

国药集团药业股份有限公司
600511

2011 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告	6
六、 重要事项	14
七、 财务会计报告	25

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) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	李智明
主管会计工作负责人姓名	沈黎新
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	茆雅敏

公司负责人李智明、主管会计工作负责人沈黎新及会计机构负责人（会计主管人员）茆雅敏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吕致远	朱霖
联系地址	北京市东城区永外三元西巷甲12号605室	北京市东城区永外三元西巷甲12号616室
电话	010-67262920	010-67271828
传真	010-67260194	010-67271828
电子信箱	lvzhiyuan@cncm.com.cn	zhulin@cncm.com.cn

(三) 基本情况简介

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

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

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

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	3,526,498,422.74	3,392,770,351.50	3.94
所有者权益(或股东权益)	1,382,172,119.52	1,304,470,127.73	5.96
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.8867	2.7245	5.95
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	172,000,550.12	181,887,947.73	-5.44
利润总额	196,561,486.45	184,367,448.51	6.61
归属于上市公司股东的净利润	155,301,337.44	144,040,891.77	7.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	154,019,277.08	142,201,116.23	8.31
基本每股收益(元)	0.3244	0.3008	7.85
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.3218	0.2970	8.35
稀释每股收益(元)	0.3244	0.3008	7.85
加权平均净资产收益率(%)	11.56	13.25	减少 1.69 个百分点

经营活动产生的现金流量净额	44,677,742.96	155,363,759.92	-71.24
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.0933	0.3245	-71.24

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-124,278.81
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	2,079,582.15
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-314,784.86
所得税影响额	-425,583.92
少数股东权益影响额（税后）	67,125.80
合计	1,282,060.36

三、股本变动及股东情况

（一）股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

（二）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					41,458 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
国药控股股份有限公司	国有法人	44.01	210,701,472			无
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 沪		4.48	21,460,499			无
嘉实主题新动力股票型证券投资基金		3.39	16,221,839			无
光大保德信优势配置股票型证券投资基金		1.35	6,478,956			无
交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金		1.25	6,000,000			无
中银持续增长股票型证券投资		1.12	5,349,827			无

资基金					
华夏大盘精选证券投资基金		0.94	4,500,061		无
海通证券股份有限公司		0.94	4,490,000		无
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪		0.91	4,360,591		无
中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品		0.84	4,000,000		无
前十名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	21,460,499		人民币普通股		
嘉实主题新动力股票型证券投资基金	16,221,839		人民币普通股		
国药控股股份有限公司	9,544,898		人民币普通股		
光大保德信优势配置股票型证券投资基金	6,478,956		人民币普通股		
交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	6,000,000		人民币普通股		
中银持续增长股票型证券投资基金	5,349,827		人民币普通股		
华夏大盘精选证券投资基金	4,500,061		人民币普通股		
海通证券股份有限公司	4,490,000		人民币普通股		
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪	4,360,591		人民币普通股		
中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	4,000,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名无限售条件流通股股东中未知有关联关系或一致行动关系。				

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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	国药控股股份有限公司	201,156,574	2010年8月23日		自公司股权分置改革方案实施之日起(2006年8月23日)的12个月之内不上市交易或者转让;在此承诺期满后,通过证券交易所挂牌交易出售股份数量占公司股份总数的比例在12个月内不超过5%,在24个月内不超过10%。因大股东即有限售条件股东当前无明确出售股权意向,所以持有的201,156,574有限售条件股份尚未办理解除限售手续,但已具有无限售条件性质。

2、 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。

四、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司于2011年4月20日召开的2010年度股东大会上审议并通过付明仲不再担任公司董事职务,根据控股股东提名,选举姜修昌为董事的议案;审议并通过姜修昌不再担任公司监事职务,根据控股股东提名,选举胡立刚为公司监事的议案;公司于2011年6月9日召开的2011年第一次临时股东大会上审议并通过根据控股股东提名,选举牛维麟、姚焕然、王欣新续任为公司第四届董事会独立董事的议案。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2011年上半年,面对日益激烈的市场竞争和不利的市场形势,在董事会的正确领导下,国药股份公司经营的主要特点是高度关注市场主体需求变化,加快主营业务发展,具体如下:

1、 打造专业化麻药服务

一是提升服务水平,发挥国药股份、麻药供应商、区域性批发企业各自的优势,不断提高市场覆盖率;二是加强渠道管理,强化对麻特药品在渠道中安全性的监控,保证了麻药在各地的经营安全;三是加大内外部培训力度,为实现国药控股各分、子公司在各区域的麻精药品经营网络建设、市场占有率、终端覆盖数量、优化服务、差异化竞争等诸多方面取得突破,确保集团特药发展战略的顺利实施奠定了基础。

2、 扩大北京直销市场覆盖率

一是优化市场服务，细分客户，分类管理，提高精细化服务水平，稳定老客户。同时，利用国药的品牌效应，积极拓展新客户，增加利润增长点；二是做好北京市医院招标的后续工作，迅速完成了医院配送品种的调整；三是成立了医疗器械销售部，积极拓展医疗器械销售；四是针对性地制定销售策略，积极做好社区招标工作，将销售半径成功地向社区医疗服务中心进行了延伸。

3、深入做好分销渠道管理

一是做好分销渠道管理工作。通过协议管理，加强风险体系管控，配合国控一体化建设，以终端覆盖为核心点，以物流配送为依托，优化供应链，提升目标终端的覆盖效率；二是做好各地招标工作，进一步完善了招标流程，及时为供应商提供了招投标服务，确保各地招标工作的顺利进行；三是做好客户市场销售数据对接工作，搭建了经销商对接数据的动衡检查平台，保证了数据直连的质量。

4、扩大小终端客户市场覆盖率

一是细分市场，成立了中小医院部，尝试多种合作方式建立公司特有的小医院服务模式；二是积极争取社区医院的配送权，加强与各区相关主管部门及各区商业公司沟通，并采取相应措施；三是增加零售终端销售，紧密联系相应供应商，利用供应商资源配合其零售客户的产品销售。

5、关注供应商需求，强化采购综合职能

一是加强对重点供应商的关注和沟通，对重点供应商的运营数据、招标情况等信息进行定期分析，了解供应商的需求，维护与供应商的战略合作关系。二是提高服务意识和服务质量。公司加强了采购部客户服务部的力量，强化其数据分析、信息收集及客户服务的能力，由专人专岗对重点供应商提供全方位的服务，提高了解决问题的效率。三是提高采购质量，通过与销售部门销售计划的互动沟通，提高采购准确性，保证了销售需求和库存周转的良性平衡。

6、做好重点投资项目工作，增强公司盈利能力

(1) 国药物流二期扩建项目。公司对在国药物流原址进行改、扩建进行了论证和设计，通过多次现场考察和论证形成了一个以新增物流库房、一期冷库、立库、二楼货架改造的综合性扩建方案。

(2) 国瑞药业退城进园项目。国瑞药业已与淮南市政府产投公司签订了搬迁补偿协议。与淮南开发区签订了投资协议，新征用地 248 亩，预计投资 3.63 亿元。

7、强化内部管理，为公司业务发展提供强大保障

一是加强运营管理工作，控制运营风险；二是规范质量管理，提高质量水平；三是推进人力资源改革，优化组织机构；四是强化财务管理，控制财务风险；五是加强资产管理，保障公司资金的正常周转；六是加强公司行政管理，保障内部采购管理，有效降低公司运营成本；七是加强安全建设，为公司发展保驾护航；八是加强企业文化建设，创建和谐的工作环境。

8、各子公司运营情况

(1) 国瑞药业

国瑞药业积极应对基本药物招标带来市场竞争格局变化与冲击，抓住集团医药产业（淮南）基地建设的历史性机遇，紧紧围绕产品研发、市场拓展和人才队伍建设的三大核心发展战略，加快营销模式转变，加速新品筛选研发，加强内部管理，上半年实现利润同比增长。

(2) 国药物流

国药物流公司按照年初制定的目标，各项工作有条不紊的进行，上半年实现利润同比增长较快。

(3) 国药前景

国药前景全面推进了“稳步提升销售业绩；并以产品为载体，向口腔医生提供专业的、提升医生价值的增值服务与服务性产品”的战略方针。

(4) 国药空港

国药空港（北京）国际贸易有限公司于 2011 年 6 月 28 日正式投入运营，逐步开始公司现有自营进口业务向保税区的平稳过渡，更好地满足客户对保税库及冷链仓储不断增加的需求，有效降低关增税所带来的资金占用压力，降低企业的运营成本。

2011 年下半年，国药股份将发挥“变革、创新、务实、奉献、进取”的企业精神，围绕年初制定的工作计划，以调整促创新、以创新谋发展，完善战略部署，整合市场资源，拓展业务空间，全面实现上级领导下达的各项指标任务，具体计划如下：

- (一) 抓安全，梳渠道，稳固麻药龙头地位
- (二) 细分区域，提高服务水平，拓展公司直销市场
- (三) 严管控，广覆盖，发展商务分销
- (四) 提供零售增值服务，扩大终端客户市场份额
- (五) 关注供应商需求，进一步提升综合采购质量
- (六) 创新探索增值服务，全面提高信息保障水平
- (七) 抓项目管理，实现规模增长

一是继续跟进、推动国瑞药业退城进园项目。着重对项目进展过程进行监督、管理，包括参与重要项目的招、投标。做好资金筹措和管理工作，加强项目日常进度的监控，确保项目按计划进度进行；二是做好物流二期扩建项目的方案重新设计及申报工作；三是继续推动其他项目进展。

(八) 认真践行社会责任。积极参与社会公益事业活动，为患有罕见病的患者捐赠相关药品；继续做好全国麻药无偿培训项目，促进临床合理用药；不断完善中央药品储备应急机制，在国家发生重大灾情疫情时，全力做好药品保障工作；将遵纪守法、规范经营的从业准则贯穿始终。

(九) 进一步做好子公司各项管理工作

1、国瑞药业

一是全面启动营销模式转型工作，加快推进营销中心转移工作，进一步提升公司市场开发和管控能力，培养高端销售队伍，并通过筛选优秀代理商或推广代表进行有机组合，逐步取代底价供货的代理模式，提高对市场和渠道的把控能力；二是继续发展培育年销售额过亿元大品种和支柱品种。并不断挖掘存量资源和可销产品，继续拉动小品种和“休眠”品种销售上量，扩充产品群；三是坚持质量固本理念不动摇，巩固质量工作现有成果，不断完善质量管控体系，降低产品质量风险。利用克林霉素标准升级的研究思路，持续对公司产品进行质量标准升级，实现以质量创品牌、以质量拓市场，打造“精品”国瑞目标；四是围绕走特色化、差异化、专业化产品结构调整之路，多种形式开发产品，增强企业市场竞争能力。加快无水乙醇等已经立项产品申报进度，并积极配合外聘专家进行缓控释制剂项目研究；五是本着“规范、高质、高效、安全、节约”的原则，做好“退城进园”项目的招投标、土建等工作。

2、国药物流

加强冷链物流体系建设，加强药品在途配送过程当中的监控工作，做好疫苗等特殊药品的管理工作，发挥应有的协同作用。做好物流二期扩建实施方案的落实工作，提升终端配送能力。

3、前景口腔

加快新产品的引进，建设医生服务网络平台，完善与大学附属口腔医院的培训中心项目，争取与合作各方共赢发展。

4、国药空港

一是将现有自营进口业务，代理进口业务全部过渡到保税区内运作，争取和供应商逐一调整进口计划，适当增加进货量和库存，改善进口产品断货的现状；二是与海关，药监，商检等

相关部门保持良好的沟通，保障进口通关业务顺畅；三是完成全部业务流程仓储作业流程和sop的编写工作，做到基础操作有据可依，提升为进口通关和仓储服务的效率；四是完成空港业务所需信用额度的申请，为业务发展提供支持；五是争取第三方客户，为其提供进口代理和保税仓储服务，为后续发展公司的分销业务做好准备。

(二)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

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 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
商品销售	3,168,806,945.69	2,942,719,490.04	4.63	17.21	18.84	减少 1.27 个百分点
产品销售	100,080,554.68	58,513,878.89	19.97	13.63	16.29	增加 0.66 个百分点
仓储物流	47,254,852.06	31,108,376.40	13.17	19.36	18.85	减少 0.50 个百分点
分产品						
商品销售	3,168,806,945.69	2,942,719,490.04	4.63	17.21	18.84	减少 1.27 个百分点
产品销售	100,080,554.68	58,513,878.89	19.97	13.63	16.29	增加 0.66 个百分点
仓储物流	47,254,852.06	31,108,376.40	13.17	19.36	18.85	减少 0.50 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 55,485 万元。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
北京地区	3,191,956,941.87	17.15
淮南地区	100,080,554.68	13.63

3、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重 (%)
宜昌人福药业有限责任公司	药品销售	146,062,594.36	27,194,550.26	17.51

(三)公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2002	首次发行	25,263	0	25,263	0	

至 2010 年底，公司募集资金已使用 21,768 万元，尚余 3,495 万元根据 2009 年度第一临时股东大会审议通过变更用于增资国瑞药业进行技术改造，该笔款项已于 2011 年 2 月支付完毕。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
年产 10 吨果糖二磷酸钠原料药项目(生产线)	是	2,800	800	否	根据实际情况已进行调整			否	根据实际情况,已进行调整	公司变更原募集资金投资项目年产 10 吨果糖二磷酸钠原料药项目、年产 3000 万粒盐酸特拉唑嗪胶囊项目,变更后投资 3,168 万元收购宜昌人福药业有限责任公司 20% 股权,2004 年 12 月 22 日完成全部收购工作。该项目募集资金变更已由公司 2004 年度股东大会审议通过。
年产 5,000 万片丙氧匹林片技改项目	是	2,000	300	否	根据实际情况已进行调整			否	根据实际情况,已进行调整	公司变更原募集资金投资项目年产 5,000 万片丙氧匹林片技改项目、年产 400 吨氯硝柳胺哌嗪盐技改项目、年产 500 吨 5-氨基水杨酸生产线技改项目,变更后投资 7,995 万元收购青海制药集团有限责任公司 47.1%

										股权,2004年12月21日完成全部收购工作。该项目募集资金变更已由公司2004年第一次临时股东大会审议通过。
年产3,000万粒盐酸特拉唑嗪胶囊项目	是	2,400	400	否	根据实际情况已进行调整			否	根据实际情况已进行调整	公司变更原募集资金投资项目年产10吨果糖二磷酸钠原料药项目、年产3000万粒盐酸特拉唑嗪胶囊项目,变更后投资3,168万元收购宜昌人福药业有限责任公司20%股权,2004年12月22日完成全部收购工作。该项目募集资金变更已由公司2004年度股东大会审议通过。
年产200万瓶阿奇霉素干粉项目(生产线)	否	2,860	860	是	按计划完成			是		
瑞药业GMP综合改造项目	否	2,680	2,680	是	按计划完成			是		
年产400吨氯硝柳胺哌嗪盐技改项目	是	2,920	0	否	根据实际情况已进行调整			否	未投产	公司变更原募集资金投资项目年产5,000万片丙氧匹林片技改项目、年产400吨氯硝柳胺哌嗪盐技改项目、年产500吨5-氨基水杨酸生产线技改项目,变更后投资7,995万元

										收购青海制药集团有限责任公司 47.1% 股权,2004 年 12 月 21 日完成全部收购工作。该项目募集资金变更已由公司 2004 年第一次临时股东大会审议通过。
年产 500 吨 5-氨基水杨酸生产线技改项目	是	4,000	0	否	根据实际情况已进行调整			否	未投产	
建立计算机管理信息系统项目	否	2,005.5	2,005.5	是	按计划完成			是		
巩固销售及补充流动资金	否	3,559.5	3,559.5	是	按计划进度完成			是		
合计	/	25,225	10,605	/	/	/	/	/	/	/

(1)收购青海制药集团有限责任公司 47.1% 股权

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

(2)收购宜昌人福药业有限责任公司 20% 股权

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

(3) 增资国瑞药业用于新建冻干粉针生产线和原冻干粉针车间技术改造项目

2009 年公司变更募集资金共计 3,495 万元,包括 1、变更国瑞药业阿奇霉素冻干粉针项目 2,000 万元; 2、2004 年变更募集资金 8,620 万元,使用其中 7,995 万元收购青海制药(集团)

