

**中国医药保健品股份有限公司**

**600056**

**2010 年年度报告**

# 目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	3
三、 会计数据和业务数据摘要.....	4
四、 股本变动及股东情况.....	6
五、 董事、监事和高级管理人员.....	10
六、 公司治理结构.....	15
七、 股东大会情况简介.....	19
八、 董事会报告.....	20
九、 监事会报告.....	32
十、 重要事项.....	34
十一、 财务会计报告.....	39
十二、 备查文件目录.....	110

**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) 中勤万信会计师事务所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	董事长张本智先生
主管会计工作负责人姓名	总经理李刚先生
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	总会计师侯文玲先生

公司负责人董事长张本智先生、主管会计工作负责人总经理李刚先生及会计机构负责人（会计主管人员）总会计师侯文玲先生声明：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	中国医药保健品股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	中国医药
公司法定代表人	张本智先生

## (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	齐建西	张洪雁
联系地址	北京市东城区光明中街 18 号	北京市东城区光明中街 18 号
电话	010-67164267	010-67164267
传真	010-67152359	010-67152359
电子信箱	qijx999@yahoo.com.cn	600056@sohu.com

## (三) 基本情况简介

注册地址	北京市海淀区西三环北路 21 号久凌大厦公寓楼
注册地址的邮政编码	100089
办公地址	北京市东城区光明中街 18 号美康大厦
办公地址的邮政编码	100061
公司国际互联网网址	<a href="http://www.meheco.cn">http://www.meheco.cn</a>
电子信箱	600056@sohu.com

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	北京市东城区光明中街 18 号美康大厦二层

## (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	中国医药	600056	中技贸易

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1997 年 5 月 8 日	
公司首次注册登记地点	北京市海淀区西三环北路 21 号久凌大厦公寓楼	
最近变更	公司变更注册日期	2010 年 5 月 19 日
	公司变更注册地址	北京市海淀区西三环北路 21 号久凌大厦公寓楼
	企业法人营业执照注册号	1000001002653
	税务登记号码	110108100026531
	组织机构代码	10002653-1
公司聘请的会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层 100049	

## 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	316,837,380.50
利润总额	322,809,456.37
归属于上市公司股东的净利润	194,938,103.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	142,995,960.74
经营活动产生的现金流量净额	-371,144,612.98

## (二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-154,351.53
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）	5,461,279.72
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	64,281,500.58
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	300,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	665,147.68
所得税影响额	-17,160,918.56
少数股东权益影响额（税后）	-1,450,515.62
合计	51,942,142.27

## (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	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
营业收入	6,259,530,625.70	4,790,006,217.17	30.68	3,079,157,109.97
利润总额	322,809,456.37	303,725,936.15	6.28	248,534,146.49
归属于上市公司股东的净利润	194,938,103.01	189,269,048.32	3.00	162,964,358.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	142,995,960.74	122,612,174.13	16.62	87,977,720.02
经营活动产生的现金流量净额	-371,144,612.98	968,973,078.74	-138.30	-95,006,253.97

	2010 年末	2009 年末	本期末比 上年同期 末增减 (%)	2008 年末
总资产	5,237,577,482.12	5,465,398,157.17	-4.17	2,440,808,368.36
所有者权益（或股东权益）	1,455,237,402.17	1,465,903,322.62	-0.73	1,058,657,859.06

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减 (%)	2008 年
基本每股收益（元 / 股）	0.6269	0.6087	3.00	0.5241
稀释每股收益（元 / 股）	0.6269	0.6087	3.00	0.5241
扣除非经常性损益后的基本每股 收益（元 / 股）	0.4599	0.3943	16.64	0.2829
加权平均净资产收益率（%）	13.35	14.99	减少 1.64 个百分点	13.08
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率（%）	9.79	9.71	增加 0.08 个百分点	7.06
每股经营活动产生的现金流量净 额（元 / 股）	-1.19	4.05	-129.38	-0.40
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末 增减(%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资 产（元 / 股）	4.68	6.13	-23.65	4.43

## (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	514,019,634.62	315,858,063.23	-198,161,571.39	
合计	514,019,634.62	315,858,063.23	-198,161,571.39	

#### 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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
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、无限售条件流通股份	239,198,400	100		71,759,520			71,759,520	310,957,920	100
1、人民币普通股	239,198,400	100		71,759,520			71,759,520	310,957,920	100
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	239,198,400	100		71,759,520			71,759,520	310,957,920	100

##### 股份变动的批准情况

根据公司 2009 年度股东大会通过的《公司 2009 年度利润分配方案》，2010 年 5 月 14 日公司实施了每 10 股送红股 3 股的分配方案。

##### 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 2009 年年度报告披露的每股收益为：0.7913 元。实施送股方案后，按新股本总额摊薄计算的上年度每股收益为：0.6087 元。

##### 2、 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

##### (二) 证券发行与上市情况

##### 2、 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

因实施公司 2009 年度利润分配方案,即每 10 股送红股 3 股,公司股份总数由原来的 239198400 股增至 310957920 股。公司股份结构未发生变化。

## 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		34,005 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	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	国有法人	61.10	190,008,000	0	无
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	其他	2.51	7,795,548	0	未知
中国银行—金鹰成份股优选证券投资基金	其他	0.77	2,400,000	0	未知
交通银行—金鹰中小盘精选证券投资基金	其他	0.74	2,300,000	0	未知
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	其他	0.71	2,200,344	0	未知
朱林娣	境内自然人	0.69	2,158,000	0	未知
宋志刚	境内自然人	0.25	786,007	0	未知
张凌珊	境内自然人	0.18	548,907	0	未知
叶逢春	境内自然人	0.17	529,658	0	未知
陈奔强	境内自然人	0.14	420,690	0	未知

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
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	190,008,000	人民币普通股
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	7,795,548	人民币普通股
中国银行—金鹰成份股优选证券投资基金	2,400,000	人民币普通股
交通银行—金鹰中小盘精选证券投资基金	2,300,000	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	2,200,344	人民币普通股



朱林娣	2,158,000	人民币普通股
宋志刚	786,007	人民币普通股
张凌珊	548,907	人民币普通股
叶逢春	529,658	人民币普通股
陈奔强	420,690	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述无限售条件的流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

上述控股股东与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人等情况。

### 3、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

公司控股股东是：中国通用技术（集团）控股有限责任公司，所持本公司股份数为 190008000 股，占公司总股本的 61.10%。

#### (2) 控股股东情况

○ 法人

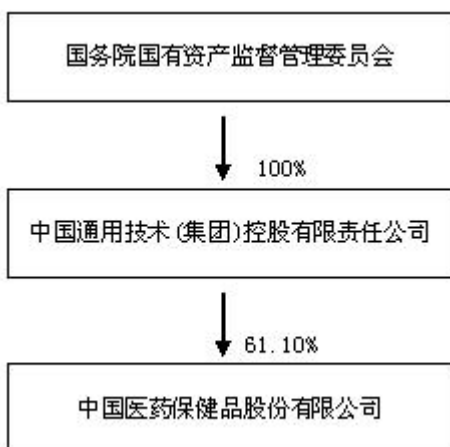
单位：元 币种：人民币

名称	中国通用技术(集团)控股有限责任公司
单位负责人或法定代表人	贺同新
成立日期	1998 年 3 月 18 日
注册资本	1,200,000,000
主要经营业务或管理活动	投资、资产经营和资产管理

#### (3) 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

## (二) 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)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
张本智	董事长	男	50	2006年8月30日	2012年9月14日	0	0		57.5	否
李刚	董事、总经理	男	40	2009年9月15日	2012年9月14日	0	0		57.5	否
张力伟	董事、副总经理	男	56	2009年9月15日	2012年9月14日	0	0		50.5	否
徐明	董事	男	45	2008年8月14日	2012年9月14日	0	0			是
侯学军	董事	男	45	2009年9月15日	2012年9月14日	0	0			是
黄梅艳	董事	女	46	2006年8月30日	2012年9月14日	0	0			是
任德权	独立董事	男	66	2006年8月30日	2012年9月14日	0	0		0	否
杨有红	独立董事	男	48	2008年8月14日	2012年9月14日	0	0		4	否
王晓川	独立董事	男	55	2006年8月30日	2012年9月14日	0	0		4	否
强勇	监事会主席	男	45	2009年9月15日	2012年9月14日	0	0			是
冯驰	监事	男	38	2006年8月30日	2012年9月14日	0	0			是
李虎俊	监事	男	44	2006年8月30日	2012年9月14日	0	0			是
马晓东	监事	女	41	2009年9月15日	2012年9月14日	0	0		29.43	否
张天宇	监事	男	35	2009年9月15日	2012年9月14日	0	0		26.22	否
陶乃强	副总经理	男	45	2006年8月30日	2012年9月14日	0	0		47.75	否
侯文玲	总会计师	男	45	2010年8月20日	2012年9月14日	0	0		19.81	否
王宏新	副总经理	男	44	2010年1月12日	2012年9月14日	0	0		47.75	否
张铁平	总经理助理	男	52	2010年1月12日	2012年9月14日	0	0		45.28	否
徐宝龙	巡视副经理	男	58	2006年8月30日	2010年8月20日	0	0		47.75	否
杨景耀	副总经理	男	44	2006年8月30日	2010年1月12日	0	0		0	否
齐建西	董事会秘书	男	55	2006年8月30日	2012年9月14日	14,000	18,200	利润分配送股	31.2	否
牛来保	财务部经理	男	44	2006年8月30日	2010年8月20日	0	0		24.83	否
合计	/	/	/	/	/	14,000	18,200	/	493.52	/

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历:

1、张本智: 2004 年 12 月至 2007 年 11 月担任中技贸易股份有限公司总经理; 2007 年 12 月至 2009 年 8 月担任中国医药保健品股份有限公司总经理; 2005 年 4 月至 2007 年 11 月担任中技贸易股份有限公司董事。2007 年 12 月至 2009 年 8 月担任中国医药保健品股份有限公司董事; 2009 年 9 月至今担任中国医药保健品股份有限公司董事长。

2、李刚: 2004 年 12 月至 2007 年 11 月担任中技贸易股份有限公司副总经理; 2007 年 12 月至 2009 年 8 月担任中国医药保健品股份有限公司副总经理; 2009 年 8 月至今担任中国医药保健品股份有限公司总经理; 2009 年 9 月至今担任中国医药保健品股份有限公司董事。

3、张力伟: 2004 年 5 月至 2009 年 4 月任中国通用技术(集团)控股有限责任公司直属纪委副书记、纪检监察室主任。2009 年 4 月至今任中国医药保健品股份有限公司党委书记、纪委书记、副总经理; 2009 年 9 月至今任中国医药保健品股份有限公司董事。

4、徐明: 2003 至 2007 年 9 月担任中国通用技术(集团)控股有限责任公司财务管理总部副总经理。2007 年 10 月至今担任中国通用技术(集团)控股有限责任公司财务管理总部总经理; 2008 年 8 月至今担任中国医药保健品股份有限公司董事。

5、侯学军: 2002 年 3 月至 2009 年 4 月担任中国通用技术(集团)控股有限责任公司战略和发展总部常务副总经理; 2009 年 4 月至今担任中国通用技术(集团)控股有限责任公司运营管理总部总经理; 2006 年 8 月至 2009 年 9 月担任中国医药保健品股份有限公司监事。2009 年 9 月至今任中国医药保健品股份有限公司董事。

6、黄梅艳: 2002 年 3 月至今担任中国通用技术(集团)控股有限责任公司战略和发展总部副总经理; 2003 年 8 月至 2006 年 8 月担任中技贸易股份有限公司监事。2006 年 8 月至 2007 年 11 月担任中技贸易股份有限公司董事; 2007 年 12 月至今担任中国医药保健品股份有限公司董事。

7、任德权: 2005 年元月至今担任华东理工大学药学院名誉院长; 2004 年至今担任中国保健协会副会长; 2004 年至今担任中华中医药学会副会长; 2006 年 2 月至今担任中国医药保健品进出口商会高级顾问等。2006 年 8 月至 2007 年 11 月担任中技贸易股份有限公司独立董事; 2007 年 12 月至今担任中国医药保健品股份有限公司独立董事。

8、杨有红: 2004 年至 2009 年担任北京工商大学会计学院院长; 2009 年至今担任北京工商大学商学院院长; 2008 年 8 月至今担任中国医药保健品股份有限公司独立董事。

9、王晓川: 1984 年至今担任对外经济贸易大学法学院教师、教授; 1995 年至今担任华贸硅谷律师事务所兼职律师; 1995 年至今担任中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员。2006 年 8 月至 2007 年 11 月担任中技贸易股份有限公司独立董事; 2007 年 12 月至今担任中国医药保健品股份有限公司独立董事。

10、强勇: 2005 年 7 月至 2008 年 6 月担任三九企业集团审计部部长; 2008 年 6 月至 2009 年 4 月担任中国通用技术(集团)控股有限责任公司审计部副总经理; 2009 年 4 月至今担任中国通用技术(集团)控股有限责任公司审计部总经理。2009 年 9 月至今担任中国医药保健品股份有限公司监事会主席。

11、冯驰: 2004 年 12 月至 2006 年 7 月任中国通用技术(集团)控股有限责任公司审计部常务副总经理; 2006 年 8 月至 2009 年 4 月担任中国通用技术(集团)控股有限责任公司审计部总经理; 2009 年 4 月至今担任中国通用技术(集团)控股有限责任公司风险控制信息总部总经理。2006 年 8 月至 2007 年 11 月担任中技贸易股份有限公司监事、监事会主席; 2007 年 12 月至 2009 年 9 月担任中国医药保健品股份有限公司监事、监事会主席。2009 年 9 月至今担任中国医药保健品股份有限公司监事。

12、李虎俊: 2002 年 2 月至 2009 年 12 月担任中国通用技术(集团)控股有限责任公司财务管理总部副总经理; 2010 年 1 月至今担任通用技术集团财务有限责任公司总经理。2006 年 8 月至 2007 年 11 月担任中技贸易股份有限公司监事; 2007 年 12 月至今担任中国医药保健品股份有限公司监

事。

13、马晓东：2002 年 3 月至 2008 年 7 月担任中国机械进出口集团有限公司财务部副总经理。2008 年 7 月至今担任中国医药保健品股份有限公司审计部总经理；2009 年 9 月至今担任中国医药保健品股份有限公司职工监事。

14、张天宇：2005 年 2 月至 2008 年 1 月担任中国医药保健品股份有限公司政治工作部副主任；2008 年 1 月至今担任中国医药保健品股份有限公司政治工作部主任。2009 年 9 月至今担任中国医药保健品股份有限公司职工监事。

15、陶乃强：2004 年至 2006 年 8 月任中国通用技术（集团）控股有限责任公司战略和发展总部副总经理；2006 年 8 月至 2007 年 11 月担任中技贸易股份有限公司副总经理；2007 年 12 月至今担任中国医药保健品股份有限公司副总经理。

16、侯文玲：2004 年 5 月至 2007 年 8 月担任中国通用技术(集团)控股有限责任公司招标事业部财务部经理；2007 年 8 月至 2010 年 7 月担任煤炭工业济南设计研究院有限公司董事、副总经理兼财务总监；2010 年 8 月至今担任中国医药保健品股份有限公司总会计师。

17、王宏新：2001 年 1 月至 2006 年 6 月担任中国医药保健品有限公司综合贸易部总经理；2006 年 6 月至 2007 年 11 月担任中技贸易股份有限公司总经理助理；2007 年 12 月至 2010 年 1 月担任中国医药保健品股份有限公司总经理助理；2010 年 1 月至今担任中国医药保健品股份有限公司副总经理。

18、张铁平：2005 年 1 月至 2006 年 6 月担任中国医药保健品有限公司技术服务公司总经理；2006 年 6 月至 2007 年 1 月担任中技贸易股份有限公司技术服务公司总经理；2007 年 1 月至 2009 年 1 月担任中国医药保健品股份有限公司医疗器械事业部副部长；2009 年 1 月至 2009 年 5 月担任中国医药保健品股份有限公司技术服务公司总经理；2009 年 5 月至 2010 年 1 月担任中国医药保健品股份有限公司医疗器械事业部部长；2010 年 1 月至今担任中国医药保健品股份有限公司总经理助理。

19、徐宝龙：2004 年 6 月至 2007 年 11 月担任中国医药保健品有限公司副总经理；2004 年 12 月至 2007 年 11 月担任中技贸易股份有限公司副总经理；2007 年 12 月至 2010 年 8 月担任中国医药保健品股份有限公司副总经理；2010 年 8 月至今担任中国医药保健品股份有限公司巡视副经理。

20、杨景耀：2004 年 6 月至 2007 年 11 月担任中国医药保健品有限公司副总经理；2004 年 12 月至 2007 年 11 月担任中技贸易股份有限公司副总经理；2007 年 12 月至 2010 年 1 月担任中国医药保健品股份有限公司副总经理。

21、齐建西：1997 年 5 月至 2007 年 11 月担任中技贸易股份有限公司董事会秘书兼董事会办公室主任；2007 年 12 月至今担任中国医药保健品股份有限公司董事会秘书兼董事会办公室主任。

22、牛来保：2004 年 6 月至 2005 年 8 月担任中国医药保健品有限公司财务部经理；2005 年 8 月至 2007 年 11 月担任中技贸易股份有限公司财务部经理；2007 年 12 月至 2010 年 8 月担任中国医药保健品股份有限公司财务部经理。

### (三) 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
徐明	通用技术集团财务管理总部	总经理	2007 年 9 月 1 日		是
侯学军	通用技术集团运营管理总部	总经理	2009 年 4 月 1 日		是
黄梅艳	通用技术集团战略和发展总部	副总经理	2002 年 2 月 1 日		是

强勇	通用技术集团审计部	总经理	2009年4月1日		是
冯驰	通用技术集团风险管控和信息总部	总经理	2009年4月1日		是
李虎俊	通用技术集团财务有限责任公司	总经理	2010年1月1日		是

在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

#### (四) 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	(1) 公司董事会按年度对公司董事、监事和高管人员的业绩和履职情况进行考评。 (2) 公司董事会薪酬与考核委员会确认考评结果。 (3) 公司董事、监事和高管人员的薪酬与公司经营业绩直接挂钩, 公司董事会根据经营业绩确定当年的基础薪金和绩效薪金的提成比例。 (4) 独立董事薪酬实行年度津贴制, 由公司董事会确定年度津贴标准, 并报股东大会批准执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	本公司董事、监事、高级管理人员薪酬确定依据为年度绩效考核结果。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	考核后支付。

#### (五) 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
侯文玲	总会计师	聘任	总经理提名, 担任公司总会计师。
王宏新	副总经理	聘任	总经理提名, 担任公司副总经理。
张铁平	总经理助理	聘任	总经理提名, 担任公司总经理助理。
徐宝龙	副总经理	离任	由于年龄原因, 改聘为巡视副经理。
杨景耀	副总经理	离任	工作调动。

#### (六) 公司员工情况

在职员工总数	1,016
公司需承担费用的离退休职工人数	22
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	73
业务人员	698
财务人员	31
职能人员	77
技术人员	159

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科	381
硕士及同等学历	92
博士	1
大专及以下人员	564

## 五、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、中国证监会及相关部门有关法律法规的要求，规范运作，不断完善公司法人治理结构。

为完善公司治理机制、加强内部控制建设，报告期内公司对《公司章程》、《信息披露事务管理制度》进行了修订。

为进一步规范公司内幕信息及其知情人的管理，根据《公司法》、《证券法》以及《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规，报告期内公司制订了《内幕信息及知情人管理制度》。

为进一步规范公司信息披露行为，提高年报编制及披露质量，报告期内公司制订了《年报重大差错责任追究制度》。

报告期内，按照《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》以及相关法律法规，公司召开董事会、股东大会、监事会，对在经营、决策等过程中的相关事宜进行审议，形成决议。

报告期内，公司董事及独立董事本着勤勉尽责的原则，依照法律、行政法规、部门规章和公司章程，认真履行董事职责。公司监事能够本着为股东负责的态度，对公司财务和公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

公司按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《信息披露事务管理制度》等相关规定，真实、准确、及时、完整、公平地披露信息。并指定《中国证券报》和《上海证券报》为公司信息披露的报纸，使所有股东都有平等的机会获得信息。

鉴于公司控股股东，中国通用技术(集团)控股有限责任公司近年来通过划拨、收购兼并以及重组联合等方式控股或间接控股部分医药制造、医药商业类公司，因此在一定程度上形成同业竞争或潜在的同业竞争问题。通用技术集团正在着手研究解决同业竞争问题，并承诺在 3-5 年内解决同业竞争问题。

### (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
张本智	否	7	7	0	0	0	否
李刚	否	7	7	0	0	0	否
张力伟	否	7	7	0	0	0	否
徐明	否	7	7	0	0	0	否
侯学军	否	7	7	0	0	0	否
黄梅艳	否	7	7	0	0	0	否
任德权	是	7	7	0	0	0	否
杨有红	是	7	7	0	0	0	否
王晓川	是	7	7	0	0	0	否



年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	7
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	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

为充分发挥独立董事作用，公司建立了《独立董事制度》。为进一步发挥独立董事在年报编制、披露工作中的作用，2008 年公司建立了《独立董事年报工作制度》。

报告期内，公司独立董事本着为全体股东负责的态度，按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》，以及《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》等的要求，认真了解公司运作情况，积极参加董事会会议。在年报编制及审议、披露过程中，独立董事也高度关注了公司在审计期间与审计会计师的沟通情况。

报告期内，公司独立董事就以下事项发表了独立意见：

- (1)就公司 2009 年利润分配预案发表了独立意见；
- (2)就公司 2009 年度对外担保的专项说明发表独立意见；
- (3)就董事会聘任总会计师、副总经理及总经理助理发表了独立意见；
- (4)就公司的收购、合作等关联交易发表了独立意见；
- (5)就公司变更会计师事务所发表了独立意见。

独立董事根据自身的专业知识、工作经验和独立地位，切实发挥各自专长，献计献策，为公司重大决策提供专业性意见，提高了董事会决策的科学性、客观性和前瞻性，维护了公司及中小股东的合法权益，为保证公司健康持续发展起到了积极的作用。

### (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	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司业务独立于控股股东，自主经营，业务结构完整。	不适用	不适用
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资管理等方面实行独立运作。公司总经理、副总经理、总经理助理、董事会秘书、财务部经理等高级管理人员全部在公司领取报酬。	不适用	不适用
资产方面独立完整情况	是	公司与控股股东之间的产权关系明确，公司资产独立于控股股东。控股股东没有占用公司的资金、资产及其他资源。	不适用	不适用

机构方面独立完整情况	是	公司有健全的组织机构体系，董事会、监事会等内部机构独立运作。	不适用	不适用
财务方面独立完整情况	是	公司有自己独立的财务部门，独立的会计核算体系及财务管理制度。公司拥有独立的银行帐户。	不适用	不适用

## (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	建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的基本目标是：保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。公司计划 2011 年按照《企业内部控制配套指引》相关要求进一步整理完善公司内部控制制度，形成更加规范的内部控制体系。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	本公司建立和实施内部控制制度时，基本涵盖了总公司、公司下属事业部、各个职能部门及控股子公司各个层面，充分考虑了内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五要素。
内部控制检查监督部门的设置情况	董事会下设立的审计委员会负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜。公司设立审计部，对公司内部控制制度的执行进行监督，定期对内部控制制度的健全有效性进行评估并提出意见。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司审计部对公司内部控制制度的执行进行监督，定期对内部控制制度的健全有效性进行评估并提出意见。按照有关要求，审计部对全年内部控制情况形成自我评估报告，提交董事会、监事会审议。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会审计委员会和审计部，通过对公司内部控制制度的执行情况进行监督和检查，确保内部控制得到贯彻实施，切实保障公司规章制度的贯彻执行，降低公司经营风险，强化内部控制。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司按照企业会计制度、会计法、税法、经济法等相关法律法规的规定，建立了较为完善的财务会计制度和内部控制体系。公司会计管理的内部控制在重大方面具有完整性、合理性及有效性，为编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截止报告期末，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员实行年薪制。年薪由基础薪金和绩效薪金两部分组成。基础薪金每月发放，绩效薪金根据考评情况年终发放。

