

**马应龙药业集团股份有限公司**

**600993**

**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.....	8
六、公司治理结构.....	11
七、股东大会情况简介.....	15
八、董事会报告.....	15
九、监事会报告.....	22
十、重要事项.....	23
十一、财务会计报告.....	29
十二、备查文件目录.....	122

**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
刘祥青	独立董事	因与其担任独立董事的其他公司董事会时间冲突	奚农葆

(三) 武汉众环会计师事务所有限责任公司 为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 公司负责人陈平、总经理苏光祥、主管会计工作负责人钱文洒及会计机构负责人（会计主管人员）孟凡龙声明：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	马应龙药业集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	马应龙
公司的法定英文名称	Mayinglong Pharmaceutical Group Co., LTD
公司的法定英文名称缩写	MYL
公司法定代表人	陈平

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	夏有章	马倩
联系地址	武汉武昌南湖周家湾 100 号	武汉武昌南湖周家湾 100 号
电话	027-87389583、87291519	027-87389583、87291519
传真	027-87291724	027-87291724
电子信箱	xiayouzhang@sohu.com	maqian1582@sohu.com

(三) 基本情况简介

注册地址	武汉武昌南湖周家湾 100 号
注册地址的邮政编码	430064
办公地址	武汉武昌南湖周家湾 100 号
办公地址的邮政编码	430064
公司国际互联网网址	www.mayinglong.cn
电子信箱	stock@my11582.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会秘书处

(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	马应龙	600993	马应龙

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1994 年 5 月 9 日	
公司首次注册登记地点	武汉市工商行政管理局	
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 8 月 27 日
	公司变更注册登记地点	武汉市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	420100000014150
	税务登记号码	420111177701670
	组织机构代码	17770167-0
公司聘请的会计师事务所名称	武汉众环会计师事务所有限责任公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	武汉市解放大道单洞路口武汉国际大厦 B 栋 16 楼	

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	214,608,740.69
利润总额	220,540,831.24
归属于上市公司股东的净利润	180,081,085.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	114,409,852.31
经营活动产生的现金流量净额	216,112,501.79

(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	256,812.40
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）	6,611,125.93
债务重组损益	1,000,000.00
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	82,716,348.17
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,935,847.78
所得税影响额	-14,247,158.32
少数股东权益影响额（税后）	-8,730,047.29
合计	65,671,233.11

(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	1,021,983,355.06	809,630,970.50	26.23	548,633,980.06
利润总额	220,540,831.24	89,448,981.02	146.55	184,765,703.14
归属于上市公司股东的净利润	180,081,085.42	80,429,493.75	123.90	133,403,761.26

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	114,409,852.31	69,277,328.85	65.15	34,852,790.46
经营活动产生的现金流量净额	216,112,501.79	102,586,327.54	110.66	6,485,044.06
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
总资产	1,435,824,427.02	1,162,889,531.16	23.47	1,091,649,413.93
所有者权益(或股东权益)	951,437,906.80	780,575,855.76	21.89	718,553,196.66

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)	1.09	0.49	122.45	0.80
稀释每股收益(元/股)	1.09	0.49	122.45	0.80
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.69	0.42	64.29	0.21
加权平均净资产收益率(%)	20.79	10.72	增加 10.07 个百分点	20.26
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	13.21	9.24	增加 3.97 个百分点	5.29
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	1.30	0.62	109.68	0.04
	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)	5.74	4.71	21.87	4.33

#### 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	24,058,011	26.12		9,623,204	9,623,205	-42,871,037	-23,624,628	433,383	0.26
1、国家持股	5,231,218	5.68		2,092,487	2,092,487	-9,416,192	-5,231,218	0	0
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	18,826,793	20.44		7,530,717	7,530,718	-33,454,845	-18,393,410	433,383	0.26
其中：境内非国有法人持股	18,586,025	20.18		7,434,410	7,434,410	-33,454,845	-18,586,025	0	0
境外	240,768	0.26		96,307	96,308		192,615	433,383	0.26

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	68,047,521	73.88	27,219,009	27,219,008	42,871,037	97,309,054	165,356,575	99.74	
1、人民币普通股	68,047,521	73.88	27,219,009	27,219,008	42,871,037	97,309,054	165,356,575	99.74	
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	92,105,532	100	36,842,213	36,842,213	0	73,684,426	165,789,958	100	

股份变动的批准情况

公司于 2009 年 6 月 1 日召开 2008 年度股东大会审议通过《公司 2008 年度利润分配方案》。具体分配方案为：以 2008 年 12 月 31 日的股本 92,105,532 股为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送 4 股，转增 4 股。本次分配方案股权登记日为 2009 年 6 月 11 日，除权除息日为 2009 年 6 月 12 日。公司 2008 年度利润分配方案实施后，公司总股本由 92,105,532 股增加为 165,789,958 股。

股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

公司 2008 年度利润分配方案实施后，公司股份总数由 92,105,532 股调整为 165,789,958 股，按新股本重新计算的 2008 年度每股收益由 0.87 元变动为 0.49 元；2008 年末归属于上市公司股东的每股净资产由 8.47 元变动为 4.71 元。

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
中国宝安集团股份有限公司	17,747,420	31,945,356	14,197,936	0	股权分置改革	2009 年 12 月 7 日
武汉国有资产经营公司	5,231,218	9,416,192	4,184,974	0	股权分置改革	2009 年 12 月 7 日
武汉华汉投资管理有限公司	838,605	1,509,489	670,884	0	股权分置改革	2009 年 12 月 7 日
合计	23,817,243	42,871,037	19,053,794	0	/	/

(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

(1) 本报告期内，因实施 2008 年度利润分配方案，公司总股本由 92,105,532 股增加至 165,789,958 股。

(2) 2009 年 12 月 7 日，公司有限售条件的流通股上市流通，数量为 42,871,037 股。本次上市流通后，公司有限售条件流通股 433,383 股，占总股本 0.26%，无限售条件流通股 165,356,575 股，占总股本 99.74%。

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					17,743 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	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国宝安集团股份有限公司	境内非国有法人	29.27	48,524,351			质押 48,524,351
武汉国有资产经营公司	国家	12.50	20,729,912			质押 10,364,400
武汉华汉投资管理有限公司	境内非国有法人	3.75	6,210,000			无
全国社保基金一零九组合	其他	3.67	6,077,122			无
景福证券投资基金	其他	3.02	5,000,207			无
UBS AG	境外法人	2.29	3,800,268			无
融通新蓝筹证券投资基金	其他	1.69	2,802,664			无
华夏成长证券投资基金	其他	1.47	2,429,382			无
招商证券—渣打—ING BANK N.V.	境外法人	1.44	2,387,223			无
全国社保基金一零七组合	其他	1.28	2,120,411			无
前十名无限售条件股东持股情况						

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
中国宝安集团股份有限公司	48,524,351	人民币普通股
武汉国有资产经营公司	20,729,912	人民币普通股
武汉华汉投资管理有限公司	6,210,000	人民币普通股
全国社保基金一零九组合	6,077,122	人民币普通股
景福证券投资基金	5,000,207	人民币普通股
UBS AG	3,800,268	人民币普通股
融通新蓝筹证券投资基金	2,802,664	人民币普通股
华夏成长证券投资基金	2,429,382	人民币普通股
招商证券—渣打—ING BANK N.V.	2,387,223	人民币普通股
全国社保基金一零七组合	2,120,411	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名无限售条件股东中，武汉华汉投资管理有限公司与武汉国有资产经营公司为一致行动人；未知其他前十名流通股股东之间存在关联关系。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	个人股	433,383	未定	未定	

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

根据公司控股股东中国宝安集团股份有限公司信息披露情况，本公司控股股东中国宝安集团股份有限公司的第一大股东为深圳市富安控股有限，持股比例为 8.40%；第二大股东为深圳市宝安区投资管理公司，持股比例为 6.78%。该公司无控股股东、实际控制人。

(2) 控股股东情况

○ 法人

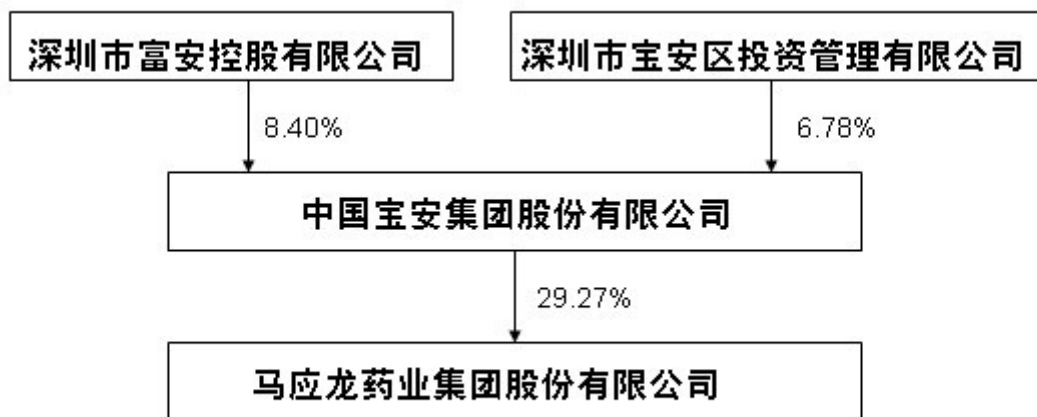
名称	中国宝安集团股份有限公司
单位负责人或法定代表人	陈政立
成立日期	1990 年 10 月 8 日
注册资本	109,075.05 万元
主要经营业务或管理活动	国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；投资兴办工业，引进三来一补；进出口贸易业务（按深贸管审证第 094 号文规定办理）；房地产开发，仓储、运输、酒店等服务业，文化业（以上各项须政府有关部门或领取许可证后方可经营）

(3) 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。



公司与股东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: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
武汉国有资产经营公司	杨国霞	1994年8月12日	授权范围内的国有资产经营管理；国有资产产权交易；信息咨询、代理及中介服务。	1,238,340,000
武汉华汉投资管理有限公司	杨纯	1998年4月10日	对企业和各类市场进行相关投资；对创业企业和科技企业进行风险投资；资产委托管理、财务顾问、信息咨询、中介代理；房地产开发、商品房销售。	57,000,000

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

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
陈平	董事长	男	48	2007年5月19日	2010年5月18日				0	是
曾广胜	副董事长	男	44	2007年5月19日	2010年5月18日				0	是
苏光祥	董事、总经理	男	48	2007年5月19日	2010年5月18日				60	否
王宪斌	董事	男	60	2007年5月19日	2010年5月18日				0	是
陈继勇	独立董事	男	58	2007年5月19日	2010年5月18日				4.8	否
刘祥青	独立董事	男	50	2007年5月19日	2010年5月18日				4.8	否
奚农葆	独立董事	男	69	2007年5月19日	2010年5月18日				4.8	否
王方明	监事长	男	52	2007年5月19日	2010年5月18日				39.6	否
翟曹敏	监事	男	35	2008年5月16日	2010年5月18日				0	是
徐建平	监事	男	34	2007年5月19日	2010年5月18日				7.8	否

田正军	常务副总经理	男	42	2007年5月19日	2010年5月18日				46.2	否
钱文洒	副总经理、财务总监	男	46	2007年5月19日	2010年5月18日				42.8	否
马健驹	副总经理	男	51	2007年12月21日	2010年5月18日				44.2	否
夏军	副总经理、质量总监	男	46	2007年5月19日	2010年5月18日				38.8	否
李加林	副总经理	男	48	2007年5月19日	2010年5月18日				38.8	否
王虹	副总经理	女	48	2007年5月19日	2010年5月18日				40.2	否
赵和平	总经理助理	男	46	2009年10月22日	2010年5月18日				12.8	否
王礼德	总经理助理	男	45	2009年10月22日	2010年5月18日				20.6	否
夏有章	董事会秘书	男	32	2010年1月8日	2010年5月18日				7.8	否
合计	/	/	/	/	/			/	414	/

陈平：现任马应龙药业集团股份有限公司董事长，中国宝安集团股份有限公司执行董事、营运总裁，华一发展有限公司董事长。曾任武汉国际租赁有限公司副总经理，安信投资有限公司董事长，中国宝安集团股份有限公司总经济师、副总经理、常务副总裁等职务。

曾广胜：现任马应龙药业集团股份有限公司副董事长，中国宝安集团股份有限公司投资总监，唐人药业有限公司董事长、总经理，马应龙国际医药发展有限公司董事长。曾任中国宝安集团股份有限公司董事局证券部科长、总裁办秘书、资产经营部部长，安信投资有限公司总经理。

苏光祥：现任马应龙药业集团股份有限公司总经理。曾任武汉马应龙药业集团股份有限公司常务副总经理，深圳大佛药业有限公司总经理，中国宝安集团股份有限公司生物医药事业部部长等职务。

王宪斌：现任武汉国有资产经营公司监察审计部主任。曾任中国人民解放军排长、政治教导员、组织处长，武汉国有资产经营公司人事部主任、纪委副书记、监察室主任、党群工作部主任等职务。

陈继勇：现任武汉大学经济与管理学院院长、博士生导师，中国美国经济学会会长，中国世界经济学会副会长，湖北省武汉市咨询与决策委员会委员，武汉市人民政府参事。曾任湖北大学副校长，湖北省社会科学院院长等职务。

刘祥青：现任深圳华信会计师事务所首席执行合伙人、主任会计师，深圳市纺织（集团）股份有限公司独立董事。曾任广西财政厅商财处副主任科员，深圳市会计师事务所资产评估部部长、上市部经理、副所长等职务。

奚农葆：现任湖北省人民政府第三届咨询委员会委员，湖北省药学会副理事长。曾任湖北省医药工业公司科长，湖北省医药管理局处长、副总工程师，湖北省食品药品监督管理局助理巡视员等职务。

王方明：现任马应龙药业集团股份有限公司监事长、党委书记、工会主席。曾任武汉马应龙药业集团股份有限公司办公室主任、行政事务部部长、纪委书记、党委副书记等。

翟曹敏：现任武汉国有资产经营公司人力资源部高级主管。曾任武汉国有资产经营公司主管，武汉华煜托管有限公司主管、业务部副经理。

徐建平：现任武汉马应龙大药房连锁有限公司副总经理。曾任武汉马应龙药业集团股份有限公司办公室主任、证券事务代表、办公室主任。

田正军：现任马应龙药业集团股份有限公司常务副总经理。曾任安徽大安生物制品药业有限公司副总经理、总经理，武汉马应龙药业集团股份有限公司总经理助理。

钱文洒：现任马应龙药业集团股份有限公司副总经理、财务总监。曾任中国宝安集团股份有限公司监察审计部副部长、计划财务部副部长，厦门龙舟实业（集团）股份有限公司副总会计师，深圳大佛药业有限公司总经理助理。

马健驹：现任马应龙药业集团股份有限公司副总经理，成都绿金高新技术股份有限公司董事长、总经理。曾任唐人药业有限公司副总经理，深圳市宝华医药有限公司董事长、总经理，安徽大安生物药业有限公司总经理，深圳市生物工程有限公司总经理。

夏军：现任马应龙药业集团股份有限公司副总经理、质量总监。曾任武汉马应龙药业集团股份有限公司总经理助理、总工程师。

李加林：现任马应龙药业集团股份有限公司副总经理。曾任马应龙药业集团股份有限公司董事会秘书，武汉马应龙制药有限公司总经理，武汉马应龙药业集团股份有限公司董事会秘书、总经理助理。

王虹：现任马应龙药业集团股份有限公司副总经理。曾任武汉马应龙药业集团股份有限公司销售中心总经理，武汉马应龙药业集团股份有限公司总经理助理。

赵和平：现任马应龙药业集团股份有限公司总经理助理、资产营运中心总经理。曾任长江证券有限公司投资银行总部业务一部经理，长江巴黎百富勤证券有限公司企业融资部助理总经理，马应龙药业集团股份有限公司资产经营部部长。

王礼德：现任马应龙药业集团股份有限公司总经理助理。曾任马应龙药业集团股份有限公司市场策划部部长，武汉太和实业集团股份有限公司总经理，马应龙药业集团股份有限公司销售中心总经理。

夏有章：现任马应龙药业集团股份有限公司董事会秘书。曾任马应龙药业集团股份有限公司品牌管理部副部长、董事会秘书处主任、行政总监。

(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
陈平	中国宝安集团股份有限公司	执行董事、营运总裁			是
曾广胜	中国宝安集团股份有限公司	投资总监			是
王宪斌	武汉国有资产经营公司	监察审计部主任			是
翟曹敏	武汉国有资产经营公司	人力资源部高级主管			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
曾广胜	唐人药业有限公司	董事长			否
曾广胜	马应龙国际医药发展有限公司	董事长			否
田正军	武汉马应龙大药房连锁有限公司	董事长			否
田正军	武汉马应龙汉深大药房连锁有限公司	董事长			否
田正军	湖北天下明药业有限公司	董事长兼总经理			否
马健驹	成都绿金高新技术股份有限公司	董事长			否
李加林	武汉马应龙医院投资管理有限公司	董事长			否

李加林	武汉马应龙中西医结合肛肠医院有限公司	董事长			否
李加林	武汉马应龙达安基因诊断技术有限公司	董事长			否
钱文洒	武汉天一医药科技投资有限公司	董事长			否
赵和平	武汉天一医药科技投资有限公司	总经理			否
夏军	武汉天一医药开发有限公司	董事长			否
王虹	深圳大佛药业有限公司	董事长			否
王虹	武汉马应龙医药物流有限公司	董事长			否
王虹	西安太极药业有限公司	董事长			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	董事、监事的报酬由股东大会审定，其他高级管理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	董事、监事津贴根据股东大会审议通过的董监事津贴标准下发；高级管理人员年薪由董事会薪酬与考核委员会制定年度高级管理人员薪酬与绩效考核方案，结合年度经营指标完成情况，对高级管理人员绩效进行考评，并确定高级管理人员年度报酬。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
赵和平	总经理助理	聘任	
王礼德	总经理助理	聘任	
夏有章	董事会秘书	聘任	

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1,254
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
管理人员	143
技术人员	141
生产人员	368
销售人员	487
财务人员	53
其他人员	62
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	36
本科	398
大中专	712
其他	108

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

本报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》等有关规定和要求，公司不断完善法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作。目前公司董事会由 7 名董事组成，其中有 3 名独立董事，已达到全体董事总数的三分之一以上，符合中国证

监事会的相关要求。公司治理的主要方面如下：

#### 1、关于股东与股东大会

股东大会是公司的最高权利机构，公司股东大会的召集、召开等相关程序完全符合《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的相关规定，公司能够确保所有股东尤其是中小股东的合法权益。公司股东大会对关联交易严格按照规定的程序进行，关联股东在表决时实行回避制度，保证关联交易符合公开、公平、公正的原则。

#### 2、关于控股股东与上市公司的关系

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了完全独立，控股股东没有越过股东大会直接或间接干预公司决策及生产经营活动，公司重大决策及日常经营均由公司独立做出和实施，控股股东没有损害公司利益的行为发生。

#### 3、关于董事与董事会

本报告期，公司董事会的人数和人员构成符合相关法律、法规和《公司章程》的规定，公司 7 名董事工作认真、诚信、勤勉尽责。公司各位董事能够以认真负责的态度参加公司董事会和股东大会，对公司各项议案认真审议，积极发表意见，严格履行董事职责。公司 3 名独立董事拥有较强的职业技能和良好的道德操守，保证有充分的时间和精力参与公司董事会事务，在公司经营决策和规范运作方面发挥了积极作用。

#### 4、关于监事与监事会

报告期内，公司监事会人数和人员构成符合相关法律、法规和《公司章程》的规定，公司 3 名监事工作认真、诚信、勤勉尽责，能够本着对股东负责的态度，对公司的经营管理、财务状况以及公司董事和高管人员履行职责的合法、合规性进行监督。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司依据《高级管理人员绩效与薪酬管理办法》对高级管理人员进行考核，由董事会下设薪酬与考核委员会负责实施，并向董事会报告。随着公司发展，公司不断完善高管绩效考核模式，进一步调动高级管理人员的积极性和责任感，逐步健全高级管理人员激励和约束机制。

#### 6、关于相关利益者

报告期内，公司秉承“为顾客创造健康、为股东创造财富、为员工创造机会、为社会创造效益”的经营宗旨，充分尊重和维持银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，通过马应龙的经营，使各种利益主体获得可持续的、公平的、最大化的利益，构成稳固的利益关系平台，共同推动公司持续健康发展。

#### 7、关于信息披露与透明度

公司按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》的规定，及时、准确的披露信息。本报告期，公司董事会秘书处通过接待股东来访、电话热线、在线论坛等方式加强公司信息披露的透明度，确保所有股东能及时获取公司披露信息。

#### 8、2009 年公司治理专项活动的开展情况：

根据中国证券监督管理委员会湖北监管局发布的《关于开展 2009 年上市公司治理相关工作的通知》的要求，公司结合自身情况，进一步巩固了公司治理专项活动取得的成果，并持续深入推进公司治理专项工作。经深入治理整改，截止到目前，所有整改事项已经全部完成。

2009 年，公司着力推进长效激励约束机制的建立和战略体系的完善。为了吸引和留住关键岗位人才，优化人力资源结构，提高整体运作效率，公司一直不断完善激励机制，强化绩效压力，严格督导董事会决议的执行情况，强调目标层层分解落实，建立《督办工作管理办法》，实时跟踪各项决议的执行；制订《公司问责制度》，深化问责制度的约束作用，完善和健全多维度的约束机制。深化长效激励机制。丰富和创新公司激励品种，逐步实现激励品种整合、品种结构优化和激励品种的多样化，持续完善三种激励和七种体系建设，相继制定并实施了加分红包制、项目合作制、重大项目悬赏等制度，极大调动了员工的积极性，起到良好的激励作用。同时，公司已深入研究并积极跟踪股权激励的实施动态，谨慎研究、详细调研，以求时机成熟时推出，能够起到丰富和完善公司激励机制的作用。

为了强化公司战略管理能力，提高公司战略决策的前瞻性，公司一直致力于提高战略研究水平，强化战略研究深度，为董事会战略决策提供有效支持。主要体现在以下三个方面：一是完善战略研究体系建设，建立战略研究岗位，引入战略研究外聘专家，逐步构建完整战略研究体系。董事会秘书处下设三个战略研究岗位，专职从事战略研究相关工作，为董事会决策提供相关辅助支持，并督导董事会战略决策的向下落实。借助外脑，引入高水平专家顾问团队，就公司战略重点课题展开深入研究，以求战略研究成果更具参考性和操作性。二是不断完善战略情报机制，充实信息情报收集的深度和广度，提高信息情报上报的及时性，为战略决策提供必要充分的参考。建立月度信息简报、专题报告、

短信快报制度，由专人定期收集外部市场信息，汇总并提交至公司决策层。三是健全战略督导机制，制订《督办管理制度》，通过加强战略督导的流程化建设提升战略执行力。

截至本报告期末，公司专项治理工作已全部完成。本公司将严格按照中国证监会和湖北监管局的相关要求，不断完善公司治理结构，进一步提高公司规范运作水平，不断加强有关法律、法规的学习，提高公司董事、监事、高管的风险意识和规范运作意识，切实做好公司治理的相关工作，确保公司在规范运作下获得长期健康的发展，以优秀的业绩回报广大股东和社会。

年内完成整改的治理问题	
编号	问题说明
1	加快建立健全长效激励约束机制。完成情况：为了吸引和留住关键岗位人才，优化人力资源结构，提高整体运作效率，公司一直不断完善激励和约束机制。
2	战略管理体系有待进一步完善。完成情况：为了强化公司战略管理能力，提高公司战略决策的前瞻性，公司一直致力于提高战略研究水平，强化战略研究深度，为董事会战略决策提供有效支持。

## (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
陈平	否	4	3	1	0	0	否
曾广胜	否	4	3	1	0	0	否
苏光祥	否	4	3	1	0	0	否
王宪斌	否	4	3	1	0	0	否
刘祥青	是	4	3	1	0	0	否
奚农葆	是	4	3	1	0	0	否
陈继勇	是	4	2	1	1	0	否

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

### 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制订了《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》、《独立董事年报工作制度》等相关制度，对独立董事的任职条件、任职程序、职权职责以及在年报编制和披露过程中的责任和义务作出了规定。按照上述工作制度的具体要求，公司独立董事严格认真行使各项权利，及时了解公司的生产经营情况，关注公司的发展状况，出席公司 2009 年召开的相关会议，对公司董事会审议的相关事项发表独立客观的建议和意见，忠实履行职责，充分发挥独立董事的独立作用，积极维护全体股东尤其是中小股东的合法权益。

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

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司业务独立于控股股东，自主经营，业务结构完整。
人员方面独立完	是	公司在劳动、人事及工资管理方面均保持独立，除公司董事长、副

整情况		董事长外其他高级管理人员均未在控股股东任职。
资产方面独立完整情况	是	公司的资产独立完整、权属清晰。
机构方面独立完整情况	是	公司拥有独立健全的组织机构体系，董事会、监事会等内部机构独立运作，与控股股东及其职能部门之间不存在从属关系。
财务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的财务部门和财务人员，并按相关规定建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立开立银行帐户，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	根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等有关法律法规要求，建立健全以公司章程、“三会”议事规则为基础的基本管理制度，下设各业务制度、工作制度、部门职责、岗位职责、工作流程等涵盖公司生产经营各层面和各环节，内部控制体系基本完整、层次较为分明，并使之得到有效运行。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实实施情况	为了保障公司战略规划和目标的达成，公司高度关注经营管理活动中的各项风险，并实施分类管理。按照相关法律法规的要求，不断完善涵盖公司各部门和各子公司的业务环节及管理环节的内部控制体系。涉及内部控制目标、控制环境、内部控制制度、财务控制、管理控制等；内部控制制度涉及生产、销售、人事、财务、审计及信息披露等整个经营管理过程，确保各项工作有章可循，从而保证公司内部控制目标的实现。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司确定审计监察部为内部控制检查监督的具体职能部门，在董事会及审计委员会的领导下开展相关工作。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	本报告期，公司董事会对内部控制进行了自我评估，评估发现，自本年度1月1日起至本报告期末，未发现对公司内部控制目标存在严重负面影响或潜在严重负面影响的重大缺陷。截至2009年末未发现本公司存在内部控制设计或执行方面尚未整改的重大缺陷。日常检查发现的内部控制存在的不足和缺陷可能导致的风险均在可控范围内，并认真整改落实，对本公司财务报告目标的实现不构成实质性影响。公司董事会认为，截至2009年末，本公司已建立了较为有效的内部控制制度，并在经营活动中得到了较好的执行，总体上符合监管的相关要求。本公司将根据经济环境的变化和监管要求，不断评估和完善内部控制。
董事会对内部控制有关工作的安排	董事会每年审议公司内部控制自我评估报告，提出健全和完善的意见；通过下设董事会审计委员会定期听取公司各项制度的执行情况，并定期组织审计相关部门对公司内部控制的执行情况进行检查，针对检查结果提出具体指导意见。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司根据《企业财务通则》、《企业会计准则》、《内部控制基本规范》的要求，建立了相对完善的财务管理制度体系，包括《财务管理制度》、财务管理办法（《存货管理办法》、《费用管理办法》、《固定资产管理办法》、《会计档案管理办法》、《会计机构和会计人员管理办法》、《生产成本管理办法》、《在建工程管理办法》、《资金管理办法》、《往来款项管理办法》等）、财务细则和规范（《派驻财务人员考核细则》、《医疗费用核算细则》、《营业费用管理规定》、《办事处现金管理办法》、《关于采购与仓储财务管理暂行办法》、《营销系统财务危机处理预案》、《财务分析工作规范》等）、会计工作手册（《销售服务小组工作手册》等）四个层次。公司贯彻执行全面预算管理和审计监察工作，分别出台了《预算管理制度》、《内部审计与监控制度》，根据执行情况正在逐步加强相关制度体系建设。
内部控制存在的缺陷及整改情况	自本年度1月1日起至本报告期末，公司董事会未发现对公司内部控制目标存在严重负面影响或潜在严重负面影响的重大缺陷。日常检查发现的内部控制存在的不足和缺陷可能导致的风险均在可控范围内，并认真整改落实，对本公司财务报告目标的实现不构成实质性影响。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

根据公司年初制定的高级管理人员考核方案及年度经营纲要的完成情况，董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员的业绩和绩效进行考评，依据考评的结果兑现高级管理人员的年薪。

(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

马应龙药业集团股份有限公司 2009 年度内部控制的自我评价报告、马应龙药业集团股份有限公司 2009 年度社会责任报告

披露网址：www.sse.com.cn， www.mayinglong.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， www.mayinglong.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， www.mayinglong.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

公司第六届董事会第 16 次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息责任追究做了具体规定，明确了对年报信息披露责任人的问责措施。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

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	2009 年 6 月 1 日	中国证券报、上海证券报	2009 年 6 月 2 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内经营情况回顾

2009 年，在金融危机的冲击下，企业外部经营环境面临严峻挑战，公司切实贯彻“找差距、下功夫、促增量”的经营方针，深入贯彻落实加减法实施策略，提高经营效能和管理效率，促进整体盈利能力的提升。主营业务收入和净利润均取得较大幅度增长，各项事业迈入新的平台。

(1) 经营业绩明显增长。本报告期公司共实现营业收入 10.22 亿元，同比增长 26.23%，其中母公司实现营业收入 3.96 亿元，同比增长 22.74%。公司共实现归属于母公司所有者的净利润为 1.8 亿元，同比增长 123.90%。旗下各子公司经营情况正常，其中大药房实现主营业务收入 5.65 亿元，同比增长 50.67%。

