

# 天津红日药业股份有限公司

2009 年年度报告



2010 年 3 月 18 日

## 重 要 提 示

一、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。本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于证监会指定网站和公司网站。为全面了解本公司生产经营状况和财务成果及公司的未来发展规划，投资者应到指定网站仔细阅读年度报告全文。

二、没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

三、公司所有董事均已出席审议本次年报的董事会会议。

四、中瑞岳华会计师事务所为本公司 2009 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

五、公司负责人姚小青、主管会计工作负责人苏丙军及会计机构负责人张兆新声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一节 公司基本情况简介.....	1
第二节 会计数据和业务数据摘要.....	2
第三节 董事会报告.....	5
第四节 重要事项.....	43
第五节 股本变动及股东情况.....	52
第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	59
第七节 公司治理结构.....	65
第八节 监事会报告.....	77
第九节 财务报告（审计报告）.....	79
第十节 备查文件.....	162

## 第一节 公司基本情况简介

### 一、基本情况简介

股票简称	红日药业
股票代码	300026
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址	天津新技术产业园区武清开发区泉发路西
注册地址的邮政编码	301700
办公地址	天津新技术产业园区武清开发区泉发路西
办公地址的邮政编码	301700
公司国际互联网网址	http://www.chasesun.cn
电子信箱	admin@chasesun.cn

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	韩凌静
联系地址	天津新技术产业园区武清开发区泉发路西
电话	022-59623217
传真	022-59623105
电子信箱	hlj208291@sina.com

### 三、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《中国证券报》

登载年度报告的中国证监会网站为：巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）、中证网（[www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn)）、中国证券网（[www.cnstock.com](http://www.cnstock.com)）、证券时报网（[www.secutimes.com](http://www.secutimes.com)）、中国资本证券网（[www.ccstock.cn](http://www.ccstock.cn)）。

公司年度报告置备地：公司证券投资部

### 四、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：红日药业

股票代码：300026

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要会计数据

单位：元

	2009年	2008年	本年比上年 增减(%)	2007年
营业总收入	225,080,548.39	187,004,412.65	20.36	118,693,079.50
利润总额	95,489,888.14	78,643,669.29	21.42	46,148,366.55
归属于上市公司股东的 净利润	80,969,817.87	64,385,837.97	25.76	39,852,029.34
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润	79,799,607.48	61,456,129.63	29.85	37,401,987.01
经营活动产生的现金流 量净额	135,058,883.75	77,735,371.48	73.74	72,009,558.55
	2009年末	2008年末	本年末比上 年末增减 (%)	2007年末
总资产	1,061,777,341.73	217,140,195.17	388.98	175,028,195.25
归属于上市公司股东 的所有者权益	926,878,645.33	125,512,496.65	638.48	61,127,278.80
股本	50,342,000.00	36,300,000.00	38.68	36,300,000.00

### 二、主要财务指标

	2009年	2008年	本年比上年 增减(%)	2007年
基本每股收益(元/股)	2.03	1.77	14.69	1.10
稀释每股收益(元/股)	2.03	1.77	14.69	1.10
扣除非经常性损益后的 基本每股收益(元/股)	2.00	1.69	18.34	1.03
加权平均净资产收益率 (%)	33.00	68.99	-35.99	96.73
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 (%)	32.52	65.86	-33.34	90.78
每股经营活动产生的现 金流量净额(元/股)	2.68	2.14	25.23	1.98
	2009年末	2008年末	本年末比上 年末增减	2007年末

			(%)	
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	18.41	3.46	432.08	1.68

注：1、2007年、2008年和2009年各年末股本分别为3,630万股、3,630万股、5,034.20万股。

2、表中所列财务指标均按中国证监会规定的计算公式计算。

3、加权平均净资产收益率的计算过程

项目	2009年	2008年
归属于上市公司股东的期初净资产	125,512,496.65	61,127,278.80
归属于上市公司股东的当期净利润	80,969,817.87	64,385,837.97
扣除非经常损益后归属于上市公司股东的当期净利润	79,799,607.48	61,456,129.63
报告期发行新股新增的归属于上市公司股东的净资产	720,759,330.81	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	2	
报告期月份数	12	12
报告期现金分红减少的归属于上市公司股东的净资产	363000.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	9	
报告期整体改制支付的因自然人股东未分配利润转增股本的个人所得税		
报告期整体改制支付个人所得税养活净资产次月起至报告期期末的累计月数		
归属于上市公司股东的加权平均净资产	245,366,801.79	93,320,197.79
加权平均净资产收益率	33.00%	68.99%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	32.52%	65.86%

4、基本每股收益的计算过程

项目	2009年	2008年
期初发行在外的普通股	36,300,000	36,300,000

归属于上市公司股东的当期净利润	80,969,817.87	64,385,837.97
扣除非经常损益后归属于上市公司股东的当期净利润	79,799,607.48	61,456,129.63
报告期因整体改制净资产折股增加股份数	1,452,000	
报告期发行新股新增的股份数	12,590,000	
新增股本次月起至报告期期末的累计月数	2	
报告期月份数	12	12
期末发行在外的普通股加权平均数	39,850,333.33	36,300,000
基本每股收益	2.03	1.77
扣除非经常性损益后的基本每股收益	2.00	1.69

5、稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

### 三、非经常性损益项目

单位：元

项 目	2009年
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-29,467.52
计入当期损益的政府补助，但与企业业务密切相关，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	3,246,214.06
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	77,723.63
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,000,000.00
小 计	1,294,470.17
减：所得税影响数	124,259.78
非经常性损益净额	1,170,210.39

### 第三节 董事会报告

#### 一、报告期内公司经营情况的回顾

2009 年是公司不平凡的一年，是公司发展取得丰硕成果的一年，公司发展势头良好，销售收入实现预期增长，产品品牌影响力日益扩大，同时公司成功在创业板上市，从此公司发展迈上新台阶，为今后持续提高公司核心竞争力，实现公司快速发展打下非常坚实的基础。

##### （一）报告期内总体经营情况

报告期内，面对全球金融危机的影响、医改方案的刚刚推出和逐步实施，以及行业新政策的不确定性影响，给公司经营带来种种压力和挑战。公司面对各种压力，积极应对，紧紧围绕年度经营目标，秉承“追求卓越品质、创造健康生活”的经营理念，努力落实各项经营目标，加大市场开拓，强化成本控制，优化治理结构，完善内控机制，取得了较好的业绩。

报告期公司实现营业收入 22,508.05 万元，比去年同期增长 20.36%，营业利润 9,219.54 万元，同比增长 21.39%，公司 2009 年实现净利润 8,096.98 万元，同比增长 25.76%。

公司近三年主要财务数据变动及原因如下：

单位：元

	2009 年	2008 年	本年比上年 增减（%）	2007 年
营业总收入	225,080,548.39	187,004,412.65	20.36	118,693,079.50
利润总额	95,489,888.14	78,643,669.29	21.42	46,148,366.55
归属于上市公司股东的 净利润	80,969,817.87	64,385,837.97	25.76	39,852,029.34
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润	79,799,607.48	61,456,129.63	29.85	37,401,987.01
经营活动产生的现金流 量净额	135,058,883.75	77,735,371.48	73.74	72,009,558.55
	2009 年末	2008 年末	本年末比上 年末增减	2007 年末

			(%)	
总资产	1,061,777,341.73	217,140,195.17	388.98	175,028,195.25
归属于上市公司股东的 所有者权益	926,878,645.33	125,512,496.65	638.48	61,127,278.80
股本	50,342,000.00	36,300,000.00	38.68	36,300,000.00

2009年公司总资产和所有者权益大幅增长，主要因2009年10月公司公开发行A股股票，实际募集资金净额720,759,330.81元所致。主要财务指标中的其他数据稳定增长，主要是因为公司主导产品销售规模不断扩大使营业收入与利润稳步增长所致。加权平均净资产收益率大幅下降的主要原因是2009年10月公司公开发行A股股票，实际募集资金净额720,759,330.81元，净资产大幅增加所致。

## (二) 公司主营业务及其经营情况

### 1、主营业务分行业、产品情况

单位：万元

分产品	所属行业	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
血必净注射液	医药制造业	10,450.64	1,877.11	82.04%	25.80%	25.11%	0.10%
盐酸法舒地尔注射液	医药制造业	9,132.10	752.91	91.76%	13.60%	33.37%	-1.22%
低分子量肝素钙注射液	医药制造业	2,754.23	1,515.09	44.99%	28.49%	-30.24%	46.31%
其他产品	医药制造业	166.84	576.75	-245.69%	-20.81%	220.83%	-260.36%
合计		22,503.81	4,721.86	79.02%	20.34%	6.91%	2.63%

报告期公司通过专业学术推广与营销手段创新，使血必净注射液市场认知度不断提升，报告期内血必净注射液的市场售价保持平稳，产品销售收入稳步增长，尽管部分原料药材价格上涨，但通过加强预算管理，成本管控，使得该产品2009年毛利率与2008年的81.94%相比基本持平。

盐酸法舒地尔注射液由于公司调整营销战略，报告期对其销售价格有所下调，受其影响，销售收入增幅放缓，但其产品毛利率与2008年的92.98%相比仍然保持稳定。

低分子量肝素钙注射液毛利率大幅上涨，主要由于公司 2008 年下半年加快该药品生产工艺的技改工作，降低了生产成本，使毛利率大幅提高至 44.99%。同时因该产品有着良好的市场需求，使其销售额明显增加。

报告期内，其他产品毛利率大幅下降主要原因是非主力产品销售量下降和成本提高所致。

总之，报告期内，公司市场销售采用靶向学术营销方式，即建立不同学科的国家级、省级、地区级三级专家网络，通过靶向课题研究和组织形式多样的学术推广活动，并与有关医学会、药学会、杂志社等专业团体合作共建学术推广平台，引导和加强各级临床医生对公司产品适应症的理论基础，指导和规范其对公司产品适应症的治疗知识，使产品名称与内涵通过系列学术营销活动进入终端视野，发挥专家的学术影响力，引领广大临床用药需求。目前，公司形成了销售网络分布在全国 7 个大区，网点分布范围广泛，辐射区域广阔

## 2、主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东北地区	1,091.31	-9.41
华北地区	6,479.09	49.26
华东地区	6,985.03	19.19
华南地区	1,379.08	-21.69
华中地区	3,461.82	22.04
西北地区	1,197.62	17.51
西南地区	1,909.86	13.84
小 计	22,503.81	20.34

华北、华东和华中三个地区是公司产品销售比较集中的地区，报告期销售收入合计占公司营业收入的比例分别为 28.79%、31.04%和 15.38%。西北地区和西南地区的销售额次之，但其销售收入仍呈快速增长的态势；报告期由于当地医药环境和当地药品政策影响，公司随之调整了营销策略使东北地区和华南地区销售收入分别减少了 9.41%和 21.69%。

## 3、前五名供应商情况

单位：万元

	采购金额	占年度采购 总金额的比例	应付账款余 额	占公司应付 账款总余额 比例	是否存 在关联 关系
前五名供应商 合计	1,976.84	73.80%	419.82	47.83%	无

其中枣庄赛诺康生化有限公司本年度采购金额为 1384.24 万元，占全年采购金额的 51.68%，2008 年度采购金额占当年采购总金额的 24.40%。

#### 4、前五名客户

单位：万元

	销售金额	占年度销售 总金额的比例	应收账款 余额	占公司应收 账款总余额 比例	是否存 在关联 关系
前五名销售商 合计	8,225.63	36.55%	0	0	无

公司前五名销售客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中无直接或间接权益，且不存在单一客户销售比例超过 30%的情况。

### (三) 公司资产构成及费用变化情况

#### 1、资产构成情况

单位：元

资产	2009 年末	2008 年末	占总资产比例	同比变动
货币资金	867,201,834.68	66,122,308.63	81.67%	1211.51%
应收票据	7,746,754.92	1,563,604.83	0.73%	395.44%
应收账款	464,106.09	544,519.22	0.04%	-14.77%
预付账款	2,968,881.12	7,801,145.97	0.28%	-61.94%
存货	20,770,399.98	20,954,491.20	1.96%	-0.88%
固定资产	101,138,609.58	75,491,607.65	9.53%	33.97%
在建工程	7,951,543.11	8,529,190.02	0.75%	-6.77%
递延所得税 资产	2,674,294.51	509,373.58	0.25%	425.02%
资产总计	1,061,777,341.73	217,140,195.17	100%	388.98%

负债				
短期借款		16,000,000.00	0.00%	-100%
应付账款	8,777,074.94	13,126,877.35	0.83%	-33.14%
应付职工薪酬	10,557,079.59	2,444,652.89	0.99%	331.84%
应付股利				
其他应付款	4,104,630.29	3,073,055.26	0.39%	33.57%
其他非流动负债	7,697,100.94	2,925,000.00	0.72%	163.15%
负债合计	134,898,696.40	91,627,698.52	12.70%	47.22%

