



深圳一致药业股份有限公司

Shenzhen Accord Pharmaceutical Co., Ltd.

# 二〇〇九年年度报告

二〇一〇年三月

## 目 录

重要提示	3
第一章 公司基本情况简介	4
第二章 会计数据和业务数据摘要	5
第三章 股本变动及股东情况	7
第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况	10
第五章 公司治理结构	17
第六章 股东大会情况简介	20
第七章 董事会报告	22
第八章 监事会报告	36
第九章 重要事项	39
第十章 财务报告	49
第十一章 备查文件	140

## 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事长施金明先生、总经理闫志刚先生、财务总监魏平孝先生、财务经理池国光先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

董事长施金明先生因公务原因未出席会议，书面委托魏玉林董事主持会议并表决；独立董事廖理先生、董事蒋宁先生分别书面委托独立董事彭娟女士、董事闫志刚先生出席会议并表决；其余董事均已出席审议本年度报告的董事会会议。没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

立信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本报告分别以中英文两种语言编制，在对两种文本的理解上发生歧义时，以中文文本为准。

## 第一章 公司基本情况简介

- |   |   |
|---|---|
| 1. 公司法定中文名称<br>公司法定英文名称<br>英文缩写   | 深圳一致药业股份有限公司<br>Shenzhen Accord Pharmaceutical Co., Ltd.<br>Accord Pharm.   |
| 2. 公司法定代表人  | 施金明   |
| 3. 公司董事会秘书<br>联系地址<br>电话<br>传真<br>电子信箱  | 陈常兵<br>广东省深圳市福田区八卦四路 15 号一致药业大厦<br>+(86)755 25875195, 25875222<br>+(86)755 25875147<br>0028@szaccord.com.cn   |
| 4. 公司注册地址<br>公司办公地址<br>邮政编码<br>公司互联网址<br>公司电子信箱   | 广东省深圳市福田区八卦四路 15 号一致药业大厦<br>广东省深圳市福田区八卦四路 15 号一致药业大厦<br>518029<br><a href="http://www.szaccord.com.cn">http://www.szaccord.com.cn</a><br><a href="mailto:investor@szaccord.com.cn">investor@szaccord.com.cn</a> |
| 5. 报告期信息披露报纸<br>登载年度报告的国际互联网站<br><br>公司年度报告备置地点   | 《证券时报》、香港《文汇报》<br><a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a><br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a><br>董事会秘书办公室  |
| 6. 公司股票上市交易所<br>股票简称<br>股票代码  | 深圳证券交易所<br>一致药业 / 一致 B<br>000028/200028   |
| 7. 其他有关资料<br>公司首次注册登记日期<br>注册地点<br>公司变更注册登记日期<br>注册地点<br>企业法人营业执照注册号<br>税务登记号码<br><br>公司聘请的会计师事务所 | 1986 年 8 月 2 日<br>中国.深圳<br>2001 年 12 月 24 日<br>中国.深圳<br>4403011001677<br>国税字 440301192186267 号<br>深地税登字 440304192186267 号<br>立信会计师事务所有限公司<br>上海市南京东路 61 号 5 楼   |

## 第二章 会计数据和业务数据摘要

### 第一节 主要会计数据

单位：元

	2009 年	2008 年		本年比上年增减 (%)	2007 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业总收入	10,949,936,871.58	8,360,350,198.18	8,757,514,007.03	25.03%	6,878,305,483.32	7,159,659,935.89
利润总额	260,786,881.28	203,497,726.90	207,908,906.63	25.43%	191,051,087.11	193,777,665.04
归属于上市公司股东的净利润	192,713,805.92	154,807,067.87	159,789,621.10	20.60%	124,913,985.45	126,501,853.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	190,740,616.42	139,335,035.00	139,335,035.00	36.89%	99,427,654.80	99,427,654.80
经营活动产生的现金流量净额	270,845,132.05	246,580,438.99	251,665,081.32	7.62%	87,697,840.01	88,996,253.26
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年末增减 (%)	2007 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产	5,233,489,407.09	3,683,974,196.77	3,944,965,333.83	32.66%	2,911,091,112.38	3,117,219,267.69
归属于上市公司股东的所有者权益	822,666,137.68	627,986,713.06	659,537,950.16	24.73%	489,117,090.59	546,928,338.15
股本	288,149,400.00	288,149,400.00	288,149,400.00	0.00%	288,149,400.00	288,149,400.00

### 第二节 主要财务指标

单位：元

	2009 年	2008 年		本年比上年增减 (%)	2007 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.67	0.54	0.55	21.82%	0.43	0.44
稀释每股收益(元/股)	0.67	0.54	0.55	21.82%	0.43	0.44
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.66	0.48	0.48	37.50%	0.35	0.35
加权平均净资产收益率 (%)	25.99%	27.33%	25.49%	0.50%	27.94%	25.15%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	26.93%	24.59%	24.49%	2.44%	22.24%	22.20%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.94	0.86	0.87	8.05%	0.30	0.31
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年末增减 (%)	2007 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前

归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.85	2.18	2.29	24.45%	1.70	1.90
----------------------	------	------	------	--------	------	------

【注】扣除的非经常性损益项目及金额:

单位: (人民币)元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	11,301,538.13	
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	7,596,783.30	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	3,339,955.34	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	352,626.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,643,141.40	
所得税影响额	-19,711,604.76	
少数股东权益影响额	-2,549,249.94	
合计	1,973,189.50	

### 第三节 境内、外会计准则差异影响及说明

境内、外会计准则差异对我公司 2009 年度净利润和 2009 年末净资产无影响。

### 第四节 报告期内股东权益变动情况及变化原因:

单位: (人民币)元

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
期初数	288,149,400.00	31,624,522.44	9,303,064.31	330,460,963.41	21,383,463.3	680,921,413.46
本期增加	0	0	17,573,057.11	232,351,254.89	39,006,000.44	288,930,312.44
本期减少	0	26,594,183.87	9,303,064.31	50,898,876.30	4,924,500	91,720,624.48
期末数	288,149,400.00	5,030,338.57	17,573,057.11	511,913,342.00	55,464,963.74	878,131,101.42
变动原因		注 1	注 2	注 3		

注1: 资本公积: 2009年, 本公司收购同一控制下的企业国药控股南宁有限公司和广西惠庆投资有限公司, 按《企业会计准则第20号---企业合并》的相关规定, 编制2008年比较报表时, 新增合并单位国药控股南宁有限公司、国药控股南宁有限公司的子公司南宁东氏企业发展有限公司、广西惠庆投资有限公司、广西惠庆投资有限公司的全资子公司广西国大药房连锁有限公司。因此, 上年末资本公积5,055,838.57元增加26,568,683.87元, 调整为31,624,522.44

元，完成收购后作为资本公积减少项目列示。此外，本期减少资本公积25,500元系本公司之子公司国药控股柳州有限公司出售下属公司广西一致药店连锁有限公司，按持股比例对其资本公积享有份额的减少。

注2：盈余公积：本期盈余公积增加17,573,057.11元，系本公司按公司章程规定提取盈余公积。本期盈余积减少9,303,064.31元，系合并同一控制下的企业国药控股南宁有限公司，合并成本与按照持股比例计算应享有子公司自合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额冲减盈余公积所致。

注3：未分配利润：本期未分配利润增加232,351,254.89元，原因为：①公司盈利，增加归属于母公司的净利润192,713,805.92元。②出售超额亏损子公司深圳市一致医药连锁有限公司和广州一致药店连锁有限公司，其在2006年12月31日前根据有关规定未确认的投资损失不确认为当期投资收益，予以调整未分配利润，增加未分配利润39,637,448.97元。

本期未分配利润减少50,898,876.30元，原因为：①合并同一控制下的企业国药控股南宁有限公司，合并成本与按照持股比例计算应享有子公司自合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，冲减未分配利润4,497,799.33元。②按公司章程规定，提取盈余公积17,573,057.11元使未分配利润减少。③分配股利使未分配利润减少28,828,019.86元。

### 第三章 股本变动及股东情况

#### 第一节 股份变动情况表（截至 2009 年 12 月 31 日，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	83,979,827	29.14%				-83,973,541	-83,973,541	6,286	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股	83,971,446	29.14%				-83,971,446	-83,971,446	0	0.00%
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									
5、高管股份	8,381	0.00%				-2,095	-2,095	6,286	0.00%
二、无限售条件股份	204,169,573	70.86%				83,973,541	83,973,541	288,143,114	100.00%
1、人民币普通股	149,283,973	51.81%				83,973,541	83,973,541	233,257,514	80.95%
2、境内上市的外资股	54,885,600	19.05%						54,885,600	19.05%

3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	288,149,400	100.00%						288,149,400	100.00%

## 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
国药控股股份有限公司	83,971,446	83,971,446	0	0	限售期满	2009年5月18日
合计	83,971,446	83,971,446	0	0	—	—

## 第二节 股票发行与上市情况

1、截至本报告期末的前三年，公司无增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

2、公司股份结构变动情况

2006年4月28日本公司实施了股权分置改革方案，按照中国证监会、深圳证券交易所关于有限售条件流通股上市的规定，本公司于2009年5月18日办理完成了国药控股股份有限公司的相关有限售条件流通股上市工作，解除限售的流通股股份为83,971,446股。

## 第三节 股东情况

一、截止 2009 年 12 月 31 日，公司股东总数为 13916 人，其中 A 股股东 8866 人，B 股股东 5050 人。

二、前十名股东持股情况(截止 2009 年 12 月 31 日):

股东总数		13,916			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
国药控股股份有限公司	国有法人	38.33%	110,459,748	0	0
中国农业银行-长城安心回报混合型证券投资基金	境内非国有法人	2.60%	7,500,000	0	
中国银行-富兰克林国海潜力组合股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.45%	7,050,317	0	
HTHK/CMG FSGUFP-CMG FIRST STATE CHINA GROWTH FD	境外法人	2.04%	5,879,040	0	
中国工商银行-中银持续增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.89%	5,434,455	0	
交通银行-华安策略优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.74%	5,000,000	0	
中国工商银行-博时精选证券投资基金	境内非国有法人	1.72%	4,963,365	0	
中国农业银行-富兰克林国海弹性市值股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.72%	4,949,136	0	
中国工商银行-广发聚丰股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.62%	4,670,215	0	
中国银行-嘉实稳健开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.34%	3,847,401	0	
前 10 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数量		股份种类		
国药控股股份有限公司	110,459,748		人民币普通股		
中国农业银行-长城安心回报混合型证券投资基金	7,500,000		人民币普通股		
中国银行-富兰克林国海潜力组合股票型证券投资基金	7,050,317		人民币普通股		
HTHK/CMG FSGUFP-CMG FIRST STATE CHINA GROWTH FD	5,879,040		境内上市外资股		



中国工商银行-中银持续增长股票型证券投资基金	5,434,455	人民币普通股
交通银行-华安策略优选股票型证券投资基金	5,000,000	人民币普通股
中国工商银行-博时精选证券投资基金	4,963,365	人民币普通股
中国农业银行-富兰克林国海弹性市值股票型证券投资基金	4,949,136	人民币普通股
中国工商银行-广发聚丰股票型证券投资基金	4,670,215	人民币普通股
中国银行-嘉实稳健开放式证券投资基金	3,847,401	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国银行-富兰克林国海潜力组合股票型证券投资基金和中国农业银行-富兰克林国海弹性市值股票型证券投资基金管理人同为国海富兰克林基金管理有限公司，未知其余流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

### 三、控股股东情况：

控股股东单位名称：国药控股股份有限公司

法定代表人：余鲁林

成立日期：2008 年 10 月 6 日

注册资本：人民币 2,264,568,474 元

公司类型：股份有限公司

经营范围：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）、疫苗批发，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，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]。

### 四、实际控制人情况：

实际控制人单位名称：中国医药集团总公司

法定代表人：余鲁林

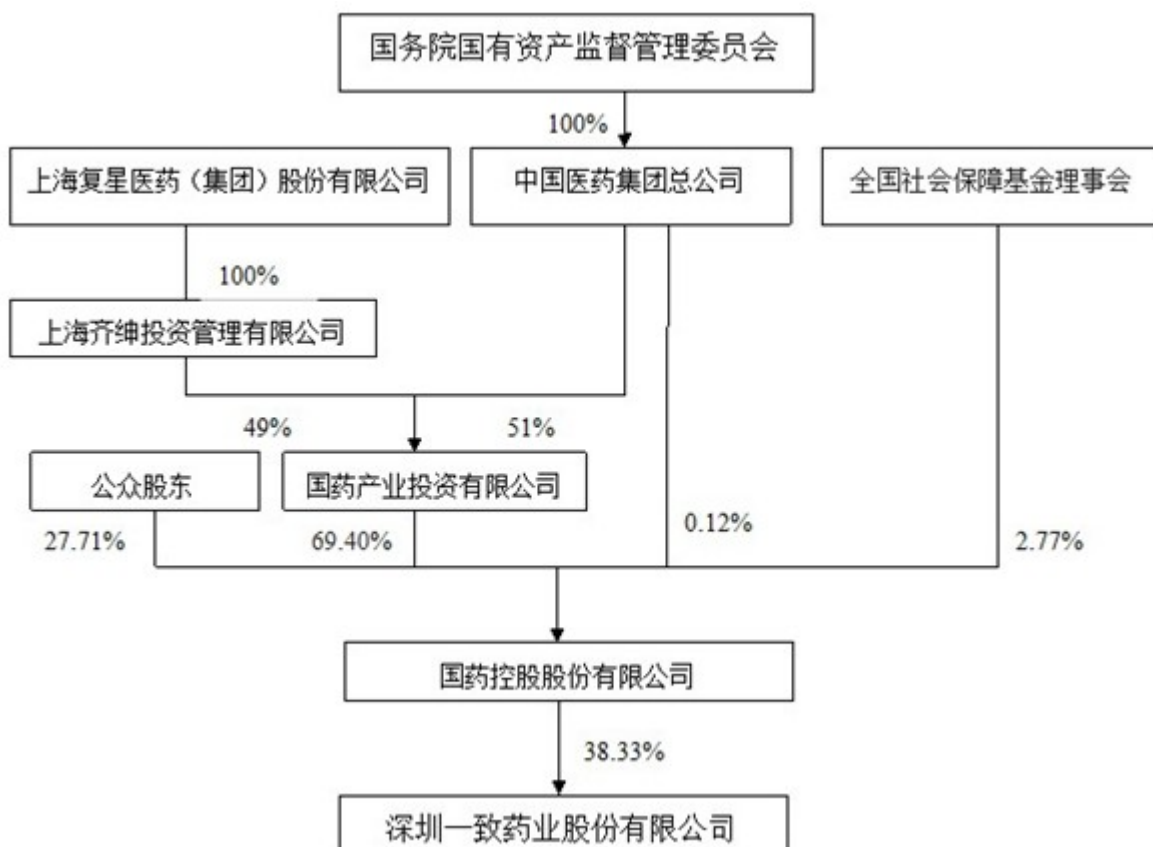
成立日期：1998 年 11 月 26 日

注册资本：人民币 152,920 万元

经济性质：全民所有制

经营范围：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）。

五、本公司实际控制人与本公司之间的产权和控制关系图：



六、报告期内控股股东未发生变化

## 第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 第一节 董事、监事和高级管理人员情况

#### 一、董事、监事和高级管理人员名单及出席董事会会议情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
施金明	董事长	男	42	2007年09月11日	2010年09月11日	0	0		0.00	是
付明仲	董事	女	59	2008年04月25日	2010年09月11日	0	0		0.00	是
魏玉林	董事	男	52	2007年09月11日	2010年09月11日	0	0		0.00	是
吴爱民	董事	男	40	2007年09月11日	2010年09月11日	0	0		0.00	是
蒋宁	董事	男	50	2007年09月11日	2010年09月11日	0	0		0.00	是
陈舒	独立董事	女	55	2007年09月11日	2010年09月11日	0	0		8.00	是
彭娟	独立董事	女	45	2007年09月11日	2010年09月11日	0	0		8.00	是
廖理	独立董事	男	43	2007年09月11日	2010年09月11日	0	0		8.00	是
宋廷锋	监事	男	41	2007年09月11日	2010年09月11日	0	0		0.00	是
关晓晖	监事	女	39	2007年09月11日	2010年09月11日	0	0		0.00	是
闫志刚	董事、总经理	男	50	2008年12月26日	2010年09月11日	0	0		81.90	否
林兆雄	副总经理	男	42	2008年12月26日	2010年09月11日	0	0		73.98	否

谭国数	副总经理	男	55	2007年09月11日	2010年09月11日	0	0		71.68	否
刘军	副总经理	女	52	2008年12月26日	2010年09月11日	0	0		71.68	否
林敏	副总经理	男	45	2008年12月26日	2010年09月11日	0	0		71.68	否
林心养	副总经理	男	45	2007年09月11日	2010年09月11日	0	0		69.26	否
魏平孝	财务总监	男	46	2007年09月11日	2010年09月11日	0	0		65.28	否
陈常兵	董事会秘书	男	42	2007年09月11日	2010年09月11日	8,381	6,286	合规出售	35.15	否
王怀钦	监事	男	52	2007年09月11日	2010年09月11日	0	0		33.65	否
合计	-	-	-	-	-	8,381	6,286	-	598.26	-
董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议			
施金明	董事长	6	2	4	0	0	否			
付明仲	董事	6	1	4	1	0	否			
魏玉林	董事	6	1	4	1	0	否			
吴爱民	董事	6	1	4	1	0	否			
闫志刚	董事	6	2	4	0	0	否			
蒋宁	董事	6	2	4	0	0	否			
陈舒	独立董事	6	2	4	0	0	否			
彭娟	独立董事	6	1	4	1	0	否			
廖理	独立董事	6	1	4	1	0	否			

## 二、董事、监事在股东单位任职情况

### 1、报告期内，董事、监事及高管人员在股东单位任职情况

姓名	任职或兼职单位	与本公司关系	职务	任职期间
付明仲	国药控股股份有限公司	控股股东	总经理 副董事长	2006-2月至2009-12月 2009-12月起
魏玉林	国药控股股份有限公司	控股股东	副总经理 总经理	2003-1月至2009-12月 2009-12月起
吴爱民	国药控股股份有限公司	控股股东	副总经理、 董事会秘书	2006年11月起 2008年3月起
施金明	国药控股股份有限公司	控股股东	副总经理	2009年1月起
宋廷锋	国药控股股份有限公司	控股股东	财务总监	2006年12月起

### 2、报告期内，董事、监事及高管人员在除股东单位外的其他单位任职或兼职的情况

姓名	任职/兼职单位	与本公司关系	职务
付明仲	中国医药集团总公司	本公司实际控制人	董事
	国药集团药业股份有限公司	本公司关联企业	董事

魏玉林	国药集团医药物流有限公司	本公司关联企业	董事长
	国药集团药业股份有限公司	本公司关联企业	董事
吴爱民	国药集团药业股份有限公司	本公司关联企业	董事
施金明	国药控股湖南有限公司	本公司关联企业	董事长
	国药控股西南有限公司		
	国药控股山西有限公司		
	国药控股江苏有限公司		
蒋宁	四川抗菌素工业研究所	本公司关联企业	高级顾问
关晓晖	上海复星医药（集团）股份有限公司	国药控股之股东	财务副总监
闫志刚	深圳万乐药业有限公司	本公司之参股公司	副董事长
	四川抗菌素工业研究所	本公司关联企业	董事
陈舒	广东律师协会	无关联	名誉会长
廖理	清华大学经济管理学院	无关联	副院长
彭娟	上海交通大学安泰经济与管理学院	无关联	系副主任

### 三、现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历

#### 1、董事会成员

董事长——施金明先生，中山大学 EMBA。1985 年 9 月至 1989 年 7 月就读于上海财经大学贸易经济专业；1989 年 7 月起，任职于中国医药（集团）广州公司；1995 年 3 月起，先后任中国医药（集团）广州公司粤兴公司经理、国药集团药业股份有限公司药品部经理、中国医药（集团）广州公司副总经理兼粤兴公司经理；2003 年 4 月至 2006 年 12 月任国药控股广州有限公司总经理；2004 年 2 月至 2008 年 12 月任深圳一致药业股份有限公司董事、总经理；2007 年 1 月起兼任国药控股广州有限公司董事长；2008 年 12 月起任本公司第五届董事会董事长；2009 年 1 月起兼任国药控股股份有限公司副总经理。

董事——付明仲女士，硕士研究生，高级经济师，1970年10月起在哈尔滨制药二厂工作，任结晶车间组长；1972年6月起在哈尔滨制药三厂工作，先后任针剂车间主任、质管办主任、办公室主任、副厂长、党委委员；1992年3月起先后任哈药集团董事、哈尔滨市医药公司总经理、党委书记；1997年12月起任中国医药（集团）公司副总经理、党委委员；1999年1月起先

后任中国医药集团总公司董事、中国医药工业公司常务副总经理、党委委员；2001年1月起至2008年2月任国药集团药业股份有限公司董事长、党委委员、党委书记；2006年2月起至2010年1月任国药控股股份有限公司党委书记、总经理。2008年4月至2008年12月任本公司第五届董事会董事长，2008年12月起任本公司第五届董事会董事。

董事——魏玉林先生，EMBA，执业药师，1976年10月至1981年11月任天津市医药公司业务员；1981年12月至1984年8月任天津市河北制药厂中心化验室化验员；1984年9月至1998年6月历任中国医药集团天津医药站药品科业务员、开发区药品公司副经理、经理；1998年7月至2006年4月历任中国医药集团天津公司副总经理、常务副总经理、党委书记、总经理、董事长等职；2008年3月任国药集团医药物流有限公司董事长；2003年1月至2010年1月任国药控股股份有限公司副总经理，2010年1月起任国药控股股份有限公司总经理；2007年9月起任本公司第五届董事会董事。

董事——蒋宁先生，大学本科，研究员，1976年至1980年在四川省合川县沙宣公社下乡；1980年至2004年，历任四川抗菌素工业研究所实验员、研究实习员、助理研究员、副研究员、总工程师、研究员等职；2004年至2007年任国药控股股份有限公司副总经理，兼任四川抗菌素工业研究所所长；2007年10月起任四川抗菌素工业研究所高级顾问；2007年9月起任本公司第五届董事会董事。

董事——吴爱民先生，EMBA，会计师，1992年8月起先后任苏州资产评估事务所高级经理、江苏仁合资产评估公司合伙人、徐州维维食品饮料股份有限公司财务总监、投资中心经理等职；2003年7月至2008年3月先后任国药控股股份有限公司财务总监、副总经理；2008年3月起任国药控股股份有限公司副总经理、董事会秘书；2007年9月起任本公司第五届董事会董事。

董事——闫志刚先生，工商管理硕士，高级工程师、执业药师，1983年7月起先后在贵州省医药公司任技术员、质检科科长、副经理、经理等职；1996年6月起历任深圳市药用油厂厂长、深圳市医药公司副经理、深圳市一致医药连锁有限公司副经理；2000年2月起至2008年12月任深圳市制药厂厂长、深圳致君制药有限公司总支书记、总经理；2000年2月起至今任深圳万乐药业有限公司副董事长；2005年1月起至2008年12月兼任深圳一致药业股份有限公司副总经理；2007年10月至今兼四川抗菌素工业研究所董事。2008年12月起任本公司总经理；2009年2月起任本公司第五届董事会董事。

独立董事——陈舒女士，大学本科，曾在陕西省黄陵县人民法院任干部、法院秘书、审判员、副院长等职，1985年10月起在广州市荔湾区律师事务所任主任、荔湾区司法局副局

长；1995 年 1 月起在广州市律师事务所任合伙人、主任；1996 年 2 月起在广州金鹏律师事务所任合伙人、主任；2002 年 3 月至今任广州市律师协会秘书长，同时兼任中华全国律师协会副会长、广东省律师协会副会长职务，是第十届、第十一届全国人大代表；2007 年 9 月起任本公司第五届董事会独立董事。

独立董事——廖理先生，博士，教授，1989 年 9 月至 1991 年 7 月在广州万宝冷机制作工业公司任助理工程师；1995 年 8 月至 1997 年 6 月，任清华大学经济管理学院讲师；1999 年 7 月至 2000 年 6 月，任香港溢达集团董事长助理；2001 年 7 月起任清华大学经济管理学院金融与国际贸易系副教授、教授、清华大学经济管理学院副院长；2007 年 9 月起任本公司第五届董事会独立董事。

独立董事——彭娟女士，博士，副教授，专业研究方向为财务战略与管理、营销审计、金融营销。1997 年 8 月至今在上海交通大学安泰经济与管理学院会计与财务学系任教，现任系副主任兼党支部书记；2007 年 9 月起任本公司第五届董事会独立董事。

