

**国药集团药业股份有限公司**

**600511**

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

四、 公司负责人刘勇、主管会计工作负责人沈黎新及会计机构负责人（会计主管人员）程耘声明：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：以 2012 年 12 月 31 日的总股本 47,880 万股为基数，每 10 股派发现金股利 2.2 元人民币（含税），共计派发现金股利 10,533.6 万元，剩余未分配利润结转以后年度。此项分配预案将提交公司 2012 年度股东大会审议。

六、 本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，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 .....	3
第二节 公司简介 .....	4
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 .....	34
第六节 股份变动及股东情况 .....	38
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	44
第八节 公司治理 .....	51
第九节 内部控制 .....	56
第十节 财务会计报告 .....	58
第十一节 备查文件目录 .....	165

## 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		
国药股份、公司、本公司	指	国药集团药业股份有限公司
国瑞药业	指	国药集团国瑞药业有限公司
国药物流	指	国药物流有限责任公司
国药前景	指	国药前景口腔科技（北京）有限公司
国药健坤	指	国药健坤（北京）医药有限责任公司
国药空港	指	国药空港（北京）国际贸易有限公司
集团总公司、国药集团	指	中国医药集团总公司
国药控股、国药控股有限公司	指	国药控股股份有限公司
证监会、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

### 二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告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	国药集团药业股份有限公司
公司的中文名称简称	国药股份
公司的外文名称	China National Medicines Corporation Ltd.
公司的外文名称缩写	SINOPHARM(CNCM LTD)
公司的法定代表人	刘勇

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吕致远	朱霖
联系地址	北京市东城区永外三元西巷甲 12 号	北京市东城区永外三元西巷甲 12 号
电话	010-67262920	010-67271828
传真	010-67262919	010-67271828
电子信箱	<a href="mailto:lvzhiyuan@cncm.com.cn">lvzhiyuan@cncm.com.cn</a>	<a href="mailto:zhulin@cncm.com.cn">zhulin@cncm.com.cn</a>

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	北京市东城区永外三元西巷甲 12 号
公司注册地址的邮政编码	100077
公司办公地址	北京市东城区永外三元西巷甲 12 号
公司办公地址的邮政编码	100077
公司网址	<a href="http://www.cncm.com.cn">www.cncm.com.cn</a>
电子信箱	<a href="mailto:zqb@cncm.com.cn">zqb@cncm.com.cn</a>

### 四、 信息披露及备置地点

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

### 五、 公司股票简况

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

### 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 2010 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

国药股份是医药流通企业，为目标客户提供专业的医药流通服务是公司的主营业务，公司主要分三个主营业态：北京市场直销，针对北京医药市场，为医疗目标客户提供全品种、全配送医药商业服务；全国商务分销调拨，针对全国省市级商业客户，提供高端品种的医药流通服务；全国麻特药品经营，全国性麻醉药品和第一类精神药品批发，全国仅有国药股份、上海医药和重庆医药拥有全国一级批发经营资质，同时拥有生物制品、疫苗等特殊药品经营资质，公司通过国家 GSP 等资质认证，经营覆盖全国除港澳台外的 31 个省、自治区和直辖市。公司自上市以来，主营业务没有发生变化。

**(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况**

公司实际控制人情况：自 2002 年 11 月 27 日国药股份公司上市以来，公司的实际控制人一直为中国医药集团总公司。

公司控股股东变更情况如下：2002 年 11 月 27 日国药股份在上交所上市，首次公开发行 5300 万股，总股本为 13,300 万股，其中，中国医药集团总公司为公司控股股东，持有 73,036,600 股，占 58.674% 股份，同时，中国医药集团总公司是本公司其他四家发起人，即广州南方医疗器械公司（持有公司 654,500 股）、国药集团上海医疗器械有限公司（持有公司 654,500 股）、北京仁康医疗器材经营部（持有公司 327,200 股）、天津启宇医疗企业有限责任公司（持有公司 327,200 股）的控股单位，五家合并持有公司 8,000 万股为国有法人股。

2006 年，公司原控股股东中国医药集团总公司于 2006 年上半年与上海复星医药（集团）股份有限公司、上海复星医药大药房连锁经营有限公司、国药控股有限公司签订增资协议，以其所持 78,036,600 非流通股向国药控股有限公司进行增资。该项增资构成上市公司股权收购行为，在 2006 年 5 月 31 日获得由国资委下发《关于国药集团药业股份有限公司国有股权变动有关问题的批复》(国资产权[2006]612 号)后，中国医药集团公司将其持有的公司股权向国药控股有限公司进行增资；其后于 2006 年 7 月 21 日经证监会下发的《关于同意国药控股有限公司公告国药集团药业股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》的批准，公司在当月办理完成转让过户手续。此外，根据国务院国有资产监督管理委员会《关于国药集团药业股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》(国资产权[2006]923 号)批准，并经公司股权分置改革相关股东会议表决通过，公司将根据 2006 年 8 月 21 日（股权登记日）登记在册的流通股股东为基准，由非流通股股东向流通股股东按每 10 股支付 3 股的比例进行支付，而原有非流通股份会获得有限售条件的上市流通权，最终股权分置改革对价由国药控股有限公司支付，公司完成了股权分置改革工作。经过上述安排，于 2006 年 7 月 21 日，国药股份的控股股东变更为国药控股有限公司，持股 62,526,826 股股份，约占公司 47.01% 的股权比例。

2008 年公司实施 2007 年度股东大会审议通过的每 10 股转增 8 股的公积金转增股本方案，以 2007 年 12 月 31 日的总股本 13,300 万股为基数，向全体股东转增 10,640 万股，转增后公司总股本为 23,940 万股；2009 年公司实施 2008 年度股东大会审议通过的 2008 年利润分配和公积金转增股本方案，以 2008 年 12 月 31 日总股本 23,940 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税）并送 5 股，同时每 10 股转增 5 股，实施后公司总股本为 47,880 股。

在 2007-2009 年期间，控股股东国药控股有限公司出售公司部分股票，并于 2008 年 10 月 6 日变更名称为“国药控股股份有限公司”（英文名称：Sinopharm Holding Co.,Ltd.）。

2009 年底至今，控股股东国药控股股份有限公司持有公司 210,701,472 股股份，占公司的股权比例为 44.01%。

**七、 其他有关资料**

公司聘请的会计师事务所名称(境	名称	普华永道中天会计师事务所有限公司
-----------------	----	------------------

内)	办公地址	上海市黄浦区湖滨路 202 号企业天地 2 号楼普华永道中心 11 楼
	签字会计师姓名	宋爽 杨楨

### 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
营业收入	8,591,632,462.81	7,042,245,941.81	22.00	5,918,037,614.81
归属于上市公司股东的净利润	335,815,809.97	271,261,168.09	23.80	310,019,181.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	328,986,113.81	252,982,995.63	30.04	279,192,441.75
经营活动产生的现金流量净额	185,868,315.94	-370,558,635.73	不适用	318,212,851.54
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	1,795,748,557.07	1,488,975,184.18	20.60	1,304,470,127.73
总资产	4,559,269,911.48	3,551,673,504.85	28.37	3,392,770,351.50

##### (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
基本每股收益 (元 / 股)	0.7014	0.5665	23.81	0.6475
稀释每股收益 (元 / 股)	0.7014	0.5665	23.81	0.6475
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.6871	0.5284	30.04	0.5831
加权平均净资产收益率 (%)	19.92	19.48	增加 0.44 个百分点	26.40
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	19.52	18.17	增加 1.35 个百分点	23.77

#### 二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-8,173.23	-177,059.40	-6,001.39
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	5,188,512.00	8,986,800.00	9,321,157.32
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资	2,662,019.76		

成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		4,132,655.29	30,091,326.94
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			320,305.4
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	882,894.11	11,051,604.57	1,320,648.71
少数股东权益影响额	-227,355.21	57,514.08	-137,286.38
所得税影响额	-1,668,201.27	-5,773,342.08	-10,083,410.85
合计	6,829,696.16	18,278,172.46	30,826,739.75

### 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
金融资产-可供出售金融资产	28,329,672.80	27,718,009.41	-611,663.39	0
合计	28,329,672.80	27,718,009.41	-611,663.39	0

## 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，中国经济在稳增长、控物价和调结构中寻求平衡，经济呈现增速逐步放缓的态势。据国家统计局公布的相关数据，全年国内生产总值比上年增长 7.8%，增速较上年回落 1.5 个百分点；2012 年全社会固定资产投资(不含农户)共 364,835 亿元，扣除价格因素后实际增长 19.3%，增速较上年回落 3.4 个百分点。随着国家对国计民生问题的持续关注、国民健康意识的提高和医改政策的深入，医药行业将成为支撑国民经济的支柱产业之一，医药健康产业发展正逐步成为中国经济稳定持续的增长因素。据预测，2012 年，中国医药商业市场规模将达到 10,748 亿，同比增长 18.7%。

面对复杂多变的国家宏观和行业形势，在中国医药集团总公司和国药控股公司的悉心支持下，公司董事会本着积极、稳健、科学的态度统筹全局工作，坚持“转型创新、管理提升”的战略，以提高企业效率为中心，内强管理，加强内控建设、革新内部机制，全面提升法人治理水平；外拓市场，创新营销模式、转变发展方式，全面提升盈利效率能力；稳步推进投资项目建设，为公司产业链的延伸奠定良好基础。2012 年公司各项工作顺利推进，成效显著：公司经营业绩稳步增长，各项指标显著改善，创历史新高。尤为值得一提的是，利润指标实现同比高速增长的成功逆转，以亮丽的成绩喜迎国药股份上市十周年。

#### （一）2012 年公司整体经营及资产情况

2012 年公司实现营业收入 85.92 亿元，同比增长 22.00%，利润总额 4.24 亿元，同比增长 24.17%，归属于上市公司股东净利润（下同）3.36 亿元，同比上升 23.80%，经营活动现金流量净额达到 1.86 亿元；截至 2012 年 12 月底，公司总资产 45.59 亿元，归属于上市公司股东的所有者权益 17.96 亿元，每股净资产 3.75 元，净资产收益率 19.92%。公司总股本为 47,880 万股，截止到 2012 年 12 月 31 日，总市值约为 70 亿元。

#### （二）2012 年重点工作情况

- 1、准定位，思路决定出路
- 2、控风险，提高法人治理水平
- 3、创模式，寻求“蓝海”市场
- 4、谋投资，增续发展动力
- 5、凝心智，推动工业板块新突破

#### 1、准定位，思路决定出路

2011 年是国药股份面临错综复杂局面的一年，因为宏观金融环境、医药政策因素和市场竞争因素交织影响，公司的利润指标和经营活动现金流量指标出现同比一定程度下滑，公司的利润持续稳定增长面临挑战，不变则滞，不进则退，面对瞬息万变的医药市场形势，面对激烈的医药行业竞争，我们唯有化繁为简、稳中求变，优化战略发展，理清发展思路，进一步深化变革创新，才能找准公司突破之路，实现公司新的跨越式发展。为此，针对这一局面，公司董事会和管理层高度重视、积极应对，于年初专门召开专题研讨会，进行了认真深入的研究，制订了“严控风险、创新转型”的 2012 年战略发展目标，明确了坚持以调整促创新、以创新谋发展，围绕“提高经营效益”为核心，深化主营业务，创新特色经营，提高经营质量的经营策略，董事会和管理层的互信支持，充分保证了公司管理层一如既往大胆工作，充分发挥积极性和创造性，应对市场挑战，抢抓市场机遇。

2012 年 11 月，针对 2013 年全年预算和经营战略等重要事项，公司董事会与管理层召开研讨会，充分讨论行业形势，共商转型发展战略，总领全局、指明方向，为国药股份的新发展保驾护航。

#### 2、控风险，提高法人治理水平

2012 年，公司在新一届董事会领导下，顺利完成了董事会下设四个专业委员会的换届改选工作，充分发挥“三会”和各董事专业委员会的专业指导和监督管理作用，进一步完善法人治理结构，不断提高规范化运作水平。涉及重大事项时，组织董事、监事研讨调研，各董事会专业委员会

对其反复论证，从而不断完善了董事会决策机制，保证了董事会对重大事项决策的科学性。进一步强化信息披露责任落实，保证披露信息的及时、准确和完整，不断提高信息披露质量。加强内幕信息管理，提高内幕信息管理意识，强化保密意识，坚持推进《内幕信息知情人登记管理制度》的落实，且将保密意识融入投资者关系管理工作中。通过接待电话咨询、接待来访、网络互动等方式有效拓宽了与投资者沟通交流的渠道。特别是报告期内，公司着重从维护投资者利益出发，修订了《公司章程》中的现金分红条款，为有效维护投资者利益，提供了制度上的保障。

为落实严控风险的战略目标，积极开展“规范运营，管理提升”活动。按照集团总公司、国药控股和证监会的相关要求，公司严格规范，制定管理提升方案及管理提升活动的考核和激励方针，严格对标，建立和完善了公司运营分析体系，查找问题，并制定了详细的整改措施，逐项落实活动要求，进一步推动市场主体归位尽责，充分发挥公司治理架构中监事会的监督作用，按照“自我约束、相互制衡、完善提高”的原则，力求将外部监管压力转化成公司规范运作的内生动力，从“三会”层面和部门角度，推动公司积极构建和完善内部监督防线，提高公司法人治理水平。持续提升公司运营质量，有效控制运营风险。一是控制运营风险，实时监控并完善公司协议、价格、信用、风险管理体系中的制度与流程，应对市场变化和外部经营环境的相对恶化；二是以风险管理为导向，开展内部控制自我评价工作，同时聘请普华永道中天会计师事务所为公司 2012 年内控外部审计机构进行内控审计，不断完善内控体系建设。三是按照 ISO 质量管理体系认证要求，全面规范流程管理，顺利完成公司 GSP 换证工作，保证公司持续合规经营。

### 3、创模式，寻找“蓝海”市场

医药商业市场是个完全自由竞争市场，经济结构战略性调整和转变经济发展方式以及国家的医改政策总体上对医药行业有利，大挑战孕育大机遇，如何在日益激烈的市场竞争中占据一席之地，抓住大有可为的战略机遇期，公司主动变革，以转型促创新，以创新促发展，创新营业模式，积极寻找医药商业的“蓝海”领域，为公司的新发展增续动力。

#### --创新项目推广，巩固麻药市场传统优势

2012 年，公司以引导麻精用药的合理市场需求为基础，持续开展“特药培训项目”，共计培训 42 场次，覆盖 39 个地级市，培训医疗单位 5483 家，药师受训人数总计约 1.24 万余人。

公司还积极配合国家卫生局全面推进电子印鉴卡网络管理项目，开发完成了《麻醉药品、第一类精神药品电子印鉴卡系统》，将逐步开展试点工作。该项目的开展，一方面可以优化监管环节，转变管理方式，降低管理成本；另一方面有利于公司掌握市场终端资讯，深入渗透销售渠道，提高增值服务水平，巩固公司在麻醉药品市场的传统优势。

#### --创新增值服务方式，深入渗透北京直销市场

公司通过多渠道，多领域业务模式相结合的方法，不断扩大北京市终端市场份额。一是以医院信息增值服务为切入点，与医院建立深入的合作关系，公司开发的总参总医院院内物流系统等信息对接专项改造等项目均取得了良好效果；二是建立了各区县、部队医院疫苗销售网络平台，为做好相关疫苗配送及推广打下良好的基础；三是利用国药健坤公司的优势资源，拓展北京市二甲医院药房托管业务，完成了潞河医院、宣武医院两家医院内部药店的建立，以新的业务模式应对医院的药品零加价模式的改革；四是依托国药前景口腔公司的品牌效应，加强与北京市各口腔医疗机构的合作，扩大无痛和牙周两条产品线的销售，丰富了口腔诊所专业市场的覆盖率，增强市场影响力。

#### --创新营销模式，为公司销售战略转型奠定基础

一是着力打造全国零售分销平台。公司与国大药房、辉瑞投资建立了三方战略合作关系，并与广州、上海、重庆等多地的连锁药店建立了业务关系，为公司拓展全国零售市场奠定了坚实的基础；二是启动公司在电子商务领域中新的业务运营模式，全面打造公司的电子商务平台--国药商城，与各地零售终端药店建立 B to B 的电子网络交易合作关系，形成公司独有的药品电子商务网络，增强对终端市场的掌控能力；三是初步搭建了一条较为系统的临床试验物料供应业务体系。该业务的拓展，丰富了公司服务领域，形成药品配送的有效补充。

### 4、谋投资，增续发展动力

积极调整投资战略，在调整发展结构、增强盈利能力、增续发展动力方面下功夫。

一是积极推进国瑞药业“退城进园”改造和扩建项目，加强对工程建设的进度、质量和安全的管控，确保项目按期竣工验收，按时投产。同时，因国瑞药业技术改造升级需求，申请并取得了国家 2012 年产业振兴和技术改造专项资金 2380 万元。

二是完善了国药物流二期工程建设方案，完成了一期库内技术改造，通过增加分拣、分类设备，设计波次作业，有效地提高了物流的工作效率，为拓展北京市场新业务提供坚实保障。

三是完成了对国药前景及国药空港的增资控股，进一步增强了对子公司的掌控力。

四是公司积极寻找新的投资项目和并购目标，为公司寻求新的利润增长点，实现公司可持续发展。

#### 5、凝心智，推动工业板块新突破

公司高度重视工业板块发展，国瑞药业坚持实施产品研发储备战略，加速推进重点品种申报及现有的注射用倍他司汀等质量标准升级工作，促进公司产品结构升级，适应新厂规模化经营和未来发展需要。与上海医药工业研究院成立了“药物研发联合实验室”，及时启动了“依达拉奉工艺质量提高研究”等 3 个合作项目。与“合肥华方医药科技有限公司”签署战略合作协议，合作开展系列激光打孔渗透泵控释药物制剂研发、产业化研究，促进产业升级。同时，国瑞药业积极探索销售模式转型，在北京建立营销中心，利用北京的区位优势，进一步提升市场开发和管控能力，扩大产品销售规模。

(一) 主营业务分析（注：以下部分数据为公司内部运营数据，未经审计）

#### 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	8,591,632,462.81	7,042,245,941.81	22.00
营业成本	8,023,654,448.76	6,592,719,791.19	21.70
销售费用	166,463,488.86	124,718,936.10	33.47
管理费用	136,021,117.43	107,467,534.81	26.57
财务费用	29,083,538.87	20,029,739.44	45.20
经营活动产生的现金流量净额	185,868,315.94	-370,558,635.73	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-40,884,649.31	-18,603,116.11	119.77
筹资活动产生的现金流量净额	-50,180,340.87	-239,442,871.89	-0.79
研发支出	11,616,057.33	5,121,151.54	126.83

#### 2、 收入

##### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

2012 年主营业务收入实现了 22.00% 的增长，品种、客户结构调整以及创新业务模式是带动全年主营业务收入快速稳定增长的主要因素，具体如下：

①品种结构调整有成效，带动收入快速增长，从而缓解并降低药品降价以及供应商渠道扁平化对收入产生的负面影响

2012 年国家发改委陆续出台了药品价格调整政策，对公司化学药品销售收益产生了较大的影响，供应商渠道扁平化的推进亦对国药股份分销销售收入增长带来不小的影响，销售增长一度出现放缓趋势。面对对外部环境变化的不利因素，国药股份及时采取有效应对措施，优化品种结构、加强开发和拓展新品种力度，确保国药股份总体稳步发展。

2012 年国药股份经营的国产、合资品种销售份额比上年增加了 2.94 个百分点，且分别实现了 23.75% 和 25.69% 的增速，进口品种销售份额逐渐减少，销售增速放缓，与行业发展趋势相符合。从药品分类看，化学药品依然占 80% 以上的销售份额，2012 年全年化学药品份额有所减少，销售收入增长速度呈现低于国药股份平均增速的情况，但中成药、中药饮片和生物制品的销售份

额不断增加，并实现了 24% 以上的快速增长，缓解并弥补了 2012 年政府药品价格调整政策对收入带来的不利影响和损失。

②客户结构不断优化，为公司收入增加助力。

2012 年度国药股份直销业态销售份额持续增长。持续推进终端客户增值服务，加强直销队伍建设，以服务、信息技术为手段，推动基层医疗业务发展。依托国药前景口腔公司的品牌效应，加强与北京市各口腔医疗机构的合作，扩大无痛和牙周两条产品线的销售，丰富了口腔诊所专业市场的覆盖率，增强市场影响力。

2012 年北京市医疗客户覆盖率比上年同期增加了 3.63 个百分点。

③创新经营、优化服务，推动公司持续发展

为更好地适应医药市场的竞争，加强与重点供应商的紧密合作，同时配合国家医药体制改革深入推进，2012 年国药股份与辉瑞签署全国零售战略合作框架协议，双方将在品牌宣传、渠道管理、数据采集、信息交流等方面开展深度战略合作。零售市场创新性的配送新模式，带动了 2012 年全年零售直销收入的快速增长，实现以创新经营推动国药股份持续发展。2012 年零售直销实现了销售收入 83.26% 的增长。

2012 年国药股份建立了北京各区县、部队医院疫苗销售网络平台，与葛兰素等供应商及市区疾控中心建立良好关系，为做好相关疫苗配送及推广打下良好的基础，2012 年疫苗销售收入同比增加 2.3 倍。

④强化公司风险管理，建设全面风险管理体系。

通过全面梳理风险管理流程、健全风险管控制度、完善内控体系建设、建立和完善公司运营分析体系、强化风险意识，全面提升公司经营管理水平，确保合规经营，为公司的经营发展保驾护航，并提供了稳定良好的内部环境。

## (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

国药股份以药品经营为主，2012 年影响药品销售收入的主要因素是国家发改委分别于 5 月和 9 月执行的两次药品降价政策，对国药股份药品销售收入有一定的影响，抑制了国药股份总体销售增速，缩小了盈利空间。

国药股份通过品种结构调整和优化，以及新品种开发和市场拓展，有效缓解了药品降价对销售收入的不利影响。2012 年通过增加降价品种同类替代药品的销售份额、开发新客户拓展市场覆盖率、增加新品种等，使国药股份年度销售收入保持了稳定增长的势头。

## (3) 新产品及新服务的影响分析

新增品种方面，2012 年国药股份新增产品累计产生销售收入 1.51 亿，促进了国药股份品种结构优化，为终端市场及渠道拓展带来新的动力。工业制药方面，加速推进重点品种申报及现有品种质量标准升级工作，促进公司产品结构升级。

新增服务方面，一是拓展物流服务。2012 年初步搭建了一条较为系统的临床试验物料供应业务体系。以麻精药品的特种经营为纽带，信息共享、服务优化为特色，与拥有辉瑞等众多国外大客户的辉舍尔公司签署框架协议，成功开发杨森、萌蒂等知名公司的临床物流服务。该业务的拓展，丰富了公司服务领域，形成药品配送的有效补充，有望为公司带来较好经济效益。

二是信息增值服务。国药股份积极强化公司与医院在信息系统方面的深入合作，不断推进院内物流指令系统和库存管理系统的建设。公司与辉瑞共同推进的万艾可渠道追踪项目已全面上线，供应商可通过互联网时时监控药品流向，推进与供应商在信息领域深入合作，作为与辉瑞零售药品协议的一部分，该项目的成功试点必将为公司带来更大的商机。国药股份以与辉瑞的合作为契机，创新经营模式，搭建了全国零售服务平台，为零售网络拓展和增加直销市场覆盖率打下了良好的基础。

## (4) 主要销售客户的情况

2012 年度国药股份公司销售排名前 5 位客户销售额占年度销售份额的 7.68% (按公司合并口径)，

累计销售同比增幅 35.31%。

### 3、成本

#### (1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
商品销售		7,981,069,804.75	99.48	6,419,049,194.52	97.37	24.33
产品销售		121,804,704.26	1.52	114,110,914.98	1.73	6.74
仓储物流		78,017,421.12	0.97	70,192,781.38	1.06	11.15
减: 内部抵销数		-158,384,784.26	-1.97	-11,097,833.38	-0.17	

#### (2) 主要供应商情况

2012 年度采购额排名前 5 位供应商累计采购金额占公司总体采购额的 42.94%。

### 4、费用

2012 年, 公司销售费用与财务费用较上年同期增幅较大, 主要原因为工业业态子公司国瑞药业 2012 年进行销售模式转型, 增加学术推广、市场促销、投放广告等形式的终端拉动活动导致, 同时 2012 年根据发展经营需要, 公司新增短期借款, 扩大了融资规模, 导致财务费用增加。

### 5、研发支出

#### (1) 研发支出情况表

单位: 元

本期费用化研发支出	7,393,127.06
本期资本化研发支出	4,222,930.27
研发支出合计	11,616,057.33
研发支出总额占净资产比例 (%)	0.62
研发支出总额占营业收入比例 (%)	0.14

#### (2) 情况说明

第五节公司资本化研发支出主要为子公司药品生产许可权的研发开发支出。

### 6、现金流

2012 年, 公司经营活动产生的现金流量净额为 185,868,315.94 元; 投资活动产生的现金流量净额为-40,884,649.31 元; 筹资活动产生的现金流量净额为-50,180,340.87 元。

2012 年, 公司经营活动产生的现金流量净额为 185,868,315.94 元, 高于上年同期数值, 主要原因为公司在 2012 年加大管控力度, 促进销售回款产生了积极的效果。

### 7、其它

#### (1) 发展战略和经营计划进展说明

2012 年, 在集团总公司和国药控股的领导下, 在全体员工的不懈努力下, 公司按照既定的工作

计划和目标，以管理提升活动为契机，持续加强企业管理，积极推进管理创新，深入挖掘市场潜力，拓展市场广度，公司的管理水平和盈利能力有了较大提升。2012 年十二五战略与经营计划目标进展情况如下：

①做大做强医药直销领域业务

2012 年国药股份通过优化市场服务、与厂家通力合作，进一步扩大北京直销市场、小终端客户市场覆盖率。一是建立了各区县、部队医院疫苗销售网络平台，与葛兰素等供应商及市区疾控中心建立良好关系，为做好相关疫苗配送及推广打下良好的基础；二是依托国药前景口腔公司的品牌效应，加强与北京市各口腔医疗机构的合作，扩大无痛和牙周两条产品线的销售，丰富了口腔诊所专业市场的覆盖率，增强市场影响力；三是初步搭建了一条较为系统的临床试验物料供应业务体系。以麻精药品的特种经营为纽带，信息共享、服务优化为特色，与拥有辉瑞等众多国外大客户的辉舍尔公司签署框架合作协议，成功开发杨森、萌蒂等知名公司的临床物流服务。该业务的拓展，丰富了公司服务领域，形成药品配送的有效补充，将为公司带来较好经济效益。

②做深做透麻特药流通领域业务

2012 年国药股份突出麻药服务专业化水平，在“电子印鉴卡”上实现新突破。在 2009 年开始与卫生部医政司、国家药监局安监司合作，全面推进全国医疗机构特殊药品管理和临床合理应用培训项目的同时，公司深入研究麻醉药品相关政策和历史，探索新的服务方式，加强渠道管理能力。针对各地卫生管理部门对“印鉴卡”管理形式及管理手段参差不齐，医疗机构被动接受管理，麻醉药品数据采集的时效性、准确性有待提高等情况，协助麻协开发《麻醉药品、第一类精神药品电子印鉴卡系统》，利用信息技术，通过网络统筹管理“印鉴卡”，实现医疗终端实时监管，促进特殊药品管理向科学、安全、规范、有效的方向发展；同时延伸了国药股份麻醉药品、一类精神药品的终端资源掌控，提升对政府、供应商和经销商的服务水平，为公司未来业务发展储备资源。目前系统一期已基本开发完毕，得到了卫生部和国家药监局的充分认可，并已在部分省市开展了试点工作。

③快速发展制药工业

2012 年国药股份继续推进制药工业项目进程，为发展特色制药工业打下坚实基础。一是积极推进国瑞药业“退城进园”项目。该项目是公司投资额最大的一个项目，也是近两年来投资工作的重点。2012 年，除协助国瑞药业进行重点项目的招标外，加强对“退城进园”工程建设的进度、质量和安全的管控，确保项目的顺利开展。同时，以国瑞药业技术改造升级为契机，指导申报国家 2012 年产业振兴和技术改造专项资金，经多次与工信部沟通和努力，国瑞药业项目已通过工信部初审和国家发改委的审评，获得 2380 万元的资金扶持，力促项目按期投产运行，形成年产值 10 亿元的生产规模。二是加速推进无水乙醇等重点品种申报及现有品种质量标准升级工作，促进公司产品结构升级。与上海医药工业研究院成立了“药物研发联合实验室”，及时启动了“依达拉奉工艺质量提高研究”等 3 个合作项目，以适应新厂规模化经营和未来发展需要。2012 年，国瑞药业荣获淮南市首届“十佳科技创新企业”。

④利用医药外贸平台，做好做实医药分销业务

2012 年 3 月公司与国大药房、辉瑞投资的“三方战略合作项目”正式启动。此项目是国药股份全力构建具有核心竞争优势战略体系的重要组成部分，也标志着三方企业的合作已从原有的单纯商业合作提升到了深度共赢、服务满意的更高层面，成为共建工商携手、合作双赢战略伙伴，更加完善了国药股份医药供应链管理和驱动发展，为建立医药行业零售服务网络，起到了典型示范作用。2012 年零售直销业务得到了快速发展。

⑤做精做优中小医院纯销业务

2012 年国药股份加强信息化建设，并在支持公司主营业务上实现新突破，为做精做优中小医院业务提供助力。一是为终端客户提供信息增值服务。根据公安医院实际业务，配合其完成由公费支付转为社保支付时信息系统与社保中心系统的有效对接；二是积极推进中国人民解放军总参总医院院内物流指令系统和空军总医院供应商管理库存系统的建设，不断强化公司与医院在信息系统方面的深入合作。三是公司与辉瑞共同推进的万艾可渠道追踪项目全面上线，供应商