有限公司 47.1% 股权后剩余的闲置募集资金 625 万元；3、2004 年变更募集资金 4,000 万元，使用其中 3,168 万元收购宜昌人福药业有限责任公司 20% 股权后剩余的闲置募集资金 832 万元；4、首次发行募集资金 25,263 万元与募集资金投资项目合计金额 25,225 万元的差额 38 万元，四项合计 3,495 万元。该项目募集资金变更已由公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过。

至此，公司募集资金已经全部使用完毕。

3、 募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益
收购青海制药集团有限责任公司 47.1% 股权	年产 5,000 万片丙氧匹林片技改项目、年产 400 吨氯硝柳胺哌嗪盐技改项目、年产 500 吨 5-氨基水杨酸生产线技改项目	7,995	7,995	是	962.88	444.51	完成	是
收购宜昌人福药业有限责任公司 20% 股权	年产 10 吨果糖二磷酸钠原料药项目、年产 3000 万粒盐酸特拉唑嗪胶囊项目	3,168	3,168	是	452.59	2,556.16	完成	是
增资国瑞药业用于新建冻干粉针生产线和原冻干粉针车间技术改造	1、国瑞药业阿奇霉素冻干粉针项目 2,000 万元； 2、2004 年变更募集资金 8,620 万元，使用其中 7,995 万元收购青海制药（集团）有限公司 47.1% 股权后剩余的闲置募集资金 625 万元； 3、2004 年变更募集资金 4,000 万元，使用其中 3,168 万元收购宜昌人福药业有限责任公司 20% 股权后剩余的闲置募集资金 832 万元； 4、首次发行募集资金 25,263 万元与募集资金投资项目合计金额 25,225 万元的差额 38 万元	3,495		是	1,780		正在进行技改和办理增资事宜	
合计	/	14,658	11,163	/	3,195.47	/	/	/

4、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
国药空港（北京）国际贸易有限公司	500	已注册完毕，正式营业。	
国药物流有限责任公司	632.52	已收购完毕	

1、公司根据业务发展需要，为了加强冷链建设，公司在空港保税区成立国药空港（北京）国际贸易有限公司，注册资本 500 万。2、公司根据发展需要，于 2010 年 4 月用自有资金 632.52 万元收购山东鲁抗医药股份有限公司持有的公司控股子公司国药物流有限责任公司 5.3% 股权，至此公司共持有国药物流有限责任公司 56.3% 的股权。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内公司严格遵守国家法律、法规及相关监管要求，切实执行各项法人治理制度,加强风险防范和制度建设，公司治理水平持续提升。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司实施利润分配是依据 2011 年 4 月 20 日召开的公司 2010 年度股东大会决议，以 2010 年 12 月 31 日的总股本 47,880 万股为基数，向股权登记日全体股东每 10 股派发现金股利 1.50 元（含税），共计派发现金股利 7,182 万元，已于 2011 年 6 月 22 日发放，该决议已经执行完毕。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、现金分红政策：公司章程第一百六十八条规定"公司采取积极的利润分配政策，并保持政策的连续性和稳定性。在公司资金能够满足业务发展需求的条件下，年度利润分配采取现金分红方式或结合其他分配方式进行，并且现金分红比例不低于年度实现可分配利润的 10%"。

2、公司报告期内实施了关于 2010 年度分红的决议，现金分红共计 7,182 万元，超过 2010 年实现可分配利润的 10%。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 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)	占期末证券投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	600513	联环药业	3,500,000	2,636,620	40,709,412.80	100	2,079,582.15
合计				3,500,000	/	40,709,412.80	100	2,079,582.15

2、 持有其他上市公司股权情况

单位：千元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600513	联环药业	3,500,000	2.25	40,709,412.80	2,079,582.15	-7,705,793.52	可供出售金融资产	发起人股
合计		3,500,000	/	40,709,412.80	2,079,582.15	-7,705,793.52	/	/

公司以发起人身份持有联环药业 3.85% 股权，公司分别于 2010 年 8 月 25 日，卖出联环药业 1,158,000 股，均价 18.04 元/股；于 2010 年 12 月 29 日、30 日两日，卖出联环药业 609,880 股，均价 17.41 元/股，截至 2010 年底，公司持有联环药业 2,736,620 股，占 2.34% 股权。2011 年 3 月 14 日，卖出联环药业 10 万股，均价 21.62 元/股；截至 2011 年 6 月 30 日，公司持有联环药业 2,636,620 股，占 2.25% 股权。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 与日常经营相关的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
宜昌人福药业有限责任公司	参股子公司	购买商品	药品	市场协议价格	335,002,692.50	11.71	现金结算
国药控股股份有限公司	控股股东	购买商品	药品	市场协议价格	123,486,098.10	4.32	现金结算
国药控股北京华鸿有限公司	母公司的控股	购买商品	药品	市场协议价格	4,451,759.38	0.16	现金结算

	子公司						
国药控股北京有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	药品	市场协议价格	4,418,666.87	0.15	现金结算
青海制药厂有限公司	参股子公司	购买商品	药品	市场协议价格	4,390,058.55	0.15	现金结算
上海生物制品研究所	集团兄弟公司	购买商品	药品	市场协议价格	2,752,136.75	0.10	现金结算
中国药材公司	集团兄弟公司	购买商品	药品	市场协议价格	2,607,194.22	0.09	现金结算
国药控股苏州有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	药品	市场协议价格	1,908,621.53	0.07	现金结算
国药前景口腔科技(北京)有限公司	控股子公司	购买商品	药品	市场协议价格	1,572,029.07	0.05	现金结算
国药控股广州有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	药品	市场协议价格	1,538,090.30	0.05	现金结算
兰州生物技术开发公司	集团兄弟公司	购买商品	药品	市场协议价格	1,248,461.55	0.04	现金结算
国药集团工业有限公司	集团兄弟公司	购买商品	药品	市场协议价格	174,191.45	0.01	现金结算
国药控股深圳中药有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	药品	市场协议价格	17,238.97	0.00	现金结算
国药控股北京康辰生物医药有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	药品	市场协议价格	13,706.09	0.00	现金结算
中国医药工业有限公司	集团兄弟公司	购买商品	药品	市场协议价格	2,950.00	0.00	现金结算
国药控股分销中心有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	药品	市场协议价格	-13,228.96	0.00	现金结算
国药控股北京有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	药品	市场协议价格	-16,504.21	0.00	现金结算
国药前景口腔科技(北京)有限公司	控股子公司	购买商品	市场咨询	协议价格	2,000,000.00	0.07	现金结算
广东恒畅物流有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	仓储物流	协议价格	1,270,474.38	16.44	现金结算
国药励展展览有限责任公司	集团兄弟公司	接受劳务	接受劳务	市场协议价格	12,480.00		现金结算

北京国大药房连锁有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	药品	市场价格	1,433,393.02	0.04	现金结算
佛山市南海新药特药有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	983,874.87	0.03	现金结算
佛山市南海医药有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	1,325,659.09	0.04	现金结算
广东粤兴医药有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	4,832,539.16	0.15	现金结算
贵州黔中医药有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	药品	市场价格	363,029.65	0.01	现金结算
国药集团工业有限公司	集团兄弟公司	销售商品	药品	市场价格	1,745.73	0.00	现金结算
国药集团西南医药有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	6,150,060.02	0.19	现金结算
国药集团新疆新特药业有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	26,916,214.77	0.82	现金结算
国药控股（天津）东方博康医药有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	7,278,797.50	0.22	现金结算
国药控股安徽有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	22,639.33	0.00	现金结算
国药控股安庆有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	607,477.66	0.02	现金结算
国药控股安阳有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	473,935.91	0.01	现金结算
国药控股北京华鸿有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	1,379,404.28	0.04	现金结算
国药控股北京天星普信生物医药有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	516,756.63	0.02	现金结算
国药控股北京有限公司	母公司的控股	销售商品	药品	市场价格	34,868,220.12	1.07	现金结算

	子公司						
国药控股福建有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	2,936,992.43	0.09	现金结算
国药控股福州有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	1,777,084.92	0.05	现金结算
国药控股甘肃有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	2,540,849.39	0.08	现金结算
国药控股股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	42,941,342.96	1.32	现金结算
国药控股广州有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	52,244,826.17	1.60	现金结算
国药控股国大药房有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	3,577,817.86	0.11	现金结算
国药控股海南有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	1,154,988.52	0.04	现金结算
国药控股邯郸有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	1,521,178.21	0.05	现金结算
国药控股河北医药有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	7,803,227.70	0.24	现金结算
国药控股河南股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	7,280,268.91	0.22	现金结算
国药控股黑龙江有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	1,621,789.38	0.05	现金结算
国药控股湖北怡保有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	-1,176.90	0.00	现金结算
国药控股湖北有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	14,195,792.87	0.43	现金结算
国药控股湖南有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	8,735,343.53	0.27	现金结算

国药控股淮南有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	8,615.37	0.00	现金结算
国药控股黄石有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	176,779.34	0.01	现金结算
国药控股吉林有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	4,527,593.11	0.14	现金结算
国药控股济南有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	176,512.80	0.01	现金结算
国药控股江苏有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	7,264,301.59	0.22	现金结算
国药控股江西有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	195,555.53	0.01	现金结算
国药控股焦作有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	260,998.85	0.01	现金结算
国药控股丽水有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	523,407.03	0.02	现金结算
国药控股临沂有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	1,918,112.16	0.06	现金结算
国药控股柳州有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	1,463,964.37	0.04	现金结算
国药控股龙岩有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	9,159.12	0.00	现金结算
国药控股梅州有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	243,657.89	0.01	现金结算
国药控股美罗（大连）有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	6,230,755.80	0.19	现金结算
国药控股内蒙古有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	11,005,298.38	0.34	现金结算
国药控股南宁有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	16,743,849.74	0.51	现金结算

	的控股子公司	商品					
国药控股南阳有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	201,541.53	0.01	现金结算
国药控股宁夏有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	6,335,222.18	0.19	现金结算
国药控股平顶山有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	1,266,782.91	0.04	现金结算
国药控股山东有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	7,206,692.89	0.22	现金结算
国药控股山西有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	8,865,023.03	0.27	现金结算
国药控股陕西有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	药品	市场价格	24,492,808.77	0.75	现金结算
国药控股沈阳有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	32,172,325.60	0.99	现金结算
国药控股石家庄有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	2,336.41	0.00	现金结算
国药控股四平有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	338,097.38	0.01	现金结算
国药控股苏州有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	364,416.54	0.01	现金结算
国药控股台州有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	1,412,411.44	0.04	现金结算
国药控股唐山新天地有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	2,275,881.84	0.07	现金结算
国药控股天津有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	37,036,810.6	1.13	现金结算
国药控股通辽有限公司	母公司的控股	销售商品	药品	市场价格	810,949.614	0.02	现金结算

	子公司						
国药控股铜川有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	381,918.42	0.01	现金结算
国药控股乌兰察布有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	820.51	0.00	现金结算
国药控股武威有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	545,671.98	0.02	现金结算
国药控股新余有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	331,498.80	0.01	现金结算
国药控股烟台有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	2,478.63	0.00	现金结算
国药控股云南有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	999,099.28	0.03	现金结算
国药控股湛江有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	15,623.93	0.00	现金结算
国药控股浙江有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	4,099,478.51	0.13	现金结算
国药控股重庆有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	98,376.06	0.00	现金结算
国药乐仁堂医药有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	49,857,552.05	1.53	现金结算
国药新疆库尔勒医药有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	305,871.15	0.01	现金结算
上海东虹医药有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	916,213.96	0.03	现金结算
深圳市延风医药有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	6,078,170.79	0.19	现金结算
深圳一致药业股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	8,092,870.78	0.25	现金结算

温州市生物药械供应有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	19,513,040.41	0.60	现金结算
新疆新特西部药业有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	5,363,941.05	0.16	现金结算
浙江康恩贝三江医药有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	207,230.95	0.01	现金结算
浙江英特药业有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格	30,434,112.98	0.93	现金结算
中国药材公司	集团兄弟公司	销售商品	药品	市场价格	98,583.51	0.00	现金结算
中国药材集团承德药材有限责任公司	集团兄弟公司	销售商品	药品	市场价格	865,966.52	0.03	现金结算
国药控股北京华鸿有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	仓储物流	协议价格	2,500.00	0.01	现金结算
国药控股北京康辰生物医药有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	仓储物流	协议价格	1,940,790.84	4.11	现金结算
国药控股北京有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	仓储物流	协议价格	15,001,513.35	31.75	现金结算
国药控股国大药房有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	仓储物流	协议价格	136,119.59	0.29	现金结算
中国医药对外贸易公司	集团兄弟公司	提供劳务	仓储物流	协议价格	449,693.71	0.95	现金结算
中国医药工业有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	仓储物流	协议价格	65,557.70	0.14	现金结算
国药前景口腔科技(北京)有限公司	控股子公司	提供劳务	仓储物流	协议价格	35,454.10	0.08	现金结算

报告期内没有发生关联方大额退货的情况。

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

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

报告期内公司累计日常关联采购金额为 48,355.42 万元，累计日常关联销售金额为 53,722.25 万元，累计提供劳务 1,763.16 万元，与 2011 年 3 月 18 日在《中国证券报》、《上海证券

报》上公告的《国药股份 2011 年预计日常关联交易公告》中预计的 2011 年全年关联采购金额 109,453 万元、关联销售金额 100,784 万元和提供劳务 4,734 万元的发生进度基本相符。

(九) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、 本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十二) 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

本报告期公司及其董事、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。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
国药股份关于中国医药集团总公司避免国药集团药业股份有限公司同业竞争有关事项的公告	《中国证券报》 B020 版；《上海证券报》 41 版；	2011 年 3 月 12 日	www.sse.com.cn
国药股份年报	《中国证券报》 B009、B010 版；《上海证券报》 21、22、24 版	2011 年 3 月 21 日	www.sse.com.cn
国药股份年报摘要	《中国证券报》 B009、B010 版；《上海证券报》 21、22、24 版	2011 年 3 月 21 日	www.sse.com.cn
国药股份 2010 年度履行社会责任报告	《中国证券报》 B009、B010 版；《上海证券报》 21、22、24 版	2011 年 3 月 21 日	www.sse.com.cn
国药股份 2011 年预计日常关联交易公告	《中国证券报》 B009、B010 版；《上海证券报》 21、22、24 版	2011 年 3 月 21 日	www.sse.com.cn
国药股份第四届董事会第十五次会议决议公告暨召开 2010 年度股东大会的通知	《中国证券报》 B009、B010 版；《上海证券报》 21、22、24 版	2011 年 3 月 21 日	www.sse.com.cn
国药股份第四届监事会第十次会议决议公告	《中国证券报》 B009、B010 版；《上海证券报》 21、22、24 版	2011 年 3 月 21 日	www.sse.com.cn
国药股份年报信息披露重大差错责任追究制度	《中国证券报》 B009、B010 版；《上海证券报》 21、22、24 版	2011 年 3 月 21 日	www.sse.com.cn
国药股份 2010 年度内部控制审核报告	《中国证券报》 B009、B010 版；《上海证券报》 21、22、24 版	2011 年 3 月 21 日	www.sse.com.cn
国药股份董事会秘书工作细则	《中国证券报》 B009、B010 版；《上海证券报》 21、22、24 版	2011 年 3 月 21 日	www.sse.com.cn
国药股份关于聘任证券事务代表的公告	《中国证券报》 B009、B010 版；《上海证券报》 21、22、24 版	2011 年 3 月 21 日	www.sse.com.cn
国药股份控股股东	《中国证券报》 B009、	2011 年 3 月 21 日	www.sse.com.cn

