

国药集团药业股份有限公司

600511

2011 年年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 会计数据和业务数据摘要	4
四、 股本变动及股东情况	6
五、 董事、监事和高级管理人员	11
六、 公司治理结构	17
七、 股东大会情况简介	27
八、 董事会报告	28
九、 监事会报告	51
十、 重要事项	53
十一、 财务会计报告	78
十二、 备查文件目录	188

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
马万军	董事	出差	吕致远

(三) 普华永道中天会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	刘勇
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

公司负责人刘勇、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	刘勇

(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	北京市东城区永外三元西巷甲 12 号
电话	010-67262920	010-67271828
传真	010-67262919	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	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》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

(五) 公司股票简况

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

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1999 年 12 月 21 日	
公司首次注册登记地点	北京市崇文区永外三元西巷甲 12 号	
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 11 月 21 日
	公司变更注册登记地点	北京市东城区永外三元西巷甲 12 号
	企业法人营业执照注册号	110000002918724
	税务登记号码	110103710925737
	组织机构代码	71092573-7
公司聘请的会计师事务所名称	普华永道中天会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	朝阳区东三环中路 7 号北京财富中心写字楼 A 座 26 楼	
公司其他基本情况	<p>变更内容：1、法定代表人姓名：刘勇</p> <p>2、经营范围：许可经营项目：批发中成药、中药饮片、中药材、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）；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：销售医疗器械（I 类）；进出口业务；与上述业务有关的咨询；销售日用百货、化妆品。</p>	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	240,007,208.36
利润总额	341,409,262.22
归属于上市公司股东的净利润	271,261,168.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	252,982,995.63
经营活动产生的现金流量净额	-370,558,635.73

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-177,059.40	-6,001.39	-518,751.33
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,986,800.00	9,321,157.32	3,266,154.86
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	4,132,655.29	30,091,326.94	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		320,305.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,051,604.57	1,320,648.71	5,551,360.51
少数股东权益影响额	57,514.08	-137,286.38	231,293.19
所得税影响额	-5,773,342.08	-10,083,410.85	-2,193,218.93
合计	18,278,172.46	30,826,739.75	6,336,838.30

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
营业总收入	7,042,245,941.81	5,918,037,614.81	19.00	5,194,599,535.20
营业利润	240,007,208.36	368,186,043.37	-34.81	272,687,658.52
利润总额	341,409,262.22	398,821,848.01	-14.40	295,239,182.56
归属于上市公司股东 的净利润	271,261,168.09	310,019,181.50	-12.50	226,599,176.15
归属于上市公司股东 的扣除非经常性 损益的净利润	252,982,995.63	279,192,441.75	-9.39	220,262,337.85
经营活动产生的现 金流量净额	-370,558,635.73	318,212,851.54	-216.45	255,178,001.54
	2011 年末	2010 年末	本年末比上 年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	3,551,673,504.85	3,392,770,351.50	4.68	2,776,796,908.13
负债总额	2,018,774,301.28	2,049,608,332.54	-1.50	1,693,719,815.63
归属于上市公司股东 的所有者权益	1,488,975,184.18	1,304,470,127.73	14.14	1,043,272,703.19
总股本	478,800,000.00	478,800,000.00	0	478,800,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.5665	0.6475	-12.51	0.4733
稀释每股收益 (元 / 股)	0.5665	0.6475	-12.51	0.4733
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收 益 (元 / 股)	0.5284	0.5831	-9.38	0.4600
加权平均净资产收益率 (%)	19.48	26.4	减少 6.92 个百分点	24.53
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率 (%)	18.17	23.77	减少 5.6 个百分点	23.85
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-0.77	0.66	-216.66	0.53
	2011 年 末	2010 年 末	本年末比上 年末增 减 (%)	2009 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	3.1098	2.7245	14.14	2.1789
资产负债率 (%)	56.84	60.41	减少 3.57 个百分点	61

2011 年公司实现营业收入 70.42 亿元,同比增长 19%,利润总额 3.41 亿元,同比下降 14.40%,归属于上市公司股东净利润(下同) 2.71 亿元,同比下降 12.58%,经营活动现金流量净额 -3.71 亿元,同比下降 216%;截至 2011 年 12 月底,公司总资产 35.52 亿元,所有者权益 14.89 亿元,每股净资产 3.11 元,净资产收益率 19.48%。

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	201,156,574	42.01						201,156,574	42.01
1、国家持股									
2、国有法人持股	201,156,574	42.01						201,156,574	42.01
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	277,643,426	57.99						277,643,426	57.99
1、人民币普通股	277,643,426	57.99						277,643,426	57.99
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	478,800,000	100						478,800,000	100

股份变动的批准情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

前三年公司不存在证券发行情况。

2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		33,201 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数		34,158 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
国药控股股份有限公司	国有法人	44.01	210,701,472		201,156,574	无
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 沪	其他	4.07	19,489,926			无
中国工商银行股份有限公司－嘉实主题新动力股票型证券投资基金	其他	3.23	15,462,020			无
中国工商银行－中海能源策略混合型证券投资基金	其他	2.54	12,153,629			无
中国建设银行－国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金	其他	2.14	10,233,732			无
招商银行股份有限公司－光大保德信优势配置股票型证券投资基金	其他	1.76	8,440,204			无

中国银行—嘉实主题精选混合型证券投资基金	其他	1.68	8,041,233			无
新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—018L—FH002 沪	其他	1.22	5,842,291			无
中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	其他	1.19	5,700,000			无
中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	其他	1.06	5,058,200			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		19,489,926		人民币普通股	19,489,926	
中国工商银行股份有限公司—嘉实主题新动力股票型证券投资基金		15,462,020		人民币普通股	15,462,020	
中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金		12,153,629		人民币普通股	12,153,629	
中国建设银行—国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金		10,233,732		人民币普通股	10,233,732	
国药控股股份有限公司		9,544,898		人民币普通股	9,544,898	
招商银行股份有限公司—光大保德信优势配置股票型证券投资基金		8,440,204		人民币普通股	8,440,204	
中国银行—嘉实主题精选混合型证券投资基金		8,041,233		人民币普通股	8,041,233	
新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—018L—FH002 沪		5,842,291		人民币普通股	5,842,291	
中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品		5,700,000		人民币普通股	5,700,000	
中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金		5,058,200		人民币普通股	5,058,200	
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东中未知有关联关系或一致行动关系。				

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%。控股股东所持有的201,156,574股已于2010年到期可解除限售,但因控股股东暂时没有出售股权的计划,故暂未办理相关解除限售的手续。

2、 控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司控股股东国药控股股份有限公司成立于2003年1月。2009年9月23日在香港上市(股票代码:01099.HK),是全国最大的药品及医疗保健产品分销商,拥有并经营中国最大的药品分销网络。2005年以来,在中国医药商业企业年度销售、利税排名中连续6年位居榜首。

公司实际控制人中国医药集团总公司是由国务院国资委直接管理的中国最大的医药健康产业集团,以预防治疗和诊断护理等健康相关产品的分销、零售、研发及生产为主业。拥有十家全资或控股子公司,包括国药控股一家H股上市公司及天坛生物、国药股份、一致药业、现代制药四家A股上市公司。2011年集团实现营业收入超过1200亿元。中国医药集团总公司所属各企业承担着全国抢险救灾药品、生物技术产品、中药材、医疗器械的中央储备、调拨和供应任务,在2003年抗击非典、2008年抗震救灾、2009年防治甲流、2010年玉树地震等关键时期和危急时刻,为保障人民的生命健康和社会稳定发挥了重要作用。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	国药控股股份有限公司
单位负责人或法定代表人	魏玉林
成立日期	2003 年 1 月 8 日
注册资本	2,402,625,299
主要经营业务或管理活动	实业投资控股，医药企业受托管理及资产重组，中成药、中药饮片、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品、麻醉药品、精神药品、医疗用毒性药品（与经营范围相适应）、药品类体外诊断试剂、疫苗、蛋白同化制剂、肽类激素批发，III类：注射穿刺器械、医用卫生材料及敷料、医用高分子材料及制品，二类：医用 X 射线附属设备及部件；食品销售管理（非实物方式），国内贸易（除专项许可），物流配送及相关的咨询服务，化妆品、文体用品的销售及商务信息咨询服务，经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

(3) 实际控制人情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

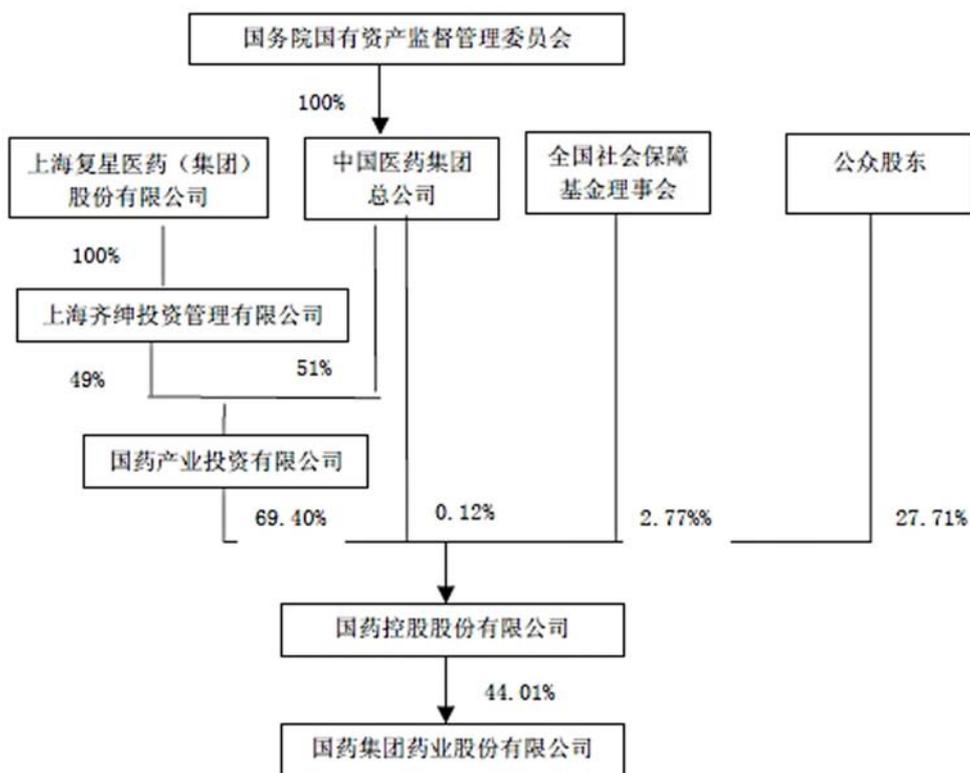
名称	中国医药集团总公司
单位负责人或法定代表人	余鲁林
成立日期	1998 年 11 月 26 日
注册资本	1,529,200,000
主要经营业务或管理活动	医药企业受托管理、资产重组；医药实业投资项目的咨询服务；举办医疗器械的展览展销；中药材、中成药、中药饮片、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品的批发。

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
刘勇	董事长	男	43	2011年12月23日	2014年12月23日	0	0			是
陈长清	董事、党委书记、总经理	男	49	2011年12月23日	2014年12月23日	0	0		71.6	否

范邦翰	董事	男	59	2011年 12月 23日	2014年12 月23日	0	0			是
吕致远	董事、 副经理、董 事会秘书	男	46	2011年 12月 23日	2014年12 月23日	0	0		50.6	否
姜修昌	董事	男	48	2011年 12月 23日	2014年12 月23日	0	0			是
马万军	董事	男	43	2011年 12月 23日	2014年12 月23日	0	0			是
牛维麟	独立董 事	男	61	2011年 5月24 日	2014年5 月23日	0	0		10	否
姚焕然	独立董 事	男	54	2011年 5月24 日	2014年5 月23日	0	0		10	否
王欣新	独立董 事	男	60	2011年 5月24 日	2014年5 月23日	0	0		10	否
崔映玲	监事会 主席	女	47	2011年 12月 23日	2014年12 月23日	0	0			是
刘静云	监事	女	36	2011年 12月 23日	2014年12 月23日	0	0			是
张兆晖	监事	男	40	2011年 11月 15日	2014年12 月23日	0	0		46	否
杨勇	副总经 理	男	57	2011年 12月 23日	2012年12 月31日	0	0		43.6	否
王军	副总经 理	男	53	2011年 12月 23日	2012年12 月31日	0	0		6.7	否
赵春山	党委副 书记、纪 委书记	男	58	2011年 12月 23日	2012年12 月31日	0	0		6	否
沈黎新	财务总 监	男	46	2011年 12月	2012年12 月31日	0	0		43.6	否

				23 日						
蔡景川	信息总监	男	41	2011 年 12 月 23 日	2012 年 12 月 31 日	0	0		29.5	否
禹同生	党委副书记、纪委书记	男	55	2009 年 6 月 22 日	2011 年 10 月 25 日	0	0		33.5	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	361.1	/

刘勇：2003 年 4 月至 2009 年 11 月担任国药控股沈阳公司总经理；2009 年 1 月至今担任国药控股股份有限公司副总经理（副总裁）；2009 年 5 月至今先后兼任国药控股安徽、国药控股吉林、国药控股北京公司的董事长，国药控股国大药房有限公司董事长；2010 年 4 月担任国药集团药业股份有限公司董事；2011 年 10 月至今兼任国药集团药业股份有限公司董事长。

陈长清：2004 年至 2008 年 1 月，广东东方新特药公司总经理（兼）；2008 年 1 月至 2009 年 10 月，广东东方新特药公司董事长；2006 年 2 月至 2010 年 5 月，中国药材集团公司副总经理；2010 年 5 月至今，国药集团药业股份有限公司党委书记、总经理。

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

吕致远：2005 年 4 月至 2008 年 4 月担任国药集团药业股份有限公司董事会秘书，2008 年 4 月至今担任公司副总经理、董事会秘书、董事。

姜修昌：2006 年 12 月至 2010 年 5 月担任国药集团药业股份有限公司财务总监，2010 年 5 月至今担任国药控股股份有限公司财务总监；2011 年 3 月至今担任国药集团药业股份有限公司董事。

马万军：2006 年 10 月至 2009 年 12 月担任上海国药外高桥医药有限公司总经理；2009 年 12 月至 2010 年 9 月担任国药控股股份有限公司营运中心副总经理；2010 年 9 月至今担任国药控股股份有限公司副总裁；2010 年 5 月及 10 月至今兼任国药控股江苏、国药控股河南公司董事长及国药控股股份有限公司总法律顾问；2011 年 10 月至今担任国药集团药业股份有限公司董事。

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

姚焕然：2005 年至今任北京信永中和会计师事务所副总经理。

王欣新：中国人民大学法学院教授，中国人民大学破产法研究中心主任，北京市破产法学会会长。

崔映聆：2005 年 10 月至 2008 年 12 月担任中美上海施贵宝制药有限公司董事长；2008 年 12 月至 2010 年 12 月担任上药集团抗生素事业部总经理、上海新先锋药业有限公司总经理、上海新亚药业有限公司董事长；2010 年 12 月至 2011 年 3 月担任上海华氏大药房有限公司董事长；2011 年 3 月至今担任国药控股股份有限公司工业发展与管理中心总监；2011 年 10 月至今兼任深圳一致药业股份有限公司监事；2011 年 12 月至今担任国药集团药业股份有限公司监事、监事会主席。

刘静云：2003 年 11 月至 2010 年 9 月，担任国药控股股份有限公司资金管理部副部长；2010 年 10 月至今担任国药控股股份有限公司资金与信用管理部部长；2011 年 12 月至今担任国药集团药业股份有限公司监事。

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

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

王军：2005 年 12 月至 2011 年 10 月，先后任山西医药集团副总经理、党委委员、董事、总经理；2011 年 5 月至 2011 年 9 月担任国药集团山西有限公司党委书记；2011 年 10 月至今担任国药集团药业股份有限公司副总经理。

赵春山：2005 年 5 月至 2010 年 5 月先后担任北京生物制品研究所党委副书记、副所长兼纪委书记、党委书记兼副所长，期间曾兼任北京天坛生物制品股份有限公司监事会主席；2010 年 5 月至 2011 年 10 月担任中国生物技术集团公司党委副书记兼纪委书记；2011 年 10 月至今担任国药集团药业股份有限公司党委副书记、纪委书记。

沈黎新：2003 年 7 月至 2010 年 5 月担任中国药材集团公司财务总监；2010 年 5 月至今国药集团药业股份有限公司财务总监。

蔡景川：2004 年 8 月至 2009 年 10 月担任公司信息部主任；2009 年 10 月至今担任公司信息总监。

禹同生：2008 年 2 月至 2010 年 1 月担任国药集团国瑞药业有限公司董事/党委书记/副总经理；2009 年 6 月至 2011 年 10 月担任国药集团药业股份有限公司党委副书记/纪委书记；2009 年 11 月至 2011 年 10 月担任国药集团药业股份有限公司工会主席。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
刘勇	国药控股股份有限公司	副总裁	2009 年 1 月 9 日		是
范邦翰	国药控股股份有限公司	董事	2003 年 1 月 1 日		否
姜修昌	国药控股股份有限公司	财务总监	2010 年 6 月 1 日		是
马万军	国药控股股份有限公司	副总裁	2010 年 9 月 1 日		是
崔映聆	国药控股股份有限公司	工业发展与管理中心总监	2011 年 3 月 28 日		是
刘静云	国药控股股份有限公司	资金与信用管理部部长	2010 年 9 月 20 日		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
陈长清	国药物流有限责任公司	董事长	2010 年 5 月 17 日		否
陈长清	国药集团国瑞药业有限公司	董事长	2010 年 9 月 1 日		否

陈长清	国药空港 (北京)国际贸易有限公司	执行董事	2010年12月12日		否
陈长清	宜昌人福药业有限责任公司	副董事长	2010年5月14日		否
陈长清	青海制药集团有限责任公司	副董事长	2011年11月6日		否
吕致远	江苏联环药业股份有限公司	董事	2004年4月23日		否
吕致远	宜昌人福药业有限责任公司	董事	2005年3月7日		否
吕致远	青海制药集团有限责任公司	董事	2011年11月6日		否
吕致远	国药前景口腔科技(北京)有限公司	董事长	2010年10月26日		否
吕致远	国药物流有限责任公司	董事	2010年2月2日		否
吕致远	国药集团 国瑞药业有限公司	董事	2010年9月1日		否
沈黎新	宜昌人福药业有限责任公司	监事	2010年5月14日		否
沈黎新	青海制药集团有限责任公司	监事	2011年11月6日		否
沈黎新	国药集团 国瑞药业有限公司	董事	2010年9月1日		否
蔡景川	国药物流有限责任公司	董事	2010年2月2日		否
杨勇	国药物流有限责任公司	总经理、董事	2010年6月1日		否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》及相关法律法规规定，本公司高管人员报酬以薪酬方案为基础制定，由董事会薪酬与考核委员会批准后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司《经营者年薪试行方案》和年初制定的各项经营管理目标确定考核指标并按其指标完成情况发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	实际支付完全按照相关依据执行并与披露情况一致。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘勇	董事长	聘任	股东推荐
姜修昌	董事	聘任	股东推荐
马万军	董事	聘任	股东推荐
崔昞聆	监事会主席	聘任	股东推荐
刘静云	监事	聘任	股东推荐
王军	副总经理	聘任	股东推荐
赵春山	党委副书记、纪委书记	聘任	股东推荐
李智明	董事长	解任	工作安排
付明仲	董事	离任	退休
吴爱民	监事会主席	离任	工作变动
胡立刚	监事	离任	工作变动
禹同生	党委副书记、纪委书记	离任	工作变动

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1,390
公司需承担费用的离退休职工人数	29
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
1 管理人才	359
2 专业技术人才	273
3 技能人才	758
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	46
大学本科	393
大专	386
大专以下	565

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司在报告期内严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，报告期内公司按照有关规定制定了《规范与关联方资金往来管理办法》、《对外担保管理办法》、《董事会秘书工作细则》，修订了《公司章程》等制度，进一步完善了公司治理结构。公司不断加强信息披露工作，改进投资者关系管理工作，强化和完善对所属公司的管理，使公司规范运作水平得到进一步提高。公司今后将继续严格贯彻中国证监会、北京证监局和上海证券交易所的具体要求，强化落实、健全评价机制、完善公司治理结构，同时强化监管，努力推动治理水平更上一个台阶。

1、股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》和《股东大会议事规则》的规定执行，公司能够确保股东的合法权益，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分地行使自己的权利；公司对关联交易的决策和程序有明确的规定，在股东大会审议涉及关联交易事项时，关联股东回避表决，确保关联交易的公平合理。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司与控股股东除了在资产关系上是投资和被投资的关系外，是各自独立的法人实体。控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，没有占用公司资金或要求公司为其担保或替他人担保；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面完全分开，公司董事会、监事会和内部经营管理机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》的规定选举董事，公司独立董事占全体董事的三分之一。公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司董事会按照《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》开展工作，公司董事熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

4、关于监事和监事会：公司严格按照《公司章程》规定的监事选聘程序选举监事。职工代表监事占三分之一，符合法律、法规的要求。当选的监事能够认真履行监事职责。监事会本着对全体股东负责的态度，对公司的财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于利益相关者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、客户、供应商、消费者等其他利益相关者的合法权益，共同推进公司持续健康发展。

6、关于信息披露与透明度：公司严格按照法律法规、《公司章程》以及制定的《信息披露管理办法》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理办法》以及《年报信息披露重大差错责任追究制度》的有关规定，真实、准确、完整、及时地披露信息，包括公司治理信息、股东权益信息等，保证所有股东有平等的机会获得公司的各种信息。

7、关于绩效评价与激励约束机制：公司董事会下设薪酬与考核委员会，并建立了相应的工作细则。同时结合实际制定了一整套对公司高级管理人员的绩效评价标准和程序，建立了与之相应的激励约束机制，并在考核中实施。

8、关于同业竞争和关联交易：公司及控股股东国药控股股份有限公司（以下简称“国药控股”）于中国医药集团总公司近年来一直积极贯彻中国证监会关于“解决同业竞争、减少关联交易”的要求，并取得了一定成果。

公司作为医药商业企业，因其地域性和品种特性，与控股股东不可避免存在大量关联交易。为避免不必要的关联交易，针对必要的关联交易，公司以市场价格进行交易，保护股东利益。公司具有独立完整的业务体系及自主经营能力。公司经营的药品直接向国内外供应商或分销商采购，并直接与其签订经销协议，销售直接面向医疗机构和药品经销企业，虽然由于业务模式原因产生一些关联交易，但本公司上述业务的开展与股东之间不存在依赖关系，完全独立、自主经营。

同时,公司在个别区域一定范围内与控股股东存在同业竞争情况。国药股份是医药商业企业,主要分三个主营业态:北京市场直销,针对北京医药市场,为医疗目标客户提供全品种医药商业服务;全国商务调拨,针对全国省市级商业客户,提供高端品种的医药商业服务;全国麻醉药品经营,全国性麻醉药品和第一类精神药品批发,全国仅有国药股份、上海医药和重庆医药拥有全国一级批发经营资质,拥有生物制品、疫苗等特殊药品经营资质,通过国家 GSP 等资质认证,经营覆盖全国除港澳台外的所有 31 个省、自治区和直辖市。中国医药集团是由国务院国资委直接管理的中国最大的医药健康产业集团,以预防治疗和诊断护理等健康相关产品的分销、零售、研发及生产为主业。旗下拥有十家全资或控股子公司,国药控股一家 H 股上市公司及国药股份、天坛生物、现代制药、国药一致四家 A 股上市公司。因中国医药集团总公司不承担具体经营业务,国药股份与中国医药集团总公司不存在同业竞争问题。作为国药股份的控股股东国药控股股份有限公司,仅在全国商务调拨领域的个别品种存在同业竞争问题,为解决这一问题,国药股份公司与控股股东采取了分品种分区域进行商务调拨以避免同业竞争的办法,而在北京市场直销和全国麻醉药销售业态不存在同业竞争。因品种构成不同,与集团内兄弟公司天坛生物不存在同业竞争。国药一致商业销售主要集中在南方,与公司几乎不存在同业竞争;国药一致的工业以及现代制药因生产品种结构规格与子公司国瑞药业不同,因此与国药股份也不存在同业竞争。

为“解决同业竞争,减少关联交易”,公司:

一方面,针对必要的关联交易,公司采取年初预测日常关联交易额度的方法,根据市场价格,制定全年相关关联交易计划,通过董事会、监事会和股东会审议后发布公告,并根据时间进度监测关联交易实际情况。

另一方面,为了适应市场发展的趋势,切实保护中小股东利益,彻底解决国药股份的同业竞争问题,2011 年 3 月,国药集团进一步承诺将以国药控股作为医药商业运营最终唯一平台,积极推动其内部与国药股份的业务和资产整合工作,争取 5 年内在条件成熟时尽快全面解决与国药股份的同业竞争问题,更加规范上市公司的运作。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
刘勇	否	7	6	1	0	0	否
陈长清	否	7	6	1	0	0	否
范邦翰	否	7	5	1	1	0	否
吕致远	否	7	6	1	0	0	否
姜修昌	否	7	6	1	0	0	否
马万军	否	2	2	0	0	0	否
牛维麟	是	7	5	1	1	0	否
姚焕然	是	7	6	1	0	0	否
王欣新	是	7	6	1	0	0	否

年内召开董事会会议次数	7
-------------	---

其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	1

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司专门建立了《独立董事工作制度》，对独立董事的任职资格、权利和义务、履职的方式做出了相关规定。并在董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和审计委员会，除战略委员会外，其他三个委员会由独立董事占多数，并出任主任委员，对公司重大决策进行事前审核、对公司风险控制进行适时把控、对公司董事会下各项重点工作现场检查，为公司的科学决策和风险防范提供更好的意见和建议，践行了独立董事应有的职责，切实履行保护公司及投资者权益的职责。