## 2、监事会成员

监事会召集人——宋廷锋先生，会计学博士，高级经济师、注册会计师，资产评估师，1990 年 9 月至 1996 年 7 月，任鞍山师范学院会计教研室主任、系工会主席；1996 年 11 月至 1998 年 5 月任辽宁省华信会计师事务所注册会计师、资产评估师；1998 年 7 月至 1999 年 5 月任浙江省天健会计师事务所注册会计师；1999 年 11 月至 2003 年 6 月历任北京双鹤药业股份有限公司财务管理委员会主任、资产监管中心副主任；2003 年 7 月至 2006 年 12 月任国药集团药业股份有限公司财务总监；2006 年 12 月起任国药控股股份有限公司财务总监；2007 年 9 月起任本公司第五届监事会监事。

监事——关晓晖女士，会计学硕士，注册会计师，经济师，1992 年 7 月至 2000 年 4 月任中国工商银行江西省分行职员；2000 年 5 月至 2002 年 1 月任上海复星医药（集团）股份有限公司事业部财务经理；2002 年 1 月至 2004 年 11 月任上海复星药业有限公司财务总监；2004 年 11 月起任上海复星医药（集团）股份有限公司财务副总监；2007 年 9 月起任本公司第五届监事会监事。

职工监事——王怀钦先生，大学专科，政工师，助理会计师，1976 年 12 月至 1983 年 9 月在部队服役，历任战士、班长、文书、书记员、副排长、团支部副书记；1983 年 9 月至 1985 年 8 月任深圳市建设集团第二建筑工程公司二〇五队政工干事、团总支书记；1985 年 8 月至 1995 年 10 月在深圳市医药生产供应总公司历任日用卫生制品公司办公室主任兼工会主席、财务负责人、药用油厂办公室主任、财务部长兼工会主席；1995 年 10 月至 2000 年 12 月，在深圳市医药生产供应总公司任人事部调配科长兼机关工会主席；2000 年 12 月至 2005 年 5 月任深圳一致药业

股份有限公司人力资源部科长、副部长兼公司本部工会主席。2005年5月至2007年10月任深圳一致药业股份有限公司党群工作部主任兼办公室副主任；2007年10月至今任深圳一致药业股份有限公司党群工作部主任、行政管理部总监；2005年9月至2009年3月任第一工会主席；2007年9月起任本公司第五届监事会职工监事；2008年9月起任深圳一致药业股份有限公司党委委员、纪委副书记、工会主席。

### 3、高级管理人员

总经理——闫志刚先生，工作经历见前述。

副总经理——林兆雄先生，高级工商管理硕士，主管药师。1990年7月参加工作，任职于广州市医药工业研究所；1993年1月至1997年10月任职于杭州默沙东制药有限公司；1997年11月至1998年12月任职于广东华健医药公司；1999年1月至2003年12月在中国医药（集团）广州公司工作，先后任药品部副经理、经理、药品公司经理、经营管理部总监；2004年1月至2006年12月任国药控股广州有限公司副总经理；2006年12月至今任国药控股广州有限公司总经理；2008年12月起任本公司副总经理。

副总经理——谭国数先生，在职研究生毕业，助理经济师、政工师。曾任丰顺县大龙华供销社副主任、联营公司经理、丰顺县劳动局劳动服务公司副经理、深圳市沙头角保税区劳动服务公司经理、深圳贝斯特机械电子公司副总经理、深圳市食品总公司劳动服务公司筹建负责人等职；1996年4月起任深圳市医药生产供应总公司行政监察室副主任、人事部副部长、部长、总经理助理等职，期间曾兼任市仙诺制药公司总经理、市沙头角医药公司经理、市南山医药公司经理等职务；2001年1月起任本公司人力资源部部长，后兼任本公司纪委副书记职务，2003年6月起至今任本公司副总经理，后兼任党委副书记。

副总经理——刘军女士，大专学历，经济师，1974参加工作。1976年6月起至今在中国医药（集团）广州公司工作，先后任经理办副主任、主任、副总经理、党委副书记、书记、工会主席；2003年10月起至今任国药控股广州有限公司党委书记、工会主席；2003年10月至2008年12月任国药控股广州有限公司副总经理；2008年12月起任本公司副总经理。

副总经理——林敏先生，高级工商管理硕士，制药工程师，执业药师，1986年7月至1992年4月在广东医药学院工作；1992年4月至1997年12月任广东环球制药有限公司营销部长、总经理助理；1998年1月至2000年12月任广东药学院制药厂副厂长；2001年1月至2003年11月在中国医药（集团）广州公司工作，先后任药品部经理助理、副经理、药品公司采购副经理；2003年11月至2005年1月任国药控股广州有限公司市内医药销售总监；2006年3月起至2007年11月任国药控股柳州有限公司总经理；2005年1月至2008年12月任国药控股广州有限公司副

总经理；2008年12月起任本公司副总经理。

副总经理——林心养先生，工商管理硕士，执业药师。1996年1月起先后任南方医药公司副经理、中国医药（集团）广州公司粤兴公司副经理、国药控股广州公司采购部总监；2004年1月至12月任国药控股广州有限公司副总经理；2005年1月起任本公司副总经理。

财务总监——魏平孝先生，工商管理硕士，会计师。1985年8月起先后在国营北京电子管厂、现代电子(深圳)实业有限公司、中国电子工业总公司等单位财务部门任职；1993年4月起历任中国电子信息产业集团公司财务部副处长以及夏新电子有限公司财务董事、中国电子金融租赁有限公司计划财务处处长、夏新电子股份有限公司北京分公司任副总经理、夏新电子股份有限公司财务负责人及其下属企业董事；2004年12月起至今任本公司财务总监。

董事会秘书——陈常兵先生，硕士，2000年12月起任本公司第三届、第四届、第五届董事会秘书；2007年9月起至今兼任财务管理中心投资管理部总监。

#### 四、报告期内的董事、监事选举和高级管理人员聘任情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

## 第二节 员工数量和专业素质情况

2009 年末，公司(含属下子公司)共有在职员工 3550 人。

员工专业构成结构表			员工受教育程度结构表		
专业	人数	比例 (%)	学历	人数	比例 (%)
生产人员	1187	33.43%	硕士及以上学历	90	2.54%
销售人员	1056	29.75%	大学本科	895	25.21%
技术研发人员	286	8.06%	大学专科	862	24.28%
物流人员	683	19.24%	中专	627	17.66%
专业及行政人员	338	9.52%	高中及以下学历	1076	30.31%
合计	3550	100%	合计	3550	100%

报告期末，公司共有离退休职工 521 人，已由当地社会保险部门承担相关费用。由公司承担费用的内退内养职工数为 116 人。



## 第五章 公司治理结构

### 第一节 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规以及中国证监会的相关文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，科学规范运作。同时，结合企业自身发展情况，优化了公司组织架构，改善了管控体系，进一步提升了公司经营管理水平。

根据《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告》（中国证券监督管理委员会公告〔2009〕34号）及有关规定，结合定期报告编制和信息披露的实际情况，公司新增制定了《一致药业履行社会责任报告编制管理办法》、《一致药业选聘年审会计师事务所管理办法》、《一致药业内幕信息及知情人管理制度》、《一致药业年报披露重大差错责任追究制度》，并持续强化对有关人员的培训，不断提高规范运作水平，切实维护股东利益，确保公司健康持续发展。

### 第二节 公司存在的治理非规范情况

作为国有控股上市公司，本公司执行控股股东及实际控制人关于国有资产管理的有关规定。具体情况为：

序号	信息报送对象	信息报送对象与上市公司的关系	信息种类	信息报送的依据	报送时间或周期
1	国药控股股份有限公司	第一大股东	财务报表	大股东合并报表之需要	定期
2	中国医药集团总公司	实际控制人	资产评估报告等	中国医药集团总公司国有产权转让、股权投资管理等管理办法	临时

按照深圳证监局《关于对上市公司向大股东、实际控制人提供未公开信息行为加强监管的通知》以及《关于对上市公司向大股东、实际控制人提供未公开信息等治理非规范行为加强监管的补充通知》要求，2007年9月起，公司董事会、监事会审议通过了《一致药业关于实施内幕信息知情人员报备及公司治理非规范情况特别信息披露议案》，同意本公司在执行国有资产管理的有关规定，向大股东定期报送财务报表，以及就涉及国有资产处置等事项向大股东报备时。执行保密制度和内幕信息知情人员报备制度。从2007年9月起，本公司向深圳证监局报告《接受非公开信息人员备案表》。

### 第三节 独立董事履行职责情况

（一）独立董事出席董事会的情况：

2009 年度，公司召开董事会（含通讯表决会议）6 次，独立董事出席会议情况：

姓名	应出席次数	亲自出席	委托出席	缺席
陈舒	6	6	0	0
彭娟	6	6	0	0
廖理	6	6	0	0

（二）报告期内，独立董事本着对中小股东负责任的态度勤勉尽责，对公司在经营决策、法律事务、财务管理等方面提出了有益的建议和意见；对历次董事会审议的议案及公司其他事项未提出异议；对需独立董事发表意见的重大事项均进行了认真审核，如在对个别关联交易事项的事前审查中要求公司相关部门提供补充资料，进行充分、公允判断等，在重大关联交易、日常关联交易、聘任会计师事务所等方面事前做出了独立判断并出具了书面独立意见，在维护中小股东合法权益方面发挥了积极作用，履行了相应职责。独立董事还在董事会专门委员会的运作中发挥了重要作用。与此同时，公司能够保证独立董事与其他董事相同的知情权。

#### 第四节 公司与控股股东在业务、资产、机构、人员、财务等方面的分开情况

本公司与控股股东在业务、人员、机构、资产、财务等方面完全分开，具有独立完整的自主经营能力。

##### 1、业务方面：

本公司在业务方面独立于控股股东，具有完整的业务体系和自主经营的能力；本公司拥有独立的采购和销售系统，所有药品以及生产用原材料的采购和产品销售分别由本公司的采购部门和下属各子、分公司以及生产企业负责，产、供、销和研发各环节都各自分开，本公司是面向市场独立经营的法人。公司将尽量减少与控股股东及其关联方的关联交易；无法避免的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。

##### 2、人员方面：

控股股东推荐董事和正副总经理人选通过合法程序进行，不存在干预公司董事会和股东大会已经做出的人事任免决定的情况；公司设立独立的人力资源部门，全面负责对公司员工的考核、培训和工资审核工作，并制定公司员工应遵守的各项规章制度和员工手册，公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的养老、医疗保险等社会保障独立管理。

##### 3、机构方面

公司的生产经营和行政管理（包括劳动、人事及工资管理）完全独立于控股股东或实际控制人；办公机构和生产经营场所与控股股东分开，不存在“两块牌子，一套人马”，混合经营、合署办公的情况；公司建立了完整的法人治理结构，并在运行中逐步完善规范，董事会、监事会和经理层各司其职，按照《公司章程》的有关规定行使各自的职责。

#### 4、资产方面：

公司与控股股东、实际控制人产权关系明确，并各自独立运营，本公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套系统，工业产权、商标、非专利技术等无形资产由本公司及属下全资子公司独立拥有。

#### 5、财务方面：

(1) 公司建立了独立的财务部门和独立的财务核算体系。

(2) 公司建立了较规范、独立的财务会计制度和分公司、子公司的财务管理制度

(3) 公司独立在银行开户，不存在将资金存入大股东或其它关联方控制的财务公司或结算中心账户的情况；

(4) 本公司能独立做出财务决策，不存在控股股东干预公司资金运用的情况；

(5) 公司的财务人员独立，不在控股股东兼职和领取报酬。

(6) 公司依法独立纳税。

### 第五节 高级管理人员绩效评价与激励约束机制

公司高级管理人员对董事会负责，报告期内，董事会实行公司高级管理人员薪酬收入与绩效考核相挂钩，以业绩为导向的绩效考核制度，通过各财务指标、管理指标、加分指标和减分指标对高管人员的经营业绩实行考核，根据考核情况进行相应的奖惩。

公司正在逐步建立和完善相应的激励约束机制，以进一步发挥高管人员的积极性和创造性，促进其诚信、勤勉。

本公司目前尚无针对高管人员的股票期权奖励、经营者持股等激励计划。

### 第六节 公司内部控制制度的建立和健全情况

(一) 公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告

详见本公司出具的《内部控制自我评价报告》（刊登在巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>）。

(二) 公司独立董事对公司内部控制自我评价的独立意见

2009 年，公司根据经营管理的实际情况进一步制定完善了内部控制制度，并聘请外部

会计师事务所开展一致药业内部控制体系建设项目，完成了《内部控制手册》、《内控自我评估手册》（初稿）的编制，涵盖了内部环境、风险评估、信息与沟通、内部监督、财务报告与结帐流程、资金管理流程、通用计算机控制流程、投资管理流程、采购管理流程、物流与存货管理流程、销售管理流程、质量管理流程、研发管理流程、生产管理流程、税务管理流程、计划与预算管理流程、人事薪酬管理流程、费用管理流程、法务管理流程、固定资产管理流程等诸多方面，其制定程序及内容符合国家有关法律、法规和证券监管部门的要求，使公司建立起包括业务控制、会计系统控制、内部审计控制、信息系统控制、环境控制等方面较为完整严密的内控制度体系和内部控制自我评估长效机制。2009 年公司内部控制重点活动按照内部控制制度执行，财务管理、关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等方面内部控制严格、充分、有效，确保了公司生产经营的有序进行，对经营风险起到了有效的控制作用，保障了全体股东利益。

### （三）公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

公司按照财政部、中国证监会、深圳证券交易所有关法律、法规、规范性文件的要求，遵循内部控制的基本原则，结合自身的实际情况，公司建立健全了内部控制制度，公司法人治理结构完善，内控体系完整，可以保证公司经营活动的正常有序进行，保障公司财产安全。

报告期内，公司没有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。监事会认为，公司内部控制自我评价比较准确、真实、完整，反映了公司内部控制的实际情况。

## 第六章 股东大会情况简介

本报告期内，公司召开了 4 次股东大会。

### 一、2009 年第一次临时股东大会

公司于 2009 年 2 月 10 日在深圳市福田区八卦四路 15 号本公司五楼会议厅召开 2009 年第一次临时股东大会，临时股东大会决议公告刊登在 2009 年 2 月 11 日的《证券时报》和《文汇报》上。

### 二、公司 2008 年度股东大会

公司于 2009 年 4 月 13 日在深圳市福田区八卦四路 15 号本公司五楼会议厅召开 2008 年

度股东大会，年度股东大会决议公告刊登在 2009 年 4 月 14 日的《证券时报》和《文汇报》上。

### 三、2009 年第二次临时股东大会

公司于 2009 年 9 月 17 日在深圳市福田区八卦四路 15 号本公司五楼会议厅召开 2009 年第二次临时股东大会，临时股东大会决议公告刊登在 2009 年 9 月 18 日的《证券时报》和《文汇报》上。

### 四、2009 年第三次临时股东大会

公司于 2009 年 12 月 30 日在深圳市福田区八卦四路 15 号本公司五楼会议厅召开 2009 年第二次临时股东大会，临时股东大会决议公告刊登在 2009 年 12 月 31 日的《证券时报》和《文汇报》上。

## 第七章 董事会报告

### 第一节 报告期内公司总体经营情况

2009 年是公司迈向销售百亿目标的关键年，在这一年里，公司全面贯彻落实“一体化、聚焦、风险、和谐”主题，较好地完成了年度重点工作，实现了各项预定目标，在经营管理、团队建设、企业文化等方面取得长足的进步，企业保持了健康、快速发展态势，综合实力稳步提升。报告期内，实现主营业务收入 108.82 亿元，同比增长 24.84%；实现利润总额 2.61 亿元，同比增长 25.43%；经营性现金流 2.71 亿元，同比增长 7.62%。

2009 年完成了以下重点工作：

（一）医药分销方面：持续推进内部整合、网络下沉战略，实现市场扩张的新突破，重点取得以下进展：

- 1、开展以一体化为主线的架构调整，实现由区域向线条的管理转型；
- 2、初步建立可复制的新开设公司运作模式，先后于 2009 年 3 月、12 月收购设立了东莞一致医药有限公司和国药控股湛江有限公司；
- 3、深化一体化品种运作，定期梳理一体化品种，规范运作程序；
- 4、调整品种结构，在产品引进上向基本药物目录品种、医保品种、农保品种转型；
- 5、积极拓展终端网络和终端客户，09 年新增客户 2350 家，其中新增零售终端客户 1083 家，效果良好；

6、积极做好挂网招标：通过统一协调组织区域挂网，集中资源优势统一公关，产生良好协同效应，两广各业态市场占有率稳步提升。

7、加快推进广西分销业务整合：实施从组织整合到分阶段业务整合策略，职能部门整合已经顺利完成，业务整合正在有序进行；

8、稳步推进第三终端资源整合，以广东一致恒兴医药有限公司为平台，整合广东新龙、粤兴终端销售及人员，并将一致药业广东区域的其它终端销售业态进行二期整合的战略已开始分步实施。

(二) 制药工业方面：从产业链、产品线、产品技术、质量管理四个维度寻找突破，重点取得以下工作成果：

1、整合资源，推进致君制药与致君万庆业务对接。

(1) 各中心对致君万庆进行了全方位指导与对接，总部成立工业发展部，管理与业务对接工作成果明显；

(2) 大力开展内部配套原料采购，全年采购量 21.5 吨；

(3) 致君万庆质量管理体系得到完善、优化；推进制剂销售合作，达成头孢匹罗、头孢尼西两个品种六个规格的销售协议；

(4) 完成网络、电话系统、OA、会议视频系统、监控系统的建设，实现政策、市场信息、研发信息的交流共享。

(5) 合作开展国际认证、国际市场开拓工作：两企业共同参展世界原料药大会，利用 CPHI 南美展、德国医药展推广原料+制剂组合；共同推动头孢匹罗在俄罗斯、培南在国际非主流市场的市场开拓；在致君制药的协助下，完成致君万庆美罗培南国际认证项目的第三方评估。

(6) 发挥各自优势，展开研发项目合作：分别在制剂技术研究、原料合成研究等方面进行分工合作；联合申报头孢替坦二钠、头孢唑兰、头孢替安、头孢孟多等品种；为共享研发品种，致君制药将注射用头孢替唑、注射用头孢硫脒、头孢拉宗原料及制剂转由致君万庆开发。

2、致君制药销售再创新高，当期运营、未来发展齐头并进。

致君制药销售收入提前突破 10 亿元大关，企业规模实现质的突破，在剔除万乐投资收益的情况下，利润总额同比增长 33.25%，经营性现金流同比增长 66.75%；实现 6 个产品单品销售超亿元，形成了具强大市场竞争力的产品群。

(1) 品种销售结构向重点品种倾斜，普药占比下降较多；

(2) 口服固体制剂占比逐渐上升，销售向高毛利、低风险剂型发展。

(3) 在国际市场销售方面，自主品牌制剂出口销售同比增长 16%，达力新在香港成功延标。

(4) 大力推进第三终端市场开拓，开展会员积分计划，截止年末，已注册会员 11194 家。

(5) 为提升生产管理水平，大力推进精益生产管理项目：通过 5S-TPM 项目，提高现场管理水平；通过供应链管理项目，形成拉式产销模式。

(6) 做好当期经营工作的同时，致君制药前瞻性开展未来发展项目：完成头孢固体二车间、非头孢固体车间的建设，并着手进行 GMP 认证；在国际认证方面，完成注射用头孢呋辛钠国际认证相关资料准备，并积极向欧盟递交资料。

### 3、致君万庆实现销售和利润高增长，打开发展新局面

本报告期，致君万庆实现销售、利润同步快速增长。头孢米诺钠原料销售超过 1 亿元，头孢匹罗、头孢米诺等 2 个原料药市场销售第一，头孢西丁钠、头孢呋辛钠 2 个原料药市场销售前五。

(1) 09 年上半年，致君万庆完成一期技改项目，无菌原料车间、研发中心、新化验室建设，以及纯化水系统和仓储改造等项目均已完成，并投入使用，软硬件得到较大的提升；为适应公司发展战略的需要，大力推进二期技改项目，购置 36 亩二期技改用地，新建无菌车间完成主体封顶，各项工作进展顺利。

(2) 为企业下一步的大发展，夯实管理基础，致君万庆推进绩效管理体系、质量管理体系和原辅料采购流程的完善与优化。

(三) 医药物流方面，推进一体化规划，完善一体化运作平台，实现药品配送的自动化、信息化、规模化和效益化。

1、取得广东省首家第三方药品物流资质；

2、着力推进广州物流中心、深圳物流、南宁物流中心、柳州物流四大物流基地项目；

3、完成珠三角自运配送规划方案；

5、启动冷链一期项目工作，统一冷链管理方法；完成佛山、东莞、致君系统项目以及客户服务系统项目；

6、优化仓储效率，提升配送服务；

7、初步形成物流事业部三年发展规划。

(四) 业务拓展方面，聚焦分销的外延式扩张和制药工业新领域。

1、分销稳步推进“点强网通”发展战略：09 年在完成东莞市东风中医药有限公司、湛江市

天丰医药有限公司股权收购的基础上，创新性地实施了对南宁医药有限责任公司药品经营业务的非股权式收购。

2、09 年初完成苏州万庆药业股权收购整合，实现产业链一体化；并通过成立工业发展部，开展企业运营监控、项目调研、立项与管理，推动工业产业链一体化工作，同时，重点对抗肿瘤、心脑血管、大健康以及中成药及高毛利品种等领域进行了大范围调研和筛选，寻求合作意向。

## 第二节 公司主营范围及主要经营成果

(一) 主营范围：中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品（含疫苗）的批发；保健食品经营；药用包装材料及医药工业产品研究与开发、咨询服务；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；三类一次性无菌医疗器械，手术室、急救室、诊疗室设备及器具，医用高分子材料及制品，临床检验分析仪器及诊断试剂，医用缝合材料及粘合剂，口腔科材料，医用化验和基础设备器具；二类医用电子仪器设备，医用 X 射线附属设备及部件，医用超声仪器及有关设备，消毒和灭菌设备及器具，医用卫生材料和敷料；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

### (二) 主营业务收入类别构成

#### 1、公司主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	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 (%)
工业—医药	126,276.27	90,748.10	28.14%	47.97%	43.22%	2.38%
商业—医药批发	943,464.45	893,662.13	5.28%	25.88%	26.49%	-0.44%
商业—医药零售	16,593.81	13,112.90	20.98%	-53.84%	-52.78%	-1.77%
非药品贸易	1,172.00	997.50	14.89%	265.65%	307.09%	-8.66%
租赁	686.73	572.60	16.62%	32.28%	2,451.21%	-79.06%
合计	1,088,193.25	999,093.23	8.19%	24.84%	25.22%	-0.26%
主营业务分产品情况						
呼吸系统止咳用药	16,680.06	3,047.09	81.73%	-1.39%	-2.24%	0.16%
头孢类系列产品	82,035.31	65,811.82	19.78%	35.44%	24.97%	6.72%
其中：关联交易金额	8,655.30	4,320.23	50.09%	5.80%	-3.58%	4.86%

#### 2、主营业务收入分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内销售	1,087,067.25	24.84%



国外销售	1,126.00	29.55%
合计	1,088,193.25	24.84%

### 3、采购和销售客户情况

单位：万元

前五名供应商采购金额合计	234,791.39	占采购总额比重	23.16%
前五名销售客户销售金额合计	74,067.22	占销售总额比重	6.81%

### (三) 报告期公司资产主要构成情况

单位：万元

项目	2009 年12 月31 日		2008 年12 月31 日		占总资产的比重 增长百分点
	金额	占总资产的比 重(%)	金额	占总资产的比 重(%)	
<b>资产总计</b>	523,348.94	100.00%	394,496.53	100.00%	0.00%
货币资金	57,947.19	11.07%	38,220.63	9.69%	1.38%
应收票据	35,941.98	6.87%	22,187.63	5.62%	1.24%
应收账款	243,852.69	46.59%	187,328.48	47.49%	-0.89%
预付款项	8,564.65	1.64%	4,314.31	1.09%	0.54%
存货	90,393.44	17.27%	75,419.12	19.12%	-1.85%
固定资产	41,878.02	8.00%	38,306.89	9.71%	-1.71%
在建工程	4,614.62	0.88%	1,876.64	0.48%	0.41%
无形资产	11,623.24	2.22%	7,072.85	1.79%	0.43%
商誉	3,415.30	0.65%	0	0.00%	0.65%
<b>负债合计</b>	435,535.83	83.22%	326,404.39	82.74%	0.48%
短期借款	94,418.96	18.04%	39,366.04	9.98%	8.06%
应付票据	110,495.03	21.11%	84,658.39	21.46%	-0.35%
应付账款	170,154.39	32.51%	143,657.50	36.42%	-3.90%
应交税费	3,632.79	0.69%	1,514.35	0.38%	0.31%
其他应付款	24,489.59	4.68%	31,186.74	7.91%	-3.23%

