

**中国医药保健品股份有限公司**

**600056**

**2012 年年度报告**

## 重要提示

一、公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中勤万信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人董事长张本智先生、主管会计工作负责人总经理张本智先生及会计机构负责人（会计主管人员）总会计师侯文玲先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：

经中勤万信会计师事务所审计，母公司 2012 年度共实现净利润 214,061,320.85 元人民币，扣除 10% 盈余公积金 21,406,132.09 元，加上以前年度未分配利润 517,353,274.84 元人民币，本年度可供股东分配的利润为 710,008,463.60 元人民币。2012 年度拟以 2012 年 12 月 31 日总股本 310,957,920 股为基数向全体股东每 10 股派发现金 3.50 元（含税）。本次利润分配预计 108,835,272.00 元人民币。本次利润分配后，公司尚有未分配利润 601,173,191.60 元人民币结转以后年度分配。

六、本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

# 目录

第一节 释义及重大风险提示 .....	4
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	21
第六节 股份变动及股东情况 .....	25
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	30
第八节 公司治理 .....	35
第九节 内部控制 .....	39
第十节 财务会计报告 .....	40
第十一节 备查文件目录 .....	118

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2012 年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
本公司、公司、中国医药	指	中国医药保健品股份有限公司
通用技术集团	指	中国通用技术(集团)控股有限责任公司
通用美康、美康公司	指	通用美康医药有限公司
通用三洋、三洋公司	指	海南通用三洋药业有限公司
美康九州、九州公司	指	美康九州医药有限公司
美康永正、永正公司	指	北京美康永正医药有限公司
美康大光万特、大光万特公司	指	广东美康大光万特医药有限公司
美康百泰、百泰公司	指	北京美康百泰科技有限公司
天山制药	指	新疆天山制药工业有限公司
美康兴业	指	北京美康兴业生物技术有限公司
天方药业	指	河南天方药业股份有限公司
中勤万信	指	中勤万信会计师事务所有限公司

### 二、 重大风险提示：

- 1、存在公司重大资产重组被暂停、中止或取消的风险以及审批风险。
- 2、存在内外部宏观经济环境变化、行业政策变化风险。
- 3、公司已在本报告中详细描述存在的行业风险，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	中国医药保健品股份有限公司
公司的中文名称简称	中国医药
公司的外文名称	China Meheco Co., Ltd.
公司的法定代表人	张本智先生

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	北京市东城区光明中街 18 号
公司注册地址的邮政编码	100061
公司办公地址	北京市东城区光明中街 18 号
公司办公地址的邮政编码	100061
公司网址	<a href="http://www.meheco.cn">http://www.meheco.cn</a>
电子信箱	600056@sohu.com

### 四、 信息披露及备置地点

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

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	中国医药	600056	中技贸易

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

#### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

### (三)公司上市以来, 主营业务的变化情况

自 1997 年上市至 2004 年公司主营业务为高新技术及成套设备的进出口贸易、易货贸易、国际招标采购、国际合作业务以及国内贸易业务等。

2005 年起公司主营业务转变为医药领域的生产、加工和贸易, 主要包括: 药品生产与销售、药品/医疗器械的分销与直销、药品/医疗器械的贸易代理、工程施工和其他技术服务业务等。

公司目前经营范围: 许可经营项目: 销售医疗器械 III 类: 眼科手术器械, 矫形外科(骨科)手术器械, 计划生育手术器械, 注射穿刺器械, 医用电子仪器设备, 医用光学器具、仪器及内窥镜设备, 医用超声仪器及有关设备, 医用激光仪器设备, 医用高频仪器设备, 物理治疗及康复设备, 中医器械, 医用磁共振设备, 医用 X 射线设备, 医用 X 射线附属设备及部件, 医用高能射线设备, 医用核素设备, 医用射线防护用品、装置, 临床检验分析仪器, 体外诊断试剂, 体外循环及血液处理设备, 植入材料和人工器官, 手术室、急救室、诊断室设备及器具, 病房护理设备及器具, 医用冷疗、低温、冷藏设备及器具, 口腔科材料, 医用卫生材料及敷料, 医用缝合材料及粘合剂, 医用高分子材料及制品, 医用射线设备专用检测仪器; II 类: 显微外科手术器械, 耳鼻喉科手术器械, 口腔科手术器械, 泌尿肛肠外科手术器械, 妇产科用手术器械, 普通诊察器械, 口腔设备及器具, 消毒和灭菌设备及器具; 批发中成药、中药材、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(限诊断药品); 批发(非实物方式) 预包装食品。农产品初加工服务(限下属分支机构经营); 加工中药饮片(限下属分支机构经营)。

一般经营项目: 对外派遣实施境外工程所需的劳务人员。进出口业务; 经营国际招标采购业务, 承办国际金融组织贷款项下的国际招标采购业务; 经营高新技术及其产品的开发; 承包国(境)外各类工程和境内国际招标工程; 汽车的销售。种植中药材; 农畜产品销售; 仓储服务。销售谷物、豆类、薯类、饲料。”

### (四)公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

中国医药保健品股份有限公司原名中技贸易股份有限公司, 成立于 1997 年 5 月 8 日, 是经原国家体改委"体改生[1997]41 号"文件和原对外贸易经济合作部"[1997]外经贸政审函字第 773 号"文件批准, 由中国技术进出口总公司独家发起并作为控股股东, 以社会募集方式设立的股份有限公司。

自 1997 年上市至 2003 年公司控股股东为中国技术进出口总公司。

经财政部批准, 2003 年中国技术进出口总公司将其持有的 14616 万股国有法人股无偿划转至中国通用技术(集团)控股有限责任公司, 并于 2003 年 7 月 2 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股权过户手续。(有关公告刊载于 2003 年 6 月 11 日, 6 月 25 日和 7 月 11 日《中国证券报》和《上海证券报》上。)

2003 年至今公司控股股东为中国通用技术(集团)控股有限责任公司。

### 七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称(境内)	名称	中勤万信会计师事务所有限公司
	办公地址	北京市西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层 100049
	签字会计师姓名	梁海涌 王维

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年		本期比上年同期增减 (%)	2010 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	9,901,358,348.99	7,269,859,198.21	7,268,599,938.21	36.20	6,260,625,625.70	6,259,530,625.70
归属于上市公司股东的净利润	348,560,226.97	269,156,230.09	269,003,808.84	29.50	194,971,295.01	194,938,103.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	338,212,638.21	250,902,315.89	250,706,525.54	34.79	143,043,426.59	142,995,960.74
经营活动产生的现金流量净额	961,254,426.81	57,382,913.07	55,431,846.93	1,575.16	-369,570,027.91	-371,144,612.98
	2012 年末	2011 年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2010 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	2,000,474,131.26	1,686,696,455.76	1,662,968,999.78	18.60	1,460,022,436.90	1,455,237,402.17
总资产	8,177,916,318.68	6,188,648,685.60	6,164,807,252.85	32.14	5,242,474,639.12	5,237,577,482.12

##### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年		本期比上年同期增减 (%)	2010 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	1.1209	0.8656	0.8651	29.49	0.6270	0.6269
稀释每股收益 (元 / 股)	1.1209	0.8656	0.8651	29.49	0.6270	0.6269
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	1.0876	0.8069	0.8062	34.79	0.4600	0.4599
加权平均净资产收益率 (%)	18.93	17.16	17.27	增加 1.77 个百分点	13.26	13.35
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	18.37	15.99	16.09	增加 2.37 个百分点	9.73	9.79

#### 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

本公司 2012 年出资购买中国国际广告公司持有北京美康兴业生物技术有限公司 77.97% 的股权，购买后，加上原持有的 22.03% 的股权，本公司累计持股 100%，北京美康兴业生物技术有限公司成为本公司的全资子公司。由于北京美康兴业生物技术有限公司与本公司属于同一集团公司，本次企业合并属于同一控制下的企业合并，根据企业会计准则的要求，本公司对 2011 年和 2010 年的会计数据进行了追溯调整。

## 二、非经常性损益项目和金额

第四节单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-489,421.87	-73,577.3	-159,826.18
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	816,538.88	1,300,131.4	5,461,279.72
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-51,176.55		
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		13,792,600.88	64,271,332.72
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	100,000.00		300,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,435,058.00	760,855.66	665,147.68
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,104,577.59	7,114,242.53	
少数股东权益影响额	-547,085.08	-784,978.24	-1,450,515.62
所得税影响额	-1,020,902.21	-3,855,360.73	-17,159,549.9
合计	10,347,588.76	18,253,914.20	51,927,868.42

## 三、采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	250,713,504.94	279,816,225.65	29,102,720.71	
合计	250,713,504.94	279,816,225.65	29,102,720.71	



## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年,面对复杂多变的内外部形势和繁重艰巨的转型发展任务,公司紧密围绕年初工作会议部署,深入实施转型升级战略,在转型发展征途上迈出了新的坚实步伐。

2012 年公司全年营业收入、利润双双再创历史新高,在积极推进向医药产业转型的同时,深入开展贸易业务转型创新,顺利推进委内瑞拉项目合同第二部分协议生效,成功中标卫生部抗艾项目,深化与跨国公司的战略合作,专业化经营取得新突破。公司坚持模式创新和差异化发展,医药商业发展质量进一步提高。控股子公司三洋公司 GMP 改造项目和天山制药巴楚工厂搬迁改造项目取得阶段性成果。公司扎实推进薪酬绩效体系、预算管理体系和内控体系优化,全面开展管理提升活动,经营管理水平得到有效提升。公司着力加强党建和企业文化建设,精神文明建设取得了丰硕成果。这些成绩为中国医药新的腾飞奠定了坚实基础。

#### 1、连续保持快速健康增长,规模和利润再创新高

公司医药工业板块面临严峻外部经营环境和艰巨的生产改造任务,依然取得了较好的发展成绩。三洋公司积极应对政策和市场变化,有效保持了在复合抗生素领域的市场份额,经营业绩明显好于行业平均水平。天山制药进一步夯实经营管理基础,生产经营基本步入正轨,较好地完成了全年预算任务。

公司医药商业板块坚持发展与风险控制相结合,规模迅速增长的同时,运营质量高于行业平均水平。百泰公司保持连续高速增长实现四年翻两番;永正公司、大光万特公司规模增长迅速,区域市场地位进一步提升。

国际贸易板块在外需低迷的形势下,深入推进专业化经营,转型发展取得了新突破,进出口总额再创新高。公司深入开展贸易业务转型创新,顺利推进委内瑞拉项目合同第二部分协议生效,成功中标卫生部抗艾项目,深化与跨国公司的战略合作,专业化经营取得新突破。

报告期内,公司实现营业收入 99.01 亿元,同比增长 36.2%;实现归属于上市公司股东净利润 3.49 亿元,同比增长 29.50%;实现扣除非经常性损益归属于上市公司股东净利润 3.38 亿元,同比增长 34.79%;实现每股收益 1.1209 元,实现扣除非经常性损益每股收益 1.0876 元。报告期内,公司进一步加强经营性现金流管理,实现经营活动产生的现金流量净额 9.61 亿元。截止至 2012 年 12 月 31 日,本公司资产总额为 81.78 亿元。

#### 2、全力推进重组整合和产业转型,为新形势下跨越发展创造机遇

公司将配合推进重大资产重组作为 2012 年各项工作的重中之重,公司全力做好重组中各项筹备工作并积极开展与投资者沟通,力争尽早完成重组整合,树立新中国医药在资本市场上的崭新形象。目前重组方案已报证监会审核。重组完成后,新中国医药的产业结构将更加合理,经营资源将更加丰富,也将蕴含更大的发展机遇。

2011 年 11 月 16 日,中国医药和天方药业同时停牌,2012 年 5 月 4 日召开第五届董事会第二十三次会议审议通过本次重大资产重组预案,本次重大资产重组方案已分别于 8 月 14 日和 9 月 27 日经第五届第二十五次董事会会和第二次临时股东大会审议通过。本次吸收合并方案已经 2012 年 11 月 2 日召开的天方药业第五届董事会第十六次董事会会议审议通过,并经 2012 年 12 月 12 日召开的天方药业 2012 年第五次临时股东大会审议通过。本次重大资产重组拟购买资产的评估结果已经国务院国资委备案,本次重大资产重组方案已经国务院国资委批准。目前正在履行证监会审核程序。

2012 年,公司坚持推进产业转型,深入研究并制定了甘草领域发展战略,就甘草及其制品领域实现深度一体化战略合作与天山制药股东方达成共识,积极支持其技术升级和产能扩张,为尽快将天山制药发展成为甘草制品领域的龙头企业奠定了基础;公司多次组织医疗器械板块发展研讨,完善医疗器械板块发展平台,为实现医疗器械板块的战略发展提供了条件。公司围绕中药材重点品种积极研究向产业延伸,有望在 2013 年有所突破。

#### 3、加快业务转型创新,专业化经营取得新成果

2012 年,公司坚持围绕“产品、市场、客户”三要素开展专业化经营与模式创新,成功获得一批重要项目,深化了与优质客户的战略合作。

公司坚持推进产品和市场专业化取得新突破，顺利推进委内瑞拉项目合同第二部分协议生效。委内项目是坚持市场专业化的成功模式，为公司经营业绩提升做出了重要贡献。2012 年公司攻坚克难，在做好项目执行的基础上，项目实施再次取得重大阶段性成果。公司目前正积极开发南美和非洲市场，争取取得新的成果。公司成功实现卫生部抗艾项目中标，获得该项目全部进口产品代理权，进一步扩大了在抗艾进口药品领域的优势。援外业务中标取得新成绩，进一步巩固并扩大了在非洲市场的品牌影响力。公司坚持中药材全产业链专业化发展模式，与日本乐敦等大型制药企业建立了长期战略合作关系，人参、甘草、麻黄等拳头产品销售规模进一步提高，进一步巩固了传统市场优势。

公司在营销模式专业化方面取得了新进展，持续大力推进医药商业能力建设。永正公司与拜耳等跨国医药企业建立更为紧密的合作关系；大光万特公司在广东地区基本药物配送商招标遴选中取得较好成绩，并积极开拓社区药房社会化托管业务。公司深入推进医疗器械业务模式转型，与跨国企业的战略合作更加紧密，创立了多赢局面。全年医疗器械进口额行业排名前五，显示出了强劲的发展势头。

#### 4、核心能力不断提升，经营资源更加丰富

公司加强能力建设，核心竞争力进一步提升。三洋公司全力推进生产改造取得了阶段性成果，两个车间的新版 GMP 认证通过现场检查，GMP 改造项目被列入国家“2012 年产业振兴和技术改造重点专项项目”；在生产研发方面，三洋公司积极调整产品结构，努力向特色专科药生产商转型，一批在研品种取得阶段性成果，其中：具有自主专利的国家一类抗癌新药及六类抗艾中药顺利完成临床申报，三个重点三类新品种进入生产申报审评环节，五个品种开展临床研究，新产品梯队逐步形成；新疆天山制药加强研发能力建设，不断提升产品质量标准，“甘草酸单铵盐进军国际市场标准提升项目”被列为自治区高新区创新基金项目。

公司加大业务开拓，经营资源更加丰富。全年新增国内各类终端网络 540 家。在产品开发方面，全年新增区域以上总经销、总代理产品 22 种，新增配送品种 3300 多种，成功完成自有品牌 43 种医用耗材在委内瑞拉注册工作，为该市场的深度开发提供了条件。在市场开拓方面，加强对血站、疾控及科研系统的业务开发，在相关产品领域取得了较大进展。在完善经营资质方面，大光万特公司取得药品及器械第三方物流资质，进一步拓展了经营领域；三洋公司再次获评“高新技术企业”；永正公司顺利完成 GSP 换证，确保了业务可持续经营。经营资源的不断丰富，为形成新的业务增长点奠定了良好基础。

#### 5、积极推进机制创新和管理提升，管理水平再上新台阶

2012 年，公司积极开展运营管理机制和考核激励机制创新，进一步规范管理、提高运营效率。一是重点推进内控体系试运行，健全内控反馈评估体系并完成评估优化工作，目前内控体系已经正式发布实施。公司内控体系建设是对公司多年制度流程建设的一次升华，形成了一套更加系统、标准、科学的管理规范，简化了程序，提高了效率。二是加强全面预算管理。突出预算编制的战略导向，加大对宏观环境和行业环境的分析研判力度，预算编制更加科学；强化预算编制与工作计划、资源配置挂钩，与管理目标相结合，实现预算分解到人、到具体业务单元，从纵横两个维度进一步提高了全面预算管理水平；健全季度评审、不定期调度、月度报告与日常监控相结合的预算监控体系，实现闭环管理，促进了经营任务的圆满完成。三是优化考核激励体系。年初完成了薪酬体系优化，使薪酬资源进一步向关键岗位及核心骨干倾斜，实现有效激励。同时，结合各板块特点，修订完善薪酬和绩效管理制度，提高了绩效与薪酬的衔接度，形成了部门绩效和全员绩效有机结合的绩效管理体系，促进了公司战略和经营管理目标有效落地。

公司全面开展管理提升活动，管理水平进一步提高。在控股企业管理方面，完善董事会与职能管理相结合的管理体系，通过管理对接、文化融合等方式强化控股企业管理，取得了较好效果。在研发管理方面，积极探索研发管理模式，逐渐摸索形成了较为成熟的产品开发模式，推进两个产品立项，成功实现一个产品的体系内嫁接。在人才引进与培养方面，加大招聘力度，引进公司急需的关键岗位人才。在财务管理方面，通过强化资金统筹管理，提高配置效率，重点加强财务基础管理和财务分析，财务管理水平进一步提升。在运营管理方面，公司清理低效资产，优化了运营架构；强化运营分析与监控、完善定期调度和督办机制，促进了重点工作落实。在审计与法务工作方面，以管理审计和控股企业审计为重点开展内审工作，强化审计意见的贯彻落实；加强法律审核力度和法务咨询服务，有效防范了各类法律风险。在质量管理与安全生产方面，灵活采取垂直管理、监督指导等方式，进一步提高了质量管理的系统化水平；强化安全生产管理，采取有效防范措施，全年未发生质量责任事故和安全生产事故。

## 6、党建工作结硕果，企业文化大繁荣

公司深入学习贯彻十八大精神，坚持“一个中心、三个倾斜”的工作思路，以“抓基层、打基础”为切入点，以提升基层党组织活力为核心，开展了一系列扎实有效的工作，特色突出、成效显著。一是着力加强基层党组织队伍建设；二是大力加强学习型党组织建设；三是积极探索党建活动新形式；四是扎实推进反腐倡廉建设；五是进一步加强党的作风建设。公司领导班子对照中央和集团的工作要求，广泛征求意见，深入开展批评与自我批评，为广大党员干部做出表率；扎实推进职能作风整顿活动并强化整改力度，有效提升了职能部门工作质量和效率。

