年 | 4,139.43 | 54,773.93 |
| 3 年以上 | 54,899.05 | - |
| 合计 | 3,537,942.27 | 1,478,154.94 |

(2) 本报告期预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

17、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

| 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 | 6,984,907.88 | 49,030,471.82 | 49,464,929.76 | 6,550,449.94 |
| 二、职工福利费 | - | 7,695,800.76 | 7,695,800.76 | - |
| 三、社会保险费 | 143,670.27 | 4,849,993.86 | 4,867,240.47 | 126,423.66 |
| 四、住房公积金 | 56,210.00 | 2,265,708.00 | 2,268,658.00 | 53,260.00 |
| 五、辞退福利 | - | - | - | - |
| 六、其他 | 927,945.45 | 2,112,420.09 | 1,834,412.15 | 1,205,953.39 |
| 合计 | 8,112,733.60 | 65,954,394.53 | 66,131,041.14 | 7,936,086.99 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,205,953.39 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

18、应交税费

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|--------------|
| 增值税 | 6,233,828.15 | 5,879,956.99 |
| 消费税 | - | - |
| 营业税 | 5,701.60 | 8,176.60 |
| 企业所得税 | 3,586,653.88 | 3,380,939.10 |
| 个人所得税 | 180,509.93 | 135,597.20 |
| 城市维护建设税 | 311,976.52 | 295,057.59 |
| 教育费附加 | 187,185.90 | 177,084.43 |
| 堤围防护费 | 64,506.98 | 48,935.48 |
| 合计 | 10,570,362.96 | 9,925,747.39 |

19、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 35,044,152.64 | 23,428,792.12 |
| 1-2 年 | 231,021.43 | 203,949.32 |
| 2-3 年 | 148,373.50 | 117,566.39 |
| 3 年以上 | 194,875.80 | 82,460.50 |
| 合计 | 35,618,423.37 | 23,832,768.33 |

(2) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

(3) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

其他应付款主要包括：

应付东莞市石龙资产经营管理有限公司 10,426,230.35 元，为职工产权款，是根据石工[1999]10 号文《关于明确职工产权使用范围的通知》和经东莞市石龙镇人民政府、东莞市石龙镇工业总公司确认的《关于广东华南药业集团有限公司 614 万元职工产权款和 651 万元借款权属、用途、会计处理的情况说明》，从公司改制基准日净资产中提取的、用于支付原改制企业职工的各项社会保险费、生活补贴或经济补偿金等。

20、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------------------------|--------------|--------------|
| 企业博士后科研工作站资助经费 | - | 12,474.08 |
| 滴眼液、软胶囊、滴丸三个新剂型的产业化项目 | 227,500.00 | 269,500.00 |
| 糖视明滴丸 | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 固体制剂车间技术改造项目 | 1,589,028.85 | 1,798,533.73 |
| 企业技术中心财政资助经费 | 931,083.44 | 980,783.36 |
| 东莞市重点实验室资助计划项目 | 506,509.28 | 651,627.32 |
| 产业技术成果转化项目补助资金 | 1,219,856.85 | 1,328,771.37 |
| 2009 年省部产学研合作引导项目经费 | - | 300,000.00 |
| 复方血栓通胶囊生产线技术改造项目 | 400,000.00 | - |
| 中药提取、浓缩、干燥现代制造技术与装备的产业化应用 | 225,000.00 | - |
| 国家重点新产品“复方血栓通胶囊”的二次开发 | 300,000.00 | - |
| 合计 | 5,448,978.42 | 5,391,689.86 |

其他非流动负债说明，包括本期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

(1) 根据广东省东莞市财政局东财函[2009]535 号《关于拨付 2009 年第三批人才发展专项资金的通知》，华南药业公司于 2009 年 6 月 11 日收到东莞市财政局经费拨款 100,000.00 元，用于陈小新博士后研究人员进站第一年补贴。本期支付 12,474.08 元，已全部支付完毕。

根据广东省东莞市财政局东财函[2010]1327 号《关于拨付 2010 年第七批人才发展专项资金的通知》，华南药业公司于 2010 年 11 月 16 日收到东莞市财政局经拨款 100,000.00 元，用于陈小新博士后研究人员

进站第二年研发经费和生活补贴，本期已全部支付完毕，计入“营业外收入”。

(2) 根据广东省东莞市科学技术局东科函[2008]18 号《关于开展 2006 年度市科技计划项目执行情况检查的通知》，华南药业公司于 2008 年 2 月收到东莞市财政局经费拨款 350,000.00 元，用于增加滴眼液、软胶囊、滴丸三个新剂型的产业化项目购买的设备软型胶囊机、实心滴丸机，取得拨款时上述资产尚可使用 100 个月，此项拨款从 2008 年 2 月份起每月分摊 3,500.00 元。本期已分摊 42,000.00 元，计入“营业外收入”，余额为 227,500.00 元。

(3) 2007 年 10 月，华南药业公司与广州中山医药科技发展有限公司和中山大学签订《“糖视明滴丸”项目就 2007 年粤港关键领域重点突破项目（广东省）联合投标协议书》，根据协议，该项目以中山大学名义参加投标，项目中标后所获得的广东省科技厅资助经费不超过 400 万元的，公司支配比例为 15%，超过 400 万元的，公司支配比例为 10%。

根据广东省科学技术厅粤科计字[2007]172 号《关于下达 2007 年广东省第四批科学事业费计划项目及经费的通知》，中山大学“糖视明滴丸”项目获得资助经费 84 万元，华南药业公司支配金额为 12.6 万元，2008 年 7 月 15 日公司收到中山大学汇款 5 万元。

(4) 根据广东省东莞市财政局东财函[2008]789 号《关于拨付东莞市 2007 年第一批技术改造和技术创新专项资金的通知》，华南药业公司于 2008 年 9 月收到资助资金 950,000.00 元，用于固体制剂车间技术改造项目，购进自动提升料斗混合机，取得拨款时该资产尚可使用 117 个月。此项拨款从 2008 年 9 月份起每月分摊 8,119.66 元，本期已分摊 97,435.92 元，计入“营业外收入”，余额为 722,649.52 元。