国药集团药业股份有限公司 2011 年度独立董事履职报告

作为国药集团药业股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，我们在 2011 年的工作中，严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规和《公司章程》、《独立董事制度》等有关规定，忠实、勤勉、尽责地履行独董职责，发挥了独立董事应有的作用，确保董事会决策的公平、有效。全体独立董事能够保持对相关法律法规的学习，不断提高保护社会公众股股东的权益的意识，对控股股东行为进行有效监督，维护了公司整体利益，尤其是中小股东的利益，促进了公司的规范运作。现将 2011 年度工作情况报告如下：

一、2011 年参加会议情况：

独立董事姓名	2011 年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）
牛维麟	7	6	1	
姚焕然	7	7		
王欣新	7	7		

2011 年，公司共召开 7 次董事会，我们均按时出席，未有无故缺席的情况发生。此外，我们还列席了公司 2011 年召开的年度及临时股东大会。

二、会议表决情况：

2011 年，我们对 7 次董事会的全部议案进行了认真的审议，并投出赞成票，没有反对和弃权的情况。

三、发表的独立意见情况：

1、2011 年 3 月 17 日公司第四届董事会第十五次会议，我们就公司的对外担保情况发表了独立意见，认为：公司 2010 年度没有发生任何对外担保，我们将继续对公司今后可能发生的担保进行监督检查。

2、2011 年 3 月 17 日公司第四届董事会第十五次会议，我们认为普华永道中天会计师事务所有限公司在 2010 年度公司财务审计过程中能够尽职尽责，及时与独立董事和审计委员会沟通年审相关事宜，保证审计结果真实准确，出具的审计报告整体质量较高。同意公司续聘普华永道中天会计师事务所为 2011 年度审计机构。

3、2011 年 3 月 17 日公司第四届董事会第十五次会议，我们对预计的全年日常关联交易经

过了审慎审核，认为上述交易不会影响公司的资产的独立性，符合公司及全体股东的利益，不会损害非关联股东的利益。我们认为公司日常关联交易的产生是业务模式所致，具有必要性和持续性；交易金额是根据以前年度交易情况合理预计的，交易价格是在政府价格政策基础上根据市场化原则确定的，与其他非关联企业价格基本是一致的，体现了公平性并保障了全体股东的利益。公司第四届董事会第十五次会议，我们对关联交易事项的表决程序是合法的，公司关联董事就关联事项表决进行了回避，符合有关法律、法规和公司章程的规定。

4、2011年8月9日公司第四届董事会第十八次会议，我们对公司2011年拟向商业银行申请给全资子公司国药空港（北京）国际贸易有限公司提供综合授信担保发表了独立意见。认为公司为全资子公司提供担保的财务风险处于公司可控的范围之内，不存在与中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）、《公司章程》等有关规定相违背的情况。此次担保有利于全资子公司开展日常经营业务，可以保障公司利益。

5、2011年10月25日第四届董事会第十九次会议，我们认为马万军同志具备国药股份董事的任职资格，控股股东推荐程序合法有效，同意提请公司2011年度第三次临时股东大会审议选举马万军为公司董事。

6、2011年10月25日第四届董事会第十九次会议，我们认为王军同志个人资历能力符合国药股份公司副总经理任职资格，控股股东推荐和总经理提名程序合规合法，同意聘任王军同志担任国药股份公司副总经理。

7、2011年12月5日第四届董事会第二十次会议，我们本着审慎、负责的态度，基于独立判断，对公司董事会换届选举事宜发表如下独立意见：根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，我们认为第四届董事会非独立董事在履职期间遵守有关法律法规规定，勤勉尽责，现因任期届满进行换届选举，符合相关法律法规及《公司章程》的有关规定及公司运作的需要。经公司股东推荐，董事会审议，提名刘勇先生、范邦翰先生、陈长清先生、吕致远先生、姜修昌先生、马万军先生六人为第五届董事会非独立董事候选人。公司董事会换届选举的非独立董事候选人提名程序符合《公司法》等相关法律法规及《公司章程》的有关规定，本次提名是在充分了解被提名人的教育背景、工作经历和专业素养等综合情况的基础上进行的。经审阅上述六位非独立董事候选人的履历及提交的文件资料，我们认为六名非独立董事候选人符合上市公司非独立董事任职资格的规定，未发现其不得担任公司非独立董事的情形，不存在被中国证监会确定为市场禁入者且期限尚未解除的情况，也未曾受过中国证监会和证券交易所的任何处罚和惩戒，均具备担任公司非独立董事的资格和能力。基于以上审查结果，我们同意公司第五届董事会非独立董事候选人的提名。

8、2011年12月5日第四届董事会第二十次会议，我们对公司收购并增资持有北京市菜市口医药有限责任公司51%股权的议案发表独立意见。我们认为，该项投资方案有利于公司进一步拓展北京医药直销市场，符合公司未来发展战略需要，该项目经过了具有资质中介机构的审计、评估，律师事务所出具了法律意见书，交易的定价方式是公开、公平、合理的，符合公司和全体股东的利益，没有损害中小股东的利益。

9、2011年12月22日公司第五届董事会第一次会议，我们本着审慎、负责的态度，基于独立判断，对公司董事长选举和高管层聘任发表如下独立意见：

根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，刘勇同志在担任公司董事长期间勤勉尽责，表现出较好的专业能力和敬业精神，严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规、制度要求开展董事工作，刘勇同志具备续任为国药股份公司第五届董事会董事长（法定代表人）的任职资格，控股股东推荐程序合法有效。

经公司董事长提名推荐，陈长清同志个人资历能力符合国药股份公司总经理任职资格，控股

股东推荐和提名程序合规合法，同意续聘陈长清同志担任国药股份公司总经理。经总经理提名推荐，吕致远先生、杨勇先生、王军先生续任为公司副总经理；赵春山先生为公司党委副书记、纪委书记；沈黎新先生续任为公司财务总监；蔡景川先生续任为公司信息总监，以上六名同志个人资历能力符合国药股份公司高管任职资格，总经理提名程序合规合法，同意聘任以上六名同志担任国药股份公司高管职务。

10、2011 年 12 月 22 日公司第五届董事会第一次会议，我们本着审慎、负责的态度，基于独立判断，对公司董事会秘书和证券事务代表聘任发表独立意见。我们认为，吕致远先生和朱霖女士具有较强的工作责任感，尽职尽责、严于律己，管理能力强、专业突出，并具备相当的财务和法律方面知识，董事长提名推荐程序合规合法，同意续聘吕致远先生为国药股份公司董事会秘书，朱霖女士为国药股份证券事务代表。

四、对公司进行现场调查的情况：

2011 年度，我们在公司现场调研了解情况的累计天数为 13 天，具体了解生产经营和财务状况；并通过电话和邮件等方式和公司其他董事、高级管理人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注媒体对公司的相关报道，对公司的重大事项进展能够做到及时了解和掌握。

我们现场调研公司内幕信息知情人登记制度建立健全情况。对公司内幕信息管理进行了全面了解，包括公司相关人员的保密责任和保密义务落实情况，全体员工保密意识的学习教育安排，要求严防死守内幕交易行为的发生，同时，我们还对公司未来持续建立健全内幕信息知情人登记制度和提高保密意识，防范信息泄密风险提出了要求。

五、在保护社会公众股股东合法权益方面所作的工作：

我们在公司 2011 年年度报告及历次定期报告的编制和披露过程中，认真听取公司管理层对各阶段经营情况和重大事项进展情况的汇报，了解掌握 2011 年年报审计工作安排及审计进展情况，与外部审计机构共同讨论确定审计工作的重点范围，仔细审阅了包括财务报表在内的相关资料，同时就审计过程中发现的问题进行有效沟通，确保审计报告能够全面反映公司的实际情况。

针对 2011 年面对日益激烈的市场竞争环境和不利的市场形势，公司出现了行业性毛利率下降的情况，我们认真听取了公司关于经营情况和应对挑战的策略的报告，对公司团结一心、迎难而上、转型创新的应对战略表示肯定，对公司未来的经营发展和防控风险提出了有关建议，确保公司法人治理水平和经济运营质量持续提高。

在 2011 年度报告中，我们认真关注碘补贴原碘差价返还款等重要事项，召开审计委员会讨论沟通相关事项，推动公司会同所聘请的普华永道会计事务所向证监会和北京市证监局做多次专题汇报，确保公司年度报告真实反映公司经营情况，切实保护股东权益。

六、其他事项：

2011 年度，我们作为独立董事，未有提议召开董事会、提议解聘会计师事务所或独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况。

我们均已取得独立董事资格证书，平时认真学习掌握中国证监会、北京证监局及上海证券交易所最新的法律法规和各项规章制度，积极参加监管机构、公司组织的相关培训。今后还将不断提高自己的履职能力，为公司的科学决策和风险防范提供更好的意见和建议，切实履行保护公司及投资者权益的职责。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完	是	公司具有独立完整的业务体系及自主经营能力。

整情况		公司经营的药品直接向国内外供应商或分销商采购，并直接与其签订经销协议，销售直接面向医疗机构和药品经销企业，虽然由于业务模式原因产生一些关联交易，但本公司上述业务的开展与股东之间不存在依赖关系，完全独立、自主经营。
人员方面独立完整情况	是	公司的劳动、人事及工资管理与控股股东完全独立。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东兼任任何职务。公司的董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》和《公司章程》等有关规定，由董事会、股东大会通过合法程序进行任免。
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的经营资产，工业产权和专利技术均为公司所有，由公司独家使用。根据本公司设立时的资产评估和出资情况，发起人投入本公司的资产相关法律交接手续及权属变更已经全部按规定办理，并由中国医药集团总公司与本公司签订《交接确认书》予以确认；其中具有权属证书的固定资产等已经变更为本公司所有。本公司已根据《企业国有资产产权登记管理办法》（国务院第 192 号令）取得了《中华人民共和国企业国有资产产权登记证》。
机构方面独立完整情况	是	公司与控股股东在机构方面完全分开，公司组织机构设置独立、完整，公司的最高权力机构为股东大会，公司成立了董事会、监事会，聘任了公司经理、副经理和财务负责人等管理人员，公司内部设立了独立的业务部门，与控股股东各自独立运作。
财务方面独立完整情况	是	公司与控股股东在财务方面完全分开，公司拥有独立的财务部门和财务人员，建立了独立的财务管理制度和会计核算体系，在银行独立开设账户，并独立依法纳税。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	<p>公司按照财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及配套指引和上海证券交易所发布的《上市公司内部控制指引》，建立的内部控制体系的基础上，有计划地逐步按照新的要求组织内部控制评价工作。</p> <p>按照《企业内部控制评价指引》要求，本公司在已有内部控制和风险管理的基础上，进一步深化内部控制体系建设，完善内控评价机制，并在公司本部和下属子公司开展了内控评价、缺陷整改等工作；还将依据内控评</p>
-------------	--

	<p>价和整改结果，以《企业内部控制评价指引》为基础，逐步建立全面高效的内部控制框架，提升公司全面风险管理能力。</p>
<p>内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况</p>	<p>公司根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》，认真检查、评估各部门及控股子公司的各项业务，力争成为具有较高管理运作水平、较强风险控制能力和持续发展能力的国有控股上市公司。本公司内部控制的目标是：促使经营和管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，保证公司经营管理目标的实现。</p> <p>内控制度的建设和完善是实施内控工作的基础保证。通过不断完善内部控制环境，建立和健全业务流程和各项规章制度，建立有效的考核和激励机制，以确保内部控制制度的有效实施。总体实施情况如下：</p> <p>（1）上市公司内部管理规范化制度</p> <p>为不断提高上市公司运作水平，规范化、标准化治理公司，按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规规定，公司先后制定了多个上市公司内部管理规范化制度。主要包括：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理办法》、《信息披露制度》、《重大事项通报制度》、《独立董事工作制度》、《董事会战略委员会实施细则》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《募集资金管理办法》、《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会对年度财务报告的审议工作程序》、《关联交易决策制度》等。</p> <p>（2）财务管理控制制度</p> <p>为建立与现代化企业制度相适应的企业财务管理体系，规范企业财务管理工作，有效防范财务风险，提高资金营运效率，保护公司财产安全，完善内控制度，公司建立了较为完善的财务管理内部控制制度。 主要包括：《资金管理制度》、《费用管理规程》、《药品盘点管理规程》、《应收账款管理规程》、《固定资产、低值易耗品管理办法》、《会计审核、监督规定》、《会计工作交接规定》、《会计档案管理规定》、《统计报表工作规定》、《发票</p>

	<p>管理规定》等，以及包括财务部 26 个岗位详尽的岗位职责和 23 个业务操作流程。</p> <p>(3) 销售管理制度</p> <p>公司在药品销售上严格按照国家《药品经营质量管理规范》的要求执行，并制定了一系列的销售管理制度，包括《销售计划管理规程》、《销售管理规程》、《首营企业管理规程》、《首营货品管理规程》、《客户管理规程》、《信用管理办法》、《特殊管理药品安全管理规定》、《药品投标管理规程》、《药品报损及销毁管理规程》、《质量查询管理规程》、《不合格药品管理规程》、《药品不良反应报告管理规程》及《货品销售退回管理规程》等制度，对于药品的销售实施了较为严格的事前控制、事中控制和事后控制。</p> <p>(4) 对子公司的管理制度</p> <p>子公司必须严格执行公司制定的各项经营管理制度。为防范子公司产生重大经营风险和财务风险，子公司的重大事项决策、重要干部任免、重要项目安排及大额资金使用等事项必须经过公司批准后方可实施。子公司必须按时报送财务报表和各项内部管理报表。公司对子公司实施年度审计监督。同时，公司对子公司财务负责人实行委派制，并执行重大事项报告制度。</p> <p>(5) 预算管理制度</p> <p>公司已建立并实施《全面预算管理制度》，用以规范公司全面预算管理。为促进全面预算管理工作的程序化、制度化，在结合实际基础上，公司对预算编制方法、审批程序、预算调整等做出了明确的规定。</p> <p>(6) 劳动、人事及工资管理制度</p> <p>公司实行全员劳动合同制。制定了《员工管理办法》、《劳动合同制实施细则》、《员工培训制度》、《员工考勤管理办法》、《人事档案管理办法》及《员工绩效考核办法》，实现了职工聘用、职工教育培训及考核、定岗定员、劳动纪律、绩效考核、工资管理和收入分配的规范化、制度化。</p>
<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<p>公司的监事会、董事会审计委员会对董事、高级管理人员的管理行为进行监督，同时检查公司财务和监督公司内部审计制度及实施、审查公司内控制度等，公司审计监察部负责内控制度执行情况的检查和监督工作，</p>

	<p>根据董事会审计委员会通过的内审工作计划，定期或不定期对公司及控股子公司进行内部审计和内控检查评价工作。</p>
<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>在董事会、管理层及全体员工的共同努力下，公司已经建立起一套较完整的内控体系，从公司治理层面到各流程层面均建立了系统的内部控制制度。董事会负责内部控制的建立健全和有效实施，管理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。董事会下设审计委员会，审计委员会负责督导企业内部控制体系建立健全，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况。公司审计监察部直接由审计委员会指导工作，保证了其机构设置、人员配备和工作的独立性。同时，监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>公司董事会每年审查公司内部控制的自我评价报告，并提出健全和完善的意见；通过下设审计委员会，定期听取公司各项制度和流程的执行情况，审计委员会定期组织公司内部审计机构对公司内部控制制度执行情况进行检查。</p>
<p>与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况</p>	<p>为建立与现代化企业制度相适应的企业财务管理体系，规范企业财务管理工作，有效防范财务风险，提高资金营运效率，保护公司财产安全，完善内控制度，公司建立了较为完善的财务管理内部控制制度。主要包括：《资金管理制度》、《费用管理规程》、《药品盘点管理规程》、《应收账款管理规程》、《固定资产、低值易耗品管理办法》、《会计核算、监督规定》、《会计工作交接规定》、《会计档案管理规定》、《统计报表工作规定》、《发票管理规定》等，以及包括财务部 26 个岗位详尽的岗位职责和 23 个业务操作流程。</p>
<p>内部控制存在的缺陷及整改情况</p>	<p>目前公司的内控制度较为健全并得到了有效执行，保证了公司经营活动的正常进行，对经营风险起到较好的控制作用。</p> <p>在此基础上，在内控评价工作开展过程中，本公司分别在本部及下属子公司开展了内部控制研讨和培训，下发了内控评价调研问卷，全面梳理了内部控制制度和程序，针对重要职能部门和重点业务流程开展了访谈和穿行测试，形成了内部控制评价工作底稿、内部控制缺陷汇总表、内部控制改进计划等基础资料。公司本部在分析汇总各下属子公司内</p>

	<p>部控制评价工作的基础上，按照《企业内部控制评价指引》的新要求，编制本公司全面的内部控制自我评价报告，系统反映本公司内部控制的整体情况，并将内部控制自我评价报告对外披露稿，以供市场监督及利益相关者作为决策参考。</p> <p>公司未来将继续在以下方面不断提升内部控制工作：完善动态的内外部环境分析、发展目标的调整、重大事项的标识、风险评估、风险对策、控制活动、信息沟通等机制，落实责任，实行动态的内部控制措施。按照《企业内部控制评价指引》要求，本公司在已有内部控制和风险管理的基础上，进一步深化内部控制体系建设，完善内控评价机制，并在公司本部和下属子公司开展了内控评价、缺陷整改等工作；还将依据内控评价和整改结果，以《企业内部控制评价指引》为基础，逐步建立全面高效的内部控制框架，提升公司全面风险管理能力。</p>
--	---

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

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

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：是
- 3、公司是否披露社会责任报告：是

上述报告的披露网址：www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司于 2011 年 3 月制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，适用于公司董事、监事、高管、各子公司负责人、控股股东及实际控制人以及于年报信息披露工作有关的其他人员，对年报信息披露重大差错责任的认定和追究、追究的形式等进行了相关的规定。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

(八) 公司是否存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题：是

公司及控股股东国药控股股份有限公司（以下简称“国药控股”）于中国医药集团总公司近年来一直积极贯彻中国证监会“解决同业竞争、减少关联交易”的要求，并取得了一定成果。公司作为医药商业企业，因其地域性和品种特性，与控股股东不可避免存在大量关联交易。为避免不必要的关联交易，针对必要的关联交易，公司以市场价格进行交易，保护股东利益。公司具有独立完整的业务体系及自主经营能力。公司经营的药品直接向国内外供应商或分销商采购，并直接与其签订经销协议，销售直接面向医疗机构和药品经销企业，虽然由于业务模式原因产生一些关联交易，但本公司上述业务的开展与股东之间不存在依赖关系，完全独立、自主经营。

同时，公司在个别区域一定范围内与控股股东存在同业竞争情况。国药股份是医药商业企业，主要分三个主营业态：北京市场直销，针对北京医药市场，为医疗目标客户提供全品种医药商业服务；全国商务调拨，针对全国省市级商业客户，提供高端品种的医药商业服务；全国麻特药品经营，全国性麻醉药品和第一类精神药品批发，全国仅有国药股份、上海医药和重庆医药拥有全国一级批发经营资质，拥有生物制品、疫苗等特殊药品经营资质，通过国家 GSP 等资质认证，经营覆盖全国除港澳台外的所有 31 个省、自治区和直辖市。中国医药集团是由国务院国资委直接管理的中国最大的医药健康产业集团，以预防治疗和诊断护理等健康相关产品的分销、零售、研发及生产为主业。旗下拥有十家全资或控股子公司，国药控股一家 H 股上市公司及国药股份、天坛生物、现代制药、国药一致四家 A 股上市公司。因中国医药集团总公司不承担具体经营业务，国药股份与中国医药集团总公司不存在同业竞争问题。作为国药股份的控股股东国药控股股份有限公司，仅在全国商务调拨领域的个别品种存在同业竞争问题，为解决这一问题，国药股份公司与控股股东采取了分品种分区域进行商务调拨以避免同业竞争的办法，而在北京市场直销和全国麻特药销售业态不存在同业竞争。因品种构成不同，与集团内兄弟公司天坛生物不存在同业竞争。国药一致商业销售主要集中在南方，与公司几乎不存在同业竞争；国药一致的工业以及现代制药因生产品种结构规格与子公司国瑞药业不同，因此与国药股份也不存在同业竞争。

为“解决同业竞争，减少关联交易”，公司：

一方面，针对必要的关联交易，公司采取年初预测日常关联交易额度的方法，根据市场价格，制定全年相关关联交易计划，通过董事会、监事会和股东会审议后发布公告，并根据时间进度监测关联交易实际情况。

另一方面，为了适应市场发展的趋势，切实保护中小股东利益，彻底解决国药股份的同业竞争问题，2011 年 3 月，国药集团进一步承诺将以国药控股作为医药商业运营最终唯一平台，积极推动其内部与国药股份的业务和资产整合工作，争取 5 年内在条件成熟时尽快全面解决与国药股份的同业竞争问题，更加规范上市公司的运作。

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
国药股份 2010 年度股东大会	2011 年 4 月 20 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 21 日

本次大会现场投票的方式逐项表决审议通过了如下议案：一、公司 2010 年董事会工作报告。二、公司 2010 年监事会工作报告。三、公司 2010 年年报全文及摘要。四、公司 2010 年利润

分配方案。五、公司 2010 年决算报告。六、公司 2011 年预计日常关联交易的议案。七、公司《规范与关联方资金往来管理制度》。八、公司《对外担保管理办法》。九、国瑞“退城进园”项目议案。十、公司续聘普华永道中天会计师事务所为公司 2011 年审计机构的议案。十一、付明仲不再担任公司董事职务，根据控股股东提名，选举姜修昌为公司董事的议案。十二、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。

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
国药股份 2011 年第一次临时股东大会	2011 年 6 月 9 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 6 月 10 日
国药股份 2011 年第二次临时股东大会	2011 年 8 月 30 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 8 月 31 日
国药股份 2011 年第三次临时股东大会	2011 年 11 月 18 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 11 月 19 日
国药股份 2011 年第四次临时股东大会	2011 年 12 月 22 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 12 月 23 日

2011 年第一次临时股东大会以现场投票的方式表决审议通过提名牛维麟、姚焕然、王欣新续任为公司第四届董事会独立董事的议案。

2011 年第二次临时股东大会以现场投票的方式表决审议通过国药股份公司关于给全资子公司国药空港（北京）国际贸易有限公司提供综合授信担保的议案。

2011 年第三次临时股东大会以现场投票的方式逐项表决审议通过：1、李智明同志不再担任公司董事，经控股股东推荐，选举马万军为公司董事的议案。2、修订《公司章程》部分条款的议案。3、国药股份公司 2011-2012 年拟向商业银行申请综合授信和为控股子公司国药物流提供委托贷款等业务的议案。

2011 年第四次临时股东大会以现场投票的方式逐项表决审议通过：1、公司董事会换届选举的议案。2、公司监事会换届选举的议案。3、关于收购并增资持有北京市菜市口医药有限责任公司 51% 股权的议案。

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

2011 年是国药股份公司面临错综复杂局面的一年，在中国医药集团总公司和国药控股公司的悉心支持下，公司按照“十二五”战略规划，继续围绕“突出主业、稳中有调、变革创新、筹谋发展”的思路，调整经营策略，推进机构调整，积极深化业务，变革创新管理，有序推进各项工作，保证了整体销售进度的完成。但是，因为宏观金融环境、医药政策因素和市场竞争因素交织影响，公司的利润指标和经营活动现金流量指标出现同比一定程度下滑，公司

的利润持续稳定增长面临挑战。

2011 年公司整体经营情况和重点工作

——公司经营资产与市值情况

2011 年公司实现营业收入 70.42 亿元,同比增长 19%,利润总额 3.41 亿元,同比下降 14.40%,归属于上市公司股东净利润(下同) 2.71 亿元,同比下降 12.58%,经营活动现金流量净额 -3.71 亿元,同比下降 216%;截至 2011 年 12 月底,公司总资产 35.52 亿元,所有者权益 14.89 亿元,每股净资产 3.11 元,净资产收益率 19.48%。

作为上市公司,公司十分重视股票市值管理工作以及投资者关系管理工作,2011 年,公司还荣获"2011 中国主板上市公司最佳董事会 50 强", "2011 中国央企控股上市公司最佳董事会 20 强"两个奖项。目前,公司总股本为 47,880 万股,截止到 2011 年 12 月 30 日,总市值约为 58 亿元。

——重点数据指标分析

1、营业收入指标分析

2011 年,公司营业收入突破 70 亿大关,同比近 20%的增幅,在当前激烈的市场环境下,取得这样的突破,得益于公司上下一心、拼搏奉献的精神,得益于不断"深化主营业务、创新特色经营、提升管理质量"的重点工作思路。

(1) 深化主营业务

--提高麻药经营专业化水平。一是细化管理,调整区域,补充驻地代表,进一步发挥国药股份麻药市场的专业化优势,提升对客户的服务质量。二是走专业化道路。利用全国医疗机构特殊药品管理和临床合理应用培训项目的举办,通过特药培训把相关各方密切联系在一起,通过提供特色服务,从而实现扩大麻药覆盖网路的目标。

--抢分北京直销市场份额。一是细分客户。充分发挥大客户部作用,特别是为公司业务量较大的大医院客户提供更加细化的服务,稳定老客户,拓展新客户。二是强化队伍管理。打造一支熟悉业务且相对稳定的营销队伍,层次分明,分工明确,协同互补。

--深化分销渠道管理。

一是通过强化采购促动分销。强化与重点供应商的链接,提升对供应商的服务水平,利用短信平台为供应商提供医院信息支持,以此拉动分销业务的发展。二是高度重视各地招标工作。通过对各地招标工作的事前政策分析、事中环节重视、事后信息跟踪,为公司的未来业务发展储备资源。