公司大力提倡“责任、诚信、协同、效率”文化理念，企业价值观深入人心。完善企业文化制度和教案，丰富宣传阵地，开展企业文化师培训，有效提高了企业文化建设的系统性、针对性和实效性。坚持与党员队伍建设相结合、与员工工作生活相结合、与对外交流相结合，积极开展干部员工喜闻乐见的文体活动，反响热烈，企业凝聚力和向心力进一步增强。

## (一) 主营业务分析

### 1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	9,901,358,348.99	7,269,859,198.21	36.20
营业成本	8,802,408,258.91	6,347,440,879.48	38.68
销售费用	366,174,607.67	334,852,606.19	9.35
管理费用	132,912,206.86	116,133,410.63	14.45
财务费用	-1,426,140.11	25,617,794.85	
经营活动产生的现金流量净额	961,254,426.81	57,382,913.07	1,575.16
投资活动产生的现金流量净额	-87,301,303.38	10,211,754.32	
筹资活动产生的现金流量净额	-188,732,993.53	-24,510,882.50	-670
研发支出	37,784,906.45	12,996,215.11	190.74

(1)经营活动现金净流量相比上年增加了9.04亿元主要是由于本年收到委内瑞拉项目第三笔合同预收款，合同尚未开始执行，以及正常经营业务现金流增加所致。

(2)投资活动现金净流出8730万元，主要是本年并购北京美康兴业生物技术有限公司及所属子公司进行GMP和GSP项目改造投资增加所致。

(3)筹资活动现金净流出增加1.64亿元，主要是通过统筹安排内部财务资源，置换外部贷款，降低贷款规模所致。

## 2、研发支出

### (1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	6,974,311.45
本期资本化研发支出	30,810,595.00
研发支出合计	37,784,906.45
研发支出总额占净资产比例 (%)	1.64
研发支出总额占营业收入比例 (%)	0.38

**(2) 情况说明**

公司研发支出主要是公司下属医药工业企业开展药品研发发生的支出。本年相比上年增长 190.74%，主要是由于公司近几年加大了药品研发投入力度，部分药品开始进行临床试验、生产报批等阶段，投入相应开始增加所致。

**(二) 行业、产品或地区经营情况分析****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	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医药工业	342,930,038.74	215,723,584.40	37.09	5.46	14.41	减少 4.92 个百分点
其中：原料药	101,506,142.41	80,305,521.76	20.89	345.87	357.01	减少 1.93 个百分点
制剂	241,423,896.33	135,418,062.64	43.91	-20.17	-20.80	增加 0.45 个百分点
医药商业	4,179,144,317.03	3,827,760,678.06	8.41	40.13	40.37	减少 0.16 个百分点
其中：纯销	3,521,501,160.80	3,183,503,836.00	9.60	30.50	29.70	增加 0.56 个百分点
调拨	657,643,156.23	644,256,842.06	2.04	131.65	136.50	减少 2.01 个百分点
国际贸易	5,732,655,385.74	5,122,910,003.43	10.64	37.71	40.86	减少 2.00 个百分点
抵销项	-365,400,634.47	-365,400,634.47				
合计	9,889,329,107.04	8,800,993,631.42	11.01	36.15	38.69	减少 1.63 个百分点

(1)从公司战略发展及资源统筹安排总体考虑，公司在 2012 年对内部业务架构进行了优化，对三个板块业务构成重新进行了分类，同时，对 2011 年可比数据进行追溯调整。

(2)医药工业中，原料药增长较大主要为上年并购新疆天山制药工业有限公司本年进入正常经营期，业务增长较快；制剂业务受抗生素管理的影响，整体业务下降明显，但是通过加强成本管理，使得毛利水平相比上年略有上涨。

(3)医药商业中，随着各商业公司作为区域代理的品种增加，调拨业务增幅较大。

(4)国际贸易中，受国际市场低迷、欧债危机、国内经济及行业竞争加剧等因素的影响，整体毛利率水平有所下降。

## (三) 资产、负债情况分析

## 1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	1,822,524,269.29	22.29	1,137,313,729.24	18.38	60.25
应收票据	147,157,905.40	1.80	162,039,991.93	2.62	-9.18
应收账款	2,277,506,923.66	27.85	1,424,302,944.43	23.01	59.90
预付款项	214,035,758.35	2.62	143,077,686.23	2.31	49.59
其他应收款	114,627,047.37	1.40	127,645,053.81	2.06	-10.20
存货	2,823,790,371.22	34.53	2,505,885,798.05	40.49	12.69
可供出售金融资产	279,816,225.65	3.42	250,713,504.94	4.05	11.61
投资性房地产	18,631,693.21	0.23	19,563,142.00	0.32	-4.76
固定资产	149,746,576.06	1.83	148,130,728.54	2.39	1.09
在建工程	27,951,459.67	0.34	8,391,205.68	0.14	233.10
无形资产	98,644,337.78	1.21	81,022,269.60	1.31	21.75
开发支出	44,954,695.00	0.55	35,378,220.00	0.57	27.07
递延所得税资产	44,986,732.05	0.55	33,914,622.63	0.55	32.65
短期借款	146,990,591.48	1.80	280,000,000.00	4.52	-47.50
应付票据	100,704,399.21	1.23	83,103,838.57	1.34	21.18
应付账款	2,012,623,135.67	24.61	951,975,742.74	15.38	111.42
预收账款	1,858,277,116.36	22.72	1,127,793,761.43	18.22	64.77
其他非流动负债	13,267,000.00	0.16	666,538.88	0.01	1,890.43

情况说明:

- 货币资金: 公司南美项目预收款增加所致
- 应收票据: 正常业务发展所致。
- 应收账款: 正常业务发展所致。
- 预付款项: 正常业务发展所致。
- 其他应收款: 正常业务发展所致。
- 存货: 正常业务发展所致。
- 可供出售金融资产: 股市波动影响。
- 投资性房地产: 计提折旧所致。
- 固定资产: 折旧计提及固定资产改造所致。
- 在建工程: 医药工业 GMP 改造增加所致。

- 无形资产：医药工业研发项目投入使用增加所致。
- 开发支出：公司研发项目投入增加所致。
- 递延所得税资产：资产减值准备计提所致。
- 短期借款：利用富裕资金偿还借款所致。
- 应付票据：正常业务发展所致。
- 应付账款：正常业务发展所致。
- 预收账款：收到南美项目预收款所致。
- 其他非流动负债：收到政府补助增加所致。

#### (四) 核心竞争力分析

##### 1、国际贸易

中国医药坚持国际化发展战略，积极在全球范围整合资源，创造价值。多年来在国际贸易领域积累了大量的人才、品牌、渠道和资源优势，并与全世界 120 多个国家和地区建立了广泛而深入的经贸关系，国际贸易业务稳居国内领先地位。

##### (1) 天然药物贸易领域

中国医药天然药物贸易板块坚持完整产业链专业化发展模式，有机整合天然药物种植、仓储、加工、销售产业链环节，在天然药物贸易领域居于行业领先地位。经营中药材、香辛料、植物提取物、蜂产品等 300 多个品种；在东北、内蒙等地建有 10 万亩人参、甘草、麻黄等药材种植基地；在天津塘沽建有通过 GMP、HACCP 认证并获得日本厚生劳动省“医药品外国制造业者认定”的仓储加工厂，确保完整产业链质量可追溯；产品远销日本、欧洲、美国、东南亚等 40 多个国家和地区，赢得广泛信赖。

##### (2) 医药化工领域

中国医药医药化工贸易板块坚持为客户提供一流的医药化工贸易集成服务。经营范围涵盖化学原料及制剂、生物及血液制品全领域、各品规；在印度、北非、中东及拉美地区市场具有坚实的经营基础和竞争优势，是拉美地区医疗卫生领域政府采购项目指定供应商；拥有丰富的中国政府援非洲医疗物资供应项目实施经验；在国际化经营抗病毒类医药中间体、医药原料、制剂及医用消耗品领域积累了雄厚的实力和品牌优势。

##### (3) 医疗器械领域

中国医药医疗器械贸易板块致力于为国内外客户提供医疗器械进出口代理、产品分销、仓储物流、技术维护服务等全程集成化服务，旗下中国医疗器械技术服务有限公司在医疗器械进口及分销领域中处于国内领先地位。经营范围涵盖各种大型医疗器械、仪器设备及医用耗材；拥有大型综合保税库，并与 GE 等众多世界知名企业建立了长期紧密的合作关系。此外，凭借“MEHECO”品牌优势，在为国外医疗机构提供中小型医疗器械、康复用品等产品和服务方面具有独特优势。

##### (4) 大宗商品贸易领域

中国医药大宗商品贸易板块凭借专业化、规模化和团队化运作优势快速发展，已成为国内大宗商品贸易领域的重要力量。经营范围覆盖医药食品原料、大宗农产品、化工原材料等，并与众多知名企业建立了长期稳定的业务关系，在一些重点商品进出口贸易及国内销售方面具有一定知名度。

##### 2、医药工业

中国医药拥有国内先进的特色化学药、现代中药研发生产平台，在抗感染类药物及甘草制品研发生产领域处于领先地位。

公司旗下海南通用三洋药业有限公司致力于耐酶高效复合抗生素系列产品的研发生产，在国内同行业居于领先地位。三洋公司是国家级高新技术企业，拥有国内先进的粉针剂、头孢菌素类冻干粉针剂、胶囊剂等多条符合 GMP 标准的生产线；设有专门的药物研究中心，与国内外知名医药科研院所通用合作，成功研发了一系列高效耐酶半合成抗生素产品的心血管产品。

公司旗下新疆天山制药工业有限公司是中国第一家甘草精加工企业，也是国内最大的甘草制品企业。拥有国内最为齐全的甘草相关原料药生产批文；具备国际先进水平的生产技术及工艺；产品主要技术指标完全符合国际要求，是国内保肝药品生产企业的主要原料供应商，产品供应欧洲、日本等发达国家和地区。目前生产文号 16 个，其中原料药 13 个品种、制剂 3 个品种。

### 3、医药商业

国际贸易、医药商业、医药工业三大板块联动发展，形成以产业平台为基础、以国际资源对接为特色的医药商业发展模式。

在医药商业领域，中国医药具有覆盖北京、广州、河南、河北、湖北等重点用药区域的直销网络，同时拥有覆盖全国 30 个省市近 2000 家医药商业机构的调拨网络。

同时，公司承担国家药品储备任务，具有社区新农合经营资质、第三方药品现代物流资质、疫苗经营资质、毒性药品经营资质等各类医药及医疗器械经营资质。经营品种涵盖西药制剂、化学原料药、中成药、中药饮片、医疗器械、医用耗材、生物制品、营养保健品等近万个品种规格；并与拜耳、辉瑞、葛兰素史克、默沙东、贝克曼等国内外众多知名企业保持着长期稳定的合作关系。

中国医药将通过大力实施资源整合、调整创新、国际化经营、科技兴企、人才强企五大战略，做强做大医药工业、医药商业、国际贸易三大战略业务板块，建设在国内医药行业中具有重要地位、在国际市场具有较强竞争力和品牌影响力的大型综合性完整产业链医药企业集团。

## (五) 投资状况分析

### 1、对外股权投资总体分析

本报告期公司无新增对外股权投资。

#### (1) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600036	招商银行	26,229,192.51	0.06	189,750,000.00	5,796,000.00	25,944,000.00	可供出售金融资产	长期投资转入
600999	招商证券	9,583,576.86	0.18	90,066,225.65	1,280,562.45	3,158,720.71	可供出售金融资产	长期投资转入
合计		35,812,769.37	/	279,816,225.65	7,076,562.45	29,102,720.71	/	/

### 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

#### (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。

### 3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

**4、主要子公司、参股公司分析**

公司各主要子公司经营情况如下：

单位：万元

公司名称	业务性质	注册资本	持股比例	经营范围	资产规模	营业收入	净利润
通用美康	销售	30,000	100%	进出口	299,144.10	299,469.96	4,258.13
通用三洋	生产	10,000	65%	药品生产	48,345.86	32,253.87	6,629.71
美康百泰	销售	1,000	60%	销售医疗器械	32,307.79	55,954.69	6,308.25
美康九州	销售	8,500	100%	销售器械、药品	182,206.95	352,556.41	2,526.69
天山制药	生产	8,658	51%	药品生产	17,342.36	10,337.90	693.83
美康兴业	服务	3,000	100%	仓储服务	3,099.50	366.88	42.16

**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。



## 二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

2013 年宏观经济形势依然非常严峻。受欧美日等发达经济体持续低增长的影响，国际市场尤其是发达国家需求疲弱的局面不会发生根本性转变，外需不振的局面依然存在。中国经济形势不容乐观，结构性矛盾依然突出，人民币升值和物价上涨的压力依然很大。

从国际医药市场情况来看，2013 年国际市场需求低迷情况短期内难以改变，欧美日等主要市场增长乏力，对于医药卫生方面的财政投入将明显下降，但新兴市场及转型期市场的比重将不断提高。预计 2013 年国际医药市场总体将继续保持平稳上升的趋势，从国内市场来看，随着国家对医疗保障的投入继续大幅度增加，医药市场的有效需求将得到进一步的释放。但是，随着医改政策的不断出台，各类药品和医疗器械的招标价格不断走低，“限抗令”的出台更是使得抗生素行业受到一定负面影响。虽然医药产品的消费数量不断增加，但受“降价”和“限抗”等因素的影响，市场整体规模难以实现持续的高速增长。

总的判断是，机遇大于挑战。尽管受到整体经济增速放缓、医改进入深水区、行业政策调整力度加大等因素的影响，医药行业相比“十一五”增速有所放缓，但医药行业黄金十年的大背景并没有改变，医药行业作为刚性需求行业，整体情况仍将好于平均发展水平。国际新兴市场与转型经济体仍然蕴含较大发展机会，国内医药投入进一步加大，市场需求将进一步释放，并带来大量政策性机会。

### (二) 公司发展战略

#### 1、总体目标

中国医药力争形成医药工业优势明显、医药商业具有领先竞争地位、国际贸易优势特别突出的产业格局，打造以国际化为特色、以完整产业链经营为发展模式的科工贸一体化、核心竞争力领先的综合性医药企业。

#### 2、战略举措

##### (1) 医药工业的战略举措

其一，中国医药将重点建设统一的研发体系，提升公司自主研发能力及研发资源整合能力；其二，将积极整合医药工业销售网络，最大化渠道资源的利用效率；其三，将不断优化医药工业产品组合，提升高毛利产品销售规模及盈利份额；其四，将利用成熟的国际贸易网络，以及大幅增强的医药工业实力，实现两者间的联动效应。

##### (2) 医药商业的战略举措

其一，中国医药将通过有机整合通用技术集团内的医药商业网络资源，并积极开展对外投资并购，进行重点布局，实现以区域核心省市辐射全国的网络布局，以及重点区域网络的做大做强做稳；其二，将推广创新商业模式，发展现代物流，提高信息化水平；其三，中国医药也将发挥公司不同板块的内部协同和优势互补，做好医药商业与国际贸易及医药工业产品对接，优化产品结构，提高产品控制力，有效提升医药商业的增值服务能力、现代化物流及信息管理能力。

##### (3) 国际贸易的战略举措

其一，中国医药将积极整合各下属企业的国际贸易网络及客户资源，进一步巩固中国医药领先的国际贸易平台，巩固并持续拓展欧、美、日、古巴等传统出口市场，同时大力开发非洲、中南美洲、俄罗斯、中亚、中东等新兴市场；其二，将继续发挥并复制中国医药海外市场专业化模式，深入研究市场，找准产品切入点，引入优势产品及技术，并充分利用海外的广阔医药市场容量，发挥大型集成服务商的竞争优势，进一步开拓类似委内瑞拉项目的出口业务；其三，将发挥协同效应，不断挖掘各下属企业的现有出口潜力产品，利用中国医药在海外成熟的销售网络及广泛的客户关系，在争取通过相关认证的基础上，力争将产品推向海外市场；其四，将逐步展开境外投资，利用通用技术集团及自身的成熟海外网络基础，择机在重点国家及地区投资建厂，特别是非洲、中南美洲等新兴市场；其五，将加强优质进口产品供应商的开发，获得更多优秀、具有特色的海外进口品种。

##### (4) 整合及并购战略的战略举措

其一，中国医药将整合内部资源，发挥协同效应；其二，将依托资本市场，按照打造科工贸一体化完整产业链的战略布局要求，加强收购兼并力度，实现跨越式发展。

### (三) 经营计划

#### 2013 年主要工作任务:

1、深入推进转型升级, 进一步提高发展质量和效益, 确保全面完成当期经营管理目标

圆满完成当期任务是公司快速健康发展的根本, 是实现融资滚动发展的重要支撑。2013 年, 公司要坚持业务开发与降本增效相结合, 积极抢抓机遇、加强业务开拓, 加快调整创新, 努力提高发展质量和效益, 确保圆满完成当期各项经营管理目标。

**国际贸易板块**要做强出口、扩大进口、深化转型、提高能力, 有效发挥全局引领作用。

做强出口, 就是积极抢占新兴市场, 做好大项目开发与执行, 巩固并加强在国际市场的品牌效应和竞争实力。在巩固并扩大传统出口市场优势的基础上, 利用好体系内海外代表处的网络资源, 大力开发新兴市场, 抢抓国际市场发展机遇; 全力做好在手大项目执行, 取得更多优质项目; 公司积极研究鼓励“走出去”的机制和措施, 推动工作落实。扩大进口, 就是要抢抓国内发展机遇, 大力开发国内市场。要积极研究国内扩内需、调结构、惠民生的政策导向, 敏锐捕捉市场机遇, 尤其是政策机遇, 充分利用在全球市场调配资源的优势, 在大宗商品、资源性商品进口贸易上实现新突破。要加强与跨国企业合作, 继续深化合作模式, 争取获取更多优质总经销、总代理品种, 提高分销管理水平, 探索发展直销业务, 提高盈利能力。深化转型, 就是要深入推进专业化经营与调整创新。

国际贸易板块要坚持专业化发展思路, 创新经营模式, 优化业务结构, 提高业务质量和可持续发展能力, 迅速提升在细分领域的影响力。提高能力, 就是要强化营销理念, 创新营销思维, 提升销售能力, 打造专业化、高水平的贸易人才队伍。做强做大国际贸易板块关键靠人才。面临严峻的竞争形势, 必须打破思维定式, 从“等、靠、碰”转变为“谋、抓、抢”, 强化市场营销意识, 创新营销思维, 充分借鉴国内商业营销经验, 创新营销手段, 提升销售能力, 打造一支专业化、高水平的贸易人才队伍, 承担起国际贸易板块的战略使命。