公司已建立了高级管理人员绩效评定标准和程序。对高级管理人员的考评按照年初制定的目标、评定的标准和程序对公司管理层进行评议，并报董事会薪酬与考核委员会审议。

(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

《公司 2010 年度内部控制评价报告》和《公司 2010 年度履行社会责任报告》

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

根据中国证监会、北京证监局关于 2009 年年报工作的有关要求，为进一步规范公司年报信息披露的管理，提高年报信息披露的质量，公司根据《公司法》、《证券法》以及《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规，制订了《年报信息披露重大差错追究制度》，于 2010 年 3 月 12 日经公司第五届董事会第 5 次会议审议通过，并提交 2010 年 4 月 8 日召开的公司 2009 年度股东大会审议通过。

## 六、 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
2009 年度股东大会	2010 年 4 月 8 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 4 月 9 日

- 1、审议通过了《公司 2009 年年度报告及摘要》；
- 2、审议通过了《公司 2009 年度董事会报告》；
- 3、审议通过了《公司 2009 年度财务决算报告》；
- 4、审议通过了《公司 2009 年度分配方案》；
- 5、审议通过了《公司 2009 年度监事会报告》；
- 6、审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》；
- 7、审议通过了《关于公司进行 2010 年度短期投资的议案》；
- 8、审议通过了《关于公司继续出售金融性资产的议案》；
- 9、审议通过了《关于为美康万特公司提供担保的议案》；
- 10、审议通过了《关于 2009 年坏帐核销和计提存货跌价准备的议案》；
- 11、审议通过了《关于日常关联交易的议案》；
- 12、审议通过了《公司章程修订案》；
- 13、审议通过了《内幕信息及知情人管理制度》；
- 14、审议通过了《年报信息披露重大差错追究制度》。

### (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
2010 年第一次临时股东大会	2010 年 9 月 14 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 9 月 15 日
2010 年第二次临时股东大会	2010 年 12 月 28 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 12 月 29 日

- 1、2010 年第一次临时股东大会审议通过了如下议案：
  - (1) 《关于公司日常关联交易的议案》；
  - (2) 《关于公司与集团财务公司签订金融服务协议的议案》；
  - (3) 《关于修改公司信息披露管理制度的议案》；
  - (4) 《关于修改公司章程的议案》。
  
- 2、2010 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。

## 七、 董事会报告

### (一)管理层讨论与分析

#### 1、报告期内经营情况回顾

##### (1) 报告期公司总体经营情况

2010 年是国家“十一五”规划的收官之年，也是公司转型升级、跨越发展的关键之年。公司在全体干部员工的共同努力下，按照“坚定信心，全面推进公司转型跨越；整合协同，着力提高发展质量和效益”的总体要求，沉着应对复杂多变的国内外经济形势，主动抢抓宏观经济向好的有利时机，积极调整结构，着力开拓市场，狠抓精细管理，取得了优异的成绩。

公司营业收入首次突破 60 亿元，达到 625,953 万元，比去年同期增长 30.68%。公司利润总额为 32,208.94 万元，比去年同期增加 6.28%。公司归属于上市公司股东的净利润 19,493.81 万元，比去年同期增加 3%。每股收益 0.6269 元，扣除非经常性损益后的基本每股收益 0.4599 元。

##### (2) 公司经营情况的说明

公司向专业化医药保健品供应链综合服务商转型取得新成绩。公司在年初对业务资源进行了较大幅度的整合重组，形成了七大业务单元的组织格局。一年来，各业务单元特别是调整幅度比较大的经营单位，始终站在推进公司“转型升级、跨越发展”全局工作的高度，深刻领会公司业务资源整合的战略意图，在较短的时间内完成了相关资源和团队的融合，确保了全年各项工作的顺利开展。公司领导深入各业务单元逐个调研，指导和帮助各业务单元明确发展定位、理清发展思路、明晰商业模式。各业务单元认真贯彻落实公司要求，向专业化医药保健品供应链综合服务商转型取得了扎实进展。公司商业模式更加明晰，经营业绩稳步提升。公司在天然药物领域坚持打造专业化、深层次的天然药物全产业链，主动抢抓机遇；公司在医疗器械领域积极推进传统进口代理业务向物流分销增值服务转型，营业收入和利润总额大幅增长；公司在药品进口方面着力提升增值服务能力，积极开展药品分销、诊断产品直销和专项进口业务，营业收入和利润总额同比增长较快；公司在药品营销方面大力加强深层次营销能力建设，切实提升对分销商和终端渠道的把控能力；九州公司控股的永正公司、万特公司致力于区域医药商业龙头企业的目标，积极扩充医院纯销市场份额，分别实现营业收入 11.3 亿元和 6.6 亿元；百泰公司主动拓展深层次营销，着力提升业务盈利能力，取得了可喜的经营业绩。

公司在优化业务结构的同时，巩固壮大人参、甘草和麻黄等优质业务，主动调整代理业务，着力培养姜黄、芝麻、西洋参等潜在优势业务，主营业务优势更加凸显；公司积极开展内部资源整合，把原料药业务、制剂业务、援外业务和特定业务确定为优先发展的重点业务，其中援外业务在大项目获取和项目执行管理方面取得突破性进展；公司成功培育出 B 超、呼吸机、生化仪和医用胶片等优势业务；进一步巩固了抗艾滋病药品业务和神经妥乐平业务的优势地位，并成功实现了业务由物流代理向终端营销的转型；公司结合做大做强贸易业务的发展定位，积极探索规模化、团队化的运作模式，集中资源发展大宗产品贸易业务，成效显著。

公司向医药产业转型迈出新步伐。作为公司医药科工板块的核心企业，三洋公司加强领导班子和干部人才队伍建设，加大产品研发和相关能力建设投入，进一步巩固了在复合抗生素领域的领先优势。2010 年，三洋公司圆满完成了头孢冻干车间、青霉素粉针及口服固体车间的改扩建和 GMP 认证工作，顺利实现了生产效能的改善和提升，完成利润总额超过 1 亿元，同比增长 21%。在夯实现有医药产业基础的同时，公司深入聚焦战略重点领域，广泛搜集项目信息，做了大量扎实有效的工作，坚定了公司打造科工产业平台的信心和决心。

公司产品开发实现新突破。公司高度重视产品开发工作，始终把此项工作置于经营管理的突出位置常抓不懈。公司研究制定了 2010 年产品开发计划，指导和帮助经营单位推进产品开发工作。为进一步激发各经营单位的主动性和积极性，产品开发工作取得新突破。

在新药研发方面，三洋公司年度研发投入已达销售收入的 8%，全年立项研究开发的新药共计 38 个，其中已进入注册程序的新药 4 个。这些工作作为三洋公司产品结构的充实丰富和优化调整打下了坚实基础，有效提升了企业可持续发展能力。

公司在新产品引进和开发方面，系统谋划、协同运作。在开发利用中亚地区甘草资源方面取得可喜进展。公司成功开发富士胶片业务和西门子设备项目。百泰公司成功开发实验室流水线业

务。九州公司市场部稳步推进甘磷酸胆碱项目；公司成功获得美国 GST 公司色谱柱和塞浦路斯麦道甘美药厂“美多瑞”产品的全国总代理资格；公司与西安杨森公司和美国默沙东公司成功签署了英特来和艾生特的全国独家代理协议；永正公司在 2010 年北京市药品招标采购中获得近千个品规的配送权，超额完成预定目标；万特公司全年新增配送品规上千个；这些产品的成功引进开发进一步丰富了公司的产品线，提升了公司可持续发展能力。

公司在海外药品注册方面，医药化工业务部积极开发中亚地区市场，使用“meheco”品牌在塔吉克斯坦注册 23 个产品，并成功实现销售，为公司开拓中亚市场打下良好基础。

资源整合和业务协同呈现新气象。公司各层面深入开展资源整合和业务协同，主要表现在以下几个方面：一是积极开展外部资源整合，顺利完成万特公司增资扩股引进战略合作者项目，丰富了公司经营资质，扩大了公司营销网络，巩固并提升了公司在广东地区的医药商业地位。二是主动加强与集团各海外机构及医药板块内部资源的业务协同，在相关领域优势互补、深入合作。三是积极开展内部各经营单位之间的协同协作。三洋公司发挥产业平台优势，主动加强与通用美康医药有限公司等经营单位的业务对接，为公司“走出去、引进来”提供生产技术保障。万特公司获得了部分品种在广东地区的医院配送权；永正公司成为香雪制药相关产品北京地区的指定配送商。各经营单位的协同协作进一步促进了公司科工贸一体化经营优势的形成。四是系统开展管理对接和文化融合，大力支持控股企业发展。公司不断完善控股企业管理，在战略管控、业务运营、制度建设、企业文化等方面进一步加强了与控股企业的对接和融合。公司从资金、产品、配套建设和政府资源等各方面大力支持控股企业发展，帮助控股企业解决制约发展的突出问题，为其稳定健康发展提供坚强保障。控股企业经营业绩稳步提升，成为公司壮大的重要力量。这充分说明了公司不仅能够重组并购社会资源，而且能够整合协同，使其经营得更好、管理得更好、发展得更好。

公司在能力建设方面取得新进展。公司大力推进核心能力建设。三洋公司高度重视科技创新工作，成功获取“他唑巴坦半水合物制备方法”专利，全年共申报国家、省市科技项目 5 个，其中国家级火炬计划项目 1 个、海南省高新技术项目 1 个、海口市重大创新科技项目 1 个。九州公司大力加强营销网络建设，着力扩大医院纯销网络，有力提升了对医药商业终端渠道的控制能力。三洋公司加大技改投入，全年完成或启动实施的技改项目共 11 项，有效提高了企业的生产效能。公司医药商业信息管理系统已于去年 12 月在永正公司试点实施，全面推广后将更好地满足医药商业快速发展对信息化管理手段的迫切需求。

公司围绕机制创新做了大量细致工作并取得了较好效果。一是制度体系进一步健全。公司对现有制度体系进行了系统梳理，对相关管理流程与管控节点进行了规范和修订，为 2011 年引进内控体系建设打下坚实的基础。公司在人才引进与培养方面进一步完善相关制度，优化调整招聘工作，基于发展战略有针对性地引进人才，并尝试开展内部员工岗位轮换与交流。公司首次将 EVA 作为重点绩效指标纳入考核体系，进一步优化了绩效考核体系，体现了公司的战略导向和管理意图。

公司以“决策科学、管理规范、运转高效、充满活力”为目标，着力加强管理。公司优化预算工作流程，完善考核评价体系，预算管理水平和稳步提高。公司创新计划管理，有效运用调度会手段，实现了对年度重点工作推进落实的过程管控，以及对重点业务经营情况和存在问题的及时掌控、有效解决。公司强化重大投资项目审计，有针对性地开展对重点业务和关键业务环节的管理审计，并加强了对审计意见落实情况的跟踪检查。公司信息化工作取得阶段性成果。扎实推进医药商业信息管理系统建设，完成了协同办公系统基础建设工作。公司进一步加强风险管理，制订和发布了《公司全面风险管理体系及相关职责》，建立起更为清晰的风险管理责任体系；公司高度重视质量管理、安全生产和保密工作，认真执行 GSP 和 GMP 管理规定，顺利完成经营资质的维护和更新工作，加大对安全生产隐患的排查和整改力度，强化保密责任意识，全年无一例重大质量安全事故、生产责任事故和泄密事故发生。

2010 年，公司认真履行中央企业的社会责任，主动承担国家重大任务，企业形象进一步提升。在青海玉树抗震救灾中，公司承担起大型医疗设备应急采购供应的重担，争分夺秒，以最快速度完成了呼吸机、血滤机等灾区一线急需的 306 台大型医疗设备的采购、调运、安装、调试和培训，及时用于灾区危重伤员的抢救，有力地支持了国家抗震救灾工作，受到了国家卫生部、工信部等相关部门的肯定和表扬；在执行国家援外任务中，公司克服自然条件艰苦、时间紧、任务重等困难和挑战，充分发挥专业集成优势，先后完成了巴基斯坦和马里疫苗项目，古巴第三期血库项目，以及也门、利比里亚、毛里塔尼亚等国家援外医院项目，并按计划稳步推进其他援非医院项目建

设实施，提高了当地的医疗水平，为国家赢得了赞誉；在承担郑州铊中毒事件应急药品紧急调用任务中，公司秉持“时间就是生命，病情就是命令”的高度负责精神，连夜将解毒药品送至抢救现场，及时挽救了病人的生命，当地电视台及新闻媒体连续报道、高度赞扬。

公司党委紧紧围绕转型升级中心任务开展党建工作和企业文化建设工作，把工作重心向基层倾斜、向业务倾斜、向控股企业倾斜，取得了较好成效。公司纪委认真贯彻落实集团对党风廉政建设责任制、惩防体系建设等多项工作要求，从思想教育、制度建设、风险管理、监督检查、管人用人等五个方面入手，进一步加强反腐倡廉工作，取得了实效。公司大力培育与转型升级相适应的企业文化。公司积极构建与转型跨越相适应的企业文化，提出了“树立责任文化，打造诚信文化，形成协同文化”的文化建设要求，通过征文、文化课等多种形式宣传文化，通过成立员工俱乐部、组织丰富多彩的文化活动践行文化，使企业文化理念深入人心，进一步增强了广大干部员工的责任感、归属感和凝聚力。

公司控股子公司通用美康医药有限公司、海南通用三洋药业有限公司、北京美康百泰医药科技有限公司、美康九州医药有限公司为主要经营单位。现将有关情况报告如下：

#### **通用美康医药有限公司**

公司总资产达到 317,280 万元，2010 年实现营业收入 392,526 万元，实现净利润 7,155 万元。

#### **海南通用三洋药业有限公司**

公司总资产 41,909 万元，2010 年实现营业收入 37,329 万元，实现净利润 8,691 万元。

#### **北京美康百泰医药科技有限公司**

公司总资产达到 15,476 万元，2010 年实现营业收入 28,891 万元，实现净利润 2,991 万元。

#### **美康九州医药有限公司**

公司总资产达到 78,822 万元，2010 年实现营业收入 180,233 万元，实现净利润 1,526 万元。

## 2、公司存在的主要优势、困难及公司经营和盈利能力的连续性和稳定性

公司控股股东中国通用技术集团是国资委所属的中央大型企业集团，是国资委所属企业集团中有医药主业的大型企业集团。凭借国企的背景，公司充分发挥商品供应链综合服务优势，以严格的产品质量控制能力，系统的仓储、化验、加工能力，完善的通关、报检、物流服务能力，和扎实的国际市场营销能力，以产品结构调整和经营模式创新为切入点，集中优势资源，强化团队运作，公司专业化经营优势进一步增强；医疗器械业务通过加强与国际知名客户合作、提升配套服务水平，进一步加快向供应链综合服务商的转型步伐；医药化工业务通过进一步完善营销网络建设、加强营销管理、加强内部资源对接等工作，经营资源向主要品种集中的趋势明显；综合贸易业务通过不断创新开发，实现了大宗商品业务的重要突破。

公司在日趋严峻的经济环境中，从产品领域和经营模式入手，努力开创进出口业务发展的新局面，确保了进出口业务的高质量、稳定增长。公司还将开拓海外市场，在重点国家开设办事机构，发挥公司传统的国际贸易优势。

公司在原有物流平台的基础上，为国内总代理商和经销商提供进口、物流、仓储、分拨和结算等环节的优质服务，公司大力发挥保税库的功能，使进口分销业务实现大幅度增长，向医药保健品供应链综合服务商转型取得突破。

三洋公司新药研发相关工作已取得了进展。

由于人民币汇率比预期升值快，但公司采取了积极的应对措施，2010 年汇兑损益较前年度有所减少。

公司充分利用财务资源，做好资金方面的服务和管理，加强税务管理，提高退税速度，减少资金占压，保证了公司正常经营对资金的需要。

公司还与集团公司下属财务公司签订了金融服务协议，对公司拓展融资渠道，加强资金管理、保障资金安全方面起到了积极作用。公司针对医药商业的特点给予控股公司贷款担保，为医药商业的快速发展奠定了基础。

### 3、技术创新情况

2010 年，公司子公司三洋公司荣获庆祝海南解放 60 周年“海南省优秀企业”荣誉称号。

根据相关政策，在完成企业高新技术项目的基础上，三洋 2010 年共申报项目 5 个，其中 2 项已获批准。三洋公司成为国家火炬计划高新技术企业，目前正在受理审评当中；海南省高新技术项目（扎鲁司特），已获批；海口市重大创新科技项目（头孢拉宗），已获得证书；海口市科技创新型企业和海口市科技工作先进单位正在受理审评中。

产品研发方面，公司至今成功研发了一系列高效耐酶半合成抗生素产品和心血管系列产品，形成丰富而又全面的产品体系。成功实现了科技向产业转化的目标。

2010 年，已立项研究开发和注册申报中的新产品项目合同 38 项，相继立项进入研究的新药有 29 个品规，其中：一类新药 1 个，三类新药 18 个；涉及抗感染药、抗肿瘤药物、抗艾滋病药物和降血脂类药物。这些项目的相继实施必将加快通用三洋产品结构的调整，并为公司稳定、可持续发展提供了可靠的保证。

公司要在现有条件的基础上根据产品研发工作的实际需要，组建高于现有水平的研发平台。包括：人员补充，设备、设施配置，软件和体系建立，使其逐步满足公司研发需求。

要切实抓好阶段性成果。为此，要建立非常明确的阶段性目标制和项目管理机制，设立新产品研发、注册报批的成果奖励机制。形成公司多个产品特色系列，生产一代，研发一代，储备一代及策划一代。确保研发、生产、经营的良好循环和充满活力。

公司高度重视，认真做好 GMP 管理的调整、完善和整改工作。《药品生产许可证》检查、评估工作与 GMP 跟踪检查工作一并进行，为换证工作的顺利进行打下了良好的基础。为达到国家对基本药物目录药品实施电子监管码管理的要求，公司积极对生产线进行相关改造，努力为产品顺利进入营销环节铺平道路。

### 4、节能减排情况

适用于三洋公司。2010 年，三洋公司按照 09 年制定的各项节能减排计划，完成了以下工作。

(1) 完成了公司 2010 年节能减排目标，公司完成了万元产值综合能耗下降到 0.14 吨标准煤、万元增加值用水量下降到 16 吨。同比分别下降了 14%和 16.5%，呈总体下降趋势，超计划完成了 2010 年节能减排的工作任务。

(2) 中央空调冷却循环水系统的改造。2010 年，公司在锅炉房旁安装与冷水机组冷却循环水量适配的新冷水塔、水泵，解决冷却循环水管线长水阻力大，以及原有水泵功耗大的问题。工程投入了 16 万元。设备安装完成后，2010 年 1~11 月份，用电费用节约了 10.19 万元，只要 1 年多的时间就收回设备投资成本。

(3) 针对仓库冷库与常温库并存，冷库冷气透过墙体外泄的问题，公司经过认真研究后决定，冷库及常温库连接的墙体上粘贴保温棉，减少了冷库冷气的外泄，降低了空调运行时间，大大降低了能耗。

(4) 供水管网进入公司的自来水供水管径为 DN100，因生产量增加、用水量增大，该进水管已不能满足生产需要。供水管网水压 3kg，进入公司厂区水压只有 1~2kg，甚至不足 1kg，需要水泵房二次加压提供生产、生活用水。供水二次加压增加了电耗。公司通过与供水公司联系，新增加 1 根管径 DN150 供水管，解决水量、水压不足的问题。

(5) 2010 年，公司进行青霉素粉针车间改造。通过研究后决定，将洗瓶过后的废水连接到公司 300 吨的消防水池，作为消防储备用水以及循环水补水用水，在节约自来水用水量的同时降低了废水的排放量。

(6) 生产系统安排生产时，尽可能的安排所有生产线同时生产，使公用系统设备的使用率能够达到最高限度，同时通过加强设备的维护、保养等，提高设备的使用率，有效的降低了能耗。

(7) 将与生产相关的固体废弃物进行收集，包括废旧玻璃瓶，过期药品、实验留样药品等，按照海口市的环保要求，集中送到指定的废弃物处理站进行处理，2010 年三洋公司集中处理了 3.5 吨固体废弃物，减少了环境污染。



### 公司 2011 年节能减排工作计划

(1) 环保设施建设。为控制污水的排放量并达排放指标，公司进行了可回收用的污水回收利用工作，有效地减少了污水排放量，节约了水资源。同时还进行了污水处理设施的改造，新建的日处理 300 吨污水的处理池工程即将于 2011 年 1 月完工投入运行，能较好的满足环保管理的要求。把污水集中处理后排放，使 COD 从没处理前的 $\leq 100\text{mg}/\text{升}$ 下降到 $\leq 60\text{mg}/\text{升}$ 。

(2) 在锅炉排放烟囱上安装一台余热回收器，使锅炉排放尾气余热由现在  $220^{\circ}\text{C}$  下降到  $120^{\circ}\text{C}$ ，并将回收的余热用于加热锅炉用水，使锅炉用水由常温状态升高到  $50\sim 60^{\circ}\text{C}$ ，工程预计每年能节约柴油费用 21.42 万元，在节约能源的同时，减少锅炉尾气排放中的  $\text{SO}_2$  含量。

(3) 继续落实节能减排责任，完善节能减排工作考核制度，健全节能减排监测体系，加强能耗大岗位检查、整改。通过引进新技术、新装备，对车间净化通风系统、动物房净化通风系统、循环水泵冷却系统、中央空调系统进行完善，提高效率、节约电力。

## 5、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、产品情况表主营业务分行业、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						
医药贸易	4,803,177,537.09	4,302,808,399.29	10.42	25.92	27.01	减少 0.77 个百分点
工程施工	53,659,230.97	46,307,095.07	13.70	6.04	8.44	减少 1.91 个百分点
一般贸易	1,399,775,377.24	1,299,482,812.23	7.16	51.95	57.33	减少 3.17 个百分点
合计	6,256,612,145.30	5,648,598,306.59	9.72	30.72	32.71	减少 1.35 个百分点
分产品						
药品药材	3,199,608,293.82	2,873,031,764.11	10.21	23.45	29.58	减少 4.24 个百分点
医疗器械	1,603,569,243.27	1,429,776,635.18	10.84	31.15	22.14	增加 6.58 个百分点
工程施工	53,659,230.97	46,307,095.07	13.70	6.04	8.44	减少 1.91 个百分点
非医药商品	1,399,775,377.24	1,299,482,812.23	7.16	51.95	57.33	减少 3.17 个百分点
合计	6,256,612,145.30	5,648,598,306.59	9.72	30.72	32.71	减少 1.35 个百分点

说明:

- 公司虽然在营业收入方面取得跨越式发展，但在利润率方面呈下降趋势，公司医药商业发展较快，人民币升值和原材料价格上涨以及行业竞争的白热化是主要原因。
- 公司根据自身发展战略，已完全退出承包工程领域。由于公司原来的项目圭亚那糖厂项目正处于工程质保期间，当期发生的合同都属于补充备品配件合同。

