
四川迪康科技药业股份有限公司

600466

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.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	9
六、公司治理结构.....	13
七、股东大会情况简介.....	16
八、董事会报告.....	17
九、监事会报告.....	26
十、重要事项.....	27
十一、财务会计报告.....	32
十二、备查文件目录.....	88

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
杨晓初	董事	因公出差	张光明
张力	董事	因公出差	冬杰
左卫民	独立董事	因公出差	冯建

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

(四) 公司负责人陈敏先生、主管会计工作负责人鄢光明先生及会计机构负责人（会计主管人员）马群女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

公司负责人姓名	陈敏
主管会计工作负责人姓名	鄢光明
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	马群

(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	四川迪康科技药业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	迪康药业
公司的法定英文名称	SICHUAN DIKANG SCI&TECH PHARMACEUTICAL INDUSTRY CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	DIKANG
公司法定代表人	陈敏

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蒋黎	胡影
联系地址	成都市高新区西部园区迪康大道 1 号	成都市高新区西部园区迪康大道 1 号
电话	028-87838250	028-87838250
传真	028-87838250	028-87838250
电子信箱	jiangl@dkaoye.com	huy@dkaoye.com

(三) 基本情况简介

注册地址	成都市高新区西部园区迪康大道 1 号
注册地址的邮政编码	611731
办公地址	成都市高新区西部园区迪康大道 1 号
办公地址的邮政编码	611731
公司国际互联网网址	HTTP://www.dikangyaoye.com
电子信箱	dkyy@dikangyaoye.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》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	HTTP://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

(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	迪康药业	600466	ST 迪康

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1999 年 12 月 17 日			
公司首次注册登记地点	成都市工商行政管理局高新区分局			
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 6 月 17 日		
	公司变更注册登记地点	成都市工商行政管理局高新区分局		
	企业法人营业执照注册号	510109000056757		
	税务登记号码	510198709242955		
	组织机构代码	70924295-5		
公司聘请的会计师事务所名称	天健正信会计师事务所有限公司			
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区月坛北街 26 号恒华国际商务中心 A 座 401 室			

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	14,026,372.65
利润总额	18,393,427.47
归属于上市公司股东的净利润	14,689,732.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,807,983.29
经营活动产生的现金流量净额	29,135,511.54

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	本年发生额	备注
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	-1,393,035.17	
计入当期损益的政府补助（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）	5,308,773.67	本期收到西藏拉萨经济技术开发区管委会划拨的企业发展基金 2,946,000.00 元和万州区财政局划拨的电力扶持专项资金 957,200.00 元等
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	75,755.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	451,316.32	
非经常性损益合计（影响利润总额）	4,442,810.37	
减：所得税影响额	536,838.86	
非经常性损益净额（影响净利润）	3,905,971.51	
减：少数股东权益影响额	24,222.41	
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	3,881,749.10	

(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	314,350,369.07	238,112,202.32	32.02	206,615,743.83
利润总额	18,393,427.47	13,137,110.56	40.01	7,067,591.30
归属于上市公司股东的净利润	14,689,732.39	10,157,601.84	44.62	5,511,450.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,807,983.29	8,457,604.04	27.79	-13,014,597.71
经营活动产生的现金流量净额	29,135,511.54	-6,113,180.39	不适用	23,309,520.13
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
总资产	548,851,387.37	530,220,642.56	3.51	541,548,054.80
所有者权益（或股东权益）	486,996,767.60	472,307,035.21	3.11	462,149,433.37

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）	0.0837	0.0578	44.81	0.03

稀释每股收益（元 / 股）	0.0837	0.0578	44.81	0.03
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.0615	0.0482	27.59	-0.07
加权平均净资产收益率（%）	3.06	2.17	增加 0.89 个百分点	1.20
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.25	1.81	增加 0.44 个百分点	-2.83
每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）	0.17	-0.03	不适用	0.13
	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）	2.77	2.69	2.97	2.63

(四) 采用公允价值计量的项目（无）

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	66,853,500	38.07				-8,043,500	-8,043,500	58,810,000	33.49
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	66,853,500	38.07				-8,043,500	-8,043,500	58,810,000	33.49
其中：境内非国有法人持股	66,853,500	38.07				-8,043,500	-8,043,500	58,810,000	33.49
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	108,748,842	61.93				8,043,500	8,043,500	116,792,342	66.51
1、人民币普通股	108,748,842	61.93				8,043,500	8,043,500	116,792,342	66.51
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	175,602,342	100.00				0	0	175,602,342	100.00

股份变动的批准情况：2009 年 7 月 7 日，根据股权分置改革方案，经上海证券交易所核准，公司限售流通股第二次上市流通，流通上市数量为 8,043,500 股，详见刊登于 2009 年 7 月 1 日《中国证券报》、《证券日报》上的公司有限售条件的流通股上市公告。

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
四川迪康产业控股集团股份有限公司	14,343,500	0	-8,043,500	6,300,000	股改锁定	2010 年 1 月 23 日
成都盛鑫企业管理有限公司	0	8,043,500	8,043,500	0	股改锁定	2009 年 7 月 7 日
四川蓝光实业集团有限公司	52,510,000	0	0	52,510,000	股改锁定	2010 年 1 月 23 日
合计	66,853,500	8,043,500	0	58,810,000	/	/

备注：四川省内江市中级人民法院在执行中国银行股份有限公司成都开发西区支行申请执行四川迪康产业控股集团股份有限公司（以下简称“迪康集团”）欠款纠纷一案中，由被执行人相关债权人提出，并经被执行人同意，于 2009 年 6 月 24 日对依法冻结的迪康集团持有的本公司限售流通股中 8,043,500 股解除冻结措施，于 2009 年 6 月 24 日通过司法划转将上述股份过户给成都盛鑫企业管理有限公司持有，并已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股权过户手续。详见刊登于 2009 年 6 月 30 日《中国证券报》、《证券日报》的关于公司股东股份司法划转的公告。

2009 年 7 月 7 日，成都盛鑫企业管理有限公司持有的公司 8,043,500 限售流通股上市流通。

2010 年 1 月 25 日，公司限售流通股已办理完毕相关解禁手续，全部上市流通。

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数的变动。2009 年 7 月 7 日，公司限售流通股 8,043,500 股上市流通，其中有限售条件股份总数由 66,853,500 股变为 58,810,000 股，无限售条件股份总数由 108,748,842 股变为 116,792,342 股。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					20,519 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
四川蓝光实业集团有限公司	境内非国有法人	29.90	52,510,000	0	52,510,000	质押： 26,000,000
徐开东	境内自然人	5.05	8,863,908	8,863,908	0	无
四川迪康产业控股集团股份有限公司	境内非国有法人	3.59	6,300,000	-8,043,500	6,300,000	冻结： 6,300,000
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	其他	2.06	3,619,562	3,619,562	0	未知
中信银行—招商优质成长股票型证券投资基金	其他	1.89	3,313,085	3,313,085	0	未知
余岳湘	境内自然人	1.18	2,079,200	2,079,200	0	未知
钟康鹏	境内自然人	1.18	2,072,744	2,072,744	0	未知
陈宝珍	境内自然人	0.94	1,649,800	-104,300	0	未知
杨建波	境内自然人	0.90	1,575,500	0	0	未知
刘勇	境内自然人	0.54	946,348	946,348	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
徐开东	8,863,908		人民币普通股			
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	3,619,562		人民币普通股			
中信银行—招商优质成长股票型证券投资基金	3,313,085		人民币普通股			
余岳湘	2,079,200		人民币普通股			
钟康鹏	2,072,744		人民币普通股			
陈宝珍	1,649,800		人民币普通股			
杨建波	1,575,500		人民币普通股			
刘勇	946,348		人民币普通股			
四川省加鼎实业有限公司	830,500		人民币普通股			
朱秀芝	611,300		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司第一大股东四川蓝光实业集团有限公司与其他九名股东不存在关联关系或一致行动。 2、公司未知其他九名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					

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	四川蓝光实业集团有限公司	52,510,000	2010年1月23日	52,510,000	持有公司的非流通股股份自公司股权分置改革方案实施之日起,在十二个月内不上市交易或者转让;在前项规定期满后通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五,在二十四个月内不超过百分之十。
2	四川迪康产业控股集团股份有限公司	6,300,000	2010年1月23日	6,300,000	

备注:上述限售流通股已于2010年1月25日办理完毕相关解禁手续,全部上市流通。

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

公司无持股在百分之三十以上的股东,四川蓝光实业集团有限公司(以下简称“蓝光集团”)持有公司限售流通股5251万股,占公司总股本的29.9%,系公司第一大股东。蓝光集团第一大股东杨铿先生系公司实际控制人。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位:元 币种:人民币

名称	四川蓝光实业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	任霞
成立日期	1993年10月13日
注册资本	100,800,000
主要经营业务或管理活动	项目投资,汽车配件生产、销售、技术开发,零售批发建筑材料、五金交电、电器机械及器材、百货、电子产品及通讯设备(不含无线电发射设备)、电子计算机及配件、办公设备。计算机技术服务(未取得专项许可的项目除外)。市场物业管理。

(3) 实际控制人情况

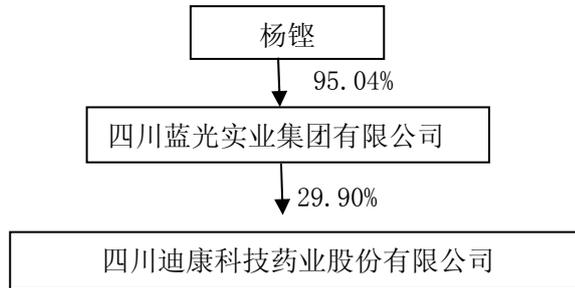
○ 自然人

姓名	杨铿
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近5年内的职业及职务	历任成都工程机械集团上游机械厂车间副主任、车间主任、副厂长,成都工程机械集团技术开发部主任,成都蓝光汽配有限公司总经理,成都市人大常委,第十届全国政协委员。现任中国人民政治协商会议第十一届全国委员会委员,全国工商联执委会常委,四川省人大代表,四川省工商联副会长,四川省商会副会长,四川省光彩事业促进会副会长,成都市房地产业协会会长,四川蓝光实业集团有限公司董事长。

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(5) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
陈敏	董事长	男	41	2009年5月13日	2012年5月12日	0	0		42.28	否
任霞	董事	女	44	2009年5月13日	2012年5月12日	0	0		2	是
杨晓初	董事	男	40	2009年5月13日	2012年5月12日	0	0		2	是
张光明	董事	男	50	2009年5月13日	2012年5月12日	0	0		2	是
冬杰	董事	男	39	2009年5月13日	2012年5月12日	0	0		2	是
张力	董事	男	37	2009年5月13日	2012年5月12日	0	0		2	是
盛毅	独立董事	男	53	2009年5月13日	2012年5月12日	0	0		5	否
冯建	独立董事	男	46	2009年5月13日	2012年5月12日	0	0		5	否
左卫民	独立董事	男	45	2009年5月13日	2012年5月12日	0	0		3.18	否
徐玉美	监事会主席	女	35	2009年5月13日	2012年5月12日	0	0		1	是
马群	监事	女	40	2009年5月13日	2012年5月12日	0	0		9.09	否
何伟	职工代表监事	男	37	2009年5月13日	2012年5月12日	0	0		11.65	否

周 延	总经理	男	42	2009年5月 13日	2012年5月 12日	0	0		14.46	否
蒲太平	副总经理	男	57	2009年5月 13日	2012年5月 12日	0	0		21.82	否
蒋 黎	副总经理、 董事会秘书	女	36	2009年5月 13日	2012年5月 12日	0	0		17.55	否
张新民	副总经理	男	52	2009年5月 13日	2009年5月 13日	0	0		17.55	否
鄢光明	财务负责 人	男	42	2009年5月 13日	2012年5月 12日	0	0		17.54	否
合计	/	/	/	/	/			/	176.12	/

现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历:

1、陈 敏: 曾就职于四川蓝光实业集团有限公司, 曾任四川蓝光和骏实业股份有限公司副总裁、四川迪康科技药业股份有限公司第三届董事会董事长兼总裁。现任四川迪康科技药业股份有限公司第四届董事会董事长。

2、任 霞: 历任四川蓝光和骏实业股份有限公司董事长兼总裁, 四川蓝光实业集团有限公司副总裁, 成都嘉宝管理顾问有限公司董事长兼总裁, 四川迪康科技药业股份有限公司第三届董事会董事。现任四川蓝光实业集团有限公司董事、总裁, 四川迪康科技药业股份有限公司第四届董事会董事。

3、杨晓初: 曾任成都华融房地产公司工程师, 北京华海融通房地产公司工程部经理, 四川蓝光实业集团有限公司总裁、四川迪康科技药业股份有限公司第三届董事会董事。现任四川蓝光和骏实业股份有限公司董事长, 四川迪康科技药业股份有限公司第四届董事会董事。

4、张光明: 曾就职于成都气象学院、成都市经济体制改革委员会。2004年起任二滩水电开发有限责任公司官地建设管理局(筹)副主任; 2007年起任四川蓝光实业集团有限公司总裁助理、成都嘉宝管理顾问有限公司董事长兼总裁、四川迪康科技药业股份有限公司第三届董事会董事。现任四川蓝光和骏实业股份有限公司副总裁, 四川迪康科技药业股份有限公司第四届董事会董事。

5、冬 杰: 曾就职于中国西南航空公司, 兰州市信托上海证券营业部, 四川蓝光实业集团有限公司等单位, 曾任四川迪康科技药业股份有限公司第三届董事会董事。现任四川蓝光实业集团有限公司董事, 四川蓝光和骏实业股份有限公司董事长助理, 四川迪康科技药业股份有限公司第四届董事会董事。

6、张 力: 曾就职于成都自来水总公司、太平人寿成都分公司等公司, 曾任四川迪康科技药业股份有限公司第三届董事会董事。现任四川蓝光和骏实业股份有限公司财务总监, 四川迪康科技药业股份有限公司第四届董事会董事。

7、盛 毅: 曾任四川省社会科学院四川经济社会发展重大问题对策研究中心秘书长, 四川省社科院宏观发展研究所所长、四川迪康科技药业股份有限公司第三届董事会独立董事。现任四川省社科院宏观经济与工业经济研究所所长, 四川省科技顾问团顾问, 四川迪康科技药业股份有限公司第四届董事会独立董事。

8、冯 建: 西南财经大学教授, 曾任西南财经大学审计处处长, 四川迪康科技药业股份有限公司第三届董事会独立董事。现任西南财经大学出版社社长, 四川迪康科技药业股份有限公司第四届董事会独立董事。

9、左卫民: 四川大学法学院教授、博士研究生导师, 现任四川大学研究生院常务副院长, 四川大学中国司法改革研究中心主任, 兼任中国法学会理事、中国法学会刑事诉讼

法学研究会副会长、四川省法学会副会长，四川迪康科技药业股份有限公司第四届董事会独立董事。

10、徐玉美：曾就职于重庆天健会计师事务所、四川五牛印务有限公司、四川迪康科技药业股份有限公司第三届监事会主席。现任四川蓝光实业集团有限公司财务部副总经理，四川迪康科技药业股份有限公司第四届监事会主席。

11、马 群：曾就职于金鹏期货公司、嘉宝五块石管理有限公司、四川蓝光科技股份有限公司、四川蓝光实业集团有限公司、四川迪康科技药业股份有限公司第三届监事会监事。现任四川迪康科技药业股份有限公司第四届监事会监事、财务部总经理。

12、何 伟：曾就职于四川迪康科技药业股份有限公司、四川蓝光和骏实业股份有限公司、四川迪康科技药业股份有限公司第三届监事会职工代表监事。现任四川迪康科技药业股份有限公司第四届监事会职工代表监事、总经理助理。

13、周 延：曾就职于三九企业集团，1990 年至今历任南方制药厂三九胃泰车间主任、三九集团（德国）公司主管、三九经贸公司药品部经理及企管部部长，德阳三九药业有限公司总经理。现任四川迪康科技药业股份有限公司总经理。

14、蒲太平：曾任重庆迪康长江制药有限公司总经理，四川迪康科技药业股份有限公司总工程师、第三届董事会董事长兼副总经理。现任四川迪康科技药业股份有限公司副总经理。

15、蒋 黎：曾就职于四川工商银行资中支行、海南发展银行三亚分行。2003 年起任四川迪康科技药业股份有限公司第二届、第三届董事会秘书。现任四川迪康科技药业股份有限公司副总经理兼第四届董事会秘书。

16、张新民：曾就职于四川省皮革研究所、中国科学院成都有机化学研究所、美国艺康(ECOLAB)化工公司、德国 BASE 化学公司等公司，2002 年起历任成都迪康中科生物医学材料有限公司总经理、四川迪康科技药业股份有限公司总经理助理。现任四川迪康科技药业股份有限公司副总经理。

17、鄢光明：曾任四川和平医药有限责任公司财务负责人、成都人民商场（集团）股份有限公司总会计师。现任四川迪康科技药业股份有限公司财务负责人（总会计师）。

（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
任 霞	四川蓝光实业集团有限公司	董事兼总裁	2007 年 10 月 25 日	2010 年 10 月 25 日	是
杨晓初	四川蓝光和骏实业股份有限公司	董事长	2008 年 8 月 5 日	2011 年 8 月 5 日	是
张光明	四川蓝光和骏实业股份有限公司	副总裁	2008 年 8 月 5 日	2011 年 8 月 5 日	是
冬 杰	四川蓝光实业集团有限公司	董事	2007 年 10 月 25 日	2010 年 10 月 25 日	否
	四川蓝光和骏实业股份有限公司	董事长助理	2008 年 8 月 5 日	2010 年 8 月 5 日	是
张 力	四川蓝光和骏实业股份有限公司	财务总监	2008 年 8 月 5 日	2011 年 8 月 5 日	是
徐玉美	四川蓝光实业集团有限公司	财务部副总经理	2010 年 1 月 15 日	2013 年 1 月 15 日	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
盛毅	四川省社会科学院宏观经济与工业经济研究所	所长	2007年12月1日	2010年12月1日	是
冯建	西南财经大学出版社	社长	2005年7月1日	-	是
左卫民	四川大学研究生院	常务副院长	2005年5月1日	-	是

