

北京北陆药业股份有限公司
BEIJING BEILU PHARMACEUTICAL CO.,LTD

2011 年度报告



股票代码：300016

股票简称：北陆药业

披露日期：2012. 2. 29

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。

没有董事、监事、高级管理人员对本年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事均亲自出席审议本年度报告的董事会会议。

京都天华会计师事务所有限公司为本公司2011年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人王代雪、主管会计工作负责人及会计机构负责人李弘声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 公司基本情况简介.....	4
第二节 主要会计数据和财务指标.....	5
第三节 董事会报告.....	8
第四节 重要事项.....	42
第五节 股本变动和主要股东持股情况.....	46
第六节 董事、监事和高级管理人员情况.....	51
第七节 公司治理结构.....	58
第八节 监事会报告.....	73
第九节 财务报告.....	76
第十节 备查文件.....	135

第一节 公司基本情况简介

一、中文名称：北京北陆药业股份有限公司

英文名称：Beijing Beilu Pharmaceutical Co., Ltd.

中文简称：北陆药业

英文简称：Beilu Pharma

二、法定代表人：王代雪

三、相关联系人及联系方式

职 务	董事会秘书
姓 名	刘宁
联系地址	北京市海淀区西直门北大街 32 号枫蓝国际写字楼 A 座 7 层
电 话	010-62625287
传 真	010-82626933
电子邮箱	blxp@beilu.com.cn

四、注册地址：北京市昌平区科技园区白浮泉路10号

办公地址：北京市海淀区西直门北大街32号枫蓝国际写字楼A座7层

邮政编码：100082

公司网址：www.beilu.com.cn

电子信箱：blxp@beilu.com.cn

五、公司选定的信息披露报刊：《中国证券报》、《证券时报》

登载年度报告的披露网站：中国证监会指定的创业板信息披露网站

网址：www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：北京市海淀区西直门北大街32号枫蓝国际写字楼A座7层，北京北陆药业股份有限公司董事会办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：北陆药业

股票代码：300016

七、持续督导机构：瑞银证券有限责任公司

第二节 主要会计数据和财务指标

一、主要会计数据

单位：（人民币）元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减（%）	2009 年
营业总收入（元）	196,701,996.28	182,051,933.27	8.05%	216,810,922.67
营业利润（元）	47,945,465.79	47,760,000.14	0.39%	37,949,651.95
利润总额（元）	53,599,739.94	49,871,899.18	7.47%	41,669,801.02
归属于上市公司股东的净利润（元）	44,211,751.47	42,772,515.89	3.36%	34,863,244.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	39,433,709.24	41,009,539.78	-3.84%	31,734,599.88
经营活动产生的现金流量净额（元）	45,726,989.35	37,514,839.65	21.89%	57,911,732.69
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减（%）	2009 年末
资产总额（元）	524,656,182.87	475,112,864.52	10.43%	451,308,897.87
负债总额（元）	33,185,978.61	7,487,864.53	343.20%	17,603,677.13
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	491,470,204.26	467,624,999.99	5.10%	433,677,987.93
总股本（股）	152,749,104.00	101,832,736.00	50.00%	67,888,491.00

二、主要财务指标

单位：（人民币）元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减（%）	2009 年
基本每股收益（元/股）	0.29	0.28	3.57%	0.29
稀释每股收益（元/股）	0.29	0.28	3.57%	0.29
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.26	0.27	-3.70%	0.26
加权平均净资产收益率（%）	9.25%	9.51%	下降 0.26 个百分点	18.24%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	8.25%	9.11%	下降 0.86 个百分点	16.60%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.30	0.37	-18.92%	0.85
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减（%）	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.22	4.59	-29.85%	6.39
资产负债率（%）	6.33%	1.58%	上升 4.75 个百分点	3.90%

注：报告期本公司用资本公积转增资本，上表中以前年度每股收益按调整后的股数重新计算列报。

三、加权平均净资产收益率的计算过程

单位：（人民币）元

项 目	2011 年	2010 年
报告期归属于公司普通股股东的净利润	44,211,751.47	42,772,515.89
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	4,778,042.23	1,762,976.11
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	39,433,709.24	41,009,539.78
归属于公司普通股股东的期初净资产	467,624,999.99	433,677,987.93
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	-	-
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	-	-
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	20,366,547.20	8,825,503.83
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	7.00	7.00
其他事项引起的净资产增减变动	-	-
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	-	-
报告期月份数	12.00	12.00
归属于公司普通股股东的期末净资产	491,470,204.26	467,624,999.99
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	477,850,389.86	449,916,035.31
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	9.25%	9.51%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	8.25%	9.11%

四、基本每股收益及稀释每股收益的计算过程

单位：（人民币）元

项 目	2011 年	2010 年
报告期归属于公司普通股股东的净利润	44,211,751.47	42,772,515.89
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	4,778,042.23	1,762,976.11
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	39,433,709.24	41,009,539.78
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响		
期初股份总数	101,832,736.00	67,888,491.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	50,916,368.00	84,860,613.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	-	-
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	-	-
报告期因回购等减少股份数		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数		
报告期缩股数		
报告期月份数	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	152,749,104.00	152,749,104.00

加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	152,749,104.00	152,749,104.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	0.29	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	0.26	0.27
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	0.29	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	0.26	0.27

五、非经常性损益项目

单位：（人民币）元

项 目	2011 年	2010 年
非流动性资产处置损益	249,428.15	-175,977.80
政府补助	5,637,596.00	1,751,290.00
委托他人投资或管理资产的损益		160,741.40
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-232,750.00	377,202.62
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	5,654,274.15	2,113,256.22
减：非经常性损益的所得税影响数	876,231.92	354,414.47
非经常性损益净额	4,778,042.23	1,758,841.75
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		-4,134.36
归属于公司普通股股东的非经常性损益	4,778,042.23	1,762,976.11

计入当期损益的政府补助为 563.76 万元，明细如下：

单位：（人民币）元

项 目	本期发生额
中关村企业信用会中介服务支持资金补贴费	2,500.00
昌平区财政局企业扶持基金	160,127.00
昌平区实验室经济发展专项基金	500,000.00
发改委清洁生产审核费用补助款	57,000.00
北京市科委“九味 IV 期临床研究”补助款	1,000,000.00
北京市科委“钆贝葡胺原料药及注射液研发”补助款	3,572,470.00
昌平区科委“九味 IV 期临床研究”补助款	100,000.00
昌平区科委“钆贝葡胺原料药及注射液研发”补助款	245,499.00
合计	5,637,596.00

第三节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况回顾

（一）公司总体经营情况

2011年公司按照董事会制订的方针，围绕公司中长期发展规划及2011年经营目标，积极应对通胀带来的各种压力，坚持以市场为导向、技术创新为依托，立足对比剂、精神神经、内分泌三大领域。从确保生产、积极推进募投项目、加强新药开发、提高研发水平、进行营销战略结构调整、引进人才、加强内部控制建设及科技项目承担等方面开展工作。

2011年度的营业收入为19,670.20万元，比上年同期的18,205.19万元增长8.05%；利润总额5,359.97万元，比上年同期增长7.47%，实现归属于上市公司股东的净利润4,421.18万元，比上年同期增长3.36%；营业成本为4,984.78万元，比上年同期的7,535.09万元减少33.85%；综合毛利率74.66%，与上年同期58.61%相比增长了16.05个百分点。药品生产业务收入较上年同期增长41.22%，在主营业务收入中的比重由上年75.44%上升到本年99.98%。上述指标变化是公司主动调整策略，大力发展核心业务缩减药品经销业务而导致收入结构发生重大变化取得的结果。

1. 安全生产，确保质量，严控成本，保障供应

2011年公司主导产品对比剂系列以及九味镇心颗粒产品均有较大的市场增长，产量随之加大，达到历史最高水平。面对市场需求加大、设备老旧、原材料价格上涨、人工成本增高等因素。药厂科学、合理安排生产，提高设备利用率，通过改进包装流程、改进包装方式等手段，最大限度地提高生产效率；积极开展技术改造，改进设备系统，大幅降低生产工时和能耗；加强质量监控，提高质量标准，2011年药厂新增加多个内部质量控制标准，目的就是在保证产量的同时，进一步提升产品质量；严格控制原辅材料采购价格，围绕生产需要，通过多种手段，最大限度地控制和降低原材料价格；对照新版GMP，加强学习与培训，修订完善质量管理文件，严守质量安全。

2. 加快募投项目建设，新建注射剂车间，提升软硬件标准与国际接轨

国家食品药品监督管理局新版《药品生产质量管理规范（2010年修订）》（GMP）于2011年3月1日起正式实施，新标准对药品生产企业提出更高、更严格的质量规范要求，大大提升行业门槛。公司新筹建的注射剂生产车间是按照高于新版GMP要求的欧盟标准设计，新车间不仅引进国际先进生产线，还将质量风险管理概念、人员综合素质要求、工艺流程追踪、监测等软性指标提前列入设计方案，确保建成高质量的具有行业领先水平的车

间。2011 年该项目建设按计划稳步推进，已完成项目规划、设计、环评、主要生产线的采购和部分土建工程，预计 2012 年年底竣工。

3. 坚持科技创新，加大研发投入，强化核心技术优势

2011 年，面对新药研发成本快速攀升、研发风险日益加大、注册标准不断提高等现状，公司积极调整策略，适应环境变化，加大新产品开发力度，进一步强化核心技术优势。

公司启动研发中心改建项目，项目主要目的是为满足企业发展及市场需要，迅速实现科技成果向现实生产力的转化，增强公司产品的竞争能力。研发中心的主要任务是负责新产品开发研制及创新工作，其中包括从新产品市场、技术的信息收集，到项目的评审、立项，到产品的实验室试制，再到产品的中试生产，为完成产品的规模生产做必要的技术储备，同时还负责现有产品的升级换代和技术质量攻关工作。本项目建成后，将使公司的研发实力得以迅速提升，加快新产品的开发进程，形成可持续的技术创新能力，强化和完善公司现有的研发、生产和销售一条龙的产业链条，增强公司的核心竞争力。

2011 年，公司自主开发的新产品瑞格列奈、碘克沙醇两个项目分别在 11 月和 12 月获得国家药监局颁发的注册批件。瑞格列奈片是非磺酰脲类促胰岛素分泌剂，已进入医保乙类目录，本药品取得注册批件后使得公司降糖类药品增至两个品种；碘克沙醇获得注册批件后公司对比剂系列增至四个品种，公司在对比剂领域的多品种、专业化发展及整体实力迈上一个新的台阶。

同时，公司已申报立项的研发产品也在按照进度积极推进。其中：对比剂在研项目碘帕醇已经完成申报生产所需的工作，全套申报资料已上报国家药审中心候审；钆贝葡胺项目基本完成原料、制剂全套申报资料的准备及核查，近期将上报符合 CTD 要求的申报资料；阿立哌唑及其片剂项目已经完成原料工艺验证、制剂工艺验证、稳定性研究和申报资料的准备，在符合受理条件后将尽快上报制剂申请资料。

此外公司还根据战略发展方向，针对对比剂领域、精神神经领域、内分泌领域分别储备并立项了一些具有国际先进水平或国内领先的品种。2011 年研发中心内部完成新品立项可研报告多个，获得公司审批立项品种 2 个，项目目前正在进行前期试验研究，一旦条件成熟，将向国家药监局提交申报资料。

在自主开展新研发项目的筛选及立项研究工作的同时，公司也积极申请承担国家科技部、北京市科委等相关机构的委托开发项目。如：公司“九味镇心颗粒四期临床研究”列入北京市科委科技支撑项目，“新一代磁共振对比剂钆贝葡胺原料药及其注射液研发”列入北京市科委科技计划项目，“生物医学影像用药北京市工程实验室”项目获得北京市发

改委认定批复，这也是国内第一家专注对比剂领域研究的工程实验室，将有力促进公司对对比剂技术研发及北京市生物医学影像用药行业的发展。

4. 调整营销模式，完善团队建设，构建合理网络，加强市场推广，提升品牌形象

2011 年公司调整营销策略，改变原有营销管理模式，按工作性质及业务联系，将营销中心拆分成两个事业部、一个商务中心，实行业务部与商务分离的更加专业的适合公司业务发展的营销模式，拓展了发展空间，细化工作职责，并建立了独立运作和绩效考核的管理机制；通过实施有创意的学术营销活动，扩大产品影响力，提高市场份额；多方位引进人才，加大专业技能和业务知识的培训力度，增强营销队伍的专业推广水平。本年度公司核心业务对比剂产品实现销售收入 1.83 亿元，较上年同期相比有 40.68% 的较大增长。

5. 加强内部控制，提高规范运作水平

公司将内部控制建设作为 2011 年度的一个工作重点。根据《企业内部控制基本规范》及《内控规范配套指引》规定，结合公司经营实际和监管要求，对公司现行内部控制制度进行持续梳理优化，进一步健全内部控制制度体系，提升内部控制建设的规范性和全面性。

公司按照《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30号）的要求，对公司《内幕信息知情人登记制度》进行了修订和完善，增加了关于与内幕信息知情人签订《内幕信息知情人保密协议》的相关条款，加强了内幕信息管理，维护信息披露的公平公正，以保护广大股东的合法权益。

公司还修订了《投资管理制度》、《公司章程》、《总经理工作细则》、《关联方资金往来管理制度》等多项规章制度的部分内容，以便更好地进行经营管理，控制经营风险，提高公司管理效益，完善公司治理机制。

同时，以内部审计机构为首，组织各部门开展内部控制检查，对公司的募集资金存放和使用、在建工程项目管理、采购及付款、固定资产管理、信息披露管理、货币资金的管理、生产部门业务循环等方面进行了专项审计。加强了对货币资金的监督和管理，保证货币资金的安全，提高了货币资金的使用效率。

在深交所 2010 年度信息披露考核中，公司被评为优秀信息披露企业，成为第一批直通披露企业。此外公司还荣获“2011 中国证券金紫荆奖——最佳管理团队奖”。

6. 经营中出现的问题、困难及解决方案

公司新产品九味镇心颗粒作为处方药，不能大规模地进行宣传，而且不能够尽快地进入国家医保，既增加病人的负担，也使得产品推广缓慢；各地招标过程中竞相压价也对公司利润产生一定影响，公司在争取到更多市场同时，部分品种也存在毛利率下降的风险；

原材料涨价，生产成本增加；药品审批门槛提高、审批难度加大、审批时间长也导致新药研发周期加长，不确定因素加大。

困难也是希望，压力也是动力，公司将通过营销模式的改变，把目标市场做大做强、扩大产品影响力、提高市场份额，增强赢利能力。坚持包括产品研发、产品结构、产品质量、产品品牌、人才引进、科学管理的提升与创新，积极应对市场变化。

（二）公司主营业务及其经营情况

1. 主营业务及主要产品

公司的主营业务为药品生产以及药品经销，其中药品生产包括对比剂系列产品、降糖类药物和抗焦虑类中药等产品的生产及销售，药品经销主要是公司作为药品批发商，从药品生产厂家处购买药品，并以批发的形式出售给下游医药企业。

目前，对比剂系列产品为公司的主导产品，主要包括磁共振对比剂钆喷酸葡胺注射液、非离子型碘对比剂碘海醇注射液和口服磁共振对比剂枸橼酸铁铵泡腾颗粒。

2. 分行业、产品说明报告期内公司主营业务构成情况

单位：（人民币）万元

主营业务（分行业）情况						
分产品或服务	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
药品生产	19,357.63	4,917.82	74.59%	41.22%	55.28%	下降 2.31 个百分点
药品经销	4.34	4.10	5.53%	-99.90%	-99.91%	上升 3.25 个百分点
合计	19,361.97	4,921.92	74.58%			
主营业务（分产品）情况						
分产品或服务	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
对比剂	18,318.95	4,519.52	75.33%	40.68%	50.45%	下降 1.60 个百分点
降糖药	430.83	119.90	72.17%	-24.15%	-9.60%	下降 4.48 个百分点
九味镇心颗粒	607.85	278.40	54.20%	416.79%	815.10%	下降 19.93 个百分点
药品经销	4.34	4.10	5.53%	-99.90%	-99.91%	上升 3.25 个百分点
合计	19,361.97	4,921.92	74.58%			

综上，本报告期公司利润构成、主营业务的盈利能力未发生重大变化，药品生产业务依然是公司利润的主要来源。本报告期，药品生产收入较上年同期大幅增长，实现收入 19,357.63 万元。虽然毛利率较上年同期略降，但并未对公司的盈利能力产生重大影响。

鉴于药品经销业务毛利较低，公司自 2010 年开始进行战略调整，削减药品经销业务，2010 年度药品经销业务收入较 2009 年降低 57.75%。本报告期公司继续执行调整战略，药品经销业务收入的降低并未对公司整体盈利能力造成重大影响。

九味镇心颗粒采用了自营和代理两种销售模式，自营和代理的销售价格差异以及其销售比重的变化导致了毛利率与去年相比下降了 19.93%。

3. 分地区说明报告期内公司主营业务收入的构成情况

单位：（人民币）万元

地区	2011 年营业收入	营业收入比上年增减（%）
华东地区（注）	5,234.11	-37.01%
华南地区	1,863.96	55.92%
华中地区	1,439.42	22.11%
华北地区	7,320.51	51.26%
西北地区	557.30	37.80%
西南地区	1,470.10	17.54%
东北地区	1,476.57	49.09%
合计	19,361.97	6.56%

注：本公司药品经销业务全部发生在华东地区，因药品经销业务较上年同期大幅减少，导致华东地区报告期收入较上年同期降低 37.01%。去除药品经销业务的影响，华东地区实际增长 35.72%。

4. 主要客户及供应商情况

单位：（人民币）万元

	销售金额（万元）	占年度主营业务销售总金额比例（%）	应收账款余额（万元）	占公司应收账款总余额比例（%）	是否存在关联关系
前 5 名客户合计	5,621.28	29.03%	700.29	13.49%	否
其中：无向单一客户销售比例超过 30% 的客户					
	采购金额（万元）	占年度采购总金额比例（%）	应付账款余额（万元）	占公司应付账款总余额比例（%）	是否存在关联关系
前 5 名供应商合计	3,791.92	84.10%	-	-	否
其中：向单一供应商采购比例超过 30% 的供应商					
浙江台州海神制药有限公司	2,561.11	56.80%	-	-	否

公司前五名客户及前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上的股东、一致行为人和其他关联方在主要客户、供应商中无直接或间接利益。

（三）公司主要财务数据分析

1. 资产负债构成情况分析

单位：（人民币）元

资产	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		同比变动
	金额	占总资产比重	金额	占总资产比重	
货币资金	319,144,109.19	60.83%	311,421,080.06	65.55%	2.48%
应收票据	—	—	515,012.52	0.11%	-100.00%
应收账款	48,631,381.67	9.27%	41,011,665.44	8.63%	18.58%
预付款项	22,884,299.64	4.36%	1,295,915.38	0.27%	1665.88%
其他应收款	1,767,848.94	0.34%	6,238,051.41	1.31%	-71.66%
存货	23,919,450.09	4.56%	22,393,014.57	4.71%	6.82%
长期股权投资	3,000,000.00	0.57%	3,000,000.00	0.63%	—
投资性房地产	20,984,032.10	4.00%	21,612,580.94	4.55%	-2.91%
固定资产	60,729,897.19	11.57%	60,849,340.93	12.81%	-0.20%
在建工程	14,294,798.57	2.72%	—	—	—
无形资产	3,509,610.18	0.67%	3,615,753.59	0.76%	-2.94%
开发支出	1,031,584.67	0.20%	985,000.00	0.21%	4.73%
长期待摊费用	1,543,286.12	0.29%	1,686,481.96	0.36%	-8.49%
递延所得税资产	3,128,787.44	0.60%	488,967.72	0.10%	539.88%
其他非流动资产	87,097.07	0.02%	—	—	—
合计	524,656,182.87		475,112,864.52		10.43%
负债	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		同比变动
	金额	占总负债比重	金额	占总负债比重	
应付账款	1,704,798.16	5.14%	2,136,488.16	28.53%	-20.21%
预收款项	551,050.97	1.66%	616,131.30	8.23%	-10.56%
应付职工薪酬	1,322,911.80	3.98%	848,200.98	11.33%	55.97%
应交税费	10,714,442.85	32.29%	2,692,610.79	35.96%	297.92%
其他应付款	1,450,143.83	4.37%	1,194,433.30	15.95%	21.41%
其他流动负债	3,207,631.00	9.67%	—	—	—
其他非流动负债	14,235,000.00	42.89%	—	—	—
合计	33,185,978.61		7,487,864.53		343.20%

(1) 应收票据期末余额为零，主要是报告期末公司无未到期银行承兑汇票所致；

(2) 预付账款期末余额为 2,288.43 万元，较期初余额增长 1665.88%，主要是公司报告期内预付新建注射剂车间及工程实验室所需设备采购款大幅增长以及预付原材料采购款增长所致；

(3) 其他应收款期末余额为 176.78 万元，较期初余额降低 71.66%，主要是报告期内公司严格执行备用金政策，缩短业务借款报销时间所致；

(4) 递延所得税资产期末余额为 312.88 万元，较期初余额增长 539.88%，主要是报告期内收到政府补助计入递延收益分期确认营业外收入所产生的纳税时间性差异所致；

(5) 应付职工薪酬期末余额为 132.29 万元，较期初余额增长 55.97%，主要是报告期随着职工人数的增多，报告期末已计提但尚未发放的当月职工工资总额增长所致；

(6) 应交税费期末余额为 1,071.44 万元，较期初余额增长 297.92%，一是随着主营业务收入的增长，报告期末未交增值税及企业所得税较上年同期大幅增长，二是由递延收益所产生的当期递延所得税费用增长所致；

(7) 其他流动负债期末余额为 320.76 万元，其他非流动负债 1,423.50 万元，均为公司本报告期收到的待以后会计期间分期确认收益的政府补助。

综上，公司报告期末较报告期初资产总额增长 10.43%，负债总额较报告期初增长 343.20%。负债总额的大幅增长主要是由于应交税费、其他流动负债及其他非流动负债报告期末较期初大幅增长所致。负债总额的大幅增长，使得报告期末公司资产负债率为 6.33%，较上年同期增长 4.75 个百分点，但仍维持在较低的水平。总体来看公司资产的流动性仍然较强，有较好的偿债能力。

2. 公司主要资产情况

(1) 固定资产

资产类别	存放状态	使用情况	盈利能力	减值情况	相关担保、诉讼、仲裁情况
房屋、建筑物	正常无风险	正常使用	正常使用	无	无
机器设备	正常无风险	正常使用	使用效率充分	无	无
运输工具	正常无风险	正常使用	使用效率充分	无	无
电子及其他设备	正常无风险	正常使用	使用效率充分	无	无

(2) 主要无形资产

报告期内，本公司所拥有的无形资产为商标、专利及计算机软件著作权。有关情况如下：

① 商标使用权

报告期内，公司无新增注册商标，无到期续展，具体情况如下：

商品名称	注册编号	注册有效期	商品和服务分类
	701065	2004.8.14-2014.8.13	第 1 类，用于工业，科学，农业，园艺，森林和工业气体，单质，化工原料

商品名称	注册编号	注册有效期	商品和服务分类
	701066	2004.8.14-2014.8.13	第 1 类，用于工业，科学，农业，园艺，森林和工业气体，单质，化工原料
	1380374	2000.4.7-2020.4.6	第 5 类，用于原料药，各种针剂
	1380375	2000.4.7-2020.4.6	第 5 类，用于原料药，各种针剂
	1377795	2000.3.28-2020.3.27	第 5 类，用于原料药，各种针剂
	1760553	2002.5.7-2012.5.6	第 5 类，用于各种针剂；化学药物制剂；片剂；人用药；药用化学制剂；药用胶囊；医药制剂；医用化学制剂；原料药；中药成药
	1760554	2002.5.7-2012.5.6	第 5 类，用于各种针剂；化学药物制剂；片剂；人用药；药用化学制剂；药用胶囊；医药制剂；医用化学制剂；原料药；中药成药
	3436415	2005.1.7-2015.1.6	第 5 类，用于人用药；医用化学制剂；医用诊断制剂；医用化学制剂
	3436416	2004.10.14-2014.10.13	第 5 类，用于人用药；医用化学制剂；医用诊断制剂；药用化学制剂

商品名称	注册编号	注册有效期	商品和服务分类
	3436417	2004.10.14-2014.10.13	第 5 类, 用于人用药; 医用化学制剂; 医用诊断制剂; 药用化学制剂
	3105377	2003.05.07-2013.05.06	第 5 类, 人用药; 医用化学制剂; 医用诊断制剂; 药用碘化物; 医用 X 光造影剂
	3566907	2009.06.14-2019.06.13	第 5 类, 原料药; 各类针剂

② 专利

报告期内, 公司新增专利独占许可一项, 具体情况如下:

专利名称	专利号	证书号	类型	专利申请日	授权公告日	有效期限
治疗精神神经系统疾病的药物组合物及它的制备方法	ZL03153205.5	286797	发明	2003.8.7	2006.10.4	20 年

注: 有效期限自专利申请日起计算

专利名称	专利号	证书号	类型	专利申请日	授权公告日	独占期限
一种治疗失眠的中药组合物	ZL200910236537.7	796599	独占许可	2009.10.30	2011.06.15	2011.7.14 — 2017.7.13

③ 著作权

报告期内, 公司拥有的计算机软件著作权与上年度相同, 无变化, 具体情况如下:

软件名称	登记号	权利取得方式	著作权人	首次发表时间
易佳联网络会诊系统 V1.0	2004SRBJ1037	受让取得	易佳联	2004.5.14

④ 特许经营权

a. 药品生产许可证

报告期内, 公司药品生产许可证通过换证验收, 具体情况如下:

证书编号	生产地址和生产范围	发证机关	有效期限
京 20100083	北京市密云县工业开发区; 大容量注射剂、小容量注射剂、片剂、颗	北京市药监局	2015.12.18