(2) 创新特色经营

--筹谋未来,扩大小终端客户市场覆盖率。

一是以中小医院板块作为发展重点,创新多种合作模式。推广公安民警门诊部的药房托管模式,建立了国药股份特有的服务模式。二是积极拓展中小医疗、社区服务中心业务,寻找新的销售增长点。三是稳步发展零售板块,建立半推广性质的零售团队,不断引进品种,并灵活配合厂家进行各种助销活动,拉动业务增长。四是做好北京地区疫苗业务,为终端业务的发展注入了新的活力。

--依托信息化,寻找新的业务发展模式

一是将 VMI 供应商库存管理系统与 HIS 系统结合,制定了公安医院药库托管相关系统流程与功能模块,并逐步开发和完善,为公司深入与公安医院合作奠定了基础。二是公司正式启动总参总医院的医院药事增值服务合作项目。新的合作模式涵盖了医院药品流转的所有环节,既缩短了药品周转、减少了药品库存量、更精细化管理到了每个药品的生产厂家、品规、批号及病人的使用情况,为科学监控药品的不良反映,优化流通环节,节省人力、物力成本,创建了一种全新的、精细化、现代化的高效药品管理模式。三是为终端客户提供信息增值服

务。公司结合具体的业务内容、业务系统、业务模式，根据医院的不同需求，为客户量身定制药品物流服务解决方案，逐步推进新型药品物流保障模式的推广应用。未来公司将以医院信息增值服务为切入点，建立新的与医院深入的合作管理模式。

(3)提升管理质量

严控风险，提高法人治理水平。按照证监会和上交所对上市公司法人治理的相关要求，公司一方面强化内控管理，建立健全全面风险管理体系；另一方面完善制度，进一步规范和完善董事会的运作，不断提高法人治理水平。

一是强化内控：

公司一直高度重视全面风险的管控，公司出具了 2010 年度《内部控制自我评价报告》，报告表述准确、公正、客观。实施开展《内控提升及风险管理》项目，完善内控体系，将风险管理导入公司治理结构中。重视离任审计，严格按照公司制度要求，对公司和子公司负责人以及其他关键岗位人员的离任开展离职审计工作。

严控运营和财务风险。通过信息手段，完善业务管理体系，优化业务流程，保障公司运营质量。通过信用管控模型，做好财务风险预警，严防财务风险。

二是完善制度：按照监管部门相关要求，根据公司实际情况，及时准确修改“公司章程”条款，增订《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《董事会秘书工作细则》、《规范资金关联往来管理制度》、《对外担保管理办法》等。建立《内幕知情人登记管理制度》，严格内幕信息管理，严防信息泄密，使公司董事会工作更加科学规范。

充分发挥董事会下设战略委员会、审计委员会和提名委员会等的作用，不断完善内部控制机制，强化重大事项监管力度，对董事会决议事项进行严谨审核和评估，有效防范风险，提高法人治理水平。

2、利润指标分析

2011 年，公司的利润总额和净利润同比有一定程度下降，尤其是营业利润完成 2.4 亿，同比下降约 1.2 亿，降幅 34.81%，主要原因是：

(1) 原碘差价返还款所致。去年，由于日本地震和国际市场货源紧缺，原碘供应价格成倍增长，为保证国家食盐加碘项目的原碘供应任务如期完成，为切实履行国药股份公司的企业社会责任，公司截止到年底产生了 7,402 万元的原碘购销差价倒挂。针对一情况，公司积极与相关部门沟通汇报，得到相关部门的大力支持和认可，同意对该项目做如下会计处理：采取权责发生制计提原碘差价返还款，列支营业外收入，使其还原利润总额，更能体现财务报表的真实性。因进销倒挂导致成本增加，一定程度影响了公司的毛利率和营业利润。

(2) 联环药业股权出售减少所致。

公司在 2010 年报告年度，分两次共计出售联环药业 1,767,880 股，产生 30,091,326.94 元投资收益。而在 2011 年报告年度，共计出售 260,250 股，产生 4,132,655.29 元投资收益，同比下降近 2600 万。

(3) 行业政策性降价等因素所致。2011 年，公司面临北京市地区招标降价、国家药品政策性降价、医药市场竞争加剧等多重因素叠加，部分品种毛利大幅下降，挤压了公司的盈利空间，导致了营业利润的同比下滑。

3、现金流指标分析

2011 年，经营活动现金流量大幅下降，主要因为宏观金融政策影响。首先，在国家一系列宏观政策调控下，货币流动性偏紧，一定程度影响公司的销售回款率。其次，随着公司业务的稳定发展，采购支付款相应增加。最后，受到国际原碘价格大幅攀升的影响，影响公司现金流入 5654 万元。

市场经营环境及宏观政策变化对公司的影响

2012 年，是实施“十二五”规划承上启下的重要一年，我国发展仍处于重要的战略机遇期。”坚持稳中求进，加强和改善宏观调控”是今年政府工作的主基调。而医药市场在各种政治经济因素集结下，其经济结构、经营模式和竞争格局的演变将产生深刻变革。总之，机遇与挑战并存，困难需要积极面对。

随着中国经济的高速增长、医改和基本药物制度的实施、政府对民生的高度关注和对社会保障体系的巨大投入，使医药行业已成为关系我国国计民生的重要产业；人口老龄化加速和医改政策的推行带来中国医药市场的整体扩容；加之医药市场结构调整，逐步规范有序，形成“大而全”、“小而精”的两级发展格局，行业集中度提高，既给公司带来挑战，也带来良好的发展机遇。但同时，由于医改政策的推行必将带来公司毛利的下降。基本药物制度和药品招标制度已对医药流通环节产生重大影响，政策导向将使药品消费结构继续向中低端倾斜，药品销售毛利下降的趋势短期看仍将持续。

为此，公司将不断研究国家及北京持续出台的各项医药政策，认真分析并采取有效的措施，准确把握发展规律，在夯实公司各业态发展的同时，加快业务整合和创新，优化盈利结构，为实现新一轮更好更快的发展奠定基础。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
商品销售	6,793,671,891.33	6,419,049,194.52	5.51	19.01	22.48	减少 2.67 个百分点
产品销售	199,776,241.11	114,110,914.98	42.88	24.83	20.46	增加 2.07 个百分点
仓储物流	104,002,000.88	70,192,781.38	32.51	21.09	20.94	增加 0.09 个百分点
减：内部抵销数	-62,605,592.36	-11,097,833.38				
合计	7,034,844,540.96	6,592,255,057.50	6.29	18.93	22.22	减少 2.52 个百分点

主营业务分行业主要为：商品销售，即国药集团药业股份有限公司本部，主要为医药商业业态，为公司主要的收入和利润来源；产品销售，即控股子公司国药集团国瑞药业有限公司，主要为医药工业业态；仓储物流，即控股子公司国药物流有限责任公司，主要为医药专业第三方物流业态。

(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	6,842,400,171.67	18.90
淮南地区	192,444,369.29	20.25
合计	7,034,844,540.96	18.93

分地区情况主要是:北京地区,即国药集团药业股份有限公司本部和在京子公司;淮南地区,主要控股子公司国药集团国瑞药业有限公司。

(3) 1、利润指标分析

2011年,公司的利润总额和净利润同比有一定程度下降,尤其是营业利润完成2.4亿,同比下降约1.2亿,降幅34.81%,主要原因是:

(1) 原碘差价返还款所致。去年,由于日本地震和国际市场货源紧缺,原碘供应价格成倍增长,为保证国家食盐加碘项目的原碘供应任务的如期完成,为切实履行国药股份公司的企业社会责任,公司截止到年底产生了7,402万元的原碘购销差价倒挂。针对一情况,公司积极与相关部门沟通汇报,得到相关部门的大力支持和认可,同意对该项目做如下会计处理:采取权责发生制计提原碘差价返还款,列支营业外收入,使其还原利润总额,更能体现财务报表的真实性。因进销倒挂导致成本增加,一定程度影响了公司的毛利率和营业利润。

(2) 联环药业股权出售减少所致。

公司在2010年报告年度,分两次共计出售联环药业1,767,880股,产生30,091,326.94元投资收益。而在2011年报告年度,共计出售260,250股,4,132,655.29元投资收益,同比下降近2600万。

(3) 行业政策性降价等因素所致。2011年,公司面临北京市地区招标降价、国家药品政策性降价、医药市场竞争加剧等多重因素叠加,部分品种毛利大幅下降,挤压了公司的盈利空间,导致了营业利润的同比下滑。

2、现金流指标分析

2011年,经营活动现金流量大幅下降,主要因为宏观金融政策影响。首先,在国家一系列宏观政策调控下,货币流动性偏紧,一定程度影响公司的销售回款率。其次,随着公司业务的稳定发展,采购支付款相应增加。最后,受到国际原碘价格大幅攀升的影响,影响公司现金流入5654万元。

2、 对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

国药股份2012年的经营思路:以“变革、创新、务实、奉献、进取”的企业理念为指导,以调整促创新、以创新谋发展,围绕“提高经营效益”为核心,深化主营业务,创新特色经营,提高经营质量,保障股份的健康持续发展。

(一) 做大做强主营业务。调整经营策略,整合协同资源力量,主要做大做强医药直销领域业务,做好做实医药分销业务,做深做透麻特药流通领域业务,重质量,保证销售增长与利

润增长兼顾。

(二) 发展特色经营模式。利用医药进口保税平台和信息增值服务优势，做精做优中小医院直销业务。

(三) 快速发展特色制药工业。医药工业将是公司毛利水平的重要保障之一。重点确保无水乙醇研发申报工作取得实质性进展，力争取得新药证书。走特色化道路，至少完成 10 个产品申报，力争实现 2 个新产品获得生产批件，并确保成功投放市场。完成 4 项产品生产工艺改进项目研究，重点完成依达拉奉工艺优化工作。

(四) 推进项目管理，实现公司快速增长。在全面做强的基础上，

1、快速推进“退城进园”项目建设，确保按期完工，力争 2012 完成项目，2013 年实现投产。

2、国药物流二期扩建项目，尽快完成项目审批。

3、继续推动其他项目进展，为公司后续发展储备动力。

2012 年，对股份公司来说，注定是值得重视和纪念的一年，公司将迎来上市十周年。回顾过去十年，国药股份风雨兼程、高速发展，如何能延续公司的辉煌，传承国药的文化，每个国药人都在思考。2012 年，是公司承上启下，再创辉煌的关键年，面对瞬息万变的医药市场形势，面对激烈的医药行业竞争，不变则滞，不进则退，国药股份唯有化繁为简、厚积薄发，理清发展思路，紧紧围绕“提高经营效益”这一核心，进一步深化变革创新，才能找准股份公司由量变到质变的突破之路，实现股份公司新的跨越式发展。

(2)公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2002	首次发行	25,263		25,263	0	
合计	/	25,263		25,263	0	/

至 2010 年底，公司募集资金已使用 21,768 万元，所余 3,495 万元根据 2009 年度第一次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。

3、 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		491.31	否	根据实际情况，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	根据实际情况进行调整		157.44	否	根据实际情况，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 万粒盐酸特唑啉胶囊项目	是	2,400	400	否	根据实际情况进行调整		143.36	否	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 万粒盐酸特唑啉胶囊项目，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200万瓶阿奇霉素冻干粉针项目（生产线）	否	2,860	860	是	按计划完成		2,158.4	是		
国瑞药业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	否	2,005.5	2,005.5	是	按 计 划 完 成			是		

息系统项目										
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		

(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。

4、 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	未达到计划进度和收益说明
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	7,995	7,995	是	962.88	649.85	完成	是	

	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								
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	6083.09	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	3,495	3,495	是	1,780	2060.16	完成	是	

	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								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(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。

5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果
报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息 披露报纸	决议刊登的 信息披露日 期
国药股份第四 届董事会第十 五次会议	2011 年 3 月 17 日	1、审议通过公司 2010 年度董事会工作报告。 2、审议通过公司 2010 年度报告全文及摘要的议案。3、审议通过 2010 年总经理工作报告的议案。4、审议通过公司 2010 年决算报告的议案。5、审议通过公司 2010 年利润分配预案的议案。6、审议通过公司 2011 年度预计日常关联交易的议案。7、审议通过公司向商业银行申请综合授信等业务的议案。 8、审议通过公司 2010 年《内部控制自我评价报告》。9、审议通过公司 2010 年《企业社会责任报告》。10、审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》。11、审议通过《董事会秘书工作细则》。12、审议通过《规范与关联方资金往来管理制度》。13、审议通过《对外担保管理办法》。 14、审议通过关于国瑞“退城进园”项目的议案。15、审议通过关于聘请普华永道中天会计师事务所有限公司为公司 2011 年审计机构的议案。16、审议通过关于付	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 3 月 21 日

		明仲同志不再担任公司董事，经控股股东推荐，选举姜修昌为公司董事的议案。17、审议通过关于聘任朱霖担任公司证券事务代表的议案。18、审议通过关于公司召开 2010 年度股东大会有关事项的议案。		
国药股份第四届董事会第十六次会议	2011 年 4 月 20 日	审议通过公司 2011 第一季度报告全文及正文的议案。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 4 月 21 日
国药股份第四届董事会第十七次会议	2011 年 5 月 19 日	1、审议通过董事会提名牛维麟、姚焕然、王欣新续任为公司第四届董事会独立董事的议案。2、审议通过《国药股份董事会秘书工作制度》的议案。3、审议通过关于公司召开 2011 年第一次临时股东大会有关事项的议案。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 5 月 20 日
国药股份第四届董事会第十八次会议	2011 年 8 月 9 日	1、审议通过公司 2011 年半年度报告全文和正文。2、审议通过公司 2011 年拟向商业银行申请给全资子公司国药空港（北京）国际贸易有限公司提供综合授信担保的议案。3、审议通过关于公司召开 2011 年第二次临时股东大会有关事项的议案。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 8 月 10 日
国药股份第四届董事会第十九次会议	2011 年 10 月 25 日	1、审议通过公司 2011 年第三季度报告全文和正文。2、审议通过关于李智明同志不再担任公司董事长（法定代表人），经控股股东推荐，选举刘勇为公司董事长（法定代表人）的议案。3、审议通过关于李智明同志不再担任公司董事，经控股股东推荐，选举马万军为	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 10 月 27 日

		<p>公司董事的议案。4、审议通过根据控股股东推荐和总经理提名,选举聘任王军同志为公司副总经理的议案。5、审议通过国药股份公司 2011-2012 年拟向商业银行申请综合授信和为控股子公司国药物流提供委托贷款等业务的议案。6、审议通过修订《公司章程》部分条款的议案。7、审议通过关于公司召开 2011 年第三次临时股东大会有关事项的议案。</p>		
<p>国药股份第四届董事会第二十次会议</p>	<p>2011 年 12 月 5 日</p>	<p>1、审议通过公司董事会换届选举的议案。2、审议通过关于收购并增资持有北京市菜市口医药有限责任公司的 51% 股权的议案。3、审议通过关于公司召开 2011 年第四次临时股东大会有关事项的议案。</p>	<p>《中国证券报》、 《上海证券报》</p>	<p>2011 年 12 月 6 日</p>
<p>国药股份第五届董事会第一次会议</p>	<p>2011 年 12 月 22 日</p>	<p>1、审议通过选举刘勇先生为公司董事长的议案。2、审议通过继续聘任陈长清先生为公司总经理的议案。3、审议通过继续聘任吕致远先生、杨勇先生、王军先生为公司副总经理;赵春山先生为公司党委副书记、纪委书记;沈黎新先生为公司财务总监;蔡景川先生为公司信息总监的议案。4、审议通过继续聘任吕致远先生为公司董事会秘书、继续聘任朱霖女士为证券事务代表的议案。5、审议通过修订《国药股份内幕信息知情人登记管理制度》的议案。</p>	<p>《中国证券报》、 《上海证券报》</p>	<p>2011 年 12 月 23 日</p>

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会对 2010 年度股东大会、2011 年第一次、第二次、第三次、第四次临时股东大会通过的各项决议均完全执行。

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

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

报告期内，公司继续严格执行《董事会审计委员会实施细则》和《董事会审计委员会年报工作规程》的规定，切实保证审计委员会在 2011 年年度财务报告编制和披露过程中认真履行监督、审核职能，发挥了重要作用。

报告期内，公司审计委员会认真履行职责，完成了本职工作。审计委员会按照《董事会审计委员会年报工作规程》的相关规定，分别于年审注册会计师进场审计前，以及年审注册会计师出具初步意见后，两次认真审阅了公司 2011 年度财务会计报表和附注。在年度审计过程中，公司董事会审计委员会与会计师事务所进行了认真沟通，尤其就碘补贴账务处理事宜进行了充分沟通，达成一致意见，并对会计师事务所《2011 年度审计工作总结》进行了审核。在此基础上，审计委员会认为，公司即将对外披露的 2011 年度财务报告符合企业会计准则和《企业会计制度》的规定，全面、公允地反映了公司 2011 年度的经营成果和 2011 年 12 月 31 日的财务状况；并且，董事会审计委员会对公司 2011 年度财务会计报表提交董事会审议事宜进行讨论并形成了决议，认为：普华永道中天会计师事务所在对公司 2011 年年度财务报表审计过程中认真尽责，以公允、客观的态度进行独立审计，很好地完成了年度审计工作。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

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

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司制定了《信息披露管理办法》、《内幕信息知情人登记管理制度》。进一步提高了公司规范运作水平，加强了公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的公司外部信息使用人管理。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。目前本公司已经结合自身经营特点，建立起覆盖主要业务各个环节的基本内部控制体系，现有内部控制制度基本能够适应公司管理和发展的要求并得到有效执行，能够保证公司生产经营目标的实现，保护了公司资产的安全、完整，维护了股东利益。2011 年，公司内部控制的设计和执行方面未发现重大缺陷，今后公司将不断完善公司内部控制体系，规范经营管理行为，以保证公司持续健康发展。

7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为不断提高国药集团药业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）经营管理水平和风险防范能力,确保公司内部控制制度建立健全和有效实施,根据《企业内部控制基本规范》、《关于印发企业内部控制配套指引的通知》和《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等文件要求,在前期建立内部控制系统、有计划实施和开展检查评价基础上,公司进一步加深了对《企业内部控制基本规范》要求和实施方法的理解,决定尽早规划和安排 2012 年度内部控制规范的实施工作,以提高经营效果和效率,确保公司战略目标的实现。

一、基本情况介绍

（一）公司基本情况

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,股票代码 600511,发行后总股本增至 133,000,000 元。此后,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 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 元。

本公司及子公司主要经营药品生产、药品分销、药品物流业务,公司的许可经营项目包括:中成药、中药饮片、中药材、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品、疫苗、麻醉药品和第一类精神药品(含原料药)、第二类精神药品、蛋白同化制剂和肽类激素、医疗用毒性药品(注射用 A 型肉毒毒素)、麻黄素原料药(小包装)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。一般经营项目包括:销售医疗器械(I 类);进出口业务;与上述业务有关的咨询;销售日用百货、化妆品。

（二）公司组织架构

为不断提高国药集团药业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）经营管理水平和风险防范能力,确保公司内部控制制度建立健全和有效实施,根据《企业内部控制基本规范》、《关于印发企业内部控制配套指引的通知》和《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等文件要求,在前期建立内部控制系统、有计划实施和开展检查评价基础上,公司进一步加深了对《企业内部控制基本规范》要求和实施方法的理解,决定尽早规划和安排 2012 年度内部控制规范的实施工作,以提高经营效果和效率,确保公司战略目标的实现。



（三）内控规范实施工作组织机构

1、内控体系建设委员会

公司成立内控体系建设委员会，董事会成员或者授权机构为内控体系建设委员会成员。

委员会领导公司内控制度建设和实施工作，定期听取公司内控体系建设工作汇报，审议内控建设工作相关决议，决定内控体系建设中的重大事项，督促内控体系建设工作的组织和实施，协调和解决工作中存在的问题。

2、内控体系建设工作组

公司内控体系建设工作组由班子成员及各部室负责人组成，总经理任组长。工作组是内控体系建设委员会的办事机构，向委员会汇报工作，具体负责公司内控体系的建设、方案的组织实施和内控工作的推进。运营管理部负责组织协调内部控制的建立实施和监督检查工作。审计监察部负责组织公司内部控制自我评价和审计工作。

3、咨询机构

公司前期已聘请安永（中国）企业咨询服务有限公司作为咨询顾问，就如何建立与完善内部控制体系进行了培训，并制定相关的工作标准、相关模板、流程调查、内控评估、缺陷分析、制度完善等，未来将继续协助工作组工作。

（四）2011 年开展内控建设工作情况

2011 年，按照《企业内部控制评价指引》要求，公司在已有内部控制和风险管理基础上，进一步深化了内部控制体系建设，修订并发布执行了几十个内部管理相关制度和业务流程，加强了对重点业务活动的控制，完善了信息传递与沟通制度，落实了内部监督与内控评价机制，并在公司本部和下属子公司开展了内控评价、缺陷整改等工作，逐步建立起了公司全面高效的内部控制框架，提升了经营管理和风险防范能力。

在内控评价工作实施过程中，公司分别在本部及下属子公司开展了内部控制研讨和培训，下发了内控评价调研问卷，全面梳理了内部控制制度和程序，针对重要职能部门和重点业务流程开展了访谈和穿行测试，形成了内部控制评价工作底稿、内部控制缺陷汇总表、内部控制改进计划等基础资料。公司本部在分析汇总各下属子公司内部控制评价工作的基础上，按照《企业内部控制评价指引》的新要求，编制了公司《2011 年度内部控制自我评价报告》，系统反映了本公司内部控制实施的整体情况。

二、2012 年度内部控制建设工作计划

（一）内部控制工作指导思想

内控体系建设是加强公司管理、提升公司软实力的重要保证，是现代企业制度落实到位的重要标志。公司采取统一规划、分步实施的内控体系建设策略，实施以风险管理为导向的全面内控体系建设工作，包括财务报告内部控制体系的建设与实施工作，和非财务报告内部控制体系的建设与实施工作，形成健全有效的内控规范体系，确保公司可持续发展。

（二）内部控制实施范围

1、内控实施范围：公司本部及纳入公司合并报表范围内的子公司——国药物流有限责任公司、国药集团国瑞药业有限公司、国药前景口腔科技（北京）有限公司、国药空港（北京）国际贸易有限公司和国药健坤（北京）医药有限责任公司。

2、内控实施层面：包括公司层面、流程层面和 IT 层面的内部控制。涵盖重点板块及重点业务活动的内部控制有效性。

（三）内部控制工作任务

1、公司层面的内部控制

参考国资委、财政部、证监会、上海证券交易所等监管机构的法规要求，结合公司的实际，将公司层面的内部控制分为 8 个关键领域，即公司治理、战略管理、风险评估、反舞弊、人

员管理、绩效管理、预算管理和监控。

2、流程层面的内部控制

根据公司的行业特点、业务情况、运营模式和风险因素等情况，公司流程层面的内部控制涵盖以下内容：

序号	业务流程	适用范围
1	采购及应付管理流程	公司总部、各子公司
2	销售及应收管理流程	公司总部、各子公司
3	存货及成本管理流程	公司总部、各子公司
4	固定资产管理流程	公司总部、子公司
5	所有者权益管理流程	公司总部、各子公司
6	人力资源管理流程	公司总部、各子公司
7	税务管理流程	公司总部、子公司
8	财务核算、结算及财务报告流程	公司总部、各子公司
9	借款融资管理流程	公司总部、各子公司
10	投资管理流程	公司总部、各子公司
11	资金及费用管理流程	公司总部、各子公司

3、IT 层面的内部控制

IT 层面的内部控制分为 IT 公司层面的内部控制和 IT 一般控制层面的内部控制两部分。第一部分又包含：IT 控制环境、信息与沟通、IT 风险评估和 IT 监控等四个方面；第二部分包含：系统开发及程序变更、访问控制和计算机操作等三个方面。

（四）工作步骤

本年度内部控制规范实施工作由公司内控体系建设工作组牵头，由各业务、职能部门相关人员直接参与，并辅以外部咨询机构的专业指导，在公司内控体系建设委员会的领导下全面实施。

1、内控风险的梳理

从公司层面、流程层面和 IT 层面三个不同层面，根据现行内部控制相关制度、流程对公司内控体系进行梳理。确定公司本部及下属子公司的内控体系中全部的风险点和控制点，列明风险清单。

2、内控缺陷的查找

以调查问卷、访谈和调研、穿行测试、控制测试等方法，对内部控制范围内的所有对象、各个层面、全部业务活动等进行测试，深入了解各项规章制度和流程的实际执行情况，将这些情况与风险清单进行比对，同时结合公司内审部门的定期审计结果，分析查找内部控制缺陷。将所有差异点和存在的问题都记录在案，形成问题和内部控制缺陷汇总表。

3、制定内控缺陷整改方案

工作组向公司内控体系建设委员会汇报内部控制测试结果及缺陷查找情况，与委员会共同讨论目前情况是否能够适应新的行业发展趋势和业务活动的发展变化形势，与外部咨询机构一起沟通并确定内控缺陷的评价标准。将初步确定的内部控制缺陷与相关业务或职能部门负责人进行讨论，制定出内部控制缺陷的整改方案。

4、落实整改工作

对于上述内部控制缺陷，相关部门负责人进行签字确认，并根据整改方案组织落实。对于存在控制执行缺陷的，涉及部门应加强流程培训，严格按照规章制度、流程进行业务操作；对

于存在控制设计缺陷的，涉及部门应提出相应的制度、流程修订申请，在有关部门的配合下尽快完成制度、流程的修订工作，并及时发布执行。

5、检查整改效果

按照内部控制缺陷整改方案，结合新一轮内部审计工作，公司内控体系建设工作组将对整改效果进行检查，以确保内部控制工作落实到位，不断提高公司经营管理水平。

三、内部控制自我评价工作计划

公司董事会下设审计专门委员会，负责对公司的内部控制开展评价工作。公司审计监察部承担实施评价的具体工作。

1、审计监察部负责于年初制定内部控制自我评价工作计划，编制自我评价工作计划表，落实时间安排和人员分工。

2、审计监察部将在内控体系建设委员会的指导下，参考外部咨询机构的建议，确定内部控制缺陷的评价标准。包括定性标准和定量标准，以及一般缺陷、重要缺陷和重大缺陷等。

3、审计监察部负责编制内部控制评价工作底稿，以调查问卷和访谈的形式，组织实施自我评价工作。对发现的缺陷进行分析评估，编制缺陷评价汇总表，同时提出整改建议，编制整改任务单。