可通过互联网时时监控药品流向，加深与供应商在信息领域合作的同时，作为与辉瑞零售药品协议的一部分，该项目的成功试点将为公司带来更大的商机。

⑥加强物流建设，提升物流配送服务

2012 年国药股份加强物流分库建设，在东小口分库顺利运行的基础上，积极运作第二个分库，力求实现多个分库独立运行，进一步增强物流配送的时效性和覆盖半径。

2012 年国药股份总体经营发展按照十二五战略规划稳步实施，基本达成战略和经营计划进度。

(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 (%)
商品销售	8,451,457,891.70	7,981,069,804.75	5.57	24.40	24.33	增加 0.05 个百分点
产品销售	236,188,314.99	121,804,704.26	48.43	18.23	6.74	增加 5.55 个百分点
仓储物流	113,340,395.91	78,017,421.12	31.17	8.98	11.15	减少 1.34 个百分点
减: 内部抵销数	-215,910,433.44	-158,384,784.26				
合计	8,585,076,169.16	8,022,507,145.87	6.55	22.04	21.70	增加 0.26 个百分点

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

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
北京地区	8,349,187,974.88	22.02
淮南地区	235,888,194.28	22.57
合计	8,585,076,169.16	22.04

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

(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 (%)
应收票据	107,950,079.12	2.37	77,328,565.01	1.70	39.60

预付款项	194,944,303.35	4.28	70,278,131.63	1.54	177.39
应收股利	0.00	0.00	25,830,379.08	0.57	-100.00
其他应收款	22,259,875.31	0.49	90,130,353.00	1.98	-75.30
存货	1,078,690,569.38	23.66	761,397,192.74	16.70	41.67
其他流动资产	43,783,848.26	0.96	19,793.50	0.00	221,103.16
在建工程	174,775,264.61	3.83	3,741,871.59	0.08	4,570.80
无形资产	64,300,474.75	1.41	7,754,657.67	0.17	729.19
开发支出	7,434,660.03	0.16	3,211,729.76	0.07	131.48
商誉	2,452,094.39	0.05	0.00	0.00	
长期待摊费用	995,884.74	0.02	1,493,348.56	0.03	-33.31
递延所得税资产	25,919,856.96	0.57	16,237,038.21	0.36	59.63
其他非流动资产	64,211,882.72	1.41	103,436,196.70	2.27	-37.92
短期借款	150,000,000.00	3.29	0.00	0.00	
应付票据	401,262,449.14	8.80	317,718,580.37	6.97	26.29
应付账款	1,659,255,369.76	36.39	1,195,569,752.38	26.22	38.78
预收款项	64,334,951.92	1.41	20,038,280.89	0.44	221.06
应付职工薪酬	34,039,552.60	0.75	27,895,416.07	0.61	22.03
应交税费	43,729,675.44	0.96	61,838,541.08	1.36	-29.28
应付股利	178,740.00	0.00	0.00	0.00	
其他应付款	158,373,099.00	3.47	49,716,971.82	1.09	218.55
递延所得税负债	3,407,494.43	0.07	0.00	0.00	
其他非流动负债	135,207,841.54	2.97	305,996,758.67	6.71	-55.81
未分配利润	1,090,283,263.47	23.91	812,334,787.97	17.82	34.22

应收票据：公司业务增长引起的正常增长。

预付款项：公司业务增长引起的正常增长。

应收股利：公司收回以前年度未收回应收股利。

其他应收款：公司收回以前年度未收回碘补贴及降价补偿款。

存货：公司业务增长引起的正常增长。

其他流动资产：待抵扣增值税进项税增长所致。

在建工程：子公司退城进园项目的工程建设持续投入所致。

无形资产：本年确认的与收购子公司相关的无形资产（主要为“营销网络”）及退城进园项目增加的土地使用权所致。

开发支出：公司业务增长使研究开发投入增加引起的正常增长。

商誉：本年确认的与收购子公司相关的商誉。

长期待摊费用：经营租入固定资产改良正常摊销。

递延所得税资产：公司业务增长引起的正常增长。

其他非流动资产：退城进园项目正常建设中，上年工程预付款项余额已转入在建工程。

短期借款：公司业务增长资金需求增加，本年新借入短期借款。

应付票据：公司业务增长引起的正常增长。

应付账款：公司业务增长引起的正常增长。

预收款项：公司业务增长引起的正常增长。

应付职工薪酬：公司于 2012 年末部分职工薪酬尚未支付所致。

应交税费：公司应缴增值税余额下降所致。

应付股利：本年度子公司的部分分红款尚未支付完毕所致。

其他应付款：公司业务增长引起的正常增长

递延所得税负债：本年确认的与收购子公司产生的无形资产所对应的递延所得税负债所致。

其他非流动负债：本年度根据政府要求，归还政府部分甲流药品储备资金。

未分配利润：公司业务增长引起的正常增长。

## 2、公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

无变化。

## 3、其他情况说明

### (四) 核心竞争力分析

国药股份本着多元化的战略思想，确立了核心业务领域--药品的生产、销售及相关医疗器械、高质耗材的销售。经过多来的经营和不断改革创新，国药股份形成了符合自身发展的核心竞争力，主要表现在以下三个方面：

①国药股份全产业链发展形成了优势格局。国药股份近年来通过对国药物流、国瑞药业、前景口腔的投资，逐渐形成了工商并举、多业态发展及优势互补的良好格局。

②国药股份的麻醉药品、一类精神药品悠久的经营历史和丰富的渠道管理经验使国药股份一直保持着龙头地位。国药股份在麻醉药品、一类精神药品渠道一直保持着 84% 以上的市场份额。国药股份通过不断强化麻药渠道管理，以及不断创新经营，全国的分销网络不断扩大，同时，公司还通过投资上游供应商，巩固货源基地，使公司获利结构从单纯依赖分销业务，向投资收益的方向迈出了实质性步伐，公司盈利基础更加稳固，强化了核心竞争力。

③规范、高效的公司治理。公司一直严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所的有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理，规范公司运作。特别是公司按照监管部门的相关要求，通过 2007 年至 2008 年开展的公司治理专项活动。以及 2012 年初至今公司积极开展的内部控制体系建设，按照国务院国资委和集团总公司确定的主题，从合规经营、管控升级；精细管理、降本增效；对标一流、做强做优三个方面开展管理提升活动。完善了股东大会、董事会、监事会、经营层议事规则等一系列管理制度，构建了权力机构、决策机构、监督机构和经营层之间权责明确、运作规范、相互协调、相互制衡的管理机制并有效运行，形成了有本公司特色的规范、高效的公司治理机构，并有力推动着公司业务拓展、商业合作等生产经营活动。

### (五) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

2012 年公司累计完成对外股权投资金额为 18,715,689.80 元，较 2011 年增加 18,715,689.80 元。主要包括出资收购北京菜市口医药有限责任公司（收购完成后已更名为国药健坤（北京）医药有限责任公司）51% 的股权并对其进行增资使其注册资本达到 2000 万元，合计投资支出 16,500,000.00 元。该公司主要业务是销售中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、医疗器械等。

报告期内，国药股份还完成出资 2,215,689.80 元增资国药前景项目，使持股比例由原来的 39% 提升至 51%。国药前景是一家专注于口腔医疗市场发展，以代理国内外先进器材为主的营销、推广和销售服务提供商。

**(1) 证券投资情况**

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	600513	联环药业	3,500,000	3,219,281	27,718,009.41	100	123,818.5
合计				3,500,000	/	27,718,009.41	100	123,818.5

公司系以发起人身份持有联环药业 2.34% 股权，上年度减持后持股比例降为 2.12%；报告期内，联环药业进行 10 转 3 股派 0.5 元的利润分配方案，截至 2012 年底，公司持有联环药业 3,219,281 股，占其总股本的 2.12%。

**(2) 持有其他上市公司股权情况**

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例(%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600513	联环药业	3,500,000	2.12	27,718,009.41	123,818.5	-314,437.08	可供出售金融资产	发起人股
合计		3,500,000	/	27,718,009.41	123,818.5	-314,437.08	/	/

报告期内，联环药业进行 10 转 3 股派 0.5 元的利润分配方案，截至 2012 年底，公司持有联环药业 3,219,281 股，占 2.12%。

**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**

本年度公司无对外委托贷款事项。

**3、募集资金使用情况**

**(1) 募集资金总体使用情况**

单位:万元 币种:人民币

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

至 2010 年底，公司募集资金已使用 21,768 万元，所余 3,495 万元根据 2009 年度第一次临时股东大会审议通过变更用于增资国瑞药业进行技术改造，该笔款项已于 2011 年 2 月支付完毕。

**(2) 募集资金承诺项目使用情况**

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
年产10吨果糖二酸钠原料药项目(生产线)	是	2,800		800	否	根据实际情况进行调整		897.53	否	根据实际情况,进行调整	公司变更原募集资金投资项目年产10吨果糖二酸钠原料药项目、年产3000万粒盐酸特拉唑嗪胶囊项目,变更后投资3,168万元收购宜昌人福药业有限责任公司20%股权,2004年12月22日完成全部收购工作。该项目募集资金变更已由公司2004年度股东大会审议通过

											过。
年产5,000万片丙匹林片技项目	是	2,000		300	否	根据实际情况进行调整		222.79	否	根据实际情况,进行调整	公司变更原募集资金投资项目年产5,000万片丙匹林片技项目、年产400吨氯硝柳胺哌嗪盐技项目、年产500吨5-氨基水杨酸生产线技项目,变更后投资7,995万元收购青海制药集团有限责任公司47.1%股权,2004年12月21日完成全部收购工作。该项目募集资金变更已由公司2004年第一次

											临时股东大会审议通过。
年产 3,000 万粒盐酸特唑啉胶囊项目	是	2,400		400	否	根据实际情况进行调整		110.14	否	根据实际情况进行调整	公司变更原募集资金投资项目年产 10 吨果糖二磷酸钠原料药项目、年产 3000 万粒盐酸特唑啉胶囊项目，变更后投资 3,168 万元收购宜昌人福药业有限责任公司 20% 股权，2004 年 12 月 22 日完成全部收购工作。该项目募集资金变更已由公司 2004 年度股东大会审议通过。
年产 200	否	2,860		860	是	按计划完		504.74	是		

万瓶奇霉素冻干粉项目(生产线)						成					
瑞业GMP综合改造项目	否	2,680		2,680	是	按计划完成			是		
年产400吨氯柳哌嗪盐技改项目	是	2,920		0	否	根据实际情况进行调整			否	未投产	公司变更原募集资金投资项目年产5,000万片丙氧匹林片技改项目、年产400吨氯柳哌嗪盐技改项目、年产500吨5-氨基水杨酸生产线技改项目,变更后投资7,995万元收购青海制药集团有限责任公司47.1%

											股 权,2004 年12月 21日完 成全部 收购工 作。该 项目募 集资金 变更已 由公司 2004年 第一次 临时股 东大会 审议通过。
年 产 500 吨 5- 氨基 水杨 酸生 产线 技改 项目	是	4,000		0	否	根 据 实 际 情 况 已 行 整			否	未 投 产	
建 立 计 算 机 管 理 信 息 系 统 项 目	否	2,005.5		2,005.5	是	按 计 划 完 成			是		
巩 固 销 售 体 系 及 充 流 资 金	否	3,559.5		3,559.5	是	按 计 划 度 完 成			是		
合计		25,225		10,605							

(1)收购青海制药集团有限责任公司 47.1%股权

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

(2)收购宜昌人福药业有限责任公司 20%股权

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

(3) 增资国瑞药业用于新建冻干粉针生产线和原冻干粉针车间技术改造项目

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

至此，公司募集资金已经全部使用完毕。

(3) 募集资金变更项目情况

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额		14,658								
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	本年度投入金额	累计实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
收购青海制药集团有限责任公司 47.1% 股权	年产 5,000 万片丙氧匹林片技改项目、年产 400 吨氯硝柳胺哌嗪盐技改项目、年产 500 吨 5-氨基水杨酸生产线技改项目	7,995		7,995	是	962.88		完成	是	
收购宜昌人福药业有限责任公司 20% 股权	年产 10 吨果糖二磷酸钠原料药项目、年产	3,168		3,168	是	452.59		完成	是	

	3000 万粒 盐酸特拉 唑嗪胶囊 项目									
增资国瑞 药业用于 新建冻干 粉针生产 线和原冻 干针车间 技术改造	1、国瑞药 业阿奇霉 素冻干粉 针项目 2,000 万 元；2、 2004 年变 更募集资金 8,620 万 元，使用其 中 7,995 万 元收购青海 制药（集团） 有限公司 47.1% 股 权后剩余的 闲置募集 资金 625 万 元；3、2004 年变更募 集资金 4,000 万元，使用 其中 3,168 万元收购宜 昌人福药 业有限责 任公司 20% 股 权后剩余的 闲置募集 资金 832 万元；4、 首次发行 募集资金 25,263 万 元与募集 资金投资 项目合计	3,495		3,495	是	1,780	3,178.69	完成	是	

	金 额 25,225 万 元的差额 38 万元									
合计	/	14,658		14,658	/		/	/	/	/

(1)收购青海制药集团有限责任公司 47.1%股权

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

(2)收购宜昌人福药业有限责任公司 20%股权

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

(3) 增资国瑞药业用于新建冻干粉针生产线和原冻干粉针车间技术改造项目

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

至此, 公司募集资金已经全部使用完毕。

4、主要子公司、参股公司分析

单位:万元币种:人民币

公司名称	权益比例 (%)	注册资本	总资产	净资产	2012 年营业收入	同比 (%)	2012 年净利润	同比	对公司净利润影响占比	营业范围
国药集团国瑞药业有限公司	98.31	9,555.08	55,973.39	21,194.12	23,619.64	17.85	3,461.32	21.29	10.13	新药、成药制造等
国药物流有限责任公司	56.30	9,062.00	16,227.38	10,542.85	10,580.87	6.43	1,204.75	27.72	2.02	仓储服务等
国药空港(北京)国际贸易有限公司	100.00	1,000.00	1,350.56	1,190.16	2,816.98	513.79	165.02	556.36	0.49	仓储及代理进出口等
青海制	47.10	13,956	30,028.26	18,195.33	25,389.46	404.23	1,741.91	17.38	1.82	麻精

药(集团)有限责任公司										原料药的生产、经营等;
宜昌人福药业有限责任公司	20.00	29,352.70	136,293.14	69,426.93	140,070.44	35.68	38,296.96	23.50	22.11	药品生产、销售;代理进出口等
国药前景口腔科技(北京)有限公司	51.00	500.00	1,989.92	1,427.10	4,763.47	38.30	733.51	109.57	0.87	销售医疗器械(III类)等
国药健坤(北京)医药有限责任公司	51.00	2,000.00	11,942.04	2,618.50	27,631.39	11.82	514.99	189.25	0.78	中成药、西药销售等

说明：1、国药前景的营业收入和净利润按照全年数据填写，因为增资前也是联营公司；  
 2、2012 年净利润按照各公司全年自己实现的净利润填写。  
 3、对公司净利润影响占比按照各公司在合并归属母公司净利润中所占金额填写，国瑞药业、国药物流、国药空港、国药健坤为净利润中归属合并的份额；宜昌人福、青海制药为投资收益金额；国药前景为 1-3 季度投资收益金额和 4 季度净利润中归属合并份额合计。

主要子公司增长较快情况说明：公司旗下拥有国瑞药业、国药物流、国药空港、前景口腔和国药健坤共五家子公司，2012 年各子公司在公司的统一领导下，均取得较好的业绩增长。其中，国药空港公司为 2011 年新设公司，因 2011 年基数较低，2012 年营业收入和利润同比增长为 500% 以上；前景口腔公司因近两年不断优化产品结果，调整运营模式，运营效率得到较大提升，故 2012 年营业收入增长 38.3%，净利润同比增长 109.57%；2012 年完成对国药健坤公司收购以来，国药健坤公司积极开拓北京市场，完善内控制度，净利润同比增长 189.25%。

主要参股公司情况说明：1、宜昌人福（公司持有其 20% 股权）是国家麻醉药品定点研发生产企业、国家重点高新技术企业、火炬计划重点项目承担单位，其麻醉系列新药产业化项目已被国家发改委列入国家高技术产业化示范工程。该公司生产经营 200 多个品种品规的制剂及原料药，

包括枸橼酸芬太尼原料及制剂、国家二类新药盐酸瑞芬太尼原料及制剂、国家三类新药枸橼酸舒芬太尼原料及制剂和二类精神药品咪达唑仑原料及制剂。除麻醉类药品外，该公司还生产瑞丁、瑞尼、福必安、泰瑞特、普复舒、倍泰等名牌产品，在业内具有较高的知名度和良好的信誉。截至 2012 年 12 月 31 日，该公司经审计的资产总额 136,293.14 万元，净资产 69,428.36 万元，当期营业收入 140,070.44 万元，较去年同期增加 36,832.15 万元，同比增长 35.68%，净利润 38,296.96 万元，较去年同期增加 7,288.30 万元，同比增长 23.50%，主要系其坚持以自建队伍进行终端推广，巩固了麻醉镇痛药的优势领导地位，销售规模进一步提升。2、青海制药(集团)有限责任公司（公司持有其 47.1% 股权），其销售增幅高于利润增幅的原因为青海制药集团有限公司于 2012 年度对其联营公司青海制药厂有限公司实施企业合并达到控制造成青海制药厂有限公司财务报表数据并入青海制药集团有限公司合并报表，造成资产、收入科目较上年末增长较大，而净利润未有大幅增长的情况。

## 5、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
增资子公司国药前景口腔科技(北京)有限公司项目	2,215,689.80	增资工商变更完成	2,215,689.80	2,995,689.80	212,632.11
增资全资子公司国药空港(北京)国际贸易有限公司	5,000,000.00	增资工商变更完成	5,000,000.00	10,000,000.00	1,650,211.72
收购北京市菜市口医药有限责任公司 51% 股权并对其进行增资的项目	16,500,000.00	增资工商变更完成	16,500,000.00	16,500,000.00	2,626,455.02
合计	23,715,689.80		23,715,689.80	29,495,689.80	

## 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

①经济环境，北京市经济呈现温和回升态势，总体运行基本平稳，利于行业持续稳定发展。2012 年，北京市上下以“稳中求进”的总基调为指引，认真落实“稳增长”政策，扎实推进调结构转方式，经济增速虽较上年略有回调，但年内呈现温和回升态势，总体运行基本平稳。根据统计局数据，2012 年全市实现地区生产总值 17801 亿元，按可比价格计算，比上年增长 7.7%，增幅比上年略低 0.4 个百分点。

2012 年，医药制造业保持较快增长，增长 14.9%；医药制造业利润增长 28.6%。2012 年截止三季度末，统计局公布数据显示，限额以上批零企业的中西药品销售增长达 20.80%，保持 20% 以上的增长水平。国药股份中西药品销售增长高于北京市限额以上批零企业中西药品销售增长的平均水平，且持续保持在 23% 的销售增长速度。北京市总体经济发展稳定，为医药企业发展提供了较好的外部环境，医药行业快速发展且好于其他行业。

②人口增加，居民卫生健康意识不断加强，人口结构老龄化趋势将持续拉动医药行业发展，并带动医药市场需求不断增长。

2012 年年末北京市市常住人口 2069.3 万人，比上年末增加 50.7 万人。其中，在京居住半年以上的外来人口 773.8 万人，增加 31.6 万人，人口增加带动医疗、药品需求的增长。老年人免疫力较低、药品消费量大。

人口老年化加速，慢病发病率提高，对医药消费者在需求将保持增长；就诊人次快速提升是拉动市场需求的主要动力；收入提升带动支付能力提高，刚性需求将持续支撑着医药市场的快速增长。

③医疗配置持续增加，基层医疗快速发展，带动医药行业快速发展。

北京市作为首都，医疗资源的配置在全国处于绝对领先的位置。统计局公布数据，2011 年末，全市卫生机构数达 9699 家，不含在京部队武警医疗机构。其中医疗机构 9537 家（含 52 家三级医疗机构、116 家二级医疗机构以及 597 家一级医疗机构），其他卫生机构 162 家。与 2010 年比较，卫生机构增加 188 家，医疗机构增加 188 家，社区卫生服务中心（站）增加 157 家。2011 年末，全市医疗机构编制床位总数达 99246 张，比 2010 年增加 4665 张。其中：医院编制床位总数达 89420 张（占 90.1%），比上一年增加 4024 张。社区卫生服务中心编制床位总数达 6302 张（占 6.4%），比上一年增加 471 张。每千常住人口医疗机构编制床位由 2010 年 4.8 张，增加到 2011 年 4.9 张。2011 年末，全市卫生人员数（包括村卫生室乡村医生、卫生员、执业医师和执业助理医师、注册护士）达 23.6 万人，与 2010 年比较，卫生人员增加 1.2 万人，增长了 5.4%。卫生技术人员 18.2 万人，其中，执业（助理）医师 7.0 万人，注册护士 7.3 万人。与 2010 年比较，卫生技术人员增加 1.1 万人，增长了 6.2%。2011 年全市社区卫生服务中心（站）总支出为 75.4 亿元，财政补助 29.2 亿元，与上年比较总支出增加 22.0 亿元，增长了 41.3%；财政补助增加 10.1 亿元，增长了 52.9%。2011 年，全市 2986 家村卫生室，总支出为 6726 万元，上级补助收入为 2428 万元，与 2010 年比较，总支出增加 421 万元，增长 6.7%，上级补助收入增加 5.7%。基层医疗机构中，社区卫生服务中心市场规模较小，糖尿病和高血压等慢性病治疗药物在社区卫生服务中心的销售目前为城市医院同类药品销售的四分之一，但增长迅速。社区卫生服务中心的医生已不仅仅只为病人续方，还开始承担一些初诊和疾病管理工作，并在治疗药品的品牌选择及更换方面发挥影响。

随医药改革推进和深入，北京市将继续加强基层卫生服务体系建设，以及对基层医疗扶植力度，基本医疗保障覆盖面扩大，从而促进市场需求的增长，市场容量扩大，终端对药品、医疗器械等各类医疗资源的需求将会加大。

④医药改革不断深入，医药企业机遇与挑战并存；流通行业进一步规范，促进行业良性发展。

"医药分开"是今年北京市公立医院改革中，最受瞩目的新政。作为北京公立医院改革中最受关注的部分，"医药分开"自今年 7 月 1 日起，已相继在友谊医院、朝阳医院、同仁医院、天坛医院、积水潭医院共 5 家医院试点。随后，北京妇产医院、北京儿童医院和北医三院等，也将陆续进行"医药分开"改革。北京市医改办相关负责人表示，2013 年，医药分开改革将会在全市市级医院全面推行，并逐步扩展至一、二级医院。下一步，北京还将推进药品和耗材采购、配送制度改革，并探索通过医保采购、集团采购和价格谈判机制，使医疗价格逐步回归合理水平。另外，还将逐步理顺护理费、手术费等，有关的医疗服务价格正在梳理中。2013 年，卫生部将继续把深化医药卫生体制改革作为卫生部门的中心任务，按照"保基本、强基层、建机制"的原则，抓住关键问题，完善政策措施，更加注重提高服务质量和改革效果。改革已经进入深水区和攻坚期，政府将推进医疗保障、医疗服务、公共卫生、药品供应和监管体制 5 个领域的综合改革。扩大医疗改革试点范围，加快基层医疗建设，将对医药企业经营、服务、运输、管理、信息技术等提出更高要求。

2012 年国家发改委分别于 5 月和 9 月进行了 2 次药品最高零售价格调整，进一步解决老百姓"看病贵"的问题，同时对医药经营企业的销售产生一定影响，促使医药企业不断优化结构和创新经营，提升市场竞争力。

2012 年政府发布了《零售药店经营服务规范》、《药品流通行业职业经理人标准》、《药品流通企业诚信经营准则》、《药品流通企业通用岗位设置规范》、《药品批发企业物流服务能力评估指标》

等 5 项流通行业标准，2013 年政府出台《关于加快推进重点行业企业兼并重组的指导意见》，进一步规范药品流通行业，促进医药行业良性发展。

2013 年起，肺癌、胃癌等 20 种疾病全部纳入新农合大病保障范畴，报销比例不低于 90%，同时新农合人均筹资水平将达到 340 元左右。预计未来城乡居民大病医保推行后，将与新农合大病保障统筹在一起。大病医保升级，报销比例提高加速医疗需求释放，医药消费将迎来巨大超预期增量。基层医疗的快速发展趋势，促使基层医疗终端成为医药企业必争之地。

⑤医药市场扩容和变革，促使医药企业竞争加剧。

北京市医药市场排名前几位的医药企业有北京市医药股份有限公司、北京科园信海医药经营有限公司、北京九州通医药有限公司、北京同仁堂等多家知名的企业，均为大型的医药流通企业，各有各的经营特点和优势，国药股份面临更大的挑战。

从整体看，北京市经济、政策、市场环境均良好，医药行业发展机遇与调整并存。

## (二) 公司发展战略

随着中国步入老龄化社会，以及人口增长、人民生活水平不断提高、新医改的实施和社会保障体系的逐步完善，医药行业将受益于刚性需求，在相当长时期内保持快速增长。

"十一五"期间，国药股份本着相关多元化的战略思想确立了核心业务领域--药品的生产、销售及相关医疗器械、高质耗材的销售。通过对国物流、国瑞药业、前景口腔的投资，公司形成了工商并举，多业态发展，优势互补的良好格局。但同时，我们也看到公司各业态发展还不够均衡。主营业务对供应商依赖程度较大，主营品种以外资企业的抗生素为主，极易受到政策因素及外商策略改变的冲击。并且在"十一五"期间，我国麻经药品市场的格局发生了重大变化，麻精药品的全国性批发企业由国药股份一家变为三家，公司麻药市场龙头地位面临的挑战和冲击日益加大。

国药股份所处的北京市作为首都，是全国最大的医疗资源和消费市场。但由于区域内医药商业企业众多，在受益于最大市场的区位优势和快速增长的行业优势的同时，公司也不可避免面临激烈的市场竞争。

新医改方案的实施将给医药行业带来上千亿的市场扩容机会，但并不是所有的医药企业都能受益。新医改方案的实施将促使医药行业加速整合，有核心竞争力的龙头企业将最终胜出并长期受益。

在此背景下，国药股份以"变革、创新、务实、进取、奉献"的企业理念为指导，以增强企业核心竞争力和创新发展能力为中心，全面落实科学发展观，制定了以下"十二五"期间的战略目标：变革发展观念，创新经营模式，调整经营策略，整合协同资源力量，做大做强医药直销领域业务，做深做透麻特药流通领域业务，快速发展特色制药工业，利用医药外贸平台，做好做实医药分销业务，做精做优中小医院纯销业务，利用上市公司优质平台深化资本运营。

国药股份"十二五"期间的重点工作及主要项目安排如下：一是切实做好国物流二期扩建项目；二是积极推进国瑞药业"退城进园"项目；三是大力加强物流建设及全程冷链项目建设；四是积极拓展麻特药领域股权投资等项目；五是积极推动工业优质品种项目的引进和开发。

国药股份将在全面做强的基础上，努力实现企业规模倍数级增长，着力打造"医药流通领域的专业化"品牌，积极履行企业社会责任，努力保障公众医药健康，实现经济、社会、环境的可持续发展。

## (三) 经营计划

国药股份 2013 年的经营思路：坚持以"变革、创新、务实、奉献、进取"的企业理念为指导，围绕"提高经营效益"这一核心，深化主营业务，创新营业模式，深入细化管理，提高经营质量，保障公司的健康持续发展。

(一) 强化董事会建设，持续提高法人治理水平。

继续强化董事会建设，充分发挥董事会下设四个专业委员会职能，强化董事、监事履职意识，

提高自律监管的规范水平，提高法人治理水平；加强与公司管理层的适时深入沟通，把握公司发展大局，正确引导发展方向，从战略上宏观指导，在内控中严防风险，保障公司规范运作、稳健发展。

**(二) 深化内控，提高公司风险管理水平**

一方面，继续深入开展“规范运营，管理提升”专项活动。围绕“转型、创新、风险防控”的中心目标，结合“专项提升、持续改进”的工作要求，突出运营效率、效益、效果的统一，创新盈利与管控模式，落实管理提升活动下阶段工作，做好专项提升和持续改进。另一方面，协同开展合规经营、内控体系建设等工作，全面打造公司管理细化年，全面优化和提升公司的管理体系，保障公司实现可持续发展。

**(三) 百花齐放，各业务板块创新发展。做大做强主营业务，调整经营策略，整合协同资源力量，创新新业态，保证销售增长与利润增长兼顾。**

**麻精业态：**打造电子印鉴卡平台，全面推进电子印鉴卡的试点运行工作，并在河南、重庆和天津进行实际应用。开拓麻精药品领域新品种，提升麻药市场掌控力。

**分销业态：**深入打造零售分销平台。上游积极拓展新的合作供应商与品种，下游密切联系全国性或区域性连锁药店，健全完善网络建设，打造国药零售分销平台生态体系。

**全面启动医药电子商务业务。**探索符合市场需求的运营模式，完善各链接流程，组建产品后台策划团队，实现“国药商城”的上线运行。

**直销业态：**密切关注公立医院改革，创新增值服务模式，针对医药分开的试点工作，依托公司专业团队，探索推进药房托管等业务。

**医药工业业态：**医药工业将是公司毛利水平的重要保障之一。重点改变工业营销模式，快速发展特色制药工业，提升国瑞药业的市場开发和管控能力，逐步进军中、高端市场。加速产品结构调整，走特色化道路，提高核心竞争力。

**(四) 推进项目管理，实现公司快速增长。在全面做强的基础上，**

1、稳步推进“退城进园”项目建设，确保按期完工，力争 2013 年年底实现投产。

2、加快国药物流二期扩建项目进程，提高物流仓储能力和运营效率，为拓展北京市场新业务提供坚实保障。

3、继续推动其他项目进展，为公司后续发展储备动力。

2012 年，对公司来说，注定是值得重视和纪念的一年，公司以稳健亮丽的成绩喜迎上市十周年。回顾过去十年，国药股份风雨兼程、高速发展，但是，成绩总是属于过去的，如何能延续公司的辉煌，传承国药的文化，每个国药人都在思考。2013 年，也是公司承上启下，再创辉煌的关键年，面对瞬息万变的医药市场形势，面对激烈的医药行业竞争，国药股份唯有厚积薄发，理清发展思路，紧紧围绕“提高经营效益”这一核心，凝聚正能量，营造“健康生活、快乐工作”的企业氛围，进一步深化变革创新，才能找准公司由量变到质变的突破之路，实现公司新的跨越式发展。