## 6、报告期公司资产构成情况

单位:元 币种:人民币

资产	年末金额		年初金额		增减%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	1,092,582,180.34	20.86%	1,693,974,910.98	30.99%	-10.13%
应收账款	937,113,277.23	17.89%	934,302,826.92	17.09%	0.80%
存货	2,272,756,452.23	43.39%	1,749,116,247.44	32.00%	11.39%
可供出售金融资产	315,858,063.23	6.03%	514,019,634.62	9.40%	-3.37%
长期股权投资	44,083,006.76	0.84%	44,072,838.90	0.81%	0.04%
固定资产净额	109,035,585.09	2.08%	100,444,906.14	1.84%	0.24%
无形资产	67,692,698.03	1.29%	69,347,584.23	1.27%	0.02%

- 货币资金减少 6.01 亿元，主要为本期中国医药控股公司通用美康采购储备药支付的资金。
- 存货增加 5.24 亿元，主要为本期中国医药控股公司通用美康储备药存货增加所致。
- 可供出售金融资产较期初减少 39%，为公司本期出售部分可供出售金融资产并在期末对持有的可供出售金融资产按市值进行了重新计算。

## 7、报告期公司费用构成情况

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额	上期金额	增减%
销售费用	210,126,445.62	200,852,772.17	4.62
管理费用	108,496,174.89	82,009,596.27	32.30
财务费用	13,624,642.51	17,392,299.47	-21.66
资产减值损失	18,600,324.01	12,681,118.80	46.68

- 管理费用同比增加 2,649 万元，为公司正常业务增长及新增合并单位所致；
- 因本期公司整体受汇率变化影响较小，财务费用同比减少 377 万元
- 资产减值损失为公司计提的坏账准备及存货跌价准备

## 8、公司现金流量表构成情况

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额	上期金额	增减%
经营活动产生的现金流量净额	-371,144,612.98	968,973,078.74	-138.30
投资活动产生的现金流量净额	5,963,825.05	132,128,783.92	-95.49
筹资活动产生的现金流量净额	-218,888,120.61	110,013,684.31	-298.96
期末现金及现金等价物余额	1,092,332,180.34	1,676,218,560.87	-34.83

- 经营活动产生的现金流量净额大幅减少系中国医药控股公司通用美康本期储备药采购增加所致。
- 投资活动产生的现金流量净额大幅减少系中国医药本期收购通用美康部分股权及减少资金运作所致。
- 筹资活动产生的现金流量净额大幅减少系中国医药利润分配及控股公司偿还债务所致。

## 9、公司控股子公司经营情况

公司名称	业务性质	注册资本	经营范围	资产规模	净利润
通用美康医药有限公司	销售	30,000 万元	中西药材及其制剂销售、进出口	3,172,799,733.39	71,549,440.39
海南通用三洋药业有限公司	生产	10,000 万元	药品生产	419,085,156.45	86,909,152.39
北京美康百泰医药科技有限公司	销售	1,000 万元	销售医疗器械	154,761,350.87	29,909,515.46
美康九州医药有限公司	销售	8500 万元	销售器械、药品	788,218,940.59	15,264,934.12

## (二) 对公司未来发展的展望

## 1、行业发展形势展望

2011 年是国家“十二五”规划的开局之年，也是公司加快推进转型升级的关键之年。总体来看，国际国内形势纷繁复杂，公司发展既面临难得的历史机遇又面对新的严峻挑战。从国际看，世界经济复苏艰难曲折，外需不振的局面依然存在，但医药行业的抗周期效应会更加凸显，特别是新兴市场孕育巨大商机；从国内看，国家将更加注重扩大内需，更加注重保障和改善民生，将进一步加大对卫生事业的建设投入和对医药卫生体制的改革力度，医药行业将迎来不容错过的“黄金十年”，形势要求我们必须牢固树立机遇意识、风险意识、忧患意识和责任意识。

## 2、公司的机遇、挑战和发展战略规划：

结合公司实际，2011 年公司经营管理工作的总体要求是：**以科学发展、转型升级为主题，以转变方式、提质增效为主线，积极稳健推进产业转型、加快推进业务结构优化和商业模式创新、加速推进核心能力建设、着力创新体制机制、强化基础管理，提高企业发展的质量和效益，提升公司综合实力和行业影响力，努力推进公司转型升级、做强做优。**

公司 2011 年工作要牢牢把握“转变方式、提质增效”这一主线，加快转变发展方式，从而实现提升发展质量、增加经营效益，推进公司科学发展、转型升级。“提质”，就是全面提高企业各层面的决策质量、经营质量、管理质量、发展质量，提高产品和服务质量，提高业务开发和执行质量，提高人才队伍质量，不断增强企业核心竞争力；“增效”，就是不断提高劳动生产率，争取最佳投入产出效果，不断增强企业盈利能力，最大限度地增加企业经济效益。提质增效就是要加快转变发展方式，要更加注重业务结构的调整优化和产业升级，更加注重发展的可持续性，更加注重资源的投入产出效率。具体而言，转变发展方式要在关注“数量”变化的同时，更加注重“结构”的优化和“质量”的提升；要将依靠资源大量消耗的外延粗放型发展方式，转变为依靠优秀产品与先进技术、依靠创新商业模式的内涵集约型发展方式，提升企业综合竞争力，提高价值创造能力。

公司进一步加强科工平台建设，推动产业升级，形成科工贸协同的健康发展格局；同时，通过优化调整业务结构，形成优质业务占主导的可持续发展态势。公司继续坚持“产品立企”方针，着力培养骨干优势产品，加强产品研发与技术进步，获取更多的自主知识产权、形成更多的优势品牌。公司立足全产业链经营，继续坚持商业模式创新，向价值链关键增值环节延伸并强化能力建设，打造和增强核心竞争力。公司坚持精细化管理，要持续创新管理手段和管理方法，不断提高企业运营管理水平 and 运营质量。加强成本控制，有效防范风险，努力实现降本增效。

公司加大并购与整合力度，加快科技创新与产业升级，巩固壮大科工产业基础。公司确定了构建科工贸一体化大型医药企业集团的战略发展目标。经过几年来的艰苦努力，中国医药以三洋公司为主体的科工板块实现了快速健康发展，利润贡献已达到三分之一比重。公司必须继续坚定不移地推进科工产业平台建设，为公司的长远发展奠定坚实基础。2011 年，要进一步巩固发展好现有产业平台。三洋公司作为科工板块的核心企业，要加强骨干产品培育，加强终端市场控制，进一步市场占有率；要加大研发投入，积极利用国际国内两个市场的研发和技术资源，搭建高水平研发平台，进一步加强新药研发工作，形成可持续发展的品种梯队，增强企业发展后劲；要继

续加强基础能力建设，有计划、有步骤地实现生产平台的改造提升，为生产水平向国际化标准迈进创造条件；要进一步提高产品质量控制水平和成本控制水平，确保药品质量安全，实现降本增效；要深刻理解自身在公司整体发展战略中的定位，积极利用公司在国际国内两个市场的网络资源优势，加强与医药商业、国际贸易板块的协作协同。

公司要坚持以现代中药、特色化学制剂等领域为重点，通过投资并购、资源整合等多种途径，增加公司产业资源，提高科工产业整体实力。一方面，要全力推进在手重点项目，更加积极主动地捕捉新项目，力争在打造高起点现代中药产业平台方面取得实质性突破，在构建综合水平一流的特色化学药品产业平台方面取得新进展。

公司以业务结构调整和盈利模式创新为重点，增强价值链控制能力与集成服务能力，推进国际贸易业务做强做优。国际贸易业务是中国医药的特色和优势领域。多年来，公司在国际贸易方面积累了大量的人才、产品、客户和渠道优势，这是我们实施转型升级战略、建立差异化竞争优势的基础。只有巩固加强并充分发挥公司在国际贸易领域的竞争优势，建立以国际贸易为引领、科工贸协同发展的模式，才能在竞争日益激烈的行业中占有一席之地。公司要进一步集中资源和精力积极发展盈利大、控制力强、成长性好的优质业务，大力调整风险高、效益低、控制力薄弱、投入产出不合理、发展前景差的劣质业务，形成优质业务占主导、良性滚动发展的业务组合。

公司要开拓创新商业模式。创新商业模式要坚持在专业化经营、产业链延伸、集成化服务方面下功夫。坚持专业化经营，就是要聚焦产品、聚焦市场，形成科学合理的资源配置模式和运作管理模式，为客户提供更多的价值；坚持产业链延伸，就是要通过业务和服务的前伸后延，抓住附加价值较高的价值链关键环节，强化对整个供应链的控制力和主导力；充分发挥商务集成优势，就是要为客户提供更好的集成解决方案、专业化服务和特色差异化服务。

公司还要积极利用公司资源优势，加强产品开发与市场开拓，打造拳头产品、优势市场。要树立全球意识，在全球范围内搜寻商机、配置资源。要进一步加强对产品和市场的深度调研，进一步加大对关键供应商和优质客户的控制力，做强拳头产品、形成优势市场。要进一步巩固和加强与国内外优秀厂商的战略合作，争取更多的总代理、总经销品种，抓住国内加大医药卫生投入的有利时机，加强国内市场的开拓。

公司要强化能力建设，持续提升公司医药商业的核心竞争力。要以产品引进能力和网络分销能力为重点，分步推进、务求实效，继续推进医药商业能力建设取得新成果；要积极关注行业形势变化，继续做好招投标工作，加强应收款项和存货管理，提高资产周转率，不断提升医药商业业务质量，提升医药商业核心竞争力。

公司要继续以战略规划为指引，以增强价值创造和可持续发展能力为主线，以基础业务单元为抓手，牢固树立资源配置效率意识，切实加强对财务资源、业务资源和人力资源的统筹管理，并与预算管理工作相结合，系统研究公司各类资源的优化配置方案，提高资源配置效率。公司要加强财务资源的有效管理与统筹配置。要在认真分析各类财务资源投入产出效率的基础上，结合公司战略和业务发展定位，合理配置财务资源，确保使用效率最大化。要重点做好资金预测分析与计划管理工作，提高管控能力与水平，充分挖掘内部潜力，有效降低财务费用和成本。

公司要立足提质增效，从高从严从细要求，把各项管理基础进一步夯实。要进一步提高各职能部门的工作质量和工作效率，提升管理能力和服务水平；要持续加强战略管理，公司要加强运营管理，优化运营信息报送，完善运营管理调度机制。公司要不断加强风险管理，与全面风险管理体系建设相结合，建立和完善上市公司内控体系。

3、公司 2011 年经营计划：销售收入 70 亿元人民币，与 2010 年实际完成相比增加 11%；销售成本：67 亿元人民币，与 2010 年实际发生相比增加 15%。

4、公司 2011 年资金计划：

公司 2011 年度所需资金除自有资金外，公司还将通过担保贷款形式从商业银行和集团财务公司融资 7 亿元弥补资金不足部分。

公司 2011 年度不再进行短期投资。

公司将根据股东大会决议，按实际需求，分批次在出售招商银行和招商证券等股权，补充流动资金。

公司将研究再融资方案以适应公司发展战略。

5、公司在经营中出现的问题及对策：虽然公司 2010 年的工作取得了较好的业绩，但我们必须清醒地认识到，转型升级道路上还存在一些影响和制约公司科学发展的问

转型，特别是打造科工产业基础的任务依然艰巨；二是人民币持续升值给公司出口带来挑战；三是国内原材料价格特别是中药材价格持续走高，影响公司总体收益；四是面对转型升级新形势、新任务的要求，公司人才储备、素质能力和体制机制有待提高。公司将针对上述问题，全力推进解决。

### (三) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	4,708.45
投资额增减变动数	-4,591.55
上年同期投资额	9300
投资额增减幅度(%)	-49

### 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
通用美康医药有限公司	医药、中成药、中药材化学药制剂、生物药品、医疗器械、保健食品、货物进出口、技术进出口代理进出口、仓储服务等。	100	公司与通用技术集团协议收购其持有的通用美康 10% 股权，交易价格为 5,687.03 万元。协议中通用技术集团同意将通用美康 978.58 万元分红款抵扣部分收购价款。因此，公司本次收购实际支付 4,708.45 万元。

#### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

#### 2、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
收购通用美康医药有限公司 10% 股权	47,084,505.76	已完成收购。	2010 年通用美康实现净利润 7,154.94 万元。

(四) 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。

## (五) 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
第五届董事会第 4 次会议	2010 年 1 月 11 日	审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》、《关于年末计提减值准备的议案》。	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 1 月 12 日
第五届董事会第 5 次会议	2010 年 3 月 12 日	审议通过了《公司 2009 年年度报告全文及摘要》、《公司 2009 年度董事会报告》、《公司 2009 年度财务决算报告》、《公司 2009 年度利润分配预案》、《关于公司内部控制的自我评估报告》、《公司 2009 年度履行社会责任报告》、《公司对外担保情况的专项说明》、《关于续聘会计师事务所及确定审计费用的议案》、《年报信息披露重大差错追究制度》、《内幕信息及知情人管理制度》、《关于修改公司章程的议案》、《关于为美康万特公司提供担保的议案》、《关于 2009 年坏帐核销和计提存货跌价准备的议案》、《关于参与招商银行配股的议案》、《关于日常关联交易的议案》、《关于召开 2009 年度股东大会的议案》。	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 3 月 16 日
第五届董事会第 6 次会议	2010 年 4 月 23 日	审议通过了《公司 2010 年第一季度报告全文及正文》。	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 4 月 27 日
第五届董事会第 7 次会议	2010 年 5 月 7 日	审议通过了《关于为美康万特贷款实施担保的议案》。	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 5 月 8 日
第五届董事会第 8 次会议	2010 年 8 月 18 日	审议通过了《公司 2010 年半年度报告全文及摘要》、《关于聘任和解聘公司高级管理人员的议案》、《关于公司日常关联交易的议案》、《关于公司与集团财务公司签订金融服务协议的议案》、《关于收购集团公司所持通用美康 10% 股权的议案》、《关于修改公司信息披露管理制度的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于召开公司 2010 年第一次临时股东大会的议案》。	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 8 月 20 日

第五届董事会第 9 次会议	2010 年 10 月 22 日	审议通过了《公司 2010 年第三季度报告全文及正文》、《关于修改总经理工作细则的议案》。	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 10 月 25 日
第五届董事会第 10 次会议	2010 年 12 月 9 日	审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》、《关于召开 2010 年第二次临时股东大会的议案》。	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 12 月 10 日

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律法规的要求，认真执行了公司股东大会的决议。具体工作如下：

(1)依法规范运作，认真履行董事会的各项职责，逐步完善公司法人治理结构，保证各项工作的顺利进行；

(2)根据 2009 年度股东大会决议，公司严格按照 2010 年度短期投资的有关决议内容执行；

(2)根据 2009 年度股东大会决议，公司于 2010 年 5 月 19 日实施了 2009 年度利润分配方案；

(3)报告期内，按照股东大会决议，公司为控股公司提供了担保，并按有关规定履行了相关手续；

(4)根据 2010 年第二次临时股东大会决议，公司变更了年度审计会计师事务所。聘任中勤万信会计师事务所有限公司为公司审计 2010 年度财务报告。

## 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

公司董事会设有审计委员会。审计委员会制定有《董事会审计委员会实施细则》和《审计委员会年报工作规程》。《审计委员会实施细则》主要从审计委员会的人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等方面对审计委员会的相关工作作了规定；《审计委员会年报工作规程》主要对董事会审计委员会在年报编制和披露过程中了解公司经营以及与年审会计师保持沟通、监督检查等方面做了相关要求。

审计委员会成立以来，对于公司内部控制制度的建设及其实施，以及与外部审计师的沟通和督促方面做了很多工作。报告期内，审计委员会按照相关制度和规定，勤勉尽职、切实履行了相应的职责和义务，仔细审阅了公司每一份定期报告，充分发挥了审计委员会在定期报告编制和信息披露方面的监督作用。具体工作如下：

(1) 审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司 2009 年度财务报表，认为公司财务报表能够反映公司的财务状况和经营成果。年审注册会计师进场后，审计委员会与会计师事务所就公司 2009 年度的审计工作安排进行了协商，根据公司的情况和需要，制订了公司年度报告审计工作计划，并在会计师事务所进场审计过程中与年审会计师保持沟通，对会计师事务所的审计工作进行督促，同时督促其按期提交审计报告。

(2) 审计委员会在年审注册会计师出具初步审计意见后，再次审阅公司 2009 年度财务报表，认为：公司财务会计报表能够真实、准确、完整的反映公司整体财务状况和经营成果。

审计委员会对信永中和会计师事务所的审计工作进行了调查和评估，认为该所业务人员业务素质良好，严格遵守相关规定，遵循执业准则，能够较好的按计划完成审计任务。

审计委员会在公司 2009 年财务报告审计过程中充分发挥了监督作用，维护了审计的独立性。

(3)由于信永中和会计师事务所近年来业务规模不断扩大，业务繁忙，人员更替频繁，其工作计划和安排很难满足公司年终审计的要求。经审计委员会审议，同意公司改聘中勤万信会计师事务所为 2010 年度审计机构，并提交公司董事会、股东大会审议批准。

(4)根据中国证监会《关于做好上市公司 2010 年年度报告及相关工作的公告》、上海证券交易所《关于做好上市公司 2010 年年度报告工作的通知》及年报工作备忘录等有关规定要求，审计

委员会为公司 2010 年度审计同样开展了一系列的工作。

#### 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬发放情况进行了审核。经审核，公司董事、监事和高级管理人员的薪酬发放符合公司相关薪酬管理制度。

#### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

根据《公司法》、《证券法》以及《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规，公司制订了《内幕信息及知情人管理制度》。对于内幕信息知情人定义及范围做了具体规定，其中包括："因履行工作职责可以获取公司内幕信息的单位及个人"；以及"为公司提供服务可以获取公司内幕信息的各证券服务机构的法定代表人和经办人"。此部分单位和个人可以被认定为外部信息使用人。制度中还规定了："公司依据法律法规的要求应当报送的，需要将报送的外部单位相关人员作为内幕信息知情人登记备案。公司在报送的同时向接收人员提供保密提示函，并要求对方接收人员签署回执，回执上应填写接收人员的相关信息以便公司填写《内幕信息知情人登记表》。"；"公司依据法律法规向特定外部信息使用人报送年报相关信息的，提供时间不得早于公司业绩快报的披露时间，业绩快报的披露内容不得少于向外部信息使用人提供的信息内容"。公司严格按照有关规定执行。

#### 6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司按照相关法律法规的要求规范运作，通过建立有效的内部控制制度，保证了公司资产安全、财务报告及所披露信息真实、准确、完整。

#### 7、 内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

公司按照《上市公司信息披露管理办法》建立了《内幕信息知情人管理制度》，公司严格执行内部信息使用人管理的相关规定，保证信息披露的公平。

#### (六) 利润分配或资本公积金转增股预案

经北京中勤万信会计师事务所审计，母公司 2010 年度共实现净利润 218,112,430.98 元人民币，扣除 10% 盈余公积金 21,811,243.09，加上以前年度未分配利润 215,464,668.59 元人民币，本年度可供股东分配的利润为 411,765,856.48 元人民币。根据公司董事会提议，拟以 2010 年 12 月 31 日总股本 310957920 股为基数向全体股东每 10 股派发现金 0.50 元（含税）。本次利润分配共计 15,547,896.00 元人民币。本次利润分配后，公司尚有未分配利润 396,217,960.48 元人民币结转以后年度分配。

#### (七) 公司前三年分红情况

单位：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上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2009 年	0.2	189,269,048.32	25.28
2008 年	0	162,964,358.02	
2007 年	0.4	234,853,364.05	40.74



## 九、 监事会报告

### 1、 监事会的工作情况

召开会议的次数	4 次
监事会会议情况	监事会会议议题
第五届监事会第 3 次会议	审议通过了《公司 2009 年年度报告全文及摘要》、《公司 2009 年度监事会报告》、《公司 2009 年度财务决算报告》、《关于公司内控制度自我评估报告》。
第五届监事会第 4 次会议	审议通过了《公司 2010 年第一季度报告全文及正文》。
第五届监事会第 5 次会议	审议通过了《公司 2010 年半年度报告全文及摘要》。
第五届监事会第 6 次会议	审议通过了《公司 2010 年第三季度报告全文及正文》。

### 2、 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司监事会根据国家法律、法规，以及中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，对公司股东大会、董事会的召开和决策程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员执行职务情况及公司内部控制情况等进行了监督，认为公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》、《公司章程》等有关法律法规的要求规范运作，并进一步完善了内部管理和内部控制制度。股东大会和董事会决议能够很好地落实执行，公司董事和高级管理人员能够勤勉尽职，在执行职务时无违反法律、法规、公司章程及损害公司和投资者利益的行为发生。

### 3、 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司报告期内的财务制度执行情况和财务状况进行了认真细致的检查，认为公司财务制度健全、财务管理规范，财务状况良好。中勤万信会计师事务所出具的审计意见和对有关事项做出的评价是客观公正的，公司 2010 年度财务报告能够真实反映公司的财务状况和经营成果。

### 4、 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

报告期内公司没有募集资金使用情况。

### 5、 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司以自有资金 47,084,505.76 元收购控股股东通用技术集团持有的通用美康 10% 股权。完成收购后中国医药持有通用美康 100% 股权。监事会对此项收购进行了审核，认为该项收购中未发现内幕交易及损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情况。

### 6、 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司关联交易公平，属于正当的商业行为，没有损害公司及非关联股东的利益，无内幕交易行为。公司董事会在做出关联交易决议的过程中，履行了诚实守信、勤勉尽责的义务，没有违反法律法规、公司章程的行为。

### 7、 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

中勤万信会计师事务所为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

8、 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

公司监事会已审阅董事会《公司 2010 年度内部控制评价报告》，认为该报告全面、真实、准确反映了公司内部控制实际情况。

## 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) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

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、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	开放式基金	920001	中金短债	372,529.43	464,390.37	466,653.68	100.00	657,564.96
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	6,132,726.11
合计				372,529.43	/	466,653.68	100%	6,790,291.07

#### 2、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
600036	招商银行	26,229,192.51		190,881,336.03	53,908,363.84	-109,541,204.72	可供出售金融资产	长期投资转入
600999	招商证券	9,583,576.86	0.2	124,510,073.52	3,283,493.5	-68,493,674.41	可供出售金融资产	长期投资转入
合计		35,812,769.37	/	315,391,409.55	57,191,857.34	-178,034,879.13	/	/

#### 3、买卖其他上市公司股份的情况

买卖方向	股份名称	期初股份数量(股)	报告期买入/卖出股份数量(股)	期末股份数量(股)	使用的资金数量(元)	产生的投资收益(元)
卖出	招商银行	19,142,200	-4,241,237	14,900,963		53,908,363.84

报告期内出售申购取得的新股所产生的投资收益总额为 1,041,940.44 元。

### (四) 资产交易事项

#### 1、收购资产情况

2010 年 11 月 3 日，公司以自有资金 47,084,505.76 元收购控股股东，中国通用技术(集团)控股有限责任公司持有的通用美康医药有限公司 10% 股权。完成收购后中国医药持有通用美康 100% 股权。

该项收购是关联交易，独立董事就该项目发表了独立意见。该项目所涉及的资产产权已全部过户；所涉及的债权债务已全部转移。通用美康 2010 年实现净利润 7,154.94 万元。

#### (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	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
美康中成药保健品进出口公司	母公司的全资子公司	购买商品	采购西药和西药原料	市场价格		194,815,805.94	3.45	现金		
香港三联林业产品有限公司	集团兄弟公司	购买商品	采购漂白针叶木碱木浆或硫酸盐木浆	市场价格		84,314,010.94	1.49	信用证		
合计				/	/	279,129,816.88	4.94	/	/	/

##### 2、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
美康中成药保健品进出口公司	母公司的全资子公司			221,122,398.05	41,971,361.05
香港三联林业产品有限公司	集团兄弟公司			84,314,010.94	
合计				305,436,408.99	41,971,361.05
关联债权债务形成原因		关联交易			

