

江苏恒瑞医药股份有限公司

600276

2009 年年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	7
六、公司治理结构.....	9
七、股东大会情况简介.....	12
八、董事会报告.....	12
九、监事会报告.....	17
十、重要事项.....	17
十一、财务会计报告.....	19
十二、备查文件目录.....	71

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
陈凯先	独立董事	因公出差	王蔚松
王同才	董事	因公出差	周云曙
李晓娟	董事	股东单位有公务	张永强

(三) 江苏苏亚金诚会计师事务所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	孙飘扬
主管会计工作负责人姓名	孙杰平
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	周宋

公司负责人孙飘扬、主管会计工作负责人孙杰平及会计机构负责人（会计主管人员）周宋声明：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	江苏恒瑞医药股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	恒瑞医药
公司的法定英文名称	JIANGSU HENGRUI MEDICINE CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	HR
公司法定代表人	孙飘扬

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	戴洪斌	徐国文
联系地址	江苏连云港市新浦区人民东路 145 号	江苏连云港市新浦区人民东路 145 号
电话	0518-85469805	0518-85465745
传真	0518-85453845	0518-85453845
电子信箱	600276@ hrs. com. cn	office@hrs. com. cn

(三) 基本情况简介

注册地址	连云港市经济技术开发区黄河路 38 号
注册地址的邮政编码	222002
办公地址	连云港市新浦区人民东路 145 号
办公地址的邮政编码	222000
公司国际互联网网址	http://www.hrs.com.cn
电子信箱	600276@ hrs. com. cn

(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	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	江苏恒瑞医药股份有限公司董秘办

(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	恒瑞医药	600276	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1997 年 4 月 28 日	
公司首次注册登记地点	连云港市经济技术开发区黄河路 38 号	
首次变更	企业法人营业执照注册号	320700000006736
	税务登记号码	32070570404786X
	组织机构代码	70404786-X
公司聘请的会计师事务所名称	江苏苏亚金诚会计师事务所	
公司聘请的会计师事务所办公地址	江苏南京市云南路苏建大厦	

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	771,719,077.81
利润总额	780,685,795.92
归属于上市公司股东的净利润	665,730,889.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	581,588,984.03
经营活动产生的现金流量净额	439,116,229.02

(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	金额
非流动资产处置损益	342,157.08
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,037,520.00
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	74,709,192.57
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	587,041.03
所得税影响额	605,299.33
少数股东权益影响额（税后）	-139,304.25
合计	84,141,905.76

(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	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
营业收入	3,028,960,881.33	2,392,561,159.48	26.60	1,980,615,070.60

利润总额	780,685,795.92	470,020,127.77	66.10	506,731,676.51
归属于上市公司股东的净利润	665,730,889.79	422,947,064.06	57.40	414,778,611.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	581,588,984.03	569,699,646.57	2.09	284,699,054.74
经营活动产生的现金流量净额	439,116,229.02	117,459,736.73	273.84	210,157,835.87
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
总资产	2,998,870,229.64	2,254,363,979.25	33.03	2,057,857,251.77
所有者权益(或股东权益)	2,607,735,262.49	1,994,375,143.92	30.75	1,637,814,977.11

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
基本每股收益(元/股)	1.0725	0.6814	57.40	0.6682
稀释每股收益(元/股)	1.0725	0.6814	57.40	0.6682
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.9369	0.9178	2.08	0.6638
加权平均净资产收益率(%)	28.61	22.87	增加 5.74 个百分点	28.23
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	24.99	30.80	减少 5.81 个百分点	28.05
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.7074	0.2271	211.49	0.4063
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.2010	3.8555	8.96	3.7994

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(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	163,198,723	31.55		32,639,745		-195,838,468	-163,198,723	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	163,198,723	31.55		32,639,745		-195,838,468	-163,198,723	0	0
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	354,087,293	68.45	70,817,459		195,838,468	266,655,927	620,743,220	100	
1、人民币普通股	354,087,293	68.45	70,817,459		195,838,468	266,655,927	620,743,220	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	517,286,016	100	103,457,204		0	103,457,204	620,743,220	100	

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
连云港天宇投资有限公司	163,198,723	195,838,468	32,639,745	0	股改承诺	2009年6月20日

(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，公司以2008年末总股本517,286,016股为基数，向全体股东按每10股送红股2股，送股后，公司总股本变为620,743,220股。

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

报告期末股东总数	6,753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	报告期内增减	持有有限售条	质押或冻结的股份数量

					件股份数量	
连云港天宇投资有限公司	境内非国有法人	24.60	152,673,917	0	0	无
连云港达远投资有限公司	境内非国有法人	16.95	105,238,873		0	无
连云港恒创医药科技有限公司	境内非国有法人	7.91	49,124,400		0	无
中国医药工业有限公司	国有法人	5.36	33,260,476		0	未知
江苏金海投资有限公司	国家	3.74	23,208,847		0	质押 22,319,998
兴业趋势投资混合型证券投资基金	境内非国有法人	2.13	13,245,046		0	未知
南方绩优成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.53	9,480,648		0	未知
兴业社会责任股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.50	9,292,952		0	未知
嘉实稳健开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.47	9,150,930		0	未知
华安策略优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.43	8,893,406		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	数量		
连云港天宇投资有限公司	152,673,917		人民币普通股	152,673,917		
连云港达远投资有限公司	105,238,873		人民币普通股	105,238,873		
连云港恒创医药科技有限公司	49,124,400		人民币普通股	49,124,400		
中国医药工业有限公司	33,260,476		人民币普通股	33,260,476		
江苏金海投资有限公司	23,208,847		人民币普通股	23,208,847		
兴业趋势投资混合型证券投资基金	13,245,046		人民币普通股	13,245,046		
南方绩优成长股票型证券投资基金	9,480,648		人民币普通股	9,480,648		
兴业社会责任股票型证券投资基金	9,292,952		人民币普通股	9,292,952		
嘉实稳健开放式证券投资基金	9,150,930		人民币普通股	9,150,930		
华安策略优选股票型证券投资基金	8,893,406		人民币普通股	8,893,406		

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

连云港天宇投资有限公司为公司控股股东，持有公司 24.6%的股权，孙飘扬先生为连云港天宇投资有限公司第一大股东，持有天宇公司 89.22%的股权。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	连云港天宇投资有限公司
单位负责人或法定代表人	孙飘扬
成立日期	1996年9月6日
注册资本	5,000
主要经营业务或管理活动	股权投资、投资管理及咨询服务。

(3) 实际控制人情况

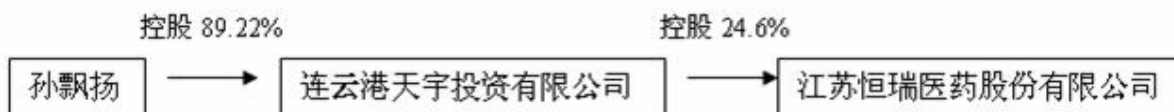
○ 自然人

姓名	孙飘扬
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	江苏恒瑞医药股份有限公司董事长

(4) 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

单位:万元 币种:人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
连云港达远投资有限公司	岑均达	2005年7月12日	实业投资、投资管理和咨询	3,000

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
孙飘扬	董事长	男	52	2007年2月5日	2010年2月5日				70	否
蒋新华	副董事长	男	47	2007年2月5日	2010年2月5日				37	否
周云曙	董事、总经理	男	39	2007年2月5日	2010年2月5日				35	否
张永强	董事、副总经理	男	44	2007年2月5日	2010年2月5日				32	否
王同才	董事、副总经理	男	61	2007年2月5日	2010年2月5日				45	否
李晓娟	董事	女	34	2007年2月5日	2010年2月5日					是
陈凯先	独立董事	男	65	2007年2月5日	2010年2月5日				6	否
王蔚松	独立董事	男	51	2007年2月5日	2010年2月5日				6	否
曹津燕	独立董事	女	45	2007年2月5日	2010年2月5日				6	否

董伟	监事会主席	男	38	2007年2月5日	2010年2月5日					是
宋廷祝	监事	男	43	2007年2月5日	2010年2月5日					是
李德友	监事	男	45	2007年2月5日	2010年2月5日				8	否
李克俭	副总经理	男	48	2007年2月5日	2010年2月5日				51	否
刘疆	副总经理	男	46	2007年2月5日	2010年2月5日				42	否
蒋素梅	副总经理	女	47	2007年2月5日	2010年2月5日				28	否
沈灵佳	副总经理	男	48	2007年2月5日	2010年2月5日				25	否
孙杰平	财务总监	男	40	2007年2月5日	2010年2月5日				20	否
戴洪斌	董事会秘书	男	34	2007年2月5日	2010年2月5日				18	否

孙飘扬：2003 年至今为公司董事长。

蒋新华：2003 年至 2007 年 8 月为连云港天宇投资有限公司董事长，目前为天宇公司总经理。

周云曙：2003 年至今为公司董事、总经理。

张永强：2003 年至今为公司董事、副总经理。

王同才：2003 年至 2005 年为公司销售经理，2005 年担任公司副总经理，2007 年为公司董事、副总经理。

李晓娟：2003 年 4 月—2005 年 2 月任东盛集团有限公司战略合作部副部长，2005 年 2 月至 2006 年 4 月任中国医药工业有限公司财务与资产管理部经理、审计部经理，2006 年 4 月至今任中国医药工业有限公司投资规划部经理、审计部经理。

陈凯先：1999 年当选为中国科学院院士，2005 年担任中国科学院上海药物研究所学术委员会主任、上海中医药大学校长。

王蔚松：1999 年至今任上海财经大学会计学院副院长，主管本科生教学和财务管理学科建设。

曹津燕：1988 年至 2001 年在国家知识产权局专利局化学审查部工作，2001 年至今为国家知识产权局知识产权发展研究中心副主任，2002 年兼职北京大学医药管理国际研究中心研究员。

董伟：2002 年至今为连云港恒创医药科技有限公司董事长。

宋廷祝：2001 年至今任连云港天宇投资有限公司监事。

李德友：2002 年 6 月任公司生产部任部长，2009 年任公司生产计划总监。

李克俭：2003 年至今任公司副总经理。

刘疆：2003 年至今任公司副总经理。

蒋素梅：2000 年以来曾任江苏恒瑞医药股份有限公司质检部部长、质量总监、副总经理。

沈灵佳：曾担任湖北省医药工业研究院副总经理兼总工程师、湖北丽益医药科技有限公司总经理、湖北丽益医药科技有限公司首席专家、副总经理，并曾兼任抗病毒药物湖北省重点实验室主任、湖北省化学药物工程技术研究中心主任、湖北省医药工业情报信息中心主任、武汉市抗病毒药物工程技术研究中心主任，2008 年 2 月任公司副总经理。

孙杰平：2003 年至今任江苏恒瑞医药股份有限公司财务总监。

戴洪斌：2003 年至今担任公司办公室主任和董事会秘书。

(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
孙飘扬	连云港天宇投资有限公司	董事长	2008 年 2 月 7 日	2011 年 2 月 6 日	否
蒋新华	连云港天宇投资有限公司	总经理	2008 年 2 月 7 日	2011 年 2 月 6 日	是
李晓娟	中国医药工业公司	投资规划部经理、审计			是

		部经理			
董伟	连云港恒创医药科技有限公司	董事长	2008年8月15日	2011年8月15日	是
宋廷祝	连云港天宇投资有限公司	监事	2008年2月7日	2011年2月6日	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	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
孙飘扬	上海恒瑞医药有限公司	董事长	2007年7月19日	2010年7月18日	否
张永强	上海恒瑞医药有限公司	董事	2007年7月19日	2010年7月18日	否
孙杰平	上海恒瑞医药有限公司	董事	2007年7月19日	2010年7月18日	否
蒋新华	连云港华晨医药有限公司	董事长	2008年6月12日	2011年6月11日	否

(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	董、监事报酬由股东大会决定，其他高管人员的报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据年度经营指标完成情况对高级管理人员的业绩和绩效进行考核。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告披露的收入情况为董监事及高管人员的实际报酬。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	3,862
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
制药及相关专业	1,671
营销类专业	979
管理类专业	408
经济学类专业	379
法学专业	80
其它	345
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及其以上	147
本科	1,646
大专	1,676
其它	393

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司制定、完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》。这些规则符合《上市公司治理准则》规范性文件的基本要求，具体情况如下：

1、关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利；公司建立了股东大会的议事规则，能够严格按照《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会，在会场的选择上尽可能地让更多的股东能够参加股东大会，行使股东大会的表决权；公司关联交易公平合理。

2、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事；公司董事会由 9 名董事组成，其中 3 名独立董事，董事会的人员构成符合法律、法规的要求；各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任。董事会对股东大会负责并报告工作，下设了战略与发展委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会，并制定了各委员会的议事规则，严格按照规定运作。

3、关于监事和监事会：公司监事会由 2 名监事和 1 名职工监事组成，其人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司制定了监事会议事规则，监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、经理和其它高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

4、关于控股股东与公司的关系：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”，公司具有独立完整的业务及自主经营能力；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立了企业绩效评价考核办法，使经营者的收入与企业经营业绩相挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

6、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等其它相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作，负责接待股东来访及咨询；公司能够严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息；公司能够按照有关规定，及时披露大股东或公司实际控制人的详细资料和股份变化情况。为了使信息披露进一步规范化，公司还制定了《信息披露制度》和《投资者关系管理制度》。

8、开展上市公司专项治理活动至今的相关情况：2007 年度上市公司治理专项活动开展后，公司按计划完成了组织学习、自查、公众交流、整改、接受现场检查，进一步整改等各个阶段，并根据中国证券监督管理委员会公告[2008]27 号《关于公司治理专项活动公告的通知》的要求进行了进一步的自查，结果表明，公司自查阶段发现的问题、公众评议中的问题以及北京证监局现场检查中发现的问题均已在 2008 年度整改完毕，整改报告已于 2007 年 10 月 30 日提交公司四届七次董事会审议通过，并根据规定进行了公告。公司治理是一项长期工作，虽然我公司已完成了上市公司专项治理活动中的全部整改事项，但仍然按照活动中提出的要求进行自查和完善，以确保公司治理水平持续提升。

(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
孙飘扬	否	4	1	3	0	0	否
蒋新华	否	4	1	3	0	0	否
周云曙	否	4	1	3	0	0	否
张永强	否	4	1	3	0	0	否
王同才	否	4	0	3	1	0	否
李晓娟	否	4	0	3	1	0	否
陈凯先	是	4	1	3	0	0	否
王蔚松	是	4	1	3	0	0	否
曹津燕	是	4	1	3	0	0	否

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	3

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

独立董事本着对公司和全体股东诚信和勤勉的态度，认真负责的参加了公司报告期内董事会，认真履行作为独立董事应承担的职责。独立董事对公司的定期报告、发展战略等议案进行了客观公正的评判，对公司的持续、健康、稳定发展发挥了积极的作用。

(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、人事及工资管理方面均保持独立，经理、副经理等高级管理人员均在公司领取薪酬。
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，工业产权、商标、非专利技术无形资产均由本公司拥有，本公司拥有独立的采购和销售系统。
机构方面独立完整情况	是	公司设立了健全的组织机构体系，董事会、监事会等内部机构独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算系统和财务管理制度；公司在银行独立开户；公司独立纳税。

(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	公司根据经营情况以及《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等对上市公司的规范要求，建立健全了公司的内控制度，并使之有效运行。本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了以下基本要素：目标设定、内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督。公司内控制度以基本制度为基础，分类制定了组织架构与部门职责、基本管理制度、工作流程及员工手册。内控体系完整，层次清晰。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司在年初设定内控完善的工作计划，在年内已实施完毕。报告期内，公司根据法律、法规及公司实际情况的变化，相应的修改了公司内部控制制度，如《公司章程》、《合同管理办法》、《差旅审批制度》等，同时，审计部门按计划执行了对销售、工程等部门的审计。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司设有专门的审计部门，审计部门对公司进行定期或专项的审计工作。此外，公司董事会办公室为审计委员会的日常办事机构，与审计部门共同负责内控制度执行情况的检查和抽查。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司制定有《审计委员会实施细则》、《内部审计制度》等制度，审计部门对公司销售和工程等部门进行定期、专项的审计工作。2009 年度，审计部门对公司会计资料、采购过程、采购价格、销售公司、工程部门等进行了内控审计，并提出了改进意见。审计工作涉及公司循环业务的各个环节，各部门均按照审计报告提出的要求进行整改。此外，公司董事会办公室为审计委员会的日

