

**中国医药保健品股份有限公司**

**600056**

**2011 年年度报告**

# 目录

|                      |     |
|----------------------|-----|
| 一、 重要提示.....         | 2   |
| 二、 公司基本情况.....       | 3   |
| 三、 会计数据和业务数据摘要.....  | 5   |
| 四、 股本变动及股东情况.....    | 8   |
| 五、 董事、监事和高级管理人员..... | 11  |
| 六、 公司治理结构.....       | 15  |
| 七、 股东大会情况简介.....     | 18  |
| 八、 董事会报告.....        | 19  |
| 九、 监事会报告.....        | 32  |
| 十、 重要事项.....         | 33  |
| 十一、 财务会计报告.....      | 38  |
| 十二、 备查文件目录.....      | 113 |

**一、重要提示**

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 中勤万信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

|                   |           |
|-------------------|-----------|
| 公司负责人姓名           | 董事长张本智先生  |
| 主管会计工作负责人姓名       | 总经理张本智先生  |
| 会计机构负责人（会计主管人员）姓名 | 总会计师侯文玲先生 |

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

## (一) 公司信息

|             |               |
|-------------|---------------|
| 公司的法定中文名称   | 中国医药保健品股份有限公司 |
| 公司的法定中文名称缩写 | 中国医药          |
| 公司法定代表人     | 张本智先生         |

## (二) 联系人和联系方式

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

## (三) 基本情况简介

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

## (四) 信息披露及备置地点

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

## (五) 公司股票简况

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

## (六) 其他有关资料

|            |                         |                 |
|------------|-------------------------|-----------------|
| 公司首次注册登记日期 | 1997 年 5 月 8 日          |                 |
| 公司首次注册登记地点 | 北京市海淀区西三环北路 21 号久凌大厦公寓楼 |                 |
| 首次变更       | 公司变更注册登记日期              | 2010 年 5 月 19 日 |
|            | 公司变更注册登记地点              | 中国工商行政管理局       |
|            | 企业法人营业执照注册号             | 1000001002653   |
|            | 税务登记号码                  | 110108100026531 |
|            | 组织机构代码                  | 10002653-1      |

|                 |                                 |                 |
|-----------------|---------------------------------|-----------------|
| 最近一次变更          | 公司变更注册登记日期                      | 2011 年 5 月 31 日 |
|                 | 公司变更注册登记地点                      | 北京市工商行政管理局      |
|                 | 企业法人营业执照注册号                     | 110000011645011 |
|                 | 税务登记号码                          | 110108100026531 |
|                 | 组织机构代码                          | 10002653-1      |
| 公司聘请的会计师事务所名称   | 中勤万信会计师事务所有限公司                  |                 |
| 公司聘请的会计师事务所办公地址 | 北京市西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层 100049 |                 |

## 三、 会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 项目                      | 金额             |
|-------------------------|----------------|
| 营业利润                    | 412,743,302.48 |
| 利润总额                    | 414,730,712.24 |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 269,003,808.84 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 250,706,525.54 |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 55,431,846.93  |

## (二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目  | 2011 年金额      | 2010 年金额       | 2009 年金额       |
|---|---------------|----------------|----------------|
| 非流动资产处置损益   | -73,577.30    | -154,351.53    | -193,463.33    |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外                              | 1,300,131.40  | 5,461,279.72   | 66,000.00      |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |               |                | -18,317.93     |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 13,792,600.88 | 64,281,500.58  | 85,435,602.38  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |               | 300,000.00     | 370,000.00     |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 760,855.66    | 665,147.68     | -181,449.07    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | 7,157,611.63  |                | 4,321,611.2    |
| 少数股东权益影响额   | -3,855,360.73 | -17,160,918.56 | -21,415,763.81 |
| 所得税影响额  | -784,978.24   | -1,450,515.62  | -1,727,345.25  |
| 合计  | 18,297,283.30 | 51,942,142.27  | 66,656,874.19  |

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                         | 2011 年           | 2010 年           | 本年比上年<br>增减 (%)      | 2009 年           |
|--------------------------------|------------------|------------------|----------------------|------------------|
| 营业总收入                          | 7,268,599,938.21 | 6,259,530,625.70 | 16.12                | 4,790,006,217.17 |
| 营业利润                           | 412,743,302.48   | 316,837,380.50   | 30.27                | 302,741,397.86   |
| 利润总额                           | 414,730,712.24   | 322,809,456.37   | 28.48                | 303,725,936.15   |
| 归属于上市公司股东的<br>净利润              | 269,003,808.84   | 194,938,103.01   | 37.99                | 189,269,048.32   |
| 归属于上市公司股东的<br>扣除非经常性损益<br>的净利润 | 250,706,525.54   | 142,995,960.74   | 75.32                | 122,612,174.13   |
| 经营活动产生的现金<br>流量净额              | 55,431,846.93    | -371,144,612.98  | 不适用                  | 968,973,078.74   |
|                                | 2011 年末          | 2010 年末          | 本年末比上<br>年末增减<br>(%) | 2009 年末          |
| 资产总额                           | 6,164,807,252.85 | 5,237,577,482.12 | 17.70                | 5,465,398,157.17 |
| 负债总额                           | 4,252,214,836.32 | 3,628,450,013.85 | 17.19                | 3,847,819,140.59 |
| 归属于上市公司股东<br>的所有者权益            | 1,662,968,999.78 | 1,455,237,402.17 | 14.27                | 1,465,903,322.62 |
| 总股本                            | 310,957,920.00   | 310,957,920.00   | 0.00                 | 239,198,400.00   |

| 主要财务指标                       | 2011 年  | 2010 年  | 本年比上年增减 (%)          | 2009 年  |
|------------------------------|---------|---------|----------------------|---------|
| 基本每股收益 (元 / 股)               | 0.8651  | 0.6269  | 37.99                | 0.6087  |
| 稀释每股收益 (元 / 股)               | 0.8651  | 0.6269  | 37.99                | 0.6087  |
| 用最新股本计算的每股收益 (元/<br>股)       | 0.8651  | 0.6269  | 37.99                | 0.6087  |
| 扣除非经常性损益后的基本每股<br>收益 (元 / 股) | 0.8062  | 0.4599  | 75.30                | 0.3949  |
| 加权平均净资产收益率 (%)               | 17.27   | 13.35   | 增加 3.92 个百分点         | 14.99   |
| 扣除非经常性损益后的加权平均<br>净资产收益率 (%) | 16.09   | 9.79    | 增加 6.30 个百分点         | 9.71    |
| 每股经营活动产生的现金流量净<br>额 (元 / 股)  | 0.1783  | -1.19   | 不适用                  | 4.05    |
|                              | 2011 年末 | 2010 年末 | 本年末比上<br>年末增减<br>(%) | 2009 年末 |
| 归属于上市公司股东的每股净资<br>产 (元 / 股)  | 5.35    | 4.68    | 14.32                | 6.13    |
| 资产负债率 (%)                    | 68.98   | 69.28   | 减少 0.30 个百分点         | 70.40   |

(四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

| 项目名称     | 期初余额           | 期末余额           | 当期变动           | 对当期利润的影响金额 |
|----------|----------------|----------------|----------------|------------|
| 可供出售金融资产 | 315,858,063.23 | 250,713,504.94 | -65,144,558.29 |            |



#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、 股份变动情况表

单位：股

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

##### 2、 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

##### (二) 证券发行与上市情况

##### 1、 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

##### 2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

##### 3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 股东和实际控制人情况

## 1、 股东数量和持股情况

单位：股

| 2011 年末股东总数                      | 20,566 户     | 本年度报告公布日前一个月末股东总数 | 20,566 户    |             |            |
|----------------------------------|--------------|-------------------|-------------|-------------|------------|
| 前十名股东持股情况                        |              |                   |             |             |            |
| 股东名称                             | 股东性质         | 持股比例(%)           | 持股总数        | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 中国通用技术(集团)控股有限责任公司               | 国有法人         | 61.10             | 190,008,000 | 0           | 无          |
| 中国建设银行股份有限公司—华商盛世成长股票型证券投资基金     | 其他           | 2.20              | 6,831,975   | 0           | 未知         |
| 中国民生银行股份有限公司—华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金 | 其他           | 1.78              | 5,530,110   | 0           | 未知         |
| 中国农业银行—宝盈策略增长股票型证券投资基金           | 其他           | 1.35              | 4,200,099   | 0           | 未知         |
| 中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金          | 其他           | 1.32              | 4,101,559   | 0           | 未知         |
| 中国工商银行—宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金         | 其他           | 0.89              | 2,761,100   | 0           | 未知         |
| 鸿阳证券投资基金                         | 其他           | 0.84              | 2,626,421   | 0           | 未知         |
| 汪益梓                              | 境内自然人        | 0.54              | 1,690,000   | 0           | 未知         |
| 李素芬                              | 境内自然人        | 0.28              | 859,325     | 0           | 未知         |
| 中国工商银行—东吴嘉禾优势精选混合型开放式证券投资基金      | 其他           | 0.23              | 727,054     | 0           | 未知         |
| 前十名无限售条件股东持股情况                   |              |                   |             |             |            |
| 股东名称                             | 持有无限售条件股份的数量 |                   | 股份种类及数量     |             |            |
| 中国通用技术(集团)控股有限责任公司               | 190,008,000  |                   | 人民币普通股      | 190,008,000 |            |
| 中国建设银行股份有限公司—华商盛世成长股票型证券投资基金     | 6,831,975    |                   | 人民币普通股      | 6,831,975   |            |
| 中国民生银行股份有限公司—华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金 | 5,530,110    |                   | 人民币普通股      | 5,530,110   |            |
| 中国农业银行—宝盈策略增长股票型证券投资基金           | 4,200,099    |                   | 人民币普通股      | 4,200,099   |            |

|                             |  |        |           |
|-----------------------------|--|--------|-----------|
| 中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金     | 4,101,559  | 人民币普通股 | 4,101,559 |
| 中国工商银行—宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金    | 2,761,100  | 人民币普通股 | 2,761,100 |
| 鸿阳证券投资基金                    | 2,626,421  | 人民币普通股 | 2,626,421 |
| 汪益梓                         | 1,690,000  | 人民币普通股 | 1,690,000 |
| 李素芬                         | 859,325  | 人民币普通股 | 859,325   |
| 中国工商银行—东吴嘉禾优势精选混合型开放式证券投资基金 | 727,054  | 人民币普通股 | 727,054   |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明            | 公司未知上述无限售条件的流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 |        |           |

上述控股股东与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人等情况。

## 2、 控股股东及实际控制人情况

### (1) 控股股东情况

○ 法人

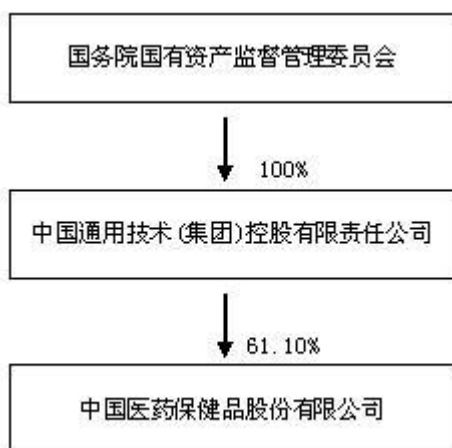
单位：元 币种：人民币

|             |                    |
|-------------|--------------------|
| 名称          | 中国通用技术（集团）控股有限责任公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 贺同新                |
| 成立日期        | 1998 年 3 月 18 日    |
| 注册资本        | 1,200,000,000      |
| 主要经营业务或管理活动 | 投资、资产经营和资产管理       |

### (2) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 3、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

| 姓名  | 职务      | 性别 | 年龄 | 任期起始日期     | 任期终止日期     | 年初持股数  | 年末持股数  | 变动原因   | 报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前) | 是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴 |
|-----|---------|----|----|------------|------------|--------|--------|--------|------------------------|-----------------------|
| 张本智 | 董事长、总经理 | 男  | 51 | 2006年8月30日 | 2012年9月14日 | 0      | 0      |        | 66.36                  | 否                     |
| 张力伟 | 董事、副总经理 | 男  | 57 | 2009年9月15日 | 2012年9月14日 | 0      | 0      |        | 63.57                  | 否                     |
| 徐明  | 董事      | 男  | 46 | 2008年8月14日 | 2012年9月14日 | 0      | 0      |        |                        | 是                     |
| 侯学军 | 董事      | 男  | 47 | 2009年9月15日 | 2012年9月14日 | 0      | 0      |        |                        | 是                     |
| 黄梅艳 | 董事      | 女  | 47 | 2006年8月30日 | 2012年9月14日 | 0      | 0      |        |                        | 是                     |
| 任德权 | 独立董事    | 男  | 67 | 2006年8月30日 | 2012年9月14日 | 0      | 0      |        | 0                      | 否                     |
| 杨有红 | 独立董事    | 男  | 49 | 2008年8月14日 | 2012年9月14日 | 0      | 0      |        | 4                      | 否                     |
| 王晓川 | 独立董事    | 男  | 56 | 2006年8月30日 | 2012年9月14日 | 0      | 0      |        | 4                      | 否                     |
| 强勇  | 监事会主席   | 男  | 46 | 2009年9月15日 | 2012年9月14日 | 0      | 0      |        |                        | 是                     |
| 冯驰  | 监事      | 男  | 40 | 2006年8月30日 | 2012年9月14日 | 0      | 0      |        |                        | 是                     |
| 李虎俊 | 监事      | 男  | 46 | 2006年8月30日 | 2012年9月14日 | 0      | 0      |        |                        | 是                     |
| 刘超  | 监事      | 男  | 40 | 2011年9月16日 | 2012年9月14日 | 1,000  | 900    | 二级市场售出 | 12.27                  | 否                     |
| 张天宇 | 监事      | 男  | 36 | 2009年9月15日 | 2012年9月14日 | 0      | 0      |        | 26.41                  | 否                     |
| 陶乃强 | 副总经理    | 男  | 46 | 2006年8月30日 | 2012年9月14日 | 0      | 0      |        | 59.72                  | 否                     |
| 侯文玲 | 总会计师    | 男  | 46 | 2010年8月20日 | 2012年9月14日 | 0      | 0      |        | 59.72                  | 否                     |
| 王宏新 | 副总经理    | 男  | 45 | 2010年1月12日 | 2012年9月14日 | 0      | 0      |        | 59.72                  | 否                     |
| 张铁平 | 总经理助理   | 男  | 53 | 2010年1月12日 | 2012年9月14日 | 0      | 0      |        | 53.75                  | 否                     |
| 齐建西 | 董事会秘书   | 男  | 56 | 2006年8月30日 | 2012年9月14日 | 18,200 | 18,200 |        | 30.58                  | 否                     |
| 李刚  | 董事、总经理  | 男  | 41 | 2009年9月15日 | 2011年6月9日  | 0      | 0      |        |                        | 否                     |
| 马晓东 | 监事      | 女  | 42 | 2009年9月15日 | 2012年9月14日 | 0      | 0      |        |                        | 否                     |
| 合计  | /       | /  | /  | /          | /          | 19,200 | 19,100 | /      | 440.10                 | /                     |

1、张本智：2004年12月至2007年11月担任中技贸易股份有限公司总经理；2007年12月至2009年8月担任中国医药保健品股份有限公司总经理；2011年6月至今担任中国医药保健品股份有限公司总经理；2005年4月至2007年11月担任中技贸易股份有限公司董事。2007年12月至2009年8月担任中国医药保健品股份有限公司董事；2009年9月至今担任中国医药保健品股份有限公司董事长。2011年6月至今担任中国医药保健品股份有限公司总经理。

- 2、张力伟：2004年5月至2009年4月任中国通用技术（集团）控股有限责任公司直属纪委副书记、纪检监察室主任。2009年4月至今任中国医药保健品股份有限公司党委书记、纪委书记、副总经理；2009年9月至今任中国医药保健品股份有限公司董事。
- 3、徐明：2003至2007年9月担任中国通用技术（集团）控股有限责任公司财务管理总部副总经理。2007年10月至今担任中国通用技术（集团）控股有限责任公司财务管理总部总经理；2008年8月至今担任中国医药保健品股份有限公司董事。
- 4、侯学军：2002年3月至2009年4月担任中国通用技术（集团）控股有限责任公司战略和发展总部常务副总经理；2009年4月至今担任中国通用技术（集团）控股有限责任公司运营管理总部总经理；2006年8月至2009年9月担任中国医药保健品股份有限公司监事。2009年9月至今任中国医药保健品股份有限公司董事。
- 5、黄梅艳：2002年3月至今担任中国通用技术（集团）控股有限责任公司战略和发展总部副总经理；2006年8月至2007年11月担任中技贸易股份有限公司董事；2007年12月至今担任中国医药保健品股份有限公司董事。
- 6、任德权：2005年元月至今担任华东理工大学药学院名誉院长；2004年至今担任中国保健协会副会长；2004年至今担任中华中医药学会副会长；2006年2月至今担任中国医药保健品进出口商会高级顾问等。2006年8月至2007年11月担任中技贸易股份有限公司独立董事；2007年12月至今担任中国医药保健品股份有限公司独立董事。
- 7、杨有红：2004年至2009年担任北京工商大学会计学院院长；2009年至今担任北京工商大学商学院院长；2008年8月至今担任中国医药保健品股份有限公司独立董事。
- 8、王晓川：1984年至今担任对外经济贸易大学法学院教师、教授；1995年至今担任华贸硅谷律师事务所兼职律师；1995年至今担任中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员。2006年8月至2007年11月担任中技贸易股份有限公司独立董事；2007年12月至今担任中国医药保健品股份有限公司独立董事。
- 9、强勇：2005年7月至2008年6月担任三九企业集团审计部部长；2008年6月至2009年4月担任中国通用技术（集团）控股有限责任公司审计部副总经理；2009年4月至今担任中国通用技术（集团）控股有限责任公司审计部总经理。2009年9月至今担任中国医药保健品股份有限公司监事会主席。
- 10、冯驰：2006年8月至2009年4月担任中国通用技术（集团）控股有限责任公司审计部总经理；2009年4月至今担任中国通用技术（集团）控股有限责任公司风险控制信息总部总经理。2006年8月至2007年11月担任中技贸易股份有限公司监事、监事会主席；2007年12月至2009年9月担任中国医药保健品股份有限公司监事、监事会主席。2009年9月至今担任中国医药保健品股份有限公司监事。
- 11、李虎俊：2002年2月至2009年12月担任中国通用技术（集团）控股有限责任公司财务管理总部副总经理；2010年1月至今担任通用技术集团财务有限责任公司总经理。2006年8月至2007年11月担任中技贸易股份有限公司监事；2007年12月至今担任中国医药保健品股份有限公司监事。
- 12、刘超：2006年5月2007年11月担任中技贸易股份有限公司总裁办公室主任；2007年12月至今担任中国医药保健品股份有限公司总裁办公室主任。2011年9月至今担任中国医药保健品股份有限公司职工监事。
- 13、张天宇：2005年2月至2007年11月担任中技贸易股份有限公司政治工作部副主任；2007年12月至2008年1月担任中国医药保健品股份有限公司政治工作部副主任；2008年1月至今担任中国医药保健品股份有限公司政治工作部主任。2009年9月至今担任中国医药保健品股份有限公司职工监事。
- 14、陶乃强：2004年至2006年8月任中国通用技术（集团）控股有限责任公司战略和发展总部副总经理；2006年8月至2007年11月担任中技贸易股份有限公司副总经理；2007年12月至今担任中国医药保健品股份有限公司副总经理。

15、侯文玲：2004 年 5 月至 2007 年 8 月担任中国通用技术(集团)控股有限责任公司招标事业部财务部经理；2007 年 8 月至 2010 年 7 月担任煤炭工业济南设计研究院有限公司董事、副总经理兼财务总监；2010 年 8 月至今担任中国医药保健品股份有限公司总会计师。

16、王宏新：2006 年 6 月至 2007 年 11 月担任中技贸易股份有限公司总经理助理；2007 年 12 月至 2010 年 1 月担任中国医药保健品股份有限公司总经理助理；2010 年 1 月至今担任中国医药保健品股份有限公司副总经理。

17、张铁平：2006 年 6 月至 2007 年 1 月担任中技贸易股份有限公司技术服务公司总经理；2007 年 1 月至 2009 年 1 月担任中国医药保健品股份有限公司医疗器械事业部副部长；2009 年 1 月至 2009 年 5 月担任中国医药保健品股份有限公司技术服务公司总经理；2009 年 5 月至 2010 年 1 月担任中国医药保健品股份有限公司医疗器械事业部部长；2010 年 1 月至今担任中国医药保健品股份有限公司总经理助理。

18、齐建西：1997 年 5 月至 2007 年 11 月担任中技贸易股份有限公司董事会秘书兼董事会办公室主任；2007 年 12 月至今担任中国医药保健品股份有限公司董事会秘书兼董事会办公室主任。

19、李刚：2004 年 12 月至 2007 年 11 月担任中技贸易股份有限公司副总经理；2007 年 12 月至 2009 年 8 月担任中国医药保健品股份有限公司副总经理；2009 年 8 月至 2011 年 6 月担任中国医药保健品股份有限公司总经理；2009 年 9 月至 2011 年 6 月担任中国医药保健品股份有限公司董事。

20、马晓东：2002 年 3 月至 2008 年 7 月担任中国机械进出口集团有限公司财务部副总经理。2008 年 7 月至 2011 年 9 月担任中国医药保健品股份有限公司审计部总经理；2009 年 9 月至 2011 年 9 月担任中国医药保健品股份有限公司职工监事。

## (二) 在股东单位任职情况

| 姓名  | 股东单位名称          | 担任的职务 | 任期起始日期         | 任期终止日期 | 是否领取报酬津贴 |
|-----|-----------------|-------|----------------|--------|----------|
| 徐明  | 通用技术集团财务管理总部    | 总经理   | 2007 年 9 月 1 日 |        | 是        |
| 侯学军 | 通用技术集团运营管理总部    | 总经理   | 2009 年 4 月 1 日 |        | 是        |
| 黄梅艳 | 通用技术集团战略和发展总部   | 副总经理  | 2002 年 2 月 1 日 |        | 是        |
| 强勇  | 通用技术集团审计部       | 总经理   | 2009 年 4 月 1 日 |        | 是        |
| 冯驰  | 通用技术集团风险管控和信息总部 | 总经理   | 2009 年 4 月 1 日 |        | 是        |
| 李虎俊 | 通用技术集团财务有限责任公司  | 总经理   | 2010 年 1 月 1 日 |        | 是        |

### 在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

|                       |  |
|-----------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序   | <p>(1) 公司董事会按年度对公司董事、监事和高管人员的业绩和履职情况进行考评。</p> <p>(2) 公司董事会薪酬与考核委员会确认考评结果。</p> <p>(3) 公司董事、监事和高管人员的薪酬与公司经营业绩直接挂钩, 公司董事会根据经营业绩确定当年的基础薪金和绩效薪金的提成比例。</p> <p>(4) 独立董事薪酬实行年度津贴制, 由公司董事会确定年度津贴标准, 并报股东大会批准执行。</p> |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据    | 本公司董事、监事、高级管理人员薪酬确定依据为年度绩效考核结果。  |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 考核后支付。   |

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名  | 担任的职务  | 变动情形 | 变动原因                        |
|-----|--------|------|-----------------------------|
| 张本智 | 总经理    | 聘任   | 由于原总经理辞职, 董事会决定由董事长代行总经理职务。 |
| 李刚  | 董事、总经理 | 离任   | 工作变动。                       |
| 马晓东 | 职工监事   | 离任   | 工作变动。                       |
| 刘超  | 职工监事   | 聘任   | 由公司工会委员会选举担任职工监事。           |

## (五) 公司员工情况

|         |        |
|---------|--------|
| 在职员工总数  | 1,293  |
| 专业构成    |        |
| 专业构成类别  | 专业构成人数 |
| 管理人员    | 110    |
| 业务人员    | 692    |
| 财务人员    | 62     |
| 职能人员    | 111    |
| 技术人员    | 318    |
| 教育程度    |        |
| 教育程度类别  | 数量 (人) |
| 大学本科    | 420    |
| 硕士及同等学历 | 103    |
| 博士      | 2      |
| 大专及以下人员 | 768    |

## 六、 公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

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

报告期内，按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》以及相关法律法规，公司召开董事会、股东大会、监事会，对在经营、决策等过程中的相关事宜进行审议，形成决议。

报告期内，公司董事及独立董事本着勤勉尽责的原则，依照法律、行政法规、部门规章和公司章程，认真履行董事职责。公司监事能够本着为股东负责的态度，对公司财务和公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

为完善公司治理机制、加强内部控制建设，报告期内公司对《公司章程》进行了修订。并制订了《董事会秘书工作细则》。

为了完善公司关联交易的管理，报告期内，公司制订了《关联交易管理制度》、《关联方资金往来管理制度》。

为了完美公司担保管理，报告期内，公司制订了《对外担保管理制度》。

### (二) 董事履行职责情况

#### 1、 董事参加董事会的出席情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 张本智  | 否      | 9          | 9      | 0         | 0      | 0    | 否             |
| 李刚   | 否      | 4          | 4      | 0         | 0      | 0    | 否             |
| 张力伟  | 否      | 9          | 9      | 0         | 0      | 0    | 否             |
| 徐明   | 否      | 9          | 9      | 0         | 0      | 0    | 否             |
| 侯学军  | 否      | 9          | 9      | 0         | 0      | 0    | 否             |
| 黄梅艳  | 否      | 9          | 9      | 0         | 0      | 0    | 否             |
| 任德权  | 是      | 9          | 9      | 0         | 0      | 0    | 否             |
| 杨有红  | 是      | 9          | 9      | 0         | 0      | 0    | 否             |
| 王晓川  | 是      | 9          | 9      | 0         | 0      | 0    | 否             |