#### (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

本年度公司无租赁事项。

## 2、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	320,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	220,000,000.00
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	220,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例（%）	15.12
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	220,000,000.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）	220,000,000.00

## 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

本年度或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

## (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所	中勤万信会计师事务所
境内会计师事务所报酬		400,000
境内会计师事务所审计年限		1

鉴于信永中和会计师事务所已连续多年承接公司的审计业务；同时，信永中和近年业务规模不断扩大，业务繁忙，人员更替频繁，其工作计划和安排很难满足公司年终审计的要求。经公司 2010 年第二次临时股东大会审议批准，公司改聘中勤万信会计师事务所为 2010 年度审计机构。聘期一年，费用为 40 万元人民币。

## (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) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

(十一) 其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

期后事项：中国医药 2011 年 1 月 18 日发布公告，公司控股九州公司对其下属的美康万特公司进行增资扩股，同时根据发展需要对大光药业的有关人员、部分经营性资产、配送业资行吸收整合，强化了在广州用药市场的医药商业网络布局。公司将给予控股子公司政策、资金、业务资源与信息支持，促进控股子公司可持续发展。

(十二) 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
第五届董事会第 4 次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 1 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009 年年度报告全文及摘要	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 3 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第五届董事会第 5 次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 3 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于为子公司担保预估金额的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 3 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于日常关联交易的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 3 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于召开 2009 年度股东大会的通知	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 3 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第五届监事会第 3 次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 3 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 4 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2010 年第一季度报告全文及正文	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 4 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009 年度分配方案实施公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 5 月 7 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第五届董事会第 7 次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 5 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于为美康万特公司提供担保实施公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 5 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2010 年半年度报告全文及摘要	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 8 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第五届董事会第 8 次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 8 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

关于日常关联交易公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 8 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于签署金融服务协议暨日常关联交易公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 8 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
收购通用美康医药有限公司 10% 股权的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 8 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 8 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2010 年半年度报告更正公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 8 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于召开 2010 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 9 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2010 年第三季度报告全文及正文	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 10 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第五届董事会第 9 次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 10 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第五届董事会第 10 次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 12 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于变更会计师事务所的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 12 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于召开 2010 年第二次临时股东大会的通知	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 12 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2010 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》《中国 证券报》、《上海 证券报》	2010 年 12 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经中勤万信会计师事务所有限公司 注册会计师梁海涌 孙红玉审计，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

(2011)中勤审字第 01001-1-15 号

中国医药保健品股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中国医药保健品股份有限公司财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2010 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、所有者权益变动表和合并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中国医药保健品股份有限公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，中国医药保健品股份有限公司财务报表已经按照《企业会计准则》的规定编制，在所有重大方面公允反映了中国医药保健品股份有限公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

中勤万信会计师事务所

中国注册会计师： 梁海涌

二〇一一年三月十一日

中国注册会计师：孙红玉



## (二) 财务报表

合并资产负债表  
2010 年 12 月 31 日

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		1,092,582,180.34	1,693,974,910.98
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		65,228,985.66	48,414,737.49
应收账款		937,113,277.23	934,302,826.92
预付款项		134,971,577.34	151,370,501.88
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		56,403,935.39	41,995,597.07
买入返售金融资产			
存货		2,272,756,452.23	1,749,116,247.44
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		4,559,056,408.19	4,619,174,821.78
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		315,858,063.23	514,019,634.62
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		44,083,006.76	44,072,838.90
投资性房地产		16,848,403.24	17,719,777.86
固定资产		109,035,585.09	100,444,906.14
在建工程		7,507,382.30	8,817,250.17
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		67,692,698.03	69,347,584.23
开发支出		25,710,000.00	3,210,000.00
商誉		66,405,874.11	66,405,874.11
长期待摊费用		862,589.51	872,129.99
递延所得税资产		24,517,471.66	21,313,339.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		678,521,073.93	846,223,335.39
资产总计		5,237,577,482.12	5,465,398,157.17
<b>流动负债:</b>			
短期借款		220,000,000.00	360,805,016.97
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		61,620,239.45	52,693,041.52
应付账款		712,731,170.47	777,455,642.96
预收款项		901,496,705.32	802,250,918.43
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		36,958,083.77	32,575,699.45
应交税费		-210,985,771.54	-150,570,918.06
应付利息			
应付股利		881,475.09	881,475.09
其他应付款		67,747,463.78	83,842,517.13
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		1,790,449,366.34	1,959,933,393.49
<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		1,770,011,278.30	1,771,333,045.01

预计负债			
递延所得税负债		67,700,948.93	116,052,702.09
其他非流动负债		288,420.28	500,000.00
非流动负债合计		1,838,000,647.51	1,887,885,747.10
负债合计		3,628,450,013.85	3,847,819,140.59
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		310,957,920.00	239,198,400.00
资本公积		400,124,970.43	557,889,313.89
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		138,679,604.85	116,868,361.76
一般风险准备			
未分配利润		605,474,906.89	551,947,246.97
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,455,237,402.17	1,465,903,322.62
少数股东权益		153,890,066.10	151,675,693.96
所有者权益合计		1,609,127,468.27	1,617,579,016.58
负债和所有者权益总计		5,237,577,482.12	5,465,398,157.17

## 母公司资产负债表

2010 年 12 月 31 日

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		285,018,761.96	337,332,477.09
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		23,426,133.74	18,104,365.44
预付款项		1,175,438.72	1,585,034.76
应收利息			
应收股利		5,112,733.68	
其他应收款		244,940,366.65	33,743,837.38
存货			5,655,444.92
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		559,673,434.75	396,421,159.59
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		315,858,063.23	502,722,039.62
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		527,859,135.05	480,764,461.43
投资性房地产		16,848,403.24	17,719,777.86
固定资产		1,608,051.03	340,596.71
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		13,940,812.50	14,315,062.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		350,998.78	265,232.94
其他非流动资产			
非流动资产合计		876,465,463.83	1,016,127,171.06
资产总计		1,436,138,898.58	1,412,548,330.65

<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		62,103,280.01	40,852,532.79
预收款项		16,796,386.18	448,368.45
应付职工薪酬		737,340.90	572,911.16
应交税费		4,546,289.02	6,819,202.17
应付利息			
应付股利			
其他应付款		10,736,552.78	208,806.13
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		94,919,848.89	48,901,820.70
<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		67,578,234.77	115,753,287.57
其他非流动负债			
非流动负债合计		67,578,234.77	115,753,287.57
负债合计		162,498,083.66	164,655,108.27
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		310,957,920.00	239,198,400.00
资本公积		412,237,433.59	556,762,592.03
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		138,679,604.85	116,868,361.76
一般风险准备			
未分配利润		411,765,856.48	335,063,868.59
所有者权益（或股东权益）合计		1,273,640,814.92	1,247,893,222.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,436,138,898.58	1,412,548,330.65

**合并利润表**  
2010 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		6,259,530,625.70	4,790,006,217.17
其中：营业收入		6,259,530,625.70	4,790,006,217.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,006,974,745.78	4,575,843,363.51
其中：营业成本		5,649,469,681.21	4,257,371,334.06
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		6,657,477.54	5,536,242.74
销售费用		210,126,445.62	200,852,772.17
管理费用		108,496,174.89	82,009,596.27
财务费用		13,624,642.51	17,392,299.47
资产减值损失		18,600,324.01	12,681,118.80
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）		64,281,500.58	88,578,544.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,167.86	46,204.40
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		316,837,380.50	302,741,397.86
加：营业外收入		6,191,005.21	1,373,806.54
减：营业外支出		218,929.34	389,268.25
其中：非流动资产处置损失		208,526.53	37,786.13
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		322,809,456.37	303,725,936.15
减：所得税费用		72,380,620.53	70,496,090.08
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		250,428,835.84	233,229,846.07
归属于母公司所有者的净利润		194,938,103.01	189,269,048.32

少数股东损益		55,490,732.83	43,960,797.75
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.6269	0.6087
（二）稀释每股收益		0.6269	0.6087
七、其他综合收益		-144,921,016.46	217,687,755.87
八、综合收益总额		105,507,819.38	450,917,601.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		50,003,446.95	407,245,463.56
归属于少数股东的综合收益总额		55,504,372.43	43,672,138.38

**母公司利润表**  
2010 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		57,899,927.49	52,361,541.94
减：营业成本		49,577,640.83	42,703,872.69
营业税金及附加		53,761.87	280,411.06
销售费用		5,887,377.19	7,118,870.74
管理费用		12,119,442.53	10,705,032.60
财务费用		-7,619,354.53	-3,419,771.96
资产减值损失		343,063.34	-690,284.63
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）		234,284,002.06	117,180,679.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,167.86	46,204.40
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		231,821,998.32	112,844,090.80
加：营业外收入			
减：营业外支出		13,492.50	77,911.43
其中：非流动资产处置损失		13,492.50	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		231,808,505.82	112,766,179.37
减：所得税费用		13,696,074.84	20,101,204.27
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		218,112,430.98	92,664,975.10
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		-144,525,158.44	220,428,898.59
七、综合收益总额		73,587,272.54	313,093,873.69



## 合并现金流量表

2010 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		6,988,378,037.41	6,448,105,115.68
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		102,439,668.67	96,520,672.59
收到其他与经营活动有关的现金		91,715,754.02	1,733,422,314.35
经营活动现金流入小计		7,182,533,460.10	8,278,048,102.62
购买商品、接受劳务支付的现金		7,096,240,765.72	6,845,515,027.27
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		111,821,010.91	70,602,779.71
支付的各项税费		218,842,030.45	146,890,993.94
支付其他与经营活动有关的现金		126,774,266.00	246,066,222.96
经营活动现金流出小计		7,553,678,073.08	7,309,075,023.88
经营活动产生的现金流量净额		-371,144,612.98	968,973,078.74
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		365,820,735.02	947,257,065.17
取得投资收益收到的现金		7,434,837.85	5,756,270.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		134,224.90	8,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			105,080.82

收到其他与投资活动有关的现金			7,902,793.08
投资活动现金流入小计		373,389,797.77	961,029,709.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,347,778.99	17,178,498.76
投资支付的现金		351,078,193.73	736,205,226.20
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		1,000,000.00	75,146,919.82
支付其他与投资活动有关的现金			370,280.64
投资活动现金流出小计		367,425,972.72	828,900,925.42
投资活动产生的现金流量净额		5,963,825.05	132,128,783.92
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			789,975.65
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			789,975.65
取得借款收到的现金		313,458,107.90	220,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		313,458,107.90	220,789,975.65
偿还债务支付的现金		454,263,124.87	84,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		78,083,103.64	26,776,291.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		19,035,181.94	20,562,480.96
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		532,346,228.51	110,776,291.34
筹资活动产生的现金流量净额		-218,888,120.61	110,013,684.31
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		182,528.01	-233,533.36
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-583,886,380.53	1,210,882,013.61
加：期初现金及现金等价物余额		1,676,218,560.87	465,336,547.26
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,092,332,180.34	1,676,218,560.87

## 母公司现金流量表

2010 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		52,233,511.52	100,867,302.70
收到的税费返还		386,032.61	1,193,355.69
收到其他与经营活动有关的现金		16,757,440.64	85,887,335.10
经营活动现金流入小计		69,376,984.77	187,947,993.49
购买商品、接受劳务支付的现金		8,142,769.53	76,616,751.12
支付给职工以及为职工支付的现金		7,289,671.14	8,957,076.95
支付的各项税费		19,937,807.94	26,910,149.34
支付其他与经营活动有关的现金		52,555,174.98	35,230,838.48
经营活动现金流出小计		87,925,423.59	147,714,815.89
经营活动产生的现金流量净额		-18,548,438.82	40,233,177.60
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		318,640,607.07	493,635,582.45
取得投资收益收到的现金		7,331,209.79	92,212,843.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		325,971,816.86	585,848,425.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		485,938.00	
投资支付的现金		315,736,408.73	421,573,655.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			370,280.64
投资活动现金流出小计		316,222,346.73	421,943,935.64
投资活动产生的现金流量净额		9,749,470.13	163,904,490.28
<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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,512,744.89	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		43,512,744.89	
筹资活动产生的现金流量净额		-43,512,744.89	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,001.55	-1,665.87
五、现金及现金等价物净增加额		-52,313,715.13	204,136,002.01
加：期初现金及现金等价物余额		337,332,477.09	133,196,475.08
六、期末现金及现金等价物余额		285,018,761.96	337,332,477.09



3. 其他		-12,829,687.40						-34,254,818.35	-47,084,505.75
(四) 利润分配	71,759,520.00				21,811,243.09	-141,410,443.09		-19,035,181.94	-66,874,861.94
1. 提取盈余公积					21,811,243.09	-21,811,243.09			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配	71,759,520.00					-119,599,200.00		-19,035,181.94	-66,874,861.94
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	310,957,920.00	400,124,970.43			138,679,604.85	605,474,906.89		153,890,066.10	1,609,127,468.27

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	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			其他
一、上年年末余额	239,198,400.00	339,912,898.65			107,601,864.25		371,944,696.16		119,313,427.29	1,177,971,286.35
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	239,198,400.00	339,912,898.65			107,601,864.25		371,944,696.16		119,313,427.29	1,177,971,286.35
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		217,976,415.24			9,266,497.51		180,002,550.81		32,362,266.67	439,607,730.23
(一) 净利润							189,269,048.32		43,960,797.75	233,229,846.07
(二) 其他综合收益		217,976,415.24							-288,659.37	217,687,755.87
上述(一)和(二)小计		217,976,415.24					189,269,048.32		43,672,138.38	450,917,601.94
(三) 所有者投入和减少资本									9,252,609.25	9,252,609.25
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									9,252,609.25	9,252,609.25
(四) 利润分配					9,266,497.51		-9,266,497.51		-20,562,480.96	-20,562,480.96

1. 提取盈余公积					9,266,497.51		-9,266,497.51		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配								-20,562,480.96	-20,562,480.96
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	239,198,400.00	557,889,313.89			116,868,361.76		551,947,246.97	151,675,693.96	1,617,579,016.58



## 母公司所有者权益变动表

2010 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	239,198,400.00	556,762,592.03			116,868,361.76		335,063,868.59	1,247,893,222.38
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	239,198,400.00	556,762,592.03			116,868,361.76		335,063,868.59	1,247,893,222.38
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	71,759,520.00	-144,525,158.44			21,811,243.09		76,701,987.89	25,747,592.54
(一) 净利润							218,112,430.98	218,112,430.98
(二) 其他综合收益		-144,525,158.44						-144,525,158.44
上述(一)和(二)小计		-144,525,158.44					218,112,430.98	73,587,272.54
(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	71,759,520.00				21,811,243.09		-141,410,443.09	-47,839,680.00
1. 提取盈余公积					21,811,243.09		-21,811,243.09	
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配	71,759,520.00						-119,599,200.00	-47,839,680.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	310,957,920.00	412,237,433.59			138,679,604.85		411,765,856.48	1,273,640,814.92

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	239,198,400.00	336,333,693.44			107,601,864.25		251,665,391.00	934,799,348.69
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	239,198,400.00	336,333,693.44			107,601,864.25		251,665,391.00	934,799,348.69
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		220,428,898.59			9,266,497.51		83,398,477.59	313,093,873.69
(一) 净利润							92,664,975.10	92,664,975.10
(二) 其他综合收益		220,428,898.59						220,428,898.59
上述(一)和(二)小计		220,428,898.59					92,664,975.10	313,093,873.69
(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					9,266,497.51		-9,266,497.51	
1. 提取盈余公积					9,266,497.51		-9,266,497.51	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	239,198,400.00	336,333,693.44			107,601,864.25		251,665,391.00	934,799,348.69

### (三) 会计报告附注

#### 一、公司的基本情况

中国医药保健品股份有限公司（以下简称“本公司”）原名中技贸易股份有限公司，成立于 1997 年 5 月 8 日，是经国家体改委“体改生[1997]41 号”文件和对外贸易经济合作部“[1997]外经贸政审函字第 773 号”文件批准，由中国技术进出口总公司（以下简称“中技总公司”）独家发起，以社会募集方式设立的股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]164 号和证监发字[1997]165 号文件批准，本公司于 1997 年 4 月 28 日公开发行人民币普通股 3,000 万股，其中，向社会公开发行 2,700 万股，向公司内部职工配售 300 万股，并于同年在上海证券交易所上市交易。发行后本公司注册资本为 12,000 万元，其中，国有法人股 9,000 万股，由中技总公司持有；社会公众股 3,000 万股，在上海证券交易所挂牌交易。

根据中国证监会《关于中技贸易股份有限公司申请配股的批复》（证监公司字[2000]162 号），本公司 2000 年度配售 1,035 万普通股，其中，向国有法人股股东配售 135 万股，向社会公众股股东配售 900 万股，配股资金的到位情况已经中天信会计师事务所验证并出具“中天信会资字(2000)第 028 号”验资报告。

根据本公司 2002 年度股东大会决议，本公司于 2003 年实施了以资本公积金每 10 股转增 6 股的转增方案，增加注册资本 7,821 万股（每股面值 1 元），变更后本公司的注册资本为人民币 20,856 万元，该事项已经信永中和会计师事务所验证并出具“XYZH/A503024”号验资报告。

经国家财政部批准，在实施 2002 年度每 10 股转增 6 股的资本公积金转增方案后，本公司原控股股东中技总公司将其持有的 70.08% 的本公司国有法人股股权无偿划转给中国通用技术(集团)控股有限责任公司（以下简称“通用技术集团”），该事项已经信永中和会计师事务所验证并出具“XYZH/A503024”号验资报告。

根据本公司 2006 年度第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议决议，本公司 2006 年实施股权分置改革，以截至 2006 年 6 月 9 日的流通股本 6,240 万股为基数，以资本公积金向实施股权登记日登记在册的全体流通股股东每 10 股转增 4.91 股，每股面值 1 元，共计转增股本人民币 3,063.84 万元。在转增股份实施完成后，本公司的所有非流通股份即获得上市流通权，本次股权分置改革已获得国务院国有资产监督管理委员会的相关批复（国资产权〔2006〕604 号）。股权分置改革方案实施后本公司增加注册资本人民币 3,063.84 万元，变更后注册资本为人民币 23,919.84 万元，该事项已经信永中和会计师事务所验证并出具“XYZH/2006A5038”号验资报告。

根据本公司 2009 年度股东大会的有关决议，本公司以 2009 年 12 月 31 日总股本为基数，向全体股东每 10 股送红股 3 股（每股面值 1.00 元），共计转增股本人民币 7,175.95 万元；同时派发现金 2.00 元（含税），本次利润分配共计 119,599,200.00 元人民币。在配送红股完成后，本公司增加注册资本人民币 7,175.95 万元，变更后注册资本为人民币 31,095.79 万元，该事项已经中审国际会计师事务所验证并出具“中审国际验字（2010）第 01020057”号验资报告。

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司总股本 31,095.79 万股，其中：通用技术集团持股 18,999.53 万股，占 61.10%；社会公众股为 12,096.26 万股，占 38.90%。其中无限售条件的流通股为 31,095.79 万股，占总股本的 100.00%。

本公司经营范围包括：经营医疗器械（三类：手术室、急救室、诊疗室设备及器具，医用缝合材料及粘合剂，医用高分子材料和制品，二类：医用电子仪器设备，临床检验分析仪器）；经营保健食品；销售定型包装食品；对外派遣实施境外工程所需的劳务人员。进出口业务；经营国际招标采购业务，承办国际金融组织贷款项下的国际招标采购业务；经营高新技术及其产品的开发；承包国（境）外各类工程和境内国际招标工程；汽车的销售。本公司注册地址：北京市海淀区西三环北路 21 号久凌大厦公寓楼。法定代表人：张本智。

本公司之母公司为通用技术集团。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、

筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司的职能管理部门包括财务部、人力资源部、企业发展部、质量管理部、战略投资部、法律部、审计部、总裁办公室等，子公司主要包括通用美康医药有限公司、海南通用三洋药业有限公司、北京美康百泰医药科技有限公司、美康九州医药有限公司。

## 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

## 三、遵循企业会计准则的声明

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

## 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

### 1. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

### 4. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

### 5. 外币业务和外币财务报表折算

#### (1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

#### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

### 6. 金融资产

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产四大类。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

4) 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

#### 7. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过3年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末按账龄分析法与个别认定法相结合计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

本公司将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项，本公司将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。本公司将应收账款中有确凿证据表明无法收回或收回可能性不大的款项，划分为特定资产组合，全额计提坏账准备。

应收账款按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

账 龄	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5
1-2 年 (含 2 年)	15
2-3 年 (含 3 年)	40
3-5 年 (含 5 年)	70
5 年以上	100

其他应收款按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

账 龄	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5
1-2 年 (含 2 年)	15
2-3 年 (含 3 年)	40
3-5 年 (含 5 年)	70
5 年以上	100

#### 8. 存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法和个别计价法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的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；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

#### 9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方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。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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；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；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；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。



采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。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投资收益。

#### 10. 投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

本公司投资性房地产按其成本作为入账价值，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。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
土地使用权	50	0	2.00
房屋建筑物	25-30	5	3.17-3.80

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

#### 11. 固定资产

(一) 固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：一是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，二是使用寿命超过一个会计年度。使用寿命，是指使用固定资产的预计期间，或者该固定资产所能生产产品或提供劳务的数量。

(二) 固定资产计价方法为：固定资产按实际成本计价。

(三) 固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、信息设备、办公设备、其他固定资产等；

(四) 固定资产折旧采用年限平均法计提折旧，按各类固定资产的原值和预计的使用年限扣除残值确定折旧率，分类折旧年限、折旧率、预计残值率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	25-40	5	2.38-3.80
2	机器设备	10	5	9.50

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
3	运输设备	8-10	5	9.50-11.88
4	办公设备	4-5	5	19.00-23.75
5	其他	4-5	5	19.00-23.75

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### 12. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

#### 13. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

#### 14. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

## 15. 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

## 16. 非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- (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) 企业经营所处的经济、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，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## 17. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

## 18. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用指已经发生支出，但应由以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，如以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

## 19. 职工薪酬

### (1) 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

#### (2) 辞退福利

辞退福利是指因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，包括本公司决定在职工劳动合同到期前不论职工愿意与否，解除与职工的劳动关系给予的补偿；本公司在职工劳动合同到期前鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿；以及本公司实施的内部退休计划。

辞退福利的确认原则：

- 1) 企业已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。
- 2) 企业不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

辞退福利的计量方法：

1) 对于职工没有选择权的辞退计划，根据计划条款规定拟解除劳动关系的职工数量、每一职工的辞退补偿等计提应付职工薪酬。

2) 对于自愿接受裁减的建议，首先预计将会接受裁减建议的职工数量，再根据预计的职工数量和每一职工的辞退补偿等计提应付职工薪酬。

辞退福利的确认标准：

1) 对于分期或分阶段实施的解除劳动关系计划或自愿裁减建议，在每期或每阶段计划符合预计负债确认条件时，将该期或该阶段计划中由提供辞职福利产生的预计负债予以确认，计入该部分计划满足预计负债确认条件的当期管理费用。

2) 对于符合规定的内退计划，按照内退计划规定，将自职工停止提供服务日至正常退休日之间期间、企业拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，确认为预计负债，计入当期管理费用。

#### 20. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

#### 21. 收入确认原则

本公司的营业收入主要包括药品药材、医疗器械销售收入、工程施工收入及一般贸易收入，收入确认原则如下：

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本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有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确认；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到

补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

与交易相关的经济利益很可能流入本公司、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。

## 22. 政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；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。

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。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 23. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 24. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