根据广东省东莞市财政局、东莞市经济贸易局东财函[2009]203 号《关于拨付东莞市 2007 年第三批技术改造和技术创新专项资金的通知》，华南药业公司于 2009 年 4 月收到资助资金 600,000.00 元，用于固体制剂车间技术改造项目，购进组合式空调机组，取得拨款时该资产尚可使用 116 个月，此项拨款从 2009 年 4 月份起每月分摊 5,172.41 元，本期已分摊 62,068.92 元，计入“营业外收入”，余额为 491,379.39 元。

根据广东省东莞市财政局、东莞市经济贸易局东财函[2009]587 号《关于拨付东莞市 2007 年第四批技术改造和技术创新专项资金的通知》，华南药业公司于 2009 年 7 月收到资助资金 450,000.00 元，用于固体制剂车间技术改造项目，购进沸腾干燥制粒机，取得拨款时该资产尚可使用 108 个月，此项拨款从 2009 年 7 月份起每月分摊 4,166.67 元，本期已分摊 50,000.04 元，计入“营业外收入”，余额为 374,999.94 元。

(5) 根据广东省东莞市财政局东财函[2009]554 号《关于拨付东莞市第二批市级企业中心财政资助经费的通知》，公司于 2009 年 6 月收到资助资金 1,000,000.00 元，用于技术中心专项项目，2009 年 6 月购进高效液相色谱仪，该资产尚可使用 120 个月，此项拨款从 2009 年 7 月份起每月分摊 2,733.33 元，本期已分摊 32,799.96 元，计入“营业外收入”，2009 年 10 月购入 ZP12A 旋转式压片机，该资产尚可使用 120 个月，此项拨款从 2009 年 11 月份起每月分摊 1,408.33 元，本期已分摊 16,899.96 元，计入“营业外收入”，

余额为 931,083.44 元。

(6) 根据东莞市科学技术局和东莞市财政局东科[2009]94 号《关于下达 2009 年第二批东莞市重点实验室资助计划项目的通知》，华南药业公司于 2009 年 9 月份收到资助金额 700,000.00 元用于东莞市药物制剂重点实验室的建设，购进湿法混合制粒机，该资产尚可使用 56 个月，每月摊 1,357.14 元，购进单臂总混机，该资产尚可使用 57 个月，每月摊 631.58 元，购进十万分之一电子天平，该资产尚可使用 36 个月，每月摊 402.78 元，购进 DV-C 数字黏度计，该资产尚可使用 30 个月，每月摊 400.00 元，购进 UV-4802S 紫外分光光度仪，该资产尚可使用 32 个月，每月摊 1,343.75 元，购进红外水分测定仪，该资产尚可使用 32 个月，每月摊 431.25 元，购进高效液相色谱仪，该资产尚可使用 30 个月，每月摊 7,526.67 元，此项拨款从 2009 年 9 月份起每月分摊 12,093.17 元，本期已分摊 145,118.04 元，计入“营业外收入”，余额 506,509.28 元。

(7) 根据广东省财政厅文件粤财工[2009]332 号《关于下达财政部 2009 年产业技术成果转化项目补助资金的通知》，2009 年 10 月 14 日华南药业公司收到东莞市财政局拨付补助资金 2,100,000.00 元人民币，用于国家重点新产品“脑栓通胶囊”的产业化。其中：支付给中国中医科学院中医临床基础学研究所“缺血性中风早期康复和避免复发中医方案”项目费用 384,000.00 元，中国中医科学院中医临床基础学研究所“脑栓通胶囊质量研究”项目费用 360,000.00 元，合共 744,000.00 元，已计入上期损益；购进沸腾制粒机，该资产尚可使用 107 个月，每月摊 3,691.59 元，购进铝塑泡罩包装机，该资产尚可使用 104 个月，每月摊 5,384.62 元，此项拨款从 2009 年 10 月份起每月分摊 9,076.21 元，本期已分摊 108,914.52 元，计入“营业外收入”，余额为 1,219,856.85 元。

(8) 根据广东省财政厅、科学技术厅、广东省教育部产学研结合协调领导小组粤财教[2009]177 号《关于下达 2009 年省部产学研合作引导项目经费（第一批）的通知》，华南药业公司于 2009 年 9 月 30 日收到 300,000.00 元产学研引导项目资金，用于与华中科技大学合作承担的“灯盏花素固体自乳化缓释载药系统的研究”项目，本期计入“营业外收入”。

(9) 根据东莞市经济贸易局文件东经贸[2009]411 号《转发省信委省财政厅关于下达 2009 年省财政挖潜改造资金技术改造民贸贴息项目计划的通知》，公司于 2010 年 1 月 21 日收到财政挖潜改造资金 800,000.00 元，本期计入“营业外收入”。

(10) 根据广东省东莞市财政局东财函[2009]1187 号《关于拨付 2009 年东莞市专利培育试点企业资助资金的通知》，公司于 2010 年 1 月 29 日收到 100,000.00 元，本期计入“营业外收入”。

(11) 公司于 2010 年 2 月 4 日收到东莞市科学技术局转来科学技术奖励资助经费 450,000.00 元，本

期计入“营业外收入”。

(12) 根据广东省东财厅、广东省科技厅粤财教[2009]305 号《关于下达 2009 年省科技专项资金地方项目经费的通知》，华南药业公司于 2010 年 2 月 9 日收到项目资金 100,000.00 元，用于“灯盏花素口服微乳释药系统的研究”项目，本期计入“营业外收入”。

(13) 2008 年 3 月，公司与东莞广州中医药大中医药数理工程研究院签订《合作协议书》，根据协议，公司与东莞广州中医药大中医药数理工程研究院共同研发，由东莞广州中医药大中医药数理工程研究院参加“节能高效型中药提取生产集成装备研发与产业化研究”申报，项目申报成功后所获得的广东省科技厅资助经费，另行约定归属权和比例。

根据广东省科学技术厅、广东省财政厅粤科规划字[2009]159 号《关于下达 2009 年度第二批产业技术研究开发资金计划项目的通知》，东莞广州中医药大中医药数理工程研究院获得产业技术与开发资金 50 万元，公司根据广东省科技计划项目合同书支配金额为 15 万元，2010 年 3 月 2 日公司收到东莞广州中医药大中医药数理工程研究院汇款 15 万元，本期计入“营业外收入”。