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

#### 2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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



### 3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

为充分发挥独立董事作用，公司建立了《独立董事制度》。为进一步发挥独立董事在年报编制、披露工作中的作用，2008 年公司建立了《独立董事年报工作制度》。

报告期内，公司独立董事本着为全体股东负责的态度，按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》，以及《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》等的要求，认真了解公司运作情况，积极参加董事会会议。在年报编制及审议、披露过程中，独立董事也高度关注并参与了公司在审计期间与审计会计师的沟通。

报告期内，公司独立董事本着对全体股东负责的态度，按照法律法规的要求，勤勉尽职，为公司的长远发展和有效管理出谋划策，对公司关联交易、对外担保等重大事项发表了独立意见，对董事会的科学决策、规范运作以及公司发展起到了积极作用，有效地维护了广大中小股东的利益。

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

|            | 是否独立完整 | 情况说明  |
|------------|--------|---|
| 业务方面独立完整情况 | 是      | 公司业务独立于控股股东，自主经营，业务结构完整。  |
| 人员方面独立完整情况 | 是      | 公司在劳动、人事及工资管理等方面实行独立运作。公司总经理、副总经理、总会计师、总经理助理、董事会秘书等高级管理人员全部在公司领取报酬。 |
| 资产方面独立完整情况 | 是      | 公司与控股股东之间的产权关系明确，公司资产独立于控股股东。控股股东没有占用公司的资金、资产及其他资源。                 |
| 机构方面独立完整情况 | 是      | 公司有健全的组织机构体系，董事会、监事会等内部机构独立运作。                                      |
| 财务方面独立完整情况 | 是      | 公司有自己独立的财务部门，独立的会计核算体系及财务管理制度。公司拥有独立的银行帐户。                          |

#### (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

|                       |  |
|-----------------------|--|
| 内部控制建设的总体方案           | 建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的基本目标是：保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。公司计划 2012 年按照《企业内部控制配套指引》相关要求进一步整理完善公司内部控制制度，形成更加规范的内部控制体系。 |
| 内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况 | 本公司建立和实施内部控制制度时，基本涵盖了总公司、公司下属事业部、各个职能部门及控股子公司各个层面，充分考虑了内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五要素。   |
| 内部控制检查监督部门的设置情况       | 董事会下设立的审计委员会负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜。公司设立审计部，对公司内部控制制度的执行进行监督，定期对内部控制制度的健全有效性进行评估并提出意见。   |

|                        |   |
|------------------------|---|
| 内部监督和内部控制自我评价工作开展情况    | 公司审计部对公司内部控制制度的执行进行监督，定期对内部控制制度的健全有效性进行评估并提出意见。按照有关要求，审计部对全年内部控制情况形成自我评估报告，提交董事会、监事会审议。                   |
| 董事会对内部控制有关工作的安排        | 公司董事会审计委员会和审计部，通过对公司内部控制制度的执行情况进行监督和检查，确保内部控制得到贯彻实施，切实保障公司规章制度的贯彻执行，降低公司经营风险，强化内部控制。                      |
| 与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况 | 公司按照企业会计制度、会计法、税法、经济法等相关法规的规定，建立了较为完善的财务会计制度和内部控制体系。公司会计管理的内部控制在重大方面具有完整性、合理性及有效性，为编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证。 |
| 内部控制存在的缺陷及整改情况         | 截止报告期末，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。  |

## (五) 公司披露内部控制的相关报告：

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

上述报告的披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

## (六) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

根据中国证监会、北京证监局关于 2009 年年报工作的有关要求，为进一步规范公司年报信息披露的管理，提高年报信息披露的质量，公司根据《公司法》、《证券法》以及《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规，制订了《年报信息披露重大差错追究制度》，于 2010 年 3 月 12 日经公司第五届董事会第 5 次会议审议通过，并提交 2010 年 4 月 8 日召开的公司 2009 年度股东大会审议通过。

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

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

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

目前通用技术集团正在筹划重组事项，公司股票自 2011 年 11 月 16 日起停牌。有关工作计划及安排详见重要事项中说明。

## 七、 股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

| 会议届次        | 召开日期           | 决议刊登的信息披露报纸     | 决议刊登的信息披露日期    |
|-------------|----------------|-----------------|----------------|
| 2010 年度股东大会 | 2011 年 4 月 6 日 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2011 年 4 月 7 日 |

会议审议通过了：

- (1) 《公司 2010 年年度报告及摘要》；
- (2) 《公司 2010 年度董事会报告》；
- (3) 《公司 2010 年度财务决算报告》；
- (4) 《公司 2010 年度利润分配方案》；
- (5) 《公司 2010 年度监事会报告》；
- (6) 《公司章程修订案》；
- (7) 《关联交易管理制度》；
- (8) 《关联方资金往来管理制度》；
- (9) 《对外担保管理制度》；
- (10) 《关于 2010 年度资产减值等相关事项处理的议案》；
- (11) 《关于公司 2011 年日常关联交易的议案》；
- (12) 《关于向集团财务公司申请贷款的议案》。

### (二) 临时股东大会情况

| 会议届次            | 召开日期            | 决议刊登的信息披露报纸     | 决议刊登的信息披露日期     |
|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 2011 年第一次临时股东大会 | 2011 年 2 月 11 日 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2011 年 2 月 12 日 |

会议审议通过了：

- (1) 《关于授权公司继续出售招商银行股权的议案》；
- (2) 《关于授权公司出售招商证券股权的议案》；
- (3) 《关于为控股公司提供担保及预估额度的议案》。

## 八、 董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、报告期内经营情况回顾

##### (1) 报告期公司总体经营情况

2011 年，面对复杂多变的内外部形势，公司冷静应对挑战，积极抢抓机遇，进一步加快实施转型升级战略，在建设科工贸一体化大型综合性医药企业集团征程上迈出了新的坚实步伐。公司全年实现营业收入突破 72 亿元，同比增长 16.12%，实现营业利润 4.13 亿元，同比增长 30.27%，再创历史新高。其中主营业务利润对利润总额贡献度进一步提高，利润结构进一步优化。公司顺利并购天山制药，成功签署委内瑞拉项目，圆满完成内部组织再造，扎实推进内控体系建设，经营管理水平稳步提升。公司着力加强党建和企业文化建设，成为集团文化建设示范单位，企业精神文明建设硕果累累。这些成绩是在国内外宏观经济形势极其复杂的情况下取得的，凝聚着各级领导的智慧和努力，凝聚着全体员工的付出和心血，奠定了公司加快发展的基础。

##### (2) 公司经营情况的说明

2011 年，公司着力构建医药产业平台，切实推进医药商业重组，积极配合集团医药板块整合，战略转型迈出了新步伐。

公司顺利完成天山制药并购项目。成功入主天山制药，是公司积极谋求向现代中药产业转型的重要举措。在各方的通力配合下，公司高效完成了与天山制药的管理对接，迅速实现了有效管控。目前，天山制药各项经营管理工作已有序展开，在不到半年的时间里成功扭亏，成效明显。

公司顺利完成万特公司的增资扩股，万特公司与大光药业实现重组融合。公司于 2011 年 3 月正式启动万特公司与大光药业重组融合工作，在产品资源、销售网络、人才队伍等多方面进行了全方位对接，重组效应充分显现，进一步提升了在广东市场的医药商业地位，为大光万特公司快速发展成为区域龙头企业提供了有利条件。

公司传统贸易转型取得新突破：

一是海外市场专业化模式得到发挥，成功签署委内瑞拉医疗物资项目。公司充分发挥大型集成服务商的竞争优势，利用长期以来在拉美市场积累的业务资源，坚持不懈开发委内瑞拉市场，取得了重大突破，成功签署价值 9 亿美元的委内瑞拉医疗物资项目，创下了公司成立以来单笔签约金额的最高纪录。目前项目正顺利推进，已完成将近 1 亿美元的货物出运。项目的成功运作充分证明了公司海外市场专业化模式是可以复制的，并为传统贸易业务模式创新积累了宝贵经验。

二是积极向供应链综合服务商转型，专业化水平进一步提升。天然药物事业部稳步推进向天然药物供应链综合服务商转型，坚持中药材全产业链专业化发展模式，人参、甘草、麻黄等拳头产品产业链培育扎实有效；联合重点客户加强战略合作，天然药物出口传统市场优势进一步巩固，天然药物进口及国内营销业务呈现良好发展态势。公司不断巩固海外市场专业化发展模式，古巴等传统优势国别业务稳定增长，海外新市场开发取得重要突破，援外业务、核苷类医药中间体出口业务发展迅速。

公司核心能力建设取得新成绩：

2011 年，公司在市场开拓、产品开发、能力建设等方面做了大量基础工作，核心能力进一步提高。

三洋公司加强研发管理，积极调整产品结构，全年立项 21 个品种 42 个品规，其中部分品种已获得生产批准文号，部分品种已申报生产，1 个品种已获得国家专利。

天然药物事业部加快推进药材种植基地建设，积极把控产业链关键环节，成功获得“甘草栽培技术”国家专利；天然药物出口业务在韩国和台湾市场取得良好开端，中亚甘草进口及甘草制品出口业务初显成效。

医药化工事业部不断加强援外项目执行管理能力，充分利用多年来积累的项目经验，积极争取承接项目，成功获得乍得、安哥拉、毛里塔尼亚医学院等新项目；进一步强化境外医药产品注册能力，在塔吉克斯坦等市场的制剂新品种注册工作取得新进展。

医药商业事业部加快推进产品引进和营销能力建设。永正公司不断创新服务内容，有效加强与上下游客户的合作关系，进一步巩固了在北京地区的特色品种竞争优势；大光万特公司积极扩张纯销售网络，强化物流配送能力，有力提升了在广东地区的行业竞争优势；

百泰公司着力打造可持续发展能力，大力推广自动化流水线业务，实现了试剂直销业务持续快速增长；进口部深入挖掘细分市场，成功开发实验室用仪器和高端耗材产品业务。

国贸公司坚持专业化经营和规模化运作，重点开发医药食品原料大宗产品业务，积极尝试自营业务，成功培育出木薯干等新的业务增长点。

技服公司稳步推进向物流分销综合服务商转型，积极延伸供应链条，主动提供耗材配置、售后维修、保税物流等增值服务，价值创造能力不断提高，与重点客户的合作关系更加稳固，物流分销的业务质量明显改善。

目前，公司自主产品已在全国 30 个省份建立营销网点，总经销、总代理产品营销渠道覆盖全国 22 个省份。

2011 年，公司还加快推进基础能力建设。一是启动三洋公司 GMP 规范改造项目，现已初步完成可行性研究，目前正在积极协调，尽快确定改造方案并推进项目实施。二是加快推进物流配送能力和信息化能力建设，全力推进大兴现代医药物流中心建设项目，顺利完成大光万特公司物流改造项目并成功获得第三方物流资质，进一步提升了公司在区域市场的医药商业竞争优势。三是加快推进海外网络扩张和利用，在中亚和委内瑞拉等国家和地区新设分支机构，对业务开发形成了重要支撑，有力推动了海内外一体化发展战略的实施。

公司体制机制创新取得新进展：

公司进一步完善内部组织管理体制。为更好地适应公司战略发展的要求，促进内部机构有效运营，公司适时启动了内部组织再造工作。通过组建天然药物、医药化工和医药商业三大事业部，新设研发中心，促进了内部资源的有效配置和高效运转，为公司战略扩张和业务转型提供了强有力的组织保障。

公司基础管理迈上新台阶：

2011 年，公司着力打造与转型升级相匹配、与经营管理实际相适应的管理体系。一是大力推进上市公司内控体系建设，并以此为抓手全面夯实基础管理。公司启动了内控体系建设工作，结合监管要求和内部管理需求，对公司制度流程进行了梳理、评估和优化，完成了第一阶段内控手册和内控评估手册制定工作。二是不断加强全面预算管理。通过专题调度、季度评审等多种形式对预算进度进行监控，对资源投入进行跟踪，及时调整经营思路，有效控制经营风险，确保了公司预算指标圆满完成。三是进一步加强“减应收、压库存”工作。通过强化关键环节控制、加大跟踪评价力度、完善考核奖惩机制等措施，公司应收账款和库存规模得到有效控制，资产质量进一步提高。四是公司治理结构进一步优化。五是加快推进信息化建设。完成了医药商业信息管理系统建设一期项目和协同办公系统建设项目，公司信息化管理水平进一步提高。六是加强内部监督和法律服务工作。坚持内部审计与纪检监察有效结合，制度化开展经营管理审计，针对性开展专项审计，切实加强对审计监察意见落实情况的跟踪检查；以积极维护企业合法权益为重点，进一步加强法律服务工作，经营管理风险得到有效防范。七是高度重视质量管理、安全生产和保密工作。认真执行 GSP 和 GMP 管理规定，顺利完成经营资质的维护和更新工作，加大对安全生产隐患的排查和整改力度，强化保密责任意识，全年无重大质量安全事故、生产责任事故和泄密事故发生。

公司党建和企业文化建设开创新局面

2011 年，公司以开展“创先争优”活动为抓手，深入推进各级领导班子建设、基层党组织建设、反腐倡廉建设和企业文化建设，为推动公司跨越发展提供了强有力的政治保障。一是深入开展“为民服务”创先争优活动。以职能部门作风整顿为抓手，深入开展创先争优活动，工作作风得到较好改善。二是加强党的基层组织建设。积极稳妥地做好党员发展工作，“双培工程”建设见实效。顺利完成天山制药基层党组织建设，实现党组织全覆盖。精心组织庆祝建党九十周年系列活动，起到了鼓舞干劲、振奋人心的良好效果。一年来，公司涌现出了一大批先进党支部、优秀共产党员和

优秀党务工作者。三是扎实推进党风建设和反腐倡廉建设。以惩防体系建设为抓手，深入开展专项效能监察，广泛开展廉洁从业教育，加强对领导干部的监督，公司党风建设和反腐倡廉工作得到进一步加强。四是大力培育与转型升级相适应的企业文化。大力提倡“责任、诚信、协同、效率”文化理念，企业核心价值观进一步深入人心。公司团结和谐的文化氛围越来越浓，广大干部员工的责任感、归属感和凝聚力进一步增强。

公司控股子公司通用美康医药有限公司、海南通用三洋药业有限公司、北京美康百泰医药科技有限公司、美康九州医药有限公司为主要经营单位。报告期内经营情况如下：

通用美康医药有限公司

公司总资产 306,991 万元，2011 年实现营业收入 337,668 万元，实现净利润 4,936 万元。

海南通用三洋药业有限公司

公司总资产 39,767 万元，2011 年实现营业收入 35,274 万元，实现净利润 8,677 万元。

北京美康百泰医药科技有限公司

公司总资产 22,787 万元，2011 年实现营业收入 37,656 万元，实现净利润 4,133 万元。

美康九州医药有限公司

公司总资产 126,096 万元，2011 年实现营业收入 252,853 万元，实现净利润 1,724 万元。

新疆天山制药工业有限公司

公司总资产 10,523 万元，2011 年实现营业收入 2,301 万元，实现净利润 108 万元。

## 2、公司存在的主要优势、困难及公司经营和盈利能力的连续性和稳定性

公司控股股东中国通用技术集团是国资委所属的中央大型企业集团，是国资委所属企业集团中有医药主业的大型企业集团。凭借国企的背景，公司充分发挥商品供应链综合服务优势，以严格的产品质量控制能力，系统的仓储、化验、加工能力，完善的通关、报检、物流服务能力，和扎实的国际市场营销能力，以产品结构调整和经营模式创新为切入点，集中优势资源，强化团队运作，公司专业化经营优势进一步增强；医疗器械业务通过加强与国际知名客户合作、提升配套服务水平，进一步加快向供应链综合服务商的转型步伐；医药化工业务通过进一步完善营销网络建设、加强营销管理、加强内部资源对接等工作，经营资源向主要品种集中的趋势明显；综合贸易业务通过不断创新开发，实现了大宗商品业务的重要突破。

公司还将继续开拓海外市场，在重点国家开设办事机构，发挥公司传统的国际贸易优势，努力开创进出口业务发展的新局面，确保了进出口业务的高质量、稳定增长。

公司在原有物流平台的基础上，为国内总代理商和经销商提供进口、物流、仓储、分拨和结算等环节的优质服务，公司大力发挥保税库的功能，使进口分销业务实现大幅度增长，向医药保健品供应链综合服务商转型取得突破。

三洋公司新药研发相关工作已取得了进展。2011 年国家对抗生素临床使用分级管理的强制做法提出来后，对抗生素药品生产企业的全部产业链造成了很大的打击。公司面对严峻的外部环境变化形势，着力进行新品种开发和引进、切实开展营销管理创新等工作应对挑战。

公司充分利用财务资源，做好资金方面的服务和管理，加强税务管理，减少资金占压，保证了公司正常经营对资金的需要。

公司还与集团公司下属财务公司签订了金融服务协议，对公司拓展融资渠道，加强资金管理、保障资金安全方面起到了积极作用。公司针对医药商业的特点给予控股公司贷款担保，为医药商业的快速发展奠定了基础。

## 3、技术创新情况

2011 年，公司成立了研发中心，统筹全公司医药研发，建立了新产品研发项目的工作制度。新产品开发工作有条不紊地开展起来，分别取得了阶段性成果。

三洋公司在相关技术人员的努力下，公司的重点品种生产工艺和产品质量取得重大突破。2011

年在研的产品共计 21 个品种合计 45 个规格，其中化药 1 类创新药物 1 个、化药 3 类新药 13 个、化药 6 类仿制 6 个及中药 6 类新药 1 个。

专利申报：中药 6 类抗艾滋病新药灵尼胶囊，已获得国家专利证书；1 类创新抗癌药物 020 项目，其国内专利正在复审中；3 类降血脂新药的药物晶形专利正在申报中。

新品立项：共 5 个新品种、4 个仿制品种列入 2012 年开发计划。

公司通用三洋抗感染药物研发中心已通过了海口市创新技术平台的验收。

#### 4、节能减排和新版 GMP 的改造情况

年初，国家卫生部颁布了《药品生产质量管理规范（2010 年修订）》版，按照新版 GMP 实施要求，我公司的无菌注射剂生产线及无菌原料药生产线均应在 2013 年 12 月 31 日前取得按新版 GMP 认证的 GMP 证书，其他口服固体制剂生产线须在 2015 年 12 月 31 日前达到新版 GMP 要求。公司将加大新版 GMP 的改造方面的投入，从 2011 年即开展前期准备工作，必须通过有关部门的检验。

新版 GMP 的一个重点是规定的洁净度级别及检测与欧盟标准基本相同。这意味着无菌产品的厂房，设施需重新进行系统改造或推倒重建，部分设备需更新，公用系统也需升级改造，大量的质量分析仪器及洁净环境的检测仪器需新增。

新版 GMP 的另一个重点是更加注重突出了质量保证系统的构建。按新版 GMP 要求，GMP 管理软件的完善升级是关键。要做好这方面的工作，首先是强化培训，全面提高全体员工的 GMP 意识和素质，是保证质量的关键因素。其次，新版 GMP 在引入质量风险管理概念的同时，贯穿了生产工艺需同注册工艺相一致的要求，这是“质量源于设计”理念的体现。

公司对实施新版 GMP 改造项目作了全面部署和安排，为加强 GMP 改造和管理工作，新设立了 GMP 办公室。全面负责实施新版 GMP 改造项目，以及全员 GMP 培训和软件的完善升级工作。

根据公司实施新版 GMP 的工作安排，GMP 系统文件的完善升级工作于今年 6 月份正式启动，在公司各部门的共同努力下，该系统文件的完善升级改版修订工作已经接近尾声。预计，新版文件可以顺利的在 2012 年正式实施。

2011 年公司生产型企业均完成节能减排的工作任务和目标。

#### 5、公司主营业务及其经营状况

##### 主营业务分行业情况

单位:元 币种:人民币

| 分行业  | 营业收入             | 营业成本             | 营业利润率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 营业利润率比上年增减 (%) |
|------|------------------|------------------|-----------|---------------|---------------|----------------|
| 医药工业 | 321,816,616.03   | 186,985,123.30   | 41.90     | 1.99          | -0.24         | 1.30           |
| 医药商业 | 3,432,765,146.22 | 3,241,772,967.39 | 5.56      | 32.77         | 35.57         | -1.95          |
| 国际贸易 | 3,508,302,901.75 | 2,916,706,600.66 | 16.86     | 4.55          | -4.99         | 8.35           |
| 合计   | 7,262,884,664.00 | 6,345,464,691.35 | 12.63     | 16.08         | 12.34         | 2.91           |

本年度医药商业营业收入和营业成本较上年增幅较大主要是并购大光项目所致。

#### 6、报告期公司资产构成情况

单位:元 币种:人民币

| 资产   | 年末金额             |          | 年初金额             |          | 增减%  |
|------|------------------|----------|------------------|----------|------|
|      | 金额               | 占总资产的比重% | 金额               | 占总资产的比重% |      |
| 货币资金 | 1,128,000,407.79 | 18.30    | 1,092,582,180.34 | 20.86    | 3.24 |

|          |                  |       |                  |       |        |
|----------|------------------|-------|------------------|-------|--------|
| 应收账款     | 1,424,302,944.43 | 23.10 | 937,113,277.23   | 17.89 | 51.99  |
| 存货       | 2,505,885,798.05 | 40.65 | 2,272,756,452.23 | 43.39 | 10.26  |
| 可供出售金融资产 | 250,713,504.94   | 4.07  | 315,858,063.23   | 6.03  | -20.62 |
| 长期股权投资   | 49,336,375.86    | 0.80  | 44,083,006.76    | 0.84  | 11.92  |
| 固定资产净额   | 138,326,613.28   | 2.24  | 109,035,585.09   | 2.08  | 26.86  |
| 无形资产     | 70,934,918.00    | 1.15  | 67,692,698.03    | 1.29  | 4.79   |

说明:

- 应收账款增长 51.99% 主要为公司本年医药商业并购大光项目及委内瑞拉项目新增所致;
- 存货增加 10.26% 主要为天山制药储备生产所需原材料及正常业务经营增加所致;
- 可供出售金融资产减少 20.62% 主要为本年出售部分金融资产及公允价值下跌所致;
- 长期股权投资增加 11.92% 主要公司本年对美康兴业增资所致;
- 固定资产净额增加 26.86% 主要为公司本年并购天山制药所增加的固定资产所致。

#### 7、报告期公司费用构成情况

单位:元 币种:人民币

| 项目     | 本期金额           | 上期金额           | 增减%    |
|--------|----------------|----------------|--------|
| 销售费用   | 336,022,967.75 | 210,126,445.62 | 59.91  |
| 管理费用   | 114,470,943.52 | 108,496,174.89 | 5.51   |
| 财务费用   | 25,629,815.84  | 13,624,642.51  | 88.11  |
| 资产减值损失 | 42,630,846.61  | 18,600,324.01  | 129.19 |

说明:

- 销售费用比上年增加 59.91% 主要为公司本年开展委内瑞拉业务、并购大光项目及正常业务增长所致;
- 财务费用比上年增加 88.11% 主要为公司本年由于利率及汇率的变动导致的利息支出及汇兑损益增加所致。

#### 8、公司现金流量表构成情况

单位:元 币种:人民币

| 项目            | 本期金额             | 上期金额             | 增减%    |
|---------------|------------------|------------------|--------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 55,431,846.93    | -371,144,612.98  |        |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 5,076,109.32     | 5,963,825.05     | -14.89 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -24,510,882.50   | -218,888,120.61  | 88.80  |
| 期末现金及现金等价物余额  | 1,128,000,407.79 | 1,092,332,180.34 | 3.27   |

说明:

- 经营活动现金流量净额变动主要由于上年支付储备药款导致现金流支出增加较大,本年正常业务经营形成经营活动现金净流入;
- 筹资活动现金流量净额变动主要上年偿还银行借款较大所致。



## 9、公司控股子公司经营情况

单位:元 币种:人民币

| 公司名称           | 业务性质 | 注册资本      | 经营范围    | 资产规模             | 净利润           |
|----------------|------|-----------|---------|------------------|---------------|
| 通用美康医药有限公司     | 销售   | 30,000 万元 | 进出口     | 3,069,912,552.56 | 49,361,207.23 |
| 海南通用三洋药业有限公司   | 生产   | 10,000 万元 | 药品生产    | 397,670,667.73   | 86,766,875.61 |
| 北京美康百泰医药科技有限公司 | 销售   | 1,000 万元  | 销售医疗器械  | 227,866,295.41   | 41,328,286.05 |
| 美康九州医药有限公司     | 销售   | 8500 万元   | 销售器械、药品 | 1,260,960,102.70 | 17,239,030.46 |
| 新疆天山制药工业有限公司   | 生产   | 8658 万元   | 药品生产    | 105,225,379.22   | 1,077,773.41  |

## (二) 对公司未来发展的展望

## 1、行业发展形势展望

2012 年是党和国家发展历程中十分重要的一年，是公司推进实现转型升级新跨越、承上启下关键的一年。总体而言，今年的宏观经济和市场形势将更加复杂严峻。世界经济复苏的不稳定性、不确定性上升，外需不振的局面依然存在，国内经济增长存在下行压力，物价上涨已成为长期趋势，结构性矛盾仍然突出。行业竞争不断加剧，在面对市场不确定性的同时，还面临政策密集出台带来的不确定性，国内医药行业处于改革调整的关键时期。

与此同时，应该看到 2012 年我们又面临着实实在在的发展机遇。作为朝阳行业，全球医药市场和贸易规模将继续保持稳定增长，特别是新兴医药市场孕育着巨大商机。随着医疗卫生体制改革的不断深化，在带来大量政策性机会的同时，也将进一步释放需求。与此同时，优胜劣汰，行业集中度将进一步提高。

2012 年，集团将大力推进医药板块整合，将为中国医药实现跨越发展提供难得的历史机遇。我们必须高标准、高要求设定发展目标，以实际行动积极配合集团医药板块整合。

## 2、公司的机遇、挑战和发展战略规划：

结合公司实际，公司 2012 年工作的总体要求是：以“科学发展 转型升级”为主题，以“转变方式 提质增效”为主线，着力强化业务创新，深入推进业务协同，全力落实集团产业整合，积极稳健开展投融资工作，推进体制机制创新，提升基础管理，锻造人才队伍，加强党建和企业文化建设，对标一流、加快发展，努力开创中国医药转型升级新局面。

