

天茂实业集团股份有限公司

2009 年年度报告

天茂实业集团股份有限公司董事会
2010 年 3 月 9 日



目 录

| | |
|------------------------|-----|
| 一、重要提示----- | 2 |
| 二、公司基本情况简介----- | 3 |
| 三、会计数据和业务数据摘要----- | 4 |
| 四、股本变动及股东情况----- | 6 |
| 五、董事监事高级管理人员和员工情况----- | 10 |
| 六、公司治理结构----- | 14 |
| 七、股东大会情况简介----- | 22 |
| 八、董事会报告----- | 24 |
| 九、监事会报告----- | 47 |
| 十、重要事项----- | 49 |
| 十一、财务报告----- | 51 |
| 十二、备查文件目录----- | 118 |

一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、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。

大信会计师事务所有限公司出具标准无保留意见的审计报告。

公司全体董事均出席了审议本次年度报告的董事会议。

公司董事长刘益谦先生、财务总监陈大力先生及财务部经理易廷浩先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。



二、公司基本情况简介

- (一) 公司的法定中文名称：天茂实业集团股份有限公司
公司的法定英文名称：Hubei Biocause Pharmaceutical Co., Ltd.
英文名称缩写：Biocause Pharma
- (二) 公司的法定代表人：刘益谦
- (三) 公司董事会秘书：陈大力
证券事务代表：龙飞
联系地址：湖北省荆门市杨湾路132号
联系电话：0724-2223218
联系传真：0724-2217652
电子信箱：tmjt@biocause.net
- (四) 公司注册及办公地址：湖北省荆门市杨湾路132号
邮政编码：448000
互联网网址：<http://www.biocause.com>
电子信箱：tmjt@biocause.net
- (五) 公司选定的信息披露报刊：《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司董事会办公室
- (六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：天茂集团
股票代码：000627
- (七) 其他有关资料：
公司首次注册登记日期：1993年11月18日
公司首次注册登记地点：湖北省荆门市杨湾路122号
公司最新注册登记日期：2008年12月22日
公司最新注册登记地点：湖北省荆门市杨湾路132号
企业法人营业执照注册号：420000000018048
税务登记号码：国税鄂字：42080127175001-4
公司聘请的会计师事务所名称：大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：武汉市中山大道1056号金源大厦8楼

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 本年度公司主要会计数据

| 项 目 | 金 额 (元) |
|-------------------------|----------------|
| 营业总收入 | 964,602,619.63 |
| 利润总额 | 59,208,911.46 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 50,267,577.77 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 44,563,903.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -20,540,141.26 |

按照《公开发行证券的公司信息披露规范第1号—非经常性损益》，扣除非经常性损益的项目为：

| 非经常性损益项目 | 金 额 |
|---|---------------|
| 非流动资产处置损益 | 49,165.14 |
| 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 5,722,568.52 |
| 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 | 1,704,351.81 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 241,515.11 |
| 少数股东权益影响额 | -1,862,196.90 |
| 所得税影响额 | -151,729.71 |
| 合计 | 5,703,673.97 |

(二) 近三年的主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

| | 2009 年 | 2008 年 | | 本年比上年 增减(%) | 2007 年 | |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------------|------------------|------------------|
| | | 调整前 | 调整后 | | 调整后 | 调整前 |
| 营业总收入 | 964,602,619.63 | 909,282,121.65 | 909,282,121.65 | 6.08% | 835,759,421.73 | 835,759,421.73 |
| 利润总额 | 59,208,911.46 | 17,066,963.38 | 7,312,804.23 | 709.66% | 122,072,823.66 | 112,420,732.96 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 50,267,577.77 | 17,512,119.84 | 8,142,059.81 | 517.38% | 100,046,835.72 | 90,877,215.31 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 44,563,903.80 | 10,955,255.95 | 1,585,195.92 | 2,711.26% | 38,531,880.29 | 29,362,259.88 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -20,540,141.26 | -13,493,447.81 | -13,493,447.81 | 52.22% | 118,556,605.82 | 118,556,605.82 |
| | 2009 年末 | 2008 年末 | | 本年末比上 年末增减 (%) | 2007 年末 | |
| | | 调整前 | 调整后 | | 调整后 | 调整前 |
| 总资产 | 2,155,730,175.15 | 1,979,520,897.83 | 1,979,520,897.83 | 8.90% | 1,324,548,483.64 | 1,324,548,483.64 |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 | 1,518,172,049.34 | 1,461,580,237.83 | 1,461,580,237.83 | 3.87% | 814,471,281.57 | 814,471,281.57 |
| 股本 | 676,794,933.00 | 676,794,933.00 | 676,794,933.00 | 0.00% | 594,794,933.00 | 594,794,933.00 |

(三) 根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息披露编报规则(第9号)》要求计算的净资产收益率和每股收益如下:

| | 2009年 | 2008年 | | 本年比上年增减(%) | 2007年 | |
|-------------------------|--------|--------|-------|--------------|--------|--------|
| | | 调整前 | 调整后 | | 调整前 | 调整后 |
| 基本每股收益(元/股) | 0.074 | 0.026 | 0.012 | 516.67% | 0.168 | 0.153 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.074 | 0.026 | 0.012 | 516.67% | 0.168 | 0.153 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.066 | 0.16 | 0.002 | 3,200.00% | 0.065 | 0.049 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 3.37% | 1.24% | 0.58% | 2.79% | 13.10% | 12.00% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 2.99% | 0.77% | 0.11% | 2.88% | 5.00% | 3.90% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股) | -0.03 | -0.02 | -0.02 | 50.00% | 0.20 | 0.20 |
| | 2009年末 | 2008年末 | | 本年末比上年末增减(%) | 2007年末 | |
| | | 调整前 | 调整后 | | 调整前 | 调整后 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股) | 2.24 | 2.16 | 2.16 | 3.70% | 1.37 | 1.37 |

(四) 报告期利润附表

根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露规则第九号》计算的净资产收益率和每股收益:

| 报告期利润 | 净资产收益率(%) | | 每股收益(元) | |
|-------------------------|-----------|------|---------|-------|
| | 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.31 | 3.37 | 0.074 | 0.074 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.94 | 2.99 | 0.066 | 0.066 |

(五) 本报告期内股东权益变动情况

单位:人民币元

| 项目 | 股本 | 资本公积 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益 |
|------|-------------|----------------|---------------|---------------|----------------|------------------|
| 期初数 | 676,794,933 | 605,425,810.72 | 18,539,680.44 | 69,212,824.54 | 91,606,989.13 | 1,461,580,237.83 |
| 本期增加 | | 8,345,498.77 | 786,682.05 | 9,253,076.83 | 50,267,577.77 | 68,652,835.87 |
| 本期减少 | | | 2,807,947.08 | | 9,253,076.83 | 12,061,023.91 |
| 期末数 | 676,794,933 | 613,771,309.49 | 16,518,415.41 | 78,465,901.37 | 132,621,490.07 | 1,518,172,049.34 |

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

2009年12月31日

| | 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 | 182,000,000 | 26.89% | | | | -41,000,000 | -41,000,000 | 141,000,000 | 20.83% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、境内非国有法人持股 | 182,000,000 | 26.89% | | | | -141,000,000 | -141,000,000 | 41,000,000 | 6.06% |
| 4、境内自然人持股 | 0 | 0 | | | | 100,000,000 | 100,000,000 | 100,000,000 | 14.78% |
| 5、境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 6、境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 7、基金、产品及其他 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 494,794,933 | 73.11% | | | | 41,000,000 | 41,000,000 | 535,794,933 | 79.17% |
| 三、股份总数 | 676,794,933 | 100% | | | | 0 | 0 | 676,794,933 | 100% |

限售股份变动情况表

| 序号 | 股东名称(全称) | 年初持有有限售条件的流通股股数 | 本年解除限售数量 | 本年新增限售数量 | 剩余有限售条件流通股股份数量 | 解除限售原因 | 解除限售时间 |
|----|----------------|-----------------|------------|----------|----------------|--------|------------|
| 1 | 海南富可实业有限公司 | 18,000,000 | 18,000,000 | 0 | 0 | 注(1) | 2009年1月19日 |
| 2 | 海南普林投资管理有限公司 | 15,000,000 | 15,000,000 | 0 | 0 | 注(1) | 2009年1月19日 |
| 3 | 北京安泰博讯投资咨询有限公司 | 4,000,000 | 4,000,000 | 0 | 0 | 注(1) | 2009年1月19日 |
| 4 | 上海南戴湖企业发展有限公司 | 4,000,000 | 4,000,000 | 0 | 0 | 注(1) | 2009年1月19日 |
| | 合计 | 41,000,000 | 41,000,000 | 0 | 0 | | |

说明: (1) 2007年12月29日, 公司经中国证监会《关于核准天茂实业集团股份有限公司非公开发行股票的通知》(证监发行字[2007]503号文)核准, 于2008年1月16日以非公开发行股票的方式向5家特定投资者发行了8,200万股人民币普通股, 每股面值1元。2009年1月19日, 按照非公开发行股票中有关限售股的规定有四家股东所持有的4100万股有限售条件流通股上市, 股份性质变更为无限售条件股份。

(2) 2009年12月17日, 本公司原股东荆门中隆投资有限公司持有的本公司10000万

股限售法人股中的 3200 万股、500 万股、3100 万股、3200 万股股权经司法判决分别过户到自然人陈永方、张鸿飞、祁宗仪、戴跃良名下。至此，荆门中隆投资有限公司不再持有本公司股权。陈永方、张鸿飞、祁宗仪、戴跃良四人将继续履行荆门中隆投资有限公司在 2005 年股权分置改革中承诺的所持股权自获得上市流通权之日起 60 个月内不上市交易的承诺(即可上市交易时间为 2010 年 11 月 9 日)。

2、近三年公司股票发行与上市情况

(1) 2007 年 12 月 29 日，公司经中国证监会《关于核准天茂实业集团股份有限公司非公开发行股票的通知》(证监发行字[2007]503 号文)核准，于 2008 年 1 月 16 日以非公开发行股票的方式向 5 家特定投资者发行了 8,200 万股人民币普通股，每股面值 1 元。

(2) 公司无内部职工股。

(二) 股东情况介绍

1、

股东数量和持股情况

2009 年 12 月 31 日

单位：股

| 股东总数 | | 70,065 | | | |
|-------------------|-------------|--------|-------------|-------------|-------------|
| 前 10 名股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 持股总数 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 新理益集团有限公司 | 境内非国有法人 | 23.78% | 160,969,291 | 41,000,000 | 138,500,000 |
| 戴跃良 | 境内自然人 | 4.73% | 32,000,000 | 32,000,000 | 0 |
| 陈永方 | 境内自然人 | 4.73% | 32,000,000 | 32,000,000 | 0 |
| 祁宗仪 | 境内自然人 | 4.58% | 31,000,000 | 31,000,000 | 0 |
| 张鸿飞 | 境内自然人 | 0.74% | 5,000,000 | 5,000,000 | 0 |
| 俞蓓莉 | 境内自然人 | 0.62% | 4,180,200 | 0 | 0 |
| 哥伦比亚大学 | 其他 | 0.44% | 3,000,000 | 0 | 0 |
| 罗静儿 | 境内自然人 | 0.32% | 2,140,400 | 0 | 0 |
| 广发中证 500 指数证券投资基金 | 其他 | 0.29% | 1,931,399 | 0 | 0 |
| 史双富 | 境内自然人 | 0.24% | 1,598,000 | 0 | 0 |
| 前 10 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数量 | | 股份种类 | | |
| 新理益集团有限公司 | 119,969,291 | | 人民币普通股 | | |
| 俞蓓莉 | 4,180,200 | | 人民币普通股 | | |
| 哥伦比亚大学 | 3,000,000 | | 人民币普通股 | | |

| | | |
|-------------------|---|--------|
| 罗静儿 | 2,140,400 | 人民币普通股 |
| 广发中证 500 指数证券投资基金 | 1,931,399 | 人民币普通股 |
| 史双富 | 1,598,000 | 人民币普通股 |
| 朱金娣 | 1,400,000 | 人民币普通股 |
| 陆伟 | 1,274,753 | 人民币普通股 |
| 梁勤峰 | 1,270,000 | 人民币普通股 |
| 兴业银行股份有限公司企业年金计划 | 1,062,122 | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 第一大股东新理益集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系；未知其余股东之间是否存在关联关系及是否属《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》所规定的一致行动人。 | |

质押冻结情况说明:

报告期末持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东为：新理益集团有限公司。

新理益集团有限公司延续到报告期累计质押 13850 万股。其中：质押给中国建设银行股份有限公司荆门石化支行 6000 万股；质押给中国银行股份有限公司荆门分行 5850 万股；质押给中国工商银行股份有限公司荆门石化支行 2000 万股；

2、 控股股东情况介绍

控股股东： 新理益集团有限公司

法定代表人： 刘益谦

注册地址： 上海市黄浦区中山南路 268 号新源广场 2401-2402 室

注册资本： 人民币十亿元

成立日期： 二〇〇〇年一月二十五日

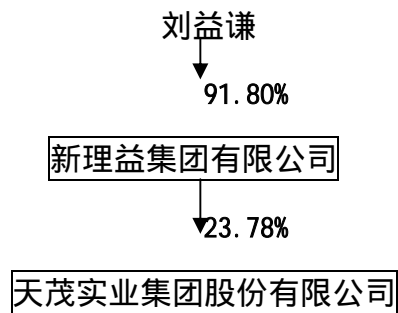
经营范围： 投资管理，经济信息咨询服务，投资咨询，以电子信息技术，生化工程产品的研究、开发和生产的“四技”服务，房地产开发经营，百货，建筑材料，钢材，化工原料及产品(不含危险品)，医药投资。(经营范围涉及许可、资质经营的凭有效许可、资质证经营)。

报告期内，新理益集团有限公司持有本公司 160,969,291 股，占本公司总股份的 23.78%。

3、 公司的实际控制人情况介绍：

刘益谦先生出资 91800 万元，持有新理益集团有限公司 91.80% 的股权，为新理益集团有限公司实际控制人。

控股股东刘益谦先生，中国公民，未取得其他国家或地区居留权，生于 1963 年 11 月 28 日，自 2000 年 1 月至今任新理益集团有限公司董事长，法定代表人。



4、报告期内，本公司无其他持股10%以上（含10%）的股东。

5、公司有限售条件股东持股数量及限售条件

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 新增可上市交易股份数量 | 可上市交易时间 | 限售条件 |
|----|-----------|--------------|-------------|-----------|--|
| 1 | 新理益集团有限公司 | 41,000,000 | 41,000,000 | 2011-1-18 | 2008年非公开增发，承诺所认购股份自本次非公开发行结束之日起36个月内不转让。 |
| 2 | 戴跃良 | 32,000,000 | 32,000,000 | 2010-11-9 | 2005年11月股改荆门中隆投资有限公司承诺其持有的公司非流通股股票自获得上市流通权之日起，至少在60个月内不上市交易。 2009年12月9日，荆门中隆投资有限公司所持限售法人股3200万股、500万股、3100万股、3200万股股权经司法裁决，分别过户到陈永方、张鸿飞、祁宗仪、戴跃良名下 |
| 3 | 陈永方 | 32,000,000 | 32,000,000 | | |
| 4 | 祁宗仪 | 31,000,000 | 31,000,000 | | |
| 5 | 张鸿飞 | 5,000,000 | 5,000,000 | | |
| | | | | | |

五、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 董事、监事、高级管理人员基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职起止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 变动原因 |
|-----|----------|----|----|----------------|-------|-------|------|
| 刘益谦 | 董事长 | 男 | 47 | 2009.7-2012.7 | 0 | 0 | 未变动 |
| 肖云华 | 副董事长兼总经理 | 男 | 48 | 2009.7-2012.7 | 0 | 0 | 未变动 |
| 朱晓兵 | 董事兼副总经理 | 男 | 38 | 2009.7-2012.7 | 0 | 0 | 未变动 |
| 况志勇 | 董事兼副总经理 | 男 | 34 | 2009.7-2012.7 | 0 | 0 | 未变动 |
| 吴学军 | 独立董事 | 男 | 44 | 2009.7-2012.7 | 0 | 0 | 未变动 |
| 项光亚 | 独立董事 | 男 | 42 | 2009.7-2012.7 | 0 | 0 | 未变动 |
| 李伟 | 独立董事 | 男 | 49 | 2009.7-2012.7 | 0 | 0 | 未变动 |
| 吴时炎 | 监事会召集人 | 男 | 47 | 2009.7-2012.7 | 0 | 0 | 未变动 |
| 张孝均 | 监事 | 男 | 46 | 2009.7-2012.7 | 0 | 0 | 未变动 |
| 杨春丽 | 监事 | 女 | 40 | 2009.7-2012.7 | 0 | 0 | 未变动 |
| 陈大力 | 财务总监 | 男 | 43 | 2009.7-2012.7 | 0 | 0 | 未变动 |
| 李立威 | 总工程师 | 男 | 43 | 2009.7-2012.7 | 0 | 0 | 未变动 |
| 卢俊 | 总经理助理 | 女 | 38 | 2009.7-2012.7 | 0 | 0 | 未变动 |
| 柳俊涛 | 董事会秘书 | 男 | 42 | 2009.7-2009.12 | 0 | 0 | 未变动 |

董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况:

| 姓名 | 任职的股东名称 | 在股东单位担任的职务 | 任职期间 |
|-----|-----------|------------|------------|
| 刘益谦 | 新理益集团有限公司 | 董事长 | 2000.7- 至今 |

(二) 公司现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

董事情况:

1、董事长 刘益谦，曾就职于上海森林电子工程有限公司、上海迈尔福电工设备有限公司，现任新理益集团有限公司董事长，本公司第五届董事会董事长。

2、董事兼总经理 肖云华，曾任原荆门市化工医药集团公司工程技术人员、技术开发部主任、副总经理、湖北百科亨迪药业有限公司常务副总经理、总经理。现任本公司第五届董事会副董事长兼总经理。

3、董事兼副总经理 朱晓兵，曾任上海永顺贸易有限公司技术员、香港联邦标价用品有限公司工程师、上海涌利咨询有限公司工程师，现任本公司第五届董事会董事兼副总经理。

4、董事兼副总经理 况志勇，毕业于中国人民银行研究生部金融学专业、经济学硕士。曾任本公司经济运行部经理、资金管理部经理，湖北中天荆门化工有限公司总经理。现任本公司第五届董事会董事兼副总经理。

5、**独立董事 吴学军**，中国人民大学会计学研究生，高级会计师。曾任海南港澳实业股份有限公司财务委员会主任、海南港澳大家软件产业有限公司董事长，现为独立经济学研究人员。本公司第五届董事会独立董事。

6、**独立董事 项光亚**，华中科技大学医学博士。曾任同济医科大学讲师、华中科技大学副教授，现任华中科技大学教授。本公司第五届董事会独立董事。

7、**独立董事 李伟**，毕业于中国社会科学院研究生院企业管理专业，注册会计师、高级审计师。曾任湖北省黄冈财贸学校老师、湖北省英山县审计局局长、海口市农业综合开发区审计科长，现任海南医学院总会计师。本公司第五届董事会独立董事。

监事情况：

1、**监事会召集人 吴时炎**，曾任荆门市化工厂厂办副主任、聚合车间党支部书记、党委副书记、副厂长及湖北中天集团公司总经理助理、工会主席等职务，现任本公司工会主席。

2、**监事 张孝均**，曾任湖北中天集团合成药厂副厂长、湖北中天亨迪药业有限公司合成药厂厂长、湖北黄石亨迪药业有限公司总经理、天茂实业集团股份有限公司总经理，现任本公司控股子公司湖北百科亨迪药业有限公司总经理。

3、**监事 杨春丽**，现任本公司控股子公司湖北百科亨迪药业有限公司副总经理。

高级管理人员情况：

1、**财务总监 陈大力**，曾任湖北中天集团公司财务总监、总会计师、天茂实业集团股份有限公司监事会召集人等职务，现任本公司财务总监、董事会秘书（代）。

2、**总工程师 李立威**，曾任湖北中天集团公司技术开发部、湖北荆门市合成药厂、湖北中天亨迪药业有限公司副总经理、现任本公司总工程师。

3、**总经理助理 卢俊**，毕业于武汉理工大学管理学院，曾任北京证券武汉营业部交易部经理、天同证券武汉营业部交易咨询部经理、巨田证券武汉营业部副总经理，现任本公司总经理助理。

4、**董事会秘书 柳俊涛**，曾任甘肃省建行陇西支行副行长，海南大东海旅游中心股份有限公司副总经理，索芙特股份有限公司副总经理，本公司董事会秘书。2009年12月8日柳俊涛先生因工作原因辞去公司董事会秘书一职。

（三）年度报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序及确定依据

2009年7月23日，公司2009年第一次临时股东大会审议通过《关于确定公司董事报酬

标准的议案》：董事长年度报酬为人民币 30 万元（税后）；董事年度津贴为 1 万元/人（税后）；独立董事年度津贴为 5 万元/人（税后）。由董事会薪酬与考核委员会根据个人工作业绩考核结果确定每位董事实际所得，在年度董事会召开时一次性发放。

2009 年 7 月 23 日，公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过《关于确定公司监事报酬标准的议案》：监事会主席年度基薪为 4 万元（税后），按月发放。监事会主席考核薪金为 2 万元（税后），根据年终考核情况兑现。其他监事年度津贴为 0.5 万元/人（税后）。

高级管理人员报酬是按本公司有关制度和经营目标责任制中的有关考核细则予以确定。

2、现任董事、监事、高级管理人员在公司领取的年度报酬总额（包括基本工资、各项奖金、福利、补贴、住房津贴及其他津贴等）：

本公司董事（包括独立董事）、监事和高级管理人员均在本公司领取津贴，董事、监事兼任公司高级管理人员的还按高级管理人员的薪酬标准领取了年度报酬。

| 姓名 | 职务 | 报酬总额（单位：万元） |
|-----|----------|-------------|
| 刘益谦 | 董事长 | 30 |
| 肖云华 | 副董事长兼总经理 | 30 |
| 朱晓兵 | 董事兼副总经理 | 7.2 |
| 况志勇 | 董事兼副总经理 | 7.2 |
| 吴学军 | 独立董事 | 5 |
| 项光亚 | 独立董事 | 5 |
| 李伟 | 独立董事 | 5 |
| 吴时炎 | 监事会主席 | 7.2 |
| 张孝均 | 监事 | 6 |
| 杨春丽 | 监事 | 5.2 |
| 陈大力 | 财务总监 | 7.2 |
| 李立威 | 总工程师 | 7.2 |
| 卢俊 | 总经理助理 | 6 |
| 柳俊涛 | 董事会秘书 | 6 |
| 合计 | | 134.2 |

（四）报告期内公司董事、监事、高级管理人员选举或聘任情况：

2009 年 7 月 23 日经公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过：鉴于公司第四届董事会成员任期已届满，需进行换届选举，第五届董事会由七名董事组成，选举刘益谦先生、肖云华

先生、朱晓兵先生、况志勇先生、吴学军先生、项光亚先生、李伟先生为公司第五届董事会董事。

鉴于公司第四届监事会成员任期已届满，需进行换届选举，第五届董事会由三名监事组成，选举吴时炎先生、张孝均先生为公司第五届监事会监事，职工代表推举杨春丽女士为职工监事。

（五）报告期内离任的董事、监事、高级管理人员姓名及离任原因

1、因工作变动，董事会秘书柳俊涛先生于2009年12月8日辞去本公司董事会秘书一职。

（六）公司员工情况

截止2009年12月31日，公司(包括子公司)在册员工共计1644人，其中：行政人员374人，财务人员38人，技术人员73人，销售人员83人，生产人员1076人；

公司本科以上学历的有79人，大专学历256人，中专及中专以下学历1309人。

没有由公司承担费用的离退休人员。

六、 公司治理结构

（一） 公司治理结构情况

报告期,公司根据中国证监会及湖北证监局《关于2009年上市公司治理相关工作的通知》,全面落实公司治理专项活动要求,对需要持续改进的问题作了进一步整改,全面加强公司董事、监事及高级管理人员的后续教育和法律法规学习培训,先后多次组织董事、监事、高级管理人员学习落实监管机关关于规范治理、内部控制、信息披露、投资者关系管理、社会责任等方面的监管要求,通过考试验收全部合格,切实提高了董事、监事和高级管理人员的责任意识和履职能力,整改工作已经完成。

根据《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告》中国证监会【2009】34号和《湖北证监局关于做好辖区上市公司2009年年报工作的通知》鄂证监公司字【2010】3号文要求,经五届八次董事会审议通过,公司建立了《上市公司年报报告制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《外部单位报送信息管理制度》、《年报披露重大差错责任追究制度》,修订了《董事会审计委员会年报工作制度》和《独立董事年报工作制度》。

报告期内,公司股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会各专门委员会、经理层的职责明确,议事程序规范,权力均能得到正常行使,公司运作行为规范,公司治理的实际状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。

1、关于股东与股东大会:公司严格按照《上市公司股东大会规则》和本公司《章程》、《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会,尽可能让更多的股东参加股东大会,充分行使股东的权利,保障所有股东特别是中小股东享有平等地位。

2、关于控股股东与上市公司的关系:控股股东行为规范,没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策及依法开展的生产经营活动,公司的重大决策均由股东大会和董事会依法作出;公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面严格做到了“五分开”,具有独立完整的业务及自主经营能力,公司董事会、监事会和内部组织机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会:公司董事会人员构成符合法律、法规的要求,公司在《公司章程》中制定了规范的董事会议事规则,确保董事会高效运作和科学决策;

公司董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会,积极参加相关培训,学习相关法律法规,掌握董事应具备的相关知识,并忠实、诚信、勤勉地履行职责。公司按照有关规定建立了独立董事制度,选聘了独立董事,以保证董事会决策的科学性和公正性。