**医药商业板块**要深入谋划完善网络布局, 迅速实现区域市场地位提升, 重点强化核心能力, 加强整体管控平台建设, 在提高发展质量的前提下, 努力扩大经营规模。

深入谋划完善网络布局, 积极利用投资并购、资源整合、与地方企业战略合作、引入或联合外资等方式促进终端网络建设, 加快在重点用药市场的网络布局, 同时强化分销网络, 形成重点区域终端网络覆盖和全国性分销网络覆盖相结合的网络布局。迅速实现区域市场地位提升, 就是现有医药商业企业要积极调整品种及业务结构, 创新营销及服务模式, 进一步提高业务运营质量和可持续发展能力, 打造在重点区域市场的核心竞争力。公司层面要加大扶持力度, 尽快培育其发展成为区域龙头企业。重点强化核心能力, 就是要提高产品引进与开发能力, 尤其是要加大国外优秀品种引进力度, 争取获得更多区域以上总经销、总代理品种; 要加强分销管理、营销策划及学术推广能力, 能够承载更多的经销品种; 要加强终端网络销售能力, 提高市场占有率和市场控制力; 要全力推进现代物流建设, 为医药商业发展提供基础保障。加强整体管控平台建设, 就是尽快搭建具有战略分析能力、统筹规划能力、政策把握能力、运营管控能力的医药商业板块管理平台, 提升管控能力与水平, 谋划、带领、指导医药商业板块整体发展。

**医药工业板块**要积极应对政策及形势变化, 把实现可持续发展作为首要任务, 重点做好以下工作: 三洋公司要积极调整创新营销策略, 加大市场开拓力度, 提高自有品种市场占有率及销售规模, 确保完成全年生产经营任务。要保质保量地完成 GMP 改造项目, 切实提高可持续发展能力。天山制药要充分挖掘内部潜力, 加强生产管理, 有效降低生产成本, 提升产品质量, 提高产品销售利润率; 要全力做好天山制药及巴楚工厂搬迁改造专项工作, 推进甘草领域战略合作取得实质性突破。

2、全力推进完成本次重大资产重组, 着力整合内部资源, 充分发挥一体化协同优势

公司全力推进重大资产重组将为转型发展带来新的机遇。2013 年, 公司坚持以“重组整合、协同发展”为主线, 全力推进完成集团医药板块重组, 着力整合内部资源, 促进一体化协同发展。要以高度的政治责任感全力推进完成医药板块重组。树立新中国医药在资本市场上的崭新形象, 进一步提升行业地位和影响力。

着力整合内部资源, 深度发挥一体化协同效应。在深入开展对重组企业摸底调研的基础上, 尽快研究形成资源整合与业务协同的工作思路和具体措施, 深入做好资源整合、产业链协同、关联业务协同等工作, 充分发挥渠道共享、成本节约、资金统筹等方面的协同效应。

整合协同的工作重点是：加强产品研发能力建设与研发资源整合。要研究整合体系内研发资源，打造统一的研发体系；要加强研发管理，在发展战略指引下，完善产品研发中长期规划，狠抓研发阶段性成果，促进研发品种尽快投产；要设法以更加灵活的方式快速调整丰富产品线，增强企业发展后劲。

大力推进体系内销售资源整合、推进销售资源与工业资源的紧密对接。要以重组整合为契机，充分发挥公司多年来在国际市场上积累的营销渠道和信息优势，努力将自有工业产品拓展到海外市场销售，将国外先进技术和优秀品种引进到体系内的工业与商业平台。要加强体系内医药商业和工业平台对接，尽快提升分销渠道管理能力，健全分销管理模式，积极探索学术推广模式，提高分销管理水平，为实现工商联动发展做好准备。合理规划协调体系内工业生产资源。要在考虑内部产业资源协同的基础上，系统谋划工业平台的产业规划与合理定位，协调推进生产改造，统筹配置品种资源，实现资源配置效益最大化。统筹配置体系内财务资源。要以公司战略和管理导向为指引，协调配置财务资源，降低资金成本，控制资金风险，努力提高财务资源配置效益。

### 3、加快体制机制创新和管理提升，以管理促效益、以管理强实力

面对新形势，公司实现科学管控的任务艰巨而紧迫，公司要大胆探索、以改革的决心和魄力推进体制机制创新与管理提升，为转型发展提供动力和活力。2013 年，管理创新的重点是：

调整理顺组织管理架构。结合新的管理形势，要加快构建与法人结构相匹配的管控模式，明晰母子功能定位，系统设计总部职能管理体系，在此基础上，调整理顺组织管理架构和股权结构，合理确定权责体系，科学设计关键管控制度流程，在实现“简洁高效、管控到位”的同时，充分发挥各层级的积极性。

加快推进职能转变，提升专业化管理水平。随着产业结构调整 and 体系内资源的不断丰富，原有职能管理水平已经无法适应产业化转型的管理要求，必须加快推进职能转变，提升管控能力。要加强战略研究与战略管理职能，推进战略分解与实施、监控战略执行、开展战略评估与优化，确保战略落地；要规范产权管理与资产管理，保证资产安全，实现资产保值增值；要全面提升运营管理与财务管控水平、强化内审工作，有效防范经营管理风险；要加强公共关系管理与投资者关系管理，加强宣传力度，树立良好的外部形象；要强化质量管理与安全生产管理，确保生产安全与质量安全。

建立科学的人力资源配置管理机制和考核激励机制。人才是企业核心竞争力中最重要的能动因素。面临重组发展新形势，要建立健全人力资源管理机制，研究适应新中国医药特点的选人用人机制、干部管理机制和考核激励机制。积极猎取引进优秀人才。要重点加强领导干部和专业人才管理，尽快将轮岗交流制度化，努力培养适应公司转型发展的复合型管理人才。要进一步优化职位薪酬绩效体系，建立适应各板块特点的考核激励机制，落实战略与管理目标，增强发展的积极性与活力。

深化内控体系实施，全面夯实基础管理。要做好本部内控体系实施并全面推进内控体系向控股企业延伸，深入推进购销分离专项工作，全面夯实运营管理各个环节，提高各控股企业规范化管理水平，提高公司全系统的运营管理质量和效率。

加强信息化建设，提升现代化管理水平。要修订完善公司信息化建设总体规划，根据集团化管理需要，积极推进医药商业信息系统的应用与完善，加快实现全系统财务管理、办公系统信息化，提升管理水平，提高工作效率。

## (四) 可能面对的风险

### 1、重大资产重组风险

中国医药重大资产重组事宜已经公司第五届董事会第二十五次会议审议通过、中国医药 2012 年第二次临时股东大会审议通过，本次换股吸收合并方案亦已经天方药业第五届董事会第十六次会议审议通过、天方药业 2012 年第五次临时股东大会审议通过。重大资产重组拟购买资产的评估结果已经国务院国资委备案，重组方案已经国务院国资委批准。截至本报告披露之日，本次交易尚需取得中国证券监督管理委员会的核准等，因此本次交易方案是否能够通过相关审批存在不确定性。

### 2、宏观经济环境风险

2013 年，世界经济很可能继续保持低迷，主要经济体依然增长乏力，欧洲、日本和美国的经济困境将以外溢的方式影响到发展中国家。与此同时，中国经济的主要基调也由此前的强调“保增长”调整为“经济健康持续发展”、“逆周期调节与推动结构调整”，兼顾“稳增长、调结构、控物价与防风险”，这些国内外经济局势的变化将对未来的经营发展产生较大的影响。

### 3、行业政策风险

2013 年，国家医疗卫生行业政策变化可能对公司经营发展产生一定的影响。国家要求加快行业重组并购的政策将使竞争伙伴的经营状况和竞争能力产生大的变化，可能导致市场竞争格局发生根本性的改变；新的招标政策可能会对公司的产品销售产生较大的影响，如基本药物招标和非基本药物招标价格变动、存量业务竞争激烈程度加剧、业务资金与存货周转时间延长等，医疗机构用药政策的变化对公司的经营的影响程度不断加大。

## 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

## 四、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司在《公司章程》中对利润分配有专门的规定。报告期内，根据证管部门的相关要求，公司对利润分配政策、决策程序等做了更进一步的修改和规定，并于 2012 年 9 月 27 日经公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过了对公司章程修订的议案。

2012 年 6 月，公司董事会严格按照《公司章程》的规定和公司 2011 年度股东大会决议，如期完成了 2011 年度现金分红事宜。

### (二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

### (三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：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(%)
2012 年	0	3.5	0	108,835,272.00	348,560,226.97	31.22
2011 年	0	1.0	0	31,095,792.00	269,156,230.09	11.55
2010 年	0	0.5	0	15,547,896.00	194,971,295.01	7.97

## 五、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 社会责任工作情况

公司履行社会责任方面的工作，详见公司《2012 年度履行社会责任报告》。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
自 2011 年 11 月 16 日，公司控股股东，中国通用技术（集团）控股有限责任公司启动其旗下中国医药吸收合并河南天方药业股份有限公司事项。审议批准相关事项的董事会和股东大会分别于 2012 年 5 月 4 日，2012 年 8 月 14 日，和 2012 年 9 月 27 日召开。	2012 年 5 月 5 日，临 2012-031 号公告， 2012 年 8 月 15 日，临 2012-039 号公告， 2012 年 9 月 28 日，临 2012-049 号公告， 2012 年 12 月 13 日，临 2012-055 号公告
经公司第五届董事会第 21 次会议审议批准，公司以 2,551.38 万元受让中国国际广告公司持有的美康兴业 77.97% 的股权。2012 年 5 月 31 日公司完成相关股权变更手续。股权受让后，本公司累计出资 3,212.38 万元持有美康兴业 100% 的股权。	2012 年 3 月 27 日，临 2012-019 号公告， 临 2012-021 号公告

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

##### 1、企业合并情况

自 2011 年 11 月 16 日，公司控股股东，中国通用技术（集团）控股有限责任公司启动其旗下中国医药吸收合并河南天方药业股份有限公司事项。审议批准相关事项的董事会和股东大会分别于 2012 年 5 月 4 日，2012 年 8 月 14 日，和 2012 年 9 月 27 日召开。

公司已向有关证券监管部门报送本次重大资产重组的相关申请文件，正在履行报批程序。

### 五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

## 六、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
经公司第五届董事会第 20 次会议审议, 2012 年第一次临时股东大会批准, 公司 2012 度向集团财务公司申请贷款额度为 5 亿元人民币, 并为此提供担保。公司 2012 度为控股公司提供银行贷款担保额度为 2 亿元人民币。	2012 年 1 月 5 日, 临 2012-003 号公告、临 2012-004 号公告、临 2012-005 号公告, 2012 年 1 月 30 日, 临 2012-010 号公告。
经公司第五届董事会第 21 次会议审议, 2011 年度股东大会批准, 因公司与通用集团下属公司发生代理、委托进口、租赁、采购、投标等日常业务交易。预计 2012 年交易金额约 47,300 万元。	2012 年 3 月 27 日, 临 2012-019 号公告、临 2012-020 号公告, 2012 年 4 月 28 日, 临 2012-029 号公告。

#### 2、临时公告未披露的事项

根据 2010 年度股东大会决议, 公司从 2011 年开始在本公司母公司所属子公司通用技术集团财务有限责任公司办理存款、借款及银行承兑汇票贴现业务, 截止 2012 年 12 月 31 日, 在通用技术集团财务有限责任公司存款 980,720,766.98 元, 收到存款利息 12,323,395.31 元; 对通用技术集团财务有限责任公司借款 11,000 万元 (半年期, 年末已经归还), 支付贷款利息 3,291,565.28 元; 应收财务公司利息 4,884,285.15 元。

有关公司 2012 年和 2013 年在通用技术集团财务有限责任公司存款事项, 详见公司 2013 年 2 月 7 日第临 2013-007 号公告。

### (二) 关联债权债务往来

#### 1、临时公告未披露的事项

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
美康中成药保健品进出口公司	母公司的全资子公司				5,775,267.93		5,775,267.93
合计					5,775,267.93		5,775,267.93

## 七、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

**(二) 担保情况**

单位:元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	310,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	100,000,000.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	100,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例 (%)	5.00
其中:	
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)	100,000,000.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	100,000,000.00

**(三) 其他重大合同**

2011 年 5 月 5 日,公司公告了与委内瑞拉波得瓦尔共和国人民政权卫生部签订了合作协议。该协议规定由公司向委内瑞拉卫生部提供医疗卫生产品,协议项下合同将分阶段签署分期执行。详见公司 2011 年 5 月 5 日临 2011-016 号临时公告。目前该项目正在执行中。

报告期内,公司分别于 2012 年 6 月 12 日、11 月 15 日发布了临 2012-033 号和临 2012-053 号公告,对有关进展情况做了持续披露。

**八、 承诺事项履行情况****(一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、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	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	通用技术集团	解决同业竞争问题	2011 年 3 月 15 日 3-5 年内	是	是
其他承诺	其他	通用技术集团	增持公司股份	2012 年 9 月 10 日 1 年内	是	是

**九、 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	中勤万信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	55
境内会计师事务所审计年限	3

**十、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

#### 十一、 其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、 股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	310,957,920	100						310,957,920	100
1、人民币普通股	310,957,920	100						310,957,920	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	310,957,920	100						310,957,920	100

#### (二) 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

#### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

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。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

二、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	19,480	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	18,387			
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
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	国有法人	67.10	208,665,448	19,657,448	0	无
中国建设银行－国泰金马稳健回报证券投资基金	其他	2.14	6,650,000		0	未知
中国农业银行－国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	其他	1.29	4,000,303		0	未知
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	0.89	2,750,972		0	未知
全国社保基金四零九组合	其他	0.69	2,132,551		0	未知
兴业银行股份有限公司－兴全全球视野股票型证券投资基金	其他	0.57	1,756,974		0	未知
中国银行－华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	其他	0.49	1,514,460		0	未知
全国社保基金一一一组合	其他	0.38	1,180,895		0	未知
全国社保基金一零八组合	其他	0.32	1,000,000		0	未知
兴业全球基金公司－兴业－兴业银行股份有限公司	其他	0.28	901,290		0	未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	208,665,448	人民币普通股	208,665,448
中国建设银行—国泰金马稳健回报证券投资基金	6,650,000	人民币普通股	6,650,000
中国农业银行—国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	4,000,303	人民币普通股	4,000,303
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	2,750,972	人民币普通股	2,750,972
全国社保基金四零九组合	2,132,551	人民币普通股	2,132,551
兴业银行股份有限公司—兴业全球视野股票型证券投资基金	1,756,974	人民币普通股	1,756,974
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	1,514,460	人民币普通股	1,514,460
全国社保基金一一一组合	1,180,895	人民币普通股	1,180,895
全国社保基金一零八组合	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
兴业全球基金公司—兴业—兴业银行股份有限公司	901,290	人民币普通股	901,290
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述控股股东与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		

#### 四、 控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	中国通用技术（集团）控股有限责任公司
单位负责人或法定代表人	贺同新
成立日期	1998年3月18日
组织机构代码	71092200X
注册资本	6,000,000,000
主要经营业务	装备制造、贸易与工程承包、医药、技术服务与咨询、建筑地产

经营成果	通用技术集团作为中央直接管理的国有重要骨干企业之
------	--------------------------

	<p>一，是国家授权的投资机构。作为我国主要的招标采购和技术引进服务商，大型及成套设备出口、国际工程承包、对外经济技术合作企业，重要的机电产品进口、分销及技术服务企业，同时拥有我国最大的医药保健品外经贸企业，通用技术集团与世界 100 多个国家和地区建立了稳定的贸易与合作关系，拥有遍布全球的商务合作伙伴和较为完善的经营渠道，具有较强的国内外一体化经营能力和集成服务能力。</p>
财务状况	<p>截至 2012 年 12 月 31 日，通用技术集团的总资产为 10260715 万元，净资产（不含少数股东权益）为 2783845 万元；2012 年度通用技术集团主营业务收入为 14024862 万元，利润总额 402414 万元。（以上财务数据未经审计）。</p>
现金流和 未来发展战略	<p>截止 2012 年 12 月 31 日，现金流量净额为 3.09 亿元。（以上财务数据未经审计） 全力推进转型升级，建设具有国际竞争力的科工贸一体化大型企业集团。</p>
报告期内控股和参股的其他境 内外上市公司的股权情况	<p>（1）中国汽车研究院股份有限公司（股票简称：中国汽研，证券代码：601965），公司总股本 64078.6578 万股，通用技术集团持有其 63.69% 的股份。 （2）河南天方药业股份有限公司（股票简称：天方药业，股票代码：600253），公司总股本 420,000,000 股。通用技术集团与下属天方集团共持有天方药业 17,475.36 万股，占其总股本约 41.61% 是天方药业的实际控制人。</p>

(二) 实际控制人情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	国务院国有资产监督管理委员会
----	----------------

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 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。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

## 一、持股变动及报酬情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、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	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）（税前）	报告期从股东单位获得的应付报酬总额（万元）
张本智	董事长、总经理	男	52	2006年8月30日	0	0	0	68.92	
张力伟	董事、副总经理	男	58	2009年9月15日	0	0	0	68.92	
徐明	董事	男	47	2008年8月14日	0	0	0		76.43
侯学军	董事	男	48	2009年9月15日	0	0	0		64.02
黄梅艳	董事	女	48	2006年8月30日	0	0	0		60.54
任德权	独立董事	男	68	2006年8月30日	0	0	0	0	
杨有红	独立董事	男	50	2008年8月14日	0	0	0	4	
王晓川	独立董事	男	57	2006年8月30日	0	0	0	4	
强勇	监事会主席	男	47	2009年9月15日	0	0	0		51.34
冯驰	监事	男	41	2006年8月30日	0	0	0		49.21
李虎俊	监事	男	47	2006年8月30日	0	0	0		67.5
刘超	监事	男	41	2011年9月16日	900	900	0	39.04	
张天宇	监事	男	37	2009年9月15日	0	0	0	31.36	
陶乃强	副总经理	男	47	2006年8月30日	0	0	0	62.03	
侯文玲	总会计师	男	47	2010年8月20日	0	0	0	62.03	
王宏新	副总经理	男	46	2010年1月12日	0	0	0	62.03	
张铁平	总经理助理	男	54	2010年1月12日	0	0	0	55.83	
齐建西	董事会秘书	男	57	2006年8月30日	18,200	18,200	0	33.09	
合计					19,100	19,100	0	491.25	369.04

1、张本智：2007年12月至2009年8月担任中国医药保健品股份有限公司总经理；2011年6月至今担任中国医药保健品股份有限公司总经理；2006年8月至2009年8月担任中国医药保健品股份有限公司董事；2009年9月至今担任中国医药保健品股份有限公司董事长。

