

丽珠医药集团股份有限公司

2013 年年度报告



丽珠医药
LIVZON

2014 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人朱保国先生（代行财务负责人职务）及会计机构负责人司燕霞女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司全体董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的 2013 年度利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

本报告期，公司实施 B 转 H 项目，2014 年 1 月 10 日，公司 B 股于深交所摘牌，2014 年 1 月 16 日，公司 H 股以介绍方式在香港联合交易所有限公司主板上市及挂牌交易。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，并不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事长报告.....	9
第五节 董事会报告.....	11
第六节 重要事项.....	28
第七节 股份变动及股东情况.....	38
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第九节 公司治理.....	49
第十节 内部控制.....	60
第十一节 财务报告.....	62
第十二节 备查文件目录.....	197

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
广东监管局	指	中国证券监督管理委员会广东监管局
深交所	指	深圳证券交易所
联交所	指	香港联合交易所有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《股票上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则（2012 年修订）》
《香港上市规则》	指	《香港联合交易所有限公司证券上市规则》
《公司章程》	指	《丽珠医药集团股份有限公司章程》
百业源	指	深圳市百业源投资有限公司
控股股东、健康元	指	健康元药业集团股份有限公司
天诚实业	指	天诚实业有限公司/TOP SINO INDUSTRIES LIMITED SHENZHEN A/C
太太药业	指	深圳太太药业股份有限公司
保科力	指	广州保科力贸易公司
公司、本公司、丽珠集团	指	丽珠医药集团股份有限公司
本集团	指	丽珠医药集团股份有限公司及其控股子公司
丽珠制药厂	指	丽珠集团丽珠制药厂
四川光大	指	四川光大制药有限公司
上海丽珠	指	上海丽珠制药有限公司
合成公司	指	珠海保税区丽珠合成制药有限公司
新北江公司	指	丽珠集团新北江制药股份有限公司
福兴公司	指	丽珠集团福州福兴医药有限公司
丽珠医贸	指	珠海市丽珠医药贸易有限公司
丽珠试剂	指	珠海丽珠试剂股份有限公司
利民制药厂	指	丽珠集团利民制药厂
焦作健康元	指	焦作健康元生物制品有限公司
珠海健康元	指	珠海健康元生物医药有限公司
健康药业	指	健康药业中国有限公司

海滨制药	指	深圳市海滨制药有限公司
蓝宝制药	指	广东蓝宝制药有限公司
A 股	指	本公司发行的境内上市内资股
B 股	指	本公司发行的境内上市外资股
H 股	指	本公司发行的境外上市外资股
B 转 H	指	公司境内上市外资股转换上市地以介绍方式在香港联合交易所有限公司主板上市及挂牌交易
国信证券香港公司	指	国信证券（香港）融资有限公司
巨潮网	指	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）
本年、本报告期	指	2013 年 1 月 1 日-2013 年 12 月 31 日
元、千元、万元、亿元	指	人民币元、千元、万元、亿元

重大风险提示

公司已在本报告“第五节董事会报告”中分析了公司未来发展可能面临的风险因素和应对策略情况，敬请投资者留意查阅。

第二节 公司简介

一、公司信息

	A 股	H 股 ^{注1}
股票简称	丽珠集团	丽珠医药、丽珠 H 代 ^{注2}
股票代码	000513	01513、299902 ^{注3}
股票上市证券交易所	深圳证券交易所	香港联合交易所有限公司
公司的中文名称	丽珠医药集团股份有限公司	
公司的中文简称	丽珠集团	
公司的外文名称	LIVZON PHARMACEUTICAL GROUP INC.	
公司的外文名称缩写	LIVZON GROUP	
公司的法定代表人	朱保国	
国内注册地址	珠海市金湾区红旗镇联港工业区双林片区创业北路 38 号行政研发楼	
国内注册地址的邮政编码	519020	
国内办公地址	广东省珠海市拱北桂花北路 132 号丽珠大厦	
国内办公地址的邮政编码	519020	
香港主要营业地点	香港特别行政区湾仔轩尼诗道 99-101 号彰显大厦 17 楼 02 室	
公司网址	http://www.livzon.com.cn	
电子信箱	LIVZON_GROUP@livzon.com.cn	

注 1: 2014 年 1 月 16 日, 公司 B 股转换为 H 股以介绍方式在联交所主板上市及挂牌交易。原 B 股的股票代码为 200513, 股票简称为丽珠 B。

注 2、3: 该简称和代码仅供本公司原境内 B 股股东自本公司 H 股在联交所上市后交易本公司的 H 股股份使用。

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的名称 ^(注)	《证券时报》、《中国证券报》、香港《文汇报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
香港登载公司年报的网址	http://www.hkex.com.hk
公司年度报告备置地点	丽珠集团董事会秘书处

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1985 年 01 月 26 日	珠海市工商行政管理局			
报告期末注册	2013 年 11 月 21 日	广东省珠海市工商行政管理局	440400400032571	440401617488309	61748830-9
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	报告期、公司主营业务未发生变化。				
历次控股股东的变更情况(如有)	报告期、公司控股股东未发生变更。				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	广东省珠海市兴业路 215 号
签字会计师姓名	王淑燕、李恩成

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

报告期，公司实施 B 转 H 项目，聘任了国信证券(香港)融资有限公司为公司境内上市外资股转换上市地以介绍方式在联交所主板上市之独家保荐人。

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

单位：人民币元

	2013 年度	2012 年度	本年比上年增减(%)	2011 年度
营业收入	4,618,680,040.86	3,943,525,305.20	17.12%	3,162,915,294.50
归属于本公司股东的净利润	487,502,351.80	441,671,519.69	10.38%	359,369,880.94
归属于本公司股东的扣除非经常性损益的净利润	462,159,185.73	396,190,254.51	16.65%	341,610,163.85
经营活动产生的现金流量净额 (元)	439,986,525.69	593,964,664.30	-25.92%	708,201,336.58
利润总额	628,940,453.70	560,312,739.14	12.25%	463,151,230.53
基本每股收益 (元/股)	1.65	1.49	10.74%	1.22
稀释每股收益 (元/股)	1.65	1.49	10.74%	1.22
加权平均净资产收益率 (%)	15.34%	15.17%	增加 0.17 个百分点	13.41%
归属于本公司股东权益收益率(%)	14.58%	14.68%	减少 0.10 个百分点	12.64%
归属于本公司股东权益占总资产比例(%)	50.94%	53.39%	减少 2.45 个百分点	61.77%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产	6,566,006,124.91	5,633,753,961.14	16.55%	4,602,908,981.74
总负债	2,961,486,641.03	2,453,634,712.50	20.70%	1,591,291,149.79
归属于本公司股东的净资产(归属于本公司股东的所有者权益)	3,344,648,576.49	3,008,015,808.63	11.19%	2,843,169,706.20
股本	295,721,852.00	295,721,852.00	-	295,721,852.00
归属于本公司股东的每股股东权益 (元/股)	11.31	10.17	11.21%	9.61

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、非经常性损益项目及金额

单位：人民币元

项目	2013 年度金额	2012 年度金额	2011 年度金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值)	180,148.18	-69,242.34	462,004.84	

准备的冲销部分)				
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发的税收返还、减免	362,000.00	0	0	
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)	38,842,657.52	42,064,456.38	32,046,594.98	公司收到的各项政府补助, 详见审计报告附注之相关内容。
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	499,437.51	18,086,042.35	-9,851,944.38	交易性金融资产的公允价值变动收益, 以及持有和处置交易性金融资产取得的投资收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	636,406.43	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,001,272.08	-435,271.79	897,876.93	
减: 所得税影响额	7,150,619.26	8,151,476.68	5,156,062.49	
减: 少数股东权益影响额 (税后)	6,389,185.80	6,649,649.17	638,752.79	
合计	25,343,166.07	45,481,265.18	17,759,717.09	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目, 以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目, 应说明原因

适用 不适用

第四节 董事长报告

尊敬的各位股东：

本人欣然提呈本集团截至 2013 年 12 月 31 日之财政年度报告，并谨此代表董事会向各位股东对丽珠集团的关心及支持致以诚挚的谢意。

2013 年，国内医药市场起伏跌宕，面对复杂而多变的市场环境，经本集团全体员工的共同努力，本集团坚持既定经营方针，以销售为核心，实施精细营销，适时调整营销策略，加强内部管理，有效降低了外部不利因素影响，促进了本集团经营业绩的持续增长，使公司营业收入再创新高。

一、业绩回顾

本报告期，本集团实现营业收入人民币 4,618.68 百万元，相比上一年度的人民币 3,943.53 百万元，同比增长 17.12%；实现净利润人民币 523.99 百万元，相比上一年度的人民币 475.22 百万元，同比增长 10.26%，实现归属于本公司所有者净利润人民币 487.50 百万元，相比上一年度的人民币 441.67 百万元，同比增长 10.38%；若剔除非经常性损益项目收益，2013 年全年主营业务实现的归属于本公司所有者净利润为人民币 462.16 百万元，同比上一年度的人民币 396.19 百万元，同比增长 16.65%。

二、公司治理

2013 年，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关规定的要求规范运作，不断健全和完善公司法人治理结构。董事会认为公司治理的实际情况与《上市公司治理准则》等规范性文件的规定和要求相符。

本报告期，董事会着力从完善公司治理入手，规范公司运行。根据境内外监管规定，并结合公司 B 转 H 项目的实施，全面梳理公司的治理制度，重新制定了《公司章程》，并进一步完善了公司内部控制管理，对各项业务流程予以优化、并加强风险管控，有效提升了公司治理水平。

三、股息分配

基于公司 2013 年实现的经营业绩以及考虑集团整体财务状况、现金流情况，并结合公司未来战略规划及资金需求情况，董事会建议公司 2013 年度的利润分配预案为：以公司 2013 年末总股本 295,721,852 股为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金红利人民币 5 元（含税），预计公司共计派发现金股息为 147,860,926.00 元，占公司 2013 年实现归属于本公司所有者净利润 30.33%。未来，公司将继续努力实现更优异的经营业绩为股东创造更佳回报。

四、未来展望

2014 年，医药市场将继续保持激烈竞争局面，医疗体制改革的持续深化，新一轮药品招标、药品降价、医保控费及新版 GMP 的全面执行，都将给行业带来新的机遇及挑战，本集团将积极应对挑战，牢牢把握市场机遇、继续坚持以扩大销售规模为核心、确保实现年度经营目标；坚持质量和成本控制、不断提高本集团产品竞争力；稳步推进科研开发、为战略目标实现夯实基础；探索高效管理机制、做好内部管理效率提升。有关本集团 2014 年主要工作安排如下：

1、以扩大销售规模为核心，确保 2014 年度经营业绩的持续增长

2014 年，是药品招标大年，预计有 20 多个省份于年内开展基药及非基药招标工作，同时，也是国家深化医疗体制改革的一年，预计新医改的推进将会带来新的机遇和挑战。本集团要抓住机遇，通过持续做好市场准入工作，占据市场先机，并通过营销模式的进一步创新，加强营销基础管理工作力度等措施，确保年度经营目标的实现。具体工作计划如下：（1）优化营销模式，增强营销人员积极性。本集团将继续总结和优化“人员、品种、终端、政策”等各项资源优化配置的营销模式，扩大推广范围，并在此基础上实行“合约制”考核制度，通过强调“责任”与“利益”的结合和统一，激励每一位营销人员的积极性；（2）扎扎实实做好市场准入工作，奠定坚实的营销基础。本集团将要求销售管理部门认真做好各省药品招标

的研究工作，结合本集团产品情况，制定合适招标方案，确保本集团重点产品合理中标率。(3) 扩大销售队伍，强化队伍建设。本集团将要求销售人事部门按照新年度的产品销售及市场扩展计划，制定详细的人员需求计划，并通过进一步扩大招聘管道，确保满足年度营销人员需求；(4) 根据市场需要，适当调整产品销售结构，要在确保原有重点产品增长的基础上，通过适当加大营销资源支持力度，加强潜力品种如艾普拉唑、注射用鼠神经生长因子、注射用亮丙瑞林微球等产品营销力度，加速其市场培育期，逐步提高其销售占比。

2、坚持质量和成本控制，不断提高产品竞争力

2014 年，本集团仍继续坚持加强质量与成本控制力度，要以优质高效产品获得广大患者及客户的认同，通过加强成本控制，减轻成本压力，进而提高产品市场竞争力。具体要做好如下几方面工作：(1) 本集团将要求质量管理总部加强对各生产企业的质量审计和 EHS（环保、健康、安全）审计，并及时检查整改完成情况，通过对各企业的 QEHS（质量、环保、健康、安全）指导和监管，防范风险，消除隐患；(2) 根据相关要求，认真组织及开展国际认证和国内新版 GMP 认证，促进质量管理水平提高；(3) 建立集团质量管理专家库，统筹资源，促进集团企业的质量管理水平和 EHS 管理水平协调进步；(4) 细化各生产企业成本考核方案，加强企业执行情况监督力度；(5) 加强集中招标采购管理，在确保质量的前提下，降低采购成本。

3、稳步推进科研开发，夯实本集团长期发展基石

2014 年，本集团将进一步优化科研资源、加大研发投入，确保在研项目的顺利推进，特别是要确保重点科研项目如全人源注射用重组人源化抗肿瘤坏死因子 α 单克隆抗体、艾普拉唑针剂等项目临床试验的顺利实施。为确保上述目标的实现，需要做好以下工作：(1) 做好项目的计划管理、审核及考核制度。成立项目管理部专门负责此项工作；(2) 做好内部技术职称等级制度的建设，为技术人员提供晋升通道以保证核心技术人员的稳定性；(3) 加强技术和管理团队建设，重点引进海外关键核心人才，建立人才梯队，提高核心竞争力；(4) 继续加强与国内外的高等院校和科研机构的合作，进一步完善自主创新与合作创新相结合的研发创新模式。

4、积极探索高效管理机制，持续提升内部管理效率

2014 年，本集团将积极探索如何建立切合本集团自身实际情况的高效管理机制。从优化流程、加强内控入手、在行政人事、财务信息等各方面，加强内部管理效率的提升；采取管理人员精减，管理队伍精干，管理结构扁平等措施加大本集团内部管理水平，降低运营成本；加快业务领域的整合，促进业务领域的集中管理，实现资源配置的进一步优化；实施权责分明、考核到位、简政放权、加强监督等各项措施，提高各层级员工的主观能动性和责任心，促进工作效率的提升。

2014 年的任务更加艰巨、更富有挑战性，我们将上下一心，团结一致，提高执行力，继续坚持以质量为根本，以销售为核心，深度挖掘内部管理潜力，激发全体员工的奋斗激情，确保实现 2014 年度经营目标，再创佳绩。

朱保国

董事长

2014 年 3 月 24 日

第五节 董事会报告

一、概述

本报告期，国内医药市场起伏跌宕，行业增速持续放缓，出现了诸多影响行业发展的负面事件，面对复杂而多变的市场环境，在公司董事会的领导下，在全体员工的共同努力下，公司坚持既定经营方针，继续以销售为核心，实施精细营销，适时调整营销策略，加强内部管理，有效降低了外部不利因素的影响，保证了经营业绩的持续增长，使本集团营业收入再创新高。

二、主营业务分析

1、概述

本报告期，本集团主营业务未发生变化，以医药产品的研发、生产及销售为主业，我们的产品涵盖制剂产品、原料药和中间体及诊断试剂及设备，主要产品包括参芪扶正注射液、丽珠得乐系列产品、抗病毒颗粒、注射用尿促卵泡素（丽申宝）、注射用尿促性素（乐宝得）、艾普拉唑肠溶片（壹丽安）、注射用醋酸亮丙瑞林微球（贝依）、注射用头孢地嗪钠（康丽能）、注射用伏立康唑（丽福康）、注射用鼠神经生长因子（丽康乐）等中西药制剂；美伐他汀、硫酸粘菌素、苯丙氨酸、头孢曲松钠、头孢呋辛钠、头孢地嗪钠等原料药和中间体；HIV 抗体诊断试剂、肺炎支原体抗体诊断试剂（被动凝集法）及梅毒螺旋体抗体诊断试剂（凝集法）等诊断试剂产品。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

本集团实现营业收入人民币 4,618.68 百万元，相比上一年度的人民币 3,943.53 百万元，同比增长 17.12%；实现净利润人民币 523.99 百万元，相比上一年度的人民币 475.22 百万元，同比增长 10.26%，实现归属于本公司所有者净利润人民币 487.50 百万元，相比上一年度的人民币 441.67 百万元，同比增长 10.38%；若剔除非经常性损益项目收益，2013 年全年主营业务实现的归属于母公司所有者净利润为人民币 462.16 百万元，同比上一年度的人民币 396.19 百万元，同比增长 16.65%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

本报告期，本集团持续加强营销管理，不断扩大销售规模，使公司主营业务收入增长较快，特别是重点制剂药产品收入增加较快，其中，促性激素药物产品实现收入人民币 605.50 百万元，同比增长 32.17%，中药制剂类产品实现销售收入人民币 1,658.92 百万元，同比增长 11.73%，消化道药物产品实现销售收入人民币 358.68 百万元，同比增长 19.30%。更多有关公司主营业务当中各类产品销售收入情况，请见本节“主营业务构成情况”内容。

说明

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

因公司产品结构复杂，各产品计量单位不同，无法将其产销量折成统一数量进行比较。

公司产品结构

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（人民币元）	349,397,620.63
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	7.56%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（人民币元）	占年度销售总额比例（%）
1	BIOCON LIMITED	107,306,456.59	2.32%
2	云南省医药有限公司	64,773,320.97	1.40%
3	广东美康大光万特医药有限公司	64,529,737.41	1.40%
4	华东医药股份有限公司药品分公司	61,019,192.52	1.32%
5	上海思富医药有限公司	51,768,913.14	1.12%
合计	—	349,397,620.63	7.56%

3、成本

行业分类

单位：人民币元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减（%）
		金额	占营业成本比重（%）	金额	占营业成本比重（%）	
医药行业	材料费用	1,185,898,427.87	69.98%	1,160,504,770.38	73.93%	2.19%
	人工费用	169,545,611.42	10.00%	150,431,717.59	9.58%	12.71%
	折旧费用	96,306,513.38	5.68%	88,565,981.21	5.64%	8.74%
	能源动力	158,745,470.04	9.37%	156,766,323.57	9.99%	1.26%
	其他	182,180,530.82	10.75%	138,851,717.71	8.85%	31.21%
	存货变动（期初-期末）	-98,061,444.53	-5.79%	-125,432,395.01	-7.99%	-21.82%
	营业成本	1,694,615,109.00	100.00%	1,569,688,115.45	100.00%	7.96%

说明：上述成本包含其他业务成本，以营业总成本来分类列示。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（人民币元）	324,761,456.08
--------------------	----------------

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 (%)	27.39%
---------------------------	--------

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额 (人民币元)	占年度采购总额比例 (%)
1	焦作健康元生物制品有限公司	131,888,406.20	11.12%
2	日本富士 FUJIREBIOINC	61,177,217.30	5.16%
3	上海天伟生物制药有限公司	58,440,459.75	4.93%
4	秦皇岛骊骅淀粉股份有限公司	37,519,818.33	3.16%
5	广州奥得力发展有限公司	35,735,554.50	3.01%
合计	——	324,761,456.08	27.39%

注：本表以公司主营业务经营采购为统计口径。

4、费用

1、报告期，本集团三项费用发生额共计 223,296.37 万元，同比增加 45,740.00 万元，增幅 25.76%，详见下表：

单位：人民币元

项目	本年金额	上年金额	同比增减	变动原因
销售费用	1,810,747,376.60	1,441,654,242.80	25.60%	主要系报告期公司制剂类产品销售收入增加导致销售费用相应增加所致
管理费用	437,293,065.57	351,031,228.58	24.57%	主要系研发费用同比增加及新增 B 转 H 项目费用支出所致
财务费用	-15,076,696.90	-17,122,110.76	-11.95%	主要系报告期利息收入同比减少所致

2、报告期，所得税费用总额为 10,495.39 万元，同比增加 1,986.43 万元，同比增长 23.35%，主要系报告期公司经营良好，营业利润增长导致应纳税所得额同比增长所致。

5、研发支出

本报告期，公司用于研发方面的相关支出总额约为人民币 233.06 百万元，占归属于本公司所有者净资产比例 6.97%；占本报告期本集团营业总收入比例 5.05%。

本报告期，本集团各在研项目顺利实施，其中重点研发项目进展情况如下：艾普拉唑针剂项目于年内获临床批件，并已基本完成 I 期临床研究，II 期临床的准备工作已完成；注射用重组人源化抗肿瘤坏死因子 α 单克隆抗体获临床审批，并于年内确定临床研究方案和执行医院，且完成一期临床用药生产；清毒安肾胶囊项目已完成 IIa 期临床试验研究及总结分析，进入 IIb 期临床研究阶段；三花粉针项目于年内完成药学补充研究、药效验证、动物药代动力学试验以及人体药代动力学临床研究。除原有研发项目外，公司于年内引进及自主开发了两项新的单克隆抗体药物研发项目及两项中药制剂研发项目，进一步丰富了本集团在研产品。

本报告期，本集团共申请国内发明专利 25 项、国外专利 11 项，取得了 17 项国内外发明专利授权；获得 7 项境内外专利资助资金 108 万元；取得商标注册证书 2 个；完成国内外注册商标续展 24 项，办理商标许可备案 22 项；完成 7 项外观专利新申请，已获得 8 项外观专利授权。

6、现金流

单位：人民币元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	4,614,134,060.40	4,026,632,573.45	14.59%
经营活动现金流出小计	4,174,147,534.71	3,432,667,909.15	21.60%
经营活动产生的现金流量净额	439,986,525.69	593,964,664.30	-25.92%
投资活动现金流入小计	54,459,643.16	18,344,935.55	196.86%
投资活动现金流出小计	929,024,825.48	913,835,037.35	1.66%
投资活动产生的现金流量净额	-874,565,182.32	-895,490,101.80	2.34%
筹资活动现金流入小计	1,439,183,907.51	915,507,886.64	57.20%
筹资活动现金流出小计	1,431,417,510.04	868,302,811.09	64.85%
筹资活动产生的现金流量净额	7,766,397.47	47,205,075.55	-83.55%
现金及现金等价物净增加额	-427,707,567.21	-253,539,494.26	-68.69%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

 适用 不适用

- 1、“投资活动现金流入小计”同比增长 196.86%，主要系本报告期本公司处置部分证券投资收到现金增加所致。
- 2、“筹资活动现金流入小计”同比增长 57.20%，主要系本报告期子公司吸收少数股东投资收到的现金增加及新增银行贷款所致。
- 3、“筹资活动现金流出小计”同比增长 64.85%，主要系本报告期归还已到期各项银行贷款所致。
- 4、“筹资活动产生的现金流量净额”同比下降 83.55%，主要系本报告期筹资活动现金流出金额同比增加较大（原因见上）所致。
- 5、“现金及现金等价物净增加额”同比下降 68.69%，主要系本报告期销售规模扩大导致用现金支付的各项费用和税费增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

 适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：人民币千元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同 期增减 (%)	营业成本比上年 同期增减 (%)	毛利率比上年同 期增减 (%)
分行业						
西 药 制 剂	消化道	358,678.03	41,087.64	88.54%	19.30%	2.78% 增加 1.84 个百分点
	心脑血管	148,085.91	35,331.40	76.14%	3.72%	6.43% 减少 0.61 个百分点
	抗微生物药物	279,197.29	71,937.10	74.23%	1.05%	-18.39% 增加 6.14 个百分点
	促性激素	605,501.36	204,285.86	66.26%	32.17%	28.52% 增加 0.96 个百分点
	血液及造血系统	30,596.43	31,084.15	-1.59%	23.66%	28.96% 减少 4.17 个百分点

	药物						
	其他	280,466.70	44,280.04	84.21%	73.29%	15.16%	增加 7.97 个百分点
原料药		798,576.22	713,205.20	10.69%	-4.32%	0.19%	减少 4.02 个百分点
中药制剂		1,658,923.22	331,573.64	80.01%	19.93%	11.73%	增加 1.47 个百分点
诊断试剂及设备		368,732.85	162,882.18	55.83%	8.08%	2.80%	增加 2.27 个百分点
其他		40,629.98	17,676.90	56.49%	-	-	-
分产品(占公司营业收入或营业利润总额 10%以上产品)							
参芪扶正注射液		1,277,704.06	192,959.59	84.90%	26.00%	31.39%	减少 0.62 个百分点
分地区							
东北地区		424,702.37			33.73%		
华北地区		674,126.23			14.85%		
华中地区		530,154.79			27.49%		
华东地区		907,780.43			5.10%		
华南地区		771,166.18			20.27%		
西南地区		632,613.28			26.00%		
西北地区		286,821.94			15.07%		
出口		342,022.78			-1.40%		

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：人民币元

	2013 年末		2012 年末		同比增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	761,044,135.54	11.59%	1,221,332,802.40	21.68%	-37.69%	主要系工程建设以及设备购置投入增加所致
交易性金融资产	11,335,125.54	0.17%	59,319,616.94	1.05%	-80.89%	主要系公司处置部分交易性金融资产所致
应收票据	271,431,749.11	4.13%	112,482,782.18	2.00%	141.31%	主要系本年以银行承兑汇票方式结算销售货款增加所致
应收账款	1,053,350,426.59	16.04%	774,021,470.88	13.74%	36.09%	主要系销售增长，应收账款随之增加；本年进行渠道整合，加大与经销商的合作力度，现款客户减少等原因所致

存货	641,649,965.85	9.77%	546,497,999.53	9.70%	17.41%	无重大变动
长期股权投资	123,764,866.29	1.88%	120,961,203.38	2.15%	2.32%	无重大变动
固定资产	1,976,910,773.96	30.11%	1,127,285,485.37	20.01%	75.37%	主要系本年将投入使用的工程项目结转资产所致
在建工程	1,082,419,104.88	16.49%	1,028,769,050.48	18.26%	5.21%	无重大变动

2、负债项目重大变动情况

单位：人民币元

	2013 年		2012 年		同比增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
应付票据	375,775,891.08	5.72%	283,581,118.89	5.03%	32.51%	主要系本年以票据方式结算采购款项增加所致
应付账款	435,966,092.72	6.64%	311,814,060.41	5.53%	39.82%	主要系本年销量增长，采购增加，在信用期限内未支付的货款增加所致
预收款项	61,780,193.14	3.08%	37,950,040.42	3.68%	62.79%	主要系本年接受客户预订诊断试剂类产品增加所致
短期借款	491,084,453.79	7.48%	536,169,502.91	9.52%	-8.41%	无重大变动
长期借款	149,900,000.00	2.28%	700,000.00	0.01%	21,314.29%	主要系为满足工程建设、技改等项目资金的需求而增加长期融资所致

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：人民币千元

项目	期初数	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	本期购买金额	本期出售金额	期末
金融资产							
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	59,319.62	-1,236.41				46,531.88	11,335.13
其中：衍生金融资产							
2.可供出售金融资产	10,612.86		-571.30				10,041.56
金融资产小计	69,932.48	-1,236.41	-571.30	-	-	46,531.88	21,376.69
金融负债							
投资性房地产							

生产性生物资产							
其他							
合计	69,932.48	-1,236.41	-571.30	-	-	46,531.88	21,376.69

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、资金流动性及财政资源

本报告期,本集团之流动资金及财政状况维持稳健,于 2013 年 12 月 31 日之流动比率为 1.28(2012 年 12 月 31 日:1.25)、速动比率为 1.00 (2012 年 12 月 31 日: 1.02)。

于 2013 年 12 月 31 日,本集团持有货币资金共计人民币 761.04 百万元(2012 年 12 月 31 日:人民币 1,221.33 百万元),向银行借款为人民币 640.98 百万元(2012 年 12 月 31 日:人民币 536.87 百万元),其中于 1 年内到期短期借款为人民币 491.08 百万元(2012 年 12 月 31 日:人民币 536.17 百万元),于 1 年后到期的长期借款为 149.90 百万元(2012 年 12 月 31 日:人民币 0.7 百万元)。

5、资本结构

于 2013 年 12 月 31 日,本集团的流动负债为人民币 2,329.68 百万元(2012 年 12 月 31 日:人民币 2,376.19 百万元),同比下降 1.96%;长期负债为人民币 631.81 百万元(2012 年 12 月 31 日:人民币 77.45 百万元),同比增长 715.77%;归属于本公司股东权益为人民币 3,344.65 百万元(2012 年 12 月 31 日:人民币 3,008.02 百万元),同比增长 11.19%。

6、资本承担

于 2013 年 12 月 31 日,本集团就购建长期资产已订约之资本承担约为人民币 276.17 百万元(2012 年 12 月 31 日:人民币 362.45 百万元)。

7、外汇风险

有关本集团外汇风险之详情请见本报告第十一节中“财务报表附注”之“十二、其他重要事项说明”所载相关内容。

8、或有负债

截至 2013 年 12 月 31 日止,本集团并无重大的或有负债。

9、资产质押

于 2013 年 12 月 31 日,公司资产质押受限情况如下:

项 目	年末数 (人民币元)	受限制的原因
用于质押的资产:		
其他货币资金	1,019,151.39	信用证保证金
其他货币资金	9,096,250.84	银行承兑汇票保证金
合 计	10,115,402.23	

10、重大投资

本报告期，公司并无重大投资，有关公司对外投资详情请见下文“六 投资状况分析”相关内容。

五、核心竞争力分析

经多年积累及不断的创新，在应对激烈的市场竞争过程中，本集团逐步形成了自有的核心竞争力，其主要体现在如下几方面：

1、拥有多元化的产品组合，及占据市场领先份额的核心产品。本集团产品涉及制剂产品、原料药、中间体、以及诊断试剂及设备等多个医药工业领域，核心业务板块的制剂产品，更是拥有较强的竞争力。多元化的产品结构，可以让本集团在某一细分市场的需求下降时，通过销售结构调整而分散风险并保持营业收入稳定增长；

2、拥有成熟的营销网络和较强的推广能力。本集团营销网络已覆盖全国，并拥有四千余人的营销团队，同时，本集团通过经验的积累，制定了高效的营销推广措施，建立了完善的营销体系；

3、拥有强大的研发能力。本集团历来重视新产品和新技术的研究开发，目前，已组建化学制剂产品研发、生物制剂产品研发及中成药产品研发三大研发团队，共有研发人员 255 名，其中包括 10 名博士及 88 名硕士。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2013 年投资额（人民币元）	2012 年投资额（人民币元）	变动幅度
8,500,000	0	-
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
上海丽珠生物科技有限公司	从事化工产品原料的研发生产销售（限分支机构经营）、生物科技、精细化工产品（除危险品）领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让、化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、实验室设备、仪器仪表、玻璃制品的生产和销售，从事货物及技术的进出口业务，投资咨询（除经纪），投资管理【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】	56.99%
珠海市丽珠医药企业管理有限公司	企业管理服务及社会经济信息咨询	100%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本 (人民币元)	期初持股 数量 (股)	期初持股 比例 (%)	期末持股 数量 (股)	期末持股 比例 (%)	期末账面值 (人民币元)	报告期损 益 (元)	会计核 算科目	股份 来源
珠海华润 银行股份 有限公司	商业银行	95,325,760.00	84,936,000	1.5065%	84,936,000	1.5065%	75,325,760.00		长期股 权投资	参股
广发银行 股份有限 公司	商业银行	177,348.84	68,854	0.0004%	68,854	0.0004%	177,348.84		长期股 权投资	参股
合计		95,503,108.84	85,004,854	--	85,004,854	--	75,503,108.84		--	--

(3) 证券投资情况

证券 品种	证券 代码	证券简称	最初投资成本 (人民币元)	期初持股数 量 (股)	期末持股 数量 (股)	期末账面值 (人民币元)	报告期损益 (人民币元)	会计核算科目	股份来源
股票	00135	昆仑能源	6,516,232.42	1,500,000	1,000,000	10,739,901.80	-1,292,110.24	交易性金融资产	市场购入
基金	206001	鹏华基金	150,000.00	619,573	619,573	595,223.74	55,699.61	交易性金融资产	市场购入
报告期已出售的证券投资			--	--	--	--	--	--	--
合计			6,666,232.42	2,119,573	1,619,573	11,335,125.54	-1,236,410.63	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明：上述证券投资所含 H 股市场投资相关金额均按照报告期末汇率折算为人民币

①报告期，公司持有的其他上市公司股权情况：

单位：人民币元

证券 代码	证券 简称	初始投资金额	占该公司股 权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者 权益变动	会计核算 科目	股份 来源
601328	交通 银行	2,450,179.00		5,829,845.76	364,365.36	-746,140.64	可供出售 金融资产	参股
000963	华东 医药	39,851.86		4,211,714.00		260,535.73	可供出售 金融资产	参股
合计		2,490,030.86		10,041,559.76	364,365.36	-485,604.91		

②报告期公，司买卖其他上市公司股权情况：

证券名称	期初股份数量 (股)	报告期买入的股 份数量 (股)	报告期卖出的 股份数量 (股)	期末股份 数量 (股)	使用的资金数 量(人民币元)	产生的投资收 益(人民币元)
彩虹集团	5,016,000		5,016,000		1,768,324.38	-3,912,246.06
昆仑能源	1,500,000		500,000	1,000,000	6,698,122.16	4,663,892.77
中国海洋石油	560,000		560,000		7,150,936.20	4,646,278.45
百丽公司	428,000		428,000		5,840,576.79	3,791,636.16
碧桂园	2,570,317		2,570,317		8,396,152.98	-10,510,254.64

深圳国际	17,000,000		17,000,000		11,515,988.65	2,485,519.55
中外运航运	260,500		260,500		435,800.71	-1,276,146.02
中国中铁	314,000		314,000		1,202,878.29	-242,197.77
中国铁建	114,000		114,000		838,597.49	-132,159.94
合计	27,762,817		26,762,817	1,000,000	43,847,377.65	-485,677.50

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期，公司未发生委托理财情形。

(2) 衍生品投资情况

报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

说明：报告期，公司未实施衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

说明：报告期，公司未发生委托贷款情形。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

说明：报告期，公司未有经过证券市场募集资金。

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：人民币万元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资 本	总资产	净资产	营业收 入	营业利润	净利润
丽珠制药厂	子公司	医药	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	195,221.15	116,003.92	100,818.99	19,840.76	17,319.55
四川光大	子公司	医药	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	55,464.07	47,726.17	32,326.69	8,429.91	7,224.84
丽珠集团	子公司	医药	主要从事中药制剂、医		74,977.81	36,430.11		15,243.82	