(2) 全面深化实施品牌经营战略，品牌价值持续提升。品牌经理制、渠道终端分线制得到进一步完善，品牌运营的应变策划能力和执行控制能力得到不断提升。马应龙品牌价值持续增值，再次入选中国品牌价值 500 强排行榜，品牌价值达到 40.01 亿元。

(3) 应对新医改取得阶段性成果。密切跟踪国家新医改动态，有效强化政府公关，医改应对占据有利形势，公司共有 18 个品种进入国家基本药物目录，其中马痔膏作为独家品种纳入基本药物范围，麝香痔疮栓、龙珠软膏增补进入新版《国家医保目录》，该目录中马应龙入选品种达到 26 个，其中独家品种 4 个，为公司后续发展赢得有利战略机会。

(4) 自主创新能力迈入全新发展通道。马应龙企业技术中心被认定为国家级企业技术中心，技术创新体系建设和自主创新能力达到行业领先水平。马应龙药业和西安太极取得高新技术企业资质，继续享受优惠税收政策。同时，马应龙制药技艺被认定为湖北省非物质文化遗产。

(5) 新品研发进展顺利。“益气通便颗粒”取得新药证书和生产批件；“痔血清胶囊”已进入技术审评程序；“纳米化马痔膏”临床研究全面启动；“美沙拉嗪肠溶片”完成临床前工艺研究，马应龙牛黄痔疮膏等其他在研产品也正在按计划推进中；以八宝秘方为技术基础的 3 个药妆系列产品已完成配方工艺研究。



(6) 新品上市逐步铺开。地奥司明片、痔炎消片、金玄痔科薰洗散等治痔系列新品上市上量有所加快，对业绩增长构成有力支撑。硫酸吗啡栓实现顺利上市。马应龙八宝去黑眼圈眼霜在大药房系统试销，眼霜全国范围内规模推广已经启动。

(7) 精细化成本管控体系不断完善。启动制定产能规划设计方案，确保未来产销之间的协调保障。公司本部口服固体制剂等 8 个剂型 GMP 重新认证顺利通过，旗下各子公司均顺利通过 GMP、GSP 再认证，标准化管理得以巩固并延伸，环境安全体系和质量保障体系稳定运行。成本管控体系不断完善，生产成本控制在计划目标内。

(8) 资本经营步伐有所加快。专科医院经营取得明显进展，成功并购北京长青肛肠医院，武汉马应龙肛肠医院被认定为武汉市医保定点医院和武汉市新农合转诊定点医院，为医院的后续发展赢得有利先机。天下明药业获得湖北省基本药物目录配送商资质，医药商业继续保持平稳增长。证券投资在严格控制投资风险的基础上实现了一定盈利。

(9) 基础管理持续深化。继续推进三力系统建设，人才“三识”标准获得广泛认同，逐步贯彻落实“四批工程”，持续优化人力资源结构，强化绩效管理体系。不断完善预算管理体系，健全季度滚动预算管理新模式。强化内控体系建设，加强内控执行情况的审计监察，关注重点环节的风险管控。

## 2、报告期内董事会重大决策情况

报告期内，董事会高度关注内外部环境的变化，并结合公司实际，出台《公司 2009 年经营纲要》，明确公司年度经营方针、经营目标和工作重点，指导经营层推进公司战略目标的实现。为强化公司经营机制，适应公司快速发展步伐，2009 年公司董事会先后推出《关于加强预算管理工作的通知》、《关于健全绩效管理体系的意见》、《关于加强会议管理提高会议效率的意见》、《关于应对医药卫生体制改革专项工作的通知》，并下发《创新管理制度》，鼓励员工与时俱进、开拓创造，营造公司良好创新氛围。

## 3、报告期内董事会日常督导工作情况

本报告期，董事会密切关注公司应对新医改的进展，强化公司绩效管理与预算管理体系的建立和实施。董事会督导公司成立医改应对专项工作小组，加大对医改专项工作的资源投入和应对力度；推行全面预算管理，强化预算规划，完善预算管理制度，严格贯彻预算执行，实现预算管理的季度管控；健全绩效管理体系，完善目标管理模式，促进绩效管理体系与预算管理体系的对接。

## 4、2010 年外部环境展望

2010 年，国内经济正逐步走向复苏，生物医药产业政策扶持力度加大，医药行业整体呈现加速发展态势。由于新医改的出台，2010 年也注定是医药行业不平凡的一年。新医改的渐行渐深，已必然触及到医药产业链各主体利益，随时有可能颠覆现有行业格局。因此，毫无疑问，医药行业的 2010 年将是硝烟四起、千帆竞发的一年，优胜劣汰、适者生存，医药企业机遇与挑战并存。

(1) 医药市场外部环境向好，行业整体发展加快。新医改全面铺开，生物医药行业发展必然增速加快，国家刺激经济发展政策的逐步落实，也使得医药行业有望保持持续稳定快速增长的发展态势。

(2) 医改带来的市场扩容和结构调整将逐步显现。在医疗体制改革全面展开的环境下，伴随着公共投入的增加和消费门槛降低带来的需求释放，市场将明显扩容。但整体市场份额扩容并不意味着单个企业的规模上升，市场结构的变化将使得医药企业竞争日益激烈，新医改带来的医药产品结构调整以及产业结构的调整，将使药品生产企业、医药商业和零售市场都面临越来越大的压力。

(3) 医药产业集中度加快。医药市场日趋集约化和全面开放以及新医改的逐步实施，更加有利于优势企业的优势扩大，从而加快产业集中度提升步伐；同时，基本药物制度的推行将有利于主要面向中低端医药市场的国内骨干医药企业的成长壮大；而药品定价机制的改革亦将鼓励创新，推动创新能力较强的企业实现产业升级。

(4) 医药分离体制、社区医疗体系、新农合体系逐步完善，医药分销渠道新的格局将逐步显现。药品零售企业发展目标面临新的定位，社区医疗的市场比重逐步提高。

(5) 整顿和规范医药市场秩序仍将持续。市场短期行为对企业的影响不容忽视，须采取有效措施策略应对，务必进一步创新和规范产品推广模式，切实明确品牌经营战略是马应龙发展战略的必然抉择。

## 5、2010 年发展方向

2010 年，公司切实贯彻“顺主流、抢先机、抓机遇、防风险”的经营方针。顺主流是导向，必须审慎评估行业发展趋势，把握市场大方向，敏锐跟进行业动态，高度关注医改政策动向，注重对形势变化全局的掌控能力以及根本性问题的解决能力。抢先机是策略，在行业大变革时期，必须建立以市场为导向的快速应对机制，树立争分夺秒的紧迫意识，及时顺应行业变化趋势，抢占公共政策高地和市场前沿阵地。抓机遇是方法，必须坚持“争资格、建渠道、占终端、抢份额”的工作思路，把握行业本轮结构性调整的发展机遇，保持敏锐洞察力，抓住战略发展机会，全力以赴谋突破，加快企业发展步伐。防风险是保障，风险与机遇并存，要重点防范上下游合作伙伴外在风险，积极采取必要措施防控债权及物流风险，在变革机遇面前，必须沉着冷静，审慎应对，科学评估，以提升企业核心竞争力为目标，深入贯彻落实加减法实施策略，提高经营效能和管理效率，促进公司整体盈利能力的提升。

公司将围绕以下重点开展各项工作：

(1) 在市场营销工作方面，遵循“抓机遇、寻突破”的工作方针，紧密跟踪医改政策动向，积极应对医改专项工作，高度重视新医改下马痔膏的营销工作，强调经营重心前置化，组织架构扁平化，决策环节精简化，推动责权利向经营一线下移，切实提高经营一线的应变能力。把握医改契机，抓住发展机遇，抢占市场份额，加大新产品投入，切实提高地奥司明片、痔疮消片、硫酸吗啡栓的销量。建立和完善药妆产品运作模式，开拓眼霜产品新市场。

(2) 在产品研发工作方面，坚持“自主创新与整合借鉴相结合”的工作方针，不断完善国家企业技术中心，针对性的加快新药引进和研发进程，强化项目研发的完整性和严谨性，优化半商业化运作模式，完善风险评估机制，遴选项目时应以市场为导向，开展充分的市场调研，积极寻求前沿技术及信息来源，抢占制高点，提升研发层级，深化博士后工作平台建设，强化研发战略支持系统建设，全面落实考核与激励机制，优化人才结构。

(3) 在生产质量工作方面，继续坚持“安全稳定、保质保量、控制成本”的工作方针，强化全面质量管理，密切跟进相关领域监管法规变化，推动工艺技术革新，完善设备技术管理，巩固延伸标准化流程化管理，在确保品质的前提下，强化成本管控，实现生产成本的良性降低，优化制定产能规划并跟进实施，合理调控生产安排，保质保量满足市场需求。

(4) 在资本营运工作方面，坚持“发挥资产杠杆效应，实现资产保值增值”的导向，贯彻产业经营与资本经营相结合的基本思路，把握变革机遇期，加快企业并购步伐，完善资产营运中心运作机制，优化完善子公司控制机制，提高产权管理效能效率。证券投资进一步做好安全保障措施，严格控制投资风险。

(5) 在经营模式方面，坚持以创造增量为主线，以强化绩效管理、预算管理为手段，加快企业发展。以强化增量创造为重点，加速催化外向成长增量，构建以增量贡献为核心的评价体系和资源配置系统。深化预算管理和绩效管理的应用，突出预算管理项目化、绩效考核人格化，促进预算管理和绩效管理相结合，实现考核事项与资源配置的对接、绩效跟踪与资源控制的对接、考核结果评价与资源使用成效的对接。

(6) 在基础管理工作方面，深入贯彻人力资源经营理念，优化人力资源结构，强化三力系统建设，大力推行人才综合评价体系，完善“三识人才”选拔标准，深化“四批”应用效应。强化公司知识产权管理，加大专利申报与保护力度，不断完善知识产权保护机制。推进信息化管理，整合内外部情报来源，建立健全战略情报机制。继续强化内控建设，与时俱进完善内部控制体系，强化风险管控意识和管控水平。

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						
药品生产	402,029,106.23	115,160,181.90	71.36	13.44	4.95	增加 2.32 个百分点
药品零售批发	607,778,983.95	516,425,271.86	15.03	35.83	34.16	增加 1.05 个百分点
医院诊疗	2,472,520.18	2,477,694.05	-0.21			
分产品						
治痔类产品	326,087,197.91	73,591,688.69	77.43	16.84	6.13	增加 2.28 个百分点
其他产品	75,941,908.32	41,568,493.21	45.26	0.85	2.93	减少 1.11 个百分点
药品零售批发	607,778,983.95	516,425,271.86	15.03	35.83	34.16	增加 1.05 个百分点
医院诊疗	2,472,520.18	2,477,694.05	-0.21			

(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 (%)
华北地区	132,984,206.38	-8.94
华东地区	113,168,367.55	46.98
华南地区	107,707,315.59	27.48
华中地区	552,085,325.48	41.38
其它地区	106,335,395.36	2.42
合计	1,012,280,610.36	26.24

2、对公司未来发展的展望

(1) 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	1,500.00
投资额增减变动数	-1,769.00
上年同期投资额	3,269.00
投资额增减幅度 (%)	-54.11

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
武汉马应龙中西医结合肛肠医院有限公司	医疗服务	100	公司年度内投资设立武汉马应龙中西医结合肛肠医院有限公司, 总投资 3,000 万元, 一期注册资本 1,500 万元, 并已实际投入运营, 经营状况良好。

1、募集资金总体使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2004	首次发行	280,265,670.00	7,729,700	257,067,100.00	23,198,570.00	存放于募集资金专户
合计	/	280,265,670.00	7,729,700	257,067,100.00	23,198,570.00	/

2、承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
软膏车间 GMP 技术改造	否	35,400,000.00	35,400,000.00	是			24,060,000.00	是		
固体制剂车间 GMP 技术改造	否	38,000,000.00	38,000,000.00	是			6,270,000.00	是		
增资深圳大佛药业有限公司	是	40,000,000.00		否				否	变更投向	经 2006 年 6 月 29 日股东大会批准
建设武汉马应龙大药房连锁有限公司连锁药店	否	41,600,000.00	41,600,000.00	是			14,400,000.00	是		
建设马应龙新药中试基地	否	38,000,000.00	18,023,100.00	否				否	在建	
扩建公	否	33,490,000.00	33,490,000.00	是			28,670,000.00	是		

司销售网络										
开发“马应龙”系列产品	否	33,780,000.00	33,780,000.00	是			2,050,000.00	是		
建设武汉马应龙大药房连锁有限公司物流中心	是	16,774,000.00		否				否	变更投向	经2006年6月29日股东大会批准
合计	/	277,044,000.00	200,293,100.00	/	/		/	/	/	/

3、募集资金变更项目情况

单位:元 币种:人民币

变更投资项目资金总额			56,774,000.00							
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	
设立“武汉马应龙医药物流有限公司”	武汉马应龙大药房连锁有限公司物流中心	16,774,000.00	16,774,000.00	是		110,000.00		是		
设立武汉马应龙医院投资管理有限公司	增资深圳大佛药业有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00	是		-3,520,000.00		是		
合计	/	56,774,000.00	56,774,000.00	/		/	/	/	/	

4、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(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
第六届董事会第 11 次	2009 年 4 月 23 日		中国证券报、上海证券报	2009 年 4 月 25 日
第六届董事会第 12 次	2009 年 5 月 5 日		中国证券报、上海证券报	2009 年 5 月 6 日
第六届董事会第 13 次	2009 年 8 月 6 日	公司 2009 年半年度报告及摘要		
第六届董事会第 14 次	2009 年 10 月 22 日		中国证券报、上海证券报	2009 年 10 月 24 日

##### 2、董事会对股东大会决议的执行情况

本报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规的和《公司章程》的要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项的决议。完成 2008 年度利润分配。具体分配方案为：以 2008 年 12 月 31 日的股本 92,105,532 股为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送 4 股，转增 4 股。本次分配方案股权登记日为 2009 年 6 月 11 日，除权除息日为 2009 年 6 月 12 日。

##### 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

审计委员会由刘祥青、陈继勇、曾广胜 3 名成员组成，并由独立董事刘祥青担任主任委员。公司建立了《审计委员会工作细则》、《公司审计委员会年报工作规程》，对审计委员会职权职责以及年报编制和披露过程的职权作了详细规定。报告期内，审计委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《公司审计委员会年报工作规程》以及董事会赋予的职权和义务，认真履行职责，完成了本职工作。

为充分发挥审计委员会的监督作用，审计委员会在公司 2009 年度审计工作中对财务报告编制及审计工作进行了的监控。具体履职情况如下：

①确定审计工作安排。与年审会计师一起就公司 2009 年度审计工作小组的人员构成、审计计划、风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、本年度审计重点等审计工作的关键环节和核心部分进行充分讨论和沟通并达成一致，确定了《公司 2009 年年报审计工作安排》。

②督促事务所按时完成审计工作。在审计过程中，审计委员会就审计工作及有关重要问题与年审注册会计师保持及时沟通，并二次以书面方式督促会计师事务所如期完成审计工作；会计师事务所也以书面函件方式反馈给审计委员会。

③审阅财务报告。对《公司 2009 年财务报告》（未经审计）、《公司 2009 年财务报告》（经初步审计）、及《公司 2009 年财务报告》（经审计）均进行了仔细审阅。

④提出续聘事务所的建议。审计委员会在总结中就年审会计师完成本年度审计工作的情况、执业质量等方面做出全面客观的评价并达成肯定意见后，向董事会提交了《关于续聘众环会计师事务所为公司 2010 年度财务审计机构的议案》。

##### 4、董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设薪酬与考核委员会，独立董事陈继勇、独立董事奚农葆、董事苏光祥为委员，独立董事陈继勇为主任委员。

截止 2009 年 12 月 31 日，公司薪酬委员会认真履行职责，统筹组织公司高级管理人员年终考核，参与高级管理人员的考核过程，与高级管理人员进行绩效面谈与沟通，确定 2009 年度薪酬方案，并根据公司年度经营纲要的要求，结合公司发展战略规划，制定 2010 年度高级管理人员绩效责任书并下发督导执行。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经武汉众环会计师事务所有限责任公司审计，公司 2009 年度实现净利润 156,577,966.35 元（为母公司数，下皆为母公司数），加上 2009 年初公司未分配利润 269,002,664.03 元，减去发放的 2008 年度现金股利 9,210,553.20 元和股票股利 36,842,213.00 元，2009 年末本公司可供股东分配的利润为 379,527,864.18 元。

根据工作需要，提议公司 2009 年度利润分配方案如下：

- 1、按照 2009 年度净利润的 10%提取法定盈余公积 15,657,796.64 元。
- 2、拟向在派息公告中确认的股权登记日在册的全体股东派发股利如下：每 10 股派发现金股利 3 元（含税），派发现金红利总额为 49,736,987.40 元。

(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上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2006 年	15,350,922	71,871,238.70	21.36
2007 年	18,421,106.40	133,403,761.26	13.81
2008 年	9,210,553.20	80,429,493.75	11.45

(七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

依据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《马应龙药业集团股份有限公司信息披露事务管理制度》、《马应龙药业集团股份有限公司内幕信息知情人登记制度》等有关规定，公司第六届董事会第 16 次会议审议通过了《外部信息报送和使用管理制度》。制度明确了公司的董事、监事和高级管理人员及其他相关涉密人员在定期报告编制、公司重大事项筹划期间，负有保密义务。定期报告、临时报告公布前，不得以任何形式、任何途径向外界或特定人员泄露定期报告、临时报告的内容，

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	3
监事会会议情况	监事会会议议题
第六届第九次	审议通过了《2008 年年度报告及摘要》、《2008 年度监事会工作报告》、《2009 年第一季度报告》
第六届第十次	审议通过了《2009 年半年度报告及摘要》
第六届第十一次	审议通过了《2009 年第三季度报告》

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会成员出席了年内召开的股东大会和列席了历次董事会，会议通知、会议召集、股东和董事出席会议情况、会议表决程序均符合法律规定的程序，各次会议所作的决议均符合法律、法规和《公司章程》的规定，未发现有害公司和股东利益的情况。报告期内，公司决策程序合法，建立了较完善的内部控制制度。公司按照国家法律、法规和公司章程的规定，坚持规范运作。公司董事及高管能在履行职务中尽职尽责，认真履行股东大会和董事会的决议，未发现上述人员在执行公司职务时有违反法律、法规和公司章程规定以及损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会根据相关法律法规的规定，对公司的财务进行了认真、细致的核查，对公司季报、半年报和年报的编制工作，对财务管理存在的问题提出了看法和建议。通过对财务工作的检查，监事会认为，公司财务管理规范，内控制度得到有效的贯彻执行，保证了公司生产经营的健康运行。公司财务状况良好，经营规模、净利润稳步增长，给股东创造了良好的经济效益。公司通过会计师事务所审计的财务报告能够真实反映公司的财务状况和经营成果，出具的无保留意见审计报告是真实、客观、公正的。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

监事会依据相关规定，对公司募集资金的投入情况、变更募集资金进行了认真细致的审核，监事会认为公司在募集资金管理上采取了有效的控制措施，严格按照招股说明书及内部控制制度使用募集资金，未出现违规使用募集资金情况发生。公司变更募集项目程序合规、符合法律、法规和公司章程的规定，符合公司及全体股东的利益。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

监事会认为报告期内公司对外投资及出售资产行为审批程序合法、价格合理、决策有效，没有发现内幕交易和损害部分股东权益及公司资产流失的行为，并有利于公司资源整合，符合公司长远发展。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会认为报告期内公司发生的关联交易体现了公开、公平、公正的原则，符合公司和全体股东的利益，没有损害公司中小股东的利益，有利于公司的长远发展。

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

1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	000999	三九药业	34,137,876.71	1,915,000	38,223,400.00	97.62	4,085,523.29
2	股票	601117	中国化学	635,310.00	117,000	635,310.00	1.62	
3	股票	300039	上海凯宝	76,000.00	2,000.00	76,000.00	0.19	
4	股票	601299	中国北车	61,160.00	11,000.00	67,430.00	0.17	6,270.00
5	股票	300042	朗科科技	39,000.00	1,000.00	39,000.00	0.10	
6	股票	002333	罗普斯金	33,000.00	1,500.00	33,000.00	0.08	
7	股票	002330	得利斯	26,360.00	2,000.00	26,360.00	0.07	
8	股	300041	回天	18,200.00	500.00	18,200.00	0.05	



	票		胶业					
9	股票	300037	新宙邦	14,495.00	500.00	14,495.00	0.04	
10	股票	002331	皖通科技	13,500.00	500.00	13,500.00	0.03	
期末持有的其他证券投资				8,200.00	/	8,200.00	0.02	
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	78,249,514.60
合计				35,063,101.71	/	39,154,895.00	100%	82,341,307.89

2、买卖其他上市公司股份的情况

买卖方向	股份名称	期初股份数量(股)	报告期买入/卖出股份数量(股)	期末股份数量(股)	使用的资金数量(元)	产生的投资收益(元)
	广济药业	10,330,000			78,054,113.38	
	羚锐股份	10,036,000			53,542,038.53	
	光明乳业	400,000			1,294,971.90	
	中信证券	66,000			1,119,257.20	
	中国神华	7,000			132,944.11	
	鹏博士	279,160			2,100,355.76	
	银泰股份	260,000			1,083,959.60	
	北新建材	221,210			1,039,563.96	
买入	广济药业		1,097,701		9,427,675.92	
买入	云南白药		100,000		5,111,799.32	
买入	三九药业		8,394,289		142,754,351.57	
买入	通化金马		3,382,700		20,982,802.09	
买入	盐田港		200,000		1,207,286.57	
买入	西山煤电		539,800		8,726,878.65	
买入	科学城		1,151,018		7,096,050.28	
买入	通化金马		150,000		1,120,153.83	
买入	中国化学		117,000	117,000	635,310.00	
买入	上海凯宝		2,000	2,000	76,000.00	
买入	中国北车		11,000	11,000	61,160.00	
买入	朗科科技		1,000	1,000	39,000.00	
买入	罗普斯金		1,500	1,500	33,000.00	
买入	得利斯		2,000	2,000	26,360.00	
买入	回天胶业		500	500	18,200.00	
买入	新宙邦		500	500	14,495.00	
买入	皖通科技		500	500	13,500.00	
买入	仙琚制药		1,000	1,000	8,200.00	
卖出	广济药业		11,427,701			22,578,799.16
卖出	羚锐股份		10,036,000			25,851,196.05
卖出	云南白药		100,000			396,501.92
卖出	三九药业		6,479,289	1,915,000		15,842,646.50
卖出	通化金马		3,382,700			3,019,517.17
卖出	光明乳业		400,000			914,821.86
卖出	中信证券		66,000			550,263.27
卖出	中国神华		7,000			52,058.55
卖出	鹏博士		279,160			2,058,661.28

卖出	银泰股份		260,000			1,446,646.43
卖出	北新建材		221,210			265,580.45
卖出	盐田港		200,000			69,188.68
卖出	西山煤电		539,800			10,135,810.72
卖出	科学城		1,151,018			2,024,874.02
卖出	通化金马		150,000			57,467.95

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 6,332,815.85 元。

(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

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
武汉马应龙爱欣大药房连锁有限公司	控股子公司的控股子公司	销售商品	销售公司产品	市场价格		111,111.11	0.03	现款结算		无差异
武汉马应龙汉深大药房连锁有限公司	控股子公司的控股子公司	销售商品	销售公司产品	市场价格		316,239.32	0.08	现款结算		无差异
武汉马应龙大药房连锁有限公司	控股子公司	销售商品	销售公司产品	市场价格		1,189,340.54	0.30	现款结算		无差异
湖北天下明药业有限公司	控股子公司的控股子公司	销售商品	销售公司产品	市场价格		4,827,452.31	1.22	现款结算		无差异
武汉马应龙医药物流有限公司	控股子公司	销售商品	销售公司产品	市场价格		2,226,837.31	0.56	现款结算		无差异
武汉马应龙医药有	控股子公	销售商品	销售公司	市场价格		1,920,165.64	0.49	现款结算		无差异

限公司	司的 控股 子公 司		产品							
合计				/	/	10,591,146.23	2.68	/	/	/

2、关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
武汉马应龙医药物流有限公司	控股子公司	-174.76	489.06		
武汉马应龙医药有限公司	控股子公司的 控股子公司	5.01	11.21		
深圳大佛药业有限公司	控股子公司	0.66	2.45		
武汉天一医药科技投资有限公司	控股子公司	11.97	203.26		
武汉天一医药开发有限公司	控股子公司的 控股子公司	4.77	10.86		
武汉马应龙爱欣大药房连锁有限公司	控股子公司的 控股子公司	1.00	1.00		
武汉马应龙大药房连锁有限公司	控股子公司	-1,422.19	303.39		
合计		-1,573.54	1,021.23		
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）		0			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		0			
关联债权债务形成原因		主要为暂借子公司资金形成			

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位：元 币种：人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	31,960,120.69
报告期末对子公司担保余额合计（B）	31,960,120.69
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	31,960,120.69
担保总额占公司净资产的比例（%）	3.36
其中：	

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0

(1) 第六届董事会经第十次会议审议通过，公司为子公司武汉马应龙医药物流有限公司提供 1500 万元的贷款担保额度，担保期限自 2009 年 4 月 1 日至 2010 年 3 月 31 日止。截止 2009 年 12 月 31 日，武汉马应龙医药物流有限公司尚未办理相关贷款业务。

(2) 第六届董事会经第十次会议审议通过，公司为子公司武汉马应龙大药房连锁有限公司提供 3500 万元的贷款担保额度，担保期限自 2008 年 12 月 21 日至 2009 年 12 月 20 日止。截止 2009 年 12 月 31 日，武汉马应龙大药房连锁有限公司对外出具的银行承兑汇票中由公司提供担保的金额为 13,470,040.69 万元。

(3) 第六届董事会经第十次会议审议通过，公司为子公司马应龙国际医药发展有限公司提供 2000 万元的贷款担保额度，担保期限自 2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日止。截止 2009 年 12 月 31 日，马应龙国际医药发展有限公司向香港永隆银行已借款 2,100 万元港币。

### 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、本年度或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

### (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否		
	原聘任	现聘任	
境内会计师事务所名称		武汉众环会计师事务所有限责任公司	
境内会计师事务所报酬		450,000	
境内会计师事务所审计年限		4 年	

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

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

### (十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

### (十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于股东持股变动的公告	上海证券报 15 版、中国证券报 C012 版	2009 年 1 月 10 日	www.sse.com.cn
关于股东持股变动的公告	上海证券报 C29 版、中国证券报 A06 版	2009 年 2 月 18 日	www.sse.com.cn
关于股东股权质押的公告	上海证券报 30 版、中国证券报 C010 版	2009 年 2 月 28 日	www.sse.com.cn
关于公司被认定为高新技术企业的公	上海证券报 C7 版、中国证券报 B07 版	2009 年 3 月 4 日	www.sse.com.cn

告			
股东持股变动的公告	上海证券报 C10 版、中国证券报 D027 版	2009 年 4 月 1 日	www.sse.com.cn
第六届董事会第十一次会议决议公告	上海证券报 61 版、中国证券报 C068 版	2009 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn
第六届监事会第九次会议决议公告	上海证券报 61 版、中国证券报 C068 版	2009 年 4 月 25 日	www.sse.com.cn
第六届董事会第十二次会议决议公告暨召开公司 2008 年年度股东大会的通知	上海证券报 C9 版、中国证券报 D006 版	2009 年 5 月 6 日	www.sse.com.cn
2008 年度股东大会决议	上海证券报 C23 版、中国证券报 D006 版	2009 年 6 月 2 日	www.sse.com.cn
2008 年利润分配及公积金转增股本实施公告	上海证券报 A11 版、中国证券报 C07 版	2009 年 6 月 8 日	www.sse.com.cn
更正公告	上海证券报 C9 版、中国证券报 B07 版	2009 年 6 月 9 日	www.sse.com.cn
关于股东持股变动的公告	上海证券报 10 版、中国证券报 C003 版	2009 年 6 月 20 日	www.sse.com.cn
关于产品价格调整的公告	上海证券报 10 版、中国证券报 C003 版	2009 年 6 月 20 日	www.sse.com.cn
关于公司产品入选国家基本药物目录的公告	上海证券报 C79 版、中国证券报 B06 版	2009 年 8 月 20 日	www.sse.com.cn
第六届董事会第十四次会议决议公告	上海证券报 23 版、中国证券报 C024 版	2009 年 10 月 24 日	www.sse.com.cn
关于股东权益变动的提示性公告	上海证券报 16 版、中国证券报 A11 版	2009 年 11 月 7 日	www.sse.com.cn
有限售条件流通股上市公告	上海证券报 B9 版、中国证券报 C07 版	2009 年 12 月 2 日	www.sse.com.cn

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经武汉众环会计师事务所有限责任公司注册会计师王玉伟、赵文凌审计，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

众环审字(2010)360 号

马应龙药业集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的马应龙药业集团股份有限公司（以下简称“马应龙公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2009 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是马应龙公司管理层的责任。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。

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。

我们认为，马应龙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马应龙公司 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。

