

丽珠医药集团股份有限公司

**2012** 年半年度报告



**丽珠医药**  
**LIVZON**

二〇一二年八月

# 目 录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	3
三、主要会计数据和业务数据摘要.....	4
四、股本变动及股东情况.....	6
五、董事、监事和高级管理人员.....	10
六、董事会报告.....	14
七、重要事项.....	23
八、财务会计报告.....	35
九、备查文件目录.....	118

## 一、重要提示

公司董事会、监事会及全体董事、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。

公司全体董事出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

A 股代码	000513	B 股代码	200513
A 股简称	丽珠集团	B 股简称	丽珠 B
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	丽珠医药集团股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	丽 珠 集 团		
公司的法定英文名称	LIVZON PHARMACEUTICAL GROUP INC.		
公司的法定英文名称缩写	LIVZON GROUP		
公司法定代表人	朱保国		
注册地址	广东省珠海市拱北桂花北路 132 号		
注册地址的邮政编码	519020		
办公地址	广东省珠海市拱北桂花北路 132 号丽珠大厦		
办公地址的邮政编码	519020		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.livzon.com.cn">http://www.livzon.com.cn</a>		
电子信箱	zhlivzon@pub.zhuhai.gd.cn		

### (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 号丽珠大厦	广东省珠海市拱北桂花北路 132 号丽珠大厦
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) 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)
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	丽珠集团董事会秘书处

### 三、主要会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入（元）	1,884,997,175.44	1,471,437,500.63	28.11%
营业利润（元）	282,068,231.88	261,244,259.11	7.97%
利润总额（元）	294,403,930.28	283,241,156.20	3.94%
归属于上市公司股东的净利润（元）	228,705,016.39	220,861,695.59	3.55%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	217,680,844.35	201,827,805.96	7.85%
经营活动产生的现金流量净额（元）	335,416,385.94	292,654,480.77	14.61%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	4,659,333,083.63	4,602,908,981.74	1.23%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,924,778,257.57	2,843,169,706.20	2.87%
股本（股）	295,721,852	295,721,852	--

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.77	0.75	2.67%
稀释每股收益（元/股）	0.77	0.75	2.67%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.74	0.68	8.82%
全面摊薄净资产收益率（%）	7.82%	8.16%	减少 0.34 个百分点
加权平均净资产收益率（%）	7.86%	8.42%	减少 0.56 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	7.44%	7.46%	减少 0.02 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.48%	7.70%	减少 0.22 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.13	0.99	14.14%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	9.89	9.61	2.91%
资产负债率（%）	33.64%	34.57%	减少 0.93 个百分点

## (二) 境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

境内外会计准则下会计数据差异的说明: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, 未发现境内外会计准则下会计数据差异。

## (三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额(元)	说明
非流动资产处置损益	14,164.54	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	11,882,340.48	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,704,038.57	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	439,193.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-2,610,225.29	
所得税影响额	-2,405,339.64	
合计	11,024,172.04	--

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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									
5.高管股份									
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%

#### 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数 (股)	本期解除限 售股数	本期增加 限售股数	期末限售股数 (股)	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	公司股改过程中，保科力应支付的股改对价股份由健康元垫付，限售期满后，保科力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。	未确定

## （二）证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## （三）股东和实际控制人情况

### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 25,267 户，其中：A 股股东数为 16,988 户，B 股股东数为 8,279 户。

### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
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	17.13%	50,660,052			
第一上海证券有限公司	境外法人	3.48%	10,295,547			
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	2.1%	6,200,000			
广州市保科力贸易公司	国有法人	2.05%	6,059,428	6,059,428	质押并冻结	6,059,428
深圳市海滨制药有限公司	境内非国有法人	1.99%	5,892,943			
中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金	其他	1.97%	5,835,352			
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%	4,830,286			
中国建设银行—长城消费增值股票型证券投资基金	其他	0.97%	2,878,296			
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

适用  不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
健康元药业集团股份有限公司	77,510,167	A 股	77,510,167
天诚实业有限公司	50,660,052	B 股	50,660,052
第一上海证券有限公司	10,295,547	B 股	10,295,547
GAOLING FUND,L.P.	10,258,112	B 股	10,258,112
中国农业银行—鹏华动力增长混合型证券投资基金	6,200,000	A 股	6,200,000
深圳市海滨制药有限公司	5,892,943	A 股	5,892,943
中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金	5,835,352	A 股	5,835,352
交通银行—长城久富核心成长股票型证券投资基金(LOF)	4,830,286	A 股	4,830,286
中国建设银行—长城消费增值股票型证券投资基金	2,878,296	A 股	2,878,296
中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金	2,728,892	A 股	2,728,892

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：

①健康元、保科力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订《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我公司原境内法人股 6,059,428 股直接转让、托管及质押给健康元；②上述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上述中国农业银行—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)以及中国建设银行—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。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用  不适用

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是  否

实际控制人名称	朱保国
实际控制人类别	个人

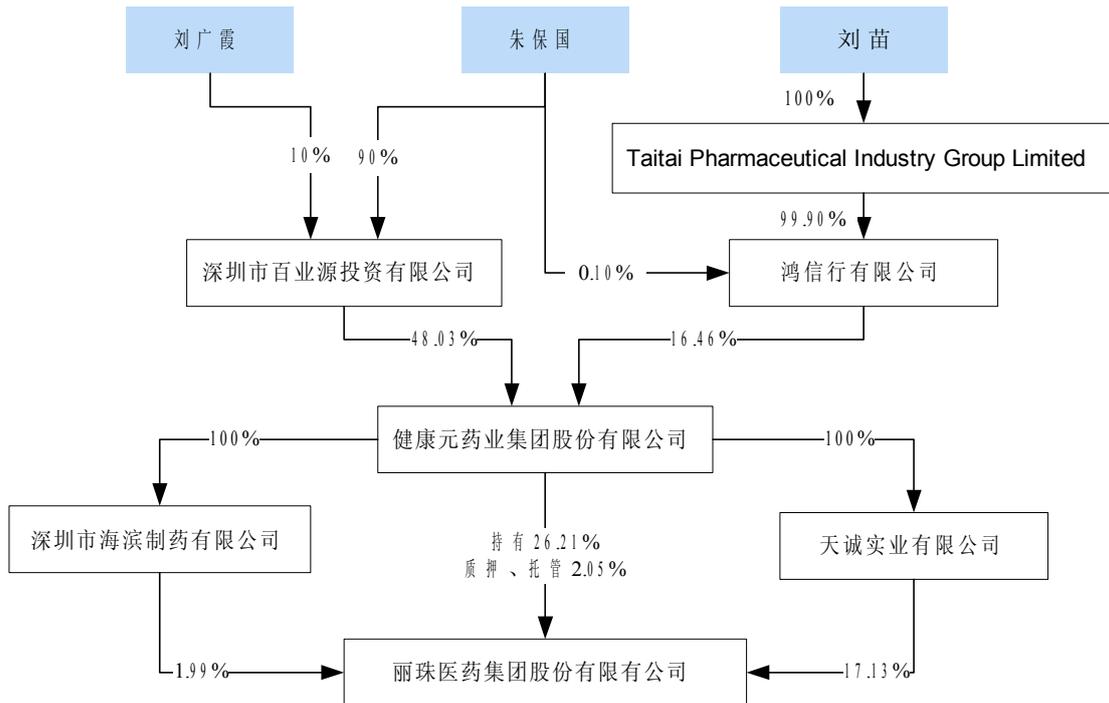
情况说明：

公司控股股东：公司控股股东健康元药业集团股份有限公司成立于 1992 年 12 月 18 日，注册资本 131,744.88 万元，法定代

表人为朱保国先生，其经营范围为：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 2016 年 1 月 4 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）。

公司实际控制人：朱保国先生，中国国籍，不具有其他国家或地区居留权。

**(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**



注：刘苗与朱保国系母子关系，朱保国与刘广霞系夫妻关系。

**(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

适用  不适用

**4、其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用  不适用

**(四) 可转换公司债券情况**

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持 股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量 (股)	期末持有 股票期权 数量 (股)	变动 原因	是否在股东单位或 其他关联单位领取 薪酬
朱保国	董事长;总裁	男	49	2011-06-30 日	2014-06-30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	是
刘广霞	董事	女	42	2011-06-30 日	2014-06-30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	是
安 宁	董事;副总裁	男	39	2011-06-30 日	2014-06-30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	否
陶德胜	董事;副总裁	男	47	2011-06-30 日	2014-06-30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	否
邱庆丰	董事	男	40	2011-06-30 日	2014-06-30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	是
钟 山	董事	男	40	2011-06-30 日	2014-06-30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	是
罗晓松	独立董事	男	36	2011-06-30 日	2014-06-30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	否
王俊彦	独立董事	男	42	2011-06-30 日	2013-04-16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	否
杨 斌	独立董事	男	39	2011-06-30 日	2014-06-30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	否
曹平伟	监事长	男	52	2011-06-30 日	2014-06-30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	是
汪卯林	监事	男	45	2011-06-30 日	2014-06-30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	否
庞大同	监事	男	66	2011-06-30 日	2014-06-30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	否
杨代宏	副总裁	男	45	2011-06-30 日	2014-06-30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	否
陆文岐	副总裁	男	44	2011-06-30 日	2014-06-30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	否
徐国祥	副总裁	男	49	2011-06-30 日	2014-06-30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	否

李如才	董事会秘书	男	41	2011-06-30 日	2014-06-30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	否
合计	--	--	--	--	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--

注：上述董事、监事和高级管理人员的任职期间为公司第七届董事会、监事会的届期。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未持有公司股份，不存在持股变动情形。

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未被授予股权激励。

## (二) 任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
朱保国	健康元药业集团股份有限公司	董事长	2009年08月28日	2012年08月28日	是
刘广霞	健康元药业集团股份有限公司	副董事长	2009年08月28日	2012年08月28日	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年08月28日	2012年08月28日	是
钟山	健康元药业集团股份有限公司	副总经理	2009年08月28日	2012年08月28日	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年08月28日	2012年08月28日	是
在股东单位任职情况的说明	上述人员任职期间为当选健康元第四届董事会董事及高管的任期。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
罗晓松	深圳市长城会计师事务所有限公司	部门经理	2007年8月	--	是
王俊彦	China Alpha Investment Management Limited 中国盛海投资管理有限公司	董事/主席	2001年5月/2007年1月	--	是
	China Aerospace International Holdings Limited 中国航天国际控股有限公司	独立非执行董事	2007年3月	--	是
	China New Economy Fund Limited 中国新经济投资有限公司	执行董事	2010年2月	--	否
	CITIC Securities International Investment Management (HK)Limited 中信证券国际投资管理(香港)有限公司	董事、总经理、资产管理主管	2008年8月	--	是
	CSI RMB Fund Ltd	董事	2011年4月	--	否
	Dragon Origin Limited 龙原有限公司	董事	2011年4月	--	否
	Wumart Store, Inc. 北京物美商业集团股份有限公司	独立非执行董事	2011年6月	--	是
杨斌	深圳中国农大科技股份有限公司	董事会秘书	2010年3月	--	是
	深圳市华测检测技术股份有限公司	独立董事	2010年1月	--	是
在其他单位任职情况的说明					

### （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬经公司股东大会审议批准，高级管理人员报酬由公司董事会薪酬与考核委员会根据公司薪酬管理制度，结合经营业绩情况，制定相应的报酬标准，然后提交公司董事会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司参照行业和地区收入水平，并考虑公司经营业绩、职务贡献等因素，确定董事、监事及高级管理人员的年度报酬，同时，实施公司绩效考核和个人绩效考核制度，并根据考核结果，决定公司绩效奖金和年终双薪的发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司向董事、监事和高级管理人员支付的报酬总额约为 199.40 万元（含税）。

### （四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未有变动。

### （五）公司员工情况

在职员工的人数（人）	5305
公司需承担费用的离退休职工人数（人）	537
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2066
销售人员	1609
技术人员	917
财务人员	113
行政人员	600
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	9
硕士	157
本科	1060
大专	1352
高中及以下	2727

公司员工情况说明：公司需承担费用的离退休人员只在公司领取小额补贴。

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

报告期内，在面对宏观经济增速下滑及行业政策调控等诸多不利因素影响下，公司加强内部管理，坚持以销售为龙头，以质量为本，以科研为动力，实施了细化营销管理，加强营销考核；推进生产精益管理，狠抓质量和成本控制；提高科研优化管理，持续加大科研投入等一系列的措施，使公司经营业绩实现了增长，并保持了良好的发展态势。

报告期内，公司营销管理工作主要侧重于销售队伍的建设及强化终端考核等方面，通过人才招聘、队伍细分、细化考核制度以及完善考核管理方案等举措，进一步实施精细化营销管理，有效的提高终端掌控能力，同时，公司通过大力开展各级学术会议及专家拜访等多层次市场活动，以此提高公司的知名度和产品的影响力，从而促进销售的增长，半年内，共举办了700多场次的小型城市学术会议或医院科会，参与或举办了7场国家级学术会议。

报告期内，公司对研发资源实施了进一步整合，加强了科研机构内部管理优化，保证各科研项目研发进展顺利，专利申请和项目申报方面也取得了一定成果。在研发方面，单抗项目：AT132产品完成了临床前的实验工作，已向SFDA递交了临床实验申报，并已获受理；疫苗项目：乙脑疫苗产品已经内部确定了生产工艺和质量控制标准，拟定了注册标准，完善、规范和细化了工艺操作，并与技术方商定了为申报生产文号进行三批试生产计划；其他研发项目：艾普拉唑针剂临床试验已获得SFDA受理，完成注射用伏立康唑工艺改进项目的补充资料报送，余下项目均按照计划顺利推进。在专利和项目申报方面：公司获得2项专利授权，并新申请了5项发明专利，完成了两项政府资助项目申请。

报告期内，公司在生产管理方面主要还是从质量控制和成本控制下手，要求下属各生产企业继续严格执行各项质控管理，并通过持续推进精益生产，努力降低生产成本，减少原材料及能源价格上涨带来的成本压力。在质量控制方面：公司利用新版GMP认证实施的契机，充分利用新技改提升装备，保障质量水平，并建立质量风险管理体系。上半年，“铬超标胶囊”事件爆发后，公司各生产企业均接受了当地药监部门的监督检查和抽验，未发现任何不合格产品，体现了公司药品质量管控能力，并维护了公司产品质量优良的良好声誉。在成本控制方面：公司持续全面推进精益生产项目，实现生产可视化控制和标准化现场管理，并通过大力开展工艺技术改进活动，有效的实现了节能降耗，控制了生产成本增长。

通过上述工作的开展，报告期内，公司经营运行较好，主要经营成果及财务状况如下：

2012年上半年，公司实现营业收入188,499.72 万元，同比增加41,355.97万元，增幅28.11%，其主要原因是公司通过进一步调整销售政策，加大考核力度，促使公司重点制剂类产品（主要为中药制剂、促性激素和消化道产品）收入增长较快。

2012年上半年，公司实现营业利润28,206.82万元，同比增加2,082.40万元，增幅7.97%，其主要原因是公司主营业务收入同比增长的基础上，销售费用及管理费用的同比增长更快。

2012年上半年，公司实现归属于母公司所有者的净利润22,870.50万元，同比增加784.33万元，增幅3.55%，其主要原因是在营业利润的增长的基础上，营业外收入同比减少。公司实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润21,768.08万元，同比增加1,585.30万元，增幅7.85%，与公司营业利润增速基本保持一致。

2012年上半年，公司销售费用支出67,402.35万元，同比增加29,011.40万元，增幅75.57%，主要是受销售结构持续变化影响，制剂类药品销售占比进一步提高，以及销售政策的调整，从而导致费用同比增加；公司管理费用支出15,763.67万元，同比增加2,806.94万元，增幅21.66%，主要原因是报告期内公司加大科研开发力度，研发费用支出同比增幅较大；财务费用为-1,105.94万元，与上年同期-525.91万元相比减少580.03万元，减幅110.29%，主要是因为公司现金流状况良好，银行存款利息收入同比增加所致。

2012年上半年，公司经营活动产生的现金流量净额为33,541.64万元，同比增加4,276.19万元，主要原因是随着公司销售收入的增长，销售商品收到的现金以及因销售政策调整而收取的各项保证金增加；投资活动产生的现金流量净额为-41,308.64万元，同比减少30,587.24万元，主要原因是报告期丽珠制药厂新厂迁建项目及丽珠集团（宁夏）医药产业园项目购建固定资产的支出增加；筹资活动产生的现金流量净额为-47,011.48万元，同比减少70,064.89万元，主要原因是比较上年同期公司未有发行短期融资券，并支付了上年同期发行的4亿元短期融资券本息金额。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是  否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

单位：万元

序号	公司名称	主要产品或服务	注册 资本	期末总资 产	报告期营 业收入	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	127,653.39	93,847.99	45,063.66	8,324.72
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	45,331.99	37,192.51	13,526.02	3,071.30
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。	6,156.00	36,448.91	18,063.25	17,105.86	5,217.40
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	13,980.89	10,442.50	8,837.37	571.05
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，主要产品有头孢呋辛钠、头孢地嗪钠、头孢曲松钠等原料药。	12,828.00	38,980.25	24,456.42	12,240.31	-368.37
6	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	33,107.04	19,161.11	14,683.73	2,005.71
7	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、苯丙氨酸等。	USD4,170 万元	43,501.73	38,811.06	18,935.91	1,586.17
8	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	28,891.63	6,865.82	27,266.99	102.12
9	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。	4,645.00	18,467.78	16,333.12	15,238.30	2,626.74

