

丽珠医药集团股份有限公司

2011 年年度报告



二〇一二年三月

重要提示

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。

利安达会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长朱保国先生、财务负责人安宁先生、会计机构负责人司燕霞女士声明：
保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况介绍	3
第二节	会计数据和业务数据摘要	4
第三节	股本变动及股东情况	6
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	10
第五节	公司治理结构	14
第六节	股东大会情况简介	17
第七节	董事会报告	18
第八节	监事会报告	31
第九节	重要事项	33
第十节	财务报告	42
第十一节	备查文件目录	120

第一节 公司基本情况介绍

一、公司基本信息

公司法定中文名称	丽珠医药集团股份有限公司
公司法定中文名称缩写	丽珠集团
公司法定英文名称	LIVZON PHARMACEUTICAL GROUP INC.
公司法定英文名称缩写	LIVZON GROUP
公司法定代表人	朱保国

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李如才	王曙光
联系地址	广东省珠海市拱北桂花北路 132 号	广东省珠海市拱北桂花北路 132 号
电话	(0756) 8135888	(0756) 8135888
传真	(0756) 8886002	(0756) 8886002
电子信箱	lirucai2008@livzon.com.cn	wangshuguang2008@livzon.com.cn

三、公司注册及办公地址

注册地址	广东省珠海市拱北桂花北路 132 号
办公地址	广东省珠海市拱北桂花北路 132 号丽珠大厦
邮政编码	519020
国际互联网网址	http://www.livzon.com.cn
电子信箱	zhlivzon@pub.zhuhai.gd.cn

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》、香港《文汇报》(英文)
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	丽珠集团董事会秘书处办公室

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	深圳证券交易所	丽珠集团	000513
B 股	深圳证券交易所	丽珠 B	200513

六、其他有关资料

公司首次注册日期	1985 年 1 月 26 日
公司变更注册日期	2012 年 2 月 20 日
公司注册登记地点	珠海市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	440400400032571
税务登记号码	粤国税字 440401617488309 号
组织机构代码	61748830-9
公司聘请的境内会计师事务所名称	利安达会计师事务所有限责任公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址	广东省珠海市兴业路 215 号

第二节 会计数据和业务数据摘要

(本报告中除特别说明外, 涉及所有金额均以“人民币”为计量单位)

一、本报告期主要会计数据

(单位: 人民币元)

营业利润	429,744,753.78
利润总额	463,151,230.53
归属于上市公司股东的净利润	359,369,880.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	341,610,163.85
经营活动产生的现金流量净额	708,201,336.58

扣除的非经常性损益涉及项目及金额:

(单位: 人民币元)

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	462,004.84	
计入当期损益的政府补助	32,046,594.98	公司收到的各项政府补助。
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	-9,851,944.38	交易性金融资产的公允价值变动收益, 以及持有和处置交易性金融资产取得的投资收益。
除上述各项之外的其他营业外收支净额	897,876.93	
小 计	23,554,532.37	
减: 所得税影响数	5,156,062.49	
减: 少数股东权益影响数	638,752.79	
合 计	17,759,717.09	

注: 本表根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益 (2008)》(证监会公告 (2008) 43 号) 的规定编制。

二、境内外审计差异

依照中国证监会发布的《关于发行境内上市外资股的公司审计有关问题的通知》(证监会计字[2007]30 号) 相关规定, 公司无需再进行境外审计。

三、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

(单位: 人民币元)

	2011 年	2010 年	本年比上年增减	2009 年
营业总收入	3,162,915,294.50	2,726,718,895.61	16.00%	2,595,847,052.12
营业利润	429,744,753.78	516,414,880.02	-16.78%	583,277,672.45
利润总额	463,151,230.53	533,667,295.26	-13.21%	589,418,066.65
归属于上市公司股东的净利润	359,369,880.94	418,180,831.06	-14.06%	481,578,249.73

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	341,610,163.85	392,186,223.26	-12.90%	407,124,515.15
经营活动产生的现金流量净额	708,201,336.58	633,296,307.91	11.83%	494,877,099.19
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减	2009 年末
资产总额	4,602,908,981.74	3,661,991,627.95	25.69%	3,124,376,784.70
负债总额	1,591,291,149.79	1,022,841,039.30	55.58%	898,918,241.67
归属于上市公司股东的所有者权益	2,843,169,706.20	2,517,438,110.24	12.94%	2,149,084,836.03
总股本（股）	295,721,852.00	295,721,852.00	-	295,721,852.00

（二）主要财务指标

（单位：人民币元）

	2011 年	2010 年	本年比上年增减	2009 年
基本每股收益（元/股）	1.22	1.41	-13.48%	1.61
稀释每股收益（元/股）	1.22	1.41	-13.48%	1.61
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	1.16	1.33	-12.78%	1.36
加权平均净资产收益率	13.41%	17.94%	减少 4.53 个百分点	24.90%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	12.75%	16.83%	减少 4.08 个百分点	21.05%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	2.39	2.14	11.68%	1.67
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	9.61	8.51	12.93%	7.27
资产负债率	34.57%	27.93%	增加 6.64 个百分点	28.77%

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表 (截止 2011 年 12 月 31 日)

(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	6,059,428	2.05%	-	-	-	-	-	6,059,428	2.05%
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	6,059,428	2.05%	-	-	-	-	-	6,059,428	2.05%
3、其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中: 境内法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中: 境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件股份	289,662,424	97.95%	-	-	-	-	-	289,662,424	97.95%
1、人民币普通股	177,669,070	60.08%	-	-	-	-	-	177,669,070	60.08%
2、境内上市的外资股	111,993,354	37.87%	-	-	-	-	-	111,993,354	37.87%
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、股份总数	295,721,852	100%	-	-	-	-	-	295,721,852	100%

(二) 限售股份变动情况表 (截止 2011 年 12 月 31 日)

(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
广州市保科力贸易公司	6,059,428	-	-	6,059,428	股改限售股份	详见注释

注: 公司股改过程中, 广州市保科力贸易公司应支付的股改对价股份由健康元垫付, 限售期满后, 广州市保科力贸易公司需偿还健康元垫付的对价股份或经健康元同意, 方可解除限售。

(三) 近三年公司股票发行与上市情况

- 1、近 3 年, 公司没有股票及衍生证券的发行与上市。
- 2、本报告期内公司总股本无变动。

3、本报告期内公司股份结构变动情况: 本报告期内, 健康元下属全资子公司天诚实业有限公司通过深圳证券交易所证券交易系统增持本公司流通 B 股股份 239,012 股, 截至

2011 年 12 月 31 日, 健康元直接、间接持有和控制公司股份总数为 135,470,620 股, 占公司总股份比例为 45.8101%。

4、公司无现存的内部职工股。

二、股东情况

(一) 截止 2011 年 12 月 31 日, 公司股东总数共 28,837 户 (其中 B 股 8,663 户)。

(二) 前 10 名股东和前 10 名无限售条件股东持股情况表 (截止 2011 年 12 月 31 日)。

2011 年末股东总数		本年度报告公布日前一个月末股东总数			
共计 28,837 户 (B 股 8,663 户)		共计 28,698 户 (B 股 8,317 户)			
前 10 名股东持股情况					
股东名称 (全称)	股东性质	持股比例	年末持股数 (股)	持有有限售条件股份总数 (股)	质押或冻结的股份 (股)
健康元药业集团股份有限公司	境内非国有法人	26.21%	77,510,167		
天诚实业有限公司	境外法人	15.56%	46,008,082		
第一上海证券有限公司	境外法人	3.49%	10,315,547		
GAOLING FUND, L. P.	境外法人	3.47%	10,258,112		
中国农业银行—鹏华动力增长混合型证券投资基金	其他	2.31%	6,844,948		
中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金	其他	2.11%	6,250,020		
广州市保科力贸易公司	国有法人	2.05%	6,059,428	6,059,428	6,059,428
大成价值增长证券投资基金	其他	2.01%	5,949,994		
深圳市海滨制药有限公司	境内非国有法人	1.99%	5,892,943		
交通银行—长城久富核心成长股票型证券投资基金 (LOF)	其他	1.63%	4,829,286		

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称 (全称)	持有无限售条件股份数量 (股)	股份种类
健康元药业集团股份有限公司	77,510,167	人民币普通股
天诚实业有限公司	46,008,082	境内上市外资股
第一上海证券有限公司	10,315,547	境内上市外资股
GAOLING FUND, L.P.	10,258,112	境内上市外资股
中国农业银行—鹏华动力增长混合型证券投资基金	6,844,948	人民币普通股
中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金	6,250,020	人民币普通股
大成价值增长证券投资基金	5,949,994	人民币普通股
深圳市海滨制药有限公司	5,892,943	人民币普通股
交通银行—长城久富核心成长股票型证券投资基金 (LOF)	4,829,286	人民币普通股
中国建设银行—长城消费增值股票型证券投资基金	2,878,296	人民币普通股

上述股东关联关系或一致行动的说明:

①健康元、广州市保科力贸易公司及珠海市丽士投资有限公司三方于 2004 年 1 月 2 日签订《股权转让、托管及质押协议》, 健康元、广州市保科力贸易公司签定《股权转让暨托管协议》和《股权质押协议》, 广州市保科力贸易公司将持有的本公司 6,059,428 股原境内法人股直接转让、托管及质押给健康元; ②天诚实业有限公司及深圳市海滨制药有限公司均为健康元直接及间接拥有 100% 权益的控股子公司; ③中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金、交通银行—长城久富核心成长股票型证券投资基金 (LOF) 及中国建设银行—长城消费增值股票型证券投资基金同属长城基金管理有限公司旗下基金。公司未知其他前十名股东之间、前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

(三) 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件 (截止 2011 年 12 月 31 日)

序号	有限售条件股东名称	股改持有的有限售条件股份总数	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	广州市保科力贸易公司	6,059,428	-	-	详见注释

注：公司股改过程中，广州市保科力贸易公司应支付的股改对价股份由健康元垫付，限售期满后，广州市保科力贸易公司偿还健康元垫付的对价股份或经健康元同意，方可解除限售。

(四) 公司控股股东基本情况

名称：健康元药业集团股份有限公司

法定代表人：朱保国

公司成立日期：1992 年 12 月 18 日

经营范围：中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素原料药、抗生素制剂、食品、保健食品、化妆品的研发（不含国家保护资源的中药材、中成药秘方产品的研发）、批发、进出口及相关配套业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理及其它专项规定管理的商品，按国家有关规定办理申请）（《卫生许可证》有效期至 2012 年 1 月 13 日止；《药品经营许可证》有效期至 2014 年 11 月 29 日止）；普通货运（《道路运输经营许可证》有效期至 2013 年 8 月 20 日止）。

注册资本：131,744.88 万元

股权结构：总股本 128,819.6577 万股，全部为无限售条件流通 A 股。

（注：报告期内，健康元通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购 29,252,223 股社会公众股，截止本报告期末，健康元已完成回购股份注销，但尚未完成减少注册资本的工商变更）

(五) 健康元药业集团股份有限公司控股股东情况

控股股东名称：深圳市百业源投资有限公司

公司法定代表人：刘广丽

公司成立日期：1999 年 1 月 21 日

主要业务：投资兴办实业；国内商业、物资供销业

注册资本：人民币 8,000 万元

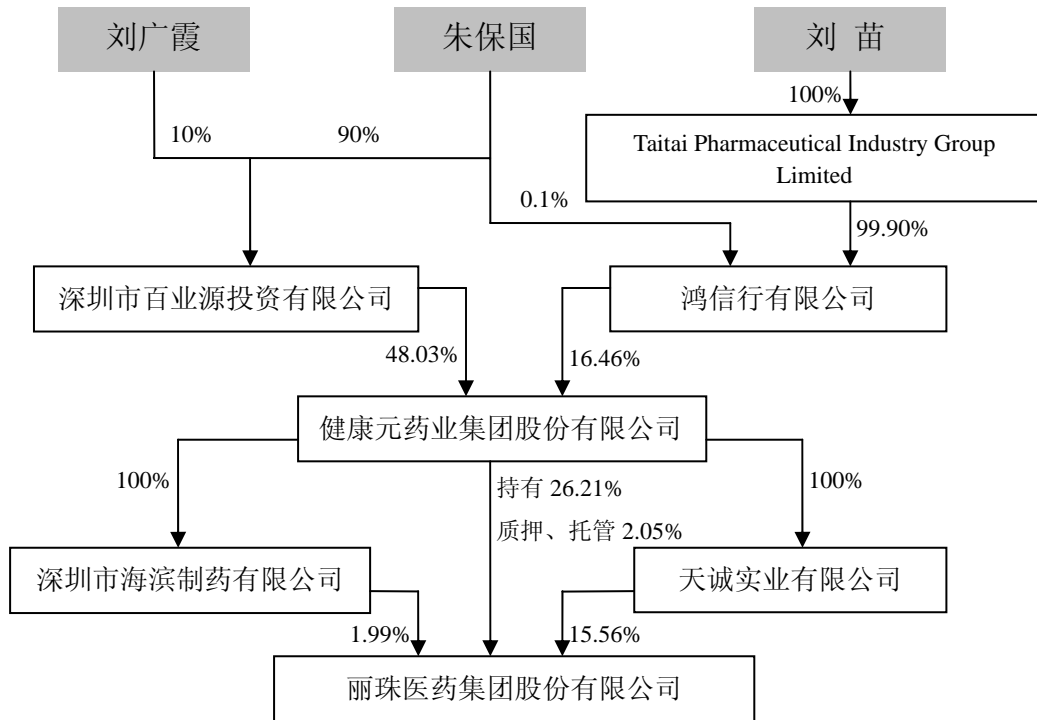
股本结构：朱保国 出资额：7,200 万元 出资比例 90%

刘广霞 出资额：800 万元 出资比例 10%

(六) 自然人实际控制人情况

公司实际控制人为朱保国先生，中国国籍，不具有其他国家或地区居留权。

(七) 公司与实际控制人之间的产权和控制关系图(截止 2011 年 12 月 31 日)



注：Taitai Pharmaceutical Industry Group Limited 的 100% 股份由刘苗持有，刘苗与朱保国系母子关系，朱保国与刘广霞系夫妻关系。

(八) 其它持股 10% 以上的法人股东情况

公司无其他持股 10% 以上的法人股东。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事及高级管理人员情况

(一) 基本情况

1、朱保国先生，现为本公司董事长兼总裁。为健康元药业集团股份有限公司创始人，现任该公司董事长，自 2002 年至今，历任本公司第四、五、六届董事会董事长，2006 年 4 月起兼任本公司总裁至今，2011 年 6 月当选本公司第七届董事会董事长至今。

2、刘广霞女士，现为本公司副董事长。1999 年 11 月至今，任健康元药业集团股份有限公司副董事长，2007 年 4 月至今，历任本公司第五、六届董事会董事，2008 年 6 月当选本公司第六届董事会副董事长，2011 年 6 月当选本公司第七届董事会副董事长至今。

3、安宁先生，现为本公司董事兼常务副总裁。2001 年至 2003 年担任健康元药业集团股份有限公司财务总监，2003 年起任本公司财务总监、副总裁。自 2003 年起，历任本公司第四、五、六届董事会董事，2006 年 7 月任本公司常务副总裁至今，2011 年 6 月当选本公司第七届董事会董事至今。

4、陶德胜先生，现为本公司董事兼副总裁。历任广东省利民制药厂研究所副所长、丽珠集团利民制药厂副厂长、丽珠集团中药领域总监、丽珠集团利民制药厂厂长等职。第十届广东省政协委员，中国医药工业科研开发促进会副会长，国家中药现代化工程技术中心主任，广东省药学会理事会副理事长。2005 年 6 月担任本公司副总裁至今，2009 年 7 月当选本公司第六届董事会董事，2011 年 6 月当选本公司第七届董事会董事至今。

5、罗晓松先生，现为本公司独立董事。2002 年至 2005 年任丽斯达日化（深圳）有限公司财务经理，2005 年起任深圳市长城会计师事务所有限公司部门经理至今，2008 年 6 月当选本公司第六届董事会独立董事，2011 年 6 月当选本公司第七届董事会独立董事至今。

6、王俊彦先生，现为本公司独立董事。1998 年 12 月至 2006 年 12 月，任中国资本（控股）有限公司（香港联合交易所之上市公司）执行董事。2007 年 1 月起任中国盛海投资管理有限公司主席及投资总监至今，2007 年 4 月当选本公司第五届董事会独立董事，2008 年 6 月当选本公司第六届董事会独立董事，2011 年 6 月当选本公司第七届董事会独立董事至今。

7、杨斌先生，现为本公司独立董事。2004 年 11 月至 2007 年 11 月，担任深圳迈瑞生物医疗电子股份公司国际市场部区域负责人。2007 年 11 月至今，担任深圳德润环保投

资有限公司副总经理职务，2011 年 1 月至今，任中国农大科技股份有限公司董事会秘书。2009 年 7 月当选本公司第六届董事会独立董事，2011 年 6 月当选本公司第七届董事会独立董事至今。

8、邱庆丰先生，现为本公司董事。1996 年加入深圳太太药业有限公司，现任健康元药业集团股份有限公司董事、副总经理及董事会秘书。2002 年当选为本公司第四届监事会监事，2005 年 6 月至 2007 年 4 月任本公司第五届监事会监事长，2007 年 4 月，任本公司第五届董事会董事，2008 年 6 月当选本公司第六届董事会董事，2011 年 6 月当选本公司第七届董事会董事至今。

9、钟山先生，现为本公司董事。1994 年 7 月至 2000 年 4 月，曾在德勤会计师行广州分所及（香港）德勤关黄陈方会计师行从事审计、会计咨询等工作。2001 年加入健康元药业集团股份有限公司，目前担任该公司副总经理。2007 年 4 月任本公司第五届董事会董事，2008 年 6 月当选本公司第六届董事会董事，2011 年 6 月当选本公司第七届董事会董事至今。

10、曹平伟先生，现为本公司监事长。1999 年起任健康元药业集团股份有限公司财务部副总经理至今，现任该公司董事、副总经理兼财务负责人。自 2003 年至今，历任本公司第四、五、六届监事会监事，2007 年 4 月当选为本公司第五届监事会监事长。2008 年 6 月当选本公司第六届监事会监事长，2011 年 6 月当选本公司第七届监事会监事长至今。

11、庞大同先生，现为本公司监事。2001 年至 2004 年任职于深圳市投资管理公司总裁，2004 年 11 月任职于深圳市科技专家委员会副主任。2005 年 11 月任深圳市商业联合会会长、中商国际管理研究院院长、广东省商业联合会副会长，2007 年 4 月至 2008 年 6 月，任本公司第五届监事会监事，2008 年 6 月当选本公司第六届监事会监事，2011 年 6 月当选本公司第七届监事会监事至今。

12、汪卯林先生，现为本公司职工代表监事。毕业于安徽大学法律系，获法学学士学位，1990 年通过律师资格考试，2004 年结业于清华大学民商法研究生班。2001 年至今，担任丽珠医药集团股份有限公司法律监察总部总监，2010 年 1 月，经公司第五届职工代表大会第二次会议审议通过，当选本公司第六届监事会职工代表监事，2011 年 6 月，经公司第五届职工代表大会第三次会议审议通过，当选本公司第七届监事会职工代表监事至今。

13、徐国祥先生，现任本公司副总裁，1996-2000 年就读于同济大学市场营销专业。

2000-2005 年任扬子江制药股份有限公司董事,2007 年 3 月曾任丽珠医药集团股份有限公司销售总监,兼任河南省分公司总经理,2007 年 12 月任公司副总裁至今。

14、陆文岐先生,现任本公司副总裁,1995 年-2006 年,历任深圳太太药业有限公司项目开发部经理、健康元药业集团股份有限公司研究所所长,2006 年 10 月担任本公司副总裁至今。

15、杨代宏先生,现任本公司副总裁。制药工程师、执业药师,2000 年至 2002 年曾就读于中山大学管理学院企业管理专业。1999 年至 2009 年,先后任丽珠集团丽珠制药厂副厂长、厂长,2006 年 5 月担任本公司副总裁至今。

16、李如才先生,现任本公司董事会秘书。1992 年 7 月毕业于上海财经大学会计学系审计学专业,获本科学士学位,会计师职称,2000 年 9 月至 2002 年 7 月,曾就读中山大学管理学院企业管理专业,2005 年 6 月至 2007 年 8 月,担任丽珠集团新北江制药股份有限公司财务总监职务。2007 年 9 月担任本公司董事会秘书至今。

(二) 在股东或股份受托人单位任职的董事、监事情况

姓名	任职的股东 (或股份受托人)名称	担任的职务	任职时间	是否领取津贴 (是或否)
朱保国	健康元药业集团股份有限公司	董事长	2009.08.28	是
刘广霞	健康元药业集团股份有限公司	副董事长	2009.08.28	是
邱庆丰	健康元药业集团股份有限公司	董事、副总经理 董事会秘书	2009.08.28	是
钟山	健康元药业集团股份有限公司	副总经理	2009.08.28	是
曹平伟	健康元药业集团股份有限公司	董事、副总经理、 财务负责人	2009.08.28	是

注:上述人员任职时间为当选健康元第四届董事会董事及高管的日期。

(三) 年度报酬及持有公司股份情况(截止 2011 年 12 月 31 日)

姓名	职务	性别	年龄	任期起始终止日期	年初持 股数	年末持 股数	变动 原因	报告期内从				是否在职 东单位或 其他关联 单位领取 薪酬	
								公司领取的 报酬总额 (万元)	可行权 股数	已行权 数量	行权 价		期末股 票市价
朱保国	董事长、总裁	男	49	2011.06-2014.06	0	0	-	9.00	0	0	0.00	0.00	请见注释
刘广霞	副董事长	女	42	2011.06-2014.06	0	0	-	7.20	0	0	0.00	0.00	是
安宁	董事 常务副总裁	男	39	2011.06-2014.06	0	0	-	72.20	0	0	0.00	0.00	否
陶德胜	董事、副总裁	男	47	2011.06-2014.06	0	0	-	62.20	0	0	0.00	0.00	否
邱庆丰	董事	男	40	2011.06-2014.06	0	0	-	7.20	0	0	0.00	0.00	是
钟山	董事	男	40	2011.06-2014.06	0	0	-	7.20	0	0	0.00	0.00	是
罗晓松	独立董事	男	36	2011.06-2014.06	0	0	-	9.60	0	0	0.00	0.00	否

王俊彦	独立董事	男	42	2011.06—2014.06	0	0	-	9.60	0	0	0.00	0.00	否
杨斌	独立董事	男	39	2011.06—2014.06	0	0	-	9.60	0	0	0.00	0.00	否
曹平伟	监事长	男	52	2011.06—2014.06	0	0	-	4.20	0	0	0.00	0.00	是
汪卯林	监事	男	45	2011.06—2014.06	0	0	-	28.10	0	0	0.00	0.00	否
庞大同	监事	男	66	2011.06—2014.06	0	0	-	3.60	0	0	0.00	0.00	否
杨代宏	副总裁	男	45	2011.06—2014.06	0	0	-	55.00	0	0	0.00	0.00	否
陆文岐	副总裁	男	44	2011.06—2014.06	0	0	-	55.00	0	0	0.00	0.00	否
徐国祥	副总裁	男	49	2011.06—2014.06	0	0	-	60.00	0	0	0.00	0.00	否
李如才	董事会秘书	男	41	2011.06—2014.06	0	0	-	25.00	0	0	0.00	0.00	否
合计	-	-	-	-	0	0	-	424.70	0	0	-	-	-

注：1、上述董事、监事及高级管理人员任期起始日期分别为当选公司第七届董事会董事、第七届监事会监事或最近一次被聘为公司高级管理人员的日期；上述董事、监事及高级管理人员薪酬均为含税收入。2、公司董事长兼总裁朱保国先生同时兼任公司控股股东健康元集团董事长，并在健康元领取董事津贴。

（四）聘任及离任情况

报告期内，公司第六届董事会和第六届监事会任期届满，经2011年6月30日召开的公司2011年度第一次临时股东大会审议通过，选举朱保国先生、刘广霞女士、安宁先生、邱庆丰先生、钟山先生、陶德胜先生、王俊彦先生、罗晓松先生、杨斌先生共九人组成公司第七届董事会，选举曹平伟先生、庞大同先生及经公司工会第五届第三次会员会议选举的职工代表监事汪卯林先生一起组成公司第七届监事会。

2011年6月30日，经公司第七届董事会第一次会议审议通过，选举朱保国先生担任公司第七届董事会董事长，选举刘广霞女士担任公司第七届董事会副董事长，同时，本次董事会审议通过关于聘任公司高级管理人员的相关议案，公司原聘任高级管理人员全部继续聘任，无新聘或解聘情况发生。

2011年6月30日，经公司第七届监事会第一次会议审议通过，选举曹平伟先生为公司第七届监事会监事长。

二、公司员工情况

截至2011年12月31日，公司在职员工总数为5,308人员，尚在公司领取部分退休补助的离退休人员188人。在职员工专业构成及教育程度情况如下：

专业构成	人数	教育程度	人数
生产人员	2,000	博士	7
销售人员	1,840	硕士	131
技术人员	829	本科	937
行政人员	522	大专	1,069
财务人员	117	大专以下	3,164

第五节 公司治理结构

一、 公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、深交所发布的与上市公司治理相关的规范性文件要求，进一步加强制度建设，完善治理结构，规范公司运作，提升公司治理水平。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会操作规范、运作有效。“三会”的召集召开程序、提案审议程序、决策程序均符合相关规定，历次会议均有完整的会议记录；董事会下设的各专门委员会遵照工作规则，各司其职，整体运作情况良好，为董事会对公司各项重大经营的科学决策提供了有力的支持；公司董事能按照公开承诺，忠实、勤勉履行职责，监事能独立有效地对公司董事、高级管理人员及财务状况进行监督和检查；公司股东大会、董事会、监事会和管理层之间权责分明、相互制约、运作良好，公司治理架构进一步优化和完善。

报告期内，公司为进一步规范公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，根据中国证监会发布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（中国证监会公告〔2011〕30号）要求，制定了《公司内幕信息知情人登记管理制度》；为进一步提高公司治理水平，加强对董事会秘书工作的管理与监督，根据中国证券监督管理委员会广东监管局发布的《关于加强辖区内上市公司董事会秘书管理的意见》（广东证监〔2011〕174号）的通知要求，制定了《董事会秘书工作制度》；为贯彻落实中国证券监督管理委员会广东监管局下发的《关于开展依法打击和防控内幕交易联合专项检查工作的通知》（广东证监〔2011〕170号）的要求，公司针对内幕信息管理，进行了认真自查和整改。通过自查和整改，进一步健全了公司信息披露相关制度，加强了内幕信息管理，防范了内幕交易的发生，更加确保了信息披露的公开、公平、公正。

综上所述，报告期内，公司治理情况符合上市公司治理相关法规的要求。

二、 独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事依据相关法律、法规和《公司章程》等赋予的权利，认真履行职责，充分关注公司经营情况、财务状况及公司法人治理结构，以各种形式了解公司经营管理情况，并积极参与公司决策。对公司高级管理人员的任免、公司与关联方资金往来及公司对外担保、关联交易等事项均发表了独立意见，充分发挥了独立董事的作用，维护

了公司整体利益和中小股东的合法权益。

1、报告期内，独立董事出席公司董事会的情况

姓名	应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)
王俊彦	9	9	0	0
罗晓松	9	9	0	0
杨 斌	9	9	0	0

2、报告期内，公司独立董事按照公司制定的《独立董事年报工作制度》规定，切实履行义务，全程关注公司年报披露情况，与公司管理层及年度财务报告审计机构进行认真沟通，并审查了公司审议年报董事会召开的程序和必备文件。

3、独立董事在报告期内未对公司有关事项提出任何异议。

三、公司与控股股东业务、人员、资产、机构、财务分开情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立。

(一) 业务方面，公司具有独立完整的业务及自主经营能力，拥有独立的生产、采购和销售系统，与控股股东严格分开；

(二) 人员方面，公司劳动、人事及工资管理与控股股东完全分开；

(三) 资产方面，公司与控股股东产权关系明确，拥有完整、独立的资产产权；

(四) 机构方面，公司拥有独立、完整的机构设置，与控股股东严格分开；

(五) 财务方面，公司具有独立的财务管理部门及独立的财务核算系统，与控股股东严格分开。

四、公司内部控制制度的建立和健全情况

2011 年，公司按照财政部、证监会等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》要求，对各项内控制度进行了全面的梳理和整改，编制了相关内控规范制度手册，进一步完善了公司内控规范体系。公司根据相关规定，对自身内部控制运行情况进行了自查和总结，形成了自我评价报告，公司董事会对内部控制的自我评价如下：

公司遵循内部控制的基本原则，根据自身的实际情况，进一步加强了内部控制管理，完善了各项内控制度，公司现有内部控制规范、合理，形成了科学、完整的内部控制制度体系，能够预防并及时发现、纠正公司运营过程中可能出现的差错，保证公司资产的安全和完整，保证会计记录和会计信息的真实性、准确性和及时性，公司的内部控制制度执行情况良好。

具体情况见与本报告同时在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《丽珠医药集团股份有限公司 2011 年度公司内部控制自我评价报告》。

五、公司高级管理人员考评及激励机制的建立、实施情况

报告期内，经公司第七届董事会第一次会议审议批准，公司对高级管理人员实行固定年薪附加公司绩效奖金的激励机制，并实施个人绩效考核和公司绩效考核，其中：个人绩效考核将决定个人固定年薪的年终双薪发放金额（1 个月固定工资×个人绩效奖金系数）；公司绩效考核将决定个人公司绩效奖金的发放金额（两个月固定工资×公司绩效奖金系数）。另外，当公司利润完成率 $\geq 125\%$ 时，经董事会审批同意，可额外发放特别奖励。