(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	根据《公司章程》及相关法律法规规定，本公司董事、监事津贴由股东大会确定，高级管理人员报酬由董事会薪酬与考核委员会审核后确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事津贴依据公司2001年度股东大会通过的《关于确定董事薪酬的议案》和《关于确定监事薪酬的议案》执行：董事（不含独立董事）津贴为每人每年2万元，独立董事津贴为每人每年5万元，监事津贴为每人每年1万元。公司高级管理人员的报酬依据公司董事会制定的《工资管理规定》和《绩效管理规范》确定考核指标并按其指标完成情况发放报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事和高级管理人员报酬发放符合《公司章程》及公司相关规定。

(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
陈敏	董事	选举	公司2009年5月13日召开的2008年度股东大会选举
	董事长	选举	公司2009年5月13日召开的第四届董事会第一次会议推选
任霞	董事	选举	公司2009年5月13日召开的2008年度股东大会选举
杨晓初	董事	选举	公司2009年5月13日召开的2008年度股东大会选举
张光明	董事	选举	公司2009年5月13日召开的2008年度股东大会选举
冬杰	董事	选举	公司2009年5月13日召开的2008年度股东大会选举
张力	董事	选举	公司2009年5月13日召开的2008年度股东大会选举
盛毅	独立董事	选举	公司2009年5月13日召开的2008年度股东大会选举
冯建	独立董事	选举	公司2009年5月13日召开的2008年度股东大会选举
左卫民	独立董事	选举	公司2009年5月13日召开的2008年度股东大会选举
周延	总经理	聘任	公司2009年5月13日召开第四届董事会第一次会议聘任
徐志敏	副总经理	聘任	公司2009年5月13日召开第四届董事会第一次会议聘任
蒲太平	副总经理	聘任	公司2009年5月13日召开第四届董事会第一次会议聘任
蒋黎	副总经理、董事会秘书	聘任	公司2009年5月13日召开第四届董事会第一次会议聘任
张新民	副总经理	聘任	公司2009年5月13日召开第四届董事会第一次会议聘任
鄢光明	财务负责人（总会	聘任	公司2009年5月13日召开第四届董事会第一次会议

	计师)		聘任
李航星	独立董事	离任	任期届满, 于公司 2008 年度股东大会召开日离任
徐志敏	副总经理	离任	工作变动于 2009 年 7 月 21 日辞职

(五) 公司员工情况

在职员工总数	989
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
生产人员	439
销售人员	176
技术人员	155
财务人员	45
行政人员	174
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
硕士及以上学历	19
本科学历	108
大中专学历	412
高中及以下学历	450

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内, 公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》及其他法律法规的要求, 不断完善公司法人治理结构, 通过修订完善分子公司的各项规章制度, 强化公司董事、监事、高级管理人员规范化履职的意识, 以及对股东大会、董事会、监事会规范运作的持续改进, 确保了公司的稳健发展和全体投资者的利益回报。截止报告披露日, 期间公司在治理方面开展的主要工作有:

1、2009 年度, 公司召集、召开了 1 次年度股东大会和 1 次临时股东大会, 公司股东大会的召集、召开等相关程序完全符合《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》和《股东大会议事细则》的相关规定, 聘请见证律师对公司股东大会的合法性出具法律意见书, 确保所有股东, 特别是中小股东能对公司重大事项享有知情权和参与权。

2、报告期内, 公司董事会、监事会任期届满, 公司严格按照《公司法》、《公司章程》等规定选举了第四届董事会及监事会, 目前公司董事会、监事会成员及结构符合相关规定, 公司董事、监事熟悉相关法规, 能本着对股东负责的精神, 切实履行自己的职责, 同时, 公司董事、监事及高级管理人员还积极参加中国证券监督管理委员会四川监管局组织的法律法规培训, 不断提高履职能力, 2009 年度, 公司共有 11 人参加了监管部门组织的培训和学习。公司董事会专门委员会切实依照其职责分工规范有序的开展工作, 独立董事和外部董事的作用得到进一步发挥。

3、公司控股股东坚持以诚信为原则, 严格规范自己的行为, 通过股东大会认真行使出资人的权利和义务, 没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动, 也没有通过关联交易等手段损害上市公司利益。公司未发生大股东占用上市公司资金和资产的情况。公司已建立防止控股股东及其附属企业占用上市公司资金, 侵害上市公司利益的长效机制, 并在《公司章程》中明确了相关条款。

4、为增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性, 加大对年报信息披露责任人的问责力度, 提高年报信息披露的质量和透明度, 根据《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》(证监会公告[2009]34 号)文件的要求, 根据相关法律、法

规规定，结合公司实际情况，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并提交公司第四届董事会第八次会议审议通过。

5、为加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的外部信息使用人管理，维护信息披露公平的原则，保证投资者的合法权益，公司依据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《公司信息披露管理制度》等有关规定，结合公司实际情况，制定了《外部信息使用人管理制度》，并提交公司第四届董事会第八次会议审议通过。

6、为加强公司内幕信息保密工作，防范内幕信息知情人员滥用知情权、泄露内幕信息、进行内幕交易，维护公司信息披露的公平、公开、公正原则，公司根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《公司信息披露事务管理制度》等有关规定，制定了《内幕信息知情人管理制度》，并提交公司第四届董事会第八次会议通过。

报告期内，公司本着持续改进、不断提高的原则，在 2008 年度专项整改完成的基础上进行巩固和深化，不断完善公司治理，使公司在良好的公司治理环境下规范运作、科学管理，公司法人治理结构的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异。

(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
陈敏	否	6	6	2	0	0	否
任霞	否	6	5	2	1	0	否
杨晓初	否	6	5	2	1	0	否
张光明	否	6	6	2	0	0	否
冬杰	否	6	2	2	4	0	是
张力	否	6	5	2	1	0	否
李航星 (已离任)	是	2	2	0	0	0	否
盛毅	是	6	5	2	1	0	否
冯建	是	6	6	2	0	0	否
左卫民	是	4	4	2	0	0	否

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	2
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

公司已经制定了《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》，对独立董事的任职条件、任职程序、行使职权原则、享有的权利、年报编制和披露过程中的责任和义务等作出了规定。

报告期内，公司独立董事根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》及相关制度的有关规定，本着对全体股东负责的态度，认真参加公司董事会和股东大会，积极参与董事会各专门委员会工作，对公司对外担保、关联交易、董事及高级管理人员任职等重大事项发表独立意见，并切实履行年报编制和披露过程中的相关职责。独立董事积极了解公司运营情况，切实履行了诚信、勤勉、公正的义务，并以其较高的理论素质、专业水平和高度的责任感，为公司的健康发展和董事会的正确决策贡献了他们的智慧。在独立董事的努力，公司董事会决策更加科学和规范。

(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	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司与控股股东在业务方面完全独立，不存在同业竞争。公司具有独立完整的研发、生产、销售系统及自主经营能力。	无	
人员方面独立完整情况	是	公司与控股股东在人员方面完全分开，拥有独立的劳动、人事、工资体系。	无	
资产方面独立完整情况	是	公司与控股股东在资产方面完全分开，公司拥有自己的房屋所有权，对生产经营中使用的工业产权、商标、非专利技术等无形资产也拥有独立完整的产权。	无	
机构方面独立完整情况	是	公司与控股股东在机构方面完全分开，公司组织机构设置独立、完整，公司的最高权力机构为股东大会，公司成立了董事会、监事会，聘任了公司经理、副经理和财务负责人等管理人员，公司内部设立了独立的业务部门，与控股股东各自独立运作。	无	
财务方面独立完整情况	是	公司与控股股东在财务方面完全分开，公司拥有独立的财务部门和财务人员，建立了独立的财务管理制度和会计核算体系，在银行独立开设账户，并独立依法纳税。	无	

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司按照《公司法》、《证券法》和《企业内部控制基本规范》等相关法律法规的要求，建立系统的法人治理结构，明确了股东大会、董事会、监事会和经理层在决策、执行、监督等方面的权、责、利，形成了权力机构、决策机构、经营机构和监督机构科学分工、有效制衡的治理体系，并通过切实可行的规范和清晰的流程控制使之得到有效运行。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司根据法律法规的要求、结合市场环境的变化和企业经营的需要持续改进和完善公司制度体系，报告期内，公司对现正在执行的制度进行了梳理和完善，并对公司及各控股子公司的各级内部管理权限进行了界定。目前公司已建立起相对完善的内部控制制度体系，包括法人治理管理、制度管理、目标业绩管理、战略管理、资产管理、财务管理、人力资源管理、审计管理、信息管理等方面，基本涵盖了公司经营管理的各个层面和环节。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司董事会负责内部控制的建立健全和有效实施。董事会下设审计委员会，审计委员会负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等。监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。管理层负责组织领导企

	业内部控制的日常运行。公司在董事会下设立了独立于经营层的审计部，配备了专职人员，负责具体组织协调内部控制的建立、实施及日常监督、检查工作，不断推进公司内控体系的建立健全。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司审计部为内部评价归口管理部门，负责组织公司各业务部门、各分子公司定期自评，并进行检查和监督，及时掌握内控制度运行状况、存在问题及整改情况，对各版块的内控建设提出具体指导和要求。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会通过下设的审计委员会，组织公司审计部，依据公司《审计管理程序》、《财务审计程序》等制度，定期或不定期对公司进行制度审计、质量审计和财务审计，并出具专项的审计报告和整改意见，协助经营层分析内部控制的缺陷和产生的原因，提出整改要求，并监督和跟踪整改情况，对内控制度进行持续完善。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司严格按照《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》等法律法规，建立了规范、完整的财务管控和操作制度，并对各个经营环节进行有效控制，确保会计凭证、核算与记录及其数据的可靠性、相关性和重要性；为强化资金管理，实行公司及控股子公司资金统一管理、调度，以确保公司资金的整体安全和运用效率。在公司内控体系优化过程中，与财务核算相关的内部控制制度的完善是项目的一项重要内容。通过优化部门职责、完善相关制度、推行统一的财务信息平台等措施，有效提升了与财务核算相关的内部控制水平。
内部控制存在的缺陷及整改情况	报告期内，公司内部控制体系的设计和符合《企业内部控制基本规范》和相关监管部门的要求，未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将继续完善内部控制制度的制定、修订工作，加强制度的执行力度。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

2009 年，董事会依据《工资管理规范》和《绩效管理规范》对高级管理人员的业绩和绩效进行了综合考核，并结合公司经营业绩和其他指标的完成情况确定高级管理人员的报酬。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司第四届董事会第八次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息重大差错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，公司未出现年报信息披露重大差错情况。

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 年度股东大会	2009 年 5 月 13 日	《中国证券报》、《证券日报》	2009 年 5 月 14 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年度第一次临时股东大会	2009 年 9 月 18 日	《中国证券报》、《证券日报》	2009 年 9 月 19 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期经营及管理情况回顾

报告期内，公司经营层在董事会的领导下紧紧围绕“以利润为中心、实施主动营销、加强成本管理、推行全面预算管理，发掘并提升企业核心竞争力，积极主动面对医改新政带来的挑战和机遇”的经营指导原则，在 2008 年经营业绩的基础上，积极地、有针对性地采取各项措施，超额完成了年度经营指标。2009 年度公司实现营业收入 314,350,369.07 元，比上年同期增加 32.02%，实现净利润 14,689,732.39 元，比上年同期增加 44.62%。

报告期内，公司开展的主要工作如下：

(1) 营销管理：2009 年公司坚持以营销为核心，通过调整产品结构、突出重点品种、精细化分销等高度务实的主动营销策略，取得了较好的营销业绩，核心事业域获得较大幅度的提升。产品销售方面，重点品种阿斯菲销售收入持续增长，新品种可吸收防粘连膜市场前期投入在今年获得较好回报，销量大幅增加，成为公司新的利润增长点；招投标管理方面，结合目前药品销售市场情况，公司在 2009 年招投标过程中，凡是可以以生产企业投标的，都以公司生产企业的名义进行投标，做到“有标必投”；代理商管理方面，逐渐加强年度协议管理，目前“阿斯菲”所有客户基本都签订了销售协议，全国总代产品均签订年度协议，同时继续加大对空白区域开发及终端销售管理。

(2) 生产管理：2009 年度公司进一步加大成本控制，一方面通过规范和完善采购管理，建立有效的公开招标和公开议价管理制度，降低了采购成本；另一方面，通过建立了《材料消耗定额管理规定》、《机物料消耗管理规定》、《共用材料消耗管理规定》、《水、电、气消耗控制管理规定》等生产成本控制体系，有效降低了营运成本。生产质量和安全方面，公司建立了产品质量和安全责任问责制，相关各层级人员均签订产品质量责任书、安全生产责任书，并严格考核，杜绝了重大质量事故和安全事故的发生。

(3) 产品研发：前期立项项目螺钉增强、可吸收融合器、医用粘多糖凝胶、医用膜适应症增添等项目的研究开发按年度计划正常实施。2009 年新增立项项目生物活性玻璃材料正在进行工艺和配方研究，小试成功已进入中试阶段，并已开展动物试验初试。公司三个在研项目生物活性玻璃研发与产业化示范项目、医用粘多糖凝胶的研制与开发项目以及可吸收椎间融合器研究与产业化项目均获得四川省科技厅支撑计划立项和专项资金资助。2009 年，公司成为高新区首批内培企业，享受一企一策帮扶政策。

(4) 内部管理：2009 年年初，经过梳理和修订后的公司内部管理制度正式颁布执行，为公司规范化的管理奠定了基础。同时，公司通过有效贯彻和实施“绩效、激情、创造力、快乐工作”十一字方针，重振员工信心，逐步建立迪康企业文化，追求股东和员工利益最大化。

公司在经营中遇到的困难和问题及解决的措施：

(1) 营销方面：随着国家医改、基本药物目录等政策的逐步推出，国家对药品价格调控增强，药品中标价格逐步走低，产品的利润空间被不断压缩；公司按 2009 年经营方针加强了重点品种的销售，但二梯队产品及 OTC 类产品销售下滑明显、螺钉产品面临规模上升瓶颈。对此，公司将通过狠抓成本，积极培育新的重点品种，加大营销力度，确保利润的稳步增长。

(2) 生产和质量方面：公司重庆生产基地部分生产设施、设备的建设使用年限较长，虽然过程中不断进行技术改造，但仍然存在较多的缺陷，给生产质量管理造成难度。同时，公司正处于品种结构调整的过程中，结构的变化造成各剂型的需求与实际能力存在一定程度上不匹配，影响到生产组织的稳定性、均衡性。对此，公司将通过设备改造、加强品质管理保证产品质量，同时加大需货计划、生产计划的协调管理，保证生产均衡性。

(3) 研发方面：随着国家食品药品监督管理局颁布的《药品注册管理办法》实行，新药注册不断规范，注册难度提高。对此，公司将加强项目的立项调研，积极推进在研项目的申报工作。

(4) 资产管理方面：公司闲置资金存放于银行，资金收益率较低。公司拟通过委托理财或其它方式充分盘活公司闲置资金，增加现金收益。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

2、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						
药品销售	313,660,971.09	182,069,918.18	41.63	32.11	26.78	增加 2.80 个百分点
分产品						
大输液	43,706,491.41	36,504,475.16	16.35	-8.85	-6.24	减少 2.13 个百分点
片剂	71,513,245.51	31,542,646.20	55.46	11.14	-7.67	增加 9.36 个百分点
其他	198,441,234.17	114,022,796.82	42.21	58.59	61.71	减少 0.69 个百分点
合计	313,660,971.09	182,069,918.18	41.63	32.11	26.78	增加 2.80 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
成都地区	193,345,496.83	62.60
重庆地区	121,767,058.95	1.50
小计	315,112,555.78	31.91
内部抵销	-1,451,584.69	0.12
合计	313,660,971.09	32.11

(3) 主要供应商、客户情况

单位：元 币种：人民币

前五名供应商采购金额合计	34,178,564.89	占采购总额比重 (%)	27.19
前五名销售客户销售金额合计	48,717,367.64	占销售总额比重 (%)	15.52

(4) 报告期公司资产构成同比未发生重大变动

(5) 报告期公司主要财务数据同比发生重大变动的说明

单位：元 币种：人民币

项目	2009 年度	2008 年度	增减变动金额	增减比例 (%)	引起变动的主要影响因素
营业收入	314,350,369.07	238,112,202.32	76,238,166.75	32.02	主要系公司本期加大销售力度，销售收入增加所致。

营业税金及附加	2,274,574.80	1,623,084.18	651,490.62	40.14	增加的主要原因系公司本年销售收入增加所致。
销售费用	71,736,866.58	43,906,376.58	27,830,490.00	63.39	增加的主要原因系公司本期销售收入增长，同时加大市场开发的投入所致。
营业外收入	6,043,168.53	2,338,742.72	3,704,425.81	158.39	主要系子公司拉萨迪康医药科技有限公司本期收到西藏拉萨经济技术开发区管委会划拨的企业发展基金 2,946,000.00 元和重庆迪康长江制药有限公司收到万州区财政局划拨的电力扶持专项资金 957,200.00 元等所致。

(6) 报告期公司现金流量构成情况、同比发生重大变动的情况及与报告期净利润存在重大差异的原因说明

单位:元 币种:人民币

项目	2009 年度	2008 年度	增减变动金额	增减比例 (%)	引起变动的主要影响因素
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	200,909.00	51,462,195.43	-51,261,286.43	-99.61%	上年同期收回处置南区科研大楼款