及其他关联方占用 资金情况专项报告	B010 版;《上海证券报》 21、22、24 版	日	
国药股份 2011 年第一 季度季报	《中国证券报》 B113 版;《上海证券报》 B129 版	2011 年 4 月 21 日	www.sse.com.cn
国药股份 2010 年度 股东大会决议公告	《中国证券报》 B113 版;《上海证券报》 B129 版	2011 年 4 月 21 日	www.sse.com.cn
国药股份关于国瑞 药业“退城进园”项 目进展情况的公告	《中国证券报》 B009 版;《上海证券报》 B27 版	2011 年 5 月 19 日	www.sse.com.cn
国药股份第四届董 事会第十七次会议 决议公告暨召开 2011 年第一次临时 股东大会通知	《中国证券报》 A32 版;《上海证券报》 B25 版	2011 年 5 月 20 日	www.sse.com.cn
国药股份 2011 年第一 次临时股东大会 决议公告	《中国证券报》 B005 版;《上海证券报》 B24 版	2011 年 6 月 10 日	www.sse.com.cn
国药股份 2010 年度 利润分配实施公告	《中国证券报》 B001 版;《上海证券报》 26 版	2011 年 6 月 13 日	www.sse.com.cn

七、 财务会计报告

(一) 财务报表（未经审计）

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:国药集团药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,148,140,096.41	1,180,508,332.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		49,040,832.98	21,634,108.01
应收账款		1,102,525,768.27	936,873,540.99
预付款项		82,551,652.28	80,614,311.48
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		19,565,730.24	780,000.00
其他应收款		79,738,911.84	9,092,305.64
买入返售金融资产			
存货		506,934,771.46	619,677,996.12
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			15,730.89
流动资产合计		2,988,497,763.48	2,849,196,325.20
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		40,709,412.80	48,492,906.40
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		209,401,995.83	205,503,894.77
投资性房地产		4,723,613.55	4,792,677.21
固定资产		217,237,879.35	221,700,653.35
在建工程		1,564,256.79	1,075,259.72
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		7,805,110.17	8,397,879.63
开发支出		2,932,618.06	2,700,000.00
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产		7,198,638.07	5,209,562.59
其他非流动资产		46,427,134.64	45,701,192.63
非流动资产合计		538,000,659.26	543,574,026.30
资产总计		3,526,498,422.74	3,392,770,351.50
流动负债：			
短期借款			
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		578,669,585.51	519,876,656.57
应付账款		995,117,612.07	965,669,599.18
预收款项		11,173,477.00	13,863,340.29
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		23,861,146.85	20,957,593.62
应交税费		-24,700,116.25	28,648,680.96
应付利息			
应付股利			
其他应付款		50,579,644.56	43,034,271.59
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		1,634,701,349.74	1,592,050,142.21
非流动负债：			
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			
其他非流动负债		467,864,942.49	457,558,190.33
非流动负债合计		467,864,942.49	457,558,190.33
负债合计		2,102,566,292.23	2,049,608,332.54
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		478,800,000.00	478,800,000.00
资本公积		51,981,089.63	57,760,435.28

减：库存股			
专项储备			
盈余公积		131,039,905.64	131,039,905.64
一般风险准备			
未分配利润		720,351,124.25	636,869,786.81
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,382,172,119.52	1,304,470,127.73
少数股东权益		41,760,010.99	38,691,891.23
所有者权益合计		1,423,932,130.51	1,343,162,018.96
负债和所有者权益总 计		3,526,498,422.74	3,392,770,351.50

法定代表人：李智明 主管会计工作负责人：沈黎新 会计机构负责人：茆雅敏

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:国药集团药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,064,679,615.15	1,119,113,797.11
交易性金融资产			
应收票据		46,327,469.78	18,931,250.81
应收账款		1,089,623,655.24	930,573,953.29
预付款项		79,363,160.69	78,956,924.06
应收利息			
应收股利		19,565,730.24	780,000.00
其他应收款		78,326,821.33	24,892,163.14
存货		476,896,478.56	601,043,680.83
一年内到期的非流动资产			
委托贷款		45,000,000.00	50,000,000.00
其他流动资产			
流动资产合计		2,899,782,930.99	2,824,291,769.24
非流动资产:			
可供出售金融资产		40,709,412.80	48,492,906.40
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		390,952,033.79	352,103,932.73
投资性房地产		4,723,613.55	4,792,677.21
固定资产		7,545,817.50	7,274,327.29
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		130,000.00	137,500.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,534,407.67	3,543,879.60
其他非流动资产		46,427,134.64	45,701,192.63
非流动资产合计		496,022,419.95	462,046,415.86
资产总计		3,395,805,350.94	3,286,338,185.10
流动负债:			
短期借款			

交易性金融负债			
应付票据		576,186,515.91	515,442,616.57
应付账款		981,441,315.96	957,823,386.18
预收款项		10,067,790.28	7,755,156.00
应付职工薪酬		3,754,112.32	6,428,221.19
应交税费		-30,109,674.63	24,416,096.55
应付利息			
应付股利			
其他应付款		42,156,888.32	31,279,672.67
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,583,496,948.16	1,543,145,149.16
非流动负债：			
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			
其他非流动负债		467,864,942.49	457,558,190.33
非流动负债合计		467,864,942.49	457,558,190.33
负债合计		2,051,361,890.65	2,000,703,339.49
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		478,800,000.00	478,800,000.00
资本公积		53,836,787.15	59,616,132.80
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		131,039,905.64	131,039,905.64
一般风险准备			
未分配利润		680,766,767.50	616,178,807.17
所有者权益（或股东权益） 合计		1,344,443,460.29	1,285,634,845.61
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		3,395,805,350.94	3,286,338,185.10

法定代表人：李智明 主管会计工作负责人：沈黎新 会计机构负责人：茆雅敏

合并利润表
2011 年 1—6 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		3,288,255,602.59	2,813,725,027.38
其中: 营业收入		3,288,255,602.59	2,813,725,027.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,150,680,431.12	2,662,235,699.74
其中: 营业成本		3,027,370,636.08	2,552,944,086.71
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		4,386,197.73	4,156,536.66
销售费用		50,936,134.49	46,754,335.26
管理费用		46,998,458.06	41,051,564.53
财务费用		15,525,907.91	11,975,616.31
资产减值损失		5,463,096.85	5,353,560.27
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)		34,425,378.65	30,398,620.09
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		32,345,796.50	30,398,620.09
汇兑收益 (损失以“—”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)		172,000,550.12	181,887,947.73
加: 营业外收入		25,159,379.90	2,714,754.18
减: 营业外支出		598,443.57	235,253.40
其中: 非流动资产处置损失		174,010.69	30,440.95
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		196,561,486.45	184,367,448.51
减: 所得税费用		38,792,838.25	38,246,067.67
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)		157,768,648.20	146,121,380.84
归属于母公司所有者的净利润		155,301,337.44	144,040,891.77
少数股东损益		2,467,310.76	2,080,489.07
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.3244	0.3008
(二) 稀释每股收益		0.3244	0.3008

七、其他综合收益		-5,779,345.65	-6,904,878.75
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益 总额		151,989,302.55	139,216,502.09
归属于少数股东的综合收益总额		2,467,310.76	2,080,489.07

法定代表人：李智明 主管会计工作负责人：沈黎新 会计机构负责人：茆雅敏

母公司利润表
2011 年 1—6 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		3,170,323,495.27	2,704,199,182.76
减：营业成本		2,943,068,643.08	2,476,484,278.29
营业税金及附加		1,701,074.62	2,329,739.18
销售费用		62,539,623.98	56,817,833.30
管理费用		31,215,837.58	23,760,968.24
财务费用		15,801,317.79	12,083,674.24
资产减值损失		5,153,123.20	5,263,188.08
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）		35,898,593.93	32,009,320.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		32,345,796.50	30,398,620.09
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		146,742,468.95	159,468,821.52
加：营业外收入		25,054,178.47	2,572,220.92
减：营业外支出		391,717.25	152,850.90
其中：非流动资产处置损失			3,564.20
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		171,404,930.17	161,888,191.54
减：所得税费用		34,996,969.84	33,888,533.66
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		136,407,960.33	127,999,657.88
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.2849	0.2575
（二）稀释每股收益		0.2849	0.2575
六、其他综合收益		-5,779,345.65	-6,904,878.75
七、综合收益总额		130,628,614.68	121,094,779.13

法定代表人：李智明 主管会计工作负责人：沈黎新 会计机构负责人：茆雅敏

合并现金流量表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,585,356,839.70	3,098,489,276.00
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			29,112.10
收到其他与经营活动有关的现金		14,013,707.19	8,441,183.20
经营活动现金流入小计		3,599,370,546.89	3,106,959,571.30
购买商品、接受劳务支付的现金		3,357,686,372.37	2,787,346,138.09
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		68,606,530.19	61,698,098.25
支付的各项税费		77,376,523.42	60,436,834.65
支付其他与经营活动有关的现金		51,023,377.95	42,114,740.39
经营活动现金流出小计		3,554,692,803.93	2,951,595,811.38
经营活动产生的现金流量净额		44,677,742.96	155,363,759.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		77,700.08	
取得投资收益收到的现金		3,741,547.35	5,338,495.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		160,250.70	231,341.23
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,979,498.13	5,569,836.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,374,472.06	12,131,115.44
投资支付的现金			6,325,200.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,374,472.06	18,456,315.44
投资活动产生的现金流量净额		-2,394,973.93	-12,886,479.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		600,809.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		16,790,000.00	26,240,000.00
筹资活动现金流入小计		17,390,809.00	26,240,000.00
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		92,041,813.69	60,516,258.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		92,041,813.69	60,516,258.14
筹资活动产生的现金流量净额		-74,651,004.69	-34,276,258.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-32,368,235.66	108,201,022.71
加：期初现金及现金等价物余额		1,180,508,332.07	762,334,833.14
六、期末现金及现金等价物余额		1,148,140,096.41	870,535,855.85

法定代表人：李智明 主管会计工作负责人：沈黎新 会计机构负责人：茆雅敏

母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,513,592,200.56	3,021,105,432.86
收到的税费返还			29,112.10
收到其他与经营活动有关的现金		11,851,073.86	6,886,283.31
经营活动现金流入小计		3,525,443,274.42	3,028,020,828.27
购买商品、接受劳务支付的现金		3,333,593,517.18	2,758,975,374.20
支付给职工以及为职工支付的现金		39,516,033.66	35,571,493.07
支付的各项税费		64,246,130.02	52,579,358.27
支付其他与经营活动有关的现金		56,292,072.68	51,973,414.40
经营活动现金流出小计		3,493,647,753.54	2,899,099,639.94
经营活动产生的现金流量净额		31,795,520.88	128,921,188.33
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		5,077,700.08	
取得投资收益收到的现金		5,214,762.63	6,949,195.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,600.00	17,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		10,310,062.71	6,966,995.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,337,951.86	277,585.46
投资支付的现金		19,950,000.00	6,325,200.00
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			
投资活动现金流出小计		21,287,951.86	6,602,785.46
投资活动产生的现金流量净额		-10,977,889.15	364,209.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		16,790,000.00	26,240,000.00
筹资活动现金流入小计		16,790,000.00	26,240,000.00
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		92,041,813.69	60,516,258.14
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		92,041,813.69	60,516,258.14
筹资活动产生的现金流量净额		-75,251,813.69	-34,276,258.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-54,434,181.96	95,009,139.87
加：期初现金及现金等价物余额		1,119,113,797.11	716,905,691.34
六、期末现金及现金等价物余额		1,064,679,615.15	811,914,831.21

法定代表人：李智明 主管会计工作负责人：沈黎新 会计机构负责人：茆雅敏

合并所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	478,800,000.00	57,760,435.28			131,039,905.64		636,869,786.81		38,691,891.23	1,343,162,018.96
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	478,800,000.00	57,760,435.28			131,039,905.64		636,869,786.81		38,691,891.23	1,343,162,018.96
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-5,779,345.65					83,481,337.44		3,068,119.76	80,770,111.55
(一)净利润							155,301,337.44		2,467,310.76	157,768,648.20
(二)其他综合收益		-5,779,345.65								-5,779,345.65
上述(一)和(二)小计		-5,779,345.65					155,301,337.44		2,467,310.76	151,989,302.55
(三)所有者投入和减少资本									600,809.00	600,809.00

1. 所有者投入资本									600,809.00	600,809.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-71,820,000.00	-71,820,000.00
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	478,800,000.00	51,981,089.63			131,039,905.64		720,351,124.25	41,760,010.99	1,423,932,130.51

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	478,800,000.00	58,702,192.24			102,871,129.62		402,899,381.33		39,804,389.31	1,083,077,092.50
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	478,800,000.00	58,702,192.24			102,871,129.62		402,899,381.33		39,804,389.31	1,083,077,092.50
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）		-8,875,329.24					96,160,891.77		-2,274,260.44	85,011,302.09

(一) 净利润							144,040,891.77		2,080,489.07	146,121,380.84
(二) 其他综合收益		-6,904,878.75							-4,354,749.51	-11,259,628.26
上述 (一) 和(二) 小计		-6,904,878.75					144,040,891.77		-2,274,260.44	134,861,752.58
(三) 所有者 投入和 减少资本		-1,970,450.49								-1,970,450.49
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		-1,970,450.49								-1,970,450.49
(四) 利润分配							-47,880,000.00			-47,880,000.00
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-47,880,000.00			-47,880,000.00
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	478,800,000.00	49,826,863.00		102,871,129.62		499,060,273.10		37,530,128.87	1,168,088,394.59

法定代表人：李智明 主管会计工作负责人：沈黎新 会计机构负责人：茆雅敏

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 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	478,800,000.00	59,616,132.80			131,039,905.64		616,178,807.17	1,285,634,845.61
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	478,800,000.00	59,616,132.80			131,039,905.64		616,178,807.17	1,285,634,845.61
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-5,779,345.65					64,587,960.33	58,808,614.68
(一) 净利润							136,407,960.33	136,407,960.33
(二) 其他综合收益		-5,779,345.65						-5,779,345.65
上述(一)和(二)小计		-5,779,345.65					136,407,960.33	130,628,614.68
(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						-71,820,000.00	-71,820,000.00
1.提取盈余公积							
2.提取一般风险准备							
3.对所有者(或股东)的分配						-71,820,000.00	-71,820,000.00
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	478,800,000.00	53,836,787.15			131,039,905.64	680,766,767.50	1,344,443,460.29

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	478,800,000.00	58,587,439.27			102,871,129.62		410,539,818.99	1,050,798,387.88
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	478,800,000.00	58,587,439.27			102,871,129.62		410,539,818.99	1,050,798,387.88
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-6,904,878.75					80,119,657.88	73,214,779.13

(一) 净利润							127,999,657.88	127,999,657.88
(二) 其他综合收益		-6,904,878.75						-6,904,878.75
上述 (一) 和(二) 小计		-6,904,878.75					127,999,657.88	121,094,779.13
(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							-47,880,000.00	-47,880,000.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-47,880,000.00	-47,880,000.00
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	478,800,000. 00	51,682,560.52			102,871,129.62	490,659,476.87	1,124,013,167.01

法定代表人：李智明 主管会计工作负责人：沈黎新 会计机构负责人：茆雅敏

(二) 公司概况

国药集团药业股份有限公司 (以下简称"本公司")是系经中华人民共和国国家经济贸易委员会《关于同意设立国药集团药业股份有限公司的批复》(国经贸企改[1999]945 号)批准, 由中国医药集团总公司、广州南方医疗器材公司、国药集团上海医疗器械有限公司、天津启宇医疗器械有限责任公司以及北京仁康医疗器材经营部于 1999 年 12 月 21 日共同发起设立的股份有限公司, 注册地为中华人民共和国北京市。

国药控股股份有限公司为本公司的母公司, 中国医药集团总公司为本公司的最终母公司。

本公司设立时总股本为人民币 80,000,000.00 元, 每股面值 1 元。本公司于 2002 年 11 月 12 日向境内投资者发行了 53,000,000 股人民币普通股, 于 2002 年 11 月 27 日在上海证券交易所挂牌上市交易, 发行后总股本增至 133,000,000.00 元。经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2006]612 号文件批复, 中国医药集团总公司于 2006 年 6 月将其持有的本公司全部股份转让于国药控股股份有限公司。根据本公司 2007 年度股东大会决议, 以 2007 年 12 月 31 日的总股本 133,000,000 股为基数, 按照每 10 股转增 8 股, 向全体股东转增 106,400,000 股, 转增后公司注册资本 239,400,000.00 元。根据本公司 2008 年度股东大会决议, 以 2008 年 12 月 31 日的总股本 239,400,000 股为基数, 按照每 10 股送 5 股同时转增 5 股, 向全体股东送股 119,700,000 股、转增 119,700,000 股, 变更后本公司注册资本 478,800,000.00 元。