利民制药厂			药原料等的生产经营, 主要产品有参芪扶正注射液、血栓通等。	6,156.10			46,212.52		13,245.08
上海丽珠	子公司	医药	主要从事生化与多肽原料药的生产, 主要产品有尿促性素、绒促性素等生化原料药。	8,732.89	21,311.12	12,948.72	25,426.21	1,934.18	1,634.60
合成公司	子公司	医药	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。	12,828.00	47,361.08	19,644.91	25,073.22	407.14	391.52
新北江公司	子公司	医药	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。	13,492.52	32,293.92	22,439.77	24,031.42	2,409.46	2,127.74
福兴公司	子公司	医药	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。	USD4170	58,978.07	39,382.80	32,984.48	-686.49	-497.13
丽珠试剂	子公司	医药	主要从事诊断试剂的生产和销售, 主要产品有沙眼衣原体抗原诊断试剂盒、人类免疫缺陷病毒 (HIV) 抗体诊断试剂盒。	4,645.08	38,784.61	24,168.04	36,920.49	8,102.90	6,940.47

主要子公司、参股公司情况说明

1、合成公司于本报告期实现净利润 391.52 万元, 与上年同期亏损 321.40 万元比较, 增加 712.92 万元, 实现扭亏为盈的主要原因是自合并珠海保税区丽达药业有限公司后, 非抗菌素原料药销售的利润贡献逐年加大。

2、福兴公司于本报告期亏损 497.13 万元, 与上年同期实现盈利 2,655.33 万元比较, 减少 3,152.46 万元, 形成亏损的主要原因是受市场供需关系变化影响, 其主要产品苯丙氨酸及硫酸粘杆菌素等原料产品价格下跌所致。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位: 人民币百万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
丽珠集团 (宁夏) 医药产业园	724.00	119.77	720.50	项目基本完工, 土建工程已完成, 设备安装及调试基本完成, 进入试生产阶段。	报告期内尚未正式投产。

丽珠制药厂新厂迁建项目	887.23	208.82	844.01	项目已基本完工，各生产车间已通过 GMP 认证，仓库设备、设施已完成调试并进入试运行，检验楼装修工程已完成并通过国家局验收。报告期内丽珠制药厂已完成了搬迁。	本项目未单独进行核算，纳入丽珠制药厂统一核算。
合计	1,611.23	328.59	1,564.51	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

1、2014 年国内医药行业发展趋势展望

国家陆续发布的《医药工业“十二五”发展规划》及《国家药品安全“十二五”规划》等一系列规划，将给整个医药行业带来极大的发展机遇，同时，受益于社会老龄化所带来的刚性需求增长，医药行业将持续增长，但在宏观经济增速放缓，以及一些行业管控政策如医保控费、药品降价等各种综合因素影响下，预计 2014 年医药行业虽然仍可期待持续的增长，但效益或较同期下降，行业内竞争更趋激烈。

2、2014 年主要影响因素及其对策

预计 2014 年医药市场将继续保持激烈竞争局面，医疗体制改革的持续深化，新一轮药品招标、药品降价、以及医保控费和新版 GMP 的全面执行，都会给行业带来新的机遇和挑战，公司在 2014 年将积极应对挑战，牢牢把握市场机遇、继续坚持以扩大销售规模为核心、确保 2014 年度经营业绩持续增长；坚持质量和成本控制、不断提高本集团产品竞争力；稳步推进科研开发、为战略目标实现夯实基础；探索高效管理机制、做好内部管理效率提升。

3、公司未来的战略展望

公司坚持以成为具有国内领先自主创新能力以及在生产、技术、管理等方面具备国际竞争力的制药企业集团为长期战略发展目标。未来几年，公司将坚持以质量为本，以营销为龙头，以科研为核心，以管理为驱动的战略方针，继续保持产品质量优势，通过营销改革，不断扩大销售规模，促进利润持续增长，加速推进单抗等生物领域的科研开发，积极引进新的产品，并通过管理升级改造，提升公司管理水平，确保公司长期发展战略目标的实现。

为实现公司经营目标和长期战略规划目标，公司 2014 年度主要工作计划如下：

(1) 以扩大销售规模为核心，确保 2014 年度经营业绩持续增长

2014 年，是药品招标大年，预计有 20 余省份于年内开展基药及非基药招标工作，同时，也是国家深化医疗体制改革的一年，新一轮招标及新医改的推进将会带来新的机遇和挑战。公司要抓住机遇，通过持续做好市场准入工作，占据市场先机，并通过营销模式的进一步创新，加强营销基础管理工作力度等措施，确保 2014 年度经营业绩的持续增长。具体工作计划如下：(a) 优化营销模式，增强营销人员积极性。本集团将继续总结和优化“人员、品种、终端、政策”等各项资源优化配置的营销模式，扩大推广范围，并在此基础上实行“合约制”管理模式，通过强调“责任”与“利益”的结合和统一，激励每一位营销人员的积极性；(b) 扎扎实实做好市场准入工作，奠定坚实的营销基础。本集团将要求销售管理部门认真做好各省药品招标的研究工作，结合公司产品情况，制定合适招标方案，确保重点产品合理中标率，为销售打下坚实的基础；(c) 扩大销售队伍，强化队伍建设。公司将要求销售人事部门按照新年度的产品销售及市场扩展计划，测算合理的人员匹配数量，

并通过进一步扩大招聘管道，确保满足年度营销人员需求；(d) 根据市场需要，适当调整产品销售结构，要在确保原有重点产品增长基础上，通过适当加大营销资源支持力度，加强潜力品种如艾普拉唑、注射用鼠神经生长因子、注射用亮丙瑞林微球等产品营销力度，加速其市场培育期，逐步提高其销售占比。

(2) 坚持质量和成本控制，不断提高产品竞争力

2014 年，公司仍继续坚持提高质量与成本控制力度，要以优质高效产品获得广大患者及客户的认同，通过加强成本控制，减轻成本压力，进而提高产品市场竞争力。具体要做好如下几方面工作：(a) 本集团将要求质量管理总部加强对各生产企业的质量审计和 EHS 审计，并及时检查整改完成情况，通过对各企业的 QEHS 指导和监管，防范风险，消除隐患；(b) 根据相关要求，认真组织及开展国际认证和国内新版 GMP 认证，促进质量管理水平提高；(c) 建立集团质量管理专家库，统筹资源，促进集团企业的质量管理水平和 EHS 管理水平协调进步；(d) 进一步细化各生产企业成本考核方案，加强企业执行情况监督力度；(e) 加强集中招标采购管理，在确保质量的前提下，降低采购成本。

(3) 稳步推进科研开发，夯实本集团长期发展基石

2014 年，本集团将进一步优化科研资源、加大研发投入，确保在研项目的顺利推进，特别是要确保重点科研项目如全人源注射用重组人源化抗肿瘤坏死因数 α 单克隆抗体、艾普拉唑针剂等项目临床试验的顺利实施。为确保上述目标的实现，需要做好以下工作：(a) 做好项目的计划管理、审核及项目考核制度。成立项目管理部专门负责此项工作；(b) 做好内部技术职称等制度的建设，给技术人员提供晋升通道以提高技术人员的稳定性；(c) 加强技术和管理团队建设，重点引进海外关键核心人才，建立人才梯队，提高核心竞争力；(d) 继续加强与国内外的高等院校和科研机构的合作，进一步完善自主创新与合作创新相结合的研发创新模式。

(4) 积极探索高效管理机制，持续提升内部管理效率

2014 年，本集团将积极探索如何建立切合本集团自身实际情况的高效管理机制。从优化流程、加强内控入手、在行政人事、财务信息等各方面，加强内部管理效率的提升；采取管理人员精减，管理队伍精干，管理结构扁平等措施加大本集团内部管理水平，降低运营成本；加快业务领域的整合，促进业务领域的集中管理，实现资源配置的进一步优化；实施权责分明、考核到位、简政放权、加强监督等各项措施，提高各层级员工的主观能动性和责任心，促进工作效率的提升。

九、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

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

2014 年 1-2 月财政部发布了《关于印发〈企业会计准则第 39 号——公允价值计量〉的通知》(财会[2014]6 号)、《关于印发修订〈企业会计准则第 30 号——财务报表列报〉的通知》(财会[2014]7 号)、《关于印发修订〈企业会计准则第 9 号——职工薪酬〉的通知》(财会[2014]8 号)、《关于印发修订〈企业会计准则第 33 号——合并财务报表〉的通知》(财会[2014]10 号)、《关于印发〈企业会计准则第 40 号——合营安排〉的通知》(财会[2014]11 号)等 5 项会计准则，并鼓励在境外上市企业提前执行。据此，经本公司第七届董事会第二十八次会议审议批准，本公司自 2013 年 1 月 1 日起提前执行上述 5 项会计准则。

公司执行上述会计准则导致会计政策的变化对本年财务报表不产生影响。

公司本年无会计估计变更。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

本报告期，本公司无重大会计差错更正需追溯重述。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

1、上海丽珠制药有限公司与郑扶桑于2013年8月27日以货币资金出资方式投资成立上海丽珠生物科技有限公司，持股比例分别为75%、25%，注册资本为1000万元。

2、公司与丽珠集团丽珠制药厂于2013年11月12日以货币资金出资方式投资成立珠海市丽珠医药企业管理有限公司，持股比例分别为90%、10%，注册资本为100万元。

单位：人民币元

名称	年末净资产	本年净利润
上海丽珠生物科技有限公司	9,430,038.54	-569,961.46
珠海市丽珠医药企业管理有限公司	998,635.00	-1,365.00

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

报告期内，公司严格遵照《公司章程》及《公司2012年-2014年未来三年股东回报规划》中分红派息的要求，以现金分红方式实施利润分配。公司现有的分红政策制定及执行均符合《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事的职责明确，能发挥应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了维护。

报告期内，公司利润分配政策未有调整。

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、公司2011年度利润分配方案为：以公司2011年末总股本295,721,852股为基数，向公司全体股东每10股派发现金红利人民币5元（含税）。不进行资本公积转增股本。

2、公司2012年度利润分配方案为：以公司2012年末总股本295,721,852股为基数，向公司全体股东每10股派发现金红利人民币5元（含税），不送红股，不以资本公积转增股本。

3、公司2013年度利润分配方案为：以公司2013年末总股本295,721,852股为基数，向公司全体股东每10股派发现金红利人民币5元（含税），不送红股，不以资本公积转增股本。

报告期内，公司2012年度利润分配方案的制定和执行情况如下：

2013年7月11日，公司发布2012年度利润分红派息实施公告，并分别于2013年7月18、2013年7月22日派发完公司A、B股股东的股息，2012年度利润分配方案实施完毕。

报告期，公司利润分配预案及实施符合公司章程等的相关规定。

公司近三年现金分红情况表

单位：人民币元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013年	147,860,926.00	487,502,351.80	30.33%
2012年	147,860,926.00	441,671,519.69	33.48%
2011年	147,860,926.00	359,369,880.94	41.14%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、社会责任情况

报告期，公司严格执行国家和地方有关职业健康、安全生产和环境保护各项法律法规及政策，不断加大在职业健康、安全生产和环境保护方面的资金投入，认真落实生产安全、职业健康和环境保护责任制，强化和规范职业健康、安全生产和环境保护行为，建立健全职业健康、安全生产和环境保护应急预案体系。公司下属企业通过 ISO14001/OHSAS18001 环境管理体系/职业健康安全管理体系双体系认证，并多次获得国家和地方政府表彰奖励。

1、EHS（环境、健康、安全）组织架构及人员构成情况

公司始终坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产方针，建立了“集团-生产企业-生产车间-生产班组”自上而下式的安全管理网络，集团在质量管理总部设立 EHS 部，负责整个集团安全生产、职业健康和环境保护工作，集团各生产企业分别设有安全、环保、职业健康管理部门，按规定配备了专职安全管理人员（注册安全主任或注册安全工程师等），各车间设置兼职安全员，具体负责本单位安全生产、职业健康和环境保护工作。集团现有专职安全、环保、职业健康管理人员 26 人。

2、安全生产工作情况

公司一直保持重伤及以上生产安全事故发生率为零的良好安全生产工作表现，并分别于 2004 年、2006 年、2007 年、2008 年、2010 年等多次被评为安全生产工作先进单位。集团丽珠合成制药有限公司连续 5 年被评为安全生产先进单位。

3、职业健康工作情况

公司一直严格执行国家和地方有关职业健康安全法律法规及政策，及时按规定向职业健康安全主管部门申报作业场所职业危害因素，不断加大在职业健康安全方面的资金投入，认真落实企业作为职业危害防治的主体责任，不断加强作业场所职业健康的监督管理，建立健全职业健康安全应急救援预案体系，及时整改各类事故隐患，预防、控制和消除各类职业危害。

4、环境保护工作情况

公司高度重视环境保护工作，严格执行国家、地方和行业环保法规、政策和标准要求，积极组织参加国家和地方环保活动，主动承担企业环保社会责任。本着对社会负责任的态度，不断加大环保资金投入，进一步提升企业环保设施，在满足国家和地方环保规范和标准要求的的同时，也为企业的进一步发展拓展了良好的环保空间。

报告期，公司大力推行清洁生产理念，积极开展清洁生产各项工作，走“低投入、低消耗、低排放、高效益、可持续”的现代企业发展之路，努力实现企业经济效益、社会效益和环境保护效益协调发展，并主动承担企业的环保社会责任，打造企业良好社会形象。

5、ISO14001/OHSAS18001 环境管理体系和职业健康安全管理体系建设

根据《丽珠集团安全生产、职业健康、环境保护管理中长期规划》，丽珠制药厂、合成公司、利民制药厂、新北江公司等企业先后通过 ISO14001/OHSAS18001 环境管理体系和职业健康安全管理体系双体系认证，并积极开展安全生产标准化等工作，为有效控制企业职业健康安全环保风险，进一步提升公司职业健康安全环保管理水平打下了坚实的基础。

十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 01 月 07 日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司停牌事宜，公司说明正筹划重大事项，有结果后会及时复牌，未提供任何文本资料。
2013 年 02 月 01 日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司 B 转 H 方案详情，公司根据公告内容予以解答，未提供任何文本资料。
2013 年 03 月 04 日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况和 B 转 H 进展，公司据实回答，未提供任何文本资料。

2013 年 05 月 24 日	健康元药业大厦 三楼办公室	实地调研	机构	中国国际金 融有限公司	详见公司在深交所互动易网站 (http://irm.cninfo.com.cn)披露的《丽珠 医药集团股份有限公司投资者关系活动记 录表》
2013 年 05 月 24 日	健康元药业大厦 三楼办公室	实地调研	机构	鹏华基金管 理有限公司	
2013 年 05 月 24 日	健康元药业大厦 三楼办公室	实地调研	机构	融通基金管 理有限公司	
2013 年 05 月 24 日	健康元药业大厦 三楼办公室	实地调研	机构	博时基金管 理有限公司	
2013 年 05 月 24 日	健康元药业大厦 三楼办公室	实地调研	机构	上海鼎锋资 产管理有限 公司	
2013 年 05 月 24 日	健康元药业大厦 三楼办公室	实地调研	机构	嘉实基金管 理有限公司	
2013 年 07 月 4 日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况和 B 转 H 进展, 公司据 实回答, 未提供任何文本资料。
2013 年 07 月 23 日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司 2012 年度利润分配方案实施情 况, 公司予以解答, 未提供任何文本资料。
2013 年 08 月 12 日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司 2013 年第三次临时股东大会召 开详情, 公司据实回答, 未提供任何文本 资料。
2013 年 08 月 29 日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司 2013 年上半年度经营情况和 B 转 H 进展, 公司予以详细回答, 未提供任 何文本资料。
2013 年 09 月 17 日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司 B 转 H 项目实施进展, 公司据实 回答, 未提供任何文本资料。
2013 年 10 月 12 日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司三季度业绩情况, 公司简要介绍 经营状况, 未提供任何文本资料。
2013 年 11 月 7 日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司 B 转 H 项目进展情况, 公司据实 回答, 未提供任何文本资料。
2013 年 12 月 23 日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司 B 转 H 项目现金选择权实施情 况, 公司予以详尽解释, 未提供文本资料。

十六、董事于重要合约的权益

本公司或其附属公司概无订立董事直接或间接拥有重大利益且于财政年度结束时或于报告期内任何时间仍然有效的任何重大合约。

十七、董事酬金及五位最高薪酬人士

董事酬金及本公司五位最高薪酬人士的详情分别载于本报告第八节第三部分“董事、监事、高级管理人员报酬情况”和第十一节财务报表附注之“关键管理人员报酬”部分。

十八、董事购买股份或债券的权利

于本年度任何时间，本公司或其任何附属公司概无订立任何安排致使董事可透过购入本公司或任何其它法人团体的股份或债券而获益。

十九、购买、出售和赎回股份

本公司及其任何附属公司于报告期间概无购买、出售或赎回任何本公司的已上市流通证券。

二十、优先购股权

根据《公司章程》及中国相关法律，并无规定公司需对现有的股东按其持股比例给予他们优先购买公司新股的权利。

二十一、充足公众持股量

于本报告公布日，根据本公司可得的公开资料及据董事所知，本公司已维持香港上市规则所规定的充足公众持股量。

第六节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、破产重整相关事项

适用 不适用

四、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格 (人民币 万元)	进展 情况	自购买日 起至报告 期末为上 市公司贡 献的净利 润(人民币 万元)(适 用于非同 一控制下 的企业合 并)	自本期初 至报告期 末为上 市公司贡 献的净利 润(人民币 万元)(适 用于同一 控制下的 企业合 并)	该资产为 上市公司 贡献的净 利润占利 润总额的 比率(%)	是 否 为 关 联 交 易	与交易 对方的 关联关 系(适用 关联 交易情 形)	披 露 日 期	披 露 索 引
陇西县通源药业有 限责任公司	陇西丽珠参源药材 有限公司 10%的股 权	46.00	完成	-0.85	不适用	-0.001%	否	不适用	不 适 用	不 适 用

2、出售资产情况

适用 不适用

报告期，公司未发生出售资产情形。

3、企业合并情况

适用 不适用

五、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期，公司未有实施股权激励。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额(人民币万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	披露日期	披露索引
珠海健康元	控股股东之子公司	销售商品	销售产成品	依市场价协商确定	1.18	0.00%	银行结算	2013年3月9日	公告名称：《丽珠医药集团股份有限公司2013年度日常关联交易公告》；公告编号：2013-16；登载网站：巨潮网
蓝宝制药	联营公司	销售商品	销售产成品	依市场价协商确定	2,726.70	0.60%	银行结算		
焦作健康元	控股股东之子公司	销售商品	销售原料	依市场价协商确定	47.78	0.01%	银行结算		
蓝宝制药	联营公司	提供劳务	水电及动力	依市场价协商确定	565.35	97.63%	银行结算		
珠海健康元	控股股东之子公司	提供劳务	水电及动力	依市场价协商确定	11.44	1.97%	银行结算		
蓝宝制药	联营公司	采购商品	原材料采购	依市场价协商确定	220.77	0.13%	银行结算		
海滨制药	控股股东之子公司	采购商品	原材料采购	依市场价协商确定	1,707.55	1.03%	银行结算		
深圳太太基因工程有限公司	控股股东之子公司	采购商品	低值易耗品	依市场价协商确定	8.55	0.01%	银行结算		
焦作健康元	控股股东之子公司	采购商品	原材料采购	依市场价协商确定	13,188.84	7.98%	银行结算		
珠海健康元	控股股东之子公司	租出资产	办公出租	依市场价协商确定	43.66	12.45%	银行结算		
健康药业	控股股东之子公司	租出资产	办公出租	依市场价协商确定	9.99	2.85%	银行结算		
健康元	控股股东	租入资产	办公租赁	依市场价协商确定	65.89	40.05%	银行结算		
合计				--	18,597.70	--	--		
大额销货退回的详细情况				无此情形。					
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非				上述日常性关联交易是为满足公司经营生产需要而发生，未来根据公司					

市场其他交易方) 进行交易的原因	经营需要, 可能将持续进行。
关联交易对上市公司独立性的影响	上述日常关联交易是按照“自愿, 公平, 互惠互利”的原则进行, 对公司独立性不会产生影响。
公司对关联方的依赖程度, 以及相关解决措施 (如有)	公司主营业务不因上述交易而对关联人形成依赖。
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况 (如有)	2013 年 3 月 7 日, 经公司第七届董事会第十五次会议审议通过《关于公司 2013 年度日常关联交易事项的议案》, 预计公司 2013 年度日常关联交易总金额约 25,424.97 万元, 其中预计本公司 2013 年与控股股东健康元及其控股子公司发生 (同一关联人) 的各项日常关联交易合计总金额为 20,248.06 万元, 预计公司与其他关联方 (蓝宝公司) 发生的关联交易总金额为 5,176.91 万元, 2013 年度, 公司实际发生的日常关联交易总金额为 18,597.70 万元, 其中, 与控股股东健康元及其控股子公司发生的各类关联交易的总金额为 15,084.88 万, 与蓝宝公司发生的各类关联交易总金额为 3,512.82 万元, 均未超出预计金额。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因	上述交易价格均参照市场价格协商制定, 不存在较大差异。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

2013 年 6 月 7 日, 经公司 2013 年第二次临时股东大会决议审议通过, 同意本公司与健康元对双方共同投资设立的珠海市丽珠单抗生物技术有限公司实施同比例增资, 增资总金额为人民币 2 亿元。截至 2013 年 12 月 31 日, 公司与健康元已分别出资人民币 51.00 百万元及人民币 49.00 百万元, 共认缴出资人民币 100.00 百万元, 双方出资比例仍保持不变, 分别为 51% 和 49%。

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (人民币万元)	本期发生额 (人民币万元)	期末余额 (人民币万元)
蓝宝制药	联营公司	应收关联交易债权	销售商品	否	872.48	-432.56	439.93
珠海健康元	控股股东之子公司	应收关联交易债权	销售商品	否	1.99	1.94	3.93
焦作健康元	控股股东之子公司	应收关联交易债权	销售商品	否	-	50.86	50.86
珠海健康元	控股股东之子公司	应收关联交易债权	租出资产	否	2.64	-1.34	1.30
健康药业	控股股东之子公司	应收关联交易债权	租出资产	否	-	1.67	1.67
焦作健康元	控股股东之子公司	应收关联交易债权	代垫社保等	是	-	16.04	16.04
焦作健康元	控股股东之子公司	应收关联交易债权	销售商品	否	-	5.00	5.00
蓝宝制药	联营公司	应收关联交易债权	提供劳务	否	94.29	-39.77	54.52

蓝宝制药	联营公司	应付关联交易债务	采购商品	否	0.03	0.41	0.44
海滨制药	控股股东之子公司	应付关联交易债务	采购商品	否	406.59	220.32	626.91
焦作健康元	控股股东之子公司	应付关联交易债务	采购商品	否	2,529.00	3,041.40	5,570.40
焦作健康元	控股股东之子公司	应付关联交易债务	代垫社保	否	0.73	0.52	1.25
健康元	控股股东	应付关联交易债务	租入资产	否	87.86	65.89	153.75
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		上述关联债务债权往来主要形成原因为公司日常经营需要，且金额较少，对公司经营成果及财务状况并无重大影响。					

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，公司被非经营性占用资金余额为16.04万元，金额不重大，公司已经要求占用方在2014年度归还占用金额。

5、其他重大关联交易

报告期，公司未发生其他重大关联交易。

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

报告期，公司不存在托管项目情形。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

报告期，公司不存在承包业务情形。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位：人民币万元

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	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）	
无	-	-	-	-	-	-	-	
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			-	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			-	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			-	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			-	
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）
丽珠试剂	2013.3.9	4,000.00	2013.3.12	-	连带责任担保	2013.3.12-2015.3.12	否	否
丽珠试剂	2013.3.9	2,438.76 (USD400.00)	2012.3.22	-	连带责任担保	2012.3.22-2015.3.21	否	否
丽珠医贸	2013.3.9	1,000.00	2012.7.2	-	连带责任担保	2012.7.2-2015.7.2	否	否
利民制药厂	2013.3.9	15,000.00	2012.4.17	15,000.00	连带责任担保	2012.4.17-2015.4.16	否	否
合成公司	2013.3.9	3,000.00	2012.6.7	-	连带责任担保	2012.6.7-2015.6.7	否	否
丽珠制药厂	2013.3.9	20,000.00	2013.7.12	8,648.53 (HKD1,000.00)	连带责任担保	2013.7.12-2016.7.12	否	否
丽珠制药厂	2013.3.9	2,438.76 (USD400.00)	2013.6.28	-	连带责任担保	2013.6.28-2014.6.27	否	否
丽珠制药厂	2013.3.9	32,000.00	2010.12.23	-	连带责任担保	2010.12.14-2018.12.14	否	否
丽珠制药厂	2013.3.9	13,000.00	2009.10.15	-	连带责任担保	2010.6.12-2018.6.3	否	否
丽珠制药厂	2013.3.9	10,000.00	2012.6.6	-	连带责任担保	2012.6.6-2016.6.6	否	否
丽珠制药厂	2013.3.9	7,862.30	2010.5.13	-	连带责任担保	2010.7.20-2013.7.20	是	否
丽珠制药厂	2013.3.9	3,962.99 (USD650)	2012.7.31	-	连带责任担保	2012.7.31-2015.7.31	否	否
丽珠制药厂	2013.3.9	9,000.00	2012.6.7	5,424.99	连带责任担保	2012.6.7-2015.6.7	否	否
丽珠制药厂	2013.11.08	15,000.00	2013.12.24	(HKD6,900.00)	连带责任担保	2013.12.24-2014.6.7	否	否
丽珠制药厂	2013.3.9	4,324.27 (HKD5,500.00)	2011.8.4	-	连带责任担保	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）				190,135.88	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			29,073.52
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）				190,135.88	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			27,814.17
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)	190,135.88	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	29,073.52
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	190,135.88	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	27,814.17
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

采用复合方式担保的具体情况说明：因公司仅持有珠海丽珠试剂股份有限公司（下称“试剂公司”）51% 股权，试剂公司另一股东——珠海正禾有限公司（持有试剂公司股权 49%）已出具相关承诺函，承诺为公司提供上述试剂公司开证额度 49% 的反担保，担保期限至该额度到期日止。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

3、其他重大合同

适用 不适用

八、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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	-	-	-	-	-
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	-	-	-	-	-
资产重组时所作承诺	-	-	-	-	-
首次公开发行或再融资时所作承诺	百业源、健康元（统称“承诺人”）	在公司实施 B 转 H 项目中，承诺人提供了如下内容的避免同业竞争承诺函： 1、受限于以下第 2 和第 3 条的情况下，承诺人及其控制的公司和个人现在或将来不以任何形式直接或间接经营与丽珠集团不时药品研究、开发、生产和销售业务存在竞争或存在潜在竞争的业务（以下简称为“受限制业务”）。 2、承诺人及其控制的公司和个人发现任何与受限制业务构成	2014 年 1 月 10 日	长期	履行中

	<p>竞争关系的新业务机会，应立即书面通知丽珠，并按合理和公平的条款和条件将该业务机会首先提供给丽珠集团。如丽珠集团放弃该业务机会时，承诺人及其控制的公司和个人可按不优越于提供给丽珠集团的条款和条件接受该业务机会。3、承诺人及其控制的公司和个人拟转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用与受限制业务直接或间接构成及潜在构成竞争关系的资产和业务时（以下简称“该等出售及转让”），承诺人及其控制的公司和个人将向丽珠集团在同等条件的情况下提供优先受让权。如丽珠集团放弃该等优先受让权时，承诺人及其控制的公司和个人向其它第三方作出该等出售及转让时的主要条款不可以优越于提供给丽珠集团的条款。4、承诺人及其控制的公司和个人不会利用与丽珠集团股东的关系或者以丽珠集团股东的身份，从事或参与任何可能损害丽珠集团及其他股东权益的任何事务。5、承诺人及其控制的公司和个人不会直接或间接：a) 在任何时间诱使或尝试诱使丽珠集团任何成员公司的董事、高级管理人员或顾问终止受雇于丽珠集团或作为丽珠集团的员工或顾问（以适用者为准），而不论该人士之有关行动是否有违该人士的雇佣合约或顾问合约（如适用）；或 b) 在任何人士终止担任丽珠集团任何成员公司的董事、高级管理人员或顾问后的三年内，雇用该人士（在本承诺函出具日当天为本公司或/及本公司除丽珠集团外的控股子公司的董事、高级管理人员或顾问之人士除外），而该人士拥有或可能拥有关于受限制业务的任何机密资料或商业秘密；或 c) 单独或联同任何其他人士透过或作为任何人士、商号或公司（与丽珠集团任何成员公司竞争者）的经理、咨询人、顾问、雇员或代理人或股东，向与丽珠集团任何成员公司进行业务的任何人士招揽或游说或接纳订单或进行业务，或对任何与丽珠集团进行交易或正就受限制业务与丽珠集团磋商的人士，游说或怂恿其终止与丽珠集团的交易或缩减其正常与丽珠集团进行的业务额，或向丽珠集团任何成员公司寻求更有利的交易条款。</p>			
健康元	<p>健康元于公司 B 转 H 项目实施过程中，签署如下内容的承诺函：作为公司的控股股东，根据《香港上市规则》第 10.07（1）条向公司及联交所承诺，除获联交所的豁免外，否则我们将不得（并将促使有关登记持有人不得）进行下列事项：</p> <p>1、自上市说明书中披露我们持有公司股权当日起至协议上市的证券开始在联交所买卖起计满 6 个月之日期止期间（“首个限制期”），出售在上市说明书所列由我们实益拥有的公司证券，或就该等由我们实益拥有的证券订立任何协议出售公司证券，或设立任何选择权，权利、利益或产权负担；及</p> <p>2、在首个限制期届满当日起计的 6 个月内，出售在上市说明书所列由我们实益拥有的公司证券，或就该等由我们实益拥有的证券订立任何协议出售公司证券，或设立任何选择权，权利、利益或产权负担，以致我们在出售该等证券、或行使或执行有关选择权、权利、利益或产权负担后不再成为公司的控股股东。</p>	2014 年 1 月 10 日	6 个月	履行中

		<p>我们在此根据《香港上市规则》第 10.07 (2) 条附注 (3) 向公司及联交所进一步承诺, 在上市说明书披露我们持有公司股权当日起至协议上市的证券开始在联交所买卖起计满 12 个月之日期止期间:</p> <p>1、如我们根据《香港上市规则》第 10.07 (2) 条附注 (2) 将我们名下实益拥有的公司证券质押或押记予认可机构 (按《银行业条例》) (香港法例第 155 条) 的涵义) 作为受惠人以取得真诚商业贷款, 我们将立即通知公司该项质押或押记事宜以及所质押或押记的该等证券数目, 及</p> <p>2、如我们接到承押人或承押记人的指示 (不论是口头或书面), 指任何该等用作质押或押记的公司证券将被沽售, 我们将立即将该等指示内容通知公司。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺	健康元	<p>公司控股股东健康元在办理有限售条件股份解除销售时发表以下承诺:</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	2008 年 12 月 17 日	长期	视情况履行
	天诚实业	<p>公司控股股东健康元下属全资子公司天诚实业有限公司在 2012 年 1 月 9 日至 2013 年 1 月 8 日期间通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价方式增持公司 B 股, 在实施完成后发表以下承诺: 本次增持完成后, 所增持的股份锁定期为增持行为完成之日起 6 个月。</p>	2013 年 1 月 8 日	6 个月	履行完毕
	天诚实业	<p>天诚实业有限公司在本公司计划实施 B 转 H 项目时, 签署了如下内容承诺函: 在丽珠集团安排的第三方就本次丽珠集团 B 转 H 事宜向本公司提供现金选择权的情形下, 就本公司目前所持有丽珠集团 50,660,052 股 B 股股份, 本公司同意放弃行使该等现金选择权, 并且同意继续持有并保留该等股份至其按照本次方案变更为 H 股在香港联交所主板上市及挂牌交易, 且自本承诺函签署之日至本次方案实施完成之日, 本公司不会购买或出售丽珠集团的股份 (包括 A 股和 B 股)。</p>	2013 年 1 月 25 日	公司 B 转 H 方案实施完成之日止。	履行完毕

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

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内外会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内外会计师事务所报酬（万元）	2013 年度财务报表审计报酬 90 万元及内部控制审计报酬 36 万元
境内外会计师事务所审计服务的连续年限	2 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

本报告期，因公司原聘任的 2013 年度审计机构——国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）（下称“国富浩华”）与中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）进行了合并，合并后的事务所使用国富浩华的法律主体，继续沿用其证券期货相关业务审计资格等全部资质，国富浩华更名为“瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）”。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期，公司因内部控制审计需要，聘任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年度内部控制审计机构。

十、监事会、独立董事（如适用）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

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司实施B转H项目情况

2013年2月20日，本公司召开 2013 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司境内上市外资股转换上市地以介绍方式在香港联合交易所有限公司主板上市及挂牌交易的方案的议案》等相关议案，同意公司实施B转H项目；

2013年9月29日，公司收到中国证监会对公司B转H项目申请的《关于核准丽珠医药集团股份有限公司到香港交易所主板

上市的批复》（证监许可[2013]1248号）文件，核准公司B股转为H股到联交所主板上市等事宜；

2013年12月13日，公司收到联交所上市委员会原则上有条件批准本公司境内上市外资股转换上市地以介绍方式在香港联交所主板上市及挂牌交易的函件。

2014年1月16日，经实施完公司B转H项目方案约定的现金选择权，并取得了联交所正式批准公司 H 股上市的批准函后，公司H股在联交所主板正式上市及挂牌交易，B转H项目实施完毕。

2、公司发行中期票据事项

2012年12月14日，公司2012年第二次临时股东大会决议审议通过《关于公司申请发行中期票据的议案》，同意公司向中国银行间市场交易商协会申请注册发行规模不超过人民币8亿元（含8亿元）的中期票据。2013年5月29日，公司发行了“丽珠医药集团股份有限公司2013年度第一期中期票据”4亿元，票面利率5.03%。

十四、公司子公司重要事项

适用 不适用

十五、公司发行公司债券的情况

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（含10亿元）的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）。截止报告期末，公司尚未向中国证监会递交发行申请，本次公司债券尚未发行。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

(截止 2013 年 12 月 31 日)

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量(股)	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量(股)	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 ^(注)	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%