第六节 股东大会情况简介

一、股东大会召开情况

（一）年度股东大会召开情况

公司 2010 年度股东大会于 2011 年 3 月 25 日在珠海市拱北桂花北路 132 号丽珠大厦二楼会议室召开，会议决议于 2011 年 3 月 26 日刊登在公司指定的信息披露媒体：《证券时报》、《中国证券报》、香港《文汇报》（英文）及巨潮资讯网（公告编号：2011-12）。

（二）临时股东大会召开情况

公司 2011 年度第一次临时股东大会于 2011 年 6 月 30 日在珠海市拱北桂花北路 132 号丽珠大厦二楼会议室召开，会议决议于 2011 年 7 月 1 日刊登在公司指定的信息披露媒体：《证券时报》、《中国证券报》、香港《文汇报》（英文）及巨潮资讯网（公告编号：2011-24）。

公司 2011 年度第二次临时股东大会于 2011 年 8 月 18 日在珠海市拱北桂花北路 132 号丽珠大厦二楼会议室召开，会议决议于 2011 年 8 月 19 日刊登在公司指定的信息披露媒体：《证券时报》、《中国证券报》、香港《文汇报》（英文）及巨潮资讯网（公告编号：2011-32）。

第七节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况回顾

(一) 公司报告期内总体经营情况概述

报告期内，公司实现营业收入 31.63 亿元，与上年同期 27.27 亿元相比，增加 4.36 亿元，增幅 15.99%。营业收入的增长主要来自中药制剂、辅助生殖用药、诊断试剂及设备三个类别品种的销售增加，其中：中药制剂同比增长 67.79%，辅助生殖用药同比增长 46.86%，诊断试剂及设备同比增长 22.95%。同时，受市场影响，公司抗菌素类原料药及制剂产品销售收入同比均有所下降，其中原料药整体收入同比下降 15.23%、抗微生物制剂类产品整体收入同比下降 6.27%，在一定程度上影响了公司销售收入的进一步增长。

报告期内，公司实现营业利润 4.30 亿元，与上年同期 5.16 亿元相比，减少 0.86 亿元，减幅 16.67%。影响公司营业利润同比下降的主要因素包括：1、根据国发〔2010〕35 号《关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》规定，公司自 2010 年 12 月起计提城建税和教育费附加，2011 年全年导致两项税费同比合计增加 3,116.53 万元；2、受抗菌药物临床应用管理政策影响，头孢类原料市场价格及需求大幅下降，公司抗菌素类原料药生产企业合成公司出现较大亏损；3、因销售结构变化（制剂类产品销售收入占比提高）以及营销政策的调整，促使销售费用相应同比增幅较大；4、公司资产减值损失拨备增加 2,318 万元；5、证券投资公允价值变动收益同比减少 2,168.40 万元。由于受上述主要因素影响，报告期内，公司实现归属母公司所有者的净利润为 3.59 亿元，与上年同期 4.18 亿元相比，减少 0.59 亿元，减幅 14.11%。

报告期内，公司深入推进营销改革。主要措施有：1、产品细分，建立了多支销售队伍，并组建专科品种销售部门；调整并完善营销组织架构，拆分市场部为策略市场部和营销市场部，开展多层次的市场推广活动，加大市场推广力度；成立集团商务中心，对配送商进行有效整合；2、推进处方药的地办经理和医院经理营销队伍建设，进一步强化销售终端考核，做到奖罚分明，提高执行力；3、转变营销思路，进一步推动省公司、医院经理从临床推广向学术推广转变，快速扩充营销团队，推进生殖、精神等专科品种销售队伍建设。

报告期内，公司在科研开发方面，积极加快进行单抗及疫苗的研发实验，并继续抓好化药及中药研发等科研项目。1、单抗研发方面，公司顺利组建单抗产品实验室和研发队

伍并成功开展中试试验，各个研发项目按计划顺利开展临床前研究工作；2、疫苗研发方面，公司已完成工艺、QC、设备和辅助人员等团队组建工作，并完成了原液生产车间、动物实验室以及制剂车间等硬件的设计和施工，现已取得药品生产许可证；3、中药及化药研发方面，公司开展了抗病毒颗粒及参芪扶正注射液等大品种的深度开发，与相关科研院所进行合作；完成复方五指柑胶囊的新药研究并申报生产批文；获注射用泮托拉唑钠和枸橼酸钾缓释片两个复审项目生产批件；顺利推进艾普拉唑临床、布南色林临床试验和清毒安肾胶囊临床实验工作；启动硫酸氢氯吡咯雷、艾普拉唑钠针和注射用伏立康唑工艺改进项目的申报程序。同时，公司在报告期内，注重知识产权保护工作，申报广东省著名商标 1 个；新申请发明专利共有 10 项；获得授权的发明专利 8 项，其中国际专利，包括欧洲、美国、日本、香港发明专利共 7 项；申报外观专利申请 10 项，取得国内的外观授权证书 10 项；获得 6 项专利资助；获得中国专利优秀奖 1 项；集团及二级企业全部通过了高新技术企业认证。

报告期内，公司加强生产管理，尤其是重视生产管理中的质量管理工作，公司对下属生产企业进行严格的质量 KPI 考核的基础上，组织专人赴二级企业蹲点进行质量体系审计，对其质量管理涉及的各个方面进行软硬件检查和审计，同时，通过开展不定期现场检查，发现并及时解决问题，确保了生产上无重大质量事故发生。其次，在质量管控信息化方面公司完成了“实验室信息管理系统（LIMS）”系统的升级，在产品检验数据检索、不合格成品问题跟踪与处理等方面进一步提高了系统安保性能和操作效率。2011 年各生产企业加强工艺改进和成本控制，各生产企业根据单个产品的实际情况，继续有针对性地制定各项工艺改进与成本控制措施，取得了一定成效，特别是原料药企业新北江和福兴成效显著。原料药企业的认证工作方面，福兴公司于 2011 年 5 月顺利通过硫酸粘菌素制剂欧盟官方 GMP 认证，10 月顺利通过国内兽药 GMP 复论证，11 月首次接受 FDA 检查并以零缺陷顺利通过。

（二）公司主营业务及经营状况分析

公司主营医药产品的研发、生产及销售，主要产品有：丽珠得乐系列、参芪扶正注射液、抗病毒颗粒、丽申宝（尿促卵泡素）、康丽能（注射用头孢地秦钠）、丽福康（伏立康唑）、丽珠威（盐酸伐昔洛韦片）、前列安栓、新瑙力隆（二维三七桂利嗪）、吉速星（吉米沙星）、壹丽安（艾普拉唑）、贝依（注射用醋酸亮丙瑞林微球）、注射用鼠神经生长因子等药物制剂；美伐他汀、普伐他汀、酶酚酸、头孢曲松、头孢呋辛、头孢地嗪、苯丙氨酸、

万古霉素等原料药。产品涉及化学药品、生化药品、微生态制剂、中成药、化学原料药、诊断试剂等多个领域的数百个品种。

1、报告期内公司主营业务收入按地区分布情况（根据主要全资及控股子公司数据统计）：

（单位：人民币万元）

地区	主营业务收入		同比增减
	2011 年	2010 年	
东北地区	27,270.95	22,402.18	21.73%
华北地区	49,289.96	47,368.13	4.06%
华中地区	31,424.50	25,291.17	24.25%
华东地区	66,249.75	57,061.54	16.10%
华南地区	54,202.06	52,868.47	2.52%
西南地区	38,134.61	28,083.05	35.79%
西北地区	17,882.39	11,677.85	53.13%
出口	29,357.71	22,092.60	32.88%

2、报告期内公司主营业务收入分行业情况：

（单位：人民币万元）

分行业	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
西药	26,108.13	3,789.55	85.49%	8.92%	10.39%	减少 0.19 个百分点
消化道						
心脑血管	11,912.22	3,158.90	73.48%	22.14%	14.23%	增加 1.83 个百分点
抗微生物药物	30,008.59	10,810.19	63.98%	-6.27%	-10.09%	增加 1.53 个百分点
促性激素	33,001.54	10,272.75	65.84%	46.86%	51.77%	减少 1.11 个百分点
血液及造血系统药物	2,677.03	2,095.57	21.72%	23.85%	52.87%	减少 14.86 个百分点
其他	10,843.29	2,671.98	75.36%	27.74%	-8.82%	增加 9.88 个百分点
原料药	77,730.71	66,245.94	14.78%	-15.23%	-10.41%	减少 4.58 个百分点
中药制剂	93,184.26	24,609.12	73.59%	67.79%	98.38%	减少 4.07 个百分点
诊断试剂及设备	27,476.71	12,951.43	52.86%	22.95%	24.72%	减少 0.67 个百分点
代理进口品种	691.55	134.01	80.62%	19.45%	17.99%	增加 0.24 个百分点
合计	313,634.01	137,739.44	56.08%	16.58%	8.63%	增加 3.21 个百分点

3、占公司营业收入或营业利润总额 10%以上产品情况：

（单位：人民币万元）

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
参芪扶正注射液	62,566.66	10,759.46	82.80%	83.43%	280.21%	减少 8.90 个百分点
抗病毒颗粒	18,314.94	8,422.83	54.01%	59.32%	43.74%	增加 4.98 个百分点

注：报告期内，受中药材涨价等因素影响，参芪扶正注射液毛利率同比下降 8.90%。

4、主要销售客户及供应商情况

本年度公司向前 5 名客户合计销售额为 26,543.56 万元，占公司年度销售总额的 8.39%；公司向前五名供应商合计采购金额为 19,400.98 万元，占公司年度采购总额的 19.43%。

（三）报告期末公司资产情况

报告期末，公司总资产 460,290.90 万元，归属于母公司股东净资产 284,316.97 万元，分别较年初增长 25.69% 和 12.94%。其中：1、流动资产 290,799.50 万元，占期末总资产 63.18%，比年初增加 34.90%；2、非流动资产 169,491.40 万元，占期末总资产 36.82%，比年初增加 12.52%。公司总体资产结构同比未发生重大变化，资产负债表中变动较大项目的变动幅度及原因如下：

项目	期末金额（元）	期初金额（元）	增减变动	变动原因
货币资金	1,447,743,555.70	863,931,857.59	67.58%	主要原因系本报告期销售回款增加所致。
预付款项	213,817,751.28	67,922,719.62	214.80%	主要原因系增加预付新建工程款所致
长期股权投资	118,529,007.91	45,920,620.54	158.12%	主要原因系公司本报告期内参与珠海华润银行股份有限公司配股，支付配股款 75,325,760.00 元所致。
在建工程	148,841,628.16	317,906,371.50	-53.18%	主要原因系丽珠制药厂新建厂房完工转入固定资产所致。
工程物资	2,536,926.00	25,195,844.94	-89.93%	主要原因系本报告期内购入专用设备转到在建工程所致。
开发支出	1,510,153.51	4,332,137.81	-65.14%	主要原因系本期计入当期损益及确认为无形资产所致。
长期待摊费用	14,270,426.26	8,640,218.34	65.16%	主要原因系本期增加厂房装修支出所致。
递延所得税资产	35,994,112.21	22,945,107.60	56.87%	主要原因系本期增加计提固定资产减值准备及形成可抵扣亏损产生的可抵扣暂时性差异所致。
预收款项	39,028,703.01	21,127,228.70	84.73%	主要原因系本期预收销售款增加所致。
其他应付款	477,289,048.05	323,855,124.01	47.38%	主要原因系本期预提费用增加所致。
一年内到期的非流动负债	400,000.00	70,400,000.00	-99.43%	主要原因系公司偿还银行短期借款所致。
长期借款	1,200,000.00	66,796,116.23	-98.20%	主要原因系公司偿还银行长期贷款所致。
递延收益	67,143,287.92	28,556,183.49	135.13%	主要原因系报告期公司收到的各项政府补助增长所致。

（四）公司持有的以公允价值计量的资产及持有外币金融资产、金融负债情况：

1、以公允价值计量的资产情况

(单位: 人民币万元)

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
其中: 1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,786.58	-1,108.38	-	-	4,434.30
其中: 衍生金融资产	-	-	-	-	-
2、可供出售金融资产	1,057.29	-	-113.40	-	923.88
金融资产小计	6,843.87	-1,108.38	-113.40	-	5,358.18
金融负债	-	-	-	-	-

2、持有外币金融资产、金融负债情况

(单位: 人民币万元)

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
其中: 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,718.56	-1,092.71	-	-	4,381.95
其中: 衍生金融资产	-	-	-	-	-
2. 贷款和应收款	3,676.49	-	-	66.84	6,154.50
3. 可供出售金融资产	-	-	-	-	-
4. 持有至到期投资	-	-	-	-	-
金融资产小计	9,395.06	-1,092.71	-	66.84	10,536.45
金融负债	18,436.86	-	-	-	25,144.98

金融工具的确认和计量: 1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 按照取得时的公允价值作为初始确认金额, 相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息, 单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利, 确认为投资收益。资产负债表日, 将其公允价值变动计入当期损益。2、可供出售金融资产, 按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的现金股利或债券利息, 单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利, 计入投资收益。期末, 可供出售金融资产以公允价值计量, 且公允价值变动计入资本公积 (其他资本公积)。

(五) 报告期内公司三项费用及税率同比变动情况

1、报告期内, 公司三项费用发生额共计 124,779.77 万元, 同比增加 33,428.65 万元, 增幅 36.59%, 详见下表:

(单位: 人民币元)

项目	本年金额	上年金额	同比增减	变动原因
销售费用	970,891,282.10	648,046,346.21	49.82%	主要原因系报告期公司重点制剂类产品销售收入占比增加所致。
管理费用	297,630,062.15	265,889,710.15	11.94%	主要原因系研发及职工薪酬支出同比增加所致。
财务费用	-20,723,598.52	-424,853.91	-4777.82%	主要系银行存款利息收入同比增加所致。

2、报告期内, 应付所得税费用总额为 7,535.28 万元, 同比减少 582.44 万元, 减幅 7.17%, 主要原因系公司下属抗生素原料药企业合成公司在本年度经营亏损导致所得税同比减少所致。

(六) 报告期内公司现金流量情况

1、本期经营活动产生的现金流量净额 70,820.13 万元, 与上年同期相比增加 7,490.50 万元, 同比增长 11.83%。同比变动较大项目的变动幅度及原因如下:

(单位: 人民币元)

项目	本年金额	上年金额	同比增减	变动原因
收到其他与经营活动有关的现金	147,188,143.34	77,107,100.37	90.89%	主要系报告期内公司收到的政府补助及银行存款利息收入增加所致。
支付其他与经营活动有关的现金	963,012,885.55	658,977,365.56	46.14%	主要系报告期内公司销售业务扩大及销售政策调整, 增加支付业务费用所致。

2、本期投资活动产生的现金流量净额-42,226.87 元, 与上年同期相比减少 9,177.47 万元, 同比下降 27.77%。同比变动较大项目的变动幅度及原因如下:

(单位: 人民币元)

项目	本年金额	上年金额	同比增减	变动原因
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	654,100.00	7,684,268.40	-91.49%	主要系报告期内资产处置活动的减少所致。
投资支付的现金	75,325,760.00	2,382,447.84	3061.70%	主要系报告期内公司参与珠海华润银行股份有限公司配股所致。

3、本期筹资活动产生的现金流量净额 30,409.05 万元, 与上年同期相比增加 31,820.81 万元, 同比增长 2253.98%。同比变动较大项目的变动幅度及原因如下:

(单位: 人民币元)

项目	本年金额(元)	上年金额(元)	同比增减	变动原因
吸收投资收到的现金	40,670,000.00	9,800,000.00	315.00%	主要系报告期内单抗公司收到健康元缴纳的投资款所致。
取得借款收到的现金	229,859,704.00	455,292,047.48	-49.51%	主要系报告期公司减少银行借款所致。
收到其他与筹资活动有关的现金	6,200,000.00	1,186,821.82	422.40%	主要系质押存款在本期内解除所致。
发行短期融资券收到的现金	400,000,000.00	-	-	主要系报告期公司发行短期融资券融资所致。
支付其他与筹资活动有关的现金	1,600,000.00	595,000.00	168.91%	主要系报告期公司存款质押及新增支付发行短期融资券发行手续费用所致。

(七) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(单位: 人民币万元)

序号	公司名称	主要产品或服务	注册 资本	期末总资 产	期末净资 产	报告期净利 润
1	丽珠集团丽珠制药厂	主要从事生产和销售自产的化学药品、生化药品、微生态制剂、抗生素等产品。	44,210.93	124,998.83	85,523.27	18,993.91
2	四川光大制药有限公司	主要从事中成药的研发、生产和销售, 主要产品抗病毒颗粒、口炎宁等。	14,900.00	40,367.53	34,121.21	3,863.25
3	丽珠集团利民制药厂	主要从事中药制剂、医药原料等的生产经营, 主要产品有参芪扶正注射液、血栓通等。	6,156.10	37,155.48	20,725.66	8,607.40
4	上海丽珠制药有限公司	主要从事生化与多肽原料药及制剂的生产, 主要产品有尿促性素、绒促性素等生化原料药和注射用醋酸亮丙瑞林微球。	8,732.89	12,855.73	9,871.45	625.05
5	珠海保税区丽珠合成制药有限公司	主要从事化学原料药的生产经营, 主要产品有头孢唑辛钠、头孢地嗪钠、头孢曲松钠等原料药。	10,228.00	23,579.80	11,401.15	-4,751.59
6	珠海保税区丽达药业有限公司	主要生产、加工和销售自产的化学原料药, 主要产品为枸橼酸铋钾(CBS)原料。	2,600.00	12,368.43	8,173.64	1,500.25
7	丽珠集团新北江制药股份有限公司	主要从事经营原料药、中间体产品及相关技术的出口业务等, 主要产品有普伐他汀、美伐他汀、盐霉素等原料药。	13,492.52	29,202.92	17,155.40	3,000.03
8	丽珠集团福州福兴医药有限公司	主要从事生产抗菌素类原料药、中间体和制剂及医药生产用的化工原料材料, 主要产品有硫酸粘杆菌素、万古霉素、苯丙氨酸酸等。	USD4170	43,692.43	37,158.78	3,264.09
9	珠海市丽珠医药贸易有限公司	主要从事中西药制剂及原料、医药中间体等商品的销售(包括进出口业务)。	6,000.00	27,050.66	6,763.70	199.12
10	珠海丽珠试剂有限公司	主要从事诊断试剂的生产及销售, 主要产品有沙眼衣原体抗原诊断试剂盒、人类免疫缺陷病毒(HIV)抗体诊断试剂盒。	4,645.08	24,323.05	15,706.38	4,825.17

说明: 丽珠合成制药公司 2011 年度亏损 4751.59 万元, 主要原因为, 受抗菌药物临床应用管理政策影响, 头孢类抗菌素市场需求减少, 其所生产的产品价格及销量下降所致。

二、未来发展展望及 2012 年年度经营计划

(一) 2012 年国内医药行业发展趋势展望

作为战略性新兴产业的重点发展领域之一, 医药工业既承担着 13 亿人的健康需求, 又肩负着我国产业经济转型的重要任务, “十二五”期间一系列的产业扶持政策将会给医药工业发展带来重大机遇; 随着我国人口老龄化日益严重、慢性病患者日渐增多、城市医疗市场不断向基层转移以及全民医保支付能力不断提高, 国内用药市场将持续扩容, 医药行业将持续增长; 在政策挤压和日益加剧的市场竞争压力下, 行业整合将使优质企业得到更大的发展空间。在行业增长的同时, 药品招标、药价改革、新版 GMP、新版药典等一系列政策措施将继续给 2012 年医药行业的发展带来挑战。

(二) 未来主要影响因素及其对策

2012 年医药行业仍然将面临运营成本趋紧和行业管控趋严的内外部环境压力, 原材料成本上升、医药价格政策性下调、抗菌药物临床应用管理政策等诸多因素将继续对公司

经营产生影响。为此公司的对策是：1、公司将继续根据医药产业相关规划和新医改政策导向及时调整经营策略；2、通过加强内部管理，加大各项成本控制力度，降低各项成本；3、公司将加大产品销售结构调整的力度，降低药品价格调整对公司经营的影响。

（三）公司未来的战略展望

公司未来的发展目标是成为具有国内领先自主创新能力以及在生产、技术、管理等方具备国际竞争力的制药企业集团。公司未来 5 年内，将以扩大销售，促进利润增长为出发点，通过不断的创新和改革，积极引进和开发新产品，挖掘现有产品的潜力，制定实施重点产品推广计划等手段，推动公司持续稳定的发展。

（四）2012 年年度经营计划

公司 2012 年经营目标为：实现主营业务收入 35 亿元，实现主营业务净利润 4.4 亿元。

为实现 2012 年经营目标，公司将在以下方面做好工作：

营销方面：我们要积极面对医药行业环境变化，持续深化营销改革，迅速扩大营销队伍，形成大兵团作战能力。具体主要做好：1、强化地办、医药经理队伍建设，要建立多支队伍，充分利用组合产品的销售方式，细化产品管理，加大医院开发，提升产品覆盖率和医院单产量，加大终端掌控力度；2、强化终端考核，做到严格考核，奖罚分明，提高执行力；3、加强独家、专利品种的营销力度；4、全力做好招标、医保、物价等市场准入工作，强化基药和新农合销售网络的投入；5、营销策略上，进一步推动省公司、医院经理从临床推广向学术推广的过渡，加强市场推广活动，提高企业及产品的知名度，为销售打下坚实的基础。

科研方面：2012 年，公司将继续加大在单抗、疫苗等生物医药领域重大产品的科研投入，争取尽早获取乙脑生产批文并实现规模生产；同时要加强对中药、化药及原料药的研发，推出具有影响力的新产品；要进一步加快核心专业人才的招揽，培育高素质的核心科研团队，以确保各项目进度如期完成；要加强研发模块建设、推进各学术领域团队建设，做好重点品种的报批，要积极拓展各种网络寻找新的产品研究项目，重点在高端生物制品领域寻找新的合作项目，为集团未来的发展增加产品储备；要不断积累和总结经验，进一步加快国际市场产品注册步伐和国际化的拓展进程；另外，在产品研究项目开展的同时，要进一步加强争取国家和地方对项目研究的资金扶持，为科研工作的开展增加资金支持。

生产方面：高效的产品供应体系是实现 2012 年销售目标任务的前提与保证。公司将坚持以稳定和提高产品质量为核心，积极推进精益生产模式，不断提升采购、生产及物流

的运作效率，降低生产成本。具体主要做好以下几方面工作：1、试行质量授权人集团委派制，建立完善的质量风险管理体系；2、加大工艺改进和技术改造投入，不断降低生产成本和提高产品质量；3、加强采购中心、生产厂以及物流中心各环节的计划、控制与快速响应能力；4、优化考核思路，丰富考核指标，完善生产系统的考核体系；5 建立环保、安全和职业健康方面的管理体系和应急预案。

（五）未来资金需求计划

预计公司 2012 年主要资金需求计划及资金来源如下：

1、计划投资 56,701 万元用于丽珠集团（宁夏）医药产业园项目，资金来源为银行贷款及自有资金；

2、计划投资 49,799 万元用于丽珠集团丽珠制药厂新厂迁建项目二期，资金来源为银行贷款及自有资金；

3、计划投资 16,835 万元用于丽珠集团利民制药厂瓶装输液二车间、高架仓库、小容量车间技术改造、质检大楼和研发中心改造，资金来源为自有资金；

4、计划投资 14,195 万元用于丽珠集团珠海市丽珠单抗生物技术有限公司在研项目的中试投入，资金来源为自有资金；

5、计划投资 10,720 万元用于丽珠集团焦作丽珠合成制药有限公司的新建项目，资金来源为自有资金。

三、报告期内的投资情况

（一）募集资金使用情况

报告期内，公司未经过证券市场募集资金。

（二）投资情况

1、为提高公司中药制剂领域的综合竞争实力，保证中药材（三七）供应稳定，本公司与陈高泽于 2011 年 5 月 17 日以货币资金出资方式共同投资成立文山丽珠三七种植有限公司，其注册资本为 300 万元，其中，公司出资 153 万元，持股比例为 51%。

截止报告期末，已完成文山丽珠三七种植有限公司的工商登记注册。

2、第六届董事会第二十八次会议审议通过《关于投资建设宁夏丽珠医药产业园的议案》，同意公司首期投资不超过 3 亿元，在宁夏石嘴山市平罗县投资建设“丽珠集团（宁夏）医药产业园”，通过成立“丽珠集团宁夏新北江制药有限公司”和“丽珠集团宁夏福

兴制药有限公司”两新公司，以满足原丽珠集团福州福兴医药有限公司和丽珠集团新北江制药股份有限公司的部分产品产能扩充及未来新产品开发生产的需要，并同意公司与平罗县政府签订相关协议，首期征地约 600 亩土地作为“丽珠集团（宁夏）医药产业园”建设用地。

截止报告期末，已完成两家新公司的工商登记注册，并已完成首期征地及项目主要厂房地下基础土建工程等工作。

3、丽珠制药厂新厂迁建项目进度说明：报告期内，公司已完成该项目中激素冻干车间的建设，并于2011年6月取得GMP证书，现已正式投产。另外，还有三个针剂车间正在进行配套后期施工当中，初步预计可于明年5月份投产；其他包括固体制剂、头孢粉针在内的7个生产车间的建设，目前正在进行初步设计，其中固体制剂设计方案已确定，预计可于今年10月份开始建筑施工。

四、董事会日常工作情况

（一）董事会日常工作情况

报告期内，公司第六届董事会召开了第 26—29 次共 4 次会议。公司第七届董事会召开了第 1-5 次共 5 次会议。累计共 9 次会议。

1、公司第六届董事会第二十六次会议于 2011 年 2 月 24 日在珠海市拱北桂花北路 132 号丽珠大厦二楼会议室召开，本公司于 2011 年 2 月 26 日在指定的信息披露报纸上刊登了本次董事会决议公告（公告编号：2011-03）。

2、公司第六届董事会第二十七次会议于 2011 年 4 月 22 日以通讯表决的方式召开，本公司于 2011 年 4 月 23 日在指定的信息披露报纸上刊登了本次董事会审议通过的 2011 年第一季度报告全文及正文（公告编号：2011-13）。

3、公司第六届董事会第二十八次会议于 2011 年 5 月 27 日以通讯表决的方式召开，本公司于 2011 年 5 月 31 日在指定的信息披露报纸上刊登了本次董事会决议公告（公告编号：2011-15）。

4、公司第六届董事会第二十九次会议于 2011 年 6 月 13 日以通讯表决的方式召开，本公司于 2011 年 6 月 14 日在指定的信息披露报纸上刊登了本次董事会决议公告（公告编号：2011-18）。

5、公司第七届董事会第一次会议于 2011 年 6 月 30 日以通讯表决的方式召开，本公司于 2011 年 7 月 1 日在指定的信息披露报纸上刊登了本次董事会决议公告（公告编号：

2011—26)。

6、公司第七届董事会第二次会议于 2011 年 8 月 1 日以通讯表决的方式召开，本公司于 2011 年 8 月 2 日在指定的信息披露报纸上刊登了本次董事会决议公告(公告编号:2011—28)。

7、公司第七届董事会第三次会议于 2011 年 8 月 9 日以通讯表决的方式召开，本公司于 2011 年 8 月 10 日在指定的信息披露报纸上刊登了本次董事会决议公告(公告编号:2011—30)。

8、公司第七届董事会第四次会议于 2011 年 10 月 21 日以通讯表决的方式召开，本公司于 2011 年 10 月 22 日在指定的信息披露报纸上刊登了本次董事会决议公告(公告编号:2011—33)。

9、公司第七届董事会第五次会议于 2011 年 11 月 29 日以通讯表决的方式召开，本公司于 2011 年 11 月 30 日在指定的信息披露报纸上刊登了本次董事会决议公告(公告编号:2011—37)。

(二) 董事会对股东大会决议执行情况

本年度公司召开股东大会共三次，基本情况如下：

1、丽珠集团 2010 年度股东大会于 2011 年 2 月 26 日在珠海市拱北桂花北路 132 号丽珠大厦二楼会议室召开，会议审议通过了以下议案：

《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年度利润分配预案》、《关于聘任 2011 年度会计师事务所的议案》、《关于公司 2011 年度日常关联交易事项的议案》、《关于公司授信融资暨为下属控股子公司提供融资担保事宜的议案》。

同时，听取了公司独立董事 2010 年度述职报告。

2、丽珠集团 2011 年度第一次临时股东大会于 2011 年 6 月 14 日在珠海市拱北桂花北路 132 号丽珠大厦二楼会议室召开，会议审议通过了以下议案：

《关于董事会换届选举的议案》、《关于选举朱保国为公司第七届董事会董事的议案》、《关于选举刘广霞为公司第七届董事会董事的议案》、《关于选举安宁为公司第七届董事会董事的议案》、《关于选举邱庆丰为公司第七届董事会董事的议案》、《关于选举钟山为公司第七届董事会董事的议案》、《关于选举陶德胜为公司第七届董事会董事的议案》、《关于选举王俊彦为公司第七届董事会独立董事的议案》、《关于选举杨斌为公司第七届董事会独立

董事的议案》、《关于选举罗晓松为公司第七届董事会独立董事的议案》、《关于监事会换届选举的议案》、《关于选举曹平伟为公司第七届监事会监事的议案》、《关于选举庞大同为公司第七届监事会监事的议案》。