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

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

- 4、侯学军：2002 年 3 月至 2009 年 3 月担任中国通用技术（集团）控股有限责任公司战略和发展总部常务副总经理；2009 年 4 月至今担任中国通用技术（集团）控股有限责任公司运营管理总部总经理；2006 年 8 月至 2009 年 9 月担任中国医药保健品股份有限公司监事。2009 年 9 月至今任中国医药保健品股份有限公司董事。
- 5、黄梅艳：2002 年 2 月至今担任中国通用技术（集团）控股有限责任公司战略和发展总部副总经理；2006 年 8 月至今担任中国医药保健品股份有限公司董事。
- 6、任德权：2005 年元月至今担任华东理工大学药学院名誉院长；2004 年至今担任中国保健协会副会长；2004 年至今担任中华中医药学会副会长；2006 年 2 月至今担任中国医药保健品进出口商会高级顾问等。2006 年 8 月至今担任中国医药保健品股份有限公司独立董事。
- 7、杨有红：2004 年至 2008 年担任北京工商大学会计学院院长；2009 年 2012 年担任北京工商大学商学院院长；2012 年 4 月至今担任北京工商大学科技处处长。2008 年 8 月至今担任中国医药保健品股份有限公司独立董事。
- 8、王晓川：1984 年至今担任对外经济贸易大学法学院教师、教授；1995 年至今担任华贸硅谷律师事务所兼职律师；1995 年至今担任中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员。2006 年 8 月至今担任中国医药保健品股份有限公司独立董事。
- 9、强勇：2005 年 7 月至 2008 年 6 月担任三九企业集团审计部部长；2008 年 6 月至 2009 年 3 月担任中国通用技术（集团）控股有限责任公司审计部副总经理；2009 年 4 月至今担任中国通用技术（集团）控股有限责任公司审计部总经理。2009 年 9 月至今担任中国医药保健品股份有限公司监事会主席。
- 10、冯驰：2006 年 8 月至 2009 年 3 月担任中国通用技术（集团）控股有限责任公司审计部总经理；2009 年 4 月至今担任中国通用技术（集团）控股有限责任公司风险控制信息总部总经理。2006 年 8 月至 2009 年 9 月担任中国医药保健品股份有限公司监事、监事会主席。2009 年 9 月至今担任中国医药保健品股份有限公司监事。
- 11、李虎俊：2002 年 2 月至 2009 年 12 月担任中国通用技术（集团）控股有限责任公司财务管理总部副总经理；2010 年 1 月至今担任通用技术集团财务有限责任公司总经理。2006 年 8 月至今担任中国医药保健品股份有限公司监事。
- 12、刘超：2007 年 12 月至今担任中国医药保健品股份有限公司总裁办公室主任。2011 年 9 月至今担任中国医药保健品股份有限公司职工监事。
- 13、张天宇：2007 年 12 月至 2008 年 1 月担任中国医药保健品股份有限公司政治工作部副主任；2008 年 1 月至今担任中国医药保健品股份有限公司党群工作部主任。2009 年 9 月至今担任中国医药保健品股份有限公司职工监事。
- 14、陶乃强：2006 年 8 月至今担任中国医药保健品股份有限公司副总经理。
- 15、侯文玲：2007 年 8 月至 2010 年 7 月担任煤炭工业济南设计研究院有限公司董事、副总经理兼财务总监；2010 年 8 月至今担任中国医药保健品股份有限公司总会计师。
- 16、王宏新：2006 年 6 月 2010 年 1 月担任中国医药保健品股份有限公司总经理助理；2010 年 1 月至今担任中国医药保健品股份有限公司副总经理。
- 17、张铁平：2007 年 1 月至 2009 年 1 月担任中国医药保健品股份有限公司医疗器械事业部副部长；2009 年 1 月至 2009 年 5 月担任中国医药保健品股份有限公司技术服务公司总经理；2009 年 5 月至 2010 年 1 月担任中国医药保健品股份有限公司医疗器械事业部部长；2010 年 1 月至今担任中国医药保健品股份有限公司总经理助理。
- 18、齐建西：2006 年 8 月至今担任中国医药保健品股份有限公司董事会秘书兼董事会办公室主任。

## （二）其他情况说明

经公司 2012 年第二次临时股东大会批准，鉴于公司重大资产重组事宜正在进行中，为了确保本次重组工作的顺利进行，经公司 2012 年第二次临时股东大会批准，公司决定延期进行第五届董事会、第五届监事会的换届工作。如本次重组顺利进行并取得所有必需的批准、同意及核

准，第五届董事会和第五届监事会换届将在本次重组取得所有必需的批准、同意及核准之日起 2 个月内进行。如本次重组终止或因未能取得所有必需的批准、同意及核准而未生效，第五届董事会和第五届监事会换届将在本次重组终止之日，或导致本次重组未能生效的情形发生之日起 2 个月内进行。上述任一种情况下，第五届董事会和第五届监事会任期均延长至公司股东大会选举产生新一届董事会为止。

公司高级管理人员的任期与本届董事会任期一致。在换届完成之前，公司第五届董事会和第五届监事会的全体董事、监事及高级管理人员将按照法律、行政法规和《公司章程》的规定继续履行其职责。

## 二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期
徐明	通用技术集团财务管理总部	总经理	2007 年 9 月 1 日
侯学军	通用技术集团运营管理总部	总经理	2009 年 4 月 1 日
黄梅艳	通用技术集团战略和发展总部	副总经理	2002 年 2 月 1 日
强勇	通用技术集团审计部	总经理	2009 年 4 月 1 日
冯驰	通用技术集团风险管控和信息总部	总经理	2009 年 4 月 1 日
李虎俊	通用技术集团财务有限责任公司	总经理	2010 年 1 月 1 日

### (二) 在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

## 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	<p>公司董事、监事和高管人员的的薪酬标准按照公司相关薪酬制度、标准和管理办法，实行基本年薪与绩效奖金相结合的方式发放。</p> <p>(1)公司经理办公会按年度对公司董事、监事和高管人员的业绩和履职情况进行考评并向董事会薪酬与考核委员会报告。</p> <p>(2)董事会薪酬与考核委员会每年对董事、监事和高管人员领取报酬情况进行检查和考核，并向董事会提交有关董事、监事及高管人员薪酬情况的决议。</p> <p>(3)公司股东大会对定期报告中相关董事、监事和高管人员报酬情况进行审议批准。</p> <p>(4)独立董事薪酬实行年度津贴制，由公司董事会确定津贴标准，并报股东大会审议批准。</p>
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	<p>本公司董事、监事、高级管理人员的薪酬确定依据为岗位及年度绩效考核结果。</p>
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	<p>固定薪酬按月发放，绩效薪金待考核后支付。</p>
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	<p>报酬合计 860.29 万元。</p>



#### 四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

#### 五、 母公司和主要子公司的员工情况

##### (一) 员工情况

母公司在职工的数量	328
主要子公司在职工的数量	1,081
在职工的数量合计	1,409
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	339
销售人员	673
技术人员	131
财务人员	84
行政人员	182
合计	1,409
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士及同等学历	116
大本	481
大专	332
高中及以下人员	478
合计	1,409

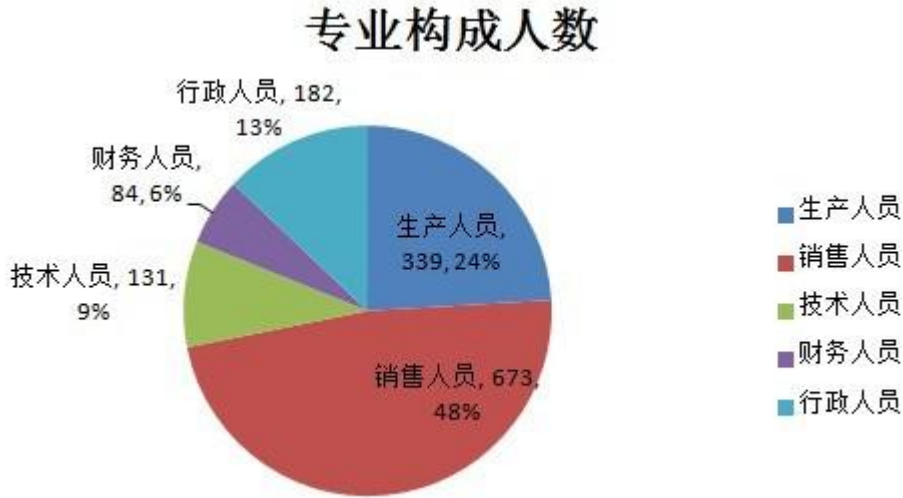
##### (二) 薪酬政策

公司设有薪酬委员会，并有薪酬管理办法、绩效管理办法等相关规章制度，根据相关的规章制度和标准，确定公司各层级员工的薪酬。

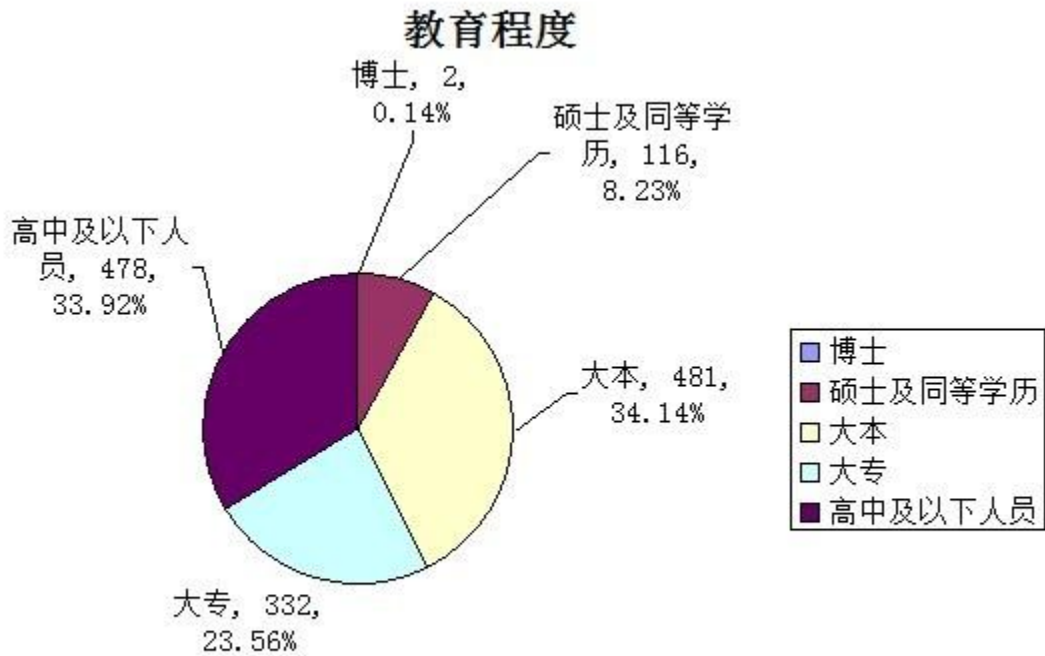
##### (三) 培训计划

公司每年年初制定年度培训计划，对高管、董监事主要通过参加“世纪名家讲堂”、上市公司董监事培训，中国医药干训班方式提升能力和素质。

(四) 专业构成统计图:



(五) 教育程度统计图:



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	134181 小时
劳务外包支付的报酬总额	89.24 万元

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、中国证监会有关规定和《上海证券交易所股票上市规则》的要求，结合公司实际情况，不断完善法人治理结构，规范公司运作。公司董事、独立董事、监事工作勤勉尽责，公司经理层等高级管理人员严格按照董事会授权忠实履行职务，很好地维护了公司利益和广大股东的合法权益。公司董事会认为公司法人治理结构的实际状况基本符合《上市公司治理准则》的要求，不存在差异。

根据证监会《关于上市公司建立的规定》（证监会公告〔2011〕30号）的要求，为进一步完善公司内幕信息知情人管理制度，报告期内，经第五届董事会第20次会议审议，并经2012年第一次临时股东大会批准，公司对相关制度进行了修订，完成了《内幕信息知情人登记管理制度》的建立工作。同时要求相关人员认真学习，严格执行。

报告期内，为配合通用技术集团的重大资产重组进程，公司按照相关监管要求和公司的内幕信息知情人登记管理制度，多次向上交所提交公司及相关企业内幕信息知情人相关资料备案。同时多次向中国证券登记结算有限公司申请查询了内幕知情人及关联企业在重组发生前后持有和买卖公司股票的交易记录，有效杜绝了内幕交易情况发生。

2012年，按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》以及相关法律法规，致力加强“三会”建设，强化信息披露、内幕信息管理、投资者关系以及内控体系建设等工作，切实提升企业治理水平。报告期内，公司召开董事会、股东大会、监事会，对在经营、决策等过程中的相关事宜进行审议，形成决议。公司董事及独立董事本着勤勉尽责的原则，依照法律、行政法规、部门规章和公司章程，认真履行董事职责。公司监事能够本着为股东负责的态度，对公司财务和公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

在内控体系建设方面，公司自2011年初已经着手进行内控体系建设，梳理了168项流程并制定了《内部控制手册》、《内部控制自我评价手册》以及一系列相关的制度，完成了第一阶段的基础建设。经过自报告期内2012年6月开始的试运行后，公司于2012年10-11月开展了对内控运行情况的全面自评，正式进入了内控促进管理阶段，旨在不断优化制度与流程，提升管理水平。公司内部控制相关制度将于2013年起正式实施。

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012年第一次临时股东大会	2012年1月20日	见注一	审议通过全部议案	上海证券交易所网站	2012年1月30日
2011年度股东大会	2012年4月27日	见注二	审议通过全部议案	上海证券交易所网站	2012年4月28日
2012年第二次临时股东大会	2012年9月27日	见注三	审议通过全部议案	上海证券交易所网站	2012年9月28日

注一：2012年第一次临时股东大会议案：

- 1、《公司2011年年度报告及摘要》
- 2、《公司2011年度董事会报告》
- 3、《公司2011年度财务决算报告》
- 4、《公司2011年度利润分配方案》
- 5、《公司2011年度监事会报告》
- 6、《关于2011年度资产减值等相关事项处理的议案》
- 7、《关于公司2012年日常关联交易的议案》
- 8、《关于续聘会计师事务所的议案》
- 9、《公司章程修订案》

注二：2011 年度股东大会议案

- 1、《关于向集团财务公司申请贷款并提供担保及预估 2012 年度贷款额度的议案》
- 2、《关于为控股公司提供提供及预估 2012 年银行贷款额度的议案》
- 3、《中国医药内幕信息知情人登记管理制度》

注三：2012 年第二次临时股东大会议案

- 1、《关于中国医药保健品股份有限公司换股吸收合并河南天方药业股份有限公司的议案》
- 2、《关于中国医药保健品股份有限公司向特定对象发行股份购买资产的议案》
- 3、《关于中国医药保健品股份有限公司进行配套融资的议案》
- 4、《关于签订<换股吸收合并协议>的议案》
- 5、《关于签订<非公开发行股份购买资产协议>及其补充协议的议案》
- 6、《关于签订<发行股份购买资产之盈利预测补偿协议>的议案》
- 7、《关于授权董事会全权办理本次重大资产重组相关事宜的议案》
- 8、《关于修改<公司章程>的议案》
- 9、《关于公司第五届董事会延期换届的议案》
- 10、《关于公司第五届监事会延期换届的议案》

### 三、 董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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	出席股东大会的次数
张本智	否	9	9	0	0	0	否	3
张力伟	否	9	9	0	0	0	否	3
徐明	否	9	9	0	0	0	否	1
侯学军	否	9	9	0	0	0	否	1
黄梅艳	否	9	9	0	0	0	否	1
任德权	是	9	9	0	0	0	否	1
杨有红	是	9	9	0	0	0	否	1
王晓川	是	9	9	0	0	0	否	1

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	9
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 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。

### 四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

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

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

审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司 2011 年度财务报表，认为公司财务报表能够反映公司的财务状况和经营成果。年审注册会计师进场后，审计委员会与会计师事务所就公司 2011 年度的审计工作安排进行了协商，根据公司的情况和需要，制订了公司年度报告审计工作计划，并在会计师事务所进场审计过程中与年审会计师保持沟通，对会计师事务所的审计工作进行督促，同时督促其按期提交审计报告。审计委员会在年审注册会计师出具初步审计意见后，再次审阅公司 2011 年度财务报表，认为：公司财务会计报表能够真实、准确、完整的反映公司整体财务状况和经营成果。审计委员会认为中勤万信会计师事务所工作态度积极，认真负责，圆满地完成了年度审计工作。审计委员会在公司 2011 年财务报告审计过程中充分发挥了监督作用，维护了审计的独立性。

公司董事会设有薪酬与考核委员会，负责制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。报告期内董事会薪酬

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

#### **五、 监事会发现公司存在风险的说明**

报告期内监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### **六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

**因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划**

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

自 2011 年 11 月 16 日，通用技术集团启动了医药吸收合并天方药业事项。审议批准相关事项的董事会和股东大会分别于 2012 年 5 月 4 日，2012 年 8 月 14 日，和 2012 年 9 月 27 日召开。

公司已向有关证券监管部门报送本次重大资产重组的相关申请文件，正在履行报批程序。

公司将配合推进医药板块重组，作为 2012 年各项工作的重中之重，认真研究上市公司吸并整合的客观规律，深入谋划新中国医药发展战略及实现路径，主动组织重组及托管企业参与规划研讨，积极开展业务对接与协同，全力做好重组各项筹备工作和投资者沟通，力争尽早完成医药板块重组整合，树立新中国医药在资本市场上的崭新形象。重组完成后，新中国医药的产业结构将更加合理，经营资源将更加丰富，也将蕴含更大的发展机遇。

#### **七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

公司已经建立了全员绩效考评机制，对高级管理人员实施年度绩效考核，依照公司年度经营目标的完成情况，结合年度个人考核测评，对高级管理人员的年度工作进行考评。董事会下设薪酬与考核委员会，严格按照有关法律法规和《公司章程》、《薪酬与考核委员会实施细则》的有关规定，对 2012 年度公司高级管理人员的薪酬情况进行了认真审核，认为 2012 年度公司对高级管理人员支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策及考核标准，未有违反公司薪酬管理制度的情况发生。公司目前尚未制定高级管理人员的长期激励机制。

## 第九节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

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。公司内部控制的基本目标是：保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

报告期内，中国医药按照《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的实施工作计划，以及中国证监会和北京证监局的统一安排和部署，按步骤、分阶段稳步推进了公司内控规范实施工作。公司内控建设及自我评价内容包括财务报告相关内控以及部分重要的非财务报告内部控制。公司通过试运行，对内控运行情况进行了全面自评，从而优化了制度与流程，提升了公司管理水平，夯实了内控长效机制建设基础，取得了良好的效果。2012年12月27日，公司董事会审议批准了内控体系文件并决定公司本部自2013年1月1日起正式实施。公司董事会授权公司继续推进内控体系在子公司层面的体系建设和内控规范实施工作。

总体而言，公司的内部控制建设符合五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》以及企业内部控制配套指引的要求，该内控体系中包含了《企业内部控制基本规范》规定的内部控制的五要素，即内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通和内部监督，符合国家相关法规和相关政策的要求。

内部控制自我评价报告详见附件。

### 二、 内部控制审计报告的相关情况说明

因公司目前正在进行重大资产重组事项，根据有关规定，公司未对2012年内控进行审计。由中勤万信对公司内部控制出具了鉴证报告。

### 三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

根据中国证监会[2009]34号文件精神，公司于2010年3月制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并在工作中实施执行。