注：2014 年 1 月 16 日，公司境内上市外资股（B 股）转换为境外上市的外资股（H 股）以介绍方式在联交所主板上市及挂牌交易。

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

前三年历次证券发行情况的说明

前三年公司未发行证券。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

说明：报告期，公司未发生因送股、转增、配股、增发等原因引起公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情形。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

报告期，公司没有现存的内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况（截止 2013 年 12 月 31 日）

单位：股

报告期末股东总数 (户)	18,548 (其中 A 股股东 13,383 户)		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数 (户) ^注		9,764 (其中 A 股股东 9,672 户)				
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	股份性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
								股份状态	数量
健康元药业集团股份有限公司	境内非国有法人	A 股	26.21%	77,510,167	0		77,510,167		
TOP SINO INDUSTRIES LIMITED SHENZHEN A/C(天诚实业有限公司)	境外法人	B 股	17.13%	50,660,052	0		50,660,052		
GAOLING FUND,L.P.	境外法人	B 股	3.64%	10,767,777	0		10,767,777		
第一上海证券有限公司	境外法人	B 股	3.64%	10,751,097	19,993		10,751,097		
中国工商银行-博时精选股票证券投资基金	其他	A 股	2.98%	8,800,237	8,800,237		8,800,237		
广州市保科力贸易公司	国有法人	A 股	2.05%	6,059,428	0	6,059,428		质押	6,059,428
								冻结	6,059,428
深圳市海滨制药有限公司	其他	A 股	1.99%	5,892,943	0		5,892,943		
交通银行-博时新兴成长股票型证券投资基金	其他	A 股	1.85%	5,464,326	5,464,326		5,464,326		

中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金	其他	A 股	1.81%	5,362,584	-337,416		5,362,584		
中国农业银行—鹏华动力增长混合型证券投资基金	其他	A 股	1.16%	3,416,900	-5,783,082		3,416,900		
前 10 名无限售条件股东持股情况									
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类						
			股份种类	数量					
健康元药业集团股份有限公司		77,510,167	人民币普通股				77,510,167		
TOP SINO INDUSTRIES LIMITED SHENZHEN A/C (天诚实业有限公司)		50,660,052	境外上市外资股				50,660,052		
GAOLING FUND,L.P.		10,767,777	境外上市外资股				10,767,777		
第一上海证券有限公司		10,751,097	境外上市外资股				10,751,097		
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金		8,800,237	人民币普通股				8,800,237		
深圳市海滨制药有限公司		5,892,943	人民币普通股				5,892,943		
交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金		5,464,326	人民币普通股				5,464,326		
中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金		5,362,584	人民币普通股				5,362,584		
中国农业银行—鹏华动力增长混合型证券投资基金		3,416,900	人民币普通股				3,416,900		
哥伦比亚大学		3,317,433	境外上市外资股				3,317,433		
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	①健康元、广州市保科力贸易公司及珠海市丽士投资有限公司三方于 2004 年 1 月 2 日签订《股权转让、托管及质押协议》，健康元、广州市保科力贸易公司签定《股权转让暨托管协议》和《股权质押协议》，广州市保科力贸易公司将持有的本公司 6,059,428 股原境内法人股直接转让、托管及质押给健康元；②天诚实业有限公司及深圳市海滨制药有限公司均为健康元直接及间接拥有 100%权益的控股子公司；③中国工商银行—博时精选股票证券投资基金和交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金同属博时基金管理有限公司旗下基金。④公司未知其他前 10 名股东之间、前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。								

注：“年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数”中 H 股股东人数是根据香港中央结算系统持股纪录查询数据统计。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/	成立日期	组织机构代	注册资本	主要经营业务
--------	--------	------	-------	------	--------

	单位负责人		码	(元)	
健康元药业集团股份有限公司	朱保国	1992 年 12 月 18 日	61887436-7	1,545,835,892	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）
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等		健康元药业集团股份有限公司（证券简称：健康元，证券代码：600380）为上海证券交易所上市公司，有关健康元经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等信息，请见其在中国证监会网站（ http://www.sse.com.cn ）上登载的健康元 2013 年年度报告全文。			
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况		同上。			

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

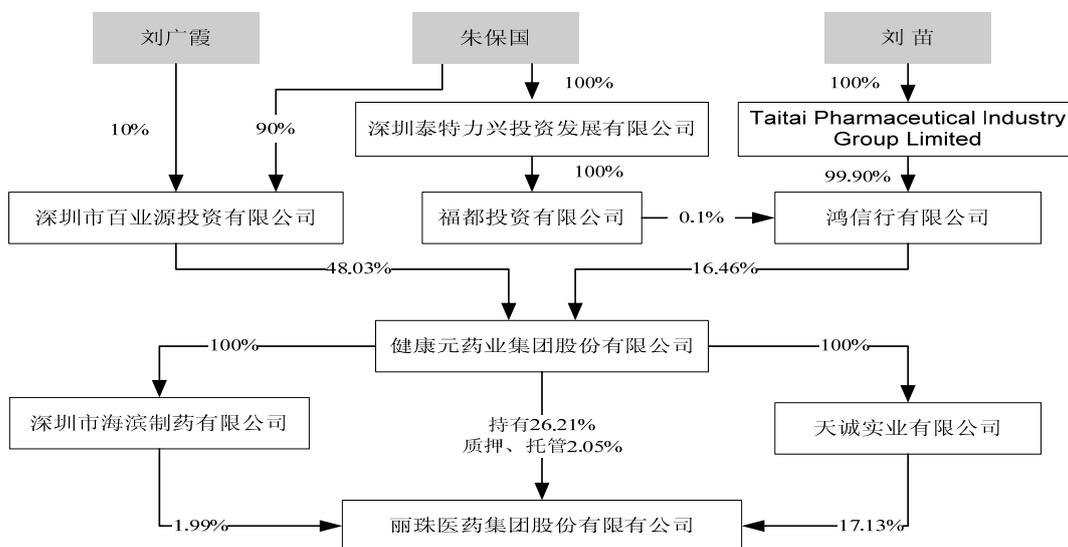
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
朱保国	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	详见本报告“第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”的“任职情况”中内容。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	健康元药业集团股份有限公司	

报告期实际控制人变更

适用 不适用

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。

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、按香港《证券及期货条例》，公司主要股东和其他人士之股份或债券证权益

于 2013 年 12 月 31 日，公司董事、监事或最高行政人员以外的人士，在公司股份及相关股份中拥有的权益或淡仓，根据《证券及期货条例》（香港法例第 571 章）（以下简称《证券及期货条例》）第 336 条规定须备存的登记册所记录者如下：

名称	股份类别	身份	持股数目 (股)	性质	占公司总股本比例 (%)	占类别股比例 (%)
深圳市百业源投资有限公司 ^{注1}	A 股	受控制法团的权益	83,403,110	好仓	28.20%	45.40%
健康元药业集团股份有限公司	A 股	实益持有人	77,510,167	好仓	26.21%	42.19%
深圳市海滨制药有限公司	A 股	实益持有人	5,892,943	好仓	1.99%	3.21%
广州市保科力贸易公司 ^{注2}	A 股	实益持有人	6,059,428	好仓	2.05%	3.30%
深圳市百业源投资有限公司 ^{注1}	B 股	受控制法团的权益	50,660,052	好仓	17.13%	45.23%
健康元药业集团股份有限公司	B 股	受控制法团的权益	50,660,052	好仓	17.13%	45.23%
TOPSINO INDUSTRIES LIMITED SHENZHEN A/C (天诚实业有限公司)	B 股	实益持有人	50,660,052	好仓	17.13%	45.23%
Hillhouse Capital Management, Ltd.	B 股	投资经理	10,767,777	好仓	3.64%	9.61%
Gaoling Fund L.P.	B 股	实益持有人	10,767,777	好仓	3.64%	9.61%
Sunrise Palace Limited	B 股	实益持有人	10,106,560	好仓	3.42%	9.02%

注 1：深圳百业源投资有限公司为一家由董事长兼非执行董事朱保国先生及副董事长兼非执行董事刘广霞女士分别持有 90% 及 10% 的公司。

注 2：健康元、广州市保科力贸易公司及珠海市丽士投资有限公司三方于 2004 年 1 月 2 日签订《股权转让、托管及质押协议》，健康元、广州市保科力贸易公司签定《股权转让暨托管协议》和《股权质押协议》，广州市保科力贸易公司将持有的本公司 6,059,428 股原境内法人股直接转让、托管及质押给健康元。

除上述所披露外，就本公司董事所知，并无任何其他人士或公司于 2013 年 12 月 31 日于本公司之已发行股份及相关股份中，拥有根据《证券及期货条例》第十五部的第 2 及第 3 分部须知会本公司，以及须记入本公司根据证券条例第 336 条而存置的登记册的权益及淡仓。

5、其他持股在 10% 以上的法人股东

适用 不适用

四、公司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情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

(截止 2013 年 12 月 31 日)

姓名	职务	任职状态	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)
朱保国	董事长	现任	男	51	2011.06	2014.06	0	0	0	0
刘广霞	副董事长	现任	女	44	2011.06	2014.06	0	0	0	0
安 宁	董事	离任	男	41	2011.06	2014.03	0	0	0	0
	副总裁				2011.06	2013.08				
	总裁				2013.08	2014.03				
陶德胜	董事	现任	男	49	2011.06	2014.06	0	0	0	0
	副总裁				2011.06	2014.03				
	总裁				2014.03	2014.06				
邱庆丰	董事	现任	男	42	2011.06	2014.06	0	0	0	0
钟 山	董事	现任	男	42	2011.06	2014.06	0	0	0	0
罗晓松	独立董事	现任	男	38	2011.06	2014.06	0	0	0	0
郭国庆	独立董事	现任	男	51	2013.06	2014.06	0	0	0	0
王小军	独立董事	现任	男	59	2013.09	2014.06	0	0	0	0
俞雄	独立董事	现任	男	52	2013.09	2014.06	0	0	0	0
杨 斌	独立董事	现任	男	41	2011.06	2014.06	0	0	0	0
王俊彦	独立董事	离任	男	44	2011.06	2013.06	0	0	0	0
袁华生	监事长	现任	男	51	2013.06	2014.06	0	0	0	0
汪卯林	监事	现任	男	47	2011.06	2014.06	0	0	0	0
黄华敏	监事	现任	男	42	2013.06	2014.06	0	0	0	0
曹平伟	监事	离任	男	54	2011.06	2013.06	0	0	0	0
庞大同	监事	离任	男	68	2011.06	2013.06	0	0	0	0
杨代宏	副总裁	现任	男	47	2011.06	2014.06	0	0	0	0
陆文岐	副总裁	现任	男	46	2011.06	2014.06	0	0	0	0
徐国祥	副总裁	现任	男	51	2011.06	2014.06	0	0	0	0
李如才	董事会秘书	现任	男	43	2011.06	2014.06	0	0	0	0

注：上述董事、监事及高级管理人员任期起始日期分别为当选公司第七届董事会董事、第七届监事会监事或最近一次被聘为

公司高级管理人员的日期。

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、执行董事简介

陶德胜先生，现为本公司执行董事兼总裁、战略委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会委员。毕业于南京药学院药物化学系获理学学士学位，2000 年至 2002 年参加了中山大学管理学院企业管理专业研究生班，于 2002 年 10 月取得执业药师资格，2013 年取得制药专业高级工程师（教授）职称。自 2005 年 6 月及 2014 年 3 月以来，分别担任本公司副总裁及总裁，自 2009 年 7 月起至今一直担任本公司董事。

2、非执行董事简介

朱保国先生，现为本公司董事长、非执行董事及战略委员会主席。1985 年毕业于河南师范大学化学系并获学士学位。自 2002 年起至今一直任本公司董事长，2006 年 4 月至 2013 年 9 月期间曾兼任本公司总裁。朱保国先生为健康元药业集团股份有限公司创始人，现任该公司董事长。自 2010 年 5 月及 2012 年 6 月，分别任政协深圳市第五届委员会及深圳市工商业联合会副主席。朱保国先生为本公司副董事长刘广霞女士的配偶。

刘广霞女士，现为本公司副董事长及非执行董事。1990 年于河南师范大学英语专业毕业。自 1999 年 1 月和 1999 年 11 月起，分别任深圳市百业源投资有限公司及健康元副董事长，自 2007 年 4 月 2008 年 6 月期一直任本公司董事和副董事长。

邱庆丰先生，现为本公司非执行董事。2007 年 9 月取得中欧国际工商学院工商管理硕士学位。1996 年加入深圳太太药业有限公司，现任健康元药业集团股份有限公司董事、总经理及董事会秘书。自 2005 年 6 月至 2007 年 4 月期间，曾担任本公司监事及监事长，自 2007 年 4 月至今一直任本公司董事。

钟山先生，现为本公司非执行董事。1993 年毕业于华侨大学化学系应用化学专业，并取得本科学历证书。1994 年 7 月至 2000 年 4 月，曾在德勤会计师行广州分所及（香港）德勤关黄陈方会计师行从事审计、会计咨询等工作。2001 年加入健康元药业集团股份有限公司，目前担任该公司副总经理。自 2007 年 4 月起一直任本公司董事。

3、独立非执行董事简介

罗晓松先生，现为本公司独立非执行董事、审计委员会委员及薪酬与考核委员会委员。2006 年毕业于西安交通大学，主修会计，为中国注册会计师；自 2005 年以来历任深圳市长城会计师事务所有限公司项目经理、部门经理及合伙人；自 2008 年 6 月一直担任本公司独立非执行董事。

郭国庆先生，现为本公司独立非执行董事、薪酬及考核委员会主席及审计委员会委员。1998 年 1 月获中国人民大学经济学博士，第七届全国青联委员，第八、九届全国政协委员，第十一届全国人大代表，中国民主同盟中央委员，享受国务院特殊津贴专家。历任中国人民大学贸易经济系副主任、中国人民大学工商管理学院副院长等职。现任中国人民大学商学院教授、博士生导师，中国人民大学中国市场营销研究中心主任；兼任中国高校市场学研究会顾问，中国商业史学会副会长，国家自然科学基金委员会管理科学部评审组专家，自 2013 年 6 月起任本公司独立非执行董事至今。

王小军先生，现为本公司独立非执行董事。1983 年 7 月获得中国人民大学法学学士学位，1986 年 12 月获得中国社会科学院法学硕士学位。王先生于 1988 年取得中国律师资格，1992 年通过香港律师资格考试，现拥有香港、英国及中国的律师执照。自 1992 年 10 月至 1993 年 2 月期间，任香港联交所中国上市事务小组的助理经理；自 1993 年 3 月至 1995 年 12 月及自 1996 年 1 月至 1996 年 3 月，分别任职英国齐伯礼律师行（Richards Butler）见习律师及助理律师。2008 年和 2010 年被 AsiaLaw（亚洲法律）评为“Capital Market & Corporate Finance（“资本市场和企业融资”）的 Leading Lawyer。

俞雄先生，现为本公司独立非执行董事。1984 年 7 月毕业于复旦大学化学系，并获理学学士学位。现任中国医药工业研究总院副院长、研究员，兼任中国药学会制药工程专业委员会主任委员。1999 年获国务院颁发的政府特殊津贴。2013 年 6 月任本公司独立非执行董事。

杨斌先生，现为本公司独立非执行董事、提名委员会主席及审计委员会委员。2004 年 6 月获得西安交通大学工商管理硕士学位。2011 年 1 月起一直任中国农大科技股份有限公司董事会秘书。自 2009 年 7 月起一直担任本公司独立非执行董事。

4、公司监事简介

袁华生先生，现为本公司监事长。1993 年 3 月毕业于中欧国际工商学院，硕士研究生学历，高级经济师职称。历任中国有色金川供销公司任期货部主任、金川有色金属进出口公司任业务二部（进口部）经理；珠海市功业控股有限公司资产经营部总经理；珠海市联晟资产托管有限公司副董事长、法人代表和珠海市联基控股有限公司党委委员、工委会主席、机关支部书记、董事、副总经理，珠海市商联投资控股有限公司任副总经理、党委委员。2009 年 5 月至今，任珠海航空城发展集团有限公司副总经理，2012 年 8 月至今，兼任珠海机场集团公司副总裁，2013 年 6 月至今任本公司第七届监事会监事长。

黄华敏先生，现为本公司监事。1993 年毕业于上海财经大学，本科学历，会计师职称。曾先后担任丽珠集团丽新公司财务负责人、总经理助理，丽珠集团丽威公司财务部经理兼商务部经理，丽珠医药集团股份有限公司财务结算中心经理；2008 年 9 月至 2009 年 5 月，就职于珠海格力房产有限公司；2009 年 5 月至今，任格力地产股份有限公司（原西安海星现代科技股份有限公司）财务负责人，2009 年 10 月至今，兼任格力地产股份有限公司董事会秘书；2013 年 6 月当选本公司第七届监事会监事至今。

汪卯林先生，现为本公司职工代表监事。毕业于安徽大学法律系，获法学学士学位，2012 年当选为珠海市第八届人民代表大会代表，2001 年 1 月担任本公司法律监察总部总监至今，自 2010 年 1 月起担任本公司监事至今。

5、公司其他高级管理人员简介

徐国祥先生，现任本公司副总裁，2010 年 11 月至 2011 年 11 月参加北京大学医学部全国医药行业 EMBA 高研办学习，并取得结业证。2000-2005 年任扬子江制药股份有限公司董事，2007 年 3 月曾任丽珠医药集团股份有限公司销售总监，兼任河南省分公司总经理，2007 年 12 月起任公司副总裁至今。

陆文岐先生，现任本公司副总裁，1988 年取得华中理工大学工业电气自动化专业学士学位，1995 年至 2006 年期间，历任深圳太太药业有限公司项目开发部经理、健康元药业集团股份有限公司研究所所长，自 2006 年 10 月起担任本公司副总裁至今。

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

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

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	董事长	2012 年 08 月	2015 年 08 月	是
刘广霞	健康元	副董事长	2012 年 08 月	2015 年 08 月	是
邱庆丰	健康元	董事、总经理、董事会秘书	2012 年 08 月	2015 年 08 月	是
钟山	健康元	副总经理	2012 年 08 月	2015 年 08 月	是
在股东单位任职情况的说明	上述任职期间为当选健康元第五届董事会董事或高管的任期。				

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 08 月		是

		合伙人			
杨斌	深圳中国农大科技股份有限公司	董事会秘书	2011 年 01 月		是
	深圳市华测检测技术股份有限公司	独立董事	2010 年 01 月		是
郭国庆	龙润茶集团有限公司	独立非执行董事	2002 年 08 月		是
	中钢集团吉林炭素股份有限公司	独立董事	2011 年 06 月		是
	酒鬼酒股份有限公司	独立董事	2008 年 07 月		是
	北京王府井百货（集团）股份有限公司	独立董事	2011 年 06 月		是
	格力地产股份有限公司	独立董事	2010 年 08 月		是
王小军	兖州煤业股份有限公司	独立非执行董事	2011 年 05 月		是
	中国航天国际控股有限公司	独立非执行董事	2013 年 03 月		是
	东英金融投资有限公司	独立非执行董事	2004 年 08 月		是
	紫金矿业股份有限公司	独立非执行董事	2009 年 11 月		是
	北方国际合作股份有限公司	独立董事	2008 年 06 月		是
	君合律师事务所	合伙人	2012 年 03 月		是
俞雄	广东太安堂药业股份有限公司	独立董事	2007 年 07 月	2013 年 07 月	是
	中国医药工业研究总院	副院长	2010 年 12 月		是
袁华生	珠海航空城发展集团有限公司	副总经理	2009 年 05 月		是
	珠海机场集团公司	副总裁	2012 年 08 月		是
黄华敏	格力地产股份有限公司	董事会秘书	2009 年 10 月		是
		财务负责人	2009 年 5 月		是

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、确定依据、实际支付情况

- 1、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。
- 2、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，对高级管理人员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，另根据公司年度经营业绩增长情况，经董事会授权，董事长批准，可额外发放特别奖励。

3、公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：人民币万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
朱保国	董事长	男	51	现任	9.00	65.79	74.79
刘广霞	副董事长	女	44	现任	7.20	26.71	33.91
安 宁	董事、总裁	男	41	离任	101.02		101.02
陶德胜	董事、常务副总裁	男	49	现任	85.45		85.45
邱庆丰	董事	男	42	现任	7.20	25.43	32.63
钟 山	董事	男	42	现任	7.20	38.83	46.03
罗晓松	独立董事	男	38	现任	9.60		
郭国庆	独立董事	男	51	现任	5.60		
王小军	独立董事	男	59	现任	2.40		
俞雄	独立董事	男	52	现任	2.40		
杨 斌	独立董事	男	41	现任	9.60		
王俊彦	独立董事	男	44	离任	4.00		
袁华生	监事长	男	51	现任	2.45		
汪卯林	监事	男	47	现任	35.04		35.04
黄华敏	监事	男	42	现任	2.10		
曹平伟	监事	男	54	离任	1.75	28.30	30.05
庞大同	监事	男	68	离任	1.75		
杨代宏	副总裁	男	47	现任	74.24		
陆文岐	副总裁	男	46	现任	71.63		
徐国祥	副总裁	男	51	现任	72.03		
李如才	董事会秘书	男	43	现任	31.99		

注：上表董事、监事和高级管理人员报酬均为税前收入，包括薪金、津贴及实物补贴、社保、公积金及其他。

4、公司董事、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

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王俊彦	独立董事	任期满离任	2013年06月07日	因担任公司独立董事已满六年而离职。
郭国庆	独立董事	被选举	2013年06月07日	经公司2013年第二次临时股东大会审议通过，被选举为公司独立董事。
曹平伟	监事	离任	2013年06月07日	因个人原因辞职
庞大同	监事	离任	2013年06月07日	因个人原因辞职
袁华生	监事	被选举	2013年06月07日	经公司2013年第二次临时股东大会审议通过，被选举

				为公司监事。
黄华敏	监事	被选举	2013 年 06 月 07 日	经公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过，被选举为公司监事。
王小军	独立董事	被选举	2013 年 09 月 16 日	经公司 2013 年第四次临时股东大会审议通过，被选举为公司独立董事。
俞雄	独立董事	被选举	2013 年 09 月 16 日	经公司 2013 年第四次临时股东大会审议通过，被选举为公司独立董事。
安宁	董事、总裁、财务负责人	离任	2014 年 3 月 5 日	因个人及家庭原因辞职。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

适用 不适用

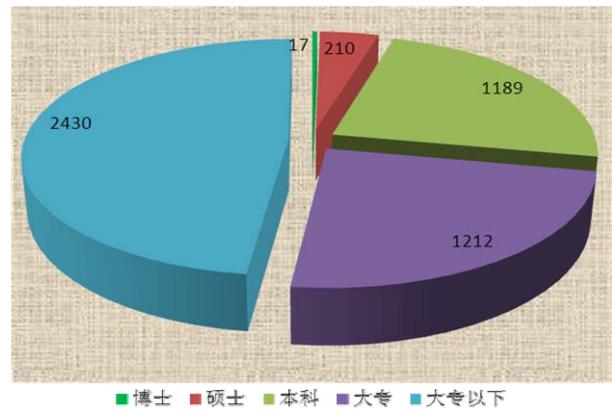
报告期，公司核心技术团队或关键技术人员未发生重大变动。

六、公司员工情况

截至报告期末，丽珠集团及其下属全资、控股子公司在职员工总数为 **5058** 人，在公司及下属子公司领取部分退休补助的离退休人员共计 **585** 人。

1、在职员工专业构成及教育程度情况如下：

单位：人



2、员工薪酬政策情况

本报告期，公司薪酬政策符合国家相关法律法规的规定，参照行业及区域薪酬水平，并充分考虑公司内部公平性，在取决于岗位价值、工作绩效和个人能力的基础上确定了公司的员工薪酬水平，公司员工薪酬制度的制定和修订均征求广大员工的意见。为了体现薪酬的激励性，员工薪酬构成分为固定收入和浮动收入两部分，浮动收入受公司业绩和个人工作绩效影响，以此充分调动员工的积极性和能动性，达到促进公司持续发展目标。

3、员工培训计划情况

公司具备完整的培训体系，并在报告期制定和实施了完善的培训计划，主要包括新员工入职培训、大学生入职培训、专业知识和专业技术培训、管理培训等。其中，2013 年加大了对管理人员的培训力度，在丰富管理沙龙的基础上，由集团高管亲自授课，提升了公司管理团队凝聚力。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

本报告期，公司一贯严格按照《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。董事会认为公司治理的实际情况与《上市公司治理准则》等规范性文件的规定和要求相符，不存在差异。

本报告期内，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

本报告期，公司结合B转H项目的实施，按照《公司法》、《证券法》、《国务院关于股份有限公司境外募集股份及上市的特别规定》、《到境外上市公司章程必备条款》、《香港联合交易所有限公司证券上市规则》、《关于到香港上市公司对公司章程作补充修改的意见的函》以及《上市公司章程指引（2006年修订）》和其他有关规定，制定了新的《公司章程》，新的《公司章程》自公司H股上市后正式生效。同时，公司通过聘任境内外合格中介机构，对公司内部控制有效性进行了全面的检查和审计，在此过程中，公司根据审计机构意见，对公司相关业务流程予以了优化，并修订了相关内控制度，进一步促进了公司治理水平的提高。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

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》。本报告期，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、披露等各环节所有知情人名单，相关资料已及时报备。

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。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 06 月 21 日	《2012 年度董事会工作报告》、《2012 年度监事会工作报告》、《2012 年度财务决算报告》、《2012 年度利润分配预案》、《关于聘任公司 2013 年度财务报表及内部控制审计机	本次会议所有议案全部审议通过，并得到有效执行。	2013 年 06 月 22 日	公告名称：《丽珠医药集团股份有限公司 2012 年度股东大会决议公告》；公告编号：2013-36。登载公告的网站：巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）

		构的议案》、《关于公司授信融资暨为下属控股子公司提供融资担保事宜的议案》、《丽珠医药集团股份有限公司 2012 年年度报告(含全文及摘要)》			
--	--	--	--	--	--

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度第一次临时股东大会	2013 年 02 月 20 日	《关于公司境内上市外资股转换上市地以介绍方式在香港联合交易所有限公司主板上市及挂牌交易的方案的议案》、《关于提请公司股东大会授权公司董事会及其授权人士全权办理本次境内上市外资股转换上市地以介绍方式在香港联合交易所有限公司主板上市及挂牌交易相关事宜的议案》、《关于丽珠医药集团股份有限公司转为境外募集股份有限公司的议案》、《关于审议<丽珠医药集团股份有限公司章程(A+H)>(草案)的议案》、《关于公司境内上市外资股转换上市地以介绍方式在香港联合交易所有限公司主板上市及挂牌交易相关决议有效期的议案》	本次会议所审议议案全部审议通过,并得到有效执行。	2013 年 02 月 21 日	公告名称:《丽珠医药集团股份有限公司 2013 年第一次临时股东大会决议公告》;公告编号:2013-11;登载公告的网站:巨潮网(http://www.cninfo.com.cn/)

2013 年度第二次临时股东大会	2013 年 06 月 07 日	《关于选举郭国庆为公司第七届董事会独立董事的议案》、《关于选举袁华生为公司第七届监事会监事的议案》、《关于选举黄华敏为公司第七届监事会监事的议案》、《关于公司与健康元集团共同向珠海市丽珠单抗生物技术有限公司增资的议案》、《关于审议公司 2013 年度日常关联交易预计事项的议案》、《关于增加丽珠集团（宁夏）医药产业园项目投资额的议案》	本次会议所审议案全部审议通过，并得到有效执行。	2013 年 06 月 08 日	公告名称：《丽珠医药集团股份有限公司 2013 年第二次临时股东大会决议公告》；公告编号：2013-32；登载公告的网站：巨潮网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）
2013 年度第三次临时股东大会	2013 年 08 月 08 日	《关于公司与健康元签订三年（2013 年-2015 年）日常关联交易框架协议的议案》、《关于提请公司股东大会授权公司董事会及其授权人士全权办理公司与健康元三年（2013 年-2015 年）日常关联交易框架协议之相关事宜的议案》	本次会议所审议案全部审议通过，并得到有效执行。	2013 年 08 月 09 日	公告名称：《丽珠医药集团股份有限公司 2013 年第三次临时股东大会决议公告》；公告编号：2013-43；登载公告的网站：巨潮网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）
2013 年度第四次临时股东大会	2013 年 09 月 16 日	《关于修订〈丽珠医药集团股份有限公司章程〉的议案》、《关于修订〈丽珠医药集团股份有限公司章程(A+H)〉（草案）的议案》、《关于选举王小军为公司第七届董事会独立董事的议案》、《关于选举俞雄	本次会议所审议案全部审议通过，并得到有效执行。	2013 年 09 月 17 日	公告名称：《丽珠医药集团股份有限公司 2013 年第四次临时股东大会决议公告》；公告编号：2013-49；登载公告的网站：巨潮网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）

		为公司第七届董事会独立董事的议案》			
2013 年度第五次临时股东大会	2013 年 11 月 06 日	《关于变更公司注册地址的议案》、《关于修订<丽珠医药集团股份有限公司章程>的议案》、《关于修订<丽珠医药集团股份有限公司章程(A+H)> (草案)的议案》	本次会议所审议案全部审议通过,并得到有效执行。	2013 年 11 月 07 日	公告名称:《丽珠医药集团股份有限公司 2013 年第五次临时股东大会决议公告》;公告编号:2013-56;登载公告的网站:巨潮网(http://www.cninfo.com.cn/)

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况							独立董事出席股东大会情况
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会次数
罗晓松	14	0	13	1	0	否	4
杨 斌	14	1	13	0	0	否	2
郭国庆	9	0	9	0	0	否	4
王小军	6	0	6	0	0	否	0
俞雄	6	0	6	0	0	否	0
王俊彦	5	1	4	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

适用 不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

3、独立董事履行职责的其他说明

报告期内,公司独立董事发表了如下独立意见:

(1) 对公司境内上市外资股转换上市地以介绍方式在香港联合交易所有限公司主板上市及挂牌交易有关事项发表独立意见如下:

- ① 本次方案符合公司发展战略,符合公司和股东的整体利益,有利于公司的长远发展。
- ② 方案作出了充分保护公司股东利益的相关安排。
- ③ 公司董事会会议表决程序符合法律、法规、规范性文件、《公司章程》和《董事会议事规则》的有关规定。

④本人作为独立董事同意本次关于公司境内上市外资股转换上市地以介绍方式在香港联合交易所有限公司主板上市及挂牌交易的总体安排。

(2) 对公司确定高级管理人员薪酬事宜发表独立意见如下：

①董事会对上述议案的审议及表决符合《公司法》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》和《公司章程》的有关规定，程序合法有效。

②公司制定的公司高级管理人员薪酬及激励措施，是结合公司的实际经营情况及行业、地区的发展水平而制定的，有利于调动公司高级管理人员的工作积极性、激励高管忠于职守、勤勉尽责，有利于公司的长远发展。

③我们同意公司对高级管理人员确定的薪酬额度及实施奖励方案。

(3) 对公司为下属控股子公司提供融资担保发表独立意见如下：

公司本次担保，不会影响到公司的持续经营能力；担保履行的决策程序符合有关法律、法规及公司相关规定，未有损害公司其他中小股东利益，有效地保证了公司股东的合法权益，我们同意公司本次担保行为。

(4) 对公司 2013 年度日常关联交易预计事项发表独立意见如下：

公司 2013 年的日常关联交易预计，是基于公司实际经营需要，未有违反相关法律、法规及公司关联交易制度的规定。我们同意将上述事项提交公司董事会或股东大会审议，并同意公司在经公司董事会或股东大会审议通过后，根据需要实施 2013 年度日常关联交易。

(5) 对公司 2012 年度内部控制自我评价报告发表独立意见如下：

公司出具的内部控制自我评价报告符合公司内部控制的实际情况。

(6) 对公司 2012 年度控股股东及其他关联方资金占用及对外担保事项的专项说明和独立意见如下：

公司为控股子公司提供担保的决策程序符合证监会、深交所相关规定合法有效；公司对控股子公司担保符合公司整体利益，不存在损害中小股东利益情形。

(7) 对公司与健康元集团共同向珠海市丽珠单抗生物技术有限公司增资发表独立意见如下：

我们认为公司与健康元集团共同向单抗公司增资，履行的决策程序符合有关法律、法规及公司相关规定，未有损害公司其他股东利益，我们同意上述交易的实施。

(8) 对公司董事会提名独立董事候选人的独立意见如下：

①公司董事会对上述独立董事候选人的提名是在充分了解被提名人的教育背景、职业经历和专业素养等综合情况的基础上进行的，并已征得被提名人本人同意，提名程序符合《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等相关法律、法规及公司章程有关规定，合法有效。

②被提名人不存在《公司法》、《公司章程》及《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》中规定的不得担任公司独立董事的情形，不存在被中国证券监督管理委员会确定为市场禁入者且尚未解除的情况，也未曾受到中国证监会和深圳证券交易所的任何处罚和惩戒，具备担任公司独立董事的资格。

③同意提名郭国庆先生为公司第七届董事会独立董事候选人，并同意经深圳证券交易所备案无异议后提交公司股东大会审议。

(9) 对公司与健康元签订三年（2013 年-2015 年）日常关联交易框架协议的事前认可及独立意见如下：

同意公司与健康元签订未来三年（2013 年-2015 年）日常关联交易框架协议。

(10) 对公司 2013 年 1-6 月控股股东及其他关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见如下：

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。

(11) 对提名独立董事候选人的独立意见如下：

①公司董事会对上述独立董事候选人的提名是在充分了解被提名人的教育背景、职业经历和专业素养等综合情况的基础上进行的，并已征得被提名人本人同意，提名程序符合《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等相关法律、法规及公司章程有关规定，合法有效。

②上述被提名人不存在《公司法》、《公司章程》及《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》中规定的不得担任公司独立董事的情形，不存在被中国证券监督管理委员会确定为市场禁入者且尚未解除的情况，也未曾受到中国证监会和深圳证券交易所的任何处罚和惩戒，具备担任公司独立董事的资格。

③同意提名王小军先生和俞雄先生为公司第七届董事会独立董事候选人，并同意经深圳证券交易所备案无异议后提交公司股东大会审议。

(12) 对聘任公司总裁的独立意见如下：

我们同意公司董事会聘任安宁先生为公司总裁。

(13) 对向全资子公司丽珠集团丽珠制药厂转授信并提供担保事项的独立意见如下：

我们认为公司本次担保，不会影响到公司的持续经营能力，未有损害公司其他中小股东利益，符合公司整体利益，担保履行的决策程序符合有关法律、法规及公司章程相关规定。我们同意公司为丽珠制药厂本次融资提供担保。

