

# 国药集团药业股份有限公司

600511

## 2009 年年度报告

## 目录

一、重要提示 .....	2
二、公司基本情况 .....	2
三、会计数据和业务数据摘要 .....	3
四、股本变动及股东情况 .....	4
五、董事、监事和高级管理人员 .....	8
六、公司治理结构 .....	10
七、股东大会情况简介 .....	14
八、董事会报告 .....	14
九、监事会报告 .....	21
十、重要事项 .....	22
十一、财务报告.....	101

一、重要提示

- (一) 本公司董事会、监事会及其董事、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。
- (二) 公司全体董事出席董事会会议。
- (三) 中瑞岳华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- (四)

公司负责人姓名	龚家申
主管会计工作负责人姓名	姜修昌
会计机构负责人(会计主管人员)姓名	茆雅敏

公司负责人龚家申、主管会计工作负责人姜修昌及会计机构负责人(会计主管人员)茆雅敏声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

- (五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？ 否
- (六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？ 否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	国药集团药业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	国药股份
公司的法定英文名称	China National Medicines Corporation Ltd.
公司的法定英文名称缩写	SINOPHARM(CNCM LTD)
公司法定代表人	龚家申

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吕致远	赵兴伟
联系地址	北京市崇文区永外三元西巷甲 12 号 517 室	北京市崇文区永外三元西巷甲 12 号 516 室
电话	010-67262920	010-67260194
传真	010-67260194	010-67260194
电子信箱	lvzhiyuan@cncm.com.cn	zhaoxingwei@cncm.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	北京市崇文区永外三元西巷甲 12 号
注册地址的邮政编码	100077
办公地址	北京市崇文区永外三元西巷甲 12 号
办公地址的邮政编码	100077
公司国际互联网网址	http://www.cncm.com.cn
电子信箱	zjb@cncm.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	国药股份	600511	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1999 年 12 月 21 日	
公司首次注册登记地点	北京市崇文区永外三元西巷甲 12 号	
首次变更	企业法人营业执照注册号	110000002918724
	税务登记号码	110103710925737
	组织机构代码	71092573-7
公司聘请的会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8、9 层	

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	272,687,658.52
利润总额	295,239,182.56
归属于上市公司股东的净利润	226,599,176.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	220,262,337.85
经营活动产生的现金流量净额	255,178,001.54

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-518,751.33
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）	3,266,154.86
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,551,360.51
所得税影响额	-2,193,218.93
少数股东权益影响额（税后）	231,293.19
合计	6,336,838.30

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
营业收入	5,194,599,535.20	4,385,472,469.36	18.45	3,573,788,010.91
利润总额	295,239,182.56	250,738,381.74	17.75	193,897,573.96
归属于上市公司股东的净利润	226,599,176.15	193,825,940.13	16.91	131,102,366.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	220,262,337.85	193,071,987.00	14.08	131,603,598.11
经营活动产生的现金流量净额	255,178,001.54	217,095,150.20	17.54	79,475,727.97
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
总资产	2,776,796,908.13	1,996,873,474.39	39.06	1,955,980,920.36
所有者权益（或股东权益）	1,043,272,703.19	831,265,377.04	25.50	691,524,937.57

国药集团药业股份有限公司 2009 年度报告

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.4733	0.4048	16.91	0.2738
稀释每股收益 (元 / 股)	0.4733	0.4048	16.91	0.2738
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.4600	0.4032	14.08	0.2749
加权平均净资产收益率 (%)	24.53	25.46	减少 0.93 个百分点	21.06
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	23.85	25.36	减少 1.51 个百分点	21.14
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.53	0.45	17.54	0.17
	2009 年 末	2008 年 末	本期末比上年同期末 增减 (%)	2007 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	2.18	1.74	25.28	1.44

注：公司于 2009 年 6 月 4 日按每 10 股送 5 股并转增 5 股的比例实施送股和公积金转增股本，送股并转增后公司总股本由 23,940 万股增加到 47,880 万股，根据《企业会计准则第 34 号——每股收益》第四章第十三条规定，因发行在外普通股派发股票股利、实施公积金转增股本等，在不影响所有者权益金额情况下，应按调整后股数计算各列报期间（去年同期）每股收益；并按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号-净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》规定计算基本每股收益。

(四) 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	21,136,500	48,440,700	27,304,200	0
合计	21,136,500	48,440,700	27,304,200	0

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	100,578,287	42.01		50,289,143.5	50,289,143.5		100,578,287	201,156,574	42.01
1、国家持股									
2、国有法人持股	100,578,287	42.01		50,289,143.5	50,289,143.5		100,578,287	201,156,574	42.01
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	138,821,713	57.99		69,410,856.5	69,410,856.5		138,821,713	277,643,426	57.99

## 国药集团药业股份有限公司 2009 年度报告

1、人民币普通股	138,821,713	57.99		69,410,856.5	69,410,856.5		138,821,713	277,643,426	57.99
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	239,400,000	100		119,700,000	119,700,000		239,400,000	478,800,000	100

### 股份变动的批准情况

2009年5月15日召开的公司2008年度股东大会审议通过2008年利润分配和公积金转增股本方案：以2008年12月31日的总股本23,940万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.5元（含税）并送5股，同时每10股转增5股，实施后公司总股本为47,880万股。

### 股份变动的过户情况

新增股份已于2009年6月4日过户到股权登记日持有公司股票的公司股东帐户上。

### 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

公司2008年每股收益为0.81元，年末归属于上市公司股东的每股净资产为3.47元，股份变动后，按变动后总股本计算每股收益为0.405元，每股净资产为1.74元。

### 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
国药控股股份有限公司	100,578,287		100,578,287	201,156,574	继续履行股权分置承诺	2010年8月23日

### (二) 证券发行与上市情况

#### 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

#### 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份结构的变动，股份总数由23,940万股增加到47,880万股。

#### 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

### (三) 股东和实际控制人情况

#### 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数						18,777户
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
国药控股股份有限公司	国有法人	44.01	210,701,472		201,156,574	无
中银持续增长股票型证券投资基金		3.39	16,243,302			无
交银施罗德蓝筹股票证券投资基金		1.83	8,780,755			无
易方达价值成长混合型证券投资基金		1.34	6,399,991			无
申万巴黎新经济混合型证券投资基金		1.24	5,928,275			无
景顺长城资源垄断股票型证		1.15	5,491,755			无

国药集团药业股份有限公司 2009 年度报告

券投资基金					
招商优质成长股票型证券投资基金		1.11	5,298,360		无
东方精选混合型开放式证券投资基金		1.10	5,261,634		无
海通证券股份有限公司		1.04	5,000,000		无
长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金		1.04	5,000,000		无
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量	
中银持续增长股票型证券投资基金		16,243,302		人民币普通股	
国药控股股份有限公司		9,544,898		人民币普通股	
交银施罗德蓝筹股票证券投资基金		8,780,755		人民币普通股	
易方达价值成长混合型证券投资基金		6,399,991		人民币普通股	
申万巴黎新经济混合型证券投资基金		5,928,275		人民币普通股	
景顺长城资源垄断股票型证券投资基金		5,491,755		人民币普通股	
招商优质成长股票型证券投资基金		5,298,360		人民币普通股	
东方精选混合型开放式证券投资基金		5,261,634		人民币普通股	
海通证券股份有限公司		5,000,000		人民币普通股	
长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金		5,000,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司前十名无限售条件流通股股东中未知有关联关系或一致行动关系。			

公司前十名股东中，控股股东国药控股股份有限公司持有公司股份没有股权质押、冻结情况，没有其他持有公司股份 10%以上的股东。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	国药控股股份有限公司	201,156,574	2010年8月23日	201,156,574	自公司股权分置改革方案实施之日起(2006年8月23日)的12个月之内不上市交易或者转让;在此承诺期满后,通过证券交易所挂牌交易出售股份数量占公司股份总数的比例在12个月内不超过5%,在24个月内不超过10%。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司控股股东国药控股股份有限公司成立于 2003 年 1 月。2009 年 9 月 23 日在香港上市（股票代码：01099.HK），是全国最大的药品及医疗保健产品分销商，拥有并经营中国最大的药品分销网络。2005 年以来，在中国医药商业企业年度销售、利税排名中连续四年位居榜首。

公司实际控制人中国医药集团总公司是由国务院国资委直接管理的以医药分销、医药和生物技术产品的科研和生产为主业的中国最大的医药健康产业集团，拥有二十二家全资或控股子公司，包括国药控股一家 H 股上市公司及天坛生物、国药股份、一致药业三家 A 股上市公司。2009 年集团营业收入 650 亿元，在中央企业中营业收入排名第 50 位，利润总额排名第 38 位。中国医药集团总公司所属各企业承担着全国抢险救灾药品、生物技术产品、中药材、医疗器械的中央储备、调拨和供应任务，

## 国药集团药业股份有限公司 2009 年度报告

在 2003 年抗击非典、2008 年抗震救灾、2009 年防治甲流等关键时期和危急时刻，为保障人民的生命健康和社会稳定发挥了重要作用。

### (2) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	国药控股股份有限公司
单位负责人或法定代表人	余鲁林
成立日期	2003 年 1 月 8 日
注册资本	2,264,568,474
主要经营业务或管理活动	实业投资控股，医药企业受托管理及资产重组，中成药（含参茸银耳），化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、诊断药品批发，国内贸易，物流配送及相关的咨询服务，经营各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。

### (3) 实际控制人情况

○ 法人

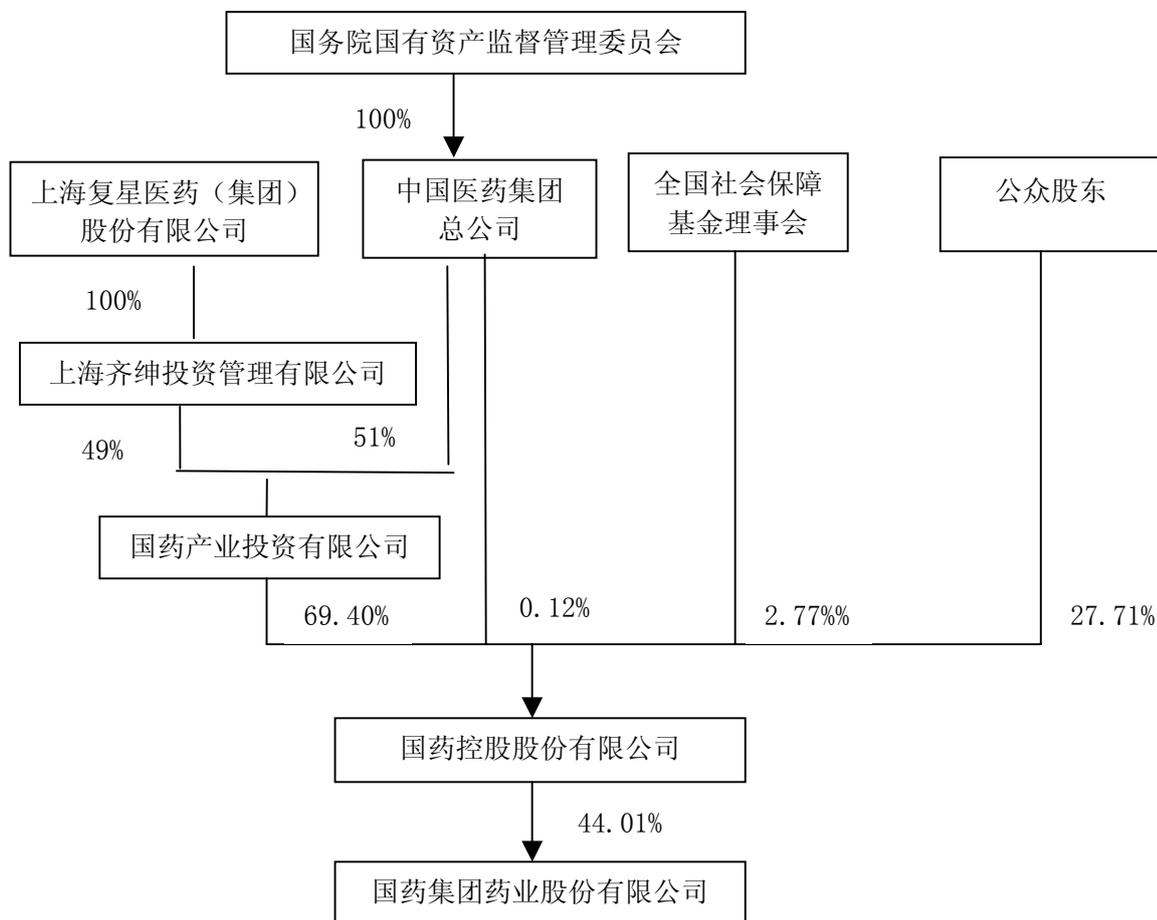
单位：元 币种：人民币

名称	中国医药集团总公司
单位负责人或法定代表人	余鲁林
成立日期	1998 年 11 月 26 日
注册资本	1,529,200,000
主要经营业务或管理活动	医药企业受托管理、资产重组；医药实业投资项目的咨询服务；举办医疗器械的展览展销；中药材、中成药、中药饮片、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品的批发。

### (4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
龚家申	董事长	男	56	2008年12月21日	2011年12月21日					是
孙诚	董事	男	60	2008年12月21日	2010年2月25日				74.6	否
张利东	董事、总经理	男	45	2008年12月21日	2011年12月21日				91.6	否
付明仲	董事	女	60	2008年12月21日	2011年12月21日					是
魏玉林	董事	男	53	2008年12月21日	2011年12月21日					是
范邦翰	董事	男	57	2009年5月15日	2011年12月21日					是
牛维麟	独立董事	男	59	2008年5月23日	2011年5月23日				8	否
姚焕然	独立董事	男	52	2008年5月23日	2011年5月23日				8	否
王欣新	独立董事	男	58	2008年5月23日	2011年5月23日				8	否
张健	监事会主席	女	36	2008年12月21日	2011年12月21日					是
张兆晖	监事	男	38	2009年8月13日	2011年12月21日				35.6	否
吴爱民	监事	男	40	2009年5月15日	2011年12月21日					是
孙向晖	副总经理	男	42	2005年12月1日	2011年12月21日				64.2	否
李军	副总经理	男	48	2005年12月1日	2011年12月21日				64.3	否
吕致远	副总经理、董事会秘书	男	44	2008年4月1日	2011年12月21日				59.1	否
杨勇	副总经理	男	55	2008年4月1日	2011年12月21日				40.3	否
姜修昌	财务总监	男	46	2006年12月1日	2011年12月21日				53.1	否

龚家申：2000年1月至2004年7月担任国药集团药业股份有限公司董事、董事会秘书、副总经理、党委副书记、纪委书记；2004年7月至2008年4月担任董事、总经理，党委副书记、纪委书记、工会主席；2008年4月至今担任公司董事长、国药控股股份有限公司副总经理。

孙诚：1999年1月至2004年6月担任国药股份副董事长、总经理、党委委员职务；2004年6月至2007年4月担任中国医药工业公司董事长、总经理职务；2007年6月至2010年2月担任公司副董事长、党委书记。

张利东：2003年7月至2008年4月担任副总经理；2008年4月至今担任总经理，2008年5月至今担任公司董事。

付明仲：2001年1月至今担任中国医药集团总公司董事、党委委员，国药集团药业股份有限公司董事长；2006年2月至2009年底担任国药控股股份有限公司董事、总经理、党委书记。

## 国药集团药业股份有限公司 2009 年度报告

魏玉林：1999 年 1 月至 2003 年 1 月担任中国医药集团天津医药站总经理、党委书记、董事长等职务；2003 年 1 月至 2009 年底国药控股股份有限公司副总经理。

范邦翰：曾担任上海市医药公司人事部经理、总经理助理，上海市医药股份有限公司副总经理；现任上海复星医药（集团）股份有限公司高级副总裁，国药产业投资有限公司总经理。

牛维麟：曾任煤炭工业部教育司副处长、处长，科教司副司长，国家煤炭工业局企改司副司长；2000 年至今在中国人民大学工作，现任中国人民大学常务副书记兼纪委书记。

姚焕然：2003 年至 2005 年任北京岳华会计师事务所董事，2005 年至今任北京信永中和会计师事务所副总经理。

王欣新：中国人民大学法学院经济法室教授，《企业破产法》起草小组成员。

张健：2003 年 1 至 2004 年 8 月在友联投资管理有限公司担任审计部高级经理，2005 年 6 月至 2006 年 6 月在国药控股股份有限公司担任审计部主管，2006 年 7 至 2007 年 12 月担任审计部副部长，2008 年 1 月担任审计部部长。

张兆晖：曾任公司国际贸易部职员、采购部主管、采购部副经理等职，2006 年 3 月至今任公司采购部总监。

吴爱民：2003 年 7 月至今先后任国药控股股份有限公司财务总监、副总经理；2008 年 3 月起兼任国药控股股份有限公司董事会秘书。

孙向晖：2003 年 5 月至 2005 年 5 月担任医院部经理；2005 年 6 月至 2006 年 9 月担任总经理助理兼医院部经理，2006 年 10 月至今担任副总经理。

李军：2004 年 8 月至 2005 年 5 月担任麻药部经理；2005 年 6 月至 2006 年 9 月担任总经理助理兼麻药部经理，2006 年 10 月至今担任副总经理。

吕致远：2004 年 3 月至 2008 年 4 月担任董事会秘书、证券部主任；2008 年 4 月至今担任副总经理、董事会秘书。

杨勇：2004 年 8 月至 2008 年 4 月担任公司进出口部经理、总监；2008 年 4 月至今担任副总经理。

姜修昌：2004 年 5 月至 2006 年 11 月担任财务部主任；2006 年 12 月至今担任财务总监。

### (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
龚家申	国药控股股份有限公司	副总经理	2008 年 4 月		是
付明仲	国药控股股份有限公司	董事、总经理	2006 年 2 月		是
魏玉林	国药控股股份有限公司	副总经理	2003 年 1 月		是
吴爱民	国药控股股份有限公司	副总经理	2006 年 12 月		是
范邦翰	国药控股股份有限公司	董事	2003 年 1 月		否

### 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
张利东	宜昌人福药业有限公司	董事	2008 年 9 月		否
	国药口腔前景科技（北京）有限公司	董事长	2008 年 2 月		否
李军	青海制药集团有限责任公司	董事	2009 年 8 月		否

吕致远	江苏联环药业股份有限公司	董事	2004-04		否
	宜昌人福药业有限责任公司	董事	2005-03		否
	青海制药集团有限责任公司	董事	2009年8月		否
姜修昌	宜昌人福药业有限责任公司	监事	2008-05		否
	青海制药集团有限责任公司	监事	2007-02		否

(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	高管人员报酬以薪酬方案为基础制定，由董事会薪酬与考核委员会批准后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司《经营者年薪试行方案》及年初制定的各项经营管理目标及各项工作计划完成情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	实际支付完全按照相关依据并与披露情况一致。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
范邦翰	董事	聘任	股东推荐
吴爱民	监事	聘任	股东推荐
张晋文	监事	离任	工作变动
张兆晖	监事	聘任	职工代表监事

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1,224
公司需承担费用的离退休职工人数	19
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
销售人员	336
生产人员	269
技术人员	284
管理人员	335
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	30
大学本科	298
大专	374
大专以下	522

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《上市公司治理准则》等法律法规规定，建立了完善的法人治理结构，形成科学有效的职责分工和制衡机制。董事会下设战略与投资、审计、薪酬与考核、提名四个专门委员会，制订并不断完善了各项管理办法、议事规则，相关人员尽职尽责，保证了“三会”及专门委员会运作规范、程序完善。公司经营管理具有很强的独立自主性，在与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到完全分开，公司董事会、监事会及内部机构都独立运作。公司根据监管机构要求，持续深入开展上市公司法人治理专项活动的各项工作，认真分析和总结公司专项治理活动各阶段开展的工作、存在的问题及取得的成果，存在问题已在 2008 年全部落实整改，并重点

构建公司治理长效机制，以巩固和提升专项治理活动成果，增强规范运作意识、提高公司治理水平；报告期内公司还制定了《国药股份董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法》，杜绝相关违规情况发生。

1、公司股东享有法律法规及《公司章程》规定的合法权利。公司治理结构能够保证所有股东享有平等的权利和义务。报告期内，公司召开临时股东大会，会议召开均严格按照有关法律法规、《公司章程》《股东大会议事规则》等要求履行相应的召集、召开表决程序，股东大会经律师现场见证并对其合法性出具法律意见书。

2、公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。公司在人员、资产、财务、业务等方面具有独立性。报告期内，公司不存在控股股东非经营性占用公司资金行为。

3、公司严格按照《公司章程》规定的程序选聘董事、监事，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的规定和要求，全体董事均能忠实、勤勉地履行职责并积极参加监管机构的有关培训，公司聘任三名独立董事，分别为财务、法律和管理方面专业人士，董事成员专业配置更为合理。。监事会能够认真履行职责，依法、独立地对公司生产经营情况、财务状况以及公司董事和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及投资者的合法权益。

4、公司始终保持良好的运营透明度，保证信息披露真实、准确、完整、及时、公平，确保所有股东获得信息的机会平等。

5、公司严格执行各项规章制度，有效开展内外部审计监督、及时准确披露各种信息、做好投资者关系管理工作，透明管理、诚信经营。

6、公司新修订的《信息披露事务管理制度》增加了年报信息披露重大差错责任追究机制等相关条款，确保公司年度报告真实、准确、完整。

## (二) 董事履行职责情况

### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	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
龚家申	否	4	3	1			
孙诚	否	4	3	1			
张利东	否	4	3	1			
付明仲	否	4	3	1			
魏玉林	否	4	3	1			
吴爱民	否	2	1	1			
范邦翰	否	2	1	1			
牛维麟	是	4	3	1			
姚焕然	是	4	3	1			
王欣新	是	4	3	1			

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了完善《独立董事工作制度》，规定了独立董事在履职过程中的责任、权利和义务，并制定了《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会年报审议工作程序》等制度，进一步明确了独立董事在公司年度财务报告审计过程中和年报披露过程中的工作内容和流程。报告期内，公司独立董事本着对中小股东负责任的态度勤勉尽责，对公司在经营决策、法律事务、财务管理等方面提出了

有益的建议和意见；对历次董事会审议的议案及公司其他事项未提出异议；对需独立董事发表意见的重大事项均进行了认真审核，在关联交易、对外担保、高管任免、年度财务审计等方面均发表了独立意见，依法合规地履行了独立董事职责。与此同时，公司能够保证独立董事与其他董事具有相同的知情权。

(三) 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

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司具有独立完整的业务体系及自主经营能力。公司经营的药品直接向国内外供应商或分销商采购，并直接与其签订经销协议，销售直接面向医疗机构和药品经销企业，虽然由于业务模式原因产生一些关联交易，但本公司上述业务的开展与股东之间不存在依赖关系，完全独立、自主经营。
人员方面独立完整情况	是	公司的劳动、人事及工资管理与控股股东完全独立。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东兼任任何职务。
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的经营资产，工业产权和专利技术均为公司所有，由公司独家使用。根据本公司设立时的资产评估和出资情况，发起人投入本公司的资产相关法律交接手续及权属变更已经全部按规定办理，并由中国医药集团总公司与本公司签订《交接确认书》予以确认；其中具有权属证书的固定资产等已经变更为本公司所有。本公司已根据《企业国有资产产权登记管理办法》（国务院第 192 号令）取得了《中华人民共和国企业国有资产产权登记证》。
机构方面独立完整情况	是	公司建立了完善的组织机构，董事会、监事会独立运作，公司的机构与控股股东完全分离。
财务方面独立完整情况	是	公司设立了独立的财会部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户并依法独立纳税，与控股股东完全独立。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	<p>公司按照《上海证券交易所上市公司内部控制指引》《财政部企业内部控制基本规范》等法律法规的相关规定，积极推进公司法人治理结构和现代企业管理制度建设，进一步完善各项内部控制制度，认真检查、评估各部门及控股子公司的各项业务，力争成为具有较高管理运作水平、较强风险控制能力和持续发展能力的国有控股上市公司。本公司内部控制的目标是：促使经营和管理合法合规、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，保证公司经营管理目标的实现。</p>
内部控制制度建立健全的工作计划及其实实施情况	<p>内控制度的建设和完善是实施内控工作的基础保证。通过不断完善内部控制环境，建立和健全业务流程和各项规章制度，建立有效的考核和激励机制，以确保内部控制制度的有效实施。总体实施情况：</p> <p>(1) 上市公司内部管理规范化制度</p> <p>为了不断提高上市公司运作水平，规范化、标准化治理公司，按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规规定，公司先后制定了多个上市公司内部管理规范化制度。主要包括：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理办法》、《信息披露制度》、《重大事项通报制度》、《独立董事工作制度》、《董事会战略委员会实施细则》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《募集资金管理办法》、《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会对年度财务报告的审议工作程序》、《关联交易决策制度》。</p> <p>(2) 销售管理制度</p> <p>公司在药品销售上严格按照国家《药品经营质量管理规范》的要求执行，并制定了一系列的销售管理制度，包括《销售管理规程》、《首营企业管理规程》、《首营客户管理规程》、《首营货品管理规程》、《信用管理办法》、《特殊管理药品安全管理规定》、《药品投标管理规程》、《药品报损及销毁管理规程》、《质量查询管理规程》、《不合格药品管理规程》、《药品不良反应报告管理规程》及《药品销售退回管理流程》等制度，对销售的管理实施了较为严格的事前控制、事中控制和事后控制。</p> <p>(3) 对子公司的管理制度</p>