**(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求**

2013 年公司将通过统筹资金调度，优化资产结构，充分利用各种金融工具降低资金使用成本；同时严格控制公司各项费用支出，加快资金周转速度，合理安排资金使用计划，保障公司的健康快速发展。

**(五) 可能面对的风险**

国药股份当前经营及外部环境等情况，在未来经营发展中国药股份可能面对的风险体现在三个方面：市场竞争激烈不进则退、品种集中度高，业态分布不均衡，外部因素变化容易导致经营风险发生，具体如下：

一、医药改革不断深入，医药行业竞争日益激烈，国药股份核心竞争力需持续巩固。

随着医药改革步伐的逐步加快，公立医院药品销售零差价试点全面展开，政府陆续出台省级挂

网招标、药品价格管控、促进制剂出口等政策，并进一步规范药品研发、生产、流通、使用环节等，促使医药市场竞争秩序有效整顿，同时也会加剧医药市场竞争程度和行业集中整合。未来几年将有 1/3 的医药工业企业和 1/2 的医药商业企业可能面临淘汰，今后更多的是强者之间的激烈竞争。作为医药商业上市企业，我们既需要积极应对医改新机会，也需要冷静思考医改新挑战。北京市医药企业在全国各省数量最多，其中，北京市医药股份有限公司、北京科园信海医药经营有限公司、北京九州通医药有限公司等多家知名的医药企业，都是大型的医药流通企业。

医药改革不断深入，医药企业整合、兼并重组以及多元化发展步伐加快，竞争机制进一步融入麻醉药品、一类精神药品流通领域，以往经营模式容易被复制，国药股份麻药龙头地位面临的挑战和冲击日益加大。

面对因国家政策、市场需求引发的日益激烈的地区市场竞争，为了确保国药股份在地区前 3 位的市场地位和份额，国药股份在今后的发展中，将及时分析宏观环境及各种医药改革政策对企业的影响，正确把握市场脉搏及发展方向，选准在市场中的定位，提高自身的管理和服务水平，把优质服务延伸到医院药品配送终端，完善医药物流供应体系，创建增值服务的新模式，努力扩大纯销规模，不断提高终端市场占有率。

二、品种结构有待进一步优化，国药股份对供应商策略调整的抗压力较弱。

2012 年国药股份国产品种销售收入占比 44%，合资、进口品种销售份额占到 56%，国产品种销售份额偏低。2012 年年度销售排名前 154 位品种累计销售收入占公司销售份额 80%，而重点品种个数只占公司全品种个数的 6%，且对供应商依赖程度相对较大，销售规模和盈利水平过分依赖几大重点品种，其中，多数为外资企业品种，极易受到政策因素及外商策略改变的冲击，易产生经营风险和收益风险。从分品种来看，国药股份经营品种中系统用抗感染类药物依然占主要份额，而市场用量较大的呼吸系统、心脑血管用药所占比例较小，与市场用药结构还存在一定差异。

国药股份顺应医药改革发展趋势，以及终端需求，优化品种结构，增加国产品种、基本药物、中成药、中药饮片、生物制品、医疗器械的销售份额，开发新品种和新市场，合理控制运营成本，创新经营，有效扩大市场份额，有效应对即将出台的进口药品、中药价格、麻药价格下调政策等带来的负面影响。

三、国药股份分销、直销业态分布不均衡，流通渠道变化容易带来经营风险。

2012 年国药股份分销业态销售依然在 50% 以上，直销业态中的零售直销和其他医疗直销销售份额虽然有所增加，但是占直销主要份额的医院直销份额变化不明显，故此总体直销业态比例提升不明显。2012 年医疗客户开发数量达成年度计划目标，但是销售收入比例偏低，对国药股份总体收入拉大贡献力度较弱，而分销业态应对流通渠道调整政策和策略被动，一旦出现变化将对业务收益带来一定损失。

国药股份重视终端市场拓展，不断优化品种结构、业态结构，2012 年与上年相比有所改善，但是依然未实现国产品种销售份额过半、医院直销销售份额过半的目标，在今后经营中，国药股份将持续优化业态结构，加强终端直销业务队伍建设，提升服务质量，以品种、服务、信息技术和专业队伍建设，推动直销业务快速发展，增加医疗直销、零售直销的市场份额，提升对上游客户服务水平，紧密与上游客户的双赢合作关系，延伸产业链，创新经营，提升国药股份对外部因素变化抗干扰能力。

### 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**

2012 年 4 月 26 日，公司召开 2011 年度股东大会审议通过 2011 年度利润分配议案：以 2011 年 12 月 31 日的总股本 47,880 万股为基数，每 10 股派发现金红利 0.6 元人民币（含税），共计派发现金股利 2,872.8 万元，剩余未分配利润结转以后年度。此次分红的股权登记日为 2012 年 6 月 18 日，除息日为 2012 年 6 月 19 日，红利发放日为 2012 年 6 月 26 日，本次分红事宜已全部执行完毕。

为进一步提高对股东的合理投资回报，按照证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》等要求，公司于 2012 年 8 月 12 日第五届董事会第七次会议和 2012 年 9 月 4 日公司 2012 年度第三次临时股东大会审议通过修改《公司章程》关于分红事项的部分条款的议案，对分红政策的制定、修改、原则和具体政策和分配方案的审议程序等内容进行了相应的修改（具体内容详见公司 2012-临 016、2012-临 019 号公告）。其中，关于现金分红的具体政策修订为：公司现金分红的具体条件和比例是除特殊情况外，公司当年实现的母公司可分配利润为正且当年年末公司累计未分配利润为正数，审计机构对当年财务报告出具标准无保留意见审计报告并保证公司正常经营和长期发展的前提下，原则上每年度进行一次现金分红。每年以现金方式分配比例不少于母公司当年可分配利润的 10%，公司连续三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的母公司年均可分配利润的 30%。

2012 年实现归属于母公司所有者的净利润 335,815,809.97 元人民币，剔除按母公司净利润 10% 的比例提取法定公积金 29,139,334.47 元，本年度实现归属于母公司可分配利润 306,676,475.5 元，按公司章程规定，公司 2012 年通过董事会拟定的分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的总股本 47,880 万股为基数，每 10 股派发现金股利 2.2 元人民币（含税），共计派发现金股利 10,533.6 万元，剩余未分配利润结转以后年度。此项分配预案将提交公司 2012 年度股东大会审议。

**(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	2.2	0	105,336,000	335,815,809.97	31.37
2011 年	0	0.6	0	28,728,000	271,261,168.09	10.59
2010 年	0	1.5	0	71,820,000	310,019,181.50	23.17

**五、 积极履行社会责任的工作情况**

**(一) 社会责任工作情况**

详见公司 2013 年 3 月 22 日披露的《国药股份 2012 年度企业社会责任报告》。

## 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

#### (二) 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
国药股份完成增资子公司国药前景口腔科技（北京）有限公司项目，使持股比例由原来的 39% 提升至 51%，并使国药前景注册资本达到 500 万元。	2012 年 3 月 20 日董事会决议，上海证券交易所网站和《上海证券部》、《证券日报》
国药股份完成增资全资子公司国药空港（北京）国际贸易有限公司 500 万元，使国药空港（北京）国际贸易有限公司注册资本达到 1000 万元。	2012 年 6 月 20 日董事会决议，上海证券交易所网站和《上海证券部》、《证券日报》
国药股份完成收购北京市菜市口医药有限责任公司 51% 股权并对其进行增资的项目，增资完成后北京市菜市口医药有限责任公司正式更名为国药健坤（北京）医药有限责任公司，注册资本 2000 万元。	2011 年 12 月 6 日董事会决议，上海证券交易所网站和《上海证券部》、《中国证券报》

### 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
公司在 2012 年第五届董事会第三次会议和 2011 年年度股东大会审议通过了《国药股份 2012 年预计日常交易的议案》，对公司 2012 年所涉关联交易数额、关联方情况、定价依据和政策已经关联交易的必要性进行了审议，并对预测关联交易相关内容进行了单独公告。	详见《国药集团药业股份有限公司 2012 年预计日常关联交易公告》【临 2012-004 号】公告，于 2012 年 3 月 20 日刊登于《证券日报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站。

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司《预测 2012 年关联交易》于 2012 年 3 月 20 日公告。经确认，公司 2012 年度实际发生采购和接受劳务的关联交易额为 16.6 亿元，较预计的 12.5 亿元增加约 4.09 亿元；实际发生的销

售和提供劳务关联交易额为 16.48 亿元，较预计的 14.08 亿增加 2.39 亿元，主要原因为：一方面源自公司 2012 年度的业绩增长较好；另一方面是公司受控股股东国药控股本年度对外业务并购的影响，导致关联方数量同比增加所致。以上具体内容已过董事会审议表决通过，并将上报 2012 年度股东大会审议，内容详见《国药股份 2012 年日常关联交易情况和预计 2013 年日常关联交易公告》【临 2013-005 号】。

(二) 关联债权债务往来

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
根据董事会和股东会决议，控股股东国药控股公司为国药股份公司提供委托贷款 50,000,000.00 元，利率参照同期银行贷款利率执行，此项关联债权债务往来，为满足公司业务需要，补充流动资金，没有出现损害非关联股东利益情形。	详见 2012 年 4 月 27 日《国药股份第五届董事会第四次会议决议公告》【临 2012-009】，刊登于《证券日报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站。

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

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
			0										
			0										
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										96,730,787.00			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										68,734,943.00			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）										68,734,943.00			
担保总额占公司净资产的比例(%)										3.83			
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										0			
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）										0			
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）										0			
上述三项担保金额合计（C+D+E）										0			

公司于 2011 年度股东大会审议通过公司给全资子公司国药空港（北京）国际贸易有限公司申请商业银行提供综合授信担保的议案。公司于 2012 年第三次临时股东大会审议通过公司为控股子公司国瑞药业申请商业银行综合授信提供担保的公告。

**(三) 其他重大合同**

本年度公司无其他重大合同。

**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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	解决同业竞争	控股股东国药控股股份有限公司和实际控制人中国医药集团公司	2011 年 3 月, 国药集团进一步承诺将以国药控股作为医药商业运营最终唯一平台, 积极推动其内部与股份的业务和资产整合工作, 争取 5 年内在条件成熟时将尽快全面解决与股份的同	承诺时间: 2011 年 3 月 12 日; 期限: 5 年。	是	是		

			业竞争问题，更加规范上市公司的运作。				
--	--	--	--------------------	--	--	--	--

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	普华永道中天会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	71
境内会计师事务所审计年限	三年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	普华永道中天会计师事务所有限公司	28

公司本年度续聘普华永道中天会计师事务所有限公司为公司审计机构。

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	201,156,574	42.01						201,156,574	42.01
1、国家持股									
2、国有法人持股	201,156,574	42.01						201,156,574	42.01
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	277,643,426	57.99						277,643,426	57.99
1、人民币普通股	277,643,426	57.99						277,643,426	57.99
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	478,800,000	100						478,800,000	100

#### (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。

三、 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		26,458		年度报告披露日前第 5 个交易日末 股东总数		21,326
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增 减	持有有限售条件股 份数量	质押或冻 结的股份 数量
国药控股股份有限 公司	国有法人	44.01	210,701,472	0	201,156,574	无
中国人寿保险股份 有限公司—分红— 个人分红—005L— FH002 沪	未知	2.77	13,245,908	-3,937,507		无
上投摩根阿尔法股 票型证券投资基金	未知	2.49	11,926,076	8,911,812		无
国泰金鼎价值精选 混合型证券投资基金	未知	2.27	10,891,265	1,759,097		无
汇添富均衡增长股 票型证券投资基金	未知	2.10	10,040,805	443,765		无
景顺长城精选蓝筹 股票型证券投资基金	未知	1.88	9,000,000	-2,791,594		无
诺安平衡证券投资 基金	未知	1.64	7,875,142	7,875,142		无
诺安灵活配置混合 型证券投资基金	未知	1.64	7,829,434	6,112,517		无
兴全趋势投资混合 型证券投资基金	未知	1.25	5,973,396	20,596		无
华夏优势增长股票 型证券投资基金	未知	1.24	5,942,629	0		无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份 的数量		股份种类及数量			
中国人寿保险股份有 限公司—分红—个人分 红—005L—	13,245,908		人民币普通股			

FH002 沪		
上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	11,926,076	人民币普通股
国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金	10,891,265	人民币普通股
汇添富均衡增长股票型证券投资基金	10,040,805	人民币普通股
国药控股股份有限公司	9,544,898	人民币普通股
景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	9,000,000	人民币普通股
诺安平衡证券投资基金	7,875,142	人民币普通股
诺安灵活配置混合型证券投资基金	7,829,434	人民币普通股
兴全趋势投资混合型证券投资基金	5,973,396	人民币普通股
华夏优势增长股票型证券投资基金	5,942,629	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	诺安平衡证券投资基金和诺安灵活配置混合型证券投资基金同属一家公司。此外，其他股东之间未知有关联关系或一致行动人关系。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

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

				售的手续。
--	--	--	--	-------

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：万元 币种：人民币

名称	国药控股股份有限公司
单位负责人或法定代表人	魏玉林
成立日期	2003 年 1 月 8 日
组织机构代码	74618434-4
注册资本	240,262.5299
主要经营业务	实业投资控股，医药企业受托管理及资产重组，中成药、中药饮片、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品、麻醉药品、精神药品、医疗用毒性药品（与经营范围相适应）、药品类体外诊断试剂、疫苗、蛋白同化制剂、肽类激素批发，III类：注射穿刺器械、医用卫生材料及敷料、医用高分子材料及制品，二类：医用 X 射线附属设备及部件；食品销售管理（非实物方式），国内贸易（除专项许可），物流配送及相关的咨询服务，化妆品、文体用品的销售及商务信息咨询服务，经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】
经营成果	国药控股股份有限公司是中国医药集团所属核心企业，2005 年以来连续七年蝉联中国医药商业企业销售额榜首；2011 年，荣膺“国内首家医药流通业务超千亿元”的企业；2011 年成为首家销售收入超过千亿的医药流通企业，长期稳居中国医药商业企业销售额榜首，强势保持中国最大的药品及医疗保健产品分销商及领先的供应链服务商的市场地位。
财务状况	截止 2012 年 9 月 30 日，国药控股实现营业收入人民币 100,987.96 百万元，归属于母公司的净利润为人民币 1467.35 百万元；
现金流和未来发展策略	截止于 2012 年 9 月 30 日，国药控股的经营活动现金流净额为人民币 669.19 百万元；
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有国药一致 11,045.97 万股，持股比例 33.83%.

2、 报告期内控股股东变更情况索引及日期

本报告期内不涉及控股股东变更情况

(二) 实际控制人情况

1、 法人

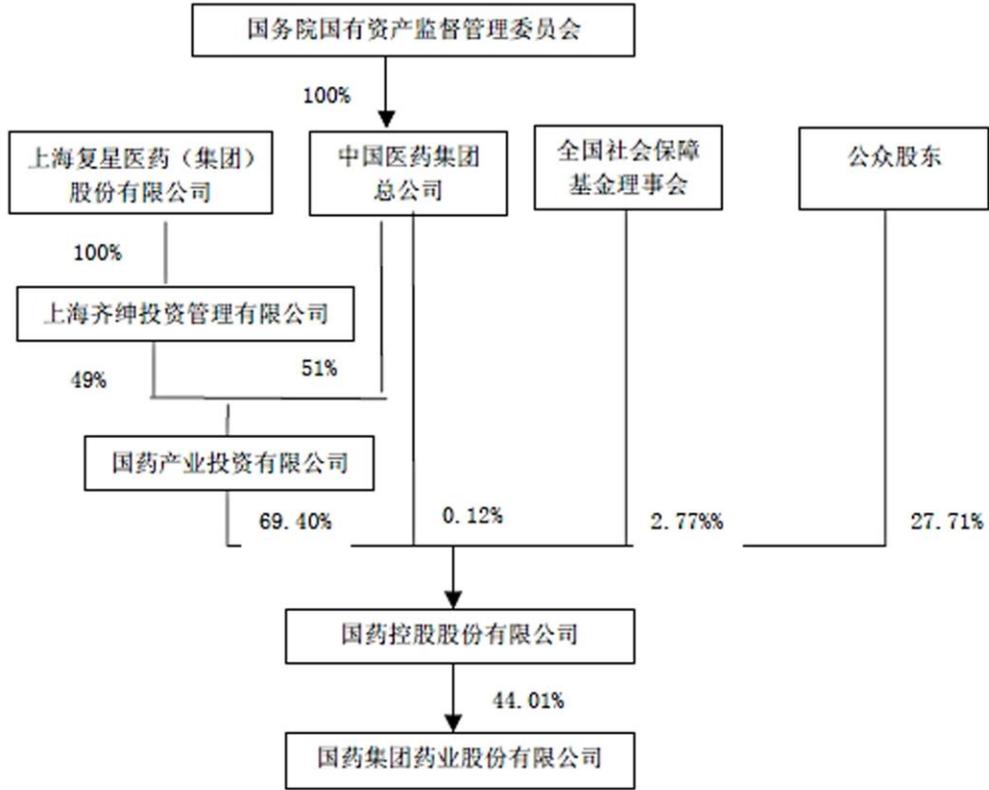
单位：万元 币种：人民币

名称	中国医药集团总公司			
单位负责人或法定代表人	余鲁林			
成立日期	1987 年 3 月 26 日			
组织机构代码	1000588-8			
注册资本	897,148			
主要经营业务	医药企业受托管理、资产重组；医药实业投资项目的咨询服务；举办医疗器械的展览展销；中药材、中成药、中药饮片、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品的批发（经营期限以许可证为准）。			
经营成果	中国医药集团总公司是由国务院国资委直接管理的中国规模最大、产业链最全、综合实力最强的医药健康产业集群。国药集团以预防治疗和诊断护理等健康相关产品的分销、零售、研发及生产为主业，是中国唯一一家超千亿医药健康产业集群。			
财务状况	截至 2012 年 9 月 30 日，国药集团实现营业收入 12,120,113.56 万元，利润总额 486,465.58 万元(合并报表未经审计数)。			
现金流和未来发展策略	截至 2012 年 9 月 30 日，国药集团经营活动产生的现金流净额为-46,703.89 万元。国药集团将全力推进集团五大平台——现代物流分销一体化运营平台、产学研一体化科技创新平台、国际经营一体化平台、医疗健康产业平台和高效管控与融合协同一体化平台的全面建设，形成五大全覆盖网络——全国医药物流分销配送网络、全国医药零售连锁网络、全国麻醉药品配送网络、全国生物制品营销及冷链配送网络、全国医疗器械耗材产品配送网络，促进集团十一大业务——医药现代物流分销、医药零售、生物制品、化学制药、现代中药、诊断试剂与化学试剂、科学仪器与医疗器械、医药科研与工程设计、医药国际经营与海外实业、医药会展与传媒、医疗健康产业的全面发展，构成了一个以医药健康产业为核心竞争力的创新型企业。中国医药集团的发展目标是，“十二五”期间，建成涵盖医药行业全产业链的，具有行业带动力和国际竞争力的大型医药健康产业集群，成为进入世界 500 强的第一家中国医药健康企业。			
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	股东名称	持有上市公司股票名称	2012 年 12 月 31 日持有股票数量（万股）	持股比例
	中国医药集团总公司	武汉健民	132.35	0.86%
	中国医药集团总公司	国药控股	272.84	0.11%
	国药产业投资有限公司	国药控股	157,155.60	65.41%
	国药控股股份有限公司	国药股份	21,070.15	44.01%
	国药控股股份有限公司	国药一致	11,045.97	38.33%
	国药集团药业有限公司	联环药业	321.93	2.12%
	上海医药工业研究院	现代制药	11,975.63	41.62%
	中国医药工业有限公司	恒瑞医药	6585.57	5.34%

	中国医药工业有限公司	ST 天润	890.61	7.52%
	中国药材公司	武汉健民	276.44	1.80%
	中国药材公司	紫光古汉	810.45	3.63%

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	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)
刘勇	董事长	男	44	2011年12月23日	2014年12月23日						
陈长清	董事、党委书记、总经理	男	49	2011年12月23日	2014年12月23日					79.9	
范邦翰	董事	男	60	2011年12月23日	2014年12月23日						
吕致远	董事、副总经理、董事会秘书	男	46	2011年12月23日	2014年12月23日					55.9	
姜修昌	董事	男	49	2011年12月23日	2014年12月23日						
马万军	董事	男	43	2011年12月23日	2014年12月23日						
牛维麟	独立董事	男	61	2011年5月24日	2014年5月23日					10	
姚焕然	独立董事	男	54	2011年5月24日	2014年5月23日					10	
王欣新	独立董事	男	60	2011年5月24日	2014年5月23日					10	
崔映聆	监事会主席	女	47	2011年12月23日	2014年12月23日						
刘静云	监事	女	36	2011年12月23日	2014年12月23日						

彭步银	职工监事	男	42	2012年4月24日	2014年12月23日					29	
杨勇	副总经理	男	58	2013年2月6日	2014年12月31日					44	
赵春山	党委副书记、纪委书记	男	59	2013年2月6日	2014年12月31日					40.6	
沈黎新	财务总监	男	46	2013年2月6日	2014年12月31日					46.4	
蔡景川	信息总监	男	41	2011年12月23日	2012年12月31日					36.7	
邵伟	副总经理	男	49	2013年2月6日	2014年12月31日					41.2	
叶彤	副总经理	女	42	2013年2月6日	2014年12月31日					41.5	
王军	副总经理	男	53	2011年12月23日	2012年4月25日					7.2	
张兆晖	职工监事	男	41	2011年11月15日	2012年4月24日					20.9	
合计	/	/	/	/	/				/	473.3	

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

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

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

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

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

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

牛维麟：曾任煤炭工业部教育司副处长、处长，科教司副司长，国家煤炭工业局企改司副司长；2000年至今在中国人民大学工作，现任中国人民大学校领导，教授、博士生导师。

姚焕然：2005年至今任北京信永中和会计师事务所合伙人、副总经理。

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

长。

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

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

彭步银：曾任公司药品部采购部职员、主管；2003 年 3 月至 2008 年 7 月担任北京国大药房连锁有限公司副总经理；2008 年 11 月至 2009 年 7 月担任国药集团西北医药有限公司副总经理；2009 年 7 月任运营管理部主任，2010 年 1 月任人力资源部主任，2010 年 12 月至今任公司运营管理部主任。

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

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

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

蔡景川：2004 年 8 月至 2009 年 10 月担任公司信息部主任；2009 年 10 月至 2012 年 12 月担任公司信息总监。

邵伟：2002 年 3 月担任公司医院部兼采购部副经理，2006 年 11 月担任公司医院部总监，2009 年 3 月担任国药物流有限责任公司总经理，2010 年 5 月担任公司总经理助理，2012 年 3 月至今担任公司副总经理。2012 年 11 月担任国药物流有限责任公司总经理。

叶彤：2002 年 02 月担任麻药部东区经理，2006 年 11 月担任商务部副经理，2007 年 02 月担任零售业务部副总监，2008 年 01 月担任终端业务部总监，2010 年 10 月担任公司总经理助理，2012 年 3 月担任公司副总经理。

王军：2005 年 12 月至 2011 年 10 月，先后任山西医药集团副总经理、党委委员、董事、总经理；2011 年 5 月至 2011 年 9 月担任国药集团山西有限公司党委书记；2011 年 10 月至 2012 年 4 月担任国药集团药业股份有限公司副总经理。

张兆晖：曾任公司国际贸易部职员、采购部主管、采购部副经理等职，2006 年 3 月至 2012 年 4 月担任国药集团药业股份有限公司采购部总监。

公司于 2013 年 2 月 7 日第五届董事会第九次会议审议表决通过信息总监蔡景川先生为公司副总经理。

## 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	任期终止日期
刘勇	国药控股股份有限公司	副总裁	2009 年 1 月 9 日	
范邦翰	国药控股股份有限公司	董事	2003 年 1 月 1 日	
姜修昌	国药控股股份有限公司	财务总监	2010 年 6 月 1 日	

马万军	国药控股股份有限公司	副总裁	2010年9月1日	
崔昞聆	国药控股股份有限公司	曾任工业发展与管理中心总监、现任总裁助理	2011年3月28日	
刘静云	国药控股股份有限公司	资金与信用管理部部长	2010年9月20日	

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈长清	国药集团国瑞药业有限公司	董事长	2010年9月1日	
陈长清	国药空港（北京）国际贸易有限公司	执行董事	2010年12月12日	
陈长清	宜昌人福药业有限责任公司	副董事长	2010年5月14日	
陈长清	青海制药集团有限责任公司	副董事长	2011年11月6日	
陈长清	国药前景口腔科技（北京）有限公司	董事	2012年11月30日	
吕致远	江苏联环药业股份有限公司	董事	2004年4月23日	
吕致远	宜昌人福药业有限责任公司	董事	2005年3月7日	
吕致远	青海制药集团有限责任公司	董事	2011年11月6日	
吕致远	国药前景口腔科技（北京）有限公司	董事长	2010年10月26日	
吕致远	国药物流有限责任公司	董事	2010年2月2日	
吕致远	国药集团国瑞药业有限公司	董事	2010年9月1日	
吕致远	国药健坤（北京）医药有限责任公司	董事	2011年12月26日	
沈黎新	宜昌人福药业有限责任公司	监事	2010年5月14日	
沈黎新	青海制药集团有限责任公司	监事	2011年11月6日	
沈黎新	国药集团国瑞药业有限公司	董事	2010年9月1日	
沈黎新	国药物流有限	董事	2010年5月17日	

	责任公司			
沈黎新	国药前景口腔科技(北京)有限公司	监事	2012年11月30日	
沈黎新	国药健坤(北京)医药有限责任公司	监事、监事会主席	2011年12月26日	
杨勇	国药物流有限责任公司	董事长	2012年11月15日	
蔡景川	国药物流有限责任公司	董事	2010年2月2日	
邵伟	国药物流有限责任公司	董事、总经理	2012年11月15日	
邵伟	国药健坤(北京)医药有限责任公司	董事长	2011年12月26日	
叶彤	国药健坤(北京)医药有限责任公司	董事	2011年12月26日	
叶彤	国药前景口腔科技(北京)有限公司	董事	2012年11月30日	

### 三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》及相关法律法规规定，本公司高管人员报酬以国药控股公司薪酬方案为基础制定，由董事会薪酬与考核委员会批准后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司《经营者年薪试行方案》，由国药控股公司年初下达各项经营管理目标确定考核指标并按其指标完成情况发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	应付报酬支付完全按照相关依据执行并与披露情况一致。
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	473.3 万元（含税）。

### 四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
邵伟	副总经理	聘任	股东推荐
叶彤	副总经理	聘任	股东推荐
彭步银	职工监事	聘任	职代会选举
王军	副总经理	离任	工作变动
张兆晖	职工监事	离任	工作变动

### 五、 母公司和主要子公司的员工情况

#### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	388
------------	-----

主要子公司在职员工的数量	1,037
在职员工的数量合计	1,425
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	288
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	586
销售人员	362
技术人员	15
财务人员	51
行政人员	123
其他（含离退休人员）	288
合计	1,425
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	38
本科	504
专科	512
中专及以下	371
合计	1,425

## (二) 薪酬政策

公司员工按照《国药股份薪酬管理办法》执行；公司高管按照国药控股股份有限公司下达年薪标准及年度考核结果执行。

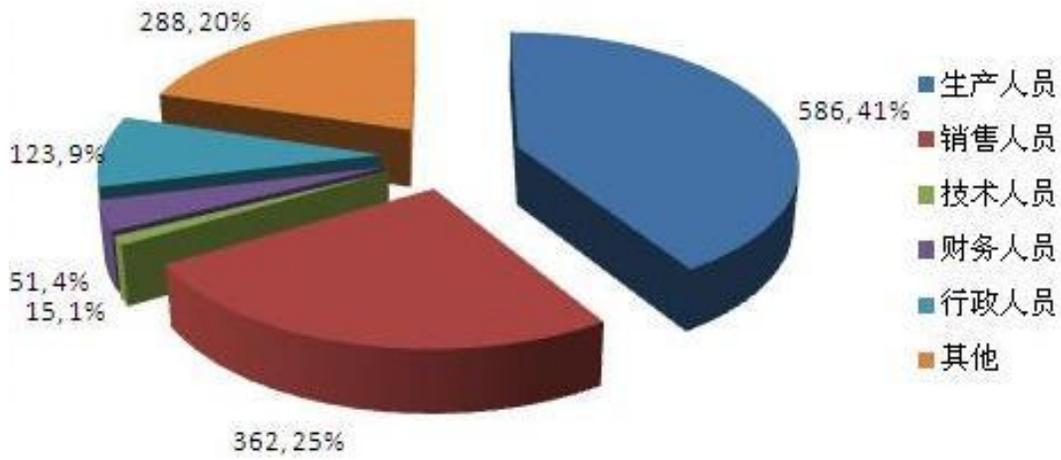
## (三) 培训计划

2012 年度，全年共开展培训 66 项（次），累计培训 3263 人次。培训课时 19437 小时，培训覆盖率为 100%。

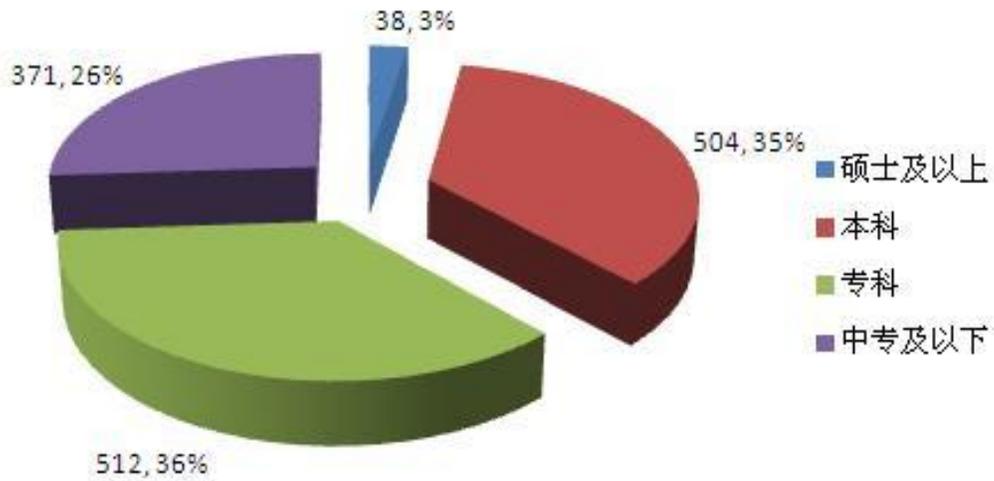
为增强员工的企业归属感，2012 年度开展了公司全员参与的以“激情熔炼团队、凝聚创造梦想”为主题的体验式拓展培训；公司采取内、外部培训相结合的形式，为员工提供了涵盖了管理类、专业技能、职业素养类等多方面的课程，在公司内部实现了人才梯队的搭建。另公司还严格按照 ISO9001 要求完成了药品质量法律法规的培训，按 SA8000 要求组织了相关知识培训等培训项目。