4、审计监察部负责于次年一季度内完成《内部控制自我评价报告》的编制工作，并按照各监管机构的要求进行披露。

四、内部控制审计工作计划

1、审计监察部于年初制定本年度公司内部控制审计工作计划，并严格按照年度审计工作计划对公司内部控制开展审计工作。

2、公司预计在 3 月、7 月和 8 月分别进行三次内控审计，根据审计结果，审计监察部应形成对内部控制有效性的总体意见，并完成各阶段的《内控审计报告》，报送至内控体系建设委员会及相关部门。

3、年度末，公司将聘请有资质的会计师事务所对公司内部控制工作进行全面审计。《内部控制年度审计报告》将按照各监管机构的要求进行披露。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司专门建立了《内幕信息知情人登记管理制度》，并严格遵照执行。董事长为主要责任人，董事会秘书负责办理上市公司内幕信息知情人的登记入档事宜，监事会对内幕信息知情人登记管理制度实施情况进行监督，全面保证内幕信息知情人档案的真实、准确和完整。公司控股股东、实际控制人一直支持和配合公司做好内幕信息知情人登记工作，控股股东还专门建立《内幕信息管理制度》，保证公司内幕信息知情人登记信息的真实、准确、完整、及时。公司控股股东、实际控制人研究、发起涉及上市公司的重大事项，以及发生对上市公司股价有重大影响的其他事项时，及时填写本单位内幕信息知情人的档案，保证了公司内幕信息管理制度的严格执行。

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

被监管部门采取监管措施及行政处罚情况

公司不存在被监管部门采取监管措施及行政处罚的情况。

10、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

公司章程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。公司 2010 年分配方案为：以 2010 年 12 月 31 日的总股本 47,880 万股为基数，每 10 股派发现金股利 1.50 元人民币（含税），共计派发现金股利 7,182 万元，剩余未分配利润结转以后年度。此次分红的股权登记日为 2011 年 6 月 16 日，除息日为 2011 年 6 月 17 日，红利发放日为 2011 年 6 月 22 日，本次分红事宜已全部执行完毕。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经普华永道中天会计师事务所有限公司审计，公司 2011 年实现归属于母公司所有者的净利润 271,261,168.09 元人民币，剔除按母公司净利润 10% 的比例提取法定公积金 23,976,166.93 元，本年度实现可分配利润 247,285,001.16 元，按公司章程规定，制定分配预案：以 2011 年 12 月 31 日的总股本 47,880 万股为基数，每 10 股派发现金股利 0.60 元人民币（含税），共计派发现金股利 2,872.8 万元，剩余未分配利润结转以后年度。此项分配预案将提交公司 2011 年度股东大会审议。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：万元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008	5	1.5	5	3,591	19,382.59	18.53
2009		1		4,788	22,659.92	21.13
2010		1.5		7,182	31,001.92	23.17

(八) 其他披露事项

报告期内，公司选定的信息披露报纸为《中国证券报》和《上海证券报》。

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	6
监事会会议情况	监事会会议议题
国药股份第四届监事会第十次会议于 2011 年 3 月 17 日以现场表决的方式召开，实际表决监事三名。	1、审议并通过公司 2010 年监事会工作报告。2、审议并通过公司 2010 年决算方案。3、审议并通过公司 2010 年报及摘要的议案。4、

	审议并通过公司 2010 年利润分配预案。5、审议并通过公司 2010 年预计关联交易的议案。6、审议并通过公司 2010 年《内部控制自我评价报告》。7、审议并通过姜修昌同志不再担任公司监事，经控股股东推荐，选举胡立刚同志担任公司监事的议案。
国药股份第四届监事会第十一次会议于 2011 年 4 月 20 日以现场表决的方式召开，实际表决监事三名。	1、审议并通过公司 2011 年第一季度报告全文和正文。
国药股份第四届监事会第十二次会议于 2011 年 8 月 9 日以现场表决的方式召开，实际表决监事三名。	1、审议并通过公司 2011 年半年度报告全文和正文。2、审议并通过公司 2011 年拟向商业银行申请给全资子公司国药空港（北京）国际贸易有限公司提供综合授信担保的议案。
国药股份第四届监事会第十三次会议于 2011 年 10 月 25 日以现场表决的方式召开，实际表决监事三名。	1、审议并通过公司 2011 年第三季度报告全文和正文。2、审议通过国药股份公司 2011-2012 年拟向商业银行申请综合授信和为控股子公司国药物流提供委托贷款等业务的议案。3、审议通过修订《公司章程》部分条款的议案。
国药股份第四届监事会第十四次会议于 2011 年 12 月 5 日以现场表决的方式召开，实际表决监事三名。	1、审议并通过公司监事会换届选举的议案。
国药股份第五届监事会第一次会议于 2011 年 12 月 22 日以现场表决的方式召开，实际表决监事三名。	1、审议并通过崔映聆女士为公司监事会主席的议案。

本报告期内，公司监事会全体成员按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的有关规定，认真履行监督职责，及时了解和掌握公司的生产经营状况，以财务监督为核心，对公司的财务活动和公司董事、高级管理人员的经营管理行为进行监督，对董事会的重大了决策程序进行监督，维护了公司股东的权益。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

本报告期内，监事会按照国家有关法律、法规、《公司章程》、《监事会议事规则》等相关规定，对公司的决策程序、内部控制制度、公司董事、总经理及其他高级管理人员的履职情况进行了监督，认为报告期内公司按照有关规定制定和修订了《年报信息重大差错责任追究制度》、《规范与关联方资金往来管理制度》、《对外担保管理办法》、《董事会秘书工作制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》，修订了《公司章程》，进一步完善了公司治理结构；公司对于实现年度生产经营目标、制定持续发展措施、完善法人治理结构等重大问题进行了科学决策，程序规范、合法；公司董事、总经理和其他高级管理人员能够严格按照有关规定认真履行职责，维护了公司利益和股东权益。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

本报告期内，监事会根据《公司法》、《公司章程》、《上市公司治理准则》的要求，监事会对公司 2011 年度财务决策、财务处理和财务状况进行了监督检查。经监事会审核，认为公司的会计政策符合《企业会计制度》、《企业会计准则》和财政部的有关规定。认为普华永道中

天会计师事务所有限公司出具的 2011 年度财务审计报告真实、公允地反映了公司 2011 年度财务状况和经营业绩。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

监事会于 2009 年度同意公司变更募集资金 3,495 万元用于国瑞药业冻干粉针车间技术改造的议案并提交 2009 年第一次临时股东大会审议通过。监事会关于公司变更募集发表意见：

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

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

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内公司不存在收购及出售资产的情况

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

本报告期内，公司关联交易价格公平合理，没有损害公司的权益

(七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

监事会认真审议了本报告期内的公司《内部控制自我评价报告》，认为该报告符合公司实际情况，真实可信。认为公司内控工作是一项长期系统性工作，需要常抓不懈。

十、 重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	600513	联环药业	3,500,000	2,476,370	28,329,672.80	100	4,132,655.29
合计				3,500,000	/	28,329,672.80	100%	4,132,655.29

公司系以发起人身份持有联环药业 2.34% 股权，在报告期内，公司分别于 3 月 14 日卖出联环药业 100,000 股，均价 21.62 元/股；于 9 月 28 日、29 日、30 日三日卖出联环药业 160,250 股，均价 13.90 元/股，截至 2011 年底，公司持有联环药业 2,476,370 股，占 2.12% 股权。

2、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600513	联环药业	3,500,000	2.12	28,329,672.80	4,132,655.29		可供出售金融资产	发起人股
合计		3,500,000	/	28,329,672.80	4,132,655.29		/	/

公司系以发起人身份持有联环药业 2.34% 股权，在报告期内，公司分别于 3 月 14 日卖出联环药业 100,000 股，均价 21.62 元/股；于 9 月 28 日、29 日、30 日三日卖出联环药业 160,250 股，均价 13.90 元/股，截至 2011 年底，公司持有联环药业 2,476,370 股，占 2.12% 股权。

3、买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量 (股)	报告期买入股份数量 (股)	使用的资金数量 (元)	报告期卖出股份数量 (股)	期末股份数量 (股)	产生的投资收益 (元)
联环药业	2,736,620			260,250	2,476,370	4,132,655.29

公司分别于 3 月 14 日卖出联环药业 100,000 股，均价 21.62 元/股；于 9 月 28 日、29 日、30 日三日卖出联环药业 160,250 股，均价 13.90 元/股。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
宜昌人福药业有限责任公司	其他	购买商品	药品	市场协议价格		733,702,836.00	10.79	现金结算		
国药控股	母公司	购买商品	药品	市场协议		148,592,099.80	2.19	现金结算		

股份有限公司				价格						
国药控股营销中心有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	药品	市场协议价格		84,394,406.40	1.24	现金结算		
青海制药厂有限公司	集团兄弟公司	购买商品	药品	市场协议价格		16,205,176.45	0.24	现金结算		
国药控股北京鸿华有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	药品	市场协议价格		10,108,085.66	0.15	现金结算		
北京中联医药工业公司	集团兄弟公司	购买商品	药品	市场协议价格		6,972,497.34	0.10	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		5,714,888.79	0.08	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		5,515,115.21	0.08	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		4,865,273.63	0.07	现金结算		
国药前景口腔	其他	购买商品	药品	市场协议价格		3,660,951.57	0.05	现金结算		

科技(北京)有限公司										
中国药材公司	集团兄弟公司	购买商品	药品	市场协议价格		3,477,383.98	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		2,496,923.10	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		1,982,444.45	0.03	现金结算		
上海现代制药股份有限公司	集团兄弟公司	购买商品	药品	市场协议价格		1,968,376.07	0.03	现金结算		
国药控股沈阳有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	药品	市场协议价格		1,839,287.49	0.03	现金结算		
国药控股吉林有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	药品	市场协议价格		615,641.03	0.01	现金结算		
安徽山河药用辅料股份有限公司	其他	购买商品	药品	市场协议价格		236,521.39	0.00	现金结算		
江苏万邦医药营销	其他	购买商品	药品	市场协议价格		165,438.47	0.00	现金结算		

有 限 公 司										
国 药 股 份 有 限 公 司	母 公 司 的 股 东 子 公 司	购 买 商 品	药 品	市 场 协 议 价 格		141,493.66	0.00	现 金 结 算		
锦 州 鸿 业 有 限 责 任 有 限 公 司	其 他	购 买 商 品	药 品	市 场 协 议 价 格		131,538.44	0.00	现 金 结 算		
国 药 集 团 化 学 试 剂 有 限 公 司	母 公 司 的 股 东 子 公 司	购 买 商 品	药 品	市 场 协 议 价 格		68,344.30	0.00	现 金 结 算		
国 药 股 份 有 限 公 司 北 京 天 普 生 信 物 药 有 限 公 司	母 公 司 的 股 东 子 公 司	购 买 商 品	药 品	市 场 协 议 价 格		62,603.94	0.00	现 金 结 算		
国 药 集 团 川 抗 药 有 限 公 司	集 团 兄 弟 公 司	购 买 商 品	药 品	市 场 协 议 价 格		45,128.21	0.00	现 金 结 算		
国 药 股 份 有 限 公 司 山 东 有 限 公 司	母 公 司 的 股 东 子 公 司	购 买 商 品	药 品	市 场 协 议 价 格		25,619.71	0.00	现 金 结 算		
国 药 股 份 有 限 公 司 北 京 康 辰 有 限 公 司	母 公 司 的 股 东 子 公 司	购 买 商 品	药 品	市 场 协 议 价 格		13,706.09	0.00	现 金 结 算		

生物 医药 有限 公司	司									
中 国 医 药 工 业 有 限 公 司	集 团 弟 兄 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 集 团 化 学 试 剂 合 肥 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		2,355.59	0.00	现 金 结 算		
国 药 控 股 湖 北 保 怡 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		1,176.90	0.00	现 金 结 算		
中 国 医 药 对 外 贸 易 有 限 公 司	集 团 弟 兄 公 司	购 买 商 品	药 品	市 场 协 议 价 格		0.00	0.00	现 金 结 算		
苏 州 致 万 药 业 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		0.00	0.00	现 金 结 算		
广 东 新 药 特 有 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		0.00	0.00	现 金 结 算		
北 京 中 医 药 化 工 实 业	集 团 弟 兄 公 司	接 受 劳 务	接 受 劳 务	市 场 协 议 价 格		372,785.46	12.87	现 金 结 算		

公司										
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		23,330.00	0.81	现金结算		
国药控股股份有限公司	母公司	接受劳务	接受劳务	市场协议价格		3,000.00	0.10	现金结算		
中国医药集团武汉医药设计院	集团兄弟公司	接受劳务	设计费	市场协议价格		1,996,000.00	68.93	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	市场协议价格		2,335,325.50	80.65	现金结算		
国药前景口腔科技(北京)有限公司	其他	接受劳务	咨询费	市场协议价格		5,004,000.00	75.90	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		103,512,427.76	1.49	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		101,969,909.18	1.47	现金结算		
国药控股	母公司的	销售商品	药品	市场价格		79,306,602.88	1.14	现金结算		

天津 有限公司	控 股 子 公 司									
浙江 英特 药业 有限 责任 公司	集 团 弟 兄 公 司	销 售 商 品	药 品	市 场 价 格		64,354,191.94	0.93	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		64,182,580.70	0.93	现 金 结 算		
国 药 控 股 北 京 有 限 公 司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	销 售 商 品	药 品	市 场 价 格		62,056,893.74	0.89	现 金 结 算		
国 药 控 股 份 有 限 公 司	母 公 司	销 售 商 品	药 品	市 场 价 格		61,294,365.53	0.88	现 金 结 算		
国 药 集 团 新 疆 特 新 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		60,396,992.19	0.87	现 金 结 算		
国 药 控 股 陕 西 有 限 公 司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	销 售 商 品	药 品	市 场 价 格		45,200,291.09	0.65	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		32,906,458.16	0.47	现 金 结 算		
温 州 生 物 药	母 公 司 的 控 股	销 售 商 品	药 品	市 场 价 格		32,283,689.34	0.47	现 金 结 算		

械供 应限 有公 司	子公 司									
国药 控分 中股 有销 限心 公限 司公 司	母公 司的 控股 子公 司	销 售 商 品	药 品	市 场 价 格		26,773,592.95	0.39	现 金 结 算		
国药 控湖 北股 有北 限公 司	母公 司的 控股 子公 司	销 售 商 品	药 品	市 场 价 格		26,134,378.02	0.38	现 金 结 算		
国药 控(天 津)东 方博 医康 有药 限公 司	母公 司的 控股 子公 司	销 售 商 品	药 品	市 场 价 格		21,916,649.74	0.32	现 金 结 算		
国药 控内 古蒙 有公 司	母公 司的 控股 子公 司	销 售 商 品	药 品	市 场 价 格		20,228,358.55	0.29	现 金 结 算		
国药 控山 西股 有西 限公 司	母公 司的 控股 子公 司	销 售 商 品	药 品	市 场 价 格		18,744,186.20	0.27	现 金 结 算		
国药 控河 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		18,514,069.13	0.27	现 金 结 算		
国药 控湖 南股 有南 限公 司	母公 司的 控股 子公 司	销 售 商 品	药 品	市 场 价 格		18,425,018.26	0.27	现 金 结 算		

公司	司									
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		16,860,134.03	0.24	现金结算		
国药控股美国(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		14,991,239.90	0.22	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		14,713,240.78	0.21	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		14,481,527.48	0.21	现金结算		
深圳市风药有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格		13,787,791.24	0.20	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		13,666,879.86	0.20	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		12,855,748.66	0.19	现金结算		
国药控股国大	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格		12,351,081.45	0.18	现金结算		

药 房 有 限 公 司	子 公 司									
国 药 集 团 西 南 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		10,824,038.26	0.16	现 金 结 算		
国 药 控 股 新 疆 特 部 业 有 限 公 司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	销 售 商 品	药 品	市 场 价 格		10,796,775.15	0.16	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		10,591,874.12	0.15	现 金 结 算		
广 东 粤 兴 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		9,866,461.07	0.14	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		9,235,659.99	0.13	现 金 结 算		
国 药 乐 仁 堂 石 庄 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		7,258,577.30	0.10	现 金 结 算		
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		6,466,596.36	0.09	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		4,772,979.92	0.07	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		4,453,025.10	0.06	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		4,279,228.34	0.06	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		4,216,715.55	0.06	现金结算		
国药控股海南益鸿有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格		4,185,413.55	0.06	现金结算		
国药控股枣庄有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格		4,110,696.97	0.06	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		4,014,665.82	0.06	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		3,932,402.81	0.06	现金结算		

司										
北京象 大金药 大药房 药医连 锁有 限责 任公 司	其他	销售 商品	药品	市 场 价 格		3,732,132.63	0.05	现 金 结 算		
国药 控台 州有 限公 司	母公 司的 股子 公	销售 商品	药品	市 场 价 格		3,694,574.64	0.05	现 金 结 算		
国药 控股 沂有 限公 司	母公 司的 股子 公	销售 商品	药品	市 场 价 格		3,434,298.38	0.05	现 金 结 算		
国药 控平 山有 限公 司	母公 司的 股子 公	销售 商品	药品	市 场 价 格		3,355,832.20	0.05	现 金 结 算		
国药 控安 阳有 限公 司	母公 司的 股子 公	销售 商品	药品	市 场 价 格		3,139,053.63	0.05	现 金 结 算		
国药 控邯 郸有 限公 司	母公 司的 股子 公	销售 商品	药品	市 场 价 格		3,039,227.44	0.04	现 金 结 算		
国药 控湖 南德 源药 有 限公 司	母公 司的 股子 公	销售 商品	药品	市 场 价 格		2,842,904.16	0.04	现 金 结 算		
佛 山	母 公	销售	药品	市 场		2,839,087.67	0.04	现 金		

市南海医药有限公司	司的股公	商品		价格				结算		
北京大药房连锁有限公司	母司的股公	销售商品	药品	市场价格		2,564,868.11	0.04	现金结算		
国药控股北京天星普生生物医药有限公司	母司的股公	销售商品	药品	市场价格		2,495,348.17	0.04	现金结算		
国药控股宁德有限公司	母司的股公	销售商品	药品	市场价格		2,420,961.46	0.03	现金结算		
国药控股海南有限公司	母司的股公	销售商品	药品	市场价格		2,218,329.87	0.03	现金结算		
国药控股云南有限公司	母司的股公	销售商品	药品	市场价格		2,175,647.26	0.03	现金结算		
国药控股丽水有限公司	母司的股公	销售商品	药品	市场价格		1,774,072.16	0.03	现金结算		
国药控股湖州有限公司	母司的股公	销售商品	药品	市场价格		1,734,211.04	0.03	现金结算		

上海 东虹 医药 有限 公司	集团 兄弟 公司	销售 商品	药品	市场 价格		1,678,262.34	0.02	现金 结算		
中国 药材 集团 承德 材有 限责 任公 司	集团 兄弟 公司	销售 商品	药品	市场 价格		1,652,382.06	0.02	现金 结算		
国药 控股 南阳 有限 公司	母公 司的 股子 公	销售 商品	药品	市场 价格		1,598,300.79	0.02	现金 结算		
佛山 市南 海新 特药 有限 公司	母公 司的 股子 公	销售 商品	药品	市场 价格		1,427,327.87	0.02	现金 结算		
国药 控股 通辽 有限 公司	母公 司的 股子 公	销售 商品	药品	市场 价格		1,321,489.70	0.02	现金 结算		
国药 控股 安庆 有限 公司	母公 司的 股子 公	销售 商品	药品	市场 价格		1,124,529.47	0.02	现金 结算		
国药 控股 武威 有限 公司	母公 司的 股子 公	销售 商品	药品	市场 价格		1,113,532.61	0.02	现金 结算		
国药 控股 安顺	母公 司的 股	销售 商品	药品	市场 价格		1,063,824.76	0.02	现金 结算		

有限公司	子公司									
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		1,027,922.89	0.01	现金结算		
中国医药工业有限公司	集团兄弟公司	销售商品	药品	市场价格		1,015,967.96	0.01	现金结算		
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		903,813.33	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		745,053.11	0.01	现金结算		
国药新疆库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		707,934.14	0.01	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		677,466.79	0.01	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		669,247.32	0.01	现金结算		
国药乐仁堂秦皇	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格		658,388.50	0.01	现金结算		

医药有限公司	司									
国药乐仁堂承德药有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格		650,291.85	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		578,940.94	0.01	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		542,734.47	0.01	现金结算		
国药控股乌兰布察有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格		487,133.56	0.01	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		464,051.26	0.01	现金结算		
国药控股金华有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格		438,891.50	0.01	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		437,077.84	0.01	现金结算		
国药控股龙岩	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格		387,601.50	0.01	现金结算		

有 限 公 司	子 公 司									
国 药 控 股 恩 施 有 限 公 司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	销 售 商 品	药 品	市 场 价 格		345,170.52	0.00	现 金 结 算		
北 京 金 象 复 星 医 药 股 份 有 限 公 司	其 他	销 售 商 品	药 品	市 场 价 格		330,714.20	0.00	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		228,735.01	0.00	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		224,528.44	0.00	现 金 结 算		
国 药 控 股 徐 州 有 限 公 司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	销 售 商 品	药 品	市 场 价 格		175,658.12	0.00	现 金 结 算		
中 国 药 材 有 限 公 司	集 团 兄 弟 公 司	销 售 商 品	药 品	市 场 价 格		140,070.69	0.00	现 金 结 算		
国 药 控 股 盐 城 有 限 公 司	母 公 司 的 控 股 子 公 司	销 售 商 品	药 品	市 场 价 格		130,769.23	0.00	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		42,129.52	0.00	现 金 结 算		
国 药 控 股	母 公 司 的	销 售 商 品	药 品	市 场 价 格		28,324.78	0.00	现 金 结 算		

湛江有限公司	控股子公司									
国药控股锦州有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格		27,912.47	0.00	现金结算		
国药控股蚌埠有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格		6,649.57	0.00	现金结算		
国药乐仁堂北河医疗器械贸易有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	药品	市场价格		4,376.07	0.00	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		
黑龙江龙国药业集团有限公司	集团兄弟公司	销售商品	药品	市场价格		1,923.08	0.00	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		2,564.10	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	提 供 劳 务	仓 储 物 流	协 议 价 格		32,790,440.42	32.98	现 金 结 算		
国 药 控 股 北 京 康 辰 生 物 药 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		5,339,447.53	5.37	现 金 结 算		
国 药 控 股 大 房 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		284,828.11	0.29	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	0.00	现 金 结 算		
国 药 控 股 天 津 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		780.00	0.00	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		86,539.34	0.09	现 金 结 算		
国 药 前 景 口 腔 科 技 (北 京) 有 限 公 司	其 他	提 供 劳 务	仓 储 物 流	协 议 价 格		88,437.30	0.09	现 金 结 算		
中 国 医 药	集 团 兄 弟	提 供 劳 务	仓 储 物 流	协 议 价 格		449,693.71	0.45	现 金 结 算		

对 外 贸 易 公 司	公 司									
-------------------	-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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，这是业务模式所致，具有必要性和持续性。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。

由于业务模式所致，公司对关联方的依赖具有必要性和持续性。公司独立董事详细了解关联交易情况并对公司因业务模式而导致的关联交易发表了独立意见，今后将持续关注该类关联交易，避免关联交易损害其他股东的利益。

报告期内公司累计日常关联采购金额为 1,033,008,263.67 元，累计日常关联销售金额为 1,135,439,874.61 元，累计日常接受与提供劳务收入金额 48,777,107.37 元，合计关联交易金额 2,217,225,245.65 元，与 2011 年 4 月 21 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 年全年关联交易金额 214,971 万元基本相符。

2、 资产收购、出售发生的关联交易

本年度公司无因资产收购、出售发生的关联交易事项

3、 共同对外投资的重大关联交易

本年度公司无共同对外投资的重大关联交易事项

4、 其他重大关联交易

本年度公司无其他重大关联交易

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:亿元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	0
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	0
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	0
担保总额占公司净资产的比例(%)	0
其中:	

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额(E)	0
上述三项担保金额合计(C+D+E)	0

3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	解决同业竞争	控股股东国药股份有限公司实际控制人国药集团控股有限公司与实际控制中医集总公司	2011年3月, 国药集团一承诺将以药股为药业运营唯一平台, 积极推其部国股的务资整合工作,	是	是		

			争取 5 年内条成时件熟将快面决国股的业争题, 加范市的司的运作。				
--	--	--	-----------------------------------	--	--	--	--

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	普华永道中天会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	65
境内会计师事务所审计年限	两年

本年度续聘普华永道中天会计师事务所有限公司为公司审计机构。

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况
公司不存在相关被处罚情况。

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
国药股份关于中国医药集团总公司避免国药集团药业股份有限公	《中国证券报》B020 版;《上海证券报》41 版;	2011 年 3 月 12 日	www.sse.com.cn