	<p>公司制定的各项经营管理制度子公司必须严格执行，同时为防范子公司产生重大经营风险和财务风险，子公司的重大事项决策、重要干部任免、重要项目安排及大额资金的使用等事项必须经过公司批准后方可实施。子公司必须按时报送财务报表和各项内部管理报表，并对子公司实施年度审计监督。对子公司财务负责人实行委派制，并执行重大事项报告制度。</p> <p>(4) 预算管理制度 公司已建立并实施《全面预算管理制度》，用以规范公司全面预算管理，促进全面预算管理工作的程序化、制度化，在结合公司实际情况的基础上，具体对预算编制方法、审批程序、预算调整等作出了明确的规定。</p> <p>(5) 劳动、人事及工资管理制度 公司实行全员劳动合同制。制定了《员工管理办法》、《劳动合同制实施细则》、《员工培训制度》、《员工考勤管理办法》、《人事档案管理办法》及《员工绩效考核办法》，实现了职工聘用、职工教育培训及考核、定岗定员、劳动纪律、劳动报酬绩效考核、工资管理和收入分配的规范化、制度化。 内控制度覆盖了公司所有经营业务范围。</p>
<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<p>公司的监事会、董事会审计委员会对董事、高级管理人员的管理行为进行监督，同时检查公司财务和监督公司内部审计制度及实施、审查公司内控制度等，公司审计部负责内控制度执行情况的检查和监督工作，根据董事会审计委员会通过的内审工作计划，定期或不定期对公司及控股子公司进行内部审计和内控检查评价工作。</p>
<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>在董事会、管理层及全体员工的共同努力下，公司已经建立起一套较完整的内控体系，从公司治理层面到各流程层面均建立了系统的内部控制制度。董事会负责内部控制的建立健全和有效实施，管理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。董事会下设审计委员会，审计委员会负责督导企业内部控制体系建立健全，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况。公司审计部直接由审计委员会指导工作，保证了其机构设置、人员配备和工作的独立性。同时，监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>公司董事会每年审查公司内部控制的自我评价报告，并提出健全和完善的意见；通过下设审计委员会，定期听取公司各项制度和流程的执行情况，审计委员会定期组织公司内部审计机构对公司内部控制制度执行情况进行检查。</p>
<p>与财务核算相关的内部控制制度的完善情况</p>	<p>为建立与现代化企业制度相适应的企业财务管理体系，规范企业财务管理工作，有效防范财务风险，提高资金营运效率，保护公司财产安全，完善内控制度，公司建立了较为完善的财务管理内部控制制度。相关制度主要包括：《资金管理制度》、《费用管理规程》、《药品盘点管理规程》、《应收账款管理规程》、《固定资产、低值易耗品管理办法》、《会计审核、监督规定》、《会计工作交接规定》、《会计档案管理规定》、《统计报表工作规定》、《发票管理规定》等，以及包括财务部 26 个岗位详尽的岗位职责和 23 个业务操作流程。</p>
<p>内部控制存在的缺陷及整改情况</p>	<p>目前公司的内控制度较为健全并得到了有效执行，保证了公司经营活动的正常进行，对经营风险起到较好的控制作用，公司未来将在以下方面不断提升内部控制工作：完善动态的内外部环境分析、发展目标的调整、重大事项的标识、风险评估、风险对策、控制活动、信息沟通等机制，落实责任，实行动态的内部控制措施。</p>

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司结合年度工作计划和经营管理指标等因素，对高级管理人员进行综合考核，经公司薪酬与考核委员会审定后，确定高级管理人员的报酬。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

《国药股份 2009 年度内部控制自我评估报告》、《国药股份 2009 年度社会责任报告》

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：是

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司修订了《信息披露事务管理制度》，增加了有关年报信息披露重大差错责任追究条款和内幕信息知情人管理条款，根据规定，信息披露义务人或知情人因工作失职或违反本制度规定，致使公司信息披露工作出现重大失误或给公司带来损失的，将查明原因并追究当事人的责任。本报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
国药股份 2008 年度股东大会	2009 年 5 月 15 日	《上海证券报》《中国证券报》	2009 年 5 月 16 日

本次大会现场投票的方式逐项表决审议通过了如下议案：

- 1、公司 2008 年董事会工作报告。
- 2、公司 2008 年监事会工作报告。
- 3、公司 2008 年报全文及摘要的议案。
- 4、公司 2008 年决算方案。
- 5、公司 2008 年利润分配和资本公积金转增股本方案。
- 6、关于聘请中瑞岳华会计师事务所为公司 2009 年审计机构的议案。
- 7、公司 2009 年预计日常关联交易的议案。
- 8、吴爱民辞去公司董事职务，范邦翰辞去公司监事职务，根据控股股东提名，选举范邦翰为公司董事的议案。
- 9、范邦翰辞去公司监事职务，吴爱民辞去公司董事职务，根据控股股东提名，选举吴爱民为公司监事的议案。
- 10、修改《公司章程》部分条款的议案。

### (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
国药股份 2009 年第一次临时股东大会	2009 年 9 月 28 日	《上海证券报》《中国证券报》	2009 年 9 月 29 日

本次大会现场投票的方式审议通过了如下议案：公司变更募集资金用于国瑞药业冻干粉针车间技术改造的议案。

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

在全国经济逐步复苏、医疗卫生体制改革不断推进、特别是在医药产业加快战略重组的形势下，公司坚持以科学发展观为指导，积极创新经营思路，不断挖掘客户需求，拓展销售网络；不断提高市场份额、提升经营质量，提高全面风险管理水平，保持各业态稳步发展，为公司持续快速健康发展奠定了基础。

2009 年公司在董事会的领导下和全体员工的不懈努力下取得了良好的经营业绩，较好完成了各项重点工作，全年实现销售收入 51.95 亿元，同比增长 18.45%，利润总额 2.95 亿元，同比增长 17.75%，净利润 2.27 亿元，同比增长 16.83%，经营活动现金流量净额 2.55 亿元，同比增长 17.54%；截至 2009 年 12 月底，公司总资产 27.77 亿元，所有者权益 10.83 亿元，归属于上市公司股东的每股净资产 2.18 元，净资产收益率 24.53%，每股经营活动产生的现金流量净额 0.53 元。

#### 1、2009 年公司主要工作完成情况

##### (1) 创新医疗终端服务

一是增强对医疗机构全面服务意识，从信息化增值服务、物流服务、药房库存管理等方面深入合作；二是加强销售管理，扩大销售同时做好退换货和账款回收工作；三是提高准备意识，深入到社区医疗机构系统调研，为扩大社区销售提高终端覆盖做好前期工作。

##### (2) 加强药品分销管理，提升市场覆盖率

一是规范销售行为，细化销售协议并关注执行情况，根据不同客户资质制定合理的信用额度，控制经营风险；二是提升药品分销渠道服务和管理水平，保证各项信息数据收集、汇总和分析的准确性和及时性；三是不断开发下游客户，扩大直接覆盖范围。

(3) 应对麻药市场变化，保持麻药经销领先地位

一是以客户为中心，以麻醉药品流通渠道安全为原则，梳理麻药供应体系，理顺麻药流通过程中出现的各种问题；二是配合生产厂家，积极开展同相关部门及医疗机构的麻药推广活动；三是坚持销售终端下沉，提高麻药终端的覆盖能力；四是为促进合理用药，筹划全国医疗机构特殊药品管理和临床合理应用培训项目。

(4) 扩大零售终端销售，市场覆盖率得到提升

一是以高端处方药为切入点，逐步提高诊所和药店的覆盖范围；二是加强库存管理，掌握客户对产品的需求；三是做好零售增值服务工作，做好数据管理和药学专业服务。

(5) 强化采购综合职能，保障业务舒畅发展

一是全面与供应商建立紧密的合作关系，扩大合作品种和份额；二是推进采购计划实施，细化内部管理，提高采购与销售部门的协同效应；三是做好部分药品和客户的招标工作，为销售提供保障。

(6) 加强内控管理，完善内控体系，完成《内控制度手册》编制和实施工作，使之贯穿于公司生产、经营和管理活动各个环节，确保生产经营活动处于受控状态，确保内控制度有效实施。

(7) 信息化建设步伐加快，有力的支持了公司经营和管理工作。积极与医疗机构、相关院校和供应商交流，创新探索信息服务渠道，延伸服务能力，全面提高信息保障水平。

(8) 高度重视质量管理工作，不断深入学习领会监管政策法规，准确把握公司各项业务与之契合点，将政策法规条款细化成公司经营管理要求，落实到各经营环节实际操作流程中。

(9) 子公司国瑞药业大力拓展销售渠道，建立营销队伍，全面开展技术改造工作、加强技术创新及产品研发力度，强化内部管理、提升质量管理水平，公司在生产经营、质量提升、技术改造和本增效等方面取得较大提高；全年实现销售收入 1.32 亿元，同比增长 26.5%，利润总额 2,081.54 万元，同比增长 101.71%，总资产 1.52 亿元。

(10) 子公司国药物流不断加强仓储配送能力，为公司和其他客户提供完备的物流服务保障，同时提高特殊药品的储备能力，并实现冷链标准化管理水平的提升，全年实现销售收入 7,778 万元，同比下降 3.3%，利润总额 683.07 万元，同比增长 57.88%，总资产 1.51 亿元。

## 2、公司 2010 年重点工作计划

2010 年公司将以不断满足并创造医疗单位需求为动力，以供应链管理理论为指导，以“现代医药物流全程管理服务”为核心竞争力，以特殊药品管理为突破口，以专业医疗及中介服务为新业务增长点，全面建设现代标准医药专业服务的公司，践行“关爱生命，呵护健康”的企业理念。公司以科学发展观为指导，在 2009 年工作基础上继续加强服务、控制风险、勇于创新，全面提升综合实力。

(1) 全面提升公司内控水平和风险管控水平，完善公司经营管理各项制度流程，使其满足公司经营管理的要求和新业务的顺利开展，并能够有效执行。

(2) 加快主要业态发展。延伸医院销售，扩大纯销规模，发挥信息技术优势，提高信息化服务水平，为医疗机构提供专业服务；全面推进北京市医院和社区药品招标工作；梳理麻药销售渠道，整合商务资源，建立全程跟踪体系，协助相关部门做好医疗机构医生及药师麻药使用和管理培训工作；创新渠道管理新模式，加强药品批发业务网络覆盖力度，开发终端市场，减少中间环节；完善采购流程，加强库存管理，结合销售流向和断货分析，制定科学的采购计划，为业务发展提供品种保障。

(3) 加快子公司发展。国瑞药业全面推进冻干粉针技改工作，加快销售队伍建设，加大技改和研发投入，严抓质量管理和风险管控工作；国药物流继续提高仓储配送能力和服务水平，加强物流标准化建设，推进冷链运输网络建设，力争成为药品冷链运输的领先者。

## 3、市场经营环境及宏观政策、法规的变化对公司的影响

2010 年是我国经济结构继续转型的关键之年，也是医疗卫生体制改革加快推进之年，同时也是公司打造核心竞争力、业务整合、业态创新全面开展的一年。随着人们健康意识不断提升导致对药品需求的增长和医改方案有条不紊的细化落实，必将催生整个医药市场大幅扩容，从而对医药经济结构、经营模式和竞争格局的演变将产生深远影响，公司既面对竞争压力和经营风险同样也面临较大的机遇。

(1) 药品毛利仍将进一步下降。基本药物制度和药品招标制度将对医药流通环节产生重大影响，

## 国药集团药业股份有限公司 2009 年度报告

政策导向将使药品消费结构将继续向中低端倾斜，药品销售毛利下降的趋势仍将持续。

(2) 部分药品流通企业资金压力增大。逐渐收紧的货币政策和医药行业门槛的提高使部分企业流动资金紧张、生存压力加大，会导致公司部分客户的回款更加困难，账款周转天数逐渐延长，同时公司对供应商的还款压力会更大，并随着公司对子公司和新业务不断投入，资金可能会逐步趋紧。

(3) 公司普通药品经营业务发展不快。随着国家对基层医疗卫生建设投入的加大和基本药物目录的实施，将带动城市社区医院和农村新农合乡镇医疗卫生机构两个医药市场容量的增加，适合中低端市场需求药品将快速增长。而目前公司经营的重点品种仍主要侧重于高端处方药市场，普药销售占比较小，没能形成规模效益。

面临以上压力，公司将不断研究国家及北京持续出台的各项医药政策，认真分析并采取有效的措施，解决发展中遇到的困难，在夯实公司各业态发展的同时加快业务整合和创新，推进信息化建设，优化盈利结构，为实现新一轮更好更快的发展奠定基础。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

### 1、公司主营业务及其经营状况

#### (1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
医药商业	5,017,683,721.63	4,600,697,407.16	8.31	18.62	19.14	减少 0.4 个百分点
医药工业	131,608,919.39	76,284,613.22	42.04	26.50	16.71	增加 4.86 个百分点
医药物流	77,779,906.07	52,977,297.44	31.89	-3.33	1.77	减少 3.41 个百分点

#### (2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
安徽淮南国瑞药业	131,608,919.39	18.24
北京公司本部和国物流	5,060,558,336.95	26.50

### 2、对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

#### (二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	3,953.07
上年同期投资额	0

#### 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
宜昌人福药业有限责任公司	麻醉药品生产、销售	20	用于新建针剂车间，扩大瑞芬太尼、芬太尼、舒芬太尼等麻醉药品生产和销售规模

### 1、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2002	首次发行	25,263	0	21,768	3,495	已经变更用于增资国瑞药业进行技术改造

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目	是否变更项目	拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	产生收益情况
年产 10 吨果糖二磷酸钠原料药项目(生产线)	部分变更	2,800	800	基本符合,根据实际情况已进行调整	380.47
年产 5,000 万片丙氧匹林片技改项目	部分变更	2,000	300	基本符合,根据实际情况已进行调整	42.99
年产 3,000 万粒盐酸特拉唑嗪胶囊项目	部分变更	2,400	400	基本符合,根据实际情况已进行调整	83.59
年产 200 万瓶阿奇霉素冻干粉针项目(生产线)	部分变更	2,860	860	是	2,778.71
国瑞药业 GMP 综合改造项目	否	2,680	2,680	是	
年产 400 吨氯硝柳胺哌嗪盐技改项目	是	2,920	0	否	
年产 500 吨 5-氨基水杨酸生产线技改项目	是	4,000	0	否	
建立计算机管理信息系统项目	否	2,005.5	2,005.5	是	
巩固销售体系及补充流动资金	否	3,559.5	3,559.5	是	
尚未使用的募集资金用途及去向			已经变更用于增资国瑞药业进行技术改造		

变更募集资金情况:

(1)收购青海制药集团有限责任公司 47.1%股权

公司变更原募集资金投资项目年产 5,000 万片丙氧匹林片技改项目、年产 400 吨氯硝柳胺哌嗪盐技改项目、年产 500 吨 5-氨基水杨酸生产线技改项目,变更后投资 7,995 万元收购青海制药集团有限责任公司 47.1%股权,2004 年 12 月 21 日完成全部收购工作。该项目募集资金变更已由公司 2004 年第一次临时股东大会审议通过。

(2)收购宜昌人福药业有限责任公司 20%股权

公司变更原募集资金投资项目年产 10 吨果糖二磷酸钠原料药项目、年产 3000 万粒盐酸特拉唑嗪胶囊项目,变更后投资 3,168 万元收购宜昌人福药业有限责任公司 20%股权,2004 年 12 月 22 日完成全部收购工作。该项目募集资金变更已由公司 2004 年度股东大会审议通过。

(3)增资国瑞药业用于新建冻干粉针生产线和原冻干粉针车间技术改造项目

本期公司变更募集资金共计 3,495 万元,包括 1、变更国瑞药业阿奇霉素冻干粉针项目 2,000 万元;2、2004 年变更募集资金 8,620 万元,使用其中 7,995 万元收购青海制药(集团)有限公司 47.1%股权后剩余的闲置募集资金 625 万元;3、2004 年变更募集资金 4,000 万元,使用其中 3,168 万元收购宜昌人福药业有限责任公司 20%股权后剩余的闲置募集资金 832 万元;4、首次发行募集资金 25,263 万元与募集资金投资项目合计金额 25,225 万元的差额 38 万元,四项合计 3,495 万元。该项目募集资金变更已由公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过。

## 国药集团药业股份有限公司 2009 年度报告

### 3、募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益
收购青海制药集团有限责任公司 47.1%股权	年产 5,000 万片丙氧匹林片技改项目、年产 400 吨氯硝柳胺哌嗪盐技改项目、年产 500 吨 5-氨基水杨酸生产线技改项目	7,995	7,995	是	962.88	1,034.67	完成	是
收购宜昌人福药业有限责任公司 20%股权	年产 10 吨果糖二磷酸钠原料药项目、年产 3000 万粒盐酸特拉唑嗪胶囊项目	3,168	3,168	是	452.59	2,297.18	完成	是
增资国瑞药业用于新建冻干粉针生产线和原冻干粉针车间技术改造	1、国瑞药业阿奇霉素冻干粉针项目 2,000 万元；2、2004 年变更募集资金 8,620 万元，使用其中 7,995 万元收购青海制药（集团）有限公司 47.1%股权后剩余的闲置募集资金 625 万元；3、2004 年变更募集资金 4,000 万元，使用其中 3,168 万元收购宜昌人福药业有限责任公司 20%股权后剩余的闲置募集资金 832 万元；4、首次发行募集资金 25,263 万元与募集资金投资项目合计金额 25,225 万元的差额 38 万元	3,495			1,780		正在进行技改和办理增资事宜	
合计	/	14,658	11,163	/	3,195.47	/	/	/

### 4、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
增资宜昌人福药业有限责任公司	3,953.07	完成	
合计	3,953.07	/	/

公司与宜昌人福药业有限责任公司其他股东按原股权比例共同增资，保持公司持有 20%股权比例不变，新增资金用于新建年产 2,000 万支的冻干粉针车间和年产 1.5 亿支的水针车间，扩产瑞芬太尼、芬太尼、舒芬太尼等麻醉药品，扩大麻醉药品注射制剂生产和销售规模。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

### (四) 董事会日常工作情况

#### 1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
国药股份第四届董事会第二次会议	2009 年 4 月 15 日	1、审议通过公司 2008 年度董事会工作报告。2、审议通过公司 2008 年度报告全文及摘要的议案。3、审议通过 2008 年总经理工作报告的议案。4、审议通过公司 2008 年财务决算方案。5、审议通过公司 2008 年利润分配预案及公积金转增股本的议案。6、审议通过关于聘请中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司审计机构的议案。7、审议通过公司 2009 年度预计	《上海证券报》 《中国证券报》	2009 年 4 月 18 日

		日常关联交易的议案。8、审议通过关于使用募集资金 2,500 万元补充公司流动资金的议案。9、审议通过公司向商业银行申请综合授信等业务的议案。10、审议通过修改《公司章程》部分条款的议案。此项议案提请 2008 年度股东大会审议。11、审议通过公司 2008 年《内部控制自我评价报告》。12、审议通过公司 2008 年《履行社会责任报告》。13、审议通过吴爱民不再担任董事,根据控股股东推荐,提请股东大会选举范邦翰为公司董事的议案。14、审议通过《国药股份审计委员会年报工作规程》。15、审议通过关于公司召开 2008 年度股东大会有关事项的议案。		
国药股份第四届董事会第三次会议	2009 年 4 月 29 日	审议通过公司 2009 年第一季度报告全文和正文的议案。	《上海证券报》 《中国证券报》	2009 年 4 月 30 日
国药股份第四届董事会第四次会议	2009 年 8 月 25 日	1、审议通过公司 2009 年半年度报告全文和摘要的议案。2、审议通过公司变更募集资金 3,495 万元用于国瑞药业冻干粉针车间技术改造的议案。3、审议通过关于召开公司 2009 年第一次临时股东大会有关事项的议案。	《上海证券报》 《中国证券报》	2009 年 8 月 26 日
国药股份第四届董事会第五次会议	2009 年 10 月 23 日	1、审议通过公司 2009 年第三季度报告全文和正文的议案。2、审议通过公司出资 3,953.07 万元与宜昌人福药业有限公司其他股东按各自股权比例共同增资的议案,增资后依然持有宜昌人福药业有限公司 20% 的股权。3、审议通过公司出资 630 万元受让山东鲁抗医药股份有限公司持有国药物流 5.3% 股权的议案,受让后公司将持有国药物流 56.3% 股权。4、审议通过公司《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法》。	《上海证券报》 《中国证券报》	2009 年 10 月 24 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1)报告期内,公司董事会对 2008 年度股东大会、2009 年第一次临时股东大会通过的各项决议均完全执行。

(2)执行公司 2008 年度股东大会关于分红和公积金转增股本的决议情况:

以 2008 年 12 月 31 日的总股本 23,940 万股为基数,每 10 股送 5 股同时派发现金股利 1.5 元人民币(含税),共计送股 11,970 万股,派发现金股利 3,591 万元,剩余未分配利润结转以后年度;每 10 股转增 5 股,向全体股东转增 11,970 万股,送股和转增后公司总股本为 47,880 万股。

对于个人股东和部分机构股东,公司按 10% 的税率代扣所得税后,实际派发现金红利为每 10 股 0.85 元;对国家股股东、部分法人股股东及机构股东,实际派发现金红利为每 10 股 1.5 元。

此次分红的股权登记日为 2009 年 6 月 2 日,除息日为 2009 年 6 月 3 日,新增无限售条件流通股上市流通日为 2009 年 6 月 4 日,红利发放日为 2009 年 6 月 8 日,本次分红事宜已全部完成。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司董事会下设审计委员会,由 5 名董事组成,其中 3 名独立董事,并由 1 名会计专业独立董事担任审计委员会主任委员及召集人。审计委员会督促并检查公司的日常审计工作。

报告期内,公司对《董事会审计委员会年报工作规程》进行了修订,完善了年报审计的相关规定,保证审计委员会在 2009 年年度财务报告编制和披露过程中认真履行了监督、审核职能,发挥重要作用。内容包括:

(1) 审计委员会委员在公司年报编制和披露过程中,应当按照有关法律、法规和《公司章程》的要求,认真履行职责,勤勉尽责地开展工作,维护公司整体利益。

(2) 审计委员会应当与会计师事务所协商确定本年度财务报告审计工作的时间安排。

(3) 审计委员会督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告,并以书面意见形式记录督促的方式、次数和结果以及相关负责人的签字确认。

(4) 审计委员会应在年审注册会计师进场前审阅公司编制的财务会计报表,形成书面意见。

(5) 在年审注册会计师进场后加强与年审注册会计师的沟通,在年审注册会计师出具初步审计

意见后再一次审阅公司财务会计报表，形成书面意见。

(6) 审计委员会应对年度财务会计报表进行表决，形成决议后提交董事会审核。同时，应当向董事会提交会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告和下年度续聘或改聘会计师事务所的决议。审计委员会应重点关注上市公司在年报审计期间发生改聘会计师事务所的情形。审计委员会在聘任下一年度年审会计师事务所时，应对年审会计师完成本年度审计工作情况做出全面客观的评价，形成聘任意见后，提交董事会通过并召开股东大会决议。

报告期内，公司审计委员会认真履行职责，完成了本职工作。审计委员会分别于年审注册会计师进场审计前，以及年审注册会计师出具初步意见后，两次认真审阅了公司 2009 年度财务会计报表和附注。在年度审计过程中，公司董事会审计委员会与会计师事务所进行了认真沟通，并对会计师事务所《2009 年度审计工作总结》进行了审核。在此基础上，审计委员会认为，公司即将对外披露的 2009 年度财务报告符合企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面全面、公允地反映了公司 2009 年度的经营成果和 2009 年 12 月 31 日的财务状况；并且，董事会审计委员会对公司 2009 年度财务会计报表提交董事会审议事宜进行讨论并形成了决议，并认为：中瑞岳华会计师事务所在对公司 2009 年年度财务报表审计过程中认真尽责，以公允、客观的态度进行独立审计，很好地完成了年度审计工作。

#### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设薪酬委员会，由 5 名董事组成，其中 3 名独立董事，并由独立董事担任主任委员及召集人。委员会认真审查了报告期内公司高级管理人员的薪酬，认为其薪酬的发放符合公司绩效考核及薪酬制度的相关规定。

#### (五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经中瑞岳华会计师事务所审计，公司 2009 年实现归属于母公司所有者的净利润 226,599,176.15 元人民币，按母公司净利润 10% 的比例提取法定公积金 20,800,776.14 元，加上期初未分配利润 352,710,981.32 元，剔除 2009 年分配的 2008 年度股东红利 35,910,000.00 元和股票股利 119,700,000.00 元，本次可供股东分配 402,899,381.33 元，按公司章程规定，制定分配预案：以 2009 年 12 月 31 日的总股本 47,880 万股为基数，每 10 股派发现金股利 1.00 元人民币（含税），共计派发现金股利 4,788 万元，剩余未分配利润结转以后年度。此项分配预案将提交公司 2009 年度股东大会审议。

#### (六) 公司前三年分红情况

单位：万元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率（%）
2006 年	3,325	8,461.12	39.30
2007 年	4,655	13,110.24	35.51
2008 年	3,591	19,382.59	18.53

#### (七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司为严格规范信息披露行为，保证信息及时、准确、完整，已经制定了《重大信息内部报告制度》和《信息披露事务管理制度》，尤其重新修订了《信息披露事务管理制度》更加严格规范了信息披露行为，该办法所指的“信息披露”是指可能对公司股票价格产生重大影响的信息以及证券监管部门要求披露的信息，在规定的时间内、规定的媒体上向社会公众公布，并报送证券监管部门。信息披露文件主要包括招股说明书、募集说明书、上市公告书、定期报告和临时报告等。该办法适用于如下人员和机构：

- (一) 公司董事会秘书和证券投资部；
- (二) 公司董事；
- (三) 公司监事；
- (四) 公司高级管理人员；
- (五) 公司总部各部门以及各分公司、子公司的负责人；
- (六) 公司控股股东和持股 5% 以上的股东相关获知信息部门；

该办法对公司信息披露的基本原则、审批程序、责任与处罚等事项都做出相关规定，能够全面规范公司内部信息管理，完善公司治理结构，维护信息披露的公平原则，防范内幕信息知情人员泄露相关信息，进行内幕交易。

报告期内，公司内幕信息知情人员没有发生泄露信息情况，保证公司信息披露的公开、公平、公正。

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
国药股份第四届监事会第二次会议于 2009 年 4 月 15 日在苏州御庭饭店会议室召开	会议审议并通过了以下决议：1、公司 2008 年监事会工作报告。此项议案提交公司 2008 年度股东大会审议。2、公司 2008 年决算方案。3、公司 2008 年报及摘要的议案。4、公司 2008 年利润分配和资本公积金转增股本预案。5、公司 2009 年预计关联交易的议案。6、公司使用募集资金 2,500 万元补充流动资金的议案。7、公司 2008 年《内部控制自我评价报告》。8、范邦翰不再担任监事，根据控股股东推荐，提请股东大会选举吴爱民为公司监事的议案。
国药股份第四届监事会第三次会议于 2009 年 4 月 29 日以通讯召开	会议审议并通过公司 2009 年第一季度报告全文和正文的议案。
国药股份第四届监事会第四次会议于 2009 年 8 月 25 日在公司五楼会议室召开	会议审议通过以下决议：1、公司 2009 年半年度报告全文和摘要的议案。2、公司变更募集资金 3,495 万元用于国瑞药业冻干粉针车间技术改造的议案。3、通报张兆辉同志当选为公司职工监事。
国药股份第四届监事会第五次会议于 2009 年 10 月 23 日在公司五楼会议室召开	会议审议通过以下决议：1、公司 2009 年第三季度报告全文和正文的议案。2、公司《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法》。

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

2009 年度，公司监事会成员列席了公司股东大会、董事会会议，并根据法律、法规对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、决策程序、董事会对股东大会决议的执行情况及高级管理人员执行公司职务的情况进行了监督。监事会认为，2009 年度，公司能够按照法律、法规和《公司章程》的有关规定规范运作，不断完善内部管理和控制制度，并能有效执行；公司董事、高级管理人员在执行公司职务时无违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

2009 年度，监事会认真审议了公司各期财务报告，认为公司 2009 年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果，公司内控制度健全，未发现有违反财务管理制度的行为，北京中瑞岳华会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告真实、客观、准确地反映了公司的财务状况。

### (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

监事会同意公司变更募集资金 3,495 万元用于国瑞药业冻干粉针车间技术改造的议案并提交股东大会审议。监事会关于公司变更募集发表意见：

1、阿奇霉素技改项目公司已经投入募集资金 860 万元，剩余 2,000 万元没有投入，主要由于国瑞药业阿奇霉素生产能力可以满足销售需求，目前不用继续投入；并且国瑞药业产品结构已经逐步调整，重点产品主要在克林霉素类抗生素及心脑血管系统两类，并且已经逐步建立市场品牌，具有一定影响力。因此同意变更该项目募集资金。

2、国瑞药业目前冻干粉针车间已达到产能极限，现有生产能力远远无法满足市场销售的需求；并且国瑞药业现有冻干粉针剂车间 GMP 证书将于 2011 年 1 月份到期，为使冻干粉针生产线顺利通过新版 GMP 认证，应尽快启动冻干生产线综合技术改造项目。因此同意变更阿奇霉素项目剩余 2,000 万元募集资金和闲置募集资金 1,495 万元合计 3,495 万元用于国瑞药业冻干粉针车间技术改造。

### (五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

## 国药集团药业股份有限公司 2009 年度报告

2009 年度公司无重大资产收购和出售行为。

### (六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

2009 年度，公司经营相关的关联交易价格公平，关联交易金额与年初公告的预计数基本相符，未发现有害公司利益和股东利益的情况。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

#### 1、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	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
600513	联环药业	3,500,000	3.85	48,440,700	0	27,304,200	可供出售金融资产	发起人股
合计		3,500,000	/	48,440,700	0	27,304,200	/	/

### (四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### (五) 报告期内公司重大关联交易事项

#### 1、与日常经营相关的关联交易

单位：元 币种：人民币

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	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
国药控股广州有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	销售价格以政府定价政策为依据，并根据市场化的原则协议商定	81,435,556.04	1.58	现金结算
国药控股股份有限公司	母公司	销售商品	药品	销售价格以政府定价政策为依据，并根据市场化的原则协议商定	77,428,222.06	1.5	现金结算
新疆新特药民族药业有限责任公司	集团兄弟公司	销售商品	药品	销售价格以政府定价政策为依据，并根据市场化的原则协议商定	70,528,034.31	1.37	现金结算
国药控股天津有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	销售价格以政府定价政策为依据，并根据市场化的原则协议商定	70,184,260.81	1.36	现金结算
国药控股沈阳有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	销售价格以政府定价政策为依据，并根据市场化的原则协议商定	51,009,763.38	0.99	现金结算
国药控股北京有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	销售价格以政府定价政策为依据，并根据市场化的原则协议商定	43,023,939.16	0.84	现金结算
国药集团西北医药有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	销售价格以政府定价政策为依据，并根据市场化的原则协议商定	39,535,539.22	0.77	现金结算
国药控股北京华鸿有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	销售价格以政府定价政策为依据，并根据市场化的原则协议商定	35,578,898.99	0.69	现金结算
国药控股山西有限公司	母公司的控股	销售商品	药品	销售价格以政府定价政策为依据，并根据市场化的原则协	22,424,705.34	0.44	现金结算

国药集团药业股份有限公司 2009 年度报告

	子公司			议商定			
国药控股湖北有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	销售价格以政府定价政策为依据,并根据市场化的原则协议商定	18,970,234.37	0.37	现金结算
深圳一致药业股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	销售价格以政府定价政策为依据,并根据市场化的原则协议商定	15,143,165.13	0.29	现金结算
国药控股湖南有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	销售价格以政府定价政策为依据,并根据市场化的原则协议商定	14,891,568.86	0.29	现金结算
国药控股南宁有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	销售价格以政府定价政策为依据,并根据市场化的原则协议商定	13,640,648.45	0.26	现金结算
国药控股江苏有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	销售价格以政府定价政策为依据,并根据市场化的原则协议商定	11,542,171.87	0.22	现金结算
国药控股宁夏有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	销售价格以政府定价政策为依据,并根据市场化的原则协议商定	9,138,732.75	0.18	现金结算
新疆新特西部药业有限责任公司	集团兄弟公司	销售商品	药品	销售价格以政府定价政策为依据,并根据市场化的原则协议商定	8,662,173.79	0.17	现金结算
国药控股湖北新龙有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	销售价格以政府定价政策为依据,并根据市场化的原则协议商定	8,621,383.58	0.17	现金结算
天津国药渤海医药有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	销售价格以政府定价政策为依据,并根据市场化的原则协议商定	6,820,760.56	0.13	现金结算
广东粤兴医药有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	销售价格以政府定价政策为依据,并根据市场化的原则协议商定	5,396,476.95	0.1	现金结算
国药控股浙江有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	销售价格以政府定价政策为依据,并根据市场化的原则协议商定	5,036,394.07	0.1	现金结算
国药集团西南医药有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	销售价格以政府定价政策为依据,并根据市场化的原则协议商定	4,408,814.74	0.09	现金结算
国药控股河南股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	销售价格以政府定价政策为依据,并根据市场化的原则协议商定	4,165,387.84	0.08	现金结算
湖北怡保国际医药有限公司	集团兄弟公司	销售商品	药品	销售价格以政府定价政策为依据,并根据市场化的原则协议商定	4,121,916.43	0.08	现金结算
北京国大药房连锁有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	销售价格以政府定价政策为依据,并根据市场化的原则协议商定	4,048,151.36	0.08	现金结算
国药控股国大药房有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	销售价格以政府定价政策为依据,并根据市场化的原则协议商定	3,952,820.51	0.08	现金结算
中国药材集团公司	集团兄弟公司	销售商品	药品	销售价格以政府定价政策为依据,并根据市场化的原则协议商定	3,427,277.50	0.07	现金结算
国药控股北京有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	仓储配送等物流服务	劳务价格以市场价为基础协商确定	20,892,267.35	48.73	现金结算
中国医药对	集团兄	提供劳务	仓储	劳务价格以市场价为基础协	4,738,365.04	11.05	现金结算

国药集团药业股份有限公司 2009 年度报告

外贸易公司 销售分公司	弟公司		配送 等物 流服 务	商确定			
中国医药工 业有限公司	集团兄 弟公司	提供劳务	仓储 配送 等物 流服 务	劳务价格以市场价为基础协 商确定	3,985,376.49	9.3	现金结算
国药控股北 京康辰生物 医药有限公 司	母公司 的控股 子公司	提供劳务	仓储 配送 等物 流服 务	劳务价格以市场价为基础协 商确定	3,006,533.18	7.01	现金结算
宜昌人福药 业有限责任 公司	参股子 公司	购买商品	药品	采购价格以政府定价政策为 依据,并根据市场化的原则协 议商定	403,530,551.73	8.47	现金结算
国药控股股 份有限公司	母公司	购买商品	药品	采购价格以政府定价政策为 依据,并根据市场化的原则协 议商定	176,571,359.13	3.71	现金结算
上海国药外 高桥医药有 限公司	母公司 的控股 子公司	购买商品	药品	采购价格以政府定价政策为 依据,并根据市场化的原则协 议商定	90,714,731.77	1.9	现金结算
青海制药厂 有限公司	参股子 公司	购买商品	药品	采购价格以政府定价政策为 依据,并根据市场化的原则协 议商定	15,134,011.32	0.32	现金结算
国药控股北 京华鸿有限 公司	母公司 的控股 子公司	购买商品	药品	采购价格以政府定价政策为 依据,并根据市场化的原则协 议商定	7,195,127.77	0.15	现金结算
中国药材集 团公司	集团兄 弟公司	购买商品	药品	采购价格以政府定价政策为 依据,并根据市场化的原则协 议商定	4,956,059.78	0.1	现金结算
国药控股广 州有限公司	母公司 的控股 子公司	购买商品	药品	采购价格以政府定价政策为 依据,并根据市场化的原则协 议商定	4,248,845.61	0.09	现金结算
中国医药工 业有限公司	集团兄 弟公司	购买商品	药品	采购价格以政府定价政策为 依据,并根据市场化的原则协 议商定	3,881,236.90	0.08	现金结算

报告期内没有发生关联方大额退货的情况。

药品批发业务是公司主营业务,并且公司及关联企业分别拥有部分药品的全国或区域总经销权,因此不可避免与关联方发生药品购销业务,这是由于业务模式所致,具有必要性和持续性。公司独立董事详细了解关联交易情况并对公司因业务模式而导致的关联交易发表了独立意见,今后将持续关注该类关联交易,避免关联交易损害其他股东的利益。

关联交易价格是由交易双方以政府制定的价格政策为依据,并根据市场化的原则确定的,符合公平、公正、公开的原则,关联方没有因其身份而不当得利,没有损害非关联股东的利益。公司与关联方因业务模式而导致的关联交易并不影响公司的独立性。

报告期内公司累计日常关联采购金额为 71,333.26 万元,累计日常关联销售金额为 64,139.44 万元,累计日常提供劳务收入金额 3,349.62 万元,合计关联交易金额 138,822.32 万元,与 2009 年 4 月 18 日在《中国证券报》、《上海证券报》上公告的《国药股份 2009 年预计日常关联交易公告》中预计的 2009 年全年关联交易金额 132,400 万元基本相符。

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无重大租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 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	承诺内容	履行情况
股改承诺	公司控股股东国药控股股改承诺及履行情况： 1、国药控股持有的国药股份非流通股股份，自股权分置改革方案实施之日起的 12 个月之内不上市交易或者转让；在前项承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份数量占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%，在 24 个月内不超过 10%。 2、通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量，每达到国药股份股份总数 1%的，自该事实发生之日起 2 个工作日内做出公告，但公告期间无需停止出售股份。	正在履行过程中
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	上市公司收购过程中控股股东国药控股与公司签署《不竞争承诺书》，承诺不在北京地区新设和拓展与公司产生竞争关系的各项业务等内容。	国药控股收购本公司时，出具了《不竞争承诺书》，承诺国药控股成为国药股份实际控制人后，在药品批发方面将与国药股份细分业务领域、严格划分各自的品种范围、地域范围等，以避免发生潜在的同业竞争问题。并通过业务和资产的整合，逐步将本公司在北京的医药批发企业注入国药股份，以彻底消除可能发生的同业竞争问题。目前国药控股已将北京药品的仓储和配送工作交由国药股份子公司国药物流有限公司全面负责，实现了国药股份与国药控股在北京的各分销企业在药品物流环节的对接与统一，为今后其他业务环节的整合以及国药控股在北京的医药分销企业的整合打下基础，目前国药控股正为履行其他承诺做相关准备工作，在时机成熟时，将积极推进相关工作。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所有限公司

2009 年 5 月 15 日，公司 2008 年度股东大会审议通过了《关于聘请北京中瑞岳华会计师事务所为公司 2009 年审计机构的议案》，期间没有发生改聘会计师事务所情况，中瑞岳华会计师事务所对公司进行年度会计报表审计，公司支付其年度审计报酬为人民币 60 万元（含差旅费等工作费用）。

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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
国药股份 2009 年预计日常关联交易公告	《中国证券报》c008 版； 《上海证券报》第 25 版	2009 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
国药股份第四届董事会第二次会议决议公告	《中国证券报》c008 版； 《上海证券报》第 25 版	2009 年 4 月 18 日	www.sse.com.cn
国药股份 2008 年度股东大会决议公告	《中国证券报》b16 版； 《上海证券报》第 24 版	2009 年 5 月 16 日	www.sse.com.cn
国药股份 2008 年度分红和公积金转增股本实施公告	《中国证券报》b08 版； 《上海证券报》第 c11 版	2009 年 5 月 26 日	www.sse.com.cn
国药股份 2009 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》c08 版； 《上海证券报》第 b24 版	2009 年 9 月 29 日	www.sse.com.cn

### 十一、财务报告

公司年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所有限公司注册会计师陈俊、谢卉 审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

#### (一) 审计报告

## 审计报告

中瑞岳华审字[2010]第 02950 号

国药集团药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的国药集团药业股份有限公司（以下简称“国药股份”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司的资产负债表，2009 年度的合并及母公司的利润表、现金流量表、所有者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

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，国药股份财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了国药股份 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况、以及 2009 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8-9 层

#### (二) 财务报表

合并资产负债表  
2009 年 12 月 31 日

编制单位: 国药集团药业股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	762,334,833.14	274,473,366.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、2	37,761,043.26	16,677,383.12
应收账款	七、4	856,790,323.91	719,788,274.69
预付款项	七、6	33,429,442.61	121,587,678.36
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	七、3	173,250.00	
其他应收款	七、5	2,248,360.87	6,734,143.42
买入返售金融资产			
存货	七、7	560,984,217.14	411,545,321.76
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、8	408,871.38	338,509.82
流动资产合计		2,254,130,342.31	1,551,144,677.34
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、9	48,440,700.00	21,136,500.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、11	197,873,509.67	157,623,651.97
投资性房地产	七、12	4,930,804.53	5,068,931.85
固定资产	七、13	206,237,445.30	205,207,897.83
在建工程	七、14	9,233,446.00	
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	七、15	9,731,358.36	11,907,549.90
开发支出			
商誉			

国药集团药业股份有限公司 2009 年度报告

长期待摊费用			
递延所得税资产	七、16	20,068,733.00	20,456,011.14
其他非流动资产	七、18	26,150,568.96	24,328,254.36
非流动资产合计		522,666,565.82	445,728,797.05
资产总计		2,776,796,908.13	1,996,873,474.39
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、19	18,715,707.47	4,693,416.32
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	七、20	574,488,225.22	309,063,399.67
应付账款	七、21	694,349,548.48	628,496,815.48
预收款项	七、22	22,434,750.58	79,962,856.78
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、23	24,417,867.20	20,892,130.26
应交税费	七、24	-16,168,859.35	5,245,831.29
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七、25	44,836,646.93	42,887,770.63
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,363,073,886.53	1,091,242,220.43
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	七、16	11,235,175.00	4,409,125.00
其他非流动负债	七、26	319,410,754.10	32,974,604.30
非流动负债合计		330,645,929.10	37,383,729.30
负债合计		1,693,719,815.63	1,128,625,949.73
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

国药集团药业股份有限公司 2009 年度报告

实收资本（或股本）	七、27	478,800,000.00	239,400,000.00
资本公积	七、28	58,702,192.24	157,084,042.24
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、29	102,871,129.62	82,070,353.48
一般风险准备			
未分配利润	七、30	402,899,381.33	352,710,981.32
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,043,272,703.19	831,265,377.04
少数股东权益		39,804,389.31	36,982,147.62
所有者权益合计		1,083,077,092.50	868,247,524.66
负债和所有者权益 总计		2,776,796,908.13	1,996,873,474.39

法定代表人：龚家申 主管会计工作负责人：姜修昌 会计机构负责人：茆雅敏

母公司资产负债表

2009年12月31日

编制单位：国药集团药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		716,905,691.34	243,855,351.53
交易性金融资产			
应收票据		35,035,605.51	14,141,379.12
应收账款	十五、1	851,618,645.26	712,215,933.29
预付款项		27,438,380.41	119,373,010.36
应收利息			
应收股利		173,250.00	
其他应收款	十五、2	17,170,116.72	6,119,700.05
存货		539,552,779.44	395,823,193.21
委托贷款		60,000,000.00	84,000,000.00
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,247,894,468.68	1,575,528,567.56
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		48,440,700.00	21,136,500.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	333,148,347.63	292,898,489.93

国药集团药业股份有限公司 2009 年度报告

投资性房地产		4,930,804.53	5,068,931.85
固定资产		10,176,055.80	9,637,177.98
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		15,728,558.44	14,064,908.56
其他非流动资产		26,150,568.96	24,328,254.36
非流动资产合计		438,575,035.36	367,134,262.68
资产总计		2,686,469,504.04	1,942,662,830.24
<b>流动负债：</b>			
短期借款		18,715,707.47	4,693,416.32
交易性金融负债			
应付票据		574,488,225.22	309,063,399.67
应付账款		681,786,874.79	618,972,713.14
预收款项		9,396,046.29	73,175,390.92
应付职工薪酬		7,990,672.96	7,260,706.67
应交税费		-18,164,869.15	2,229,815.46
应付利息			
应付股利			
其他应付款		30,812,529.48	32,501,182.32
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,305,025,187.06	1,047,896,624.50
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		11,235,175.00	4,409,125.00
其他非流动负债		319,410,754.10	32,974,604.30
非流动负债合计		330,645,929.10	37,383,729.30
负债合计		1,635,671,116.16	1,085,280,353.80
<b>所有者权益（或股东权</b>			

益)：			
实收资本(或股本)		478,800,000.00	239,400,000.00
资本公积		58,587,439.27	156,969,289.27
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		102,871,129.62	82,070,353.48
一般风险准备			
未分配利润		410,539,818.99	378,942,833.69
所有者权益(或股东权益)合计		1,050,798,387.88	857,382,476.44
负债和所有者权益(或股东权益)总计		2,686,469,504.04	1,942,662,830.24

法定代表人：龚家申 主管会计工作负责人：姜修昌 会计机构负责人：茆雅敏

### 合并利润表

2009年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		5,194,599,535.20	4,385,472,469.36
其中：营业收入	七、31	5,194,599,535.20	4,385,472,469.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,955,967,311.54	4,189,307,755.86
其中：营业成本	七、31	4,730,368,741.14	3,978,847,528.33
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、32	13,174,296.30	7,343,803.51
销售费用		79,806,728.02	70,579,269.71
管理费用		108,466,465.41	105,697,223.22
财务费用		15,643,828.63	24,008,228.65
资产减值损失	七、34	8,507,252.04	2,831,702.44
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)	七、33	34,055,434.86	24,798,234.85

国药集团药业股份有限公司 2009 年度报告

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、33	33,882,184.86	24,798,234.85
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		272,687,658.52	220,962,948.35
加：营业外收入	七、35	23,446,931.83	30,235,119.71
减：营业外支出	七、36	895,407.79	459,686.32
其中：非流动资产处置损失	七、36	794,223.04	376,221.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		295,239,182.56	250,738,381.74
减：所得税费用	七、37	65,817,764.72	54,361,167.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		229,421,417.84	196,377,213.78
归属于母公司所有者的净利润		226,599,176.15	193,825,940.13
少数股东损益		2,822,241.69	2,551,273.65
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、38	0.4733	0.4048
（二）稀释每股收益	七、38	0.4733	0.4048
七、其他综合收益	七、39	21,318,150.00	-7,535,500.66
八、综合收益总额		250,739,567.84	188,841,713.12
归属于母公司所有者的综合收益总额		247,917,326.15	186,290,439.47
归属于少数股东的综合收益总额		2,822,241.69	2,551,273.65

法定代表人：龚家申 主管会计工作负责人：姜修昌 会计机构负责人：茆雅敏

母公司利润表

2009年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五、4	5,020,104,857.64	4,232,011,382.52
减：营业成本	十五、4	4,601,105,710.82	3,861,862,894.51
营业税金及附加		9,182,602.54	3,778,725.33
销售费用		103,134,607.27	92,377,550.01
管理费用		75,483,840.20	72,011,170.40
财务费用		15,839,926.31	23,909,326.79
资产减值损失		8,666,830.05	2,772,890.90
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）	十五、5	37,956,722.74	31,014,584.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		33,882,184.86	24,798,234.85

国药集团药业股份有限公司 2009 年度报告

二、营业利润（亏损以“-”号填列）		244,648,063.19	206,313,409.43
加：营业外收入		23,182,309.06	29,883,080.93
减：营业外支出		237,266.83	103,870.18
其中：非流动资产处置损失		237,266.83	94,442.27
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		267,593,105.42	236,092,620.18
减：所得税费用		59,585,343.98	51,906,455.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		208,007,761.44	184,186,165.00
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		21,318,150.00	-7,535,500.66
七、综合收益总额		229,325,911.44	176,650,664.34

法定代表人：龚家申 主管会计工作负责人：姜修昌 会计机构负责人：茆雅敏

合并现金流量表

2009年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,768,404,851.93	4,949,503,737.18
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		16,695,737.98	25,812,996.51