武汉众环会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：王玉伟、赵文凌

武汉国际大厦 B 座 16-18 层

2010 年 3 月 25 日

## (二) 财务报表

合并资产负债表  
2009 年 12 月 31 日

编制单位:马应龙药业集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	(五).1	720,520,998.26	348,018,028.69
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(五).2	39,154,895.00	151,736,349.70
应收票据	(五).3	33,097,639.71	78,493,531.56
应收账款	(五).4	110,662,685.36	100,570,200.35
预付款项	(五).5	27,854,819.92	32,574,008.27
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(五).6	10,909,483.12	11,169,861.79
买入返售金融资产			
存货	(五).7	149,865,145.73	129,675,060.49
一年内到期的非流动资产	(五).8	2,969,660.75	2,602,151.35
其他流动资产			
流动资产合计		1,095,035,327.85	854,839,192.20
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(五).10	62,568,582.16	46,455,731.04
投资性房地产			
固定资产	(五).11	205,738,605.42	183,699,298.76
在建工程	(五).12	17,635,932.51	21,550,074.27
工程物资	(五).13	325,042.09	2,930,607.42
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(五).14	31,099,607.89	32,043,497.76
开发支出	(五).14	2,919,903.17	1,655,004.65
商誉	(五).15	7,080,483.90	7,080,483.90
长期待摊费用	(五).16	5,308,864.35	7,160,950.37
递延所得税资产	(五).17	8,112,077.68	5,474,690.79
其他非流动资产			
非流动资产合计		340,789,099.17	308,050,338.96
资产总计		1,435,824,427.02	1,162,889,531.16
<b>流动负债:</b>			

短期借款	(五).19	60,990,080.00	45,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	(五).20	109,462,643.31	44,016,698.36
应付账款	(五).21	89,181,510.34	86,310,133.67
预收款项	(五).22	34,168,062.37	41,879,892.44
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(五).23	4,679,665.32	5,328,931.90
应交税费	(五).24	21,694,322.54	12,803,168.65
应付利息			
应付股利	(五).25	433,866.49	3,470,303.34
其他应付款	(五).26	62,295,223.93	48,556,449.03
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		382,905,374.30	287,865,577.39
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	(五).17	614,395.99	2,118,761.00
其他非流动负债	(五).27	586,666.67	1,480,000.00
非流动负债合计		1,201,062.66	3,598,761.00
负债合计		384,106,436.96	291,464,338.39
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	(五).28	165,789,958.00	92,105,532.00
资本公积	(五).29	218,132,246.33	254,976,391.16
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(五).30	181,055,844.31	165,398,047.67
一般风险准备			
未分配利润	(五).31	387,643,737.00	269,273,214.42
外币报表折算差额		-1,183,878.84	-1,177,329.49
归属于母公司所有者权益合计		951,437,906.80	780,575,855.76
少数股东权益		100,280,083.26	90,849,337.01
所有者权益合计		1,051,717,990.06	871,425,192.77
负债和所有者权益总计		1,435,824,427.02	1,162,889,531.16

法定代表人：陈平 主管会计工作负责人：钱文洒 会计机构负责人：孟凡龙



母公司资产负债表  
2009 年 12 月 31 日

编制单位:马应龙药业集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		532,498,199.12	221,208,067.08
交易性金融资产		38,685,020.00	143,776,880.00
应收票据		27,385,559.41	78,412,328.56
应收账款	(十一).1	7,501,973.60	9,643,862.38
预付款项		8,578,666.36	8,274,526.18
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(十一).2	6,390,775.89	15,817,568.18
存货		30,711,991.01	23,071,815.79
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		651,752,185.39	500,205,048.17
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十一).3	252,286,611.97	252,286,611.97
投资性房地产			
固定资产		102,488,734.33	91,656,748.19
在建工程		12,624,705.58	8,596,171.00
工程物资		52,914.09	2,930,607.42
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		9,802,829.16	10,433,458.66
开发支出		2,919,903.17	1,655,004.65
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,496,882.63	3,147,129.90
其他非流动资产			
非流动资产合计		385,672,580.93	370,705,731.79
资产总计		1,037,424,766.32	870,910,779.96
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		13,233,001.43	10,265,779.20
预收款项		23,083,963.31	25,927,234.64
应付职工薪酬		1,965,492.30	1,809,489.63
应交税费		15,599,720.15	7,814,275.47
应付利息			

应付股利		433,866.49	3,470,303.34
其他应付款		50,823,396.59	34,598,170.73
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		105,139,440.27	83,885,253.01
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		612,828.49	1,827,109.21
其他非流动负债		586,666.67	1,480,000.00
非流动负债合计		1,199,495.16	3,307,109.21
负债合计		106,338,935.43	87,192,362.22
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		165,789,958.00	92,105,532.00
资本公积		220,369,961.04	257,212,174.04
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		181,055,844.31	165,398,047.67
一般风险准备			
未分配利润		363,870,067.54	269,002,664.03
所有者权益（或股东权益） 合计		931,085,830.89	783,718,417.74
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		1,037,424,766.32	870,910,779.96

法定代表人：陈平 主管会计工作负责人：钱文洒 会计机构负责人：孟凡龙

**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		1,021,983,355.06	809,630,970.50
其中:营业收入	(五).32	1,021,983,355.06	809,630,970.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		905,203,813.66	706,641,262.83
其中:营业成本	(五).32	634,978,657.45	494,726,617.05
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(五).33	9,209,943.26	8,069,478.61
销售费用	(五).34	200,588,231.18	148,779,479.27
管理费用	(五).35	61,817,388.34	54,621,525.29
财务费用	(五).36	-2,746,344.55	16,697.09
资产减值损失	(五).37	1,355,937.98	427,465.52
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	(五).38	-9,255,541.97	10,396,234.20
投资收益(损失以“—”号填列)	(五).39	107,084,741.26	-27,420,169.57
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	(五).39	15,112,851.12	-22,624,744.72
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		214,608,740.69	85,965,772.30
加:营业外收入	(五).40	8,182,577.21	5,653,019.92
减:营业外支出	(五).41	2,250,486.66	2,169,811.20
其中:非流动资产处置损失		82,654.81	267,598.08
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		220,540,831.24	89,448,981.02
减:所得税费用	(五).42	31,348,369.28	17,452,274.24
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		189,192,461.96	71,996,706.78
归属于母公司所有者的净利润		180,081,085.42	80,429,493.75
少数股东损益		9,111,376.54	-8,432,786.97
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	(五).43	1.09	0.49
(二)稀释每股收益	(五).43	1.09	0.49
七、其他综合收益	(五).44	-6,685.79	-317,883.01
八、综合收益总额	(五).32	189,185,776.17	71,678,823.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		180,074,536.07	80,072,138.71
归属于少数股东的综合收益总额		9,111,240.10	-8,393,314.94

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:0元。

法定代表人:陈平 主管会计工作负责人:钱文洒 会计机构负责人:孟凡龙

## 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	(十一).4	395,761,502.74	322,439,019.55
减:营业成本	(十一).4	116,055,291.54	104,068,624.89
营业税金及附加		6,579,719.05	5,836,244.37
销售费用		127,471,116.43	86,928,624.32
管理费用		35,046,316.57	32,292,834.38
财务费用		-4,905,439.97	-815,278.25
资产减值损失		-546,548.60	739,666.38
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		-8,095,204.80	9,145,139.53
投资收益(损失以“—”号填列)	(十一).5	71,820,948.32	7,862,756.93
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)		179,786,791.24	110,396,199.92
加:营业外收入		4,896,987.18	4,083,805.70
减:营业外支出		848,747.70	1,752,946.48
其中:非流动资产处置损失		35,557.78	153,567.89
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		183,835,030.72	112,727,059.14
减:所得税费用		27,257,064.37	13,054,809.07
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		156,577,966.35	99,672,250.07
五、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.94	0.60
(二)稀释每股收益		0.94	0.60
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		156,577,966.35	99,672,250.07

法定代表人:陈平 主管会计工作负责人:钱文洒 会计机构负责人:孟凡龙

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
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,231,206,950.99	988,065,076.76
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		604,223.38	641,929.59
收到其他与经营活动有关的现金	(五).45	16,856,518.02	11,655,173.68
经营活动现金流入小计		1,248,667,692.39	1,000,362,180.03
购买商品、接受劳务支付的现金		674,306,542.53	591,970,286.85
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		92,855,617.33	80,335,989.20
支付的各项税费		100,221,442.38	88,918,665.42
支付其他与经营活动有关的现金	(五).45	165,171,588.36	136,550,911.02
经营活动现金流出		1,032,555,190.60	897,775,852.49

小计			
经营活动产生的现金流量净额		216,112,501.79	102,586,327.54
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,043,639,126.79	786,692,078.48
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		554,695.73	770,530.77
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		1,044,193,822.52	787,462,609.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,933,622.47	32,838,836.34
投资支付的现金		849,023,749.60	925,068,383.91
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			13,682,287.93
支付其他与投资活动有关的现金			45,250,719.89
投资活动现金流出小计		883,957,372.07	1,016,840,228.07
投资活动产生的现金流量净额		160,236,450.45	-229,377,618.82
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			3,293,105.97
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			3,293,105.97
取得借款收到的现金		561,979,280.16	283,800,000.00
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		561,979,280.16	287,093,105.97
偿还债务支付的现金		546,489,200.16	290,109,746.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,329,376.88	20,654,248.12
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		565,818,577.04	310,763,994.12

筹资活动产生的 现金流量净额		-3,839,296.88	-23,670,888.15
四、汇率变动对现金及现 金等价物的影响		-6,685.79	-317,883.01
五、现金及现金等价物净 增加额		372,502,969.57	-150,780,062.44
加：期初现金及现金 等价物余额		348,018,028.69	498,798,091.13
六、期末现金及现金等 价物余额		720,520,998.26	348,018,028.69

法定代表人：陈平 主管会计工作负责人：钱文洒 会计机构负责人：孟凡龙

**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
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		512,692,778.30	394,371,073.42
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(十一).6	22,935,358.69	7,596,013.35
经营活动现金流入小计		535,628,136.99	401,967,086.77
购买商品、接受劳务支付的现金		113,928,739.97	93,328,407.86
支付给职工以及为职工支付的现金		49,929,491.91	45,908,780.35
支付的各项税费		78,503,138.98	68,376,298.94
支付其他与经营活动有关的现金	(十一).6	111,295,644.39	104,589,515.34
经营活动现金流出小计		353,657,015.25	312,203,002.49
经营活动产生的现金流量净额		181,971,121.74	89,764,084.28
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		967,125,436.40	732,075,674.60
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		457,745.00	639,470.00
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		967,583,181.40	732,715,144.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,208,704.49	12,122,063.83
投资支付的现金		798,307,832.88	865,721,142.65
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		822,516,537.37	877,843,206.48
投资活动产生的		145,066,644.03	-145,128,061.88



现金流量净额			
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		453,509,200.16	210,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		453,509,200.16	210,000,000.00
偿还债务支付的现金		453,509,200.16	210,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,747,633.73	17,635,679.16
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		469,256,833.89	227,635,679.16
筹资活动产生的现金流量净额		-15,747,633.73	-17,635,679.16
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		311,290,132.04	-72,999,656.76
加：期初现金及现金等价物余额		221,208,067.08	294,207,723.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		532,498,199.12	221,208,067.08

法定代表人：陈平 主管会计工作负责人：钱文洒 会计机构负责人：孟凡龙

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	外币报表折算差额	其他		
一、上年年末余额	92,105,532.00	254,976,391.16			165,398,047.67		269,273,214.42	-1,177,329.49		90,849,337.01	871,425,192.77
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	92,105,532.00	254,976,391.16			165,398,047.67		269,273,214.42	-1,177,329.49		90,849,337.01	871,425,192.77
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	73,684,426.00	-36,844,144.83			15,657,796.64		118,370,522.58	-6,549.35		9,430,746.25	180,292,797.29
(一)净利润							180,081,085.42			9,111,376.54	189,192,461.96
(二)其他综合收益								-6,549.35		-136.44	-6,685.79
上述(一)和(二)小计							180,081,085.42	-6,549.35		9,111,240.10	189,185,776.17
(三)所有者投入和减少										317,574.32	317,574.32

资本											
1. 所有者投入资本										317,574.32	317,574.32
2. 股份支付计入所有者权益的金额											
3. 其他											
(四)利润分配	36,842,213.00				15,657,796.64		-61,710,562.84				-9,210,553.20
1. 提取盈余公积					15,657,796.64		-15,657,796.64				
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配	36,842,213.00						-46,052,766.20				-9,210,553.20
4. 其他											
(五)所有者权益内部结转	36,842,213.00	-36,844,144.83								1,931.83	
1. 资本公积转增资本(或股本)	36,842,213.00	-36,842,213.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他		-1,931.83								1,931.83	
(六)专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用											
四、本期末余额	165,789,958.00	218,132,246.33			181,055,844.31		387,643,737.00	-1,183,878.84		100,280,083.26	1,051,717,990.06

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	外币报表折算差额	其他		
一、上年年末余额	61,403,688.00	254,927,380.43	534,881.00		155,430,822.66		248,023,043.08	-696,856.51		134,563,560.20	853,116,756.86
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他		110,296.46	-534,881.00				-89,147.00	-123,117.94		-67,691,295.99	-67,258,383.47
二、本年初余额	61,403,688.00	255,037,676.89			155,430,822.66		247,933,896.08	-819,974.45		66,872,264.21	785,858,373.39
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	30,701,844.00	-61,285.73			9,967,225.01		21,339,318.34	-357,355.04		23,977,072.80	85,566,819.38
(一) 净利润							80,429,493.75			-8,432,786.97	71,996,706.78
(二) 其他综合收益								-357,355.04		39,472.03	-317,883.01
上述(一)和(二)小计							80,429,493.75	-357,355.04		-8,393,314.94	71,678,823.77
(三) 所有者投入和减少资本										32,309,102.01	32,309,102.01

1.所有者投入资本									32,309,102.01	32,309,102.01
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配	30,701,844.00				9,967,225.01	-59,090,175.41				-18,421,106.40
1.提取盈余公积					9,967,225.01	-9,967,225.01				
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配	30,701,844.00					-49,122,950.40				-18,421,106.40
4.其他										
(五)所有者权益内部结转		-61,285.73							61,285.73	
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		-61,285.73							61,285.73	
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期末余额	92,105,532.00	254,976,391.16			165,398,047.67	269,273,214.42	-1,177,329.49		90,849,337.01	871,425,192.77

法定代表人：陈平

主管会计工作负责人：钱文洒

会计机构负责人：孟凡龙

## 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							
	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	92,105,532.00	257,212,174.04			165,398,047.67		269,002,664.03	783,718,417.74
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	92,105,532.00	257,212,174.04			165,398,047.67		269,002,664.03	783,718,417.74
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	73,684,426.00	-36,842,213.00			15,657,796.64		94,867,403.51	147,367,413.15
(一)净利润							156,577,966.35	156,577,966.35
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							156,577,966.35	156,577,966.35
(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	36,842,213.00				15,657,796.64		-61,710,562.84	-9,210,553.20
1.提取盈余公积					15,657,796.64		-15,657,796.64	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配	36,842,213.00						-46,052,766.20	-9,210,553.20
4.其他								
(五)所有者权益内部	36,842,213.00	-36,842,213.00						

结转								
1. 资本公积转增资本 (或股本)	36,842,213.00	-36,842,213.00						
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	165,789,958.00	220,369,961.04			181,055,844.31		363,870,067.54	931,085,830.89

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	61,403,688.00	257,212,174.04			155,430,822.66		228,420,589.37	702,467,274.07
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	61,403,688.00	257,212,174.04			155,430,822.66		228,420,589.37	702,467,274.07
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	30,701,844.00				9,967,225.01		40,582,074.66	81,251,143.67
(一) 净利润							99,672,250.07	99,672,250.07
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							99,672,250.07	99,672,250.07
(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	30,701,844.00				9,967,225.01		-59,090,175.41	-18,421,106.40
1. 提取盈余公积					9,967,225.01		-9,967,225.01	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配	30,701,844.00						-49,122,950.40	-18,421,106.40
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	92,105,532.00	257,212,174.04			165,398,047.67		269,002,664.03	783,718,417.74

法定代表人：陈平

主管会计工作负责人：钱文洒

会计机构负责人：孟凡龙



## 财务报表附注

### （一）公司的基本情况

马应龙药业集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），系经武汉市经济体制改革委员会“武体改[1993]189号”文批准，于1994年以定向募集方式设立的股份有限公司。于1994年5月9日在湖北省武汉市工商行政管理局登记注册，企业法人营业执照号420100000014150。

#### 1. 本公司注册资本

公司设立时总股本为3,316.974万股。2004年3月20日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]40号文批准，公司于2004年5月17日在上海证券交易所向社会公开发行人民币普通股股票1,800万股。发行后公司股本总额为5,116.974万股，注册资本为5,116.974万元。

2007年5月19日，经2006年度股东大会批准通过2006年度利润分配方案，以2006年末总股本51,169,740股为基数向全体股东每10股送2股派3元。派发后公司股本总额为6,140.3688万股，注册资本为6,140.3688万元。

2008年5月17日，经2007年度股东大会批准通过2007年度利润分配方案，以2007年末总股本61,403,688股为基数向全体股东每10股送5股派3元。派发后公司股本总额为9,210.5532万股，注册资本为9,210.5532万元。

2009年6月2日，经2008年度股东大会批准通过2008年度利润分配方案，以2008年末总股本92,105,532股为基数向全体股东每10股送4股转增4股派1元。派发及转增后公司股本总额为16,578.9958万股，注册资本为16,578.9958万元。

#### 2. 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司注册地：武汉市武昌南湖周家湾100号。

组织形式：股份有限公司。

总部地址：武汉市武昌南湖周家湾100号。

#### 3. 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司属于医药行业。经营范围包括：中西药制造；企业经营本企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务；经营一、二、三类医疗器械。兼营晶体饮料；塑料瓶、化妆品、中药制药机械制造、加工、销售；汽车货运。

本公司主要产品为：麝香痔疮膏、麝香痔疮栓、地奥司明片、痔疮消片、复方甘草口服溶液、达芬霖、龙珠软膏、马应龙八宝眼霜等。

4. 本公司以及集团最终母公司的名称

公司的母公司为中国宝安集团股份有限公司，中国宝安集团股份有限公司无控股股东、实际控制人。

5. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告于 2010 年 3 月 25 日，经公司第六届董事会第十六次会议批准报出。

## （二）公司重要会计政策、会计估计

### 1、财务报表的编制基础

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

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司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

本公司会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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。合并方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。为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，计入所发行债券及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、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

(2) 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，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。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购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

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

购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①购买方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。②购买方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，则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；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。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母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；母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，视为母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：

- A、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；
- B、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；
- C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

#### (2) 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以纳入合并范围的各子公司的个别财务报表为基础，根据其他相关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵消母公司与子公司、子公司与子公司之间发生内部交易对合并报表的影响编制。

#### (3) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

#### (4) 超额亏损的处理

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额时，如果子公司章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该超额亏损冲减该少数股东权益。否则该超额亏损均冲减母公司所有者权益，该子公司在以后期间实现的利润，在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东损失之前，全部归属于母公司所有者权益。

#### (5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### 7、现金及现金等价物的确定标准

现金及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、外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

##### （1）汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或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；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；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。

##### （2）外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：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；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

#### 9、金融工具的确认和计量

##### （1）金融工具的确认

本公司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。

##### （2）金融资产的分类和计量

①本公司将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。

④金融资产的减值准备

A、本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 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；
- c) 债权人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；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

### C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

### (3) 金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融工具公允价值的确定方法

①如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产转移确认依据和计量

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映企业所保留的权利和承担的义务。



## 10、应收款项坏账准备的确认和计提

### (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：期末余额为非关联方的前五名或其他不属于上述前五名，但期末应收账款单项金额在200万元以上、其他应收款单项金额在100万元以上的款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：账龄分析法并结合个别认定。

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

信用风险特征组合的确定依据：账龄在2年以上且金额不属于单项金额重大的应收款项或个别认定的应收款项。

根据信用风险特征组合确定的计提方法：账龄分析法结合个别认定。

### (3) 账龄分析法

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5%	5%
1-2年	10%	10%
2-3年	20%	20%
3年以上	50%	50%

计提坏账准备的说明：本公司于资产负债表日对应收款项进行减值测试，计提坏账准备。对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其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。对于单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确认减值损失，计提坏账准备。

## 11、 存货的分类和计量

(1) 存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为商品采购、原材料、在产品、低值易耗品、包装物、委托加工材料、库存商品等。

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；

②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

本公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

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以一般销售价格为基础计算。

②本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

## 12、 长期股权投资的计量

### (1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

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：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、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，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。

合并方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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，购买方区别下列情况确定合并成本：

- a) 一次交换交易实现的企业合并，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；
- b) 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；
- c) 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本；
- d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

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，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、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。

B、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。但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。支付给有关证券承销机构的手续费、佣金等与权益性证券发行直接相关的费用，自权益性证券的溢价发行收入中扣除，溢价发行收入不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

C、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。

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定。

E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

③企业无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

## (2) 后续计量

本公司在长期股权投资持有期间，根据对被投资单位的影响程度及是否存在活跃市场、公允价值能否可靠取得等进行划分，并分别采用成本法及权益法进行核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位能够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。

①采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

公司按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，应当考虑长期股权投资是否发生减值。在判断该类长期股权投资是否存在减值迹象时，应当关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，应当按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，应当计提减值准备。

②采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资以后，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。本公司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。

采用权益法核算的长期投资，本公司确认被投资单位发生的净亏损，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，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③按照公司会计政策规定采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照公司“金融工具的确认和计量”相关会计政策处理；其他按照公司会计政策核算的长期股权投资，其减值按照公司制定的“资产减值”会计政策处理。

④本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

本公司对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

本公司对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资企业20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认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

按照成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值应当按照本公司“金融工具确认和计量”会计政策处理；其他长期股权投资，其减值按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## 13、投资性房地产的确认和计量

(1) 本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权；
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权；
- ③已出租的建筑物。

(2) 本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；  
②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；

③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。

采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

14、 固定资产的确认和计量

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

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

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

(2) 固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30-35	4	2.74-3.2
机器设备	10	4	9.6
运输设备	6	3	16.17
其他设备	5	3	19.4

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

(3) 融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

本公司融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

本公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

#### 15、 在建工程的核算方法

(1) 本公司的在建工程包括建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出以及单项工程等。

(2) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(3) 本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(4) 在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

#### 16、 借款费用的核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。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。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

## (2) 借款费用资本化金额的计算方法

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，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。

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，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。

## 17、 无形资产的确认和计量

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

### (1) 无形资产的确认

本公司在无形资产同时满足下列条件时，予以确认：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

### (2) 无形资产的计量

- ①本公司无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内按平均摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。



## 18、长期待摊费用的核算方法

本公司将已经发生的但应由本期和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

## 19、预计负债的确认标准和计量方法

### (1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数应当按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数应当分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应超过预计负债的账面价值。

公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 20、股份支付的确认和计量

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (1) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职

工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值的确定：

①对于授予职工的股份，其公允价值按企业股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。如果企业未公开交易，则应按估计的市场价格计量，并考虑授予股份所依据的条款和条件进行调整。

②对于授予职工的股票期权，如果不存在条款和条件相似的交易期权，应通过期权定价模型来估计所授予的期权的公允价值。

企业在确定权益工具授予日的公允价值时，应当考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），企业应当确认已得到服务相对应的成本费用。

#### （2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

#### 21、与回购本公司股份相关的会计处理方法

本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

## 22、收入确认方法和原则

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

### (1) 销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

### (2) 提供劳务收入

①本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已经发生的成本占估计总成本的比例。

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

## 23、政府补助的确认和计量

### (1) 政府补助的确认

本公司收到政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：

① 企业能够满足政府补助所附条件；

② 企业能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量:

① 政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助,公司取得时确认为递延收益,自相关资产达到预定可使用状态时,在该资产使用寿命内平均分配,分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助,用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的,取得时确认为递延收益,在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿公司已发生的相关费用或损失的,取得时直接计入当期损益。

③ 已确认的政府补助需要返还的,分别下列情况处理:

A、存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益。

B、不存在相关递延收益的,直接计入当期损益。

#### 24、所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的,以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率,计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率,确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

#### 25、经营租赁和融资租赁会计处理

### (1) 经营租赁

经营租赁中承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

经营租赁中出租人按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁

融资租赁中承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

承租人在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，应当采用租赁内含利率作为折现率；否则，应当采用租赁合同规定的利率作为折现率。承租人无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，应当采用同期银行贷款利率作为折现率。

承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

融资租赁中出租人在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 26、持有待售资产的确认标准和会计处理方法

### (1) 持有待售资产的确认标准

本公司对同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

①企业已经就处置该非流动资产作出决议；

②企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

③该项转让很可能在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

## 27、主要会计政策和会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期无主要会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本报告期无主要会计估计变更事项。

## 28、前期会计差错更正

本报告期无前期会计差错更正事项。

## 29、资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(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) 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来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。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 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（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金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。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是企业可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入应当基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 30、公司年金计划的主要内容及重大变化

本公司尚无年金计划。

## (三) 税项

1、 增值税一般纳税人销项税率为 0、13%、17%，按扣除进项税后的余额缴纳；商业型小规模纳税人征收率为 3%。

2、 城市维护建设税：按应纳流转税额的 1%—7%计缴。

3、 教育费附加：按应纳流转税额的 3%计缴。

4、 堤防维护费：按应纳流转税额的 2%计缴。

5、 平抑物价基金：按营业收入的 1%计缴。

6、 教育发展费：按营业收入的 1%计缴。

7、 营业税：按应纳税额的 5%计缴。

公司子公司武汉马应龙中西医结合肛肠医院有限公司经武汉市武昌区地方税务局昌地税减免字[2009]第 006 号减免税资格认定通知书批准，免征经营收入应纳营业税及相关附税。

8、 企业所得税：

(1) 公司企业所得税税率为 15%，其他子公司的企业所得税税率为 25%。

(2) 本公司于 2008 年 12 月 30 日被认定为高新技术企业，获得编号为 GR200842000224 的高新技术企业证书，认定有效期为三年。根据相关规定，公司在高新技术企业认定的有效期内，按 15%的优惠税率缴纳企业所得税。

(四) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围
武汉天一医药开发有限公司	有限责任	武汉市武昌区南湖周家湾	药品生产	470.00	栓剂、酞剂、擦剂、中药饮片、消毒剂的生产、加工、销售。医药、食品保健、化妆品、消毒类产品的技术开发。（国家法律、法规有规定需审批的，凭许可证经营）
武汉马应龙大药房连锁有限公司	有限责任	武汉市青山区和平大道 932 号	药品零售	7,000.00	中成药、中药材、中药饮片、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品零售（有效期至 2009 年 12 月 31 日）；医疗器械一、二、三类（准许经营一次性使用无菌医疗器械）销售（有效期至 2011 年 12 月 31 日）；保健食品销售；日用化学品、纺织品、农副产品、副食（有效期至 2010 年 9 月 17 日）、玻璃器皿、百货零售兼批发
武汉马应龙医院投资管理有限公司	有限责任	武汉市武昌区南湖周家湾	医院投资	4,500.00	对医院、医疗机构投资、医院托管、经营、相关业务策划、咨询、医疗技术开发、转让及技术服务
武汉马应龙医药物流有限公司	有限责任	武汉市洪山区狮子山街周家湾	药品批发	1,800.00	中成药、中药材、中药饮片、化学药制剂、化学原料药、抗生素原料药、抗生素制剂、生化药品、生化制品和医疗器械一、二、三类的批发，保健食品、日用化学品（不含危险品）、纺织品、百货批发；仓储及运输服务、货物进出口、技术进出口、代理进出口（国家有专项规定的按专项规定执行）
武汉天一医药科技投资有限公司	有限责任	武汉市武昌区南湖周家湾	项目投资	8,000.00	药品、保健食品、护肤用品、诊断试剂、医疗器械、精细化工、生物制药等技术及产品的开发、研制、技术服务及相关技术的引进、转让；对医药、化工项目投资



子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
武汉马应龙达安基因诊断技术有限公司	有限责任	武汉市洪山区狮子山街周家湾	技术研发	1,000.00	生物体外诊断技术研发及服务
武汉马应龙中西医结合肛肠医院有限公司	有限责任	武汉市武昌区武珞路六巷3号4栋	医疗服务	3,000.00	中医(内、外、肛肠科)、外科、中西医结合科(肛肠专业)、麻醉科、医学检验科、医学影像科(凭有效许可证经营)
马应龙国际医药发展有限公司	有限责任	FLAT/RM 411 NEW EAST OCEAN CTP 9 SCIENCE MUSEUM RD TSTMSHATSUI EAST KL	药品销售	港币1,911	药品销售与代理

子公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
武汉天一医药开发有限公司	214.89		52.77%	52.77%	是
武汉马应龙大药房连锁有限公司	7,004.22		96.41%	96.41%	是
武汉马应龙医院投资管理有限公司	4,500.00		100%	100%	是
武汉马应龙医药物流有限公司	1,800.00		100%	100%	是
武汉天一医药科技投资有限公司	8,000.00		100%	100%	是
武汉马应龙达安基因诊断技术有限公司	255.00		51.00%	51.00%	是
武汉马应龙中西医结合肛肠医院有限公司	1500.00		100%	100%	是
马应龙国际医药发展有限公司	1,911.83		98.98%	98.98%	是

子公司全称	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
武汉天一医药开发有限公司	3,578,870.84		
武汉马应龙大药房连锁有限公司	3,507,488.55		
武汉马应龙达安基因诊断技术有限公司	2,497,875.31		
马应龙国际医药发展有限公司	417,225.89		