独立董事对公司有关建议是否被采纳

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

(一) 董事会审计委员会会议召开及执行情况

1、公司第七届董事会审计委员会第六次会议于 2013 年 2 月 7 日在公司办公大楼 9 楼会议室召开，审议通过了《关于审议公司 2012 年度财务审计报告初稿的议案》

与会委员一致认为国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）编制的公司 2012 年度审计报告初稿中所载财务报表客观真实的反映了公司 2012 年度的财务状况及生产经营情况，同意以此为基础编制公司 2012 年度的最终财务审计报告。

2、公司第七届董事会审计委员会第七次会议于 2013 年 2 月 26 日在公司办公大楼 9 楼会议室召开，审议通过了如下议案：

(1) 《关于审议公司 2012 年度财务审计报告的议案》

与会委员一致认为国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）编制的公司 2012 年度审计报告客观真实的反映了公司 2012 年度的财务状况及生产经营情况，同意以此报告递交董事会审议。

(2) 《关于国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）2012 年度审计工作的总结报告》

(3) 《关于续聘国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年度审计机构的议案》

基于对国富浩华对公司 2012 年度审计工作的专业表现，审计委员会建议续聘利国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年度审计机构。

3、公司第七届董事会审计委员会第八次会议于 2013 年 12 月 10 日在公司办公大楼 9 楼会议室召开，审议通过了《丽珠集团 2013 年度财务审计计划》

与会委员一致认为年审会计师事务所提供的《丽珠集团 2013 年度财务审计计划》合理充分，同意按照此计划实施公司 2013 年度财务审计工作，并在审计过程中随时与相关审计人员沟通，以保证审计工作的顺利推进。

(二) 董事会提名委员会会议召开及执行情况

(1) 公司第七届董事会提名委员会 2013 年第一次会议于 2013 年 5 月 21 日以通讯表决的方式召开，会议审议通过了《关于审议郭国庆先生为公司第七届董事会独立董事候选人的议案》

(2) 公司第七届董事会提名委员会 2013 年第二次会议于 2013 年 8 月 20 日以通讯表决方式召开，会议审议通过了《关于审议王小军先生为公司第七届董事会独立董事候选人的议案》、《关于审议俞雄先生为公司第七届董事会独立董事候选人的议案》及《关于审议公司总裁候选人的议案》

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立。

- 1、业务方面，公司具有独立完整的业务及自主经营能力，拥有独立的生产、采购和销售系统，与控股股东严格分开；
- 2、人员方面，公司劳动、人事及工资管理与控股股东完全分开；
- 3、资产方面，公司与控股股东产权关系明确，拥有完整、独立的资产产权；
- 4、机构方面，公司拥有独立、完整的机构设置，与控股股东严格分开；
- 5、财务方面，公司具有独立的财务管理部门及独立的财务核算系统，与控股股东严格分开。

七、同业竞争情况

公司控股股东健康元及其控制的公司（包括其控制的除本公司以外的其他控股子公司，以下简称“健康元集团”）主要是以保健品、碳青霉烯类抗生素美罗培南原料药和制剂、以及 7-ACA 医药中间体等产品为主，本公司是以各类西药制剂、中药制剂、诊断试剂及原料药等产品为主（产品详情请见本报告第四节“董事会报告”之相关内容），双方的产品构成不同，没有配方、化学结构、功能主治完全一致的相同产品。同时，公司与健康元集团在既有市场、潜在市场、服务的客户群体以及业务开拓策略等方面均存在较大的差异性。因此公司与控股股东不构成实质性同业竞争情形。

2014 年 1 月 10 日，健康元为促进公司 B 转 H 项目的实施，签署了“避免同业竞争承诺函”（具体内容请见本报告第六节之“承诺事项履行情况”所载相关内容），至本报告披露日，健康元已提供了有关遵守本承诺函条款的确认书，具体内容如下：

根据本公司与贵公司于 2014 年 1 月 10 日签订的不竞争承诺函，本公司谨此确认从签订该不竞争承诺函日（即 2014 年 1 月 10 日）至本函件签署日期止，本公司及其控制下的公司（除贵公司及贵公司的附属公司）均严格遵守及执行该不竞争条款，且没有在任何情况下违反不竞争承诺的任何条款。

公司独立董事亦对健康元执行不竞争承诺履行情况进行了核查，确认已遵守上述承诺函的约定。

八、高级管理人员的考评及激励情况

本报告期，公司对高级管理人员仍延续上年度的评估及激励措施，即以固定年薪附加公司绩效奖金的对公司高级管理人员予以激励，依据个人绩效考核及公司绩效考核结果，发放了个人固定年薪的年终双薪（1 个月固定工资×个人绩效奖金系数）和公司绩效奖金（两个月固定工资×公司绩效奖金系数）。并经董事会授权董事长批准发放了额外现金奖励。

九、根据联交所上市规则披露的企业管治情况

（一）遵守《企业管治守则》

本报告期，本集团致力于提高企业管治水平，严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《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》及证券监管机构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。

2013 年 12 月 31 日，公司召开第七届董事会第二十六次会议，批准、确认及采纳香港上市规则附录十四所载《企业管

治守则》及《企业管治报告》为公司的企业管治手册。

(二) 董事的证券交易活动

公司董事确认公司已经采纳香港上市规则附录十《上市发行人董事进行证券交易标准守则》。经向公司全体董事及监事做出充分咨询后，公司并无获悉任何资料合理的显示各位董事及监事于报告期内未遵守该守则所规定的准则。

(三) 董事会

本公司董事会由股东大会选举产生，并向股东大会负责，行使下列职权：1、负责召集股东大会，并向大会报告工作；2、执行股东大会的决议；3、决定公司的经营计划和投资方案；4、制订公司的年度财务预算方案、决算方案；5、制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；6、制订公司增加或者减少注册资本、发行债券或者其他证券及上市方案；7、拟订公司重大收购、收购本公司股票或者合并、分立、解散及变更公司形式的方案；8、在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项，公司股票上市地证券监督管理机构和证券交易所另有规定的除外；9、决定公司内部管理机构的设置；10、聘任或者解聘公司总裁、董事会秘书；根据总裁的提名聘任或者解聘公司副总裁、财务负责人等高级管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事项；11、制订公司的基本管理制度；12、制订公司章程的修改方案；13、管理公司信息披露事项；14、向股东大会提请聘请或更换为公司审计的会计师事务所；15、听取公司总裁的工作汇报并检查总裁的工作；16、法律、法规或公司章程规定，以及股东大会授予的其他职权。

截止本年报披露日，本公司董事会成员共计 10 名，其中，一名执行董事：陶德胜（总裁）、四名非执行董事：朱保国（董事长）、刘广霞（副董事长）、邱庆丰、钟山，及五名独立非执行董事：罗晓松、杨斌、郭国庆、王小军、俞雄。上述董事简历请参见本年度报告的第八节相关内容。

本公司董事会负有领导及监控公司的责任，并集体负责统管并监督公司事务以促使公司成功。本公司的日常管理授权执行董事或负责各分部及职能的高级管理人员及管理层处理。本公司董事客观行事，所作决定亦符合公司利益。公司管理层及高级管理人员定期召开会议与董事会商讨公司的日常业务运作及表现并具体实施董事会的有关决策。如董事会或任何董事会辖下委员会认为需要寻求独立的专业意见，公司将按董事或该董事会辖下委员会要求安排独立法律意见。

本公司董事会在报告期内共召开十四次会议，公司董事出席会议情况如下：

姓名	职务	出席相关会议次数（应出席/实际出席）					
		董事会会议	审计委员会会议	提名委员会会议	薪酬与考核委员会会议	战略委员会会议	股东会会议（包括类别股东会）
一、执行董事							
陶德胜	董事	14/14	不适用	不适用	不适用	不适用	6/6
安宁	董事	14/14	3/2	2/2	0/0	0/0	6/5
二、非执行董事							
朱保国	董事长	14/14	不适用	不适用	不适用	0/0	6/0
刘广霞	副董事长	14/14	不适用	不适用	不适用	不适用	6/0
邱庆丰	董事	14/14	不适用	不适用	不适用	不适用	6/1
钟山	董事	14/14	不适用	不适用	不适用	0/0	6/0
三、独立非执行董事							
罗晓松	独立董事	14/14	3/3	不适用	0/0	不适用	6/4
杨斌	独立董事	14/14	3/3	2/2	不适用	不适用	6/2
郭国庆	独立董事	9/9	不适用	不适用	不适用	不适用	4/4
王小军	独立董事	6/6	不适用	不适用	不适用	不适用	1/0
俞雄	独立董事	6/6	不适用	不适用	不适用	不适用	1/0

王俊彦	独立董事	5/5	不适用	1/1	0/0	不适用	2/0
-----	------	-----	-----	-----	-----	-----	-----

注：安宁先生于 2014 年 3 月 5 日离任、王俊彦先生于 2013 年 6 月 7 日离任、郭国庆先生于 2013 年 6 月 7 日任公司独立董事、于 2014 年 1 月 10 日任公司审计委员会委员、提名委员会委员及薪酬与考核委员会主席，王小军及俞雄先生于 2013 年 9 月 16 日任公司独立董事。

除在本年报公司董事简介部分所述外，董事会所有成员之间概无任何财务、业务、亲属关系或重大相关关系。

董事会在本年度举行的会议均予遵照规定，提前通知，以确保所有董事皆有机会腾空出席，及皆有机会提出商讨事项列入议程。

所有董事均可获得董事会秘书的意见及服务，以确保董事会程序及所有适用规则及规例均获得遵守。

本公司已为其董事及高级管理人员购买董事及高级管理人员责任保险。

董事培训及专业发展情况：本报告期，公司所有董事（包括新任董事）都有接受由本公司聘任的 B 转 H 项目香港法律顾问提供必要的 H 股上市培训，确保其对本公司的运作及业务以至于相关法例、规则及上市规则下的责任有一定程度的了解。本公司为公司董事不定期安排参加中国证监会及上市交易所举办的专业培训，并取得培训合格证书或有关机构认可的资格证。

（四）董事长与总裁

本公司已实行董事长与总裁由不同人士担任，并有明确分工。董事长主要行使以下职权：1、主持股东大会和召集、主持董事会会议；2、督促、检查董事会决议的执行；3、签署公司股票、公司债券及其他有价证券；4、签署董事会重要文件和其他应由公司法定代表人签署的其他文件；5、行使法定代表人的职权；6、在发生特大自然灾害等不可抗力的紧急情况下，对公司事务行使符合法律规定和公司利益的特别处置权，并在事后向公司董事会和股东大会报告；7、董事会授予的其他职权。总裁对董事会负责，行使下列职权：1、主持公司的生产经营管理工作，组织实施董事会决议，并向董事会报告工作；2、组织实施公司年度经营计划和投资方案；3、拟订公司内部管理机构设置方案；4、拟订公司的基本管理制度；5、制定公司的具体规章；6、提请董事会聘任或者解聘公司副总裁、财务负责人；7、决定聘任或者解聘除应由董事会决定聘任或者解聘以外的负责管理人员；8、本章程或董事会授予的其他职权。

截止本年报披露日，本公司董事长为朱保国先生，总裁为陶德胜先生。

（五）独立非执行董事

董事会成员中有五名独立非执行董事，符合香港上市规则有关独立非执行董事人数的最低要求。本公司独立非执行董事罗晓松先生具备了适当的会计及财务管理专长，符合香港上市规则第 3.10 条的要求，其个人简历请参见本年度报告第八节。

（六）董事任期

根据《公司章程》，所有董事（包括非执行董事）由股东大会选举产生，任期三年，由 2011 年 6 月起至 2014 年 6 月止。董事任期届满，可以连选连任。拟于本公司即将召开之股东周年大会对董事会进行换届选举的各候任董事将不会与公司订立不可于一年内在不予赔偿（法定赔偿除外）之情况下由本集团终止之服务合约。拟向 H 股东寄发之通函将载有建议于大会上候任董事之个人资料，以供股东于选举董事时作出知情的决定。

（七）董事对财务报表的责任

董事申明其有责任就各财政年度，编制真实、公允的反映本公司情况的财务报表。董事认为在财务报表的编制过程中，本公司贯彻了适当的会计政策，并遵守所有相关会计准则。

（八）董事会专门委员会

根据企业管治守则，董事会辖下成立三个委员会，分别为审计委员会、薪酬与考核委员会及提名委员会，以监察本公司事务之特定范畴。各董事委员会均定有界定书面职权范围。各董事委员会之书面职权范围刊载于联交所及公司网页。除企业管治守则的规定外，公司亦成立战略委员会，以监察公司长期发展战略规划进行研究并提出建议。

1、审计委员会

公司审计委员会由公司三名独立非执行董事组成，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。委员会主席为独立非执行董事罗晓松先生，委员包括杨斌先生及郭国庆先生。罗晓松先生具备香港上市规则对该委任所要求之适当专业资格，或具备适当的会计或相关财务管理专长。审计委员会在报告期内会议情况详见本章节第四小节部分内容。

2、薪酬与考核委员会

本公司已成立薪酬与考核委员会，由三名董事组成，委员会主席为独立非执行郭国庆先生、委员为独立非执行董事罗晓松先生及执行董事陶德胜先生，成员构成符合《企业管治常规守则》的规定。本报告期，薪酬与考核委员会未有召开相关会议。

3、提名委员会

本公司已成立提名委员会，由三名董事组成，委员会主席为独立非执行董事杨斌先生，委员为独立非执行董事郭国庆先生及执行董事陶德胜先生，成员构成符合《企业管治常规守则》的规定。提名委员会在本报告期会议召开情况详见本章节第四部分。

4、战略委员会

本公司已成立战略委员会，由三名董事组成，委员会主席为非执行董事朱保国先生，委员为执行董事陶德胜先生及非执行董事钟山先生。战略委员会主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。本报告期，战略委员会未召开会议。

（九）核数师及其酬金

2013 年 6 月 21 日，经公司 2012 年度股东大会审议通过，同意续聘国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“国富浩华”）为本公司 2013 年度的审计机构（含财务报表及内部控制审计），并确定其对公司 2013 年度财务报表审计的酬金为人民币 90 万元、对公司 2013 年度内部控制审计的酬金为 36 万元。

2013 年 7 月，国富浩华通知公司，其与中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）进行了合并，合并后的事务所使用国富浩华的法律主体，并更名为“瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）”，此前国富浩华与公司签署的所有合同文本继续有效，相应的责任、权利和义务由“瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）”承继和履行。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司财务呈报所承担责任的声明分别载于本年度报告第十节财务报告所载审计报告内。

（十一）监事与监事会

本公司监事会向全体股东负责，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。监事会成员由二名股东代表、一名公司职工代表组成。股东代表出任的监事由股东大会选举和罢免，职工代表出任的监事由公司职工民主选举和罢免。

（十二）与股东的沟通

本公司认为与股东有效沟通极为重要，藉以让股东对本集团业绩作出清晰评估，以及向董事会提问。下为本公司与股东沟通的主要方式：

1、于公司网页的资料披露。本公司会以最全面及适时的方式向所有希望获得本公司数据的人士披露与集团有关的所有重要资料。本公司的网页(www.livzon.com)可提供有关本集团的活动及企业事宜的重要资料（如致股东的年度报告及半年度报告、公告、业务发展及营运、企业管治常规及其它数据等），以供股东及其它持份者查阅。另外，透过联交所发出的公告亦可在本公司的网页查阅。

2、召开股东大会

股东大会为董事会直接与股东沟通提供了一个实用的平台。本公司将于股东大会上就每项实质上不同的议题提呈独立决议案，并留充分时间由公司高级管理人员与参会股东进行直接沟通交流，解答股东所提出的各项咨询。

（十三）股东之权利

1、股东召开股东大会的程序

根据本公司章程第七十三条规定：“单独或者合计持有公司 10%以上股份的股东有权向董事会请求召开临时股东大会或类别股东会议，并应当以书面形式向董事会提出。董事会应当根据法律、行政法规和本章程的规定，在收到请求后 10 日内提出同意或不同意召开临时股东大会或类别股东会议的书面反馈意见。

董事会同意召开临时股东大会或类别股东会议的，应当在作出董事会决议后的 5 日内发出召开股东大会的通知，通知中对原请求的变更，应当征得相关股东的同意。

董事会不同意召开临时股东大会或类别股东会议,或者在收到请求后 10 日内未作出反馈的,单独或者合计持有公司 10% 以上股份的股东有权向监事会提议召开临时股东大会或类别股东会议,并应当以书面形式向监事会提出请求。

监事会同意召开临时股东大会或类别股东会议的,应在收到请求 5 日内发出召开股东大会的通知,通知中对原提案的变更,应当征得相关股东的同意。

监事会未在规定期限内发出股东大会通知的,视为监事会不召集和主持股东大会,连续 90 日以上单独或者合计持有公司 10% 以上股份的股东可以自行召集和主持。

股东因董事会和监事会未应前述要求举行会议而自行召集并举行会议的,其所发生的合理费用,应当由公司承担,并从公司欠付失职董事的款项中扣除。”

根据本公司章程第七十四、七十五及七十六条规定:“股东决定自行召集股东大会的,须书面通知董事会,同时向公司所在地中国证监会派出机构和证券交易所备案。

在股东大会决议公告前,召集股东持股比例不得低于 10%。

召集股东应在发出股东大会通知及股东大会决议公告时,向公司所在地中国证监会派出机构和证券交易所提交有关证明材料。

对于股东自行召集的股东大会,董事会和董事会秘书将予配合。董事会应当提供股权登记日的股东名册。

股东自行召集的股东大会,会议所必需的费用由本公司承担。”

2、将股东的查询送达董事会的程序

股东可随时以书面形式透过董事会秘书(公司秘书)转交彼等的查询及关注事项予公司的董事会,董事会秘书(公司秘书)的联络详情请见本年度报告第一章节之相关内容。董事会秘书(公司秘书)将转交股东的查询及关注事项予本公司的董事会及/或有关的董事会辖下委员会(若适当),以便回复股东的提问。

3、将股东建议提呈股东大会的程序

根据本公司章程第 106 条规定,单独或者合并持有公司 3% 以上股份的股东,有权向公司提出提案,公司应当将提案中属于股东大会职责范围内的事项,列入该次会议的议程。

单独或者合计持有公司 3% 以上股份的股东,可以在股东大会召开 10 日前提出临时提案并书面提交召集人。召集人应当在收到提案后 2 日内发出股东大会补充通知,公告临时提案的内容。

除前款规定的情形外,召集人在发出股东大会通知公告后,不得修改股东大会通知中已列明的提案或增加新的提案。

股东大会通知中未列明或不符合本章程第七十七条规定的提案,股东大会不得进行表决并作出决议。

4、投资者关系

本公司适时接待及造访投资者,藉以阐释本集团的业务。此外,本公司会迅速地解答公众人士及个别股东提出的问题。在任何情况下,本公司将采取审慎态度以确保不会选择性地披露任何影响股价的数据。

(十四) 内部控制

本公司内部控制的详细情况参见本年度报告第九节内部控制。

(十五) 公司章程

报告期,为公司 B 转 H 项目实施之需要,公司重新修订了公司章程,以确保其符合境内外相关法律、法规及规范性文件的要求,该等公司章程于本公司 H 股上市之日(2014 年 1 月 16 日)起正式生效,有关本公司章程之详情可于本公司及联交所网页查阅。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

本公司一直致力于加强内部控制制度的建设及执行，目前，公司根据《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》等的要求，结合本公司的经营业务特点和管理需求，以优化业务流程、确保无重大风险为原则，建立了包括资金、采购、销售、生产、研发、资产、质量、筹资、投资、人力资源、财务管理、对外担保、信息披露等一系列管理制度，涵盖了日常经营管理的各个方面，确保各项经营管理工作都有章可循，形成了较为规范的内控管理体系。

本报告期，公司根据中国证监会、广东证监会及深交所的相关规定，并结合公司B转H项目的实施，对内控制度的建设及执行情况进行了全面的自查和梳理，同时，通过聘请境内外合资格审计机构，对公司内部控制有效性进行了检查和审计，在此过程中，公司根据审计机构意见，对公司相关业务流程予以了进一步优化，并修订了相关制度，进一步完善了公司内部控制制度，并加强了内部控制管理的执行力。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

公司董事会负责建立健全并有效实施内部控制；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；管理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目標：合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。

由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司已按《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》等法律法规及其补充规定的要求制定了《丽珠集团财务报告制度》，对会计政策及核算方法进行了规范，明确了财务报告编制、对外提供及分析利用的相关流程。为强化财务报告内部控制、提高财务报告信息质量，2013 年公司重新修订了《丽珠集团财务管理制度》系列共 26 个制度，同时还编制了《财务报告披露清单》，确保财务报告信息披露的完整性和准确性。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
公司在内部控制自我评价过程中，遵照《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制配套指引》的要求，依据缺陷认定标准，结合日常监督和专项监督情况，经自查未发现报告期内存在重大缺陷和重要缺陷，仅有个别业务流程还存在一些缺陷，主要包括员工培训纪录不够完整、存货盘点政策和程序不完善、缺少供应商对账机制、投资项目监督检查不够细化、下属公司内部授权政策不明确。针对本报告期内存在的一般性控制缺陷，公司已制定了严格的整改方案，并已在落实相应的整改措施，报告期内公司已按要求建立和完善相关制度，个别部分项目已按新规定实施工作。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 03 月 25 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)

五、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年度内部控制出具了《内部控制审计报告》（瑞华专审字[2014]40030002 号），并发表如下审计意见：丽珠医药集团股份有限公司于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制审计报告的说明

适用 不适用

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

报告期，公司未发生年度报告出现重大差错情形。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 24 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2014] 40030006 号

审计报告正文

丽珠医药集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的丽珠医药集团股份有限公司（以下简称“丽珠集团公司”）的财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2013 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了丽珠集团公司 2013 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2013 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王淑燕

中国·北京

中国注册会计师：李恩成

二〇一四年三月二十四日

二、财务报表

合并资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位：丽珠医药集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	年 末 数	年 初 数
流动资产：			
货币资金	七、1	761,044,135.54	1,221,332,802.40
交易性金融资产	七、2	11,335,125.54	59,319,616.94
应收票据	七、3	271,431,749.11	112,482,782.18
应收账款	七、4	1,053,350,426.59	774,021,470.88
预付款项	七、5	202,437,865.84	207,180,789.68
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、6	39,477,295.95	53,040,257.13
存货	七、7	641,649,965.85	546,497,999.53
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,980,726,564.42	2,973,875,718.74
非流动资产：			
可供出售金融资产	七、8	10,041,559.76	10,612,859.66
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、9	123,764,866.29	120,961,203.38
投资性房地产			
固定资产	七、10	1,976,910,773.96	1,127,285,485.37
在建工程	七、11	1,082,419,104.88	1,028,769,050.48
工程物资	七、12	481,529.20	1,623,576.06
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、13	224,516,411.93	205,129,693.66
开发支出	七、14		1,510,153.51
商誉	七、15	103,040,497.85	103,040,497.85
长期待摊费用	七、16	13,914,408.10	17,785,870.45
递延所得税资产	七、17	50,190,408.52	43,159,851.98
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,585,279,560.49	2,659,878,242.40
资产总计		6,566,006,124.91	5,633,753,961.14

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：朱保国(代)

会计机构负责人：司燕霞

资产负债表（续）

2013 年 12 月 31 日

编制单位：丽珠医药集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
流动负债：			
短期借款	七、20	491,084,453.79	536,169,502.91
交易性金融负债			
应付票据	七、21	375,775,891.08	283,581,118.89
应付账款	七、22	435,966,092.72	311,814,060.41
预收款项	七、23	61,780,193.14	37,950,040.42
应付职工薪酬	七、24	90,493,756.24	74,462,512.02
应交税费	七、25	89,414,763.31	96,658,310.36
应付利息	七、26	15,434,979.65	10,454,004.86
应付股利	七、27	2,531,984.46	2,531,984.46
其他应付款	七、28	766,798,857.30	622,164,203.12
一年内到期的非流动负债	七、29	400,000.00	400,000.00
其他流动负债	七、30		400,000,000.00
流动负债合计		2,329,680,971.69	2,376,185,737.45
非流动负债：			
长期借款	七、31	149,900,000.00	700,000.00
应付债券	七、32	400,000,000.00	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	七、17	2,834,136.62	2,576,489.15
其他非流动负债	七、33	79,071,532.72	74,172,485.90
非流动负债合计		631,805,669.34	77,448,975.05
负债合计		2,961,486,641.03	2,453,634,712.50
股东权益：			
股本	七、34	295,721,852.00	295,721,852.00
资本公积	七、35	218,364,428.76	219,110,205.68
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、36	501,196,946.97	490,319,036.90
一般风险准备			
未分配利润	七、37	2,352,112,358.31	2,023,348,842.58
外币报表折算差额		-22,747,009.55	-20,484,128.53
归属于母公司股东权益合计		3,344,648,576.49	3,008,015,808.63
少数股东权益	七、38	259,870,907.39	172,103,440.01
股东权益合计		3,604,519,483.88	3,180,119,248.64
负债和股东权益总计		6,566,006,124.91	5,633,753,961.14

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：朱保国(代)

会计机构负责人：司燕霞

合并利润表

2013 年度

编制单位：丽珠医药集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、营业总收入		4,618,680,040.86	3,943,525,305.20
其中：营业收入	七、39	4,618,680,040.86	3,943,525,305.20
二、营业总成本		4,031,426,221.20	3,445,290,746.13
其中：营业成本	七、39	1,694,615,109.00	1,569,688,115.45
营业税金及附加	七、40	58,522,104.24	54,545,405.98
销售费用	七、41	1,810,747,376.60	1,441,654,242.80
管理费用	七、42	437,293,065.57	351,031,228.58
财务费用	七、43	-15,076,696.90	-17,122,110.76
资产减值损失	七、44	45,325,262.69	45,493,864.08
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、45	-1,236,410.63	16,381,681.02
投资收益（损失以“-”号填列）	七、46	4,539,511.05	4,136,556.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,803,662.91	2,432,195.47
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		590,556,920.08	518,752,796.89
加：营业外收入	七、47	43,108,434.91	44,267,854.06
减：营业外支出	七、48	4,724,901.29	2,707,911.81
其中：非流动资产处置损失		179,663.39	1,081,686.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		628,940,453.70	560,312,739.14
减：所得税费用	七、49	104,953,936.07	85,089,640.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		523,986,517.63	475,223,098.96
归属于母公司股东的净利润		487,502,351.80	441,671,519.69
少数股东损益		36,484,165.83	33,551,579.27
六、每股收益：			
(一)基本每股收益	七、50	1.65	1.49
(二)稀释每股收益	七、50	1.65	1.49
七、其他综合收益	七、51	-2,765,356.39	101,902.85
八、综合收益总额		521,221,161.24	475,325,001.81
归属于母公司股东的综合收益总额		484,753,865.86	441,774,851.77
归属于少数股东的综合收益总额		36,467,295.38	33,550,150.04

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：朱保国(代)

会计机构负责人：司燕霞

合并现金流量表

2013 年度

编制单位：丽珠医药集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,456,512,759.42	3,837,904,425.46
收到的税费返还		18,024,648.66	18,549,397.36
收到其他与经营活动有关的现金	七、53	139,596,652.32	170,178,750.63
经营活动现金流入小计		4,614,134,060.40	4,026,632,573.45
购买商品、接受劳务支付的现金		1,283,593,895.13	1,096,651,444.82
支付给职工以及为职工支付的现金		375,282,809.41	318,506,211.16
支付的各项税费		637,719,137.22	561,470,340.88
支付其他与经营活动有关的现金	七、53	1,877,551,692.95	1,456,039,912.29
经营活动现金流出小计		4,174,147,534.71	3,432,667,909.15
经营活动产生的现金流量净额		439,986,525.69	593,964,664.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		46,531,879.23	16,855,285.74
取得投资收益收到的现金		891,519.24	1,148,151.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		186,298.00	341,498.60
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	七、53	6,849,946.69	
投资活动现金流入小计		54,459,643.16	18,344,935.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		920,001,234.77	762,302,440.55
投资支付的现金		460,000.00	151,532,596.80
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	七、53	8,563,590.71	
投资活动现金流出小计		929,024,825.48	913,835,037.35
投资活动产生的现金流量净额		-874,565,182.32	-895,490,101.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		51,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		51,500,000.00	
取得借款收到的现金		947,017,564.37	502,257,886.64
发行债券收到的现金		400,000,000.00	400,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、53	40,666,343.14	13,250,000.00
筹资活动现金流入小计		1,439,183,907.51	915,507,886.64
偿还债务支付的现金		1,235,160,644.60	620,750,531.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		192,256,865.44	216,702,279.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			31,433,731.21
支付其他与筹资活动有关的现金	七、53	4,000,000.00	30,850,000.00
筹资活动现金流出小计		1,431,417,510.04	868,302,811.09
筹资活动产生的现金流量净额		7,766,397.47	47,205,075.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-895,308.05	780,867.69
五、现金及现金等价物净增加额		-427,707,567.21	-253,539,494.26
加：期初现金及现金等价物余额		1,178,636,300.52	1,432,175,794.78
六、期末现金及现金等价物余额		750,928,733.31	1,178,636,300.52

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：朱保国(代)

会计机构负责人：司燕霞

合并股东权益变动表

2013 年度

编制单位：丽珠医药集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年数										上年数											
	归属于母公司股东的股东权益									少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司股东的股东权益									少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	外币报表折算差额	股本			资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	外币报表折算差额				
一、上年年末余额	295,721,852.00	219,110,205.68			490,319,036.90		2,023,348,842.58	-20,484,128.53	172,103,440.01	3,180,119,248.64	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		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	295,721,852.00	219,110,205.68			490,319,036.90		2,023,348,842.58	-20,484,128.53	172,103,440.01	3,180,119,248.64	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、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-745,776.92			10,877,910.07		328,763,515.73	-2,262,881.02	87,767,467.38	424,400,235.24		-128,982,930.73		11,107,619.71		282,702,973.98	18,439.47	3,655,314.26		168,501,416.69		
（一）净利润							487,502,351.80		36,484,165.83	523,986,517.63					441,671,519.69				33,551,579.27	475,223,098.96		
（二）其他综合收益		-485,604.92						-2,262,881.02	-16,870.45	-2,765,356.39		84,892.61				18,439.47			-1,429.23	101,902.85		
上述（一）和（二）小计		-485,604.92					487,502,351.80	-2,262,881.02	36,467,295.38	521,221,161.24		84,892.61			441,671,519.69	18,439.47			33,550,150.04	475,325,001.81		
（三）股东投入和减少资本									51,500,000.00	51,500,000.00										3,036,000.00	3,036,000.00	
1、股东投入资本									51,500,000.00	51,500,000.00										3,036,000.00	3,036,000.00	
2、股份支付计入股东权益的金额																						
3、其他																						
（四）利润分配					10,877,910.07		-158,738,836.07			-147,860,926.00				11,107,619.71		-158,968,545.71				-31,433,731.21	-179,294,657.21	
1、提取盈余公积					10,877,910.07		-10,877,910.07							11,107,619.71		-11,107,619.71						
2、提取一般风险准备																						
3、对股东的分配							-147,860,926.00			-147,860,926.00						-147,860,926.00				-31,433,731.21	-179,294,657.21	
4、其他																						
（五）股东权益内部结转																						
1、资本公积转增资本(或股本)																						
2、盈余公积转增资本(或股本)																						
3、盈余公积弥补亏损																						
4、其他																						
（六）专项储备																						
1、本期提取																						
2、本期使用																						
（七）其他		-260,172.00							-199,828.00	-460,000.00		-129,067,823.34								-1,497,104.57	-130,564,927.91	
四、本期期末余额	295,721,852.00	218,364,428.76			501,196,946.97		2,352,112,358.31	-22,747,009.55	259,870,907.39	3,604,519,483.88	295,721,852.00	219,110,205.68			490,319,036.90		2,023,348,842.58	-20,484,128.53	172,103,440.01	3,180,119,248.64		

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：朱保国(代)

会计机构负责人：司燕霞

资产负债表

2013 年 12 月 31 日

编制单位：丽珠医药集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	年 末 数	年 初 数
流动资产：			
货币资金		605,185,530.12	1,140,415,395.77
交易性金融资产			
应收票据		120,567,146.16	18,838,299.32
应收账款	十四、1	539,436,165.11	356,944,182.17
预付款项		20,854,996.19	11,947,252.36
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四、2	1,310,892,358.58	672,875,015.59
存货		92,506,921.96	80,003,596.83
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,689,443,118.12	2,281,023,742.04
非流动资产：			
可供出售金融资产		10,041,559.76	10,612,859.66
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	1,712,566,612.12	1,660,096,199.25
投资性房地产			
固定资产		83,633,614.63	89,894,096.64
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		29,475,846.39	33,297,100.50
开发支出			1,289,662.78
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		16,692,683.03	13,899,260.85
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,852,410,315.93	1,809,089,179.68
资产总计		4,541,853,434.05	4,090,112,921.72

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：朱保国(代)

会计机构负责人：司燕霞

资产负债表（续）

2013 年 12 月 31 日

编制单位：丽珠医药集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
流动负债：			
短期借款		362,142,733.79	403,190,102.91
交易性金融负债			
应付票据		643,744,938.79	565,951,118.89
应付账款		162,503,401.93	117,634,591.39
预收款项		10,149,207.65	7,154,698.64
应付职工薪酬		16,057,652.73	24,141,017.37
应交税费		37,262,819.18	24,119,667.76
应付利息		14,494,945.92	9,058,796.48
应付股利		20,174.46	20,174.46
其他应付款		1,437,995,908.72	1,042,693,215.88
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			400,000,000.00
流动负债合计		2,684,371,783.17	2,593,963,383.78
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		400,000,000.00	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		1,132,729.35	1,218,424.33
其他非流动负债		10,297,117.74	9,311,879.60
非流动负债合计		411,429,847.09	10,530,303.93
负债合计		3,095,801,630.26	2,604,493,687.71
股东权益：			
股本		295,721,852.00	295,721,852.00
资本公积		338,633,539.58	339,119,144.50
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		296,233,893.39	285,355,983.32
一般风险准备			
未分配利润		515,462,518.82	565,422,254.19
股东权益合计		1,446,051,803.79	1,485,619,234.01
负债和股东权益总计		4,541,853,434.05	4,090,112,921.72