司同业竞争有关事项的公告			
国药股份 2010 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 2010 年度报告摘要	《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
国药股份控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告	《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
国药股份2011年半年度报告摘要	《中国证券报》B016版;《上海证券报》B17版	2011年8月10日	www.sse.com.cn
国药股份第四届董事会第十八次会议决议公告暨召开2011年第二次临时股东大会通知	《中国证券报》B016版;《上海证券报》B17版	2011年8月10日	www.sse.com.cn
国药股份关于给全资子公司提供综合授信担保的公告	《中国证券报》B016版;《上海证券报》B17版	2011年8月10日	www.sse.com.cn
国药股份2011年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B008版;《上海证券报》B104版	2011年8月31日	www.sse.com.cn
国药股份2011年第三季度报告	《中国证券报》B038版;《上海证券报》B19版	2011年10月27日	www.sse.com.cn
国药股份第四届董事会第十九次会议决议公告暨召开2011年第三次临时股东大会通知	《中国证券报》B038版;《上海证券报》B19版	2011年10月27日	www.sse.com.cn
国药股份第四届监事会第十三次会议决议公告	《中国证券报》B038版;《上海证券报》B19版	2011年10月27日	www.sse.com.cn

国药股份 2011 年第三次临时股东大会决议公告	《中国证券报》A20 版;《上海证券报》24 版	2011 年 11 月 19 日	www.sse.com.cn
国药股份第四届董事会第二十次会议决议公告暨召开 2011 年第四次临时股东大会通知	《中国证券报》B004 版;《上海证券报》B11 版	2011 年 12 月 6 日	www.sse.com.cn
国药股份第四届监事会第十四次会议决议公告	《中国证券报》B004 版;《上海证券报》B11 版	2011 年 12 月 6 日	www.sse.com.cn
国药股份 2011 年第四次临时股东大会决议公告	《中国证券报》A25 版;《上海证券报》B8 版	2011 年 12 月 23 日	www.sse.com.cn
国药股份第五届董事会第一次会议决议公告	《中国证券报》A25 版;《上海证券报》B8 版	2011 年 12 月 23 日	www.sse.com.cn
国药股份第五届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》A25 版;《上海证券报》B8 版	2011 年 12 月 23 日	www.sse.com.cn

十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经普华永道中天会计师事务所注册会计师罗占恩、丁怡审计,并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

普华永道中天审字(2012)第 10047 号

国药集团药业股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的国药集团药业股份有限公司(以下简称"国药股份")的财务报表,包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表以及 2011 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是国药股份管理层的责任。这种责任包括:

- (1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;
- (2) 设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述国药股份的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了国药股份 2011 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

注册会计师 罗占恩 丁怡

普华永道中天会计师事务所

2012 年 3 月 16 日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:国药集团药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	七(1)	582,449,068.55	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	七(2)	77,328,565.01	21,634,108.01
应收账款	七(4)	1,339,074,740.92	936,873,540.99
预付款项	七(6)	70,278,131.63	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	七(3)	25,830,379.08	780,000.00
其他应收款	七(5)	90,130,353.00	9,092,305.64
买入返售金融资产			
存货	七(7)	761,397,192.74	619,677,996.12
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	七(8)	19,793.50	15,730.89
流动资产合计		2,946,508,224.43	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	七(9)	28,329,672.80	48,492,906.40
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七(11)	219,920,338.67	205,503,894.77
投资性房地产	七(12)	4,654,549.89	4,792,677.21
固定资产	七(13)	216,385,876.57	221,700,653.35
在建工程	七(14)	3,741,871.59	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	七(15)	7,754,657.67	8,397,879.63
开发支出	七(15)	3,211,729.76	2,700,000.00
商誉			
长期待摊费用	七(16)	1,493,348.56	0
递延所得税资产	七(17)	16,237,038.21	5,209,562.59
其他非流动资产	七(19)	103,436,196.70	45,701,192.63
非流动资产合计		605,165,280.42	543,574,026.30
资产总计		3,551,673,504.85	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	七(20)	317,718,580.37	519,876,656.57
应付账款	七(21)	1,195,569,752.38	965,669,599.18
预收款项	七(22)	20,038,280.89	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	七(23)	27,895,416.07	20,957,593.62
应交税费	七(24)	61,838,541.08	28,648,680.96
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七(25)	49,716,971.82	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		1,672,777,542.61	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	七(26)	40,000,000.00	0
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	七(27)	305,996,758.67	457,558,190.33
非流动负债合计		345,996,758.67	457,558,190.33
负债合计		2,018,774,301.28	2,049,608,332.54
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七(28)	478,800,000.00	478,800,000.00
资本公积	七(29)	42,824,323.64	57,760,435.28
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七(30)	155,016,072.57	131,039,905.64
一般风险准备			
未分配利润	七(31)	812,334,787.97	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		1,488,975,184.18	1,304,470,127.73

少数股东权益		43,924,019.39	38,691,891.23
所有者权益合计		1,532,899,203.57	1,343,162,018.96
负债和所有者权益总计		3,551,673,504.85	3,392,770,351.50

法定代表人：刘勇 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 12 月 31 日

编制单位：国药集团药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		461,144,758.52	1,119,113,797.11
交易性金融资产			
应收票据		66,919,224.79	18,931,250.81
应收账款	十二(1)	1,322,844,324.04	930,573,953.29
预付款项		68,220,537.42	78,956,924.06
应收利息			
应收股利		25,830,379.08	780,000.00
其他应收款	十二(2)	89,373,991.46	24,892,163.14
存货		744,478,502.00	601,043,680.83
一年内到期的非流动资产			
委托贷款		40,000,000.00	50,000,000.00
其他流动资产			
流动资产合计		2,818,811,717.31	2,824,291,769.24
非流动资产：			
可供出售金融资产		28,329,672.80	48,492,906.40
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二(3)	401,470,376.63	352,103,932.73
投资性房地产		4,654,549.89	4,792,677.21
固定资产		6,690,635.67	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		122,500.00	137,500.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		14,539,639.04	3,543,879.60
其他非流动资产		62,876,196.70	45,701,192.63
非流动资产合计		518,683,570.73	462,046,415.86
资产总计		3,337,495,288.04	3,286,338,185.10
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		296,173,220.16	515,442,616.57
应付账款		1,183,985,966.35	957,823,386.18
预收款项		13,746,273.90	7,755,156.00
应付职工薪酬		13,900,034.16	6,428,221.19
应交税费		53,204,184.56	24,416,096.55
应付利息			
应付股利			
其他应付款		31,883,100.20	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		1,592,892,779.33	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		305,996,758.67	457,558,190.33
非流动负债合计		305,996,758.67	457,558,190.33
负债合计		1,898,889,538.00	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		44,645,367.95	59,616,132.80
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		155,016,072.57	131,039,905.64
一般风险准备			
未分配利润		760,144,309.52	616,178,807.17
所有者权益（或股东权益）合计		1,438,605,750.04	1,285,634,845.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,337,495,288.04	3,286,338,185.10

法定代表人：刘勇 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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	七(32)	7,042,245,941.81	5,918,037,614.81
其中：营业收入	七(32)	7,042,245,941.81	5,918,037,614.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,875,197,738.16	5,632,194,553.61
其中：营业成本	七(32)	6,592,719,791.19	5,394,980,615.32
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七(33)	10,072,972.89	11,724,607.53
销售费用	七(34)	124,718,936.10	105,649,958.83
管理费用	七(35)	107,467,534.81	96,824,900.18

财务费用	七(36)	20,029,739.44	22,833,926.87
资产减值损失	七(38)	20,188,763.73	180,544.88
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	七(37)	72,959,004.71	82,342,982.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		68,694,518.42	52,078,405.23
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		240,007,208.36	368,186,043.37
加：营业外收入	七(39)	102,101,266.66	34,644,069.39
减：营业外支出	七(40)	699,212.80	4,008,264.75
其中：非流动资产处置损失		226,791.28	123,272.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		341,409,262.22	398,821,848.01
减：所得税费用	七(41)	65,543,672.76	85,560,415.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		275,865,589.46	313,261,432.93
归属于母公司所有者的净利润		271,261,168.09	310,019,181.50
少数股东损益		4,604,421.37	3,242,251.43
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.5665	0.6475
（二）稀释每股收益		0.5665	0.6475
七、其他综合收益		-14,970,764.85	1,028,693.53
八、综合收益总额		260,894,824.61	314,290,126.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		256,290,403.24	311,047,875.03
归属于少数股东的综合收益总额		4,604,421.37	3,242,251.43

法定代表人：刘勇 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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二(4)	6,801,531,236.64	5,711,967,543.33
减: 营业成本	十二(4)	6,419,645,479.33	5,242,425,729.75
营业税金及附加		3,998,975.31	7,754,514.61
销售费用		135,517,203.92	127,169,259.13
管理费用		77,432,784.03	64,965,290.23
财务费用		20,824,708.25	23,169,524.68
资产减值损失		19,485,543.70	11,188.03
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	十二(5)	75,775,281.10	85,477,882.17
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		68,694,518.42	52,078,405.23
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		200,401,823.20	331,949,919.07
加: 营业外收入		99,474,615.23	33,473,982.72
减: 营业外支出		393,020.45	3,705,226.94
其中: 非流动资产处置损失		0	3,564.20
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		299,483,417.98	361,718,674.85
减: 所得税费用		59,721,748.70	80,030,910.65
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		239,761,669.28	281,687,764.20
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益		-14,970,764.85	1,028,693.53
七、综合收益总额		224,790,904.43	282,716,457.73

法定代表人: 刘勇 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—12 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		7,485,215,723.36	6,754,912,336.38
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		160,988.69	29,112.10
收到其他与经营活动有关的现金	七(44)(1)	66,248,070.78	48,435,587.35
经营活动现金流入小计		7,551,624,782.83	6,803,377,035.83
购买商品、接受劳务支付的现金		7,553,319,048.21	6,085,037,821.23
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		133,555,617.66	135,012,373.14
支付的各项税费		106,182,832.56	162,172,111.96
支付其他与经营活动有关的现金		129,125,920.13	102,941,877.96
经营活动现金流出小计	七(44)(2)	7,922,183,418.56	6,485,164,184.29
经营活动产生的现金流量净额	七(45)	-370,558,635.73	318,212,851.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,334,869.74	1,373,642.76
取得投资收益收到的现金		21,359,526.44	77,065,154.07
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	1,143,514.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七(44)(3)	40,000,000.00	0
投资活动现金流入小计		65,854,646.88	79,582,311.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		58,957,762.99	24,089,434.74
投资支付的现金		9,000,000.00	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		16,500,000.00	0
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		84,457,762.99	30,414,634.74
投资活动产生的现金流量净额		-18,603,116.11	49,167,676.39
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		600,809.00	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		600,809.00	0
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	七(44)(4)	0	127,716,000.00
筹资活动现金流入小计		600,809.00	127,716,000.00
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		105,937,932.09	76,923,029.00
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	七(44)(5)	134,105,748.80	
筹资活动现金流出小计		240,043,680.89	76,923,029.00

筹资活动产生的现金流量净额		-239,442,871.89	50,792,971.00
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	七(45)	-628,604,623.73	418,173,498.93
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		551,903,708.34	1,180,508,332.07

法定代表人：刘勇 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—12 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		7,324,013,422.04	6,595,902,897.13
收到的税费返还		160,988.69	29,112.10
收到其他与经营活动有关的现金		56,020,347.63	41,896,105.30
经营活动现金流入小计		7,380,194,758.36	6,637,828,114.53
购买商品、接受劳务支付的现金		7,513,091,378.60	6,026,681,354.73
支付给职工以及为职工支付的现金		73,613,158.02	78,052,971.50
支付的各项税费		79,495,597.73	146,314,919.73
支付其他与经营活动有关的现金		132,431,569.07	116,105,729.56
经营活动现金流出小计		7,798,631,703.42	6,367,154,975.52
经营活动产生的现金流量净额	十二(6)	-418,436,945.06	270,673,139.01
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		14,334,869.74	61,373,642.76
取得投资收益收到的现金		24,175,802.83	80,200,054.07
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	929,573.07
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		38,528,272.57	142,503,269.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,566,685.21	492,786.51
投资支付的现金		0	61,325,200.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		36,450,000.00	0
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		38,016,685.21	61,817,986.51
投资活动产生的现金流量净额		511,587.36	80,685,283.39
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			127,716,000.00

动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			127,716,000.00
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		105,937,932.09	76,866,316.63
支付其他与筹资活动有关的现金		134,105,748.80	0
筹资活动现金流出小计		240,043,680.89	76,866,316.63
筹资活动产生的现金流量净额		-240,043,680.89	50,849,683.37
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	十二(6)	-657,969,038.59	402,208,105.77
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		461,144,758.52	1,119,113,797.11

法定代表人：刘勇 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—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	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)	0.00	-14,936,111.64			23,976,166.93		175,465,001.16		5,232,128.16	189,737,184.61
(一) 净利润	0.00	0.00			0.00		271,261,168.09		4,604,421.37	275,865,589.46
(二) 其他综合收益	0.00	-14,970,764.85			0.00		0.00		0.00	-14,970,764.85
上述(一)和(二)小计	0.00	-14,970,764.85			0.00		271,261,168.09		4,604,421.37	260,894,824.61
(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	0.00	0.00			23,976,166.93	-95,796,166.93		0.00	-71,820,000.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00			23,976,166.93	-23,976,166.93		0.00	0.00
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00			0.00	-71,820,000.00		0.00	-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	0.00	34,653.21			0.00	0.00		26,897.79	61,551.00
四、本期期末余额	478,800,000.00	42,824,323.64			155,016,072.57	812,334,787.97		43,924,019.39	1,532,899,203.57

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)	0.00	-941,756.96			28,168,776.02		233,970,405.48		-1,112,498.08	260,084,926.46
(一) 净利润	0.00	0.00			0.00		310,019,181.50		3,242,251.43	313,261,432.93
(二) 其他综合收益	0.00	1,028,693.53			0.00		0.00		0.00	1,028,693.53
上述(一)和(二)小计	0.00	1,028,693.53			0.00		310,019,181.50		3,242,251.43	314,290,126.46
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	-1,970,450.49			0.00		0.00		-4,354,749.51	-6,325,200.00
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	0.00	-1,970,450.49			0.00		0.00		-4,354,749.51	-6,325,200.00
(四) 利润分配	0.00	0.00			28,168,776.02		-76,048,776.02		0.00	-47,880,000.00

1. 提取盈余公积	0.00	0.00			28,168,776.02		-28,168,776.02		0.00	0.00
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00			0.00		-47,880,000.00		0.00	-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	57,760,435.28			131,039,905.64		636,869,786.81		38,691,891.23	1,343,162,018.96

法定代表人：刘勇 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—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	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)	0.00	-14,970,764.85	0.00		23,976,166.93		143,965,502.35	152,970,904.43
(一)净利润	0.00	0.00	0.00		0.00		239,761,669.28	239,761,669.28
(二)其他综合收益	0.00	-14,970,764.85	0.00		0.00		0.00	-14,970,764.85
上述(一)和(二)小计		-14,970,764.85					239,761,669.28	224,790,904.43
(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	0.00	0.00	0.00		23,976,166.93		-95,796,166.93	-71,820,000.00
1.提取盈余公积	0.00	0.00	0.00		23,976,166.93		-23,976,166.93	0.00

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00		0.00		-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	44,645,367.95			155,016,072.57		760,144,309.52	1,438,605,750.04

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	0.00		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								

他							
二、本年年初余额	478,800,000.00	58,587,439.27	0.00		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)	0.00	1,028,693.53	0.00		28,168,776.02		205,638,988.18 234,836,457.73
(一)净利润	0.00	0.00	0.00		0.00		281,687,764.20 281,687,764.20
(二)其他综合收益	0.00	1,028,693.53	0.00		0.00		0.00 1,028,693.53
上述(一)和(二)小计		1,028,693.53					281,687,764.20 282,716,457.73
(三)所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本			0.00				
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(四)利润分配	0.00	0.00	0.00		28,168,776.02		-76,048,776.02 -47,880,000.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00		28,168,776.02		-28,168,776.02 0.00
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00	0.00		0.00		-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	59,616,132.80	0.00		131,039,905.64		616,178,807.17
							1,285,634,845.61

法定代表人：刘勇 主管会计工作负责人：沈黎新 会计机构负责人：茆雅敏

(三) 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、中药饮片、中药材、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品、疫苗、麻醉药品和第一类精神药品(含原料药)、第二类精神药品、蛋白同化制剂和肽类激素、医疗用毒性药品(注射用 A 型肉毒毒素)、麻黄素原料药(小包装)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: 销售医疗器械(I 类); 进出口业务; 与上述业务有关的咨询; 销售日用百货、化妆品。

(四) 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。

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：

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、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。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

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及未被划分为其他类的金融资产

确认和计量

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，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以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。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，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；或者(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控制。

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股东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；期限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、参照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
信用风险组合	对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
信用风险组合	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%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	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

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(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，按照初始投资成本计量，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，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。

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

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%	18.00%-24.25%
运输设备	3-8 年	3%-10%	11.25%-32.33%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

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))。

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。

(b) 专利权

专利权按法律规定的有效年限，于专利期内平均摊销。

(c) 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。

(d) 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。

(e) 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：

- o 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；
- o 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- o 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- o 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；以及
- o 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。

(f) 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，根据实际完工进度按照完工百分比法确认收入。

(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：

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；

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，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。

(五) 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	应纳税营业额	3%及 5%
城市维护建设税	缴纳的增值税、营业税及消费税税额	7%及 5%
企业所得税	应纳税所得额	12%、15%及 25%
教育费附加	缴纳的增值税、营业税及消费税税额	3%或 5%

本公司的子公司国药物流有限责任公司为设立于经济技术开发区的生产性外商投资企业。经税务机关批准,国药物流有限责任公司原适用的企业所得税税率为 15%。依据所得税法的相关规定,国药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 24%。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,2011 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%。

本公司及本公司的子公司国药空港(北京)国际贸易有限公司 2011 年度适用的企业所得税率为 25%。

2、 税收优惠及批文

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。

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,2011 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%

(六) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位: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
国药集团瑞药有限公司	控股子公司	淮南	药品生产	95,550,800	新药、成药制造等	124,004,837.96		98.31	98.31	是	2,996,842.93		
国药物流有限责任公司	控股子公司	北京	仓储物流	90,620,000	仓储服务等	52,545,200.00		56.30	56.30	是	40,927,176.46		
国药空港(北京)国际贸易有限公司	全资子公司	北京	仓储服务	5,000,000	仓储代理进出口等	5,000,000.00		100.00	100.00	是	0		

(七) 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
	人民币金额	人民币金额
现金:	97,691.91	26,850.91
人民币	97,691.91	26,850.91
银行存款:	551,806,016.43	1,176,017,201.16

人民币	551,763,467.47	1,175,972,524.56
美元	42,548.96	44,676.60
其他货币资金:	30,545,360.21	4,464,280.00
人民币	30,545,360.21	4,464,280.00
合计	582,449,068.55	1,180,508,332.07

于 2011 年 12 月 31 日，其他货币资金共 30,545,360.21 元(2010 年 12 月 31 日：4,464,280.00 元)，其中：21,545,360.21 元(2010 年 12 月 31 日：4,434,040.00 元) 为本集团向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金存款；其他货币资金 9,000,000.00 元(2010 年 12 月 31 日：无)为超过三个月的定期存款。

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	2,316,069.89	3,984,421.90
银行承兑汇票	75,012,495.12	17,649,686.11
合计	77,328,565.01	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	54,409,905.52	29,359,526.44	25,830,379.08		
其中：						
江苏联环药业股份有限公司	0	131,831.00	131,831.00			
青海制药(集团)有限责任公司	0	9,661,965.20	9,661,965.20			
宜昌人福药业有限责任公司	0	44,616,109.32	18,785,730.24	25,830,379.08	宣告未发放	否
国药	780,000.00		780,000.00			

前景口腔科技(北京)有限公司						
合计	780,000.00	54,409,905.52	29,359,526.44	25,830,379.08	/	/

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:								
按组合计提坏账准备	1,409,551,106.32	100.00	70,476,365.40	5.00	986,182,674.73	100.00	49,309,133.74	5.00
组合小计	1,409,551,106.32	100.00	70,476,365.40	5.00	986,182,674.73	100.00	49,309,133.74	5.00
合计	1,409,551,106.32	/	70,476,365.40	/	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年以内小计	1,409,551,106.32	100.00	70,476,365.40	986,182,674.73	100.00	49,309,133.74
合计	1,409,551,106.32	100.00	70,476,365.40	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	6,265,736.94	313,286.85	10,967,068.31	548,353.42
合计	6,265,736.94	313,286.85	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 (%)
解放军总医院	第三方	35,052,089.50	1 年以内	2.49
广东中健医药有限公司	第三方	31,128,660.65	1 年以内	2.21
国药乐仁堂医药有限公司药品分公司	与本集团同受母公司控制	27,866,316.71	1 年以内	1.98
总后药材供应站	第三方	21,636,052.54	1 年以内	1.53
北京市房山区良乡医院	第三方	20,260,427.88	1 年以内	1.44
合计	/	135,943,547.28	/	9.65

(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	母公司的控股子公司	27,866,316.71	1.98
国药控股广州有限公司	母公司的控股子公司	16,175,986.54	1.15
国药控股天津有限公司	母公司的控股子公司	16,011,111.83	1.14
国药控股北京有限公司	母公司的控股子公司	12,774,102.80	0.91
国药控股沈阳有限公司	母公司的控股子公司	12,045,662.18	0.85
国药集团新疆新特药业有限公司	母公司的控股子公司	11,840,279.23	0.84
国药控股分销中心有限公司	母公司的控股子公司	11,269,504.32	0.8
浙江英特药业有限责任公司	集团兄弟公司	8,174,735.40	0.58

国药控股陕西有限公司	母公司的控股子公司	7,717,527.98	0.55
国药控股股份有限公司	母公司	6,265,736.94	0.44
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	6,208,213.26	0.44
温州市生物药械供应有限公司	母公司的控股子公司	5,456,557.31	0.39
国药控股山西有限公司	母公司的控股子公司	4,621,326.21	0.33
国药控股南宁有限公司	母公司的控股子公司	3,918,102.57	0.28
国药控股内蒙古有限公司	母公司的控股子公司	3,826,977.16	0.27
国药控股河南股份有限公司	母公司的控股子公司	3,411,821.75	0.24
国药控股美罗(大连)有限公司	母公司的控股子公司	3,282,617.43	0.23
国药控股湖北有限公司	母公司的控股子公司	2,730,759.88	0.19
国药集团西南医药有限公司	母公司的控股子公司	2,463,113.89	0.17
国药控股湖南有限公司	母公司的控股子公司	2,072,045.87	0.15
国药控股山东有限公司	母公司的控股子公司	2,049,835.14	0.15
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	1,936,833.33	0.14
国药控股宁夏有限公司	母公司的控股子公司	1,873,878.27	0.13
深圳一致药业股份有限公司	母公司的控股子公司	1,787,206.63	0.13
国药控股国大药房有限公司	母公司的控股子公司	1,684,641.60	0.12
北京金象大药房医药连锁有限责任公司	其他	1,648,232.29	0.12
国药控股吉林有限公司	母公司的控股子公司	1,643,007.02	0.12
广东粤兴医药有限公司	母公司的控股子公司	1,384,987.67	0.1
国药控股北京华鸿有限公司	母公司的控股子公司	1,340,295.14	0.1
国药控股新疆新特西	母公司的控股子公司	1,320,242.93	0.09

部药业有限公司			
国药乐仁堂石家庄医药有限公司	母公司的控股子公司	1,295,474.82	0.09
国药控股江苏有限公司	母公司的控股子公司	1,268,437.77	0.09
国药控股海南鸿益有限公司	母公司的控股子公司	1,232,128.24	0.09
深圳市延风医药有限公司	母公司的控股子公司	1,215,633.17	0.09
国药控股邯郸有限公司	母公司的控股子公司	1,169,364.95	0.08
国药控股平顶山有限公司	母公司的控股子公司	978,180.32	0.07
国药控股柳州有限公司	母公司的控股子公司	955,172.46	0.07
国药控股黑龙江有限公司	母公司的控股子公司	921,893.08	0.07
国药控股河北医药有限公司	母公司的控股子公司	906,432.71	0.06
国药控股浙江有限公司	母公司的控股子公司	865,922.87	0.06
国药控股安阳有限公司	母公司的控股子公司	679,944.14	0.05
国药控股唐山新天地有限公司	母公司的控股子公司	560,657.36	0.04
国药控股福建有限公司	母公司的控股子公司	559,314.95	0.04
国药控股甘肃有限公司	母公司的控股子公司	545,241.24	0.04
国药控股宁德有限公司	母公司的控股子公司	543,737.90	0.04
国药乐仁堂秦皇岛医药有限公司	母公司的控股子公司	541,287.88	0.04
国药控股福州有限公司	母公司的控股子公司	506,507.92	0.04
国药控股淮南有限公司	母公司的控股子公司	500,000.00	0.04
北京国大药房连锁有限公司	母公司的控股子公司	439,399.20	0.03
国药控股湖南德源医药有限公司	母公司的控股子公司	351,258.91	0.02
佛山市南海医药有限公司	母公司的控股子公司	351,144.83	0.02

国药控股云南有限公司	母公司的控股子公司	323,748.41	0.02
国药控股台州有限公司	母公司的控股子公司	319,853.20	0.02
国药控股丽水有限公司	母公司的控股子公司	319,186.91	0.02
中国药材集团承德药材有限责任公司	集团兄弟公司	315,972.36	0.02
国药控股湖州有限公司	母公司的控股子公司	294,740.56	0.02
国药控股南阳有限公司	母公司的控股子公司	267,005.53	0.02
国药控股临沂有限公司	母公司的控股子公司	266,822.32	0.02
国药控股四平有限公司	母公司的控股子公司	266,210.78	0.02
国药控股海南有限公司	母公司的控股子公司	251,447.33	0.02
国药控股安顺有限公司	母公司的控股子公司	249,735.10	0.02
国药控股铜川有限公司	母公司的控股子公司	186,486.00	0.01
国药控股乌兰察布有限公司	母公司的控股子公司	177,054.68	0.01
国药控股黄石有限公司	母公司的控股子公司	152,704.04	0.01
国药控股武威有限公司	母公司的控股子公司	150,351.68	0.01
国药控股恩施有限公司	母公司的控股子公司	146,292.58	0.01
中国药材集团公司	集团兄弟公司	146,172.40	0.01
国药控股通辽有限公司	母公司的控股子公司	117,120.40	0.01
国药控股重庆有限公司	母公司的控股子公司	105,098.30	0.01
上海东虹医药有限公司	集团兄弟公司	85,142.57	0.01
国药控股盐城有限公司	母公司的控股子公司	75,000.00	0.01
北京金象复星医药股份有限公司	其他	72,278.96	0.01
国药控股江西有限公司	母公司的控股子公司	65,800.00	0