	常办事机构,与审计部门共同负责内控制度执行情况的检查和抽查,使内部检查、监督工作有序进行并取得了应有的效果。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会对内控评估报告进行审核,并提出改进意见,公司还聘请了审计机构对本公司内部控制进行核实评价。董事会下设审计委员会,并制定了《董事会审计委员会实施细则》,审计委员会常设办事机构为董事会办公室,负责落实审计委员会关于公司内控制度建设的相关意见。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司已按《企业会计准则》及有关补充规定制定了公司《财务管理制度》、《财务制度补充规定》、《公司会计政策》、《货币资金管理制度》、《内部审计制度》等专门财务核算制度和财务管理制度。设立了独立的会计机构。在财务管理和会计核算方面均设置了较为合理的岗位和职责权限,并配备了具有相关专业素质的人员以保证财会工作的顺利进行。会计机构人员分工明确,岗位设置贯彻了“责任分离、相互制约”的原则。
内部控制存在的缺陷及整改情况	报告期内,公司发现控股子公司存货管理的流程有待完善,主要体现在单据传递不及时或者填写不规范等方面;管理制度存在一些矛盾,如国家 GMP 规范中合格供应商目录仅有一家,但公司《招标管理办法》要求经过招标的供应商至少有三家。针对上述问题,公司已加强岗位培训和考核,增加日常性检查核对工作,确保相关流程及时、准确运转,修订《招标管理办法》使其和 GMP 规范统一起来,如只有一家供应商的,就遵从 GMP 规范;如有多家供应商的,就按照公司《招标管理办法》,并根据 GMP 规范要求药监部门进行备案。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

为建立与现代企业制度相适应的激励约束机制,有效地调动高管人员的积极性和创造性,本公司依据相关薪酬及考评管理办法,考核经营业绩等指标,确定公司高级管理人员年度报酬。高级管理人员的薪酬兑现方案经薪酬委员会审核,提交董事会审议通过后实施。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

江苏恒瑞医药股份有限公司董事会关于公司内部控制的自我评估报告

披露网址: www.sse.com.cn

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告: 是

披露网址: www.sse.com.cn

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见: 是

披露网址: www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》,已下发实施。该制度对应当追究责任的情况,责任追究的流程,追究责任的形势及种类等做出了明确规定。该制度的实行有助于公司提高年报信息披露的水平,提高公司信息披露的质量。

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
2008 年度股东大会	2009 年 3 月 30 日	《中国证券报》和《上海证券报》	2009 年 3 月 31 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

2009 年是不平凡的一年。国际金融危机持续扩散蔓延，世界经济严重衰退，我国经济社会发展遇到严重困难。就医药行业来说，2009 年又是充满变革的一年：新医改政策、基本药物制度陆续出台；GMP、GSP 等监管法规进行了较大范围的修订；国家对药品流通和药品安全进行了专项整顿，环境保护要求越来越高……面对国内外宏观经济形势发生重大变化、行业发展面临重大挑战的局面，公司管理层和广大干部职工在董事会的领导下，紧紧围绕企业发展的目标任务，以科技创新和国际化为战略重点，积极采取措施，抢抓机遇、拼搏进取，取得了较好的经营业绩。2009 年，公司实现营业收入 30.29 亿元、净利润 6.93 亿元，分别比去年同期增长了 26.6%、59.16%。扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润为 5.82 亿元。

在销售方面，2009 年公司认真分析了全国药品市场的特点，结合自身产品的实际情况，细分目标市场，不断拓宽销售渠道，确保销售稳步增长。一是进一步完善销售网络建设，积极落实由中心城市向社区、周边城镇辐射的策略。报告期内，全国新增加销售网点 30 个。二是力求把市场做细、做透，加大投入，重点医院深度开发，实行分科室的销售策略，精耕细作。报告期内，公司销售除了经济发达地区的市场保持稳步增长外，在湖南、河南相对落后的市场也有较大增长。三是加大非抗肿瘤药品的推广力度，进一步优化产品销售结构，重点推广碘氟醇、七氟烷、厄贝沙坦等产品，努力在新的治疗领域形成又一批新的增长点；四是加强学术推广，全年围绕抗肿瘤药、高血压药物、造影剂、麻醉药等主题在全国开展了近百次大大小小规模不等的学术活动，如全国小儿血液肿瘤学术会议、全国高血压社区规范化项目活动、2009 年国际麻醉学基础与临床研究论坛等，推动新产品的销售迅速上量；五是积极投身卫生、医疗等公益事业，在浙江、山东、河北、福建、广东等多个省市独家赞助多个健康论坛和医疗会议，加强公共关系平台建设，进一步塑造企业的良好形象；六是加强销售管理和人才队伍建设，强化省区负责制，加强扁平化管理，加强对销售干部的考核和测评，进一步完善激励机制，全力打造多支过硬的销售队伍。

在科技创新方面，2009 年公司共加大科研投入，企业创新工作取得了较好成绩：1、卡曲沙星和艾瑞昔布的审批工作已基本完成，预计 2010 年上半年上市；2、苹果酸法米替尼、分子靶向抗肿瘤药物甲磺酸阿帕替尼等 5 个一类新药分别处于 I 到 II 期临床，另有 6 个创新药正申报待批。3、报告期内，获 10 个临床批件、盐酸右美托咪定和培门冬酶等 5 个生产批件。4、全年获得专利 6 件，新提交专利申请 37 件，其中 PCT 专利申请 13 件。5、公司“重大新药创制”专项项目进展顺利，报告期内获得国家扶持资金 480 万元。6、报告期内，公司被国家科技部、国资委确定为第三批创新型试点企业。此外，公司还获得国家发改委批准的企业技术中心创新能力建设项目以及其他省市级项目 17 项。

在国际化方面，一是加快大浦原料药基地的建设，该基地按照美国 FDA 标准设计和建造，计划整体通过美国 FDA 认证。二是积极准备迎接通用名药制剂的 FDA 认证。下一步公司还将优选科技含量高、剂型独特、仿制有较高技术壁垒的通用名药准备申请更多制剂的 FDA 认证。三是报告期内，公司自主研发的用于治疗 II 型糖尿病的创新药——瑞格列汀在美国获批进入一期临床试验，这是我国化学制药行业首次在美国进行创新药的临床试验。四是公司加大科研投入，进一步完善美国研究机构的建设，积极做好美国恒瑞的人才引进和项目研究等各项工作。

在生产和质量控制方面，公司合理调度，强化质量管理，不断提高 GMP 管理水平，确保公司产品品质。报告期内，公司原料药认证了 20 个品种，片剂、硬胶囊剂、抗肿瘤口服固体剂型、口服溶液剂等 7 个剂型进行了五年的复查认证及新车间改造的小容量车间认证。同时公司注重成本控制，降低能耗，圆满完成全年各项生产任务。

在安全生产和环评环保工作方面，公司本着“安全无小事”的原则，踏踏实实落实安全生产责任制，加强安全教育培训，强化安全责任意识，坚持安全生产月报制度，定期进行安全检查，常抓不懈，全力做到“安全生产，人人有责”。报告期内，公司在企业环保管理方面，加大工作力度，做好环评可研和论证工作，确保企业科研和生产的正常进行，为公司的持续发展打好基础。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	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 (%)
分行业						
医药制造业	2,964,909,726.11	465,705,974.38	84.29	27.43	37.24	减少 1.12 个百分点
医药商业	56,297,041.67	52,661,483.31	6.46	13.34	11.66	增加 1.41 个百分点
合计	3,021,206,767.78	518,367,457.69	82.51	27.14	34.11	减少 1.22 个百分点
分产品						
片剂药	556,991,257.58	95,608,713.79	82.83	29.80	31.54	减少 0.23 个百分点
针剂药	2,366,117,577.38	344,551,737.43	85.44	27.46	45.47	减少 1.80 个百分点
原料药	41,800,891.15	25,545,523.16	38.89	1.42	-14.29	增加 11.20 个百分点
其他	56,297,041.67	52,661,483.31	6.46	13.34	11.66	增加 1.41 个百分点
合计	3,021,206,767.78	518,367,457.69	82.84	27.14	34.11	减少 0.89 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东北	146,579,015.97	38.12
华北	344,231,251.58	21.62
华东	1,590,993,333.00	30.02
西北	131,163,989.10	29.66
西南	174,534,774.24	26.44
中南	633,704,403.89	17.23
总计	3,021,206,767.78	27.14

2、对公司未来发展的展望

(1) 新年度经营计划

收入计划 (亿元)	费用计划 (亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
---	---	公司将紧紧围绕转变经营模式的目标,在科技创新和国际化方面取得实质性的突破和进展,不断积累核心竞争优势,逐步奠定行业领先的地位。	在销售方面,将继续坚持品牌战略,加强学术推广,解决好持续增长问题,进一步维护好肿瘤市场,在保持现有优势产品的基础上进一步加大非肿瘤品种的学术推广力度,加快培育新的增长极。在科技创新方面,继续坚持以科技创新为核心的企业发展战略,加大科研投入,重点抓好创新药的各项试验工作,继续充实高层次的研究人才,特别是领军人才,提高研究水平,全力打造企业核心竞争力,同时做好艾瑞昔布、卡曲沙星 2 个创新药的上市工作;在国际化方面,稳步有序的推进瑞格列汀的在美临床工作,有计划的、适时再优选专利化合物到美国申请临床,同时力争通过多个 FDA 制剂认证。在质量和安全生产方面,要始终本着“质量第一,

		安全第一”的原则，不断提高企业生产能力和质量水平，确保产品品质以及全年安全无事故。在项目投资方面，重点抓好公司新的制剂工厂的设计和土建工程，对造影剂、抗肿瘤等重点产品的新车间要按计划在内建成投产，为企业快速发展奠定坚实基础。
--	--	--

(2) 公司面临的风险及对策

宏观经济和医药政策的不确定性是公司面临的较大潜在风险。为此，公司将健全自己的创新体系，加大投入，加快开发高科技含量、高附加值的专利药，同时进一步贯彻“质量第一、诚信至上”的理念，改进产品工艺，提高产品品质，降低生产成本，增强市场竞争力。

(3) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	106,183,605.65
投资额增减变动数	31,673,495.46
上年同期投资额	74,510,110.19
投资额增减幅度(%)	42.51

1、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。

2、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
恒瑞行政研发中心	46,849,813.40	60%	--
恒瑞化学药二期	35,395,837.47	70%	--
其他零星投资	23,937,954.78		--

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 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
四届十六次董事会	2009年2月16日	议并通过了以下预案：1、《2008年度董事会工作报告》；2、审议并通过了《公司2008年度报告及摘要》；3、审议并通过了《公司2008年度财务决算报告》；4、审议并通过了《公司2008年度利润分配预案》；5、审议并通过了《核销公司部分财产损失的议案》；6、审议并通过了《续聘江苏苏亚金诚会计师事务所为公司2009年度审计机	《中国证券报》、《上海证券报》	2009年2月18日

		构并决定其报酬的议案》； 7、审议并通过了《关于提高独立董事津贴的议案》； 8、审议并通过了《公司章程修正案》； 9、审议并通过了《关于召开 2008 年度股东大会的议案》。		
四届十七次 董事会	2009 年 4 月 19 日	审议并通过了公司 2009 年度第一季度报告	《中国证 券报》、《上 海证券报》	2009 年 4 月 20 日
四届十八次 董事会	2009 年 8 月 25 日	审议并通过了公司 2009 年度半年度报告	《中国证 券报》、《上 海证券报》	2009 年 8 月 26 日
四届十九次 董事会	2009 年 10 月 21 日	审议并通过了公司 2009 年度第三季度报告	《中国证 券报》、《上 海证券报》	2009 年 10 月 22 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

实施 2008 年度利润分配方案：

报告期内，公司以 2008 年末总股本 517,286,016 股为基数，向全体股东按每股派送现金红利 0.1 元（含税），每 10 股送红股 2 股；股权登记日为 2009 年 4 月 29 日，现金红利于 2009 年 5 月 7 日发放完毕。见 2009 年 4 月 24 日《中国证券报》、《上海证券报》。

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

根据中国证监会的有关要求，2009 年度董事会审计委员会按照公司《审计委员会实施细则》的相关规定，在公司审计工作中做了大量的工作，现将审计委员会对公司 2009 年度审计工作履职情况报告如下：

自公司本次审计工作开展以来，审计委员会全程参与，并与会计师事务所、公司财务部进行了有效沟通，确定了本次审计的工作计划，审计前后详细认真地审阅了公司的财务报表，并多次对会计师事务所的审计工作进行电话督促。

审计委员会对公司财务工作的意见：

1) 公司财务报表能严格按照企业会计准则编制，在所有重大方面能公允反映公司的财务状况、经营成果及现金流量，未发现重大错误和遗漏。

2) 公司对外披露的财务信息及其披露程序符合《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等规定和《恒瑞医药信息披露事务管理制度》的要求，财务信息的披露做到了及时、公平、真实、准确、完整，无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

3) 公司的关联交易是符合公司业务和行业特点的，没有损害非关联股东的利益，交易内容合法有效、公允合理，不损害公司的利益，符合公开、公正和公平的原则；关联交易的决策程序符合《公司章程》的规定和上海证券交易所《股票上市规则》等有关规定。

4) 公司财务部门、会计师事务所严格遵守了《企业会计准则》、中国注册会计师审计准则。财务部门负责人和签字注册会计师拥有丰富的专业知识和实践经验，均无违法违规记录。他们在本公司进行会计、审计工作时，尽职尽责，严格遵守独立审计准则、职业道德规范等。

审计委员会认为会计师事务所的 2009 年度审计工作完全按照审计工作安排时间表进行，会计师事务所完全履行其审计责任，其出具的《江苏恒瑞医药股份有限公司 2009 年度审计报告》（苏亚审连字[2010]12 号）、《关于江苏恒瑞医药股份有限公司与关联方资金往来的专项说明》（苏亚审连专审字[2010]1 号）、《关于江苏恒瑞医药股份有限公司与关联方非经营性资金往来及对外违规担保等情况的专项说明》（苏亚审连专审字[2010]2 号）、《内部控制审计报告》（苏亚审连专审字[2010]3 号）是实事求是、客观公正的。

2010 年 2 月 2 日，审计委员会召开了会议，经与会委员认真审议，形成如下决议：

1、审议通过《关于同意将公司 2009 年度财务报告提交董事会审议的议案》。

2、审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》，建议公司继续聘任江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司为公司 2010 年度会计审计机构。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事及高级管理人员所披露的薪酬进行了审核，经审核公司董事、监事及高级管理人员所披露的薪酬与实际在公司领取的薪酬一致，公司董事、监事及高级管理人员的薪酬由公司经营业绩和个人绩效决定。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经江苏苏亚金诚会计师事务所审计，公司 2009 年度实现净利润 595,169,537.79 元（母公司报表口径，下同），根据《公司法》及公司章程有关规定，提取法定盈余公积金 59,516,953.78 元，加上年初未分配利润 952,740,842.02 元，减去报告期内发放的 2008 年度股利 155,185,805.60 元，本次可供股东分配的利润为 1,333,207,620.43 元。

董事会提议以 2009 年末总股本 620,743,220 股为基数，向全体股东按每 10 股派送现金 1 元（含税），每 10 股送红股 2 股，共计分配利润 186,222,966.00 元。本次利润分配后，尚余未分配利润 1,146,984,654.43 元结转以后年度分配。

本次不进行公积金转增股本。

以上利润分配预案需提交 2009 年度股东大会通过后实施。

(六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率（%）
2006	53,054,976	206,647,797.11	25.67
2007	43,107,168	412,921,287.12	10.43
2008	51,728,601.6	422,947,064.06	12.23