(14) 公司于 2010 年 3 月 22 日收到东莞市重点工业企业 2009 年研发补助资助经费 197,291.80 元，本期计入“营业外收入”。

(15) 华南药业公司于 2010 年 3 月 22 日收到东莞市重点工业企业 2009 年研发补助资助经费 62,937.72 元，本期计入“营业外收入”。

(16) 根据东莞市财政局、东莞市知识产权局东财函[2010]99 号《关于拨付 2009 年专利申请资助资金的通知》，公司于 2010 年 3 月 22 日收到 7,800.00 元，本期计入“营业外收入”。

(17) 华南药业公司于 2010 年 3 月 24 日收到石龙镇资助科技项目资助经费 190,000.00 元，本期计入“营业外收入”。

(18) 众生公司于 2010 年 3 月 25 日收到石龙镇资助科技项目资助经费 735,600.00 元，本期计入“营业外收入”。

(19) 根据广东省东莞市财政局东财函[2010]234 号《关于拨付 2009 年度东莞市企业研发投入资助经费的通知》，公司于 2010 年 3 月 26 日收到研发投入资助经费 1,445,900.00 元，本期计入“营业收入”。

(20) 2009 年 6 月，公司与东莞广州中医药大学中医药数理工程研究院签订《联合投标协议书》，根据协议，该项目以东莞广州中医药大学中医药数理工程研究院名义参加投标，项目中标后所获得的广东省科技厅资助经费，公司支配比例为 30%。

根据广东省科学技术厅粤科函高字[2009]1280 号《关于签定 2009 年粤港关键领域重点突破项目招标中标项目合同的通知》，东莞广州中医药大学中医药数理工程研究院投标的“中药高效动态提取与成膜浓缩装备产业化示范研究”项目获得资助经费 70 万元，公司支配金额为 21 万元，2010 年 6 月 3 日公司收到

东莞广州中医药大学中医药数理工程研究院汇款 21 万元，本期计入“营业外收入”

(21) 根据东莞市财政局、东莞市经济和信息化局东财函[2010]556 号《关于拨付 2009 年度我市获得名牌称号企业奖励资金的通知》，公司于 2010 年 6 月 4 日收到名牌企业奖励 1,000,000.00 元，本期计入“营业外收入”。

(22) 众生公司于 2010 年 9 月 30 日收到收到东莞市电子计算中心奖励 15,000.00 元，本期计入“营业外收入”。

(23) 根据粤财教[2010]302 号广东省教育部产学研结合项目《国家重点新产品“复方血栓通胶囊”的二次开发》申请已获得省科技厅立项支持，众生药业公司于 2010 年 11 月 24 日收到拨款 300,000.00 元。

(24) 根据东莞市科学技术局、东莞市财政局东科[2010]85 号《关于下达 2010 年东莞市第一批配套资助国家/省科技计划项目的通知》，众生药业公司于 2010 年 11 月 10 日收到 225,000.00 元。

(25) 根据东莞市财政局、东莞市经济和信息化局东财函[2010]1284 号《关于拨付 2009 年获得国家、省财政资金扶持技术进步项目市财政配套资金的通知》，众生药业公司于 2010 年 11 月 10 日收到 2,400,000.00 元，其中 2,000,000.00 元用于众生药业的公司决策经费、产学研合作经费，本期计入“营业外收入”，余额为 400,000.00 元。

(26) 根据石龙镇人民政府办公室文件东石府办[2008]45 号《关于印发“石龙镇名牌带动战略实施方案的通知”》，众生药业公司于 2010 年 11 月 26 日收到东莞市财政局石龙分局拨付石龙镇名牌企业奖励 500,000.00 元，本期计入“营业外收入”。

21、股本

单位：股

| | 期初数 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末数 |
|------------|---------------|-------------|----|---------------|---------------|---------------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 一、有限售条件股份 | 64,000,000.00 | - | - | 30,000,000.00 | -4,000,000.00 | 26,000,000.00 | 90,000,000.00 |
| 1、国家持股 | 26,782.00 | - | - | - | -26,782.00 | -26,782.00 | - |
| 2、国有法人持股 | 895,303.00 | - | - | - | -895,303.00 | -895,303.00 | - |
| 3、其他内资持股 | 63,057,828.00 | - | - | 30,000,000.00 | -3,057,828.00 | 26,942,172.00 | 90,000,000.00 |
| 其中：境内法人持股 | 3,057,828.00 | - | - | - | -3,057,828.00 | -3,057,828.00 | - |
| 境内自然人持股 | 60,000,000.00 | - | - | 30,000,000.00 | - | 30,000,000.00 | 90,000,000.00 |
| 4、外资持股 | 20,087.00 | - | - | - | -20,087.00 | -20,087.00 | - |
| 其中：境外法人持股 | 20,087.00 | - | - | - | -20,087.00 | -20,087.00 | - |
| 境外自然人持股 | - | - | - | - | - | - | - |
| 5、高管股份 | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、无限售条件股份 | 16,000,000.00 | - | - | 10,000,000.00 | 4,000,000.00 | 14,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 1、人民币普通股 | 16,000,000.00 | - | - | 10,000,000.00 | 4,000,000.00 | 14,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 2、境内上市的外资股 | - | - | - | - | - | - | - |
| 3、境外上市的外资股 | - | - | - | - | - | - | - |
| 4、其他 | - | - | - | - | - | - | - |
| 三、股份总数 | 80,000,000.00 | - | - | 40,000,000.00 | - | 40,000,000.00 | 120,000,000.00 |

股本变动情况说明：

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 8,000 万股为基数，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 5 股，转增后股本为 12,000 万股。上述新增股本已于 2010 年 5 月 21 日办妥工商变更登记手续。

22、资本公积

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|------------------|------|---------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,026,527,332.02 | - | 40,000,000.00 | 986,527,332.02 |
| 其他资本公积 | - | - | - | - |
| 合计 | 1,026,527,332.02 | - | 40,000,000.00 | 986,527,332.02 |