应该看到，医药行业作为非周期性行业，受宏观经济影响较小，国外市场拓展虽然具有一定难度，但仍有足够的扩张空间。在维护好重点产品、重点市场和核心客户的基础上，新产品、新市场开发一定要有突破。2012 年，政府将着力扩大内需、加大对医疗卫生领域投入。特别是随着新医改的持续深入，国内医药市场总量将继续扩大，市场格局和市场结构将发生变化，医药产品的需求结构和需求层次将更为丰富。进口业务、国内营销业务以及工业自有产品销售业务均具有较充分的市场扩展空间，关键是要调整观念和创新思维，提高应变能力，抢占市场份额。职能部门要根据市场变化和业务需要，及时搜集、研究相关宏观经济信息、产业信息和政策信息，加强与业务部门的沟通，做好指导和服务。

当前，公司以国际贸易、医药商业、医药工业三大板块为支撑的产业格局已基本形成，具备了产业链协同的基础。多年来公司积累了丰富的经营资源，这些都是公司的重要财富，是业务开拓的重要基础。公司上下务必要胸怀全局，加强协同意识，强化协同的深度和力度，促进产业链整体优

势发挥，加强产业链纵向和横向协同，实现公司整体效益最大化。

2012 年，公司对国际贸易业务的总体要求是：虎视国内国外两个市场，稳出口、促进口，做强医药及医疗产品贸易，做大贸易规模。要巩固并扩大欧、美、日、古巴等传统出口市场，大力开发俄罗斯、中亚、中东、非洲、中南美洲等蕴含大量商机的新兴市场，保质保量执行好委内瑞拉项目。要走出去开拓市场，充分利用好公司海外网络平台和集团系统内的海外机构，对市场作深入细致的调研，加强与客户的直接联系与深层次沟通。要关注研究国内市场，找准产品切入点，在大宗商品、资源性产品贸易上实现质的突破。要充分利用好集团内部产业资源，努力扩大医药化工原料出口和制剂出口业务，做强做大医药及医疗产品贸易。要加大贸易代理业务开拓力度，在增加现金流上下功夫。要加强代理分销业务上游优质供应商开发，争取获得更多优秀的分销品种。要着力创新管理模式。科学合理配置部门内部业务资源，组织建制要专业化、集约化，定位要清晰，分工要明确。自营业务要实行购销分开，发挥组织优势和专业优势，更好地为客户提供服务。要优化业务结构。进一步理清思路，明确业务定位，确立重点产品、重点市场和重点客户，围绕发展重点集中资源配置，做强某一领域或拳头产品。各贸易业务单元在创新经营管理模式、优化业务结构方面要制定工作目标，强化落实。

2012 年，公司对医药商业板块的总体要求是：创新思维，强化产品整合引进能力、分销网络管理能力、终端渠道控制能力和产品学术推广能力，打造医药商业软实力，在提高业务质量的前提下，扩大业务规模。产品开发要长短线兼顾，依托公司的综合实力，发挥国际贸易资源优势和团队力量，抢夺已进入国内市场高端产品的进口代理业务、分销业务，争夺全国或区域经销权、代理权，大力开发和引进总经销、总代理品种，打造特色产品线。分销业务要以产品为载体，构建全国分销网络，规范分销商管理，加强渠道控制力，提高产品市场策划和学术推广能力，提高药品招标、定价、进医保等关键环节服务能力。纯销业务要持续创新医院终端差异化服务模式，进一步提高医院纯销市场份额。要持续提升医药商业发展质量。严格落实公司“减应收、压库存”工作要求，采取有效措施加强应收账款和库存管理，降低资产负债率，实现医药商业良性发展。

医药工业板块是公司转型升级要着力突破的领域。目前公司有三洋公司和天山制药两个生产平台，是向医药产业转型的重要基础。2012 年，要积极应对形势变化，加强对总经销品种和自营品种的营销管理，及时掌握终端销售情况，适时调整销售策略。要加强采购环节和生产环节管理，提升工艺水平，降低生产成本，提高产品质量。要加大研发力度和技术创新投入，调整优化产品结构，积极培育具有自主知识产权、具有一定经营规模和市场影响力的拳头产品；要做好新版 GMP 改造，打造符合国际化质量标准的生产平台。

2012 年，公司要以推进内控体系实施为抓手，进一步优化制度流程，强化各项基础管理工作。内控体系建设不但是上市公司的监管要求，更是公司加强全面风险管理、保持健康发展的内在管理需求。2012 年，公司要重点推进内控体系实施，规范业务流程，强化制度执行；重点做好购销分离管理模式调整，推进业务审批流程实施；健全内控制度反馈评估体系，根据评估结果及时做好制度流程优化，简化程序、提高效率。

在绩效考核方面，要完善内部绩效评价考核体系，结合不同业态特点，优化考核指标，建立更加符合产业特征的考核体系；各控股子公司要建立并完善适合自身业务特点的全员目标绩效考核体系。要加强绩效培训并认真做好绩效考核，加大绩效考核结果与干部调整任用、薪酬分配的挂钩程度，实现责任到位、激励到位。

在运营和内审方面，要提升运营分析和财务分析水平，建立健全内部运营报告机制，为公司决策提供更有价值的信息。要坚持定期调度机制，及时把握情况，协调解决问题。要加强内部管理审计，提升管理水平。

在财务管理方面，要完善财务管理制度，强化制度执行；夯实财务基础管理，健全财务风险预警机制，动态监控财务风险；加强资金统筹管理能力，提高资金、综合授信等资源的使用效率；高度关注业务运营质量，加大“减应收、压库存”工作力度，保障公司财务状况整体运行安全、稳健。

在研发管理方面，要统筹系统内研发资源，加强研发工作管理与协调，实施研发项目过程跟踪

管理；强化国内医药产品注册职能，提高产品注册服务水平，加强国外品种和技术引进，发挥对医药工业和医药商业的支持作用。

在信息化建设方面，要重新审视公司整体信息化规划与发展战略的匹配度，在此基础上，循序渐进地推进信息化建设工作；要强化对信息化建设项目的过程监控和效果评估，切实利用信息化手段提升公司经营管理水平。

在质量管理与安全生产管理方面，要进一步提升公司质量管理体系运行质量，确保产品质量安全；要高度重视安全生产工作，强化安全管理意识，完善应急预案，做好安全检查与安全教育，为公司稳定发展提供有利保障；要认真执行国家政策，做好节能减排工作。

集团医药板块整合即将进入启动阶段。集团医药板块整合是转型升级的内在要求，是清除上市公司同业竞争、实现融资滚动发展的必然选择，也是中国医药实现再度腾飞的历史机遇。对此我们要深刻理解。在集团的统一部署下，积极配合做好整合工作，加快重组步伐，实现快捷平稳过渡。

3、公司 2012 年经营计划：销售收入 90 亿元人民币，与 2011 年实际完成相比增加 23.81%；销售成本：85.5 亿元人民币，与 2011 年实际发生相比增加 24.33%。

4、公司 2012 年资金计划：

公司 2012 年度所需资金除自有资金外，公司还将通过担保贷款形式从商业银行和集团财务公司融资 7 亿元弥补资金不足部分。

公司将根据股东大会决议，按实际需求，分批次出售招商银行和招商证券等股权，补充流动资金。

公司将研究再融资方案以适应公司新形势下的发展战略。

5、公司在经营中出现的问题及对策：

影响和制约公司科学发展的的问题：一是公司的产业结构仍需不断调整和优化，特别是科工产业基础有待进一步加强；二是部分医改政策，如抗生素临床使用分级管理制度，对下属制剂生产企业产生局部影响。面对复杂多变的外部环境，公司将积极应对，在变化中捕捉机遇，确保公司实现持续、稳定、健康的发展。

6、公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

### (三) 公司投资情况

单位:万元

|            |          |
|------------|----------|
| 报告期内投资额    | 6,488.48 |
| 投资额增减变动数   | 1,780.03 |
| 上年同期投资额    | 4,708.45 |
| 投资额增减幅度(%) | 37.81    |

#### 1、 委托理财及委托贷款情况

##### (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

##### (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

#### 2、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 3、非募集资金项目情况

(1)2011 年 10 月, 根据公司第五届董事会第 16 次会议审议批准, 公司出资 2,232,855 元人民币先行受让了新疆天山制药工业有限公司(简称“天山制药”)原股东新疆众康持有天山制药 5% 的股权, 然后以现金 41,922,992 元人民币单方面对天山制药进行了增资扩股, 实现了对天山制药的绝对控股。增资后天山制药的股权结构为: 中国医药持有天山制药 51% 的股权, 新疆国资持有天山制药 23.73% 的股权, 日本 ALPS 公司持有天山制药 23.21% 的股权, 日本隆泰持有天山制药 2.06% 的股权。

中国医药受让股权及增资扩股总投资金额为 44,155,847.00 元。公司控股后进行了整合, 实现了扭亏为盈; 未来 3-5 年, 将可逐步实现年销售收入 2 亿元以上, 实现净利润约 2000 万元。经测算, 项目的投资回收期(静态)为 7.55 年, 内部收益率为 12.16%。

(2) 公司于 2008 年 12 月 12 日第四届董事会第 19 次会议通过了《关于出资组建北京美康兴业生物技术有限公司的议案》。根据该议案, 公司拟出资 700 万元人民币与中国国际广告公司共同组建美康兴业。

经过本公司与国广公司以及大兴工商分局的协调和沟通, 截至 2011 年 10 月 17 日, 美康兴业已经完成二次注资, 广阳大街 15 号土地已经划转至美康兴业公司名下。公司实际投入资金 661 万(第一期 140 万元+第二期 521 万元), 占美康兴业 22.03% 股权。其中 2011 年投入 521 万元。

(3) 公司控股子公司美康九州医药有限公司对广东美康万特医药有限公司增资扩股, 美康九州以其原来持有美康万特的股权加上 1,551.90 万元的现金出资。增资后美康九州占美康万特 51% 股权。(详见公司 2011 年 1 月 18 日发布的临 2011-002 号公告。)

#### (四) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内, 公司无会计政策、会计估计变更。

#### (五) 董事会日常工作情况

##### 1、董事会会议情况及决议内容

| 会议届次           | 召开日期            | 决议内容  | 决议刊登的信息披露报纸     | 决议刊登的信息披露日期     |
|----------------|-----------------|---|-----------------|-----------------|
| 第五届董事会第 11 次会议 | 2011 年 1 月 17 日 | (1) 《关于公司控股公司增资扩股的议案》。(2) 《关于授权公司继续出售招商银行股权的议案》。(3) 《关于授权公司出售招商证券股权的议案》。(4) 《关于为控股公司提供担保及预估 2011 年贷款额度的议案》。(5) 《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》。   | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2011 年 1 月 18 日 |
| 第五届董事会第 12 次会议 | 2011 年 3 月 11 日 | (1) 《公司 2010 年年度报告全文及摘要》。(2) 《公司 2010 年度董事会报告》。(3) 《公司 2010 年度财务决算报告》。(4) 《公司 2010 年度利润分配预案》。(5) 《关于公司 2010 年度内部控制评价报告》。(6) 《公司 2010 年度履行社会责任报告》。(7) 《公司对外担保情况的专项说明》。(8) 《关于修改公司章程的议案》。(9) 《董 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2011 年 3 月 15 日 |

|                |                  |  |                 |                  |
|----------------|------------------|--|-----------------|------------------|
|                |                  | 事会秘书工作细则》。(10)《关联交易管理制度》。(11)《关联方资金往来管理制度》。(12)《对外担保管理制度》。(13)《关于 2010 年度资金减值等相关事项处理的议案》。(14)《关于日常关联交易的议案》。(15)《关于向集团财务公司申请贷款的议案》。(16)《关于召开 2010 年度股东大会的议案》。 |                 |                  |
| 第五届董事会第 13 次会议 | 2011 年 4 月 19 日  | 《关于为美康大光万特贷款实施担保的议案》。  | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2011 年 4 月 20 日  |
| 第五届董事会第 14 次会议 | 2011 年 4 月 27 日  | 《公司 2011 年第一季度报告全文及正文》   | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2011 年 4 月 28 日  |
| 第五届董事会第 15 次会议 | 2011 年 6 月 9 日   | (1)《关于公司总经理辞职及董事长代行总经理职务的议案》。(2)《关于下属美康国贸公司择机开展线性低密度聚乙烯的商品期货套期保值业务的议案》。(3)《商品期货套期保值业务内部控制制度》。  | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2011 年 6 月 10 日  |
| 第五届董事会第 16 次会议 | 2011 年 7 月 25 日  | 《关于公司投资控股新疆天山制药工业有限公司的议案》。   | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2011 年 7 月 26 日  |
| 第五届董事会第 17 次会议 | 2011 年 8 月 5 日   | (1)《公司 2011 年半年度报告全文及摘要》。(2)《关于修订公司[基本会计政策]的议案》。   | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2011 年 8 月 9 日   |
| 第五届董事会第 18 次会议 | 2011 年 9 月 15 日  | 《关于同意万特公司向集团财务公司申请贷款并提供担保的议案》。   | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2011 年 9 月 16 日  |
| 第五届董事会第 19 次会议 | 2011 年 10 月 25 日 | 《公司 2011 年第三季度报告全文及正文》。  | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2011 年 10 月 26 日 |

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律法规的要求，认真执行了公司股东大会的决议。具体工作如下：

(1) 依法规范运作，认真履行董事会的各项职责，逐步完善公司法人治理结构，保证各项工作的顺利进行；

(2) 根据 2010 年度股东大会决议，公司于 2011 年 5 月 31 日完成了 2010 年度利润分配方案的实施工作。

(3) 报告期内，按照股东大会决议，公司为控股公司提供了担保，并按有关规定履行了相关手续。

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

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

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

(1) 审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司 2010 年度财务报表，认为公司财务报表能够反映公司的财务状况和经营成果。年审注册会计师进场后，审计委员会与会计师事务所就公司 2010 年度的审计工作安排进行了协商，根据公司的情况和需要，制订了公司年度报告审计工作计划，并在会计师事务所进场审计过程中与年审会计师保持沟通，对会计师事务所的审计工作进行督促，同时督促其按期提交审计报告。

(2) 审计委员会在年审注册会计师出具初步审计意见后，再次审阅公司 2010 年度财务报表，认为：公司财务会计报表能够真实、准确、完整的反映公司整体财务状况和经营成果。

审计委员会对中勤万信会计师事务所从事本年度公司审计工作进行了总结。认为，虽然本年度是该会计师事务所第一次为中国医药审计，与公司需要更多的沟通，但他们工作态度积极，认真负责，圆满地完成了年度审计工作。

审计委员会在公司 2010 年财务报告审计过程中充分发挥了监督作用，维护了审计的独立性。

(3) 根据中国证监会《关于做好上市公司 2011 年年度报告及相关工作的公告》、上海证券交易所《关于做好上市公司 2011 年年度报告工作的通知》及年报工作备忘录等有关规定要求，审计委员会为公司 2011 年度审计同样开展了一系列的工作。

#### 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

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

#### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

根据《公司法》、《证券法》以及《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规，公司制订了《内幕信息及知情人管理制度》。对于内幕信息知情人定义及范围做了具体规定，其中包括：“因履行工作职责可以获取公司内幕信息的单位及个人”；以及“为公司提供服务可以获取公司内幕信息的各证券服务机构的法定代表人和经办人”。此部分单位和个人可以被认定为外部信息使用人。制度中还规定了：“公司依据法律法规的要求应当报送的，需要将报送的外部单位相关人员作为内幕信息知情人登记备案。公司在报送的同时向接收人员提供保密提示函，并要求对方接收人员签署回执，回执上应填写接收人员的相关信息以便公司填写《内幕信息知情人登记表》。”；“公司依据法律法规向特定外部信息使用人报送年报相关信息的，提供时间不得早于公司业绩快报的披露时间，业绩快报的披露内容不得少于向外部信息使用人提供的信息内容”。公司严格按照有关规定执行。

2012 年 1 月，根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》的相关要求，公司对《内幕信息及知情人管理制度》进行了修订。

#### 6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司按照相关法律法规的要求规范运作，通过建立有效的内部控制制度，保证了公司资产安全、财务报告及所披露信息真实、准确、完整。

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

根据国资委、财政部、证监会等五部委的要求，公司拟订了内控制度体系建设工作安排，并通过董事会审议：

- (1)成立内控制度体系建设领导小组。
- (2)成立内控制度体系建设工作小组。
- (3)公司内控制度体系实施范围为中国医药保健品股份有限公司。
- (4)时间安排：

| 序号 | 时间                      | 事项                     | 完成情况         | 备注 |
|----|-------------------------|------------------------|--------------|----|
| 1  | 2011 年 8 月底前            | 中介机构选聘                 | 确定内控体系建设咨询机构 |    |
| 2  | 2011 年 9 月-2011 年 10 月  | 现有规章制度、流程梳理及风险评估       | 已完成          |    |
| 3  | 2011 年 10 月-2011 年 11 月 | 确定内控制度体系框架，优化内控流程      | 已完成          |    |
| 4  | 2011 年 12 月底前           | 内部控制手册和内部控制评价手册初稿编制    | 已完成          |    |
| 5  | 2012 年 1 月-2012 年 3 月   | 内控体系文件的意见征求和修订         | 正在进行中        |    |
| 6  | 2012 年 4 月              | 召开领导小组会议审议批准内控体系文件并试运行 |              |    |
| 7  | 2012 年 5 月-2012 年 7 月   | 内控体系试运行                |              |    |
| 8  | 2012 年 8 月-2012 年 11 月  | 修改完善体系文件               |              |    |
| 9  | 2012 年 12 月             | 领导小组审议最终文件并报董事会审批      |              |    |
| 10 | 2013 年 1 月 1 日          | 正式实施                   |              |    |

## 8、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》的相关要求，2012 年 1 月，公司对原有制度《内幕信息及知情人管理制度》进行了修订，建立了《内幕信息知情人登记管理制度》。

报告期内，公司控股股东筹划重大资产重组事项，按照公司《内幕信息知情人登记管理制度》，公司对重组相关单位的知情人做了登记，并在上海证券交易所网上填报备案。

报告期内，公司对定期报告编制期内的知情人做了登记备案。

## 9、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

## (六) 现金分红政策的制定及执行情况

公司在《公司章程》中规定了分红政策。报告期内，董事会严格按照《公司章程》的规定和 2010 年度股东大会决议，如期完成了 2010 年度现金分红事宜。

## (七) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经北京中勤万信会计师事务所审计，母公司 2011 年度共实现净利润 169,145,673.73 元人民币，扣除 10% 盈余公积金 16,914,567.37 元人民币，加上以前年度未分配利润 396,217,960.48 元人民币，本年度可供股东分配的利润为 548,449,066.84 元人民币。根据公司董事会提议，拟以 2011 年 12 月 31 日总股本 310957920 股为基数向全体股东每 10 股派发现金 1.00 元（含税）。本次利润分配共计 31,095,792.00 元人民币。本次利润分配后，公司尚有未分配利润 517,353,274.84 元人民币结转以后年度分配。

## (八) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

| 分红年度   | 每 10 股送红股数(股) | 每 10 股派息数(元)(含税) | 每 10 股转增数(股) | 现金分红的数额(含税)   | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%) |
|--------|---------------|------------------|--------------|---------------|------------------------|---------------------------|
| 2010 年 | 0             | 0.5              | 0            | 15,547,896.00 | 194,938,103.01         | 7.98                      |
| 2009 年 | 3             | 2                | 0            | 47,839,680.00 | 189,269,048.32         | 25.28                     |
| 2008 年 | 0             | 0                | 0            | 0             | 162,747,583.49         | 0                         |



## 九、 监事会报告

### 1、 监事会的工作情况

|                |  |
|----------------|--|
| 召开的次数          | 4  |
| 监事会会议情况        | 监事会会议议题  |
| 第五届监事会第 7 次会议  | 审议通过了（1）《公司 2010 年年度报告全文及摘要》、（2）《公司 2010 年度监事会报告》、（3）《公司 2010 年度财务决算报告》、（4）《关于公司 2010 年度内部控制评价报告》。 |
| 第五届监事会第 8 次会议  | 审议通过了《公司 2011 年第一季度报告全文及正文》。   |
| 第五届监事会第 9 次会议  | 审议通过了《公司 2011 年半年度报告全文及正文》。  |
| 第五届监事会第 10 次会议 | 审议通过了《公司 2011 年第三季度报告全文及正文》。   |

### 2、 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司监事会根据国家法律、法规，以及中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，对公司股东大会、董事会的召开和决策程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员执行职务情况及公司内部控制情况等进行了监督，认为公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》、《公司章程》等有关法律法规的要求规范运作，并进一步完善了内部管理和内部控制制度。股东大会和董事会决议能够很好地落实执行，公司董事和高级管理人员能够勤勉尽职，在执行职务时无违反法律、法规、公司章程及损害公司和投资者利益的行为发生。

### 3、 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会对公司报告期内的财务制度执行情况和财务状况进行了认真细致的检查，认为公司财务制度健全、财务管理规范，财务状况良好。中勤万信会计师事务所出具的审计意见和对有关事项做出的评价是客观公正的，公司 2011 年度财务报告能够真实反映公司的财务状况和经营成果。

### 4、 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司出资 2,232,855 元人民币先行受让了新疆天山制药工业有限公司（简称“天山制药”）原股东新疆众康持有天山制药 5% 的股权，然后以现金 41,922,992 元人民币单方面对天山制药进行了增资扩股，实现了对天山制药的绝对控股。完成收购后中国医药持有天山制药 51% 股权。监事会对此项收购进行了审核，认为该项收购中未发现内幕交易及损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情况。

报告期内，公司向美康兴业作第二次注资 521 万元人民币，是按照第四届董事会第 19 次会议运作。监事会认为该项注资未发现内幕交易及损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情况。

报告期内，公司控股子公司美康九州医药有限公司对广东美康万特医药有限公司增资扩股，美康九州以其原来持有美康万特的股权加上 1,551.90 万元的现金出资。增资后美康九州占美康万特 51% 股权。监事会认为该项增资未发现内幕交易及损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情况。

### 5、 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，监事会经审查认为，公司与关联单位发生的关联交易公平，属于正当的商业行为，没有损害公司及非关联股东的利益，无内幕交易行为。公司董事会在做岀关联交易决议的过程中，履行了诚实守信、勤勉尽责的义务，没有违反法律法规、公司章程的行为。

### 6、 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

公司监事会已审阅董事会《公司 2011 年度内部控制评价报告》，认为该报告全面、真实、准确反映了公司内部控制实际情况。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

2011年2月25日,公司发布临2011-006号公告,公司控股子公司通用美康医药有限公司(以下简称“通用美康”)向北京市东城区人民法院提起诉讼,要求判令北京倍德华君科技有限公司(以下简称“倍德华君”)清偿欠付款项。

2012年1月5日,公司发布临2012-001号公告,通用美康接到北京市东城区人民法院2011年12月20日发出的(2011)东民初字第2947号民事判决书:

1、自判决生效之日起十日内,倍德华君偿还通用美康人民币1,363,866.86元。

2、倍德华君支付通用美康自2006年5月1日起至实际付款之日止欠款人民币1,363,866.86元的利息损失(按照中国人民银行同期贷款利率计算)。

3、通用美康其他诉求未获法院支持。

由于本次诉讼涉及的事项为公司以前年度遗留事项,通用美康已对诉讼事项计提坏账准备,预计不会对公司的经营或财务状况产生重大影响。

### (二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

### (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

#### 1、持有其他上市公司股权情况

单位:元

| 证券代码   | 证券简称 | 最初投资成本        | 占该公司股权比例(%) | 期末账面价值         | 报告期损益         | 报告期所有者权益变动     | 会计核算科目   | 股份来源   |
|--------|------|---------------|-------------|----------------|---------------|----------------|----------|--------|
| 600036 | 招商银行 | 26,229,192.51 | 0.06        | 163,806,000.00 | 17,531,564.46 | -18,331,519.10 | 可供出售金融资产 | 长期投资转入 |
| 600999 | 招商证券 | 9,583,576.86  | 0.18        | 86,907,504.94  | 1,970,096.10  | -28,204,778.87 | 可供出售金融资产 | 长期投资转入 |
| 合计     |      | 35,812,769.37 | /           | 250,713,504.94 | 19,501,660.56 | -46,536,297.97 | /        | /      |

### (四) 资产交易事项

#### 1、收购资产情况

(1)2011年10月,根据公司第五届董事会第16次会议审议批准,公司出资2,232,855元人民币先行受让了新疆天山制药工业有限公司(简称“天山制药”)原股东新疆众康持有天山制药5%的股权,然后以现金41,922,992元人民币单方面对天山制药进行了增资扩股,实现了对天山制药的绝对控股。增资后天山制药的股权结构为:中国医药持有天山制药51%的股权,新疆国资持有天山制药23.73%的股权,日本ALPS公司持有天山制药23.21%的股权,日本隆泰持有天山制药2.06%的股权。

中国医药受让股权及增资扩股总投资金额为44,155,847.00元。公司控股后进行了整合,实现了扭亏为盈;未来3-5年,将可逐步实现年销售收入2亿元以上,实现净利润约2,000万元。经测算,项目的投资回收期(静态)为7.55年,内部收益率为12.16%。

(2)公司于2008年12月12日第四届董事会第19次会议通过了《关于出资组建北京美康兴业生物技术有限公司的议案》。根据该议案,公司拟出资700万元人民币与中国国际广告公司共同组建美康兴业。经过本公司与国广公司以及大兴工商分局的协调和沟通,截至2011年10月17

日，美康兴业已经完成二次注资，广阳大街 15 号土地已经划转至美康兴业公司名下。公司实际投入资金 661 万（2008 年第一期 140 万元+2011 年第二期 521 万元），占美康兴业 22.03% 股权。其中 2011 年投入 521 万元。