(七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司按照《上市公司信息披露管理办法》建立了《信息披露管理办法》、《敏感信息排查制度》投资者关系管理制度等。公司按照上述规定，严格执行外部信息使用人管理的相关规定，防止泄露内部信息，保证信息披露的公平。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
四届七次监事会	审议并通过了 1、《公司 2008 年度监事会工作报告》；2、《公司 2008 年年度报告和摘要》。
四届八次监事会	审议并通过了《公司 2009 年度第一季度报告》
四届九次监事会	审议并通过了《公司 2009 年度半年度报告》
四届十次监事会	审议并通过了《公司 2009 年度第三季度报告》

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

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

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

(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

本年度公司无担保事项。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	连云港天宇投资有限公司作如下承诺：（1）持有的恒瑞医药非流通股份自获得上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易或转让；在上述十二个月的承诺期届满后，二十四个月内不上市交易；（2）若股权分置改革方案获得相关股东会议审议通过，则向恒瑞医药董事会提出 2006 年半年度利润分配预案，即以 2006 年 6 月 30 日的公司总股本为基础，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3~5 股，并保证在股东大会上投赞成票。	已履行。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	江苏苏亚金诚会计师事务所	江苏苏亚金诚会计师事务所
境内会计师事务所报酬		60
境内会计师事务所审计年限		10

(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

1、2010 年 2 月 3 日，公司接到最高人民法院《民事裁定书》（2009）民申字第 861 号（下称《裁定书》），驳回了法国阿文-蒂斯药物股份有限公司（下称阿文-蒂斯公司）要求最高院对其诉我公司和上海国大东信药房有限公司侵犯多西他赛专利权及不正当竞争纠纷一案进行再审的申请。

《裁定书》指出：上海市高级人民法院作出的“（2006）沪高民三（知）终字第 112 号”终审判决查明的事实属实，使用法律准确，故阿文-蒂斯公司的再审申请理由不符合法院启动再审程序的条件，予以驳回。

2、2010 年 2 月 3 日，公司收到《北京高级人民法院民事裁定书》，裁定准许原告法国阿文蒂斯药物股份有限公司及赛诺菲安万特（北京）制药有限公司撤回诉本公司侵犯专利权一案，案件受理费 542800 元，减半收取，由原告负担。

原告于 2007 年 9 月诉本公司销售的注射用多系他赛侵犯其专利，专利号为“ZL02147245.9”。阿文蒂斯药物股份有限公司于 2006 年 12 月 27 日从国家知识产权局获准该专利。（详情见 2007 年 9 月 18 日《中国证券报》和《上海证券报》刊登的《诉讼公告》）。2008 年 5 月 6 日，公司收到国家知识产权局专利复审委员会《无效宣告请求审查决定书》（第 11271 号），该决定书宣告第 02147245.9 号发明专利权全部无效。（详情请见 2008 年 5 月 7 日《中国证券报》和《上海证券报》刊登的《诉讼进展公告》）。

（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
恒瑞医药四届十六次董事会决议公告	《中国证券报》B07、《上海证券报》C32	2009 年 2 月 18 日	http://www.sse.com.cn/
恒瑞医药章程修正案	《中国证券报》B07、《上海证券报》C32	2009 年 2 月 18 日	http://www.sse.com.cn/
恒瑞医药关于召开 2008 年度股东大会的通知	《中国证券报》B07、《上海证券报》C32	2009 年 2 月 18 日	http://www.sse.com.cn/
恒瑞医药四届七次监事会决议公告	《中国证券报》B07、《上海证券报》C32	2009 年 2 月 18 日	http://www.sse.com.cn/
恒瑞医药 2008 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》B06、《上海证券报》C9	2009 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn/
恒瑞医药 2008 年利润分配实施公告	《中国证券报》C10、《上海证券报》C64	2009 年 4 月 24 日	http://www.sse.com.cn/
恒瑞医药有限售条件的流通股上市公告	《中国证券报》B07、《上海证券报》C3	2009 年 6 月 17 日	http://www.sse.com.cn/
恒瑞医药涉诉公告	《中国证券报》D007、《上海证券报》C3	2009 年 8 月 5 日	http://www.sse.com.cn/
恒瑞医药股东减持公告	《中国证券报》D006、《上海证券报》C17	2009 年 8 月 13 日	http://www.sse.com.cn/
恒瑞医药创新药在美国进行临床试验的公告	《中国证券报》B02、《上海证券报》C80	2009 年 8 月 20 日	http://www.sse.com.cn/

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司注册会计师张琴、姜启晓审计，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

苏亚连审[2010]12 号

江苏恒瑞医药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏恒瑞医药股份有限公司（以下简称恒瑞医药公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并资产负债表、母公司资产负债表，2009 年度的合并利润表、母公司利润表，合并所有者权益变动表、母公司所有者权益变动表和合并现金流量表、母公司现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是恒瑞医药公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、

实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;
(2) 选择和运用恰当的会计政策; (3) 作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,恒瑞医药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恒瑞医药公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司

中国注册会计师:张琴、姜启晓

中国连云港

2010 年 2 月 5 日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位:江苏恒瑞医药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	1	707,245,339.84	385,182,280.66
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2		80,037,145.00
应收票据	3	318,877,057.06	205,029,450.82
应收账款	4	854,563,881.17	612,404,864.84
预付款项	5	30,111,039.58	36,401,037.58
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	6	60,468,324.71	71,979,947.19
买入返售金融资产			
存货	7	177,125,035.00	162,307,971.35
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,148,390,677.36	1,553,342,697.44
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资	8	190,800,000.00	101,468,142.47
长期应收款			
长期股权投资	9	1,339,000.00	1,339,000.00
投资性房地产			
固定资产	10	480,723,760.33	461,984,917.77
在建工程	11	78,254,461.03	52,753,614.30
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	12	50,277,713.50	29,227,304.22
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	13	49,084,617.42	54,248,303.05
其他非流动资产			
非流动资产合计		850,479,552.28	701,021,281.81
资产总计		2,998,870,229.64	2,254,363,979.25
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款	15	138,564,654.82	131,966,551.22
预收款项	16	5,129,016.00	6,570,000.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	17	800,666.50	5,018,406.80
应交税费	18	43,462,477.99	6,884,196.48
应付利息			
应付股利			
其他应付款	19	124,915,538.65	73,275,019.22
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	20	10,980,000.00	6,200,000.00
流动负债合计		323,852,353.96	229,914,173.72
非流动负债：			
长期借款	21	10,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,000,000.00	
负债合计		333,852,353.96	229,914,173.72
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）	22	620,743,220.00	517,286,016.00

资本公积	23	315,678,481.94	315,678,481.94
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	24	319,723,491.75	251,890,326.48
一般风险准备			
未分配利润	25	1,352,705,063.97	909,890,202.31
外币报表折算差额		-1,114,995.17	-369,882.81
归属于母公司所有者 权益合计		2,607,735,262.49	1,994,375,143.92
少数股东权益	26	57,282,613.19	30,074,661.61
所有者权益合计		2,665,017,875.68	2,024,449,805.53
负债和所有者权益 总计		2,998,870,229.64	2,254,363,979.25

法定代表人：孙飘扬 主管会计工作负责人：孙杰平 会计机构负责人：周宋

母公司资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位:江苏恒瑞医药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		593,894,310.55	326,936,407.56
交易性金融资产			80,037,145.00
应收票据		314,100,625.50	204,186,778.22
应收账款	1	967,484,955.78	649,846,569.45
预付款项		26,676,616.22	28,982,466.96
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	40,124,920.04	202,653,961.13
存货		111,643,846.03	120,550,089.46
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,053,925,274.12	1,613,193,417.78
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		190,800,000.00	101,468,142.47
长期应收款			
长期股权投资	3	92,923,842.61	92,923,842.61
投资性房地产			
固定资产		324,217,764.59	316,474,917.70
在建工程		75,704,846.73	50,180,000.00
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		40,493,077.71	19,205,943.35
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		8,591,186.51	22,738,492.92
其他非流动资产			
非流动资产合计		732,730,718.15	602,991,339.05
资产总计		2,786,655,992.27	2,216,184,756.83
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			

应付账款		113,511,894.31	103,647,884.89
预收款项		5,129,016.00	6,570,000.00
应付职工薪酬		45,116.00	2,983,818.30
应交税费		10,972,448.52	733,061.93
应付利息			
应付股利			
其他应付款		62,060,039.88	64,438,450.34
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		9,885,000.00	6,200,000.00
流动负债合计		201,603,514.71	184,573,215.46
非流动负债：			
长期借款		10,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,000,000.00	
负债合计		211,603,514.71	184,573,215.46
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		620,743,220.00	517,286,016.00
资本公积		313,623,126.22	313,623,126.22
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		307,478,510.91	247,961,557.13
一般风险准备			
未分配利润		1,333,207,620.43	952,740,842.02
所有者权益（或股东权益） 合计		2,575,052,477.56	2,031,611,541.37
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		2,786,655,992.27	2,216,184,756.83

法定代表人：孙飘扬 主管会计工作负责人：孙杰平 会计机构负责人：周宋

合并利润表
2009 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		3,028,960,881.33	2,392,561,159.48
其中:营业收入	27	3,028,960,881.33	2,392,561,159.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,332,151,896.09	1,783,470,760.45
其中:营业成本	27	523,851,650.70	400,872,920.72
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	28	45,219,394.68	37,706,399.50
销售费用		1,345,504,767.63	965,436,002.14
管理费用		435,723,056.08	341,965,991.31
财务费用		-8,340,797.89	4,668,103.23
资产减值损失	29	-9,806,175.11	32,821,343.55
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	30	85,458,636.46	-181,148,126.62
投资收益(损失以“—”号填列)	31	-10,548,543.89	21,763,949.26
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		771,719,077.81	449,706,221.67
加:营业外收入	32	9,112,236.20	25,176,006.75
减:营业外支出	33	145,518.09	4,862,100.65
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		780,685,795.92	470,020,127.77
减:所得税费用	34	87,385,580.86	34,425,894.38
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		693,300,215.06	435,594,233.39
归属于母公司所有者的净利润		665,730,889.79	422,947,064.06
少数股东损益		27,569,325.27	12,647,169.33
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	35	1.0725	0.6814

(二) 稀释每股收益	35	1.0725	0.6814
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		693,300,215.06	435,594,233.39
归属于母公司所有者的综合收益总额		665,730,889.79	422,947,064.06
归属于少数股东的综合收益总额		27,569,325.27	12,647,169.33

法定代表人：孙飘扬 主管会计工作负责人：孙杰平 会计机构负责人：周宋

母公司利润表
2009 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	4	1,624,118,479.66	2,064,648,003.83
减: 营业成本	4	435,961,262.16	363,471,903.09
营业税金及附加		23,303,702.52	33,869,636.71
销售费用		244,701,963.04	668,202,995.47
管理费用		333,261,903.41	324,952,876.63
财务费用		-7,968,374.21	4,845,722.52
资产减值损失		-9,205,554.13	34,604,769.29
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		85,458,636.46	-181,148,126.62
投资收益(损失以“—”号填列)	5	-10,720,963.16	21,763,949.26
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		678,801,250.17	475,315,922.76
加: 营业外收入		7,544,165.65	24,485,864.03
减: 营业外支出		68,302.79	4,771,191.26
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		686,277,113.03	495,030,595.53
减: 所得税费用		91,107,575.24	54,333,914.22
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		595,169,537.79	440,696,681.31
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		595,169,537.79	440,696,681.31

法定代表人: 孙飘扬 主管会计工作负责人: 孙杰平 会计机构负责人: 周宋

合并现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,087,508,123.38	2,561,558,811.49
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			
收到其他与经营活动有关的现金	37	23,806,082.16	13,837,262.70
经营活动现金流入小计		3,111,314,205.54	2,575,396,074.19
购买商品、接受劳务支付的现金		421,319,515.84	567,619,333.28
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		186,995,657.23	171,728,849.58
支付的各项税费		548,537,240.77	504,775,293.88
支付其他与经营活动有关的现金	37	1,515,345,562.68	1,213,812,860.72
经营活动现金流出小计		2,672,197,976.52	2,457,936,337.46
经营活动产生的现金流量净额		439,116,229.02	117,459,736.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		194,849,564.94	38,671,296.38
取得投资收益收到的现金		4,763,766.32	20,295,806.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		703,453.83	937,155.99
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		200,316,785.09	59,904,259.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		141,650,704.69	111,211,604.55
投资支付的现金		133,997,951.22	148,788,189.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		275,648,655.91	259,999,793.55
投资活动产生的现金流量净额		-75,331,870.82	-200,095,534.39
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	
偿还债务支付的现金			60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		51,742,101.60	44,562,758.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		51,742,101.60	104,562,758.00
筹资活动产生的现金流量净额		-41,742,101.60	-104,562,758.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		20,802.58	-395,820.75
五、现金及现金等价物净增加额		322,063,059.18	-187,594,376.41
加：期初现金及现金等价物余额		385,182,280.66	572,776,657.07
六、期末现金及现金等价物余额		707,245,339.84	385,182,280.66

法定代表人：孙飘扬 主管会计工作负责人：孙杰平 会计机构负责人：周宋

母公司现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,463,521,173.60	1,976,563,783.74
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		20,787,950.68	12,675,456.08
经营活动现金流入小计		1,484,309,124.28	1,989,239,239.82
购买商品、接受劳务支付的现金		392,116,281.63	417,376,480.05
支付给职工以及为职工支付的现金		112,856,399.43	130,939,018.57
支付的各项税费		323,129,480.44	451,006,902.11
支付其他与经营活动有关的现金		296,780,909.43	930,672,433.70
经营活动现金流出小计		1,124,883,070.93	1,929,994,834.43
经营活动产生的现金流量净额		359,426,053.35	59,244,405.39
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		194,517,924.94	38,671,296.38
取得投资收益收到的现金		4,591,347.05	20,295,806.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		439,330.75	917,155.99
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		199,548,602.74	59,884,259.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		116,632,684.99	102,176,964.79
投资支付的现金		133,666,311.22	146,492,189.00
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		250,298,996.21	248,669,153.79
投资活动产生的现金流量净额		-50,750,393.47	-188,784,894.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	
偿还债务支付的现金			60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		51,742,101.60	44,562,758.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		51,742,101.60	104,562,758.00
筹资活动产生的现金流量净额		-41,742,101.60	-104,562,758.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		24,344.71	-21,661.88
五、现金及现金等价物净增加额		266,957,902.99	-234,124,909.12
加：期初现金及现金等价物余额		326,936,407.56	561,061,316.68
六、期末现金及现金等价物余额		593,894,310.55	326,936,407.56

法定代表人：孙飘扬 主管会计工作负责人：孙杰平 会计机构负责人：周宋

合并所有者权益变动表

2009 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	517,286,016.00	315,678,481.94			251,890,326.48		909,890,202.31	-369,882.81	30,074,661.61	2,024,449,805.53
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	517,286,016.00	315,678,481.94			251,890,326.48		909,890,202.31	-369,882.81	30,074,661.61	2,024,449,805.53
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	103,457,204.00				67,833,165.27		442,814,861.66	-745,112.36	27,207,951.58	640,568,070.15
(一)净利润							665,730,889.79		27,569,325.27	693,300,215.06
(二)其他综合收益							80,344.76	-745,112.36		-664,767.60
上述(一)和(二)小计							665,811,234.55	-745,112.36	27,569,325.27	692,635,447.46
(三)所有者投入和减少资本									-361,373.69	-361,373.69
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									-361,373.69	-361,373.69
(四)利润分配	103,457,204.00				67,833,165.27		-222,996,372.89			-51,706,003.62
1.提取盈余公积					67,810,567.29		-67,810,567.29			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配	103,457,204.00						-155,185,805.60			-51,728,601.60
4.其他					22,597.98					22,597.98
(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										
四、本期期末余额	620,743,220.00	315,678,481.94			319,723,491.75		1,352,705,063.97	-1,114,995.17	57,282,613.19	2,665,017,875.68