(7) 公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

① 主要控股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
重庆迪康长江制药有限公司	医药制造	化学药原料、天然药原料、生物制剂的研究、开发、技术转让及技术服务，片剂（含激素类、头孢菌素类）、胶囊剂（含青霉素类、头孢菌素类）、颗粒剂、膜剂、散剂、粉针剂、冻干粉针剂、大容量注射剂、小容量注射剂（含激素类）；精神药品、药品类易制毒化学品；农副土特产品（不含粮、油、棉）、化工产品（不含化学危险品）。	50,000,000	188,795,869.45	19,564,221.89	-491,495.41
成都迪康中科生物医学材料有限公司	生物医学材料研发制造	研究、开发、生产、销售 III 类植入材料及人工器官；医用高分子材料及制品；卫生材料及敷料；医用缝合材料及粘合剂，并提供相关技术咨询、技术转让、技术服务（国家有专项规定的除外）。	38,000,000	145,473,760.31	132,974,208.10	12,719,095.31
四川和平药房连锁	医药零售	零售：中药材、中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、保健食品、普通食品、化妆	70,000,000	55,692,672.88	48,009,145.60	681,370.73

有限公司		品、日用百货、农副产品(除粮、棉、油)；彩扩服务；销售医疗器械(限Ⅱ类具体品种和期限详见许可证)。				
拉萨迪康医药科技有限公司	医药销售	销售中成药、化学原料药及其制剂、抗生素、生化药品。(以上药品限迪康药业产品)、技术咨询与转让。	10,000,000	19,987,276.19	14,630,658.32	4,483,501.25

② 报告期内公司来源于控股子公司的净利润对公司净利润影响达到 10% 以上的情况如下：

成都迪康中科生物医学材料有限公司（以下简称迪康中科）2009 年度营业收入 43,271,261.63 元、营业利润 14,392,515.92 元，净利润 12,719,095.31 元；拉萨迪康医药科技有限公司 2009 年度营业收入 40,842,686.57 元、营业利润 2,365,077.02 元，净利润 4,483,501.25 元。

③ 报告期内公司无来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的情况。

（二）对公司未来发展的展望

1、公司所处行业发展趋势和分析

国家新医改方案给医药市场带来扩容机会，新上市产品的增加、药品终端活跃的需求以及新一轮投资热潮等众多有利因素促进了中国医药行业的快速增长，随着国家新医改的效应逐渐开始显现，预计 2010 年我国医药行业仍将保持稳健的发展态势。但另一方面，药品政策性降价、成本费用压力不减，药品市场特别是普药竞争将更加激烈，制药企业两极分化进一步凸现，产业集中度将进一步提高。

2、新年度经营计划

2010 年，公司将切实围绕年度经营目标，进一步解放思想、创新思路，以利润为核心，持续提升产业经营能力、资本运营能力和管控能力，不断增强价值创造能力，努力实现公司的持续成长。

（1）加大营销模式转变和拓展力度

① 依据营销模式和产品结构，适时调整营销组织机构，统一后勤保障资源，大力促进各销售业务版块的发展；

② 深入分析产品结构，明确产品营销梯度，在资源和政策上集中扶持重点品种，加大营销力度，确保利润的稳步增长；

③ 把握基本药物招标和战略布局的关键一年，以川、渝为核心区域向外辐射，切实落实针对基本药物招标制定的地区策略、产品策略、价格策略，确保获得目标区域市场准入资格；

④ 精细化拓展第三终端，建立适合公司特色的普药销售模式。

（2）狠抓运营成本控制

① 生产单位以成本为核心，从采购、工艺、生产安排、质量等各环节寻找降低和控制成本途径，不断完善成本管理体系；

② 加强成本核算、成本分析，完善成本考核措施；

③ 提高管理效率和服务质量，严格执行预算，有效降低和控制管理成本。

（3）加强预算执行的过程管理和结果考核

①2010 年公司将加大预算执行过程控制力度,使经营活动在预算和可控范围内有序的开展和推进;

②在定期开展预算执行分析的基础上,依据各单位执行结果进行考核,持续提高各级员工的责任意识和经营控制能力;

③强化绩效考核的导向作用,将管理重点、方向与绩效考核紧密结合;

④以 2010 年的经营目标为核心,将管理导向和过程中的关键控制点纳入考核指标体系,建立公平公正的奖罚机制,最大限度地调动员工创造力和积极性。

(4) 在维持经营团队和员工的稳定性以及维持生产经营稳定性的基础上,引入合理的优胜劣汰机制,促进员工敬业精神和专业素质的不断提升。

3、公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

4、资金需求、使用计划及来源情况

公司实施 2010 年经营计划所需的资金需求主要系正常生产经营资金,主要来源于公司自有资金,包括公司银行存款及 2010 年销售收入。鉴于公司闲置资金存放银行,利率较低,为提高公司资金使用效率,2010 年度,公司拟通过委托理财或其他方式增加公司现金资产收益。

(三) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	324.41
投资额增减变动数	-670.54
上年同期投资额	994.95
投资额增减幅度(%)	-67.39

1、募集资金总体使用情况

单位:万元 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
2001	首次发行	49,713.00	324.41	42,378.53	7,334.47	经公司股东大会审议通过用于补充公司流动资金。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 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(每年)	产生收益情况(累计)	是否符合预计收益
中药材现代化产业基地技改项目	是	4,031.92	2,378.40	终止实施	终止实施	2,336.65	无收益	否
中药提取分厂技改项目	否	4,313.73	1,506.77	是	100%	4,038.92	间接效益	-
中药颗粒制剂分厂实施 GMP 项目	否	3,652.55	3,919.26	是	100%	3,169.73	1,621.05	否
口服液制剂分厂实施 GMP 项目	否	2,731.94	2,979.00	是	100%	2,812.31	709.20	否
中、西药胶囊制剂分厂技改项目	否	3,089.89	3,689.90	是	100%	3,253.81	2,196.49	否
中药冻干粉针制剂分厂实施 GMP	否	3,380.53	4,056.64	是	100%	2,555.70	141.39	否

项目								
外用液体制剂分厂技改项目	否	2,316.09	2,432.06	是	100%	2,646.24	1,512.76	否
销售网络实施 GSP 项目	否	6,000.00	3,230.82	是	100%	间接效益	间接效益	-
超高分子量外消旋聚乳酸 (PDLLA) 可吸收生物医学材料产业化项目	否	3,786.13	3,740.62	是	100%	2,001.21	8,446.85	否
医药开发中心技术改造项目	否	3,430.00	3,861.31	是	100%	间接效益	间接效益	-
符合 GSP 规范的药品零售连锁企业经营网络技术改造项目	否	8,268.00	9,871.53	已转让	100%	3,141.00	-1,478.11	否
补充流动资金	否	4,712.22	4,712.22					
小计	/	49,713.00	46,378.53	/	/	25,955.57	13,149.63	/
收回募集资金(详见备注)			-4000.00					
合计	/	49,713.00	42,378.53	/	/	25,955.57	13,149.63	/
未达到计划进度和收益说明	<p>(1) 中药材现代化产业基地技改项目 该项目实施的初衷系因地制宜积极发展优质中药材生产基地，但公司在购买土地之后，发现当初的可行性研究对风险和宏观政策的调整分析不足，在实施过程中遇到国家产业政策调整，原料需求与经济种植规模已不相适应，不能形成规模效益，加上质量及成本控制难题等诸多因素致使项目无法正常开展，该项目已自 2003 年开始暂停实施，以后年度均未再行实施，结合现有产业政策和市场状况，公司从企业生产原料供给、企业整体发展规划等多方面对该项目进行了综合评估，并经 2009 年 9 月 18 日召开的 2009 年度第一次临时股东大会审议通过，决定终止实施该项目。</p> <p>(2) 中药提取分厂技改项目 提取分厂设计产能的 70% 为中药注射液的提取，由于国家政策调整，中药注射液的审批难度增大，出于对市场前景的考虑，公司在设备、厂房、公用系统上的投入减少。</p> <p>(3) 中药颗粒制剂分厂实施 GMP 项目 由于医药市场变化迅速，行业竞争日渐加剧，使得项目收益与承诺收益产生较大差距。</p> <p>(4) 口服液制剂分厂实施 GMP 项目 由于医药市场变化迅速，国家政策环境不断调整，行业竞争日渐加剧，项目立项的基础已发生了较大改变，使得项目收益与承诺收益产生较大差距。</p> <p>(5) 中、西药胶囊制剂分厂技改项目 由于市场变化导致药品大幅降价且规划的新品种未能实施，故未能达到承诺收益。</p> <p>(6) 中药冻干粉针制剂分厂实施 GMP 项目 由于规划的参麦冻干粉针未取得生产批件，目前的收益仅为其他品种注射用甲磺酸帕珠沙星粉针所产生，故未能达到承诺收益。</p> <p>(7) 外用液体制剂分厂技改项目 由于医药市场变化迅速，国家政策环境不断调整，行业竞争日渐加剧，项目立项的基础已发生了较大改变，使得项目收益与承诺收益产生较大差距。</p> <p>(8) 销售网络实施 GSP 项目 该项目系为完善公司的营销体系进一步扩大产品市场占有率而建设，可促进市场开发、降低销售费用、增加销售额，形成间接效益，无法直接核算。</p>							

	<p>(9) 超高分子量外消旋聚乳酸 (PDLLA) 可吸收生物医学材料产业化项目 由于医药市场变化迅速, 行业竞争日渐加剧, 使得项目收益与承诺收益产生一定差距。</p> <p>(10) 医药开发中心技术改造项目 该项目系在公司原有药物研究条件基础上改造建立科研开发中心, 主要担负新药的开发与研究, 通过产业化来实现新药的价值, 因此该项目的投资收益是通过新药投产后公司的销售收入来间接实现的, 不直接产生经济效益, 无法直接核算。</p> <p>(11) 符合 GSP 规范的药品零售连锁企业经营网络技术改造项目 由于行业竞争加剧, 且该项目所在土地已被政府回购, 项目的房屋建筑物已进行了处置, 大型物流设备已对外转让, 使得项目收益与承诺收益产生较大差距。</p>
变更原因及募集资金变更程序说明	<p>(1) 鉴于“中药材现代化产业基地技改项目”自 2003 年开始暂停实施, 结合现有产业政策和市场状况, 并经公司 2009 年度第一次临时股东大会审议通过, 公司决定对该项目终止实施。</p> <p>(2) 鉴于公司募集资金项目已经全部结束, 经公司 2009 年度第一次临时股东大会审议通过, 公司将所有项目节余的募集资金 7,334.47 万元变更为生产经营发展所需的流动资金。</p>

备注: 公司“符合 GSP 规范的药品零售连锁企业经营网络技术改造项目”转让后收到退回的土地款 4000 万元及高新区国土储备中心划拨的连锁经营配送中心地面建筑补偿款 3,673.47 万元。因上述 4000 万元资金性质无法律依据可明确界定, 公司从谨慎从严角度出发, 仍然纳入募集资金进行统一管理。详见公司 2009 年 8 月 29 日刊登在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 上的《公司前次募集资金使用情况报告》。

3、募集资金变更项目情况

(1) 经公司 2009 年度第一次临时股东大会审议通过, 公司决定对募集资金项目“中药材现代化产业基地技改项目”终止实施。

(2) 公司于 2001 年通过首次发行募集资金人民币 49,713.00 万元, 该募集资金已用于招股说明书披露的 11 个承诺投资项目的建设 and 补充公司流动资金, 鉴于募集资金项目已经全部结束, 公司将节余募集资金 7,334.47 万元转为生产经营发展所需的流动资金。

上述事项已经公司 2009 年度第一次临时股东大会审议通过, 详见公司 2009 年 9 月 19 日刊登在《中国证券报》、《证券日报》上的股东大会决议公告。

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。

(四) 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。

(五) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第三届董事会第二十八次会议	2009 年 2 月 25 日	审议通过了《公司 2008 年度总经理工作报告》、《公司 2008 年度董事会工作报告》、《公司 2008 年度独立董事述职报告》、《公司 2008 年度财务决算报告及 2009 年度财务	《中国证券报》、《证券日报》	2009 年 2 月 28 日

		预算报告》、《公司 2008 年度利润分配及公积金转增股本预案》、《关于公司 2008 年度提取资产减值准备的议案》、《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于修订〈四川迪康科技药业股份有限公司董事会审计委员会年报工作规程〉的议案》、《董事会审计委员会关于重庆天健会计师事务所有限责任公司 2008 年年度审计工作的总结》、《关于确定 2008 年度会计师事务所报酬及改聘会计师事务所的议案》、《公司 2008 年年度报告及其摘要》、《关于向上海证券交易所申请撤销公司股票交易其他特别处理的议案》。		
第三届董事会第二十九次会议	2009 年 4 月 21 日	审议通过了《公司 2009 年第一季度报告》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于修改〈公司募集资金管理制度〉的议案》、《关于召开公司 2008 年度股东大会的议案》。	《中国证券报》、《证券日报》	2009 年 4 月 23 日
第四届董事会第一次会议	2009 年 5 月 13 日	审议通过了《关于选举公司董事长的议案》、《关于选举公司董事会专业委员会委员的议案》、《关于聘任公司董事会秘书及证券事务代表的议案》、《关于聘任公司总经理、副总经理及财务负责人的议案》。	《中国证券报》、《证券日报》	2009 年 5 月 14 日
第四届董事会第二次会议	2009 年 8 月 26 日	审议通过了《关于终止中药材现代化产业基地技改项目的议案》、《公司前次募集资金使用情况报告》、《关于将节余募集资金补充流动资金的议案》、《关于 2009 年半年度提取资产减值准备的议案》、《公司 2009 年半年度报告》、《关于召开公司 2009 年度第一次临时股东大会的议案》。	《中国证券报》、《证券日报》	2009 年 8 月 29 日
第四届董事会第三次会议	2009 年 10 月 26 日	审议通过了《公司 2009 年第三季度报告》	《中国证券报》、《证券日报》	2009 年 10 月 28 日
第四届董事会第四次会议	2009 年 11 月 17 日	审议通过了《关于收购迪康中科股权的议案》	《中国证券报》、《证券日报》	2009 年 11 月 19 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关法律法规的要求，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决议内容：

(1) 本年度根据公司于 2009 年 5 月 13 日召开的 2008 年度股东大会，公司完成了董事会、监事会的换届改选。

(2) 本年度根据公司于 2009 年 9 月 18 日召开的 2009 年度第一次临时股东大会，公司对募集资金项目“中药材现代化产业基地技改项目”终止实施并将节余募集资金转为生产经营发展所需的流动资金。

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

公司已经制定了《董事会审计委员会工作细则》及《董事会审计委员会年报工作规程》，对审计委员会的人员组成、职责权限、工作程序、议事规则以及在年报编制和披露过程中

的责任和义务等作出了规定。公司第四届董事会审计委员会现由三名董事组成，其中独立董事两名，并由会计专业人员担任主任委员。

审计委员会根据相关规定的要求，于公司 2009 年年度报告编制过程中，认真履行职责：

(1) 2010 年 2 月 23 日，董事会审计委员会召集公司年审会计师和财务人员召开了 2010 年年报第一次沟通会，会议对公司提交的《迪康药业 2009 年年度报告工作计划》和天健正信会计师事务所有限公司提交的《公司 2009 年度报告人员及时间安排》进行了讨论和审议，形成了《董事会审计委员会对公司编制 2009 年度财务会计报表的书面意见》，明确了审计计划、审计范围和审计重点，确定了公司 2009 年度财务报告现场审计时间、预计初步审计意见完成日期和最后审计报告完成时间。

(2) 2010 年 3 月 30 日，董事会审计委员会召开 2010 年第二次年报沟通会议，会议审议了经天健正信会计师事务所有限公司出具初步审计意见后的《公司 2009 年度财务会计报表》。在听取了会计师及公司管理层对主要财务数据的解释说明及相关重大事项的情况说明后，审计委员会就上述财务会计报表进行了审阅和讨论，认为《公司 2009 年年度财务会计报表》的有关数据基本反映了公司截至 2009 年 12 月 31 日的资产负债情况和 2009 年年度的生产经营成果，并同意以此财务报表为基础制作公司 2009 年年度报告及年度报告摘要。

(3) 现场审计期间，董事会审计委员会多次电话了解审计工作的进展情况，和天健正信会计师事务所有限公司沟通审计过程中相关重要事项，要求会计师事务所按照审计工作计划按期完成各阶段工作。

(4) 2010 年 4 月 21 日，《审计报告》定稿。审计委员会召开 2010 年第三次年报沟通会议，形成决议：1) 公司年审机构天健正信会计师事务所有限公司能够按照审计准则和审计计划实施审计程序，同意将经审计后的公司 2009 年度财务报表提交公司董事会审议；2) 审议通过了《董事会审计委员会关于天健正信会计师事务所有限公司 2009 年年度审计工作的总结报告》；3) 审议通过了《关于续聘天健正信会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构的议案》，并同意上述议案提交董事会审议。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司第四届董事会下设薪酬与考核委员会，由 3 名成员组成，其中独立董事 2 名，并由独立董事担任主任委员。薪酬与考核委员会能够严格按照《公司章程》和《薪酬与考核委员会实施细则》开展工作，忠实勤勉地履行职责。

董事会薪酬与考核委员会对 2009 年公司高级管理人员年度考核及薪酬管理工作以及年度报告中披露公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为：公司所披露的报告期内董事、监事和高级管理人员领取的报酬情况与实际情况相符。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

公司 2009 年度实现净利润 14,689,732.39 元，加上 2008 年度未分配利润-126,762,348.73 元，年末可供股东分配的利润-112,072,616.34 元。董事会决定 2009 年度净利润全部用于弥补以前年度的亏损，公司 2009 年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

(七) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
董事会决定 2009 年度净利润全部用于弥补以前年度的亏损。	全部用于弥补以前年度的亏损。

(八) 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	0	-137,707,695.37	-
2007 年	0	5,511,450.53	-
2008 年	0	10,157,601.84	-