资产构成同比变动的主要原因：

- (1) 货币资金占总资产的比例为11.07%，较期初增加1.38个百分点，变动原因为：一方面公司销售规模增大，期末资金回笼增加；另一方面借款及向银行的票据贴现增加。
- (2) 应收票据占总资产的比例为6.87%，较期初增加1.24个百分点，变动原因为：一方面公司销售规模扩大，票据结算增多。另一方面合并范围增加影响。
- (3) 应收账款占总资产的比例为46.59%，较期初减少0.89个百分点，变动原因为：一方面

公司重视应收资产的管理，通过信用管理，控制应收账款规模。另一方面，合并增加企业，应收账款占总资产比重较低影响。

- (4) 预付款项占总资产的比例为1.64%，较期初增加0.54个百分点，变动原因为：一方面本公司之子公司致君制药及致君万庆预付的在建工程款及设备款增加；另一方面本公司加大采购支持力度，预付采购货款增加。
- (5) 存货占总资产的比例为17.27%，较期初减少1.85个百分点，变动原因为：本公司高度重视存货管理，加快库存周转，优化库存结构，使存货比重下降。
- (6) 固定资产占总资产的比例为8.00%，较期初减少1.71个百分点。固定资产净值年末比年初增加3,571.13万元，变动原因为：本公司之子公司致君制药的医药研发制造基地工程完工及技改项目部分完工，致君万庆的培南车间土建、装修工程完工，国控柳州的旧楼改造工程部分完工等，由在建工程合计转入固定资产1,619.61万元。收购致君万庆，出售下属4家连锁子公司也对固定资产金额造成影响。
- (7) 在建工程占总资产的比例为0.88%，较期初增加0.41个百分点，变动原因为：本公司之子公司致君制药技改项目本期增加投入2,285.14万元，结转至固定资产468.98万元，由此增加在建工程1,816.16万元；本公司之子公司致君万庆头孢无菌原料药车间及公用工程扩建改造项目增加在建工程532.94万元，培南项目增加在建工程408.40万元。
- (8) 无形资产占总资产的比例为2.22%，较期初增加0.43个百分点，变动原因为：收购子公司致君万庆使期末无形资产比年初增加4,709.13万元。
- (9) 商誉占总资产的比例为0.65%，较期初增加0.65个百分点，变动原因为：收购非同一控制下的公司致君万庆、东莞一致、湛江天丰合计确认为商誉3,415.30万元。
- (10) 短期借款占总资产的比例为18.04%，较期初增加8.06个百分点，变动原因为：增加银行授信额度支持业务发展对资金投入规模需求，同时销售规模扩张票据贴现增加。
- (11) 应付票据占总资产的比例为21.11%，较期初减少0.35个百分点，应付票据年末比年初增加25,836.64万元，变动原因为：销售规模扩大，加大票据使用力度。
- (12) 应付账款占总资产的比例为32.51%，较期初减少3.90个百分点，变动原因为：为加强与供应商的合作，争取折扣等优惠条件，加大了采购付款力度。
- (13) 应交税费占总资产的比例为0.69%，较期初增加0.31个百分点，主要原因为：09年本公司进行股权转让，应交所得税增加；大幅增长的销售收入带来应交增值税的增长。
- (14) 其他应付款占总资产的比例为4.68%，较期初减少3.23个百分点，变动原因为：本期归还对控股股东国药控股股份有限公司借款6,000万元。

## (四) 报告期内营业费用、管理费用、财务费用、所得税等财务数据变动情况

单位：万元

项目	2009年度	2008年度	增减率(%)	重大变动原因
营业费用	38,423.61	31,114.21	23.49%	主要影响因素是新收购子公司致君万庆使营业费用增加1,018.72万元；本公司之子公司致君制药等加大市场营销力度，同时受销售规模扩大影响，营业费用增长。
管理费用	24,589.18	22,712.35	8.26%	主要影响因素是新收购子公司致君万庆使管理费用增加2,731.18万元。
财务费用	5,125.27	5,579.34	-8.14%	主要是受09年较宽松的货币政策影响，同时本公司加强资金管理，综合利用结算手段，降低了资金成本。
投资收益	3,268.67	1,651.09	97.97%	09年本公司转让4家连锁公司等股权获得投资收益1,169.58万元，同时本公司联营公司万乐药业、深圳市中药厂的业绩增长贡献收益也上升，同比增加447.99万元。
营业外收入	1,006.44	2,109.46	-52.29%	下降的主要影响因素是08年本公司下属子公司致君制药搬迁处置房产及固定资产等取得处置利得556.18万元；同时08年本公司获得药品储备、科研等政府补助共计1,389.04万元，09年有所减少。
所得税	6,252.73	4,047.41	54.49%	一方面公司盈利水平提升，使所得税增加；另一方面出售零售股权及进行内部股权转让使所得税同比增加。

## (五) 公司主要控股公司及参股公司的经营情况

1、 国药控股广州有限公司：本公司全资子公司，注册资本5,000万元。主要从事中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、诊断药品、治疗诊断性生物制品、定型包装食品、化工产品、自营和代理各类商品和技术的进出口。截至2009年12月31日，总资产244,166.85万元，净资产20,282.51万元，全年实现主营业务收入610,943.80万元，营业利润16,281.68万元，净利润13,358.37万元。

2、 国药控股南宁有限公司：本公司全资子公司，注册资本2900万元。主要从事中成药、化学药制剂、诊断药品、治疗诊断性生物制品、自营和代理各类商品和技术的进出口。截至2009年12月31日，总资产33,536.11万元，净资产3,372.27万元，全年实现主营业务收入67,324.35万元，营业利润978.49万元，净利润780.02万元。

3、 深圳致君制药有限公司：本公司全资子公司，注册资本6,900万元。主要从事化学药品原药制造、中成药加工、医药化学原料的研发、生产经营。以生产呼吸系统用药和抗感染类药物为主。截至2009年12月31日，总资产72,296.66万元，净资产19,143.62万元，全年实现主营业务收入101,033.18万元，营业利润9,799.59万元，净利润8,142.00万元。

4、 苏州致君万庆药业有限公司：注册资本8,000万元，本公司持有其75%股权。主要从事开发、研究、生产头孢类原料及制剂等。截至2009年12月31日单体报表，总资产29,934.87万

元，净资产10,148.08万元，全年实现主营业务收入 39,161.79 万元，营业利润1,679.61万元，净利润1,699.77万元。

5、深圳万乐药业有限公司：注册资本500万美元，本公司持有其35.19%股权。主要从事开发、研究、生产经营抗癌类药物制剂等。截至2009年12月31日，总资产37,068.37万元，净资产16,494.01万元，全年实现主营业务收入39,567.41万元，营业利润7,303.54万元，净利润6,318.33万元。

### 第三节 公司2010年工作计划

2010年，公司将继续致力于“成为南区医药第一品牌，成为医药类优秀上市公司”的目标，在医药工业方面，围绕产业链、产品线、产品技术、质量管理四个维度展开工作，以研发为引擎，以营销网络和营销能力为动力，通过精益生产和联合重组，快速提升企业核心竞争力，做大、做强制药工业；医药分销方面继续推进网络下沉和网点建设工作，提升市场占有率、终端占有率和网络覆盖率，完善供应链服务体系，创新上下游服务模式，提升运营质量和盈利水平，做强两广分销大平台。将采取以下举措：

一、在分销方面，推进管理下沉，加速分销运营一体化进程，以新机制、新体系、新模式全面推进企业增长方式的转变。加大对医药商业优质资源的并购力度，按规划完成未设网点城市的布点，并对已有网点区域实施二次并购，同时摸索一个对二级网络实施区域运营中心的管理模式，共享管理资源，加强管控，降低管理费用。关注政策导向，快速适应国家新医改政策和医药市场变化，巩固、扩张分销市场领域，实现分销板块的规模增长。

#### （一）加快两广地区的市场扩张，进一步提升市场份额、巩固市场地位

加快两广地级市市场开拓，加强网点布局，寻找已布点城市的二次收购对象，实现分销网络地级市全覆盖，争取在两广区域内市场份额、医院纯销份额、第三终端市场份额、销售增长率均大幅增长。

同时加快推进广西分销内部的职能和业务整合，最终实现销售收入、医院纯销市场第一的阶段性的目标。

#### （二）提高运营能力，提升销售增长速度、盈利能力

充分挖掘集采潜力，产生品种协同作用，让各区域终端销售享受一体化资源，带动销售增长，加快推进唯一库存建设，加快内部产品快速流动，建立冷僻品种培育机制，逐步完善冷僻品种库存。

提高基本药物目录品种销售占比，分析基本药物目录畅销品种，有针对性的做好畅销品

种的快速替代；提高新产品和高毛利产品占比，改变赢利模式，调整、优化品种结构，在一定规模基础上提升赢利水平。

持续创新客户服务，提供增值服务。通过组建专业服务队伍，服务前置，深入社区拉动终端，提升对上游供应商的“投标服务”，并有针对性的开展专项服务，对医院，做好安捷力项目，改善进药、投标等方面服务；对社区，做好药品上架服务，促进社区终端拉动；对商业，做好信息直连项目，提升投标服务。

### （三）强化分销内部管理

充分给予资源配置和服务支持，明确责、权、利，将区域与线条管理有效结合，推进业务一体化，提升分销整体竞争力；成立业务发展小组，研究政策、市场、对手变化情况，创新业务发展模式和思路，推进分销业务整体协同发展；走低成本扩张的管理模式，共享管理、业务资源，探索建立一定区域内互动管理体制。

二、在工业方面，继续推进横向多元化、纵向一体化策略，从四个维度寻找突破，提升制药工业核心竞争力，倾力打造大工业平台。通过“内生增长、外延扩张”，朝着“建立一个工业平台、打造一个工业品牌、实现一个大工业目标”三大目标努力。

#### （一）调整总部职能，优化制药工业管控模式，加强对制药工业管控力度

打造强总部，总部要抓好战略性工作，发挥监督、协调、控制等功能。逐步实现总部向工业服务和支持的职能转型，通过人才、技术、平台等资源的优化配置及合理流动，发挥各成员企业的协同效应，打造一致药业制药工业的核心竞争力，实现工业板块快速成长。

做好制药企业的发展规划，推动战略性业务发展；有效整合资源，引导各成员企业在产品配套、未来业务发展等方面展开全面合作；两个制药企业要发挥优势，做好分工与合作，致君制药重点发展专业制剂产品生产，致君万庆重点发展大原料药生产。

#### （二）整合研发资源，以研发推动工业发展，实现产品研发新突破

一致药业研发中心人员到位后将尽快推进工作，规范、优化研发管理流程与模式，统一协调推进各企业产品研发和技术创新，使研发成本效益最大化。

成立一致药业科学技术委员会，负责研发项目的审批、监控、评估和验收，负责研发费用的预算审核，有效规避研发风险，避免重复建设和资源浪费。

2010 年，致君制药要完成 **Revanex** 临床研究；实现 4 个在研产品的上市。致君万庆应全力做好二期技改，重点做好产品的技术优化。

（三）加强致君制药、致君万庆在营销、生产、质量、信息等方面的整合，提升工业企业整体核心竞争力，同步做好致君制药和致君万庆未来发展工作

1、致君制药将继续做好欧盟 GMP 认证工作，并以国际认证为契机，加快与国际接轨，提升质量管理理念和水平；同时，按计划推进头孢固体二车间的 GMP 认证，并发挥产能；加快启动二期项目建设；做好大健康产品的上市工作，培育新的利润增长点。

2、致君万庆须按计划完成各车间的 GMP 复认证工作；按预期推进无菌原料车间建设，并按期完成 GMP 认证和投产；提前做好发展用地规划；12 月完成新车间欧盟 GMP 申报资料准备；按计划推进各产品的国际注册工作。

#### （四）加快外延扩张的步伐

在制药企业的收购重组方面，一是通过多种途径寻找合作对象，加快外延扩张步伐；二是要提前作好并购对象的战略定位和匹配规划。

#### （五）盘活龙岗土地资源，兴建非头孢固体制剂基地

2010 年要根据工业发展规划，着力盘活龙岗土地资源，动工兴建非头孢固体制剂基地，扩张发展平台。

三、在物流方面，要以“精细管理、深化服务、创新发展、网络运作”为思路，一方面开展物流规划项目建设，一方面开展一体化运营，持续优化药品供销配运环节，实现药品配送的自动化、信息化、规模化和效益化。

四、在管控方面，要深化一体化管控模式下的组织架构调整，不断优化、调整制度流程，培育专业、高效的职能管控和服务支持团队，提升服务质量、服务效率和服务效能，从根本上促进业务的有序、高效发展。

（一）运营管理，要继续深化整合、共享内部资源，规划一致药业未来发展，同步推进分销与制药的业务运营管理，促进业务高效发展；

（二）财务管理，重点提升财务风险控制力和分析预算能力，挖掘创新资金产品，借助系统支持，提高工作效能；

（三）人力资源，并购增长与内生增长成为公司发展的双引擎，根据发展需要提升总部投资管理、战略规划和资源整合能力，事业部运营和创新能力，区域和各业务单元的执行能力；

（四）行政管理，要以“提升行政服务平台运作效率，体现专业服务价值”为中心，突破工作重点、难点，更好的为企业经营和发展服务。

### 第四节 市场经营环境及宏观政策、法规的变化对公司的影响

据预测，随着国家医药卫生体制改革继续深化，基本医疗保障覆盖面持续扩大，2010 年，因医保护容带来的医药市场增量将达到 2000 亿元，医药工业总产值将增长 23%，医院用药市场增长 20%，零售药店市场增长 13%，两网建设增长 40%，2010 年的医药市场无论在工业、

商业、进出口、投融资、兼并收购等方面，都为公司带来挑战和机遇。

一是结构调整给公司提供了新的发展机遇：国际金融危机使全球产业升级和结构调整步伐进一步加快，国内部分行业产能过剩的矛盾进一步凸显，淘汰落后产能、调整优化结构、提高行业集中度势在必行。2010 年新版药典出台、新的 GMP 实施将淘汰部分没有实力的企业；我们可以借助实际控制人、大股东在行业中的龙头地位，在资金、管理、人才、技术、营销和网络等方面的优势，在结构调整中占据主动，不仅可以对行业内的存量资产进行并购重组，进一步扩展网络，提高市场占有率，而且可以在头孢产业链优势基础上，快速拓展消化、抗肿瘤等领域，加速发展，进一步巩固自身的核心优势。

二是医药行业的高速成长为公司提供了广阔的市场空间：新医改政策的实施和新农合范围的扩大，将带来新一轮医药市场的扩容，使医药行业保持较快的增长速度，这也为公司加速发展提供了广阔的市场空间。

三是中央企业面临新的发展机遇：作为央企，公司将自觉承担社会责任，依靠央企品牌资源，发挥自身优势，在行业整合过程中主动出击，进一步提高核心竞争力。

## 第五节 募集资金使用情况

报告期内公司无募集资金或以前年度募集资金的使用延续到本报告期的情况。

## 第六节 非募集资金使用情况

报告期重大非募集资金投资项目的实际进度情况。

单位：万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目效益预计
技改项目	5,811.00	95.00%	新增 2 条国产粉针生产线，1 月份通过 GMP 认证，09 年产量为 0.9 亿支头孢粉针剂。09 年开始建设头孢固体二车间，预计 2010 年 4 月通过 GMP 认证，预计年生产量为 3 亿片/粒/包
头孢无菌原料药车间及公用工程扩建改造项目	9,000.00	5.92%	头孢无菌原料药车间的建成将使年产能增加至 600 吨，解决了产能瓶颈问题，可以适应企业配套和市场需求。
合计	14,811.00	-	-

## 第七节 董事会日常工作情况

本年度内，公司董事会召开会议情况如下：

- 1、2009 年 3 月 17 日，董事会召开五届第八次会议，审议并通过了下列议案：
  - (1) 《公司 2008 年度董事会报告》
  - (2) 《公司 2008 年年度报告及摘要》

- (3) 《公司 2008 年度利润分配方案》
- (4) 《2008 年度独立董事述职报告》
- (5) 《公司 2008 年度社会责任报告》
- (6) 《公司 2008 年度内部控制自我评价报告》
- (7) 《公司 2009 年度经营计划方案》
- (8) 《公司 2009 年经营业绩考核方案》
- (9) 《关于向银行申请综合授信额度并安排担保事项的议案》
- (10) 《关于 2009 年度公司及下属企业与关联方日常关联交易的议案》
- (11) 《关于修改公司章程的议案》
- (12) 《关于调整董事会提名委员会组成人员的议案》
- (13) 《关于续聘年报审计机构的议案》
- (14) 《关于召开 2008 年年度股东大会的议案》

会议决议刊登在 2009 年 3 月 20 的《证券时报》和《文汇报》上。

2、2009 年 4 月 26 日，董事会以通讯表决方式召开五届第九次会议，审议并通过了《公司 2009 年第一季度报告》和《关于向大股东借款并支付利息的议案》。

会议决议刊登在 2009 年 4 月 28 的《证券时报》和《文汇报》上。

3、2009 年 8 月 26 日，董事会召开五届第十次会议，审议并通过了下列议案：

- (1) 《公司 2009 年半年度报告及摘要》
- (2) 《关于建立年审会计师事务所选聘制度的议案》
- (3) 《关于国药控股广州有限公司与关联方签订房屋与设备租赁合同的议案》
- (4) 《关于苏州致君万庆药业有限公司头孢无菌原料药车间及公用工程扩建改造项目的议案》

(5) 《关于调整年度银行申请授信额度及担保安排的议案》

(6) 《关于召开 2009 年第二次临时股东大会的议案》

会议决议刊登在 2009 年 8 月 28 的《证券时报》和《文汇报》上。

4、2009 年 10 月 29 日，董事会以通讯表决方式召开五届第十一次会议，审议并通过了下列议案：



(1) 《公司 2009 年第三季度报告》

(2) 《关于建立内幕信息及知情人管理制度的议案》

会议决议刊登在 2009 年 10 月 29 日的《证券时报》和《文汇报》上。

5、2009 年 11 月 24 日，董事会以通讯表决方式召开五届第十二次会议，审议并通过了下列议案：

(1) 《关于对五家全资子公司增加注册资本及对一家全资子公司减少注册资本的议案》

(2) 《关于收购湛江市天丰医药有限公司 100% 股权的议案》

(3) 《关于对深圳市福田医药有限公司长期股权投资申请核销的议案》

会议决议刊登在 2009 年 11 月 27 日的《证券时报》和《文汇报》上。

6、2009 年 12 月 11 日，董事会以通讯表决方式召开五届第十三次会议，审议并通过了下列议案：

(1) 《关于调整银行授信额度并安排担保事项的议案》

(2) 《关于转让深圳中联广深医药（集团）股份有限公司股权的议案》

(3) 《关于召开 2009 年第三次临时股东大会的议案》

会议决议刊登在 2009 年 12 月 12 日的《证券时报》和《文汇报》上。

## 第八节 报告期内董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 公司与大股东及关联方企业日常关联方交易执行情况

报告期内，公司 2008 年年度股东大会于 2009 年 4 月 13 日审议批准了关于 2009 年度公司及下属企业与关联方日常关联交易的议案》。2009 年度公司实际向关联方企业采购货物 118,645.65 万元，销售货物 85,512.80 万元，其发生金额分别为年度股东大会批准额度的 91.27% 和 90.01%。

(2) 利润分配方案执行情况

2009 年 4 月 13 日召开的公司 2008 年年度股东大会审议通过了以 2008 年末公司总股本 288,149,400 股为基数，向全体股东每 10 股派发 1.00 元现金红利（含税）的 2008 年度利润分配方案。董事会于 2009 年 6 月 3 日发布公司 2008 年度分红派息实施公告（刊载于 2009 年 6 月 3 日《证券时报》、《文汇报》和巨潮网 <http://www.cninfo.com.cn> 上），公司实施了 2008 年度利润分配方案，社会公众股东股息分别与于 2009 年 6 月 10 日（A 股）和 2009 年 6 月 12 日（B 股）派发至股东帐户。

### (3) 发行新股方案的执行情况

报告期内公司未实施配股、增发新股方案。

## 第九节 董事会审计委员会的履职情况

2009年度年报工作：

公司审计委员会、财务部与公司2009年度财务审计机构立信会计师事务所于2009年12月2日协商审计计划，2009年12月5日经与审计委员会进行充分沟通后，确定了2009年度的财务报告审计工作安排。

2010年1月13日，审计委员会和独立董事审阅了公司编制的2009年财务会计报表（草稿，未经审计）及说明，认为公司编制的财务会计报表基本反映了公司截止2009年12月31日的财务状况和2009年度的生产经营成果，同意提交会计师事务所进行审计。

2010年1月20日，审计委员会听取了年审注册会计师执行审计计划的情况汇报，询问了对公司风险测评情况，随后，通过书面方式和电子邮件方式及时督促会计师事务所按审计计划完成审计工作，并获得反馈。

2010年2月22日，年审注册会计师按期出具审计报告初稿，审计委员会审阅后认为：在审计过程中提出的重点关注事项以及建议均与公司管理层达成一致，同意年审注册会计师出具的初步审计意见，公司财务部门应在与年审注册会计师进行充分沟通后，根据审计意见对财务报表进行完善后尽快编制完成财务会计报告；年审注册会计师应按照总体审计计划尽快完成审计工作，经营管理层应认真配合年审注册会计师，以保证公司如期披露2009年度报告。

2010年3月9日，公司管理层就2009年的经营情况向审计委员会做了汇报，审计委员会认为经营业绩与年审注册会计师的审计情况相吻合。

2010年3月15日，审计委员会对年审注册会计师出具的审计报告定稿版进行了审阅，认为财务报表能够公允反映公司2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况，同意提交董事会表决。

董事会审计委员会在编制2009年度报告工作中，发表如下意见及总结：

#### (1) 关于2009年度财务会计报表的审阅意见

根据中国证监会《关于做好2009年年度报告及相关工作的通知》以及《公司章程》、《董事会审计委员会工作制度》的有关规定，审计委员会对公司未审计的2009年财务会计报表进行了认真审阅，通过询问公司有关财务人员和管理人员、查阅股东会、董事会、监事会及相关会议纪要、公司相关账册及凭证、以及对重大财务数据实施分析程序，我们认为：公司已

根据新会计准则的要求编制了2009年财务会计报表，公司的交易均已记录，交易事项真实，会计政策恰当，会计估计合理，未发现有重大错报、漏报情况，公司对外担保情况按照要求进行了及时披露，关联交易情况无异常。审计委员会对上述财务会计报表无异议。

## （2）年报审计工作总结和决议

2009年度本公司聘请立信会计师事务所对公司年度财务报告进行审计。

立信会计师事务所在与本委员会充分沟通后，确定了年报审计工作计划，按照审计计划立信会计师事务所于2010年1月7日进行了正式审计。期间重点实施了存货、固定资产的实地抽盘，应收款项、应付款项、银行存款和银行借款的函证询查，以及对账面反映情况进行初步核实等基础性工作。本委员会一直随时保持与年审注册会计师反复充分沟通、交流，对于执行新企业会计准则对财务报表的影响、公司经营情况、内控制度执行情况、财务报表主要项目的变动等事项予以了特别关注，在所有重大事项上均取得了一致意见。经过实施恰当的审计程序，立信会计师事务所独立对本公司财务报告出具了标准无保留意见的审计报告，顺利完成了年度审计工作。

我们认为，年审注册会计师能够遵照中国注册会计师审计准则的规定执行审计工作。审计后的财务报表能够公允反映公司2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

公司董事会审计委员会在2009年开展工作的过程中，勤勉尽责，对董事会科学决策、规范运作起到了积极作用，维护了公司和中小股东的合法权益。

## 第十节 董事会薪酬与考核委员会对高管人员薪酬的审核意见

经审核公司人力资源部提交的公司董事、监事和高级管理人员2009年度薪酬情况汇总表，公司薪酬委员会发表如下审核意见：公司董事、监事和高级管理人员报酬决策程序符合规定；董事、监事和高级管理人员报酬发放标准符合薪酬体系规定；公司2009年年度报告中所披露的董事、监事和高级管理人员薪酬真实、准确。

## 第十一节 公司2009年度利润分配或资本公积金转增股本预案

根据立信会计师事务所有限公司对公司 2009 年度财务决算的审计，2009 年母公司实现净利润人民币 175,730,571.10 元，根据《公司法》及《公司章程》的规定，按净利润的 10% 提取盈余公积人民币 17,573,057.11 元，收购同一控制下的企业冲减未分配利润 16,085,415.12 元，分配股利 28,828,019.86 元，加上年初未分配利润人民币 121,657,269.56 元，截止 2009 年

12 月 31 日可供股东分配利润为人民币 234,901,348.57 元。

2009 年公司利润分配预案为：拟以 2009 年 12 月 31 日公司总股本 288,149,400 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元（税前），预计分配现金股利 28,814,940.00 元人民币，剩余未分配利润 206,086,408.57 元转入下一年度。