国药集团药业股份有限公司 2009 年度报告

收到其他与经营活动有关的现金	七、40	28,629,170.43	63,347,402.65
经营活动现金流入小计		5,813,729,760.34	5,038,664,136.34
购买商品、接受劳务支付的现金		5,160,482,426.32	4,534,706,206.26
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		114,631,582.46	106,011,616.74
支付的各项税费		183,802,536.83	105,786,756.33
支付其他与经营活动有关的现金	七、40	99,635,213.19	75,064,406.81
经营活动现金流出小计		5,558,551,758.80	4,821,568,986.14
经营活动产生的现金流量净额		255,178,001.54	217,095,150.20
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,297,280.94	
取得投资收益收到的现金		39,003,013.73	20,510,244.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,154,466.67	501,110.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		41,454,761.34	21,011,354.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,331,827.44	16,206,169.27

国药集团药业股份有限公司 2009 年度报告

投资支付的现金		39,530,686.57	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		61,862,514.01	16,206,169.27
投资活动产生的现金流量净额		-20,407,752.67	4,805,184.99
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			284,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、40	305,151,857.27	
筹资活动现金流入小计		305,151,857.27	284,000,000.00
偿还债务支付的现金			488,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		52,070,925.39	72,002,086.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		52,070,925.39	560,002,086.66
筹资活动产生的现金流量净额		253,080,931.88	-276,002,086.66
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		10,286.22	836,632.27
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		487,861,466.97	-53,265,119.20
加：期初现金及现金等价物余额		274,473,366.17	327,738,485.37
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		762,334,833.14	274,473,366.17

法定代表人：龚家申 主管会计工作负责人：姜修昌 会计机构负责人：茆雅敏

母公司现金流量表  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,621,812,648.67	4,825,896,598.64
收到的税费返还		16,695,737.98	25,812,996.51
收到其他与经营活动有关的现金		24,718,924.29	57,892,308.30
经营活动现金流入小计		5,663,227,310.94	4,909,601,903.45
购买商品、接受劳务支付的现金		5,109,421,416.38	4,475,355,558.38
支付给职工以及为职工支付的现金		69,502,336.96	71,091,906.17
支付的各项税费		161,344,497.76	93,511,817.99
支付其他与经营活动有关的现金		113,898,339.05	89,368,094.12
经营活动现金流出小计		5,454,166,590.15	4,729,327,376.66
经营活动产生的现金流量净额		209,060,720.79	180,274,526.79
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		25,297,280.94	84,000,000.00
取得投资收益收到的现金		42,904,301.61	26,726,594.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		518,282.70	350,610.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		68,719,865.25	111,077,204.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,290,825.58	3,268,691.00
投资支付的现金		54,530,686.57	84,000,000.00

国药集团药业股份有限公司 2009 年度报告

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		57,821,512.15	87,268,691.00
投资活动产生的现金流量净额		10,898,353.10	23,808,513.26
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			284,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		305,151,857.27	
筹资活动现金流入小计		305,151,857.27	284,000,000.00
偿还债务支付的现金			488,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		52,070,925.39	72,002,086.66
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		52,070,925.39	560,002,086.66
筹资活动产生的现金流量净额		253,080,931.88	-276,002,086.66
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		10,334.04	839,755.56
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		473,050,339.81	-71,079,291.05
加：期初现金及现金等价物余额		243,855,351.53	314,934,642.58
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		716,905,691.34	243,855,351.53

法定代表人：龚家申 主管会计工作负责人：姜修昌 会计机构负责人：茆雅敏

合并所有者权益变动表  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	239,400,000.00	157,084,042.24			82,070,353.48		352,710,981.32	36,982,147.62	868,247,524.66
加:会计政策变更									
前期差错更正									
他									
二、本年年年初余额	239,400,000.00	157,084,042.24			82,070,353.48		352,710,981.32	36,982,147.62	868,247,524.66
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	239,400,000.00	-98,381,850.00			20,800,776.14		50,188,400.01	2,822,241.69	214,829,567.84
(一)净利润							226,599,176.15	2,822,241.69	229,421,417.84
(二)其他综合收益		21,318,150.00							21,318,150.00
上述(一)和(二)小计		21,318,150.00					226,599,176.15	2,822,241.69	250,739,567.84
(三)所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
(四)利润分配	119,700,000.00				20,800,776.14		-176,410,776.14		-35,910,000.00
1.提取盈余公					20,800,776.14		-20,800,776.14		

国药集团药业股份有限公司 2009 年度报告

积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配	119,700,000.00					-155,610,000.00		-35,910,000.00
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转	119,700,000.00	-119,700,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	119,700,000.00	-119,700,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期末余额	478,800,000.00	58,702,192.24		102,871,129.62		402,899,381.33	39,804,389.31	1,083,077,092.50

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	133,000,000.00	271,019,542.90			63,651,736.98		223,853,657.69	34,430,873.97	725,955,811.54
二、会计政策变更									
三、前期差错更正									
四、其他									
二、本年初余额	133,000,000.00	271,019,542.90			63,651,736.98		223,853,657.69	34,430,873.97	725,955,811.54
三、本期增减变动金额	106,400,000.00	-113,935,500.66			18,418,616.50		128,857,323.63	2,551,273.65	142,291,713.12

国药集团药业股份有限公司 2009 年度报告

额(减少以“—”号填列)								
(一)净利润						193,825,940.13	2,551,273.65	196,377,213.78
(二)其他综合收益		-7,535,500.66						-7,535,500.66
上述(一)和(二)小计		-7,535,500.66				193,825,940.13	2,551,273.65	188,841,713.12
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配				18,418,616.50	-64,968,616.50			-46,550,000.00
1. 提取盈余公积				18,418,616.50	-18,418,616.50			
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配					-46,550,000.00			-46,550,000.00
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转	106,400,000.00	-106,400,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	106,400,000.00	-106,400,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	239,400,000.00	157,084,042.24		82,070,353.48	352,710,981.32	36,982,147.62		868,247,524.66

法定代表人：龚家申 主管会计工作负责人：姜修昌 会计机构负责人：茆雅敏

母公司所有者权益变动表  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	239,400,000.00	156,969,289.27			82,070,353.48		378,942,833.69	857,382,476.44
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	239,400,000.00	156,969,289.27			82,070,353.48		378,942,833.69	857,382,476.44
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	239,400,000.00	-98,381,850.00			20,800,776.14		31,596,985.30	193,415,911.44
(一)净利润							208,007,761.44	208,007,761.44
(二)其他综合收益		21,318,150.00						21,318,150.00
上述(一)和(二)小计		21,318,150.00					208,007,761.44	229,325,911.44
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配	119,700,000.00				20,800,776.14		-176,410,776.14	-35,910,000.00
1.提取盈余公积					20,800,776.14		-20,800,776.14	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配	119,700,000.00						-155,610,000.00	-35,910,000.00

国药集团药业股份有限公司 2009 年度报告

4. 其他							
(五) 所有者权益内部结转	119,700,000.00	-119,700,000.00					
1. 资本公积转增资本(或股本)	119,700,000.00	-119,700,000.00					
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本期末余额	478,800,000.00	58,587,439.27		102,871,129.62		410,539,818.99	1,050,798,387.88

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	133,000,000.00	270,904,789.93			63,651,736.98		259,725,285.19	727,281,812.10
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	133,000,000.00	270,904,789.93			63,651,736.98		259,725,285.19	727,281,812.10
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	106,400,000.00	-113,935,500.66			18,418,616.50		119,217,548.50	130,100,664.34
(一) 净利润							184,186,165.00	184,186,165.00
(二) 其他综合收益		-7,535,500.66						-7,535,500.66
上述(一)		-7,535,500.66					184,186,165.00	176,650,664.34

国药集团药业股份有限公司 2009 年度报告

和(二)小计							
(三)所有者投入和减少资本							
1.所有者投入资本							
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
(四)利润分配				18,418,616.50		-64,968,616.50	-46,550,000.00
1.提取盈余公积				18,418,616.50		-18,418,616.50	
2.提取一般风险准备							
3.对所有者(或股东)的分配						-46,550,000.00	-46,550,000.00
4.其他							
(五)所有者权益内部结转	106,400,000.00	-106,400,000.00					
1.资本公积转增资本(或股本)	106,400,000.00	-106,400,000.00					
2.盈余公积转增资本(或股本)							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
(六)专项储备							
1.本期提取							
2.本期使用							
四、本期末余额	239,400,000.00	156,969,289.27		82,070,353.48		378,942,833.69	857,382,476.44

法定代表人：龚家申 主管会计工作负责人：姜修昌 会计机构负责人：茆雅敏

(三) 财务报告附注

**一、 公司基本情况**

国药集团药业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经中华人民共和国国家经济贸易委员会《关于同意设立国药集团药业股份有限公司的批复》（国经贸企改[1999]945号）批准，由中国医药集团总公司、广州南方医疗器械公司、国药集团上海医疗器械有限公司、天津启宇医疗器械有限责任公司、北京仁康医疗器械经营部共同发起，经中华人民共和国工商行政管理总局注册登记，于1999年12月21日设立的股份有限公司。公司设立时注册资本为人民币8,000万元。

经中国证监会证监发行字[2002]103号文批准，公司于2002年11月12日通过上海证券交易所交易系统以全部向二级市场投资者定价配售方式公开发行人民币普通股5,300万股，并于同年11月27日在上海证券交易所正式挂牌交易，股票简称“国药股份”，股票代码600511。公司于2003年1月8日办理完毕注册资本的变更手续，变更后注册资本为人民币13,300万元。经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2006]612号文件批复，公司股东中国医药集团总公司于2006年6月将其持有的公司全部股份转让给国药控股股份有限公司。根据公司2007年度股东大会决议，以2007年12月31日的总股本13,300万股为基数，按照每10股转增8股，向全体股东转增10,640万股，转增后公司注册资本23,940万元，已办理完毕工商变更手续。根据公司2008年度股东大会决议，以2008年12月31日的总股本23,940万股为基数，按照每10股送5股同时转增5股，向全体股东送股11,970万股、转增11,970万股，变更后公司注册资本47,880万元，已办理完毕工商变更手续。

公司位于北京市崇文区永外三元西巷甲12号；公司法定代表人龚家申；公司经营范围：批发中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品、疫苗、麻醉药品和第一类精神药品（含原料药）、第二类精神药品、蛋白同化制剂和肽类激素、医疗用毒性药品（注射用A型肉毒毒素），麻黄素原料药（小包装）；组织药品生产；销售医疗器械（II、III类）、保健食品、定型包装食品。

本公司财务报表于2010年3月18日已经公司董事会批准报出。

**二、 财务报表的编制基础**

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）编制。

### 三、 遵循企业会计准则的声明

本公司 2009 年度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 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 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同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）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、 公司主要的会计政策、会计估计和前期差错

#### 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

本公司以人民币为记账本位币。

#### 3、 企业合并的会计处理方法

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

合并方在企业合并中取得的资产和负债，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的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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。

#### 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。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50% 以上(不含 50%,特殊约定不控制除外),或虽不足 50% 但有实质控制权的,全部纳入合并范围。

(2) 合并财务报表编制的方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,按照权益法调整对子公司的长期股权投资,在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益,在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东收益”项目列示。

(3) 纳入合并范围内的子公司与本公司会计政策和会计期间一致。

### 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、外币业务折算

对发生的外币经济业务,采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额入账;资产负债表日外币货币性资产和负债按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑损益符合资本化条件的,按借款费用资本化的原则处理;筹建期间发生的,记入开办费;其余的均计入当期的财务费用。

即期汇率为中国人民银行公布的当日人民币外汇牌价的中间价。

### 7、金融工具

(1) 金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为:公司已经成为金融工具合同的一方。

(2) 金融资产和金融负债的分类与计量

按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为交易性金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类,其中:交易性金融资产以公允价值计量,公允价值变动计入当期损益;可供出售金融资产以公允价值计量,公允价值变动计入股东权益;应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

按经济实质将承担的金融负债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以摊余成本计量的其他金融负债两类。

(3) 金融工具转移的确认依据和计量方法

将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。包括两种形式：将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于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，但未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

#### （4）金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

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

#### （5）金融工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的，已持有的金融资产或拟承担的金融负债，采用活跃市场中的现行出价，拟购入的金融资产或已承担的金融负债采用活跃市场中的现行要价，没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

#### （6）金融资产减值

在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单独金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，根据客户的信用程度及历年发生坏帐的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

### 8、应收款项

#### （1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同

条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

对于单项金额重大的应收款项，于资产负债表日单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。其余应收款项以及经单独测试后未发现减值的应收款项根据账龄按以下比例计提坏账准备：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

坏账损失按下列原则确认：

- （1）因债务人破产，以其破产财产依法清偿后确实无法收回的应收款项；
- （2）债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；
- （3）债务人逾期三年未能履行偿债义务，确实不能收回的，报董事会批准，可以列作坏账的应收款项。

9、存货

（1）存货的分类

本公司存货主要包括：库存商品、在途物资、原材料、包装物、在产品及自制半成品、委托加工产品、产成品、低值易耗品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

外购存货计价采用实际成本法，发出存货采用加权平均法计价；由于生产周期短，从事生产的子公司不留在产品，生产成本中的直接材料按产品进行归集，直接人工和制造费用按完工产品工时在各产成品之间进行分配计入完工产品成本。

（3）存货跌价准备的确认标准及计提方法

期末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。可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额。在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

包装物、低值易耗品的摊销方法：包装物随同产品一起销售，成本计入产品销售成本，低值易耗品采用一次摊销法。

## 10、长期股权投资

### (1) 初始计量

长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

① 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；收购成本与初始投资成本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。

② 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值，加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可识别净资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可识别净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可识别净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

### ③ 其他方式取得的长期投资

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

C. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的，按公允价值计量。

D. 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资初始投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资初始投资成本。

E. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

### (2) 后续计量

#### ① 对子公司的投资，采用成本法核算

成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### ② 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。对于被投资单位净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益时，首先以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，其次对公司及纳入合并范围的子公司与被投资单位之间发生的内部交易损益按照持股比例计算应归属于公司的部分进行抵消，在上述调整和抵消的基础上确认投资损益。

如被投资单位各项可辨认资产等的公允价值无法可靠确定或可辨认资产等的公允价值与账面价值之间差异较小，投资收益按被投资单位的账面净损益与持股比例计算确认。

### ③不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

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。

在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

### (3) 长期股权投资减值

期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

### (4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

## 11、投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的建筑物。本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

采用成本模式对投资性房地产进行后续计价，折旧与摊销额按资产的估计可使用年限，采用直线法计算，其中房产按法定使用年限与预计使用年限孰低的年限计提折旧，地产按法定使用权年限摊销。

## 12、固定资产

### (1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时才能确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 固定资产初始计量

固定资产按取得的成本计量。

### (3) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用“直线法”计提，净残值率均为 3%-10%，各类固定资产的折旧年限及年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率
房屋及建筑物	20~40	2.25%~4.85%
机器设备	8~10	9.00%~12.125%
电子设备	4~5	18.00%~24.25%
运输设备	3~8	11.25%~32.33%
其他	5~10	9.00%~19.40%

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

### (4) 固定资产后续支出的处理

固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出及装修支出等内容，其会计处理方法为：

固定资产日常修理和大修费用发生时直接计入当期费用。

固定资产更新改良支出，当其包含的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠计量时计入固定资产价值；同时扣除被替换资产的账面价值。

### (5) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法

期末如果出现了市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象，固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。

## 13、在建工程

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

在建工程按照实际发生的全部支出确定其工程成本，资产达到预定可使用状态时转入固定资产，资产在未达到预定可使用状态之前发生的借款费用，计入有关资产的购建成本。期末若在建工程发生了减值迹象，按单项工程的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

## 14、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。公司发生的借款费用，属于需要经过 1 年以上（含 1 年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，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。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 15、无形资产

(1) 无形资产计价

无形资产取得时按实际成本计价。

(2) 无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。本公司拥有或者控制的来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命；合同或法律没有规定使用寿命的，无形资产的使用寿命参考历史经验或聘请相关专家进行论证等确定。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，本公司将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按无形资产有关的经济利益的预期实现方式摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。无形资产的摊销金额除能够明确受益对象外，计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

(3) 无形资产减值准备

使用寿命确定的无形资产发生减值迹象时，按单项无形资产的账面价值超过可收回金额的差额计提无形资产减值准备；使用寿命不确定的无形资产于各报告期末进行减值测试，出现减值的计提减值准备。

## 16、存货及金融资产以外资产减值准备确定方法

### (1) 减值测试

公司在资产负债表日对存在下列迹象的资产进行减值测试：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而导致资产可收回金额大幅度降；

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥有证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期；

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

### (2) 资产组的认定

对于难以估计可收回金额的单项资产，按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定以若干资产的组合能够产生独立于其他资产或资产组合的现金流入为依据。

### (3) 资产或资产组可收回金额的确定

进行减值测试时，可收回金额根据资产或资产组的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

资产或资产组公允价值减去处置费用后的净额按照下列方法确定：

①采用公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额。

②不存在销售协议但存在资产活跃市场的，采用该资产的市场价格减去处置费用后的金额。其中，资产的市场价格根据资产的买方出价确定。

③不存在销售协议和资产活跃市场的，参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。

按照上述规定仍然无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

### (4) 减值处理及转回

资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回，在处置相关资产时一并转出。

## 17、商誉

商誉是非同一控制下的企业合并形成的，合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额。初始确认后的商誉，以其成本扣除累计减值损失的金额计量，不进行摊销，报告期末进行减值测试。包含商誉的资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）低于其可收回金额的，确认商誉的减值损失。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

## 19、预计负债

### （1）确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）计量方法

按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

## 20、职工薪酬

### （1）范围

公司职工薪酬主要包括几个方面：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关支出。

### （2）确认和计量

除辞退福利外，在职工为公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬（包括货币性薪酬和非货币性福利）确认为负债，根据职工提供服务的受益对象，记入相关资产成本或当期损益。

公司为职工缴纳的医疗保险、养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险、住房公积金按照相关规定计算。

## 21、辞退福利

### （1）辞退福利的确认

在职工劳动合同到期前，公司解除与职工的劳动关系而给予的补偿，满足《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》的确认条件的，确认为预计负债，同时计入当期损益。

#### (2) 辞退福利的计量

①对于职工没有选择权的辞退计划，公司根据计划规定的拟辞退职工数量、职位的补偿金额等计提辞退福利负债；

②对于自愿接受裁减的建议，根据预计的职工数量和职位的补偿金额等计提辞退福利负债。

公司为未达到国家规定的退休年龄、经公司批准退出工作岗位休养的员工支付的自内部退养日起至达到国家规定的退休年龄期间的各项福利费用，包括内退工资、继续向当地劳动和社会保障部门缴纳的各项社保费用，于资产负债表中确认为负债，由独立精算师对其进行精算。

## 22、收入

#### (1) 商品销售收入确认的方法

当公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司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公司，相关的已发生或将要发生的成本能够可靠计量，确认为销售收入的实现。

#### (2) 提供劳务收入的确认原则

以劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入本公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确认。

#### (3) 让渡资产使用权收入的确认原则

以与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

## 23、政府补助

本公司政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

#### (1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

#### (2) 政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，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。

#### 24、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

##### （1）递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

①可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且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对于与子公司、合营企业及联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：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

##### （2）递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

B. 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且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对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### 25、主要会计政策、会计估计的变更

##### （1）会计政策变更

公司本年无重大会计政策变更。

(2) 会计估计变更

公司本年无重大会计估计变更。

26、前期会计差错更正

公司本年无重大前期差错更正。

五、 税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
营业税	应税收入	3%、5%
城市维护建设税	应交纳流转税额	7%
教育费附加	应交纳流转税额	3%、4%
企业所得税	应纳税所得额	20%、25%

2、税收优惠及批文

根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发[2007]39号），公司所属子公司国药物流有限责任公司系原享受15%优惠税率的企业，2008年按18%税率执行，2009年按20%税率执行，2010年按22%税率执行，2011年按24%税率执行，2012年及以后按25%税率执行。

六、 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
国药集团国瑞药业有限公司	国有控股	淮南	药品生产	6,000.00	新药、成药制造	10,405.48	1,500.00
国药物流有限责任公司	国有控股	北京	仓储物流	9,062.00	仓储服务、物流信息咨询	4,622.00	

(续)

金额单位:人民币元

子公司全称	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
国药集团国瑞药业有限公司	98.31%	98.31%	是	1,483,974.74		
国药物流有限责任公司	51.00%	51.00%	是	38,320,414.57		

注:经公司 2009 年第一次临时股东大会决议通过,公司拟向子公司国药集团国瑞药业有限公司增资 3,495 万元,报告期内实际支付 1,500 万元,尚未办理工商变更手续。

## 2、合并范围发生变更的说明

报告期内公司合并范围未发生变更。

## 七、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含母公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,期末指 2009 年 12 月 31 日,期初指 2009 年 1 月 1 日,本期指 2009 年度,上期指 2008 年度。

### 1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:			65,177.84			32,594.14
-人民币			65,177.84			32,594.14
银行存款:			761,453,040.40			274,047,035.38
-人民币			760,511,948.66			270,834,114.20
-美元	1.47	6.83	10.04	307,698.01	6.84	2,103,731.30
-欧元	96,057.17	9.80	941,081.70	116,698.46	9.50	1,109,189.88
其他货币资金:			816,614.90			393,736.65
-人民币			816,614.90			393,736.65
合 计			762,334,833.14			274,473,366.17

注:①年末其他货币资金中含卫生部疾病预防控制局艾滋病项目履约保证金 30,240.00 元及第一类疫苗及应急接种疫苗配送合同保函保证金 40,000.00 元。

②年末货币资金比年初大幅增加的主要原因系本年公司以票据结算的采购款增加及收到工信部下拨的关于防控甲型 H1N1 流感疫苗和药品储备任务资金净流入 2.86 亿元,参见本附注“七、26”。

### 2、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	12,508,125.34	10,123,004.10
商业承兑汇票	25,252,917.92	6,554,379.02
合计	37,761,043.26	16,677,383.12

(2) 年末数中已贴现商业承兑汇票 18,715,707.47 元计入“短期借款”。

(3) 本年无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据情况。

(4) 期末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
黑龙江英华东泰医药有限公司	2009.11.18	2010.05.18	600,000.00	
长春市医药经销有限公司	2009.11.10	2010.05.10	579,600.00	
黑龙江英华东泰医药有限公司	2009.11.10	2010.05.10	500,000.00	
兰州阳光医药有限公司	2009.10.20	2010.02.20	450,000.00	
安徽华源医药股份有限公司	2009.11.11	2010.05.11	374,560.00	
其他			13,967,797.18	
合计			16,471,957.18	

3、应收股利

项目	期末数	期初数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	173,250.00		尚未划转	
账龄一年以上的应收股利				
合计	173,250.00			

4、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占应收账款比例 (%)	金额	坏账计提比例 (%)
单项金额重大的应收账款	239,103,989.82	26.51	11,955,199.50	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	662,780,561.67	73.49	33,139,028.08	5.00
合计	901,884,551.49	100.00	45,094,227.58	

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占应收账款比例 (%)	金额	坏账计提比例 (%)
单项金额重大的应收账款	149,656,445.87	19.77	6,651,848.32	0~5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	607,140,712.78	80.23	30,357,035.64	5.00
合计	756,797,158.65	100.00	37,008,883.96	

(2) 期末坏账准备的计提情况

① 单项金额重大的应收款项系指年末余额超过 1,000 万元的应收款项。期末单项金额重大的应收账款 17 家，年末余额合计 239,103,989.82 元，主要系应收各大医院的销售款，该类应收款项年末经减值测试后未发现存在减值迹象，根据账龄计提坏账准备 11,955,199.50 元。

② 其他应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	662,780,561.67	100.00	33,139,028.08	607,140,712.78	100.00	30,357,035.64
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	662,780,561.67	100.00	33,139,028.08	607,140,712.78	100.00	30,357,035.64

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
中日友好医院	销货款	320,305.40	因厂家生产药品涉及医疗事故，医院拒绝付款	否
合计		320,305.40		

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

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
国药控股股份有限公司	8,694,696.66	434,734.83	7,095,127.23	354,756.36
合计	8,694,696.66	434,734.83	7,095,127.23	354,756.36

(5) 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	年限	占应收账款总额的比例 (%)
解放军总医院	非关联方	43,677,531.24	1 年以内	4.84
卫生部北京医院	非关联方	16,526,417.78	1 年以内	1.83
首都医科大学宣武医院	非关联方	13,927,232.34	1 年以内	1.54
北京市石景山医院	非关联方	13,376,399.93	1 年以内	1.48
北京市昌平区中医医院	非关联方	13,240,978.02	1 年以内	1.47
合计		100,748,559.31		11.16