	粒剂、硬胶囊剂、原料药（钆喷酸葡胺、格列美脲、瑞格列奈）		
--	------------------------------	--	--

b. 药品经营许可证

报告期内，公司药品经营许可证通过换证验收，情况如下：

证书编号	仓库地址和经营范围	经营方式	发证机关	有效期限
京 AA0100128	北京市密云县工业开发区； 中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素	批发	北京市药监局	2015.01.07

c. GMP认证证书

报告期内，公司新增瑞格列奈原料药GMP证书一个，具体情况如下：

证书编号	生产地址和生产范围	发证机关	有效期限
J4678	北京市密云县工业开发区内； 大容量注射剂、小容量注射剂	北京市药监局	2013.8.28
京 K0371	北京市密云县工业开发区内； 片剂、颗粒剂、原料药（钆葡酸葡胺、格列美脲）	北京市药监局	2014.4.27
京 K0502	北京市密云县工业开发区 原料药（瑞格列奈）	北京市药监局	2015.2.7

d. GSP认证证书

报告期内，GSP认证证书未发生变化，具体情况如下：

证书编号	企业名称	认证范围	有效期限
A-BJ09-82	北京新先锋药业有限公司	批发	2014.4.23

e. 药品批准文号

报告期内公司新增瑞格列奈片和碘克沙醇注射液两个药品批准文号，公司现已拥有药品批准文号22个，其中15种药品列入医保目录。九味镇心颗粒尚属于推广阶段，未进入国家医保目录，但已进入部分地方医保目录。

药品名称	规格	剂型	药品批准文号
钆喷酸葡胺	25kg/桶	原料药	国药准字 H10850002
钆喷酸葡胺注射液	10m: 4.69g	注射剂	国药准字 H10860002
钆喷酸葡胺注射液	12ml: 5.63g	注射剂	国药准字 H20013088

药品名称	规格	剂型	药品批准文号
钆喷酸葡胺注射液	15ml: 7.04g	注射剂	国药准字 H10860001
钆喷酸葡胺注射液	20ml: 9.38g	注射剂	国药准字 H10960045
碘海醇	25kg/桶	原料药	国药准字 H19980036
碘海醇注射液	20ml: 6g	注射剂	国药准字 H19980037
碘海醇注射液	50ml: 15g	注射剂	国药准字 H19980219
碘海醇注射液	75ml: 22.5g	注射剂	国药准字 H20031169
碘海醇注射液	100ml: 30g	注射剂	国药准字 H19980218
碘海醇注射液	20ml: 7g	注射剂	国药准字 H20053799
碘海醇注射液	50ml: 17.5g	注射剂	国药准字 H20031168
碘海醇注射液	100ml: 35g	注射剂	国药准字 H20053800
碘克沙醇注射液	50ml: 16g	注射剂	国药准字 H20113465
格列美脲	2kg/瓶	原料药	国药准字 H20010566
格列美脲片	1mg	片剂	国药准字 H20010567
格列美脲片	2mg	片剂	国药准字 H20041838
瑞格列奈	--	原料药	国药准字 H20093821
瑞格列奈片	0.5mg	片剂	国药准字 H20113380
枸橼酸铁铵泡腾颗粒	3g: 0.6g	颗粒剂	国药准字 H20041310
枸橼酸铁铵泡腾颗粒	6g: 1.2g	颗粒剂	国药准字 H20063538
九味镇心颗粒	每袋装 6g	颗粒剂	国药准字 Z20080008

3. 主要费用情况

单位：（人民币）元

	2011 年度	2010 年度	同比变动额	同比变动
销售费用	84,082,671.38	45,181,224.56	38,901,446.82	86.10%
管理费用	19,302,389.66	16,369,166.36	2,933,223.30	17.92%
财务费用	-6,974,587.56	-5,221,110.08	-1,753,477.48	33.58%
所得税费用	9,387,988.47	7,117,700.35	2,270,288.12	31.90%

(1) 报告期内，销售费用同比增长 86.10%，主要是随着公司对募投项目的不断投入，公司营销网络的建设费用增大，业务量与上年同期相比大幅增加，同时公司实行了销售与商务分离的专业化营销模式，销售规模扩大，人员增加，导致了销售费用的阶段性增长；

(2) 报告期内，管理费用同比增长 17.92%，主要是公司当期对处于研究阶段项目的研发投入较上年同期相比增长 235.31 万元所致；

(3) 报告期内，财务费用较上年同比减少 33.58%，主要是公司银行存款利息收入较上年同期增长所致；

(4) 报告期内，所得税费用较上年同期增长 31.90%，主要是公司销售业务规模扩大，收入、费用规模增大，当期应纳税所得额增大所致。

4. 现金流量构成情况分析

单位：（人民币）元

项目	2011 年度	2010 年度	变动金额	变动比率
经营活动产生的现金流量净额	45,726,989.35	37,514,839.65	8,212,149.70	21.89%
投资活动产生的现金流量净额	-17,637,413.02	-51,611,753.45	33,974,340.43	65.83%
筹资活动产生的现金流量净额	-20,366,547.20	-8,834,419.58	-11,532,127.62	130.54%
现金及现金等价物净增加额	7,723,029.13	-22,931,333.38	30,654,362.51	-133.68%

(1) 公司报告期经营活动产生的现金流量净额与上年同期同比增长 21.89%，主要是公司报告期营销模式改变，成立事业部和独立的商务中心，实行专业分工的更加适合公司现阶段发展的专业营销模式，公司业务规模快速扩大，收入较快增长。同时提高了应收货款的管理效率和水平，导致销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增长 5,464.22 万元同比增长 34.31%；为公司经营活动提供了充沛的现金；

(2) 公司报告期投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 65.83%，一是上年同期公司购置办公楼使得固定资产投资金额大于报告期对固定资产的投资，二是报告期公司收到政府补助中有 1,423.50 万元为对购置固定资产的补助，导致公司当期投资活动现金流入增加；

(3) 公司报告期派发 2010 年度现金股利 2,036.65 万元较上年同期派发 2009 年度现金股利 882.55 万元增加 1,154.10 万元，是导致公司当期筹资活动产生的现金流量金额较上年同期大幅降低的主要原因。

5. 非经常性损益情况

单位：（人民币）元

项目	2011 年	2010 年
非流动性资产处置损益	249,428.15	-175,977.80

政府补助	5,637,596.00	1,751,290.00
委托他人投资或管理资产的损益		160,741.40
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-232,750.00	377,202.62
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	5,654,274.15	2,113,256.22
减：非经常性损益的所得税影响数	876,231.92	354,414.47
非经常性损益净额	4,778,042.23	1,758,841.75
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		-4,134.36
归属于公司普通股股东的非经常性损益	4,778,042.23	1,762,976.11

计入当期损益的政府补助为 563.76 万元，明细如下：

单位：（人民币）元

项 目	本期发生额
中关村企业信用会中介服务支持资金补贴费	2,500.00
昌平区财政局企业扶持基金	160,127.00
昌平区实验室经济发展专项基金	500,000.00
发改委清洁生产审核费用补助款	57,000.00
北京市科委“九味 IV 期临床研究”补助款	1,000,000.00
北京市科委“钆贝葡胺原料药及注射液研发”补助款	3,443,720.00
昌平区科委“九味 IV 期临床研究”补助款	100,000.00
昌平区科委“钆贝葡胺原料药及注射液研发”补助款	245,499.00
北京市科委“钆贝葡胺原料药及注射液研发”补助款	128,750.00
合计	5,637,596.00

（四）公司核心竞争力

1. 主要产品的核心技术优势

公司始终坚持自主创新，高度重视对产品研发的投入和自身研发综合实力的提高，将科研人才、技术、信息、资金、机制等要素以最有效的方式整合并迅速实现科技成果转化。组建了一支年轻、高素质的研发团队，实施了多项国家和地方科研项目，技术成果曾获得北京市科学技术奖、国家发明专利、国家重点新产品等荣誉。

公司在国内最早研制并首家推出对比剂产品，打破了国外产品的垄断，为推动中国影像用药行业的发展做出了重要贡献。经过20年的不懈努力，公司在对比剂领域形成了独有的核心竞争优势，主导产品的市场占有率稳居前茅，拥有较高的行业知名度和市场影响力。

凭借多年对对比剂领域产品的成功开发经验，公司在对比剂领域原料工艺合成、中间体合成、处方工艺、原料和制剂工艺、中试放大、工艺验证、质量稳定性、质量控制等方

面形成了较强的技术优势。公司目前拥有该领域4大类14个品种规格的对比剂产品，是国内对比剂应用领域品种最多、最全的专业企业之一，产品及生产工艺均居国内同行业领先水平。

2011年12月，公司开发研制的对比剂新产品碘克沙醇获得国家药监局颁发的注册批件，该产品在血管内应用时，是唯一与血浆等渗的对比剂，具有更高的安全性，尤其是对肾脏、心脏的毒副作用极小，使患者容易接受。

公司自主研发的九味镇心颗粒是国内第一个、也是目前唯一一个通过国家食品药品监督管理局批准治疗焦虑障碍的纯中药制剂。与目前市场上主流的抗焦虑西药相比，该产品具有疗效显著、副反应轻微、无依赖性、无戒断性、可以长期用药等特点，改变了以前抗焦虑中药只是辅助用药的地位，成为抗焦虑的一线用药。其组方独特，其中挥发油粉末化等新技术的运用，获得国家知识产权局颁发的“治疗精神神经系统疾病的药物组合物及它的制备方法”发明专利证书（专利号ZL 03153205.5）。

2011年公司新产品瑞格列奈片成为仿制六类中第一个获得药品批准文号的降糖药产品。瑞格列奈片是非磺酰脲类促胰岛素分泌剂，产品获得注册批件，公司降糖类药品增至两个品种，为公司在内分泌领域持续发展注入新的动力。

公司在北京密云工业开发区拥有60亩工业用地，拥有对比剂产品生产线和中试车间、固体制剂生产车间及完整的生产及检测设备。随着企业的发展壮大，原有的生产线已经无法满足需求。2011年新开工的符合欧盟标准的注射剂车间及研发中心改造项目以及未来将开展的固体制剂车间改造、创新基地建设等项目的陆续实施，将为公司打造成国内一流水平的生物医药科技创新基地提供有力保障。

2011年公司经北京市发改委认定批复建设生物医学影像用药北京市工程实验室，这是国内第一家专注对比剂领域研究的工程实验室，将对公司对比剂技术研发及北京市生物医学影像用药行业产生重要的推动作用。

2. 高效灵活的研发机制，具有丰富经验的研发团队

公司自成立以来一直着眼于持续性发展的思路，高度重视对产品研发的投入和自身研发综合实力的提高。通过购买、移植、委托开发、CRO等多种方式，将科研人才、技术、信息、资金、机制等要素以最有效的方式整合并迅速实现科技成果转化，加快了企业的发展，实现了产、学、研的有机结合。近年来公司已有包括国家二类、三类、四类新药等在内的多个产品上市并迅速形成公司主打品种。实现品种多元化、高质量和高附加值。

为保持企业的持续创新能力，公司在扩大研发团队的过程中，注重高端人才的引进，

着力打造一批对比剂、精神神经、内分泌领域的学科带头人，确保公司具备持续创新的源动力。重视研发技术队伍的建设和培养，建立了一套完善的人才激励机制，综合运用薪酬福利、绩效评定、项目奖励、企业文化和经营理念引导等方法，努力创造条件，吸引、培养和留住人才。在很大程度上调动了研发人员的工作积极性，在推动产品不断创新方面发挥了重要作用。

同时，公司注重研发团队的整体学术水平提高，密切关注国内外行业进展与动态，与国内、国外学术研究机构建立广泛联系，聘请海内外学术顾问、邀请国外、国内专家定期指导、来公司进行学术演讲。通过走出去、请进来等多种方式开展全方位的学术交流活动，开拓视野、不断提高公司研发水平。

3. 营销团队和品牌优势

公司一直致力于营销团队的建设和培养，通过企业文化和经营理念的引导，以及合理奖励机制的逐步完善，公司建立了稳定的销售团队，销售人员在公司的任职年限平均为5年以上，人员流动性明显低于同行业。近几年公司还不断吸引优秀营销人才加盟，借鉴国内外优秀公司的营销管理经验，调整营销模式，完善绩效评估体系，使公司的整体营销管理水平进一步提升。

公司重视终端市场的维护开发，坚持专业化的学术营销策略，强调依靠优质的产品和良好、专业的销售服务，树立品牌形象。公司对比剂产品已涵盖了全国主要城市及各地有影响力的大型三甲医院，形成很高的知名度，市场占有率逐年提高。

（五）公司产品研发情况

1. 核心技术团队情况

公司拥有一支专业性较强的技术研发团队。特别是对比剂研发团队的人员数量和技术成果在国内同行业中处于领先地位，具有丰富的对比剂、降糖类药品和精神类药物的研发、产业化经验。先后成功开发出多个上市产品，实施了多项国家和地方科研项目，技术成果曾获得北京市科学技术奖、国家发明专利、国家重点新产品等荣誉；并积极探索影像诊断领域新的发展趋势，为公司长远发展储备新技术和新产品；此外还在精神类药物、内分泌药物领域加大研发力度，努力实现品种多元化、高质量和高附加值。

目前公司拥有科研技术开发人员32人，占人员总数的10.63%。专业包括药物合成、药物分析、药物制剂、生物制药、中药等，专业配比合理，能够充分满足新药开发各个环节的需要。

公司鼓励研发人员积极参与不同形式的学术交流活动，了解行业、领域最新发展动态及前沿科学研究；为研发人员提供内培、外训机会；邀请国内国际知名专家来公司讲学、指导科研。2011年先后邀请哈佛医学院专家、中科院专家等来公司讲学，取得不错的效果。

2011年4月8日，公司聘用葛建先生为副总经理、研发总监，双方自2011年6月30日起解除试用期劳动关系。葛建先生的离职，不会对公司核心竞争力带来实质性影响。主要是葛建先生来公司仅四个月，工作时间短，处在岗位熟悉期，公司的研发计划、方案并未因此受到影响或有改变。

2. 研发项目进展情况

2011年，公司自主开发的新产品瑞格列奈、碘克沙醇二个项目分别在11月和12月获得国家药监局颁发的注册批件。瑞格列奈片是非磺酰脲类促胰岛素分泌剂，在取得注册批件后，公司降糖类药品增至两个品种；2011年12月对比剂系列产品碘克沙醇获得国家药监局颁发的注册批件，公司对比剂系列增至四个品种，这对公司在对比剂领域多品种、专业化发展及整体实力提升产生积极影响。

公司研发中心的对比剂在研项目碘帕醇已经完成申报生产所需的所有工作，全套申报资料已上报国家药审中心候审；钆贝葡胺项目基本完成原料、制剂全套申报资料的准备及核查，近期将上报符合CTD要求的申报资料；阿立哌唑及其片剂项目已经完成原料工艺验证、制剂工艺验证、稳定性研究和申报资料的准备，在符合受理条件后将尽快上报制剂申请资料。

此外研发中心还根据公司战略发展方向，针对对比剂领域、精神神经领域、内分泌领域分别储备并立项了一些具有国际先进水平或国内领先的品种。目前这些品种正在进行前期试验研究，一旦条件成熟，将向国家药监局提交申报资料。

3. 研发投入情况

公司一直高度重视研究开发能力的提高，每年都加大资金投入，用于购买研发设备，改造实验室，为提升研发水平提供硬件保证；通过专业培训、学术交流、人才引进等手段，提高研发人员综合素质和整体实力；以保障公司在行业内的技术领先地位。

近几年研发投入情况具体如下：

单位：（人民币）万元

项目	2011 年	2010 年	增减变动幅度	2009 年
母公司营业收入	19,665.86	13,743.20	43.10%	11,113.70
研发费用	830.83	569.37	45.92%	473.08

其中：资本化研发支出	64.66	38.50	67.95%	-
科研投入占当期收入的比例 (%)	4.22%	4.14%	上升0.08个百分点	4.26%
资本化研发支出占研发项目支出总额的比例 (%)	7.78%	6.76%	上升1.02个百分点	-

注：本报告期披露2010年度研发费投入与2010年度报告中披露金额差额60万元，为2011年度因阿戈美拉汀项目终止按技术转让合同收回2010年支付的技术转让费。

(六) 主要指标分析

项目	指标	2011 年度	2010 年度	同比增减变化
盈利能力	销售毛利率	74.66%	58.61%	上升 16.05 个百分点
	净资产收益率 (加权)	9.25%	9.51%	下降 0.26 个百分点
偿债能力	流动比率	21.97	51.13	-57.03%
	速动比率	20.71	48.14	-56.98%
	资产负债率	6.33%	1.58%	上升 4.75 个百分点
营运能力	应收账款周转率 (次/年)	4.10	4.13	-0.73%
	存货周转率 (次/年)	2.15	3.41	-36.95%

1. 盈利能力分析

报告期公司药品经销业务由于战略调整持续下降，2011 年度药品经销业务仅为 4.34 万元，较上年同期降低 99.90%，但药品经销收入的锐减并未对公司整体的盈利能力造成重大影响，公司将更大的精力投入到核心业务的发展中。报告期营业收入中毛利率较高的药品生产实现收入 19,357.63 万元，较上年同期增长 41.22%，占总营业收入的比重达到 99.98%。公司综合毛利率为 74.66%，较上年同期上升 16.05 个百分点，药品生产毛利率为 74.59%，较上年同期略有下降，但仍然维持较高的毛利水平并未对公司的盈利能力产生重大不利影响。

2. 偿债能力分析

报告期末，公司流动比率为 21.97，速动比率为 20.71，较上年同期均大幅下降，首先是由于递延收益的影响，使得其他流动负债及报告期末的未交所得税较上年同期大幅增长，其次由于报告期营业收入的增长使得期末未交增值税及所得税较上年同期大幅增长。整体来看，报告期末公司资产负债率为 6.33%，较上年同期的 1.58% 上升 4.75 个百分点，主要是由于公司收到的政府补助在报告期末尚有 1,744.26 万元的递延收益需在以后的会计年度分期确认收入，如剔除递延收益及由于递延收益所致计入应交税费的递延所得税费用影响，公司报告期末的资产负债率约为 2.50%，仍属较低水平。

3. 营运能力分析

报告期应收账款周转率为 4.10 次/年略低于上年同期的 4.13 次/年。公司药品经销业务的应收账款回款期要短于药品生产业务回款期，报告期公司营业收入较上年同期增长 8.05%，其中药品生产业务收入增长 41.22%，药品经销业务收入则大幅下降，但药品生产业务占营业总收入份额的提升并未对公司应收款的周转率造成重大的不利影响。

报告期存货周转率为 2.15 次/年，低于上年同期的 3.41 次/年，原因主要报告期药品经销业务量的锐减所致。剔除药品经销业务的影响，报告期母公司存货周转率为 2.15 次/年高于上年同期的 1.44 次/年。

整体来看，药品生产销售业务是公司的核心业务，发展稳健，其应收账款与存货的周转较为平稳，变动也较小。

（七）公司子公司的经营情况

1. 北京新先锋药业有限公司

1999 年 5 月 6 日取得北京市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，注册号：1102081033739，注册资本 100 万元，是公司的全资子公司。

公司经营范围：销售中成药、西药制剂、保健食品、医疗器械；销售化工产品、建筑材料、包装材料、机电产品、五金；技术开发、技术服务；货物进出口业务。

报告期期末公司总资产 88.18 万元，净资产 84.56 万元，报告期内营业收入 4.34 万元，净利润-50.69 万元。

二、对公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势

全球医药市场在未来一段时期内将继续保持增长趋势，预计今后 5 年全球药品销售将保持 3%~6%的增速，到 2015 年达到约 11000 亿美元。以巴西、俄罗斯和印度为代表的十几个新兴医药市场将成为拉动全球药品消费增长的主要力量。

近年来，随着经济水平提高，政府民生工程全面改善，国家实施新医改政策并加大资金投入，医保人群迅速扩大，加上人口老龄化，环境、饮食结构的变化以及人们健康意识不断增强，诸多因素都成为医药市场扩容和行业快速成长的强大推动力量。据业内分析，未来五至十年将是医药行业的黄金时期，中国很快将成为继美国和日本之后的全球第三大药品市场。

2011 年，医改工作继续深入，国家又出台了多项配套政策。展望 2012 年，我们认为医改仍是主线，其推动的基本药物目录、全国医保目录、公立医院改革等政策，将促进医

药需求量增长和支付制度的改进，新版 GMP 标准的实施、基本药物目录品种放量增长、医药行业产业结构调整、医药行业“十二五”规划和公立医院改革将对医药行业产生结构性和全面的促进作用。医药行业在“十二五”调结构的背景下，行业前景继续看好。

伴随着计算机技术的进步，现代医学影像诊断技术有了突飞猛进的发展，医学影像学已经由传统的形态学检查发展成为组织、器官代谢和功能诊断手段。随着癌症等重要疾病越来越受到社会和患者的重视，医学影像技术已经由既往“辅助检查手段”转变为现代医学最重要的临床诊断和鉴别诊断方法，使多种疾病的诊断更准确、及时，同时由于介入医学的兴起，医学影像学已经集诊断与治疗为一体，成为与外科手术、内科化学药物治疗并列的现代医学第三大治疗手段，对比剂作为医学影像学科必不可少的诊断与鉴别诊断用药品，市场前景十分广阔。近年来，国内对比剂市场销售额以 20%左右的年增长率迅速增长，2011 年已超过 30 亿元，预计 2015 年将超过 60 亿元。与西方国家相比，国内的对比剂市场远未饱和。随着人们健康意识的增强、扫描诊断类设备数量逐年增加以及新的检查方法的不断出现，未来对比剂市场仍将保持强劲的增长势头。

中枢神经疾病药物主要包括治疗抑郁症、精神分裂症、神经焦虑症及睡眠障碍的药物。这个领域在欧美国家占有巨大市场，年总销售在千亿美元以上，2006 年超过心血管类药品居销售第一位。在中国，这一领域同样拥有非常巨大的疾病人群。就抑郁症而言，中国的患者数量就高达 2,600 万，而其中只有少于 10%的患者得到了较正规的药物治疗。目前中国的抗抑郁药品市场大约为每年 20~30 亿元人民币，且近十年来一直保持以 15%~40%的速度增长。未来 5~10 年，中国抗抑郁药市场可能超过百亿元人民币。精神分裂症在中国同样存在非常严峻的状况。据不完全统计，在中国每 250 人中就有一个病人患有不同程度的精神分裂症。治疗精神分裂症的药品市场为每年 20 亿人民币左右，占全国所有药品的 2%，目前排在 15 位。神经焦虑症和睡眠障碍亦有相当的疾病人群（约占总人口 2%左右）和药品市场，目前该类疾病的临床药物仍比较缺乏。总的来看，虽然中枢神经类疾病的发病率比较高，但目前我国中枢神经疾病的就诊率、诊断率和治疗率均较低，中枢神经药品市场容量在整个药品市场中的比重还很小。随着中枢神经疾病在我国越来越得到重视，患者就诊率和诊断率的不断提高，今后中枢神经药品的需求将大幅提升，其潜在市场非常巨大。

（二）影响产品市场的因素

按照人们的一般认识，药是用来治病的，因此诊断用药在很长一段时间不被重视、用

量较低。近年来，随着人们健康意识的提高也伴随着医疗费用支出的增加，人们逐渐意识到早期发现、早期诊断对挽救生命、保护健康、节约医疗费用的重要意义。只有明确可靠的诊断，才能够有的放矢的采取治疗手段，提高国民健康水平，最大限度的节约医疗支出。

对比剂是影像诊断检查和介入治疗所必须的药品，对于疾病的准确诊断和合理治疗必不可少，近年来对比剂的临床用量逐年增多，在可预见的未来，这一趋势仍将继续下去。

1. 影像诊断和治疗设备的广泛应用

医学影像学科对设备条件依赖度非常高，过去我国设备水平与发达国家差距很大，随着我国的综合国力、科技发展、医学发展水平整体提高，国家对医疗卫生事业的整体投入也越来越多。近年来全国各地、各级医院先进的影像检查设备增加和更新很快，如 1.5T、3.0T 的磁共振机器、PET-CT 等已经成了各地三甲医院的标准配置，有些甚至进入发达地区的县级医院。目前国际上先进的检查和治疗设备几乎同时在国外、国内发布，有些甚至先在国内发布。随着检查设备的进步，医学影像学科在各医院地位大大提高，各科医生对医学影像学科更加信赖和依赖，各级医院所完成的病人检查数量呈逐年增加趋势。

2. 影像诊断和治疗方法的提高

设备条件的改善为影像诊断提供了许多新的检查方法和工作领域，对对比剂的需求也越来越大。过去对比剂主要用于脏器的增强扫描，现在应用领域已经大大扩展，如磁共振的“造影剂增强血管成像”(CE-MRA)、心血管的介入检查等新的检查方法就是近年来随着设备的提高发展起来的。这些方法都要大量用到对比剂，随着这些方法的应用和普及，对比剂的使用量还将上升。

3. 就医观念的变化

随着改革开放后国民收入水平提高，基本药物目录、全国医保目录、公立医院改革等政策的推进，新医改方案全民健康保险的推进以及医疗常识的不断普及，广大百姓不仅在看病资费方面有了一定的保障，其健康意识也在不断的增强，人们开始逐渐认识到早期、正确诊断对于保证身体健康、尽早消除疾病、节约总体医疗费用支出的重要意义。使用对比剂的增强扫描可以为临床诊断提供更多更准确诊断信息，主动要求做扫描检查的病人数量也随之增加。一次平扫加一次增强构成一次完整的检查，这种观念越来越被医生和病人接受。这些也是使得对比剂用量逐年增多的原因之一。

4. 目前中国的抗抑郁药品市场大约为每年 20~30 亿元人民币，且近十年来一直保持以 15%~40% 的速度增长。精神分裂症在中国同样存在非常严峻的状况。神经焦虑症和睡眠障碍亦有相当的疾病人群（约占总人口 2% 左右）和药品市场，但该类疾病的临床药物较缺