(九) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

经公司第四届董事会第八次会议审议通过，公司制定了《外部信息使用人管理制度》，进一步建立健全公司外部信息使用人管理制度。

(十) 其他披露事项

报告期内，公司选定的信息披露报纸为《中国证券报》和《证券日报》。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	6
监事会会议情况	监事会会议议题
第三届监事会第十九次会议于 2009 年 2 月 25 日以现场表决方式召开，实际表决监事三名。	审议通过了《关于公司 2008 年度提取资产减值准备的议案》、《公司关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《公司 2008 年度利润分配及公积金转增股本预案》、《公司 2008 年度监事会工作报告》、《公司 2008 年年度报告及其摘要》。
第三届监事会第二十次会议于 2009 年 4 月 21 日以现场表决方式召开，实际表决监事三名。	审议通过了《公司 2009 年第一季度报告》、《关于公司监事会换届选举的议案》。
第四届监事会第一次会议于 2009 年 5 月 13 日以现场表决方式召开，实际表决监事三名。	审议通过了《关于选举徐玉美女士为公司第四届监事会主席的议案》。
第四届监事会第二次会议于 2009 年 8 月 26 日以现场表决方式召开，实际表决监事三名。	审议通过了《公司前次募集资金使用情况报告》、《关于将节余募集资金永久补充流动资金的议案》、《关于公司 2009 年半年度提取资产减值准备的议案》、《2009 年半年度报告及其摘要》。
第四届监事会第三次会议于 2009 年 10 月 26 日以传真通讯表决方式召开，实际表决监事三名。	审议通过了《公司 2009 年第三季度报告》。
第四届监事会第四次会议于 2009 年 11 月 17 日以传真通讯表决方式召开，实际表决监事三名。	审议通过了《关于收购成都迪康中科生物医学材料有限公司股权之关联交易公正合理性的议案》。

本报告期内，公司监事会根据《公司法》和《公司章程》赋予的职权，积极开展工作，对公司的经营活动、财务状况及高级管理人员经营行为进行了监督。报告期内公司监事列席了各次董事会和股东大会，并召开了六次监事会。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内公司监事会根据有关法律、法规及上市公司治理的规范性文件，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员履行职责情况等进行了监督，认为 2009 年度公司能够严格按照有关法律、法规和各项管理制度的要求规范运作，依法经营，决策程序合法，公司内部控制制度较为完善；公

司董事及高级管理人员在履行职务时没有违反法律、法规、《公司章程》或损害公司及股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内, 根据《公司法》、《公司章程》、《上市公司治理准则》的要求, 监事会对公司财务决策、财务处理和财务状况进行了必要的监督。经监事会审核, 认为公司的会计政策符合《企业会计制度》、《企业会计准则》和财政部的有关规定。天健正信会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见的审计报告客观、公正、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

(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

报告期内, 公司募集资金能够按照《公司募集资金管理办法》的规定进行管理和使用, 公司设立了募集资金专用账户, 资金使用严格履行审批手续, 公司募集资金使用情况符合所披露的募集资金投向, 无违规占用募集资金的情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内, 公司收购了迪康中科自然人股东 3.947% 的股权。监事会认为, 以上购买资产行为有利于公司集中资源经营医药主业, 符合公司战略发展的需要。该交易决策程序合法, 定价合理, 没有损害公司及其他股东的利益。监事会亦未发现其他损害部分股东权益和造成公司资产流失的资产收购、出售行为。

(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的关联交易行为公平合理, 决策程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定, 独立董事均发表了独立意见, 关联董事和关联股东按规定回避了表决, 不存在损害上市公司利益的行为。

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、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)
买卖	湘鄂情	500	500	0	9,450	4,025.7
买卖	钢研高纳	500	500	0	9,765	5,956.65
买卖	中科电气	500	500	0	18,000	6,950
买卖	招商证券	1,000	1,000	0	31,000	3,546.7
买卖	天龙光电	500	500	0	9,090	5,573.56
买卖	中国北车	5,000	5,000	0	27,800	1,292.53
买卖	华谊兄弟	500	500	0	14,290	17,482.71

买卖	金龙机电	500	500	0	9,500	5,637.7
买卖	普利特	1,000	1,000	0	22,500	10,430.62
买卖	海峡股份	500	500	0	16,800	7,336.48
买卖	深圳燃气	1,000	1,000	0	6,950	7,522.9
买入	仙琚制药	500	0	500	4,100	0
买入	得利斯	500	0	500	6,590	0

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 75,755.55 元。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

2009 年 11 月，公司向熊成东、张新民、邓先模、罗朝瑛、罗福成、李晓萍 6 位自然人购买其拥有的迪康中科 3.947% 的股份（150 万股），具体内容详见本报告“（五）报告期内公司重大关联交易事项”。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、报告期内公司未发生与日常经营相关的重大关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易：

经公司第四届董事会第四次会议审议通过，公司向熊成东、张新民、邓先模、罗朝瑛、罗福成、李晓萍 6 位自然人购买其拥有的迪康中科 3.947% 的股份（150 万股），确定以该标的股权所对应的迪康中科 2009 年 6 月 30 日的净资产值 3.33 元/每股为基础，综合考虑迪康中科无形资产及盈利水平等因素，作价 3.8 元/每股。2009 年 11 月 17 日，公司与熊成东、张新民、邓先模、罗朝瑛、罗福成、李晓萍 6 位自然人签署了《股权转让协议》。因张新民先生为公司副总经理，根据有关规定，上述交易属关联交易（张新民先生持有迪康中科 51 万股的股份，占迪康中科总股本的 1.342%）。截止本报告披露日，公司已向上述自然人支付股权转让款 570 万元。

上述事项详见公司 2009 年 11 月 19 日刊登在《中国证券报》、《证券日报》的董事会决议公告和关联交易公告。

3、报告期内公司未发生共同对外投资的重大关联交易。

4、报告期内公司无关联债权债务往来。

(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

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
-	-	-	-	--	-	-	-	-	-	-	-	-	-

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
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	4,927,500.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	0
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）	0
担保总额占公司净资产的比例（%）	0
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

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

本年度或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东承诺事项：

公司于 2007 年 1 月完成股权分置改革，公司原控股股东迪康集团承诺：持有的迪康药业的非流通股股份自迪康药业股权分置改革方案实施之日起，在十二个月内不上市交易或者转让；在前项规定期满后通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份数量占迪康药业股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十；通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量，每达到上市公司股份总数百分之一时，将在该事实发生之日起两个工作日内履行公告义务。截止目前，迪康集团按承诺履行，公司剩余限售流通股已于 2010 年 1 月 25 日办理完毕相关解禁手续，全部上市流通。

（八）聘任、解聘会计师事务所情况

公司原聘任的 2009 年度审计机构天健光华（北京）会计师事务所有限公司与中和正信会计师事务所有限公司合并，并更名为“天健正信会计师事务所有限公司”。经公司 2010 年度第一次临时股东大会批准，改聘天健正信会计师事务所有限公司为公司 2009 年度财务报表审计机构。

（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

公司曾于 2007 年 5 月 24 日接到中国证监会成都稽查局（成稽局立通字 2007003 号）《立案调查通知书》，由于公司涉嫌违反证券法等相关法律法规，中国证监会成都稽查局决定自 2007 年 5 月 24 日起对本公司立案调查。

2009 年 8 月 4 日，公司收到中国证券监督管理委员会下达的 [2009]27 号《行政处罚决定书》，主要内容如下：

1、中国证监会认定的违规事实如下：

（1）公司为关联方四川迪康科技投资有限公司和四川和平医药有限责任公司 6000 万元贷款提供担保未依法披露；

（2）公司控股子公司四川和平药房连锁有限公司与关联方四川和平医药有限责任公司共同购买土地的事项未按关联交易进行披露、公司权益被大股东侵占重大事项在定期报告

披露中虚假记载；

(3) 公司与关联方国家中药材现代化科技产业园（成都）服务中心关联交易未依法披露；

(4) 原大股东四川迪康产业控股集团股份有限公司占用公司借款事项未依法披露；

(5) 公司关于清欠情况临时公告虚假记载。

2、中国证监会作出的处罚决定

中国证监会依据原《证券法》第一百七十七条和《证券法》第一百九十三条的规定，决定如下：

(1) 对迪康药业给予警告；

(2) 对曾雁鸣给予警告，并处以 10 万元的罚款；

(3) 对孙继林给予警告，并处以 5 万元的罚款。

本公司放弃申请复议和提起诉讼。自 2007 年公司发现上述问题以后，公司董事会积极配合相关部门的调查处理，并结合法人治理专项活动进行了整改。2007 年 10 月，公司资金占用问题得到了彻底解决，同时，通过进一步完善落实公司治理与内控机制，公司已切实做到了独立运作。公司及董事会将引以为戒，认真学习有关证券法律、法规，依法履行信息披露义务，不断促进法人治理结构的完善，杜绝此类行为再次发生。

上述事项详见刊登于 2009 年 8 月 6 日《中国证券报》、《证券日报》的公司关于受到中国证监会行政处罚的公告。

(十) 其他重大事项的说明

1、经上海证券交易所批准，公司于 2009 年 3 月 19 日起撤销公司股票交易其他特别处理，公司股票简称变为“迪康药业”，证券代码“600466”不变，股票涨跌幅限制由 5% 恢复为 10%，详见刊登于 2009 年 3 月 18 日《中国证券报》、《证券日报》的关于公司股票撤销其它特别处理的公告。

2、为提高公司资金使用效率，增加公司现金资产收益，经公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过，公司决定将不超过 1.2 亿的资金委托给中铁信托有限责任公司进行管理，具体内容详见刊登于 2010 年 2 月 4 日、2 月 24 日《中国证券报》、《证券日报》的公司董事会决议公告和股东大会决议公告。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网站及检索路径
ST 迪康关于披露简式权益变动报告书的提示性公告、ST 迪康简式权益变动报告书	《中国证券报》《证券日报》	2009 年 1 月 14 日	HTTP://www.sse.com.cn
ST 迪康关于股权司法冻结的公告	《中国证券报》《证券日报》	2009 年 1 月 15 日	HTTP://www.sse.com.cn
ST 迪康 2008 年业绩预增公告	《中国证券报》《证券日报》	2009 年 1 月 17 日	HTTP://www.sse.com.cn
ST 迪康第三届董事会第二十八次会议决议公告	《中国证券报》《证券日报》	2009 年 2 月 28 日	HTTP://www.sse.com.cn
ST 迪康第三届监事会第十九次会议决议公告	《中国证券报》《证券日报》	2009 年 2 月 28 日	HTTP://www.sse.com.cn
ST 迪康 2008 年年度报告及摘要	《中国证券报》《证券日报》	2009 年 2 月 28 日	HTTP://www.sse.com.cn
ST 迪康控股股东及其他关联方资金占用的专项说明	《中国证券报》《证券日报》	2009 年 2 月 28 日	HTTP://www.sse.com.cn
ST 迪康董事会审计委员会年报工作规程	《中国证券报》《证券日报》	2009 年 2 月 28 日	HTTP://www.sse.com.cn
ST 迪康关于公司股票获准撤销其它特别处理的公告	《中国证券报》《证券日报》	2009 年 3 月 18 日	HTTP://www.sse.com.cn
迪康药业股票交易异常波动公告	《中国证券报》《证券日报》	2009 年 3 月 24 日	HTTP://www.sse.com.cn
迪康药业 2009 年第一季度业绩预增公告	《中国证券报》《证券日报》	2009 年 4 月 18 日	HTTP://www.sse.com.cn

迪康药业第三届董事会第二十九次会议决议公告	《中国证券报》《证券日报》	2009 年 4 月 23 日	HTTP://www.sse.com.cn
迪康药业第三届监事会第二十次会议决议公告	《中国证券报》《证券日报》	2009 年 4 月 23 日	HTTP://www.sse.com.cn
迪康药业关于召开 2008 年度股东大会的通知	《中国证券报》《证券日报》	2009 年 4 月 23 日	HTTP://www.sse.com.cn
迪康药业 2009 年第一季度报告	《中国证券报》《证券日报》	2009 年 4 月 23 日	HTTP://www.sse.com.cn
迪康药业董事会公告	《中国证券报》《证券日报》	2009 年 4 月 30 日	HTTP://www.sse.com.cn
迪康药业 2008 年度股东大会决议公告	《中国证券报》《证券日报》	2009 年 5 月 14 日	HTTP://www.sse.com.cn
迪康药业第四届董事会第一次会议决议公告	《中国证券报》《证券日报》	2009 年 5 月 14 日	HTTP://www.sse.com.cn
迪康药业第四届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》《证券日报》	2009 年 5 月 14 日	HTTP://www.sse.com.cn
迪康药业公司章程	《中国证券报》《证券日报》	2009 年 5 月 14 日	HTTP://www.sse.com.cn
迪康药业募集资金管理制度	《中国证券报》《证券日报》	2009 年 5 月 14 日	HTTP://www.sse.com.cn
迪康药业关于股东股份减持公告	《中国证券报》《证券日报》	2009 年 5 月 26 日	HTTP://www.sse.com.cn
迪康药业关于股东股份司法划转的公告	《中国证券报》《证券日报》	2009 年 6 月 30 日	HTTP://www.sse.com.cn
迪康药业有限售条件的流通股上市公告	《中国证券报》《证券日报》	2009 年 7 月 1 日	HTTP://www.sse.com.cn
迪康药业关于副总经理辞职的公告	《中国证券报》《证券日报》	2009 年 7 月 22 日	HTTP://www.sse.com.cn
迪康药业董事会公告	《中国证券报》《证券日报》	2009 年 7 月 22 日	HTTP://www.sse.com.cn
迪康药业关于受到中国证监会行政处罚的公告	《中国证券报》《证券日报》	2009 年 8 月 6 日	HTTP://www.sse.com.cn
迪康药业股票交易异常波动公告	《中国证券报》《证券日报》	2009 年 8 月 26 日	HTTP://www.sse.com.cn
迪康药业关于将节余募集资金补充流动资金的公告	《中国证券报》《证券日报》	2009 年 8 月 29 日	HTTP://www.sse.com.cn
迪康药业关于召开 2009 年度第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》《证券日报》	2009 年 8 月 29 日	HTTP://www.sse.com.cn
迪康药业第四届董事会第二次会议决议公告	《中国证券报》《证券日报》	2009 年 8 月 29 日	HTTP://www.sse.com.cn
迪康药业第四届监事会第二次会议决议公告	《中国证券报》《证券日报》	2009 年 8 月 29 日	HTTP://www.sse.com.cn
迪康药业半年报及摘要	《中国证券报》《证券日报》	2009 年 8 月 29 日	HTTP://www.sse.com.cn
迪康药业 2009 年度第一次临时股东大会会议资料	《中国证券报》《证券日报》	2009 年 9 月 11 日	HTTP://www.sse.com.cn
迪康药业迪康药业 2009 年度第一次临时股东大会的法律意见书	《中国证券报》《证券日报》	2009 年 9 月 19 日	HTTP://www.sse.com.cn
迪康药业 2009 年度第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》《证券日报》	2009 年 9 月 19 日	HTTP://www.sse.com.cn
迪康药业关于披露简式权益变动报告书的提示性公告、迪康药业简式权益变动报告书	《中国证券报》《证券日报》	2009 年 10 月 14 日	HTTP://www.sse.com.cn
迪康药业董事会关于大股东股权质押解除公告	《中国证券报》《证券日报》	2009 年 10 月 21 日	HTTP://www.sse.com.cn
迪康药业第三季度季报	《中国证券报》《证券日报》	2009 年 10 月 28 日	HTTP://www.sse.com.cn
迪康药业关联交易公告	《中国证券报》《证券日报》	2009 年 11 月 19 日	HTTP://www.sse.com.cn
迪康药业第四届董事会第四次会议决议公告	《中国证券报》《证券日报》	2009 年 11 月 19 日	HTTP://www.sse.com.cn
迪康药业第四届监事会第四次会议决议公告	《中国证券报》《证券日报》	2009 年 11 月 19 日	HTTP://www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

审计报告

天健正信审（2010）GF 字第 040011 号

四川迪康科技药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川迪康科技药业股份有限公司（以下简称迪康药业）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2009 年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表、股东权益变动表、合并股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是迪康药业管理层的责任。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）做出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，迪康药业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迪康药业 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。

天健正信会计师事务所有限公司
中国·北京

中国注册会计师：龙文虎
中国注册会计师：邱 鸿

报告日期：2010 年 4 月 21 日

(一) 财务报表

合并资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位:四川迪康科技药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五、(一)	181,173,332.70	159,896,025.80
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、(二)	10,690.00	
应收票据	五、(三)	9,697,942.70	6,032,889.42
应收账款	五、(四)	36,776,412.86	31,382,934.04
预付款项	五、(六)	4,850,715.20	3,841,793.37
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、(五)	7,541,395.45	8,153,899.55
买入返售金融资产			
存货	五、(七)	30,029,191.68	31,120,566.67
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		270,079,680.59	240,428,108.85
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、(八)	210,889,634.14	217,950,182.06
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(九)	66,312,407.79	70,102,377.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十)	576,435.23	834,434.04
递延所得税资产	五、(十一)	993,229.62	905,540.20
其他非流动资产			
非流动资产合计		278,771,706.78	289,792,533.71

资产总计		548,851,387.37	530,220,642.56
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	五、（十三）	26,678,618.68	26,274,227.62
预收款项	五、（十四）	6,745,076.81	6,137,556.79
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、（十五）	2,871,292.82	4,643,974.40
应交税费	五、（十六）	-2,314,604.92	-2,802,554.99
应付利息			
应付股利	五、（十七）	200,600.00	300,600.00
其他应付款	五、（十八）	16,934,210.73	13,856,795.03
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		51,115,194.12	48,410,598.85
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	五、（十九）	730,000.00	730,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、（二十）	4,577,777.77	3,844,444.44
非流动负债合计		5,307,777.77	4,574,444.44
负债合计		56,422,971.89	52,985,043.29
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、（二十一）	175,602,342.00	175,602,342.00
资本公积	五、（二十二）	406,735,527.34	406,735,527.34
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、（二十三）	16,731,514.60	16,731,514.60
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十四）	-112,072,616.34	-126,762,348.73
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		486,996,767.60	472,307,035.21
少数股东权益		5,431,647.88	4,928,564.06
所有者权益合计		492,428,415.48	477,235,599.27
负债和所有者权益总计		548,851,387.37	530,220,642.56