## 25. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

## 26. 分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

分部间转移价格参照市场价格确定，共同费用除无法合理分配的部分外按照收入比例在不同

的分部之间分配。

#### 27. 终止经营

终止经营是指本公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本公司计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本公司组成部分被划归为持有待售：本公司已经就处置该组成部分作出决议、本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

#### 28. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，经复核确认后，计入当期损益。

#### 29. 合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

##### (2) 合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

### 五、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

#### 1. 会计政策变更及影响

本年度无重大会计政策变更。

#### 2. 会计估计变更及影响

本年度无重大会计估计变更。

#### 3. 前期差错更正和影响

本年度无重大前期差错更正。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	13%，17%
营业税	代理进出口手续费、咨询服务费收入	5%
城市维护建设税	应交流转税及出口免抵税额	7%
教育费及附加	应交流转税及出口免抵税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%，25%

### 2. 税收优惠及批文

本公司之子公司海南通用三洋药业有限公司（以下简称“海南三洋”）于 2009 年 12 月 9 日获得由海南省科学技术厅、海南省财政厅、海南省国家税务局及海南省地方税务局颁发的高新技术企业证书（证书号 GR200946000011），有效期三年，本年度按 15% 优惠税率缴纳企业所得税。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	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
<b>同一控制下企业合并取得的子公司</b>													
海南通用三洋药业有限公司	有限责任公司	海南	生产	1 亿元	药品生产	84,463,798.31		65	65	是	100,879,680.22		
通用美康医药有限公司	有限责任公司	北京	销售	3 亿元	中西药材及其制剂销售、进出口	313,912,329.98		100	100	是			
<b>非同一控制下企业合并取得的子公司</b>													
美康九州医药有限公司	有限责任公司	北京	销售	8500 万	销售器械、药品	80,000,000.00		100	100	是			
<b>其他方式取得的子公司</b>													
北京美康百泰医药科技有限公司	有限责任公司	北京	销售	1000 万元	销售器械、试剂	6,000,000.00		60	60	是	33,428,064.24		



## 八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2010 年 1 月 1 日，“年末”系指 2010 年 12 月 31 日，“本年”系指 2010 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2009 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

## 1. 货币资金

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			79,956.29			517,051.12
人民币	79,956.29	1.0000	79,956.29	517,051.12	1.0000	517,051.12
银行存款			1,044,311,311.08			1,496,957,675.47
人民币	1,017,428,043.16	1.0000	1,017,428,043.16	1,487,216,408.99	1.0000	1,487,216,408.99
美元	1,044,316.80	6.6227	6,916,196.85	1,426,570.29	6.8282	9,740,907.25
欧元	2,267,302.55	8.8065	19,966,999.89	30.13	9.7971	295.19
日元	875.95	0.0813	71.18	868.00	0.0738	64.04
其他货币资金			48,190,912.97			196,500,184.39
人民币	48,190,912.97	1.0000	48,190,912.97	196,500,184.39	1.0000	196,500,184.39
合计			1,092,582,180.34			1,693,974,910.98

年末本公司因抵押或冻结等对使用有限制的资金余额 250,000.00 元，全部为银行汇票保证金。

## 2. 应收票据

## (1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	41,512,258.39	15,199,304.06
商业承兑汇票	23,716,727.27	33,215,433.43
合计	65,228,985.66	48,414,737.49

## (2) 期末公司已经背书给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
广州采芝林药业有限公司	10-12-17	11-03-15	639,665.20	商业承兑汇票
汕头市创美药业有限公司	10-11-25	11-02-28	466,820.00	商业承兑汇票
汕头市创美药业有限公司	10-12-06	11-03-10	421,618.00	商业承兑汇票
广东方和药业有限公司	10-11-18	11-02-18	364,102.00	商业承兑汇票
广州军区广州总医院	10-11-17	11-02-17	227,149.22	商业承兑汇票
合计			2,119,354.42	

(3) 年末无已用于质押的应收票据。

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	11,246,407.03	1.10	11,246,407.03	12.84	6,364,539.82	0.63	6,364,539.82	8.65
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按账龄计提坏账准备应收款项	1,010,268,354.18	98.67	73,155,076.95	84.46	1,001,543,898.66	99.37	67,241,071.74	91.35
组合小计	1,010,268,354.18	98.67	73,155,076.95	84.46	1,001,543,898.66	99.37	67,241,071.74	91.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,363,382.18	0.23	2,363,382.18	2.70				
<b>合计</b>	<b>1,023,878,143.39</b>	<b>100.00</b>	<b>86,764,866.16</b>	<b>100.00</b>	<b>1,007,908,438.48</b>	<b>100.00</b>	<b>73,605,611.56</b>	<b>100.00</b>

1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
上海大智企业集团有限公司	6,364,539.82	6,364,539.82	100.00%	期限较长
赣州市粤海医药有限公司	2,017,550.17	2,017,550.17	100.00%	期限较长
工业机械工程公司	1,859,222.02	1,859,222.02	100.00%	期限较长
济南瑞宁药业有限公司	1,005,095.02	1,005,095.02	100.00%	期限较长
<b>合计</b>	<b>11,246,407.03</b>	<b>11,246,407.03</b>		

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	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	883,131,763.53	87.42	44,157,559.73	936,127,529.77	93.47	47,389,721.51
1-2 年	109,835,728.68	10.87	16,475,359.30	44,791,689.70	4.47	6,722,677.48
2-3 年	5,282,423.54	0.52	2,112,969.41	9,721,481.88	0.97	3,887,884.92
3-4 年	4,728,941.02	0.47	3,310,258.71	4,234,797.21	0.42	2,964,358.05

4-5 年	635,225.35	0.06	444,657.74	1,306,567.71	0.13	914,597.39
5 年 以上	6,654,272.06	0.66	6,654,272.06	5,361,832.39	0.54	5,361,832.39
合计	1,010,268,354.18	100.00	73,155,076.95	1,001,543,898.66	100.00	67,241,071.74

## 3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面金额	坏账金额	计提比例	计提原因
广东仁博医疗器材有限公司	593,393.02	593,393.02	100.00%	期限较长
陈新俊天津市长虹实业公司	586,369.10	586,369.10	100.00%	期限较长
福建将乐同力光学科技有限公司	572,143.92	572,143.92	100.00%	期限较长
刘晓军	249,657.05	249,657.05	100.00%	期限较长
劳动报社	157,411.13	157,411.13	100.00%	期限较长
青岛市疾病预防控制中心等 12 家单位	204,407.96	204,407.96	100.00%	期限较长
合计	2,363,382.18	2,363,382.18		

## (2) 本报告期实际核销的应收账款

单位名称	应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
海南通用药业有限公司	销货款	1,954,774.95	5 年以上	否
北京华鸿友医药有限公司	销货款	245,018.60	5 年以上	否
国药集团药业股份有限公司	销货款	220,223.92	5 年以上	否
康达尔医药商场	销货款	88,215.20	5 年以上	否
即墨市中医院	销货款	46,656.00	5 年以上	否
广州市番禺区中成药公司等 22 家客户	销货款	461,072.58	5 年以上	否
合计		3,015,961.25		

## (3) 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	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
古巴 ALIMPORT 公司	客户	54,089,413.68	1-2 年	5.28
古巴 Suchel 公司	客户	29,593,931.73	1 年以内及 1-2 年	2.89
昆明贝克诺顿药品销售有限公司	客户	24,732,829.10	1 年以内及 1-2 年	2.42
圭亚那糖业公司	客户	23,965,760.32	1 年以内	2.34
首都医科大学附属北京安贞医院	客户	20,737,301.38	1 年以内	2.03
合计		153,119,236.21		14.96

(4) 本年末无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款。

(5) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	23,988,181.34	6.6227	158,866,528.56	37,473,676.80	6.8282	255,878,835.86
欧元	50,235.73	8.8065	442,400.96	48,060.70	9.7971	467,406.32
合计			159,308,929.52			256,346,242.18

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项 目	年末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	131,996,158.42	97.80	144,493,812.80	95.46
1—2 年	2,152,505.20	1.59	6,138,970.33	4.05
2—3 年	173,930.16	0.13	284,140.22	0.19
3 年以上	648,983.56	0.48	453,578.53	0.30
合 计	134,971,577.34	100.00	151,370,501.88	100.00

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
广州市香雪制药股份有限公司	供应商	8,734,759.64	1 年以内	合同尚未执行完毕
中央金库 (进口关税)	政府机关	7,326,587.71	1 年以内	货物尚未清关
广东化州中药厂制药有限公司	供应商	5,390,682.08	1 年以内	合同尚未执行完毕
青岛泰东制药有限公司	供应商	3,965,662.00	1 年以内	合同尚未执行完毕
上海敬海货运有限公司	供应商	3,819,501.97	1 年以内	合同尚未执行完毕
合 计		29,237,193.40		

(3) 本年末无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

种类	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	46,667,266.04	73.41	1,410,000.00	19.60	25,321,298.80	49.58		
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
按账龄计提坏账准备应收款项	13,519,088.89	21.27	3,289,989.95	45.93	24,038,211.01	50.42	7,363,912.74	100.00
组合小计	13,519,088.89	21.27	3,289,989.95	45.93	24,038,211.01	50.42	7,363,912.74	100.00

种类	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,380,140.26	5.32	2,462,569.85	34.38				
<b>合计</b>	<b>63,566,495.19</b>	<b>100.00</b>	<b>7,162,559.80</b>	<b>100.00</b>	<b>49,359,509.81</b>	<b>100.00</b>	<b>7,363,912.74</b>	<b>100.00</b>

1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
应收出口退税	38,280,553.68			应收政府款项无坏账风险
广州医学院第一附属医院	2,500,000.00			采购保证金不计提坏账
圭糖项目办	2,376,758.65			备用金不计提坏账
部门备用金	2,099,953.71			备用金不计提坏账
北京华美达制药有限公司	1,410,000.00	1,410,000.00	100.00	期限较长
<b>合计</b>	<b>46,667,266.04</b>	<b>1,410,000.00</b>		

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额			年初余额		
	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	8,634,629.64	63.87	431,731.48	19,234,053.49	80.02	3,977,017.20
1-2 年	1,862,841.40	13.78	279,426.21	640,493.90	2.66	96,074.09
2-3 年	257,913.20	1.91	103,165.28	960,545.54	4.00	384,218.22
3-4 年	660,012.95	4.88	462,009.07	668,331.19	2.78	467,831.83
4-5 年	300,112.60	2.22	210,078.82	320,051.64	1.33	224,036.15
5 年以上	1,803,579.10	13.34	1,803,579.10	2,214,735.25	9.21	2,214,735.25
<b>合计</b>	<b>13,519,088.89</b>	<b>100.00</b>	<b>3,289,989.95</b>	<b>24,038,211.01</b>	<b>100.00</b>	<b>7,363,912.74</b>

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京永正制药有限公司	906,531.31	906,531.31	100.00	期限较长
个人备用金	666,825.71			备用金不计提坏账
重庆控股股份有限公司	635,647.28	635,647.28	100.00	期限较长
北京玉泉慧谷物业管理有限公司	250,744.70			押金
武汉健民大鹏药业有限公司	247,752.00	247,752.00	100.00	期限较长

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京新永正置业投资公司等 20 家单位	672,639.26	672,639.26	100.00	期限较长
<b>合计</b>	<b>3,380,140.26</b>	<b>2,462,569.85</b>		

## (2) 坏账准备转回金额明细

债务单位	转回原因	转回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
北京华美达制药有限公司	本期收回部分余款	1,710,000.00	300,000.00	300,000.00

(3) 本年末无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款。

(4) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
应收出口退税	政府机关	38,280,553.68	1 年以内	60.22	出口退税
广州医学院第一附属医院	供应商	2,500,000.00	1 年以内	3.93	保证金
硅糖项目办	项目办	2,376,758.65	1 年以内	3.74	圭糖项目办备用金
北京华美达制药有限公司	供应商	1,410,000.00	5 年以上	3.30	赔款
湛江北联实业有限公司	供应商	983,512.20	1 年以内	2.22	代垫货款
<b>合计</b>		<b>45,549,462.24</b>		<b>73.41</b>	

## 6. 存货

## (1) 存货分类

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	166,007,174.71		166,007,174.71	212,862,851.26		212,862,851.26
原材料	43,137,488.40		43,137,488.40	23,779,269.20		23,779,269.20
在产品	23,785,821.73		23,785,821.73	28,435,862.15		28,435,862.15
库存商品	2,041,844,016.11	5,330,843.21	2,036,513,172.90	1,487,602,850.70	9,256,260.50	1,478,346,590.20
低值易耗品	3,312,794.49		3,312,794.49	19,835.87		19,835.87
自制半成品				5,671,838.76		5,671,838.76
<b>合计</b>	<b>2,278,087,295.44</b>	<b>5,330,843.21</b>	<b>2,272,756,452.23</b>	<b>1,758,372,507.94</b>	<b>9,256,260.50</b>	<b>1,749,116,247.44</b>

(2) 存货跌价准备

项 目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
库存商品	9,256,260.50	3,058,003.35	431,542.25	6,551,878.39	5,330,843.21
合计	9,256,260.50	3,058,003.35	431,542.25	6,551,878.39	5,330,843.21

(3) 存货跌价准备计提

项 目	计提依据	本年转回原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
库存商品	可变现净值低于成本	原计提存货跌价准备的影响因素已消失	0.34

7. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产分类

项 目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售股票	315,391,409.55	499,499,567.93
可供出售开放式基金	466,653.68	14,520,066.69
合 计	315,858,063.23	514,019,634.62

8. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	42,626,634.50	42,626,634.50
按权益法核算的长期股权投资	1,456,372.26	1,446,204.40
长期股权投资合计	44,083,006.76	44,072,838.90
减：长期股权投资减值准备		
长期股权投资价值	44,083,006.76	44,072,838.90

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	初始金额	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
成本法核算								
中国联合网络通信集团有限公司	0.18	0.18	80,000,000.00	42,026,634.50			42,026,634.50	185,556.25
通用技术集团国际仓储运输有限公司	2.00	2.00	600,000.00	600,000.00			600,000.00	103,628.06

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	初始金额	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
小计			80,600,000.00	42,626,634.50			42,626,634.50	
权益法核算								
北京美康兴业生物技术有限公司	23.33	23.33	1,400,000.00	1,446,204.40	10,167.86		1,456,372.26	
小计			1,400,000.00	1,446,204.40	10,167.86		1,456,372.26	
<b>合计</b>			<b>82,000,000.00</b>	<b>44,072,838.90</b>	<b>10,167.86</b>		<b>44,083,006.76</b>	

(3) 对合营企业、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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
联营企业							
北京美康兴业生物技术有限公司	有限责任公司	北京	刘伟聪	仓储服务	6,000,000.00	23.33	23.33
<b>合计</b>					<b>6,000,000.00</b>	<b>23.33</b>	<b>23.33</b>

(续表)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
联营企业					
北京美康兴业生物技术有限公司	6,353,529.26	111,899.38	6,241,629.88	2,917,267.23	43,582.75
<b>合计</b>	<b>6,353,529.26</b>	<b>111,899.38</b>	<b>6,241,629.88</b>	<b>2,917,267.23</b>	<b>43,582.75</b>

9. 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价	28,918,338.14			28,918,338.14
房屋、建筑物	20,629,278.14			20,629,278.14
土地使用权	8,289,060.00			8,289,060.00
<b>累计折旧和累计摊销</b>	<b>11,198,560.28</b>	<b>871,374.62</b>		<b>12,069,934.90</b>
房屋、建筑物	9,084,849.98	664,148.12		9,748,998.10
土地使用权	2,113,710.30	207,226.50		2,320,936.80
<b>账面净值</b>	<b>17,719,777.86</b>		<b>871,374.62</b>	<b>16,848,403.24</b>
房屋、建筑物	11,544,428.16		664,148.12	10,880,280.04



项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
土地使用权	6,175,349.70		207,226.50	5,968,123.20
<b>减值准备</b>				
房屋、建筑物				
土地使用权				
<b>账面价值</b>	<b>17,719,777.86</b>		<b>871,374.62</b>	<b>16,848,403.24</b>
房屋、建筑物	11,544,428.16		664,148.12	10,880,280.04
土地使用权	6,175,349.70		207,226.50	5,968,123.20

## 10. 固定资产

## (1) 固定资产情况

项目	期初账面余额	本年增加	本年减少	期初账面余额
<b>一、账面原值合计：</b>	<b>197,841,840.85</b>	<b>21,207,008.34</b>	<b>4,577,753.91</b>	<b>214,471,095.28</b>
其中：房屋建筑物	93,617,021.30	8,550,599.90		102,167,621.20
机器设备	59,540,100.64	6,760,090.70	6,139.11	66,294,052.23
运输设备	23,503,230.07	2,556,129.08	1,313,400.00	24,745,959.15
办公设备	21,149,158.84	3,212,744.81	3,258,214.80	21,103,688.85
其他	32,330.00	127,443.85		159,773.85
<b>二、累计折旧合计：</b>	<b>96,281,519.10</b>	<b>12,394,988.24</b>	<b>4,356,412.76</b>	<b>104,320,094.58</b>
其中：房屋建筑物	33,167,329.39	3,066,386.02		36,233,715.41
机器设备	36,849,156.37	5,328,503.29	4,635.60	42,173,024.06
运输设备	12,883,528.84	1,801,423.17	1,250,672.20	13,434,279.81
办公设备	13,377,191.73	2,181,217.49	3,101,104.96	12,457,304.26
其他	4,312.77	17,458.27		21,771.04
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>101,560,321.75</b>			<b>110,151,000.70</b>
其中：房屋建筑物	60,449,691.91			65,933,905.79
机器设备	22,690,944.27			24,121,028.17
运输设备	10,619,701.23			11,311,679.34
办公设备	7,771,967.11			8,646,384.59
其他	28,017.23			138,002.81
<b>四、减值准备合计</b>	<b>1,115,415.61</b>			<b>1,115,415.61</b>
其中：房屋建筑物	578,054.45			578,054.45
机器设备	282,486.47			282,486.47
运输设备	22,333.05			22,333.05
办公设备	232,541.64			232,541.64
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>100,444,906.14</b>			<b>109,035,585.09</b>
其中：房屋建筑物	59,871,637.46			65,355,851.34
机器设备	22,408,457.80			23,838,541.70
运输设备	10,597,368.18			11,289,346.29

项目	期初账面余额	本年增加	本年减少	期初账面余额
办公设备	7,539,425.47			8,413,842.95
其他	28,017.23			138,002.81

本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 11,353,365.18 元。本年增加的累计折旧中，本年计提 12,394,988.24 元。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
塘沽三期	办理房产证资料尚未齐全	2011 年办理完成

## 11. 在建工程

## (1) 在建工程情况

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
美凯利库房加建二层				5,662,783.90		5,662,783.90
青霉素粉针改造	86,960.00		86,960.00	86,960.00		86,960.00
厂区水系统改造				288,844.66		288,844.66
新建头孢冻干原料线	6,781,225.72		6,781,225.72	2,589,465.03		2,589,465.03
头孢 B 车间产能调整改造	160,196.58		160,196.58	160,196.58		160,196.58
新药实验室建设	29,000.00		29,000.00	29,000.00		29,000.00
污水池工程	450,000.00		450,000.00			
<b>合计</b>	<b>7,507,382.30</b>		<b>7,507,382.30</b>	<b>8,817,250.17</b>		<b>8,817,250.17</b>

## (2) 重大在建工程项目变动情况:

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产
新建生产线	7,000,000.00	2,589,465.03	4,191,760.69	
生产线改造	3,960,000.00	86,960.00		
库房加建	6,300,000.00	5,662,783.90		5,662,783.90
GMP 改造	5,100,000.00		5,046,273.62	5,046,273.62
其他	2,195,263.00	478,041.24	805,463.00	644,307.66
<b>合计</b>	<b>24,555,263.00</b>	<b>8,817,250.17</b>	<b>10,043,497.31</b>	<b>11,353,365.18</b>

## 续表

项目名称	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末数
新建生产线	96.87	96.87	自有资金	6,781,225.72
生产线改造	2.20	2.20	自有资金	86,960.00
库房加建	89.89	100.00	自有资金	
GMP 改造	98.95	100.00	自有资金	
其他	29.12		自有资金	639,196.58
<b>合计</b>				<b>7,507,382.30</b>

## 12. 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
<b>原价</b>	<b>77,547,927.10</b>	<b>3,341.88</b>		<b>77,551,268.98</b>
土地使用权	77,216,879.04			77,216,879.04
软件	331,048.06	3,341.88		334,389.94
<b>累计摊销</b>	<b>8,200,342.87</b>	<b>1,658,228.08</b>		<b>9,858,570.95</b>
土地使用权	8,053,694.49	1,616,450.76		9,670,145.25
软件	146,648.38	41,777.32		188,425.70
<b>账面净值</b>	<b>69,347,584.23</b>	<b>3,341.88</b>	<b>1,658,228.08</b>	<b>67,692,698.03</b>
土地使用权	69,163,184.55		1,616,450.76	67,546,733.79
软件	184,399.68	3,341.88	41,777.32	145,964.24
<b>减值准备</b>				
土地使用权				
软件				
<b>账面价值</b>	<b>69,347,584.23</b>	<b>3,341.88</b>	<b>1,658,228.08</b>	<b>67,692,698.03</b>
土地使用权	69,163,184.55		1,616,450.76	67,546,733.79
软件	184,399.68	3,341.88	41,777.32	145,964.24

(1) 本年增加的累计摊销中, 本年摊销 1,658,228.08 元。

(2) 本公司 2008 年 4 月以 1,497 万元价格取得中国机械进出口(集团)有限公司位于大兴工业开发区的两宗工业用途的土地(总面积 23,468.06 平方米), 截止本报告出具日, 本公司正在办理土地使用证权属变更手续。

## 13. 开发支出

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			计入当期损益	确认为无形资产	
药品研发	3,210,000.00	22,500,000.00			25,710,000.00

本年开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例为 100%。通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产年末账面价值的比例为 0.00%。

## 14. 商誉

被投资单位名称 (或形成商誉事项)	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	年末减值准备
美康九州医药有限公司	61,637,565.01			61,637,565.01	
广东美康万特医药有限公司	4,768,309.10			4,768,309.10	
<b>合计</b>	<b>66,405,874.11</b>			<b>66,405,874.11</b>	

(1) 年末本公司对商誉采用收益法进行了减值测试, 未发现存在减值迹象。

(2) 美康九州医药有限公司商誉中包含本公司合并美康九州医药有限公司之前已经确认的商誉 22,313,380.36 元。

## 15. 长期待摊费用

项目	期初金额	本年增加	本年摊销额	其他减少额	期末金额
租入固定资产装修	872,129.99	579,839.13	589,379.61		862,589.51

## 16. 递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	年末金额	年初金额
<b>递延所得税资产</b>		
资产减值准备	21,997,599.07	19,676,993.05
预计辞退福利	669,886.74	87,119.99
预提招标费及利息	1,849,985.85	1,549,226.33
<b>合 计</b>	<b>24,517,471.66</b>	<b>21,313,339.37</b>
<b>递延所得税负债</b>		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	67,578,234.77	115,923,150.07
资产评估增值	122,714.16	129,552.02
<b>合 计</b>	<b>67,700,948.93</b>	<b>116,052,702.09</b>

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末金额	年初金额
可抵扣暂时性差异	11,348,070.58	10,617,593.70
可抵扣亏损	20,057,362.56	15,073,808.64
<b>合 计</b>	<b>31,405,433.14</b>	<b>25,691,402.34</b>