4、关于监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律法规的要求；制定了规范的《监事会议事规则》，保证了监事会有效行使监督和检查职责；公司监事能够认真履行职责，能够本着对全体股东负责的态度，通过列席董事会会议、检查公司财务等方式对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护了公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司已经建立了有效的绩效评价和激励约束机制。

6、关于利益相关者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、公司员工及公司客户等其他利益相关者的合法权利，并与利益相关者积极合作，共同营造和谐氛围，推动公司健康发展，实现利益相关者利益最大化，并关注公司所在地区的福利、环境保护和公益事业的发展。

7、关于信息披露与透明度：公司严格按照相关法律、法规和公司章程、信息披露管理制度的规定，真实、准确、及时、完整地披露可能对广大投资者的决策产生实质性影响的信息，努力使广大投资者能及时、公平的获得信息。

（二）公司独立董事相关工作制度的建立健全情况以及独立董事履职情况

1、公司独立董事相关工作制度的建立健全情况

公司制定了《独立董事工作制度》，对独立董事的任职条件及必须具备的独立性、提名选举更换办法、应发挥的作用等作了明确规定。公司《独立董事工作制度》及《年度报告工作制度》对独立董事在公司年报编制和披露过程中应履行的责任和义务作了如下规定：

（1）每个会计年度结束后30日内，独立董事应安排时间听取公司管理层对公司本年度的经营情况和重大事项进展情况的全面汇报，同时对公司重大事项进行实地考察。上述事项应有书面记录，必要的文件应有当事人签字。

（2）在为公司提供年报审计的注册会计师（以下简称“年审注册会计师”）进场审计前，公司财务负责人应向独立董事书面提交本年度审计工作安排及其他相关资料。

（3）在年审注册会计师出具初步审计意见后和召开董事会会议审议年报前，独立董事应与年审注册会计师至少安排一次见面会，沟通审计过程中发现的问题。见面会应有书面记录及当事人签字。

2、独立董事履职情况

报告期内本公司有独立董事三名。各独立董事均能按独立董事的职责关注公司经营情况、

财务状况及公司法人治理结构，积极参与公司决策，对公司重大事项发表了独立意见，充分发挥了独立董事的作用，维护了公司整体利益和中小股东的合法权益。

独立董事徐翔、张林武、张建华先生参加了报告期内第四届董事会的五次会议，独立董事吴学军、项光亚、李伟先生参加了报告期内第五届董事会的六次会议，各独立董事均对会议的各项议题进行了认真审议，并按相关法规和《公司章程》规定对相应事项提交议案及发表意见，保证了公司决策的科学性和公正性。此外，公司独立董事还以其丰富的专业经验，对公司的发展战略及规范运作等方面提出了许多参考意见与合理化建议。

1、独立董事出席董事会的情况

| 独立董事姓名 | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席（次） | 委托出席（次） | 缺席（次） | 备注 |
|--------|------------|---------|---------|-------|----|
| 徐翔 | 5 | 5 | 0 | 0 | |
| 张建华 | 5 | 5 | 0 | 0 | |
| 张林武 | 5 | 5 | 0 | 0 | |
| 吴学军 | 6 | 6 | 0 | 0 | |
| 项光亚 | 6 | 6 | 0 | 0 | |
| 李伟 | 6 | 6 | 0 | 0 | |

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事对公司本年度董事会各项议案及非董事会议案的公司其他事项没有提出异议。

（三）公司与控股股东在人员、业务、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面实行独立。总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员均在本公司领取报酬，未在控股股东单位领取报酬。

2、业务方面：本公司在业务方面完全独立于控股股东，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施；工业产权、注册商标均由本公司拥有；采购和销售系统由本公司独立拥有。

3、资产方面：本公司拥有独立的生产体系、辅助生产系统和配套设施，工业产权、商标、非专利技术等无形资产均由本公司拥有。

4、机构方面：本公司设立了健全的组织机构体系，董事会、监事会等内部机构独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

5、财务方面：本公司设立了独立的财会部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理

体系，在银行独立开立账户并独立纳税。

(四) 绩效评价与激励约束机制

本公司已建立公正透明的高级管理人员的绩效评价标准和程序，以公司章程、劳动合同、财务、人事管理等各项规章制度，对公司高级管理人员的履行职责情况进行约束和考评，由专门的考评人员分别结合产销量、销售收入、利润指标、管理要求等各项任务指标对高级管理人员进行评议，把高级管理人员的薪酬同公司业绩挂钩。

本公司高级管理人员年度报酬分为基薪和考核薪金两部分。本公司已制定了相应的考核标准和考核办法并签定绩效考核合同，根据目标完成情况确定高级管理人员的收入。本公司还通过制定其他内部奖励制度和提升制度，以提高高级管理人员的工作积极性和工作效率。

(五) 公司内部控制情况

1、公司内部控制综述

公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、财政部《企业内部控制基本规范》等相关法律法规及公司章程的规定，结合公司实际制定并完善了各项内部控制制度，根据所处行业、经营方式、资产结构特点并结合公司业务具体情况逐步建立了涵盖公司各个营运环节的基本合规、健全、有效的内部控制体系，以合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。

由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

目前公司内部控制的组织架构为：

(1) 公司股东大会是公司的最高权力机构，公司通过不断完善《公司章程》中关于股东大会及其议事规则的条款，确保股东尤其是中小股东充分行使其平等权利；公司股东大会的召开和表决程序规范，公司成立后历次股东大会的召开，都由律师进行现场公证、监督。

(2) 公司董事会是公司的决策机构，对股东大会负责，并负责公司内部控制体系的建立和监督，建立和完善内部控制的政策和方案，监督内部控制的执行。

董事会下设董事会办公室负责处理董事会日常事务。

(3) 公司监事会是公司的监督机构,对公司董事、总经理及其他高管人员的行为及各子公司的财务状况进行监督及检查,并向股东大会负责并报告工作。

监事会下设监事会办公室负责处理监事会日常事务。

(4) 公司董事会下设决策与咨询委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会这四个专门委员会,对董事会负责。

决策与咨询委员会主要负责对公司长期发展战略以及影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议;提名委员会主要负责对公司董事及高级管理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议;审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作;薪酬与考核委员会主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核,负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案。

(5) 公司管理层对内部控制制度的制定和有效执行负责,通过指挥、协调、管理、监督各控股子公司和职能部门行使经营管理权力,保证公司的正常经营运转。各控股子公司和职能部门实施具体生产经营业务,管理公司日常事务。

本公司已按《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》及中国证监会有关法规的要求建立了股东大会、监事会、董事会等三会议事制度,公司法人治理结构健全,基本符合《上市公司治理准则》的要求。培养了一批年轻化、专业化的职业经理人管理团队,形成了一套包括生产、供应、销售、人事、财务、行政管理体制的完整、高效经营管理体制,为公司的规范运作、长期健康发展打下了坚实的基础。

本公司在机构、业务、资产、人员、财务等五方面独立于控股股东——新理益集团有限公司,公司董事会、监事会和内部管理机构能够独立运作,自主经营,符合中国证监会关于上市公司与控股股东之间“五分开”的要求。

2、 公司内部控制制度建立健全情况

公司根据《上市公司内部控制指引》的要求,正在结合公司自身具体情况,目前已建立起了一套较为完善的内部控制制度,公司四届十七次董事会会议,审议通过了《关于完善公司内部控制制度的议案》,根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》的要求,公司重新修订了《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》、《关联交易管理办法》、《对外投资及担保的决策和细则》、《董事监事高级管理人员持股管理办法》、《募集资金管理办法》、《总经理工作细则》等多项有效内部控制制度。内部控制活动基本涵盖公司所有营运环节,包括但不限于:内部经营管理、融资担保、投资管理、关联交易、

资金管理、信息披露等方面，具有较强的指导性。

3、 内部控制检查监督部门的设置情况

公司董事会设立了审计委员会，审计委员会下设审计部为公司内部控制检查监督部门。

目前该部门设经理一名，工作人员一名。审计部和审计人员独立行使职权、不受其他部门或者个人的干涉。其主要职责为对公司各项内部控制制度执行情况实施监督评价，对公司经营情况、财务情况及其他情况进行审计和监督。

4、 2009年公司建立和完善内部控制所进行的重要活动、工作及成效

报告期内，根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》（以下简称《内部控制指引》）的有关规定，结合本公司实际，进一步完善了公司内部控制制度和内控体系，公司管理层对公司运作控制的有效性进一步增强。

（1） 2009年7月6日，公司第四届四十二次董事会审议修订了《公司章程》（并经公司2009年7月23日召开的2009年年度第一次临时股东大会审议通过）。

（2） 2009年8月31日，公司第五届四次董事会审议通过了《关于会计政策变更的议案》，根据财政部财会函[2009]8号《企业会计准则解释第3号》的规定，高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“4301专项储备”科目。据此公司对安全生产费等会计政策做了变更。

（3） 报告期内，公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》、《深圳证券交易所上市公司投资者关系管理指引》等规定，加强了投资者关系管理工作。

5、 公司内部控制情况的总体评价

本公司为了促进公司规范运作和健康发展，健全自我约束机制，提高决策效率和公司盈利能力，保障公司经营战略目标的实现，根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》和其他相关法律、法规、规章、以及《公司章程》等有关规定，按照建立现代企业制度的要求，制订了公司内部控制管理制度。

（1） 内部控制的目标。合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。

（2） 内部控制建立和实施的原则

全面性原则。内部控制应贯穿决策、执行和监督全过程，覆盖公司及子公司的各种业务和事项。

重要性原则。内部控制应在全面控制的基础上，关注重要业务事项和高风险领域。

制衡性原则。内部控制应在治理结构、机构设置及权责分配、业务流程等方面形成相互制约、相互监督，同时兼顾运营效率。

适应性原则。内部控制应与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整。

成本效益原则。内部控制应当权衡实施成本与预期效益，以适当的成本实现有效控制。

公司遵循内部控制的基本原则，根据自身的实际情况，建立了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护公司资产的安全和完整。

公司的内部控制基本达到以下目标：

- 1) 已经建立和完善符合现代化管理要求的法人治理结构及内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现；
- 2) 已经建立健全的风险控制系统行之有效，保证公司各项业务活动的健康运行；
- 3) 堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正各种错误、舞弊行为，保护公司财产的安全完整；
- 4) 规范公司会计行为，保证会计资料真实完整，提高会计信息质量；
- 5) 确保公司信息披露的真实、准确、完整和公平；
- 6) 确保国家有关法律法规和公司内部控制制度的贯彻执行。

对照深交所《内部控制指引》，公司内部控制内部环境、目标设定、事项识别、风险评估、风险对策、控制活动、信息与沟通、检查监督等各个方面规范、严格、充分、有效，总体上符合中国证监会、深交所的相关要求。

6、公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司2008年年度报告工作的通知》的有关规定，公司监事会对公司内部控制自我评价发表意见如下：

(1) 公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护公司资产的安全和完整。

(2) 公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

(3) 2009年，公司未有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制

度的情形发生。

综上所述，监事会认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。

7、公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

2009年度，公司根据实际修订和完善了一系列公司内部控制及管理制度，公司内部控制制度得到进一步完善，形成了以公司环境控制制度、业务控制制度、会计系统控制制度、信息系统控制制度、信息传递控制制度、内部审计控制制度为基础的、完整而严密的公司内部控制制度体系。上述建立健全完善的各项内部控制制度符合国家有关法律、法规和监管部门的要求。

公司内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定进行，公司对子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露的内部控制严格、充分、有效，保证了公司的经营管理的正常进行，具有合理性、完整性和有效性。

综上所述，独立董事认为，公司内部控制自我评价符合公司内部控制的实际情况。

（六）公司建立年报工作的相关制度

公司建立有年报信息披露的专门机构——董事会办公室，专门负责公司信息披露，对外投资者关系管理、董事会和股东大会筹备、股权事务管理等上市公司事务。公司已建立了《公司独立董事年报工作制度》、《公司年报报告制度》、《公司内幕信息知情人登记制度》、《公司对外部单位报送信息管理制度》、《公司年报披露重大差错责任追究制度》、《公司董事会审计委员会年报工作制度》。

（七）2009年“上市公司治理整改年”活动的开展情况

2008年，公司落实“上市公司治理整改年”活动，召开四届三十四次董事会，审议通过了《治理专项活动整改情况的报告》。2009年公司持续推进并深化治理专项活动的整改工作，将相关管理制度提交公司董事会审议，进一步提高公司的规范运作意识和治理水平，构筑保障公司健康发展的长效机制。

七、股东大会情况简介

报告期内，本公司召开了二00八年年度股东大会、二00九年第一次临时股东大会、二00九年第二次临时股东大会，具体内容如下：

（一）二00八年年度股东大会

二00八年年度股东大会于2009年4月17日上午在公司四楼会议室召开，以记名投票表决方式通过以下议案：

- 1、2008年度董事会工作报告
- 2、2008年度监事会工作报告
- 3、2008年度财务决算报告
- 4、2008年度利润分配预案及公积金转增股本的议案
- 5、2008年年度报告正文及年度报告摘要
- 6、关于支付公司2008年度审计费用的议案
- 7、关于续聘会计师事务所的议案
- 8、关于修改<公司章程>并授权董事会办理工商备案的议案

公司二00八年年度股东大会决议公告刊登于2009年4月18日《中国证券报》、《证券时报》。

（二）二00九年第一次临时股东大会

二00九年第一次临时股东大会于2009年7月23日上午在公司四楼会议室召开，以记名投票表决方式审议通过以下议案：

一、《关于公司第四届董事会换届选举的议案》

- 1、审议选举刘益谦先生为第五届董事会董事
- 2、审议选举肖云华先生为第五届董事会董事
- 3、审议选举况志勇先生为第五届董事会董事
- 4、审议选举朱晓兵先生为第五届董事会董事

二、审议 公司关于独立董事提名人声明 的议案

- 1、审议选举吴学军先生为第五届董事会独立董事
- 2、审议选举项光亚先生为第五届董事会独立董事

3、审议选举李伟先生为第五届董事会独立董事

三、《关于公司第四届监事会换届选举的议案》

1、审议选举吴时炎先生公司第五届监事会监事

2、审议选举张孝均先生为公司第五届监事会监事

四、《关于确定公司董事报酬标准的议案》

五、《关于确定公司监事报酬标准的议案》

六、《关于修改<公司章程>及授权董事会办理工商登记备案的议案》

公司二00九年第一次临时股东大会决议公告刊登于2009年7月24日《中国证券报》、《证券时报》。

(三) 二00九年第二次临时股东大会

二00九年第二次临时股东大会于2009年8月31日下午在公司四楼会议室召开,以现场会议和网络投票方式审议通过以下议案:

1、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》

2、《关于公司前次募集资金使用情况专项说明的议案》;

3、《关于公司2009年度非公开发行股票方案的议案》(逐项表决)

4、《关于批准公司与新理益集团签订非公开发行附条件生效的股份认购协议的议案》;

5、《关于本次非公开发行股票募集资金运用可行性研究报告的议案》;

6、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票具体事宜的议案》;

7、《关于公司剩余募集资金转入公司流动资金的议案》

公司二00九年第二次临时股东大会决议公告刊登于2009年9月1日《中国证券报》、《证券时报》。

八、董事会报告

（一）报告期内公司经营情况的回顾

1、报告期内总体经营情况

2009年由于受国际金融危机及国内产能相对过剩的双重影响，公司主产品价格持续在低位徘徊，公司面临了严峻的外部形势。公司全体员工在董事会的坚强领导下，深化内部改革，强化企业管理，严格绩效考核，深入开展技术创新和工艺改进，重视节约型、精益化企业管理工作，在坚定信心，团结拼搏，积极筹划对策，苦练内功的同时，做到协调好各种关系，化解矛盾，共谋发展，始终以市场为导向，取得了令人鼓舞的成绩。

报告期，公司实现营业总收入96460.26万元，比上年同期增长6.08%；实现利润总额5920.89万元，比上年同期增长709.67%；归属于上市公司股东的净利润5026.76万元，比上年同期增长517.38%。

报告期内，公司在新能源化工、原料药和金融投资领域继续保持持续发展：

新能源化工领域：

根据中国能源政策和产业趋势，结合中国煤资源丰富的条件和公司的技术及产品优势，公司介入新型能源化工领域，以煤制甲醇、二甲醚，打造一条新型能源产业链。2007年4月，公司以自有资金投资在荆门建设的10万吨/年二甲醚项目建成投产，2008年6月公司利用募集资金建设的第一套20万吨/年二甲醚项目建成投产，2009年12月公司利用募集资金建设的第二套20万吨/年二甲醚项目建成投产。

截止到2009年12月底公司已具备50万吨/年燃料级二甲醚的生产能力，成为全国最大的二甲醚生产商之一。

原料药领域：

报告期，公司主产品3000吨/年布洛芬通过了美国FDA官员现场检查，为布洛芬进一步的国际化打开了通道；同时通过技改提高产能，有力的提高的市场竞争力。2009年布洛芬产品的销售收入和销售利润较2008年大幅增长。

报告期，公司完成了300吨/年的皂素生产装置环保科技攻关项目，同时启动了黄姜生态园项目建设，黄姜生态园项目建成后将有利于皂素生产能力的扩大，进一步提高公司皂素产品的市场占有率。

在特色原料药方面，右旋布洛芬产销超过30吨，比2008年翻了一番；托拉塞米实现技术突破，成本降低，产品进入欧洲市场。在新产品开发方面，积极推进克拉屈滨、阿扎胞苷

和甲溴后马托品等新产品项目的研发，新产品的不断开发，为公司的特色原料药发展打下了良好基础。

金融投资领域：

报告期，公司持有天平汽车保险股份有限公司 11000 万股，占该公司 20% 股权。2009 年 9 月 14 日，天平汽车保险股份有限公司与国泰君安证券股份有限公司签署了《股票发行上市辅导协议》，并按要求向中国证监会上海监管局办理了辅导备案登记手续，天平保险正式进入上市辅导期。

2009 年 7 月 13 日，公司以现金方式按所持比例向国华人寿保险股份有限公司增资 3998 万元，增资完成后，公司持有国华人寿 15992 万股，占国华人寿注册资本的 19.99%，为国华人寿的第一大发起人股东。

2、公司主营业务及其经营状况

报告期内主营业务或其结构较前一报告期没有发生较大变化。

(1) 分行业和产品情况

单位：万元

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|-----------|-----------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) |
| 医药收入 | 25,804.14 | 21,372.63 | 17.17% | 35.07% | 38.53% | 20.56% |
| 化工收入 | 70,656.12 | 65,242.86 | 7.66% | -1.63% | -4.17% | 44.66% |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 二甲醚 | 43,879.04 | 40,381.27 | 7.97% | -13.90% | -13.66% | -16.52% |
| 聚丙烯 | 18,215.68 | 17,755.65 | 2.53% | 18.34% | 17.30% | 79.51% |
| 布洛芬原料药 | 17,530.33 | 14,980.48 | 14.55% | 42.52% | 37.26% | 83.91% |
| 其他 | 16,835.20 | 13,498.08 | 19.82% | 37.17% | 26.29% | 110.50% |

(2) 按地区划分：

单位：万元

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减(%) |
|------|-----------|--------------|
| 华中 | 24,979.47 | 32.32% |
| 华南 | 25,717.33 | -19.78% |
| 华东 | 26,066.19 | -5.48% |
| 华北 | 2,257.82 | 156.21% |
| 西南 | 2,397.63 | 33.07% |
| 东北 | 303.81 | |
| 西北 | 17.92 | |
| 国内小计 | 81,740.17 | 0.67% |
| 出口 | 14,720.09 | 51.24% |
| 合计 | 96,460.26 | 6.08% |

3、主要供应商、客户情况

| | | | |
|-------------------|----------|---------|--------|
| 前五名供应商本年度采购金额（万元） | 47988.73 | 占采购总额比例 | 41.88% |
| 前五名客户本年度销售额金额（万元） | 25723.23 | 占销售总额比例 | 26.67% |

4、公司资产构成情况

资产构成情况表

单位：万元

| 资产项目 | 2009年 | | 2008年 | | 所占比例 变动情况 | 变动原因 |
|---------|-----------|---------|-----------|---------|--------------|---|
| | 金额 | 所占比例 | 金额 | 所占比例 | | |
| 货币资金 | 9511.45 | 4.41% | 29063.4 | 14.68% | -10.27% | 主要系公司募投项目按工程进度付款、预付原材料款、对国华人寿保险股份有限公司增资所致 |
| 应收票据 | 947.32 | 0.44% | 606.39 | 0.31% | 0.13% | 变化不大 |
| 应收款项 | 5967.72 | 2.77% | 4932.41 | 2.49% | 0.28% | 主要系公司原料药布洛芬出口销售收入增加，应收账款相应增加 |
| 预付账款 | 16813.91 | 7.80% | 12175.48 | 6.15% | 1.65% | 主要系公司增加主要产品二甲醚、布洛芬原料药的主要原材料采购量，相应增加预付账款 |
| 其他应收款 | 2914.76 | 1.35% | 2690.94 | 1.36% | -0.01% | 变化不大 |
| 存货 | 27391.77 | 12.71% | 25919.27 | 13.09% | -0.39% | 变化不大 |
| 长期股权投资 | 34718.58 | 16.11% | 27084.08 | 13.68% | 2.42% | 系本期公司对国华人寿保险股份有限公司增资及对天平保险股份有限公司权益法核算投资收益增加所致 |
| 固定资产净额 | 47803.41 | 22.18% | 38387.75 | 19.39% | 2.78% | 变化不大 |
| 在建工程 | 32046.92 | 14.87% | 22848.56 | 11.54% | 3.32% | 系公司本期对募投项目40万吨/年二甲醚项目继续投入 |
| 无形资产 | 36356.99 | 16.87% | 31647.72 | 15.99% | 16.87% | 变化不大 |
| 短期借款 | 27480 | 12.75% | 19271 | 9.74% | 3.01% | 变化不大 |
| 长期借款 | 22500 | 10.44% | 16000 | 8.08% | 2.35% | 变化不大 |
| 商誉 | 178.17 | 0.08% | 178.17 | 0.09% | -0.01% | 变化不大 |
| 递延所得税资产 | 910.98 | 0.42% | 763.32 | 0.39% | 0.04% | 变化不大 |
| 总资产 | 215573.02 | 100.00% | 197952.09 | 100.00% | 0 | 变化不大 |

5、期间费用、所得税等财务数据变动情况：

单位：万元

| 资产项目 | 2009年 | 2008年 | 增减比例（%） | 变动原因 |
|------|---------|---------|---------|-----------------------|
| 销售费用 | 911.61 | 685.26 | 33.03% | 系公司本期销售收入增加，销售费用相应增加 |
| 管理费用 | 4286.56 | 4985.79 | -14.02% | 系受全公司管理层通过内部挖潜、加强管理 |
| 财务费用 | 2130.77 | 1882.99 | 13.16% | 系本期银行存款较上期大幅下降，利息收入减少 |
| 所得税 | 391.47 | -7.38 | -- | 主要系公司本期销售收入增加 |

6、报告期公司现金流量表的构成

单位: 万元

| 项目 | 2009年 | 2008年 | 说明 |
|---------------|------------|------------|--------------------------|
| 一、经营活动 | | | |
| 现金流入总额 | 120,602.99 | 109,887.55 | 变化不大 |
| 现金流出总额 | 122,657.00 | 111,236.89 | 变化不大 |
| 现金流量净额 | -2,054.01 | -1,349.35 | 变化不大 |
| 二、投资活动 | | | |
| 现金流入总额 | 1,947.33 | 9,274.97 | 2008年出售了子公司股权。 |
| 现金流出总额 | 30,165.06 | 55,073.84 | 本期完成了40万吨/年二甲醚建设。 |
| 现金流量净额 | -28,217.73 | -45,798.86 | 本期完成了40万吨/年二甲醚建设。 |
| 三、筹资活动 | | | |
| 现金流入总额 | 39,675.00 | 114,757.00 | 2008年完成非公开发行股票融资67076万元。 |
| 现金流出总额 | 29,964.21 | 49,349.99 | 变化不大 |
| 现金流量净额 | 10,719.79 | 65,407.01 | 2008年完成非公开发行股票融资67076万元。 |

7、报告期内的技术创新情况

为保障公司可持续发展、积极推进生产经营与技术创新的良性互动，公司建立了一套比较完整的技术创新体系，公司企业技术中心已取得省级企业技术中心资格。公司始终坚持技术创新必须要面向市场，根据市场需求来确定公司研发方向和技术改进方向。公司的技术创新根据市场需求，目前主要包括两个方面：一是对现有产品进行技术改造，降低成本提升质量，最大限度满足客户需求，提升产品市场竞争力；二是新产品的立项、研发与产业化，必须立足于有较好的市场前景，并能满足市场创新的需求，以形成新的利润增长点。

特色原料药方面，公司研发的产品盐酸格拉司琼和磷酸氟达拉滨原料药通过美国 FDA 认证检查，托拉塞米、磷酸氟达拉滨获得欧洲 COS 证书，米力农、氟马西尼原料药已向美国 FDA 递交 DMF 文件。

8、报告期内，公司在社会责任方面所做的工作

公司为构建和谐社会的良好环境，主动承担社会责任，积极参与社会公益事业，支持社会公益事业的发展。公司积极参加所在地区的环境保护、教育、文化、科学、卫生、社区建设、扶贫济困等社会公益活动，促进公司所在地区的和谐发展；鼓励公司员工主动回馈社会，积极参与各项慈善事业。积极开展贫困助学帮扶活动。通过这一活动为无法承受高昂学费的贫困学生，提供上学救助，保障他们顺利进入大学校门，为贫困学子进入人生的转折点奠定基础。