国药控股梅州有限公司	母公司的控股子公司	62,544.72	0
国药控股新余有限公司	母公司的控股子公司	57,002.83	0
国药控股锦州有限公司	母公司的控股子公司	30,744.00	0
国药新疆库尔勒医药有限责任公司	母公司的控股子公司	28,029.30	0
国药控股济南有限公司	母公司的控股子公司	16,381.68	0
国药控股湛江有限公司	母公司的控股子公司	7,320.00	0
中国医药工业有限公司	集团兄弟公司	5,406.01	0
国药控股安徽有限公司	母公司的控股子公司	4,028.00	0
国药控股蚌埠有限公司	母公司的控股子公司	3,400.00	0
国药控股安庆有限公司	母公司的控股子公司	3,233.60	0
国药乐仁堂承德医药有限公司	母公司的控股子公司	2,373.90	0
合计	/	205,763,482.15	14.61

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	84,240,892.29	93.41						
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按组合计提坏账准备	862,464.35	0.96	48,844.48	5.66	386,001.68	4.23	25,859.18	6.70
组合小计	862,464.35	0.96	48,844.48	5.66	386,001.68	4.23	25,859.18	6.70

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	5,083,840.84	5.63	8,000.00	0.16	8,740,163.14	95.77	8,000.00	0.09
合计	90,187,197.48	/	56,844.48	/	9,126,164.82	/	33,859.18	/

单项金额重大并单项计提坏帐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	坏账金额	计提比例(%)	理由
应收碘差价补偿款	56,540,708.69	0	0	一年以内
应收降价补偿款	17,678,452.17	0	0	一年以内
应收保证金	10,021,731.43	0	0	一年以内
合计	84,240,892.29	0	/	/

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 年以内小计	857,073.55	99.37	43,453.68	5.00	378,210.88	97.98
1 至 2 年	0	0	0	0	0	0
2 至 3 年	0	0	0	0	0	0
3 至 4 年	0	0.00	0	0	0	0
4 至 5 年	0	0.00	0	0	4,210.80	1.09
5 年以上	5,390.80	0.63	5,390.80	100.00	3,580.00	0.93
合计	862,464.35	100.00	48,844.48		386,001.68	100.00

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	业务停止才能收回的保证金
合计	8,000.00	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(%)
应收碘差价补偿款	第三方	56,540,708.69	一年以内	62.69
应收降价补偿款	第三方	17,678,452.17	一年以内	19.60
应收保证金	第三方	10,021,731.43	一年以内	11.11
总后药材供应站	第三方	981,442.95	一年以内	1.09
港航发展有限公司	第三方	556,075.00	一年以内	0.62
合计	/	85,778,410.24	/	95.11

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	70,231,931.63	99.93	80,510,261.48	99.87
1 至 2 年	41,000.00	0.06	104,050.00	0.13
2 至 3 年	5,200.00	0.01	0	0
合计	70,278,131.63	100	80,614,311.48	100

于 2011 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预付款项为 46,200.00 元(2010 年 12 月 31 日：104,050.00 元)，主要为预付货款，因为结算尚未完毕，款项尚未结转。

(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
江苏先声药业有限公司	第三方	24,901,022.72	1-3 个月	尚未收货
预付进项税	第三方	17,828,447.75	1-3 个月	尚未审批
Eddingpharm (Asia) Co.,Ltd	第三方	8,218,255.04	1-3 个月	药检未出，尚未入库
WILBERY PHARMACEUTICAL LTD.	第三方	4,309,521.26	1-3 个月	药检未出，尚未入库
上海先声药业有限公司	第三方	4,235,606.07	1-3 个月	尚未收货
合计	/	59,492,852.84	/	/

(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	10,752,963.94	141,065.70	10,611,898.24	8,132,449.06	64,017.29	8,068,431.77
在产品	2,160,686.73	0	2,160,686.73	4,429,273.31	0	4,429,273.31
库存商品	739,689,289.05	3,312,614.99	736,376,674.06	600,661,905.39	5,331,950.92	595,329,954.47
在途物资	6,085,075.66	0	6,085,075.66	5,713,726.36	0	5,713,726.36
产成品	6,279,087.66	116,229.61	6,162,858.05	6,171,076.17	34,465.96	6,136,610.21
合计	764,967,103.04	3,569,910.30	761,397,192.74	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	77,048.41	0	0	141,065.70
在产品	0				0
库存商品	5,331,950.92	0	1,418,761.20	600,574.73	3,312,614.99
在途物资					
产成品	34,465.96	81,763.65			116,229.61
合计	5,430,434.17	158,812.06	1,418,761.20	600,574.73	3,569,910.30

(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		本年将部分已计提存货跌价准备不合格库存商	0.19

		品退回供应商，跌价准备予以转回	
在途物资			
产成品	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
待摊资产保险	19,793.50	15,730.89
合计	19,793.50	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	28,329,672.80	48,492,906.40
合计	28,329,672.80	48,492,906.40

可供出售金融资产系公司持有的江苏联环药业股份有限公司的股份，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)有限责任公司	47.10	47.10	200,879,893.07	21,537,994.76	179,341,898.31	50,352,585.30	14,915,002.25
宜昌人福药业有限	20.00	20.00	1,008,713,119.22	371,780,136.48	636,932,982.74	1,032,382,903.06	309,890,565.33

责 任 公 司							
国 药 前 景 口 腔 科 技 (北 京) 有 限 公 司	39.00	39.00	16,118,157.15	8,397,938.99	7,720,218.16	34,443,390.72	3,500,128.33

11、 长期股权投资:

(1) 长期股权投资情况

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	-3,163,440.05	85,905,425.54		9,661,965.20	47.10	47.10
宜 昌 人 福 药 业 有 限 责 任 公 司	95,300,686.57	114,789,194.13	16,214,833.89	131,004,028.02		44,616,109.32	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	1,365,050.06	3,010,885.11			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			5,810,094.00
1.房屋、建筑物	5,810,094.00			5,810,094.00
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	1,017,416.79	138,127.32		1,155,544.11
1.房屋、建筑物	1,017,416.79	138,127.32		1,155,544.11
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	4,792,677.21		138,127.32	4,654,549.89
1.房屋、建筑物	4,792,677.21		138,127.32	4,654,549.89
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	4,792,677.21		138,127.32	4,654,549.89
1.房屋、建筑物	4,792,677.21		138,127.32	4,654,549.89
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：138,127.32 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	13,823,053.51	2,084,116.11	330,193,393.82
其中：房屋及建筑物	155,429,328.43	0	44,039.25	155,385,289.18
机器设备	115,663,721.14	8,870,117.75	0	124,533,838.89
运输工具	18,827,087.35	2,874,972.00	1,794,653.16	19,907,406.19
电子设备及电子设备 及办公设备办	28,534,319.50	2,077,963.76	245,423.70	30,366,859.56

公设备		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	96,753,803.07		18,616,392.63	1,562,678.45	113,807,517.25
其中：房屋及建筑物	32,572,799.26		3,556,306.48	25,481.39	36,103,624.35
机器设备	38,573,408.60		9,850,308.78	0	48,423,717.38
运输工具	8,356,186.93		2,140,380.99	1,331,795.86	9,164,772.06
电子设备及办公设备	17,251,408.28		3,069,396.38	205,401.20	20,115,403.46
三、固定资产账面净值合计	221,700,653.35	/	/	/	216,385,876.57
其中：房屋及建筑物	122,856,529.17	/	/	/	119,281,664.83
机器设备	77,090,312.54	/	/	/	76,110,121.51
运输工具	10,470,900.42	/	/	/	10,742,634.13
电子设备及办公设备	11,282,911.22	/	/	/	10,251,456.10
四、减值准备合计		/	/	/	
其中：房屋及建筑物		/	/	/	
机器设备		/	/	/	
运输工具		/	/	/	
电子设备及办公设备		/	/	/	
五、固定资产账面价值合计	221,700,653.35	/	/	/	216,385,876.57
其中：房屋及建筑物	122,856,529.17	/	/	/	119,281,664.83
机器设备	77,090,312.54	/	/	/	76,110,121.51
运输工	10,470,900.42	/	/	/	10,742,634.13

具				
电子设备 及办公设备	11,282,911.22	/	/	10,251,456.10

本期折旧额：18,616,392.63 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：1,515,961.54 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	3,741,871.59		3,741,871.59	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 (%)	工程 进度	资金 来源	期末数
冻干车间及新包装线改造(i)	32,000,000.00	254,852.65	1,515,961.54	1,515,961.54	87.43	87.43	自筹	254,852.65
退城进园项目	364,000,000.00	820,407.07	2,666,611.87		0.96	0	自筹	3,487,018.94
合计	396,000,000	1,075,259.72	4,182,573.41	1,515,961.54	/	/	/	3,741,871.59

冻干车间及新包装线改造项目总预算为 3,200.00 万元，于 2011 年度之前已完工转入固定资产 26,206,241.50 元，截至 2011 年底，该项目累计投入 27,977,055.69 元，占整个项目预算的比例为 87.43%。

(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	工程进度以工程投入比例为基础进行估计
退城进园项目	工程尚未开工,仍处于前期准备工作中	工程进度以形象进度为基础进行估计

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	480,000.00	0	23,502,540.72
药品生产许可权	9,500,000.00	0	0	9,500,000.00
软件	6,351,940.00	0	0	6,351,940.00
专利权	0	480,000.00	0	480,000.00
土地使用权	7,170,600.72	0	0	7,170,600.72
二、累计摊销合计	14,624,661.09	1,123,221.96	0	15,747,883.05
药品生产许可权	8,108,333.17	588,333.20	0	8,696,666.37
软件	5,821,188.67	220,154.82	0	6,041,343.49
专利权		5,783.14	0	5,783.14
土地使用权	695,139.25	308,950.80	0	1,004,090.05
三、无形资产账面净值合计	8,397,879.63	-643,221.96		7,754,657.67
药品生产许可权	1,391,666.83	-588,333.20		803,333.63
软件	530,751.33	-220,154.82		310,596.51
专利权		474,216.86		474,216.86
土地使用权	6,475,461.47	-308,950.80		6,166,510.67
四、减值准备合计				
药品生产许可权				
软件				
专利权				
土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	8,397,879.63	-643,221.96		7,754,657.67
药品生产许可权	1,391,666.83	-588,333.20		803,333.63
软件	530,751.33	-220,154.82		310,596.51
专利权	0	474,216.86		474,216.86
土地使用权	6,475,461.47	-308,950.80		6,166,510.67

本期摊销额：1,123,221.96 元。

(2) 公司开发项目支出：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
药品生产 许可权	2,700,000.00	511,729.76			3,211,729.76
专利权	0	480,000.00		480,000.00	
合计	2,700,000.00	991,729.76		480,000.00	3,211,729.76

16、 长期待摊费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
经营租入固 定资产改良		1,742,240.00	248,891.44		1,493,348.56
合计	0	1,742,240.00	248,891.44		1,493,348.56

17、 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	16,237,038.21	70,346,121.91	5,209,562.59	23,808,844.86

(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	6,601,383.33

18、 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	21,448,712.87	0	258,495.91	70,533,209.88
二、存货跌价准 备	5,430,434.17	158,812.06	1,418,761.20	600,574.73	3,569,910.30
三、可供出售金 融资产减值准备					
四、持有至到期 投资减值准备					
五、长期股权投					

资减值准备					
六、投资性房地 产减值准备					
七、固定资产减 值准备					
八、工程物资减 值准备					
九、在建工程减 值准备					
十、生产性生物 资产减值准备					
其中：成熟生产 性生物资产减值 准备					
十一、油气资产 减值准备					
十二、无形资产 减值准备					
十三、商誉减值 准备					
十四、其他					
合计	54,773,427.09	21,607,524.93	1,418,761.20	859,070.64	74,103,120.18

19、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(a)	46,376,196.70	45,701,192.63
股权收购及增资款(b)	16,500,000.00	
退城进园项目预付款(c)	40,560,000.00	
合计	103,436,196.70	45,701,192.63

(a) 特储物资是指根据国家要求，本公司所做的药品储备。

(b) 2011 年 12 月，本集团为购买北京市菜市口医药有限责任公司 51% 的股权，而预先支付其原股东 8,646,000.00 元股权购买款。根据股权购买协议的约定，本集团将同北京市菜市口医药有限责任公司的其他股东一起，同比例增资，故本集团预先支付北京市菜市口医药有限责任公司增资款 7,854,000.00 元。该股权变更及增资手续于 2012 年 1 月完成。

(c) 退城进园项目预付款为 2011 年度本公司子公司为退城进园项目购置土地使用权支付的定金及预付的设备购买款。

20、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	317,718,580.37	519,876,656.57
合计	317,718,580.37	519,876,656.57

下一会计期间将到期的金额 317,718,580.37 元。

21、 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	1,195,569,752.38	965,669,599.18
合计	1,195,569,752.38	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	6,243,612.21	35,451,415.69
合计	6,243,612.21	35,451,415.69

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

于 2011 年 12 月 31 日，账龄超过一年的应付账款为 38,689,888.83 元(2010 年 12 月 31 日：44,344,567.17 元)，主要为尚未结算的应付货款。

22、 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	20,038,280.89	13,863,340.29
合计	20,038,280.89	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

于 2011 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预收款项为 1,350,111.30 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。

23、 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	101,709,586.82	97,820,928.26	10,419,878.13
二、职工福利费	0	6,833,963.97	6,833,963.97	0
三、社会保险费	47,498.97	22,270,213.64	22,270,153.46	47,559.15
医疗保险费	0	6,935,729.89	6,935,729.89	0
基本养老保险	0	13,575,277.17	13,575,277.17	0
失业保险费	0	947,820.07	947,820.07	0
工伤保险费	0	334,924.32	334,924.32	0
生育保险费	47,498.97	476,462.19	476,402.01	47,559.15
四、住房公积金		6,427,025.12	6,303,342.12	123,683.00
五、辞退福利	10,636,955.75	1,711,082.60	2,495,708.25	9,852,330.10
六、其他	3,741,919.33	7,676,045.99	3,965,999.63	7,451,965.69
合计	20,957,593.62	146,627,918.14	139,690,095.69	27,895,416.07

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 4,616,465.69 元，因解除劳动关系给予补偿 157,268.65 元。

24、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	22,004,575.93	649,902.94
营业税	359,883.07	358,603.81
企业所得税	35,708,390.00	25,191,648.10
个人所得税	654,269.28	1,939,332.50
城市维护建设税	1,926,746.02	89,921.34
应交房产税	90,981.85	181,963.68
应交教育费附加	994,248.41	47,797.58
土地使用税	90,807.30	181,614.60
印花税	8,639.22	7,896.41
合计	61,838,541.08	28,648,680.96

25、 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
应付保证金	7,439,800.87	4,075,884.50
应付仓储费	4,641,430.09	3,755,447.73
应付中介费	5,206,950.74	6,892,018.74
应付研发费	5,343,521.00	5,070,000.00
应付设备款	2,349,812.00	2,285,115.12
应偿还保理款	2,032,166.12	0
应付工程尾款	1,471,756.50	1,197,236.67

应付电费	1,448,868.35	2,058,271.55
应付运费	9,562,455.38	0
预收分红款	0	8,000,000.00
其他	10,220,210.77	9,700,297.28
合计	49,716,971.82	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	2,320,000.00	2,000,000.00
合计	2,320,000.00	2,000,000.00

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

于 2011 年 12 月 31 日，账龄超过一年的其他应付款为 19,578,755.81 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。

26、 专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
搬迁补偿款(a)	0	40,000,000.00		40,000,000.00	
合计	0	40,000,000.00		40,000,000.00	/

本集团下属子公司因城镇规划等公共利益需要在 2014 年 3 月之前搬迁，根据搬迁补偿协议及土地收储协议的约定，对土地、房屋建筑物及构筑物拆迁、机器设备搬迁、在建工程、停产停工等损失该子公司应收取相应补偿，补偿金额总计为 8000 万元。于 2011 年度收到 4000 万元搬迁补偿款，作为专项应付款核算。

于 2011 年 12 月 31 日，本集团下属子公司尚未开始搬迁。

27、 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(a)	32,974,604.30	32,974,604.30
甲流药品储备资金(b)	273,022,154.37	424,583,586.03
合计	305,996,758.67	457,558,190.33

(a) 特种储备资金

国家拨入的特种储备资金，专门用于药品储备。

(b) 甲流药品储备资金

于 2009 年，根据国家工业和信息化部联合财政部下达的《关于下达防控甲型 H1N1 流感疫

苗和储备资金的通知》，本公司承担甲型 H1N1 流感疫苗收储和调运任务，不承担相应的存货风险以及收款风险。本公司将其调拨款项在其他非流动负债甲流药品储备资金中核算。

28、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

29、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）	14,010,824.44	0	0	14,010,824.44
其他资本公积	43,749,610.84	34,653.21	14,970,764.85	28,813,499.20
合计	57,760,435.28	34,653.21	14,970,764.85	42,824,323.64

30、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	23,976,166.93		155,016,072.57
合计	131,039,905.64	23,976,166.93		155,016,072.57

31、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	271,261,168.09	/
减：提取法定盈余公积	23,976,166.93	10
应付普通股股利	71,820,000.00	
期末未分配利润	812,334,787.97	/

32、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	7,034,844,540.96	5,914,893,571.34
其他业务收入	7,401,400.85	3,144,043.47
营业成本	6,592,719,791.19	5,394,980,615.32

(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	6,793,671,891.33	6,419,049,194.52	5,708,354,350.61	5,241,101,374.59
产品销售	199,776,241.11	114,110,914.98	160,032,450.30	94,725,464.98
仓储物流	104,002,000.88	70,192,781.38	85,885,888.19	58,039,910.41
减：内部抵销数	-62,605,592.36	-11,097,833.38	-39,379,117.76	0
合计	7,034,844,540.96	6,592,255,057.50	5,914,893,571.34	5,393,866,749.98

(3) 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	6,842,400,171.67	6,485,476,014.34	5,754,861,121.04	5,299,141,285.00
淮南地区	192,444,369.29	106,779,043.16	160,032,450.30	94,725,464.98
合计	7,034,844,540.96	6,592,255,057.50	5,914,893,571.34	5,393,866,749.98

(4) 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（%）
国药乐仁堂医药有限公司药品分公司	98,988,833.11	1.41
首都医科大学附属北京朝阳医院	98,224,953.82	1.40
浙江省医药工业有限公司	89,426,062.36	1.27
广州医药有限公司	87,145,308.23	1.24
国药控股广州有限公司	80,723,712.56	1.14
合计	454,508,870.08	6.46

33、 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	4,152,356.45	3,335,221.22	应纳税营业额
城市维护建设税	3,898,269.98	5,809,767.64	缴纳的增值税、营业税及消费税税额
教育费附加	2,022,346.46	2,579,618.67	缴纳的增值税、营业税及消费税税额
合计	10,072,972.89	11,724,607.53	/

34、 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	48,308,976.54	46,255,383.79
办公费及会议费	17,741,279.27	17,227,372.55
仓储保管费	16,942,695.19	13,781,536.34
装卸运输费	13,891,096.67	4,637,462.77
广告费及业务招待费	12,325,808.23	9,059,788.37
市场开发费	8,425,096.21	1,970,196.92
差旅费	4,670,172.41	6,143,019.77
招投标费	73,306.00	4,896,373.38
其他	2,340,505.58	1,678,824.94
合计	124,718,936.10	105,649,958.83

35、 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	56,427,222.36	53,946,278.14
办公费	9,776,047.01	10,681,663.69
聘请中介机构费用及咨询费	7,511,345.01	3,919,383.84
租赁费	6,455,350.00	4,155,050.00
资产折旧与摊销	5,098,008.07	5,639,137.57
业务招待费	4,101,498.47	4,320,040.01
差旅、交通费	3,268,799.59	4,704,127.98
税金	2,822,967.78	2,654,218.87
技术开发费	4,129,421.78	1,989,937.12
其他	7,876,874.74	4,815,062.96
合计	107,467,534.81	96,824,900.18

36、 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	39,280,740.01	31,377,972.64
利息收入	-15,644,213.12	-6,944,669.54
汇兑(收益)/损失	-5,102.67	116,217.00
银行手续费	2,941,316.56	2,764,716.48
其他	-6,543,001.34	-4,480,309.71
合计	20,029,739.44	22,833,926.87

37、 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	68,694,518.42	52,078,405.23
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	131,831.00	173,250.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	4,132,655.29	30,091,326.94
合计	72,959,004.71	82,342,982.17

(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	6,498,525.15	7,966,982.62	被投资单位本年净利润减少
宜昌人福药业有限责任公司	60,830,943.21	44,932,509.82	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	1,365,050.06	-821,087.21	被投资单位本年扭亏为盈
合计	68,694,518.42	52,078,405.23	/

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

38、 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	21,448,712.87	3,909,168.29
二、存货跌价损失	-1,259,949.14	-3,728,623.41
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	20,188,763.73	180,544.88

39、 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	117,271.36	49,731.88
其中：固定资产处置利得	49,731.88	117,271.36	49,731.88
政府补助	8,986,800.00	9,321,157.32	8,986,800.00
碘差价补偿款	81,540,708.69	20,000,000.00	0
供应商放弃应付账款债务收入	11,289,175.98	4,870,804.30	11,289,175.98
其他	234,850.11	334,836.41	234,850.11
合计	102,101,266.66	34,644,069.39	20,560,557.97

(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
东城区专项资金	6,493,900.00	8,581,157.32	
税收返还	1,392,900.00	0	
科研补助资金	1,100,000.00	740,000.00	
合计	8,986,800.00	9,321,157.32	/

碘差价补偿款为本公司配合政府的政策，从国际市场进口原碘并根据政府规定的以低于成本价的价格在国内销售给制造碘酸钾的企业，政府相应对实际产生的购销差价给予的补偿。

40、 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	226,791.28	123,272.75	226,791.28
其中：固定资产处置损失	226,791.28	123,272.75	226,791.28
对外捐赠		2,690,909.18	
罚款支出	53,065.15	220,499.12	53,065.15
其他	419,356.37	973,583.70	419,356.37
合计	699,212.80	4,008,264.75	699,212.80

41、 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	71,580,894.08	82,292,882.30
递延所得税调整	-6,037,221.32	3,267,532.78
合计	65,543,672.76	85,560,415.08

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

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 年度	2010 年度	
归属于母公司普通股股东的合并净利润	271,261,168.09	310,019,181.50	
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	0.5665		0.6475
其中：			
— 持续经营基本每股收益：	0.5665		0.6475
— 终止经营基本每股收益：	-	-	

43、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	-19,961,019.15	1,425,848.71
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-4,990,254.30	356,462.18
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-14,970,764.85	1,069,386.53
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		-40,693.00
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		-40,693.00
合计	-14,970,764.85	1,028,693.53

44、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
收到碘补贴款	25,000,000.00
利息收入	15,644,213.12
东城区专项资金	6,493,900.00
回款奖励	6,016,259.99
收取保证金	3,493,450.00
税收返还	1,392,900.00
科研补助资金	1,100,000.00
货损赔偿金	555,687.69
收到研发基金	320,000.00
其他	6,231,659.98
合计	66,248,070.78

(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	15,143,770.97
业务招待费	14,755,100.39
办公费	13,887,732.34
会议费	13,650,980.53
广告宣传费	2,006,884.71
市场开发费	8,425,096.21
差旅费	8,302,336.00
租赁费	7,052,530.70
运输费	5,830,680.15
中介机构费	5,800,403.47
押金、保证金	4,432,075.00
银行手续费	2,941,316.56
代收代付款	2,843,215.00
招标费	2,285,474.00
研究开发费	1,812,700.00
技术开发费	1,782,874.32
货损赔款	663,768.69
其他	17,508,981.09
合计	129,125,920.13

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
搬迁补偿款	40,000,000.00

合计	40,000,000.00
----	---------------

(4) 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	0
合计	0

(5) 支付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	134,105,748.80
合计	134,105,748.80

45、 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	275,865,589.46	313,261,432.93
加：资产减值准备	20,188,763.73	500,850.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,754,519.95	15,795,144.65
无形资产摊销	1,123,221.96	1,483,478.73
长期待摊费用摊销	248,891.44	393,140.49
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)	169,221.90	-117,271.36
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	7,837.50	123,272.75
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	39,280,740.01	31,377,972.64
投资损失(收益以“－”号填列)	-72,959,004.71	-82,342,982.17
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-6,008,432.12	3,267,532.78
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	-141,134,251.55	-74,515,779.24
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-578,855,694.80	-149,112,842.24
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	72,759,961.50	258,098,901.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-370,558,635.73	318,212,851.54
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	551,903,708.34	1,180,508,332.07
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	-628,604,623.73	418,173,498.93

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	16,500,000.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	16,500,000.00	
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 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	551,903,708.34	1,180,508,332.07
其中: 库存现金	97,691.91	26,850.91
可随时用于支付的银行存款	551,806,016.43	1,176,017,201.16
可随时用于支付的其他货币资金	0	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	551,903,708.34	1,180,508,332.07