报告期内，货币资金同比大幅增长的主要原因是2009年10月公司公开发行A股股票，实际募集资金净额720,759,330.81元所致；

报告期内，应收票据大幅增加的主要原因是根据销售情况调整了部分地区结算方式；

报告期内，预付账款大幅减少的主要原因是部分合同执行完毕；

报告期内，固定资产增长的主要原因是公司固定资产投资增加所致；

报告期内，递延所得税资产大幅增加的主要原因是负债的账面价值与计税基础不同而形成的递延所得税资产增加所致；

报告期内，短期借款大幅减少的主要原因是公司偿还银行借款所致；

报告期内，应付职工薪酬大幅增加的主要原因是本期尚未支付公司职工的年度考核奖金所致；

报告期内，其他应付款增加的主要原因是销售规模扩大而相应收取的经销商保证金增加所致。

## 2、主要费用变动情况

单位：元

项目	2009年	2008年	本年比上年增减%	占2009年营业收入%	2007年
销售费用	49,424,027.13	36,020,577.20	37.21	21.96	25,314,088.7
管理费用	32,668,017.26	25,333,639.82	28.95	14.51	15,135,135.55

财务费用	-242,157.48	2,549,817.29	-109.50	-0.11	3,392,717.84
所得税	14,520,070.27	14,253,396.65	1.87	6.45	6,991,081.27
合计	96,369,957.18	78,157,430.96	23.30	42.81	50,833,023.31

报告期内，公司销售费用增长较快，主要原因是拓展市场需要导致营销队伍不断壮大，薪资水平也有所提高，以及公司不断加大市场投入，针对主导药品均为处方药的特点积极开展专业化学术推广营销活动费用增加所导致。

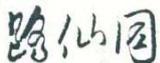
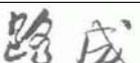
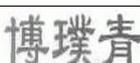
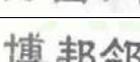
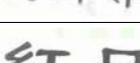
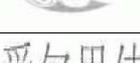
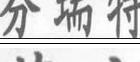
首先当期公司加大了研发投入，其次，因为员工人数的增加，引起工资性支出以及相关职工教育经费和社保费用等的增加。

报告期内，公司财务费用大幅减少的主要原因是公司募集资金存款利息收入所致。

#### (四) 报告期内公司主要无形资产情况

##### 1、商标

(1) 截至本报告期末，公司拥有的商标情况如下：

序号	商标名称	注册编号	注册有效期至	商品和服务分类
1		1362652	2010/02/13	第五类
2		1437431	2010/08/27	第五类
3		1437432	2010/08/27	第五类
4		1449489	2010/09/27	第五类
5		1449488	2010/09/27	第五类
6		1449490	2010/09/27	第五类
7		1496535	2010/12/27	第五类
8		1668549	2011/11/20	第五类
9		1740501	2012/04/06	第五类
10		1745474	2012/04/13	第五类
11		1745473	2012/04/13	第五类
12		1907526	2012/10/13	第五类

13	<b>纳坦</b>	1907530	2012/10/13	第五类
14	<b>缚坦</b>	1907528	2012/10/13	第五类
15	 芬维尔	1911873	2013/02/06	第五类
16	<b>芬安</b>	3141960	2013/06/06	第五类
17	<b>Fen-An</b>	3141961	2013/06/06	第五类
18		3141959	2014/03/13	第五类
19	<b>博舒尔</b>	3381955	2014/07/13	第五类
20	<b>血必净</b>	3438379	2016/03/13	第五类
21	Xuebijing Zhushenye	3930375	2016/08/27	第五类
22	Xuebijing Injection	3930376	2016/08/27	第五类
23	<b>川威</b>	4135190	2017/04/06	第五类
24		1156647	2018/03/06	第五类
25	 红日药业 CHASE SUN	4523377	2018/08/13	第五类

(2) 尚在申请中的商标情况如下：

序号	商标名称	申请号	申请日期	受理通知书	申请类别
1	<b>雷普克</b>	6522873	2008/01/22	ZC6522873SL	第五类
2	<b>拮新康</b>	6522874	2008/01/22	ZC6522874SL	第五类
3	<b>安若泰</b>	6522875	2008/01/22	ZC6522875SL	第五类
4	<b>妥乐泰</b>	6522876	2008/01/22	ZC6522876SL	第五类
5	<b>博泰妥</b>	6522877	2008/01/22	ZC6522877SL	第五类
6	<b>博乐妥</b>	6522878	2008/01/22	ZC6522878SL	第五类

7	<b>要英</b>	6522879	2008/01/22	ZC6522879SL	第五类
---	-----------	---------	------------	-------------	-----

## 2、专利

### (1) 已取得的专利

截至本报告期末，公司拥有专利 9 项，其中发明专利 4 项、实用新型专利 4 项及外观设计专利 1 项。详细情况如下：

序号	专利名称	专利类型	专利权人	专利号	申请日	有效期
1	纳米活性炭纤维医用敷料	实用新型	公司	ZL01233195.3	2001/08/13	10 年
2	一种新型医用卫生栓	实用新型	公司	ZL01264202.9	2001/09/28	10 年
3	一种预防、治疗脓毒症的中药复方制剂及其制备方法	发明	公司	ZL03131120.2	2003/05/13	20 年
4	一种治疗脓毒症的中药制剂及其制备方法	发明	公司	ZL03104977.X	2004/03/04	20 年
5	小瓶类被包装物包装用联体内置托架	实用新型	公司	ZL200420028641.X	2004/03/30	10 年
6	包装盒	外观设计	公司	ZL200530023872.1	2005/07/26	10 年
7	注射液包装塑料托	实用新型	公司	ZL200520026790.7	2005/07/26	10 年
8	一种盐酸法舒地尔口服制剂	发明	公司	ZL200510130096.4	2005/12/12	20 年
9	一种非甾体解热镇痛抗关节炎的新化合物及其药物组合物	发明	见注	ZL200610013211.4	2006/2/23	20 年

注：公司与天津药物研究院共同持有。

### (2) 正在申请的专利

截至本报告期末，公司已获专利申请受理通知书 5 份，具体情况如下：

序号	申请名称	申请类型	申请人	申请日期	申请号
1	一种盐酸法舒地尔注射液的质量控制方法	发明	公司	2007/01/11	200710000226.1
2	一种中药血必净注射液的质量控制方法	发明	公司	2007/01/18	200710000288.2
3	法舒地尔诱导成年脑内源性神经干细胞再生的用途	发明	公司	2008/06/26	200810126351.1

4	一种复方中药血必净中药提取物的干燥方法	发明	公司	2008/07/11	200810132726.5
5	一种血必净口服泡腾片	发明	公司	2008/07/11	200810132727.X

## 3、土地使用权

房地证号	坐落	土地使用权面积 (m <sup>2</sup> )	房屋所有权面积 (m <sup>2</sup> )	用途	抵押情况
津字第122030904132号	武清区武清开发区泉发路西	40,000.00	12,566.24	工业	无
津字第122050903986号	武清区源泉路东侧	25,796.50	-	工业	无
津字第113020916865号	北辰区绿岛家园67A-1号	88.00	180.58	商业	无
津字第113020916914号	北辰区绿岛家园67A-2号	130.60	267.97	商业	无
津字第113020916785号	北辰区绿岛家园67B-7号	171.10	350.97	商业	无

## 4、特许经营权

## (1) 药品生产许可证

证书编号	生产范围	发证机关	有效期限
津 HabZbX20050072	小容量注射剂、片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、原料药、中药提取	天津市食品药品监督管理局	2008.7.28 -2010.12.21

## (2) 药品生产质量管理规范 (GMP) 证书

序号	证书编号	认证范围	发证机关	有效期限
1	H3941	小容量注射剂、胶囊剂、颗粒剂	国家药监局	2006.7.18 -2011.7.17
2	G3381	小容量注射剂、原料药 (低分子肝素钙、盐酸法舒地尔)	国家药监局	2005.5.17 -2010.5.16

## (3) 新药证书

截至本报告期末，公司共拥有 8 个新药证书

序号	药品名称	新药证书编号	持有者	颁发日期
1	低分子量肝素钙	国药证字 X20000531	重庆医药工业研究院 (正本)、本公司 (副本)	2000/12/15
2	低分子量肝素钙注射液	国药证字 X20000532	重庆医药工业研究院 (正本)、本公司 (副本)	2000/12/15
3	阿尼西坦颗粒	国药证字 X20000535	本公司	2000/12/15

4	盐酸西替利嗪胶囊	国药证字 X20010632	本公司、济南开发区科隆生物技术开发中心(正本)	2001/11/22
5	辛伐他汀胶囊	国药证字 H20030523	天津市蓝恒医药化工技术研究所、本公司	2003/07/08
6	血必净注射液	国药证字 Z20040034	本公司、天津市先灵医药研究所	2004/01/21
7	盐酸法舒地尔	国药证字 H20040245	天津药物研究院、本公司	2004/03/17
8	盐酸法舒地尔注射液	国药证字 H20040246	天津药物研究院、本公司	2004/03/18

## (4) 药品批准文号

## 1) 药品注册批件

截至本报告期末，公司共拥有《药品注册批件》5件，具体情况见下表：

序号	药品名称	规格	药品批准文号	批件号	颁发日期
1	辛伐他汀胶囊	5mg	国药准字 H20030666	2003S01391	2003/07/08
2	血必净注射液	10ml	国药准字 Z20440033	2004S00275	2004/01/21
3	盐酸法舒地尔	----	国药准字 H20040355	2003S00856	2004/03/17
4	盐酸法舒地尔注射液	2ml:30mg	国药准字 H20040356	2003S00857	2004/03/17
5	银耳孢糖肠溶胶囊	0.25g	国药准字 H20057486	2005S06702	2005/09/14

## 2) 药品注册证

截止本报告期末，公司拥有《药品注册证》17件，具体情况见下表：

序号	药品名称	规格	药品注册文号	批件号	批准日期
1	阿尼西坦颗粒	1g:0.1g	国药准字 H20000709	0006751	2002/06/21
2	克拉霉素颗粒剂	5g:0.125g	国药准字 H19991026	0006753	2002/06/21
3	乳酸诺氟沙星注射液	2ml:0.1g	国药准字 H10960019	0007843	2002/06/21
4	维生素 B <sub>1</sub> 注射液	2ml:0.1g	国药准字 H12020073	0007844	2002/06/21
5		2ml:50mg	国药准字 H12020074	0007845	2002/06/21
6	维生素 C注射液	2ml:0.25g	国药准字 H12020071	0007852	2002/06/21
7		2ml:0.1g	国药准字 H12020072	0007846	2002/06/21
8	盐酸西替利嗪胶囊	10mg	国药准字 H20010765	0007853	2002/06/21
9	低分子量肝素钙注射液	0.3ml:3000IU	国药准字 H20020469	0007851	2002/08/27
10		0.4ml:4000IU	国药准字 H20000706	0006752	2002/06/21
11		0.6ml:6000IU	国药准字 H20020470	0007847	2002/08/27
12	脑蛋白水解物注射液	10ml	国药准字 H12021094	0007854	2003/01/29
13	吡拉西坦注射液	5ml:1g	国药准字 H12021096	0007848	2003/03/25
14		20ml:4g	国药准字 H12021095	0007850	2003/03/25
15		20ml:8g	国药准字 H12021150	0007849	2003/03/25

16	复方氨林巴比妥注射液	2ml:氨基比林 0.1g, 安替比林 40mg, 巴比妥 18mg	国药准字 H12021218	0007842	2003/05/31
17	低分子量肝素钙	----	国药准字 H20000705	0006754	2003/09/27

## 3) 药品再注册受理通知书

序号	药品名称	规格	受理文件号	受理日期
1	低分子量肝素钙注射液	0.3ml:3000IU	CYHZ0745516 津	2007/07/16
2		0.4ml:4000IU	CYHZ0745521 津	2007/07/16
3		0.6ml:6000IU	CYHZ0745517 津	2007/07/16
4	苄拉西坦颗粒	1g:0.1g	CYHZ0745518 津	2007/07/16
5	乳酸诺氟沙星注射液	2ml:0.1g	CYHZ0745519 津	2007/07/16
6	克拉霉素颗粒剂	5g:0.125g	CYHZ0745520 津	2007/07/16
7	维生素 B <sub>1</sub> 注射液	2ml:0.1g	CYHZ0745524 津	2007/07/16
8		2ml:50mg	CYHZ0745530 津	2007/07/16
9	维生素 C 注射液	2ml:0.25g	CYHZ0745525 津	2007/07/16
10		2ml:0.1g	CYHZ0745529 津	2007/07/16
11	盐酸西替利嗪胶囊	10mg	CYHZ0745531 津	2007/07/17
12	脑蛋白水解物注射液	10ml	CYHZ0746685 津	2007/09/02
13	吡拉西坦注射液	20ml:4g	CYHZ0746687 津	2007/11/13
14		5ml:1g	CYHZ0746688 津	2007/11/13
15		20ml:8g	CYHZ0746667 津	2007/11/13
16	复方氨林巴比妥注射液	2ml:氨基比林 0.1g, 安替比林 40mg, 巴比妥 18mg	CYHZ0746686 津	2007/11/13
17	低分子量肝素钙	----	CYHZ0812992 津	2008/08/01
18	血必净注射液	10ml	CYZZ0806567 津	2008/08/01
19	辛伐他汀胶囊	5mg	CYHZ0812991 津	2008/08/01
20	盐酸法舒地尔	----	CYHZ0814443 津	2008/09/16
21	盐酸法舒地尔注射液	2ml:30mg	CYHZ0814444 津	2008/09/16

## (5) 保密证书

保密项目	保密类别	保密期限	证书编号
血必净注射液	秘密级	5 年	MMJS2005YY041 (X)

## (五) 公司核心竞争力

## 1、产品优势

公司主导产品包括血必净注射液和盐酸法舒地尔注射液, 该两种药物均为国内独家品种, 临床治疗效果显著, 药品质量安全可控, 产品竞争优势显著, 市场空间广阔, 为公司未来持续高速增长奠定坚实的基础。