2013 年公司将以提升中高层管理人员的领导力水平和管理水平、提高员工责任意识和专业技能为重点，打造一支管理规范、技能过硬、内功扎实的医院销售队伍，为国药股份的快速健康发展提供人才保障。

## (四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图:



## 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

公司在报告期内严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所的相关法律法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，规范公司运作。公司逐步形成权力机构、决策机构、监督机构和经理层之间权责明晰、运作规范、相互协调、相互制衡的治理机制。报告期内，公司以“管理提升、规范运营”专项活动和内控建设工作持续开展为契机，加强内部协调沟通、修订完善内控相关制度、梳理各项工作流程，进一步提升公司管理质量、运营效率。同时，为进一步做好投资者回报工作，修订完善了《公司章程》关于分红条款的内容；加强内幕信息管理，进一步完善内幕信息管理流程制度；强化信息披露工作，改进投资者关系管理工作，强化和完善对所属公司的管理，使公司规范运作水平得到进一步提高。公司今后将继续严格贯彻中国证监会、北京证监局和上海证券交易所的具体要求，强化落实、健全评价机制、完善公司治理结构，同时强化监管，努力推动治理水平更上一个台阶。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

因产生一些关联交易，但本公司上述业务的开展与股东之间不存在依赖关系，完全独立、自主经营。

为“解决同业竞争，减少关联交易”，公司：

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

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

9、关于内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司专门建立了《内幕信息知情人登记管理制度》，并严格遵照执行。董事长为主要责任人，董事会秘书负责办理上市公司内幕信息知情人的登记入档事宜，监事会对内幕信息知情人登记管理制度实施情况进行监督，全面保证内幕信息知情人档案的真实、准确和完整。公司控股股东、实际控制人一直支持和配合公司做好内幕信息知情人登记工作，控股股东还专门建立《内幕信息管理制度》，保证公司内幕信息知情人登记信息的真实、准确、完整、及时。公司控股股东、实际控制人研究、发起涉及上市公司的重大事项，以及发生对上市公司股价有重大影响的其他事项时，及时填写本单位内幕信息知情人的档案，保证了公司内幕信息管理制度的严格执行。日常工作中，严谨细致，督促相关知情人员签署《内幕信息知情人登记表》、《保密承诺函》，做好定期报告等内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公正原则，切实保护公司股东的合法权益。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因  
 公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

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
国药股份2012年第一次临时股东大会	2012年3月21日	审议修订《公司章程》部分条款的议案。根据公司业务发展的需要，拟在《公司章程》第二章第十三条涉及经营范围的条款中增加经营“销售汽车（不含9座以下的乘用车），销售电子产品”内容。	审议通过	www.see.com.cn	2012年3月22日
国药股份2011	2012年4月26	1、审议公司	审议通过	www.see.com.cn	2012年4月27

年度股东大会	日	2011 年董事会工作报告。2、审议公司 2011 年监事会工作报告。3、审议公司 2011 年报全文及摘要的议案。4、审议公司 2011 年利润分配方案。5、审议公司 2011 年决算报告。6、审议公司 2012 年预计日常关联交易的议案。7、审议公司给全资子公司国药空港（北京）国际贸易有限公司提供综合授信担保的议案。8、审议公司增资子公司国药前景口腔科技（北京）有限公司的议案。9、审议关于聘请普华永道中天会计师事务所有限公司为公司 2012 年审计机构的议案。			日
国药股份 2012 年第二次临时股东大会	2012 年 7 月 10 日	审议修订《公司章程》部分条款的议案	审议通过	www.see.com.cn	2012 年 7 月 11 日
国药股份 2012 年第三次临时股东大会	2012 年 9 月 4 日	1、审议修订《公司章程》部分条款的议案。2、审议公司拟为控股子公司国瑞药业公司申请商业银行综合授信提供担保的议	审议通过	www.see.com.cn	2012 年 9 月 5 日

		案。			
国药股份 2012 年第四次临时股东大会	2012 年 11 月 13 日	审议国药集团财务有限公司为公司提供金融服务的关联交易议案	审议通过	www.see.com.cn	2012 年 11 月 14 日

### 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
刘勇	否	7	5	2	0	0	否	5
陈长清	否	7	5	2	0	0	否	5
范邦翰	否	7	5	2	0	0	否	2
吕致远	否	7	5	2	0	0	否	5
姜修昌	否	7	5	2	0	0	否	2
马万军	否	7	4	2	1	0	否	2
牛维麟	是	7	5	2	0	0	否	3
姚焕然	是	7	5	2	0	0	否	3
王欣新	是	7	5	2	0	0	否	3

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	2
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、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

### 五、 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

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

公司在个别区域一定范围内与控股股东存在同业竞争情况。国药股份是医药流通企业，主要分

三个主营业态：北京市场直销，针对北京医药市场，为医疗目标客户提供全品种医药商业服务；全国商务调拨，针对全国省市级商业客户，提供高端品种的医药商业服务；全国麻特药品经营，全国性麻醉药品和第一类精神药品批发，全国仅有国药股份、上海医药和重庆医药拥有全国一级批发经营资质，同时拥有生物制品、疫苗等特殊药品经营资质，通过国家 GSP 等资质认证，经营覆盖全国除港澳台外的所有 31 个省、自治区和直辖市。中国医药集团总公司是由国务院国资委直接管理的中国最大的医药健康产业集团，以预防治疗和诊断护理等健康相关产品的分销、零售、研发及生产为主业。旗下拥有十余家全资或控股子公司，包括国药控股一家 H 股上市公司及国药股份、天坛生物、现代制药、国药一致四家 A 股上市公司。因中国医药集团总公司不承担具体经营业务，国药股份与中国医药集团总公司不存在同业竞争问题。作为国药股份的控股股东国药控股股份有限公司，仅在全国商务调拨领域的个别品种上与本公司存在同业竞争问题，为解决这一问题，国药股份与控股股东采取了分品种分区域进行商务调拨以避免同业竞争的办法，而在北京市场直销和全国麻特药销售业态不存在同业竞争。因品种构成不同，与集团内兄弟公司天坛生物不存在同业竞争。国药一致商业销售主要集中在南方，与公司几乎不存在同业竞争；国药一致的工业以及现代制药因生产品种结构规格与子公司国瑞药业不同，因此与国药股份也不存在同业竞争。

为“解决同业竞争，减少关联交易”，公司采取以下解决措施并积极推进：

一方面，针对必要的关联交易，公司采取年初预测日常关联交易额度的方法，根据市场价格，制定全年相关关联交易计划，通过董事会、监事会和股东大会审议后发布公告，并根据时间进度监测关联交易实际情况。控股股东为避免同业竞争，出具《不竞争承诺函》。

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

## 六、 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

根据国药控股公司对国药股份的预算工作及绩效工作要求，每年年初根据高级管理人员的工作分工情况，在公司整体经营业绩责任书的基础上，逐级分解年度经营预算指标并落实重点工作目标，拟定并签订经营业绩责任书，责任书包含财务管理、运营风险管理、日常工作管理、民主评议等考核指标。年度内薪酬标准由国药控股公司下达，分解至各月按比例进行预发，年末按照国药控股公司确定的经营业绩责任书考核结果兑现，清算全年薪酬总额，建立了有效的激励机制。

## 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公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施的内部控制进行监督；管理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

在董事会、监事会、经理层及全体员工的共同努力下，公司已经建立起一套较完整的内控体系，从公司治理层面到各流程层面均建立了系统的内部控制制度（详见《2012 年度内部控制评价报告》）。

内部控制制度建设情况如下：

国药集团药业股份有限公司高度重视内部控制体系建设工作，力图通过建设内部控制工作体系，达到规避经营风险、提升公司业绩的目标。在公司董事会的领导下，国药股份 2012 年内部控制制度建设基本情况如下：

#### 1、 基本思路

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

按照以上内控建设指导思想的原则，公司根据公司本部及各子公司实际经营状况，分步骤、分阶段的推进内部控制在全公司范围内的规范实施，建立健全全面内部控制体系。内部控制体系在建设过程将与公司现有质量管理体系、药品经营质量管理规范、合规经营等管理机制进行融合，有计划、有针对性的逐步提升公司经营管理水平。

公司将在“十二五”期间建成与公司规模、经营业绩、业务类型等相符合的全面内部控制体系，大幅提高公司风险抵御能力和盈利能力，确保利润与风险之间的协调，保障公司经营质量，保证企业经营管理合规、财务报告及相关信息真实完整，实现股东利益最大化。

#### 2、 组织架构

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施的内部控制进行监督；管理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。按照此思路，公司设立多层级的内部控制制度建设组织架构，包括内控体系建设委员会、内控体系建设工作组和具体经办部门三个层级。公司设立了内控体系建设委员会，公司董事会成员为内控体系建设委员会成员，负责领导公司内控制度建设和实施工作。在公司管理层设立了内控体系建设工作组，具体负责公司内控体系的建设、方案的组织实施和内控工作的推进。在操作层面，由公司运营管理部负责组织协调内部控制的建立实施和监督检查工作。

在 2012 年内控工作开展中，公司内部控制制度建设工作组组织架构层次丰富、权责明晰、运行良好，各层级组织机构分别承担各自职责，共同推进内控工作，较好的完成了全年工作，基本保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。同时在组织机构设置方面，公司的内部控制制度建设工作与董事会审计委员会领导下的内部控制自我评价工作实现了职责完全分离，有利于内部控制缺陷的识别与落实整改。

#### 3、 风险管理

公司根据战略目标及发展思路，结合行业特点，建立了系统、有效的风险评估体系，做到风险可控。公司建立了全面风险管理状况定期报告、重大风险及时报告的制度。

公司在 2012 年对全年风险管理情况进行全面分析和总结，通过问卷调查、访谈、会议讨论等多种手段评估影响公司发展的重大风险，并将重大风险责任分解落实到部门。公司责成风险主责部门制定详细风险应对方案，最终形成了公司全面风险管理报告，做到对经营风险基本可控。

#### 4、 制度流程梳理与内控实施

流程梳理作为内控制度建设的基础，历来受到公司重视。2012 年，国药股份各子公司、各部门针对关键控制领域和业务流程，对工作流程进行了大量梳理和修订。截止 2012 年 12 月 31 日，

公司本部全年新增或修订了 110 个工作流程，各子公司流程新增或修订量合计超过 100 个。公司本部及各子公司的流程管控范围覆盖销售工作、采购工作、人力资源管理、质量管理、财务管理、资产管理、办公行政、运营管理、投资业务、IT 信息等诸多领域，有效保障了公司经营质量和内控规范实施。

为不断提高上市公司运作水平，规范化、标准化治理公司，按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规规定，公司先后制定了多个上市公司内部管理规范化制度，在公司层面对公司治理、财务管理、销售管理、子公司管理、预算管理等进行控制。在业务层面，公司通过内部控制制度建设，对采购业务、销售业务、资产管理、资金管理、财务报告、人力资源、信息系统、合同管理等进行了全方面的控制。

公司基本建成了覆盖公司本部及重要子公司的内部控制体系，于 2009 年发布了《内部控制手册》，将公司内部控制分为公司层面、流程层面和 IT 信息层面。为进一步完善内部控制体系，公司已对业务层面的基础管理进行了提升，通过流程梳理、制度更新等，加强涵盖重点板块及重点业务活动的内部控制有效性，对各层面中不同业务的风险点进行了有效管控。根据实际管理需求，2012 年公司组织各部门统一修订并发布了新版《内部控制手册》，确保了内部控制有效实施。

#### 5、内部监督

详见《2012 年度内部控制评价报告》。

#### 6、外部审计

公司严格按照上海证券交易所对内部控制实施规范的要求，通过公开、公平、公正的程序聘请中介机构对公司内控实施情况进行审计。通过外部审计充分暴露存在问题和不足，推进问题的落实与整改实施工作。

公司已通过公开选聘程序，聘请普华永道中天会计师事务所有限公司对公司 2012 年内部控制有效性进行审计。普华永道中天会计师事务所有限公司，按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求对公司 2012 年财务报告相关内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准无保留审计意见。

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

我公司聘请的普华永道中天会计师事务所有限公司已对公司财务报告相关内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准无保留审计意见，认为我公司于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

内部控制审计报告详见附件

### 三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

根据监管部门的相关要求，公司已制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，适用于公司董事、监事、高管、各子公司负责人、控股股东及实际控制人以及与年报信息披露工作有关的其他人员，对年报信息披露重大差错责任的认定和追究、追究的形式等进行了相关的规定。报告期内，公司严格按照制度的各项规定执行，确保年报信息的真实、准确和完整，未发生重大差错及责任追究的情况。

## 第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经普华永道中天会计师事务所有限公司注册会计师宋爽、杨桢审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 一、 审计报告

审计报告

普华永道中天审字（2013）第 10053 号

国药集团药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的国药集团药业股份有限公司（以下简称“国药股份”）的财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2012 年度的合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表和合并及公司现金流量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国药股份管理层的责任。这种责任包括：

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

#### 二、 注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 审计意见

我们认为，上述国药股份的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了国药股份 2012 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2012 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

普华永道中天  
会计师事务所有限公司

注册会计师：宋爽

中国上海市  
2013 年 3 月 20 日

注册会计师：杨桢

二、 财务报表

合并资产负债表  
2012 年 12 月 31 日

编制单位:国药集团药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	五(1)	694,417,801.10	582,449,068.55
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五(2)	107,950,079.12	77,328,565.01
应收账款	五(4)、十三(1)	1,603,233,749.23	1,339,074,740.92
预付款项	五(6)	194,944,303.35	70,278,131.63
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	五(3)	0	25,830,379.08
其他应收款	五(5)、十三(2)	22,259,875.31	90,130,353.00
买入返售金融资产			
存货	五(7)	1,078,690,569.38	761,397,192.74
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五(8)	43,783,848.26	19,793.50
流动资产合计		3,745,280,225.75	2,946,508,224.43
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	五(9)	27,718,009.41	28,329,672.80
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五 (10),十三(3)	228,673,272.70	219,920,338.67
投资性房地产	五(12)	4,516,422.57	4,654,549.89
固定资产	五(13)	212,991,862.85	216,385,876.57
在建工程	五(14)	174,775,264.61	3,741,871.59
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	五(15)	64,300,474.75	7,754,657.67
开发支出	五(15)	7,434,660.03	3,211,729.76
商誉	五(17)	2,452,094.39	0
长期待摊费用	五(16)	995,884.74	1,493,348.56
递延所得税资产	五(18)	25,919,856.96	16,237,038.21
其他非流动资产	五(19)	64,211,882.72	103,436,196.70
非流动资产合计		813,989,685.73	605,165,280.42
资产总计		4,559,269,911.48	3,551,673,504.85
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五(21)	150,000,000.00	0
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	五(22)	401,262,449.14	317,718,580.37
应付账款	五(23)	1,659,255,369.76	1,195,569,752.38
预收款项	五(24)	64,334,951.92	20,038,280.89
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五(25)	34,039,552.60	27,895,416.07
应交税费	五(26)	43,729,675.44	61,838,541.08
应付利息			
应付股利		178,740.00	0
其他应付款	五(27)	158,373,099.00	49,716,971.82
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		2,511,173,837.86	1,672,777,542.61
<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	五(28)	40,000,000.00	40,000,000.00
预计负债			
递延所得税负债	五(18)	3,407,494.43	0
其他非流动负债	五(29)	135,207,841.54	305,996,758.67
非流动负债合计		178,615,335.97	345,996,758.67
负债合计		2,689,789,173.83	2,018,774,301.28
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五(30)	478,800,000.00	478,800,000.00
资本公积	五(31)	42,509,886.56	42,824,323.64
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五(32)	184,155,407.04	155,016,072.57
一般风险准备			
未分配利润	五(33)	1,090,283,263.47	812,334,787.97
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,795,748,557.07	1,488,975,184.18
少数股东权益	五(34)	73,732,180.58	43,924,019.39
所有者权益合计		1,869,480,737.65	1,532,899,203.57
负债和所有者权益 总计		4,559,269,911.48	3,551,673,504.85

法定代表人：刘勇 主管会计工作负责人：沈黎新 会计机构负责人：程耘

**母公司资产负债表**

2012 年 12 月 31 日

编制单位：国药集团药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		493,523,899.42	461,144,758.52
交易性金融资产			
应收票据		79,367,378.67	66,919,224.79
应收账款		1,538,970,529.02	1,322,844,324.04
预付款项		192,997,726.74	68,220,537.42
应收利息			
应收股利		0	25,830,379.08
其他应收款		19,030,760.66	89,373,991.46

存货		1,006,088,855.00	744,478,502.00
一年内到期的非流动资产			
委托贷款		35,000,000.00	40,000,000.00
其他流动资产		43,503,101.25	0
流动资产合计		3,408,482,250.76	2,818,811,717.31
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		27,718,009.41	28,329,672.80
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		436,067,677.44	401,470,376.63
投资性房地产		4,516,422.57	4,654,549.89
固定资产		7,063,242.54	6,690,635.67
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		107,500.00	122,500.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		23,127,510.98	14,539,639.04
其他非流动资产		176,410,122.77	62,876,196.70
非流动资产合计		675,010,485.71	518,683,570.73
资产总计		4,083,492,736.47	3,337,495,288.04
<b>流动负债:</b>			
短期借款		150,000,000.00	0
交易性金融负债			
应付票据		310,954,837.80	296,173,220.16
应付账款		1,565,187,131.96	1,183,985,966.35
预收款项		61,193,098.06	13,746,273.90
应付职工薪酬		20,856,268.80	13,900,034.16
应交税费		37,805,123.02	53,204,184.56
应付利息			
应付股利			
其他应付款		132,131,777.61	31,883,100.20
一年内到期的非流动			

负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,278,128,237.25	1,592,892,779.33
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		104,407,841.54	305,996,758.67
非流动负债合计		104,407,841.54	305,996,758.67
负债合计		2,382,536,078.79	1,898,889,538.00
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		478,800,000.00	478,800,000.00
资本公积		44,330,930.87	44,645,367.95
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		184,155,407.04	155,016,072.57
一般风险准备			
未分配利润		993,670,319.77	760,144,309.52
所有者权益（或股东权益）合计		1,700,956,657.68	1,438,605,750.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,083,492,736.47	3,337,495,288.04

法定代表人：刘勇 主管会计工作负责人：沈黎新 会计机构负责人：程耘

**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		8,591,632,462.81	7,042,245,941.81
其中：营业收入	五(35),十三(4)	8,591,632,462.81	7,042,245,941.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,384,518,407.62	6,875,197,738.16
其中：营业成本	五(35),十	8,023,654,448.76	6,592,719,791.19

	三(4)		
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	五(36)	15,530,848.04	10,072,972.89
销售费用	五(37)	166,463,488.86	124,718,936.10
管理费用	五(38)	136,021,117.43	107,467,534.81
财务费用	五(39)	29,083,538.87	20,029,739.44
资产减值损失	五(41)	13,764,965.66	20,188,763.73
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）	五(40),十三(5)	85,839,576.87	72,959,004.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		83,053,738.61	68,694,518.42
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		292,953,632.06	240,007,208.36
加：营业外收入	五(42)	131,275,543.52	102,101,266.66
减：营业外支出	五(43)	314,629.60	699,212.80
其中：非流动资产处置损失		111,170.01	226,791.28
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		423,914,545.98	341,409,262.22
减：所得税费用	五(44)	79,960,982.19	65,543,672.76
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		343,953,563.79	275,865,589.46
归属于母公司所有者的净利润		335,815,809.97	271,261,168.09
少数股东损益		8,137,753.82	4,604,421.37
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五(45)	0.7014	0.5665
（二）稀释每股收益	五(45)	0.7014	0.5665
七、其他综合收益	五(46)	-314,437.08	-14,970,764.85
八、综合收益总额		343,639,126.71	260,894,824.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		335,501,372.89	256,290,403.24
归属于少数股东的综合收益总额		8,137,753.82	4,604,421.37

法定代表人：刘勇 主管会计工作负责人：沈黎新 会计机构负责人：程耘

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		8,148,869,053.03	6,801,531,236.64
减：营业成本		7,691,177,068.45	6,419,645,479.33
营业税金及附加		9,439,262.05	3,998,975.31
销售费用		153,287,875.57	135,517,203.92
管理费用		98,908,471.55	77,432,784.03
财务费用		31,786,008.00	20,824,708.25
资产减值损失		14,375,734.55	19,485,543.70
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）		86,605,721.01	75,775,281.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		83,053,738.61	68,694,518.42
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		236,500,353.87	200,401,823.20
加：营业外收入		125,506,313.12	99,474,615.23
减：营业外支出		150,000.00	393,020.45
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		361,856,666.99	299,483,417.98
减：所得税费用		70,463,322.27	59,721,748.70
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		291,393,344.72	239,761,669.28
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		-314,437.08	-14,970,764.85
七、综合收益总额		291,078,907.64	224,790,904.43

法定代表人：刘勇 主管会计工作负责人：沈黎新 会计机构负责人：程耘

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
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		9,272,335,414.30	7,485,215,723.36
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			160,988.69
收到其他与经营活动有关的现金	五(47)(a)	229,228,165.01	66,248,070.78
经营活动现金流入小计		9,501,563,579.31	7,551,624,782.83
购买商品、接受劳务支付的现金		8,775,011,959.59	7,553,319,048.21
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		174,827,262.55	133,555,617.66

工支付的现金			
支付的各项税费		229,686,818.06	106,182,832.56
支付其他与经营活动有关的现金	五(47)(b)	136,169,223.17	129,125,920.13
经营活动现金流出小计		9,315,695,263.37	7,922,183,418.56
经营活动产生的现金流量净额	五(48)(a), 十三(6)(a)	185,868,315.94	-370,558,635.73
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		9,000,000.00	4,334,869.74
取得投资收益收到的现金		93,197,423.78	21,359,526.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		281,434.52	160,250.70
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	五(47)(c)	26,287,622.02	40,000,000.00
投资活动现金流入小计		128,766,480.32	65,854,646.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		169,651,129.63	58,957,762.99
投资支付的现金			9,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			16,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		169,651,129.63	84,457,762.99
投资活动产生的现金流量净额		-40,884,649.31	-18,603,116.11
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		3,455,191.00	600,809.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,455,191.00	600,809.00
取得借款收到的现金		350,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五(47)(d)	67,864,044.70	
筹资活动现金流入小计		421,319,235.70	600,809.00
偿还债务支付的现金		200,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		71,708,607.78	105,937,932.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		695,260.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	五(47)(e)	199,790,968.79	134,105,748.80
筹资活动现金流出小计		471,499,576.57	240,043,680.89
筹资活动产生的现金流量净额		-50,180,340.87	-239,442,871.89
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	五(48)(b), 十三(6)(b)	94,803,325.76	-628,604,623.73
加：期初现金及现金等价物余额		551,903,708.34	1,180,508,332.07
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五(48)(c)	646,707,034.10	551,903,708.34

法定代表人：刘勇 主管会计工作负责人：沈黎新 会计机构负责人：程耘

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		8,903,271,017.40	7,324,013,422.04
收到的税费返还		0	160,988.69

收到其他与经营活动有关的现金		184,199,215.99	56,020,347.63
经营活动现金流入小计		9,087,470,233.39	7,380,194,758.36
购买商品、接受劳务支付的现金		8,548,168,552.28	7,513,091,378.60
支付给职工以及为职工支付的现金		94,190,772.37	73,613,158.02
支付的各项税费		181,749,545.53	79,495,597.73
支付其他与经营活动有关的现金		140,260,005.76	132,431,569.07
经营活动现金流出小计		8,964,368,875.94	7,798,631,703.42
经营活动产生的现金流量净额		123,101,357.45	-418,436,945.06
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		40,000,000.00	14,334,869.74
取得投资收益收到的现金		96,625,587.68	24,175,802.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		214,934.52	17,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		136,840,522.20	38,528,272.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,466,043.39	1,566,685.21
投资支付的现金		170,000,000.00	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,215,689.80	36,450,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		174,681,733.19	38,016,685.21

投资活动产生的现金流量净额		-37,841,210.99	511,587.36
<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		350,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		67,864,044.70	
筹资活动现金流入小计		417,864,044.70	
偿还债务支付的现金		200,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		70,954,081.47	105,937,932.09
支付其他与筹资活动有关的现金		199,790,968.79	134,105,748.80
筹资活动现金流出小计		470,745,050.26	240,043,680.89
筹资活动产生的现金流量净额		-52,881,005.56	-240,043,680.89
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		32,379,140.90	-657,969,038.59
加：期初现金及现金等价物余额		461,144,758.52	1,119,113,797.11
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		493,523,899.42	461,144,758.52

法定代表人：刘勇 主管会计工作负责人：沈黎新 会计机构负责人：程耘

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	478,800,000.00	42,824,323.64			155,016,072.57		812,334,787.97		43,924,019.39	1,532,899,203.57
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	478,800,000.00	42,824,323.64			155,016,072.57		812,334,787.97		43,924,019.39	1,532,899,203.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-314,437.08			29,139,334.47		277,948,475.50		29,808,161.19	336,581,534.08
（一）净利润							335,815,809.97		8,137,753.82	343,953,563.79
（二）其他综合收益		-314,437.08							0	-314,437.08
上述（一）和（二）小计		-314,437.08					335,815,809.97		8,137,753.82	343,639,126.71
（三）所有者投入和减少资									22,544,407.37	22,544,407.37

本										
1. 所有者投入资本									22,544,407.37	22,544,407.37
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					29,139,334.47		-57,867,334.47		-874,000.00	-29,602,000.00
1. 提取盈余公积					29,139,334.47		-29,139,334.47			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-28,728,000.00		-874,000.00	-29,602,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										

1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	478,800,000.00	42,509,886.56			184,155,407.04		1,090,283,263.47		73,732,180.58	1,869,480,737.65

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	478,800,000.00	57,760,435.28			131,039,905.64		636,869,786.81		38,691,891.23	1,343,162,018.96
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	478,800,000.00	57,760,435.28			131,039,905.64		636,869,786.81		38,691,891.23	1,343,162,018.96
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	-14,936,111.64		0.00	23,976,166.93		175,465,001.16	0.00	5,232,128.16	189,737,184.61
(一) 净利润	0.00	0.00		0.00			271,261,168.09	0.00	4,604,421.37	275,865,589.46
(二) 其他综合	0.00	-14,970,764.85		0.00			0.00	0.00	0.00	-14,970,764.85

合收益										
上述（一）和（二）小计	0.00	-14,970,764.85	0.00	0.00		0.00	271,261,168.09	0.00	4,604,421.37	260,894,824.61
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00		0.00			0.00	0.00	600,809.00	600,809.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00		0.00			0.00	0.00	600,809.00	600,809.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00		0.00	23,976,166.93		-95,796,166.93	0.00	0.00	-71,820,000.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00		0.00	23,976,166.93		-23,976,166.93	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00		0.00			-71,820,000.00	0.00	0.00	-71,820,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										

3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他		34,653.21						26,897.79	61,551.00	
四、本期期末余额	478,800,000.00	42,824,323.64		0.00	155,016,072.57		812,334,787.97	0.00	43,924,019.39	1,532,899,203.57

法定代表人：刘勇 主管会计工作负责人：沈黎新 会计机构负责人：程耘

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	478,800,000.00	44,645,367.95			155,016,072.57		760,144,309.52	1,438,605,750.04
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	478,800,000.00	44,645,367.95			155,016,072.57		760,144,309.52	1,438,605,750.04
三、本期增减	0.00	-314,437.08			29,139,334.47		233,526,010.25	262,350,907.64

变动金额(减少以“-”号填列)								
(一) 净利润	0.00	0.00			0.00		291,393,344.72	291,393,344.72
(二) 其他综合收益	0.00	-314,437.08			0.00		0.00	-314,437.08
上述(一)和(二)小计	0.00	-314,437.08	0.00	0.00	0.00	0.00	291,393,344.72	291,078,907.64
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00			29,139,334.47		-57,867,334.47	-28,728,000.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00			29,139,334.47		-29,139,334.47	0.00
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00			0.00		-28,728,000.00	-28,728,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	478,800,000.00	44,330,930.87			184,155,407.04		993,670,319.77	1,700,956,657.68

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	478,800,000.00	59,616,132.8			131,039,905.64		616,178,807.17	1,285,634,845.61
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								

他								
二、本年年初余额	478,800,000.00	59,616,132.8			131,039,905.64		616,178,807.17	1,285,634,845.61
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	0.00	-14,970,764.85			23,976,166.93		143,965,502.35	152,970,904.43
(一) 净利润	0.00	0.00			0.00		239,761,669.28	239,761,669.28
(二) 其他综合收益	0.00	-14,970,764.85			0.00		0.00	-14,970,764.85
上述(一)和(二)小计	0.00	-14,970,764.85	0.00	0.00	0.00	0.00	239,761,669.28	224,790,904.43
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00			23,976,166.93		-95,796,166.93	-71,820,000.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00			23,976,166.93		-23,976,166.93	0.00
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配	0.00	0.00			0.00		-71,820,000.00	-71,820,000.00