(3) 公司控股子公司美康九州医药有限公司对广东美康万特医药有限公司增资扩股，美康九州以其原来持有美康万特的股权加上 1,551.90 万元的现金出资。增资后美康九州占美康万特 51% 股权。（详见公司 2011 年 1 月 18 日发布的临 2011-002 号公告。）

#### (五) 报告期内公司重大关联交易事项

##### 1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

| 关联交易方         | 关联关系      | 关联交易类型 | 关联交易内容           | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额         | 占同类交易金额的比例 (%) | 关联交易结算方式 | 市场价格 | 交易价格与市场参考价格差异较大的原因 |
|---------------|-----------|--------|------------------|----------|--------|----------------|----------------|----------|------|--------------------|
| 美康中成药保健品进出口公司 | 母公司的全资子公司 | 购买商品   | 采购西药和西药原料        | 市场价格     |        | 231,144,611.94 | 3.64           | 现金       |      |                    |
| 香港三联纸业业有限公司   | 母公司的控股子公司 | 购买商品   | 采购漂白针叶木碱木浆或硫酸盐木浆 | 市场价格     |        | 23,026,734.74  | 0.36           | 信用证      |      |                    |

##### 2、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

| 关联方            | 关联关系        | 向关联方提供资金  |                | 关联方向上市公司提供资金 |              |
|----------------|-------------|---|----------------|--------------|--------------|
|                |             | 发生额   | 余额             | 发生额          | 余额           |
| 北京美康永正医药有限公司   | 控股子公司的控股子公司 | 70,000,000.00   | 210,000,000.00 |              |              |
| 广东美康大光万特医药有限公司 | 控股子公司的控股子公司 | 90,000,000.00   | 160,000,000.00 |              |              |
| 美康中成药保健品进出口公司  | 母公司的全资子公司   |   |                |              | 5,775,267.93 |
| 关联债权债务形成原因     |             | 本公司为解决医药商业企业资金紧张的状况，调剂本部的富裕资金，从 2010 年开始将公司本部部分资金借予公司全资子公司美康九州医药有限公司的控股子公司北京美康永正医药有限公司和广东美康大光万特有限公司使用，并根据同期银行贷款利率向其收取资金使用费。 |                |              |              |

##### 3、其他重大关联交易

根据 2010 年度股东大会决议，公司从 2011 年开始在本公司母公司所属子公司通用技术集团财务有限责任公司办理存款、借款及银行承兑汇票贴现业务。截止 2011 年 12 月 30 日，在通用技术集团财务有限责任公司存款 474,077,719.28 元，收到存款利息 2,956,673.34 元；对通用技术集团财务有限责任公司借款 6,000 万元，支付贷款利息 801,641.67 元；贴现银行承兑汇票 88,968,737.74 元，支付贴现利息 1,946,198.49 元；应付财务公司利息 106,241.67 元。

## (六) 重大合同及其履行情况

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

## (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

## (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

## (3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

## 2、担保情况

单位:元 币种:人民币

| 公司对控股子公司的担保情况                        |                |
|--------------------------------------|----------------|
| 报告期内对子公司担保发生额合计                      | 280,000,000.00 |
| 报告期末对子公司担保余额合计 (B)                   | 280,000,000.00 |
| 公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)               |                |
| 担保总额 (A+B)                           | 280,000,000.00 |
| 担保总额占公司净资产的比例(%)                     | 16.84          |
| 其中:                                  |                |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D) | 280,000,000.00 |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E)                   | 280,000,000.00 |

## 3、其他重大合同

2011 年 5 月, 公司公告了与委内瑞拉玻利瓦尔共和国人民政权卫生部签订了合作协议。该协议规定由公司向委内瑞拉卫生部提供医疗卫生产品, 协议项下合同将分阶段签署分期执行, 合同支付货币使用人民币, 资金来源为中委长期融资协议项下人民币资金。合同总金额为 61.16 亿人民币, 约合 9.27 亿美元。

2011 年 8 月, 公司公告了已收到委内瑞拉方面支付的合同第一部分预付款。

目前该项目正在执行中。

## (七) 承诺事项履行情况

本年度或持续到报告期内, 上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

## (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

|              |                |
|--------------|----------------|
| 是否改聘会计师事务所:  | 否              |
|              | 现聘任            |
| 境内会计师事务所名称   | 中勤万信会计师事务所有限公司 |
| 境内会计师事务所报酬   | 450,000        |
| 境内会计师事务所审计年限 | 2              |

## (九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

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

## (十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

## (十一) 信息披露索引

| 事项                            | 刊载的报刊名称及版面          | 刊载日期            | 刊载的互联网网站及检索路径   |
|-------------------------------|---------------------|-----------------|---|
| 第五届董事会第 11 次会议决议公告            | 《中国证券报》、<br>《上海证券报》 | 2011 年 1 月 18 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关于公司控股子公司对广东美康万特增资扩股的公告       | 《中国证券报》、<br>《上海证券报》 | 2011 年 1 月 18 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关于为控股公司担保及预估金额的公告             | 《中国证券报》、<br>《上海证券报》 | 2011 年 1 月 18 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知       | 《中国证券报》、<br>《上海证券报》 | 2011 年 1 月 18 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 2011 年第一次临时股东大会决议公告           | 《中国证券报》、<br>《上海证券报》 | 2011 年 2 月 11 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 中国医药保健品股份有限公司诉讼公告             | 《中国证券报》、<br>《上海证券报》 | 2011 年 2 月 25 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 第五届董事会第 12 次会议决议公告            | 《中国证券报》、<br>《上海证券报》 | 2011 年 3 月 15 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关于 2011 年度日常关联交易公告            | 《中国证券报》、<br>《上海证券报》 | 2011 年 3 月 15 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关于向通用技术集团财务公司申请贷款并提供担保暨关联交易公告 | 《中国证券报》、<br>《上海证券报》 | 2011 年 3 月 15 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关于召开 2010 年度股东大会的通知           | 《中国证券报》、<br>《上海证券报》 | 2011 年 3 月 15 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 第五届监事会第 7 次会议决议公告             | 《中国证券报》、<br>《上海证券报》 | 2011 年 3 月 15 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 2010 年度股东大会决议公告               | 《中国证券报》、<br>《上海证券报》 | 2011 年 4 月 7 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关于控股公司更名的公告                   | 《中国证券报》、<br>《上海证券报》 | 2011 年 4 月 20 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 第五届董事会第 13 次会议决议公告            | 《中国证券报》、<br>《上海证券报》 | 2011 年 4 月 20 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关于为美康大光万特公司提供担保实施公告           | 《中国证券报》、<br>《上海证券报》 | 2011 年 4 月 20 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 中国医药保健品股份有限公司重大合同公告           | 《中国证券报》、<br>《上海证券报》 | 2011 年 5 月 5 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |

|                         |                     |                  |   |
|-------------------------|---------------------|------------------|---|
| 2010 年度利润分配方案实施公告       | 《中国证券报》、<br>《上海证券报》 | 2011 年 5 月 19 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关于控股公司广东美康大光万特完成增资的公告   | 《中国证券报》、<br>《上海证券报》 | 2011 年 6 月 9 日   | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 第五届董事会第 15 次会议决议公告      | 《中国证券报》、<br>《上海证券报》 | 2011 年 6 月 10 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关于下属美康国贸公司择机开展线性低密度聚乙烯  | 《中国证券报》、<br>《上海证券报》 | 2011 年 6 月 10 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 第五届董事会第 16 次会议决议公告      | 《中国证券报》、<br>《上海证券报》 | 2011 年 7 月 26 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关于公司投资控股新疆天山制药工业有限公司的公告 | 《中国证券报》、<br>《上海证券报》 | 2011 年 7 月 26 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 第五届董事会第 17 次会议决议公告      | 《中国证券报》、<br>《上海证券报》 | 2011 年 8 月 9 日   | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关于收到委内瑞拉合同预付款的公告        | 《中国证券报》、<br>《上海证券报》 | 2011 年 8 月 9 日   | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 第五届董事会第 18 次会议决议公告      | 《中国证券报》、<br>《上海证券报》 | 2011 年 9 月 16 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关于为美康大光万特公司提供担保实施公告     | 《中国证券报》、<br>《上海证券报》 | 2011 年 9 月 16 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关于更换职工监事的公告             | 《中国证券报》、<br>《上海证券报》 | 2011 年 9 月 16 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关于完成新疆天山制药工业有限公司工商变更的公告 | 《中国证券报》、<br>《上海证券报》 | 2011 年 10 月 26 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 重大资产管理重组停牌公告            | 《中国证券报》、<br>《上海证券报》 | 2011 年 11 月 15 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 重大事项进展公告                | 《中国证券报》、<br>《上海证券报》 | 2011 年 11 月 23 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 重大事项进展公告                | 《中国证券报》、<br>《上海证券报》 | 2011 年 11 月 30 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 重大事项进展公告                | 《中国证券报》、<br>《上海证券报》 | 2011 年 12 月 7 日  | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关于延长停牌时间的公告             | 《中国证券报》、<br>《上海证券报》 | 2011 年 12 月 13 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 重大事项进展公告                | 《中国证券报》、<br>《上海证券报》 | 2011 年 12 月 21 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 重大事项进展公告                | 《中国证券报》、<br>《上海证券报》 | 2011 年 12 月 28 日 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |

## 十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经中勤万信会计师事务所有限公司注册会计师梁海涌、王维审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

#### 审计报告

(2012) 中勤审字第 01001-1-10 号

中国医药保健品股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中国医药保健品股份有限公司财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2011 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并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中国医药保健品股份有限公司管理层的责任，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职业道德规范，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，中国医药保健品股份有限公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了中国医药保健品股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

中勤万信会计师事务所

中国注册会计师： 梁海涌

二〇一二年三月二十三日

中国注册会计师： 王维

## (二) 财务报表

合并资产负债表  
2011 年 12 月 31 日

单位:元 币种:人民币

| 项目            | 附注   | 期末余额             | 年初余额             |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产:</b>  |      |                  |                  |
| 货币资金          | 五、1  | 1,128,000,407.79 | 1,092,582,180.34 |
| 结算备付金         |      |                  |                  |
| 拆出资金          |      |                  |                  |
| 交易性金融资产       |      |                  |                  |
| 应收票据          | 五、2  | 162,039,991.93   | 65,228,985.66    |
| 应收账款          | 五、3  | 1,424,302,944.43 | 937,113,277.23   |
| 预付款项          | 五、5  | 143,077,686.23   | 134,971,577.34   |
| 应收保费          |      |                  |                  |
| 应收分保账款        |      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金     |      |                  |                  |
| 应收利息          |      |                  |                  |
| 应收股利          |      |                  |                  |
| 其他应收款         | 五、4  | 127,645,053.81   | 56,403,935.39    |
| 买入返售金融资产      |      |                  |                  |
| 存货            | 五、6  | 2,505,885,798.05 | 2,272,756,452.23 |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                  |                  |
| 其他流动资产        |      |                  |                  |
| 流动资产合计        |      | 5,490,951,882.24 | 4,559,056,408.19 |
| <b>非流动资产:</b> |      |                  |                  |
| 发放委托贷款及垫款     |      |                  |                  |
| 可供出售金融资产      | 五、7  | 250,713,504.94   | 315,858,063.23   |
| 持有至到期投资       |      |                  |                  |
| 长期应收款         |      |                  |                  |
| 长期股权投资        | 五、9  | 49,336,375.86    | 44,083,006.76    |
| 投资性房地产        | 五、10 | 19,563,142.00    | 16,848,403.24    |
| 固定资产          | 五、11 | 138,326,613.28   | 109,035,585.09   |
| 在建工程          | 五、12 | 8,330,705.68     | 7,507,382.30     |
| 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、13 | 70,934,918.00    | 67,692,698.03    |
| 开发支出          | 五、13 | 35,378,220.00    | 25,710,000.00    |
| 商誉            | 五、14 | 66,405,874.11    | 66,405,874.11    |
| 长期待摊费用        | 五、15 | 951,394.11       | 862,589.51       |
| 递延所得税资产       | 五、16 | 33,914,622.63    | 24,517,471.66    |
| 其他非流动资产       |      |                  |                  |
| 非流动资产合计       |      | 673,855,370.61   | 678,521,073.93   |
| 资产总计          |      | 6,164,807,252.85 | 5,237,577,482.12 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                  |                  |
| 短期借款          | 五、18 | 280,000,000.00   | 220,000,000.00   |
| 向中央银行借款       |      |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放     |      |                  |                  |
| 拆入资金          |      |                  |                  |
| 交易性金融负债       |      |                  |                  |
| 应付票据          | 五、19 | 83,103,838.57    | 61,620,239.45    |
| 应付账款          | 五、20 | 951,975,742.74   | 712,731,170.47   |
| 预收款项          | 五、21 | 1,127,793,761.43 | 901,496,705.32   |
| 卖出回购金融资产款     |      |                  |                  |
| 应付手续费及佣金      |      |                  |                  |
| 应付职工薪酬        | 五、22 | 54,956,905.77    | 36,958,083.77    |
| 应交税费          | 五、23 | -199,114,584.04  | -210,985,771.54  |
| 应付利息          | 五、24 | 445,544.66       |                  |
| 应付股利          | 五、25 | 881,475.09       | 881,475.09       |
| 其他应付款         | 五、26 | 125,855,037.32   | 67,747,463.78    |
| 应付分保账款        |      |                  |                  |
| 保险合同准备金       |      |                  |                  |
| 代理买卖证券款       |      |                  |                  |
| 代理承销证券款       |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   |      |                  |                  |
| 其他流动负债        |      |                  |                  |
| 流动负债合计        |      | 2,425,897,721.54 | 1,790,449,366.34 |
| <b>非流动负债：</b> |      |                  |                  |
| 长期借款          |      |                  |                  |
| 应付债券          |      |                  |                  |
| 长期应付款         |      |                  |                  |

|                      |      |                  |                  |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 专项应付款                | 五、27 | 1,772,545,038.74 | 1,770,011,278.30 |
| 预计负债                 |      |                  |                  |
| 递延所得税负债              | 五、16 | 53,105,537.16    | 67,700,948.93    |
| 其他非流动负债              | 五、28 | 666,538.88       | 288,420.28       |
| 非流动负债合计              |      | 1,826,317,114.78 | 1,838,000,647.51 |
| 负债合计                 |      | 4,252,214,836.32 | 3,628,450,013.85 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            | 五、29 | 310,957,920.00   | 310,957,920.00   |
| 资本公积                 | 五、30 | 354,400,655.20   | 400,124,970.43   |
| 减：库存股                |      |                  |                  |
| 专项储备                 |      |                  |                  |
| 盈余公积                 | 五、31 | 155,594,172.22   | 138,679,604.85   |
| 一般风险准备               |      |                  |                  |
| 未分配利润                | 五、32 | 842,016,252.36   | 605,474,906.89   |
| 外币报表折算差额             |      |                  |                  |
| 归属于母公司所有者权益合计        |      | 1,662,968,999.78 | 1,455,237,402.17 |
| 少数股东权益               |      | 249,623,416.75   | 153,890,066.10   |
| 所有者权益合计              |      | 1,912,592,416.53 | 1,609,127,468.27 |
| 负债和所有者权益总计           |      | 6,164,807,252.85 | 5,237,577,482.12 |

## 母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

单位:元 币种:人民币

| 项目            | 附注   | 期末余额             | 年初余额             |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产:</b>  |      |                  |                  |
| 货币资金          |      | 432,413,985.06   | 285,018,761.96   |
| 交易性金融资产       |      |                  |                  |
| 应收票据          |      | 3,017,406.50     | 0.00             |
| 应收账款          | 十一、1 | 282,574,340.31   | 23,426,133.74    |
| 预付款项          |      | 14,347,865.69    | 1,175,438.72     |
| 应收利息          |      |                  |                  |
| 应收股利          |      | 5,112,733.68     | 5,112,733.68     |
| 其他应收款         | 十一、2 | 425,920,252.27   | 244,940,366.65   |
| 存货            |      | 189,227,988.91   | 0.00             |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                  |                  |
| 其他流动资产        |      |                  |                  |
| 流动资产合计        |      | 1,352,614,572.42 | 559,673,434.75   |
| <b>非流动资产:</b> |      |                  |                  |
| 可供出售金融资产      |      | 250,713,504.94   | 315,858,063.23   |
| 持有至到期投资       |      |                  |                  |
| 长期应收款         |      |                  |                  |
| 长期股权投资        | 十一、3 | 577,268,351.15   | 527,859,135.05   |
| 投资性房地产        |      | 15,833,383.39    | 16,848,403.24    |
| 固定资产          |      | 1,458,124.20     | 1,608,051.03     |
| 在建工程          |      |                  |                  |
| 工程物资          |      |                  |                  |
| 固定资产清理        |      |                  |                  |
| 生产性生物资产       |      |                  |                  |
| 油气资产          |      |                  |                  |
| 无形资产          |      | 13,566,562.50    | 13,940,812.50    |
| 开发支出          |      |                  |                  |
| 商誉            |      |                  |                  |
| 长期待摊费用        |      |                  |                  |
| 递延所得税资产       |      | 3,521,087.48     | 350,998.78       |
| 其他非流动资产       |      |                  |                  |
| 非流动资产合计       |      | 862,361,013.66   | 876,465,463.83   |
| 资产总计          |      | 2,214,975,586.08 | 1,436,138,898.58 |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| <b>流动负债：</b>         |  |                  |                  |
| 短期借款                 |  |                  |                  |
| 交易性金融负债              |  |                  |                  |
| 应付票据                 |  |                  |                  |
| 应付账款                 |  | 244,083,558.50   | 62,103,280.01    |
| 预收款项                 |  | 394,719,730.68   | 16,796,386.18    |
| 应付职工薪酬               |  | 16,201,343.76    | 737,340.90       |
| 应交税费                 |  | -1,771,686.51    | 4,546,289.02     |
| 应付利息                 |  |                  |                  |
| 应付股利                 |  |                  |                  |
| 其他应付款                |  | 125,364,083.74   | 10,736,552.78    |
| 一年内到期的非流动负债          |  |                  |                  |
| 其他流动负债               |  |                  |                  |
| 流动负债合计               |  | 778,597,030.17   | 94,919,848.89    |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                  |                  |
| 长期借款                 |  |                  |                  |
| 应付债券                 |  |                  |                  |
| 长期应付款                |  |                  |                  |
| 专项应付款                |  | 3,704,250.00     |                  |
| 预计负债                 |  |                  |                  |
| 递延所得税负债              |  | 52,042,604.38    | 67,578,234.77    |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  | 55,746,854.38    | 67,578,234.77    |
| 负债合计                 |  | 834,343,884.55   | 162,498,083.66   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 310,957,920.00   | 310,957,920.00   |
| 资本公积                 |  | 365,630,542.47   | 412,237,433.59   |
| 减：库存股                |  |                  |                  |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 155,594,172.22   | 138,679,604.85   |
| 一般风险准备               |  |                  |                  |
| 未分配利润                |  | 548,449,066.84   | 411,765,856.48   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 1,380,631,701.53 | 1,273,640,814.92 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 2,214,975,586.08 | 1,436,138,898.58 |

**合并利润表**  
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 附注   | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入               | 五、33 | 7,268,599,938.21 | 6,259,530,625.70 |
| 其中：营业收入               | 五、33 | 7,268,599,938.21 | 6,259,530,625.70 |
| 利息收入                  |      |                  |                  |
| 已赚保费                  |      |                  |                  |
| 手续费及佣金收入              |      |                  |                  |
| 二、营业总成本               |      | 6,876,806,848.24 | 6,006,974,745.78 |
| 其中：营业成本               | 五、33 | 6,347,118,142.26 | 5,649,469,681.21 |
| 利息支出                  |      |                  |                  |
| 手续费及佣金支出              |      |                  |                  |
| 退保金                   |      |                  |                  |
| 赔付支出净额                |      |                  |                  |
| 提取保险合同准备金净额           |      |                  |                  |
| 保单红利支出                |      |                  |                  |
| 分保费用                  |      |                  |                  |
| 营业税金及附加               | 五、34 | 10,934,132.26    | 6,657,477.54     |
| 销售费用                  | 五、35 | 336,022,967.75   | 210,126,445.62   |
| 管理费用                  | 五、36 | 114,470,943.52   | 108,496,174.89   |
| 财务费用                  | 五、37 | 25,629,815.84    | 13,624,642.51    |
| 资产减值损失                | 五、39 | 42,630,846.61    | 18,600,324.01    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |      |                  |                  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | 五、38 | 20,950,212.51    | 64,281,500.58    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |      | 43,369.10        | 10,167.86        |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |      |                  |                  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     |      | 412,743,302.48   | 316,837,380.50   |
| 加：营业外收入               | 五、40 | 3,701,553.03     | 6,191,005.21     |
| 减：营业外支出               | 五、41 | 1,714,143.27     | 218,929.34       |
| 其中：非流动资产处置损失          |      | 82,489.38        | 208,526.53       |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   |      | 414,730,712.24   | 322,809,456.37   |
| 减：所得税费用               | 五、42 | 93,943,802.40    | 72,380,620.53    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     |      | 320,786,909.84   | 250,428,835.84   |
| 归属于母公司所有者的净利润         |      | 269,003,808.84   | 194,938,103.01   |
| 少数股东损益                |      | 51,783,101.00    | 55,490,732.83    |

|                  |      |                |                 |
|------------------|------|----------------|-----------------|
| 六、每股收益：          |      |                |                 |
| （一）基本每股收益        |      | 0.8651         | 0.6269          |
| （二）稀释每股收益        |      | 0.8651         | 0.6269          |
| 七、其他综合收益         | 五、44 | -45,724,315.23 | -144,921,016.46 |
| 八、综合收益总额         |      | 275,062,594.61 | 105,507,819.38  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 |      | 223,279,493.61 | 50,003,446.95   |
| 归属于少数股东的综合收益总额   |      | 51,783,101.00  | 55,504,372.43   |

**母公司利润表**  
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 附注   | 本期金额           | 上期金额            |
|-----------------------|------|----------------|-----------------|
| 一、营业收入                | 十一、4 | 955,524,591.05 | 57,899,927.49   |
| 减：营业成本                | 十一、4 | 714,562,659.34 | 49,577,640.83   |
| 营业税金及附加               |      | 1,749,104.65   | 53,761.87       |
| 销售费用                  |      | 91,280,405.48  | 5,887,377.19    |
| 管理费用                  |      | 13,973,378.43  | 12,119,442.53   |
| 财务费用                  |      | -25,315,091.05 | -7,619,354.53   |
| 资产减值损失                |      | 12,680,354.80  | 343,063.34      |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |      |                |                 |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       | 十一、5 | 63,829,693.95  | 234,284,002.06  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |      | 43,369.10      | 10,167.86       |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）     |      | 210,423,473.35 | 231,821,998.32  |
| 加：营业外收入               |      |                |                 |
| 减：营业外支出               |      | 1,418,294.59   | 13,492.50       |
| 其中：非流动资产处置损失          |      |                | 13,492.50       |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |      | 209,005,178.76 | 231,808,505.82  |
| 减：所得税费用               |      | 39,859,505.03  | 13,696,074.84   |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）     |      | 169,145,673.73 | 218,112,430.98  |
| 五、每股收益：               |      |                |                 |
| （一）基本每股收益             |      | 0.5440         | 0.7014          |
| （二）稀释每股收益             |      | 0.5440         | 0.7014          |
| 六、其他综合收益              |      | -46,606,891.12 | -144,525,158.44 |
| 七、综合收益总额              |      | 122,538,782.61 | 73,587,272.54   |

**合并现金流量表**  
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注   | 本期金额             | 上期金额             |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |      |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |      | 9,188,029,323.95 | 6,988,378,037.41 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额           |      |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额               |      |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           |      |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金            |      |                  |                  |
| 收到再保险业务现金净额               |      |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额              |      |                  |                  |
| 处置交易性金融资产净增加额             |      |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |      |                  |                  |
| 拆入资金净增加额                  |      |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额                |      |                  |                  |
| 收到的税费返还                   |      | 91,393,420.96    | 102,439,668.67   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 五、45 | 61,927,405.36    | 91,715,754.02    |
| 经营活动现金流入小计                |      | 9,341,350,150.27 | 7,182,533,460.10 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 8,675,815,117.75 | 7,096,240,765.72 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |      |                  |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |      |                  |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |      |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |      |                  |                  |
| 支付保单红利的现金                 |      |                  |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |      | 150,401,514.64   | 111,821,010.91   |
| 支付的各项税费                   |      | 259,791,622.98   | 218,842,030.45   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五、45 | 199,910,047.97   | 126,774,266.00   |
| 经营活动现金流出小计                |      | 9,285,918,303.34 | 7,553,678,073.08 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |      | 55,431,846.93    | -371,144,612.98  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |      |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |      | 18,271,818.56    | 365,820,735.02   |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 6,085,185.66     | 7,434,837.85     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 67,720.00        | 134,224.90       |
| 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、45 | 752,418.33       |                  |
| 投资活动现金流入小计                |      | 25,177,142.55    | 373,389,797.77   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 14,651,391.64    | 15,347,778.99    |
| 投资支付的现金                   |      | 5,408,952.03     | 351,078,193.73   |
| 质押贷款净增加额                  |      |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      |                  | 1,000,000.00     |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 五、45 | 40,689.56        |                  |
| 投资活动现金流出小计                |      | 20,101,033.23    | 367,425,972.72   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | 5,076,109.32     | 5,963,825.05     |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |      | 23,890,000.00    |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      | 23,890,000.00    |                  |
| 取得借款收到的现金                 |      | 356,310,000.00   | 313,458,107.90   |
| 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                |      | 380,200,000.00   | 313,458,107.90   |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 345,405,497.79   | 454,263,124.87   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 59,305,384.71    | 78,083,103.64    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |      | 24,075,603.59    | 19,035,181.94    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |      |                  |                  |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 404,710,882.50   | 532,346,228.51   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | -24,510,882.50   | -218,888,120.61  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      | -328,846.30      | 182,528.01       |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | 35,668,227.45    | -583,886,380.53  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 1,092,332,180.34 | 1,676,218,560.87 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | 1,128,000,407.79 | 1,092,332,180.34 |