报告期内，公司各子公司经营情况良好，其中，合成制药公司因受抗菌药物临床应用管理政策影响，仍然出现了亏损，但比较上年同期已经有所减亏，公司将通过实施调整产品结构等措施，努力尽快摆脱亏损局面。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

2012 年影响医药行业发展的不利因素除了宏观经济增速下滑影响，主要就是行业政策调控影响，如药品价格下调等，其次是原材料、能源价格上涨和人工成本的上升所带来的生产成本上升影响。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：万元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减 (%)	营业成本比上年 同期增减 (%)	毛利率比上年同期 增减 (%)	
分行业							
西 药 制 剂	消化道	14,850.65	1,992.22	86.58%	20.56%	10.17%	增加 1.26 个百分点
	心脑血管	7,211.21	1,687.21	76.60%	33.45%	12.65%	增加 4.32 个百分点
	抗微生物药物	14,121.64	4,660.20	67.00%	-15.50%	-22.79%	增加 3.12 个百分点

促性激素	21,911.94	7,800.37	64.40%	54.19%	67.09%	减少 2.75 个百分点
血液及造血系统药物	1,228.41	1,171.99	4.59%	-15.85%	8.89%	减少 21.68 个百分点
其他	6,930.76	1,768.38	74.49%	44.48%	31.14%	增加 2.60 个百分点
原料药	40,290.45	34,127.19	15.30%	0.52%	3.92%	减少 2.77 个百分点
中药制剂	65,480.96	13,813.77	78.90%	73.96%	22.24%	增加 8.93 个百分点
诊断试剂及设备	15,237.05	6,946.46	54.41%	21.89%	16.02%	增加 2.31 个百分点
代理进口品种	242.46	42.36	82.53%	-46.45%	-51.77%	增加 1.93 个百分点
分产品						
参芪扶正注射液	47,345.67	6,409.41	86.46%	104.21%	38.33%	增加 6.44 个百分点

注：主营业务分行业和分产品情况的说明：分别按照行业、产品列示占营业收入或营业利润 10% 以上的主要行业和产品。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

血液及造血系统药物产品毛利同比下降 21.68%，主要系注射用尿激酶产品的原材料价格上涨，导致成本上升所致。

## (2) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
东北区	14,912.59	11.37%
华北区	27,858.46	12.47%
华中区	21,474.67	44.78%
华东区	38,414.82	28.19%
华南区	30,475.90	17.40%
西南区	24,465.29	41.97%
西北区	11,285.90	54.10%
出口	18,617.89	36.71%

主营业务分地区情况的说明：公司产品主要为国内销售，有少量产品出口香港、越南、巴基斯坦、日本和印度等地区和国家。

主营业务构成情况的说明：公司主营医药产品的研发、生产及销售，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，主要产品有：丽珠得乐冲剂和胶囊、抗病毒颗粒、参芪扶正注射液、血栓通注射液、注射用头孢地秦钠(康丽能)、注射用伏立康唑(丽福康)、丽珠威、前列安栓、注射用尿促卵泡素(丽申宝)、胃三联、金得乐、脑力隆、吉米沙星、艾普拉唑、氟伏沙明、哌罗匹隆、注射用鼠神经生长因子(丽康乐)、注射用醋酸亮丙瑞林微球(贝依)等药物制剂；头孢曲松、头孢地嗪、头孢呋辛、美伐他汀、霉酚酸、普伐他汀、苯丙氨酸、粘杆菌素、万古霉素等原料药。

## (3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化。

**(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明**

适用  不适用

报告期内，公司主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比未发生重大变化。

**(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析**

适用  不适用

报告期内，公司利润构成与上年相比未发生重大变化。

**2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况**

适用  不适用

公司采取公允价值计量的项目主要涉及“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”和“可供出售金融资产”。公司制定了对外投资管理制度，对上述资产的取得、处置及风险管控等流程予以明确的制度规定，详细规定了上述资产取得和处置时的可行性研究、审批权限和决策程序，以及上述资产的日常管理和会计处理等。同时，公司在会计政策中明确规定了以公允价值计量的相关资产的公允价值确定方法以及初始确认和后续计量方法：（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）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）与公允价值计量相关的项目

单位：元

项目	期初	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
<b>金融资产</b>					
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	44,343.01	941.33			45,284.34
其中：衍生金融资产					
2.可供出售金融资产	9,238.79		418.87		9,657.66
金融资产小计	53,581.80	941.33	418.87		54,942.00
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	53,581.80	941.33	418.87		54,942.00

两年内对相同或类似项目均采用了估值技术确定公允价值，估值结果是否存在重大差异？如存在，请详细说明

是  否

### 3、持有外币金融资产、金融负债情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初	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
<b>金融资产</b>					
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	43,819.54	917.42			44,736.96
其中：衍生金融资产					
2.贷款和应收款	61,544.97			570.88	70,375.13
3.可供出售金融资产					
4.持有至到期投资					
金融资产小计	105,364.51	917.42	0.00	570.88	115,112.09
金融负债	251,449.80				329,514.72

#### (二) 公司投资情况

##### 1、募集资金总体使用情况

□ 适用 √ 不适用

##### 2、募集资金承诺项目情况

□ 适用 √ 不适用

##### 3、募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

##### 4、重大非募集资金投资项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
丽珠集团丽珠制药厂新厂迁建项目	项目一期披露日期： 2005年7月1日 二期披露日期： 2007年4月3日	88,723	截至报告期末，该项目已建成包材车间大楼二栋，P10、P08 无菌制剂车间大楼，单身员工宿舍四栋、食堂一栋、锅炉房一栋、污水处理等，其中 P10 和 P08 车间的激素类冻干粉针和非激素类冻干粉针生产线已通过 GMP 认证，目前已投入生产。P07 无菌制剂大楼已封顶，预计今年 8 月完成建筑验收开始机电安装，P09 头孢粉针大	无法单独核算

			楼和 W02 全自动高架仓库现正处于建设当中,其余行政研发大楼、动物房、中药中试楼计划在 2013 年 6 月完成主体建筑,2013 年底完成装修投入使用。	
丽珠集团(宁夏)医药产业园项目	2011 年 5 月 31 日	30,000	该产业园项目一期占地面积约 600 亩,在园区内新设“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”两家公司,其中:宁夏新北江公司筹建的发酵车间已经主体封顶,进入设备安装;提炼车间共两间,已经主体完工,进入设备安装;锅炉房、动力车间主体完工,进入设备安装;仓库等配套设施建设已经部分完工;宁夏福兴公司筹建的发酵车间、提炼车间主体已全部完工,锅炉房、动力及仓库等配套设置也已部分完工,计划下半年完成各车间的设备安装和配套设施建设,年底进行试生产。	尚未完工。
合计		118,,723	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
截至报告期末,丽珠制药厂新厂迁建项目实际支出 45,788.69 万元,宁夏产业园项目实际支出 32,847.95 万元。				

**(三) 董事会下半年的经营计划修改计划**

适用  不适用

**(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计**

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

适用  不适用

**(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

**(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明**

适用  不适用

**(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果**

适用  不适用

**(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况**

2012 年 7 月 6 日,公司召开 2012 年第一次临时股东大会,审议通过了《关于修订公司章程的议案》,对公司利润分配

制度进行了修订，明确了现金分红的条件和分红比例，修订后的公司利润分配制度如下：

“《公司章程》第一百五十五条 公司利润分配政策为：

- （一） 公司利润分配应重视对股东的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，并尽量保持分配政策的连续性和稳定性。
- （二） 公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。
- （三） 公司原则上按年度实施利润分配，但在条件允许情况下，公司可以进行中期现金分红。

（四） 公司应在现金流满足正常经营和长期发展的基础上，积极采取现金分红，且应保证最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%，每年度具体现金分红比例由公司董事会根据相关规定和公司当年度经营情况拟定，由公司股东大会审议决定。

（五） 公司实施现金分红应同时满足下列条件：

- 1、 公司当年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；
- 2、 审计机构对公司当年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

（六） 利润分配政策的决策程序

公司利润分配预案由公司管理层、董事会结合盈利情况、资金需求和股东回报规划提出分红建议和预案，经董事会审议通过后提交股东大会批准。独立董事应对利润分配预案独立发表意见。

股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当充分听取社会公众股股东的意见和诉求，董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。

公司年度盈利，但未提出现金分红预案的，管理层需向董事会提交详细的情况说明，包括未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，并由独立董事对利润分配预案发表独立意见并公开披露，董事会审议通过后提交股东大会审议表决。公司在召开股东大会时除现场会议外，还应向股东提供网络形式的投票平台。

（七） 公司应严格按照有关规定在年报、半年报中披露利润分配预案和现金分红政策执行情况。若公司年度盈利但未提出现金分红预案，应在年报中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划。监事会应对董事会和管理层执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督。

（八） 公司如因外部经营环境或自身经营状况发生重大变化，确实需要调整或变更利润分配政策的，应经详细论证后由董事会作出决议，独立董事发表独立意见并公开披露，然后递交股东大会以特别决议方式进行表决。

（九） 存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金股利，以偿还其占用的资金。”

公司一直严格执行公司利润分配政策，最近三年均采用现金分红方式，现金分红执行情况符合公司章程的规定和股东大会决议要求。公司本次利润分配政策修订经股东大会审议通过，决策程序合法合规，公司独立董事对本次利润分配制度的修订出具了独立意见，履行了相应职责并发挥了应有的作用。通过本次利润分配制度的修改，公司已经明确了现金分红的条件以及分红标准、比例，公司修订的利润分配政策中规定了在召开审议利润分配或调整利润分配政策的股东大会时，董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权或提供网络投票平台，为中小股东提供了充分表达意见和诉求的机会，有效维护了其合法权益。

### （九） 利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

公司 2012 年半年度不进行利润分配，也不实施公积金转增股本。

### （十） 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

## （十一）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

为进一步规范公司内幕信息管理行为，加强内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正原则，根据《公司法》、《证券法》、《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《丽珠医药集团股份有限公司章程》的有关规定，2011年11月29日，经公司第七届董事第五次会议审议通过，公司制定并实施了《内幕知情人登记管理制度》。

报告期内，公司严格执行《内幕知情人登记管理制度》，按照制度规定，如实、完整地记录了相关内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露各环节所有知情人名单，并及时向交易所和证券监管部门进行报备。报告期内，公司及相关人员未有因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

是  否

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

是  否

## （十二）其他披露事项

公司独立董事关于公司控股股东及其他关联方占用公司资金和公司对外担保情况发表的专项说明和独立意见：

根据中国证监会《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》和公司章程的有关规定，作为丽珠集团的独立董事，我们本着实事求是的态度，并遵照中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》等其他相关法律法规的规定，对公司2012年上半年关联方资金占用和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、公司关联方资金占用情况的说明及独立意见：

截至2012年6月30日，公司控股股东及其他关联方资金占用情况如下：

公司控股股东及其他关联方占用资金余额为31,128.59万元，其中：公司之控股股东及其附属企业占用公司资金余额为17.61万元（其中非经营性资金占用余额为4.15万元）；联营公司广东蓝宝制药有限公司经营性占用公司资金余额为711.62万元（同时：应付广东蓝宝制药有限公司108.53万元）；公司之控股子公司占用公司资金余额为30,399.36万元。

鉴于上述情况，本人认为：公司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中国证监会发布的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》相关规定的情形，没有损害公司中小股东利益。

### 2、公司对外担保情况的说明和独立意见：

#### （1）公司对外担保（不含对控股子公司提供的担保）情况：

截至2012年6月30日，公司未提供除对控股子公司以外的任何担保。

#### （2）报告期内公司对控股子公司提供担保实际发生情况如下：

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
珠海丽珠试剂有限公司	2012.3.12	0.00	0.00	2,000.00	信用担保	2012.3.12-2015.3.21
珠海丽珠试剂有限公司	2012.3.22	0.00	0.00	1,264.98	信用担保	2012.3.22-2015.3.21
珠海丽珠医药贸易有限公司	2009.7.20	0.00	0.00	1,000.00	信用担保	2009.7.20-2012.7.20
丽珠集团利民制药厂	2012.4.17	0.00	0.00	15,000.00	信用担保	2012.4.17-2015.4.16
珠海保税区丽珠合成制药有限公司	2012.6.7	2,445.60	2,445.60	3,000.00	信用担保	2012.6.7-2015.6.7

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	2012.5.17	0.00	0.00	16,000.00	信用担保	2012.5.17-2015.5.16
丽珠集团丽珠制药厂	2012.6.7	0.00	0.00	9,000.00	信用担保	2012.6.7-2015.6.7
丽珠集团丽珠制药厂	2009.8.21	0.00	0.00	5,000.00	信用担保	2009.8.21-2012.8.21
丽珠集团丽珠制药厂	2010.12.23	50.00	50.00	32,000.00	信用担保	2010.12.14-2018.12.14
丽珠集团丽珠制药厂	2009.11.27	0.00	0.00	5,000.00	信用担保	2009.11.27-2012.11.27
丽珠集团丽珠制药厂	2009.9.10	0.00	0.00	6,000.00	信用担保	2009.9.10-2012.9.10
丽珠集团丽珠制药厂	2009.10.15	0.00	0.00	12,000.00	信用担保	2010.6.12-2018.6.3
丽珠集团丽珠制药厂	2012.6.21	0.00	0.00	10,000.00	信用担保	2012.6.21-2015.6.21
丽珠集团丽珠制药厂	2010.5.13	0.00	0.00	8,316.20	信用担保	2010.7.20-2013.7.20
丽珠集团丽珠制药厂	2011.9.27	1,222.80	1,222.80	4,095.585	信用担保	2011.9.27-2014.9.27
丽珠集团丽珠制药厂	2011.8.4	4,483.60	4,483.60	4,458.85	信用担保	2011.8.4-2014.8.4
报告期内对子公司担保发生的借款合计			8,202.00			
报告期末对子公司担保的借款余额合计			8,202.00			

报告期，公司未提供除对控股子公司以外的任何担保，对控股子公司担保发生借款合计为 8,202.00 万元。截止 2012 年 6 月 30 日，对子公司担保的借款余额合计为 8,202.00 万元，占公司 2012 年上半年度末净资产的 2.65%。

除上述担保外，公司未有向实际控制人、控股股东及其关联方提供担保，未有直接或间接为资产负债率超过 70% 的担保对象提供担保；未有发生逾期担保情形。上述担保均履行了相应的审批程序。

鉴于上述情况，本人认为：公司的担保行为完全符合有关法律、法规规定，也不会影响到公司的持续经营能力，没有损害公司中小股东利益，担保行为符合公司经营需要。

**(十三) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）**

是  否

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》以及中国证监会、深交所发布的其他与上市公司治理相关的规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制制度，提升公司治理水平。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会等决策、监督机构均能严格按照规范性运作规则和内部制度的规定进行管理决策和实施监督，公司“三会”运作规范有效。董事会下设的各专门委员会均能履行相应职责，增强了董事会对公司各方面管理的决策能力。经营管理层形成高效、合规的决策机制，充分发挥经营管理职能，有效保障了公司经营目标的实现。

报告期内，公司根据中国证监会发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号文）的相关规定，重新修订了《公司章程》中有关利润分配政策内容，明确了公司现金分红实施条件和比例，完善了公司利润分配制度的决策机制。根据中国证监会广东监管局下发的《关于做好辖区主板上市公司内控规范实施工作的通知》（广东证监[2012]27号）的要求，公司进一步开展了内部控制体系建设工作，完善了内控项目实施组织架构，并在原有基础上，扩大了内控实施范围，进一步加强了风险控制能力。

报告期，公司治理的实际情况符合上市公司治理的规范性文件要求。

### （二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用  不适用

2012年4月13日召开公司2011年度股东大会审议通过《2011年度利润分配预案》：以公司2011年度末总股本295,721,852股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币5.00元（含税），不实施资本公积金转增股本。

2012年6月1日，公司发布分红派息实施公告，并分别于2012年6月8、12日派发公司A、B股股东的股息，2011年度利润分配方案实施完毕。

### （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （四）破产重整相关事项

适用  不适用

报告期内，公司未发生破产重整等相关事项。

### （五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

#### 1、证券投资情况

适用  不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	期末持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券总 投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	00135	昆仑能源	6,551,190.32	1,500,000	15,089,352.00	33.32%	1,828,774.92
2	股票	00883	中国海洋石油	2,671,210.68	560,000	7,030,284.80	15.52%	943,103.83
3	股票	00152	深圳国际	9,402,939.97	17,000,000	6,582,740.00	14.54%	-28,228.23
4	股票	02007	碧桂园	19,435,054.58	2,570,317	6,348,826.93	14.02%	534,954.19
5	股票	01880	百丽国际	2,185,041.55	428,000	4,577,641.47	10.11%	-112,049.58
6	股票	00438	彩虹集团	5,827,348.89	5,016,000	1,390,274.69	3.07%	-387,386.93
7	股票	00390	中国中铁	1,494,451.17	314,000	824,232.42	1.82%	201,660.38
8	股票	01186	中国铁建	1,004,414.26	114,000	595,699.25	1.32%	197,400.52
9	股票	00368	中外运航运	1,754,628.88	260,500	384,370.88	0.85%	-8,521.75
10	基金	206001	鹏华基金	150,000.00	619,573	547,392.71	1.21%	23,915.52
期末持有的其他证券投资				681,913.04	--	1,913,532.81	4.23%	
报告期已出售证券投资损益				--	--	--	--	358,596.80
合计				51,158,193.34	--	45,284,347.96	100%	3,552,219.67