## (3) 暂时性差异项目

项 目	暂时性差异金额
<b>一、可抵扣暂时性差异项目</b>	
资产减值准备	89,025,614.20
预计辞退福利	2,679,546.96
预提招标费	7,399,943.40
<b>合 计</b>	<b>99,105,104.56</b>
<b>二、应纳税暂时性差异项目</b>	
可供出售金融资产公允价值变动	270,312,939.08
评估增值	490,856.64
<b>合 计</b>	<b>270,803,795.72</b>

## 17. 资产减值准备明细表

项 目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	80,969,524.30	16,273,862.91	300,000.00	3,015,961.25	93,927,425.96
存货跌价准备	9,256,260.50	3,058,003.35	431,542.25	6,551,878.39	5,330,843.21

项 目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
可供出售金融资产减值准备					
固定资产减值准备	1,115,415.61				1,115,415.61
<b>合 计</b>	<b>91,341,200.41</b>	<b>19,331,866.26</b>	<b>731,542.25</b>	<b>9,567,839.64</b>	<b>100,373,684.78</b>

18. 短期借款  
短期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款		67,996,969.46
保证借款	220,000,000.00	287,500,000.00
信用借款		5,308,047.51
<b>合 计</b>	<b>220,000,000.00</b>	<b>360,805,016.97</b>

19. 应付票据

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	61,620,239.45	52,693,041.52

下一会计年度将到期的金额为 61,620,239.45 元。

20. 应付账款

(1) 应付账款情况

项 目	年末金额	年初金额
<b>合 计</b>	<b>712,731,170.47</b>	<b>777,455,642.96</b>
其中：1 年以上	97,547,127.00	39,087,606.61

年末应付账款金额比上年年末金额减少 8.33%，主要系支付储备药货款等所致，故未结算。

(2) 本年末无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项。

(3) 一年以上应付账款主要为合同尚未执行完毕，公司尚未对外付款。

(4) 应付账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	34,160,153.94	6.6227	226,232,451.50	13,803,549.65	6.8282	94,253,397.72
港币	4,438,615.36	0.85093	3,776,950.97	907,740.00	0.8805	799,246.92
日元	9,759,911.69	0.0813	793,480.82	30,209,040.00	0.0738	2,228,883.39
欧元	1,292,870.02	8.8065	11,385,659.81	825,711.08	9.7971	8,089,574.02
英镑	186.97	10.2182	1,910.53			
瑞典克郎	4,782.96	0.9873	4,722.22			
<b>合 计</b>			<b>242,195,175.85</b>			<b>105,371,102.05</b>

21. 预收款项

(1) 预收款项

项 目	年末金额	年初金额
合 计	901,496,705.32	802,250,918.43
其中：1 年以上	33,644,113.38	75,469,413.38

账龄超过 1 年的预收款项未结转的原因主要是本公司为国内客户代理进口业务时提前收取款项，由于产品检验所需期间较长，合同未执行完毕。

(2) 本年末无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的款项。

## 22. 应付职工薪酬

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	29,414,358.54	94,937,596.80	93,322,040.20	31,029,915.14
职工福利费		10,343,328.80	10,343,328.80	
社会保险费	16,869.08	14,447,593.29	14,464,089.15	373.22
其中：医疗保险费	6,344.34	4,686,039.51	4,692,097.71	286.14
基本养老保险费	9,823.68	9,110,391.12	9,120,214.80	
失业保险费	668.42	480,808.79	481,422.77	54.44
工伤保险费	13.60	112,984.73	112,984.73	13.60
生育保险费	19.04	57,369.14	57,369.14	19.04
住房公积金		5,459,876.24	5,459,876.24	
工会经费和职工教育经费	2,795,991.87	2,254,695.19	1,802,434.64	3,248,252.42
辞退福利	348,479.96	3,354,823.03	1,023,760.00	2,679,542.99
其中：(1) 因解除劳动关系给予的补偿		202,000.00	202,000.00	
(2) 预计内退人员支出	348,479.96	3,152,823.03	821,760.00	2,679,542.99
其他		28,000.00	28,000.00	
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	32,575,699.45	130,825,913.35	126,443,529.03	36,958,083.77

本公司因解除劳动关系给予的补偿金额为 202,000.00 元。

应付工资、奖金、津贴和补贴部分预计在 2011 年 4 月底之前全部发放完毕。

## 23. 应交税费

项 目	年末金额	年初金额
增值税	-230,520,778.38	-164,499,898.23
消费税	1,187.46	25,297.87
营业税	364,957.57	276,992.66
企业所得税	15,474,660.94	10,619,696.53
个人所得税	1,101,811.39	352,294.99
城市维护建设税	948,079.13	747,062.79
房产税	101,163.32	100,578.85
土地使用税	15,490.94	15,490.94
教育费附加	419,645.03	320,766.05
关税	862,872.40	1,333,712.77
其他	245,138.66	137,086.72
合 计	-210,985,771.54	-150,570,918.06

期末应交增值税为-230,520,778.38 元，主要为（1）自营出口业务货物购进时的进项税额，该部分进项税额将按规定申报出口退税，并在经有关部门批准后结转；（2）本期增加采购储备药物所致。

#### 24. 应付股利

单位名称	年末金额	年初金额	超过1年末支付原因
湖北通用个人股东	11,994.83	11,994.83	股东未领取
湖北通用个人股东	5,140.64	5,140.64	股东未领取
美康九州 4 位个人股东	864,339.62	864,339.62	股东未领取
<b>合计</b>	<b>881,475.09</b>	<b>881,475.09</b>	

#### 25. 其他应付款

##### (1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
<b>合计</b>	<b>67,747,463.78</b>	<b>83,842,517.13</b>
其中：1 年以上	36,880,174.32	28,057,322.60

本公司账龄超过 1 年的大额其他应付款主要是合同尚未执行完成的保证金。

(2) 本年末无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东单位的款项

(3) 年末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
日本本草株式会社	19,404,000.00	5 年以上	保证金
昆明克林轻工机械有限责任公司	6,750,000.00	1 年以内	代收赔付款
工商银行翠微路支行营业室	6,450,000.00	1 年以内	保理还款
美康中成药保健品进出口公司	5,775,267.93	5 年以上	往来款
北京海虹药通电子商务有限公司	5,697,489.40	1-2 年	保证金
<b>合计</b>	<b>44,076,757.33</b>		

#### 26. 专项应付款

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	备注
医药储备基金	1,769,033,045.01	2,650,000.00	3,971,766.71	1,767,711,278.30	工信部、财政部拨付专项储备资金
某原料药及其粉针剂产业化建设项目	2,300,000.00			2,300,000.00	海南省财政厅 2009 年国债专项资金基本建设支出预算拨款
<b>合计</b>	<b>1,771,333,045.01</b>	<b>2,650,000.00</b>	<b>3,971,766.71</b>	<b>1,770,011,278.30</b>	

#### 27. 其他非流动负债

项目	年末金额	年初金额
递延收益	288,420.28	500,000.00
<b>合计</b>	<b>288,420.28</b>	<b>500,000.00</b>

## (1) 政府补助

政府补助种类	年末金额	计入当年损益金额	本年返还金额
与收益相关			
某原料药及其注射剂的研发与产业化	288,420.28	211,579.72	
合计	288,420.28	211,579.72	

(2) 海口市重大科技创新项目-头孢替坦原料药及其注射剂的研发与产业化经费补贴，为与收益相关的政府补助。

## 28. 股本

股东名称/类别	年初金额		本年变动				年末金额		
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
有限售条件股份									
国家持有股									
国有法人持股									
其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计									
无限售条件股份									
人民币普通股	239,198,400.00	100.00		71,759,520.00				310,957,920.00	100.00
境内上市外资股									
境外上市外资股									
其他									
无限售条件股份合计	239,198,400.00	100.00		71,759,520.00				310,957,920.00	100.00
股份总额	239,198,400.00	100.00		71,759,520.00				310,957,920.00	100.00

本公司 2010 年度增加注册资本人民币 7,175.95 万元,该事项已经中审国际会计师事务所验证并出具“中审国际验字(2010)第 01020057”号验资报告。



## 29. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	208,083,874.68		12,829,687.41	195,254,187.27
原制度资本公积转入	1,491,496.77			1,491,496.77
其他资本公积	348,313,942.44		144,934,656.05	203,379,286.39
<b>合计</b>	<b>557,889,313.89</b>		<b>157,764,343.46</b>	<b>400,124,970.43</b>

其他资本公积核算的内容主要为可供出售金融资产公允价值变动扣除递延所得税负债后的金额。

## 30. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	116,868,361.76	21,811,243.09		138,679,604.85
<b>合计</b>	<b>116,868,361.76</b>	<b>21,811,243.09</b>		<b>138,679,604.85</b>

## 31. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	551,947,246.97	
加：年初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
<b>本年年初金额</b>	<b>551,947,246.97</b>	
加：本年归属于母公司股东的净利润	194,938,103.01	
减：提取法定盈余公积	21,811,243.09	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	47,839,680.00	
转作股本的普通股股利	71,759,520.00	
<b>本年年末金额</b>	<b>605,474,906.89</b>	

## 32. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	年末金额	年初金额
海南通用三洋药业有限公司	35	100,879,680.22	70,623,294.05
通用美康医药有限公司	0		44,695,287.46
北京美康百泰医药科技有限公司	40	33,428,064.24	22,376,642.32
美康万特医药有限公司	30	6,733,045.11	5,149,352.10
美康永正医药有限公司	8	4,364,559.17	3,203,425.60
湖北通用药业有限公司	49	3,215,927.80	2,753,593.03

子公司名称	少数股权比例 (%)	年末金额	年初金额
河南省百泰医疗设备有限公司	28	2,922,082.20	1,536,168.63
河北博世林科技有限公司	40	2,346,707.36	1,337,930.77
<b>合 计</b>		<b>153,890,066.10</b>	<b>151,675,693.96</b>

## 33. 营业收入、营业成本

项 目	本年金额	上年金额
主营业务收入	6,256,612,145.30	4,786,236,386.25
其他业务收入	2,918,480.40	3,769,830.92
<b>合 计</b>	<b>6,259,530,625.70</b>	<b>4,790,006,217.17</b>
主营业务成本	5,648,598,306.59	4,256,496,173.22
其他业务成本	871,374.62	875,160.84
<b>合 计</b>	<b>5,649,469,681.21</b>	<b>4,257,371,334.06</b>

## (1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药贸易	4,803,177,537.09	4,302,808,399.29	3,814,433,494.33	3,387,819,786.96
工程施工	53,659,230.97	46,307,095.07	50,601,414.31	42,703,872.69
一般贸易	1,399,775,377.24	1,299,482,812.23	921,201,477.61	825,972,513.57
<b>合计</b>	<b>6,256,612,145.30</b>	<b>5,648,598,306.59</b>	<b>4,786,236,386.25</b>	<b>4,256,496,173.22</b>

## (2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
药品药材	3,199,608,293.82	2,873,031,764.11	2,591,758,886.96	2,217,254,678.16
医疗器械	1,603,569,243.27	1,429,776,635.18	1,222,674,607.37	1,170,565,108.80
工程施工	53,659,230.97	46,307,095.07	50,601,414.31	42,703,872.69
非医药商品	1,399,775,377.24	1,299,482,812.23	921,201,477.61	825,972,513.57
<b>合计</b>	<b>6,256,612,145.30</b>	<b>5,648,598,306.59</b>	<b>4,786,236,386.25</b>	<b>4,256,496,173.22</b>

## (3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
A 公司	187,310,363.19	2.99
B 公司	95,116,205.15	1.52
C 公司	75,276,325.23	1.20
D 公司	72,493,685.53	1.16
E 公司	70,481,147.69	1.13
合计	500,677,726.79	8.00

## 34. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	793,280.98	1,098,359.45	5%、3%
城市维护建设税	4,029,432.59	3,095,173.15	7%
教育费附加	1,736,670.91	1,332,148.38	3%
其他	98,093.06	10,561.76	
合计	6,657,477.54	5,536,242.74	

## 35. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
经营人员工资	62,329,493.12	45,682,771.33
运输费	42,322,275.35	48,196,086.99
佣金支出	13,956,776.14	23,110,747.05
差旅会议费	13,066,043.14	12,916,407.90
业务招待费	12,501,011.15	10,307,645.18
劳务手续费	8,582,278.42	5,579,993.03
保管费	6,614,764.91	6,483,519.66
办公费	6,469,878.50	3,712,098.53
检验费	5,095,836.40	7,696,120.29
咨询费	4,615,969.00	3,830,119.38
交通费	3,934,903.81	3,474,592.90
其他	30,637,215.68	29,862,669.93
合计	210,126,445.62	200,852,772.17

## 36. 管理费用

项 目	本年金额	上年金额
管理人员工资	59,138,481.86	43,321,518.74
折旧费	7,043,832.25	7,056,721.32
差旅会议费	4,768,759.88	3,986,733.18
租赁费	4,675,659.30	2,983,423.87
业务招待费	4,261,664.83	2,294,666.01
修理费	3,576,786.80	5,646,013.09
办公费	2,650,675.60	2,431,746.42
其他	22,380,314.37	14,288,773.64
<b>合 计</b>	<b>108,496,174.89</b>	<b>82,009,596.27</b>

## 37. 财务费用

项 目	本年金额	上年金额
利息支出	17,787,838.63	6,276,154.63
减：利息收入	7,912,464.19	8,570,984.50
加：汇兑损失	92,880.27	12,159,610.11
加：其他支出	3,656,387.80	7,527,519.23
<b>合 计</b>	<b>13,624,642.51</b>	<b>17,392,299.47</b>

## 38. 投资收益

## (1) 投资收益来源

项 目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	289,184.31	68,576.91
权益法核算的长期股权投资收益	10,167.86	46,204.40
处置长期股权投资产生的投资收益		-155,677.20
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	7,134,893.50	4,867,269.44
处置可供出售金融资产取得的投资收益	56,847,254.91	80,568,332.94
其他		3,183,837.71
<b>合 计</b>	<b>64,281,500.58</b>	<b>88,578,544.20</b>

## (2) 成本法核算的长期股权投资收益

项 目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
<b>合 计</b>	<b>289,184.31</b>	<b>68,576.91</b>	
其中：			
中国联合网络通信集团有限公司	185,556.25		上年未分红

项 目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的的原因
通用技术集团国际仓储运输有限公司	103,628.06	68,576.91	

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项 目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的的原因
合 计	10,167.86	46,204.40	
其中：			
北京美康兴业生物技术有限公司	10,167.86	46,204.40	按持股比例确认

39. 资产减值损失

项 目	本年金额	上年金额
坏账损失	15,973,862.91	8,484,592.21
存货跌价损失	2,626,461.10	4,196,526.59
合 计	18,600,324.01	12,681,118.80

40. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	本年金额	上年金额
非流动资产处置利得	54,175.00	
其中：固定资产处置利得	54,175.00	
政府补助	5,461,279.72	66,000.00
其他*	675,550.49	1,307,806.54
合 计	6,191,005.21	1,373,806.54

\*本公司本年度营业外收入-其他主要系海南通用三洋药业有限公司清理长期无法支付的应付款形成的。

(2) 政府补助明细

项 目	本年金额	上年金额	来源和依据
进口贴息	1,350,000.00		《财政部关于拨付中央企业 2009 年度进口贴息资金的通知》
医药增值税奖励经费	1,423,300.00		《海口市扶持医药产业发展若干规定》
09 年工业企业税收补贴	1,976,400.00		《海口市扶持医药产业发展若干规定》
2010 年第二批省高新技术产业专项资金	500,000.00		《海南省促进高新技术产业发展的若干规定》
头孢替坦原料药及其注射剂的研发与产业化	211,579.72		《头孢替坦原料药及其注射剂的研发与产业化》任务合同书
淘汰黄标车政府鼓励资金		36,000.00	京财经一[2009]119 号
著名商标奖励费		30,000.00	琼工商标字[2008]11 号
合 计	5,461,279.72	66,000.00	

## 41. 营业外支出

项 目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损失	208,526.53	37,786.13
其中：固定资产处置损失	208,526.53	37,786.13
对外捐赠		177,911.43
盘亏损失		116,740.59
其他	10,402.81	56,830.10
<b>合 计</b>	<b>218,929.34</b>	<b>389,268.25</b>

## 42. 所得税费用

项 目	本年金额	上年金额
当年所得税	75,584,752.82	68,369,207.66
递延所得税	-3,204,132.29	2,126,882.42
<b>合 计</b>	<b>72,380,620.53</b>	<b>70,496,090.08</b>

## 43. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序 号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	194,938,103.01	189,269,048.32
归属于母公司的非经常性损益	2	51,942,142.27	66,656,874.19
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	142,995,960.74	122,612,174.13
年初股份总数	4	239,198,400.00	239,198,400.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	7,1759,520.00	7,1759,520.00
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	310,957,920.00	310,957,920.00
<b>基本每股收益（I）</b>	13=1÷12	0.6269	0.6087
<b>基本每股收益（II）</b>	14=3÷12	0.4599	0.3943
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		

项 目	序 号	本年金额	上年金额
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.6269	0.6087
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.4599	0.3943

## 44. 其他综合收益

项 目	本年金额	上年金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-193,299,919.24	290,056,406.54
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-48,265,173.30	72,514,101.63
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-145,034,745.94	217,542,304.91
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		
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		
3. 现金流量套期工具产生的利得（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	113,729.48	145,450.96
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	113,729.48	145,450.96
合 计	-144,921,016.46	217,687,755.87

## 45. 现金流量表项目

- (1) 收到/支付的其他与经营/投资活动有关的现金
  - 1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额
保证金和往来款	50,680,965.16
利息收入	7,912,464.19
主糖项目赔付款	6,750,000.00
租金	2,918,480.40
补贴款及扶持基金	2,866,400.00
其他	20,587,444.27
合 计	91,715,754.02

## 2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额
运输费	42,322,275.35
差旅会议费	17,834,803.02
业务招待费	16,762,675.98
佣金支出	13,956,776.14
办公费	9,120,554.10
劳务手续费	8,582,278.42
保管费	6,614,764.91
检验费	5,095,836.40
咨询费	4,615,969.00
其他	1,868,332.68
合 计	126,774,266.00

## (2) 合并现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	250,428,835.84	233,229,846.07
加: 资产减值准备	18,600,324.01	12,681,118.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,266,362.86	15,206,979.83
无形资产摊销	1,658,228.08	1,643,643.40
长期待摊费用摊销	589,379.61	149,441.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	154,351.53	37,786.13
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	17,787,838.63	1,821,508.44
投资损失(收益以“-”填列)	-64,281,500.58	-88,578,544.20
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-3,204,132.29	-4,683,075.12



项 目	本年金额	上年金额
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-176,700.36	
存货的减少（增加以“-”填列）	-523,640,204.79	-1,020,754,699.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-25,340,917.76	-542,304,679.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-56,986,477.76	2,360,523,752.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-371,144,612.98	968,973,078.74
<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	1,092,332,180.34	1,676,218,560.87
减：现金的期初余额	1,676,218,560.87	465,336,547.26
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-583,886,380.53	1,210,882,013.61

(3) 当年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	本年金额	上年金额
取得子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		93,601,077.43
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	1,000,000.00	92,601,077.43
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		40,893,422.68
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,000,000.00	51,707,654.75
4. 取得子公司的净资产		40,602,799.62
流动资产		614,548,147.91
非流动资产		18,140,758.73
流动负债		591,986,411.77
非流动负债		99,695.25
处置子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		8,720,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		1,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		894,919.18
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		105,080.82
4. 处置子公司的净资产		11,094,596.50
流动资产		25,175,740.27

项 目	本年金额	上年金额
非流动资产		4,127,448.73
流动负债		18,208,592.50
非流动负债		

## (4) 现金和现金等价物

项 目	本年金额	上年金额
现金	1,092,332,180.34	1,676,218,560.87
其中：库存现金	79,956.29	517,051.12
可随时用于支付的银行存款	1,044,311,311.08	1,479,201,325.36
可随时用于支付的其他货币资金	47,940,912.97	196,500,184.39
期末现金和现金等价物余额	1,092,332,180.34	1,676,218,560.87
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 九、关联方及关联交易

## (一) 关联方关系

## 1. 母公司及最终控制方

## (1) 母公司及最终控制方

母公司及最终控制方	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	组织机构代码
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	国有独资	北京海淀区	贺同新	投资、资产经营、资产管理	71092200X

## (2) 母公司的注册资本及其变化

母公司	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	1,200,000,000.00	4,800,000,000.00		6,000,000,000.00

## (3) 母公司的所持股份或权益及其变化

母公司	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	189,995,290.00	146,160,000.00	61.10	61.10

## 2. 子公司

## (1) 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法定代表人	组织机构代码
海南通用三洋药业有限公司	有限责任公司	海南	生产加工	陶乃强	730051264
通用美康医药有限公司	有限责任公司	北京	进出口贸易	张本智	101689855
北京美康百泰医药科技有限公司	有限责任公司	北京	销售医疗器械	张铁平	662168590

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法定代表人	组织机构代码
美康九州医药有限公司	有限责任公司	北京	批发零售	王宏新	721427696

## (2) 子公司的注册资本及其变化

子公司名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
海南通用三洋药业有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
通用美康医药有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00
北京美康百泰医药科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
美康九州医药有限公司	85,000,000.00			85,000,000.00

## (3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
海南通用三洋药业有限公司	65,000,000.00	65,000,000.00	65	65
通用美康医药保健品有限公司	300,000,000.00	270,000,000.00	100	90
北京美康百泰医药科技有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	60	60
美康九州医药有限公司	85,000,000.00	85,000,000.00	100	100

## 3. 合营企业及联营企业

## (1) 合营企业及联营企业

联营企业	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)		组织机构代码
						持股比例 (%)	表决权比例 (%)	
北京美康兴业生物技术有限公司	有限责任公司	北京	刘伟聪	仓储服务	6,000,000.00	23.33	23.33	683554036

## (2) 财务信息

被投资单位名称	年末金额			本年金额	
	资产	负债	净资产	营业收入	净利润
联营企业					
北京美康兴业生物技术有限公司	6,353,529.26	111,899.38	6,241,629.88	2,917,267.23	43,582.75

## 4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	美康中成药保健品进出口公司	采购西药和西药原料	101156346
	香港三联林业产品有限公司	采购漂白针叶木碱木浆或硫酸盐木浆	#66000021
	香港三联纸业有限公司	采购漂白针叶木碱木浆或硫酸盐木浆	#66000179
	河南天方药业股份有限公司	采购西药和西药原料	712641519

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	组织机构代码
	北京长城制药厂	采购、销售中成药	102198329
	中国环球租赁有限公司	销售医疗器械	600019901
	中国仪器进出口(集团)公司	销售医疗仪器	100001297
	中仪英斯泰克进出口公司	销售医疗器械	101434713
	中技国际招标公司	业务往来	10113994-1
	中机国际招标公司	业务往来	10110356X
	通用技术集团国际物流有限公司	运输业务	710923598
	中国机械进出口(集团)有限公司	项目合作等	100000833

## (二) 关联交易

### 1. 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式、决策程序	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(%)
美康中成药保健品进出口公司	采购西药和西药原料	市场价格	194,815,805.94	3.45	86,483,397.77	1.64
香港三联林业产品有限公司	采购漂白针叶木碱木浆或硫酸盐木浆	市场价格	84,314,010.94	1.49	14,254,833.87	0.33
香港三联纸业有限公司	采购漂白针叶木碱木浆或硫酸盐木浆	市场价格	26,080,373.86	0.46		
河南天方药业股份有限公司	采购西药和西药原料	市场价格	638,461.56	0.01	371,196.59	0.01
北京长城制药厂	采购中成药	市场价格	59,345.74	0.00	51,282.05	0.00
通用技术集团国际物流有限公司	运输业务	市场价格	2,729,779.62	0.05		