本公司及子公司(以下合称"本集团")主要经营药品生产、药品分销、药品物流业务, 公司的许可经营项目: 批发中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品、疫苗、麻醉药品和第一类精神药品(含原料药)、第二类精神药品、蛋白同化制剂和肽类激素、医疗用毒性药品(注射用 A 型肉毒素)、麻黄素原料药(小包装)的批发; 组织药品生产; 销售医疗器械(II类、III类); 保健食品、定型包装食品。一般经营项目: 进出口业务; 与上述业务有关的咨询, 销售日用百货、化妆品。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

1、 财务报表的编制基础:

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、 遵循企业会计准则的声明:

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

3、 会计期间:

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

5、 合并财务报表的编制方法:

(1)编制合并财务报表时, 合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。

6、 现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、 外币业务和外币报表折算：

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入账。

8、 金融工具：

(a) 金融资产

(i) 金融资产分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。本集团的金融资产包括应收款项和可供出售金融资产。

应收款项

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以及未被划分为其他类的金融资产。

可供出售金融资产

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

(ii) 确认和计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。应收款项及可供出售金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项采用实际利率法，以摊余成本计量。

除减值损失外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。被投资单位已宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

(iii) 金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当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予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

(iv) 金融资产的终止确认

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

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

(b) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负

债和其他金融负债。本集团的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项、借款等。

应付款项包括应付账款、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

其他金融负债期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期 在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(c) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参 实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用可观察到的市场参数，减少使用与本集团特定相关的参数。

9、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过一千万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
具有类似信用风险特征	按信用风险特征划分
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
具有类似信用风险特征	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	
1—2 年	10%	
2—3 年	30%	
3—4 年	50%	
4—5 年	80%	
5 年以上	100%	

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

10、 存货：

(1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、自制半成品、库存商品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低计量。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

11、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计量。采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本

(2) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合

或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，在本集团持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益。在确定能否对被投资单位实施控制时，被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素也同时予以考虑。

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所享有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(17))。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资发生减值时，按其账面价值超过按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认减值损失。减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

12、 投资性房地产：

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧(摊销)率
建筑物	40 年	5%	2.375%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并

作适当调整。

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(17))

13、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40 年	3%-10%	2.25%-4.85%
机器设备	8-10 年	3%-10%	9.00%-12.125%
电子设备	4-5 年	3%-10%	11.25%-32.33%
运输设备	3-8 年	3%-10%	18.00%-24.25%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(17))。

(4) 其他说明

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。

14、 在建工程：

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(17))。

15、 借款费用：

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

16、 无形资产：

无形资产包括土地使用权、药品生产许可权、软件等，以成本计量。

(a) 土地使用权

土地使用权按使用年限 20 年或 50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

(b) 药品生产许可权

药品生产许可权按法律规定的有效年限 5 年平均摊销。

(c) 定期复核使用寿命和摊销方法

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并作适当调整。

(d) 研究与开发

内部研究开发项目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，被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，予以资本化：

- 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；
- 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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；
- 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。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。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，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(e) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(17))。

17、 收入：

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：

(a) 销售商品

本集团在已将产品或商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并且不再对该产品或商品实施管理和控制，与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入和成本能够可靠计量时确认销售收入。

(b) 提供劳务

本集团对外提供仓储运输等服务，根据实际完工进度确认收入。

(c) 让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本集团货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

18、 政府补助：

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

与收益相关的政府补助，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。

19、 递延所得税资产/递延所得税负债：

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，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

1. 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
2. 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

20、 经营租赁、融资租赁：

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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。本集团没有融资租赁。

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

21、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

22、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

23、 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

(a) 重要会计估计及其关键假设

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

(i) 应收款项的坏账准备

本集团于资产负债表日对应收款项进行减值测试，确认减值损失需要利用假设和估计。如果管理层对预计未来现金流量进行重新修订，将影响应收款项的坏账准备。

(ii) 存货跌价准备

本集团于资产负债表日对存货按照成本与可变现净值孰低计量，可变现净值的计算需要利用假设和估计。如果管理层对估计售价、至完工时估计要发生的成本、及估计的销售费用和相关税费进行重新修订，将影响存货的可变现净值的估计。该差异将对计提的存货跌价准备产生影响。

(iii) 所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

(iv) 长期资产减值的估计

根据附注二(17)中所述,本集团于每年对固定资产、在建工程及使用寿命有限的无形资产等长期资产是否出现减值进行测试。

在判断上述资产是否存在减值时,管理层主要从以下方面进行评估和分析:(1)影响资产减值的事项是否已经发生;(2)资产继续使用或处置而预期可获得的现金流量现值是否低于资产的账面价值;以及(3)预期未来现金流量现值中使用的重要假设是否适当。

本集团所采用的用于确定减值的相关假设,如未来现金流量现值方法中的折现率及增长率假设的变化,可能会对减值测试中所使用的现值产生重大影响,并导致本集团的上述长期资产出现减值。

(四) 税项:

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%
营业税	营业额的 3% 或 5%	3% 及 5%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税、营业税及消费税税额的 7%	7%
企业所得税	应纳税所得额	12%、15% 及 25%

2、 税收优惠及批文

依据所得税法的相关规定，国药集团物流有限责任公司适用的企业所得税率在 2008 年至 2012 年的 5 年期间内逐步过渡到 25%，本年度适用的税率应为 12%。同时，经北京经济技术开发区国家税务局开国税所函[2010]S23 号批准，国药集团物流有限责任公司自 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日享受过渡期生产性外商投资企业所得税优惠政策，自 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日止按当年适用税率减半征收企业所得税。本年度实际适用的税率为 12%。

2010 年，本公司的子公司国药集团国瑞药业有限公司取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR200934000039)，该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，本年度国药集团国瑞药业有限公司适用的企业所得税税率为 15%。

本公司 2011 年度适用的企业所得税率为 25%。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
国药集团国瑞药业有限公司	控股子公司	淮南	药品生产	9,555.081	新药、成药制造等	12,400.48		98.31	98.31	是	280.75		
国药物流有限责任公司	控股子公司	北京	仓储物流	9,062.00	仓储服务等	5,254.52		56.30	56.30	是	3,895.24		
国药空港(北京)国际贸易有限公司	全资子公司	北京	国际贸易	500.00	物流信息咨询等	500		100.00	100.00	是	0		

(六) 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	75,772.58	/	/	26,850.91
人民币	/	/	75,772.58	/	/	26,850.91
银行存款：	/	/	1,148,064,323.83	/	/	1,176,017,201.16
人民币	/	/	1,148,020,644.47	/	/	1,175,972,524.56
欧元			0			
美元	6,749.39	6.4716	43,679.36	6,745.98	6.62	44,676.60
其他货币资金：	/	/		/	/	4,464,280.00
人民币	/	/		/	/	4,464,280.00
合计	/	/	1,148,140,096.41	/	/	1,180,508,332.07

2010 年 12 月 31 日，其他货币资金共 4,464,280.00 元，其中：4,434,040.00 元为子公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金存款；2010 年 12 月 31 日，其他货币资金 30,240.00 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款

2、 应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	42,754,696.45	3,984,421.90
银行承兑汇票	6,286,136.53	17,649,686.11
合计	49,040,832.98	21,634,108.01

3、 应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	780,000.00	28,447,695.44	9,661,965.20	19,565,730.24	尚未发放	否
其中：						
江苏联环药业股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00		
青海制药(集团)有限责任公司	0.00	9,661,965.20	9,661,965.20	0.00		

司						
宜昌人福药业有限责任公司	0.00	18,785,730.24	0.00	18,785,730.24	尚未发放	否
国药前景口腔科技(北京)有限公司	780,000.00	0.00	0.00	780,000.00	尚未发放	否
合计	780,000.00	28,447,695.44	9,661,965.2	19,565,730.24	/	/

4、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
具有类似信用风险特征	1,160,420,808.70	100	57,895,040.43	100	986,182,674.73	100	49,309,133.74	100.00
组合小计	1,160,420,808.70	100	57,895,040.43	100	986,182,674.73	100	49,309,133.74	100.00
合计	1,160,420,808.70	/	57,895,040.43	/	986,182,674.73	/	49,309,133.74	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
具有类似信用风险特征	1,160,420,808.70	100	57,895,040.43	986,182,674.73	100.00	49,309,133.74
1 年以内小计	1,160,420,808.70	100	57,895,040.43	986,182,674.73	100.00	49,309,133.74
合计	1,160,420,808.70	100	57,895,040.43	986,182,674.73	100.00	49,309,133.74

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
国药控股股份有限公司	12,239,816.09	611,990.80	10,967,068.31	548,353.42
合计	12,239,816.09	611,990.80	10,967,068.31	548,353.42

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国医学科学院 中国协和医科大学 肿瘤医院	独立第三方	20,081,707.20	1 年以内	1.73
解放军总医院	独立第三方	19,720,971.84	1 年以内	1.70
国药乐仁堂医药 有限公司药品分 公司	母公司的控股子 公司	19,242,995.89	1 年以内	1.66
总后药材供应站	独立第三方	18,329,986.82	1 年以内	1.58
国药控股广州有 限公司	母公司的控股子 公司	18,011,569.35	1 年以内	1.55
合计	/	95,387,231.10	/	8.22

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
国药乐仁堂医药有限公 司	与本公司同受母公司控 制	19,242,995.89	1.66
国药控股广州有限公司	与本公司同受母公司控 制	18,011,569.35	1.55
国药控股北京有限公司	与本公司同受母公司控 制	15,920,073.28	1.37
国药控股股份有限公司	与本公司同受母公司控 制	12,239,816.09	1.05
国药控股沈阳有限公司	与本公司同受母公司控 制	10,460,869.20	0.90
浙江英特药业有限责任 公司	母公司的联营公司	9,624,271.53	0.83
国药控股天津有限公司	与本公司同受母公司控 制	8,658,387.50	0.75
温州市生物药械供应有	与本公司同受母公司控	7,868,739.02	0.68

限公司	制		
国药控股陕西有限公司	与本公司同受母公司控制	7,647,343.69	0.66
国药集团新疆新特药业有限公司	与本公司同受母公司控制	5,142,736.25	0.44
国药集团西南医药有限公司	与本公司同受母公司控制	4,538,777.14	0.39
国药控股南宁有限公司	与本公司同受母公司控制	4,386,656.29	0.38
国药控股湖北有限公司	与本公司同受母公司控制	3,935,449.41	0.34
国药控股内蒙古有限公司	与本公司同受母公司控制	3,038,031.06	0.26
国药控股美罗（大连）有限公司	与本公司同受母公司控制	2,801,113.43	0.24
国药控股山西有限公司	与本公司同受母公司控制	2,695,181.94	0.23
国药控股山东有限公司	与本公司同受母公司控制	2,463,633.96	0.21
深圳一致药业股份有限公司	与本公司同受母公司控制	1,856,697.74	0.16
国药控股（天津）东方博康医药有限公司	与本公司同受母公司控制	1,795,340.64	0.15
国药控股河南股份有限公司	与本公司同受母公司控制	1,742,176.00	0.15
国药控股湖南有限公司	与本公司同受母公司控制	1,714,874.30	0.15
国药控股江苏有限公司	与本公司同受母公司控制	1,564,412.99	0.13
深圳市延风医药有限公司	与本公司同受母公司控制	1,524,729.99	0.13
国药控股吉林有限公司	与本公司同受母公司控制	1,498,595.04	0.13
国药控股河北医药有限公司	与本公司同受母公司控制	1,379,173.11	0.12
国药控股浙江有限公司	与本公司同受母公司控制	1,345,756.40	0.12
广东粤兴医药有限公司	与本公司同受母公司控制	1,314,002.50	0.11
国药控股宁夏有限公司	与本公司同受母公司控制	1,190,076.62	0.10
佛山市南海新药特药有限公司	与本公司同受母公司控制	1,151,133.60	0.10

国药控股国大药房有限公司	与本公司同受母公司控制	1,033,724.68	0.09
新疆新特西部药业有限责任公司	与本公司同受母公司控制	928,802.90	0.08
国药控股甘肃有限公司	与本公司同受母公司控制	888,965.00	0.08
国药控股北京康辰生物医药有限公司	与本公司同受母公司控制	818,083.76	0.07
北京国大药房连锁有限公司	与本公司同受母公司控制	816,723.57	0.07
国药控股邯郸有限公司	与本公司同受母公司控制	800,005.94	0.07
国药控股福建有限公司	与本公司同受母公司控制	781,948.18	0.07
国药控股唐山新天地有限公司	与本公司同受母公司控制	733,650.95	0.06
国药控股平顶山有限公司	与本公司同受母公司控制	718,870.40	0.06
国药控股福州有限公司	与本公司同受母公司控制	558,987.93	0.05
国药控股北京华鸿有限公司	与本公司同受母公司控制	538,445.40	0.05
国药控股黑龙江有限公司	与本公司同受母公司控制	513,949.05	0.04
国药控股云南有限公司	与本公司同受母公司控制	497,889.52	0.04
国药控股柳州有限公司	与本公司同受母公司控制	475,220.95	0.04
佛山市南海医药有限公司	与本公司同受母公司控制	416,330.18	0.04
中国药材集团承德药材有限责任公司	与本公司同受最终控制方控制	371,719.46	0.03
国药控股临沂有限公司	与本公司同受母公司控制	294,240.57	0.03
上海东虹医药有限公司	母公司的联营公司	271,210.30	0.02
国药控股四平有限公司	与本公司同受母公司控制	230,901.77	0.02
国药控股台州有限公司	与本公司同受母公司控制	218,340.22	0.02
国药控股通辽有限公司	与本公司同受母公司控制	214,360.00	0.02
国药控股海南有限公司	与本公司同受母公司控制	210,318.85	0.02

国药控股丽水有限公司	与本公司同受母公司控制	189,927.08	0.02
中国药材公司	与本公司同受最终控制方控制	146,172.40	0.01
国药控股安庆有限公司	与本公司同受母公司控制	119,901.30	0.01
国药控股铜川有限公司	与本公司同受母公司控制	114,924.97	0.01
国药控股苏州有限公司	与本公司同受母公司控制	97,892.44	0.01
国药控股济南有限公司	与本公司同受母公司控制	85,230.00	0.01
国药控股重庆有限公司	与本公司同受母公司控制	78,503.60	0.01
国药控股武威有限公司	与本公司同受母公司控制	66,924.90	0.01
国药新疆库尔勒医药有限责任公司	与本公司同受母公司控制	55,467.72	0.00
国药控股梅州有限公司	与本公司同受母公司控制	50,154.83	0.00
国药控股黄石有限公司	与本公司同受母公司控制	40,878.57	0.00
国药控股新余有限公司	与本公司同受母公司控制	31,652.00	0.00
国药控股安徽有限公司	与本公司同受母公司控制	26,488.00	0.00
贵州黔中医药有限公司	与本公司同受母公司控制	25,188.75	0.00
国药控股淮南有限公司	与本公司同受母公司控制	10,080.00	0.00
国药控股江西有限公司	与本公司同受母公司控制	8,280.00	0.00
中国医药工业有限公司	与本公司同受最终控制方控制	6,718.08	0.00
国药控股湛江有限公司	与本公司同受母公司控制	5,520.00	0.00
国药前景口腔科技(北京)有限公司	联营公司	5,000.00	0.00
国药控股北京天星普信生物医药有限公司	与本公司同受母公司控制	1,894.00	0.00
浙江康恩贝三江医药有限公司	与本公司同受母公司控制	1,217.93	0.00
国药控股南阳有限公司	与本公司同受母公司控	205.56	0.00

	制		
国药控股焦作有限公司	与本公司同受母公司控制	0.00	0.00
国药控股石家庄有限公司	与本公司同受母公司控制	0.00	0.00
中国医药对外贸易公司	与本公司同受最终控制方控制	0.00	0.00
合计	/	170,253,525.67	14.65