乏，目前尚无满意的治疗药物。用中医、中药治疗焦虑症的理论已得到广大医生、患者的认可，抗焦虑纯中药制剂将具有广阔的市场前景。

（三）公司发展机遇和挑战

1. 完成注射剂车间建设，提升软硬件标准与国际接轨

随着国家食品药品监督管理局新版《药品生产质量管理规范（2010 年修订）》（GMP）于 2011 年 3 月 1 日起正式实施，新标准对药品生产企业提出更高、更严格的质量规范要求，大大提升行业门槛。公司募投项目“新建注射剂生产车间”是按照高于新版 GMP 要求的欧盟标准设计，新车间不仅将引进国际先进生产线，还将质量风险管理概念、人员综合素质要求、工艺流程追踪、生产环境在线监测等软性指标提前列入设计方案，确保建成高质量的具有行业领先水平的车间。

由于注射剂生产车间是属于募投项目，资金上有充分保障，加上我们启动针对新版 GMP 进行改造的工作较早，必定会赢得时间，形成集约化、规模化的优势。使得公司借助这一优势，提升产品市场占有率。

2. 国家强有力的政策支持和医疗改革的巨大推动作用

中央政府为建立一个具有中国特色的医药卫生体制采取了各项有力措施，引入全民医保制度，确保 2011 年总人口的 90% 被纳入医保范围中，且 2020 年覆盖率达到 100%；医改方案还提出要在全国范围内建立公共医疗服务网络（疾病预防、孕产、卫生教育等）和基本医疗服务网络（疾病治疗），以解决多年来我国人民“看病难、看病贵”的问题，且将政府工作的重心向疾病预防转移。医疗改革将对医药行业产生深远的影响，必将扩大整个市场的规模，并且推动更规范、更健康的竞争环境的形成。对于行业的参与者而言，除了基本药品以及医疗器械生产企业外，作为诊断用药主体的对比剂生产企业也会因为政府向疾病预防的重点转移而最终受益。

3. 行业监管更趋严格，产品价格受到政府控制

近年来，医药行业在产品的审批和质量标准方面都受到了严格的政府管控。虽然这些规定有利于医药行业的长期发展，但也极大地提高了医药企业的营运成本，并且可能迫使一些较小规模及资源有限的企业退出该行业。在过去的几年中，政府出台了一系列药品价格宏观管理的政策，其中包括对药品价格进行的多次调整，这使得医药产品市场整体价格水平下降，影响了医药生产企业的盈利能力。

公司充分利用已有的技术优势、产品优势、质量优势、以及品牌优势，以现有对比剂系列产品的生产和产品线的扩展为基础，通过对市场、技术、资本等各类资源的整合，继

续调整和优化对比剂产品结构，保持公司在对比剂细分市场的领先地位，力争使公司成为对比剂市场最具竞争力的专业化生产厂商，成为我国领先的现代化对比剂系列产品生产企业。

（四）公司发展战略

公司将继续秉承“细分市场、最大份额”的经营理念，专注于对比剂、精神神经、内分泌三大产品领域，继续巩固对比剂主要产品的市场领先地位和核心竞争优势。坚持科技创新，加强新药研发的力度，力争推出更新、市场价值更高、生命力更强的新产品，实现品种多元化、高质量和高附加值，做专做强。建立科学高效的运行机制、动力机制和约束机制，打造适合公司发展的企业文化，提升品牌影响力，推动公司快速、健康、高效发展。

（五）2012 年度经营计划

2012 年公司仍然坚持以市场为导向、技术创新为依托，实施规范运作，全面提升企业的品牌价值和核心竞争力。公司将着重从以下方面开展工作：

1. 围绕发展战略，坚持科技创新，提升总体科研水平

坚持科技创新，在创新中不断进步，在创新中实现发展，强化创新意识，完善创新机制，激发创新活力。进一步加大研发投入，根据公司的战略发展方向立足对比剂、精神神经、内分泌三大领域，加快仿制药的研发立项并适度开展创新药物的研发活动。

确保目前在研项目的研究开发及注册申报工作如期完成；完成瑞格列奈和碘克沙醇新产品产业化实施。

注重引进和培养高端研发人才，加强专家队伍建设；根据公司发展战略，组建一支专业性强、人员年龄结构合理、可持续发展的研发团队。力争在新产品研发、工艺改进、技术革新、专利申请等各方面都取得进展。

2. 确保安全生产和产品质量，保障市场供应

2011 年公司对比剂的销售有 40% 的增长，产量随之加大，九味镇心颗粒也有较大市场增长；新获得注册批件的碘克沙醇、瑞格列奈 2 个品种，也将在 2012 年完成各地招投标工作后投放市场。面对市场变化，品种增加，规格增多，安全生产、确保供应、保证质量是 2012 年的重要工作之一。

公司会严格遵守国家对药品生产企业的药品生产质量管理规范、严格执行质量标准、加强质量意识，严格执行质量监管措施，确保药品安全、市场供应。

3. 完成新建注射剂车间建设，积极推进其他项目

完成新建注射剂车间建设，把好施工、质量、安全、验收和结算关，确保高质量完成

募投项目，同时积极推进其它募投项目的有效实施。2012 年将加大对密云研发生产基地的基础建设投入，改善科研办公环境，加强学术交流和科技人才吸引力，全面提升公司整体形象，为公司可持续健康发展奠定坚实基础。

4. 改进和完善营销网络，扩大主营产品市场占有率

加强营销网络的改进与完善，引进人才，加强人员培训，提高整体素质，增强销售队伍的专业推广水平，打造专业的销售团队；开展以学术支持为主的营销活动，加强数据分析，强调多层次销售，利用各种资源，扩大产品的影响力；完善销售业绩考核模式；积极开发潜力市场，扩大市场占有率。

5. 坚持新产品市场推广，树立品牌形象，打造新利润增长点

做好九味镇心颗粒的市场推广，注重树立专业的品牌形象，强调学术为主、医患并重、利益兼顾的原则，积极参与各省的招投标工作、加大申请进入地方医保工作力度，对中标省份进行深度开发；做好瑞格列奈、碘克沙醇两个新产品的上市策划和市场推广工作。

6. 完善管理体系，适应公司发展需要

随着公司业务扩展和经营产品的持续增加，对公司整体运营能力提出了新要求。公司将根据外部环境的变化和公司内部发展及管理的需要，进行管理体制和经营机制的调整，建立有效、顺畅的管理流程和机制，加强内部控制，规范管理，提高企业抗风险能力。

7. 加强人力资源管理和企业文化建设

人力资源系统的建设是公司业务发展的基石与保障。为了实现公司的战略目标和经营目标，公司将坚持引进各层面的人才，不断完善用人制度，健全员工的选才、培训、用才、留才的体系，完善绩效考评体系和激励机制；建立公平、公正、透明的员工奖惩、任用机制，为优秀员工提供良好的发展空间；为高级管理人员和核心技术人员提供有竞争力的薪酬，稳定公司核心团队；在符合国家有关法律法规的前提下，逐步建立高管人员、核心技术人员及业务骨干人员的股权激励机制。同时努力打造适应公司发展的企业文化，营造快乐、和谐、尊重的工作氛围，增强公司的整体凝聚力。

（六）资金需求及使用计划

2009 年公司首次上市发行 A 股募集资金净额 27,189.11 万元，超募 14800.11 万元。公司近期发展资金比较充足，能满足现有业务的发展需求。

结合公司的发展计划和未来的战略，公司已经对超募资金做出了具体的安排。公司 2009 年度股东大会及 2010 年第二次临时股东大会分别审议通过了关于超募资金的使用计划，超募资金主要用于以下几个方面：补充九味镇心颗粒生产线扩建改造与营销网络建设项目

自筹资金部分 5,882 万元：2,000 万元用于补充流动资金；投入 4,305 万元人民币，用于新建注射剂车间及对比剂营销网络建设项目所需资金；投入 990 万元人民币，用于开发抗抑郁新药——阿戈美拉汀及其片剂项目的资金。

2011 年 7 月 15 日，经第四届董事会第五次会议审议，2011 年 8 月 5 日 2011 年第一次临时股东大会审批通过了《关于终止阿戈美拉汀项目的议案》，尚未使用的资金 912.36 万元划拨至未使用超募资金，存放募集资金专户。

截至 2011 年 12 月 31 日，公司未安排使用计划超募资金 2535.47 万元暂存放于募集资金专户。未来用于公司主业发展，在实际使用前，将履行相应的董事会或股东大会审议程序并及时披露。

2012 年公司将严格按照中国证监会和深证交易所的各项规定，规范、有效地使用募集资金，积极推进各募投项目建设，努力提高募集资金使用效率，尽快使募投项目产生效益。

三、报告期内公司投资情况

（一）募集资金使用情况

1. 实际募集资金到账情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1009 号文核准，本公司由主承销商瑞银证券有限责任公司通过深圳证券交易所系统于 2009 年 10 月 13 日采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行了普通股(A 股)股票 1,700 万股，发行价为每股人民币 17.86 元。本公司共募集资金 30,362.00 万元，扣除发行费用 3,172.89 万元后，募集资金净额为 27,189.11 万元。

上述募集资金已全部存入公司在北京银行股份有限公司中关村科技园区支行开立的 01090879400120109071596 号账户内，并经京都天华会计师事务所有限公司京都天华验字（2009）第 073 号《验资报告》验证。

2. 以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额。

（1）以前年度已使用金额

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司募集资金累计投入募投项目 4,279.46 万元，尚未使用的金额为 23,412.18 万元（其中募集资金 22,909.65 万元，专户存储累计利息扣除手续费 502.53 万元）。

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司从非募集资金专户中支付尚未划出 97.27 万元，其中，“新建注射剂车间与对比剂营销网络建设项目”从非募集资金账户支付 42.14 万元，“九味

镇心颗粒生产线扩建改造与营销网络建设项目”从非募集资金账户支付 47.61 万元，“改建研发中心与新产品开发项目”从非募集资金账户支付 4.77 万元，“开发抗抑郁新药—阿戈美拉汀项目”从非募集资金账户支付 2.75 万元。

(2) 本年度使用金额及当前余额

2011 年度，本公司募集资金使用情况为：

以募集资金直接投入募投项目 3,152.95 万元，置换及转出 2010 年从非募集资金账户中支付的 97.27 万元。截至 2011 年 12 月 31 日，本公司募集资金累计直接投入募投项目 7,529.68 万元。

综上，截至 2011 年 12 月 31 日，尚未使用的金额为 20,744.52 万元（其中：募集资金 19,659.43 万元，专户存储累计利息扣除手续费 1,085.09 万元）。

3. 募集资金使用情况对照表

单位：（人民币）万元

募集资金总额			27,189.11				本年度投入募集资金总额			3,250.22	
报告期内变更用途的募集资金总额			912.36				累计投入募集资金总额			7,529.68	
累计变更用途的募集资金总额			1,992.36				本年度实现的效益			是否达到预计效益	
累计变更用途的募集资金总额比例			7.33%				项目达到预定可使用状态日期			项目可行性是否发生重大变化	
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
承诺投资项目											
新建注射剂车间与对比剂营销网络建设项目	是	4,413.00	9,798.00	2,133.48	3,275.33	33.43%	2012年8月1日	2,314.85	否	否	
九味镇心颗粒生产线扩建改造与营销网络建设项目	是	5,000.00	10,882.00	744.76	1,466.89	13.48%	2013年6月1日	-405.98	否	否	
改建研发中心与新产品开发项目	是	2,976.00	1,896.00	321.50	709.82	37.44%	2012年12月31日	-	不适用	否	
承诺投资项目小计		12,389.00	22,576.00	3,199.74	5,452.04			1,908.87			
超募资金投向											
阿戈美拉汀项目	是	990.00	990.00	50.48	77.64		-	-	不适用	是	
补充流动资金	-	2,000.00	2,000.00	-	2,000.00	100.00%					
超募资金投向小计		2,990.00	2,990.00	50.48	2,077.64	-	-		-	-	
合计		15,379.00	25,566.00	3,250.22	7,529.68			1,908.87			
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		九味镇心颗粒生产线扩建改造因国家新版《药品生产质量管理规范》(GMP)标准下达时间较晚,项目实施延期。									
项目可行性发生重大变化的情况说明		阿戈美拉汀项目可行性发生了重大变化,情况说明如下: 阿戈美拉汀是一个具有全新作用机制的抗抑郁新药,2009年在欧洲获得上市许可,为丰富公司精神神经领域的产品,公司计划使用超募资金开发抗抑郁新药—阿戈美拉汀及其片剂。南京华威医药科技有限公司(下称“华威”)完成了阿戈美拉汀的临床前研究工作,经与华威友好洽谈,双方签署协议,华威负责取得阿戈美拉汀及片剂的临床批件,由我公司独家买断华威对该项目的临床前研究技术,之后由我公司独立完成该项目的临床研究、工艺产业化研究、申报新药证书、生产文号和上市许可等开发工作。上述事项经2010年8月3日,公司第三届董事会2010年第五次会议以9票赞成、0票反对、0票弃权审议通过。在《关于超募资金使用计划的议案》,其中,计划使用超募资金990万元开发抗抑郁新药—阿戈美拉汀及其片剂。公司监事会、独立董事、保荐机构分别发表了同意意见,2010年8月31日,公司2010年第二次临时股东大会审议批准了此项议案。									

	<p>2011年5月,公司接到华威通知,其申报国家食品药品监督管理局药审中心的阿戈美拉汀及其片剂项目技术资料未能通过技术评审而被退审,未取得临床批件。项目的可行性已经发生重大变化,公司已无法按照预先披露的实施计划继续该项目的开发工作。公司研发中心项目组在接到退审通知书后,对项目进行了重新评估,认为如果继续等待华威重新提交临床资料并获得临床批件,将至少多耗费三年时间而且申报的受理等级从原来的三类药降至六类药,且完成临床研究并取得正式注册批件过程中的每个环节都将发生变化,产品将失去上市最佳时机,市场风险增大。</p> <p>经慎重考虑,公司决定终止阿戈美拉汀项目的相关开发工作。2011年8月5日公司2011年第一次临时股东大会审议通过了《关于终止阿戈美拉汀项目的议案》。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>本公司计划募集资金12,389万元,实际募集资金净额超过计划募集资金14,800.11万元。本公司超募资金安排使用情况如下:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 投入5,882.00万元人民币,用于九味镇心颗粒制剂生产线扩建改造与营销网络建设项目所需资金; 2. 用2,000.00万元人民币永久补充公司流动资金; 3. 投入990.00万元人民币,用于开发抗抑郁新药--阿戈美拉汀及其片剂项目的资金; 4. 投入4,305.00万元人民币,用于新建注射剂车间及对比剂营销网络建设项目所需资金; <p>剩余超募资金1,623.11万元暂存放于募集资金专户,用于公司主业发展,在实际使用前,履行相应的董事会或股东大会审议程序并及时披露。</p> <p>鉴于阿戈美拉汀项目可行性发生了重大变化,2011年8月5日公司2011年第一次临时股东大会审议通过了《关于终止阿戈美拉汀项目的议案》,该项目计划使用资金990万元,目前已投入77.64万元,项目未使用的资金912.36万元将划拨至未使用超募资金,存放于募集资金专户。公司将根据实际发展情况重新制定超募资金的使用计划,用于公司主业发展,在实际使用前,履行董事会或股东大会审议程序并及时披露。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司第三届董事会2010年第三次会议审议通过《关于用募集资金置换先期投入募投项目的自筹资金的议案》,同意以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金共计273.33万元,其中,对比剂生产线技术改造与营销网络建设项目2.34万元、九味镇心颗粒生产线扩建改造与营销网络建设项目180.60万元、新建研发中心与新产品开发项目90.39万元。京都天华会计师事务所有限公司已出具京都天华专字(2010)第0841号鉴证报告。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户,在实际使用前履行相应审批手续。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

4. 变更募集资金投资项目情况表

单位: (人民币) 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
新建注射剂车间与对比剂营销网络建设项目	对比剂生产线技术改造与营销网络建设项目	9,798.00	2,133.48	3,275.33	33.43%	2012年8月1日	2,314.85	否	否
九味镇心颗粒生产线扩建改造与营销网络建设项目	九味镇心颗粒生产线扩建改造与营销网络建设项目	10,882.00	744.76	1,466.89	13.48%	2013年6月1日	-405.98	否	否
改建研发中心与新产品开发项目	新建研发中心与新产品开发项目	1,896.00	321.50	709.82	37.44%	2012年12月31日	-	不适用	否
本项目已终止进行	阿戈美拉汀项目	990.00	50.48	77.64	7.84%	-	-	不适用	是
合计		23,566.00	3,250.22	5,529.68			1,908.87	否	
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	1. 新建注射剂车间与对比剂营销网络建设项目：经2010年8月3日公司第三届董事会2010年第五次会议决议和2010年8月31日召开的2010年第二次临时股东大会决议，项目原方案为在现综合制剂楼三楼注射剂车间改造，调整后方案为新建注射剂车间，在厂区原预留土地10,000平方米区域新建制剂厂房一座，动力车间1个，均为单层框架结构，其中注射剂车间3,000平方米，动力车间200平方米。由于提高标准，投资金额比原募投计划资金4,413万元有一定幅度的增加，包括建设费用、进口线设备、检测仪器等投资总体增加约5,385万元。项目共计投入9,798万元，其中，使用募投项目资金4,413万元，使用因调整研发中心建设而结余的资金1,080万元，使用超募资金4,305万元。 2. 九味镇心颗粒生产线扩建改造与营销网络建设项目：经2010年3月26日公司第三届董事会2010年第三次会议决议和2010年5月19日召开的2009年度股东大会决议，以超额募集资金补足原拟用自筹资金解决的资金缺口5,882万元。 3. 改建研发中心与新产品开发项目：经2010年8月3日公司第三届董事会2010年第五次会议决议和2010年8月31日召开的2010年第二次临时股东大会决议，由原“新建研发中心与新产品开发项目”调整为“改建研发中心与新产品开发项目”。由于拟新建注射剂车间，原生产线所在的综合制剂楼三楼在新建注射剂车间投产后则可以改造后用于研发中心的使用，而不用再新建。包括九味镇心颗粒生产线扩建改造涵盖的仓库也不再新建，改为在原综合制剂楼一层扩建改造，改变后方案库容较原方案增加100平方米，增加空调等相应通风、温度控制设施。研发中心相对投资将低于原计划1,080万元。 4. 阿戈美拉汀项目变更原因、决策及信息披露情况说明详见“附件一、募集资金使用情况对照表”。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	九味镇心颗粒生产线扩建改造因国家新版《药品生产质量管理规范》(GMP)标准下达时间较晚，项目实施延期。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

5. 超募资金资金使用情况

本公司计划募集资金 12,389 万元，实际募集资金净额超过计划募集资金金额 14,800.11 万元。截至 2009 年 12 月 31 日，超募资金未实际使用，一并存储在募集资金专户中。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《创业板信息披露业务备忘录第 1 号——超募资金使用》等有关法律、法规、规范性文件的规定，结合公司发展战略及实际经营情况，经审慎研究和初步论证，超募资金使用情况如下：

经 2010 年 5 月 19 日召开的 2009 年度股东大会审批通过，公司使用公开发行股票募集的超募资金 14,800.11 万元用于：

(1) 投入 5,882 万元人民币，用于九味镇心颗粒制剂生产线扩建改造与营销网络建设项目所需资金；

(2) 用 2,000 万元人民币永久补充公司流动资金。

经 2010 年 8 月 31 日召开的 2010 年第二次临时股东大会审议通过，公司本次拟使用公开发行股票募集的超募资金 5,295 万元用于如下项目：

(1) 投入 4,305 万元人民币，用于新建注射剂车间及对比剂营销网络建设项目所需资金；

(2) 投入 990 万元人民币，用于开发抗抑郁新药——阿戈美拉汀及其片剂项目的资金；

2011 年 7 月 15 日，经第四届董事会第五次会议审议，2011 年 8 月 5 日 2011 年第一次临时股东大会审批通过了《关于终止阿戈美拉汀项目的议案》，尚未使用的资金 912.36 万元划拨至未使用超募资金，存放募集资金专户。

截至 2011 年 12 月 31 日，公司未安排使用计划超募资金 2535.47 万元暂存放于募集资金专户，用于公司主业发展，在实际使用前，履行相应的董事会或股东大会审议程序并及时披露。

6. 募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等规定，结合公司实际情况，本公司制订了《募集资金使用管理办法》（以下简称“管理办法”）。管理办法于 2009 年 3 月 3 日经公司第三届董事会 2009 年第一次会议审议通过。

根据管理办法并结合经营需要，本公司从 2009 年 10 月起对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户。2009 年 10 月 28 日，本公司与开户银行、保荐机构签署《募集

资金三方监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。本公司 2011 年严格按照《募集资金三方监管协议》的规定，存放和使用募集资金。

(二) 报告期内无非募集资金重大投资项目。

(三) 报告期内，公司没有持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

(四) 报告期内，公司没有持有以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产。

(五) 报告期内，公司没有发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。

(六) 报告期内，公司没有发生募集资金或自有资金投资理财等行为。

四、报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正事项。

五、利润分配及资本公积转增股本情况

(一) 公司 2011 年度利润分配预案。

经京都天华会计师事务所有限公司审计，北京北陆药业股份有限公司 2011 年度实现净利润 44,211,751.47 元，按 2011 年度公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积 4,421,869.97 元，加年初未分配利润 67,343,704.91 元，减本年度实施分配 2010 年度现金股利 20,366,547.20 元，截至 2011 年 12 月 31 日止，公司可供股东分配利润为 86,717,039.21 元，期末资本公积余额为 228,637,288.68 元。

公司拟以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 152,749,104 股为基数，按每 10 股派发现金红利 2 元（含税），共分配现金股利 30,549,820.8 元，剩余未分配利润结转以后年度。

(二) 公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

年度	现金分红金额（含税）	分红年度的净利润	占分红年度净利润的比率（%）
2010 年度	20,366,547.20	42,163,480.10	48.30%
2009 年度	8,825,503.83	34,442,267.51	25.62%
2008 年度	21,039,741.91	26,053,624.48	80.76%
	三年累计现金分红金额（含税）	近三年平均净利润	占最近三年平均年度净利润的比率
	50,231,792.94	34,219,790.70	146.79%

（三）公司最近三年股本具体变动情况

1. 经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1009号文核准，本公司首次公开发行不超过1,700万股人民币普通股股票。发行采用网下向配售对象询价发行配售（以下简称“网下发行”）与网上资金申购定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式，发行时间2009年10月13日，网下发行340万股，网上发行1360万股，发行价格为17.86元/股。发行后股本总额67,888.491万元。经深圳证券交易所《关于北京北陆药业股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2009]125号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“北陆药业”，股票代码“300016”

2. 2010年4月27日，公司2009年度股东大会审议通过了2009年度利润分配及转增股本方案，其中以资本公积金向全体股东每10股转增5股。公司于2010年5月24日在巨潮资讯网上刊登了权益分派实施公告，股权登记日为2010年5月28日，除权除息日为2010年5月31日。方案实施前公司总股本为67,888,491股，实施后总股本增至101,832,736股。

3. 2011年5月10日，公司2010年度股东大会审议通过了2010年度利润分配及资本公积金转增股本方案，其中以资本公积金向全体股东每10股转增5股。公司于2011年5月11日在巨潮资讯网上刊登了权益分派实施公告，股权登记日为2011年5月18日，除权除息日为2011年5月19日。方案实施前公司总股本为101,832,736股，实施后总股本增至152,749,104股。

（四）公司的股利分配政策制订及执行情况

为保障股东的合法权益，根据有关规定，公司在章程中对股利的分配原则、形式以及其他政策作出了相应规定，具体为：

1. 公司采取股票、现金或者法律法规规定的其他方式分配股利，公司可以进行中期现金分红

2. 在保证公司正常经营业务和长期业务发展的前提下，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的10%或最近三年以现金方式分配的利润之和不少于最近

三年实现的年均可分配利润的 30%。在此前提下，公司董事会可以根据公司资金状况提议进行中期现金分红。

3. 公司董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金股利分配之余，提出股票股利分配议案。公司在经营活动现金流量连续两年为负数时，不进行高比例现金分红。

4. 公司当年盈利但公司董事会未作出现金分配议案的，应在当年的定期报告中披露未进行现金分红的原因以及未用于现金分红的资金留存公司的用途；独立董事应该对此发表独立意见。

5. 公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展等需要确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，有关调整利润分配政策的议案需要事先征求独立董事及监事会意见并经公司董事会审议后提交公司股东大会批准。股东大会作出利润分配决议后，董事会应当在股东大会召开后两个月内完成利润分配方案。

上市后 2 年来，公司共实施了两次利润分配及资本公积转增股本方案，方案实施均严格按照有关法律法规和《公司章程》的规定以及股东大会决议进行，决策程序和机制完备。独立董事切实履行职责，分别对两次分配方案发表了明确的同意意见。为充分保障中小股东发表意见及诉求，公司以详细公告形式向全体股东发出股东大会通知，并安排专人负责中小股东的参会接待工作，在讨论分配方案的过程中充分听参会取中小股东的意见，切实维护了中小股东的合法权益。

六、社会责任履行情况

报告期内，公司在做好经营管理各项工作的同时，积极保护股东、债权人和职工的合法权益，诚信对待供应商、客户和消费者，积极从事环境保护、社区建设等公益事业，社会责任工作取得了一定成果。特别是作为制药企业，我们深知药品生产与国计民生息息相关，药品生产企业的社会责任十分重大，保证药品质量，是制药企业重于泰山的社会责任。公司严格遵守国家对药品生产企业的药品生产质量管理规范、严格执行质量标准、加强质量意识培训、内部建立了一套行之有效的质量监管措施，确保药品安全。同时，公司制订了《药品不良反应报备制度》，指定专人负责此项工作，及时收集、汇总、整理市场反馈的不良反应等情况，并录入国家药品不良反应监测系统。

公司董事会编制并于本年度报告同期发布了《2011 年度社会责任报告》，这是公司自上市以来连续发布的第三份社会责任报告，报告充分总结了 2011 年的社会责任工作，具体内容详见巨潮资讯网等中国证监会指定信息披露网站。