公司产品涉及中药（拮抗内毒素与炎性介质类药物）、神经系统用药物及血液系统药物等 10 个类别，共 16 个品种、23 个规格。在产的药品均为处方药，包括血必净注射液、盐酸法舒地尔注射液及低分子量肝素钙注射液等 7 个品种，9 个规格。各药品的具体情况详见下表：

序号	类别	药品名称	商品名称/商标	批准文号	剂型	医保分类	是否生产
一、中药/内科用药							
1	拮抗内毒素与炎性介质类药物	血必净注射液	血必净	国药准字 Z20440033	注射剂	地方医保	是
二、神经系统用药物							
1	脑功能改善药	阿尼西坦颗粒	博邦邻	国药证字 X20000535	颗粒剂		否
2	脑血管病用药	盐酸法舒地尔注射液	川威	国药准字 H20040356	注射剂	乙类 474	是
3	中枢兴奋药	吡拉西坦注射 (5ml:1g)	无	国药准字 H12021096		乙类 487	否
4		吡拉西坦注射 (20ml:4g)		国药准字 H12021095			小批量生产
5		吡拉西坦注射 (20ml:8g)		国药准字 H12021150			
6	心脑血管用药	脑蛋白水解物注射液		国药准字 H12021094			
7	脑功能改善药	茴拉西坦颗粒		国药准字 H20000709	颗粒剂		否
三、血液系统药物							
1		低分子量肝素钙	无	国药准字 H20000705	原料药		否
2	抗血药	低分子量肝素钙注射液 (0.3ml:3000IU)	博璞青	国药准字 H20020469	注射剂	乙类 810	否
3		低分子量肝素钙注射液 (0.4ml:4000IU)		国药准字 H20000706			是
4		低分子量肝素钙注射液 (0.6ml:6000IU)		国药准字 H20020470			
四、循环系统药物							
1	调血脂药	辛伐他汀	无	国药准字 H20030665	原料药		否
2		辛伐他汀胶囊	博占同	国药准字 H20030666	胶囊剂	乙类 765	是
五、抗微生物类							

1	抗生素类药	克拉霉素颗粒剂	路仙同	国药准字 H19991026	颗粒剂		是
六、抗变态反应药物							
1	H1 受体阻断药	盐酸西替利嗪胶囊	路成	国药准字 H20010765	胶囊剂	乙类 444	是
七、解热镇痛及非甾体抗炎药							
1	解热镇痛药	复方氨林巴比妥注射液	无	国药准字 H12021218	注射剂		否
八、维生素及矿物质缺乏用药							
1	维生素类药	维生素 C 注射液 (2ml:0.25g)	无	国药准字 H12020071	注射剂		否
2		维生素 C 注射液 (2ml:0.1g)	无	国药准字 H12020072	注射剂		
九、专科用药							
1	抗感染用药	乳酸诺氟沙星注射液	路新安	国药准字 H10960019	注射剂		否
2		维生素 B1 注射液 (2ml:0.1g)	无	国药准字 H12020073			
3		维生素 B1 注射液 (2ml:50mg)		国药准字 H12020074			
十、肿瘤用药							
1	肿瘤辅助用药	银耳孢糖肠溶胶囊	峰龄	国药准字 H20057486	胶囊剂		否

血必净注射液是目前国内唯一经 SFDA 批准的治疗脓毒症和多脏器功能障碍综合征的国家二类新药，治疗机理清楚，治疗效果显著，在细分市场具有垄断地位；公司拥有该药物的自主知识产权，拥有 2 项国家发明专利、1 项实用新型专利和 1 项外观设计专利；2006 年被科技部和国家保密局认定为“秘密级国家秘密技术”，2009 年被卫生部《甲型 H1N1 流感诊疗方案（2009 年试行版第二版）》选定为中医辨证治疗药物。

我国《科学技术保密规定》中规定，与国外相比在主要技术方面具有优势，社会效益或者经济效益较大的科学技术应当列入国家科学技术秘密范围。同时对我国独有、不受自然条件因素制约、能体现民族特色的精华，并且社会效益或者经济效益显著的传统工艺进行特殊保护。对于符合以上条件的技术，政府或政府机构根据《保守国家秘密法》的有关规定，依照法定程序确定秘级，并规定在一定时间内仅限于一定范围的人员知悉。中药的处方和制法列为国家秘密后，一旦泄露，国家要依法追究泄密人员的刑事责任，在针对中药保护的各种措施中，国家秘密保护的保护力度是所有保护方式中最强的一种。

盐酸法舒地尔注射液为国家二类新药，是国内唯一上市的 Rho 激酶抑制剂。本公司是国内唯一生产该品种原料药和注射剂的企业，并拥有 4 年的新药过渡期。该药物 2008 年在行业同类产品中处于垄断地位，2008 年市场占有率达 97.40%；在脑血管解痉类化学药中的市场占有率为 44.93%，位列首位。目前该药物在行业同类产品中的市场地位并未改变。

## 2、生产工艺优势

与国家推行中药现代化相适应，本公司多年来极为重视现代科技在中药生产过程中的应用。在血必净注射液生产过程中采用了不同分子量的多级超滤、高分子絮凝分离、连续离心萃取、中药指纹图谱加多组分的定量测定、基于近红外光谱分析的质量在线检测和工艺参数的自动化控制、中药浸膏低温真空带式干燥等一系列新技术、新工艺、新设备，逐步形成了高新技术产品规模化、质量检测控制现代化、技术创新与进步持久化的主导技术特色，进一步提高了中药注射剂的安全性和质量可控性。盐酸法舒地尔注射液生产工艺中的核心技术包括分步多重结晶技术、层析提纯技术、精馏技术和超滤技术，众多新技术的使用保证了产品质量的稳定、可靠。

## 3、研发优势

(1) 公司是天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局及天津市地方税务局联合认定的高新技术企业，并且公司研发中心是省级(天津市)企业技术中心；拥有专利 9 项（其中发明专利 4 项），已受理发明专利 5 项，国家新药证书 8 个，药品批准文号 22 个；获得国家科技部科研课题 4 项，国家发改委课题 1 项和天津市科委科研课题 7 项。公司研发的药品曾被授予中国中西医结合学会颁发的 2007 年科学技术奖二等奖、天津市技术创新优秀项目一等奖、天津市科技进步奖二等奖和天津市专利优秀奖等奖项。

(2) 公司研发中心设有中药天然植物产品部、生物技术产品部、制剂及分析测试部等七个部门，确保了新产品从立项、药物筛选、工艺质量研究、药理评价、临床验证、生产及产品注册等各操作环节流畅，保证新产品研发的优质高效。公司目前共有研发人员近 80 人，本报告期公司在原有技术人员基础上，还吸纳了化学生物、中药制剂等方面的专业人才加入到研发队伍，研发人员具有深厚的专业基础理论知识和丰富的科研、生产实践经验，能够准确把握本行业发展现状

和趋势。除依靠自身力量进行独立研究开发外，本公司还广泛开展对外合作。目前研发中心全方位、多层次、宽领域对外交流合作的格局已初步形成。

(3) 血必净注射液技术来源于公司与天津市先灵医药研究所合作开发后，引进消化吸收再创新，盐酸法舒地尔注射液技术来源于公司与天津药物研究院合作开发后，引进消化吸收再创新。以上两核心技术产品技术均处于国内先进水平。

#### (4) 报告期正在研发的项目

1) 血必净口服泡腾片：该产品是公司主导产品之一血必净注射液的后续开发品种，为口服剂型，适应症仍然是危重病领域的脓毒症及 MODS。血必净注射液通过静脉给药，适于急危重病患者；而血必净口服泡腾片则适用于恢复期和慢性病人。该产品延伸了血必净产品链，服务于更广泛的患者。

2) 盐酸法舒地尔片：该药品是盐酸法舒地尔注射液的延伸，用于治疗心绞痛、肺性高血压、神经退化学等与 Rho 激酶有关联的慢性病。该药品为盐酸法舒地尔又开辟了新的市场。

3) 磷苯妥英钠注射液：是经典抗癫痫药苯妥英钠注射液的升级产品。苯妥英钠是治疗癫痫的首选药，但其注射液有较强的刺激性，患者难以耐受，因而影响了临床使用。磷苯妥英钠是苯妥英钠的前药，刺激性大大降低，患者容易接受。在通过静脉滴注后，可以迅速转变成苯妥英钠发挥作用。目前国内尚无此药物，具有良好的市场前景和经济效益。

4) 拮新康胶囊：是用于对抗白血病多药耐药性的药物。目前白血病的治疗手段只有骨髓移植，而合适骨髓配型的患者难以寻找，因此常以化疗来缓解病情，延长生命。但是病人易在多次化疗后产生耐药性，使化疗效果降低或无效，目前还没有能够对抗白血病多药耐药性的药物。该产品有望填补抗肿瘤多药耐药性治疗药物的空白。

5) 硫酸氢氯吡格雷片：属于抗血小板抗凝药，用于治疗冠心病。该产品是塞诺非公司玻立维的仿制品，与公司已上市的低分子量肝素钙注射液同属抗凝药，均可用于治疗心脑血管病，但二者靶点不同。该产品上市后能使用低分子量肝素钙注射液现有销售渠道和网络资源。

6) 雷普克：海洋生物药，采取基因工程提取，用于癌症的治疗。目前已经有文献报导其对于癌症的药理作用。

(5) 合作开发情况:

公司除依靠自身力量,进行独立研究开发外,还广泛开展对外合作。目前研发中心全方位、多层次、宽领域对外交流合作的格局已初步形成。公司先后与天津药物研究院、中南大学湘雅医院、中国科学院海洋研究所及天津农学院等著名科研机构开展合作。

(6) 此外,报告期公司取得以下工作进展,进一步充实了公司核心竞争力。

1) 报告期内,公司建立了生物技术研究平台,配合广谱抗流感疫苗、胸腺肽 $\alpha$ 1、雷普克等项目的深入开展,公司对生物技术实验室进行了改造,建立了符合条件的实验室,可以用于细胞实验及基因重组、工程菌诱导培养、发酵、蛋白分离纯化等工作,为项目开展提供了基础条件。公司完成了中试车间的改造,建立了化学合成中试平台,其工艺条件满足合成硫酸氢氯吡格雷、ML4000 的要求,基本满足磷苯妥英钠、桂派齐特的要求。目前已经验证氯吡格雷和 ML4000 的工作路线,正在进行原料生产,生产出的原料将用于制剂临床研究工作。

2) 报告期内,公司取得了国家知识产权局颁发的“一种非甾体解热镇痛抗关节炎的新化合物及其药物组合物”发明专利证书,专利号为 ZL200610013211.4,专利权期限为二十年。ML4000 为化药 1 类新药,目前在临床前研究阶段。目前广泛应用的非甾体抗炎药副作用较大,如共有的胃肠道、心血管系统和肾脏等毒性。而 ML4000 作为一种新型结构的药物,不仅具有抗炎作用,还可以释放 NO,对生理机能起到很好的保护作用,避免了副作用。该专利的取得将进一步丰富公司的产品结构。

3) 报告期内,公司取得了国家食品药品监督管理局颁发的注射用磷苯妥英钠临床试验批件(批件号 2009L00593)。磷苯妥英钠注射液是经典抗癫痫药苯妥英钠注射液的升级产品。苯妥英钠是治疗癫痫的首选药,但因其注射液有较强的刺激性而影响了临床使用,而磷苯妥英钠刺激性大大降低。注射用磷苯妥英钠是磷苯妥英钠注射液的改进产品,冻干粉针剂型。注册分类为化学药品第 3.1 类。该临床研究批件的取得为提高公司持续核心竞争力奠定了坚实基础。

4) 报告期内,公司购买了脑心多泰胶囊和盐酸沙格雷酯两项新技术,脑心多泰胶囊用于治疗缺血性中风等的口服植物提取物制剂。盐酸沙格雷酯主要用于心血管系统和代谢系统的治疗领域。具有抑制血小板凝集、抑制 5-HT 及血小板

凝集引起的血管收缩、抗血栓和改善体循环作用。

5) 公司获得由科技部颁发的“中药现代化产业基地建设优秀单位”和“科技型中小企业技术创新基金优秀企业”称号。2009 年 12 月公司盐酸法舒地尔注射液获得行业协会颁发的科技创新一等奖。

#### 4、营销优势

公司市场销售采用靶向学术营销方式，即建立不同学科的国家级、省级、地区级三级专家网络，通过靶向课题研究和组织形式多样的学术推广活动，并与有关医学会、药学会、杂志社等专业团体合作共建学术推广平台，引导、影响和指导各级临床医生对公司产品适应症的理论基础和治疗意识，使产品名称与内涵通过系列学术营销活动进入终端视野，发挥专家的学术影响力，引领广大临床用药需求。

2005 年至今，公司共举办 7 届脓毒症高峰论坛和 4 届 Rho 激酶论坛，赢得了广大临床医生、专家、部分学术团体的高度重视和积极参与，在行业内的影响力逐渐增强。公司积极支持主导产品适应症的基础和临床课题研究，具体项目由临床专家负责实施，使公司产品开发、市场营销更具预见性和前瞻性，在快速拉动终端需求的同时有效规范了临床用药。