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
武汉马应龙医药有限公司	有限责任	武汉市汉阳区汉阳大道 139 号 2 栋 17 层	药品批发	600.00	中成药、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品、中药材、中药饮片批发；保健食品、医疗器械、日用百货批发零售；中药材收购；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外(国家有专项规定的项目经审批后或凭许可证核定的期限内方可经营)
深圳大佛药业有限公司	有限责任	深圳市南山区西丽镇红花岭工业区闽利达工业园二楼北侧	药品生产	5,100.00	生产经营“大佛”系列中成药、化学药(喷雾剂、溶液剂)和医药用塑料包装制品。产品 20%外销。从事新药的研究、开发
深圳市大佛医药贸易有限公司	有限责任	深圳市罗湖区红岭中路 1010 号国际信托大厦 2008 室	药品批发	150.00	中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品的批发(有效期至 2010 年 1 月 16 日)、国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品)
西安太极药业有限公司	有限责任	西安市高新技术产业开发区高新二路火炬大厦 16 层	药品生产	3,885.00	保健品的研发,生产中药、西药、销售自产产品
湖北天下明药业有限公司	有限责任	武汉市东西湖吴家山街七支沟西	药品批发	5,138.78	中药材、中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、化学原料药、抗生素原料药、精神药品(二类)、生物制品批发；保健食品、医疗器械 II 类、III 类销售；设计、制作、发布、代理国内各类广告业务；日用百货、化妆品批零兼营。
武汉马应龙汉深大药房连锁有限公司	有限责任	武汉市武昌区和平大道 720 号	药品零售	5,000.00	中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、精神药品(二类)、生物制品零售(有效期至 2009 年 12 月 31 日)；医疗器械二、三类销售(有效期至 2011 年 10 月 30 日)；保健食品零售(有效期至 2011 年 3 月 6 日)；日用化妆品销售、药品信息咨询
武汉马应龙爱欣大药房连锁有限公司	有限责任	武汉市硚口区解放大道 537 号	药品零售	1,000.00	中药材、中药饮片、中成药、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品零售(连锁)；保健食品、百货、日用化妆品、医疗器械(二类中部分、三类中部分)销售；日用化学品、纺织品、农副产品、副食、玻璃器皿销售。
湖北天下明大药房有限公司	有限责任	武汉市硚口区古田四路 15 号 13 栋	药品零售	100.00	零售处方药、非处方药(甲、乙类)、中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品(不含预防性生物制品)
武汉智康企业管理咨询有限公司	有限责任	武汉市武昌区武珞路附六巷(省油脂公司 10 楼)	管理咨询	12.20	企业管理咨询；房屋租赁服务(国家法律法规有规定,凭有效许可证经营)

子公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
武汉马应龙医药有限公司	622.91		88.21%	88.21%	是
深圳大佛药业有限公司	1,600.00		67%	67%	是
深圳市大佛医药贸易有限公司	45.00		95%	95%	是
西安太极药业有限公司	2,443.75		51.23%	51.23%	是
湖北天下明药业有限公司	3,269.00		51.00%	51.00%	是

武汉马应龙汉深大药房连锁有限公司	2,700.00		54.00%	54.00%	是
武汉马应龙爱欣大药房连锁有限公司	700.0001		78.00%	78.00%	是
湖北天下明大药房有限公司	100.00		100%	100%	是
武汉智康企业管理咨询有限公司	378.20		100%	100%	是

子公司全称	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
武汉马应龙医药有限公司	287,104.52		
深圳大佛药业有限公司	19,776,960.87		
深圳市大佛医药贸易有限公司	-409,901.88	-409,901.88	
西安太极药业有限公司	24,132,039.76		
湖北天下明药业有限公司	25,705,382.99		
武汉马应龙汉深大药房连锁有限公司	19,599,920.97		
武汉马应龙爱欣大药房连锁有限公司	1,187,115.44		

## 2、合并范围变更情况

### 报告期内新纳入合并范围公司

公司名称	变更原因	本年净利润	期末净资产
武汉马应龙中西医结合肛肠医院有限公司	新设成立	-2,673,062.51	12,326,937.49

注：武汉马应龙中西医结合肛肠医院有限公司系公司子公司武汉马应龙医院投资管理有限公司、武汉天一医药科技投资有限公司共同以货币出资设立的全资子公司。

## 3、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司对境外经营的子公司外币财务报表进行折算时，遵循附注(二)8、(2)中的折算方法。

### (五) 合并会计报表主要项目附注

(以下附注未经特别注明，期末余额指 2009 年 12 月 31 日账面余额，期初余额指 2008 年 12 月 31 日账面余额，本期发生额指 2009 年度金额，上期发生额指 2008 年度金额，金额单位为人民币元)

#### 1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现 金	6,037,474.23	4,337,013.16
银行存款	636,329,161.98	308,355,125.81
其他货币资金	78,154,362.05	35,325,889.72
合 计	720,520,998.26	348,018,028.69

项 目	期末余额			期初余额		
	原币	汇率	人民币	原币	汇率	人民币
现 金			459.60			4,583.84
其中：HKD	521.99	0.88048	459.60	5,197.69	0.8819	4,583.84
银行存款			3,523,723.25			1,336,677.73
其中：HKD	4,002,048.02	0.88048	3,523,723.25	1,515,679.99	0.8819	1,336,677.73
其他货币资金			19,130,242.55			2,196,766.51
其中：HKD	21,727,060.86	0.88048	19,130,242.55	2,490,947.40	0.8819	2,196,766.51

注 1：期末货币资金较期初上升 107.04%，主要系交易性权益工具投资占用资金减少及销售回款增长所致。

注 2：其他货币资金，主要系存放于证券营业部的未使用投资款 20,548,993.55 元、银行承兑汇票保证金 57,605,368.33 元。

## 2、交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资	39,154,895.00	151,736,349.70
合 计	39,154,895.00	151,736,349.70

注 1：本公司交易性金融资产投资变现不存在重大限制。

注 2：期末交易性金融资产较期初下降 74.02%，主要系期末交易性权益工具投资结余减少所致。

## 3、应收票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	33,097,639.71	76,923,091.56
商业承兑汇票		1,570,440.00
合 计	33,097,639.71	78,493,531.56

注：期末应收票据较期初下降 57.83%，主要系本期销售货款采用票据结算的比例下降，并适度进行了票据贴现所致。

## 4、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露:

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	41,321,742.89	34.34%	2,258,871.93	23.32%
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	10,271,970.64	8.54%	3,498,953.78	36.13%
其他不重大应收账款	68,753,696.43	57.12%	3,926,898.89	40.55%
合计	120,347,409.96	100.00%	9,684,724.60	100.00%

种 类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	44,543,544.64	40.78%	2,994,266.28	34.53%
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	5,158,507.13	4.72%	2,256,603.68	26.02%
其他不重大应收账款	59,539,824.10	54.50%	3,420,805.56	39.45%
合 计	109,241,875.87	100.00%	8,671,675.52	100.00%

## (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:

项 目	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
2-3 年	5,456,771.87	4.54%	1,091,354.38
3 年以上	4,815,198.77	4.00%	2,407,599.40
合计	10,271,970.64	8.54%	3,498,953.78

项 目	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
2-3 年	1,075,499.62	0.98%	215,099.92
3 年以上	4,083,007.51	3.74%	2,041,503.76
合计	5,158,507.13	4.72%	2,256,603.68

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

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
小额 115 户	货款	467,636.44	回收可能性极小	否
合计		467,636.44		

(4) 应收账款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项

(5) 应收账款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 总额的比例
应收账款金额前五名	非关联客户	30,997,611.72	1 年以内	25.76%
		3,855,695.56	1-2 年	3.21%
合计		34,853,307.28		28.97%

(6) 应收账款中无应收关联方单位的款项。

(7) 应收账款按账龄列示如下:

账龄结构	期末余额		
	金 额	占总额的比例	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	96,435,462.14	80.13%	4,821,773.11
1 年至 2 年 (含 2 年)	13,639,977.18	11.33%	1,363,997.71
2 年至 3 年 (含 3 年)	5,456,771.87	4.54%	1,091,354.38
3 年以上	4,815,198.77	4.00%	2,407,599.40
合 计	120,347,409.96	100.00%	9,684,724.60

账龄结构	期初余额		
	金额	占总额的比例	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	89,612,599.41	82.03%	4,480,629.97
1 年至 2 年 (含 2 年)	12,167,686.34	11.14%	1,216,768.65
2 年至 3 年 (含 3 年)	2,521,727.22	2.31%	504,345.44
3 年以上	4,939,862.90	4.52%	2,469,931.46
合 计	109,241,875.87	100.00%	8,671,675.52

注1: 期末应收账款余额较期初上升10.17%, 主要系业务规模扩大所致。

注2: 公司子公司武汉马应龙大药房连锁有限公司本期所出具的部分银行承兑汇票除需缴存汇票保证金外, 还以其应收武汉市医保中心款项提供质押。截至2009年12月31日止, 此部分银行承兑汇票余额为11,369,366.65元, 已缴存汇票保证金3,771,512.00元, 所提供质押的应收武汉市医保中心款项余额为16,811,087.04元。

## 5、预付款项

(1) 预付款项按账龄结构列示:

账龄结构	期末余额		期初余额	
	金额	占总额的比例	金额	占总额的比例
1年以内 (含1年)	21,442,028.45	76.99%	28,368,054.13	87.09%
1年至2年 (含2年)	5,950,872.73	21.36%	4,132,487.15	12.68%
2年至3年 (含3年)	393,851.75	1.41%	31,950.00	0.10%
3年以上	68,066.99	0.24%	41,516.99	0.13%
合计	27,854,819.92	100.00%	32,574,008.27	100.00%

(2) 预付账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
国药药材股份有限公司	非关联关系	2,730,000.00	2009 年	尚未交货
叶柏森	非关联关系	2,600,000.00	2008 年	手续尚未办理完毕
武汉汉深医药有限公司	非关联关系	2,150,000.00	2008 年	手续尚未办理完毕
西安利君制药有限责任公司	非关联关系	1,906,068.08	2009 年	尚未交货
药房门店房租	非关联关系	1,694,489.69	2009 年	尚未到期
合计		11,080,557.77		

(3) 预付账款中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 预付账款的说明：

账龄超过 1 年的重要预付账款，未及时结算的原因：主要系相关手续尚未办理完毕所致。

## 6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	3,470,138.13	25.14%	1,187,900.78	41.06%
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	2,687,701.67	19.47%	1,174,589.94	40.60%
其他不重大其他应收款	7,644,872.03	55.39%	530,737.99	18.34%
合计	13,802,711.83	100.00%	2,893,228.71	100.00%

种 类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	4,445,945.96	30.77%	1,796,748.02	54.79%
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	2,891,711.26	20.01%	1,088,049.69	33.18%
其他不重大其他应收款	7,111,470.65	49.22%	394,468.37	12.03%
合 计	14,449,127.87	100.00%	3,279,266.08	100.00%

(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其他应收款：

项目	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
2-3 年	564,202.96	4.09%	112,840.59
3 年以上	2,123,498.71	15.38%	1,061,749.35
合计	2,687,701.67	19.47%	1,174,589.94



项目	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
2-3 年	1,192,686.49	8.25%	238,537.30
3 年以上	1,699,024.77	11.76%	849,512.39
合计	2,891,711.26	20.01%	1,088,049.69

(3) 其他应收款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项

(4) 其他应收款金额较大及前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
杨代胜	非关联关系	1,210,245.72	1-2 年	8.77%
陕西秦光制药厂	非关联关系	924,364.32	3 年以上	6.70%
祁万顺酒楼	非关联关系	496,211.56	1-3 年以上	3.60%
杨 波	非关联关系	471,576.53	3 年以上	3.42%
房租押金	非关联关系	367,740.00	1-3 年以上	2.66%
合 计		3,470,138.13		25.15%

(5) 其他收款中无应收关联方单位的款项。

(6) 其他应收款按账龄列示如下:

账龄结构	期末余额		
	金 额	占总额的比例	坏账准备
1年以内 (含1年)	4,779,984.30	34.63%	238,999.21
1年至2年 (含2年)	4,181,133.45	30.29%	418,113.35
2年至3年 (含3年)	615,602.96	4.46%	123,120.59
3年以上	4,225,991.12	30.62%	2,112,995.56
合 计	13,802,711.83	100.00%	2,893,228.71

账龄结构	期初余额		
	金 额	占总额的比例	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	6,604,160.55	45.71%	330,208.04
1 年至 2 年 (含 2 年)	1,429,648.15	9.89%	142,964.81
2 年至 3 年 (含 3 年)	1,338,554.57	9.26%	267,710.92
3 年以上	5,076,764.60	35.14%	2,538,382.31
合 计	14,449,127.87	100.00%	3,279,266.08

7、存货

(1) 存货分类:

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,179,595.47		9,179,595.47	5,388,056.42		5,388,056.42
在产品	10,551,995.13		10,551,995.13	6,830,047.01		6,830,047.01
库存商品	122,638,351.67	588,163.02	122,050,188.65	110,215,214.53	326,873.19	109,888,341.34
包装物	4,827,273.55		4,827,273.55	4,462,595.36		4,462,595.36
低值易耗品	939,360.01		939,360.01	635,327.12		635,327.12
商品采购	2,316,732.92		2,316,732.92	2,470,693.24		2,470,693.24
合计	150,453,308.75	588,163.02	149,865,145.73	130,001,933.68	326,873.19	129,675,060.49

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
库存商品	326,873.19	261,289.83			588,163.02
合 计	326,873.19	261,289.83			588,163.02

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	预计可变现净值低于其账面价值		

8、一年内到期的非流动资产：

项目	期末余额	期初余额
长期待摊费用下一年度摊销额	2,969,660.75	2,602,151.35
合计	2,969,660.75	2,602,151.35

9、对合营企业投资和联营企业投资

公司主要的合营企业投资和联营企业投资如下

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
联营企业							
中国宝安集团创新科技园有限公司	有限责任公司	武汉市武昌区南湖花园	程皓	医药工程、信息技术、软件开发、房地产开发	7,500.00	28.17%	28.17%
合营企业							
唐人药业有限公司	有限责任公司	深圳市罗湖区笋岗东路1002号宝安广场A座2806室	曾广胜	投资药品行业及医疗器械行业	8,500.00	50%	33%

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
联营企业					
中国宝安集团创新科技园有限公司	44,988,312.76	4,928,237.18	40,060,075.58		-1,146,648.83
合营企业					
唐人药业有限公司	109,139,593.04	9,088,774.34	100,050,818.7	9,632,808.23	31,037,023.89

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位名称	初始投资金额	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
一、权益法核算的长期股权投资						
中国宝安集团创新科技园有限公司	11,938,533.63	11,938,533.63	-405,660.83	11,532,872.80	28.17%	28.17%

武汉东泰医药保健品有限公司	459,612.40	459,612.40		459,612.40	35.00%	35.00%
唐人药业有限公司	34,506,897.41	34,506,897.41	15,518,511.95	50,025,409.36	50.00%	33.00%
二、成本法核算的长期股权投资						
武汉水果湖商场股份有限公司	10,300.00	10,300.00		10,300.00	0.08%	0.08%
武汉马应龙综合门诊部有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	100.00%
合计	47,915,343.44	46,915,343.44	16,112,851.12	63,028,194.56		

注：武汉马应龙综合门诊部有限公司系公司子公司武汉马应龙中西医结合肛肠医院有限公司以货币出资投资的全资子公司。截至2009年12月31日止，该公司的设立注册登记手续尚在办理中。

被投资单位名称	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
一、权益法核算的长期股权投资		459,612.40		
武汉东泰医药保健品有限公司		459,612.40		
合计		459,612.40		

## 11、固定资产

### (1) 固定资产明细：

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	275,717,885.33	38,861,703.21	7,329,178.94	307,250,409.60
其中：房屋及建筑物	163,910,617.56	14,540,510.74	143,314.06	178,307,814.24
机器设备	74,771,638.35	19,493,668.95	6,007,162.81	88,258,144.49
运输设备	11,943,405.45	1,432,974.31	560,460.00	12,815,919.76
其他设备	25,092,223.97	3,394,549.21	618,242.07	27,868,531.11
二、累计折旧合计	92,018,586.57	16,524,513.22	7,031,295.61	101,511,804.18
其中：房屋及建筑物	23,632,648.90	6,012,231.28	11,465.13	29,633,415.05
机器设备	46,915,188.27	6,044,032.85	5,981,658.24	46,977,562.88
运输设备	5,898,093.15	1,720,481.92	529,281.13	7,089,293.94
其他设备	15,572,656.25	2,747,767.17	508,891.11	17,811,532.31
三、固定资产减值准备合				

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
计				
其中：				
四、固定资产账面价值合计	183,699,298.76			205,738,605.42
其中：房屋及建筑物	140,277,968.66			148,674,399.19
机器设备	27,856,450.08			41,280,581.61
运输设备	6,045,312.30			5,726,625.82
其他设备	9,519,567.72			10,056,998.80

注：本期折旧额 16,524,513.22 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 27,525,710.62 元。

#### (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
马应龙汉深大药房办公楼	未及时办理	公司正积极联系尽快办理完毕
马应龙汉深大药房 4 辆运输设备	未及时办理	公司正积极联系尽快办理完毕

#### (3) 固定资产所有权受到限制的情况

公司子公司西安太极药业有限公司向中国银行西安开发区支行借款 800.00 万元，系以其账面价值 8,726,862.73 元的房屋建筑物提供抵押。

公司子公司湖北天下明药业有限公司向兴业银行武汉硚口支行借款 1,950.00 万元，系以其账面价值 22,311,483.38 元的房屋建筑物提供抵押。

## 12、在建工程

### (1) 在建工程明细

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
肛肠医院更新改造				8,784,941.15		8,784,941.15
新药中试基地	8,509,421.25		8,509,421.25	3,857,261.00		3,857,261.00
职工活动中心	114,868.00		114,868.00	2,020,439.34		2,020,439.34
提取车间工程	5,011,226.93		5,011,226.93	4,168,962.12		4,168,962.12

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
其他零星更改工程	4,000,416.33		4,000,416.33	2,718,470.66		2,718,470.66
合计	17,635,932.51		17,635,932.51	21,550,074.27		21,550,074.27

(2) 在建工程项目变动情况 a

项目名称	期初余额	本期增加	本年转入 固定资产	其他减少	期末余额	本期利息资 本化率
肛肠医院更新改造	8,784,941.15	1,528,042.41	10,312,983.56			
新药中试基地	3,857,261.00	4,652,160.25			8,509,421.25	
职工活动中心	2,020,439.34	169,137.28	2,074,708.62		114,868.00	
提取车间工程	4,168,962.12	873,892.81	31,628.00		5,011,226.93	
其他零星更改工程	2,718,470.66	16,388,336.11	15,106,390.44		4,000,416.33	
合计	21,550,074.27	23,611,568.86	27,525,710.62		17,635,932.51	

在建工程项目变动情况 b

项目名称	预算数	资金来源	工程投入占 预算的比例	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额
肛肠医院更新改造	30,000,000.00	其他来源	83.16%	100%		
新药中试基地	36,800,000.00	募集资金	23.12%	25.00%		
职工活动中心	2,500,000.00	其他来源	87.58%	95%		
提取车间工程	4,950,000.00	其他来源	101.88%	95%		
合 计	74,250,000.00					

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
新药中试基地	25%	预计 2011 年 6 月完工
职工活动中心	95%	预计 2010 年初完工
提取车间工程	95%	预计 2010 年初完工

13、工程物资

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专用材料	50,304.09	2,610.00		52,914.09
预付大型设备款	2,880,303.33	5,028,119.93	7,636,295.26	272,128.00
合 计	2,930,607.42	5,030,729.93	7,636,295.26	325,042.09

注：期末工程物资余额较期初减少88.91%，主要系预付设备款本期到货结算所致。

14、无形资产

(1) 各类无形资产的披露如下：

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	37,568,661.62	393,500.00	1,284,651.62	36,677,510.00
土地使用权	31,364,289.60		924,651.62	30,439,637.98
财务及物流软件	1,944,372.02	393,500.00	360,000.00	1,977,872.02
前列通栓专有技术	2,500,000.00			2,500,000.00
药品经营权	1,760,000.00			1,760,000.00
二、累计摊销额合计	5,525,163.86	1,337,389.87	1,284,651.62	5,577,902.11
土地使用权	2,436,722.73	645,662.34	924,651.62	2,157,733.45
财务及物流软件	1,599,657.88	312,398.25	360,000.00	1,552,056.13
前列通栓专有技术	770,833.33	250,000.00		1,020,833.33
药品经营权	717,949.92	129,329.28		847,279.20
三、无形资产账面价值合计	32,043,497.76			31,099,607.89
土地使用权	28,927,566.87			28,281,904.53
财务及物流软件	344,714.14			425,815.89
前列通栓专有技术	1,729,166.67			1,479,166.67
药品经营权	1,042,050.08			912,720.80

注：无形资产本期摊销额 1,337,389.87 元。

## (2) 公司开发支出项目

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
益气通便	1,002,763.82	410,592.09			1,413,355.91
金玄痔疮熏洗剂	49,525.91				49,525.91
聚乙二醇 4000 散	75,952.10				75,952.10
保妇康泡腾片	9,062.04		9,062.04		-
环吡酮胺阴道栓	39,516.65	20,819.58			60,336.23
龙珠增加适应症	20,377.86	63,724.10			84,101.96
硫酸吗啡栓	210,205.20				210,205.20
痔血清胶囊	247,601.07	180,155.88			427,756.95
二代马应龙痔疮膏		598,668.91			598,668.91
合计	1,655,004.65	1,273,960.56	9,062.04	-	2,919,903.17

注：本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 23.13%。

## (3) 无形资产所有权受到限制的情况

公司子公司西安太极药业有限公司向中国银行西安开发区支行借款 800.00 万元，也同时以其账面价值 16,483,045.17 元的土地使用权提供抵押。

公司子公司湖北天下明药业有限公司向兴业银行武汉硚口支行借款 1,950.00 万元，也同时以其账面价值 2,791,471.95 元的土地使用权提供抵押。

## 15、商誉

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
深圳市大佛医药贸易有限公司	18,976.26			18,976.26	
武汉马应龙汉深大药房连锁有限公司	1,718,900.75			1,718,900.75	
武汉马应龙爱欣大药房连锁有限公司	919,139.67			919,139.67	
湖北天下明药业有限公司	4,423,467.22			4,423,467.22	
合计	7,080,483.90			7,080,483.90	

注：（1）商誉的形成来源、账面价值的增减变动情况：

公司控股子公司深圳大佛药业有限公司对深圳市大佛医药贸易有限公司的长期股权投资公



允价值为450,000.00元，与应享有其可辨认净资产公允价值份额的差额为 18,976.26 元，即为对深圳市大佛医药贸易有限公司的商誉。

公司控股子公司武汉马应龙大药房连锁有限公司对武汉马应龙汉深大药房连锁有限公司的长期股权投资公允价值为27,000,000.00元，与应享有其可辨认净资产公允价值份额的差额为 1,718,900.75元，即为对武汉马应龙汉深大药房连锁有限公司的商誉。

公司控股子公司武汉马应龙大药房连锁有限公司对武汉马应龙爱欣大药房连锁有限公司的长期股权投资公允价值为7,000,001.00元，与应享有其可辨认净资产公允价值份额的差额为 919,139.67元，即为对武汉马应龙爱欣大药房连锁有限公司的商誉。

公司控股子公司武汉马应龙大药房连锁有限公司对湖北天下明药业有限公司的长期股权投资公允价值为32,690,000.00元，与应享有其可辨认净资产公允价值份额的差额为4,423,467.22元，即为对湖北天下明药业有限公司的商誉。

#### (2) 非同一控制下企业合并形成商誉的计算过程

被投资单位名称	长期股权投资价值	合并日可辨认净资产 公允价值份额	合并日商誉
深圳市大佛医药贸易有限公司	450,000.00	431,023.74	18,976.26
武汉马应龙汉深大药房连锁有限公司	27,000,000.00	25,281,099.25	1,718,900.75
武汉马应龙爱欣大药房连锁有限公司	7,000,001.00	6,080,861.33	919,139.67
湖北天下明药业有限公司	32,690,000.00	28,266,532.78	4,423,467.22
合 计	67,140,001.00	60,059,517.10	7,080,483.90

#### (3) 商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

公司对因企业合并所形成的商誉，在每年度终了结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

经过测试，本年度末商誉不存在减值损失情况。

#### 16、长期待摊费用

项 目	期末余额	期初余额
经营租入固定资产改良	8,278,525.10	9,763,101.72
减：一年内到期的非流动资产	2,969,660.75	2,602,151.35
合 计	5,308,864.35	7,160,950.37

注：长期待摊费用详细情况

项目	期初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
经营租入固定资产改良	9,763,101.72	1,692,500.58	3,177,077.20		8,278,525.10	
合计	9,763,101.72	1,692,500.58	3,177,077.20		8,278,525.10	

## 17、递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末余额	期初余额
递延所得税资产：		
1、坏账准备	2,714,336.50	2,534,681.09
2、存货跌价准备	107,714.76	81,718.30
3、长期股权投资减值准备	68,941.86	68,941.86
4、预计费用	5,133,084.56	2,567,349.54
5、其他长期负债(递延收益)	88,000.00	222,000.00
小计	8,112,077.68	5,474,690.79

## (2) 已确认的递延所得税负债

项目	期末余额	期初余额
递延所得税负债：		
1、公允价值变动收益	614,395.99	2,118,761.00
小计	614,395.99	2,118,761.00

## (3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	1,493,285.08	1,660,691.45
可抵扣亏损	25,409,787.41	19,506,708.66
合计	26,903,072.49	21,167,400.11

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2009 年		1,721,084.74	
2010 年	744,609.98	744,609.98	
2011 年	6,207,348.29	6,207,348.29	
2012 年	5,549,839.94	7,138,037.58	
2013 年	3,678,267.84	3,695,628.07	
2014 年	9,229,721.36		
合 计	25,409,787.41	19,506,708.66	

(5) 引起暂时性差异的资产或负债项目

项目	暂时性差异金额	
	期末余额	期初余额
一、产生递延所得税资产的可抵扣暂时性差异项目		
1、坏账准备	11,241,972.22	10,290,250.15
2、存货跌价准备	430,859.03	326,873.19
3、长期股权投资减值准备	459,612.40	459,612.40
4、预计费用	34,220,563.69	17,115,663.59
5、其他长期负债(递延收益)	586,666.67	1,480,000.00
合计	46,939,674.01	29,672,399.33
二、产生递延所得税负债的应纳税暂时性差异项目		
1、公允价值变动收益	4,091,793.29	13,347,335.26
合计	4,091,793.29	13,347,335.26

18、资产减值准备

项目	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	11,950,941.60	1,094,648.15		467,636.44	12,577,953.31
其中：1、应收账款坏账准备	8,671,675.52	1,480,685.52		467,636.44	9,684,724.60
2、其他应收账款坏账准备	3,279,266.08	-386,037.37			2,893,228.71

项目	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
二、存货跌价准备	326,873.19	261,289.83			588,163.02
三、长期股权投资减值准备	459,612.40				459,612.40
合计	12,737,427.19	1,355,937.98		467,636.44	13,625,728.73

## 19、短期借款

### (1) 短期借款明细情况:

借款条件	期末余额	期初余额
信用借款		5,000,000.00
保证借款	33,490,080.00	6,300,000.00
抵押借款	27,500,000.00	15,200,000.00
质押借款		19,000,000.00
合计	60,990,080.00	45,500,000.00

注 1: 子公司湖北天下明药业有限公司向广东发展银行武汉分行借款 500.00 万元, 系由公司子公司武汉马应龙大药房连锁有限公司提供担保;

注 2: 子公司湖北天下明药业有限公司向汉口银行江汉二桥支行借款 1,000.00 万元, 系由公司子公司武汉马应龙大药房连锁有限公司提供担保;

注 3: 子公司马应龙国际医药发展有限公司向香港永隆银行借款 1,849.008 万元(原币为 2,100.00 万元港币), 系由本公司提供担保;

注 4: 子公司西安太极药业有限公司向中国银行西安高新开发区支行借款 800.00 万元, 系以其房屋建筑物及土地使用权作为抵押物;

注 5: 子公司湖北天下明药业有限公司向向兴业银行武汉硚口支行借款 1,950.00 万元, 系以其房屋建筑物及土地使用权作为抵押物。

### (2) 期末无已到期未偿还的借款。

## 20、应付票据

种类	期末余额	期初余额	下一会计期间将到期的金额
银行承兑汇票	109,462,643.31	44,016,698.36	109,462,643.31
合计	109,462,643.31	44,016,698.36	109,462,643.31

注 1：期末应付票据余额较期初上升 148.68%，主要系本期经营规模扩大致使未到期的应付票据余额上升所致。

注 2：应付票据余额中无欠持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

#### 21、应付账款

项 目	期末余额	期初余额
金 额	89,181,510.34	86,310,133.67

注 1：应付账款期末余额中账龄超过一年以上的金额为 20,380,376.47 元，主要为尚未结算的购货尾款。

注 2：应付账款期末余额中无欠持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

#### 22、预收款项

项 目	期末余额	期初余额
金 额	34,168,062.37	41,879,892.44

注1：预收款项期末余额中账龄超过一年以上的金额为1,393,571.15元，主要为尚未结算的销售款。

注2：预收款项期末余额中无欠持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

#### 23、职工薪酬

项目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,283,783.45	71,074,155.52	72,074,064.89	2,283,874.08
二、职工福利费		3,384,653.85	3,384,653.85	
三、社会保险费	689,168.62	13,704,790.84	13,686,300.75	707,658.71
其中：1、医疗保险费	13,573.86	3,424,065.19	3,436,830.02	809.03
2、基本养老保险费	669,098.91	9,133,117.23	9,104,260.93	697,955.21
3、失业保险费	5,147.14	698,247.87	696,176.76	7,218.25
4、工伤保险费	561.84	212,915.83	212,623.76	853.91
5、生育保险费	786.87	236,444.72	236,409.28	822.31
四、住房公积金	179,762.93	2,188,100.08	2,130,381.89	237,481.12
五、工会经费和职工教育经费	1,166,536.53	1,669,698.10	1,564,077.33	1,272,157.30