证券投资情况的说明：上述证券投资中在 H 股市场投资的相关金额已按照报告期末汇率折算成人民币核算。

## 2、持有其他上市公司股权情况

√ 适用 □ 不适用

证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	占该公司股权 比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者 权益变动 (元)	会计核算科目	股份 来源
601328	交通银行	2,450,179.00	0.00245%	6,892,578.06	151,818.90	91,091.34	可供出售金融资产	参股
000963	华东医药	39,851.86	0.0211%	2,765,081.80	--	327,781.22	可供出售金融资产	参股
合计		2,490,030.86	--	9,657,659.86	151,818.90	418,872.56	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

## 3、持有非上市金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	占该公司股 权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损 益 (元)	报告期所有者 权益变动 (元)	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	0	0	长期股 权投资	参股
广发银行股份有 限公司	177,348.84	68,854	0.0004%	177,348.84	0	0	长期股 权投资	参股
合计	95,503,108.84	85,004,854.00		95,503,108.84	0	0		

持有非上市金融企业股权情况的说明

#### 4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

股份名称	期初股份数量（股）	报告期卖出股份数量（股）	期末股份数量（股）	使用的资金数量（元）	产生的投资收益（元）
小肥羊	212000	212000	0	0	566,701.27
阿里巴巴	78000	78000	0	0	-8,779.62

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 0 元。

买卖其他上市公司股份的情况的说明：报告期内，公司只出售股票，未有购入股票。

#### （六）资产交易事项

##### 1、收购资产情况

适用  不适用

##### 2、出售资产情况

适用  不适用

##### 3、资产置换情况

适用  不适用

##### 4、企业合并情况

适用  不适用

报告期内，公司下属全资子公司珠海保税区丽珠合成制药有限公司吸收合并公司另一全资子公司珠海保税区丽达药业有限公司，并于2012年6月21日完成合并，珠海保税区丽达药业有限公司依法注销工商登记。

##### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

#### （七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

报告期内，公司控股股东健康元下属全资子公司——天诚实业于 2012 年 1 月 9 日至本报告期末，通过深圳证券交易所证券交易系统增持了 4,651,970 股公司 B 股股份，占公司总股本比例为 1.57%，截至本报告期末，公司控股股东健康元直接、间接持有和控制公司股份数为 140,122,590 股，占公司总股本比例为 47.38%。

后续增持情况的说明：天诚实业将视市场情况，存在继续通过深圳证券交易所交易系统择机增持公司 B 股股份的可能，但自本次首次增持日起连续 12 个月内累计增持比例将不会超过公司已发行总股份的 2%（含本次已增持股份）。

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

(九) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

(1) 销售商品

关联方名称	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月	
	金额(元)	占同类交易金额的比例(%)	金额(元)	占同类交易金额的比例(%)
珠海健康元生物医药有限公司	10,077.94	0.00%	7,083.49	0.00%
焦作健康元生物制品有限公司	3,076.92	0.00%	0.00	0.00%
广东蓝宝制药有限公司	4,836,505.58	0.26%	0.00	0.00%
合 计	4,849,660.44	0.26%	7,083.49	0.00%

(2) 提供劳务(水电及动力)

关联方名称	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月	
	金额(元)	占同类交易金额的比例(%)	金额(元)	占同类交易金额的比例(%)
广东蓝宝制药有限公司	3,033,195.13	71.38%	5,003,733.63	66.47%

(3) 采购商品

关联方名称	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月	
	金额(元)	占同类交易金额的比例(%)	金额(元)	占同类交易金额的比例(%)
广东蓝宝制药有限公司	4,186,303.80	0.40%	184,089.42	0.04%
深圳市海滨制药有限公司	22,649.57	0.00%	7,351,495.73	1.49%
健康药业(中国)有限公司	10,089.60	0.00%	0.00	0.00%
健康元药业集团股份有限公司	102,564.10	0.01%	53,914.53	0.01%
焦作健康元生物制品有限公司	29,478,803.42	2.82%	52,180,106.84	10.61%
合 计	33,800,410.49	3.23%	59,769,606.52	12.15%

(4) 接受劳务

关联方名称	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
-------	--------------	--------------

	金额(元)	占同类交易金额的比例(%)	金额(元)	占同类交易金额的比例(%)
深圳太太药业有限公司	170,000.00	0.01%	0.00	0.00%

**(5) 租出资产**

关联方名称	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月	
	金额(元)	占同类交易金额的比例(%)	金额(元)	占同类交易金额的比例(%)
珠海健康元生物医药有限公司	85,343.60	5.36%	54,146.88	3.58%
健康药业(中国)有限公司	49,974.00	3.14%	49,974.00	3.31%
合计	135,317.60	8.50%	104,120.88	6.89%

**(6) 租入资产**

关联方名称	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月	
	金额(元)	占同类交易金额的比例(%)	金额(元)	占同类交易金额的比例(%)
健康元药业集团股份有限公司	--	--	453,287.80	

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额 (万元)	占同类交易金额的比例 (%)	交易金额 (万元)	占同类交易金额的比例 (%)
珠海健康元生物医药有限公司	1.01	0.00%		
焦作健康元生物制品有限公司	0.31	0.00%		
广东蓝宝制药有限公司	483.65	0.26%		
广东蓝宝制药有限公司	303.32	71.38%		
广东蓝宝制药有限公司			418.63	0.40%
深圳市海滨制药有限公司			2.26	0.00%
健康药业(中国)有限公司			1.01	0.00%
健康元药业集团股份有限公司			10.26	0.01%
焦作健康元生物制品有限公司			2,947.88	2.82%
深圳太太药业有限公司			17.00	0.01%
合计	788.29		3,397.04	

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 1.32 万元。

日常关联交易情况的说明：上述日常性关联交易是为满足公司经营生产需要而实施，与其他业务往来企业同等对待，遵照公平、公正的市场原则进行，交易价格公允，公司主营业务不会因上述关联交易而对关联人形成依赖，不会影响公司的独立性。公司按类别对本年度将发生的日常关联交易进行了总金额预计（11,044.75 万元），并履行了相应审批程序，报告期内，实施的关联交易未超过审批金额。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

资产收购、出售发生的关联交易说明：报告期内，公司未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

共同对外投资的重大关联交易情况说明：报告期内，未发生共同对外投资的重大关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
焦作健康元生物制品有限公司	控股股东之子公司	0	4.15	0	4.15	0	0	--	--	--	--	--	--
健康药业(中国)有限公司	控股股东之子公司	0	6.01	6.01	0	0	0	--	--	--	--	--	--
焦作健康元生物制品有限公司	控股股东之子公司	--	--	--	--	--	--	0.01	501.04	508.21	7.17	0	0
广东蓝宝制药有限公司	联营企业	286.51	318.29	235.61	369.19								
合计		286.51	328.45	241.62	373.34	0	0	0.01	501.04	508.21	7.17	0	0
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（万元）		10.16											
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(万元)		4.15											
关联债权债务形成原因		销售货物或提供劳务等											
关联债权债务清偿情况		按协议结算货款或劳务款											
与关联债权债务有关的承诺		无											
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无重大影响。											

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金占用的发生额 10.16 万元，余额 4.15 万元。

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

截至报告期末，公司被占用的非经营性资金余额为 4.15 万元，金额不重大，公司已经要求占用方在年内归还占用金额。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

报告期内，无其他重大关联交易。

## （十）重大合同及其履行情况

### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

#### （1）托管情况

适用  不适用

托管情况说明：报告期内，未发生为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上（含 10%）的托管事项。

#### （2）承包情况

适用  不适用

承包情况说明：报告期内，未发生为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上（含 10%）的承包事项。

#### （3）租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明：报告期内，未发生为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上（含 10%）的租赁事项。

### 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或否)
--	--	--	--	--	--	--	--	--
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			0	
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相 关公告披露 日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担 保金额	担保 类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关 联方担保 (是或否)
珠海丽珠试剂有限公司	2012.3.24	2,000.00	2012.3.12	0	保证	2012.3.12-2015.3.21	否	否
珠海丽珠试剂有限公司	2012.3.24	1,264.98	2012.3.22	0	保证	2012.3.22-2015.3.21	否	否
珠海丽珠医药贸易有限公司	2012.3.24	1,000.00	2009.7.20	0	保证	2009.7.20-2012.7.20	否	否
丽珠集团利民制药厂	2012.3.24	15,000.00	2012.4.17	0	保证	2012.4.17-2015.4.16	否	否

珠海保税区丽珠合成制药有限公司	2012.3.24	3,000.00	2012.6.7	2,445.60	保证	2012.6.7-2015.6.7	否	否
丽珠集团丽珠制药厂	2012.3.24	16,000.00	2012.5.17	0	保证	2012.5.17-2015.5.16	否	否
丽珠集团丽珠制药厂	2012.3.24	9,000.00	2012.6.7	0	保证	2012.6.7-2015.6.7	否	否
丽珠集团丽珠制药厂	2012.3.24	5,000.00	2009.8.21	0	保证	2009.8.21-2012.8.21	否	否
丽珠集团丽珠制药厂	2012.3.24	32,000.00	2010.12.23	50.00	保证	2010.12.14-2018.12.14	否	否
丽珠集团丽珠制药厂	2012.3.24	5,000.00	2009.11.27	0	保证	2009.11.27-2012.11.27	否	否
丽珠集团丽珠制药厂	2012.3.24	6,000.00	2009.9.10	0	保证	2009.9.10-2012.9.10	否	否
丽珠集团丽珠制药厂	2012.3.24	12,000.00	2009.10.15	0	保证	2010.6.12-2018.6.3	否	否
丽珠集团丽珠制药厂	2012.3.24	10,000.00	2012.6.21	0	保证	2012.6.21-2015.6.21	否	否
丽珠集团丽珠制药厂	2012.3.24	8,316.20	2010.5.13	0	保证	2010.7.20-2013.7.20	否	否
丽珠集团丽珠制药厂	2012.3.24	4,095.585	2011.9.27	1,222.80	保证	2011.9.27-2014.9.27	否	否
丽珠集团丽珠制药厂	2012.3.24	4,458.85	2011.8.4	4,483.60	保证	2011.8.4-2014.8.4	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			191,408.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			8202.00	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			191,408.00	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			8202.00	
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			191,408.00	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)			8202.00	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			191,408.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)			8202.00	
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				2.65%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无。				
违反规定程序对外提供担保的说明				无违规担保情形。				

### 3、委托理财情况

适用  不适用

### 4、日常经营重大合同的履行情况

适用  不适用

报告期内，公司未有应披露的重大经营合同。

## 5、其他重大合同

适用  不适用

### (十一) 发行公司债的说明

适用  不适用

2012年4月13日，公司2011年度股东大会审议通过了《关于公司符合发行公司债券条件的议案》、《关于发行公司债券的议案》和《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次发行公司债券相关事项的议案》，同意公司发行不超过人民币10亿元的（含10亿元）公司债券及相关授权事项（详见公司2011年度股东大会决议公告）。因目前公司现金流良好，暂未启动本次公司债券的发行，未向中国证监会递交发行申请。

### (十二) 承诺事项履行情况

#### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	/	/	/	/	/
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	/	/	/	/	/
资产置换时所作承诺	/	/	/	/	/
发行时所作承诺	/	/	/	/	/
其他对公司中小股东所作承诺	健康元药业集团股份有限公司	公司控股股东健康元在办理有限售条件流通股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。	2008-12-18	未明确。	报告期，健康元未有减持公司股份。
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划	/				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否				
承诺的解决期限	/				

解决方式	/
承诺的履行情况	/

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**(十三) 其他综合收益细目**

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	418,872.56	-704,597.08
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	62,830.89	-105,689.56
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	356,041.67	-598,907.52
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	0.00	0.00
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	0.00	0.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
转为被套期项目初始确认金额的调整额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额	408,419.30	-2,019,381.17
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	408,419.30	-2,019,381.17
5.其他	0.00	0.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	0.00	0.00
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
合计	764,460.97	-2,618,288.69

**(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表**

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年03月30日	丽珠集团办公大楼	实地调研	机构	上海伏羲资产管理有限公司	公司生产经营管理情况
2012年03月30日	丽珠集团办公大楼	实地调研	机构	上海混沌道然资产管理有限公司	公司生产经营管理情况
2012年04月23日	丽珠集团办公大楼	实地调研	机构	上海证券有限责任公司	公司生产经营管理情况
2012年05月09日	丽珠集团办公大楼	实地调研	机构	博时基金管理有限公司	公司生产经营管理情况
2012年05月09日	丽珠集团办公大楼	实地调研	机构	嘉实基金管理有限公司	公司生产经营管理情况
2012年05月09日	丽珠集团办公大楼	实地调研	机构	深圳市金中和投资管理有限公司	公司生产经营管理情况
2012年05月09日	丽珠集团办公大楼	实地调研	机构	华创证券有限责任公司	公司生产经营管理情况
2012年05月09日	丽珠集团办公大楼	实地调研	机构	深圳市鼎诺投资管理有限公司	公司生产经营管理情况
2012年05月09日	丽珠集团办公大楼	实地调研	机构	长城基金管理有限公司	公司生产经营管理情况
2012年05月17日	丽珠集团办公大楼	实地调研	机构	信达澳银基金管理有限公司	公司生产经营管理情况
2012年05月17日	丽珠集团办公大楼	实地调研	机构	国联证券股份有限公司	公司生产经营管理情况
2012年05月18日	丽珠集团办公大楼	实地调研	机构	兴业证券股份有限公司	公司生产经营管理情况
2012年05月18日	丽珠集团办公大楼	实地调研	机构	中国银河证券股份有限公司	公司生产经营管理情况
2012年05月18日	丽珠集团办公大楼	实地调研	机构	广发基金管理有限公司	公司生产经营管理情况
2012年05月18日	丽珠集团办公大楼	实地调研	机构	宝盈基金管理有限公司	公司生产经营管理情况
2012年05月18日	丽珠集团办公大楼	实地调研	机构	中国国际金融有限公司	公司生产经营管理情况
2012年05月23日	丽珠集团办公大楼	实地调研	机构	华宝信托有限责任公司	公司生产经营管理情况
2012年05月23日	丽珠集团办公大楼	实地调研	机构	平安大华基金管理有限公司	公司生产经营管理情况
2012年05月23日	丽珠集团办公大楼	实地调研	机构	融通基金管理有限公司	公司生产经营管理情况
2012年05月23日	丽珠集团办公大楼	实地调研	机构	上投摩根基金管理有限公司	公司生产经营管理情况
2012年06月28日	丽珠集团办公大楼	实地调研	机构	兴业证券股份有限公司	公司生产经营管理情况

### （十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否

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为公司 2012 年度财务报告审计机构。

### （十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

## （十七）其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

公司内部控制制度的建立和健全情况：报告期内，公司在总结上年度内部控制体系建设成功经验的基础上，继续完善和改进内部控制体系。根据中国证监会广东监管局下发的《关于做好辖区主板上市公司内控规范实施工作的通知》（广东证监[2012]27号）的要求和工作部署，公司启动了内部控制体系建设工作，制定了详尽的内控规范实施方案，确定了本年度内控规范实施工作各阶段的任务目标和具体完成时间；优化了管理内控体系建设项目的组织架构，成立了以董事长为第一责任人的领导小组，以及负责项目管理和具体实施项目小组和业务小组，有效保障了项目顺利实施；进一步扩大了内控实施范围，将四川光大、利民制药厂、上海丽珠、新北江公司、福兴公司等重点全资、控股子公司纳入公司内控体系建设实施范围。截至目前，公司内控体系建设工作开展顺利，已经完成了内控实施范围内的各子公司业务流程进行全面梳理，编制了风险清单，并通过识别流程中的关键控制活动，编制流程描述、风险控制矩阵等内控实施文档对控制活动和控制点进行记录。通过穿行测试、抽样和比较分析等方法，对现有业务流程设计有效性进行评价，查找内控缺陷。

报告期内，公司内部控制规范有效，公司未来将持续完善内部控制体系，对公司业务流程进行优化，加强对二级企业的管控能力，提高公司运营的效率和效果，确保公司稳健高效运作。

## （十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

□ 适用 √ 不适用

## （十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于控股股东及其一致行动人增持公司股份获中国证监会核准豁免要约收购义务的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012年01月06日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于控股股东一致行动人增持公司股份的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012年02月28日	
2011年度第一期短期融资券2012年兑付公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012年02月29日	
关于召开2011年度股东大会通知	《证券时报》、《中国证券报》	2012年03月24日	
关于为控股子公司提供融资担保的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012年03月24日	
2012年度日常关联交易公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012年03月24日	
关于公司控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明		2012年03月24日	
第七届监事会四次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012年03月24日	
2011年度内部控制自我评价报告		2012年03月24日	
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		2012年03月24日	
独立董事关于公司2012日常关联交易事项的独立意见		2012年03月24日	
独立董事对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		2012年03月24日	