报告期内，公司年报信息披露未出现重大会计差错更正、重大信息遗漏补充、业绩预告修正等情况。

## 第十节 财务报告

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

(2013)中勤审字第 01001-1-13 号

中国医药保健品股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的中国医药保健品股份有限公司(以下简称"贵公司")财务报表,包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任,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,贵公司合并及母公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了贵公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中勤万信会计师事务所有限公司

中国注册会计师: 梁海涌

中国注册会计师: 王维

二〇一三年三月六日



## 二、财务报表

合并资产负债表  
2012 年 12 月 31 日

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	八、1	1,822,524,269.29	1,137,313,729.24
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	八、2	147,157,905.40	162,039,991.93
应收账款	八、3	2,277,506,923.66	1,424,302,944.43
预付款项	八、4	214,035,758.35	143,077,686.23
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	八、5	114,627,047.37	127,645,053.81
买入返售金融资产			
存货	八、6	2,823,790,371.22	2,505,885,798.05
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		7,399,642,275.29	5,500,265,203.69
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	八、7	279,816,225.65	250,713,504.94
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	八、8	42,626,634.50	42,626,634.50
投资性房地产	八、9	18,631,693.21	19,563,142.00
固定资产	八、10	149,746,576.06	148,130,728.54
在建工程	八、11	27,951,459.67	8,391,205.68
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	八、12	98,644,337.78	81,022,269.60
开发支出	八、13	44,954,695.00	35,378,220.00
商誉	八、14	66,405,874.11	66,405,874.11
长期待摊费用	八、15	4,509,815.36	2,237,279.91
递延所得税资产	八、16	44,986,732.05	33,914,622.63
其他非流动资产			
非流动资产合计		778,274,043.39	688,383,481.91
资产总计		8,177,916,318.68	6,188,648,685.60
<b>流动负债：</b>			
短期借款	八、18	146,990,591.48	280,000,000.00
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	八、19	100,704,399.21	83,103,838.57
应付账款	八、20	2,012,623,135.67	951,975,742.74
预收款项	八、21	1,858,277,116.36	1,127,793,761.43
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、22	57,710,809.52	54,956,905.77
应交税费	八、23	-250,957,338.23	-199,043,513.77
应付利息	八、24		445,544.66
应付股利	八、25	881,475.09	881,475.09
其他应付款	八、26	101,524,917.11	125,897,943.82
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		4,027,755,106.21	2,426,011,698.31
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	八、27	1,772,978,507.88	1,772,545,038.74
预计负债			
递延所得税负债	八、16	60,358,094.14	53,105,537.16

其他非流动负债	八、28	13,267,000.00	666,538.88
非流动负债合计		1,846,603,602.02	1,826,317,114.78
负债合计		5,874,358,708.23	4,252,328,813.09
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	八、29	310,957,920.00	310,957,920.00
资本公积	八、30	374,103,895.73	377,790,655.20
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	八、31	177,000,304.31	155,594,172.22
一般风险准备			
未分配利润	八、32	1,138,412,011.22	842,353,708.34
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,000,474,131.26	1,686,696,455.76
少数股东权益	八、33	303,083,479.19	249,623,416.75
所有者权益合计		2,303,557,610.45	1,936,319,872.51
负债和所有者权益总计		8,177,916,318.68	6,188,648,685.60

**母公司资产负债表**  
2012 年 12 月 31 日

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,243,586,814.10	432,413,985.06
交易性金融资产			
应收票据		8,733,000.00	3,017,406.50
应收账款	十六、1	852,728,887.70	282,574,340.31
预付款项		36,351,418.24	14,347,865.69
应收利息			
应收股利			5,112,733.68
其他应收款	十六、2	985,354,813.02	425,920,252.27
存货		370,393,278.47	189,227,988.91
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,497,148,211.53	1,352,614,572.42
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		279,816,225.65	250,713,504.94
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、3	600,944,630.58	577,268,351.15
投资性房地产		14,949,015.64	15,833,383.39
固定资产		1,647,393.05	1,458,124.20
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		13,192,312.50	13,566,562.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		13,180,030.10	3,521,087.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		923,729,607.52	862,361,013.66
资产总计		4,420,877,819.05	2,214,975,586.08

<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		2,164,950.00	
应付账款		994,664,620.97	244,083,558.50
预收款项		1,272,545,787.68	394,719,730.68
应付职工薪酬		18,110,408.76	16,201,343.76
应交税费		-37,778,814.02	-1,771,686.51
应付利息			
应付股利			
其他应付款		519,920,306.57	125,364,083.74
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,769,627,259.96	778,597,030.17
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		8,334,250.00	3,704,250.00
预计负债			
递延所得税负债		59,318,284.56	52,042,604.38
其他非流动负债			
非流动负债合计		67,652,534.56	55,746,854.38
负债合计		2,837,279,794.52	834,343,884.55
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		310,957,920.00	310,957,920.00
资本公积		385,631,336.62	365,630,542.47
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		177,000,304.31	155,594,172.22
一般风险准备			
未分配利润		710,008,463.60	548,449,066.84
所有者权益（或股东权益）合计		1,583,598,024.53	1,380,631,701.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,420,877,819.05	2,214,975,586.08

**合并利润表**  
2012 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	八、34	9,901,358,348.99	7,269,859,198.21
其中：营业收入	八、34	9,901,358,348.99	7,269,859,198.21
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,372,804,079.61	6,877,799,247.62
其中：营业成本	八、34	8,802,408,258.91	6,347,440,879.48
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	八、35	16,465,739.72	11,123,709.86
销售费用	八、36	366,174,607.67	334,852,606.19
管理费用	八、37	132,912,206.86	116,133,410.63
财务费用	八、38	-1,426,140.11	25,617,794.85
资产减值损失	八、40	56,269,406.56	42,630,846.61
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）	八、39	7,104,577.59	20,906,843.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		535,658,846.97	412,966,794.00
加：营业外收入	八、41	6,512,007.11	3,701,553.03
减：营业外支出	八、42	1,749,832.10	1,714,143.27
其中：非流动资产处置损失		498,601.37	82,489.38
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		540,421,021.98	414,954,203.76
减：所得税费用	八、43	130,760,732.57	94,014,872.67
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		409,660,289.41	320,939,331.09
归属于母公司所有者的净利润		348,560,226.97	269,156,230.09
少数股东损益		61,100,062.44	51,783,101.00

六、每股收益：			
（一）基本每股收益	八、44	1.1209	0.8656
（二）稀释每股收益	八、44	1.1209	0.8656
七、其他综合收益	八、45	21,827,040.53	-45,724,315.23
八、综合收益总额		431,487,329.94	275,215,015.86
归属于母公司所有者的综合收益总额		370,387,267.50	223,431,914.86
归属于少数股东的综合收益总额		61,100,062.44	51,783,101.00

**母公司利润表**  
2012 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	十六、4	2,798,030,953.96	955,524,591.05
减：营业成本	十六、4	2,368,907,852.91	714,562,659.34
营业税金及附加		3,113,238.27	1,749,104.65
销售费用		140,029,524.94	91,280,405.48
管理费用		27,323,640.37	13,973,378.43
财务费用		-51,630,345.29	-25,315,091.05
资产减值损失		38,993,997.82	12,680,354.80
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十六、5	16,065,288.26	63,829,693.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		287,358,333.20	210,423,473.35
加：营业外收入			
减：营业外支出		1,176,674.79	1,418,294.59
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		286,181,658.41	209,005,178.76
减：所得税费用		72,120,337.56	39,859,505.03
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		214,061,320.85	169,145,673.73
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		21,827,040.53	-46,606,891.12
七、综合收益总额		235,888,361.38	122,538,782.61



**合并现金流量表**  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,149,336,292.86	9,191,540,029.93
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		145,792,136.08	91,393,420.96
收到其他与经营活动有关的现金	八、46	51,063,566.82	61,940,997.85
经营活动现金流入小计		12,346,191,995.76	9,344,874,448.74
购买商品、接受劳务支付的现金		10,570,586,813.41	8,676,338,347.89
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		216,328,976.14	150,401,514.64
支付的各项税费		324,425,882.21	260,188,261.00
支付其他与经营活动有关的现金	八、46	273,595,897.19	200,563,412.14
经营活动现金流出小计		11,384,937,568.95	9,287,491,535.67
经营活动产生的现金流量净额		961,254,426.81	57,382,913.07
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			18,271,818.56
取得投资收益收到的现金		7,213,618.59	6,085,185.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		159,456.00	67,720.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			752,418.33
投资活动现金流入小计		7,373,074.59	25,177,142.55

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		69,160,577.97	14,725,746.64
投资支付的现金			198,952.03
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		25,513,800.00	
支付其他与投资活动有关的现金			40,689.56
投资活动现金流出小计		94,674,377.97	14,965,388.23
投资活动产生的现金流量净额		-87,301,303.38	10,211,754.32
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			23,890,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			23,890,000.00
取得借款收到的现金		524,706,463.16	356,310,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		524,706,463.16	380,200,000.00
偿还债务支付的现金		657,715,871.68	345,405,497.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		55,723,585.01	59,305,384.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		7,640,000.00	24,075,603.59
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		713,439,456.69	404,710,882.50
筹资活动产生的现金流量净额		-188,732,993.53	-24,510,882.50
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-9,589.85	-328,846.30
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		685,210,540.05	42,754,938.59
加：期初现金及现金等价物余额		1,137,313,729.24	1,094,558,790.65
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,822,524,269.29	1,137,313,729.24

**母公司现金流量表**  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,974,106,144.56	1,460,470,571.18
收到的税费返还		51,468,563.93	808,120.50
收到其他与经营活动有关的现金		328,893,921.94	26,616,891.94
经营活动现金流入小计		4,354,468,630.43	1,487,895,583.62
购买商品、接受劳务支付的现金		2,915,786,573.20	1,199,640,213.99
支付给职工以及为职工支付的现金		33,958,101.06	7,502,135.36
支付的各项税费		112,513,025.79	30,743,295.12
支付其他与经营活动有关的现金		441,055,657.88	104,693,975.15
经营活动现金流出小计		3,503,313,357.93	1,342,579,619.62
经营活动产生的现金流量净额		851,155,272.50	145,315,964.00
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			16,680,796.56
取得投资收益收到的现金		16,076,562.45	50,107,565.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		16,076,562.45	66,788,361.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		457,525.00	62,800.00
投资支付的现金			49,564,799.03
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		25,513,800.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		25,971,325.00	49,627,599.03
投资活动产生的现金流量净额		-9,894,762.55	17,160,762.60
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,070,976.12	15,086,758.61
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		30,070,976.12	15,086,758.61
筹资活动产生的现金流量净额		-30,070,976.12	-15,086,758.61
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-16,704.79	5,255.11
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		811,172,829.04	147,395,223.10
加：期初现金及现金等价物余额		432,413,985.06	285,018,761.96
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,243,586,814.10	432,413,985.06

**合并所有者权益变动表**  
2012 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	310,957,920.00	354,400,655.20			155,594,172.22		842,016,252.36		249,623,416.75	1,912,592,416.53
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他		23,390,000.00					337,455.98			23,727,455.98
二、本年初余额	310,957,920.00	377,790,655.20			155,594,172.22		842,353,708.34		249,623,416.75	1,936,319,872.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-3,686,759.47			21,406,132.09		296,058,302.88		53,460,062.44	367,237,737.94
（一）净利润							348,560,226.97		61,100,062.44	409,660,289.41
（二）其他综合收益		21,827,040.53								21,827,040.53
上述（一）和（二）小计		21,827,040.53					348,560,226.97		61,100,062.44	431,487,329.94

(三)所有者投入和减少资本		-25,513,800.00								-25,513,800.00
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		-25,513,800.00								-25,513,800.00
(四)利润分配					21,406,132.09		-52,501,924.09		-7,640,000.00	-38,735,792.00
1. 提取盈余公积					21,406,132.09		-21,406,132.09			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-31,095,792.00		-7,640,000.00	-38,735,792.00
4. 其他										
(五)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										

4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	310,957,920.00	374,103,895.73			177,000,304.31		1,138,412,011.22		303,083,479.19	2,303,557,610.45

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	310,957,920.00	400,124,970.43			138,679,604.85		605,474,906.89		153,890,066.10	1,609,127,468.27
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他		4,600,000.00					185,034.73			4,785,034.73
二、本年年初余额	310,957,920.00	404,724,970.43			138,679,604.85		605,659,941.62		153,890,066.10	1,613,912,503.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-26,934,315.23			16,914,567.37		236,693,766.72		95,733,350.65	322,407,369.51
(一)净利润							269,156,230.09		51,783,101.00	320,939,331.09
(二)其他综合收益		-45,724,315.23								-45,724,315.23
上述(一)和(二)小计		-45,724,315.23					269,156,230.09		51,783,101.00	275,215,015.86



(三)所有者投入和减少资本		18,790,000.00						68,025,853.24	86,815,853.24
1. 所有者投入资本								68,025,853.24	68,025,853.24
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		18,790,000.00							18,790,000.00
(四)利润分配				16,914,567.37		-32,462,463.37		-24,075,603.59	-39,623,499.59
1. 提取盈余公积				16,914,567.37		-16,914,567.37			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-15,547,896.00		-24,075,603.59	-39,623,499.59
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									

4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	310,957,920.00	377,790,655.20			155,594,172.22		842,353,708.34		249,623,416.75	1,936,319,872.51

**母公司所有者权益变动表**  
2012 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	310,957,920.00	365,630,542.47			155,594,172.22		548,449,066.84	1,380,631,701.53
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	310,957,920.00	365,630,542.47			155,594,172.22		548,449,066.84	1,380,631,701.53
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		20,000,794.15			21,406,132.09		161,559,396.76	202,966,323.00
(一) 净利润							214,061,320.85	214,061,320.85
(二) 其他综合收益		21,827,040.53						21,827,040.53
上述(一)和(二)小计		21,827,040.53					214,061,320.85	235,888,361.38
(三) 所有者投入和减少资本		-1,826,246.38						-1,826,246.38
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-1,826,246.38						-1,826,246.38
(四) 利润分配					21,406,132.09		-52,501,924.09	-31,095,792.00
1. 提取盈余公积					21,406,132.09		-21,406,132.09	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-31,095,792.00	-31,095,792.00
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	310,957,920.00	385,631,336.62			177,000,304.31		710,008,463.60	1,583,598,024.53

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	310,957,920.00	412,237,433.59			138,679,604.85		411,765,856.48	1,273,640,814.92
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	310,957,920.00	412,237,433.59			138,679,604.85		411,765,856.48	1,273,640,814.92
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-46,606,891.12			16,914,567.37		136,683,210.36	106,990,886.61
(一)净利润							169,145,673.73	169,145,673.73
(二)其他综合收益		-46,606,891.12						-46,606,891.12
上述(一)和(二)小计		-46,606,891.12					169,145,673.73	122,538,782.61
(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					16,914,567.37		-32,462,463.37	-15,547,896.00
1.提取盈余公积					16,914,567.37		-16,914,567.37	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-15,547,896.00	-15,547,896.00
4.其他								

(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	310,957,920.00	365,630,542.47			155,594,172.22		548,449,066.84	1,380,631,701.53

### 三、 公司基本情况

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

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

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

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

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

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

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

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司总股本 310,957,920 股，其中：通用技术集团持股 190,008,000 股，占 61.10%；社会公众股为 120,949,920 股，占 38.90%。其中无限售条件的流通股为 310,957,900 股，占总股本的 100.00%。

本公司控股股东通用技术集团自 2012 年 9 月 10 日起通过上海证券交易所证券交易系统开始增持本公司股份，截至 2012 年 12 月 31 日，通用技术集团累计增持本公司股份 18,657,448 股，占公司总股本的 6%。增持后通用技术集团持有本公司股份 208,665,448 股，占公司总股本的 67.10%。

本公司许可经营项目：批发中成药、中药材、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、体外诊断试剂、疫苗、毒性中药材、毒性中药饮片；销售医疗器械 III、II 类；眼科手术器械；矫形外科（骨科）手术器械；计划生育手术器械；注射穿刺器械；医用电子仪器设备，医用光学器具、仪器及内窥镜设备；医用超声仪器及有关设备；医用激光仪器设备；医用高频仪器设备；物理治疗及康复设备；中医器械；医用磁共振设备；医用 X 射

线设备；医用 X 射线附属设备及部件；医用高能射线设备；医用核素设备；医用射线防护用品、装置；临床检验分析仪器；体外诊断试剂；体外循环及血液处理设备；植入材料和人工器官；手术室、急救室、诊疗室设备及器具；病房护理设备及器具；医用冷疗、低温、冷藏设备及器具；口腔科材料；医用卫生材料及敷料；医用缝合材料及粘合剂；医用高分子材料及制品；II 类；显微外科手术器械；耳鼻喉科手术器械；口腔科手术器械；泌尿肛肠外科手术器械；妇产科用手术器械；普通诊察器械；口腔设备及器具；消毒和灭菌设备及器具；批发（非实物方式）预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）；对外派遣实施境外工程所需的劳务人员；加工中药饮片（仅限分公司经营）。一般经营项目：进出口业务；经营国际招标采购业务，承办国际金融组织贷款项下的国际招标采购业务；经营高新技术及其产品的开发；承包国（境）外各类工程和境内国际招标工程；汽车的销售；种植中药材；销售谷物、豆类、薯类、饲料；仓储服务。

本公司注册地址：北京市东城区光明中街 18 号。法定代表人：张本智。

本公司之母公司为通用技术集团。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司的职能管理部门包括财务部、人力资源部、企业发展部、质量管理部、战略投资部、法律部、审计部、总裁办公室、董事会办公室、研发中心等，子公司主要包括通用美康医药有限公司、海南通用三洋药业有限公司、北京美康百泰医药科技有限公司、美康九州医药有限公司、新疆天山制药工业有限公司、北京美康兴业生物技术有限公司。

#### 四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

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

##### （二）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。

##### （三）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。

##### （四）记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

##### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。



**(六) 合并财务报表的编制方法:****1、****(1) 合并范围的确定原则**

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

**(2) 合并财务报表所采用的会计方法**

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

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

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

**(七) 现金及现金等价物的确定标准:**

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

**(八) 外币业务和外币报表折算:****(1) 外币交易**

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

**(2) 外币财务报表的折算**

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

**(九) 金融工具:**

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

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

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

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

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

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，

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

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

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

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

**(十) 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	占应收账款或其他应收款总额5%以上或单笔金额在1000万元以上的应收账款、单笔金额500万元以上的其他应收款，适用孰低原则。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

**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
账龄分析法	账龄
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄分析法	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	15	15
2—3年	40	40
3—4年	70	70
4—5年	70	70
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	客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项。
坏账准备的计提方法	未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