项目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿		200,342.30	48,864.30	151,478.00
八、其他	9,680.37	79,660.18	62,324.44	27,016.11
其中：以现金结算的股份支付				
合计	5,328,931.90	92,301,400.87	92,950,667.45	4,679,665.32

注1：应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

注2：应付职工薪酬预计在2010年1-4月发放。

注3：其他项目系公司医务室尚未使用完毕的药品。

#### 24、应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 增值税	4,723,938.39	8,155,827.00
2. 营业税	269,702.89	83,072.77
3. 城市维护建设税	852,144.31	533,003.43
4. 所得税	13,559,701.13	2,097,731.76
5. 堤防维护费	309,109.12	233,874.84
6. 教育费附加	670,187.72	557,870.61
7. 平抑物价基金	234,988.39	150,364.34
8. 教育发展费	117,544.75	47,143.40
9. 房产税	370,411.79	281,794.02
10. 其他	586,594.05	662,486.48
合计	21,694,322.54	12,803,168.65

注1：税费计缴标准详见附注(三)税项所述。

注2：期末应交税费余额较年初上升69.44%，主要系本期盈利增长导致应交企业所得税增长所致。

25、应付股利

单位名称	期末余额	期初余额	超过1年未支付的原因
武汉国有资产经营公司		1,967,298.90	尚未领取
武汉华汉投资管理有限公司		1,088,127.90	
香港华一发展有限公司	200,000.00	200,000.00	
自然人股东	233,866.49	214,876.54	
合计	433,866.49	3,470,303.34	

注：期末应付股利余额较年初下降 87.50%，系本期支付股利所致。

26、其他应付款

项目	期末余额	期初账面余额
金额	62,295,223.93	48,556,449.03

注 1：金额较大的其他应付款详细情况：

项目	金额	性质或内容
业务费	34,220,563.69	业务费
暂扣款	2,570,637.90	暂扣款
职工奖励基金	2,241,017.00	职工奖励基金
客户保证金	1,874,314.60	客户保证金
武汉市国有资产经营公司	793,026.00	租赁费
合计	41,699,559.19	

注2：其他应付款期末余额中账龄超过一年以上的金额为12,535,835.01元，主要为尚未支付的客户保证金、暂扣款、职工奖励基金等款项。

注3：其他应付款期末余额中欠持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位武汉国有资产经营公司土地租金793,026.00元。

27、其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
递延收益	586,666.67	1,480,000.00
其中：与资产相关的政府补助	320,000.00	480,000.00
与收益相关的政府补助	266,666.67	1,000,000.00
合计	586,666.67	1,480,000.00

注：递延收益具体如下：

项目	拨款金额	摊销期间	本期收益
中成药大品种痔疮膏的二次开发	300,000.00	2007年1月-2011年12月	60,000.00
肛肠系列用药开发及产业化项目	500,000.00	2007年1月-2011年12月	100,000.00
肛肠系列用药研发科技三项费	2,000,000.00	2008年1月-2009年12月	1,000,000.00
硫酸吗啡栓控释栓研发项目	400,000.00	2009年1月-2011年12月	133,333.33
合计	3,200,000.00		1,293,333.33

## 28、股本

### 股份变动情况表

单位：股

项 目	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	24,058,011	26.12		9,623,204	9,623,205	-42,871,037	-23,624,628	433,383	0.26
1、国家持股	5,231,218	5.68		2,092,487	2,092,487	-9,416,192	-5,231,218		
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	18,826,793	20.44		7,530,717	7,530,718	-33,454,845	-18,393,410	433,383	0.26
其中：									
境内法人持股	18,586,025	20.18		7,434,410	7,434,410	-33,454,845	-18,586,025		
境内自然人持股	240,768	0.26		96,307	96,308		192,615	433,383	0.26
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	68,047,521	73.88		27,219,009	27,219,008	42,871,037	97,309,054	165,356,575	99.74
1、人民币普通股	68,047,521	73.88		27,219,009	27,219,008	42,871,037	97,309,054	165,356,575	99.74
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									



项 目	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%
三、股份总数	92,105,532	100		36,842,213	36,842,213		73,684,426	165,789,958	100

注 1：根据公司股改方案，由武汉华汉投资管理有限公司代为垫付应由个人股股东支付给公司流通股股东的对价，在股权分置改革完成后，被代为垫付对价的该等个人股股东在办理其持有的非流通股股份上市流通时，应先向华汉投资偿还代为其垫付的对价股份。

注 2：2009 年 6 月 2 日，经 2008 年度股东大会批准通过 2008 年度利润分配方案，以 2008 年末总股本 92,105,532 股为基数，每 10 股送 4 股转增 4 股派 1 元(含税)。公司股本变更为 165,789,958 股。上述以资本公积、未分配利润转增股本事项，业经武汉众环会计师事务所众环验字(2009)039 号验资报告验证。

### 29、资本公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	254,571,703.16		36,844,144.83	217,727,558.33
其他资本公积	404,688.00			404,688.00
其中：①权益法核算的长期股权投资，被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动	86,688.00			86,688.00
②原制度转入资本公积	318,000.00			318,000.00
合 计	254,976,391.16		36,844,144.83	218,132,246.33

注：股本溢价本期减少，其中：本期以资本公积转增股本减少36,842,213.00元，转让子公司部分股权所造成的权益变动减少1,931.83元。

### 30、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	90,317,545.18	15,657,796.64		105,975,341.82
任意盈余公积	75,080,502.49			75,080,502.49
合 计	165,398,047.67	15,657,796.64		181,055,844.31

注：本期按母公司净利润的 10%提取法定盈余公积 15,657,796.64 元。

31、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	269,273,214.42	
加：年初未分配利润调整数		
调整后年初未分配利润	269,273,214.42	
加：归属于母公司所有者的净利润	180,081,085.42	
减：提取法定盈余公积	15,657,796.64	10%
应付普通股股利	9,210,553.20	
转作股本的普通股股利	36,842,213.00	
期末未分配利润	387,643,737.00	

32、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、成本分类明细

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,012,280,610.36	801,852,222.05
其他业务收入	9,702,744.70	7,778,748.45
主营业务成本	634,063,147.81	494,649,443.23
其他业务支出	915,509.64	77,173.82

(2) 主营业务按产品类别列示

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
治痔类产品	326,087,197.91	73,591,688.69	279,087,012.35	69,343,290.99
其他产品	75,941,908.32	41,568,493.21	66,974,511.80	40,384,322.80
零售、批发业务收入	607,778,983.95	516,425,271.86	455,790,697.90	384,921,829.44
医院诊疗收入	2,472,520.18	2,477,694.05		
合计	1,012,280,610.36	634,063,147.81	801,852,222.05	494,649,443.23

注 1：公司前五名客户销售的收入总额为 62,420,468.00 元，占公司全部营业收入的比例为 6.11%。

注 2：营业收入本期发生数与上期同期数相比上升 26.23%，营业成本本年发生数与上年同期数相比上升 28.35%，主要系公司经营规模增长所致。

### 33、营业税金及附加

项 目	本期发生数	上期发生数
营业税	570,973.31	365,060.12
城市维护建设税	4,204,167.40	3,774,824.88
教育费附加	1,812,131.22	1,623,784.78
平抑物价基金	749,634.25	611,692.02
教育发展费	685,699.70	628,164.78
堤防维护费	1,187,337.38	1,065,952.03
合 计	9,209,943.26	8,069,478.61

注：税费计缴标准详见附注(三)税项所述。

### 34、销售费用

公司销售费用本期发生额为 200,588,231.18 元，比上期发生额上升 34.82%，主要系经营规模增长所致。

### 35、管理费用

公司管理费用本期发生额为 61,817,388.34 元，比上期发生额上升 13.17%，主要是本期日常管理开支上升造成。

### 36、财务费用

类 别	本年发生数	上年发生数
利息支出	7,082,386.83	5,318,491.83
减：利息收入	10,906,741.35	5,806,582.69
汇兑损失	8,668.98	114,478.43
减：汇兑收益		

手续费	1,069,340.99	390,309.52
合计	-2,746,344.55	16,697.09

注：本期财务费用发生额比上期发生额下降很大，主要系本期发生的定期存款利息收入增加所致。

### 37、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,094,648.15	360,000.31
二、存货跌价损失	261,289.83	67,465.21
合计	1,355,937.98	427,465.52

注：本期资产减值损失发生额比上期发生额上升 217.20%，主要系坏账准备计提增长所致。

### 38、公允价值变动收益

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	-9,255,541.97	10,396,234.20
合计	-9,255,541.97	10,396,234.20

注：本期公允价值变动收益发生额比上期发生额下降 189.03%，主要系上期公允价值变动收益本期转回所致。

### 39、投资收益

#### (1) 投资收益的来源：

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	91,971,890.14	-4,795,424.85
权益法核算的长期股权投资收益	15,112,851.12	-22,624,744.72
合计	107,084,741.26	-27,420,169.57

注：本期投资收益发生额比上期发生额上升490.53%，主要系本期处置交易性金融资产取得的投资收益增长所致。

## (2) 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益:

被投资单位	本年发生额	上期发生额	本年比上期增减变动的原因
中国宝安集团创新科技园有限公司	-405,660.83	-145,072.62	被投资公司净利润变动
唐人药业有限公司	15,518,511.95	-22,479,672.10	被投资公司净利润变动
合计	15,112,851.12	-22,624,744.72	

注：公司投资收益汇回不存在重大限制。

## 40、营业外收入

## (1) 营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额
1、非流动资产处置利得合计	339,467.21	644,428.93
其中：固定资产处置利得	339,467.21	644,428.93
2、政府补助	6,611,125.93	4,915,000.00
3、赔款收入	21,460.00	2,430.66
4、债务重组利得	1,000,000.00	
5、其他	210,524.07	91,160.33
合计	8,182,577.21	5,653,019.92

注：本期营业外收入发生额比上期发生额上升44.75%，主要系本期取得政府补助增长，及子公司武汉马应龙医药物流有限公司取得供应商债务豁免收入100.00万元所致。

## (2) 政府补助明细

政府补助的种类		本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	1. 中成药大品种痔疮膏的二次开发科技三项费	60,000.00	60,000.00
	2. 肛肠系列用药开发及产业化项目科技三项费	100,000.00	100,000.00
	小 计	160,000.00	160,000.00
与收益的相关的政府补助	1. 肛肠系列用药研发科技三项费	1,000,000.00	1,000,000.00
	2. 硫酸吗啡栓控释栓研发项目	133,333.33	
	3. 科技创新基金	480,000.00	660,000.00
	4. 科技经费补助	1,760,000.00	1,300,000.00
	5. 科技进步奖励金	20,000.00	200,000.00
	6. 创新人才开发补助	15,000.00	50,000.00
	7. 创新平台补助资金		800,000.00

8. 财政贴息	425,000.00	745,000.00
9. 企业发展补助金	374,656.00	
10. 国家级企业技术中心补助金	1,500,000.00	
11. 科技情报中心建站补助金	5,000.00	
12. 社保补贴款	738,136.60	
小 计	6,451,125.93	4,755,000.00
合 计	6,611,125.93	4,915,000.00

## 41、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
1、非流动资产处置损失合计	82,654.81	267,598.08
其中：固定资产处置损失	82,654.81	267,598.08
2、捐赠支出	741,419.51	1,660,287.28
3、罚没支出	806,082.43	223,618.54
4、赔款支出	516,929.91	
5、其他	103,400.00	18,307.30
合计	2,250,486.66	2,169,811.20

## 42、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税	35,490,121.18	17,060,579.54
递延所得税	-4,141,751.90	391,694.70
所得税费用	31,348,369.28	17,452,274.24

注：本期所得税费用发生额比上期发生额上升79.62%，主要系本期利润增长所致。

## 43、基本每股收益和稀释每股收益

项目	本期每股收益	上期每股收益
基本每股收益	1.09	0.49
稀释每股收益	1.09	0.49

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益按如下公式计算：

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

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

(2) 存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对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和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

#### 44、其他综合收益

项 目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		

项 目	本期金额	上期金额
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
4. 外币财务报表折算金额	-6,685.79	-317,883.01
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-6,685.79	-317,883.01
5. 其他		
减：与其他计入其他综合收益相关的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	-6,685.79	-317,883.01

## 45、现金流量表相关信息

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收到的其他与经营活动有关的现金	16,856,518.02	11,655,173.68
其中：利息收入	10,906,741.35	5,806,582.69
收到政府补助款	5,717,792.60	5,755,000.00
收到的其他款项	231,984.07	93,590.99

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
支付的其他与经营活动有关的现金	165,171,588.36	136,550,911.02
其中：支付的销售费用、管理费用	160,550,714.24	126,470,246.14
支付的银行手续费等	1,078,009.97	504,787.95
支付的其他款项	3,542,864.15	9,575,876.93

## (3) 现金流量表补充资料



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	189,192,461.96	71,996,706.78
加: 资产减值准备	1,355,937.98	427,465.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,524,513.22	14,615,226.87
无形资产摊销	1,337,389.87	1,483,455.79
长期待摊费用摊销	3,177,077.20	2,602,151.35
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)	-256,812.40	-376,830.85
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)	9,255,541.97	-10,396,234.20
财务费用(收益以“—”号填列)	7,082,386.83	5,318,491.83
投资损失(收益以“—”号填列)	-107,084,741.26	27,420,169.57
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-2,637,386.89	-943,856.66
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-1,504,365.01	1,335,551.36
存货的减少(增加以“—”号填列)	-20,451,375.07	11,506,990.78
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	39,763,883.43	18,872,887.05
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	80,357,989.96	-41,275,847.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	216,112,501.79	102,586,327.54
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	720,520,998.26	348,018,028.69
减: 现金的期初余额	348,018,028.69	498,798,091.13
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	372,502,969.57	-150,780,062.44

## (4) 现金和现金等价物:

项目	本期金额	上期金额
一、现金	720,520,998.26	348,018,028.69
其中：库存现金	6,037,474.23	4,337,013.16
可随时用于支付的银行存款	636,329,161.98	308,355,125.81
可随时用于支付的其他货币资金	78,154,362.05	35,325,889.72
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	720,520,998.26	348,018,028.69
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (六) 关联方及关联交易

## 1、本公司关联方的认定标准:

本公司按照企业会计准则和中国证监会的相关规定，确定关联方的认定标准为：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

## 2、本公司的第一大股东有关信息:

第一大股东名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)
中国宝安集团股份有限公司	母公司	股份有限	深圳市罗湖区笋岗东路1002号宝安广场A座28、29层	陈政立	商业、物资供销业、投资、进出口、房地产开发等。	109,075.05

第一大股东名称	第一大股东对本企业的持股比例	第一大股东对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	第一大股东组织机构代码
中国宝安集团股份有限公司	29.27%	29.27%	无(注2)	19219665-X

注1：中国宝安集团股份有限公司持有本公司29.27%的股份，为本公司第一大股东。

注2：公司第一大股东中国宝安集团股份有限公司的第一大股东为深圳市富安控股有限，持股比例为8.40%；第二大股东为深圳市宝安区投资管理公司，持股比例为6.78%。该公司无控股股东、实际控制人。

## 3、本公司的子公司有关信息披露:

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	本企业合计持股比例	本企业合计享有表决权比例	组织机构代码
1、武汉马应龙医药有限公司	控股	有限责任	武汉市汉阳区汉阳大道139号2栋17层	王健	药品销售	600	88.21%	88.21%	17792006-4
2、深圳大佛药业有限公司	控股	有限责任	深圳市南山区西丽镇红花岭工业区闽利达工业园二楼北侧	王虹	药品生产	5,100	68.3%	67%	61887085-X
3、深圳市大佛医药贸易有限公司	控股	有限责任	深圳市罗湖区红岭中路1010号国际信托大厦2008室	王虹	药品销售	150	95%	95%	74888344-8
4、西安太极药业有限公司	控股	有限责任	西安市高新技术产业开发区高新路火炬大厦16层	夏军	药品生产	3,885	51.23%	51.23%	62390213-1
5、武汉马应龙汉深大药房连锁有限公司	控股	有限责任	武汉市武昌区和平大道720号	田正军	药品销售	5,000	54%	54%	72466673-X
6、武汉智康企业管理咨询有限公司	全资	有限责任	武汉市武昌区武珞路附六巷(省油脂公司10楼)	李加林	管理咨询	12.20	100%	100%	79244678-X
7、武汉马应龙爱欣大药房连锁有限公司	控股	有限责任	武汉市硚口区解放大道537号	祝灿	药品零售	1,000	78%	78%	74142662-3
8、湖北天下明药业有限公司	控股	有限责任	武汉市东西湖区吴家山街七支沟西	田正军	药品销售	5,138.78	51%	51%	30024454-1
9、湖北天下明大药房有限公司	全资	有限责任	武汉市硚口区古田四路15号13栋	徐新民	药品零售	500	100%	100%	79878960-1
10、武汉天一医药开发有限公司	控股	有限责任	武汉市武昌区南湖周家湾	夏军	药品生产	470	52.77%	52.77%	71450689-8
11、武汉马应龙大药房连锁有限公司	控股	有限责任	武汉市青山区和平大道932号	田正军	药品销售	7,000	96.41%	96.41%	72273875-2
12、武汉天一医	全资	有限责任	武汉市武昌区南湖周家湾	钱文洒	药品生产	8,000	100%	100%	73753722-4

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	本企业合计持股比例	本企业合计享有表决权比例	组织机构代码
药科技投资有限公司 13、马应龙国际医药发展有限公司	控股	有限责任	FLAT/RM 411 NEW EAST OCEAN CTP 9 SCIENCE MUSEUM RD TSTM SHATS UI EAST KL	王虹	药品销售	港币 1,911	98.98%	98.98%	
14、武汉马应龙医院投资管理有限公司	全资	有限责任	武汉市洪山区 狮子山街周家湾100号	李加林	项目投资	4,500	100%	100%	79240 480-3
15、武汉马应龙医药物流有限公司	全资	有限责任	武汉市洪山区 狮子山街周家湾	王虹	药品销售	1,800	100%	100%	78318 835-2
16、武汉马应龙达安基因诊断技术有限公司	控股	有限责任	武汉市洪山区 狮子山街周家湾	李加林	医院投资	1,000	51.00%	51.00%	67581 004-4
17、武汉马应龙中西医结合肛肠医院有限公司	全资	有限责任	武汉市武昌区 武珞路六巷3号4栋	李加林	医疗服务	3,000	100%	100%	68233 345-0

4、本公司的合营和联营企业有关信息：

公司主要的合营企业投资和联营企业投资如下

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
联营企业 中国宝安集团创新科技园有限公司	有限责任公司	武汉市武昌区南湖花园	程皓	医药工程、信息技术、软件开发、房地产开发	7,500.00	28.17%	28.17%
合营企业 唐人药业有限公司	有限责任公司	深圳市罗湖区笋岗东路1002号宝安广场A座2806室	曾广胜	投资药品行业及医疗器械行业	8,500.00	50%	33%

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系	组织机构代码
联营企业 中国宝安集团创新科技园有限公司	44,988,312.76	4,928,237.18	40,060,075.58		-1,146,648.83	联营	30001243-3
合营企业 唐人药业有限公司	109,139,593.04	9,088,774.34	100,050,818.7	9,632,808.23	31,037,023.89	合营	75253706-2

## 5、其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
武汉国有资产经营公司	公司股东	17775891-7

## 6、关联方交易

## 租赁事项

本公司于 1999 年 10 月起向本公司第二大股东武汉国有资产经营公司租赁一宗位于武汉市洪山区周家湾面积为 52,019 平方米的国有土地使用权，租赁期 45 年；自 2003 年 5 月起向武汉国有资产经营公司租赁一宗位于武汉市洪山区周家湾面积为 17,499 平方米的土地使用权（上述二宗土地系同一国有土地使用权证所属的完整土地），租赁期限截止 2044 年 5 月 31 日，上述二宗土地年租金共 347,590.00 元。

## 7、关联方应收应付款项余额

项 目	期末余额	
	本期	上期
其他应付款：		
唐人药业有限公司	135,792.03	
武汉市国有资产经营公司	793,026.00	793,026.00

## (七) 或有事项

(1) 公司为子公司武汉马应龙大药房连锁有限公司向中信银行武汉分行提供 1,300 万元的贷款担保额度，担保期限自 2008 年 12 月 20 日至 2009 年 12 月 20 日止。截止 2009 年 12 月 31 日，武汉马应龙大药房连锁有限公司对外出具由该行签发的银行承兑汇票中由公司提供担保的金额为 1,866,883.96 元。

(2) 公司为子公司武汉马应龙大药房连锁有限公司向兴业银行武汉分行提供 2,000 万元的贷款担保额度，担保期限自 2009 年 2 月 18 日至 2010 年 2 月 18 日止。截止 2009 年 12 月 31 日，武汉马应龙大药房连锁有限公司对外出具由该行签发的银行承兑汇票中由公司提供担保的金额为 11,603,156.73 元。

(3) 2009 年 9 月 18 日，公司与招商银行股份有限公司武汉分行首义支行签署担保协议，在该行申请开立了金额为 2,100 万元港币的保函，为公司子公司马应龙国际医药发展有限公司向香港永隆银行借款担保。截止 2009 年 12 月 31 日，公司子公司马应龙国际医药发展有限公司向香港永隆银行已借款 2,100 万元港币。

#### **(八) 承诺事项**

公司在资产负债表日无需要披露的重大承诺事项。

#### **(九) 资产负债表日后事项**

经公司第六届董事会第十六次会议通过，2009 年度利润分配预案为：以 2009 年年末总股本 165,789,958 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3 元（含税），派发现金红利总额为 49,736,987.40 元。

#### **(十) 其他重大事项**

(1) 2008 年 12 月 3 日，公司接控股股东中国宝安集团股份有限公司函告，其持有的本公司 48,524,351 股(占公司总股本的 29.27%)已质押给中国建设银行股份有限公司深圳市分行，质押期至 2010 年 10 月 7 日。

(2) 2009 年 2 月 27 日，公司接股东武汉国有资产经营公司函告，其持有的本公司 10,364,400 股(占公司总股本的 6.25%)已质押给汉口银行。

(3) 2008 年 8 月 12 日、9 月 1 日公司控股子公司武汉马应龙大药房连锁有限公司与武汉马应龙汉深大药房连锁有限公司股东叶柏森签订股权转让协议，以 260 万元收购其持有该公司 5.2% 的股权；2008 年 9 月 10 日公司控股子公司武汉马应龙大药房连锁有限公司与武汉马应龙汉深大药房连锁有限公司股东武汉汉深医药有限公司签订股权转让协议，以 215 万元收购其持有该公司 4.3% 的股权。截止 2009 年 12 月 31 日，上述股权转让款已支付完毕，相关工商变更登记手续尚未办理完毕。

(4) 公司控股子公司武汉马应龙中西医结合肛肠医院有限公司全额出资投资的武汉马应龙综合门诊部有限公司, 2010 年 1 月 18 日在武汉市工商行政管理局洪山分局办理完毕工商登记手续。武汉马应龙综合门诊部有限公司注册资本 100 万元。

(5) 2009 年 12 月 30 日, 公司控股子公司武汉马应龙医院投资管理有限公司与韩宝、韩笑冰、李佩琦签订《增资扩股协议书》, 以“增资+受让”方式投资 2,320 万元获得北京长青医院管理有限公司 2,320 万股股份(占总股本的 70.30%)。2010 年 2 月 26 日, 该公司在北京市工商行政管理局海淀分局已办理完毕变更登记手续。

### (十一) 母公司会计报表主要项目附注

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露:

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	1,946,407.25	23.93%	135,339.30	21.48%
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	482,895.64	5.94%	209,335.55	33.22%
其他不重大应收账款	5,702,762.80	70.13%	285,417.24	45.30%
合计	8,132,065.69	100.00%	630,092.09	100.00%

种 类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	5,962,774.90	57.53%	298,138.74	41.36%
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	380,414.76	3.67%	188,577.18	26.16%
其他不重大应收账款	4,021,475.44	38.80%	234,086.80	32.48%
合 计	10,364,665.10	100.00%	720,802.72	100.00%

(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:

项 目	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
2-3 年	107,040.88	1.32%	21,408.17
3 年以上	375,854.76	4.62%	187,927.38
合计	482,895.64	5.94%	209,335.55

项 目	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
2-3 年	5,434.00	0.05%	1,086.80
3 年以上	374,980.76	3.62%	187,490.38
合计	380,414.76	3.67%	188,577.18

(3) 应收账款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项

(4) 应收非关联方账款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的 比例
应收账款前 5 名	非关联关系	253,459.58	2-3 年	3.12%
		1,692,947.67	1 年以内	20.82%
合 计		1,946,407.25		23.94%

(5) 应收关联方账款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额 的比例
武汉马应龙医药有限公司	控股子公司	2,332.80	0.03%
武汉马应龙爱欣大药房连锁有限公司	控股子公司	10,000.00	0.12%
武汉马应龙医药物流有限公司	全资子公司	4,370,771.60	53.75%
合计		4,383,104.40	53.90%



## (6) 应收账款按账龄列示如下:

账龄结构	期末余额		
	金 额	占总额的比例	坏账准备
1年以内 (含1年)	7,390,128.47	90.88%	369,506.42
1年至2年 (含2年)	5,582.00	0.07%	558.20
2年至3年 (含3年)	360,500.46	4.43%	72,100.09
3年以上	375,854.76	4.62%	187,927.38
合 计	8,132,065.69	100.00%	630,092.09

账龄结构	期初余额		
	金 额	占总额的比例	坏账准备
1年以内 (含1年)	9,323,989.88	89.96%	466,199.49
1年至2年 (含2年)	660,260.46	6.37%	66,026.05
2年至3年 (含3年)	5,434.00	0.05%	1,086.80
3年以上	374,980.76	3.62%	187,490.38
合 计	10,364,665.10	100.00%	720,802.72

注：期末应收账款余额较期初下降 21.54%，主要系销售回款增长所致。

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露:

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	884,762.21	12.39%	249,162.71	33.27%
单项金额不重大但信用风险特征组合后 该组合的风险较大的其他应收款	430,400.29	6.03%	208,540.14	27.84%
其他不重大其他应收款	5,824,562.74	81.58%	291,246.50	38.89%
合 计	7,139,725.24	100.00%	748,949.35	100.00%

种 类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	15,750,282.40	92.52%	831,981.91	69.06%
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	789,466.94	4.64%	347,385.10	28.83%
其他不重大其他应收款	482,606.16	2.84%	25,420.31	2.11%
合 计	17,022,355.50	100.00%	1,204,787.32	100.00%

(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其他应收款:

项 目	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)	
2-3 年	22,200.00	0.31%	4,440.00
3 年以上	408,200.29	5.72%	204,100.14
合计	430,400.29	6.03%	208,540.14

项 目	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)	
2-3 年	157,827.88	0.93%	31,565.57
3 年以上	631,639.06	3.71%	315,819.53
合计	789,466.94	4.64%	347,385.10

(3) 其他应收账中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项

(4) 其他应收非关联方账款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
风险保证金	非关联方关系	252,620.01	3 年以上	3.53%
职工住房款	非关联方关系	123,916.64	3 年以上	1.74%

上海三樱包装材料有限公司	非关联方关系	279,846.96	1 年以内	3.92%
湖南省中医药研究院	非关联方关系	120,000.00	1 年以内	1.68%
余姚舜捷包装有限公司	非关联方关系	108,378.60	1-3 年以 上	1.52%
合 计		884,762.21		12.39%

(5) 其他应收关联方账款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款 总额的比例
武汉马应龙达安基因诊断技术有限公司	控股子公司	618.00	0.01%
深圳大佛药业有限公司	控股子公司	24,598.17	0.34%
武汉天一医药开发有限公司	控股子公司	108,607.51	1.52%
武汉马应龙医药有限公司	控股子公司	109,669.78	1.54%
武汉马应龙医院投资管理有限公司	全资子公司	780,812.55	10.94%
武汉天一医药科技投资有限公司	全资子公司	2,032,563.76	28.47%
武汉马应龙大药房连锁有限公司	控股子公司	2,252,415.50	31.55%
合 计		5,309,285.27	74.37%

(6) 其他应收款按账龄列示如下:

账龄结构	期末余额		
	金 额	占总额的比例	坏账准备
1年以内 (含1年)	6,224,349.45	87.18%	311,217.47
1年至2年 (含2年)	367.25	0.01%	36.73
2年至3年 (含3年)	66,030.40	0.92%	13,206.08
3年以上	848,978.14	11.89%	424,489.07
合 计	7,139,725.24	100.00%	748,949.35

账龄结构	期初余额		
	金 额	占总额的比例	坏账准备
1年以内 (含1年)	15,609,468.86	91.70%	780,473.44
1年至2年 (含2年)	477,551.62	2.81%	47,755.16

2年至3年（含3年）	303,695.96	1.78%	60,739.19
3年以上	631,639.06	3.71%	315,819.53
合 计	17,022,355.50	100.00%	1,204,787.32