独立董事对公司 2011 内部控制自我评价报告的独立意见		2012 年 03 月 24 日
第七届董事会第六次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 24 日
2011 年度独立董事述职报告		2012 年 03 月 24 日
2011 年年度报告摘要	《证券时报》、《中国证券报》、《香港文汇报》(英文)	2012 年 03 月 24 日
2011 年年度审计报告		2012 年 03 月 24 日
2011 年年度报告		2012 年 03 月 24 日
第七届董事会第七次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 31 日
内控规范实施工作方案		2012 年 03 月 31 日
关于召开 2011 年度股东大会提示性公告		2012 年 04 月 10 日
2011 年度股东大会决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 14 日
2011 年度股东大会的法律意见书		2012 年 04 月 14 日
2012 年第一季度报告全文		2012 年 04 月 21 日
2012 年第一季度报告正文	《证券时报》、《中国证券报》、《香港文汇报》(英文)	2012 年 04 月 21 日
分红派息实施公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 06 月 01 日
第七届董事会第九次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 06 月 15 日
未来三年股东回报规划(2012 年-2014 年)		2012 年 06 月 15 日
关于召开 2012 年第一次临时股东大会通知	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 06 月 15 日
独立董事关于公司修订分红政策及制定未来三年股东回报规划(2012 年—2014 年)的独立意见		2012 年 06 月 15 日
2011 年度第二期短期融资券 2012 年兑付公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 06 月 25 日
关于发行公司 2012 年度第一期短期融资券的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 07 月 04 日
2012 年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 07 月 07 日
2012 年度第一次临时股东大会的法律意见书		2012 年 07 月 07 日
公司章程(2012 年 7 月 6 日修订)		2012 年 07 月 07 日

## 八、财务会计报告

### (一) 审计报告

半年报是否经过审计

是  否

### (二) 财务报表

是否需要合并报表：

是  否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

如无特殊说明，财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

2012年6月30日

会合 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	五、1	899,777,682.73	1,447,743,555.70	短期借款	五、21	376,006,853.06	251,324,743.01
交易性金融资产	五、2	45,284,347.96	44,343,013.65	交易性金融负债			
应收票据	五、3	78,683,228.59	171,033,783.72	应付票据	五、22	83,238,308.58	
应收账款	五、4	726,944,998.04	562,146,013.18	应付账款	五、23	306,820,855.90	207,941,294.31
预付款项	五、5	172,942,069.60	213,817,751.28	预收款项	五、24	31,032,089.79	39,028,703.01
应收利息				应付职工薪酬	五、25	52,313,036.37	52,328,883.82
应收股利				应交税费	五、26	79,790,969.33	90,201,700.34
其他应收款	五、6	55,639,367.04	44,488,052.86	应付利息		4,707,121.52	16,841,492.68
存货	五、7	482,657,284.64	424,422,841.35	应付股利	五、27	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、28	569,133,645.78	460,447,555.37
其他流动资产				一年内到期的非流动负债	五、29	400,000.00	400,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>2,461,928,978.60</b>	<b>2,907,995,011.74</b>	其他流动负债	五、30		400,000,000.00
非流动资产:				<b>流动负债合计</b>		<b>1,505,974,864.79</b>	<b>1,521,046,357.00</b>
可供出售金融资产	五、8	9,657,659.86	9,238,787.30	非流动负债:			
持有至到期投资				长期借款	五、31	1,200,000.00	1,200,000.00
长期应收款				应付债券			
长期股权投资	五、10	118,670,941.80	118,529,007.91	长期应付款			
投资性房地产				专项应付款			
固定资产	五、11	1,120,926,844.30	1,090,566,880.22	递延收益	五、32	57,986,720.44	67,143,287.92
在建工程	五、12	579,175,152.94	148,841,628.16	预计负债			
工程物资	五、13	1,785,250.00	2,536,926.00	递延所得税负债	五、33	2,101,924.49	1,901,504.87
固定资产清理				其他非流动负债			
生产性生物资产				<b>非流动负债合计</b>		<b>61,288,644.93</b>	<b>70,244,792.79</b>
油气资产				<b>负债合计</b>		<b>1,567,263,509.72</b>	<b>1,591,291,149.79</b>
无形资产	五、14	207,848,712.91	170,385,550.58	股东权益:			
开发支出	五、15	1,510,153.51	1,510,153.51	股本	五、34	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、35	348,449,178.08	348,093,136.41
长期待摊费用	五、17	15,215,129.64	14,270,426.26	减: 库存股			
递延所得税资产	五、18	39,573,762.22	35,994,112.21	盈余公积	五、36	479,211,417.19	479,211,417.19
其他非流动资产				未分配利润	五、37	1,821,489,958.99	1,740,645,868.60
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,197,404,105.03</b>	<b>1,694,913,970.00</b>	外币报表折算差额		-20,094,148.69	-20,502,568.00
				<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>2,924,778,257.57</b>	<b>2,843,169,706.20</b>
				<b>少数股东权益</b>	五、38	167,291,316.34	168,448,125.75
				<b>股东权益合计</b>		<b>3,092,069,573.91</b>	<b>3,011,617,831.95</b>
<b>资产总计</b>		<b>4,659,333,083.63</b>	<b>4,602,908,981.74</b>	<b>负债和股东权益总计</b>		<b>4,659,333,083.63</b>	<b>4,602,908,981.74</b>

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

2、母公司资产负债表

2012年6月30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		812,134,603.67	1,321,193,456.29	短期借款		156,441,973.06	82,699,143.01
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据		3,590,274.07	11,041,114.87	应付票据		133,238,308.58	
应收账款	六、1	321,075,099.50	255,482,126.08	应付账款		95,000,507.27	181,117,755.18
预付款项		22,473,037.41	9,137,814.04	预收款项		6,835,745.72	11,373,981.60
应收利息				应付职工薪酬		17,814,816.14	20,721,517.12
应收股利				应交税费		21,187,720.49	10,233,643.04
其他应收款	六、2	340,615,247.07	275,891,035.87	应付利息		2,535,552.89	15,068,501.59
存货		95,579,419.56	110,291,112.80	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		1,377,481,056.57	1,390,842,714.00
其他流动资产				一年内到期的非流动负债		-	
<b>流动资产合计</b>		<b>1,595,467,681.28</b>	<b>1,983,036,659.95</b>	其他流动负债			400,000,000.00
非流动资产：				<b>流动负债合计</b>		<b>1,810,555,855.18</b>	<b>2,112,077,430.00</b>
可供出售金融资产		9,657,659.86	9,238,787.30	非流动负债：			
持有至到期投资				长期借款			
长期应收款				应付债券			
长期股权投资	六、3	1,525,896,050.27	1,526,671,374.58	长期应付款			
投资性房地产				专项应付款			
固定资产		90,119,361.63	91,805,857.98	递延收益		12,907,258.92	24,138,969.42
在建工程				预计负债			
工程物资				递延所得税负债		1,075,144.36	1,012,313.47
固定资产清理				其他非流动负债			
生产性生物资产				<b>非流动负债合计</b>		<b>13,982,403.28</b>	<b>25,151,282.89</b>
油气资产				<b>负债合计</b>		<b>1,824,538,258.46</b>	<b>2,137,228,712.89</b>
无形资产		32,681,857.12	34,053,322.48	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		338,307,224.67	337,951,183.00
长期待摊费用				减：库存股			
递延所得税资产		13,756,193.19	12,369,049.28	盈余公积		274,248,363.61	274,248,363.61
其他非流动资产				未分配利润		536,052,767.39	613,314,602.85
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,673,400,784.85</b>	<b>1,675,428,054.40</b>	<b>股东权益合计</b>		<b>1,444,330,207.67</b>	<b>1,521,236,001.46</b>
<b>资产总计</b>		<b>3,268,868,466.13</b>	<b>3,658,464,714.35</b>	<b>负债和股东权益总计</b>		<b>3,268,868,466.13</b>	<b>3,658,464,714.35</b>

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

### 3、合并利润表

2012年1-6月

会合 02 表

编制单位：丽珠医药集团股份有限公司

金额单位：元

项 目	附注	本期金额	上年同期金额
<b>一、营业总收入</b>	五、39	<b>1,884,997,175.44</b>	<b>1,471,437,500.63</b>
其中：营业收入	五、39	1,884,997,175.44	1,471,437,500.63
<b>二、营业总成本</b>		<b>1,606,774,916.02</b>	<b>1,209,582,539.66</b>
其中：营业成本	五、39	748,752,436.28	677,093,407.27
营业税金及附加	五、40	24,276,036.50	18,332,023.55
销售费用		674,023,464.01	383,909,416.26
管理费用		157,636,704.20	129,567,315.75
财务费用	五、41	-11,059,371.29	-5,259,139.19
资产减值损失	五、42	13,145,646.32	5,939,516.02
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、43	2,114,503.89	43,870.70
投资收益（损失以“-”号填列）	五、44	1,731,468.57	-654,572.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		141,933.89	-1,472,733.50
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>282,068,231.88</b>	<b>261,244,259.11</b>
加：营业外收入	五、45	12,560,093.79	22,250,983.03
减：营业外支出	五、46	224,395.39	254,085.94
其中：非流动资产处置损失		200,045.53	60,007.09
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>294,403,930.28</b>	<b>283,241,156.20</b>
减：所得税费用	五、47	47,671,992.09	47,000,861.44
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>246,731,938.19</b>	<b>236,240,294.76</b>
归属于母公司所有者的净利润		228,705,016.39	220,861,695.59
少数股东损益		18,026,921.80	15,378,599.17
<b>六、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.77	0.75
（二）稀释每股收益		0.77	0.75
<b>七、其他综合收益</b>	五、48	764,460.98	-2,618,288.69
<b>八、综合收益总额</b>		<b>247,496,399.17</b>	<b>233,622,006.07</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		229,469,477.37	218,243,406.90
归属于少数股东的综合收益总额		18,026,921.80	15,378,599.17

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

## 4、母公司利润表

2012年1-6月

会企 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	本期金额	上年同期金额
<b>一、营业收入</b>	六、4	<b>858,957,803.70</b>	<b>595,079,834.80</b>
减：营业成本	六、4	409,099,933.35	361,595,561.74
营业税金及附加	六、5	9,283,845.60	4,213,110.43
销售费用		363,491,123.89	146,279,281.99
管理费用		49,055,574.70	43,761,660.42
财务费用		-1,937,808.58	-8,559,937.81
资产减值损失		9,612,273.16	2,323,249.41
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	51,492,091.39	98,841,956.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-775,324.31	-1,035,051.89
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>71,844,952.97</b>	<b>144,308,864.73</b>
加：营业外收入		1,212,359.47	258,629.31
减：营业外支出		19,320.08	25,408.59
其中：非流动资产处置损失		1,957.50	5,592.48
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>73,037,992.36</b>	<b>144,542,085.45</b>
减：所得税费用		2,438,901.82	6,854,612.22
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>70,599,090.54</b>	<b>137,687,473.23</b>
<b>五、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
<b>六、其他综合收益</b>		<b>356,041.67</b>	<b>-598,907.52</b>
<b>七、综合收益总额</b>		<b>70,955,132.21</b>	<b>137,088,565.71</b>

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

5、合并现金流量表

2012年1-6月

会合 03 表

编制单位：丽珠医药集团股份有限公司

金额单位：元

项 目	附注	本期金额	上年同期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,878,718,303.45	1,450,643,478.21
收到的税费返还		8,939,874.67	5,144,588.34
收到其他与经营活动有关的现金	五、49	94,160,443.50	52,955,778.77
经营活动现金流入小计		1,981,818,621.62	1,508,743,845.32
购买商品、接受劳务支付的现金		423,673,542.11	466,400,482.54
支付给职工以及为职工支付的现金		157,985,609.88	131,372,853.32
支付的各项税费		305,140,097.60	232,994,965.21
支付其他与经营活动有关的现金	五、50	759,602,986.09	385,321,063.48
经营活动现金流出小计		1,646,402,235.68	1,216,089,364.55
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>335,416,385.94</b>	<b>292,654,480.77</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,975,960.82	
取得投资收益收到的现金		1,031,835.90	805,602.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		171,522.00	516,000.00
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		3,179,318.72	1,321,602.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		416,265,732.59	108,535,578.28
投资支付的现金			
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		416,265,732.59	108,535,578.28
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-413,086,413.87</b>	<b>-107,213,975.67</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			11,270,000.00
取得借款收到的现金		157,422,169.70	69,254,604.00
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	五、51		6,200,000.00
筹资活动现金流入小计		157,422,169.70	486,724,604.00
偿还债务支付的现金		434,183,560.74	199,758,400.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		193,353,385.14	54,832,030.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		19,183,731.20	22,359,672.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、52		1,600,000.00
筹资活动现金流出小计		627,536,945.88	256,190,430.70
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-470,114,776.18</b>	<b>230,534,173.30</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>1,071,218.01</b>	<b>-1,236,410.64</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-546,713,586.10</b>	<b>414,738,267.76</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,432,175,794.78	844,481,857.59
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>885,462,208.68</b>	<b>1,259,220,125.35</b>

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

6、母公司现金流量表

2012年1-6月

会企 03表

编制单位：丽珠医药集团股份有限公司

金额单位：元

项 目	附注	本期金额	上年同期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		867,770,928.23	592,524,144.64
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		134,181,508.17	79,202,732.34
经营活动现金流入小计		1,001,952,436.40	<b>671,726,876.98</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		401,573,153.89	344,005,545.77
支付给职工以及为职工支付的现金		38,217,766.09	33,559,585.19
支付的各项税费		90,059,826.90	41,566,417.55
支付其他与经营活动有关的现金		562,438,803.54	216,645,420.12
经营活动现金流出小计		1,092,289,550.42	<b>635,776,968.63</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-90,337,114.02</b>	<b>35,949,908.35</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		52,267,415.70	99,877,008.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,000.00	187,095.00
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		52,292,415.70	<b>100,064,103.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,801,196.20	10,215,057.50
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			105,730,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			70,499.95
投资活动现金流出小计		10,801,196.20	<b>116,015,557.45</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>41,491,219.50</b>	<b>-15,951,454.45</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得的子公司借款			196,540,333.08
取得借款收到的现金		133,017,169.70	26,985,744.00
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			
筹资活动现金流入小计		133,017,169.70	<b>623,526,077.08</b>
偿还债务支付的现金		409,778,560.74	131,942,600.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		183,481,993.91	36,944,858.54
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
筹资活动现金流出小计		593,260,554.65	<b>170,487,458.65</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-460,243,384.95</b>	<b>453,038,618.43</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>30,426.85</b>	<b>-10,095.88</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-509,058,852.62</b>	<b>473,026,976.45</b>
<b>加：期初现金及现金等价物余额</b>		<b>1,306,877,982.24</b>	<b>652,428,797.62</b>
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>797,819,129.62</b>	<b>1,125,455,774.07</b>

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

7、合并所有者权益变动表

本期金额

2012年1-6月

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	2012年1-6月							
	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
	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	348,093,136.41	0.00	479,211,417.19	1,740,645,868.60	-20,502,568.00	168,448,125.75	3,011,617,831.95
加: 会计政策变更								
前期差错更正								0.00
二、本年初余额	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
三、本年增减变动金额		356,041.67			80,844,090.39	408,419.31	-1,156,809.41	80,451,741.96
(一) 净利润					228,705,016.39		18,026,921.80	246,731,938.19
(二) 其他综合收益		356,041.67				408,419.31		764,460.98
上述(一)和(二)小计		356,041.67			228,705,016.39	408,419.31	18,026,921.80	247,496,399.17
(三) 股东投入和减少股本		0.00						
1. 股东投入股本								
2. 本年购回库存股								
3. 其他								
(四) 利润分配					-147,860,926.00		-19,183,731.21	-167,044,657.21
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配					-147,860,926.00		-19,183,731.21	-167,044,657.21
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								
五、本年年末余额	295,721,852.00	348,449,178.08	0.00	479,211,417.19	1,821,489,958.99	-20,094,148.69	167,291,316.34	3,092,069,573.91

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

上年金额

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			
<b>一、上年年末余额</b>	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									
<b>二、本年年初余额</b>	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	
<b>三、本年增减变动金额</b>		-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	
<b>上述(一)和(二)小计</b>		-1,133,984.66			359,369,880.94	-3,793,341.71	28,428,519.87	382,871,074.44	
<b>(三) 股东投入和减少资本</b>		-	-				40,670,000.00	40,670,000.00	
1. 股东投入资本							40,670,000.00	40,670,000.00	
2. 本年购回库存股									
3. 其他									
<b>(四) 利润分配</b>				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									
<b>(五) 股东权益内部结转</b>									
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									
<b>四、其他</b>		790,941.73						790,941.73	
<b>五、本年年末余额</b>	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

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

2012年1-6月

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	2012年1-6月					
		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	337,951,183.00		274,248,363.61	613,314,602.85	1,521,236,001.46
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	337,951,183.00		274,248,363.61	613,314,602.85	1,521,236,001.46
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)			356,041.67			-77,261,835.46	-76,905,793.79
(一) 本年净利润						70,599,090.54	70,599,090.54
(二) 其他综合收益			356,041.67				356,041.67
上述(一)和(二)小计			356,041.67			70,599,090.54	70,955,132.21
(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						-147,860,926.00	-147,860,926.00
1. 提取盈余公积							
2. 对股东的分配						-147,860,926.00	-147,860,926.00
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	338,307,224.67		274,248,363.61	536,052,767.39	1,444,330,207.67

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

上年金额

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

# 丽珠医药集团股份有限公司

## 财务报表附注

2012 年 6 月 30 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范围：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，其余额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

#### （1） 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)。

#### （2） 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不一致的，按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。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。资产的可回收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
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	25%	

#### 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

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
					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	RMB12,828 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、生物制品、卫生用品及医用分析仪器设备
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
珠海丽珠一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	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	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	全资子公司	平罗县	医药制造	RMB10,000 万元	
丽珠集团宁夏福兴制药有限公司	全资子公司	平罗县	医药制造	RMB10,000 万元	