(6) 应收关联方账款情况

应收账款年末数包括应收关联方的款项 70,470,733.66 元，占应收账款总额的比例为 7.81%，明细见附注九、6。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	坏账计提比例 (%)
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	2,267,652.52	100.00	19,291.65	0~100.00
合计	2,267,652.52	100.00	19,291.65	

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	坏账计提比例 (%)
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	6,786,662.41	100.00	52,518.99	0~100.00
合计	6,786,662.41	100.00	52,518.99	

注：正常周转的备用金以及应收出口退税款、政府采购款未计提坏账准备。

(2) 其他应收款年末数中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款、无应收关联方的账款。

(3) 金额较大的其他应收款金额的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
备用金	1,221,925.80	备用金
北京市疾病预防控制中心	800,000.00	疫苗配送服务费
西安杨森制药有限公司	212,735.99	应收项目服务费
合计	2,234,661.79	

(4) 年末金额较大的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
备用金	非关联方	1,221,925.80	1年以内	53.89
北京市疾病预防控制中心	非关联方	800,000.00	1年以内	35.28
西安杨森制药有限公司	非关联方	212,735.99	1年以内	9.38
合计		2,234,661.79		98.55

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	33,429,442.61	100.00	121,556,298.72	99.97
1至2年				
2至3年			253.74	0.00
3年以上			31,125.90	0.03
合计	33,429,442.61	100.00	121,587,678.36	100.00

注：年末预付账款比年初大幅减少的主要原因系公司出口业务减少，相应预付的出口商品采购款减少所致。

(2) 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	时间	未结算原因
江苏先声药业有限公司	非关联方	9,951,012.81	1年以内	
ALK ABELLO A/S	非关联方	5,769,214.89	1年以内	
未抵扣进项税	非关联方	5,608,790.13	1年以内	
上海先声药业有限公司	非关联方	3,662,082.43	1年以内	
四川抗生素工业研究所有限公司	同一控制人	1,200,000.00	1年以内	
合计		26,191,100.26		

(3) 预付账款年末数中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 预付账款年末数中预付关联方单位 1,200,115.00 元，占预付账款年末余额的 3.59%，参见附注九、6。

## 7、存货

### (1) 存货分类

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	524,927,225.60	10,263,394.99	514,663,830.61
在途物资	24,888,948.83		24,888,948.83
原材料	8,955,145.29		8,955,145.29
自制半成品	3,181,939.81		3,181,939.81
产成品	9,297,410.16	3,057.56	9,294,352.60
合计	571,250,669.69	10,266,452.55	560,984,217.14

(续)

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	400,830,479.23	11,911,151.75	388,919,327.48
在途物资	6,903,865.73		6,903,865.73
原材料	4,022,448.16		4,022,448.16
自制半成品	4,361,676.36		4,361,676.36
产成品	7,422,416.58	84,412.55	7,338,004.03
合计	423,540,886.06	11,995,564.30	411,545,321.76

### (2) 存货跌价准备

项目	期初数	本期计提数	本期减少数		期末数
			转回数	转销数	
库存商品	11,911,151.75	134,830.36		1,782,587.12	10,263,394.99
在途物资					
原材料					
自制半成品					
产成品	84,412.55			81,354.99	3,057.56
合计	11,995,564.30	134,830.36		1,863,942.11	10,266,452.55

注：①公司年末对过效期、近效期及破损等的库存药品计提减值准备。

②公司本年存货跌价准备转销数中含存货报损转销跌价准备 128,727.12 元，存货销售转销跌价准备 1,735,214.99 元。

## 8、其他流动资产

项目	性质(或内容)	期末数	期初数
待摊财产保险费	财产保险费	408,871.38	338,509.82
合计		408,871.38	338,509.82

### 9、可供出售金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
江苏联环药业股份有限公司	48,440,700.00	21,136,500.00
合 计	48,440,700.00	21,136,500.00

注：①可供出售金融资产系公司在股权分置改革中持有的对江苏联环药业股份有限公司的限售股，已于 2007 年 3 月 22 日上市流通。截止 2009 年 12 月 31 日，公司持有 346.50 万股，年末收盘价为 13.98 元。

②可供出售金融资产年末数比年初数增加 129.18%系年末公允价值增加所致。

### 10、对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表 人	业务性质	注册资本 (万元)	本企业 持股比 例 (%)	本企业在被 投资单位表 决权比例 (%)
青海制药(集团)有限 责任公司	有限责任 公司	西宁	曹红卫	药品生产 销售	13,956.28	47.10	47.10
宜昌人福药业有限责 任公司	有限责任 公司	宜昌	李杰	药品生产 销售	29,352.70	20.00	20.00
国药前景口腔科技 (北京)有限公司	有限责任 公司	北京	张芳	销售、代 理	200.00	39.00	39.00

(续)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入 总额	本期净利润
青海制药(集团)有 限责任公司	215,663,260.89	28,252,899.22	187,410,361.67	44,182,785.31	23,405,483.77
宜昌人福药业有限 责任公司	593,571,799.68	107,046,990.97	486,524,808.71	602,658,168.18	120,678,508.32
国药前景口腔科技 (北京)有限公司	9,800,185.29	1,474,743.63	8,325,441.66	23,197,896.82	2,201,441.90

### 11、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资				
对合营企业投资				
对联营企业投资	157,623,651.97	74,252,871.43	34,003,013.73	197,873,509.67
其他股权投资				
减：长期股权投资减值准备				
合 计	157,623,651.97	74,252,871.43	34,003,013.73	197,873,509.67

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
青海制药(集团)有限责任公司	权益法	79,950,000.00	90,923,607.21	343,520.90	91,267,128.11
宜昌人福药业有限责任公司	权益法	95,300,686.57	64,016,835.20	39,342,624.10	103,359,459.30
国药前景口腔科技(北京)有限公司	权益法	780,000.00	2,683,209.56	563,712.70	3,246,922.26
合 计			157,623,651.97	40,249,857.70	197,873,509.67

(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	本期计提减值准备	本期现金红利
青海制药(集团)有限责任公司	47.10	47.10				10,003,163.73
宜昌人福药业有限责任公司	20.00	20.00				23,999,850.00
国药前景口腔科技(北京)有限公司	39.00	39.00				
合 计						34,003,013.73

注：①对宜昌人福药业有限责任公司初始投资成本中含本年对其增资额 39,530,686.57 元。

②截止 2009 年 12 月 31 日，公司长期股权投资无账面价值高于可收回金额的情况。

③被投资企业转移资金的能力未受到限制。

12、投资性房地产

(1) 投资性房地产明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	5,068,931.85		138,127.32	4,930,804.53
减: 投资性房地产减值准备				
合 计	5,068,931.85		138,127.32	4,930,804.53

(2) 按成本计量的投资性房地产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原值合计	5,810,094.00			5,810,094.00
房屋、建筑物	5,810,094.00			5,810,094.00
二、累计折旧和摊销合计	741,162.15	138,127.32		879,289.47
房屋、建筑物	741,162.15	138,127.32		879,289.47
三、减值准备合计				
房屋、建筑物				
四、账面价值合计	5,068,931.85	—	—	4,930,804.53
房屋、建筑物	5,068,931.85	—	—	4,930,804.53

注：本期投资性房地产计提折旧 138,127.32 元。

13、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	281,911,297.49	17,997,762.27	8,066,084.30	291,842,975.46
其中：房屋及建筑物	155,403,328.43	26,000.00		155,429,328.43
机器设备	80,407,875.42	8,292,861.51	1,055,325.00	87,645,411.93
运输工具	20,312,252.18	4,385,050.00	5,504,798.07	19,192,504.11
电子设备及其他	25,787,841.46	5,293,850.76	1,505,961.23	29,575,730.99
二、累计折旧合计	76,703,399.66	15,294,996.80	6,392,866.30	85,605,530.16
其中：房屋及建筑物	25,047,154.46	3,902,375.33		28,949,529.79
机器设备	25,943,473.55	6,411,655.01	740,088.16	31,615,040.40
运输工具	9,558,596.58	2,117,774.38	4,282,719.25	7,393,651.71
电子设备及其他	16,154,175.07	2,863,192.08	1,370,058.89	17,647,308.26
三、账面净值合计	205,207,897.83			206,237,445.30
其中：房屋及建筑物	130,356,173.97			126,479,798.64
机器设备	54,464,401.87			56,030,371.53
运输工具	10,753,655.60			11,798,852.40
电子设备及其他	9,633,666.39			11,928,422.73
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				

国药集团药业股份有限公司 2009 年度报告

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
运输工具				
电子设备及其他				
五、账面价值合计	205,207,897.83	—	—	206,237,445.30
其中：房屋及建筑物	130,356,173.97	—	—	126,479,798.64
机器设备	54,464,401.87	—	—	56,030,371.53
运输工具	10,753,655.60	—	—	11,798,852.40
电子设备及其他	9,633,666.39	—	—	11,928,422.73

注：本期折旧额为 15,294,996.80 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 6,419,767.22 元。

(2) 年末无暂时闲置的固定资产。

(3) 截止 2009 年 12 月 31 日，本公司固定资产无账面价值高于可收回金额的情况。

#### 14、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
卫生间改造						
冻干车间改造	8,296,946.00		8,296,946.00			
新包装线改造	500,500.00		500,500.00			
厂区道路改造	300,000.00		300,000.00			
合成车间改造						
口服固体车间改造	6,000.00		6,000.00			
在建立体货架						
在建冷库						
在建温湿度监控系统	130,000.00		130,000.00			
合 计	9,233,446.00		9,233,446.00			

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加数	本期转入固定 资产数	其他减 少数	期末数
卫生间改造			100,000.00	100,000.00		
冻干车间改造	4,347.60 万元		8,296,946.00			8,296,946.00
新包装线改造			1,163,600.00	663,100.00		500,500.00
厂区道路改造			300,000.00			300,000.00
合成车间改造			287,000.00	287,000.00		
口服固体车间改造			6,000.00			6,000.00
在建立体货架			3,918,104.95	3,918,104.95		
在建冷库			1,451,562.27	1,451,562.27		

国药集团药业股份有限公司 2009 年度报告

工程名称	预算数	期初数	本期增加数	本期转入固定 资产数	其他减 少数	期末数
在建温湿度监控系统			130,000.00			130,000.00
合计			15,653,213.22	6,419,767.22		9,233,446.00

(续)

工程名称	利息资本化 累计金额	其中:本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率(%)	工程投入占预算 的比例(%)	工程进度	资金来源
卫生间改造					已完工	自筹
冻干车间改造					19.19%	募集资金
新包装线改造						自筹
厂区道路改造						自筹
合成车间改造					已完工	自筹
口服固体车间改造						自筹
在建立体货架					已完工	自筹
在建冷库					已完工	自筹
在建温湿度监控系统						自筹
合计						

(3) 截止 2009 年 12 月 31 日, 公司在建工程无账面价值高于可收回金额的情况。

### 15、无形资产

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	22,511,400.72	361,140.00		22,872,540.72
专有技术	9,500,000.00			9,500,000.00
软件	5,840,800.00	361,140.00		6,201,940.00
土地使用权	7,170,600.72			7,170,600.72
二、累计摊销合计	10,603,850.82	2,537,331.54		13,141,182.36
专有技术	5,928,333.33	1,169,999.56		7,098,332.89
软件	4,598,279.79	1,058,381.23		5,656,661.02
土地使用权	77,237.70	308,950.75		386,188.45
三、账面净值合计	11,907,549.90			9,731,358.36
专有技术	3,571,666.67			2,401,667.11
软件	1,242,520.21			545,278.98
土地使用权	7,093,363.02			6,784,412.27
四、减值准备合计				
专有技术				
软件				
土地使用权				
五、账面价值合计	11,907,549.90			9,731,358.36

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
专有技术	3,571,666.67			2,401,667.11
软件	1,242,520.21			545,278.98
土地使用权	7,093,363.02			6,784,412.27

注：①本期摊销金额为 2,537,331.54 元。

②截止 2009 年 12 月 31 日，公司无形资产无账面价值高于可收回金额的情况。

## 16、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	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	13,837,324.01	12,244,817.22
辞退福利	2,817,840.00	3,314,950.00
应付职工薪酬	1,269,781.38	1,284,562.57
职工教育经费	290,252.26	84,911.94
无形资产	686,163.60	538,147.62
可抵扣亏损	1,167,371.75	2,988,621.79
小 计	20,068,733.00	20,456,011.14
递延所得税负债		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	11,235,175.00	4,409,125.00
小 计	11,235,175.00	4,409,125.00

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
可抵扣暂时性差异	
应收账款	45,094,227.58
其他应收款	19,291.65
存货	10,266,452.55
辞退福利	11,532,000.00
应付职工薪酬	5,079,125.52
职工教育经费	1,188,823.36
无形资产	3,118,925.47
可抵扣亏损	5,306,235.23
合 计	81,605,081.36
应纳税暂时性差异	
可供出售金融资产	44,940,700.00
合 计	44,940,700.00

### 17、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	37,061,402.95	8,372,421.68		320,305.40	45,113,519.23
二、存货跌价准备	11,995,564.30	134,830.36		1,863,942.11	10,266,452.55
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	49,056,967.25	8,507,252.04		2,184,247.51	55,379,971.78

### 18、其他非流动资产

项 目	内 容	期末数	期初数
特储物资	特储物资	26,150,568.96	24,328,254.36
合 计		26,150,568.96	24,328,254.36

### 19、短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	18,715,707.47	4,693,416.32
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合 计	18,715,707.47	4,693,416.32

注：质押借款系商业承兑汇票贴现借款。

## 20、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	574,488,225.22	309,063,399.67
商业承兑汇票		
合 计	574,488,225.22	309,063,399.67

注：①下一会计期间将到期的金额为 574,488,225.22 元。

②应付票据年末数比年初数增加 85.88%，其主要原因系本年票据结算方式增加所致。

## 21、应付账款

### (1) 应付账款明细情况

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1年以内	664,482,662.45	95.70	589,568,404.05	93.81
1至2年	11,275,999.71	1.62	13,253,873.20	2.11
2至3年	2,931,670.49	0.42	5,365,585.54	0.85
3年以上	15,659,215.83	2.26	20,308,952.69	3.23
合 计	694,349,548.48	100.00	628,496,815.48	100.00

(2) 应付账款年末数中应付国药控股股份有限公司（持有本公司 44.01%股份）货款 12,263,189.16 元，占应付账款年末余额的 1.77%。

(3) 应付账款年末数中应付其他关联方货款 133,239,484.35 元，占应付账款年末余额的 19.19%，明细见附注九、6。

(4) 1 年以上的应付账款主要系尚未结算的购货款，报表日后已归还 3,994,845.55 元。

## 22、预收款项

### (1) 预收款项明细情况

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1年以内	20,805,430.44	92.74	78,184,430.05	97.78
1至2年	351,928.76	1.57	712,766.58	0.89
2至3年	383,546.64	1.71	67,080.92	0.08
3年以上	893,844.74	3.98	998,579.23	1.25
合 计	22,434,750.58	100.00	79,962,856.78	100.00

注：年末预收账款比年初大幅减少的主要原因系公司出口业务减少，相应预收出口商品货款减少所致。

(2) 预收款项年末数中无预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 预收款项年末数中预收关联方款项 136,193.12 元, 占预付账款年末余额的 0.61%, 明细见附注九、6。

(4) 1 年以上的预收款项 1,629,320.14 元主要系尚未结算的代理进口款项。

### 23、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,684,556.97	86,720,147.96	82,196,253.46	10,208,451.47
二、职工福利费		7,074,550.74	7,074,550.74	
三、社会保险费	47,381.66	15,400,972.62	15,398,997.41	49,356.87
养老保险	513.52	9,521,618.80	9,520,550.72	1,581.60
医疗保险		4,757,374.67	4,756,868.27	506.40
工伤保险	151.86	191,351.71	191,384.50	119.07
失业保险	158.67	612,576.26	612,537.78	197.15
生育保险	46,557.61	318,051.18	317,656.14	46,952.65
年金				
四、住房公积金		4,362,434.30	4,362,434.30	
五、工会经费及教育经费	1,463,191.63	3,710,025.52	2,545,158.29	2,628,058.86
五、辞退福利	13,697,000.00	635,215.95	2,800,215.95	11,532,000.00
六、其他		448,080.60	448,080.60	
合 计	20,892,130.26	118,351,427.69	114,825,690.75	24,417,867.20

注: ①应付职工薪酬年末余额中含工会经费 1,220,422.79 元、职工教育经费 1,407,636.07 元、为内退职工计提辞退福利的金额 11,532,000.00 元。

②除辞退福利外, 应付职工薪酬其他项预计将在 2010 年发放或缴纳, 辞退福利将在内退职工自内部退养日起至达到国家规定的退休年龄期间陆续发放。

③应付职工薪酬年末余额中无属于拖欠性质的款项。

### 24、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-24,788,535.06	-5,423,409.25
营业税	361,064.19	270,271.74
城市维护建设税	258,496.61	108,166.00
企业所得税	6,310,161.53	9,051,955.05
个人所得税	1,537,887.43	1,177,170.82
教育费附加	146,728.67	61,676.93
印花税	5,337.28	
合 计	-16,168,859.35	5,245,831.29

注：应交税费年末数比年初数大幅减少的原因主要系公司经营规模持续扩大，药品采购规模增长导致年末留抵的增值税进项税额增加所致。

## 25、其他应付款

### (1) 其他应付款明细情况

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	32,310,492.23	72.06	36,199,587.39	84.41
1至2年	6,597,198.50	14.71	828,044.94	1.93
2至3年	667,201.10	1.49	5,507,117.36	12.84
3年以上	5,261,755.10	11.74	353,020.94	0.82
合计	44,836,646.93	100.00	42,887,770.63	100.00

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

项目	期末数	期初数
国药控股股份有限公司	840,000.00	
中国医药集团总公司	150,000.00	17,150,000.00
合计	990,000.00	17,150,000.00

(3) 其他应付款年末数中应付其他关联方款项 5,222,381.10 元，占其他应付款年末余额的 11.65%，明细见附注九、6。

(4) 1 年以上的其他应付款主要系未结算招标费、固定资产改造款及未到期保证金等，报表日后已归还 298,320.00 元。

(5) 年末金额较大的其他应付款主要系招标费、仓储费、固定资产改造款、预分红款、二级商返利、应付电费及保证金等。

## 26、其他非流动负债

项目	内容	期末数	期初数
中国医药集团总公司	特储资金	32,974,604.30	32,974,604.30
中国医药集团总公司	甲流药品储备资金	286,436,149.80	
合计		319,410,754.10	32,974,604.30

注：本年公司收到工信部通过中国医药集团总公司下拨的关于防控甲型 H1N1 流感疫苗和药品储备资金 6.196 亿元，支付疫苗供应商疫苗款 5.87 亿元，收到各地防疫部门疫苗款 2.54 亿元，甲流药品储备资金净额为 2.86 亿元。

## 27、股本

项 目	期初数		本期增减变动(+、-)					期末数	
	金额	比例(%)	发行新 股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例(%)
一、未上市流通股 公									
1. 发起人股份	100,578,287.00	42.01		50,289,143.50	50,289,143.50		100,578,287.00	201,156,574.00	42.01
其中：国家持有股 公									
境内法人持 有股份	100,578,287.00	42.01		50,289,143.50	50,289,143.50		100,578,287.00	201,156,574.00	42.01
外资法人持 有股份									
其他									
2. 募集法人股									
3. 内部职工股									
4. 优先股或其他股									
尚未流通股份合计	100,578,287.00	42.01		50,289,143.50	50,289,143.50		100,578,287.00	201,156,574.00	42.01
二、已上市流通股 公									
1. 人民币普通股	138,821,713.00	57.99		69,410,856.50	69,410,856.50		138,821,713.00	277,643,426.00	57.99
2. 境内上市的外资 股									
3. 境外上市的外资 股									
4. 其他									
已上市流通股份合 计	138,821,713.00	57.99		69,410,856.50	69,410,856.50		138,821,713.00	277,643,426.00	57.99
三、股份总数	239,400,000.00	100.00		119,700,000.00	119,700,000.00		239,400,000.00	478,800,000.00	100.00

注：根据公司 2008 年度股东大会决议，以 2008 年 12 月 31 日的总股本 23,940 万股为基数，按照每 10 股送 5 股同时转增 5 股，向全体股东送股 11,970 万股、转增 11,970 万股，变更后股本为人民币 47,880.00 万元。该变更业经中瑞岳华会计师事务所有限公司以中瑞岳华验字[2009]第 077 号《验资报告》验证确认。

## 28、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	135,681,274.93		119,700,000.00	15,981,274.93
其他资本公积	21,402,767.31	21,318,150.00		42,720,917.31
合 计	157,084,042.24	21,318,150.00	119,700,000.00	58,702,192.24

注：① 本年资本溢价减少系转增股本，参见附注七、27 所述。

② 本年其他资本公积增加系可供出售金融资产年末公允价值与账面价值的差异扣除递延所得税后金额及权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响。

## 29、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	82,070,353.48	20,800,776.14		102,871,129.62
合 计	82,070,353.48	20,800,776.14		102,871,129.62

### 30、未分配利润

#### (1) 未分配利润变动情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	352,710,981.32	
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后年初未分配利润	352,710,981.32	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	226,599,176.15	
盈余公积弥补亏损		
其他转入		
减:提取法定盈余公积	20,800,776.14	按母公司净利润 10%计提
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	35,910,000.00	
转作股本的普通股股利	119,700,000.00	
期末未分配利润	402,899,381.33	

#### (2) 利润分配情况的说明

本公司根据 2009 年 5 月 15 日经本公司 2008 年度股东大会批准的《国药集团药业股份有限公司 2008 年度利润分配方案》，以 2008 年 12 月 31 日的总股本 23,940 万股为基数，每 10 股送 5 股同时派发现金股利 1.50 元人民币（含税），共计送股 11,970 万股，派发现金股利 3,591 万元。于报告期内支付完毕。

#### (3) 子公司当年提取盈余公积的情况

子公司国药集团国瑞药业有限公司和国药物流有限责任公司累计亏损尚未弥补完毕，本年末提取盈余公积。

### 31、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	5,192,167,256.34	4,383,478,536.53
其他业务收入	2,432,278.86	1,993,932.83
营业收入合计	5,194,599,535.20	4,385,472,469.36
主营业务成本	4,729,959,317.82	3,978,544,465.07

## 国药集团药业股份有限公司 2009 年度报告

其他业务成本	409,423.32	303,063.26
<b>营业成本合计</b>	<b>4,730,368,741.14</b>	<b>3,978,847,528.33</b>

### (2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
药品销售	5,017,683,721.63	4,600,697,407.16	4,230,034,813.53	3,861,577,155.68
药品生产	131,608,919.39	76,284,613.22	104,041,946.27	65,362,832.00
仓储物流	77,779,906.07	52,977,297.44	80,455,712.45	52,055,605.60
小 计	5,227,072,547.09	4,729,959,317.82	4,414,532,472.25	3,978,995,593.28
减: 内部抵销数	34,905,290.75		31,053,935.72	451,128.21
合 计	<b>5,192,167,256.34</b>	<b>4,729,959,317.82</b>	<b>4,383,478,536.53</b>	<b>3,978,544,465.07</b>

### (3) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
商品销售	5,017,683,721.63	4,600,697,407.16	4,230,034,813.53	3,861,577,155.68
产品销售	131,608,919.39	76,284,613.22	104,041,946.27	65,362,832.00
仓储物流	77,779,906.07	52,977,297.44	80,455,712.45	52,055,605.60
小 计	5,227,072,547.09	4,729,959,317.82	4,414,532,472.25	3,978,995,593.28
减: 内部抵销数	34,905,290.75		31,053,935.72	451,128.21
合 计	<b>5,192,167,256.34</b>	<b>4,729,959,317.82</b>	<b>4,383,478,536.53</b>	<b>3,978,544,465.07</b>

### (4) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
北京地区	5,060,558,336.95	4,653,674,704.60	4,279,887,718.47	3,913,632,761.28
淮南地区	131,608,919.39	76,284,613.22	104,041,946.27	65,362,832.00
小 计	5,192,167,256.34	4,729,959,317.82	4,383,929,664.74	3,978,995,593.28
减: 内部抵销数			451,128.21	451,128.21
合 计	<b>5,192,167,256.34</b>	<b>4,729,959,317.82</b>	<b>4,383,478,536.53</b>	<b>3,978,544,465.07</b>

### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

2009 年度公司前五名客户的销售收入总额为 390,780,648.53 元, 占公司全部销售收入的 7.53%。

## 32、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计提标准
营业税	3,122,223.18	2,775,959.37	3%、5%
城市维护建设税	6,956,239.12	3,140,985.15	7%
教育费附加	3,095,834.00	1,426,858.99	3%、4%
合 计	13,174,296.30	7,343,803.51	