注：期末其他应收款余额较期初下降 58.06%，主要系收回往来款所致。

### 3、长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
一、权益法核算的长期股权投资						
武汉东泰医药保健品有限公司	700,000.00	459,612.40		459,612.40	35%	35%
二、成本法核算的长期股权投资						
武汉水果湖商场股份有限公司	10,300.00	10,300.00		10,300.00	0.08%	0.08%
武汉马应龙医药有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	16.67%	16.67%
武汉马应龙大药房连锁有限公司	67,891,484.51	67,891,484.51		67,891,484.51	93.42%	93.42%
深圳大佛药业有限公司	16,000,000.00	16,000,000.00		16,000,000.00	36.61%	36.61%
武汉天一医药科技投资有限公司	79,000,000.00	79,000,000.00		79,000,000.00	98.75%	98.75%
马应龙国际医药发展有限公司	19,118,327.46	19,118,327.46		19,118,327.46	97.96%	97.96%
武汉马应龙医药物流有限公司	16,774,000.00	16,774,000.00		16,774,000.00	93.19%	93.19%
武汉马应龙医院投资管理有限公司	44,000,000.00	44,000,000.00		44,000,000.00	97.78%	97.78%
西安太极药业有限公司	7,742,500.00	7,742,500.00		7,742,500.00	16.23%	16.23%

被投资单位名称	初始投资金额	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
武汉马应龙达安基因诊断技术有限公司	750,000.00	750,000.00		750,000.00	15.00%	15.00%
合计	252,986,611.97	252,746,224.37		252,746,224.37		

被投资单位名称	在被投资单位持有比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
一、权益法核算的长期股权投资				
武汉东泰医药保健品有限公司		459,612.40		
二、成本法核算的长期股权投资				
武汉水果湖商场股份有限公司				
武汉马应龙医药有限公司				
武汉马应龙大药房连锁有限公司				
深圳大佛药业有限公司				
武汉天一医药科技投资有限公司				
马应龙国际医药发展有限公司				
武汉马应龙医药物流有限公司				
武汉马应龙医院投资管理有限公司				
西安太极药业有限公司				
武汉马应龙达安基因诊断技术有限公司				
合计		459,612.40		

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入、成本分类明细

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	395,031,831.33	322,279,332.71
其他业务收入	729,671.41	159,686.84
主营业务成本	115,160,181.90	104,017,305.10
其他业务支出	895,109.64	51,319.79

## (2) 主营业务按产品类别列示

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
治痔类产品	326,087,197.91	73,591,688.69	275,226,119.25	67,234,343.45
其他产品	68,944,633.42	41,568,493.21	47,053,213.46	36,782,961.65
合计	395,031,831.33	115,160,181.90	322,279,332.71	104,017,305.10

注 1：公司前五名客户营业收入总额为 62,420,468.00 元，占公司全部营业收入的比例为 15.77%。

注 2：营业收入本年发生数与上年同期数相比上升 22.74%，营业成本本年发生数与上年同期数相比上升 11.52%，主要系公司业务量增长及销售价格提高所致。

## 5、投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	71,820,948.32	7,862,756.93
合计	71,820,948.32	7,862,756.93

注1：公司投资收益汇回不存在重大限制。

注2：投资收益本年发生数与上年同期数相比上升813.43%，主要系公司处置交易性金融资产取得的投资收益增加所致。

## 6、现金流量表相关信息

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收到的其他与经营活动有关的现金	22,935,358.69	7,596,013.35
其中：银行利息收入	8,877,006.65	3,246,013.35
收到的政府补助	3,680,000.00	4,350,000.00
收到的往来款项	10,378,352.04	

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
支付的其他与经营活动有关的现金	111,295,644.39	104,589,515.34
其中：支付的费用	110,011,531.47	84,083,104.05
支付的往来款项		18,776,220.47
支付的其他款项	813,189.92	1,599,378.59
支付的银行手续费	470,923.00	130,812.23

## (3) 现金流量表补充资料

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	156,577,966.35	99,672,250.07
加：资产减值准备	-546,548.60	739,666.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,150,692.87	9,983,314.61
无形资产摊销	630,629.50	721,250.05
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）	-288,096.07	-420,237.81
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）	8,095,204.80	-9,145,139.53
财务费用（收益以“—”号填列）	3,500,643.68	2,299,922.87
投资损失（收益以“—”号填列）	-71,820,948.32	-7,862,756.93
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-2,349,752.73	-1,193,166.55
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-1,214,280.72	1,068,212.07
存货的减少（增加以“—”号填列）	-7,640,175.22	3,034,126.03
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	63,308,415.21	-12,914,314.17
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	23,567,370.99	3,780,957.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	181,971,121.74	89,764,084.28
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

补充资料	本期金额	上期金额
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	532,498,199.12	221,208,067.08
减：现金的期初余额	221,208,067.08	294,207,723.84
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	311,290,132.04	-72,999,656.76

## （十二）补充资料

1、根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的规定，本报告期公司非经常性损益发生情况如下：

（收益以正数列示，损失以负数列示）

项 目	本年发生额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	256,812.40	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,611,125.93	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	1,000,000.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	82,716,348.17	



项 目	本年发生额	说明
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,935,847.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	88,648,438.72	
减：非经常性损益的所得税影响数	14,247,158.32	
少数股东损益的影响数	8,730,047.29	
合 计	65,671,233.11	

注：计入当期损益的政府补助详见附注(五).40所述。

2、根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求计算净资产收益率、每股收益：

2009 年度	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	20.79%	1.09	1.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.21%	0.69	0.69

2008 年度	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	10.72%	0.49	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.24%	0.42	0.42

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 合并资产负债表项目

项目	期末账面余额	期初账面余额	变动比率	变动原因
货币资金	720,520,998.26	348,018,028.69	107.04%	系交易性权益工具投资占用资金减少及销售回款增长所致。
交易性金融资产	39,154,895.00	151,736,349.70	-74.20%	系期末交易性权益工具投资结余减少所致。
应收票据	33,097,639.71	78,493,531.56	-57.83%	系本期销售货款采用票据结算的比例下降，并适度进行了票据贴现所致。
长期股权投资	62,568,582.16	46,455,731.04	34.68%	系权益法核算的长期股权投资本期增长所致。
工程物资	325,042.09	2,930,607.42	-88.91%	系期初预付设备款本期到货结算所致。
开发支出	2,919,903.17	1,655,004.65	76.43%	系本期新增开发支出所致。
递延所得税资产	8,112,077.68	5,474,690.79	48.17%	系期末可抵扣暂时性差异项目结余增长所致。
短期借款	60,990,080.00	45,500,000.00	34.04%	系期末银行贷款结余增长所致。
应付票据	109,462,643.31	44,016,698.36	148.68%	系本期经营规模扩大致使未到期的应付票据余额上升所致。
应交税费	21,694,322.54	12,803,168.65	69.44%	系本期盈利增长导致应交企业所得税增长所致。
应付股利	433,866.49	3,470,303.34	-87.50%	系本期支付股利所致。
递延所得税负债	614,395.99	2,118,761.00	-71.00%	系期末应纳税暂时性差异项目结余减少所致。
其他非流动负债	586,666.67	1,480,000.00	-60.36%	系本期递延收益摊销所致。

## (2) 合并利润表项目

项目	本期发生数	上期发生数	变动比率	变动原因
营业收入	1,021,983,355.06	809,630,970.50	26.23%	系公司经营规模增长所致。
营业成本	634,978,657.45	494,726,617.05	28.35%	系公司经营规模增长所致。
销售费用	200,588,231.18	148,779,479.27	34.82%	系公司经营规模增长所致。
财务费用	-2,746,344.55	16,697.09	-16548.04%	系本期发生的定期存款利息收入增加所致。

项目	本期发生数	上期发生数	变动比率	变动原因
资产减值损失	1,355,937.98	427,465.52	217.20%	系坏账准备计提增长所致。
公允价值变动净收益	-9,255,541.97	10,396,234.20	-189.03%	系上期公允价值变动收益本期转回所致。
投资收益	107,084,741.26	-27,420,169.57	-490.53%	系本期处置交易性金融资产取得的投资收益增长所致。
营业外收入	8,182,577.21	5,653,019.92	44.75%	系本期取得政府补助增长,及子公司武汉马应龙医药物流有限公司取得供应商债务豁免收入 100.00 万元所致。
所得税费用	31,348,369.28	17,452,274.24	79.62%	系本期利润增长所致。

(3) 合并现金流量表项目

项目	本期发生数	上期发生数	变动比率	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	216,112,501.79	102,586,327.54	110.66%	主要系销售收现增长所致。
投资活动产生的现金流量净额	160,236,450.45	-229,377,618.82	169.86%	主要系本期处置交易性金融资产取得现金增长所致
筹资活动产生的现金流量净额	-3,839,296.88	-23,670,888.15	83.78%	主要系本期银行贷款结余增长所致。

十二、备查文件目录

- 1、第六届董事会第十六次会议
- 2、第六届监事会第十二次会议

董事长：陈平  
 马应龙药业集团股份有限公司  
 2010 年 3 月 25 日



众环会计师事务所

ZHONG HUAN

CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

地址：武汉国际大厦 B 座 16-18 层

邮编：430022 电话：027 85826771 传真：027 85424329

## 内部控制鉴证报告

众环专字(2010)199 号

马应龙药业集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了贵公司董事会对截至 2009 年 12 月 31 日止与财务报表相关的内部控制有效性的认定。

按照《企业内部控制基本规范》以及其他控制标准建立健全内部控制制度并保持其有效性，根据中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号<年度报告的内容与格式>》（2007 年修订）规定编制内部控制自我评估报告是贵公司管理当局的责任。

我们的责任是对贵公司董事会对截至 2009 年 12 月 31 日止与财务报表相关的内部控制有效性的认定发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号--历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对贵公司董事会对截至 2009 年 12 月 31 日止与财务报表相关的内部控制有效性的认定是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制系统设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的保证。

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

我们认为，贵公司董事会关于“根据《企业内部控制基本规范》以及其他控制标准截至 2009 年 12 月 31 日止与财务报表相关的内部控制在所有重大方面是有效的”这一认定是公允的。

本报告仅供贵公司 2009 年年度报告之目的使用，不得用作任何其他目的。

武汉众环会计师事务所有限责任公司



中国

武汉

中国注册会计师



中国注册会计师



2010 年 3 月 25 日

# 马应龙药业集团股份有限公司

## 2009 年度内部控制自我评价报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：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，持续提高经营效率和效果，促进企业持续健康快速发展。

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，本公司将立即采取整改措施。

本公司建立与实施内部控制坚持全面型原则、重要性原则、制衡性原则、适应性原则和成本效益原则，并考虑了以下基本要素：财政部《企业内部控制基本规范》（以下简称《规范》）规定的内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素。

### 一、内部环境

内部环境是公司实施内部控制的基础，公司一直以“稳健经营，协调发展”为经营原则，积极创造良好的内部环境，保证内部控制的有效实施。

#### 1、法人治理结构

公司自上市以来，以实现公司价值最大化为目标，以规范运作为原则，遵循《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规的要求，建立了较为完善的公司法人治理结构，维护了上市公司及股东利益，确保了公司持续、健康、稳定的发展。

本公司在《公司章程》框架下，设有股东大会、董事会、监事会和经理层。股东大会是公司最高权力机构。董事会是公司的常设决策机构，对股东大会负责，对公司经营活动中的重大事项进行审议并做出决定，并视具体事项提交股东大会审议。公司的董事会共有 7 名成员，其中董事长 1 名，副董事长 1 名，独立董事 3 名。董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、品牌管理委员会、投资委员会。董事会各位董事均能勤勉尽责、诚信自律，且对公司重大决策事项、战略规划以及内部控制等方面提出建设性意见。监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、总经理及其他高级管理人员的行为及公司财务状况进行监督。公司总经理由董事会聘任，在董事会的领导下，全面负责公司的日常经营管

理活动，贯彻实施董事会决议。公司经理层严格按照《公司章程》及相关规定履行职责，严格执行董事会决议，不存在越权行为，不存在内部人控制情况，不存在未能忠实履行职务、违背诚信义务的情形。

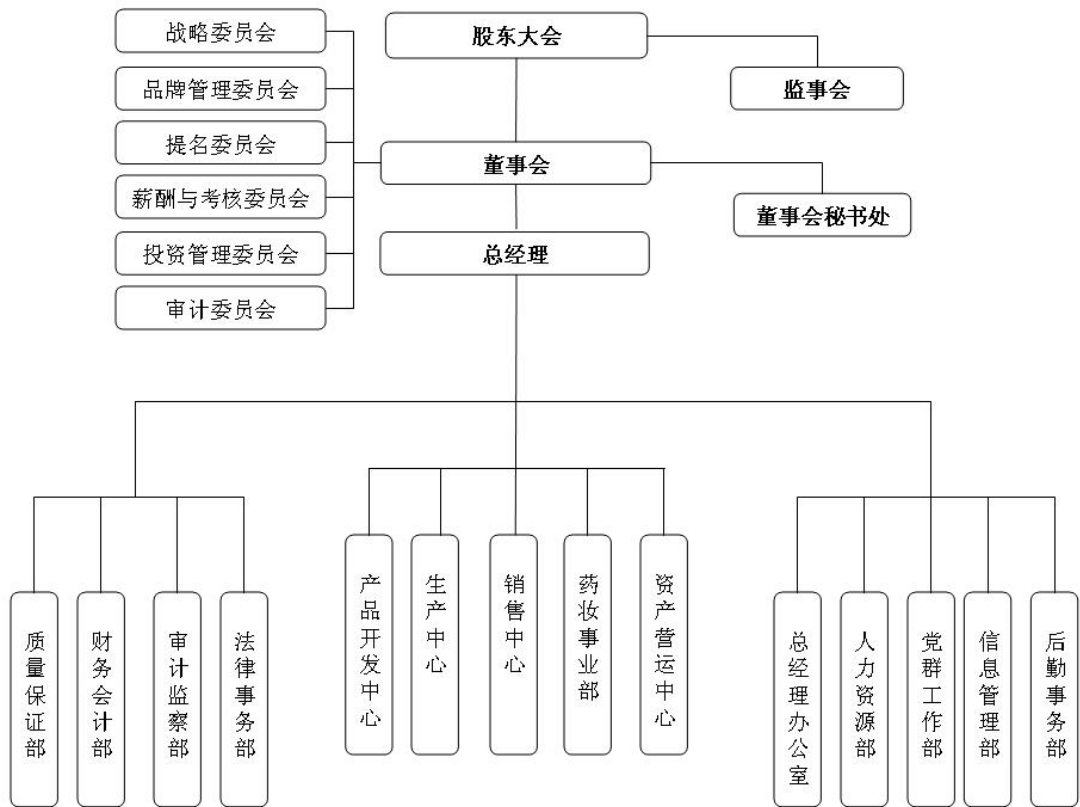
## 2、控股股东关系

公司控股股东为中国宝安集团股份有限公司。公司与控股股东之间在机构、人员、资产、财务、业务等方面完全独立。公司股东大会、董事会、监事会和经理层各司其职、各负其责，办公地点和生产经营场地与控股股东完全分开；公司董事、监事及高级管理人员系严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生或任命，总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员在本公司专职工作，只在本公司领薪，在劳动、人事及工资管理与股东单位严格分离、独立管理，不存在与控股股东人员任职重叠的情形；公司依据《公司章程》及相关规定制定的《关联交易准则》，对关联交易行为进行了规定和管控，在进行相关审议时，严格执行关联人回避制度；公司拥有独立完整的资产，主要产品均拥有自主知识产权，在技术、商标等无形资产方面与控股股东严格分开；公司设有独立的财务部门，具有完整、独立的机构设置和财务人员，按照《企业会计准则》及相关的财务会计法规建立了一套独立、完整、规范的财务核算体系、财务会计制度和管理制度，开设独立的银行账户，依法独立纳税；公司形成了完全独立的研究开发和产供销体系。

## 3、组织结构

公司已按照相关法律、法规及监管部门的要求，设立了符合公司业务规模及经营管理需要的组织机构，贯彻不相容职务相分离的原则，科学地划分了每个组织单位内部的责任权限，形成相互制衡机制。公司总经理能够对公司日常经营实施有效控制，聘用的高级管理人员均具备一定的学历和管理经验，各部门权责分明，确保控制措施的有效执行。

本公司内部组织架构如下：



#### 4、内部审计

公司设立专门内部审计部门（审计监察部），负责内部控制监督检查工作。内部审计部门由董事会审计委员会直接领导，负责内部控制的检查和监督工作，并向董事会审计委员会报告。内部审计部门工作主要包括常规综合审计、工程项目审计等日常审计工作，对有必要深入的事项追加实施专项审计，此外，对公现金、银行账户等进行不定期抽查，对设备、原材料等进行定期监盘。同时，内部审计部门还负责公司及下属子公司的年度经济效益审计、内部控制审计、主要领导任期届满时的任期审计及其他专项审计。对监督检查中发现的内控制度存在的缺陷和执行中存在的问题，内部审计部门将直接向董事会审计委员会报告，并督促相关部门及时整改，确保内控制度的有效实施。

#### 5、人力资源管理

公司人力资源管理努力实现对人的管理与控制向人力资本的开发与经营转变，实现人力资本价值最大化。公司人力资源系统将员工视为最基本的经营对象，通过“四个一批”工程优化人力资源结构，实现对人力资源进行分类经营，并将三力系统作为内部营运核心系统，构建具有压力、动力和活力的经营环境，实施各项人力资源经营活动，让一批有见识、有学识、有胆识的“三识”人才向业务序列或行政序列晋升通道发展，实现自我增值，提高工作效率、效果和效益，由此不断提升人力资源投入产出水平，实现人力资源经营效果的最大化。公司推出了重大项目工作悬赏制度，制定了员工轮岗培养制度，建立了基础技能培训、精英

培训、“师带徒”培训等培训制度，形成了独具马应龙特色的人力资源管理体系。公司通过与高管和普通员工签订年度绩效责任书，有效的激发了企业带头人和员工的工作热情，有利于公司整体绩效的提升，确保了公司经营目标、部门工作目标及个人发展的实现。

## 6、企业文化

公司一直重视并倡导公司秉承其优良传统，不断丰富文化内涵，以实现马应龙的企业文化与市场经济的融合，形成有自身特色的系统文化，以文化凝聚力打造出富有责任感和使命感的团队。

马应龙在对四百余年历史文化、传统中医药文化进行辩证传承的基础上，将现代企业经营理念融入到自身文化建设之中，逐步形成了具有自身特色的文化体系，构建以“四个创造”的经营宗旨和“三观一精神”为核心的文化体系，即“为客户创造健康，为股东创造财富，为员工创造机会，为社会创造效益”的经营宗旨、“龙马精神”的企业精神、“以真修心、以勤修为”的哲学观、“资源增值”的价值观和“稳健经营、协调发展”的经营观。在企业文化的载体上，构建了《马应龙》月刊、官方网站、内部论坛、IM 工具等，从而使企业文化“内化于心、外化于行、固化于制”，在润滑马应龙的变革管理、促进企业制度创新、助推马应龙经济腾飞、塑造并提升马应龙品牌形象方面发挥了重要作用，有效地促进了顾客、股东、员工、社会多种利益主体的均衡发展。

## 二、风险与评估

公司在建立和实施内部控制时，全面、系统、持续地收集相关信息，及时识别和充分评估公司面临的各种风险，包括内部风险和外部风险，并考虑可以承受的风险水平，从而对原有的内部控制系统进行适当的调整、完善，采取相应的策略，确保内部控制目标的实现。

公司识别内部风险，主要关注：董事、监事、总经理及其他高级管理人员的职业操守、员工专业胜任能力等人力资源因素；组织机构、经营方式、资产管理、业务流程等管理因素；研究开发、技术投入、信息技术运用等自主创新因素；财务状况、经营成果、现金流量等财务因素；营运安全、员工健康、环境保护等安全环保因素。公司识别外部风险，主要关注：经济形势、产业政策、融资环境、市场竞争、资源供给等经济因素；法律法规、监管要求等法律因素。

公司在对风险进行识别后认为，09 年公司面临的风险主要是：

### 1、医药行业政策风险

2009 年国家出台了新医改方案，将建立基本药物优先选择和合理使用制度。基本药物目录制度及相关配套措施的实施，对公司的工业板块和商业板块业务都将产生重大影响。为此公司高度关注医改政策动向，强化政府公关，已占据相对有利态势。工业方面，公司共有 18 个品种进入国家基本药物目录，其中马应龙麝香痔疮膏为独家品种。麝香痔疮栓、龙珠



软膏增补进入新版《国家医保目录》，该目录中马应龙独家品种达到 4 个。对于没有列入国家医保目录的产品，公司积极参与各地省医保目录的增补工作，有望在部分省区取得突破。商业方面，子公司湖北天下明药业有限公司获得省级基本药物配送资格。子公司马应龙大药房积极争取医保定点资格，经过积极申报，使拥有医保资格的门店达到 26 家。

## 2、公司内部经营管理风险

随着公司规模不断发展壮大，运营风险和管理风险随之日益增高，为此，公司采取以下措施积极应对：①完善内部控制制度，形成规范的管理体系，在生产经营管理的各方面都做到有章可循，有法可依；②完善预算管理体系和绩效管理体系建设，构建以增量贡献为核心的评价体系和资源配置系统。建立子公司督办管理办法，促进管理效能提高；③深入进行子公司亚文化建设，开展集团内行业培训和文化交流，促进集团与子公司的文化碰撞和交流融合。

## 3、新产品开发风险

新药研制周期呈延长的趋势,研发费用也呈上升趋势,而且法规限制严格,其间存在开发失败的风险,可能给公司造成经济损失,并会延缓产品的更新速度,进而影响本公司的竞争能力和持续发展能力。为此公司提出“提高技术创新能力、提高整合运作能力”的方针，完善整合式研发模式和半商业化运作机制，加强战略支持系统构建，依托国家级企业技术中心、马应龙肛肠基金和博士后工作站，积极整合社会资源，强化项目经营管理，加快新药研发项目进程。

## 三、重点业务控制活动

### 1、产品质量控制

公司设有专门的质量保证部，负责本公司产品的质量管理工作；建立了完善的质量保证体系，建立了三级质量监督网，通过公司质监员、车间级兼职质监员、班组级兼职质监员的三重监督，加强对生产全过程的监督和检查，保证了产品质量。公司制定了高于法定标准的原辅料、中间产品、成品内控质量标准，严把原辅料进厂关、中间产品检验关、成品出厂关。

公司坚持不懈强化生产质量安全，统一开展药品法规、实施标准等强化培训，增强管理人员及生产操作人员的质量管理意识，提高 GMP、GSP 管理水平。

公司建立了质量授权人制度及质量责任制，明确规定了质量授权人的资格标准、职责、权限，强化质量责任的层层分解与落实考核，督促各级人员质量责任的切实履行。

公司组织质量系统持续开展生动、多样、情景化的主题活动推进品质文化宣传、教育工作，持续增强各层次员工的品质意识和质量管理知识。

### 2、采购活动的控制

公司合理地规划和设立采购与付款业务的机构和岗位，制定了《生产物料采购招标管理办法》、《采购管理制度》、《建设项目管理制度》、《招标管理办法》、《广告招标管理办法》等制度，对外购物资、服务、固定资产的请购、审批、采购和验收程序进行了明确规定。公司通过原材料采购招标，确保关键原料采购的稳定性，使原材料采购价格低于去年水平；通过实施经济库存管理，在确保销售需求的同时，保持库存量最低。

### 3、销售与收款活动控制

公司制定了《合同管理制度》、《合同监督检查管理规定》、《销售退货管理办法》、《销售业务经营违纪违规违法行为的处理规定》、《市场监控管理办法》、《违规违纪违法处理办法》、《在途货款管理规定》和《安全交易奖励金管理办法》等系列制度，对定价原则、结算方式以及涉及销售业务的机构和人员的职责权限等进行了明确规定。公司还通过销售中心经理信用评级系统，由公司相关部门对销售人员定期进行信用评级并建立个人信用档案，根据评级结果对销售人员的管理审批权限、费用开支权限、发货权限进行动态调整，有效控制费用支出和账款回收。公司每月跟踪在途资金情况，及时向办事处、销售中心预警，严格执行超期在途扣款规定，督促清收在途货款

### 4、关联交易的控制

公司根据《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易决策制度》等有关制度，对关联交易的决策权力和程序作了明确的规定。公司明确划分股东大会和董事会对关联交易的审批权限。股东大会审议关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。

### 5、对控股子公司的管理控制

公司设有专门机构（资产营运中心）负责下属子公司的产权管理，有效行使股东权利，采取定期或不定期巡查制度，严格履行产权代表人职责。公司制定《子公司管理办法》，加强对控股子公司的控制和管理。根据公司的战略规划和风险管理要求，各子公司制定相关业务经营计划，严格履行重大事项内部报告制度和绩效考核与激励约束制度的审议程度。报告期内，公司所有控股子公司未发生违反相关法律法规规定的情形。

### 6、对外担保的控制

按照《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定，公司制定了《对外担保管理办法》，明确规定担保的程序、风险管理、信息披露等环节的控制要求，严格限定董事会审批程序和金额要求，原则上规定仅对控股子公司提供担

保，同时责成资产营运中心对担保全过程进行跟踪。

#### 7、募集资金使用的控制

公司为规范募集资金的使用和管理，根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》及中国证券监督管理委员会颁布的相关规定和《公司章程》等法律、法规和规范性文件的规定，制定了《募集资金管理办法》，对募集资金存储、审批、使用、变更、监督等进行明确规定。

公司募集资金及其投资项目由总经理负责，实行归口管理。公司董事会秘书负责与募集资金管理、使用及变更有关的信息披露。公司财务部门负责募集资金的日常管理，包括专用帐户的开立及管理、募集资金的存放、使用和台帐管理。公司资产营运部门负责募集资金投资项目的立项、可行性研究、报批和实施的管理。公司董事会审计委员会定期对募集资金的使用情况进行检查，必要时可以委托会计师事务所等专业机构进行专项审计，并及时向董事会和监事会汇报检查结果。

#### 8、重大投资的控制

公司对重大投资在程序上作了严格规定，公司明确了对外投资决策和管理的程序。公司资产营运部门及财务部负责组织投资项目立项前的论证工作，加强风险评估；重视重大投资项目的过程管理，重大投资项目需提交公司投资委员会审议，视具体投资额度大小，规模较大的投资项目还需同时提交董事会审议。董事会根据《公司章程》的授权范围对项目实施决策，超过公司章程授权范围的投资项目报股东大会决策。

#### 9、信息披露的控制

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关规章制订了《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》等制度，规范公司信息披露工作。公司对信息披露的内容、程序、权限，董事、监事、高管买卖本公司股票，财务管理、会计核算、内部控制与监管，重大信息内部报告、对内对外宣传、保密工作，信息披露工作检查与监督等均制定了明确规范。

### 四、信息与沟通

公司建立了信息与沟通机制，明确内部控制相关信息的收集、处理与传递程序，确保信息及时沟通，促进内部控制有效运行。

在内部信息沟通方面，公司通过协同办公系统、移动营销系统、工业分销系统、信用评级系统为公司各级管理者提供各部门、岗位的相关信息，使公司各层级、各单位、各岗位的

员工都能方便查阅和获得与其工作相关的文件和制度，获取相关工作信息，并及时处理和解决相关问题。公司始终坚持职工代表大会制度，通过工会系统及时收集员工信息，并积极拓宽各类信息沟通渠道，包括员工信箱、公司网站等，感受员工心声，接纳员工建议，开设领导信箱，加强员工民主管理企业的力度和进程，营造民主和谐的团队氛围。

在外部信息沟通方面，公司通过多种形式，加强与监管部门、交易所、股东的沟通和联系。公司按照监管要求，严格遵循真实、准确、完整、及时、公平的原则履行信息披露义务。公司在董事会秘书处设投资者热线由专人解答投资者所提的相关问题，还在官方网站设置投资者关系频道及投资者关系论坛，全面介绍公司的基本情况和新闻动态，强化与投资者的即时交流，从内容和形式上更丰富了对外宣传窗口，收到较好效果。

## 五、内部监督

公司董事会审计委员会，通过对公司内部控制制度的执行情况进行监督和检查，切实保障公司规章制度的贯彻执行。董事会薪酬与考核委员会组织对高管、子公司、各部门等的履职情况进行考核。公司独立董事根据法律、法规赋予的职责，积极参加董事会和股东大会，深入了解公司发展及经营状况，充分发挥其专业才能，对公司的生产经营和依法运作进行监督，对公司重大事项发表独立意见。公司监事会设有 3 名监事，负责对公司运营、董事及其他高管人员的履职情况、财务工作等进行监督检查，并对公司经营状况发表独立意见。

公司已经建立起涵盖公司本部和子公司的监督检查体系，通过日常检查及专项检查，保证内控执行质量。09 年，公司开展了一系列内部控制检查监督工作，主要包括：

公司财务部对下属子公司的进行了内部审计，对子公司财务管理机制提出建议，协助安排子公司部分财务事项的处理，对子公司预算工作进行指导。财务部还参与了各项经济合同的招标、审查，对相关事项提交财务建议。

公司法务部全年对 7 个大区 17 个办事处进行了监控检查及专项调研，走访商业、抽查终端、跟踪落实资源的使用情况，下发督办通报督促整改，对违规违纪行为严肃查处，确保规范管理。

公司资产营运中心加强对公司控股子公司的业绩跟踪和检查，针对性开展专题研究，建立健全督办工作机制，加强对重点事项的督导。

## 六、公司关于内部控制的整体自我评价

本公司董事会及管理层对本年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，评估发现，

自本年度 1 月 1 日起至本报告期末,未发现对公司内部控制目标存在严重负面影响或潜在严重负面影响的重大缺陷,与财务报表相关的内部控制所有重大方面是有效的。截至 2009 年末未发现本公司存在内部控制设计或执行方面尚未整改的重大缺陷。日常检查发现的内部控制存在的不足和缺陷可能导致的风险均在可控范围内,并认真整改落实,对本公司财务报告目标的实现不构成实质性影响。本公司董事会认为,截至 2009 年末,本公司已建立了较为有效的内部控制制度,并在经营活动中得到了较好的执行,总体上符合监管的相关要求。本公司将根据经济环境的变化和监管要求,不断评估和完善内部控制。