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的		持股比例%	表决权比例%
		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%
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	RMB12,828 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%
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%
珠海丽珠一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	0.00		100%	100%
	HKD1,986.85 万元				
珠海市丽珠单抗生物技术有限公司	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	RMB153 万元	0.00		51%	51%
丽珠集团宁夏新北江制药有限公司	RMB10,000 万元	0.00		100%	100%
丽珠集团宁夏福兴制药有限公司	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
-------	--------	--------	----------------------

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	80,032,274.78	0.00
大同丽珠芪源药材有限公司	是	164,205.99	0.00
陇西丽珠参源药材有限公司	是	302,065.98	0.00
珠海丽珠广告有限公司	是	0.00	0.00
珠海丽珠一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	是	40,531,890.33	0.00
丽珠集团疫苗工程股份有限公司	是	7,675,801.37	0.00
文山丽珠三七种植有限公司	是	898,522.43	0.00

2011 年 10 月 31 日，根据珠海保税区丽珠合成制药有限公司董事会决议，吸收合并珠海保税区丽达药业有限公司，并于 2012 年 6 月 21 日完成合并，珠海保税区丽达药业有限公司依法注销工商登记。

**(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	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	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		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	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	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	是	0.00	0.00
丽珠集团新北江制药股份有限公司	是	15,060,630.86	0.00
丽珠集团利民制药厂	是	21,514,456.65	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

（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：无

## 五、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

项 目    2012.6.30    2011.12.31

	原币	汇率	本位币	原币	汇率	本位币
库存现金			185,221.13			232,609.61
其中：人民币			110,775.32			157,310.55
欧元	9,225.00	7.871	72,609.98	9,225.00	8.1625	75,299.06
新加坡元				0.00	4.8679	0.00
港币	2,252.00	0.8152	1,835.83			
银行存款			894,544,548.86			1,442,741,276.37
其中：人民币			835,263,837.44			1,395,390,891.88
港币	50,951,209.52	0.8152	41,535,426.00	38,498,172.86	0.81070	31,210,468.74
美元	2,605,089.77	6.3249	16,476,932.29	2,371,030.00	6.3009	14,939,622.93
日元	10,335,305.00	0.079648	823,186.37	8,263,260.00	0.081103	670,175.18
欧元	56,557.84	7.871	445,166.76	64,945.50	8.1625	530,117.64
其他货币资金			5,047,912.74			4,769,669.72
其中：人民币			384,636.16			2,549,998.85
港币	5,720,407.97	0.8152	4,663,276.58	2,737,968.26	0.81070	2,219,670.87
合 计			<u>899,777,682.73</u>			<u>1,447,743,555.70</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 1,065,474.05 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) 期末较期初减少 37.85%的主要原因为本期归还短期融资券 4 亿元所致。

## 2、交易性金融资产

项 目	2012.6.30			2011.12.31		
	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	51,008,193.34	-6,271,238.09	44,736,955.25	52,140,958.83	-8,321,422.37	43,819,536.46
基金	150,000.00	397,392.71	547,392.71	150,000.00	373,477.19	523,477.19
合 计	<u>51,158,193.34</u>	<u>-5,873,845.38</u>	<u>45,284,347.96</u>	<u>52,290,958.83</u>	<u>-7,947,945.18</u>	<u>44,343,013.65</u>

期末余额中无变现在有限制的交易性金融资产。

### 3、 应收票据

(1) 应收票据分类

项 目	2012.6.30	2011.12.31
银行承兑汇票	78,683,228.59	171,033,783.72

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(3) 截至 2012 年 6 月 30 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	2012-12-31	112,485,361.78

(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。

### 4、 应收账款

(1) 应收账款构成

项 目	2012.6.30				2011.12.31			
	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	765,573,428.30	99.38%	39,005,049.09	726,568,379.21	591,699,098.32	99.03%	30,108,482.57	561,590,615.75
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的								
应收款项	4,767,753.11	0.62%	4,391,134.28	376,618.83	5,817,326.81	0.97%	5,261,929.38	555,397.43
合 计	770,341,181.41	100.00%	43,396,183.37	726,944,998.04	597,516,425.13	100.00%	35,370,411.95	562,146,013.18

(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中 523,861.41 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 514,155.24 元。

(3) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	2012.6.30				2011.12.31			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值
1 年以内	746,461,854.39	96.90%	37,323,092.71	709,138,761.68	579,435,893.16	96.97%	28,971,794.66	550,464,098.50

1-2 年	15,288,274.30	1.98%	917,296.46	14,370,977.84	9,399,665.32	1.57%	563,979.93	8,835,685.39
2-3 年	3,823,299.61	0.50%	764,659.92	3,058,639.69	2,863,539.84	0.48%	572,707.98	2,290,831.86
3 年以上	<u>4,767,753.11</u>	<u>0.62%</u>	<u>4,391,134.28</u>	<u>376,618.83</u>	<u>5,817,326.81</u>	<u>0.98%</u>	<u>5,261,929.38</u>	<u>555,397.43</u>
合 计	<u>770,341,181.41</u>	<u>100.00%</u>	<u>43,396,183.37</u>	<u>726,944,998.04</u>	<u>597,516,425.13</u>	<u>100.00%</u>	<u>35,370,411.95</u>	<u>562,146,013.18</u>

(4) 2012 年实际核销非关联方应收账款 446,191.00 元。

(5) 截止 2012 年 6 月 30 日，应收账款前五名金额明细如下：

欠款人名称	与本公司关系	欠款金额	性质或内容	欠款时间	占总额比例
BIOCON LIMITED	非关联方	28,284,446.81	货款	1 年以内	3.67%
华北制药股份有限公司	非关联方	15,751,773.84	货款	1 年以内	2.04%
华北制药河北华民药业有限公司	非关联方	13,102,792.20	货款	1 年以内	1.70%
四川省医药股份有限公司	非关联方	11,491,696.80	货款	1 年以内	1.49%
上海医药分销控股有限公司	非关联方	<u>10,431,841.20</u>	货款	1 年以内	<u>1.35%</u>
合 计		<u>79,062,550.85</u>			<u>10.25%</u>

(6) 截止 2012 年 6 月 30 日，无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

## 5、 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	2012.6.30	比例	2011.12.31	比例
1 年以内	157,264,270.30	90.93%	187,411,846.41	87.65%
1-2 年	1,219,368.80	0.71%	20,119,685.37	9.41%
2-3 年	14,458,430.50	8.36%	5,716,219.50	2.67%
3 年以上	<u>0.00</u>	<u>0.00%</u>	<u>570,000.00</u>	<u>0.27%</u>
合 计	<u>172,942,069.60</u>	<u>100.00%</u>	<u>213,817,751.28</u>	<u>100.00%</u>

(2) 账龄超过一年的预付款项主要系尚未结算的土地款。

(3) 截止 2012 年 6 月 30 日，预付款项前五名金额明细如下：

欠款人名称	与本公司关系	欠款金额	性质或内容	欠款时间	占总额比例
四川省彭州市工业开发区管理委员会	非关联方	20,425,185.00	土地款	1 年以内, 2-3 年	11.81%
宁夏回族自治区公共资源交易管理局	非关联方	11,267,200.00	土地款	1 年以内	6.52%
西门子医学诊断产品(上海)有限公司	非关联方	10,030,506.95	货款	1 年以内	5.80%
乐山市佛瑞医药有限公司	非关联方	10,000,000.00	货款	1 年以内	5.78%
四川省乐山市健康药业有限公司	非关联方	<u>9,986,292.00</u>	货款	1 年以内	<u>5.77%</u>
合 计		<u>61,709,183.95</u>			<u>35.68%</u>

(4) 截止 2012 年 6 月 30 日, 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

(1) 其他应收款构成

项 目	2012.6.30				2011.12.31			
	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	59,029,106.94	97.10%	3,454,595.55	55,574,511.39	47,258,176.06	96.28%	2,835,718.80	44,422,457.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	<u>1,765,171.14</u>	<u>2.90%</u>	<u>1,700,315.49</u>	<u>64,855.65</u>	<u>1,824,486.63</u>	<u>3.72%</u>	<u>1,758,891.03</u>	<u>65,595.60</u>
合 计	<u>60,794,278.08</u>	<u>100.00%</u>	<u>5,154,911.04</u>	<u>55,639,367.04</u>	<u>49,082,662.69</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,594,609.83</u>	<u>44,488,052.86</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其他应收款中 250,000.00 元全额计提坏账准备, 其中 1 年以内 250,000.00 元。

(3) 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2012.6.30				2011.12.31			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值
1 年以内	48,884,406.21	80.41%	2,681,720.29	46,202,685.92	38,327,573.20	78.09%	1,965,149.77	36,362,423.43
1-2 年	8,971,892.02	14.76%	538,313.52	8,433,578.50	8,218,708.78	16.74%	728,190.21	7,490,518.57
2-3 年	1,172,808.71	1.93%	234,561.74	938,246.97	711,894.08	1.45%	142,378.82	569,515.26

3 年以上	1,765,171.14	2.90%	1,700,315.49	64,855.65	1,824,486.63	3.72%	1,758,891.03	65,595.60
合 计	<u>60,794,278.08</u>	<u>100.00%</u>	<u>5,154,911.04</u>	<u>55,639,367.04</u>	<u>49,082,662.69</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,594,609.83</u>	<u>44,488,052.86</u>

(4) 2012 年无实际核销非关联方其他应收款。

(5) 截止 2012 年 6 月 30 日，其他应收款前五名金额明细如下：

欠款人名称	欠款金额	性质或内容	欠款时间	占总额比例
广州银河阳光生物制品有限公司	5,000,000.00	借款	1—2 年	8.22%
广东蓝宝制药有限公司	3,691,904.74	应收动力费	1 年以内	6.07%
袁振杰	3,568,098.00	设备借款	1 年以内	5.87%
应收出口退税款	2,501,815.89	应收出口退税款	1 年以内	4.12%
丁公才	<u>2,302,000.00</u>	项目借款	2 年以内	<u>3.79%</u>
合 计	<u>17,063,818.63</u>			<u>28.07%</u>

(6) . 截止 2012 年 6 月 30 日，无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

## 7、存货

(1) 存货分类

项 目	2012.6.30			2011.12.31		
	金额	跌价准备	净值	金额	跌价准备	净值
原材料	199,834,872.43	1,526,887.87	198,307,984.56	202,423,005.91	1,861,885.09	200,561,120.82
包装物	25,348,358.06	50,152.67	25,298,205.39	22,461,455.53	106,644.99	22,354,810.54
在产品	92,599,952.11	340,833.20	92,259,118.91	62,881,651.61	230,499.98	62,651,151.63
库存商品	138,673,837.59	9,606,765.34	129,067,072.25	124,204,642.82	6,942,721.66	117,261,921.16
委托加工物资	729,412.19	0.00	729,412.19	332,203.60	0.00	332,203.60
低值易耗品	1,047,949.65	0.00	1,047,949.65	123,902.99	0.00	123,902.99
发出商品	377.81	0.00	377.81	98,691.41	0.00	98,691.41
消耗性生物资产	20,180,075.12	0.00	20,180,075.12	3,623,758.25	0.00	3,623,758.25
自制半成品	<u>16,623,218.68</u>	<u>856,129.92</u>	<u>15,767,088.76</u>	<u>18,439,392.00</u>	<u>1,024,111.05</u>	<u>17,415,280.95</u>

合 计	<u>495,038,053.64</u>	<u>12,380,769.00</u>	<u>482,657,284.64</u>	<u>434,588,704.12</u>	<u>10,165,862.77</u>	<u>424,422,841.35</u>
-----	-----------------------	----------------------	-----------------------	-----------------------	----------------------	-----------------------

(2) 存货跌价准备

存货种类	2011.12.31	本期计提	本期减少		2012.6.30
			本期转回	本期转销	
原材料	1,861,885.09	-213,826.12	0.00	121,171.10	1,526,887.87
包装物	106,644.99	-1,248.65	0.00	55,243.67	50,152.67
在产品	230,499.98	110,333.22	0.00	0.00	340,833.20
库存商品	6,942,721.66	4,372,122.14	0.00	1,708,078.46	9,606,765.34
自制半成品	<u>1,024,111.05</u>	<u>-167,981.13</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>856,129.92</u>
合 计	<u>10,165,862.77</u>	<u>4,099,399.46</u>	<u>0.00</u>	<u>1,884,493.23</u>	<u>12,380,769.00</u>

存货跌价准备根据 2012 年 6 月 30 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。

8、可供出售金融资产

分类列示

项 目	2012.6.30	2011.12.31
可供出售权益工具	9,657,659.86	9,238,787.30
其中：股票	9,657,659.86	9,238,787.30

9、对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股	本企业在被投
						比例 (%)	资单位表决权
						比例 (%)	比例 (%)
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:

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
广东蓝宝制药有限公司	99,016,593.28	16,334,163.69	82,682,429.59	44,651,991.24	3,284,132.47
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	14,927,230.42	2,046,146.76	12,881,083.66	6,153,914.59	-2,963,994.52
合 计	<u>113,943,823.70</u>	<u>18,380,310.45</u>	<u>95,563,513.25</u>	<u>50,805,905.83</u>	<u>320,137.95</u>

## 10、长期股权投资

### (1) 长期股权投资及减值准备

项 目	2012.6.30			2011.12.31		
	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	102,853,108.84	20,600,000.00	82,253,108.84	102,853,108.84	20,600,000.00	82,253,108.84
权益法核算	37,617,832.96	1,200,000.00	36,417,832.96	37,475,899.07	1,200,000.00	36,275,899.07
合 计	<u>140,470,941.80</u>	<u>21,800,000.00</u>	<u>118,670,941.80</u>	<u>140,329,007.91</u>	<u>21,800,000.00</u>	<u>118,529,007.91</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	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.6.30	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	95,325,760.00	0.00	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	500,000.00	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00	4.55%	0.00
合 计	<u>102,853,108.84</u>	<u>102,853,108.84</u>	<u>0.00</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	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.6.30	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	30,446,697.36	1,179,331.97	0.00	31,626,029.33	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>5,829,201.71</u>	<u>0.00</u>	<u>1,037,398.08</u>	<u>4,791,803.63</u>	35%	<u>0.00</u>
合 计	<u>47,427,540.45</u>	<u>37,475,899.07</u>	<u>1,179,331.97</u>	<u>1,037,398.08</u>	<u>37,617,832.96</u>		<u>0.00</u>

(4) 长期股权投资减值准备

投资项目	2011.12.31	本期计提	本期转出	2012.6.30	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>	

11、 固定资产及累计折旧

(1) 明细情况

项 目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.6.30
固定资产原值:				
房屋及建筑物	1,046,340,406.36	56,927,595.37	0.00	1,103,268,001.73
机器设备	1,054,042,266.72	31,843,206.13	6,076,876.45	1,079,808,596.40
运输设备	34,222,234.14	1,575,326.83	448,181.25	35,349,379.72
电子设备及其他	<u>162,678,868.93</u>	<u>6,328,341.12</u>	<u>858,598.18</u>	<u>168,148,611.87</u>
合 计	<u>2,297,283,776.15</u>	<u>96,674,469.45</u>	<u>7,383,655.88</u>	<u>2,386,574,589.72</u>
累计折旧:				
房屋及建筑物	405,522,355.40	20,683,941.13	0.00	426,206,296.53
机器设备	581,999,010.91	36,970,717.24	4,188,026.98	614,781,701.17
运输设备	17,209,050.92	1,663,930.29	421,227.84	18,451,753.37
电子设备及其他	<u>122,432,705.18</u>	<u>5,787,230.20</u>	<u>704,779.74</u>	<u>127,515,155.64</u>
合 计	<u>1,127,163,122.41</u>	<u>65,105,818.86</u>	<u>5,314,034.56</u>	<u>1,186,954,906.71</u>
固定资产净值:	<u>1,170,120,653.74</u>			<u>1,199,619,683.01</u>
固定资产减值准备:				
房屋及建筑物	37,555,224.19	0.00	0.00	37,555,224.19
机器设备	40,986,153.40	13,983.23	843,488.59	40,156,648.04
运输设备	95,560.44	0.00	5,012.23	90,548.21
电子设备及其他	<u>916,835.49</u>	<u>0.00</u>	<u>26,417.22</u>	<u>890,418.27</u>

合 计	<u>79,553,773.52</u>	<u>13,983.23</u>	<u>874,918.04</u>	<u>78,692,838.71</u>
固定资产净额:	<u>1,090,566,880.22</u>			<u>1,120,926,844.30</u>

(2) 本期在建工程完工转入固定资产 33,993,631.90 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	7,116,041.13	3,335,185.52	0.00	3,780,855.61	2012 年
机器设备	5,610,454.62	4,424,478.41	0.00	1,185,976.21	2012 年
办公设备及其他	<u>40,112.85</u>	<u>37,397.56</u>	<u>0.00</u>	<u>2,715.29</u>	2012 年
合 计	<u>12,766,608.60</u>	<u>7,797,061.49</u>	<u>0.00</u>	<u>4,969,547.11</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	2,805,017.88	26,479.77	1,874,962.00
办公设备及其他	<u>22,800.00</u>	<u>18,908.58</u>	<u>0.00</u>	<u>3,891.42</u>
合 计	<u>4,729,259.65</u>	<u>2,823,926.46</u>	<u>26,479.77</u>	<u>1,878,853.42</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	311,395,361.49	25,153,210.06	0.00	286,242,151.43	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。