法定代表人：陈敏

主管会计工作负责人：鄢光明

会计机构负责人：马群

母公司资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位：四川迪康科技药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		125,395,255.34	118,161,083.52
交易性金融资产		10,690.00	
应收票据			
应收账款	十一、(一)	3,345,949.96	2,271,374.05
预付款项		1,011,018.06	17,549,028.20
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、(二)	148,509,704.90	152,861,465.45
存货		5,689,392.48	8,154,427.86
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		283,962,010.74	298,997,379.08
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、(三)	167,548,093.83	167,548,093.83
投资性房地产		7,124,229.71	7,374,837.71
固定资产		98,664,722.55	99,734,745.26
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		23,659,044.91	26,109,620.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		128,324.83	327,002.35
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		297,124,415.83	301,094,299.74
资产总计		581,086,426.57	600,091,678.82

流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		4,360,607.55	5,600,788.79
预收款项		4,085,101.67	3,858,572.19
应付职工薪酬		593,178.53	862,407.01
应交税费		-5,753,569.50	-5,989,758.53
应付利息			
应付股利		200,600.00	300,600.00
其他应付款		130,152,655.69	146,504,969.22
一年内到期的非流动负 债			
其他流动负债			
流动负债合计		133,638,573.94	151,137,578.68
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		730,000.00	730,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		730,000.00	730,000.00
负债合计		134,368,573.94	151,867,578.68
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		175,602,342.00	175,602,342.00
资本公积		406,735,527.34	406,735,527.34
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		9,978,932.55	9,978,932.55
一般风险准备			
未分配利润		-145,598,949.26	-144,092,701.75
所有者权益（或股东权益）合 计		446,717,852.63	448,224,100.14
负债和所有者权益（或 股东权益）总计		581,086,426.57	600,091,678.82

法定代表人：陈敏

主管会计工作负责人：鄢光明

会计机构负责人：马群

合并利润表

2009 年 1-12 月

编制单位：四川迪康科技药业股份有限公司

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		314,350,369.07	238,112,202.32
其中：营业收入	五、（二十五）	314,350,369.07	238,112,202.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		300,399,751.97	226,360,195.07
其中：营业成本	五、（二十五）	182,236,890.50	143,736,371.72
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、（二十六）	2,274,574.80	1,623,084.18
销售费用		71,736,866.58	43,906,376.58
管理费用		43,956,971.91	37,656,761.79
财务费用	五、（二十八）	-2,741,135.40	-3,701,491.30
资产减值损失	五、（二十九）	2,935,583.58	3,139,092.10
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（二十七）	75,755.55	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		14,026,372.65	11,752,007.25
加：营业外收入	五、（三十）	6,043,168.53	2,338,742.72
减：营业外支出	五、（三十一）	1,676,113.71	953,639.41
其中：非流动资产处置净损失		1,570,415.57	43,629.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,393,427.47	13,137,110.56
减：所得税费用	五、（三十二）	3,200,611.26	2,560,934.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,192,816.21	10,576,176.44
归属于母公司所有者的净利润		14,689,732.39	10,157,601.84
少数股东损益		503,083.82	418,574.60
六、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	五、（三十三）	0.08	0.06
（二）稀释每股收益(元/股)	五、（三十三）	0.08	0.06
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		15,192,816.21	10,576,176.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		14,689,732.39	10,157,601.84
归属于少数股东的综合收益总额		503,083.82	418,574.60

公司法定代表人：陈敏

主管会计工作负责人：鄢光明

会计机构负责人：马群

母公司利润表

2009 年 1-12 月

编制单位：四川迪康科技药业股份有限公司

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、 (四)	52,332,314.83	47,003,504.41
减：营业成本	十一、 (四)	19,659,244.44	19,664,183.34
营业税金及附加		761,042.98	612,528.29
销售费用		8,793,516.91	7,585,216.40
管理费用		25,537,889.51	22,677,243.98
财务费用		-2,300,604.64	-2,718,779.67
资产减值损失		760,944.95	1,584,501.39
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）			
投资收益（损失以“—”号填列）	十一、 (五)	75,755.55	
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）		-803,963.77	-2,401,389.32
加：营业外收入		902,118.60	10,683.95
减：营业外支出		1,604,402.34	140,603.91
其中：非流动资产处置净损失		1,553,433.89	43,629.20
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		-1,506,247.51	-2,531,309.28
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		-1,506,247.51	-2,531,309.28
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.01	-0.01
（二）稀释每股收益		-0.01	-0.01
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-1,506,247.51	-2,531,309.28

公司法定代表人：陈敏

主管会计工作负责人：鄢光明

会计机构负责人：马群

合并现金流量表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		345,990,149.64	269,776,068.11
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十四)	15,933,578.56	13,190,799.12
经营活动现金流入小计		361,923,728.20	282,966,867.23
购买商品、接受劳务支付的现金		187,201,121.94	179,124,271.31
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		37,628,067.21	31,891,679.23
支付的各项税费		30,012,145.34	20,782,050.04
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十四)	77,946,882.17	57,282,047.04
经营活动现金流出小计		332,788,216.66	289,080,047.62
经营活动产生的现金流量净额		29,135,511.54	-6,113,180.39
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		175,145.00	
取得投资收益收到的现金		75,755.55	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		200,909.00	51,462,195.43
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		451,809.55	51,462,195.43
购建固定资产、无形资产和其他		8,024,179.19	12,672,068.22

长期资产支付的现金			
投资支付的现金		185,835.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		8,210,014.19	12,672,068.22
投资活动产生的现金流量净额		-7,758,204.64	38,790,127.21
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		100,000.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		100,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-100,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		21,277,306.90	32,676,946.82
加：期初现金及现金等价物余额		159,896,025.80	127,219,078.98
六、期末现金及现金等价物余额		181,173,332.70	159,896,025.80

法定代表人：陈敏

主管会计工作负责人：鄢光明

会计机构负责人：马群

母公司现金流量表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		43,733,959.13	51,884,636.37
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		31,264,240.55	85,074,873.18
经营活动现金流入小计		74,998,199.68	136,959,509.55
购买商品、接受劳务支付的现金		13,350,770.36	20,892,902.00
支付给职工以及为职工支付的现金		12,783,421.21	11,177,315.75
支付的各项税费		9,254,574.80	7,035,376.98
支付其他与经营活动有关的现金		26,248,742.37	114,468,941.53
经营活动现金流出小计		61,637,508.74	153,574,536.26
经营活动产生的现金流量净额		13,360,690.94	-16,615,026.71
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		250,900.55	
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		200,839.00	51,314,336.43
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		451,739.55	51,314,336.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,292,423.67	6,564,219.15
投资支付的现金		185,835.00	5,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,478,258.67	11,964,219.15
投资活动产生的现金流量净额		-6,026,519.12	39,350,117.28
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		100,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		100,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-100,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		7,234,171.82	22,735,090.57
加: 期初现金及现金等价物余额		118,161,083.52	95,425,992.95
六、期末现金及现金等价物余额		125,395,255.34	118,161,083.52

法定代表人: 陈敏

主管会计工作负责人: 鄢光明

会计机构负责人: 马群

合并所有者权益变动表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	175,602,342.00	406,735,527.34			16,731,514.60		-126,762,348.73		4,928,564.06	477,235,599.27
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	175,602,342.00	406,735,527.34			16,731,514.60		-126,762,348.73		4,928,564.06	477,235,599.27
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							14,689,732.39		503,083.82	15,192,816.21
(一)净利润							14,689,732.39		503,083.82	15,192,816.21
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							14,689,732.39		503,083.82	15,192,816.21
(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										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
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	175,602,342.00	406,735,527.34			16,731,514.60		-112,072,616.34	5,431,647.88	492,428,415.48

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	175,602,342.00	406,735,527.34			16,731,514.60		-136,919,950.57		4,509,989.46	466,659,422.83
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	175,602,342.00	406,735,527.34			16,731,514.60		-136,919,950.57		4,509,989.46	466,659,422.83
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							10,157,601.84		418,574.60	10,576,176.44
(一) 净利润							10,157,601.84		418,574.60	10,576,176.44
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							10,157,601.84		418,574.60	10,576,176.44
(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										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
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	175,602,342.00	406,735,527.34			16,731,514.60		-126,762,348.73		4,928,564.06	477,235,599.27

法定代表人: 陈敏

主管会计工作负责人: 鄢光明

会计机构负责人: 马群

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	175,602,342.00	406,735,527.34			9,978,932.55		-144,092,701.75	448,224,100.14
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	175,602,342.00	406,735,527.34			9,978,932.55		-144,092,701.75	448,224,100.14
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-1,506,247.51	-1,506,247.51
(一)净利润							-1,506,247.51	-1,506,247.51
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-1,506,247.51	-1,506,247.51
(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								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
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	175,602,342.00	406,735,527.34			9,978,932.55		-145,598,949.26	446,717,852.63

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	175,602,342.00	406,735,527.34			9,978,932.55		-141,561,392.47	450,755,409.42
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	175,602,342.00	406,735,527.34			9,978,932.55		-141,561,392.47	450,755,409.42
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-2,531,309.28	-2,531,309.28
(一)净利润							-2,531,309.28	-2,531,309.28
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-2,531,309.28	-2,531,309.28
(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								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
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	175,602,342.00	406,735,527.34			9,978,932.55		-144,092,701.75	448,224,100.14

法定代表人:陈敏

主管会计工作负责人:鄢光明

会计机构负责人:马群

财务报表附注

一、公司的基本情况

四川迪康科技药业股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）前身系成都迪康制药公司，公司成立于1993年5月，后经1997年7月和1999年5月两次股权转让、1998年9月增资扩股并更名为成都迪康制药有限公司。1999年12月17日，经四川省体改委川经体改[1999]101号文批准、四川省人民政府川府函[2000]19号确认，成都迪康制药有限公司整体变更为四川迪康科技药业股份有限公司。

2001年2月，经中国证监会证监发字（2001）11号文审核批准，公司5000万股人民币流通股获准在上海证券交易所挂牌上市交易。

2008年6月，四川蓝光实业集团有限公司（以下简称“蓝光集团”）通过司法拍卖竞得四川迪康产业控股集团股份有限公司（以下简称“迪康集团”）持有的公司限售流通股52,510,000.00股，成为公司控股股东，占公司总股本的29.90%。

截止2009年12月31日，公司注册资本175,602,342.00元，股本175,602,342.00股，其中：有限售条件的流通股58,810,000.00股，占股本的33.49%；无限售条件的流通股116,792,342.00股，占股本的66.51%。蓝光集团持有52,510,000.00股，均为有限售条件的流通股，占股本的29.90%。

公司注册地址：成都高新区西部园区迪康大道一号，法定代表人：陈敏。

本公司属医药制造行业，经营范围包括：日化用品、化工用品、原料药、中成药、中药材、中药饮片、中药和天然药物制剂、西药制剂、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品制剂、化学原料药、抗生素原料药、生物制品、生物材料、医疗包装制品加工、医用高分子材料、医疗器械、保健用品、保健饮料、卫生保健品、保健食品、食品、消毒用品（限分支机构经营）的研发、生产加工及批发零售、进出口业务、技术咨询服务和技术转让（以上经营项目不含法律、法规和国务院决定需要前置审批或许可的合法项目）等；农副产品的收购、加工与销售（不含粮、油、生丝、蚕茧）；投资及投资管理、企业策划、咨询服务（不含金融、证券、期货业务）；租赁服务（国家有专项规定的除外）；其他无需审批或许可的合法项目。（以上经营项目不含法律、法规和国务院决定需要前置审批或许可的合法项目。）

本公司的主要产品包括：大输液、片剂、胶囊、雷贝拉唑钠肠溶片、可吸收骨折内固定螺钉及系列产品等。

本公司的母公司为四川蓝光实业集团有限公司；本公司的实际控制人为杨铿先生。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

（二） 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、完整地反映了本公司2009年12月31日的财务状况、2009年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（三） 会计期间

本公司会计期间为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

（四） 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，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。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，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。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。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。

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。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，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差额，计入当期损益。

（六） 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八） 金融工具

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注二之（十））。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：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。

（1） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接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，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单

独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接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，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接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；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

(3) 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

2. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

(1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

(2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。公司无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。公司按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

3. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

4. 金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(九) 应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司将占应收款项总额 5% 以上或金额大于 200 万元的应收账款，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的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定减值损失，计提坏账准备。

2. 对于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认标准和计提方法。

本公司将因债务单位出现资不抵债等情况导致的收回风险较大或收回性显著降低的应收账款，确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，坏账准备计提比例为 100%。

3. 各类信用风险组合的划分及坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

账龄	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-5 年	5 年以上
计提比例	5%	10%	20%	80%	100%

其中纳入合并范围内的公司间应收款项不计提坏帐准备。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在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。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个或类别存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十一） 长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资。

1. 初始投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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，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。

3. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，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。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十二） 投资性房地产

本公司的投资性房地产为已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对

建筑物计提折旧。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	35	4	2.74

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

资产负债表日，若单项投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，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。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

（十三） 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

2. 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	35	4	2.74
机器设备	15	4	6.40
运输工具	8	4	12.00
其他设备	5	4	19.20

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，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。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- （2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- （4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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。

5. 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，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。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

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

(十四) 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，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。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十五) 借款费用

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；(2) 借款费用已经发生；(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

(十六) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权、非专利技术、商标权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50	直线法
专利权	10、15	直线法
非专利技术	10	直线法
商标权	10	直线法
软件	10	直线法

使用寿命不确定的无形资产不摊销，直接在期末进行减值测试。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十七) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括土地租赁费、经营租入固定资产改良支出及 GMP 改造费用等，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限
土地租赁费	直线法	10
经营租入固定资产改良支出	直线法	5
GMP 改造费用	直线法	5

(十八) 预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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

（十九） 收入

1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）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；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入公司；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

3. 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十） 政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

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（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

已确认的政府补助需要返还的，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（二十一）递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

（二十二）经营租赁、融资租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2. 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将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。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司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。

经营租赁中的租金，本公司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。

（二十三）持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：一是公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

本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，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不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，应作为资产减值损失

计入当期损益。

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，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

（二十四）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

（二十五）主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

（二十六）前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

三、税项

（一）主要税种及税率

1. 流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）率
营业税	劳务收入	5%或 3%
增值税	境内销售	17%、13%、6%
城建税	应交流转税额	5%或 7%
教育费附加	应交流转税额	3%

2. 企业所得税

公司名称	税率	备注
本公司	15%	高新技术企业
成都迪康中科生物医学材料有限公司	15%	高新技术企业
重庆迪康长江制药有限公司	25%	
四川和平药房连锁有限公司	25%	
四川省眉山迪康中药材有限公司	25%	
拉萨迪康医药科技有限公司	15%	

3. 房产税

房产税按照房产原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

4. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

（二）税收优惠及批文

公司及公司子公司成都迪康中科生物医学材料有限公司为高新技术企业,执行 15%的企业所得税率。

经成都市高新区国税局成高国税发[2001]14 号文批准,子公司成都迪康中科生物医学材料有限公司生产的可吸收骨折内固定螺钉及系列产品采用简易办法按 6%的征收率计缴增值税。

根据《西藏自治区企业所得税税收优惠政策实施办法》,子公司拉萨迪康医药科技有限公司暂按 15%的企业所得税税率执行。

四、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

1. 通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	法人代表	主要经营范围
重庆迪康长江制药有限公司	有限公司	重庆市万州区 龙井沟 1 号	医药制造业	5000	蒲太平	药品生产
成都迪康中科生物医学材料有限公司	有限公司	成都高新区西部 园区迪康大道 1 号	医药制造业	3800	李雪松	生物医学材料
四川和平药房连锁有限公司	有限公司	成都高新区西部 园区迪康大道 1 号	医药销售业	7000	熊杰	药品批发、零售
拉萨迪康医药科技有限公司	有限公司	拉萨市金珠西路 189 号	医药销售业	1000	鄢光明	药品销售
四川省眉山迪康中药材有限公司	有限公司	眉山市东坡区 文庙街 16 号	医药销售业	50	熊杰	药品销售
子公司名称	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	年末实际出资额	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余 额	是否 合并
	直接	间接				
重庆迪康长江制药有限公司	99.80		99.80	49,900,000.00		是
成都迪康中科生物医学材料有限公司	96.053		96.053	36,500,000.00		是
四川和平药房连锁有限公司	99.70		99.70	69,800,000.00		是
拉萨迪康医药科技有限公司*	90.00	10.00	100.00	9,000,000.00		是
四川省眉山迪康中药材有限公司**		100.00	100.00	475,000.00		是
子公司名称	企业类型		组织机构代码	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
重庆迪康长江制药有限公司	有限责任公司		71160167-0	39,128.45		
成都迪康中科生物医学材料有限公司	有限责任公司		72036154-1	5,248,491.99		
四川和平药房连锁有限公司	有限责任公司		73020629-7	144,027.44		
拉萨迪康医药科技有限公司	有限责任公司		74192759-1			
四川省眉山迪康中药材有限公司	有限责任公司		73340716-6			

五、*注：公司直接持有拉萨迪康医药科技有限公司 90% 的股份，子公司重庆迪康长江制药有限公司持有拉萨迪康医药科技有限公司 10% 的股份。

六、**注：公司子公司四川和平药房连锁有限公司持有四川省眉山迪康中药材有限公司 95% 的股份，子公司重庆迪康长江制药有限公司持有四川省眉山迪康中药材有限公司 5% 的股份。

七、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	年末账面余额	年初账面余额
现金	201,440.30	63,543.66
银行存款	177,405,717.84	159,832,482.14
其他货币资金*	3,566,174.56	
合计	181,173,332.70	159,896,025.80

*注：其他货币资金系公司在华泰联合证券有限责任公司的存出投资款。

截至 2009 年 12 月 31 日止，公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

(二) 交易性金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
交易性权益工具投资*	10,690.00	
合计	10,690.00	

*注：系申购中签的新股，其中得利斯 500 股，仙琚制药 500 股，截止 2009 年 12 月 31 日尚未挂牌交易，无市价暂按申购成本作为年末价值。

(三) 应收票据

(1) 应收票据分类

种类	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	9,697,942.70	6,032,889.42
合计	9,697,942.70	6,032,889.42