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	431,071,680.00	318,136,946.37			204,141,118.33		662,376,530.44		17,477,645.84	1,633,203,920.98
加:会计政策变更							5,776,320.97			5,776,320.97
前期差错更正										
其他		20,000,000.00					-3,687,619.00			16,312,381
二、本年初余额	431,071,680.00	338,136,946.37			204,141,118.33		664,465,232.41		17,477,645.84	1,655,292,622.95
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	86,214,336.0	-22,458,464.43			47,749,208.15		245,424,969.90	-369,882.81	12,597,015.77	369,157,182.58
(一)净利润							422,947,064.06		12,647,169.33	435,594,233.39
(二)其他综合收益		-22,458,464.43					-451,382.01	-369,882.81	-50,153.56	-23,329,882.81
上述(一)和(二)小计		-22,458,464.43					422,495,682.05	-369,882.81	12,597,015.77	412,264,350.58
(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	86,214,336.00				47,749,208.15		-177,070,712.15			-43,107,168.00
1.提取盈余公积					47,749,208.15		-47,749,208.15			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配	86,214,336.00						-129,321,504.00			-43,107,168.00
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										
四、本期期末余额	517,286,016.00	315,678,481.94			251,890,326.48		909,890,202.31	-369,882.81	30,074,661.61	2,024,449,805.53

法定代表人:孙飘扬 主管会计工作负责人:孙杰平 会计机构负责人:周宋

母公司所有者权益变动表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额	517,286,016.00	313,623,126.22			247,961,557.13		952,740,842.02	2,031,611,541.37
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	517,286,016.00	313,623,126.22			247,961,557.13		952,740,842.02	2,031,611,541.37
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	103,457,204.00				59,516,953.78		380,466,778.41	543,440,936.19
(一)净利润							595,169,537.79	595,169,537.79
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							595,169,537.79	595,169,537.79
(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	103,457,204.00				59,516,953.78		-214,702,759.38	-51,728,601.60
1.提取盈余公积					59,516,953.78		-59,516,953.78	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配	103,457,204.00						-155,185,805.60	-51,728,601.60
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								
四、本期期末余额	620,743,220.00	313,623,126.22			307,478,510.91		1,333,207,620.43	2,575,052,477.56

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	431,071,680.00	318,136,946.37			203,891,889.00		685,435,332.84	1,638,535,848.21
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	431,071,680.00	318,136,946.37			203,891,889.00		685,435,332.84	1,638,535,848.21
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	86,214,336.00	-4,513,820.15			44,069,668.13		267,305,509.18	393,075,693.16
(一)净利润							440,696,681.31	440,696,681.31
(二)其他综合收益		-4,513,820.15						-4,513,820.15
上述(一)和(二)小计		-4,513,820.15					440,696,681.31	436,182,861.16
(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	86,214,336.00				44,069,668.13		-173,391,172.13	-43,107,168.00
1.提取盈余公积					44,069,668.13		-44,069,668.13	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配	86,214,336.00						-129,321,504.00	-43,107,168.00
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								
四、本期期末余额	517,286,016.00	313,623,126.22			247,961,557.13		952,740,842.02	2,031,611,541.37

法定代表人:孙飘扬 主管会计工作负责人:孙杰平 会计机构负责人:周宋

(三) 公司概况

历史沿革

江苏恒瑞医药股份有限公司(以下简称“公司”)是 1997 年 2 月经江苏省人民政府批准苏政复[1997]19 号文件批准设立,由连云港恒瑞集团有限公司(原连云港市医药工业公司)、中国医药工业公司等五家发起人共同发起设立的股份有限公司。公司于 1997 年 4 月 28 日成立,在江苏省连云港工商行政管理局注册登记,注册住所为连云港经济技术开发区黄河路 38 号,企业法人营业执照注册号为 320700000006736。

公司设立时的注册资本为 6190 万元人民币,1999 年 5 月,以未分配利润按每 10 股送 5 股分配股票股利 3095 万元,注册资本及股本增加至 9285 万元;经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]122 号文批准,2000 年 9 月通过上海证券交易所向社会公众发行人民币普通股 4000 万股,股票每股面值为人民币 1 元,发行后的股本总额为 13,285 万元,同年 10 月,在上海证券交易所挂牌上市。

2001 年 5 月,按每 10 股送 3 股分配股票股利 3,985.5 万元,按每 10 股转增 3 股以资本公积转增股本 3,985.5 万元,变更后的股本总额为 21,256.00 万元;2002 年 5 月,按每 10 股送 2 股分配股票股利 4,251.2 万元,变更后的股本总额为 25,507.20 万元。

经国家国有资产监督管理委员会批准,并经国务院国有资产监督管理委员会国资产权函[2003]100 号文件批复,2004 年上半年,原第一大股东连云港恒瑞集团有限公司向连云港天宇投资有限公司、中泰信托投资有限公司、连云港恒创医药科技有限公司转让了 56.15% 国家股。转让后,连云港天宇投资有限公司持股 27.15%;中泰信托投资有限公司持股 19%;连云港恒创医药科技有限公司持股 10%;中国医药工业公司持股 7%;连云港恒瑞集团有限公司持有的国家股 6%,社会公众股 30.85%。2005 年 7 月,中泰信托投资有限公司持有本公司 19% 股份全部转让给了连云港达远投资有限公司。

根据连云港市人民政府国有资产监督管理委员会连国资产[2005]17 号文件,连云港恒瑞集团有限公司在 2005 年 10 月资产合并重组中并入江苏金海投资有限公司,原连云港恒瑞集团有限公司持有的本公司股份变更由江苏金海投资有限公司持有。

公司于 2006 年 6 月 16 日实施股权分置改革方案:公司非流通股股东向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东按比例支付其所持有的公司股份,使流通股股东每 10 股获得 2.5 股股份对价,公司股权分置改革后,公司的股本总额仍为 25,507.20 万元。

2006 年 8 月 21 日,公司以资本公积转增股本,按每 10 股转增 3 股共转增股本 7,652.16 万元,转增后的股本总额为 33,159.36 万元;2007 年 3 月 31 日,按每 10 股送 3 股分配股票股利 9,947.808 万元,2008 年 4 月 12 日,按每 10 股送 2 股分配股票股利 8,621.4336 万元,2009 年 4 月 29 日,按每 10 股送 2 股分配股票股利 10,345.7204 万元。

截止 2009 年 12 月 31 日,公司股份总额为 620,743,220 股。

所处行业

公司所处行业为医药制造业。

经营范围

公司的经营范围为:许可经营项目:片剂、口服溶液剂、混悬剂、无菌原料药、原料药、麻醉药品、精神药品、冻干粉针剂、粉针剂、大容量注射剂、小容量注射剂、硬胶囊剂、软胶囊剂、凝胶剂、软膏剂的生产、销售。自营和代理各类商品和技术的进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外)。

(四) 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编制基础。

2、遵循企业会计准则的声明:

公司执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁发的企业会计准则,包括《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则和企业会计准则解释公告。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

（一）同一控制下的企业合并

公司在同一控制下的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。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用（包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等），于发生时计入当期损益。

（二）非同一控制下的企业合并

1. 公司在非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债，以公司在购买日对作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债的公允价值为计量基础；公司在购买日对作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

2. 合并成本以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和为进行企业合并发生的各项直接相关费用以及或有对价确定。

（1）公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。公司对初始确认后的商誉不进行摊销，在年末进行减值测试，商誉以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

（2）公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法：

（1）（一）合并范围的确定原则

1. 公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

2. 公司将直接或通过子公司间接拥有半数以上表决权的所有被投资单位作为公司的子公司，均纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明公司不能控制被投资单位的除外。

3. 公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明公司不能控制被投资单位的除外：

（1）通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；

（2）根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；

（3）有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；

（4）在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

（二）合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表的编制方法：

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响，由母公司编制。

2. 同一控制下控股合并的合并财务报表编制：

（1）合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照合并方会计政策进行调整，以调整后的账面价值计量。

（2）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，被合并方的有关资产、负债并入后，因合并而增加的净资产调整所有者权益项下的资本公积（资本溢价）。

（3）合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。

（4）合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

（5）比较报表的编制

在编制合并当期期末的比较报表时，对前期比较报表进行调整，将被合并方的有关资产、负债并入后，因合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的资本公积(资本溢价)。

7、现金及现金等价物的确定标准：

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。

现金等价物是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：

（一）外币业务

1、发生外币交易时折算汇率的确定

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率（即国家外汇管理局公布的人民币中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。

2、资产负债表日外币项目采用的折算方法

（1）外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。

（2）以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

3、汇兑损益的处理方法

因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

（二）外币报表折算

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

1、资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

2、利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。

9、金融工具：

（一）金融工具的分类

公司根据业务特点、投资策略和风险管理要求，将取得的金融资产分为以下四类：

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）；

2. 持有至到期投资；

3. 应收款项；

4. 可供出售金融资产；

将承担的金融负债分为以下两类：

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）；

2. 其他金融负债。

（二）金融工具的确认依据

公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（三）金融工具的计量方法

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。

2. 持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资采用实际利率法确认利息收入，资产负债表日按照摊余成本计量。

3. 应收款项：按照从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。

4. 可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其

他资本公积)，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益（投资收益）。

5. 其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，按摊余成本进行后续计量。

（四）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1. 存在活跃市场的金融资产或金融负债，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。

2. 没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

（五）金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

1. 持有至到期投资与应收款项减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，对于持有至到期投资与应收款项，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

（1）对于单项金额重大的持有至到期投资与应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

（2）对于单项金额非重大的持有至到期投资与应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的持有至到期投资与应收款项，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。

2. 可供出售金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或者在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

10、应收款项：

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	<p>（1）债务人发生严重财务困难；</p> <p>（2）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；</p> <p>（3）出于经济或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；</p> <p>（4）债务人很可能倒闭或进行其他债务重组。</p>
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	<p>资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；</p> <p>经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。</p>

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

信用风险特征组合的确定依据	债务人违反了合同条款，违约偿付欠款，账龄在一年以上的应收款项。	
根据信用风险特征组合确定的计提方法		
账龄分析法		
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1—2 年	30	30
2—3 年	70	70
3 年以上	100	100
半年以内	5	5
半年至一年	10	10
计提坏账准备的说明	公司对其他应收款中关联方之间的往来账款不计提坏账准备。	

	<p>坏账的确认标准</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 因债务人被依法宣告破产、撤销，其剩余财产确实不足清偿的应收款项； 2. 因债务人死亡或依法被宣告死亡、失踪，其财产或遗产确实不足清偿的应收款项； 3. 逾期 3 年以上，债务人资不抵债，现金流量严重不足，确有证据表明不能收回的应收款项； 4. 账龄 5 年以上仍然不能收回的应收款项。
--	---

11、存货：

(1) 存货的分类

公司存货分为原材料、周转材料（包括低值易耗品和包装物）、在产品、库存商品（产成品）、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1. 存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然应当按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

2. 存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

(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) 初始投资成本确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

(1) 同一控制下的企业合并：

以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的审计、评估和法律服务等各项直接相关费用，于发生时计入当期损益；为进行企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等相关费用，计入所发行债券和其他债务的初始计量金额；企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等相关费用，抵减权益性证券的溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并，按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。其中

①通过一次交换交易实现的企业合并，企业合并成本为购买方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，加上购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用和或有对价。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

③企业合并成本大于应享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；企业合并成本小于应享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

2. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定其初始投资成本：

(1) 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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

(2) 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。

(3) 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，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(4) 发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，计入长期股权投资的初始投资成本。

(5) 无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未领取的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

(6) 采用权益法核算的长期股权投资，对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

1. 能够对被投资单位实施控制的长期股权投资以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，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。采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

被投资单位宣告分派现金股利或利润时，按照应享有的被投资单位宣告分派的现金股利或利润的份额确认为当期投资收益。

2. 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。确认被投资单位发生的净亏损，除负有承担额外损失义务的以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。

在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，公司在被投资单位账面净损益的基础上经过适当调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，予以抵销，并在此基础上确认投资损益。

公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制的权益性投资确定为对被投资单位具有共同控制。

2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权股份的投资确定为对被投资单位具有重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

1、对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

2、对子公司、联营企业及合营企业的投资存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 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，从而对公司产生不利影响。

(2) 企业净资产的账面价值远高于其市价。

(3) 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。

资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定为资产的可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的差额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

13、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	$t/(n(n+1)/2)$
电子设备	5	5	19
运输设备	5	5	19

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

1、减值测试方法

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值的迹象

(1) 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。

(2) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司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。

(3) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(4) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

2、减值准备计提方法

资产的可收回金额低于其账面价值的差额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产的可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(4) 其他说明

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和土地以外，公司对所有固定资产计提折旧。公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用计提折旧，公司的机器设备采用年数总和法计提折旧，其余采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算折旧率和折旧额。

机器设备采用年数总和法，年折旧率=尚可使用年限 / 折旧年限的年数总和。

式中：t 为尚可使用年限，n 为折旧年限， $n(n+1)/2$ 为折旧年限的年数总和。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

14、在建工程：

（一）在建工程的类别

在建工程按建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出以及单项工程分类。

（二）在建工程的计量

在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本。公司的自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按规定计提折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（三）在建工程结转为固定资产的时点

公司在工程达到预定可使用状态时转为固定资产。

15、借款费用：

（一）借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

（二）借款费用的确认原则

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

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

（三）借款费用资本化期间的确定

1. 借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。

2. 借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。公司将在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

3. 借款费用停止资本化时点的确定

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（四）借款费用资本化金额的确定

1. 借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

（4）在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

2. 借款辅助费用资本化金额的确定

（1）专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销

售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(2) 一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3. 汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

16、无形资产：

(一) 无形资产的分类

无形资产包括专利权、非专利技术、商标权、土地使用权、特许权等。

(二) 无形资产的初始计量

无形资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

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

2. 自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

同时满足下列资本化条件的，确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

3. 投资者投入的无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(三) 无形资产的后续计量

1. 使用寿命有限的无形资产的后续计量

使用寿命有限的无形资产，自可供使用时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额计入当期损益。

2. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销，但于每年年度终了进行减值测试。

(四) 无形资产使用寿命的估计

1. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2. 合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面情况，通过聘请相关专家进行论证、或与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3. 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

(五) 土地使用权的处理

公司取得的土地使用权于取得时确认为无形资产，如改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

17、长期待摊费用：

(一) 长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

(二) 长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

(三) 长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

18、预计负债：

(一) 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组义务等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

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

(二) 预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

19、收入：

(一) 销售商品收入的确认原则：

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，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公司，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。

(二) 收入的计量方法：

收入按照已收或应收的合同或协议价款进行计量，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

20、政府补助：

(一) 政府补助的类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(二) 政府补助的会计处理方法

1. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。
2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：
 - (1) 用于补偿企业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。
 - (2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。
3. 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：
 - (1) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。
 - (2) 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 确认递延所得税资产的依据

- 1、公司以未来期间很可能取得用以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。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。
- 2、对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

3、资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则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。

(二) 确认递延所得税负债的依据

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

1、商誉的初始确认。

2、同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

(1) 该项交易不是企业合并；

(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(三) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认方法

公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

(四) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1. 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2. 适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

22、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

23、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

24、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(一) 成本和费用确认原则

1. 生产成本（或劳务成本）的确认原则

公司为生产产品、提供劳务等发生的可归属于产品成本、劳务成本等的费用，以产品（或劳务）为成本对象归集。

在确认产品销售收入、劳务收入时，公司将已销售产品、已提供劳务的成本计入当期损益。

2. 期间费用的确认原则

(1) 发生的支出不产生经济利益的，或者即使能够产生经济利益但不符合或者不再符合资产确认条件的，在发生时确认为费用，计入当期损益；

(2) 发生的交易或者事项导致其承担了一项负债而又不确认为一项资产的，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(二) 所得税费用的核算方法

1. 所得税核算采用资产负债表债务法。

2. 所得税费用的确认和计量

公司在计算确定当期所得税（即当期应交所得税）以及递延所得税费用（或收益）的基础上，将两者之和确认为所得税费用（或收益），但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。即：
 所得税费用或收益 = 当期所得税 + 递延所得税费用 - 递延所得税收益

（三）利润分配政策

1. 公司按照下列顺序分配税后利润：

- （1）弥补以前年度亏损；
- （2）提取法定盈余公积金；
- （3）提取任意盈余公积金；
- （4）分配股利。

2. 根据《公司法》的规定，公司分配当年税后利润时，提取利润的 10% 列入公司法定盈余公积金。公司法定盈余公积金累计额达到公司注册资本的 50% 以后，不再提取。