七、报告期内，公司及子公司未被环保部门列入污染严重企业，未发生重大社会安全问题，未受到行政处罚。

八、内幕信息知情人登记制度及外部信息使用人管理制度的建立和执行情况

为加强公司内幕信息管理，做好内幕信息保密工作，公司根据有关法律法规的要求制订了《内幕信息知情人登记制度》。报告期内，公司严格履行制度，与相关内幕信息知情人签订了保密协议，在进入敏感期前以邮件形式向内幕信息知情人明确告知相关保密义务。同时，对内幕信息知情人的保密情况进行自查监督。报告期内没有发生内幕交易行为以及被监管部门查处和要求整改情形。

为加强公司重要信息的外部流转管理，公司还制订《外部信息使用人管理制度》，严格规范外报信息流程，对于政府部门要求报送的统计材料，明确要求对方签署保密义务告知函。报告期内没有发生被监管部门查处和要求整改情形。

九、开展投资者关系管理的具体情况

报告期内，公司通过投资者专线、年度业绩说明会、深交所互动易平台、公司网站互动专栏以及接待现场调研等多种形式开展投资者关系管理工作，加强了公司与投资者的沟通与交流。

报告期，接待现场调研情况如下：

序号	时间	地点	主要调研内容	调研方式	调研机构
1	2011.02.23	公司会议室	公司及产品	实地调研	平安证券、长江证券、国都证券、中邮证券、建信基金、华夏基金、嘉实基金、华商基金、国投瑞银基金、新华基金、海富通基金、深圳汇金泰富投资有限公司、盈融达投资（北京）有限公司、中再资产管理股份有限公司、新华资产管理股份有限公司、北京鑫元览众投资管理有限公司、中国出口信用保险公司、上海融昌资产管理有限公司等
2	2011.04.12	公司会议室	对比剂销售及新产品研发	实地调研	齐鲁证券、中信建投证券、国海证券
3	2011.07.20	公司会议室	半年度报告	实地调研	方正证券、民生证券、金鹰基金
4	2011.11.03	公司会议室	前三季度经营情况	实地调研	渤海证券、中信建投、德邦证券

5	2011.11.09	公司会议室	前三季度经营情况	实地调研	华商基金
6	2011.11.30	公司会议室	前三季度经营及新产品情况	实地调研	华夏基金、华创证券
7	2011.12.06	公司会议室	前三季度经营及新产品情况	实地调研	长盛基金、第一创业证券、工银瑞信、国都证券、盈融达投资
8	2011.12.22	公司会议室	新产品情况	实地调研	申银万国

第四节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

报告期内公司不存在控股股东及其关联方暂用公司资金的情况。

三、对外担保情况

报告期内公司没有为控股股东、实际控制人及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情形；控股股东、实际控制人及其他关联方也未强制公司为他人提供担保。

四、破产相关事项

报告期内公司无破产相关事项。

五、公司重大资产收购、出售及企业合并事项

报告期内公司无重大资产收购、出售及企业合并事项。

六、股权激励计划事项

报告期内公司无股权激励事项。

七、同业竞争事项

报告期内公司不存在同业竞争事项。

八、关联交易事项

报告期内公司无重大关联交易事项。

九、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的重大事项，且该事项为公司带来的利润达到公司当年利润总额的10%以上（含10%）。

(二) 报告期内，公司无重大担保合同，未发生对子公司、股东、实际控制人及其关联方提供担保等情形。

(三) 报告期内，公司无委托他人进行现金资产管理事项。

(四) 报告期内，公司无其他重大合同。

十、公司或持有公司股份5%以上（含5%）的股东在报告期内发生或持续到报告期内的承诺事项

(一) 避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，公司控股股东王代雪做出避免同

业竞争的承诺。报告期内，公司控股股东信守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。

(二) 公司股票上市前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺。

1. 公司控股股东、实际控制人和董事长王代雪、作为公司董事或高级管理人员的洪薇、段贤柱、武杰、刘宁、李弘等6名自然人股东承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公开发行股票前已发行的股份。

2. 作为公司董事、高级管理人员的王代雪、洪薇、段贤柱、武杰、刘宁、李弘等6名自然人股东承诺：在任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的25%；在离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。

3. 公司股东姚振萍承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公开发行股票前已发行的股份。

4. 公司股东北京科技承诺：(1) 自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司全部股份，也不由公司回购该等股份。(2) 在满足上述第(1)项承诺的前提下，自公司股票上市之日起三十六个月内，其转让、或委托他人管理、或者由公司回购的其直接或间接持有的公司股份数量不超过其目前所持公司总股份数的50%。

5. 公司股东重庆三峡、盈富泰克承诺：(1) 自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司全部股份，也不由公司回购该等股份。(2) 在满足上述第(1)项承诺的前提下，自公司股票上市之日起三十六个月内，其转让、或委托他人管理、或者由公司回购的其直接或间接持有的公司股份数量不超过其目前所持公司总股份数的60%。

报告期内，该上述股东均遵守了所做的承诺。

(三) 控股股东与其他股东一致行动安排

2009年8月31日，控股股东王代雪与洪薇、段贤柱、武杰、刘宁、李弘签署了《一致行动人协议》，明确在行使股东大会或董事会等事项的表决之前，一致行动人内部先对表决事项进行协调；出现意见不一致时，以一致行动人中所持股份最多的股东意见为准。

报告期内，该上述股东对股东大会或董事会表决事项，全部保持一致。

(四) 不签署任何一致行动协议或作出类似安排的承诺

公司股东北京科技科技风险投资股份有限公司、重庆三峡油漆股份有限公司、盈富泰

克创业投资有限公司承诺，其各自为独立的机构投资者，互相之间不存在关联关系，在作为公司股东期间，不会签署任何一致行动协议或作出类似安排，也不会做出有损公司稳定经营和整体利益的行为。

十一、聘任会计师事务所情况

2011年5月10日公司2010年度股东大会审议通过了关于续聘京都天华会计师事务所有限公司为公司2011年度审计机构的议案，聘期一年。2011年度审计费用为35万元人民币。截至期末京都天华会计师事务所有限公司已为公司提供审计服务11年。

签字注册会计师连续为公司提供审计服务的期限（含上市前与上市后）未超过五年。

十二、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人不存在受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、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的情形。中国证监会及其派出机构没有对公司提出整改意见。

十三、董事、监事、高级管理人员及持股5%以上股东违规买卖公司股票情况

报告期内公司未发生董事、监事、高级管理人员及持股5%以上股东违规买卖公司股票情况。

十四、报告期内发生的《证券法》第六十七条、《上市公司信息披露管理办法》第三十条所列的重大事件，以及公司董事会判断为重大事件的事项。

报告期内，公司未发生《证券法》第六十七条、《上市公司信息披露管理办法》第三十条所列的重大事项。

十五、控股子公司发生的重要事项情况

报告期内，公司控股子公司北京新先锋药业有限公司未发生以上重大事项。

十六、公司选定的信息披露媒体变动情况

报告期内，公司选定的信息披露报纸为《中国证券报》、《证券时报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网等证监会指定信息披露网站，未发生信息披露媒体变更情况。

十七、报告期内公司公告索引

序号	公告日期	公告编号	公告内容	披露媒体
1	2011.02.15	2011-001	2010 年度业绩快报	巨潮资讯网
2	2011.04.11	2011-002	第四届董事会第三次会议决议公告	巨潮资讯网
3	2011.04.11	2011-003	第四届监事会第三次会议决议公告	巨潮资讯网
4	2011.04.11	2011-004	关于召开二〇一〇年度股东大会的通知	巨潮资讯网

5	2011.04.11	2011-005	2010 年年度报告摘要	巨潮资讯网
6	2011.04.21	2011-006	关于获得“生物医学影像用药北京市工程实验室”认定的提示性公告	巨潮资讯网
7	2011.04.23	2011-007	2011 年第一季度季度报告正文	巨潮资讯网
8	2011.04.29	2011-008	关于举行 2010 年度业绩网上说明会的公告	巨潮资讯网
9	2011.05.10	2011-009	二〇一〇年度股东大会决议公告	巨潮资讯网
10	2011.05.11	2011-010	2010 年度权益分派实施公告	巨潮资讯网
11	2011.06.15	2011-011	关于公司国有股股东股份转持及现金股利回拨的公告	巨潮资讯网
12	2011.06.30	2011-012	高管离职公告	巨潮资讯网
13	2011.07.18	2011-013	第四届董事会第五次会议决议公告	巨潮资讯网
14	2011.07.18	2011-014	第四届监事会第五次会议决议公告	巨潮资讯网
15	2011.07.18	2011-015	2011 年半年度报告摘要	巨潮资讯网
16	2011.07.18	2011-016	关于召开二〇一一年第一次临时股东大会的通知	巨潮资讯网
17	2011.08.05	2011-017	二〇一一年第一次临时股东大会决议公告	巨潮资讯网
18	2011.08.30	2011-018	关于完成工商变更登记的公告	巨潮资讯网
19	2011.10.20	2011-019	关于更换保荐代表人的公告	巨潮资讯网
20	2011.10.25	2011-020	2011 年第三季度季度报告正文	巨潮资讯网
21	2011.11.07	2011-021	关于公司新药瑞格列奈片取得药品注册批件的公告	巨潮资讯网
22	2011.12.12	2011-022	关于获得政府补助的公告	巨潮资讯网
23	2011.12.20	2011-023	关于公司新药碘克沙醇注射液取得药品注册批件的公告	巨潮资讯网

第五节 股本变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	48,034,210	47.17%			24,017,105		24,017,105	72,051,315	47.17%
1. 国家持股									
2. 国有法人持股	8,637,410	8.48%			4,318,705		4,318,705	12,956,115	8.48%
3. 其他内资持股	39,396,800	38.69%			19,698,400		19,698,400	59,095,200	38.69%
其中：境内非国有法人持股	10,258,274	10.07%			5,129,137		5,129,137	15,387,411	10.07%
境内自然人持股	29,138,526	28.61%			14,569,263		14,569,263	43,707,789	28.61%
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									
二、无限售条件股份	53,798,526	52.83%			26,899,263		26,899,263	80,697,789	52.83%
1. 人民币普通股	53,798,526	52.83%			26,899,263		26,899,263	80,697,789	52.83%
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
三、股份总数	101,832,736	100.00%			50,916,368		50,916,368	152,749,104	100.00%

二、限售流通股变动情况表

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加	本期解除	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王代雪	21,519,820	10,759,910		32,279,730	首发承诺	2012年10月30日
北京科技风险投资股份有限公司	8,637,410	4,318,705		12,956,115	首发承诺	2012年10月30日
重庆三峡油漆股份有限公司	5,758,274	2,879,137		8,637,411	首发承诺	2012年10月30日
盈富泰克创业投资有限公司	4,500,000	2,250,000		6,750,000	首发承诺	2012年10月30日
洪薇	5,218,706	2,609,353		7,828,059	首发承诺	2012年10月30日

全国社会保障基金理事会转持三户（说明）	1,275,000	637,500		1,912,500	首发承诺	2012年10月30日
段贤柱	1,425,000	712,500		2,137,500	首发承诺	2012年10月30日
武杰	375,000	187,500		562,500	首发承诺	2012年10月30日
刘宁	300,000	150,000		450,000	首发承诺	2012年10月30日
李弘	300,000	150,000		450,000	首发承诺	2012年10月30日
合计	48,034,210	24,017,105		72,051,315	—	—

说明：北京科技风险投资股份有限公司（以下简称“北京科技”）属于需要按照《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》履行转持义务的国有股东，在公司IPO前北京科技将其持有公司的1,700,000股国有股划转给全国社会保障基金理事会持有。2011年，根据《财政部 国资委 证监会 社保基金会关于豁免国有创业投资机构和国有创业投资引导基金国有股转持义务有关问题的通知》（财企【2010】278号）的有关规定，北京科技向财政部提交了转持股份及现金股利回拨的申请报告，并获得批准。

转持期间，公司共实施了两次资本公积转增股本及现金分红方案，转持股份由1,700,000股增至3,825,000股，占总股本2.50%，其中限售股1,912,500股，流通股1,912,500股；2011年6月13日，转持股份已从全国社保基金理事会转持三户回拨至北京科技账户。截至2011年6月13日北京科技持有我公司股份22,924,830股，占总股本15.01%，其中限售股12,956,115股，流通股9,968,715股。

股份划转公告于2011年6月15日刊登在巨潮资讯网。

三、证券发行与上市情况

（一）证券发行上市情况

1.经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1009号文核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）不超过1,700万股。公司本次共发行1,700万股，发行日期2009年10月13日，其中网下向询价对象配售340万股，网上资金申购定价发行1,360万股，发行价格为17.86元/股。

2.经深圳证券交易所《关于北京北陆药业股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2009]125号文）同意，公司发行的人民币普通股股票于2009年10月30日在深圳证券交易所创业板上市，证券简称“北陆药业”，股票代码“300016”；

其中：本次公开发行中网上定价发行的1,360万股股票于2009年10月30日起上市交易，向网下询价对象配售的340万股股票锁定期为三个月，已于2010年2月2日起上市交易。

3.根据首发承诺：北京科技风险投资股份有限公司持有本公司股份的 50%，7,362,410 股；全国社会保障基金理事会转持三户持有本公司股份的 50%，1,275,000 股；重庆三峡油漆股份有限公司持有本公司股份的 60%，8,637,411 股；盈富泰克创业投资有限公司持有本公司股份的 60%，6,750,000 股，以及姚振萍持有公司的全部股份已于 2010 年 11 月 1 日解除限售，共计 28,298,526 股。

（二）公司股份总数及结构变动

2011 年 5 月 10 日，公司 2010 年度股东大会审议通过了 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，其中以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。公司于 2011 年 5 月 11 日在巨潮资讯网上刊登了权益分派实施公告，股权登记日为 2011 年 5 月 18 日，除权除息日为 2011 年 5 月 19 日。方案实施前公司总股本为 101,832,736 股，实施后总股本增至 152,749,104 股。

四、股东和实际控制人情况

（一）前十名股东、前十名无限售流通股股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数	11,250	本年度报告披露前一个月末股东总数	11,256		
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
王代雪	境内自然人	21.13%	32,279,730	32,279,730	0
北京科技风险投资股份有限公司	国有法人	15.01%	22,924,830	12,956,115	0
重庆三峡油漆股份有限公司	境内一般法人	14.14%	21,593,527	8,637,411	0
盈富泰克创业投资有限公司	境内一般法人	11.05%	16,875,000	6,750,000	0
洪薇	境内自然人	5.12%	7,828,059	7,828,059	0
姚振萍	境内自然人	1.97%	3,009,649	0	0
段贤柱	境内自然人	1.40%	2,137,500	2,137,500	0
李祖熙	境内自然人	0.54%	823,195	0	0
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.54%	820,550	0	0
武杰	境内自然人	0.37%	562,500	562,500	0
前 10 名无限售流通股股东持股情况					
股东名称	持有无限售流通股份数量	股份种类			
重庆三峡油漆股份有限公司	12,956,116	人民币普通股			
盈富泰克创业投资有限公司	10,125,000	人民币普通股			
北京科技风险投资股份有限公司	9,968,715	人民币普通股			
姚振萍	3,009,649	人民币普通股			
李祖熙	823,195	人民币普通股			

中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	820,550	人民币普通股
李志忠	434,406	人民币普通股
王良	408,100	人民币普通股
丁启恒	249,643	人民币普通股
华宝信托有限责任公司—单一类资金信托 R2007ZX034	233,900	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	发起人股东之间不存在关联关系，王代雪、洪薇、段贤柱、武杰、刘宁、李弘为本公司一致行动人。公司未知前十名无限售股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。	

（二）公司控股股东或实际控制人情况

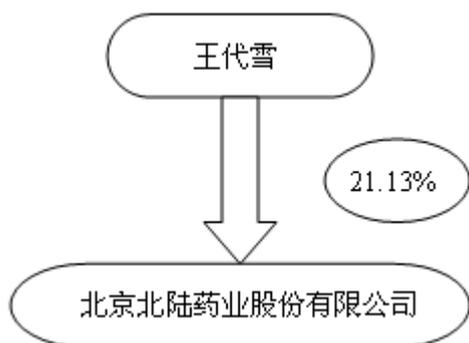
1. 公司控股股东

王代雪先生一直为公司控股股东和实际控制人，报告期内公司控股股东或实际控制人未发生变化。王代雪先生1955年出生，中国国籍，拥有加拿大五年期居留权，现任本公司董事长，持有本公司32,279,730股股票，持股比例21.13%。中华医学会放射学分会第十二届委员会磁共振学组通讯成员，农工民主党北京市经济委员会副主任委员。王先生于1992年10月投资创建北陆药业前身北京北陆医药化工公司并出任总经理；1996年公司增资改制更名为北京北陆医药化工集团，出任董事长；1999年公司改制为北陆药业有限公司，出任董事长兼总经理，为公司最大股东；2001年2月北陆药业有限公司经审批改制成为股份有限公司，出任董事长至今；2011年4月出任公司总经理。

2. 公司实际控制人

同上。

3. 公司与实际控制人之间的产权和控制关系



4. 其他持股在10%以上（含10%）的法人股东

北京科技风险投资股份有限公司

报告期末，北京科技风险投资股份有限公司在本公司持股比例为 15.01%。北京科技风险投资股份有限公司成立于 1998 年 10 月 28 日，法定代表人：徐哲；注册资本 46,500 万

元；注册地址：北京市海淀区中关村南大街3号海淀科技大厦10层；经营范围：对高新技术企业进行投资及投资管理、投资咨询。

重庆三峡油漆股份有限公司

报告期末，重庆三峡油漆股份有限公司在本公司持股比例为14.14%。重庆三峡油漆股份有限公司成立于1992年6月22日。法定代表人：苏中俊；1994年4月，重庆三峡的社会公众股在深圳证券交易所交易系统挂牌上市，股票简称：渝三峡A，股票代码：000565。注册资本：17,343.69万元；注册地址：重庆市江津区德感工业园区；经营范围：制造、销售涂料及合成树脂，销售金属材料（不含稀贵金属）、五金、交电、百货、化工产品 & 建筑装饰材料（不含危险化学品），橡胶制品、化工原料（不含危险化学品），货物及技术进出口（法律、行政法规禁止的不得从事经营，法律、行政法规限制的，取得相关许可或审批后，方可从事经营）。制造、销售（仅本企业制造）油漆。

盈富泰克创业投资有限公司

报告期末，盈富泰克创业投资有限公司在本公司持股比例为11.05%。盈富泰克创业投资有限公司成立于2000年4月20日。法定代表人：李志明；注册资本：11,100万元；注册地址：深圳市福田区滨河路联合广场B座1701室；经营范围：风险投资管理；信息咨询（中介等限制项目除外）；技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；技术产品的销售（不含专营、专控、专卖商品及限制项目）。

5. 报告期末前十名无限售流通股股东持股情况

前10名无限售流通股股东持股情况		
股东名称	持有无限售流通股份数量	股份种类
重庆三峡油漆股份有限公司	12,956,116	人民币普通股
盈富泰克创业投资有限公司	10,125,000	人民币普通股
北京科技风险投资股份有限公司	9,968,715	人民币普通股
姚振萍	3,009,649	人民币普通股
李祖熙	823,195	人民币普通股
中国建设银行-华夏优势增长股票型证券投资基金	820,550	人民币普通股
李志忠	434,406	人民币普通股
王良	408,100	人民币普通股
丁启恒	249,643	人民币普通股
华宝信托有限责任公司-单一类资金信托 R2007ZX034	233,900	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	发起人股东之间不存在关联关系，王代雪、洪薇、段贤柱、武杰、刘宁、李弘为本公司一致行动人。公司未知前十名无限售股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。	

第六节 董事、监事和高级管理人员情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 董事、监事、高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职起始时间	任职终止时间	期初持股数(股)	期末持股数(股)	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
王代雪	董事长 总经理	男	57	2010.08.31 2011.04.08	2013.08.30	21,519,820	32,279,730	资本 公积 金转 增股	46.35	否
段贤柱	董事 副总经理	男	48	2010.08.31 2011.04.08	2013.08.30	1,425,000	2,137,500		39.11	否
洪薇	董事 副总经理	女	48	2010.08.31	2013.08.30	5,218,706	7,828,059		32.56	否
苏中俊	董事	男	54	2010.08.31	2013.08.30	0	0	无	0	是
王荣梓	董事	男	59	2010.08.31	2013.08.30	0	0	无	0	是
周宁	董事	男	50	2010.08.31	2013.08.30	0	0	无	0	是
戴建平	独立董事	男	66	2010.08.31	2013.08.30	0	0	无	6	否
李增祺	独立董事	男	69	2010.08.31	2013.08.30	0	0	无	6	否
吕发钦	独立董事	男	56	2010.08.31	2013.08.30	0	0	无	6	否
向青	监事会主席	女	41	2010.08.31	2013.08.30	0	0	无	0	是
刘东龙	监事	男	52	2010.08.31	2013.08.30	0	0	无	0	是
刘维平	监事	男	48	2010.08.31	2013.08.30	0	0	无	0	是
宗利	职工监事	女	41	2010.08.31	2013.08.30	0	0	无	15	否
郑根昌	职工监事	男	43	2010.08.31	2013.08.30	0	0	无	12	否
武瑞华	副总经理	男	47	2011.04.08	2013.08.30	0	0	无	100	否
武杰	副总经理	女	40	2010.08.31	2013.08.30	375,000	562,500	资本 公积 金转 增股	29.82	否
刘宁	副总经理 董事会秘书	女	49	2010.08.31	2013.08.30	300,000	450,000		20.64	否
李弘	财务总监	男	47	2010.08.31	2013.08.30	300,000	450,000		20.64	否
葛建(已 离任)	副总经理	男	50	2011.04.08	2011.06.30	0	0	无	29.74	否
合计	—	—	—	—	—	29,138,526	43,707,789	—	363.86	—

报告前期内，上述人员未持有本公司的股票期权，未被授予限售流通股。

(二) 现任董事、监事、高级管理人员最近五年主要工作经历及在股东和股东外单位任职情况

1. 现任董事

王代雪先生1955年出生，中国国籍，拥有加拿大五年期居留权，现任本公司董事长、总经理，持有本公司32,279,730股股票，持股比例21.13%。中华医学会放射学分会第十二届委员会磁共振学组通讯成员，农工民主党北京市经济委员会副主任委员。王先生于1992年10月投资创建北陆药业前身北京北陆医药化工公司并出任总经理；1996年公司增资改制更名为北京北陆医药化工集团，出任董事长；1999年公司改制为北陆药业有限公司，出任董事长兼总经理，为公司最大股东；2001年2月北陆药业有限公司经审批改制成为股份有限公司，出任董事长至今；2011年4月出任公司总经理。

段贤柱先生，1964年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司董事、副总经理，持有本公司2,137,500股股票，持股比例1.40%。段先生于1988年至1997年在首钢集团工作，曾担任焦化厂经销副厂长。1997年12月加入本公司，担任副总经理，分管药厂生产管理工作；2002年8月MBA毕业后兼任营销总监，负责营销中心管理工作；2004年起担任公司常务副总经理；2008年6月27日经公司股东大会2008年第一次临时会议补选为公司第三届董事会董事，2008年6月11日经第三届董事会2008年第二次会议决议被聘任为本公司总经理，主持公司日常管理工作，2011年4月出任公司副总经理。段先生于澳大利亚La Trobe大学获得MBA学位。

洪薇女士，1964年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司董事、副总经理，持有本公司7,828,059股股票，持股比例5.12%。洪女士1993年进入本公司工作，先后在办公室、销售部、营销中心等部门工作，担任办公室主任、销售部经理等职务，主要负责公司产品的全国销售工作。洪女士毕业于北方交通大学，获得硕士学位。

王荣梓先生，1953年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司董事、北京科技风险投资股份有限公司顾问，曾担任北京房地产信托投资公司证券部经理，国际业务部经理，北京科技风险投资股份有限公司总经理。

苏中俊先生，1958年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司董事、重庆三峡油漆股份有限公司董事长、总经理，高级工程师，历任重庆合成化工厂车间主任、厂长，重庆三峡油漆股份有限公司党委书记、副董事长。

周宁先生，1962年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司董事、盈富泰克创业投资有限公司副总经理。周先生曾于1990年7月至2002年3月在中信集团中国国际经济咨询公司分别担任总经理助理、投资管理咨询部经理等职务；2002年4月进入盈富泰克创业投资有限公司担任公司副总经理。周先生目前还担任北京海鑫科金高科技股份有限公司董

事。周先生毕业于首都经济贸易大学，获得经济学硕士学位，并获得中欧国际工商管理学院EMBA学位。周先生是高级经济师。

戴建平先生，1946年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司独立董事，其已参加上市公司独立董事的培训学习，并取得结业证书。戴先生于1976年11月至1979年11月任北京宣武医院放射科医师，1979年11月至1982年1月在美国哈佛医学院麻省总院从事神经放射的研究和学习。1982年1月至1993年3月在北京市神经外科研究所、北京天坛医院先后任主治医师，主任医师，神经放射科副主任、主任。1989年12月任天坛医院副院长，1993年3月至2008年5月任北京天坛医院院长。从2004年开始兼任北京2008奥组委医疗部副部长，运动会服务部副部长。2008年6月受聘担任本公司独立董事。戴先生担任的社会职务还有中华放射学会名誉主任委员、中华放射学杂志名誉主编、中华医学会副会长、中国医师学会副会长、中国医院协会副会长、中国装备协会副会长、亚太放射学会主席、中国医学影像技术杂志总编。戴先生还是美国神经放射学会荣誉会员、北美放射学会荣誉会员。

吕发钦先生，1956年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司独立董事、中和资产评估有限公司总经理、北京信永中和房地产评估有限公司董事长及总经理，其已参加上市公司独立董事的培训学习，并取得结业证书。吕先生曾在国家建设部计财局及标准定额研究所从事工程经济、建筑概预算等管理工作，后于1991年调入中信会计师事务所从事资产评估工作，1993年合并进入中信永道会计师事务所，历任项目经理、副经理、经理、高级经理，1999年9月中信永道重组进入信永会计师事务所，任副总经理，2001年与中和会计师事务所合并后更名为信永中和会计师事务所，任副总经理，主管资产评估业务和工程造价咨询业务，同年因重组进入中和资产评估有限公司，任总经理。现任中和资产评估有限公司总经理、北京信永中和房地产评估有限公司董事长及总经理，2008年6月受聘担任本公司独立董事。吕先生担任的社会职务有中国资产评估协会资深会员，北京注册会计师协会常务理事，《北京注册会计师》宣委会副主任委员，中国资产评估协会专业技术委员会委员、企业价值评估专业委员会委员以及中评协资产评估准则咨询委员会委员。吕先生毕业于东北财经大学，获得经济学学士。吕先生是高级经济师、注册资产评估师，注册房地产估价师，注册土地估价师和注册会计师。