### (六) 研发支出

#### 1、研发支出情况

单位：万元

项目	2009 年度	2008 年度	2007 年度
研发费用	2,507.51	1,310.84	788.31
营业收入	22,508.05	18,700.44	11,869.31
占营业收入比重%	11.14%	7.01%	6.64%
资本化研发支出比重%	66.35%	48.88%	0%

为了提高公司核心竞争力，公司加大研发投入，报告期购买了脑心多泰胶囊和盐酸沙格雷酯片两项新技术。

#### 2、主要研发项目进展情况

##### (1) 正在研发的项目、所处阶段及拟达到的目标

序号	药品名称	适应症	类别	所处阶段	拟达到目标
1	血必净口服泡腾片	脓毒症	中药 7 类	临床前研究	取得新药证书
2	盐酸法舒地尔片	稳定性心绞痛	化药 1 类	临床前研究	

		痛			及注册 批件
3	磷苯妥英钠注射液	癫痫	化药 3.1 类	临床研究	
4	注射用磷苯妥英钠	癫痫	化药 3.1 类	临床前研究	
5	拮新康胶囊	抗白血病多 药耐药性	中药 6.1.3 类	申报临床	
6	硫酸氢氯吡格雷	心脑血管病	化药 6 类	生产验证工作	
7	ML4000	关节炎	化药 1 类	临床前研究	
8	雷普克	癌症（肝癌）	生物药 1 类	筛选阶段	2010 年 报生产
9	脑心多泰胶囊	缺血性中风		生产验证工作	
10	盐酸沙格雷酯片	心血管病		生产验证工作	

## (七) 现金流量情况

项 目	2009 年度	2008 年度	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	135,058,883.75	77,735,371.48	73.74%
二、投资活动产生的现金流量净额	-347,781,551.68	-47,185,182.96	-637.06%
三、筹资活动产生的现金流量净额	703,802,193.98	-34,121,874.17	2162.61%
四、现金及现金等价物净增加额	491,079,526.05	-3,571,685.65	13849.24%

报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比增长 73.74%，主要为报告期内公司主营业务增长所致；

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额和现金及现金等价物净增加额分别增长 2162.61%和 13849.24%，主要为报告期内公司发行股票募集资金净额 720,759,330.81 元；

报告期内，投资活动产生的现金流量净额降低 637.06%，主要为公司募集资金项目投入及原有生产基地后续投入增加所致。

## (八) 公司主要子公司、参股公司的经营情况

1、公司子公司情况：天津红日医药科技有限公司，该公司注册资本为 1,200 万元，本公司持有其 100%股权。该公司主营业务范围：生物医药技术开发、咨询、转让。公司为提升研发能力拟将其作为后续部分新药品生产基地。本报告期内，该公司无实际经营业务。

2、公司参股公司情况：天津超然生物技术有限公司，该公司成立时间为 2007 年 6 月 21 日，注册资本为 1,174 万元，本公司持有其 34.8%股权。该公司经营范围：药品、生化产品、基因工程产品、天然植物产品、精细化学品、诊断试剂的技术研究、开发、咨询、转让。

### （九）公司控制的特殊目的主体情况

公司不存在其控制下的特殊目的主体。

## 二、公司对未来的展望

### 1、公司所处的医药行业的发展趋势

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，是一个多学科先进技术和手段高度融合的高科技产业群体，涉及国民健康、社会稳定和经济发展。药品的刚性需求特性和医保扩容是拉动医药经济增长的主要原因，被誉为“永远的朝阳产业”。1999 年以来我国医药行业持续发展，医药工业总产值年复合增长率为 19.2%，利润总额年均增长率为 22%。此外受益于国家医改政策，全球医药市场持续快速增长。2009 年全年医药工业总产值将首次超过 1 万亿元，随着经济的发展、人口总量的增长、社会老龄化程度的提高，以及人们保健意识的不断增强，我国医药市场将持续快速扩大。

在国家医疗体制改革下，有关部门出台了一系列的政策，特别是建立覆盖城乡居民的基本医疗卫生制度和保障制度，将进一步促进医药行业的发展。

#### （1）2009 年，医药行业迎来了密集的相关政策法规等重大举措

新医改、基本药物制度与目录、国家基本医疗保险目录的公布，《中共中央国务院关于深化医药卫生体制改革的意见》、《国务院关于印发医药卫生体制改革近期重点实施方案（2009-2011 年）的通知》、卫生部等《关于进一步规范医疗机构药品集中采购工作的意见》、发改委卫生部人力资源社会保障部联合完成《改革药品和医疗服务价格形成机制的意见》等多文件的出台正在而且继续为医药企业带来机遇与活力。

#### （2）药品的知识产权保护政策

目前，我国药品的知识产权保护制度包括法律保护和行政保护。首先，制药企业可以依照《专利法》，将药品的配方、生产工艺及质量控制方法等申请注册专利，从而享受法律保护。这也是最有效、最彻底的保护方法。另外，制药企业还可以通过《药品注册管理办法》（国家药监局令第 28 号）的相关条款及《中药保护品种条例》（国务院令第 106 号）获得一定程度的行政保护。

#### （3）我国危重急救医疗体系进一步完善

我国大中城市现已建立了急救医疗中心，小城市和县镇基本建立了急救医疗

站，县以上的综合医院和部分专科医院都设置了急诊科（室），并建立了 ICU、CCU 重症监护病房，形成了中心—站（所）—科（室）相结合的急救医疗网络。随着我国医疗体制改革不断深化，对急救医疗服务领域的资金、技术、专业人员等医疗资源投入将进一步加快，既可缓解目前我国医疗资源结构性不足的问题，也将提高国内各级医院加快提高危重急救医疗救治能力，不断满足社会危重急救的医疗需求，带动临床用药市场较快发展。

## 2、公司面临的市场格局

（1）根据中国证监会《上市公司行业分类指引》的规定，公司为医药制造类综合性企业（分类代码为 C81），业务范围包括中药（分类代码为 C8110）、化学制药（分类代码为 C8105）和生物制药（分类代码为 C8501）等药品的制造。

（2）公司主导产品为血必净注射液属于内科用药中的清热剂，在临床应用上归属于拮抗内毒素与炎性介质药物，主要适用于脓毒症；盐酸法舒地尔注射液是主要涉及神经系统药物中的脑血管病用药（化学药品）。

（3）血必净注射液是目前国内唯一经 SFDA 批准的脓毒症和多器官功能障碍综合征的药物。脓毒症是一种病因复杂，严重危害人体健康的疾病，是创伤、烧伤、休克、感染等临床急危重症患者的严重并发症之一，也是诱发脓毒性休克（septic shock）、多器官功能障碍综合征（MODS）的重要原因。据创伤和范重病医学领域著名专家林洪远教授《中国范重病急救医学》杂志撰文报道，我国每年的脓症患者发病人数不低于 400 万例。公司拥有该药物独立知识产权，享有 20 年专利保护，是唯一生产该药物的厂商。血必净注射液临床需求旺盛，市场发展空间广阔。目前国内尚无该产品的同类药物以及替代药物。

（4）盐酸法舒地尔注射液是国内唯一上市的 Rho 激酶抑制剂，目前主要适应症为脑血管疾病。随着我国人口老龄化程度不断增高，老年人比例逐渐增长，脑血管病发病率趋于不断上升趋势，患病率由 1993 年的 4.2% 上升至 2008 年的 9.8%，并且还呈现出高死亡率、高残废率及高复发率等特点。与此相应，我国医院市场脑血管化学药的市场规模快速增长，由 2006 年的 48.62 亿元上升至 2008 年的 78.76 亿元，年均复合增长率达到 27.28%。

（5）目前国内市场销售盐酸法舒地尔的企业仅有两家：本公司和日本旭化成工业株式会社。公司生产的盐酸法舒地尔注射液处于垄断地位，在脑血管病化

学药市场中，公司该药品近三年市场占有率为 0.78%、3.09%和 4.79%；在脑血管解痉类化学药市场中，该产品近三年市场占有率为 11.90%、33.51%、44.93%，2008 年已跃居该细分市场第一位，2009 年仍然占据首位（数据来源：广州标点医药信息有限公司，《我国脑血管化学药市场研究报告（2008）》）。该产品临床效果优势明显，具备较大市场潜力。

### 3、公司存在的主要优势和困难

#### （1）公司的主要优势

##### 1) 行业准入壁垒

我国医药行业属特许经营行业，医药行业的各运行环节均受到国家药监局的严格管制。药品生产企业必须取得《药品生产许可证》及《药品注册批件》，并通过 GMP 认证；药品经营企业必须取得《药品经营许可证》及 GSP 认证；从事药品实验室实验研究需通过 GLP 认证，进行临床研究需通过 GCP 认证。因此，医药行业存在着较高的行业准入性壁垒。

##### 2) 知识产权保护形成的壁垒

我国对药品生产企业进行知识产权保护，企业研发新药除了根据《药品注册管理办法》（国家药监局令第 28 号）、《中药品种保护条例》（国务院令第 106 号）等享有行政保护外，还可以根据《专利法》、《保守国家秘密法》等享有法律保护。

##### 3) 资金和技术壁垒

制药行业是高技术、高风险、高投入的产业，药品从临床前研究、临床研究、中试放大、试生产、科研成果产业化到最终产品的销售，技术要求高，资金投入大，周期长，因此进入制药行业存在较高的资金、技术壁垒。

##### 4) 产品优势

公司主导产品包括血必净注射液和盐酸法舒地尔注射液，该两种药品均为国内独家品种，临床治疗效果显著，药品质量安全可控，产品竞争优势显著，市场空间广阔，为公司未来持续高速增长奠定坚实的基础。

##### 5) 生产工艺优势

公司多年来极为重视现代科技在中药生产过程中的应用。在血必净注射液生产过程中采用了不同分子量的多级超滤、高分子絮凝分离、连续离心萃取、中药指纹图谱加多组分的定量测定、基于近红外光谱分析的质量在线检测和工艺参数

的自动化控制、中药浸膏低温真空带式干燥等一系列新技术、新工艺、新设备，逐步形成了高新技术产品规模化、质量检测控制现代化、技术创新与进步持久化的主导技术特色，进一步提高了中药注射剂的安全性和质量可控性。盐酸法舒地尔注射液生产工艺中的核心技术包括分步多重结晶技术、层析提纯技术、精馏技术和超滤技术，众多新技术的使用保证了产品质量的稳定、可靠。

#### 6) 研发优势

公司是天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局及天津市地方税务局联合认定的高新技术企业，并且公司研发中心是省级（天津市）企业技术中心。截至 2009 年底，获得国家科技部科研课题 4 项，国家发改委课题 1 项和天津市科委科研课题 7 项。

公司研发中心设有中药天然植物产品部、生物技术产品部、制剂及分析测试部等七个部门，确保了新产品从立项、药物筛选、工艺质量研究、药理评价、临床验证、生产及产品注册等各操作环节流畅，保证新产品研发的优质高效。除依靠自身力量进行独立研究开发外，本公司还广泛开展对外合作。目前研发中心全方位、多层次、宽领域对外交流合作的格局已初步形成。

#### 7) 营销优势

公司市场销售采用靶向学术营销方式，即建立不同学科的国家级、省级、地区级三级专家网络，通过靶向课题研究和组织形式多样的学术推广活动，并与有关医学会、药学会、杂志社等专业团体合作共建学术推广平台，引导和加强各级临床医生对公司产品适应症的理论基础，指导和规范其对公司产品适应症的治疗意识，使产品名称与内涵通过系列学术营销活动进入终端视野，发挥专家的学术影响力，引领广大临床用药需求。

2005 年至今，公司共举办 7 届脓毒症高峰论坛和 4 届 Rho 激酶论坛，赢得了广大临床医生、专家、部分学术团体的高度重视和积极参与，在行业内的影响力逐渐增强。公司积极支持主导产品适应症的基础和临床课题研究，具体项目由临床专家负责实施，使公司产品开发、市场营销更具预见性和前瞻性。

目前，公司销售网络资源分布在全国，网点分布范围广泛，辐射区域广阔。

#### 8) 市场空间广阔

公司主导产品血必净注射液和盐酸法舒地尔注射液均为国内独家品种，报告

期显示主导产品地位并未改变，临床需求旺盛，并且目前目标市场占有及用量较低，市场发展空间广阔。

(2) 公司遇到的困难：

1) 中西医结合临床实践有待尽快发展

目前化学药物开发难度不断提高，同时化学药物的毒副作用、病种耐药性和药源性疾病等问题，制约着化学药物的临床应用。天然药物的开发利用已成为国际医药产业继化学药物、生物制剂、基因工程类药品后的重要发展领域，具有良好的发展前景。临床救治上中医用药治病以整体观念、辨证施治为特点，不仅起到防病治病和养生保健的作用，对化学药有效的大多数病症仍有较好疗效，而且对一些化学药疗效不佳的病症也有可靠疗效或通过中西医联合用药产生可靠疗效。但由于中西医学理论体系不同，在疾病诊治方法、用药原则、疗效评价指标等方面存在较大差异。过去中医药理论和临床实践对我国居民的健康生活发挥着重要作用。但多年来中西医结合的临床实践发展较慢，在医疗救治领域的发展潜力尚未充分发挥。