3. 公司的法定盈余公积金不足以弥补以前年度亏损的，在提取法定盈余公积金之前，公司先用当年利润弥补亏损。

4. 公司弥补亏损和提取盈余公积金后所余税后利润，由董事会提出预案，报股东大会审议通过，提取任意盈余公积金，分配现金股利或股票股利。

（五）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	17%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税额的 7%	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2、税收优惠及批文

本公司享受按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠。批文：江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组苏高企协[2008]9 号文件《关于认定江苏省 2008 年度第二批高新技术企业的通知》，有效期：自 2008 年起三年。

（六）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
上海恒瑞医药有限公司	控股子公司	上海闵行开发区	生产销售	72,000,000.00	生产销售医药产品	54,000,000.00		75	75	是	56,217,271.93		
江苏恒瑞医药销售有限公司	控股子公司	江苏连云港	销售	10,000,000.00	销售医药产品	9,000,000.00		90	90	是			
美国 HENGRUI (USA) LTD	全资子公司	美国新泽	研究与开		新药研究	8,082,700.00		100	100	是			

	司	西	发										
江苏新晨医药有限公司	控股子公司	江苏连云港	销售	5,000,000.00	销售医药产品	4,500,000.00		90	100	是		1,065,341.26	

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 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
连云港华晨医药有限公司	控股子公司	江苏连云港	销售	2,000.00	销售医药产品	20,66.4		90	100	是			

2、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

(1) 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。

(七) 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:	/	/	13,650.14	/	/	13,642.22
人民币			11,249.97			13,642.22
美元	351.51	6.8282	2,400.17			
银行存款:	/	/	682,795,068.27	/	/	378,323,750.73
人民币			679,412,980.50			374,879,082.09
美元	495,311.76	6.8282	3,382,087.77	504,004.42	6.8346	3,444,668.64
其他货币资金:	/	/	24,436,621.43	/	/	6,844,887.71
人民币			24,436,621.43			6,844,859.72
美元				4.10	6.8346	27.99
合计	/	/	707,245,339.84	/	/	385,182,280.66

2、交易性金融资产:

(1) 交易性金融资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资		80,037,145.00
3. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		

4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合计		80,037,145.00

3、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	318,877,057.06	205,029,450.82
合计	318,877,057.06	205,029,450.82

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 (%)
单项金额重大的应收账款	815,955,518.10	90.10	44,596,889.60	5.47	530,935,800.72	80.42	34,418,953.71	6.48
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	3,403,826.31	0.38	1,706,478.19	50.13	13,317,183.25	2.02	6,156,161.82	46.23
其他不重大应收账款	86,241,880.41	9.52	4,733,975.86	5.49	115,936,638.28	17.56	7,209,641.88	6.22
合计	905,601,224.82	/	51,037,343.65	/	660,189,622.25	/	47,784,757.41	/

单项金额重大的应收账款指期末余额在 50 万元以上的应收账款；单项金额不重大但风险较大的应收账款指期末余额在 50 万元以下，债务人违反了合同条款，违约偿付欠款，账龄在一年以上的应收账款；其他单项金额不重大的应收账款指账龄在一年以内、期末余额在 50 万元以下的应收账款。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

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
账龄在半年以内的应收账款	771,434,546.86	38,571,727.34	5	按账龄分析法计提坏账准备
账龄在半年以上一年以内的应收账款	42,381,615.91	4,238,161.59	10	
账龄在一年以上二年以内的应收账款				
账龄在二年以上三年以内的应收账款	1,174,515.53	822,160.87	70	

账龄在三年以上的应收账款	964,839.80	964,839.80	100	
合计	815,955,518.10	44,596,889.60	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

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至2年	2,116,630.87	0.23	634,989.26	8,246,417.64	1.25	2,473,925.29
2至3年	719,021.70	0.08	503,315.19	4,628,430.28	0.70	3,239,901.20
3年以上	568,173.74	0.06	568,173.74	442,335.33	0.07	442,335.33
合计	3,403,826.31	0.37	1,706,478.19	13,317,183.25	2.02	6,156,161.82

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期实际核销应收账款：886,796.35元。

(4) 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。

(5) 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(%)
合计	/	138,846,725.52	/	15.33

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(%)
单项金额重大的其他应收款	56,927,460.02	81.37	8,329,672.23	14.63	54,295,003.09	56.91	19,340,436.31	35.62
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	829,368.18	1.19	290,436.95	35.02	1,420,890.19	1.49	570,905.12	40.18
其他不重大的其他应收款	12,196,420.44	17.44	864,814.75	7.09	39,694,535.54	41.60	3,519,140.20	8.87
合计	69,953,248.64	/	9,484,923.93	/	95,410,428.82	/	23,430,481.63	/

单项金额重大的其他应收款指期末余额在50万元以上的其他应收款项；单项金额不重大但风险较大的其他应收款指期末余额在50万元以下，债务人违反了合同条款，违约偿付欠款，账龄在一年以上的其

他应收款项；其他单项金额不重大的其他应收款指账龄在一年以内、期末余额在 50 万元以下的其他应收款项。

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

单位：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
账龄在一年以内的其他应收款	46,888,503.08	3,290,715.29	7.02	按账龄分析法计提坏账准备
账龄在三年以上的其他应收款	10,038,956.94	5,038,956.94	50.19	
合计	56,927,460.02	8,329,672.23	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

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 至 2 年	724,473.18	1.25	217,341.95	1,103,691.28	1.16	331,107.38
2 至 3 年	6,000.00	0.01	4,200.00	258,003.91	0.27	180,602.74
3 年以上	98,895.00	0.17	68,895.00	59,195.00	0.06	59,195.00
合计	829,368.18	1.43	290,436.95	1,420,890.19	1.49	570,905.12

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

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

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
合计	/	6,364,994.15	/	10.99

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	28,436,086.21	94.43	32,273,129.57	88.66
1 至 2 年	1,324,142.42	4.40	3,351,508.35	9.21
2 至 3 年	343,275.20	1.14	714,567.59	1.96
3 年以上	7,535.75	0.03	61,832.07	0.17
合计	30,111,039.58	100	36,401,037.58	100

(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
合计	/	15,044,568.95	/	/

(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。

7、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	27,976,705.20		27,976,705.20	26,094,028.00		26,094,028.00
在产品	6,846,518.85		6,846,518.85	2,393,555.14		2,393,555.14
库存商品	142,301,810.95		142,301,810.95	133,820,388.21		133,820,388.21
合计	177,125,035.00		177,125,035.00	162,307,971.35		162,307,971.35

8、持有至到期投资：

(1) 持有至到期投资情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
招行 7358 理财产品		101,468,142.47
招行 5630 理财产品	41,000,000.00	
平安财富信托计划	149,800,000.00	
合计	190,800,000.00	101,468,142.47

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	初始投资成本	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 (%)
成都恒瑞制药有限公司	1,339,000.00	1,339,000.00		1,339,000.00		4.27	4.27

10、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：	758,175,445.11	88,328,341.00	9,233,634.53	837,270,151.58
其中：房屋及建筑物	356,106,477.32	10,461,266.87		366,567,744.19
机器设备	336,980,854.62	72,099,587.13	6,553,497.15	402,526,944.60
运输工具	50,361,181.90	7,824,557.48	2,635,470.38	55,550,269.00
电子设备	14,726,931.27	-2,057,070.48	44,667.00	12,625,193.79
二、累计折旧合计：	296,190,527.34	63,065,362.70	2,709,498.79	356,546,391.25
其中：房屋及建筑物	87,355,163.74	17,683,622.41		105,038,786.15

机器设备	173,837,187.72	37,167,445.55	322,456.11	210,682,177.16
运输工具	28,957,801.60	7,125,036.88	2,348,115.64	33,734,722.84
电子设备	6,040,374.28	1,089,257.86	38,927.04	7,090,705.10
三、固定资产账面净值合计	461,984,917.77	25,262,978.30	6,524,135.74	480,723,760.33
其中：房屋及建筑物	268,751,313.58	-7,222,355.54		261,528,958.04
机器设备	163,143,666.90	34,932,141.58	6,231,041.04	191,844,767.44
运输工具	21,403,380.30	699,520.60	287,354.74	21,815,546.16
电子设备	8,686,556.99	-3,146,328.34	5,739.96	5,534,488.69
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备				
五、固定资产账面价值合计	461,984,917.77	25,262,978.30	6,524,135.74	480,723,760.33
其中：房屋及建筑物	268,751,313.58	-7,222,355.54		261,528,958.04
机器设备	163,143,666.90	34,932,141.58	6,231,041.04	191,844,767.44
运输工具	21,403,380.30	699,520.60	287,354.74	21,815,546.16
电子设备	8,686,556.99	-3,146,328.34	5,739.96	5,534,488.69

本期折旧额：63,065,362.70 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：23,498,719.12 元。

11、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	78,254,461.03		78,254,461.03	52,753,614.30		52,753,614.30

(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	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	资金来源	期末数
零星工程		10,491,556.10	7,597,539.01		自筹	2,894,017.09
恒瑞行政研发中心	50,180,000.00	16,279,840.00			自筹	66,459,840.00
恒瑞化学药		22,354,929.16	15,901,180.11	102,759.41	自筹	6,350,989.64
上海恒瑞七氟	2,573,614.30			24,000.00	自筹	2,549,614.30

烷项目 工程						
合计	52,753,614.30	49,126,325.26	23,498,719.12	126,759.41	/	78,254,461.03

12、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	34,068,531.80	22,260,760.72		56,329,292.52
土地使用权	34,068,531.80	22,260,760.72		56,329,292.52
二、累计摊销合计	4,841,227.58	1,210,351.44		6,051,579.02
土地使用权	4,841,227.58	1,210,351.44		6,051,579.02
三、无形资产账面 净值合计	29,227,304.22	21,050,409.28		50,277,713.50
土地使用权	29,227,304.22	21,050,409.28		50,277,713.50
四、减值准备合计				
土地使用权				
五、无形资产账面 价值合计	29,227,304.22	21,050,409.28		50,277,713.50
土地使用权	29,227,304.22	21,050,409.28		50,277,713.50

本期摊销额：1,210,351.44 元。

13、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	13,141,704.73	12,568,435.11
交易性金融资产公允价值变 动损益		12,633,453.84
内部销售存货未实现利润	35,942,912.69	29,046,414.10
小计	49,084,617.42	54,248,303.05

14、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	71,215,239.04	9,379,643.93	19,185,819.04	886,796.35	60,522,267.58
二、存货跌价准 备					
三、可供出售金 融资产减值准 备					
四、持有至到期 投资减值准备					
五、长期股权投 资减值准备					
六、投资性房地 产减值准备					

七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	71,215,239.04	9,379,643.93	19,185,819.04	886,796.35	60,522,267.58

15、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付货款	112,514,684.31	98,756,570.94
应付工程款	26,049,970.51	33,209,980.28
合计	138,564,654.82	131,966,551.22

- (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。

16、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收货款	5,129,016.00	6,570,000.00
合计	5,129,016.00	6,570,000.00

- (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。

17、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	1,318,234.17	133,713,234.52	135,031,468.69	
二、职工福利费	693,964.74	3,382,624.67	4,076,589.41	
三、社会保险费	71,775.79	40,016,797.33	40,088,573.12	
养老保险金	51,740.17	26,539,236.86	26,590,977.03	
医疗保险金	13,443.03	9,079,508.88	9,092,951.91	

失业保险金	6,592.59	2,994,733.77	3,001,326.36	
生育保险金		550,661.21	550,661.21	
工伤保险金		852,656.61	852,656.61	
四、住房公积金	354,961.32	6,043,369.19	6,382,168.90	16,161.61
五、辞退福利				
六、其他	2,579,470.78	-378,108.78	1,416,857.11	784,504.89
合计	5,018,406.80	182,777,916.93	186,995,657.23	800,666.50

18、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	33,704,725.37	25,713,083.02
企业所得税	117,017.49	-27,671,884.65
个人所得税	2,889,866.35	1,852,239.98
城市维护建设税	4,296,007.41	3,530,424.89
教育费附加	1,841,146.03	2,426,639.17
地方教育附加费	613,715.34	808,879.73
其他		224,814.34
合计	43,462,477.99	6,884,196.48

19、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付内部结算款	94,309,900.97	51,744,478.15
其他应付款	30,605,637.68	21,530,541.07
合计	124,915,538.65	73,275,019.22

(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。

20、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
与收益相关的政府补助	10,980,000.00	6,200,000.00
合计	10,980,000.00	6,200,000.00

本项目列示递延收益科目核算的政府补助

21、长期借款：

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

(2) 金额前五名的长期借款:

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数
					本币金额
江苏省国际信托有 限责任公司	2009 年 11 月 27 日	2012 年 8 月 27 日	人民币	0.3	10,000,000.00
合计	/	/	/	/	10,000,000.00

22、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	517,286,016		103,457,204			103,457,204	620,743,220

2009 年 4 月 29 日公司按 2008 年 12 月 31 日股本总额为基数, 每 10 股送 2 股分配股票股利 103,457,204.00 元, 增加股本 103,457,204.00 元, 送股后的股本总额为 620,743,220.00 元。上述变动已由江苏苏亚金诚会计师事务所苏亚金验[2009]7 号验资报告审验。

23、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)	313,555,559.43			313,555,559.43
其他资本公积	2,122,922.51			2,122,922.51
合计	315,678,481.94			315,678,481.94

24、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	182,963,615.46	67,833,165.27		250,796,780.73
任意盈余公积	68,926,711.02			68,926,711.02
合计	251,890,326.48	67,833,165.27		319,723,491.75

25、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	909,890,202.31	/
调整后 年初未分配利润	909,890,202.31	/
加: 本期归属于母公司所有者的 净利润	665,730,889.79	/
减: 提取法定盈余公积	67,810,567.29	
应付普通股股利	51,728,601.60	
转作股本的普通股股利	103,457,204.00	
其他转入	-80,344.76	
期末未分配利润	1,352,705,063.97	/

① 本期以 2008 年 12 月 31 日总股本 517,286,016 股为基数, 向全体股东按每 10 股派发现金股利 1 元。

② 本期以 2008 年 12 月 31 日总股本 517,286,016 股为基数, 向全体股东按每 10 股送红股 2 股。

26、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	3,021,206,767.78	2,376,332,651.45
其他业务收入	7,754,113.55	16,228,508.03
营业成本	523,851,650.70	400,872,920.72

(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
医药制造业	2,964,909,726.11	465,705,974.38	2,326,660,368.66	339,347,780.50
医药商业	56,297,041.67	52,661,483.31	49,672,282.79	47,163,308.93
合计	3,021,206,767.78	518,367,457.69	2,376,332,651.45	386,511,089.43

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
片剂药	556,991,257.58	95,608,713.79	429,123,245.45	72,686,043.20
针剂药	2,366,117,577.38	344,551,737.43	1,856,322,707.79	236,858,482.82
原料药	41,800,891.15	25,545,523.16	41,214,415.42	29,803,254.48
其他	56,297,041.67	52,661,483.31	49,672,282.79	47,163,308.93
合计	3,021,206,767.78	518,367,457.69	2,376,332,651.45	386,511,089.43

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
合计	300,234,234.43	9.91

27、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
城市维护建设税	28,775,978.44	23,994,981.50	应纳增值税、营业税额 的 7%
教育费附加	12,332,562.18	10,283,563.50	应交增值税、营业税额 的 3%
地方教育附加费	4,110,854.06	3,427,854.50	应交增值税、营业税额 的 1%
合计	45,219,394.68	37,706,399.50	/

28、公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	85,458,636.46	-181,148,126.62
合计	85,458,636.46	-181,148,126.62

29、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	200,900.00	200,900.00
处置长期股权投资产生的投资收益		5,324,930.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	1,576,579.12	1,793,912.41
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		1,468,142.47
处置交易性金融资产取得的投资收益	-15,139,890.94	12,976,064.38
持有至到期投资取得的投资收益	2,813,867.93	
合计	-10,548,543.89	21,763,949.26

(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
成都恒瑞制药有限公司	200,900.00	200,900.00	
合计	200,900.00	200,900.00	/

30、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	-9,806,175.11	32,821,343.55
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-9,806,175.11	32,821,343.55