4. 其他								
(五)所有者 权益内部结 转								
1. 资本公积 转增资本(或 股本)								
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)								
3. 盈余公积 弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储 备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末 余额	478,800,000.00	44,645,367.9 5			155,016,072.57		760,144,309.52	1,438,605,750.04

法定代表人：刘勇 主管会计工作负责人：沈黎新 会计机构负责人：程耘

### 三、 公司基本情况

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

本集团于 2002 年 11 月 12 日向境内投资者发行了 5,300 万股人民币普通股，并于 2002 年 11 月 27 日在上海证券交易所挂牌上市交易，发行后总股本为 1.33 亿元，每股面值 1 元。根据本集团 2007 年度股东大会决议，本集团以 2007 年 12 月 31 日的总股本 1.33 亿股为基数按每 10 股转增 8 股向全体股东转增约 1.064 亿股普通股股份，转增后本集团注册资本增至 2.394 亿元。另外，根据本集团 2008 年度股东大会决议，本集团以 2008 年 12 月 31 日的总股本 2.394 亿股为基数按每 10 股送 5 股同时转增 5 股向全体股东共送转 2.394 亿股，之后本集团注册资本增至 4.788 亿元。

经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2006]612 号文件批复，国药集团于 2006 年 6 月将其持有的本集团全部股份转让于国药控股股份有限公司（“国药控股”），故国药控股成为本集团的母公司，而国药集团成为本集团的最终母公司。

本集团及所属子公司（以下合称“本集团”）主要经营药品分销、药品生产、药品物流业务等。具体的许可经营项目主要包括：批发中成药及饮片和药材、化学药制剂及原料药、抗生素及生化药品和疫苗等、麻醉药品和第一类（含原料药）第二类精神药品、蛋白同化制剂和激素等药品；组织药品生产；销售医疗器械（I 类、II 类和 III 类）及保健食品等；经营进出口业务及电子产品和化妆品等商品销售；医院药库管理服务、会议服务等与前述业务相关咨询服务。

### 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：

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则--基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号--财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

#### （二） 遵循企业会计准则的声明：

本集团 2012 年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团 2012 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2012 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

#### （三） 会计期间：

会计年度为公历 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

非同一控制下的企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大

于合并中取得的被购买方于购买日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差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，于合并报表，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。商誉为之前持有的被购买方股权的公允价值与购买日支付对价的公允价值之和，与取得的子公司可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

#### **(六) 合并财务报表的编制方法：**

##### **1、**

编制合并财务报表时，合并范围包括本集团及全部子公司。

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

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

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

#### **(七) 现金及现金等价物的确定标准：**

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### **(八) 外币业务和外币报表折算：**

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

#### **(九) 金融工具：**

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

#### **(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	本集团结合实际经营情况确认单项金额重大的判断依据或金额标准。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

**2、按组合计提坏账准备应收款项：**

确定组合的依据：	
组合名称	依据
按信用风险特征划分为若干组合	按信用风险特征划分为若干组合
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
信用风险类似的客户	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

**3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：**

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

**(十一) 存货：**

**1、 存货的分类**

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

**2、 发出存货的计价方法**

加权平均法

存货发出时的成本按加权平均法核算。库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

**3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

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

**4、 存货的盘存制度**

永续盘存制

## 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

### (1) 低值易耗品

一次摊销法

## (十二) 长期股权投资：

### 1、 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

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

### 2、 后续计量及损益确认方法

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

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

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，在本集团持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额（附注二(18)）。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他长期股权投

资发生减值时，按其账面价值超过按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认减值损失。减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

**(十三) 投资性房地产：**

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

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

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

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

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧（摊销）方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

**(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	20-40 年	3%-10%	2.25%-4.85%
机器设备	8-10 年	3%-10%	9.00%-12.125%
电子设备	4-5 年	3%-10%	18.00%-24.25%
运输设备	3-8 年	3%-10%	11.25%-32.33%

**3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法**

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

**(十五) 在建工程:**

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额（附注二(18)）。

对于预付的工程款于其他非流动资产列报。

**(十六) 借款费用:**

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

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

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

**(十七) 无形资产:**

无形资产包括土地使用权、药品生产许可权、软件等，以成本计量。

**(a) 土地使用权**

土地使用权按使用年限 20 年或 50 年平均摊销。

**(b) 专利权**

专利权按法律规定的有效年限，于专利期内平均摊销。

**(c) 药品生产许可权**

药品生产许可权按法律规定的有效年限 5 年平均摊销。

**(d) 营销网络**

营销网络按预计有效年限 10 年平均摊销。

**(e) 定期复核使用寿命和摊销方法**

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适

当调整。

(f) 研究与开发

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；以及
- 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(g) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额（附注二(18)）。

(十八) 收入：

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

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

销售商品

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

提供劳务

本集团对外提供仓储运输等劳务，于劳务提供时根据完成程度确认收入。

让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本集团货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

**(十九) 政府补助：**

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

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

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

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

**(二十) 递延所得税资产/递延所得税负债：**

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

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

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

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

**(二十一) 经营租赁、融资租赁：**

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。本集团没有融资租赁。

**(a) 经营租赁**

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(二十二) 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

(二十三) 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	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	3%、6%、11%、13%及17%
营业税	营业额的3%或5%	3%及5%
城市维护建设税	缴纳的增值税、营业税及消费税税额的5%或7%	7%及5%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、15%及25%
教育费附加	缴纳的增值税、营业税及消费税税额	3%或5%

本公司及子公司国药集团国瑞药业有限公司("国瑞药业")、国药健坤(北京)医药有限责任公司("国药健坤")和国药前景口腔科技(北京)有限公司("国药前景")为增值税一般纳税人,并主要适用17%的增值税税率。此外,本公司的中药材及中药饮片业务适用13%的增值税税率、本公司的生物制品业务按简易办法适用3%的征收率。

根据财政部、国家税务总局印发的《营业税改征增值税试点方案》的通知》(财税[2011]110号)和《关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》(财税[2012]71号)文件,自2012年9月1日起,本集团下属注册地为北京的子公司国药物流有限责任公司("国药物流")、国药空港(北京)国际贸易有限公司("国药空港")及国药前景亦成为增值税一般纳税人,其交通运输业服务业务收入适用增值税,税率为11%,现代服务业业务收入适用增值税,税率为6%,租赁业务收入适用于增值税,税率为17%。

(二) 税收优惠及批文

本集团的子公司国药物流为设立于经济技术开发区的生产性外商投资企业。经税务机关批准,国药物流原适用的企业所得税税率为15%。依据所得税法的相关规定,国药物流适用的企业所得税率在2008年至2012年的5年期间内逐步过渡到25%,本年度适用的税率应为25%。同时,经北京经济技术开发区国家税务局开国税所函[2010]S23号批准,国药物流自2010年1月1日至2012年12月31日享受过渡期生产性外商投资企业所得税优惠政策,故2012年度按当年适

用税率减半征收企业所得税，即实际适用的税率为 12.5%。

2012 年，本集团的子公司国瑞药业取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为 GF201234000066），该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，2012 年度国瑞药业适用的企业所得税税率为 15%。

本集团及除国药物流和国瑞药业外的其他子公司并无税收优惠，2012 年度适用的企业所得税率均为 25%。

## 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	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少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额

														所有者权益中所享有份额后的余额
国药集团瑞药业有限公司	控股子公司	淮南	药品生产	95,550,800.00	新药、成药制造等	124,004,837.96	130,000,000.00	98.31	98.31	是	3,581,806.59			
国药物流有限责任公司	控股子公司	北京	仓储物流	90,620,000.00	仓储服务等	52,545,200.00		56.3	56.3	是	45,317,935.22			
国药空港(北京)国际贸易有限公司	全资子公司	北京	仓储服务	10,000,000.00	仓储及代理进出口等	10,000,000.00		100	100	是				

2、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	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数

							目 余 额					益 的 金 额	股 东 分 担 的 本 期 亏 损 超 过 少 数 股 东 在 该 子 公 司 期 初 所 有 者 权 益 中 所 享 有 份 额 后 的 余 额
国药健坤（北京）医药有限责任公司	控股子公司	北京	药品销售	20,000,000	销售药品	16,500,000.00		51	51	是	16,472,636.39		
国药前景口腔科技（北京）有限公司	控股子公司	北京	医疗器械销售	5,000,000	销售医疗器械（III类）	6,754,661.89		51	51	是	8,359,802.38		

(二) 合并范围发生变更的说明

本年度新纳入合并范围的主体为：国药健坤及国药前景，两者均为本年度非同一控制下企业合并取得的子公司，其本期净利润为该公司自购买日至 2012 年 12 月 31 日止期间的净利润。

国药健坤：2012 年 1 月 9 日，公司向北京金座投资管理有限公司收购了其拥有的国药健坤 19%的股权，向曹益民收购了其持有的国药健坤 32%的股权。收购完成后公司持有国药健坤 51%的股权。本次交易的购买日为 2012 年 1 月 9 日，系公司完成股权变更并取得实际控制权的日期。鉴于 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 1 月 9 日止期间国药健坤并未发生重大业务及交易，其 2012 年 1 月 9 日的财务状况与 2012 年 1 月 1 日相比并无重大变化，故本公司自 2012 年 1 月 1 日将国药建坤纳入合并范围。国药前景：公司原持有国药前景 39%的股权，于 2012 年 9 月 6 日，公司向国药前景以现金进行增资约 221.6 万元，增资完成后，本公司持有国药前景的股权比例从 39%上升至 51%，从而合计拥有国药前景 51%的股权及表决权。本次交易购买日为 2012 年 10 月 1 日，系本公司完成股权变更及取得实际控制权的日期，国药前景成为本公司之子公司。

(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
国药健坤（北京）医药有限责任公司(i)	26,184,957.69	5,149,911.80
国药前景口腔科技（北京）有限公司(i)	14,271,005.48	416,925.71

(四) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位:元 币种:人民币

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
国药健坤	1,560,281.63	合并成本减去合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉。
国药前景	891,812.76	合并成本以及购买日之前原持有的被投资单位股权的公允价值之和，减去应享有的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉。

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：	/	/	26,212.04	/	/	97,691.91

人民币	/	/	26,212.04	/	/	97,691.91
银行存款：	/	/	646,680,822.06	/	/	551,806,016.43
人民币	/	/	646,638,340.82	/	/	551,763,467.47
美元	6,758.61	6.2855	42,481.24	6,752.83	6.3009	42,548.96
其他货币资金：	/	/	47,710,767.00	/	/	30,545,360.21
人民币	/	/	47,710,767.00	/	/	30,545,360.21
人民币	1					
合计	/	/	694,417,801.10	/	/	582,449,068.55

其他货币资金主要为本集团向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金存款及少量超过三个月的定期存款。于 2012 年 12 月 31 日，银行存款中包含本公司存于关联方国药集团财务有限公司的存款约 121 万元。

(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
商业承兑汇票	8,003,084.19	2,316,069.89
银行承兑汇票	99,946,994.93	75,012,495.12
合计	107,950,079.12	77,328,565.01

(三) 应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	25,830,379.08	72,295,946.10	98,126,325.18	0		
其中：						
江苏联环药业股份有限公司		123,818.50	123,818.50	0		
青海制药（集团）有限责任公司		5,839,125.83	5,839,125.83	0		
宜昌人福药业有限责任公司	25,830,379.08	65,163,001.77	90,993,380.85	0		
国药前景口腔科技（北京）有限公司		1,170,000.00	1,170,000.00	0		
合计	25,830,379.08	72,295,946.10	98,126,325.18	0	/	/

(四) 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 (%)
组合小计	1,687,614,511.85	100.00	84,380,762.62	5.00	1,409,551,106.32	100.00	70,476,365.40	5.00
合计	1,687,614,511.85	/	84,380,762.62	/	1,409,551,106.32	/	70,476,365.40	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	1,687,614,511.85	100.00	84,380,762.62	1,409,551,106.32	100	70,476,365.40
合计	1,687,614,511.85	100	84,380,762.62	1,409,551,106.32	100	70,476,365.40

2、 本报告期实际核销的应收账款情况

本年度无实际核销的应收账款。

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
国药控股股份有限公司	8,927,712.10	446,385.61	6,265,736.94	313,286.85
合计	8,927,712.10	446,385.61	6,265,736.94	313,286.85

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 (%)
总后药材供应站	第三方	32,580,070.83	1 年以内	1.93
国药控股北京有限公司	与本集团同受母公司控制	29,005,120.25	1 年以内	1.72
中国医学科学院 中国协和医科大学 肿瘤医院	第三方	27,537,394.37	1 年以内	1.63

解放军总医院	第三方	25,395,551.23	1 年以内	1.50
浙江省医药工业有限公司	第三方	24,986,042.55	1 年以内	1.48
合计	/	139,504,179.23	/	8.26

5、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
国药控股北京有限公司	母公司的控股子公司	29,005,120.25	1.72
国药乐仁堂医药有限公司	母公司的控股子公司	23,482,333.04	1.39
国药控股广州有限公司	母公司的控股子公司	16,170,962.39	0.96
国药控股天津有限公司	母公司的控股子公司	13,184,624.26	0.78
国药集团山西有限公司	集团兄弟公司	12,494,467.73	0.74
国药控股沈阳有限公司	母公司的控股子公司	12,392,241.36	0.73
国药控股分销中心有限公司	母公司的控股子公司	10,273,197.91	0.61
国药控股股份有限公司	母公司	8,927,712.10	0.53
国药集团新疆新特药业有限公司	母公司的控股子公司	8,265,160.32	0.49
国药控股山西有限公司	母公司的控股子公司	6,445,367.03	0.38
浙江英特药业有限责任公司	集团兄弟公司	6,388,029.27	0.38
国药控股大连有限公司	母公司的控股子公司	5,008,237.52	0.30
国药控股广西有限公司	母公司的控股子公司	5,006,085.27	0.30
国药控股北京康辰生物医药有限公司	母公司的控股子公司	4,951,384.54	0.29
国药控股陕西有限公司	母公司的控股子公司	4,354,378.55	0.26
国药控股河南股份有限公司	母公司的控股子公司	4,179,612.80	0.25
国药控股湖南有限公司	母公司的控股子公司	4,045,426.32	0.24
国药控股温州有限公司	母公司的控股子公司	3,931,362.22	0.23
国药控股北京华鸿有限公司	母公司的控股子公司	3,872,568.53	0.23
北京金象大药房医药连锁有限责任公司	其他	3,752,284.29	0.22
国药控股湖北有限公司	母公司的控股子公司	3,479,734.56	0.21
国药集团西南医药有限公司	母公司的控股子公司	3,301,800.10	0.20
国药乐仁堂石家庄医药有限公司	母公司的控股子公司	2,969,853.86	0.18
国药控股江苏有限公司	母公司的控股子公司	2,622,839.33	0.16
国药控股国大药房有限公司	母公司的控股子公司	2,479,569.76	0.15

国药控股龙岩有限公司	母公司的控股子公司	2,371,312.36	0.14
国药控股吉林有限公司	母公司的控股子公司	2,290,974.00	0.14
国药控股山东有限公司	母公司的控股子公司	2,246,868.29	0.13
国药控股（天津）东方博康医药有限公司	母公司的控股子公司	2,343,093.55	0.14
国药集团医药物流有限公司	母公司的控股子公司	2,246,648.21	0.13
国药控股新疆新特西部药业有限公司	母公司的控股子公司	2,049,193.48	0.12
国药控股内蒙古有限公司	母公司的控股子公司	2,012,359.85	0.12
国药控股深圳延风有限公司	母公司的控股子公司	1,993,743.65	0.12
国药控股海南鸿益有限公司	母公司的控股子公司	1,770,357.58	0.10
国药集团一致药业股份有限公司	母公司的控股子公司	1,736,060.70	0.10
国药控股安阳有限公司	母公司的控股子公司	1,578,854.16	0.09
国药控股宁夏有限公司	母公司的控股子公司	1,461,449.60	0.09
国药控股台州有限公司	母公司的控股子公司	1,325,811.25	0.08
国药乐仁堂唐山医药有限公司	母公司的控股子公司	1,218,827.11	0.07
北京国大药房连锁有限公司	母公司的控股子公司	1,166,897.69	0.07
国药控股浙江有限公司	母公司的控股子公司	1,082,429.40	0.06
国药控股甘肃有限公司	母公司的控股子公司	1,087,885.20	0.06
国药控股福建有限公司	母公司的控股子公司	1,024,991.78	0.06
国药控股平顶山有限公司	母公司的控股子公司	977,156.17	0.06
国药控股宁德有限公司	母公司的控股子公司	884,751.30	0.05
国药控股赤峰有限公司	母公司的控股子公司	858,860.82	0.05
国药控股重庆有限公司	母公司的控股子公司	838,670.46	0.05
国药控股云南有限公司	母公司的控股子公司	814,315.92	0.05
国药控股福州有限公司	母公司的控股子公司	738,168.70	0.04
国药控股六安有限公司	母公司的控股子公司	690,186.18	0.04
国药控股广东粤兴有限公司	母公司的控股子公司	583,912.76	0.03
国药控股湖州有限公司	母公司的控股子公司	565,877.30	0.03
中国药材集团承德药材有限责任公司	集团兄弟公司	558,834.53	0.03
国药乐仁堂秦皇岛医药有限公司	母公司的控股子公司	542,788.64	0.03
佛山市南海医药有限公司	母公司的控股子公司	522,775.63	0.03
国药控股柳州有限公司	母公司的控股子公司	497,726.30	0.03

国药控股百色有限公司	母公司的控股子公司	479,456.26	0.03
国药控股安庆有限公司	母公司的控股子公司	451,239.39	0.03
国药控股丽水有限公司	母公司的控股子公司	441,937.26	0.03
国药控股海南有限公司	母公司的控股子公司	433,971.10	0.03
国药控股北京天星普信 生物医药有限公司	母公司的控股子公司	432,000.00	0.03
国药控股湖南德源医药 有限公司	母公司的控股子公司	428,593.68	0.03
国药控股通辽有限公司	母公司的控股子公司	399,283.02	0.02
广东东方新特药有限公 司	母公司的控股子公司	390,288.00	0.02
国药控股包头有限公司	母公司的控股子公司	378,651.60	0.02
国药乐仁堂邯郸医药有 限公司	母公司的控股子公司	340,859.18	0.02
国药控股焦作有限公司	母公司的控股子公司	330,100.00	0.02
国药控股武威有限公司	母公司的控股子公司	319,204.61	0.02
国药乐仁堂承德医药有 限公司	母公司的控股子公司	278,838.68	0.02
国药控股恩施有限公司	母公司的控股子公司	270,520.02	0.02
国药控股南阳有限公司	母公司的控股子公司	270,126.46	0.02
国药控股四平有限公司	母公司的控股子公司	266,710.77	0.02
国药控股普洱有限公司	母公司的控股子公司	263,879.19	0.02
国药控股黑龙江有限公 司	母公司的控股子公司	445,642.80	0.03
国药控股南京有限公司	母公司的控股子公司	232,766.70	0.01
国药控股深圳健民有限 公司	母公司的控股子公司	230,438.00	0.01
国药控股新余有限公司	母公司的控股子公司	228,006.79	0.01
国药控股文山有限公司	母公司的控股子公司	224,198.54	0.01
国药控股苏州有限公司	母公司的控股子公司	211,945.92	0.01
国药控股安徽有限公司	母公司的控股子公司	187,800.85	0.01
国药控股枣庄有限公司	母公司的控股子公司	176,645.32	0.01
上海东虹医药有限公司	母公司的控股子公司	160,765.00	0.01
国药新疆库尔勒医药有 限责任公司	母公司的控股子公司	149,270.92	0.01
国药控股乌兰察布有限 公司	母公司的控股子公司	148,588.98	0.01
国药控股南通有限公司	母公司的控股子公司	146,123.98	0.01
国药控股安顺有限公司	母公司的控股子公司	144,310.00	0.01
国药控股铜川有限公司	母公司的控股子公司	141,497.40	0.01
国药控股梅州有限公司	母公司的控股子公司	141,129.66	0.01
国药控股黄石有限公司	母公司的控股子公司	126,821.34	0.01
国药控股河北医药有限 公司	母公司的控股子公司	119,452.00	0.01
国药控股青海有限公司	母公司的控股子公司	114,232.40	0.01

国药控股商洛有限公司	母公司的控股子公司	109,169.96	0.01
国药控股威海有限公司	母公司的控股子公司	103,611.58	0.01
国药控股临沂有限公司	母公司的控股子公司	86,683.46	0.01
国药控股盐城有限公司	母公司的控股子公司	78,000.00	0.00
国药控股芜湖有限公司	母公司的控股子公司	76,228.19	0.00
中国医药对外贸易公司	集团兄弟公司	55,000.00	0.00
上海复星药业有限公司	其他	53,704.32	0.00
国药控股锦州有限公司	母公司的控股子公司	37,500.00	0.00
国药控股蚌埠有限公司	母公司的控股子公司	25,400.00	0.00
国药控股江西有限公司	母公司的控股子公司	22,680.00	0.00
国药控股贵州有限公司	母公司的控股子公司	14,503.00	0.00
国药控股淮南有限公司	母公司的控股子公司	4,504.12	0.00
国药控股湛江有限公司	母公司的控股子公司	3,600.00	0.00
中国药材公司	集团兄弟公司	0.00	0.00
国药控股济南有限公司	母公司的控股子公司	0.00	0.00
中国医药工业有限公司	集团兄弟公司	0.00	0.00
合计	/	251,242,016.33	14.90

6、终止确认的应收款项情况

单位：亿元 币种：人民币

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
用于保理业务已经终止确认但尚未到期的应收账款	1.87	
合计	1.87	

(五) 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	11,238,389.73	49.68	0	0	84,240,892.29	93.41	0	0
组合小计	2,682,510.90	11.86	354,902.79	13.23	862,464.35	0.96	48,844.48	5.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	8,701,877.47	38.46	8,000.00	0.09	5,083,840.84	5.63	8,000.00	0.16

合计	22,622,778.10	/	362,902.79	/	90,187,197.48	/	56,844.48	/
----	---------------	---	------------	---	---------------	---	-----------	---

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
应收碘差价补偿款	11,238,389.73			
合计	11,238,389.73		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内小计	2,192,040.13	81.72	109,602.00	857,073.55	99.37	43,453.68
1至2年	4,800.00	0.18	480	0	0.00	0
2至3年	600	0.02	180	0	0.00	0
3至4年	480,859.97	17.93	240,429.99	0	0.00	0
4至5年	0	0	0	0	0.00	0
5年以上	4,210.80	0.15	4,210.80	5,390.80	0.63	5,390.80
合计	2,682,510.90	100.00	354,902.79	862,464.35	100.00	48,844.48

期末单项金额虽不重大但单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
北京市仁和医院	8,000.00	8,000.00	100	业务停止才能收回的保证金
其他	8,693,877.47	0		
合计	8,701,877.47	8,000	/	/

**2、本报告期实际核销的其他应收款情况**

本年度无实际核销的其他应收款。

**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(%)
应收碘差价补偿款	第三方	11,238,389.73	一年以内	49.68
应收降价补偿款	第三方	4,279,175.66	一年以内	18.92
北京中棉紫光生物科技有限公司	第三方	588,000.00	一年以内	2.60

航港发展有限公司	第三方	556,075.00	一到两年	2.46
北京双鹤药业股份有限公司	第三方	500,000.00	一年以内	2.21
合计	/	17,161,640.39	/	75.87

(六) 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	194,886,522.35	99.97	70,231,931.63	99.93
1 至 2 年	54,750.00	0.03	41,000.00	0.06
2 至 3 年	2,780.36		5,200.00	0.01
3 年以上	250.64			
合计	194,944,303.35	100	70,278,131.63	100

于 2012 年 12 月 31 日, 账龄超过一年的预付款项约为 5.8 万元 (2011 年 12 月 31 日: 约 4.6 万元), 主要为预付货款, 因为结算尚未完毕, 款项尚未结转。

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
Pfizer Int. Trading (Shang Hai) Limited	第三方	69,132,958.91	1-3 个月	尚未收货
建优成业汽车销售公司	第三方	49,565,252.00	1-3 个月	尚未收货
江苏先声药业有限公司	第三方	33,256,301.77	1-3 个月	尚未收货
Eddingpharm (Asia) Co.,Ltd.	第三方	31,957,472.82	1-3 个月	尚未收货
预付进项税	第三方	7,464,907.77	1-3 个月	尚未审批
合计	/	191,376,893.27	/	/

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。

(七) 存货:

1、 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,370,361.23	75,423.75	14,294,937.48	10,752,963.94	141,065.70	10,611,898.24

库存商品	1,040,264,181.82	5,712,217.76	1,034,551,964.06	739,689,289.05	3,312,614.99	736,376,674.06
在途物资	16,328,061.79		16,328,061.79	6,085,075.66		6,085,075.66
自制半成品	4,900,567.99		4,900,567.99	2,160,686.73		2,160,686.73
产成品	8,651,747.44	36,709.38	8,615,038.06	6,279,087.66	116,229.61	6,162,858.05
合计	1,084,514,920.27	5,824,350.89	1,078,690,569.38	764,967,103.04	3,569,910.30	761,397,192.74

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	141,065.70		65,641.95		75,423.75
库存商品	3,312,614.99	3,972,045.75	919,761.39	652,681.59	5,712,217.76
产成品	116,229.61		79,520.23		36,709.38
合计	3,569,910.30	3,972,045.75	1,064,923.57	652,681.59	5,824,350.89

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	可变现净值低于存货账面价值的差额计提	产品售价上涨，跌价准备予以转回	0.46
库存商品	可变现净值低于存货账面价值的差额计提	本年将部分已计提存货跌价准备不合格库存商品退回供应商，跌价准备予以转回	0.09
产成品	可变现净值低于存货账面价值的差额计提	产品售价上涨，跌价准备予以转回	0.92

(八) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税	43,763,121.85	
待摊保险费	20,726.41	19,793.50
合计	43,783,848.26	19,793.50

(九) 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	27,718,009.41	28,329,672.80
合计	27,718,009.41	28,329,672.80

可供出售金融资产为本公司持有的江苏联环药业股份有限公司的股份, 采用公允价值计价。

(十) 对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
青海制药(集团)有限责任公司	47.10	47.10	300,282,632.15	23,270,596.30	181,953,323.13	253,894,623.69	17,419,141.37
宜昌人福药业有限责任公司	20.00	20.00	1,362,931,416.95	668,647,841.36	694,269,283.27	1,400,704,395.02	383,031,654.96

(十一) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按权益法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)

青海制药（集团）有限责任公司	79,950,000.00	85,905,425.54	1,694,864.65	87,600,290.19		5,839,125.83	47.10	47.10
宜昌人福药业有限责任公司	95,300,686.57	131,004,028.02	10,068,954.49	141,072,982.51		65,163,001.77	20.00	20.00
国药前景口腔科技（北京）有限公司(i)	780,000.00	3,010,885.11	-3,010,885.11			1,170,000.00		

1、于 2012 年 12 月 31 日，本集团对联营企业投资为对青海制药（集团）有限责任公司（“青海制药”）、宜昌人福药业有限责任公司（“宜昌人福”）的投资，该等投资不存在长期股权投资变现的重大限制。

2、本集团于 2012 年对国药前景增资约 221.6 万元，增资完成后持股比例从 39% 上升至 51%，并达到控制，国药前景变为本公司的子公司，故该项投资变更为成本法核算。

**(十二) 投资性房地产：**

**1、按成本计量的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	5,810,094.00			5,810,094.00
1.房屋、建筑物	5,810,094.00			5,810,094.00
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	1,155,544.11	138,127.32		1,293,671.43
1.房屋、建筑物	1,155,544.11	138,127.32		1,293,671.43
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	4,654,549.89		138,127.32	4,516,422.57
1.房屋、建筑物	4,654,549.89		138,127.32	4,516,422.57
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	4,654,549.89		138,127.32	4,516,422.57
1.房屋、建筑物	4,654,549.89		138,127.32	4,516,422.57

2.土地使用权				
---------	--	--	--	--

本期折旧和摊销额：138,127.32 元。

(十三) 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：	330,193,393.82	20,664,560.57		2,006,317.11	348,851,637.28
其中：房屋及建筑物	155,385,289.18	0.00		0	155,385,289.18
机器设备	124,533,838.89	8,326,960.01		36,150.00	132,824,648.90
运输工具	19,907,406.19	4,249,287.00		1,860,110.06	22,296,583.13
电子设备及办公设备	30,366,859.56	8,088,313.56		110,057.05	38,345,116.07
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	113,807,517.25	3,973,083.85	19,773,378.94	1,694,205.61	135,859,774.43
其中：房屋及建筑物	36,103,624.35	0	3,555,861.48	0	39,659,485.83
机器设备	48,423,717.38	0	10,695,545.53	32,535.00	59,086,727.91
运输工具	9,164,772.06	745,662.46	2,144,398.60	1,570,092.57	10,484,740.55
电子设备及办公设备	20,115,403.46	3,227,421.39	3,377,573.33	91,578.04	26,628,820.14
三、固定资产账面净值合计	216,385,876.57	/		/	212,991,862.85
其中：房屋及建筑物	119,281,664.83	/		/	115,725,803.35
机器设备	76,110,121.51	/		/	73,737,920.99
运输工具	10,742,634.13	/		/	11,811,842.58
电子设备及办公设备	10,251,456.10	/		/	11,716,295.93
四、减值准备合计		/		/	
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
电子设备及办公设备		/		/	
五、固定资产账面价值合计	216,385,876.57	/		/	212,991,862.85
其中：房屋及建筑物	119,281,664.83	/		/	115,725,803.35

机器设备	76,110,121.51	/	/	73,737,920.99
运输工具	10,742,634.13	/	/	11,811,842.58
电子设备 及办公设备	10,251,456.10	/	/	11,716,295.93

本期折旧额：19,773,378.94 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：658,651.80 元。

(十四) 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	174,775,264.61		174,775,264.61	3,741,871.59		3,741,871.59

2、 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	工程投 入占预 算比例 (%)	工程 进度	资金 来源	期末数
冻干车间及新包装线改造(i)	32,000,000.00	254,852.65	403,799.15	658,651.80	88.69	100	自筹	
国药物流二期工程	48,560,000.00		290,600.00		0.60	0.60	自筹	290,600.00
新办公区装修	560,000.00		168,000.00		30.00	30.00	自筹	168,000.00