本报告已于 2010 年 3 月 25 日经公司董事会审议通过,本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司聘请武汉众环会计师事务所有限责任公司(以下简称“武汉众环”)对本公司根据《企业会计准则》编制的 2009 年度财务报表进行了审计。在依据《中国注册会计师审计准则》实施的审计工作中,武汉众环研究并评估了本公司与财务报告编制相关的内部控制,其对本公司 2009 年度内部控制自我评估报告的说明公布于上海证券交易所网站。

马应龙药业集团股份有限公司董事会

二〇一〇年三月二十五日

# 马应龙药业集团股份有限公司

## 2009 年度社会责任报告



马应龙药业集团股份有限公司董事会

二〇一〇年三月编制

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

## 前 言

2009年是充满挑战的一年，全球经济风雨飘摇、甲流疫情蔓延；2009年更是万众瞩目、日新月异的一年，成功保八、基本药物制度出台、嫦娥一号成功撞月、祖国六十华诞、澳门回归十周年……这一年，我国经济发展面临严重困难，同时也蕴涵着重大机遇。“事不避难，知难不难”，更为重要的是在困难和风险中准确判断形势，在挑战和考验中清醒把握方向，增强忧患意识和机遇意识，善于从变化中捕捉发展机遇，在逆境里培育有利因素。

社会是企业的依托，企业是社会的细胞。我们认为，企业社会责任就是企业在创造利润、对股东利益负责的同时，还须承担对其他与企业利益息息相关的主体的责任，追求相关利益主体多元均衡。这些相关利益主体包括客户、股东、员工、社会和环境等，具体表现在遵守商业道德、保护员工的权益、合理利用资源和积极投身社会发展等。

作为一家负责任的社会公众公司，马应龙在自身发展过程中，主动关注社会整体利益，相继推出了有利于社会进步与发展的实际举措，为实现基业长青不断赢得发展空间。马应龙以具有自身特色的企业文化为理脉，以促进社会和谐发展为己任，秉承“以真修心，以勤修为”的哲学观，发扬“龙马精神”的企业精神，着力抓好生产经营建设，在经营活动中讲信誉、讲法制、讲道德、恪守承诺，认真履行对股东、客户、员工以及社会等利益相关方应尽的责任和义务，在促进经济效益稳步提高的同时，积极奉献爱心，努力为社会公益事业做贡献，以良好的社会公民形象，赢得了社会各界和政府部门的好评。

本报告是我公司连续第二年向社会公开发布企业社会责任报告，此前的一份报告发布于2009年4月份。在2008年度社会责任报告的基础上，公司对2009年度履行社会责任的情况进行了总结和梳理，进一步阐明公司对社会责任的理解以及为之付出的努力。

一、本报告的时间范围为2009年1月1日-2009年12月31日，报告数据

以 2009 年度为主，部分内容适度向前延伸，报告中 2009 年与公司运营相关的数据披露截止日为 2009 年 12 月 31 日；报告的组织范围为公司及公司下属子公司；

二、本报告的编写主要参照全球报告倡议组织 (GRI) 的第三代标准 (G3)，结合马应龙的实际情况，甄选报告内容。

三、主体部分包括六个章节，依次为马应龙文化理念、为顾客创造健康、为股东创造财富、为员工创造机会、为社会创造效益、在可持续的增量发展中与时俱进。

四、本报告的数据收集工作按企业现有管理流程进行。公司从 2009 年初开始逐季收集相关数据，初步实现了规范化和常态化。随着企业社会责任管理体系的进一步完善，社会责任管理数据工作将不断得到完善和补充。

五、本报告经公司 2010 年 3 月 25 日召开的第六届董事会第 16 次会议审议通过。

六、为了方便表述和阅读，“马应龙药业集团股份有限公司”在本报告中以“马应龙”、“马应龙药业”、“公司”或“我们”表示。

非常感谢您抽出宝贵时间阅读本报告。我们衷心期望通过定期编报社会责任报告搭建起与您沟通交流的平台，真诚期待您的反馈，以便我们与时俱进，做得更好。



# 目 录

<b>一、公司简介：从中华老字号到品牌 500 强</b> .....	5
<b>二、文化理念：社会责任的源动力</b> .....	6
（一）企业精神：龙马精神.....	6
（二）哲学观、价值观、经营观.....	7
（三）经营宗旨：四个创造.....	8
<b>三、为顾客创造健康</b> .....	9
（一）强化核心定位.....	9
（二）尝试进军药妆领域.....	10
（三）始终坚持产品或服务的“性价比最优”.....	10
（四）健全完善质量保障体系，力求产品零缺陷和服务零缺陷.....	11
（五）顺应新医改趋势，提高产品和服务的可及性.....	12
（六）开展新医改政策宣讲，传播健康理念.....	12
<b>四、为股东创造财富</b> .....	12
（一）不断完善公司治理结构，切实保障所有者权益和债权人权益.....	13
（二）经营业绩持续快速健康增长，以良好业绩和利润分红回报股东.....	14
<b>五、为员工创造机会</b> .....	16
（一）权益保障.....	16
（二）劳动用工.....	17
（三）成长通道.....	18
（四）教育培训.....	18
（五）激励约束.....	19
<b>六、为社会创造效益</b> .....	19
（一）坚持诚信合法经营和正当竞争，追求阳光利润.....	19
（二）与合作伙伴共成长.....	20
（三）坚持自主技术创新.....	20
（四）保障社会就业.....	21
（五）热心社会公益事业.....	21
（六）健康教育.....	23
（七）环境保护与可持续发展.....	24
<b>七、在可持续的增量发展中与时俱进</b> .....	25
<b>八、未来展望</b> .....	26

## 一、公司简介：从中华老字号到品牌 500 强

马应龙是一家经国家商务部首批认定的中华老字号企业，创始于公元 1582 年（明朝万历十年）。四百余年风雨沧桑，马应龙的经营从未间断，在中国企业中实属罕见。如今的马应龙，与时俱进，生机勃勃，经过十多年持续、健康、快速发展，已成长作为一家涉足于药品制造、药品研发、药品流通、专科医院等领域的专业化上市公司（600993.SH）。

马应龙以肛肠治痔及下消化道领域为核心定位，根据国家药监局南方医药经济研究所统计数据，马应龙系列产品在痔疮药品零售市场的份额超过 40%，成为治痔领域的第一品牌。2005 年，马应龙在人民日报、中国企业文化促进会、中国质量与品牌杂志社等六家公共传媒的联合评选中荣获“中国痔疮药物最具影响力品牌”。2006 年，马应龙荣获国家工商行政管理总局认定的“中国驰名商标”。在中国品牌研究院评选的《中华老字号品牌价值百强榜》中，马应龙荣登排行榜第 18 位。在世界品牌实验室评估的 2009 年度“中国最具价值品牌 500 强”排行榜中，马应龙名列第 213 位，品牌价值达到 40.01 亿元。

1、标识：  
中华老字号

2、社会责任内涵：  
医者以救死扶伤为天职  
药者以悬壶济世为己任

3、社会责任源动力：  
良心、爱心

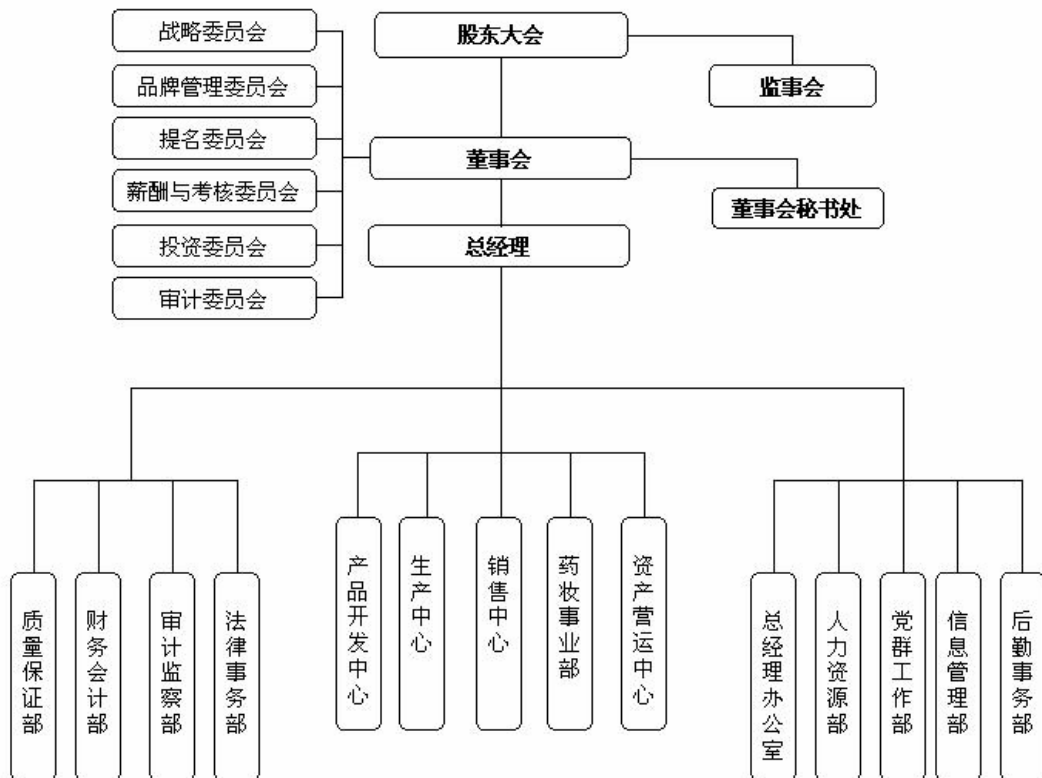


1、品牌标识：  
中国最具价值品牌 500 强

2、社会责任内涵：  
利益相关方多元均衡

3、社会责任源动力：  
责任、价值

图一：公司组织架构



## 二、文化理念：社会责任的源动力

优秀企业的经营，归根到底是文化的经营。通过四百多年历史文化的积淀、传统中医中药文化的滋养、现代社会思想意识的融入，马应龙企业文化已经渐成具有马应龙特色的体系，以1（“龙马精神”的企业精神）+3（哲学观、价值观、经营观）+4（“四个创造”的经营宗旨）为核心架构。特色的文化理念已经成为驱动马应龙承担并履行社会责任的源动力。

### （一）企业精神：龙马精神

我们奉行“龙马精神”的企业精神。马应龙作为我们的品牌标识，根据传统文化的解读，字面意义即具备较为深刻的文化内涵。

“龙”代表“天”。夫“龙”者，经行于天，潜入水，显从云，象征天，属

乾卦，所谓“天行健，君子以自强不息”。在马应龙，“龙”寓示着远大的理想、坚定的信念、执着的追求。发现规律进而驾驭规律，与时俱进，处理好人与自然、人与社会的关系。

“马”代表“地”。夫“马”者，驰骋于地，动如风，柔顺而勤劳，象征地，属坤卦，所谓“地势坤，君子以厚德载物”。在马应龙，“马”寓示着脚踏实地，以包容的胸怀厚积德行，尊重规律同时顺应规律，真诚实在做人，勤劳踏实做事。

夫“应”者，意为“呼应”，所谓“同声相应，同气相求”。在马应龙，“应”寓示着包容、虔诚的品德与踏实、奋发、向上的精神相结合，远大理想与踏实肯干相结合。

龙马精神是追求龙的精神与马的德范相呼应，追求行为与理念、务实与务虚相统一。“天”即是客户，“地”即是股东，“人”即是员工，也就是追求客户、股东、员工以及社会、自然协调发展，追求天地人合一的境界。从社会责任角度讲，“龙马精神”正是马应龙对企业社会责任的朴素表达。

## （二）哲学观、价值观、经营观

我们奉行“以真修心，以勤修为”的哲学观。哲学观主要解答“如何提高经营能力”的问题，即是真诚实在做人，勤劳踏实做事。真是第一道德。真善美是道德的起点，惟真才善，惟真才美，唯真才坚。“真”要求马应龙人在炮制药品时务求真材实料，为人处世时务求真心实意，待人接物时务求真诚信达，学习时务求真知灼见，探索时务求真理真谛，评价时务求实事求是。勤是第一方法，任何方法，无论多么精巧，必须以勤为起点。求真必勤，“勤”要求马应龙人勤勉务实，脚踏实地，一丝不苟，自强不息。从社会责任角度讲，这是履行社会责任的行为导向。

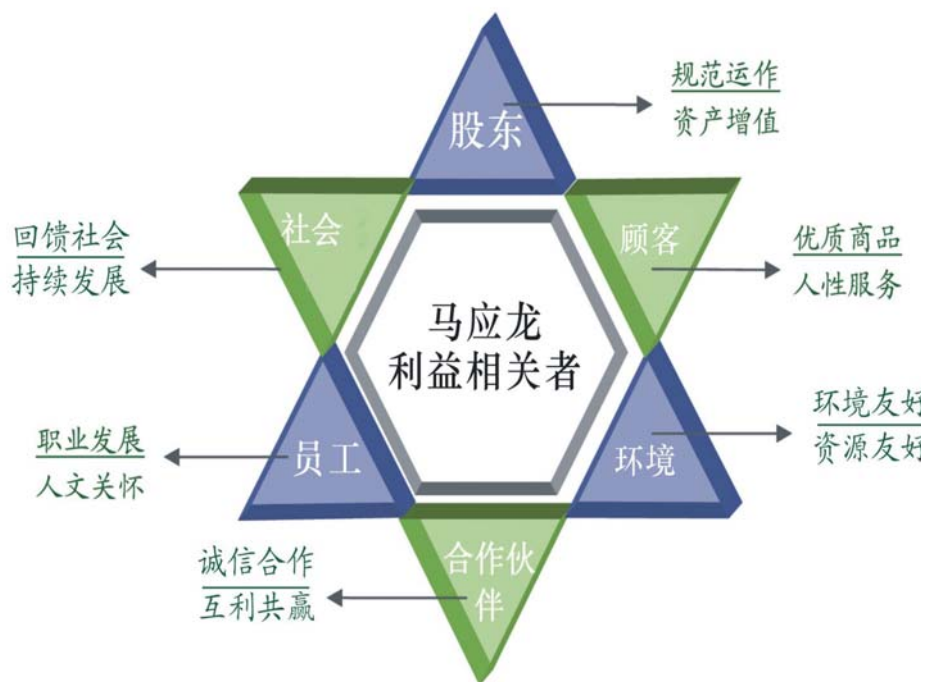
我们奉行“资源增值”的价值观。价值观主要解答“经营要获得什么”的问题。“资源增值”的内涵直接表现为创造、创新、贡献、进步，间接表现为使各种相关利益主体均获得可持续的、公平的、最大化的利益增值。资源增值是马应龙经营活动的本质内涵，也是马应龙经营活动的目标追求。从社会责任角度讲，这是履行社会责任的价值诉求。

我们奉行“稳健经营，协调发展”的经营观。树立科学的发展观，追求可持续发展，追求协调发展。注重各利益主体之间关系的协调，注重经营要素与经营能力的协调，注重长期利益与短期利益的协调。稳重，踏实，平衡各方面关系。塑造稳健的经营风格，追求脚踏实地的工作作风。经营观是对过去发展脉络的总结，也是对未来发展导向的概括。从社会责任角度讲，这是履行社会责任的实践指南。

### （三）经营宗旨：四个创造

我们奉行“为顾客创造健康，为股东创造效益，为员工创造机会，为社会创造财富”的经营宗旨。四个创造的核心内涵即是“利益相关方多元均衡”，通过马应龙的经营活动，使各种利益主体均获得可持续的、公平的、最大化利益，构建稳固的利益关系平台。

图二：公司利益相关者



表一：利益相关方关注议题及回应

利益相关方	利益相关方期望	沟通和参与机制	责任承诺
股东	现实收益，良好的成长性	股东大会、新闻发布会、实地参观调研、来访来函、电话、论坛等	不断完善优化公司治理，确保信息披露透明度，保持利润增长
客户	稳定优质的产品或服务，便利的渠道	客户满意度调查、定期拜访、了解客户反馈、客户会议等	提供稳定、优质的产品或服务，完善客户服务系统，提高便捷度
员工	优厚的薪资福利、职业发展成长机会、职业健康与安全保障	员工代表大会、工会活动、员工意见征集、总经理信箱等	创造安全、平等的就业环境，提供良好的待遇及培训机会，与员工共成长
社会	诚信纳税、劳动就业、供应链成长、自主创新、热心公益、节能减排、与自然和谐发展	新闻发布、管理培训、学术研讨、与公益组织定期沟通、环境达标情况公示、接待来访、来函	合法经营，追求阳光利润；积极参与与战略相关的社会公益事业，利用自身优势为社会贡献价值，推进产业和社会和谐发展

### 三、为顾客创造健康

#### （一）强化核心定位

公司坚持以肛肠治痔及下消化道领域为核心定位，加快发展定位差异化、功能互补化、剂型多样化、梯队合理化的产品系列。同时开办肛肠医院，提供肛肠诊疗服务和咨询服务，实现从药到医的有效延伸。2009年，公司进一步巩固了国内肛肠治痔第一品牌的市场地位，加快新药研发，产品系列化日趋成型。首家肛肠医院经营步入良性循环，其品牌影响力得到初步体现，医药互动效应逐步显现。

- 截止 2009 年底，马应龙推出的系列肛肠痔疮药物包括马应龙麝香痔疮膏、麝香痔疮栓、地奥司明片、痔疮消炎片、金玄痔科熏洗散、聚乙二醇 4000 散、硫酸吗啡栓等 7 个品种 10 多种规格。

- 据南方药研所统计，马应龙系列产品在痔疮药物零售市场占有率已超过 40%。

- 位于武汉市武珞路 379 号（傅家坡长途汽车站对面）的首家马应龙肛肠医院（网址：[www.mylgc.cn](http://www.mylgc.cn)，健康热线：027-81886999）已获批武汉市医保定点资格，受益者覆盖范围进一步扩大。

## （二）尝试进军药妆领域

近些年来，因工作节奏加快、经常加班熬夜、饮食无规律、夜生活频繁、睡眠不足等原因，致使越来越多的人产生黑眼圈问题。2009 年，公司根据市场需求，在传统组方的基础上萃取中药精华，研制生产出“马应龙八宝去黑眼圈眼霜”，奏响了百年老字号进军药妆市场的序曲。马应龙八宝去黑眼圈眼霜具有使用方便、有效、天然、节约的特点，既有针对性，又有灵活性，正逐渐成为健康护肤的新时尚。上市以来销售势头良好，赢得了消费者的青睐和好评。

## （三）始终坚持产品或服务的“性价比最优”

满足客户需求，实现客户价值，培育客户忠诚是我们不懈的追求，“真正的产品、真实的疗效、真情的服务”是我们经营客户内心世界的重要途径。

2009 年，主导品种马应龙麝香痔疮膏、麝香痔疮栓收录进入新版《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》，在药品显效率、治愈率明显优于竞争品种的情况下，其市场零售最高限价仍大大低于竞争品种，承担了巨大的成本压力。

2009 年，我们通过持续优化标准化服务流程，不断提高客服务水准，提升服务品质，为目标客户提供“性价比最优”的服务。

- 完善客户投诉处理机制，制定了投诉处理标准流程并将客户投诉进行分类，对每类投诉制订了详细的处理方法，投诉处理更加专业、规范和流畅。

- 开展人性化的特色服务。马应龙肛肠医院在湖北地区肛肠医院中率先实行“男女分诊”的人性化就诊方式。电话预约和网上预约时特意为女性患者安排女专家，检查、治疗、换药全部由女医生、女护士来完成，避免了女性痔疮患者在诊疗过程中的尴尬与不安，有效地加强了医患之间的交流，为患者良好的治疗恢复奠定了基础。

- 马应龙肛肠医院在华中地区肛肠专科医院中独家引进荷兰 MMS 新一代高分辨率肛门直肠测压系统和诊疗技术，使患者在武汉就能享受到更先进的肛肠疾病诊疗技术服务。

- 马应龙肛肠医院专门配备免费接送专车，为患者的入院治疗提供了便利服务。

- 开辟网购新渠道--马应龙八宝眼霜淘宝商城官方旗舰店已于 2010 年 1 月正式上线运营（网址：<http://mayinglongbabao.mall.taobao.com/>），方便了客户网络邮购。

#### **（四）健全完善质量保障体系，力求产品零缺陷和服务零缺陷**

我们坚持“全员参与，全过程受控，以高品质的产品和服务培育客户忠诚”的质量方针，“第一次就把事情做对”的品质价值观，“产品零缺陷，服务零缺陷”的质量目标。2009 年，我们从品质教育、全员质量责任制、质量监督、标准化、PONC 衡量等重点环节入手，进一步健全完善质量保障体系，强力推进质量责任的全员覆盖和深化落实，通过严格实施质量授权人制度和质量责任制，强化质量责任的层层分解与落实考核，督促各级人员质量责任的切实履行。

- 2009 年公司产品一次性合格率为 100%。

- 2009 年公司接受国家及各省、市药品监督管理部门开展的抽样检查共计 50 余批次，市场抽检合格率为 100%。

- 2009 年公司 GMP 体系、环境管理体系、职业健康和安全管理体系统等工作得到了进一步加强和完善。公司 8 个固体制剂剂型进行 GMP 重新认证，获得一次性通过。



- 2009 年公司创新性导入质量风险管理，逐步建立质量风险管理体系，使产品在生命周期内的质量风险进行评估、控制、信息交流和回顾评审的过程系统化、规范化。

- 2009 年公司顺利取得《化妆品卫生许可证》、《化妆品生产许可证》，保障了公司药妆产品生产的安全卫生。

#### **（五）顺应新医改趋势，提高产品和服务的可及性**

2009 年，公司主动顺应新医改趋势，争取公司产品进入国家基本药物目录，积极利用国家给予的政策环境和发展空间，进一步提高产品和服务的可及性，

- 公司主导产品马应龙麝香痔疮膏收录进入国家基本药物目录，同时自动纳入 2009 年版《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》甲类部分，独家中药品种麝香痔疮栓、龙珠软膏、八宝眼膏亦被纳入乙类部分；

- 公司旗下湖北天下明药业有限公司成功获得湖北省国家基本药物配送资质，拓宽了药品配送范围，使更多的人能够享受到基本药物所带来的实惠；

- 马应龙肛肠医院获批武汉市医保定点资格，受益者覆盖范围进一步扩大。

#### **（六）开展新医改政策宣讲，传播健康理念**

为贯彻落实国家新时期卫生工作方针和新医改政策，切实将医院的公共卫生职能落到实处，提高居民医疗卫生保障水平，使各项卫生惠民政策惠及千家万户，马应龙肛肠医院在街道办事处社区开展了多次新医改政策面对面活动，积极向社区居民宣传和讲解《关于深化医药卫生体制改革的意见》及《医药卫生体制改革近期重点实施方案》，当场回答社区居民提出的问题。同时还采取多种形式开展健康知识的宣传教育，利用传单、板报宣传、报刊等各种媒体加强对公众健康知识的宣传，传播健康理念，提高群众疾病预防意识。

### **四、为股东创造财富**

## （一）不断完善公司治理结构，切实保障所有者权益和债权人权益

**完善公司治理结构。**2009年，公司进一步加强规范运作，完善现代企业制度，在日常经营、管理工作中，更加注重完整、细化决策规则和内控制度，建立更加完善的经营管理体系。公司根据中国证券监督管理委员会湖北监管局发布的《关于开展2009年上市公司治理相关工作的通知》的要求，结合自身情况，进一步巩固了公司治理专项活动取得的成果，并持续深入推进公司治理专项工作。相继出台了《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作规程》等，进一步完善了公司治理的结构。2009年，董事会下设的战略委员会、品牌管理委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、投资管理委员会、审计委员会等六个专业委员会均定期召开了专业委员会会议，在公司战略规划、对外投资、内部控制管理、薪酬体系的完善、人才的甄选等方面提出中肯的意见和建议，发挥了各委员会的专业作用，对公司的重大事项决策提供了有力的支持。

**维护投资者合法权益。**规范召开股东大会保护投资者特别是中小投资者的利益是上市公司的基本责任。公司尽量合理安排股东大会召开时间，通过保障股东及投资者的咨询权、建议权、表决权来保障股东及投资者的合法权益。2009年度，公司召开了一次年度股东大会，股东大会的召开符合《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》及公司《章程》等相关法律、法规和规范性文件的规定，并有律师现场见证，出具法律意见书。

**加强信息披露管理。**2009年度，公司以规范的信息披露和严格的内部控制为支撑点，借助良好的信息流转机制及时更新整理投资者关心的相关信息，通过现行主要的投资者交流方式，实现了与广大投资者充分、广泛的交流。

- 在与投资者交流的方式上进行了更为全面的尝试：主动邀请证券机构分析师来公司进行实地调研；走出去积极参加机构组织的投资者交流活动和投资策略会，让广大的投资者、分析师对公司运营情况、发展策略、管理团队、未来发展等情况有了更加全面细致的了解，正确地认识了公司的价值，实现了公司和投资者利益的最大化。

- 继续最大化地发挥传统的投资者关系管理方式的功效：董事会秘书及证

券事务代表亲自接听投资者电话专线,做到工作时间不间断、合理信息有问必答,在接听投资者电话时做到有礼有节、耐心倾听、小心开导;利用每次召开股东大会的机会,专门组织投资者与管理层进行面对面的交流;及时回复公司投资者论坛问题和投资者专用邮箱收集到的问题。

● 全年共完成了 29 份公告信息披露工作,均严格按照有关规定真实、准确、完整、及时、公平地进行披露,有效的执行和维护了信息披露的责任机制,未发生选择性信息披露的情况,未有因信息披露而受证券监管部门惩处的情况。

图三：投资者论坛截图



## (二) 经营业绩持续快速健康增长，以良好业绩和利润分红回报股东

公司以资源增值为目标,坚持品牌经营战略,经济运行态势良好,经济效益不断提高,各项经济指标呈良好上升趋势,综合势力跃上了新的台阶。

表二：2007-2009 年主要财务指标

	2009 年	2008 年	本年比上年增减	2007 年
营业收入	1,021,983,355.06	809,630,970.50	26.23	548,633,980.06
利润总额	220,540,831.24	89,448,981.02	146.55	184,765,703.14
归属于上市公司股东的净利润	180,081,085.42	80,429,493.75	123.90	133,403,761.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	114,409,852.31	69,277,328.85	65.15	34,852,790.46
基本每股收益（元 / 股）	1.09	0.49	122.45	0.80
稀释每股收益（元 / 股）	1.09	0.49	122.45	0.80
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.69	0.42	64.29	0.21
加权平均净资产收益率（%）	20.79	10.72	10.07	20.26
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	13.21	9.24	3.97	5.29
经营活动产生的现金流量净额	216,112,501.79	102,586,327.54	110.66	6,485,044.06
每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）	1.30	0.62	109.68	0.04
		2008 年末		2007 年末
总资产	1,435,824,427.02	1,162,889,531.16	23.47	1,091,649,413.93
所有者权益（或股东权益）	951,437,906.80	780,575,855.76	21.89	718,553,196.66
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	5.74	4.71	21.87	4.33

在取得可喜经济效益的同时，我们合理回报投资者对公司发展的一贯支持，积极构建与股东及广大投资者的和谐关系，坚持稳健、连贯、匹配的利润分配原则，在广泛征求各方股东意见的基础之上制定合理的利润分配方案，积极回报股东。

表三：2004 年-2009 年利润分配方案

年份	利润分配方案	实施日期（除权除息日）
2004 年度	每 10 股派 4 元	2005 年 8 月 1 日
2005 年度	每 10 股派 6.5 元	2006 年 7 月 13 日
2006 年度	每 10 股送 2 股派 3 元	2007 年 5 月 31 日
2007 年度	每 10 股送 5 股派 3 元	2008 年 6 月 4 日
2008 年度	每 10 股送 4 股派 1 元转增 4 股	2009 年 6 月 12 日
2009 年度	每 10 股派 3 元	预案，待股东大会审核