资本公积说明：

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 8,000 万股为基数，用资本公积金转增股本，每 10 股转增 5 股，共计减少资本公积 4,000 万元。

23、盈余公积

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|---------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 28,742,942.68 | 10,801,875.49 | - | 39,544,818.17 |
| 任意盈余公积 | - | - | - | - |
| 储备基金 | - | - | - | - |
| 企业发展基金 | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - |
| 合计 | 28,742,942.68 | 10,801,875.49 | - | 39,544,818.17 |

24、未分配利润

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|------------------------|----------------|---------|
| 调整前 上年末未分配利润 | 159,876,513.58 | - |
| 调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | - | - |
| 调整后 年初未分配利润 | 159,876,513.58 | - |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 131,510,099.75 | - |
| 减：提取法定盈余公积 | 10,801,875.49 | 10% |
| 提取任意盈余公积 | - | - |
| 提取一般风险准备 | - | - |
| 应付普通股股利 | 40,000,000.00 | - |
| 转作股本的普通股股利 | - | - |
| 期末未分配利润 | 240,584,737.84 | - |

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

未分配利润说明：

本公司 2010 年 4 月 6 日召开第三届董事会第二十五次会议审议通过 2009 年度利润分配预案：（1）按公司经审计后的 2009 年度净利润为基础提取 10% 的法定盈余公积；（2）以本公司 2009 年末总股本 80,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 5.00 元（含税），共计分配现金红利 40,000,000.00 元。

25、营业收入、营业成本

（1）营业收入

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 638,492,856.35 | 550,972,888.49 |
| 其他业务收入 | 2,221,971.15 | 629,923.68 |
| 营业成本 | 234,754,132.11 | 211,683,880.36 |

(2) 主营业务（分行业）

■适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 中成药销售 | 489,696,985.96 | 130,993,404.41 | 402,599,417.93 | 108,292,479.77 |
| 西药销售 | 148,795,870.39 | 102,287,601.33 | 148,373,470.56 | 103,086,842.68 |
| 合计 | 638,492,856.35 | 233,281,005.74 | 550,972,888.49 | 211,379,322.45 |

(3) 主营业务（分产品）

■适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 复方血栓通胶囊 | 297,286,279.35 | 48,573,930.93 | 228,478,764.01 | 30,918,719.79 |
| 众生丸 | 113,739,727.32 | 46,574,767.10 | 95,533,175.83 | 38,215,114.38 |
| 清热祛湿冲剂 | 20,119,251.87 | 11,003,843.71 | 23,266,996.17 | 11,336,211.19 |
| 其他产品 | 207,347,597.81 | 127,128,464.00 | 203,693,952.48 | 130,909,277.09 |
| 合计 | 638,492,856.35 | 233,281,005.74 | 550,972,888.49 | 211,379,322.45 |

(4) 主营业务（分地区）

■适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 436,739,241.28 | 188,452,871.96 | 405,358,320.33 | 177,750,585.58 |
| 广东省外 | 201,753,615.07 | 44,828,133.78 | 145,614,568.16 | 33,628,736.87 |
| 合计 | 638,492,856.35 | 233,281,005.74 | 550,972,888.49 | 211,379,322.45 |

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|---------------|----------------|-----------------|
| 广东九州通医药有限公司 | 78,924,405.86 | 12.32 |
| 广州国盈医药有限公司 | 77,215,708.99 | 12.05 |
| 广东省东莞国药集团有限公司 | 30,336,243.75 | 4.73 |
| 河南九州通医药有限公司 | 20,548,897.13 | 3.21 |
| 佛山市南海新药特药有限公司 | 15,419,234.67 | 2.41 |
| 合计 | 222,444,490.40 | 34.72 |

26、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|--------------|--------------|------|
| 营业税 | 65,265.71 | 48,990.00 | 5% |
| 城市维护建设税 | 3,410,280.25 | 3,127,317.22 | 5% |
| 教育费附加 | 2,046,282.23 | 1,876,406.79 | 3% |
| 合计 | 5,521,828.19 | 5,052,714.01 | - |

27、销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 推广费 | 143,240,907.47 | 118,681,115.38 |
| 广告费 | 26,745,886.38 | 18,633,612.70 |
| 差旅费 | 5,278,337.96 | 4,684,942.02 |
| 工资 | 16,965,732.77 | 18,277,362.21 |
| 职工福利费 | 5,568,891.26 | 4,446,086.36 |
| 会议费 | 4,389,245.47 | 2,994,533.37 |
| 运输费 | 5,050,059.10 | 4,734,862.91 |
| 咨询服务费 | 3,324,507.33 | 3,682,665.44 |
| 业务宣传费 | 3,216,587.99 | 3,964,216.63 |
| 其他费用 | 12,139,649.22 | 5,106,658.57 |
| 合计 | 225,919,804.95 | 185,206,055.59 |

28、管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 工资 | 4,757,707.14 | 3,436,825.65 |
| 业务招待费 | 1,717,519.95 | 2,184,471.30 |
| 折旧费 | 1,595,333.39 | 2,382,443.48 |
| 汽车费用 | 1,057,187.53 | 834,582.50 |
| 研究与开发费 | 27,567,202.01 | 19,043,799.96 |
| 工会经费、职工教育经费 | 2,014,330.09 | 1,812,689.38 |
| 无形资产摊销 | 1,159,418.86 | 873,902.30 |
| 税金 | 1,663,613.51 | 702,223.21 |
| 其他费用 | 7,011,386.02 | 5,778,999.69 |
| 合计 | 48,543,698.50 | 37,049,937.47 |

29、财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|--------------|
| 利息支出 | 690,304.65 | 4,384,188.66 |
| 减：利息收入 | 19,411,948.27 | 487,362.10 |
| 银行手续费 | 96,767.24 | 67,696.13 |
| 合计 | -18,624,876.38 | 3,964,522.69 |

30、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------|------------|
| 一、坏账损失 | 370,547.06 | -17,546.61 |
| 二、存货跌价损失 | - | - |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | - | - |
| 四、持有至到期投资减值损失 | - | - |
| 五、长期股权投资减值损失 | - | - |
| 六、投资性房地产减值损失 | - | - |
| 七、固定资产减值损失 | - | - |
| 八、工程物资减值损失 | - | - |
| 九、在建工程减值损失 | - | - |
| 十、生产性生物资产减值损失 | - | - |
| 十一、油气资产减值损失 | - | - |
| 十二、无形资产减值损失 | - | - |
| 十三、商誉减值损失 | - | - |
| 十四、其他 | - | - |
| 合计 | 370,547.06 | -17,546.61 |