3、丽珠集团 2011 年度第二次临时股东大会于 2011 年 8 月 2 日在珠海市拱北桂花北路 132 号丽珠大厦二楼会议室召开，会议审议通过了《关于修改公司经营范围的议案》、《关于修订公司章程的议案》。

4、利润分配方案的执行情况。2011 年 3 月 25 日，公司 2010 年度股东大会审议通过了《2010 年度利润分配预案》：以公司现有总股本 295,721,852 股为基数，向全体股东每 10 股派现金人民币 1 元（含税）。公司于 2010 年 5 月 20 日完成上述利润分配方案。（详见公司公告：2011-14）。

公司董事会在报告期内严格按照国家有关法律法规及《公司章程》的要求，遵照股东大会的决议，认真执行股东大会审议通过的各项决议。

（三）董事会下属各专门委员会工作情况

1、董事会审计委员会工作情况：

（1）公司第六届董事会审计委员会第五次会议于 2011 年 1 月 21 日在公司办公大楼 9 楼会议室召开，审议通过了《丽珠集团 2010 年度财务审计报告（初稿）》。

（2）公司第六届董事会审计委员会第六次会议于 2011 年 2 月 11 日在公司办公大楼 9 楼会议室召开，审议通过了《关于审议公司 2010 年度财务审计报告的议案》、《关于利安达会计师事务所 2010 年度审计工作的总结报告》、《关于续聘利安达会计师事务所为公司 2011 年度审计机构的议案》。

2、公司第六届董事会战略委员会及提名委员会未在 2011 年度召开会议。

五、内幕信息知情人登记管理制度的建立及执行情况

报告期内，经公司第七届董事会第五次会议审议通过，公司制定并实施了《丽珠医药集团股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》。2011 年度，公司认真执行了公司内幕信息知情人登记管理制度，具体执行情况包括：1、在编制和披露各项定期报告期间，公司对相关内幕信息知情人进行了详尽的登记备案，并及时向交易所及证券监管部门提交了内幕知情人报备表；2、报告期内，公司控股股东健康元下属全资子公司天诚实业通过深圳证券交易系统以集中竞价方式增持了公司部分 B 股股份（详见公司公告：2011-36），公

司亦按照制度规定，将相关知情人登记备案，并及时向交易所及证券监管部门报送了相关内幕知情人登记表。

六、董事会本次利润分配预案

根据财政部颁发的企业会计准则的有关规定，按照利安达会计师事务所对公司 2011 年度审计结果，母公司 2011 年实现净利润 135,356,735.02 元，扣除按照相关规定提取 10% 法定公积金 13,535,673.50 元，加上年初未分配利润 520,995,441.67 元，并减去实施 2010 年度利润分配方案支付的股利 29,501,900.34 元，母公司 2011 年度可供股东分配的未分配利润为 613,314,602.85 元。

结合公司经营状况对资金需求情况，拟定公司 2011 年度利润分配方案为：以 2011 年末总股本 295,721,852 股为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金人民币 5 元，预计公司用于分配的利润约为 147,860,926.00 元，剩余的未分配利润结转至下一年度。本年度不进行资本公积金转增股本。

公司前三年现金分红情况如下：

(单位：人民币元)

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
2010 年	29,572,185.20	418,180,831.06	7.07%	520,995,441.67
2009 年	44,358,277.80	481,578,249.73	9.21%	476,231,328.56
2008 年	29,861,168.20	52,073,163.66	57.34%	351,684,617.86
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)				32.71%

七、报告期内，公司选定信息披露报纸未发生变更。

第八节 监事会报告

一、 监事会工作情况

报告期内，公司第六届监事会召开了第 12—14 次共 3 次会议。公司第七届监事会召开了第 1-3 次共 3 次会议。累计共 6 次会议。

(一)公司第六届监事会第十二次会议于 2011 年 2 月 24 日在深圳市南山区高新区北区朗山路健康元药业集团大厦一号会议室召开，会议审议通过了《丽珠医药集团股份有限公司 2010 年年度报告》、《2010 年度监事会工作报告》、《关于审议公司 2010 年度内部控制自我评价报告的议案》、《关于公司 2010 年度核销资产损失的议案》。

(二)公司第六届监事会第十三次会议于 2011 年 4 月 15 日以通讯表决方式召开，会议审议通过了《丽珠医药集团股份有限公司 2011 年第一季度报告》。

(三)公司第六届监事会第十四次会议于 2011 年 6 月 13 日以通讯表决方式召开，会议审议通过了《关于监事会换届改选的议案》。

(四)公司第七届监事会第一次会议于 2011 年 6 月 30 日以通讯表决方式召开，会议审议通过了《关于选举监事长的议案》。

(五)公司第七届监事会第二次会议于 2011 年 8 月 9 日以通讯表决方式召开，会议审议通过了《丽珠医药集团股份有限公司 2011 年半年度报告》。

(六)公司第七届监事会第三次会议于 2011 年 10 月 21 日以通讯表决方式召开，会议审议通过了《丽珠医药集团股份有限公司 2011 年第三季度报告》。

二、 监事会独立意见

(一)公司依法运作情况：根据《公司法》、《证券法》及《公司章程》赋予的职责，监事会对公司的依法运作情况进行了审查。经审查，公司建立了各项内部控制制度，管理规范。公司股东大会、董事会的召开、决策程序合法有效。董事、高级管理人员勤勉尽责、奉公守法，无违反法律、法规、章程及损害股东和公司利益的行为。

(二)监事会对公司财务状况和经营成果进行了认真的监督和检查，利安达会计师事务所有限责任公司对公司 2011 年度财务报告进行审计，出具了无保留意见的审计报告，真实、客观、准确地反映公司财务状况和经营成果。

(三)公司近三年未从证券市场募集资金。

（四）公司收购、出售资产交易价格按照市场化、公平、公开、公正的原则进行，无发生内幕交易、损害部分股东权益或造成公司资产流失的行为。

（五）公司发生的关联交易交易公平，价格合理，独立董事均发表了独立意见，关联董事采取了回避表决措施，关联交易没有损害公司及股东利益，是合法有效的。

（六）公司监事会对公司内部控制自我评价的独立意见：公司遵循内部控制的基本原则，结合自身实际情况，建立健全了相应的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常开展和风险控制，确保公司资产的安全完整；公司已建立较完善的内部控制组织机构，运转有效，保证了公司完善内部控制所进行的重点活动的执行和监督；报告期内，公司不存在违反财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司相关内部控制制度的情形。

综上所述，监事会认为，公司内部控制的自我评价全面、真实、准确，客观反映了公司内部控制的实际情况。

第九节 重要事项

一、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、本报告期，公司无破产重组相关事项。

三、公司证券投资、持有其他上市公司股权及参股商业银行等金融企业股权情况

（一）证券投资情况

（单位：人民币元）

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额 (元)	持有数量	期末账面值	占期末证券 总投资比例	报告期损益
1	股票	00135	昆仑能源	6,515,026.98	1,500,000	13,449,513.00	30.33%	-1,246,230.00
2	股票	00152	深圳国际	9,351,034.63	17,000,000	7,028,769.00	15.85%	-1,946,859.18
3	股票	00883	中国海洋石油	2,656,465.28	560,000	6,165,211.36	13.90%	-2,052,127.39
4	股票	01880	百丽公司	2,172,979.87	428,000	4,698,103.78	10.59%	240,604.83
5	股票	02007	碧桂园	19,327,770.80	2,450,000	5,779,885.65	13.03%	102,559.35
6	股票	00438	彩虹集团	5,795,181.24	5,016,000	1,768,914.97	3.99%	-3,813,164.70
7	股票	00968	小肥羊	552,056.12	212,000	1,105,113.81	2.49%	690,891.63
8	股票	00390	中国中铁	1,486,201.63	314,000	618,580.31	1.39%	-815,392.16
9	股票	01688	阿里巴巴	862,280.60	78,000	507,773.84	1.15%	-365,780.98
10	股票	00368	中外运航运	1,744,943.12	260,500	399,144.09	0.90%	-211,814.05
期末持有的其他证券投资				1,827,018.56	-	2,822,003.84	6.38%	-462,235.17
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	-
合计				52,290,958.83	-	44,343,013.65	100%	-9,879,547.82

（二）持有其他上市公司股权情况

（单位：人民币元）

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司 股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有 者权益变动	会计核算科目	股份 来源
601328	交通银行	2,450,179.00	0.0025%	6,801,486.72	27,603.44	-647,577.47	可供出售金融资产	参股
000963	华东医药	39,851.86	0.0211%	2,437,300.58	-	-486,407.19	可供出售金融资产	参股
合计		2,490,030.86		9,238,787.30	27,603.44	-1,133,984.66		

（三）持有非上市金融企业股权情况

（单位：人民币元）

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司 股权比例	期末账面值	报告期 损益	报告期所有 者权益变动	会计核算科目	股份 来源
珠海华润银行股份 有限公司	95,325,760.00	84,936,000	1.5065%	95,325,760.00	-	-	长期股权投资	参股
广东发展银行股份 有限公司	177,348.84	68,854	0.0004%	177,348.84	-	-	长期股权投资	参股
合计	95,503,108.84	-	-	95,503,108.84	-	-	-	-

注：经银监会批准、珠海市工商行政管理局核准，原“珠海市商业银行股份有限公司”更名为“珠海华润银行股份有

限公司”。根据 2011 年 6 月珠海华润银行股份有限公司配股方案，向全体股东按持股比例每 1 股配股 3.2468 股，配股价格为每股 1.16 元。2011 年 7 月 11 日本公司与珠海华润银行股份有限公司签订配股认购书，认购 64,936,000 股，并于 2011 年 7 月 15 日支付配股款 75,325,760.00 元。截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司持有珠海华润银行股份有限公司 84,936,000 股，持股比例为 1.5065%。

四、公司出售和收购资产事项情况

报告期内，公司未有出售及收购资产情况。

五、报告期内，公司无股权激励计划实施。

六、关联交易事项

（一）日常经营性关联交易事项

1、销售商品

（单位：人民币元）

关联方名称	2011 年度		2010 年度	
	金额	占年度销售总额比例	金额	占年度销售总额比例
珠海健康元生物医药有限公司	26,369.33	0.0008%	4,222.26	0.0002%
深圳太太药业有限公司	-	-	49,094.02	0.0018%
合计	26,369.33	0.0008%	53,316.28	0.0020%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易金额 26,369.33 元。

2、采购商品

（单位：人民币元）

关联方名称	2011 年度		2010 年度	
	金额	占年度采购总额比例	金额	占年度采购总额比例
广东蓝宝制药有限公司	4,625,430.48	0.46%	3,413.33	-
深圳市海滨制药有限公司	11,695,434.19	1.17%	8,456,873.99	0.70%
深圳太太药业有限公司	-	-	153,384.00	0.01%
深圳太太基因有限公司	-	-	14,444.44	-
健康元药业集团股份有限公司	98,358.97	0.01%	75188.03	0.01%
焦作健康元生物制品有限公司	74,679,679.48	7.48%	226,825,534.23	18.88%
合计	91,098,903.12	9.12%	235,528,838.02	19.60%

3、提供劳务（水电及动力）

（单位：人民币元）

关联方名称	2011 年度		2010 年度	
	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
广东蓝宝制药有限公司	9,147,755.19	68.78%	6,223,283.97	51.38%

4、租出资产

（单位：人民币元）

关联方名称	2011 年度		2010 年度	
	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

珠海健康元生物医药有限公司	106,533.25	3.26%	106,095.14	5.32%
健康药业(中国)有限公司	108,277.00	3.31%	99,997.00	5.01%
合计	214,810.25	6.57%	206,092.14	10.33%

5、租入资产

(单位：人民币元)

关联方名称	2011 年度		2010 年度	
	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例%
健康元药业集团股份有限公司	329,472.00	100.00%	-	-
合计	329,472.00	100.00%	-	-

6、定价政策和定价依据

定价政策为：以市场化为原则，双方在参考市场价格的情况下确定协议价。定价依据为：采用询价、协议或市场行情等多种方式。

7、交易目的和交易对上市公司的影响

上述关联交易均因公司开展业务的正常供需要求而产生，公司预计在今后的生产经营中，此类关联交易还会持续。公司关联交易遵循公平、公正、公开的原则，不损害本公司利益。因关联交易金额占公司总销售收入或采购金额的比例较小，故对公司本期以及未来财务状况、经营成果影响较小，不会影响公司独立性，公司亦不会因此类关联交易对关联人形成依赖。

(二) 关联债权债务往来

(单位：人民币元)

关联方	关联关系	形成原因	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
			发生额	余额	发生额	余额
广东蓝宝制药有限公司	联营公司	动力款	-	2,865,078.12	1,292,879.12	-
焦作健康元生物制品有限公司	控股股东之子公司	购置固定资产	44,741.25	-	-	-
合计			44,741.25	2,865,078.12	1,292,879.12	-

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司提供非贸易往来的其他用途资金合计 0 万元，期末余额合计 0 万元。

七、公司大股东及其一致行动人在报告期实施股份增持情况

报告期内，公司控股股东健康元下属全资子公司天诚实业有限公司通过深圳证券交易所证券交易系统增持本公司流通 B 股 239,012 股，截至 2011 年 12 月 31 日，健康元直接、间接持有和控制公司股份总数为 135,470,620 股，占公司总股份比例为 45.8101%。

八、公司短期融资券发行事项

报告期内，公司在中国银行间市场交易商协会注册了 8 亿元人民币的短期融资券，注资额度自通知书发出之日起 2 年有效。截止本报告期末，公司分两期共计发行了 4 亿元人民币短期融资券，详见公司公告：2011-01；2011-09；2011-23。

九、重大合同及履行情况

(一) 报告期内公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包本公司资产的事项。

(二) 对外担保事项

本公司独立董事就《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120 号文)做了专项说明并发表了独立意见：

根据中国证监会和银监会 2006 年 1 月 1 日颁布并开始施行的《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120 号)(以下简称“《通知》”)的精神及《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》等有关法律法规和公司章程的有关规定，作为丽珠集团的独立董事，我们秉承实事求是、客观公正的原则，对公司与控股股东及其他关联方占用资金的情况和公司对外担保的情况进行了认真检查，现就相关情况说明如下：

1、公司已聘请利安达会计师事务所就公司与控股股东及其他关联方占用资金的情况作了专项说明，我们认为公司与控股股东及其他关联方占用公司资金情况在重大方面不存在违反上述证监会《通知》的相关规定的情形。

2、报告期内，公司未发生除对控股子公司担保以外担保事项。

3、报告期内，公司对控股子公司提供担保情况如下：

(单位：人民币万元)

担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	期末余额	实际担保金额	担保额度	担保类型	担保期
珠海保税区丽珠合成制药有限公司	2008.1.8	0.00	0.00	4,100	连带责任担保	2008.1.8-2011.1.8(珠海中行)
珠海保税区丽达药业有限公司	2008.1.8	0.00	0.00	1,900	连带责任担保	2008.1.8-2011.1.8(珠海中行)
珠海丽珠试剂股份有限公司	2010.1.1	0.00	0.00	1,500	连带责任担保	2010.1.1-2013.1.1(珠海中行)
珠海丽珠试剂股份有限公司	2009.7.15	0.00	0.00	630 (USD100)	连带责任担保	2009.7.15-2012.7.15 (渣打银行珠海分行)
珠海丽珠试剂股份有限公司	2011.3.28	0.00	0.00	2000	连带责任担保	2011.3.28-2014.3.28(珠海中行)
珠海市丽珠医药贸易有限公司	2008.1.8	0.00	0.00	400	连带责任担保	2008.1.8-2011.1.8(珠海中行)

珠海市丽珠医药贸易有限公司	2009.7.20	0.00	0.00	1,000	连带责任担保	2009.7.20-2012.7.20 (珠海交行)
丽珠集团丽珠制药厂	2009.11.27	0.00	0.00	6,000	连带责任担保	2009.11.27-2012.11.27 (农业银行珠海分行)
丽珠集团丽珠制药厂	2009.9.10	0.00	0.00	6,000	连带责任担保	2009.9.10-2012.9.10 (深圳发展银行珠海分行)
丽珠集团丽珠制药厂	2009.6.19	0.00	0.00	16,000	连带责任担保	2009.6.19-2012.6.19 (厦门国际银行珠海分行)
丽珠集团丽珠制药厂	2009.8.21	0.00	0.00	5,000	连带责任担保	2009.8.21-2012.8.21 (交通银行珠海分行)
丽珠集团丽珠制药厂	2009.10.15	0.00	4,559.61	12,000	连带责任担保	2010.6.12-2018.6.03 (珠海中行)
丽珠集团丽珠制药厂	2010.12.23	50	50	32,000	连带责任担保	2010.12.14-2018.12.14 (珠海交行)
丽珠集团丽珠制药厂	2010.5.13	0.00	2,432.10 (HKD3,000)	8,107 (HKD 10,000)	连带责任担保	2010.5.13-2013.5.13 (南洋商业银行深圳分行)
丽珠集团丽珠制药厂	2010.11.22	0.00	3,268.74 (HKD4,032)	3,150 (USD500)	连带责任担保	2010.11.22-2013.2.22 (法国兴业银行广州分行)
丽珠集团丽珠制药厂	2011.9.27	1,216.05 (HKD1500)	2,432.10 (HKD3000)	4,096 (USD650)	连带责任担保	2011.9.27-2014.9.27 (法国兴业银行广州分行)
丽珠集团丽珠制药厂	2011.8.4	4,458.85 (HKD5500)	4,458.85 (HKD5500)	4,459 (HKD5500)	连带责任担保	2011.8.4-2014.8.4 (永隆银行澳门分行)
丽珠集团丽珠制药厂	2011.5.13	0.00	0.00	16,000	连带责任担保	2011.5.17-2014.5.17 (厦门国际银行珠海分行)
丽珠集团丽珠制药厂	2011.7.5	0.00	0.00	5,000	连带责任担保	2011.7.5-2014.7.5 (珠海中行)
报告期内对子公司担保发生的借款合计			17,201.40			
报告期末对子公司担保的借款余额合计			5,724.90			

截止 2011 年 12 月 31 日，公司对控股子公司担保实际发生额为 17,201.40 万元，占公司 2011 年未经审计净资产的 6.05%；报告期末对子公司担保的借款余额为 5,724.90 万元，占公司 2011 年未经审计净资产的 2.01%；

4、除上述担保外，公司未有直接或间接为控股股东、实际控制人及其关联方、资产负债率超过 70% 的担保对象提供的担保；公司担保总额未超过最近一期经审计净资产的 50%。

(三) 委托理财

报告期内，公司未发生委托理财及委托贷款事项。

十、承诺事项

(一) 公司承诺事项

1、2002年，本公司与韩国一洋药品株式会社签订专利许可协议，同意本公司独占、不可撤消PPI（质子泵抑制剂）化合物专利使用权以及在中国包括香港、澳门为了生产、加工、销售而独占使用一洋的专利。协议签订应支付250万美元入门费，截至2008年12月31日，已全部支付。本公司同意自产品开始销售起前三年，按产品销售额10%的比例给一洋提成，在这三年后的五年中，按销售额8%的比例提成，余下的时间至2014年7月22日（协议到期日）按销售额6%的比例提成。2009年起已开始销售并按协议规定支付销售提成。

2、2005年，本公司与韩国LG生命科学有限公司（以下简称“LG公司”）签订许可与供货协议，就受让与Gemifloxacin Mesylate知识产权相关的许可证，支付甲磺酸吉米沙星针剂、片剂许可费用各USD100万元（截止2006年12月31日均已全额支付）。协议规定：

协议生效日后的第一个五个营业年之内，本公司上述最终片剂产品的净销售额达到150万包（每包3片），LG公司应在本公司向其提交净销售额证书后两个月内一次性向本公司返还税后USD50万元。同时，在协议有效期内（截止2015年年底），本公司应于每季度结束后30日内按净销售额的1.5%税后金额向LG公司支付特许权使用费。2008年起已开始销售并按协议规定支付特许权使用费。

协议生效日后的第一个五个营业年之内，应在每季度结束后30日内按上述最终针剂产品净销售额的10%税后金额向LG公司支付特许权使用费，在第六个营业年至协议期限届满可终止期间（截止2019年年底），本公司应在每季度结束后30日内按针剂产品净销售额的6%税后金额向LG公司支付特许权使用费。

（二）持有公司股份 5% 以上的股东承诺事项

公司控股股东健康元在办理限售股份解除限售时发表以下承诺：1、健康元转让所持丽珠集团解除限售流通股时，将严格遵守中国证券监督管理委员会颁布的《上市公司解除限售存量股份转让指导意见》（[2008]15号公告）相关规定。2、健康元计划未来通过交易所竞价交易系统出售所持丽珠集团解除限售流通股，并于第一笔减持起六个月内减持数量达到5%以上的，健康元将于第一次减持前两个交易日内通过丽珠集团对外披露出售提示性公告。

报告期内，健康元未有减持本公司股票。

十一、聘请及解聘境内外会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，仍续聘利安达会计师事务所有限责任公司为公司 2011 年度财务报表的境内审计机构，并支付其上一年度审计费用 90 万元。利安达会计

师事务所有限责任公司自 1997 年以来，一直为本公司提供审计服务。

公司 2012 年 3 月 22 日召开第七届董事会第六次会议审议通过续聘利安达会计师事务所有限责任公司为公司 2012 年度财务报表审计机构的议案，该议案尚需提交公司 2011 年度股东大会审议批准。

十二、报告期内公司不存在重大环保或其他重大社会安全问题。

十三、报告期内监管部门对本公司监管情况

报告期内，没有出现公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十四、报告期内公司接待调研及采访等活动情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 01 月 18 日	公司办公大楼	实地调研	里昂证券有限公司	公司相关经营情况
2011 年 01 月 18 日	公司办公大楼	实地调研	国海富兰克林基金管理有限公司	公司相关经营情况
2011 年 01 月 18 日	公司办公大楼	实地调研	国投瑞银基金管理有限公司	公司相关经营情况
2011 年 03 月 22 日	全景网	网络交流	全体投资者	2010 年度报告网上说明会
2011 年 05 月 25 日	公司办公大楼	实地调研	国信证券股份有限公司	公司相关经营情况
2011 年 05 月 25 日	公司办公大楼	实地调研	万联证券有限责任公司	公司相关经营情况
2011 年 05 月 25 日	公司办公大楼	实地调研	华泰联合证券有限责任公司	公司相关经营情况
2011 年 06 月 08 日	公司办公大楼	实地调研	广发证券股份有限公司	公司相关经营情况
2011 年 06 月 08 日	公司办公大楼	实地调研	博时基金管理有限公司	公司相关经营情况
2011 年 06 月 16 日	投资者关系互动平台	网络交流	全体投资者	2010 年报业绩说明会
2011 年 8 月 11 日	公司办公大楼	实地调研	瑞天投资管理有限公司	公司相关经营情况
2011 年 8 月 11 日	公司办公大楼	实地调研	世纪证券有限责任公司研究所	公司相关经营情况
2011 年 8 月 17 日	公司办公大楼	实地调研	国元证券股份有限公司投资管理部	公司相关经营情况
2011 年 08 月 18 日	公司办公大楼	实地调研	深圳龙腾资产管理有限公司	公司相关经营情况
2011 年 12 月 5 日	公司办公大楼	实地调研	爱建证券有限责任公司研究发展总部	公司相关经营情况

十五、报告期内信息披露索引

序号	公告名称	报刊名称	披露日期
1	关于短期融资券获准发行的公告	证券时报、中国证券报	2011.02.15
2	关于上海市卫生局网站发布公司控股子公司相关新闻报道的公告	同上	2011.02.18
3	独立董事关于公司 2011 年日常关联交易事项的独立意见	巨潮资讯网	2011.02.26
4	关于公司控股股东及其他关联方占用资金的专项说明	证券时报、中国证券报	2011.02.26
5	第六届监事会第十二次会议决议公告	同上	2011.02.26
6	2010 年年度报告（英文版）	香港文汇报	2011.02.26

7	关于召开 2010 年度股东大会通知	证券时报、中国证券报	2011.02.26
8	第六届董事会第二十六次会议决议公告	同上	2011.02.26
9	2010 年年度报告摘要	同上	2011.02.26
10	关于发行公司 2011 年度第一期短期融资券的公告	同上	2011.02.26
11	关于为控股子公司提供融资担保的公告	同上	2011.02.26
12	2011 年度日常关联交易公告	同上	2011.02.26
13	独立董事对公司 2010 年度内部控制自我评价的独立意见	巨潮资讯网	2011.02.26
14	独立董事对公司 2010 年度控股股东及其他关联方资金占用及对外担保事项的专项说明和独立意见	证券时报、中国证券报	2011.02.26
15	第六届监事会对公司 2010 年度内部控制自我评价报告的意见	同上	2011.02.26
16	2010 年度独立董事述职报告	同上	2011.02.26
17	独立董事关于公司为下属控股子公司提供融资担保的独立意见	同上	2011.02.26
18	2010 年度内部控制自我评价报告	同上	2011.02.26
19	2010 年年度报告	同上	2011.02.26
20	2010 年年度审计报告	巨潮资讯网	2011.02.26
21	2011 年度第一期短期融资券发行情况公告	证券时报、中国证券报	2011.03.08
22	关于举行 2010 年度报告网上说明会暨投资者交流会的公告	同上	2011.03.19
23	2010 年年度股东大会的法律意见书	同上	2011.03.26
24	2010 年度股东大会决议公告	同上	2011.03.26
25	2011 年第一季度报告正文（英文版）	香港文汇报	2011.04.23
26	2011 年第一季度报告正文	证券时报、中国证券报	2011.04.23
27	2011 年第一季度报告全文	同上	2011.04.23
28	分红派息实施公告	同上	2011.05.20
29	对外投资公告	同上	2011.05.31
30	第六届董事会第二十八次会议决议公告	同上	2011.05.31
31	更正公告	同上	2011.06.01
32	第六届监事会第十四次会议决议公告	同上	2011.06.14
33	第六届董事会第二十九次会议决议公告	同上	2011.06.14
34	独立董事关于董事会换届选举的独立意见	同上	2011.06.14
35	独立董事候选人声明	同上	2011.06.14
36	独立董事提名人声明	同上	2011.06.14
37	2011 年第一次临时股东大会通知	同上	2011.06.14
38	关于发行公司 2011 年度第二期短期融资券的公告	同上	2011.06.25
39	监事会关于选举公司第七届监事会职工监事的公告	同上	2011.07.01
40	独立董事关于聘任公司高级管理人员的独立意见	巨潮资讯网	2011.07.01
41	第七届监事会第一次会议决议公告	证券时报、中国证券报	2011.07.01
42	第七届董事会第一次会议决议公告	同上	2011.07.01
43	2011 年度第一次临时股东大会的法律意见书	同上	2011.07.01
44	2011 年第一次临时股东大会决议公告	同上	2011.07.01
45	第七届董事会第二次会议决议公告	同上	2011.08.02
46	召开 2011 年度第二次临时股东大会通知	同上	2011.08.02
47	独立董事关于公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立	巨潮资讯网	2011.08.10

	意见		
48	2011 年半年度报告（英文版）	香港文汇报	2011.08.10
49	2011 年半年度报告	证券时报、中国证券报	2011.08.10
50	2011 年半年度报告摘要	同上	2011.08.10
51	2011 年半年度财务报告	同上	2011.08.10
52	第七届董事会第三次会议决议公告	同上	2011.08.10
53	2011 年第二次临时股东大会决议公告	同上	2011.08.19
54	2011 年度第二次临时股东大会的法律意见书	同上	2011.08.19
55	关于为控股子公司提供融资担保的公告	同上	2011.10.22
56	独立董事关于公司为下属控股子公司提供融资担保的独立意见	巨潮资讯网	2011.10.22
57	第七届董事会第四次会议决议公告	证券时报、中国证券报	2011.10.22
58	2011 年第三季度报告全文（英文版）	同上	2011.10.22
59	2011 年第三季度报告全文	同上	2011.10.22
60	2011 年第三季度报告正文	同上	2011.10.22
61	关于控股股东一致行动人增持公司股份的公告	同上	2011.11.10
62	内幕信息知情人登记管理制度（2011 年 11 月）	巨潮资讯网	2011.11.30
63	第七届董事会第五次会议决议公告	证券时报、中国证券报	2011.11.30
64	董事会秘书工作制度（2011 年 11 月）	巨潮资讯网	2011.11.30
上述全部信息均已在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）上披露。			

第十节 财务报告

审计报告

利安达审字[2012]第 1063 号

丽珠医药集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的丽珠医药集团股份有限公司（以下简称丽珠集团）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 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股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是丽珠集团管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，丽珠集团的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了丽珠集团 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。