5、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
具有类似信用风险特征	1,447,697.66	1.81	35,607.15	81.65	386,001.68	4.23	25,859.18	76.37
组合小计	1,447,697.66	1.81	35,607.15	81.65	386,001.68	4.23	25,859.18	76.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	78,334,821.33	98.19	8,000	18.35	8,740,163.14	95.77	8,000.00	23.63
合计	79,782,518.99	/	43,607.15	/	9,126,164.82	/	33,859.18	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
具有类似信用风险特征	1,434,519.98	99.10	29,199.82	378,210.88	97.98	18,910.54
1 年以内小计	1,434,519.98	99.10	29,199.82	378,210.88	97.98	18,910.54
1 至 2 年	6,586.88	0.45	658.69			
4 至 5 年	4,210.80	0.29	3,368.64	4,210.80	1.09	3,368.64

5 年以上	2,380.00	0.16	2,380.00	3,580.00	0.93	3,580.00
合计	1,447,697.66	100	35,607.15	386,001.68	100	25,859.18

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京市仁和医院	8,000.00	8,000.00	100	
其他	78,326,821.33			
合计	78,334,821.33	8,000.00	/	/

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3)其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
Pfizer Int.Trading(shanghai) Limited	独立第三方	38,208,614.44	1 年以内	47.89
碘补贴款	独立第三方	25,000,000.00	1 年以内	31.34
河北国泰医药有限公司	独立第三方	2,132,860.73	1 年以内	2.67
住友制药(苏州)有限公司	独立第三方	1,554,708.00	1 年以内	1.95
鲁南新时代医药有限公司	独立第三方	30,000.00	1 年以内	0.04
合计		66,926,183.17		83.89

(4) 应收关联方款项

无

6、 预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	82,422,602.28	99.84	80,510,261.48	99.87
1 至 2 年	129,050.00	0.16	104,050.00	0.13
合计	82,551,652.28	100	80,614,311.48	100

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海先声药业有限公司	独立第三方	18,396,658.79	1-3 个月	尚未收货
亿腾医药(中国)有限公司	独立第三方	15,989,362.35	1-3 个月	尚未收货
江苏先声药业有限公司	独立第三方	14,803,222.39	1-3 个月	尚未收货
WILBERY PHARMACEUTICAL LTD.	独立第三方	13,483,629.27	1-3 个月	尚未收货
预付进项税	独立第三方	6,122,943.86	1-3 个月	审批程序尚未完成

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

7、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,947,801.23	51,447.18	7,896,354.05	8,132,449.06	64,017.29	8,068,431.77
库存商品	467,961,246.82	1,867,241.33	466,094,005.49	600,661,905.39	5,331,950.92	595,329,954.47
在途物资	10,802,473.07		10,802,473.07	5,713,726.36		5,713,726.36
产成品	7,146,614.49	132,392.00	7,014,222.49	6,171,076.17	34,465.96	6,136,610.21
自制半成品	15,127,716.36		15,127,716.36	4,429,273.31		4,429,273.31
合计	508,985,851.97	2,051,080.51	506,934,771.46	625,108,430.29	5,430,434.17	619,677,996.12

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	64,017.29	-12,570.11	0.00	0.00	51,447.18
库存商品	5,331,950.92	-3,217,913.74	0.00	246,795.85	1,867,241.33
在途物资		0.00	0.00	0.00	0
产成品	34,465.96	97,926.04	0.00	0.00	132,392.00
自制半成品		0.00	0.00	0.00	0
合计	5,430,434.17	-3,132,557.81	0	246,795.85	2,051,080.51

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	可变现净值低于存货账面价值的差额计提		
库存商品	可变现净值低于存货账面价值的差额计提		
在途物资	可变现净值低于存货账面价值的差额计提		

8、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
待摊财产保险	0	15,730.89
合计		15,730.89

9、可供出售金融资产：

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	40,709,412.80	48,492,906.40
合计	40,709,412.80	48,492,906.40

可供出售金融资产系公司在股权分置改革中持有的对江苏联环药业股份有限公司的限售股，已于 2007 年 3 月 22 日上市流通，采用公允价值计价。

10、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
青海制药(集团)有限	47.10	47.10	194,900,324.49	21,054,850.19	173,845,474.30	21,647,892.32	9,411,512.72

责任公司								
宜昌人福药业有限责任公司	20.00	20.00	866,070,334.89	263,962,413.10	602,107,921.79	471,556,731.71	146,062,594.36	
国药前景口腔科技(北京)有限公司	39.00	39.00	19,138,646.16	12,685,579.41	6,453,066.75	15,240,384.01	2,232,976.92	

11、长期股权投资:

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算: 无

按权益法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
青海制药(集团)有限责任公司	79,950,000.00	89,068,865.59	-5,381,579.96	83,687,285.63		966,196.20	47.10	47.10
宜昌人福药业有限责任公司	95,300,686.57	114,789,194.13	8,408,820.02	123,198,014.15		1,878,573.24	20.00	20.00
国药前景口腔科技(北京)有限公司	780,000.00	1,645,835.05	870,861.00	2,516,696.05		0	39.00	39.00

12、投资性房地产:

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	5,810,094.00	0	0	5,810,094.00
1.房屋、建筑物	5,810,094.00	0.00	0.00	5,810,094.00
2.土地使用权		0.00	0.00	0.00
二、累计折旧和累计摊销合计	1,017,416.79	69,063.66	0	1,086,480.45
1.房屋、建筑物	1,017,416.79	69,063.66	0.00	1,086,480.45
2.土地使用权		0.00	0.00	0.00
三、投资性房地产账面净值合计	4,792,677.21	-69,063.66	0	4,723,613.55
1.房屋、建筑物	4,792,677.21	-69,063.66	0.00	4,723,613.55
2.土地使用权		0.00	0.00	0.00
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0	0	0	0
1.房屋、建筑物		0.00	0.00	0.00
2.土地使用权		0.00	0.00	0.00
五、投资性房地产账面价值合计	4,792,677.21	-69,063.66	0	4,723,613.55
1.房屋、建筑物	4,792,677.21	-69,063.66	0.00	4,723,613.55
2.土地使用权		0.00	0.00	0.00

本期折旧和摊销额：69,063.66 元。

投资性房地产本期减值准备计提额：0 元。

13、 固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	318,454,456.42	5,007,302.76	1,119,645.16	322,342,114.02
其中：房屋及建筑物	155,429,328.43	0.00	44,039.25	155,385,289.18
机器设备	115,663,721.14	1,653,062.54	0.00	117,316,783.68
运输工具	18,827,087.35	2,120,789.00	1,018,755.91	19,929,120.44
电子设备	28,534,319.50	1,233,451.22	56,850.00	29,710,920.72
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	96,753,803.07		9,187,419.69	105,104,234.67
其中：房屋及建	32,572,799.26		1,778,375.74	34,325,693.61

建筑物					
机器设备	38,573,408.60		4,829,644.43	10,912.50	43,392,140.53
运输工具	8,356,186.93		1,063,915.78	772,743.70	8,647,359.01
电子设备	17,251,408.28		1,515,483.74	27,850.50	18,739,041.52
三、固定资产账面净值合计	221,700,653.35	/	/	/	217,237,879.35
其中：房屋及建筑物	122,856,529.17	/	/	/	121,059,595.57
机器设备	77,090,312.54	/	/	/	73,924,643.15
运输工具	10,470,900.42	/	/	/	11,281,761.43
电子设备	11,282,911.22	/	/	/	10,971,879.20
四、减值准备合计		/	/	/	
其中：房屋及建筑物		/	/	/	
机器设备		/	/	/	
运输工具		/	/	/	
电子设备		/	/	/	
五、固定资产账面价值合计	221,700,653.35	/	/	/	217,237,879.35
其中：房屋及建筑物	122,856,529.17	/	/	/	121,059,595.57
机器设备	77,090,312.54	/	/	/	73,924,643.15
运输工具	10,470,900.42	/	/	/	11,281,761.43
电子设备	11,282,911.22	/	/	/	10,971,879.20

本期折旧额：9,187,419.69 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：0 元。

14、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	1,564,256.79		1,564,256.79	1,075,259.72		1,075,259.72

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例 (%)	资金来源	期末数
新包装线改造	3,200	254,852.65	0.00	0.00	82.69	自筹	254,852.65

新冻干包装线	0.00	0.00	25,286.37	0.00		自筹	25,286.37
退城进园	0.00	820,407.07	463,710.70	0.00		自筹	1,284,117.77
合计					/	/	1,564,256.79

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
冻干车间及新包装线改造项目	主体项目已完工,配套项目仍在建设	工程进度以项目报告为基础进行估计

15、 无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	23,022,540.72	0	0	23,022,540.72
软件	6,351,940.00	0	0	6,351,940.00
土地使用权	7,170,600.72	0	0	7,170,600.72
药品生产许可权	9,500,000.00	0	0	9,500,000.00
二、累计摊销合计	14,624,661.09	592,769.46	0	15,217,430.55
软件	5,821,188.67	93,293.94	0	5,914,482.61
土地使用权	695,139.25	154,475.40	0	849,614.65
药品生产许可权	8,108,333.17	345,000.12	0	8,453,333.29
三、无形资产账面净值合计	8,397,879.63	-592,769.46	0	7,805,110.17
软件	530,751.33	-93,293.94	0	417,457.35
土地使用权	6,475,461.47	-154,475.40	0	6,320,986.07
药品生产许可权	1,391,666.83	-345,000.12	0	1,066,666.75
四、减值准备合计				
			0	7,805,110.17
			0	417,457.35
			0	6,320,986.07
五、无形资产账面价值合计	8,397,879.63	-592,769.46	0	7,805,110.17
软件	530,751.33	-93,293.94	0	417,457.35
土地使用权	6,475,461.47	-154,475.40	0	6,320,986.07
药品生产许可权	1,391,666.83	-345,000.12	0	1,066,666.75

本期摊销额：592,769.46 元。

16、 递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 互抵后的递延所得税资产或负债及对应的互抵后可抵扣或应纳税暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	16,863,827.83		16,801,200.22	
递延所得税负债	9,665,189.76		11,591,637.63	

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期互抵金额
递延所得税负债	9,665,189.76

17、 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	49,342,992.92	8,595,654.66	0	0	57,938,647.58
二、存货跌价准备	5,430,434.17	-3,132,557.81	0.00	246,795.85	2,051,080.51
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备	0	0			0
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产					

减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	54,773,427.09	5,463,096.85	0	246,795.85	59,989,728.09

18、其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
特储物资	46,427,134.64	45,701,192.63
合计	46,427,134.64	45,701,192.63

19、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	578,669,585.51	519,876,656.57
合计	578,669,585.51	519,876,656.57

下一会计期间（下半年）将到期的金额 578,669,585.51 元。

20、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付货款	995,117,612.07	965,669,599.18
合计	995,117,612.07	965,669,599.18

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
国药控股股份有限公司	36,314,846.44	35,451,415.69
合计	36,314,846.44	35,451,415.69

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄超过一年的应付账款为 36,714,261.15 元(2010 年 12 月 31 日：44,344,567.17 元)，主要为尚未结算的应付货款。

21、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收货款	11,173,477.00	13,863,340.29
合计	11,173,477.00	13,863,340.29

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

账龄超过一年的预收款项为 1,404,324.79 元(2010 年 12 月 31 日：1,216,731.89 元)，主要为公司代理进出口业务预收款，代理业务未完成，该款项尚未结清。

22、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,531,219.57	52,461,149.81	49,636,634.24	9,355,735.14
二、职工福利费		2,430,200.23	2,430,200.23	0
三、社会保险费	47,498.97	11,030,836.18	11,030,836.18	47,498.97
1.医疗保险费		3,669,239.81	3,669,239.81	0
2.基本养老保险费		6,518,024.10	6,518,024.10	0
3.失业保险费		456,898.37	456,898.37	0
4.工伤保险费		159,352.67	159,352.67	0
5.生育保险费	47,498.97	227,321.23	227,321.23	47,498.97
四、住房公积金		2,993,815.52	2,993,815.52	0
五、辞退福利	10,636,955.75	497,024.10	1,382,489.36	9,751,490.49
六、其他		179,856.92	164,501.91	15,355.01
七、工会经费和职工教育经费	3,741,919.33	2,319,288.83	1,370,140.92	4,691,067.24
合计	20,957,593.62	71,912,171.59	69,008,618.36	23,861,146.85

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 4,691,067.24 元。

预计将于 2011 年度全部发放和使用完毕

23、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-45,192,911.85	649,902.94
营业税	317,753.39	358,603.81
企业所得税	15,382,580.60	25,191,648.10

个人所得税	3,824,602.93	1,939,332.50
城市维护建设税	397,400.59	89,921.34
应交房产税	90,981.85	181,963.68
应交教育费附加	285,234.62	47,797.58
土地使用税	90,807.30	181,614.60
其他	103,434.32	7,896.41
合计	-24,700,116.25	28,648,680.96

24、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付中介费	6,892,018.74	6,892,018.74
应付仓储费	4,631,696.15	3,755,447.73
应付保证金	3,981,219.99	4,075,884.50
应付研发费	3,550,000.00	3,550,000.00
应付运费	3,525,335.66	593,424.15
应付设备款	1,791,352.50	2,285,115.12
应付电费	1,758,271.55	2,058,271.55
应付房租	1,020,000.00	0.00
其他	23,429,749.97	19,824,109.80
合计	50,579,644.56	43,034,271.59

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
国药控股股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	2,000,000.00

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过一年的其他应付款为 9,976,367.25 元(2010 年 12 月 31 日：8,359,710.30 元)，主要为应付保证金，由于业务仍有往来，该款项尚未结清。

25、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
特种储备资金	32,974,604.30	32,974,604.30
甲流药品储备资金	434,890,338.19	424,583,586.03
合计	467,864,942.49	457,558,190.33

26、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	478,800,000.00						478,800,000.00

27、 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	15,981,274.93			15,981,274.93
可供出售金融资产公允价值变动	34,774,911.53		7,705,793.52	27,069,118.01
权益法核算的被投资单位其他权益变动	4,282,506.34			4,282,506.34
其他(a)	2,721,742.48	1,926,447.87		4,648,190.35
合计	57,760,435.28	1,926,447.87	7,705,793.52	51,981,089.63

28、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	131,039,905.64			131,039,905.64
合计	131,039,905.64			131,039,905.64

29、 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	636,869,786.81	/
调整后 年初未分配利润	636,869,786.81	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	155,301,337.44	/
应付普通股股利	71,820,000.00	
期末未分配利润	720,351,124.25	/

30、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,286,895,202.59	2,812,647,437.65
其他业务收入	1,360,400.00	1,077,589.73
营业成本	3,027,370,636.08	2,552,944,086.71

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品销售	3,168,806,945.69	2,942,719,490.04	2,703,439,131.81	2,476,131,913.41
产品销售	100,080,554.68	58,513,878.89	88,074,735.32	50,315,578.27
仓储物流	47,254,852.06	31,108,376.40	39,590,236.94	26,174,225.89
抵消数	-29,247,149.84	-5,142,293.96	-18,456,666.42	
合计	3,286,895,202.59	3,027,199,451.37	2,812,647,437.65	2,552,621,717.57

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品销售	3,168,806,945.69	2,942,719,490.04	2,703,439,131.81	2,476,131,913.41
产品销售	100,080,554.68	58,513,878.89	88,074,735.32	50,315,578.27
仓储物流	47,254,852.06	31,108,376.40	39,590,236.94	26,174,225.89
抵消数	-29,247,149.84	-5,142,293.96	-18,456,666.42	
合计	3,286,895,202.59	3,027,199,451.37	2,812,647,437.65	2,552,621,717.57

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京地区	3,191,956,941.87	2,973,827,866.44	2,724,572,702.33	2,502,306,139.30
淮南地区	100,080,554.68	58,513,878.89	88,074,735.32	50,315,578.27
抵消数	-5,142,293.96	-5,142,293.96		
合计	3,286,895,202.59	3,027,199,451.37	2,812,647,437.65	2,552,621,717.57

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
浙江省医药工业有限公司	49,768,537.68	1.51
国药乐仁堂医药有限公司药品分公司	47,517,149.81	1.45
首都医科大学附属北京朝阳医院	44,550,678.63	1.35
广州医药有限公司	43,580,293.58	1.33
国药控股广州有限公司	42,234,139.34	1.28
合计	227,650,799.04	6.92