31、营业外收入

(1) 营业外收入按项目分类

单位：元 币种：人民币

| 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 | 95,849.94 | 38,110.70 | 95,849.94 |
| 其中：固定资产处置利得 | 95,849.94 | 38,110.70 | 95,849.94 |
| 无形资产处置利得 | - | - | - |
| 债务重组利得 | - | - | - |
| 非货币性资产交换利得 | - | - | - |
| 接受捐赠 | - | - | - |
| 政府补助 | 8,919,766.88 | 7,346,239.61 | 8,919,766.88 |
| 其他 | 467,106.45 | 129,217.38 | 467,106.45 |
| 合计 | 9,482,723.27 | 7,513,567.69 | 9,482,723.27 |

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|-----------------------------|------------|--------------|----|
| 滴眼液、软胶囊、滴丸三个新剂型的产业化项目 | 42,000.00 | 42,000.00 | |
| 固体制剂车间技术改造项目经费 | 209,504.88 | 168,987.63 | |
| 口康凝胶的研究与开发项目资助经费 | - | 360,000.00 | |
| 专利培育企业资助经费 | 100,000.00 | 100,000.00 | |
| 东莞市第二批市级企业中心财政资助经费 | 49,699.92 | 19,216.64 | |
| 东莞市重点实验室项目经费 | 145,118.04 | 48,372.68 | |
| 2008 年度东莞市企业研发投入资助经费 | - | 3,753,600.00 | |
| 2008 年度东莞市制造业纳税大户奖励资金 | - | 1,812,834.03 | |
| 2009 年东莞市科学技术奖励资金 | 450,000.00 | 200,000.00 | |
| 2009 年产业技术成果转化项目补助资金 | 108,914.52 | 771,228.63 | |
| 2009 年度东莞市科普项目资助经费 | - | 60,000.00 | |
| 创建固本强基示范标兵补贴 | - | 10,000.00 | |
| 2009 年省科技专项资金项目经费 | 100,000.00 | - | |
| 东莞市重点工业企业 2009 年研发经费补助（第一批） | 62,937.72 | - | |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|-----------------------------|--------------|--------------|----|
| 石龙镇资助科技项目资金 | 925,600.00 | - | |
| 企业博士后科研工作站资助经费 | 100,000.00 | - | |
| 名牌企业奖励 | 1,500,000.00 | - | |
| 节能高效型中药提取生产集成装备研究与产业化研究资助经费 | 150,000.00 | - | |
| 制造业信息化工程示范企业资助经费 | 15,000.00 | - | |
| 关于下达 2009 年省财政挖潜改造资金 | 800,000.00 | - | |
| 省部产学研合作引导项目经费 | 300,000.00 | - | |
| 2009 年度企业研发投入资助经费 | 1,445,900.00 | - | |
| 东莞市重点工业企业 2009 年研发经费补助 | 197,291.80 | - | |
| 2009 年专利申请资助资金 | 7,800.00 | - | |
| 中药高效动态提取与成膜浓缩装备产业化示范研究资助经费 | 210,000.00 | - | |
| 第十批省级企业技术中心资助经费 | 2,000,000.00 | - | |
| 合计 | 8,919,766.88 | 7,346,239.61 | |

营业外收入说明：

详见附注五、20

32、营业外支出

单位：元 币种：人民币

| 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 | 61,112.21 | 1,352,230.21 | 61,112.21 |
| 其中：固定资产处置损失 | 61,112.21 | 1,352,230.21 | 61,112.21 |
| 无形资产处置损失 | - | - | - |
| 债务重组损失 | - | - | - |
| 非货币性资产交换损失 | - | - | - |
| 对外捐赠 | 200,000.00 | -20,386.29 | 200,000.00 |
| 处理流动资产净损失 | 296,188.43 | 99,337.34 | 296,188.43 |

| 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 |
|----|------------|--------------|---------------|
| 其他 | 2,772.00 | - | 2,772.00 |
| 合计 | 560,072.64 | 1,431,181.26 | 560,072.64 |

营业外支出说明：

本期营业外支出中的对外捐赠为向东莞市慈善会石龙分会捐赠的对云浮县扶贫款

33、所得税费用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 21,694,506.83 | 14,235,366.18 |
| 递延所得税调整 | -52,262.88 | 155,543.36 |
| 合计 | 21,642,243.95 | 14,390,909.54 |

34、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 计算过程 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--|------------|----------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | P0 | 131,510,099.75 | 100,354,725.55 |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益 | F | 7,584,240.35 | 5,169,528.47 |
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润 | P0'=P0-F | 123,925,859.40 | 95,185,197.08 |
| 稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响 | V | - | - |
| 归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。 | P1=P0+V | 131,510,099.75 | 100,354,725.55 |
| 稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响 | V' | - | - |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整 | P1'=P0'+V' | 123,925,859.40 | 95,185,197.08 |
| 期初股份总数 | S0 | 80,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | S1 | 40,000,000.00 | - |

| 项目 | 计算过程 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------------|--|----------------|---------------|
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数 | Si | - | 20,000,000.00 |
| 报告期因回购等减少股份数 | Sj | - | - |
| 报告期缩股数 | Sk | - | - |
| 报告期月份数 | M0 | 12 | 12 |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | Mi | 8 | - |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | Mj | - | - |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0 - Sj \times Mj \div M_0 - Sk$ | 120,000,000.00 | 90,000,000.00 |
| 加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数 | X1 | - | - |
| 计算稀释每股收益的普通股加权平均数 | $X_2=S+X_1$ | 120,000,000.00 | 90,000,000.00 |
| 其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数 | | - | - |
| 认权证/股份期权行权而增加的普通股加权数 | | - | - |
| 回购承诺履行而增加的普通股加权数 | | - | - |
| 归属于公司普通股股东的基本每股收益 | $EPS_0=P_0 \div S$ | 1.10 | 1.12 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益 | $EPS_0'=P_0' \div S$ | 1.03 | 1.06 |
| 归属于公司普通股股东的稀释每股收益 | $EPS_1=P_1 \div X_2$ | 1.10 | 1.12 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益 | $EPS_1'=P_1' \div X_2$ | 1.03 | 1.06 |

