

(上接A37版)

2011年10月20日,信永中和会计师事务所有限责任公司出具了XYZH/2011CSA1004-2号《审计报告》,以2011年9月30日为基准日,国药德源经审计的总资产为10,433.26万元,负债为9,960.91万元,净资产为1,472.45万元。

2011年10月30日,中和资产评估有限公司出具了《评估报告》(2011)第CSV1015D001号《国药控股股份有限公司拟股权转让给湖南德源医药有限公司股权项目资产评估报告书》,以2011年9月30日为评估基准日,采用市场法、收益法和成本法,国药德源净资产评估价值为4,006.17万元。

2011年11月25日,国药湖南与高宏发及禹东海、黄新平、李海波、倪华阳、赵刚签署了《股权转让协议》,高宏发将其所持国药德源70%的股权转让给评估结果以3,584万元的价格转让给国药德源,其余自然人股东的持股比例不变。

(5)德源医药的注销

2011年12月13日,德源医药注销。

上述重组已经国药德源股东大会决议,国药湖南股东会决议,国药控股股份有限公司第一届董事会第十四次会议决议,国药集团总公司关于同意重组湖南德源医药有限公司的函(国药集团[2011]088号)批准。

经上述重组后,自2011年7月22日起,高毅、高峰不再持有德源医药的股权,截至2011年10月底,德源医药已将医药业务资产转让给国药德源,国药德源不再经营医药业务。

并于2011年12月13日注销;自2011年11月25日起,高宏发不再持有国药德源的股权,

国药湖南成为国药德源的其他自然人股东与实际控制人高毅、高峰、高宏发不存在关联关系。

国药湖南为中国境内最大的医药商业公司国药控股股份有限公司(以下简称“公司”)持股80%的控股子公司,国药控股股份有限公司的实际控制人为中国医药集团总公司,国药湖南为国药控股股份有限公司及中国医药集团总公司与高毅、高峰、高宏发及其控制的企业没有任何关联关系。

综上,截至招股意向书摘要签署之日,本公司控股股东、实际控制人及其控制的企业与本公司不存在同业竞争。

(三)主要关联交易情况

1.经常性关联交易

报告期内,公司发生的经常性关联交易如下:

(1)采购商品/接受劳务的关联交易

单位:万元

| 关联方  | 关联交易内容 | 2012年    |          |
|------|--------|----------|----------|
|      |        | 金额       | 占同类交易的比例 |
| 国药德源 | 采购商品   | 9,250.17 | 9.91%    |
| 中百联盟 | 采购商品   | 143.29   | 0.15%    |
| 小计   |        | 9,394.46 | 10.06%   |

国药德源为常德地区最大的医药批发企业之一,公司与其采购部分全国采购价格相对统一的常规品种和品种。

2013年至2014年,公司不存在向关联方采购商品或接受劳务的关联交易。

(2)出售商品/提供劳务的关联交易

①出售商品

单位:万元

| 关联方  | 关联交易内容 | 2012年  |          |
|------|--------|--------|----------|
|      |        | 金额     | 占同类交易的比例 |
| 中百联盟 | 出售商品   | 108.87 | 0.07%    |
| 国药德源 | 出售商品   | 0.79   | 0.005%   |
| 小计   |        | 109.66 | 0.079%   |

公司全资子公司益丰医药独家代理了部分药品品种,报告期内以市场价格向中百联盟、国药德源销售。

②收取促销服务费

单位:万元

| 关联方  | 关联交易内容 | 2012年 |          |
|------|--------|-------|----------|
|      |        | 金额    | 占同类交易的比例 |
| 国药德源 | 促销服务费  | 4.84  | 0.11%    |
| 小计   |        | 4.84  | 0.11%    |

公司向供应商收取了促销服务费用,国药德源作为供应商也向公司支付了部分促销服务费用,占同类金额比例较低。

2013年至2014年,公司不存在向关联方出售商品或提供劳务的关联交易。

(3)房屋租赁

单位:万元

| 关联方  | 关联交易内容 | 2012年  |          |
|------|--------|--------|----------|
|      |        | 金额     | 占同类交易的比例 |
| 国药德源 | 房屋租赁   | 54.32  | 0.46%    |
| 中百联盟 | 房屋租赁   | 54.32  | 0.46%    |
| 小计   |        | 108.64 | 0.92%    |