(2) 年末已背书未到期的票据金额最大的前五项明细列示如下：

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
重庆市万州区昌野药业有限公司	2009.11.26	2010.5.26	521,284.90	
中兴通讯股份有限公司	2009.8.19	2010.1.25	500,000.00	
安徽华源医药股份有限公司	2009.9.11	2010.3.11	439,913.00	
四川科伦医药贸易有限公司	2009.9.24	2010.3.24	436,370.00	
重庆昌野药业有限公司	2009.11.18	2010.2.18	433,774.00	
合计			2,331,341.90	

(四) 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的应收账款	2,567,712.00	3.63	128,385.60	5	2,439,326.40
其他不重大应收账款	68,118,218.07	96.37	33,781,131.61	5、10、20、80、100	34,337,086.46
合计	70,685,930.07	100.00	33,909,517.21		36,776,412.86
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的应收账款	5,195,759.65	8.10	259,787.98	5	4,935,971.67
其他不重大应收账款	58,912,986.65	91.90	32,466,024.28	5、10、20、80、100	26,446,962.37
合计	64,108,746.30	100.00	32,725,812.26		31,382,934.04

(2) 应收账款按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内	37,080,439.54	52.46	1,854,021.99	35,226,417.55
1—2年(含)	761,539.27	1.08	76,153.93	685,385.34
2—3年(含)	528,407.36	0.75	105,681.46	422,725.90
3—5年(含)	2,209,420.36	3.12	1,767,536.29	441,884.07
5年以上	30,106,123.54	42.59	30,106,123.54	
合计	70,685,930.07	100.00	33,909,517.21	36,776,412.86
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1年以内	29,248,745.61	45.62	1,462,437.28	27,786,308.33
1—2年(含)	1,845,218.64	2.88	184,521.86	1,660,696.78
2—3年(含)	1,043,062.15	1.63	208,612.44	834,449.71
3—5年(含)	5,507,396.11	8.59	4,405,916.89	1,101,479.22
5年以上	26,464,323.79	41.28	26,464,323.79	
合计	64,108,746.30	100.00	32,725,812.26	31,382,934.04

(3) 本报告期应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况。

(4) 年末应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
广东通海药业有限公司	客户	2,567,712.00	一年以内	3.63
河南省宛西制药股份有限公司	客户	1,947,752.59	一年以内	2.76
重庆医药股份有限公司	客户	1,922,000.00	一年以内	2.72

成都同兴康药业有限公司	客户	1,313,453.73	一年以内	1.86
成都天听医药保健品有限公司	客户	1,248,399.40	一年以内	1.77
合计		8,999,317.72		12.74

(5) 本报告期应收账款中无应收关联方账款。

(五) 其他应收款

(1) 其他应收款按类别列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	2,608,164.48	12.82	2,608,164.48	100	
其他不重大其他应收款	17,733,626.29	87.18	10,192,230.84	5、10、20、80、100	7,541,395.45
合计	20,341,790.77	100.00	12,800,395.32		7,541,395.45
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的其他应收款	800,000.00	3.85	80,000.00	10	720,000.00
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	3,650,380.09	17.55	3,650,380.09	100	
其他不重大其他应收款	16,353,667.65	78.60	8,919,768.10	5、10、20、80、100	7,433,899.55
合计	20,804,047.74	100.00	12,650,148.19		8,153,899.55

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	5,549,116.34	27.28	277,455.83	5,271,660.51
1—2 年 (含)	1,526,582.73	7.51	152,658.28	1,373,924.45
2—3 年 (含)	468,070.08	2.30	147,156.88	320,913.20
3—5 年以上	5,415,722.35	26.62	4,840,825.06	574,897.29
5 年以上	7,382,299.27	36.29	7,382,299.27	
合计	20,341,790.77	100.00	12,800,395.32	7,541,395.45
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	5,845,023.30	28.10	292,251.17	5,552,772.13
1—2 年 (含)	1,436,262.34	6.90	203,861.97	1,232,400.37
2—3 年 (含)	1,482,923.53	7.13	484,874.43	998,049.10
3—5 年以上	5,201,479.08	25.00	4,830,801.13	370,677.95

5 年以上	6,838,359.49	32.87	6,838,359.49	
合计	20,804,047.74	100.00	12,650,148.19	8,153,899.55

(3) 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列示如下:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
2—3 年 (含)	66,928.59	2.57	66,928.59	
3—5 年 (含)	2,541,235.89	97.43	2,541,235.89	
合计	2,608,164.48	100.00	2,608,164.48	
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1—2 年 (含)	66,928.59	1.83	66,928.59	
2—3 年 (含)	235,362.16	6.45	235,362.16	
3—5 年 (含)	3,348,089.34	91.72	3,348,089.34	
合计	3,650,380.09	100.00	3,650,380.09	

(4) 本报告期其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况。

(5) 年末其他应收款前五名单位列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
张新民	备用金	公司高管	750,072.46	2-3 年、3-5 年	3.69
陈晗	备用金	公司员工	736,212.60	3-5 年	3.62
吴建红	备用金	公司员工	575,324.62	一年以内	2.83
任开臣	备用金	公司员工	420,000.00	1 年以内、1—2 年	2.06
严静	备用金	公司员工	317,252.00	一年以内	1.56
合计			2,798,861.68		13.76

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	年末金额	占其他应收款总额的比例 (%)
张新民*	公司高管	750,072.46	3.69
合计		750,072.46	3.69

*注: 上述款项已于 2010 年 1 月 25 日结算完毕, 详见附注六、(二)。

(六) 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,996,702.53	82.39	2,603,756.97	67.78
1—2 年 (含)	677,979.68	13.98	586,697.60	15.27
2—3 年 (含)	174,466.19	3.60	209,016.09	5.44
3 年以上	1,566.80	0.03	442,322.71	11.51
合计	4,850,715.20	100.00	3,841,793.37	100.00

(2) 年末预付款项前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	占预付账款 总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
湖南汇一制药 机械有限公司	供应商	606,000.00	12.49	2008 年	未结算
成都西部医药 经营有限公司	供应商	354,037.39	7.30	2009 年	未结算
四川科伦医药 贸易有限公司	供应商	311,204.11	6.42	2009 年	未结算
四川省人民医 院实验动物研 究所	供应商	225,000.00	4.64	2009 年	未结算
刘兵	供应商	145,872.49	3.01	2009 年	未结算
合计		1,642,113.99	33.86		

(3) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下:

单位名称	年末账面余额	账龄	未及时结算原因
湖南汇一制药机械 有限公司	606,000.00	1-2 年	未结算
合计	606,000.00		

(4) 本报告期预付款项中无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项情况。

(七) 存货

(1) 存货分类列示如下:

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	6,066,480.04	339,786.49	5,726,693.55	5,864,198.00	339,786.49	5,524,411.51
包装物	4,608,673.73	156,568.12	4,452,105.61	4,262,062.18		4,262,062.18
低值易耗 品	838,821.31	73,500.00	765,321.31	1,332,127.02	63,866.91	1,268,260.11
库存商品	16,250,012.15	1,619,888.12	14,630,124.03	16,957,199.61	248,324.74	16,708,874.87
在产品	1,708,775.84		1,708,775.84	2,236,730.18		2,236,730.18
自制半成 品	912,828.53		912,828.53	690,248.17		690,248.17
发出商品	1,833,342.81		1,833,342.81	429,979.65		429,979.65
合计	32,218,934.41	2,189,742.73	30,029,191.68	31,772,544.81	651,978.14	31,120,566.67

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
原材料	339,786.49				339,786.49
包装物		156,568.12			156,568.12
低值易耗品	63,866.91	73,500.00		63,866.91	73,500.00
库存商品	248,324.74	1,371,563.38			1,619,888.12
合 计	651,978.14	1,601,631.50		63,866.91	2,189,742.73

(3) 存货跌价准备计提依据与转回情况

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	不再使用		
包装物	改版, 不再使用		
低值易耗品	不再使用		
库存商品	包装破损、过效期等		

(八) 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下:

项目	年初账面余额	本年增加额*	本年减少额*	年末账面余额
一、固定资产原价合计	289,564,305.46	15,754,745.56	13,086,957.73	292,232,093.29
1、房屋建筑物	181,926,185.00	7,627,034.40	158,811.95	189,394,407.45
2、机器设备	91,791,004.20	1,121,999.97	10,210,405.41	82,702,598.76
3、运输工具	9,634,306.60	3,694,606.55	2,261,320.00	11,067,593.15
4、其他设备	6,212,809.66	3,311,104.64	456,420.37	9,067,493.93
二、累计折旧合计	64,225,418.63	15,223,505.19	5,495,169.44	73,953,754.38
1、房屋建筑物	27,175,636.37	5,791,133.48		32,966,769.85
2、机器设备	27,156,237.87	5,330,096.95	3,263,041.13	29,223,293.69
3、运输工具	5,069,992.57	1,174,424.89	1,804,795.38	4,439,622.08
4、其他设备	4,823,551.82	2,927,849.87	427,332.93	7,324,068.76
三、固定资产净值合计	225,338,886.83			218,278,338.91
1、房屋建筑物	154,750,548.63			156,427,637.60
2、机器设备	64,634,766.33			53,479,305.07
3、运输工具	4,564,314.03			6,627,971.07
4、其他设备	1,389,257.84			1,743,425.17
四、固定资产减值准备累计金额合计	7,388,704.77			7,388,704.77
1、房屋建筑物	317,704.58			317,704.58
2、机器设备	7,065,897.70			7,065,897.70
3、运输工具				
4、其他设备	5,102.49			5,102.49
五、固定资产账面价值合计	217,950,182.06			210,889,634.14
1、房屋建筑物	154,432,844.05			156,109,933.02
2、机器设备	57,568,868.63			46,413,407.37
3、运输工具	4,564,314.03			6,627,971.07
4、其他设备	1,384,155.35			1,738,322.68

*注: 本年固定资产增减主要系子公司重庆迪康长江制药有限公司因办理固定资产产权证书对固定资产类别进行了重新分类。

本年计提的折旧额为 15,223,505.19 元。

本年在建工程完工转入固定资产的原价为 118,160.43 元。

(2) 未办妥产权证书的情况

名称	原值	累计折旧	净值
制药综合办公楼及生产车间	53,284,955.49	8,901,336.60	44,383,618.89
中药处理车间	7,810,075.50	281,259.73	7,528,815.77

(九) 无形资产

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、无形资产原价合计	98,073,718.82			98,073,718.82
1、医药开发中心土地使用权	5,044,269.84			5,044,269.84
2、五桥一期土地使用权	10,521,945.84			10,521,945.84
3、五桥二期土地使用权	38,523,890.00			38,523,890.00
4、新制药厂土地使用权	7,890,253.19			7,890,253.19
5、法莫替丁氯化钠注射液非专利技术	1,100,000.00			1,100,000.00
6、盐酸川芎嗪氯化钠注射液非专利技术	600,000.00			600,000.00
7、盐酸吡格列酮、雷贝拉唑钠原料新药技术	8,800,000.00			8,800,000.00
8、盐酸吡格列酮、雷贝拉唑钠成品新药技术	8,800,000.00			8,800,000.00
9、PDLLA 专利权	2,000,000.00			2,000,000.00
10、树脂绷带专利权	800,000.00			800,000.00
11、乳酸超细纤维膜制备技术	500,000.00			500,000.00
12、虫草制备方法专利技术	7,670,000.00			7,670,000.00
13、格拉斯琼新药非专利技术	1,100,000.00			1,100,000.00
14、丝蕾胶囊新药非专利技术	40,000.00			40,000.00
15、帕珠沙星水针技术	2,453,000.00			2,453,000.00
16、虫草菌丝粉胶囊技术	8,000.00			8,000.00
17、商标权	1,109,996.00			1,109,996.00
18、软件	1,112,363.95			1,112,363.95
二、无形资产累计摊销额合计	22,346,669.41	3,789,969.62		26,136,639.03
1、医药开发中心土地使用权	1,232,758.41	100,885.44		1,333,643.85
2、五桥一期土地使用权	1,771,194.54	210,438.96		1,981,633.50
3、五桥二期土地使用权	4,658,641.27	770,477.78		5,429,119.05
4、新制药厂土地使用权				
5、法莫替丁氯化钠注射液非专利技术	660,000.12	110,000.04		770,000.16
6、盐酸川芎嗪氯化钠注射液非专利技术	330,000.00	60,000.00		390,000.00
7、盐酸吡格列酮、雷贝拉唑钠原料新药技术	3,299,999.88	879,999.96		4,179,999.84
8、盐酸吡格列酮、雷贝拉唑钠成品新药技术	4,033,333.18	879,999.96		4,913,333.14
9、PDLLA 专利权	1,238,094.87	142,857.12		1,380,951.99
10、树脂绷带专利权	640,000.32	80,000.04		720,000.36
11、乳酸超细纤维膜制备技术	154,166.79	50,000.04		204,166.83
12、虫草制备方法专利技术	2,045,328.00			2,045,328.00
13、格拉斯琼新药非专利技术	770,000.24	110,000.04		880,000.28

14、丝蕾胶囊新药非专利技术	40,000.00			40,000.00
15、帕珠沙星水针技术	658,350.00	247,537.92		905,887.92
16、虫草菌丝粉胶囊技术	8,000.00			8,000.00
17、商标权	87,347.78	11,619.96		98,967.74
18、软件	719,454.01	136,152.36		855,606.37
三、无形资产账面净值合计	75,727,049.41			71,937,079.79
1、医药开发中心土地使用权	3,811,511.43			3,710,625.99
2、五桥一期土地使用权	8,750,751.30			8,540,312.34
3、五桥二期土地使用权	33,865,248.73			33,094,770.95
4、新制药厂土地使用权	7,890,253.19			7,890,253.19
5、法莫替丁氯化钠注射液非专利技术	439,999.88			329,999.84
6、盐酸川芎嗪氯化钠注射液非专利技术	270,000.00			210,000.00
7、盐酸吡格列酮、雷贝拉唑钠原料新药技术	5,500,000.12			4,620,000.16
8、盐酸吡格列酮、雷贝拉唑钠成品新药技术	4,766,666.82			3,886,666.86
9、PDLLA 专利权	761,905.13			619,048.01
10、树脂绷带专利权	159,999.68			79,999.64
11、乳酸超细纤维膜制备技术	345,833.21			295,833.17
12、虫草制备方法专利技术	5,624,672.00			5,624,672.00
13、格拉斯琼新药非专利技术	329,999.76			219,999.72
14、丝蕾胶囊新药非专利技术				
15、帕珠沙星水针技术	1,794,650.00			1,547,112.08
16、虫草菌丝粉胶囊技术				
17、商标权	1,022,648.22			1,011,028.26
18、软件	392,909.94			256,757.58
四、无形资产减值准备累计金额合计	5,624,672.00			5,624,672.00
12、虫草制备方法专利技术	5,624,672.00			5,624,672.00
五、无形资产账面价值合计	70,102,377.41			66,312,407.79
1、医药开发中心土地使用权	3,811,511.43			3,710,625.99
2、五桥一期土地使用权	8,750,751.30			8,540,312.34
3、五桥二期土地使用权	33,865,248.73			33,094,770.95
4、新制药厂土地使用权	7,890,253.19			7,890,253.19
5、法莫替丁氯化钠注射液非专利技术	439,999.88			329,999.84
6、盐酸川芎嗪氯化钠注射液非专利技术	270,000.00			210,000.00
7、盐酸吡格列酮、雷贝拉唑钠原料新药技术	5,500,000.12			4,620,000.16
8、盐酸吡格列酮、雷贝拉唑钠成品新药技术	4,766,666.82			3,886,666.86
9、PDLLA 专利权	761,905.13			619,048.01
10、树脂绷带专利权	159,999.68			79,999.64
11、乳酸超细纤维膜制备技术	345,833.21			295,833.17
12、虫草制备方法专利技术				

13、格拉斯琼新药非专利技术	329,999.76			219,999.72
14、丝蕾胶囊新药非专利技术				
15、帕珠沙星水针技术	1,794,650.00			1,547,112.08
16、虫草菌丝粉胶囊技术				
17、商标权	1,022,648.22			1,011,028.26
18、软件	392,909.94			256,757.58

本年摊销额为 3,789,969.62 元。

无形资产中，有原值为 7,890,253.19 元的制药厂房土地使用权尚未办理完毕有关使用权手续。

(十) 长期待摊费用

项目	年初账面余额	本年增加额	本年摊销额	本年其他减少额	年末账面余额
土地租赁费	201,426.96		73,252.80		128,174.16
经营租入固定资产改良支出	470,349.73	228,352.65	378,766.14		319,936.24
GMP 改造支出	162,657.35	168,852.88	203,185.40		128,324.83
合计	834,434.04	397,205.53	655,204.34		576,435.23

(十一) 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产明细列示如下：

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	2,696,498.64	423,497.38	1,972,053.07	295,807.96
存货跌价准备	220,437.15	33,065.57	220,437.15	33,065.57
政府补助*	3,577,777.77	536,666.67	3,844,444.44	576,666.67
合计	6,494,713.56	993,229.62	6,036,934.66	905,540.20

*注：详见附注五、(二十)。

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的情况

项目	年末数	年初数
可抵扣暂时性差异	58,996,096.24	56,848,825.14
可抵扣亏损	56,249,588.76	98,944,045.73
合计	115,245,685.00	155,792,870.87

因尚无明确的证据表明公司可抵扣暂时性差异转回的未来期间能够产生足够的应纳税所得额，故仅对控股子公司成都迪康中科生物医学材料有限公司、拉萨迪康医药科技有限公司、控股子公司的子公司四川省眉山迪康中药材有限公司产生的可抵扣暂时性差异确认了递延所得税资产。

(3) 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	金额
2010	21,346,402.13
2011	20,987,020.47
2012	13,916,166.16
合计	56,249,588.76