(八) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位: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
国药控股股份有限公司	国有控股	上海	余鲁林	实业投资控股、医药企业受托管理及资产重组等	2,402,625,299.00	44.01	44.01	中国医药集团总公司	746184344

公司控股股东国药控股股份有限公司成立于 2003 年 1 月。2009 年 9 月 23 日在香港上市(股票代码: 01099.HK),是全国最大的药品及医疗保健产品分销商,拥有并经营中国最大的药品分销网络。2005 年以来,在中国医药商业企业年度销售、利税排名中连续 6 年位居榜首。

公司实际控制人中国医药集团总公司是由国务院国资委直接管理的中国最大的医药健康产业集团,以预防治疗和诊断护理等健康相关产品的分销、零售、研发及生产为主业。拥有十家全资或控股子公司,包括国药控股一家 H 股上市公司及天坛生物、国药股份、一致药业、现代制药四家 A 股上市公司。2011 年集团实现营业收入超过 1200 亿元。中国医药集团总公司所属各企业承担着全国抢险救灾药品、生物技术产品、中药材、医疗器械的中央储备、调拨和供应任务,在 2003 年抗击非典、2008 年抗震救灾、2009 年防治甲流、2010 年玉树地震等关键时期和危急时刻,为保障人民的生命健康和社会稳定发挥了重要作用。

2、 本企业的子公司情况

单位: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	有限责任公司	淮南	金仁力	药品生产	95,550,800	98.31	98.31	72334670-X
国药物流有限公司	有限责任公司	北京	杨勇	仓储物流	90,620,000	56.30	56.30	74260258-8

责 任 公 司								
国 药 空 港(北 京) 国 际 贸 易 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	北 京	陈长清	仓 储 服 务	5,000,000	100.00	100.00	569530268

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位: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	139,562,800	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	293,527,000	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	2,000,000	39.00	39.00	766289610

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
北京金象大药房医药连锁有限责任公司	其他	801370458
江苏万邦医药营销有限公司	其他	670978887
锦州奥鸿药业有限责任公司	其他	734224812
北京金象复星医药股份有限公司	其他	101373404
安徽山河药用辅料股份有限公司	其他	728502893
北京天坛生物制品股份有限公司	集团兄弟公司	600069802

司		
上海生物制品研究所有限责任公司	集团兄弟公司	132708043
上海现代制药股份有限公司	集团兄弟公司	630459924
国药集团川抗制药有限公司	集团兄弟公司	7497027840
国药励展展览有限责任公司	集团兄弟公司	710929017
中国医药工业有限公司	集团兄弟公司	10000548-2
国药集团工业有限公司	集团兄弟公司	100005482
中国药材集团承德药材有限责任公司	集团兄弟公司	109101016
黑龙江国药药材有限公司	集团兄弟公司	68141657X
中国医药集团武汉医药设计院	集团兄弟公司	1775884280
上海东虹医药有限公司	集团兄弟公司	132206860
北京中联医药化工实业公司	集团兄弟公司	10110268X
浙江英特药业有限责任公司	集团兄弟公司	710959638
青海制药厂有限公司	集团兄弟公司	22658062-6
长春生物制品研究所	集团兄弟公司	123998130
中国医药对外贸易公司	集团兄弟公司	100000315
中国药材集团公司	集团兄弟公司	100005992
兰州生物技术开发有限公司	集团兄弟公司	296583830
四川抗菌素工业研究所有限公司	集团兄弟公司	7650568079
国药集团化学试剂有限公司	母公司的控股子公司	755715856
国药集团化学试剂合肥有限公司	母公司的控股子公司	571794043
国药控股北京有限公司	母公司的控股子公司	756042307
北京国药天元物业管理有限公司	母公司的控股子公司	101619945
国药控股天津有限公司	母公司的控股子公司	754836883
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	239632271
国药集团西南医药有限公司	母公司的控股子公司	201885298
国药控股邯郸有限公司	母公司的控股子公司	777736340
国药控股唐山新天地有限公司	母公司的控股子公司	564884737
国药控股沈阳有限公司	母公司的控股子公司	755766207
国药控股美罗(大连)有限公司	母公司的控股子公司	550636695
国药控股锦州有限公司	母公司的控股子公司	564630956
国药控股陕西有限公司	母公司的控股子公司	727365182
国药控股铜川有限公司	母公司的控股子公司	562234183
国药控股北京华鸿有限公司	母公司的控股子公司	634303054
国药控股湖北有限公司	母公司的控股子公司	72612386X

国药控股湖北怡保有限公司	母公司的控股子公司	726127617
国药控股黄石有限公司	母公司的控股子公司	698048400
国药控股恩施有限公司	母公司的控股子公司	585471237
国药控股南宁有限公司	母公司的控股子公司	75975844X
国药控股山西有限公司	母公司的控股子公司	757272243
国药控股国大药房有限公司	母公司的控股子公司	760569195
国药控股苏州有限公司	母公司的控股子公司	137762671
国药控股江苏有限公司	母公司的控股子公司	140735017
国药控股湖南有限公司	母公司的控股子公司	727983896
国药控股湖南德源医药有限公司	母公司的控股子公司	580900979
深圳一致药业股份有限公司	母公司的控股子公司	192186267
国药控股广州有限公司	母公司的控股子公司	753491772
国药控股柳州有限公司	母公司的控股子公司	198591263
广东粤兴医药有限公司	母公司的控股子公司	190369967
广东恒畅物流有限公司	母公司的控股子公司	190365958
国药控股湛江有限公司	母公司的控股子公司	194379580
深圳市延风医药有限公司	母公司的控股子公司	279302101
国药控股梅州有限公司	母公司的控股子公司	721170640
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	769905474
国药控股浙江有限公司	母公司的控股子公司	704305945
国药控股丽水有限公司	母公司的控股子公司	720046242
国药控股台州有限公司	母公司的控股子公司	148909819
国药控股金华有限公司	母公司的控股子公司	147385590
国药控股深圳中药有限公司	母公司的控股子公司	192194304
国药控股分销中心有限公司	母公司的控股子公司	736202721
北京国大药房连锁有限公司	母公司的控股子公司	70004829-1
国药控股河南股份有限公司	母公司的控股子公司	7967668609
国药控股安阳有限公司	母公司的控股子公司	698728262
国药控股南阳有限公司	母公司的控股子公司	69872929X
国药控股焦作有限公司	母公司的控股子公司	562461087
国药控股平顶山有限公司	母公司的控股子公司	569809082
国药控股宁夏有限公司	母公司的控股子公司	67044073-4
国药控股安徽有限公司	母公司的控股子公司	683617690
国药控股安庆有限公司	母公司的控股子公司	551801410
国药控股蚌埠有限公司	母公司的控股子公司	562192577
国药控股淮南有限公司	母公司的控股子公司	573006266
国药控股山东有限公司	母公司的控股子公司	78719109X
国药控股烟台有限公司	母公司的控股子公司	790381556
国药控股临沂有限公司	母公司的控股子公司	168730189
国药控股枣庄有限公司	母公司的控股子公司	769741676

国药控股济南有限公司	母公司的控股子公司	728624078
国药控股福州有限公司	母公司的控股子公司	154439104
国药控股云南有限公司	母公司的控股子公司	216548323
国药控股海南有限公司	母公司的控股子公司	721236689
国药控股海南鸿益有限公司	母公司的控股子公司	562407873
国药控股甘肃有限公司	母公司的控股子公司	695642113
国药控股武威有限公司	母公司的控股子公司	566435724
国药控股福建有限公司	母公司的控股子公司	699902760
国药控股龙岩有限公司	母公司的控股子公司	749066714
国药控股宁德有限公司	母公司的控股子公司	770698599
国药控股江西有限公司	母公司的控股子公司	696051171
国药控股新余有限公司	母公司的控股子公司	727761679
国药控股安顺有限公司	母公司的控股子公司	215650449
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	740432685
国药控股内蒙古有限公司	母公司的控股子公司	555460203
国药控股通辽有限公司	母公司的控股子公司	564153109
国药控股乌兰察布有限公司	母公司的控股子公司	573291693
国药集团新疆新特药业有限公司	母公司的控股子公司	228670174
国药控股新疆新特西部药业有限公司	母公司的控股子公司	928597916
国药新疆库尔勒医药有限责任公司	母公司的控股子公司	229499006
国药控股河北医药有限公司	母公司的控股子公司	104320228
国药控股医疗器械有限公司	母公司的控股子公司	791450111
国药控股吉林有限公司	母公司的控股子公司	82394386X
国药控股四平有限公司	母公司的控股子公司	569950772
国药控股重庆有限公司	母公司的控股子公司	554093173
佛山市南海新药特药有限公司	母公司的控股子公司	893521152
佛山市南海医药有限公司	母公司的控股子公司	193533590
国药控股徐州有限公司	母公司的控股子公司	753237643
国药控股盐城有限公司	母公司的控股子公司	781299067
国药控股黑龙江有限公司	母公司的控股子公司	560630879
国药乐仁堂医药有限公司	母公司的控股子公司	695852364
国药乐仁堂石家庄医药有限公司	母公司的控股子公司	107740260
国药乐仁堂河北医疗器械贸易有限公司	母公司的控股子公司	745437995
国药乐仁堂承德医药有限公司	母公司的控股子公司	582434764
国药乐仁堂秦皇岛医药有限公司	母公司的控股子公司	58098210X

国药控股湖州有限公司	母公司的控股子公司	147034184
宁夏国大药房连锁有限公司	母公司的控股子公司	670439688
广东东方新特药有限公司	母公司的控股子公司	190370941
温州市生物药械供应有限公司	母公司的控股子公司	145049964
苏州致君万庆药业有限公司	母公司的控股子公司	747314606
喀什新特药业有限责任公司	母公司的控股子公司	751667746

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

关联交易价格是由交易双方以政府制定的价格政策为依据，并根据市场化的原则确定的，符合公平、公正、公开的原则，关联方没有因其身份而不当得利，没有损害非关联股东的利益。

公司与关联方因业务模式而导致的关联交易并不影响公司的独立性。

报告期内公司累计日常关联采购金额为 元，累计日常关联销售金额为 元，累计日常提供劳务收入金额 元，合计关联交易金额 万元，与 2011 年 4 月 21 日在《中国证券报》、《上海证券报》上公告的《国药股份 2010 年预计日常关联交易公告》中预计的 2011 年全年关联交易金额 214,971 万元基本相符。

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 (%)
宜昌人福药业有限责任公司	采购货物	市场协议价格	733,702,836.00	10.79	499,989,823.12	6.74
国药控股股份有限公司	采购货物	市场协议价格	148,592,099.80	2.19	207,601,080.36	2.8
国药控股分销中心有限公司	采购货物	市场协议价格	84,394,406.40	1.24	61,187,055.06	0.82
青海制药厂有限公司	采购货物	市场协议价格	16,205,176.45	0.24	18,677,755.86	0.25
国药控股北京华鸿有限公司	采购货物	市场协议价格	10,108,085.66	0.15	4,502,721.95	0.06
北京中联医药化工	采购货物	市场协议价格	6,972,497.34	0.1	3,503,807.06	0.05

实业公司						
国药控股北京有限公司	采购货物	市场协议价格	5,714,888.79	0.08	7,934,214.77	0.11
国药控股苏州有限公司	采购货物	市场协议价格	5,515,115.21	0.08	0.00	0
国药控股广州有限公司	采购货物	市场协议价格	4,865,273.63	0.07	8,209,360.67	0.11
国药前景口腔科技(北京)有限公司	采购货物	市场协议价格	3,660,951.57	0.05	2,548,952.78	0.03
中国药材公司	采购货物	市场协议价格	3,477,383.98	0.05	6,635,103.71	0.09
兰州生物技术开发公司	采购货物	市场协议价格	2,496,923.10	0.04	2,150,128.20	0.03
国药集团工业有限公司	采购货物	市场协议价格	1,982,444.45	0.03	1,516,948.49	0.02
上海现代制药股份有限公司	采购货物	市场协议价格	1,968,376.07	0.03	2,095,726.50	0.03
国药控股沈阳有限公司	采购货物	市场协议价格	1,839,287.49	0.03	0.00	0
国药控股吉林有限公司	采购货物	市场协议价格	615,641.03	0.01	0.00	0
安徽山河药用辅料股份有限公司	采购货物	市场协议价格	236,521.39	0	78,208.52	0
江苏万邦医药营销有限公司	采购货物	市场协议价格	165,438.47	0	0.00	0
国药控股深圳中药有限公司	采购货物	市场协议价格	141,493.66	0	0.00	0
锦州奥鸿药业有限	采购货物	市场协议价格	131,538.44	0	0.00	0

责任公司						
国药集团化学试剂有限公司	采购货物	市场协议价格	68,344.30	0	65,674.29	0
国药控股北京天星普信生物医药有限公司	采购货物	市场协议价格	62,603.94	0	0.00	0
国药集团川抗制药有限公司	采购货物	市场协议价格	45,128.21	0	198,673.50	0
国药控股山东有限公司	采购货物	市场协议价格	25,619.71	0	0.00	0
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	209,050.23	0
中国医药工业有限公司	采购货物	市场协议价格	2,950.00	0	3,739,213.14	0.05
国药集团化学试剂合肥有限公司	采购货物	市场协议价格	2,355.59	0	136.75	0
国药控股湖北怡保有限公司	采购货物	市场协议价格	1,176.90	0	0.00	0
中国医药对外贸易公司	采购货物	市场协议价格	0.00	0	1,464,080.06	0.02
苏州致君万庆药业有限公司	采购货物	市场协议价格	0.00	0	631,470.08	0.01
广东东方新特药有限公司	采购货物	市场协议价格	0.00	0	2,025.63	0
北京中联医药化工实业公司	接受劳务	市场协议价格	372,785.46	12.87	525,733.89	0.01
国药励展展览有限责任公司	接受劳务	市场协议价格	23,330.00	0.81	0.00	0

国药控股股份有限公司	接受劳务	市场协议价格	3,000.00	0.1	0.00	0
中国医药集团武汉医药设计院	设计费	市场协议价格	1,996,000.00	68.93	796,000.00	4.65
广东恒畅物流有限公司	仓储物流	市场协议价格	2,335,325.50	80.65	2,283,398.61	13.33
国药前景口腔科技(北京)有限公司	咨询费	市场协议价格	5,004,000.00	75.9	2,000,000.00	11.68

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	103,512,427.76	1.49	67,802,783.23	1.15
国药控股广州有限公司	销售货物	市场价格	101,969,909.18	1.47	92,968,133.29	1.57
国药控股天津有限公司	销售货物	市场价格	79,306,602.88	1.14	73,749,854.83	1.25
浙江英特药业有限责任公司	销售货物	市场价格	64,354,191.94	0.93	54,817,064.27	0.93
国药控股沈阳有限公司	销售货物	市场价格	64,182,580.70	0.93	58,602,850.47	0.99
国药控股北京有限公司	销售货物	市场价格	62,056,893.74	0.89	57,785,154.86	0.98
国药控股股份有限公司	销售货物	市场价格	61,294,365.53	0.88	90,632,069.50	1.53
国药集团	销售货物	市场价格	60,396,992.19	0.87	46,853,302.95	0.79

新疆新特药业有限公司						
国药控股陕西有限公司	销售货物	市场价格	45,200,291.09	0.65	44,825,488.85	0.76
国药控股南宁有限公司	销售货物	市场价格	32,906,458.16	0.47	21,577,648.73	0.36
温州市生物药械供应有限公司	销售货物	市场价格	32,283,689.34	0.47	33,220,322.79	0.56
国药控股分销中心有限公司	销售货物	市场价格	26,773,592.95	0.39	0.00	0.00
国药控股湖北有限公司	销售货物	市场价格	26,134,378.02	0.38	21,719,337.00	0.37
国药控股(天津)东方博康医药有限公司	销售货物	市场价格	21,916,649.74	0.32	2,461,318.16	0.04
国药控股内蒙古有限公司	销售货物	市场价格	20,228,358.55	0.29	3,396,571.20	0.06
国药控股山西有限公司	销售货物	市场价格	18,744,186.20	0.27	21,909,365.16	0.37
国药控股河南股份有限公司	销售货物	市场价格	18,514,069.13	0.27	7,496,650.74	0.13
国药控股湖南有限公司	销售货物	市场价格	18,425,018.26	0.27	17,150,092.87	0.29
深圳一致药业股份有限公司	销售货物	市场价格	16,860,134.03	0.24	14,122,098.94	0.24
国药控股美罗(大连)有限公司	销售货物	市场价格	14,991,239.90	0.22	10,253,520.85	0.17
国药控股江苏有限	销售货物	市场价格	14,713,240.78	0.21	14,622,565.24	0.25

公司						
国药控股 河北医药 有限公司	销售货物	市场价格	14,481,527.48	0.21	3,347,368.00	0.06
深圳市延 风医药有 限公司	销售货物	市场价格	13,787,791.24	0.20	12,100,503.50	0.20
国药控股 山东有限 公司	销售货物	市场价格	13,666,879.86	0.20	19,977,166.78	0.34
国药控股 宁夏有限 公司	销售货物	市场价格	12,855,748.66	0.19	9,546,068.55	0.16
国药控股 国大药房 有限公司	销售货物	市场价格	12,351,081.45	0.18	11,426,882.42	0.19
国药集团 西南医药 有限公司	销售货物	市场价格	10,824,038.26	0.16	4,988,308.12	0.08
国药控股 新疆新特 西部药业 有限公司	销售货物	市场价格	10,796,775.15	0.16	7,546,595.16	0.13
国药控股 吉林有限 公司	销售货物	市场价格	10,591,874.12	0.15	6,476,522.46	0.11
广东粤兴 医药有限 公司	销售货物	市场价格	9,866,461.07	0.14	7,245,301.14	0.12
国药控股 浙江有限 公司	销售货物	市场价格	9,235,659.99	0.13	6,130,674.08	0.10
国药乐仁 堂石家庄 医药有限 公司	销售货物	市场价格	7,258,577.30	0.10	6,425,179.16	0.11
国药控股 福建有限 公司	销售货物	市场价格	6,466,596.36	0.09	5,377,727.06	0.09
国药控股 甘肃有限 公司	销售货物	市场价格	4,772,979.92	0.07	0.00	0.00
国药控股	销售货物	市场价格	4,453,025.10	0.06	1,074,145.38	0.02

柳州有限公司						
国药控股福州有限公司	销售货物	市场价格	4,279,228.34	0.06	1,623,675.05	0.03
国药控股北京华鸿有限公司	销售货物	市场价格	4,216,715.55	0.06	15,942,128.51	0.27
国药控股海南鸿益有限公司	销售货物	市场价格	4,185,413.55	0.06	3,092,359.82	0.05
国药控股枣庄有限公司	销售货物	市场价格	4,110,696.97	0.06	4,251,428.37	0.07
国药控股唐山新天地有限公司	销售货物	市场价格	4,014,665.82	0.06	3,401,770.49	0.06
国药控股黑龙江有限公司	销售货物	市场价格	3,932,402.81	0.06	74,730.10	0.00
北京金象大药房医药连锁有限责任公司	销售货物	市场价格	3,732,132.63	0.05	1,346,112.18	0.02
国药控股台州有限公司	销售货物	市场价格	3,694,574.64	0.05	2,523,270.60	0.04
国药控股临沂有限公司	销售货物	市场价格	3,434,298.38	0.05	3,554,592.48	0.06
国药控股平顶山有限公司	销售货物	市场价格	3,355,832.20	0.05	3,152,846.77	0.05
国药控股安阳有限公司	销售货物	市场价格	3,139,053.63	0.05	0.00	0.00
国药控股邯郸有限公司	销售货物	市场价格	3,039,227.44	0.04	2,088,532.64	0.04
国药控股湖南德源医药有限	销售货物	市场价格	2,842,904.16	0.04	3,005,534.30	0.05

公司						
佛山市南海医药有限公司	销售货物	市场价格	2,839,087.67	0.04	2,284,868.73	0.04
北京国大药房连锁有限公司	销售货物	市场价格	2,564,868.11	0.04	3,251,523.19	0.05
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	2,495,348.17	0.04	808,875.69	0.01
国药控股宁德有限公司	销售货物	市场价格	2,420,961.46	0.03	1,728,454.73	0.03
国药控股海南有限公司	销售货物	市场价格	2,218,329.87	0.03	2,556,807.81	0.04
国药控股云南有限公司	销售货物	市场价格	2,175,647.26	0.03	971,285.68	0.02
国药控股丽水有限公司	销售货物	市场价格	1,774,072.16	0.03	307,478.52	0.01
国药控股湖州有限公司	销售货物	市场价格	1,734,211.04	0.03	2,492,588.02	0.04
上海东虹医药有限公司	销售货物	市场价格	1,678,262.34	0.02	1,344,510.91	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	1,652,382.06	0.02	1,094,772.50	0.02
国药控股南阳有限公司	销售货物	市场价格	1,598,300.79	0.02	0.00	0.00
佛山市南海新药特药有限公司	销售货物	市场价格	1,427,327.87	0.02	193,551.19	0.00
国药控股通辽有限公司	销售货物	市场价格	1,321,489.70	0.02	0.00	0.00

国药控股 安庆有限 公司	销售货物	市场价格	1,124,529.47	0.02	2,056,289.26	0.03
国药控股 武威有限 公司	销售货物	市场价格	1,113,532.61	0.02	763,929.83	0.01
国药控股 安顺有限 公司	销售货物	市场价格	1,063,824.76	0.02	413,138.20	0.01
国药控股 四平有限 公司	销售货物	市场价格	1,027,922.89	0.01	0.00	0.00
中国医药 工业有限 公司	销售货物	市场价格	1,015,967.96	0.01	547,835.34	0.01
国药控股 铜川有限 公司	销售货物	市场价格	903,813.33	0.01	150,339.71	0.00
国药控股 焦作有限 公司	销售货物	市场价格	745,053.11	0.01	2,715,970.17	0.05
国药新疆 库尔勒医 药有限责 任公司	销售货物	市场价格	707,934.14	0.01	448,783.22	0.01
国药控股 黄石有限 公司	销售货物	市场价格	677,466.79	0.01	307,316.68	0.01
国药控股 新余有限 公司	销售货物	市场价格	669,247.32	0.01	0.00	0.00
国药乐仁 堂秦皇岛 医药有限 公司	销售货物	市场价格	658,388.50	0.01	0.00	0.00
国药乐仁 堂承德医 药有限公 司	销售货物	市场价格	650,291.85	0.01	0.00	0.00
国药控股 苏州有限 公司	销售货物	市场价格	578,940.94	0.01	289,667.75	0.00
国药控股 梅州有限	销售货物	市场价格	542,734.47	0.01	434,593.94	0.01

公司						
国药控股 乌兰察布 有限公司	销售货物	市场价格	487,133.56	0.01	339,868.71	0.01
国药控股 江西有限 公司	销售货物	市场价格	464,051.26	0.01	305,999.96	0.01
国药控股 金华有限 公司	销售货物	市场价格	438,891.50	0.01	0.00	0.00
国药控股 淮南有限 公司	销售货物	市场价格	437,077.84	0.01	370,358.12	0.01
国药控股 龙岩有限 公司	销售货物	市场价格	387,601.50	0.01	0.00	0.00
国药控股 恩施有限 公司	销售货物	市场价格	345,170.52	0.00	68,961.55	0.00
北京金象 复星医药 股份有限 公司	销售货物	市场价格	330,714.20	0.00	901,419.85	0.02
国药控股 济南有限 公司	销售货物	市场价格	228,735.01	0.00	0.00	0.00
国药控股 重庆有限 公司	销售货物	市场价格	224,528.44	0.00	66,786.31	0.00
国药控股 徐州有限 公司	销售货物	市场价格	175,658.12	0.00	22,222.22	0.00
中国药材 公司	销售货物	市场价格	140,070.69	0.00	3,552,571.49	0.06
国药控股 盐城有限 公司	销售货物	市场价格	130,769.23	0.00	0.00	0.00
国药控股 安徽有限 公司	销售货物	市场价格	42,129.52	0.00	39,175.21	0.00
国药控股 湛江有限 公司	销售货物	市场价格	28,324.78	0.00	0.00	0.00

国药控股 锦州有限 公司	销售货物	市场价格	27,912.47	0.00	0.00	0.00
国药控股 蚌埠有限 公司	销售货物	市场价格	6,649.57	0.00	0.00	0.00
国药乐仁 堂河北医 疗器械贸 易有限公 司	销售货物	市场价格	4,376.07	0.00	0.00	0.00
国药控股 烟台有限 公司	销售货物	市场价格	2,478.63	0.00	7,008.54	0.00
黑龙江国 药药材有 限公司	销售货物	市场价格	1,923.08	0.00	0.00	0.00
国药集团 工业有限 公司	销售货物	市场价格	1,745.73	0.00	30,707.44	0.00
国药控股 湖北怡保 有限公司	销售货物	市场价格	0.00	0.00	1,315,341.52	0.02
中国医药 对外贸易 公司	销售货物	市场价格	0.00	0.00	895,311.25	0.02
国药控股 石家庄有 限公司	销售货物	市场价格	2,564.10	0.00	2,131,541.92	0.04
喀什新特 药业有限 责任公司	销售货物	市场价格	0.00	0.00	390,144.62	0.01
国药控股 北京有限 公司	仓储物流	协议价格	32,790,440.42	32.98	23,581,178.45	0.40
国药控股 北京康辰 生物医药 有限公司	仓储物流	协议价格	5,339,447.53	5.37	3,780,362.95	0.06
国药控股 国大药房 有限公司	仓储物流	协议价格	284,828.11	0.29	136,648.52	0.00
国药控股 北京华鸿	仓储物流	协议价格	2,500.00	0.00	0.00	0.00