## 母公司现金流量表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注 | 本期金额             | 上期金额           |
|---------------------------|----|------------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |    |                  |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 1,460,470,571.18 | 52,233,511.52  |
| 收到的税费返还                   |    | 808,120.50       | 386,032.61     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 26,616,891.94    | 16,757,440.64  |
| 经营活动现金流入小计                |    | 1,487,895,583.62 | 69,376,984.77  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 1,199,640,213.99 | 8,142,769.53   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 7,502,135.36     | 7,289,671.14   |
| 支付的各项税费                   |    | 30,743,295.12    | 19,937,807.94  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 104,693,975.15   | 52,555,174.98  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 1,342,579,619.62 | 87,925,423.59  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 145,315,964.00   | -18,548,438.82 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                  |                |
| 收回投资收到的现金                 |    | 16,680,796.56    | 318,640,607.07 |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 50,107,565.07    | 7,331,209.79   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                  |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                  |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                  |                |
| 投资活动现金流入小计                |    | 66,788,361.63    | 325,971,816.86 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 62,800.00        | 485,938.00     |
| 投资支付的现金                   |    | 49,564,799.03    | 315,736,408.73 |
| 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                |    | 49,627,599.03    | 316,222,346.73 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | 17,160,762.60    | 9,749,470.13   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>     |    |                  |                |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                  |                |
| 取得借款收到的现金                 |    |                  |                |

|                    |  |                |                |
|--------------------|--|----------------|----------------|
| 发行债券收到的现金          |  |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金     |  |                |                |
| 筹资活动现金流入小计         |  |                |                |
| 偿还债务支付的现金          |  |                |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  |  | 15,086,758.61  | 43,512,744.89  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     |  |                |                |
| 筹资活动现金流出小计         |  | 15,086,758.61  | 43,512,744.89  |
| 筹资活动产生的现金流量净额      |  | -15,086,758.61 | -43,512,744.89 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  | 5,255.11       | -2,001.55      |
| 五、现金及现金等价物净增加额     |  | 147,395,223.10 | -52,313,715.13 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 285,018,761.96 | 337,332,477.09 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 432,413,985.06 | 285,018,761.96 |

## 合并所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期金额           |                |       |      |                |        |                |    |                |                  |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|----------------|--------|----------------|----|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |                |       |      |                |        |                |    | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|                       | 实收资本(或股本)      | 资本公积           | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 |                |                  |
| 一、上年年末余额              | 310,957,920.00 | 400,124,970.43 |       |      | 138,679,604.85 |        | 605,474,906.89 |    | 153,890,066.10 | 1,609,127,468.27 |
| 加:会计政策变更              |                |                |       |      |                |        |                |    |                |                  |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |                |        |                |    |                |                  |
| 其他                    |                |                |       |      |                |        |                |    |                |                  |
| 二、本年初余额               | 310,957,920.00 | 400,124,970.43 |       |      | 138,679,604.85 |        | 605,474,906.89 |    | 153,890,066.10 | 1,609,127,468.27 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                | -45,724,315.23 |       |      | 16,914,567.37  |        | 236,541,345.47 |    | 95,733,350.65  | 303,464,948.26   |
| (一)净利润                |                |                |       |      |                |        | 269,003,808.84 |    | 51,783,101.00  | 320,786,909.84   |
| (二)其他综合收益             |                | -45,724,315.23 |       |      |                |        |                |    |                | -45,724,315.23   |
| 上述(一)和(二)小计           |                | -45,724,315.23 |       |      |                |        | 269,003,808.84 |    | 51,783,101.00  | 275,062,594.61   |
| (三)所有者投入和减少资本         |                |                |       |      |                |        |                |    | 68,025,853.24  | 68,025,853.24    |
| 1.所有者投入资本             |                |                |       |      |                |        |                |    | 68,025,853.24  | 68,025,853.24    |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额      |                |                |       |      |                |        |                |    |                |                  |
| 3.其他                  |                |                |       |      |                |        |                |    |                |                  |
| (四)利润分配               |                |                |       |      | 16,914,567.37  |        | -32,462,463.37 |    | -24,075,603.59 | -39,623,499.59   |

|                  |                |                |  |  |                |  |                |  |                |                  |
|------------------|----------------|----------------|--|--|----------------|--|----------------|--|----------------|------------------|
| 1. 提取盈余公积        |                |                |  |  | 16,914,567.37  |  | -16,914,567.37 |  |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备      |                |                |  |  |                |  |                |  |                |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                |                |  |  |                |  | -15,547,896.00 |  | -24,075,603.59 | -39,623,499.59   |
| 4. 其他            |                |                |  |  |                |  |                |  |                |                  |
| （五）所有者权益内部结转     |                |                |  |  |                |  |                |  |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |                |                |  |  |                |  |                |  |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |                |  |  |                |  |                |  |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |                |  |  |                |  |                |  |                |                  |
| 4. 其他            |                |                |  |  |                |  |                |  |                |                  |
| （六）专项储备          |                |                |  |  |                |  |                |  |                |                  |
| 1. 本期提取          |                |                |  |  |                |  |                |  |                |                  |
| 2. 本期使用          |                |                |  |  |                |  |                |  |                |                  |
| （七）其他            |                |                |  |  |                |  |                |  |                |                  |
| 四、本期期末余额         | 310,957,920.00 | 354,400,655.20 |  |  | 155,594,172.22 |  | 842,016,252.36 |  | 249,623,416.75 | 1,912,592,416.53 |

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 上年同期金额         |                 |       |      |                |        |                |        |                |                  |
|-----------------------|----------------|-----------------|-------|------|----------------|--------|----------------|--------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |                 |       |      |                |        |                | 少数股东权益 | 所有者权益合计        |                  |
|                       | 实收资本(或股本)      | 资本公积            | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润          |        |                | 其他               |
| 一、上年年末余额              | 239,198,400.00 | 557,889,313.89  |       |      | 116,868,361.76 |        | 551,947,246.97 |        | 151,675,693.96 | 1,617,579,016.58 |
| 加: 会计政策变更             |                |                 |       |      |                |        |                |        |                |                  |
| 前期差错更正                |                |                 |       |      |                |        |                |        |                |                  |
| 其他                    |                |                 |       |      |                |        |                |        |                |                  |
| 二、本年初余额               | 239,198,400.00 | 557,889,313.89  |       |      | 116,868,361.76 |        | 551,947,246.97 |        | 151,675,693.96 | 1,617,579,016.58 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 71,759,520.00  | -157,764,343.46 |       |      | 21,811,243.09  |        | 53,527,659.92  |        | 2,214,372.14   | -8,451,548.30    |
| (一) 净利润               |                |                 |       |      |                |        | 194,938,103.01 |        | 55,490,732.83  | 250,428,835.85   |
| (二) 其他综合收益            |                | -144,934,656.06 |       |      |                |        |                |        | 13,639.60      | -144,921,016.46  |
| 上述(一)和(二)小计           |                | -144,934,656.06 |       |      |                |        | 194,938,103.01 |        | 55,504,372.43  | 105,507,819.39   |
| (三) 所有者投入和减少资本        |                | -12,829,687.40  |       |      |                |        |                |        | -34,254,818.35 | -47,084,505.75   |
| 1. 所有者投入资本            |                |                 |       |      |                |        |                |        |                |                  |
| 2. 股份支付计入所有者          |                |                 |       |      |                |        |                |        |                |                  |

|                  |                |                |  |  |                |  |                 |                |                  |
|------------------|----------------|----------------|--|--|----------------|--|-----------------|----------------|------------------|
| 权益的金额            |                |                |  |  |                |  |                 |                |                  |
| 3. 其他            |                | -12,829,687.40 |  |  |                |  |                 | -34,254,818.35 | -47,084,505.75   |
| (四) 利润分配         | 71,759,520.00  |                |  |  | 21,811,243.09  |  | -141,410,443.09 | -19,035,181.94 | -66,874,861.94   |
| 1. 提取盈余公积        |                |                |  |  | 21,811,243.09  |  | -21,811,243.09  |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备      |                |                |  |  |                |  |                 |                |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  | 71,759,520.00  |                |  |  |                |  | -119,599,200.00 | -19,035,181.94 | -66,874,861.94   |
| 4. 其他            |                |                |  |  |                |  |                 |                |                  |
| (五) 所有者权益内部结转    |                |                |  |  |                |  |                 |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |                |                |  |  |                |  |                 |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |                |  |  |                |  |                 |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |                |  |  |                |  |                 |                |                  |
| 4. 其他            |                |                |  |  |                |  |                 |                |                  |
| (六) 专项储备         |                |                |  |  |                |  |                 |                |                  |
| 1. 本期提取          |                |                |  |  |                |  |                 |                |                  |
| 2. 本期使用          |                |                |  |  |                |  |                 |                |                  |
| (七) 其他           |                |                |  |  |                |  |                 |                |                  |
| 四、本期期末余额         | 310,957,920.00 | 400,124,970.43 |  |  | 138,679,604.85 |  | 605,474,906.89  | 153,890,066.10 | 1,609,127,468.28 |

## 母公司所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期金额           |                |       |      |                |        |                |                  |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|----------------|--------|----------------|------------------|
|                       | 实收资本(或股本)      | 资本公积           | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额              | 310,957,920.00 | 412,237,433.59 | 0.00  | 0.00 | 138,679,604.85 | 0.00   | 411,765,856.48 | 1,273,640,814.92 |
| 加:会计政策变更              |                |                |       |      |                |        |                |                  |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |                |        |                |                  |
| 其他                    |                |                |       |      |                |        |                |                  |
| 二、本年初余额               | 310,957,920.00 | 412,237,433.59 |       |      | 138,679,604.85 |        | 411,765,856.48 | 1,273,640,814.92 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 0.00           | -46,606,891.12 | 0.00  | 0.00 | 16,914,567.37  | 0.00   | 136,683,210.36 | 106,990,886.61   |
| (一)净利润                |                |                |       |      |                |        | 169,145,673.73 | 169,145,673.73   |
| (二)其他综合收益             |                | -46,606,891.12 |       |      |                |        |                | -46,606,891.12   |
| 上述(一)和(二)小计           |                | -46,606,891.12 |       |      |                |        | 169,145,673.73 | 122,538,782.61   |
| (三)所有者投入和减少资本         |                |                |       |      |                |        |                |                  |
| 1.所有者投入资本             |                |                |       |      |                |        |                |                  |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额      |                |                |       |      |                |        |                |                  |
| 3.其他                  |                |                |       |      |                |        |                |                  |
| (四)利润分配               |                |                |       |      | 16,914,567.37  | 0.00   | -32,462,463.37 | -15,547,896.00   |
| 1.提取盈余公积              |                |                |       |      | 16,914,567.37  | 0.00   | -16,914,567.37 |                  |
| 2.提取一般风险准备            |                |                |       |      |                |        |                |                  |
| 3.对所有者(或股东)的分配        |                |                |       |      |                |        | -15,547,896.00 | -15,547,896.00   |
| 4.其他                  |                |                |       |      |                |        |                |                  |



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

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 上年同期金额         |                 |       |      |                |        |                |                  |
|-----------------------|----------------|-----------------|-------|------|----------------|--------|----------------|------------------|
|                       | 实收资本(或股本)      | 资本公积            | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额              | 239,198,400.00 | 556,762,592.03  | 0.00  | 0.00 | 116,868,361.76 | 0.00   | 335,063,868.59 | 1,247,893,222.38 |
| 加: 会计政策变更             |                |                 |       |      |                |        |                |                  |
| 前期差错更正                |                |                 |       |      |                |        |                |                  |
| 其他                    |                |                 |       |      |                |        |                |                  |
| 二、本年初余额               | 239,198,400.00 | 556,762,592.03  |       |      | 116,868,361.76 |        | 335,063,868.59 | 1,247,893,222.38 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 71,759,520.00  | -144,525,158.44 |       |      | 21,811,243.09  |        | 76,701,987.89  | 25,747,592.54    |
| (一) 净利润               |                |                 |       |      |                |        | 218,112,430.98 | 218,112,430.98   |
| (二) 其他综合收益            |                | -144,525,158.44 |       |      |                |        |                | -144,525,158.44  |
| 上述(一)和(二)小计           |                | -144,525,158.44 |       |      |                |        | 218,112,430.98 | 73,587,272.54    |

|                   |                |                |  |  |                |  |                 |                  |
|-------------------|----------------|----------------|--|--|----------------|--|-----------------|------------------|
| (三) 所有者投入和减少资本    |                |                |  |  |                |  |                 |                  |
| 1. 所有者投入资本        |                |                |  |  |                |  |                 |                  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 |                |                |  |  |                |  |                 |                  |
| 3. 其他             |                |                |  |  |                |  |                 |                  |
| (四) 利润分配          | 71,759,520.00  |                |  |  | 21,811,243.09  |  | -141,410,443.09 | -47,839,680.00   |
| 1. 提取盈余公积         |                |                |  |  | 21,811,243.09  |  | -21,811,243.09  |                  |
| 2. 提取一般风险准备       |                |                |  |  |                |  |                 |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   | 71,759,520.00  |                |  |  |                |  | -119,599,200.00 | -47,839,680.00   |
| 4. 其他             |                |                |  |  |                |  |                 |                  |
| (五) 所有者权益内部结转     |                |                |  |  |                |  |                 |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |                |                |  |  |                |  |                 |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |                |                |  |  |                |  |                 |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |                |  |  |                |  |                 |                  |
| 4. 其他             |                |                |  |  |                |  |                 |                  |
| (六) 专项储备          |                |                |  |  |                |  |                 |                  |
| 1. 本期提取           |                |                |  |  |                |  |                 |                  |
| 2. 本期使用           |                |                |  |  |                |  |                 |                  |
| (七) 其他            |                |                |  |  |                |  |                 |                  |
| 四、本期期末余额          | 310,957,920.00 | 412,237,433.59 |  |  | 138,679,604.85 |  | 411,765,856.48  | 1,273,640,814.92 |

### (三) 会计报告附注

#### 一、公司概况

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

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

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

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

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

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

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

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司总股本 31,095.79 万股，其中：通用技术集团持股 18,999.53 万股，占 61.10%；社会公众股为 12,096.26 万股，占 38.90%。其中无限售条件的流通股为 31,095.79 万股，占总股本的 100.00%。

本公司经营范围包括：经营医疗器械（三类：手术室、急救室、诊疗室设备及器具，医用缝合材料及粘合剂，医用高分子材料和制品，二类：医用电子仪器设备，临床检验分析仪器）；经营保健食品；销售定型包装食品；对外派遣实施境外工程所需的劳务人员。进出口业务；经营国际招标采购业务，承办国际金融组织贷款项下的国际招标采购业务；经营高新技术及其产品的开发；承包国（境）外各类工程和境内国际招标工程；汽车的销售。本公司注册地址：北京市东城区光明中街 18 号。法定代表人：张本智。

本公司之母公司为通用技术集团。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经

理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

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

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

### 1、财务报表的编制基础：

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

### 2、遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

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

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

### 6、合并财务报表的编制方法：

#### (1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

#### (2) 合并财务报表所采用的会计方法

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

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的

会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

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

#### 7、现金及现金等价物的确定标准：

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

#### 8、外币业务和外币报表折算：

##### （1）外币交易

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

##### （2）外币财务报表的折算

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

#### 9、金融工具：

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

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

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

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

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

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

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

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

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

#### 10、 应收款项：

##### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

##### (2) 按组合计提坏账准备应收款项：

|                 |       |
|-----------------|-------|
| 确定组合的依据：        |       |
| 组合名称            | 依据    |
| 应收账款按账龄划分组合     | 按账龄划分 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法： |       |
| 组合名称            | 计提方法  |
| 应收账款按账龄划分组合     | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄           | 应收账款计提比例说明 | 其他应收款计提比例说明 |
|--------------|------------|-------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5%         | 5%          |
| 1—2 年        | 15%        | 15%         |
| 2—3 年        | 40%        | 40%         |
| 3—4 年        | 70%        | 70%         |
| 4—5 年        | 70%        | 70%         |
| 5 年以上        | 100%       | 100%        |

##### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

|             |  |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | <ul style="list-style-type: none"> <li>（一）债务人发生严重财务困难；</li> <li>（二）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；</li> <li>（三）债权人出于经济活法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；</li> <li>（四）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；</li> <li>（五）其他表明应收款项发生坏账的客观证据。</li> </ul> |
|-------------|--|

|           |  |
|-----------|--|
| 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，单独进行减值测试，计提坏账准备。 |
|-----------|--|

## 11、 存货：

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

领用或发出存货，采用加权平均法和个别计价法核算。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

存货跌价准备的提取要有相关技术、管理等部门提供的依据。如果某些存货具有类似用途并与在同一地区生产和销售的产品系列相关，且实际上难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按存货类别计量成本与可变现净值。

存货跌价准备的提取要有相关技术、管理等部门提供的依据。如果某些存货具有类似用途并与在同一地区生产和销售的产品系列相关，且实际上难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按存货类别计量成本与可变现净值。

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

- a、已经霉烂变质的存货；
- b、已经过期且无转让价值的存货；
- c、生产中不再需要，并且已无使用价值和转让价值的存货；
- d、其他足以证明已无使用价值和转让价值的存货。

当存在以下情况之一时，计提存货跌价准备：

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

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

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

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

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

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算



的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

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

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 13、 投资性房地产：

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

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

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

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

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

## 14、 固定资产：

### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

## (2) 各类固定资产的折旧方法:

| 类别     | 折旧年限 (年) | 残值率 (%) | 年折旧率 (%)    |
|--------|----------|---------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 25-40    | 5       | 2.38-3.80   |
| 机器设备   | 10       | 5       | 9.50        |
| 运输设备   | 8-10     | 5       | 9.50-11.88  |
| 办公设备   | 4-5      | 5       | 19.00-23.75 |
| 其他     | 4-5      | 5       | 19.00-23.75 |

## (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

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

## (4) 其他说明

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

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

## 15、 在建工程:

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

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

## 16、 借款费用:

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

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

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

#### 17、 无形资产：

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

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

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

#### 18、 长期待摊费用：

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

#### 19、 预计负债：

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

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

#### 20、 收入：

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

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

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

按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

## 21、 政府补助：

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

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

## 22、 递延所得税资产/递延所得税负债：

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

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

## 23、 经营租赁、融资租赁：

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

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

## 24、 套期会计：

### (1) 套期分类

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

### (2) 套期工具的会计处理

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

## (3) 被套期项目的会计处理

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

## 25、 主要会计政策、会计估计的变更

## (1) 会计政策变更

无

## (2) 会计估计变更

无

## 26、 前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

无

## (2) 未来适用法

无

## 三、 税项：

## 1、 主要税种及税率

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

## 2、 税收优惠及批文

本公司之子公司海南通用三洋药业有限公司（以下简称“海南三洋”）于 2009 年 12 月 9 日获得由海南省科学技术厅、海南省财政厅、海南省国家税务局及海南省地方税务局颁发的高新技术企业证书（证书号 GR200946000011），有效期三年，本年度按 15% 优惠税率缴纳企业所得税。

## 四、企业合并及合并财务报表

## 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

| 子公司<br>全称      | 子公<br>司类<br>型 | 注<br>册<br>地 | 业<br>务<br>性<br>质 | 注册<br>资本      | 经营<br>范<br>围 | 期<br>末<br>实<br>际<br>出<br>资<br>额 | 实<br>质<br>上<br>构<br>成<br>对<br>子<br>公<br>司<br>净<br>投<br>资<br>的<br>其<br>他<br>项<br>目<br>余<br>额 | 持<br>股<br>比<br>例<br>(%) | 表<br>决<br>权<br>比<br>例<br>(%) | 是<br>否<br>合<br>并<br>报<br>表 | 少<br>数<br>股<br>东<br>权<br>益 | 少<br>数<br>股<br>东<br>权<br>益<br>中<br>用<br>于<br>冲<br>减<br>少<br>数<br>股<br>东<br>损<br>益<br>的<br>金<br>额 | 从<br>母<br>公<br>司<br>所<br>有<br>者<br>权<br>益<br>冲<br>减<br>子<br>公<br>司<br>少<br>数<br>股<br>东<br>分<br>担<br>的<br>本<br>期<br>亏<br>损<br>超<br>过<br>少<br>数<br>股<br>东<br>在<br>该<br>子<br>公<br>司<br>期<br>初<br>所<br>有<br>者<br>权<br>益<br>中<br>所<br>享<br>有<br>份<br>额<br>后<br>的<br>余<br>额 |
|----------------|---------------|-------------|------------------|---------------|--------------|---------------------------------|---|-------------------------|------------------------------|----------------------------|----------------------------|--|---|
| 北京美康百泰医药科技有限公司 | 控股子公司         | 北京          | 销售               | 10,000,000.00 | 销售器械、试剂      | 6,000,000.00                    |   | 60.00                   | 60.00                        | 是                          | 46,986,490.81              |  |   |

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

| 子公司<br>全称    | 子公<br>司类<br>型 | 注<br>册<br>地 | 业<br>务<br>性<br>质 | 注册<br>资本       | 经营<br>范<br>围 | 期<br>末<br>实<br>际<br>出<br>资<br>额 | 实<br>质<br>上<br>构<br>成<br>对<br>子<br>公<br>司<br>净<br>投<br>资<br>的<br>其<br>他<br>项<br>目<br>余<br>额 | 持<br>股<br>比<br>例<br>(%) | 表<br>决<br>权<br>比<br>例<br>(%) | 是<br>否<br>合<br>并<br>报<br>表 | 少<br>数<br>股<br>东<br>权<br>益 | 少<br>数<br>股<br>东<br>权<br>益<br>中<br>用<br>于<br>冲<br>减<br>少<br>数<br>股<br>东<br>损<br>益<br>的<br>金<br>额 | 从<br>母<br>公<br>司<br>所<br>有<br>者<br>权<br>益<br>冲<br>减<br>子<br>公<br>司<br>少<br>数<br>股<br>东<br>分<br>担<br>的<br>本<br>期<br>亏<br>损<br>超<br>过<br>少<br>数<br>股<br>东<br>在<br>该<br>子<br>公<br>司<br>期<br>初<br>所<br>有<br>者<br>权<br>益<br>中<br>所<br>享<br>有<br>份<br>额<br>后<br>的<br>余<br>额 |
|--------------|---------------|-------------|------------------|----------------|--------------|---------------------------------|---|-------------------------|------------------------------|----------------------------|----------------------------|--|---|
| 海南通用三洋药业有限公司 | 控股子公司         | 海南          | 生产               | 100,000,000.00 | 药品生产         | 84,463,798.31                   |   | 65.00                   | 65.00                        | 是                          | 108,669,934.81             |  |   |

|            |       |    |    |                |     |                |  |        |        |   |  |  |  |
|------------|-------|----|----|----------------|-----|----------------|--|--------|--------|---|--|--|--|
| 通用美康医药有限公司 | 全资子公司 | 北京 | 销售 | 300,000,000.00 | 进出口 | 313,912,329.98 |  | 100.00 | 100.00 | 是 |  |  |  |
|------------|-------|----|----|----------------|-----|----------------|--|--------|--------|---|--|--|--|

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

| 子公司全称        | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本          | 经营范围    | 期末实际出资额       | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益        | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------------|-------|-----|------|---------------|---------|---------------|---------------------|---------|----------|--------|---------------|----------------------|---|
| 美康九州医药有限公司   | 全资子公司 | 北京  | 销售   | 85,000,000.00 | 销售器械、药品 | 80,000,000.00 |                     | 100.00  | 100.00   | 是      |               |                      |   |
| 新疆天山制药工业有限公司 | 控股子公司 | 新疆  | 生产   | 86,580,000.00 | 药品生产    | 44,155,847.00 |                     | 51.00   | 51.00    | 是      | 42,952,155.46 |                      |   |

## 2、纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

单位:元 币种:人民币

| 名称           | 期末净资产         | 本期净利润        |
|--------------|---------------|--------------|
| 新疆天山制药工业有限公司 | 89,369,473.65 | 1,077,773.41 |

本公司以 2010 年 12 月 31 日为评估基准日,聘请北京中天和资产评估有限公司对新疆天山制药工业有限公司(以下简称"天山制药")进行了资产评估,经与天山制药原股东协商确定,按资产基础法评估确定的净资产 4,465.71 万元为基础,以 223.29 万元受让新疆众康生物技术有限公司持有天山制药 5%的股权,并以现金 4,192.29 万元对天山制药进行增资扩股。股权受让和增资后,本公司合计出资 4,415.58 万元持有天山制药 51%的股权,形成对天山制药的绝对控股。

北京中天和资产评估有限公司以中审国际会计师事务所有限公司出具的中审国际审字【2011】第 01010279 号《审计报告》为依据,对本次交易涉及的资产进行了资产评估,出具了中天和(2011)评字第 0016 号《资产评估报告书》。

## 五、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位:元

| 项目      | 期末数              |        |                  | 期初数              |        |                  |
|---------|------------------|--------|------------------|------------------|--------|------------------|
|         | 外币金额             | 折算率    | 人民币金额            | 外币金额             | 折算率    | 人民币金额            |
| 现金:     | /                | /      | 730,536.96       | /                | /      | 79,956.29        |
| 人民币     | 730,536.96       | 1.0000 | 730,536.96       | 79,956.29        | 1.0000 | 79,956.29        |
| 银行存款:   | /                | /      | 1,060,177,577.44 | /                | /      | 1,044,311,311.08 |
| 人民币     | 1,046,703,528.69 | 1.0000 | 1,046,703,528.69 | 1,017,428,043.16 | 1.0000 | 1,017,428,043.16 |
| 美元      | 2,026,183.39     | 6.3009 | 12,766,778.93    | 1,044,316.80     | 6.6227 | 6,916,196.85     |
| 欧元      | 3,102.75         | 8.1625 | 25,326.20        | 2,267,302.55     | 8.8065 | 19,966,999.89    |
| 日元      | 8,408,676.00     | 0.0811 | 681,943.62       | 875.95           | 0.0813 | 71.18            |
| 其他货币资金: | /                | /      | 67,092,293.39    | /                | /      | 48,190,912.97    |
| 人民币     | 67,080,031.84    | 1.0000 | 67,080,031.84    | 48,190,912.97    | 1.0000 | 48,190,912.97    |
| 美元      | 1,946.00         | 6.3009 | 12,261.55        |                  |        |                  |
| 合计      | /                | /      | 1,128,000,407.79 | /                | /      | 1,092,582,180.34 |