35、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|---------|---------------|
| 补贴收入 | 8,989,529.52 |
| 其他营业外收入 | 224,670.03 |
| 利息收入 | 19,371,884.22 |
| 收其他往来款 | 7,433,705.19 |

| | |
|----|---------------|
| 合计 | 36,019,788.96 |
|----|---------------|

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|--------|----------------|
| 推广费 | 135,294,717.51 |
| 广告费 | 26,079,858.16 |
| 差旅费 | 5,862,986.81 |
| 会议费 | 4,373,985.47 |
| 业务接待费 | 2,726,771.55 |
| 汽车费用 | 1,544,829.12 |
| 研究与开发费 | 11,499,696.33 |
| 手续费支出 | 96,824.14 |
| 其他费用支出 | 22,468,883.00 |
| 其他往来款 | 8,387,840.51 |
| 合计 | 218,336,392.60 |

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 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 | 131,510,099.75 | 100,354,725.55 |
| 加：资产减值准备 | 370,547.06 | -17,546.61 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 14,088,335.52 | 12,774,774.73 |
| 无形资产摊销 | 1,230,847.42 | 951,405.92 |
| 长期待摊费用摊销 | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 | -34,737.73 | 1,314,119.51 |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------|------------------|------------------|
| (收益以“-”号填列) | | |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | - | - |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | - | - |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 234,580.00 | 3,931,268.04 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | - | - |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -52,262.88 | 167,709.56 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | - | - |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -36,434,114.27 | -658,326.15 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -46,219,042.44 | -24,455,357.43 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 27,025,327.24 | 6,528,314.13 |
| 其他 | - | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 91,719,579.67 | 100,891,087.25 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | - | - |
| 一年内到期的可转换公司债券 | - | - |
| 融资租入固定资产 | - | - |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 1,053,634,735.24 | 1,108,895,868.20 |
| 减: 现金的期初余额 | 1,108,895,868.20 | 49,633,372.64 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | - | - |
| 减: 现金等价物的期初余额 | - | - |
| 现金及现金等价物净增加额 | -55,261,132.96 | 1,059,262,495.56 |

(2) 本期无取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

(3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 1,053,634,735.24 | 1,108,895,868.20 |
| 其中：库存现金 | 1,142.81 | 361.00 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,053,633,592.43 | 1,108,895,507.20 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | - | - |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | - | - |
| 存放同业款项 | - | - |
| 拆放同业款项 | - | - |
| 二、现金等价物 | - | - |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | - | - |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,053,634,735.24 | 1,108,895,868.20 |

37、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

六、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、公司无不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

七、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|-------|------|------|-----|------|------|------|-----------------|------------------|----------|--------|
| 张绍日 | 母公司 | 自然人 | - | - | - | - | 32.74 | 32.74 | 张绍日 | - |

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 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 | 生产及销售 | 有限公司 | 东莞市 | 张绍日 | 药品生产及销售 | 4,800 | 100 | 100 | 28180215-6 |
| 东莞市华南医药贸易有限公司 | 销售 | 有限公司 | 东莞市 | 陈永红 | 药品销售 | 200 | 100 | 100 | 75789390-4 |
| 东莞市众生医药包装材料有限公司 | 生产及销售 | 有限公司 | 东莞市 | 叶惠棠 | 药品包装材料生产及销售 | 300 | 100 | 100 | 79770033-7 |
| 东莞市众生投资咨询服务有限 | 服务 | 有限公司 | 东莞市 | 叶惠棠 | 投资及资产管理服务 | 50 | 100 | 100 | 79930647-2 |

3、本企业无合营和联营企业情况

4、本企业无其他关联方情况

5、关联交易情况

- (1) 本公司无购销商品、提供和接受劳务的关联交易
- (2) 本公司无关联托管
- (3) 本公司无关联承包
- (4) 本公司无关联租赁
- (5) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

| 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 |
|--------------|--------------|-------|-----------|-----------|------------|
| 广东众生药业股份有限公司 | 广东华南药业集团有限公司 | 3,000 | 2008-12-5 | 2011-12-4 | 否 |
| 广东华南药业集团有限公司 | 广东众生药业股份有限公司 | 3,000 | 2009-2-18 | 2010-2-17 | 是 |

关联担保情况说明

1、本公司与中国工商银行股份有限公司东莞高埗支行签订编号为 2008 年高保字第 013 号最高额保证合同，为本公司之子公司广东华南药业集团有限公司的借款提供担保，担保期限为 2008 年 12 月 5 日至 2011 年 12 月 4 日，担保额度为人民币 3,000 万元，报告期内，广东华南药业集团有限公司没有发生实际借款等需要担保的事项。

2、本公司之子公司广东华南药业集团有限公司与兴业银行股份有限公司东莞分行签订编号为兴银粤：授保字（东莞）第 200810200146 号最高额保证合同，广东华南药业集团有限公司为本公司的综合授信提供担保，授信期和担保期限为 2008 年 10 月 20 日至 2009 年 10 月 19 日，最高保证金额为 3,000 万元，2009 年 2 月 18 日，本公司在上述授信额度内向兴业银行股份有限公司东莞分行借款 2,000 万元，借款期限 2009 年 2 月 18 日至 2010 年 2 月 17 日；2010 年 2 月 2 日，本公司归还上述借款 2,000 万元。

(6) 本公司无关联方资金拆借

(7) 本公司无关联方资产转让、债务重组

(8) 本公司无其他关联交易

6、本公司无关联方应收应付款项

八、本公司无股份支付

九、或有事项

1、未决诉讼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、承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

十一、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 币种：人民币

| 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 |
|----|----|----------------|------------|
| 无 | 无 | 无 | 无 |