## 2. 出售商品情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	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 (%)
中国环球租赁有限公司	销售医疗器械	市场价格	23,892,526.17	0.38	2,363,831.78	0.05
中国仪器进出口(集团)公司	销售医疗仪器	市场价格	567,436.77	0.01		
中仪英斯泰克进出口公司	销售医疗器械	市场价格	190,512.83		91,205.45	
北京长城制药厂	销售血竭	市场价格	185,840.71			

## 3. 公司出租资产情况表

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
中国医药保健品股份有限公司	中国通用技术(集团)控股有限责任公司	房屋建筑物	2005年9月1日	2015年8月31日	租赁合同	扣除折旧影响利润 324,228.18

## 4. 项目合作

本公司于 2006 年与中国机械进出口(集团)有限公司(以下简称“机械公司”)签署有关圭亚那糖厂项目合作协议,协议主要内容为双方同意在协议签署后,自 2006 年起三年内双方合作完成该项目,并确保本公司取得项目利润 800.00 万元。机械公司作为项目合作者负责项目的经营管理,并承担相应的责任。

## (三) 关联方往来余额

## 1. 关联方其他应收款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中:中技国际招标公司		133,300.00
中机国际招标公司		94,512.04
合计		227,812.04

## 2. 关联方预付账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
通用技术集团国际物流有限公司		106,318.49
合计		106,318.49

## 3. 关联方应付账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		

关联方(项目)	年末金额	年初金额
其中: 美康中成药保健品进出口公司	36,196,093.12	14,702,686.62
通用技术集团国际物流有限公司	16,972.38	94,579.40
<b>合计</b>	<b>36,213,065.50</b>	<b>14,791,846.00</b>

## 4. 关联方预收账款

关联方(项目)	年末金额	年初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业		
其中: 中仪英斯泰克进出口公司	197.66	30,000.00
中国仪器进出口(集团)公司		418,000.00
中国环球租赁有限公司	19,032,464.62	309,142.30
<b>合计</b>	<b>19,032,662.28</b>	<b>757,142.30</b>

## 5. 关联方其他应付款

关联方	年末金额	年初金额
受同一母公司控制的其他企业		
其中: 美康中成药保健品进出口公司	5,775,267.93	5,775,267.93
中国机械进出口(集团)有限公司	3,484,467.27	
<b>合计</b>	<b>9,259,735.20</b>	<b>5,775,267.93</b>

**十、股份支付**

截至 2010 年 12 月 31 日, 本公司无需说明的股份支付事项。

**十一、或有事项**

截至 2010 年 12 月 31 日, 本公司为本公司之子公司-北京美康永正医药有限公司提供共计 1.2 亿元的借款担保, 为本公司之子公司-广东美康万特医药有限公司提供共计 1.0 亿元的借款担保。

除上述担保事项外, 本公司无其他需要说明的重大或有事项。

**十二、承诺事项**

截至 2010 年 12 月 31 日, 本公司无需披露的重大承诺事项。

**十三、资产负债表日后事项**

## 1. 诉讼事项:

2002 年 3 月 5 日, 通用美康与倍德华君(后更名为“华润五丰行贸易有限责任公司”)签订协议, 由通用美康为其进口医疗设备。协议签订后, 通用美康严格按照协议约定, 为倍德华君进口了一系列医疗设备, 并垫付了进口货款、进口关税、增值税及银行手续费等各类款项, 而倍德华君却未及时清偿, 至今仍有 5,806,958.86 元人民币未予支付。经多次协商未果, 通用美康于 2011 年 2 月 16 日向北京市东城区人民法院提起诉讼, 目前, 法院已正式受理本案。由于本次诉讼涉及的事项为公司以前年度遗留事项, 通用美康已对诉讼事项计提坏账准备, 预计不会对公司的经营或财务状况产生重大影响。

2. 根据本公司第五届董事会第 12 次会议通过的有关决议, 本公司拟以 2010 年 12 月 31 日总股本 310957920 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金 0.50 元(含税), 共计 15,547,896.00 元人民币的利润分配预案, 该决议尚需提交公司 2010 年度股东大会审议通过后实施。

3. 除上述资产负债表日后事项外, 本公司无其他重大资产负债表日后事项。

## 十四、 分部信息

## 1. 2010 年度报告分部

项 目	药品药材	医疗器械	工程施工	一般贸易	抵 消	合 计
营业收入	3,238,796,770.91	1,760,310,287.93	53,659,230.97	1,452,828,932.32	246,064,596.43	6,259,530,625.70
其中：对外交易 收入	3,199,608,293.82	1,603,569,243.27	53,659,230.97	1,402,693,857.64		6,259,530,625.70
分部间交易收入	187,896,333.30	8,033,188.45		50,135,074.68	246,064,596.43	
营业费用	2,988,306,198.05	1,675,512,881.98	49,615,561.27	1,398,883,559.52	246,064,596.43	5,866,253,604.40
营业利润（亏损）	250,490,572.86	84,797,405.95	4,043,669.70	53,945,372.80		393,277,021.30
资产总额	3,295,280,801.05	2,324,582,762.11	100,424,112.11	445,662,687.67	929,619,690.74	5,236,330,672.20
负债总额	2,824,763,899.12	930,818,756.40	83,568,775.53	255,603,555.19	466,937,453.63	3,627,817,532.61
补充信息：						
折旧和摊销 费用	9,426,867.75	2,373,000.56		2,253,348.01		14,053,216.32
资本性支出						

## 2. 2009 年度报告分部

项 目	药品药材	医疗器械	工程施工	一般贸易	抵 消	合 计
营业收入	2,726,673,395.35	1,222,674,607.37	50,601,414.31	924,971,308.53	134,914,508.39	4,790,006,217.17
其中：对外交易 收入	2,591,758,886.96	1,222,674,607.37	50,601,414.31	924,971,308.53		4,790,006,217.17
分部间交易收入	134,914,508.39				134,914,508.39	
营业费用	2,463,277,938.74	1,197,407,404.95	50,103,154.49	887,886,359.18	134,914,508.39	4,463,760,348.97
营业利润（亏损）	263,395,456.61	25,267,202.42	498,259.82	37,084,949.35		326,245,868.20
资产总额	3,951,531,758.35	453,407,519.23	47,663,857.85	415,669,430.99		4,868,272,566.42
负债总额	3,076,760,202.07	444,615,026.36	39,383,404.01	170,126,330.97		3,730,884,963.41
补充信息						
折旧和摊销费用	8,419,316.70	3,775,327.39	156,245.09	2,856,090.65		15,206,979.83
资本性支出						

## 十五、 其他重要事项

## 1. 租赁

## 经营租出资产

经营租赁租出资产类别	年末金额	年初金额
房屋、建筑物	10,673,053.54	11,544,428.16
土地	6,175,349.70	6,175,349.70

经营租赁租出资产类别	年末金额	年初金额
合计	16,848,403.24	17,719,777.86

2. 以公允价值计量的资产和负债

项目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
可供出售金融资产	514,019,634.62		-145,034,745.94		315,858,063.23

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款风险分类

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项								
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按账龄计提坏账准备应收款项	24,667,717.72	99.37	1,241,583.98	88.75	19,069,720.73	99.53	1,055,931.77	100.00
组合小计	24,667,717.72	99.37	1,241,583.98	88.75	19,069,720.73	99.53	1,055,931.77	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	157,411.13	0.63	157,411.13	11.25	90,576.48	0.47		
合计	24,825,128.85	100.00	1,398,995.11	100.00	19,160,297.21	100.00	1,055,931.77	100.00

1) 本公司无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额			年初余额		
	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	24,588,949.32	99.68	1,229,447.47	18,911,024.60	99.17	945,551.23
1-2 年	77,483.40	0.31	11,622.51	1,285.00	0.01	192.75
2-3 年	1,285.00	0.01	514.00			
3-4 年				157,411.13	0.82	110,187.79
4-5 年						
5 年以上						
合计	24,667,717.72	100.00	1,241,583.98	19,069,720.73	100.00	1,055,931.77

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面金额	坏账金额	计提比例	计提原因
劳动报社	157,411.13	157,411.13	100.00%	期限较长

(2) 本年末无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款。

(3) 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	账龄	占应收账款总额的比例(%)
圭亚那糖业公司	客户	23,965,760.32	1 年以下	96.54
ELHUSSEIN COMM.AG	客户	442,348.00	1 年以下	1.78
劳动报社	客户	157,411.13	4-5 年	0.63
中国轻工业对外经济技术合作公司	客户	105,393.40	1-2 年	0.42
广西建工集团有限公司	客户	64,710.00	1 年以下	0.26
<b>合 计</b>		<b>24,735,622.85</b>		<b>99.63</b>

## (4) 应收账款中外币余额

外币名称	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	3,609,595.23	6.6227	23,905,266.32	2,750,088.34	6.8282	18,778,153.20
欧元	50,229.72	8.8065	442,348.00			
<b>合计</b>			<b>24,347,614.32</b>			<b>18,778,153.20</b>

## 2. 其他应收款

## (1) 其他应收款风险分类

种类	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	244,122,724.65	99.66			33,648,837.38	99.70		
按组合计提坏账准备的其他应收款:								
按账龄计提坏账准备应收款项	100,000.00	0.04	5,000.00	100.00	100,000.00	0.30	5,000.00	100.00
组合小计	100,000.00	0.04	5,000.00	100.00	100,000.00	0.30	5,000.00	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	722,642.00	0.30						
<b>合计</b>	<b>244,945,366.65</b>	<b>100.00</b>	<b>5,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>33,748,837.38</b>	<b>100.00</b>	<b>5,000.00</b>	<b>100.00</b>

## 1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
北京美康永正医药有限公司	143,458,133.33			内部借款不计提坏账
广东美康万特医药有限公司	72,904,506.67			内部借款不计提坏账
美康九州医药有限公司	25,383,326.00			内部借款不计提坏账
圭糖项目办	2,376,758.65			备用金不计提坏账
<b>合计</b>	<b>244,122,724.65</b>			

## 2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额			年初余额		
	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	100,000.00	100.00	5,000.00	100,000.00	100.00	5,000.00
<b>合计</b>	<b>100,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>5,000.00</b>	<b>100,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>5,000.00</b>

## 3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
应收出口退税	438,963.31			应收政府款项无坏账风险
部门备用金	283,678.69			备用金不计提坏账
<b>合计</b>	<b>722,642.00</b>			

(2) 本年末无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的欠款。

(3) 大额其他应收款金额单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
北京美康永正医药有限公司	关联方	143,458,133.33	1-2年	58.57	内部借款
广东美康万特医药有限公司	关联方	72,904,506.67	1-2年	29.76	内部借款
美康九州医药有限公司	关联方	25,383,326.00	1-2年	10.36	内部借款
圭糖项目办	国外项目办	2,376,758.65	1年以内	0.97	圭糖项目办备用金
<b>合计</b>		<b>244,122,724.65</b>		<b>99.66</b>	

## 3. 长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	526,402,762.79	479,318,257.03
按权益法核算长期股权投资	1,456,372.26	1,446,204.40
<b>长期股权投资合计</b>	<b>527,859,135.05</b>	<b>480,764,461.43</b>
减：长期股权投资减值准备		
<b>长期股权投资价值</b>	<b>527,859,135.05</b>	<b>480,764,461.43</b>

## (2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	初始金额	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	现金红利
成本法核算								
中国联合网络通信集团有限公司	0.18	0.18	80,000,000.00	42,026,634.50			42,026,634.50	185,556.25
通用美康医药有限公司	100	100	266,827,824.22	266,827,824.22	47,084,505.76		313,912,329.98	171,316,637.49

海南通用三洋药业有限公司	65	65	84,463,798.31	84,463,798.31			84,463,798.31
北京美康百泰医药科技有限公司	60	60	6,000,000.00	6,000,000.00			6,000,000.00
北京美康九州医药有限公司	100	100	80,000,000.00	80,000,000.00			80,000,000.00
小 计			517,291,622.53	479,318,257.03	47,084,505.76		526,402,762.79
权益法核算							
北京美康兴业生物技术有限公司	23.33	23.33	1,400,000.00	1,446,204.40	10,167.86		1,456,372.26
小 计			1,400,000.00	1,446,204.40	10,167.86		1,456,372.26
合 计			518,691,622.53	480,764,461.43	47,094,673.62		527,859,135.05

(3) 对合营企业、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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
联营企业							
北京美康兴业生物技术有限公司	有限责任公司	北京	刘伟聪	仓储服务	6,000,000.00	23.33	23.33
合 计					6,000,000.00	23.33	23.33

(续表)

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
联营企业					
北京美康兴业生物技术有限公司	6,353,529.26	111,899.38	6,241,629.88	2,917,267.23	43,582.75
合 计	6,353,529.26	111,899.38	6,241,629.88	2,917,267.23	43,582.75

4. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	56,922,438.87	50,695,733.67
其他业务收入	977,488.62	1,665,808.27
合 计	57,899,927.49	52,361,541.94
主营业务成本	48,706,266.21	41,926,276.35
其他业务成本	871,374.62	777,596.34
合 计	49,577,640.83	42,703,872.69

(1) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程施工	53,659,230.97	46,307,095.07	49,404,188.98	40,868,063.56

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医疗器械	3,263,207.90	2,399,171.14	1,291,544.69	1,058,212.79
<b>合计</b>	<b>56,922,438.87</b>	<b>48,706,266.21</b>	<b>50,695,733.67</b>	<b>41,926,276.35</b>

(2) 本年公司前五名客户销售收入总额 56,922,438.87 元, 占本年全部销售收入总额的 100.00%。

#### 5. 投资收益

##### (1) 投资收益来源

项 目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	171,502,193.74	38,187,464.64
权益法核算的长期股权投资收益	10,167.86	46,204.40
处置长期股权投资产生的投资收益		4,720,000.00
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	62,771,640.46	71,043,172.61
其他		3,183,837.71
<b>合 计</b>	<b>234,284,002.06</b>	<b>117,180,679.36</b>

##### (2) 成本法核算的长期股权投资收益

项 目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
<b>合 计</b>	<b>171,502,193.74</b>	<b>38,187,464.64</b>	
其中: 通用美康医药有限公司	171,316,637.49		上年未分红
中国联合网络通信集团有限公司	185,556.25		上年未分红
海南通用三洋药业有限公司		38,187,464.64	本年未分红

##### (3) 权益法核算的长期股权投资收益

项 目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
北京美康兴业生物技术有限公司	10,167.86	46,204.40	按权益法损益调整

#### 6. 母公司现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	218,112,430.98	92,664,975.10
加: 资产减值准备	343,063.34	-690,284.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	908,435.80	41,917.97

项 目	本年金额	上年金额
无形资产摊销	374,250.00	374,250.00
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“-”填列)	13,492.50	
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)		
投资损失(收益以“-”填列)	-234,284,002.06	-117,180,679.36
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-85,765.84	3,343,970.84
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	5,655,444.92	6,401,644.61
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-55,603,816.65	16,651,796.87
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	46,018,028.19	38,625,586.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-18,548,438.82	40,233,177.60
<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	285,018,761.96	337,332,477.09
减: 现金的期初余额	337,332,477.09	133,196,475.08
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-52,313,715.13	204,136,002.01

**十七、 补充资料****1. 本年非经常性损益表**

项 目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	-154,351.53	
计入当期损益的政府补助	5,461,279.72	
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		

项 目	本年金额	说明
企业重组费用		
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	64,281,500.58	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	300,000.00	
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	665,147.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	70,553,576.45	
所得税影响额	-17,160,918.56	
少数股东权益影响额（税后）	-1,450,515.62	
合计	51,942,142.27	

## 2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	13.35%	0.6269	0.6269
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	9.79%	0.4599	0.4599

## 十八、 财务报告批准

本财务报告于 2011 年 3 月 11 日由本公司董事会批准报出。

## 十二、 备查文件目录

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

董事长：张本智先生  
中国医药保健品股份有限公司  
2011 年 3 月 15 日

## 附件一：公司 2010 年度内部控制评价报告

董事会全体成员保证本报告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

中国医药保健品股份有限公司全体股东：

中国医药保健品股份有限公司（以下简称“公司”）董事会对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。

财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告信息真实完整和可靠、防范重大错报风险。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对上述目标提供合理保证。而且，内部控制的有效性亦可能随内外部环境及经营情况的改变而改变。公司设有内部控制检查监督机制，内控缺陷一经识别，公司将立即采取整改措施。

公司建立和实施内部控制制度时，充分考虑了《企业内部控制基本规范》规定的内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项基本要素。

现对公司内部控制情况说明如下：

公司自成立以来，为保障公司持续、快速、健康、稳定、有序发展，保护股东权益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规、规章及规范性文件的要求和内外部环境的变化，不断完善以风险管理为导向的内部控制体系。

### （一）内部环境

#### 1、公司治理结构

公司遵照有关法律法规和监管要求，不断规范和改善公司治理结构，设立了股东大会、董事会及董事会专门委员会（包括战略委员会、审计委员会、薪酬委员会、提名委员会）、监事会和总裁负责的经营层，作为公司的权力机构、监督机构和执行机构，各机构权责明确，相互制衡，运作规范。

公司不断强化风险控制力和执行力，在组织结构控制上，结合公司实际情况，按照业务性质、所属行业和成本效益原则，年初对业务资源进行了较大幅度的整合重组，形成了七大业务单元的组织格局。一年来，各业务单元特别是调整幅度比较大的经营单位，始终站在推进公司“转型升级、跨越发展”全局工作的高度，深刻领会公司业务资源整合的战略意图，在较短的时间内完成了相关资源和团队的融合，确保了全年各项工作的顺利开展。公司以经营调度会的形式深入各业务单元逐个调研，指导和帮助各业务单元明确发展定位、理清发展思路、明晰商业模式。各业务单元认真贯彻落实公司要求，向专业化医药保健品供应链综合服务商转型取得了扎实进展。

公司在充分尊重控股企业独立法人地位的前提下，通过依法行使股东权利，不断完善控股企业管理，在战略管控、业务运营、制度建设、企业文化等方面进一步加强了与控股企业的对接和融合。2010年在已有《控股子公司管理暂行办法》、《控股子公司财务管理办法》和《控股子公司财务委派人员管理暂行办法》基础上，制定了《控股企业药品质量安全管理指导意见》、《控股子公司工资总额管理办法》、《控股子公司经营层薪酬管理办法》和《控股公司因私出国（境）证照审批管理暂行办法》。同时，公司系统开展管理对接和文化融合，从资金、产品、配套建设和政府资源等各方面大力支持控股企业发展，帮助控股企业解决制约发展的突出问题，为其稳定健康发展提供坚强保障。控股企业经营业绩稳步提升，成为公司壮大的重要力量。

#### 2、发展战略

公司综合考虑宏观经济政策、国内外市场需求变化，并根据集团总体部署和要求，结合公司实际，制定科学合理的发展战略。通过制订年度工作计划，编制全面预算，采取有效方式分解落实到内部各管理层级和全体员工，确保发展战略的有效实施。2010年公司经营管理工作总体战略要求是：以科学发展、转型升级为主题，以转变方式、提质增效为主线，积极稳健推进产业转型、加快推进业务结构优化和商业模式创新、加速推进核心能力建设、着力创新体制机制、强化基础管理，提高企业发展的质量和效益，提升公司综合实力和行业影响力，努力推进公司转型升级、做强做优。

目前，公司《公司战略发展规划管理办法》正在制定中，关于发展规划管理的基本原则、



流程和标准等将进一步规范化。

### 3、人力资源政策

公司人力资源结构合理，人力资源开发机制和激励约束机制健全有效。

公司每年年初结合战略、发展要求及年度经营目标和重点工作，制定本年度绩效考核目标，并层层分解，签订绩效合同，年中跟踪反馈，年末做绩效评估，并根据考核结果评价员工工作、进行奖金分配等。2010 年还专门按照国资委和集团的要求，将 EVA 指标考核作为公司的重点绩效考核指标之一，纳入到了年度绩效考核内。

公司因事设岗，以岗选人，制定了员工招聘、培训、薪酬、绩效考核等管理制度，2010 年度修改了员工劳动合同及劳动合同实施细则。公司人才引进与培养进一步完善。公司优化调整招聘工作，基于发展战略有针对性地引进人才，并尝试开展内部员工岗位轮换与交流。公司还成功举办了第一期“公司干训班”，对基层管理干部进行了系统培训。

2010 年对薪酬绩效管理体系进行了进一步优化，制定了总裁奖励基金等相应的激励和奖励政策，为员工投保了重大疾病保险，使人力资源政策更有利于企业可持续发展。

### 4、社会责任

公司秉承“科学发展、和谐共赢”的宗旨，在致力于企业发展、为股东创造价值的同时，积极履行环境保护、节能减排、员工职业健康等方面的社会责任；利用科技进步与技术创新，不断提高公司的安全管理水平和资源利用率；关注利益相关方的权益，促进企业与社会、环境的和谐发展。

2010 年，公司认真履行中央企业的社会责任，主动承担国家重大任务，企业形象进一步提升。在青海玉树抗震救灾中，公司承担起大型医疗设备应急采购供应的重担，争分夺秒，以最快速度完成了呼吸机、血滤机等灾区一线急需的 306 台大型医疗设备的采购、调运、安装、调试和培训，及时用于灾区危重伤员的抢救，有力地支持了国家抗震救灾工作，受到了国家卫生部、工信部等相关部门的肯定和表扬；在承担郑州铊中毒事件应急药品紧急调用任务中，公司秉持“时间就是生命，病情就是命令”的高度负责精神，连夜将解药药品送至抢救现场，及时挽救了病人的生命，当地电视台及新闻媒体连续报道、高度赞扬；在执行国家援外任务中，公司克服自然条件艰苦、时间紧、任务重等困难和挑战，充分发挥专业集成优势，先后完成了巴基斯坦和马里疫苗项目，古巴第三期血库项目，以及也门、利比里亚、毛里塔尼亚等国家援外医院项目，并按计划稳步推进其他援非医院项目建设实施，提高了当地的医疗水平，为国家赢得了赞誉。

### 5、企业文化

公司以集团党组扩大会议精神为指导，大力培育、构建与转型升级相适应的企业文化，提出了“树立责任文化，打造诚信文化，形成协同文化”的文化建设要求，通过征文、文化课等多种形式宣传文化，通过成立员工俱乐部、组织丰富多彩的文化活动践行文化，使企业文化理念深入人心，进一步增强了广大干部员工的责任感、归属感和凝聚力。同时紧密结合转型升级工作实际，深入开展“创先争优”活动，营造了奋发向上的良好氛围。

#### （二）风险评估

风险管理是公司常抓不懈的一项重要工作。近几年，公司紧密结合转型战略和企业实际，以制度建设为基础，通过系统梳理业务流程、加强信用交易管理、加强合同管理、加强兼并重组过程管理和控股企业风险管理为手段，以财务和内部审计做监督，使公司风险管控能力不断提升。

公司全面风险管理的总体目标：

- 1、确保各项经营管理活动合规开展；
- 2、确保各项经营管理活动中重要风险信息及时、准确、全面地披露和报告，得到有效监控和及时预警，避免造成重大风险损失；
- 3、确保将风险控制在与战略目标相适应的可承受范围内，资源得到合理配置；
- 4、确保有效管理风险，把握机遇，科学发展，实现公司利益最大化，保障战略目标的顺利实现。

公司在 2009 年风险识别与评估工作中，已完成风险坐标图的绘制，形成了符合公司实际的风险事件和风险排序表，并按照主要负责、配合协助以及涉及等职责在不同职能和管理部门之间进行了责任划分。确定了 19 个公司重大风险，并对风险源进行了分析。