## 2、应收票据：

## (1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末数            | 期初数           |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 59,484,565.41  | 41,512,258.39 |
| 商业承兑汇票 | 102,555,426.52 | 23,716,727.27 |
| 合计     | 162,039,991.93 | 65,228,985.66 |

## (2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

| 出票单位               | 出票日期        | 到期日        | 金额           | 备注     |
|--------------------|-------------|------------|--------------|--------|
| 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据 |             |            |              |        |
| 广东九州通医药有限公司        | 2011年11月25日 | 2012年2月25日 | 110,498.72   | 商业承兑汇票 |
| 广州华侨医院             | 2011年11月28日 | 2012年1月30日 | 897,028.65   | 商业承兑汇票 |
| 合计                 | /           | /          | 1,007,527.37 | /      |

## 4、应收账款:

## (1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

| 种类                     | 期末数              |        |                |        | 期初数              |        |               |        |
|------------------------|------------------|--------|----------------|--------|------------------|--------|---------------|--------|
|                        | 账面余额             |        | 坏账准备           |        | 账面余额             |        | 坏账准备          |        |
|                        | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 151,490,088.41   | 9.92   | 15,149,008.84  | 10.00  |                  |        |               |        |
| 按组合计提坏账准备的应收账款:        |                  |        |                |        |                  |        |               |        |
| 按照账龄分析法计提坏账的应收账款       | 1,360,367,166.13 | 89.06  | 80,840,693.07  | 5.94   | 1,010,268,354.18 | 98.67  | 73,155,076.95 | 7.24   |
| 组合小计                   | 1,360,367,166.13 | 89.06  | 80,840,693.07  | 5.94   | 1,010,268,354.18 | 98.67  | 73,155,076.95 | 7.24   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 15,658,402.40    | 1.02   | 7,223,010.60   | 46.13  | 13,609,789.21    | 1.33   | 13,609,789.21 | 100.00 |
| 合计                     | 1,527,515,656.94 | /      | 103,212,712.51 | /      | 1,023,878,143.39 | /      | 86,764,866.16 | /      |

## 单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 应收账款内容          | 账面余额           | 坏账金额          | 计提比例(%) | 理由 |
|-----------------|----------------|---------------|---------|----|
| 古巴 ALIMPORT 公司  | 58,333,529.25  | 5,833,352.92  | 10.00   | 见注 |
| 古巴 Suchel 公司    | 40,942,298.40  | 4,094,229.84  | 10.00   |    |
| 古巴 MEDICUBA 公司  | 33,823,832.50  | 3,382,383.25  | 10.00   |    |
| 古巴 FARMACUBA 公司 | 18,390,428.26  | 1,839,042.83  | 10.00   |    |
| 合计              | 151,490,088.41 | 15,149,008.84 | /       | /  |

注：鉴于古巴业务结汇风险加大，同时考虑人民币升值对远期结汇的影响，基于谨慎性原则，决定单独计提坏帐准备。

## 组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末数              |        |               | 期初数              |        |               |
|---------|------------------|--------|---------------|------------------|--------|---------------|
|         | 账面余额             |        | 坏账准备          | 账面余额             |        | 坏账准备          |
|         | 金额               | 比例(%)  |               | 金额               | 比例(%)  |               |
| 1 年以内小计 | 1,307,034,587.01 | 96.08  | 65,351,729.35 | 883,131,763.53   | 87.42  | 44,157,559.73 |
| 1 至 2 年 | 42,290,659.10    | 3.11   | 6,343,598.87  | 109,835,728.68   | 10.87  | 16,475,359.30 |
| 2 至 3 年 | 2,051,111.65     | 0.15   | 820,444.66    | 5,282,423.54     | 0.52   | 2,112,969.41  |
| 3 至 4 年 | 874,178.76       | 0.06   | 611,925.13    | 4,728,941.02     | 0.47   | 3,310,258.71  |
| 4 至 5 年 | 1,345,448.50     | 0.10   | 941,813.95    | 635,225.35       | 0.06   | 444,657.74    |
| 5 年以上   | 6,771,181.11     | 0.50   | 6,771,181.11  | 6,654,272.06     | 0.66   | 6,654,272.06  |
| 合计      | 1,360,367,166.13 | 100.00 | 80,840,693.07 | 1,010,268,354.18 | 100.00 | 73,155,076.95 |

## 期末单项金额虽不重大但单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 应收账款内容             | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例(%) | 计提理由      |
|--------------------|---------------|--------------|---------|-----------|
| 古巴 GCATESA 公司      | 7,723,288.98  | 772,328.90   | 10.00   | 见注        |
| 赣州市粤海医药有限公司        | 2,017,550.17  | 2,017,550.17 | 100.00  | 账龄较长，收回困难 |
| 工业机械工程公司           | 1,715,500.93  | 1,715,500.93 | 100.00  | 账龄较长，收回困难 |
| 古巴 CIMEX 公司        | 1,649,368.58  | 164,936.86   | 10.00   | 见注        |
| 济南瑞宁药业有限公司         | 1,005,095.02  | 1,005,095.02 | 100.00  | 账龄较长，收回困难 |
| 广东仁博医疗器材有限公司       | 593,393.02    | 593,393.02   | 100.00  | 账龄较长，收回困难 |
| 上海日高医疗器械科技发展有限公司   | 319,578.11    | 319,578.11   | 100.00  | 账龄较长，收回困难 |
| 深圳市天锐信息技术有限公司      | 190,684.74    | 190,684.74   | 100.00  | 账龄较长，收回困难 |
| 劳动报社               | 157,411.13    | 157,411.13   | 100.00  | 账龄较长，收回困难 |
| 华立产业集团有限公司等 17 家单位 | 286,531.72    | 286,531.72   | 100.00  | 账龄较长，收回困难 |
| 合计                 | 15,658,402.40 | 7,223,010.60 | /       | /         |

注：鉴于古巴业务结汇风险加大，同时考虑人民币升值对远期结汇的影响，基于谨慎性原则，决定单独计提坏帐准备。

## (2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称             | 应收账款性质 | 核销金额         | 核销原因      | 是否因关联交易产生 |
|------------------|--------|--------------|-----------|-----------|
| 本公司下属孙公司应收账款     | 销货款    | 7,772,709.89 | 下属孙公司清算核销 | 否         |
| 古巴 SUCHEL 公司     | 销货款    | 1,021,400.86 | 对方逾期未支付   | 否         |
| 古巴 CIMEX 公司      | 销货款    | 733,232.61   | 对方逾期未支付   | 否         |
| 中国水电建设集团国际工程有限公司 | 销货款    | 69,640.00    | 对方逾期未支付   | 否         |
| 合计               | /      | 9,596,983.36 | /         | /         |

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

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

## (4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称            | 与本公司关系 | 金额             | 年限    | 占应收账款总额的比例 (%) |
|-----------------|--------|----------------|-------|----------------|
| 委内瑞拉卫生部         | 客户     | 148,287,200.36 | 1 年以内 | 9.71           |
| 古巴 ALIMPORT 公司  | 客户     | 58,470,547.17  | 1 年以内 | 3.83           |
| 古巴 FARMACUBA 公司 | 客户     | 41,038,466.57  | 1 年以内 | 2.69           |
| 首都医科大学附属北京安贞医院  | 客户     | 37,955,693.20  | 1 年以内 | 2.48           |
| 古巴 Suchel 公司    | 客户     | 33,903,280.31  | 1 年以内 | 2.22           |
| 合计              | /      | 319,655,187.61 | /     | 20.93          |

## 5、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类                       | 期末数            |       |              |       | 期初数           |       |              |       |
|--------------------------|----------------|-------|--------------|-------|---------------|-------|--------------|-------|
|                          | 账面余额           |       | 坏账准备         |       | 账面余额          |       | 坏账准备         |       |
|                          | 金额             | 比例(%) | 金额           | 比例(%) | 金额            | 比例(%) | 金额           | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款   | 103,487,395.45 | 75.64 |              |       | 38,280,553.68 | 60.22 |              |       |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款：        |                |       |              |       |               |       |              |       |
| 按照账龄分析法计提坏账的其他应收款        | 13,423,820.93  | 9.81  | 4,328,392.68 | 32.24 | 13,519,088.89 | 21.27 | 3,289,989.95 | 24.34 |
| 组合小计                     | 13,423,820.93  | 9.81  | 4,328,392.68 | 32.24 | 13,519,088.89 | 21.27 | 3,289,989.95 | 24.34 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 | 19,912,706.36  | 14.55 | 4,850,476.25 | 24.36 | 11,766,852.62 | 18.51 | 3,872,569.85 | 32.91 |
| 合计                       | 136,823,922.74 | /     | 9,178,868.93 | /     | 63,566,495.19 | /     | 7,162,559.80 | /     |

## 单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款内容          | 账面余额          | 坏账金额 | 计提比例(%) | 理由            |
|------------------|---------------|------|---------|---------------|
| 应收出口退税           | 53,501,451.45 |      |         | 应收政府款项不存在坏账风险 |
| 广西梧州制药(集团)股份有限公司 | 49,985,944.00 |      |         | 保证金不存在坏账风险    |

## 组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄     | 期末数           |        |              | 期初数           |        |              |
|--------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
|        | 账面余额          |        | 坏账准备         | 账面余额          |        | 坏账准备         |
|        | 金额            | 比例(%)  |              | 金额            | 比例(%)  |              |
| 1年以内小计 | 5,693,225.88  | 42.41  | 284,661.29   | 8,634,629.64  | 63.87  | 431,731.47   |
| 1至2年   | 2,651,240.65  | 19.75  | 397,686.10   | 1,862,841.40  | 13.78  | 279,426.21   |
| 2至3年   | 1,780,111.40  | 13.26  | 712,044.56   | 257,913.20    | 1.91   | 103,165.28   |
| 3至4年   | 162,788.00    | 1.21   | 113,951.60   | 660,012.95    | 4.88   | 462,009.07   |
| 4至5年   | 1,054,686.22  | 7.86   | 738,280.35   | 300,112.60    | 2.22   | 210,078.82   |
| 5年以上   | 2,081,768.78  | 15.51  | 2,081,768.78 | 1,803,579.10  | 13.34  | 1,803,579.10 |
| 合计     | 13,423,820.93 | 100.00 | 4,328,392.68 | 13,519,088.89 | 100.00 | 3,289,989.95 |

## 期末单项金额虽不重大但单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款内容                | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例(%) | 计提理由       |
|------------------------|---------------|--------------|---------|------------|
| 圭糖项目办                  | 3,110,105.42  |              |         | 备用金不存在坏账风险 |
| 新疆维吾尔自治区国有资产投资经营有限责任公司 | 1,563,233.91  |              |         | 少数股东承担亏损   |
| 日本国阿尔佩斯药品工业株式会社        | 1,529,250.56  |              |         | 少数股东承担亏损   |
| 北京华美达制药有限公司            | 1,410,000.00  | 1,410,000.00 | 100.00  | 期限较长，收回困难  |
| 郑涌源                    | 977,906.40    | 977,906.40   | 100.00  | 期限较长，收回困难  |
| 北京永正制药有限公司             | 906,531.31    | 906,531.31   | 100.00  | 期限较长，收回困难  |
| 委内瑞拉代表处                | 731,440.79    |              |         | 备用金不存在坏账风险 |
| 重庆控股股份有限公司             | 635,647.28    | 635,647.28   | 100.00  | 期限较长，收回困难  |
| 北京新永正置业投资公司等27家单位      | 920,391.26    | 920,391.26   | 100.00  | 期限较长，收回困难  |
| 部门备用金等                 | 8,128,199.43  |              |         | 备用金不存在坏账风险 |
| 合计                     | 19,912,706.36 | 4,850,476.25 | /       | /          |

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称                   | 与本公司关系    | 金额             | 年限    | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------------------------|-----------|----------------|-------|----------------|
| 应收出口退税                 | 政府机关      | 53,501,451.45  | 1 年以内 | 39.10          |
| 广西梧州制药（集团）股份有限公司       | 供应商       | 49,985,944.00  | 1 年以内 | 36.53          |
| 圭糖项目办                  | 项目办       | 3,110,105.42   | 1 年以内 | 2.27           |
| 新疆维吾尔自治区国有资产投资经营有限责任公司 | 控股子公司少数股东 | 1,563,233.91   | 1 年以内 | 1.14           |
| 日本国阿尔佩斯药品工业株式会社        | 控股子公司少数股东 | 1,529,250.56   | 1 年以内 | 1.12           |
| 合计                     | /         | 109,689,985.34 | /     | 80.16          |

6、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末数            |        | 期初数            |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 金额             | 比例(%)  | 金额             | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 136,654,756.84 | 95.51  | 131,996,158.42 | 97.80  |
| 1 至 2 年 | 5,773,945.83   | 4.04   | 2,152,505.20   | 1.59   |
| 2 至 3 年 |                |        | 173,930.16     | 0.13   |
| 3 年以上   | 648,983.56     | 0.45   | 648,983.56     | 0.48   |
| 合计      | 143,077,686.23 | 100.00 | 134,971,577.34 | 100.00 |

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称                 | 与本公司关系 | 金额            | 时间    | 未结算原因   |
|----------------------|--------|---------------|-------|---------|
| 柯尼卡美能达医疗印刷器材（上海）有限公司 | 供应商    | 14,154,104.00 | 1 年以内 | 合同未执行完毕 |
| 云南白药集团股份有限公司         | 供应商    | 10,375,053.65 | 1 年以内 | 合同未执行完毕 |
| 北京空运讯捷报关咨询服务有限<br>公司 | 供应商    | 8,232,962.44  | 1 年以内 | 合同未执行完毕 |
| 上海恒博医疗科技有限公司         | 供应商    | 8,110,300.00  | 1 年以内 | 合同未执行完毕 |
| 济南百诺医药科技开发有限公司       | 供应商    | 6,510,000.00  | 0-2 年 | 合同未执行完毕 |
| 合计                   | /      | 47,382,420.09 | /     | /       |

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 6、存货：

## (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末数              |               |                  | 期初数              |              |                  |
|--------|------------------|---------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
|        | 账面余额             | 跌价准备          | 账面价值             | 账面余额             | 跌价准备         | 账面价值             |
| 原材料    | 49,418,911.03    |               | 49,418,911.03    | 43,137,488.40    |              | 43,137,488.40    |
| 在产品    | 22,867,930.13    |               | 22,867,930.13    | 23,785,821.73    |              | 23,785,821.73    |
| 库存商品   | 2,242,550,720.42 | 18,826,894.47 | 2,223,723,825.95 | 2,041,844,016.11 | 5,330,843.21 | 2,036,513,172.90 |
| 低值易耗品  | 2,646,026.90     |               | 2,646,026.90     | 3,312,794.49     |              | 3,312,794.49     |
| 在途物资   | 202,496,651.05   |               | 202,496,651.05   | 166,007,174.71   |              | 166,007,174.71   |
| 委托加工物资 | 4,732,452.99     |               | 4,732,452.99     |                  |              |                  |
| 合计     | 2,524,712,692.52 | 18,826,894.47 | 2,505,885,798.05 | 2,278,087,295.44 | 5,330,843.21 | 2,272,756,452.23 |

## (2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

| 存货种类 | 期初账面余额       | 本期计提额         | 本期减少 |              | 期末账面余额        |
|------|--------------|---------------|------|--------------|---------------|
|      |              |               | 转回   | 转销           |               |
| 库存商品 | 5,330,843.21 | 14,567,447.54 |      | 1,071,396.28 | 18,826,894.47 |
| 合计   | 5,330,843.21 | 14,567,447.54 |      | 1,071,396.28 | 18,826,894.47 |

## (3) 存货跌价准备情况

| 项目   | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%） |
|------|-------------|---------------|-----------------------|
| 库存商品 | 可变现净值低于成本   |               |                       |

## 7、可供出售金融资产：

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末公允价值         | 期初公允价值         |
|----------|----------------|----------------|
| 可供出售权益工具 | 250,713,504.94 | 315,858,063.23 |
| 合计       | 250,713,504.94 | 315,858,063.23 |



## 8、对合营企业投资和联营企业投资:

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位名称        | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 期末资产总额        | 期末负债总额     | 期末净资产总额       | 本期营业收入总额     | 本期净利润      |
|----------------|------------|-------------------|---------------|------------|---------------|--------------|------------|
| 一、合营企业         |            |                   |               |            |               |              |            |
| 二、联营企业         |            |                   |               |            |               |              |            |
| 北京美康兴业生物技术有限公司 | 22.03      | 22.03             | 30,551,174.11 | 113,976.77 | 30,437,197.34 | 3,510,705.98 | 195,790.35 |

## 9、长期股权投资:

## (1) 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位            | 投资成本          | 期初余额          | 增减变动 | 期末余额          | 减值准备 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) |
|------------------|---------------|---------------|------|---------------|------|---------------|----------------|
| 中国联合网络通信集团有限公司   | 42,026,634.50 | 42,026,634.50 |      | 42,026,634.50 |      | 0.15          | 0.15           |
| 通用技术集团国际仓储运输有限公司 | 600,000.00    | 600,000.00    |      | 600,000.00    |      | 2.00          | 2.00           |

按权益法核算:

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位          | 投资成本         | 期初余额         | 增减变动         | 期末余额         | 减值准备 | 本期现金红利 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) |
|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------|--------|---------------|----------------|
| 北京美康兴业生物技术有限公司 | 1,400,000.00 | 1,456,372.26 | 5,253,369.10 | 6,709,741.36 |      |        | 22.03         | 22.03          |

## 10、 投资性房地产:

## (1) 按成本计量的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

| 项目                 | 期初账面余额        | 本期增加额        | 本期减少额 | 期末账面余额        |
|--------------------|---------------|--------------|-------|---------------|
| 一、账面原值合计           | 28,918,338.14 | 4,078,302.87 |       | 32,996,641.01 |
| 1.房屋、建筑物           | 20,629,278.14 | 4,078,302.87 |       | 24,707,581.01 |
| 2.土地使用权            | 8,289,060.00  |              |       | 8,289,060.00  |
| 二、累计折旧和累计摊销合计      | 12,069,934.90 | 1,363,564.11 |       | 13,433,499.01 |
| 1.房屋、建筑物           | 9,748,998.10  | 1,197,782.91 |       | 10,946,781.01 |
| 2.土地使用权            | 2,320,936.80  | 165,781.20   |       | 2,486,718.00  |
| 三、投资性房地产账面净值合计     | 16,848,403.24 | 2,714,738.76 |       | 19,563,142.00 |
| 1.房屋、建筑物           | 10,880,280.04 | 2,880,519.96 |       | 13,760,800.00 |
| 2.土地使用权            | 5,968,123.20  | -165,781.20  |       | 5,802,342.00  |
| 四、投资性房地产减值准备累计金额合计 |               |              |       |               |
| 1.房屋、建筑物           |               |              |       |               |
| 2.土地使用权            |               |              |       |               |
| 五、投资性房地产账面价值合计     | 16,848,403.24 | 2,714,738.76 |       | 19,563,142.00 |
| 1.房屋、建筑物           | 10,880,280.04 | 2,880,519.96 |       | 13,760,800.00 |
| 2.土地使用权            | 5,968,123.20  | -165,781.20  |       | 5,802,342.00  |

本期折旧和摊销额: 1,118,868.72 元。

## 11、 固定资产:

## (1) 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

| 项目         | 期初账面余额         | 本期增加          |               | 本期减少         | 期末账面余额         |
|------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值合计:  | 214,471,095.28 | 87,082,149.46 |               | 8,106,452.21 | 293,446,792.53 |
| 其中: 房屋及建筑物 | 102,167,621.20 | 28,677,401.68 |               |              | 130,845,022.88 |
| 机器设备       | 66,294,052.23  | 51,581,241.28 |               | 206,573.00   | 117,668,720.51 |
| 运输工具       | 24,745,959.15  | 4,813,499.11  |               | 782,980.54   | 28,776,477.72  |
| 办公设备       | 21,103,688.85  | 2,010,007.39  |               | 6,983,424.82 | 16,130,271.42  |
| 其他         | 159,773.85     |               |               | 133,473.85   | 26,300.00      |
|            |                | 本期新增          | 本期计提          |              |                |
| 二、累计折旧合计:  | 104,320,094.58 | 42,189,406.53 | 13,805,799.41 | 7,129,017.67 | 153,186,282.85 |
| 其中: 房屋及建筑物 | 36,233,715.41  | 12,498,295.45 | 3,786,772.26  |              | 52,518,783.12  |
| 机器设备       | 42,173,024.06  | 28,792,717.42 | 5,981,425.61  | 193,018.97   | 76,754,148.12  |
| 运输工具       | 13,434,279.81  | 792,349.78    | 2,271,709.89  | 664,603.38   | 15,833,736.10  |

| 项目           | 期初账面余额         | 本期增加       |              | 本期减少         | 期末账面余额         |
|--------------|----------------|------------|--------------|--------------|----------------|
|              |                |            |              |              |                |
| 办公设备         | 12,457,304.26  | 106,043.88 | 1,763,164.38 | 6,252,707.01 | 8,073,805.51   |
| 其他           | 21,771.04      | 0.00       | 2,727.27     | 18,688.31    | 5,810.00       |
| 三、固定资产账面净值合计 | 110,151,000.70 | /          |              | /            | 140,260,509.68 |
| 其中：房屋及建筑物    | 65,933,905.79  | /          |              | /            | 78,326,239.76  |
| 机器设备         | 24,121,028.17  | /          |              | /            | 40,914,572.39  |
| 运输工具         | 11,311,679.34  | /          |              | /            | 12,942,741.62  |
| 办公设备         | 8,646,384.59   | /          |              | /            | 8,056,465.91   |
| 其他           | 138,002.81     | /          |              | /            | 20,490.00      |
| 四、减值准备合计     | 1,115,415.61   | /          |              | /            | 1,933,896.40   |
| 其中：房屋及建筑物    | 578,054.45     | /          |              | /            | 592,252.68     |
| 机器设备         | 282,486.47     | /          |              | /            | 1,084,508.80   |
| 运输工具         | 22,333.05      | /          |              | /            | 22,333.05      |
| 办公设备         | 232,541.64     | /          |              | /            | 234,801.87     |
| 其他           |                | /          |              | /            |                |
| 五、固定资产账面价值合计 | 109,035,585.09 | /          |              | /            | 138,326,613.28 |
| 其中：房屋及建筑物    | 65,355,851.34  | /          |              | /            | 77,733,987.08  |
| 机器设备         | 23,838,541.70  | /          |              | /            | 39,830,063.59  |
| 运输工具         | 11,289,346.29  | /          |              | /            | 12,920,408.57  |
| 办公设备         | 8,413,842.95   | /          |              | /            | 7,821,664.04   |
| 其他           | 138,002.81     | /          |              | /            | 20,490.00      |

本期折旧额：13,805,799.41 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：8,267,707.30 元。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

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

塘沽三期部分房产未办妥产权证书是由于道路修建占用塘沽三期部分土地，需与当地政府办理完毕土地补偿之后重新办理产权证书。

## 12、在建工程：

### (1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末数          |      |              | 期初数          |      |              |
|------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|      | 账面余额         | 减值准备 | 账面净值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面净值         |
| 在建工程 | 8,330,705.68 |      | 8,330,705.68 | 7,507,382.30 |      | 7,507,382.30 |

## (2) 重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目名称         | 预算数            | 期初数          | 本期增加         | 转入固定资产       | 其他减少      | 工程投入占<br>预算比例<br>(%) | 工程进度    | 资金来源 | 期末数          |
|--------------|----------------|--------------|--------------|--------------|-----------|----------------------|---------|------|--------------|
| 新建头孢冻干原料线    | 7,000,000.00   | 6,781,225.72 |              | 6,781,225.72 |           | 96.87                | 100.00% | 自有资金 |              |
| 青霉素粉针改造      | 3,960,000.00   | 86,960.00    |              |              | 86,960.00 | 2.20                 | 2.20%   | 自有资金 |              |
| GMP 改造       | 83,250,000.00  |              | 640,879.00   |              |           | 0.77                 | 0.77%   | 自有资金 | 640,879.00   |
| 仓储物流项目       | 7,620,000.00   |              | 5,132,175.44 |              |           | 67.00                | 90.00%  | 自有资金 | 5,132,175.44 |
| 铵盐车间厂房机器设备土建 |                |              | 2,557,651.24 |              |           |                      |         | 自有资金 | 2,557,651.24 |
| 其他           | 2,195,263.00   | 639,196.58   | 847,285.00   | 1,486,481.58 |           | 67.71                | 100.00% | 自有资金 |              |
| 合计           | 104,025,263.00 | 7,507,382.30 | 9,177,990.68 | 8,267,707.30 | 86,960.00 | /                    | /       | /    | 8,330,705.68 |