利安达会计师事务所
有限责任公司

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇一二年三月二十二日

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

会合 01 表

编制单位：丽珠医药集团股份有限公司

金额单位：元

资 产	附注	期末余额	期初余额	负债和股东权益	附注	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五、1	1,447,743,555.70	863,931,857.59	短期借款	五、21	251,324,743.01	207,460,286.80
交易性金融资产	五、2	44,343,013.65	57,865,790.18	交易性金融负债			
应收票据	五、3	171,033,783.72	232,945,814.77	应付票据			
应收账款	五、4	562,146,013.18	438,763,726.58	应付账款	五、22	207,941,294.31	164,677,954.49
预付款项	五、5	213,817,751.28	67,922,719.62	预收款项	五、23	39,028,703.01	21,127,228.70
应收利息				应付职工薪酬	五、24	52,328,883.82	51,323,701.39
应收股利				应交税费	五、25	90,201,700.34	83,837,811.52
其他应收款	五、6	44,488,052.86	44,079,280.01	应付利息			
存货	五、7	424,422,841.35	450,214,441.42	应付股利	五、26	2,531,984.46	2,531,984.46
一年内到期的非流动资产				其他应付款	五、27	477,289,048.05	323,855,124.01
其他流动资产				一年内到期的非流动负债	五、28	400,000.00	70,400,000.00
流动资产合计		2,907,995,011.74	2,155,723,630.17	其他流动负债	五、29	400,000,000.00	
非流动资产：				流动负债合计		1,521,046,357.00	925,214,091.37
可供出售金融资产	五、8	9,238,787.30	10,572,886.89	非流动负债：			
持有至到期投资				长期借款	五、30	1,200,000.00	66,796,116.23
长期应收款				应付债券			
长期股权投资	五、10	118,529,007.91	45,920,620.54	长期应付款			
投资性房地产				专项应付款			
固定资产	五、11	1,090,566,880.22	803,942,036.05	递延收益	五、31	67,143,287.92	28,556,183.49
在建工程	五、12	148,841,628.16	317,906,371.50	预计负债			
工程物资	五、13	2,536,926.00	25,195,844.94	递延所得税负债	五、32	1,901,504.87	2,274,648.21
固定资产清理				其他非流动负债			
生产性生物资产				非流动负债合计		70,244,792.79	97,626,947.93
油气资产				负债合计		1,591,291,149.79	1,022,841,039.30
无形资产	五、14	170,385,550.58	163,772,276.26	股东权益：			
开发支出	五、15	1,510,153.51	4,332,137.81	股本	五、33	295,721,852.00	295,721,852.00
商誉	五、16	103,040,497.85	103,040,497.85	资本公积	五、34	348,093,136.41	348,436,179.34
长期待摊费用	五、17	14,270,426.26	8,640,218.34	减：库存股			
递延所得税资产	五、18	35,994,112.21	22,945,107.60	盈余公积	五、35	479,211,417.19	443,274,429.10
其他非流动资产				未分配利润	五、36	1,740,645,868.60	1,446,714,876.09
非流动资产合计		1,694,913,970.00	1,506,267,997.78	外币报表折算差额		-20,502,568.00	-16,709,226.29
				归属于母公司股东权益合计		2,843,169,706.20	2,517,438,110.24
				少数股东权益	五、37	168,448,125.75	121,712,478.41
				股东权益合计		3,011,617,831.95	2,639,150,588.65
资产总计		4,602,908,981.74	3,661,991,627.95	负债和股东权益总计		4,602,908,981.74	3,661,991,627.95

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：安宁

会计机构负责人：司燕霞

合并利润表

2011 年度

会合 02 表
金额单位: 元

编制单位: 丽珠医药集团股份有限公司

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入	五、38	3,162,915,294.50	2,726,718,895.61
其中: 营业收入	五、38	3,162,915,294.50	2,726,718,895.61
二、营业总成本		2,720,601,223.71	2,219,805,303.95
其中: 营业成本	五、38	1,397,937,193.22	1,286,484,908.09
营业税金及附加	五、39	40,730,415.53	8,857,917.19
销售费用		970,891,282.10	648,046,346.21
管理费用		297,630,062.15	265,889,710.15
财务费用	五、40	-20,723,598.52	-424,853.91
资产减值损失	五、41	34,135,869.23	10,951,276.22
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	五、42	-11,083,794.52	10,780,224.20
投资收益 (损失以“-”号填列)	五、43	-1,485,522.49	-1,278,935.84
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-2,717,372.63	-2,468,715.50
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		429,744,753.78	516,414,880.02
加: 营业外收入	五、44	36,182,313.09	21,167,315.00
减: 营业外支出	五、45	2,775,836.34	3,914,899.76
其中: 非流动资产处置损失		161,267.88	834,836.01
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		463,151,230.53	533,667,295.26
减: 所得税费用	五、46	75,352,829.72	81,177,253.79
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		387,798,400.81	452,490,041.47
归属于母公司所有者的净利润		359,369,880.94	418,180,831.06
少数股东损益		28,428,519.87	34,309,210.41
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		1.22	1.41
(二) 稀释每股收益		1.22	1.41
七、其他综合收益	五、47	-4,927,326.37	-5,631,094.05
八、综合收益总额		382,871,074.44	446,858,947.42
归属于母公司所有者的综合收益总额		354,442,554.57	412,549,737.01
归属于少数股东的综合收益总额		28,428,519.87	34,309,210.41

法定代表人: 朱保国

主管会计工作负责人: 安宁

会计机构负责人: 司燕霞

合并现金流量表

2011 年度

会合 03 表
金额单位: 元

编制单位: 丽珠医药集团股份有限公司

项 目	附注	本年金额	上年金额
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		3,196,889,077.14	2,676,632,558.09
收到的税费返还		7,223,091.58	7,910,784.84
收到其他与经营活动有关的现金	五、48	147,188,143.34	77,107,100.37
经营活动现金流入小计		3,351,300,312.06	2,761,650,443.30
购买商品、接受劳务支付的现金		937,041,619.49	901,984,028.95
支付给职工以及为职工支付的现金		284,985,114.64	245,102,615.05
支付的各项税费		458,059,355.80	322,290,125.83
支付其他与经营活动有关的现金	五、49	963,012,885.55	658,977,365.56
经营活动现金流出小计		2,643,098,975.48	2,128,354,135.39
经营活动产生的现金流量净额		708,201,336.58	633,296,307.91
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		1,231,850.14	1,158,622.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		654,100.00	7,684,268.40
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		1,885,950.14	8,842,891.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		348,828,871.27	336,954,461.39
投资支付的现金		75,325,760.00	2,382,447.84
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		424,154,631.27	339,336,909.23
投资活动产生的现金流量净额		-422,268,681.13	-330,494,017.84
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		40,670,000.00	9,800,000.00
取得借款收到的现金		229,859,704.00	455,292,047.48
发行短期融资券收到的现金		400,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	五、50	6,200,000.00	1,186,821.82
筹资活动现金流入小计		676,729,704.00	466,278,869.30
偿还债务支付的现金		311,590,658.34	414,589,480.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		59,448,565.13	65,212,021.70
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		22,359,672.00	9,298,624.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、51	1,600,000.00	595,000.00
筹资活动现金流出小计		372,639,223.47	480,396,501.72
筹资活动产生的现金流量净额		304,090,480.53	-14,117,632.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,329,198.79	-2,465,396.80
五、现金及现金等价物净增加额		587,693,937.19	286,219,260.85
加: 期初现金及现金等价物余额		844,481,857.59	558,262,596.74
六、期末现金及现金等价物余额		1,432,175,794.78	844,481,857.59

法定代表人: 朱保国

主管会计工作负责人: 安宁

会计机构负责人: 司燕霞

合并股东权益变动表

2011 年度

会合 04 表
金额单位: 元

编制单位: 丽珠医药集团股份有限公司

项目	2011年度							少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额			
一、上年年末余额	295,721,852.00	348,436,179.34		443,274,429.10	1,446,714,876.09	-16,709,226.29	121,712,478.41	2,639,150,588.65	
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	295,721,852.00	348,436,179.34		443,274,429.10	1,446,714,876.09	-16,709,226.29	121,712,478.41	2,639,150,588.65	
三、本年增减变动金额		-1,133,984.66		35,936,988.09	293,930,992.51	-3,793,341.71	46,735,647.34	371,676,301.57	
(一) 净利润					359,369,880.94		28,428,519.87	387,798,400.81	
(二) 其他综合收益		-1,133,984.66				-3,793,341.71		-4,927,326.37	
上述(一)和(二)小计		-1,133,984.66			359,369,880.94	-3,793,341.71	28,428,519.87	382,871,074.44	
(三) 股东投入和减少股本							40,670,000.00	40,670,000.00	
1. 股东投入股本							40,670,000.00	40,670,000.00	
2. 本年购回库存股									
3. 其他									
(四) 利润分配				35,936,988.09	-65,438,888.43		-22,362,872.53	-51,864,772.87	
1. 提取盈余公积				35,936,988.09	-35,936,988.09				
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配					-29,501,900.34		-22,362,872.53	-51,864,772.87	
4. 其他									
(五) 股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、其他		790,941.73						790,941.73	
五、本年年末余额	295,721,852.00	348,093,136.41		479,211,417.19	1,740,645,868.60	-20,502,568.00	168,448,125.75	3,011,617,831.95	

法定代表人: 朱保国

主管会计工作负责人: 安宁

会计机构负责人: 司燕霞

合并股东权益变动表

2010 年度

会合 04 表
金额单位: 元

编制单位: 丽珠医药集团股份有限公司

项目	2010 年度							少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额			
一、上年年末余额	295,721,852.00	350,946,175.64		401,456,345.99	1,114,710,405.94	-13,749,943.54	76,373,707.00	2,225,458,543.03	
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年年初余额	295,721,852.00	350,946,175.64		401,456,345.99	1,114,710,405.94	-13,749,943.54	76,373,707.00	2,225,458,543.03	
三、本年增减变动金额		-2,671,811.30		41,818,083.11	332,004,470.15	-2,959,282.75	45,338,771.41	413,530,230.62	
(一) 净利润					418,180,831.06		34,309,210.41	452,490,041.47	
(二) 其他综合收益		-2,671,811.30				-2,959,282.75		-5,631,094.05	
上述(一)和(二)小计		-2,671,811.30			418,180,831.06	-2,959,282.75	34,309,210.41	446,858,947.42	
(三) 股东投入和减少资本							20,328,185.00	20,328,185.00	
1. 股东投入资本							20,328,185.00	20,328,185.00	
2. 本年购回库存股									
3. 其他									
(四) 利润分配				41,818,083.11	-86,176,360.91		-9,298,624.00	-53,656,901.80	
1. 提取盈余公积				41,818,083.11	-41,818,083.11				
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配					-44,358,277.80		-9,298,624.00	-53,656,901.80	
4. 其他									
(五) 股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、其他		161,815.00						161,815.00	
五、本年年末余额	295,721,852.00	348,436,179.34		443,274,429.10	1,446,714,876.09	-16,709,226.29	121,712,478.41	2,639,150,588.65	

法定代表人: 朱保国

主管会计工作负责人: 安宁

会计机构负责人: 司燕霞

资产负债表

2011 年 12 月 31 日

会企 01 表
金额单位：元

编制单位：丽珠医药集团股份有限公司

资 产	附注	期末余额	期初余额	负债和股东权益	附注	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		1,321,193,456.29	671,878,797.62	短期借款		82,699,143.01	101,583,700.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据		11,041,114.87	36,943,041.55	应付票据			
应收账款	六、1	255,482,126.08	178,746,580.44	应付账款		181,117,755.18	200,455,422.69
预付款项		9,137,814.04	4,111,999.69	预收款项		11,373,981.60	8,250,583.82
应收利息				应付职工薪酬		20,721,517.12	15,430,849.29
应收股利				应交税费		10,233,643.04	9,358,777.21
其他应收款	六、2	275,891,035.87	389,773,156.54	应付利息			
存货		110,291,112.80	71,349,271.13	应付股利		20,174.46	20,174.46
一年内到期的非流动资产				其他应付款		1,405,911,215.59	781,235,594.73
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			70,000,000.00
流动资产合计		1,983,036,659.95	1,352,802,846.97	其他流动负债		400,000,000.00	
非流动资产：				流动负债合计		2,112,077,430.00	1,186,335,102.20
可供出售金融资产		9,238,787.30	10,572,886.89	非流动负债：			
持有至到期投资				长期借款			20,000,000.00
长期应收款				应付债券			
长期股权投资	六、3	1,526,671,374.58	1,137,263,264.48	长期应付款			
投资性房地产				专项应付款			
固定资产		91,805,857.98	88,379,927.98	递延收益		24,138,969.42	10,453,489.34
在建工程				预计负债			
工程物资				递延所得税负债		1,012,313.47	1,212,428.40
固定资产清理				其他非流动负债			
生产性生物资产				非流动负债合计		25,151,282.89	31,665,917.74
油气资产				负债合计		2,137,228,712.89	1,218,001,019.94
无形资产		34,053,322.48	32,657,247.08	股东权益：			
开发支出		1,289,662.78	1,289,662.78	股本		295,721,852.00	295,721,852.00
商誉				资本公积		337,951,183.00	339,085,167.66
长期待摊费用				减：库存股			
递延所得税资产		12,369,049.28	11,550,335.20	盈余公积		274,248,363.61	260,712,690.11
其他非流动资产				未分配利润		613,314,602.85	520,995,441.67
非流动资产合计		1,675,428,054.40	1,281,713,324.41	股东权益合计		1,521,236,001.46	1,416,515,151.44
资产总计		3,658,464,714.35	2,634,516,171.38	负债和股东权益总计		3,658,464,714.35	2,634,516,171.38

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：安宁

会计机构负责人：司燕霞

利 润 表

2011 年度

编制单位：丽珠医药集团股份有限公司

会企 02 表
金额单位：元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业收入	六、4	1,347,646,402.74	1,011,257,871.61
减：营业成本	六、4	751,674,769.08	486,561,924.68
营业税金及附加	六、5	11,323,267.12	821,663.29
销售费用		458,844,331.73	352,088,727.94
管理费用		102,455,982.45	96,232,084.24
财务费用		-22,331,788.41	-5,269,470.27
资产减值损失		5,810,982.80	3,702,437.86
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）	六、6	98,340,761.54	19,654,504.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,563,849.90	-2,874,600.46
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		138,209,619.51	96,775,008.10
加：营业外收入		2,588,009.96	13,395,543.29
减：营业外支出		1,701,524.44	1,256,290.01
其中：非流动资产处置损失		22,485.09	5,592.48
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		139,096,105.03	108,914,261.38
减：所得税费用		3,739,370.01	9,889,382.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		135,356,735.02	99,024,878.79
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		-1,133,984.66	-2,671,811.30
七、综合收益总额		134,222,750.36	96,353,067.49

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：安宁

会计机构负责人：司燕霞

现金流量表

2011 年度

会企 03 表

金额单位：元

编制单位：丽珠医药集团股份有限公司

项 目	附注	本金额	上年金额
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		1,372,817,936.71	1,085,429,107.12
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		103,798,719.29	35,216,679.79
经营活动现金流入小计		1,476,616,656.00	1,120,645,786.91
购买商品、接受劳务支付的现金		844,887,590.99	451,060,442.59
支付给职工以及为职工支付的现金		82,431,251.40	78,750,917.34
支付的各项税费		107,174,810.55	99,664,843.39
支付其他与经营活动有关的现金		479,915,261.25	348,491,440.60
经营活动现金流出小计		1,514,408,914.19	977,967,643.92
经营活动产生的现金流量净额		-37,792,258.19	142,678,142.99
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		99,904,611.44	30,064,115.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		185,000.00	200.00
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		100,089,611.44	30,064,315.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,028,970.02	9,126,787.75
投资支付的现金		391,655,760.00	56,568,943.14
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		413,684,730.02	65,695,730.89
投资活动产生的现金流量净额		-313,595,118.58	-35,631,415.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得的子公司借款		739,873,367.97	193,336,673.82
取得借款收到的现金		85,070,944.00	230,882,550.00
发行短期融资券收到的现金		400,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		5,134,525.95	73,938,570.12
筹资活动现金流入小计		1,230,078,837.92	498,157,793.94
偿还债务支付的现金		190,027,800.11	223,418,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,612,806.00	51,525,628.67
向子公司支付的借款			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,600,000.00	86,178,654.95
筹资活动现金流出小计		224,240,606.11	361,122,683.62
筹资活动产生的现金流量净额		1,005,838,231.81	137,035,110.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,670.42	-42,089.53
五、现金及现金等价物净增加额		654,449,184.62	244,039,748.01
加：期初现金及现金等价物余额		652,428,797.62	408,389,049.61
六、期末现金及现金等价物余额		1,306,877,982.24	652,428,797.62

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：安宁

会计机构负责人：司燕霞

股东权益变动表

2011 年度

会企 04 表
金额单位：元

编制单位：丽珠医药集团股份有限公司

项目	附注	2011年度					
		实收资本	资本公积	库存股（减项）	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额		295,721,852.00	339,085,167.66		260,712,690.11	520,995,441.67	1,416,515,151.44
加：1. 会计政策变更							
2. 前期差错更正							
二、本年初余额		295,721,852.00	339,085,167.66		260,712,690.11	520,995,441.67	1,416,515,151.44
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)			-1,133,984.66		13,535,673.50	92,319,161.18	104,720,850.02
（一）本年净利润						135,356,735.02	135,356,735.02
（二）其他综合收益			-1,133,984.66				-1,133,984.66
上述（一）和（二）小计			-1,133,984.66			135,356,735.02	134,222,750.36
（三）股东投入和减少股本							
1. 股东本期投入股本							
2. 本年购回库存股							
3. 股份支付计入股东权益的金额							
（四）本年利润分配					13,535,673.50	-43,037,573.84	-29,501,900.34
1. 提取盈余公积					13,535,673.50	-13,535,673.50	
2. 对股东的分配						-29,501,900.34	-29,501,900.34
3. 其他							
（五）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
四、本年年末余额		295,721,852.00	337,951,183.00		274,248,363.61	613,314,602.85	1,521,236,001.46

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：安宁

会计机构负责人：司燕霞

股东权益变动表

2010 年度

会企 04 表
金额单位：元

编制单位：丽珠医药集团股份有限公司

项目	附注	2010年度					
		实收资本	资本公积	库存股（减项）	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额		295,721,852.00	341,756,978.96		250,810,202.23	476,231,328.56	1,364,520,361.75
加：1. 会计政策变更							
2. 前期差错更正							
二、本年初余额		295,721,852.00	341,756,978.96		250,810,202.23	476,231,328.56	1,364,520,361.75
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)			-2,671,811.30		9,902,487.88	44,764,113.11	51,994,789.69
（一）本年净利润						99,024,878.79	99,024,878.79
（二）其他综合收益			-2,671,811.30				-2,671,811.30
上述（一）和（二）小计			-2,671,811.30			99,024,878.79	96,353,067.49
（三）股东投入和减少股本							
1. 股东本期投入股本							
2. 本年购回库存股							
3. 股份支付计入股东权益的金额							
（四）本年利润分配					9,902,487.88	-54,260,765.68	-44,358,277.80
1. 提取盈余公积					9,902,487.88	-9,902,487.88	
2. 对股东的分配						-44,358,277.80	-44,358,277.80
3. 其他							
（五）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
四、本年年末余额		295,721,852.00	339,085,167.66		260,712,690.11	520,995,441.67	1,416,515,151.44

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：安宁

会计机构负责人：司燕霞

丽珠医药集团股份有限公司 财务报表附注

2011 年 12 月 31 日

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

一、公司基本情况

1、历史沿革

一九九二年三月, 丽珠医药集团股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)经珠海市经济体制改革委员会[1992]29号文、广东省企业股份制试点联审小组和广东省经济体制改革委员会[1992]45号文批准, 由澳门南粤(集团)有限公司、珠海市信用合作联社、广东省制药工业公司、珠海市医药总公司、广州医药保健品进出口公司、中国银行珠海市分行、珠海桂花职工互助会等七家单位作为发起人, 以其拥有的原中外合资有限责任公司的净资产折价入股, 同时向境内法人和内部职工定向募集股份, 组建设立为定向募集的股份有限公司。

一九九三年, 经广东省证券监督管理委员会粤证监发字[1993]001号文、中国人民银行深圳经济特区分行深人银复字[1993]第239号文及中国证券监督管理委员会证监发审字[1993]19号文批准, 本公司在深圳证券交易所上市。

一九九八年, 公司的发起人股东珠海市信用合作联社、广东省制药工业公司、珠海桂花职工互助会、中国银行珠海市分行分别与中国光大(集团)总公司签订《股权转让协议》, 将其所持有的股份全部转让给中国光大(集团)总公司, 转让后中国光大(集团)总公司持有本公司境内法人股 38,917,518 股。公司的外资发起人股东澳门南粤(集团)有限公司与中国光大医药有限公司签订《股权转让协议》, 将其所持有的外资法人股 18,893,448 股全部转让给中国光大医药有限公司。

2002 年 4 月 12 日, 中国光大(集团)总公司与西安东盛集团有限公司签订《股权托管协议》, 中国光大(集团)总公司将其所持有的本公司境内法人股 38,917,518 股托管给西安东盛集团有限公司。2004 年 12 月 21 日西安东盛集团有限公司受让中国光大(集团)总公司持有本公司法人股 38,917,518 股, 截止 2004 年 12 月 31 日中国光大(集团)总公司不再持有本公司股份, 西安东盛集团有限公司直接持有本公司法人股 38,917,518 股, 占本公司总股本的 12.72%。

2005 年 2 月 4 日, 健康元药业集团股份有限公司(以下简称“健康元集团”)与西安东盛集团有限公司签订了《股权转让协议》和《股权质押协议》, 西安东盛集团有限公司将持有的本公司境内法人股 38,917,518 股(占本公司股本总额的 12.72%)直接转让、质押给健康元集团。2006 年 8 月 3 日, 该 38,917,518 股境内法人股完成过户给健康元集团的手续。

截至 2011 年 12 月 31 日止, 健康元集团及其子公司通过协议受让及从二级市场直接购买等方式共拥有本公司股份 135,470,620 股, 占本公司总股本的 45.8101%, 为本公司第一大股东, 并对本公司拥有实质控制权。其中以广州市保科力贸易公司名义持有的 6,059,428 股法人股尚未完成过户给健康元集团

的手续。

2008 年公司第一次临时股东大会审议通过了《关于回购公司部分境内上市外资股（B 股）股份的议案》，截至 2009 年 12 月 2 日（回购实施期限届满日），公司累计回购了 10,313,630 股 B 股。2009 年 12 月 4 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成回购股份的注销事宜，公司总股本减少 10,313,630 股，公司注册资本由人民币 306,035,482 元减少至 295,721,852 元。并于 2010 年 4 月 20 日办理了工商变更登记，取得了注册号为 440400400032571 号企业法人营业执照。

2、所处行业

公司所处行业为制药行业。

3、经营范围

本公司经批准的经营围：生产和销售自产的中西药原料、医药中间体、中药材、中药饮片、医疗器械、卫生材料、保健品、药用化妆品、中西成药、生化试剂，兼营化工、食品、信息业务，医药原料药。自产产品和相关技术的进出口业务；批发中成药、化学原料药及其制剂、抗生素原料药及其制剂、生物制品（预防性生物制品除外）、生化药品。（涉及配额许可证、国家有专项规定的商品应按有关规定办理；其他需行政许可项目，取得许可后方可经营）。

4、主业变更

报告期内公司主业未发生变更。

二、公司的主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则，并基于以下所述的主要会计政策、会计估计而编制。

（二） 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三） 会计期间

本公司采用公历年制，即自每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

（四） 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五） 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。

本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，如所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量则对个别会计要素采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

（1） 本报告期采用的计量属性

在历史成本计量下，资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额，或者按照购置资产时所

付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额，或者承担现时义务的合同金额，或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

本期公司报表项目中除金融性金融资产、可供出售金融资产采用公允价值计量的项目外，均采用历史成本计量。

(2) 计量属性在报告期发生变化的报表项目

报告期内计量属性未发生变化。

(六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于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，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为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，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益(债券及权益工具的发行费用除外)。购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期。

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，确认为合并资产负债表中的商誉。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，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差额，计入当期损益。

(七) 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

(2) 购买或出售子公司股权的处理

本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中并单独列示，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，公司在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整所有者权益(资本公积)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(3) 当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

(4) 合并方法

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵销。

被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将持有的期限短（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的现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。权益性投资不作为现金等价物。

(九) 外币业务核算方法

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合算成人民币记账。

在资产负债表日，对外币货币性项目，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者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。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。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。

(十) 外币财务报表的折算

1、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汇率折算。

2、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述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。

3、现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

(十一) 金融工具的确认和计量

1、分类，按投资目的和经济实质对金融工具分为下列五类：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或交易性金融负债、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或金融负债；

- ② 持有至到期投资；
- ③ 贷款和应收款项；
- ④ 可供出售金融资产；
- ⑤ 其他金融负债。

2、初始确认和后续计量

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。

② 持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。

③ 应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

④ 可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

⑤ 其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，按摊余成本进行后续计量。终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

3、主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

- ① 存在活跃市的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。
- ② 金融工具不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。
- ③ 初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，应当以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

④ 企业采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，应当使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，可以按照实际交易价格计量。

4、金融资产减值的处理

期末，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，有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于账面价值之间差额计提减值准备。

（1）应收款项（包括应收账款和其他应收款）

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备; 经单独进行减值测试未发生减值的, 参照信用风险组合以账龄分析法计提坏账准备。

按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	以账龄为信用风险组合确认依据
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法:

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
一年以内 (含一年)	5%	5%
一至二年 (含二年)	6%	6%
二至三年 (含三年)	20%	20%
三至四年 (含四年)	70%	70%
四至五年 (含五年)	90%	90%
五年以上	100%	100%

合并范围内各公司的内部往来款不计提坏帐准备。

在进行组合测试时, 如果有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其他应收款项存在明显差别, 导致该项应收款如果按照既定比例计提坏账准备, 无法真实反映其可收回金额的, 采用个别认定法计提坏账准备。

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	以单项金额不重大且账龄 3 年以上为确认依据
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 如果无法准确预计其未来现金流量现值的, 参照信用风险组合以账龄分析法计提坏账准备。

对于其他应收款项 (包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等), 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

以上确实不能收回的款项, 报经批准后作为坏账转销。

(2) 持有至到期投资

对持有至到期投资, 按单项或类似信用风险特征划分为若干组合进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提减值准备。

持有至到期投资计提减值准备后, 有客观证据表明该金融资产价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值准备应当在不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本部分应当予以转回, 计入当期损益。

(3) 可供出售金融资产

如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。

可供出售金融资产发生减值时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失，计提减值准备。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失应当予以转回计入当期损益；可供出售权益工具投资发生的减值损失，转回计入所有者权益。

(十二) 存货核算方法

1、存货的分类

存货分类为：本公司存货主要包括：原材料、包装物、在产品、库存商品、委托加工物资、低值易耗品等大类。

2、存货的盘存制度：本公司存货采用永续盘存制。

3、取得和发出的计价方法：取得时按实际成本计价，本公司各类存货的购入与入库按实际成本计价，存货发出采用加权平均法、先进先出法核算；低值易耗品和包装物于领用时一次计入成本。

4、存货跌价准备的确认标准及计提方法：

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。可变现净值按正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去估计至完工将要发生的成本、销售费用及相关税金后的金额确定。存货跌价准备通常按照单个存货项目计提，对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果计提存货跌价准备的影响因素已经消失的，减记的存货价值予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(十三) 长期股权投资

1、初始计量

(一) 企业合并形成的长期股权投资

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司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初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始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。为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，于发生时计入当期损益。

②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为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。采用吸收合并时，企业合并成本与取得被购买方可辨认净资产公允价值的差额，确认为商誉或计入当期损益。采用控股合并时，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益(债券及权益工具的发行费用除外)。

(二) 其他方式取得的长期股权投资

①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初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

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

④以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

⑤以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

2、后续计量

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

(2) 对被投资单位不具有共同控制或重大影响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。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，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，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。

(3) 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用权益法核算时，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。当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以投资账面价值减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现净利润，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，恢复投资的账面价值。

(4) 被投资单位采用的会计政策及会计期间与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。投资企业对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

(5) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投

资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

3、长期股权投资减值准备的确认标准及计提方法

成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为资产减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（十四） 投资性房地产

投资性房地产指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租或准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量，并按与本公司固定资产、无形资产相同的折旧或摊销政策计提折旧或摊销。投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产，将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。如果其可收回金额低于账面价值，则按单项投资性房地产可收回金额低于其账面价值的差额，计提减值准备。减值损失一经计提，不予转回。

（十五） 固定资产计价及折旧方法

1、固定资产确认条件

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

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

2、固定资产分类

固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他。

3、固定资产计量

固定资产通常按照实际成本作为初始计量。

（1）购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

（2）债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值。并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本。不确认损益。

（3）以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；

以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按公允价值确定其入账价值。

固定资产的弃置费用按照现值计算确定计入固定资产账面价值。

与固定资产有关的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了原先的估计时，计入固定资产账面价值，其增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。

4、固定资产折旧方法：本公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法提取折旧。各类固定资产的折旧年限、年折旧率、预计残值率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率	预计残值率
房屋及建筑物	20	4.5%-4.75%	5%-10%
机器设备	10	9%-9.5%	5%-10%
运输设备	5	18%-19%	5%-10%
电子设备及其他	5	18%-19%	5%-10%

5、固定资产减值准备的确认：在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，估计其可回收金额。可回收金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为资产减值损失。固定资产减值准备按单项资产计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额，已全额计提减值准备的固定资产不再计提折旧。

（十六） 在建工程核算方法

1、在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计价值确定其成本，并计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、在建工程减值：期末公司根据在建工程的减值迹象判断是否应当计提减值准备，对长期停建并计划在三年内不会重新开工等预计发生减值的在建工程，对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。在建工程减值准备一旦计提，不得转回。

（十七） 借款费用

1、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，应当予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

（1）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：

(2) 借款费用已经发生；

(3) 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

2、在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，应当按照下列规定确定：

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，本公司以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

4、在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，本公司予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