为保障公司员工利益，在国际金融危机背景下，公司不但坚持不裁员，而且适当提高了员工的收入水平，改善了员工的生产生活条件。公司建立健全了养老、医疗、工伤等基本保障制度，本年度还对家庭特别困难的职工进行帮扶。为丰富员工业余文化生活，公司多次组织专题学习教育活动及丰富多彩的文化体育活动，组织员工开展技能培训和比武，员工素质得到进一步提高。

9、主要控股公司的基本情况

(1) 控股子公司——湖北百科亨迪药业有限公司，注册资本18,000.8万元人民币，本公司持有其98%的股权，经营范围是生产销售布洛芬、恶丙嗪等原料药、氯丙酰氯、丁烯二醇和新药制剂产品。截止2009年12月31日，公司总资产47973.32万元，净资产23761.33万元，实现销售收入26740.76万元，净利润908.82万元。

(2) 参股公司 天平汽车保险股份有限公司，本公司参股投资20%的天平汽车保险股份有限公司。注册资本为55000万元，经营范围为：各种机动车辆保险业务，与机动车辆保险有关的其他财产保险业务，短期健康保险和意外伤害保险业务。报告期公司从天平汽车保险股份有限公司取得投资收益28,019,482.64元。

10、与公允价值计量相关的项目

| 项目 | 期初金额 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 期末金额 |
|------------------------------|---------------|------------|---------------|---------|------|
| 金融资产： | | | | | |
| 其中：1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 16,081,944.11 | | -756,002.58 | | 0.00 |
| 其中：衍生金融资产 | | | | | |
| 2. 可供出售金融资产 | | | | | |
| 金融资产小计 | 16,081,944.11 | | -756,002.58 | | 0.00 |
| 金融负债 | | | | | |
| 投资性房地产 | | | | | |
| 生产性生物资产 | | | | | |
| 其他 | | | | | |
| 合计 | 16,081,944.11 | | -756,002.58 | | 0.00 |

公司交易性金融资产全部是报告期公司购买的基金。公允价值变动收益主要系公司出售汇丰龙腾基金实现投资收益所致。

本公司高度重视同公允价值计量相关的内部控制制度建设。根据《企业会计准则》及财

政部《企业内部控制基本规范》的规定，公司补充了相关财务制度，对公允价值的取得、计量、使用的假设以及选择适当的估价方法都作了明确规定，确认公允价值方法：

- (1) 资产或负债等存在活跃市场的，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。
- (2) 当不存在活跃市场时，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或参照实质上相同或相似的其他资产或负债等的市场交易价格确定其公允价值。
- (3) 不存在活跃市场，且不满足上述两个条件的，采用估值技术等确定公允价值。

公司遵循谨慎性原则，严格按照企业会计准则规定的范围，在公允价值能够可靠计量的前提下，采用上述方法合理确定公允价值。在财务核算方面，公司严格按照企业会计准则的相关规定进行核算。在内部审计方面，公司指派专业人员进行公允价值确认，接受内、外部审计，对审核中指出的问题及时进行改进，并按信息披露要求进行披露。

11、外币金融资产、金融负债情况

截止报告期末，公司未持有任何外币金融资产、也不存在任何外币金融负债项目。

(二) 公司未来发展展望及2010年工作安排

1、公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

公司所处行业为新能源和医药原料药，产品主要有：二甲醚、布洛芬等。

公司主产品——二甲醚是一种新兴的基本化工原料，由于其具有良好的易压缩、冷凝、汽化特性，在制药、燃料、农药等化学工业中有许多独特的用途。随着石油资源的紧缺及价格上涨，节能环保理念的深入，作为替代资源的清洁燃料——二甲醚得到大力推广，并逐渐进入了民用燃料市场和汽车燃料市场。2006年7月7日国家发改委于发布了《关于加强煤化工项目建设管理，促进产业健康发展的通知》，对中国大型二甲醚项目的建设起到推动作用，也促进了中国二甲醚行业的产业化和规模化发展。在国家政策的支持下，二甲醚的应用及市场前景光明，发展势头良好。

公司主产品——布洛芬属于苯丙酸类非甾体抗炎药。由于它兼有抗风湿和解热镇痛的疗效，而且毒性低，在疗效和副作用等方面均优于阿司匹林和扑热息痛，因而市场迅速扩大。由于布洛芬较好的疗效和具有较少的不良反映，美国、英国相继批准将其同处方药转为非处方药。近年来，布洛芬在欧洲和美国的销售量均快速稳定增长。

2、宏观政策的影响

目前，二甲醚行业仍然处于低谷，产品在低位徘徊、市场竞争加剧等因素都将继续给公司带来不利影响。面对仍在低位运行的宏观经济，国家坚持施行“积极的财政政策和适度宽松的货币政策”，政策的连续与稳定为宏观经济的全面恢复做好了保障，在经济逐渐回暖的带动效应下，预计二甲醚行业也将逐渐复苏。

3、公司未来发展机遇，发展战略以及各项业务的发展情况

美国次贷危机引发的全球金融危机已经影响到了全球实体经济。虽然 2010 年经济形势依然相对严峻，但自 2009 年开始随着各国相继推出经济刺激计划，也孕育着很多机会：

一是全球经济开始回暖，石油液化气价格不断攀升，带动二甲醚产品价格逐渐走出低谷，毛利率上升。

二是随着国家出台医药产业振兴计划，将极大促进公司医药产业的发展。

4、经营中的问题与困难及解决方案

2009 年，公司面临的形势严峻，金融危机给实体经济带来的冲击还在持续，化工行业面临诸多困难：

- 1、主要产品二甲醚市场低迷；
- 2、主要原料甲醇价格大幅波动；
- 3、在建项目资金需求较大。

解决措施：

- 1、优化产业布局，加大煤及煤化工项目的投资力度，积极完善甲醇 - 二甲醚产业链，抵御产品价格波动风险；
- 2、调整客户结构，提高直销比例，合理规划区域销售份额，加大高端销售比例，进一步发挥公司产品行业及地区主导作用，提高市场驾驭能力；
- 3、加强财务监控和预算管理，提高资金利用效率，加强生产成本和各类费用的核算和控制。

5、公司发展战略及 2010 年度经营计划：

2010 年度，公司将密切关注国家宏观政策给能源产业带来的深刻影响，科学预测行业发展态势，适时适度调整公司的发展速度和规模，促进公司持续、稳健发展；紧紧围绕 2010 年

度总体经营目标，审时度势、把握机遇、科学决策、加快发展，具体做好以下几个方面的工作：

（1）全力推进管理创新，实现管理的规范化、制度化、流程化、精细化，降低管理成本，提高管理效率；

（2）进一步完善销售网络，巩固与客户的长期稳定合作关系，提升服务质量，挖掘客户的潜力；

（3）在不同特征的市场采取灵活的销售策略，加大市场开发力度，继续坚持在在市场价格指导的原则下坚持低成本采购和多渠道采购，同时做好供应商体系的建设，保持合理库存，减少资金占用。

（4）继续加大对天平汽车保险股份有限公司和国华人寿保险股份有限公司的投资力度，适时选派合适人员参与保险公司的经营管理。

6、公司未对2010年的盈利作出预测

7、公司未来发展战略所需资金需求、使用计划及资金来源情况

根据公司未来的发展战略，预计资金需求将有较大增幅，为此，公司将研究制定多种渠道的融资计划，通过内部积累和适度银行贷款、吸收项目合作方投资、战略投资者投资、资本市场再融资等方式筹资，保证公司未来发展战略的实现，确保公司的持续、稳定、健康发展。

8、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及对策

公司可能面临的风险因素：

- （1）能源价格波动风险；
- （2）行业产能过剩，竞争加剧；
- （3）市场行情持续低迷。

公司拟采取的对策和措施：大力整合相关资源，加大原料采购协调力度，发挥资源优势，保证公司原料供应。加快产品生产销售的步伐，优化产品结构，做附加值高的产品；加强生产管理、成本管理，确保公司生产装置安全、优质、高效、低耗、长周期、高负荷运行，实现降本增效；充分发挥规模、质量、品牌、管理、技术等优势，实施品牌战略，打造行业精

品，实施高效益、低成本扩张等措施，提高企业抗风险能力，积极化解各种不利因素影响，推动公司经济效益的持续增长。

(三) 报告期内公司会计政策变更情况、会计估计无变更，重大会计无差错

重大会计政策变更情况专项说明

大信备查字[2010]第 2-0020 号

天茂实业集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则对天茂实业集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2009 年度的利润表和合并利润表、2009 年度的股东权益变动表和合并股东权益变动表、2009 年度的现金流量表和合并现金流量表，以及财务报表附注（以下简称“财务报表”）进行了审计，并于 2010 年 3 月 8 日签发了“大信审字（2010）第 2-0115 号”标准无保留意见的审计报告。

根据我们在 2009 年年度财务报表审计过程中所了解的情况以及深圳证券交易所《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》的要求，现将贵公司 2009 年度重大会计政策变更的有关事项说明如下：

会计政策变更情况

公司根据财政部财会函[2009]8 号《企业会计准则解释第 3 号》的规定，高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。此项会计政策变更采用追溯调整法，2009 年期初运用新会计政策追溯计算的会计政策变更对合并报表的累积影响情况为：调整期初专项储备 18,539,680.44 元，期初盈余公积-14,076,374.26 元，期初未分配利润-4,463,306.18 元。对 2008 年 12 月 31 日及 2008 年度合并报表各科目的具体影响如下表所示：

| 科目 | 变更前金额 | 调整金额 | 变更后金额 |
|--------|----------------|----------------|----------------|
| 专项储备 | | 18,539,680.44 | 18,539,680.44 |
| 盈余公积 | 83,289,198.80 | -14,076,374.26 | 69,212,824.54 |
| 未分配利润 | 96,070,295.31 | -4,463,306.18 | 91,606,989.13 |
| 营业成本 | 825,349,429.75 | 9,754,159.15 | 835,103,588.90 |
| 少数股东损益 | -371,327.67 | -384,099.12 | -755,426.79 |

上述会计政策变更对母公司的累积影响情况为：2009 年调整期初专项储备 12,796,703.87 元，期初盈余公积-14,076,374.26 元，期初未分配利润 1,279,670.39 元。对 2008 年 12 月 31 日及 2008 年度报表各科目的具体影响如下表所示：

| 科目 | 变更前金额 | 调整金额 | 变更后金额 |
|-------|----------------|----------------|----------------|
| 专项储备 | | 12,796,703.87 | 12,796,703.87 |
| 盈余公积 | 83,289,198.80 | -14,076,374.26 | 69,212,824.54 |
| 未分配利润 | 41,691,949.50 | 1,279,670.39 | 42,971,619.89 |
| 营业成本 | 675,201,404.28 | 6,849,222.06 | 682,050,626.34 |

(四) 公司投资情况

1、 募集资金投资情况

募集资金年度使用情况审核报告

大信专审字[2010]第 2-0110 号

天茂实业集团股份有限公司董事会：

我们接受委托，对后附的天茂实业集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）2009年度《关于募集资金年度使用情况的专项说明》进行了审核。

按照深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》等有关规定编制《关于募集资金年度使用情况的专项说明》，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，是贵公司管理层的责任。我们的责任是在实施审核工作的基础上，对《关于募集资金年度使用情况的专项说明》发表审核意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核工作，该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作，以对《关于募集资金年度使用情况的专项说明》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行审核工作的过程中，我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，贵公司编制的2009年度《关于募集资金年度使用情况的专项说明》已经按照深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》等有关规定编制，在所有重大方面如实反映了贵公司2009年度募集资金的存放和使用情况。

本审核报告仅供贵公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本审核报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：伍志超

中国·北京

中国注册会计师：彭全明

二 一 年三月八日

天茂实业集团股份有限公司董事会关于募集资金年度使用情况的专项说明

本公司及其董事、监事、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

一、募集资金基本情况

天茂实业集团股份有限公司（以下简称“天茂集团”、“公司”）2007年度非公开发行股票（以下简称“本次发行”）方案于2007年7月24日经公司第四届董事会第十九次会议审议通过，并于2007年8月10日经公司2007年第二次临时股东大会审议通过。公司本次发行申请于12月29日获得中国证监会《关于核准天茂实业集团股份有限公司非公开发行股票的通知》（证监发行字[2007]503号）核准。公司于2008年1月3日至1月9日以非公开发行股票的方式向5家特定投资者发行了8,200万股人民币普通股（A股），募集资金67,076万元。经大信会计师事务所有限公司出具的《验资报告》（大信验字（2008）第0001号）验证，该笔资金已于2008年1月9日汇入主承销商东莞证券有限责任公司账户，2008年1月10日，该笔资金扣除承销保荐费用后汇入公司账户。根据2007年第二次临时股东大会决议：“本次非公开发行拟募集资金51,800万元，若发行募集资金超过上述项目部分将用于补充公司流动资金，若不足部分由公司自有资金或通过其他融资方式解决”。此次公司共募集67,076万元，扣除发行费用后的募集资金金额为64,983.83万元，超过项目所需资金13,183.83万元，2008年1月16日，经过公司第四届董事会第二十六次会议审议通过，将超出部分13,183.83万元转为公司流动资金，以募集资金置换截止2008年1月10日止已投资于40万吨/年二甲醚项目的自筹资金人民币30,107,290.82元。

大信会计师事务所有限公司于2008年1月14日对上述出资出具了大信（2008）第0015号专项审验报告。上述置换，保荐机构东莞证券有限公司已出具了专项核查意见书。

截至2009年12月31日，本公司募集资金使用情况为：直接投入承诺投资项目累计使用募集资金63,408.70万元，截止2009年12月31日尚有节余1,990.20万元（含利息收入415.06万元）。

二、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，结合公司实际情况，修订了《天茂实业集团股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《管理制度》”），修订后的《管理制度》于2007年7月

24 日经本公司第四届董事会第十九次会议审议通过。

为进一步规范募集资金的使用和管理，保护投资者利益，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、公司《募集资金管理制度》及相关法律、法规和规范性文件的规定，公司和保荐机构——东莞证券有限公司已分别与中国银行股份有限公司荆门石化工业区支行、中国建设银行股份有限公司荆门石化工业区支行签订了《募集资金三方监管协议》。

本公司对募集资金的使用实行专人审批，以保证专款专用。《募集资金三方监管协议》的履行不存在问题。

三、本年度募集资金的实际使用情况

2009 年度募集资金使用情况详见附件。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司无变更募集资金投资项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

附表：

募集资金使用情况表

单位：万元

| 募集资金总额 | | | | 64,983.83 | | 本年度投入募集资金总额 | | | | | 12,140.44 | | |
|--------------------|------------|-----------|-----------|--|-----------|-------------|-----------------|-----------------|------------|----------|-----------|--------------|--|
| 变更用途的募集资金总额 | | | | 无 | | 已累计投入募集资金总额 | | | | | 63,408.70 | | |
| 变更用途的募集资金总额比例 | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 承诺投资项目 | 是否已变更项目(含) | 募集资金承诺投资 | 调整后投资总额 | 截至期末承诺投入金额 | 本年度投入金额 | 截至期末累计投入 | 截至期末累计投入金额与承诺投入 | 截至期末投入进度(%) (4) | 项目达到预定可使用状 | 本年度实现的效益 | 是否达到预计 | 项目可行性是否发生重大变 | |
| 40万吨/年二 | 否 | 51,800.00 | 51,800.00 | 51,800.00 | 12,140.44 | 50,224.87 | -1,575.13 | 97 | 2009年12月 | 2,797.99 | 否 | 否 | |
| 补充流动资金 | 否 | 13,183.83 | 13,183.83 | 13,183.83 | | 13,183.83 | | 100 | | | | | |
| 合计 | | 64,983.83 | 64,983.83 | 64,983.83 | 12,140.44 | 63,408.70 | -1,575.13 | | | 2,797.99 | | | |
| 未达到计划进度原因(分具体项目) | | | | 注1 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | | | | 项目可行性未发生重大变化。 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | | | | 募集资金投资项目实施地点未发生变更。 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | | | | 募集资金投资项目实施方式未发生调整。 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | | | | 2008年1月16日,经过公司四届二十六次董事会审议通过,董事会同意以募集资金置换截止于2008年1月10日止已投资于40万吨/ | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | | | | 注2 | | | | | | | | | |
| 募集资金其他使用情况 | | | | 无 | | | | | | | | | |

注1：公司募集资金项目未达到预期效益的原因：

募投项目未能完全投产。公司募集资金投资项目是40万吨/年二甲醚建设，公司第一套20万吨二甲醚生产装置2008年10月正式投产，2008年运行3个月，另一套装置2009年12月才正式投产。

已投产项目生产不饱满。从2008年下半年开始，金融危机由金融领域向实业领域蔓延，特别是第四季度，影响更加猛烈，二甲醚的主原料甲醇的价格及二甲醚的价格均下降达50%以上，产品价格基本达到历史最低点，给二甲醚产业带来了巨大的影响，由于市场需求不足，造成20万吨装置开车不饱满，产能利用率为61.67%。

公司40万吨/年二甲醚生产装置达产后预计年平均实现销售收入141,549万元，年平均利润总额22,149万元，可行性研究报告中预测效益的产品销售价格为3,590元/吨(不含增值税)，其中主要原材料甲醇预测基准价格为1,934元/吨(不含增值税)，此销售价格及原材料价格是依据2006年7月二甲醚及甲醇的市场价格来确定，毛利为622元/吨，以此价格预测产品毛利率为17.34%。而实际2008年第四季度二甲醚平均销售价格为2,972元/吨(不含增值税)，甲醇的平均价格为1,975元/吨(不含增值税，主要为前期购买，价格较高)，毛利为每吨亏损196元，因此形成了2008年第四季度的亏损，2009年以来，随着石油价格的逐步回升，液化石油气价格的走稳，原高价甲醇库存2008年全部消化，二甲醚销售价格为2,690元/吨(不含增值税)，甲醇的价格为1,696元/吨(不含增值税)，毛利为每吨盈利214元，公司开始盈利，但与预测目标相比差距较大。

注2：项目实施出现募集资金结余的金额及原因：

公司对各种设备采购、土建工程、安装工程等均设置了质保金制度，因部分设备、工程质保期未到，故形成实际投资总额与承诺投资总额的差异；

公司加强采购管理、工程招标节省投资，前次募集资金项目的实际投资总额与承诺投资总额存在差异。

2、非募集资金主要投资项目进度及收益情况

2009年7月13日，公司以现金3998万元增资国华人寿股份有限公司，增资完成后，国华人寿股份有限公司注册资本变更为人民币8亿元，公司持有国华人寿股份有限公司15992万股，占国华人寿注册资本的19.99%，为国华人寿的第一大发起人股东。

截止到2009年12月31日，国华人寿保险股份有限公司尚处在业务拓展期，本公司尚未取得受益。

(五) 董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况和决议内容

报告期内公司董事会共召开11次会议，会议情况及决议内容如下：

1) 公司第四届董事会第三十八次会议于2009年3月25日在本公司四楼会议室举行，会议应到董事7人，实到董事7人，符合《公司法》及《公司章程》的规定。会议以记名表决方式审议并通过以下议案：

- (1) 《2008年度董事会工作报告》
- (2) 《2008年度财务决算报告》
- (3) 《2008年度利润分配预案及公积金转增股本的议案》
- (4) 《2008年年度报告正文及年度报告摘要》
- (5) 《关于支付公司2008年度审计费用的议案》
- (6) 《关于续聘会计师事务所的议案》
- (7) 《关于修改<公司章程>并授权董事会办理工商备案的议案》
- (8) 《公司内部控制自我评价报告》
- (9) 《公司社会责任报告》
- (10) 《关于召开2008年年度股东大会的议案》

会议公告刊登在2009年3月26日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮网站上。

2) 公司第四届董事会第三十九次会议于2009年4月24日以通讯方式召开，会议应到董事7人，实到董事7人，符合《公司法》及《公司章程》的规定。会议以记名表决方式审议并通过《公司2009年第一季度报告》。

3) 公司第四届董事会第四十次会议于2009年5月18日以通讯方式召开，会议应到董事



7人，实到董事7人，符合《公司法》及《公司章程》的规定。会议以记名表决方式审议并通过以下议案：

- (1) 《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》
- (2) 《关于公司前次募集资金使用情况专项说明的议案》
- (3) 《关于公司2009年度非公开发行股票方案的议案》(逐项表决)
- (4) 《关于批准公司与新理益集团有限公司签订非公开发行附条件生效的股份认购协议的议案》
- (5) 《关于本次非公开发行股票募集资金运用可行性研究报告的议案》；
- (6) 《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票具体事宜的议案》；
- (7) 《关于公司剩余募集资金转入公司流动资金的议案》

会议公告刊登在2009年5月19日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮网站上。

4) 公司第四届董事会第四十一次会议于2009年6月24日，以通讯方式召开，会议应到董事7人，实到董事7人，符合《公司法》及《公司章程》的规定。会议以记名表决方式审议并通过《向中国银行股份有限公司荆门分行申请6700万元流动资金贷款的议案》。

会议公告刊登在2009年6月25日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮网站上。

5) 公司第四届董事会第四十二次会议于2009年7月6日以通讯方式召开，会议应到董事7人，实到董事7人，符合《公司法》及《公司章程》的规定。会议以记名表决方式审议并通过以下议案：

- (1) 《关于公司第四届董事会换届选举的议案》
- (2) 《关于独立董事提名人声明》的议案
- (3) 《关于确定公司董事报酬标准的议案》
- (4) 《关于修改<公司章程>及授权董事会办理工商登记备案的议案》
- (5) 《关于召开2009年第一次临时股东大会的议案》

会议公告刊登在2009年7月7日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮网站上。

6) 公司第五届董事会第一次会议于2009年7月23日以通讯方式召开，会议应到董事7人，实到董事7人，符合《公司法》及《公司章程》的规定。会议以记名表决方式审议并通过以下议案：



- (1) 《关于选举董事长的议案》
- (2) 《关于选举副董事长的议案》
- (3) 《关于调整董事会专门委员会成员的议案》
- (4) 《关于聘任总经理的议案》
- (5) 《关于聘任董事会秘书的议案》
- (6) 《关于聘任公司副总经理、总工程师、财务总监及总经理助理的议案》
- (7) 《关于聘任证券事务代表的议案》

会议公告刊登在2009年7月24日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮网站上。

7) 公司第五届董事会第二次会议于2009年7月29日以通讯方式召开，会议应到董事7人，实到董事7人，符合《公司法》及《公司章程》的规定。会议以记名表决方式审议通过《2009年半年度报告正文及摘要》。

8) 公司第五届董事会第三次会议于2009年8月13日以通讯方式召开，会议应到董事7人，实到董事7人，符合《公司法》及《公司章程》的规定。会议以记名表决方式审议通过以下议案：

- (1) 《关于公司前次募集资金使用情况专项说明的议案》
- (2) 《关于召开2009年第二次临时股东大会的议案》

会议公告刊登在2009年8月14日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮网站上。

9) 公司第五届董事会第四次会议于2009年8月31日以通讯方式召开，会议应到董事7人，实到董事7人，符合《公司法》及《公司章程》的规定。会议以记名表决方式审议并通过《关于会计政策变更的议案》。

会议公告刊登在2009年9月1日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮网站上。

10) 公司第五届董事会第五次会议于2009年10月23日以通讯方式召开，会议应到董事7人，实到董事7人，符合《公司法》及《公司章程》的规定。会议以记名表决方式审议并通过了以下议案：

- (1) 《公司2009年第三季度报告》
- (2) 《关于替换贷款抵押物的议案》

会议公告刊登在2009年10月24日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮网站上。

11) 公司第五届董事会第六次会议于2009年12月8日以通讯方式召开,会议应到董事7人,实到董事7人,符合《公司法》及《公司章程》的规定。会议逐项审议并通过了以下决议:

(1) 《关于公司董事会秘书辞职的议案》

(2) 《关于向中国银行股份有限公司荆门分行申请 2 亿元授信的议案》

会议公告刊登在2009年12月9日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮网站上。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内公司召开了3次股东大会,董事会严格按照股东大会授权履行有关职权,认真执行股东大会通过的各项决议,逐项予以落实。

3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会由2名独立董事和1名其他董事组成,其中召集人由专业会计背景的独立董事李伟先生担任。

公司制定了《审计委员会工作细则》,对审计委员会的组成及人员资格、审计委员会的职责及工作程序等作了明确规定。公司《审计委员会工作细则》及《年度报告工作制度》对审计委员会在公司年报在年度财务报告的审计中应履行的职责作了如下规定:

A、应当与会计师事务所协商确定本年度财务报告审计工作的时间安排;督促会计师事务所所在约定时限内提交审计报告,并以书面意见形式记录督促的方式、次数和结果,以及相关负责人的签字确认。

B、在年审注册会计师进场前,审阅公司编制的财务会计报表,形成书面意见;

C、在年审注册会计师进场后,加强与年审会计师的沟通,在年审注册会计师出具初步审计意见后再一次审阅公司财务会计报表,形成书面意见;

D、对年度财务会计报表进行表决,形成决议后提交董事会审核。同时,应当向董事会提交会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告。

审计委员会严格按照相关规定开展工作,履职情况如下:

1) 报告期内履职总结

2009年公司审计委员会在会计师进场审计前与年审会计师就审计时间安排、审计注意事项等进行了充分的沟通。在审计机构审计期间两次审阅了公司的财务报表,并与会计师就公

司审计调整事项进行了现场沟通，并形成书面审阅记录。在会计师事务所出具审计报告后，审计委员会对审计报告进行审议，对会计师事务所的审计工作进行评价，提出聘任2010年度财务审计机构的意见。

2) 督促会计师事务所提交审计报告的情况

审计委员会本着认真、负责的态度，就公司编制2009年度报告事宜对会计师事务所进行了督促，2009年12月25日，以书面督促函的形式对会计师事务所的年报审计前期工作进行了督促；2010年2月19日，以书面督促函的形式对会计师事务所的审计工作进程和重点关注事项等进行了第二次督促。