### 33、投资收益

#### (1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
江苏联环药业股份有限公司	173,250.00	
青海制药(集团)有限责任公司	10,346,684.63	10,451,816.90
宜昌人福药业有限责任公司	22,971,787.53	13,379,676.98
国药健与康(北京)科技有限公司		-308,664.94
国药前景口腔科技(北京)有限公司	563,712.70	1,450,143.67
股权处置收益		-174,737.76
合 计	34,055,434.86	24,798,234.85

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

#### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
青海制药(集团)有限责任公司	10,346,684.63	10,451,816.90	
宜昌人福药业有限责任公司	22,971,787.53	13,379,676.98	被投资单位本年净利润增加
国药前景口腔科技(北京)有限公司	563,712.70	1,450,143.67	
国药健与康(北京)科技有限公司		-483,402.70	
合 计	33,882,184.86	24,798,234.85	

### 34、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	8,372,421.68	648,916.77
存货跌价损失	134,830.36	2,182,785.67
合 计	8,507,252.04	2,831,702.44

注：资产减值损失本年数比上年数增大的原因系公司应收账款年末余额增加，坏账准备计提增加所致。

### 35、营业外收入

#### (1) 营业外收入明细

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	275,471.71	158,746.90
其中：固定资产处置利得	275,471.71	158,746.90
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
政府补助	17,518,914.86	28,716,239.52
无法支付的应付款项	5,475,759.01	1,303,559.91
其他	176,786.25	56,573.38
合 计	23,446,931.83	30,235,119.71

注：营业外收入本年数比上年数减少 22.45%主要系公司本年收到财政部拨付的碘补贴款比上年减少所致。

#### (2) 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	说 明
碘补贴款	14,252,760.00	28,450,000.00	
专项补助资金		160,000.00	
崇文区专项资金	3,266,154.86	106,239.52	
合 计	17,518,914.86	28,716,239.52	

### 36、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	794,223.04	376,221.99
其中：固定资产处置损失	794,223.04	376,221.99
无形资产处置损失		
罚款支出	29,800.00	50,491.24
捐赠支出		20,221.89
其他	71,384.75	12,751.20
合 计	895,407.79	459,686.32

注：营业外支出本年数比上年数增加 94.79%主要系处置固定资产损失增加所致。

### 37、所得税费用

项 目	本其发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	65,430,486.58	55,892,803.36
递延所得税调整	387,278.14	-1,531,635.40
合 计	65,817,764.72	54,361,167.96

### 38、基本每股收益和稀释每股收益

报告期利润	本期数		上期数	
	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	0.4733	0.4733	0.4048	0.4048
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.4600	0.4600	0.4032	0.4032

注：每股收益计算过程如下：

基本每股收益= 归属于普通股股东的净利润 ÷ 发行在外的普通股加权平均数

$$= 226,599,176.15 \div$$

$$478,800,000.00 = 0.4733$$

$$\text{稀释每股收益} = 226,599,176.15 \div 478,800,000.00 = 0.4733$$

### 39、其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	27,304,200.00	-14,691,600.00
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	6,826,050.00	-3,672,900.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	<u>20,478,150.00</u>	<u>-11,018,700.00</u>
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	840,000.00	3,483,199.34
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		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	<u>840,000.00</u>	<u>3,483,199.34</u>
3. 现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		
减: 现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
4. 外币财务报表折算差额		
减: 处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计		
5. 其他		
减: 由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	<u>21,318,150.00</u>	<u>-7,535,500.66</u>

#### 40、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	金 额
收到碘补贴款	12,660,000.00
崇文区专项资金	3,266,154.86
保险公司赔款	2,831,249.78
利息收入	2,557,484.62
往来款	1,786,227.36
货损赔偿金	1,362,093.25
代收代付款	1,350,000.00
回款奖励	872,258.54
收取保证金	840,000.00
其他	1,103,702.02
合 计	<u>28,629,170.43</u>

##### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
归还抗震救灾采购专项资金	17,000,000.00
会议费	14,074,934.59
业务招待费	10,471,769.62
办公费	7,034,286.01
差旅费	5,394,321.88
租赁费	4,552,482.00
技术开发费	4,101,595.13
银行手续费	2,854,278.14
车管费	2,701,778.58
中介机构费	2,552,570.00
运输费	2,400,156.47
水电气费	2,276,349.06
代收代付款	2,116,210.87
广告宣传费	1,936,190.99
货损赔款	1,286,739.51
招标费	1,213,229.19
软件维护费	1,184,188.00
其他	16,484,133.15
合 计	99,635,213.19

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
工信部下拨防控甲型 H1N1 流感疫苗和药品储备资金	619,600,000.00
支付给甲型 H1N1 流感疫苗供应商疫苗采购预付款	-587,423,850.20
向各地防疫部门预收甲型 H1N1 流感疫苗货款	254,260,000.00
收到商业承兑汇票贴现借款	18,715,707.47
合 计	305,151,857.27

41、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

国药集团药业股份有限公司 2009 年度报告

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	229,421,417.84	196,377,213.78
加：资产减值准备	8,507,252.04	2,831,702.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,433,124.12	15,909,700.13
无形资产摊销	2,537,331.54	2,616,419.63
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	518,751.33	217,475.09
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	16,150,639.17	25,726,756.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-34,055,434.86	-24,798,234.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	387,278.14	-1,531,635.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-151,396,040.34	17,727,411.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-82,253,526.55	-160,758,814.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	249,927,209.11	142,777,155.91
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>255,178,001.54</b>	<b>217,095,150.20</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	762,334,833.14	274,473,366.17
减：现金的期初余额	274,473,366.17	327,738,485.37
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>487,861,466.97</b>	<b>-53,265,119.20</b>

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
<b>一、 现金</b>	762,334,833.14	274,473,366.17
其中： 库存现金	65,177.84	32,594.14
可随时用于支付的银行存款	761,453,040.40	274,047,035.38
可随时用于支付的其他货币资金	816,614.90	393,736.65
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
<b>二、 现金等价物</b>		
其中： 三个月内到期的债券投资		
<b>三、 期末现金及现金等价物余额</b>	762,334,833.14	274,473,366.17

### 八、 资产证券化业务的会计处理

公司报告期内无资产证券化业务，无不具备控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体。

### 九、 关联方及关联交易

#### 1、 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质
国药控股股份有限公司	母公司	国有控股	上海	余鲁林	实业投资控股、医药企业受托管理及资产重组等

(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
国药控股股份有限公司	226,456.85万元	44.01%	44.01%	中国医药集团总公司	746184344

注：公司最终控制方系中国医药集团总公司。

#### 2、 本公司的子公司

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
国药集团国瑞药业有限公司	子公司	国有控股	淮南	吴宪	药品生产	6,000万元	98.31	98.31	72334670-X
国药物流有限责任公司	子公司	国有控股	北京	孙诚	仓储物流	9,062万元	51.00	51.00	74260258-8

#### 3、 本公司的联营企业情况

国药集团药业股份有限公司 2009 年度报告

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
青海制药(集团)有限责任公司	有限责任公司	西宁	曹红卫	药品生产销售	13,956.28 万元	47.10	47.10
宜昌人福药业有限责任公司	有限责任公司	宜昌	李杰	药品生产销售	29,352.70 万元	20.00	20.00
国药前景口腔科技(北京)有限公司	有限责任公司	北京	张芳	销售、代理	200万元	39.00	39.00

(续)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	本期净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
青海制药(集团)有限责任公司	215,663,260.89	28,252,899.22	187,410,361.67	44,182,785.31	23,405,483.77	重大影响	22658062-6
宜昌人福药业有限责任公司	593,571,799.68	107,046,990.97	486,524,808.71	602,658,168.18	120,678,508.32	重大影响	73084340-5
国药前景口腔科技(北京)有限公司	9,800,185.29	1,474,743.63	8,325,441.66	23,197,896.82	2,201,441.90	重大影响	766289610

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
北京国大药房连锁有限公司	同一控制人	70004829-1
北京国药天元物业管理有限公司	同一母公司	101619945
北京国药中康医疗器械有限公司	同一控制人	10201813X
广东东方新特药公司	同一控制人	190370941
广东天量医药有限公司	同一控制人	71928733X
广东粤兴医药有限公司	同一母公司	190369967
国药集团川抗制药有限公司	同一控制人	749702784
国药集团工业有限公司	同一控制人	100005482
国药集团化学试剂有限公司	同一母公司	755715856
国药集团西北医药有限公司	同一母公司	727365182
国药集团西南医药有限公司	同一母公司	201885298
国药集团医药物流有限公司	同一母公司	74563928X
国药控股北京华鸿有限公司	同一母公司	634303054
国药控股北京康辰生物医药有限公司	同一母公司	769905474
国药控股北京有限公司	同一母公司	756042307
国药控股广州有限公司	同一母公司	753491772
国药控股国大药房有限公司	同一母公司	760569195
国药控股海南有限公司	同一母公司	721236689

## 国药集团药业股份有限公司 2009 年度报告

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
国药控股河南股份有限公司	同一母公司	796766860
国药控股湖北有限公司	同一母公司	72612386X
国药控股湖南有限公司	同一母公司	727983896
国药控股江苏有限公司	同一母公司	140735017
国药控股柳州有限公司	同一母公司	198591263
国药控股南宁有限公司	同一母公司	75975844X
国药控股宁夏有限公司	母公司的联营公司	67044073-4
国药控股山西有限公司	同一母公司	757272243
国药控股沈阳有限公司	同一母公司	755766207
国药控股苏州有限公司	同一母公司	137762671
国药控股天津有限公司	同一母公司	754836883
国药控股云南有限公司	同一母公司	216548323
国药控股浙江有限公司	同一母公司	704305945
国药励展展览有限责任公司	同一控制人	710929017
河北省医药药材公司	同一控制人	104320228
湖北怡保国际医药有限公司	同一控制人	72612761-7
喀什新特药业有限责任公司	同一控制人	751667746
兰州生物技术开发有限公司	同一控制人	296583830
宁夏国大药房连锁有限公司	同一母公司	670439688
青海制药厂有限公司	联营公司的子公司	22658062-6
上海东虹医药有限公司	同一母公司	132206860
上海国药外高桥医药有限公司	同一母公司	736202721
上海生物制品研究所	同一控制人	132708043
深圳一致药业股份有限公司	同一母公司	192186267
四川抗菌素工业研究所有限公司	同一控制人	765056807
新疆新特西部药业有限责任公司	同一控制人	928597916
新疆新特药民族药业有限责任公司	同一控制人	228670174
中国药材集团承德药材有限责任公司	同一控制人	109101016
中国药材集团公司	同一控制人	100005992
中国医药对外贸易公司	同一控制人	100000315
中国医药工业有限公司	同一控制人	10000548-2
中国医药集团上海公司	同一母公司	132203651
中国医药集团武汉医药设计院	同一控制人	177588428
中国医药天津采购供应站开发区药品公司	同一母公司	103086281

注：①国药控股海南有限公司、国药控股云南有限公司、新疆新特西部药业有限责任公司、新疆新特药民族药业有限责任公司、喀什新特药业有限责任公司、兰州生物技术开发有限公司及上海生物制品研究所系 2009 年度新增关联方。

②天津国药渤海医药有限公司、国药控股湖北新龙有限公司年初系关联方、本年年末已不是关联方。

### 5、关联方交易情况

(1) 定价政策：采购货物、销售商品均采用市场价格；提供劳务参照市场价格，由双方协商确定。

#### (2) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交 易定价 原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交 易金额的 比例 (%)	金额	占同类交 易金额的 比例 (%)
<b>销售货物</b>							
北京国大药房连锁有限公司	销售 货物	销售 货物	市场 价格	4,048,151.36	0.08	4,646,169.33	0.11
广东粤兴医药有限公司	销售 货物	销售 货物	市场 价格	5,396,476.95	0.10		
国药集团工业有限公司	销售 货物	销售 货物	市场 价格	59,976.65	0.00		
国药集团西北医药有限公司	销售 货物	销售 货物	市场 价格	39,535,539.22	0.77	31,803,699.30	0.73
国药集团西南医药有限公司	销售 货物	销售 货物	市场 价格	4,408,814.74	0.09	3,383,160.26	0.08
国药控股北京华鸿有限公司	销售 货物	销售 货物	市场 价格	35,578,898.99	0.69	38,276,412.77	0.88
国药控股北京有限公司	销售 货物	销售 货物	市场 价格	43,023,939.16	0.84	40,464,450.30	0.93
国药控股股份有限公司	销售 货物	销售 货物	市场 价格	77,428,222.06	1.50	46,699,222.97	1.08
国药控股广州有限公司	销售 货物	销售 货物	市场 价格	81,435,556.04	1.58	70,949,020.81	1.64
国药控股国大药房有限公司	销售 货物	销售 货物	市场 价格	3,952,820.51	0.08		
国药控股海南有限公司	销售 货物	销售 货物	市场 价格	1,704,817.50	0.03		
国药控股河南股份有限公司	销售 货物	销售 货物	市场 价格	4,165,387.84	0.08		
国药控股湖北新龙有限公司	销售 货物	销售 货物	市场 价格	8,621,383.58	0.17	6,985,305.71	0.16
国药控股湖北有限公司	销售 货物	销售 货物	市场 价格	18,970,234.37	0.37	17,360,643.51	0.40
国药控股湖南有限公司	销售 货物	销售 货物	市场 价格	14,891,568.86	0.29	9,865,534.94	0.23
国药控股江苏有限公司	销售 货物	销售 货物	市场 价格	11,542,171.87	0.22	9,799,025.60	0.23
国药控股柳州有限公司	销售 货物	销售 货物	市场 价格	584,125.79	0.01	305,288.16	0.01
国药控股南宁有限公司	销售 货物	销售 货物	市场 价格	13,640,648.45	0.26	8,868,980.21	0.20
国药控股宁夏有限公司	销售 货物	销售 货物	市场 价格	9,138,732.75	0.18		

国药集团药业股份有限公司 2009 年度报告

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
国药控股山西有限公司	货物销售	货物销售	市场价格	22,424,705.34	0.44	16,747,888.86	0.39
国药控股沈阳有限公司	货物销售	货物销售	市场价格	51,009,763.38	0.99	32,552,453.47	0.75
国药控股苏州有限公司	货物销售	货物销售	市场价格	437,202.97	0.01		
国药控股天津有限公司	货物销售	货物销售	市场价格	70,184,260.81	1.36	65,934,288.09	1.52
国药控股股份有限公司上海分公司	货物销售	货物销售	市场价格			14,509,867.90	0.33
国药控股云南有限公司	货物销售	货物销售	市场价格	68,523.08	0.00		
国药控股浙江有限公司	货物销售	货物销售	市场价格	5,036,394.07	0.10	4,529,851.87	0.10
国药前景口腔科技(北京)有限公司	货物销售	货物销售	市场价格	3,076.92	0.00		
河北省医药药材公司	货物销售	货物销售	市场价格	1,128,952.57	0.02	117,352.73	0.00
湖北怡保国际医药有限公司	货物销售	货物销售	市场价格	4,121,916.43	0.08	4,292,154.32	0.10
喀什新特药业有限责任公司	货物销售	货物销售	市场价格	497,500.85	0.01		
宁夏国大药房连锁有限公司	货物销售	货物销售	市场价格	121,205.13	0.00		
青海制药厂有限公司	货物销售	货物销售	市场价格	279,162.39	0.01		
上海东虹医药有限公司	货物销售	货物销售	市场价格	1,171,662.33	0.02	1,000,018.54	0.02
深圳一致药业股份有限公司	货物销售	货物销售	市场价格	15,143,165.13	0.29	14,304,658.81	0.33
天津国药渤海医药有限公司	货物销售	货物销售	市场价格	6,820,760.56	0.13	5,488,144.23	0.13
新疆新特西部药业有限责任公司	货物销售	货物销售	市场价格	8,662,173.79	0.17		
新疆新特药民族药业有限责任公司	货物销售	货物销售	市场价格	70,528,034.31	1.37		
宜昌人福药业有限责任公司	货物销售	货物销售	市场价格	444,124.62	0.01		
中国药材集团承德药材有限责任公司	货物销售	货物销售	市场价格	598,157.86	0.01		
中国药材集团公司	货物销售	货物销售	市场价格	3,427,277.50	0.07	2,186,161.42	0.05
中国医药对外贸易公司销售分公司	货物销售	货物销售	市场价格	715,861.17	0.01	364,176.97	0.01
中国医药工业有限公司	货物销售	货物销售	市场价格	443,074.39	0.01	1,083,316.28	0.02
小 计				641,394,422.29	12.45	452,517,247.36	10.43

国药集团药业股份有限公司 2009 年度报告

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
<b>提供劳务</b>							
北京国大药房连锁有限公司	提供劳务	物流仓储	协议价格	744,007.22	1.74	687,729.99	1.38
国药控股北京康辰生物医药有限公司	提供劳务	物流仓储	协议价格	3,006,533.18	7.01	1,825,290.58	3.66
国药控股北京有限公司	提供劳务	物流仓储	协议价格	20,892,267.35	48.73	18,528,647.84	37.17
国药控股国大药房有限公司	提供劳务	物流仓储	协议价格	42,375.83	0.10		
国药前景口腔科技(北京)有限公司	提供劳务	物流仓储	协议价格	87,223.00	0.20	83,209.09	0.17
中国医药对外贸易公司销售分公司	提供劳务	物流仓储	协议价格	4,738,365.04	11.05	2,020,160.05	4.05
中国医药工业有限公司	提供劳务	物流仓储	协议价格	3,985,376.49	9.30	2,381,796.13	4.78
小 计				33,496,148.11	78.13	25,526,833.68	51.21
<b>采购货物</b>							
广东东方新特药公司	采购货物	采购货物	市场价格	541,521.34	0.01	465,032.50	0.01
广东天量医药有限公司	采购货物	采购货物	市场价格	830,136.75	0.02		
国药集团川抗制药有限公司	采购货物	采购货物	市场价格	155,213.69	0.00		
国药集团工业有限公司	采购货物	采购货物	市场价格	89,366.30	0.00	18,871.80	0.00
国药集团化学试剂有限公司	采购货物	采购货物	市场价格	79,747.85	0.00		
国药控股北京华鸿有限公司	采购货物	采购货物	市场价格	7,195,127.77	0.15	5,229,255.64	0.13
国药控股北京康辰生物医药有限公司	采购货物	采购货物	市场价格	10,619.66	0.00		
国药控股北京有限公司	采购货物	采购货物	市场价格	1,427,548.96	0.03	989,212.16	0.03
国药控股股份有限公司	采购货物	采购货物	市场价格	176,571,359.13	3.71	618,109.23	0.02
国药控股广州有限公司	采购货物	采购货物	市场价格	4,248,845.61	0.09	2,671,879.29	0.07
国药控股天津有限公司	采购货物	采购货物	市场价格			22,024,848.58	0.56
国药控股股份有限公司上海分公司	采购货物	采购货物	市场价格			1,170,580.62	0.03
国药前景口腔科技(北京)有限公司	采购货物	采购货物	市场价格	771,596.01	0.02		
兰州生物技术开发有限公司	采购货物	采购货物	市场价格	1,710,641.00	0.04		
青海制药厂有限公司	采购	采购	市场	15,134,011.32	0.32	26,218,416.78	0.67

国药集团药业股份有限公司 2009 年度报告

关联方	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交 易定价 原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交 易金额的 比例 (%)	金额	占同类交 易金额的 比例 (%)
上海国药外高桥医药有限公司	货物 采购	货物 采购	价格 市场 价格	90,714,731.77	1.90	212,159,194.88	5.43
宜昌人福药业有限责任公司	货物 采购	货物 采购	价格 市场 价格	403,530,551.73	8.47	303,472,310.38	7.76
中国药材集团公司	货物 采购	货物 采购	价格 市场 价格	4,956,059.78	0.10	2,938,605.47	0.08
中国医药对外贸易公司销售分公司	货物 采购	货物 采购	价格 市场 价格	1,484,332.13	0.03	1,172,014.55	0.03
中国医药工业有限公司	货物 采购	货物 采购	价格 市场 价格	3,881,236.90	0.08	2,606,335.15	0.07
国药集团上海医疗器械有限公司	货物 采购	货物 采购	价格 市场 价格			99,743.59	
小 计				713,332,647.70	14.97	581,854,410.62	14.89
<b>接受劳务</b>							
国药励展展览有限责任公司	接受 劳务	展览 费	市场 价格	211,890.00	0.00		
小 计				211,890.00	0.00		

(3) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产 情况	租赁资产 涉及金额	租赁起 始日	租赁终 止日	租赁收益	租赁收益确定 依据	租赁收益对公 司影响
国药集团药业股份有限公司	北京国大药房连锁有限公司	蓝堡国际公寓S112一层	493.08万元	2005年 1月	2009年 12月	20万元	租赁合同	20万元
北京国药天元物业管理 有限公司	国药集团药业股份有限公司	办公用房		2009年 1月1日	2009年 12月31 日	-450万元	租赁合同	-450万元

6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
<b>应收账款</b>			
北京国大药房连锁有限公司	同一控制人	1,297,188.97	1,651,454.95
广东粤兴医药有限公司	同一母公司	329,479.06	327,686.42
国药集团西北医药有限公司	同一母公司	5,490,788.39	3,680,368.92
国药集团西南医药有限公司	同一母公司	1,161,631.43	499,352.60
国药控股北京华鸿有限公司	同一母公司	4,561,628.69	2,474,203.30
国药控股北京康辰生物医药有限公司	同一母公司	268,265.45	189,525.61
国药控股北京有限公司	同一母公司	9,912,663.86	10,040,256.18
国药控股股份有限公司	母公司	8,694,696.66	7,095,127.23

国药集团药业股份有限公司 2009 年度报告

项目名称	关联方	期末数	期初数
国药控股广州有限公司	同一母公司	9,108,760.30	4,245,417.95
国药控股国大药房有限公司	同一母公司	593,578.10	
国药控股海南有限公司	同一母公司	257,087.29	68,112.88
国药控股河南股份有限公司	同一母公司	135,940.57	
国药控股湖北新龙有限公司		90,665.62	1,935.85
国药控股湖北有限公司	同一母公司	1,933,439.87	1,133,738.26
国药控股湖南有限公司	同一母公司	1,922,988.38	881,677.91
国药控股江苏有限公司	同一母公司	857,707.27	533,863.38
国药控股柳州有限公司	同一母公司	70,323.04	51,113.21
国药控股南宁有限公司	同一母公司	1,442,233.13	346,327.43
国药控股宁夏有限公司	母公司的联 营公司	602,961.50	
国药控股山西有限公司	同一母公司	3,932,441.05	2,606,480.69
国药控股沈阳有限公司	同一母公司	5,368,534.07	2,977,997.14
国药控股苏州有限公司	同一母公司	23,521.16	
国药控股天津有限公司	同一母公司	6,474,414.40	6,431,474.68
国药控股股份有限公司上海分公司	同一母公司		373,571.46
国药控股浙江有限公司	同一母公司	296,842.48	577,502.38
国药前景口腔科技(北京)有限公司	联营公司		5,000.00
河北省医药药材公司	同一控制人	34,066.95	18,535.40
湖北怡保国际医药有限公司	同一控制人	297,462.33	265,914.95
上海东虹医药有限公司	同一母公司	153,537.01	55,046.99
深圳一致药业股份有限公司	同一母公司	1,033,863.53	923,888.29
天津国药渤海医药有限公司		1,142,652.69	707,544.46
新疆新特西部药业有限责任公司	同一控制人	543,846.83	366,858.22
新疆新特药民族药业有限责任公司	同一控制人	1,543,005.85	2,867,918.76
中国药材集团承德药材有限责任公司	同一控制人	26,923.68	
中国药材集团公司	同一控制人	436,107.00	200,205.50
中国医药对外贸易公司销售分公司	同一控制人	84,944.00	74,326.00
中国医药工业有限公司	同一控制人	346,543.05	232,539.24
合 计		<u>70,470,733.66</u>	<u>51,904,966.24</u>
<b>应收账款-坏账准备</b>			
各关联方		3,523,536.68	2,595,248.31
合 计		<u>3,523,536.68</u>	<u>2,595,248.31</u>
<b>应收票据</b>			
国药集团西北医药有限公司	同一母公司	1,805,891.55	
国药控股湖北有限公司	同一母公司	583,034.89	
国药控股湖南有限公司	同一母公司	653,149.58	292,487.13