2) 近年来国家有关部门出台了一系列医药调控政策，对医药企业影响深刻，同时上游原辅材料、水电煤运价格普遍上涨，导致企业生产成本不断上升。

3) 中药注射液不良反应事件给中药行业带来较大冲击

中药注射剂是我国中医药文化的组成部分，是现代中医药创新取得的成果，已经成为临床疾病治疗的独特手段，正在发挥不可替代的作用。然而，近年来个别中药企业发生了中药注射剂不良反应事件，对部分中药企业产生了较大的负面影响。据国家药监局调查显示，联合用药、不合理用药、超量用药等临床用药不规范是导致上述事件最主要的原因。为进一步提高中药注射剂安全性和质量可控性，国家药监局于 2009 年 1 月 13 日在全国范围内开展中药注射剂安全性再评价工作，整顿原则是所有企业向达到最高标准的企业看齐，这将是一道较高的技术门槛，市场的集中度将提高，市场份额将会集中到有严格质量控制标准的优质企业手中，高品质注射剂产品生产企业将从行业结构调整中受益。随着中药注射剂本身质量控制和标准的提高以及正确使用，中药注射液的不不良反应发生率将会大幅降低。

4、可能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分

析

### （1）主导产品较为集中的风险

主导产品较为集中降低了本公司抵御市场风险的能力，一旦这两种主导产品由于替代产品、质量等因素出现市场波动，将可能对本公司未来盈利能力造成影响。

公司正在通过募集资金研发中心项目的建设，以此为平台积极开展新药研制和生产，有效分散产品较为集中的风险，充分发挥新老产品间的协同效应，提高公司综合竞争力。

### （2）主导产品被仿制的风险

产品被竞争者所仿制是制药企业普遍面临的风险。本公司主导产品之一的盐酸法舒地尔注射液是国内唯一上市的 Rho 激酶抑制剂，本公司是国内唯一生产该品种原料药和注射剂的企业。该产品的监测期至 2008 年 3 月 16 日届满。不再受行政保护，虽然目前国内还没有其他企业成功仿制该产品，但不排除该产品被其他企业成功仿制的可能。仿制药的出现将可能导致该产品的价格下降，从而影响公司的经营业绩。

公司通过市场开拓已建立了良好的品牌影响力和稳固的市场地位和具有优势的市场占有率，在与后仿者的竞争中处于优势地位。同时公司在该药二次开发领域已取得进展，2008 年 2 月取得“一种盐酸法舒地尔口服制剂”发明专利，保护期限为 20 年，2009 年 5 月提出了盐酸法舒地尔用于诱导成年脑神经干细胞再生和/或保护神经功能的 PCT 国际申请，不仅拓宽了该药的市场发展领域，也有效防止其他企业仿制带来的影响，并且仿制药从申请仿制到生产上市，再到完成市场开拓所需时间较长，并要面临较高的审批风险。这给公司进一步巩固市场地位、提高品牌影响力留下了较大空间。

### （3）市场竞争加剧的风险

血必净注射液是目前国内唯一上市的治疗脓毒症和多器官功能障碍综合征的药物。但随着我国卫生医药领域改革开放的深入，国外大型制药企业的替代性药品可能会进入脓毒症临床用药市场，使公司市场竞争面临一定的不确定性。

盐酸法舒地尔是国内唯一 Rho 激酶抑制剂，本公司是国内唯一生产该品种原料药和注射剂的企业。未来该药品面临以下两个方面的市场竞争风险：一方面，

监测期到期后将不再受到行政保护，该药品有可能被其他企业仿制，从而导致该药品的价格下降，盈利能力降低；另一方面，该药品在心脑血管疾病治疗上有广泛的运用，随着其临床适应症范围不断扩大，进入新的细分市场后，将会面临更多药品的竞争。

#### （4）医药卫生体制改革带来的系列影响

2009 年 1 月 21 日，国务院常务会议审议并原则通过《关于深化医药卫生体制改革的意见》和《2009—2011 年深化医药卫生体制改革实施方案》，2009 年 4 月 6 日，中共中央、国务院发布《关于深化医药卫生体制改革的意见》。医药卫生体制改革全面推行将对整个医药行业产生深远影响。与之相应的各项改革措施将在原材料采购、生产制造、药品销售及价格制定等方面对公司造成一定影响。

对于上述可能出现的政策变化，公司将根据产品特点，提高质量管理水平，加大市场开拓力度，以有效适应政策变化。

（5）近年来，由于我国医药行业的激烈竞争和国家一系列调控政策，使得药品价格整体水平不断下降，对整个医药行业产生了较大影响。

随着医疗改革的深入，国家基本药物制度的建立及相关政策、法规的调整或出台，公司主导产品的价格可能因此降低。

为此公司将通过改进生产工艺、优化设备、提高产能、降低损耗和成本等积极措施，降低药品价格调整风险对公司经营业绩的影响。

#### （6）原料药材质量控制风险

公司主导产品之一的血必净注射液为中药复方制剂，其所用的红花、赤芍等中药材全部为外购，而中药材是很难标准化的产品，在种植、加工过程中由于自然气候、土壤条件以及采摘、晾晒、切片加工方法等差异，品质上会存在一定的差别。如果不合格的药材进入生产过程，则有可能对药品质量造成一定影响。

公司生产所需中药饮片从国内最大的中药材加工集散基地—河北省安国市采购，固定有饮片生产 GMP 资质企业根据公司要求收购按质量规范种植的原产地域的道地药材，并加工成中药饮片。公司已按照《药典》的药材质量标准并结合血必净注射液的要求建立了严格的内控标准，并采用了先进的中药指纹图谱技术进行原材料检测，杜绝不合格的药材进入生产过程。

#### （7）药品不良反应风险

中药注射剂是在中医药理论与实践的基础上,采用现代科学技术方法从中药材提取纯化后制成的中药新剂型。它不仅保留了中药疗效的特点,而且起效快,作用迅速,在急危重症的治疗方面发挥了重要作用。但是药品犹如一把双刃剑,在具有治疗作用的同时,往往存在不良反应。而中药注射剂不良反应的发生率虽然远低于西药注射剂,但其社会关注度却高过后者。近年来,全国医药市场发生了一系列中药注射剂不良反应事件,对中药行业产生了较大的负面影响。据国家药监局调查显示,联合用药、不合理用药、超量用药等临床用药不规范是导致上述事件最主要的原因。目前中药注射剂不良反应事件集中发生于农村和偏远地区,而这些地区也是医疗人才缺乏、滥用药现象较为严重的地区。

血必净注射液自 2004 年上市销售后,已在国内 30 个省市,900 多家医院的急症、烧伤、呼吸、感染、肝胆、多发伤、骨科、肿瘤、血液、器官移植等多个学科应用,迄今没有收到一例不良反应报告。I、II、III、IV 期临床研究的安全性检测数据也表明,血必净注射液未见明显毒副作用和不良反应。为确保药品质量,公司在国家质量标准的基础上,制定了包含药材、中间体、成品的 9 张指纹图谱和多成分定量测定在内的质量内控标准,确保产品质量均一、稳定,成为我国中药注射剂中为数不多的在生产中实现全过程指纹图谱控制的产品之一。在销售方面,公司主要采取专业化学术推广销售策略,对药物的临床使用进行科学指导,有效避免了临床用药不规范造成的不良反应。

公司将通过本次募投项目加速血必净注射液的规模化、产业化和现代化生产,建设具有示范作用的中药现代化生产线,促进企业以至带动整个中药行业的技术升级,以安全有效的药物服务于患者,服务于社会。

#### (8) 技术开发风险

医药产品具有高技术、高风险、高附加值的特点,新药品从研制、临床试验、报批到投产的周期长、环节多,容易受到一些不可预测因素的影响,因此存在较大的新产品开发和审批风险。新药注册需经过临床前研究工作、临床研究审批及临床 I、II、III 期研究、生产试验及生产审批等阶段,如果未能通过新药注册审批,将导致新药研发失败,从而影响到公司前期研发投入的回收和公司效益的实现。如果公司推出的新药不能适应市场需求或不被市场接受,可能导致公司经营成本上升,对公司的盈利水平和未来发展构成不利影响。

公司将进一步完善新药研发体制，探索实用的运作模式，应用新理论、新技术做好主导产品的二次开发，并以心脑血管药物和重症抢救药物等为重点，及时应用技术含量高、市场前景好的科研成果和药品信息，加强对新药立项的内部审批和论证工作，力求开发科研风险小、市场潜力大、产业化可行性高的产品，降低公司新产品开发和审批风险。本次募集资金所投资的研究中心项目，将有效提升公司新药研发和产业化能力，进一步增强公司后续新药产品的储备开发能力，为后续发展奠定基础。

#### （9）主要原材料供应相对集中的风险

公司中药制剂的原材料主要包括红花、赤芍、川芎、当归和丹参等中药材。公司化学生物药的原材料主要包括各种化工原料和医药中间体，如肝素钠、高哌嗪、异喹啉、吡拉西坦、辛伐他汀、克拉霉素、盐酸西替利嗪等。近三年，公司向前五名原料供应商采购金额分别占同期原材料采购金额的 55.51%、76.41%、73.80%，公司存在原材料采购相对集中的风险。

#### （10）原材料价格波动风险

公司所需的化学原辅料和生物药原料均为国内基本原料药。

低分子量肝素钙注射液的主要原料肝素钠近年价格波动较大。公司通过生产工艺技改工作使产品毛利率明显提高，但到 2010 年初，肝素钠采购价格涨幅较大，对公司低分子量肝素钙产品盈利能力将造成不利影响。

#### （11）2009 年版《国家基本医疗保险目录》公布实施的影响

本报告期末国家人力资源和社会保障部公布了 2009 年版《国家基本医疗保险目录》，公司盐酸法舒地尔、低分子肝素钙、吡拉西坦、辛伐他汀、克拉霉素、西替利嗪等 6 种产品在国家医保目录，但新医保目录对公司主导产品之一盐酸法舒地尔注射液增加了适用范围限制——限“蛛网膜下腔出血后患者在三级医院使用（本产品的指定适应症为改善和预防蛛网膜下腔出血术后的脑血管痉挛及引起的脑缺血症状）”。神经系统用药物类产品中多数被限制适应症，如桂哌齐特、依达拉奉。由于盐酸法舒地尔注射液被限制适应症以及使用医院的范围可能导致临床使用的减少从而影响该产品的销售。

公司将通过创新营销手段、目标市场营销精细化、与经销商密切合作，提高产品竞争力和品牌知名度与影响力，从而扩大市场份额。同时公司将加快新产品

研发，完善公司产品链，提高公司综合赢利能力。

## 5、公司未来发展战略规划及 2010 年经营计划

### (1) 公司未来发展战略规划

公司未来将通过技术创新、管理创新、专业的学术推广及募集资金项目建设，全面提升公司新药研发能力、生产能力、运营效率、市场占有率和盈利能力，从而巩固和提高公司核心竞争力。

未来三年公司努力完成销售收入和经济效益实现高增长，培育创造年销售收入亿元以上品种，并不断向市场推出新产品，丰富公司利润增长点。

公司未来的发展目标是，逐步成为以化学药物及中药现代化产品为主导，多种剂型并存，拥有众多自主知识产权，并具有国际竞争能力的医药科技企业和国内领先的脓毒症及心血管药物创新研究基地。

规划的具体举措为：

1) 通过收购、兼并、参股控股等形式，加大资本运作能力，不断增强公司的资产规模，完善产业链。

2) 通过加快募投项目建设、进行技术改造、更新设备等手段，提高产品生产能力和确保药品质量满足市场需求，降低成本，抢抓市场机遇，创新营销手段，有计划地加强专业学术推广，加强营销渠道的拓展，提高市场占有率，扩大产品销售规模。

### 3) 技术开发与创新

未来三年公司将加大新产品的开发投入，增强技术研发的实力。完成研发中心建设，并以产学研合作等多种方式，增强创新成果转化能力。

公司将以投资建设研发中心为契机，广泛吸收国内外科技人才，构建国内一流的高标准新药开发平台，改善研究开发条件和产品试制能力，提高仪器设备的装备水平和检测分析技术水平。

依托公司拥有的化学合成、中药提取、生物技术（基因重组、发酵、蛋白纯化）、新型制剂等技术平台，通过吸收消化、再创造、到自主创新，不断提高各研发项目的技术领先优势和研发成果转化能力。

通过多种研发合作，提高产品研发能力，全力加快新产品研发进度，尽快形成具有竞争力的丰富产品结构，拓展新的市场空间，开创新的经济效益增长点，

全面打造和提升公司核心竞争力。

4) 进一步挖掘企业文化涵义, 加强企业文化建设, 加强现有人才定向培养, 大力引进综合素质高的专业优秀人才, 增强团队的凝聚力和可持续发展能力, 主动参与构建和谐社会, 积极完善良好上市公司形象。

5) 进一步完善公司治理结构和内部控制体系, 提高综合业务运营水平、提高企业管理水平, 加强全面预算管理, 加强目标考核管理, 促进企业核心竞争力的进一步提升。

6) 发挥资源优势, 努力创新, 不断加强与完善品牌建设, 做强红日营销, 强力推进市场占有率与产品销售持续增长。

## (2) 公司 2010 年经营计划

### 1) 加强公司管理

秉承“防范风险、平稳过渡、提升水平”的工作目标, 坚持“管理与服务并重”的工作理念, 遵循“重结果, 看过程; 重实体, 按程序; 重效率, 保公正; 重手段, 为目的”的工作原则引进人才, 完善公司治理, 完善公司各项管理制度。确保公司内部管理水平与管理效益的同步提高。进一步加大内部控制制度建设, 采取多种有效的管理监督检查方法和措施。狠抓制度落实, 加强过程控制, 做好细节管理, 加大检查力度, 强化责任考核, 确保各项管理工作收到实效。确保公司来年发展跃上新台阶。