3) 对公司2009年年度财务报告的审议意见

(1) 2009年年度财务报告的初次审议意见

2010年1月20日，审计委员会对公司财务报表初稿进行了审阅，并形成了书面意见：

要求会计师事务所按相关会计法规严格进行审核，公司各相关部门全面配合事务所的年审工作；认为公司财务会计报表依照公司会计政策编制，会计政策运用恰当，会计估计合理，符合新企业会计准则及财政部发布的有关规定要求；财务会计报表能够客观反映公司的财务状况和经营成果，未发现重大错报和漏报情况。

基于本次财务会计报表的审阅时间距离审计报告日及财务会计报表报出日尚有一段期间，公司董事会审计委员会要求公司财务部门及年审注册会计师重点关注并严格按照新企业会计准则处理好资产负债表日期后事项，实事求是、真实充分披露，以保证财务会计报表的公允性、真实性及完整性。

公司董事会审计委员会认为可以将公司编制的财务会计报表提交年审注册会计师进行审计。

(2) 2009年年度财务报表的第二次审议意见

2010年3月5日，审计委员会与年审注册会计师就公司年报审计中的重要事项进行了充分沟通，包括如下事项：土地处置收入成本的确认生效条件 各项计提是否充分谨慎 前次募集资金运用情况 关联交易事项。

审计委员会认真阅读了年审注册会计师出具的初步审计意见后，对公司财务报告进行了第二次审阅，并形成了书面意见：

公司严格执行新企业会计准则及公司有关财务制度的规定，财务会计报告编制流程合理规范，在所有重大方面客观公允地反映了截止2009年12月31日公司的资产、负债、权益及经营成果，财务会计报表真实、客观、准确、完整，未发现重大错报和漏报情况。



经大信会计师事务所有限公司初步审计的公司2009年度财务会计报告可提交公司董事会审计委员会进行表决。

4) 对公司年度财务报告表决形成的决议

审计委员会根据《证券法》第68条规定及《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号—年度报告的内容与格式》的有关要求，对公司2009年度财务报告进行了认真的审核，并形成了相关决议：

公司2009年度财务报告真实地反映了公司的财务状况及经营成果和现金流量；

大信会计师事务所有限公司出具了标准无保留意见的审计报告，该审计报告能真实地反映公司的财务状况和经营成果，审计报告结论符合公司的实际情况。

同意将公司本年度财务报告提交董事会审议。

5) 审计委员会关于会计师事务所本年度审计工作总结报告及下年度续聘会计师事务所决议

大信会计师事务所有限公司审计人员按审计约定书计划按时进场、完成纳入合并报表范围的各公司的现场审计工作。项目负责人就报表合并、会计调整事项、会计政策运用、以及审计中发现的有待完善的会计工作等情况与企业及我们审计委员会各委员作了持续、充分的沟通，使得各方对公司经营情况、财务处理情况以及新企业会计准则的运用与实施等方面有了更加深入的了解，亦使得年审注册会计师出具公允的审计结论有了更为成熟的判断。

年审注册会计师于2010年3月8日出具了标准无保留意见结论的审计报告。我们认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报告能够充分反映公司2009年12月31日的财务状况以及2009年度经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

审计委员会通过对现任会计师事务所的了解和与经办注册会计师及主要项目负责人员的访谈，我们审计委员会认为：该所拥有专业的审计团队和雄厚的技术支持力量，审计团队严谨敬业。且在长期稳定的合作中对公司的经营发展情况较为熟悉，具备承担公司审计的能力，能较好地完成公司委托的各项工作，审计委员会提议聘请大信会计师事务所有限公司为公司2010年度财务审计机构。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

董事会薪酬与考核委员会成员由3名董事组成，其中2名为独立董事，召集人由独立董事项光亚先生担任。

报告期内，董事会薪酬与考核委员会依据公司 2009年度主要财务指标和经营目标完成情况，公司董事、监事及高管人员分管工作范围及主要职责，董事、监事及高管人员岗位工作业绩考评系统中涉及指标的完成情况，按照绩效评价标准和程序，对董事、监事及高管人员进行绩效评价。

根据中国证监会、深交所有关法律、法规和公司内部控制制度、公司《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的有关规定，薪酬与考核委员会对 2009年度公司董事、监事及高管人员所披露的薪酬情况进行了审核并发表审核意见如下：2009年度，公司董事、监事及高管人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

5、董事会下设的决策与咨询履职情况

董事会决策与咨询委员会按照股东大会决议设立的专门工作机构，对董事会负责。由3名董事组成，召集人由董事刘益谦先生担任。报告期，公司决策与咨询委员会对公司的重大投资项目进行了认真审核。

6、提名委员会履职情况

董事会提名委员会按照股东大会决议设立的专门工作机构，对董事会负责。由3名董事组成，召集人由独立董事吴学军先生担任。报告期，公司提名委员会提名第五届董事会新任董事人选。

（六）公司利润分配情况

1、2009年度利润分配预案

根据公司第五届董事会第七次会议结合《公司法》及《公司章程》的有关规定，结合公司实际情况和发展需要，董事会拟订公司2009年度利润分配和公积金转增股本预案：

以本公司2009年末总股本676,794,933股为基数，向公司全体股东每10股送1.5股派发现金0.17元（含税），由资本公积金向股东每10股转增8.5股，其余未分配利润结转下年。

以上分配预案须经股东大会审议通过后实施。

(七) 公司前三年现金分红情况

| 分红年度 | 现金分红金额(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 | 年度可分配利润 |
|----------------------------|---------------|------------------------|------------------------|----------------|
| 2008年 | 20,303,848.00 | 8,142,059.81 | 249.37% | 91,606,989.13 |
| 2007年 | 0.00 | 100,046,835.72 | 0.00% | 107,103,033.80 |
| 2006年 | 0.00 | 49,148,143.56 | 0.00% | 19,922,169.54 |
| 最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%) | | | | 27.86% |

(八) 其他事项

1、报告期内公司选定的信息披露报刊是《中国证券报》和《证券时报》。2010年度公司选定的信息披露报刊是《中国证券报》和《证券时报》及指定《巨潮资讯》网站。

2、审计机构对控股股东及其他关联方占用资金情况的说明

控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2010]第2-0111号

天茂实业集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了天茂实业集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）2009年12月31日的合并资产负债表和资产负债表、2009年度的合并利润表和利润表、2009年度的合并股东权益变动表和股东权益变动表、2009年度的合并现金流量表和现金流量表，以及财务报表附注（以下简称“财务报表”）的基础上，对后附的《天茂实业集团股份有限公司2009年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了审核。

按照中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知（证监发[2003]56号文）》的规定，编制和对外披露汇总表，确保其真实、合法、完整是贵公司管理层的责任。

我们责任是在实施审核程序的基础上对汇总表发表审核意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了核查会计记录，重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附的汇总表所载资料与我们审计贵公司2009年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容，在所有重大方面没有发现重大不一致之处。

为了更好地理解贵公司2009年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

需要说明的是，本专项审核报告仅供贵公司2009年度年报披露之目的使用，不得用作其他任何目的。

大信会计师事务所有限公司
中国·北京

中国注册会计师：伍志超
中国注册会计师：彭全明

二〇一〇年三月八日

天茂实业集团股份有限公司
2009年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：天茂实业集团股份有限公司

单位：人民币元

| 资金占用方类别 | 资金占用方名称 | 占用方与上市公司的 关联关系 | 上市公司核算 的会计科目 | 2009年期初 占用资金余额 | 2009年度借方 累计发生金额 | 2009年度贷方 累计发生金额 | 2009年期末占用 资金余额 | 占用形 成原因 | 占用性质 |
|------------------|----------------|-------------------|-----------------|-------------------|--------------------|--------------------|-------------------|------------|-------|
| 控股股东、实际控制人及其附属企业 | | | | | | | | | |
| 小 计 | | | | | | | | | |
| 关联自然人及其控制的法人 | | | | | | | | | |
| 小 计 | | | | | | | | | |
| 其他关联人及其附属企业 | | | | | | | | | |
| 小 计 | | | | | | | | | |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 枣庄百科药业有限公司 | 孙公司 | 其他应收款 | 27,360,440.25 | 4,109,512.10 | | 31,469,952.35 | 往来款 | 经营性占用 |
| | 湖北百科淋病淋菌制药有限公司 | 孙公司 | 其他应收款 | -5,201,090.73 | 37,253,599.97 | 31,600,496.46 | 452,012.78 | 往来款 | 经营性占用 |
| | 湖北百科皂素有限公司 | 孙公司 | 其他应收款 | 42,742,588.74 | 17,271,969.31 | 8,453,680.77 | 51,560,877.28 | 往来款 | 经营性占用 |
| | 湖北百科医药商贸有限责任公司 | 孙公司 | 其他应收款 | 50,017,782.33 | 323,713.99 | 3,295,639.12 | 47,045,857.20 | 往来款 | 经营性占用 |
| | 湖北百科化工有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | -2,663,387.71 | 696,937.58 | 134,492.91 | -2,100,943.04 | 往来款 | 经营性占用 |
| | 武汉百科药物开发有限公司 | 孙公司 | 其他应收款 | 12,419,125.12 | 625,862.33 | | 13,044,987.45 | 往来款 | 经营性占用 |
| | 湖北中天荆门化工有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 5,236,673.12 | 272,847,980.98 | 282,448,104.74 | -4,363,450.64 | 往来款 | 经营性占用 |
| | 荆门研程贸易有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 11,675,765.00 | 149,030,847.50 | 112,841,974.27 | 47,864,638.23 | 往来款 | 经营性占用 |
| 小 计 | | | | 141,587,896.12 | 482,160,423.76 | 438,774,388.27 | 184,973,931.61 | | |
| 总 计 | | | | 141,587,896.12 | 482,160,423.76 | 438,774,388.27 | 184,973,931.61 | | |

3、独立董事对公司对外担保情况、执行规定情况的专项说明及独立意见

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来以及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）等规定，作为公司的独立董事，我们对公司累计和2009年度当期对外担保情况进行了认真的了解和查验，相关说明及独立意见如下：

- 1、截止报告期末（2009年12月31日），公司对外担保全部余额为0元。
- 2、报告期内（2009年1月1日---2009年12月31日），公司没有以任何形式、没有为任何单位或个人提供担保。

（九）公司外部信息使用管理制度建立健全情况

为加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间，公司外部信息报送和使用管理，依据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和中国证监会《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告》（公告[2009]34号）、深圳证券交易所《关于做好上市公司2009年年报报告工作的通知》（深证上[2009]201号）和湖北证监局《关于做好湖北辖区上市公司2009年年报工作的通知》要求，公司结合实际制定了《公司内幕信息及知情人管理制度》、和《公司外部信息报送和使用管理制度》，并经公司第五届董事会第八次会议审议通过。

九、监事会报告

（一）报告期内监事会会议情况

报告期内监事会共召开七次会议，并列席了各次董事会和股东大会。监事会会议主要内容如下：

1、公司第四届监事会第十二次会议于2009年3月25日在本公司四楼会议室召开。会议应到监事3人，实到监事3人，监事会主席吴时炎先生主持了会议，经投票表决审议并通过了以下议案：

- (1) 《二〇〇八年年度监事会工作报告》
- (2) 《二〇〇八年年度报告正文及年度报告摘要》
- (3) 《二〇〇八年年度内部控制自我评价报告》

会议公告刊登在2009年3月26日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮网站上。

2、公司第四届监事会第十三次会议于2009年4月24日在本公司四楼会议室召开。会议应到监事3人，实到监事3人，监事会主席吴时炎先生主持了会议，经投票表决审议并通过了以下《公司2009年第一季度报告》。

3、公司第四届监事会第十四次会议于2009年7月6日在公司四楼会议室召开。监事会主席吴时炎先生主持了会议，会议应到监事3人，实到监事3人，会议以记名方式审议并通过了以下议案：

- (1) 《关于公司第四届监事会换届选举的议案》
- (2) 《关于确定公司监事报酬标准的议案》

会议公告刊登在2009年7月7日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮网站上。

4、公司第五届监事会第一次会议于2009年7月23日在公司四楼会议室召开。会议应到监事3人，实到监事3人。监事会主席吴时炎先生主持了会议，审议通过《关于选举监事会召集人的议案》

会议公告刊登在2009年7月24日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮网站上。

5、公司第五届监事会第二次会议于2009年7月29日在公司四楼会议室召开。会议应到监事3人，实到监事3人。监事会主席吴时炎先生主持了会议，审议通过《2009年半年度报告正文及摘要》。

6、公司第五届监事会第三次会议于2009年8月31日在公司四楼会议室召开。会议应到监事3人，实到监事3人。监事会主席吴时炎先生主持了会议，审议通过《关于会计政策变更的议案》。

会议公告刊登在 2009 年 9 月 1 日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮网站上。

7、公司第五届监事会第四次会议于 2009 年 10 月 23 日在公司四楼会议室召开。会议应到监事 3 人，实到监事 3 人。监事会主席吴时炎先生主持了会议，审议通过《公司 2009 年第三季度报告》。

（二）监事会独立意见

1、公司依法运作情况：

公司董事会在报告期内能严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及其他有关法律法规和制度的要求，规范运作。公司重大决策科学合理，决策程序合法有效；公司建立和完善了各项内部管理和内部控制制度；公司董事、经理执行职务时能够勤勉尽责，没有发现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务的情况：

监事会对公司的财务制度和财务状况进行了认真核查，认为公司 2009 年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果，大信会计师事务所有限公司出具的审计意见和对有关事项作出的评价是客观公正的。

3、公司最近一次募集资金实际投入项目与承诺项目完全一致，没有发生改变募集资金投向的情形。

4、公司收购、出售资产交易价格公平合理，程序合法，没有发现内幕交易、损害部份股东的权益或造成公司资产流失的行为。

5、公司关联交易公平合理，程序合法，没有损害公司利益。

6、大信会计师事务所有限公司为本公司 2009 年度财务报告出具了标准的无解释 2 性说明无保留意见的审计报告。

7、对公司内部控制自我评价的意见

（1）公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护公司资产的安全和完整。

（2）公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

（3）2009 年，公司未有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。

十、重要事项

(一) 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内未发生破产重整相关事项

(三) 报告期内持有非上市金融企业股权情况

| 所持对象名称 | 初始投资金额 | 持有数量 | 占该公司股权比例 | 期末账面值 | 报告期损益 | 报告期所有者权益变动 | 会计核算科目 | 股份来源 |
|--------------|----------------|-------------|----------|----------------|----------------|---------------|--------|------|
| 天平汽车保险股份有限公司 | 110,000,000.00 | 110,000,000 | 20.00% | 167,265,823.43 | 137,531,859.64 | 28,019,482.64 | 长期股权投资 | 增资 |
| 国华人寿保险股份有限公司 | 159,920,000.00 | 159,920,000 | 19.99% | 159,920,000.00 | 0.00 | 0.00 | 长期股权投资 | 增资 |
| 合计 | 269,920,000.00 | 269,920,000 | - | 327,185,823.43 | 137,531,859.64 | 28,019,482.64 | - | - |

(四) 本年度公司收购及出售资产情况。

1、公司收购资产的情况

报告期公司无重大资产收购情况。

2、公司出售资产的情况

报告期公司无重大资产出售情况。

(五) 报告期内公司未实施股权激励机制

(六) 报告期内公司无重大关联交易事项。

1、报告期内，公司无重大关联交易发生。

2、报告期内，公司与关联方无债权债务往来情况。

(七) 公司重大合同及履行情况：

报告期内公司各项业务合同履行正常，无重大合同纠纷发生。

1、报告期内公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

2、报告期公司无对外担保、抵押和委托经营事项。

3、报告期内公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理的事项，未来也没有委托理财计划。

(八) 公司或持股5%以上股东的承诺事项及履行情况：

公司第一大股东新理益集团有限公司在股权分置改革说明书中承诺：2005、2006、2007年，天茂实业集团股份有限公司任意一年经审计年报显示的净利润（扣除非经常性损益后）未达到环比30%以上的增长速度，则启动追加送股程序。承诺已履行完毕。

（九）报告期内公司聘任的会计师事务所未发生变更，仍为大信会计师事务所有限公司。公司报告年度支付给会计师事务所的审计费用为50万元，公司承担食宿、差旅费。

大信会计师事务所有限公司已为本公司提供审计服务的连续年限为14年。

（十）本着公开、公平、公正原则，报告期内，公司在接待证券公司调研的过程中，公司严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的相关规定，未发生私下、提前或选择性向特定对象单独披露、透露公司非公开重大信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。

报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|------------|------|------|------------|----------------|
| 2009年7月22日 | 公司本部 | 实地调研 | 东北证券研究员绍振华 | 公司生产经营情况，未提供资料 |
| 2009年8月14日 | 公司本部 | 实地调研 | 中邮基金研究员傅惟寿 | 公司生产经营情况，未提供资料 |

（十一）报告期内公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

（十二）报告期内，公司信息披露索引：

| 序号 | 刊登日期 | 公告内容 |
|---------|------------|-----------------------------|
| 2009-1 | 2009-01-14 | 关于非公开发行有限售条件流通股解除股份限售的提示性公告 |
| 2009-2 | 2008-01-23 | 业绩预告公告 |
| 2009-3 | 2009-03-26 | 第四届董事会第三十八次会议决议公告 |
| 2009-4 | 2009-03-26 | 关于召开二〇〇八年年度股东大会的通知 |
| 2009-5 | 2009-03-26 | 第四届监事会第十二次会议决议公告 |
| 2009-6 | 2009-03-26 | 2008年年度报告摘要 |
| 2009-7 | 2009-03-26 | 2009年一季度业绩预告公告 |
| 2009-8 | 2009-04-18 | 二〇〇八年年度股东大会决议公告 |
| 2009-9 | 2009-04-18 | 2008年年报补充公告 |
| 2009-10 | 2009-04-25 | 2009年第一季度季度报告正文 |
| 2009-11 | 2009-05-15 | 关于股票停牌的公告 |

| | | |
|---------|-------------|--------------------------|
| 2009-12 | 2009-05-19 | 第四届董事会第四十次会议决议公告 |
| 2009-13 | 2009-05-19 | 关联交易公告 |
| 2009-14 | 2009-06-26 | 第四届董事会第四十一次会议决议公告 |
| 2009-15 | 2009-06-26 | 股权质押公告 |
| 2009-16 | 2009-07-07 | 第四届董事会第四十二次会议决议公告 |
| 2009-17 | 2009-07-07 | 关于召开二00九年第一次临时股东大会的通知 |
| 2009-18 | 2009-07-07 | 第四届监事会第十四次会议决议公告 |
| 2009-19 | 2009-07-14 | 关于增资国华人寿保险股份有限公司的公告 |
| 2009-20 | 2009-07-24 | 二00九年第一次临时股东大会决议公告 |
| 2009-21 | 2009-07-24 | 第五届董事会第一次会议决议公告 |
| 2009-22 | 2009-07-24 | 第五届监事会第一次会议决议公告 |
| 2009-23 | 2009-07-30 | 2009年半年度报告摘要 |
| 2009-24 | 2009-08-14 | 第五届董事会第三次会议决议公告 |
| 2009-25 | 2009-08-14 | 关于召开二00九年第二次临时股东大会的通知 |
| 2009-26 | 2009-08-27 | 关于召开二00九年第二次临时股东大会的提示性公告 |
| 2009-27 | 2009-09-01 | 2009年第二次临时股东大会决议公告 |
| 2009-28 | 2009-09-01 | 第五届董事会第四次会议决议公告 |
| 2009-29 | 2009-09-01 | 第五届监事会第三次会议决议公告 |
| 2009-30 | 2009-09-15 | 董事会自愿性信息披露公告 |
| 2009-31 | 2009-10-24 | 第五届董事会第五次会议决议公告 |
| 2009-32 | 2009-10-24 | 2009年第三季度季度报告正文 |
| 2009-33 | 2009-10-24 | 关于股东股份解除质押和质押公告 |
| 2009-34 | 22009-10-24 | 项目投产公告 |
| 2009-35 | 2009-10-28 | 董事会自愿性信息披露公告 |
| 2009-36 | 2009-12-09 | 第五届董事会第六次会议决议公告 |
| 2009-37 | 2009-12-09 | 董事会自愿性信息披露公告 |
| 2009-38 | 2009-12-10 | 股东持股变动公告 |
| 2009-39 | 2009-12-18 | 股东持股变动公告 |

十一、财务报告

合并资产负债表

| 编制单位：天茂实业集团股份有限公司 | | 2009年12月31日 | | 单位：人民币元 |
|-------------------|------|-------------------------|-------------------------|---------|
| 项 目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 | |
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 五、1 | 95,114,459.34 | 290,633,956.54 | |
| 结算备付金 | | | | |
| 拆出资金 | | | | |
| 交易性金融资产 | 五、2 | | 16,081,944.11 | |
| 应收票据 | 五、3 | 9,473,217.90 | 6,063,876.91 | |
| 应收账款 | 五、4 | 59,677,158.91 | 49,324,137.93 | |
| 预付款项 | 五、5 | 168,139,063.28 | 121,754,751.06 | |
| 应收保费 | | | | |
| 应收分保账款 | | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | | |
| 应收利息 | | | | |
| 应收股利 | | | | |
| 其他应收款 | 五、6 | 29,147,614.51 | 26,909,443.01 | |
| 买入返售金融资产 | | | | |
| 存货 | 五、7 | 273,917,647.69 | 259,192,691.54 | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | |
| 其他流动资产 | | | | |
| 流动资产合计 | | 635,469,161.63 | 769,960,801.10 | |
| 非流动资产： | | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | | |
| 可供出售金融资产 | | | | |
| 持有至到期投资 | | | | |
| 长期应收款 | | | | |
| 长期股权投资 | 五、9 | 347,185,823.43 | 270,840,842.02 | |
| 投资性房地产 | | | | |
| 固定资产 | 五、10 | 478,034,055.81 | 383,877,513.67 | |
| 在建工程 | 五、11 | 320,469,174.26 | 228,485,554.92 | |
| 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、12 | 363,569,992.37 | 316,477,204.50 | |
| 开发支出 | | | | |
| 商誉 | 五、13 | 1,781,725.67 | 1,781,725.67 | |
| 长期待摊费用 | 五、14 | 110,485.30 | 464,071.24 | |
| 递延所得税资产 | 五、15 | 9,109,756.68 | 7,633,184.71 | |
| 其他非流动资产 | | | | |
| 非流动资产合计 | | 1,520,261,013.52 | 1,209,560,096.73 | |
| 资产总计 | | 2,155,730,175.15 | 1,979,520,897.83 | |

法定代表人：刘益谦

主管会计工作负责人：陈大力

会计机构负责人：易廷浩

合并资产负债表（续）

| 编制单位：天茂实业集团股份有限公司 | | 2009年12月31日 | | 单位：人民币元 | |
|-------------------|------|------------------|------------------|---------|--|
| 项 目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 | | |
| 流动负债： | | | | | |
| 短期借款 | 五、17 | 274,800,000.00 | 192,710,000.00 | | |
| 向中央银行借款 | | | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | | | |
| 拆入资金 | | | | | |
| 交易性金融负债 | | | | | |
| 应付票据 | 五、18 | 10,090,000.00 | | | |
| 应付账款 | 五、19 | 27,427,702.96 | 44,972,135.66 | | |
| 预收款项 | 五、20 | 20,511,744.84 | 11,844,356.73 | | |
| 卖出回购金融资产款 | | | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | | | |
| 应付职工薪酬 | 五、21 | 3,504,216.55 | 3,746,766.25 | | |
| 应交税费 | 五、22 | 6,897,794.29 | 2,823,299.20 | | |
| 应付利息 | | | | | |
| 应付股利 | 五、23 | | 81,868.52 | | |
| 其他应付款 | 五、24 | 13,054,100.29 | 20,384,991.31 | | |
| 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 | 五、25 | | 30,000,000.00 | | |
| 其他流动负债 | | | | | |
| 流动负债合计 | | 356,285,558.93 | 306,563,417.67 | | |
| 非流动负债： | | | | | |
| 长期借款 | 五、26 | 225,000,000.00 | 160,000,000.00 | | |
| 应付债券 | | | | | |
| 长期应付款 | | | | | |
| 专项应付款 | | | | | |
| 预计负债 | | | | | |
| 递延所得税负债 | 五、15 | | 186,600.63 | | |
| 其他非流动负债 | | | | | |
| 非流动负债合计 | | 225,000,000.00 | 160,186,600.63 | | |
| 负债合计 | | 581,285,558.93 | 466,750,018.30 | | |
| 所有者权益： | | | | | |
| 实收资本（或股本） | 五、27 | 676,794,933.00 | 676,794,933.00 | | |
| 资本公积 | 五、28 | 613,771,309.49 | 605,425,810.72 | | |
| 减：库存股 | | | | | |
| 专项储备 | 五、29 | 16,518,415.41 | 18,539,680.44 | | |
| 盈余公积 | 五、30 | 78,465,901.37 | 69,212,824.54 | | |
| 一般风险准备 | | | | | |
| 未分配利润 | 五、31 | 132,621,490.07 | 91,606,989.13 | | |
| 外币报表折算差额 | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 1,518,172,049.34 | 1,461,580,237.83 | | |
| 少数股东权益 | | 56,272,566.88 | 51,190,641.70 | | |
| 所有者权益合计 | | 1,574,444,616.22 | 1,512,770,879.53 | | |
| 负债和所有者权益总计 | | 2,155,730,175.15 | 1,979,520,897.83 | | |