**(十一) 存货：****1、 存货的分类**

本公司存货主要包括库存商品、原材料、消耗性生物资产、包装物、物资采购、发出商品、低值易耗品等。

**2、 发出存货的计价方法**

其他

存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法和个别计价法核算。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

**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**

存货跌价准备按照单项存货的成本与可变现净值孰低计量，可变现净值低于成本的部分，应当计提存货跌价准备。存货的可变现净值为存货的预计未来净现金流量，即存货的预计的销售现金流量扣减相关的抵减项目后，为可变现净值。有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备。库存商品、大宗原材料和消耗性生物资产的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

当存在以下一项或若干项情况时，将存货的账面价值全部转入当期损益，一次性予以核销：

- (1) 已经霉烂变质的存货；
- (2) 已经过期且无转让价值的存货；
- (3) 生产中不再需要，并且已无使用价值和转让价值的存货；
- (4) 其他足以证明已无使用价值和转让价值的存货。

当存在以下情况之一时，计提存货跌价准备：

- (1) 市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；
- (2) 使用该项原材料生产的产品成本大于产品的销售价格；
- (3) 因产品更新换代，原有库存原材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本；
- (4) 因提供的产品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；
- (5) 其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

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

**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

## (十二) 长期股权投资：

### 1、 投资成本确定

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

### 2、 后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

各合营方一致同意等。

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

#### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资如果存在减值迹象的，其中子公司、联营企业及合营企业的投资，按照“资产减值”的有关规定确定应予以计提的减值准备，持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响，在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照“金融资产”有关规定确定应予以计提的减值准备。

#### (十三) 投资性房地产：

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权和已出租的房屋建筑物。本公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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

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

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

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

#### (十四) 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	25-40	5	2.38-3.80
机器设备	10	5	9.50
运输设备	8-10	5	9.50-11.88
办公设备	4-5	5	19.00-23.75
其他	4-5	5	19.00-23.75

### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

出现减值的迹象如下：a、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；b、企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；c、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；d、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；e、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；f、企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；g、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

### 4、 其他说明

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

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

#### (十五) 在建工程：

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

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

#### (十六) 借款费用：

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

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

**(十七) 无形资产:**

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

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

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

**(十八) 长期待摊费用:**

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

**(十九) 预计负债:**

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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

**(二十) 收入:**

本公司的营业收入主要包括医药工业、医药商业和国际贸易收入，收入确认原则如下：

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

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

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

**(二十一) 政府补助:**

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1

元)计量。

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

## (二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债：

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

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

## (二十三) 经营租赁、融资租赁：

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

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

## (二十四) 套期会计：

### (1) 套期分类

公允价值套期，是指对已确认资产或负债、尚未确认的确定承诺，或该资产或负债、尚未确认的确定承诺中可辨认部分的公允价值变动风险进行的套期。现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。

### (2) 套期工具的会计处理

公允价值套期：套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益；同时调整被套期项目的账面价值，或将公允价值变动累计额确认为一项资产或负债。现金流量套期：套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并单列项目反映；套期工具利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

### (3) 被套期项目的会计处理

套期工具评价为有效套期时，被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项金融资产或金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，应当在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。

## (二十五) 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



**(二十六) 前期会计差错更正****1、 追溯重述法**

无

**2、 未来适用法**

无

**五、 税项：****(一) 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	13%， 17%
营业税	代理进出口手续费、咨询服务费收入	5%
城市维护建设税	应交流转税及出口免抵税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%， 25%
教育费及附加	应交流转税及出口免抵税额	3%
地方教育费附加	应交流转税及出口免抵税额	2%

**(二) 税收优惠及批文**

本公司之子公司海南通用三洋药业有限公司（以下简称“海南三洋”）于 2012 年 9 月 6 日获得由海南省科学技术厅、海南省财政厅、海南省国家税务局及海南省地方税务局颁发的高新技术企业证书（证书号 GF201246000012），有效期三年，本年度按 15% 优惠税率缴纳企业所得税。

## 六、企业合并及合并财务报表

## (一) 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
美康百泰	控股子公司	北京	销售	100,000,000	销售器械、试剂	6,000,000.00		60	60	是	64,091,961.83		

## 2、同一控制下企业合并取得的子公司

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
通用三洋	控股子公司	海南	生产	100,000,000	药品生产	84,463,798.31		65	65	是	131,706,685.35		
通用美康	全资子公司	北京	销售	300,000,000	进出口贸易	313,912,329.98		100	100	是			
美康兴业	全资子公司	北京	仓储服务	30,000,000	仓储服务	30,386,020.79		100	100	是			

## 3、非同一控制下企业合并取得的子公司

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
美康九州	全资子 公司	北京	销售	85,000,000	销 售 器 械、 药 品	80,000,000.00		100	100	是			
天山制 药	控股子 公司	新疆	生产	86,580,000	药 品 生 产	44,155,847.00		51	51	是	46,346,015.30		

**(二) 合并范围发生变更的说明**

本公司以 2011 年 9 月 30 日为评估基准日，聘请北京中天和资产评估有限公司对北京美康兴业生物技术有限公司（以下简称“美康兴业”）进行了资产评估，经与美康兴业原股东协商确定，按资产基础法评估确定的净资产 3,272.26 万元为基础，以 2,551.38 万元受让中国国际广告公司持有美康兴业 77.97% 的股权。2012 年 5 月 31 日完成相关股权变更手续。股权受让后，本公司累计出资 3,212.38 万元持有美康兴业 100% 的股权，形成对美康兴业的绝对控股。北京中天和资产评估有限公司对本次交易涉及的资产进行了资产评估，并出具了中天和（2011）评字第 0059 号《资产评估报告书》。

**(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体****1、 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
北京美康兴业生物技术有限公司	30,858,797.95	421,600.61

**(四) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位:元 币种:人民币

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
北京美康兴业生物技术有限公司	最终控制方为同一单位	中国通用技术集团（控股）有限责任公司	1,338,917.00	-51,176.55	-679,216.81

**七、 合并财务报表项目注释****(一) 货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	181,203.42	/	/	730,552.77
人民币	/	/	181,203.42	/	/	730,552.77
银行 存款：	/	/	1,742,979,369.65	/	/	1,069,490,883.08
人民币	/	/	1,705,772,697.68	/	/	1,056,016,834.33
美元	5,918,111.59	6.2855	37,198,290.41	2,026,183.39	6.3009	12,766,778.93
欧元	1,007.69	8.3176	8,381.56	3,102.75	8.1625	25,326.20
日元				8,408,676.00	0.0811	681,943.62
其他货币资金：	/	/	79,363,696.22	/	/	67,092,293.39
人民币	/	/	79,363,696.22	/	/	67,080,031.84
美元				1,946.00	6.3009	12,261.55
合计	/	/	1,822,524,269.29	/	/	1,137,313,729.24

**(二) 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
银行承兑汇票	62,189,954.11	59,484,565.41
商业承兑汇票	84,967,951.29	102,555,426.52
合计	147,157,905.40	162,039,991.93

**2、 期末公司已质押的应收票据情况:**

单位: 元 币种: 人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
广州医学院第二附属医院	2012年9月27日	2013年2月8日	5,081,255.90	商业承兑汇票
广州医学院第二附属医院	2012年8月30日	2013年1月8日	5,042,601.43	商业承兑汇票
广州军区广州总医院	2012年10月31日	2013年1月31日	4,814,623.77	商业承兑汇票
广州医学院第二附属医院	2012年10月30日	2013年3月9日	4,758,123.22	商业承兑汇票
中山大学附属第一医院	2012年11月26日	2013年1月15日	4,470,661.40	商业承兑汇票
合计	/	/	24,167,265.72	/

本公司全资子公司美康九州医药有限公司所属控股子公司广东美康大光万特医药有限公司将收到的部分商业承兑汇票质押给广东发展银行, 作为对外开具银行承兑汇票的担保。

## (三)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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	118,394,337.66	4.86	11,839,433.77	10.00	151,490,088.41	9.92	15,149,008.84	10.00
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按照账龄分析法计提坏账的应收账款	2,308,426,083.14	94.84	138,298,542.28	5.99	1,360,367,166.13	89.06	80,840,693.07	5.94
组合小计	2,308,426,083.14	94.84	138,298,542.28	5.99	1,360,367,166.13	89.06	80,840,693.07	5.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,198,105.89	0.30	6,373,626.98	88.55	15,658,402.40	1.02	7,223,010.60	46.13
合计	2,434,018,526.69	/	156,511,603.03	/	1,527,515,656.94	/	103,212,712.51	/

## 单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
古巴 FARMACUBA 公司	21,983,522.42	2,198,352.24	10.00	本公司 2010 年古巴业务发生逾期应收帐款，最终由我公司给予 10% 的折扣得以全面解决。鉴于之前对古巴结汇出现的 10% 的坏账损失，同时考虑人民币升值对远期结汇的影响，为减少不确定因素对公司经营状况的影响，基于谨慎性原则，对古巴业务形成的应收款采用个别认定法按照 10% 单独计提坏账准备。
古巴 MEDICUBA 公司	11,209,076.21	1,120,907.62	10.00	同上
古巴 Suchel 公司	21,336,449.37	2,133,644.94	10.00	同上
古巴 ALIMPORT 公 司	63,865,289.66	6,386,528.97	10.00	同上
合计	118,394,337.66	11,839,433.77	/	/

## 组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	2,223,242,377.56	96.30	111,162,118.90	1,307,034,587.01	96.08	65,351,729.35
1 年以内小计	2,223,242,377.56	96.30	111,162,118.90	1,307,034,587.01	96.08	65,351,729.35
1 至 2 年	47,382,772.95	2.05	7,107,415.94	42,290,659.10	3.11	6,343,598.87
2 至 3 年	28,763,681.73	1.25	11,505,472.69	2,051,111.65	0.15	820,444.66
3 至 4 年	838,835.98	0.04	587,185.19	874,178.76	0.06	611,925.13
4 至 5 年	873,551.22	0.04	611,485.86	1,345,448.50	0.10	941,813.95
5 年以上	7,324,863.70	0.32	7,324,863.70	6,771,181.11	0.50	6,771,181.11
合计	2,308,426,083.14	100.00	138,298,542.28	1,360,367,166.13	100.00	80,840,693.07

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
赣州市粤海医药有限公司	2,017,550.17	2,017,550.17	100.00	账龄较长, 收回困难
工业机械工程公司	1,859,222.02	1,859,222.02	100.00	账龄较长, 收回困难
济南瑞宁药业有限公司	1,005,095.02	1,005,095.02	100.00	账龄较长, 收回困难
古巴 GCATESA 公司	916,087.68	91,608.77	10.00	本公司 2010 年古巴业务发生逾期应收帐款, 最终由我公司给予 10% 的折扣得以全面解决。鉴于之前对古巴结汇出现的 10% 的坏账损失, 同时考虑人民币升值对远期结汇的影响, 为减少不确定因素对公司经营状况的影响, 基于谨慎性原则, 对古巴业务形成的应收款采用个别认定法按照 10% 单独计提坏账准备。
广东仁博医疗器材有限公司	593,393.02	593,393.02	100.00	账龄较长, 收回困难
上海日高医疗器械科技发展有限公司	319,578.11	319,578.11	100.00	账龄较长, 收回困难
深圳市天锐信息技术有限公司	190,684.74	190,684.74	100.00	账龄较长, 收回困难
华立产业集团有限公司等 18 家单位	296,495.13	296,495.13	100.00	账龄较长, 收回困难
合计	7,198,105.89	6,373,626.98	/	/

## 2、本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
劳动报社	销货款	157,411.13	时间较长, 无法收回	否
珠海市鸿政发展有限公司	销货款	91,000.00	账龄较长, 无法收回	否
合计	/	248,411.13	/	/



**3、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**

本报告期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。

**4、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(%)
A 公司	客户	577,520,369.75	1 年以内	23.73
B 公司	客户	63,865,289.66	1 年以内	2.62
C 公司	客户	37,007,910.57	1 年以内	1.52
D 公司	客户	32,024,664.15	1 年以内	1.32
E 公司	客户	26,617,044.90	1 年以内	1.09
合计	/	737,035,279.03	/	30.28

**(四) 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	68,088,432.83	53.84	0.00	0.00	103,487,395.45	75.64	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按照账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	49,211,064.55	38.92	6,410,256.62	0.13	13,423,820.93	9.81	4,328,392.68	32.24
组合小计	49,211,064.55	38.92	6,410,256.62	0.13	13,423,820.93	9.81	4,328,392.68	32.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	9,152,629.56	7.24	5,414,822.95	0.59	19,912,706.36	14.55	4,850,476.25	24.36
合计	126,452,126.94	/	11,825,079.57	/	136,823,922.74	/	9,178,868.93	/

**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
应收出口退税	68,088,432.83	0.00	0.00	应收政府款项不存在坏账风险
合计	68,088,432.83	0.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	41,571,631.90	84.47	2,078,581.61	5,693,225.88	42.41	284,661.29
1 年以内小计	41,571,631.90	84.47	2,078,581.61	5,693,225.88	42.41	284,661.29
1 至 2 年	2,947,412.82	5.99	442,111.92	2,651,240.65	19.75	397,686.10
2 至 3 年	780,237.22	1.59	312,094.88	1,780,111.40	13.26	712,044.56
3 至 4 年	1,046,591.40	2.13	732,613.99	162,788.00	1.21	113,951.60
4 至 5 年	67,789.96	0.14	47,452.97	1,054,686.22	7.86	738,280.35
5 年以上	2,797,401.25	5.68	2,797,401.25	2,081,768.78	15.51	2,081,768.78
合计	49,211,064.55	100.00	6,410,256.62	13,423,820.93	100.00	4,328,392.68

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
新疆维吾尔自治区国有资产投资经营有限责任公司	1,836,306.22			子公司少数股东承担亏损，不存在坏账风险
日本国阿尔佩斯药品工业株式会社	1,751,104.83			子公司少数股东承担亏损，不存在坏账风险
北京华美达制药有限公司	1,310,000.00	1,310,000.00	100.00	期限较长，收回困难
郑涌源	977,906.40	977,906.40	100.00	期限较长，收回困难
北京永正制药有限公司	906,531.31	906,531.31	100.00	期限较长，收回困难
无锡市珉序纺织品进出口有限公司	664,020.00	664,020.00	100.00	期限较长，收回困难
重庆控股股份有限公司	635,647.28	635,647.28	100.00	期限较长，收回困难
武汉健民大鹏药业有限公司	247,752.00	247,752.00	100.00	期限较长，收回困难
北京新永正置业投资公司	200,000.00	200,000.00	100.00	期限较长，收回困难
湖北茂源药业有限公司	150,400.00	150,400.00	100.00	期限较长，收回困难
日本隆泰贸易株式会社	150,395.56			子公司少数股东承担亏损，不存在坏账风险
昆明制药药品销售有限公司等 20 家单位	322,565.96	322,565.96	100.00	期限较长，收回困难
合计	9,152,629.56	5,414,822.95		

**2、 本期转回或收回情况**

单位：元 币种：人民币

其他应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额	转回坏账准备金额
北京华美达制药有限公司	本期收回部分余款	对方归还困难	1,410,000.00	100,000.00	100,000.00
合计	/	/	1,410,000.00	/	/

**3、 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。

**4、 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(%)
应收出口退税	政府机关	68,088,432.83	1 年以内	53.85
中国医药保健品进口商会	客户	10,000,000.00	1 年以内	7.91
北京同仁堂股份有限公司	客户	3,428,633.00	1 年以内	2.71
部门备用金	公司职能部门	3,404,719.88	1 年以内	2.69
国家食品安全风险评估中心	政府机关	2,063,100.00	1 年以内	1.63
合计	/	86,984,885.71	/	68.79

**(五) 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	209,056,840.74	97.68	136,654,756.84	95.51
1 至 2 年	4,030,798.32	1.88	5,773,945.83	4.04
2 至 3 年	299,135.73	0.14		
3 年以上	648,983.56	0.30	648,983.56	0.45
合计	214,035,758.35	100.00	143,077,686.23	100.00

**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
北京同仁堂股份有限公司经营分公司	供应商	36,948,433.58	1 年以内	合同未执行完毕
云南白药集团股份有限公司	供应商	25,945,443.39	1 年以内	合同未执行完毕
芜湖市惠康工贸有限责任公司	供应商	14,381,000.00	1 年以内	合同未执行完毕
柯尼卡美能达医疗印刷器材(上海)有限公司	供应商	13,532,560.00	1 年以内	合同未执行完毕
西门子(中国)有限公司上海分公司	供应商	9,295,358.97	1 年以内	合同未执行完毕
合计	/	100,102,795.94	/	/

### 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。

## (六) 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	83,818,162.29		83,818,162.29	49,418,911.03		49,418,911.03
在 产	17,546,673.44		17,546,673.44	22,867,930.13		22,867,930.13
库 存	2,556,409,811.57	8,293,247.25	2,548,116,564.32	2,242,550,720.42	18,826,894.47	2,223,723,825.95
消 耗	26,021,003.45		26,021,003.45			
性 生						
物 资						
产						
在 途	123,421,502.31		123,421,502.31	202,496,651.05		202,496,651.05
委 托	17,505,324.37		17,505,324.37	4,732,452.99		4,732,452.99
加 工						
物 资						
发 出	4,321,987.60		4,321,987.60			
商 品						
低 值	2,277,180.24		2,277,180.24	2,646,026.90		2,646,026.90
易 耗						
品						
包 装	761,973.20		761,973.20			
物 料						
合 计	2,832,083,618.47	8,293,247.25	2,823,790,371.22	2,524,712,692.52	18,826,894.47	2,505,885,798.05

### 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	
库存商品	18,826,894.47	125,894.27		10,659,541.49	8,293,247.25
合计	18,826,894.47	125,894.27		10,659,541.49	8,293,247.25

### 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（%）
库存商品	可变现净值低于成本		

**(七) 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	279,816,225.65	250,713,504.94
合计	279,816,225.65	250,713,504.94

**(八) 长期股权投资:****1、 长期股权投资情况**

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	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
中国联合网络通信集团有限公司	42,026,634.50	42,026,634.50		42,026,634.50		0.15	0.15
通用技术集团国际仓储运输有限公司	600,000.00	600,000.00		600,000.00		2.00	2.00

**(九) 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	32,996,641.01			32,996,641.01
1.房屋、建筑物	24,707,581.01			24,707,581.01
2.土地使用权	8,289,060.00			8,289,060.00
二、累计折旧和累计摊销合计	13,433,499.01	931,448.79		14,364,947.80
1.房屋、建筑物	10,946,781.01	765,667.59		11,712,448.60
2.土地使用权	2,486,718.00	165,781.20		2,652,499.20
三、投资性房地产账面净值合计	19,563,142.00		931,448.79	18,631,693.21
1.房屋、建筑物	13,760,800.00		765,667.59	12,995,132.41
2.土地使用权	5,802,342.00		165,781.20	5,636,560.80
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	19,563,142.00		931,448.79	18,631,693.21
1.房屋、建筑物	13,760,800.00		765,667.59	12,995,132.41
2.土地使用权	5,802,342.00		165,781.20	5,636,560.80