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：朱保国(代)

会计机构负责人：司燕霞

利润表

2013 年度

编制单位：丽珠医药集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、营业收入	十四、4	2,189,485,421.69	1,794,286,022.12
减：营业成本	十四、4	847,936,418.27	815,430,745.46
营业税金及附加	十四、5	26,332,944.59	20,545,856.28
销售费用		1,050,499,381.91	788,328,327.59
管理费用		149,250,698.10	120,472,848.61
财务费用		-23,719,958.75	-10,089,297.64
资产减值损失		22,026,725.22	17,758,281.32
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）	十四、6	1,278,528.23	63,630,243.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		570,412.87	-304,103.24
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		118,437,740.58	105,469,504.07
加：营业外收入		8,347,840.13	11,990,618.58
减：营业外支出		2,097,854.12	115,734.07
其中：非流动资产处置损失		179,663.39	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		124,687,726.59	117,344,388.58
减：所得税费用		15,908,625.89	6,268,191.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		108,779,100.70	111,076,197.05
五、其他综合收益		-485,604.92	1,167,961.50
六、综合收益总额		108,293,495.78	112,244,158.55

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：朱保国(代)

会计机构负责人：司燕霞

现金流量表

2013 年度

编制单位：丽珠医药集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,193,466,591.99	1,756,700,972.20
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		84,364,389.45	223,774,247.00
经营活动现金流入小计		2,277,830,981.44	1,980,475,219.20
购买商品、接受劳务支付的现金		967,459,771.66	667,109,629.27
支付给职工以及为职工支付的现金		78,808,595.73	75,035,649.34
支付的各项税费		253,629,400.23	176,162,533.14
支付其他与经营活动有关的现金		1,072,167,311.74	985,230,737.06
经营活动现金流出小计		2,372,065,079.36	1,903,538,548.81
经营活动产生的现金流量净额		-94,234,097.92	76,936,670.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			14,884,600.00
取得投资收益收到的现金		708,115.36	65,017,415.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		73,000.00	168,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		781,115.36	80,070,015.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,742,638.91	14,286,026.11
投资支付的现金		51,900,000.00	154,696,596.80
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		74,642,638.91	168,982,622.91
投资活动产生的现金流量净额		-73,861,523.55	-88,912,607.21
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得的子公司借款		321,813,407.55	
取得借款收到的现金		666,513,754.37	477,852,886.64
发行债券收到的现金		400,000,000.00	400,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		40,666,343.14	
筹资活动现金流入小计		1,428,993,505.06	877,852,886.64
偿还债务支付的现金		1,096,531,655.40	559,848,551.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		176,564,191.21	200,570,037.31
向子公司支付的借款			282,559,237.99
支付其他与筹资活动有关的现金		481,494,332.78	30,850,000.00
筹资活动现金流出小计		1,754,590,179.39	1,073,827,826.46
筹资活动产生的现金流量净额		-325,596,674.33	-195,974,939.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-350,219.36	291,788.29
五、现金及现金等价物净增加额		-494,042,515.16	-207,659,088.35
加：期初现金及现金等价物余额		1,099,218,893.89	1,306,877,982.24
六、期末现金及现金等价物余额		605,176,378.73	1,099,218,893.89

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：朱保国(代)

会计机构负责人：司燕霞

股东权益变动表

2013 年 12 月 31 日

编制单位：丽珠医药集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年数							上年数							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	295,721,852.00	339,119,144.50			285,355,983.32		565,422,254.19	1,485,619,234.01	295,721,852.00	337,951,183.00			274,248,363.61	613,314,602.85	1,521,236,001.46
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年初余额	295,721,852.00	339,119,144.50			285,355,983.32		565,422,254.19	1,485,619,234.01	295,721,852.00	337,951,183.00			274,248,363.61	613,314,602.85	1,521,236,001.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-485,604.92			10,877,910.07		-49,959,735.37	-39,567,430.22		1,167,961.50			11,107,619.71	-47,892,348.66	-35,616,767.45
（一）净利润							108,779,100.70	108,779,100.70						111,076,197.05	111,076,197.05
（二）其他综合收益		-485,604.92						-485,604.92		1,167,961.50					1,167,961.50
上述（一）和（二）小计		-485,604.92					108,779,100.70	108,293,495.78		1,167,961.50				111,076,197.05	112,244,158.55
（三）股东投入和减少资本															
1、股东投入资本															
2、股份支付计入股东权益的金额															
3、其他															
（四）利润分配					10,877,910.07		-158,738,836.07	-147,860,926.00					11,107,619.71	-158,968,545.71	-147,860,926.00
1、提取盈余公积					10,877,910.07		-10,877,910.07						11,107,619.71	-11,107,619.71	
2、提取一般风险准备															
3、对股东的分配							-147,860,926.00	-147,860,926.00						-147,860,926.00	-147,860,926.00
4、其他															
（五）股东权益内部结转															
1、资本公积转增资本(或股本)															
2、盈余公积转增资本(或股本)															
3、盈余公积弥补亏损															
4、其他															
（六）专项储备															
1、本期提取															
2、本期使用															
（七）其他															
四、本期末余额	295,721,852.00	338,633,539.58			296,233,893.39		515,462,518.82	1,446,051,803.79	295,721,852.00	339,119,144.50			285,355,983.32	565,422,254.19	1,485,619,234.01

法定代表人：朱保国

主管会计工作负责人：朱保国(代)

会计机构负责人：司燕霞

丽珠医药集团股份有限公司
2013 年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

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, 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)总公司不再持有公司股份, 西安东盛集团有限公司直接持有公司法人股 38,917,518 股, 占公司总股本的 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公司境内法人股 38,917,518 股(占公司股本总额的 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 2012 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公司股份 140,122,590 股,占公司总股本的 47.3832%,为公司第一大股东,并对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

公司经营范围:生产和销售自产的中西原料药、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。自产产品及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;需其他行政许可项目,取得许可后方可经营)。

4、主营业务变更

报告期内公司主营业务未发生变更。

本公司财务报表于 2014 年 3 月 24 日已经公司董事会批准报出(根据本公司章程,本财务报表将提交股东大会审议)。

二、财务报表的编制基础

本公司正常经营,营运资金充沛,主要产品具有一定的市场认知度,销量持续增长。公司具有良好的商业信誉,具备持续经营能力。

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制,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——基本准则》以及 2014 年修订的和颁布的 40 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解

释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、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、完整地反映了本公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况及 2013 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币和澳门币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指

合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、4（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、10“长期股权投资”进行会计处理；不属

于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中

所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10 “长期股权投资”或本附注四、7 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、10、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，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。

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用交易发生日的当期平均汇率折算。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报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

7、金融工具

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易

的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融

负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值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。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损

益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定

的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的处理

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，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 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。

② 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%

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。

③合并范围内各公司的内部往来款不计提坏帐准备。

④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) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。但是, 该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

9、存货

(1) 存货的分类

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) 存货取得和发出的计价方法

存货在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核算；低值易耗品和包装物于领用时一次计入成本。

(4) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

10、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价

值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、

(2) “合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、投资性房地产

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

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

12、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产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：

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

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（5）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“非流动非金融资产减值”。

13、在建工程

（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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“非流动非金融资产减值”。

14、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。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

15、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。

16、无形资产

(1) 无形资产

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。

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。

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。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出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，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“非流动非金融资产减值”。

17、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。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。

18、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、预计负债

（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。

20、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。

21、收入

（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。

本公司采用经销方式销售商品，公司与经销商签订销售合同，在收到经销商订单并发出商品后，开具发票确认销售收入。

（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。

22、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（1）确认原则及划分标准

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，

没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

(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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产/递延所得税负债的确认

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。

24、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：

A、该项交易不是企业合并；

B、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：

- A、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B、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：
 - A、该项交易不是企业合并；
 - B、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：

- A、投资企业能够控制暂时性差异的转回时间；
- B、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。

25、其他综合收益

本公司根据其他会计准则规定未在当期损益中确认的各项利得和损失列报为其他综合收益。其他综合收益项目根据其他相关会计准则的规定分为下列两类列报：

（1）以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动、按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额等；

（2）以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失、

持有至到期投资重分类为可供出售金融资产形成的利得或损失、现金流量套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分、外币财务报表折算差额等。

26、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

27、持有待售资产

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产

核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：

(1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；(2) 决定不再出售之日的可收回金额。

28、职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，应当按照公允价值计量。

公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- (2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

29、主要会计政策、会计估计的变更及会计差错更正

根据《关于印发〈企业会计准则第 39 号——公允价值计量〉的通知》(财会[2014]6 号)、《关于印发修订〈企业会计准则第 30 号——财务报表列报〉的通知》(财会[2014]7 号)、《关于印发修订〈企业会计准则第 9 号——职工薪酬〉的通知》(财会[2014]8 号)、《关于印发修订〈企业会计准则第 33 号——合并财务报表〉的通知》(财会[2014]10

号)、《关于印发〈企业会计准则第 40 号——合营安排〉的通知》(财会[2014]11 号)的规定,鼓励在境外上市的企业提前执行上述 5 项于 2014 年内新发布或修订的会计准则。据此,经本公司第七届董事会第二十八次会议决议,本公司自 2013 年 1 月 1 日起提前执行上述 5 项会计准则。

公司执行上述会计准则导致会计政策的变化对本年财务报表不产生影响。

公司本年无会计估计变更及会计差错更正。

五、税项

1、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3%、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、安滔发展有限公司、丽珠医药生物科技有限公司	16.5%	执行香港地区的企业所得税政策
澳门嘉安信有限公司、丽珠(澳门)有限公司	0-12%	累进税率,可课税收益在澳门币 30 万元以上者,税率为 12%
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	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 2013 年申请高新技术企业复

合成制药有限公司、上海丽珠制药有限公司、 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		审，已获通过，2014 年 3 月取得了高新技术企业证书，其他公司于 2011 年被认定为高新技术企业，有效期三年。
其他子公司	25%	

2、税收优惠及批文

增值税优惠：

根据《财政部、国家税务总局关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》（财税[2009]9号），本公司之子公司用微生物、微生物代谢产物、动物毒素、人或动物的血液或组织制成的生物制品，按照简易办法依照6%征收率计算缴纳增值税。

根据国家税务总局《关于药品经营企业销售生物制品有关增值税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第20号），本公司销售生物制品按照简易办法依照3%征收率计算缴纳增值税。

企业所得税优惠：

本公司及子公司一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、四川光大制药有限公司、丽珠集团福州福兴医药有限公司已获颁发高新技术企业证书，根据高新技术企业的有关税收优惠，上述公司2013年度执行15%的企业所得税率；子公司一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2013年申请并通过高新技术企业复审，于2014年3月获颁发高新技术企业证书，自2013年起3年内享受高新技术企业所得税优惠政策，上述两家公司2013年度执行15%的企业所得税率。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第27条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第86条的规定，本公司之子公司大同丽珠芪源药材有限公司、陇西丽珠参源药材有限公司、文山丽珠三七种植有限公司从事中药材种植免征企业所得税。

根据香港特别行政区立法会2008年6月26日通过的《2008收入条例草案》，本公司之子公司丽珠（香港）有限公司、安滔发展有限公司、丽珠医药生物科技有限公司从2008年开始执行16.5%的企业所得税率，2013年适用税率为16.5%。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
安滔发展有限公司	全资子公司	香港	投资	HKD50 万元	
丽珠(香港)有限公司	全资子公司	香港	投资	HKD6,100 万元	
珠海现代中药高科技有限公司	全资子公司	珠海市	服务业	RMB600 万元	中药、中药工程技术及装备的研制、开发；技术服务与咨询
丽珠集团丽珠制药厂	全资子公司	珠海市	医药制造	RMB44,210.930913 万元	生产和销售自产的中西药、医药器械、卫生材料
丽珠集团丽珠医药营销有限公司	全资子公司	珠海市	商品销售	RMB2,000 万元	销售公司及下属各药厂所生产的产品
珠海市丽珠医药贸易有限公司	全资子公司	珠海市	商品销售	RMB6,000 万元	中西药制剂及原料、医药中间体等商品的进出口。中西药制剂及原料、医药中间体、化工原料、卫生材料、卫生用品、保健食品、滋补品、生物制品、生化制剂及试剂、医用化妆品、医疗器械
上海丽珠制药有限公司	控股子公司	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	全资子公司的子公司	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*1	全资子公司的子公司	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
丽珠医药生物科技有限公司	全资子公司	香港	服务业	HKD1 万元	生物技术、贸易、投资
珠海丽珠广告有限公司	全资子公司	珠海市	服务业	RMB100 万元	设计、制作、代理、发布国内外各类广告
珠海丽珠—拜阿蒙生物材料有限公司	控股子公司	珠海市	医药制造	RMB1,200 万元	生产和销售自产的湿法合成羟基磷灰石粉料、等离子喷涂 HA-Ti 人工种植牙及人工髋关节、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

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
					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*2	控股子公司	珠海市	服务业	RMB30,000 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	RMB920 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	控股子公司	平罗县	医药制造	RMB10,000 万元	医药中间体、化工原料生产、销售（涉及许可证的按照许可证核准范围经营）
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	医药中间体、化工原料生产、销售（涉及许可证的按照许可证核准范围经营）
澳门嘉安信有限公司	控股子公司的子公司	澳门	商品销售	MOP10 万元	
丽珠（澳门）有限公司	全资子公司	澳门	服务业	MOP10 万元	
上海丽珠生物科技有限公司*3	控股子公司的子公司	上海	服务业	RMB1,000 万元	生物科技、精细化工产品科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、实验室设备、仪表仪器、玻璃制品的销售，从事货物及技术的进出口业务，投资咨询（除经纪），投资管理
珠海市丽珠医药企业管理有限公司*4	全资子公司	珠海		RMB100 万元	企业管理服务及社会经济信息咨询

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其他项目余额	持股比例	表决权比例
-------	----------	---------------------	------	-------

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其他项目余额	持股比例	表决权比例
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	RMB6,744 万元	0.00	75.99%	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	92.50%	92.50%
陇西丽珠参源药材有限公司*1	RMB406 万元	0.00	100%	100%
丽珠医药生物科技有限公司	0.00	0.00	100%	100%
珠海丽珠广告有限公司	RMB100 万元	0.00	100%	100%
珠海丽珠—拜阿蒙生物材料有限公司	RMB984 万元	0.00	82%	82%
珠海市丽珠美达信技术开发有限公司	RMB100 万元	0.00	100%	100%
丽珠集团丽珠医药研究所	RMB1,000 万元	0.00	100%	100%
焦作丽珠合成制药有限公司	RMB5,250 万元 HKD1,986.85 万元	0.00	100%	100%
珠海市丽珠单抗生物技术有限公司*2	RMB10,200 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	RMB469.4 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	99.214%	99.214%
丽珠集团宁夏福兴制药有限公司	RMB10,000 万元	0.00	100%	100%
澳门嘉安信有限公司	MOP10 万元	0.00	51%	51%
丽珠（澳门）有限公司	0.00	0.00	100%	100%
上海丽珠生物科技有限公司*3	RMB750 万元	0.00	56.99%	75%

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其他项目余额	持股比例	表决权比例
珠海市丽珠医药企业管理有限公司*4	RMB100 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	从母公司股东权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初股东权益中所享有份额后的余额
安滔发展有限公司	是	0.00	0.00	0.00
丽珠(香港)有限公司	是	0.00	0.00	0.00
珠海现代中药高科技有限公司	是	0.00	0.00	0.00
丽珠集团丽珠制药厂	是	0.00	0.00	0.00
丽珠集团丽珠医药营销有限公司	是	0.00	0.00	0.00
珠海市丽珠医药贸易有限公司	是	0.00	0.00	0.00
上海丽珠制药有限公司	是	20,967,668.89	0.00	0.00
珠海保税区丽珠合成制药有限公司	是	0.00	0.00	0.00
珠海丽珠试剂股份有限公司	是	117,657,199.67	0.00	0.00
大同丽珠芪源药材有限公司	是	141,163.34	0.00	0.00
陇西丽珠参源药材有限公司*1	是	0.00	0.00	0.00
丽珠医药生物科技有限公司	是	0.00	0.00	0.00
珠海丽珠广告有限公司	是	0.00	0.00	0.00
珠海丽珠—拜阿蒙生物材料有限公司	是	1,111,467.95	0.00	0.00
珠海市丽珠美达信技术开发有限公司	是	0.00	0.00	0.00
丽珠集团丽珠医药研究所	是	0.00	0.00	0.00
焦作丽珠合成制药有限公司	是	0.00	0.00	0.00
珠海市丽珠单抗生物技术有限公司*2	是	81,879,578.47	0.00	0.00
丽珠集团疫苗工程股份有限公司	是	4,157,939.13	0.00	0.00

子公司名称	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司股东权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初股东权益中所享有份额后的余额
文山丽珠三七种植有限公司	是	13,194,506.05	0.00	0.00
丽珠集团宁夏新北江制药有限公司	是	0.00	0.00	0.00
丽珠集团宁夏福兴制药有限公司	是	0.00	0.00	0.00
澳门嘉安信有限公司	是	766,214.69	0.00	0.00
丽珠（澳门）有限公司	是	0.00	0.00	0.00
上海丽珠生物科技有限公司*3	是	2,357,509.63	0.00	0.00
珠海市丽珠医药企业管理有限公司*4	是	0.00	0.00	0.00

*1、根据 2013 年 11 月丽珠集团利民制药厂与陇西县源通药业有限责任公司签署的股权转让协议,公司以 46 万元的价格受让其持有陇西丽珠参源药材有限公司 10.00% 股权,收购完成后,丽珠集团利民制药厂持有陇西丽珠参源药材有限公司 100% 股权。

*2、2013 年 6 月 3 日,经珠海市丽珠单抗生物技术有限公司 2013 年第一次临时股东会决议,其注册资本增加至 3 亿元,由该公司股东按原出资比例增资,其中首期出资 1 亿元于 2013 年 6 月 30 日前缴足,其余增资款于 2013 年 6 月 30 日之后 36 个月内缴足,上述增资已于 2013 年 6 月 7 日经公司 2013 年第二次临时股东大会决议审议通过。2013 年 6 月 9 日,首期增资款 1 亿元已由公司与健康元药业集团股份有限公司缴入,业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)珠海分所出具国浩珠验字[2013]841C0001 号验资报告验证。

*3、上海丽珠制药有限公司与郑扶桑于 2013 年 8 月 27 日以货币资金出资方式投资成立上海丽珠生物科技有限公司,持股比例分别为 75%、25%,注册资本为 1000 万元,业经上海申亚会计师事务所有限公司出具申亚会验字(2013)第 SY1321 号验资报告验证。

*4、公司与丽珠集团丽珠制药厂于 2013 年 11 月 12 日以货币资金出资方式投资成立珠海市丽珠医药企业管理有限公司,持股比例分别为 90%、10%,注册资本为 100 万元,业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)珠海分所出具瑞华珠验字[2013]第 845C0006 号验资报告验证。

(2) 同一控制下的企业合并取得的子公司: 无

(3) 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

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
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	全资子公司	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的其他项目余额	持股比例	表决权比例
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	RMB20,772 万元	0.00	100%	100%
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	从母公司股东权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初股东权益中所享有份额后的余额
四川光大制药有限公司	是	0.00	0.00	0.00
丽珠集团新北江制药股份有限公司	是	17,637,659.57	0.00	0.00
丽珠集团利民制药厂	是	0.00	0.00	0.00
丽珠集团福州福兴医药有限公司	是	0.00	0.00	0.00
古田福兴医药有限公司	是	0.00	0.00	0.00

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本年公司无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、合并范围发生变更的说明

如附注六、1、（1）通过设立或投资等方式取得的子公司所述，本年公司合并范围

增加上海丽珠生物科技有限公司及珠海市丽珠医药企业管理有限公司。

4、报告期新纳入合并范围的主体和报告期不再纳入合并范围的主体

(1) 本年新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

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

名称	年末净资产	本年净利润
上海丽珠生物科技有限公司	9,430,038.54	-569,961.46
珠海市丽珠医药企业管理有限公司	998,635.00	-1,365.00

② 本年不再纳入合并范围的公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

5、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	资产和负债项目	
	2013 年 12 月 31 日	2013 年 1 月 1 日
丽珠(香港)有限公司、安滔发展有限公司	1 港币= 0.78623 人民币	1 港币= 0.81085 人民币
澳门嘉安信有限公司	1 澳门币= 0.7588 人民币	1 澳门币= 0.7804 人民币
项目	收入、费用现金流量项目	
	2013 年度	2012 年度
丽珠(香港)有限公司、安滔发展有限公司	1 港币= 0.79854 人民币	1 港币= 0.81078 人民币
澳门嘉安信有限公司	1 澳门币= 0.7696 人民币	1 澳门币= 0.7845 人民币

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金:						
-人民币	—	—	176,402.83	—	—	134,187.07
银行存款:			747,677,597.88			1,204,722,004.87

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
-人民币	—	—	694,716,070.22	—	—	1,184,329,952.82
-港币	39,298,550.07	0.78623	30,897,699.02	16,507,820.51	0.81085	13,385,366.26
-美元	2,969,157.58	6.0969	18,102,656.85	1,033,704.57	6.2855	6,497,350.07
-日元	47,462,411.00	0.057771	2,741,950.95	2,541,145.00	0.073049	185,628.10
-欧元	24,046.87	8.4189	202,448.19	29,435.13	8.3176	244,829.64
-澳门币	1,339,974.50	0.7588	1,016,772.65	101,073.78	0.7804	78,877.98
其他货币资金：			13,190,134.83			16,476,610.46
-人民币	—	—	10,866,986.95	—	—	14,081,836.93
-港币	2,954,794.24	0.78623	2,323,147.88	2,953,411.27	0.81085	2,394,773.53
合 计			761,044,135.54			1,221,332,802.40

(1) 年末其他货币资金为存出投资款和信用证保证金及银行承兑汇票保证金。

(2) 年末其他货币资金中信用证保证金、银行承兑汇票保证金等受限资金已从现金流量表的现金及现金等价物中扣除。除此之外，年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。使用受限的货币资金明细如下：

	年末数	年初数
信用证保证金	1,019,151.39	2,020,501.88
银行承兑汇票保证金	9,096,250.84	11,676,000.00
银行存款质押	0.00	29,000,000.00
合 计	10,115,402.23	42,696,501.88

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产的分类

项 目	年末公允价值	年初公允价值
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,335,125.54	59,319,616.94
其中：股票	10,739,901.80	58,780,092.81
基金	595,223.74	539,524.13

公司持有的股票在香港联交所上市交易，持有的基金在深圳证券交易所上市交易，其公允价值以报告期最后一个交易日收盘价确定。

(2) 年末余额中无变现有限制的交易性金融资产。

(3) 年末余额中无套期工具，本期未发生套期交易。

3、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	271,242,129.11	112,482,782.18
商业承兑汇票	189,620.00	0.00
合 计	271,431,749.11	112,482,782.18

(2) 年末公司无已质押的应收票据。

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

①因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

无

②年末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	2014-1-1 至 2014-6-30	99,870,285.89

其中：已经背书给他方但尚未到期的票据前五名明细如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
哈药集团制药总厂	2013-7-30	2014-1-30	3,512,066.10	已终止确认
悦康药业集团有限公司	2013-10-18	2014-4-18	3,000,000.00	已终止确认
江苏天成保健品有限公司	2013-8-9	2014-2-9	1,500,000.00	已终止确认
绍兴麦来那生物科技有限公司	2013-12-4	2014-6-4	1,200,000.00	已终止确认
南通市常海食品添加剂有限公司	2013-11-26	2014-5-21	1,140,000.00	已终止确认

合 计			10,352,066.10	
-----	--	--	---------------	--

③已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

4、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,114,248,231.30	99.95	60,897,804.71	5.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	566,871.41	0.05	566,871.41	100.00
合 计	1,114,815,102.71	100.00	61,464,676.12	5.51

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	819,352,306.31	99.93	45,330,835.43	5.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	566,871.41	0.07	566,871.41	100.00
合 计	819,919,177.72	100.00	45,897,706.84	5.60

根据公司的信用政策，公司一般授予客户 30 至 90 天的信用期。

(2) 应收账款按账龄列示 (根据确认应收账款日期计算)

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 至 90 天	915,319,753.14	82.11	669,279,711.25	81.63

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
91 至 180 天	118,197,408.04	10.60	94,857,408.76	11.57
181 天至 1 年	42,671,189.41	3.83	32,912,686.71	4.01
1 至 2 年	28,363,181.65	2.54	14,779,414.89	1.80
2 至 3 年	4,774,679.92	0.43	3,023,759.20	0.37
3 至 4 年	1,419,854.38	0.13	1,470,302.24	0.18
4 至 5 年	988,105.44	0.09	1,123,360.26	0.14
5 年以上	3,080,930.73	0.27	2,472,534.41	0.30
合 计	1,114,815,102.71	100.00	819,919,177.72	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,076,188,350.59	96.58	53,809,417.54	797,049,806.72	97.28	39,852,490.35
1 至 2 年	28,363,181.65	2.55	1,701,790.90	14,736,404.89	1.80	884,184.30
2 至 3 年	4,731,669.92	0.42	946,333.98	3,023,759.20	0.37	604,751.84
3 至 4 年	1,419,854.38	0.13	993,898.07	1,470,302.24	0.18	1,029,211.71
4 至 5 年	988,105.44	0.09	889,294.90	1,118,360.26	0.13	1,006,524.23
5 年以上	2,557,069.32	0.23	2,557,069.32	1,953,673.00	0.24	1,953,673.00
合 计	1,114,248,231.30	100.00	60,897,804.71	819,352,306.31	100.00	45,330,835.43

②年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
货款	566,871.41	566,871.41	100.00	主要是账龄五年以上的货款，预计收回可能性小

(4) 本年转回或收回的应收账款情况

无

(5) 本年核销非关联方应收账款 808,335.82 元，主要明细如下：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否关联交易产生
南阳普康集团衡淯有限公司	货款	714,000.00	无法收回	否

(6) 年末余额中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(7) 年末应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	性质或内容	年限	占应收账款总额的比例 (%)
哈药集团三精新药有限责任公司	非关联方	31,964,916.00	货款	1 年以内	2.87
BIOCON LIMITED	非关联方	26,333,404.30	货款	1 年以内	2.36
NECTAR LIFESCENCES LTD	非关联方	21,113,786.91	货款	1 年以内	1.89
辽宁恒松医药有限公司	非关联方	20,744,232.80	货款	1 年以内	1.86
国药集团新疆新特药业有限公司	非关联方	16,120,854.18	货款	1 年以内 16,096,100.18 元, 1-2 年 14,210.00 元, 2-3 年 10,544.00 元	1.45
合 计		116,277,194.19			10.43

(8) 年末应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
广东蓝宝制药有限公司	联营公司	4,399,251.20	0.39
珠海健康元生物医药有限公司	母公司控制的公司	39,288.71	0.00
焦作健康元生物制品有限公司	母公司控制的公司	508,604.00	0.05
合 计		4,947,143.91	0.44

(9) 终止确认的应收账款情况

无

(10) 以应收账款为标的进行资产证券化的, 继续涉入形成的资产、负债金额

无

(11) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	16,965,767.38	6.0969	103,438,587.16	10,034,881.17	6.2855	63,074,245.61

日元	19,581,836.89	0.057771	1,131,262.30	5,751,057.00	0.073049	420,108.96
澳门币	1,005,868.30	0.7588	763,252.87	0.00	0.7804	0.00
合 计			105,333,102.33			63,494,354.57

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	160,527,663.83	79.30	170,504,919.52	82.30
1 至 2 年	13,588,338.87	6.71	19,092,658.75	9.21
2 至 3 年	11,006,493.60	5.44	16,822,905.65	8.12
3 年以上	17,315,369.54	8.55	760,305.76	0.37
合 计	202,437,865.84	100.00	207,180,789.68	100.00

账龄超过 1 年的预付款项主要是尚未结算的土地款。

(2) 年末预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
四川省彭州市工业开发区 管理委员会	非关联方	20,425,185.00	2-3 年 6,732,904.09 元, 3 年以上 13,692,280.91 元	按合同约定预付的土地款
上海朗脉洁净技术股份有 限公司	非关联方	18,099,937.13	1 年以内	按合同约定预付的设备款
内蒙古阜丰生物科技有限 公司	非关联方	10,030,000.00	1 年以内	按合同约定预付的材料款
西门子医学诊断产品(上 海)有限公司	非关联方	7,389,864.88	1 年以内	按合同约定预付的材料款
厦门欧瑞捷生物科技有限 公司	非关联方	7,000,000.00	1 年以内	按合同约定预付的材料款
合 计		62,944,987.01		

(3) 年末余额中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 外币预付款项原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
港元	0.00	0.78623	0.00	4,700,000.00	0.81085	3,810,995.00

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	46,494,259.10	97.80	7,016,963.15	15.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,044,098.56	2.20	1,044,098.56	100.00
合 计	47,538,357.66	100.00	8,061,061.71	16.96

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	58,140,626.54	98.26	5,100,369.41	8.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,026,860.56	1.74	1,026,860.56	100.00
合 计	59,167,487.10	100.00	6,127,229.97	10.36

(2) 其他应收款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	33,576,154.11	70.63	46,904,509.66	79.28
1 至 2 年	5,462,586.83	11.49	2,641,311.23	4.46
2 至 3 年	931,677.03	1.96	7,602,432.93	12.85
3 至 4 年	5,862,021.12	12.33	335,086.87	0.57
4 至 5 年	161,699.77	0.34	156,679.84	0.26
5 年以上	1,544,218.80	3.25	1,527,466.57	2.58
合 计	47,538,357.66	100.00	59,167,487.10	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

①组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	33,576,154.11	72.22	1,678,807.70	46,904,509.66	80.67	2,345,225.48
1 至 2 年	5,462,586.83	11.75	327,755.22	2,641,311.23	4.54	158,478.67
2 至 3 年	931,677.03	2.00	186,335.41	7,352,432.93	12.65	1,470,486.59
3 至 4 年	5,612,021.12	12.07	3,928,414.79	335,086.87	0.58	234,560.81
4 至 5 年	161,699.77	0.35	145,529.79	156,679.84	0.27	141,011.85
5 年以上	750,120.24	1.61	750,120.24	750,606.01	1.29	750,606.01
合 计	46,494,259.10	100.00	7,016,963.15	58,140,626.54	100.00	5,100,369.41

②年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
往来款	1,044,098.56	1,044,098.56	100.00	主要是账龄五年以上的往来款，预计收回可能性小

(4) 本年转回或收回的其他应收款情况

无

(5) 本年实际核销的大额其他应收款情况

无

(6) 年末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(7) 年末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	性质或内容	年限	占其他应收款总额的比例（%）
出口退税款	非关联方	6,439,109.12	出口退税	1 年以内	13.55
广州银河阳光生物制品有限公司	非关联方	5,000,000.00	借款	3-4 年	10.52
广东正鹏生物质能源科技有限公司	非关联方	998,100.00	往来款	1-2 年	2.10
河南泰通企业发展有限公司焦作分公司	非关联方	898,396.00	往来款	1 年以内 168,301.00 元, 1-2 年 730,095.00 元	1.89
深圳计划生育服务中心	非关联方	715,500.00	保证金	1 年以内	1.50
合 计		14,051,105.12			29.56

(8) 年末应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例（%）
珠海健康元生物医药有限公司	母公司控制的公司	12,994.47	0.03
健康药业(中国)有限公司	母公司控制的公司	16,658.00	0.03
焦作健康元生物制品有限公司	母公司控制的公司	210,401.51	0.44
广东蓝宝制药有限公司	联营公司	545,153.86	1.15
合 计		785,207.84	1.65

(9) 终止确认的其他应收款情况

无

(10) 以其他应收款为标的进行资产证券化的，继续涉入形成的资产、负债金额

无

7、存货

(1) 存货分类

项 目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	196,559,681.32	1,470,027.40	195,089,653.92
包装物	31,299,302.52	117,183.54	31,182,118.98
在产品	124,153,284.92	1,346,871.96	122,806,412.96
库存商品	248,509,573.35	12,995,536.35	235,514,037.00
委托加工物资	1,216,056.94	0.00	1,216,056.94
低值易耗品	691,757.78	0.00	691,757.78
发出商品	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	30,339,773.90	0.00	30,339,773.90
自制半成品	25,313,112.93	502,958.56	24,810,154.37
合 计	658,082,543.66	16,432,577.81	641,649,965.85

(续)

项 目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	208,936,291.88	1,296,162.85	207,640,129.03
包装物	14,252,721.41	78,275.32	14,174,446.09
在产品	106,904,120.64	391,869.11	106,512,251.53
库存商品	172,366,395.81	8,684,390.52	163,682,005.29
委托加工物资	0.00	0.00	0.00
低值易耗品	562,067.18	0.00	562,067.18
发出商品	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	29,144,084.11	0.00	29,144,084.11
自制半成品	27,855,418.10	3,072,401.80	24,783,016.30
合 计	560,021,099.13	13,523,099.60	546,497,999.53

公司的消耗性生物资产为中药材种植物，包括黄芪、三七等，主要为中药制剂生产提供原料。

(2) 存货跌价准备变动情况

项 目	年初数	本年计提数	本年减少数		年末数
			转回数	转销数	
原材料	1,296,162.85	4,795,929.42	249,413.18	4,372,651.69	1,470,027.40
包装物	78,275.32	296,302.98	0.00	257,394.76	117,183.54
在产品	391,869.11	2,056,601.02	0.00	1,101,598.17	1,346,871.96
库存商品	8,684,390.52	21,057,686.84	3,421,008.93	13,325,532.08	12,995,536.35
自制半成品	3,072,401.80	1,899,235.99	0.00	4,468,679.23	502,958.56
合 计	13,523,099.60	30,105,756.25	3,670,422.11	23,525,855.93	16,432,577.81

(3) 存货跌价准备计提和转回原因

项 目	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货年末余额的比例 (%)
原材料	可变现净值低于账面价值	部分产品价格回升，原材料可变现净值高于账面价值	0.13
库存商品	可变现净值低于账面价值	部分产品价格回升	1.38
其他存货	可变现净值低于账面价值	—	—

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项 目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	10,041,559.76	10,612,859.66
其中：股票	10,041,559.76	10,612,859.66