### 2) 产品和新技术研发

公司将加快对现有主导产品进行二次开发的进度。同时根据医药市场的需要积极推进心脑血管、抗肿瘤药物的研发工作。目前, 公司单独或合作研发的新药项目共有 7 个, 一方面, 公司将围绕上述主导产品进行衍生品开发, 如血必净口服泡腾片和盐酸法舒地尔口服制剂及新的适用症等; 另一方面, 在危重病、心脑血管疾病、肿瘤等领域积极开展具有重大创新或空白的中药和西药的研制和生产, 涉及到注射液、口服制剂等多种剂型, 从而提高公司核心竞争力, 提高公司盈利能力。

公司研发的新药目前在按计划进行中, 当取得实质性进展将按规定在指定媒体予以披露。

正在研发的项目、所处阶段及拟达到的目标

序号	药品名称	适应症	类别	所处阶段	拟达到目标
1	血必净口服泡腾片	脓毒症	中药 7 类	临床前研究	取得新药证书及注册批件
2	盐酸法舒地尔片	稳定性心绞痛	化药 1 类	临床前研究	
3	磷苯妥英钠注射液	癫痫	化药 3.1 类	临床研究	
4	注射用磷苯妥英钠 (已获准临床研究)	癫痫	化药 3.1 类	临床研究	
5	拮新康胶囊	抗白血病多药耐药性	中药 6.1.3 类	申报临床	
6	硫酸氢氯吡格雷	心脑血管病	化药 6 类	生产验证	
7	ML4000(已取得专利)	关节炎	化药 1 类	临床前研究	
8	雷普克	癌症(肝癌)	生物药 1 类	筛选阶段	2010 年报生产
9	盐酸沙格雷酯片剂	心血管病		生产验证	
10	脑心多泰胶囊	缺血性中风		生产验证	

为完成工作进度，具体措施如下：

①公司将以企业为核心，市场为导向，建立以产学研联合的新产品、新技术创新体制，充分利用、吸纳社会资源，同时投入大量研发资金保证、促进技术引进和新产品开发进度。

②公司制定了完善的激励政策激发研发人员技术创新的积极性，实施专利奖励、奖项奖励、论文奖励、政府基金项目奖励、在研项目阶段性奖励、产品上市奖励。

③依据药品注册管理办法，公司拟通过募集资金建立包括中药提取实验室、固体制剂中试车间、液体制剂中试车间等 7,200m<sup>2</sup> 的研发中心加快建设多剂型试验、多项目检验和生产报批条件，为新药申报提供硬件保证，利于多品种的快速开发，实现连续的生产报批，使生产报批高效顺利完成。

④公司研发项目管理采取项目组制。研发项目立项由公司科技工作领导小组讨论审核。项目立项后聘用项目经理，项目完成后自动解聘。项目经理负责制定工作计划，人员组织，各阶段财务预算，组织项目实施。项目组负责项目筹备到投入生产整个过程，会同生产各部门完成产业化。公司科技工作领导小组对研发项目进行评审、跟踪、考核、验收。

3) 公司将加强市场调研和市场预测，巩固现有市场，加强专业学术推广，积极拓展潜力目标市场。树立脓毒症领域学术领先品牌，巩固和提高在脓毒症领域、脑血管神经类用药的市场地位。提高产品市场份额，同时为将上市产品做好

准备。

4) 逐步整合、规范配送商业公司，力争在 1-2 年内和各省主流商业公司建立战略合作伙伴关系，建立公司在各地主流商业中的强大品牌优势。

5) 加强企业品牌和产品品牌建设

公司将制定品牌发展的长期战略，加强对品牌的经营管理，努力提高品牌价值，加强企业员工、医患、专家对品牌的认同。

6) 加快募投资金项目的建设，管好用好募集资金。争取项目尽快建成投产发挥效益。进一步扩大生产能力，适应国家更高质量管理规范，确保患者用药安全。优化产品成本，保障公司业务的高速增长。

7) 实现全部产品的关键质量指标趋势控制；进一步提升产品检验水平；动态跟踪市场上流通产品的质量，完善与加强供应商管理；提升客户服务品质，全面保证药品质量与安全。

8) 面对医药经济快速增长的行业形势，新的竞争秩序正在重建，行业并购整合加快，产业集中度提升。

为此，公司计划在优先满足生产经营快速发展所需要各种资源的前提下，公司将根据发展战略、市场竞争状况积极稳妥地开展对外投资。

9) 人力资源管理

公司将持续实施“以人为本”的人才战略，不断提高现有员工业务素质和技能，在专业化分工的基础上，与大型企业或科研院所进行多种形式的协作与联合，实现优势互补，多渠道引进研发、营销、管理等方面的高级专业人才。按照组织结构定岗定员，做到技术人才专业化，管理人才复合化。通过建立科学化、规范化、系统化的人力资源教育培训体系，提高员工技能，建设一支素质过硬、技术一流的员工队伍，具体如下：

①公司将进一步加强企业文化建设，努力培养员工的集体意识、责任意识、荣誉意识和创新意识，将员工自我价值的实现与公司的发展紧密联系在一起，结成牢固的利益组合和命运共同体，充分调动广大员工的积极性。

②引进 E-learning 系统及人员短板分析，进行有针对性的培训课程选择，实现人员靶向培训，有效构建红日的课程体系；量身打造中高层管理人员个人学习计划，建立管理人员集训平台；选出业绩突出、有潜力、关键岗位的重点人员

定向培养，采用“学院管理”、“学分制”模式，增强在培养人员的实战能力和解决问题能力，采取导师制，实现一帮一指导，通过实践促成长；采取负责人评价制，激发学习动力建立长效学习机制，快速提升人员素质与能力。

③在统一贯彻绩效管理思想的基础上与专业咨询机构进行合作，公司将引进先进管理模式，完善量化考核机制及项目管理模式，在确保绩效考核公平性、合理性的基础上提高绩效管理的实效性。

④在不断完善人力资源基础模块工作职能的同时，以增强人力资源的调查、统计分析职能为方向，关注重点人员引进与发展为核心，不断改进人员考核模式，优化公司的整体用人结构。

⑤公司将在保持现有技术队伍和管理层稳定、提高业务人员专业水平和综合素质基础上，积极培养和大力引进优秀人才，保证公司持续快速发展。

10) 以经营目标为导向，继续强化预算管理，增收节支

公司将不定期召开资金分析会，进行包括原药材、乙醇、精品肝素钠等原材料的价格变动分析，在保证生产基础上公司将多角度、多途径地落实各项增收节支措施，强化资金管理，提高资金利用率，降低财务费用，实现经营目标。

6、未来发展战略所需资金及筹措

公司 2009 年成功登陆证券市场，资金充足，公司将努力提高资金的使用效率，为股东创造最大效益。

7、管理层所关注的公司发展机遇和挑战

(1) 机遇

2010 年宏观经济呈复苏趋势，国家“全民医保”日趋健全和完善，但鉴于国家政策性因素使医药行业依然面临诸多不确定因素。公司董事会和经营层一致认为医药市场的行业扩容伴随很多机遇。

1) 药品行业受全球经济复苏、国内新医改各项政策逐步推进等利好因素的影响，2010 年的医药经济形势将更加趋向良好。

2) 国家的政策扶持：《医药行业“十一五”发展指导意见》明确提出要推进医药自主创新体系的建设，提高持续创新能力，加大对医药科技研发及产业化项目的支持力度。中共中央、国务院《关于深化医药卫生体制改革的意见》指出要

加快实施医药科技重大专项，鼓励自主创新，在医学基础和应用研究、高技术研究、中医和中西医结合研究等方面力求新的突破。

国务院下发《关于扶持和促进中医药事业发展的若干意见》（国发[2009]22号）提出建设现代中药工业和商业体系，加强中药产业发展的统筹规划，制定有利于中药产业发展的优惠政策。

## （2）挑战

### 1) 医药行业竞争激烈

新医改制度与举措的推进为医药企业带来发展机遇的同时也伴随很大挑战。

目前企业规模普遍偏小、产业集中度不高，竞争激烈，但行业整合的步伐从未间断过，创新能力不强、后续发展动力不足，缺乏竞争力的企业将被淘汰，市场将重新布局，给行业内优秀企业带来了更大发展的机会。公司将利用好资本运营平台，强力推进新产品研发进度，不断提升现有产品品牌知名度与美誉度，提高公司持续核心竞争力。

### 2) 新医改政策的不确定性

国家医改政策的不确定性是公司在经营中所面临的潜在问题。新的一年，公司将正确把握和分析医药发展的新动态，加强对国家宏观政策的分析和预测，做到及时了解政策、理性分析政策，适应政策变化，抓住政策机遇。通过逐步调整市场策略和布局，使自身的生产经营始终与国家政策相吻合，以避免和减少经济形势变化和政策变动对公司经营带来不利影响。

## 三、报告期内的投资情况

### （一）报告期内募集资金投资情况

#### 1、募集资金的使用情况

单位：万元

项目	金额	备注
实际募集资金净额	72,075.93	实际募集总额扣除发行费用
减：置换预先投入募集项目资金	1,858.78	
直接投入募集项目资金	159.95	
加：利息收入扣除手续费净额	44.43	

募集资金专用账户年末余额	70,599.51	含未扣除的发行费用 497.87 万元
--------------	-----------	---------------------

公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于募集资金置换已投入募集资金项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 1,858.78 万元。募集资金到位后至 2009 年 12 月 31 日，公司以募集资金直接投入募投项目 159.95 万元。其余资金均在中国工商银行股份有限公司天津津青支行开立的人民币账户中，其中活期存款 335,995,121.92 元，银行定期存款 370,000,000.00 元，与募集资金银行账户实际余额一致。

## 2、募集资金使用情况

募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

募集资金总额				75,540.00		本年度投入募集资金总额				1,517.33		
变更用途的募集资金总额				0.00		已累计投入募集资金总额				2,018.73		
变更用途的募集资金总额比例				0.00%								
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
一、计划投资项目												
1、血必净技改扩产项目	否	20,190.00	20,190.00		949.69	1,228.09			2012-1-31	不适用	不适用	否
2、研发中心建设项目	否	6,601.00	6,601.00		567.64	790.64			2011-9-30	不适用	不适用	否
小计		26,791.00	26,791.00		1,517.33	2,018.73						

合计	-	26,791.00	26,791.00	-	1,517.33	2,018.73	-	-	-	-	-	-
未达到计划进度原因	无											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
募集资金投资项目实施地点变更情况	无											
募集资金投资项目实施方式调整情况	无											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2009 年 11 月 18 日，公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于用募集资金置换已投入募集资金项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 1,858.78 万元。											
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节余的金额及原因	项目均尚未完工											
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户											
募集资金其他使用情况	无											

公司将在募集资金到账后 6 个月内，根据公司的发展规划和市场需求，稳妥安排超募资金的使用。

## （二）非募集资金项目情况

1、原料车间扩建工程以满足生产需要：以前年度开工，报告期发生费用 256.02 万元。

2、中药提取数字自动化系统工程用以保证产品质量控制：报告期实施并完成，费用合计 225 万元。

3、2009 年 9 月，本公司与厦门星鲨制药有限公司和中国科学院上海药物研究院等签订技术转让合同，约定本公司以分期付款的方式支付脑心多泰胶囊现有阶段研究成果及其专利以及技术服务等费共计 8,800,000.00 元。

4、2009 年 11 月，本公司与天津市科林化工有限公司签订技术转让合同，约定本公司以分期付款的方式支付盐酸沙格雷酯的申报生产以及合成专利等转让费共计 8,500,000.00 元。

（三）报告期内，公司没有持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

（四）报告期内，公司没有持有的以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产。

（五）报告期内，公司没有发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。

**四、公司无期末发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。**

## **五、董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案**

经中瑞岳华会计师事务所有限责任公司审计，公司 2009 年度实现净利润(母公司)81,052,570.90 元，加上年初未分配利润 80,257,781.74 元，提取 10% 的法定盈余公积金 8,105,257.09 元，减去本年度分配以前年度实现的未分配利润 1,815,000.00 元后，截至 2009 年 12 月 31 日，可供股东分配的利润为 151,390,095.55 元。

经董事会提议，本年度利润分配及资本公积转增股本预案为：拟以 2009 年末总股本 50,342,000 股为基数，每 10 股派发现金 5.00 元（含税）。同时，拟以 2009 年末总股本 50,342,000 股为基数，以资本公积金每 10 股转增 10 股，共计 50,342,000 股。

以上方案实施后，公司总股本由 50,342,000 股增至 100,684,000 股。剩余未分配利润 126,219,095.55 元结转以后年度分配。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项

### 二、破产相关事项

报告期内，公司无破产相关事项

### 三、收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司无收购及出售资产、企业合并事项

### 四、股权激励计划事项

报告期内，公司无股权激励计划事项

### 五、重大关联交易事项

2009 年度，公司未新增关联交易事项，亦不存在与关联方发生重大关联交易的情况，不存在损害公司和中小股东利益的行为。

### 六、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的重大事项。

(二) 报告期内，公司无对外担保合同。

(三) 报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项

(四) 其他重大合同

#### 1、采购合同

(1) 2009 年 1 月 4 日和 2009 年 2 月 1 日，公司分别与杭州永拓科技有限公司签订《设备及工程技术服务合同》及《备件补充合同》，杭州永拓科技有限公司向本公司提供建设“血必净注射液提取分离数字化车间”所需的控制系统、自控仪表、自控阀门等设备及安装、调试、培训等技术服务，合同价款为 225 万元。截止本报告期末，工程已完工并验收交付使用，公司已按约支付合同款 203.25 万元，余款未付。