公司 2009 年度不进行资本公积金转增股本。

以上利润分配预案须提交公司 2009 年度股东大会审议批准。

公司前三年的分配情况

分红年度	现金分红金额（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	年度可分配利润
2008 年	28,828,019.86	159,789,621.10	18.04%	330,460,963.41
2007 年	0.00	126,501,853.42	0.00%	184,074,070.88
2006 年	25,902,701.26	78,369,969.75	33.05%	90,720,806.90
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				45.03%

## 第十二节 其他披露事项

报告期内，公司选定《证券时报》和香港《文汇报》为公司信息披露指定报刊。

## 第八章 监事会报告

### 一、监事会工作情况

2009 年，深圳一致药业股份有限公司监事会按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的规定认真履行职责，在本报告期内公司监事会召开了 6 次会议，具体情况如下：

1、2009 年 3 月 17 日公司召开了第五届监事会第七次会议，会议审核通过了如下议案：

- (1) 《公司 2008 年度监事会报告》
- (2) 《公司 2008 年年度报告及摘要》
- (3) 《公司 2008 年度利润分配方案》
- (4) 《公司 2008 年度社会责任报告》
- (5) 《公司 2008 年度内部控制自我评价报告》
- (6) 《关于修改公司章程的议案》
- (7) 《关于续聘年报审计机构的议案》
- (8) 《关于 2009 年度公司及下属企业与关联方日常关联交易的议案》

会议决议公告已刊登在 2009 年 3 月 20 日的《证券时报》和《文汇报》上。

2、2009 年 8 月 26 日公司召开了第五届监事会第九次会议，会议审核通过了如下议案：

- (1) 《公司 2009 年半年度报告及摘要》
- (2) 《关于建立年审会计师事务所选聘制度的议案》
- (3) 《关于国药控股广州有限公司与关联方签订房屋与设备租赁合同的议案》
- (4) 《关于苏州致君万庆药业有限公司头孢无菌原料药车间及公用工程扩建改造项目的议案》
- (5) 《关于调整年度银行申请授信额度及担保安排的议案》

会议决议公告已刊登在 2009 年 8 月 28 日的《证券时报》和《文汇报》上。

3、2009年10月29日公司召开了第五届监事会第十次会议，会议审核通过了如下议案：

- (1) 《公司 2009 年第三季度报告》
- (2) 《关于建立内幕信息及知情人管理制度的议案》

会议决议公告已刊登在2009年10月29日的《证券时报》和《文汇报》上。

4、2009年11月24日公司召开了第五届监事会第十一次会议，会议审核通过了如下议案：

- (1) 《关于对五家全资子公司增加注册资本及对一家全资子公司减少注册资本的议案》
- (2) 《关于收购湛江市天丰医药有限公司 100%股权的议案》
- (3) 《关于对深圳市福田医药有限公司长期股权投资申请核销的议案》

会议决议公告已刊登在2009年11月27日的《证券时报》和《文汇报》上。

5、2009 年 12 月 11 日公司召开了第五届监事会第十二次会议，会议审核通过了《关于调整银行授信额度并安排担保事项的议案》

会议决议公告已刊登在 2009 年 12 月 12 日的《证券时报》和《文汇报》上。

## 二、监事会对公司经营情况的独立意见

报告期内，公司监事会成员列席了公司召开的董事会会议，对董事会执行公司章程的内容、程序等履行了监督职责，对经营班子执行董事会决议的情况进行了监督。

### (一) 公司依法运作情况

2009年度公司董事会根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》及《公司章程》的有关规定，依法管理，依法经营，决策程序合法，建立并完善了内部控制制度。公司股东大会、董事会召开、召集程序符合相关规定，公司董事、经理在执行公司职务时未发生违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

### (二) 检查公司财务管理情况

报告期内，监事会对公司财务状况进行了认真检查，认为公司财务管理规范，财务报告客观真实地反映了公司的财务状况和经营成果，2009年利润分配方案符合公司的实际。公司

2009年度财务报告真实、准确，公允地反映了公司当期的财务状况和经营成果。立信会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见的审计报告是客观公正的。

### （三）公司募集资金使用情况

报告期内公司无募集资金使用情况。

### （四）公司收购和出售资产的情况

报告期内，公司收购、出售资产定价合理，程序合规，没有发现内幕交易，无损害股东利益的情况。

### （五）关联交易情况

公司日常关联交易和其他关联交易公平、合理，交易行为遵循市场化原则，没有损害公司及非关联股东的利益；董事会在对关联交易进行决策的过程中，诚实信用、勤勉尽责。经理层对董事会和股东大会关于关联交易的决议能有效落实执行。关联交易过程中没有违反法律、法规和《公司章程》的情形。

### （六）公司内部控制自我评价

详见本报告第五章第六节之（三）“公司监事会对公司内部控制自我评价的意见”。

## 第九章 重要事项

### 第一节 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 第二节 收购、出售资产事项

#### （一）收购资产

单位：万元

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格	自购买日起至本年末为公司贡献的净利润（适用于非同一控制下的企业合并）	本年初至本年末为公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）
国药集团医药控股上海有限公司/国药控股股份有限公司	国药控股南宁有限公司	2009年06月19日	3,043.17	0.00	780.02	是	以2008年10月31日账面净资产为参考依据评估作价，在产权交易所公开竞价形成	是	是	同一控股股东/控股股东
中国医药集团总公司	广西惠庆投资有限公司	2009年11月23日	714.60	0.00	23.28	是	以2007年12月31日账面净资产为参考依据评估作价，在产权交易所公开竞价	是	是	同一最终控股股东

							形成			
杨巧明	苏州致君万庆药业有限公司	2009年03月31日	10,350.00	452.56	0.00	否	以2008年10月31日账面净资产为参考依据评估作价形成	是	是	无
陈仲祺/陈仲尧	东莞一致医药有限公司	2009年01月21日	274.20	13.67	0.00	否	以2008年9月30日账面净资产为参考依据评估作价形成	是	是	无
郑向东、曾丽、李树荣	湛江市天丰医药有限公司	2009年12月04日	118.02	-5.80	0.00	否	以2009年9月30日账面净资产为参考依据评估作价形成	是	是	无

## (二) 出售资产

单位：万元

交易对方	被出售或置出资产	出售日	交易价格	本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)
国药控股股份有限公司	广东一致药店有限公司及下属子公司深圳市一致医药连锁有限公司和广州一致药店连锁有限公司	2009年06月16日	6,561.31	-106.99	841.45	是	以2008年9月30日账面净资产为参考依据评估作价,在产权交易所公开竞价形成	是	是	控股股东
国药控股股份有限公司	广西一致药店连锁有限公司	2009年06月30日	996.09	39.18	667.98	是	以2008年9月30日账面净资产为参考依据评估作价,在产权交易所公开竞价形成	是	是	控股股东
国药控股国大药房有限公司	辽宁一致医药连锁有限公司	2009年08月19日	192.21	0.00	2.72	是	以2007年12月31日账面净资产为参考依据评估作价,在产权交易所公开竞价形成	是	是	同一控股股东

报告期内,公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期内的出售资产事项。

### 第三节 重大关联交易事项

#### 一、日常发生的关联交易

单位：万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
国药控股沈阳有限公司	25,215.80	2.32%	0.00	0.00%
国药控股湖北有限公司	9,221.12	0.85%	0.00	0.00%
国药控股湖南有限公司	8,160.95	0.75%	647.62	0.06%
国药集团西南医药有限公司	7,523.30	0.69%	137.85	0.01%
深圳一致药店连锁有限公司	7,107.60	0.65%	0.00	0.00%
国药控股天津有限公司	5,931.13	0.55%	0.00	0.00%

国药控股北京有限公司	5,912.95	0.54%	0.00	0.00%
广东一致药店有限公司	4,347.99	0.40%	1.38	0.00%
天津东方博康医药贸易有限公司	1,920.90	0.18%	0.00	0.00%
湖北怡保国际医药有限公司	1,897.18	0.17%	0.00	0.00%
国药控股北京华鸿有限公司	1,889.72	0.17%	0.00	0.00%
国药控股股份有限公司	1,565.06	0.14%	55,948.88	5.52%
国药控股河南股份有限公司	1,515.73	0.14%	0.00	0.00%
国药控股江苏有限公司	646.10	0.06%	0.00	0.00%
国药集团西北医药有限公司	534.25	0.05%	112.82	0.01%
国药控股山西有限公司	508.61	0.05%	0.00	0.00%
国药集团药业股份有限公司	485.17	0.04%	10,852.79	1.07%
广东东方新特药公司	283.67	0.03%	1,143.36	0.11%
国药控股安徽有限公司	228.38	0.02%	0.00	0.00%
国药控股云南有限公司	227.57	0.02%	0.00	0.00%
国药控股天津有限公司内蒙分公司	130.09	0.01%	0.00	0.00%
国药控股苏州有限公司	125.15	0.01%	86.18	0.01%
国药控股国大药房有限公司	81.65	0.01%	0.00	0.00%
国药控股浙江有限公司	67.29	0.01%	4.34	0.00%
广州一致药店连锁有限公司	66.38	0.01%	0.00	0.00%
广东南方医药对外贸易有限公司	24.38	0.00%	4,245.69	0.42%
宁夏国大药房连锁有限公司	11.40	0.00%	0.00	0.00%
广西梧州华梧药材有限公司	10.00	0.00%	0.00	0.00%
广西国大药房连锁有限公司	7.44	0.00%	0.00	0.00%
国药控股天津有限公司唐山分公司	-2.44	0.00%	0.00	0.00%
上海国药外高桥医药有限公司	-131.72	-0.01%	42,220.20	4.16%
中国医药对外贸易公司	0.00	0.00%	2,236.55	0.22%
国药集团联合医疗器械有限公司	0.00	0.00%	895.36	0.09%
中国医药工业有限公司	0.00	0.00%	44.01	0.00%
北京中欣医药经营公司	0.00	0.00%	22.66	0.00%
国药集团医药控股上海有限公司	0.00	0.00%	14.78	0.00%
国药控股深圳中药有限公司	0.00	0.00%	12.98	0.00%
国药集团上海医疗器械有限公司	0.00	0.00%	12.92	0.00%
中国药材集团公司	0.00	0.00%	5.13	0.00%
国药控股国大药房有限公司	0.00	0.00%	0.15	0.00%
合计	85,512.80	7.86%	118,645.65	11.70%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 83,297.57 万元。

## 二、其他关联方交易事项：

### (1) 截止 2009 年 12 月 31 日公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债：

担保方	被担保方	担保金额	已使用的部分	债务到期日	对本公司的财务影响
关联方：					
本公司	致君制药	60,000,000.00	60,000,000.00	2011-8-21	无不利影响
本公司、致君制药	本公司、致君制药	150,000,000.00	69,664,146.48	2010-12-18	无不利影响
本公司、致君制药	本公司、致君制药、致君万庆、国控南宁、国控柳州	350,000,000.00	64,562,545.54	2010-12-30	无不利影响
本公司	国控柳州	50,000,000.00	18,475,195.30	2010-4-1	无不利影响
本公司	国控广州	400,000,000.00	384,381,707.22	2010-4-13	无不利影响



担保方	被担保方	担保金额	已使用的部分	债务到期日	对本公司的财务影响
本公司	国控广州	225,000,000.00	184,592,221.82	2010-4-13	无不利影响
本公司	国控广州	80,000,000.00	48,741,177.06	2010-9-16	无不利影响
本公司	国控广州	50,000,000.00	50,000,000.00	2010-11-4	无不利影响
本公司	国控广州	100,000,000.00	59,156,676.35	2010-7-28	无不利影响
本公司	致君万庆	40,000,000.00	25,522,949.61	2010-10-27	无不利影响
本公司	致君万庆	40,000,000.00	9,593,658.00	2010-10-22	无不利影响
国控广州\ 致君制药	本公司	300,000,000.00	114,610,427.56	2010-4-30	无不利影响
致君制药	本公司	50,000,000.00		2010-5-27	无不利影响
国控广州\ 致君制药	本公司	100,000,000.00	47,769,767.25	2010-5-24	无不利影响
致君制药	本公司	80,000,000.00	46,155,022.76	2010-3-17	无不利影响
致君制药	致君医贸	USD 3,000,000.00		2010-7-10	无不利影响
致君制药	致君医贸	25,000,000.00		2010-6-30	无不利影响

(上述关联担保事项已经 2009 年 3 月 17 日召开的第五届董事会第八次会议、2009 年 8 月 26 日召开的第五届董事会第十次会议、2009 年 12 月 11 日召开的第五届董事会第十三次会议以及 2009 年 4 月 13 日召开的二〇〇八年度股东大会、2009 年 9 月 17 日召开的二〇〇九年第二次临时股东大会、2009 年 12 月 30 日召开的二〇〇九年第三次临时股东大会审议批准)

(2) 本公司之子公司国药控股广州有限公司 2009 年度承担以下各关联公司中由该子公司开出的应付票据贴现产生的买方贴息：国药集团药业股份有限公司 43.28 万元，上海国药外高桥医药有限公司 458.72 万元，国药控股股份有限公司 259.53 万元。该关联交易已经 2010 年 3 月 20 日召开的第五届董事会第十五次会议予以追加确认。

(3) 本公司之子公司国药控股广州有限公司自 2003 年起从国药控股股份有限公司借入资金，2009 年度共承担当年度资金占用费 500.00 万元。该关联借款及付息事项已经 2009 年 4 月 27 日召开的第五届董事会第九次会议审议批准。

(4) 本公司之子公司国药控股广州有限公司向国药集团医药物流有限公司承租房屋，2009 年度共承担租赁费 486 万元。该关联租赁事项已经 2009 年 8 月 26 日召开的第五届董事会第十次会议审议通过。

(5) 本公司本年使用上海统御信息科技有限公司的 CMS 系统，共计承担费用 458 万元。该关联交易事项已经 2008 年 12 月 26 日召开的第五届董事会第七次会议审议通过。

(6) 本公司本年以 3,043.17 万元从国药控股股份有限公司及国药集团医药控股上海有限公司收购其持有的国药控股南宁有限公司 100% 的股权。该关联交易事项已经 2008 年 12 月 26 日召开的第五届董事会第七次会议审议，并由 2009 年 2 月 10 日召开的 2009 年第一次临时股东大会审议批准。

(7) 本公司之子公司国药控股南宁有限公司本年以 714.60 万元从中国医药集团总公司收购其持有的广西惠庆投资有限公司 100% 的股权。该关联交易事项已经 2008 年 12 月 26 日召开的第五届董事会第七次会议审议，并由 2009 年 2 月 10 日召开的 2009 年第一次临时股东大会审议批准。

(8) 本公司本年以 6,561.31 万元将子公司及下属公司一致药店、一致连锁、广州连锁 100% 的股权转

让给国药控股股份有限公司。该关联交易事项已经 2008 年 12 月 26 日召开的第五届董事会第七次会议审议，并由 2009 年 2 月 10 日召开的 2009 年第一次临时股东大会审议批准。

(9) 本公司之子公司国药控股柳州有限公司本年以 996.09 万元将其子公司广西连锁 100% 的股权转卖给国药控股股份有限公司。该关联交易事项已经 2008 年 12 月 26 日召开的第五届董事会第七次会议审议，并由 2009 年 2 月 10 日召开的 2009 年第一次临时股东大会审议批准。

(10) 本公司下属公司广西惠庆投资有限公司本年以 50 万元将其子公司广西国大药房连锁有限公司 100% 的股权转卖给国药控股国大药房有限公司。该关联交易事项已经 2008 年 12 月 26 日召开的第五届董事会第七次会议审议，并由 2009 年 2 月 10 日召开的 2009 年第一次临时股东大会审议批准。

(11) 本公司本年通过上海交通银行向国药控股股份有限公司借入资金 15,000.00 万元，2009 年度承担利息支出 38.27 万元；本公司之子公司国控广州通过上海交通银行向国药控股股份有限公司借入资金 10,000.00 万元，2009 年度承担利息支出 25.52 万元。该关联交易事项已经 2008 年 12 月 26 日召开的第五届董事会第七次会议审议通过，并由 2009 年 2 月 10 日召开的 2009 年第一次临时股东大会审议批准。

(12) 本公司之子公司国控柳州出租房屋给广西连锁，共取得租金入 62.70 万元。

(13) 本公司出租房屋给深圳连锁，本公司之子公司惠信投资出租房屋给广州连锁和一致药店，分别取得租金收入 45.09 万元、20.09 万元和 36.46 万元。

(14) 本公司之子公司一致物流和恒畅物流为一致药店提供配送和运输服务，分别收取配送及运输费用 36.32 万元和 22.02 万元。

以上(12)(13)(14)等关联交易事项已经 2010 年 3 月 20 日召开的第五届董事会第十五次会议予以追加确认。

### 三、公司与关联方存在的债权、债务往来事项：

单位：万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
合计	101,737.60	21,503.91	201,044.17	15,329.28

具体情况为：

单位：万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
应收账款：	0.00	0.00	0.00	0.00
国药控股沈阳有限公司	29,502.49	5,996.19	0.00	0.00
国药集团西南医药有限公司	8,802.26	1,835.52	0.00	0.00
国药控股北京有限公司	6,972.01	1,738.06	0.00	0.00
国药控股湖北有限公司	11,464.07	1,643.74	0.00	0.00
国药控股湖南有限公司	10,869.83	1,633.59	0.00	0.00
广东一致药店有限公司	1,379.04	1,254.23	0.00	0.00
深圳市一致医药连锁有限公司	963.68	963.68	0.00	0.00
广西一致药店连锁有限公司	901.38	901.38	0.00	0.00
国药控股北京华鸿有限公司	2,210.98	598.44	0.00	0.00

国药控股天津有限公司	6,939.42	557.31	0.00	0.00
天津东方博康医药贸易有限公司	2,247.46	379.01	0.00	0.00
湖北怡保国际医药有限公司	2,219.70	326.29	0.00	0.00
国药控股股份有限公司	1,831.12	314.80	0.00	0.00
国药控股云南有限公司	1,795.85	271.53	0.00	0.00
国药集团药业股份有限公司	567.65	253.53	0.00	0.00
国药控股江苏有限公司	755.94	134.25	0.00	0.00
国药控股山西有限公司	576.00	119.76	0.00	0.00
国药控股河南股份有限公司	1,964.93	106.05	0.00	0.00
国药集团西北医药有限公司	553.63	93.44	0.00	0.00
国药控股安徽有限公司	267.21	45.98	0.00	0.00
广东东方新特药公司	332.19	36.89	0.00	0.00
国药控股国大药房有限公司	103.89	29.09	0.00	0.00
国药控股天津有限公司内蒙分公司	152.20	17.12	0.00	0.00
广州一致药店连锁有限公司	95.91	9.62	0.00	0.00
国药控股苏州有限公司	146.43	9.36	0.00	0.00
国药控股浙江有限公司	514.43	1.99	0.00	0.00
广西国大药房连锁有限公司	8.43	1.61	0.00	0.00
广东南方医药对外贸易有限公司	28.52	0.00	0.00	0.00
广西梧州华梧药材有限公司	21.44	0.00	0.00	0.00
预付款项	0.00	0.00	0.00	0.00
广东南方医药对外贸易有限公司	5,595.92	1,303.66	0.00	0.00
国药集团联合医疗器械有限公司	1,039.27	15.69	0.00	0.00
其他应收款：	0.00	0.00	0.00	0.00
国药集团医药物流有限公司	121.50	121.50	0.00	0.00
国药控股股份有限公司	73.18	73.18	0.00	0.00
广东一致药店有限公司	2.39	0.17	0.00	0.00
杨巧明	717.25	717.25	0.00	0.00
应付账款：	0.00	0.00	0.00	0.00
国药控股股份有限公司	0.00	0.00	90,598.60	8,831.67
上海国药外高桥医药有限公司	0.00	0.00	72,042.23	2,612.69
国药集团药业股份有限公司	0.00	0.00	17,830.17	958.55
中国医药对外贸易公司	0.00	0.00	3,015.48	299.68
广东南方医药对外贸易有限公司	0.00	0.00	11,349.12	283.82
广东东方新特药公司	0.00	0.00	2,047.67	91.05
国药集团医药物流有限公司	0.00	0.00	177.36	45.85
国药控股苏州有限公司	0.00	0.00	146.13	45.30
国药控股国大药房有限公司	0.00	0.00	114.45	41.03
中国医药工业有限公司	0.00	0.00	73.61	11.31
国药集团医药物流有限公司广州分公司	0.00	0.00	9.64	9.64
北京中欣医药经营公司	0.00	0.00	0.00	9.30
四川江油中坝附子科技发展有限公司	0.00	0.00	12.29	8.69
国药集团上海医疗器械有限公司	0.00	0.00	30.63	4.54
国药控股深圳中药有限公司	0.00	0.00	25.82	4.40
国药集团西南医药有限公司	0.00	0.00	16.51	3.56
中国药材集团公司	0.00	0.00	11.56	2.95

国药控股北京有限公司	0.00	0.00	0.00	2.86
国药集团北京医疗器械有限公司	0.00	0.00	0.00	0.88
广东天量医药有限公司	0.00	0.00	0.00	0.87
湖北怡保国际医药有限公司	0.00	0.00	0.00	0.67
广西梧州华梧药材有限公司	0.00	0.00	0.00	0.28
广东一致药店有限公司	0.00	0.00	0.04	0.04
国药集团联合医疗器械有限公司	0.00	0.00	1,344.27	-52.44
国药集团化学试剂有限公司	0.00	0.00	39.64	0.00
国药控股湖南有限公司	0.00	0.00	34.66	0.00
其他应付:	0.00	0.00	0.00	0.00
杨巧明	0.00	0.00	1,756.43	1,664.23
国药控股	0.00	0.00	196.30	196.30
国药集团医药控股上海有限公司	0.00	0.00	166.04	166.04
国药集团医药物流有限公司广州分公司	0.00	0.00	0.97	80.97
预收账款:	0.00	0.00	0.00	0.00
广东南方医药对外贸易有限公司	0.00	0.00	4.55	4.55
合计	101,737.60	21,503.91	201,044.17	15,329.28

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 91,783.31 万元，余额 19,104.13 万元。报告期内本公司未向控股股东及其子公司提供非经营性资金。

#### 第四节 重大合同及其履行情况

##### 一、重大合同事项

(一) 无已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出。

(二) 无已签订的正在或准备履行的大额发包合同。

(三) 已签订的正在或准备履行的大额设备采购合同。

本公司之子公司致君制药已签订的设备采购合同将要支付的款项详见下表，该款项系属公司正常经营活动的必要支出：

期 间	应付金额
1 年以内	5,658.26 万元

(四) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。

公司之子公司租入的房产，按已签订的租赁合同将要支付的款项详见下表，该费用系属公司正常经营活动的必要支出：

期 间	应付租赁费金额
1 年以内	2,171.38 万元
1 至 2 年	714.96 万元
2 至 3 年	729.91 万元

3 年以上 9,448.42 万元

合 计 13,064.67 万元

(五) 无已签订的正在或准备履行的并购协议。

(六) 无已签订的正在或准备履行的重组计划。

(七) 其他重大财务承诺事项

#### 抵押资产情况

项目	抵押物权证号	抵押物坐落地	抵押物账面原值	抵押借款金额	抵押期限
(1) 房产抵押	深房地字第	宝安区观澜街道仙	99,241,453.68	3,000 万元	2009.4.30-2011.7.21
(2) 土地抵押	5000357449 号	湖路西北侧	8,120,648.25		

(八) 前期承诺的履行情况

均已按照合同执行。

## 二、重大担保事项

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内担保发生额合计						0.00
报告期末担保余额合计						0.00
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						148,500.00
报告期末对子公司担保余额合计						154,500.00
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额						154,500.00
担保总额占公司净资产的比例						187.80%
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						0.00
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						146,500.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额						113,366.69
上述三项担保金额合计						154,500.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		公司不存在未到期担保可能承担连带清偿责任的事项				

## 三、委托他人进行现金资产管理事项

报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期内的委托他人进行现金资产管

理的事项。

## 第五节 公司或持股 5%以上股东承诺事项

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况	备注
国药控股股份有限公司	(1) 承诺自其所持原非流通股股份获得上市流通权之日起24个月内不通过交易所挂牌出售；(2) 承诺在其所持原非流通股股份获得上市流通权之日起24个月后，其通过证券交易所以挂牌方式出售其原非流通股股份的，其出售数量占公司股份总数的比例在12个月内不超过10%，其交易价格不低于一致药业董事会公告改革方案前30个交易日公司股票加权均价的110%，即5.05元（如果自股权分置改革方案实施之日起至国药控股出售股份期间有派息、送股、资本公积金转增股本等事项，将对该价格进行除权除息处理）。	履行完毕	已达到履约条件

## 第六节 公司聘任会计师事务所的情况

### 一、聘请会计师事务所的情况

2009年3月20日，公司五届董事会董事会第八次会议决定继续聘请立信会计师事务所有限公司作为本公司2009年度审计机构，并于2009年4月13日召开的2008年度股东大会获得通过；相关公告刊登在2009年4月14日的《证券时报》和《文汇报》上。