## 国药集团药业股份有限公司 2009 年度报告

项目名称	关联方	期末数	期初数
国药控股沈阳有限公司	同一母公司		400,000.00
国药控股天津有限公司	同一母公司	1,161,132.22	
国药控股广州有限公司	同一母公司	18,715,707.47	
合 计		22,918,915.71	692,487.13
<b>预付款项</b>			
广东天量医药有限公司	同一控制人		487,900.00
国药集团工业有限公司	同一控制人	115.00	3,053.00
四川抗菌素工业研究所有限公司	同一控制人	1,200,000.00	
合 计		1,200,115.00	490,953.00
<b>应付账款</b>			
广东东方新特药公司	同一控制人	37,053.66	15,446.83
国药集团化学试剂有限公司	同一母公司	19,316.24	
国药集团西南医药有限公司	同一母公司		49,680.21
国药控股北京华鸿有限公司	同一母公司	132,769.70	426,065.71
国药控股北京有限公司	同一母公司	298,367.74	86,069.99
国药控股股份有限公司	母公司	12,263,189.16	618,109.23
国药控股广州有限公司	同一母公司	1,548,850.47	311,733.11
国药控股天津有限公司	同一母公司	5,317.61	1,620,086.84
国药控股股份有限公司上海分公司	同一母公司	460,614.66	2,453,408.72
国药控股浙江有限公司	同一母公司		2,066.06
国药前景口腔科技(北京)有限公司	联营公司	115,672.83	
兰州生物技术开发有限公司	同一控制人	297,008.48	211,196.52
青海制药厂有限公司	联营公司的子公司	8,696,794.02	11,653,080.71
上海国药外高桥医药有限公司	同一母公司	15,736,735.56	17,646,849.75
上海生物制品研究所	同一控制人	940,170.94	940,170.94
宜昌人福药业有限责任公司	联营公司	102,176,201.81	86,174,157.51
中国药材集团公司	同一控制人	1,394,793.70	795,900.77
北京国药天元物业管理有限公司	同一母公司		9,523.41
中国医药对外贸易公司销售分公司	同一控制人	324,903.69	305,854.89
中国医药工业有限公司	同一控制人	1,054,913.24	493,287.83
中国医药天津采购供应站开发区药品公司	同一母公司		7,329.53
合 计		145,502,673.51	123,820,018.56
<b>应付票据</b>			
国药控股股份有限公司	母公司	75,626,757.46	
上海国药外高桥医药有限公司	同一母公司	52,983,180.77	101,051,496.71
宜昌人福药业有限责任公司	联营公司	196,263,390.22	135,254,708.97
合 计		324,873,328.45	236,306,205.68

项目名称	关联方	期末数	期初数
<b>预收款项</b>			
北京国药中康医疗器械有限公司	同一控制人	118,318.92	117,618.92
国药前景口腔科技(北京)有限公司	联营公司		83,012.35
中国医药工业有限公司	同一控制人		2,510.00
中国医药集团上海公司	同一母公司	17,874.20	17,874.20
合 计		136,193.12	221,015.47
<b>其他应付款</b>			
国药集团医药物流有限公司	同一母公司		876,952.41
国药控股北京有限公司	同一母公司	222,381.10	222,381.10
国药控股股份有限公司	母公司	840,000.00	
青海制药(集团)有限责任公司	联营公司	5,000,000.00	
四川抗菌素工业研究所有限公司	同一控制人		300,000.00
中国医药集团总公司(本部)	最终控制人	150,000.00	150,000.00
中国医药集团总公司(抗震救灾采购专项资金)	最终控制人		17,000,000.00
合 计		6,212,381.10	18,549,333.51
<b>长期应付款</b>			
中国医药集团总公司(本部)	最终控制人	319,410,754.10	32,974,604.30
合 计		319,410,754.10	32,974,604.30

## 十、 股份支付

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无股份支付事项。

## 十一、 或有事项

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十二、 承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 十三、 资产负债表日后事项

根据 2010 年 3 月 18 日公司第四届董事会第七次会议通过的 2009 年度利润分配预案，以 2009 年 12 月 31 日的总股本 47,880 万股为基数，每 10 股派发现金股利 1.00 元人民币（含税），派发现金股利 4,788 万元。上述利润分配预案尚待公司股东大会批准。

## 十四、 其他重要事项说明

1、租赁

经营租赁租出资产类别	期末数	期初数
房屋建筑物	4,930,804.53	5,068,931.85
合 计	4,930,804.53	5,068,931.85

2、以公允价值计量的资产和负债

项 目	期初金额	本期公允价 值变动损益	计入权益的累 计公允价值变动	本期计提 的减值	期末金额
金融资产					
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)					
衍生金融资产					
可供出售金融资产	21,136,500.00		44,940,700.00		48,440,700.00
金融资产小计	21,136,500.00		44,940,700.00		48,440,700.00
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	21,136,500.00		44,940,700.00		48,440,700.00
金融负债					

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占应收账款比例 (%)	金额	计提坏账比例 (%)
单项金额重大的应收账款	239,103,989.82	26.67	11,955,199.50	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组 合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	657,336,689.40	73.33	32,866,834.46	5.00
合 计	896,440,679.22	100.00	44,822,033.96	

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	占应收账款比例 (%)	金额	计提坏账比例 (%)
单项金额重大的应收账款	149,656,445.87	19.99	6,651,848.32	0~5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	599,169,827.09	80.01	29,958,491.35	5.00
合 计	748,826,272.96	100.00	36,610,339.67	

(2) 期末坏账准备的计提情况。

①单项金额重大的应收款项系指年末余额超过 1,000 万元的应收款项。期末单项金额重大的应收账款 17 家，年末余额合计 239,103,989.82 元，主要系应收各大医院的销售款，该类应收款项年末经减值测试后未发现存在减值迹象，根据账龄计提坏账准备 11,955,199.50 元。

②其他应收账款

账龄	期 末 数			期 初 数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	657,336,689.40	100.00	32,866,834.47	599,169,827.09	100.00	29,958,491.35
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合 计	657,336,689.40	100.00	32,866,834.47	599,169,827.09	100.00	29,958,491.35

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
中日友好医院	销货款	320,305.40	因厂家生产药品涉及医疗事故，医院拒绝付款	否
合计		320,305.40		

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

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
国药控股股份有限公司	8,694,696.66	434,734.83	7,095,127.23	354,756.36
合计	8,694,696.66	434,734.83	7,095,127.23	354,756.36

(5) 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	年限	占应收账款总额的比例 (%)
解放军总医院	非关联方	43,677,531.24	1年以内	4.87
卫生部北京医院	非关联方	16,526,417.78	1年以内	1.84
首都医科大学宣武医院	非关联方	13,927,232.34	1年以内	1.55
北京市石景山医院	非关联方	13,376,399.93	1年以内	1.49
北京市昌平区中医医院	非关联方	13,240,978.02	1年以内	1.48
合计		100,748,559.31		11.23

(8) 应收关联方账款情况

应收账款年末数包括应收关联方的款项 65,554,254.04 元，占应收账款总额的比例为 7.31%。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	坏账计提比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	15,000,000.00	87.32		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	2,178,116.72	12.68	8,000.00	0~100.00
合计	17,178,116.72	100.00	8,000.00	

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	坏账计提比例 (%)
单项金额重大的其他应收款				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	6,127,700.05	100.00	8,000.00	0~100.00
合 计	6,127,700.05	100.00	8,000.00	

注：应纳入合并范围内控股子公司的款项、正常周转的备用金以及应收出口退税款、政府采购款未计提坏账准备。

(3) 其他应收款年末数中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 金额较大的其他应收款金额的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
国药集团国瑞药业有限公司	15,000,000.00	预拨增资款
备用金	1,147,390.00	备用金
北京市疾病预防控制中心	800,000.00	疫苗配送服务费
西安杨森制药有限公司	212,735.99	代垫运费、项目服务费
合 计	17,160,125.99	

(5) 年末金额较大的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
国药集团国瑞药业有限公司	子公司	15,000,000.00	1 年以内	87.32
备用金	非关联方	1,147,390.00	1 年以内	6.68
北京市疾病预防控制中心	非关联方	800,000.00	1 年以内	4.66
西安杨森制药有限公司	非关联方	212,735.99	1 年以内	1.24
合 计		17,160,125.99		99.90

(6) 其他应收款年末数中应收子公司国药集团国瑞药业有限公司技改资金 1500 万元，占其他应收款年末余额的 87.32%。

### 3、长期股权投资

## 国药集团药业股份有限公司 2009 年度报告

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
国药集团国瑞药业有限公司	成本法	89,054,837.96	89,054,837.96		89,054,837.96
国药物流有限责任公司	成本法	46,220,000.00	46,220,000.00		46,220,000.00
青海制药(集团)有限责任公司	权益法	79,950,000.00	90,923,607.21	343,520.90	91,267,128.11
宜昌人福药业有限责任公司	权益法	95,300,686.57	64,016,835.20	39,342,624.10	103,359,459.30
国药前景口腔科技(北京)有限公司	权益法	780,000.00	2,683,209.56	563,712.70	3,246,922.26
合 计			292,898,489.93	40,249,857.70	333,148,347.63

(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	本期计提减值准备	本期现金红利
国药集团国瑞药业有限公司	98.31	98.31				
国药物流有限责任公司	51.00	51.00				
青海制药(集团)有限责任公司	47.10	47.10				10,003,163.73
宜昌人福药业有限责任公司	20.00	20.00				23,999,850.00
国药前景口腔科技(北京)有限公司	39.00	39.00				
合 计						34,003,013.73

注：①对宜昌人福药业有限公司初始投资成本中含本年对其增资额 39,530,686.57 元。

②截止 2009 年 12 月 31 日，公司长期股权投资无账面价值高于可收回金额的情况。

③被投资企业转移资金的能力未受到限制。

### 4、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	5,017,683,721.63	4,230,034,813.53
其他业务收入	2,421,136.01	1,976,568.99
<b>营业收入合计</b>	<b>5,020,104,857.64</b>	<b>4,232,011,382.52</b>
主营业务成本	4,600,697,407.16	3,861,577,155.68
其他业务成本	408,303.66	285,738.83
<b>营业成本合计</b>	<b>4,601,105,710.82</b>	<b>3,861,862,894.51</b>

#### (2) 公司前五名客户的营业收入情况

2009 年度公司前五名客户销售的收入总额为 390,780,648.53 元，占公司全部销售收入的比例为 7.79%。

## 5、投资收益

### (1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
江苏联环药业股份有限公司	173,250.00	
青海制药(集团)有限责任公司	10,346,684.63	10,451,816.90
宜昌人福药业有限责任公司	22,971,787.53	13,379,676.98
国药健与康(北京)科技有限公司		-308,664.94
国药前景口腔科技(北京)有限公司	563,712.70	1,450,143.67
股权处置收益		-174,737.76
委托贷款收益	3,901,287.88	6,216,350.00
合 计	37,956,722.74	31,014,584.85

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
青海制药(集团)有限责任公司	10,346,684.63	10,451,816.90	
宜昌人福药业有限责任公司	22,971,787.53	13,379,676.98	被投资单位本年净利润增加
国药前景口腔科技(北京)有限公司	563,712.70	1,450,143.67	
国药健与康(北京)科技有限公司		-483,402.70	
合 计	33,882,184.86	24,798,234.85	

## 6、现金流量表补充资料

国药集团药业股份有限公司 2009 年度报告

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	208,007,761.44	184,186,165.00
加：资产减值准备	8,666,830.05	2,772,890.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,302,638.94	2,827,797.30
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	69,153.44	71,860.77
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	16,150,591.35	25,726,756.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-37,956,722.74	-31,014,584.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,663,649.88	-2,412,362.70
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-145,686,731.19	19,869,412.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-78,935,422.03	-114,521,661.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	238,106,271.41	92,768,252.54
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>209,060,720.79</b>	<b>180,274,526.79</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	716,905,691.34	243,855,351.53
减：现金的期初余额	243,855,351.53	314,934,642.58
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>473,050,339.81</b>	<b>-71,079,291.05</b>

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	-518,751.33	
越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	3,266,154.86	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,551,360.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>小 计</b>	<b>8,298,764.04</b>	
所得税影响额	2,193,218.93	
少数股东权益影响额(税后)	-231,293.19	
<b>合 计</b>	<b>6,336,838.30</b>	
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。		

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	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	2009年度	24.53%	0.4733	0.4733
	2008年度	25.46%	0.4048	0.4048
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	2009年度	23.85%	0.4600	0.4600
	2008年度	25.36%	0.4032	0.4032

注：（1）加权平均净资产收益率=  $226,599,176.15 \div 923,617,465.12 = 24.53\%$

（2）基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、38。

#### 4、公司主要会计报表项目的异常情况的说明

财务费用本期金额为 15,643,828.63 元，比上期金额减少 34.84%，其主要原因是公司上年已将全部借款还清，本年除少量票据贴现外，本公司无其他借款，利息支出比上年减少所致。

## 十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、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。
- 3、载有董事长签名的 2009 年度报告全文。

董事长：龚家申  
 国药集团药业股份有限公司  
 2010 年 3 月 18 日

## 内部控制制度报告

中瑞岳华专审字 [2010] 第 XXX 号

### 国药集团药业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了国药集团药业股份有限公司（以下简称“国药股份”）2009 年 12 月 31 日的合并及母公司的资产负债表，2009 年度的合并及母公司的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2010 年 3 月 18 日出具了标准无保留意见的审计报告。我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。在审计过程中，我们研究和评价了国药股份与上述财务报表编制相关的内部控制，以确定我们实施财务报表审计的审计程序的性质、时间和范围。建立健全内部控制制度是国药股份管理层的责任。我们的研究和评价是在《中国注册会计师审计准则》的基础上，并结合财务报表审计目的而进行的，而不是对内部控制的专门审核，并不是专为发现内部控制缺陷、欺诈及舞弊而进行的。在研究和评价过程中，我们结合国药股份的实际情况，实施了包括询问、检查、观察及抽查测试等我们认为必要的研究和评价程序。

由于任何内部控制均具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，因此，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

我们阅读了由国药股份管理层编写并后附的《国药集团药业股份有限公司内部控制自我评价报告》。根据我们的研究和评价，我们未发现国药股份编写的《国药集团药业股份有限公司内部控制自我评价报告》中与财务报表编制相关的内容与我们对国药股份就上述财务报表的审计发现存在重大的不一致。

本报告仅为针对国药股份 2009 年度年审而出具，不得用作任何其他用途。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：  
-----

中国·北京

中国注册会计师：  
-----

2010 年 3 月 18 日

# 国药集团药业股份有限公司

## 内部控制自我评价报告

为了进一步加强和规范国药集团药业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）内部控制，提高公司管理水平和风险防范能力，促进公司规范运作和健康可持续发展，保护投资者合法权益，保障公司资产安全，公司对目前的内部控制情况进行了全面自查。同时，根据国家有关法律法规，财政部等五大部委颁布的《企业内部控制基本规范》，上海证券交易所《上市公司内部控制指引》的要求，公司对内部控制进行自我评价。

### 一、公司的基本情况

本公司是由中国医药集团总公司作为主发起人，于1999年12月21日设立的股份有限公司。

公司目前注册资本47,880万元；法定代表人龚家申；办公地点位于北京市崇文区永外三元西巷甲12号；公司经营范围：批发中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品、疫苗、麻醉药品和第一类精神药品（含原料药）、第二类精神药品、蛋白同化制剂和肽类激素、医疗用毒性药品（注射用A型肉毒毒素），麻黄素原料药（小包装）；组织药品生产；销售医疗器械（II、III类）、保健食品、定型包装食品。

### 二、公司内部控制制度建立健全情况

在经济全球化和市场竞争激烈的形势下，公司内部控制管理风险加大，为了进一步加强内部控制，防范风险，提高公司内部控制管理水平，促进公司规范和可持续发展，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司内部控制指引》等法律法规和规范性文件的要求，根据公司实际情况，建立健全了较为完善的内部控制制度管理体系，内控制度贯穿于公司生产经营管理活动的各层面和各个环节，确保生产经营处于受控状态。

#### （一）上市公司内部管理规范化制度

为了不断提高上市公司运作水平，规范化、标准化治理公司，按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规规定，公司先后制定了多个上市公司内部管理规范化制度。

主要包括：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理办法》、《信息披露制度》、《重大事项通报制度》、《独立董事工作制度》、《董事会战略委员会实施细则》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《募集资金管理办法》、《独立董事年报工作制度》、《董

事会审计委员会对年度财务报告的审议工作程序》、《关联交易决策制度》。

#### （二）财务管理控制制度

为建立与现代化企业制度相适应的企业财务管理体系，规范企业财务管理工作，有效防范财务风险，提高资金营运效率，保护公司财产安全，完善内控制度，公司建立了较为完善的财务管理内部控制制度。

主要包括：《资金管理制度》、《费用管理规程》、《药品盘点管理规程》、《应收账款管理规程》、《固定资产、低值易耗品管理办法》、《会计审核、监督规定》、《会计工作交接规定》、《会计档案管理规定》、《统计报表工作规定》、《发票管理规定》等，以及包括财务部 26 个岗位详尽的岗位职责和 23 个业务操作流程。

#### （三）销售管理制度

公司在药品销售上严格按照国家《药品经营质量管理规范》的要求执行，并制定了一系列的销售管理制度，包括《销售管理规程》、《首营企业管理规程》、《首营客户管理规程》、《首营货品管理规程》、《信用管理办法》、《特殊管理药品安全管理规定》、《药品投标管理规程》、《药品报损及销毁管理规程》、《质量查询管理规程》、《不合格药品管理规程》、《药品不良反应报告管理规程》及《药品销售退回管理流程》等制度，对销售的管理实施了较为严格的事前控制、事中控制和事后控制。

#### （四）对子公司的管理制度

公司制定的各项经营管理制度子公司必须严格执行，同时为防范子公司产生重大经营风险和财务风险，子公司的重大事项决策、重要干部任免、重要项目安排及大额资金的使用等事项必须经过公司批准后方能实施。子公司必须按时报送财务报表和各项内部管理报表，并对子公司实施年度审计监督。对子公司财务负责人实行委派制，并执行重大事项报告制度。

#### （五）预算管理制度

公司已建立并实施《全面预算管理制度》，用以规范公司全面预算管理，促进全面预算管理工作的程序化、制度化，在结合公司实际情况的基础上，具体对预算编制方法、审批程序、预算调整等作出了明确的规定。

#### （六）劳动、人事及工资管理制度

公司实行全员劳动合同制。制定了《员工管理办法》、《劳动合同制实施细则》、《员工培训制度》、《员工考勤管理办法》、《人事档案管理办法》及《员工绩效考核办法》，实现了职工聘用、职工教育培训及考核、定岗定员、劳动纪律、劳动报酬绩效考核、工资管理和收入分配的规范化、制度化。

### 三、公司的内部控制环境

（一）控制目标

公司以提供“现代医药物流全程管理服务”为核心竞争力，全面建设现代标准医药专业服务的公司为企业发展目标，把可持续的公司价值增长和卓越的股东回报作为经营目标。

为确保上述目标的实现，公司按照监管要求和内部控制的需要，确立了“构建较为完善的内部控制体系，合理保证公司依法合规经营和内部控制制度的贯彻落实，业务记录、财务信息和其他管理信息及时、真实和完整，经营管理安全、高效，公司发展战略和经营目标得以全面实施和充分实现”的内部控制体系建设总体目标。

（二）公司治理

公司将公司治理作为增强核心竞争力的基础工程，严格遵守监管机构及交易所的监管规定，不断完善公司治理结构，进一步健全了决策科学、执行有力、监督有效的运行机制，以及分工合理、职责明确、相互制衡、报告关系清晰的组织架构。

董事会严格遵循法律法规、公司章程及授权方案的规定，勤勉履行职责，科学谨慎决策，规范行使职权，决策和监督职能得到强化。

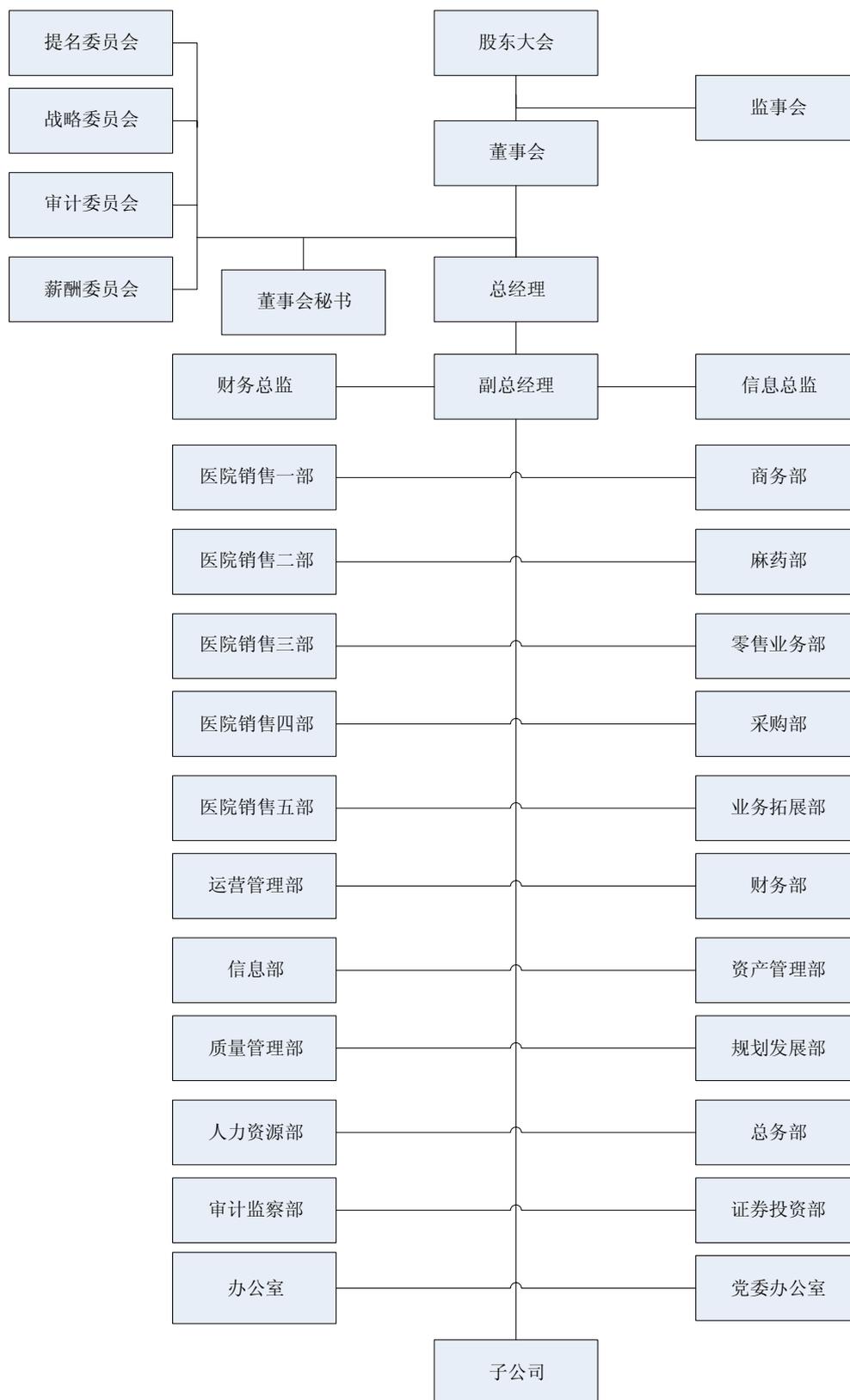
董事会下设战略、审计、提名及薪酬四个专门委员会。其中审计、提名及薪酬三个专门委员会皆由 5 位董事成员组成，独立董事均各占 3 席并担任召集人。各专门委员会成员皆拥有丰富行业经验及资深的专业背景、知识和能力，以胜任其工作。

各专门委员均制定并实施相应的工作细则，明确专门委员会的职能、分工，议事程序等内容。

监事会认真加强制度建设，积极探索实施监督检查的思路和方法，依法履行监督职责和义务，切实发挥了监督职能作用。

高级管理层严格按照董事会的授权主持公司的经营管理工作，认真组织实施董事会各项决议，并向董事会提出建议，有效履行了经营管理职责。

公司组织机构图如下：



### （三）内部审计

公司本部设有审计监察部，配备内部审计人员 2 人，行使内部审计监督职能，负责对公司及控股子公司的经营活动和内部控制进行独立的审计监督。同时内部审计人员具备专业知识，能满足内部审计工作的需要。内部审计部门在公司董事会的监督与指导下，定期与不定期地对公司本部各部门及子公司财务、内部控制、重大项目及其他业务进行审计和例行检查，控制和防范风险，其审计活动受董事会审计委员会监督。