法定代表人：刘益谦

主管会计工作负责人：陈大力

会计机构负责人：易廷浩

合并利润表

编制单位：天茂实业集团股份有限公司

2009年度

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 964,602,619.63 | 909,282,121.65 |
| 其中：营业收入 | 五、32 | 964,602,619.63 | 909,282,121.65 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 941,130,791.39 | 927,034,064.33 |
| 其中：营业成本 | 五、32 | 866,154,862.28 | 835,103,588.90 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 营业税金及附加 | 五、33 | 852,443.46 | 2,249,707.01 |
| 销售费用 | | 9,116,083.89 | 6,852,636.37 |
| 管理费用 | | 42,865,579.32 | 49,857,921.48 |
| 财务费用 | 五、34 | 21,307,740.53 | 18,829,995.75 |
| 资产减值损失 | 五、35 | 834,081.91 | 14,140,214.82 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 五、36 | -756,002.58 | -1,171,127.48 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五、37 | 30,479,837.03 | 21,209,800.85 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 28,019,482.64 | 20,838,501.61 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 53,195,662.69 | 2,286,730.69 |
| 加：营业外收入 | 五、38 | 6,201,084.76 | 6,566,292.54 |
| 减：营业外支出 | 五、39 | 187,835.99 | 1,540,219.00 |
| 其中：非流动资产处置净损失 | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 59,208,911.46 | 7,312,804.23 |
| 减：所得税费用 | 五、40 | 3,914,649.59 | -73,828.79 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 55,294,261.87 | 7,386,633.02 |
| 其中：归属于母公司所有者的净利润 | | 50,267,577.77 | 8,142,059.81 |
| 少数股东损益 | | 5,026,684.10 | -755,426.79 |
| 六、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | 五、41 | 0.074 | 0.012 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | 五、41 | 0.074 | 0.012 |
| 七、其他综合收益 | 五、42 | 8,345,498.77 | 62,340.41 |
| 八、综合收益总额 | | 63,639,760.64 | 7,448,973.43 |
| 其中：归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 58,613,076.54 | 8,204,400.22 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 5,026,684.10 | -755,426.79 |

法定代表人：刘益谦

主管会计工作负责人：陈大力

会计机构负责人：易廷浩

合并现金流量表

| 编制单位：天茂实业集团股份有限公司 | | 2009 年度 | | 单位：人民币元 |
|---------------------------|------|------------------|------------------|---------|
| 项 目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 | |
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,193,871,907.34 | 1,075,309,408.75 | |
| 收到的税费返还 | | 3,388,219.52 | 3,270,000.00 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、43 | 8,769,755.89 | 20,296,055.51 | |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,206,029,882.75 | 1,098,875,464.26 | |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,145,866,364.42 | 1,022,846,924.19 | |
| 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 | | 37,320,405.65 | 37,678,641.94 | |
| 支付的各项税费 | | 14,814,574.00 | 32,127,422.11 | |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、43 | 28,568,679.94 | 19,715,923.83 | |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,226,570,024.01 | 1,112,368,912.07 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -20,540,141.26 | -13,493,447.81 | |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 15,325,941.53 | 60,900,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 2,460,354.39 | 31,818,808.74 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,687,041.00 | 30,923.39 | |
| 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 | | 19,473,336.92 | 92,749,732.13 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 261,670,585.16 | 361,744,851.47 | |
| 投资支付的现金 | | 39,980,000.00 | 188,993,513.70 | |
| 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 | | 301,650,585.16 | 550,738,365.17 | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -282,177,248.24 | -457,988,633.04 | |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 661,060,000.00 | |
| 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 | | 396,750,000.00 | 486,510,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五、43 | 10,090,000.00 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 406,840,000.00 | 1,147,570,000.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | | 279,660,000.00 | 413,210,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 19,982,107.70 | 52,368,200.13 | |
| 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 | | | 27,921,656.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 299,642,107.70 | 493,499,856.13 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 107,197,892.30 | 654,070,143.87 | |
| 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 | | | | |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 290,633,956.54 | 108,045,893.52 | |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | | | |
| | | 95,114,459.34 | 290,633,956.54 | |

法定代表人：刘益谦

主管会计工作负责人：陈大力

会

合并所有者权益变动表

编制单位：天茂实业集团股份有限公司

2009年度

单位：人民币元

| 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 | 资本公积 | 减：库 | 专项储备 | 盈余公积 | — | 未分配利润 | 其 | 小计 | | |
| 一、上年年末余额 | 676,794,933.00 | 605,425,810.72 | | | 83,289,198.80 | | 96,070,295.31 | | 1,461,580,237.83 | 51,190,641.70 | 1,512,770,879.53 |
| 加：会计政策变更 | | | | 18,539,680.44 | -14,076,374.26 | | -4,463,306.18 | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 676,794,933.00 | 605,425,810.72 | | 18,539,680.44 | 69,212,824.54 | | 91,606,989.13 | | 1,461,580,237.83 | 51,190,641.70 | 1,512,770,879.53 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | 8,345,498.77 | | -2,021,265.03 | 9,253,076.83 | | 41,014,500.94 | | 56,591,811.51 | 5,081,925.18 | 61,673,736.69 |
| （一）净利润 | | | | | | | 50,267,577.77 | | 50,267,577.77 | 5,026,684.10 | 55,294,261.87 |
| （二）其他综合收益 | | 8,345,498.77 | | | | | | | 8,345,498.77 | | 8,345,498.77 |
| 上述（一）和（二）小计 | | 8,345,498.77 | | | | | 50,267,577.77 | | 58,613,076.54 | 5,026,684.10 | 63,639,760.64 |
| （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 | | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 9,253,076.83 | | -9,253,076.83 | | | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | 9,253,076.83 | | -9,253,076.83 | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者的分配 | | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本 | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | -2,021,265.03 | | | | | -2,021,265.03 | 55,241.08 | -1,966,023.95 |
| 1.本期提取 | | | | 786,682.05 | | | | | 786,682.05 | 74,135.33 | 860,817.38 |
| 2.本期使用 | | | | -2,807,947.08 | | | | | -2,807,947.08 | -18,894.25 | -2,826,841.33 |
| 四、本期末余额 | 676,794,933.00 | 613,771,309.49 | | 16,518,415.41 | 78,465,901.37 | | 132,621,490.07 | | 1,518,172,049.34 | 56,272,566.88 | 1,574,444,616.22 |

法定代表人：刘益谦

主管会计工作负责人：陈大力

会计机构负责人：易廷浩

合并所有者权益变动表

编制单位：天茂实业集团股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

| 项 目 | 上 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 | 资本公积 | 减：库 | 专项储备 | 盈余公积 | 一 | 未分配利润 | 其 | 小计 | | |
| 一、上年年末余额 | 594,794,933.00 | 37,525,126.31 | | | 66,473,316.23 | | 115,677,906.03 | | 814,471,281.57 | 51,561,969.37 | 866,033,250.94 |
| 加：会计政策变更 | | | | 9,169,620.41 | -594,748.18 | | -8,574,872.23 | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 594,794,933.00 | 37,525,126.31 | | 9,169,620.41 | 65,878,568.05 | | 107,103,033.80 | | 814,471,281.57 | 51,561,969.37 | 866,033,250.94 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 82,000,000.00 | 567,900,684.41 | | 9,370,060.03 | 3,334,256.49 | | -15,496,044.67 | | 647,108,956.26 | -371,327.67 | 646,737,628.59 |
| （一）净利润 | | | | | | | 8,142,059.81 | | 8,142,059.81 | -755,426.79 | 7,386,633.02 |
| （二）其他综合收益 | | 62,340.41 | | | | | | | 62,340.41 | | 62,340.41 |
| 上述（一）和（二）小计 | | 62,340.41 | | | | | 8,142,059.81 | | 8,204,400.22 | -755,426.79 | 7,448,973.43 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 82,000,000.00 | 567,838,344.00 | | | | | | | 649,838,344.00 | | 649,838,344.00 |
| 1.所有者投入资本 | 82,000,000.00 | 567,838,344.00 | | | | | | | 649,838,344.00 | | 649,838,344.00 |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 3.其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 3,334,256.49 | | -23,638,104.48 | | -20,303,847.99 | | -20,303,847.99 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | 3,334,256.49 | | -3,334,256.49 | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者的分配 | | | | | | | -20,303,847.99 | | -20,303,847.99 | | -20,303,847.99 |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本 | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | 9,370,060.03 | | | | | 9,370,060.03 | 384,099.12 | 9,754,159.15 |
| 1.本期提取 | | | | 9,370,060.03 | | | | | 9,370,060.03 | 384,099.12 | 9,754,159.15 |
| 2.本期使用 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 676,794,933.00 | 605,425,810.72 | | 18,539,680.44 | 69,212,824.54 | | 91,606,989.13 | | 1,461,580,237.83 | 51,190,641.70 | 1,512,770,879.53 |

法定代表人：刘益谦

主管会计工作负责人：陈大力

会计机构负责人：易廷浩

母公司资产负债表

编制单位：天茂实业集团股份有限公司

2009年12月31日

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 53,856,745.87 | 267,778,169.65 |
| 交易性金融资产 | | | 16,081,944.11 |
| 应收票据 | | 7,961,000.00 | 1,170,000.00 |
| 应收账款 | 十一、1 | 21,038,513.53 | 21,961,920.37 |
| 预付款项 | | 146,065,937.00 | 49,117,742.31 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 十一、2 | 224,152,229.52 | 177,760,853.35 |
| 存货 | | 88,440,052.86 | 75,186,702.15 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 541,514,478.78 | 609,057,331.94 |
| 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、3 | 790,996,367.84 | 714,651,386.43 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 241,462,362.66 | 158,986,852.78 |
| 在建工程 | | 268,871,292.24 | 208,693,881.41 |
| 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 | | 172,296,822.78 | 118,118,061.39 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 110,485.30 | 402,271.18 |
| 递延所得税资产 | | 1,919,711.80 | 2,159,011.05 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 1,475,657,042.62 | 1,203,011,464.24 |
| 资产总计 | | 2,017,171,521.40 | 1,812,068,796.18 |

法定代表人：刘益谦

主管会计工作负责人：陈大力

会计机构负责人：易廷浩

母公司资产负债表（续）

编制单位：天茂实业集团股份有限公司

2009年12月31日

单位：人民币元

| 项 目 | 附 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------------------|---|-------------------------|-------------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 244,800,000.00 | 154,710,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 10,090,000.00 | |
| 应付账款 | | 7,116,785.51 | 14,295,916.78 |
| 预收款项 | | 11,734,634.34 | 3,015,311.98 |
| 应付职工薪酬 | | 496,102.60 | 466,804.10 |
| 应交税费 | | -208,519.74 | -1,624,207.90 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | 81,868.52 |
| 其他应付款 | | 12,285,999.66 | 43,969,153.14 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | 30,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 286,315,002.37 | 244,914,846.62 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 225,000,000.00 | 160,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | 186,600.63 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 225,000,000.00 | 160,186,600.63 |
| 负债合计 | | 511,315,002.37 | 405,101,447.25 |
| 所有者权益： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 676,794,933.00 | 676,794,933.00 |
| 资本公积 | | 613,536,766.40 | 605,191,267.63 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | 10,809,606.91 | 12,796,703.87 |
| 盈余公积 | | 78,465,901.37 | 69,212,824.54 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 126,249,311.35 | 42,971,619.89 |
| 所有者权益合计 | | 1,505,856,519.03 | 1,406,967,348.93 |
| 负债和所有者权益总计 | | 2,017,171,521.40 | 1,812,068,796.18 |

法定代表人：刘益谦

主管会计工作负责人：陈大力

会计机构负责人：易廷浩

母公司利润表

编制单位：天茂实业集团股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十一、4 | 725,595,101.73 | 721,084,319.36 |
| 减：营业成本 | 十一、4 | 673,240,077.97 | 682,050,626.34 |
| 营业税金及附加 | | 347,827.95 | 1,083,028.92 |
| 销售费用 | | 1,489,690.04 | 1,563,923.22 |
| 管理费用 | | 11,821,654.52 | 12,530,760.85 |
| 财务费用 | | 19,207,497.50 | 10,956,296.67 |
| 资产减值损失 | | -868,740.72 | 3,568,473.95 |
| 加：公允价值变动收益 | | -756,002.58 | -1,171,127.48 |
| 投资收益 | 十一、5 | 71,119,375.21 | 21,206,432.88 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 28,019,482.64 | 20,838,501.61 |
| 二、营业利润 | | 90,720,467.10 | 29,366,514.81 |
| 加：营业外收入 | | 5,062,316.77 | 5,824,164.37 |
| 减：营业外支出 | | 1,890.00 | 1,370,678.12 |
| 其中：非流动资产处置净损失 | | | |
| 三、利润总额 | | 95,780,893.87 | 33,820,001.06 |
| 减：所得税费用 | | 3,250,125.58 | 477,436.15 |
| 四、净利润 | | 92,530,768.29 | 33,342,564.91 |
| 五、每股收益 | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.137 | 0.050 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.137 | 0.050 |
| 六、其他综合收益 | | 8,345,498.77 | 62,340.41 |
| 七、综合收益总额 | | 100,876,267.06 | 33,404,905.32 |

法定代表人：刘益谦

主管会计工作负责人：陈大力

会计机构负责人：易廷浩

母公司现金流量表

| 编制单位：天茂实业集团股份有限公司 | | 2009 年度 | | 单位：人民币元 |
|---------------------------|---|-----------------|------------------|---------|
| 项 目 | 附 | 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 | | 833,399,227.12 | 828,630,169.32 | |
| 收到的税费返还 | | | 3,270,000.00 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 5,013,151.33 | 15,102,268.17 | |
| 经营活动现金流入小计 | | 838,412,378.45 | 847,002,437.49 | |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 934,345,973.94 | 824,325,139.85 | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 13,477,259.22 | 11,405,995.13 | |
| 支付的各项税费 | | 5,851,229.10 | 17,968,258.32 | |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 24,290,229.55 | 78,850,667.39 | |
| 经营活动现金流出小计 | | 977,964,691.81 | 932,550,060.69 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -139,552,313.36 | -85,547,623.20 | |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 15,325,941.53 | 60,900,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 43,099,892.57 | 31,818,808.74 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 58,425,834.10 | 92,718,808.74 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 209,704,056.35 | 334,714,138.06 | |
| 投资支付的现金 | | 39,980,000.00 | 198,993,513.70 | |
| 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 | | 249,684,056.35 | 533,707,651.76 | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -191,258,222.25 | -440,988,843.02 | |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 661,060,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | 366,750,000.00 | 438,510,000.00 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 10,090,000.00 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 376,840,000.00 | 1,099,570,000.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | | 241,660,000.00 | 319,810,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 18,290,888.17 | 46,048,101.65 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 10,921,656.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 259,950,888.17 | 376,779,757.65 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 116,889,111.83 | 722,790,242.35 | |
| 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 | | | | |
| | | -213,921,423.78 | 196,253,776.13 | |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 267,778,169.65 | 71,524,393.52 | |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 53,856,745.87 | 267,778,169.65 | |

法定代表人：刘益谦

主管会计工作负责人：陈大力

会计机构负责人：易廷浩

母公司所有者权益变动表

编制单位：天茂实业集团股份有限公司

2009年度

单位：人民币元

| 项 目 | 本 期 金 额 | | | | | | | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|----------------|------|---------------|----------------|-------------|----------------|------------------|
| | 实收资本 | 资本公积 | 减：库存 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风 | 未分配利润 | |
| 一、上年年末余额 | 676,794,933.00 | 605,191,267.63 | | | 83,289,198.80 | | 41,691,949.50 | 1,406,967,348.93 |
| 加：会计政策变更 | | | | 12,796,703.87 | -14,076,374.26 | | 1,279,670.39 | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 676,794,933.00 | 605,191,267.63 | | 12,796,703.87 | 69,212,824.54 | | 42,971,619.89 | 1,406,967,348.93 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | 8,345,498.77 | | -1,987,096.96 | 9,253,076.83 | | 83,277,691.46 | 98,889,170.10 |
| （一）净利润 | | | | | | | 92,530,768.29 | 92,530,768.29 |
| （二）其他综合收益 | | 8,345,498.77 | | | | | | 8,345,498.77 |
| 上述（一）和（二）小计 | | 8,345,498.77 | | | | | 92,530,768.29 | 100,876,267.06 |
| （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 | | | | | 9,253,076.83 | | -9,253,076.83 | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | 9,253,076.83 | | -9,253,076.83 | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3.对所有者的分配 | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本 | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本 | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | -1,987,096.96 | | | | -1,987,096.96 |
| 1.本期提取 | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | -1,987,096.96 | | | | -1,987,096.96 |
| 四、本期末余额 | 676,794,933.00 | 613,536,766.40 | | 10,809,606.91 | 78,465,901.37 | | 126,249,311.35 | 1,505,856,519.03 |
| 法定代表人：刘益谦 | | | | | 主管会计工作负责人：陈大力 | 会计机构负责人：易廷浩 | | |

母公司所有者权益变动表

编制单位：天茂实业集团股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

| 项 目 | 上 期 金 额 | | | | | | | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|----------------|-----|---------------|---------------|----|----------------|------------------|
| | 实收资本 | 资本公积 | 减：库 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般 | 未分配利润 | |
| 一、上年年末余额 | 594,794,933.00 | 37,290,583.22 | | | 66,473,316.23 | | 38,619,893.09 | 737,178,725.54 |
| 加：会计政策变更 | | | | 5,947,481.81 | -594,748.18 | | -5,352,733.63 | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 594,794,933.00 | 37,290,583.22 | | 5,947,481.81 | 65,878,568.05 | | 33,267,159.46 | 737,178,725.54 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 82,000,000.00 | 567,900,684.41 | | 6,849,222.06 | 3,334,256.49 | | 9,704,460.43 | 669,788,623.39 |
| （一）净利润 | | | | | | | 33,342,564.91 | 33,342,564.91 |
| （二）其他综合收益 | | 62,340.41 | | | | | | 62,340.41 |
| 上述（一）和（二）小计 | | 62,340.41 | | | | | 33,342,564.91 | 33,404,905.32 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 82,000,000.00 | 567,838,344.00 | | | | | | 649,838,344.00 |
| 1.所有者投入资本 | 82,000,000.00 | 567,838,344.00 | | | | | | 649,838,344.00 |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3.其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 3,334,256.49 | | -23,638,104.48 | -20,303,847.99 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | 3,334,256.49 | | -3,334,256.49 | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3.对所有者的分配 | | | | | | | -20,303,847.99 | -20,303,847.99 |
| 4.其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本 | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本 | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | 6,849,222.06 | | | | 6,849,222.06 |
| 1.本期提取 | | | | 6,849,222.06 | | | | 6,849,222.06 |
| 2.本期使用 | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 676,794,933.00 | 605,191,267.63 | | 12,796,703.87 | 69,212,824.54 | | 42,971,619.89 | 1,406,967,348.93 |

法定代表人：刘益谦

主管会计工作负责人：陈大力

会计机构负责人：易廷浩

审 计 报 告

大信审字(2010)第 2-0115 号

天茂实业集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的天茂实业集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表,包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2009 年度的利润表和合并利润表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表、现金流量表和合并现金流量表,以及财务报表附注。

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贵公司管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师:伍志超

中国·北京

中国注册会计师:彭全明

二 〇 一 〇 年三月八日

天茂实业集团股份有限公司 财务报表附注

2009年1月1日—2009年12月31日

(除特别注明外,本附注金额单位均为人民币元)

一、公司的基本情况

(一) 历史沿革

天茂实业集团股份有限公司(原名“湖北中天股份有限公司”,于2000年7月17日更名为“湖北百科药业股份有限公司”,后于2006年7月19日更名为“天茂实业集团股份有限公司”,以下简称“公司”或“本公司”)是于1993年以定向募集方式设立的股份有限公司。1996年10月25日,经中国证券监督管理委员会证监发字(1996)291号文批准,公司于1996年10月31日在深交所公开发行1,112.20万社会公众股,注册资本为5,162.20万元。1996年12月23日,经湖北省证券办鄂证函[1996]20号文批准用资本公积以1:1比例送股,股本增至10,324.40万股。1998年6月5日,经中国证券监督管理委员会证监上字[1998]60号文批准以总股本10,324.40万股为基数每10股配3股。其中,法人股股东放弃配股510.12万股,其他股东全额认购该次配股2,587.2万股。配股后,公司股本变更为12,911.60万股。1999年8月31日,公司根据第一次临时股东大会决议,以1999年6月30日总股本12,911.60万股为基数,用资本公积以每10股转增8股的方案转增股本,股本变更为23,240.88万股。2000年4月28日,公司根据1999年度股东大会决议,以总股本23,240.88万股为基数,用资本公积以每10股转增2股的方案转增股本,共转增4,648.176万股,本次转增后公司总股本为27,889.056万股。2001年2月,公司根据经中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]219号文批准向社会公众股股东配售1,014万股,公司股本增至28,903.056万股。2001年5月,根据公司2000年度股东大会决议,以2000年末股本27,889.056为基数,向全体股东每10股送红股2股并派现0.5元,共送红股5,577.8098万股,变更后公司股本为34,480.8658万股。2001年9月,公司召开2001年第二次临时股东大会,决议公司以2001年6月30日股本34,480.8658万股为基数,向全体股东每10股转增5股,以资本公积共向全体股东转增股份总额17,240.4328万股,变更后公司股本为51,721.2986万股。2002年5月30日公司召开2001年度股东大会,决议以公司2001年末总股本51,721.2986万股为基数,向全体股东每10股送红股0.5派现金0.125元,用资本公积转增1股,变更后股本为59,479.4933万股。

2005年11月9日,公司完成股权分置改革,公司非流通股股东向2005年8月26日在中国证券登记结算公司深圳分公司登记在册的公司流通股股东支付股票对价,流通股股东每10股获送3.2股股票对价;

股权分置改革完成后,所有股份 594,794,933 股均为流通股,其中有限售条件的流通股股份为 368,929,769 股,无限售条件的流通股股份为 225,865,164 股。

2007 年 12 月 29 日,公司经中国证监会《关于核准天茂实业集团股份有限公司非公开发行股票的通知》(证监发行字[2007]503 号文)核准,于 2008 年 1 月 3 日至 1 月 9 日以非公开发行股票的方式向 5 家特定投资者发行了 8,200 万股人民币普通股,变更后股本为 676,794,933 股,其中有限售条件的流通股股份为 305,711,049 股,无限售条件的流通股股份为 371,083,884 股。

(二) 公司简介

天茂实业集团股份有限公司在湖北省工商行政管理局注册登记,企业法人营业执照注册号:420000000018048,法定代表人:刘益谦。

公司注册资本:人民币陆亿柒仟陆佰柒拾玖万肆仟玖佰叁拾叁元整

公司注册地:湖北省荆门市杨湾路 132 号

公司经营范围:化工产品(不含危险化学品、需经审批的项目持有效许可经营证经营)的生产、销售;甲醇、丙烷、二甲醚、异丁基苯石油醚批发(有效期至 2010 年 6 月 20 日);道路运输(按许可证核定的项目经营,有效期至 2010 年 7 月 31 日);五金交电、建筑材料销售;经营本企业自产产品及技术的进出口业务;经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外);经营进料加工和“三来一补”业务。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定(以下合称“企业会计准则”),并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度,即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 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。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(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。

6. 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，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

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

7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付

的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，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。

8. 外币交易及外币财务报表折算

(1) 外币交易

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用原记账汇率折算，不改变其记账本位币金额。

外币汇兑损益，除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产成本外，其余均计入当期损益。

(2) 外币财务报表折算

本公司对控股子公司、合营企业、联营企业等，采用与本公司不同的记账本位币对外币财务报表折算后，进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，按照系统合理方法确定的，与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

9. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的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等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包

括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时,确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量;后续计量按公允价值计量,除持有到期投资以及应收款项按摊余成本计量或当公允价值无法取得并可靠计量仍采用历史成本外。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失,除与套期保值有关外,按照如下方法处理:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,将实际收到的金额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。可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据:金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时,或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,但放弃了对该金融资产控制的,应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量:金融资产满足终止确认条件,应进行金融资产转移的计量,即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分,计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分,计入当期损益。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司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,则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法:如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；如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，优先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。

(5) 金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产减值准备计提与测试方法：金融资产账面价值减至预计未来现金流量现值部分计提减值准备。

预计未来现金流量现值根据预计未来现金流量，确定折现率对其进行折现后的金额确定。

预计未来现金流量根据金融资产不同类型合理估计，应当按照资产在持续持有过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量确定；折现率是根据当前市场货币时间价值和金融资产特定风险的税前利率合理确定。折现率为持有资产所要求的必要报酬率。

(6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

本公司对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末按账龄分析法与个别认定法相结合计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，按规定程序批准后作为坏账损失。本公司对合并范围内子公司应收款项不计提坏账准备，对有确凿证据

表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项的确认标准：一般指单项超过1,000 万元（含1,000万元）的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，应当单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

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

信用风险特征组合的确定依据：一般指单项金额非重大且账龄在3 年以上的应收款项。

根据信用风险特征组合确定应收款项坏账准备的计提方法：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，将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提坏账准备。

(3) 应收款项按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

| 账龄 | 计提比例 |
|----------------|------|
| 1 年以内（含 1 年） | 3% |
| 1 - 2 年（含 2 年） | 10% |
| 2 - 3 年（含 3 年） | 20% |
| 3 - 4 年（含 4 年） | 30% |
| 4 - 5 年（含 5 年） | 50% |
| 5 年以上 | 100% |

11. 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、低值易耗品、包装物、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(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，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物采用一次转销法摊销。

12. 长期股权投资

（1）初始投资成本确定

企业合并取得的长期股权投资，初始投资成本：同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本。

以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同回协议约定的价值；

非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司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。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

参与被投资单位的政策制定过程

向被投资单位派出管理人员

依赖投资公司的技术或技术资料

其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的长期股权投资应当测试其可收回金额。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；或不存在公平交易协议但存在资产相似活跃市场，按照市场价格减去相关税费；或无法可靠估计出售的公允价值净额，则以该长期股权投资持有期间和最终处置时预计未来现金流量现值作为其可收回金额。