本期折旧和摊销额: 931,448.79 元。

## (十) 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:	304,628,901.15	26,239,266.24	29,824,176.73	301,043,990.66
其中: 房屋及建筑物	139,925,022.88	2,137,803.48	352,910.00	141,709,916.36
机器设备	118,483,864.23	10,802,528.68	25,468,005.22	103,818,387.69
运输工具	28,839,889.79	1,719,790.22	1,479,073.00	29,080,607.01
办公设备	16,909,180.65	11,183,973.73	2,524,188.51	25,568,965.87
其他	470,943.60	395,170.13		866,113.73
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计:	154,564,276.21	22,049,384.24	26,134,726.64	150,478,933.81
其中: 房屋及建筑物	53,272,027.40	4,856,249.00	60,342.08	58,067,934.32
机器设备	76,906,612.93	7,589,343.41	23,146,421.78	61,349,534.56
运输工具	15,861,120.89	2,484,290.15	1,357,395.75	16,988,015.29
办公设备	8,356,560.62	6,998,158.41	1,570,567.03	13,784,152.00
其他	167,954.37	121,343.27		289,297.64
三、固定资产账面净值合计	150,064,624.94	/	/	150,565,056.85
其中: 房屋及建筑物	86,652,995.48	/	/	83,641,982.04
机器设备	41,577,251.30	/	/	42,468,853.13
运输工具	12,978,768.90	/	/	12,092,591.72
办公设备	8,552,620.03	/	/	11,784,813.87
其他	302,989.23	/	/	576,816.09
四、减值准备合计	1,933,896.40	/	/	818,480.79
其中: 房屋及建筑物	592,252.68	/	/	14,198.23
机器设备	1,084,508.80	/	/	802,022.33
运输工具	22,333.05	/	/	
办公设备	234,801.87	/	/	2,260.23
其他		/	/	
五、固定资产账面价值合计	148,130,728.54	/	/	149,746,576.06
其中: 房屋及建筑物	86,060,742.80	/	/	83,627,783.81
机器设备	40,492,742.50	/	/	41,666,830.80
运输工具	12,956,435.85	/	/	12,092,591.72
办公设备	8,317,818.16	/	/	11,782,553.64
其他	302,989.23	/	/	576,816.09

本期折旧额: 22,049,384.24 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 7,724,133.68 元。

**2、未办妥产权证书的固定资产情况**

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

塘沽三期部分房产未办妥产权证书是由于当地政府修建道路占用塘沽三期的部分土地，需与当地政府办理完毕土地补偿后重新办理产权证书。

**(十一) 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	27,951,459.67		27,951,459.67	8,391,205.68		8,391,205.68

## 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	其他减少	工程投入占预算比例（%）	工程进度	资金来源	期末数
仓储物流项目	7,620,000.00	5,132,175.44	4,347,999.27	6,567,306.03	2,912,868.68	124.41	100.00	自有资金	
铵盐车间厂房机器设备土建		2,557,651.24	478,067.00	1,046,327.65				自有资金	1,989,390.59
GMP 改造工程	83,250,000.00	640,879.00	25,371,190.08	50,000.00		30.48	30.48	自有资金	25,962,069.08
装卸平台装置		60,500.00		60,500.00				自有资金	
合计	90,870,000.00	8,391,205.68	30,197,256.35	7,724,133.68	2,912,868.68	/	/	/	27,951,459.67



**(十二) 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	95,702,066.47	21,331,982.91		117,034,049.38
土地使用权	95,329,617.13			95,329,617.13
软件	372,449.34	1,331,982.91		1,704,432.25
非专利技术		20,000,000.00		20,000,000.00
二、累计摊销合计	14,679,796.87	3,709,914.73		18,389,711.60
土地使用权	14,448,323.93	2,175,147.36		16,623,471.29
软件	231,472.94	201,434.01		432,906.95
非专利技术		1,333,333.36		1,333,333.36
三、无形资产账面净值合计	81,022,269.60	17,622,068.18		98,644,337.78
土地使用权	80,881,293.20	-2,175,147.36		78,706,145.84
软件	140,976.40	1,130,548.90		1,271,525.30
非专利技术		18,666,666.64		18,666,666.64
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	81,022,269.60	17,622,068.18		98,644,337.78
土地使用权	80,881,293.20	-2,175,147.36		78,706,145.84
软件	140,976.40	1,130,548.90		1,271,525.30
非专利技术		18,666,666.64		18,666,666.64

本期摊销额: 3,709,914.73 元。

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

**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	
药品研发	35,378,220.00	30,448,295.00	871,820.00	20,000,000.00	44,954,695.00
合计	35,378,220.00	30,448,295.00	871,820.00	20,000,000.00	44,954,695.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例: 100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例: 18.92%。

**(十三) 商誉:**

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
美康九州医药有限公司	61,637,565.01			61,637,565.01	
广东美康大光万特医药有限公司	4,768,309.10			4,768,309.10	
合计	66,405,874.11			66,405,874.11	

(1) 年末本公司对商誉采用收益法进行了减值测试，未发现存在减值迹象。

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

**(十四) 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
租入固定资产装修	2,237,279.91	3,632,210.61	1,359,675.16	0.00	4,509,815.36
合计	2,237,279.91	3,632,210.61	1,359,675.16	0.00	4,509,815.36

**(十五) 递延所得税资产/递延所得税负债:**

**1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

**(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	43,408,850.45	32,136,181.03
预计辞退福利	277,895.75	478,455.75
预提招标费及利息	1,299,985.85	1,299,985.85
小计	44,986,732.05	33,914,622.63
递延所得税负债:		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	59,318,284.56	52,042,604.38
资产评估增值	1,039,809.58	1,062,932.78
小计	60,358,094.14	53,105,537.16

**(2) 未确认递延所得税资产明细**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	4,003,122.63	4,488,934.27
可抵扣亏损	15,681,328.69	17,482,837.77
合计	19,684,451.32	21,971,772.04

**(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细**

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
应纳税差异项目:	
资产减值准备	174,220,814.09
预计辞退福利	1,111,582.99
预提招标费	5,199,943.40
小计	180,532,340.48
可抵扣差异项目:	
可供出售金融资产公允价值变动	237,273,138.26
评估增值	4,159,238.32
小计	241,432,376.58

**(十六) 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	112,391,581.44	56,193,512.29		248,411.13	168,336,682.60
二、存货跌价准备	18,826,894.47	125,894.27		10,659,541.49	8,293,247.25
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	1,933,896.40			1,115,415.61	818,480.79
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	133,152,372.31	56,319,406.56		12,023,368.23	177,448,410.64

**(十七) 短期借款:****1、短期借款分类:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	46,990,591.48	
保证借款	100,000,000.00	280,000,000.00
合计	146,990,591.48	280,000,000.00

**(十八) 应付票据:**

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	100,704,399.21	83,103,838.57
合计	100,704,399.21	83,103,838.57

**(十九) 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
一年以内	1,835,845,805.17	808,225,764.19
1 年以上	176,777,330.50	143,749,978.55
合计	2,012,623,135.67	951,975,742.74

**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
美康中成药保健品进出口公司	6,560,395.54	13,200,260.58
中国环球租赁有限公司	270,000.00	
北京长城制药厂	12,205.12	
通用技术集团国际物流有限公司		19,781.13
合计	6,842,600.66	13,220,041.71

**3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明**

一年以上应付账款主要为合同尚未执行完毕, 公司尚未对外付款。

**(二十) 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
一年以内	1,799,638,596.27	1,089,553,414.37
1 年以上	58,638,520.09	38,240,347.06
合计	1,858,277,116.36	1,127,793,761.43

**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:**

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
中国环球租赁有限公司	486,000.00	332,426.60
合计	486,000.00	332,426.60

**3、 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明**

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

**(二十一) 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	48,631,586.40	136,019,500.04	131,920,810.96	52,730,275.48
二、职工福利费	2,654,554.90	15,658,793.44	16,677,970.95	1,635,377.39
三、社会保险费		24,377,938.47	24,156,091.27	221,847.20
其中：医疗保险费		6,921,415.90	6,851,103.24	70,312.66
补充医疗保险费		729,090.00	729,090.00	
基本养老保险费		14,879,381.77	14,742,398.02	136,983.75
失业保险费		964,919.20	958,073.76	6,845.44
工伤保险费		617,603.14	615,495.54	2,107.60
生育保险费		265,528.46	259,930.71	5,597.75
四、住房公积金		7,998,425.60	7,565,125.56	433,300.04
五、辞退福利	1,913,822.99	551,666.00	1,353,906.00	1,111,582.99
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	1,756,941.48	2,816,934.50	2,995,449.56	1,578,426.42
合计	54,956,905.77	187,423,258.05	184,669,354.30	57,710,809.52

工会经费和职工教育经费金额 2,995,449.56 元，非货币性福利金额 16,677,970.95 元，因解除劳动关系给予补偿 1,353,906.00 元。

应付工资、奖金、津贴和补贴主要为公司 2012 年度奖金，预计在 2013 年 6 月底之前全部发放完毕。

**(二十二) 应交税费：**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-276,081,501.53	-235,318,800.98
消费税	-2,073.87	-6,866.55
营业税	264,485.92	535,244.29
企业所得税	21,111,122.57	33,607,290.09
个人所得税	776,262.16	890,727.34
城市维护建设税	1,181,508.04	570,546.86
房产税	156,519.62	138,262.35
土地使用税	15,490.94	15,490.94
教育费附加	520,127.51	279,960.15
地方教育费附加	319,169.06	39,342.89
关税	328,697.79	149,062.72
其他	452,853.56	56,226.13
合计	-250,957,338.23	-199,043,513.77

年末应交增值税为-276,081,501.53 元，主要为（1）自营出口业务货物购进时的进项税额，该部分进项税额在实现销售后将按规定申报出口退税，并进行结转；（2）库存储备药。

**(二十三) 应付利息:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息		445,544.66
合计		445,544.66

**(二十四) 应付股利:**

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
湖北通用药业有限公司 2 位个人股东	17,135.47	17,135.47	股东未领取
北京美康永正医药有限公司 4 位个人股东	864,339.62	864,339.62	股东未领取
合计	881,475.09	881,475.09	/

**(二十五) 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
一年以内	62,240,321.23	90,120,936.72
1 年以上	39,284,595.88	35,777,007.10
合计	101,524,917.11	125,897,943.82

**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
美康中成药保健品进出口公司	5,775,267.93	5,775,267.93
合计	5,775,267.93	5,775,267.93

**3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明**

本公司账龄超过 1 年的大额其他应付款主要是合同尚未执行完成的保证金。

**4、 对于金额较大的其他应付款, 应说明内容**

项目	金额	账龄	性质或内容
日本津村株式会社	19,404,000.00	5 年以上	保证金
昆明克林轻工机械有限责任公司	6,750,000.00	1-2 年	代收赔付款
美康中成药保健品进出口公司	5,775,267.93	5 年以上	往来款
北京海虹药通电子商务有限公司	3,797,489.40	2-4 年	招标费
重庆昕晟医药有限公司	2,000,000.00	1 年以内	保证金
合计	37,726,757.33		

## (二十六) 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
医药储备基金	1,769,205,038.74	8,738,300.00	8,104,830.86	1,769,838,507.88	工信部、财政部拨付专项储备资金
某原料药及其粉针剂产业化建设项目	2,300,000.00			2,300,000.00	海南省财政厅 2009 年国债专项资金基本建设支出预算拨款
节能减排项目	840,000.00			840,000.00	新疆维吾尔自治区财政局国库支付中心拨款
中小企业发展专项资金	200,000.00		200,000.00		乌鲁木齐高新区财政局 2011 年拨付的第一批工业财政专项扶持资金
合计	1,772,545,038.74	8,738,300.00	8,304,830.86	1,772,978,507.88	/

## (二十七) 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
递延收益	13,267,000.00	666,538.88
合计	13,267,000.00	666,538.88

政府补助种类	年末金额	计入当年损益金额	本年返还金额
与资产相关的政府补助			
2012 年中央基建投资预算资金 GMP 改造工程	7,170,000.00		
西北甘草基地建设项目	3,000,000.00		
优质大黄产业化基地建设项目	2,500,000.00		
锅炉补贴款	432,000.00		
环保设备补贴款	165,000.00		
合计	13,267,000.00		

**(二十八) 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	310,957,920.00						310,957,920.00

**(二十九) 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)	218,644,187.27		25,513,800.00	193,130,387.27
其他资本公积	157,654,971.16	21,827,040.53		179,482,011.69
原制度资本公积转入	1,491,496.77			1,491,496.77
合计	377,790,655.20	21,827,040.53	25,513,800.00	374,103,895.73

- 1、股本溢价的减少主要为本期同一控制下企业合并北京美康兴业生物技术有限公司形成的。
- 2、其他资本公积核算的内容主要为可供出售金融资产公允价值变动扣除递延所得税负债后的金额。

**(三十) 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	155,594,172.22	21,406,132.09		177,000,304.31
合计	155,594,172.22	21,406,132.09		177,000,304.31

**(三十一) 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	842,016,252.36	/
调整 年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	337,455.98	/
调整后 年初未分配利润	842,353,708.34	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	348,560,226.97	/
减: 提取法定盈余公积	21,406,132.09	10
应付普通股股利	31,095,792.00	
期末未分配利润	1,138,412,011.22	/

调整年初未分配利润明细: 由于同一控制导致的合并范围变更, 影响年初未分配利润 337,455.98 元。



**(三十二) 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	9,889,329,107.04	7,263,629,743.15
其他业务收入	12,029,241.95	6,229,455.06
营业成本	8,802,408,258.91	6,347,440,879.48

**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
医药工业-原料药	101,506,142.41	80,305,521.76	22,765,957.88	17,571,786.95
医药工业-化学制剂	241,423,896.33	135,418,062.64	302,421,378.31	170,988,836.86
医药商业-纯销	3,521,501,160.80	3,183,503,836.00	2,698,389,187.89	2,454,429,234.30
医药商业-调拨	657,643,156.23	644,256,842.06	283,899,335.27	272,414,475.32
国际贸易	5,732,655,385.74	5,122,910,003.43	4,162,846,576.50	3,636,985,116.99
内部抵消	-365,400,634.47	-365,400,634.47	-206,692,692.70	-206,692,692.70
合计	9,889,329,107.04	8,800,993,631.42	7,263,629,743.15	6,345,696,757.72

**3、 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 (%)
A 公司	1,457,175,095.64	14.73
B 公司	154,121,104.21	1.56
C 公司	122,425,654.45	1.24
D 公司	112,919,850.59	1.14
E 公司	106,753,104.41	1.08
合计	1,953,394,809.30	19.75

**(三十三) 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	3,915,393.65	3,017,168.86	代理进出口手续费、咨询服务费收入
城市维护建设税	7,305,579.05	5,020,448.01	应交流转税及出口免抵税额
教育费附加	3,474,377.78	2,174,772.25	
地方教育费附加	1,748,370.35	893,320.74	应交流转税及出口免抵税额
其他	22,018.89	18,000.00	
合计	16,465,739.72	11,123,709.86	/

**(三十四) 销售费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经营人员工资	120,171,636.06	96,720,383.50
运输费	97,810,658.90	60,291,479.66
咨询费	8,223,409.78	48,458,206.69
差旅会议费	23,793,308.97	18,668,895.30
业务招待费	18,496,881.85	16,939,562.88
保管费	9,258,666.98	13,473,016.76
佣金支出	6,934,416.97	13,173,129.40
劳务手续费	16,717,419.43	8,838,973.74
办公费	7,022,108.88	6,450,231.97
检验费	11,049,900.77	6,173,142.72
交通费	9,561,822.15	7,316,703.60
其他	37,134,376.93	38,348,879.97
合计	366,174,607.67	334,852,606.19

**(三十五) 管理费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理人员工资	52,139,237.96	57,950,967.25
折旧费	16,204,870.42	11,497,196.81
差旅会议费	13,167,962.58	6,389,468.30
租赁费	7,572,432.02	5,716,570.87
业务招待费	5,937,227.99	4,598,071.00
修理费	6,576,467.13	4,571,571.66
办公费	8,079,818.40	3,693,494.99
其他	23,234,190.36	21,716,069.75
合计	132,912,206.86	116,133,410.63

**(三十六) 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	20,988,516.30	20,588,567.17
利息收入	-34,245,276.88	-11,987,569.98
汇兑损失	3,001,211.94	12,037,275.54
其他支出	8,829,408.53	4,979,522.12
合计	-1,426,140.11	25,617,794.85

**(三十七) 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
成本法核算的长期股权投资收益	137,056.14	109,557.24
处置长期股权投资产生的投资收益		708,446.11
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	7,076,562.45	5,965,652.32
处置交易性金融资产取得的投资收益		13,792,600.88
其他	-109,041.00	330,586.86
合计	7,104,577.59	20,906,843.41

**2、 按成本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
通用技术集团国际仓储运输有限公司	137,056.14	109,557.24	利润变动影响。
合计	137,056.14	109,557.24	/

**(三十八) 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	56,143,512.29	28,061,138.84
二、存货跌价损失	125,894.27	14,567,447.54
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		2,260.23
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	56,269,406.56	42,630,846.61

**(三十九) 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	9,179.50	8,912.08	9,179.50
其中: 固定资产处置利得	9,179.50	8,912.08	9,179.50
政府补助	816,538.88	1,300,131.40	816,538.88
其他*	5,686,288.73	2,392,509.55	5,686,288.73
合计	6,512,007.11	3,701,553.03	

**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
进口贴息		815,450.00	《财政部关于拨付中央企业 2009 年度进口贴息资金的通知》
头孢替坦原料药及其注射剂的研发与产业化	666,538.88	121,881.40	《头孢替坦原料药及其注射剂的研发与产业化》任务合同书
节能减排专项补助资金	150,000.00	362,800.00	
合计	816,538.88	1,300,131.40	/

**(四十) 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	498,601.37	82,489.38	498,601.37
其中: 固定资产处置损失	498,601.37	82,489.38	498,601.37
对外捐赠	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
其他	251,230.73	631,653.89	251,230.73
合计	1,749,832.10	1,714,143.27	

**(四十一) 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	141,855,965.19	102,765,393.24
递延所得税调整	-11,095,232.62	-8,750,520.57
合计	130,760,732.57	94,014,872.67

## (四十二) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	348,560,226.97	269,156,230.09
归属于母公司的非经常性损益	2	10,347,588.76	18,253,914.20
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	338,212,638.21	250,902,315.89
年初股份总数	4	310,957,920.00	310,957,920.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 (I)	5		
发行新股或债转股等增加股份数 (II)	6		
增加股份 (II) 下一月份起至年末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	310,957,920.00	310,957,920.00
基本每股收益 (I)	$13=1 \div 12$	1.1209	0.8656
基本每股收益 (II)	$14=3 \div 12$	1.0876	0.8069
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益 (I)	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	1.1209	0.8656
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	1.0876	0.8069