退城进园项目	364,000,000.00	3,487,018.94	170,829,645.67		47.89	47.89	自筹	174,316,664.61
合计	445,120,000.00	3,741,871.59	171,692,044.82	658,651.80	/	/	/	174,775,264.61

冻干车间及新包装线改造项目总预算为 3,200 万元，于 2012 年度之前已完工转入固定资产约 2,772 万元，截至 2012 年底，该项目累计投入约 2,838 万元，占整个项目预算的比例为 88.69%。

### 3、重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
冻干车间及新包装线改造(i)	100%	工程进度以形象进度为基础进行估计
国药物流二期工程	0.60%	工程进度以形象进度为基础进行估计
新办公区装修	30.00%	工程进度以形象进度为基础进行估计
退城进园项目	47.89%	工程进度以形象进度为基础进行估计

截至 2012 年 12 月 31 日，上述在建工程余额中无利息资本化金额。

### (十五) 无形资产：

#### 1、无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	23,502,540.72	59,445,360.01		82,947,900.73
药品生产许可权	9,500,000.00	0.00		9,500,000.00
软件	6,351,940.00	296,188.03		6,648,128.03
专利权	480,000.00	0.00		480,000.00
营销网络		14,826,491.98		14,826,491.98
土地使用权	7,170,600.72	44,322,680.00		51,493,280.72
二、累计摊销合计	15,747,883.05	2,899,542.93	0	18,647,425.98
药品生产许可权	8,696,666.37	530,000.04	0	9,226,666.41
软件	6,041,343.49	164,538.81	0	6,205,882.30
专利权	5,783.14	34,698.84	0	40,481.98
营销网络		1,196,514.27	0	1,196,514.27
土地使用权	1,004,090.05	973,790.97	0	1,977,881.02
三、无形资产账面净值合计	7,754,657.67	56,545,817.08		64,300,474.75
药品生产许可权	803,333.63	-530,000.04		273,333.59
软件	310,596.51	131,649.22		442,245.73
专利权	474,216.86	-34,698.84		439,518.02

营销网络	0	13,629,977.71		13,629,977.71
土地使用权	6,166,510.67	43,348,889.03		49,515,399.70
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	7,754,657.67	56,545,817.08		64,300,474.75
药品生产许可权	803,333.63	-530,000.04		273,333.59
软件	310,596.51	131,649.22		442,245.73
专利权	474,216.86	-34,698.84		439,518.02
营销网络	0	13,629,977.71		13,629,977.71
土地使用权	6,166,510.67	43,348,889.03		49,515,399.70

本期摊销额：2,897,346.93 元。

2、公司开发项目支出：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
药品生产许可权	3,211,729.76	4,222,930.27			7,434,660.03
合计	3,211,729.76	4,222,930.27			7,434,660.03

(十六) 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
国药健坤（北京）医药有限责任公司		1,560,281.63		1,560,281.63	
国药前景口腔科技（北京）有限公司		891,812.76		891,812.76	
合计		2,452,094.39		2,452,094.39	

(十七) 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	其他减少的原因
经营租入固定资产改良	1,493,348.56	456,886.00	954,349.82		995,884.74	
合计	1,493,348.56	456,886.00	954,349.82	0	995,884.74	无

(十八) 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	22,554,555.74	18,395,191.50
辞退福利	1,342,982.38	1,582,114.88
无形资产	427,478.93	274,881.62
应付职工薪酬	4,211,250.00	1,800,000.00
职工教育经费	136,192.70	77,358.54
抵销内部未实现利润	729,618.17	
预提费用	2,821,936.06	
企业年金		708,875.00
小计	32,224,013.98	22,838,421.54
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	6,304,157.02	6,601,383.33
非同一控制下企业合并	3,407,494.43	
小计	9,711,651.45	6,601,383.33

(2) 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	90,568,016.30
辞退福利	8,121,634.40
无形资产	1,709,915.70
应付职工薪酬	16,845,000.00
职工教育经费	610,252.32
抵销内部未实现利润	2,918,472.67
预提费用	11,287,744.22
小计	132,061,035.61
可抵扣差异项目：	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	25,216,628.07
非同一控制下企业合并	13,629,977.72
小计	38,846,605.79

于 2012 年 12 月 31 日，递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额为约 630 万元（2011 年 12 月 31 日：约 660 万元）。

抵销后的递延所得税资产/负债净额列示如下：

	2012 年 12 月 31 日		2011 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产 净额	互抵后的可抵扣暂时性 差额	递延所得税资产 净额	互抵后的可抵扣暂时性 差额
递延所得税	25,919,856.96	106,844,407.54	16,237,038.21	70,346,121.91

资产

递延所得税

负债

3,407,494.43

13,629,977.72

-

-

(十九) 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	70,533,209.88	14,210,455.53			84,743,665.41
二、存货跌价准备	3,569,910.30	3,972,045.75	1,064,923.57	652,681.59	5,824,350.89
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中: 成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	74,103,120.18	18,182,501.28	1,064,923.57	652,681.59	90,568,016.30

(二十) 其他非流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
特储物资(1)	46,410,122.77	46,376,196.70
股权收购及增资款(2)		16,500,000.00
退城进园项目预付款(3)	15,772,360.00	40,560,000.00

预付购买设备款(3)	2,029,399.95	
合计	64,211,882.72	103,436,196.70

1、特储物资是指根据国家要求，本集团所做的药品储备。

2、2011 年 12 月，本公司为购买国药健坤 51%的股权，而预先支付其原股东约 864.6 万元股权购买款。根据股权购买协议的约定，本公司需同国药健坤的其他股东同比对国药健坤增资，故本公司预付国药健坤增资款约 785.4 万元。该股权变更及增资手续于 2012 年 1 月完成。

3、退城进园项目预付款及预付购买设备款均为本集团子公司为相关项目预付的设备购买款。

**(二十一) 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
信用借款	150,000,000.00	
合计	150,000,000.00	0

于 2012 年 12 月 31 日，短期借款的加权平均年利率为 5.88%且本集团无已到期未偿还的短期借款，此外，2012 年 12 月 31 日的短期借款余额中包括本公司向国药控股借入的委托贷款 5,000 万元。

**(二十二) 应付票据：**

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	401,262,449.14	317,718,580.37
合计	401,262,449.14	317,718,580.37

下一会计期间将到期的金额 401,262,449.14 元。

**(二十三) 应付账款：**

**1、 应付账款情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付货款	1,659,255,369.76	1,195,569,752.38
合计	1,659,255,369.76	1,195,569,752.38

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
国药控股股份有限公司	14,797,365.04	6,243,612.21
合计	14,797,365.04	6,243,612.21

**3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明**

于 2012 年 12 月 31 日，账龄超过一年的应付账款约为 2,303 万元(2011 年 12 月 31 日：约 3,869 万元)，主要为尚未结算的应付货款。

(二十四) 预收账款:

1、 预收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
预收货款	64,334,951.92	20,038,280.89
合计	64,334,951.92	20,038,280.89

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

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

3、 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

于 2012 年 12 月 31 日, 账龄超过一年的预收款项为约 226 万元 (2011 年 12 月 31 日: 约 135 万元), 主要为公司代理进出口业务预收款, 代理业务未完成, 该款项尚未结清。

(二十五) 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	10,419,878.13	131,780,471.02	122,361,604.06	19,838,745.09
二、职工福利费		8,255,049.18	8,255,049.18	
三、社会保险费	47,559.15	25,906,448.38	25,774,123.19	179,884.34
其中: 医疗保险费		8,276,716.12	8,106,585.42	170,130.70
基本养老保险		15,590,968.01	15,582,475.29	8,492.72
失业保险费		1,055,190.07	1,053,929.15	1,260.92
工伤保险费		356,876.44	356,876.44	
生育保险费	47,559.15	626,697.74	674,256.89	
四、住房公积金	123,683.00	7,700,000.94	7,823,683.94	
五、辞退福利	9,852,330.10	339,769.85	2,070,465.55	8,121,634.40
六、其他	7,451,965.69	8,794,890.33	10,347,567.25	5,899,288.77
合计	27,895,416.07	182,776,629.70	176,632,493.17	34,039,552.60

工会经费和职工教育经费金额 5,235,533.34 元, 因解除劳动关系给予补偿 27,398.76 元。

(二十六) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	1,235,227.62	22,004,575.93
营业税	133,564.47	359,883.07
企业所得税	41,172,036.30	35,708,390.00
个人所得税	903,928.52	654,269.28
城市维护建设税	164,563.18	1,926,746.02
教育费附加	119,190.55	994,248.41
房产税		90,981.85
土地使用税		90,807.30

其他	1,164.80	8,639.22
合计	43,729,675.44	61,838,541.08

(二十七) 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
美国安维世远东有限公司	178,740.00		
合计	178,740.00	0	/

(二十八) 其他应付款:

1、其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
应偿还保理款	69,896,210.82	2,032,166.12
应付工程设备款	18,713,122.16	3,821,568.50
销售折扣	11,287,744.22	
应付运费	9,877,578.73	9,562,455.38
应付仓储费	8,261,941.45	4,641,430.09
代收代付款	6,588,124.52	1,510,017.64
应付中介费	4,896,488.23	5,206,950.74
应付研发费	5,305,995.00	5,343,521.00
应付保证金	2,276,387.04	7,439,800.87
应付电费	1,109,220.39	1,448,868.35
其他	20,160,286.44	8,710,193.13
合计	158,373,099.00	49,716,971.82

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
国药控股股份有限公司	5,779,191.00	2,320,000.00
合计	5,779,191.00	2,320,000.00

3、账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

于 2012 年 12 月 31 日, 账龄超过一年的其他应付款约为 1,538 万元(2011 年 12 月 31 日: 1,958 万元), 主要为应付工程款、研发费、保证金等, 由于业务仍有往来, 该款项尚未结清。

(二十九) 专项应付款:

单位: 元 币种: 人民币

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

1、本集团下属子公司国瑞药业公司因城镇规划等公共利益需要在 2014 年 3 月之前搬迁, 根据搬迁补偿协

议及土地收储协议的约定，对土地、房屋建筑物及构筑物拆迁、机器设备搬迁、在建工程、停产停工等损失该子公司应收取相应补偿，补偿金额总计为 8000 万元。于 2011 年度收到 4000 万元搬迁补偿款，作为专项应付款核算。

2、于 2012 年 12 月 31 日，本集团下属子公司尚未开始搬迁。

**(三十) 其他非流动负债：**

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
特种储备资金(1)	32,974,604.30	32,974,604.30
甲流药品储备资金(2)	71,433,237.24	273,022,154.37
递延收益(3)	30,800,000.00	
合计	135,207,841.54	305,996,758.67

1、特种储备资金:国家拨入的特种储备资金，专门用于药品储备。

2、甲流药品储备资金：于 2009 年，根据国家工业和信息化部联合财政部下达的《关于下达防控甲型 H1N1 流感疫苗和储备资金的通知》，本集团承担甲型 H1N1 流感疫苗收储和调运任务，不承担相应的存货风险以及收款风险。本集团将其调拨款项在其他非流动负债甲流药品储备资金中核算。2012 年，本集团根据政府要求，归还政府部分甲流药品储备资金，余下储备资金根据要求用于第二批甲流药品的收储。

3

递延收益	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
与资产相关的政府补助		
新版 GMP 改造项目	23,800,000.00	-
与收益相关的政府补助		
退城进园项目开发区补助	7,000,000.00	-
	30,800,000.00	-

**(三十一) 股本：**

单位：元 币种：人民币

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

**(三十二) 资本公积：**

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	14,010,824.44			14,010,824.44
其他资本公积	28,813,499.20		314,437.08	28,499,062.12
合计	42,824,323.64		314,437.08	42,509,886.56

**(三十三) 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	155,016,072.57	29,139,334.47		184,155,407.04
合计	155,016,072.57	29,139,334.47		184,155,407.04

根据《中华人民共和国公司法》及本集团章程，本集团按年度净利润的 10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的 50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。本集团 2012 年按净利润的 10%提取法定盈余公积金约 2,914 万元（2011 年：按净利润的 10%提取法定盈余公积金约 2,398 万元）。

**(三十四) 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	812,334,787.97	/
调整后 年初未分配利润	812,334,787.97	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	335,815,809.97	/
减：提取法定盈余公积	29,139,334.47	10
应付普通股股利	28,728,000.00	
期末未分配利润	1,090,283,263.47	/

**(三十五) 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	8,585,076,169.16	7,034,844,540.96
其他业务收入	6,556,293.65	7,401,400.85
营业成本	8,023,654,448.76	6,592,719,791.19

**2、 主营业务（分行业）**

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品销售	8,451,457,891.70	7,981,069,804.75	6,793,671,891.33	6,419,049,194.52
产品销售	236,188,314.99	121,804,704.26	199,776,241.11	114,110,914.98
仓储物流	113,340,395.91	78,017,421.12	104,002,000.88	70,192,781.38
减：内部抵销数	-215,910,433.44	-158,384,784.26	-62,605,592.36	-11,097,833.38
合计	8,585,076,169.16	8,022,507,145.87	7,034,844,540.96	6,592,255,057.50

**3、 主营业务（分地区）**

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京地区	8,349,187,974.88	7,901,002,562.32	6,842,400,171.67	6,485,476,014.34
淮南地区	235,888,194.28	121,504,583.55	192,444,369.29	106,779,043.16
合计	8,585,076,169.16	8,022,507,145.87	7,034,844,540.96	6,592,255,057.50

4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
浙江省医药工业有限公司	151,274,265.26	1.76
国药乐仁堂医药有限公司	140,648,580.76	1.64
中国医学科学院中国协和医科大学肿瘤医院	132,048,010.70	1.54
国药控股广州有限公司	120,225,747.75	1.40
国药控股北京有限公司	115,198,996.11	1.34
合计	659,395,600.58	7.68

(三十六) 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	3,212,175.04	4,152,356.45	营业额的 3% 或 5%
城市维护建设税	7,161,837.90	3,898,269.98	缴纳的增值税、营业税及消费税税额的 5% 或 7%
教育费附加	5,156,835.10	2,022,346.46	实际缴纳的增值税、营业税及消费税税额的 3% 或 5%
合计	15,530,848.04	10,072,972.89	/

(三十七) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	54,646,663.13	48,308,976.54
办公费及会议费	20,746,044.12	17,741,279.27
仓储保管费	21,743,591.40	16,942,695.19
装卸运输费	17,333,095.76	13,891,096.67
广告费及业务招待费	19,046,632.15	12,325,808.23
市场开发费	18,205,445.53	8,425,096.21
差旅费	4,592,373.37	4,670,172.41
招投标费	1,524,706.71	73,306.00
其他	8,624,936.69	2,340,505.58
合计	166,463,488.86	124,718,936.10

(三十八) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	72,794,071.49	56,427,222.36
办公费	11,191,769.37	9,776,047.01
技术开发费	7,393,127.06	4,129,421.78
聘请中介机构费用及咨询费	6,959,302.91	7,511,345.01
业务招待费等	6,077,856.36	4,101,498.47

差旅、交通费	5,646,940.11	3,268,799.59
租赁费	5,463,171.75	6,455,350.00
资产折旧与摊销	5,454,904.50	5,098,008.07
周年宣传费	5,507,753.99	
税金	3,406,963.02	2,822,967.78
其他	6,125,256.87	7,876,874.74
合计	136,021,117.43	107,467,534.81

**(三十九) 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	43,804,297.81	39,280,740.01
减：利息收入	-7,479,869.47	-15,644,213.12
汇兑(收益)	-2,402,563.02	-5,102.67
银行手续费	3,828,155.81	2,941,316.56
其他	-8,666,482.26	-6,543,001.34
合计	29,083,538.87	20,029,739.44

**(四十) 投资收益：**

**1、 投资收益明细情况：**

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	83,053,738.61	68,694,518.42
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	123,818.50	131,831.00
可供出售金融资产等取得的投资收益		4,132,655.29
其他	2,662,019.76	
合计	85,839,576.87	72,959,004.71

**2、 按权益法核算的长期股权投资收益：**

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
青海制药(集团)有限责任公司	6,122,435.61	6,498,525.15	无重大变化
宜昌人福药业有限责任公司	74,233,216.02	60,830,943.21	被投资单位本年净利润增加
国药前景口腔科技(北京)有限公司	2,698,086.98	1,365,050.06	收购钱被投资单位净利润增加
合计	83,053,738.61	68,694,518.42	/

1、2012 年 10 月 1 日，国药前景变更为子公司，上述 2012 年度投资收益为本公司确认的 2012 年 1-9 月的投资收益。

2、2012 年 10 月 1 日，本集团对联营公司国药前景进行增资，国药前景变更为本公司子公司，对于购买日之前持有的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。

3、本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

**(四十一) 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	11,329,782.92	21,448,712.87
二、存货跌价损失	2,435,182.74	-1,259,949.14
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	13,764,965.66	20,188,763.73

**(四十二) 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	102,996.78	49,731.88	102,996.78
其中：固定资产处置利得	102,996.78	49,731.88	102,996.78
政府补助	5,188,512.00	8,986,800.00	5,188,512.00
碘差价补偿款	124,897,681.04	81,540,708.69	
无需支付的应付款项	843,146.22	11,289,175.98	843,146.22
其他	243,207.48	234,850.11	243,207.48
合计	131,275,543.52	102,101,266.66	6,377,862.48

**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
安徽财政补贴	2,338,700.00	1,392,900.00	安徽淮南市财政局经费审核表
财政国库省级高新技术产业发展项目	1,000,000.00		财建[2012]1037 号
淮南市职工失业保险基	500,000.00		淮人社秘[2012]136 号

金补贴			
淮南市财政国库千百十工程奖励	460,000.00		淮财企[2012]534 号
省下拨企业社保补贴资金	327,500.00		财社[2012]1233 号
东城区专项资金		6,493,900.00	
产品研究补助		650,000.00	关于下达 2011 年市级工业强市资金计划的通知
其他	562,312.00	450,000.00	
合计	5,188,512.00	8,986,800.00	/

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

(四十三) 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	111,170.01	226,791.28	111,170.01
其中：固定资产处置损失	111,170.01	226,791.28	111,170.01
对外捐赠	150,000.00		150,000.00
罚款支出	38,458.98	53,065.15	38,458.98
其他	15,000.61	419,356.37	15,000.61
合计	314,629.60	699,212.80	314,629.60

(四十四) 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	88,807,550.17	71,580,894.08
递延所得税调整	-8,846,567.98	-6,037,221.32
合计	79,960,982.19	65,543,672.76

(四十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(45) 每股收益

(a) 基本每股收益

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

	2012 年度	2011 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润	335,815,809.97	271,261,168.09

本集团发行在外普通股的加权平均数	478,800,000.00	478,800,000.00
基本每股收益	0.7014	0.5665
其中：		
— 持续经营基本每股收益：	0.7014	0.5665
— 终止经营基本每股收益：	-	-

(b) 稀释每股收益

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本集团发行在外普通股的加权平均数计算。于 2012 年度，本集团不存在具有稀释性的潜在普通股（2011 年度：无），因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

(四十六) 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	-611,663.39	-19,961,019.15
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-297,226.31	-4,990,254.30
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-314,437.08	-14,970,764.85
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-314,437.08	-14,970,764.85

(四十七) 现金流量表项目注释：

1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
----	----

收到碘补贴款	170,200,000.00
政府奖励及补助	35,161,012.00
回款奖励	8,666,482.26
利息收入	7,479,869.47
货损赔偿金	633,419.28
收取保证金	465,000.00
其他	6,622,382.00
合计	229,228,165.01

2、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
物流运输费	25,310,750.59
会议宣传及市场开发费	49,136,587.51
办公差旅费	13,322,050.17
研发技术费	4,523,378.52
租赁费	11,354,445.62
业务招待费	11,242,339.32
中介机构费	7,244,321.84
押金、保证金	4,144,848.09
银行手续费	3,720,714.28
代收代付款	1,962,248.22
其他	4,207,539.01
合计	136,169,223.17

3、收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
新收购子公司货币资金	26,287,622.02
合计	26,287,622.02

4、收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
保理业务款	67,864,044.70
合计	67,864,044.70

5、支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
甲流疫苗相关药品储备基金	199,790,968.79
合计	199,790,968.79

(四十八) 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	343,953,563.79	275,865,589.46
加：资产减值准备	13,764,965.66	20,188,763.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,911,506.26	18,754,519.95
无形资产摊销	2,897,346.93	1,123,221.96
长期待摊费用摊销	954,349.82	248,891.44
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）	8,173.23	169,221.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		7,837.50
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	43,804,297.81	39,280,740.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-85,839,576.87	-72,959,004.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,547,439.42	-6,008,432.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-299,128.56	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-306,016,311.49	-141,134,251.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-353,436,682.18	-578,855,694.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	514,713,250.96	72,759,961.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	185,868,315.94	-370,558,635.73
<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	646,707,034.10	551,903,708.34
减：现金的期初余额	551,903,708.34	1,180,508,332.07
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	94,803,325.76	-628,604,623.73

**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	18,062,681.65	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	10,861,689.80	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	28,503,311.82	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-17,641,622.02	
4. 取得子公司的净资产	30,608,994.62	
流动资产	97,549,262.61	
非流动资产	18,840,721.75	

流动负债	82,074,366.74	
非流动负债	3,706,623.00	
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	646,707,034.10	551,903,708.34
其中: 库存现金	26,212.04	97,691.91
可随时用于支付的银行存款	646,680,822.06	551,806,016.43
可随时用于支付的其他货币资金		
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	646,707,034.10	551,903,708.34

## 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
国药控股股份有限公司	国有控股	上海	魏玉林	实业投资控股、药企受托管理、资产重组	2,402,625,299.00	44.01	44.01	中国医药集团公司	74618434-4

				及药经 销等				
--	--	--	--	-----------	--	--	--	--

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司 全称	企业类 型	注册地	法人代 表	业务性 质	注册资 本	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	组织机构代 码
国 药 集 团 国 瑞 药 业 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	淮 南	金 仁 力	药 品 生 产	9,555.08	98.31	98.31	72334670-X
国 药 物 流 有 限 责 任 公 司	有 限 责 任 公 司	北 京	邵 伟	仓 储 物 流	9,062.00	56.3	56.3	74260258-8
国 药 空 港 ( 北 京 ) 国 际 贸 易 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	北 京	陈 长 清	仓 储 服 务	1,000.00	100	100	56953026-8
国 药 健 坤 ( 北 京 ) 医 药 有 限 责 任 公 司	有 限 责 任 公 司	北 京	邵 伟	药 品 销 售	2,000.00	51	51	10161357-8
国 药 前 景 口 腔 科 技 ( 北 京 ) 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	北 京	张 芳	医 疗 器 械 销 售	500	51	51	76628961-0

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资 单位名 称	企业类 型	注册地	法人代 表	业务性 质	注册资本	本企业 持股比 例(%)	本企业 在被投 资单位 表决权 比例(%)	组织机构 代码
<b>二、联营企业</b>								
青 海 制 药 ( 集 团 ) 有 限 责 任 公 司	国 有 控 股	西 宁	曹 红 卫	药 品 生 产 销 售	13,956.28	47.10	47.10	22658062-6

宜昌人福药业有限责任公司	国有控股	宜昌	李杰	药品生产销售	29,352.70	20.00	20.00	73084340-5
--------------	------	----	----	--------	-----------	-------	-------	------------

(四) 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
西安杨森制药有限公司	其他	62310082-5
陕西中林医药有限公司	其他	73264838-X
北京中联医药化工实业公司	其他	10110268-X
北京东方情缘广告有限公司	其他	63371268-1
陕西悦悦国药有限公司	其他	71974048-0
上海复星药业有限公司	其他	13295138-5
锦州奥鸿药业有限责任公司	其他	73422481-2
江苏万邦医药营销有限公司	其他	67097888-7
北京金象大药房医药连锁有限责任公司	其他	80137045-8
深圳致君制药有限公司	母公司的控股子公司	19219029-0
中国医药集团上海公司	母公司的控股子公司	13220365-1
深圳致君医药贸易有限公司	母公司的控股子公司	19219030-3
上海统御信息科技有限公司	母公司的控股子公司	78427018-X
上海东虹医药有限公司	母公司的控股子公司	13220686-0
国药新疆库尔勒医药有限责任公司	母公司的控股子公司	22949900-6
国药乐仁堂医药有限公司	母公司的控股子公司	69585236-4
国药乐仁堂唐山医药有限公司	母公司的控股子公司	56488473-7
国药乐仁堂石家庄医药有限公司	母公司的控股子公司	10774026-0
国药乐仁堂秦皇岛医药有限公司	母公司的控股子公司	58098210-X
国药乐仁堂河北医疗器械贸易有限公司	母公司的控股子公司	74543799-5
国药乐仁堂邯郸医药有限公司	母公司的控股子公司	77773634-0
国药乐仁堂承德医药有限公司	母公司的控股子公司	58243476-4
国药乐仁堂沧州医药有限公司	母公司的控股子公司	58816753-X
国药控股重庆云阳有限公司	母公司的控股子公司	59225211-2
国药控股重庆有限公司	母公司的控股子公司	55409317-3
国药控股浙江有限公司	母公司的控股子公司	70430594-5
国药控股湛江有限公司	母公司的控股子公司	19437958-0
国药控股枣庄有限公司	母公司的控股子公司	76974167-6
国药控股云南有限公司	母公司的控股子公司	21654832-3
国药控股医疗器械有限公司	母公司的控股子公司	79145011-1
国药控股盐城有限公司	母公司的控股子公司	78129906-7
国药控股烟台有限公司	母公司的控股子公司	79038155-6
国药控股徐州有限公司	母公司的控股子公司	75323764-3

国药控股新余有限公司	母公司的控股子公司	72776167-9
国药控股新疆新特西部药业有限公司	母公司的控股子公司	92859791-6
国药控股武威有限公司	母公司的控股子公司	56643572-4
国药控股芜湖有限公司	母公司的控股子公司	58012014-7
国药控股乌兰察布有限公司	母公司的控股子公司	57329169-3
国药控股文山有限公司	母公司的控股子公司	59204812-X
国药控股温州有限公司	母公司的控股子公司	14504996-3
国药控股威海有限公司	母公司的控股子公司	76483593-X
国药控股铜川有限公司	母公司的控股子公司	56223418-3
国药控股通辽有限公司	母公司的控股子公司	56415310-9
国药控股天津有限公司	母公司的控股子公司	75483688-3
国药控股台州有限公司	母公司的控股子公司	14890981-9
国药控股苏州有限公司	母公司的控股子公司	13776267-1
国药控股四平有限公司	母公司的控股子公司	56995077-2
国药控股沈阳有限公司	母公司的控股子公司	75576620-7
国药控股深圳中药有限公司	母公司的控股子公司	19219430-4
国药控股深圳延风有限公司	母公司的控股子公司	27930210-1
国药控股深圳健民有限公司	母公司的控股子公司	19219422-4
国药控股韶关有限公司	母公司的控股子公司	74366718-0
国药控股商洛有限公司	母公司的控股子公司	59025908-9
国药控股陕西有限公司	母公司的控股子公司	72736518-2
国药控股山西有限公司	母公司的控股子公司	75727224-3
国药控股山东有限公司	母公司的控股子公司	78719109-X
国药控股青海有限公司	母公司的控股子公司	71052531-1
国药控股青岛有限公司	母公司的控股子公司	78373876-4
国药控股普洱有限公司	母公司的控股子公司	58912012-1
国药控股平顶山有限公司	母公司的控股子公司	56980908-2
国药控股宁夏有限公司	母公司的控股子公司	67044073-4
国药控股宁德有限公司	母公司的控股子公司	77069859-9
国药控股内蒙古有限公司	母公司的控股子公司	55546020-3
国药控股南阳有限公司	母公司的控股子公司	69872929-X
国药控股南通有限公司	母公司的控股子公司	25187944-3
国药控股南京有限公司	母公司的控股子公司	73057029-1
国药控股梅州有限公司	母公司的控股子公司	72117064-0
国药控股龙岩有限公司	母公司的控股子公司	74906671-4
国药控股六安有限公司	母公司的控股子公司	58723022-6
国药控股柳州有限公司	母公司的控股子公司	19859126-3
国药控股凌云生物医药(上海)有限公司	母公司的控股子公司	13261350-3
国药控股临沂有限公司	母公司的控股子公司	16873018-9
国药控股丽水有限公司	母公司的控股子公司	72004624-2
国药控股荆州有限公司	母公司的控股子公司	55972431-7
国药控股荆门有限公司	母公司的控股子公司	59718548-1
国药控股锦州有限公司	母公司的控股子公司	56463095-6