(十二) 资产减值准备

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	45,375,960.45	1,333,952.08			46,709,912.53
存货跌价准备	651,978.14	1,601,631.50		63,866.91	2,189,742.73
固定资产减值准备	7,388,704.77				7,388,704.77
无形资产减值准备	5,624,672.00				5,624,672.00
合计	59,041,315.36	2,935,583.58		63,866.91	61,913,032.03

(十三) 应付账款

(1) 截至 2009 年 12 月 31 日止，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

供应商	金额	未偿还的原因
郫县顺江包装厂	406,702.50	未催收
锦州欧仕包装机械公司	390,000.00	未催收
内江市兴隆土特产公司	290,100.97	未催收
合计	1,086,803.47	

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

(十四) 预收款项

(1) 截至 2009 年 12 月 31 日止，无账龄超过一年的大额预收款项。

(2) 本报告期预收款项中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

(十五) 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	387,486.51	25,233,753.94	25,189,286.14	431,954.31
职工福利费		3,119,022.07	3,119,022.07	
社会保险费	2,379,334.39	6,877,769.66	8,459,438.45	797,665.60
住房公积金	10,497.64	467,673.00	463,448.00	14,722.64
工会经费和职工教育经费	1,866,655.86	430,477.97	670,183.56	1,626,950.27
合计	4,643,974.40	36,128,696.64	37,901,378.22	2,871,292.82

(2) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

(十六) 应交税费

项目	年末账面余额	年初账面余额
增值税	3,489,368.07	2,725,159.92
营业税	305,709.06	274,341.71
企业所得税	-7,399,204.71	-7,011,890.26
个人所得税	108,039.06	53,158.26
城市维护建设税	520,082.79	459,684.59

房产税	3,560.00	3,840.00
教育费附加	303,334.50	281,708.46
职工个人教育费附加	42,726.73	42,726.73
价格调节基金	31,782.65	29,052.68
地方教育费附加	13,366.96	10,919.15
其他	266,629.97	328,743.77
合计	-2,314,604.92	-2,802,554.99

(十七) 应付股利

投资者名称	年末账面余额	年初账面余额	超过 1 年未支付原因
四川省中药研究所		100,000.00	
成都达美途科技开发有限公司	200,600.00	200,600.00	未领取
合计	200,600.00	300,600.00	

(十八) 其他应付款

(1) 本报告期其他应付款中应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位名称	年末账面余额	年初账面余额
四川迪康产业控股集团股份有限公司	25,659.52	25,659.52
合计	25,659.52	25,659.52

(2) 金额较大的其他应付款明细列示如下:

项目	年末账面余额	性质或内容
田大勇	1,947,823.57	履约保证金
成都高新西区管委会	1,000,000.00	西区土地款
福州福尔特机械设备有限公司	637,407.65	质保金
成都市科技风险开发事业中心	500,000.00	泰克吉宁注射液项目 偿还性资助款
内江市中药材公司	467,532.30	履约保证金
合计	4,552,763.52	

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下:

单位	年末账面余额	性质或内容	未偿还的原因
成都高新西区管委会	1,000,000.00	西区土地款	未催收
成都市科技风险开发事业中心	500,000.00	泰克吉宁注射液项目偿 还性资助款	未到期
内江市中药材公司	467,532.30	履约保证金	未催收
合计	1,967,532.30		

(十九) 专项应付款

专项应付款明细项目如下:

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
新药技术的研制费	730,000.00			730,000.00
合计	730,000.00			730,000.00

(二十) 其他非流动负债

项目	年末账面余额	年初账面余额
政府补助*	3,577,777.77	3,844,444.44
科技专项补助**	1,000,000.00	
合计	4,577,777.77	3,844,444.44

*注：根据国家发展计划委员会高技[2002]2239号《国家计委关于成都迪康中科生物医学材料有限公司可吸收聚乳酸生物医学材料及系列制品高技术产业化示范工程项目可行性研究报告的批复》，将该项目纳入国家高技术产业发展项目计划，项目由子公司成都迪康中科生物医学材料有限公司承担建设，国家投资400万元。相关工程于2008年5月8日经中国科学院验收合格转入递延收益。

**注：（1）根据成财教[2008]275号《关于下达省补助2008年第3批应用技术与开发项目经费的通知》，子公司成都迪康中科生物医学材料有限公司于2009年2月收到新型可降解涂层药物洗脱支架系统产业化项目专项科技经费30万元。

（2）根据四川省财政厅四川省科学技术厅川财教（2009）157号《关于下达四川省2009年第四批科技支撑计划项目资金预算的通知》，子公司成都迪康中科生物医学材料有限公司收到四川省财政厅关于医用多糖凝胶的研制与开发项目资金40万元及关于可吸收固定夹板系统项目资金20万元。

（3）根据成都市财政局成都市科学技术局成财教（2009）127号《关于下达2009年省第三批科技支撑计划项目资金预算的通知》，公司收到成都市财政局关于新型骨修复材料（生物活性玻璃）研究与产业化示范项目资金10万元。

(二十一) 股本

（1）本年股本变动情况如下：

股份类别	年初账面余额		本年增减				年末账面余额		
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他*	小计	股数	比例
一、有限售条件股份									
1.国家持股									
2.国有法人持股									
3.其他内资持股	66,853,500	38.07%				-8,043,500	-8,043,500	58,810,000	33.49%
其中：境内非国有法人持股	66,853,500	38.07%				-8,043,500	-8,043,500	58,810,000	33.49%
境内自然人持股									
4.境外持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	66,853,500	38.07%				8,043,500	8,043,500	58,810,000	33.49%
二、无限售条件股份									
1.人民币普通股	108,748,842	61.93%				8,043,500	8,043,500	116,792,342	66.51%
2.境内上市的外资股									

股份类别	年初账面余额		本年增减				年末账面余额		
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他*	小计	股数	比例
3.境外上市的外资股									
4.其他									
无限售条件股份合计	108,748,842	61.93%						116,792,342	66.51%
股份总数	175,602,342	100.00%						175,602,342	100.00%

*注：系 2009 年 7 月 7 日 8,043,500.00 股有限售条件的流通股解除限售，上市流通。

(二十二) 资本公积

本年资本公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
股本溢价	406,313,382.34			406,313,382.34
其他资本公积	422,145.00			422,145.00
合计	406,735,527.34			406,735,527.34

(二十三) 盈余公积

本年盈余公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
法定盈余公积	16,731,514.60			16,731,514.60
合计	16,731,514.60			16,731,514.60

(二十四) 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项目	本年数	上年数	提取比例
上年年末未分配利润	-126,762,348.73	-136,919,950.57	
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）			
本年年初未分配利润	-126,762,348.73	-136,919,950.57	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	14,689,732.39	10,157,601.84	
减：提取法定盈余公积			
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
年末未分配利润	-112,072,616.34	-126,762,348.73	

(二十五) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项目	本年发生额	上年发生额
营业收入	314,350,369.07	238,112,202.32
其中: 主营业务收入	313,660,971.09	237,427,215.83
其他业务收入	689,397.98	684,986.49
营业成本	182,236,890.50	143,736,371.72
其中: 主营业务成本	182,069,918.18	143,605,851.22
其他业务成本	166,972.32	130,520.50

(2) 主营业务按行业类别列示如下:

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
药品销售	313,660,971.09	182,069,918.18	237,427,215.83	143,605,851.22
合计	313,660,971.09	182,069,918.18	237,427,215.83	143,605,851.22

(3) 公司前五名客户营业收入情况

客户	本年发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	10,549,800.44	3.36%
第二名	10,254,352.18	3.26%
第三名	9,706,247.50	3.09%
第四名	9,133,632.48	2.91%
第五名	9,073,335.04	2.88%
合计	48,717,367.64	15.50%

(二十六) 营业税金及附加

税种	本年发生额	上年发生额	计缴标准
城市维护建设税	1,396,273.84	948,191.85	应交流转税额的 7%、5%
教育费附加	616,458.15	438,723.05	应交流转税额的 3%
地方教育费附加	73,586.82	62,992.50	应交流转税额的 1%
价格调节基金	102,022.35	96,407.33	营业收入的 1‰、0.8‰
营业税	64,768.45	63,469.80	房租收入总额的 5%计缴
其他	21,465.19	13,299.65	
合计	2,274,574.80	1,623,084.18	

(二十七) 投资收益

投资收益按来源列示如下:

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	75,755.55	
合计	75,755.55	

(二十八) 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出		
减：利息收入	2,971,337.96	4,067,664.70
手续费及其他	230,202.56	366,173.40
合计	-2,741,135.40	-3,701,491.30

(二十九) 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	1,333,952.08	3,062,308.31
存货跌价损失	1,601,631.50	76,783.79
合计	2,935,583.58	3,139,092.10

(三十) 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得合计	177,380.40	22,595.34
其中：固定资产处置利得	177,380.40	22,595.34
罚款收入	18,173.75	36,311.96
政府补助*	5,308,773.67	2,063,555.56
其中：产业基金贴息*	321,000.00	1,350,000.00
企业发展基金**	2,946,000.00	558,000.00
扶持基金***	1,532,200.00	
递延收益转入****	266,666.67	155,555.56
专利实施补助资金	60,000.00	
品牌战略专项资助款	30,000.00	
稳定岗位、待岗培训补贴及其他补贴	152,907.00	
赔偿收入	33,728.81	33,069.25
其他	505,111.90	183,210.61
合计	6,043,168.53	2,338,742.72

*注：系子公司重庆迪康长江制药有限公司收到的产业发展基金贴息。

**注：系子公司拉萨迪康医药科技有限公司收到的企业发展基金。

***注：系子公司重庆迪康长江制药有限公司收到的电力扶持专项基金 957,200.00 元、成都市高新区管委会划拨的 255,000.00 元科研项目扶持金，子公司成都迪康中科生物医学材料有限公司收到的成都高新技术产业开发区经贸发展局划拨的扶持基金 320,000.00 元。

****注：详见附注五、（二十）。

(三十一) 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	1,570,415.57	43,629.20
其中：固定资产处置损失	1,570,415.57	43,629.20
罚款支出	81,094.14	80,099.90

对外捐赠	4,000.00	55,802.76
其他	20,604.00	774,107.55
合计	1,676,113.71	953,639.41

(三十二) 所得税费用

所得税费用的组成

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,288,300.68	3,272,536.43
递延所得税调整	-87,689.42	-711,602.31
合计	3,200,611.26	2,560,934.12

(三十三) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 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）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

1. 计算结果

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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（I）	0.08	0.08	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.06	0.06	0.05	0.05

2. 每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	14,689,732.39	10,157,601.84
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	3,881,749.10	1,699,997.80
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	10,807,983.29	8,457,604.04
年初股份总数	4	175,602,342.00	175,602,342.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11		
发行在外的普通股加权平均数（I）	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	175,602,342.00	175,602,342.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的	13	175,602,342.00	175,602,342.00

项目	序号	本年数	上年数
普通股加权平均数 (II)			
基本每股收益 (I)	14=1÷12	0.08	0.06
基本每股收益 (II)	15=3÷13	0.06	0.05
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益 (I)	120=[1+(16-18)×(1-17)]÷(12+19)	0.08	0.06
稀释每股收益 (II)	21=[3+(16-18)×(1-17)]÷(13+19)	0.06	0.05

(1) 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

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

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) 稀释每股收益

稀释每股收益 = P1 / (S0 + S1 + Si × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk + 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，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。

(三十四) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
企业发展基金	2,946,000.00	
扶持基金	1,532,200.00	558,000.00
产业基金贴息	321,000.00	1,350,000.00
科技专项补助	1,000,000.00	
其他	10,134,378.56	11,282,799.12
合计	15,933,578.56	13,190,799.12

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
销售费用	57,750,937.43	34,601,045.19
其他	20,195,944.74	22,681,001.85
合计	77,946,882.17	57,282,047.04

(三十五) 现金流量表补充资料**(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量**

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	15,192,816.21	10,576,176.44
加: 资产减值准备	2,935,583.58	3,139,092.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,223,505.19	12,344,522.90
无形资产摊销	3,789,969.62	3,794,233.47
长期待摊费用摊销	655,204.34	256,767.87
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)	1,393,035.17	21,033.86
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)		
投资损失(收益以“—”号填列)	-75,755.55	
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-87,689.42	-711,602.31
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-446,389.60	-4,728,383.59
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-11,588,901.91	-4,710,914.57
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	2,144,133.91	-26,094,106.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	29,135,511.54	-6,113,180.39
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	181,173,332.70	159,896,025.80
减: 现金的年初余额	159,896,025.80	127,219,078.98
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	21,277,306.90	32,676,946.82

(2) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
一、现金	181,173,332.70	159,896,025.80
其中: 库存现金	201,440.30	63,543.66
可随时用于支付的银行存款	177,405,717.84	159,832,482.14
可随时用于支付的其他货币资金	3,566,174.56	
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	181,173,332.70	159,896,025.80
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(三十六) 分部报告

(1) 本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

本公司的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，各分部独立管理。

本公司有 4 个报告分部：自产药品（成都）分部、自产药品（重庆）分部、连锁药房经营分部、生物医学材料分部。

(1) 各报告分部利润（亏损）、资产及负债信息列示如下：

项目	自产药品（成都）分部		自产药品（重庆）分部		连锁药房经营分部	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年
一、营业收入	80,677,710.12	55,311,070.73	122,012,694.19	120,149,836.01	72,030,369.99	31,921,981.15
其中：对外交易收入	78,921,024.81	53,149,329.16	120,561,109.50	118,696,560.81	71,596,973.13	31,921,981.15
分部间交易收入	1,756,685.31	2,161,741.57	1,451,584.69	1,453,275.20	433,396.86	
二、营业费用	79,192,352.42	55,066,927.41	123,923,431.06	120,927,144.13	71,345,331.01	31,614,046.34
三、营业利润（亏损）	1,485,357.70	244,143.32	-1,910,736.87	-777,308.12	685,038.98	307,934.81
四、资产总额	599,392,855.49	612,236,043.46	188,795,869.45	188,960,747.57	55,645,116.43	67,326,667.18
五、负债总额	138,128,199.82	153,915,921.14	169,231,647.56	168,905,030.27	7,668,252.04	19,991,767.54
六、补充信息						
1、折旧和摊销费用	8,168,145.30	8,004,711.20	9,888,717.72	6,636,829.22	612,293.13	783,470.99
2、资本性支出	4,874,599.45	14,437,763.61	961,028.92	5,000,102.15	253,560.99	144,954.48
项目	生物医学材料分部		其他项目			
	本年	上年	本年	上年		
一、营业收入	43,271,261.63	34,344,331.20				
其中：对外交易收入	43,271,261.63	34,344,331.20				
分部间交易收入						
二、营业费用	28,878,745.71	22,197,498.39				
三、营业利润（亏损）	14,392,515.92	12,146,832.81				
四、资产总额	144,611,868.19	130,801,936.61	993,229.62	905,540.20		
五、负债总额	12,499,552.21	11,401,229.13				
六、补充信息						
1、折旧和摊销费用	999,523.00	970,512.83				
2、资本性支出	558,961.60	8,145,799.16				
项目	抵销		合计			
	本年	上年	本年	上年		
一、营业收入	-3,641,666.86	-3,615,016.77	314,350,369.07	238,112,202.32		

其中：对外交易收入			314,350,369.07	238,112,202.32
分部间交易收入	-3,641,666.86	-3,615,016.77		
二、营业费用	-3,641,666.86	-3,615,016.77	299,698,193.34	226,190,599.50
三、营业利润（亏损）			14,652,175.73	11,921,602.82
四、资产总额	-440,587,551.81	-470,010,292.46	548,851,387.37	530,220,642.56
五、负债总额	-271,104,679.74	-301,228,904.79	56,422,971.89	52,985,043.29
六、补充信息				
1、折旧和摊销费用			19,668,679.15	16,395,524.24
2、资本性支出			6,648,150.96	27,728,619.40

本公司各经营分部的会计政策与在“重要会计政策和会计估计”所描述的会计政策相同。

(3) 地区信息

本公司未有从其他国家取得的对外交易收入，也不存在位于其他国家非流动资产。

八、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万元）	组织机构代码	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）
四川蓝光实业集团有限公司	有限责任公司	成都市抚琴东路90号	任霞	工业	10,080.00	20214946-0	29.90	29.90
杨铿*								

*注：杨铿先生系公司最终控制人。

2. 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之（一）。

3. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
成都嘉宝管理顾问有限公司	同一实质控制人	72536702-9
四川迪康产业控股集团股份有限公司	参股股东	70915151-9
张新民	公司高管	

(二) 关联方交易

1、接受劳务

本年成都嘉宝管理顾问有限公司向公司提供物业管理服务，收费标准为 66,034.28 元/月，792,411.36 元/年，本年应支付物管费 792,411.36 元，截止 2009 年 12 月 31 日已支付完毕。

2、其他关联交易

经公司第四届董事会第四次会议决议批准，公司向熊成东、张新民、邓先模、罗朝瑛、罗福成、李晓萍 6 位自然人购买其拥有子公司成都迪康中科生物医学材料有限公司（以下简称“迪康中科”）3.947%的股权，共计 150 万股，确定以该标的股权所对应的迪康中科 2009 年 6 月 30 日的净资产值 3.33 元/每股为基础，综合考虑迪康中科无形资产及盈利水平等因素，作价 3.8 元/每股。2009 年 11 月 17 日，公司与熊成东、张新民、邓先模、罗朝瑛、罗福成、李晓萍 6 位自然人签署了《股权转让协议》。其中张新民先生为公司副总经理，持有迪康中科 51 万元股本，占迪康中科总股本的 1.342%。

公司已于 2010 年 1 月 25 日支付完毕上述股权转让款，相关工商变更尚在办理之中。

（三）关联方往来款项余额

关联方名称	科目名称	年末账面余额		年初账面余额	
		金额	比例	金额	比例
张新民	其他应收款	750,072.46	3.69%	750,072.46	3.61%
四川迪康产业控股集团股份有限公司	其他应付款	25,659.52	0.15%	25,659.52	0.19%