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------|--|
| 拟分配的利润或股利 | <p>本公司 2011 年 3 月 27 日召开第四届董事会第二次会议审议通过 2010 年度利润分配预案：(1)按公司经审计后的 2010 年度净利润为基础提取 10%的法定盈余公积；(2)以本公司 2010 年末总股本 120,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 5.00 元（含税），共计分配现金红利 60,000,000.00 元；(3)以本公司 2010 年末总股本 120,000,000 股为基数，按照每 10 股转增 5 股的比例用资本公积金转增股本 60,000,000 股。上述利润分配预案有待本公司 2010 年年度股东大会审议通过。</p> |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 无 |

3、其他资产负债表日后事项说明

无

十二、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、本公司无以公允价值计量的资产和负债

7、本公司无外币金融资产和外币金融负债

8、年金计划主要内容及重大变化

无

9、其他

无

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 2010-12-31 | | | | 2009-12-31 | | | |
|------------------------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|--------|--------------|-------|
| | 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(%) |
| 单项金额重大的应收账款 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 | 45,350,778.05 | 100.00 | 2,510,229.26 | 5.54 | 37,745,790.56 | 100.00 | 2,088,835.99 | 5.53 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | 45,350,778.05 | -- | 2,510,229.26 | -- | 37,745,790.56 | -- | 2,088,835.99 | -- |

应收账款种类的说明：

详见附注二、10。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 2010-12-31 | | | 2009-12-31 | | |
|---------|---------------|-------|--------------|---------------|-------|--------------|
| | 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 | 44,946,767.94 | 99.11 | 2,247,338.39 | 37,432,190.05 | 99.17 | 1,871,609.50 |
| 1 至 2 年 | 131,768.50 | 0.29 | 13,176.85 | 83,064.80 | 0.22 | 8,306.48 |
| 2 至 3 年 | 45,055.19 | 0.10 | 22,527.60 | 43,231.41 | 0.11 | 21,615.71 |
| 3 年以上 | 227,186.42 | 0.50 | 227,186.42 | 187,304.30 | 0.50 | 187,304.30 |

| | | | | | | |
|----|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| 合计 | 45,350,778.05 | 100.00 | 2,510,229.26 | 37,745,790.56 | 100.00 | 2,088,835.99 |
|----|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|

(2) 本期无转回或收回应收账款。

(3) 本报告期无实际核销的应收账款

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

(5) 金额较大的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|---------------|--------|--------------|------|---------------|
| 河南省爱生医药物流有限公司 | 客户 | 2,283,492.83 | 一年以内 | 5.04 |
| 国药控股河南股份有限公司 | 客户 | 1,883,259.40 | 一年以内 | 4.15 |
| 河南九州通医药有限公司 | 客户 | 1,647,340.84 | 一年以内 | 3.63 |
| 北京医药股份有限公司 | 客户 | 1,580,250.00 | 一年以内 | 3.48 |
| 四川省医药股份有限公司 | 客户 | 1,392,869.53 | 一年以内 | 3.07 |
| 合计 | | 8,787,212.60 | -- | 19.37 |

(7) 无应收关联方账款情况

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收账款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) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 2010-12-31 | | | | 2009-12-31 | | | |
|-------------------------|------------|--------|-----------|-------|------------|--------|-----------|-------|
| | 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(%) |
| 单项金额重大的其他应收款 | | | | | - | - | - | - |
| 按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款 | 367,062.10 | 100.00 | 19,973.11 | 5.44 | 508,387.33 | 100.00 | 25,419.37 | 5.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏帐准备的其他应收款 | - | | - | | - | - | - | - |
| 合计 | 367,062.10 | -- | 19,973.11 | -- | 508,387.33 | -- | 25,419.37 | -- |

其他应收款种类的说明：

详见附注二、10。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 2010-12-31 | | | 2009-12-31 | | |
|---------|------------|--------|-----------|------------|--------|-----------|
| | 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 | 363,462.10 | 99.02 | 19,613.11 | 508,387.33 | 100.00 | 25,419.37 |
| 1 至 2 年 | 3,600.00 | 0.98 | 360.00 | - | - | - |
| 2 至 3 年 | - | - | - | - | - | - |
| 3 年以上 | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | 367,062.10 | 100.00 | 19,973.11 | 508,387.33 | 100.00 | 25,419.37 |

(2) 本期无转回或收回其他应收款。

(3) 本报告期实际未有核销的其他应收款情况

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

(5) 金额较大的其他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 币种：人民币

| 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(%) |
|----------|--------|------------|-------|----------------|
| 东莞市财政局 * | -- | 243,368.00 | 1 年以内 | 66.30 |
| 周忠奎 | 员工 | 20,000.00 | 1 年以内 | 5.45 |
| 陈秀英 | 员工 | 12,000.00 | 1 年以内 | 3.27 |
| 孙莉平 | 员工 | 11,807.80 | 1 年以内 | 3.22 |
| 刘伟 | 员工 | 10,000.00 | 1 年以内 | 2.72 |
| 王仕平 | 员工 | 10,000.00 | 1 年以内 | 2.72 |
| 合计 | -- | 307,175.80 | -- | 83.68 |

* 应收东莞市财政局款项为墙体材料专项基金。

(7) 无其他应收关联方款项情况

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款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 币种：人民币

| 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 | 现金红利 |
|-----------------|------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|------|
| 广东华南药业集团有限公司 | 成本法 | 57,820,422.00 | 37,820,422.00 | 20,000,000.00 | 57,820,422.00 | 100 | 100 | - | - | - | - |
| 东莞市华南医药贸易有限公司 | 成本法 | 400,000.00 | 400,000.00 | - | 400,000.00 | 20 | 20 | - | - | - | - |
| 东莞市众生医药包装材料有限公司 | 成本法 | 900,000.00 | 900,000.00 | - | 900,000.00 | 30 | 30 | - | - | - | - |
| 东莞市众生投资咨询服务有限公司 | 成本法 | 150,000.00 | 150,000.00 | - | 150,000.00 | 30 | 30 | - | - | - | - |
| 广东华南新药创制有限公司 | 成本法 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | - | 10,000,000.00 | 11 | 11 | - | - | - | - |
| 合计 | -- | 69,270,422.00 | 49,270,422.00 | 20,000,000.00 | 69,270,422.00 | -- | -- | -- | - | - | - |