国药控股金华有限公司	母公司的控股子公司	14738559-0
国药控股焦作有限公司	母公司的控股子公司	56246108-7
国药控股江西有限公司	母公司的控股子公司	69605117-1
国药控股江苏有限公司	母公司的控股子公司	14073501-7
国药控股济宁有限公司	母公司的控股子公司	16594883-6
国药控股济南有限公司	母公司的控股子公司	72862407-8
国药控股吉林有限公司	母公司的控股子公司	82394386-X
国药控股黄石有限公司	母公司的控股子公司	69804840-0
国药控股淮南有限公司	母公司的控股子公司	57300626-6
国药控股淮安有限公司	母公司的控股子公司	79381960-5
国药控股湖州有限公司	母公司的控股子公司	14703418-4
国药控股湖南有限公司	母公司的控股子公司	72798389-6
国药控股湖南德源医药有限公司	母公司的控股子公司	58090097-9
国药控股湖北有限公司	母公司的控股子公司	72612386-X
国药控股湖北怡保有限公司	母公司的控股子公司	72612761-7
国药控股黑龙江有限公司	母公司的控股子公司	56063087-9
国药控股河南股份有限公司	母公司的控股子公司	79676686-9
国药控股河北医药有限公司	母公司的控股子公司	10432022-8
国药控股海南有限公司	母公司的控股子公司	72123668-9
国药控股海南鸿益有限公司	母公司的控股子公司	56240787-3
国药控股国大药房有限公司	母公司的控股子公司	76056919-5
国药控股贵州有限公司	母公司的控股子公司	55192014-5
国药控股广州有限公司	母公司的控股子公司	75349177-2
国药控股广西有限公司	母公司的控股子公司	75975844-X
国药控股广东粤兴有限公司	母公司的控股子公司	19036996-7
国药控股广东物流有限公司	母公司的控股子公司	19036595-8
国药控股甘肃有限公司	母公司的控股子公司	69564211-3
国药控股福州有限公司	母公司的控股子公司	15443910-4
国药控股福建有限公司	母公司的控股子公司	69990276-0
国药控股分销中心有限公司	母公司的控股子公司	73620272-1
国药控股恩施有限公司	母公司的控股子公司	58547123-7
国药控股大连有限公司	母公司的控股子公司	55063669-5
国药控股赤峰有限公司	母公司的控股子公司	58518091-5
国药控股北京有限公司	母公司的控股子公司	75604230-7
国药控股北京天星普信生物医药有限公司	母公司的控股子公司	74043268-5
国药控股北京康辰生物医药有限公司	母公司的控股子公司	76990547-4
国药控股北京华鸿有限公司	母公司的控股子公司	63430305-4
国药控股包头有限公司	母公司的控股子公司	56693349-1
国药控股蚌埠有限公司	母公司的控股子公司	56219257-7
国药控股百色有限公司	母公司的控股子公司	59513591-5
国药控股白城有限公司	母公司的控股子公司	56508654-2
国药控股安阳有限公司	母公司的控股子公司	69872826-2

国药控股安顺有限公司	母公司的控股子公司	21565044-9
国药控股安庆有限公司	母公司的控股子公司	55180141-0
国药控股安徽有限公司	母公司的控股子公司	68361769-0
国药控股（天津）东方博康医药有限公司	母公司的控股子公司	23963227-1
国药集团医药物流有限公司	母公司的控股子公司	74563928-X
国药集团一致药业股份有限公司	母公司的控股子公司	19218626-7
国药集团新疆新特药业有限公司	母公司的控股子公司	22867017-4
国药集团西南医药有限公司	母公司的控股子公司	20188529-8
国药集团化学试剂有限公司	母公司的控股子公司	75571585-6
国药集团化学试剂合肥有限公司	母公司的控股子公司	57179404-3
广东东方新特药有限公司	母公司的控股子公司	19037094-1
佛山市南海医药有限公司	母公司的控股子公司	19353359-0
佛山市南海新药特药有限公司	母公司的控股子公司	89352115-2
北京国药天元物业管理有限公司	母公司的控股子公司	10161994-5
北京国大药房连锁有限公司	母公司的控股子公司	70004829-1
中国医药集团总公司四川抗菌素工业研究所	集团兄弟公司	45075337-6
中国医药集团重庆医药设计院	集团兄弟公司	20280085-8
中国医药集团武汉医药设计院	集团兄弟公司	17758842-8
中国医药工业有限公司	集团兄弟公司	10000548-2
中国医药对外贸易公司	集团兄弟公司	10000031-5
中国药材公司	集团兄弟公司	10000599-2
中国药材集团承德药材有限责任公司	集团兄弟公司	10910101-6
中国生物技术股份有限公司	集团兄弟公司	10001006-2
中国科学器材公司	集团兄弟公司	10125570-7
浙江英特药业有限责任公司	集团兄弟公司	71095963-8
上海医药工业研究院	集团兄弟公司	42500256-2
上海现代制药股份有限公司	集团兄弟公司	63045992-4
上海现代药物制剂工程研究中心有限公司	集团兄弟公司	63037420-X
上海现代哈森（商丘）药业有限公司	集团兄弟公司	71673561-9
兰州生物技术开发公司	集团兄弟公司	29658383-0
黑龙江国药药材有限公司	集团兄弟公司	68141657-X
国药励展展览有限责任公司	集团兄弟公司	71092901-7
国药集团山西有限公司	集团兄弟公司	57109955-0
国药集团工业有限公司	集团兄弟公司	71093070-4
国药集团川抗制药有限公司	集团兄弟公司	74970278-4
国药集团财务有限公司	集团兄弟公司	71783212-X

北京微谷生物医药有限公司	集团兄弟公司	78995404-6
青海制药厂有限公司	其他	22658062-6

(五) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
宜昌人福药业有限责任公司	采购货物	市场价格	954,528,413.14	11.06	733,702,836.00	10.79
国药控股分销中心有限公司	采购货物	市场价格	463,512,480.41	5.37	84,394,406.40	1.24
西安杨森制药有限公司	采购货物	市场价格	107,779,423.94	1.25	48,527,198.03	0.71
国药控股股份有限公司	采购货物	市场价格	44,809,394.92	0.52	148,592,099.80	2.19
青海制药厂有限公司	采购货物	市场价格	16,355,932.06	0.19	16,205,176.45	0.24
国药控股苏州有限公司	采购货物	市场价格	13,433,352.70	0.16	5,515,115.21	0.08
北京中联医药化工实业公司	采购货物	市场价格	11,478,847.31	0.13	6,972,497.34	0.10
国药控股北京华鸿有限公司	采购货物	市场价格	9,332,479.43	0.11	10,108,085.66	0.15
国药控股广州有限公司	采购货物	市场价格	7,337,103.41	0.08	4,865,273.63	0.07
国药集团新疆新特药业有限公司	采购货物	市场价格	4,770,461.54	0.06	0.00	0.00
国药前景口腔科技(北京)有限公司	采购货物	市场价格	4,567,442.56	0.05	3,660,951.57	0.05
兰州生物	采购货物	市场价格	2,277,435.87	0.03	2,496,923.10	0.04

技术开发公司						
国药集团工业有限公司	采购货物	市场价格	1,880,107.51	0.02	1,982,444.45	0.03
国药控股北京有限公司	采购货物	市场价格	1,878,818.32	0.02	5,714,888.79	0.08
上海现代制药股份有限公司	采购货物	市场价格	1,222,863.25	0.01	1,968,376.07	0.03
国药控股深圳中药有限公司	采购货物	市场价格	677,734.22	0.01	141,493.66	0.00
国药控股凌云生物医药(上海)有限公司	采购货物	市场价格	592,307.69	0.01	0.00	0.00
中国药材公司	采购货物	市场价格	308,737.38	0.00	3,477,383.98	0.05
江苏万邦医药营销有限公司	采购货物	市场价格	295,879.88	0.00	165,438.47	0.00
陕西悦悦国药有限公司	采购货物	市场价格	259,241.84	0.00	214,573.64	0.00
国药控股北京天星普信生物医药有限公司	采购货物	市场价格	138,717.95	0.00	62,603.94	0.00
国药乐仁堂医药有限公司	采购货物	市场价格	118,215.38	0.00	0.00	0.00
国药集团川抗制药有限公司	采购货物	市场价格	110,769.22	0.00	45,128.21	0.00
国药控股北京康辰生物医药有限公司	采购货物	市场价格	55,906.74	0.00	13,706.09	0.00
国药集团化学试剂有限公司	采购货物	市场价格	50,011.96	0.00	68,344.30	0.00
锦州奥鸿	采购货物	市场价格	48,717.93	0.00	131,538.44	0.00

药业有 限责任 公司						
国药控 股沈 阳有 限公 司	采购货物	市场价格	28,389.44	0.00	1,839,287.49	0.03
深圳致 君制 药有 限公 司	采购货物	市场价格	19,487.18	0.00	0.00	0.00
国药集 团化 学试 剂合 肥有 限公 司	采购货物	市场价格	3,128.03	0.00	2,355.59	0.00
国药控 股天 津有 限公 司	采购货物	市场价格	1,736.50	0.00	0.00	0.00
上海现 代哈 森(商 丘)药 业有 限公 司	采购货物	市场价格	153.85	0.00	0.00	0.00
国药控 股湖 北怡 保有 限公 司	采购货物	市场价格	0.00	0.00	1,176.90	0.01
国药控 股吉 林有 限公 司	采购货物	市场价格	0.00	0.00	615,641.03	0.01
国药控 股山 东有 限公 司	采购货物	市场价格	0.00	0.00	25,619.71	0.00
中国医 药工 业有 限公 司	采购货物	市场价格	0.00	0.00	2,950.00	0.00
国药控 股广 东物 流有 限公 司	运费	协议价格	3,579,658.43	20.65	2,335,325.50	14.63
国药控 股广 西有 限公 司	运费	协议价格	867,606.82	5.01	0.00	0.00
上海统 御信 息科 技有 限公 司	技术服 务费	协议价格	90,000.00	1.36	0.00	0.00
国药前 景口 腔科 技(北 京)有 限公 司	咨询费	协议价格	3,769,283.00	66.05	5,004,000.00	75.90
上海医 药工 业研 究	接受劳 务	协议价格	1,800,000.00	0.84	0.00	0.00

院							
国药集团化学试剂有限公司	接受劳务	协议价格	675,114.01	0.31	0.00	0.00	
中国医药集团武汉医药设计院	接受劳务	协议价格	645,000.00	0.30	1,996,000.00	68.93	
国药控股甘肃有限公司	接受劳务	协议价格	573,750.00	0.27	0.00	0.00	
上海现代药物制剂工程研究中心有限公司	接受劳务	协议价格	300,000.00	0.14	0.00	0.00	
中国医药集团重庆医药设计院	接受劳务	协议价格	168,400.00	0.08	0.00	0.00	
北京东方情缘广告有限公司	接受劳务	协议价格	80,000.00	0.04	140,000.00	4.83	
国药励展展览有限责任公司	接受劳务	协议价格	55,120.00	0.03	23,330.00	0.81	
国药控股蚌埠有限公司	接受劳务	协议价格	8,915.09	0.00	0.00	0.00	
国药控股江西有限公司	接受劳务	协议价格	2,000.00	0.00	0.00	0.00	
北京中联医药化工实业公司	接受劳务	协议价格	0.00	0.00	372,785.46	12.87	
国药控股股份有限公司	接受劳务	协议价格	0.00	0.00	3,000.00	0.10	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
国药乐仁	销售货物	市场价格	140,648,580.76	1.64	103,512,427.76	1.49

堂医药有限公司						
国药控股广州有限公司	销售货物	市场价格	120,225,747.75	1.40	101,969,909.18	1.47
国药控股北京有限公司	销售货物	市场价格	115,198,996.11	1.34	62,056,893.74	0.89
浙江英特药业有限责任公司	销售货物	市场价格	104,324,406.44	1.22	64,354,191.94	0.93
国药控股沈阳有限公司	销售货物	市场价格	97,426,661.84	1.13	64,182,580.70	0.93
国药控股分销中心有限公司	销售货物	市场价格	69,639,935.15	0.81	26,773,592.95	0.39
国药控股天津有限公司	销售货物	市场价格	78,802,429.40	0.92	79,306,602.88	1.14
国药集团山西有限公司	销售货物	市场价格	64,090,425.86	0.75	48,230,143.41	0.70
国药集团新疆新特药业有限公司	销售货物	市场价格	61,527,299.91	0.72	60,396,992.19	0.87
国药控股广西有限公司	销售货物	市场价格	42,647,376.14	0.50	32,906,458.16	0.47
国药控股股份有限公司	销售货物	市场价格	37,315,280.89	0.43	61,294,365.53	0.88
国药控股陕西有限公司	销售货物	市场价格	36,578,775.57	0.43	45,200,291.09	0.65
国药控股河南股份有限公司	销售货物	市场价格	36,558,447.32	0.43	18,514,069.13	0.27
国药控股温州有限公司	销售货物	市场价格	35,007,859.65	0.41	32,283,689.34	0.47
国药控股湖北有限公司	销售货物	市场价格	30,797,084.97	0.36	26,134,378.02	0.38
国药控股	销售货物	市场价格	29,286,752.99	0.34	12,351,081.45	0.18

国大药房有限公司						
国药控股山西有限公司	销售货物	市场价格	26,794,630.74	0.31	18,744,186.20	0.27
国药控股湖南有限公司	销售货物	市场价格	25,766,137.48	0.30	18,425,018.26	0.27
国药集团一致药业股份有限公司	销售货物	市场价格	21,083,598.46	0.25	16,860,134.03	0.24
国药控股江苏有限公司	销售货物	市场价格	20,968,556.95	0.24	14,713,240.78	0.21
国药控股大连有限公司	销售货物	市场价格	18,537,995.61	0.22	14,991,239.90	0.22
国药控股吉林有限公司	销售货物	市场价格	18,341,716.73	0.21	10,591,874.12	0.15
国药控股山东有限公司	销售货物	市场价格	18,191,187.98	0.21	13,666,879.86	0.20
国药控股北京康辰生物医药有限公司	销售货物	市场价格	19,022,420.84	0.22	0.00	0.00
国药控股深圳延风有限公司	销售货物	市场价格	17,270,471.17	0.20	13,787,791.24	0.20
国药控股南通有限公司	销售货物	市场价格	15,604,359.02	0.18	12,599,460.42	0.18
国药控股新疆新特西部药业有限公司	销售货物	市场价格	15,469,838.25	0.18	10,796,775.15	0.16
北京金象大药房医药连锁有限责任公司	销售货物	市场价格	14,313,418.14	0.17	3,732,132.63	0.05
国药控股(天津)东方博康医	销售货物	市场价格	12,115,628.61	0.14	21,916,649.74	0.32

药有限公司						
国药控股宁夏有限公司	销售货物	市场价格	12,095,579.34	0.14	12,855,748.66	0.19
国药控股河北医药有限公司	销售货物	市场价格	11,963,876.00	0.14	14,481,527.48	0.21
国药集团西南医药有限公司	销售货物	市场价格	11,703,612.14	0.14	10,824,038.26	0.16
国药控股浙江有限公司	销售货物	市场价格	11,224,954.91	0.13	9,235,659.99	0.13
国药乐仁堂石家庄医药有限公司	销售货物	市场价格	11,096,574.22	0.13	7,258,577.30	0.10
国药控股内蒙古有限公司	销售货物	市场价格	11,037,384.04	0.13	20,228,358.55	0.29
国药控股福建有限公司	销售货物	市场价格	8,507,773.55	0.10	6,466,596.36	0.09
国药控股广东粤兴有限公司	销售货物	市场价格	8,390,250.10	0.10	9,866,461.07	0.14
国药控股北京华鸿有限公司	销售货物	市场价格	8,046,617.58	0.09	4,216,715.55	0.06
国药控股福州有限公司	销售货物	市场价格	6,991,584.66	0.08	4,279,228.34	0.06
国药控股苏州有限公司	销售货物	市场价格	6,674,067.64	0.08	578,940.94	0.01
北京国大药房连锁有限公司	销售货物	市场价格	6,537,319.34	0.08	2,564,868.11	0.04
国药控股安阳有限公司	销售货物	市场价格	6,535,772.48	0.08	3,139,053.63	0.05
国药控股台州有限公司	销售货物	市场价格	6,334,246.75	0.07	3,694,574.64	0.05
国药控股	销售货物	市场价格	6,294,140.82	0.07	4,185,413.55	0.06

海南鸿益有限公司						
国药乐仁堂唐山医药有限公司	销售货物	市场价格	5,705,963.29	0.07	4,014,665.82	0.06
国药控股黑龙江有限公司	销售货物	市场价格	5,630,157.42	0.07	3,932,402.81	0.06
国药控股甘肃有限公司	销售货物	市场价格	5,557,862.55	0.06	4,772,979.92	0.07
国药控股平顶山有限公司	销售货物	市场价格	4,999,910.62	0.06	3,355,832.20	0.05
国药控股龙岩有限公司	销售货物	市场价格	4,684,527.07	0.05	387,601.50	0.01
国药控股柳州有限公司	销售货物	市场价格	4,604,247.33	0.05	4,453,025.10	0.06
国药控股北京天星普信生物医药有限公司	销售货物	市场价格	4,364,296.52	0.05	2,495,348.17	0.04
国药控股宁德有限公司	销售货物	市场价格	3,911,606.25	0.05	2,420,961.46	0.03
国药控股南阳有限公司	销售货物	市场价格	3,879,365.38	0.05	1,598,300.79	0.02
国药控股云南有限公司	销售货物	市场价格	3,769,078.38	0.04	2,175,647.26	0.03
佛山市南海医药有限公司	销售货物	市场价格	3,662,239.60	0.04	2,839,087.67	0.04
国药控股赤峰有限公司	销售货物	市场价格	3,530,415.49	0.04	2,738,472.67	0.04
国药控股六安有限公司	销售货物	市场价格	3,349,841.85	0.04	2,676,815.77	0.04
国药控股临沂有限	销售货物	市场价格	3,053,727.22	0.04	3,434,298.38	0.05

公司						
国药控股 丽水有限公司	销售货物	市场价格	2,990,828.42	0.03	1,774,072.16	0.03
国药控股 海南有限公司	销售货物	市场价格	2,977,553.75	0.03	2,218,329.87	0.03
国药乐仁 堂秦皇岛 医药有限 公司	销售货物	市场价格	2,803,356.76	0.03	658,388.50	0.01
国药乐仁 堂邯郸医 药有限公 司	销售货物	市场价格	2,734,118.97	0.03	3,039,227.44	0.04
国药乐仁 堂承德医 药有限公 司	销售货物	市场价格	2,631,066.01	0.03	650,291.85	0.01
国药控股 通辽有限 公司	销售货物	市场价格	2,600,775.86	0.03	1,321,489.70	0.02
国药控股 湖州有限 公司	销售货物	市场价格	2,498,133.49	0.03	1,734,211.04	0.03
国药控股 重庆有限 公司	销售货物	市场价格	2,474,155.79	0.03	224,528.44	0.00
国药控股 深圳健民 有限公司	销售货物	市场价格	2,233,200.87	0.03	0.00	0.00
国药控股 焦作有限 公司	销售货物	市场价格	2,212,019.41	0.03	745,053.11	0.01
国药控股 文山有限 公司	销售货物	市场价格	2,089,320.85	0.02	1,497,937.27	0.02
国药控股 百色有限 公司	销售货物	市场价格	2,019,173.74	0.02	0.00	0.00
中国药材 集团承德 药材有限 责任公司	销售货物	市场价格	2,013,954.64	0.02	1,652,382.06	0.02
广东东方 新特药有	销售货物	市场价格	1,885,784.58	0.02	0.00	0.00

限公司						
国药控股湖南德源医药有限公司	销售货物	市场价格	1,730,211.00	0.02	2,842,904.16	0.04
国药控股四平有限公司	销售货物	市场价格	1,635,869.25	0.02	1,027,922.89	0.01
国药控股安庆有限公司	销售货物	市场价格	1,616,001.82	0.02	1,124,529.47	0.02
上海东虹医药有限公司	销售货物	市场价格	1,610,369.41	0.02	1,678,262.34	0.02
国药前景口腔科技(北京)有限公司	销售货物	市场价格	1,533,384.00	0.02	0.00	0.00
国药控股武威有限公司	销售货物	市场价格	1,509,271.24	0.02	1,113,532.61	0.02
国药控股枣庄有限公司	销售货物	市场价格	1,415,253.97	0.02	4,110,696.97	0.06
国药控股商洛有限公司	销售货物	市场价格	1,310,723.75	0.02	0.00	0.00
国药控股包头有限公司	销售货物	市场价格	1,308,164.62	0.02	0.00	0.00
国药控股安顺有限公司	销售货物	市场价格	1,276,851.50	0.01	1,063,824.76	0.02
国药控股黄石有限公司	销售货物	市场价格	1,127,994.27	0.01	677,466.79	0.01
国药控股普洱有限公司	销售货物	市场价格	1,126,320.48	0.01	818,633.64	0.01
国药控股铜川有限公司	销售货物	市场价格	1,055,283.74	0.01	903,813.33	0.01
中国医药工业有限公司	销售货物	市场价格	1,050,842.74	0.01	1,015,967.96	0.01
国药新疆	销售货物	市场价格	1,036,882.97	0.01	707,934.14	0.01

库尔勒医药有限责任公司						
国药控股新余有限公司	销售货物	市场价格	971,118.18	0.01	669,247.32	0.01
国药控股金华有限公司	销售货物	市场价格	856,877.28	0.01	438,891.50	0.01
国药控股梅州有限公司	销售货物	市场价格	842,227.73	0.01	542,734.47	0.01
国药控股恩施有限公司	销售货物	市场价格	797,633.02	0.01	345,170.52	0.00
国药控股威海有限公司	销售货物	市场价格	747,220.40	0.01	1,299,018.97	0.02
国药控股青海有限公司	销售货物	市场价格	646,514.77	0.01	0.00	0.00
国药控股乌兰察布有限公司	销售货物	市场价格	618,286.30	0.01	487,133.56	0.01
国药控股南京有限公司	销售货物	市场价格	499,327.59	0.01	0.00	0.00
国药控股芜湖有限公司	销售货物	市场价格	422,398.01	0.00	33,349.56	0.00
国药控股徐州有限公司	销售货物	市场价格	379,179.49	0.00	175,658.12	0.00
国药控股韶关有限公司	销售货物	市场价格	332,591.61	0.00	334,685.42	0.00
国药控股安徽有限公司	销售货物	市场价格	331,685.78	0.00	42,129.52	0.00
国药控股盐城有限公司	销售货物	市场价格	269,230.77	0.00	130,769.23	0.00
深圳致君医药贸易有限公司	销售货物	市场价格	127,159.83	0.00	0.00	0.00
国药控股	销售货物	市场价格	117,827.01	0.00	306,621.65	0.00

济宁有限公司						
国药控股江西有限公司	销售货物	市场价格	108,794.87	0.00	464,051.26	0.01
国药控股蚌埠有限公司	销售货物	市场价格	104,794.87	0.00	6,649.57	0.00
中国生物技术股份有限公司	销售货物	市场价格	19,487.18	0.00	0.00	0.00
国药控股贵州有限公司	销售货物	市场价格	75,124.05	0.00	0.00	0.00
中国医药对外贸易公司	销售货物	市场价格	47,008.55	0.00	0.00	0.00
上海复星药业有限公司	销售货物	市场价格	45,901.13	0.00	0.00	0.00
国药控股锦州有限公司	销售货物	市场价格	32,051.28	0.00	27,912.47	0.00
国药控股淮安有限公司	销售货物	市场价格	30,589.74	0.00	0.00	0.00
陕西中林医药有限公司	销售货物	市场价格	28,205.13	0.00	42,735.04	0.00
国药集团财务有限公司	销售货物	市场价格	25,073.50	0.00	0.00	0.00
国药控股荆门有限公司	销售货物	市场价格	23,384.62	0.00	0.00	0.00
中国科学器材公司	销售货物	市场价格	23,316.24	0.00	0.00	0.00
国药控股重庆云阳有限公司	销售货物	市场价格	16,008.55	0.00	0.00	0.00
国药控股湛江有限公司	销售货物	市场价格	14,974.36	0.00	28,324.78	0.00
黑龙江国药药材有限公司	销售货物	市场价格	14,871.79	0.00	1,923.08	0.00

国药控股荆州有限公司	销售货物	市场价格	11,282.05	0.00	0.00	0.00
国药乐仁堂河北医疗器械贸易有限公司	销售货物	市场价格	10,393.19	0.00	4,376.07	0.00
国药控股济南有限公司	销售货物	市场价格	9,829.06	0.00	228,735.01	0.00
佛山市南海新药特药有限公司	销售货物	市场价格	8,547.01	0.00	1,427,327.87	0.00
国药乐仁堂沧州医药有限公司	销售货物	市场价格	8,273.50	0.00	0.00	0.00
国药励展展览有限责任公司	销售货物	市场价格	3,897.44	0.00	0.00	0.00
国药控股白城有限公司	销售货物	市场价格	7,820.51	0.00	0.00	0.00
国药控股青岛有限公司	销售货物	市场价格	6,837.61	0.00	0.00	0.00
西安杨森制药有限公司	销售货物	市场价格	5,111.11	0.00	10,222.22	0.00
中国药材公司	销售货物	市场价格	0.00	0.00	140,070.69	0.00
国药集团工业有限公司	销售货物	市场价格	0.00	0.00	1,745.73	0.00
国药控股烟台有限公司	销售货物	市场价格	0.00	0.00	2,478.63	0.00
国药控股北京有限公司	仓储物流	协议价格	35,415,915.98	33.47	32,790,440.42	32.98
国药控股北京康辰生物医药有限公司	仓储物流	协议价格	6,461,059.24	6.11	5,339,447.53	5.37

国药集团医药物流有限公司	仓储物流	协议价格	4,036,162.89	3.81	3,176,259.63	3.20
北京中联医药化工实业公司	仓储物流	协议价格	491,008.92	0.46	0.00	0.00
国药控股国大药房有限公司	仓储物流	协议价格	355,004.62	0.34	284,828.11	0.29
中国医药工业有限公司	仓储物流	协议价格	123,109.51	0.12	86,539.34	0.09
北京微谷生物医药有限公司	仓储物流	协议价格	75,828.83	0.07	0.00	0.00
国药前景口腔科技(北京)有限公司	仓储物流	协议价格	65,738.40	0.06	88,437.30	0.09
中国科学器材公司	仓储物流	协议价格	36,049.27	0.03	0.00	0.00
国药控股天津有限公司	仓储物流	协议价格	0.00	0.00	780.00	0.00
国药控股北京华鸿有限公司	仓储物流	协议价格	0.00	0.00	2,500.00	0.00
中国医药对外贸易公司	仓储物流	协议价格	0.00	0.00	449,693.71	0.45

## 2、 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
国药集团药业股份有限公司	北京国大药房连锁有限公司	蓝堡国际公寓 S112 一层	2010年1月1日	2012年12月31日	租赁合同	25

公司承租情况表：

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
国药控股医疗器械有限公司	国药集团药业股份有限公司	发包机	2011年10月25日	2013年10月25日	170.00

国药控股北京华鸿有限公司	国药集团药业股份有限公司	分药机	2011年4月25日	2013年4月25日	160.00
北京国药天元物业管理有限公司	国药集团药业股份有限公司	办公用房	2012年1月1日	2012年12月31日	410.00
中国医药集团上海公司	国药集团药业股份有限公司	办公用房	2012年4月1日	2013年4月1日	1.10
北京国药天元物业管理有限公司	国药物流有限责任公司	库房	2012年1月1日	2012年12月31日	20.00

### 3、关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
国药控股北京华鸿有限公司	分药机	收购	市场协议价格	957,264.96	38.82		

### 4、其他关联交易

#### (1) 应收票据贴现

关联方	关联交易类型	关联交易类型	关联交易定价原则	2012年度 金额	占同类交易金额的比例	2011年度 金额	占同类交易金额的比例
国药集团财务有限公司	转让商品以外的其他资产	应收票据贴现	根据贴现时金融市场利率确定	19,450,467.54	6.64%	-	-

#### (2) 委托贷款

借入	贷款金额	起始日	到期日	本年利息费用
国药控股	50,000,000.00	2012年5月21日	2013年5月16日	1,809,388.89

说明：第（1）项关联交易为国药集团财务公司为公司提供金融服务的关联交易，业务内容为应收票据贴现，该项业务按照董事会和股东会审议通过议案执行，符合合同内容，贴现率严格按照金融市场利率确定，没有出现损害非关联股东利益情形。

第（2）项关联交易业务系为满足公司业务需要，补充流动资金，根据董事会和股东会决议，控股股东国药控股公司为国药股份公司提供委托贷款 50,000,000 元，利率参照同期银行贷款利率执行，没有出现损害非关联股东利益情形。

### (六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	国药控股北京有限公司	29,005,120.25	1,450,256.01	12,774,102.80	638,705.14
应收账款	国药乐仁堂医药有限公司	23,482,333.04	1,174,116.65	27,866,316.71	1,393,315.84
应收账款	国药控股广州有限公司	16,170,962.39	808,548.12	16,175,986.54	808,799.33
应收账款	国药控股天津有限公司	13,184,624.26	659,231.21	16,011,111.83	800,555.59
应收账款	国药集团山西有限公司	12,494,467.73	624,723.39	9,905,484.95	495,274.25
应收账款	国药控股沈阳有限公司	12,392,241.36	619,612.07	12,045,662.18	602,283.11
应收账款	国药控股分销中心有限公司	10,273,197.91	513,659.90	11,269,504.32	563,475.22
应收账款	国药控股股份有限公司	8,927,712.10	446,385.61	6,265,736.94	313,286.85
应收账款	国药集团新疆新特药业有限公司	8,265,160.32	413,258.02	11,840,279.23	592,013.96
应收账款	国药控股山西有限公司	6,445,367.03	322,268.35	4,621,326.21	231,066.31
应收账款	浙江英特药业有限责任公司	6,388,029.27	319,401.46	8,174,735.40	408,736.77
应收账款	国药控股大连有限公司	5,008,237.52	250,411.88	3,282,617.43	164,130.87
应收账款	国药控股广西有限公司	5,006,085.27	250,304.26	3,918,102.57	195,905.13
应收账款	国药控股北京康辰生物医药有限公司	4,951,384.54	247,569.23	1,936,833.33	96,841.67
应收账款	国药控股陕西有限公司	4,354,378.55	217,718.93	7,717,527.98	385,876.40
应收账款	国药控股河南股份有限公司	4,179,612.80	208,980.64	3,411,821.75	170,591.09
应收账款	国药控股湖南有限公司	4,045,426.32	202,271.32	2,072,045.87	103,602.29
应收账款	国药控股温州有限公司	3,931,362.22	196,568.11	5,456,557.31	272,827.87
应收账款	国药控股北京华鸿有限公司	3,872,568.53	193,628.43	1,340,295.14	67,014.76
应收账款	北京金象大药房医药连锁有	3,752,284.29	187,614.21	1,648,232.29	82,411.61