公司持有的可供出售权益工具在上海证券交易所及深圳证券交易所上市交易，其公允价值以报告期最后一个交易日收盘价确定。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资情况
无

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对联营企业投资	39,908,094.54	2,803,662.91	0.00	42,711,757.45
其他股权投资	102,853,108.84	0.00	0.00	102,853,108.84
减：长期股权投资减值准备	21,800,000.00	0.00	0.00	21,800,000.00
合 计	120,961,203.38	2,803,662.91	0.00	123,764,866.29

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
广发银行股份有限公司	成本法	177,348.84	177,348.84	0.00	177,348.84
北京医药物资联合经营公司	成本法	100,000.00	100,000.00	0.00	100,000.00
斗门三洲工业城股份有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00	0.00	500,000.00
珠海华润银行股份有限公司	成本法	95,325,760.00	95,325,760.00	0.00	95,325,760.00
瑞恒医药科技投资有限责任公司	成本法	6,250,000.00	6,250,000.00	0.00	6,250,000.00
上海海欣医药有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00	0.00	500,000.00
丽珠医用电子设备（厂）有限公司	权益法	1,200,000.00	1,200,000.00	0.00	1,200,000.00
广东蓝宝制药有限公司	权益法	11,227,540.45	33,964,795.70	2,871,321.48	36,836,117.18
统一康是美商业连锁(深圳)有限公司	权益法	35,000,000.00	4,743,298.84	-67,658.57	4,675,640.27
合 计		150,280,649.29	142,761,203.38	2,803,662.91	145,564,866.29

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
广发银行股份有限公司	0.0004	0.0004		0.00	0.00	0.00
北京医药物资联合经营公司	0.821	0.821		100,000.00	0.00	0.00
斗门三洲工业城股份有限公司	1.60	1.60		500,000.00	0.00	0.00
珠海华润银行股份有限公司	1.5065	1.5065		20,000,000.00	0.00	0.00
瑞恒医药科技投资有限责任公司	5.681	5.681		0.00	0.00	343,750.00
上海海欣医药有限公司	4.55	4.55		0.00	0.00	0.00
丽珠医用电子设备(厂)有限公司	28.00	28.00		1,200,000.00	0.00	0.00
广东蓝宝制药有限公司	35.91	35.91		0.00	0.00	0.00
统一康是美商业连锁(深圳)有限公司	35.00	35.00		0.00	0.00	0.00
合 计				21,800,000.00	0.00	343,750.00

(3) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

(4) 未确认的投资损失的详细情况

无

(5) 对合营企业投资和联营企业投资

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	本公司持股比例 (%)	本公司在被投资单位表决权比例 (%)
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	28.00	28.00
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	35.00	35.00
合 计							

续表：

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
广东蓝宝制药有限公司	100,424,752.72	4,121,178.41	96,303,574.31	66,227,618.35	9,510,506.34
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	15,026,963.05	1,667,990.84	13,358,972.21	16,785,821.59	-193,310.20
合 计	115,451,715.77	5,789,169.25	109,662,546.52	83,013,439.94	9,317,196.14

(6) 长期股权投资减值准备明细情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	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	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00	已被工商吊销
合 计	21,800,000.00	0.00	0.00	21,800,000.00	

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计：	2,445,480,605.42	1,003,085,399.57	41,093,858.44	3,407,472,146.55
其中：房屋及建筑物	1,104,342,763.27	529,772,540.14	164,370.11	1,633,950,933.30
机器设备	1,095,706,779.30	431,913,523.68	30,319,650.31	1,497,300,652.67
运输设备	41,495,690.07	9,966,282.08	1,246,860.72	50,215,111.43
电子设备及其他	203,935,372.78	31,433,053.67	9,362,977.30	226,005,449.15
二、累计折旧合计：	1,228,112,140.52	149,847,425.36	36,487,508.48	1,341,472,057.40
其中：房屋及建筑物	446,752,891.97	49,765,838.63	104,871.34	496,413,859.26
机器设备	613,968,583.28	80,823,123.93	26,873,770.68	667,917,936.53

运输设备	18,932,318.66	6,130,842.98	1,074,876.60	23,988,285.04
电子设备及其他	148,458,346.61	13,127,619.82	8,433,989.86	153,151,976.57
三、固定资产账面净值合计:	1,217,368,464.90			2,066,000,089.15
其中: 房屋及建筑物	657,589,871.30			1,137,537,074.04
机器设备	487,434,595.34			829,382,716.14
运输设备	22,563,371.41			26,226,826.39
电子设备及其他	49,780,626.85			72,853,472.58
四、减值准备合计:	90,082,979.53	570,726.35	1,564,390.69	89,089,315.19
其中: 房屋及建筑物	47,154,210.14	0.00	0.00	47,154,210.14
机器设备	41,828,416.48	566,383.03	1,500,557.38	40,894,242.13
运输设备	95,560.44	0.00	108.30	95,452.14
电子设备及其他	1,004,792.47	4,343.32	63,725.01	945,410.78
五、固定资产账面价值合计:	1,127,285,485.37			1,976,910,773.96
其中: 房屋及建筑物	610,435,661.16			1,090,382,863.90
机器设备	445,606,178.86			788,488,474.01
运输设备	22,467,810.97			26,131,374.25
电子设备及其他	48,775,834.38			71,908,061.80

本年折旧额为 149,847,425.36 元 (2012 年为 131,640,099.15 元)。本年由在建工程转入固定资产原价为 951,613,337.93 元 (2012 年为 129,798,453.94 元)。

(2) 所有权受到限制的固定资产情况

无

(3) 年末暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	24,115,962.48	9,317,474.56	0.00	14,798,487.92	
机器设备	51,917,458.69	37,225,577.18	1,320,900.00	13,370,981.51	
电子设备及其他	7,479,334.69	6,499,713.42	0.00	979,621.27	
合 计	83,512,755.86	53,042,765.16	1,320,900.00	29,149,090.70	

(4) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(5) 通过经营租赁租出的固定资产

经营租赁租出资产类别	年末账面价值	年初账面价值
房屋建筑物	1,708,598.28	1,807,134.80

(6) 年末持有待售的固定资产情况

无

(7) 年末未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
房屋建筑物	正在办理中	未定	363,965,781.82

11、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新建厂房	651,157,334.91	0.00	651,157,334.91	563,825,749.23	0.00	563,825,749.23
设备安装	375,866,583.79	0.00	375,866,583.79	377,069,920.09	0.00	377,069,920.09
技术改造	904,393.80	0.00	904,393.80	1,181,953.85	0.00	1,181,953.85
车间改造	54,490,792.38	0.00	54,490,792.38	11,765,670.48	0.00	11,765,670.48
其他	0.00	0.00	0.00	74,925,756.83	0.00	74,925,756.83
合 计	1,082,419,104.88	0.00	1,082,419,104.88	1,028,769,050.48	0.00	1,028,769,050.48

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	年初数	本年增加数	本年转入固定资 产数	其他减少数	年末数
新建厂房	1,582,207,379.53	563,825,749.23	529,278,623.76	441,947,038.08	0.00	651,157,334.91
设备安装	816,263,443.43	377,069,920.09	390,085,284.14	391,288,620.44	0.00	375,866,583.79
技术改造	11,495,774.25	1,181,953.85	9,127,921.52	9,405,481.57	0.00	904,393.80
车间改造	81,960,000.00	11,765,670.48	68,307,705.35	25,582,583.45	0.00	54,490,792.38
其他	0.00	74,925,756.83	8,463,857.56	83,389,614.39	0.00	0.00
合计	2,491,926,597.21	1,028,769,050.48	1,005,263,392.33	951,613,337.93	0.00	1,082,419,104.88

(续)

工程名称	年末利息资本化 累计金额	其中：本年利息资 本化金额	本年利息资本 化率(%)	工程投入占预算 的比例(%)	工程进度	资金来源
新建厂房	25,261,748.26	41,223,201.74	4.40	69.09	部分项目完工	借款及自有资金
设备安装	0.00	0.00	0.00	93.98	部分项目完工	自有资金
技术改造	0.00	0.00	0.00	89.68	部分项目完工	自有资金
车间改造	499,971.58	499,971.58	4.40	97.90	部分项目完工	借款及自有资金
其他	0.00	0.00	0.00	—	完工	自有资金
合计	25,761,719.84	41,723,173.32				

(3) 年末在建工程项目中利息资本化情况

工程名称	年初数	本年增加数	本年转入固定资产	其他减少	年末数
新建厂房	12,597,332.22	41,723,173.32	28,558,785.70	0.00	25,761,719.84

12、工程物资

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末余额
-----	-----	------	------	------

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末余额
专用设备	1,623,576.06	9,926,099.28	11,068,146.14	481,529.20

13、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计：	356,544,893.72	38,416,520.06	1,904,546.63	393,056,867.15
土地使用权	194,290,361.20	29,970,021.00	0.00	224,260,382.20
专有技术	139,043,340.02	5,536,927.55	1,904,546.63	142,675,720.94
软件	23,187,192.50	2,909,571.51	0.00	26,096,764.01
商标权	24,000.00	0.00	0.00	24,000.00
二、累计摊销合计：	149,053,373.23	19,029,801.79	1,904,546.63	166,178,628.39
土地使用权	50,122,110.56	4,308,880.57	0.00	54,430,991.13
专有技术	87,564,956.43	11,144,311.85	1,904,546.63	96,804,721.65
软件	11,342,306.24	3,576,609.37	0.00	14,918,915.61
商标权	24,000.00	0.00	0.00	24,000.00
三、无形资产账面净值合计：	207,491,520.49			226,878,238.76
土地使用权	144,168,250.64			169,829,391.07
专有技术	51,478,383.59			45,870,999.29
软件	11,844,886.26			11,177,848.40
商标权	0.00			0.00
四、减值准备合计：	2,361,826.83	0.00	0.00	2,361,826.83
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	0.00	0.00	0.00	0.00

五、无形资产账面价值合计	205,129,693.66			224,516,411.93
土地使用权	143,186,423.70			168,847,564.13
专有技术	50,098,383.70			44,490,999.40
软件	11,844,886.26			11,177,848.40
商标权	0.00			0.00

本年摊销 19,029,801.79 元（2012 年为 20,347,091.49 元）。

（2）无形资产说明

土地使用权系公司依照中国法律在中国境内取得的国有土地使用权，出让期限自取得土地使用权起 50 年内。

（3）未办妥产权证书的无形资产有关情况：

项 目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
土地使用权	正在办理中	未定	17,703,341.48

14、开发支出

项 目	年初数	本年增加	本年减少		年末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
资本化支出	1,510,153.51	0.00	921,798.37	588,355.14	0.00
费用化支出	0.00	146,058,511.53	146,058,511.53	0.00	0.00
合 计	1,510,153.51	146,058,511.53	146,980,309.90	588,355.14	0.00

15、商誉

（1）商誉明细情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初数	本年增加	本年减少	年末数	年末减值准备
丽珠集团丽珠制药厂	47,912,269.66	0.00	0.00	47,912,269.66	0.00
四川光大制药有限公司	13,863,330.24	0.00	0.00	13,863,330.24	0.00
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	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	7,271,307.03

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	287,756.12
上海丽珠制药有限公司	2,045,990.12	0.00	0.00	2,045,990.12	0.00
珠海保税区丽珠合成制药有限公司	3,492,752.58	0.00	0.00	3,492,752.58	0.00
合 计	121,799,561.00	0.00	0.00	121,799,561.00	18,759,063.15

商誉减值明细列示：

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初数	本年增加	本年减少	年末数
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	287,756.12	0.00	0.00	287,756.12
合 计	18,759,063.15	0.00	0.00	18,759,063.15

(2) 商誉减值测试方法和减值准备计提方法

本公司商誉系本公司于以前年度非同一控制下的企业合并形成。

资产负债表日，公司对商誉进行减值测试，在预计投入成本可回收金额时，采用了与商誉有关的资产组合来预计未来现金流量现值。即假设被投资单位能够持续经营，预计能够持续产生现金流量，选择 12% 为折现率（2012 年-2013 年均设定为 12%）对其进行折现后加以确定。经测试，公司管理层预计报告期内，商誉无需计提减值准备。

商誉减值测试方法详见附注四、18。

16、长期待摊费用

项 目	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数	其他减少的原因
固定资产大修理支出	4,164,390.66	1,427,592.00	1,786,986.08	0.00	3,804,996.58	
办公室装修费	1,273,675.26	29,157.65	680,581.23	0.00	622,251.68	
厂房装修费	3,166,448.10	0.00	1,908,566.67	0.00	1,257,881.43	
公共设施公摊费用	140,794.48	0.00	68,376.15	0.00	72,418.33	
树脂	5,927,566.73	2,325,456.02	2,931,077.01	0.00	5,321,945.74	
其他	3,112,995.22	3,443,570.67	3,721,651.55	0.00	2,834,914.34	
合 计	17,785,870.45	7,225,776.34	11,097,238.69	0.00	13,914,408.10	

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	年末数	年初数
递延所得税资产：		
计提资产减值准备产生的可抵扣暂时性差异	26,323,090.46	24,567,976.14
非并表范围的长期股权投资形成的可抵扣暂时性差异	3,676,298.43	3,763,451.17
无形资产摊销产生的可抵扣暂时性差异	14,656.18	60,230.11
预提费用产生的可抵扣暂时性差异	12,138,803.14	6,621,016.91
可抵扣亏损产生的可抵扣暂时性差异	7,205,052.81	7,517,170.15
递延收益产生的可抵扣暂时性差异	832,507.50	630,007.50
合 计	50,190,408.52	43,159,851.98
递延所得税负债：		
交易性金融资产产生的应纳税暂时性差异	66,783.56	58,428.62
可供出售金融资产产生的应纳税暂时性差异	1,132,729.35	1,218,424.33
长期股权投资权益法核算产生的应纳税暂时性差异	1,634,623.71	1,299,636.20
合 计	2,834,136.62	2,576,489.15

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末数	年初数
可抵扣暂时性差异	82,821,546.09	22,576,148.07
可抵扣亏损	110,070,484.29	73,212,119.84
合 计	192,892,030.38	95,788,267.91

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	年末数	年初数	备注
2013 年	0.00	257,563.76	
2014 年	342,796.94	342,796.94	

2015 年	8,908,557.85	8,908,557.85
2016 年	28,334,063.89	30,775,779.10
2017 年	24,866,249.24	26,459,527.43
2018 年	38,316,056.73	0.00
无限期	9,302,759.64	6,467,894.76
合 计	110,070,484.29	73,212,119.84

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	年末数	年初数
应纳税项目：		
交易性金融资产产生的应纳税暂时性差异	445,223.74	389,524.13
可供出售金融资产产生的应纳税暂时性差异	7,551,528.90	8,122,828.80
长期股权投资权益法核算产生的应纳税暂时性差异	10,897,491.40	8,664,241.36
小 计	18,894,244.04	17,176,594.29
可抵扣差异项目：		
计提资产减值准备产生的可抵扣暂时性差异	167,243,336.41	158,304,307.90
非并表范围的长期股权投资形成的可抵扣暂时性差异	24,508,656.28	25,079,069.15
无形资产摊销产生的可抵扣暂时性差异	97,708.67	401,534.67
预提费用产生的可抵扣暂时性差异	80,925,354.31	44,140,112.75
可抵扣亏损产生的可抵扣暂时性差异	48,033,685.41	50,114,467.69
递延收益产生的可抵扣暂时性差异	5,550,050.00	4,200,050.00
小 计	326,358,791.08	282,239,542.16

18、资产减值准备明细

项 目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
坏账准备	52,024,936.81	18,319,202.20	0.00	818,401.18	69,525,737.83
存货跌价准备	13,523,099.60	30,105,756.25	3,670,422.11	23,525,855.93	16,432,577.81

项 目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
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	90,082,979.53	570,726.35	0.00	1,564,390.69	89,089,315.19
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	18,759,063.15	0.00	0.00	0.00	18,759,063.15
合 计	198,551,905.92	48,995,684.80	3,670,422.11	25,908,647.80	217,968,520.81

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。

19、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末数	受限制的原因
用于质押的资产：		
其他货币资金	1,019,151.39	信用证保证金
其他货币资金	9,096,250.84	银行承兑汇票保证金
合 计	10,115,402.23	

20、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	年末数	年初数
信用借款	362,142,733.79	495,627,002.91
保证借款	128,941,720.00	12,162,750.00
质押借款	0.00	28,379,750.00
合 计	491,084,453.79	536,169,502.91

短期借款分类的说明

保证借款：本年公司为子公司丽珠集团丽珠制药厂向珠海华润银行借款港币 5,400 万元提供保证，对子公司丽珠集团丽珠制药厂向兆丰国际商业银行借款 1.1 亿港元的担保方中国农业银行股份有限公司珠海分行提供反担保；上年公司为子公司丽珠集团丽

珠制药厂向珠海华润银行借款港币 1,500 万元提供的保证，因本年偿还借款而解除。

质押借款：上年公司以定期存单 2,900 万元，加上本年追加的定期存单 400 万元共同作为质押物向光大银行珠海分行借款 35,000,000.00 元港币，本年因已偿还借款而解除质押。

(2) 年末余额中无已到期未偿还的短期借款。

21、应付票据

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	375,775,891.08	283,581,118.89

(1) 下一会计期间将到期的金额 375,775,891.08 元。

(2) 年末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的票据金额。

22、应付账款

(1) 应付账款明细情况（根据确认应付账款日期计算账龄）

项 目	年末数	年初数
1 至 90 天	332,078,144.46	252,023,766.64
91 至 180 天	22,789,943.67	30,820,007.51
181 天至 1 年	41,623,708.26	4,735,905.84
1 年至 2 年	30,018,248.59	13,987,566.61
2 年以上	9,456,047.74	10,246,813.81
合 计	435,966,092.72	311,814,060.41

(2) 年末余额中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况详见附注八、6 “关联方应收应付款项”。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
-------	----	--------	----------

上海天伟生物制药有限公司	12,269,128.20	暂欠	否
珠海兴业绿色建筑科技有限公司	6,934,409.42	暂欠	否
宁夏天净隆鼎电力有限公司	1,750,000.00	暂欠	否
山东景津环保设备有限公司	1,184,000.00	暂欠	否
合 计	22,137,537.62		

(4) 年末应付账款金额前五名单位情况

单位名称	金额	性质或内容	年限	占应付账款总额的 比例 (%)
上海天伟生物制药有限公司	65,379,263.85	货款	1 年以内 53,110,135.65 元, 1-2 年 12,269,128.20 元	15.00
焦作健康元生物制品有限公司	55,703,992.40	货款	1 年以内	12.78
江苏扬州建工建设集团有限公司	15,353,333.86	设备、工程款	1 年以内	3.52
大全集团有限公司	13,096,717.89	设备款	1 年以内	3.00
山东鑫泉医药有限公司	10,314,500.00	货款	1 年以内	2.37
合 计	159,847,808.00			36.67

(5) 应付账款中包括外币余额如下:

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	399,298.05	6.0969	2,434,480.31	0.00	6.2855	0.00

23、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项 目	年末数	年初数
1 年以内	46,866,539.32	25,949,403.61
1 年以上	14,913,653.82	12,000,636.81
合 计	61,780,193.14	37,950,040.42

(2) 年末余额中无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
云南省疾病预防控制中心	7,294,438.63	对方未要求发货
山西省防治艾滋病工作委员会办公室	1,019,963.00	对方未要求发货
云南省妇幼保健院	881,739.00	对方未要求发货
黑龙江省疾病预防控制中心	585,266.50	对方未要求发货
凉山州疾病预防控制中心	505,622.80	对方未要求发货
合 计	10,287,029.93	

(4) 年末预收款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	性质或内容	年限	占预收款项总额的比例 (%)
云南省疾病预防控制中心	7,467,681.91	货款	1 年以内 173,243.28 元, 1-2 年 7,166,506.63 元, 2 年以上 127,932.00 元	12.09
深圳市计划生育服务中心	5,757,260.80	货款	1 年以内	9.32
广东省疾病预防控制中心	3,929,778.41	货款	1 年以内	6.36
湖南省卫生厅	2,440,998.38	货款	1 年以内	3.95
河南省卫生厅	1,699,200.00	货款	1 年以内	2.75
合 计	21,294,919.50			34.47

(5) 预收款项中包括外币余额如下:

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	125,576.59	6.0969	765,627.91	55,380.94	6.2855	348,096.89

24、应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
工资、奖金、津贴和补贴	69,965,631.18	318,229,188.13	300,957,714.06	87,237,105.25

职工福利费	379,589.40	15,890,963.04	15,549,864.84	720,687.60
社会保险费	168,924.05	43,402,371.11	43,471,611.96	99,683.20
其中:医疗保险费	51,274.61	11,709,701.57	11,731,973.35	29,002.83
基本养老保险费	89,416.18	26,882,615.95	26,923,606.59	48,425.54
失业保险费	20,251.70	2,924,658.40	2,928,349.64	16,560.46
工伤保险费	2,573.70	1,137,884.50	1,138,754.48	1,703.72
生育保险费	5,407.86	747,510.69	748,927.90	3,990.65
住房公积金	628,774.82	11,661,931.76	11,392,736.12	897,970.46
工会经费和职工教育经费	230,382.52	1,249,024.83	1,228,497.96	250,909.39
因解除劳动关系给予的补偿	0.00	1,140,645.28	1,013,550.28	127,095.00
子公司经营考核激励奖金	2,748,184.90	0.00	1,928,904.71	819,280.19
其他	341,025.15	1,442,293.46	1,442,293.46	341,025.15
合 计	74,462,512.02	393,016,417.61	376,985,173.39	90,493,756.24

应付职工薪酬全部为短期职工薪酬，属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 250,909.39 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 127,095.00 元。

25、应交税费

项 目	年末数	年初数
增值税	-14,725,130.73	27,045,774.62
营业税	4,297.75	4,406.31
城建税	2,664,270.63	5,807,640.79
企业所得税	87,180,525.14	54,609,738.48
房产税	952,728.41	1,205,108.90
土地使用税	545,794.94	367,516.29
个人所得税	10,114,792.80	2,020,320.48
印花税	278,475.17	924,464.10
教育费附加	2,098,296.85	4,215,701.89
堤围防护费	233,590.80	349,356.19

项 目	年末数	年初数
其他	67,121.55	108,282.31
合 计	89,414,763.31	96,658,310.36

应交税费说明,所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的,应说明税款计算过程

无

26、应付利息

项 目	年末数	年初数
短期融资券利息	0.00	8,146,146.10
中期票据利息	11,823,945.23	0.00
短期借款应付利息	3,611,034.42	2,307,858.76
合 计	15,434,979.65	10,454,004.86

27、应付股利

单位名称	年末数	年初数	超过 1 年未支付的原因
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	259,800.00	259,800.00	未支付
合 计	2,531,984.46	2,531,984.46	

28、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项 目	年末数	年初数
1 年以内	693,604,025.31	596,204,141.64
1 年以上	73,194,831.99	25,960,061.48
合 计	766,798,857.30	622,164,203.12

(2) 年末余额中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况详见附注八、6 关联方应收应付款项。

(3) 余额中预提费用明细如下:

项 目	年末数	年初数	期末结存原因
水电费	3,735,773.85	2,985,641.37	未支付
科研费	2,399,315.36	4,655,388.79	未支付
业务推广费	457,054,765.57	348,654,690.71	未支付
广告费	9,171,399.21	230,588.19	未支付
会务费	19,474,029.71	18,561,351.49	未支付
审计及信息披露费	1,849,876.74	1,290,812.30	未支付
分部运作费	6,708,382.69	9,050,113.71	未支付
其他	34,726,464.68	7,869,030.84	未支付
合 计	535,120,007.81	393,297,617.40	

29、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期负债明细情况

项 目	年末数	年初数
1 年内到期的长期借款	400,000.00	400,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款明细情况

项 目	年末数	年初数
信用借款	400,000.00	400,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额为 0.00 元。

② 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起	借款终止	利率 (%)	币种	年末数	年初数
------	-----	------	--------	----	-----	-----

					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
福建省华侨 信托投资公 司	未约定	未约定	免息	人民币	—	400,000.00	—	400,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：无

30、其他流动负债

项 目	内 容	年 末 数	年 初 数
短期融资券	短期融资券	0.00	400,000,000.00

本公司2012年度第一期短期融资券于2012年7月6日面向全国银行间债券市场的机构投资者(国家法律、法规禁止购买者除外)发行，发行额度为400,000,000.00元，于2013年7月9日到期兑付。

31、长期借款

(1) 长期借款分类

①长期借款的分类

项 目	年 末 数	年 初 数
信用借款	700,000.00	700,000.00
保证借款	149,200,000.00	0.00
合 计	149,900,000.00	700,000.00

截止2013年12月31日，无已到期未偿还的长期借款。

②金额前五名的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	年 末 数		年 初 数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
农业银行韶关武江 支行	2013.1.18	2016.1.31	人民币	6.15	—	149,200,000.00	—	0.00
福州市财政局	未约定	未约定	人民币	免息	—	700,000.00	—	700,000.00
合 计						149,900,000.00		700,000.00

长期借款将于报表日后第3年偿还149,200,000.00元。

32、应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息	本年应付利息	本年已付利息	年末应付利息	年末余额
13 丽珠 MTN1	400,000,000.00	2013 年 5 月 29 日	3 年	400,000,000.00	0.00	11,823,945.23	0.00	11,823,945.23	400,000,000.00

2012年12月14日，公司2012年第二次临时股东大会决议审议通过《关于公司申请发行中期票据的议案》，同意公司向中国银行间市场交易商协会申请注册发行规模不超过人民币8亿元（含8亿元）的中期票据。2013年5月29日，公司发行了“丽珠医药集团股份有限公司2013年度第一期中期票据”4亿元，票面利率5.03%。

应付债券将于报表日后第3年偿还400,000,000.00元

33、其他非流动负债

项目	内容	年末数	年初数
递延收益	政府补助	79,071,532.72	74,172,485.90

递延收益明细如下：

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
艾普拉唑系列创新药物研发及产业化	14,021,571.42	50,000.00	1,740,196.48	0.00	12,331,374.94	与资产相关
	8,963,466.64	50,000.00	1,107,933.36	0.00	7,905,533.28	与收益相关
广东省引进创新科研团队（2012）蛋白质药物研究开发及产业化团队	19,098,115.98	0.00	956,444.94	0.00	18,141,671.04	与资产相关
	1,519,508.30	15,000,000.00	13,976,699.97	2,000,000.00	542,808.33	与收益相关
I类治疗人源化抗人肿瘤坏死因子单克隆抗体	1,270,621.84	200,000.00	998,568.64	0.00	472,053.20	与资产相关
	0.00	400,000.00	400,000.00	0.00	0.00	与收益相关
太阳能光电建筑应用示范项目	6,893,166.66	0.00	701,000.04	0.00	6,192,166.62	与资产相关
省财政支持技改招标项目补助金 PVC 软袋	3,109,851.80	0.00	145,774.34	0.00	2,964,077.46	与资产相关
泛昔洛韦缓释胶囊 0302 项目	2,994,863.03	0.00	2,994,863.03	0.00	0.00	与收益相关
高浓度有机废水治理技术示范项目	1,577,579.00	0.00	394,404.00	0.00	1,183,175.00	与资产相关

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
参芪扶正注射液	1,203,000.00	0.00	0.00	0.00	1,203,000.00	与资产相关
	1,017,592.10	0.00	53,521.91	0.00	964,070.19	与收益相关
参芪质量控制技术财政拨款	1,250,000.00	0.00	0.00	0.00	1,250,000.00	与资产相关
	2,066,666.66	0.00	1,441,666.66	0.00	625,000.00	与收益相关
山西浑源黄芪 GAP 产业化生产基地建设	2,000,000.00	4,000,000.00	0.00	0.00	6,000,000.00	与资产相关
亮丙瑞林微球及注射剂	120,000.00	0.00	120,000.00	0.00	0.00	与资产相关
清毒安肾胶囊	301,411.64	0.00	301,411.64	0.00	0.00	与资产相关
	491,776.89	0.00	491,776.89	0.00	0.00	与收益相关
注射用三花粉针	44,976.51	0.00	44,976.51	0.00	0.00	与收益相关
区科工贸支 2010 年第一批科技研发经费	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	与收益相关
中药注射剂质控拨款	1,000,000.00	0.00	708,333.35	0.00	291,666.65	与收益相关
粤财工 319 号省高新技术产业开发区发展引导专项资金	850,000.00	0.00	0.00	0.00	850,000.00	与收益相关
2012 年战略性新兴产业专项-注射用替加环素产业化研究	45,731.88	0.00	45,731.88	0.00	0.00	与收益相关
2011 年省部产学研结合引导项目第一批资金	400,000.00	0.00	0.00	0.00	400,000.00	与收益相关
2012 年珠海市战略性新兴产业专项资金	500,000.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00	与收益相关
现代中药高技术创新产业化基地建设	300,004.00	0.00	74,997.00	0.00	225,007.00	与资产相关
照明水泵风机及空调系统节电	210,004.00	0.00	52,497.00	0.00	157,507.00	与资产相关
吉米沙星片的研发及生产转化	212,527.55	0.00	0.00	0.00	212,527.55	与资产相关
珠海市市级企业技术中心工程项目经费	300,000.00	0.00	0.00	0.00	300,000.00	与收益相关
2012 年国家省科技计划配套资金	250,000.00	0.00	0.00	0.00	250,000.00	与收益相关
食品中非法添加物三聚氰胺三种快速检测技术项目经费	188,600.00	0.00	0.00	0.00	188,600.00	与收益相关
瓶装输液车间智能监控系统关键技术研究	55,000.00	0.00	0.00	0.00	55,000.00	与资产相关

负债项目	年初余额	本年新增补助金 额	本年计入营业外收 入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与 收益相关
	95,000.00	0.00	47,499.99	0.00	47,500.01	与收益相关
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	141,450.00	0.00	0.00	0.00	141,450.00	与收益相关
混合糖电解质注射液的研制开发	30,000.00	0.00	0.00	0.00	30,000.00	与资产相关
	80,000.00	0.00	24,444.44	0.00	55,555.56	与收益相关
广东省水产品中有害物质高通量检测技术研究	80,000.00	0.00	0.00	0.00	80,000.00	与收益相关
广东省省建创新滚动切块资金	490,000.00	0.00	0.00	0.00	490,000.00	与收益相关
中药注射剂产业化技术改造工程财政贴息款	0.00	910,000.00	422,131.11	0.00	487,868.89	与收益相关
技术中心创新能力建设（抗体药物实验室）	0.00	3,066,400.00	0.00	0.00	3,066,400.00	与资产相关
优化扶强贴息资金	0.00	1,161,700.00	1,161,700.00	0.00	0.00	与收益相关
金得乐制剂研发	0.00	50,000.00	50,000.00	0.00	0.00	与收益相关
中药饮片炮制技术规范研究专项经费	0.00	200,000.00	82,480.00	0.00	117,520.00	与收益相关
2012 年第二批科技研发经费	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	与收益相关
2013 年战略性新兴产业专项资金	0.00	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00	与收益相关
中国人民解放军第三军医大学第一附属医院 863 项目课题经费合作款	0.00	150,000.00	0.00	0.00	150,000.00	与收益相关
2012 年度珠海市企业研究开发费补助资金	0.00	297,500.00	297,500.00	0.00	0.00	与收益相关
产业振兴扶持资金	0.00	9,000,000.00	0.00	0.00	9,000,000.00	与资产相关
其他	0.00	195,857.00	195,857.00	0.00	0.00	与收益相关
合计	74,172,485.90	35,931,457.00	29,032,410.18	2,000,000.00	79,071,532.72	

34、股本

2013 年度

项目	年初数		本年增减变动 (+ -)					年末数	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
一、有限售条件股份									

项目	年初数		本年增减变动 (+ -)					年末数	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
1.国家持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.国有法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.其他内资持股	6,059,428	2.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,059,428	2.05
其中：境内法人持股	6,059,428	2.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,059,428	2.05
境内自然人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.外资持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：境外法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境外自然人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
有限售条件股份合计	6,059,428	2.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,059,428	2.05
二、无限售条件股份									
1.人民币普通股	177,669,070	60.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	177,669,070	60.08
2.境内上市的外资股 (B 股)	111,993,354	37.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	111,993,354	37.87
3.境外上市的外资股 (H 股)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
无限售条件股份合计	289,662,424	97.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	289,662,424	97.95
三、股份总数	295,721,852	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	295,721,852	100.00

2012 年度

项目	年初数		本年增减变动 (+ -)					年末数	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1.国家持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.国有法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.其他内资持股	6,059,428	2.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,059,428	2.05
其中：境内法人持股	6,059,428	2.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,059,428	2.05

项目	年初数		本年增减变动 (+ -)					年末数	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
境内自然人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 外资持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：境外法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境外自然人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
有限售条件股份合计	6,059,428	2.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,059,428	2.05
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	177,669,070	60.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	177,669,070	60.08
2. 境内上市的外资股 (B 股)	111,993,354	37.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	111,993,354	37.87
3. 境外上市的外资股 (H 股)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
无限售条件股份合计	289,662,424	97.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	289,662,424	97.95
三、股份总数	295,721,852	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	295,721,852	100.00

35、资本公积

2013 年度

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	191,724,618.44	0.00	260,172.00	191,464,446.44
其他资本公积	27,385,587.24	0.00	485,604.92	26,899,982.32
合计	219,110,205.68	0.00	745,776.92	218,364,428.76

股本溢价本年减少为丽珠集团利民制药厂收购陇西丽珠参源药材有限公司少数股权，股权转让款与对应的少数股权账面价值之间的差额；其他资本公积本年减少是可供出售金融资产公允价值变动所致。

2012 年度

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
----	-----	------	------	-----

股本溢价	320,792,441.78	0.00	129,067,823.34	191,724,618.44
其他资本公积	27,300,694.63	1,167,961.50	1,083,068.89	27,385,587.24
合 计	348,093,136.41	1,167,961.50	130,150,892.23	219,110,205.68

资本公积本年增加是可供出售金融资产公允价值变动所致。

资本公积本年减少为：①公司以 151,532,596.80 元收购丽珠集团利民制药厂 11.91% 的少数股权，转让价格与对应的少数股东权益 22,464,773.46 元之间的差额 129,067,823.34 元冲减资本公积；②根据 2009 年 7 月 24 日公司与丁公才签署的股权转让协议，丁公才以 40,449,894.58 元的价格受让上海丽珠制药有限公司 49% 股权，至本年，公司共收到丁公才的股权转让款 19,884,600.00 元，占上述转让价格的 49%，本次确认转让上海丽珠制药有限公司 24.01% 股权（49%*49%），转让价格与对应的股东权益 20,967,668.89 元之间的差额 1,083,068.89 元冲减资本公积。