31、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
非流动资产处置利得合计	416,199.83	325,161.35
其中：固定资产处置利得	416,199.83	325,161.35
政府补助	8,037,520.00	24,590,425.00
其他	658,516.37	260,420.40
合计	9,112,236.20	25,176,006.75

(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
科技成果转化专项资金项目经费		9,400,000.00	
国家高新技术研究发展计划课题研究经费	7,797,520.00	5,048,000.00	
贷款贴息		4,490,000.00	
科技三项费用	240,000.00	4,695,000.00	
其他		957,425.00	
合计	8,037,520.00	24,590,425.00	/

32、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
非流动资产处置损失合计	74,042.75	106,494.12
其中：固定资产处置损失	74,042.75	106,494.12
对外捐赠		3,178,665.14
其他	71,475.34	1,576,941.39
合计	145,518.09	4,862,100.65

33、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	82,221,895.23	94,521,085.41
递延所得税调整	5,163,685.63	-60,095,191.03
合计	87,385,580.86	34,425,894.38

34、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

1、基本每股收益

(1) 基本每股收益 = $P \div S$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；

S 为发行在外的普通股加权平均数；

 $S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$ S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 本公司期初股份总数为 517,286,016 股，报告期因股票股利分配增加股份数 103,457,204 股；无因回购等减少股份数，无缩股数。因此分母 $S = S_0 + S_1 = 517,286,016 + 103,457,204 = 620,743,220$ 归属于公司普通股股东的净利润即利润表中的归属于母公司所有者的净利润，本报告期为 665,730,889.79 元。

(3) 本期基本每股收益 = $P \div S = 665,730,889.79 \text{ 元} / 620,743,220 = 1.0725 \text{ 元}$ 。

2、稀释每股收益

(1) 稀释每股收益 = $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均})$

数)

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。

(2) 本公司不存在认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股以及已确认为费用的稀释性潜在普通股利息，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。

35、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
银行存款利息收入	10,554,060.13
政府补助	12,817,520.00
其他	434,502.03
合计	23,806,082.16

(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
销售费用	1,184,508,302.09
管理费用	328,582,939.02
其他	2,254,321.57
合计	1,515,345,562.68

36、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	693,300,215.06	435,594,233.39
加：资产减值准备	-9,806,175.11	32,821,343.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	63,065,362.70	59,558,033.21
无形资产摊销	1,210,351.44	683,309.26
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-342,157.08	-218,667.23
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）	-85,458,636.46	181,148,126.62
财务费用（收益以“-”号填列）	13,500.00	1,481,527.94
投资损失（收益以“-”号填列）	10,548,543.89	-21,763,949.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,163,685.63	-34,596,260.20
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-25,498,930.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,817,063.65	-42,518,316.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-367,764,817.16	-389,822,413.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	137,864,925.48	-87,151,524.26
其他	6,138,494.28	7,743,224.90
经营活动产生的现金流量净额	439,116,229.02	117,459,736.73
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	707,245,339.84	385,182,280.66
减: 现金的期初余额	385,182,280.66	572,776,657.07
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	322,063,059.18	-187,594,376.41

(2) 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	707,245,339.84	385,182,280.66
其中: 库存现金	13,650.14	13,642.22
可随时用于支付的银行存款	682,795,068.27	378,323,750.73
可随时用于支付的其他货币资金	24,436,621.43	6,844,887.71
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	707,245,339.84	385,182,280.66

(八) 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
连云港天宇投资有限公司	有限责任公司	连云港经济技术开发区	孙飘扬	投资	50,000,000.00	24.60	24.60	连云港天宇投资有限公司	13897656-7

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
上海恒瑞医药有限公司	有限责任公司	上海市闵行开发区	孙飘扬	医药制造	72,000,000.00	75	75	73336184-X
江苏恒瑞医药	有限责任公司	连云港经济技	刘莉莉	药品销售	10,000,000.00	90	100	76512585-X

销售有限公司		术开发区						
美国 HENGRUI (USA) LTD	有限责任公司	美国新泽西州		新药研究		100	100	
江苏新晨医药有限公司	有限责任公司	连云港市	周云曙	医药销售	5,000,000.00	90	90	76357354-4
连云港华晨医药有限公司	有限责任公司	连云港市	蒋新华	医药销售	20,000,000.00	90	100	76104462-2

3、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
江苏豪森药业股份有限公司	其他	60839592-8

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	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 (%)
江苏豪森药业股份有限公司	销售商品	材料转让	协议价	4,060,633.44	52.37	5,307,200.33	32.70

5、关联方应收应付款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应收款	江苏豪森药业股份有限公司	674,335.36	0

(九) 股份支付：

无

(十) 或有事项：

无

(十一) 承诺事项：

无

(十二) 资产负债表日后事项：

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	1,862,229,660.00
-----------	------------------

(十三) 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 (%)
单项金额重大的应收账款	1,016,265,349.55	99.59	52,112,603.31	5.13	638,652,380.18	91.50	39,073,690.68	6.12
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,867,267.03	0.18	732,012.89	39.20	11,921,747.79	1.71	5,652,232.41	47.41
其他不重大应收账款	2,369,433.29	0.23	172,477.89	7.28	47,415,678.07	6.79	3,417,313.50	7.21
合计	1,020,502,049.87	/	53,017,094.09	/	697,989,806.04	/	48,143,236.59	/

单项金额重大的应收账款指期末余额在 50 万元以上的应收账款；单项金额不重大但风险较大的应收账款指期末余额在 50 万元以下，债务人违反了合同条款，违约偿付欠款，账龄在一年以上的应收账款；其他单项金额不重大的应收账款指余额在 50 万元以下，账龄在一年以内的应收账款。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

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
账龄在半年以内的应收账款	990,278,632.81	49,513,931.64	5	按账龄分析法计提坏账准备
账龄在半年以上一年以内的应收账款	25,986,716.74	2,598,671.67	10	
账龄在一年以上二年以内的应收账款			30	
账龄在二年以上三年以内的应收账款			70	
合计	1,016,265,349.55	52,112,603.31	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

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 至 2 年	1,477,463.11	0.14	443,238.93	7,031,312.68	1.01	2,109,393.80
2 至 3 年	336,766.52	0.03	235,736.56	4,491,988.35	0.64	3,144,391.85

3 年以上	53,037.40	0.01	53,037.40	398,446.76	0.06	398,446.76
合计	1,867,267.03	0.18	732,012.89	11,921,747.79	1.71	5,652,232.41

(3) 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
合计	/	886,796.35	/	/

(4) 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。

(5) 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(%)
合计	/	964,210,451.68	/	94.48

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(%)
单项金额重大的其他应收款	34,434,922.33	77.58	3,432,854.41	9.97	183,465,050.22	82.69	15,714,986.13	8.57
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	273,923.97	0.62	127,747.19	46.64	85,858.00	0.04	59,337.40	69.11
其他不重大的其他应收款	9,673,556.39	21.80	696,881.05	7.20	38,326,743.54	17.27	3,449,367.10	9.00
合计	44,382,402.69	/	4,257,482.65	/	221,877,651.76	/	19,223,690.63	/

单项金额重大的其他应收款指期末余额在 50 万元以上的其他应收款；单项金额不重大但风险较大的其他应收款指期末余额在 50 万元以下，债务人违反了合同条款，违约偿付欠款，账龄在一年以上的其他应收款；其他单项金额不重大的其他应收款指账龄在一年以内、期末余额在 50 万元以下的其他应收款。

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

单位：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
账龄在一年以内的其他应收款	33,680,501.33	2,678,433.41	7.95	按账龄分析法计提坏账准备，关联单位不计提
账龄在三年以上	754,421.00	754,421.00	100.00	按账龄分析法计

的其他应收款				提坏账准备, 关联单位不计提
合计	34,434,922.33	3,432,854.41	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

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 至 2 年	208,823.97	0.47	62,647.19			
3 年以上	65,100.00	0.15	65,100.00			
合计	273,923.97	0.62	127,747.19			

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

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

(4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
合计	/	4,882,342.17	/	11.00

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	初始投资成本	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 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
上海恒瑞医药有限公司	54,000,000.00	54,000,000.00	0	54,000,000.00			75	75	
江苏恒瑞医药销售有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00	0	9,000,000.00			90	100	子公司间相互持股
美国恒瑞医药有限公司	8,082,700.00	8,082,700.00	0	8,082,700.00			100	100	
江苏新晨医药有限公司	4,351,962.76	4,351,962.76	0	4,351,962.76			90	90	
连云港华晨医药有限公司	16,150,179.85	16,150,179.85	0	16,150,179.85			90	100	子公司间相互持股
成都恒瑞制药有限公司	1,339,000.00	1,339,000.00	0	1,339,000.00			4.27	4.27	

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	1,616,364,366.11	2,048,419,495.80
其他业务收入	7,754,113.55	16,228,508.03
营业成本	435,961,262.16	363,471,903.09

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
片剂药	321,341,342.97	102,895,698.28	392,648,001.39	73,754,204.22
针剂药	1,224,007,048.31	282,340,764.03	1,592,067,840.58	227,144,925.09
原料药	71,015,974.83	45,240,606.84	63,703,653.83	48,210,942.49
合计	1,616,364,366.11	430,477,069.15	2,048,419,495.80	349,110,071.80

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	200,900.00	200,900.00
处置长期股权投资产生的投资收益		5,324,930.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	1,576,579.12	1,793,912.41
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		1,468,142.47
处置交易性金融资产取得的投资收益	-15,312,310.21	12,976,064.38
持有至到期投资取得的投资收益	2,813,867.93	
合计	-10,720,963.16	21,763,949.26

(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
成都恒瑞制药有限公司	200,900.00	200,900.00	
合计	200,900.00	200,900.00	/

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	595,169,537.79	440,696,681.31
加：资产减值准备	-9,205,554.13	34,604,769.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	50,065,831.27	47,647,177.23
无形资产摊销	973,626.36	415,984.20
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-220,528.75	-227,635.23
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）	-85,458,636.46	181,148,126.62
财务费用（收益以“-”号填列）	13,500.00	1,477,251.88
投资损失（收益以“-”号填列）	10,720,963.16	-21,763,949.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	14,147,306.41	-11,727,177.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-25,498,930.84

存货的减少（增加以“-”号填列）	8,906,243.43	-23,149,409.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-250,893,118.79	-476,779,140.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	19,068,388.78	-95,342,566.49
其他	6,138,494.28	7,743,224.90
经营活动产生的现金流量净额	359,426,053.35	59,244,405.39
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	593,894,310.55	326,936,407.56
减：现金的期初余额	326,936,407.56	561,061,316.68
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	266,957,902.99	-234,124,909.12

(十四) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	342,157.08
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,037,520.00
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	74,709,192.57
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	587,041.03
所得税影响额	605,299.33
少数股东权益影响额（税后）	-139,304.25
合计	84,141,905.76

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	28.61	1.0725	1.0725
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.99	0.9369	0.9369

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	本年数	上年数	增减幅度	变动原因
货币资金	707,245,339.84	385,182,280.66	83.61%	货款回笼及上年银行承兑汇票到期收款
交易性金融资产	-	80,037,145.00	-100.00%	上年持有的交易性金融资产报告期内全部售出
应收票据	318,877,057.06	205,029,450.82	55.53%	报告期银行承兑汇票结算量增加
应收账款	854,563,881.17	612,404,864.84	39.54%	销售收入增加
持有至到期投			88.04%	报告期内购买理财产品增加

资	190,800,000.00	101,468,142.47		
在建工程	78,254,461.03	52,753,614.30	48.34%	行政研发中心在建
无形资产	50,277,713.50	29,227,304.22	72.02%	报告期购置土地使用权
应交税费	43,462,477.99	6,884,196.48	531.34%	期末尚未缴纳的增值税
其他应付款	124,915,538.65	73,275,019.22	70.47%	待支付的其他款项增加
其他流动负债	10,980,000.00	6,200,000.00	77.10%	报告期收到政府补助增加
长期借款	10,000,000.00			报告期收到江苏省科技成果转化专项资金贷款
营业成本	523,851,650.70	400,872,920.72	30.68%	销售收入增加
销售费用	1,345,504,767.63	965,436,002.14	39.37%	随销售收入增加
财务费用	-8,340,797.89	4,668,103.23	-278.68%	存款利息收入增加
资产减值损失	-9,806,175.11	32,821,343.55	-129.88%	坏账准备转回
公允价值变动收益	85,458,636.46	-181,148,126.62	-147.18%	报告期持有的交易性金融资产市价回升
投资收益	-10,548,543.89	21,763,949.26	-148.47%	报告期处置交易性金融资产
所得税费用	87,385,580.86	34,425,894.38	153.84%	报告期递延所得税减少

十二、备查文件目录

- 1、四届二十次董事会决议
- 2、经审计的 2009 年度财务报表

江苏恒瑞医药股份有限公司

2010 年 2 月 5 日

江苏恒瑞医药股份有限公司董事会

关于 2009 年度公司内部控制的自我评估报告

本公司董事会及全体董事承诺本内部控制自我评价报告不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并保证其内容真实、准确与完整。

根据中国 证券监督管理委员会、上海证券交易所等部门对上市公司内部控制的有关要求，本公司依据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、上海证券交易所《上市公司内部控制指引》等法律、法规和规章制度的规定，本公司结合自身实际特点和情况，履行了相关义务。公司 2009 年度内部控制情况报告如下：

综述

本公司内部控制的目标是合理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。公司遵循全面性、重要性、制衡性、适应性、成本效益等原则，在董事会、管理层及全体员工的共同努力下，已经建立起一套较完整的内控体系，从公司治理层面到各流程层面均建立了系统的内部控制制度。董事会负责内部控制的建立健全和有效实施，经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。董事会下设审计委员会，负责督导企业内部控制体系建立健全，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况。

一、内部环境

公司已按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《公司章程》设立了董事会、监事会、董事会各专业委员会，在公司内部建立了与业务性质和规模相适应的组织结构，各部门有明确的管理职能，部门之间建立了适当的职责分工与报告关系，以确保各项经济业务的授权、执行、记录及资产的维护与保管由不同的

部门或人员互相牵制监督。公司明确了管理理念和经营风格，并在公司范围内进行广泛的教育和宣传。

（一）治理结构

1、股东大会

股东大会是公司最高权利机构，通过董事会对公司进行日常管理和监督，其权利符合《公司法》、《证券法》的规定。按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》的规定，股东大会决定公司的发展战略方针、审议公司资本的变动事宜、审议公司的重大交易事项、选举董事及监事。股东大会每年召开一次，于上一个会计年度完结后六个月内举行，在《公司章程》规定的情况下可召开临时股东大会。公司根据已制定《股东大会议事规则》严格按规定运作。

2、董事会

董事会是公司的常设决策机构，由股东大会选举产生，由股东大会授权全面负责公司的经营和管理，制定公司的总方针，总目标和年度综合计划，是公司的经营决策中心。董事会对股东大会负责并报告工作。公司董事会下设了战略与发展委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会。公司已制定了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》及董事会专门委员会议事规则，并严格按规定运作。公司董事会现由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名。各位董事在公司重大决策及投资方面都能很好的发挥其专业作用，提出专业的意见和建议，切实保护公司和投资者利益。

3、监事会

监事会是公司的监督机构，其中的股东代表监事由股东大会选举。监事会由股东大会授权，负责保障股东权益，公司利益、员工合法权益不受侵犯，负责监督公司合法运作，监督公司董事、高级管理人员的行为。监事会对股东大会负责并报告工作。公司已制定了《监事会议事规则》，并严格按规定运作。公司监事会由 3 名监事组成，其中股东代表监事 2 名，职工代表监事 1 名。

（二）组织架构

公司总经理及其他高级管理人员由董事会聘任，总经理按《总经理工作细则》

全面主持公司的日常工作。公司明确了各高级管理人员职责，建立了内部问责机制，管理人员各司其职，责权明确，能够对公司日常生产经营实施有效控制。

公司建立了与生产经营及规模相适应的组织机构，设立了生产部、采供部、工程部、市场部、财务部、审计部、质量部等职能部门，建立健全了内部经营管理机构，建立了相应的内部管理制度，比较科学的划分了每个部门的责任权限，形成互相制衡机制。各部门随时互通信息，确保控制措施切实有效。