(2) 报告期内，公司原材料采购合同

序	合同签订日期	原材料供应商	采购原材料	价格	截止本报告期
---	--------	--------	-------	----	--------

号		名称	名称		末 合同履行情况
1	2009 年 3 月 10 日	枣庄赛诺康生化有限公司	精品肝素钠	420 万元	已履行完毕
2	2009 年 10 月 9 日	枣庄赛诺康生化有限公司	精品肝素钠	110.08 万元	已履行完毕
3	2009 年 10 月 19 日	枣庄赛诺康生化有限公司	精品肝素钠	175.38324 万元	已履行完毕
4	2009 年 11 月 9 日	枣庄赛诺康生化有限公司	精品肝素钠	264.4131 万元	已履行完毕
5	2009 年 12 月 3 日	枣庄赛诺康生化有限公司	精品肝素钠	169.3168 万元	目前该合同正在履行中
6	2009 年 12 月 11 日	枣庄赛诺康生化有限公司	精品肝素钠	172.63899 万元	已到货, 截止本报告期末未付款
7	2009 年 12 月 25 日	北京市远弘药用酒精有限责任公司	乙醇	210 万元	合同未执行
8	2009 年 10 月 19 日	上海水岩化工科技有限公司	高哌嗪	105.84 万元	合同执行中, 来货 35.28 万元, 付款 26.46 万元

(3) 2009 年 8 月 3 日, 公司与安捷伦科技(上海)有限公司签订《销售合同》, 公司购买气相色谱仪/台, 价格 47 万元, 数量 1 台。截止本报告期末该合同已履行完成。

(4) 2009 年 8 月 5 日, 公司与安捷伦科技(上海)有限公司签订《销售合同》, 公司购买液相色谱仪/台, 价格 34 万元, 数量 1 台。截止本报告期末该合同已履行完成。

(5) 2009 年 11 月 11 日, 公司与天津市科学器材公司签订《委托代理进口协议》, 公司购买液相色谱仪 1 台, 价款 190 万元, 数量 1 台, 公司已于 09 年 11 月份支付货款 133 万元。截止本报告期末该合同正在执行中。

(6) 2009 年 12 月 1 日, 公司与天津市华力特电气成套设备有限公司签订《购销协议书》, 共采购加工生产低压开关柜 13 面、高压开关柜 6 面、干式变压

器 2 台，总价格 137.78 万元。公司于 2009 年 12 月支付 41.3 万元，截止本报告期末余款未支付。

## 2、销售合同

公司产品采用经销商销售模式，对于一般经销商公司采取先款后货的销售方式，与需方签订合同书，约定产品及价格（含税价）、运输、验收及费用、质量保证及退（换）货、违约责任及纠纷处理等事项。对于主导产品经销商，公司与其签订年度销售或市场合作协议，依据代理区域、经济条件、市场条件（医保、可开户数量）等因素年初约定年度协议销售任务量，并合理分配到每个月的任务量。2009 年度公司与主导产品代理商签订的金额较大的协议具体如下：

序号	经销商名称	经销产品	规格	协议任务量
1	安徽阜阳新特药 有限责任公司	血必净注射液	10ML	220 万支
		盐酸法舒地尔注	2ML:30MG	18 万支
		低分子量肝素注 射液	0.4ml:4000IU 0.6ml:6000IU	12 万支 12 万支
2	河北红日药业有 限公司	血必净注射液	10ML	130 万支
		盐酸法舒地尔注	2ML:30MG	22 万支
		低分子量肝素注 射液	0.4ml:4000IU 0.6ml:6000IU	10 万支 10 万支

## 3、借款合同

2009 年 5 月 8 日，公司与中国工商银行股份有限公司天津西青支行签订了编号为 2009 年流字第 014 号《流动资金借款合同》，约定公司向中国工商银行股份有限公司天津西青支行贷款 1,600 万元，期限自 2009 年 5 月 8 日至 2010 年 3 月 18 日，年利率为 5.841%。公司以 2009 年高抵字第 014 号《最高额抵押合同》项下的房地产提供抵押担保。

2009 年 11 月 12 日，公司向中国工商银行股份有限公司天津西青支行归还金额为：1,600 万元，截止本报告期末，公司借款余额为零。

## 4、技术合作及技术转让合同

(1) 2007 年 1 月 18 日，公司与天津药物研究院签订《技术转让（技术秘密）合同》，约定公司以分期付款的方式向天津药物研究院支付 280 万元受让磷苯妥英钠、水针及冻干粉针临床批件及小试工艺的技术，并获得天津药物研究院两项专利权（“磷苯妥英七水合物及其制备方法”，专利号 ZL02103888.0；“磷苯

妥英钠粉针剂及其制备方法”，专利号 ZL200310106664.8) 的独家使用许可，使用期限至 2023 年 10 月 17 日。截止本报告期末，公司已累计支付技术转让费 40 万元。

(2) 2007 年 2 月 26 日，公司与中国科学院海洋研究所、中国科学院上海药物研究所签订《联合研究开发合同书》，约定三方共同合作进行海洋生物技术抗癌新药雷普克的联合研究开发，本公司承担全部研发费用，前期技术研发投入为 500 万元。合同约定，在公司支付 500 万元前期研发费用后，中国科学院海洋研究所、中国科学院上海药物研究所应将其拥有的两项专利（“能生产活性重组蛋白的微生物及其制备方法专利”，专利号 CN96120236.X；“重组别藻蓝蛋白作为制备抗肝癌药物的应用专利”，专利申请号：200410087535.3）转让给本公司。截止本报告期末，公司已累计支付 200 万元。

(3) 2007 年 10 月 15 日，公司与中南大学湘雅医院签订《拮新康胶囊技术转让合同》，约定湘雅医院向公司转让拮新康胶囊申报临床的全部资料、涉及的原始资料、生产工艺和质量检测方法，在获得临床批件后，公司受让其取得的发明专利“抗白血病及逆转耐药的中药制剂”（专利号 ZL99115402.9），公司须合计支付转让费 160 万元。

2008 年 3 月 12 日，公司与中南大学湘雅医院签订补充协议，按照新的《药品注册管理办法》的要求，需增加“一般药理学研究实验资料”，公司承担进行此项试验所需的 10 万元研究费用；对拮新康胶囊申报临床研究批件尚需完善的其他资料及试验研究经费，由中南大学湘雅医院承担；如果将来国家政策调整或其他条件变化需要再次补充资料，相关费用由公司承担。截止本报告期末，公司已累计支付 104 万元。

(4) 2007 年 12 月，公司与天津药物研究院签订《技术开发（委托）合同》，约定双方共同研究开发硫酸氢氯吡格雷原料药及片剂，合同费用 20 万元。合同规定天津药物研究院的研究经费及回报以产品上市销售后的销售提成实现。截止本报告期末，公司已支付 10 万元。

(5) 2008 年 4 月 8 日，公司与浙江大学签订《技术开发（委托）合同》，公司委托浙江大学进行“血必净”注射液全程质控及先进制造关键技术研究，并支付研发经费 150 万元。截止本报告期末，公司总计支付研究费用 80 万元。

(6) 2008 年 10 月 26 日, 公司与北京华信万邦医药技术有限公司 (以下简称“华信万邦”) 签订《合作开发新药技术合同书》, 约定双方共同合作开发新药“治疗肝纤维化及门脉高压症胶囊”。取得生产批件前的费用公司承担 680 万元, 超出 680 万元的部分由公司与北京华信万邦医药技术有限公司按 3: 7 的比例承担。双方还约定, 华信万邦应最晚于 2008 年 12 月 31 日取得本项目的临床研究批件, 否则公司有权选择要求华信万邦返还乙方已支付费用或重新签订合作协议。

由于华信万邦未能按原计划取得国家临床研究批件, 2009 年 3 月 20 日, 公司与华信万邦签定《合作开发新药技术终止协议》, 收回 2008 年预付的新药研发费 680 万元。

(7) 2008 年 10 月 31 日, 公司与天津药物研究院签订《技术合作开发合同》, 约定双方就 I 类新药 ML-4000 项目进行合作研究开发。研发和技术转让费共计 2,500 万元, 双方约定采取按研发进度分期付款。截止本报告期末, 公司已累计支付 200 万元。

(8) 2009 年 9 月 8 日, 公司与厦门星鲨制药有限公司、上海中医药大学附属龙华医院及中国科学院上海药物研究院共同签订《技术转让合同》, 约定公司受让厦门星鲨制药有限公司提供的脑心多泰胶囊技术。该技术转让费总金额为 880 万元。截止本报告期末, 余款 201 万元未付。

(9) 2009 年 12 月 24 日, 公司与天津市科林化工有限公司签订《技术转让合同》, 约定天津市科林化工有限公司向公司转让盐酸沙格雷酯技术申请生产批件的全部研发资料、I、II、III 期临床试验资料及临床总结报告、申报临床申请的全套技术资料、与生产相关的生产合成专利的专利申请权、生产工艺和产品检验的全部详细资料。公司将以分期付款方式支付转让费总金额 850 万元。公司于 2009 年 12 月份支付 425 万元, 截止本报告期末, 余款 425 万元未付。

#### 5、土地出让及房屋购买协议

(1) 2008 年 12 月 19 日, 本公司与天津市国土资源和房屋管理局武清区国土资源分局签订了《天津市国有建设用地使用权出让合同》(合同编号: 10182008049), 公司获得位于天津新技术产业园区武清开发区源泉路东侧 25,796.5 平方米的工业用地(津武(挂)G2008-049), 合同金额 720 万元。截

止本报告期末，公司已取得津字第 122050903986 号房地产权证书。

(2)公司于 2008 年 12 月 19 日与天津市大通建设发展集团有限公司签署《商品房买卖合同》，购买位于天津市北辰区绿岛家园 67 号楼 A 座-1 号、A 座-2 号、B 座-07 号的三处房产，建筑面积分别为 182.41 m<sup>2</sup>、270.69 m<sup>2</sup>、354.55 m<sup>2</sup>。上述商品房建筑面积总计 807.65 平方米，价款合计 16,424,032.00 元。

因房屋实测面积与合同面积不同引起原值变动，变动后建筑面积分别为 180.58 m<sup>2</sup>、267.97 m<sup>2</sup>、350.97 m<sup>2</sup>。上述商品房建筑面积总计 799.52 平方米，金额为 16,258,616.00 元。截止 2009 年 6 月 30 日本公司已支付 15,800,000.00 元，2009 年 11 月公司又支付 458,616.00 元。截止本报告期末，房屋款项已全部支付完毕。

## 6、建筑工程施工协议

1、2009 年 5 月 3 日，本公司与天津二建建筑工程有限公司签订《建筑工程施工合同》，公司将扩建质量分析测试区工程发包给天津二建建筑工程有限公司，合同价款 499.98 万元，截止本报告期末，该工程正处施工建设阶段，公司已支付 4,587,508.20 元，余款未付。

2、2009 年 12 月 14 日，公司与中国石化集团上海工程有限公司签订《建设工程设计合同》（合同编号：SSEC-E-2009-145），公司将血必净扩产项目（血必净生产车间）工程设计发包给中国石化集团上海工程有限公司，该工程设计费为 239 万元。公司于 2009 年 12 月份支付 47.8 万元，截止本报告期末，余款未付。

3、2009 年 12 月，公司与天津市钱桦电力工程有限公司签订《10KV 线路、电缆变配电工程合同》，公司将 10Kv 线路上配电设备工程（20000KV 增容）发包给天津市钱桦电力工程有限公司，该工程金额为 54.5954 万元。该款项已于 2009 年 12 月一次性支付完毕。

4、2009 年 9 月，公司与江苏龙海建工集团有限公司签订《循环水系统工程合同》，该工程名称：循环水系统工程合同，工程金额 120 万元，截止本报告期末，公司已支付 84 万元。

5、2009 年 11 月 11 日，公司与天津市洛迦装饰工程有限公司签订《建筑装饰工程施工合同》，该工程名称：红日药业原办公楼装修，工程金额 78 万元。截止本报告期末，合同正在执行中，款项未支付。

## 七、承诺事项履行情况

1、本公司控股股东天津大通投资集团有限公司的四名自然人股东李占通、曾国壮、刘强和伍光宁承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的天津大通投资集团有限公司股份，也不要求天津大通投资集团有限公司回购其持有的股份。

本公司控股股东天津大通投资集团有限公司承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不要求公司回购其持有的股份。

本公司股东姚小青、曾国壮、刘强、伍光宁、苏丙军、孙长海、辛鹤林、韩凌静及其关联自然人股东姚小平、胡淑霞、石秀艳、张丽云承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或间接持有的股份。本公司其他股东承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的公司股份，也不要求公司回购其所持有的股份。

作为本公司股东的董事、监事、高级管理人员及其关联自然人股东姚小平、胡淑霞、石秀艳、张丽云还承诺：前述承诺期满后，在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内不转让其直接或间接持有的公司股份。在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其直接或间接持有本公司股票总数的比例不超过 50%。