## (四十三) 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	29,102,720.71	-62,142,521.51
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	7,275,680.18	-15,535,630.39
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	21,827,040.53	-46,606,891.12
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		882,575.89
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		882,575.89
合计	21,827,040.53	-45,724,315.23

**(四十四) 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
补贴款及扶持基金	13,417,000.00
利息收入	34,245,276.88
租金	1,700,675.54
其他	1,700,614.40
合计	51,063,566.82

**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
保证金及往来款	28,482,523.66
运输费	97,810,658.90
咨询费	8,223,409.78
差旅会议费	36,961,271.55
业务招待费	24,434,109.84
保管费	9,258,666.98
佣金支出	23,651,836.40
办公费	15,101,927.28
检验费	11,049,900.77
通讯费	9,561,822.15
租赁费	7,572,432.02
其他	1,487,337.86
合计	273,595,897.19

## (四十五) 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	409,660,289.41	320,939,331.09
加: 资产减值准备	56,269,406.56	42,630,846.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,980,833.03	15,989,707.42
无形资产摊销	3,709,914.73	2,245,777.57
长期待摊费用摊销	1,359,675.16	1,108,403.68
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)	489,421.87	73,577.30
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	20,988,516.30	20,588,567.17
投资损失(收益以“-”号填列)	-7,104,577.59	-20,906,843.41
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-11,072,109.42	-9,397,150.97
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-23,123.20	940,218.62
存货的减少(增加以“-”号填列)	-318,030,467.44	-233,129,345.82
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-998,270,887.17	-592,106,752.36
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,780,297,534.57	508,406,576.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	961,254,426.81	57,382,913.07
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,822,524,269.29	1,137,313,729.24
减: 现金的期初余额	1,137,313,729.24	1,094,558,790.65
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	685,210,540.05	42,754,938.59

## 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
<b>一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:</b>		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	25,513,800.00	44,155,847.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	25,513,800.00	44,155,847.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	8,634,104.64	43,403,428.67

3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	16,879,695.36	752,418.33
4. 取得子公司的净资产	30,386,020.79	44,657,108.31
流动资产	9,973,021.64	46,213,022.48
非流动资产	20,487,264.58	19,027,997.56
流动负债	74,265.43	20,583,911.73
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	1,822,524,269.29	1,137,313,729.24
其中：库存现金	181,203.42	730,552.77
可随时用于支付的银行存款	1,742,979,369.65	1,069,490,883.08
可随时用于支付的其他货币资金	79,363,696.22	67,092,293.39
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,822,524,269.29	1,137,313,729.24

#### (四十六) 所有者权益变动表项目注释

本公司本年收购归属同一控制方控制的北京美康兴业生物技术有限公司，根据企业会计准则的规定，从年初开始将北京美康兴业生物技术有限公司纳入合并范围，对上年数据进行了追溯调整，同时影响年初所有者权益 23,727,455.98 万元，其中调整资本公积 23,390,000 元，调整未分配利润 337,455.98 万元。



## 八、关联方及关联交易

## (一) 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
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	国有独资公司	北京海淀区	贺同新	投资、资产经营、资产管理	6,000,000,000.00	67.10	67.10	国务院国资委	71092200X

## (二) 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
海南通用三洋药业有限公司	有限责任公司	海南	陶乃强	生产加工	100,000,000.00	65	65	730051264
新疆天山制药工业有限公司	有限责任公司	新疆	张本智	生产加工	86,580,000.00	51	51	625551013
通用美康医药有限公司	有限责任公司	北京	张本智	进出口贸易	313,912,929.98	100	100	101689855
北京美康百泰医药科技有限公司	有限责任公司	北京	张铁平	销售医疗器械	10,000,000.00	60	60	662168590
美康九州医药有限公司	有限责任公司	北京	王宏新	批发零售	85,000,000.00	100	100	721427696
北京美康兴业生物技术有限公司	有限责任公司	北京	刘伟聪	仓储服务	30,000,000.00	100	100	68355403-6

## (三) 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
中国纸张纸浆进出口公司	集团兄弟公司	10113207X
中国技术进出口总公司	母公司的全资子公司	10000149X
湖北科益药业股份有限公司	母公司的控股子公司	726103295
新疆天方恒德医药有限公司	母公司的控股子公司	718945433
北京长城制药厂	母公司的全资子公司	102198329
上海新兴医药股份有限公司	母公司的控股子公司	132217471
美康中成药保健品进出口公司	母公司的全资子公司	101156346
香港三联林业产品有限公司	母公司的全资子公司	#66000021

香港三联纸业有限公司	母公司的全资子公司	#66000179
通用技术集团国际物流有限公司	母公司的全资子公司	710923598
河南天方药业股份有限公司	母公司的控股子公司	712641519
中轻信达国际贸易公司	母公司的全资子公司	101132096
中国环球租赁有限公司	母公司的控股子公司	600019901
中国仪器进出口(集团)公司	母公司的全资子公司	100001297
中仪英斯泰克进出口公司	母公司的全资子公司	101434713
通用技术集团财务有限责任公司	母公司的全资子公司	717827937
中国机械进出口(集团)有限公司	母公司的全资子公司	100000833

#### (四) 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(%)
美康中成药保健品进出口公司	采购西药和西药原料	市场价格	251,589,090.43	2.86	231,144,611.94	3.64
中国纸张纸浆进出口公司	采购纸浆	市场价格	100,682,109.70	0.31		
中国技术进出口总公司	采购药品	市场价格	6,543,589.74	0.07		
湖北科益药业股份有限公司	采购药品	市场价格	4,059,397.15	0.04		
新疆天方恒德医药有限公司	采购甘草	市场价格	3,371,710.52	0.04		
北京长城制药厂	采购中成药	市场价格	2,764,102.53	0.03	1,460,307.71	0.02
上海新兴医药股份有限公司	采购药品	市场价格	85,470.09			
香港三联纸业有限公司	采购纸浆	市场价格			23,026,734.74	0.36
香港三联林业产品有限公司	采购纸浆	市场价格			9,240,809.13	0.15
通用技术集团国际物流有限公司	运输业务	市场价格			2,537,612.31	0.76
河南天方药	采购西	市场价格			107,264.96	

业股份有限 公司	药和西 药原料					
-------------	------------	--	--	--	--	--

## 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 (%)
中轻信达国 际贸易公司	销售纸 浆	市场价格	76,547,679.16	0.77		
中国环球租 赁有限公司	销售医 疗器械	市场价格	25,787,777.85	0.26	12,444,859.10	17.12
中国仪器进 出口(集团) 公司	销售医 疗器械	市场价格	2,828,849.80	0.03		
中仪英斯泰 克进出口公 司	销售医 疗器械	市场价格	31,410.26		425,074.93	0.58
北京长城制 药厂	销售血 竭	市场价格			252,212.39	0.35

## 2、 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
中国医药保 健品股份有 限公司	中国通用技 术(集团)控 股有限责任公 司	房屋建筑 物	2005 年 9 月 1 日	2015 年 8 月 31 日	租赁合同	977,488.62

## 3、 其他关联交易

根据 2010 年度股东大会决议，公司从 2011 年开始在本公司母公司所属子公司通用技术集团财务有限责任公司办理存款、借款及银行承兑汇票贴现业务，截止 2012 年 12 月 31 日，在通用技术集团财务有限责任公司存款 980,726,766.98 元，收到存款利息 12,323,395.31 元；对通用技术集团财务有限责任公司借款 11,000 万元（半年期，年末已经归还），支付贷款利息 3,291,565.28 元；应收财务公司利息 4,884,285.15 元。

**(五) 关联方应收应付款项**

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
1.关联方应付账款			
	其中:美康中成药保健品进出口公司	6,560,395.54	13,200,260.58
	中国环球租赁有限公司	270,000.00	
	北京长城制药厂	12,205.12	
	通用技术集团国际物流有限公司		19,781.13
2.关联方预收账款			
	中国环球租赁有限公司	486,000.00	332,426.60
3.关联方其他应付款			
	美康中成药保健品进出口公司	5,775,267.93	5,775,267.93

**九、 股份支付:**

无

**十、 或有事项:****(一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:**

2002年3月11日,本公司的子公司通用美康医药有限公司(以下简称"通用美康")与北京倍德华君科技有限公司(以下简称"倍德华君")签订协议,由通用美康为其进口医疗设备。协议签订后,通用美康严格按照协议约定,为倍德华君进口了一系列医疗设备,并垫付了进口货款、进口关税、增值税及银行手续费等各类款项,而倍德华君却未及时清偿。经多次协商未果,通用美康于2011年2月向北京市东城区人民法院提起诉讼。北京市东城区人民法院进行审理后,于2011年12月20日作出了(2011)东民初字第2947号民事判决书,判决倍德华君偿还通用美康欠款1,363,866.86元,并支付通用美康自2006年5月1日起至实际付款之日止欠款1,363,866.86元的利息损失。倍德华君不服一审判决,向北京市第二中级人民法院提起上诉。经北京市第二中级人民法院审理,于2012年5月8日出具了(2012)二中民终字第05212号判决书,终审维持原判。经法院执行,通用美康于2012年9月21日执行回欠款19万元,其余欠款正在执行中。

**(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:**

截至2012年12月31日,本公司为本公司之孙公司-广东美康万特医药有限公司提供共计1亿元的借款担保。

**十一、 承诺事项:**

无

**十二、 资产负债表日后事项:****(一)其他资产负债表日后事项说明**

1. 根据本公司第五届董事会第31次会议通过的有关决议,本公司拟以2012年12月31日总股

本 310,957,920 股为基数，向全体股东每股派发现金 0.35 元（含税），共计 108,835,272 元人民币的利润分配预案，该决议尚需提交公司 2012 年度股东大会审议通过后实施。

**十三、 其他重要事项：**

**(一) 租赁**

经营租赁租出资产类别	年末金额	年初金额
房屋、建筑物	12,995,132.41	13,760,800.00
土地	5,636,560.80	5,802,342.00
合计	18,631,693.21	19,563,142.00

**(二) 以公允价值计量的资产和负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
<b>金融资产</b>					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	250,713,504.94		21,827,040.53		279,816,225.65

**十四、 母公司财务报表主要项目注释**

**(一) 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	194,024,851.89	21.46	11,149,124.73	5.75	58,054,827.56	19.62	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款：								
按照账龄分析法计提坏账的应收账款	709,191,811.82	78.44	40,163,130.19	5.66	237,665,387.75	80.33	13,150,877.56	5.53
组合小计	709,191,811.82	78.44	40,163,130.19	5.66	237,665,387.75	80.33	13,150,877.56	5.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	916,087.68	0.10	91,608.77	10.00	162,413.69	0.05	157,411.13	96.92

合计	904,132,751.39	/	51,403,863.69	/	295,882,629.00	/	13,308,288.69	/
----	----------------	---	---------------	---	----------------	---	---------------	---

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
北京美康百泰医药科技有限公司	72,360,686.05	0.00	0.00	内部往来不存在坏账风险
古巴 ALIMPORT 公司	63,865,289.66	6,386,528.97	10.00	本公司古巴业务 2010 年发生逾期应收帐款，最终由我公司给予 10%的折扣得以全面解决。鉴于之前对古巴结汇出现的 10%的坏账损失，同时考虑人民币升值对远期结汇的影响，为减少不确定因素对公司经营状况的影响，基于谨慎性原则，对古巴业务形成的应收款采用个别认定法按照 10%单独计提坏账准备。
古巴 FARMACUBA 公司	21,983,522.42	2,198,352.24	10.00	同上
古巴 Suchel 公司	14,927,959.17	1,492,795.92	10.00	同上
古巴 MEDICUBA 公司	10,714,476.06	1,071,447.60	10.00	同上
北京美康永正医药有限公司	10,172,918.53	0.00	0.00	内部往来不存在坏账风险
合计	194,024,851.89	11,149,124.73	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	692,794,598.10	97.69	34,639,729.90	225,190,082.06	94.75	11,259,504.11
1 年以内小计	692,794,598.10	97.69	34,639,729.90	225,190,082.06	94.75	11,259,504.11
1 至 2 年	4,236,462.88	0.60	635,469.43	12,396,537.29	5.22	1,859,480.59
2 至 3 年	12,081,982.44	1.70	4,832,792.98	77,483.40	0.03	30,993.36
3 至 4 年	77,483.40	0.01	54,238.38	1,285.00		899.50
4 至 5 年	1,285.00		899.50			
合计	709,191,811.82	100.00	40,163,130.19	237,665,387.75	100.00	13,150,877.56

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
古巴 GCATESA 公 司	916,087.68	91,608.77	10.00	本公司古巴业务 2010 年发生逾期应收帐款，最终由我公司给予 10%的折扣得以全面解决。鉴于之前对古巴结汇出现的 10%的坏账损失，同时考虑人民币升值对远期结汇的影响，为减少不确定因素对公司经营状况的影响，基于谨慎性原则，对古巴业务形成的应收款采用个别认定法按照 10%单独计提坏账准备。
合计	916,087.68	91,608.77		

## 2、本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
劳动报社	销货款	157,411.13	对方逾期未支付	否
合计	/	157,411.13	/	/

## 3、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

本报告期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。

## 4、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(%)
A 公司	客户	577,520,369.75	1 年以下	63.88
B 公司	子公司	72,360,686.05	1 年以下	8.00
C 公司	客户	63,865,289.66	1 年以下	7.06
D 公司	客户	32,024,664.15	1 年以下	3.54
E 公司	客户	21,983,522.42	1 年以下	2.43
合计	/	767,754,532.03	/	

(二) 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	971,218,931.66	98.49			420,571,681.38	98.74		
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
按照账龄分析法计提坏账的其他应收款	14,909,992.70	1.51	774,111.34	5.19	661,993.00	0.16	33,099.65	5.00
组合小计	14,909,992.70	1.51	774,111.34	5.19	661,993.00	0.16	33,099.65	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款					4,719,677.54	1.10		
合计	986,128,924.36	/	774,111.34	/	425,953,351.92	/	33,099.65	/

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
北京美康永正医药有限公司	480,000,000.00			内部往来不存在坏账风险
广东美康大光万特医药有限公司	300,000,000.00			内部往来不存在坏账风险
新疆天山制药工业有限公司	60,000,000.00			内部往来不存在坏账风险



应收出口退税	45,676,420.42			应收政府款项无坏账风险
美康九州医药有限公司	40,453,774.01			内部往来不存在坏账风险
中国医疗器械技术服务有限公司	30,500,000.00			内部往来不存在坏账风险
通用美康医药有限公司	14,588,737.23			内部往来不存在坏账风险
合计	971,218,931.66		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	14,623,875.70	98.08	731,193.79	661,993.00	100.00	33,099.65
1 年以内小计	14,623,875.70	98.08	731,193.79	661,993.00	100.00	33,099.65
1 至 2 年	286,117.00	1.92	42,917.55			
合计	14,909,992.70	100.00	774,111.34	661,993.00	100.00	33,099.65

## 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(%)
北京美康永正医药有限公司	孙公司	480,000,000.00	1 年以内	46.68
广东美康大光万特医药有限公司	孙公司	300,000,000.00	1 年以内	30.42
新疆天山制药工业有限公司	子公司	60,000,000.00	1 年以内	6.08
应收出口退税	政府款项	45,676,420.42	1 年以内	4.63
美康九州医药有限公司	子公司	40,453,774.01	1 年以内	4.10
合计	/	926,130,194.43	/	91.91

(三) 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(%)
海南通用三洋药业有限公司	84,463,798.31	84,463,798.31		84,463,798.31			65.00	65.00
美康九州医药有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00			100.00	100.00
通用美康医药有限公司	313,912,329.98	313,912,329.98		313,912,329.98			100.00	100.00
北京美康百泰医药科技有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00			60.00	60.00
北京美康兴业生物技术有限公司	30,386,020.79	6,709,741.36	23,676,279.43	30,386,020.79			100.00	100.00
新疆天山制药工业有限公司	44,155,847.00	44,155,847.00		44,155,847.00			51.00	51.00
中国联合网络通信集团有限公司	42,026,634.50	42,026,634.50		42,026,634.50			0.18	0.18

(四) 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	2,796,893,849.78	954,547,102.43
其他业务收入	1,137,104.18	977,488.62
营业成本	2,368,907,852.91	714,562,659.34

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
国际贸易	2,796,893,849.78	2,368,023,614.78	954,547,102.43	713,488,745.96
合计	2,796,893,849.78	2,368,023,614.78	954,547,102.43	713,488,745.96

**(五) 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
成本法核算的长期股权投资收益	9,000,000.00	44,131,936.65
权益法核算的长期股权投资收益	-11,274.19	43,369.10
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	7,076,562.45	5,965,652.32
可供出售金融资产等取得的投资收益		13,688,735.88
合计	16,065,288.26	63,829,693.95

**2、 按成本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
海南通用三洋药业有限公司		41,696,362.54	本年未分红
北京美康百泰医药科技有限公司	9,000,000.00	2,435,574.11	分配金额增加
合计	9,000,000.00	44,131,936.65	/

**3、 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
北京美康兴业生物技术有限公司	-11,274.19	43,369.10	本期为 1-5 月份, 5 月份后纳入公司合并范围。
合计	-11,274.19	43,369.10	/

**(六) 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	214,061,320.85	169,145,673.73
加: 资产减值准备	38,993,997.82	12,680,354.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,095,260.48	1,218,963.33
无形资产摊销	374,250.00	374,250.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		

投资损失（收益以“-”号填列）	-16,065,288.26	-63,829,693.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,658,942.62	-3,170,088.70
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-181,165,289.56	-189,970,950.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-704,126,859.87	-455,708,979.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,507,646,823.66	674,576,434.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	851,155,272.50	145,315,964.00
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,243,586,814.10	432,413,985.06
减：现金的期初余额	432,413,985.06	285,018,761.96
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	811,172,829.04	147,395,223.10

## 十五、 补充资料

### (一) 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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-489,421.87	-73,577.3	-159,826.18
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	816,538.88	1,300,131.4	5,461,279.72
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-51,176.55		
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		13,792,600.88	64,271,332.72
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	100,000.00		300,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,435,058.00	760,855.66	665,147.68
其他符合非经常性损益定义的	7,104,577.59	7,114,242.53	

损益项目			
少数股东权益影响额	-547,085.08	-784,978.24	-1,450,515.62
所得税影响额	-1,020,902.21	-3,855,360.73	-17,159,549.9
合计	10,347,588.76	18,253,914.20	51,927,868.42

**(二) 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	18.93	1.1209	1.1209
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	18.37	1.0876	1.0876

### 第十一节 文件目录

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

董事长：张本智  
中国医药保健品股份有限公司  
2013 年 3 月 8 日