### 二、支付给会计师事务所的报酬

公司向会计师事务所支付2009年年度报告审计费为人民币120万元，会计师事务所为公司审计所发生的差旅费等费用由本公司承担。

### 三、审计机构为公司提供审计服务的年限

从2004年首次签定审计业务约定书开始，立信会计师事务所为本公司提供审计服务的连续时间为6年。

## 第七节 其他重要事项

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、均未受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责。

## 第八节 公司接待调研及访问等相关情况

报告期内，公司先后分别接待了基金公司、证券公司等投资者的调研，接待过程中，公司严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的相关规定，未发生私下、提前或选择性地向特定对象单独披露、透露公司非公开重大信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。

报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009.7.29	一致药业大厦	现场调研	申银万国证券	了解医药行业改革发展情况，无资料提供
2009.8.14	一致药业大厦	现场调研	嘉实基金	了解医药行业改革发展情况，无资料提供

报告期，公司未接受过媒体的采访活动。

## 第九节 与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明

### （一）会计政策变更

报告期内无会计政策变更。

### （二）会计估计变更

报告期内无会计估计变更。

## 第十节 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

本报告期，公司无重大会计差错更正事项。

## 第十一节 与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化的具体说明

### 1、本年度新增合并单位共计 6 家，原因为：

本公司 2009 年收购苏州万庆药业有限公司、国药控股南宁有限公司、东莞市东风中医药有限公司、湛江市天丰医药有限公司，本公司下属子公司国控南宁收购广西惠庆投资有限公司，同时广西惠庆投资有限公司的全资子公司广西国大药房连锁有限公司纳入合并范围。

由于同一控制下的企业合并国药控股南宁有限公司、广西惠庆投资有限公司，编制 2008 年的比较报表时新增合并单位国药控股南宁有限公司、国药控股南宁有限公司的子公司南宁东氏企业发展有限公司、广西惠庆投资有限公司、广西惠庆投资有限公司的全资子公司广西国大药房连锁有限公司。

### 2、本年减少合并单位 2 家，原因为：

本公司之子公司国药控股柳州公司下属公司柳州市中药饮片厂于 2008 年注销。

本公司之子公司国药控股南宁有限公司下属公司南宁东氏企业发展有限公司于 2008 年注销。

## 第十二节 重要事项信息公告索引

序号	披露日期	所披露事项
1	2009-01-10	关于收购事项的补充公告 关于召开 2009 年第一次临时股东大会的通知
2	2009-01-23	股东股份减持公告

3	2009-02-11	2009 年第一次临时股东大会决议公告 2009 年第一次临时股东大会的法律意见书
4	2009-03-20	预计 2009 年日常关联交易计划的公告 独立董事意见公告 2008 年度独立董事述职报告 2008 年年度报告摘要及全文 2008 年度财务报告之审计报告 第五届董事会第八次会议决议公告 关于召开 2008 年度股东大会的通知 第五届监事会第七次会议决议公告 2008 年度内部控制自我评价报告 2008 年度社会责任报告关联方资金往来审核报告
5	2009-04-14	2008 年度股东大会决议公告 公司章程 2008 年度股东大会的法律意见书
6	2009-04-28	2009 年第一季度报告
7	2009-04-30	股东股份减持公告
8	2009-05-15	限售股份解除限售提示性公告
9	2009-06-03	关于资产收购及出售实施情况公告
10	2009-06-04	2008 年度分红派息实施公告
11	2009-08-28	关于向银行申请综合授信额度及为下属公司申请银行授信提供担保的公告 关于召开 2009 年第二次临时股东大会的通知 第五届监事会第九次会议决议公告 2009 年半年度报告摘要及全文 2009 年半年度财务报告 第五届董事会第十次会议决议公告 年报审计会计师事务所选聘制度
12	2009-09-18	2009 年第二次临时股东大会决议公告 2009 年第二次临时股东大会的法律意见书
13	2009-09-23	关于公司控股股东国药控股股份有限公司于香港联合交易所有限公司挂牌上市的提示性公告
14	2009-10-30	第五届监事会第十次会议决议公告 2009 年第三季度报告 内幕信息及知情人管理制度
15	2009-11-27	第五届董事会第十二次会议决议公告 第五届监事会第十一次会议决议公告 关于对全资子公司增、减资的公告
16	2009-12-12	第五届董事会第十三次会议决议公告 第五届监事会第十二次会议决议公告 关于向银行申请综合授信额度及提供担保的公告 关于召开 2009 年第三次临时股东大会的通知
17	2009-12-31	2009 年第三次临时股东大会决议公告 2009 年第三次临时股东大会的法律意见书

以上内容事项披露在《证券时报》、《文汇报》和巨潮资讯 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。



## 第十章 财务报告

### 第一节 审计报告

## 审计报告

信会师报字（2010）第 10631 号

深圳一致药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳一致药业股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2009 年度的利润表和合并利润表、2009 年度的现金流量表和合并现金流量表、2009 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

### 一、 管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

### 二、 注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

周铮文

中国注册会计师：

谭红梅

中国·上海

二〇一〇年三月二十日

## 第二节 财务报表

## 资产负债表

编制单位：深圳一致药业股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	579,471,913.48	125,541,203.80	382,206,284.69	62,369,583.65
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	359,419,752.39	1,758,275.85	221,876,250.45	254,500.00
应收账款	2,438,526,944.67	301,349,886.88	1,873,284,761.26	243,301,803.10
预付款项	85,646,539.08	1,042,226.64	43,143,124.21	4,919,683.46
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	8,271,829.94			
其他应收款	48,175,405.78	379,622,614.20	35,376,189.32	242,415,823.08
买入返售金融资产				
存货	903,934,387.58	96,332,120.70	754,191,197.35	94,249,578.90
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	4,423,446,772.92	905,646,328.07	3,310,077,807.28	647,510,972.19
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	80,399,471.97	642,597,981.98	69,578,981.80	323,756,562.92
投资性房地产	57,973,532.97	7,572,670.36	31,828,596.48	2,140,353.75
固定资产	418,780,207.51	28,578,457.35	383,068,863.96	36,732,350.96
在建工程	46,146,183.50	253,886.24	18,766,355.77	253,886.24
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	116,232,435.65	29,653,420.36	70,728,522.99	30,622,772.31
开发支出	235,375.01			
商誉	34,153,027.89			
长期待摊费用	6,717,663.30	184,277.86	17,159,298.82	276,057.82
递延所得税资产	12,871,196.24		10,716,504.87	
其他非流动资产	36,533,540.13		33,040,401.86	

非流动资产合计	810,042,634.17	708,840,694.15	634,887,526.55	393,781,984.00
资产总计	5,233,489,407.09	1,614,487,022.22	3,944,965,333.83	1,041,292,956.19
流动负债：				
短期借款	944,189,604.46	347,023,220.37	393,660,380.07	80,171,729.25
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	1,104,950,330.28	167,985,468.09	846,583,941.27	129,298,292.87
应付账款	1,701,543,860.48	246,909,317.09	1,436,574,958.05	268,335,731.42
预收款项	81,860,595.37	7,015,577.03	19,089,806.74	4,626,342.73
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	107,396,041.96	21,952,780.15	87,364,691.35	14,678,407.64
应交税费	36,327,948.81	122,667.32	15,143,545.39	-963,780.92
应付利息	589,050.00	361,845.00	742,393.70	39,700.00
应付股利			6,646,096.98	
其他应付款	244,895,882.94	263,570,295.56	311,867,352.31	119,209,791.88
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	30,000,000.00	0.00	57,720,000.00	0.00
其他流动负债				
流动负债合计	4,251,753,314.30	1,054,941,170.61	3,175,393,165.86	615,396,214.87
非流动负债：				
长期借款	30,000,000.00		30,000,000.00	
应付债券				
长期应付款	46,019.40		51,261.00	
专项应付款	2,555,000.00	1,320,000.00	800,000.00	800,000.00
预计负债				
递延所得税负债	25,525,421.76	3,773,319.00	16,237,750.20	
其他非流动负债	45,478,550.21		41,561,743.31	
非流动负债合计	103,604,991.37	5,093,319.00	88,650,754.51	800,000.00
负债合计	4,355,358,305.67	1,060,034,489.61	3,264,043,920.37	616,196,214.87
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	288,149,400.00	288,149,400.00	288,149,400.00	288,149,400.00
资本公积	5,030,338.57	13,828,726.93	31,624,522.44	2,508,769.94
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	17,573,057.11	17,573,057.11	9,303,064.31	12,781,301.82
一般风险准备				
未分配利润	511,913,342.00	234,901,348.57	330,460,963.41	121,657,269.56
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	822,666,137.68	554,452,532.61	659,537,950.16	425,096,741.32
少数股东权益	55,464,963.74		21,383,463.30	
所有者权益合计	878,131,101.42	554,452,532.61	680,921,413.46	425,096,741.32

负债和所有者权益总计	5,233,489,407.09	1,614,487,022.22	3,944,965,333.83	1,041,292,956.19
------------	------------------	------------------	------------------	------------------

### 利润表

编制单位：深圳一致药业股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	10,949,936,871.58	1,643,866,356.16	8,757,514,007.03	1,393,395,233.76
其中：营业收入	10,949,936,871.58	1,643,866,356.16	8,757,514,007.03	1,393,395,233.76
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	10,730,682,291.40	1,666,593,920.05	8,586,590,627.73	1,402,155,815.39
其中：营业成本	10,021,290,121.73	1,562,600,505.75	7,982,881,749.21	1,324,050,202.14
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	15,594,234.32	1,276,051.88	12,072,184.57	567,924.96
销售费用	384,236,125.24	49,720,215.81	311,142,099.28	38,226,318.17
管理费用	245,891,793.79	46,318,174.91	227,123,506.74	41,371,738.60
财务费用	51,252,700.86	3,035,528.61	55,793,387.74	35,768.35
资产减值损失	12,417,315.46	3,643,443.09	-2,422,299.81	-2,096,136.83
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)	32,686,674.05	194,681,096.90	16,510,914.22	95,694,628.72
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益	20,987,220.11	17,186,060.02	16,507,296.06	-47,794.59
汇兑收益(损失以“-” 号填列)				
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)	251,941,254.23	171,953,533.01	187,434,293.52	86,934,047.09
加：营业外收入	10,064,413.88	3,931,661.39	21,094,552.76	6,143,458.54
减：营业外支出	1,218,786.83	154,623.30	619,939.65	46,862.53
其中：非流动资产处置 损失	538,265.12	16,973.47	589,528.46	32,123.03
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	260,786,881.28	175,730,571.10	207,908,906.63	93,030,643.10
减：所得税费用	62,527,277.15		40,474,080.53	
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	198,259,604.13	175,730,571.10	167,434,826.10	93,030,643.10
归属于母公司所有者 的净利润	192,713,805.92	175,730,571.10	159,789,621.10	93,030,643.10
少数股东损益	5,545,798.21	0.00	7,645,205.00	

六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.67	0.61	0.55	0.32
（二）稀释每股收益	0.67	0.61	0.55	0.32
七、其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00
八、综合收益总额	198,259,604.13	175,730,571.10	167,434,826.10	93,030,643.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	192,713,805.92	175,730,571.10	159,789,621.10	93,030,643.10
归属于少数股东的综合收益总额	5,545,798.21	0.00	7,645,205.00	0.00

## 现金流量表

编制单位：深圳一致药业股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	11,953,590,417.56	1,586,303,501.03	9,921,674,927.53	1,654,449,631.15
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	766,339.85		1,147,948.71	
收到其他与经营活动有关的现金	23,207,458.09	42,365,406.95	35,028,184.12	18,311,540.59
经营活动现金流入小计	11,977,564,215.50	1,628,668,907.98	9,957,851,060.36	1,672,761,171.74
购买商品、接受劳务支付的现金	10,776,742,492.61	1,578,692,564.42	8,957,825,763.37	1,457,665,870.25
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				

支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	304,246,954.64	35,442,437.59	293,482,817.89	39,084,324.95
支付的各项税费	220,934,984.80	21,012,066.83	175,810,978.93	9,801,028.19
支付其他与经营活动有关的现金	404,794,651.40	119,308,513.34	279,066,418.85	169,043,027.67
经营活动现金流出小计	11,706,719,083.45	1,754,455,582.18	9,706,185,979.04	1,675,594,251.06
经营活动产生的现金流量净额	270,845,132.05	-125,786,674.20	251,665,081.32	-2,833,079.32
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	3,618.16	157,015,678.55	4,534,232.29	99,987,068.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,862,702.43	5,243,565.12	10,407,418.89	34,613.39
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	59,988,453.43	65,613,100.00	1,922,100.00	1,922,101.00
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	66,854,774.02	227,872,343.67	16,863,751.18	101,943,783.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	102,939,351.81	3,523,755.18	85,492,195.53	1,956,678.00
投资支付的现金		30,750,000.00		
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	112,284,233.53	256,327,901.88	20,333,528.49	134,598,033.49
支付其他与投资活动有关的现金	8,100,000.00	5,000,000.00	23,646.25	
投资活动现金流出小计	223,323,585.34	295,601,657.06	105,849,370.27	136,554,711.49
投资活动产生的现金流量净额	-156,468,811.32	-67,729,313.39	-88,985,619.09	-34,610,928.41
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	1,524,036,889.20	703,710,793.61	661,261,541.63	220,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金		505,816,825.31	61,762,100.00	56,762,100.00

筹资活动现金流入小计	1,524,036,889.20	1,209,527,618.92	723,023,641.63	276,762,100.00
偿还债务支付的现金	1,264,359,623.02	436,859,302.49	616,566,139.63	225,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	87,440,842.08	43,410,324.18	53,407,693.84	6,790,184.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,900,000.00			
支付其他与筹资活动有关的现金	95,000,000.00	477,570,384.51	115,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	1,446,800,465.10	957,840,011.18	784,973,833.47	231,790,184.72
筹资活动产生的现金流量净额	77,236,424.10	251,687,607.74	-61,950,191.84	44,971,915.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,116.04		1,130,818.68	
五、现金及现金等价物净增加额	191,610,628.79	58,171,620.15	101,860,089.07	7,527,907.55
加：期初现金及现金等价物余额	382,206,284.69	62,369,583.65	280,346,195.62	54,841,676.10
六、期末现金及现金等价物余额	573,816,913.48	120,541,203.80	382,206,284.69	62,369,583.65



## 合并所有者权益变动表

编制单位：深圳一致药业股份有限公司

2009 年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	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	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	288,149,400.00	31,624,522.44			9,303,064.31		330,460,963.41		21,383,463.30	680,921,413.46	288,149,400.00	36,369,815.58			7,092,488.00		184,074,070.88		33,683,450.71	549,369,225.17		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	288,149,400.00	31,624,522.44			9,303,064.31		330,460,963.41		21,383,463.30	680,921,413.46	288,149,400.00	36,369,815.58			7,092,488.00		184,074,070.88		33,683,450.71	549,369,225.17		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-26,594,183.87			8,269,992.80		181,452,378.59		34,081,500.44	197,209,687.96		-4,745,293.14			2,210,576.31		146,386,892.53		-12,299,987.41	131,552,188.29		
(一) 净利润							192,713,805.92		5,545,798.21	198,259,604.13							159,789,621.10		7,645,205.00	167,434,826.10		
(二) 其他综合收益																						
上述(一)和(二) 小计							192,713,805.92		5,545,798.21	198,259,604.13							159,789,621.10		7,645,205.00	167,434,826.10		







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																
四、本期期末余额	288,149,400.00	13,828,726.93			17,573,057.11		234,901,348.57	554,452,532.61	288,149,400.00	2,508,769.94			12,781,301.82		121,657,269.56	425,096,741.32



## 资产减值准备明细表

编制单位：深圳一致药业股份有限公司

单位：元

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	40,055,683.10	8,225,875.05	69,164.86	502,849.94	47,709,543.35
二、存货跌价准备	4,352,678.70	8,281,073.39	281,566.63	3,349,037.38	9,003,148.08
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	8,556,892.37			867,665.68	7,689,226.69
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	1,300,000.00				1,300,000.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	54,265,254.17	16,506,948.44	350,731.49	4,719,553.00	65,701,918.12

### 第三节 会计报表附注

## 深圳一致药业股份有限公司 二〇〇九年度财务报表附注

#### 一、 公司基本情况

深圳一致药业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为深圳市益力矿泉水股份有限公司，系经深圳市人民政府以深府办复(1993)356 号文批准，于 1993 年 2 月 1 日经股份制改组注册成立的股份有限公司。1993 年 3 月，经中国人民银行深圳分行批准，本公司发行 A 股 3,000 万股（其中社会公众股 1,650 万股、内部职工股 350 万股和募集法人股 1,000 万股），B 股 2,000 万股。发行后本公司股本为 10,500 万元，后经过历年资本公积转增股本及送股，截至 2009 年 12 月 31 日止，公司股本增至 28,814.94 万元。本公司的内部职工股、境内社会公众持有股份及境外社会公众持有股份均已在深圳证券交易所上市流通。

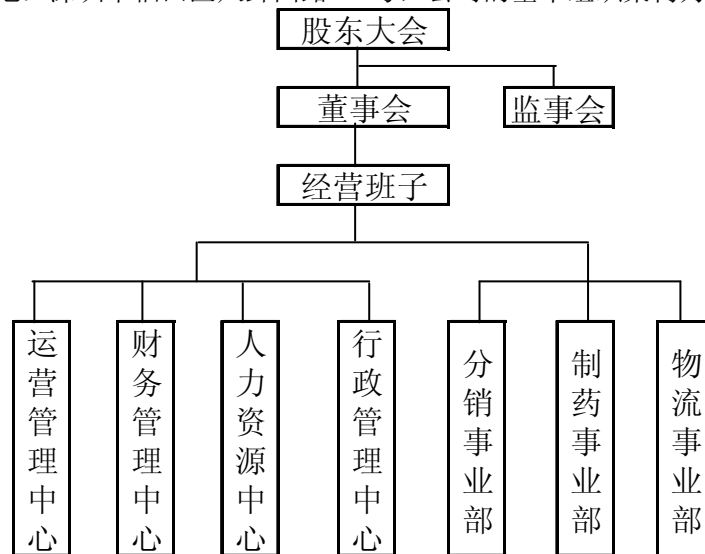
2000 年 11 月，本公司与公司原大股东深圳市投资管理公司签订《资产置换协议》，以 2000 年 8 月 31 日为基准日，以本公司原全部资产及负债与深圳市投资管理公司拥有的 11 家医药类企业的 100%权益和部分物业及深圳市特发现代计算机有限公司 51%的权益进行等值置换。2000 年 12 月 29 日，本公司 2000 年度第二次临时股东大会表决通过上述资产置换议案。资产置换交割日为 2001 年 1 月 8 日。2001 年 6 月 18 日，本公司更名为深圳一致药业股份有限公司，所属行业为医药制造业。

2004 年 2 月 18 日，公司原大股东深圳市投资管理公司与国药控股股份有限公司（原名为“国药集团医药控股有限公司”，以下简称“国药控股”）签署了《股权转让协议》，公司原大股东将其持有的本公司 43.33%股权全部转让给国药控股，上述股权变更法律手续于 2004 年 12 月 9 日履行完毕。同时，经国务院国有资产监督管理委员会以国资产权（2004）525 号文及中国证券监督管理委员会以证监公司字（2004）94 号文的批复，该部分股份的性质由国家股变更为国有法人股，本公司的第一大股东变更为国药控股。

2006 年 4 月 14 日，本公司的股权分置改革方案获得通过，公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为：以 2006 年 4 月 27 日为股份变更登记日，并于 2006 年 4 月 28 日对流通 A 股股东实施每 10 股送 3 股的对价方案，对价股份于当日上市流通。实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。截止 2009 年 12 月 31 日，股本总数为 288,149,400 股，均为无限售条件股份。本公司在深圳市工商行政管理局登记注册，企业法人营业执照注册号为 440301103040048，执照号为深司字 N24657，营业期限自 1986 年 8 月 2 日至 2036 年 8 月 2 日止。本公司注册资本为人民币 28,814.94 万元，法定代表人为施金明。



本公司经营范围为：中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品（含疫苗）的批发；保健食品经营；药用包装材料及医药工业产品研究与开发、咨询服务；投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；三类一次性无菌医疗器械，手术室、急救室、诊疗室设备及器具，医用高分子材料及制品，临床检验分析仪器及诊断试剂，医用缝合材料及粘合剂，口腔科材料，医用化验和基础设备器具；二类医用电子仪器设备，医用 X 射线附属设备及部件，医用超声仪器及有关设备，消毒和灭菌设备及器具，医用卫生材料和敷料；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。公司注册地：中国深圳，总部办公地：深圳市福田区八卦四路 15 号，公司的基本组织架构为：



## 二、 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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### （二） 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### （三） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

**(四) 记账本位币**

采用人民币为记账本位币。

**(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

**1、 同一控制下企业合并**

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

**2、 非同一控制下的企业合并**

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

**(六) 合并财务报表的编制方法**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司

的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### (八) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

#### (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

##### 1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持

有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### （2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

**5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

**6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

**(十) 应收款项****1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：**

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：

单项金额重大的具体标准为：

金额在 500 万元及以上。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

**2、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：**

信用风险特征组合的确定依据：

账龄在 3 年以上且金额不属于重大的应收款项。具体计提比例详见账龄分析法中账龄 3 年以上应收账款及其他应收款计提比例。

**3、账龄分析法**

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内		
1 年—2 年	5	5
2 年—3 年	10	10
3 年以上	20	20

计提坏账准备的说明：

对关联公司及公司内部的应收款项一般不提取坏账准备。

**(十一) 存货**

**1、 存货的分类**

存货分类为：原材料、包装物、低值易耗品、委托加工物资、在产品、库存商品、发出商品等。

**2、 发出存货的计价方法**

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

**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**

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

**4、 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

**5、 低值易耗品的摊销方法**

低值易耗品采用一次转销法。

**(十二) 长期股权投资**

## 1、 初始投资成本确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、 后续计量及损益确认

### (1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值



不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

## （2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金

额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### (十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

### (十四) 固定资产

#### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20-35	5	2.71-4.75

机器设备	10-14	5	6.79-9.5
运输设备	5-10	5	9.5-19
其他设备	5-10	5	9.5-19
固定资产装修	5 年以内	0.00	20 以上

### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## (十五) 在建工程

### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

## 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## (十六) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

# (十七) 无形资产

## 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	摊销期限
软 件	5 年以内
商标权	使用期以内（5 年以内）
土地使用权	权证规定期限与公司经营期限孰短（30-50 年）
专有技术	药证有效期以内（5 年以内）

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

#### 4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

#### 5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### 6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## (十八) 长期待摊费用

### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2、 摊销年限

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

## (十九) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。



所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## （二十）收入

### 1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### 2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## （二十一）政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 2、 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## (二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

### 2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## (二十三) 经营租赁

### 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

本期无主要会计政策、会计估计的变更。

## (二十五) 前期会计差错更正

本期无重大会计差错更正。

## 三、 税项

### (一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税 率 (%)
增值税	产品销售收入	17, 13, 6, 0
营业税	租金收入、仓储收入等	5
营业税	运输及搬运收入	3
城市维护建设税	流转税税额	1 或 7
教育费附加	流转税税额	3 或 4
企业所得税	应纳税所得额	15、20 或 25

## (二) 税收优惠及批文

根据桂地税函[2007]302号文，本公司之下属公司广西一致药店连锁有限公司（以下简称“广西连锁”）2006年度至2010年度享受国家鼓励类税收优惠政策，减按15%的税率缴纳企业所得税。

根据深科信[2008]325号文，本公司之子公司深圳致君制药有限公司（以下简称“致君制药”）被评为高新技术企业，享受国家鼓励类税收优惠政策，减按15%的税率缴纳企业所得税。

根据太科字[2009]33号文，本公司之子公司苏州致君万庆药业有限公司（以下简称“致君万庆”）被评为高新技术企业，享受国家鼓励类税收优惠政策，减按15%的税率缴纳企业所得税。

根据国发〔2007〕39号文规定，自2008年1月1日起，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行后5年内逐步过渡到法定税率。其中：享受企业所得税15%税率的企业，2009年按20%税率执行，故本公司及其下属子公司深圳致君医药贸易有限公司（以下简称“致君医贸”）、深圳市一致药材有限公司（以下简称“一致药材”）、深圳市健民医药有限公司（以下简称“健民医药”）、深圳市一致医药连锁有限公司（以下简称“一致连锁”）、广东一致药店有限公司（以下简称“一致药店”）、深圳一致药业物流有限公司（以下简称“一致物流”）按20%的税率缴纳企业所得税。