	限责任公司				
应收账款	国药控股湖北有限公司	3,479,734.56	173,986.73	2,730,759.88	136,537.99
应收账款	国药集团西南医药有限公司	3,301,800.10	165,090.01	2,463,113.89	123,155.69
应收账款	国药乐仁堂石家庄医药有限公司	2,969,853.86	148,492.69	1,295,474.82	64,773.74
应收账款	国药控股江苏有限公司	2,622,839.33	131,141.97	1,268,437.77	63,421.89
应收账款	国药控股国大药房有限公司	2,479,569.76	123,978.49	1,684,641.60	84,232.08
应收账款	国药控股龙岩有限公司	2,371,312.36	118,565.62	0.00	0.00
应收账款	国药控股吉林有限公司	2,290,974.00	114,548.70	1,643,007.02	82,150.35
应收账款	国药控股山东有限公司	2,246,868.29	112,343.41	2,049,835.14	102,491.76
应收账款	国药控股（天津）东方博康医药有限公司	2,343,093.55	117,154.68	6,208,213.26	310,410.66
应收账款	国药集团医药物流有限公司	2,246,648.21	112,332.41	814,902.40	40,745.12
应收账款	国药控股新疆新特西部药业有限公司	2,049,193.48	102,459.67	1,320,242.93	66,012.15
应收账款	国药控股内蒙古有限公司	2,012,359.85	100,617.99	3,826,977.16	191,348.86
应收账款	国药控股深圳延风有限公司	1,993,743.65	99,687.18	1,215,633.17	60,781.66
应收账款	国药控股海南鸿益有限公司	1,770,357.58	88,517.88	1,232,128.24	61,606.41
应收账款	国药集团一致药业股份有限公司	1,736,060.70	86,803.04	1,787,206.63	89,360.33
应收账款	国药控股安阳有限公司	1,578,854.16	78,942.71	679,944.14	33,997.21
应收账款	国药控股宁夏有限公司	1,461,449.60	73,072.48	1,873,878.27	93,693.91
应收账款	国药控股台州有限公司	1,325,811.25	66,290.56	319,853.20	15,992.66
应收账款	国药乐仁堂唐山医药有限公司	1,218,827.11	60,941.36	560,657.36	28,032.87
应收账款	北京国大药房连锁有限公司	1,166,897.69	58,344.88	439,399.20	21,969.96

应收账款	国药控股浙江有限公司	1,082,429.40	54,121.47	865,922.87	43,296.14
应收账款	国药控股甘肃有限公司	1,087,885.20	54,394.26	545,241.24	27,262.06
应收账款	国药控股福建有限公司	1,024,991.78	51,249.59	559,314.95	27,965.75
应收账款	国药控股平顶山有限公司	977,156.17	48,857.81	978,180.32	48,909.02
应收账款	国药控股宁德有限公司	884,751.30	44,237.57	543,737.90	27,186.90
应收账款	国药控股赤峰有限公司	858,860.82	42,943.04	524,922.18	26,246.11
应收账款	国药控股重庆有限公司	838,670.46	41,933.52	105,098.30	5,254.92
应收账款	国药控股云南有限公司	814,315.92	40,715.80	323,748.41	16,187.42
应收账款	国药控股福州有限公司	738,168.70	36,908.44	506,507.92	25,325.40
应收账款	国药控股六安有限公司	690,186.18	34,509.31	104,027.00	5,201.35
应收账款	国药控股广东粤兴有限公司	583,912.76	29,195.64	1,384,987.67	69,249.38
应收账款	国药控股湖州有限公司	565,877.30	28,293.87	294,740.56	14,737.03
应收账款	中国药材集团承德药材有限责任公司	558,834.53	27,941.73	315,972.36	15,798.62
应收账款	国药乐仁堂秦皇岛医药有限公司	542,788.64	27,139.43	541,287.88	27,064.39
应收账款	佛山市南海医药有限公司	522,775.63	26,138.78	351,144.83	17,557.24
应收账款	国药控股柳州有限公司	497,726.30	24,886.32	955,172.46	47,758.62
应收账款	国药控股百色有限公司	479,456.26	23,972.81	0.00	0.00
应收账款	国药控股安庆有限公司	451,239.39	22,561.97	3,233.60	161.68
应收账款	国药控股丽水有限公司	441,937.26	22,096.86	319,186.91	15,959.35
应收账款	国药控股海南有限公司	433,971.10	21,698.56	251,447.33	12,572.37
应收账款	国药控股北京天星普信生物医药有限公司	432,000.00	21,600.00	0.00	0.00
应收账款	国药控股湖南	428,593.68	21,429.68	351,258.91	17,562.95

	德源医药有限公司				
应收账款	国药控股通辽有限公司	399,283.02	19,964.15	117,120.40	5,856.02
应收账款	广东东方新特药有限公司	390,288.00	19,514.40	0.00	0.00
应收账款	国药控股包头有限公司	378,651.60	18,932.58	0.00	0.00
应收账款	国药乐仁堂邯郸医药有限公司	340,859.18	17,042.96	1,169,364.95	58,468.25
应收账款	国药控股焦作有限公司	330,100.00	16,505.00	0.00	0.00
应收账款	国药控股武威有限公司	319,204.61	15,960.23	150,351.68	7,517.58
应收账款	国药乐仁堂承德医药有限公司	278,838.68	13,941.93	2,373.90	118.70
应收账款	国药控股恩施有限公司	270,520.02	13,526.00	146,292.58	7,314.63
应收账款	国药控股南阳有限公司	270,126.46	13,506.32	267,005.53	13,350.28
应收账款	国药控股四平有限公司	266,710.77	13,335.54	266,210.78	13,310.54
应收账款	国药控股普洱有限公司	263,879.19	13,193.96	0.00	0.00
应收账款	国药控股黑龙江有限公司	445,642.80	22,282.14	921,893.08	46,094.65
应收账款	国药控股南京有限公司	232,766.70	11,638.34	0.00	0.00
应收账款	国药控股深圳健民有限公司	230,438.00	11,521.90	0.00	0.00
应收账款	国药控股新余有限公司	228,006.79	11,400.34	57,002.83	2,850.14
应收账款	国药控股文山有限公司	224,198.54	11,209.93	0.00	0.00
应收账款	国药控股苏州有限公司	211,945.92	10,597.30	0.00	0.00
应收账款	国药控股安徽有限公司	187,800.85	9,390.04	4,028.00	201.40
应收账款	国药控股枣庄有限公司	176,645.32	8,832.27	0.00	0.00
应收账款	上海东虹医药有限公司	160,765.00	8,038.25	85,142.57	4,257.13
应收账款	国药新疆库尔勒医药有限责	149,270.92	7,463.55	28,029.30	1,401.47

	任公司				
应收账款	国药控股乌兰察布有限公司	148,588.98	7,429.45	177,054.68	8,852.73
应收账款	国药控股南通有限公司	146,123.98	7,306.20	1,799,213.86	89,960.69
应收账款	国药控股安顺有限公司	144,310.00	7,215.50	249,735.10	12,486.76
应收账款	国药控股铜川有限公司	141,497.40	7,074.87	186,486.00	9,324.30
应收账款	国药控股梅州有限公司	141,129.66	7,056.48	62,544.72	3,127.24
应收账款	国药控股黄石有限公司	126,821.34	6,341.07	152,704.04	7,635.20
应收账款	国药控股河北医药有限公司	119,452.00	5,972.60	906,432.71	45,321.64
应收账款	国药控股青海有限公司	114,232.40	5,711.62	0.00	0.00
应收账款	国药控股商洛有限公司	109,169.96	5,458.50	0.00	0.00
应收账款	国药控股威海有限公司	103,611.58	5,180.58	242,967.13	12,148.36
应收账款	国药控股临沂有限公司	86,683.46	4,334.17	266,822.32	13,341.12
应收账款	国药控股盐城有限公司	78,000.00	3,900.00	75,000.00	3,750.00
应收账款	国药控股芜湖有限公司	76,228.19	3,811.41	0.00	0.00
应收账款	中国医药对外贸易公司	55,000.00	2,750.00	0.00	0.00
应收账款	上海复星药业有限公司	53,704.32	2,685.22	0.00	0.00
应收账款	国药控股锦州有限公司	37,500.00	1,875.00	30,744.00	1,537.20
应收账款	国药控股蚌埠有限公司	25,400.00	1,270.00	3,400.00	170.00
应收账款	国药控股江西有限公司	22,680.00	1,134.00	65,800.00	3,290.00
应收账款	国药控股贵州有限公司	14,503.00	725.15	0.00	0.00
应收账款	国药控股淮南有限公司	4,504.12	225.21	500,000.00	25,000.00
应收账款	国药控股湛江有限公司	3,600.00	180.00	7,320.00	366.00
应收账款	中国药材公司	0.00	0.00	146,172.40	7,308.62
应收账款	国药控股济南有限公司	0.00	0.00	16,381.68	819.08

应收账款	中国医药工业有限公司	0.00	0.00	5,406.01	270.30
应收票据	国药乐仁堂医药有限公司	11,216,508.88	0.00	0.00	0.00
应收票据	国药控股天津有限公司	3,682,785.25	0.00	0.00	0.00
应收票据	国药控股南通有限公司	3,550,000.00	0.00	0.00	0.00
应收票据	国药控股湖北有限公司	2,920,407.68	0.00	707,594.71	0.00
应收票据	国药控股广州有限公司	2,817,815.96	0.00	0.00	0.00
应收票据	国药控股(天津)东方博康医药有限公司	1,838,938.25	0.00	0.00	0.00
应收票据	国药控股陕西有限公司	1,586,066.65	0.00	0.00	0.00
应收票据	国药控股沈阳有限公司	776,142.09	0.00	0.00	0.00
应收票据	国药控股内蒙古有限公司	681,039.20	0.00	0.00	0.00
应收票据	国药控股湖南有限公司	378,431.38	0.00	0.00	0.00
应收票据	国药控股黑龙江有限公司	250,000.00	0.00	0.00	0.00
应收票据	国药控股浙江有限公司	199,636.80	0.00	0.00	0.00
应收票据	国药控股重庆有限公司	168,108.20	0.00	0.00	0.00
应收票据	国药控股徐州有限公司	98,800.00	0.00	0.00	0.00
应收票据	国药控股盐城有限公司	48,000.00	0.00	78,000.00	0.00
应收票据	国药控股甘肃有限公司	666,763.50	0.00	934,907.20	0.00
应收票据	国药控股河北医药有限公司	0.00	0.00	50,000.00	0.00
应收票据	国药控股济南有限公司	0.00	0.00	39,948.32	0.00
应收票据	国药控股通辽有限公司	0.00	0.00	20,000.00	0.00
预付账款	国药励展展览有限责任公司	24,000.00	0.00	0.00	0.00
预付账款	国药集团工业有限公司	2,071.19	0.00	115.00	0.00
银行存款	国药集团财务	1,212,308.77	0.00	0.00	0.00

	有限公司			
--	------	--	--	--

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	宜昌人福药业有限责任公司	299,595,471.21	170,447,433.43
应付账款	国药控股分销中心有限公司	234,740,043.05	31,417,614.67
应付账款	西安杨森制药有限公司	19,669,401.23	20,266,924.04
应付账款	国药控股股份有限公司	14,797,365.04	6,243,612.21
应付账款	国药集团新疆新特药业有限公司	5,581,440.00	0.00
应付账款	青海制药厂有限公司	5,438,137.76	10,461,758.16
应付账款	北京中联医药化工实业公司	5,006,952.37	3,217,073.79
应付账款	国药控股苏州有限公司	2,761,871.03	1,696,841.55
应付账款	国药控股广州有限公司	676,523.69	418,710.10
应付账款	国药控股北京华鸿有限公司	481,620.23	1,638,552.02
应付账款	国药控股深圳中药有限公司	400,297.99	100,130.99
应付账款	兰州生物技术开发公司	365,199.92	509,799.92
应付账款	国药控股北京有限公司	255,914.81	417,583.32
应付账款	中国药材公司	248,501.65	517,500.48
应付账款	国药控股北京天星普信生物医药有限公司	138,717.95	0.00
应付账款	江苏万邦医药营销有限公司	102,364.89	137,727.31
应付账款	陕西怡悦国药有限公司	95,279.41	41,424.63
应付账款	深圳致君制药有限公司	21,143.59	0.00
应付账款	国药控股天津有限公司	6,221.60	6,221.60
应付账款	上海现代制药股份有限公司	2,609.60	2,609.60
应付账款	中国医药工业有限公司	2,199.99	2,199.99
应付账款	国药乐仁堂医药有限公司	2,013.75	2,013.75
应付账款	国药控股沈阳有限公司	0.00	2,151,966.36
应付账款	国药控股吉林有限公司	0.00	720,300.01
应付账款	国药前景口腔科技(北京)有限公司	0.00	91,379.73
应付账款	锦州奥鸿药业有限责任公司	0.00	51,300.00
应付账款	国药集团化学试剂合肥有限公司	0.00	678.46

应付票据	宜昌人福药业有限责任公司	140,515,389.00	95,177,208.32
应付票据	国药控股分销中心有限公司	17,157,420.18	48,749,991.55
应付票据	国药集团化学试剂有限公司	215,150.00	0.00
应付票据	中国医药集团武汉医药设计院	0.00	600,000.00
预收帐款	国药控股韶关有限公司	2,325.39	0.00
预收帐款	国药控股韶关有限公司	2,325.39	0.00
预收帐款	北京中联医药化工实业公司	0.00	100,476.19
预收帐款	国药控股苏州有限公司	0.00	44,175.68
预收帐款	国药控股普洱有限公司	0.00	8,004.82
预收帐款	国药前景口腔科技（北京）有限公司	0.00	5,025.82
预收帐款	中国药材公司	0.00	2,000.00
预收帐款	国药控股文山有限公司	0.00	59.67
其他应付款	国药控股股份有限公司	5,779,191.00	2,320,000.00
其他应付款	中国医药集团总公司四川抗菌素工业研究所	1,300,000.00	1,300,000.00
其他应付款	国药控股广东物流有限公司	1,148,518.39	801,945.34
其他应付款	国药控股广西有限公司	867,606.82	0.00
其他应付款	国药控股甘肃有限公司	270,405.00	0.00
其他应付款	北京国药天元物业管理 有限公司	100,000.00	0.00
其他应付款	国药控股北京华鸿有限公司	0.00	1,000,000.00
其他应付款	北京国大药房连锁有限公司	0.00	62,500.00
其他应付款	国药控股淮南有限公司	10,000.00	10,000.00

**九、 股份支付：**

无

**十、 或有事项：**

无

**十一、 承诺事项：**

**(一) 重大承诺事项**

**(1) 资本性支出承诺事项**

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

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
土地使用权	-	20,787,750.00
退城进园项目建设工程款(a)	21,136,221.60	-
设备采购(b)	38,925,590.00	46,130,000.00
装修款(c)	392,000.00	-
	60,453,811.60	66,917,750.00

(a) 为本集团子公司已签约的退城进园项目建设工程尚未完成部分。

(b) 为本集团子公司已签约的设备购买合同尚未履行部分。

(c) 为本集团子公司已经签订合同需要支付的装修款但尚未支付部分。

(2) 经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本集团未来最低应支付租金汇总如下：

	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
一年以内	4,685,248.11	4,055,185.35
一到二年	2,543,843.50	3,602,662.25
二到三年	2,156,000.00	-
	9,385,091.61	7,657,847.60

十二、资产负债表日后事项：

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

单位：万元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	10,533.60
经审议批准宣告发放的利润或股利	10,533.60

十三、其他重要事项：

(一) 以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2、衍生金融资产					

3、可供出售金融资产	28,329,672.80		-314,437.08		27,718,009.41
------------	---------------	--	-------------	--	---------------

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 (%)
组合小计	1,619,968,977.92	100.00	80,998,448.90	5.00	1,392,467,709.52	100.00	69,623,385.48	5.00
合计	1,619,968,977.92	/	80,998,448.90	/	1,392,467,709.52	/	69,623,385.48	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	1,619,968,977.92	100.00	80,998,448.90	1,392,467,709.52	100.00	69,623,385.48
合计	1,619,968,977.92	100.00	80,998,448.90	1,392,467,709.52	100.00	69,623,385.48

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
国药控股股份有限公司	8,623,779.10	431,188.96	6,265,736.94	313,286.85
合计	8,623,779.10	431,188.96	6,265,736.94	313,286.85

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
总后药材供应站	独立第三方	32,580,070.83	一年以内	2.01
中国医学科学院中国协和医科大学肿瘤医院	独立第三方	27,537,394.37	一年以内	1.70

解放军总医院	独立第三方	25,395,551.23	一年以内	1.57
浙江省医药工业有限公司	独立第三方	24,986,042.55	一年以内	1.54
国药乐仁堂医药有限公司	与本公司同受母公司控制	23,482,333.04	一年以内	1.45
合计	/	133,981,392.02	/	8.27

#### 4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
国药乐仁堂医药有限公司	母公司的控股子公司	23,482,333.04	1.45
国药控股广州有限公司	母公司的控股子公司	16,170,962.39	1.00
国药控股天津有限公司	母公司的控股子公司	13,184,624.26	0.81
国药集团山西有限公司	集团兄弟公司	12,494,467.73	0.77
国药控股沈阳有限公司	母公司的控股子公司	12,301,490.65	0.76
国药控股分销中心有限公司	母公司的控股子公司	10,273,197.91	0.63
国药控股股份有限公司	母公司	8,623,779.1	0.53
国药集团新疆新特药业有限公司	母公司的控股子公司	8,265,160.32	0.51
国药控股北京有限公司	母公司的控股子公司	6,488,237.59	0.40
国药控股山西有限公司	母公司的控股子公司	6,445,367.03	0.40
浙江英特药业有限责任公司	集团兄弟公司	6,388,029.27	0.39
国药控股大连有限公司	母公司的控股子公司	5,008,237.52	0.31
国药控股广西有限公司	母公司的控股子公司	5,006,085.27	0.31
国药控股陕西有限公司	母公司的控股子公司	4,354,378.55	0.27
国药控股河南股份有限公司	母公司的控股子公司	4,138,410.8	0.26
国药控股湖南有限公司	母公司的控股子公司	4,033,426.32	0.25
国药控股温州有限公司	母公司的控股子公司	3,931,362.22	0.24
国药控股北京华鸿有限公司	母公司的控股子公司	3,872,568.53	0.24
北京金象大药房医药连锁有限责任公司	其他	3,752,284.29	0.23
国药控股湖北有限公司	母公司的控股子公司	3,479,734.56	0.21
国药集团西南医药有限公司	母公司的控股子公司	3,301,800.1	0.20
国药乐仁堂石家庄医药有限公司	母公司的控股子公司	2,969,853.86	0.18
国药控股江苏有限公司	母公司的控股子公司	2,622,839.33	0.16
国药控股国大药房有限公司	母公司的控股子公司	2,450,610.65	0.15
国药控股（天津）东方	母公司的控股子公司	2,343,093.55	0.14

博康医药有限公司			
国药控股吉林有限公司	母公司的控股子公司	2,276,871.6	0.14
国药控股山东有限公司	母公司的控股子公司	2,246,868.29	0.14
国药控股新疆新特西部药业有限公司	母公司的控股子公司	2,049,193.48	0.13
国药控股深圳延风有限公司	母公司的控股子公司	1,993,743.65	0.12
国药控股内蒙古有限公司	母公司的控股子公司	1,850,273.85	0.11
国药控股海南鸿益有限公司	母公司的控股子公司	1,770,357.58	0.11
国药集团一致药业股份有限公司	母公司的控股子公司	1,736,060.7	0.11
国药控股安阳有限公司	母公司的控股子公司	1,578,854.16	0.10
国药控股宁夏有限公司	母公司的控股子公司	1,461,449.6	0.09
国药控股台州有限公司	母公司的控股子公司	1,325,811.25	0.08
国药乐仁堂唐山医药有限公司	母公司的控股子公司	1,218,827.11	0.08
北京国大药房连锁有限公司	母公司的控股子公司	1,166,897.69	0.07
国药控股福建有限公司	母公司的控股子公司	1,024,991.78	0.06
国药控股平顶山有限公司	母公司的控股子公司	977,156.17	0.06
国药控股宁德有限公司	母公司的控股子公司	884,751.3	0.05
国药控股浙江有限公司	母公司的控股子公司	880,213.4	0.05
国药控股赤峰有限公司	母公司的控股子公司	858,860.82	0.05
国药控股云南有限公司	母公司的控股子公司	814,315.92	0.05
国药控股福州有限公司	母公司的控股子公司	738,168.7	0.05
国药控股六安有限公司	母公司的控股子公司	690,186.18	0.04
国药控股重庆有限公司	母公司的控股子公司	624,919.26	0.04
国药控股龙岩有限公司	母公司的控股子公司	623,312.36	0.04
国药控股广东粤兴有限公司	母公司的控股子公司	583,912.76	0.04
国药控股湖州有限公司	母公司的控股子公司	565,877.3	0.03
中国药材集团承德药材有限责任公司	集团兄弟公司	558,834.53	0.03
国药乐仁堂秦皇岛医药有限公司	母公司的控股子公司	542,788.64	0.03
佛山市南海医药有限公司	母公司的控股子公司	522,775.63	0.03
国药控股柳州有限公司	母公司的控股子公司	497,726.3	0.03
国药控股百色有限公司	母公司的控股子公司	479,456.26	0.03
国药控股安庆有限公司	母公司的控股子公司	451,239.39	0.03
国药控股丽水有限公司	母公司的控股子公司	441,937.26	0.03
国药控股海南有限公司	母公司的控股子公司	433,971.1	0.03

国药控股北京天星普信生物医药有限公司	母公司的控股子公司	432,000	0.03
国药控股湖南德源医药有限公司	母公司的控股子公司	428,593.68	0.03
广东东方新特药有限公司	母公司的控股子公司	390,288	0.02
国药控股包头有限公司	母公司的控股子公司	378,651.6	0.02
国药乐仁堂邯郸医药有限公司	母公司的控股子公司	340,859.18	0.02
国药控股通辽有限公司	母公司的控股子公司	339,235.42	0.02
国药控股甘肃有限公司	母公司的控股子公司	332,620.2	0.02
国药控股焦作有限公司	母公司的控股子公司	330,100	0.02
国药控股武威有限公司	母公司的控股子公司	319,204.61	0.02
国药乐仁堂承德医药有限公司	母公司的控股子公司	278,838.68	0.02
国药控股恩施有限公司	母公司的控股子公司	270,520.02	0.02
国药控股南阳有限公司	母公司的控股子公司	270,126.46	0.02
国药控股四平有限公司	母公司的控股子公司	266,710.77	0.02
国药控股普洱有限公司	母公司的控股子公司	263,879.19	0.02
国药控股黑龙江有限公司	母公司的控股子公司	250,320.8	0.02
国药控股南京有限公司	母公司的控股子公司	232,766.7	0.01
国药控股深圳健民有限公司	母公司的控股子公司	230,438	0.01
国药控股新余有限公司	母公司的控股子公司	228,006.79	0.01
国药控股文山有限公司	母公司的控股子公司	224,198.54	0.01
国药控股苏州有限公司	母公司的控股子公司	211,945.92	0.01
国药控股安徽有限公司	母公司的控股子公司	187,800.85	0.01
国药控股枣庄有限公司	母公司的控股子公司	176,645.32	0.01
上海东虹医药有限公司	母公司的控股子公司	160,765	0.01
国药新疆库尔勒医药有限责任公司	母公司的控股子公司	149,270.92	0.01
国药控股乌兰察布有限公司	母公司的控股子公司	148,588.98	0.01
国药控股南通有限公司	母公司的控股子公司	146,123.98	0.01
国药控股安顺有限公司	母公司的控股子公司	144,310	0.01
国药控股铜川有限公司	母公司的控股子公司	141,497.4	0.01
国药控股梅州有限公司	母公司的控股子公司	141,129.66	0.01
国药控股黄石有限公司	母公司的控股子公司	126,821.34	0.01
国药控股河北医药有限公司	母公司的控股子公司	119,452	0.01
国药控股青海有限公司	母公司的控股子公司	114,232.4	0.01
国药控股商洛有限公司	母公司的控股子公司	109,169.96	0.01
国药控股威海有限公司	母公司的控股子公司	103,611.58	0.01
国药控股临沂有限公司	母公司的控股子公司	86,683.46	0.01

国药控股芜湖有限公司	母公司的控股子公司	69,688.98	0.00
中国医药对外贸易公司	集团兄弟公司	55,000	0.00
上海复星药业有限公司	其他	53,704.32	0.00
国药控股贵州有限公司	母公司的控股子公司	14,503	0.00
国药控股淮南有限公司	母公司的控股子公司	4,504.12	0.00
中国药材公司	集团兄弟公司	0.00	0.00
合计	/	217,525,746.69	13.40

(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	11,238,389.73	59.03			84,240,892.29	94.25		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	7,800,370.93	40.97	8,000.00	0.10	5,141,099.17	5.75	8,000.00	0.16
合计	19,038,760.66	/	8,000.00	/	89,381,991.46	/	8,000.00	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
应收碘差价补偿款	11,238,389.73			
合计	11,238,389.73		/	/

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
北京市仁和医院	8,000.00	8,000.00	100	业务停止才能收回的保证金
其他	7,792,370.93			
合计	7,800,370.93	8,000.00	/	/

2、 本报告期实际核销的其他应收款情况

本年度无实际核销的其他应收款。

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、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
应收碘差价补偿款	第三方	11,238,389.73	一年以内	59.03
应收降价补偿款	第三方	4,279,175.66	一年以内	22.48
国药集团国瑞药业有限公司	子公司	1,165,500.75	两至三年	6.12
北京双鹤药业股份有限公司	第三方	500,000.00	一至两年	2.63
勃林格殷格翰国际贸易(上海)有限公司	第三方	199,000.00	一年以内	1.05
合计	/	17,382,066.14	/	91.31

5、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
国药集团国瑞药业有限公司	子公司	1,165,500.75	6.12
合计	/	1,165,500.75	6.12

(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(%)
国药集团国瑞药业有限公司	124,004,837.96	124,004,837.96		124,004,837.96			98.31	98.31
国药物流有限责任公司	52,545,200.00	52,545,200.00		52,545,200.00			56.30	56.30

公司								
国药 空港 (北 京) 国际 贸易 有限 公司	10,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	10,000,000.00			100.00	100.00
国药 健坤 (北 京) 医药 有限 责任 公司	16,500,000.00		16,500,000.00	16,500,000.00			51.00	51.00
国药 前景 口腔 科技 有限 公司	6,754,661.89		6,754,661.89	6,754,661.89			51.00	51.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
青海制药(集团)有限责任公司	79,950,000.00	85,905,425.54	3,106,419.52	86,188,735.32			5,839,125.83	47.10	47.10
宜昌人福药业有限责任公司	95,300,686.57	131,004,028.02	9,070,214.25	140,074,242.27			65,163,001.77	20.00	20.00
国药前景口腔科技(北京)有限公司(i)	780,000.00	3,010,885.11	-3,010,885.11				1,170,000.00		

(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	8,141,234,842.93	6,793,671,891.33
其他业务收入	7,634,210.10	7,859,345.31
营业成本	7,691,177,068.45	6,419,645,479.33

2、 主营业务(分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品销售	8,141,234,842.93	7,689,764,459.66	6,793,671,891.33	6,419,049,194.52
合计	8,141,234,842.93	7,689,764,459.66	6,793,671,891.33	6,419,049,194.52

3、 主营业务(分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京地区	8,141,234,842.93	7,689,764,459.66	6,793,671,891.33	6,419,049,194.52
合计	8,141,234,842.93	7,689,764,459.66	6,793,671,891.33	6,419,049,194.52

4、 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
浙江省医药工业有限公司	151,274,265.26	1.86
国药乐仁堂医药有限公司	133,471,987.32	1.64
中国医学科学院中国协和医科大学肿瘤医院	132,048,010.70	1.62
浙江英特药业有限责任公司	102,209,845.47	1.26
广州医药有限公司	101,969,944.98	1.25
合计	620,974,053.73	7.63

(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	1,126,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	83,053,738.61	68,694,518.42
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	123,818.50	131,831.00
可供出售金融资产等取得的投资收益		4,132,655.29
其它	2,302,163.90	2,816,276.39
合计	86,605,721.01	75,775,281.10

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
国药物流有限责任公司	1,126,000.00		被投资单位本年分配利润
合计	1,126,000.00		/

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
国药前景口腔科技（北京）有限公司	2,698,086.98	1,365,050.06	收购前被投资单位净利润增加
青海制药（集团）有限责任公司	6,122,435.61	6,498,525.15	无重大变化
宜昌人福药业有限责任公司	74,233,216.02	60,830,943.21	被投资单位本年净利润增加
合计	83,053,738.61	68,694,518.42	/

1

(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	291,393,344.72	239,761,669.28
加：资产减值准备	14,375,734.55	19,485,543.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,092,178.26	2,275,881.65
无形资产摊销	15,000.00	15,000.00
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）	-71,510.47	-4,639.04
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）	43,441,259.20	39,032,800.02
投资损失（收益以“-”号填列）	-86,605,721.01	-75,775,281.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,290,645.63	-6,005,505.14
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）	-263,992,268.61	-142,691,064.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-289,454,479.80	-568,009,583.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	420,198,466.24	73,478,232.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	123,101,357.45	-418,436,945.06
<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	493,523,899.42	461,144,758.52
减: 现金的期初余额	461,144,758.52	1,119,113,797.11
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	32,379,140.90	-657,969,038.59

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	-8,173.23	-177,059.40	-6,001.39
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	5,188,512.00	8,986,800.00	9,321,157.32
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	2,662,019.76		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		4,132,655.29	30,091,326.94
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			320,305.4
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	882,894.11	11,051,604.57	1,320,648.71
少数股东权益影响额	-227,355.21	57,514.08	-137,286.38
所得税影响额	-1,668,201.27	-5,773,342.08	-10,083,410.85
合计	6,829,696.16	18,278,172.46	30,826,739.75

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目, 以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目, 应说明原因。

单位: 元 币种: 人民币

项目	涉及金额	说明
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	5,188,512.00	本年计入当期损益的政府补助较上年有所下降。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	882,894.11	2011 年度本集团清理了 3 年以上、经确认无法支付的长账龄应付款，并转入营业外收入。2012 年度，本集团确认无法支付的金额较少，导致营业外收入下降。

(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	19.92	0.7014	0.7014
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.52	0.6871	0.6871

## 第十一节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、 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 and 电子版，内容详见上证所网站 <http://www.sse.com.cn>。
- 三、 载有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。

董事长：刘勇  
国药集团药业股份有限公司  
2013 年 3 月 20 日