九、或有事项

截止2009年12月31日，本公司无应披露未披露的重大或有事项。

十、重大承诺事项

截止2009年12月31日，本公司没有需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

委托理财事项

1、经公司 2010 年度第一次临时股东大会批准，为提高资金使用效率，增加公司现金资产收益，公司决定将不超过 1.2 亿的资金委托给中铁信托有限责任公司(以下简称中铁信托公司)进行管理，由中铁信托公司投资于固定收益类金融资产，主要包括：集合资金信托计划信托份额、集合资金信托计划信托受益权、国债及国债回购、银行间债券市场金融工具、高信用等级企业债券和开放式货币市场基金等。

此项信托资金的期限为2年，自信托资金交付日起计算。中铁信托公司预计该信托财产的年收益为 5.5%，按年分配。中铁信托公司按双方签订的《汇金3期单一资金信托合同》的约定管理、运用信托资金，导致信托财产受到损失的，由信托财产承担；中铁信托公司违反合同的约定，管理、运用、处分信托财产，导致信托财产受到损失的，其损失部分由中铁信托公司负责赔偿，不足赔偿时由信托财产承担。

中铁信托公司不收取固定报酬，如果在中铁信托公司的精心管理下，本信托实际年收益率超过受益人预期年收益率，对于超出部分在本信托终止时，中铁信托公司收取相应的浮动报酬。如果中铁信托公司违反信托目的、违背管理职责、处理信托事务不当等违约行为或其他重大过失致使信托财产受到损失的，在未恢复信托财产的原状或者未予赔偿前，中铁信托公司不得请求给付报酬。

2、2010 年 3 月 8 日，经公司第四届董事会第六次会议审议，同意中铁信托公司将公司委托其管理的资金用于购买《中铁信托公司优质债权投资(16 期)集合资金信托计划》人民币 4500 万元。该信托计划预计规模为人民币 5000 万元，期限为 24 个月，从信托计划成立之日起计算。受托人将该信托计划资金用于受让崇州土地储备中心对崇州市人民政府的应收债权。信托计划到期时由崇州市人民政府归还信托本金，资金使用费由崇州市土地储备中心代崇州市人民政府支付。

3、2010 年 4 月 2 日，经公司第四届董事会第七次会议审议，同意中铁信托将公司委托其管理的资金人民币 7500 万元用于认购《中铁信托公司丰利 5 期集合资金信托计划》。该信托计划预计规模为人民币 20000 万元，预期年收益率：5.5-7.5%，信托期限为 1 年半（可提前半年结束）。受托人中铁信托将信托计划资金用于受让上海南江（集团）有限公司（以下简称：南江集团）持有的上市公司华丽家族股份有限公司（以下简称：华丽家庭）4100 万股股票（股票代码：600503）的收益权，到期由上海南江集团全额溢价回购，为受益人获取相应收益。为保证信托资金的到期回收和收益实现，南江

集团将其拥有的华丽家族 4100 万股总市值超过 5 亿元的限售流通股为到期溢价回购中铁信托收益权提供质押担保，该股份将于 2011 年 7 月 16 日在本项目到期前解禁并全流通，质押折扣率低于 4 折。中铁信托和南江集团约定，上述股票市场价值低于 3 亿元时，南江集团必须在 5 个工作日内追加保证金或追加上市公司质押股票数量，确保担保价值不低于 3 亿元，若南江集团未能按时追加保证金或追加上市公司质押股票数量，中铁信托将通过处置质押的股票等方式实现全部回购款、溢价款，保证投资者本金和收益实现。

除存在上述资产负债表日后事项外，截止 2010 年 4 月 21 日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

（一）被中国证监会行政处罚事项

公司曾于 2007 年 5 月 24 日接到中国证监会成都稽查局（成稽局立通字 2007003 号）《立案调查通知书》，由于公司涉嫌违反证券法等相关法律法规，中国证监会成都稽查局决定自 2007 年 5 月 24 日起对本公司立案调查。

2009 年 8 月 4 日，公司收到中国证券监督管理委员会下达的[2009]27 号《行政处罚决定书》，主要内容如下：

1、中国证监会认定的违规事实如下：

（1）公司为关联方四川迪康科技投资有限公司和四川和平医药有限责任公司 6000 万元贷款提供担保未依法披露；

（2）公司控股子公司四川和平药房连锁有限公司与关联方四川和平医药有限责任公司共同购买土地的事项未按关联交易进行披露、公司权益被大股东侵占重大事项在定期报告披露中虚假记载；

（3）公司与关联方国家中药材现代化科技产业园（成都）服务中心关联交易未依法披露；

（4）原大股东四川迪康产业控股集团股份有限公司占用公司借款事项未依法披露；

（5）公司关于清欠情况临时公告虚假记载。

2、中国证监会作出的处罚决定：

中国证监会依据原《证券法》第一百七十七条和《证券法》第一百九十三条的规定，决定如下：

（1）对迪康药业给予警告；

（2）对曾雁鸣给予警告，并处以 10 万元的罚款；

（3）对孙继林给予警告，并处以 5 万元的罚款。

公司放弃申请复议和提起诉讼。自 2007 年公司发现上述问题以后，公司董事会积极配合相关部门的调查处理，并结合法人治理专项活动进行了整改。2007 年 10 月，公司资金占用问题得到了彻底解决，同时，通过进一步完善落实公司治理与内控机制，公司已切实做到了独立运作。公司及董事会将引以为戒，认真学习有关证券法律、法规，依法履行信息披露义务，不断促进法人治理结构的完善，杜绝此类行为再次发生。

（二）股东股权司法划转事项

四川迪康产业控股集团控股有限公司（以下简称“迪康集团”）因与中国银行股份有限公司成都开发西区支行借款合同纠纷一案，四川省内江市中级人民法院于 2009 年 6 月 22 日将依法冻结的迪康集团持有公司的 804.35 万股限售流通股解除冻结措施，通过司法划转过户给成都盛鑫企业管理有限公司持有，并已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司（以下简称：中登上海公司）办理完毕股权过户手续。

本次划转后，迪康集团持有公司限售流通股 630 万股，占公司总股本的 3.59%，已于 2010 年 1 月 25 日解除限售，上市流通，目前被法院冻结。

（三）股东股权的质押事项

公司于 2009 年 10 月 20 日收到《中国证券登记结算有限责任公司上海分公司证券质押登记解除通知书》，获知蓝光集团原质押给招商银行股份有限公司成都红照壁支行的本公司 2500 万股限售流通股已在成都中登上海公司办理了质押登记解除手续，质押登记解除日期为 2009 年 10 月 19 日。

截止2009年12月31日，蓝光集团在中登上海公司质押登记的公司限售流通股共计2600万股，系质押给中国光大银行股份有限公司成都分行，占公司股份总数的14.81%。上述限售股已于2010年1月25日解除限售，上市流通。

（四）募集资金变更项目事项

经公司2009年度第一次临时股东大会审议通过：（1）同意对募集资金项目“中药材现代化产业基地技改项目”终止实施。（2）公司于2001年通过首次发行募集资金人民币49,713.00万元，除节余募集资金外已投入招股说明书披露的11个承诺投资项目的建设和补充公司流动资金，鉴于募集资金项目已经全部结束或终止实施，同意将节余募集资金7,334.47万元转为生产经营发展所需的流动资金。

十三、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

（1）应收账款按类别列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大的应收账款	2,001,204.40	7.78			2,001,204.40
其他不重大应收账款	23,731,793.24	92.22	22,387,047.68	5、10、20、80、100	1,344,745.56
合计	25,732,997.64	100.00	22,387,047.68		3,345,949.96
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
其他不重大应收账款	24,482,153.40	100.00	22,210,779.35	5、10、20、80、100	2,271,374.05
合计	24,482,153.40	100.00	22,210,779.35		2,271,374.05

（2）应收账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	2,375,810.35	9.23	18,629.09	2,357,181.26
1—2年(含)	89,641.57	0.35	8,964.16	80,677.41
2—3年(含)	753,529.38	2.93	44,529.44	708,999.94
3—5年(含)	995,456.82	3.87	796,365.47	199,091.35
5年以上	21,518,559.52	83.62	21,518,559.52	
合计	25,732,997.64	100.00	22,387,047.68	3,345,949.96
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	602,431.10	2.46	10,977.51	591,453.59
1—2年(含)	1,130,450.89	4.62	59,956.87	1,070,494.02
2—3年(含)	403,491.98	1.65	80,698.40	322,793.58
3—5年(含)	1,433,164.32	5.85	1,146,531.46	286,632.86

5 年以上	20,912,615.11	85.42	20,912,615.11	
合计	24,482,153.40	100.00	22,210,779.35	2,271,374.05

注：纳入合并范围的公司间应收款项未计提坏账准备，其中：应收重庆迪康长江制药有限公司 530,882.16 元，应收拉萨迪康医药科技有限公司 2,001,204.40 元，应收四川省眉山迪康中药材有限公司 1,665.33 元，应收四川和平药房连锁有限公司 358.80 元。

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日止，应收账款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 年末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
拉萨迪康医药科技有限公司	子公司	2,001,204.40	1 年以内	7.78
湖南省生物药品有限责任公司	客户	947,968.86	5 年以上	3.68
重庆迪康长江制药有限公司	子公司	530,882.16	2-3 年	2.06
乐山市中区通江供销社药品批发部	客户	509,400.00	5 年以上	1.98
曾林兵	客户	445,582.90	5 年以上	1.73
合计		4,435,038.32		17.23

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	年末金额	占应收账款总额的比例 (%)
拉萨迪康医药科技有限公司	控股子公司	2,001,204.40	7.78
重庆迪康长江制药有限公司	控股子公司	530,882.16	2.06
四川和平药房连锁有限公司	控股子公司	358.80	
四川省眉山迪康中药材有限公司	子公司的子公司	1,665.33	0.01
合计		2,534,110.69	9.85

(二) 其他应收款

(1) 其他应收款按类别列示如下：

类别	年末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的其他应收款	146,030,087.03	91.67			146,030,087.03
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	2,608,164.48	1.64	2,608,164.48	100	
其他不重大其他应收款	10,663,838.96	6.69	8,184,221.09	5、10、20、80、100	2,479,617.87
合计	159,302,090.47	100.00	10,792,385.57		148,509,704.90
类别	年初账面余额				

	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大的其他应收款	150,301,106.23	91.78	80,000.00	5、10	150,221,106.23
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	3,650,380.09	2.23	3,650,380.09	20、80	
其他不重大其他应收款	9,809,648.63	5.99	7,169,289.41	5、10、20、80、100	2,640,359.22
合计	163,761,134.95	100	10,899,669.50		152,861,465.45

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	147,887,497.26	92.83	92,819.55	147,794,677.71
1—2年(含)	188,796.67	0.12	18,879.67	169,917.00
2—3年(含)	207,791.00	0.13	41,558.20	166,232.80
3—5年(含)	1,894,386.95	1.19	1,515,509.56	378,877.39
5年以上	9,123,618.59	5.73	9,123,618.59	
合计	159,302,090.47	100.00	10,792,385.57	148,509,704.90
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	150,942,102.24	92.17	72,049.80	150,870,052.44
1—2年(含)	1,135,236.17	0.70	173,759.35	961,476.82
2—3年(含)	1,216,927.43	0.74	431,675.21	785,252.22
3—5年(含)	4,571,509.17	2.79	4,326,825.20	244,683.97
5年以上	5,895,359.94	3.60	5,895,359.94	
合计	163,761,134.95	100.00	10,899,669.50	152,861,465.45

注: 纳入合并范围内的公司间应收款项未计提坏帐准备, 其中: 应收拉萨迪康医药科技有限公司 1,019.20 元, 应收重庆迪康长江制药有限公司 143,154,327.11 元, 四川省眉山迪康中药材有限公司 2,875,759.92 元。

(3) 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列示如下:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
2—3年(含)	66,928.59	2.57	66,928.59	
3—5年(含)	2,541,235.89	97.43	2,541,235.893	
合计	2,608,164.48	100.00	2,608,164.48	
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1—2年(含)	66,928.59	1.83	66,928.59	
2—3年(含)	235,362.16	6.45	235,362.16	

3—5 年（含）	3,348,089.34	91.72	3,348,089.34	
合计	3,650,380.09	100.00	3,650,380.09	

(4) 本报告期其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）
重庆迪康长江制药有限公司	往来款	控股子公司	143,154,327.11	1 年以内	89.86
四川省眉山迪康中药材有限公司	往来款	控股子公司	2,875,759.92	1 年以内	1.81
陈晗	备用金	公司员工	736,212.60	3-5 年	0.46
张新民	备用金	公司高管	250,072.46	3-4 年	0.16
成都慈济医院	往来款	客户	140,535.31	2-3 年	0.09
合计			147,156,907.40		92.38

(6) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	年末金额	占其他应收款总额的比例（%）
重庆迪康长江制药有限公司	控股子公司	143,154,327.11	89.86
四川省眉山迪康中药材有限公司	子公司的子公司	2,875,759.92	1.81
拉萨迪康医药科技有限公司	控股子公司	1,019.20	
张新民	公司高管	250,072.46	0.16
合计		146,281,178.69	91.83

（三） 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初账面余额	本年增减额 (减少以“-”号填列)	年末账面余额
重庆迪康长江制药有限公司	成本法	49,900,000.00	49,900,000.00		49,900,000.00
成都迪康中科生物医学材料有限公司	成本法	38,848,093.83	38,848,093.83		38,848,093.83
四川和平药房连锁有限公司	成本法	69,800,000.00	69,800,000.00		69,800,000.00
拉萨迪康医药科技有限公司	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00
合计		167,548,093.83	167,548,093.83		167,548,093.83
被投资单位	持股比例（%）	表决权比例（%）	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
重庆迪康长江制药有限公司	99.80	99.80			
成都迪康中科生物医学材料有限公司	96.053	96.053			
四川和平药房连锁有限公司	99.70	99.70			

拉萨迪康医药科 技有限公司	90.00	90.00			
合计					

(四) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项目	本年发生额	上年发生额
营业收入	52,332,314.83	47,003,504.41
其中: 主营业务收入	50,894,046.51	45,354,189.69
其他业务收入	1,438,268.32	1,649,314.72
营业成本	19,659,244.44	19,664,183.34
其中: 主营业务成本	19,635,565.08	19,372,734.86
其他业务成本	23,679.36	291,448.48

(2) 主营业务按行业类别列示如下:

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
药品销售	50,894,046.51	19,635,565.08	45,354,189.69	19,372,734.86
合计	50,894,046.51	19,635,565.08	45,354,189.69	19,372,734.86

(3) 公司前五名客户营业收入情况

客户	本年发生额	占公司全部营业收入的 比例 (%)
第一名	2,804,412.59	5.36
第二名	2,364,809.57	4.52
第三名	1,650,307.69	3.15
第四名	1,522,628.21	2.91
第五名	1,516,811.97	2.90
合计	9,858,970.03	18.84

(五) 投资收益

投资收益按来源列示如下:

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	75,755.55	
合计	75,755.55	

(六) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-1,506,247.51	-2,531,309.28
加: 资产减值准备	760,944.95	1,584,501.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,335,203.98	5,510,788.91
无形资产摊销	2,450,575.68	2,436,160.12
长期待摊费用摊销	321,185.40	17,400.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”	1,446,468.19	34,897.51

补充资料	本年金额	上年金额
号填列)		
固定资产报废损失 (收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“—”号填列)		
财务费用 (收益以“—”号填列)		
投资损失 (收益以“—”号填列)	-75,755.55	
递延所得税资产减少 (增加以“—”号填列)		
递延所得税负债增加 (减少以“—”号填列)		
存货的减少 (增加以“—”号填列)	1,773,074.83	-2,864,312.63
经营性应收项目的减少 (增加以“—”号填列)	18,946,210.38	-16,365,631.03
经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列)	-16,090,969.41	-4,437,522.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	13,360,690.94	-16,615,026.71
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:		
现金的年末余额	125,395,255.34	118,161,083.52
减: 现金的年初余额	118,161,083.52	95,425,992.95
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	7,234,171.82	22,735,090.57

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《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)》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”), 本公司非经常性损益如下:

项目	本年发生额	备注
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	-1,393,035.17	
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 (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)	5,308,773.67	
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		

项目	本年发生额	备注
债务重组损益		
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	75,755.55	
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	451,316.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计（影响利润总额）	4,442,810.37	
减：所得税影响额	536,838.86	
非经常性损益净额（影响净利润）	3,905,971.51	
减：少数股东权益影响额	24,222.41	
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	3,881,749.10	
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	10,807,983.29	

（二）净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	本年数		
	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	3.06	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.25	0.06	0.06

报告期利润	上年数		
	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	2.17	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.81	0.05	0.05

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因说明

项 目	2009年12月31日 (或2009年度)	2008年12月31日(或 2008年度)	差异变动金额	差异变动幅度 (%)
营业收入	314,350,369.07	238,112,202.32	76,238,166.75	32.02
营业税金及附加	2,274,574.80	1,623,084.18	651,490.62	40.14
销售费用	71,736,866.58	43,906,376.58	27,830,490.00	63.39
营业外收入	6,043,168.53	2,338,742.72	3,704,425.81	158.39

按项目分别列示上述项目的具体情况及变动原因:

- 1、营业收入：该项目增加的主要原因系公司本年加大销售力度所致。
- 2、营业税金及附加：该项目增加的主要原因系公司本年销售收入增加所致。
- 3、销售费用：该项目增加的主要原因系与公司本年销售收入增长，同时加大市场开发的投入所致。
- 4、营业外收入：该项目增加的主要原因系子公司拉萨迪康医药科技有限公司本年收到西藏拉萨经济技术开发区管委会划拨的企业发展基金 2,946,000.00 元和重庆迪康长江制药有限公司收到万州区财政局划拨的电力扶持专项资金 957,200.00 元所致。

十五、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2010年4月21日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

法定代表人：陈敏

主管会计工作的负责人：鄢光明

会计机构负责人：马群

四川迪康科技药业股份有限公司
2010年4月21日

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人（总会计师）、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、上述文件置备地点：成都市高新区西部园区迪康大道 1 号。

四川迪康科技药业股份有限公司

董事长：陈敏

二〇一〇年四月二十一日