广东一致医药职业技能培训中心（以下简称“培训中心”）属于教育行业，按收入的10%计算应纳税所得额，再按15%的税率缴纳企业所得税。

#### 四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

##### (一) 子公司情况

##### 1、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

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 投资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股比例 (%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股东 权益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 期初所有者权益中所 享有份额后的余额
致君制药	有限责任 公司	深圳	工业	6,900	化学药品原药制造、中 成药加工、医药化学原 料;进出口业务按审定证 书办理	10,606.17		100	100	是			
健民医药	有限责任 公司	深圳	商业	500	化学药制剂、抗生素制 剂、生化药品制剂、血 液制品、化学药原料、 中成药、诊断药品的批 发	5,348.29		100	100	是			
深圳市医药贸易公 司（以下简称“深圳 医贸”）（注 1）	有限责任 公司	深圳	商业	188	药品、纺织品等批发、 零售	847.85		100	100	否			
一致药材	有限责任 公司	深圳	商业	600	中成药、西药、医疗器 械	816.74		100	100	是			

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 投资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股比例 (%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股东 权益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 期初所有者权益中所 享有份额后的余额
一致连锁 (注 2)	有限责任 公司	深圳	商业	1,080	中成药、西药、医疗器 材等					是			
致君医贸	有限责 任公司	深圳	商业	189	购销中药材、中成药、 医疗化学原料、抗生素 制剂、化学药制剂等	373.40		100	100	是			
一致药店 (注 2)	有限责 任公司	深圳	商业	5,000	中成药、化学原料药、 化学药制剂、抗生素、 生化药品、诊断药品、 治疗诊断性生物制品					是			
一致物流	有限责 任公司	深圳	服务业	100	仓储服务、搬运、货物 外包装整理、道路普通 货运	101.91		100	100	是			
培训中心	民办非 企业单位	深圳	服务业	3	培训	3.00		100	100	是			
国药控股广州有限 公司 (以下简称“国 控广州”)	有限责 任公司	广州	商业	5,000	中成药、化学药制剂、 抗生素、生化药品、生 物制品、诊断药品、治 疗诊断性生物制品、定 型包装食品、化工产品、 自营和代理各类商品和 技术的进出口。	13,388.83		100	100	是			
广东一致恒兴医药 有限公司 (以下简称 “恒兴医药”) (注 3)	有限责 任公司	广州	商业	2,000	药品、医用器械销售	1,714.17		100	100	是			

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 投资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股比例 (%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股东 权益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 期初所有者权益中所 享有份额后的余额
广西一致医药有限 公司（以下简称“广 西一致”）	有限责 任公 司	南宁	商业	500	药品销售	498.79		100	100	是			
国药控股柳州有限 公司（以下简称“国 控柳州”）	有限责 任公 司	柳州	商业	2,053.06	中药材、中成药、中药 饮片、化学原材料、化 学药制剂、抗生素、生 化药品、精神药品、化 学原料药及其制剂。（涉 及专项审批的凭许可证 核定的范围经营）	2,220.58		51	51	是	2,087.34		
广西连锁（注 2）	有限责 任公 司	柳州	商业	200	中成药、西药、医疗器 材、日用百货、酒类、 饮料、服装等销售					是			
广西一致中药饮片 有限公司（以下简 称“广西中药饮片”） （注 4）	有限责 任公 司	柳州	工业	200	中药饮片					是			
广东惠信投资有限 公司（以下简称“惠 信投资”）（注 5）	有限责 任公 司	广州	服务业	5,000	项目投资；自有物业管 理、出租；医药信息咨 询；停车场经营	10,941.69		100	100	是			
国药控股佛山有限 公司（以下简称“国 控佛山”）（注 6）	有限责 任公 司	佛山	商业	200	药品销售	699.51		100	100	是			
广州一致药店连锁 有限公司（以下简 称“广州连锁”）（注 2）	有限责 任公 司	广州	商业	200	药品零售及医药信息咨 询					是			

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 投资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股比例 (%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表	少数股东 权益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 期初所有者权益中所 享有份额后的余额
广东粤兴医药有限公司（以下简称“粤兴医药”）（注 5）	有限责任公司	广州	商业	300	药品及医疗器械销售	1,645.93		100	100	是			
广东恒畅物流有限公司（以下简称“恒畅物流”）（注 6）	有限责任公司	广州	服务业	54	仓储、装卸	113.60		100	100	是			
国药控股南宁有限公司（以下简称“国控南宁”）	有限责任公司	南宁	商业	2,900	药品销售	3,304.90		100	100	是			
广西惠庆投资有限公司（以下简称“惠庆投资”）（注 7）	有限责任公司	南宁	服务业	710	对医药配送的投资、道路普通货物运输、自有房屋租赁、提供医药咨询服务					是			
广西国大药房连锁有限公司（以下简称“广西国大药房”）（注 8）	有限责任公司	南宁	商业	300	药品销售								

注 1：该公司 2003 年已停止经营，不纳入合并范围。

注 2：这些公司股权本年已全部转让给国药控股。

注 3：该公司原名为国药控股广东新龙有限公司，原分别由本公司持股 49%和下属子公司国控广州持股 51%。2009 年本公司收购国控广州持有的 51%股权，该公司成为本公司的全资子公司。

注 4：该公司系国控柳州的全资子公司。

注 5：这些公司原系本公司之子公司国控广州的全资子公司，2009 年本公司收购国控广州持有的 100% 股权，该公司成为本公司的全资子公司。

注 6：这些公司原系本公司下属公司惠信投资的全资子公司，2009 年本公司收购惠信投资持有的 100% 股权，该公司成为本公司的全资子公司。

注 7：该公司为下属公司国控南宁的全资子公司。

注 8：该公司原为下属公司惠庆投资的全资子公司，本年将其股权全部转让给国药控股国大药房有限公司。

## 2、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

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	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
致君万庆	有限责任公司	苏州	工业	8,000	生产、销售普通原料药、 头孢菌素类原料药及制剂	13,425		75	75	是	3,459.16		
东莞一致医药有限公司 (以下简称“东莞一致”)	有限责任公司	东莞	商业	280	批发：中成药、中药材、 中药饮片、化学药制剂、 抗生素等	274.20		100	100	是			
湛江市天丰医药有限公司 (以下简称“湛江天丰”)	有限责任公司	湛江	商业	60	药品销售	136.99		100	100	是			



**(二) 合并范围发生变更的说明****1、 与上年相比本年新增合并单位 6 家， 原因为：**

本公司 2009 年收购致君万庆、国控南宁、东莞一致、湛江天丰，本公司下属子公司国控南宁收购惠庆投资，同时惠庆投资的全资子公司广西国大药房纳入合并范围。由于同一控制下的企业合并国控南宁、惠庆投资，编制 2008 年的比较报表时新增合并单位国控南宁、国控南宁的子公司南宁东氏企业发展有限公司、惠庆投资、惠庆投资的全资子公司广西国大药房。

**2、 本年减少合并单位 2 家， 原因为：**

本公司之子公司国控柳州下属公司柳州市中药饮片厂于 2008 年注销。

本公司之子公司国控南宁下属公司南宁东氏企业发展有限公司于 2008 年注销。

**(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（金额单位：人民币元）****1、 本期新纳入合并范围的子公司**

名 称	期末净资产	本期净利润
致君万庆	138,366,395.01	4,525,586.11
国控南宁	33,722,671.52	7,800,242.30
东莞一致	2,877,178.64	136,677.66
湛江天丰	1,029,687.51	-58,041.59
惠庆投资	3,049,125.39	232,775.83
广西国大药房		77,498.06

**2、 本期不再纳入合并范围的子公司**

名 称	处置日净资产	期初至处置日净利润
柳州市中药饮片厂	40,550.79	54.48
南宁东氏企业发展有限公司	1,092,796.61	-9,270.43

注：处置日均为 2008 年度。

## (四) 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期期初至合并日的净利润	合并本期期初至合并日的经营活动现金流
国控南宁	企业在合并前后均受同一方最终控制	国药控股股份有限公司	292,638,124.01	3,029,681.45	13,728,943.13
惠庆投资	企业在合并前后均受同一方最终控制	中国医药集团总公司	3,247,810.95	232,775.83	-17,207,950.18
广西国大药房	企业在合并前后均受同一方最终控制	中国医药集团总公司	7,516,317.33	77,498.06	-40,856.84

## (五) 本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
致君万庆	33,869,393.33	合并成本大于合并中取得的致君万庆可辨认净资产公允价值份额的差额
东莞一致	1,499.02	合并成本大于合并中取得的东莞一致可辨认净资产公允价值份额的差额
湛江天丰	282,135.55	合并成本大于合并中取得的湛江天丰可辨认净资产公允价值份额的差额

## (六) 丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
一致药店	2009年6月30日	转让价款与投资成本和按权益法确认的损益调整之和的差额
一致连锁	2009年6月30日	该公司系超额亏损子公司，转让价款与投资成本和按权益法确认的损益调整之和的差额剔除其在2006年12月31日前根据有关规定未确认的投资损失后确认为当期损益
广州连锁	2009年6月30日	该公司系超额亏损子公司，转让价款与投资成本和按权益法确认的损益调整之和的差额剔除其在2006年12月31日前根据有关规定未确认的投资损失后确认为当期损益
广西连锁	2009年6月30日	转让价款与投资成本和按权益法确认的损益调整之和的差额

子公司名称	出售日	损益确认方法
广西国大药房	2009 年 5 月 31 日	该公司系超额亏损子公司，转让价款与投资成本和按权益法确认的损益调整之和的差额剔除其在 2006 年 12 月 31 日前根据有关规定未确认的投资损失后确认为当期损益

## 五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
现 金	332,939.70	479,324.68
银行存款	461,716,777.43	315,010,075.82
其他货币资金	117,422,196.35	66,716,884.19
合 计	579,471,913.48	382,206,284.69

其他货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	111,646,177.34	66,684,177.00
其他保证金 注	5,776,019.01	32,707.19
合 计	117,422,196.35	66,716,884.19

注：其他保证金中使用受限制的货币资金为 5,665,000.00 元，其中 5,000,000.00 元为股权交易监管资金，665,000 元为公司之子公司国控柳州提起诉讼被法院冻结的资金。

### (二) 应收票据

#### 1、 应收票据的分类

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	198,146,148.04	82,060,808.18
商业承兑汇票	161,273,604.35	139,815,442.27
合 计	359,419,752.39	221,876,250.45

期末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据（前五名）：

出票单位	出票日期	到期日	金 额	备注
山东罗欣药业股份有限公司	2009-9-28	2010-3-28	2,800,000.00	
国药控股天津有限公司	2009-11-23	2010-5-23	2,443,126.00	
四川省长新药业有限公司	2009-12-10	2010-6-9	2,167,500.00	
四川省长新药业有限公司	2009-12-8	2010-3-8	2,100,000.00	
徐州淮海药业有限公司	2009-12-15	2010-6-14	2,000,000.00	

## 2、 期末已贴现或质押的承兑票据的说明：

期末已贴现未到期的商业承兑汇票金额为 172,208,736.97 元（其中合并范围内的应收票据贴现 30,000,000.00 元已抵销），已贴现未到期的银行承兑汇票金额为 199,716,470.06 元（其中合并范围内的应收票据贴现 53,788,995.43 元已抵销）。

### (三) 应收股利

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回原因	相关款项是 否发生减值
账龄一年以内 的应收股利		8,271,829.94		8,271,829.94		
其中：深圳万乐 药业有限公司		8,271,829.94		8,271,829.94	对方尚未支付	否

### (四) 应收账款

#### 1、 应收账款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准 备比例 (%)	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准 备比例 (%)
单项金额重大的应 收账款	1,168,401,898.12	47.39	10,587,970.07	0.91	756,780,281.73	39.97	6,586,979.84	0.87
单项金额不重大但 按信用风险特征组 合后该组合的风险 较大的应收账款					11,579,414.19	0.61	11,477,249.04	99.12
其他不重大应收账 款	1,297,095,614.08	52.61	16,382,597.46	1.26	1,125,245,921.95	59.42	2,256,627.73	0.20
合 计	2,465,497,512.20	100.00	26,970,567.53		1,893,605,617.87	100.00	20,320,856.61	

**2、 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：**

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3 年以上				11,579,414.19	100.00	11,477,249.04
合 计				11,579,414.19	100.00	11,477,249.04

**3、 本报告期实际核销的应收账款金额为 4,757.26 元。****4、 期末余额中应收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款金额为 3,148,058.02 元。**

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面金额	计提坏账金额	账面金额	计提坏账金额
国药控股	3,148,058.02		1,037,335.58	

**5、 应收账款中欠款金额前五名**

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的 比例(%)
国药控股沈阳有限公司	关联方	59,961,913.22	1 年以内	2.43
中山大学附属第三医院	无	39,622,850.81	1 年以内	1.61
广东省人民医院	无	31,369,265.93	1 年以内	1.27
广东省疾病预防控制中心	无	27,361,850.00	1 年以内	1.11
中山大学附属第一医院	无	23,864,679.19	1 年以内	0.97

**6、 期末应收关联方账款为 192,724,583.53 元，占应收账款期末余额的 7.82%。详见本附注六。**

## (五) 其他应收款

## 1、 其他应收款按种类披露：

种 类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额	坏账准备	坏账准 备比例	账面金额	占总额	坏账准备	坏账准 备比例
		比例				比例		
(%)	(%)	(%)						
单项金额重大的 其他应收款	23,393,155.40	33.95	8,980,000.00	38.39	14,074,579.90	25.54	12,036,747.94	85.52
单项金额不重大 但按信用风险特 征组合后该组合 的风险较大的其 他应收款	20,229.50	0.03	4,045.90	20.00	8,425,570.04	15.29	6,513,140.71	77.30
其他不重大其他 应收款	45,500,996.70	66.02	11,754,929.92	25.83	32,610,865.87	59.17	1,184,937.84	3.63
合 计	68,914,381.60	100.00	20,738,975.82		55,111,015.81	100.00	19,734,826.49	

## 2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比 例(%)	理 由
深圳市盈海科技投资有限公司	8,980,000.00	8,980,000.00	100.00	收回存在不确定性
深圳医药保健品进出口有限公司	3,004,579.90	2,704,121.91	90.00	全部收回存在不确定性

## 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3 年以上	20,229.50	100.00	4,045.90	8,425,570.04	100.00	6,513,140.71
合 计	20,229.50	100.00	4,045.90	8,425,570.04	100.00	6,513,140.71

## 3、 本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款以及本期通过重组等方式收回的其他应收款金额情况

债务人名称	收回、转回或 重组债权金额	原已计提的 坏账准备	收回原因、 方式	原估计计提依据及合 理性
深圳医药保健品进出口有限公司	2,090,000.00	1,254,000.00	款项收回	长期未回款计提，计 提合理

## 4、 本报告期实际核销的其他应收款金额为 232,674.27 元。

5、 期末其他应收款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款为 731,846.06 元。

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面金额	计提坏账金额	账面金额	计提坏账金额
国药控股	731,846.06			

#### 6、 其他应收款金额前五名情况

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(%)	性质或内容
深圳市盈海科技投资有限公司	无	8,980,000.00	3 年以上	13.03	应收股权转让款
杨巧明	子公司少数股东	7,172,513.17	1 年以内	10.41	往来款
拜耳医药保健有限公司	无	7,240,642.23	1 年以内	10.51	往来款
深圳医药保健品进出口有限公司	无	3,004,579.90	3 年以上	4.36	往来款
柳州市住房公积金管理中心-住房资金专户	无	2,000,811.62	1 年以内	2.90	往来款

7、 期末应收关联方款项为 9,121,042.12 元，占其他应收款期末余额的 13.24%。详见本附注六。

### (六) 预付款项

#### 1、 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	82,117,104.13	95.88	40,855,012.65	94.70
1 至 2 年	3,529,434.95	4.12	1,959,853.47	4.54
2 至 3 年				
3 年以上			328,258.09	0.76
合 计	85,646,539.08	100.00	43,143,124.21	100.00

#### 2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司	金额	时间	未结算原因
------	------	----	----	-------

	关系			
广东南方医药对外贸易有限公司	同一最终 控股股东	13,036,625.89	1 年以内	尚未到货
青海制药厂有限公司	无	5,591,600.00	1 年以内	尚未到货
韩国柳韩洋行	无	3,529,434.95	1-2 年	专利合作预付款
温州亚光科技实业有限公司	无	3,240,000.00	1 年以内	预付工程款
北京澳特舒尔保健品开发有限公司	无	2,970,069.14	1 年以内	尚未到货
合 计		28,367,729.98		

### 3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

## (七) 存货

### 1、 存货分类

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	102,776,375.43	2,039,571.51	100,736,803.92	66,744,172.57	1,626,979.60	65,117,192.97
包装物	41,400.21		41,400.21	85,765.64		85,765.64
委托加工物资	2,778,197.17		2,778,197.17	1,945,678.39		1,945,678.39
库存商品	733,054,749.97	6,328,062.81	726,726,687.16	682,683,765.89	2,666,172.10	680,017,593.79
发出商品	55,570,869.33	635,513.76	54,935,355.57	5,976,340.80	59,527.00	5,916,813.80
在产品	18,302,128.38		18,302,128.38			
低值易耗品	413,815.17		413,815.17	1,108,152.76		1,108,152.76
合 计	912,937,535.66	9,003,148.08	903,934,387.58	758,543,876.05	4,352,678.70	754,191,197.35

### 2、 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,626,979.60	2,336,178.02	226,426.28	1,697,159.83	2,039,571.51
库存商品	2,666,172.10	5,309,381.61	55,140.35	1,592,350.55	6,328,062.81
发出商品	59,527.00	635,513.76		59,527.00	635,513.76
合 计	4,352,678.70	8,281,073.39	281,566.63	3,349,037.38	9,003,148.08



(八) 对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	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
联营企业												
国药控股深圳中药有限公司 (以下简称“深圳中药”)	内资	深圳	陈长清	工业	50,000,000.00	47.39	47.39	56,854,683.21	10,295,006.03	46,559,677.18	47,129,544.05	214,799.03
深圳万乐药业有限公司	外资	深圳	闫志刚	工业	26,277,832.33	35.195	35.195	370,683,747.35	205,743,650.05	164,940,097.30	395,674,081.78	63,183,343.81

(九) 长期股权投资

1、 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳中药	权益法	20,939,177.10	21,955,562.26	109,068.76	22,064,631.02	47.39	47.39				
深圳万乐药业有限公司	权益法	4,457,400.00	45,444,345.84	12,606,321.41	58,050,667.25	35.19	35.19				8,271,829.94
权益法小计			67,399,908.10	12,715,390.17	80,115,298.27						8,271,829.94
深圳中联广深医药股份有限公司	成本法	284,173.70	284,173.70		284,173.70	0.17					3,618.16
东源一致医药连锁有限公司	成本法	2,250,000.00	396,638.32	-396,638.32						-396,638.32	
辽宁一致医药连锁有限公司	成本法	1,894,900.00	1,894,900.00	-1,894,900.00							
深圳市福田医药有限公司	成本法	471,027.36	471,027.36	-471,027.36						-471,027.36	
深圳医贸 注	成本法	7,689,226.69	7,689,226.69		7,689,226.69	100.00	100.00		7,689,226.69		
成本法小计			10,735,966.07	-2,762,565.68	7,973,400.39				7,689,226.69	-867,665.68	3,618.16
合计			78,135,874.17	9,952,824.49	88,088,698.66				7,689,226.69	-867,665.68	8,275,448.10

注：该公司已停止经营多年，全额计提减值准备。

## (十) 投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1. 账面原值合计	45,346,120.88	62,262,423.40		107,608,544.28
(1) 房屋、建筑物	42,263,760.63	61,767,481.64		104,031,242.27
(2) 土地使用权	3,082,360.25	494,941.76		3,577,302.01
2. 累计折旧和累计摊销合计	13,517,524.40	36,117,486.91		49,635,011.31
(1) 房屋、建筑物	13,144,092.56	35,983,317.18		49,127,409.74
(2) 土地使用权	373,431.84	134,169.73		507,601.57
3. 投资性房地产净值合计	31,828,596.48	26,144,936.49		57,973,532.97
(1) 房屋、建筑物	29,119,668.07	25,784,164.46		54,903,832.53
(2) 土地使用权	2,708,928.41	360,772.03		3,069,700.44
4. 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				
5. 投资性房地产账面价值合计	31,828,596.48	26,144,936.49		57,973,532.97
(1) 房屋、建筑物	29,119,668.07	25,784,164.46		54,903,832.53
(2) 土地使用权	2,708,928.41	360,772.03		3,069,700.44

本期折旧和摊销额 2,921,646.13 元。

## (十一) 固定资产原价及累计折旧

## 固定资产情况

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：	604,783,804.48	146,137,519.86	89,299,043.31	661,622,281.03
其中：房屋及建筑物	331,274,697.85	42,148,246.82	69,834,935.26	303,588,009.41
机器设备	131,393,693.22	72,786,421.65	5,071,863.55	199,108,251.32
运输工具	34,797,574.99	8,805,504.48	4,620,455.44	38,982,624.03
其他设备	99,288,796.10	15,466,104.58	9,771,789.06	104,983,111.62
固定资产装修	8,029,042.32	6,931,242.33		14,960,284.65
二、累计折旧合计：	220,414,940.52	69,477,845.19	48,350,712.19	241,542,073.52
其中：房屋及建筑物	103,584,000.08	19,391,177.19	34,192,060.35	88,783,116.92
机器设备	54,575,221.35	27,382,809.83	3,997,410.22	77,960,620.96
运输工具	17,362,047.34	5,439,724.26	3,706,852.50	19,094,919.10
其他设备	40,708,594.27	15,337,222.26	6,454,389.12	49,591,427.41

固定资产装修	4,185,077.48	1,926,911.65		6,111,989.13
三、固定资产账面净值合计	384,368,863.96	146,137,519.86	110,426,176.31	420,080,207.51
其中：房屋及建筑物	227,690,697.77	42,148,246.82	55,034,052.10	214,804,892.49
机器设备	76,818,471.87	72,786,421.65	28,457,263.16	121,147,630.36
运输工具	17,435,527.65	8,805,504.48	6,353,327.20	19,887,704.93
其他设备	58,580,201.83	15,466,104.58	18,654,622.20	55,391,684.21
固定资产装修	3,843,964.84	6,931,242.33	1,926,911.65	8,848,295.52
四、减值准备合计	1,300,000.00			1,300,000.00
其中：房屋及建筑物	1,300,000.00			1,300,000.00
机器设备				
运输工具				
其他设备				
固定资产装修				
五、固定资产账面价值合计	383,068,863.96	146,137,519.86	110,426,176.31	418,780,207.51
其中：房屋及建筑物	226,390,697.77	42,148,246.82	55,034,052.10	213,504,892.49
机器设备	76,818,471.87	72,786,421.65	28,457,263.16	121,147,630.36
运输工具	17,435,527.65	8,805,504.48	6,353,327.20	19,887,704.93
其他设备	58,580,201.83	15,466,104.58	18,654,622.20	55,391,684.21
固定资产装修	3,843,964.84	6,931,242.33	1,926,911.65	8,848,295.52

本期折旧额 51,932,317.29 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 16,196,140.32 元。

期末抵押的固定资产账面价值为 99,241,453.68 元，详见附注八。

## (十二) 在建工程

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
车陂工程	6,750,695.20		6,750,695.20	6,750,695.20		6,750,695.20
种植工程	253,886.24		253,886.24	253,886.24		253,886.24
医药研发制造基地二期工程	456,232.55		456,232.55			
锅炉改造工程	449,149.00		449,149.00			
技改项目	28,734,111.57		28,734,111.57	10,572,505.74		10,572,505.74
头孢无菌原料药车间及公用 工程扩建改造项目	5,329,363.10		5,329,363.10			
培南项目	4,084,005.74		4,084,005.74			
旧楼改造	19,812.00		19,812.00	1,179,895.79		1,179,895.79
其 他	68,928.10		68,928.10	9,372.80		9,372.80
合 计	46,146,183.50		46,146,183.50	18,766,355.77		18,766,355.77

## 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资 产	其他减 少	工程投入占 预算比例(%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末余额
车陂工程	1,181 万	6,750,695.20				57.16					自有资金	6,750,695.20
种植工程	无	253,886.24									财政拨款	253,886.24
医药研发制造基地	2.3663 亿元		3,087,169.56	3,087,169.56			完工				自有资金及金 融机构借款	
医药研发制造基地二期工程	无		456,232.55								自有资金	456,232.55
锅炉改造工程	45 万		449,149.00			99.81					自有资金	449,149.00
技改项目	5,811 万	10,572,505.74	22,851,361.65	4,689,755.82		95.00	后期	2,223,090.00	1,454,490.00		自有资金及金 融机构借款	28,734,111.57
头孢无菌原料药车间及公用 工程扩建改造项目	9,000 万		5,329,363.10			5.92					自有资金	5,329,363.10
培南车间土建、装修工程	无		4,688,473.35	4,688,473.35							自有资金	
QC 升级 J0902	无		847,692.32	847,692.32							自有资金	
培南项目	3,000 万		4,084,005.74			13.61					自有资金	4,084,005.74
旧楼改造	295 万	1,179,895.79	1,722,965.48	2,883,049.27		98.40					自有资金	19,812.00
其 他	无	9,372.80	68,928.10		9,372.80						自有资金	68,928.10
合 计		18,766,355.77	43,585,340.85	16,196,140.32	9,372.80			2,223,090.00	1,454,490.00			46,146,183.50