31、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,774,997.67	1,490,152.68	营业额的 3%或 5%
城市维护建设税	1,723,182.70	1,837,487.21	实际缴纳的增值税、营业税及消费税税额的 7%
教育费附加	888,017.36	828,896.77	实际缴纳的增值税、营业税及消费税税额的 3%或 4%
合计	4,386,197.73	4,156,536.66	/

32、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,569,870.66	19,670,731.42
仓储运输费	12,588,664.82	8,050,264.52
差旅费	1,944,566.52	2,058,463.28
市场开发费	973,889.67	795,044.00
广告宣传费	296,544.81	159,585.50
招投标费	133,656.00	2,706,074.44
其他	10,428,942.01	13,314,172.10
合计	50,936,134.49	46,754,335.26

33、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,494,532.10	26,551,685.59
资产折旧与摊销	2,629,462.33	2,872,034.97
办公费	2,157,972.23	1,365,452.45
业务招待费	1,589,685.59	1,164,569.51
税金	1,456,850.92	1,299,739.41
差旅费	757,869.01	697,522.75
聘请中介机构费用及咨询费	230,566.08	135,309.61
其他	13,681,519.80	6,965,250.24
合计	46,998,458.06	41,051,564.53

34、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	25,154,604.40	14,897,778.43
利息收入	-7,417,220.75	-3,434,313.85
汇兑损失/(收益)	6,586.97	122,824.14

银行手续费	1,611,938.82	1,682,498.73
其他	-3,830,001.53	-1,293,171.14
合计	15,525,907.91	11,975,616.31

35、 投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	32,345,796.5	30,225,370.09
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		173,250
可供出售金融资产等取得的投资收益	2,079,582.15	
合计	34,425,378.65	30,398,620.09

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
青海制药(集团)有限责任公司	4,280,385.24	4,445,083.52	被投资单位本年净利润减少
宜昌人福药业有限责任公司	27,194,550.26	25,561,645.72	被投资单位本年净利润增加
国药前景口腔科技(北京)有限公司	870,861.00	218,640.85	被投资单位本年净利润增加
合计	32,345,796.50	30,225,370.09	/

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

36、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	8,595,654.66	6,898,985.48
二、存货跌价损失	-3,132,557.81	-1,545,425.21
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		

十四、其他		
合计	5,463,096.85	5,353,560.27

37、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	49,731.88	98,979.85	49,731.88
其中：固定资产处置利得	49,731.88	98,979.85	49,731.88
政府补助	25,000,000.00	50,000.00	0.00
其他	109,648.02	2,565,774.33	109,648.02
合计	25,159,379.90	2,714,754.18	159,379.90

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
碘补贴款	25,000,000.00	0	
科研补助资金		50,000	
合计	25,000,000.00	50,000.00	/

38、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	174,010.69	30,440.95	174,010.69
其中：固定资产处置损失	174,010.69	30,440.95	174,010.69
对外捐赠	0.00	125,020.00	0.00
罚款支出	32,715.63	23,400.00	32,715.63
其他	391,717.25	56,392.45	391,717.25
合计	598,443.57	235,253.40	598,443.57

39、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	38,855,465.86	35,539,906.66
递延所得税调整	-62,627.61	2,706,161.01
合计	38,792,838.25	38,246,067.67

40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(a)基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算：

	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
归属于母公司普通股股东的合并净利润	155,301,337.44	144,040,891.77
本公司发行在外普通股的加权平均数	478,800,000.00	478,800,000.00
基本每股收益	0.3244	0.3008
其中：		
— 持续经营基本每股收益：	0.3244	0.3008
— 终止经营基本每股收益：	-	-

(b)稀释每股收益

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。于 2011 上年度，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

41、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-7,705,793.52	-9,206,505.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-1,926,447.87	-2,301,626.25
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-5,779,345.65	-6,904,878.75
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（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-5,779,345.65	-6,904,878.75

42、 现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	7,367,788.48
回款奖励	3,131,899.63
货损赔款	377,947.02
其他	3,136,072.06
合计	14,013,707.19

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
物流费	10,445,104.80
业务招待费	6,063,258.73
会议费	4,823,212.71
办公费	4,175,556.20
银行手续费	3,197,570.10
差旅费	2,683,202.03
租赁费	1,746,097.43
中介机构费	1,581,084.30
研究开发费	1,472,344.47
货损赔款	356,234.05
广告宣传费	296,544.81
技术开发费	228,343.55
招标费	84,700.00
其他	13,870,124.77
合计	51,023,377.95

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
甲流疫苗相关药品储备基金	16,790,000
合计	16,790,000.00

43、 现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	157,768,648.20	146,121,380.84
加：资产减值准备	5,463,096.85	5,353,560.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,256,483.35	7,887,055.69
无形资产摊销	592,769.46	740,709.27
长期待摊费用摊销	0.00	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	116,441.31	-99,030.15
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,837.50	9,670.25
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0	0
财务费用（收益以“-”号填列）	24,932,246.36	14,847,860.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-34,425,378.65	-30,398,620.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-607,946.90	840,687.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0	0
存货的减少（增加以“-”号填列）	77,259,884.21	97,735,818.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-277,922,648.08	-119,812,277.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	82,236,309.35	32,136,945.53
其他	0	0
经营活动产生的现金流量净额	44,677,742.96	155,363,759.92
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,148,140,096.41	870,535,855.85
减：现金的期初余额	1,180,508,332.07	762,334,833.14
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	-32,368,235.66	108,201,022.71

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	1,148,140,096.41	1,180,508,332.07
其中：库存现金	75,772.58	26,850.91
可随时用于支付的银行存款	1,148,064,323.83	1,176,017,201.16
可随时用于支付的其他货币资金		4,464,280.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,148,140,096.41	1,180,508,332.07

(七) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
国药股份有限公司	国有控股	上海	余林	实业投资控股、医药企业受托管理及资产重组等	226,456.85	44.01	44.01	中国药集团总公司	746184344

2、 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
国药集团国瑞药业有限公司	国有控股	淮南	金仁力	药品生产	9,555.081	98.31	98.31	72334670-X
国药物流有限责任公司	国有控股	北京	杨勇	仓储物流	9,062.00	56.30	56.30	74260258-8
国药空港(北京)国际贸易有限公司	国有控股	北京	陈长清	国际贸易	500.00	100.00	100.00	569530268

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
青海制药(集团)有限责任公司	国有控股	西宁	曹红卫	药品生产销售	13,956.28	47.10	47.10	22658062-6
宜昌人福药业有限责任公司	国有控股	宜昌	李杰	药品生产销售	29,352.70	20.00	20.00	73084340-5
国药前景口腔科技(北京)有限公司	国有控股	北京	张芳	销售、代理	200.00	39.00	39.00	766289610

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
二、联营企业					
青海制药(集团)有限责任公司	194,900,324.49	21,054,850.19	173,845,474.30	21,647,892.32	9,411,512.72
宜昌人福药业有限责任公司	866,070,334.89	263,962,413.10	602,107,921.79	471,556,731.71	146,062,594.36
国药前景口腔科技(北京)有限公司	19,138,646.16	12,685,579.41	6,453,066.75	15,240,384.01	2,232,976.92

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
北京国大药房连锁有限公司	母公司的控股子公司	
北京国仁堂医药连锁有限公司	集团兄弟公司	
北京国生医药开发中心	集团兄弟公司	

北京国药天元物业管理有限公司	母公司的控股子公司	
北京生物制品研究所	集团兄弟公司	
北京中冠药业有限责任公司	集团兄弟公司	
长春生物制品研究所	集团兄弟公司	
成都蓉生药业有限责任公司	集团兄弟公司	
成都生物制品研究所	集团兄弟公司	
佛山市南海新药特药有限公司	母公司的控股子公司	
佛山市南海医药有限公司	母公司的控股子公司	
广东东方新特药有限公司	母公司的控股子公司	
广东恒畅物流有限公司	母公司的控股子公司	
广东南方医药对外贸易有限公司	集团兄弟公司	
广东粤兴医药有限公司	母公司的控股子公司	
贵州黔中医药有限公司	母公司的控股子公司	
国药集团北京医疗器械有限公司	集团兄弟公司	
国药集团川抗制药有限公司	集团兄弟公司	
国药集团工业有限公司	集团兄弟公司	
国药集团陕西医药有限公司	母公司的控股子公司	
国药集团上海立康股份有限公司	母公司的控股子公司	
国药集团上海医疗器械有限公司	集团兄弟公司	
国药集团西南医药有限公司	母公司的控股子公司	
国药集团新疆新特药业有限公司	母公司的控股子公司	
国药集团新疆制药有限公司	集团兄弟公司	
国药控股（天津）东方博康医药有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股安徽有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股安庆有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股安阳有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股北京华鸿有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股北京康辰生物医药有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股北京天星普信生物医药有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股北京有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股分销中心有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股福建有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股福州有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股甘肃有限公司	母公司的控股子公司	

国药控股广州有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股国大药房有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股海南有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股邯郸有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股河北医药有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股河北有限公司唐山分公司	母公司的控股子公司	
国药控股河南股份有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股黑龙江有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股湖北怡保有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股湖北有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股湖北有限公司武汉分公司	母公司的控股子公司	
国药控股湖南有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股淮南有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股黄石有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股吉林有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股济南有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股江苏有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股江西有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股焦作有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股丽水有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股临沂有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股凌云生物医药(上海)有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股柳州有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股龙岩有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股梅州有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股美罗(大连)有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股内蒙古有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股南宁有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股南阳有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股宁夏有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股平顶山有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股山东有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股山西有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股陕西有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股深圳中药有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股沈阳有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股沈阳有限公司长春分公司	母公司的控股子公司	

国药控股石家庄有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股四平有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股苏州有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股台州有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股唐山新天地有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股天津有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股天津有限公司内蒙分公司	母公司的控股子公司	
国药控股天津有限公司通辽东蒙分公司	母公司的控股子公司	
国药控股通辽有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股铜川有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股乌兰察布有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股武威有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股新疆和田药业有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股新疆新特参茸药业有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股新疆伊犁同德药业有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股新余有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股烟台有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股云南有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股湛江有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股浙江有限公司	母公司的控股子公司	
国药控股重庆有限公司	母公司的控股子公司	
国药乐仁堂医药有限公司	母公司的控股子公司	
国药励展览有限责任公司	集团兄弟公司	
国药新疆库尔勒医药有限责任公司	母公司的控股子公司	
国药药材冷水江制药有限公司	集团兄弟公司	
国药一心制药有限公司	母公司的控股子公司	
河南仟禧堂药业有限公司	其他	
华颐药业有限公司	集团兄弟公司	
喀什新特药业有限责任公司	母公司的控股子公司	
兰州生物技术开发公司	集团兄弟公司	
兰州生物制品研究所	集团兄弟公司	
宁夏国大药房连锁有限公司	母公司的控股子公司	
青海制药厂有限公司	其他	
山西威奇达药业有限公司	集团兄弟公司	
陕西省医药公司	母公司的控股子公司	
上海东虹医药有限公司	其他	

上海乔源生物制药有限公司	其他	
上海赛伦生物技术有限公司	其他	
上海上生生物制品经营部	集团兄弟公司	
上海生物制品研究所	集团兄弟公司	
上海现代哈森商丘药业有限公司	集团兄弟公司	
上海现代制药股份有限公司	集团兄弟公司	
深圳市健民医药有限公司	母公司的控股子公司	
深圳市延风医药有限公司	母公司的控股子公司	
深圳一致药业股份有限公司	母公司的控股子公司	
深圳致君制药有限公司	母公司的控股子公司	
温州市生物药械供应有限公司	母公司的控股子公司	
武汉生物制品研究所	集团兄弟公司	
新疆新特西部药业有限责任公司	母公司的控股子公司	
浙江康恩贝三江医药有限公司	母公司的控股子公司	
浙江英特药业有限责任公司	其他	
中国大冢制药有限公司	其他	
中国药材公司	集团兄弟公司	
中国药材集团承德药材有限责任公司	集团兄弟公司	
中国医疗器械工业公司	集团兄弟公司	
中国医疗卫生器材进出口深圳公司	集团兄弟公司	
中国医药（集团）天津公司	母公司的控股子公司	
中国医药（集团）天津公司	母公司的控股子公司	
中国医药（集团）天津公司	母公司的控股子公司	
中国医药对外贸易公司	集团兄弟公司	
中国医药工业有限公司	集团兄弟公司	
中国医药集团上海公司	母公司的控股子公司	
中国医药天津采购供应站开发区药品公司	母公司的控股子公司	

5、 关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

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 (%)
宜昌人福药业有限	采购货物	市场协议价格	335,002,692.50	11.71	232,200,500.87	9.93

责任公司						
国药控股股份有限公司	采购货物	市场协议价格	123,486,098.10	4.32	113,283,132.16	4.84
国药控股北京华鸿有限公司	采购货物	市场协议价格	4,451,759.38	0.16	1,170,274.04	0.05
国药控股北京有限公司	采购货物	市场协议价格	4,418,666.87	0.15	979,910.33	0.04
青海制药厂有限公司	采购货物	市场协议价格	4,390,058.55	0.15	7,580,889.76	0.32
上海生物制品研究所	采购货物	市场协议价格	2,752,136.75	0.10	0.00	0.00
中国药材公司	采购货物	市场协议价格	2,607,194.22	0.09	3,840,907.82	0.16
国药控股苏州有限公司	采购货物	市场协议价格	1,908,621.53	0.07	0.00	0.00
国药前景口腔科技(北京)有限公司	采购货物	市场协议价格	1,572,029.07	0.05	0.00	0.00
国药控股广州有限公司	采购货物	市场协议价格	1,538,090.30	0.05	4,267,977.54	0.18
兰州生物技术开发公司	采购货物	市场协议价格	1,248,461.55	0.04	1,248,461.53	0.05
国药集团工业有限公司	采购货物	市场协议价格	174,191.45	0.01	799,731.62	0.03
国药控股深圳中药有限公司	采购货物	市场协议价格	17,238.97	0.00	0.00	0.00
国药控股北京康辰生物医药有限公司	采购货物	市场协议价格	13,706.09	0.00	0.00	0.00
中国医药工业有限	采购货物	市场协议价格	2,950.00	0.00	0.00	0.00

公司						
国药控股 分销中心 有限公司	采购货物	市场协议 价格	-13,228.96	0.00	55,913,443.07	2.39
国药控股 北京有限 公司	采购货物	市场协议 价格	-16,504.21	0.00	1,975,273.02	0.08
广东东方 新特药有 限公司	采购货物	市场协议 价格	0.00	0.00	-2,025.63	0.00
中国医药 对外贸易 公司	采购货物	市场协议 价格	0.00	0.00	721,779.15	0.03
国药前景 口腔科技 (北京)有 限公司	市场咨询	协议价格	2,000,000.00	0.07	0.00	0.00
广东恒畅 物流有限 公司	仓储物流	协议价格	1,270,474.38	16.44	0.00	0.00
国药励展 展览有限 责任公司	接受劳务	市场协议 价格	12,480.00	0	62,610.00	0

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

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 (%)
国药乐仁堂 医药有限公 司	销售货物	市场价格	49,857,552.05	1.53	38,294,101.51	1.37
国药控股天 津有限公 司	销售货物	市场价格	37,036,810.60	1.13	35,063,754.68	1.26
浙江英特药 业有限责任 公司	销售货物	市场价格	30,434,112.98	0.93	0	0
温州市生物 药械供应有 限公司	销售货物	市场价格	19,513,040.41	0.6	17,232,363.52	0.62
深圳一致药 业股份有限	销售货物	市场价格	8,092,870.78	0.25	6,898,978.27	0.25