13. 投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

14. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、专用设备、运输设备、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类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。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。

| 资产类别 | 预计使用寿命(年) | 预计净残值率 | 年折旧率(%) |
|-------|-----------|--------|---------------|
| 房屋建筑物 | 18 - 38 | 4 | 2.53 - 5.33 |
| 机器设备 | 5 - 14 | 4 | 6.85 - 19.20 |
| 专用设备 | 8 - 10 | 4 | 9.60 - 12.00 |
| 运输设备 | 6 - 8 | 4 | 12.00 - 16.00 |
| 其他设备 | 5 - 10 | 4 | 9.60 - 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，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的固定资产测试其可收回金额。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定；或无法可靠估计固定资产的公允价值净额，则以该固定资产持有期间和最终处置时预计未来现金流量现值作为其可收回金额。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租

赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；承租人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承租人会行使这种选择权；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；承租人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；租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

15. 在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程结转固定资产时点：工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。

预定可使用状态的判断标准：符合下列情况之一：

固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；

该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程减值测试方法：对存在减值迹象的在建工程应当测试其可收回金额。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

16. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。

（2）资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或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，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：借入专门借款，按照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金额确定；占用一般借款按照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。资本化率为一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或溢价，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

17. 无形资产

（1）无形资产的计价方法

本公司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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，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。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

（2）使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；

现在或潜在的竞争者预期采取的行动； 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力； 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等； 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(3) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据： 来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限； 综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产减值测试方法：对存在减值迹象的无形资产应当测试其可收回金额。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

(5) 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实

质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

18. 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，长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19. 预计负债

（1）预计负债的确认标准

该义务是公司承担的现实义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，该义务的金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数为该范围内中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

20. 股份支付及权益工具

（1）股份支付是指本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，包括以权益结算和以现金结算两种方式。

（2）以权益结算方式换取职工提供服务的，按照授予职工权益工具的公允价值计量；换取其他方服务的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，若其他方服务的公允价值不能可靠计量，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量。

（3）权益工具的公允价值按照以下方法确定：

存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

不存在活跃市场的，采用合理的估值技术确定，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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（4）以现金结算方式的，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

（5）根据最新取得可行权职工数变动等后续信息进行估计确定可行权权益工具最佳估计数。

21. 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：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；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。本公司根据已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

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

(3) 让渡资产使用权

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。

(4) 建造合同收入

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 建造合同在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

与合同相关的经济利益很可能流入企业；

实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

(3) 本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

22. 安全生产费

根据财政部、安全生产监管总局关于印发《高危行业安全生产费用财务管理暂行办法》的通知（财企[2006]478号）的相关规定计提安全费用，在所有者权益中的“专项储备”项目单独反映，具体计提比例如下：

| 计提依据 | 计提比例 |
|--|-------|
| 主营业务收入（1,000.00万元及以下的部分） | 4.00% |
| 主营业务收入（1,000.00万元至10,000.00万元（含）的部分） | 2.00% |
| 主营业务收入（10,000.00万元至100,000.00万元（含）的部分） | 0.50% |
| 主营业务收入（100,000.00万元以上的部分） | 0.20% |

根据《企业会计准则解释第3号》（财会函[2009]8号）的规定，高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。企业使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

23. 政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助类型主要有包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

24. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债确认：

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制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。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

25. 会计政策变更、会计估计变更的说明

(1) 本期财务报告会计政策变更

根据财政部财会函[2009]8号《企业会计准则解释第3号》的规定，高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。此项会计政策变更采用追溯调整法，2008年的比较会计报表已重新表述。

2009年期初运用新会计政策追溯计算的会计政策变更对合并报表的累积影响情况为：调整期初专项储备18,539,680.44元，期初盈余公积-14,076,374.26元，期初未分配利润-4,463,306.18元。对2008年12月31日及2008年度合并报表各科目的具体影响如下表所示：

| 科目 | 变更前金额 | 调整金额 | 变更后金额 |
|--------|----------------|----------------|----------------|
| 专项储备 | | 18,539,680.44 | 18,539,680.44 |
| 盈余公积 | 83,289,198.80 | -14,076,374.26 | 69,212,824.54 |
| 未分配利润 | 96,070,295.31 | -4,463,306.18 | 91,606,989.13 |
| 营业成本 | 825,349,429.75 | 9,754,159.15 | 835,103,588.90 |
| 少数股东损益 | -371,327.67 | -384,099.12 | -755,426.79 |

上述会计政策变更对母公司的累积影响情况为：2009年调整期初专项储备12,796,703.87元，期初盈余公积-14,076,374.26元，期初未分配利润1,279,670.39元。对2008年12月31日及2008年度报表各科目的具体影响如下表所示：

| 科目 | 变更前金额 | 调整金额 | 变更后金额 |
|-------|---------------|----------------|---------------|
| 专项储备 | | 12,796,703.87 | 12,796,703.87 |
| 盈余公积 | 83,289,198.80 | -14,076,374.26 | 69,212,824.54 |
| 未分配利润 | 41,691,949.50 | 1,279,670.39 | 42,971,619.89 |

| | | | |
|------|----------------|--------------|----------------|
| 润 | | | |
| 营业成本 | 675,201,404.28 | 6,849,222.06 | 682,050,626.34 |

(2) 本期财务报告会计估计变更

报告期内，公司无会计估计变更事项。

26. 前期会计差错更正

报告期内，公司无前期会计差错更正事项。

三、税项

1. 主要税种及税率：

(1) 增值税：以销售收入的17%或13%计算增值税销项税额，按销项税额扣除允许抵扣的进项税额后的差额计算缴纳。根据财政部、国家税务总局《关于二甲醚增值税适用税率问题的通知》（财税【2008】72号）规定，公司生产的二甲醚产品自2008年7月1日起按13%的增值税税率征收增值税。

(2) 营业税：按应税收入的5%计提缴纳。

(3) 城市维护建设税：按应纳流转税额的7%计提并缴纳。

(4) 教育费附加：按应纳流转税额的3%计提并缴纳。

(5) 所得税：按应纳税所得额的25%计提并缴纳。

2. 税收优惠及批文：

根据荆高国税审字（2007）02号外商投资企业和外国企业所得税审批项目审批结果通知书，公司控股子公司湖北百科格莱制药有限公司被认定为生产性外商投资企业，从2007年度开始享受“两免三减半”征收企业所得税的优惠政策。

四、企业合并及合并财务报表

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，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

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

1. 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 经营范围 | 期末实际出资额(万元) | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万元) | 直接持股比例 | 表决权比例 | 是否合并报表 | 少数股东权益 |
|--------------|--------|--------|--------|----------|-------------------------|-------------|-------------------------|--------|--------|--------|---------------|
| 湖北百科亨迪药业有限公司 | 有限责任公司 | 湖北省荆门市 | 医药生产企业 | 18,000 | 生产销售医药制剂、原料药等 | 19,708.35 | | 100% | 100% | 是 | |
| 荆门和程贸易有限公司 | 有限责任公司 | 湖北省荆门市 | 商贸企业 | 5,000 | 化工产品、五金交电、建筑材料销售 | 4,900.00 | | 100% | 100% | 是 | |
| 湖北百科格莱制药有限公司 | 有限责任公司 | 湖北省荆门市 | 医药生产企业 | 6,600 | 设计、开发、生产、销售和加工布洛芬及其他新产品 | 3,300.00 | | 50% | 50% | 是 | 39,678,162.22 |
| 湖北百科化工有限公司 | 有限责任公司 | 湖北省荆门市 | 化工生产企业 | 1,000 | 精细化工产品生产、销售 | 977.50 | | 97.75% | 97.75% | 是 | 247,961.34 |

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 经营范围 | 期末实际出资额(万元) | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万元) | 直接持股比例 | 表决权比例 | 是否合并报表 | 少数股东权益 |
|--------------|--------|--------|--------|----------|----------------------------|-------------|-------------------------|--------|-------|--------|--------|
| 湖北百科皂素有限公司 | 有限责任公司 | 湖北省郧西县 | 医药生产企业 | 1,587 | 原料药、化工产品制造、销售 | 2,004.94 | | 100% | 100% | 是 | |
| 枣庄百科药业有限公司 | 有限责任公司 | 山东省枣庄市 | 医药生产企业 | 1,000 | 大输液、水针剂、片剂、生化原料药制造、销售 | 2,766.21 | | 100% | 100% | 是 | |
| 湖北百科医药商贸有限公司 | 有限责任公司 | 湖北省武汉市 | 商贸企业 | 1,000 | 批发中成药,化学原料药,化学药制剂,抗生素,生化药品 | 17.64 | | 100% | 100% | 是 | |
| 武汉百科药物开发有限公司 | 有限责任公司 | 湖北省武汉市 | 医药生产企业 | 500 | 批发中成药,化学原料药,化学药制剂,抗生素,生化药品 | 351.01 | | 100% | 100% | 是 | |

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 经营范围 | 期末实际出资额(万元) | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万元) | 直接持股比例 | 表决权比例 | 是否合并报表 | 少数股东权益 |
|--------------|--------|--------|--------|----------|------------------|-------------|-------------------------|--------|-------|--------|---------------|
| 湖北中天荆门化工有限公司 | 有限责任公司 | 湖北省荆门市 | 化工生产企业 | 7,500 | 甲醇、甲醛及其系列产品生产、销售 | 6,294.99 | | 83.6% | 83.6% | 是 | 16,346,443.32 |

2. 合并范围发生变更的说明

(1) 本公司拥有其半数或半数以下表决权的纳入合并范围内的子公司

| 公司名称 | 表决权比例 | 纳入合并范围的原因 |
|--------------|-------|---|
| 湖北百科格莱制药有限公司 | 50% | 公司在该公司董事会成员中占有多数席位，且关键管理人员由本公司派出，本公司能对该公司实施控制 |

(2) 本期合并范围无变化。

五、合并财务报表重要项目注释

1. 货币资金

| 项 目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|---------|------------|------|---------------|--------------|------|----------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | | | 104,008.64 | | | 188,917.60 |
| 其中：人民币 | | | 104,008.64 | | | 188,917.60 |
| 银行存款： | | | 88,880,668.30 | | | 268,523,962.67 |
| 其中：人民币 | | | 83,795,724.67 | | | 260,134,039.67 |
| 美 元 | 743,932.66 | 6.83 | 5,079,720.99 | 1,228,392.83 | 6.83 | 8,389,923.00 |
| 欧 元 | 533.08 | 9.80 | 5,222.64 | | | |
| 其他货币资金： | | | 6,129,782.40 | | | 21,921,076.27 |
| 其中：人民币 | | | 6,129,782.40 | | | 21,921,076.27 |
| 合 计 | | | 95,114,459.34 | | | 290,633,956.54 |

注：(1) 无抵押、质押或冻结等对使用有限制或存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(2) 其他货币资金主要系信用证保证金。

2. 交易性金融资产

| 项 目 | 期末公允价值 | 年初公允价值 |
|------------------------------|--------|---------------|
| 1. 交易性债券投资 | | |
| 2. 交易性权益工具投资 | | |
| 3. 指定为以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融资产 | | 16,081,944.11 |
| 4. 衍生金融资产 | | |
| 5. 其他 | | |
| 合 计 | | 16,081,944.11 |

注：交易性金融资产期末较期初减少，主要系本期公司赎回全部基金投资所致。

3. 应收票据

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 9,473,217.90 | 6,063,876.91 |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合 计 | 9,473,217.90 | 6,063,876.91 |

注：无逾期、质押及到期无法兑付的应收票据。

4. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

| 种 类 | 期末余额 | | | |
|---------------------------------|---------------|--------|--------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大的应收账款 | | | | |
| 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 | 5,486,730.10 | 8.09 | 4,460,393.78 | 30-100 |
| 其他不重大应收账款 | 61,097,678.82 | 91.91 | 2,446,856.23 | 3-100 |
| 合 计 | 66,584,408.92 | 100.00 | 6,907,250.01 | |

| 种 类 | 年初余额 | | | |
|---------------------------------|---------------|--------|--------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大的应收账款 | 11,792,606.10 | 21.33 | 353,778.18 | 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应收账款 | 5,153,745.36 | 9.32 | 3,756,985.56 | 30-100 |
| 其他不重大应收账款 | 38,342,652.16 | 69.35 | 1,854,101.95 | 3-100 |
| 合 计 | 55,289,003.62 | 100.00 | 5,964,865.69 | |

(2) 应收账款按账龄列示如下

| 账 龄 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|--------|--------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 54,881,260.49 | 82.42 | 1,646,437.82 | 3.00 | 43,290,987.60 | 78.30 | 1,298,729.62 | 3.00 |
| 1至2年 | 4,428,652.66 | 6.65 | 442,865.27 | 10.00 | 4,597,036.23 | 8.31 | 459,703.62 | 10.00 |
| 2至3年 | 1,787,765.67 | 2.69 | 357,553.14 | 20.00 | 2,247,234.43 | 4.06 | 449,446.89 | 20.00 |
| 3至4年 | 1,276,755.06 | 1.92 | 383,026.52 | 30.00 | 935,948.95 | 1.69 | 280,784.68 | 30.00 |
| 4至5年 | 265,215.57 | 0.40 | 132,607.79 | 50.00 | 1,483,191.07 | 2.68 | 741,595.54 | 50.00 |
| 5年以上 | 3,944,759.47 | 5.92 | 3,944,759.47 | 100.00 | 2,734,605.34 | 4.96 | 2,734,605.34 | 100.00 |
| 合 计 | 66,584,408.92 | 100.00 | 6,907,250.01 | | 55,289,003.62 | 100.00 | 5,964,865.69 | |

(3) 期末应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。
(4) 应收账款金额前五名单位情况

| 序号 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
|----|--------|--------------|------|---------------|
| 1 | 非关联方 | 8,722,762.23 | 1年以内 | 13.10 |
| 2 | 非关联方 | 3,799,967.60 | 1年以内 | 5.71 |
| 3 | 非关联方 | 2,548,190.70 | 1年以内 | 3.83 |
| 4 | 非关联方 | 2,542,320.00 | 1年以内 | 3.82 |
| 5 | 非关联方 | 2,269,617.90 | 1年以内 | 3.41 |

| 序号 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
|----|--------|---------------|----|---------------|
| 合计 | | 19,882,858.43 | | 29.86 |

5. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下

| 账 龄 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 158,814,553.43 | 94.45 | 114,987,403.01 | 94.44 |
| 1至2年 | 4,506,584.42 | 2.68 | 5,946,766.16 | 4.88 |
| 2至3年 | 4,730,782.43 | 2.82 | 820,581.89 | 0.68 |
| 3年以上 | 87,143.00 | 0.05 | | |
| 合 计 | 168,139,063.28 | 100.00 | 121,754,751.06 | 100.00 |

(2) 预付款项金额前五名单位情况

| 序号 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占预付款项总额的比例(%) |
|----|--------|----------------|------|---------------|
| 1 | 非关联方 | 52,503,685.82 | 1年以内 | 31.23 |
| 2 | 非关联方 | 33,454,112.00 | 1年以内 | 19.90 |
| 3 | 非关联方 | 18,285,580.90 | 1年以内 | 10.88 |
| 4 | 非关联方 | 17,427,858.82 | 1年以内 | 10.37 |
| 5 | 非关联方 | 4,800,000.00 | 1年以内 | 2.85 |
| 合计 | | 126,471,237.54 | | 75.22 |

(3) 期末预付款项中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

6. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

| 种 类 | 期末余额 | | | |
|----------------------------------|---------------|--------|--------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大的其他应收款 | | | | |
| 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 | 4,595,232.21 | 13.53 | 3,418,863.04 | 30-100 |
| 其他不重大其他应收款 | 29,378,798.66 | 86.47 | 1,407,553.32 | 3-100 |
| 合 计 | 33,974,030.87 | 100.00 | 4,826,416.36 | |

| 种 类 | 年初余额 | | | |
|-----|------|-------|------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| | | | | |

| 种 类 | 年初余额 | | | |
|----------------------------------|---------------|--------|--------------|---------|
| | 账面余额 | | 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 | | | | |
| 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 | 6,306,866.80 | 19.81 | 3,592,896.01 | 30-100 |
| 其他不重大其他应收款 | 25,537,294.98 | 80.19 | 1,341,822.76 | 3-100 |
| 合 计 | 31,844,161.78 | 100.00 | 4,934,718.77 | |

(2) 其他应收款按账龄列示如下

| 账 龄 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|--------|--------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 23,584,029.51 | 69.42 | 707,520.88 | 3.00 | 19,624,316.54 | 61.63 | 588,729.49 | 3.00 |
| 1至2年 | 4,589,214.11 | 13.51 | 458,921.42 | 10.00 | 4,295,024.15 | 13.49 | 429,502.42 | 10.00 |
| 2至3年 | 1,205,555.04 | 3.55 | 241,111.02 | 20.00 | 1,617,954.29 | 5.08 | 323,590.85 | 20.00 |
| 3至4年 | 1,075,419.55 | 3.17 | 322,625.86 | 30.00 | 1,381,133.46 | 4.34 | 414,340.04 | 30.00 |
| 4至5年 | 847,150.99 | 2.49 | 423,575.51 | 50.00 | 3,494,354.75 | 10.97 | 1,747,177.38 | 50.00 |
| 5年以上 | 2,672,661.67 | 7.86 | 2,672,661.67 | 100.00 | 1,431,378.59 | 4.49 | 1,431,378.59 | 100.00 |
| 合 计 | 33,974,030.87 | 100.00 | 4,826,416.36 | | 31,844,161.78 | 100.00 | 4,934,718.77 | |

(3) 期末其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

| 序号 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|----|--------|--------------|------|----------------|
| 1 | 非关联方 | 1,854,975.62 | 1年以内 | 5.46 |
| 2 | 非关联方 | 1,381,924.42 | 1年以内 | 4.07 |
| 3 | 非关联方 | 1,153,272.30 | 1年以内 | 3.39 |
| 4 | 非关联方 | 1,000,000.00 | 1年以内 | 2.94 |
| 5 | 非关联方 | 1,926,882.68 | 1年以内 | 5.67 |
| 合计 | | 7,317,055.02 | | 21.54 |

7. 存货

(1) 按存货种类分项列示如下

| 存货项目 | 期末数 | | | 年初数 | | |
|------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 164,819,386.22 | 4,673,970.10 | 160,145,416.12 | 154,541,891.54 | 5,289,942.19 | 149,251,949.35 |
| 在产品 | 16,891,206.89 | | 16,891,206.89 | 7,894,663.94 | | 7,894,663.94 |
| 产成品 | 98,263,038.52 | 1,382,013.84 | 96,881,024.68 | 103,428,092.09 | 1,382,013.84 | 102,046,078.25 |

| 存货项目 | 期末数 | | | 年初数 | | |
|------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 合 计 | 279,973,631.63 | 6,055,983.94 | 273,917,647.69 | 265,864,647.57 | 6,671,956.03 | 259,192,691.54 |

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况列示如下

| 存货项目 | 年初余额 | 本期计提额 | 本期减少额 | | 期末余额 |
|------|--------------|-------|-------|------------|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | 5,289,942.19 | | | 615,972.09 | 4,673,970.10 |
| 产成品 | 1,382,013.84 | | | | 1,382,013.84 |
| 合 计 | 6,671,956.03 | | | 615,972.09 | 6,055,983.94 |

(3) 存货跌价准备情况说明如下

| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例 |
|-----|-------------|---------------|--------------------|
| 原材料 | 可变现净值小于账面余额 | 不适用 | 不适用 |
| 产成品 | 可变现净值小于账面余额 | 不适用 | 不适用 |

8. 对合营投资和联营企业投资

(1) 合营企业基本情况

本公司无对合营企业的投资。

(2) 联营企业基本情况

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 本企业持股比例 | 本企业在被投资单位表决权比例 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|--------------|------|-----|------|------|----------|---------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 天平汽车保险股份有限公司 | 股份公司 | 上海市 | 胡务 | 保险公司 | 55,000 | 20.00% | 20.00% | 2,524,676,801.30 | 1,921,339,635.74 | 603,337,165.56 | 1,509,422,355.76 | 137,531,859.64 |

9. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-----------------|------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|------------------------|--------------|----------|--------|
| 湖北中天化纤有限公司 | 成本法 | 2,931,085.06 | 2,931,085.06 | | 2,931,085.06 | 19.00% | 19.00% | | 2,931,085.06 | | |
| 清华紫光科技创新投资有限公司 | 成本法 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | 8.00% | 8.00% | | | | |
| 国华人寿保险股份有限公司(注) | 成本法 | 159,920,000.00 | 119,940,000.00 | 39,980,000.00 | 159,920,000.00 | 19.99% | 19.99% | | | | |
| 天平汽车保险股份有限公司 | 权益法 | 110,000,000.00 | 130,900,842.02 | 36,364,981.41 | 167,265,823.43 | 20.00% | 20.00% | | | | |
| 合 计 | | 292,851,085.06 | 273,771,927.08 | 76,344,981.41 | 350,116,908.49 | | | | 2,931,085.06 | | |

注：2009年7月，公司以自有资金按所持国华人寿保险股份有限公司（以下简称“国华”

人寿”) 股权比例增资3,998 万元,2009年12 月22日,经中国保险监督管理委员会《关于国华人寿保险股份有限公司变更注册资本的批复》(保监发改【2009】1077 号),同意国华人寿保险股份有限公司注册资本变更为8亿元人民币,其中,本公司持有国华人寿11,994 万股,占国华人寿注册资本的19.99%。

(2) 长期股权投资减值情况

| 被投资单位 | 年初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|--------------|--------------|------|------|------|------|--------------|
| | | 本期计提 | 其他增加 | 本期转销 | 其他减少 | |
| 湖北中天荆门化纤有限公司 | 2,931,085.06 | | | | | 2,931,085.06 |
| 合计 | 2,931,085.06 | | | | | 2,931,085.06 |

注:湖北中天荆门化纤有限公司亏损严重,目前已停产,因其生产许可证已过期,生产专用设备无使用价值,对该项投资能否收回具有不确定性,全额计提减值准备。

10. 固定资产

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|------------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 一、原价合计 | 659,897,734.48 | 138,362,711.22 | 4,407,314.59 | 793,853,131.11 |
| 房屋及建筑物 | 192,539,428.26 | 70,495,270.77 | 2,869,330.70 | 260,165,368.33 |
| 机器设备 | 430,726,103.88 | 67,521,732.00 | 1,537,983.89 | 496,709,851.99 |
| 运输设备 | 9,845,974.07 | 195,971.37 | | 10,041,945.44 |
| 其他 | 26,786,228.27 | 149,737.08 | | 26,935,965.35 |
| 二、累计折旧合计 | 264,322,825.50 | 41,880,598.19 | 2,081,743.70 | 304,121,679.99 |
| 房屋及建筑物 | 42,021,041.96 | 6,972,293.59 | 710,917.70 | 48,282,417.85 |
| 机器设备 | 195,287,944.89 | 32,982,864.36 | 1,370,826.00 | 226,899,983.25 |
| 运输设备 | 5,473,979.22 | 885,872.48 | | 6,359,851.70 |
| 其他 | 21,539,859.43 | 1,039,567.76 | | 22,579,427.19 |
| 三、固定资产减值准备累计金额合计 | 11,697,395.31 | | | 11,697,395.31 |
| 房屋及建筑物 | | | | |
| 机器设备 | 11,076,159.74 | | | 11,076,159.74 |
| 运输设备 | | | | |
| 其他 | 621,235.57 | | | 621,235.57 |
| 四、固定资产账面价值合计 | 383,877,513.67 | | | 478,034,055.81 |
| 房屋及建筑物 | 150,518,386.30 | | | 211,882,950.48 |
| 机器设备 | 224,361,999.25 | | | 258,733,709.00 |
| 运输设备 | 4,371,994.85 | | | 3,682,093.74 |
| 其他 | 4,625,133.27 | | | 3,735,302.59 |

注:本期折旧额为41,880,598.19元,本期由在建工程转入固定资产原价为98,451,309.41元。

11. 在建工程

(1) 在建工程基本情况

| 项 目 | 期末数 | | | 年初数 | | |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 洁净区改造 | 461,639.73 | | 461,639.73 | 461,639.73 | | 461,639.73 |
| 二分厂水解物项目 | 1,837,185.33 | | 1,837,185.33 | 1,096,924.47 | | 1,096,924.47 |
| 皂素污水处理 | 5,563,265.11 | | 5,563,265.11 | 5,376,530.07 | | 5,376,530.07 |
| 黄姜清洁生产项目 | 30,825,493.15 | | 30,825,493.15 | 1,578,498.25 | | 1,578,498.25 |
| 冻干制剂项目 | 12,481,745.24 | | 12,481,745.24 | 11,278,080.99 | | 11,278,080.99 |
| 二甲醚项目 | 162,433,012.78 | | 162,433,012.78 | 208,661,862.41 | | 208,661,862.41 |
| 甲醇项目 | 51,990,260.46 | | 51,990,260.46 | | | |
| 节水改造 | 29,248,019.00 | | 29,248,019.00 | 32,019.00 | | 32,019.00 |
| 3000T 污水处理 | 25,200,000.00 | | 25,200,000.00 | | | |
| 制剂厂扩建 | 428,553.46 | | 428,553.46 | | | |
| 合 计 | 320,469,174.26 | | 320,469,174.26 | 228,485,554.92 | | 228,485,554.92 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

| 项目名称 | 预算数 (万元) | 年初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 期末数 | 工程投入占 预算比例(%) | 工程 进度 (%) | 利息资本化累 计金额 | 其中：本期利 息资本化金额 | 本期利 息资本 化率(%) | 资金 来源 |
|------------|-------------|----------------|----------------|---------------|------|----------------|------------------|-----------------|---------------|------------------|---------------------|----------|
| 二甲醚项目 | 51,800.00 | 208,661,862.41 | 52,222,459.78 | 98,451,309.41 | | 162,433,012.78 | 86.81 | 97.00 | | | | 募集资金 |
| 甲醇项目 | 94,973.64 | | 51,990,260.46 | | | 51,990,260.46 | 5.47 | 5.47 | 5,718,000.31 | 5,718,000.31 | 5.40 | 自有资金 |
| 节水改造 | 3,500.00 | 32,019.00 | 29,216,000.00 | | | 29,248,019.00 | 83.57 | 84.00 | | | | 自有资金 |
| 3000T 污水处理 | 3,500.00 | | 25,200,000.00 | | | 25,200,000.00 | 72.00 | 80.00 | | | | 自有资金 |
| 皂素污水处理 | 550.00 | 5,376,530.07 | 186,735.04 | | | 5,563,265.11 | 101.15 | 95.00 | | | | 自有资金 |
| 黄姜清洁生产项目 | 3,493.95 | 1,578,498.25 | 29,246,994.90 | | | 30,825,493.15 | 88.22 | 80.00 | | | | 自有资金 |
| 冻干制剂项目 | 1,500.00 | 11,278,080.99 | 1,203,664.25 | | | 12,481,745.24 | 83.21 | 83.21 | | | | 自有资金 |
| 合计 | | 226,926,990.72 | 189,266,114.43 | 98,451,309.41 | | 317,741,795.74 | | | | | | |