5、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。

（十八）生物资产

1、生物资产的确定标准、分类

公司生物资产为中药材种植物等消耗性生物资产。

公司生物资产按成本进行初始计量。外购的生物资产的成本包括购买价款、相关税费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。投资者投入的生物资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为生物资产的入账价值，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行营造的消耗性生物资产，包括郁闭前发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费、资本化利息和应分摊的间接费用等必要支出。本公司生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、种植费用等后续支出计入当期损益。

公司对于消耗性生物资产在采伐时按照其账面价值结转成本，结转成本的方法采取加权平均法。

2、生物资产减值测试方法和减值准备计提方法

公司至少于每年年度终了对消耗性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。

消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（十九）无形资产核算方法

1、无形资产确认条件

无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产在同时满足下列条件的，才能予以确认：

- （1）与该项无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该无形资产的成本能够可靠地计量。

2、无形资产的计价方法

无形资产按照实际成本进行初始计量。

（1）购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

（2）债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值。并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本。不确认损益。

（3）以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

3、无形资产使用寿命及摊销

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

无形资产摊销方法：使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内平均摊销计入损益。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，按复核后的摊销期限和摊销方法进行摊销。

4、无形资产的减值，按照资产减值会计政策进行处理。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（二十）研究开发支出

企业内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入

开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

企业内部研究开发项目研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才确认为无形资产：

- 1、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。
- 2、具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- 3、无形资产产生经济利益的方式。
- 4、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。
- 5、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（二十一） 长期待摊费用摊销方法

本公司固定资产大修理支出，在大修理间隔期内平均摊销；其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

（二十二） 资产减值

1、资产减值的认定

资产减值，是指资产的可收回金额低于其账面价值。公司应在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。当资产存在减值迹象时，估计其可收回金额，资产的可收回金额低于其账面价值的，将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，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值：

- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- （2）公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。
- （3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- （4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- （5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- （6）公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。
- （7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

2、资产减值损失的确定

(1) 期末公司对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等进行检查,判断上述资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。

(2) 存在减值迹象的,估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产可收回金额低于其账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为损失,记入当期损益。商誉结合与其相关的资产组(或者资产组组合,下同)进行减值测试,在合并财务报表中反映的商誉,不包括子公司归属于少数所有者权益的商誉,但对相关的资产组进行减值测试时,应当将归属于少数股东权益的商誉包括在内,调整资产组的账面价值,然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较,以确定资产组(包括商誉)是否发生了减值。上述资产组发生减值的,将该损失按比例扣除少数股东权益份额后,来确认归属于母公司的商誉减值损失。长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、无形资产及商誉的资产减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

3、资产组的核算方法

(1) 公司一般以单项资产为基础估计可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据,同时考虑公司管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定,各个会计期间保持一致。

(2) 资产组的可收回金额按照该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(3) 资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,应当确认相应的减值损失。减值损失金额应当先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值,再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

(二十三) 预计负债确认原则

1、预计负债的确认原则

若或有事项相关的义务同时符合以下条件,则将其确认为负债:

- (1) 该义务是公司承担的现时义务;
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的,确认为预计负债。

2、预计负债最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围,则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定;如果所需支出不存在一个金额范围,则按如下方法确定:

- (1) 或有事项涉及单个项目时,最佳估计数按最可能发生的金额确定;
- (2) 或有事项涉及多个项目时,最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。清偿确认

的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

（二十四） 回购本公司股份

本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款(含交易费用)与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积(股本溢价)。

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

（二十五） 收入确认原则

1、销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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时，确认营业收入的实现。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，根据实际情况选用下列方法情况确定：

- （1）已完工作的测量。
- （2）已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- （3）已经发生的成本占估计总成本的比例。

公司按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）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。

（二十六） 政府补助

1、确认原则：政府补助同时满足下列条件的，予以确认。

- （1）企业能够满足政府补助所附条件；
- （2）企业能够收到政府补助。

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

3、会计处理：与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

（2）用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十七） 递延所得税资产及负债的确认

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

确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

（二十八） 所得税的会计处理方法

公司所得税会计处理采用资产负债表债务法。

1、递延所得税资产的确认

（1）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)。

（2）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。

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

2、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:

- (1) 商誉的初始确认;
- (2) 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)。

(3) 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时间;
- ②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3、所得税费用计量

本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益, 但不包括下列情况产生的所得税:

- ①企业合并;
- ②直接在所有者权益中确认的交易或事项。

(二十九) 会计政策、会计估计变更及会计差错更正

公司本期无会计政策、会计估计变更及会计差错更正。

三、 税项

公司适用的主要税种及税率如下:

税 种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	销售生物制剂增值税税率6%、 其他销售增值税税率为17%。
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	5%、7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	注1
企业所得税	应纳税所得额	注2

注 1. 本公司及注册地为珠海的子公司按应缴纳流转税额的 2% 计缴地方教育费附加; 其他子公司根据其注册地规定的税率, 按应缴纳流转税额计缴地方教育费附加。

注 2. 企业所得税率执行情况如下:

公司名称	实际税率	备注
丽珠(香港)有限公司、香港安滔发展有限公司	16.5%	执行香港地区的企业所得税政策
古田福兴医药有限公司、大同丽珠芪源药材有限公司、陇西丽珠参源药材有限公司、焦作丽珠合成制药有限公司、珠海市丽珠单抗生物技术有限公司、丽珠集团疫苗工程股份有限公司、文山丽珠三七种植有限公司、丽珠集团宁夏新北江制药有限公司、丽珠集团宁夏福兴制药有限公司	25%	
丽珠医药集团股份有限公司、丽珠集团利民制药厂、丽珠集团丽珠制药厂、珠海保税区丽珠合成制药有限公司、上海丽珠制药有限公司、珠海保税区丽达药业有限公司、丽珠集团新北江制药股份有限公司、四川光大制药有限公司、珠海丽珠试剂股份有限公司、丽珠集团福州福兴医药有限公司	15%	丽珠集团新北江制药股份有限公司、珠海丽珠试剂股份有限公司于 2010 年被认定为高新技术企业，其他公司于 2011 年被认定为高新技术企业，有效期均为三年。
其他子公司	24%	按国务院国发 [2007] 39 号关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知，自 2008 年 1 月 1 日起，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行后 5 年内逐步过渡到法定税率。其中：享受企业所得税 15% 税率的企业，2011 年按 24% 税率执行。

四、 企业合并及合并财务报表

(一) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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
安滔发展有限公司	全资子公司	香港	投资	HKD50 万元	
丽珠(香港)有限公司	全资子公司	香港	投资	HKD6,100 万元	
珠海现代中药高科技有限公司	全资子公司	珠海市	服务业	RMB600 万元	中药、中药工程技术及装备的研制、开发；技术服务与咨询
丽珠集团丽珠制药厂	全资子公司	珠海市	医药制造	RMB44,210.930913 万元	生产和销售自产的中西药、医药器械、卫生材料
丽珠集团丽珠医药营销有限公司	全资子公司	珠海市	商品销售	RMB2,000 万元	销售公司及下属各药厂所生产的产品
珠海市丽珠医药贸易有限公司	全资子公司	珠海市	商品销售	RMB6,000 万元	中西药制剂及原料、医药中间体等商品的进出口。 中西药制剂及原料、医药中间体、化工原料、卫生材料、卫生用品、保健食品、滋补品、生物制品、生化制剂及试剂、医用化妆品、医疗器械
上海丽珠制药有限公司	全资子公司	上海市	医药制造	RMB8,733 万元	生产和销售水针剂、胶囊剂、散剂、片剂、冻干剂、生化与多肽原料药
珠海保税区丽珠合成制药有限公司	全资子公司	珠海市	医药制造	RMB10,228 万元	生产和销售自产的化学原料药、医药制剂、医药中间体、化工产品
珠海丽珠试剂股份有限公司	控股子公司	珠海市	医药制造	RMB4,645 万元	生产和销售自产的生化、免疫和化学试剂、生物制

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
					品、卫生用品及医用分析仪器设备
珠海保税区丽达药业有限公司	全资子公司	珠海市	医药制造	RMB2,600 万元	生产、加工和销售自产的化学原料药、医药制剂、医药中间体、化工产品；仓储。
大同丽珠芪源药材有限公司	控股子公司的子公司	浑源县	种植业	RMB400 万元	黄芪种植、加工；中药材收购、经营（国家限制的除外）
陇西丽珠参源药材有限公司	控股子公司的子公司	陇西县	种植业	RMB400 万元	国家允许的中药材购销、种植、加工、储存
珠海丽珠广告有限公司	全资子公司	珠海市	服务业	RMB100 万元	设计、制作、代理、发布国内外各类广告
珠海丽珠—拜阿蒙生物材料有限公司	控股子公司	珠海市	医药制造	RMB1,200 万元	生产和销售自产的湿法合成羟基磷灰石粉料、等离子喷涂 HA-Ti 人工种植牙及人工髌关节、HA 多孔陶瓷颗粒、多孔羟基磷灰石陶瓷制品
珠海市丽珠美达信技术开发有限公司	全资子公司	珠海市	服务业	RMB100 万元	医药、保健品信息及产品的技术研究和开发；技术咨询、技术服务
丽珠集团丽珠医药研究所	全资子公司	珠海市	服务业	RMB1,000 万元	研究开发中西成药、医药原料药、医药中间体、中药材、中药饮片、保健滋补品、药用化妆品、卫生材料、生化试剂、医疗器械等产品、及有关技术咨询、转让。
焦作丽珠合成制药有限公司	全资子公司	焦作市	医药制造	RMB7,000 万元	生产和销售医药中间体、化工产品（以上均不含危险化学品及易制毒化学品）（以上范围中凡涉及专项许可的项目，凭许可证或有关批准文件生产经营）
珠海市丽珠单抗生物技术有限公司*1	控股子公司	珠海市	服务业	RMB10,000 万元	生物医药产品及抗体药物的技术研究、开发
丽珠集团疫苗工程股份有限公司	控股子公司	珠海市	服务业	RMB6,500 万元	生物医药产品及疫苗的技术研究、开发
文山丽珠三七种植有限公司*2	控股子公司	文山市	种植业	RMB300 万元	三七种植、销售及农副产品（不含粮食收购）销售
丽珠集团宁夏新北江制药有限公司*3	全资子公司	平罗县	医药制造	RMB10,000 万元	筹建
丽珠集团宁夏福兴制药有限公司*4	全资子公司	平罗县	医药制造	RMB10,000 万元	筹建

通过设立或投资等方式取得的子公司（续）

子公司名称	期末实际投资金额	实质上构成对子公司净投资		持股比例%	表决权比例%
			的其他项目余额		
安滔发展有限公司	HKD50 万元		119,761,335.92	100%	100%
丽珠(香港)有限公司	HKD6,100 万元		19,639,866.43	100%	100%
珠海现代中药高科技有限公司	RMB600 万元		0.00	100%	100%
丽珠集团丽珠制药厂	RMB42,325 万元		0.00	100%	100%
丽珠集团丽珠医药营销有限公司	RMB2,000 万元		0.00	100%	100%

子公司名称	期末实际投资金额	实质上构成对子公司净投资		持股比例%	表决权比例%
			的其他项目余额		
珠海市丽珠医药贸易有限公司	RMB6,000 万元		0.00	100%	100%
上海丽珠制药有限公司	RMB8,733 万元		0.00	100%	100%
珠海保税区丽珠合成制药有限公司	RMB10,228 万元		0.00	100%	100%
珠海丽珠试剂股份有限公司	RMB2,369 万元		0.00	51%	51%
珠海保税区丽达药业有限公司	RMB2,600 万元		0.00	100%	100%
大同丽珠芪源药材有限公司	RMB370 万元		0.00	81.48%	92.50%
陇西丽珠参源药材有限公司	RMB360 万元		0.00	79.28%	90%
珠海丽珠广告有限公司	RMB100 万元		0.00	100%	100%
珠海丽珠—拜阿蒙生物材料有限公司	RMB984 万元		0.00	82%	82%
珠海市丽珠美达信技术开发有限公司	RMB100 万元		0.00	100%	100%
丽珠集团丽珠医药研究所	RMB1,000 万元		0.00	100%	100%
焦作丽珠合成制药有限公司	RMB5,250 万元				
	HKD1,986.85 万元		0.00	100%	100%
珠海市丽珠单抗生物技术有限公司*1	RMB5,100 万元		0.00	51%	51%
丽珠集团疫苗工程股份有限公司	RMB 5,450 万元		0.00	83.85%	83.85%
文山丽珠三七种植有限公司*2	RMB153 万元		0.00	51%	51%
丽珠集团宁夏新江制药有限公司*3	RMB10,000 万元		0.00	100%	100%
丽珠集团宁夏福兴制药有限公司*4	RMB10,000 万元		0.00	100%	100%

通过设立或投资等方式取得的子公司（续）

子公司名称	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
安滔发展有限公司	是	0.00	0.00
丽珠(香港)有限公司	是	0.00	0.00
珠海现代中药高科技有限公司	是	0.00	0.00
丽珠集团丽珠制药厂	是	0.00	0.00
丽珠集团丽珠医药营销有限公司	是	0.00	0.00
珠海市丽珠医药贸易有限公司	是	0.00	0.00
上海丽珠制药有限公司	是	0.00	0.00
珠海保税区丽珠合成制药有限公司	是	0.00	0.00
珠海丽珠试剂股份有限公司	是	76,961,241.09	0.00
珠海保税区丽达药业有限公司	是	0.00	0.00
大同丽珠芪源药材有限公司	是	168,836.36	0.00
陇西丽珠参源药材有限公司	是	334,074.90	0.00
珠海丽珠广告有限公司	是	0.00	0.00

子公司名称	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
珠海丽珠—拜阿蒙生物材料有限公司	是	1,111,467.95	0.00
珠海市丽珠美达信技术开发有限公司	是	0.00	0.00
焦作丽珠合成制药有限公司	是	0.00	0.00
珠海市丽珠单抗生物技术有限公司*1	是	41,922,056.58	0.00
丽珠集团疫苗工程股份有限公司	是	8,491,508.80	0.00
文山丽珠三七种植有限公司*2	是	1,290,532.05	0.00

*1 经本公司第六届董事会第二十一次会议决议,2010年6月8日公司与健康元药业集团股份有限公司以货币资金出资方式共同投资成立珠海市丽珠单抗生物技术有限公司,持股比例分别为51%、49%,注册资本为壹亿元。2011年度本公司与健康元药业集团股份有限公司以货币资金按持股比例完成第二期出资2,000万元、第三期出资6,000万元。截止2011年12月31日实收资本为10,000万元,该出资业经利安达会计师事务所出具的利安达验字[2011]第B-1045号验资报告验证。

*2 本公司与陈高泽于2011年5月17日以货币资金出资方式共同投资成立文山丽珠三七种植有限公司,持股比例分别为51%、49%,注册资本为叁佰万元,截止2011年12月31日实收资本为300万元,该出资业经文山安信会计师事务所出具的文安会师验字[2011]113号验资报告验证。

*3 本公司与丽珠集团新北江制药股份有限公司于2011年8月17日以货币资金出资方式投资成立丽珠集团宁夏新北江制药有限公司,持股比例分别为90%、10%,注册资本为壹亿元,截止2011年12月31日实收资本为壹亿元,该出资业经广东粤信会计师事务所出具的粤信[2011]验字11056号验资报告验证。

*4 本公司与丽珠集团福州福兴医药有限公司于2011年8月17日以货币资金出资方式投资成立丽珠集团宁夏福兴制药有限公司,持股比例分别为90%、10%,注册资本为壹亿元,截止2011年12月31日实收资本为壹亿元,该出资业经广东粤信会计师事务所出具的粤信[2011]验字11055号验资报告验证。

(二) 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司:

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
四川光大制药有限公司*1	全资子公司	彭州市	医药制造	RMB14,900万元	研究、开发、生产、销售中西药、中西成药
丽珠集团新北江制药股份有限公司	控股子公司	清远市	医药制造	RMB13,493万元	经营自产产品及相关技术的出口业务、生产等
丽珠集团利民制药厂	控股子公司	韶关市	医药制造	RMB6,156万元	生产经营各种医药制剂、医药原料、各种食品添加剂、饲料添加剂、营养保健品
丽珠集团福州福兴医药有限公司*2	全资子公司	福州市	医药制造	USD4,170万元	生产抗菌素类原料药,中间体和制剂及医药生产用的化工原料材料(不含易燃易爆及化学危险品,涉及许可经营的凭许可证经营)
古田福兴医药有限公司	全资子公司	古田县	医药制造	RMB2,670万元	原料药(单硫酸卡那霉素、盐酸四环素、盐酸金霉素)制造、销售

非同一控制下企业合并取得的子公司(续)

子公司名称	期末实际投资金额	实质上构成对子公司净投资的		持股比例%	表决权比例%
		的其他项目余额			
四川光大制药有限公司*1	RMB14,900 万元	0.00		100%	100%
丽珠集团新北江制药股份有限公司	RMB12,432 万元	0.00		92.14%	92.14%
丽珠集团利民制药厂	RMB5,618 万元	0.00		88.09%	88.09%
丽珠集团福州福兴医药有限公司*2	USD4,170 万元	0.00		100%	100%
古田福兴医药有限公司	RMB2,670 万元	0.00		100%	100%

非同一控制下企业合并取得的子公司（续）

子公司名称	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
四川光大制药有限公司*1	是	0.00	0.00
丽珠集团新北江制药股份有限公司*2	是	13,484,145.17	0.00
丽珠集团利民制药厂	是	24,684,262.85	0.00
丽珠集团福州福兴医药有限公司	是	0.00	0.00
古田福兴医药有限公司	是	0.00	0.00

*1、2011 年 1 月 17 日，根据四川光大制药有限公司第三届董事会第七次会议决议和章程修正案之五的规定，本公司增资注册资本人民币 5,400 万元，注册资本由人民币 9,500 万元增加至 14,900 万元。截止 2011 年 12 月 31 日实收资本为 14,900 万元，该出资业经利安达会计师事务所出具的利安达验字[2011]第 B-2005 号验资报告验证。

*2、根据福建省对外贸易经济合作厅闽外经贸外资[2011]99 号文批复及丽珠集团福州福兴医药有限公司第三届第十二次董事会决议和修改后的合同、章程规定，丽珠集团福州福兴医药有限公司申请增加注册资本 800 万美元，其中：本公司认缴 600 万美元，占新增注册资本的 75%，按缴款当日国家外汇牌价折人民币支付，出资方式为货币资金；安滔发展有限公司认缴 200 万美元，占新增注册资本的 25%，出资方式为货币资金。变更后注册资本为 4,170 万美元，本公司的出资为 3127.50 万美元，占变更后注册资本的 75%；安滔发展有限公司出资为 1042.50 万美元，占变更后注册资本的 25%。截止 2011 年 12 月 31 日实收资本为 4,170 万美元，该出资业经利安达会计师事务所出具的利安达验字[2011]第 B-2004 号验资报告验证。

（三） 通过同一控制下的企业合并取得的子公司：无。

（四） 本期新纳入合并范围的子公司：

名称	期末净资产	本期净利润
文山丽珠三七种植有限公司	2,633,738.87	-366,261.13
丽珠集团宁夏福兴制药有限公司	98,984,300.17	-1,015,699.83
丽珠集团宁夏新北江制药有限公司	98,648,170.26	-1,351,829.74

五、合并财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

项 目	2011.12.31			2010.12.31		
	原币	汇率	本位币	原币	汇率	本位币
库存现金			232,609.61			150,354.63
其中：人民币			157,310.55			96,979.53
欧元	9,225.00	8.1625	75,299.06	5,150.00	8.8065	45,353.47
新加坡元	0.00	4.8679	0.00	1,567.00	5.1191	8,021.63
银行存款			1,442,741,276.37			862,999,246.37
其中：人民币			1,395,390,891.88			794,955,764.71
港币	38,498,172.86	0.81070	31,210,468.74	62,761,209.94	0.85093	53,405,396.37
美元	2,371,030.00	6.3009	14,939,622.93	2,156,678.66	6.6227	14,283,035.76
日元	8,263,260.00	0.081103	670,175.18	77,119.00	0.08126	6,266.69
欧元	64,945.50	8.1625	530,117.64	39,605.16	8.8065	348,782.84
其他货币资金			4,769,669.72			782,256.59
其中：人民币			2,549,998.85			275,006.10
港币	2,737,968.26	0.81070	<u>2,219,670.87</u>	596,113.07	0.85093	<u>507,250.49</u>
合 计			<u>1,447,743,555.70</u>			<u>863,931,857.59</u>

(1) 期末其他货币资金为存出投资款和信用证保证金。

(2) 银行存款中 1,325 万元为短期借款的质押，及其他货币资金中信用证保证金 2,317,760.92 元已从现金流量表的现金及现金等价物中扣除。除此之外，期末余额中无其他因抵押、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。

(3) 期末较期初增加 67.58% 的主要原因为本期销售回款增加所致。

(二) 交易性金融资产

项 目	2011.12.31			2010.12.31		
	成本	公允价值变动	公允价值	成本	公允价值变动	公允价值
股票	52,140,958.83	-8,321,422.37	43,819,536.46	54,728,390.39	2,457,245.02	57,185,635.41
基金	<u>150,000.00</u>	<u>373,477.19</u>	<u>523,477.19</u>	<u>150,000.00</u>	<u>530,154.77</u>	<u>680,154.77</u>
合 计	<u>52,290,958.83</u>	<u>-7,947,945.18</u>	<u>44,343,013.65</u>	<u>54,878,390.39</u>	<u>2,987,399.79</u>	<u>57,865,790.18</u>

期末余额中无变现有限制的交易性金融资产。

(三) 应收票据

(1) 应收票据分类

项 目	2011.12.31	2010.12.31
银行承兑汇票	171,033,783.72	232,945,814.77

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日止, 已经背书给他方但尚未到期的票据:

票据类别	到期区间	金额
银行承兑汇票	2012-6-30	93,636,804.36

(4) 期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(四) 应收账款

1、 应收账款构成

项 目	2011.12.31				2010.12.31			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值
单项金额重大并单项 计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	591,699,098.32	99.02%	30,108,482.57	561,590,615.75	461,893,591.12	99.04%	23,514,255.68	438,379,335.44
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的								
应收款项	<u>5,817,326.81</u>	<u>0.98%</u>	<u>5,261,929.38</u>	<u>555,397.43</u>	<u>4,470,833.40</u>	<u>0.96%</u>	<u>4,086,442.26</u>	<u>384,391.14</u>
合 计	<u>597,516,425.13</u>	<u>100.00%</u>	<u>35,370,411.95</u>	<u>562,146,013.18</u>	<u>466,364,424.52</u>	<u>100%</u>	<u>27,600,697.94</u>	<u>438,763,726.58</u>

2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款 1,544,607.21 元全额计提坏账准备, 其中 3-4 年为 5,000.00 元, 4-5 年为 4,706.17 元, 5 年以上为 1,534,901.04 元。

3、 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	2011.12.31				2010.12.31			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值
1 年以内	579,435,893.16	96.97%	28,971,794.66	550,464,098.50	451,367,593.85	96.78%	22,568,379.78	428,799,214.07
1-2 年	9,399,665.32	1.57%	563,979.93	8,835,685.39	8,387,980.29	1.80%	514,272.50	7,873,707.79
2-3 年	2,863,539.84	0.48%	572,707.98	2,290,831.86	2,138,016.98	0.46%	431,603.40	1,706,413.58
3 年以上	<u>5,817,326.81</u>	<u>0.98%</u>	<u>5,261,929.38</u>	<u>555,397.43</u>	<u>4,470,833.40</u>	<u>0.96%</u>	<u>4,086,442.26</u>	<u>384,391.14</u>
合 计	<u>597,516,425.13</u>	<u>100.00%</u>	<u>35,370,411.95</u>	<u>562,146,013.18</u>	<u>466,364,424.52</u>	<u>100%</u>	<u>27,600,697.94</u>	<u>438,763,726.58</u>

4、 2011 年实际核销非关联方应收账款 65,545.11 元。

5、 截至 2011 年 12 月 31 日止, 无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

6、 应收账款前五名金额合计为 63,399,836.11 元, 占应收账款余额的 10.61%。

账 龄	2011.12.31		2010.12.31	
	金额	比例	金额	金额
1 年以内	63,399,836.11	10.61%	52,285,050.92	11.21%

(五) 预付款项

1、 账龄分析

账 龄	2011.12.31	比例	2010.12.31	比例
1 年以内	187,411,846.41	87.65%	60,549,846.12	89.15%
1-2年	20,119,685.37	9.41%	6,799,403.50	10.01%
2-3年	5,716,219.50	2.67%	573,470.00	0.84%
3年以上	570,000.00	0.27%	0.00	0.00%
合 计	213,817,751.28	100.00%	67,922,719.62	100.00%

- 2、 账龄超过一年的预付款项主要系尚未结算的预付货款。
- 3、 预付款项前五名金额合计为 83,867,764.60 元，占预付款项余额的 39.22%。
- 4、 截至 2011 年 12 月 31 日止，无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。
- 5、 期末较期初增加 214.80% 的主要原因为增加预付新建工程款所致。

(六) 其他应收款

1、 其他应收款构成

项 目	2011.12.31				2010.12.31			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值
单项金额重大并单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	47,258,176.06	96.28%	2,835,718.80	44,422,457.26	46,191,520.93	93.30%	2,617,495.50	43,574,025.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	1,824,486.63	3.72%	1,758,891.03	65,595.60	3,314,558.45	6.70%	2,809,303.87	505,254.58
合 计	49,082,662.69	100.00%	4,594,609.83	44,488,052.86	49,506,079.38	100.00%	5,426,799.37	44,079,280.01

2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款 1,078,270.56 元全额计提坏账准备，其中 1 年以内 51,338.00 元，1-2 年为 250,072.00 元，4-5 年为 36,606.39 元，5 年以上 740,254.17 元。

3、 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2011.12.31				2010.12.31			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值

1 年以内	38,327,573.20	78.09%	1,965,149.77	36,362,423.43	43,799,098.37	88.47%	2,427,454.92	41,371,643.45
1-2 年	8,218,708.78	16.74%	728,190.21	7,490,518.57	2,060,313.69	4.16%	123,618.81	1,936,694.88
2-3 年	711,894.08	1.45%	142,378.82	569,515.26	332,108.87	0.67%	66,421.77	265,687.10
3 年以上	1,824,486.63	3.72%	1,758,891.03	65,595.60	3,314,558.45	6.70%	2,809,303.87	505,254.58
合计	<u>49,082,662.69</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,594,609.83</u>	<u>44,488,052.86</u>	<u>49,506,079.38</u>	<u>100.00%</u>	<u>5,426,799.37</u>	<u>44,079,280.01</u>

4、2011 年实际核销非关联方其他应收款 7,754.62 元。

5、截至 2011 年 12 月 31 日止，无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

6、其他应收款前五名金额合计为 16,051,257.35 元，占其他应收款余额的 32.70%。明细列示如下：

欠款人名称	欠款金额	性质或内容	欠款时间	占总额比例
广州银河阳光生物制品有限公司	5,000,000.00	借款	1—2 年	10.19%
袁振杰	3,379,066.80	设备借款	1 年以内	6.88%
广东蓝宝制药有限公司	2,865,078.12	应收动力费	1 年以内	5.84%
应收出口退税款	2,807,112.43	应收出口退税款	1 年以内	5.72%
丁公才	<u>2,000,000.00</u>	项目借款	1—2 年	<u>4.07%</u>
合计	<u>16,051,257.35</u>			<u>32.70%</u>

（七） 存货

（1） 存货分类

项 目	2011.12.31			2010.12.31		
	金额	跌价准备	净值	金额	跌价准备	净值
原材料	202,423,005.91	1,861,885.09	200,561,120.82	173,827,402.38	525,090.95	173,302,311.43
包装物	22,461,455.53	106,644.99	22,354,810.54	18,071,271.33	34,756.43	18,036,514.90
在产品	62,881,651.61	230,499.98	62,651,151.63	58,626,391.25	28,818.42	58,597,572.83
库存商品	124,204,642.82	6,942,721.66	117,261,921.16	200,361,514.59	2,439,441.65	197,922,072.94
委托加工物资	332,203.60	0.00	332,203.60	783,213.31	0.00	783,213.31
低值易耗品	123,902.99	0.00	123,902.99	61,397.65	0.00	61,397.65
发出商品	98,691.41	0.00	98,691.41	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	3,623,758.25	0.00	3,623,758.25	1,511,358.36	0.00	1,511,358.36
自制半成品	<u>18,439,392.00</u>	<u>1,024,111.05</u>	<u>17,415,280.95</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合计	<u>434,588,704.12</u>	<u>10,165,862.77</u>	<u>424,422,841.35</u>	<u>453,242,548.87</u>	<u>3,028,107.45</u>	<u>450,214,441.42</u>

（2） 存货跌价准备

存货种类	2010.12.31	本期减少			2011.12.31
		本期计提	本期转回	本期转销	
原材料	525,090.95	1,413,417.88	0.00	76,623.74	1,861,885.09

包装物	34,756.43	370,525.94	0.00	298,637.38	106,644.99
在产品	28,818.42	230,499.98	0.00	28,818.42	230,499.98
库存商品	2,439,441.65	8,110,885.51	0.00	3,607,605.50	6,942,721.66
自制半成品	0.00	1,024,111.05	0.00	0.00	1,024,111.05
合计	<u>3,028,107.45</u>	<u>11,149,440.36</u>	<u>0.00</u>	<u>4,011,685.04</u>	<u>10,165,862.77</u>