公司						
深圳市延风医药有限公司	销售货物	市场价格	6,078,170.79	0.19	6,141,567.01	0.22
新疆新特西部药业有限责任公司	销售货物	市场价格	5,363,941.05	0.16	4,327,160.74	0.16
国药控股浙江有限公司	销售货物	市场价格	4,099,478.51	0.13	2,702,907.13	0.1
国药控股唐山新天地有限公司	销售货物	市场价格	2,275,881.84	0.07	1,939,510.16	0.07
国药控股云南有限公司	销售货物	市场价格	999,099.28	0.03	325,696.37	0.01
上海东虹医药有限公司	销售货物	市场价格	916,213.96	0.03	697,532.98	0.02
中国药材集团承德药材有限责任公司	销售货物	市场价格	865,966.52	0.03	542,743.96	0.02
国药控股通辽有限公司	销售货物	市场价格	810,949.614	0.02	0	0
国药控股武威有限公司	销售货物	市场价格	545,671.98	0.02	273,413.64	0.01
中国医药对外贸易公司	仓储物流	协议价格	449,693.71	0.95	2,356,114.55	5.95
国药控股铜川有限公司	销售货物	市场价格	381,918.42	0.01	0	0
国药控股新余有限公司	销售货物	市场价格	331,498.80	0.01	273,663.00	0.01
国药新疆库尔勒医药有限责任公司	销售货物	市场价格	305,871.15	0.01	186,175.64	0.01
浙江康恩贝三江医药有限公司	销售货物	市场价格	207,230.95	0.01	200,773.31	0.01
中国药材公司	销售货物	市场价格	98,583.51	0	1,857,440.16	0.07
国药控股重庆有限公司	销售货物	市场价格	98,376.06	0	0	0
中国医药工业有限公司	仓储物流	协议价格	65,557.70	0.14	2,405,569.36	6.08
国药前景口	仓储物流	协议价格	35,454.10	0.08	22,409.60	0.06

腔科技(北京)有限公司						
国药控股湛江有限公司	销售货物	市场价格	15,623.93	0	0	0
国药控股烟台有限公司	销售货物	市场价格	2,478.63	0	0	0
国药控股乌兰察布有限公司	销售货物	市场价格	820.51	0	0	0
中国医药对外贸易公司	销售货物	市场价格	0	0	480,286.72	0.02
喀什新特药业有限责任公司	销售货物	市场价格	0	0	124,805.81	0
国药控股天津有限公司通辽东蒙分公司	销售货物	市场价格	0	0	386,553.96	0.01
国药控股天津有限公司内蒙分公司	销售货物	市场价格	0	0	1,111,846.43	0.04
国药控股湖北怡保有限公司	销售货物	市场价格	-1,176.90	0	1,315,341.55	0.05
国药控股台州有限公司	销售货物	市场价格	1,412,411.44	0.04	1,330,954.43	0.05
国药控股苏州有限公司	销售货物	市场价格	364,416.54	0.01	89,477.85	0
国药控股四平有限公司	销售货物	市场价格	338,097.38	0.01	0	0
国药控股石家庄有限公司	销售货物	市场价格	2,336.41	0	714,529.91	0.03
国药控股沈阳有限公司	销售货物	市场价格	32,172,325.60	0.99	26,806,432.89	0.96
国药控股陕西有限公司	销售货物	市场价格	24,492,808.77	0.75	22,599,281.03	0.81
国药控股山西有限公司	销售货物	市场价格	8,865,023.03	0.27	13,036,680.28	0.47
国药控股山东有限公司	销售货物	市场价格	7,206,692.89	0.22	13,115,153.53	0.47
国药控股平	销售货物	市场价格	1,266,782.91	0.04	1,947,637.32	0.07

顶山有限公司						
国药控股宁夏有限公司	销售货物	市场价格	6,335,222.18	0.19	5,033,466.55	0.18
国药控股南阳有限公司	销售货物	市场价格	201,541.53	0.01	0	0
国药控股南宁有限公司	销售货物	市场价格	16,743,849.74	0.51	10,018,464.20	0.36
国药控股内蒙古有限公司	销售货物	市场价格	11,005,298.38	0.34	0	0
国药控股美罗（大连）有限公司	销售货物	市场价格	6,230,755.80	0.19	4,331,051.20	0.16
国药控股梅州有限公司	销售货物	市场价格	243,657.89	0.01	207,664.00	0.01
国药控股龙岩有限公司	销售货物	市场价格	9,159.12	0	0	0
国药控股柳州有限公司	销售货物	市场价格	1,463,964.37	0.04	489,055.23	0.02
国药控股临沂有限公司	销售货物	市场价格	1,918,112.16	0.06	1,563,877.83	0.06
国药控股丽水有限公司	销售货物	市场价格	523,407.03	0.02	179,890.45	0.01
国药控股焦作有限公司	销售货物	市场价格	260,998.85	0.01	1,430,353.97	0.05
国药控股江西有限公司	销售货物	市场价格	195,555.53	0.01	172,222.22	0.01
国药控股江苏有限公司	销售货物	市场价格	7,264,301.59	0.22	7,030,060.63	0.25
国药控股济南有限公司	销售货物	市场价格	176,512.80	0.01	0	0
国药控股吉林有限公司	销售货物	市场价格	4,527,593.11	0.14	3,764,597.95	0.13
国药控股黄石有限公司	销售货物	市场价格	176,779.34	0.01	114,358.19	0
国药控股淮南有限公司	销售货物	市场价格	8,615.37	0	0	0
国药控股湖南有限公司	销售货物	市场价格	8,735,343.53	0.27	8,552,705.72	0.31
国药控股湖北有限公司	销售货物	市场价格	14,195,792.87	0.43	8,303,607.87	0.3
国药控股黑	销售货物	市场价格	1,621,789.38	0.05	0	0

龙江有限公司						
国药控股河南股份有限公司	销售货物	市场价格	7,280,268.91	0.22	3,190,578.76	0.11
国药控股河北医药有限公司	销售货物	市场价格	7,803,227.70	0.24	1,655,120.28	0.06
国药控股邯郸有限公司	销售货物	市场价格	1,521,178.21	0.05	751,953.76	0.03
国药控股海南有限公司	销售货物	市场价格	1,154,988.52	0.04	1,382,359.14	0.05
国药控股国大药房有限公司	仓储物流	协议价格	136,119.59	0.29	18,480.94	0.05
国药控股国大药房有限公司	销售货物	市场价格	3,577,817.86	0.11	3,644,873.87	0.13
国药控股广州有限公司	销售货物	市场价格	52,244,826.17	1.6	43,145,682.61	1.55
国药控股股份有限公司	销售货物	市场价格	42,941,342.96	1.32	46,347,837.68	1.66
国药控股甘肃有限公司	销售货物	市场价格	2,540,849.39	0.08	0	0
国药控股福州有限公司	销售货物	市场价格	1,777,084.92	0.05	251,771.10	0.01
国药控股福建有限公司	销售货物	市场价格	2,936,992.43	0.09	2,642,896.70	0.09
国药控股北京有限公司	仓储物流	协议价格	15,001,513.35	31.75	10,277,285.92	25.96
国药控股北京有限公司	销售货物	市场价格	34,868,220.12	1.07	27,861,869.93	1
国药控股北京天星普信生物医药有限公司	销售货物	市场价格	516,756.63	0.02	0	0
国药控股北京康辰生物医药有限公司	仓储物流	协议价格	1,940,790.84	4.11	1,583,678.74	4
国药控股北京华鸿有限公司	仓储物流	协议价格	2,500.00	0.01	0	0

国药控股北京华鸿有限公司	销售货物	市场价格	1,379,404.28	0.04	15,195,271.59	0.54
国药控股安阳有限公司	销售货物	市场价格	473,935.91	0.01	0	0
国药控股安庆有限公司	销售货物	市场价格	607,477.66	0.02	1,426,877.64	0.05
国药控股安徽有限公司	销售货物	市场价格	22,639.33	0	0	0
国药控股(天津)东方博康医药有限公司	销售货物	市场价格	7,278,797.50	0.22	2,082,403.13	0.07
国药集团新疆新特药业有限公司	销售货物	市场价格	26,916,214.77	0.82	22,967,551.73	0.82
国药集团西南医药有限公司	销售货物	市场价格	6,150,060.02	0.19	2,094,402.93	0.08
国药集团工业有限公司	销售货物	市场价格	1,745.73	0	27,325.82	0
贵州黔中医药有限公司	销售货物	市场价格	363,029.65	0.01	90,272.68	0
广东粤兴医药有限公司	销售货物	市场价格	4,832,539.16	0.15	3,478,265.42	0.12
佛山市南海医药有限公司	销售货物	市场价格	1,325,659.09	0.04	1,071,281.86	0.04
佛山市南海新药特药有限公司	销售货物	市场价格	983,874.87	0.03	193,551.19	0.01
北京国大药房连锁有限公司	销售货物	市场价格	1,433,393.02	0.04	1,891,894.09	0.07

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表:

单位: 万元 币种: 人民币

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
国药集团药业股份有限公司	北京国大药房连锁有限公司	蓝堡国际公寓	2010年1月1日	2012年12月31日	租赁合同	15

公司承租情况表:

单位: 万元 币种: 人民币

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	年度确认的租赁费
北京国药天元物业管理有限公司	国药集团药业股份有限公司	办公用房	2011 年 1 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	204

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	国药控股广州有限公司	2,899,997.96	0.00	0.00	0.00
应收票据	国药控股湖北有限公司	504,317.20	0.00	1,383,280.31	0.00
应收票据	国药控股湖南有限公司	352,816.40	0.00	0.00	0.00
应收票据	国药控股陕西有限公司	2,471,309.20	0.00	170,000.00	0.00
应收票据	国药控股天津有限公司	3,271,230.73	0.00	0.00	0.00
应收票据	国药控股甘肃有限公司	260,000.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	国药乐仁堂医药有限公司	19,242,995.89	962,149.79	8,721,007.74	436,050.39
应收账款	国药控股广州有限公司	18,011,569.35	900,578.47	8,145,998.40	407,299.92
应收账款	国药控股北京有限公司	15,920,073.28	796,003.66	11,811,857.37	590,592.87
应收账款	国药控股股份有限公司	12,239,816.09	611,990.80	10,967,068.31	548,353.42
应收账款	国药控股沈阳有限公司	10,460,869.20	523,043.46	4,038,633.68	201,931.68
应收账款	浙江英特药业有限责任公司	9,624,271.53	481,213.58	6,548,750.23	327,437.51
应收账款	国药控股天津有限公司	8,658,387.50	432,919.38	6,715,670.65	335,783.53
应收账款	温州市生物药械供应有限公司	7,868,739.02	393,436.95	2,820,569.81	141,028.49

应收账款	国药控股陕西有限公司	7,647,343.69	382,367.18	8,128,462.66	406,423.13
应收账款	国药集团新疆新特药业有限公司	5,142,736.25	257,136.81	3,203,354.18	160,167.71
应收账款	国药集团西南医药有限公司	4,538,777.14	226,938.86	1,214,449.32	60,722.47
应收账款	国药控股南宁有限公司	4,386,656.29	219,332.81	1,312,683.14	65,634.16
应收账款	国药控股湖北有限公司	3,935,449.41	196,772.47	1,930,362.95	96,518.15
应收账款	国药控股内蒙古有限公司	3,038,031.06	151,901.55	572,029.78	28,601.49
应收账款	国药控股美罗（大连）有限公司	2,801,113.43	140,055.67	2,297,415.04	114,870.75
应收账款	国药控股山西有限公司	2,695,181.94	134,759.10	2,516,199.34	125,809.97
应收账款	国药控股山东有限公司	2,463,633.96	123,181.70	1,004,703.16	50,235.16
应收账款	深圳一致药业股份有限公司	1,856,697.74	92,834.89	1,276,845.31	63,842.27
应收账款	国药控股（天津）东方博康医药有限公司	1,795,340.64	89,767.03	0	0
应收账款	国药控股河南股份有限公司	1,742,176.00	87,108.80	600,416.12	30,020.81
应收账款	国药控股湖南有限公司	1,714,874.30	85,743.72	309,151.20	15,457.56
应收账款	国药控股江苏有限公司	1,564,412.99	78,220.65	1,361,306.92	68,065.35
应收账款	深圳市延风医药有限公司	1,524,729.99	76,236.50	1,027,182.86	51,359.14
应收账款	国药控股吉林有限公司	1,498,595.04	74,929.75	1,097,992.90	54,899.65
应收账款	国药控股河北医药有限公司	1,379,173.11	68,958.66	282,524.05	14,126.20
应收账款	国药控股浙江有限公司	1,345,756.40	67,287.82	446,268.64	22,313.43
应收账款	广东粤兴医药有限公司	1,314,002.50	65,700.13	459,903.39	22,995.17
应收账款	国药控股宁夏有限公司	1,190,076.62	59,503.83	573,441.71	28,672.09

应收账款	佛山市南海新药特药有限公司	1,151,133.60	57,556.68	0	0
应收账款	国药控股国大药房有限公司	1,033,724.68	51,686.23	1,577,098.87	78,854.94
应收账款	新疆新特西部药业有限责任公司	928,802.90	46,440.15	242,442.03	12,122.10
应收账款	国药控股甘肃有限公司	888,965.00	44,448.25	0	0
应收账款	国药控股北京康辰生物医药有限公司	818,083.76	40,904.19	345,793.02	17,289.65
应收账款	北京国大药房连锁有限公司	816,723.57	40,836.18	702,305.94	35,115.30
应收账款	国药控股邯郸有限公司	800,005.94	40,000.30	581,577.36	29,078.87
应收账款	国药控股福建有限公司	781,948.18	39,097.41	764,741.30	38,237.07
应收账款	国药控股唐山新天地有限公司	733,650.95	36,682.55	497,833.99	24,891.70
应收账款	国药控股平顶山有限公司	718,870.40	35,943.52	321,889.92	16,094.50
应收账款	国药控股福州有限公司	558,987.93	27,949.40	263,421.20	13,171.06
应收账款	国药控股北京华鸿有限公司	538,445.40	26,922.27	576,184.62	28,809.23
应收账款	国药控股黑龙江有限公司	513,949.05	25,697.45	0	0
应收账款	国药控股云南有限公司	497,889.52	24,894.48	12,005.52	600.28
应收账款	国药控股柳州有限公司	475,220.95	23,761.05	207,310.28	10,365.51
应收账款	佛山市南海医药有限公司	416,330.18	20,816.51	191,817.80	9,590.89
应收账款	中国药材集团承德药材有限责任公司	371,719.46	18,585.97	162,794.44	8,139.72
应收账款	国药控股临沂有限公司	294,240.57	14,712.03	112,493.63	5,624.68
应收账款	上海东虹医药有限公司	271,210.30	13,560.52	143,124.95	7,156.25

应收账款	国药控股四平有限公司	230,901.77	11,545.09	0	0
应收账款	国药控股台州有限公司	218,340.22	10,917.01	61,397.84	3,069.89
应收账款	国药控股通辽有限公司	214,360.00	10,718.00	0	0
应收账款	国药控股海南有限公司	210,318.85	10,515.94	136,974.68	6,848.73
应收账款	国药控股丽水有限公司	189,927.08	9,496.35	92,282.84	4,614.14
应收账款	中国药材公司	146,172.40	7,308.62	265,365.00	13,268.25
应收账款	国药控股安庆有限公司	119,901.30	5,995.07	16,849.30	842.47
应收账款	国药控股铜川有限公司	114,924.97	5,746.25	129,571.87	6,478.59
应收账款	国药控股苏州有限公司	97,892.44	4,894.62	15,668.79	783.44
应收账款	国药控股济南有限公司	85,230.00	4,261.50	0	0
应收账款	国药控股重庆有限公司	78,503.60	3,925.18	51,540.00	2,577.00
应收账款	国药控股武威有限公司	66,924.90	3,346.25	115,678.46	5,783.92
应收账款	国药新疆库尔勒医药有限责任公司	55,467.72	2,773.39	44,443.00	2,222.15
应收账款	国药控股梅州有限公司	50,154.83	2,507.74	18,429.12	921.46
应收账款	国药控股黄石有限公司	40,878.57	2,043.93	9,092.20	454.61
应收账款	国药控股新余有限公司	31,652.00	1,582.60	0	0
应收账款	国药控股安徽有限公司	26,488.00	1,324.40	0	0
应收账款	贵州黔中医药有限公司	25,188.75	1,259.44	168,469.44	8,423.47
应收账款	国药控股淮南有限公司	10,080.00	504	0	0
应收账款	国药控股江西有限公司	8,280.00	414	8,160.00	408
应收账款	中国医药工业有限公司	6,718.08	335.9	0	0
应收账款	国药控股湛江	5,520.00	276	0	0