李增祺先生，1943年出生，中国国籍，无境外居留权，其已参加上市公司独立董事的培训学习，并取得结业证书。1962年至1980年任北京市丰台区供销社、商业局干部；1980年至1987年任北京市物价局干部、检查所副处长；1987年至2004年在国家物价局、国家发展改革委员会（原国家计委）历任科员、副处长、处长、副司长。李先生毕业于中国人民

大学，是经济师。

2. 现任监事

向青女士，1971年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司监事会主席、重庆三峡油漆股份有限公司财务总监，高级会计师。向女士1994年毕业于进入重庆三峡油漆股份有限公司，2003年任重庆三峡油漆股份有限公司财务处副处长，2006年任重庆三峡油漆股份有限公司财务总监。

刘东龙先生，1960年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司监事、北京科技风险投资股份有限公司资产管理部副总经理。刘先生于1982年至1988年在北京市海淀区工商行政管理局工作；1988年至1999年于北京市新技术产业开发试验区工作。

刘维平先生，1964年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司监事、盈富泰克创业投资公司投资二部经理。刘先生曾在中国民航管理干部学院任教，并曾在西安国营远东机械制造公司、中国保利集团公司等任职，主要从事公司计划、项目论证、评估等工作。刘先生毕业于中国人民大学，获研究生学位。

宗利女士，1971年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司监事、公司研发中心副总监。宗女士于1993年7月至1998年7月任杭州中美华东制药有限公司科研人员，并于1995年3月开始负责研发及注册；1998年8月至2000年12月于PHARMAGENESIS北京办事处任注册专员；宗女士自2000年12月加入本公司至今，先后任注册经理、研发部经理；2008年6月经选举担任公司职工监事。宗女士毕业于中国药科大学，是工程师和执业药师。

郑根昌先生，1969年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司监事、药厂总工程师。郑先生1991年至1995年3月工作于上海淮海制药厂中心实验室，为该企业两个国家级二类新药研发小组成员；郑先生自1995年4月加入本公司至今，先后担任生产部经理、工艺主管；2008年6月经选举担任公司职工监事。郑先生毕业于沈阳药科大学，是执业药师。

3. 现任高级管理人员

总经理

王代雪先生1955年出生，中国国籍，拥有加拿大五年期居留权，现任本公司董事长、总经理，持有本公司32,279,730股股票，持股比例21.13%。中华医学会放射学分会第十二届委员会磁共振学组通讯成员，农工民主党北京市经济委员会副主任委员。王先生于1992年10月投资创建北陆药业前身北京北陆医药化工公司并出任总经理；1996年公司增资改制更名为北京北陆医药化工集团，出任董事长；1999年公司改制为北陆药业有限公司，出任董事长兼总经理，为公司最大股东；2001年2月北陆药业有限公司经审批改制成为股份有限

公司，出任董事长至今；2011年4月出任公司总经理。

副总经理

段贤柱先生，1964年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司董事、副总经理，持有本公司2,137,500股股票，持股比例1.40%。段先生于1988年至1997年在首钢集团工作，曾担任焦化厂经销副厂长。1997年12月加入本公司，担任副总经理，分管药厂生产管理工工作；2002年8月MBA毕业后兼任营销总监，负责营销中心管理工作；2004年起担任公司常务副总经理；2008年6月27日经公司股东大会2008年第一次临时会议补选为公司第三届董事会董事，2008年6月11日经第三届董事会2008年第二次会议决议被聘任为本公司总经理，主持公司日常管理工作，2011年4月出任公司副总经理。段先生于澳大利亚La Trobe大学获得MBA学位。

副总经理

洪薇女士，1964年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司董事、副总经理，持有本公司7,828,059股股票，持股比例5.12%。洪女士1993年进入本公司工作，先后在办公室、销售部、营销中心等部门工作，担任办公室主任、销售部经理等职务，主要负责公司产品的全国销售工作。洪女士毕业于北方交通大学，获得硕士学位。

副总经理

武瑞华先生，1965年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司副总经理，未持有本公司股票。武先生1987年7月毕业于西安第四军医大学，1987年—1992年在解放军空军总医院血液科工作，1992年—1996年在美国先灵葆雅公司工作，先后任医药代表，地区经理；1997年—2011年在拜耳医药保健有限公司，历任大区经理，全国销售经理，事业部经理，事业部总监。2011年3月到本公司工作，4月被聘任为公司副总经理。

副总经理

武杰女士，1972年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司副总经理兼药厂厂长，持有本公司562,500股股票，持股比例0.37%。1994年7月至2006年工作于华北制药康欣公司，先后担任技术员、工艺员、主任助理、车间主任等职务；2006年6月进入本公司任职，任副总经理兼药厂厂长，主持药厂生产管理及新产品研发工作。武女士毕业于河北医学院，是高级工程师和执业药师。

副总经理、董事会秘书

刘宁女士，1963 年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司副总经理、董事会秘书，持有本公司 450,000 股股票，持股比例 0.29%。刘女士曾任厦门新创科技有限公司行政人事经理；1998 年 7 月进入本公司，先后担任办公室主任、人力资源部经理，公司董事会秘书。刘女士毕业于中国政法大学，研究生学历。

财务总监

李弘先生，1965 年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司财务总监，持有本公司 450,000 股股票，持股比例 0.29%。曾担任北京工人疗养院财务科科长；1998 年 12 月进入本公司工作。李先生毕业于北京工业大学，是高级国际财务管理师和会计师。

公司现任董事、监事及高级管理人员资格符合《公司法》及《公司章程》的相关规定，不存在下列情形：

- (1) 最近三年内受到中国证监会行政处罚；
- (2) 最近三年内受到证券交易所公开谴责或三次以上通报批评；
- (3) 被中国证监会宣布为市场禁入者且尚在禁入期；
- (4) 被证券交易所公开认定为不适合担任上市公司董事、监事和高级管理人员；
- (5) 无法确保在任职期间投入足够的时间和精力于公司事务，切实履行董事、监事、高级管理人员应履行的各项职责。

公司现任董事、监事及高级管理人员与其他持有公司5%以上股份的股东、实际控制人、公司其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

(三) 报告期内董事、监事被选举或离任以及聘任或解聘高级管理人员情况

1.2011 年 4 月 8 日，公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于聘任总经理的议案》、《关于聘任副总经理的议案》。总经理段贤柱先生由于身体原因向公司董事会提出辞去总经理一职，董事会聘任董事长王代雪先生兼任公司总经理；聘任段贤柱先生、武瑞华先生、葛建先生为公司副总经理。任期与本届董事会相同。

2.2011 年 6 月 30 日，公司与葛建先生达成一致，双方自 2011 年 6 月 30 日起解除试用期劳动关系。离职后葛建先生不再担任公司其它任何职务。根据《公司法》、《劳动合同法》、《公司章程》等有关规定，葛建先生离职自离职报告送达董事会时生效。离职公告已于 6 月 30 日刊登在巨潮资讯网。

报告期内，其他董事、监事和高级管理人员没有发生变动。

二、核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内公司核心技术团队和关键技术人员没有发生变动。

三、员工情况

截至2011年12月31日，公司共有在册员工301人，其中各类人员构成情况如下：

（一）学历结构

学 历	人数（人）	占员工总数的比例（%）
本科及本科以上	178	59.14%
专 科	90	29.90%
其 他	33	10.96%
合 计	301	100.00%

（二）岗位结构

专 业	人数（人）	占员工总数的比例（%）
研发人员	32	10.63%
管理人员	21	6.97%
销售人员	176	58.47%
生产人员	72	23.92%
合 计	301	100.00%

（三）截至报告期末，公司没有需承担费用的离退休人员

第七节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事和董事会

本公司董事的选聘程序公开、公平、公正，董事会严格按照《公司法》和《公司章程》和《董事会议事规则》等法律法规开展工作，董事会组成人员9人，其中独立董事3人，董事产生程序合法有效。本公司董事积极学习，熟悉有关法律、法规，并按照相关规定依法履行董事职责。独立董事按照《公司章程》等法律、法规不受影响的独立履行职责，出席公司董事会、股东大会，对本公司重大投资、董事、高级管理人员的任免发表自己的独立意见，保证了公司的规范运作。董事会下设战略与发展、审计、薪酬与考核、提名等专业委员会，各专业委员会根据各自职责对本公司发展提出相关的专业意见和建议。

（四）关于监事和监事会

公司监事会设监事5名，其中职工监事2名，由职工代表大会选举产生。监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法

合规性进行监督。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立企业绩效评价激励体系，经营者的收入与企业经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

（六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

（七）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并且制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露重大差错责任追究作出了明确规定。

公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（八）内部审计制度的建立和执行情况

公司董事会下设审计委员会，主要负责公司内部、外部审计的沟通、监督、会议组织和核查工作。审计委员会下设内审部为日常办事机构，公司上市后，内审部积极运作，按照上市公司的要求公司内部控制制度的建立和实施、公司财务信息的真实性和完整性等情况进行检查监督。

（九）其他方面

2011年本公司未受到中国证监会、深圳证券交易所就公司内控存在问题的处分，公司聘请的会计师事务所没有对公司内部控制的有效性表示异议，公司内部控制方面没有需要整改的问题。今后公司将进一步优化和完善公司的内控制度。

二、报告期内公司董事履职情况

（一）报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司治理准则》及《公司章程》等法律、法规及规章制度的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范，积极参加相关培训，提高规范运作水平，发挥各自的专业特长，积极履行职责。董事在董事会会议投票表决时，严

格遵循公司《董事会议事规则》的有关审议规定，审慎决策，切实保护公司和股东特别是社会公众股股东的利益。

(二) 公司董事长在履行职责时，严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》规定，行使董事长职权，履行职责。积极推动公司治理工作和内部控制建设、督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常运作。保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报其他董事。督促其他董事、监事、高管人员积极参加监管部门组织的培训，及时向公司董事、监事及其他高级管理人员宣传新的法律、法规，提高依法履职意识，确保公司规范运作。

(三) 公司制定了《独立董事工作制度》、《独立董事及审计委员会年报工作制度》等内控制度，对公司独立董事的任职资格、任职条件、独立性要求、选举流程、任职期限、特别职权、发表独立意见事项以及年报期间的工作等方面做了规范。报告期内，公司三名独立董事严格按照制度规定，本着对公司和股东负责的态度，勤勉尽责，忠实履行职责，积极出席相关会议，认真审议各项议案，客观地发表自己的看法及观点，利用自己的专业知识做出独立、公正的判断，深入了解公司销售、运营、研发等各项业务，及时掌握内部控制建设及董事会决议、股东会决议的执行情况。在报告期内，对公司续聘审计机构、内部控制自我评价等事项发表独立董事意见，不受公司和控股股东的影响，切实维护了中小股东的利益。报告期内，公司三名独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项均没有提出异议。

报告期内公司董事会共召开了四次会议，董事出席董事会的会议情况如下：

报告期内董事会会议召开次数			4 次		
董事姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
王代雪	董事长	4 次	0 次	0 次	否
段贤柱	董事	4 次	0 次	0 次	否
洪薇	董事	4 次	0 次	0 次	否
苏中俊	董事	3 次	1 次	0 次	否
王荣梓	董事	4 次	0 次	0 次	否
周宁	董事	4 次	0 次	0 次	否
戴建平	独立董事	4 次	0 次	0 次	否
李增祺	独立董事	4 次	0 次	0 次	否
吕发钦	独立董事	4 次	0 次	0 次	否

三、报告期内公司股东大会、临时股东大会、董事会有关情况

（一）股东大会和临时股东大会

报告期内公司共召开两次股东大会，包括一次年度股东大会和一次临时股东大会。会议在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面均符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。详细情况如下：

序号	会议届次	召开日期	决议公告及其他相关文件披露网站
1	2010 年度股东大会	2011 年 5 月 10 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2	2011 年第一次临时股东大会	2011 年 8 月 5 日	

1. 2010年度股东大会

公司 2010 年度股东大会于 2011 年 5 月 10 日上午 9:30 在北京丽亭华苑酒店三楼金辉厅以现场方式召开。出席会议的股东（包括代理人）共 12 名，所持（代理）股份 70,834,562 股，占公司总股本的 69.56%。

会议审议通过了《2010年度董事会工作报告》、《2010年度监事会工作报告》、《2010 年度报告及其摘要》、《2010年度财务决算报告》、《2010年度利润分配及资本公积金转增股本预案》、《关于续聘2011年度审计机构的议案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》。

每项议案表决结果：同意70,834,562股，占出席会议有表决权股份数的100%；反对0股，占出席会议有表决权股份总数的0%；弃权0股，占出席会议有表决权股份总数的0%。

2. 2011年第一次临时股东大会

公司 2011 年第一次临时股东大会于 2011 年 8 月 5 日上午 9:30 在公司第一会议室以现场方式召开。出席会议的股东（包括代理人）共 9 名，所持（代理）股份 105,101,146 股，占公司总股本的 68.81%。

会议审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于终止阿戈美拉汀项目的议案》。每项议案表决结果：同意 105,101,146 股，占出席会议有表决权股份数的 100%；反对 0 股，占出席会议有表决权股份总数的 0%；弃权 0 股，占出席会议有表决权股份总数的 0%。

（二）董事会运行情况

报告期内公司董事会共召开了四次会议。会议在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面均符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。详细情况如下：

序号	会议届次	召开日期	决议公告及其他相关文件披露网站
1	第四届董事会第三次会议	2011 年 4 月 8 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2	第四届董事会第四次会议	2011 年 4 月 22 日	

3	第四届董事会第五次会议	2011年7月15日	
4	第四届董事会第六次会议	2011年10月24日	

1. 第四届董事会第三次会议

第四届董事会第三次会议于2011年4月8日上午9:30在公司会议室以现场投票的方式召开，本次会议应出席董事9人，委托出席1人，实际出席董事8人，实际参加表决董事8人。

会议以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权分别审议通过了《2010 年度总经理工作报告》、《2010 年度董事会工作报告》、《〈2010 年度报告〉及其摘要》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年度利润分配及资本公积转增股本预案》、《2010 年度内部控制自我评价报告》、《2010 年度募集资金存放与使用情况专项报告》、《关于聘任总经理的议案》、《关于聘任副总经理的议案》、《关于修订〈总经理工作细则〉的议案》、《关于修订〈投资管理制度〉的议案》、《关于修订〈内幕信息知情人登记制度〉的议案》、《关于制定〈关联方资金往来管理制度〉的议案》、《2010 年度社会责任报告》、《关于续聘 2011 年度审计机构的议案》、《关于召开 2010 年度股东大会通知的议案》。

2. 第四届董事会第四次会议

第四届董事会第四次会议于2011年4月22日上午9:30在公司会议室以通讯的方式召开，本次会议应出席董事9人，实际出席董事9人，实际参加表决董事9人。

会议以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权审议通过了《2010 年第一季度报告》。

3. 第四届董事会第五次会议

第四届董事会第五次会议于2011年7月15日上午9:30在公司会议室以现场及通讯相结合的方式召开，会议应出席董事9人，实际出席董事9人，实际参加表决董事9人。

会议以9票同意，0票反对，0票弃权审议通过了《〈2011年半年度报告〉及其摘要》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于终止阿戈美拉汀项目的议案》、《关于召开2011年第一次股东大会的议案》。

4. 第四届董事会第六次会议

第四届董事会第六次会议于2011年10月24日上午9:30在公司会议室以现场及通讯相结合的方式召开，会议应出席董事9人，实际出席董事9人，实际参加表决董事9人。

会议以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权审议通过了《2011 年第三季度报告》。

四、董事会下设委员会工作情况

公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略与发展委员会，

并制订了《审计委员会工作制度》、《提名委员会工作制度》、《薪酬与考核委员会工作制度》、《战略与发展委员会工作制度》，各专门委员会依据制度的职权范围运作，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，供董事会决策参考。董事会专门委员会委员由董事会从董事中选举产生，分别负责公司的审计、董事及高级管理人员的提名、薪酬与绩效考核、发展战略等工作。上述四个专门委员会在报告期的工作情况如下：

(一) 审计委员会

1、报告期内召开会议情况

(1) 第四届董事会审计委员会第二次会议

2011年1月21日，第四届董事会审计委员会召开了第二次会议，会议分别听取了公司总经理、财务总监对公司2010年经营情况的汇报，听取了京都天华会计师事务所负责人关于2010年度审计计划和重点审计事项汇报。

(2) 第四届董事会审计委员会第三次会议

2011年3月21日，第四届董事会审计委员会召开了第三次会议，会议听取了京都天华会计师事务所负责人对公司2010年度审计情况的总结汇报，并就2010年度的募集资金存放与使用、控股股东及其他关联方资金占用、内部控制等事项听取了会计师事务所的审计意见。认为：年审会计师事务所已按事先拟定的审计计划完成了各项审计工作，审计结果公允有效。

(3) 第四届董事会审计委员会第四次会议

2011年4月18日，第四届董事会审计委员会召开了第四次会议，会上各委员们认真阅读了公司2011年第一季度财务报表，并听取了内审部的审查意见，重点关注了公司募集资金使用、资金占用和关联交易等事项。认为：公司2011年一季度财务报表符合公司实际经营状况，不存在虚假记载，同意提交董事会审议。

(4) 第四届董事会审计委员会第五次会议

2011年7月12日，第四届董事会审计委员会召开了第五次会议，对公司编制的2011年半年度报告进行了审议，并听取了公司内审部审计汇报，认为：公司2011年半年度财务报告符合公司实际经营状况，不存在虚假记载，同意提交董事会审议。

(5) 第四届董事会审计委员会第六次会议

2011年10月19日，第四届董事会审计委员会召开了第六次会议，会议对公司编制的2011年第三季度财务报表进行了审议，并听取了内审部对财务报表的审计总结，同时重点关注审查了公司募集资金使用情况、资金占用和关联交易情况。认为：公司2011年第三季

度财务报表符合公司实际经营状况，不存在虚假记载，同意提交董事会审议。

2、报告期内发表的专项意见

(1) 对公司2010年度财务报告的审核意见

公司所有交易均已记录，交易事项真实，资料完整，会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现重大错报、漏报情况；未发现大股东占用公司资金情况；未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况。

(2) 对内部控制制度执行情况的审核意见

我们对照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》的要求对公司的内部控制制度进行了现场检查，我们认为：公司已经建立了较为健全的内部控制制度体系，并得到了切实的贯彻执行。公司内审部编制的《2010年度内部控制自我评价报告》真实的反应了公司2010年内部控制工作的开展和建设情况，评价结果合理有效。

(3) 对会计师事务所审计工作的督促情况

2011年1月21日，在第四届董事会审计委员会第二次会议上，审计委员会就年审相关事项向会计师事务所提出了年审的进度及其他相关要求，京都天华会计师事务所根据协商确定的审计重点和计划按时完成年度审计并提供了审计报告。

(4) 对公司续聘2011年度审计机构的审核意见

京都天华会计师事务所具有证券审计从业资格，签字注册会计师和项目负责人具有相应的专业胜任能力，在执业过程中坚持以独立、客观、公正的态度进行审计，表现了良好的职业规范和精神，严格履行了双方签订的《审计业务约定书》所规定的责任与义务，按时完成了公司的审计工作，并对公司募集资金存放与使用、内部控制、控股股东及其他关联方资金占用等事项均发表了公允合理的审计意见，为强化审计监督职能，更好地完成审计工作，审计委员会同意续聘其为2011年度审计机构。

(二) 薪酬与考核委员会

薪酬与考核委员会主要负责制订公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核，负责制订、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案。

2011年薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员所披露薪酬进行了审核，认为薪酬的制订符合相应岗位的绩效考核标准，同时认为公司基本已经建立健全有效的董事、监事和高级管理人员考评和激励制度，制度得到有效执行。

(三) 战略与发展委员会

战略与发展委员会是董事会设立的专门工作机构，负责对公司长期发展战略规划和重大战略性投资进行可行性研究并提出建议，向董事会报告工作并对董事会负责。2011年度履职情况如下：

1. 对公司中长期发展战略规划进行研究并提出建议，对《公司章程》规定须经董事会批准的重大投资决策进行研究并提出建议，并对其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议等。

2. 提出公司2011年度董事会战略与发展委员会工作计划。

（四）提名委员会履职情况汇总报告

提名委员会积极关注和参与研究公司的发展，对公司的董事和高级管理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议。报告期内共召开一次会议。

2011年4月1日，第四届董事会提名委员会召开了第一次会议，对公司总经理及副总经理候选人情况进行了讨论，同意提名聘任王代雪先生为公司总经理，聘任段贤柱先生、武瑞华先生、葛建先生为公司副总经理。

五、《年报信息披露重大差错责任追究制度》的建立和执行情况

公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报编制和披露的每一环节都进行规定，明确了参与编制和披露工作人员各自的责任。2011年，制度得到有效执行，对提高公司信息披露质量起到了非常重大的作用。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

六、内部控制建立健全和实施情况

报告期内，本公司按照《企业内部控制配套指引》的要求，结合公司的实际情况，以建立、健全、完善公司内部控制为重点，全面落实公司内部控制制度的实施。

公司内部控制相关情况表：

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并由会计专业独董担任召集人	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		

1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
审计委员会主要工作和成效：审计委员会每季度召开会议，审议内审部提交的内部审计报告及其他需要审计委员会审议的事项，并将重大事项报送公司董事会。其它工作还包括，按照年报工作规程，与会计事务所协商确定 2011 年年报的审计计划，听取审计总结汇报及审计意见，并对聘任会计师事务所发表意见。 内审部主要工作和成效：以内部审计机构为首，组织各部门开展内部控制检查，对公司的募集资金存放和使用、在建工程项目管理、采购及付款、固定资产管理、信息披露管理、货币资金的管理、生产部门业务循环等方面进行了专项审计，同时内审部加强了对货币资金的监督和管理，保证货币资金的安全，提高了货币资金的使用效率。		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无。		

（一）内部控制检查监督部门的设置情况

公司成立了董事会下设的审计委员会，审计委员会有三名成员，全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任主任委员，有一名独立董事为会计专业人士。审计委员会主要负责公司的内、外部审计的监督工作，监督公司的内部审计制度及其实施情况。

公司设立了独立于计财部直接对审计委员会负责的内审部，内审部设有专职人员。内审部按照公司内部审计制度赋予的职责，做到在公司审计委员会直接领导下，对公司、控股子公司、参股公司的会计政策、财务状况和财务报告等，进行内部审计监督，独立行使内部审计职权。

（二）公司治理结构

1. 公司《股东大会议事规则》：根据《公司法》等法律法规和公司章程的规定，公司制定了《股东大会议事规则》，该规则对股东大会的性质和职权、股东大会的召集与通知、股东大会的召开、表决、决议及决议的执行等工作程序做出明确的规定。该规则的制定并有效执行，保证了股东大会依法行使职权，保护了股东的合法权益。

2. 公司《董事会议事规则》：根据《公司法》等法律法规和公司章程的规定，公司制定了《董事会议事规则》，对董事和独立董事的资格及任职，董事会的组成、职权及审批权限、董事长的职权、董事会的召集与通知、董事会的议事和表决程序、董事会决议和会议记录等做出了明确的规定。该规则的制定，规范了董事会内部机构的设置及议事程序，明确了董事会的职责权限，发挥了董事会经营决策的中心作用，提高了董事会决策行为的民主化、科学化水平，使公司的经营、管理工作更符合现代企业制度的要求。

3. 公司《监事会议事规则》：根据《公司法》等法律法规和公司章程的规定，公司制定了《监事会议事规则》，对监事的职责，监事会的职权，监事会的召集与通知，监事会会议的召开、监事会决议和会议记录等作了明确的规定。该规则的制定并有效执行，规范了监事会内部机构的设置及议事程序，明确了监事会的职责权限，保证了监事会职权的依法独立行使，强化了监事会的监督职能。

4. 公司《总经理工作细则》：根据《公司法》等法律、法规和公司章程的规定，公司制定了《总经理工作细则》，对总经理的任职资格与任免程序、职权、工作机构及工作程序等做出了明确的规定。该细则的制定并有效执行，一方面完善了公司法人治理结构，提高了公司的管理水平，降低了管理风险；另一方面有利于促进公司管理层进一步提高经营管理水平。

5. 《独立董事工作制度》：根据《公司法》等法律、法规和公司章程的规定，公司制定了《独立董事工作制度》，对独立董事的任职资格，独立董事的提名、选举和更换，独立董事的工作条件和特别职权等做出了明确的规定。该制度的制定，完善了公司治理结构，有效发挥独立董事的监督和防范的作用，保证了中小股东的利益。

（三）公司部门、控股子公司内部控制

1. 公司部门内部控制制度：根据现代企业管理的要求，公司制定了《财务管理制度》、《生产管理制度》、《物料采购管理制度》、《库房管理制度》、《营销管理制度》、《研发管理制度》等部门管理制度，明确了各部门职责范围、工作流程、规章制度；制定了《人力资源管理制度》和《办公管理制度》明确了人事、档案管理、公文处理、印章使用和保管办法、合同管理等人事和行政管理规范。这些制度的建立及实施，保证了公司各项决策的执行和各项业务活动的开展，为公司实现经营管理目标，建立符合现代管理要求的内部组织结构提供了坚实的基础。

2. 控股子公司内部控制：根据公司总体战略规划，统一协调控股子公司的经营策略和风险管理策略。按照公司治理架构，派出董事、监事，推选控股子公司重要部门、关键岗位的管理人员。规范子公司重大投资、收购或出售资产、对外担保和签订重大合同等经济行为；定期取得控股子公司月度财务报表和经营管理分析资料，及时检查、了解控股子公司经营及管理状况。上述控制制度的建立和实施保证了各子公司经营活动的正常开展，保障了公司总体经营及战略目标的实现。