## 12、在建工程

(1) 在建工程

工程名称	2012.6.30			2011.12.31		
	账面原值	减值准备	净值	账面原值	减值准备	净值
新建厂房	434,074,283.78	0.00	434,074,283.78	57,274,311.70	0.00	57,274,311.70

设备安装	23,608,685.55	0.00	23,608,685.55	18,546,510.54	0.00	18,546,510.54
技术改造	44,303,523.71	0.00	44,303,523.71	2,413,856.54	0.00	2,413,856.54
车间改造	32,902,654.67	0.00	32,902,654.67	26,320,944.15	0.00	26,320,944.15
其他	<u>44,286,005.23</u>	<u>0.00</u>	<u>44,286,005.23</u>	<u>44,286,005.23</u>	<u>0.00</u>	<u>44,286,005.23</u>
合 计	<u>579,175,152.94</u>	<u>0.00</u>	<u>579,175,152.94</u>	<u>148,841,628.16</u>	<u>0.00</u>	<u>148,841,628.16</u>

(2) 明细情况

工程名称	预算数	2011.12.31	本期增加	本期转入 固定资产	其他 减少	2012.6.30	资金来源	工程投入占 预算比例
新建厂房	1,911,126,433.73	57,274,311.70	384,232,734.23	7,432,762.15	0.00	434,074,283.78	借款及自有资金	35.77%
设备安装	158,053,865.49	18,546,510.54	28,898,821.82	23,836,646.81	0.00	23,608,685.55	自有资金	96.562%
技术改造	132,813,422.83	2,413,856.54	42,331,622.17	441,955.00	0.00	44,303,523.71	自有资金	38.07%
车间改造	77,141,976.41	26,320,944.15	8,863,978.46	2,282,267.94	0.00	32,902,654.67	自有资金	52.36%
其他	<u>77,020,214.88</u>	<u>44,286,005.23</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>44,286,005.23</u>	自有资金	70.60%
合 计	<u>2,356,155,913.34</u>	<u>148,841,628.16</u>	<u>464,327,156.68</u>	<u>33,993,631.90</u>	<u>0.00</u>	<u>579,175,152.94</u>		

(3) 期末较期初增加 289.12%主要系本期新建厂房投入增加所致。

(4) 截止 2012 年 6 月 30 日在建工程项目中利息资本化金额

工程名称	2011.12.31	本期增加	本期转入固定资产	其他减少	2012.6.30
新建厂房	3,239,673.65	6,638,775.45	0.00	0.00	9,878,449.10

在建工程利息资本化率采用银行专项贷款利率。

13、工程物资

物资名称	2012.6.30	2011.12.31
专用材料	0.00	0.00
专用设备	<u>1,785,250.00</u>	<u>2,536,926.00</u>
合 计	<u>1,785,250.00</u>	<u>2,536,926.00</u>

期末较期初减少 29.63%的主要原因为本期购入专用设备转到在建工程所致。

14、无形资产及累计摊销

项 目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.6.30
① 原价				
土地使用权	156,246,944.89	37,415,587.11	0.00	193,662,532.00
专有技术	131,493,340.02	6,000,000.00	0.00	137,493,340.02
软件	13,689,374.24	3,555,633.58	0.00	17,245,007.82
商标权	<u>24,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>24,000.00</u>
合 计	<u>301,453,659.15</u>	<u>46,971,220.69</u>	<u>0.00</u>	<u>348,424,879.84</u>
② 累计摊销				
土地使用权	46,039,021.58	1,505,317.14	0.00	47,544,338.72
专有技术	74,768,659.44	6,392,570.68	0.00	81,161,230.12
软件	7,874,600.72	1,610,170.54	0.00	9,484,771.26
商标权	<u>24,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>24,000.00</u>
合 计	<u>128,706,281.74</u>	<u>9,508,058.36</u>	<u>0.00</u>	<u>138,214,340.10</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>
④ 无形资产账面价值合计				
土地使用权	109,226,096.37			145,136,366.34
专有技术	55,344,680.69			54,952,110.01
软件	5,814,773.52			7,760,236.56
商标权	<u>0.00</u>			<u>0.00</u>
合 计	<u>170,385,550.58</u>			<u>207,848,712.91</u>

未办妥产权证书的无形资产有关情况:

项 目	账面原值	累计摊销	减值准备	净额	原 因
土地使用权	39,792,313.68	4,694,351.69	0.00	35,097,961.99	正在办理中

**15、开发支出**

项 目	本期减少				2012.6.30
	2011.12.31	本期增加	计入当期损益	确认为无形资产	
资本化支出	1,510,153.51	0.00	0.00	0.00	1,510,153.51
费用化支出	0.00	26,925,382.60	26,925,382.60	0.00	0.00
合 计	<u>1,510,153.51</u>	<u>26,925,382.60</u>	<u>26,925,382.60</u>	<u>0.00</u>	<u>1,510,153.51</u>

**16、商誉**

项目	2012.6.30			2011.12.31		
	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	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.6.30	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	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.6.30
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 18,759,063.15 0.00 0.00 18,759,063.15

### 17、长期待摊费用

项目名称	原始金额	2011.12.31	本期增加	本期转出	本期摊销	2012.6.30	累计摊销	剩余摊销期限
固定资产大修理支出	8,814,166.08	4,047,968.11	995,350.00	0.00	679,063.77	4,364,254.34	4,449,911.74	1-56 个月
办公室装修费	2,452,231.41	1,305,384.35	0.00	0.00	191,250.30	1,114,134.05	1,338,097.36	6-39 个月
厂房装修费	7,585,250.96	5,222,858.46	813,501.42	0.00	1,154,972.32	4,881,387.56	2,703,863.40	1-47 个月
公共设施公摊费用	2,871,256.54	209,170.63	2,279,468.40	0.00	834,363.64	1,654,275.39	1,216,981.15	32-40 个月
树脂	6,223,704.33	1,104,819.82	1,095,143.04	0.00	524,307.31	1,675,655.55	4,548,048.78	1-35 个月
其他	4,187,390.22	2,380,224.89	0.00	0.00	854,802.14	1,525,422.75	2,661,967.47	12-47 个月
合 计	<u>32,133,999.54</u>	<u>14,270,426.26</u>	<u>5,183,462.86</u>	<u>0.00</u>	<u>4,238,759.48</u>	<u>15,215,129.64</u>	<u>16,918,869.90</u>	

### 18、递延所得税资产

类 别	2012.6.30	2011.12.31
计提资产减值准备产生的可抵扣暂时性差异	21,885,271.70	20,031,422.32
非并表范围的长期股权投资形成的可抵扣暂时性差异	3,846,389.60	3,754,298.60
无形资产摊销产生的可抵扣暂时性差异	276,547.80	322,098.26
预提费用产生的可抵扣暂时性差异	5,296,933.96	4,304,719.21
可抵扣亏损产生的可抵扣暂时性差异	7,847,876.66	7,145,831.32
递延收益产生的可抵扣暂时性差异	420,742.50	435,742.50
合 计	<u>39,573,762.22</u>	<u>35,994,112.21</u>

### 19、资产减值准备

项 目	2011.12.31	本期增加	本期减少		2012.6.30
			转回	转销	
坏账准备	39,965,021.78	9,032,263.63	0.00	446,191.00	48,551,094.41
存货跌价准备	10,165,862.77	4,099,399.46	0.00	1,884,493.23	12,380,769.00
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	79,553,773.52	13,983.23	0.00	874,918.04	78,692,838.71

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>172,605,548.05</u>	<u>13,145,646.32</u>	<u>0.00</u>	<u>3,205,602.27</u>	<u>182,545,592.10</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>2011.12.31</u>	本期增加	本期减少	<u>2012.6.30</u>
用于质押的资产：				
信用证保证金	2,317,760.92	0.00	1,252,286.87	1,065,474.05
银行存款	13,250,000.00	0.00	0.00	13,250,000.00
用于抵押的资产：				
房屋及建筑物	20,778,351.53	0.00	1,674,180.24	19,104,171.29
土地使用权	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>36,346,112.45</u>	<u>0.00</u>	<u>2,926,467.11</u>	<u>33,419,645.34</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珠合成制药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 67,207,407.31 元，净额 19,104,171.29 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>2012.6.30</u>	<u>2011.12.31</u>
信用借款	283,072,653.06	183,225,943.01
保证借款	81,521,400.00	56,749,000.00
质押借款	<u>11,412,800.00</u>	<u>11,349,800.00</u>
合 计	<u>376,006,853.06</u>	<u>251,324,743.01</u>

(2) 截至 2012 年 6 月 30 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；为子公司珠海保税区丽珠合成制药有限公司向珠海华润银行借款 HKD3,000 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、应付票据

项 目	2012.6.30	2011.12.31
银行承兑票据	83,238,308.58	0.00

(1) 期末应付票据较期初大幅增加的主要原因是灵活资金运用，采用票据方式与供应商结算增加。

(2) 应付票据承兑期均在 6 个月之内，期末应付票据均于 2012 年 12 月 31 日之前到期。

## 23、应付账款

项 目	2012.6.30	2011.12.31
应付账款	306,820,855.90	207,941,294.31

(1) 截止 2012 年 6 月 30 日，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 7,517,687.21 元，占期末余额比例为 2.45%。

(2) 期末较期初增加 47.55%的主要原因为本期采购增加所致。

(3) 应付关联方款项见附注七。

## 24、预收款项

项 目	2012.6.30	2011.12.31
预收款项	31,032,089.79	39,028,703.01

(1) 截止 2012 年 6 月 30 日，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 1,242,566.43 元，占期末余额比例为 4.00%。

## 25、应付职工薪酬

项 目	2011.12.31	本期增加	本期支付	2012.6.30
工资、奖金、津贴和补贴	48,815,691.11	128,011,112.83	129,089,699.73	47,737,104.21
职工福利费	0.00	5,932,641.67	5,932,641.67	0.00

项 目	2011.12.31	本期增加	本期支付	2012.6.30
社会保险费	281,745.85	19,205,881.39	19,049,858.15	437,769.09
其中:医疗保险费	72,860.78	5,543,267.79	5,422,086.47	194,042.10
基本养老保险费	171,240.33	11,349,492.74	11,338,523.20	182,209.87
失业保险费	24,286.93	1,380,441.41	1,373,742.05	30,986.29
工伤保险费	4,857.39	529,510.37	514,608.57	19,759.19
生育保险费	8,500.42	403,169.08	400,897.86	10,771.64
住房公积金	574,682.32	5,008,120.79	4,991,129.62	591,673.49
工会经费和职工教育经费	171,725.53	837,249.23	706,142.67	302,832.09
因解除劳动关系给予的补偿	0.00	476,974.33	476,974.33	0.00
子公司经营考核激励奖金	2,144,013.86	758,618.48	0.00	2,902,632.34
其他	<u>341,025.15</u>	<u>20,823.08</u>	<u>20,823.08</u>	<u>341,025.15</u>
合 计	<u>52,328,883.82</u>	<u>160,251,421.80</u>	<u>160,267,269.25</u>	<u>52,313,036.37</u>

期末无拖欠性质职工薪酬。

## 26、 应交税费

税 种	2012.6.30	2011.12.31
增值税	28,010,897.60	26,548,565.90
营业税	4,135.23	4,559.53
城建税	2,707,466.36	2,885,653.83
企业所得税	31,427,943.38	50,742,436.32
房产税	2,428,592.88	108,360.22
土地使用税	782,943.13	265,000.00
个人所得税	11,292,546.18	6,182,013.00
印花税	824,573.39	923,517.20
教育费附加	2,077,748.35	2,195,414.50
堤围防护费	176,657.98	225,709.21
其他	<u>57,464.85</u>	<u>120,470.63</u>
合 计	<u>79,790,969.33</u>	<u>90,201,700.34</u>

## 27、 应付股利

投资者名称	2012.6.30	2011.12.31	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>	

## 28、其他应付款

项 目	2012.6.30	2011.12.31
其他应付款	569,133,645.78	460,447,555.37

(1) 期末余额中预提费用 311,830,539.27 元，占期末余额比例为 54.79%，明细如下：

项 目	2012.6.30	2011.12.31	期末结存原因
水电费	3,623,208.68	1,974,340.58	未支付
科研费	993,750.11	1,865,945.99	未支付
业务推广费	279,076,769.61	213,634,812.50	未支付
租赁费	576,660.16	185,652.13	未支付
广告费	212,180.29	1,681,539.29	未支付
会务费	9,249,639.91	12,864,714.05	未支付
审计及信息披露费	1,045,526.78	1,503,067.22	未支付
药物研究风险基金	0.00	0.00	未支付
分部运作费	4,516,253.84	5,938,650.50	未支付
排污费	244,959.00	148,959.00	未支付
差旅费	626,411.54	0.00	未支付
运输费	3,921,159.65	0.00	未支付
其他	<u>7,744,019.70</u>	<u>9,181,281.46</u>	未支付
合 计	<u>311,830,539.27</u>	<u>248,978,962.72</u>	

(2) 账龄超过 1 年的其他应付款为 37,975,114.97 元，占期末余额比例为 6.67%。

(3) 截止 2012 年 6 月 30 日，无欠持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 应付关联方的款项见附注七。

**29、一年内到期的非流动负债**

借款单位	2012.6.30	2011.12.31	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
合 计	400,000.00	400,000.00			

**30、其他流动负债**

类 别	2012.6.30	2011.12.31
短期融资券	0.00	400,000,000.00

**31、长期借款**

(1) 长期借款类别

类 别	2012.6.30	2011.12.31
信用借款	700,000.00	700,000.00
抵押保证借款	500,000.00	500,000.00
合 计	1,200,000.00	1,200,000.00

(2) 按贷款单位列示

贷款单位	2012.6.30			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	500,000.00	0.00	500,000.00			
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	700,000.00	0.00	700,000.00			
合 计	1,200,000.00	0.00	1,200,000.00			

\*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) 截止 2012 年 6 月 30 日，无已到期未偿还的长期借款。

### 32、递延收益

项 目	补助总金额	2011.12.31	本期增加	本期转销	2012.6.30
艾普拉唑系列创新药物研发及产业化	49,900,000.00	25,733,167.90	0.00	1,374,064.92	24,359,102.98
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	10,000,000.00	0.00	7,888,077.82	2,111,922.18
太阳能光电建筑应用示范项目	7,010,000.00	7,010,000.00	0.00	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	3,304,217.60	0.00	145,774.35	3,158,443.25
泛昔洛韦缓释胶囊 0302 项目	4,100,000.00	2,994,863.03	0.00	0.00	2,994,863.03
高浓度有机废水治理技术示范项目	4,000,000.00	1,971,983.00	0.00	197,202.00	1,774,781.00
参芪扶正注射液	3,535,000.00	2,435,000.00	0.00	200,000.00	2,235,000.00
亮丙瑞林微球及注射剂	2,300,000.00	1,000,000.00	0.00	400,000.00	600,000.00
注射用三花粉针	1,800,000.00	685,041.39	0.00	0.00	685,041.39
新型抗抑郁药氟伏沙明的研发及产业化	1,500,000.00	1,500,000.00	0.00	0.00	1,500,000.00
小巨人培育企业	1,400,000.00	1,400,000.00	0.00	1,100,000.00	300,000.00
2010 年省部产学研合作企业经费	1,370,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
区科工贸支 2010 年第一批科技研发经费	1,250,000.00	1,250,000.00	0.00	0.00	1,250,000.00
清毒安肾胶囊	2,040,000.00	808,855.64	0.00	35,000.00	773,855.64
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	450,622.12	0.00	0.00	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	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00
2009 年省财政挖潜改造资金	700,000.00	700,000.00	0.00	0.00	700,000.00
口服双歧杆菌活菌制剂	600,000.00	466,205.15	0.00	0.00	466,205.15

项 目	补助总金额	2011.12.31	本期增加	本期转销	2012.6.30
新血栓通制剂 RX 开发	600,000.00	31,710.50	208,289.50	240,000.00	0.00
2011 年省部产学研结合引导项目第一批资金	500,000.00	500,000.00	0.00	100,000.00	400,000.00
现代中药高技术创新产业化基地建设	500,000.00	400,000.00	0.00	58,331.00	341,669.00
福州市级企业技术中心专项奖励资金	100,000.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00
照明水泵风机及空调系统节电	350,000.00	280,000.00	0.00	40,831.00	239,169.00
吉米沙星片的研发及生产转化	300,000.00	212,527.55	0.00	0.00	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	0.00	0.00	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	188,600.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	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	141,450.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00
抗病毒颗粒的抗禽流感实验研究	110,000.00	58,829.14	0.00	0.00	58,829.14
注射用尿促卵泡素研发与产业化	100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
甲磺酸吉米沙星系列剂型的深	80,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项 目	补助总金额	2011.12.31	本期增加	本期转销	2012.6.30
度开发					
2010 年中小企业国际市场开拓					
资金	71,436.00	0.00	0.00	0.00	0.00
战略性新兴产业领军奖	50,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
知识产权优势企业奖励资金	50,000.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00
珠海市专利申请资助专项资金	37,950.00	0.00	0.00	0.00	0.00
珠海市“走出去”专项资金	37,700.00	0.00	0.00	0.00	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	33,900.00	0.00	0.00	33,900.00
超微粉碎技术的研究与应用	20,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
超声波广东省三等奖	20,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
珠海市社保基金管理中心工伤					
奖励金	10,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2011 年珠海市专利申请资助专					
项资金	1,000.00	1,000.00	0.00	0.00	1,000.00
参芪质量控制技术财政拨款	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	1,585,575.89	3,414,424.11
广东省外贸公共服务平台建设	1,225,300.00	0.00	1,225,300.00	1,225,300.00	0.00
其他	731,500.00	490,000.00	0.00	0.00	490,000.00
合 计	<u>112,036,417.00</u>	<u>67,143,287.92</u>	<u>6,433,589.50</u>	<u>15,590,156.98</u>	<u>57,986,720.44</u>