存货跌价准备根据 2011 年 12 月 31 日存货账面成本高于其可变现净值的差额进行计提。可变现净值指公司在日常活动中，以存货的估计售价减去完工时估计要发生的成本、估计的销售费用和估计的相关税费后的金额。

(八) 可供出售金融资产

分类列示

项 目	<u>2011.12.31</u>	<u>2010.12.31</u>
可供出售权益工具	9,238,787.30	10,572,886.89
其中：股票	9,238,787.30	10,572,886.89

(九) 对联营企业投资

<u>被投资单位名称</u>	<u>企业类型</u>	<u>注册地</u>	<u>法人代表</u>	<u>业务性质</u>	<u>注册资本</u>	<u>本企业持股 比例 (%)</u>	<u>本企业在被投 资单位表决权 比例 (%)</u>
广东蓝宝制药有限公司	有限责任(中 外合资)	清远市	安宁	生产、销售原料药	USD753万元	35.91%	35.91%
丽珠医用电子设备(厂)有限公司	有限责任	珠海市	徐孝先	已停业	RMB362万元	28%	28%
统一康是美商业连锁(深圳)有限公司	有限责任	深圳	黄千里	商品销售	RMB10,000万元	35%	35%

合 计

续表:

<u>被投资单位名称</u>	<u>期末资产总额</u>	<u>期末负债总额</u>	<u>期末净资产总额</u>	<u>本期营业收入总额</u>	<u>本期净利润</u>
广东蓝宝制药有限公司	92,997,652.63	13,398,443.87	79,599,208.76	20,053,712.03	-3,877,398.35
丽珠医用电子设备(厂)有限公司	—	—	—	—	—
统一康是美商业连锁(深圳)有限公司	<u>20,977,919.81</u>	<u>4,323,057.78</u>	<u>16,654,862.03</u>	<u>16,257,665.43</u>	<u>-4,336,279.57</u>
合 计	<u>113,975,572.44</u>	<u>17,721,501.65</u>	<u>96,254,070.79</u>	<u>36,311,377.46</u>	<u>-8,213,677.92</u>

(十) 长期股权投资

(1) 长期股权投资及减值准备

项 目	<u>2011.12.31</u>		<u>2010.12.31</u>	
	<u>账面余额</u>	<u>减值准备</u>	<u>账面价值</u>	<u>账面价值</u>

成本法核算	102,853,108.84	20,600,000.00	82,253,108.84	27,527,348.84	20,600,000.00	6,927,348.84
权益法核算	<u>37,475,899.07</u>	<u>1,200,000.00</u>	<u>36,275,899.07</u>	<u>40,193,271.70</u>	<u>1,200,000.00</u>	<u>38,993,271.70</u>
合计	<u>140,329,007.91</u>	<u>21,800,000.00</u>	<u>118,529,007.91</u>	<u>67,720,620.54</u>	<u>21,800,000.00</u>	<u>45,920,620.54</u>

(2) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31	持股比例	现金红利
广发银行股份有限公司	177,348.84	177,348.84	0.00	0.00	177,348.84	0.0004%	0.00
北京医药物资联合经营公司	100,000.00	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00	0.821%	0.00
斗门三洲工业城股份有限公司	500,000.00	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00	1.6%	0.00
珠海华润银行股份有限公司*	95,325,760.00	20,000,000.00	75,325,760.00	0.00	95,325,760.00	1.5065%	0.00
瑞恒医药科技投资有限责任公司	6,250,000.00	6,250,000.00	0.00	0.00	6,250,000.00	5.681%	0.00
上海海欣医药有限公司	<u>500,000.00</u>	<u>500,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>500,000.00</u>	4.55%	<u>0.00</u>
合计	<u>102,853,108.84</u>	<u>27,527,348.84</u>	<u>75,325,760.00</u>	<u>0.00</u>	<u>102,853,108.84</u>		<u>0.00</u>

(3) 权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资成本	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31	持股比例	现金红利
丽珠医用电子设备(厂)有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00	0.00	0.00	1,200,000.00	28%	0.00
广东蓝宝制药有限公司	11,227,540.45	31,929,798.01	0.00	1,483,100.65	30,446,697.36	35.91%	0.00
统一康是美商业连锁(深圳)有限公司	<u>35,000,000.00</u>	<u>7,063,473.69</u>	<u>0.00</u>	<u>1,234,271.98</u>	<u>5,829,201.71</u>	35%	<u>0.00</u>
合计	<u>47,427,540.45</u>	<u>40,193,271.70</u>	<u>0.00</u>	<u>2,717,372.63</u>	<u>37,475,899.07</u>		<u>0.00</u>

(4) 长期股权投资减值准备

投资项目	2010.12.31	本期计提	本期转出	2011.12.31	计提原因
斗门三洲工业城股份有限公司	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00	净资产小于零
珠海华润银行股份有限公司*	20,000,000.00	0.00	0.00	20,000,000.00	亏损
丽珠医用电子设备(厂)有限公司	1,200,000.00	0.00	0.00	1,200,000.00	净资产小于零
北京医药物资联合经营公司	<u>100,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>100,000.00</u>	已被工商吊销
合计	<u>21,800,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>21,800,000.00</u>	

*珠海商业银行名称变更说明：经银监会批准、珠海市工商行政管理局核准，原“珠海市商业银行股份有限公司”更名为“珠海华润银行股份有限公司”，并于 2011 年 4 月 11 日起正式启用变更后的行名。

根据 2011 年 6 月珠海华润银行股份有限公司配股方案，向全体股东按持股比例每 1 股配股 3.2468 股，配股价格为每股 1.16 元。2011 年 7 月 11 日本公司与珠海华润银行股份有限公司签订配股认购书，认购 64,936,000 股，并于 2011 年 7 月 15 日支付配股款 75,325,760.00 元。截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司持有珠海华润银行股份有限公司 84,936,000 股，持股比例为 1.5065%。

(十一) 固定资产及累计折旧

(1) 明细情况

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
固定资产原值:				
房屋及建筑物	795,755,863.49	252,690,067.64	2,105,524.77	1,046,340,406.36
机器设备	917,087,987.65	154,908,410.96	17,954,131.89	1,054,042,266.72
运输设备	28,543,915.65	8,023,278.79	2,344,960.30	34,222,234.14
电子设备及其他	<u>151,611,376.00</u>	<u>14,241,868.99</u>	<u>3,174,376.06</u>	<u>162,678,868.93</u>
合 计	<u>1,892,999,142.79</u>	<u>429,863,626.38</u>	<u>25,578,993.02</u>	<u>2,297,283,776.15</u>
累计折旧:				
房屋及建筑物	365,448,549.79	41,158,653.85	1,084,848.24	405,522,355.40
机器设备	525,195,199.90	69,643,779.99	12,839,968.98	581,999,010.91
运输设备	16,743,065.39	2,629,097.72	2,163,112.19	17,209,050.92
电子设备及其他	<u>113,834,691.88</u>	<u>11,333,232.91</u>	<u>2,735,219.61</u>	<u>122,432,705.18</u>
合 计	<u>1,021,221,506.96</u>	<u>124,764,764.47</u>	<u>18,823,149.02</u>	<u>1,127,163,122.41</u>
固定资产净值:	<u>871,777,635.83</u>			<u>1,170,120,653.74</u>
固定资产减值准备:				
房屋及建筑物	24,767,677.70	12,787,546.49	0.00	37,555,224.19
机器设备	42,166,061.16	2,990,640.29	4,170,548.05	40,986,153.40
运输设备	115,253.04	0.00	19,692.60	95,560.44
电子设备及其他	<u>786,607.88</u>	<u>184,637.49</u>	<u>54,409.88</u>	<u>916,835.49</u>
合 计	<u>67,835,599.78</u>	<u>15,962,824.27</u>	<u>4,244,650.53</u>	<u>79,553,773.52</u>
固定资产净额:	<u>803,942,036.05</u>			<u>1,090,566,880.22</u>

(2) 本期在建工程完工转入固定资产 377,422,874.63 元。

(3) 暂时闲置的固定资产明细如下:

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	净额	预计何时投入使用
房屋及建筑物	9,253,038.90	5,196,327.42	0.00	4,056,711.48	2012 年
机器设备	13,212,403.71	11,102,005.54	0.00	2,110,398.17	2012 年
办公设备及其他	<u>585,204.75</u>	<u>544,857.37</u>	<u>0.00</u>	<u>40,347.38</u>	2012 年
合 计	<u>23,050,647.36</u>	<u>16,843,190.33</u>	<u>0.00</u>	<u>6,207,457.03</u>	

(4) 公司无拟处置固定资产。

(5) 公司无融资租赁租入固定资产。

(6) 经营租赁租出固定资产明细如下:

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	净额
-----	------	------	------	----

房屋及建筑物	4,706,459.65	2,737,739.22	26,479.77	1,942,240.66
办公设备及其他	<u>22,800.00</u>	<u>14,576.58</u>	<u>0.00</u>	<u>8,223.42</u>
合 计	<u>4,729,259.65</u>	<u>2,752,315.80</u>	<u>26,479.77</u>	<u>1,950,464.08</u>

(7) 未办妥产权证书的固定资产有关情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	净额	原 因
房屋及建筑物	311,179,117.99	23,950,071.07	0.00	287,229,046.92	新建工程，正在办理中

(8) 固定资产抵押情况详见财务报表附注五、20 之说明。

(十二) 在建工程

(1) 在建工程

工程名称	2011.12.31			2010.12.31		
	账面原值	减值准备	净值	账面原值	减值准备	净值
新建厂房	57,274,311.70	0.00	57,274,311.70	229,360,063.70	0.00	229,360,063.70
设备安装	18,546,510.54	0.00	18,546,510.54	63,002,300.98	0.00	63,002,300.98
技术改造	2,413,856.54	0.00	2,413,856.54	6,310,762.47	0.00	6,310,762.47
车间改造	26,320,944.15	0.00	26,320,944.15	14,849,030.38	0.00	14,849,030.38
其他	<u>44,286,005.23</u>	<u>0.00</u>	<u>44,286,005.23</u>	<u>4,384,213.97</u>	<u>0.00</u>	<u>4,384,213.97</u>
合 计	<u>148,841,628.16</u>	<u>0.00</u>	<u>148,841,628.16</u>	<u>317,906,371.50</u>	<u>0.00</u>	<u>317,906,371.50</u>

(2) 明细情况

工程名称	预算数	2010.12.31	本期增加	本期转入	其他减少	2011.12.31	资金来源	工程投入占
				固定资产				预算比例
新建厂房	489,609,000.00	229,360,063.70	69,936,110.36	242,021,862.36	0.00	57,274,311.70	借款及自有资金	61.13%
设备安装	158,053,865.49	63,002,300.98	70,520,022.04	114,975,812.48	0.00	18,546,510.54	自有资金	84.48%
技术改造	132,813,422.83	6,310,762.47	1,921,872.71	5,167,047.22	651,731.42	2,413,856.54	自有资金	6.20%
车间改造	77,141,976.41	14,849,030.38	16,679,251.60	5,164,618.27	42,719.56	26,320,944.15	自有资金	40.87%
其他	<u>77,020,214.88</u>	<u>4,384,213.97</u>	<u>49,995,325.56</u>	<u>10,093,534.30</u>	<u>0.00</u>	<u>44,286,005.23</u>	自有资金	70.60%
合 计	<u>934,638,479.61</u>	<u>317,906,371.50</u>	<u>209,052,582.27</u>	<u>377,422,874.63</u>	<u>694,450.98</u>	<u>148,841,628.16</u>		

(3) 期末较期初减少 53.18% 主要系本期新建厂房完工转入固定资产所致。

(4) 截止 2011 年 12 月 31 日在建工程项目中利息资本化金额

工程名称	2010.12.31	本期增加	本期转入固定资产	其他减少	2011.12.31
新建厂房	12,246,325.28	6,154,250.65	15,160,902.28	0.00	3,239,673.65

在建工程利息资本化率采用银行专项贷款利率。

(十三) 工程物资

物资名称	2011.12.31	2010.12.31
专用材料	0.00	398,200.00
专用设备	<u>2,536,926.00</u>	<u>24,797,644.94</u>
合 计	<u>2,536,926.00</u>	<u>25,195,844.94</u>

期末较期初减少 89.93%的主要原因为本期购入专用设备转到在建工程所致。

(十四) 无形资产及累计摊销

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
① 原价				
土地使用权	156,246,944.89	0.00	0.00	156,246,944.89
专有技术	115,920,685.58	17,125,709.00	1,553,054.56	131,493,340.02
软件	7,640,205.78	6,049,168.46	0.00	13,689,374.24
商标权	<u>24,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>24,000.00</u>
合 计	<u>279,831,836.25</u>	<u>23,174,877.46</u>	<u>1,553,054.56</u>	<u>301,453,659.15</u>
② 累计摊销				
土地使用权	43,076,125.94	2,962,895.64	0.00	46,039,021.58
专有技术	63,821,561.89	12,160,935.66	1,213,838.11	74,768,659.44
软件	6,776,045.33	1,098,555.39	0.00	7,874,600.72
商标权	<u>24,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>24,000.00</u>
合 计	<u>113,697,733.16</u>	<u>16,222,386.69</u>	<u>1,213,838.11</u>	<u>128,706,281.74</u>
③ 无形资产减值准备				
土地使用权	981,826.94	0.00	0.00	981,826.94
专有技术	1,379,999.89	0.00	0.00	1,379,999.89
软件	0.00	0.00	0.00	0.00
商标权	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>2,361,826.83</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>2,361,826.83</u>
项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
④ 无形资产账面价值合计				
土地使用权	112,188,992.01	0.00	2,962,895.64	109,226,096.37
专有技术	50,719,123.80	4,964,773.34	339,216.45	55,344,680.69
软件	864,160.45	4,950,613.07	0.00	5,814,773.52
商标权	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

合 计 163,772,276.26 9,915,386.41 3,302,112.09 170,385,550.58

(1) 无形资产有以购买方式取得亦有开发支出确认形成。专有技术本期增加主要系：①子公司丽珠集团疫苗工程股份有限公司本期购买专有技术 Anti-TNF 技术转让费，金额为 1,000 万元；②布南色林原料技术自预付款项转入，金额为 200 万元。③购买专有技术硫酸氢氯吡格雷原料及片剂技术转让费 83 万元；④专有技术恩拉霉素技术资本化支出 220 万元。

(2) 未办妥产权证书的无形资产有关情况：

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	净额	原 因
土地使用权	39,792,313.68	4,237,008.99	0.00	35,555,304.69	正在办理中

(十五) 开发支出

项 目	本期减少				2011.12.31
	2010.12.31	本期增加	计入当期损益	确认为无形资产	
资本化支出	4,332,137.81	1,832,076.79	1,721,984.30	2,932,076.79	1,510,153.51
费用化支出	0.00	12,810,121.79	12,810,121.79	0.00	0.00
合 计	<u>4,332,137.81</u>	<u>14,642,198.58</u>	<u>14,532,106.09</u>	<u>2,932,076.79</u>	<u>1,510,153.51</u>

期末较期初减少 65.14% 的主要原因为本期计入当期损益及确认为无形资产所致。

(十六) 商誉

项目	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
商誉	121,799,561.00	18,759,063.15	103,040,497.85	121,799,561.00	18,759,063.15	103,040,497.85

商誉账面余额明细列示：

被投资单位名称	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31	形成来源
丽珠集团丽珠制药厂	47,912,269.66	0.00	0.00	47,912,269.66	合并价差
四川光大制药有限公司	13,863,330.24	0.00	0.00	13,863,330.24	合并价差
丽珠集团福州福兴医药有限公司	46,926,155.25	0.00	0.00	46,926,155.25	合并价差
丽珠集团新北江制药股份有限公司	7,271,307.03	0.00	0.00	7,271,307.03	合并价差
珠海市丽珠美达信技术开发有限公司	287,756.12	0.00	0.00	287,756.12	合并价差
上海丽珠制药有限公司	2,045,990.12	0.00	0.00	2,045,990.12	合并价差
珠海保税区丽珠合成制药有限公司	3,414,752.58	0.00	0.00	3,414,752.58	合并价差
珠海保税区丽达药业有限公司	<u>78,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>78,000.00</u>	合并价差
合 计	<u>121,799,561.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>121,799,561.00</u>	

商誉减值明细列示：

被投资单位名称	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
丽珠集团福州福兴医药有限公司	11,200,000.00	0.00	0.00	11,200,000.00
丽珠集团新北江制药股份有限公司	7,271,307.03	0.00	0.00	7,271,307.03
珠海市丽珠美达信技术开发有限公司	<u>287,756.12</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>287,756.12</u>
合 计	<u>18,759,063.15</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>18,759,063.15</u>

(十七) 长期待摊费用

项目名称	原始金额	2010.12.31	本期增加	本期转出	本期摊销	2011.12.31	累计摊销	剩余摊销期限
固定资产大修理支出	7,818,816.08	2,867,756.25	2,010,762.76	0.00	830,550.90	4,047,968.11	3,770,847.97	7-61 个月
办公室装修费	2,452,231.41	1,868,112.72	0.00	0.00	562,728.37	1,305,384.35	1,146,847.06	12-45 个月
厂房装修费	7,269,841.54	298,391.35	6,125,503.88	0.00	1,201,036.77	5,222,858.46	2,046,983.08	1-53 个月
公共设施公摊费用	591,788.14	128,542.95	155,779.83	0.00	75,152.15	209,170.63	382,617.51	38-46 个月
树脂	5,128,561.29	1,229,392.27	940,009.58	0.00	1,064,582.03	1,104,819.82	4,023,741.47	1-35 个月
其他	<u>4,187,390.22</u>	<u>2,248,022.80</u>	<u>485,004.70</u>	<u>0.00</u>	<u>352,802.61</u>	<u>2,380,224.89</u>	<u>1,807,165.33</u>	18-54 个月
合 计	<u>27,448,628.68</u>	<u>8,640,218.34</u>	<u>9,717,060.75</u>	<u>0.00</u>	<u>4,086,852.83</u>	<u>14,270,426.26</u>	<u>13,178,202.42</u>	

期末较期初增加 65.16% 的主要原因为本期增加厂房装修支出所致。

(十八) 递延所得税资产

类 别	2011.12.31	2010.12.31
计提资产减值准备产生的可抵扣暂时性差异	20,031,422.32	15,548,647.51
非并表范围的长期股权投资形成的可抵扣暂时性差异	3,754,298.60	3,477,190.61
无形资产摊销产生的可抵扣暂时性差异	322,098.26	383,207.81
预提费用产生的可抵扣暂时性差异	4,304,719.21	3,253,760.11
可抵扣亏损产生的可抵扣暂时性差异	7,145,831.32	81,643.00
递延收益产生的可抵扣暂时性差异	<u>435,742.50</u>	<u>200,658.56</u>
合 计	<u>35,994,112.21</u>	<u>22,945,107.60</u>

期末较期初增加 56.87% 的主要原因为本期增加计提固定资产减值准备及可抵扣亏损产生的可抵扣暂时性差异所致。

(十九) 资产减值准备

项 目	2010.12.31	本期增加	本期减少		2011.12.31
			转回	转销	
坏账准备	33,027,497.31	7,023,604.60	12,780.40	73,299.73	39,965,021.78
存货跌价准备	3,028,107.45	11,149,440.36	0.00	4,011,685.04	10,165,862.77
长期股权投资减值准备	21,800,000.00	0.00	0.00	0.00	21,800,000.00
固定资产减值准备	67,835,599.78	15,962,824.27	0.00	4,244,650.53	79,553,773.52

无形资产减值准备	2,361,826.83	0.00	0.00	0.00	2,361,826.83
商誉减值准备	<u>18,759,063.15</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>18,759,063.15</u>
合计	<u>146,812,094.52</u>	<u>34,135,869.23</u>	<u>12,780.40</u>	<u>8,329,635.30</u>	<u>172,605,548.05</u>

坏账准备转销系核销坏账，存货跌价准备、固定资产减值准备转销系报废、处置转出或核销。

20、所有权受到限制的资产

项 目	<u>2010.12.31</u>	本期增加	本期减少	<u>2011.12.31</u>
用于质押的资产：				
信用证保证金	0.00	2,317,760.92	0.00	2,317,760.92
银行存款	19,450,000.00	0.00	6,200,000.00	13,250,000.00
用于抵押的资产：				
房屋及建筑物	98,184,342.33	0.00	77,405,990.80	20,778,351.53
土地使用权	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>117,634,342.33</u>	<u>2,317,760.92</u>	<u>83,605,990.80</u>	<u>36,346,112.45</u>

资产所有权受到限制的原因：

(1) 本公司以定期存单 13,250,000.00 元作为子公司珠海保税区丽达药业有限公司向平安银行借款 14,000,000.00 元港币的质押物，质押期限 2011 年 12 月 9 日至 2012 年 12 月 9 日。

(2) 本公司以位于珠海市拱北桂花北路的账面原值 86,311,578.60 元，累计折旧 65,533,227.07 元，净额 20,778,351.53 元的房屋及建筑物作为本公司子公司丽珠集团丽珠制药厂向交通银行珠海分行借款 500,000.00 元的抵押物，抵押期限 2010 年 12 月 23 日至 2016 年 12 月 23 日。

21、短期借款

(1) 短期借款类别

类 别	<u>2011.12.31</u>	<u>2010.12.31</u>
信用借款	183,225,943.01	147,533,920.00
保证借款	56,749,000.00	42,682,648.80
质押借款	<u>11,349,800.00</u>	<u>17,243,718.00</u>
合 计	<u>251,324,743.01</u>	<u>207,460,286.80</u>

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止无已到期未偿还的短期借款。

(3) 保证借款：

本公司为子公司丽珠集团丽珠制药厂分别向永隆银行澳门分行借款 HKD5,500 万元、法国兴业银行广州分行借款 HKD1,500 万元提供保证。

(4) 借款相关的抵押、质押情况详见财务报表附注五、20 之说明。

22、应付账款

项 目	2011.12.31	2010.12.31
应付账款	207,941,294.31	164,677,954.49

(1) 截至 2011 年 12 月 31 日止, 无欠持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

账龄超过 1 年的应付账款为 14,486,959.67 元, 占期末余额比例为 6.97%。

(2) 应付关联方款项见附注七。

23、预收款项

项 目	2011.12.31	2010.12.31
预收款项	39,028,703.01	21,127,228.70

(1) 截至 2011 年 12 月 31 日止, 无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 账龄超过 1 年的预收账款为 5,982,692.43 元, 占期末余额比例为 15.33%。

(3) 期末较期初增加 84.73% 的主要原因为本期预收销售款增加所致。

24、应付职工薪酬

项 目	2010.12.31	本期增加	本期支付	2011.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	37,294,867.81	224,143,433.51	212,622,610.21	48,815,691.11
职工福利费	0.00	17,399,069.71	17,399,069.71	0.00
社会保险费	223,323.77	33,449,436.16	33,391,014.08	281,745.85
其中:医疗保险费	65,115.59	9,234,914.89	9,227,169.70	72,860.78
基本养老保险费	124,565.12	20,586,841.55	20,540,166.34	171,240.33
失业保险费	21,705.20	1,981,134.70	1,978,552.97	24,286.93
工伤保险费	4,341.04	1,012,081.24	1,011,564.89	4,857.39
生育保险费	7,596.82	634,463.78	633,560.18	8,500.42
住房公积金	544,027.32	10,760,767.38	10,730,112.38	574,682.32
工会经费和职工教育经费	1,467.45	1,582,480.28	1,412,222.20	171,725.53
因解除劳动关系给予的补偿	0.00	2,474,352.00	2,474,352.00	0.00
子公司经营考核激励奖金	12,890,618.51	436,143.73	11,182,748.38	2,144,013.86
其他	369,396.53	494,961.84	523,333.22	341,025.15
合 计	51,323,701.39	290,740,644.61	289,735,462.18	52,328,883.82

期末无拖欠性质职工薪酬。

25、应交税费

税 种	2011.12.31	2010.12.31
增值税	26,548,565.90	17,655,992.44
营业税	4,559.53	4,033.83

城建税	2,885,653.83	1,970,388.42
企业所得税	50,742,436.32	58,799,226.42
房产税	108,360.22	545,415.34
土地使用税	265,000.00	1,084,368.36
个人所得税	6,182,013.00	2,246,210.65
印花税	923,517.20	499,948.01
教育费附加	2,195,414.50	890,011.63
堤围防护费	225,709.21	98,313.49
其他	<u>120,470.63</u>	<u>43,902.93</u>
合 计	<u>90,201,700.34</u>	<u>83,837,811.52</u>

26、应付股利

投资者名称	<u>2011.12.31</u>	<u>2010.12.31</u>	欠款原因
普通股股利	20,174.46	20,174.46	未支付
清远新北江企业(集团)公司	1,200,710.00	1,200,710.00	未支付
子公司其他法人及个人股	1,051,300.00	1,051,300.00	未支付
子公司内部职工股	<u>259,800.00</u>	<u>259,800.00</u>	未支付
合 计	<u>2,531,984.46</u>	<u>2,531,984.46</u>	

27、其他应付款

项 目	<u>2011.12.31</u>	<u>2010.12.31</u>
其他应付款	477,289,048.05	323,855,124.01

(1) 期末余额中预提费用 265,820,455.40 元, 占期末余额比例为 55.69%, 明细如下:

项 目	<u>2011.12.31</u>	<u>2010.12.31</u>	期末结存原因
利息	16,841,492.68	943,224.90	未支付
水电费	1,974,340.58	2,012,794.27	未支付
科研费	1,865,945.99	1,674,630.19	未支付
业务推广费	213,634,812.50	166,459,275.68	未支付
租赁费	185,652.13	128,642.13	未支付
广告费	1,681,539.29	2,788,738.30	未支付
会务费	12,864,714.05	10,083,733.37	未支付
审计及信息披露费	1,503,067.22	1,424,168.67	未支付
药物研究风险基金	0.00	547,946.95	未支付
分部运作费	5,938,650.50	5,031,364.15	未支付

项 目	2011.12.31	2010.12.31	期末结存原因
排污费	148,959.00	57,700.00	未支付
其他	9,181,281.46	6,661,767.98	未支付
合 计	265,820,455.40	197,813,986.59	

(2) 期末较期初增加 47.38% 的主要原因为本期预提费用增加所致。

(3) 账龄超过 1 年的其他应付款为 37,158,755.38 元，占期末余额比例为 7.79%。

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日止，无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(5) 应付关联方的款项见附注七。

28、一年内到期的非流动负债

借款单位	2011.12.31	2010.12.31	利 率	借款期限	条 件
福建省华侨信托投资公司	400,000.00	400,000.00	免息	未约定	信用
中国农业银行珠海市分行	0.00	20,000,000.00	4.860%	2008.11.24 至 2011.11.24	信用
中国农业银行珠海市分行	0.00	20,000,000.00	4.860%	2008.11.24 至 2011.11.24	信用
交通银行股份有限公司珠海分行	0.00	20,000,000.00	4.860%	2009.09.22 至 2011.09.22	信用
交通银行股份有限公司珠海分行	0.00	10,000,000.00	4.860%	2009.11.06 至 2011.11.06	信用
合 计	400,000.00	70,400,000.00			

29、其他流动负债

类 别	2011.12.31	2010.12.31
短期融资券	400,000,000.00	0.00

本公司经批准于 2011 年度面向全国银行间债券市场的机构投资者(国家法律、法规禁止购买者除外)发行了两期短期融资券，发行额度为 400,000,000.00 元。

30、长期借款

(1) 长期借款类别

类 别	2011.12.31	2010.12.31
信用借款	700,000.00	20,700,000.00
抵押保证借款	500,000.00	46,096,116.23
合 计	1,200,000.00	66,796,116.23

(2) 按贷款单位列示

贷款单位	2011.12.31			年利率	借款期限	借款条件
	本金	应付利息	合计			
银行借款:						
中国交通银行珠海市分行*	500,000.00	0.00	500,000.00	5.530%	2010.12.23 至 2016.12.23	抵押保证
小 计	<u>500,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>500,000.00</u>			
非银行金融机构借款:						
福州市财政局	700,000.00	0.00	700,000.00	免息	未约定	信用
小 计	<u>700,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>700,000.00</u>			
合 计	<u>1,200,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>1,200,000.00</u>			

*该借款人为子公司丽珠集团丽珠制药厂，抵押情况见财务报表附注五、20 之说明，本公司同时为该借款提供保证担保。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日止无已到期未偿还的长期借款。

(4) 期末较期初减少的主要原因为本期归还借款所致。

31、递延收益

项 目	补助总金额	2010.12.31	本期增加	本期转销	2011.12.31
艾普拉唑系列创新药物研发及产业化	49,900,000.00	10,900,000.00	39,000,000.00	24,166,832.10	25,733,167.90
I 类治疗用人源化抗人肿瘤坏死因子单克隆抗体	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00
太阳能光电建筑应用示范项目	7,010,000.00	0.00	7,010,000.00	0.00	7,010,000.00
省财政支持技改招标项目补助金 PVC 软袋	4,100,000.00	3,548,583.40	0.00	244,365.80	3,304,217.60
泛昔洛韦缓释胶囊 0302 项目	4,100,000.00	3,018,181.05	0.00	23,318.02	2,994,863.03
高浓度有机废水治理技术示范项目	4,000,000.00	2,366,387.00	0.00	394,404.00	1,971,983.00
参芪扶正注射液	3,535,000.00	1,000,000.00	2,335,000.00	900,000.00	2,435,000.00
亮丙瑞林微球及注射剂	2,300,000.00	0.00	2,300,000.00	1,300,000.00	1,000,000.00
注射用三花粉针	1,800,000.00	1,233,989.97	0.00	548,948.58	685,041.39
新型抗抑郁药氟伏沙明的研发及产业化	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00
小巨人培育企业	1,400,000.00	0.00	1,400,000.00	0.00	1,400,000.00
2010 年省部产学研合作企业经费	1,370,000.00	400,000.00	970,000.00	1,370,000.00	0.00
区科工贸支 2010 年第一批科技研发经费	1,250,000.00	250,000.00	1,000,000.00	0.00	1,250,000.00
清毒安肾胶囊	2,040,000.00	878,653.82	0.00	69,798.18	808,855.64
5-氨基水杨酸辛 (0001 项目)	1,200,000.00	537,938.10	0.00	0.00	537,938.10
枸橼酸钾缓释片产业化研究	1,120,000.00	514,105.36	0.00	63,483.24	450,622.12
脂质体技术创新项目	1,042,631.00	944,812.90	0.00	0.00	944,812.90
乙脑疫苗项目	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00
2009 年省财政挖潜改造资金	700,000.00	700,000.00	0.00	0.00	700,000.00