## 13、无形资产：

## (1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期初账面余额        | 本期增加         | 本期减少 | 期末账面余额        |
|--------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 一、账面原值合计     | 77,551,268.98 | 7,827,097.49 |      | 85,378,366.47 |
| 土地使用权        | 77,216,879.04 | 7,789,038.09 |      | 85,005,917.13 |
| 软件           | 334,389.94    | 38,059.40    |      | 372,449.34    |
| 二、累计摊销合计     | 9,858,570.95  | 4,584,877.52 |      | 14,443,448.47 |
| 土地使用权        | 9,670,145.25  | 4,541,830.28 |      | 14,211,975.53 |
| 软件           | 188,425.70    | 43,047.24    |      | 231,472.94    |
| 三、无形资产账面净值合计 | 67,692,698.03 | 3,242,219.97 |      | 70,934,918.00 |
| 土地使用权        | 67,546,733.79 | 3,247,207.81 |      | 70,793,941.60 |
| 软件           | 145,964.24    | -4,987.84    |      | 140,976.40    |
| 四、减值准备合计     |               |              |      |               |
| 五、无形资产账面价值合计 | 67,692,698.03 | 3,242,219.97 |      | 70,934,918.00 |
| 土地使用权        | 67,546,733.79 | 3,247,207.81 |      | 70,793,941.60 |
| 软件           | 145,964.24    | -4,987.84    |      | 140,976.40    |

本期摊销额：2,009,429.17 元。

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

## (2) 公司开发项目支出：

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初数           | 本期增加         | 本期减少   |         | 期末数           |
|------|---------------|--------------|--------|---------|---------------|
|      |               |              | 计入当期损益 | 确认为无形资产 |               |
| 药品研发 | 25,710,000.00 | 9,668,220.00 |        |         | 35,378,220.00 |
| 合计   | 25,710,000.00 | 9,668,220.00 |        |         | 35,378,220.00 |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例：100.00%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例：0.00%。

## 14、商誉：

单位：元 币种：人民币

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

(1) 年末本公司对商誉采用收益法进行了减值测试，未发现存在减值迹象。

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

## 15、 长期待摊费用:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目       | 期初额        | 本期增加额      | 本期摊销额      | 其他减少额 | 期末额        |
|----------|------------|------------|------------|-------|------------|
| 租入固定资产装修 | 862,589.51 | 768,579.68 | 679,775.08 |       | 951,394.11 |
| 合计       | 862,589.51 | 768,579.68 | 679,775.08 |       | 951,394.11 |

## 16、 递延所得税资产/递延所得税负债:

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

| 项目                    | 期末数           | 期初数           |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 递延所得税资产:              |               |               |
| 资产减值准备                | 32,136,181.03 | 21,997,599.07 |
| 预计辞退福利                | 478,455.75    | 669,886.74    |
| 预提招标费及利息              | 1,299,985.85  | 1,849,985.85  |
| 小计                    | 33,914,622.63 | 24,517,471.66 |
| 递延所得税负债:              |               |               |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | 52,042,604.38 | 67,578,234.77 |
| 资产评估增值                | 1,062,932.78  | 122,714.16    |
| 小计                    | 53,105,537.16 | 67,700,948.93 |

## (2) 未确认递延所得税资产明细

单位: 元 币种: 人民币

| 项目       | 期末数           | 期初数           |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 4,488,934.27  | 11,348,070.58 |
| 可抵扣亏损    | 17,482,837.77 | 20,057,362.56 |
| 合计       | 21,971,772.04 | 31,405,433.14 |

## (3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位: 元 币种: 人民币

| 项目             | 金额             |
|----------------|----------------|
| 应纳税差异项目:       |                |
| 资产减值准备         | 129,438,964.12 |
| 预计辞退福利         | 1,913,822.99   |
| 预提招标费          | 5,199,943.40   |
| 小计             | 136,552,730.51 |
| 可抵扣差异项目:       |                |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | 208,170,417.55 |
| 评估增值           | 4,251,731.12   |
| 小计             | 212,422,148.67 |

## 17、资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目                | 期初账面余额         | 本期增加          | 本期减少 |               | 期末账面余额         |
|-------------------|----------------|---------------|------|---------------|----------------|
|                   |                |               | 转回   | 转销            |                |
| 一、坏账准备            | 93,927,425.96  | 28,061,138.84 |      | 9,596,983.36  | 112,391,581.44 |
| 二、存货跌价准备          | 5,330,843.21   | 14,567,447.54 |      | 1,071,396.28  | 18,826,894.47  |
| 三、可供出售金融资产减值准备    |                |               |      |               |                |
| 四、持有至到期投资减值准备     |                |               |      |               |                |
| 五、长期股权投资减值准备      |                |               |      |               |                |
| 六、投资性房地产减值准备      |                |               |      |               |                |
| 七、固定资产减值准备        | 1,115,415.61   | 818,480.79    |      |               | 1,933,896.40   |
| 八、工程物资减值准备        |                |               |      |               |                |
| 九、在建工程减值准备        |                |               |      |               |                |
| 十、生产性生物资产减值准备     |                |               |      |               |                |
| 其中: 成熟生产性生物资产减值准备 |                |               |      |               |                |
| 十一、油气资产减值准备       |                |               |      |               |                |
| 十二、无形资产减值准备       |                |               |      |               |                |
| 十三、商誉减值准备         |                |               |      |               |                |
| 十四、其他             |                |               |      |               |                |
| 合计                | 100,373,684.78 | 43,447,067.17 |      | 10,668,379.64 | 133,152,372.31 |

## 18、短期借款:

## (1) 短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目   | 期末数            | 期初数            |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 280,000,000.00 | 220,000,000.00 |
| 合计   | 280,000,000.00 | 220,000,000.00 |

## 19、 应付票据：

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 83,103,838.57 | 61,620,239.45 |
| 合计     | 83,103,838.57 | 61,620,239.45 |

下一会计期间将到期的金额 83,103,838.57 元。

## 20、 应付账款：

## (1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末数            | 期初数            |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 808,225,764.19 | 615,184,043.47 |
| 1 年以上 | 143,749,978.55 | 97,547,127.00  |
| 合计    | 951,975,742.74 | 712,731,170.47 |

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

## (3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

一年以上应付账款主要为合同尚未执行完毕，公司尚未对外付款。

## 21、 预收账款：

## (1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末数              | 期初数            |
|-------|------------------|----------------|
| 1 年以内 | 1,089,553,414.37 | 867,852,591.94 |
| 1 年以上 | 38,240,347.06    | 33,644,113.38  |
| 合计    | 1,127,793,761.43 | 901,496,705.32 |

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

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

## (3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

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

## 22、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初账面余额        | 本期增加           | 本期减少           | 期末账面余额        |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 31,029,915.14 | 123,345,353.84 | 105,743,682.58 | 48,631,586.40 |
| 二、职工福利费       |               | 17,106,708.97  | 14,452,154.07  | 2,654,554.90  |
| 三、社会保险费       | 373.22        | 19,259,507.31  | 19,259,880.53  |               |



| 项目          | 期初账面余额        | 本期增加           | 本期减少           | 期末账面余额        |
|-------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 医疗保险费       | 286.14        | 6,021,270.21   | 6,021,556.35   |               |
| 基本养老保险费     |               | 12,071,531.01  | 12,071,531.01  |               |
| 失业保险费       | 54.44         | 786,186.12     | 786,240.56     |               |
| 工伤保险费       | 13.60         | 183,487.99     | 183,501.59     |               |
| 生育保险费       | 19.04         | 197,031.98     | 197,051.02     |               |
| 四、住房公积金     |               | 6,269,677.18   | 6,269,677.18   |               |
| 五、辞退福利      | 2,679,542.99  | 140,112.00     | 905,832.00     | 1,913,822.99  |
| 六、其他        |               |                |                |               |
| 工会经费和职工教育经费 | 3,248,252.42  | 2,278,977.34   | 3,770,288.28   | 1,756,941.48  |
| 合计          | 36,958,083.77 | 168,400,336.64 | 150,401,514.64 | 54,956,905.77 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,756,941.48 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付工资、奖金、津贴和补助部分预计在 2012 年 6 月底之前全部发放完毕。

### 23、应交税费：

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末数             | 期初数             |
|---------|-----------------|-----------------|
| 增值税     | -235,318,800.98 | -230,520,778.38 |
| 消费税     | -6,866.55       | 1,187.46        |
| 营业税     | 535,244.29      | 364,957.57      |
| 企业所得税   | 33,536,219.82   | 15,474,660.94   |
| 个人所得税   | 890,727.34      | 1,101,811.39    |
| 城市维护建设税 | 570,546.86      | 948,079.13      |
| 房产税     | 138,262.35      | 101,163.32      |
| 土地使用税   | 15,490.94       | 15,490.94       |
| 教育费附加   | 319,303.04      | 419,645.03      |
| 关税      | 149,062.72      | 862,872.40      |
| 其他      | 56,226.13       | 245,138.66      |
| 合计      | -199,114,584.04 | -210,985,771.54 |

期末应交增值税为-235,318,800.98 元，主要为（1）自营出口业务货物购进时的进项税额，该部分进项税额将按规定申报出口退税，并在经有关部门批准后结转；（2）库存储备药物所致。

### 24、应付利息：

单位：元 币种：人民币

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

## 25、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

| 单位名称         | 期末数        | 期初数        | 超过 1 年未支付原因 |
|--------------|------------|------------|-------------|
| 湖北通用个人股东     | 11,994.83  | 11,994.83  | 股东未领取       |
| 湖北通用个人股东     | 5,140.64   | 5,140.64   | 股东未领取       |
| 美康九州 4 位个人股东 | 864,339.62 | 864,339.62 | 股东未领取       |
| 合计           | 881,475.09 | 881,475.09 | /           |

## 26、 其他应付款：

## (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末数            | 期初数           |
|-------|----------------|---------------|
| 1 年以内 | 90,103,437.22  | 30,867,289.46 |
| 1 年以上 | 35,751,600.10  | 36,880,174.32 |
| 合计    | 125,855,037.32 | 67,747,463.78 |

## (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

本公司账龄超过 1 年的大额其他应付款主要是合同尚未执行完成的保证金。

## (4) 年末大额其他应付款

| 项目             | 金额            | 账龄    | 性质或内容 |
|----------------|---------------|-------|-------|
| 广东赛康药业有限公司     | 49,985,944.00 | 1 年以内 | 保证金   |
| 日本津村株式会社       | 19,404,000.00 | 5 年以上 | 保证金   |
| 昆明克林轻工机械有限责任公司 | 6,750,000.00  | 1 年以内 | 代收赔付款 |
| 美康中成药保健品进出口公司  | 5,775,267.93  | 5 年以上 | 往来款   |
| 北京海虹药通电子商务有限公司 | 3,797,489.40  | 1-3 年 | 招标费   |
| 合计             | 85,712,701.33 |       |       |

## 27、 专项应付款：

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期初数              | 本期增加         | 本期减少         | 期末数              | 备注说明                      |
|--------------|------------------|--------------|--------------|------------------|---------------------------|
| 医药储备基金       | 1,767,711,278.30 | 5,804,018.50 | 4,310,258.06 | 1,769,205,038.74 | 工信部、财政部拨付专项储备资金           |
| 某原料药及其粉针剂产业化 | 2,300,000.00     |              |              | 2,300,000.00     | 海南省财政厅 2009 年国债专项资金基本建设支出 |

|            |                  |              |              |                  |   |
|------------|------------------|--------------|--------------|------------------|---|
| 建设项目       |                  |              |              |                  | 预算拨款  |
| 节能减排项目     |                  | 840,000.00   |              | 840,000.00       | 新疆维吾尔自治区<br>财政局国库支付中心<br>拨款                   |
| 中小企业发展专项资金 |                  | 200,000.00   |              | 200,000.00       | 乌鲁木齐高新区财<br>政局 2011 年拨付的<br>第一批工业财政专<br>项扶持资金 |
| 合计         | 1,770,011,278.30 | 6,844,018.50 | 4,310,258.06 | 1,772,545,038.74 | /   |

## 28、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末账面余额     | 期初账面余额     |
|------|------------|------------|
| 递延收益 | 666,538.88 | 288,420.28 |
| 合计   | 666,538.88 | 288,420.28 |

本年递延收益全部为与收益相关的政府补助，包括：（1）海口市重大科技创新项目-某原料药及其注射剂的研发与产业化经费补贴，年末金额 566,538.88 元，计入当年损益金额 288,420.28 元；（2）海口市重点科技计划项目-抗感染药物的研究与开发经费补贴，年末金额 100,000.00。

## 29、股本：

单位：元 币种：人民币

|      | 期初数            | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末数            |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 310,957,920.00 |             |    |       |    |    | 310,957,920.00 |

## 30、资本公积：

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初数            | 本期增加       | 本期减少          | 期末数            |
|------------|----------------|------------|---------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 195,254,187.27 |            |               | 195,254,187.27 |
| 其他资本公积     | 203,379,286.39 | 882,575.89 | 46,606,891.12 | 157,654,971.16 |
| 原制度资本公积转入  | 1,491,496.77   |            |               | 1,491,496.77   |
| 合计         | 400,124,970.43 | 882,575.89 | 46,606,891.12 | 354,400,655.20 |

其他资本公积核算的内容主要为可供出售金融资产公允价值变动扣除递延所得税负债后的金额。

## 31、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初数            | 本期增加          | 本期减少 | 期末数            |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 138,679,604.85 | 16,914,567.37 |      | 155,594,172.22 |
| 合计     | 138,679,604.85 | 16,914,567.37 |      | 155,594,172.22 |

## 32、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 金额             | 提取或分配比例（%） |
|-------------------|----------------|------------|
| 调整前 上年末未分配利润      | 605,474,906.89 | /          |
| 调整后 年初未分配利润       | 605,474,906.89 | /          |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 269,003,808.84 | /          |
| 减：提取法定盈余公积        | 16,914,567.37  |            |
| 应付普通股股利           | 15,547,896.00  |            |
| 期末未分配利润           | 842,016,252.36 | /          |

## 33、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额            | 上期发生额            |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 7,262,884,664.00 | 6,256,612,145.30 |
| 其他业务收入 | 5,715,274.21     | 2,918,480.40     |
| 营业成本   | 6,347,118,142.26 | 5,649,469,681.21 |

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

| 行业名称 | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入             | 营业成本             |
| 医药工业 | 321,816,616.03   | 186,985,123.30   | 315,528,847.39   | 187,429,348.14   |
| 医药商业 | 3,432,765,146.22 | 3,241,772,967.39 | 2,585,451,286.12 | 2,391,291,720.16 |
| 国际贸易 | 3,508,302,901.75 | 2,916,706,600.66 | 3,355,632,011.79 | 3,069,877,238.29 |
| 合计   | 7,262,884,664.00 | 6,345,464,691.35 | 6,256,612,145.30 | 5,648,598,306.59 |

## (3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

| 客户名称 | 营业收入           | 占公司全部营业收入的比例（%） |
|------|----------------|-----------------|
| A 公司 | 296,574,400.65 | 4.08            |
| B 公司 | 213,954,187.45 | 2.94            |
| C 公司 | 99,558,465.78  | 1.37            |
| D 公司 | 98,205,527.46  | 1.35            |
| E 公司 | 88,790,651.39  | 1.22            |
| 合计   | 797,083,232.73 | 10.96           |

## 34、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额        | 计缴标准            |
|---------|---------------|--------------|-----------------|
| 营业税     | 2,841,634.06  | 793,280.98   | 代理出口手续费、咨询服务费收入 |
| 城市维护建设税 | 5,011,671.26  | 4,029,432.59 | 应交流转税及出口免抵税额    |
| 教育费附加   | 3,062,826.94  | 1,736,670.91 | 3%              |
| 其他      | 18,000.00     | 98,093.06    |                 |
| 合计      | 10,934,132.26 | 6,657,477.54 | /               |

## 35、 销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 经营人员工资 | 96,720,383.50  | 62,329,493.12  |
| 运输费    | 60,291,479.66  | 42,322,275.35  |
| 咨询费    | 48,458,206.69  | 4,615,969.00   |
| 差旅会议费  | 18,668,895.30  | 13,066,043.14  |
| 业务招待费  | 16,939,562.88  | 12,501,011.15  |
| 保管费    | 13,473,016.76  | 6,614,764.91   |
| 佣金支出   | 13,173,129.40  | 13,956,776.14  |
| 劳务手续费  | 8,838,973.74   | 8,582,278.42   |
| 办公费    | 6,450,231.97   | 6,469,878.50   |
| 检验费    | 6,173,142.72   | 5,095,836.40   |
| 交通费    | 7,316,703.60   | 3,934,903.81   |
| 其他     | 39,519,241.53  | 30,637,215.68  |
| 合计     | 336,022,967.75 | 210,126,445.62 |

## 36、 管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 管理人员工资 | 57,950,967.25  | 59,138,481.86  |
| 折旧费    | 10,453,700.04  | 7,043,832.25   |
| 差旅会议费  | 6,389,468.30   | 4,768,759.88   |
| 租赁费    | 5,716,570.87   | 4,675,659.30   |
| 业务招待费  | 4,598,071.00   | 4,261,664.83   |
| 修理费    | 4,571,571.66   | 3,576,786.80   |
| 办公费    | 3,693,494.99   | 2,650,675.60   |
| 其他     | 21,097,099.41  | 22,380,314.37  |
| 合计     | 114,470,943.52 | 108,496,174.89 |

## 37、 财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          | 上期发生额         |
|------|----------------|---------------|
| 利息支出 | 20,588,567.17  | 17,787,838.63 |
| 利息收入 | -11,973,977.49 | -7,912,464.19 |
| 汇兑损失 | 12,037,275.54  | 92,880.27     |
| 其他支出 | 4,977,950.62   | 3,656,387.80  |
| 合计   | 25,629,815.84  | 13,624,642.51 |

## 38、 投资收益：

## (1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

|                      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益       | 109,557.24    | 289,184.31    |
| 权益法核算的长期股权投资收益       | 43,369.10     | 10,167.86     |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      | 708,446.11    |               |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 | 5,965,652.32  | 7,134,893.50  |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益     | 13,792,600.88 | 56,847,254.91 |
| 其他                   | 330,586.86    |               |
| 合计                   | 20,950,212.51 | 64,281,500.58 |

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位            | 本期发生额      | 上期发生额      | 本期比上期增减变动的原因 |
|------------------|------------|------------|--------------|
| 中国联合网络通信集团有限公司   |            | 185,556.25 | 本年未分红        |
| 通用技术集团国际仓储运输有限公司 | 109,557.24 | 103,628.06 |              |
| 合计               | 109,557.24 | 289,184.31 | /            |

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位          | 本期发生额     | 上期发生额     | 本期比上期增减变动的原因  |
|----------------|-----------|-----------|---------------|
| 北京美康兴业生物技术有限公司 | 43,369.10 | 10,167.86 | 被投资单位经营状况发生变化 |
| 合计             | 43,369.10 | 10,167.86 | /             |

## 39、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失   | 28,061,138.84 | 15,973,862.91 |
| 二、存货跌价损失 | 14,567,447.54 | 2,626,461.10  |

|                |               |               |
|----------------|---------------|---------------|
| 三、可供出售金融资产减值损失 |               |               |
| 四、持有至到期投资减值损失  |               |               |
| 五、长期股权投资减值损失   |               |               |
| 六、投资性房地产减值损失   |               |               |
| 七、固定资产减值损失     | 2,260.23      |               |
| 八、工程物资减值损失     |               |               |
| 九、在建工程减值损失     |               |               |
| 十、生产性生物资产减值损失  |               |               |
| 十一、油气资产减值损失    |               |               |
| 十二、无形资产减值损失    |               |               |
| 十三、商誉减值损失      |               |               |
| 十四、其他          |               |               |
| 合计             | 42,630,846.61 | 18,600,324.01 |

## 40、 营业外收入：

## (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 8,912.08     | 54,175.00    | 8,912.08      |
| 其中：固定资产处置利得 | 8,912.08     | 54,175.00    | 8,912.08      |
| 政府补助        | 1,300,131.40 | 5,461,279.72 | 1,300,131.40  |
| 其他          | 2,392,509.55 | 675,550.49   | 2,392,509.55  |
| 合计          | 3,701,553.03 | 6,191,005.21 | 3,701,553.03  |

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额        | 上期发生额        | 说明                             |
|----------------------|--------------|--------------|--------------------------------|
| 进口贴息                 | 815,450.00   | 1,350,000.00 | 《财政部关于拨付中央企业 2009 年度进口贴息资金的通知》 |
| 医药增值税奖励经费            |              | 1,423,300.00 | 《海口市扶持医药产业发展若干规定》              |
| 09 年工业企业税收补贴         |              | 1,976,400.00 | 《海口市扶持医药产业发展若干规定》              |
| 2010 年第二批省高新技术产业专项资金 |              | 500,000.00   | 《海南省促进高新技术产业发展的若干规定》           |
| 头孢替坦原料药及其注射剂的研发与产业化  | 121,881.40   | 211,579.72   | 《头孢替坦原料药及其注射剂的研发与产业化》任务合同书     |
| 节能减排专项补助资金           | 362,800.00   |              |                                |
| 合计                   | 1,300,131.40 | 5,461,279.72 | /                              |

本公司本年度营业外收入-其他主要系清理长期无法支付的应付款、客户违约赔款及资产盘盈形成的。

## 41、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 82,489.38    | 208,526.53 | 82,489.38     |
| 其中：固定资产处置损失 | 82,489.38    | 208,526.53 | 82,489.38     |
| 对外捐赠        | 1,000,000.00 |            | 1,000,000.00  |
| 其他          | 631,653.89   | 10,402.81  | 631,653.89    |
| 合计          | 1,714,143.27 | 218,929.34 | 1,714,143.27  |

## 42、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

| 项目               | 本期发生额          | 上期发生额         |
|------------------|----------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 102,694,322.97 | 75,584,752.82 |
| 递延所得税调整          | -8,750,520.57  | -3,204,132.29 |
| 合计               | 93,943,802.40  | 72,380,620.53 |

## 43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

| 项目                      | 序号  | 本年金额           | 上年金额           |
|-------------------------|---|----------------|----------------|
| 归属于母公司股东的净利润            | 1   | 269,003,808.84 | 194,938,103.01 |
| 归属于母公司的非经常性损益           | 2   | 18,297,283.30  | 51,942,142.27  |
| 归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润  | 3=1-2   | 250,706,525.54 | 142,995,960.74 |
| 年初股份总数                  | 4   | 310,957,920.00 | 239,198,400.00 |
| 公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I） | 5   |                | 7,1759,520.00  |
| 发行新股或债转股等增加股份数（II）      | 6   |                |                |
| 增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数   | 7   |                |                |
| 因回购等减少股份数               | 8   |                |                |
| 减少股份下一月份起至年末的累计月数       | 9   |                |                |
| 缩股减少股份数                 | 10  |                |                |
| 报告期月份数                  | 11  | 12.00          | 12.00          |
| 发行在外的普通股加权平均数           | $12=4+5+6 \times 7 \div 11 - 8 \times 9 \div 11 - 10$ | 310,957,920.00 | 310,957,920.00 |
| 基本每股收益（I）               | $13=1 \div 12$  | 0.8651         | 0.6269         |
| 基本每股收益（II）              | $14=3 \div 12$  | 0.8062         | 0.4599         |
| 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息       | 15  |                |                |
| 转换费用                    | 16  |                |                |
| 所得税率                    | 17  |                |                |



|                             |   |        |        |
|-----------------------------|---|--------|--------|
| 认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数 | 18  |        |        |
| 稀释每股收益（I）                   | $19 = [1 + (15 - 16) \times (1 - 17)] \div (12 + 18)$ | 0.8651 | 0.6269 |
| 稀释每股收益（II）                  | $19 = [3 + (15 - 16) \times (1 - 17)] \div (12 + 18)$ | 0.8062 | 0.4599 |

## 44、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

| 项目                                    | 本期金额           | 上期金额            |
|---------------------------------------|----------------|-----------------|
| 1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额                | -62,142,521.51 | -193,299,919.24 |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响                    | -15,535,630.39 | -48,265,173.30  |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |                |                 |
| 小计                                    | -46,606,891.12 | -145,034,745.94 |
| 2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额        |                |                 |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 |                |                 |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |                |                 |
| 小计                                    |                |                 |
| 3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额               |                |                 |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响                    |                |                 |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |                |                 |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整额                     |                |                 |
| 小计                                    |                |                 |
| 4. 外币财务报表折算差额                         |                |                 |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额                     |                |                 |
| 小计                                    |                |                 |
| 5. 其他                                 | 882,575.89     | 113,729.48      |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响                 |                |                 |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额                 |                |                 |
| 小计                                    | 882,575.89     | 113,729.48      |
| 合计                                    | -45,724,315.23 | -144,921,016.46 |

## 45、 现金流量表项目注释：

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 金额            |
|----------|---------------|
| 保证金及往来款  | 32,895,120.93 |
| 补贴款及扶持基金 | 14,120,965.21 |
| 利息收入     | 11,973,977.49 |
| 租金       | 1,296,363.23  |
| 其他       | 1,640,978.50  |
| 合计       | 61,927,405.36 |

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 金额             |
|-------|----------------|
| 运输费   | 60,291,479.66  |
| 咨询费   | 48,458,206.69  |
| 差旅会议费 | 25,058,363.60  |
| 业务招待费 | 21,537,633.88  |
| 保管费   | 13,473,016.76  |
| 佣金支出  | 13,173,129.40  |
| 办公费   | 10,143,726.96  |
| 检验费   | 6,173,142.72   |
| 其他    | 1,601,348.30   |
| 合计    | 199,910,047.97 |

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 金额         |
|-----------------------|------------|
| 取得新疆天山制药工业有限公司支付的现金净额 | 752,418.33 |
| 合计                    | 752,418.33 |

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 金额        |
|------------------------|-----------|
| 通用美康医药有限公司清理其全资子公司现金流出 | 40,689.56 |
| 合计                     | 40,689.56 |