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 462,903,499.15 | 382,473,304.96 |
| 其他业务收入 | 2,502,593.26 | 2,187,182.38 |
| 营业成本 | 131,838,760.07 | 106,528,710.56 |

(2) 主营业务（分行业）

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 中成药销售 | 449,578,519.41 | 120,641,206.89 | 367,924,276.08 | 94,258,788.94 |
| 西药销售 | 13,324,979.74 | 8,999,428.69 | 14,549,028.88 | 10,286,834.69 |
| 合计 | 462,903,499.15 | 129,640,635.58 | 382,473,304.96 | 104,545,623.63 |

(3) 主营业务（分产品）

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 复方血栓通胶囊 | 297,286,279.35 | 48,573,930.93 | 228,177,883.68 | 30,693,119.24 |
| 众生丸 | 113,609,751.53 | 46,610,588.88 | 95,097,824.84 | 38,197,489.73 |
| 清热祛湿冲剂 | 20,119,251.87 | 11,003,843.71 | 23,252,624.28 | 11,340,848.14 |
| 其他产品 | 31,888,216.40 | 23,452,272.06 | 35,944,972.16 | 24,314,166.52 |
| 合计 | 462,903,499.15 | 129,640,635.58 | 382,473,304.96 | 104,545,623.63 |

(4) 主营业务（分地区）

■适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 283,214,737.35 | 96,935,379.82 | 257,890,776.85 | 83,819,569.77 |
| 广东省外 | 179,688,761.80 | 32,705,255.76 | 124,582,528.11 | 20,726,053.86 |
| 合计 | 462,903,499.15 | 129,640,635.58 | 382,473,304.96 | 104,545,623.63 |

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|---------------|----------------|---------------------|
| 广东九州通医药有限公司 | 61,188,504.00 | 13.15 |
| 广州国盈医药有限公司 | 58,181,708.11 | 12.50 |
| 广东省东莞国药集团有限公司 | 20,629,089.88 | 4.43 |
| 河南九州通医药有限公司 | 19,883,250.93 | 4.27 |
| 佛山市南海新药特药有限公司 | 13,159,184.17 | 2.83 |
| 合计 | 173,041,737.09 | 37.18 |

5、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 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 | 108,018,754.92 | 80,438,708.10 |
| 加：资产减值准备 | 415,947.01 | 145,726.05 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 9,458,390.62 | 8,611,408.61 |
| 无形资产摊销 | 934,481.02 | 655,039.52 |
| 长期待摊费用摊销 | - | - |
| 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） | 16,745.03 | 915,549.80 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | - | - |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | - | - |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 234,580.00 | 3,021,935.13 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | - | - |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -62,392.05 | 18,997.84 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | - | - |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -29,599,895.85 | -112,943.05 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -48,742,675.93 | -21,173,442.94 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 23,488,595.50 | 1,069,667.01 |
| 其他 | - | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 64,162,530.27 | 73,590,646.07 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | - | - |
| 一年内到期的可转换公司债券 | - | - |
| 融资租入固定资产 | - | - |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 现金的期末余额 | 1,004,482,738.22 | 1,101,553,596.28 |
| 减：现金的期初余额 | 1,101,553,596.28 | 36,713,558.40 |
| 加：现金等价物的期末余额 | - | - |
| 减：现金等价物的期初余额 | - | - |
| 现金及现金等价物净增加额 | -97,070,858.06 | 1,064,840,037.88 |

6、本公司无反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----------|
| 非流动资产处置损益 | 34,737.73 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | - | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 8,919,766.88 | 详见附注五、20 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | - | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | - | |
| 非货币性资产交换损益 | - | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | - | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | - | |
| 债务重组损益 | - | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | - | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | - | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | - | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | - | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | - | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | - | |

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--------------------------------------|---------------|----|
| 对外委托贷款取得的损益 | - | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | - | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | - | |
| 受托经营取得的托管费收入 | - | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -31,853.98 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | - | |
| 所得税影响额 | -1,338,410.28 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | - | |
| 合计 | 7,584,240.35 | |

2、本公司无境内外会计准则下会计数据差异

3、净资产收益率及每股收益

| 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 | 9.86 | 1.10 | 1.10 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 9.29 | 1.03 | 1.03 |

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2010-12-31/ 2010 年度 | 2009-12-31/ 2009 年度 | 变动比率 （%） | 主要原因 |
|------|------------------------|------------------------|-------------|-----------------------------|
| 应收票据 | 73,427,195.60 | 37,741,397.15 | 94.55% | 使用银行承兑汇票结算的方式有所增加。 |
| 存货 | 81,674,183.10 | 45,240,068.83 | 80.54% | 报告期原材料增加所致。 |
| 在建工程 | 30,809,817.47 | 9,123,057.23 | 237.71% | 募集资金项目陆续投入所致。 |
| 短期借款 | 0.00 | 40,000,000.00 | -100.00% | 归还全部借款所致。 |
| 应付账款 | 32,418,923.48 | 19,529,266.79 | 66.00% | 销售规模扩大，采购量相应增加。 |
| 股本 | 120,000,000.00 | 80,000,000.00 | 50.00% | 实施 2009 年度资本公积金转增股本方案所致。 |
| 管理费用 | 48,543,698.50 | 37,049,937.47 | 31.02% | 销售规模扩大各项管理费用相应增加以及研发投入增加所致。 |
| 财务费用 | -18,624,876.38 | 3,964,522.69 | -569.79% | 募集资金存款利息收入增加所致。 |

| 项目 | 2010-12-31/ 2010 年度 | 2009-12-31/ 2009 年度 | 变动比率 (%) | 主要原因 |
|-------|------------------------|------------------------|-------------|-----------------------|
| 所得税费用 | 21,642,243.95 | 14,390,909.54 | 50.39% | 利润总额增加及国产设备投资抵免的影响所致。 |

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

日期： 2011 年 3 月 27 日 日期： 2011 年 3 月 27 日 日期： 2011 年 3 月 27 日

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司董事、高级管理人员签名确认的 2010 年年度报告正本。
- 二、载有法定代表人、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、载有深圳市鹏城会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、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

二〇一一年三月二十七日