### 33、递延所得税负债

类 别	2012.6.30	2011.12.31
可供出售金融资产产生的应纳税暂时性差异	1,075,144.36	1,012,313.47
长期股权投资权益法核算产生的应纳税暂时性差异	1,026,780.13	889,191.40
合 计	<u>2,101,924.49</u>	<u>1,901,504.87</u>

### 34、股本

本期变动增减 (+、-)

数量单位：股

项 目	2011.12.31	配股额	送股额	公积金转股	其 他	小 计	2012.6.30
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
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	6,059,428.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,059,428.00
尚未流通股份合计	6,059,428.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,059,428.00
二、无限售条件股份							
①境内上市的人民币普通股	177,669,070.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	177,669,070.00
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	111,993,354.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	111,993,354.00
已流通股份合计	<u>289,662,424.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>289,662,424.00</u>
三、股份总数	<u>295,721,852.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>295,721,852.00</u>

### 35、 资本公积

类 别	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.6.30
股本溢价	320,792,441.78	0.00	0.00	320,792,441.78
其他资本公积	<u>27,300,694.63</u>	<u>356,041.67</u>	<u>0.00</u>	<u>27,656,736.30</u>
合 计	<u>348,093,136.41</u>	<u>356,041.67</u>	<u>0.00</u>	<u>348,449,178.08</u>

本期增加是可供出售金融资产公允价值变动所致。

### 36、 盈余公积

类 别	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.6.30
法定盈余公积	311,623,096.79	0.00	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>479,211,417.19</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>479,211,417.19</u>

### 37、未分配利润

项 目	<u>2012.6.30</u>	<u>2011.12.31</u>
期初未分配利润	1,740,645,868.60	1,446,714,876.09
加：本期利润转入	228,705,016.39	359,369,880.94
其他转入	0.00	0.00
减：提取法定盈余公积	0.00	35,936,988.09
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	147,860,926.00	29,501,900.34
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>1,821,489,958.99</u>	<u>1,740,645,868.60</u>

### 38、少数股东权益

公司名称	<u>2011.12.31</u>		<u>2012年1-6月增(减)变化</u>			<u>2012.6.30</u>
	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	76,961,241.09	26,267,415.69	49%	12,871,033.69	-9,800,000.00	80,032,274.78
丽珠集团新北江制药股份有限公司	13,484,145.17	20,057,069.81	7.86%	1,576,485.69	0.00	15,060,630.86
丽珠集团利民制药厂	24,684,262.85	52,137,374.19	11.91%	6,213,925.01	-9,383,731.21	21,514,456.65
大同丽珠芪源药材有限公司	168,836.36	-61,738.30	18.52%	-4,630.37	0.00	164,205.99

公司名称	2011.12.31		2012年1-6月增(减)变化			2012.6.30
	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
陇西丽珠参源药材有限公司	334,074.90	-320,089.19	20.72%	-32,008.92	0.00	302,065.98
珠海丽珠-拜阿蒙生物材料有限公司	1,111,467.95	0.00	18%	0.00	0.00	1,111,467.95
珠海市丽珠单抗生物技术有限公司	41,922,056.58	-2,837,073.97	49%	-1,390,166.25	0.00	40,531,890.33
丽珠集团疫苗工程股份有限公司	8,491,508.80	-5,050,819.97	16.15%	-815,707.43	0.00	7,675,801.37
文山丽珠	1,290,532.05	-800,019.63	49%	-392,009.62	0.00	898,522.43
合 计	<u>168,448,125.75</u>	<u>89,392,118.63</u>		<u>18,026,921.80</u>	<u>-19,183,731.21</u>	<u>167,291,316.34</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。

### 39、营业收入及成本

#### (1) 项目列示

项 目	2012年1-6月			2011年1-6月		
	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	1,875,055,548.88	740,101,590.20	1,134,953,958.68	1,455,789,741.43	666,506,492.27	789,283,249.16
其他业务	9,941,626.56	8,650,846.08	1,290,780.48	15,647,759.20	10,586,915.00	5,060,844.20
合 计	<u>1,884,997,175.44</u>	<u>748,752,436.28</u>	<u>1,136,244,739.16</u>	<u>1,471,437,500.63</u>	<u>677,093,407.27</u>	<u>794,344,093.36</u>

#### (2) 主营业务按地区列示如下：

项 目	2012年1-6月			2011年1-6月		
	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	2,164,735,567.25	1,188,924,480.34	975,811,086.91	1,660,000,517.66	993,259,928.92	666,740,588.74
四川省	135,242,416.99	54,485,114.08	80,757,302.91	106,300,521.97	53,135,159.25	53,165,362.72
福建省	198,701,839.64	161,010,517.63	37,691,322.01	208,252,810.68	162,827,432.63	45,425,378.05
其他	88,373,089.59	52,522,466.42	35,850,623.17	40,827,894.69	21,284,281.37	19,543,613.32
小计	2,587,052,913.47	1,456,942,578.47	1,130,110,335.00	2,015,381,745.00	1,230,506,802.17	784,874,942.83
公司内部抵消	<u>711,997,364.59</u>	<u>716,840,988.27</u>	<u>-4,843,623.68</u>	<u>559,592,003.57</u>	<u>564,000,309.90</u>	<u>-4,408,306.33</u>
合 计	<u>1,875,055,548.88</u>	<u>740,101,590.20</u>	<u>1,134,953,958.68</u>	<u>1,455,789,741.43</u>	<u>666,506,492.27</u>	<u>789,283,249.16</u>

(3) 主营业务收入及成本按业务类别列示如下:

项 目	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月	
	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	1,875,055,548.88	740,101,590.20	1,455,789,741.43	666,506,492.27
合 计	<u>1,875,055,548.88</u>	<u>740,101,590.20</u>	<u>1,455,789,741.43</u>	<u>666,506,492.27</u>

(4) 前五名客户销售收入

客户名称	2012年1-6月		2011年1-6月	
	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	163,182,152.06	8.71%	173,320,404.05	11.91%

(5) 其他业务收入及成本按业务类别列示如下:

项 目	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月	
	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	3,600,657.54	3,432,149.01	5,829,703.80	3,541,636.56
加工费	90,611.17	87,140.18	198,836.09	157,630.19
租赁费	1,590,915.64	88,683.35	1,511,695.64	62,435.92
检验费	116,281.71	33,364.06	64,475.56	38,342.89
动力费	4,249,274.50	4,371,258.97	7,527,285.44	6,704,305.13
其他	<u>293,886.00</u>	<u>638,250.51</u>	<u>515,762.67</u>	<u>82,564.31</u>
合 计	<u>9,941,626.56</u>	<u>8,650,846.08</u>	<u>15,647,759.20</u>	<u>10,586,915.00</u>

#### 40、 营业税金及附加

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
城建税	14,078,788.16	10,115,122.54
教育费附加	8,864,444.08	7,379,675.39
堤围防护费	1,230,758.77	702,751.79
营业税	20,900.57	27,116.28

其他	81,144.92	107,357.55
合 计	<u>24,276,036.50</u>	<u>18,332,023.55</u>

(1) 营业税金及附加较上年同期增长 32.42%的主要原因是由于销售增加所致。

(2) 税金计提标准见附注三。

#### 41、 财务费用

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
利息支出	13,292,714.08	7,984,040.10
减：利息收入	26,014,646.03	13,919,949.29
汇兑损益	-83,894.56	-1,746,589.87
银行手续费	1,746,455.22	2,423,359.87
合 计	<u>-11,059,371.29</u>	<u>-5,259,139.19</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。

#### 42、 资产减值损失

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
坏账损失	9,032,263.63	4,546,555.42
存货跌价损失	4,099,399.46	1,392,960.60
长期投资减值损失	0.00	0.00
固定资产减值损失	13,983.23	0.00
合 计	<u>13,145,646.32</u>	<u>5,939,516.02</u>

资产减值损失较上年同期增加 121.33%的主要原因为本期增加坏帐损失、存货跌价损失所致。

#### 43、 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2012年1-6月	2011年1-6月
交易性金融资产	2,114,503.89	43,870.70
其中：股票	2,090,588.37	76,943.47
基金	23,915.52	-33,072.77

公允价值变动收益较上年同期初大幅增加的主要原因为本公司持有的股票市值回升所致。

#### 44、 投资收益

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
1、持有期间的收益：	1,173,769.79	-654,572.56
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	880,017.00	814,960.40
③可供出售金融资产	151,818.90	0.00
④期末调整的被投资公司股东权益净增减额	141,933.89	-1,472,733.50
其中：广东蓝宝制药有限公司	1,179,331.97	-562,733.50
统一康是美商业连锁(深圳)有限公司	-1,037,398.08	-910,000.00
⑤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
上海海欣医药有限公司	0.00	0.00
⑥其他	0.00	3,200.54
2、转让收益：	557,698.78	0.00
其中：交易性金融资产出售	557,698.78	0.00
合 计	<u>1,731,468.57</u>	<u>-654,572.56</u>

#### 45、营业外收入

##### (1) 营业外收入明细

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
非流动资产处置利得合计	90,772.51	480,954.95
其中：固定资产处置利得	90,772.51	480,954.95
罚款收入	19,650.00	1,100.00
废品收入	129,382.45	99,172.73
政府补助	11,882,340.48	20,110,733.72
赔偿收入	0.00	15,300.00
确定不需支付的款项	0.00	1,323,658.41
其他	437,948.35	220,063.22
合 计	<u>12,560,093.79</u>	<u>22,250,983.03</u>

营业外收入较上年同期减少 43.55%的主要原因是本年政府补助减少所致。

(2) 政府补助

种 类	2012 年 1-6 月	来源单位	批准文件
发改委艾普拉唑项目	1,374,064.92	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
注射用醋酸亮丙瑞林微球产业化项目	400,000.00	上海市科学技术委员会	——
高浓度有机废水治理技术示范项目	197,202.00	珠海市环境保护局	——
出口信保补贴	61,497.00	中国进出口信用保险公司福建分公司	——
清毒安肾胶囊	35,000.00	广东省科学技术厅	粤科技字[2007]172 号
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
能耗补贴款	8,976.00	珠海保税区管委会	无（临时停电项目补贴）
小巨人培育企业拨款	1,100,000.00	小巨人培育中心	从递延收益转入,核对相符
广东省外贸公共服务平台建设	1,017,010.50	珠海市财政局	财企[2011]88 号
广东省专利奖	100,000.00	珠海市财政局	粤财教[2011]522 号
收福州市财政局拨款高新技术企业认定奖	100,000.00	福州市财政局	
非 PVC 袋装改造项目	330,512.24	国家发展改革委	粤科技字[2007]172 号
广东省战略新兴产业核心技术攻关（2011）I 类治疗用 人源化抗人肿瘤坏死因子 α 单克隆抗体新药的三研制 乙脑疫苗项目-珠海市高新技术领域科技攻关及高新技 术产业	6,088,077.82 1,000,000.00	珠海市科技工贸和信息化局 珠海市科技工贸和信息化局	粤科规划字[2011]167 号 科工贸信计[2011]16 号
其他	20,000.00	——	——
合 计	<u>11,882,340.48</u>		

46、 营业外支出

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
非流动资产处置损失合计	76,607.97	60,007.09
其中：固定资产处置损失	76,607.97	60,007.09
固定资产报废	123,437.56	2,373.50
罚款支出	0.00	189,603.55
公益性捐赠支出	0.00	500.00

其他	24,349.86	1,601.80
合 计	<u>224,395.39</u>	<u>254,085.94</u>

#### 47、所得税费用

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
当期所得税费用	51,114,053.37	49,866,259.29
递延所得税费用	<u>-3,442,061.28</u>	<u>-2,865,397.85</u>
合 计	<u>47,671,992.09</u>	<u>47,000,861.44</u>

#### 48、其他综合收益

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	418,872.56	-704,597.08
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	62,830.89	-105,689.56
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>356,041.67</u>	<u>-598,907.52</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	408,419.31	-2,019,381.17
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	0.00
小 计	<u>408,419.31</u>	<u>-2,019,381.17</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

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小 计	0.00	0.00
合 计	<u>764,460.98</u>	<u>-2,618,288.69</u>

#### 49、收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
保证金	18,787,523.84	4,084,887.78
资金往来	36,872,284.67	4,826,320.36
政府补助	6,793,339.10	26,412,105.20
利息收入	26,014,646.03	13,919,949.29
罚款收入	5,260.00	12,200.85
押金	0.00	343,462.65
职工借款	3,622,479.95	2,270,634.01
废品收入	59,151.70	0.00
赔款收入	75,944.04	0.00
其他	<u>1,929,814.17</u>	<u>1,086,218.63</u>
合 计	<u>94,160,443.50</u>	<u>52,955,778.77</u>

#### 50、支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
办公费	5,989,122.55	5,524,729.35
差旅费	9,665,747.24	6,516,473.90
交际费	6,722,786.41	6,268,981.15
水电费	4,497,413.15	1,365,375.65
运杂费	18,386,249.74	14,588,504.42
广告费	3,781,934.50	1,971,400.00
会务费	8,254,796.75	9,070,941.54
租赁费	3,486,116.44	3,637,108.89

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
维修费	2,029,292.74	7,286,023.03
环境保护费	48,518.00	200,413.59
审计费及信息披露费	1,287,532.44	1,570,938.60
保险费	373,020.36	1,306,363.12
董事会会费	500,640.48	63,703.34
顾问咨询费	543,764.77	1,609,628.49
研究开发费	17,828,284.09	22,235,435.24
诉讼费	175,246.00	63,535.25
招标费	242,800.00	399,190.00
试验检验费	148,928.22	434,829.60
银行手续费	1,746,455.22	2,423,359.87
罚款支出	0.00	21,998.94
备用金	0.00	11,356,057.27
保证金	29,529,694.41	7,488,313.09
资金往来	81,341,391.84	8,126,558.24
业务推广费	518,509,635.41	251,788,111.64
信用证保证金	0.00	0.00
技术补偿费	4,475,000.00	1,726,717.36
培训费	1,033,982.16	0.00
绿化环保费	308,658.88	0.00
质量专项费用	1,588,754.93	0.00
个人往来	26,996,161.21	0.00
佣金(代理费)	1,376,671.91	0.00
押金	292,246.00	0.00
保险费	987,628.57	0.00
设计费	597,282.29	0.00
劳动保险费	47,514.46	0.00
退还保证金	400,000.00	0.00

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
其他	6,409,714.92	18,276,371.91
合 计	<u>759,602,986.09</u>	<u>385,321,063.48</u>

**51、收到其他与筹资活动有关的现金**

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
质押存款解除	0.00	6,200,000.00
分红代扣的个人所得税	0.00	0.00
合 计	<u>0.00</u>	<u>6,200,000.00</u>

**52、支付其他与筹资活动有关的现金**

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
债券发行手续费	0.00	1,600,000.00
质押存款	0.00	0.00
合 计	<u>0.00</u>	<u>1,600,000.00</u>

**53、合并现金流量表补充资料**

(1) 现金流量表补充资料

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	246,731,938.19	236,240,294.76
加: 资产减值准备	13,145,646.32	5,939,516.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,105,818.86	69,364,763.96
无形资产摊销	9,508,058.36	7,751,157.71
长期待摊费用及长期资产摊销	4,238,759.48	1,581,621.71
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)	-179,462.02	-420,947.86
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-2,114,503.89	-43,870.70
财务费用(收益以“-”号填列)	12,221,496.07	7,984,040.10
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,731,468.57	654,572.56

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,579,650.01	-2,718,102.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	137,588.73	-171,341.80
存货的减少（增加以“-”号填列）	-83,216,519.03	20,231,222.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-138,374,517.32	-109,512,960.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	213,523,200.77	55,774,514.70
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	335,416,385.94	292,654,480.77

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	885,462,208.68	1,259,220,125.35
减：现金的期初余额	1,432,175,794.78	844,481,857.59
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	-546,713,586.10	414,738,267.76

(2) 现金及现金等价物

项 目	2012.6.30	2011.6.30
一、现金	885,462,208.68	1,259,220,125.35
其中：库存现金	185,221.13	184,838.01
可随时用于支付的银行存款	881,294,548.86	1,255,817,285.59
可随时用于支付的其他货币资金	3,982,438.69	3,218,001.75
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>885,462,208.68</u>	<u>1,259,220,125.35</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	2012.6.30				2011.12.31			
	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	338,037,044.89	99.57%	17,086,473.26	320,950,571.63	268,917,819.50	99.42%	13,605,448.22	255,312,371.28
单项金额虽不重大但单项								
计提坏账准备的应收款项	1,446,875.74	0.43%	1,322,347.87	124,527.87	1,558,849.22	0.58%	1,389,094.42	169,754.80
合 计	<u>339,483,920.63</u>	<u>100.00%</u>	<u>18,408,821.13</u>	<u>321,075,099.50</u>	<u>270,476,668.72</u>	<u>100.00%</u>	<u>14,994,542.64</u>	<u>255,482,126.08</u>