公司各控股子公司及重要参股公司在一级法人治理结构下建立了完备的决策系统、执行系统和监督反馈系统，并按照互相制衡的原则设置内部机构和业务部门。

（三）内部审计

公司审计部在审计委员会的指导下，独立行使审计职权，配备5名专职审计人员，负责对公司及下属子公司的内控制度、审计监督、风险控制、经营管理、财务状况、内控执行等情况的检查与评估，通过内部审计真正起到了对公司内部控制制度的建立和实施，对其经济效益的真实性、合理性、合法性做出合理评价。

随着公司内部审计工作的不断深入，内部审计的重点也从内部检查和监督向内部分分析和评价转变。在内部控制制度建设与完善过程中，审计人员积极了解业务情况，帮助与促进业务层面内部控制制度建立与健全。

（四）人力资源政策

人才是恒瑞医药的核心竞争力之一。公司制定和实施有利于企业可持续发展的人力资源政策，制定了基于公司战略发展的人力资源规划方案，切实加强员工外部招聘、内部调配、培训管理和职业生涯的管理，不断提升人力资源对于企业战略的支撑能力。公司用人坚持“以人为本、德才兼备”的原则，注重品德、知识能力和工作业绩，做到理解人、相信人、尊重人和塑造人。公司制定了人力资源管理制度、绩效管理制度、薪酬管理制度，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障、绩效考核、内部调动、职务升迁等进行了详细规定，公司根据不同岗位，制定不同的考核制度，每年组织不同类别的考核，考核结果为奖金分配和内部升迁等工作提供依据。

（五）企业文化

企业文化是企业的灵魂和底蕴。公司以“科技为本——为人类创造健康生活”为理念、以“做中国的专利制药企业”为使命、以“科技创新和国际化”为两大战略的企业文化，构建了一套涵盖理想、信念、价值观、行为准则和道德规范的文化体系。公司高度重视企业文化的宣传、推广和贯彻实施，传承求真务实、锐意进取、不断创新、追求卓越的精神，为企业发展提供坚实的精神支柱。

二、风险评估

为促进公司持续、健康、快速发展，公司根据企业战略目标及发展思路，结合行业特点，建立了系统的风险评估体系。公司在制定年度经营计划时，分析面临的形势与困难，识别与分析可能影响企业年度发展和长远发展的风险因素，并要求在经营计划执行中进行阶段性分析与评估，通过风险防范、风险排除等方法，将企业风险控制在可承受的范围内。在对重大投资进行投资决策时，要求分析项目可能风险，或聘请专业咨询机构，提出防范应对措施；对业务中已知的风险点，定期进行评估、测试及完善。同时，公司建立了重大信息的内部报告制度，对客户按资信等级进行分类管理，启动资信预警机制，使得各类风险被及时发现并妥善处置。2009年，公司面对持续蔓延的国际金融危机、国内严峻的经济形势以及行业重大变化，及时进行风险评估和战略调整，本年度仍取得了较好的经营业绩。

三、控制活动

（一）公司内部控制内容

1、公司治理方面

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》等有关法律法规制定了《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》，建立了《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》、《投资者关系管理办法》、《募集资金管理办法》、《关联交易管理办法》及董事会各专门委员会会议实施细则等制度，形成了比较完善的治理框架文件，为规范公司治理、提高决策水平、保护股东权益提供了制度保障。上述制度对公司的重大投资、资

产抵押、对外担保、委托理财、关联交易、募集资金使用、资本运作、信息披露等进行控制。这些项目的运作均有严格的决策和审议程序，对于各事项的后期实施，董秘办公室及相关部门都会定期关注作出反馈。截止 2009 年 12 月 31 日，未发现公司在上述事项中的运作中有明显漏洞。

2、公司日常经营方面

包括三方面的内容：

(1) 行政管理制度：公司制定了《印章管理办法》、《档案管理办法》、《保密制度》、《来访接待制度》等具体制度与规范，对公司日常运转中除财务、业务及公司治理外的各行政环节进行控制。公司办公室为其主要执行部门，部门内根据需要进行岗位职责划分，具有较好的执行力及执行效果，基本能够满足公司的经营管理需要。

(2) 人力资源管理制度：公司制定了《人力资源管理制度》、《薪酬考核制度》、《环境安全健康能力、意识和培训管理程序》等，建立和实施了较为科学的招聘录用、劳动合同、员工培训、绩效考核、工资福利等管理办法。人力资源部为公司的人力资源管理部门，部门内根据需要进行岗位职责划分，具有较好的执行力和执行效果，基本能够满足公司经营管理需要。

(3) 信息管理内控制度：公司信息部对信息系统方面的内容进行控制。公司已制定了《网络安全协防管理制度》、《机房安全管理规范》、《机房工作日志》、《系统授权申请管理规范》、《数据备份与恢复管理规范》等制度及规范，涵盖了信息系统开发与维护，程序及资料的存取，数据处理，信息在公司内外的流动，档案、设备、信息的安全等方面的控制。

(4) 内部监督控制制度：公司制定了《内部审计制度》，对公司内部监督的范围、内容、程序等作出了明确规定。审计部在审计委员会的指导下开展内部控制的检查和监督工作，通过不定期地对公司内部各单位财务收支、生产经营活动进行审计、核查，对经济效益的真实性、合法性、合理性作出合理评价，对企业内部管理体系以及各单位内部控制制度的情况进行监督检查。公司的内审工作，具有良好的执行力和执行效果，基本满足公司的经营管理需要。

3、财务管理方面

公司已按《企业会计准则》及有关补充规定制定了公司的财务核算制度和财务管理制度。

(1) 会计记录环节：明确了会计凭证、会计账簿和财务报告的处理程序，并按国家有关会计法规的新规定及时修订。公司的会计记录环节不存在明显问题。

(2) 货币资金管理环节：公司已对货币资金的收支和保管业务建立了严格的授权批准程序，办理货币资金业务的不兼容岗位已作分离，相关机构和人员存在互相制约关系。公司没有影响货币资金安全的不当之处。

(3) 筹资业务管理环节：公司根据资金需求预算，能合理地确定筹资规模和筹资结构，选择适当的筹资方式，严格控制财务风险，以降低资金成本。公司筹措的资金没有与使用计划不符合的情况。公司筹资管理环节不存在问题。

(4) 资产管理环节：公司已建立了资产管理制度，采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、帐实核对、财产保险等措施，以防止造成资产的毁损和重大流失。公司制定了货币资金、固定资产、在建工程、存货等具体管理办法，定期对应收款项、对外投资、固定资产、在建工程等项目中的问题和潜在损失进行核查，根据谨慎性原则的要求，按照相关规定合理计提资产减值准备，并将估计损失，计提准备的依据及需要核销项目按规定的程序和审批权限报批。公司在资产管理环节不存在问题。

4、业务控制方面

为规范企业管理、稳定产品质量、增强公司产品国际竞争力，本公司所有产品均通过了 GMP 和 GSP 认证，部分产品通过了美国 FDA 认证和欧盟认证，用于合同环境下外部质量保证，可作为供方质量保证工作的依据，也是评价供方质量体系的依据。该体系主要涉及公司各项业务环节的控制。

(1) 采购供应环节：公司已较合理地规划和设立了采购与付款业务的机构和岗位。公司制定了《采供管理制度》、《采购供应合同管理》、《物料管理制度》、《物料采购管理程序》、《合格供应商目录》等制度，对存货的请购、审批、采购、

验收程序进行了明确的规定。截至 2009 年 12 月 31 日未发现公司在采购与付款方面存在漏洞。

(2) 生产环节：公司制定了《生产计划管理程序》、《良好记录的管理规范》、《批记录发放管理程序》、《生产岗位标准操作规程》、《不合格物料管理程序》、《生产过程的质量检查》等对公司产品形成过程、产品的防护、产品交付、产品标识和可追溯性进行控制，以确保产品满足顾客要求。截至 2009 年 12 月 31 日公司生产环节未发现漏洞。

(3) 销售环节：公司制定了《合同审批制度》、《物流管理制度》、《资信管理制度》对标书、合同的有关要求和所做出的承诺进行评审和协调，在售后方面通过收集产品使用与售后服务信息，掌握市场需求，改进产品质量和售后服务，以实现售后服务的系统管理。截至 2009 年 12 月 31 日公司未发现销售环节存在漏洞。

(二) 公司内部控制实施

公司建立了相关的控制程序，主要包括：交易与授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与使用控制、内部审计控制、计算机信息系统管理控制等。

1、交易与授权控制：明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，公司内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。

2、责任分工控制：合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不兼容职务相分离及每一个人工作能自动检查另一个人或更多人工作的原则，形成相互制衡机制。

3、凭证与记录控制：合理制定了凭证流转程序，并根据各部门、各岗位的职责划分建立了较为完善的互相审核制度。

4、资产接触与记录使用制度：公司限制未经授权人员对财产的直接接触，采取定期盘点，财产记录，账实核对，财产保险措施，以使各种财产安全完整。

5、内部审计控制：公司审计部在审计委员会的指导下，根据《董事会审计

委员会实施细则》、《内部审计制度》等内部控制工作规章制度，开展公司内部审计、督查工作。每个会计年度结束前，审计部制定下一个会计年度的审计计划，指导来年工作。

6、计算机信息系统的控制：公司的信息部对信息系统方面的内容进行控制。信息部根据公司已制定了《机房安全管理规范》、《机房工作日志》、《系统授权申请管理规范》、《系统数据备份与恢复管理规范》等制度及规范，对信息系统开发与维护，程序及资料的存取、数据处理，信息在公司内外的流动，档案、设备、信息的安全等方面进行控制。

7、信息披露的内部控制：公司制定了《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《敏感信息排查制度》、《内幕信息备案制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等明确了重大信息的范围和内容以及各相关部门包括公司控股股东及分、子公司的重大信息报告责任人。董事会秘书为信息披露工作主要责任人，负责管理信息披露事务。董事会办公室为信息披露事务的日常管理部门，由董事会秘书直接领导。董事会秘书是投资者关系活动的负责人，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责和组织各类投资者关系工作。2009年度，公司严格遵循了相关法律法规及本公司《信息披露管理制度》的规定，真实、准确、完整、及时、公平的进行了信息披露。

四、信息与沟通

公司建立了内部沟通制度及重大信息内部报告制度，明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序、传递范围，做好对信息的合理筛选、核对、分析、整合，确保信息的及时、有效。如，为进一步加强董事长和广大业务人员的沟通与联系，方便业务人员对公司谏言献策、评议监督，特开设董事长邮箱。公司利用现代化信息平台，通过财务会计资料、经营管理资料、专项信息、内部刊物、办公网络等渠道获取内部信息，使得各管理层级、各部门、各业务单位以及员工与管理层之间信息传递更迅速、顺畅，沟通更便捷、有效。同时公司要求对口部门加强与行业协会、中介机构、业务往来单位以及相关监管部门等进行沟通和反馈，以及通过市场调查、网络传媒等渠道，及时获取外部信息，确保信息及时沟通，

促进内部控制有效运行。

五、内部监督

监事会负责对董事、经理及其他高管人员的履职情形及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责。

审计委员会是董事会的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，确保董事会对经理层的有效监督。

公司审计部负责对公司各内部机构、控股子公司以及具有重大影响的参股公司的财务收支及经济活动进行审计、监督，对经济效益的真实性、合法性、合理性做出合理评价，并对公司内部管理体系以及内部控制制度的执行情况进行监督检查。

2009年，审计部在董事会审计委员会指导下，制定了内部审计计划，逐步开展内部审计工作，包括：1) 专项审计，如完成2项财务收支审计、2项成本审计、8项销售办事处管理审计、产成品管理审计和废旧物资收支管理审计以及物资采购综合审计，其中成本审计涉及制度建立与健全，比较分析了15个原料产品、34个制剂产品的成本情况完；2) 物资采购审计，参与2009年原辅包材采购日常招标工作，截至2009年12月31日，原辅包材采购发出询价函58份，涉及金额3890万元；3) 工程结算审核，本年共完成结算审核项目48个，审减总额528.33万元，审减比例12.91%；4) 招投标及重大、重要合同审签，本年参与招投标62项，参与询价88项，本年审签重大、重要合同119个，涉及金额10477.5万元。

六、重点控制活动中的问题及整改计划

通过公司自我评价及整改，截止2009年12月31日，公司内部控制不存在重大缺陷、重大问题和异常事项，未对公司治理、经营管理及发展产生重大不良影响。公司自上市以来，中国证监会、上海证券交易所未对公司作出涉及内控问题的公开处分。公司审计机构及签字注册会计师未对公司内部控制有效性表示异议。公司基本制度体系比较健全，但仍将细化部分管理制度，加强可操作性，加强内部控制制度执行的力度。

七、公司内部控制制度的自我评估

综上所述，我们认为，公司现有的内部控制制度是针对公司的实际情况而制订的，涵盖了公司研发、生产、营销、投资决策、预算控制、成本管理、人力资源、文件档案等各个管理环节，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求，公司内部控制制度保证了公司经营业务的有效进行，保护了资产的安全和完整，能够防止并及时发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实、合法、完整，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求，在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷。公司内控制度得到完整、合理和有效的执行。

由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司立即采取整改措施。今后，公司将根据公司业务发展和内部机构调整的需要，及时完善和补充内部控制制度，提高内部控制制度的可操作性，以使内部控制制度在公司的经营管理中发挥更大的作用，促进公司持续、健康、快速发展。

江苏恒瑞医药股份有限公司董事会

2010年2月5日

江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司

苏亚连专审 [2010] 3 号

内部控制审计报告

江苏恒瑞医药股份有限公司全体股东：

我们审计了截止 2009 年 12 月 31 日江苏恒瑞医药股份有限公司（以下简称恒瑞医药公司）的内部控制。

一、管理层对内部控制的责任

在企业治理层的监督下，按照《企业内部控制基本规范》和相关规定，设计、实施和维护有效的内部控制，并评价其有效性是企业管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对内部控制的有效性发表审计意见。

我们按照《中国注册会计师执业准则》的要求执行了审计工作。执业准则要求我们遵守职业道德守则，计划和实施审计工作，以对企业所有重大方面是否保持了有效的内部控制获取合理保证。

审计工作包括获取对内部控制的了解，评估重大缺陷存在的风险，并根据风险评估的结果，测试和评价内部控制设计和运行的有效性。审计工作还包括实施我们认为必要的其他程序。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

三、内部控制审计的范围

本报告中内部控制审计的范围，主要是企业为了合理保证财务报告及相关信息真实完整、资产安全而设计和执行的内部控制。用以合理保证资产安全的内部控制，可能涉及合理保证经营效率和效果、经营管理合法合规的内部控制。

四、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

五、内部控制审计意见

我们认为，截至 2009 年 12 月 31 日，恒瑞医药公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的内部控制。

六、提及财务报表审计意见的类型

我们还按照中国注册会计师审计准则的规定，审计了恒瑞医药公司 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2009 年度的利润表和合并利润表，2009 年度的现金流量表和合并现金流量表，2009 年度的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，并在 2010 年 2 月 5 日出具的审计报告中发表了标准无保留意见。

江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司

中国注册会计师：张 琴

中国注册会计师：姜启晓

中国 连云港

2010 年 2 月 5 日

江苏恒瑞医药股份有限公司董事会

关于 2009 年度公司内部控制的自我评估报告

声明

本公司董事会及全体董事承诺本内部控制自我评价报告不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并保证其内容真实、准确与完整。

根据中国 证券监督管理委员会、上海证券交易所等部门对上市公司内部控制的有关要求，本公司依据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、上海证券交易所《上市公司内部控制指引》等法律、法规和规章制度的规定，本公司结合自身实际特点和情况，履行了相关义务。公司 2009 年度内部控制情况报告如下：

综述

本公司内部控制的目标是合理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。公司遵循全面性、重要性、制衡性、适应性、成本效益等原则，在董事会、管理层及全体员工的共同努力下，已经建立起一套较完整的内控体系，从公司治理层面到各流程层面均建立了系统的内部控制制度。董事会负责内部控制的建立健全和有效实施，经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。董事会下设审计委员会，负责督导企业内部控制体系建立健全，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况。