（四）公司业务环节内部控制

1. 销货及收款：根据医药行业市场状况、公司的发展战略及公司产品结构特点，2011

年公司设立了影像诊断事业部、中枢神经事业部和商务中心，影像诊断事业部、中枢神经事业部主要负责市场推广和产品销售，商务中心负责招投标管理、客户管理、发货、货款回收等业务。

公司根据上一年度的实际销售、回款情况结合对本年度市场分析情况制定本年度的销售计划和回款目标，明确销售业绩和回款目标的责任人，并将销售和回款任务的完成情况作为日常绩效考核的重要指标。

为规范管理，公司制定了一系列营销管理制度：订单处理、销售合同管理、应收账款管理、代理合同管理办法、招标管理规定等制度。报告期内，销售与收款所涉及的部门及人员均能严格按照相关管理制度的规定进行业务操作，各环节的控制措施均被有效执行。

2. 采购及付款：为了加强采购的内部控制，公司成立了采购领导小组，采购部在采购领导小组领导下开展工作。公司对每一种物资都制定了合理的采购周期和库存，仓储部门根据生产计划和库存物资情况，向采购部提交采购计划，采购部依据采购计划采购物资，充分地保证了采购工作的及时、高效、经济。公司定期对采购人员进行物资采购成本考核，在保证质量的前提下，降低采购成本，提高经济效益。在货款支付环节，计财部根据每月的部门用款计划及公司管理制度规定的付款原则、付款程序进行付款，有效防范了付款过程中的差错和舞弊行为。公司还规范了实物资产管理环节，仓库及时盘点，计财部定期核查，保证了物资库存账实相符，确保成本的真实准确和公司资产的安全。报告期内，采购与付款控制措施能够有效地执行。

3. 固定资产管理：公司根据各部门自身经营所需固定资产的特点，健全和完善了固定资产的申购、验收、领用、维修和报废的审批程序，加强了固定资产的报销、登记、定期盘点的控制，确保固定资产账、卡、物相符。公司固定资产由计财部和办公室共同管理，起到了相互监督，相互制约的作用，保证了资产的完整性和安全性。报告期内，公司日常执行中均遵循有关制度和程序的要求。

4. 货币资金的管理：对货币资金的收支和结存，进行定期、不定期地抽查和盘点，并且采取付款权限多层次划分的管理手段，使得款项支出层层把关；明确规定了银行预留印鉴的管理及使用等业务程序。货币资金不相容岗位相互分离，相关机构和人员保持相互制约关系；明确了现金的使用范围及办理现金收支业务和银行存款结算时应遵守的规定；专门设置了会计稽核岗位，严格执行对款项收付的稽核及审查，确保了货币资金的安全。

5. 生产管理：公司根据各生产环节具体情况及特点，分别制定了相应的各岗位的《岗位职责》，制定了《生产管理规程》、《厂房设施和设备操作管理规程》、《物料管理规程》、

《药品生产企业卫生管理规程》等规章制度，这些制度明确了生产作业的程序、主要内容、生产协作部门的职责。在产品质量日常监测方面和安全方面，公司专门制定了《质量管理规程》和《安全生产管理规程》，通过全过程的安全、质量控制，强化管理，提升产品质量，为公司长期规范、稳定、有序地发展奠定了基础。报告期内，公司生产人员能够严格按照以上制度规定进行生产活动，控制措施能被有效地执行。

6. 研究与开发：为了加快公司新药的研发速度、保证研究质量和提高研发效率，公司制定了《知识产权管理制度》、《科研项目管理办法》等管理制度，保证了新产品的开发能够满足日益多变的用户需求，使公司在市场中保持长久的竞争能力。报告期内，研究开发项目，从筛选、立项到研究、开发的各个环节均严格执行有关控制制度。

7. 募集资金的使用：在募集资金使用与管理方面，公司制定了《募集资金使用管理办法》，其主要内容是：

(1) 募集资金专户储存。公司在北京银行设立了募集资金专项账户，募集资金全部存放于董事会决定的该专项账户中集中管理，实行专项存储和专款专用的管理制度。

(2) 募集资金使用。募集资金使用时，应当严格履行申请和审批手续，经总经理和财务总监审核批准后，统一由计财部负责执行。公司不得将募集资金用于质押、委托贷款或变相改变募集资金的用途。2011年公司募集资金投入总额3250.22万元，累计投入总额7529.68万元。

(3) 募集资金投向变更。公司应当经董事会审议、股东大会决议通过，并办理相关的审批手续后，方可实施变更投资项目。根据二〇一一年第一次临时股东大会决议，公司终止阿戈美拉汀项目，阿戈美拉汀项目已累计使用募集资金77.64万元，主要用于支付项目组成员因项目合作产生的各种费用。项目未使用的资金共计912.36万元将划拨至未使用超募资金，存放于募集资金专户。

(4) 募集资金管理与监督。公司内部审计机构至少每季度对募集资金的存放与使用情况检查一次，并及时向审计委员会报告检查结果。公司当年存在募集资金运用的，董事会对年度募集资金的存放与使用情况出具专项报告，并聘请京都天华会计师事务所对募集资金存放与使用情况进行专项审核，并出具鉴证报告。

公司计财部对涉及募集资金运用的业务，单独建立分项目、分用途的会计记录和台账，定期编制募集资金使用情况报告，准确、及时地掌握募集资金使用情况。报告期内，能够完整准确地反映募集资金的使用情况，募投项目的各项支出符合募集资金的既定用途，无非募集资金项目占用募集资金的情况。

8. 筹资与投资：公司针对筹资业务设置了具体职责和审批权限，确保公司所有的筹资活动均经过恰当的授权和审批，使正常的资金周转得到保障，降低资金成本、减少筹资风险；针对投资业务，设置了投资原则、权限和程序，建立了行之有效的投资决策与运行机制，提高资金运作效率，保障公司对外投资的安全，有效防范了投资风险。报告期内，筹资与投资各环节的控制措施能被有效地执行。

9. 合同管理：根据《合同法》等有关法律法规的规定，公司制定了《合同管理制度》，对公司与其他主体签订的经济合同和技术合同，实行由公司法务部统一审查，办公室集中存档管理。报告期内，做到了承办单位全面负责合同的履行，使经济合同的审查、签订、履行、管理程序化和规范化。

10. 关联交易：根据《公司法》的有关规定，公司制定了《关联交易管理办法》。明确关联关系的确认和关联交易的内容，严格关联交易决策程序和审批权限，做到了关联交易的公平和公允性，有效地维护股东和公司的利益。报告期内，公司所发生关联交易事项均属合理、必要，交易过程遵循了平等、自愿、等价、有偿的原则，不存在损害公司及股东利益的情况。

11. 对外担保：根据《公司法》及证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》要求，公司制定了《对外担保管理办法》，严格规定了对外担保的对象及审批程序、审批权限，实施对外担保的风险管理。报告期内，公司无对外担保业务发生。

12. 内部审计：按照公司内部审计制度赋予的职责，内审部做到在公司审计委员会的直接领导下，对公司、控股子公司、参股公司的会计政策、财务状况、财务报告和管理制度的建立、健全等，进行内部审计监督，独立行使内部审计职权。报告期内，完善监督和管理的内部控制工作，确保公司能够健康有序地发展。

13. 信息披露：公司制定了《信息披露管理办法》，规定董事长为信息披露工作的最终责任人，董事会秘书为信息披露工作主要责任人、执行人，负责管理公司信息披露事务。董事会办公室为信息披露事务管理部门，由董事会秘书直接领导。董事会秘书是投资者关系活动的负责人，做到了未经董事会秘书同意，任何人不得进行投资者关系活动，不得泄露公司未公开信息。报告期内，公司严格履行制度，与相关内幕信息知情人签订了保密协议，在进入敏感期前以邮件形式向内幕信息知情人明确告知相关保密义务。同时，对内幕信息知情人的保密情况进行自查监督。报告期内没有发生内幕交易行为以及被监管部门查处和要求整改情形。

为加强公司重要信息的外部流转管理，公司还制订《外部信息使用人管理制度》，严格

规范外报信息流程，对于政府部门要求报送的统计材料，明确要求对方签署保密义务告知函。报告期内没有发生被监管部门查处和要求整改情形。

14. 人力资源管理：根据国家有关法规政策，结合公司实际情况，在人力资源管理方面为引进、培养、激励人才，公司制定了《人力资源管理制度》，规定了公司员工纪律、员工入职录用管理、员工离职管理、员工培训管理、人事档案管理、劳动合同管理等人事政策。在工资福利制度方面，公司制定了《薪资管理制度》、《年度绩效考评暂行办法》等工资分配的内部控制制度。该制度的建立实施，完善了公司人事、工资分配政策，吸引了优秀人才，提高了员工的业务技能和综合素质，调动了员工的积极性，促进了公司发展壮大。报告期内，人力资源管理内部控制管理措施被有效地实施，为公司正常的生产经营活动，提供了保障。

（五）公司财务会计内部控制制度

为强化财务和会计核算，加强财务监督，达到确保资产安全完整、提高企业经济效益的目的。公司根据财政部颁布的《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规，结合公司的具体情况制定了《财务管理制度》、《资金票据管理制度》、《差旅费管理规定》、《发票管理办法》、《会计档案管理制度》、《备用金管理办法》、《应收账款管理办法》等。这些制度的建立、完善和执行，有效地控制了资金收支，维护了财经纪律，规范了公司在会计核算、支付结算、费用报销、货币资金管理、票据管理等方面基础工作，发挥了会计核算监督管理的职能。

（六）报告期内公司建立和完善内部控制所进行的重要活动、工作及成效

为进一步加强公司内部控制建设，公司根据《企业内部控制基本规范》及《内控规范配套指引》规定，结合公司经营实际和监管要求，对公司现行内部控制制度进行持续梳理优化，进一步健全内部控制制度体系，提升内部控制建设的规范性和全面性。报告期内，内部控制活动及成效主要包括：-

1. 按照《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30号）的要求，公司对《内幕信息知情人登记制度》进行了修订和完善，增加了关于与内幕信息知情人签订《内幕信息知情人保密协议》的相关条款，加强了内幕信息管理，维护信息披露的公平公正，以保护广大股东的合法权益。

2. 修订了《投资管理制度》，更加确保投资决策的科学性，有效防范各种风险，保障资金安全，提高投资效益，以维护了公司和股东的利益。

3. 修订、细化了《公司章程》的部分内容，以便更好地进行经营管理，控制经营风险，

提高公司管理效益。

4. 修订公司《总经理工作细则》，根据经营管理需要，明细深化了公司总经理的工作程序和审批权限，完善了公司治理机制。

5. 制定《关联方资金往来管理制度》，进一步加强和规范公司（包括全资子公司和控股子公司）的资金管理，防止和杜绝大股东及关联方占用公司资金行为的发生，保护公司、股东和其他利益相关人的合法权益。

6. 以内部审计机构为首，组织各部门开展内部控制检查，对公司的募集资金存放和使用、在建工程项目管理、采购及付款、固定资产管理、信息披露管理、货币资金的管理、生产部门业务循环等方面进行了专项审计，同时内审部加强了对货币资金使用的监督和审核，保证货币资金的安全，提高了货币资金的使用效率。

（七）问题及整改计划

经对公司和控股子公司的内部控制活动进行检查，未发现公司存在内部控制制度设计或运行方面的重大缺陷；报告期内，公司未受到中国证监会、深圳证券交易所就公司内控存在问题的处分，公司聘请的会计师事务所没有对公司内部控制的有效性表示异议。

随着国家法律、法规的逐步深化和公司不断发展的需求，公司的内控制度将更加健全和完善。公司计划从以下几个方面进行：

1. 进一步加强内部审计工作，丰富内部审计的手段和方法，努力提高审计人员的业务水平和素质，建立健全内控检查和评价工作制度，更加有效地发挥内部审计机构的监督管理作用。
2. 进一步完善财务控制制度，强化财务管理，降低企业经营风险。
3. 加大内部控制的教育和培训力度，提高员工内部控制和防范风险的意识。

（八）内部控制自我评价

综上所述，公司董事会认为：公司已根据实际情况和管理需要，建立健全了完整、合理的内部控制制度，所建立的内部控制制度贯穿于公司经营活动的各层面和各环节并有效实施，截至2011年12月31日公司在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制，不存在由于内部控制制度失控而使公司财产受到重大损失、或对财务报表产生重大影响并令其失真的情况。随着公司未来经营发展的需要，公司将进一步完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

第八节 监事会报告

公司监事会全体成员按照《公司法》、《公司章程》及有关法律法规的要求，认真履行职责，依法独立行使职权，保证公司规范运作，维护公司利益，维护股东利益。监事会对公司长期发展计划、重大发展项目、公司生产经营活动、财务状况、董事及高级管理人员履行职责的情况进行了监督，促进了公司规范运作和健康发展。

一、报告期内召开监事会情况

报告期内，监事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，结合公司实际经营需要，共召开五次监事会会议，会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》的要求。会议的主要情况如下：

序号	会议届次	召开日期	决议公告及其他相关文件披露网站
1	第四届监事会第三次会议	2011年4月8日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2	第四届监事会第四次会议	2011年4月22日	
3	第四届监事会第五次会议	2011年7月15日	
4	第四届监事会第六次会议	2011年10月24日	

（一）第四届监事会第三次会议

第四届监事会第三次会议于2011年4月8日上午9:30在公司会议室以现场投票的方式召开，会议应出席监事5人，实际出席监事4人，委托出席1人，实际参加表决监事4人。

会议以5票同意，0票反对，0票弃权审议通过了《2010年度监事会工作报告》、《〈2010年度报告〉及其摘要》、《2010年度财务决算报告》、《2010年度利润分配及资本公积转增股本预案》、《2010年度内部控制自我评价报告》、《2010年度募集资金存放与使用情况专项报告》、《关于续聘2011年度审计机构的议案》。

（二）第四届监事会第四次会议

第四届监事会第四次会议于2011年4月22日上午9:30在公司会议室以通讯的方式召开，会议应出席监事5人，实际出席监事5人，实际参加表决监事5人。

会议以5票同意，0票反对，0票弃权审议通过了《2011年第一季度报告》。

（三）第四届监事会第五次会议

第四届监事会第五次会议于2011年7月15日上午9:30在公司会议室以现场及通讯相结合的方式召开，会议应出席监事5人，实际出席监事5人，实际参加表决监事5人。

会议以5票同意，0票反对，0票弃权审议通过了《〈2011年半年度报告〉及其摘要》、

《关于终止阿戈美拉汀项目的议案》。

（四）第四届监事会第六次会议

第四届监事会第六次会议于 2011 年 10 月 24 日上午 9:30 在公司会议室以现场及通讯相结合的方式召开，会议应出席监事 5 人，实际出席监事 5 人，实际参加表决监事 5 人。

会议以 5 票同意，0 票反对，0 票弃权审议通过了《2011 年第三季度报告》。

二、监事会对公司2011年度有关事项发表的独立意见

（一）公司依法运作情况

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》等的规定，认真履行职责，积极参加股东大会，列席董事会会议，对公司2011年依法运营进行监督，认为：公司正不断健全和完善内部控制制度；董事会运作规范、决策合理、程序合法，认真执行股东大会的各项决议，忠实履行了诚信义务；公司董事、高级管理人员执行公司职务时不存在违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

（二）检查公司财务情况

对2011年度公司的财务状况和财务成果等进行了有效的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全、内控制度完善，财务运作规范、财务状况良好。财务报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

（三）募集资金投入情况

对公司募集资金的使用情况进行监督，认为：本公司认真按照《募集资金使用管理办法》的要求管理和使用募集资金，报告期内，公司对募投项目进行了调整，本次对募集资金投资项目部分建设内容进行调整，是经公司董事会认真审议，综合考量变更后募集资金投资项目的可行性、市场前景、盈利能力和投资风险的基础上提出的，有利于充分利用募集资金，提高募集资金收益，提升公司整体利益，有利于公司的长远发展。

（四）对公司收购、出售资产、对外担保的独立意见

报告期内公司未发生收购和出售资产等情况，没有发生损害部分股东权益或造成公司资产流失等情形。

报告期内公司未发生对外担保事项。

（五）关联交易情况

监事会对公司2011年度发生的关联交易行为进行了核查，未发生重大关联交易行为，发生的关联交易的决策程序符合有关法律、法规及公司章程的规定，其公平性依据等价有

偿、公允市价的原则定价，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和中小股东利益的情形。

（六）非标准审计意见情况

报告期内公司会计师事务所没有对公司出具非标准审计报告，没有发生公司利润实现数较利润预测数低20%以上或较利润预测数高20%以上的情形。

（七）公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

为加强公司内幕信息管理，做好内幕信息保密工作，公司根据有关法律法规的要求制订了《内幕信息知情人登记制度》。报告期内，公司严格履行制度，与相关内幕信息知情人签订了保密协议，在进入敏感期前以邮件形式向内幕信息知情人明确告知相关保密义务。同时，对内幕信息知情人的保密情况进行自查监督。报告期内没有发生内幕交易以及被监管部门查处和要求整改情形。

公司还制订《外部信息使用人管理制度》，严格规范外报信息流程，对于政府部门要求报送的统计材料，明确要求对方签署保密义务告知函。报告期内没有发生被监管部门查处和要求整改情形。

第九节 财务报告

审计报告

京都天华审字（2012）第 0495 号

北京北陆药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京北陆药业股份有限公司（以下简称 北陆药业公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2011 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是北陆药业公司管理层的责任，这种责任包括：

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，北陆药业公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北陆药业公司 2011 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

京都天华
会计师事务所有限公司

中国注册会计师 童登书
中国注册会计师 高欣

中国·北京

二〇一二年二月二十七日

合并及母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末数		期初数	
		合并	公司	合并	公司
流动资产：					
货币资金	五、1	319,144,109.19	318,891,718.50	311,421,080.06	310,858,235.80
交易性金融资产		-	-	-	-
应收票据	五、2	-	-	515,012.52	515,012.52
应收账款	五、3	48,631,381.67	48,631,381.67	41,011,665.44	41,011,665.44
预付款项	五、4	22,884,299.64	22,884,299.64	1,295,915.38	1,295,915.38
应收利息		-	-	-	-
应收股利		-	-	-	-
其他应收款	五、5	1,767,848.94	1,767,848.94	6,238,051.41	6,238,051.41
存货	五、6	23,919,450.09	23,919,450.09	22,393,014.57	22,393,014.57
一年内到期的非流动资产		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		416,347,089.53	416,094,698.84	382,874,739.38	382,311,895.12
非流动资产：					
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	五、7	3,000,000.00	4,066,159.00	3,000,000.00	4,066,159.00
投资性房地产	五、8	20,984,032.10	20,984,032.10	21,612,580.94	21,612,580.94
固定资产	五、9	60,729,897.19	60,100,521.62	60,849,340.93	60,010,611.80
在建工程	五、10	14,294,798.57	14,294,798.57	-	-
工程物资		-	-	-	-
固定资产清理		-	-	-	-
生产性生物资产		-	-	-	-
油气资产		-	-	-	-
无形资产	五、11	3,509,610.18	3,509,610.18	3,615,753.59	3,615,753.59
开发支出	五、11	1,031,584.67	1,031,584.67	985,000.00	985,000.00
商誉		-	-	-	-
长期待摊费用	五、12	1,543,286.12	1,543,286.12	1,686,481.96	1,686,481.96
递延所得税资产	五、13	3,128,787.44	3,128,787.44	488,967.72	488,967.72
其他非流动资产	五、15	87,097.07	87,097.07	-	-
非流动资产合计		108,309,093.34	108,745,876.77	92,238,125.14	92,465,555.01
资产总计		524,656,182.87	524,840,575.61	475,112,864.52	474,777,450.13

合并及母公司资产负债表（续）

2011 年 12 月 31 日

项 目	附注	期末数		期初数	
		合并	公司	合并	公司
流动负债：					
短期借款		-	-	-	-
交易性金融负债		-	-	-	-
应付票据		-	-	-	-
应付账款	五、16	1,704,798.16	1,704,798.16	2,136,488.16	2,136,488.16
预收款项	五、17	551,050.97	551,050.97	616,131.30	616,131.30
应付职工薪酬	五、18	1,322,911.80	1,309,616.95	848,200.98	822,524.27
应交税费	五、19	10,714,442.85	10,714,442.85	2,692,610.79	2,692,724.28
应付利息		-	-	-	-
应付股利		-	-	-	-
其他应付款	五、20	1,450,143.83	1,427,293.83	1,194,433.30	1,170,992.76
一年内到期的非流动负债		-	-	-	-
其他流动负债	五、21	3,207,631.00	3,207,631.00	-	-
流动负债合计		18,950,978.61	18,914,833.76	7,487,864.53	7,438,860.77
非流动负债：					
长期借款		-	-	-	-
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款		-	-	-	-
预计负债		-	-	-	-
递延所得税负债		-	-	-	-
其他非流动负债	五、22	14,235,000.00	14,235,000.00	-	-
非流动负债合计		14,235,000.00	14,235,000.00	-	-
负债合计		33,185,978.61	33,149,833.76	7,487,864.53	7,438,860.77
股本	五、23	152,749,104.00	152,749,104.00	101,832,736.00	101,832,736.00
资本公积	五、24	228,637,288.68	228,544,977.58	279,553,656.68	279,461,345.58
减：库存股		-	-	-	-
专项储备		-	-	-	-
盈余公积	五、25	23,366,772.37	23,366,772.37	18,894,902.40	18,894,902.40
未分配利润	五、26	86,717,039.21	87,029,887.90	67,343,704.91	67,149,605.38
外币报表折算差额		-	-	-	-
归属于母公司股东权益合计		491,470,204.26	491,690,741.85	467,624,999.99	467,338,589.36
少数股东权益		-	-	-	-
股东权益合计		491,470,204.26	491,690,741.85	467,624,999.99	467,338,589.36
负债和股东权益总计		524,656,182.87	524,840,575.61	475,112,864.52	474,777,450.13

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

合并及母公司利润表

2011 年度

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	公司	合并	公司
一、营业收入	五、27	196,701,996.28	196,658,577.48	182,051,933.27	137,431,961.23
减：营业成本	五、27	49,847,793.33	49,806,767.69	75,350,928.59	31,799,963.70
营业税金及附加	五、28	2,137,345.02	2,137,312.47	1,513,952.93	1,485,272.11
销售费用	五、29	84,082,671.38	84,082,671.38	45,181,224.56	44,916,703.50
管理费用	五、30	19,302,389.66	18,791,301.32	16,369,166.36	15,297,459.94
财务费用	五、31	-6,974,587.56	-6,972,694.56	-5,221,110.08	-5,219,500.54
资产减值损失	五、32	360,918.66	360,918.66	1,099,127.95	914,715.45
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)		-	-	1,357.18	-1,259,016.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
二、营业利润(损失以“-”号填列)		47,945,465.79	48,452,300.52	47,760,000.14	46,978,330.20
加：营业外收入	五、33	5,918,563.95	5,918,563.95	2,615,568.64	2,609,878.64
减：营业外支出	五、34	264,289.80	264,289.80	503,669.60	462,326.02
其中：非流动资产处置损失		21,539.80	21,539.80	16,593.58	351.00
三、利润总额(损失以“-”号填列)		53,599,739.94	54,106,574.67	49,871,899.18	49,125,882.82
减：所得税费用	五、35	9,387,988.47	9,387,874.98	7,117,700.35	6,962,402.72
四、净利润(损失以“-”号填列)		44,211,751.47	44,718,699.69	42,754,198.83	42,163,480.10
归属于母公司股东的净利润		44,211,751.47	44,718,699.69	42,772,515.89	42,163,480.10
少数股东损益		-	-	-18,317.06	-
五、每股收益					
(一) 基本每股收益	五、36	0.29		0.28	
(二) 稀释每股收益		0.29		0.28	
六、其他综合收益					
七、综合收益总额		44,211,751.47	44,718,699.69	42,754,198.83	42,163,480.10
归属于母公司股东的综合收益总额		44,211,751.47	44,718,699.69	42,772,515.89	42,163,480.10
归属于少数股东的综合收益总额		-	-	-18,317.06	-

公司法定代表人：王代雪

主管会计工作的公司负责人：李弘

公司会计机构负责人：李弘

合并及母公司现金流量表

2011 年度

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	公司	合并	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		213,913,039.24	213,862,239.24	159,270,803.75	147,375,419.75
收到的税费返还		-	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、37	16,312,984.99	16,418,687.66	8,637,277.21	8,811,323.42
经营活动现金流入小计		230,226,024.23	230,280,926.90	167,908,080.96	156,186,743.17
购买商品、接受劳务支付的现金		51,488,631.84	51,440,631.84	40,904,055.95	30,323,674.95
支付给职工以及为职工支付的现金		20,533,539.04	20,250,806.18	15,416,769.61	14,414,660.48
支付的各项税费		31,672,168.75	31,665,320.36	27,253,379.22	26,956,639.46
支付其他与经营活动有关的现金	五、37	80,804,695.25	80,886,725.60	46,819,036.53	47,396,173.48
经营活动现金流出小计		184,499,034.88	184,243,483.98	130,393,241.31	119,091,148.37
经营活动产生的现金流量净额		45,726,989.35	46,037,442.92	37,514,839.65	37,095,594.80
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		-	-	-	22,741.12
取得投资收益收到的现金		-	-	160,741.40	160,741.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五、37	14,235,000.00	14,235,000.00	-	-
投资活动现金流入小计		14,235,000.00	14,235,000.00	160,741.40	183,482.52
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,872,413.02	31,872,413.02	51,772,494.85	51,770,444.85
投资支付的现金		-	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-	-	-
投资活动现金流出小计		31,872,413.02	31,872,413.02	51,772,494.85	51,770,444.85
投资活动产生的现金流量净额		-17,637,413.02	-17,637,413.02	-51,611,753.45	-51,586,962.33
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权益性投资收到的现金		-	-	-	-
取得借款收到的现金		-	-	-	-
发行债券收到的现金		-	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-	-	-
筹资活动现金流入小计		-	-	-	-
偿还债务支付的现金		-	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,366,547.20	20,366,547.20	8,834,419.58	8,825,503.83
其中：子公司支付少数股东的现金股利		-	-	8,915.75	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-	-	-
其中：子公司减资支付给少数股东的现金		-	-	-	-
筹资活动现金流出小计		20,366,547.20	20,366,547.20	8,834,419.58	8,825,503.83
筹资活动产生的现金流量净额		-20,366,547.20	-20,366,547.20	-8,834,419.58	-8,825,503.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
五、现金及现金等价物净增加额		7,723,029.13	8,033,482.70	-22,931,333.38	-23,316,871.36
加：期初现金及现金等价物余额		311,421,080.06	310,858,235.80	334,352,413.44	334,175,107.16
六、期末现金及现金等价物余额		319,144,109.19	318,891,718.50	311,421,080.06	310,858,235.80