有限公司						
国药控股天津有限公司	仓储物流	协议价格	780.00	0.00	0.00	0.00
中国医药工业有限公司	仓储物流	协议价格	86,539.34	0.09	4,256,105.49	0.07
国药前景口腔科技(北京)有限公司	仓储物流	协议价格	88,437.30	0.09	65,698.20	0.00
中国医药对外贸易公司	仓储物流	协议价格	449,693.71	0.45	4,595,857.18	0.08

(2) 关联托管/承包情况

本年度公司无托管/承包事项

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：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 S112 一层	2010年1月1日	2012年12月31日	租赁合同	212,500

公司承租情况表：

单位：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
国药控股医疗器械有限公司	国药集团药业股份有限公司	分包机	2011年10月25日	2014年10月25日	1,000,000
国药控股北京华鸿有限公司	国药集团药业股份有限公司	分药机	2011年4月25日	2014年4月25日	1,000,000
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	4,100,000

(4) 关联担保情况

本年度公司无关联担保事项

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中国医药集团总公司	固定资产销售(车辆)	出售	市场协议价格	0	0	350,000.00	30.19
中国生物技术集团公司	固定资产销售(车辆)	出售	市场协议价格	0	0	580,000.00	50.03

(6) 其他关联交易

本年度公司无其他关联交易事项

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
应收账款	国药乐仁堂医药有限公司	27,866,316.71	1,393,315.84	8,721,007.74	436,050.39
应收账款	国药控股广州有限公司	16,175,986.54	808,799.33	8,145,998.40	407,299.92
应收账款	国药控股天津有限公司	16,011,111.83	800,555.59	6,715,670.65	335,783.53
应收账款	国药控股北京有限公司	12,774,102.80	638,705.14	11,811,857.37	590,592.87
应收账款	国药控股沈阳有限公司	12,045,662.18	602,283.11	4,038,633.68	201,931.68
应收账款	国药集团新疆新特药业有限公司	11,840,279.23	592,013.96	3,203,354.18	160,167.71
应收账款	国药控股分销中心有限公司	11,269,504.32	563,475.22	0	0.00
应收账款	浙江英特药业有限责任公司	8,174,735.40	408,736.77	6,548,750.23	327,437.51
应收账款	国药控股陕西有限公司	7,717,527.98	385,876.40	8,128,462.66	406,423.13
应收账款	国药控股股份有限公司	6,265,736.94	313,286.85	10,967,068.31	548,353.42
应收账款	国药控股(天津)东方博康	6,208,213.26	310,410.66	0	0.00

	医药有限公司				
应收账款	温州市生物药械供应有限公司	5,456,557.31	272,827.87	2,820,569.81	141,028.49
应收账款	国药控股山西有限公司	4,621,326.21	231,066.31	2,516,199.34	125,809.97
应收账款	国药控股南宁有限公司	3,918,102.57	195,905.13	1,312,683.14	65,634.16
应收账款	国药控股内蒙古有限公司	3,826,977.16	191,348.86	572,029.78	28,601.49
应收账款	国药控股河南股份有限公司	3,411,821.75	170,591.09	600,416.12	30,020.81
应收账款	国药控股美罗(大连)有限公司	3,282,617.43	164,130.87	2,297,415.04	114,870.75
应收账款	国药控股湖北有限公司	2,730,759.88	136,537.99	1,930,362.95	96,518.15
应收账款	国药集团西南医药有限公司	2,463,113.89	123,155.69	1,214,449.32	60,722.47
应收账款	国药控股湖南有限公司	2,072,045.87	103,602.29	309,151.20	15,457.56
应收账款	国药控股山东有限公司	2,049,835.14	102,491.76	1,004,703.16	50,235.16
应收账款	国药控股北京康辰生物医药有限公司	1,936,833.33	96,841.67	345,793.02	17,289.65
应收账款	国药控股宁夏有限公司	1,873,878.27	93,693.91	573,441.71	28,672.09
应收账款	深圳一致药业股份有限公司	1,787,206.63	89,360.33	1,276,845.31	63,842.27
应收账款	国药控股国大药房有限公司	1,684,641.60	84,232.08	1,577,098.87	78,854.94
应收账款	北京金象大药房医药连锁有限责任公司	1,648,232.29	82,411.61	315,958.83	15,797.94
应收账款	国药控股吉林有限公司	1,643,007.02	82,150.35	1,097,992.90	54,899.65
应收账款	广东粤兴医药有限公司	1,384,987.67	69,249.38	459,903.39	22,995.17
应收账款	国药控股北京华鸿有限公司	1,340,295.14	67,014.76	576,184.62	28,809.23
应收账款	国药控股新疆新特西部药业	1,320,242.93	66,012.15	242,442.03	12,122.10

	有限公司				
应收账款	国药乐仁堂石家庄医药有限公司	1,295,474.82	64,773.74	1,064,311.16	53,215.56
应收账款	国药控股江苏有限公司	1,268,437.77	63,421.89	1,361,306.92	68,065.35
应收账款	国药控股海南鸿益有限公司	1,232,128.24	61,606.41	1,044,757.29	52,237.86
应收账款	深圳市延风医药有限公司	1,215,633.17	60,781.66	1,027,182.86	51,359.14
应收账款	国药控股邯郸有限公司	1,169,364.95	58,468.25	581,577.36	29,078.87
应收账款	国药控股平顶山有限公司	978,180.32	48,909.02	321,889.92	16,094.50
应收账款	国药控股柳州有限公司	955,172.46	47,758.62	207,310.28	10,365.51
应收账款	国药控股黑龙江有限公司	921,893.08	46,094.65	0	0.00
应收账款	国药控股河北医药有限公司	906,432.71	45,321.64	282,524.05	14,126.20
应收账款	国药控股浙江有限公司	865,922.87	43,296.14	446,268.64	22,313.43
应收账款	国药控股安阳有限公司	679,944.14	33,997.21	0	0.00
应收账款	国药控股唐山新天地有限公司	560,657.36	28,032.87	497,833.99	24,891.70
应收账款	国药控股福建有限公司	559,314.95	27,965.75	764,741.30	38,237.07
应收账款	国药控股甘肃有限公司	545,241.24	27,262.06	0	0.00
应收账款	国药控股宁德有限公司	543,737.90	27,186.90	124,902.55	6,245.13
应收账款	国药乐仁堂秦皇岛医药有限公司	541,287.88	27,064.39	0	0.00
应收账款	国药控股福州有限公司	506,507.92	25,325.40	263,421.20	13,171.06
应收账款	国药控股淮南有限公司	500,000.00	25,000.00	0	0.00
应收账款	北京国大药房连锁有限公司	439,399.20	21,969.96	702,305.94	35,115.30
应收账款	国药控股湖南	351,258.91	17,562.95	308,166.94	15,408.35

	德源医药有限公司				
应收账款	佛山市南海医药有限公司	351,144.83	17,557.24	191,817.80	9,590.89
应收账款	国药控股云南有限公司	323,748.41	16,187.42	12,005.52	600.28
应收账款	国药控股台州有限公司	319,853.20	15,992.66	61,397.84	3,069.89
应收账款	国药控股丽水有限公司	319,186.91	15,959.35	92,282.84	4,614.14
应收账款	中国药材集团承德药材有限责任公司	315,972.36	15,798.62	162,794.44	8,139.72
应收账款	国药控股湖州有限公司	294,740.56	14,737.03	358,222.24	17,911.11
应收账款	国药控股南阳有限公司	267,005.53	13,350.28	0	0.00
应收账款	国药控股临沂有限公司	266,822.32	13,341.12	112,493.63	5,624.68
应收账款	国药控股四平有限公司	266,210.78	13,310.54	0	0.00
应收账款	国药控股海南有限公司	251,447.33	12,572.37	136,974.68	6,848.73
应收账款	国药控股安顺有限公司	249,735.10	12,486.76	168,469.44	8,423.47
应收账款	国药控股铜川有限公司	186,486.00	9,324.30	129,571.87	6,478.59
应收账款	国药控股乌兰察布有限公司	177,054.68	8,852.73	51,511.87	2,575.59
应收账款	国药控股黄石有限公司	152,704.04	7,635.20	9,092.20	454.61
应收账款	国药控股武威有限公司	150,351.68	7,517.58	115,678.46	5,783.92
应收账款	国药控股恩施有限公司	146,292.58	7,314.63	6,847.00	342.35
应收账款	中国药材集团公司	146,172.40	7,308.62	265,365.00	13,268.25
应收账款	国药控股通辽有限公司	117,120.40	5,856.02	0	0.00
应收账款	国药控股重庆有限公司	105,098.30	5,254.92	51,540.00	2,577.00
应收账款	上海东虹医药有限公司	85,142.57	4,257.13	143,124.95	7,156.25

应收账款	国药控股盐城有限公司	75,000.00	3,750.00	0	0.00
应收账款	北京金象复星医药股份有限公司	72,278.96	3,613.95	69,313.35	3,465.67
应收账款	国药控股江西有限公司	65,800.00	3,290.00	8,160.00	408.00
应收账款	国药控股梅州有限公司	62,544.72	3,127.24	18,429.12	921.46
应收账款	国药控股新余有限公司	57,002.83	2,850.14	0	0.00
应收账款	国药控股锦州有限公司	30,744.00	1,537.20	0	0.00
应收账款	国药新疆库尔勒医药有限责任公司	28,029.30	1,401.47	44,443.00	2,222.15
应收账款	国药控股济南有限公司	16,381.68	819.08	0	0.00
应收账款	国药控股湛江有限公司	7,320.00	366.00	0	0.00
应收账款	中国医药工业有限公司	5,406.01	270.30	0	0.00
应收账款	国药控股安徽有限公司	4,028.00	201.40	0	0.00
应收账款	国药控股蚌埠有限公司	3,400.00	170.00	0	0.00
应收账款	国药控股安庆有限公司	3,233.60	161.68	16,849.30	842.47
应收账款	国药乐仁堂承德医药有限公司	2,373.90	118.70	0	0.00
应收账款	国药控股焦作有限公司	0	0.00	832,893.92	41,644.70
应收账款	国药控股石家庄有限公司	0	0.00	4,904.00	245.20
应收账款	中国医药对外贸易公司	0	0.00	22,670.00	1,133.50
应收账款	国药控股苏州有限公司	0	0.00	15,668.79	783.44
应收账款	国药前景口腔科技(北京)有限公司	0	0.00	5,000.00	250.00
应收账款	国药控股枣庄	0	0.00	541,318.30	27,065.92

	有限公司				
预付账款	国药前景口腔科技(北京)有限公司	0	0	3,678,842.98	0
预付账款	国药集团工业有限公司	115	0	266.04	0

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
应付账款	宜昌人福药业有限责任公司	170,447,433.43	93,426,906.23
应付账款	国药控股分销中心有限公司	31,417,614.67	63,494.87
应付账款	青海制药厂有限公司	10,461,758.16	5,935,153.06
应付账款	国药控股股份有限公司	6,243,612.21	35,451,415.69
应付账款	北京中联医药化工实业公司	3,217,073.79	1,653,307.48
应付账款	国药控股沈阳有限公司	2,151,966.36	0
应付账款	国药控股苏州有限公司	1,696,841.55	0
应付账款	国药控股北京华鸿有限公司	1,638,552.02	1,124,511.07
应付账款	国药控股吉林有限公司	720,300.01	0
应付账款	中国药材公司	517,500.48	2,324,817.10
应付账款	兰州生物技术开发公司	509,799.92	643,803.35
应付账款	国药控股广州有限公司	418,710.10	988,276.74
应付账款	国药控股北京有限公司	417,583.32	404,791.64
应付账款	江苏万邦医药营销有限公司	137,727.31	0
应付账款	国药控股深圳中药有限公司	100,130.99	0
应付账款	国药前景口腔科技(北京)有限公司	91,379.73	449.92
应付账款	锦州奥鸿药业有限责任公司	51,300.00	0
应付账款	安徽山河药用辅料股份有限公司	23,081.84	0
应付账款	国药控股天津有限公司	6,221.60	5,317.61
应付账款	上海朝晖药业有限公司	3,008.00	55,855.40
应付账款	上海现代制药股份有限公司	2,609.60	2,609.60
应付账款	中国医药工业有限公司	2,199.99	1,488,094.05
应付账款	国药乐仁堂医药有限公	2,013.75	0

	司		
应付账款	国药集团化学试剂合肥有限公司	678.46	0
应付账款	中国医药对外贸易公司	0	91,869.13
应付账款	广东东方新特药有限公司	0	15,446.83
应付票据	宜昌人福药业有限责任公司	95,177,208.32	218,906,119.32
应付票据	国药控股分销中心有限公司	48,749,991.55	3,010,083.12
应付票据	中国医药集团武汉医药设计院	600,000.00	0
应付票据	国药控股股份有限公司	0	63,836,929.10
其他应付款	国药控股股份有限公司	2,320,000.00	2,000,000.00
其他应付款	中国医药集团总公司四川抗菌素工业研究所	1,300,000.00	1,300,000.00
其他应付款	国药控股北京华鸿有限公司	1,000,000.00	0
其他应付款	广东恒畅物流有限公司	801,945.34	608,317.71
其他应付款	北京国大药房连锁有限公司	62,500.00	0
其他应付款	国药控股淮南有限公司	10,000.00	0
其他应付款	青海制药(集团)有限责任公司	0	8,000,000.00
其他应付款	北京国药前景口腔技术有限公司	0	40,968.87
预收账款	北京中联医药化工实业公司	100,476.19	74,411.12
预收账款	国药控股苏州有限公司	44,175.68	0
预收账款	国药前景口腔科技(北京)有限公司	5,025.82	6,265.21
预收账款	中国药材公司	2,000.00	0

(九) 股份支付:

无

(十) 或有事项:

无

(十一) 承诺事项:

1、 重大承诺事项

(1) 资本性支出承诺事项

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
土地使用权(a)	20,787,750.00	-
设备采购(a)	46,130,000.00	-
	66,917,750.00	-

(a) 为本公司子公司退城进园项目已签约的土地使用权及设备购买合同尚未履行部分。

(2) 经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本集团未来最低应支付租金汇总如下：

	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
一年以内	4,055,185.35	-
一到二年	3,602,662.25	-
	7,657,847.60	-

(十二) 资产负债表日后事项：

1、 资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	28,728,000.00
-----------	---------------

2、 其他资产负债表日后事项说明

2012 年 1 月 9 日，本公司完成对北京市菜市口医药有限责任公司的股权收购和增资手续。北京市菜市口医药有限责任公司更名为“国药健坤(北京)医药有限责任公司”。

(十三) 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：								
按组合	1,392,467,709.52	100.00	69,623,385.48	5.00	979,551,529.78	100.00	48,977,576.49	5.00

计提坏账准备								
组合小计	1,392,467,709.52	100.00	69,623,385.48	5.00	979,551,529.78	100.00	48,977,576.49	5.00
合计	1,392,467,709.52	/	69,623,385.48	/	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 年以内小计	1,392,467,709.52	100.00	69,623,385.48	979,551,529.78	100.00	48,977,576.49
合计	1,392,467,709.52	100.00	69,623,385.48	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	6,265,736.94	313,286.85	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(%)
解放军总医院	第三方	35,052,089.50	一年以内	2.52
广东中健医药有限公司	第三方	31,128,660.65	一年以内	2.24
国药乐仁堂医药有限公司药品分公司	与本公司同受母公司控制	27,866,316.71	一年以内	2.00
总后药材供应站	第三方	21,636,052.54	一年以内	1.55
北京市房山区良乡医院	第三方	20,260,427.88	一年以内	1.45
合计	/	135,943,547.28	/	9.76

(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	母公司的控股子公司	27,866,316.71	2.00
国药控股广州有限公司	母公司的控股子公司	16,175,986.54	1.16
国药控股天津有限公司	母公司的控股子公司	16,011,111.83	1.15
国药集团新疆新特药业有限公司	母公司的控股子公司	11,840,279.23	0.85
国药控股分销中心有限公司	母公司的控股子公司	11,269,504.32	0.81
国药控股沈阳有限公司	母公司的控股子公司	8,780,907.68	0.63
浙江英特药业有限责任公司	集团兄弟公司	8,174,735.40	0.59
国药控股陕西有限公司	母公司的控股子公司	7,717,527.98	0.55
国药控股股份有限公司	母公司	6,265,736.94	0.45
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	6,208,213.26	0.45
温州市生物药械供应有限公司	母公司的控股子公司	5,456,557.31	0.39
国药控股北京有限公司	母公司的控股子公司	4,948,559.43	0.36
国药控股山西有限公司	母公司的控股子公司	4,621,326.21	0.33
国药控股南宁有限公司	母公司的控股子公司	3,918,102.57	0.28
国药控股内蒙古有限公司	母公司的控股子公司	3,588,209.16	0.26
国药控股河南股份有限公司	母公司的控股子公司	3,389,021.75	0.24
国药控股美罗(大连)有限公司	母公司的控股子公司	3,282,617.43	0.24
国药控股湖北有限公司	母公司的控股子公司	2,730,759.88	0.20
国药集团西南医药有限公司	母公司的控股子公司	2,463,113.89	0.18
国药控股湖南有限公司	母公司的控股子公司	2,072,045.87	0.15
国药控股山东有限公司	母公司的控股子公司	2,049,835.14	0.15
国药控股宁夏有限公司	母公司的控股子公司	1,873,878.27	0.13
深圳一致药业股份有限公司	母公司的控股子公司	1,787,206.63	0.13
国药控股国大药房有限公司	母公司的控股子公司	1,684,641.60	0.12
北京金象大药房医药连锁有限责任公司	其他	1,648,232.29	0.12
国药控股吉林有限公司	母公司的控股子公司	1,566,932.38	0.11

广东粤兴医药有限公司	母公司的控股子公司	1,384,987.67	0.10
国药控股北京华鸿有限公司	母公司的控股子公司	1,340,295.14	0.10
国药控股新疆新特西部药业有限公司	母公司的控股子公司	1,320,242.93	0.09
国药乐仁堂石家庄医药有限公司	母公司的控股子公司	1,295,474.82	0.09
国药控股江苏有限公司	母公司的控股子公司	1,268,437.77	0.09
国药控股海南鸿益有限公司	母公司的控股子公司	1,232,128.24	0.09
深圳市延风医药有限公司	母公司的控股子公司	1,215,633.17	0.09
国药控股邯郸有限公司	母公司的控股子公司	1,169,364.95	0.08
国药控股平顶山有限公司	母公司的控股子公司	978,180.32	0.07
国药控股柳州有限公司	母公司的控股子公司	955,172.46	0.07
国药控股河北医药有限公司	母公司的控股子公司	906,432.71	0.07
国药控股浙江有限公司	母公司的控股子公司	812,650.07	0.06
国药控股黑龙江有限公司	母公司的控股子公司	724,119.08	0.05
国药控股安阳有限公司	母公司的控股子公司	679,944.14	0.05
国药控股唐山新天地有限公司	母公司的控股子公司	560,657.36	0.04
国药控股福建有限公司	母公司的控股子公司	559,314.95	0.04
国药控股宁德有限公司	母公司的控股子公司	543,737.90	0.04
国药乐仁堂秦皇岛医药有限公司	母公司的控股子公司	541,287.88	0.04
国药控股福州有限公司	母公司的控股子公司	506,507.92	0.04
北京国大药房连锁有限公司	母公司的控股子公司	439,399.20	0.03
国药控股湖南德源医药有限公司	母公司的控股子公司	351,258.91	0.03
佛山市南海医药有限公司	母公司的控股子公司	351,144.83	0.03
国药控股云南有限公司	母公司的控股子公司	323,748.41	0.02
国药控股台州有限公司	母公司的控股子公司	319,853.20	0.02
国药控股丽水有限公司	母公司的控股子公司	319,186.91	0.02
中国药材集团承德药材有限责任公司	集团兄弟公司	315,972.36	0.02
国药控股湖州有限公司	母公司的控股子公司	294,740.56	0.02
国药控股南阳有限公司	母公司的控股子公司	267,005.53	0.02
国药控股临沂有限公司	母公司的控股子公司	266,822.32	0.02

国药控股四平有限公司	母公司的控股子公司	266,210.78	0.02
国药控股甘肃有限公司	母公司的控股子公司	263,421.24	0.02
国药控股海南有限公司	母公司的控股子公司	251,447.33	0.02
国药控股安顺有限公司	母公司的控股子公司	249,735.10	0.02
国药控股铜川有限公司	母公司的控股子公司	186,486.00	0.01
国药控股乌兰察布有限公司	母公司的控股子公司	177,054.68	0.01
国药控股黄石有限公司	母公司的控股子公司	152,704.04	0.01
国药控股武威有限公司	母公司的控股子公司	150,351.68	0.01
国药控股恩施有限公司	母公司的控股子公司	146,292.58	0.01
中国药材集团公司	集团兄弟公司	146,172.40	0.01
上海东虹医药有限公司	集团兄弟公司	85,142.57	0.01
北京金象复星医药股份有限公司	其他	72,278.96	0.01
国药控股通辽有限公司	母公司的控股子公司	68,218.80	0.00
国药控股梅州有限公司	母公司的控股子公司	62,544.72	0.00
国药控股新余有限公司	母公司的控股子公司	57,002.83	0.00
国药控股重庆有限公司	母公司的控股子公司	42,598.30	0.00
国药新疆库尔勒医药有限责任公司	母公司的控股子公司	28,029.30	0.00
国药乐仁堂承德医药有限公司	母公司的控股子公司	2,373.90	0.00
合计	/	191,043,126.62	13.72

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	84,240,892.29	94.25	0	0	0	0	0	0
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	5,141,099.17	5.75	8,000	0.16	24,900,163.14	100	8,000	0.03
合计	89,381,991.46	/	8,000	/	24,900,163.14	/	8,000	/

单项金额重大并单项计提坏帐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	坏账金额	计提比例(%)	理由
应收碘差价补偿款	56,540,708.69	0	0	一年以内
应收降价补偿款	17,678,452.17	0	0	一年以内
应收保证金	10,021,731.43	0	0	一年以内
合计	84,240,892.29		/	/

期末单项金额虽不重大但单项计提坏帐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	100	业务停止才能收回的保证金
其他	5,133,099.17	0	0	
合计	5,141,099.17	8,000	/	/

(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(%)
应收碘差价补偿款	第三方	56,540,708.69	一年以内	63.26
应收降价补偿款	第三方	17,678,452.17	一年以内	19.78
应收保证金	第三方	10,021,731.43	一年以内	11.20
国药集团国瑞药业有限公司	子公司	1,160,000.00	一至两年	1.30
总后药材供应站	第三方	981,442.95	一年以内	1.10
合计	/	86,382,335.24	/	96.64

(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	1.30
合计	/	1,160,000.00	1.30

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	124,004,837.96	89,054,837.96	34,950,000.00	124,004,837.96			98.31	98.31
国药物流有限责任公司	52,545,200.00	52,545,200.00	0	52,545,200.00			56.30	56.30
国药空港(北京)国际贸易有限公司	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	-3,163,440.05	85,905,425.54			9,661,965.20	47.10	47.10
宜昌人福药业有限责任公司	95,300,686.57	114,789,194.13	16,214,833.89	131,004,028.02			44,616,109.32	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	1,365,050.06	3,010,885.11				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	6,793,671,891.33	5,708,354,350.61
其他业务收入	7,859,345.31	3,613,192.72
营业成本	6,419,645,479.33	5,242,425,729.75

(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	6,793,671,891.33	6,419,049,194.52	5,708,354,350.61	5,241,101,374.59
合计	6,793,671,891.33	6,419,049,194.52	5,708,354,350.61	5,241,101,374.59

(3) 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	6,793,671,891.33	6,419,049,194.52	5,708,354,350.61	5,241,101,374.59
合计	6,793,671,891.33	6,419,049,194.52	5,708,354,350.61	5,241,101,374.59

(4) 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 (%)
国药乐仁堂医药有限公司药品分公司	98,988,833.11	1.46
首都医科大学附属北京朝阳医院	98,224,953.82	1.45
浙江省医药工业有限公司	89,426,062.36	1.31
广州医药有限公司	87,145,308.23	1.28
国药控股广州有限公司	80,723,712.56	1.18
合计	454,508,870.08	6.68

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	68,694,518.42	52,078,405.23
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	131,831.00	173,250.00

可供出售金融资产等取得的投资收益	4,132,655.29	30,091,326.94
其它	2,816,276.39	3,134,900.00
合计	75,775,281.10	85,477,882.17

(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	6,498,525.15	7,966,982.62	被投资单位本年净利润减少
宜昌人福药业有限责任公司	60,830,943.21	44,932,509.82	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	1,365,050.06	-821,087.21	被投资单位本年转亏为盈
合计	68,694,518.42	52,078,405.23	/

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	239,761,669.28	281,687,764.20
加：资产减值准备	19,485,543.70	331,493.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,275,881.65	2,471,526.17
无形资产摊销	15,000.00	12,500.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-4,639.04	-22,021.10
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		3,564.20
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	39,032,800.02	31,321,260.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-75,775,281.10	-85,477,882.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,005,505.14	593,041.21
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-142,691,064.04	-77,217,475.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-568,009,583.16	-144,962,793.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	73,478,232.77	261,932,162.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-418,436,945.06	270,673,139.01
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	461,144,758.52	1,119,113,797.11
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	-657,969,038.59	402,208,105.77

(十四) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-177,059.40	-6,001.39	-518,751.33
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,986,800.00	9,321,157.32	3,266,154.86
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	4,132,655.29	30,091,326.94	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		320,305.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,051,604.57	1,320,648.71	5,551,360.51
少数股东权益影响额	57,514.08	-137,286.38	231,293.19
所得税影响额	-5,773,342.08	-10,083,410.85	-2,193,218.93
合计	18,278,172.46	30,826,739.75	6,336,838.30

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	19.48	0.5665	0.5665
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.17	0.5284	0.5284

十二、 备查文件目录

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

董事长：刘勇
国药集团药业股份有限公司
2012 年 3 月 16 日