36、盈余公积

2013 年度

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	322,730,716.50	10,877,910.07	0.00	333,608,626.57
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	21,683,742.35	0.00	0.00	21,683,742.35
合 计	490,319,036.90	10,877,910.07	0.00	501,196,946.97

2012 年度

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	311,623,096.79	11,107,619.71	0.00	322,730,716.50
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	21,683,742.35	0.00	0.00	21,683,742.35

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
合 计	479,211,417.19	11,107,619.71	0.00	490,319,036.90

37、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项 目	本年数	上年数	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	2,023,348,842.58	1,740,645,868.60	
加：年初未分配利润调整数	0.00	0.00	
调整后年初未分配利润	2,023,348,842.58	1,740,645,868.60	
加：本年归属于母公司股东的净利润	487,502,351.80	441,671,519.69	
减：提取法定盈余公积	10,877,910.07	11,107,619.71	10%
提取任意盈余公积	0.00	0.00	
应付普通股股利	147,860,926.00	147,860,926.00	
转作股本的普通股股利	0.00	0.00	
年末未分配利润	2,352,112,358.31	2,023,348,842.58	

调整年初未分配利润明细：

- ①由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- ②由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- ③由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- ④由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- ⑤其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

(2) 利润分配情况的说明

单位：千元

项 目	本年	上年
股利：		
2012 年年终股利，已支付（注 2）	147,860.93	—

项 目	本年	上年
2011 年年终股利, 已支付 (注 3)	—	147,860.93
资产负债表日后提议派发的股利:		
2013 年年终股利分派 (注 1)	147,860.93	—
2012 年年终股利分派 (注 2)	—	147,860.93

注 1: 2014 年 3 月 24 日, 公司第七届董事会第二十八次会议决议通过 2013 年度利润分配预案, 以公司报告期末总股本 295,721,852 股为基数, 向全体股东派发现金红利 147,860.93 千元 (每股 0.5 元 (含税))。该等利润分配方案需要提交公司 2013 年度股东大会审议。

注 2: 2013 年 3 月 7 日, 公司第七届董事会第十五次会议决议通过 2012 年度利润分配预案, 以公司报告期末总股本 295,721,852 股为基数, 向全体股东派发现金红利 147,860.93 千元 (每股 0.5 元 (含税))。该等利润分配方案于 2013 年 6 月 21 日经股东大会批准, 并于 2013 年 7 月支付股东。

注 3: 2012 年 3 月 22 日, 公司第七届董事会第六次会议决议通过 2011 年度利润分配预案, 以公司报告期末总股本 295,721,852 股为基数, 向全体股东派发现金红利 147,860.93 千元 (每股 0.5 元 (含税))。该等利润分配方案于 2012 年 4 月 13 日经股东大会批准, 并于 2012 年 6 月支付股东。

38、少数股东权益

公司名称	年初数	本年增(减)变化				年末数
	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	84,226,365.07	68,335,643.67	49.00%	33,447,705.05	-16,870.45	117,657,199.67
澳门嘉安信有限公司	205,609.03	1,144,093.19	49.00%	560,605.66	0.00	766,214.69
丽珠集团新北江制药股份有限公司	15,965,254.96	21,277,412.39	7.86%	1,672,404.61	0.00	17,637,659.57
大同丽珠芪源药材有限公司	160,210.17	-253,957.70	7.50%	-19,046.83	0.00	141,163.34
陇西丽珠参源药材有限公司	264,547.59	-732,612.86	0.00%	-64,719.59	-199,828.00	0.00
珠海丽珠-拜阿蒙生物材料有限公司	1,111,467.95	0.00	18.00%	0.00	0.00	1,111,467.95

公司名称	年初数	本年增(减)变化				年末数
	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
珠海市丽珠单抗生物技术有限公司	39,027,957.67	-12,547,712.66	49.00%	-6,148,379.20	49,000,000.00	81,879,578.47
丽珠集团疫苗工程股份有限公司	6,394,687.69	-13,849,836.31	16.15%	-2,236,748.56	0.00	4,157,939.13
上海丽珠制药有限公司	20,967,668.89	16,773,440.70	24.01%	0.00	0.00	20,967,668.89
上海丽珠生物科技有限公司	0.00	-569,961.46	43.01%	-142,490.37	2,500,000.00	2,357,509.63
文山丽珠三七种植有限公司	3,779,670.99	19,213,949.11	49.00%	9,414,835.06	0.00	13,194,506.05
合 计	172,103,440.01	98,790,458.07		36,484,165.83	51,283,301.55	259,870,907.39

本年其他变动增加数为少数股东投入资本；减少数主要为丽珠集团利民制药厂收购陇西丽珠参源药材有限公司少数股权导致少数股东权益的变动。

39、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	4,569,387,988.66	3,923,496,825.00
其他业务收入	49,292,052.20	20,028,480.20
营业收入合计	4,618,680,040.86	3,943,525,305.20
主营业务成本	1,653,344,112.06	1,549,903,898.38
其他业务成本	41,270,996.94	19,784,217.07
营业成本合计	1,694,615,109.00	1,569,688,115.45

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、制剂产品				
1、西药制剂产品	1,702,525,709.40	428,006,194.96	1,364,447,949.77	382,822,472.48

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其中：消化道	358,678,027.99	41,087,643.48	300,654,654.88	39,974,429.38
心脑血管	148,085,906.50	35,331,396.31	142,778,622.93	33,197,437.21
抗微生物药物（含代理进口品种）	279,197,291.07	71,937,103.73	276,292,475.33	88,143,775.99
促性激素	605,501,360.68	204,285,858.64	458,128,077.44	158,953,042.70
血液及造血系统药物	30,596,426.21	31,084,154.27	24,741,422.04	24,103,890.48
其他	280,466,696.95	44,280,038.53	161,852,697.15	38,449,896.72
2、中药制剂产品	1,658,923,222.87	331,573,643.29	1,383,249,300.22	296,754,005.65
制剂产品小计：	3,361,448,932.27	759,579,838.25	2,747,697,249.99	679,576,478.13
二、原料药	798,576,223.52	713,205,195.01	834,638,276.57	711,885,932.47
三、诊断试剂及设备	368,732,853.87	162,882,180.14	341,161,298.44	158,441,487.78
四、其他	40,629,979.00	17,676,898.66	0.00	0.00
合计	4,569,387,988.66	1,653,344,112.06	3,923,496,825.00	1,549,903,898.38

（3）主营业务（分地区）

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	4,227,365,211.44	1,374,235,382.17	3,576,612,422.97	1,296,208,890.00
境外	342,022,777.22	279,108,729.89	346,884,402.03	253,695,008.38
合计	4,569,387,988.66	1,653,344,112.06	3,923,496,825.00	1,549,903,898.38

（4）前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例（%）
2013 年	349,397,620.63	7.56
2012 年	313,052,709.82	7.94

公司于境内经营单一营运分部，即医药制造业。因此，公司并无呈列营运分部及地区资料。

40、营业税金及附加

项 目	本年发生数	上年发生数
城建税	31,662,997.86	29,778,859.67
教育费附加	24,476,705.48	22,633,341.30
堤围防护费	2,007,783.14	1,882,826.26
营业税	82,581.51	55,247.25
其他	292,036.25	195,131.50
合 计	58,522,104.24	54,545,405.98

各项营业税金及附加的计缴标准见附注五、税项。

41、销售费用

项 目	本年发生数	上年发生数
市场宣传及推广费	1,638,620,348.28	1,281,273,205.92
员工薪酬	67,331,679.65	58,999,384.17
运输费	31,798,233.15	28,852,256.11
交际、差旅费	22,293,178.57	22,041,317.17
会务费	20,057,766.72	20,069,730.37
其他	30,646,170.23	30,418,349.06
合 计	1,810,747,376.60	1,441,654,242.80

42、管理费用

项 目	本年发生数	上年发生数
-----	-------	-------

研发费	146,980,309.90	124,039,763.02
员工薪酬	98,381,615.01	85,821,023.02
折旧及摊销	34,404,652.84	31,253,388.54
暂停营运损失	25,842,220.64	19,348,322.15
税费	14,807,350.24	12,871,061.00
其他	116,876,916.94	77,697,670.85
合 计	437,293,065.57	351,031,228.58

43、财务费用

项 目	本年发生数	上年发生数
利息支出	9,063,185.39	17,182,224.10
减：利息收入	21,881,776.71	40,137,267.55
汇兑损益	-6,752,751.75	188,818.88
银行手续费	4,494,646.17	5,644,113.81
合 计	-15,076,696.90	-17,122,110.76

44、资产减值损失

项 目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	18,319,202.20	12,495,812.30
存货跌价损失	26,435,334.14	18,035,034.43
固定资产减值损失	570,726.35	14,963,017.35
合 计	45,325,262.69	45,493,864.08

45、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生数	上年发生数
交易性金融资产	-1,236,410.63	16,381,681.02
其中：股票	-1,292,110.24	16,365,634.08

产生公允价值变动收益的来源	本年发生数	上年发生数
基金	55,699.61	16,046.94

46、投资收益

(1) 投资收益项目明细

项 目	本年发生数	上年发生数
成本法核算的长期股权投资收益	343,750.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	2,803,662.91	2,432,195.47
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	0.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	183,403.88	996,332.31
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	364,365.36	151,818.90
处置交易性金融资产取得的投资收益	844,328.90	556,210.12
处置持有至到期投资取得的投资收益	0.00	0.00
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合 计	4,539,511.05	4,136,556.80

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	本年比上年增减变动的的原因
瑞恒医药科技投资有限责任公司	343,750.00	0.00	被投资单位分红

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	本年比上年增减变动的的原因
广东蓝宝制药有限公司	2,871,321.48	3,518,098.34	被投资单位收益变化

被投资单位名称	本年发生数	上年发生数	本年比上年增减变动的原因
统一康是美商业连锁(深圳)有限公司	-67,658.57	-1,085,902.87	被投资单位收益变化
合 计	2,803,662.91	2,432,195.47	

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

无

47、营业外收入

项 目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	359,811.57	1,012,443.94	359,811.57
其中：固定资产处置利得	359,811.57	1,012,443.94	359,811.57
废品收入	953,579.28	540,441.33	953,579.28
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	38,842,657.52	42,064,456.38	38,842,657.52
赔偿收入	902,665.59	0.50	902,665.59
确定不需支付的款项	1,106,716.51	200,090.00	1,106,716.51
其他	943,004.44	450,421.91	943,004.44
合 计	43,108,434.91	44,267,854.06	43,108,434.91

其中，政府补助明细：

项 目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/ 与收益相关	批准文件
广东省引进创新科研团队（2012）蛋白质药物研究开发及产业化团队资金	956,444.94	301,884.02	与资产相关	粤财教[2012]319 号
	13,976,699.97	9,080,491.70	与收益相关	
广东省战略新兴产业核心技术攻关（2011）	998,568.64	349,378.16	与资产相关	粤科规划字[2011]167 号/

项 目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/ 与收益相关	批准文件
I 类治疗用人源化抗人肿瘤坏死因子 α 单克隆抗体新药的研制资金	400,000.00	7,580,000.00	与收益相关	珠科工贸信计[2012]19 号
发改委艾普拉唑项目	1,740,196.48	1,690,196.48	与资产相关	粤发改高[2008]1282 号、发
	1,107,933.36	1,057,933.36	与收益相关	改办高技[2008]2223 号、粤财工[2010]445 号
2012 年珠海市战略性新兴产业专项资金-生物医药、医疗器械类研发定额补助资金	0.00	2,000,000.00	与收益相关	珠科工贸信计[2012]13 号
新型抗精神分裂症药物布南色林的临床研究资金	0.00	270,000.00	与资产相关	珠财工[2012]049 号
	0.00	1,530,000.00	与收益相关	
新型抗抑郁药氟伏沙明的研发及产业化资金	0.00	1,500,000.00	与收益相关	珠财[2010]93 号
小巨人培育企业拨款	200,000.00	1,400,000.00	与收益相关	沪科[2010]407 号
广东省外贸公共服务平台建设资金	0.00	1,225,300.00	与收益相关	粤财外 56 号
吸附乙型脑炎纯化灭活疫苗的研发与产业化资金	0.00	1,000,000.00	与收益相关	珠科工贸信计[2011]16 号
脂质体技术创新项目	0.00	944,812.90	与收益相关	——
亮丙微球及注射剂企业拨款	120,000.00	880,000.00	与资产相关	沪科[2011]71 号
达托霉素项目补贴款	0.00	800,000.00	与收益相关	闽财（教）指[2012]73 号
第十三届中国专利奖和珠海市专利奖	0.00	800,000.00	与收益相关	——
2012 年战略性新兴产业专项-注身用替加环素产业化研究	45,731.88	754,268.12	与收益相关	——
2009 年省财政挖潜改造资金	0.00	700,000.00	与收益相关	——
注射用三花粉针	44,976.51	640,064.88	与收益相关	——
残疾人就业保障金企业奖励金返还	419,347.31	624,073.02	与收益相关	——
两新产品专项资金经费	0.00	600,000.00	与收益相关	粤财外 134 号
2012 年度福州工业节能与循环经济项目补助款	600,000.00	0.00	与收益相关	榕财企（指）[2013]3 号

项 目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/ 与收益相关	批准文件
韶关市财政局中药注射剂质控拨款	708,333.35	0.00	与收益相关	——
中药注射剂产业化技术改造工程财政贴息款	422,131.11	0.00	与收益相关	——
5-氨基水杨酸辛	0.00	537,938.10	与收益相关	——
结转黄芪 GAP 项目递延收益	0.00	500,000.00	与收益相关	工信消费函(2012)138 号
企业奖励基金	500,000.00	0.00	与收益相关	平党发[2013]24 号
口服双歧杆菌活菌制剂	0.00	466,205.15	与收益相关	粤府[2009]62 号
枸橼酸钾缓释片产业化研究	0.00	76,605.76	与资产相关	粤科规划字[2009]159 号、
	0.00	374,016.36	与收益相关	珠财[2010]93 号
消毒安肾胶囊项目	301,411.64	0.00	与资产相关	粤科技字[2007]172 号
	491,776.89	0.00	与收益相关	
高浓度有机废水治理技术示范项目	394,404.00	394,404.00	与资产相关	——
技术与开发补助款	300,000.00	0.00	与收益相关	榕财企(指)[2013]20 号
2012 年度可再生能源专项资金	300,000.00	0.00	与收益相关	珠规建质[2013]4 号
浦东新区职业培训财政补贴拨款	0.00	299,362.22	与收益相关	浦财教(2011)9 号
2010 年科技研发经费	0.00	250,000.00	与收益相关	珠香科工贸信字[2010]98 号
恩拉发酵工艺优选及产品质量控制方法研究补助	0.00	240,000.00	与收益相关	——
进口贴息资金	412,252.00	0.00	与收益相关	——
2011 年度出口信用保险专项资金	0.00	215,697.44	与收益相关	清财外[2012]24 号
专利技术扶持资金	0.00	200,000.00	与收益相关	珠知[2012]32 号
抗病毒颗粒质量标准提升研究	200,000.00	0.00	与收益相关	——
非 PVC 袋装改造项目	145,774.34	194,365.80	与资产相关	粤科技字[2007]172 号
福建省第一批节能循环经济财政奖励项目	190,000.00	0.00	与收益相关	古财企[2012]46 号
韶关市科技局转参芪扶正注射液质量控制研究拨款	1,441,666.66	183,333.34	与收益相关	韶关财教[2011]79 号
盐酸伐昔洛韦合成工艺改进	0.00	25,770.98	与资产相关	——

项 目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/ 与收益相关	批准文件
	0.00	146,035.52	与收益相关	——
血栓通注射液 UHPLC 指纹图谱的研究与应用	0.00	170,000.00	与收益相关	——
丹酚酸 B	0.00	140,757.40	与收益相关	——
太阳能光电建筑应用示范项目辅助	701,000.04	133,662.99	与资产相关	——
用电奖励资金	187,720.00	104,070.00	与收益相关	闽经贸运行[2012]323 号
2010-2011 年度市十强民营企业奖金资金	0.00	100,000.00	与收益相关	珠科工贸信计(2012)22 号
2012 年珠海市名牌名标奖励资金	0.00	100,000.00	与收益相关	科工贸 2012
上海金桥出口加工区管理委员会 关于高新企业复审奖励	0.00	100,000.00	与收益相关	沪金管[2011]57 号
收福州市财政局拨款高新技术企业认定奖	0.00	100,000.00	与收益相关	榕科[2012]35 号
血栓通国外专利资助款	0.00	100,000.00	与收益相关	——
知识产权保护专项经费(广东省专利奖)	0.00	100,000.00	与收益相关	粤财教 522 号
现代中药高技术产业化基地建设	74,997.00	99,996.00	与资产相关	韶财工[2010]170 号
上海金桥出口加工区管理委员会财政扶持款(税收返还)	0.00	91,000.00	与收益相关	沪金管[2011]57 号
出口信保补贴	522,962.00	83,457.00	与收益相关	——
照明水泵风机及空调系统节电	52,497.00	69,996.00	与资产相关	韶财工[2010]179 号
用电奖励	314,700.00	68,910.00	与收益相关	古政文[2012]276 号
能耗补贴款	150,000.00	63,976.00	与收益相关	珠保[2012]16 号
能耗补贴款	8,700.00	0.00	与收益相关	——
中小企业国际市场开拓资金	35,110.00	59,183.00	与收益相关	——
抗病毒颗粒的抗禽流感实验研究	0.00	58,829.14	与收益相关	——
医药保健品进出口商会补贴	0.00	170,342.00	与收益相关	——
2011 年度清远市专利奖励资金	0.00	50,000.00	与收益相关	清财教[2012]14 号
中小企业国际市场开拓资金	12,108.00	47,530.00	与收益相关	粤财外(2010)194 号
2010 年度国家和广东省科技奖励配套资金	0.00	40,000.00	与收益相关	——

项 目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/ 与收益相关	批准文件
珠海科贸局开拓市场专项资金	0.00	33,900.00	与收益相关	——
2011 年度清远市科学技术进步奖	0.00	30,000.00	与收益相关	清府[2012]16 号
泛昔洛韦缓释胶囊 0302 项目	2,994,863.03	0.00	与收益相关	——
国外专利申请资助经费	0.00	20,000.00	与收益相关	——
清毒安肾胶囊	0.00	15,667.11	与收益相关	粤科产学研字[2009]197 号,珠科工贸信计字[2010]5 号
参芪扶正注射液	53,521.91	14,407.90	与收益相关	——
中国医保商会拨付 2010 年 CPHI 南美展中 小企业资金	21,500.00	0.00	与收益相关	《拨付 2010 年南美国际原 料展会开拓资金通知》
社保补贴和岗位补贴	0.00	13,229.53	与收益相关	成委发[2009]26 号
环保在线监测补偿金	0.00	13,000.00	与收益相关	——
2012 年广东省促进企业进口贴息资金	0.00	12,755.00	与收益相关	粤财外[2012]100 号
中国医保商会拨付 2010 年印度国际医药原 料展览会中小企业国际市场开拓资金	30,200.00	0.00	与收益相关	《拨付 2010 年印度国际原 料展会开拓资金通知》
2012 年中央资助向国外申请专利专项资金	732,000.00	0.00	与收益相关	——
保税区奖励	194,800.00	0.00	与收益相关	——
达托产业化技术开发项目拨款	500,000.00	0.00	与收益相关	榕科[2012]54 号
古田县经贸局两税即征即奖奖励资金	556,259.00	0.00	与收益相关	古政文[2013]104 号
国家申请专利专项补助款	113,600.00	0.00	与收益相关	粤财教[2012]500 号
2012 年珠海市扩大进口专项配套资金	100,000.00	0.00	与收益相关	——
清远市财政局拨 2013 中小企业发展专项资 金	225,000.00	0.00	与收益相关	粤中小企[2013]18 号
2013 年珠海市扶优扶强贴息资金	1,161,700.00	0.00	与收益相关	珠科工贸信[2013]929 号
2012 年度珠海市专利申请工作先进单位奖 励资金	100,000.00	0.00	与收益相关	

项 目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/ 与收益相关	批准文件
金得乐制剂研发	50,000.00	0.00	与收益相关	粤知规[2012]254 号
2013 年度珠海市“走出去”专项资金	50,000.00	0.00	与收益相关	
鼓励企业转型省级扩大生产奖励	80,000.00	0.00	与收益相关	
珠海市科学技术奖奖励金	600,000.00	0.00	与收益相关	
2013 年企业发展奖励资金	154,780.00	0.00	与收益相关	
珠海市财政局 2012 年度珠海市专利奖资金	100,000.00	0.00	与收益相关	
2013 省级知识产权专项资金	230,000.00	0.00	与收益相关	
2013 年珠海市专利申请资助资金	78,550.00	0.00	与收益相关	
福州土地使用税、房产税补贴	185,965.78	0.00	与收益相关	榕政办[2013]86 号
福清财政局评选诚信企业奖励经费	10,000.00	0.00	与收益相关	融人社就[2013]91 号
古田县经贸局两税即征即奖奖励资金	221,500.00	0.00	与收益相关	古政办[2013]104 号
研究开发费补助资金	786,100.00	0.00	与收益相关	
连续式高浓度真空浓缩设备改进抗病毒颗粒浓缩收膏工艺项目	50,000.00	0.00	与收益相关	成财企[2012]154 号
浦东新区财政局科技发展基金补助款	400,000.00	0.00	与收益相关	
瓶装输液车间智能监控系统关键技术研究	47,499.99	0.00	与收益相关	
混合糖电解质注射液的研制开发	24,444.44	0.00	与收益相关	
其他	512,930.25	27,650.00	与收益相关	——
合 计	38,842,657.52	42,064,456.38		

48、营业外支出

项 目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益 的金额
非流动资产处置损失合计	179,663.39	1,081,686.28	179,663.39

项 目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失	179,663.39	1,081,686.28	179,663.39
固定资产报废	2,257,170.00	1,361,457.76	2,257,170.00
公益性捐赠支出	2,126,092.56	186,564.83	2,126,092.56
其他	161,975.34	78,202.94	161,975.34
合 计	4,724,901.29	2,707,911.81	4,724,901.29

49、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本年发生数	上年发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	111,641,150.16	91,786,506.53
其中：境内企业所得税	110,948,465.11	91,729,286.71
香港、澳门企业所得税	692,685.05	57,219.82
递延所得税调整	-6,687,214.09	-6,696,866.35
合 计	104,953,936.07	85,089,640.18

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示

项 目	本年发生数	上年发生数
税前利润	628,940,453.70	560,312,739.14
按法定税率计算的所得税	157,235,113.43	140,078,184.79
某些子公司适用不同税率的影响	678,758.33	-3,409,446.75
税收减免的影响	-76,372,494.55	-60,163,021.54
不可抵扣费用的影响	2,099,603.18	1,545,866.77
当年新增（转回）未确认递延所得税资产的可抵扣时间性差异	9,071,931.33	265,412.31
当年未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	10,336,882.08	5,916,481.24
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	-673,122.56	-2,732,982.56

项 目	本年发生数	上年发生数
其他	2,577,264.83	3,589,145.92
合 计	104,953,936.07	85,089,640.18

50、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.65	1.65	1.49	1.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.56	1.56	1.34	1.34

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本年发生数	上年发生数
归属于公司普通股股东的净利润	A	487,502,351.80	441,671,519.69
非经常性损益	B	25,343,166.07	45,481,265.18
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的	C=A-B	462,159,185.73	396,190,254.51

净利润			
期初股份总数	D	295,721,852	295,721,852
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	0.00	0.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	F	0.00	0.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	0.00	0.00
报告期因回购等减少股份数	H	0.00	0.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	0.00	0.00
报告期缩股数	J	0.00	0.00
报告期月份数	K	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F*G/(K-H*I)/K-J$	295,721,852	295,721,852
基本每股收益	$M=A/L$	1.65	1.49
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	1.56	1.34

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

51、其他综合收益

(1) 其他综合收益明细

项 目	本年发生数	上年发生数
①可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-571,299.90	1,374,072.36
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-85,694.98	206,110.86
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	-485,604.92	1,167,961.50
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

项 目	本年发生数	上年发生数
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	-2,279,751.47	17,010.24
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	0.00
小 计	-2,279,751.47	17,010.24
⑤其他	0.00	-1,083,068.89
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	-1,083,068.89
合 计	-2,765,356.39	101,902.85

(2) 其他综合收益项目变动情况

项 目	本年数	上年数
期初余额	-14,664,222.17	-14,766,125.02
其中：资本公积-其他资本公积（可供出售金融资产）	6,904,404.48	5,736,442.98
资本公积-其他资本公积（处置股权未丧失控制权）	-1,083,068.89	0.00
外币财务报表折算差额	-20,485,557.76	-20,502,568.00
加：本期变动	-2,765,356.39	101,902.85
其中：资本公积-其他资本公积（可供出售金融资产）	-485,604.92	1,167,961.50
资本公积-其他资本公积（处置股权未丧失控制权）	0.00	-1,083,068.89
外币财务报表折算差额	-2,279,751.47	17,010.24
期末余额	-17,429,578.56	-14,664,222.17
其中：资本公积-其他资本公积（可供出售金融资产）	6,418,799.56	6,904,404.48
资本公积-其他资本公积（处置股权未丧失控制权）	-1,083,068.89	-1,083,068.89

项 目	本年数	上年数
外币财务报表折算差额	-22,765,309.23	-20,485,557.76

52、利润表补充资料

项 目	本年发生数	上年发生数
税前利润扣除项：		
材料费用	1,185,898,427.87	1,160,504,770.38
人工费用	391,742,182.81	336,478,146.84
折旧费用	149,847,425.36	131,640,099.15
无形资产摊销	19,029,801.79	20,347,091.49
长期待摊费用摊销	11,097,238.69	7,964,467.60
能源动力	166,048,034.20	163,689,383.95
其他生产支出	221,671,132.73	170,197,784.95
市场宣传及推广费	1,633,089,658.05	1,275,791,015.93
运输费	31,798,233.15	27,893,219.94
其他研发支出	32,193,687.83	25,973,740.70
存货跌价转销	-23,525,855.93	-14,677,797.60
存货变动	-98,061,444.53	-125,432,395.01
交际及差旅费	46,977,585.62	47,540,371.67
会务费	21,723,598.74	29,827,283.81
税金	73,329,454.48	67,416,466.98
财务费用净支出	-15,076,696.90	-17,122,110.76
资产减值损失	45,325,262.69	45,493,864.08
其他	143,043,395.84	94,473,253.84
合 计	4,036,151,122.49	3,447,998,657.94

53、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
政府补助	45,741,704.34	51,783,654.36
利息收入	21,881,776.71	40,137,267.55
违约金及罚款收入	1,028,008.09	15,700.00
废品收入	953,579.28	540,441.33
信用证保证金	27,346,115.40	2,317,760.92
资金往来及其他	42,645,468.50	75,383,926.47
合 计	139,596,652.32	170,178,750.63

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
办公费	20,156,420.12	18,019,865.34
差旅费	29,051,645.00	25,376,164.37
交际费	26,259,707.20	20,374,701.38
运杂费	44,314,920.19	41,304,690.87
广告费	12,836,653.77	11,751,073.80
会务费	42,799,570.79	27,601,590.38
审计费及信息披露费	5,038,125.91	2,874,219.19
顾问咨询费	21,101,742.61	2,295,852.53
研究开发费	60,711,925.91	43,506,598.49
银行手续费	4,494,646.17	5,644,113.81
备用金	14,427,004.26	40,159,446.52
业务推广费	1,501,760,577.35	1,095,658,880.09
信用证及银行承兑汇票保证金	21,213,571.03	13,696,501.88
支付的其他费用及往来款	73,385,182.64	107,776,213.64
合 计	1,877,551,692.95	1,456,039,912.29

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
信用证保证金	6,849,946.69	0.00

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
信用证保证金	8,563,590.71	0.00

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
质押存款解除	33,000,000.00	13,250,000.00
分红代扣的个人所得税	7,666,343.14	0.00
合 计	40,666,343.14	13,250,000.00

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
债券发行手续费	0.00	1,850,000.00
质押存款	4,000,000.00	29,000,000.00
合 计	4,000,000.00	30,850,000.00

54、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本年金额	上年金额
①将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	523,986,517.63	475,223,098.96
加: 资产减值准备	45,325,262.69	45,493,864.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	149,847,425.36	131,640,099.15
无形资产摊销	19,029,801.79	20,347,091.49
长期待摊费用摊销	11,097,238.69	7,964,467.60

项 目	本年金额	上年金额
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）	-180,148.18	69,242.34
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,257,170.00	1,361,457.76
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,236,410.63	-16,381,681.02
财务费用（收益以“-”号填列）	315,413.95	16,401,356.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,539,511.05	-4,136,556.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,030,556.54	-7,165,739.77
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	343,342.45	468,873.42
存货的减少（增加以“-”号填列）	-135,325,706.47	-140,110,192.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-941,065,453.15	-288,247,037.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	774,689,317.89	351,036,320.82
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	439,986,525.69	593,964,664.30
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：		
现金的年末余额	750,928,733.31	1,178,636,300.52
减：现金的年初余额	1,178,636,300.52	1,432,175,794.78
加：现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-427,707,567.21	-253,539,494.26

(2) 报告期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

无

(3) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末数	年初数
① 现金	750,928,733.31	1,178,636,300.52
其中：库存现金	176,402.83	134,187.07
可随时用于支付的银行存款	747,677,597.88	1,175,722,004.87
可随时用于支付的其他货币资金	3,074,732.60	2,780,108.58
② 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
③ 年末现金及现金等价物余额	750,928,733.31	1,178,636,300.52

现金和现金等价物不含本公司使用受限制的现金和现金等价物。

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
健康元药业集团 股份有限公司	控股股东	股份有限公司 (上市)	深圳	朱保国	生产经营口服液、 药品、保健食品

(续)

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的 持股比例 (%)	母公司对本企业的 表决权比例 (%)	本企业最终控 制方	组织机构代码
健康元药业集团股 份有限公司	1,545,835,892	26.2105	26.2105	朱保国	61887436-7

本企业的母公司情况的说明

截止 2013 年 12 月 31 日, 本公司的母公司及其子公司共持有本公司 140,122,590 股, 占本公司总股本的 47.3832%。在该等股份中以广州市保科力贸易公司名义持有的 6,059,428 股法人股尚未办理股票过户手续, 其余股份均已办理相关股票过户手续。

2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

3、本公司的合营和联营企业情况

详见附注七、9、(5) 对合营企业投资和联营企业投资。

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
深圳市海滨制药有限公司	母公司控制的公司	61885517-4
焦作健康元生物制品有限公司	母公司控制的公司	77512952-0
珠海健康元生物医药有限公司	母公司控制的公司	75788087-1
健康药业(中国)有限公司	母公司控制的公司	61749891-0
深圳太太药业有限公司	母公司控制的公司	74121715-1
深圳太太基因工程有限公司	母公司控制的公司	73308333-3

5、关联方交易情况

(1) 采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
广东蓝宝制药有限公司	原料	市场价格	2,207,741.30	0.13	5,695,958.79	0.28
深圳市海滨制药有限公司	原料	市场价格	17,075,517.51	1.03	4,845,110.15	0.24
深圳太太基因工程有限公司	低值易耗品	市场价格	85,470.09	0.01	159,418.82	0.01
健康元药业集团股份有限公司	产成品	市场价格	0.00	0.00	160,957.27	0.01
焦作健康元生物制品有限公司	原料	市场价格	131,888,406.20	7.98	79,468,360.65	3.96
合计			151,257,135.10	9.15	90,329,805.68	4.50

(2) 出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
珠海健康元生物医药有限公司	产成品	市场价格	11,790.98	0.00	284,443.66	0.01
广东蓝宝制药有限公司	产成品	市场价格	27,267,027.26	0.60	25,914,485.75	0.66
焦作健康元生物制品有限公司	原料	市场价格	477,786.16	0.01	3,076.92	0.00
销售商品合计			27,756,604.40	0.61	26,202,006.33	0.67
广东蓝宝制药有限公司	水电及动力	市场价格	5,653,490.52	97.63	5,492,412.56	91.15
珠海健康元生物医药有限公司	水电及动力	市场价格	114,372.01	1.97	0.00	0.00
提供劳务合计			5,767,862.53	99.60	5,492,412.56	91.15

(3) 关联租赁情况

①本公司作为出租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	本年度确认的租赁收益
本公司	珠海健康元生物医药有限公司	房屋建筑物	2013 年 1 月	2013 年 12 月	市场价格	436,577.46
本公司	健康药业(中国)有限公司	房屋建筑物	2011 年 3 月	2013 年 12 月	市场价格	99,948.00

②本公司作为承租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
健康元药业集团股份有限公司	本公司	房屋建筑物	2013 年 2 月	2014 年 2 月	市场价格	658,944.00

(4) 关联担保情况

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	期末余额	实际担保金额	担保额度	担保类型	担保期
	(协议签署日)					

担保对象名称	发生日期	期末余额	实际担保金额	担保额度	担保类型	担保期
	(协议签署日)					
珠海丽珠试剂有限公司	2013.3.12	0.00	0.00	4,000.00	连带责任担保	2013.3.12-2016.3.12 (珠海中行)
珠海丽珠试剂有限公司	2013.3.22	0.00	0.00	2,438.76 (USD400.00)	连带责任担保	2013.3.22-2016.3.21 (渣打银行珠海分行)
珠海丽珠医药贸易有限公司	2012.7.2	0.00	0.00	1,000.00	连带责任担保	2012.7.2-2015.7.2(珠海交行)
丽珠集团利民制药厂	2012.4.17	14,920.00	15,000.00	15,000.00	连带责任担保	2012.4.17-2015.4.16 (农业银行韶关曲江支行)
珠海保税区丽珠合成制药有限公司	2012.6.7	0.00	0.00	3,000.00	连带责任担保	2012.6.7-2014.6.7(珠海华润银行)
丽珠集团丽珠制药厂	2013.7.12	8,648.53	8,648.53 (HKD11,000.00)	20,000.00	连带责任担保	2013.7.12-2016.7.12 (珠海农行)
丽珠集团丽珠制药厂	2013.6.28	0.00	0.00	2,438.76 (USD400.00)	连带责任担保	2013.6.28-2014.6.27 (厦门国际银行珠海分行)
丽珠集团丽珠制药厂	2010.12.23	0.00	0.00	32,000.00	连带责任担保	2010.12.14-2018.12.14 (珠海交行)
丽珠集团丽珠制药厂	2009.10.15	0.00	0.00	13,000.00	连带责任担保	2009.10.15-2017.12.31 (珠海中行)
丽珠集团丽珠制药厂	2013.6.6	0.00	0.00	10,000.00	连带责任担保	2013.6.6-2016.6.6 (珠海中行)
丽珠集团丽珠制药厂	2010.5.13	0.00	0.00	7,862.30 (HKD10,000.00)	连带责任担保	2010.7.20-2013.7.20 (南洋商业银行深圳分行)
丽珠集团丽珠制药厂	2012.7.31	0.00	0.00	3,962.99 (USD650.00)	连带责任担保	2012.7.31-2015.7.31 (法国兴业银行广州分行)
丽珠集团丽珠制药厂	2012.6.7	4,245.64	5,424.99	9,000.00	连带责任担保	2012.6.7-2014.6.7(珠海华润银行)