项 目	补助总金额	2010.12.31	本期增加	本期转销	2011.12.31
口服双歧杆菌活菌制剂	600,000.00	466,205.15	0.00	0.00	466,205.15
新血栓通制剂 RX 开发	600,000.00	138,773.96	0.00	107,063.46	31,710.50
2011 年省部产学研结合引导项目第一批资金	500,000.00	0.00	500,000.00	0.00	500,000.00
现代中药高新技术创新产业化基地建设	500,000.00	0.00	500,000.00	100,000.00	400,000.00
福州市级企业技术中心专项奖励资金	100,000.00	0.00	100,000.00	100,000.00	0.00
2010 年“发酵提炼生产系统能量优化改造工程”节能项目	300,000.00	0.00	300,000.00	300,000.00	0.00
照明水泵风机及空调系统节电	350,000.00	0.00	350,000.00	70,000.00	280,000.00
吉米沙星片的研发及生产转化	300,000.00	228,265.13	0.00	15,737.58	212,527.55
丹酚酸 B	300,000.00	140,757.40	0.00	0.00	140,757.40
珠海市市级企业技术中心工程项目经费	300,000.00	300,000.00	0.00	0.00	300,000.00
维吉尼亚霉素在中国产业化的研究开发项目拨款	300,000.00	0.00	300,000.00	300,000.00	0.00
食品中非法添加物三聚氰胺三种快速检测技术项目经费	200,000.00	0.00	200,000.00	11,400.00	188,600.00
盐酸伐昔洛韦合成工艺改进	200,000.00	171,806.50	0.00	0.00	171,806.50
2011 年珠海市战略性新兴产业专项资金	200,000.00	0.00	200,000.00	200,000.00	0.00
食品中重要有害物残留精准快速检测技术与设备项目经费	150,000.00	0.00	150,000.00	8,550.00	141,450.00
违禁动物促生长剂免疫检测技术成果产业化示范	150,000.00	141,600.00	0.00	141,600.00	0.00
抗病毒颗粒的抗禽流感实验研究	110,000.00	0.00	110,000.00	51,170.86	58,829.14
注射用尿促卵泡素研发与产业化	100,000.00	0.00	100,000.00	100,000.00	0.00
甲磺酸吉米沙星系列剂型的深度开发	80,000.00	80,000.00	0.00	80,000.00	0.00
2010 年中小企业国际市场开拓资金	71,436.00	0.00	71,436.00	71,436.00	0.00
战略性新兴产业领军奖	50,000.00	0.00	50,000.00	50,000.00	0.00
知识产权优势企业奖励资金	50,000.00	0.00	50,000.00	50,000.00	0.00
2009 年度国家和广东省科技奖励配套奖金技工贸	40,000.00	0.00	40,000.00	40,000.00	0.00
珠海市专利申请资助专项资金	37,950.00	0.00	37,950.00	37,950.00	0.00
珠海市“走出去”专项资金	37,700.00	0.00	37,700.00	37,700.00	0.00
工贸局付 2011 年中小企业开拓国内市场专项资金	33,900.00	0.00	33,900.00	0.00	33,900.00
超微粉碎技术的研究与应用	20,000.00	0.00	20,000.00	20,000.00	0.00
超声波广东省三等奖	20,000.00	0.00	20,000.00	20,000.00	0.00
珠海市社保基金管理中心工伤奖励金	10,000.00	0.00	10,000.00	10,000.00	0.00
2011 年珠海市专利申请资助专项资金	1,000.00	0.00	1,000.00	0.00	1,000.00
其他	731,500.00	596,123.75	0.00	106,123.75	490,000.00
合 计	<u>105,811,117.00</u>	<u>28,556,183.49</u>	<u>69,696,986.00</u>	<u>31,109,881.57</u>	<u>67,143,287.92</u>

32、递延所得税负债

类 别	2011.12.31	2010.12.31
可供出售金融资产产生的应纳税暂时性差异	1,012,313.47	1,212,428.40
长期股权投资权益法核算产生的应纳税暂时性差异	889,191.40	1,062,219.81
合 计	<u>1,901,504.87</u>	<u>2,274,648.21</u>

33、股本

项 目	本期变动增减 (+、-)						数量单位: 股
	2010.12.31	配股额	送股额	公积金转股	其 他	小 计	
一、有限售条件股份							
① 发起人股份	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中:							
国家拥有股份	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境内法人持有股份	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境外法人持有股份	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
② 募集法人股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、无限售条件股份							
③ 内部职工股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
④ 优先股或其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
⑤ 有限售条件的流通股	6,059,428	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,059,428
尚未流通股份合计	6,059,428	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,059,428
三、股份总数							
①境内上市的人民币普通股	177,669,070	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	177,669,070
其中: 高管股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
②境内上市的外资股	111,993,354	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	111,993,354
已流通股份合计	<u>289,662,424</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>289,662,424</u>
三、股份总数	<u>295,721,852</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>295,721,852</u>

34、资本公积

类 别	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
股本溢价	320,792,441.78	0.00	0.00	320,792,441.78
其他资本公积	<u>27,643,737.56</u>	<u>790,941.73</u>	<u>1,133,984.66</u>	<u>27,300,694.63</u>
合 计	<u>348,436,179.34</u>	<u>790,941.73</u>	<u>1,133,984.66</u>	<u>348,093,136.41</u>

本期减少是可供出售金融资产公允价值变动所致。

35、盈余公积

类 别	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
法定盈余公积	275,686,108.70	35,936,988.09	0.00	311,623,096.79
任意盈余公积	63,796,201.34	0.00	0.00	63,796,201.34
储备基金	82,108,376.71	0.00	0.00	82,108,376.71
企业发展基金	<u>21,683,742.35</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>21,683,742.35</u>
合 计	<u>443,274,429.10</u>	<u>35,936,988.09</u>	<u>0.00</u>	<u>479,211,417.19</u>

36、未分配利润

项 目	2011.12.31	2010.12.31
期初未分配利润	1,446,714,876.09	1,114,710,405.94
加：本期利润转入	359,369,880.94	418,180,831.06
其他转入	0.00	0.00
减：提取法定盈余公积	35,936,988.09	41,818,083.11
提取职工奖励及福利基金	0.00	0.00
提取储备基金	0.00	0.00
提取企业发展基金	0.00	0.00
利润归还投资	0.00	0.00
减：应付优先股股利	0.00	0.00
提取任意盈余公积	0.00	0.00
应付普通股股利	29,501,900.34	44,358,277.80
转作资本的普通股股利	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
期末未分配利润	<u>1,740,645,868.60</u>	<u>1,446,714,876.09</u>

37、少数股东权益

公司名称	2010.12.31		2011年度增(减)变化			2011.12.31
	少数股东权益	子公司净利润	少数股东持股比例	少数股东损益	其他变动	少数股东权益
珠海丽珠试剂股份有限公司	53,317,928.21	48,251,658.94	49.00%	23,643,312.88	0.00	76,961,241.09
丽珠集团新北江制药股份有限公司	11,126,121.12	30,000,306.00	7.86%	2,358,024.05	0.00	13,484,145.17
丽珠集团利民制药厂	36,795,726.90	85,962,132.37	11.91%	10,251,408.48	-22,362,872.53	24,684,262.85
大同丽珠芪源药材有限公司	238,163.77	-924,365.46	18.52%	-69,327.41	0.00	168,836.36
陇西丽珠参源药材有限公司	376,573.78	-424,988.79	20.72%	-42,498.88	0.00	334,074.90
珠海丽珠-拜阿蒙生物材料有限公司	1,111,467.95	0.00	18.00%	0.00	0.00	1,111,467.95
珠海市丽珠单抗生物技术有限公司	8,844,995.62	-12,495,793.96	49.00%	-6,122,939.04	39,200,000.00	41,922,056.58

公司名称	2010.12.31		2011年度增(减)变化			2011.12.31
	少数股东权益	子公司净利润	少数股东持股比例	少数股东损益	其他变动	少数股东权益
丽珠集团疫苗工程股份有限公司	9,901,501.06	-8,730,602.20	16.15%	-1,409,992.26	0.00	8,491,508.80
文山丽珠	0.00	-366,261.13	49%	-179,467.95	1,470,000.00	1,290,532.05
合 计	<u>121,712,478.41</u>	<u>141,272,085.77</u>		<u>28,428,519.87</u>	<u>18,307,127.47</u>	<u>168,448,125.75</u>

其他变动增加数为少数股东投入的资本，减少数为对少数股东的利润分配。

38、营业收入及成本

(1) 项目列示

项 目	2011年度			2010年度		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
主营业务	3,136,340,136.09	1,377,394,362.64	1,758,945,773.45	2,690,195,857.93	1,267,927,290.69	1,422,268,567.24
其他业务	<u>26,575,158.41</u>	<u>20,542,830.58</u>	<u>6,032,327.83</u>	<u>36,523,037.68</u>	<u>18,557,617.40</u>	<u>17,965,420.28</u>
合 计	<u>3,162,915,294.50</u>	<u>1,397,937,193.22</u>	<u>1,764,978,101.28</u>	<u>2,726,718,895.61</u>	<u>1,286,484,908.09</u>	<u>1,440,233,987.52</u>

(2) 主营业务按地区列示如下：

项 目	2011年度			2010年度		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利
广东省	3,610,343,647.89	2,090,022,321.69	1,520,321,326.20	3,044,058,214.89	1,773,822,422.88	1,270,235,792.01
四川省	227,761,139.63	107,881,445.25	119,879,694.38	152,694,506.97	76,653,638.43	76,040,868.54
福建省	416,471,603.25	338,518,149.10	77,953,454.15	379,637,471.77	297,786,302.32	81,851,169.45
其他	115,750,911.23	66,448,844.96	49,302,066.27	106,808,842.03	70,179,198.12	36,629,643.91
小计	4,370,327,302.00	2,602,870,761.00	1,767,456,541.00	3,683,199,035.66	2,218,441,561.75	1,464,757,473.91
公司内部抵消	<u>1,233,987,165.91</u>	<u>1,225,476,398.36</u>	<u>8,510,767.55</u>	<u>993,003,177.73</u>	<u>950,514,271.06</u>	<u>42,488,906.67</u>
合 计	<u>3,136,340,136.09</u>	<u>1,377,394,362.64</u>	<u>1,758,945,773.45</u>	<u>2,690,195,857.93</u>	<u>1,267,927,290.69</u>	<u>1,422,268,567.24</u>

(3) 主营业务收入及成本按业务类别列示如下：

项 目	2011年度		2010年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
销售商品	<u>3,136,340,136.09</u>	<u>1,377,394,362.64</u>	<u>2,690,195,857.93</u>	<u>1,267,927,290.69</u>
合 计	<u>3,136,340,136.09</u>	<u>1,377,394,362.64</u>	<u>2,690,195,857.93</u>	<u>1,267,927,290.69</u>

(4) 前五名客户销售收入

客户名称	2011年度		2010年度	
	销售金额	占全部销售总额	销售金额	占全部销售总额
前五名客户销售收入总额	265,435,634.14	8.39%	264,007,827.24	9.68%

(5) 其他业务收入及成本按业务类别列示如下:

项 目	2011 年度		2010 年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
出售原材料	7,712,669.69	4,924,616.95	17,111,294.39	2,863,999.70
加工费	1,234,243.80	1,388,503.44	1,832,813.96	1,593,486.49
租赁费	3,271,502.35	103,489.50	1,995,553.64	35,594.98
检验费	165,330.23	438,389.58	811,826.17	814,972.43
动力费	13,300,326.83	13,485,011.02	12,112,792.03	11,531,323.33
其他	<u>891,085.51</u>	<u>202,820.09</u>	<u>2,658,757.49</u>	<u>1,718,240.47</u>
合 计	<u>26,575,158.41</u>	<u>20,542,830.58</u>	<u>36,523,037.68</u>	<u>18,557,617.40</u>

39、营业税金及附加

项 目	2011年度	2010年度
城建税	22,191,374.25	4,830,998.87
教育费附加	16,344,393.69	2,539,476.25
堤围防护费	1,733,702.63	1,283,247.52
营业税	73,338.38	44,120.96
其他	<u>387,606.58</u>	<u>160,073.59</u>
合 计	<u>40,730,415.53</u>	<u>8,857,917.19</u>

(1) 营业税金及附加较上年同期增加 359.82% 的主要原因是, 根据国发(2010) 35 号《关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》自 2010 年 12 月 1 日起, 外商投资企业、外国企业及外籍个人适用国务院 1985 年发布的《中华人民共和国城市维护建设税暂行条例》和 1986 年发布的《征收教育费附加的暂行规定》, 本公司之外商投资企业公司自上年 12 月份开始增提城建税和教育费附加所致。

(2) 税金计提标准见附注三。

40、财务费用

项 目	2011年度	2010年度
利息支出	22,109,433.56	10,982,467.64
减: 利息收入	42,026,922.13	10,376,747.45
汇兑损益	-4,742,463.70	-2,239,151.28
银行手续费	<u>3,936,353.75</u>	<u>1,208,577.18</u>
合 计	<u>-20,723,598.52</u>	<u>-424,853.91</u>

财务费用较上年同期大幅减少, 主要原因是利息收入增加所致。

41、资产减值损失

项 目	2011年度	2010年度
坏账损失	7,023,604.60	4,275,518.98
存货跌价损失	11,149,440.36	5,760,515.61
长期投资减值损失	0.00	100,000.00
固定资产减值损失	<u>15,962,824.27</u>	<u>815,241.63</u>
合 计	<u>34,135,869.23</u>	<u>10,951,276.22</u>

资产减值损失较上年同期增加 211.71%的主要原因为本期增加坏帐损失、存货跌价损失及固定资产减值损失所致。

42、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2011年度	2010年度
交易性金融资产	-11,083,794.52	10,780,224.20
其中:股票	-10,927,116.94	10,713,911.99
基金	-156,677.58	66,312.21

公允价值变动收益较上年同期初大幅减少的主要原因为本年股市低迷所致。

43、投资收益

项 目	2011年度	2010年度
1、持有期间的收益：	-1,485,522.49	-1,278,935.84
①联营或合营公司分配来的利润	0.00	0.00
②交易性金融资产	1,204,246.70	839,468.52
③可供出售金融资产	27,603.44	318,461.14
④期末调整的被投资公司股东权益净增减额	-2,717,372.63	-2,468,715.50
其中：广东蓝宝制药有限公司	-1,483,100.65	521,852.12
统一康是美商业连锁(深圳)有限公司	-1,234,271.98	-2,990,567.62
⑤其他股权投资分配来的利润	0.00	31,850.00
其中：广发银行股份有限公司	0.00	0.00
上海海欣医药有限公司	0.00	31,850.00
⑥其他	0.00	0.00
2、转让收益：	0.00	0.00
其中：交易性金融资产出售	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>-1,485,522.49</u>	<u>-1,278,935.84</u>

44、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	2011年度	2010年度
非流动资产处置利得合计	623,272.72	6,578,220.62
其中：固定资产处置利得	623,272.72	6,578,220.62
罚款收入	3,700.00	64,523.50
废品收入	470,385.64	362,225.74
政府补助	32,046,594.98	13,208,647.02
赔偿收入	15,300.00	717,246.00
确定不需支付的款项	733,288.41	0.00
其他	2,289,771.34	236,452.12
合 计	<u>36,182,313.09</u>	<u>21,167,315.00</u>

营业外收入较上年同期增加 70.93%的主要原因是本年政府补助增加所致。

(2) 政府补助

种 类	2011 年度	来源单位	批准文件
发改委艾普拉唑项目	24,166,832.10	珠海市财政局	粤发改高[2008]1282 号 发改办高技[2008]2223 号 粤财工[2010]445 号
2010 两新产品专项资金	1,370,000.00	珠海市财政局	——
注射用醋酸亮丙瑞林微球产业化项目	1,170,000.00	上海市科学技术委员会	——
困难企业岗位补贴	873,618.00	成都市劳动和社会保障局	成劳社发(2009)178 号
高浓度有机废水治理技术示范项目	394,404.00	珠海市环境保护局	——
创新型企业培育专项资金	300,000.00	清远市财政局	清财教 2011(88) 号
发酵提炼生产系统能量优化改造工程节能项目资金	300,000.00	福州财政局	榕财工[2006]9 号
维吉尼亚霉素在中国产业化的研究开发项目拨款	300,000.00	福州市科学技术局	榕科[2011]85 号
注射用三花粉针	248,948.58	珠海市科技局	——
2011 年珠海市战略性新兴产业专项资金	200,000.00	珠海市财政局	——
非 PVC 袋装改造项目	194,365.80	国家发展改革委	粤科技字[2007]172 号
2010 年下半年信保补贴	193,234.00	清远市财政局	——
参芪扶正注射液质量控制研究拨款	160,000.00	韶关市财政局、科技局	韶关财教[2011]79 号
重要禁用兽药快速免疫检测技术研究及产品开发经费	141,600.00	国家科技部 中国进出口信用保险公司	——
出口信保补贴	120,858.00	福建分公司	——
新血栓通制剂 RX 开发	107,063.46	珠海市科技局、财政局	粤科规划字[2009]159 号

种 类	2011 年度	来源单位	批准文件
科技局高新技术企业奖	100,000.00	清远市科技局	——
注射用尿促卵泡素研发与产业化	100,000.00	珠海市财政局	珠海财政局
福州市级企业技术中心专项奖励资金	100,000.00	福州市财政局	榕财工[2006]6 号
韶关市财政局拨款	100,000.00	韶关市财政局	韶财工[2011]86 号
现代中药高技术产业化基地建设	100,000.00	韶关市财政局	韶财工[2010]170 号
2011 年第一季度信用保险资金补贴	86,320.71	福建省财政厅	——
甲磺酸吉米沙星系列剂型的深度开发	80,000.00	珠海市财政局	——
违禁动物促长剂免疫检测技术成果产业化示范	74,623.75	珠海市科技局	——
2010 年中小企业国际市场开拓资金	71,436.00	珠海市财政局	——
照明水泵风机及空调系统节电	70,000.00	韶关市财政局	韶财工[2010]179 号 粤科产学研字[2009]197 号
清毒安肾胶囊	69,798.18	珠海市科技局、财政局	珠科工贸信计字[2010]5 号
枸橼酸钾缓释片产业化研究	63,483.24	珠海市财政局	珠财[2010]93 号
出口信用保险专项资金	54,104.40	珠海市财政局	——
抗病毒颗粒的抗禽流感实验研究	51,170.86	珠海市财政局	——
清远市知识产权保护专项经费	50,000.00	清远市财政局	清财教【2010】90 号
知识产权优势企业奖励资金	50,000.00	珠海市财政局	珠知计[2011]1 号
战略性新兴产业领军奖	50,000.00	珠海市财政局	珠金科工贸信[2011]7 号
参芪扶正注射液深入研究与应用	50,000.00	韶关市科技局	——
医药保健品进出口商会补贴	40,974.00	中国医药保健品进出口商会	——
2009 年度国家和广东省科技奖励配套奖金技工贸	40,000.00	珠海市科技局	——
珠海市专利申请资助专项资金	37,950.00	珠海市财政局	珠知[2011]11 号
珠海市“走出去”专项资金	37,700.00	珠海市财政局	珠科工贸信[2011]354 号
珠海科贸局开拓市场专项资金	31,500.00	珠海市科贸局	——
科技局自主创新产品奖励款	30,000.00	清远市科学技术局	——
泛昔洛韦缓释胶囊 0302 项目	23,318.02	珠海市财政局	——
霉酚酸酯自主创新产品科技奖	20,000.00	清远市科学技术局	——
超微粉碎技术的研究与应用	20,000.00	珠海市财政局	——
2010 年第四季度外贸出口扶持资金	19,562.00	福州市对外贸易经济合作局	出口扶持资金拨款
韶关市财政局国库支付中心转大学生见习补贴	18,360.00	韶关人才交流中心	——
中国医药保健品进出口商会拨付			
2010 年 CPHI 法国展中企资金	15,896.00	珠海市财政局	——

种 类	2011 年度	来源单位	批准文件
			《拨付 2010 年法国国际原料
医保商会拨付 2010 年 CPHI 法国展中企资金	15,753.00	中国医药保健品进出口商会	展会开拓资金通知》
吉米沙星片的研发及生产转化	15,737.58	珠海市财政局	——
市财政局 2010 年 CPHI 印度孟买原料展资金补助	15,588.00	珠海市财政局	——
珠海科技工贸 2011 年名牌奖励资金	15,000.00	珠海市财政局	——
福州市质量技术监督局能源计量数据采集补助经费	13,800.00	福州市质量技术监督局	——
			《拨付 2010 年南美国际原料
中国医保商会拨付 2010 年 CPHI 南美展中小企业资金	13,275.00	中国医药保健品进出口商会	展会开拓资金通知》
中国医保商会拨付 2010 年印度国际医药原料展览会中			《拨付 2010 年印度国际原料
小企业国际市场开拓资金	11,946.00	中国医药保健品进出口商会	展会开拓资金通知》
2010 年 10-12 月社保补贴	11,379.30	福建劳动就业管理中心	榕劳社保[2010]80 号
珠海市社保基金管理中心工伤奖励金	10,000.00	珠海市社会保险基金管理中心	——
其他	26,995.00	——	——
合 计	<u>32,046,594.98</u>		

45、营业外支出

项 目	2011年度	2010年度
非流动资产处置损失合计	161,267.88	834,836.01
其中：固定资产处置损失	161,267.88	834,836.01
固定资产报废	558,533.79	215,260.42
固定资产盘亏	3,777.78	0.00
罚款支出	29,710.38	856,131.11
违约金支出	1,600,000.00	13,150.00
公益性捐赠支出	260,313.95	1,287,958.53
非常损失	28,659.94	6,072.05
其他	<u>133,572.62</u>	<u>701,491.64</u>
合 计	<u>2,775,836.34</u>	<u>3,914,899.76</u>

46、所得税费用

项 目	2011年度	2010年度
当期所得税费用	88,574,862.74	73,485,818.95
递延所得税费用	<u>-13,222,033.02</u>	<u>7,691,434.84</u>
合 计	<u>75,352,829.72</u>	<u>81,177,253.79</u>

47、其他综合收益

项 目	2011年度	2010年度
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-1,334,099.59	-3,143,299.74
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-200,114.93	-471,488.44
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小 计	<u>-1,133,984.66</u>	<u>-2,671,811.30</u>
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	0.00	0.00
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小 计	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	0.00	0.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
转为被套期项目初始确认金额的调整额	0.00	0.00
小 计	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
4. 外币财务报表折算差额	-3,793,341.71	-2,959,282.75
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	0.00
小 计	<u>-3,793,341.71</u>	<u>-2,959,282.75</u>
5. 其他	0.00	0.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	0.00	0.00
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小 计	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>-4,927,326.37</u>	<u>-5,631,094.05</u>

48、收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度
保证金	13,987,805.15	23,360,277.59
资金往来	12,355,280.54	16,970,596.38
政府补助	70,751,424.41	14,385,781.80
利息收入	42,026,922.13	10,376,747.45
罚款收入	3,700.00	64,523.50
押金	366,250.00	498,515.72
职工借款	5,209,512.99	5,148,696.37
废品收入	470,385.64	362,225.74
赔款收入	15,300.00	717,246.00
其他	<u>2,001,562.48</u>	<u>5,222,489.82</u>
合 计	<u>147,188,143.34</u>	<u>77,107,100.37</u>

49、支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2011 年度	2010 年度
办公费	15,940,276.70	14,793,028.08
差旅费	23,620,411.41	17,055,643.01
交际费	23,414,257.75	12,121,882.10
水电费	2,617,330.91	3,263,126.79
运杂费	24,489,683.92	25,186,063.59
广告费	4,479,544.00	10,540,777.78
会务费	24,779,224.42	18,874,260.44
租赁费	6,031,379.44	5,834,693.79
维修费	10,661,505.19	8,075,217.24
环境保护费	490,173.00	28,760.00
审计费及信息披露费	2,856,552.04	2,050,195.96
保险费	1,663,997.05	2,137,812.56
董事会会费	206,781.54	206,781.54
顾问咨询费	2,419,393.15	1,913,162.88
研究开发费	50,505,049.58	25,777,342.71
诉讼费	464,313.55	1,039,307.79
招标费	1,048,975.89	2,265,440.46
试验检验费	487,320.23	542,284.05
银行手续费	3,936,353.75	1,208,577.18
罚款支出	29,710.38	856,131.11
备用金	16,799,794.93	4,297,173.58
保证金	3,354,065.56	14,939,638.00
资金往来	19,413,568.39	19,039,682.52
业务推广费	697,336,904.63	436,873,824.47
信用证保证金	2,317,760.92	0.00
技术补偿费	1,726,717.36	4,361,949.07
其他	<u>21,921,839.86</u>	<u>25,694,608.86</u>
合 计	<u>963,012,885.55</u>	<u>658,977,365.56</u>

50、收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	2011年度	2010年度
质押存款解除	6,200,000.00	0.00
分红代扣的个人所得税	<u>0.00</u>	<u>1,186,821.82</u>
合 计	<u>6,200,000.00</u>	<u>1,186,821.82</u>

51、支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2011年度	2010年度
债券发行手续费	1,600,000.00	125,000.00
质押存款	0.00	470,000.00
合 计	1,600,000.00	595,000.00

52、合并现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	2011 年度	2010 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	387,798,400.81	452,490,041.47
加: 资产减值准备	34,135,869.23	10,951,276.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	124,764,764.47	107,546,086.97
无形资产摊销	16,222,386.69	13,307,365.69
长期待摊费用及长期资产摊销	4,086,852.83	3,119,805.77
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)	-458,227.06	-5,743,384.61
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	558,533.79	215,260.42
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	11,083,794.52	-10,780,224.20
财务费用(收益以“-”号填列)	17,366,969.86	8,743,316.36
投资损失(收益以“-”号填列)	1,485,522.49	1,278,935.84
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-13,049,004.61	8,298,110.14
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-173,028.41	-606,675.30
存货的减少(增加以“-”号填列)	14,642,159.71	-116,651,897.30
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-82,425,460.57	73,154,428.59
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	192,161,802.83	87,973,861.85
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	708,201,336.58	633,296,307.91
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,432,175,794.78	844,481,857.59
减: 现金的期初余额	844,481,857.59	558,262,596.74
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	587,693,937.19	286,219,260.85

(2) 现金及现金等价物

项 目	2011.12.31	2010.12.31
一、现金	1,432,175,794.78	844,481,857.59
其中：库存现金	232,609.61	150,354.63
可随时用于支付的银行存款	1,429,491,276.37	843,549,246.37
可随时用于支付的其他货币资金	2,451,908.80	782,256.59
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	<u>1,432,175,794.78</u>	<u>844,481,857.59</u>

六、母公司财务报表有关项目附注

1、应收账款

(1) 应收账款构成

项 目	2011.12.31				2010.12.31			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值
单项金额重大并单项计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
坏账准备								
按组合计提坏账准备	268,917,819.50	99.42%	13,605,448.22	255,312,371.28	188,144,678.78	99.33%	9,561,042.01	178,583,636.77
单项金额虽不重大但单项								
计提坏账准备的应收款项	<u>1,558,849.22</u>	<u>0.58%</u>	<u>1,389,094.42</u>	<u>169,754.80</u>	<u>1,269,440.31</u>	<u>0.67%</u>	<u>1,106,496.64</u>	<u>162,943.67</u>
合 计	<u>270,476,668.72</u>	<u>100.00%</u>	<u>14,994,542.64</u>	<u>255,482,126.08</u>	<u>189,414,119.09</u>	<u>100.00%</u>	<u>10,667,538.65</u>	<u>178,746,580.44</u>

(2) 按账龄组合分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2011.12.31				2010.12.31			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值
1 年以内	266,388,981.02	98.49%	13,319,449.05	253,069,531.97	183,212,547.09	96.73%	9,160,627.43	174,051,919.66
1-2 年	1,569,775.19	0.58%	94,186.51	1,475,588.68	4,185,798.30	2.21%	251,147.90	3,934,650.40
2-3 年	959,063.29	0.35%	191,812.66	767,250.63	746,333.39	0.39%	149,266.68	597,066.71
3 年以上	<u>1,558,849.22</u>	<u>0.58%</u>	<u>1,389,094.42</u>	<u>169,754.80</u>	<u>1,269,440.31</u>	<u>0.67%</u>	<u>1,106,496.64</u>	<u>162,943.67</u>
合 计	<u>270,476,668.72</u>	<u>100.00%</u>	<u>14,994,542.64</u>	<u>255,482,126.08</u>	<u>189,414,119.09</u>	<u>100.00%</u>	<u>10,667,538.65</u>	<u>178,746,580.44</u>