2010 年，为更好的推进全面风险管理工作，提高风险管理水平，促进公司持续、健康、稳

定发展，根据风险评估结果和《全面风险管理工作方案》，公司每年定期（年初）进行风险分析、评价，对新的风险和原有风险的变化重新评估，以便及时掌握公司最新风险承担情况。根据风险评估结果，梳理公司制度，查缺补漏，特别是重大风险管理相关制度的完善和落实情况。各单位根据职责分工修订并完善本单位风险管理制度和流程，制定和落实职责内的风险应对措施。对新的风险提出风险管理策略和政策的建议，确定风险管理和监控的责任主体，完善监控点和应对手段并报公司审批。

公司形成风险例会制度和《风险信息报送制度》等相关制度，并结合集团6项重要风险管理解决方案要求，踏实细致的推进公司风险管理工作。

### （三）控制活动

公司将业务管理的决策、执行、监督和反馈的重要环节落实到具体部门。在制定和修订制度时，综合考虑职责分工、授权、审核批准、验证、复核、预算控制、资产保护、会计系统控制、内部报告控制、经济活动分析、绩效考核、信息技术等控制措施，覆盖公司重要的管理环节和活动。

#### 1、制度建设

根据有关法律法规和监管要求，公司梳理公司制度框架，并召开公司制度审核小组工作例会，制订公司制度管理工作分步骤优化方案。2010年共出台相关制度规范27部，其中新制订19部，新修订8部，另有6部正在制订中，4部正在修订中，内容涉及业务，财务、法律和质量等各方面，从而完善了公司的整体制度框架。

公司高度重视产品开发工作，始终把此项工作置于经营管理的突出位置常抓不懈。研究制定了2010年产品开发计划，制定实施了《关于促进产品开发的指导意见》。多次组织召开专题会议，指导和帮助经营单位推进产品开发工作。为进一步激发各经营单位的主动性和积极性，公司经过深入研究后制定实施了《产品开发扶持基金管理暂行办法》。各经营单位认真贯彻落实公司要求，主动出击、抢抓机遇，产品开发工作取得新突破。

公司《贸易业务管理暂行办法》也已上报公司审议。与贸易业务相关的基本原则、业务流程及实务操作等进一步规范。

#### 2、质量控制

公司高度重视质量管理、认真执行GSP和GMP管理规定，顺利完成经营资质的维护和更新工作，2010年取得毒性中药材、毒性中药饮片经营资质，颁布了2010年版医疗器械经营质量管理体系文件和2010年版药品经营质量管理制度文件。《控股企业药品质量安全管理指导意见》、《毒性药材/饮片管理制度》、《公司药品质量管理制度》等新制度、新办法也不断出台。建立《药品质量安全事件应急预案》制度对重大风险预警机制、处理程序和处理结果进行规范。为加强对所属单位GSP执行情况的管控，建立了《GSP内部评审管理制度》，每年内审1次并形成《GSP内审报告》，对内控缺陷进行全面、深入的分析，提出整改方案，并对GSP内审问题进行整改确认。

#### 3、财务控制

公司按照企业会计制度、会计法、税法、经济法等相关法律法规的规定，建立了较为完善的财务会计制度和内部控制体系。规范公司及控股子公司财务管理和会计核算工作，对资产、投资、成本、费用、权益、收入、利润及利润分配以及税务、财务报告、财务会计档案的管理作了明确规定。公司会计管理的内部控制在重大方面具有完整性、合理性及有效性，为编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证。

2010年公司以完善财务制度为主题，以财会核算为切入点，推进业务流程完善，实现财务精细化管理。

一是加强资金预警分析，防范资金风险。

公司资金管理实行“安全性、流动性和收益性”相结合的原则，对于货币资金收支和保管业务按照不同的业务性质和经营规模分级授权审批资金，审批程序依授权权限实行自下而上逐级报批，办理货币资金业务的不相容岗位应当分离，相关机构和人员应当相互制约，确保货币资金的安全。

二是进一步加强费用预算管理。优化预算工作流程，完善考核评价体系，预算管理水平稳步提高。

公司费用管理实行预算控制、分级核算的原则。各单位费用总额及各项可控费用均不得突

破年度预算指标。对于在经营过程中发生的特殊业务而必须开支的项目，可在不超过费用预算总额的前提下，经过必要的审批程序后列支。

三是“减应收、压库存”工作和清欠工作取得实效。公司多次专题研究、统一部署，把此项工作的落实情况与各经营单位的绩效考核紧密挂钩，研究制定了《应收款项内部考核办法》并强化执行。

四是组织全公司固定资产清理，摸清公司固定资产家底，确保帐实相符。

公司对实物资产实行“统一领导、分级管理、责任到人”的管理原则。由归口管理部门分别对房屋及建筑物、运输设备、机器设备、办公设备、信息设备及其他设备等资产进行管理。由使用部门和资产管理部门共同进行验收，确认设备的完好性和零件技术资料等完全符合要求。实物资产领用，由资产管理部门和使用部门在同时签字确认。为防止各种实物资产被盗、毁损和流失，资产管理部门、财务部及资产使用部门共同对资产使用状况、数量、折损、保管情况等每年至少一次进行全面的清理盘点。对于盘盈、盘亏的固定资产由财务部和资产管理部门根据相关制度规定同时进行记录和处理。

五是公司严格控制高风险业务，无对外担保事项。《公司章程》中规定，公司不得为控股股东及公司持有 50% 股份以下的其他关联方、任何非法人单位和个人提供担保。公司对外担保必须要求反担保，且反担保的提供方应当具有实际承担能力。公司必须严格按照有关规定，认真履行对外担保情况的信息披露义务，必须按规定向注册会计师如实提供公司全部对外担保事项。

同时《控股企业财务管理办法》中规定各控股企业不得进行任何形式的对外担保，对于投资、借款、接受或转让重大财产，融资、资产报损等重大项目一律报母公司审批。

#### 4、法律事务管理

针对法律风险，公司设置了相应的控制措施：1) 公司颁布的《法律工作管理暂行规定》(2010 年颁布)，对公司系统的各项法律工作作出了总纲性的规定，明确了公司法律工作的基本原则，界定了各单位法律管理的职责与分工，对主要法律工作事项进行了规范，促进了各项法律工作的有序开展。2) 针对“案件”这一重大法律风险，公司制定了《案件管理办法》(2008 年颁布，2010 年修订)，对公司系统所发生案件的管理原则和处理流程作出了较为全面的规定，并在实践中坚决贯彻落实，有效防控了相关风险。3) 为进一步加强信用交易项下我方债权的保护，公司出台了《抵押登记管理办法》(2007 年颁布，2011 年初修订)，对抵押物的核实及其价值的确定、抵押登记的咨询、抵押登记流程进行了统一规范，并制定了“抵押合同范本”，完善了抵押登记流程的管控和相关法律风险的防范。

为进一步规范法律专业工作，公司先后制订实施了《民事被诉案件承办工作指引》、《口头咨询工作管理规范》、《重要期间登记管理规范》，就案件承办工作的步骤、流程、方法，口头咨询的记录和交流，诉讼时效等重要制度化管理等事项进行了具体规范，提升法律专业工作水平和服务质量，促进相关工作的规范化、标准化。

#### (四) 信息与沟通

公司建立了一套较为完整的信息披露、沟通事务管理制度。公司建立了内部沟通制度及重大信息内部报告制度，明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序、传递范围，做好对信息的合理筛选、核对、分析、整合，确保信息的及时、有效。利用 ERP 系统、内部局域网等现代化信息平台，使得各管理层级、各部门、各业务单位以及员工与管理层之间信息传递更迅速、顺畅，沟通更便捷、有效。并通过各种业务交流会、总经理办公会等方式决策，保证公司的有效运作。同时，公司通过市场调查、网络传媒等渠道，及时获取外部信息。通过在公开网站和投资者关系网站及时公告经营信息、设立投资咨询栏目和公开联系方式等，保证投资者及时了解公司的经营动态，加强对公司的理解和信任。

2010 年公司制定了《内幕信息及知情人管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

《内幕信息及知情人管理制度》规范公司内幕信息及知情人行为的管理，加强内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公平原则，内幕信息知情人对其知晓的内幕信息负有保密的责任，不得擅自以任何形式对外泄露，不得进行内幕交易或配合操纵证券交易价格。

《年报信息披露重大差错责任追究制度》明确规定：公司信息披露责任人未履行好信息披露义务，违反有关法律法规，公司董事会应视监管机构作出的处罚结果轻重程度，对违规责任人分别作出通报批评，调离岗位、停职、降职、撤职；赔偿损失，解除劳动合同等处罚并可

附带经济处罚。确保信息披露依法合规，倡导并持续披露社会责任报告及内部控制自我评估报告，努力提升公司透明度。

#### **（五）内部监督**

公司监事会根据有关法律和《监事会议事规则》之规定，对公司董事会会议召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高管依法履职情况、公司内部管理制度的建立健全等情况进行检查。

公司审计部向董事会审计委员会报告工作，负责检查评价公司内部控制系统的适当性、有效性以及经营活动、财务收支的真实性、合法性和效益性。2010年公司内部审计职能继续深化，审计部根据公司转型发展的战略布局和业务实际，在公司董事会、公司高管层的领导下，加强对重点单位、重要项目、重大资金使用的监督，强化重大投资项目审计，有针对性地开展对重点业务和关键业务环节的管理审计，并加强了对审计意见落实情况的跟踪检查。

公司不断完善内审制度，在原有的《内部审计制度》基础上，2010年制订《经济责任审计规定》并对二名离任部门经理进行了经济责任审计。审计质量控制与自我改进机制进一步优化，创新能力和审计效果进一步增强。

董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价，并认为其在 2010 年 12 月 31 日（基准日）有效。

我公司聘请的中勤万信会计师事务所已对公司财务报告相关内部控制有效性进行了审计，出具了对公司内部控制自我评价报告的核实评价意见。

## 附件二：公司 2010 年度履行社会责任报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

### 前言

#### 一、公司简介

中国医药保健品股份有限公司是在上海证券交易所挂牌的国有控股上市公司（股票简称：“中国医药”，证券代码：600056），其控股股东为中央直接管理的国有重要骨干企业中国通用技术（集团）控股有限责任公司。公司秉承“关爱生命、追求卓越”的核心理念，致力于医药产业发展和人类健康事业，努力打造中国医药行业的旗舰企业。

中国医药旗下拥有中国医疗器械技术服务公司、美康国际贸易发展公司、美康九州医药有限公司、北京美康百泰医药科技有限公司、北京美康永正医药有限公司、广东美康万特医药有限公司、海南通用三洋药业有限公司等多家经营实体及天然药物事业部、医药化工业务部两家经营单位。公司经营领域涉及天然药物、医药化工、医疗器械、综合贸易四大产业领域，经营形态涵盖种植加工、研发生产、商业流通、国际贸易、技术服务等医药产业全产业链条。

作为国有控股的医药上市公司，中国医药在坚持为股东创造价值的同时，高度重视社会责任的履行，在抗击非典、奥运反恐、抗击甲流、汶川及玉树抗震救灾的工作中，中国医药坚持高度的政治责任感和社会使命感，在事关国计民生的重大事件中发挥了“顶梁柱”的作用。

面向未来，中国医药将坚持向专业化医药保健品供应链综合服务商和向医药产业转型的战略方向，通过战略转型投资和传统业务转型升级，不断完善医药产业布局，延伸产业链条，提升价值掌控能力，努力将公司发展成为一家在国内医药行业中具有重要地位、在国际市场具有较强竞争力和品牌影响力的大型医药企业集团。

#### 二、企业核心价值观

（一）公司使命：致力于人类健康事业，希望通过自身的不懈努力成为医药服务领域的领先者。

（二）企业文化：以品质关爱生命、以创新追求卓越。

### 第一章 保障股东利益

截至 2010 年 12 月 31 日，公司总资产 523,757.75 万元，较 2010 年公司减少了 4.17%；2010 年，公司实现营业收入 625,953.06 万元，利润总额 32,280.94 万元，营业收入连续几年创历史新高。

2010 年，公司实现每股收益 0.63 元，上交国家税收 82,270.98 万元，向员工支付薪酬 12,644.35 万元，根据以上数据计算形成的公司每股社会贡献值为 3.68 元。

公司成立以来，累计现金分红 9 次（含送红股），合计 46,037.55 万元。公司在 2010 年继续保持公司利润分配的连续性和稳定性，重视对投资者的合理回报，公司在 2010 年 5 月 12 日向全体股东每 10 股送红股 3 股（每股面值 1.00 元）同时派发现金 2.00 元（含税）。公司始终坚信，为客户提供优质的服务，为投资者创造最大的价值，才能更好地履行社会责任。

一年来公司在保障股东利益方面做了以下几方面工作：

#### 一、不断优化、完善现代企业法人治理结构。

中国医药建立了股东大会、董事会、监事会“三会”制度和独立董事制度。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会，以进一步完善治理结构，促进董事会科学、高效决策。

为确保决策的科学性、民主性，公司还制定了《党政联席会议制度》、《总经理办公会会议制度》、《公司党委会会议制度》，严格按照相关规定对“三重一大”事项进行科学民主决策。

#### 二、加强上市公司制度流程建设。

为实现上市公司的制度化、流程化、规范化管理，公司不断加强制度流程的制定和修订工作，2010 年公司公布了《总经理工作细则》，以制度的形式明确了总经理的职责和权限；制定了《内幕信息及知情人管理制度》，将内幕信息及知情人管理纳入到制度化管理的轨道上来；制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了责任人范围和追则形式；制定并发布

了《公司全面风险管理体系及相关职责》，建立起更为清晰的风险管理责任体系，进一步提升了公司风险管理水平。通过制定一系列规章制度，上市公司的制度管理体系更加完善，公司正逐步形成以制度管人、依制度做事、靠制度监督的良好局面。

### 三、完善信息披露，履行公告义务

公司坚持透明化管理，主动接受资本市场及广大股民的监督。2010 年，公司共通过上交所发布公告共计 26 次，内容涉及年报、半年报、季报、股价异常波动公告、关联交易公告、融资担保公告等等。为完善信息披露管理，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，从制度层面明确年报信息披露重大差错责任，有效的维护了年报信息披露的权威性、客观性和真实性。

为维护广大股民利益，公司设置股民热线，并设专职人员解答股民关心的各种问题，公司还非常重视投资者关系管理工作，有力地维护了股民的知情权，受到广大股民的好评。

## 第二章 保障职工合法权益

一、积极创造就业机会，促进社会和谐。2010 年公司共招收各类新员工 56 名，为解决社会就业贡献自己的力量，新员工爱岗敬业，为社会创造了更多价值的同时，也促进了社会的安定与团结。

二、完善用人机制，为员工成长提供广阔空间。公司积极尝试开展内部员工岗位轮换与交流，为员工的成长提供更加宽广的舞台。同时，为创新干部人才培养机制，公司还成功举办了第一期中国医药干训班，针对全公司范围内的基层管理干部进行了卓有成效的针对性培训，为系统建立满足公司发展需求的干部人才储备培养体系奠定了坚实基础。

三、高度重视对员工培训工作，帮助员工提高工作技能和业务素质。经过多年摸索，公司已逐步建立起公司、部门、科室三级培训管理体系，并根据员工需求，积极开展个性化培训工作。

四、维护职工利益，关爱员工身心健康。公司积极响应中华全国总工会的号召，每天上午 10:00 通过广播引导全体员工进行广播体操锻炼，让员工在工作之余，能够有时间得到休息和锻炼；此外，公司还坚持员工定期体检制度，及时排除健康隐患，并根据员工健康情况安排相适应的工作岗位，确保每位员工都拥有良好的身体素质；除此之外，为丰富员工精神生活，公司还成立了乒乓球俱乐部、羽毛球俱乐部、台球俱乐部、摄影俱乐部等形式多样的组织，定期或不定期组织员工开展内容丰富的健身娱乐活动，通过这些组织和活动，公司广大干部员工团结友爱的氛围越来越浓，责任感、归属感和凝聚力进一步增强。

## 第三章 保障供应商、客户的合法利益

### 一、高标准、严要求，确保药品质量安全

药品非同一般商品，直接关系到人的生命健康，对此中国医药高度重视，并将药品质量安全管理作为企业生存的生命线，2010 年，公司继续坚持“质量至上”的经营方针，主要做了如下几方面工作：

（一）在种植加工领域，公司严格按照 GAP 要求对公司近 10 万亩天然药物种植基地进行管理，通过加强对当地药农的技术指导、严格合同采购管理、严格产品验收、严格实验室农残检验，公司实现了从药物种植到成品出口的全链条的质量可追溯。公司在塘沽建有国内一流、国际先进的天然药物加工生产工厂，药品的加工生产严格按照 GMP 要求操作，相关产品质量获得同行业及国外客户的高度认可。公司因在质量控制方面的突出工作，获得了日本厚生劳动省颁布的“外国制造业者认定证书”，为国内医药行业首家企业。

（二）在药品流通领域，公司根据国家新版 GSP 规定对现行质量管理体系和流程进行了重新修订，进一步规范了药品采购与验收、储存与养护、出库与复核、销售与售后服务等药品经营全过程的质量管理。同时按照标准要求建立并保持文件控制程序，建立了一套符合行业质量运行和质量方针目标、客户满意度、数据分析、质量管理体系内部审核、持续改进等管理规程及管理细则等指导书，保证了质量管理体系的有效运行。公司每年对各部门进行 GSP 质量管理体系内审，对制度执行情况进行检查考核，使公司的质量管理工作持续改进，公司质量管理体系得到不断完善。

（三）在医药生产领域，公司严格遵守国家有关药品生产的法律法规，坚持“确保每个环节每时每刻都符合 GMP 要求”的质量方针，并认真贯穿于药品生产的全过程。生产型企业——

三洋公司建立了三级质量保证体系，由公司级、部门级和班组级三级组成；并颁布实施了“质量保证奖管理制度”。2010 年，三洋公司完成青霉素粉针车间的整体 GMP 改造，质量管理水平得到进一步增强。高质量的研发水准带来可靠稳定的产品，一直以来公司产品都深受认可与信赖，市场占有率高居全国同类企业前列，目前部分产品已经成功打入国外市场。

#### 二、完善客户资料管理，维护合作方正当利益

一方面，公司通过不断完善信用管理体系，为合作方建立信用档案，有效的提升了交易过程的透明性及便捷性，促进了双方合作的开展；另一方面，公司通过明确保密制度，加强保密措施，严格管理客户的财务状况证明文件、专业资质证明文件、客户的身份证明文件、银行信用证明文件等重要资料，确保合作方正当利益不受侵犯。

#### 三、深入开展治理商业贿赂专项工作，营造良好商业氛围。

根据国务院办公厅《关于开展治理商业贿赂专项工作的意见》等有关文件精神和要求，公司制定了开展治理商业贿赂工作的具体方案和要求，并通过审计、法律等多种手段，确保交易的公平、透明。同时加强思想教育，加强员工的廉政教育，实行标本兼治的原则，坚决纠正和杜绝在生产经营管理工作中的不良行为，努力营造健康的商业文化氛围。

### 第四章 高度重视环境保护工作

作为医药企业，中国医药将“关爱生命，追求卓越”作为自己的企业文化，在实际工作中，更是坚持“低碳”、“环保”、“绿色”的经营理念。

公司所属的医药流通型企业，由于行业特性，不直接产生危害环境的行为，相反，公司一直致力于树立环保绿色的形象，生产经营活动中严格遵守各地环保法律法规，争当环保表率。公司所属通用美康医药有限公司已连续多年被评为“环境卫生先进单位”。

公司生产型企业也严格遵守国家药品生产的法律法规，严格执行 GMP 生产标准，坚持节约能源、保护环境。公司所属生产型企业主要能源消耗为电、柴油、水。没有燃煤设备，无工业固体废物及烟尘排放。主要排放物为生产清洁用污水及生活污水。公司生产型企业完成了公司 2010 年节能减排目标，公司完成了万元产值综合能耗下降到 0.14 吨标准煤、万元增加值用水量下降到 16 吨。同比分别下降了 14% 和 16.5%，呈总体下降趋势，超计划完成了 2010 年节能减排的工作任务。在固体废物处理方面，三洋公司还将与生产相关的固体废弃物进行收集，包括废旧玻璃瓶，过期药品、实验留样药品等，按照海口市的环保要求，集中送到指定的废弃物处理站进行处理，2010 年三洋公司集中处理了 3.5 吨固体废弃物，大大减少了环境污染。

### 第五章 坚定履行企业公民的社会责任

#### 一、坚定的履行中央企业所肩负的三个重要使命。

2010 年，公司主动承担国家重大任务，认真履行中央企业的社会责任。在青海玉树抗震救灾中，公司承担起大型医疗设备应急采购供应的重担，争分夺秒，以最快速度完成了呼吸机、血滤机等灾区一线急需的 306 台大型医疗设备的采购、调运、安装、调试和培训，及时用于灾区危重伤员的抢救，有力地支持了国家抗震救灾工作，受到了国家卫生部、工信部等相关部门的肯定和表扬；在执行国家援外任务中，公司克服自然条件艰苦、时间紧、任务重等困难和挑战，充分发挥专业集成优势，先后完成了巴基斯坦和马里疫苗项目，古巴第三期血库项目，以及也门、利比里亚、毛里塔尼亚等国家援外医院项目，并按计划稳步推进其他援非医院项目建设实施，提高了当地的医疗水平，为国家赢得了赞誉；在承担郑州砷中毒事件应急药品紧急调用任务中，公司秉持“时间就是生命，病情就是命令”的高度负责精神，连夜将解毒药品送至抢救现场，及时挽救了病人的生命，当地电视台及新闻媒体连续报道、高度赞扬。

积极协助救助艾滋病病人。中国医药作为国内抗艾滋病药品的主要进口商及供应商，一方面通过遍布全国的终端网络，积极协助政府及时快速做好抗艾滋病药品的供应工作，另一方面，还通过不断开发引进新的抗艾滋病特药药品，为艾滋病患者提供更加良好的救治服务，及时缓解了患者的病痛，为减缓艾滋病的蔓延做出了贡献。

#### 二、积极参与公益事业，参与社区建设

(一) 积极投身公益事业。玉树地震发生后，公司积极响应党中央、国务院的号召，并在第一时间准备了 50 余万元的抗震救灾应急急需药品，公司全体员工积极捐款捐物，不到两天的时间里，便募集善款近 13 万元；郭明义同志先进事迹公布后，公司青年员工深受感染，主动捐款 5550 元，以帮助郭明义同志解决困难；西南旱灾发生后，公司所属万特公司第一时间

发出《低碳生活，爱护绿色倡议书》，全体员工自发筹集善款 8063 元，支持西南灾区人民抗旱救灾事业；此外，公司党委、工会、团委还积极组织公司广大员工开展植树绿化等活动，为北京的绿化事业贡献自己的力量。公司用实际行动践行了“关爱生命，追求卓越”的企业文化真谛。

（二）积极参与社区建设。公司作为东城区龙潭街道的驻区企业，积极参与社区建设事务，配合区政府做好道路改造工程、绿化工程等相关工作；同时公司相关员工积极发挥东城区人大代表的优势，积极为市政建设、社区建设等工作建言献策，相关工作受到各级人大和政府的肯定和赞扬。

### 三、争做纳税的典范

公司十分重视规范经营、依法纳税，自觉接受税务部门的检查和监督。多年来，随着企业的不断发展，公司上缴国家和地方的税收逐年递增，公司每年都是当地的纳税大户。2010 年，全公司系统按时缴纳税款，较好地推动了当地经济的发展。公司连续多年被评为“纳税信用 A 级企业”，

综上所述，中国医药积极落实科学发展观，走可持续发展的道路，通过积极主动履行社会责任，坚持回报社会、回报股东，努力实现企业与社会、环境的和谐发展，模范地履行了作为中央企业的社会责任。