## (十三) 无形资产

## 1、 无形资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1、账面原值合计	97,129,891.33	70,522,729.96	711,015.76	166,941,605.53
(1).土地使用权	88,366,521.62	16,937,258.11	494,941.76	104,808,837.97
(2).软件	8,607,319.71	1,260,738.52	216,074.00	9,651,984.23
(3).商标权	156,050.00	40,800.00		196,850.00
(4).专有技术		52,283,933.33		52,283,933.33
2、累计摊销合计	26,401,368.34	24,583,339.19	275,537.65	50,709,169.88
(1).土地使用权	20,961,026.06	2,853,715.01	59,463.65	23,755,277.42
(2).软件	5,362,185.36	1,148,511.97	216,074.00	6,294,623.33
(3).商标权	78,156.92	28,611.34		106,768.26
(4).专有技术		20,552,500.87		20,552,500.87
3、无形资产账面净值合计	70,728,522.99	45,939,390.77	435,478.11	116,232,435.65
(1).土地使用权	67,405,495.56	14,083,543.10	435,478.11	81,053,560.55
(2).软件	3,245,134.35	112,226.55		3,357,360.90
(3).商标权	77,893.08	12,188.66		90,081.74
(4).专有技术		31,731,432.46		31,731,432.46
4、减值准备合计				
(1).土地使用权				
(2).软件				
(3).商标权				
(4).专有技术				
无形资产账面价值合计	70,728,522.99	45,939,390.77	435,478.11	116,232,435.65
(1).土地使用权	67,405,495.56	14,083,543.10	435,478.11	81,053,560.55
(2).软件	3,245,134.35	112,226.55		3,357,360.90
(3).商标权	77,893.08	12,188.66		90,081.74
(4).专有技术		31,731,432.46		31,731,432.46

本期摊销额 12,184,594.36 元。

期末用于抵押的无形资产账面价值为 8,120,648.25 元，详见附注八。

期末公司位于龙岗的土地账面价值 27,499,334.31 元，于 2006 年 5 月取得产权证，现因欠交土地闲置费被查封。

**2、 公司开发项目支出**

项 目	年初余额	本期增加	本期转出数		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
开发阶段支出	235,375.01				235,375.01

**(十四) 商誉**

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
致君万庆		33,869,393.32		33,869,393.32	
东莞一致		1,499.02		1,499.02	
湛江天丰		282,135.55		282,135.55	
合 计		34,153,027.89		34,153,027.89	

上述商誉均系非同一控制下企业合并形成的商誉，企业合并成本大于合并中取得被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

商誉计算过程：

被投资单位名称或形成商誉的事项	合并成本	合并日被购买方可辨认净资产公允价值份额	商誉
致君万庆	103,500,000.00	69,630,606.68	33,869,393.32
东莞一致	2,742,000.00	2,740,500.98	1,499.02
湛江天丰	1,369,864.65	1,087,729.10	282,135.55
合 计	107,611,864.65	73,458,836.76	34,153,027.89

经测算，商誉不存在减值现象，无需计提减值准备。

**(十五) 长期待摊费用**

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
固定资产改良支出	16,370,609.02	5,830,451.44	4,793,738.59	11,187,555.96	6,219,765.91	子公司股权出让
其他	788,689.80		290,792.41		497,897.39	
合 计	17,159,298.82	5,830,451.44	5,084,531.00	11,187,555.96	6,717,663.30	

**(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债**

## (一) 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

项 目	期末余额	年初余额
<b>递延所得税资产：</b>		
应收账款坏账准备	1,577,809.81	374,497.46
其他应收款坏账准备	177,714.93	261,651.71
存货跌价准备	1,188,969.56	127,925.62
长期股权投资减值准备		94,205.47
固定资产减值准备	181,351.17	188,130.65
预提销售费用	2,931,780.74	3,788,255.14
应付职工薪酬（未支付）	6,540,926.89	5,381,228.00
退休人员补偿金	141,212.11	500,610.82
递延收益	131,431.03	
小 计	12,871,196.24	10,716,504.87
<b>递延所得税负债：</b>		
资产评估增值摊销差异	21,752,102.76	16,237,750.20
内部股权折价转让差额	3,773,319.00	
小 计	25,525,421.76	16,237,750.20

## 2、 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
<b>递延所得税资产：</b>	
应收账款坏账准备	6,855,396.28
其他应收款坏账准备	710,859.74
存货跌价准备	6,101,784.41
固定资产减值准备	725,404.66
应付职工薪酬（未支付）	26,543,953.88
预提销售费用	17,785,204.93
退休人员补偿金	564,848.46
递延收益	876,206.90
合 计	60,163,659.26
资产评估增值	104,366,355.08
内部股权折价转让差额	15,093,275.99
合 计	119,459,631.07

## (十七) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	40,055,683.10	8,225,875.05	69,164.86	502,849.94	47,709,543.35
存货跌价准备	4,352,678.70	8,281,073.39	281,566.63	3,349,037.38	9,003,148.08
长期股权投资减值准备	8,556,892.37			867,665.68	7,689,226.69
固定资产减值准备	1,300,000.00				1,300,000.00
合 计	54,265,254.17	16,506,948.44	350,731.49	4,719,553.00	65,701,918.12

## (十八) 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	年初余额
特种储备药品	36,533,540.13	33,040,401.86

## (十九) 短期借款

## 1、 短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
委托借款	250,000,000.00	
保证借款	272,264,397.43	230,155,052.56
信用借款	50,000,000.00	6,500,000.00
质押借款		8,212,078.69
银行承兑汇票贴现	199,716,470.06	41,409,595.83
商业承兑汇票贴现	172,208,736.97	107,383,652.99
合 计	944,189,604.46	393,660,380.07

## (二十) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	756,090,155.83	578,436,595.00
商业承兑汇票	348,860,174.45	268,147,346.27
合 计	1,104,950,330.28	846,583,941.27

下一会计期间将到期的金额 1,104,950,330.28 元。

## (二十一) 应付账款



## 1、

项 目	期末余额	年初余额
应付账款	1,701,543,860.48	1,436,574,958.05

## 2、 期末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	期末余额	年初余额
国药控股	88,316,715.03	18,338,814.81

## 3、 期末余额中欠关联方款项为 132,171,894.73 元，详见本附注六。

## 4、 期末余额中账龄超过三年的应付账款有 33,625,835.36 元，系户数多且金额小的应付货款，不详列。

## (二十二) 预收账款

## 1、

项 目	期末余额	年初余额
预收账款	81,860,595.37	19,089,806.74

## 2、 期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

## 3、 期末余额中欠关联方款项为 45,465.09 元，详见本附注六。

## 4、 期末余额中无账龄超过 1 年的大额预收款项。

## (二十三) 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	59,629,433.34	264,235,953.19	239,523,955.23	84,341,431.30
(2) 职工福利费	461,938.00	23,145,442.83	23,107,380.83	500,000.00
(3) 社会保险费	816,782.13	29,813,453.82	29,685,113.15	945,122.80
其中：医疗保险费	6,149.83	7,816,286.11	7,727,923.80	94,512.14
基本养老保险费	812,595.03	20,098,314.42	20,164,620.00	746,289.45
年金缴费				
失业保险费	724.00	645,313.19	609,376.98	36,660.21
工伤保险费	19,577.28	574,731.38	559,544.31	34,764.35

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
生育保险费	-22,264.01	678,808.72	623,648.06	32,896.65
(4) 住房公积金	486,079.58	5,315,240.63	5,293,008.98	508,311.23
(5) 工会经费和职工教育经费	7,509,076.86	10,025,455.35	9,383,835.58	8,150,696.63
(6) 非货币福利				
(7) 因解除劳动关系给予的补偿	18,002,181.38	1,622,405.78	7,656,610.10	11,967,977.06
(8) 职工奖福基金				
(9) 其 他	459,200.06	11,288,596.88	10,765,294.00	982,502.94
合 计	87,364,691.35	345,446,548.48	325,415,197.87	107,396,041.96

## (二十四) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	2,706,249.15	-2,875,974.30
营业税	1,455,787.73	993,534.54
城建税	481,490.24	241,083.06
企业所得税	24,756,367.71	13,243,206.50
房产税	390,791.68	282,980.01
印花税	669,629.79	99,746.13
土地使用税	189,448.22	423,633.76
个人所得税	2,279,452.39	813,994.54
教育费附加	361,979.65	133,253.01
河道管理费	1,768,478.55	2,466.20
防洪保安基金	148,805.72	1,530,255.33
其 他	1,119,467.98	255,366.61
合 计	36,327,948.81	15,143,545.39

## (二十五) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	589,050.00	742,393.70
合 计	589,050.00	742,393.70

## (二十六) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
------	------	------	-----------

中国医药集团上海公司		3,746,270.05
国药控股		1,739,896.16
国药集团医药控股上海有限公司		1,159,930.77
合 计		6,646,096.98

## (二十七) 其他应付款

## 1、

项 目	期末余额	年初余额
其他应付款	244,895,882.94	311,867,352.31
合 计	244,895,882.94	311,867,352.31

## 2、 期末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	期末余额	年初余额
国药控股	1,962,961.71	60,000,000.00

## 3、 年末余额中欠关联方款项为 21,075,446.95 元，详见本附注六。

## 4、 金额较大的其他应付款

单位名称	金 额	性质或内容
销售费用	122,113,275.60	尚未支付的销售费用
杨巧明	16,642,321.71	尚未支付的股权转让款及代垫款项
拜耳医药保健有限公司	6,188,583.09	往来款

## (二十八) 一年内到期的非流动负债

## 1、

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	30,000,000.00	57,720,000.00

## 2、 一年内到期的长期借款

## (1) 一年内到期的长期借款

项 目	期末余额	年初余额
保证借款	30,000,000.00	57,720,000.00

## (2) 金额前五名的一年内到期的长期借款： 单位： 币种：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额	年初余额
招商银行安联支行	2008-8-21	2010-8-21	RMB	4.865	30,000,000.00	
招商银行安联支行	2006-8-24	2009-8-24	RMB	6.804		57,720,000.00
合 计					30,000,000.00	57,720,000.00

## (二十九) 长期借款

## 1、 长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
抵押借款	30,000,000.00	
保证借款		30,000,000.00
合 计	30,000,000.00	30,000,000.00

## 2、 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额	年初余额
招行安联支行	2008-8-21	2010-8-21	RMB	4.865		30,000,000.00
招行安联支行	2009-4-30	2011-7-21	RMB	4.865	30,000,000.00	
合 计					30,000,000.00	30,000,000.00

## (三十) 长期应付款

项 目	期末余额	年初余额
职工经济补偿金	46,019.40	51,261.00

## (三十一) 专项应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注说明
政府拨给的专项资金	800,000.00	1,755,000.00		2,555,000.00	
合 计	800,000.00	1,755,000.00		2,555,000.00	

**(三十二) 其他非流动负债**

项 目	期末账面余额	期初账面余额
中央医药储备资金	44,602,343.31	41,561,743.31
递延收益	876,206.90	
合 计	45,478,550.21	41,561,743.31

**其他非流动负债说明：**

- 1、中央医药储备资金系公司承担中央医药储备任务而占用的中央储备资金。
- 2、公司本年收到技改项目-国产粉针线贴息款 880,000.00 元，该递延收益按该技改项目预计使用年限进行分摊。



**(三十四) 资本公积**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
同一控制下企业合并的影响	26,568,683.87		26,568,683.87	
小 计	26,568,683.87		26,568,683.87	
2.其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者权益 其他变动	2,405,516.57		25,500.00	2,380,016.57
（2）其 他	2,650,322.00			2,650,322.00
小 计	5,055,838.57		25,500.00	5,030,338.57
合 计	31,624,522.44		26,594,183.87	5,030,338.57

**(三十五) 盈余公积**

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,303,064.31	17,573,057.11	9,303,064.31	17,573,057.11

盈余公积说明：本期盈余公积的减少系同一控制下的企业合并收购国控南宁取得的长期股权投资与按照持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额。

**(三十六) 未分配利润**

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	325,478,410.18	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	4,982,553.23	
调整后 年初未分配利润	330,460,963.41	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	192,713,805.92	
减： 提取法定盈余公积	17,573,057.11	10%
应付普通股股利	28,828,019.86	
加： 其他转入	35,139,649.64	
期末未分配利润	511,913,342.00	

**调整年初未分配利润明细：**

由于同一控制的合并范围变更，影响年初未分配利润 4,982,553.23 元（详见本附注五、（四十七）、所有者权益变动表项目注释）。

**(三十七) 营业收入及营业成本**

**1、 营业收入**

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	10,881,932,505.94	8,716,486,247.70
其他业务收入	68,004,365.64	41,027,759.33
营业成本	10,021,290,121.73	7,982,881,749.21

**2、 主营业务（分行业）**

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
工业—医药	1,262,762,753.83	907,481,043.88	853,378,579.59	633,618,807.61
商业—医药批发	9,434,644,471.39	8,936,621,292.50	7,495,194,162.89	7,064,812,641.86
商业—医药零售	165,938,081.44	131,128,956.20	359,516,903.87	277,727,121.32
非药品贸易	11,719,900.13	9,974,941.07	3,205,187.22	2,450,308.83
租赁	6,867,299.15	5,726,028.82	5,191,414.13	224,443.23
合 计	10,881,932,505.94	9,990,932,262.47	8,716,486,247.70	7,978,833,322.85

**3、 公司前五名客户的营业收入情况**

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
国药控股沈阳有限公司	252,157,994.50	2.30
广东省人民医院	190,727,024.64	1.74
南方医科大学南方医院	107,273,831.08	0.98
中山大学附属第一医院	95,510,421.36	0.87
广西医科大学第一附属医院	95,002,930.14	0.87

**(三十八) 营业税金及附加**

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	5,858,176.49	5,159,274.05
城市维护建设税	4,992,960.35	3,622,125.87
教育费附加	4,542,577.93	3,202,478.62
其 他	200,519.55	88,306.03
合 计	15,594,234.32	12,072,184.57

**(三十九) 投资收益**



**1、 投资收益明细情况**

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,618.16	3,618.16
权益法核算的长期股权投资收益	20,987,220.11	16,507,296.06
处置长期股权投资产生的投资收益	11,695,835.78	
合 计	32,686,674.05	16,510,914.22

**2、 按成本法核算的长期股权投资收益**

被投资单位	本期发生额	上期发生额
深圳中联广深医药股份有限公司	3,618.16	3,618.16

**3、 按权益法核算的长期股权投资收益:**

被投资单位	本期发生额	上期发生额
深圳中药	109,068.76	-47,794.59
深圳万乐药业有限公司	20,878,151.35	16,555,090.65
合 计	20,987,220.11	16,507,296.06

**4、 处置长期股权投资产生的投资收益:**

被投资单位	本期发生额	上期发生额
一致药店（含一致连锁、广州连锁）	8,414,482.75	
广西连锁	6,679,784.74	
广西国大药房	347,687.29	
辽宁一致医药连锁有限公司	27,200.00	
深圳万乐药业有限公司	-3,773,319.00	
合计	11,695,835.78	

**5、 投资收益的说明:**

本公司投资收益汇回无重大限制。

**(四十) 资产减值损失**

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

坏账损失	5,611,308.80	-4,307,075.23
存货跌价损失	6,806,006.66	1,884,775.42
合 计	12,417,315.46	-2,422,299.81

**(四十一) 财务费用**

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	47,077,841.54	53,925,797.22
减：利息收入	3,593,204.20	3,735,307.39
汇兑损益	-173,504.84	-1,078,150.60
其 他	7,941,568.36	6,681,048.51
合 计	51,252,700.86	55,793,387.74

**(四十二) 营业外收入****1、**

项 目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产利得	143,967.47	5,561,879.26
其中：处置固定资产	143,967.47	5,561,879.26
处置无形资产		
政府补助	7,596,783.30	13,890,354.00
其 他	2,323,663.11	1,642,319.50
合 计	10,064,413.88	21,094,552.76

**2、 政府补助明细**

项 目	本期发生额	上期发生额
医药储备拨款	3,240,000.00	6,126,500.00
企业研发投入资助款	1,700,000.00	1,800,000.00
企业技术中心资助款		3,000,000.00
研发补助		2,020,000.00
工业企业政策扶持资金	480,000.00	
新产品开发补助	200,000.00	
工业技术改造资金	750,000.00	
其 他	1,226,783.30	943,854.00
合 计	7,596,783.30	13,890,354.00

**(四十三) 营业外支出**

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

非流动资产处置损失合计	538,265.12	589,528.46
其中：固定资产处置损失	538,265.12	589,528.46
无形资产处置损失		
对外捐赠		471,311.93
其中：公益性捐赠支出		398,724.97
其    他	680,521.71	-440,900.74
合    计	1,218,786.83	619,939.65

**(四十四) 所得税费用**

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	66,047,144.40	36,908,691.17
递延所得税调整	-3,519,867.25	3,565,389.36
合    计	62,527,277.15	40,474,080.53

**(四十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程****基本每股收益****1、 基本每股收益**

$$\begin{aligned}
 &= P0 \div S \\
 &= P0 \div (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk) \\
 &= 192,713,805.92 \div 288,149,400.00 \\
 &= 0.67
 \end{aligned}$$

**2、 基本每股收益（扣除非经常性损益后）**

$$\begin{aligned}
 &= P0 \div S \\
 &= P0 \div (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk) \\
 &= 190,740,616.42 \div 288,149,400.00 \\
 &= 0.66
 \end{aligned}$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末累计月数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的累计月数。

**稀释每股收益****1、 稀释每股收益**

$$= P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转}$$

$$\begin{aligned} & \text{换债券等增加的普通股加权平均数}) \\ & = 192,713,805.92 \div 288,149,400.00 \\ & = 0.67 \end{aligned}$$

## 2、 稀释每股收益（扣除非经常性损益后）

$$\begin{aligned} & = P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转} \\ & \text{换债券等增加的普通股加权平均数}) \\ & = 190,740,616.42 \div 288,149,400.00 \\ & = 0.66 \end{aligned}$$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

## (四十六) 现金流量表附注

### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
利息收入	3,593,204.20
补贴收入	7,596,783.30
其 他	12,017,470.59
合 计	23,207,458.09

### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
仓储运输费	74,146,644.44
业务招待费	21,198,245.55
租赁费	16,994,946.52
广告宣传费	16,746,873.88
银行手续费	7,941,568.36
其他各项费用及往来款	267,766,372.65
合 计	404,794,651.40

### 3、 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
股权收购意向资金	5,000,000.00
土地投标保证金	3,100,000.00

合 计	8,100,000.00
-----	--------------

#### 4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
归还向国药控股的借款	95,000,000.00

#### (四十七) 现金流量表补充资料

##### 1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	198,259,604.13	167,434,826.10
加：资产减值准备	12,417,315.46	-2,422,299.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,853,963.42	41,994,142.47
无形资产摊销	12,184,594.36	2,487,664.98
长期待摊费用摊销	5,084,531.00	4,795,895.73
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)	394,297.65	-4,972,350.80
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)	47,079,957.58	52,794,978.54
投资损失(收益以“-”号填列)	-32,686,674.05	-16,510,914.22
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,251,326.99	4,462,402.06
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-2,268,540.26	-897,012.70
存货的减少(增加以“-”号填列)	-149,947,075.65	-170,119,404.69
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-632,632,782.47	-511,634,613.94
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	759,357,267.87	684,251,767.60
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	270,845,132.05	251,665,081.32
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

项 目	本期金额	上期金额
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	573,816,913.48	382,206,284.69
减：现金的年初余额	382,206,284.69	280,346,195.62
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	191,610,628.79	101,860,089.07

## 2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格	149,340,643.10	35,664,078.49
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	148,803,790.00	20,333,528.49
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	36,519,556.47	
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	112,284,233.53	20,333,528.49
4、取得子公司的净资产	170,718,024.26	4,987,919.71
流动资产	493,763,840.28	5,333,586.44
非流动资产	156,784,810.98	7,794.26
流动负债	453,571,864.94	353,460.99
非流动负债	26,258,762.06	
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	76,074,000.00	1,922,100.00
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	76,074,000.00	1,922,100.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	16,085,546.57	
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	59,988,453.43	1,922,100.00
4、处置子公司的净资产	19,605,315.51	
流动资产	169,274,494.08	
非流动资产	21,718,956.48	
流动负债	171,388,135.05	
非流动负债		

## 3、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	573,816,913.48	382,206,284.69
其中：库存现金	332,939.70	479,324.68

可随时用于支付的银行存款	461,716,777.43	315,010,075.82
可随时用于支付的其他货币资金	111,767,196.35	66,716,884.19
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	573,816,913.48	382,206,284.69

注：现金和现金等价物不含母公司及下属子公司使用受限制的现金和现金等价物。

#### (四十八) 所有者权益变动表项目注释

##### 1、 资本公积变动：

本期资本公积减少 25,500.00 元，系公司子公司国控柳州出售下属公司广西连锁，公司按持股比例对其资本公积享有份额的减少。

##### 2、 盈余公积变动：

本期盈余积减少 9,303,064.31 元，系同一控制下的企业合并国控南宁，合并成本与按照持股比例计算应享有子公司账面净资产份额之间的差额冲减盈余公积。

##### 3、 未分配利润变动：

本期未分配利润减少 4,497,799.33 元，系同一控制下的企业合并国控南宁，合并成本与按照持股比例计算应享有子公司账面净资产份额之间的差额冲减未分配利润。

本期未分配利润增加 39,637,448.97 元，系出售超额亏损子公司深圳连锁、广州连锁，其在 2006 年 12 月 31 日前根据有关规定未确认的投资损失不确认为当期投资收益，予以调整未分配利润。

## 六、 关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况 (金额单位: 万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
国药控股	公司之控股股东	股份有限公司	上海	余鲁林	商业	163,704.00	38.33	38.33	中国医药集团总公司	74618434-4

### (二) 本企业的子公司情况: 详见附注四

### (三) 本企业的合营和联营企业情况: 详见附注五(三)



## (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的关系
上海统御信息科技有限公司	同一控股股东
北京中欣医药经营公司	同一最终控股股东
广东东方新特药公司	同一最终控股股东
广东南方医药对外贸易有限公司	同一最终控股股东
广东仁博医疗器材有限公司	同一最终控股股东
广东天量医药有限公司	同一最终控股股东
一致药店	同一控股股东
广西国大药房	同一最终控股股东
广西梧州华梧药材有限公司	同一最终控股股东
广州连锁	同一控股股东
国药集团北京医疗器械有限公司	同一最终控股股东
国药集团化学试剂有限公司	同一控股股东
国药集团联合医疗器械有限公司	同一最终控股股东
国药集团上海医疗器械有限公司	同一最终控股股东
国药集团西北医药有限公司	同一控股股东
国药集团西南医药有限公司	同一控股股东
国药集团药业股份有限公司	同一控股股东
国药集团医药控股上海有限公司	同一控股股东
国药集团医药物流有限公司	同一控股股东
国药集团医药物流有限公司广州分公司	同一控股股东
国药控股（郑州）九瑞股份有限公司	同一控股股东
国药控股安徽有限公司	同一控股股东
国药控股北京华鸿有限公司	同一控股股东
国药控股北京有限公司	同一控股股东
国药控股国大药房有限公司	同一控股股东
国药控股河南股份有限公司	同一控股股东
国药控股湖北有限公司	同一控股股东
国药控股湖南天健有限公司	同一控股股东
国药控股湖南有限公司	同一控股股东
国药控股江苏有限公司	同一控股股东
国药控股山西有限公司	同一控股股东
国药控股深圳中药有限公司	同一最终控股股东及联营企业
国药控股沈阳有限公司	同一控股股东
国药控股苏州有限公司	同一控股股东

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
国药控股天津有限公司	同一控股股东
国药控股天津有限公司内蒙分公司	同一控股股东
国药控股天津有限公司唐山分公司	同一控股股东
国药控股云南有限公司	同一控股股东
国药控股浙江有限公司	同一控股股东
湖北怡保国际医药有限公司	同一最终控股股东
宁夏国大药房连锁有限公司	同一最终控股股东
上海国药外高桥医药有限公司	同一控股股东
一致连锁	同一控股股东
深圳万乐药业有限公司	联营公司
四川江油中坝附子科技发展有限公司	同一最终控股股东
四川抗菌素工业研究所有限公司	同一最终控股股东
天津东方博康医药贸易有限公司	同一控股股东
中国药材集团公司	同一最终控股股东
中国医药对外贸易公司	同一最终控股股东
中国医药工业有限公司	同一控股股东
中国医药集团上海公司	同一控股股东
杨巧明	子公司少数股东