### （四）企业文化

公司视企业文化为企业的软实力和内部控制体系建设的先导，董事会、高级管理层积极主导和推进企业文化建设的各项工作，公司努力培育积极向上的价值观和社会责任感，倡导诚实守信、爱岗敬业、开拓创新和团队协作精神，树立现代管理理念，强化风险意识。公司员工主动参与各项内部控制活动，并坚持用内部控制制度约束自己的经营管理和操作行为，促进了公司内部控制体系的建设和内部控制制度的落实。

### （五）人力资源政策

公司认真贯彻落实《劳动合同法》，以拓展员工晋升通道、构建岗位职责体系、完善绩效管理制度、革新薪酬管理机制为重点，初步构建了以岗位为基础的符合现代企业要求的人力资源管理体系。

公司建立起以市场价值、岗位价值、知识能力和绩效贡献为基础的差异化薪酬分配机制；建立起相对完善的绩效评价机制和绩效管理流程。同时重视人才培养和员工职业发展，把职业培训作为提高员工素质、拓宽职业发展通道的有效途径，开展了重要专业岗位资格培训、一般岗位适应性培训和新入行员工岗前培训等。

## 四、风险评估

### （一）公司风险管理组织框架

公司根据国资委《中央企业全面风险管理指引》及国药控股对风险管理工作的要求，于 2008 年 3 月成立相应的风险管理机构，即风险管理委员会。作为常设机构该委员会由领导班子成员以及各相关部门负责人构成。

### （二）风险评估体系

针对企业的内、外部风险，公司初步建立了一套全面的风险评估体系。在财务风险、决策风险、合规风险和运营风险管理等方面制定和实施一系列制度和办法，健全了全面风险管理的制度体系。

其中，企业外部风险的识别，主要以运营管理部、规划发展部以及各主要业务部门为

核心进行相关经济、法律、社会、技术、环境因素等外部信息的收集与分析。

企业内部风险的识别，是对公司开展的十一项主要业务，即：采购与付款业务、销售与收款业务、存货与成本管理、固定资产管理、投资业务、借款融资业务、资金与费用管理、税务管理、所有者权益、财务核算、结算及报告、人力资源管理，分别识别其中风险点，并找出相应的关键控制点。

### （三）风险报告制度

公司基本实现了全面风险管理状况定期报告、重大风险及时报告的制度。同时内审部门在每次内控活动测试后，均出具专项报告，报送公司领导和相关人员。运营管理部也将会对公司全年风险管理情况进行全面总结，出具公司风险管理报告报送上级公司。

## 五、内部控制活动

### （一）控制措施

公司全面系统地分析、梳理业务流程中所涉及的不相容职务，实施相应的分离措施，形成各司其职、各负其责、相互制约的工作机制；公司今年修订了《授权管理办法》，规定了各级人员的职责范围，业务处理权限和承担的相应责任；公司认真执行国家统一的会计准则制度，建立和完善会计档案保管和会计人员交接办法，实行会计人员岗位责任制，充分发挥会计的控制职能；公司建立了财产定期清查制度，采取财产记录、实物保管、定期盘点、账实核对等措施，确保财产安全；公司建立了全面预算管理制度，实施流程化管理，强化预算约束；并通过经济责任考核进行控制，较好地调动了员工积极性。

### （二）主要业务流程控制

#### 1、采购与付款

采购部按照公司建立的较为规范的采购管理程序进行业务行为，为确保对采购过程的有效控制，提高透明度，对采购过程中的每一环节，都建立起逐级审批的责任机制。从供应商的资质、采购价格、总经销、总代理品种的选择、招投标内容、采购计划、采购合同等都进行适当审批；对入库药品按照要求进行验收；付款计划、实际付款都进行适当审批。

同时在组织设计上进行不相容职责的分离，包括供应商的筛选、付款与审批的分离，询价比价与订单审批的分离，采购与验收、入库的分离等，以避免因不相容职责未分离而可能引发的风险。

#### 2、销售与收款

公司的销售与收款业务是在协议管理体系及信控管理体系指导下，遵循合约明晰、分权审批和过程控制的原则进行控制。对销售和结算过程的各个环节都实施了必要的控制措施，包括客户资质、销售价格、销售合同等都进行适当审核；销售收入确认及时、准确、完整；应收账款记录及时、准确、完整；完善了应收账款账龄分析制度和定期对账制度，催

收欠款的责任落实到每位销售人员并将回款作为考核业务人员的重要指标等等。

### 3、资产管理

各相关部门按照公司《资金管理制度》、《药品盘点管理规程》、《固定资产、低值易耗品管理办法》等相关制度进行各类资产的购置、保管、使用、处置等行为，对资产的确定、成本确认、数据管理等作了规定。公司对资金、固定资产、存货等各项资产实行定期盘点制度和账制度，以确保账实相符。

### 4、筹资与资金管理

公司《募集资金管理办法》对募集资金存储、审批、使用、变更、监督等内容进行了明确规定。募集资金使用的内部控制遵循规范、安全、高效、透明的原则，严格按照招股说明书和变更计划实施项目，遵守承诺，严格管理，注重使用效益。

公司对筹资活动的决策和审批程序有严格的规定，并对如何合理确定筹资规模和筹资结构、选择筹资方式，降低资金成本，防范和控制财务风险等有相关的财务管理制度，有效地保证了筹资活动的正常进行。

公司《资金管理制度》对资金的使用，要求实行账户集中、统一调拨。资金的内部控制的有效程度和资金管理效率较高，公司员工没有人能够独自办理和主导货币业务的全过程，不相容岗位及人员均做到了相互分离和相互制约。

### 5、投资

公司制定了《投资管理暂行规定》、《投资者关系管理办法》，由董事会下的战略委员会指导证券投资部进行投资与管理的具体工作。子公司无自主筹资和投资权，由公司实行统一安排。

### 6、会计系统控制方面

公司设置了专门的会计机构，配备了专业的会计人员，制订了统一的会计政策，并按照不相容岗位规范明确财务部各岗位的职责，加强稽核，坚持月末的财务、业务对账工作，保证财务核算的准确。有效保证公司整体及各独立核算主体严格按照《公司法》、《会计法》和《企业会计准则》等的规定进行会计核算和编制财务会计报告。

财务报告的信息披露工作严格按照《国药集团药业股份有限公司信息披露制度》，做到及时、准确、完整。

## 六、信息与沟通

公司的信息收集，首先通过财务会计资料、经营管理资料、办公网络等渠道获取内部

信息，同时通过行业协会、业务往来单位、市场调查、网络媒体以及监管部门获取外部信息。并利用信息技术将内部控制相关信息在公司内部各层级以及外部相关单位进行沟通和反馈。重要信息及时传递给董事会、监事会和经理层。同时加强对信息系统的开发与维护、访问与变更、数据输入与输出、文件储存与保管、网络安全等方面控制，保证了信息系统安全稳定运营。

## 七、内部监督

公司监事会负责对董事、经理及其他高管人员的履职情况及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责。审计委员会是董事会的专业工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，确保董事会对经理层的有效监督。审计监察部负责对公司本部及下属子公司的经营管理、财务状况、内控执行等情况进行审计与监督，对其经济效益的真实性、合理性、合法性做出合理评价。

同时公司明确了内审部门在内部监督中的职责权限，并规范内部监督的程序、方法和要求。内审部门按照内部审计程序，通过日常监督和专项监督相结合，对公司内部控制的执行情况进行检查监督，确保内控制度的有效实施。

## 八、公司内部控制情况总体评价

（一）公司现有的内部控制制度符合国家法律法规要求。

（二）内部控制制度完善有效，并得到了有效的贯彻执行。在公司生产经营管理各过程、各个关键环节、关联交易、对外担保、重大投资、风险防范、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用。

（三）公司的内部控制制度能确保公司长期稳定发展，可持续发展。

（四）公司内部控制制度对公司为股东创造最大利益奠定了可靠的制度保证。

综上所述，本公司董事会认为，自 2009 年 1 月 1 日起至 2009 年 12 月 31 日止，本公司内部控制制度是健全的、执行是有效的。

国药集团药业股份有限公司

二〇一〇年二月二十五日

# 国药集团药业股份有限公司

## 2009 年度履行社会责任报告

### 前言

国药集团药业股份有限公司（以下简称“公司”）作为国有控股上市公司，自成立以来，始终秉承“关爱生命，呵护健康”的企业理念，义不容辞肩负着为人民群众防病治病、康复保健、灾情疫情急救及中央储备等神圣使命，始终坚定不移的履行好企业社会责任。

2009 年，公司继续深入贯彻落实科学发展观，坚持“以人为本、科学发展”的宗旨，恪守“质量第一，满意服务，诚信经营，观念创新”的质量方针，致力于提高药品经营质量和增值服务水平，深化药品供应链渠道管理，坚持全面协调可持续发展，全力打造现代医药服务的专业化品牌，在实现自身快速发展的同时，积极承担社会责任，努力保障公众的生命和健康，促进经济、社会和环境的和谐、可持续发展。

根据《公司法》、上海证券交易所《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》及《〈公司履行社会责任的报告〉编制指引》的相关规定，结合履行社会责任实际情况，本公司编制了《国药集团药业股份有限公司 2009 年度履行社会责任报告》。以 2009 年度工作为重点，系统反映了本公司在促进社会可持续发展方面、促进环境及生态可持续发展方面、促进经济可持续发展方面等践行企业社会责任的情况。

#### 一、促进经济可持续发展：

公司坚持自身发展与履行社会责任相结合，严控风险、诚信经营、透明运作，保护股东（投资者）、债权人与客户权益，为其不断创造价值。

（一）**诚信经营，持续盈利。**公司在日常经营过程中坚持诚实守信、规范经营的原则，经营业绩取得稳步发展。2009 年，公司实现销售收入 51.95 亿元，

利润总额达到 2.95 亿元，总资产达 27.77 亿元。同时，公司坚持“纳税是责任，纳税最光荣”的发展理念，恪守商业信用，2009 年诚信纳税 1.66 亿元，自觉维护市场经济秩序，努力为国家经济可持续发展做出贡献。

**（二）分红配送，回报股东。**公司在经济效益稳步增长的同时，结合实际情况，制定合理的利润分配政策和分红方案，积极回报股东。

2009 年公司拟定的分配方案为每股分配现金红利 0.1 元，占每股收益 0.47 元的 21.3%，共向全体股东分配红利 4,788 万元。

**（三）内控建设，严控风险。**2009 年，国药股份严格按照《公司法》、《证券法》以及《上市公司治理准则》等各类规范性文件完善相关制度，建立健全法人治理结构，形成科学有效的内部控制体系，达到不断完善法人治理结构，切实保障股东合法权益的目的。一是公司制定了《国药股份董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法》，进一步规范关键关联人所持公司股权变动相关操作和披露要求。二是公司致力于以风险管理为核心，全面开展内控建设。结合上交所的相关指引，分阶段对公司内控制度进行了全面甄别梳理和完善。完成了对公司本部及子公司国药物流、国瑞药业的内控制度全面评估、分析，确认关注点，识别风险和控制点，查找缺陷并整改落实，汇总形成《内部控制手册》，使公司现行的内控制度能够从财务控制、管理控制、业务控制和执行控制等方面规范公司经营、管理活动，规避生产、经营过程中遇到的风险，成为公司日常经营活动的行为准则。三是加强资产管理，严控资金风险。为了规避风险，对公司进出口部进行了调整，将与公司主营业务无关的业务进行了关停。

**（四）标准建设，质量升级。**公司严格按照 ISO 质量管理体系认证要求，全面规范流程管理，加强了药品质量管理工作。同时，加强对子公司的标准建设和产品质量升级工作。一方面，开展对物流公司库区升级改造建设工作，调整渠道的布局，提高了取卸货物的效率。另一方面，加大专业化物流的标准建设力度，

提高冷链产品的储存和运输能力，实现冷链标准化管理水平提升，提高特殊药品储备能力。公司加大投入，有针对性的开展工业综合技术改造工作，启动了冻干粉针扩产项目，完成了缓控释制剂生产现场的改造，进一步完善公司的质量体系，降低产品质量风险。

#### **（五）贴近客户，创造价值。**

1、公司把贴近客户，科学工作作为企业可持续发展的原动力。贴近客户，倾听不同客户的声音，用心关注客户的真实需求，及时总结终端客户反馈信息，持续不断改进产品和服务。以优秀的产品质量服务客户，推广公司安全药品的经营理念和产品服务。公司主动关注供应商需求，通过协议管理等精细化管理，提高问题商品退换速度，为供应商提供优质服务。

2、以信息技术服务为支撑，为医院提供专业服务。公司以延伸医院院内药品物流服务为切入点，致力于推动建立医药物资物流供应体系，探索为医疗单位提供专业服务的新模式，努力提高为客户服务水平，为客户创造价值。

3、打造专业的全程医药物流服务品牌，为客户提供药品安全供应保障。公司创新医药物流服务模式，走出了特有的专业第三方医药物流服务之路，为医院、药事机构和患者提供高效安全的药品供应保障。在建国 60 周年庆祝活动期间，公司的药品供应保障体系协同运转，为首都安全提供了安全高质的物流服务保障，获得有关部门高度赞扬。

**（六）及时披露，充分沟通。**公司认真履行信息披露义务，坚持信息披露的真实、准确、及时、完整和公平，使投资者及时了解、掌握公司经营管理动态、财务状况及重大事项的进展情况。

公司充分尊重和维护股东利益，切实保证所有股东享有平等地位并充分行使自己的权利，不断加强投资者关系管理。通过电话、网络、说明会及现场接待等多种方式积极与投资者进行交流互动，听取广大投资者对于公司生产经营、未来

发展的意见和建议。公司股东大会严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》中的规定召集、召开和表决，鼓励投资者参加公司股东大会，充分行使权利，在公司重大决策方面发挥作用。

**（七）健康发展，荣誉收获。**2009年，公司经营业绩与内部建设协同发展，得到了多方认可，获得多项荣誉：

公司再次获得北京市崇文区“50强企业”称号和国家税务局“纳税信用A级企业”称号；

获得“中国上市公司市值管理百强”奖；

获得由中国医药企业管理协会举办评选的首届“中国最具竞争力医药上市公司20强”（第2名）称号和2009年度最具投资价值医药上市公司10强“（第3名）称号；

获得国务院国有资产监督管理委员会“中央企业思想政治工作先进单位”；荣获北京市崇文区第二次全国经济普查先进单位等等。

## **二、在促进社会可持续发展方面所做的工作**

### **（一）员工权益保护：**

#### **1、保障员工合法权益，重视员工安全与健康：**

（1）公司始终牢记，人才是企业的财富，公司严格遵守《劳动法》，依法保护员工的合法权益。2009年，结合医药市场发展趋势和公司实际发展需要，对公司组织架构进行科学调整，合理设置劳动岗位，明确岗位职责，在全球遭受金融危机侵袭的大背景下，坚持不裁员，并按既定计划招录新的应届毕业生和社会人员，减少就业压力，为保障社区和谐稳定做出贡献。

（2）加强安全建设，使安全责任意识深入人心。按照公司相关制度条例，开展安全培训，定期进行安全演练。做到安全隐患事前风险辨识，对风险源重点

防范，在此基础上公司继续抓紧建立员工健康档案，开展安全技能教育培训，增强员工安全、卫生意识，对新入职的员工进行安全教育等相关知识培训。公司下属子公司由专门的部门主管生产运营，安全生产责任落实到人。建立子公司“三例会、四检查”制度，公司及生产企业各级负责人分级签署《安全责任书》，适时进行安全隐患排查工作，为生产经营工作提供了有力的安全保障。

(3) 公司定期对全体员工组织体检，高温季节给员工发放防暑降温费等。

## 2、关注员工职业发展：

公司坚持以人为本，关爱员工，始终把培养员工自身能力,提升业绩水平作为企业文化建设的出发点和落脚点，不断改善员工的劳动条件，创造温馨、宽松的工作环境。公司注重经济成果与员工共享，把经济效益的增长水平按比例用于提高员工的薪酬待遇水平，建立科学合理的员工薪酬增长机制，让员工收入水平与公司的经济效益同步提升。

公司为员工提供培训学习的机会，提高员工的综合素质，促进员工的全面发展。2009 年度，公司组织培训共 70 项，参加培训 2232 人次，培训总课时 11671 个，其中主要以专业技能培训为主（信息、会计、质量、执业药师、药品推销等），员工培训覆盖率达 100%。公司还开展特色培训探索：进行《牵手客户，共同发展》系列五期培训分享会；组织全体员工参加的麻特药品管理法规专业知识培训；开展公文写作培训；为商务部量身定做的办公软件+公文的培训服务；物流轮岗培训尝试；医院销售部新转岗员工培训及新员工系列培训等。公司还完成北大、清华、人大公开课程的培训需求调研，为 2010 年的培训工作开展打下基础。培训形式包括参加外部培训班、学术讲座、学校公开课、外聘讲师内训、自学等，培训内容涉及基本技能、制度流程、专业知识、管理、沟通、领导力提升等。通过合理分配培训资源，公司从多层次、多渠道满足公司人员的培训需求，促进员工个人职业生涯发展，提高了员工的整体水平，也进一步推动了企业的快速发展。

### **3、关爱员工，以人为本，创建企业文化：**

(1) 2009年，公司对所有与公司建立劳动关系的在岗员工均足额缴纳各项法定社会保险与福利，主要包括基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险、住房公积金等；为保障出行安全，公司还为全体员工投保了交通意外和意外医疗保险。公司为员工推出了较为人性化的福利措施，提升了员工满意度，创建和谐的企业氛围。

(2) 公司工会积极开展丰富多彩的文化娱乐活动，丰富员工的业余文化生活。包括在组织女员工庆祝“三八节”活动过程中，对巾帼建功标兵进行了表彰奖励，安排了“预防龋齿”专题讲座，丰富了女员工的节日文化生活。组织参加国控公司举办的庆祝建国六十周年大型歌会和国控第六届运动会，取得不俗成绩。举办公司文艺晚会，组织团员、青年员工参观了大型图片展览《西藏今昔》、《抗震救灾大型图片展览》等，这些独特的活动内容，融入了企业文化的深刻内涵，增强了员工对企业文化的认同感和归属感。

#### **(二) 社会公益事业**

公司在自身发展的同时不忘回报社会，秉承社会公德，积极参与社会公益活动。社会责任不是一朝一夕形成的，公司多年来的文化沉淀促使公司在成长的过程中意识到自己有回馈社会的责任，以感恩的心态回报社会。积极防控流感，促进无痛治疗、合理用药，在创造经济效益的同时努力回报社会，积极履行社会责任是公司的基本价值观，是实现企业与社会和谐发展的必然选择。

#### **1、在药品储备中发挥重要作用**

在中央药品储备工作中，公司是国家疾病防控体系的重要组成部分。公司一直致力于加强医药储备的管理，确保国家在发生灾情、疫情及突发事件时对急需药品的及时有效供应，在国家重大疫病防控工作中，急国家所急，供社会所需，发挥在行业内领先的供销资源、经验等优势，体现了“国家队、主力军”作用。

(1)如期顺利完成常规储备任务。公司严格执行医药储备管理部门下达的储备计划，加强储备管理，适时轮换储备药品，确保储备药品质量，建立健全公司内部医药储备资金管理制度，确保医药储备资金安全。建立严格的药品储备领导责任制，日常管理由专人专部室负责。

(2)积极防控流感，圆满完成国家特定品种医药储备任务。2009年，H1N1甲型流感爆发后，公司作为中央药品储备单位，迅速行动，防控流感，第一时间紧急采购治疗H1N1甲型流感的特效药—“达菲”，向相关单位进行调拨，共计7批次4596盒，出色的完成了调拨任务。同时，我们还顺利完成了国家下达的“乐感清”的储备任务。

(3)做好甲流疫苗的收储和调拨工作。公司承担了甲流疫苗的全国收储和调拨工作，并做好在北京地区疫苗配送工作。国药股份通过实际行动在抗击H1N1甲型流感工作中发挥了积极作用，践行了企业“关爱生命，呵护健康”的社会责任。

## **2、促进合理用药，提高全民健康水平**

2009年，为促进合理用药，提高全民科学无痛治疗意识，公司积极投入人力物力，协助卫生部、合理用药专家委员会筹划了全国医疗机构特殊药品管理和临床合理应用培训项目。鉴于该项目的创新性和对未来特殊药品合理使用的深远意义，得到了卫生部的高度认可，将其列为卫生部国家级项目。该项目将历时三年，对全国31个省（自治区、直辖市）持有麻醉药品、第一类精神药品购用印鉴的医疗机构4万名特殊药品管理人员和6万医护人员进行特殊管理药品管理和临床合理应用培训。目前，公司已成立特殊药品管理培训编委会完成了对教材的编写，并在2010年1月正式全面启动该培训项目。

## **3、麻醉药品供应链的安全管理**

麻醉药品是国家施行特殊管理的药品，由于这类药品的特殊性，管理不当，

流入非法渠道就会造成严重社会危害。公司作为重要的全国性批发企业，承担向全国五百多家区域性批发企业供应麻醉药品的职责。长期以来，公司严格执行国家麻醉药品管理法律法规，建立起一整套严格的管理制度和业务流程，保证麻醉药品供应链的安全管理。为了适应麻醉药品仓储配送的需要，建立了现代化物流配送体系，为保证全国麻醉药品安全供应和临床试用发挥了重要作用。

### **（三）保证产品质量和安全**

#### **1、保证产品质量**

（1）公司建立了以药品经营质量管理规范等各项法律法规以及 ISO9001 标准为依据的优良质量管理体系，质量管理融入日常经营工作的每个环节。品控工作作为一项重要工作由各属企业第一负责人直接负责，建立了权威性，为保证产品质量提供有力保障。

（2）随时密切关注国家医药行业相关政策、法律法规，及时将适用条款转换为公司管理制度和流程。通过面授、信息平台等多种方式开展法律法规、适用政策、管理制度和流程的培训和研讨，旨在公司上下统一认识、深入理解、严格执行。

（3）下属生产企业按照 GMP 等法律法规要求和 ISO9001 建立标准操作规程并严格执行。公司派员定期检查生产企业产品生产、检验、质量保证等实施情况，以及质量管理体系运行情况，督促生产企业不断提高品控管理水平。子公司国瑞药业圆满完成 GMP 认证工作，一次性通过了口服固体制剂生产线 GMP 认证，并提前启动了冻干和粉针生产线的 GMP 自查自纠工作。

#### **2、保证药品安全**

公司每笔销售操作均上传药监部门直接监控的药品追溯系统和特殊管理药品监控信息系统，确保药品流通渠道合法受控。针对各级药品监管部门和卫生管理部门发布的假、劣药品信息，我公司第一时间积极自查，溯及全部已销售途径，

并密切关注安全性重点检测的产品，及时跟踪这些产品销售使用情况，切实保障药品安全。2009年，公司没有发生一起药害事件，用实际行动践行作为医药企业的社会责任。

### 三、促进环境及生态可持续发展

环境可持续发展是中国和全世界共同面临的重大课题。公司将环境保护作为企业可持续发展的重要内容，切实履行环境保护的职责。公司从提高全体员工的环境意识、环保素质着手，保护、爱护环境，促进环境及生态可持续发展，达到经济效益与环境效益的双赢。

**（一）对投资项目严格环保评估。**公司对投资项目严格审批，所有投资项目须符合环保要求，项目可研必须充分考虑环保设计和环保投入，项目实施必须通过环保验收。

**（二）积极推行节能减排，降本促效。**有针对性的在子公司国瑞药业开展节能减排工作。2009年，公司结合综合技术改造新建锅炉烟尘脱硫装置，完成了各项节能减排责任指标，万元产值能耗指标同比降低20%以上。

同时，公司广泛宣传节能减排的重要性，倡导全体员工节水、节电、节油、节纸，降低物资能耗。为保障北京交通畅通运行，公司积极响应北京市政府“蓝天计划”的倡议，遵照北京市政府提出的尾号限行的决定，在保证工作秩序的同时，安排好工作车辆，为促进北京市环境及生态可持续发展，树立了良好的企业社会形象。

企业履行社会责任，有利于社会发展，从而更有利于企业自身的可持续发展。国药股份公司将始终坚持科学发展观，以促进社会进步为己任，自觉把社会责任融入到企业的战略、文化和生产经营活动全过程，认真了解和回应利益相关各方

的期望，充分考虑企业发展对社会和环境的影响，统筹兼顾社会可接受性和可持续发展要求，实现经济、社会和环境价值的平衡与可持续发展，践行“关爱生命，呵护健康”的企业理念，与社会共享企业发展成果，努力回报股东、回报社会，实现“以平衡固根基、以创新求发展、以健康促和谐”的企业社会责任愿景！

国药集团药业股份有限公司

2010年3月