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款中，无全额计提坏账准备余额。

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日止，无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 应收账款前五名金额合计为 31,863,617.80 元, 占应收账款余额的 11.78%。

账 龄	2011.12.31		2010.12.31	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	31,863,617.80	11.78%	15,897,297.57	8.39%

(6) 期末较期初增加 42.80% 的主要原因为本期销售增加所致。

2、其他应收款

(1) 其他应收款构成

项 目	2011.12.31				2010.12.31			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值
单项金额重大并单项计提								
坏账准备	262,215,870.16	94.69%	0.00	262,215,870.16	318,058,928.79	81.18%	0.00	318,058,928.79
按组合计提坏账准备	14,457,624.32	5.22%	835,815.49	13,621,808.83	72,008,999.89	18.38%	791,925.01	71,217,074.88
单项金额虽不重大但单项								
计提坏账准备的应收款项	246,514.29	0.09%	193,157.41	53,356.88	1,737,800.84	0.44%	1,240,647.97	497,152.87
合 计	<u>276,920,008.77</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,028,972.90</u>	<u>275,891,035.87</u>	<u>391,805,729.52</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,032,572.98</u>	<u>389,773,156.54</u>

(2) 单项金额重大的其他应收款

欠款人名称	欠款金额	计提比例	理 由
香港安滔发展有限公司	123,757,335.92	0.00	欠款人为公司子公司, 回收不存在风险
珠海保税区丽珠合成制药有限公司	22,603,551.97	0.00	欠款人为公司子公司, 回收不存在风险
丽珠(香港)有限公司	25,215,457.02	0.00	欠款人为公司子公司, 回收不存在风险
丽珠集团新北江制药股份有限公司	51,321,159.80	0.00	欠款人为公司子公司, 回收不存在风险
丽珠集团福州福兴医药有限公司	24,228,037.95	0.00	欠款人为公司子公司, 回收不存在风险
文山丽珠三七种植有限公司	14,100,000.00	0.00	欠款人为公司子公司, 回收不存在风险
古田福兴医药有限公司	<u>990,327.50</u>	0.00	欠款人为公司子公司, 回收不存在风险
合 计	<u>262,215,870.16</u>		

(3) 按账龄组合分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2011.12.31				2010.12.31			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值
1 年以内	270,756,117.33	97.77%	413,432.33	270,342,685.00	388,430,671.09	99.14%	653,541.87	387,777,129.22
1-2 年	5,436,373.37	1.96%	326,182.40	5,110,190.97	1,350,488.32	0.34%	81,029.29	1,269,459.03
2-3 年	481,003.78	0.18%	96,200.76	384,803.02	286,769.27	0.08%	57,353.85	229,415.42
3 年以上	246,514.29	0.09%	193,157.41	53,356.88	1,737,800.84	0.44%	1,240,647.97	497,152.87
合 计	<u>276,920,008.77</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,028,972.90</u>	<u>275,891,035.87</u>	<u>391,805,729.52</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,032,572.98</u>	<u>389,773,156.54</u>

(4) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款中，无全额计提坏账准备余额。

(5) 截至 2011 年 12 月 31 日止，无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 其他应收款前五名金额合计为 247,125,542.66 元，占其他应收款总额的 89.24%，主要明细如下：

欠款人名称	欠款金额	性质或内容	欠款时间	占总额比例
香港安滔发展有限公司	123,757,335.92	往来款	1 年以内	44.69%
珠海保税区丽珠合成制药有限公司	22,603,551.97	往来款	1 年以内	8.16%
丽珠(香港)有限公司	25,215,457.02	往来款	1 年以内	9.11%
丽珠集团新北江制药股份有限公司	51,321,159.80	往来款	1 年以内	18.53%
丽珠集团福州福兴医药有限公司	<u>24,228,037.95</u>	往来款	1 年以内	<u>8.75%</u>
合 计	<u>247,125,542.66</u>			<u>89.24%</u>

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资及减值准备

项 目	2011.12.31			2010.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
成本法核算	1,553,147,547.15	39,071,307.03	1,514,076,240.12	1,162,175,587.15	39,071,307.03	1,123,104,280.12
权益法核算	<u>13,795,134.46</u>	<u>1,200,000.00</u>	<u>12,595,134.46</u>	<u>15,358,984.36</u>	<u>1,200,000.00</u>	<u>14,158,984.36</u>
合 计	<u>1,566,942,681.61</u>	<u>40,271,307.03</u>	<u>1,526,671,374.58</u>	<u>1,177,534,571.51</u>	<u>40,271,307.03</u>	<u>1,137,263,264.48</u>

期末较期初增加 33.07%的主要原因为本期增加对部分子公司的投资额及对珠海华润银行股份有限公司增资所致。

(2) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
广发银行股份有限公司	177,348.84	177,348.84	0.00	0.00	177,348.84
北京医药物资联合经营公司	100,000.00	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00
斗门三洲工业城股份有限公司	500,000.00	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00
珠海华润银行股份有限公司*	95,325,760.00	20,000,000.00	75,325,760.00	0.00	95,325,760.00
瑞恒医药科技投资有限责任公司	6,250,000.00	6,250,000.00	0.00	0.00	6,250,000.00
珠海丽珠-拜阿蒙生物材料有限公司	3,934,721.95	3,934,721.95	0.00	0.00	3,934,721.95
珠海市丽珠美达信技术开发有限公司	800,000.00	800,000.00	0.00	0.00	800,000.00
丽珠集团丽珠制药厂	353,169,752.98	353,169,752.98	0.00	0.00	353,169,752.98
四川光大制药有限公司	170,872,457.35	116,872,457.35	54,000,000.00	0.00	170,872,457.35

被投资单位名称	初始金额	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
上海丽珠制药有限公司	74,229,565.00	74,229,565.00	0.00	0.00	74,229,565.00
珠海现代中药高科技有限公司	4,539,975.00	4,539,975.00	0.00	0.00	4,539,975.00
丽珠集团丽珠医药研究所	6,004,000.00	6,004,000.00	0.00	0.00	6,004,000.00
丽珠(香港)有限公司	64,770,100.00	64,770,100.01	0.00	0.00	64,770,100.01
香港安滔发展有限公司	534,050.00	534,050.00	0.00	0.00	534,050.00
丽珠集团新北江制药股份有限公司	116,446,982.80	116,446,982.80	0.00	0.00	116,446,982.80
珠海丽珠试剂股份有限公司	2,021,378.68	2,896,800.00	0.00	0.00	2,896,800.00
丽珠集团丽珠医药营销有限公司	12,008,000.00	12,008,000.00	0.00	0.00	12,008,000.00
丽珠集团利民制药厂	32,768,622.72	32,768,622.72	0.00	0.00	32,768,622.72
珠海市丽珠医药贸易有限公司	40,020,000.00	40,020,000.00	0.00	0.00	40,020,000.00
丽珠集团福州福兴医药有限公司	190,075,938.00	241,453,210.50	39,316,200.00	0.00	280,769,410.50
珠海市丽珠单抗生物技术有限公司	51,000,000.00	10,200,000.00	40,800,000.00	0.00	51,000,000.00
丽珠集团疫苗工程股份有限公司	54,500,000.00	54,500,000.00	0.00	0.00	54,500,000.00
丽珠集团宁夏福兴制药有限公司	90,000,000.00	0.00	90,000,000.00	0.00	90,000,000.00
丽珠集团宁夏新北江制药有限公司	90,000,000.00	0.00	90,000,000.00	0.00	90,000,000.00
文山丽珠三七种植有限公司	<u>1,530,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>1,530,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>1,530,000.00</u>
合 计	<u>1,461,578,653.32</u>	<u>1,162,175,587.15</u>	<u>390,971,960.00</u>	<u>0.00</u>	<u>1,553,147,547.15</u>

(3) 权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资成本	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31	现金红利
丽珠医用电子设备(厂)有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00	0.00	0.00	1,200,000.00	0.00
广东蓝宝制药有限公司	2,462,407.50	7,095,510.67	0.00	329,577.92	6,765,932.75	0.00
统一康是美商业连锁(深圳)有限公司	<u>35,000,000.00</u>	<u>7,063,473.69</u>	<u>0.00</u>	<u>1,234,271.98</u>	<u>5,829,201.71</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>38,662,407.50</u>	<u>15,358,984.36</u>	<u>0.00</u>	<u>1,563,849.90</u>	<u>13,795,134.46</u>	<u>0.00</u>

(4) 长期股权投资减值准备

投资项目	2010.12.31	本期计提	本期转出	2011.12.31	计提原因
斗门三洲工业城股份有限公司	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00	净资产小于零
珠海华润银行股份有限公司	20,000,000.00	0.00	0.00	20,000,000.00	亏损
丽珠医用电子设备(厂)有限公司	1,200,000.00	0.00	0.00	1,200,000.00	净资产小于零
丽珠集团福州福兴医药有限公司	11,200,000.00	0.00	0.00	11,200,000.00	已发生减值
北京医药物资联合经营公司	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00	已被工商吊销
丽珠集团新北江制药股份有限公司	<u>7,271,307.03</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>7,271,307.03</u>	经营亏损
合 计	<u>40,271,307.03</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>40,271,307.03</u>	

4、营业收入及营业成本

(1) 项目列示

项 目	2011年度			2010年度		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
主营业务	1,345,327,902.39	751,583,219.82	593,744,682.57	1,008,547,133.12	485,505,501.31	523,041,631.81
其他业务	<u>2,318,500.35</u>	<u>91,549.26</u>	<u>2,226,951.09</u>	<u>2,710,738.49</u>	<u>1,056,423.37</u>	<u>1,654,315.12</u>
合 计	<u>1,347,646,402.74</u>	<u>751,674,769.08</u>	<u>595,971,633.66</u>	<u>1,011,257,871.61</u>	<u>486,561,924.68</u>	<u>524,695,946.93</u>

营业收入较上年同期增加 33.26%的主要原因为本期销售商品价格增加所致，营业成本较上年同期增加 54.49%的主要原因为本期商品采购价格增加所致。

(2) 主营业务收入及成本按业务类别列示如下：

项 目	2011年度			2010年度		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利
销售商品	1,345,327,902.39	751,583,219.82	593,744,682.57	1,008,547,133.12	485,505,501.31	523,041,631.81

(3) 前五名客户销售收入

客户名称	2011年度		2010年度	
	销售金额	占全部销售总额	销售金额	占全部销售总额
前五名客户销售收入总额	128,527,733.19	9.54%	65,435,880.15	6.47%

5、营业税金及附加

项 目	税率	2011年度	2010年度
营业税	5%	18,627.52	0.00
城市建设维护税	7%	6,403,470.29	449,164.21
教育费附加	5%	4,570,784.59	192,498.94
堤围防护费	0.07%	<u>330,384.72</u>	<u>180,000.14</u>
合 计		<u>11,323,267.12</u>	<u>821,663.29</u>

营业税金及附加较上年同期大幅增加主要原因见附注五、39 之说明。

6、投资收益

项 目	2011年度	2010年度
1、持有期间的收益：	98,340,761.54	19,654,504.23
①联营或合营公司分配来的利润	0.00	0.00
其中：丽珠集团常州康丽制药有限公司	0.00	0.00
②交易性金融资产	0.00	0.00
③可供出售金融资产分红收益	27,603.44	318,461.14

项 目	2011年度	2010年度
④其他股权投资分配来的利润	0.00	0.00
其中：广发银行股份有限公司	0.00	0.00
⑤年末调整的被投资公司股东权益净增减额	-1,563,849.90	-2,874,600.46
其中：广东蓝宝制药有限公司	-329,577.92	115,967.16
统一康是美商业连锁(深圳)有限公司	-1,234,271.98	-2,990,567.62
⑥子公司投资收益	99,877,008.00	24,747,936.00
其中：丽珠集团丽珠制药厂	0.00	0.00
四川光大制药有限公司	0.00	0.00
丽珠集团丽珠医药营销有限公司	0.00	0.00
丽珠集团利民制药厂	99,877,008.00	19,647,936.00
珠海丽珠广告有限公司	0.00	0.00
珠海市丽珠医药贸易有限公司	0.00	0.00
珠海丽珠试剂股份有限公司	0.00	5,100,000.00
⑦其他	0.00	-2,537,292.45
2、转让收益：	0.00	0.00
其中：交易性金融资产出售	0.00	0.00
可供出售金融资产出售	0.00	0.00
股权转让投资收益	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>98,340,761.54</u>	<u>19,654,504.23</u>

投资收益较上年同期大幅增加主要原因是本期子公司分红增加。

7、母公司现金流量表补充资料

项 目	2011 年度	2010 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	135,356,735.02	99,024,878.79
加：资产减值准备	5,810,982.80	3,702,437.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,406,662.46	11,853,997.73
无形资产摊销	7,234,918.45	7,842,465.68
长期待摊费用及长期资产摊销	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	-138,714.53	-6,559,230.75
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	4,541.75	0.00
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“一”号填列)	13,869,336.27	1,453,482.45

项 目	2011 年度	2010 年度
投资损失（收益以“－”号填列）	-98,340,761.54	-19,654,504.23
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-818,714.08	6,330,437.22
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	-41,429,420.56	-14,459,065.40
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-58,173,079.45	-100,583,335.83
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-12,574,744.78	153,726,579.47
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-37,792,258.19	142,678,142.99
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,306,877,982.24	652,428,797.62
减：现金的期初余额	652,428,797.62	408,389,049.61
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	654,449,184.62	244,039,748.01

七、关联方关系及其交易

1、关联方的认定标准

由本公司控制、共同控制或施加重大影响的另一方，或者能对本公司实施控制、共同控制或重大影响的一方；或者同受一方控制、共同控制或重大影响的另一企业，被界定为本公司的关联方。

2、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	组织机构代码	与本公司的 关系	经济性质	法定 代表人
健康元药业集团 股份有限公司	深圳	生产经营口服液、药 品、保健食品	61887436-7	母公司	股份有限公 司（上市）	朱保国

本公司的子公司概况详见附注四。

本公司的最终实际控制人为自然人朱保国。

(2) 存在控制关系的关联方注册资本及其变化

企业名称	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.12.31
健康元药业集团股份有限公司	1,317,448,800	0.00	0.00	1,317,448,800

本公司的子公司注册资本及其变化情况详见附注四。

(3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	2010.12.31	比例(%)	本期增加	本期减少	2011.12.31	比例(%)
健康元药业集团股份有限公司及其子公司	135,231,608	45.7293%	239,012.00	0.00	135,470,620	45.8101%

健康元药业集团股份有限公司所持本公司上述股份中，以广州保科力贸易公司名义持有 6,059,428 股法人股尚未办理股票过户手续，其余股份均已办理相关股票过户手续。

(4) 不存在控制关系的关联方情况

企业名称	组织机构代码	与本公司的关系
广东蓝宝制药有限公司	61806410-2	联营公司
统一康是美商业连锁（深圳）有限公司	76046936-2	联营公司
深圳市海滨制药有限公司	61885517-4	母公司控制的公司
焦作健康元生物制品有限公司	77512952-0	母公司控制的公司
珠海健康元生物医药有限公司	75788087-1	母公司控制的公司
健康药业(中国)有限公司	61749891-0	母公司控制的公司
深圳太太药业有限公司	74121715-1	母公司控制的公司

3、关联方交易及往来余额

(1) 本公司与关联方进行交易时确定交易价格的原则：按市场同类产品价格结算。

(2) 关联方交易

① 销售商品

关联方名称	2011 年度		2010 年度	
	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
珠海健康元生物医药有限公司	26,369.33	0.00	4,222.26	0.00
深圳太太药业有限公司	0.00	0.00	49,094.02	0.00
合计	<u>26,369.33</u>	<u>0.00</u>	<u>53,316.28</u>	<u>0.00</u>

② 提供劳务(水电及动力)

关联方名称	2011 年度		2010 年度	
	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
广东蓝宝制药有限公司	9,147,755.19	68.78%	6,223,283.97	51.38%

③ 采购商品

关联方名称	2011 年度		2010 年度	
	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
广东蓝宝制药有限公司	4,625,430.48	0.46%	3,413.33	0.00%
深圳市海滨制药有限公司	11,695,434.19	1.17%	8,456,873.99	0.70%
深圳太太药业有限公司	0.00	0.00%	153,384.00	0.01%
深圳太太基因有限公司	0.00	0.00%	14,444.44	0.00%
健康元药业集团股份有限公司	98,358.97	0.01%	75,188.03	0.01%
焦作健康元生物制品有限公司	<u>74,679,679.48</u>	<u>7.48%</u>	<u>226,825,534.23</u>	<u>18.88%</u>
合 计	<u>91,098,903.12</u>	<u>9.12%</u>	<u>235,528,838.02</u>	<u>19.60%</u>

④ 租出资产

关联方名称	2011 年度		2010 年度	
	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
珠海健康元生物医药有限公司	106,533.25	3.26%	106,095.14	5.32%
健康药业(中国)有限公司	<u>108,277.00</u>	<u>3.31%</u>	<u>99,997.00</u>	<u>5.01%</u>
合 计	<u>214,810.25</u>	<u>6.57%</u>	<u>206,092.14</u>	<u>10.33%</u>

⑤ 租入资产

关联方名称	2011 年度		2010 年度	
	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
健康元药业集团股份有限公司	329,472.00	100%	0.00	0.00

(3) 关联方应收应付款项余额

企业名称	2011.12.31		2010.12.31	
	金额	百分比	金额	百分比
预付账款:				
深圳市海滨制药有限公司	<u>150,000.00</u>	<u>0.07%</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>150,000.00</u>	<u>0.07%</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
其他应收款:				
广东蓝宝制药有限公司	<u>2,865,078.12</u>	<u>5.84%</u>	<u>4,157,957.24</u>	<u>8.40%</u>
合 计	<u>2,865,078.12</u>	<u>5.84%</u>	<u>4,157,957.24</u>	<u>8.40%</u>
应付账款:				
广东蓝宝制药有限公司	300,195.00	0.14%	0.00	0.00
焦作健康元生物制品有限公司	<u>22,301,104.02</u>	<u>10.72%</u>	<u>37,523,400.46</u>	<u>22.79%</u>
合 计	<u>22,601,299.02</u>	<u>10.86%</u>	<u>37,523,400.46</u>	<u>22.79%</u>

企业名称	2011.12.31		2010.12.31	
	金额	百分比	金额	百分比
其他应付款:				
焦作健康元生物制品有限公司	0.00	0.00	44,741.25	0.01%
合计	0.00	0.00	44,741.25	0.01%

八、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日止，公司无需披露的重大或有事项。

九、承诺事项

1、本公司与韩国一洋药品株式会社签订专利许可协议，同意本公司独占、不可撤消 PPI（质子泵抑制剂）化合物专利使用权以及在中国包括香港、澳门为了生产、加工、销售而独占使用一洋的专利。协议签订应支付 250 万美元入门费，截止 2008 年 12 月 31 日已全部支付。本公司同意自产品开始销售起前三年，按产品销售额 10% 的比例给一洋提成，在这三年后的五年中，按销售额 8% 的比例提成，余下的时间至 2014 年 7 月 22 日（协议到期日）按销售额 6% 的比例提成。2009 年起已开始销售并按协议规定支付销售提成。

2、2005 年，本公司与韩国 LG 生命科学有限公司（以下简称“LG 公司”）签订许可与供货协议，就受让与 Gemifloxacin Mesylate 知识产权相关的许可证，支付甲磺酸吉米沙星针剂、片剂许可费用各 USD100 万元（截止 2006 年 12 月 31 日均已全额支付）。协议规定：

协议生效日后的第一个五个营业年之内，本公司上述最终片剂产品的净销售额达到 150 万包（每包 3 片），LG 公司应在本公司向其提交净销售额证书后两个月内一次性向本公司返还税后 USD50 万元。同时，在协议有效期内（截止 2015 年年底），本公司应于每季度结束后 30 日内按净销售额的 1.5% 税后金额向 LG 公司支付特许权使用费。2008 年起已开始销售并按协议规定支付特许权使用费。

协议生效日后的第一个五个营业年之内，应在每季度结束后 30 日内按上述最终针剂产品净销售额的 10% 税后金额向 LG 公司支付特许权使用费，在第六个营业年至协议期限届满可终止期间（截止 2019 年年底），本公司应在每季度结束后 30 日内按针剂产品净销售额的 6% 税后金额向 LG 公司支付特许权使用费。

十、资产负债表日后非调整事项

2012 年 3 月 22 日，本公司第七届董事会第六次会议决议通过 2011 年度利润分配预案，母公司 2011 年实现净利润 135,356,735.02 元，扣除按照相关规定提取 10% 法定公积金 13,535,673.50 元，加上年初未

分配利润 520,995,441.67 元,并减去实施 2010 年度利润分配方案支付的股利 29,501,900.34 元,母公司 2011 年度可供股东分配的未分配利润为 613,314,602.85 元。

结合公司经营状况对资金需求情况,拟定公司 2011 年度利润分配方案为:以公司报告期末总股本 295,721,852 股为基数,向公司全体股东每 10 股派发现金人民币 5 元,预计公司用于分配的利润约为 147,860,926.00 元,剩余的未分配利润结转至下一年度。本年度不进行资本公积金转增股本。

上述利润分配方案需要提交公司 2011 年度股东大会审议。

截至报告日止,公司无其他需披露的资产负债表日后非调整事项。

十一、其他重要事项

1、报告期内公司为子公司的银行借款担保明细如下(人民币万元):

担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	期末余额	实际担保金额	担保额度	担保类型	担保期
珠海保税区丽珠合成制药有限公司	2008.1.8	0.00	0.00	4,100	连带责任担保	2008.1.8-2011.1.8 (珠海中行)
珠海保税区丽达药业有限公司	2008.1.8	0.00	0.00	1,900	连带责任担保	2008.1.8-2011.1.8 (珠海中行)
珠海丽珠试剂股份有限公司	2010.1.1	0.00	0.00	1,500	连带责任担保	2010.1.1-2013.1.1 (珠海中行)
珠海丽珠试剂股份有限公司	2009.7.15	0.00	0.00	630 (USD100)	连带责任担保	2009.7.15-2012.7.15 (渣打银行珠海分行)
珠海丽珠试剂股份有限公司	2011.3.28	0.00	0.00	2000	连带责任担保	2011.3.28_2014.3.28 (珠海中行)
珠海市丽珠医药贸易有限公司	2008.1.8	0.00	0.00	400	连带责任担保	2008.1.8-2011.1.8 (珠海中行)
珠海市丽珠医药贸易有限公司	2009.7.20	0.00	0.00	1,000	连带责任担保	2009.7.20-2012.7.20 (珠海交行)
丽珠集团丽珠制药厂	2009.11.27	0.00	0.00	6,000	连带责任担保	2009.11.27-2012.11.27 (农业银行珠海分行)
丽珠集团丽珠制药厂	2009.9.10	0.00	0.00	6,000	连带责任担保	2009.9.10-2012.9.10 (深圳发展银行珠海分行)
丽珠集团丽珠制药厂	2009.6.19	0.00	0.00	16,000	连带责任担保	2009.6.19-2012.6.19 (厦门国际银行珠海分行)

担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	期末余额	实际担保金额	担保额度	担保类型	担保期
丽珠集团丽珠制药厂	2009.8.21	0.00	0.00	5,000	连带责任 担保	2009.8.21-2012.8.21 (交通银行珠海分行)
丽珠集团丽珠制药厂	2009.10.15	0.00	4,559.61	12,000	连带责任 担保	2010.6.12-2018.6.03 (珠海中行)
丽珠集团丽珠制药厂	2010.12.23	50	50	32,000	连带责任 担保	2010.12.14-2018.12.14 (珠海交行)
丽珠集团丽珠制药厂	2010.5.13	0.00	2,432.10 (HKD3,000)	8,107 (HKD 10,000)	连带责任 担保	2010.5.13-2013.5.13 (南洋商业银行深圳分行)
丽珠集团丽珠制药厂	2010.11.22	0.00	3,268.74 (HKD4,032)	3,150 (USD500)	连带责任 担保	2010.11.22-2013.2.22 (法国兴业银行广州分行)
丽珠集团丽珠制药厂	2011.9.27	1,216.05 (HKD1500)	2,432.10 (HKD3000)	4,096 (USD650)	连带责任 担保	2011.9.27_2014.9.27 (法国兴业银行广州分行)
丽珠集团丽珠制药厂	2011.8.4	4,458.85 (HKD5500)	4,458.85 (HKD5500)	4,459 (HKD5500)	连带责任 担保	2011.8.4_2014.8.4 (永隆银行澳门分行)
丽珠集团丽珠制药厂	2011.5.13	0.00	0.00	16,000	连带责任 担保	2011.5.17_2014.5.17 (厦门国际银行珠海分行)
丽珠集团丽珠制药厂	2011.7.5	0.00	0.00	5,000	连带责任 担保	2011.7.5_2014.7.5 (珠海中行)
报告期内对子公司担保发生的借款合计			17,201.40			
报告期末对子公司担保的借款余额合计			5,724.90			

2、2010 年 7 月 30 日，本公司 2010 年第二次临时股东大会决议审议通过《关于公司申请发行短期融资券的议案》，同意公司向中国银行间市场交易商协会申请注册总额度不超过 8 亿元人民币的短期融资券，注册有效期两年。分三次发行，由中国农业银行股份有限公司担任主承销商。

2011 年 1 月 28 日，根据中国银行间市场交易商协会中市协注[2011]CP15 号接受注册通知书，同意本公司发行短期融资券注册金额为 8 亿元，注册额度自通知书发出之日起 2 年内有效，由中国农业银行股份有限公司担任主承销商；公司在注册有效期内可分期发行短期融资券，首期发行应在注册后 2 个月内完成。截至 2011 年 12 月 31 日止，公司发行两期短期融资券，发行额度为 4 亿元。

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：千元

项 目	期初金额	本期公允价 值变动损益	计入权益的	本期计提的	期末金额
			累计公允价 值变动	减值	
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益					
的金融资产（不含衍生金融资产）	57,865.79	-11,083.79	0.00	0.00	44,343.01
2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.可供出售金融资产	10,572.89	0.00	-1,334.10	0.00	9,238.79
金融资产小计	68,438.68	-11,083.79	-1,334.10	0.00	53,581.80
投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	68,438.68	-11,083.79	-1,334.10	0.00	53,581.80
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

4、外币金融资产和外币金融负债

单位：千元

项 目	期初金额	本期公允价 值变动损益	计入权益的	本期计提的	期末金额
			累计公允价 值变动	减值	
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益					
的金融资产（不含衍生金融资产）	57,185.64	-10,927.12	0.00	0.00	43,819.54
2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.贷款和应收款	36,764.94	0.00	0.00	668.36	61,544.97
4.可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.持有至到期投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产小计	93,950.58	-10,927.12	0.00	668.36	105,364.51
金融负债	184,368.60	0.00	0.00	0.00	251,449.80

十二、补充资料

1、非经常性损益

根据 2008 年 10 月 31 日《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号--非经常性损益(2008)》(证监会公告〔2008〕43 号), 本公司非经常性损益项目如下:

项 目	2011 年度	2010 年度
非流动资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	462,004.84	5,743,384.61
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	0.00	0.00
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	32,046,594.98	13,208,647.02
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	0.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	0.00
非货币性资产交换损益	0.00	0.00
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	0.00
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	0.00
债务重组损益	0.00	0.00
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	0.00	0.00
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	0.00
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	0.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	0.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-9,851,944.38	11,938,153.86
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	0.00
对外委托贷款取得的损益	0.00	0.00
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	0.00
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	0.00
受托经营取得的托管费收入	0.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	897,876.93	-1,699,616.39
其他符合非经营性损益定义的损益项目	0.00	0.00
小 计	<u>23,554,532.37</u>	<u>29,190,569.10</u>
减: 所得税影响额	5,156,062.49	2,600,085.44
少数股东权益影响额	<u>638,752.79</u>	<u>595,875.86</u>
合 计	<u>17,759,717.09</u>	<u>25,994,607.80</u>

2、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（元/股）	
		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	13.41%	1.22	1.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.75%	1.16	1.16

计算过程：

1、基本每股收益：

项 目	计算过程	金额	扣除非经常性损益后
归属于母公司普通股股东的当期净利润	P	359,369,880.94	341,610,163.85
期初股份总数	S0	295,721,852	295,721,852
本期增加股份数	Si	0	0
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	0	0
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+Si \times Mi \div M0$	295,721,852	295,721,852
基本每股收益	$P \div S$	1.22	1.16

2、稀释每股收益：

项 目	计算过程	金额	扣除非经常性损益后
归属于母公司普通股股东的当期净利润	P	359,369,880.94	341,610,163.85
与稀释性潜在普通股相关的股利和利息	A1	0.00	0.00
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用	A2	0.00	0.00
期初股份总数	S0	295,721,852	295,721,852
本期增加股份数	Si	0	0
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	0	0
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+Si \times Mi \div M0$	295,721,852	295,721,852
所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	X	0	0
稀释每股收益	$(P+A1 \pm A2) \div (S+X)$	1.22	1.16

十三、财务报表的批准

本财务报表于 2012 年 3 月 22 日由董事会通过及批准发布。

公司名称：丽珠医药集团股份有限公司

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

第十一节 备查文件目录

一、备查文件：

- 1、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内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。

丽珠医药集团股份有限公司

董事长：朱保国

2012 年 3 月 24 日