## (五) 关联方交易

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

### 2、 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额 金额（万元）	上期发生额 金额（万元）
国药控股	购买商品	市场价	55,948.88	1,572.41
上海国药外高桥医药有限公司	购买商品	市场价	42,220.20	84,783.31
国药集团药业股份有限公司	购买商品	市场价	10,852.79	8,702.20
广东南方医药对外贸易有限公司	购买商品	市场价	4,245.69	--
中国医药对外贸易公司	购买商品	市场价	2,236.55	1,947.45
广东东方新特药公司	购买商品	市场价	1,143.36	1,034.73
国药集团联合医疗器械有限公司	购买商品	市场价	895.36	610.20

关联方名称	关联交易类型	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额 金额（万元）	上期发生额 金额（万元）
国药控股湖南有限公司	购买商品	市场价	647.62	
国药集团西南医药有限公司	购买商品	市场价	137.85	389.08
国药集团西北医药有限公司	购买商品	市场价	112.82	
国药控股苏州有限公司	购买商品	市场价	86.18	
中国医药工业有限公司	购买商品	市场价	44.01	
北京中欣医药经营公司	购买商品	市场价	22.66	
国药集团医药控股上海有限公司	购买商品	市场价	14.78	425.12
国药控股深圳中药有限公司	购买商品	市场价	12.98	113.24
国药集团上海医疗器械有限公司	购买商品	市场价	12.92	
中国药材集团公司	购买商品	市场价	5.13	
国药控股浙江有限公司	购买商品	市场价	4.34	
一致药店	购买商品	市场价	1.38	
国药控股国大药房有限公司	购买商品	市场价	0.15	119.39
国药控股天津有限公司	购买商品	市场价		564.52
深圳万乐药业有限公司	购买商品	市场价		156.96
国药集团化学试剂有限公司	购买商品	市场价		23.03
合 计		市场价	118,645.65	100,441.64

### 3、 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额 金额（万元）	上期发生额 金额（万元）
国药控股沈阳有限公司	销售货物	市场价	25,215.80	25,697.17
国药控股湖北有限公司	销售货物	市场价	9,221.12	
国药控股湖南有限公司	销售货物	市场价	8,160.95	6,156.21
国药集团西南医药有限公司	销售货物	市场价	7,523.30	5,890.56
一致连锁	销售货物	市场价	7,107.60	
国药控股天津有限公司	销售货物	市场价	5,931.13	5,471.53
国药控股北京有限公司	销售货物	市场价	5,912.95	3,722.84
一致药店	销售货物	市场价	4,347.99	
天津东方博康医药贸易有限公司	销售货物	市场价	1,920.90	787.47
湖北怡保国际医药有限公司	销售货物	市场价	1,897.18	3,478.89
国药控股北京华鸿有限公司	销售货物	市场价	1,889.72	1,024.98
国药控股	销售货物	市场价	1,565.06	473.00

关联方名称	关联交易类型	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额 金额（万元）	上期发生额 金额（万元）
国药控股河南股份有限公司	销售货物	市场价	1,515.73	
国药控股江苏有限公司	销售货物	市场价	646.10	584.45
国药集团西北医药有限公司	销售货物	市场价	534.25	58.03
国药控股山西有限公司	销售货物	市场价	508.61	512.01
国药集团药业股份有限公司	销售货物	市场价	485.17	339.12
广东东方新特药公司	销售货物	市场价	283.67	
国药控股安徽有限公司	销售货物	市场价	228.38	
国药控股云南有限公司	销售货物	市场价	227.57	
国药控股天津有限公司内蒙分公司	销售货物	市场价	130.09	
国药控股苏州有限公司	销售货物	市场价	125.15	23.33
国药控股国大药房有限公司	销售货物	市场价	81.65	37.74
国药控股浙江有限公司	销售货物	市场价	67.29	12.87
广州连锁	销售货物	市场价	66.38	
广东南方医药对外贸易有限公司	销售货物	市场价	24.38	
宁夏国大药房连锁有限公司	销售货物	市场价	11.40	
广西梧州华梧药材有限公司	销售货物	市场价	10.00	
广西国大药房	销售货物	市场价	7.44	3.44
国药控股天津有限公司唐山分公司	销售货物	市场价	-2.44	
上海国药外高桥医药有限公司	销售货物	市场价	-131.72	132.89
国药集团医药控股湖北有限公司	销售货物	市场价		7,457.76
国药控股（郑州）九瑞股份有限公司	销售货物	市场价		479.76
国药集团医药物流有限公司	销售货物	市场价		48.87
合 计			85,512.80	62,392.92

#### 4、 其他关联交易

(1) 为关联方提供担保情况：详见附注七。

(2) 本公司之子公司国控广州 2009 年度承担以下各关联公司中由该子公司开出的应付票据贴现产生的买方贴息：国药集团药业股份有限公司 43.28 万元，上海国药外高桥医药有限公司 458.72 万元，国药控股 259.53 万元。

(3) 本公司之子公司国控广州自 2003 年起从国药控股借入资金，2009 年度共承担

当年度资金占用费 500.00 万元。

(4) 本公司之子公司国控广州向国药集团医药物流有限公司承租房屋，2009 年度共承担租赁费 486 万元。

(5) 本公司本年使用上海统御信息科技有限公司的 CMS 系统，共计承担费用 458 万元。

(6) 本公司本年以 3,043.17 万元（基准日受让价）从国药控股及国药集团医药控股上海有限公司收购其持有的国控南宁 100%的股权。

(7) 本公司之子公司国控南宁本年以 714.60 万元（基准日受让价）从中国医药集团总公司收购其持有的惠庆投资 100%的股权。

(8) 本公司本年以 6,561.31 万元（基准日转让价）将子公司及下属公司一致药店、一致连锁、广州连锁 100%的股权转让给国药控股。

(9) 本公司之子公司国控柳州本年以 996.09 万元（基准日转让价）将其子公司广西连锁 100%的股权转让给国药控股。

(10) 本公司下属公司惠庆投资本年以 50 万元（基准日转让价）将其子公司广西国大药房 100%的股权转让给国药控股国大药房有限公司。

(11) 本公司本年通过上海交通银行向国药控股借入资金 15,000.00 万元，2009 年度承担利息支出 38.27 万元；本公司之子公司国控广州通过上海交通银行向国药控股借入资金 10,000.00 万元，2009 年度承担利息支出 25.52 万元。

(12) 本公司之子公司国控柳州出租房屋给广西连锁，共取得租金入 62.70 万元。

(13) 本公司出租房屋给深圳连锁，本公司之子公司惠信投资出租房屋给广州连锁和一致药店，分别取得租金收入 45.09 万元、20.09 万元和 36.46 万元。

(14) 本公司之子公司一致物流和恒畅物流为一致药店提供配送和运输服务，分别收取配送及运输费用 36.32 万元和 22.02 万元。

## 5、 关联方应收应付款项

项 目	关联方	期末余额 (万元)	年初余额 (万元)
应收账款			
	国药控股沈阳有限公司	5,996.19	5,601.39
	国药集团西南医药有限公司	1,835.52	1,321.60
	国药控股北京有限公司	1,738.06	809.73
	国药控股湖北有限公司	1,643.74	5.64
	国药控股湖南有限公司	1,633.59	
	一致药店	1,254.23	
	一致连锁	963.68	
	广西连锁	901.38	
	国药控股北京华鸿有限公司	598.44	84.95
	国药控股天津有限公司	557.31	916.92
	天津东方博康医药贸易有限公司	379.01	133.58
	湖北怡保国际医药有限公司	326.29	387.98
	国药控股	314.80	103.73
	国药控股云南有限公司	271.53	
	国药集团药业股份有限公司	253.53	38.27
	国药控股江苏有限公司	134.25	92.81
	国药控股山西有限公司	119.76	171.73
	国药控股河南股份有限公司	106.05	
	国药集团西北医药有限公司	93.44	17.41
	国药控股安徽有限公司	45.98	
	广东东方新特药公司	36.89	55.11
	国药控股国大药房有限公司	29.09	40.20
	国药控股天津有限公司内蒙分公司	17.12	
	广州连锁	9.62	
	国药控股苏州有限公司	9.36	4.54
	国药控股浙江有限公司	1.99	1.43
	广西国大药房	1.61	
	国药控股湖南天健有限公司		1,321.52
	上海国药外高桥医药有限公司		154.11
	国药控股(郑州)九瑞股份有限公司		92.21
	合 计	19,272.46	11,354.86
预付款项			
	广东南方医药对外贸易有限公司	1,303.66	

项 目	关联方	期末余额 (万元)	年初余额 (万元)
	国药集团联合医疗器械有限公司	15.69	
	合 计	1,319.35	
其他应收款			
	国药集团医药物流有限公司	121.50	
	国药控股	73.18	
	一致药店	0.17	
	杨巧明	717.25	
	合 计	912.10	
应付账款			
	国药控股	8,831.67	1,850.56
	上海国药外高桥医药有限公司	2,612.69	11,022.08
	国药集团药业股份有限公司	958.55	641.80
	中国医药对外贸易公司	299.68	535.92
	广东南方医药对外贸易有限公司	283.82	
	广东东方新特药公司	91.05	234.70
	国药集团医药物流有限公司	45.85	
	国药控股苏州有限公司	45.30	
	国药控股国大药房有限公司	41.03	344.36
	中国医药工业有限公司	11.31	
	国药集团医药物流有限公司广州分公司	9.64	
	北京中欣医药经营公司	9.30	7.14
	四川江油中坝附子科技发展有限公司	8.69	
	国药集团上海医疗器械有限公司	4.54	1.62
	国药控股深圳中药有限公司	4.40	0.93
	国药集团西南医药有限公司	3.56	
	中国药材集团公司	2.95	
	国药控股北京有限公司	2.86	0.40
	国药集团北京医疗器械有限公司	0.88	0.88
	广东天量医药有限公司	0.87	
	湖北怡保国际医药有限公司	0.67	
	广西梧州华梧药材有限公司	0.28	
	一致药店	0.04	
	国药集团联合医疗器械有限公司	-52.44	-21.08
	国药控股上海有限公司		438.81

项 目	关联方	期末余额 (万元)	年初余额 (万元)
	国药控股天津有限公司		80.64
	深圳万乐药业有限公司		47.09
	广东仁博医疗器材有限公司		0.05
	合 计	13,217.19	15,185.90
其他应付款			
	杨巧明	1,664.23	
	国药控股	196.30	6,000.00
	国药集团医药控股上海有限公司	166.04	
	国药集团医药物流有限公司广州分公司	80.97	
	中国医药集团上海公司		1,533.06
	四川抗菌素工业研究所有限公司		285.18
	国药控股国大药房有限公司		192.21
	国药集团医药物流有限公司		80.00
	国药控股深圳中药有限公司		2.49
	合 计	2,107.54	8,092.94
预收款项			
	广东南方对外医药贸易有限公司	4.55	

## 七、或有事项

截止 2009 年 12 月 31 日公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债

担保方	被担保方	担保金额	已使用的部分	债务到期日	对本公司的 财务影响
关联方:					
本公司	致君制药	60,000,000.00	60,000,000.00	2011-8-21	无不利影响
本公司、致君制药	本公司、致君制药	150,000,000.00	69,664,146.48	2010-12-18	无不利影响
本公司、致君制药	本公司、致君制药、致君万庆、国控南宁、国控柳州	350,000,000.00	64,562,545.54	2010-12-30	无不利影响
本公司	国控柳州	50,000,000.00	18,475,195.30	2010-4-1	无不利影响
本公司	国控广州	400,000,000.00	384,381,707.22	2010-4-13	无不利影响
本公司	国控广州	225,000,000.00	184,592,221.82	2010-4-13	无不利影响
本公司	国控广州	80,000,000.00	48,741,177.06	2010-9-16	无不利影响
本公司	国控广州	50,000,000.00	50,000,000.00	2010-11-4	无不利影响
本公司	国控广州	100,000,000.00	59,156,676.35	2010-7-28	无不利影响
本公司	致君万庆	40,000,000.00	25,522,949.61	2010-10-27	无不利影响



担保方	被担保方	担保金额	已使用的部分	债务到期日	对本公司的财务影响
本公司	致君万庆	40,000,000.00	9,593,658.00	2010-10-22	无不利影响
国控广州、致君制药	本公司	300,000,000.00	114,610,427.56	2010-4-30	无不利影响
致君制药	本公司	50,000,000.00		2010-5-27	无不利影响
国控广州、致君制药	本公司	100,000,000.00	47,769,767.25	2010-5-24	无不利影响
致君制药	本公司	80,000,000.00	46,155,022.76	2010-3-17	无不利影响
致君制药	致君医贸	USD 3,000,000.00		2010-7-10	无不利影响
致君制药	致君医贸	25,000,000.00		2010-6-30	无不利影响

## 八、 承诺事项

### (一) 重大承诺事项

1、 无已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出。

2、 无已签订的正在或准备履行的大额发包合同。

3、 已签订的正在或准备履行的大额设备采购合同。

本公司之子公司致君制药、致君万庆已签订的设备采购合同将要支付的款项详见下表，该款项系属公司正常经营活动的必要支出：

期 间	应付金额
1 年以内	5,658.26 万元

4、 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。

公司之子公司租入的房产，按已签订的租赁合同将要支付的款项详见下表，该费用系属公司正常经营活动的必要支出：

期 间	应付租赁费金额
1 年以内	2,171.38 万元
1 至 2 年	714.96 万元
2 至 3 年	729.91 万元
3 年以上	9,448.42 万元
合 计	13,064.67 万元

5、 无已签订的正在或准备履行的并购协议。

6、 无已签订的正在或准备履行的重组计划。

**7、 其他重大财务承诺事项。****抵押资产情况**

项目	抵押物权证号	抵押物坐落地	抵押物账面价值	抵押借款金额	抵押期限
(1) 房产抵押	深房地字第	宝安区观澜街道	99,241,453.68	3,000 万元	2009.4.30-2011.7.21
(2) 土地抵押	5000357449 号	仙湖路西北侧	8,120,648.25		

**(二) 前期承诺履行情况**

均已按照合同执行。

**九、 资产负债表日后事项****资产负债表日后利润分配情况说明**

根据 2010 年 3 月 20 日召开的第五届董事会第十五次会议利润分配预案决议，以 2009 年 12 月 31 日公司总股本数 288,149,400 股为基准，拟向全体股东每 10 股派发 1.00 元现金股利（含税），共计派发现金股利 28,814,940.00 元，本年度不进行公积金转增股本。该分配预案尚待股东大会决议批准，不确认为 2009 年 12 月 31 日的负债。

**十、 其他重要事项说明****(一) 企业合并**

详见附注四。

**(二) 其他需要披露的重要事项**

无需说明的其他事项。

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款

种 类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)
单项金额重大的 应收账款	156,719,739.14	51.40	1,389,140.29	0.89	111,242,216.19	45.41	408,783.47	0.37
单项金额不重 大但按信用风 险特征组合后 该组合的风险 较大的应收账 款								
其他不重大应 收账款	148,200,533.76	48.60	2,181,245.73	1.47	133,725,967.28	54.59	1,257,596.90	0.94
合 计	304,920,272.90	100.00	3,570,386.02		244,968,183.47	100.00	1,666,380.37	

2、 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

#### 3、 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额 的比例(%)
深圳市人民医院(留医部)	无	22,011,994.42	1 年以内	7.22
深圳市第二人民医院	无	19,437,168.52	1 年以内	6.37
北京大学深圳医院	无	17,256,216.71	1 年以内	5.66
广东一致药店有限公司	无	12,417,318.33	1 年以内	4.07
深圳市中医院(二门诊西药库)	无	12,100,553.90	1 年以内	3.97

4、 期末应收关联方账款为 22,054,101.07 元, 占应收账款年末余额的 7.23%。

### (二) 其他应收款

**1、 其他应收款**

种 类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)	账面金额	占总额 比例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)
单项金额重大的其他应收款	376,658,502.14	96.25	8,980,000.00	2.38	239,516,242.90	94.13	12,036,747.94	5.03
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款								
其他不重大其他应收款	14,656,492.47	3.75	2,712,380.41	18.51	14,940,914.68	5.87	4,586.56	0.03
合 计	391,314,994.61	100.00	11,692,380.41		254,457,157.58	100.00	12,041,334.50	

**2、 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提**

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理 由
深圳市盈海科技投资有限公司	8,980,000.00	8,980,000.00	100.00	收回存在不确定性
深圳医药保健品进出口有限公司	3,004,579.90	2,704,121.91	90.00	全部收回存在不确定性
合 计	11,984,579.90	11,684,121.91		

3、 本报告期实际核销的其他应收款金额为 1,179.81 元。

4、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

**5、 其他应收款金额前五名单位情况**

单位名称	与本公司关系	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
粤兴医药	本公司子公司	往来款	150,115,116.65	1 年以内	38.36
国控佛山	本公司子公司	往来款	25,443,920.37	1 年以内	6.50
东莞一致	本公司子公司	往来款	30,920,054.15	1 年以内	7.90
国控南宁	本公司子公司	往来款	60,202,270.25	1 年以内	15.38
恒兴医药	本公司子公司	往来款	48,664,953.90	1 年以内	12.44

6、 期末其他应收关联方款项为 371,545,137.13 元，占其他应收款年末余额 94.95%。

(三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳中药	权益法	20,939,177.10	21,955,562.26	109,068.76	22,064,631.02	47.39	47.39				
深圳万乐药业有限公司	权益法	40,973,675.99		58,050,667.25	58,050,667.25	35.195	35.195				
权益法小计			21,955,562.26	58,159,736.01	80,115,298.27						
致君制药	成本法	73,903,284.87	73,903,284.87		73,903,284.87	100.00	100.00				85,812,844.18
健民医药	成本法	45,054,911.04	45,054,911.04		45,054,911.04	100.00	100.00				580,312.43
一致药材	成本法	5,400,000.00	6,450,875.93		6,450,875.93	100.00	100.00				1,641,503.37
一致物流	成本法	900,000.00	1,019,062.68		1,019,062.68	100.00	100.00				119,049.45
国控广州	成本法	58,283,114.68	85,440,323.63		85,440,323.63	100.00	100.00				66,867,908.99
一致药店	成本法	45,135,253.97	50,183,346.51	-50,183,346.51							27,088.83
致君医贸	成本法	3,006,866.42	3,006,866.42		3,006,866.42	100.00	100.00				828,538.78
恒兴医药	成本法	8,421,544.08	8,421,544.08	7,341,743.92	15,763,288.00	100.00	100.00				
培训中心	成本法	30,000.00	30,000.00		30,000.00	100.00	100.00				
广西一致	成本法	4,987,919.71	4,987,919.71		4,987,919.71	100.00	100.00				54,026.63
国控柳州	成本法	21,407,965.79	21,407,965.79		21,407,965.79	51.00	51.00				5,100,000.00
东莞一致	成本法	2,742,000.00		2,742,000.00	2,742,000.00	100.00	100.00				
惠信投资	成本法	109,416,937.72		109,416,937.72	109,416,937.72	100.00	100.00				
恒畅物流	成本法	1,269,502.30		1,136,006.21	1,136,006.21	100.00	100.00				
粤兴医药	成本法	16,459,326.27		16,459,326.27	16,459,326.27	100.00	100.00				1,779,217.80
国控佛山	成本法	6,995,065.51		6,995,065.51	6,995,065.51	100.00	100.00				70,885.51
致君万庆	成本法	134,250,000.00		134,250,000.00	134,250,000.00	75.00	75.00				
国控南宁	成本法	33,048,985.28		33,048,985.28	33,048,985.28	100.00	100.00				
湛江天丰	成本法	1,369,864.65		1,369,864.65	1,369,864.65	100.00	100.00				
辽宁一致医药连锁有限公司	成本法	1,894,900.00	1,894,900.00	-1,894,900.00							
深圳市医药贸易公司	成本法	7,689,226.69	7,689,226.69		7,689,226.69				7,689,226.69		
成本法小计			309,490,227.35	260,681,683.05	570,171,910.40				7,689,226.69		162,881,375.97
合计			331,445,789.61	318,841,419.06	650,287,208.67				7,689,226.69		162,881,375.97



**(四) 营业收入及营业成本****1、 营业收入**

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,639,973,980.99	1,390,636,317.72
其他业务收入	3,892,375.17	2,758,916.04
营业成本	1,562,600,505.75	1,324,050,202.14

**2、 主营业务（分行业）**

项 目	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
商业—医药批发	1,639,973,980.99	1,561,909,346.42	1,390,636,317.72	1,323,846,549.69

**3、 公司前五名客户的营业收入情况**

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
深圳市人民医院	91,702,192.25	5.58
深圳市第二人民医院	88,546,848.60	5.39
深圳市一致医药连锁有限公司	71,041,135.79	4.32
北京大学深圳医院	69,683,653.98	4.24
深圳市南山区人民医院	50,161,714.02	3.05

**(五) 投资收益****1、 投资收益明细**

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	162,881,375.97	96,254,734.40
权益法核算的长期股权投资收益	17,186,060.02	-47,794.59
处置长期股权投资产生的投资收益	14,613,660.91	-512,311.09
合 计	194,681,096.90	95,694,628.72

**2、按成本法核算的长期股权投资收益**

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
致君制药	85,812,844.18	63,172,883.92	该公司 2008 年净利润增长较多
国控广州	66,867,908.99	31,535,019.45	该公司 2008 年净利润增长较多
国控柳州	5,100,000.00		2008 年末收购
粤兴医药	1,779,217.80		2009 年收购
一致药材	1,641,503.37	1,008,897.99	
健民医药	580,312.43		
致君医贸	828,538.78	197,121.50	
一致物流	119,049.45	11,961.59	
一致药店	27,088.83	328,849.95	
广西一致	54,026.63		
国控佛山	70,885.51		
合 计	162,881,375.97	96,254,734.40	

**3、按权益法核算的长期股权投资收益**

被投资单位	本期发生额	上期发生额
深圳中药	109,068.76	-47,794.59
深圳万乐药业有限公司	17,076,991.26	
合 计	17,186,060.02	-47,794.59

**4、处置长期股权投资产生的投资收益**

被投资单位	本期发生额	上期发生额
一致药店	14,586,460.91	
辽宁一致医药连锁有限公司	27,200.00	
一致连锁		-512,311.09
合 计	14,613,660.91	-512,311.09

**(六) 现金流量表补充资料**

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		



净利润	175,730,571.10	93,030,643.10
加：资产减值准备	3,643,443.09	-2,096,136.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,574,016.72	5,517,748.59
无形资产摊销	1,362,935.94	1,286,976.78
长期待摊费用摊销	91,779.96	92,997.04
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）	-26,374.40	32,123.03
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）	14,904,449.32	6,684,784.08
投资损失（收益以“-”号填列）	-194,681,096.90	-95,694,628.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-4,169,753.52	-22,908,907.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-253,178,282.38	-46,864,008.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	124,961,636.87	58,085,329.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-125,786,674.20	-2,833,079.32
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	120,541,203.80	62,369,583.65
减：现金的年初余额	62,369,583.65	54,841,676.10
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	58,171,620.15	7,527,907.55

注：现金和现金等价物不含母公司及下属子公司使用受限制的现金和现金等价物；期末公司受限制的现金和现金等价物金额为 5,000,000.00 元，为股权交易监管资金。

## 十二、补充资料

### （一）当期非经常性损益明细表

项 目	金 额
-----	-----

非流动资产处置损益	11,301,538.13
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,596,783.30
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	3,339,955.34
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	352,626.03
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,643,141.40
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	-19,711,604.76
少数股东权益影响额（税后）	-2,549,249.94
合 计	1,973,189.50

(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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净	25.99%	0.67	0.67

利润			
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	26.93%	0.66	0.66

### (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### 金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上年金额)	变动比率	变动原因
货币资金	579,471,913.48	382,206,284.69	51.61%	本期销售增加, 资金回笼增加, 借款及向银行的票据贴现增加
应收票据	359,419,752.39	221,876,250.45	61.99%	本期销售增加及合并范围增加
应收账款	2,438,526,944.67	1,873,284,761.26	30.17%	本期销售增加及合并范围增加
短期借款	944,189,604.46	393,660,380.07	139.85%	本期票据贴现增加及新增委托借款
应付票据	1,104,950,330.28	846,583,941.27	30.52%	本期采购增加及本期合并范围增加
投资收益	32,686,674.05	16,510,914.22	97.97%	本期出售子公司, 股权转让收益增加

### 十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2010 年 3 月 20 日批准报出。

深圳一致药业股份有限公司

二〇一〇年三月二十日

## 第十一章 备查文件

- 1、载有法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的会计报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊《证券时报》、香港《文汇报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件；
- 4、载有董事长签名的年度报告正本。
- 5、文件存放地：深圳市福田区八卦四路 15 号一致药业大楼董事会秘书办公室

董事长：施金明

深圳一致药业股份有限公司董事会

二〇一〇年三月二十三日