公司法定代表人：王代雪

主管会计工作的公司负责人：李弘

公司会计机构负责人：李弘

合并股东权益变动表

2011 年度

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额								
	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润			其他
一、上年年末余额	101,832,736.00	279,553,656.68	-	-	18,894,902.40	67,343,704.91	-	-	467,624,999.99
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	101,832,736.00	279,553,656.68	-	-	18,894,902.40	67,343,704.91	-	-	467,624,999.99
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,916,368.00	-50,916,368.00	-	-	4,471,869.97	19,373,334.30	-	-	23,845,204.27
（一）净利润	-	-	-	-	-	44,211,751.47	-	-	44,211,751.47
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	44,211,751.47	-	-	44,211,751.47
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	4,471,869.97	-24,838,417.17	-	-	-20,366,547.20
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	4,471,869.97	-4,471,869.97	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-20,366,547.20	-	-	-20,366,547.20
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	50,916,368.00	-50,916,368.00	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	50,916,368.00	-50,916,368.00	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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（以负号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	152,749,104.00	228,637,288.68	-	-	23,366,772.37	86,717,039.21	-	-	491,470,204.26

公司法定代表人：王代雪

主管会计工作的公司负责人：李弘

公司会计机构负责人：李弘

合并股东权益变动表

2011 年度

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上期金额							少数股东 权益	股东权益 合计
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	67,888,491.00	313,497,901.68	-	-	14,678,554.39	37,613,040.86	-	27,232.81	433,705,220.74
加：会计政策变更									-
前期差错更正									-
其他									-
二、本年年初余额	67,888,491.00	313,497,901.68	-	-	14,678,554.39	37,613,040.86	-	27,232.81	433,705,220.74
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	33,944,245.00	-33,944,245.00	-	-	4,216,348.01	29,730,664.05	-	-27,232.81	33,919,779.25
（一）净利润						42,772,515.89		-18,317.06	42,754,198.83
（二）其他综合收益									-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	42,772,515.89	-	-18,317.06	42,754,198.83
（三）股东投入和减少资本								-8,915.75	-8,915.75
1. 股东投入资本								-8,915.75	-8,915.75
2. 股份支付计入股东权益的金额									-
3. 其他									-
（四）利润分配					4,216,348.01	-13,041,851.84			-8,825,503.83
1. 提取盈余公积					4,216,348.01	-4,216,348.01			-
2. 对股东的分配						-8,825,503.83			-8,825,503.83
3. 其他									-
（五）股东权益内部结转	33,944,245.00	-33,944,245.00	-	-					-
1. 资本公积转增股本	33,944,245.00	-33,944,245.00							-
2. 盈余公积转增股本									-
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（以负号填列）									-
（七）其他									-
四、本年年末余额	101,832,736.00	279,553,656.68	-	-	18,894,902.40	67,343,704.91	-	-	467,624,999.99

公司法定代表人：王代雪

主管会计工作的公司负责人：李弘

公司会计机构负责人：李弘

母公司股东权益变动表

2011 年度

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	101,832,736.00	279,461,345.58	-	-	18,894,902.40	67,149,605.38	467,338,589.36
加：会计政策变更							-
前期差错更正							-
其他							-
二、本年年初余额	101,832,736.00	279,461,345.58	-	-	18,894,902.40	67,149,605.38	467,338,589.36
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,916,368.00	-50,916,368.00	-	-	4,471,869.97	19,880,282.52	24,352,152.49
（一）净利润						44,718,699.69	44,718,699.69
（二）其他综合收益							-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	44,718,699.69	44,718,699.69
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本							-
2. 股份支付计入股东权益的金额							-
3. 其他							-
（四）利润分配	-	-	-	-	4,471,869.97	-24,838,417.17	-20,366,547.20
1. 提取盈余公积					4,471,869.97	-4,471,869.97	-
2. 对股东的分配					-	-20,366,547.20	-20,366,547.20
3. 其他							-
（五）股东权益内部结转	50,916,368.00	-50,916,368.00	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	50,916,368.00	-50,916,368.00					-
2. 盈余公积转增股本							-
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（以负号填列）							-
（七）其他							-
四、本年年末余额	152,749,104.00	228,544,977.58	-	-	23,366,772.37	87,029,887.90	491,690,741.85

公司法定代表人：王代雪

主管会计工作的公司负责人：李弘

公司会计机构负责人：李弘

母公司股东权益变动表

2011 年度

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上期金额						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	67,888,491.00	313,405,590.58	-	-	14,678,554.39	38,027,977.12	434,000,613.09
加：会计政策变更							-
前期差错更正							-
其他							-
二、本年初余额	67,888,491.00	313,405,590.58	-	-	14,678,554.39	38,027,977.12	434,000,613.09
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	33,944,245.00	-33,944,245.00	-	-	4,216,348.01	29,121,628.26	33,337,976.27
（一）净利润						42,163,480.10	42,163,480.10
（二）其他综合收益							-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	42,163,480.10	42,163,480.10
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本							-
2. 股份支付计入股东权益的金额							-
3. 其他							-
（四）利润分配	-	-	-	-	4,216,348.01	-13,041,851.84	-8,825,503.83
1. 提取盈余公积					4,216,348.01	-4,216,348.01	-
2. 对股东的分配						-8,825,503.83	-8,825,503.83
3. 其他							-
（五）股东权益内部结转	33,944,245.00	-33,944,245.00	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	33,944,245.00	-33,944,245.00					-
2. 盈余公积转增股本							-
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（以负号填列）							-
（七）其他							-
四、本年年末余额	101,832,736.00	279,461,345.58	-	-	18,894,902.40	67,149,605.38	467,338,589.36

公司法定代表人：王代雪

主管会计工作的公司负责人：李弘

公司会计机构负责人：李弘

财务报表附注

一、公司基本情况

北京北陆药业股份有限公司（以下简称 本公司）系经北京市人民政府经济体制改革办公室京政体改股函（2001）10 号文批准，由北京北陆药业有限公司（以下简称 北陆有限）依法整体变更设立。

北陆有限的前身为北京北陆医药化工公司（以下简称 北陆化工），系 1992 年 8 月由王代雪出资 30 万元组建；1996 年 5 月，经北京市新技术产业开发实验区股份制改革领导小组办公室京试股（1996）6 号文批准，北陆化工改制为股份合作制企业，王代雪将其中 26.48% 股权转让给其他 37 名自然人股东，公司名称变更为北京北陆医药化工集团（以下简称 北陆集团），注册资本增至人民币 160 万元；1999 年 7 月，北陆集团股权调整，调整后王代雪、洪薇、姚振萍分别持有 80%、10%、10% 股权。

1999 年 9 月 10 日，经北京市工商行政管理局核准，王代雪、北京科技风险投资股份有限公司（以下简称 科技投资）、洪薇、姚振萍出资组建北陆有限，王代雪以其拥有的北陆集团经评估的净资产 1,029.26 万元和现金 380.74 万元、洪薇以其拥有的北陆集团经评估的净资产 257.32 万元和现金 95.18 万元、姚振萍以其拥有的北陆集团经评估的净资产 257.32 万元和现金 95.18 万元出资，科技投资以 1,410 万元现金出资。北京市工商行政管理局于 1999 年 9 月 10 日核发企业法人营业执照，注册资本为 3,525 万元，其中，王代雪出资 1,410 万元，占 40%；科技投资出资 1,410 万元，占 40%；洪薇出资 352.50 万元，占 10%；姚振萍出资 352.50 万元，占 10%。

经北陆有限第一届股东会第一次临时会议决议，重庆三峡油漆股份有限公司（以下简称 三峡油漆）分别受让科技投资、王代雪、洪薇、姚振萍持有的北陆有限 10%、10%、2.5%、2.5% 股权，本次转让后，科技投资、王代雪、三峡油漆、洪薇、姚振萍分别持有北陆有限 30%、30%、25%、7.5%、7.5% 股权。

经北陆有限第二届股东会第二次临时会议决议，并经北京市人民政府经济体制改革办公室京政体改股函（2001）10 号文批准，北陆有限依法整体变更为股份公司。变更基准日为 2000 年 9 月 30 日，变更基准日净资产 38,388,492.72 元折为 3,838.8491 万股。变更后本公司

于 2001 年 2 月 8 日领取注册号为 1100001422250 的企业法人营业执照。

2008 年 2 月 26 日，姚振萍将其持有的本公司 30,000 股股份转让给王代雪。

经 2007 年度股东大会决议，本公司向在册股东王代雪、洪薇及特定投资者盈富泰克创业投资有限公司（以下简称 盈富泰克）、段贤柱、武杰、刘宁、李弘定向增发 1,250 万股，本次增发后，王代雪、科技投资、三峡油漆、盈富泰克、洪薇、姚振萍、段贤柱、武杰、刘宁、李弘分别持有本公司的股权比例为 28.19%、22.63%、18.86%、14.74%、6.84%、5.60%、1.87%、0.49%、0.39%、0.39%。增发后股本为 50,888,491 股。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1009 号文核准，本公司采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股 1,700 万股，发行后股本为 67,888,491 股。

根据 2009 年度股东大会决议，本公司以资本公积按每 10 股转增 5 股比例转增股本 33,944,245 股，转增后股本为 101,832,736 股。

根据 2010 年度股东大会决议，本公司以资本公积按每 10 股转增 5 股比例转增股本 50,916,368 股，转增后股本为 152,749,104 股。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构。目前设影像诊断事业部、中枢神经事业部、商务中心、研发中心、药厂、计财部、董事会办公室、人力资源部、法务部、总经理办公室及内审部等部门，拥有北京新先锋药业有限公司（以下简称 新先锋药业）一家子公司。

本公司许可经营范围：生产、销售片剂、颗粒剂、胶囊剂、小容量注射剂、大容量注射剂、原料药（钆喷酸葡胺、碘海醇、格列美脲、瑞格列奈）；自有房屋的物业管理（含写字间出租）；法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。

二、公司主要会计政策、会计估计

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计

准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2010 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份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。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对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，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

如果企业合并是通过多次交易分步实现，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益应与本公司的权益分开确定。少数股东权益按少数股东享有被购买方可辨认净资产公允价值的份额进行初始计量。购买后，少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额。综合收益总额会分摊到少数股东权益，可能导致少数股东权益的金额为负数。

本公司将子公司中不导致丧失控制权的权益变动作为权益性交易核算。本公司持有的权益和少数股东权益的账面金额应予调整以反映子公司中相关权益的变动。调整的少数股东权益的金额与收取或支付的对价的公允价值之间差额直接计入资本公积。

当本公司丧失对子公司的控制权时，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。此前计入其他综合收益的与子公司相关的金额，应在丧失控制权时转入当期投资收益。剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，确认为长期股权投资或其他相关金融资产。

6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和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。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该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，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金等价物的确定标准

现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时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。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注二、10）。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，

相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

(5) 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现

现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

(7) 金融资产转移

金融资产转移是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资

产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备的应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
关联组合	关联方关系	不计提坏账

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
-----	-----------	------------

1 年以内	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 年以上	50	50

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料、低值易耗品、包装物等。

(2) 存货发出的计价及摊销

本公司各类存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品发出时采用加权平均法计价，低值易耗品、包装物领用时采用一次转销法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或

重大影响，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。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；对长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司采用权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、24。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、9（6）。

13、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。本公司投资性房地产包括已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注二、24。

14、固定资产

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	30-40	3	3.23-2.43
机器设备	2-12	3	48.50-8.08
运输设备	7	3	13.86
电子及其他设备	2-10	3	48.50-9.70

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确

定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、24。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，能够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。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

(7) 持有待售的固定资产

同时满足下列条件的固定资产划分为持有待售：一是本公司已经就处置该固定资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的高誉等。

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待

售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二、24。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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。借款费用同时满足下列条件的，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

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

17、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

土地使用权用于自行开发建造厂房等地上建筑物时，土地使用权的账面价值不与地上建筑物合并计算其成本，仍作为无形资产单独核算。

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注二、24。

18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，以及无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

19、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

20、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

21、收入

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司期末按完工百分比法确认收入。

(3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

22、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并在能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

24、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年年度终了进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

25、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其

现值列示。

26、分部报告

本公司以内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司报告分部包括：（1）药品生产分部，生产及销售对比剂等药品；（2）药品经销分部，销售抗生素等药品。

27、主要会计政策、会计估计变更

报告期内，本公司无会计政策、会计估计的变更。

三、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
企业所得税	应纳税所得额	25

2、税收优惠及批文

经复审，本公司取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局核发的编号为 GF2011111000841 的高新技术企业证书，2011 年度执行 15%的企业所得税税率。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
新先锋药业	全资	北京市	药品流通	100 万元	药品销售	100	100	是

续：

子公司名称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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
新先锋药业	106.62	--	--	--

2、特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本公司无特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、合并范围发生变更的说明

报告期内，本公司合并范围未发生变更。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现金	9,597.17	128,627.49
银行存款	319,134,512.02	311,292,452.57
合 计	319,144,109.19	311,421,080.06

2、应收票据

种 类	期末数	期初数
	--	515,012.52

3、应收账款

（1）应收账款按种类披露

种 类	期末数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	51,925,228.76	100	3,293,847.09	6.34
其中：账龄组合	51,925,228.76	100	3,293,847.09	6.34

关联组合	--	--	--	--
组合小计	51,925,228.76	100	3,293,847.09	6.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
合 计	51,925,228.76	100	3,293,847.09	6.34

应收账款按种类披露（续）

种 类	期初数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	43,919,447.55	100	2,907,782.11	6.62
其中：账龄组合	43,919,447.55	100	2,907,782.11	6.62
关联组合	--	--	--	--
组合小计	43,919,447.55	100	2,907,782.11	6.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
合 计	43,919,447.55	100	2,907,782.11	6.62

说明：账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	48,295,708.27	93.02	2,414,785.41	40,753,258.75	92.79	2,037,662.94
1 至 2 年	2,167,247.68	4.17	216,724.77	1,444,598.93	3.29	144,459.89
2 至 3 年	343,997.38	0.66	103,199.21	675,678.28	1.54	202,703.48
3 年以上	1,118,275.43	2.15	559,137.70	1,045,911.59	2.38	522,955.80
合 计	51,925,228.76	100	3,293,847.09	43,919,447.55	100	2,907,782.11

(2) 期末无持本公司 5%以上表决权股份股东及其他关联方欠款。

(3) 期末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%
北京普仁鸿医药销售有限公司	非关联方	3,119,533.22	1年以内	6.01
上海医药分销控股有限公司	非关联方	1,564,734.26	1年以内	3.01
国药控股沈阳有限公司	非关联方	1,477,374.20	1年以内	2.85
国药集团药业股份有限公司	非关联方	1,430,689.87	1年以内	2.76
广州国盈医药有限公司	非关联方	1,363,130.20	1年以内	2.63

合 计	8,955,461.75	17.26
-----	--------------	-------

(4) 本期实际核销的应收账款情况

报告期内，本公司核销 204,751.53 元无法收回的应收账款，这些应收账款并非由关联交易产生。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	22,863,017.59	99.91	1,191,214.10	91.92
1 至 2 年	2,500.00	0.01	104,701.28	8.08
2 至 3 年	18,782.05	0.08	--	--
合 计	22,884,299.64	100	1,295,915.38	100

(2) 期末预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
博世包装技术（杭州）有限公司	非关联方	5,800,000.00	1年以内	设备未到
浙江台州海神药业有限公司	非关联方	2,896,784.44	1年以内	未到货
天津市汉康医药生物技术有限公司	非关联方	2,070,000.00	1年以内	预付技术款
上海森松制药设备工程有限公司	非关联方	1,824,000.00	1年以内	设备未到
斯蒂莫斯（上海）水处理设备有限公司	非关联方	1,620,000.00	1年以内	设备未到
合 计		14,210,784.44		

(3) 期末无预付持本公司 5%以上表决权股份股东及其他关联方款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,889,953.80	100	122,104.86	6.46
其中：账龄组合	1,889,953.80	100	122,104.86	6.46

关联组合	--	--	--	--
组合小计	1,889,953.80	100	122,104.86	6.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
合 计	1,889,953.80	100	122,104.86	6.46

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	期初数		
		比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,590,054.12	100	352,002.71	5.34
其中：账龄组合	6,590,054.12	100	352,002.71	5.34
关联组合	--	--	--	--
组合小计	6,590,054.12	100	352,002.71	5.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
合 计	6,590,054.12	100	352,002.71	5.34

说明：账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	1,737,810.80	91.95	86,890.56	6,540,054.12	99.24	327,002.71
1 至 2 年	102,143.00	5.40	10,214.30			
3 年以上	50,000.00	2.65	25,000.00	50,000.00	0.76	25,000.00
合 计	1,889,953.80	100	122,104.86	6,590,054.12	100	352,002.71

(2) 期末无持本公司 5%以上表决权股份股东及其他关联方欠款。

(3) 期末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
魏 东	公司员工	195,372.19	1年以内	10.34
李 杉	公司员工	170,000.00	1年以内	8.99
北京格林物业管理有限公司	非关联方	67,643.00	1至2年	3.58
曾兰芳	公司员工	60,000.00	1年以内	3.17
余志华	公司员工	57,392.76	1年以内	3.04

合 计	550,407.95	29.12
-----	------------	-------

6、存货

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,826,176.86	--	2,826,176.86	9,021,334.02	--	9,021,334.02
在产品	12,432,281.14	--	12,432,281.14	9,587,938.82	--	9,587,938.82
库存商品	7,840,495.60	--	7,840,495.60	3,219,082.37	--	3,219,082.37
周转材料	820,496.49	--	820,496.49	564,659.36	--	564,659.36
合 计	23,919,450.09	--	23,919,450.09	22,393,014.57	--	22,393,014.57

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资	--	--	--	--
对联营企业投资	--	--	--	--
对其他企业投资	3,000,000.00	--	--	3,000,000.00
	3,000,000.00	--	--	3,000,000.00
长期股权投资减值准备	--	--	--	--
合 计	3,000,000.00	--	--	3,000,000.00

(2) 长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变 动	在被投资单 位持股比例%	期末余额
对其他企业投资:						
中技经投资顾问 股份有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	--	5	3,000,000.00

长期股权投资（续）:

被投资单位名称	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
对其他企业投资:					
中技经投资顾问股 份有限公司	5	不适用	--	--	--

8、投资性房地产

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		购置或计提	自用房地产 或存货转入	处 置	转为自用 房地产	
一、账面原值合计	22,031,613.50	--	--	--	--	22,031,613.50
房屋建筑物	22,031,613.50	--	--	--	--	22,031,613.50
二、累计折旧和累计摊销合计	419,032.56	628,548.84	--	--	--	1,047,581.40
房屋建筑物	419,032.56	628,548.84	--	--	--	1,047,581.40
三、投资性房地产账面净值合计	21,612,580.94	-628,548.84	--	--	--	20,984,032.10
房屋建筑物	21,612,580.94	-628,548.84	--	--	--	20,984,032.10
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	--	--	--	--	--	--
房屋建筑物	--	--	--	--	--	--
五、投资性房地产账面价值合计	21,612,580.94	-628,548.84	--	--	--	20,984,032.10
房屋建筑物	21,612,580.94	-628,548.84	--	--	--	20,984,032.10

说明：本期折旧额 628,548.84 元。

9、固定资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	82,714,414.87	4,406,012.24	2,362,718.05	84,757,709.06
其中：房屋建筑物	66,514,531.18	372,090.00	--	66,886,621.18
机器设备	7,815,951.69	204,962.22	25,650.00	7,995,263.91
运输设备	3,798,408.16	2,248,568.43	1,675,836.16	4,371,140.43
电子及其他设备	4,585,523.84	1,580,391.59	661,231.89	5,504,683.54
二、累计折旧合计	21,865,073.94	4,426,533.71	2,263,795.78	24,027,811.87
其中：房屋建筑物	12,897,332.49	2,604,583.23	--	15,501,915.72
机器设备	4,386,013.23	655,647.38	25,030.50	5,016,630.11
运输设备	1,939,038.32	583,291.45	1,562,342.58	959,987.19
电子及其他设备	2,642,689.90	583,011.65	676,422.70	2,549,278.85
三、固定资产账面净值合计	60,849,340.93	2,564,354.15	2,683,797.89	60,729,897.19
其中：房屋建筑物	53,617,198.69	--	2,232,493.23	51,384,705.46
机器设备	3,429,938.46	--	451,304.66	2,978,633.80
运输设备	1,859,369.84	1,551,783.40	--	3,411,153.24
电子及其他设备	1,942,833.94	1,012,570.75	--	2,955,404.69

四、减值准备合计	--	--	--	--
其中：房屋建筑物	--	--	--	--
机器设备	--	--	--	--
运输设备	--	--	--	--
电子及其他设备	--	--	--	--
五、固定资产账面价值合计	60,849,340.93	2,564,354.15	2,683,797.89	60,729,897.19
其中：房屋建筑物	53,617,198.69	--	2,232,493.23	51,384,705.46
机器设备	3,429,938.46	--	451,304.66	2,978,633.80
运输设备	1,859,369.84	1,551,783.40	--	3,411,153.24
电子及其他设备	1,942,833.94	1,012,570.75	--	2,955,404.69

说明：本期折旧额 4,426,533.71 元。

10、在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
注射剂车间	8,449,092.35	--	8,449,092.35	--	--	--
工程实验室	5,845,706.22	--	5,845,706.22	--	--	--
合 计	14,294,798.57	--	14,294,798.57	--	--	--

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固 定资产	其他 减少	利息资 本化累	其中：本期 利息资本 化金额	本期利 息资本	期末数
注射剂车间	--	8,449,092.35	--	--	--	--	--	8,449,092.35
工程实验室	--	5,845,706.22	--	--	--	--	--	5,845,706.22
合 计	--	14,294,798.57	--	--	--	--	--	14,294,798.57

重大在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数（万元）	工程投入占预 算比例%	工程进度	资金来源
注射剂车间	1,880.00	44.94	土建进行中，一层已封顶	募集资金

工程实验室	1,387.39	42.13	已完成立项设计及施工前期工作	自筹及募集资金
合 计	3,267.39			

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	4,901,327.56	256,153.84	--	5,157,481.40
九味镇心颗粒	1,551,225.00	--	--	1,551,225.00
网络会诊系统V1.0	600,000.00	--	--	600,000.00
土地使用权	2,400,000.00	--	--	2,400,000.00
软件	350,102.56	106,153.84	--	456,256.40
一种治疗失眠的中药组合物专利技术	--	150,000.00	--	150,000.00
二、累计摊销合计	1,285,573.97	362,297.25	--	1,647,871.22
九味镇心颗粒	465,367.62	155,122.56	--	620,490.18
网络会诊系统V1.0	375,000.00	60,000.00	--	435,000.00
土地使用权	369,565.46	52,173.96	--	421,739.42
软件	75,640.89	82,500.73	--	158,141.62
一种治疗失眠的中药组合物专利技术	--	12,500.00	--	12,500.00
三、无形资产账面净值合计	3,615,753.59	161,153.11	267,296.52	3,509,610.18
九味镇心颗粒	1,085,857.38	--	155,122.56	930,734.82
网络会诊系统V1.0	225,000.00	--	60,000.00	165,000.00
土地使用权	2,030,434.54	--	52,173.96	1,978,260.58
软件	274,461.67	23,653.11	--	298,114.78
一种治疗失眠的中药组合物专利技术	--	137,500.00	--	137,500.00
四、减值准备合计	--	--	--	--
九味镇心颗粒	--	--	--	--
网络会诊系统V1.0	--	--	--	--
土地使用权	--	--	--	--
软件	--	--	--	--
一种治疗失眠的中药组合物专利技术	--	--	--	--
五、无形资产账面价值合计	3,615,753.59	161,153.11	267,296.52	3,509,610.18
九味镇心颗粒	1,085,857.38	--	155,122.56	930,734.82
网络会诊系统V1.0	225,000.00	--	60,000.00	165,000.00

土地使用权	2,030,434.54	--	52,173.96	1,978,260.58
软件	274,461.67	23,653.11	--	298,114.78
一种治疗失眠的中药组合物专利技术	--	137,500.00	--	137,500.00

说明：本期摊销额 362,297.25 元。

(2) 开发支出

项 目	期初数	本期增加	计入当期损益	本期减少 其他减少	期末数
阿戈美拉汀（注 1）	600,000.00	438,333.53	438,333.53	600,000.00	--
阿立哌唑	385,000.00	472,808.61	472,808.61	--	385,000.00
钆贝葡胺	--	3,054,823.54	3,054,823.54	--	--
九味镇心	--	2,478,545.02	2,478,545.02	--	--
盐酸文拉法辛	--	883,223.47	883,223.47	--	--
碘克沙醇（注 2）	--	593,930.67	--	--	593,930.67
瑞格列奈（注 3）	--	30,154.00	--	--	30,154.00
碘帕醇	--	22,500.00	--	--	22,500.00
其他	--	334,021.40	334,021.40	--	--
合 计	985,000.00	8,308,340.24	7,661,755.57	600,000.00	1,031,584.67