12. 无形资产

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|-----------------|----------------|---------------|-------|----------------|
| 一、账面原值合计 | 431,651,172.99 | 57,489,704.85 | | 489,140,877.84 |
| 土地使用权 | 362,221,214.35 | 54,889,704.85 | | 417,110,919.20 |
| 商标权 | 1,111,440.00 | | | 1,111,440.00 |
| 专有技术 | 38,870,244.85 | 2,600,000.00 | | 41,470,244.85 |
| 布洛芬微粉技术 | 800,000.00 | | | 800,000.00 |

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|---------------------|----------------|---------------|-------|----------------|
| 专利权 | 22,231,946.39 | | | 22,231,946.39 |
| 其他 | 6,416,327.40 | | | 6,416,327.40 |
| 二、累计摊销额合计 | 115,173,968.49 | 10,396,916.98 | | 125,570,885.47 |
| 土地使用权 | 79,145,721.53 | 6,462,455.10 | | 85,608,176.63 |
| 商标权 | 767,410.85 | 28,625.52 | | 796,036.37 |
| 专有技术 | 15,976,498.05 | 2,284,266.63 | | 18,260,764.68 |
| 布洛芬微粉技术 | | 53,333.32 | | 53,333.32 |
| 专利权 | 15,243,064.98 | 1,335,965.40 | | 16,579,030.38 |
| 其他 | 4,041,273.08 | 232,271.01 | | 4,273,544.09 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 316,477,204.50 | | | 363,569,992.37 |
| 土地使用权 | 283,075,492.82 | | | 331,502,742.57 |
| 商标权 | 344,029.15 | | | 315,403.63 |
| 专有技术 | 22,893,746.80 | | | 23,209,480.17 |
| 布洛芬微粉技术 | 800,000.00 | | | 746,666.68 |
| 专利权 | 6,988,881.41 | | | 5,652,916.01 |
| 其他 | 2,375,054.32 | | | 2,142,783.31 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 商标权 | | | | |
| 专有技术 | | | | |
| 布洛芬微粉技术 | | | | |
| 专利权 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 五、无形资产账面价值合计 | 316,477,204.50 | | | 363,569,992.37 |
| 土地使用权 | 283,075,492.82 | | | 331,502,742.57 |
| 商标权 | 344,029.15 | | | 315,403.63 |
| 专有技术 | 22,893,746.80 | | | 23,209,480.17 |
| 布洛芬微粉技术 | 800,000.00 | | | 746,666.68 |
| 专利权 | 6,988,881.41 | | | 5,652,916.01 |
| 其他 | 2,375,054.32 | | | 2,142,783.31 |

注：本期摊销额为 10,396,916.98 元

13. 商誉

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 | 期末减值准备 |
|-----------------|--------------|-------|-------|--------------|--------|
| 湖北中天荆门化工有限公司 | 1,781,725.67 | | | 1,781,725.67 | |
| 合 计 | 1,781,725.67 | | | 1,781,725.67 | |

14. 长期待摊费用

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末余额 |
|----------|------------|-------|------------|-------|------------|
| GMP改造 | 61,800.06 | | 61,800.06 | | |
| 精制系统用催化剂 | 402,271.18 | | 291,785.88 | | 110,485.30 |
| 合 计 | 464,071.24 | | 353,585.94 | | 110,485.30 |

15. 递延所得税资产、递延所得税负债

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 7,455,811.38 | 7,633,184.71 |
| 可抵扣亏损 | 1,653,945.30 | |
| 小 计 | 9,109,756.68 | 7,633,184.71 |
| 递延所得税负债： | | |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | | 186,600.63 |
| 小 计 | | 186,600.63 |

16. 资产减值准备明细

| 项 目 | 年初余额 | 本期计提额 | 本期减少额 | | 期末余额 |
|------------------|---------------|------------|-------|------------|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 10,899,584.46 | 834,081.91 | | | 11,733,666.37 |
| 二、存货跌价准备 | 6,671,956.03 | | | 615,972.09 | 6,055,983.94 |
| 三、可供出售金融资产减值准备 | | | | | |
| 四、持有至到期投资减值准备 | | | | | |
| 五、长期股权投资减值准备 | 2,931,085.06 | | | | 2,931,085.06 |
| 六、投资性房地产减值准备 | | | | | |
| 七、固定资产减值准备 | 11,697,395.31 | | | | 11,697,395.31 |
| 八、工程物资减值准备 | | | | | |
| 九、在建工程减值准备 | | | | | |
| 十、生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 十一、油气资产减值准备 | | | | | |
| 十二、无形资产减值准备 | | | | | |
| 十三、商誉减值准备 | | | | | |
| 十四、其他 | | | | | |
| 合 计 | 32,200,020.86 | 834,081.91 | | 615,972.09 | 32,418,130.68 |

17. 短期借款

(1) 短期借款按分类列示如下

| 借款条件 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 157,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 抵押借款 | 117,800,000.00 | 92,710,000.00 |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | | |
| 合 计 | 274,800,000.00 | 192,710,000.00 |

注：(1) 质押借款为 157,000,000.00 元。全部为公司控股股东新理益集团公司以其持有的本公司 7,850 万股股权作为质押担保。

(2) 抵押借款为 117,800,000.00 元。抵押借款的抵押物为房产、土地使用权及机器设备。

(2) 期末无已到期未偿还的短期借款。

18. 应付票据

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|---------------|------|
| 银行承兑汇票 | 10,090,000.00 | |
| 商业承兑汇票 | | |
| 合 计 | 10,090,000.00 | |

注：应付票据期末余额中下一会计期间将到期的金额为 10,090,000.00 元。

19. 应付账款

(1) 应付账款按账龄列示如下

| 项 目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 11,268,968.30 | 41.09 | 33,452,392.00 | 74.38 |
| 1 至 2 年 | 12,634,690.94 | 46.07 | 3,652,961.85 | 8.12 |
| 2 至 3 年 | 1,175,882.16 | 4.29 | 2,631,328.22 | 5.85 |
| 3 年以上 | 2,348,161.56 | 8.55 | 5,235,453.59 | 11.65 |
| 合 计 | 27,427,702.96 | 100.00 | 44,972,135.66 | 100.00 |

(2) 期末应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%) 上表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末无账龄超过一年的大额应付账款。

20. 预收款项

(1) 预收款项按账龄列示如下

| 项 目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 18,385,213.04 | 89.63 | 10,510,237.96 | 88.74 |
| 1至2年 | 1,462,586.26 | 7.13 | 889,527.05 | 7.51 |
| 2至3年 | 328,382.49 | 1.60 | 353,458.35 | 2.98 |
| 3年以上 | 335,563.05 | 1.64 | 91,133.37 | 0.77 |
| 合 计 | 20,511,744.84 | 100.00 | 11,844,356.73 | 100.00 |

(2) 期末预收款项中无预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末无账龄超过一年的大额预收款项。

21. 应付职工薪酬

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,789,780.31 | 28,002,451.51 | 27,616,020.95 | 2,176,210.87 |
| 二、职工福利费 | 400.00 | 853,870.04 | 854,270.04 | |
| 三、社会保险费 | 929,328.22 | 8,278,425.58 | 8,889,434.78 | 318,319.02 |
| 其中：医疗保险费 | 78,283.83 | 2,251,082.07 | 2,278,953.79 | 50,412.11 |
| 基本养老保险费 | 776,491.41 | 5,451,196.25 | 6,050,701.28 | 176,986.38 |
| 失业保险费 | 74,552.98 | 576,147.26 | 559,779.71 | 90,920.53 |
| 四、住房公积金 | 75,037.38 | 2,120,269.10 | 2,145,201.45 | 50,105.03 |
| 五、辞退福利 | 444,125.53 | | | 444,125.53 |
| 六、其他 | 508,094.81 | 1,452,651.05 | 1,445,289.76 | 515,456.10 |
| 其中：工会经费和职工教育经费 | 412,926.29 | 674,165.27 | 707,867.24 | 379,224.32 |
| 其他 | 95,168.52 | 778,485.78 | 737,422.52 | 136,231.78 |
| 合 计 | 3,746,766.25 | 40,707,667.28 | 40,950,216.98 | 3,504,216.55 |

注：应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项；工会经费和职工教育经费金额为 379,224.32 元；因解除劳动关系给予补偿金额为 444,125.53 元。

22. 应交税费

| 税 种 | 期末余额 | 年初余额 | 备注 |
|-------|---------------|---------------|----|
| 增值税 | -6,954,824.20 | -8,490,864.04 | |
| 营业税 | 548,825.54 | 354,730.41 | |
| 城建税 | 250,594.18 | 678,007.29 | |
| 企业所得税 | 11,455,906.26 | 9,560,222.14 | |
| 房产税 | 218,984.98 | 270,116.38 | |

| 税 种 | 期末余额 | 年初余额 | 备注 |
|---------|--------------|--------------|----|
| 土地使用税 | 852,286.87 | 33,340.85 | |
| 个人所得税 | 5,536.79 | | |
| 印花税 | 239,349.45 | 65,932.66 | |
| 教育费附加 | 84,089.04 | 329,174.06 | |
| 地方教育费附加 | 10,999.87 | 9,619.82 | |
| 其他 | 186,045.51 | 13,019.63 | |
| 合 计 | 6,897,794.29 | 2,823,299.20 | |

23. 应付股利

| 投资者名称 | 期末余额 | 年初余额 | 超过一年未支付原因 |
|----------------|------|-----------|-----------|
| 乐山市新浪投资咨询有限公司等 | | 81,868.52 | |
| 合 计 | | 81,868.52 | |

注：公司2001年度的利润分配方案为以公司2001年末总股本517,212,986股为基数，向全体股东每10股送红股0.5股并派现金0.125元，其中流通股个人股东现金分红由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司代为支付，法人股东现金分红由公司自行支付。除乐山市新浪投资咨询有限公司、上海朗的实业有限公司、上海保丰纸业有限公司、武汉恒丰投资管理有限公司、西安恒安电器有限公司、上海朗吉科技投资有限公司等6家公司外，其他法人股东在公司公告利润分配方案后提供了银行账号，公司向其支付了现金股利，上述6家公司一直未向本公司提供银行账号，致使公司无法向其支付现金股利共计金额81,868.52元，2009年12月经公司管理层批准将上述无法支付的股利转作营业外收入。

24. 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示如下

| 项 目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 3,926,822.58 | 30.08 | 8,812,323.42 | 43.23 |
| 1至2年 | 2,609,352.86 | 19.99 | 5,526,025.95 | 27.11 |
| 2至3年 | 3,200,041.84 | 24.51 | 4,115,110.32 | 20.19 |
| 3年以上 | 3,317,883.01 | 25.42 | 1,931,531.62 | 9.47 |
| 合 计 | 13,054,100.29 | 100.00 | 20,384,991.31 | 100.00 |

(2) 期末其他应付款中无应付持有公司5%(含5%)表决权股份的股东单位款项。

25. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债按类别列示如下

| 类别 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------------|------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | | 30,000,000.00 |
| 一年内到期的应付债券 | | |
| 一年内到期的长期应付款 | | |
| 合计 | | 30,000,000.00 |

(2) 一年内到期的长期借款

| 借款条件 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|------|---------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | 30,000,000.00 |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | | |
| 合计 | | 30,000,000.00 |

26. 长期借款

(1) 长期借款按分类列示如下

| 借款条件 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 72,000,000.00 | 85,000,000.00 |
| 抵押借款 | 153,000,000.00 | 75,000,000.00 |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | | |
| 合计 | 225,000,000.00 | 160,000,000.00 |

注：(1) 质押借款为 72,000,000.00 元。全部为公司控股股东新理益集团公司以其持有的本公司 6,000 万股股权作为质押担保。

(2) 抵押借款为 153,000,000.00 元。抵押借款的抵押物为土地使用权。

(2) 金额前五名的长期借款

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率(%) | 期末余额 | |
|---------------|-----------|-----------|-----|-------|------|----------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 |
| 1. 建设银行荆门石化支行 | 2008-5-29 | 2011-4-21 | 人民币 | 5.40 | | 50,000,000.00 |
| 2. 建设银行荆门石化支行 | 2008-7-2 | 2011-6-25 | 人民币 | 5.40 | | 45,000,000.00 |
| 3. 建设银行荆门石化支行 | 2009-4-7 | 2012-3-9 | 人民币 | 5.40 | | 37,000,000.00 |
| 4. 建设银行荆门石化支行 | 2008-5-29 | 2011-4-28 | 人民币 | 5.40 | | 35,000,000.00 |
| 5. 建设银行荆门石化支行 | 2008-5-22 | 2011-5-13 | 人民币 | 5.40 | | 30,000,000.00 |
| 合计 | | | | | | 197,000,000.00 |

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率(%) | 年初余额 |
|------|-------|-------|----|-------|------|
|------|-------|-------|----|-------|------|

| | | | | | 外币金额 | 本币金额 |
|---------------|-----------|-----------|-----|------|------|----------------|
| 1. 建设银行荆门石化支行 | 2008-5-29 | 2011-4-21 | 人民币 | 5.40 | | 50,000,000.00 |
| 2. 建设银行荆门石化支行 | 2008-7-2 | 2011-6-25 | 人民币 | 5.40 | | 45,000,000.00 |
| 3. 建设银行荆门石化支行 | 2008-5-29 | 2011-4-28 | 人民币 | 5.40 | | 35,000,000.00 |
| 4. 建设银行荆门石化支行 | 2008-5-22 | 2011-5-13 | 人民币 | 5.40 | | 30,000,000.00 |
| 合计 | | | | | | 160,000,000.00 |

27. 股本

| 项目 | 年初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|---------|----------------|-------------|----|-------|----------------|----------------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 有限售条件股份 | 182,000,000.00 | | | | -41,000,000.00 | -41,000,000.00 | 141,000,000.00 |
| 无限售条件股份 | 494,794,933.00 | | | | 41,000,000.00 | 41,000,000.00 | 535,794,933.00 |
| 股份总数 | 676,794,933.00 | | | | | | 676,794,933.00 |

注：(1) 上述股本经大信会计师事务所有限公司出具的大信验字[2008]第 0002 号验资报告验证。

(2) 期末公司 13,850 万股股权被质押，详见附注六、17，附注六、26。

28. 资本公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------|----------------|--------------|-------|----------------|
| 资本溢价 | 590,532,619.09 | | | 590,532,619.09 |
| 其他资本公积 | 14,893,191.63 | 8,345,498.77 | | 23,238,690.40 |
| 合计 | 605,425,810.72 | 8,345,498.77 | | 613,771,309.49 |

注：其他资本公积增加系公司根据联营企业天平汽车保险股份有限公司资本公积变动按持股比例计算应享有的份额。

29. 专项储备

| 项目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|-------|---------------|------------|--------------|---------------|
| 安全生产费 | 18,539,680.44 | 786,682.05 | 2,807,947.08 | 16,518,415.41 |
| 合计 | 18,539,680.44 | 786,682.05 | 2,807,947.08 | 16,518,415.41 |

注：专项储备期末较期初减少 10.90%，主要系公司根据荆门市安全生产监督管理局《关于对天茂实业集团股份有限公司 关于缓提 2009 年度安全费用的请示 的批复》，缓提 2009 年度安全生产费用，且本期加大安全生产的资金投入所致。

30. 盈余公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------|---------------|--------------|-------|---------------|
| 法定盈余公积 | 69,212,824.54 | 9,253,076.83 | | 78,465,901.37 |
| 合计 | 69,212,824.54 | 9,253,076.83 | | 78,465,901.37 |

31. 未分配利润

| 项 目 | 金 额 | 提取或分配比例 |
|-----------------------|----------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润 | 96,070,295.31 | |
| 调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-) | -4,463,306.18 | |
| 调整后年初未分配利润 | 91,606,989.13 | |
| 加:本期归属于母公司所有者的净利润 | 50,267,577.77 | |
| 减:提取法定盈余公积 | 9,253,076.83 | 10% |
| 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 | | |
| 期末未分配利润 | 132,621,490.07 | |

注:本期对年初未分配利润进行调整,详见附注二、25(1)。

32. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 964,602,619.63 | 909,282,121.65 |
| 其他业务收入 | | |
| 营业收入合计 | 964,602,619.63 | 909,282,121.65 |

(2) 营业成本明细如下

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务成本 | 866,154,862.28 | 835,103,588.90 |
| 其他业务成本 | | |
| 营业成本合计 | 866,154,862.28 | 835,103,588.90 |

(3) 主营业务按行业分项列示如下

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 医药收入 | 258,041,389.31 | 213,726,263.29 | 191,041,111.73 | 154,283,764.71 |
| 化工收入 | 706,561,230.32 | 652,428,598.99 | 718,241,009.92 | 680,819,824.19 |
| 合计 | 964,602,619.63 | 866,154,862.28 | 909,282,121.65 | 835,103,588.90 |

(4) 主营业务按产品分项列示如下

| 产品名称 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|-------|
|------|-------|-------|

| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 二甲醚 | 438,790,436.89 | 403,812,704.44 | 509,617,265.84 | 467,719,205.32 |
| 聚丙烯 | 182,156,848.28 | 177,556,514.41 | 153,933,070.16 | 151,370,391.31 |
| 布洛芬原料药 | 175,303,344.80 | 149,804,821.92 | 123,000,925.04 | 109,136,241.09 |
| 其他 | 168,351,989.66 | 134,980,821.51 | 122,730,860.61 | 106,877,751.18 |
| 合计 | 964,602,619.63 | 866,154,862.28 | 909,282,121.65 | 835,103,588.90 |

(5) 主营业务按地区分项列示如下

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 华中 | 249,794,704.95 | 229,240,893.17 | 188,779,608.00 | 176,325,709.42 |
| 华南 | 257,173,286.30 | 237,574,637.71 | 320,576,375.90 | 287,393,157.17 |
| 华东 | 260,661,909.04 | 226,709,355.18 | 275,767,469.67 | 256,604,451.20 |
| 华北 | 22,578,165.97 | 19,533,843.16 | 8,812,298.30 | 7,334,568.04 |
| 西南 | 23,976,336.00 | 22,922,704.97 | 18,018,419.78 | 17,578,770.34 |
| 东北 | 3,038,051.28 | 2,565,301.74 | | |
| 西北 | 179,230.77 | 151,340.76 | | |
| 国内小计 | 817,401,684.31 | 738,698,076.69 | 811,954,171.65 | 745,236,656.17 |
| 出口 | 147,200,935.32 | 127,456,785.59 | 97,327,950.00 | 89,866,932.73 |
| 合计 | 964,602,619.63 | 866,154,862.28 | 909,282,121.65 | 835,103,588.90 |

(6) 本期公司前五名客户的营业收入情况

| 序号 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|----|----------------|-----------------|
| 1 | 102,549,086.57 | 10.63 |
| 2 | 49,718,171.24 | 5.15 |
| 3 | 40,459,913.00 | 4.19 |
| 4 | 33,715,721.31 | 3.50 |
| 5 | 30,789,364.24 | 3.19 |
| 合计 | 257,232,256.36 | 26.67 |

33. 营业税金及附加

| 项 目 | 计缴标准 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------|------------|--------------|
| 营业税 | 5% | 126,126.61 | 160,247.89 |
| 城市建设税 | 7% | 476,384.99 | 1,213,374.57 |
| 教育费附加 | 3% | 218,264.82 | 750,318.98 |
| 地方教育费附加 | 1.5% | 7,642.09 | 59,837.73 |
| 其他 | | 24,024.95 | 65,927.84 |
| 合 计 | | 852,443.46 | 2,249,707.01 |

34. 财务费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 23,316,832.88 | 32,064,352.15 |
| 减：利息收入 | 2,745,836.39 | 14,680,201.54 |
| 手续费及其他 | 736,744.04 | 1,445,845.14 |
| 合 计 | 21,307,740.53 | 18,829,995.75 |

35. 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------|---------------|
| 一、坏账损失 | 834,081.91 | 5,716,234.22 |
| 二、存货跌价损失 | | 5,273,190.13 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | 2,931,085.06 |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | 219,705.41 |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合 计 | 834,081.91 | 14,140,214.82 |

36. 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|-------------|---------------|
| 交易性金融资产 | -756,002.58 | -1,171,127.48 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| 其他 | | |
| 合 计 | -756,002.58 | -1,171,127.48 |

37. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 28,019,482.64 | 20,838,501.61 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | -543,677.85 |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | | |
| 持有持有至到期投资期间取得的投资收益 | | |
| 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 2,460,354.39 | 914,977.09 |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 其他 | | |
| 合 计 | 30,479,837.03 | 21,209,800.85 |

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 天平汽车保险股份有限公司 | 28,019,482.64 | 20,838,501.61 | 被投资单位本期净利润增加 |
| 合 计 | 28,019,482.64 | 20,838,501.61 | |

(3) 投资收益的说明

投资收益汇回无重大限制。

38. 营业外收入

(1) 营业外收入明细如下

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 92,167.93 | 283,301.39 |
| 其中：固定资产处置利得 | 92,167.93 | 283,301.39 |
| 无形资产处置利得 | | |
| 债务重组利得 | | |
| 非货币性资产交换利得 | | |
| 接受捐赠 | | |
| 政府补助 | 5,722,568.52 | 6,113,000.00 |
| 其他 | 386,348.31 | 169,991.15 |
| 合 计 | 6,201,084.76 | 6,566,292.54 |

(2) 政府补助明细如下

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|----------------|--------------|--------------|------------------|
| 省重大科技专项资金 | 3,500,000.00 | | 布洛芬工艺创新开发及循环技术开发 |
| 节能技术改造奖励 | 350,000.00 | | |
| 省外经贸区域协调发展促进资金 | 200,000.00 | | |
| 财政奖励资金 | 901,000.00 | 3,270,000.00 | |
| 赖氨洛芬技术改造项目贷款贴息 | | 770,000.00 | |
| 省环境保护专项补助 | | 603,000.00 | |
| 省生物产业专项项目财政贴息 | | 600,000.00 | |
| 污水处理站改扩建项目补助 | | 200,000.00 | |
| 国家应用技术补助 | | 300,000.00 | |
| 环合脂项目专项补助 | | 170,000.00 | |
| 招商引资奖励 | | 80,000.00 | |
| 财政专项补助 | 581,568.52 | 80,000.00 | |
| 创新基金 | 190,000.00 | 40,000.00 | |
| 合 计 | 5,722,568.52 | 6,113,000.00 | |

39. 营业外支出

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|------------|--------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 43,002.79 | 312,014.34 |
| 其中：固定资产处置损失 | 43,002.79 | 312,014.34 |
| 无形资产处置损失 | | |
| 债务重组损失 | | |
| 非货币性资产交换损失 | | |
| 对外捐赠支出 | | 1,080,000.00 |
| 非常损失 | | |
| 盘亏损失 | | |
| 其他 | 144,833.20 | 148,204.66 |
| 合 计 | 187,835.99 | 1,540,219.00 |

40. 所得税费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 5,904,181.14 | 2,699,254.26 |
| 递延所得税调整 | -1,989,531.55 | -2,773,083.05 |
| 合 计 | 3,914,649.59 | -73,828.79 |

41. 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：

| 项 目 | 代码 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------|----|----------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润() | P0 | 50,267,577.77 | 8,142,059.81 |
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润() | P0 | 44,563,903.80 | 1,585,195.92 |
| 期初股份总数 | S0 | 676,794,933.00 | 594,794,933.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | S1 | | |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数 | Si | | 82,000,000.00 |
| 报告期因回购等减少股份数 | Sj | | |
| 报告期缩股数 | Sk | | |
| 报告期月份数 | M0 | 12 | 12 |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | Mi | | 11 |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | Mj | | |
| 发行在外的普通股加权平均数 | S | 676,794,933.00 | 669,961,600.00 |
| 基本每股收益() | | 0.074 | 0.012 |
| 基本每股收益() | | 0.066 | 0.002 |
| 调整后的归属于普通股股东的当期净利润() | P1 | 50,267,577.77 | 8,142,059.81 |
| 调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润() | P1 | 44,563,903.80 | 1,585,195.92 |
| 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 | | | |
| 稀释后的发行在外普通股的加权平均数 | | 676,794,933.00 | 669,961,600.00 |
| 稀释每股收益() | | 0.074 | 0.012 |
| 稀释每股收益() | | 0.066 | 0.002 |

（1）基本每股收益

基本每股收益= P0 ÷ 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= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，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。