### (2) 按账龄组合分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2012.6.30				2011.12.31			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值
1 年以内	333,082,953.31	98.11%	16,654,147.67	316,428,805.64	266,388,981.02	98.49%	13,319,449.05	253,069,531.97
1-2 年	3,989,233.69	1.18%	239,354.02	3,749,879.67	1,569,775.19	0.58%	94,186.51	1,475,588.68
2-3 年	964,857.89	0.28%	192,971.58	771,886.31	959,063.29	0.35%	191,812.66	767,250.63
3 年以上	1,446,875.74	0.43%	1,322,347.86	124,527.88	1,558,849.22	0.58%	1,389,094.42	169,754.80
合 计	<u>339,483,920.63</u>	<u>100.00%</u>	<u>18,408,821.13</u>	<u>321,075,099.50</u>	<u>270,476,668.72</u>	<u>100.00%</u>	<u>14,994,542.64</u>	<u>255,482,126.08</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) 截止 2012 年 6 月 30 日，应收账款前五名金额明细如下：

欠款人名称	与本公司关系	欠款金额	性质或内容	欠款时间	占总额比例
重庆医药新特药品有限公司	非关联方	10,157,049.00	货款	1 年以内	2.99%
上海医药分销控股有限公司	非关联方	8,745,378.40	货款	1 年以内	2.58%
云南省医药有限公司	非关联方	7,358,813.30	货款	1 年以内	2.17%
四川省医药股份有限公司	非关联方	7,179,456.80	货款	1 年以内	2.11%
合肥亿帆医药有限公司	非关联方	<u>6,627,140.00</u>	货款	1 年以内	<u>1.95%</u>

合 计 40,067,837.50 11.80%

(5) 截止 2012 年 6 月 30 日, 无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款

## 2、其他应收款

(1) . 其他应收款构成

项 目	2012.6.30				2011.12.31			
	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	283,092,908.94	82.88%	0.00	283,092,908.94	262,215,870.16	94.69%	0.00	262,215,870.16
按组合计提坏账准备	58,304,969.47	17.07%	837,473.72	57,467,495.75	14,457,624.32	5.22%	835,815.49	13,621,808.83
单项金额虽不重大但单项								
计提坏账准备的应收款项	185,794.96	0.05%	130,952.58	54,842.38	246,514.29	0.09%	193,157.41	53,356.88
合 计	<u>341,583,673.37</u>	<u>100.00%</u>	<u>968,426.30</u>	<u>340,615,247.07</u>	<u>276,920,008.77</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,028,972.90</u>	<u>275,891,035.87</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
丽珠集团新北江制药股份有限公司	85,768,144.24	0.00	欠款人为公司子公司, 回收不存在风险
丽珠集团宁夏福兴制药有限公司	39,294,104.54	0.00	欠款人为公司子公司, 回收不存在风险
丽珠集团宁夏新北江制药有限公司	<u>34,273,324.24</u>	0.00	欠款人为公司子公司, 回收不存在风险
合 计	<u>283,092,908.94</u>		

(3) . 按账龄组合分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2012.6.30				2011.12.31			
	金额	比例	坏账准备	净值	金额	比例	坏账准备	净值

1 年以内	212,997,857.32	62.36%	193,365.72	212,804,491.60	270,756,117.33	97.77%	413,432.33	270,342,685.00
1-2 年	127,501,543.30	37.33%	464,412.44	127,037,130.86	5,436,373.37	1.96%	326,182.40	5,110,190.97
2-3 年	898,477.79	0.26%	179,695.56	718,782.23	481,003.78	0.18%	96,200.76	384,803.02
3 年以上	185,794.96	0.05%	130,952.58	54,842.38	246,514.29	0.09%	193,157.41	53,356.88
合 计	<u>341,583,673.37</u>	<u>100.00%</u>	<u>968,426.30</u>	<u>340,615,247.07</u>	<u>276,920,008.77</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,028,972.90</u>	<u>275,891,035.87</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) . 截止 2012 年 6 月 30 日，其他应收款前五名金额明细如下：

欠款人名称	与本公司关系	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	子公司	123,757,335.92	往来款	2 年以内	36.23%
丽珠集团新北江制药股份有限公司	子公司	85,768,144.24	往来款	1 年以内	25.11%
丽珠集团宁夏福兴制药有限公司	子公司	39,294,104.54	往来款	1 年以内	11.50%
丽珠集团宁夏新北江制药有限公司	子公司	34,273,324.24	往来款	1 年以内	10.03%
丽珠（香港）有限公司	子公司	<u>24,618,600.86</u>	往来款	1 年以内	<u>7.21%</u>
合 计		<u>307,711,509.80</u>			<u>90.08%</u>

(6) . 截止 2012 年 6 月 30 日，无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

### 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资及减值准备

项 目	2012.6.30			2011.12.31		
	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	1,553,147,547.15	39,071,307.03	1,514,076,240.12
权益法核算	<u>13,019,810.15</u>	<u>1,200,000.00</u>	<u>11,819,810.15</u>	<u>13,795,134.46</u>	<u>1,200,000.00</u>	<u>12,595,134.46</u>
合 计	<u>1,566,167,357.30</u>	<u>40,271,307.03</u>	<u>1,525,896,050.27</u>	<u>1,566,942,681.61</u>	<u>40,271,307.03</u>	<u>1,526,671,374.58</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	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.6.30
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

被投资单位名称	初始金额	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.6.30
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	95,325,760.00	0.00	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	170,872,457.35	0.00	0.00	170,872,457.35
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	280,769,410.50	0.00	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	51,000,000.00	0.00	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	90,000,000.00	0.00	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	90,000,000.00	0.00	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>1,530,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>1,530,000.00</u>
合 计	<u>1,461,578,653.32</u>	<u>1,553,147,547.15</u>	<u>0.00</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	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.6.30	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	6,765,932.75	262,073.77	0.00	7,028,006.52	0.00
统一康是美商业连锁(深圳)有限公司	35,000,000.00	5,829,201.71	0.00	1,037,398.08	4,791,803.63	0.00
合 计	38,662,407.50	13,795,134.46	262,073.77	1,037,398.08	13,019,810.15	0.00

(4) 长期股权投资减值准备

投资项目	2011.12.31	本期计提	本期转出	2012.6.30	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	7,271,307.03	0.00	0.00	7,271,307.03	经营亏损
合 计	40,271,307.03	0.00	0.00	40,271,307.03	

4、营业收入及营业成本

(1) 项目列示

项 目	2012年1-6月			2011年1-6月		
	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	857,818,013.06	409,034,502.19	448,783,510.87	593,932,264.16	361,533,125.82	232,399,138.34
其他业务	1,139,790.64	65,431.16	1,074,359.48	1,147,570.64	62,435.92	1,085,134.72
合 计	858,957,803.70	409,099,933.35	449,857,870.35	595,079,834.80	361,595,561.74	233,484,273.06

营业收入较上年同期增加 44.34%的主要原因为本期产品销量增长所致。

(2) 主营业务收入及成本按业务类别列示如下：

项 目	2012年1-6月			2011年1-6月		
	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	857,818,013.06	409,034,502.19	448,783,510.87	593,932,264.16	361,533,125.82	232,399,138.34

(3) 前五名客户销售收入

客户名称	2012年1-6月		2011年1-6月	
	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	108,717,417.33	12.67%	47,705,742.01	8.03%

### 5、营业税金及附加

项 目	税率	2012年1-6月	2011年1-6月
营业税	5%	0.00	0.00
城市建设维护税	7%	6,105,518.33	2,396,397.75
教育费附加	5%	2,578,914.64	1,711,712.68
堤围防护费	0.07%	599,412.63	105,000.00
合 计		<u>9,283,845.60</u>	<u>4,213,110.43</u>

营业税金及附加较上年同期大幅增加主要原因是收入较上年同期增加所致

### 6、投资收益

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
1、持有期间的收益：	51,492,091.39	98,841,956.11
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	151,818.90	0.00
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	-775,324.31	-1,035,051.89
其中：广东蓝宝制药有限公司	262,073.77	-125,051.89
统一康是美商业连锁(深圳)有限公司	-1,037,398.08	-910,000.00
⑥子公司投资收益	52,115,596.80	99,877,008.00
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	41,915,596.80	99,877,008.00

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
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	10,200,000.00	0.00
⑦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	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	0.00	0.00
合 计	<u>51,492,091.39</u>	<u>98,841,956.11</u>

#### 7、母公司现金流量表补充资料

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	70,599,090.54	137,687,473.23
加：资产减值准备	9,612,273.16	2,323,249.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,137,147.07	5,555,284.05
无形资产摊销	4,927,098.94	3,287,283.53
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“-”号填列）	-14,052.50	-119,845.95
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	1,623.50
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	9,785,520.15	14,715,052.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-51,492,091.39	-98,841,956.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,387,143.91	-342,540.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	-105,689.56
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,453,151.97	-27,008,380.48

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-69,154,890.93	-48,205,938.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-77,803,217.12	47,004,293.83
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-90,337,114.02	35,949,908.35
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	797,819,129.62	1,135,455,774.07
减：现金的期初余额	1,306,877,982.24	662,428,797.62
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	-509,058,852.62	473,026,976.45

## 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	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.6.30
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	2011.12.31	比例(%)	本期增加	本期减少	2012.6.30	比例(%)
健康元药业集团股份有限公司及其子公司	135,470,620	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	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月	
	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	10,077.94	0.00%	7,083.49	0.00%
焦作健康元生物制品有限公司	3,076.92	0.00%	0.00	0.00%
广东蓝宝制药有限公司	4,836,505.58	0.26%	0.00	0.00%
合 计	4,849,660.44	0.26%	7,083.49	0.00%

② 提供劳务(水电及动力)

关联方名称	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月	
	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	3,033,195.13	71.38%	5,003,733.63	66.47%
合计	3,033,195.13	71.38%	5,003,733.63	66.47%

③ 采购商品

关联方名称	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月	
	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	4,186,303.80	0.40%	184,089.42	0.04%
深圳市海滨制药有限公司	22,649.57	0.00%	7,351,495.73	1.49%
健康药业(中国)有限公司	10,089.60	0.00%	0.00	0.00%
健康元药业集团股份有限公司	102,564.10	0.01%	53,914.53	0.01%
焦作健康元生物制品有限公司	29,478,803.42	2.82%	52,180,106.84	10.61%
合 计	33,800,410.49	3.23%	59,769,606.52	12.15%

④ 接受劳务

关联方名称	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月	
	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
深圳太太药业有限公司	170,000.00	0.01%	0.00	0.00%
合计	170,000.00	0.01%	00.00	0.00%

⑤ 租出资产

关联方名称	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月	
	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	85,343.60	5.36%	54,146.88	3.58%

健康药业(中国)有限公司	49,974.00	3.14%	49,974.00	3.31%
合 计	<u>135,317.60</u>	<u>8.50%</u>	<u>104,120.88</u>	<u>6.89%</u>

⑥ 租入资产

关联方名称	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月	
	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			453,287.80	

(3) 关联方应收应付款项余额

企 业 名 称	2012.6.30		2011.12.31	
	金额	百分比	金额	百分比
应收账款:				
焦作健康元生物制品有限公司	3,600.00	0.00%	0.00	0.00%
广东蓝宝制药有限公司	<u>3,424,286.53</u>	<u>0.45%</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00%</u>
合 计	<u>3,427,886.53</u>	<u>0.45%</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00%</u>
预付账款:				
深圳市海滨制药有限公司	<u>131,000.09</u>	<u>0.08%</u>	<u>150,000.00</u>	<u>0.07%</u>
合 计	<u>131,000.09</u>	<u>0.08%</u>	<u>150,000.00</u>	<u>0.07%</u>
其他应收款:				
广东蓝宝制药有限公司	3,691,904.74	6.07%	2,865,078.12	5.84%
焦作健康元生物制品有限公司	<u>41,535.60</u>	<u>0.07%</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00%</u>
合 计	<u>3,733,440.34</u>	<u>6.14%</u>	<u>2,865,078.12</u>	<u>5.84%</u>
应付账款:				
广东蓝宝制药有限公司	1,085,288.84	0.35%	300,195.00	0.14%
焦作健康元生物制品有限公司	<u>32,527,179.03</u>	<u>10.60%</u>	<u>22,301,104.02</u>	<u>10.72%</u>
合 计	<u>33,612,467.87</u>	<u>10.95%</u>	<u>22,601,299.02</u>	<u>10.86%</u>
其他应付款:				
焦作健康元生物制品有限公司	<u>71,720.22</u>	<u>0.00%</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

合 计 71,720.22 0.00% 0.00 0.00

## 八、或有事项

截至 2012 年 6 月 30 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

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
珠海丽珠试剂有限公司	2012.3.12	0.00	0.00	2,000.00	信用担保	2012.3.12-2015.3.21

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
珠海丽珠试剂有限公司	2012.3.22	0.00	0.00	1,264.98	信用担保	2012.3.22-2015.3.21
珠海丽珠医药贸易有限公司	2009.7.20	0.00	0.00	1,000.00	信用担保	2009.7.20-2012.7.20
丽珠集团利民制药厂	2012.4.17	0.00	0.00	15,000.00	信用担保	2012.4.17-2015.4.16
珠海保税区丽珠合成制药有限公司	2012.6.7	2,445.60	2,445.60	3,000.00	信用担保	2012.6.7-2015.6.7
丽珠集团丽珠制药厂	2012.5.17	0.00	0.00	16,000.00	信用担保	2012.5.17-2015.5.16
丽珠集团丽珠制药厂	2012.6.7	0.00	0.00	9,000.00	信用担保	2012.6.7-2015.6.7
丽珠集团丽珠制药厂	2009.8.21	0.00	0.00	5,000.00	信用担保	2009.8.21-2012.8.21
丽珠集团丽珠制药厂	2010.12.23	50.00	50.00	32,000.00	信用担保	2010.12.14-2018.12.14
丽珠集团丽珠制药厂	2009.11.27	0.00	0.00	5,000.00	信用担保	2009.11.27-2012.11.27
丽珠集团丽珠制药厂	2009.9.10	0.00	0.00	6,000.00	信用担保	2009.9.10-2012.9.10
丽珠集团丽珠制药厂	2009.10.15	0.00	0.00	12,000.00	信用担保	2010.6.12-2018.6.3
丽珠集团丽珠制药厂	2012.6.21	0.00	0.00	10,000.00	信用担保	2012.6.21-2015.6.21
丽珠集团丽珠制药厂	2010.5.13	0.00	0.00	8,316.20	信用担保	2010.7.20-2013.7.20
丽珠集团丽珠制药厂	2011.9.27	1,222.80	1,222.80	4,095.585	信用担保	2011.9.27-2014.9.27
丽珠集团丽珠制药厂	2011.8.4	4,483.60	4,483.60	4,458.85	信用担保	2011.8.4-2014.8.4
报告期内对子公司担保发生的借款合计			8,202.00			
报告期末对子公司担保的借款余额合计			8,202.00			

2、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 累计公允价 值变动	本期计提的 减值	期末金额
-----	------	----------------	-----------------------	-------------	------

金融资产

1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	44,343.01	941.33	0.00	0.00	45,284.34
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	9,238.79	0.00	418.87	0.00	9,657.66
金融资产小计	53,581.80	941.33	418.87	0.00	54,942.00
投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>53,581.80</u>	<u>941.33</u>	<u>418.87</u>	<u>0.00</u>	<u>54,942.00</u>
金融负债	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

### 3、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 累计公允价 值变动	本期计提的 减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	43,819.54	917.42	0.00	0.00	44,736.96
2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.贷款和应收款	61,544.97	0.00	0.00	570.88	70,375.13
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	<u>105,364.51</u>	<u>917.42</u>	<u>0.00</u>	<u>570.88</u>	<u>115,112.09</u>
金融负债	<u>251,449.80</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>329,514.72</u>

## 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	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
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	14,164.54	420,947.86
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	11,882,340.48	20,110,733.72
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	3,704,038.57	858,831.10
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	439,193.38	1,465,215.51
其他符合非经营性损益定义的损益项目	0.00	0.00
小 计	<u>16,039,736.97</u>	<u>22,855,728.19</u>

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
减：所得税影响额	2,610,225.29	3,349,687.44
少数股东权益影响额	2,405,339.64	472,151.12
合 计	<u>11,024,172.04</u>	<u>19,033,889.63</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	7.86%	0.77	0.77
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.48%	0.74	0.74

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	228,705,016.39	217,680,844.35
期初股份总数	S0	295,721,852.00	295,721,852.00
本期增加股份数	Si	0.00	0.00
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	0.00	0.00
报告期月份数	M0	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$S = S0 + Si \times Mi \div M0$	295,721,852.00	295,721,852.00
基本每股收益	$P \div S$	0.77	0.74

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	228,705,016.39	217,680,844.35
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	295,721,852.00	295,721,852.00
本期增加股份数	Si	0.00	0.00

增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	0.00	0.00
报告期月份数	M0	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$S=S_0+S_i \times M_i \div M_0$	295,721,852.00	295,721,852.00
所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	X	0.00	0.00
稀释每股收益	$(P+A_1 \pm A_2) \div (S+X)$	0.77	0.74

### 十三、财务报表的批准

本财务报表于 2012 年 8 月 17 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：朱保国

主管会计工作负责人：安宁

会计机构负责人：司燕霞

## 九、备查文件目录

备查文件目录
<ol style="list-style-type: none"><li>1、 载有董事长签名的 2012 年半年度报告文本。</li><li>2、 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名的财务报告文本。</li><li>3、 报告期内在《证券时报》、《中国证券报》、香港《文汇报》（英文）上公开披露过的所有文件正本及公告的原稿。</li></ol>



董事长：朱保国

董事会批准报送日期：2012 年 8 月 17 日