注 1：本公司 2010 年与南京华威医药科技有限公司（“南京华威”）签订协议，本公司独家买断南京华威该项目临床前研究技术，南京华威负责取得阿戈美拉汀及片剂的临床批件。2011 年 5 月，南京华威通知本公司，其申报国家药监局药审中心的阿戈美拉汀及片剂项目技术资料未能通过技术评审而被退审，未取得临床批件。2011 年 8 月，南京华威退回技术转让费 600,000.00 元。

注 2：2011 年 12 月 20 日，本公司碘克沙醇注射液取得国家药监局药品注册批件，该项目开始资本化。

注 3：2011 年 11 月 7 日，本公司瑞格列奈片剂取得国家药监局药品注册批件，该项目开始资本化。

注 4：本公司碘帕醇已于 2010 年通过北京药监局初审，该项目开始资本化。

12、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
大门改造费	55,722.24	--	9,833.28	--	45,888.96	不适用
装修费	1,630,759.72	44,170.00	177,532.56	--	1,497,397.16	不适用
合 计	1,686,481.96	44,170.00	187,365.84	--	1,543,286.12	

13、递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	512,392.79	488,967.72
其他流动负债	481,144.65	--
其他非流动负债	2,135,250.00	--
合 计	3,128,787.44	488,967.72

(2) 引起暂时性差异的项目对应的暂时性差异

项 目	金额
坏账准备	3,415,951.95
其他流动负债	3,207,631.00
其他非流动负债	14,235,000.00
合 计	20,858,582.95

14、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	3,259,784.82	360,918.66	204,751.53		3,415,951.95

15、其他非流动资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
职工餐厅	--	95,015.00	7,917.93	87,097.07

16、应付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数	期初数
-----	-----	-----

	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	1,572,581.76	92.25	1,756,039.91	82.19
1 至 2 年	8,600.00	0.50	196,536.80	9.20
2 至 3 年	--	--	86,295.85	4.04
3 年以上	123,616.40	7.25	97,615.60	4.57
合 计	1,704,798.16	100	2,136,488.16	100

(2) 期末不存在应付持本公司 5%以上表决权股份股东及其他关联方款项。

17、预收款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	519,489.15	94.27	586,864.48	95.25
1 至 2 年	2,295.00	0.42	29,266.82	4.75
2 至 3 年	29,266.82	5.31	--	--
合 计	551,050.97	100.00	616,131.30	100

(2) 期末不存在预收持本公司 5%以上表决权股份股东及其他关联方款项。

18、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	845,351.43	16,742,310.57	16,267,599.75	1,320,062.25
(2) 职工福利费	--	251,028.31	251,028.31	--
(3) 社会保险费	--	3,286,586.51	3,286,586.51	--
其中：①医疗保险费	--	1,071,776.28	1,071,776.28	--
②基本养老保险费	--	2,030,084.98	2,030,084.98	--
③年金缴费	--	--	--	--
④失业保险费	--	99,206.37	99,206.37	--
⑤工伤保险费	--	51,800.35	51,800.35	--
⑥生育保险费	--	33,718.53	33,718.53	--
(4) 住房公积金	--	1,121,962.00	1,121,962.00	--
(5) 辞退福利	--	--	--	--
(6) 工会经费和职工教育经费	2,849.55	577,481.28	577,481.28	2,849.55
(7) 非货币性福利	--	--	--	--

(8) 其他	--	--	--	--
合 计	848, 200. 98	21, 979, 368. 67	21, 504, 657. 85	1, 322, 911. 80

19、应交税费

税 项	期 末 数	期 初 数
增值税	4, 045, 067. 64	1, 228, 873. 00
营业税	19, 689. 50	525. 00
企业所得税	6, 322, 855. 13	1, 364, 860. 95
城市维护建设税	203, 237. 86	61, 469. 90
教育费附加	121, 942. 72	36, 881. 94
个人所得税	1, 650. 00	--
合 计	10, 714, 442. 85	2, 692, 610. 79

20、其他应付款

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比 例 %	金 额	比 例 %
1 年以内	274, 527. 57	18. 93	560, 289. 71	46. 91
1 至 2 年	553, 718. 21	38. 19	8, 608. 05	0. 72
2 至 3 年	5, 533. 05	0. 38	43, 850. 00	3. 67
3 年以上	616, 365. 00	42. 50	581, 685. 54	48. 70
合 计	1, 450, 143. 83	100	1, 194, 433. 30	100

(2) 期末不存在应付持本公司 5%以上表决权股份股东及其他关联方款项。

21、其他流动负债

项 目	期 末 数	期 初 数
递延收益	3, 207, 631. 00	--

说明:

(1) 本公司于 2011 年 1 月收到北京市科委“九味 IV 期临床研究”补助款 2, 000, 000. 00 元, 收益期限到 2012 年 12 月, 本期确认收益 1, 000, 000. 00 元, 未确认收益部分列报“其他流动负债”。

(2) 本公司于 2011 年 6 月收到北京市科委“钆贝葡胺原料药及注射液研发”补助款

4,919,600.00 元，收益期限到 2012 年 3 月，本期确认收益 3,443,720.00 元，未确认收益部分列报“其他流动负债”；于 2011 年 12 月收到 2,500,000.00 元，其中 1,985,000.00 元用于购置固定资产，本公司列报“其他非流动负债”，待固定资产投入使用后，根据折旧年限分期确认收益，剩余款项 515,000.00 元收益期限到 2012 年 3 月，本期确认收益 128,750.00 元，未确认收益部分列报“其他流动负债”。

(3) 本公司于 2011 年 7 月收到昌平区科委“九味 IV 期临床研究”补助款 200,000.00 元，收益期限到 2012 年 12 月，本期确认收益 100,000.00 元，未确认收益部分列报“其他流动负债”。

(4) 本公司于 2011 年 10 月收到昌平区科委“钆贝葡胺原料药及注射液研发”补助款 491,000.00 元，收益期限到 2012 年 3 月，本期确认收益 245,499.00 元，未确认收益部分列报“其他流动负债”。

22、其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
工程实验室补助（注 1）	12,250,000.00	--
钆贝葡胺原料药及注射液研发补助（注 2）	1,985,000.00	--
合 计	14,235,000.00	

注 1：本公司于 2011 年 12 月收到密云县财政局“工程实验室”补助款 12,250,000.00 元，用于工程实验室建设，待工程完工后根据资产折旧年限分期确认收益。

注 2：见附注五、21 之说明(2)。

23、股本（单位：万股）

项 目	期初数	本期增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,183.27	--	--	5,091.64	--	5,091.64	15,274.91

说明：本期增加 50,916,368 股已经京都天华会计师事务所有限公司京都天华验字（2011）第 114 号验资报告验证。

24、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	274,304,178.82	--	50,916,368.00	223,387,810.82
其他资本公积	5,249,477.86	--	--	5,249,477.86
合 计	279,553,656.68	--	50,916,368.00	228,637,288.68

说明：根据本公司 2010 年度股东大会决议，本期以资本公积转增股本 50,916,368 元。

25、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	18,894,902.40	4,471,869.97	--	23,366,772.37

26、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额
调整前 上期末未分配利润	67,343,704.91	37,613,040.86
调整 期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	--
调整后 期初未分配利润	67,343,704.91	37,613,040.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,211,751.47	42,772,515.89
减：提取法定盈余公积	4,471,869.97	4,216,348.01
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	20,366,547.20	8,825,503.83
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	86,717,039.21	67,343,704.91
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额		--

27、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	193,619,717.28	181,694,024.40
其他业务收入	3,082,279.00	357,908.87
营业成本	49,847,793.33	75,350,928.59

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

对比剂	183,189,500.09	45,195,203.63	130,217,537.49	30,040,378.11
降糖药	4,308,268.83	1,198,964.53	5,680,315.13	1,326,236.89
九味镇心	6,078,529.56	2,784,050.69	1,176,199.74	304,235.15
药品经销	43,418.80	41,025.64	44,564,972.04	43,550,964.89
其他	--	--	55,000.00	--
合 计	193,619,717.28	49,219,244.49	181,694,024.40	75,221,815.04

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额	上期发生额
华东地区	52,341,040.56	83,097,594.69
华南地区	18,639,587.36	11,954,845.57
华中地区	14,394,220.38	11,788,222.43
华北地区	73,205,136.98	48,397,423.01
西北地区	5,572,960.26	4,044,128.90
西南地区	14,701,036.21	12,507,615.11
东北地区	14,765,735.53	9,904,194.69
合 计	193,619,717.28	181,694,024.40

注：本公司药品经销业务全部在华东地区。

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	金额	占公司全部营业收入的比例%
中国永裕新兴医药有限公司	15,839,550.97	8.05
北京普仁鸿医药销售有限公司	13,269,476.92	6.75
上海医药分销控股有限公司	10,876,467.56	5.53
国药集团药业股份有限公司	9,655,308.91	4.91
华东医药股份有限公司药品分公司	6,572,001.86	3.34
合 计	56,212,806.22	28.58

28、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	154,113.95	27,841.06	服务费、租金收入 5%
城市维护建设税	1,239,519.43	928,916.43	应交流转税 5%、7%
教育费附加	743,711.64	557,195.44	应交流转税 3%
合 计	2,137,345.02	1,513,952.93	

29、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
会议费	46,589,201.38	16,141,753.21
人工费用	11,707,273.93	8,273,016.74
招待费	5,920,494.54	3,297,269.29
办公费	5,885,149.28	4,414,929.53
差旅费	5,641,037.39	3,531,666.65
宣传费	1,880,480.16	3,309,604.53
交通费	1,827,293.61	2,644,398.32
运杂费	1,751,023.62	1,224,489.20
广告费	959,575.00	791,409.00
通讯费	784,562.11	553,959.08
其他	1,136,580.36	998,729.01
合 计	84,082,671.38	45,181,224.56

30、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费用	7,661,755.57	5,308,673.88
人工费用	3,825,206.76	3,824,345.22
折旧费	1,484,497.59	1,523,461.87
税费	796,816.77	580,700.11
会议费	467,115.81	205,610.20
招待费	452,135.60	344,250.50
办公费	447,405.50	729,745.06
其他	4,167,456.06	3,852,379.52
合 计	19,302,389.66	16,369,166.36

31、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	--	--
减：利息收入	6,989,272.26	5,228,098.08
手续费	12,944.70	6,988.00
其他	1,740.00	--
合 计	-6,974,587.56	-5,221,110.08

32、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	360,918.66	1,099,127.95

33、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	本期计入非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	270,967.95	--	270,967.95
其中：固定资产处置利得	270,967.95	--	270,967.95
无形资产处置利得	--	--	--
股东违规操作股票收益	--	710,410.00	--
无法支付的款项	--	153,868.64	--
政府补助	5,637,596.00	1,751,290.00	5,637,596.00
其他	10,000.00	--	10,000.00
合 计	5,918,563.95	2,615,568.64	5,918,563.95

其中，政府补助明细如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
财政贴息	--	45,600.00
北京市经济和信息化委员会工业保增长奖励资金	--	100,000.00
密云县工业开发区总公司企业发展资金	--	5,690.00
昌平区发改委上市辅导专项资金	--	600,000.00
中关村科技园区管理委员会奖励款	--	1,000,000.00
中关村企业信用会中介服务支持资金补贴费	2,500.00	--
昌平区财政局企业扶持基金	160,127.00	--
昌平区实验室经济发展专项基金	500,000.00	--
发改委清洁生产审核费用补助款	57,000.00	--
递延收益转入（注）	4,917,969.00	--
合 计	5,637,596.00	1,751,290.00

注：递延收益转入详见附注五、21。

34、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	本期计入非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	21,539.80	16,593.58	21,539.80

其中：固定资产处置损失	21,539.80	16,593.58	21,539.80
无形资产处置损失	--	--	--
对外捐赠	242,750.00	461,975.02	242,750.00
其他	--	25,101.00	--
合 计	264,289.80	503,669.60	264,289.80

35、所得税费用

(1) 所得税费用明细

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	12,027,808.19	7,100,714.55
递延所得税调整	-2,639,819.72	16,985.80
合 计	9,387,988.47	7,117,700.35

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	53,599,739.94	49,871,899.18
按适用税率计算的所得税费用（利润总额*15%）	8,039,960.99	7,480,784.88
某些子公司适用不同税率的影响	-50,683.47	-51,435.77
对以前期间当期所得税的调整	-14,052.82	-246,828.64
不可抵扣的费用	1,571,664.40	313,679.47
研发费用加计扣除	-285,609.31	-235,236.13
利用以前期间的税务亏损	--	-143,263.46
未确认递延所得税的税务亏损	126,708.68	--
所得税费用	9,387,988.47	7,117,700.35

36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	44,211,751.47	42,772,515.89
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	4,778,042.23	1,762,976.11
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	39,433,709.24	41,009,539.78
期初股份总数	S0	101,832,736	67,888,491
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	50,916,368	84,860,613
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	--	--

增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	12	12
报告期因回购等减少股份数	Sj	--	--
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	--	--
报告期缩股数	Sk	--	--
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$\frac{S=S_0+S_1+S_i*M}{i/M_0-S_j*M_j/M_0-S_k}$	152,749,104	152,749,104
加: 假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	--	--
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y_1=P_1/S$	0.29	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y_2=P_2/S$	0.26	0.27

37、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
资金往来	468,485.73	947,479.13
政府补助	8,845,227.00	1,751,290.00
利息收入	6,989,272.26	5,228,098.08
其他	10,000.00	5,938,508.08
合 计	16,312,984.99	8,637,277.21

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
资金往来	842,801.69	2,014,847.44
付现费用	79,961,893.56	44,804,189.09
合 计	80,804,695.25	46,819,036.53

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	14,235,000.00	--

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

1、将净利润调节为经营活动现金流量：

净利润	44,211,751.47	42,754,198.83
加：资产减值准备	360,918.66	1,099,127.95
固定资产折旧、投资性房地产折旧	5,055,082.55	4,352,481.25
无形资产摊销	362,297.25	333,780.15
长期待摊费用摊销	187,365.84	276,807.69
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）	-249,428.15	16,593.58
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	--	--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	--	--
投资损失（收益以“-”号填列）	--	-1,357.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,639,819.72	16,985.80
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）	-1,526,435.52	-651,728.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,303,524.11	-566,237.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,268,781.08	-10,115,812.60
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	45,726,989.35	37,514,839.65

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	319,144,109.19	311,421,080.06
减：现金的期初余额	311,421,080.06	334,352,413.44
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	7,723,029.13	-22,931,333.38

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	319,144,109.19	311,421,080.06
其中：库存现金	9,597.17	128,627.49
可随时用于支付的银行存款	319,134,512.02	311,292,452.57
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	319,144,109.19	311,421,080.06

(3) 货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金 额
期末货币资金	319,144,109.19
减：使用受到限制的存款	--
加：持有期限不超过三个月的国债投资	--
期末现金及现金等价物余额	319,144,109.19

39、分部报告

(1) 分部利润或亏损、资产及负债

本期或期末	药品生产	药品经销	其他	抵销	合计
营业收入	196,658,577.48	43,418.80		--	196,701,996.28
其中：对外交易收入	--	--	--	--	--
分部间交易收入	--	--	--	--	--
营业费用	95,901,278.14	509,195.34	--	--	96,410,473.48
营业利润/(亏损)	48,452,300.52	-506,834.73	--	--	47,945,465.79
资产总额	524,840,575.61	881,766.26	--	-1,066,159.00	524,656,182.87
负债总额	33,149,833.76	36,144.85	--	--	33,185,978.61
补充信息：					-
资本性支出	31,872,413.02	--	--	--	31,872,413.02
折旧和摊销费用	5,395,392.08	209,353.56			5,604,745.64
折旧和摊销以外的非现金费用	--	--	--	--	--
资产减值损失	360,918.66	--	--	--	360,918.66
上期或期初	药品生产	药品经销	其他	抵销	合计
营业收入	137,431,961.23	44,571,365.20	267,000.00	-218,393.16	182,051,933.27
其中：对外交易收入	137,431,961.23	44,564,972.04	55,000.00	--	182,051,933.27
其中：分部间交易收入	--	6,393.16	212,000.00	-218,393.16	--
营业费用	54,994,662.90	1,152,785.78	393,938.14	-212,105.98	56,329,280.84
营业利润/(亏损)	48,237,347.07	-336,877.07	-140,469.86	--	47,760,000.14
资产总额	474,777,450.13	1,401,573.39	--	-1,066,159.00	475,112,864.52
负债总额	7,438,860.77	49,003.76	--	--	7,487,864.53

补充信息：

资本性支出	51,770,444.85		2,050.00	--	51,772,494.85
折旧和摊销费用	4,678,394.94	209,353.56	75,320.59	--	4,963,069.09
折旧和摊销以外的非现金费用	--	--	--	--	--
资产减值损失	914,715.45	184,412.50	--	--	1,099,127.95

六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司控股股东及实际控制人为自然人王代雪。

2、本公司的子公司情况

本公司所属子公司详见附注四。

3、本公司其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员	

4、关联交易情况

支付关键管理人员薪酬

项 目	本期发生额	上期发生额
人 数	7 人	6 人
总 额	289.12 万元	208.00 万元

5、关联方应收应付款项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司不存在应收应付关联方款项。

七、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

2012年2月27日，本公司第四届董事会第七次会议审议通过2011年度利润分配预案，拟以2011年末总股本为基数，按每10股派送现金2元（含税），共计派送现金3,054.98万元。

截至2012年2月27日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款按种类披露

种 类	期末数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	51,925,228.76	100	3,293,847.09	6.34
其中：账龄组合	51,925,228.76	100	3,293,847.09	6.34
关联组合	--	--	--	--
组合小计	51,925,228.76	100	3,293,847.09	6.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
合 计	51,925,228.76	100	3,293,847.09	6.34

应收账款按种类披露（续）

种 类	期初数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	43,919,447.55	100	2,907,782.11	6.62
其中：账龄组合	43,919,447.55	100	2,907,782.11	6.62
关联组合	--	--	--	--
组合小计	43,919,447.55	100	2,907,782.11	6.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
合 计	43,919,447.55	100	2,907,782.11	6.62

说明：账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	48,295,708.27	93.02	2,414,785.41	40,753,258.75	92.79	2,037,662.94
1 至 2 年	2,167,247.68	4.17	216,724.77	1,444,598.93	3.29	144,459.89
2 至 3 年	343,997.38	0.66	103,199.21	675,678.28	1.54	202,703.48
3 年以上	1,118,275.43	2.15	559,137.70	1,045,911.59	2.38	522,955.80
合 计	51,925,228.76	100	3,293,847.09	43,919,447.55	100	2,907,782.11

(2) 期末无持本公司 5%以上表决权股份股东及其他关联方欠款。

(3) 期末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%
北京普仁鸿医药销售有限公司	非关联方	3,119,533.22	1年以内	6.01
上海医药分销控股有限公司	非关联方	1,564,734.26	1年以内	3.01
国药控股沈阳有限公司	非关联方	1,477,374.20	1年以内	2.85
国药集团药业股份有限公司	非关联方	1,430,689.87	1年以内	2.76
广州国盈医药有限公司	非关联方	1,363,130.20	1年以内	2.63
合 计		8,955,461.75		17.25

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他 应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,889,953.80	100	122,104.86	6.46
其中：账龄组合	1,889,953.80	100	122,104.86	6.46
关联组合	--	--	--	--
组合小计	1,889,953.80	100	122,104.86	6.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的 其他应收款	--	--	--	--
合 计	1,889,953.80	100	122,104.86	6.46

其他应收款按种类披露（续）

种 类	期初数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他 应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,590,054.12	100	352,002.71	5.34
其中：账龄组合	6,590,054.12	100	352,002.71	5.34
关联组合	--	--	--	--
组合小计	6,590,054.12	100	352,002.71	5.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他 应收款	--	--	--	--
合 计	6,590,054.12	100	352,002.71	5.34

说明：账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	1,737,810.80	91.95	86,890.56	6,540,054.12	99.24	327,002.71
1 至 2 年	102,143.00	5.40	10,214.30			
3 年以上	50,000.00	2.65	25,000.00	50,000.00	0.76	25,000.00
合 计	1,889,953.80	100	122,104.86	6,590,054.12	100	352,002.71

(2) 期末无持本公司 5%以上表决权股份股东及其他关联方欠款。

(3) 期末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例%
魏 东	公司员工	195,372.19	1年以内	10.34
李 杉	公司员工	170,000.00	1年以内	8.99
北京格林物业管理有限公司	非关联方	67,643.00	1至2年	3.58
曾兰芳	公司员工	60,000.00	1年以内	3.17
余志华	公司员工	57,392.76	1年以内	3.04
合 计		550,407.95		29.12

3、长期股权投资

项 目	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
一、对子公司投资		1,066,159.00	1,066,159.00	--	1,066,159.00
新先锋药业	成本法	1,066,159.00	1,066,159.00	--	1,066,159.00
二、对其他企业投资		3,000,000.00	3,000,000.00	--	3,000,000.00

中技经投资顾问股份 有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	--	3,000,000.00
合 计		4,066,159.00	4,066,159.00	--	4,066,159.00

长期股权投资（续）：

项 目	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
一、对子公司投资				--	--	--
新先锋药业	100	100	不适用	--	--	--
二、对其他企业投资				--	--	--
中技经投资顾问股份 有限公司	5	5	不适用	--	--	--
合 计				--	--	--

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	193,576,298.48	137,074,052.36
其他业务收入	3,082,279.00	357,908.87
营业成本	49,806,767.69	31,799,963.70

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
对比剂	183,189,500.09	45,195,203.63	130,217,537.49	30,040,378.11
降糖药	4,308,268.83	1,198,964.53	5,680,315.13	1,326,236.89
九味镇心	6,078,529.56	2,784,050.69	1,176,199.74	304,235.15
合 计	193,576,298.48	49,178,218.85	137,074,052.36	31,670,850.15

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额	上期发生额
华东地区	52,297,621.76	38,528,122.65
华南地区	18,639,587.36	11,954,845.57
华中地区	14,394,220.38	11,783,722.43
华北地区	73,205,136.98	48,351,423.01

西北地区	5,572,960.26	4,044,128.90
西南地区	14,701,036.21	12,507,615.11
东北地区	14,765,735.53	9,904,194.69
合 计	193,576,298.48	137,074,052.36

(5) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	金额	占公司全部营业收入的比例%
中国永裕新兴医药有限公司	15,839,550.97	8.05
北京普仁鸿医药销售有限公司	13,269,476.92	6.75
上海医药分销控股有限公司	10,876,467.56	5.53
国药集团药业股份有限公司	9,655,308.91	4.91
华东医药股份有限公司药品分公司	6,572,001.86	3.34
合 计	56,212,806.22	28.58

5、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	44,718,699.69	42,163,480.10
加：资产减值准备	360,918.66	914,715.45
固定资产折旧、投资性房地产折旧	4,845,728.99	4,122,807.10
无形资产摊销	362,297.25	278,780.15
长期待摊费用摊销	187,365.84	276,807.69
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）	-249,428.15	351.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	--	--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	--	--
投资损失（收益以“-”号填列）	--	1,259,016.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,639,819.72	-137,207.31
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）	-1,526,435.52	-676,829.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,303,524.11	-13,240,480.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,281,639.99	2,134,153.71
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	46,037,442.92	37,095,594.80

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	318,891,718.50	310,858,235.80
减：现金的期初余额	310,858,235.80	334,175,107.16
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	8,033,482.70	-23,316,871.36

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	249,428.15	
政府补助	5,637,596.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-232,750.00	
非经常性损益总额	5,654,274.15	
减：非经常性损益的所得税影响数	876,231.92	
非经常性损益净额	4,778,042.23	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	--	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	4,778,042.23	

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.25	0.29	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.25	0.26	

其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下：

项 目	代码	报告期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	44,211,751.47
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	4,778,042.23
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	39,433,709.24

归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	467,624,999.99
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	--
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	--
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	20,366,547.20
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	7
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	--
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	--
报告期月份数	M0	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	491,470,204.26
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	477,850,389.86
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	9.25%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y2=P2/E2$	8.25%

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 预付款项期末 2,288.43 万元，较期初增加 1,665.88%，主要是本期药厂工程开始建设，预付设备款增加。

(2) 其他应收款期末 176.78 万元，较期初减少 71.66%，主要是本期加大备用金管理力度，备用金余额下降。

(3) 递延所得税资产期末 312.88 万元，较期初增加 539.88%，主要是本期收到的政府补助根据实际收益期限进行摊销，产生纳税时间性差异。

(4) 应付职工薪酬期末 132.29 万元，较期初增加 55.97%，主要是本期人员增加，工资上涨。

(5) 应交税费期末 1,071.44 万元，较期初增加 297.92%，主要是本期销售增加，应交增值税增加及收到政府补助较大而计提企业所得税增加。

(6) 营业成本本期发生额 4,984.78 万元，较上期减少 33.85%，主要是本期药品经销业务停止，与药品经销业务相关成本不再发生。

(7) 销售费用本期发生额 8,408.27 万元,较上期增加 86.10%,主要是随着募投项目的不断投入,公司营销网络的建设费用增大,销售规模扩大,销售人员增加,导致了销售费用的增长。

(8) 财务费用本期发生额-697.46 万元,较上期减少 33.58%,主要是利息收入增加。

(9) 营业外收入本期发生额 591.86 万元,较上期增加 126.28%,主要是政府补助增加。

十二、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第七次会议于 2012 年 2 月 27 日批准。

北京北陆药业股份有限公司

2012 年 2 月 27 日

第十节 备查文件

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他备查文件。

北京北陆药业股份有限公司

法定代表人：王代雪

二〇一二年二月二十七日

北京北陆药业股份有限公司
董事、监事、高级管理人员
关于2011年度报告的书面确认意见

根据《证券法》第六十八条的要求，本人作为北京北陆药业股份有限公司的董事、高级管理人员，保证公司 2011 年度报告内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

北京北陆药业股份有限公司
二〇一二年二月二十七日

此页无正文，为董事、监事、高级管理人员对公司《2011年度报告》确认意见签字页：

董事签名：

王代雪

段贤柱

洪 薇

苏中俊

王荣梓

戴建平

李增祺

吕发钦

监事签名：

向 青

刘东龙

刘维平

宗 利

郑根昌

高级管理人员签名：

武 杰

李 弘

刘 宁

武瑞华