## 46、现金流量表补充资料:

## (1) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

| 补充资料                                 | 本期金额             | 上期金额             |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>           |                  |                  |
| 净利润                                  | 320,786,909.84   | 250,428,835.84   |
| 加: 资产减值准备                            | 42,630,846.61    | 18,600,324.01    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧              | 14,924,668.13    | 13,266,362.86    |
| 无形资产摊销                               | 2,009,429.17     | 1,658,228.08     |
| 长期待摊费用摊销                             | 679,775.08       | 589,379.61       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“—”号填列) | 73,577.30        | 154,351.53       |
| 固定资产报废损失(收益以“—”号填列)                  |                  |                  |
| 公允价值变动损失(收益以“—”号填列)                  |                  |                  |
| 财务费用(收益以“—”号填列)                      | 20,588,567.17    | 17,787,838.63    |
| 投资损失(收益以“—”号填列)                      | -20,950,212.51   | -64,281,500.58   |
| 递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)                 | -9,397,150.97    | -3,204,132.29    |
| 递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)                 |                  | -176,700.36      |
| 存货的减少(增加以“—”号填列)                     | -246,625,397.08  | -523,640,204.79  |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)                | -592,106,782.36  | -25,340,917.76   |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)                | 522,817,616.55   | -56,986,477.76   |
| 其他                                   |                  |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | 55,431,846.93    | -371,144,612.98  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>         |                  |                  |
| 债务转为资本                               |                  |                  |
| 一年内到期的可转换公司债券                        |                  |                  |
| 融资租入固定资产                             |                  |                  |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>             |                  |                  |
| 现金的期末余额                              | 1,128,000,407.79 | 1,092,332,180.34 |
| 减: 现金的期初余额                           | 1,092,332,180.34 | 1,676,218,560.87 |
| 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                         | 35,668,227.45    | -583,886,380.53  |

## (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元 币种: 人民币

| 项目                          | 本期发生额         | 上期发生额        |
|-----------------------------|---------------|--------------|
| <b>一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:</b> |               |              |
| 1. 取得子公司及其他营业单位的价格          | 44,155,847.00 |              |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物  | 44,155,847.00 | 1,000,000.00 |
| 减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物    | 2,985,273.33  |              |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额      | 41,170,573.67 | 1,000,000.00 |

| 项目                         | 本期发生额         | 上期发生额 |
|----------------------------|---------------|-------|
| 4. 取得子公司的净资产               | 44,657,108.31 |       |
| 流动资产                       | 46,213,022.48 |       |
| 非流动资产                      | 19,027,997.56 |       |
| 流动负债                       | 20,583,911.73 |       |
| 非流动负债                      |               |       |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：       |               |       |
| 1. 处置子公司及其他营业单位的价格         |               |       |
| 2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 |               |       |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物    |               |       |
| 3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额     |               |       |
| 4. 处置子公司的净资产               |               |       |
| 流动资产                       |               |       |
| 非流动资产                      |               |       |
| 流动负债                       |               |       |
| 非流动负债                      |               |       |

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期末数              | 期初数              |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金           | 1,128,000,407.79 | 1,092,332,180.34 |
| 其中：库存现金        | 730,536.96       | 79,956.29        |
| 可随时用于支付的银行存款   | 1,060,177,577.44 | 1,044,311,311.08 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 67,092,293.39    | 47,940,912.97    |
| 可用于支付的存放中央银行款项 |                  |                  |
| 存放同业款项         |                  |                  |
| 拆放同业款项         |                  |                  |
| 二、现金等价物        |                  |                  |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |                  |                  |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,128,000,407.79 | 1,092,332,180.34 |

## 六、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

| 母公司名称              | 企业类型   | 注册地   | 法人代表 | 业务性质         | 注册资本             | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) | 本企业最终控制方           | 组织机构代码    |
|--------------------|--------|-------|------|--------------|------------------|-----------------|------------------|--------------------|-----------|
| 中国通用技术(集团)控股有限责任公司 | 国有独资公司 | 北京海淀区 | 贺同新  | 投资、资产经营、资产管理 | 6,000,000,000.00 | 61.10           | 61.10            | 中国通用技术(集团)控股有限责任公司 | 71092200X |

## 2、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

| 子公司全称          | 企业类型   | 注册地 | 法人代表 | 业务性质   | 注册资本           | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码    |
|----------------|--------|-----|------|--------|----------------|---------|----------|-----------|
| 海南通用三洋药业有限公司   | 有限责任公司 | 海南  | 陶乃强  | 生产加工   | 100,000,000.00 | 65      | 65       | 730051264 |
| 新疆天山制药工业有限公司   | 有限责任公司 | 新疆  | 张本智  | 生产加工   | 86,580,092.00  | 51      | 51       | 625551013 |
| 通用美康医药有限公司     | 有限责任公司 | 北京  | 张本智  | 进出口贸易  | 300,000,000.00 | 100     | 100      | 101689855 |
| 北京美康百泰医药科技有限公司 | 有限责任公司 | 北京  | 张铁平  | 销售医疗器械 | 10,000,000.00  | 60      | 60       | 662168590 |
| 美康九州医药有限公司     | 有限责任公司 | 北京  | 王宏新  | 批发零售   | 85,000,000.00  | 100     | 100      | 721427696 |

## 3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位名称        | 企业类型   | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本          | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 组织机构代码    |
|----------------|--------|-----|------|------|---------------|------------|-------------------|-----------|
| 一、合营企业         |        |     |      |      |               |            |                   |           |
| 二、联营企业         |        |     |      |      |               |            |                   |           |
| 北京美康兴业生物技术有限公司 | 有限责任公司 | 北京  | 刘伟聪  | 仓储服务 | 30,000,000.00 | 22.03      | 22.03             | 683554036 |

## 4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称         | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码    |
|-----------------|-------------|-----------|
| 美康中成药保健品进出口公司   | 母公司的控股子公司   | 101156346 |
| 香港三联林业产品有限公司    | 母公司的控股子公司   | #66000021 |
| 香港三联纸业有限公司      | 母公司的控股子公司   | #66000179 |
| 河南天方药业股份有限公司    | 母公司的控股子公司   | 712641519 |
| 北京长城制药厂         | 母公司的控股子公司   | 102198329 |
| 中国环球租赁有限公司      | 母公司的控股子公司   | 600019901 |
| 中国仪器进出口(集团)公司   | 母公司的控股子公司   | 100001297 |
| 中仪英斯泰克进出口公司     | 母公司的控股子公司   | 101434713 |
| 通用技术集团国际物流有限公司  | 母公司的控股子公司   | 710923598 |
| 通用技术集团财务有限责任公司  | 母公司的控股子公司   | 717827937 |
| 中国机械进出口(集团)有限公司 | 母公司的控股子公司   | 100000833 |

## 5、关联交易情况

## (1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方            | 关联交易内容           | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额          |               | 上期发生额          |               |
|----------------|------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|                |                  |               | 金额             | 占同类交易金额的比例(%) | 金额             | 占同类交易金额的比例(%) |
| 美康中成药保健品进出口公司  | 采购西药和西药原料        | 市场价格          | 231,144,611.94 | 3.64          | 194,815,805.94 | 3.45          |
| 香港三联纸业有限公司     | 采购漂白针叶木碱木浆或硫酸盐木浆 | 市场价格          | 23,026,734.74  | 0.36          | 26,080,373.86  | 0.46          |
| 香港三联林业产品有限公司   | 采购漂白针叶木碱木浆或硫酸盐木浆 | 市场价格          | 9,240,809.13   | 0.15          | 84,314,010.94  | 1.49          |
| 通用技术集团国际物流有限公司 | 运输业务             | 市场价格          | 2,537,612.31   | 0.76          | 2,729,779.62   | 0.05          |
| 北京美康兴业生物技术有限公司 | 仓租服务费            | 市场价格          | 2,251,445.98   | 0.67          |                |               |
| 北京长城制药厂        | 采购中成药            | 市场价格          | 1,460,307.71   | 0.02          | 59,345.74      |               |
| 河南天方药业股份有限公司   | 采购西药和西药原料        | 市场价格          | 107,264.96     |               | 638,461.56     | 0.01          |

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方           | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|---------------|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|               |        |               | 金额            | 占同类交易金额的比例(%) | 金额            | 占同类交易金额的比例(%) |
| 中国环球租赁有限公司    | 销售医疗器械 | 市场价格          | 12,444,859.10 | 17.12         | 23,892,526.17 | 0.38          |
| 中国仪器进出口(集团)公司 | 销售医疗仪器 | 市场价格          |               |               | 567,436.77    | 0.01          |

|             |        |      |            |      |            |  |
|-------------|--------|------|------------|------|------------|--|
| 中仪英斯泰克进出口公司 | 销售医疗器械 | 市场价格 | 425,074.93 | 0.58 | 190,512.83 |  |
| 北京长城制药厂     | 销售血竭   | 市场价格 | 252,212.39 | 0.35 | 185,840.71 |  |

## (2) 关联租赁情况

公司出租情况表:

单位:元 币种:人民币

| 出租方名称         | 承租方名称              | 租赁资产种类 | 租赁起始日     | 租赁终止日      | 租赁收益定价依据 | 年度确认的租赁收益  |
|---------------|--------------------|--------|-----------|------------|----------|------------|
| 中国医药保健品股份有限公司 | 中国通用技术(集团)控股有限责任公司 | 房屋建筑物  | 2005年9月1日 | 2015年8月31日 | 租赁合同     | 324,228.18 |

## (3) 其他关联交易

根据 2010 年度股东大会决议, 公司从 2011 年开始在本公司母公司所属子公司通用技术集团财务有限责任公司办理存款、借款及银行承兑汇票贴现业务, 截止 2011 年 12 月 30 日, 在通用技术集团财务有限责任公司存款 474,077,719.28 元, 收到存款利息 2,956,673.34 元; 对通用技术集团财务有限责任公司借款 6000 万元, 支付贷款利息 801,641.67 元; 贴现银行承兑汇票 88,968,737.74 元, 支付贴现利息 1,946,198.49 元; 应付财务公司利息 106,241.67 元。

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

| 项目名称  | 关联方            | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------|----------------|---------------|---------------|
| 应付账款  | 美康中成药保健品进出口公司  | 13,200,260.58 | 36,196,093.12 |
| 应付账款  | 通用技术集团国际物流有限公司 | 19,781.13     | 16,972.38     |
| 预收账款  | 中仪英斯泰克进出口公司    |               | 197.66        |
| 预收账款  | 中国环球租赁有限公司     | 332,426.60    | 19,032,464.62 |
| 其他应付款 | 美康中成药保健品进出口公司  | 5,775,267.93  | 5,775,267.93  |

## 七、股份支付:

无

## 八、或有事项:

## 1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

2002 年 3 月 11 日, 本公司的子公司通用美康医药有限公司(以下简称"通用美康")与北京倍德华君科技有限公司(以下简称"倍德华君")签订协议, 由通用美康为其进口医疗设备。协议签订后, 通用美康严格按照协议约定, 为倍德华君进口了一系列医疗设备, 并垫付了进口货款、进口关税、增值税及银行手续费等各类款项, 而倍德华君却未及时清偿。经多次协商未果, 通用美康于 2011 年 2 月向北京市东城区人民法院提起诉讼。北京市东城区人民法院进行审理后, 于 2011 年 12 月 20 日作出了(2011)东民初字第 2947 号民事判决书, 判决倍德华君偿还通用美康欠款

1,363,866.86 元，并支付通用美康自 2006 年 5 月 1 日起至实际付款之日止欠款 1,363,866.86 元的利息损失。截至 2011 年 12 月 31 日，通用美康尚未收回倍德华君的欠款。由于本次诉讼涉及的事项为公司以前年度遗留事项，通用美康已对诉讼事项计提坏账准备，预计不会对公司的经营或财务状况产生重大影响。

## 2、 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司为本公司之孙公司-北京美康永正医药有限公司提供共计 1.2 亿元的借款担保，为本公司之孙公司-广东美康万特医药有限公司提供共计 1.6 亿元的借款担保。

## 九、 承诺事项：

### 重大承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无需披露的重大承诺事项。

## 十、 其他重要事项：

### 1、 租赁

#### 经营租出资产：

| 经营租赁租出资产类别 | 年末金额          | 年初金额          |
|------------|---------------|---------------|
| 房屋、建筑物     | 11,210,702.85 | 10,880,280.04 |
| 土地         | 5,802,342.00  | 5,968,123.20  |
| 合计         | 17,013,044.85 | 16,848,403.24 |

### 2、 以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

| 项目                                 | 期初金额           | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动  | 本期计提的减值 | 期末金额           |
|------------------------------------|----------------|------------|----------------|---------|----------------|
| 金融资产                               |                |            |                |         |                |
| 1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产） |                |            |                |         |                |
| 2、衍生金融资产                           |                |            |                |         |                |
| 3、可供出售金融资产                         | 315,858,063.23 |            | -46,606,891.12 |         | 250,713,504.94 |



## 十一、母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款：

## (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类                     | 期末数            |       |               |       | 期初数           |       |              |        |
|------------------------|----------------|-------|---------------|-------|---------------|-------|--------------|--------|
|                        | 账面余额           |       | 坏账准备          |       | 账面余额          |       | 坏账准备         |        |
|                        | 金额             | 比例(%) | 金额            | 比例(%) | 金额            | 比例(%) | 金额           | 比例(%)  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 58,054,827.56  | 19.62 |               |       |               |       |              |        |
| 按组合计提坏账准备的应收账款：        |                |       |               |       |               |       |              |        |
| 按照账龄分析法计提坏账的应收账款       | 237,665,387.75 | 80.33 | 13,150,877.56 | 5.53  | 24,667,717.72 | 99.37 | 1,241,583.98 | 5.03   |
| 组合小计                   | 237,665,387.75 | 80.33 | 13,150,877.56 | 5.53  | 24,667,717.72 | 99.37 | 1,241,583.98 | 5.03   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 162,413.69     | 0.05  | 157,411.13    | 96.92 | 157,411.13    | 0.63  | 157,411.13   | 100.00 |
| 合计                     | 295,882,629.00 | /     | 13,308,288.69 | /     | 24,825,128.85 | /     | 1,398,995.11 | /      |

## 单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 应收账款内容         | 账面余额          | 坏账金额 | 计提比例(%) | 理由        |
|----------------|---------------|------|---------|-----------|
| 北京美康百泰医药科技有限公司 | 58,054,827.56 |      |         | 内部往来不计提坏账 |
| 合计             | 58,054,827.56 |      | /       | /         |

## 组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末数            |        |               | 期初数           |        |              |
|---------|----------------|--------|---------------|---------------|--------|--------------|
|         | 账面余额           |        | 坏账准备          | 账面余额          |        | 坏账准备         |
|         | 金额             | 比例(%)  |               | 金额            | 比例(%)  |              |
| 1 年以内小计 | 225,190,082.06 | 94.75  | 11,259,504.11 | 24,588,949.32 | 99.68  | 1,229,447.47 |
| 1 至 2 年 | 12,396,537.29  | 5.22   | 1,859,480.59  | 77,483.40     | 0.31   | 11,622.51    |
| 2 至 3 年 | 77,483.40      | 0.03   | 30,993.36     | 1,285.00      | 0.01   | 514.00       |
| 3 至 4 年 | 1,285.00       |        | 899.50        |               |        |              |
| 合计      | 237,665,387.75 | 100.00 | 13,150,877.56 | 24,667,717.72 | 100.00 | 1,241,583.98 |

## 期末单项金额虽不重大但单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 应收账款内容       | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例(%) | 计提理由      |
|--------------|------------|------------|---------|-----------|
| 劳动报社         | 157,411.13 | 157,411.13 | 100.00  | 期限较长      |
| 北京美康永正医药有限公司 | 5,002.56   |            |         | 内部往来不计提坏账 |
| 合计           | 162,413.69 | 157,411.13 | /       | /         |

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

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

## (3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额             | 年限    | 占应收账款总额的比例(%) |
|----------------|--------|----------------|-------|---------------|
| 委内瑞拉卫生部        | 客户     | 148,287,200.36 | 1 年以内 | 50.12         |
| 北京美康百泰医药科技有限公司 | 子公司    | 58,054,827.56  | 1 年以内 | 19.62         |
| 昆明贝克诺顿药品销售有限公司 | 客户     | 26,335,500.41  | 1 年以内 | 8.90          |
| 圭亚那糖业公司        | 客户     | 13,218,596.29  | 2 年以内 | 4.47          |
| 湖北省卫生厅         | 客户     | 6,544,818.19   | 1 年以内 | 2.21          |
| 合计             | /      | 252,440,942.81 | /     | 85.32         |

## 2、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类                       | 期末数            |        |           |        | 期初数            |        |          |        |
|--------------------------|----------------|--------|-----------|--------|----------------|--------|----------|--------|
|                          | 账面余额           |        | 坏账准备      |        | 账面余额           |        | 坏账准备     |        |
|                          | 金额             | 比例 (%) | 金额        | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) | 金额       | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款   | 420,571,681.38 | 98.74  |           |        | 241,745,966.00 | 98.69  |          |        |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款：        |                |        |           |        |                |        |          |        |
| 按照账龄分析法计提坏账的其他应收款        | 661,993.00     | 0.16   | 33,099.65 | 5.00   | 100,000.00     | 0.04   | 5,000.00 | 5.00   |
| 组合小计                     | 661,993.00     | 0.16   | 33,099.65 | 5.00   | 100,000.00     | 0.04   | 5,000.00 | 5.00   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 | 4,719,677.54   | 1.10   |           |        | 3,099,400.65   | 1.27   |          |        |
| 合计                       | 425,953,351.92 | /      | 33,099.65 | /      | 244,945,366.65 | /      | 5,000.00 | /      |

## 单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款内容        | 账面余额           | 坏账金额 | 计提比例(%) | 理由          |
|----------------|----------------|------|---------|-------------|
| 北京美康永正医药有限公司   | 210,000,000.00 |      |         | 内部借款不计提坏账   |
| 广东美康大光万特医药有限公司 | 160,000,000.00 |      |         | 内部借款不计提坏账   |
| 美康九州医药有限公司     | 39,437,896.00  |      |         | 内部借款不计提坏账   |
| 应收出口退税         | 11,133,785.38  |      |         | 应收政府款项无坏账风险 |
| 合计             | 420,571,681.38 |      | /       | /           |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末数        |        |           | 期初数        |        |          |
|---------|------------|--------|-----------|------------|--------|----------|
|         | 账面余额       |        | 坏账准备      | 账面余额       |        | 坏账准备     |
|         | 金额         | 比例(%)  |           | 金额         | 比例(%)  |          |
| 1 年以内小计 | 661,993.00 | 100.00 | 33,099.65 | 100,000.00 | 100.00 | 5,000.00 |
| 合计      | 661,993.00 | 100.00 | 33,099.65 | 100,000.00 | 100.00 | 5,000.00 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款内容 | 账面余额         | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由       |
|---------|--------------|------|---------|------------|
| 圭糖项目办   | 3,110,105.42 |      |         | 部门备用金不计提坏账 |
| 委内瑞拉代表处 | 731,440.79   |      |         | 部门备用金不计提坏账 |
| 部门备用金   | 878,131.33   |      |         | 备用金不计提坏账   |
| 合计      | 4,719,677.54 |      | /       | /          |

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额             | 年限    | 占其他应收账款总额的比例(%) |
|----------------|--------|----------------|-------|-----------------|
| 北京美康永正医药有限公司   | 关联方    | 210,000,000.00 | 1-2 年 | 49.30           |
| 广东美康大光万特医药有限公司 | 关联方    | 160,000,000.00 | 1-2 年 | 37.56           |
| 美康九州医药有限公司     | 关联方    | 39,437,896.00  | 3-4 年 | 9.26            |
| 应收出口退税         | 政府款项   | 11,133,785.38  | 1 年以内 | 2.61            |
| 圭糖项目办          | 国外项目办  | 3,110,105.42   | 1 年以内 | 0.73            |
| 合计             | /      | 423,681,786.80 | /     | 99.46           |

## 3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位          | 投资成本           | 期初余额           | 增减变动          | 期末余额           | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位表决权比例 (%) |
|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------|----------|----------------|-----------------|
| 中国联合网络通信集团有限公司 | 42,026,634.50  | 42,026,634.50  |               | 42,026,634.50  |      |          | 0.15           | 0.15            |
| 通用美康医药有限公司     | 313,912,329.98 | 313,912,329.98 |               | 313,912,329.98 |      |          | 100.00         | 100.00          |
| 海南通用三洋药业有限公司   | 84,463,798.31  | 84,463,798.31  |               | 84,463,798.31  |      |          | 65.00          | 65.00           |
| 北京美康百泰医药科技有限公司 | 6,000,000.00   | 6,000,000.00   |               | 6,000,000.00   |      |          | 60.00          | 60.00           |
| 北京美康九州医药有限公司   | 80,000,000.00  | 80,000,000.00  |               | 80,000,000.00  |      |          | 100.00         | 100.00          |
| 新疆天山制药工业有限公司   | 44,155,847.00  |                | 44,155,847.00 | 44,155,847.00  |      |          | 51.00          | 51.00           |

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位          | 投资成本         | 期初余额         | 增减变动         | 期末余额         | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 现金红利 | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位表决权比例 (%) |
|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------|----------|------|----------------|-----------------|
| 北京美康兴业生物技术有限公司 | 1,400,000.00 | 1,456,372.26 | 5,253,369.10 | 6,709,741.36 |      |          |      | 22.03          | 22.03           |

## 4、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额         |
|--------|----------------|---------------|
| 主营业务收入 | 954,547,102.43 | 56,922,438.87 |
| 其他业务收入 | 977,488.62     | 977,488.62    |
| 营业成本   | 714,562,659.34 | 49,577,640.83 |

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

| 行业名称 | 本期发生额          |                | 上期发生额         |               |
|------|----------------|----------------|---------------|---------------|
|      | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入          | 营业成本          |
| 医药商业 | 458,090,734.71 | 439,139,370.34 |               |               |
| 国际贸易 | 496,456,367.72 | 274,349,375.62 | 56,922,438.87 | 48,706,266.21 |
| 合计   | 954,547,102.43 | 713,488,745.96 | 56,922,438.87 | 48,706,266.21 |

## (3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

| 客户名称 | 营业收入总额         | 占公司全部营业收入的比例<br>(%) |
|------|----------------|---------------------|
| A 公司 | 296,574,400.65 | 31.04               |
| B 公司 | 126,683,469.37 | 13.26               |
| C 公司 | 99,558,465.78  | 10.42               |
| D 公司 | 29,684,743.20  | 3.11                |
| E 公司 | 20,538,305.73  | 2.15                |
| 合计   | 573,039,384.73 | 59.98               |

## 5、投资收益：

## (1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

|                      | 本期发生额         | 上期发生额          |
|----------------------|---------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益       | 44,131,936.65 | 171,502,193.74 |
| 权益法核算的长期股权投资收益       | 43,369.10     | 10,167.86      |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 | 5,965,652.32  | 7,134,893.50   |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益     | 13,688,735.88 | 55,636,746.96  |
| 合计                   | 63,829,693.95 | 234,284,002.06 |

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位          | 本期发生额         | 上期发生额          | 本期比上期增减变动的原因 |
|----------------|---------------|----------------|--------------|
| 通用美康医药有限公司     |               | 171,316,637.49 | 本年未分红        |
| 中国联合网络通信集团有限公司 |               | 185,556.25     | 本年未分红        |
| 海南通用三洋药业有限公司   | 41,696,362.54 |                | 上年未分红        |
| 北京美康百泰医药科技有限公司 | 2,435,574.11  |                | 上年未分红        |
| 合计             | 44,131,936.65 | 171,502,193.74 | /            |

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位              | 本期发生额     | 上期发生额     | 本期比上期增减变动的原因 |
|--------------------|-----------|-----------|--------------|
| 北京美康兴业生物技术<br>有限公司 | 43,369.10 | 10,167.86 | 按权益法损益调整     |
| 合计                 | 43,369.10 | 10,167.86 | /            |

## 6、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                                 | 本期金额            | 上期金额            |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>           |                 |                 |
| 净利润                                  | 169,145,673.73  | 218,112,430.98  |
| 加：资产减值准备                             | 12,680,354.80   | 343,063.34      |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧              | 1,218,963.33    | 908,435.80      |
| 无形资产摊销                               | 374,250.00      | 374,250.00      |
| 长期待摊费用摊销                             |                 |                 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“-”号填列) |                 | 13,492.50       |
| 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)                      | -63,829,693.95  | -234,284,002.06 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)                 | -3,170,088.70   | -85,765.84      |
| 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)                     | -189,970,950.48 | 5,655,444.92    |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)                | -455,708,979.33 | -55,603,816.65  |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)                | 674,576,434.60  | 46,018,028.19   |
| 其他                                   |                 |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | 145,315,964.00  | -18,548,438.82  |

|                              |                |                |
|------------------------------|----------------|----------------|
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b> |                |                |
| 债务转为资本                       |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                |                |                |
| 融资租入固定资产                     |                |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>     |                |                |
| 现金的期末余额                      | 432,413,985.06 | 285,018,761.96 |
| 减: 现金的期初余额                   | 285,018,761.96 | 337,332,477.09 |
| 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                 | 147,395,223.10 | -52,313,715.13 |

## 十二、补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

| 非经常性损益项目  | 2011 年金额      | 2010 年金额       | 2009 年金额       |
|---|---------------|----------------|----------------|
| 非流动资产处置损益   | -73,577.30    | -154,351.53    | -193,463.33    |
| 计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外                              | 1,300,131.40  | 5,461,279.72   | 66,000.00      |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |               |                | -18,317.93     |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 13,792,600.88 | 64,281,500.58  | 85,435,602.38  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |               | 300,000.00     | 370,000.00     |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 760,855.66    | 665,147.68     | -181,449.07    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   | 7,157,611.63  |                | 4,321,611.2    |
| 少数股东权益影响额   | -3,855,360.73 | -17,160,918.56 | -21,415,763.81 |
| 所得税影响额  | -784,978.24   | -1,450,515.62  | -1,727,345.25  |
| 合计  | 18,297,283.30 | 51,942,142.27  | 66,656,874.19  |



## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                       | 加权平均净资产收<br>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              | 17.27             | 0.8651 | 0.8651 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普<br>通股股东的净利润 | 16.09             | 0.8062 | 0.8062 |

## 十二、 备查文件目录

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

董事长：张本智  
中国医药保健品股份有限公司  
2012 年 3 月 23 日