一、内部环境

公司已按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《公司章程》设立了董事会、监事会、董事会各专业委员会，在公司内部建立了与业务性质和规模相适应的组织结构，各部门有明确的管理职能，部门之间建立了适当的职责分工与报告关系，以确保各项经济业务的授权、执行、记录及资产的维护与保管由不同的部门或人员互相牵制监督。公司明确了管理理念和经营风格，并在公司范围内进行广泛的教育和宣传。

（一）治理结构

1、股东大会

股东大会是公司最高权利机构，通过董事会对公司进行日常管理和监督，其权利符合《公司法》、《证券法》的规定。按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》的规定，股东大会决定公司的发展战略方针、审议公司资本的变动事宜、审议公司的重大交易事项、选举董事及监事。股东大会每年召开一次，于上一个会计年度完结后六个月内举行，在《公司章程》规定的情况下可召开临时股东大会。公司根据已制定《股东大会议事规则》严格按规定运作。

2、董事会

董事会是公司的常设决策机构，由股东大会选举产生，由股东大会授权全面负责公司的经营和管理，制定公司的总方针，总目标和年度综合计划，是公司的经营决策中心。董事会对股东大会负责并报告工作。公司董事会下设了战略与发展委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会。公司已制定了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》及董事会专门委员会议事规则，并严格按规定运作。公司董事会现由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名。各位董事在公司重大决策及投资方面都能很好的发挥其专业作用，提出专业的意见和建议，切实保护公司和投资者利益。

3、监事会

监事会是公司的监督机构，其中的股东代表监事由股东大会选举。监事会由股东大会授权，负责保障股东权益，公司利益、员工合法权益不受侵犯，负责监督公司合法运作，监督公司董事、高级管理人员的行为。监事会对股东大会负责并报告工作。公司已制定了《监事会议事规则》，并严格按规定运作。公司监事会由 3 名监事组成，其中股东代表监事 2 名，职工代表监事 1 名。

（二）组织架构

公司总经理及其他高级管理人员由董事会聘任，总经理按《总经理工作细则》全面主持公司的日常工作。公司明确了各高级管理人员职责，建立了内部问责机制，管理人员各司其职，责权明确，能够对公司日常生产经营实施有效控制。

公司建立了与生产经营及规模相适应的组织机构，设立了生产部、采供部、工程部、市场部、财务部、审计部、质量部等职能部门，建立健全了内部经营管理机构，建立了相应的内部管理制度，比较科学的划分了每个部门的责任权限，形成互相制衡机制。各部门随时互通信息，确保控制措施切实有效。

公司各控股子公司及重要参股公司在一级法人治理结构下建立了完备的决策系统、执行系统和监督反馈系统，并按照互相制衡的原则设置内部机构和业务部门。

（三）内部审计

公司审计部在审计委员会的指导下，独立行使审计职权，配备5名专职审计人员，负责对公司及下属子公司的内控制度、审计监督、风险控制、经营管理、财务状况、内控执行等情况的检查与评估，通过内部审计真正起到了对公司内部控制制度的建立和实施，对其经济效益的真实性、合理性、合法性做出合理评价。

随着公司内部审计工作的不断深入，内部审计的重点也从内部检查和监督向内部分析和评价转变。在内部控制制度建设与完善过程中，审计人员积极了解业务情况，帮助与促进业务层面内部控制制度建立与健全。

（四）人力资源政策

人才是恒瑞医药的核心竞争力之一。公司制定和实施有利于企业可持续发展的人力资源政策，制定了基于公司战略发展的人力资源规划方案，切实加强员工外部招聘、内部调配、培训管理和职业生涯的管理，不断提升人力资源对于企业战略的支撑能力。公司用人坚持“以人为本、德才兼备”的原则，注重品德、知识能力和工作业绩，做到理解人、相信人、尊重人和塑造人。公司制定了人力资源管理制度、绩效管理制度、薪酬管理制度，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障、绩效考核、内部调动、职务升迁等进行了详细规定，公司根据不同岗位，制定不同的考核制度，每年组织不同类别的考核，考核结果为奖金分配和内部升迁等工作提供依据。

（五）企业文化

企业文化是企业的灵魂和底蕴。公司以“科技为本——为人类创造健康生活”为理念、以“做中国的专利制药企业”为使命、以“科技创新和国际化”为两大战略的企业文化，构建了一套涵盖理想、信念、价值观、行为准则和道德规范的文化体系。

公司高度重视企业文化的宣传、推广和贯彻实施，传承求真务实、锐意进取、不断创新、追求卓越的精神，为企业发展提供坚实的精神支柱。

二、风险评估

为促进公司持续、健康、快速发展，公司根据企业战略目标及发展思路，结合行业特点，建立了系统的风险评估体系。公司在制定年度经营计划时，分析面临的形势与困难，识别与分析可能影响企业年度发展和长远发展的风险因素，并要求在经营计划执行中进行阶段性分析与评估，通过风险防范、风险排除等方法，将企业风险控制在可承受的范围内。在对重大投资进行投资决策时，要求分析项目可能风险，或聘请专业咨询机构，提出防范应对措施；对业务中已知的风险点，定期进行评估、测试及完善。同时，公司建立了重大信息的内部报告制度，对客户按资信等级进行分类管理，启动资信预警机制，使得各类风险被及时发现并妥善处置。2009年，公司面对持续蔓延的国际金融危机、国内严峻的经济形势以及行业重大变化，及时进行风险评估和战略调整，本年度仍取得了较好的经营业绩。

三、控制活动

（一）公司内部控制内容

1、公司治理方面

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》等有关法律法规制定了《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》，建立了《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》、《投资者关系管理办法》、《募集资金管理办法》、《关联交易管理办法》及董事会各专门委员会会议实施细则等制度，形成了比较完善的治理框架文件，为规范公司治理、提高决策水平、保护股东权益提供了制度保障。上述制度对公司的重大投资、资产抵押、对外担保、委托理财、关联交易、募集资金使用、资本运作、信息披露等进行控制。这些项目的运作均有严格的决策和审议程序，对于各事项的后期实施，董秘办公室及相关部门都会定期关注作出反馈。截止2009年12月31日，未发现公司在上述事项中的运作中有明显漏洞。

2、公司日常经营方面

包括三方面的内容：

(1) 行政管理制度：公司制定了《印章管理办法》、《档案管理办法》、《保密制度》、《来访接待制度》等具体制度与规范，对公司日常运转中除财务、业务及公司治理外的各环节进行控制。公司办公室为其主要执行部门，部门内根据需要进行了岗位职责划分，具有较好的执行力及执行效果，基本能够满足公司的经营管理需要。

(2) 人力资源管理制度：公司制定了《人力资源管理制度》、《薪酬考核制度》、《环境安全健康能力、意识和培训管理程序》等，建立和实施了较为科学的招聘录用、劳动合同、员工培训、绩效考核、工资福利等管理办法。人力资源部为公司的人力资源管理部门，部门内根据需要进行了岗位职责划分，具有较好的执行力和执行效果，基本能够满足公司经营管理需要。

(3) 信息管理内控制度：公司信息部对信息系统方面的内容进行控制。公司已制定了《网络安全协防管理制度》、《机房安全管理规范》、《机房工作日志》、《系统授权申请管理规范》、《数据备份与恢复管理规范》等制度及规范，涵盖了信息系统开发与维护，程序及资料的存取，数据处理，信息在公司内外的流动，档案、设备、信息的安全等方面的控制。

(4) 内部监督控制制度：公司制定了《内部审计制度》，对公司内部监督的范围、内容、程序等作出了明确规定。审计部在审计委员会的指导下开展内部控制的检查和监督工作，通过不定期地对公司内部各单位财务收支、生产经营活动进行审计、核查，对经济效益的真实性、合法性、合理性作出合理评价，对企业内部管理体系以及各单位内部控制制度的情况进行监督检查。公司的内审工作，具有良好的执行力和执行效果，基本满足公司的经营管理需要。

3、财务管理方面

公司已按《企业会计准则》及有关补充规定制定了公司的财务核算制度和财务管理制度。

(1) 会计记录环节：明确了会计凭证、会计账簿和财务报告的处理程序，并按国家有关会计法规的新规定及时修订。公司的会计记录环节不存在明显问题。

(2) 货币资金管理环节：公司已对货币资金的收支和保管业务建立了严格的授权

批准程序，办理货币资金业务的不兼容岗位已作分离，相关机构和人员存在互相制约关系。公司没有影响货币资金安全的不当之处。

(3) 筹资业务管理环节：公司根据资金需求预算，能合理地确定筹资规模和筹资结构，选择适当的筹资方式，严格控制财务风险，以降低资金成本。公司筹措的资金没有与使用计划不符合的情况。公司筹资管理环节不存在问题。

(4) 资产管理环节：公司已建立了资产管理制度，采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、帐实核对、财产保险等措施，以防止造成资产的毁损和重大流失。公司制定了货币资金、固定资产、在建工程、存货等具体管理办法，定期对应收款项、对外投资、固定资产、在建工程等项目中的问题和潜在损失进行核查，根据谨慎性原则的要求，按照相关规定合理计提资产减值准备，并将估计损失，计提准备的依据及需要核销项目按规定的程序和审批权限报批。公司在资产管理环节不存在问题。

4、业务控制方面

为规范企业管理、稳定产品质量、增强公司产品国际竞争力，本公司所有产品均通过了 GMP 和 GSP 认证，部分产品通过了美国 FDA 认证和欧盟认证，用于合同环境下外部质量保证，可作为供方质量保证工作的依据，也是评价供方质量体系的依据。该体系主要涉及公司各项业务环节的控制。

(1) 采购供应环节：公司已较合理地规划和设立了采购与付款业务的机构和岗位。公司制定了《采供管理制度》、《采购供应合同管理》、《物料管理制度》、《物料采购管理程序》、《合格供应商目录》等制度，对存货的请购、审批、采购、验收程序进行了明确的规定。截至 2009 年 12 月 31 日未发现公司在采购与付款方面存在漏洞。

(2) 生产环节：公司制定了《生产计划管理程序》、《良好记录的管理规范》、《批记录发放管理程序》、《生产岗位标准操作规程》、《不合格物料管理程序》、《生产过程的质量检查》等对公司产品形成过程、产品的防护、产品交付、产品标识和可追溯性进行控制，以确保产品满足顾客要求。截至 2009 年 12 月 31 日公司生产环节未发现漏洞。

(3) 销售环节：公司制定了《合同审批制度》、《物流管理制度》、《资信管理制度》对标书、合同的有关要求和所做出的承诺进行评审和协调，在售后方面通过收集产品

使用与售后服务信息，掌握市场需求，改进产品质量和售后服务，以实现售后服务的系统管理。截至 2009 年 12 月 31 日公司未发现销售环节存在漏洞。

（二）公司内部控制实施

公司建立了相关的控制程序，主要包括：交易与授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与使用控制、内部审计控制、计算机信息系统管理控制等。

1、交易与授权控制：明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，公司内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。

2、责任分工控制：合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不兼容职务相分离及每一个人工作能自动检查另一个人或更多人工作的原则，形成相互制衡机制。

3、凭证与记录控制：合理制定了凭证流转程序，并根据各部门、各岗位的职责划分建立了较为完善的互相审核制度。

4、资产接触与记录使用制度：公司限制未经授权人员对财产的直接接触，采取定期盘点，财产记录，账实核对，财产保险措施，以使各种财产安全完整。

5、内部审计控制：公司审计部在审计委员会的指导下，根据《董事会审计委员会实施细则》、《内部审计制度》等内部控制工作规章制度，开展公司内部审计、督查工作。每个会计年度结束前，审计部制定下一个会计年度的审计计划，指导来年工作。

6、计算机信息系统的控制：公司的信息部对信息系统方面的内容进行控制。信息部根据公司已制定了《机房安全管理规范》、《机房工作日志》、《系统授权申请管理规范》、《系统数据备份与恢复管理规范》等制度及规范，对信息系统开发与维护，程序及资料的存取、数据处理，信息在公司内外的流动，档案、设备、信息的安全等方面进行控制。

7、信息披露的内部控制：公司制定了《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《敏感信息排查制度》、《内幕信息备案制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等明确了重大信息的范围和内容以及各相关部门包括公司控股股东及分、子公司的重大信息报告责任人。董事会秘书为信息披露工作主要责任人，负责管理信息披露事务。董事会办公室为信息披露事务的日常管理部门，由董事会秘书直接领导。

董事会秘书是投资者关系活动的负责人，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责和组织各类投资者关系工作。2009 年度，公司严格遵循了相关法律法规及本公司《信息披露管理制度》的规定，真实、准确、完整、及时、公平的进行了信息披露。

四、信息与沟通

公司建立了内部沟通制度及重大信息内部报告制度，明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序、传递范围，做好对信息的合理筛选、核对、分析、整合，确保信息的及时、有效。如，为进一步加强董事长和广大业务人员的沟通与联系，方便业务人员对公司谏言献策、评议监督，特开设董事长邮箱。公司利用现代化信息平台，通过财务会计资料、经营管理资料、专项信息、内部刊物、办公网络等渠道获取内部信息，使得各管理层级、各部门、各业务单位以及员工与管理层之间信息传递更迅速、顺畅，沟通更便捷、有效。同时公司要求对口部门加强与行业协会、中介机构、业务往来单位以及相关监管部门等进行沟通和反馈，以及通过市场调查、网络传媒等渠道，及时获取外部信息，确保信息及时沟通，促进内部控制有效运行。

五、内部监督

监事会负责对董事、经理及其他高管人员的履职情形及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责。

审计委员会是董事会的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，确保董事会对经理层的有效监督。

公司审计部负责对公司各内部机构、控股子公司以及具有重大影响的参股公司的财务收支及经济活动进行审计、监督，对经济效益的真实性、合法性、合理性做出合理评价，并对公司内部管理体系以及内部控制制度的执行情况进行监督检查。

2009 年，审计部在董事会审计委员会指导下，制定了内部审计计划，逐步开展内部审计工作，包括：1) 专项审计，如完成 2 项财务收支审计、2 项成本审计、8 项销售办事处管理审计、产成品管理审计和废旧物资收支管理审计以及物资采购综合审计，其中成本审计涉及制度建立与健全，比较分析了 15 个原料产品、34 个制剂产品的成本情况完；2) 物资采购审计，参与 2009 年原辅包材采购日常招标工作，截至 2009 年 12

月 31 日,原辅包材采购发出询价函 58 份,涉及金额 3890 万元;3)工程结算审核,本年共完成结算审核项目 48 个,审减总额 528.33 万元,审减比例 12.91%;4)招投标及重大、重要合同审签,本年参与招投标 62 项,参与询价 88 项,本年审签重大、重要合同 119 个,涉及金额 10477.5 万元。

六、重点控制活动中的问题及整改计划

通过公司自我评价及整改,截止 2009 年 12 月 31 日,公司内部控制不存在重大缺陷、重大问题和异常事项,未对公司治理、经营管理及发展产生重大不良影响。公司自上市以来,中国证监会、上海证券交易所未对公司作出涉及内控问题的公开处分。公司审计机构及签字注册会计师未对公司内部控制有效性表示异议。公司基本制度体系比较健全,但仍将细化部分管理制度,加强可操作性,加强内部控制制度执行的力度。

七、公司内部控制制度的自我评估

综上所述,我们认为,公司现有的内部控制制度是针对公司的实际情况而制订的,涵盖了公司研发、生产、营销、投资决策、预算控制、成本管理、人力资源、文件档案等各个管理环节,符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求,公司内部控制制度保证了公司经营业务的有效进行,保护了资产的安全和完整,能够防止并及时发现、纠正错误,保证了公司财务资料的真实、合法、完整,促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现,符合公司发展的要求,在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷。公司内控制度得到完整、合理和有效的执行。

由于内部控制存在固有局限性,故仅能对达到上述目标提供合理保证;而且,内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制,内控缺陷一经识别,本公司立即采取整改措施。今后,公司将根据公司业务发展和内部机构调整的需要,及时完善和补充内部控制制度,提高内部控制制度的可操作性,以使内部控制制度在公司的经营管理中发挥更大的作用,促进公司持续、健康、快速发展。

江苏恒瑞医药股份有限公司董事会

2010 年 2 月 5 日