42. 其他综合收益

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------------------|--------------|-----------|
| 1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额 | | |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小 计 | | |
| 2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额 | 8,345,498.77 | 62,340.41 |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小 计 | 8,345,498.77 | 62,340.41 |
| 3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额 | | |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整 | | |
| 小 计 | | |
| 4. 外币财务报表折算差额 | | |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 | | |
| 小 计 | | |
| 5. 其他 | | |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 | | |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小 计 | | |
| 合 计 | 8,345,498.77 | 62,340.41 |

43. 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 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|--------------|---------------|
| 利息收入 | 1,122,351.44 | 14,680,201.54 |
| 政府补助 | 5,450,700.00 | 2,763,000.00 |
| 其他 | 2,196,704.45 | 2,852,853.97 |
| 合 计 | 8,769,755.89 | 20,296,055.51 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|---------------|---------------|
| 运输费 | 3,187,212.26 | 4,831,554.75 |
| 办公费 | 2,239,780.02 | 2,221,092.47 |
| 业务费 | 1,787,081.92 | 1,589,740.61 |
| 差旅费 | 1,926,175.33 | 1,411,664.79 |
| 技术研究费 | 805,193.99 | 987,152.36 |
| 排污费 | 171,000.00 | 661,671.23 |
| 保险费 | 142,990.30 | 541,238.28 |
| 修理费 | 437,013.18 | 1,845,182.17 |
| 水电费 | 599,205.43 | 475,157.16 |
| 电话费 | 241,796.36 | 544,134.69 |
| 会务费 | 347,473.11 | 261,730.80 |
| 中介费用 | 539,988.00 | 532,240.00 |
| 往来款项及其他 | 16,143,770.04 | 3,813,364.52 |
| 合 计 | 28,568,679.94 | 19,715,923.83 |

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|---------------|------|
| 应付票据融资 | 10,090,000.00 | |
| 合 计 | 10,090,000.00 | |

44. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 55,294,261.87 | 7,386,633.02 |
| 加：资产减值准备 | 834,081.91 | 14,140,214.82 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 41,880,598.19 | 30,003,340.69 |
| 无形资产摊销 | 10,396,916.98 | 10,481,190.14 |
| 长期待摊费用摊销 | 353,585.94 | 1,231,048.99 |

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 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） | -49,165.14 | 312,014.34 |
| 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） | 756,002.58 | 1,171,127.48 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 23,316,832.88 | 32,064,352.15 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -30,479,837.03 | -21,209,800.85 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -1,476,571.97 | -2,773,083.05 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -186,600.63 | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -14,724,956.15 | -58,747,930.10 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -62,384,845.69 | 19,106,209.20 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -44,070,445.00 | -46,658,764.64 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -20,540,141.26 | -13,493,447.81 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 95,114,459.34 | 290,633,956.54 |
| 减：现金的期初余额 | 290,633,956.54 | 108,045,893.52 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -195,519,497.20 | 182,588,063.02 |

（2）现金及现金等价物

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|---------------|----------------|
| 一、现金 | 95,114,459.34 | 290,633,956.54 |
| 其中：库存现金 | 104,008.64 | 188,917.60 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 88,880,668.30 | 268,523,962.67 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 6,129,782.40 | 21,921,076.27 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 95,114,459.34 | 290,633,956.54 |

六、关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|-----------|----------|--------|-----|------|------|----------|--------------|---------------|----------|-----------|
| 新理益集团有限公司 | 本公司之控股公司 | 有限责任公司 | 上海 | 刘益谦 | 投资管理 | 50,000 | 23.78% | 23.78% | 刘益谦 | 631685608 |

2. 本企业的子公司情况

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 直接间接持股比例 | 表决权比例 | 组织机构代码 |
|----------------|-------|--------|--------|------|--------|----------|----------|--------|-----------|
| 湖北百科皂素有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 湖北省郟西县 | 肖云华 | 医药生产企业 | 1,587 | 100% | 100% | 788188896 |
| 枣庄百科药业有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 山东省枣庄市 | 肖云华 | 医药生产企业 | 1,000 | 100% | 100% | 725415254 |
| 湖北百科医药商贸有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 湖北省武汉市 | 张孝均 | 商贸企业 | 1,000 | 100% | 100% | 739139115 |
| 武汉百科药物开发有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 湖北省武汉市 | 肖云华 | 医药生产企业 | 500 | 100% | 100% | 737531762 |
| 湖北中天荆门化工有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 湖北省荆门市 | 况志勇 | 化工生产企业 | 7,500 | 83.6% | 83.6% | 180127251 |
| 湖北百科亨迪药业有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 湖北省荆门市 | 肖云华 | 医药生产企业 | 18,000 | 100% | 100% | 615406429 |
| 荆门和程贸易有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 湖北省荆门市 | 朱晓兵 | 商贸企业 | 5,000 | 100% | 100% | 667697520 |
| 湖北百科格莱制药有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 湖北省荆门市 | 肖云华 | 医药生产企业 | 6,600 | 50% | 50% | 798750270 |
| 湖北百科化工有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 湖北省荆门市 | 陈大力 | 化工生产企业 | 1,000 | 97.75% | 97.75% | 757043563 |

3. 本企业的合营和联营企业情况

| 被投资单位名称 | 关联关系 | 组织机构代码 |
|--------------|------|------------|
| 天平汽车保险股份有限公司 | 联营企业 | 77023496-2 |

注：合营企业和联营企业的详细信息详见附注五、8。

4. 关联交易情况

(1) 关联担保情况

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----------|--------------|---------|-----------|-----------|------------|
| 新理益集团有限公司 | 天茂实业集团股份有限公司 | 4,000万元 | 2009-3-31 | 2010-3-30 | 否 |
| 新理益集团有限公司 | 天茂实业集团股份有限公司 | 5,000万元 | 2009-4-30 | 2010-4-30 | 否 |
| 新理益集团有限公司 | 天茂实业集团股份有限公司 | 3,000万元 | 2009-6-29 | 2010-6-29 | 否 |
| 新理益集团有限公司 | 天茂实业集团股份有限公司 | 3,700万元 | 2009-7-9 | 2010-7-9 | 否 |
| 新理益集团有限公司 | 天茂实业集团股份有限公司 | 3,700万元 | 2009-4-7 | 2012-3-9 | 否 |
| 新理益集团有限公司 | 天茂实业集团股份有限公司 | 3,500万元 | 2008-5-29 | 2011-4-21 | 否 |

(2) 其他关联交易

无。

七、或有事项

截止报告日，公司无重大需披露的或有事项。

八、承诺事项

截止报告日，公司无重大需披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

2010年3月3日，公司第五届董事会第七次会议通过了《2009年度利润分配预案及公积金转增股本的议案》：以本公司2009年末总股本676,794,933股为基数，向公司全体股东每10股送1.5股派发现金0.17元（含税），由资本公积金向股东每10股转增8.5股，其余未分配利润结转下年。以上分配预案须提交最近一次股东大会审议通过后实施。

截止报告日，除上述事项外，公司无其他重大需披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1. 非公开发行股票

2009年5月18日，经公司第四届董事会第四十次会议决议通过《关于公司2009年度非公开发行股票方案的议案》，该议案于2009年8月31日经公司2009年第二次临时股东大会决议通过，公司拟向包括公司控股股东新理益集团有限公司在内的不超过十家的特定对象非公开发行股票不超过20,000万股（含20,000万股），募集资金将投资荆门二十万吨/年甲醇项目，该项目预计总投资额94,973.54万元。截止报告日，公司非公开发行股票工作正按程序申报中。

2. 其他事项

2009年12月8日，公司收到湖北省荆门市中级人民法院于2009年12月8日做出的4份《执行裁定书》（（2010）荆执字第00002号、（2010）荆执字第00003号、（2010）荆执字第00004号、（2010）荆执字第00005号）：因股权转让合同纠纷，湖北省荆门市中级人民法院裁定被执行人荆门中隆投资有限公司将持有的天茂集团（股票代码000627）3,200万股、500万股、3,100万股、3,200万股股权分别过户到申请执行人陈永方、张鸿飞、祁宗仪、戴跃良名下。2009年12月17日，公司收到陈永方、张鸿飞、祁宗仪、戴跃良四人传来的中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司《证券过户登记确认书》，公司原股东荆门中隆投资有限公司持有的本公司10,000万股限售法人股中的3,200万股（占公司总股本的4.73%）、500万股（占公司总股本的0.74%）、3,100万股（占公司总股本的4.58%）、3,200万股（占公司总股本的4.73%）股权已经分别过户到陈永方、张鸿飞、祁宗仪、戴跃良名下，荆门中隆投资有限公司不再持有本公司股权。

十一、母公司财务报表重要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

| 种 类 | 期末余额 | | | |
|---------------------------------|---------------|--------|------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大的应收账款 | 11,632,222.44 | 54.90 | | |
| 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 | 259,200.00 | 1.22 | 129,600.00 | 30-100 |
| 其他不重大应收账款 | 9,297,646.06 | 43.88 | 20,954.97 | 3-100 |
| 合 计 | 21,189,068.50 | 100.00 | 150,554.97 | |

| 种 类 | 年初余额 | | | |
|---------------------------------|---------------|--------|------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大的应收账款 | | | | |
| 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 | 467,938.97 | 2.12 | 140,381.69 | 30 |
| 其他不重大应收账款 | 21,652,646.89 | 97.88 | 18,283.80 | 3 |
| 合 计 | 22,120,585.86 | 100.00 | 158,665.49 | |

(2) 应收账款按账龄列示如下

| 账 龄 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|------|---------------|--------|------------|---------|---------------|--------|------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 20,929,868.50 | 98.78 | 20,954.97 | 3 | 21,652,646.89 | 97.88 | 18,283.80 | 3 |
| 1至2年 | | | | | | | | |
| 2至3年 | | | | | | | | |
| 3至4年 | | | | | 467,938.97 | 2.12 | 140,381.69 | 30 |
| 4至5年 | 259,200.00 | 1.22 | 129,600.00 | 50 | | | | |
| 5年以上 | | | | | | | | |
| 合 计 | 21,189,068.50 | 100.00 | 150,554.97 | | 22,120,585.86 | 100.00 | 158,665.49 | |

(3) 期末应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

| 序号 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
|----|--------|---------------|------|---------------|
| 1 | 关联方 | 11,632,222.44 | 1年以内 | 54.90 |
| 2 | 关联方 | 4,328,044.00 | 1年以内 | 20.43 |
| 3 | 关联方 | 2,901,898.66 | 1年以内 | 13.70 |

| 序号 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
|----|--------|---------------|------|---------------|
| 4 | 关联方 | 1,369,204.40 | 1年以内 | 6.46 |
| 5 | 非关联方 | 131,100.00 | 4至5年 | 0.62 |
| 合计 | | 20,362,469.50 | | 96.11 |

(5) 应收关联方账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例(%) |
|-----------------|--------|---------------|---------------|
| 1. 湖北中天荆门化工有限公司 | 关联方 | 11,632,222.44 | 54.90 |
| 2. 湖北百科皂素有限公司 | 关联方 | 4,328,044.00 | 20.43 |
| 3. 湖北百科亨迪药业有限公司 | 关联方 | 2,901,898.66 | 13.70 |
| 4. 湖北百科格莱制药有限公司 | 关联方 | 1,369,204.40 | 6.46 |
| 合计 | | 20,231,369.50 | 95.49 |

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

| 种 类 | 期末余额 | | | |
|----------------------------------|----------------|--------|--------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大的其他应收款 | 190,986,312.51 | 84.79 | | |
| 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 | 1,396,299.60 | 0.62 | 647,738.08 | 30-100 |
| 其他不重大其他应收款 | 32,855,003.02 | 14.59 | 437,647.53 | 3-100 |
| 合 计 | 225,237,615.13 | 100.00 | 1,085,385.61 | |

| 种 类 | 年初余额 | | | |
|----------------------------------|----------------|--------|--------------|---------|
| | 账面余额 | | 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 | | | | |
| 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 | 2,427,274.63 | 1.35 | 1,468,798.18 | 30-100 |
| 其他不重大其他应收款 | 177,279,594.53 | 98.65 | 477,217.63 | 3-100 |
| 合 计 | 179,706,869.16 | 100.00 | 1,946,015.81 | |

(2) 其他应收款按账龄列示如下

| 账 龄 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|------|----------------|-------|------------|---------|----------------|-------|------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 141,491,793.21 | 62.82 | 353,341.77 | 3 | 171,981,564.51 | 95.70 | 262,574.31 | 3 |
| 1至2年 | 78,119,774.32 | 34.68 | 78,356.16 | 10 | 4,249,626.80 | 2.36 | 4,962.68 | 10 |

| 账龄 | 期末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|--------|--------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 2至3年 | 4,229,748.00 | 1.88 | 5,949.60 | 20 | 1,048,403.22 | 0.58 | 209,680.64 | 20 |
| 3至4年 | 596,907.40 | 0.27 | 179,072.22 | 30 | 884,872.99 | 0.49 | 265,461.90 | 30 |
| 4至5年 | 661,452.70 | 0.29 | 330,726.36 | 50 | 678,130.73 | 0.39 | 339,065.37 | 50 |
| 5年以上 | 137,939.50 | 0.06 | 137,939.50 | 100 | 864,270.91 | 0.48 | 864,270.91 | 100 |
| 合计 | 225,237,615.13 | 100.00 | 1,085,385.61 | | 179,706,869.16 | 100.00 | 1,946,015.81 | |

(3) 期末其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

| 序号 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|----|--------|----------------|------|-----------------|
| 1 | 关联方 | 51,560,877.28 | 1至2年 | 22.89 |
| 2 | 关联方 | 47,864,638.23 | 1年以内 | 21.25 |
| 3 | 关联方 | 47,045,857.20 | 3年以内 | 20.89 |
| 4 | 关联方 | 31,469,952.35 | 4年以内 | 13.97 |
| 5 | 关联方 | 13,044,987.45 | 5年以内 | 5.79 |
| 合计 | | 190,986,312.51 | | 84.79 |

(5) 应收关联方账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|-------------------|--------|----------------|-----------------|
| 1. 湖北百科皂素有限公司 | 关联方 | 51,560,877.28 | 22.89 |
| 2. 荆门和程贸易有限公司 | 关联方 | 47,864,638.23 | 21.25 |
| 3. 湖北百科医药商贸有限责任公司 | 关联方 | 47,045,857.20 | 20.89 |
| 4. 枣庄百科药业有限公司 | 关联方 | 31,469,952.35 | 13.97 |
| 5. 武汉百科药物开发有限公司 | 关联方 | 13,044,987.45 | 5.79 |
| 6. 湖北百科亨迪药业有限公司 | 关联方 | 1,834,908.79 | 0.81 |
| 7. 湖北百科格莱制药有限公司 | 关联方 | 452,012.78 | 0.20 |
| 合计 | | 193,273,234.08 | 85.80 |

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例 (%) | 在被投资单位表决权比例 (%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|--------------|------|----------------|----------------|------|----------------|----------------|-----------------|------------------------|--------------|----------|---------------|
| 湖北百科亨迪药业有限公司 | 成本法 | 197,083,518.30 | 197,083,518.30 | | 197,083,518.30 | 98.00 | 98.00 | | | | 40,639,538.18 |
| 中天化纤 | 成本法 | 2,931,085.06 | 2,931,085.06 | | 2,931,085.06 | 19.00 | 19.00 | | 2,931,085.06 | | |
| 湖北中天荆门化工有限公司 | 成本法 | 62,949,926.11 | 62,949,926.11 | | 62,949,926.11 | 83.60 | 83.60 | | | | |

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|----------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------|----------------|------------------------|---------------------|----------|----------------------|
| 清华紫光科技创新投资有限公司 | 成本法 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | 8.00 | 8.00 | | | | |
| 湖北百科化工有限公司 | 成本法 | 9,775,000.00 | 9,775,000.00 | | 9,775,000.00 | 97.75 | 97.75 | | | | |
| 国华人寿保险股份有限公司 | 成本法 | 159,920,000.00 | 119,940,000.00 | 39,980,000.00 | 159,920,000.00 | 19.99 | 19.99 | | | | |
| 荆门和程贸易有限公司 | 成本法 | 174,002,100.00 | 174,002,100.00 | | 174,002,100.00 | 98.00 | 98.00 | | | | |
| 天平汽车保险股份有限公司 | 权益法 | 110,000,000.00 | 130,900,842.02 | 36,364,981.41 | 167,265,823.43 | 20.00 | 20.00 | | | | |
| 合计 | | 736,661,629.47 | 717,582,471.49 | 76,344,981.410 | 793,927,452.90 | | | | 2,931,085.06 | | 40,639,538.18 |

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 主营业务收入 | 725,595,101.73 | 721,084,319.36 |
| 其他业务收入 | | |
| 营业收入合计 | 725,595,101.73 | 721,084,319.36 |

(2) 营业成本明细如下

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 主营业务成本 | 673,240,077.97 | 682,050,626.34 |
| 其他业务成本 | | |
| 营业成本合计 | 673,240,077.97 | 682,050,626.34 |

(3) 主营业务按行业分项列示如下

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 医药收入 | 3,607,387.26 | 3,607,386.06 | 31,239,907.15 | 27,578,726.80 |
| 化工收入 | 721,987,714.47 | 669,632,691.91 | 689,844,412.21 | 654,471,899.54 |
| 合 计 | 725,595,101.73 | 673,240,077.97 | 721,084,319.36 | 682,050,626.34 |

(4) 主营业务按产品分项列示如下

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 二甲醚 | 438,790,436.89 | 403,812,704.44 | 509,617,265.84 | 467,719,205.32 |
| 其他 | 286,804,664.84 | 269,427,373.53 | 211,467,053.52 | 214,331,421.02 |
| 合 计 | 725,595,101.73 | 673,240,077.97 | 721,084,319.36 | 682,050,626.34 |

(5) 主营业务按地区分项列示如下

| 地区名称 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|-------|
| | | |

| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 华中 | 178,766,937.06 | 166,821,697.54 | 188,779,608.00 | 165,325,709.42 |
| 华南 | 254,148,367.50 | 235,020,424.92 | 319,076,375.90 | 286,093,157.17 |
| 华东 | 271,538,375.70 | 250,938,358.19 | 195,209,915.68 | 213,052,989.41 |
| 西南 | 21,141,421.47 | 20,459,597.32 | 18,018,419.78 | 17,578,770.34 |
| 合 计 | 725,595,101.73 | 673,240,077.97 | 721,084,319.36 | 682,050,626.34 |

(6) 本期公司前五名客户的营业收入情况

| 序号 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|----|----------------|-----------------|
| 1 | 102,549,086.57 | 14.13 |
| 2 | 49,718,171.24 | 6.85 |
| 3 | 40,459,913.00 | 5.58 |
| 4 | 33,715,721.31 | 4.65 |
| 5 | 30,789,364.24 | 4.24 |
| 合计 | 257,232,256.36 | 35.45 |

5. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 40,639,538.18 | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 28,019,482.64 | 20,838,501.61 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | -543,677.85 |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | | |
| 持有持有至到期投资期间取得的投资收益 | | |
| 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 2,460,354.39 | 911,609.12 |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 其他 | | |
| 合 计 | 71,119,375.21 | 21,206,432.88 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|--------------|---------------|-------|--------------|
| 湖北百科亨迪药业有限公司 | 40,639,538.18 | | 本期现金分红 |
| 合 计 | 40,639,538.18 | | |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|-------|-------|--------------|
|-------|-------|-------|--------------|

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 天平汽车保险股份有限公司 | 28,019,482.64 | 20,838,501.61 | 被投资单位本期净利润增加 |
| 合 计 | 28,019,482.64 | 20,838,501.61 | |

(4) 投资收益的说明

投资收益汇回无重大限制。

6. 现金流量表补充资料

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 92,530,768.29 | 40,191,786.97 |
| 加：资产减值准备 | -868,740.72 | 3,568,473.95 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 10,911,745.74 | 11,682,974.16 |
| 无形资产摊销 | 3,310,943.46 | 3,180,853.41 |
| 长期待摊费用摊销 | 291,785.88 | 42,940.20 |
| 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） | | 271,164.97 |
| 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） | 756,002.58 | 1,171,127.48 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 20,415,040.11 | 25,444,253.67 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -71,119,375.21 | -20,035,305.40 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 239,299.25 | -1,020,856.90 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -186,600.63 | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -13,253,350.71 | -24,508,333.12 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -149,971,537.33 | -18,328,677.61 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -32,608,294.07 | -107,208,024.98 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -139,552,313.36 | -85,547,623.20 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 53,856,745.87 | 267,778,169.65 |
| 减：现金的期初余额 | 267,778,169.65 | 71,524,393.52 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|-----------------|----------------|
| 现金及现金等价物净增加额 | -213,921,423.78 | 196,253,776.13 |

十二、补充资料

1. 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）》[证监会公告（2008）43号]，本公司非经常性损益如下：

| 项 目 | 金 额 | 注释 |
|---|---------------|----|
| 1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 49,165.14 | |
| 2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免 | | |
| 3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 5,722,568.52 | |
| 4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 5. 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 | | |
| 6. 非货币性资产交换损益 | | |
| 7. 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 8. 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 | | |
| 9. 债务重组损益 | | |
| 10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 11. 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 | | |
| 12. 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 | | |
| 13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 14. 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 | 1,704,351.81 | |
| 15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 16. 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 17. 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 | | |
| 18. 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 | | |
| 19. 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 241,515.11 | |
| 21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 22. 少数股东权益影响额 | -1,862,196.90 | |
| 23. 所得税影响额 | -151,729.71 | |
| 合 计 | 5,703,673.97 | |

2. 净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《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：

（1）本年度

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.37 | 0.074 | 0.074 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.99 | 0.066 | 0.066 |

（2）上年度

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.58 | 0.012 | 0.012 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.11 | 0.002 | 0.002 |

3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达30%（含30%）以上，且占公司报表日资产总额5%（含5%）或报告期利润总额10%（含10%）以上项目分析：

（1）资产负债表

| 报表项目 | 期末余额 | 年初余额 | 变动金额 | 变动幅度 | 注释 |
|--------|----------------|----------------|-----------------|---------|----|
| 货币资金 | 95,114,459.34 | 290,633,956.54 | -195,519,497.20 | -67.27% | 注1 |
| 应收账款 | 59,677,158.91 | 49,324,137.93 | 10,353,020.98 | 20.99% | 注2 |
| 预付款项 | 168,139,063.28 | 121,754,751.06 | 46,384,312.22 | 38.10% | 注3 |
| 长期股权投资 | 347,185,823.43 | 270,840,842.02 | 76,344,981.41 | 28.19% | 注4 |
| 在建工程 | 320,469,174.26 | 228,485,554.92 | 91,983,619.34 | 40.26% | 注5 |
| 短期借款 | 274,800,000.00 | 192,710,000.00 | 82,090,000.00 | 42.60% | 注6 |
| 长期借款 | 225,000,000.00 | 160,000,000.00 | 65,000,000.00 | 40.63% | 注7 |

注1：货币资金期末较期初减少67.27%，主要系公司募投项目按工程进度付款、预付原材料款、对国华人寿保险股份有限公司增资所致。

注2：应收账款期末较期初增长20.99%，主要系公司原料药布洛芬出口销售收入增加，应收账款相应增加。

注3：预付账款期末较期初增长38.10%，主要系公司增加主要产品二甲醚、布洛芬原料药的主要原材料采购量，相应增加预付账款。

注4：长期股权投资期末较期初增长28.19%，系本期公司对国华人寿保险股份有限公司增资及对天

平保险股份有限公司权益法核算投资收益增加所致。

注 5：在建工程期末较期初增长 40.26%，主要系公司本期对募投项目 40 万吨/年二甲醚项目继续投入，并新开工甲醇工程等项目所致。

注 6：短期借款期末较期初增长 42.60%，主要系公司本期资金需求加大，相应增加短期借款。

注 7：长期借款期末较期初增长 40.63%，系公司调整贷款结构，将部分短期借款调整为长期借款。

（2） 利润表

| 报表项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 变动金额 | 变动幅度 | 注释 |
|------|----------------|----------------|---------------|---------|-----|
| 营业收入 | 964,602,619.63 | 909,282,121.65 | 55,320,497.98 | 6.08% | 注 1 |
| 销售费用 | 9,116,083.89 | 6,852,636.37 | 2,263,447.52 | 33.03% | 注 2 |
| 管理费用 | 42,865,579.32 | 49,857,921.48 | -6,992,342.16 | -14.02% | 注 3 |
| 财务费用 | 21,307,740.53 | 18,829,995.75 | 2,477,744.78 | 13.16% | 注 4 |
| 投资收益 | 30,479,837.03 | 21,209,800.85 | 9,270,036.18 | 43.71% | 注 5 |

注 1：营业收入本期较上期增长 6.08%，主要系公司原料药布洛芬出口销售收入增加所致。

注 2：销售费用本期较上期增长 33.03%，主要系公司本期销售收入增加，销售费用相应增加。

注 3：管理费用本期较上期减少 14.02%，主要系受全球金融危机的影响，公司管理层通过内部挖潜、加强管理、压缩不必要的费用支出，使得相应的费用支出较上年有所减少。

注 4：财务费用本期较上期增长 13.16%，主要系本期银行存款较上期大幅下降，利息收入相应减少，利息支出本期较上期减少系本期部分利息支出资本化及本期银行贷款利率较上期大幅降低所致。

注 5：投资收益本期较上期增长 43.71%，主要系本期权益法核算的被投资单位天平保险股份有限公司本期净利润增加所致。

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2010 年 3 月 8 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。

十二、备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、财务总监、财务部经理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、 公司董事长亲笔签名并加盖公司董事会公章的年度报告原件。
- 4、 《公司章程》
- 5、 报告期内在公司选定的信息披露报纸《中国证券报》和《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长： 刘益谦

天茂实业集团股份有限公司董事会

二〇一〇年三月九日