公司经营对德源医药不存在依赖,德源医药注销后,国药德源承接了德源医药的业务,公司继续保持了良好的合作关系。

(4)银行存款

2012年至2013年及2014年,公司支付给关键管理人员报酬总额分别为292.69万元、257.25万元和50.03万元。

2.偶发性关联交易

(1)接受关联担保

报告期内,高毅及高峰为公司银行融资提供了部分担保,担保的银行授信额度全部用于开具银行承兑汇票,具体情况如下:

(1)应付账款

单位:万元

| 关联方  | 关联交易内容 | 2012年 |          |
|------|--------|-------|----------|
|      |        | 金额    | 占同类交易的比例 |
| 国药德源 | 促销服务费  | 4.84  | 0.11%    |
| 小计   |        | 4.84  | 0.11%    |

公司向供应商收取了促销服务费用,国药德源作为供应商也向公司支付了部分促销服务费用,占同类金额比例较低。

2013年至2014年,公司不存在向关联方出售商品或提供劳务的关联交易。

(3)房屋租赁

单位:万元

| 关联方  | 关联交易内容 | 2012年  |          |
|------|--------|--------|----------|
|      |        | 金额     | 占同类交易的比例 |
| 国药德源 | 房屋租赁   | 54.32  | 0.46%    |
| 中百联盟 | 房屋租赁   | 54.32  | 0.46%    |
| 小计   |        | 108.64 | 0.92%    |

公司经营对德源医药不存在依赖,德源医药注销后,国药德源承接了德源医药的业务,公司继续保持了良好的合作关系。

(4)银行存款

2012年至2013年及2014年,公司支付给关键管理人员报酬总额分别为292.69万元、257.25万元和50.03万元。

2.偶发性关联交易

(1)接受关联担保

报告期内,高毅及高峰为公司银行融资提供了部分担保,担保的银行授信额度全部用于开具银行承兑汇票,具体情况如下:

(1)应付账款

单位:万元

| 关联方  | 关联交易内容 | 2012年 |          |
|------|--------|-------|----------|
|      |        | 金额    | 占同类交易的比例 |
| 国药德源 | 促销服务费  | 4.84  | 0.11%    |
| 小计   |        | 4.84  | 0.11%    |

公司向供应商收取了促销服务费用,国药德源作为供应商也向公司支付了部分促销服务费用,占同类金额比例较低。

2013年至2014年,公司不存在向关联方出售商品或提供劳务的关联交易。

(3)房屋租赁

单位:万元

| 关联方  | 关联交易内容 | 2012年  |          |
|------|--------|--------|----------|
|      |        | 金额     | 占同类交易的比例 |
| 国药德源 | 房屋租赁   | 54.32  | 0.46%    |
| 中百联盟 | 房屋租赁   | 54.32  | 0.46%    |
| 小计   |        | 108.64 | 0.92%    |

公司经营对德源医药不存在依赖,德源医药注销后,国药德源承接了德源医药的业务,公司继续保持了良好的合作关系。

(4)银行存款

2012年至2013年及2014年,公司支付给关键管理人员报酬总额分别为292.69万元、257.25万元和50.03万元。

2.偶发性关联交易

(1)接受关联担保

报告期内,高毅及高峰为公司银行融资提供了部分担保,担保的银行授信额度全部用于开具银行承兑汇票,具体情况如下:

(1)应付账款

单位:万元

| 关联方  | 关联交易内容 | 2012年 |          |
|------|--------|-------|----------|
|      |        | 金额    | 占同类交易的比例 |
| 国药德源 | 促销服务费  | 4.84  | 0.11%    |
| 小计   |        | 4.84  | 0.11%    |

公司向供应商收取了促销服务费用,国药德源作为供应商也向公司支付了部分促销服务费用,占同类金额比例较低。

2013年至2014年,公司不存在向关联方出售商品或提供劳务的关联交易。