## 五、为员工创造机会

### （一）权益保障

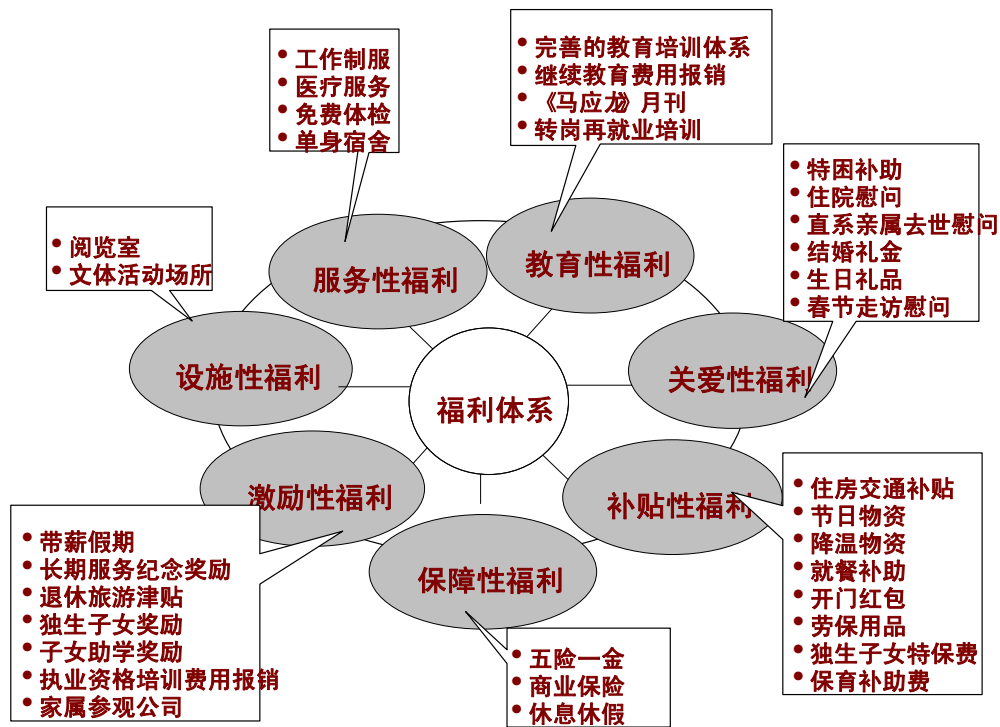
**进一步补充完善系统化的福利体系。**公司福利分为一般性福利和激励性福利。其中：一般性福利有保障性福利、补贴性福利、关爱性福利、教育性福利、服务性福利等，除国家和地区规定为员工缴纳的“五险一金”外，还为员工购买了补充性商业保险（雇主责任险、意外伤害保险、意外伤害附加医疗险、团体福利年金等），此外，还包括住房补贴、交通补贴、节日礼品、降温物资、春节物资、特困补助、住院慰问、继续教育费用报销、健康体检、文体活动费用报销等；激励性福利有长期服务纪念奖励、独生子女奖励、退休旅游津贴等。

**多渠道、多方式保护员工职业安全与健康。**切实贯彻实施《安全生产法》、《职业病防治法》，建立安全生产预警机制，保障职工职业安全与健康；严格执行劳动防护用品管理标准和规定，改善员工的劳动环境和工作条件；组织员工开展年度体检，对从事特殊工种的员工和女员工增加相应的体检科目，并为员工建立了健康档案。

重视并发挥各级工会组织的作用。在维护企业整体利益的同时，坚持面向基层，面向员工，依照相关法律法规独立自主地开展工作，全面履行维护、建设、参与、教育职能；坚持职工代表大会制度和企务公开制度，广泛收集员工的意见和建议，充分发扬民主管理，较好地保障了职工群众对企业重大事项的知情权、参与权和民主监督权。

组织开展喜闻乐见、形式多样的文体活动。马应龙业余艺术团、篮球、排球、足球、羽毛球等运动队蓬勃开展了丰富多样的活动，先后举办了第十届员工运动会、小品比赛、演讲比赛、文艺晚会，发挥寓教于乐的作用，增强了员工拼搏进取精神和企业凝聚力。

图四：公司福利体系



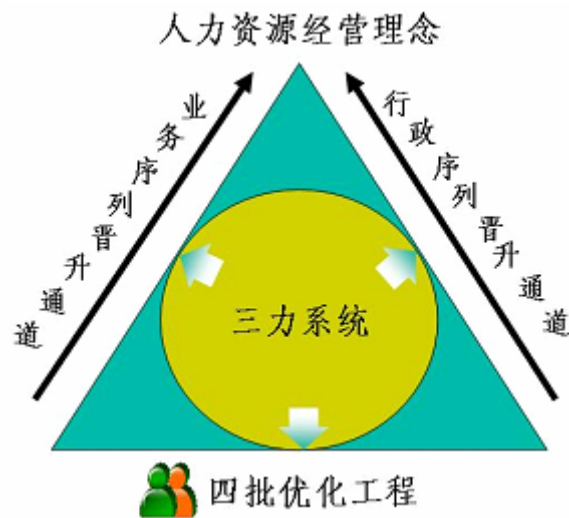
## (二) 劳动用工

2009年，我们进一步规范劳动用工管理，建立科学合理的劳动用工方式。我们密切关注和解读最新劳动法律法规，全面梳理劳动用工情况，以依法签订劳动合同、健全完善社会保险为着力点，不断规范劳动用工行为，依法完善劳动用工管理制度；着手编制《员工手册》，强化对各级员工的文化熏陶，规范员工行为；通过引进实习生、劳务派遣等方式实行柔性用工管理，丰富劳动用工形式。

### （三）成长通道

2009年，我们进一步完善人力资源经营系统，将人力资源视为最基本的经营对象，通过“四个一批工程”优化人力资源结构，实现对人力资源进行分类经营，并将“三力系统”作为内部营运核心系统，营造、构建具有压力、动力和活力的工作环境，实施各项人力资源经营活动，让一批有见识、有学识、有胆识的“三识”人才向业务序列或行政序列晋升通道发展，实现自我增值，由此不断提升人力资源投入产出水平，实现人力资源经营效果的最大化。

图五：公司人力资源经营系统



在人力资源经营理念的指导下，我们不断健全人才工作机制，发挥人才资源优势，推动人才培养、选拔和任用的良性循环，为“三识”人才提供业务和行政两条晋升发展通道，逐步完善与企业发展相适应的多层级岗位管理体系，鼓励员工根据自己的特点和意愿选择适合的发展方向，通过企业与员工的双向选择，促进员工职业成长。2009年共有102名员工获得行政序列和业务序列晋升，对骨干员工具有积极的激励和稳定作用。

### （四）教育培训

员工是公司最宝贵的一笔财富，提升员工素质对于提高公司经营效率，提升公司整体运营水平具有重要的价值和意义。

2009年我们重点从开办管理提升班、销售继任者培养及“师带徒”三个方面进行突破，为培养管理型人才、销售一线继任者人才和专业技术岗位骨干奠定了坚实的基础。



同时，我们为员工提供更多的挂职锻炼、岗位轮换的机会，贯彻实施“培养一批”优化工程，以期达到“让合适的人做合适的事”。通过制定员工挂职锻炼实施办法，组织公司骨干员工进行“挂职锻炼”；推行岗位轮换制，提高人、岗匹配度，实现岗位价值增值。2009年员工轮岗挂职率达到3.38%，高于行业轮岗挂职率标准。

### **（五）激励约束**

丰富激励品种，完善激励体系建设。2009年，我们围绕“增量激励”开展了一系列卓有成效的工作，包括：提出增量与绩效工资挂钩办法，鼓励公司内部博弈，使绩效工资向创造了增量贡献的员工倾斜；公布重大悬赏项目，刺激员工的增量创造激情，全年共完成八项悬赏项目，为公司的经营发展做出了突出贡献；制定了公司的福利管理办法，进一步完善了增量激励体系。

强化绩效管理，健全绩效考评机制。2009年，我们根据《员工绩效管理办法》，进一步量化考核指标，完善绩效管理流程，优化《员工绩效管理手册》这一绩效管理工具，力求绩效考核细分到季度、月、周，绩效跟踪强化到现场。同时在董事会薪酬与绩效委员会的架构下，公司分级设立绩效工作小组，层层落实绩效考核指标，强力推进绩效目标的实现。

## **六、为社会创造效益**

### **（一）坚持诚信合法经营和正当竞争，追求阳光利润**

信则立，欺则废。诚信是公司可持续发展的根本，奉献社会是我们的最高追求。2009年，我们依法足额缴纳各项税费，再次被工商部门、税务部门认定为武汉市重合同守信用企业、优秀纳税企业。

2009年，我们持续开展反商业贿赂专项治理工作，强化内部监察，严格监控和防范公司职工与客户和供应商之间可能发生各类商业贿赂活动。同时以预算管理为抓手，规范内审程序，强化内部审计，探索开展企业内控管理评价工作。

2009年，我们通过各项正当的竞争手段，在为客户提供疗效显著、价格合理、服务周到的药品同时亦使自身不断发展壮大。我们通过正当积极的争取，以合理的价格申报，使公司拳头产品马应龙麝香痔疮膏成功进入2009年版《国家



基本药物目录》，成为该目录中治痔领域的独家品种。此外，麝香痔疮栓、龙珠软膏等产品亦相应进入了 2009 年版《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》，保障了客户安全、方便地使用的时候，减轻了其费用支出负担。

## （二）与合作伙伴共成长

我们致力于向客户提供“性价比最优”的产品和服务，这就要求我们与上下游的供应商和经销商进行公平贸易和相互支持，促进双方的可持续发展，合作共赢。

2009 年，我们进一步加大了公司质量方针的宣传力度，增强供方质量意识，强化采购过程的监督和测量，严把质量关，确保原辅材料符合公司质量标准。对提供符合质量要求的供应商，公司按约定结算支付货款，保障供应商利益不受损害。

2009 年，我们持续加强经销商建设，保证经销商经营公司产品的合理利润，通过打击窜货等手段维护经销合同的严肃性，切实维护经销商的合法权益，在市场竞争激烈的形势下做到与经销商共同发展。与此同时，我们还为经销商提供了各项售前售后服务，包括：为产品销售提供学术支持；重视品牌建设，以持续不断的品牌增值为经销商产品销售提供基础动力；协助经销商开展渠道分销和终端拉动工作；开展形式多样的促销奖励活动。

## （三）坚持自主技术创新

我们始终站在我国中药制药行业的最前沿，提升自主创新能力，推动行业整体进步。

我们高度重视自主创新和科技攻关，从人力、物力、财力上对自主创新给予了全方位的支持，研发投入逐年增加，逐渐形成了以自主创新开发为主体，以整合社会资源为支撑的整合式技术创新模式，在研产品开发质量和效率不断提升，新产品开发速度日益加快。

2009 年，公司技术中心获批国家级企业技术中心，这将有利于公司进一步争取优惠产业政策和政府资金支持，有利于进一步整合社会资源，加快自主创新体系建设。

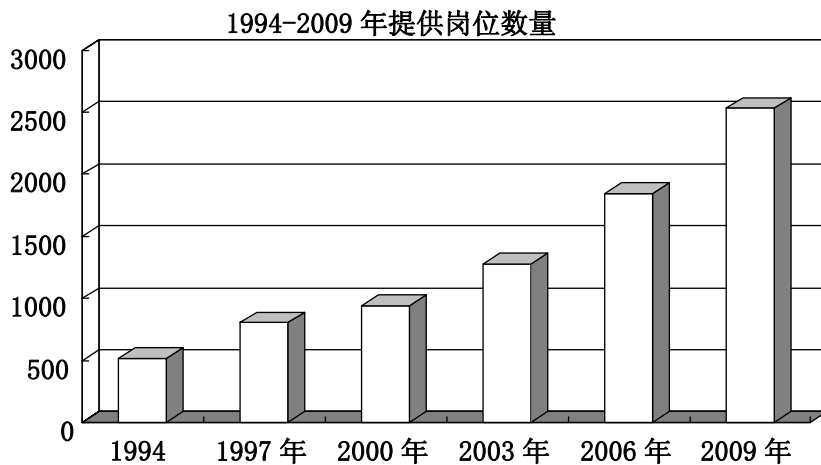
#### （四）保障社会就业

随着公司的发展壮大，社会就业面日益扩大，为社会创造了大量的就业机会，一定程度上缓解了社会就业压力。

2009年，我们提供社会就业岗位2500余个，其中新增就业岗位200余个；关键岗位员工流失率为0.24%，远远低于行业流失率标准；40岁以上的人员达到300余人，占在岗人员的26%，女性员工比例达到42%，残疾人员比例逐年上升。

同时，我们继续推动校企合作，与武汉大学、中南财经政法大学等高等院校开展深入合作，签订《校企共建合作协议》，共建就业实习基地，并提供专业的职业技能培训和就业辅导，为高校学生就业搭桥，2009年引进百余名实习生和应届毕业生，充实到管理、技术、销售一线各个岗位中。

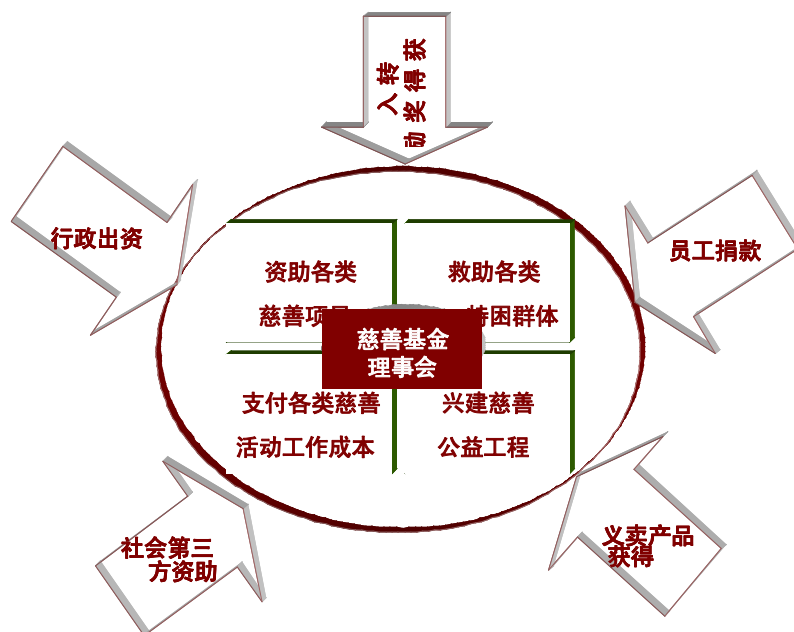
图六：1994-2009年公司社会就业增长情况



#### （五）热心社会公益事业

2009年，公司以马应龙慈善基金为平台，突出重点领域，以有限的资源投入到扶难帮困、捐资助学和公益助医中来，开展了一系列的社会公益活动，赢得了社会各界的广泛认可。据统计，2009年度，公司共向社会捐赠现金及药品约510万元。

图七：马应龙慈善基金运作机制



### 1. 扶难帮困

关心员工疾苦，积极为员工解决实际困难。我们通过党群系统、走访慰问等多种渠道，深入一线、深入员工家庭，倾听他们的心声，了解他们的生活情况，帮助他们解决生活中的实际困难，让员工充分感受到集体的温暖和关怀。2009年，公司（含子公司）对有突出贡献的在岗困难员工给予共计 13.7 万元的现金资助。

关注弱势群体，积极为革命老区、贫困乡镇捐赠药品，支持当地卫生事业的发展。2009年，马应龙慈善基金通过湖北省红十字会持续向湖北省 16 个县市的贫困地区、革命老区捐赠药品共计 387.64 万元，这些药品通过当地红十字会被分配到众多乡镇医院、村级卫生站。公司亲自安排车辆将捐赠药物送到农村边远地区，把温暖送到当地贫困患者手中，推动了当地卫生事业的发展。

## 2. 捐资助学

马应龙慈善基金在武汉大学、中南财经政法大学、湖北中医学院等高校相继设立“马应龙助学金”，资助贫困大学生圆满完成学业，成就他们追求科学知识、追求人生价值的理想。获得资助的大学生不仅每人每学期可获得 3500 元的现金无偿资助，还有机会获得马应龙提供的勤工俭学机会、节假日实习机会、教学课题研究经费资助及委托培养机会等。截至 2009 年底，马应龙共资助贫困学生 189 人次，资助金额为 62.9 万元。尽管马应龙助学金从数量上来说是非常有限、微薄的，它只能对部分同学起雪中送炭的作用，然而，希望相随，有梦最美，借用第一届四川地震灾区“马应龙助学金”受助学生代表感谢信中的一句话：“灾难过去就成了历史，但心手相连的关爱会永存心间。”

## 3. 公益助医

作为国内肛肠治痔领域的第一品牌，马应龙比其他企业更加关注社会大众的肛肠健康。由于肠疾病属于常见病，很多贫困家庭因为经济困难往往忽视了对其的治疗而引发了大问题。为了解除贫困家庭痔疮患者的病痛，2009 年 12 月初，我们联合湖北省红十字会、武汉晚报携手举办“马应龙红十字健康公益行”活动。公司首期投入了 45 万元与省红十字会联合设立马应龙红十字健康救助金，面向社会征集 100 名肛肠疾病须住院手术患者。百名患者被安排在马应龙肛肠医院全程免费接受手术治疗，住院期间的营养餐饮以及来回车程费用由公司全部承担。通过此次活动，一方面给社会部分特殊困难群体提供了力所能及的帮助，解除了其身体疾苦，另一方面也引起了社会大众对肛肠健康更多的重视，增强了其自我保健意识。

## （六）健康教育

作为一家以服务社会大众健康为己任的医药企业，向社会传播健康理念，普及健康知识，开展健康教育是我们义不容辞的责任。2009 年，公司旗下马应龙肛肠医院秉承“上工治未病”的古训，积极响应国家卫生部门的号召，组织开展了一系列的健康教育活动，真正将医院的公共卫生职能落到实处，全力帮助百姓实现“治未病”。医院不仅在内部专设健康教育点，定期开展系列肛肠疾病专题知识讲座，而且走进社区，积极开展肛肠健康知识宣教活动，大力宣扬健康理念。

## （七）环境保护与可持续发展

采取环境对策、消除环境影响是企业履行社会责任的重要组成部分。承担环境责任，是实现可持续发展的必然途径，是为了企业环境与周边自然环境相互融合，让人与自然地关系保持平衡和协调。这与我们所倡导的“天地人和谐统一”的人文理念在内涵上是高度统一的。在积极承担环境保护责任的同时，我们注重科技创新和工艺改进，注重资源的减量使用和循环使用，追求可持续发展。

2009年，我们狠下功夫，通过采取改进设计、采用先进的工艺技术与设备、改善管理、综合利用等措施，提高资源利用效率。

- 花费巨资引进软管灌装包装生产线，运行速度180支/分钟，生产效率较此前提高10%，并且其具有专门为马应龙麝香痔疮膏设计的工业机器人泡罩拾取装置，配置有远程诊断和维护的功能，节约了大量的资源消耗；

- 引进主导产品痔疮膏全自动高速生产线、引进高效微粉粉碎机，改造油膏旧生产线，开发新型高效药物分级筛，生产效率显著提高；

2009年，我们继续积极采取措施节能降耗，最大限度降低对环境的污染。

- 先后对软膏车间和工程部的冷冻水泵、冷却水泵进行了节能技术改造，采用更先进的节能水泵。经监测，软膏车间冷冻水泵、冷却水泵每小时节约用电18度，固体制剂车间冷冻水泵每小时节约12度，节电效果明显。

- 对锅炉省煤器采取重新保温处理，锅炉省煤器采取重新保温处理后热效能提高20%，环境温度由40摄氏度降低到28摄氏度。

- 将澡堂的废水用于锅炉水膜除尘，澡堂的废水排放降低为0。

- 公司的总表参考表、工程部分表、口服液体制剂车间、制剂大楼水表等均更换了计量准确的新表，严格监控各部门用水的跑、冒、滴、漏情况，查找地点及时维修更换，将以前各表数据总和与总表的误差由20%左右降低到10%以内。

- 将污水处理站用于进水的潜水泵改为易巡视、维修的地面自吸泵，因维修造成的污水处理站停工期由2天/次缩短了一半。

- 按照市、区环保局的要求建立了专用的企业环保档案，内容包含近年来

环保监管部门监测结果，公司环保制度、规范，水、电、煤等能耗统计，公司历年环境安全目标指标，历年环境安全工作总结，各部门合规性评价记录，重要环境因素清单，应急预案等，为公司管理阶层决策环境保护与生产经营协调及时提供了科学依据。

● 每月推出“节能降耗、安全环保”专题知识宣传板报，将环保理念贯穿到员工的日常工作和生活中，督促和培养员工树立节约使用资源和循环使用资源的意识和行为。

## 七、在可持续的增量发展中与时俱进

一流的企业做文化，追求在其核心价值体系基础上形成具有延续性的共同认知和习惯性的行为方式，实现基业长青。而企业生存机制乃是透过价值创造的流程，以达成企业存在的使命，进而持续发展才得以长青。要发展，就必须创造增量，在增量中实现价值创造，才能够为发展创造良好的环境氛围，发展才具有持续深入的可能，才能够持续地、最大化地实现利益相关方多元均衡。在具有特色的马应龙企业文化体系中，我们奉行“资源增值”的价值观，奉行在创造增量的过程中实现价值增值，奉行以发展的眼光解决现实问题。我们的企业社会责任战略正是从企业文化出发，以实践行为为注解，以达到变革环境下的平衡兼顾，实现动态环境下的可持续发展。

当前，在新医改的背景下，医药行业平稳增长的态势正在逐步提速，医药企业资源再配置趋向集中，技术创新能力对竞争优势的影响力显著扩大。而经过多年发展积累，马应龙已经具备向上突破的资源条件。组织架构和管理体系日渐成熟，品牌形象和公司声誉不断提升，存量资源效益稳定。面对这种变化，马应龙处于重大发展机遇期：股东要求回报，员工要求进步，企业要求发展，寻求增量突破是顺应各方利益主体价值驱动的必然选择，实现增量突破是满足各方利益主体不断增长的利益要求的唯一路径。

马应龙的实践证明，如果不是立足于增量改革，而只是简单地在原来的蛋糕上再分配，不仅会引发强烈的矛盾，甚至严重的社会问题，而且这样的改革最终都是难免失败的。只有坚持推进增量改革，通过增量发展才能平衡存量的利益分配问题，才能解决现实中的瓶颈和短板问题。在这战略机遇与矛盾凸显并存的关

键时期，我们全面深入开展增量推进工作，力求开创经营管理的新局面。

基于此，2009年，公司在自身业务发展的同时，积极联合各方力量对企业所在行业的市场风险和市场机遇等与企业可持续发展相关的重大问题进行了深入研究，把企业社会责任上升到公司战略高度，提出了与公司整体战略高度匹配的企业社会责任战略，即在可持续的增量发展中与时俱进，并制定了社会责任短期和中长期目标。在此战略目标的基础上，初步疏通了以实施策略为主要内容的战略达成路径。公司将“为股东创造价值、为客户创造健康、为员工创造机会、为社会创造效益”四大责任理念及自主创新、环境保护、慈善公益、健康教育四大责任专题作为公司2009年度的社会责任实施策略，并加以贯彻和执行。四大责任理念作为与公司经营业务高度相关的责任领域，将在今后的业务发展中继续予以特别关注；四大责任专题作为公司可持续发展必不可少的责任模块，将极大的推动公司社会责任的总体建设进程。

在实施社会责任的过程中，我们结合自身实际，坚持“两头抓”的基本思想，一头抓基本责任的履行，如严格控制产品质量，切实保障安全生产，坚持诚信经营，加强环境保护；一头坚持量力而行，如开展社会救助等慈善公益活动，做到先尽职尽责，而后尽心尽力。

## 八、未来展望

“为客户创造健康，为股东创造效益，为员工创造机会，为社会创造财富”是我们向各利益相关方的一贯承诺，也是我们不懈的追求。

2010年将是充满机遇与挑战的一年：世界经济正处于以中国为领军者的恢复期当中，已经拉开帷幕的医疗体制改革将为医药行业的发展增添新的活力。我们将继续保持良好发展、力争取得更加优秀的经营业绩，同时不断完善公司社会责任理念的传递推广、各项社会责任优先事项与经营工作的结合工作，为马应龙持续快速健康稳定发展打下良好基础。秉承爱心追求，关注健康民生，兼顾各方利益，为和谐社会建设尽绵薄之力，做一个最优秀的社会公民，这就是马应龙的坚持和理想。

马应龙在社会责任方面的短期目标为：

- 完善社会责任组织管理体系，探索履行社会责任途径的多样性和可行性；
- 引入第三方社会责任审核，创建社会责任履责的外部监督机制；
- 坚持市场化的发展方向，进一步完善公司治理结构，强化内控机制；
- 继续规范劳动用工，保障职工权益，建立和谐平稳的新型劳动关系；
- 完善马应龙慈善基金的运作机制，逐步扩大公益事业的参与范围和规模；
- 大力推进技术改进、工艺革新和新产品研发，完善技术创新体系。

马应龙在社会责任方面的中长期目标为：把社会责任融入企业文化，导入到企业战略中，并制定出一系列规章制度，完善相应的组织保障，为实现企业社会责任的制度化和可操作化奠定一定的基础。

履行社会责任工作是一个不断创新发展的过程，也是我们努力超越、追求卓越的过程。在新的年度，我们愿意继续与社会各界合作，分享经验，同时也真心希望能得到社会各界一如既往的帮助关爱，共同创造和谐美好未来。

马应龙药业集团股份有限公司

二〇一〇年三月



## 附件一、第三方评价

2009年1月，荣获“2009福布斯中国最具潜力中小企业”。

2009年4月，荣获“湖北省五一劳动奖状”。

2009年4月，《马应龙》月刊荣获“全国企业报刊特等奖”。

2009年6月，马应龙传统制药技艺被认定为湖北省非物质文化遗产。

2009年10月，马应龙作为湖北省唯一企业代表参加中国红十字总会第九次全国会员代表大会。

2009年11月，马应龙药业集团股份有限公司技术中心被认定为国家级技术中心。

2009年11月，马应龙环境安全管理体系通过第三方年度审核，不符合项为零。

2009年11月，荣获“全国企业文化优秀成果奖”。

2009年12月，马应龙创新药物研发团队被湖北省委组织部认定为首批“湖北省重点产业创新团队”。

2010年1月，荣获湖北省委宣传部、湖北日报传媒集团组织评选的“2009荆楚责任企业荣耀榜”公众健康贡献奖。

2010年1月，荣获21世纪经济报道、21世纪商业评论联合评选的“2009中国（湖北）首届最佳企业公民”。

## 附件二、2009 年度履行社会责任突出事件

痔疮疾病，正威胁着现今社会的每一个人，无论是机关单位的办公人员、公司白领、驾驶人士还是其他工作者，都时时刻刻面临着痔疮疾病的危害。正视痔疮疾病，做好提前预防，及时治疗，可减除患病痛苦。可是在如今经济发达的时代，我们身边仍然存在着许多由于经济困难而无法前往医院治病的贫困人群，这些贫困人群忍受着病魔的折磨而无法得到妥善的治疗。

2009 年 12 月 10 日，马应龙药业、湖北省红十字会共同创立“马应龙红十字健康基金”，公司向湖北省红十字会捐助了 45 万元作为“健康救助金”首批启动资金，用于免费救助 100 名困难肛肠病患者。同时该基金正式启动，面向武汉“8+1”城市圈征集 100 名肛肠疾病患者，在指定的马应龙肛肠医院实施肛肠手术，全程免费，其中困难群体优先、久治不愈者优先、同等条件下按报名顺序优先。百名患者将安排在马应龙肛肠医院全程免费接受手术治疗，包括住院期间的营养餐饮以及来回车程费用。活动推出后，报名人数逾千，活动指定关爱医院马应龙肛肠医院为所有报名参与的来院患者进行了免费肛肠检查。由湖北省红十字会、湖北省肛肠协会专家、武汉晚报组成的评定小组，本着“困难程度优先、久治不愈程度优先、同等条件下报名顺序优先”的原则，在公开公平公正的前提下确认了最终 100 名免费手术治疗患者名单，百名患者分批次在马应龙肛肠医院接受手术。截止到 2009 年 12 月 31 日，第一批接受手术的患者已康复出院。当前，在第二批患者正在接受手术之时，马应龙肛肠医院也进一步加大了免费肛肠检查活动的力度，举办了多场肛肠健康知识讲座，并派出专家和医护人员将免费肛肠普查活动深入到社区。

此次健康公益活动，一方面给社会部分特殊困难群体提供了力所能及的帮助，解除了其身体疾苦，另一方面也引起了社会大众对肛肠健康更多的重视，增强了其自我保健意识。

感谢您抽出宝贵时间阅读本报告，真诚期待您的反馈，您可以通过以下方式与我们联系沟通：

- 1、垂询电话：027-87291519
- 2、传真：027-87291724-1088
- 3、电子信箱：[mayinglong1582@hotmail.com](mailto:mayinglong1582@hotmail.com)
- 4、公司网址：<http://www.mayinglong.cn>
- 5、专题论坛：<http://www.mayinglong.cn/bbs/bbs.aspx>
- 6、来信请寄：430064 武汉市武昌南湖周家湾 100 号 马应龙药业集团股份有限公司董事会秘书处

您还可以在公司网站上下载本报告的电子文本，并浏览关于我们公司的更多信息。

**马应龙药业集团股份有限公司独立董事  
关于公司担保情况的专项说明和独立意见**

马应龙药业集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2010年3月25日上午9：00在公司四楼会议室现场召开第六届董事会第十六次会议。会前公司董事会秘书处于2009年3月17日以书面形式通知了全体董事。在会议召开前，我们认真阅读了相关会议资料，并对有关情况进行了详细了解，经讨论后对公司目前的担保情况发表如下的专项说明及独立意见：

我们认为，截止2009年12月31日，公司未有对公司控股子公司以外的公司进行担保，且公司除目前的担保事项以外无其它任何对外担保事项，且目前的担保事项均为对公司有控制权的子公司——武汉马应龙大药房连锁有限公司、马应龙国际医药发展有限公司和武汉马应龙医药物流有限公司进行的银行融资担保，以上三家公司目前经营状况正常，同时公司设有专门部门（资产营运中心）对担保事项进行严格管理，建立健全一系列内控管理制度对子公司的经营活动、资金调拨、投资、融资等重大事项进行监控。

我们认为，公司对子公司提供担保的风险是可控的，担保事项符合中国证监会证监发[2005]120号文件的规定，提供担保的有关批准程序符合《公司章程》和有关法律法规的规定。

独立董事： \_\_\_\_\_  
                    奚农葆                刘祥青                陈继勇

二〇一〇年三月二十五日