担保对象名称	发生日期	期末余额	实际担保金额	担保额度	担保类型	担保期
	(协议签署日)					
丽珠集团丽珠制药厂	2013.12.24		(HKD6,900.00)	15,000.00	连带责任担保	2013.12.24-2014.6.7 (珠海华润银行)
丽珠集团丽珠制药厂	2011.8.4	0.00	0.00	4,324.27 (HKD5,500.00)	连带责任担保	2011.8.4-2014.8.4(永隆银行澳门分行)
报告期内对子公司担保发生的借款合计			29,073.52			
报告期末对子公司担保的借款余额合计			27,814.17			

(5) 关键管理人员报酬

①董事及监事酬金列示

2013 年度

单位：万元

	袍金	薪金、津贴及实物补贴	社保、公积金及其他	2013 年总计
董事				
朱保国	9.00	0.00	0.00	9.00
刘广霞	7.20	0.00	0.00	7.20
安宁	7.20	83.21	10.61	101.02
陶德胜	7.20	68.64	9.61	85.45
邱庆丰	7.20	0.00	0.00	7.20
钟山	7.20	0.00	0.00	7.20
独立董事				
王俊彦	4.00	0.00	0.00	4.00
罗晓松	9.60	0.00	0.00	9.60
杨斌	9.60	0.00	0.00	9.60
郭国庆	5.60	0.00	0.00	5.60
王小军	2.40	0.00	0.00	2.40
俞雄	2.40	0.00	0.00	2.40

	袍金	薪金、津贴及实物补贴	社保、公积金及其他	2013 年总计
监事				
曹平伟	1.75	0.00	0.00	1.75
汪卯林	3.60	24.86	6.58	35.04
庞大同	1.50	0.00	0.00	1.50
袁华生	2.45	0.00	0.00	2.45
黄华敏	2.10	0.00	0.00	2.10
合 计	90.00	176.71	26.80	293.51

郭国庆先生于 2013 年 6 月 7 日获委任；王小军先生、俞雄先生于 2013 年 9 月 16 日获委任；袁华生先生、黄华敏先生于 2013 年 6 月 7 日获委任；

曹平伟先生、庞大同先生于 2013 年 6 月 7 日辞任；王俊彦先生于 2013 年 6 月 7 日辞任。

2012 年度

单位：万元

	袍金	薪金、津贴及实物补贴	社保、公积金及其他	2012 年总计
董 事				
朱保国	9.00	0.00	0.00	9.00
刘广霞	7.20	0.00	0.00	7.20
安宁	7.20	109.91	10.10	127.21
陶德胜	7.20	88.94	9.10	105.24
邱庆丰	7.20	0.00	0.00	7.20
钟山	7.20	0.00	0.00	7.20
独立董事				
王俊彦	9.60	0.00	0.00	9.60
罗晓松	9.60	0.00	0.00	9.60
杨斌	9.60	0.00	0.00	9.60
监事				
曹平伟	4.20	0.00	0.00	4.20

汪卯林	3.60	25.65	6.06	35.31
庞大同	3.60	0.00	0.00	3.60
合 计	85.20	224.50	25.26	334.96

报告期内，公司并无向任何董事及监事支付酬金，作为加入公司或加入公司后的奖励或离职的补偿，也无董事及监事放弃任何酬金。

②最高薪酬人士

公司五位最高薪人士中，2012 年 2 位、2013 年 2 位为公司董事，其酬金已于附注八、5、(5)“关键管理人员报酬”中披露，其余各名（2012 年 3 位、2013 年 3 位）酬金总额如下：

单位：万元

	2013 年总计	2012 年总计
薪金及津贴	192.68	263.66
社保、公积金及其他	25.22	24.19
合 计	217.90	287.85
其中：薪酬在 100 万元以内的人数	3	2
薪酬在 100 万元-200 万元的人数		1

报告期内，公司并无向上述人士支付酬金，作为加入公司或加入公司后的奖励或离职的补偿。

(6) 其他关联交易

2013 年 6 月 3 日，经珠海市丽珠单抗生物技术有限公司 2013 年第一次临时股东会决议，其注册资本增加至 3 亿元，其中首期出资 1 亿元于 2013 年 6 月 30 日前缴足，其余增资款于 2013 年 6 月 30 日之后 36 个月内缴足。此次增资已于 2013 年 6 月 7 日经公司 2013 年第二次临时股东大会决议审议通过。

截至 2013 年 6 月 9 日，公司与健康元药业集团股份有限公司已分别出资 5,100 万元、4,900 万元，共认缴出资 1 亿元，原出资比例不变。

6、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

项目名称	关联方	年末数	年初数
------	-----	-----	-----

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广东蓝宝制药有限公司	4,399,251.20	219,962.56	8,724,846.80	436,242.34
应收账款	珠海健康元生物医药有限公司	39,288.71	1,964.44	19,928.25	996.41
应收账款	焦作健康元生物制品有限公司	508,604.00	25,430.20	0.00	0.00
小计		4,947,143.91	247,357.20	8,744,775.05	437,238.75
其他应收款	珠海健康元生物医药有限公司	12,994.47	649.72	26,386.99	1,319.35
其他应收款	健康药业(中国)有限公司	16,658.00	832.90	0.00	0.00
其他应收款	焦作健康元生物制品有限公司	210,401.51	10,520.08	0.00	0.00
其他应收款	广东蓝宝制药有限公司	545,153.86	27,257.69	942,888.96	47,144.45
小计		785,207.84	39,260.39	969,275.95	48,463.80

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称	关联方	年末数	年初数
应付账款	广东蓝宝制药有限公司	4,380.00	275.00
应付账款	深圳市海滨制药有限公司	6,269,102.56	4,065,860.00
应付账款	焦作健康元生物制品有限公司	55,703,992.40	25,289,950.00
小计		61,977,474.96	29,356,085.00
其他应付款	焦作健康元生物制品有限公司	12,482.17	7,261.05
其他应付款	健康元药业集团股份有限公司	1,537,536.00	878,592.00
小计		1,550,018.17	885,853.05

九、或有事项

截至 2013 年 12 月 31 日止，公司无需披露的重大或有事项。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

(1) 资本承诺

项目	年末数	年初数
----	-----	-----

已签约但尚未于财务报表中确认的		
- 购建长期资产承诺	276,172,853.42	362,450,746.47
合 计	276,172,853.42	362,450,746.47

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项 目	年末数	年初数
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
1 年以内	4,379,985.00	4,860,879.00
1-2 年	2,474,882.50	24,639.80
2-3 年	187,856.40	0.00
3 年以上	8,404.20	0.00
合 计	7,051,128.10	4,885,518.80

(3) 其他承诺事项

①公司与韩国一洋药品株式会社签订专利许可协议，同意公司独占、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。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。

②2005 年，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，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 公司应在公司向其提交净销售额证书后两个月内一次性向公司返还税后 USD50 万元。同时，在协议有效期内（截止 2015 年年底），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），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。

2、前期承诺履行情况

本公司 2012 年 12 月 31 日之资本性支出承诺及经营租赁承诺，以及其他承诺已按照之前承诺履行。

十一、资产负债表日后事项

2014 年 3 月 24 日，本公司第七届董事会第二十八次会议决议通过 2013 年度利润分配预案，母公司 2013 年实现净利润 108,779,100.70 元，扣除按照相关规定提取 10% 法定公积金 10,877,910.07 元，加上年初未分配利润 565,422,254.19 元，并减去实施 2012 年度利润分配方案支付的股利 147,860,926.00 元，母公司 2013 年度可供股东分配的未分配利润为 515,462,518.82 元。

结合公司经营状况对资金需求情况，拟定公司 2013 年度利润分配方案为：以公司报告期末总股本 295,721,852 股为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金人民币 5 元，预计公司用于分配的利润约为 147,860,926.00 元，剩余的未分配利润结转至下一年度。本年度不送红股，不进行资本公积金转增股本。

上述利润分配方案需要提交公司 2013 年度股东大会审议。

截至报告日止，本公司无其他需披露的资产负债表日后非调整事项。

十二、其他重要事项说明

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：千元

项 目	年初金额	本年公允价值 变动损益	计入权益的累计公 允价值变动	本年计提 的减值	年末金额
金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	59,319.62	-1,236.41	0.00	0.00	11,335.13
衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
可供出售金融资产	10,612.86	0.00	-571.30	0.00	10,041.56
金融资产小计	69,932.48	-1,236.41	-571.30	0.00	21,376.69
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
上述合计	69,932.48	-1,236.41	-571.30	0.00	21,376.69
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2、外币金融资产和外币金融负债

单位：千元

项 目	年初金额	本年公允价值 变动损益	计入权益的累 计公允价值变 动	本年计提的减 值	年末金额
金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产（不含衍生金融资 产）	58,780.09	-1,292.11	0.00	0.00	10,739.90
衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
贷款和应收款项	64,130.63	0.00	0.00	2,108.58	100,108.91
可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产小计	122,910.72	-1,292.11	0.00	2,108.58	110,848.81
金融负债	248,730.85	0.00	0.00	0.00	245,537.94

3、财务风险管理目标及政策

公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信贷风险及流动性风险。公司的整体风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对公司财务业绩的潜在不利影响。

(1) 外汇风险

公司主要业务在国内，所进行的绝大部分交易以人民币计价及结算。然而，原料药和诊断试剂等有部分进出口业务，结算货币为美元和日元，境外（主要是香港），公司业务以港币结算；另外，公司持有港币贷款，年末港币贷款余额为 HKD30,663.35

万元。综合上述情况，公司还是存在一定的外汇风险。考虑到公司能承受的外汇风险，公司并没有利用衍生工具对冲外汇风险。然而，对于贷款的外汇风险，公司密切关注人民币的汇率走势，适时调整贷款规模，以期将风险降低到最低。

公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

①2013 年 12 月 31 日

单位：千元

项目	港币项目	美元项目	欧元项目	日元项目	澳门币项目
外币金融资产—					
货币资金	33,220.85	18,102.66	202.45	2,741.95	1,016.77
应收账款	0.00	103,438.59	0.00	1,131.26	763.25
预付款项	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他应收	324.02	0.00	0.00	0.00	0.00
小计：	33,544.87	121,541.25	202.45	3,873.21	1,780.02
外币金融负债—					
短期借款	241,084.45	0.00	0.00	0.00	0.00
应付账款	0.00	2,434.48	0.00	0.00	0.00
预收款项	0.00	765.63	0.00	0.00	0.00
应付利息	1,131.24	0.00	0.00	0.00	0.00
其他应付款	121.29	0.00	0.00	0.00	0.85
小计：	242,336.98	3,200.11	0.00	0.00	0.85

②2012 年 12 月 31 日

单位：千元

项目	港币项目	美元项目	欧元项目	日元项目	澳门币项目
外币金融资产—					
货币资金	15,780.14	6,497.35	244.83	185.63	78.88

应收账款	0.00	63,074.25	0.00	420.11	0.00
预付款项	3,811.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	264.91	0.00	0.00	0.00	0.00
小计:	19,856.05	69,571.60	244.83	605.74	78.88
外币金融负债一					
短期借款	246,169.50	0.00	0.00	0.00	0.00
应付账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
预收款项	0.00	348.10	0.00	0.00	0.00
应付利息	2,086.28	0.00	0.00	0.00	0.00
其他应付款	126.97	0.00	0.00	0.00	0.00
小计:	248,382.75	348.10	0.00	0.00	0.00

于 2013 年 12 月 31 日，对于本集团各类港币、美元、欧元、日元、澳门币金融资产和金融负债，如果人民币对港币、美元、欧元、日元、澳门币升值或贬值 5%，其它因素保持不变，则本集团将增加或减少利润约 4,229.81 千元（2012 年 12 月 31 日：约 7,918.69 千元）。

（2）利率风险

公司的利率风险主要来自银行借款及应付债券等带息债务，而利率受国家宏观货币政策的影响，使公司在未来承受利率波动的风险。

公司总部财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。公司董事认为未来利率变化不会对公司的经营业绩造成重大不利影响。

（3）信贷风险

信贷风险主要来自现金及现金等价物、受限资金、应收帐款及其他应收款。就存放于银行的存款而言，存款资金相对分散于多家声誉卓越的银行，面临的信贷风险有限。有关应收款项，公司会评估客户的信用度给予信用资信，再者，鉴于公司庞大的客户基础，应收帐款信贷风险并不集中，在应收票据结算方面，大量使用应收票据对外支付，最大限度减少了应收票据的节余，且节余票据多为 3 个月内即将到期的优质票据，故预期不存在重大信贷风险。另外，对应收帐款和其他应收款减值所作的准备足以应付信贷风险

（4）流动性风险

公司采取谨慎的流动性风险管理，以确保足够的货币资金及流动性来源。主要包括维持充足的货币资金、通过足够的银行授信保证能随时取得银行信用贷款、另外，除银行间接融资外，开辟多种融资渠道，像银行间市场的直接融资（短期融资券和中期票据）、公司债等，这样能很好的减少银行间接融资受信贷规模和国家宏观货币政策的影响，确保灵活的获得足够资金。

4、公司于 2014 年 1 月 16 日获得香港联合交易所有限公司批准，公司股本中的境内外资股（B 股）111,993,354 股在香港联合交易所有限公司主板上市并挂牌交易。

十三、净流动资产及总资产减流动负债

1、净流动资产

项 目	年末数	年初数
流动资产	2,980,726,564.42	2,973,875,718.74
减：流动负债	2,329,680,971.69	2,376,185,737.45
净流动资产	651,045,592.73	597,689,981.29

2、总资产减流动负债

资产总计	6,566,006,124.91	5,633,753,961.14
减：流动负债	2,329,680,971.69	2,376,185,737.45
总资产减流动负债	4,236,325,153.22	3,257,568,223.69

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	569,946,046.41	100.00	30,509,881.30	5.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00

合计	569,946,046.41	100.00	30,509,881.30	5.35
----	----------------	--------	---------------	------

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	377,303,477.50	100.00	20,359,295.33	5.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	377,303,477.50	100.00	20,359,295.33	5.40

(2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	560,624,817.56	98.37	370,544,400.26	98.21
1 至 2 年	4,774,385.48	0.84	4,525,851.18	1.20
2 至 3 年	2,691,011.67	0.47	536,357.54	0.14
3 至 4 年	518,046.08	0.09	677,709.05	0.18
4 至 5 年	464,429.25	0.08	403,032.26	0.11
5 年以上	873,356.37	0.15	616,127.21	0.16
合计	569,946,046.41	100.00	377,303,477.50	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	560,624,817.56	98.37	28,031,240.88	370,544,400.26	98.21	18,527,220.02
1 至 2 年	4,774,385.48	0.84	286,463.13	4,525,851.18	1.20	271,551.08
2 至 3 年	2,691,011.67	0.47	538,202.33	536,357.54	0.14	107,271.51
3 至 4 年	518,046.08	0.09	362,632.26	677,709.05	0.18	474,396.48

4 至 5 年	464,429.25	0.08	417,986.33	403,032.26	0.11	362,729.03
5 年以上	873,356.37	0.15	873,356.37	616,127.21	0.16	616,127.21
合 计	569,946,046.41	100.00	30,509,881.30	377,303,477.50	100.00	20,359,295.33

(4) 本年转回或收回情况

无

(5) 报告期实际核销的大额应收账款情况

无

(6) 年末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(7) 年末应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	性质或内容	年限	占应收账款总额的比例（%）
哈药集团三精新药有限责任公司	非关联方	31,951,488.00	货款	1 年以内	5.61
辽宁恒松医药有限公司	非关联方	20,744,232.80	货款	1 年以内	3.64
广东美康大光万特医药有限公司	非关联方	15,436,958.00	货款	1 年以内	2.71
国药集团新疆新特药业有限公司	非关联方	14,905,945.64	货款	1 年以内 14,881,191.64 元, 1-2 年 14,210.00 元, 2-3 年 10,544.00 元	2.61
上海医药分销控股有限公司	非关联方	12,664,638.40	货款	1 年以内	2.22
合 计		95,703,262.84			16.79

(8) 应收关联方账款情况

无

(9) 终止确认的应收账款情况

无

(10) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	13,093,335.11	1.00	4,614,815.34	35.25
合并范围内各公司的应收款项	1,302,413,838.81	99.00	0.00	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	1,315,507,173.92	100.00	4,614,815.34	0.35

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	13,993,483.90	2.07	1,868,360.55	13.35
合并范围内各公司的应收款项	660,749,892.24	97.93	0.00	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	674,743,376.14	100.00	1,868,360.55	0.28

(2) 其他应收款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,307,278,655.38	99.38	666,970,091.25	98.85
1 至 2 年	1,634,216.87	0.12	1,657,323.91	0.25
2 至 3 年	813,087.83	0.06	5,691,933.94	0.84
3 至 4 年	5,514,199.78	0.42	310,499.77	0.05
4 至 5 年	160,499.77	0.01	113,527.27	0.01
5 年以上	106,514.29	0.01	0.00	0.00

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合 计	1,315,507,173.92	100.00	674,743,376.14	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	4,864,816.57	37.16	243,240.83	6,220,199.01	44.45	311,009.95
1 至 2 年	1,634,216.87	12.48	98,053.01	1,657,323.91	11.84	99,439.43
2 至 3 年	813,087.83	6.21	162,617.57	5,691,933.94	40.68	1,138,386.79
3 至 4 年	5,514,199.78	42.11	3,859,939.85	310,499.77	2.22	217,349.84
4 至 5 年	160,499.77	1.23	144,449.79	113,527.27	0.81	102,174.54
5 年以上	106,514.29	0.81	106,514.29	0.00	0.00	0.00
合 计	13,093,335.11	100.00	4,614,815.34	13,993,483.90	100.00	1,868,360.55

②合并范围内各公司的应收款项

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
往来款	1,302,413,838.81	0.00	0.00	欠款人为公司子公司，回收不存在风险

(4) 本年转回或收回情况

无

(5) 报告期实际核销的大额其他应收款情况

无

(6) 年末余额中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	性质或内容	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
丽珠集团宁夏新北江制药有限公司	子公司	334,067,760.92	往来款	1 年以内	25.40
丽珠集团宁夏福兴制药有限公司	子公司	294,552,537.93	往来款	1 年以内	22.39
丽珠集团丽珠制药厂	子公司	267,754,929.58	往来款	1 年以内	20.35

珠海保税区丽珠合成制药有限公司	子公司	154,597,689.70	往来款	1 年以内	11.75
安滔发展有限公司	子公司	123,857,335.92	往来款	1 年以内	9.42
合 计		1,174,830,254.05			89.31

(8) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
丽珠集团宁夏新北江制药有限公司	子公司	334,067,760.92	25.40
丽珠集团宁夏福兴制药有限公司	子公司	294,552,537.93	22.39
丽珠集团丽珠制药厂	子公司	267,754,929.58	20.35
珠海保税区丽珠合成制药有限公司	子公司	154,597,689.70	11.75
安滔发展有限公司	子公司	123,857,335.92	9.42
丽珠集团新北江制药股份有限公司	子公司	65,200,786.69	4.95
丽珠集团福州福兴医药有限公司	子公司	32,522,749.93	2.47
文山丽珠三七种植有限公司	子公司	23,000,000.00	1.75
丽珠（香港）有限公司	子公司	2,437,394.53	0.18
丽珠集团疫苗工程股份有限公司	子公司	2,015,303.67	0.15
焦作丽珠合成制药有限公司	子公司	1,417,022.44	0.11
古田福兴医药有限公司	子公司	990,327.50	0.08
合 计		1,302,413,838.81	99.00

(9) 终止确认的其他应收款情况

无

(10) 以其他应收款为标的进行资产证券化的，继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	1,584,523,366.22	51,900,000.00	0.00	1,636,423,366.22
对联营企业投资	13,491,031.22	570,412.87	0.00	14,061,444.09
其他股权投资	102,353,108.84	0.00	0.00	102,353,108.84

减：长期股权投资减值准备	40,271,307.03	0.00	0.00	40,271,307.03
合 计	1,660,096,199.25	52,470,412.87	0.00	1,712,566,612.12

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
广发银行股份有限公司	成本法	177,348.84	177,348.84	0.00	177,348.84
北京医药物资联合经营公司	成本法	100,000.00	100,000.00	0.00	100,000.00
斗门三洲工业城股份有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00	0.00	500,000.00
珠海华润银行股份有限公司	成本法	95,325,760.00	95,325,760.00	0.00	95,325,760.00
瑞恒医药科技投资有限责任公司	成本法	6,250,000.00	6,250,000.00	0.00	6,250,000.00
珠海丽珠-拜阿蒙生物材料有限公司	成本法	3,934,721.95	3,934,721.95	0.00	3,934,721.95
珠海市丽珠美达信技术开发有限公司	成本法	800,000.00	800,000.00	0.00	800,000.00
丽珠集团丽珠制药厂	成本法	353,169,752.98	353,169,752.98	0.00	353,169,752.98
四川光大制药有限公司	成本法	170,872,457.35	170,872,457.35	0.00	170,872,457.35
上海丽珠制药有限公司	成本法	53,261,896.11	53,261,896.11	0.00	53,261,896.11
珠海现代中药高科技有限公司	成本法	4,539,975.00	4,539,975.00	0.00	4,539,975.00
丽珠集团丽珠医药研究所	成本法	6,004,000.00	6,004,000.00	0.00	6,004,000.00
丽珠（香港）有限公司	成本法	64,770,100.00	64,770,100.01	0.00	64,770,100.01
安滔发展有限公司	成本法	534,050.00	534,050.00	0.00	534,050.00
丽珠集团新北江制药股份有限公司	成本法	116,446,982.80	116,446,982.80	0.00	116,446,982.80
珠海丽珠试剂股份有限公司	成本法	2,021,378.68	2,896,800.00	0.00	2,896,800.00
丽珠集团丽珠医药营销有限公司	成本法	12,008,000.00	12,008,000.00	0.00	12,008,000.00
丽珠集团利民制药厂	成本法	184,301,219.52	184,301,219.52	0.00	184,301,219.52
珠海市丽珠医药贸易有限公司	成本法	40,020,000.00	40,020,000.00	0.00	40,020,000.00
丽珠集团福州福兴医药有限公司	成本法	190,075,938.00	280,769,410.50	0.00	280,769,410.50
珠海市丽珠单抗生物技术有限公司	成本法	102,000,000.00	51,000,000.00	51,000,000.00	102,000,000.00
丽珠集团疫苗工程股份有限公司	成本法	54,500,000.00	54,500,000.00	0.00	54,500,000.00
丽珠集团宁夏福兴制药有限公司	成本法	90,000,000.00	90,000,000.00	0.00	90,000,000.00

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
丽珠集团宁夏新北江制药有限公司	成本法	90,000,000.00	90,000,000.00	0.00	90,000,000.00
文山丽珠三七种植有限公司	成本法	4,694,000.00	4,694,000.00	0.00	4,694,000.00
珠海市丽珠医药企业管理有限公司	成本法	900,000.00	0.00	900,000.00	900,000.00
丽珠医用电子设备（厂）有限公司	权益法	1,200,000.00	1,200,000.00	0.00	1,200,000.00
广东蓝宝制药有限公司	权益法	2,462,407.50	7,547,732.38	638,071.44	8,185,803.82
统一康是美商业连锁(深圳)有限公司	权益法	35,000,000.00	4,743,298.84	-67,658.57	4,675,640.27
合 计		1,685,869,988.73	1,700,367,506.28	52,470,412.87	1,752,837,919.15

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
广发银行股份有限公司	0.0004	0.0004		0.00	0.00	0.00
北京医药物资联合经营公司	0.821	0.821		100,000.00	0.00	0.00
斗门三洲工业城股份有限公司	1.60	1.60		500,000.00	0.00	0.00
珠海华润银行股份有限公司	1.5065	1.5065		20,000,000.00	0.00	0.00
瑞恒医药科技投资有限责任公司	5.681	5.681		0.00	0.00	343,750.00
珠海丽珠-拜阿蒙生物材料有限公司	82.00	82.00		0.00	0.00	0.00
珠海市丽珠美达信技术开发有限公司	100.00	100.00		0.00	0.00	0.00
丽珠集团丽珠制药厂	74.99	74.99		0.00	0.00	0.00
四川光大制药有限公司	57.41	57.41		0.00	0.00	0.00
上海丽珠制药有限公司	60.99	60.99		0.00	0.00	0.00
珠海现代中药高科技有限公司	75.00	75.00		0.00	0.00	0.00
丽珠集团丽珠医药研究所	60.04	60.04		0.00	0.00	0.00
丽珠（香港）有限公司	100.00	100.00		0.00	0.00	0.00

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
安滔发展有限公司	100.00	100.00		0.00	0.00	0.00
丽珠集团新北江制药股份有限公司	92.14	92.14		7,271,307.03	0.00	0.00
珠海丽珠试剂股份有限公司	51.00	51.00		0.00	0.00	0.00
丽珠集团丽珠医药营销有限公司	60.04	60.04		0.00	0.00	0.00
丽珠集团利民制药厂	65.10	65.10		0.00	0.00	0.00
珠海市丽珠医药贸易有限公司	66.70	66.70		0.00	0.00	0.00
丽珠集团福州福兴医药有限公司	75.00	75.00		11,200,000.00	0.00	0.00
珠海市丽珠单抗生物技术有限公司	51.00	51.00		0.00	0.00	0.00
丽珠集团疫苗工程股份有限公司	83.85	83.85		0.00	0.00	0.00
丽珠集团宁夏福兴制药有限公司	90.00	90.00		0.00	0.00	0.00
丽珠集团宁夏新北江制药有限公司	90.00	90.00		0.00	0.00	0.00
文山丽珠三七种植有限公司	51.00	51.00		0.00	0.00	0.00
珠海市丽珠医药企业管理有限公司	90.00	90.00		0.00	0.00	0.00
丽珠医用电子设备(厂)有限公司	28.00	28.00		1,200,000.00	0.00	0.00
广东蓝宝制药有限公司	8.50	8.50		0.00	0.00	0.00
统一康是美商业连锁(深圳)有限公司	35.00	35.00		0.00	0.00	0.00
合 计				40,271,307.03	0.00	343,750.00

(3) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况
无

(4) 长期股权投资减值准备明细情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	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、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	2,187,143,788.97	1,791,955,150.41
其他业务收入	2,341,632.72	2,330,871.71
营业收入合计	2,189,485,421.69	1,794,286,022.12
主营业务成本	847,817,770.43	815,305,789.48
其他业务成本	118,647.84	124,955.98
营业成本合计	847,936,418.27	815,430,745.46

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西药制剂产品	853,510,684.21	419,685,335.89	708,389,113.34	475,414,889.20
其中：消化道	292,991,763.66	151,755,329.84	267,156,911.63	190,459,204.98
心脑血管	80,187,032.25	37,414,188.76	75,658,430.10	53,288,981.00
抗微生物药物（含代理进口品种）	239,684,062.17	158,029,789.26	229,004,202.15	166,078,467.75
促性激素	3,993,009.40	3,156,819.00	2,151,871.91	1,616,457.09
其他	236,654,816.74	69,329,209.03	134,417,697.55	63,971,778.38

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中药制剂产品	1,333,633,104.75	428,132,434.54	1,083,566,037.07	339,890,900.28
合 计	2,187,143,788.97	847,817,770.43	1,791,955,150.41	815,305,789.48

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	2,180,483,972.28	843,504,205.63	1,788,293,808.67	813,089,692.65
境外	6,659,816.69	4,313,564.80	3,661,341.74	2,216,096.83
合 计	2,187,143,788.97	847,817,770.43	1,791,955,150.41	815,305,789.48

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

期 间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例（%）
2013 年	263,372,607.26	12.03
2012 年	224,883,570.66	12.53

5、营业税金及附加

项 目	税率	本年发生额	上年发生额
城市建设维护税	7%	14,980,759.57	11,671,835.40
教育费附加	5%	10,696,686.97	8,337,025.28
堤围防护费	0.07%	655,498.05	536,995.60
合 计		26,332,944.59	20,545,856.28

6、投资收益

(1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	343,750.00	64,865,596.80
权益法核算的长期股权投资收益	570,412.87	-304,103.24
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	-1,083,068.89

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	364,365.36	151,818.90
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
处置持有至到期投资取得的投资收益	0.00	0.00
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合 计	1,278,528.23	63,630,243.57

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
瑞恒医药科技投资有限责任公司	343,750.00	0.00	被投资单位分红
丽珠集团利民制药厂	0.00	41,915,596.80	本年子公司未分红
珠海丽珠试剂股份有限公司	0.00	22,950,000.00	本年子公司未分红
合 计	343,750.00	64,865,596.80	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
广东蓝宝制药有限公司	638,071.44	781,799.63	被投资单位收益变化
统一康是美商业连锁(深圳)有限公司	-67,658.57	-1,085,902.87	被投资单位收益变化
合 计	570,412.87	-304,103.24	

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

无

7、现金流量表补充资料

项 目	本年数	上年数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	108,779,100.70	111,076,197.05
加: 资产减值准备	22,026,725.22	17,758,281.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,036,059.11	12,708,131.14

项 目	本年数	上年数
无形资产摊销	8,598,690.03	10,100,630.79
长期待摊费用摊销	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）	-106,626.61	-101,517.10
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	935.00	21,806.66
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）	33,085,242.70	10,858,078.96
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,278,528.23	-63,630,243.57
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-2,793,422.18	-1,530,211.57
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“—”号填列）	-21,633,009.59	24,150,987.33
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-302,379,010.79	-263,863,212.47
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	46,429,746.72	219,387,741.85
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-94,234,097.92	76,936,670.39
（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：		
现金的年末余额	605,176,378.73	1,099,218,893.89
减：现金的年初余额	1,099,218,893.89	1,306,877,982.24
加：现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-494,042,515.16	-207,659,088.35

十五、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	180,148.18	-69,242.34
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	362,000.00	0.00
计入当期损益的政府补助，但与企业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	38,842,657.52	42,064,456.38
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年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	499,437.51	18,086,042.35
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	636,406.43
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	-1,001,272.08	-435,271.79
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	0.00
小 计	38,882,971.13	60,282,391.03
所得税影响额	7,150,619.26	8,151,476.68

项 目	本年数	上年数
少数股东权益影响额（税后）	6,389,185.80	6,649,649.17
合 计	25,343,166.07	45,481,265.18

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

2013年度

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	15.34%	1.65	1.65
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	14.54%	1.56	1.56

2012年度

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	15.17%	1.49	1.49
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	13.61%	1.34	1.34

基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、51。

3、本公司合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

报表项目	年末余额或本年金额	年初余额或上年金额	变动比率	变动原因
资产负债表项目：				
货币资金	761,044,135.54	1,221,332,802.40	-37.69%	主要是本年新厂建设以及设备购置投入增加

报表项目	年末余额或本金额	年初余额或上年金额	变动比率	变动原因
交易性金融资产	11,335,125.54	59,319,616.94	-80.89%	主要是本年将持有的部分股票出售所致
应收票据	271,431,749.11	112,482,782.18	141.31%	主要是本年以银行承兑汇票方式结算销售货款增加
应收账款	1,053,350,426.59	774,021,470.88	36.09%	主要是销售增长，应收账款随之增加；本年进行渠道整合，加大与经销商的合作力度，现款客户减少；以及下游回款缓慢，公司回款周期有所拉长
固定资产	1,976,910,773.96	1,127,285,485.37	75.37%	主要是本年将投入使用的工程项目结转资产
工程物资	481,529.20	1,623,576.06	-70.34%	主要是本年投入使用的工程物资增加
开发支出	0.00	1,510,153.51	-100.00%	主要是本年将符合资本化条件的开发支出转入无形资产，以及不再满足资本化条件的开发支出计入损益
应付票据	375,775,891.08	283,581,118.89	32.51%	主要是本年以票据方式结算采购款项增加
应付账款	435,966,092.72	311,814,060.41	39.82%	主要是本年销量增长，采购增加，在信用期限内未支付的货款增加
预收款项	61,780,193.14	37,950,040.42	62.79%	主要是本年接受客户预订诊断试剂类产品增加
应付利息	15,434,979.65	10,454,004.86	47.65%	主要是中期票据的利息增加
其他流动负债	0.00	400,000,000.00	-100.00%	主要是 4 亿元短期融资券于本年 7 月 9 日到期兑付
长期借款	149,900,000.00	700,000.00	21,314.29%	主要是为满足工程建设、技改等项目资金的需求而增加长期融资
应付债券	400,000,000.00	0.00		本年 5 月 29 日公司发行了 4 亿元中期票据

报表项目	年末余额或本年金额	年初余额或上年金额	变动比率	变动原因
少数股东权益	259,870,907.39	172,103,440.01	51.00%	主要是本年少数股东投入资本增加
利润及现金流量表项目：				
公允价值变动收益	-1,236,410.63	16,381,681.02	-107.55%	主要是本年持有的部分股票出售，以及年末持有的股票市值减少
营业外支出	4,724,901.29	2,707,911.81	74.49%	主要是本年捐赠支出增加
其他综合收益	-2,765,356.39	101,902.85	-2,813.72%	主要是可供出售金融资产市值以及外币报表折算差额变化导致
筹资活动产生的现金净流量	7,766,397.47	47,205,075.55	-83.55%	主要是本年偿还借款增加

第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

丽珠医药集团股份有限公司

董事长：朱保国

2014年3月24日