	有限公司				
应收账款	国药前景口腔科技(北京)有限公司	5,000.00	250	5,000.00	250
应收账款	国药控股北京天星普信生物医药有限公司	1,894.00	94.7	0	0
应收账款	浙江康恩贝三江医药有限公司	1,217.93	60.9	0.09	0
应收账款	国药控股南阳有限公司	205.56	10.28	0	0
应收账款	国药控股焦作有限公司	0	0	832,893.92	41,644.70
应收账款	国药控股石家庄有限公司	0	0	4,904.00	245.2
应收账款	中国医药对外贸易公司	0	0	22,670.00	1,133.50
预付账款	国药前景口腔科技(北京)有限公司	2,174,256.73	0.00	3,678,842.98	0.00
预付账款	国药集团工业有限公司		0.00	266.04	0.00
预付账款	国药励展览有限责任公司	64,800.00	0.00	0.00	0.00

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	宜昌人福药业有限责任公司	289,630,901.54	218,906,119.32
应付票据	国药控股股份有限公司	57,568,070.81	63,836,929.10
应付票据	上海国药外高桥医药有限公司	0.00	3,010,083.12
应付账款	宜昌人福药业有限责任公司	101,148,222.35	93,426,906.23
应付账款	国药控股股份有限公司	36,314,846.44	35,451,415.69
应付账款	青海制药厂有限公司	2,780,983.77	5,935,153.06
应付账款	国药控股北京有限公司	1,952,972.78	404,791.64
应付账款	国药控股苏州有限公司	1,908,621.53	0.00
应付账款	中国药材公司	1,852,978.74	2,324,817.10
应付账款	国药控股北京华鸿有限公司	1,170,585.25	1,124,511.07

应付账款	国药控股广州有限公司	614,257.93	988,276.74
应付账款	国药集团工业有限公司	77,110.03	0.00
应付账款	国药控股深圳中药有限公司	17,238.97	0.00
应付账款	广东东方新特药有限公司	15,446.83	15,446.83
应付账款	国药控股天津有限公司	5,317.61	5,317.61
应付账款	中国医药工业有限公司	3,931.61	1,488,094.05
应付账款	国药控股分销中心有限公司	3,902.36	63,494.87
应付账款	上海现代制药股份有限公司	2,230.43	2,230.43
应付账款	国药前景口腔科技(北京)有限公司	449.92	449.92
应付账款	兰州生物技术开发有限公司	0.00	643,803.35
应付账款	中国医药对外贸易公司	0.00	91,869.13
预收账款	国药前景口腔科技(北京)有限公司	43,719.30	6,265.21
其他应付款	国药控股股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
其他应付款	四川抗菌素工业研究所有限公司	1,300,000.00	1,300,000.00
其他应付款	广东恒畅物流有限公司	667,379.35	608,317.71
其他应付款	青海制药(集团)有限责任公司	0.00	8,000,000.00
其他应付款	国药前景口腔科技(北京)有限公司	0.00	40,968.87

(八) 股份支付

1、 以现金结算的股份支付情况

根据 2011 年 4 月 20 日公司 2010 年度股东大会通过的 2010 年度利润分配预案，以 2010 年 12 月 31 日的总股本 478,800,000 股为基数，每 10 股派发现金股利 1.50 元人民币(含税)，共计派发现金股利 71,820,000.00 元

(九) 或有事项：

1、 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

无

2、 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

无

3、其他或有负债及其财务影响：

无

(十) 承诺事项：

1、重大承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日，本集团无重大承诺事项

(十一) 其他重要事项：

1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	48,492,906.40		-7,783,493.60		40,709,412.80
金融资产小计	48,492,906.40		-7,783,493.60		40,709,412.80
上述合计	48,492,906.40		-7,783,493.60		40,709,412.80

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
具有类似信用风险特征	1,146,972,268.67	100.00	57,348,613.43	100.00	979,551,529.78	100.00	48,977,576.49	100.00
组合小计	1,146,972,268.67	100.00	57,348,613.43	100.00	979,551,529.78	100.00	48,977,576.49	100.00
合计	1,146,972,268.67	/	57,348,613.43	/	979,551,529.78	/	48,977,576.49	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
具有类似信用风险特征	1,146,972,268.67	100.00	57,348,613.43	979,551,529.78	100.00	48,977,576.49
1 年以内小计	1,146,972,268.67	100.00	57,348,613.43	979,551,529.78	100.00	48,977,576.49
合计	1,146,972,268.67	100.00	57,348,613.43	979,551,529.78	100.00	48,977,576.49

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
国药控股股份有限公司	12,239,816.09	611,990.80	10,967,068.31	548,353.42
合计	12,239,816.09	611,990.80	10,967,068.31	548,353.42

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中国医学科学院中国协和医科大学肿瘤医院	独立第三方	20,081,707.20	一年以内	1.75
解放军总医院	独立第三方	19,720,971.84	一年以内	1.72
国药乐仁堂医药有限公司药品分公司	母公司的控股子公司	19,242,995.89	一年以内	1.68
总后药材供应站	独立第三方	18,329,986.82	一年以内	1.60
国药控股广州有限公司	母公司的控股子公司	18,011,569.35	一年以内	1.57
合计	/	95,387,231.10	/	8.32

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
国药乐仁堂医药有限公司	与本公司同受母公司	19,242,995.89	1.68

司	控制		
国药控股广州有限公司	与本公司同受母公司控制	18,011,569.35	1.57
国药控股股份有限公司	与本公司同受母公司控制	12,239,816.09	1.07
国药控股北京有限公司	与本公司同受母公司控制	11,358,121.28	0.99
国药控股沈阳有限公司	与本公司同受母公司控制	10,037,349.70	0.88
浙江英特药业有限责任公司	母公司的联营公司	9,624,271.53	0.84
国药控股天津有限公司	与本公司同受母公司控制	8,658,387.50	0.75
温州市生物药械供应有限公司	与本公司同受母公司控制	7,868,739.02	0.69
国药控股陕西有限公司	与本公司同受母公司控制	7,647,343.69	0.67
国药集团新疆新特药业有限公司	与本公司同受母公司控制	5,142,736.25	0.45
国药集团西南医药有限公司	与本公司同受母公司控制	4,538,777.14	0.40
国药控股南宁有限公司	与本公司同受母公司控制	4,386,656.29	0.38
国药控股湖北有限公司	与本公司同受母公司控制	3,915,449.41	0.34
国药控股内蒙古有限公司	与本公司同受母公司控制	2,809,776.66	0.24
国药控股美罗（大连）有限公司	与本公司同受母公司控制	2,801,113.43	0.24
国药控股山西有限公司	与本公司同受母公司控制	2,695,181.94	0.23
国药控股山东有限公司	与本公司同受母公司控制	2,463,633.96	0.21
深圳一致药业股份有限公司	与本公司同受母公司控制	1,856,697.74	0.16
国药控股（天津）东方博康医药有限公司	与本公司同受母公司控制	1,795,340.64	0.16
国药控股湖南有限公司	与本公司同受母公司控制	1,711,874.30	0.15
国药控股河南股份有限公司	与本公司同受母公司控制	1,703,026.00	0.15
国药控股江苏有限公司	与本公司同受母公司控制	1,564,412.99	0.14

深圳市延风医药有限公司	与本公司同受母公司控制	1,524,729.99	0.13
国药控股吉林有限公司	与本公司同受母公司控制	1,485,018.24	0.13
国药控股河北医药有限公司	与本公司同受母公司控制	1,379,173.11	0.12
广东粤兴医药有限公司	与本公司同受母公司控制	1,314,002.50	0.11
国药控股浙江有限公司	与本公司同受母公司控制	1,279,380.40	0.11
佛山市南海新药特药有限公司	与本公司同受母公司控制	1,151,133.60	0.10
国药控股国大药房有限公司	与本公司同受母公司控制	976,915.20	0.09
新疆新特西部药业有限责任公司	与本公司同受母公司控制	928,802.90	0.08
国药控股宁夏有限公司	与本公司同受母公司控制	926,405.67	0.08
北京国大药房连锁有限公司	与本公司同受母公司控制	816,723.57	0.07
国药控股邯郸有限公司	与本公司同受母公司控制	800,005.94	0.07
国药控股福建有限公司	与本公司同受母公司控制	781,948.18	0.07
国药控股唐山新天地有限公司	与本公司同受母公司控制	733,650.95	0.06
国药控股平顶山有限公司	与本公司同受母公司控制	718,870.40	0.06
国药控股甘肃有限公司	与本公司同受母公司控制	589,000.00	0.05
国药控股福州有限公司	与本公司同受母公司控制	558,987.93	0.05
国药控股北京华鸿有限公司	与本公司同受母公司控制	538,445.40	0.05
国药控股云南有限公司	与本公司同受母公司控制	497,889.52	0.04
国药控股黑龙江有限公司	与本公司同受母公司控制	490,117.65	0.04
国药控股柳州有限公司	与本公司同受母公司控制	475,220.95	0.04
佛山市南海医药有限公司	与本公司同受母公司控制	416,330.18	0.04
中国药材集团承德药材	与本公司同受最终控	371,719.46	0.03

有限责任公司	制方控制		
国药控股临沂有限公司	与本公司同受母公司控制	294,240.57	0.03
上海东虹医药有限公司	母公司的联营公司	271,210.30	0.02
国药控股四平有限公司	与本公司同受母公司控制	230,901.77	0.02
国药控股台州有限公司	与本公司同受母公司控制	218,340.22	0.02
国药控股海南有限公司	与本公司同受母公司控制	210,318.85	0.02
国药控股通辽有限公司	与本公司同受母公司控制	190,000.00	0.02
国药控股丽水有限公司	与本公司同受母公司控制	189,927.08	0.02
中国药材公司	与本公司同受最终控制方控制	146,172.40	0.01
国药控股宁夏有限公司	与本公司同受母公司控制	142,088.33	0.01
国药控股铜川有限公司	与本公司同受母公司控制	114,924.97	0.01
国药控股安庆有限公司	与本公司同受母公司控制	108,975.30	0.01
国药控股苏州有限公司	与本公司同受母公司控制	97,892.44	0.01
国药控股宁夏有限公司	与本公司同受母公司控制	71,596.82	0.01
国药控股武威有限公司	与本公司同受母公司控制	66,924.90	0.01
国药新疆库尔勒医药有限责任公司	与本公司同受母公司控制	55,467.72	0.00
国药控股梅州有限公司	与本公司同受母公司控制	50,154.83	0.00
国药控股宁夏有限公司	与本公司同受母公司控制	49,985.80	0.00
国药控股黄石有限公司	与本公司同受母公司控制	40,878.57	0.00
国药控股新余有限公司	与本公司同受母公司控制	31,652.00	0.00
贵州黔中医药有限公司	与本公司同受母公司控制	25,188.75	0.00
国药控股北京天星普信生物医药有限公司	与本公司同受母公司控制	1,894.00	0.00
浙江康恩贝三江医药有	与本公司同受母公司	1,217.93	0.00

限公司	控制		
国药控股南阳有限公司	与本公司同受母公司控制	205.56	0.00

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
北京市仁和医院								
其他								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	78,334,821.33	100	8,000	100	24,900,163.14	100	8,000	100
合计	78,334,821.33	/	8,000	/	24,900,163.14	/	8,000.00	/

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京市仁和医院	8,000.00	8,000.00	100.00	
其他	78,326,821.33	0	0	
合计	78,334,821.33	8,000.00	/	/

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3)其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
Pfizer Int.Trading(shanghai) Limited	独立第三方	38,208,614.44	1 年以内	48.78
碘补贴款	独立第三方	25,000,000.00	1 年以内	31.91
河北国泰医药有限公司	独立第三方	2,132,860.73	1 年以内	2.72
住友制药 (苏州) 有限公司	独立第三方	1,554,708.00	1 年以内	1.98
国药集团国瑞药业有限公司	子公司	1,160,000.00	1 年以内	1.48

合计		68,056,183.17		86.88
----	--	---------------	--	-------

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
国药集团国瑞药业有限公司	子公司	1,160,000.00	1.48
国药空港(北京)国际贸易有限公司	子公司	13,632.00	0.02
		1,173,632.00	1.50

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
国药集团国瑞药业有限公司	89,054,837.96	89,054,837.96	34,950,000	124,004,837.96			98.31	98.31
国药物流有限责任公司	46,220,000.00	52,545,200.00	0	52,545,200.00			56.30	56.30
国药空港贸易(北京)有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	0	5,000,000.00			100.00	100.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
青海制药(集团)有限责任公司	79,950,000.00	89,068,865.59	-5,381,579.96	83,687,285.63			9,661,965.20	47.10	47.10
宜昌福人药业有限责任公司	95,300,686.57	114,789,194.13	8,408,820.02	123,198,014.15			18,785,730.24	20.00	20.00
国药前景口腔科技(北京)有限公司	780,000.00	1,645,835.05	870,861.00	2,516,696.05			0	39.00	39.00

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,168,806,945.69	2,703,439,131.81
其他业务收入	1,516,549.58	760,050.95
营业成本	2,943,068,643.08	2,476,484,278.29

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品销售	3,168,806,945.69	2,942,719,490.04	2,703,439,131.81	2,476,131,913.41
合计	3,168,806,945.69	2,942,719,490.04	2,703,439,131.81	2,476,131,913.41

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品销售	3,168,806,945.69	2,942,719,490.04	2,703,439,131.81	2,476,131,913.41
合计	3,168,806,945.69	2,942,719,490.04	2,703,439,131.81	2,476,131,913.41

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京地区	3,168,806,945.69	2,942,719,490.04	2,703,439,131.81	2,476,131,913.41
合计	3,168,806,945.69	2,942,719,490.04	2,703,439,131.81	2,476,131,913.41

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
浙江省医药工业有限公司	49,768,537.68	1.57
国药乐仁堂医药有限公司药品分公司	47,517,149.81	1.50
首都医科大学附属北京朝阳医院	44,550,678.63	1.41
广州医药有限公司	43,580,293.58	1.38
国药控股广州有限公司	42,234,139.34	1.33
合计	227,650,799.04	7.19

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	32,345,796.5	30,225,370.09
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		173,250
可供出售金融资产等取得的投资收益	2,079,582.15	
其他	1,473,215.28	1,610,700
合计	35,898,593.93	32,009,320.09

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
青海制药(集团)有限责任公司	4,280,385.24	4,445,083.52	被投资单位本年净利润减少
宜昌人福药业有限责任公司	27,194,550.26	25,561,645.72	被投资单位本年净利润增加
国药前景口腔科技(北京)有限公司	870,861.00	218,640.85	被投资单位本年净利润增加
合计	32,345,796.50	30,225,370.09	/

6、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	136,407,960.33	127,999,657.88
加：资产减值准备	5,153,123.20	5,263,188.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,122,902.81	1,282,433.63
无形资产摊销	7,500.00	0
长期待摊费用摊销	0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-4,639.04	-496.39
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0	0
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0	0
财务费用（收益以“-”号填列）	25,154,604.40	14,897,778.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-35,898,593.93	-27,300,726.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-638,188.69	-1,275,483.37
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0	0
存货的减少（增加以“-”号填列）	88,749,217.75	98,960,827.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-261,409,401.37	-120,437,128.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	73,151,035.42	29,531,137.53
其他	0	0
经营活动产生的现金流量净额	31,795,520.88	128,921,188.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,064,679,615.15	811,914,831.21
减：现金的期初余额	1,119,113,797.11	716,905,691.34

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	-54,434,181.96	95,009,139.87

(十三) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-124,278.81
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	2,079,582.15
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-314,784.86
所得税影响额	-425,583.92
少数股东权益影响额（税后）	67,125.80
合计	1,282,060.36

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
归属于公司普通股股东的净利润	11.56	0.3244	0.3244
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.15	0.3218	0.3218

八、 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、载有董事长签名的 2011 年半年报全文。

董事长：李智明
 国药集团药业股份有限公司
 2011 年 8 月 9 日