报告期内，该上述股东均遵守了所做的承诺。

2、为避免同业竞争损害公司及其他股东的利益，公司控股股东天津大通投资集团有限公司和实际控制人李占通先生及其一致行动人曾国壮、刘强、伍光宁，主要股东姚小青分别做出避免同业竞争的承诺。报告期内，公司控股股东和实际控制人及其一致行动人曾国壮、刘强、伍光宁，主要股东姚小青信守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。

3、公司控股股东、实际控制人分别承诺在作为本公司控股股东、实际控制人期间，将尽可能减少和规范与本公司及其控股子公司之间的关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易将严格遵循等价、有偿、公平交易的原

则，并依据《关联交易管理制度》等有关规范性文件及公司章程履行合法审批程序并订立相关协议、合同，及时进行信息披露，规范相关交易行为，保证不通过关联交易损害本公司及其股东的合法权益。报告期内，该上述股东均遵守了所做的承诺。

4、公司控股股东天津大通投资集团有限公司和实际控制人李占通分别做出承诺：天津大通投资集团有限公司承诺其在作为公司控股股东期间不再占用本公司的资金、资产，不滥用控股股东的权利侵占本公司的资金、资产。李占通承诺其在作为本公司实际控制人期间不再占用本公司的资金、资产，不滥用实际控制人的权利侵占本公司的资金、资产。报告期内，该上述股东均遵守了所做的承诺。

5、公司控股股东天津大通投资集团有限公司做出承诺：“如果发生职工追索社会保险和住房公积金及因此引起的诉讼、仲裁，或者因此受到有关行政管理机关的行政处罚，本公司承诺承担相应的赔偿责任”。报告期内，该上述股东均遵守了所做的承诺。

6、为避免四川宝光药业股份有限公司（以下简称“宝光药业”）与本公司可能存在的同业竞争问题，公司控股股东天津大通投资集团有限公司和实际控制人李占通做出说明与承诺，表示天津大通投资集团有限公司及四川大通燃气开发股份有限公司（以下简称“大通燃气”）在积极寻求商业机会，按原计划将大通燃气持有的宝光药业剩余股权全部出售，并承诺在条件成熟后提出相应议案促使大通燃气出售宝光药业剩余 19%的股权。

四川华信会计师事务所对宝光药业 2009 年 10 月 31 日的财务状况及 2009 年 1-10 月的经营成果和现金流量进行审计，并于 2009 年 12 月 10 日出具川华信审（2009）184 号《审计报告》。截止 2009 年 10 月 31 日，宝光药业经审计总资产为 14,192.36 万元，净资产为 6,237.74 万元。

2009 年 12 月 25 日，大通燃气与成都红创科技有限公司（以下简称“成都红创”）签署《四川宝光药业股份有限公司股份转让合同》，协议转让大通燃气所持宝光药业 19% 的股权。双方依据宝光药业 19% 股份对应经审计的净资产 1185.17 万元，协商确定宝光药业 19% 股份转让价为 1,188 万元。成都红创分别于 2009 年 12 月 28 日、2009 年 12 月 30 日向大通燃气共支付了 1,188 万元股权转让款。

## 八、聘任会计师事务所情况

经公司 2009 年 2 月 27 日召开的 2008 年度股东大会审议通过，公司继续聘任中瑞岳华会计师事务所为公司 2009 年度审计机构，聘期一年。

目前，中瑞岳华会计师事务所已经为公司提供审计服务 2 年。

## 九、违规和惩戒事项

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人没有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追求刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

## 十、内幕交易事项和其他重大事件

报告期内，公司未发生《证券法》第六十七条、《上市公司信息披露管理办法》第三十条所列的重大事件。

## 十一、报告期内，公司公告索引

公告编号	披露内容	披露日期	披露报纸
2009-001	公司股票交易异常波动公告	2009 年 11 月 4 日	证券时报
2009-002	公司更正公告	2009 年 11 月 12 日	证券时报
2009-003	公司第三届董事会第十一次会议决议公告	2009 年 11 月 20 日	证券时报、 中国证券报
2009-004	公司第三届监事会第八次会议决议公告	2009 年 11 月 20 日	证券时报、 中国证券报
2009-005	公司关于签署募集资金三方监管协议的公告	2009 年 11 月 20 日	证券时报、 中国证券报

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	36,300,000	100.00%	2,518,000	1,452,000	0	0	3,970,000	40,270,000	79.99%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	22,961,410	63.25%	2,518,000	918,456	0	0	3,436,456	26,397,866	52.44%
其中：境内非国有法人持股	13,592,184	37.44%	0	543,687	0	0	543,687	14,135,871	28.08%
境内自然人持股	9,369,226	25.81%	2,518,000	374,769	0	0	2,892,769	12,261,995	24.36%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	13,338,590	36.75%	0	533,544	0	0	533,544	13,872,134	27.56%
二、无限售条件股份			10,072,000	0	0	0	10,072,000	10,072,000	20.01%
1、人民币普通股	0	0.00%	10,072,000	0	0	0	10,072,000	10,072,000	20.01%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									

三、股份总数	36,300,000	100.00%	12,590,000	1,452,000	0	0	14,042,000	50,342,000	100.00%
--------	------------	---------	------------	-----------	---	---	------------	------------	---------

## (二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
天津大通投资集团有限公司	0	0	14,005,871	14,005,871	首发承诺	2012-10-30
姚小青	0	0	12,809,254	12,809,254	首发承诺	2012-10-30
曾国壮	0	0	1,940,453	1,940,453	首发承诺	2012-10-30
刘强	0	0	1,132,560	1,132,560	首发承诺	2012-10-30
伍光宁	0	0	1,132,560	1,132,560	首发承诺	2012-10-30
孙长海	0	0	755,040	755,040	首发承诺	2012-10-30
苏丙军	0	0	148,720	148,720	首发承诺	2012-10-30
辛鹤林	0	0	83,200	83,200	首发承诺	2012-10-30
韩凌静	0	0	75,920	75,920	首发承诺	2012-10-30
张丽云	0	0	74,880	74,880	首发承诺	2012-10-30
聂巍	0	0	23,920	23,920	首发承诺	2012-10-30
姚小平	0	0	12,480	12,480	首发承诺	2012-10-30
石秀艳	0	0	10,400	10,400	首发承诺	2012-10-30
胡淑霞	0	0	5,200	5,200	首发承诺	2012-10-30
天津创业投资管理有限公司	0	0	130,000	130,000	首发承诺	2010-10-30
罗鸣	0	0	1,510,080	1,510,080	首发承诺	2010-10-30
刘新	0	0	800,800	800,800	首发承诺	2010-10-30
谢津威	0	0	629,326	629,326	首发承诺	2010-10-30
吴笛	0	0	569,920	569,920	首发承诺	2010-10-30
马凤琴	0	0	320,892	320,892	首发承诺	2010-10-30
李丽宁	0	0	208,000	208,000	首发承诺	2010-10-30
高国伟	0	0	140,400	140,400	首发承诺	2010-10-30
袁颖	0	0	138,736	138,736	首发承诺	2010-10-30
李玉蛟	0	0	130,000	130,000	首发承诺	2010-10-30
马勇斌	0	0	104,000	104,000	首发承诺	2010-10-30
张贵国	0	0	104,000	104,000	首发承诺	2010-10-30

张国山	0	0	83,200	83,200	首发承诺	2010-10-30
高海明	0	0	83,200	83,200	首发承诺	2010-10-30
陈颖	0	0	52,000	52,000	首发承诺	2010-10-30
郭彦	0	0	52,000	52,000	首发承诺	2010-10-30
曹树英	0	0	46,800	46,800	首发承诺	2010-10-30
孙一夫	0	0	41,600	41,600	首发承诺	2010-10-30
李文军	0	0	36,400	36,400	首发承诺	2010-10-30
戴艳平	0	0	35,360	35,360	首发承诺	2010-10-30
张晓和	0	0	26,000	26,000	首发承诺	2010-10-30
王长河	0	0	23,920	23,920	首发承诺	2010-10-30
李学洁	0	0	20,800	20,800	首发承诺	2010-10-30
陈健	0	0	20,800	20,800	首发承诺	2010-10-30
林婧如	0	0	20,800	20,800	首发承诺	2010-10-30
龚德泉	0	0	15,600	15,600	首发承诺	2010-10-30
王晓凤	0	0	12,480	12,480	首发承诺	2010-10-30
霍兴梅	0	0	12,480	12,480	首发承诺	2010-10-30
王英华	0	0	10,400	10,400	首发承诺	2010-10-30
曲兆东	0	0	10,400	10,400	首发承诺	2010-10-30
张旺	0	0	10,400	10,400	首发承诺	2010-10-30
贾国敏	0	0	10,400	10,400	首发承诺	2010-10-30
高极刚	0	0	10,400	10,400	首发承诺	2010-10-30
郭勃	0	0	10,400	10,400	首发承诺	2010-10-30
傅学来	0	0	10,400	10,400	首发承诺	2010-10-30
谢瑛	0	0	10,400	10,400	首发承诺	2010-10-30
樊艳爱	0	0	10,400	10,400	首发承诺	2010-10-30
彭志敏	0	0	6,240	6,240	首发承诺	2010-10-30
王凤娟	0	0	5,200	5,200	首发承诺	2010-10-30
王晓宇	0	0	5,200	5,200	首发承诺	2010-10-30
冯新涛	0	0	5,200	5,200	首发承诺	2010-10-30
李学改	0	0	5,200	5,200	首发承诺	2010-10-30
张宝来	0	0	5,200	5,200	首发承诺	2010-10-30
张金丽	0	0	5,200	5,200	首发承诺	2010-10-30
罗涛	0	0	5,200	5,200	首发承诺	2010-10-30
孟志斌	0	0	5,200	5,200	首发承诺	2010-10-30

靳蕊	0	0	5,200	5,200	首发承诺	2010-10-30
刘凤荣	0	0	4,160	4,160	首发承诺	2010-10-30
张潇	0	0	4,160	4,160	首发承诺	2010-10-30
冯红星	0	0	3,468	3,468	首发承诺	2010-10-30
张绍发	0	0	3,120	3,120	首发承诺	2010-10-30
尹捷	0	0	2,080	2,080	首发承诺	2010-10-30
李莉	0	0	2,080	2,080	首发承诺	2010-10-30
盛全军	0	0	2,080	2,080	首发承诺	2010-10-30
常英	0	0	2,080	2,080	首发承诺	2010-10-30
凡艳秋	0	0	1,040	1,040	首发承诺	2010-10-30
刘国华	0	0	1,040	1,040	首发承诺	2010-10-30
网下配售股份	0	0	2,518,000	2,518,000	网下新股配售规定	2010-2-1
合计	0	0	40,270,000	40,270,000	—	—

## 二、股票发行和上市情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1038 号文核准，本公司首次公开发行人民币普通股 1,259 万股。本次发行采用网下向询价对象配售（以下简称“网下配售”）与网上资金申购定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式，其中网下配售 251.8 万股，网上发行 1,007.2 万股，发行价格为人民币每股 60.00 元。

经深圳证券交易所《关于天津红日药业股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2009]135 号文）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“红日药业”，股票代码“300026”；其中本次公开发行中网上定价发行的 1,007.2 万股股票于 2009 年 10 月 30 日起在深圳证券交易所上市交易。

## 三、公司前 10 名股东和前 10 名无限售条件股东情况

单位：股

股东总数	8,995				
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	质押或冻结

				量	的股份数量
天津大通投资集团有限公司	境内非国有法人	27.82%	14,005,871	14,005,871	0
姚小青	境内自然人	25.44%	12,809,254	12,809,254	0
曾国壮	境内自然人	3.85%	1,940,453	1,940,453	0
罗鸣	境内自然人	3.00%	1,510,080	1,510,080	0
刘强	境内自然人	2.25%	1,132,560	1,132,560	0
伍光宁	境内自然人	2.25%	1,132,560	1,132,560	0
刘新	境内自然人	1.59%	800,800	800,800	0
孙长海	境内自然人	1.50%	755,040	755,040	0
谢津威	境内自然人	1.25%	629,326	629,326	
沈正	境内自然人	1.15%	581,397	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	
沈正		581,397		人民币普通股	
沈锦仁		134,645		人民币普通股	
沈磊		127,595		人民币普通股	
曲奕		119,670		人民币普通股	
李镇桂		107,000		人民币普通股	
成都仁人投资管理有限公司		77,929		人民币普通股	
张坤华		53,212		人民币普通股	
倪明华		47,948		人民币普通股	
郑向东		46,700		人民币普通股	
苏军		43,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人李占通先生同曾国壮先生、刘强先生、伍光宁先生为一致行动人。 公司未知上述无限售条件股东间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

## (二) 控股股东及实际控制人情况

- 1、报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变更情况
- 2、控股股东及实际控制人具体情况介绍

### (1) 控股股东基本情况:

公司控股股东为天津大通投资集团有限公司（以下简称“大通投资”），持有本公司 14,005,871 股法人股，占总股本的 27.82%。

大通投资成立于 1992 年 12 月 23 日，注册资本为 4,548 万元，注册地为天津市南开区黄河道大通大厦九层，营业执照注册号为 120000000003341，法定代表人为李占通，经营范围为以自有资金对房地产项目、生物医药科技项目、环保科技项目、媒体项目、城市公用设施项目投资及管理；投资咨询；仪器仪表；机电设备（小轿车除外）、燃气设备批发兼零售。该公司目前业务为长期股权投资及管理。

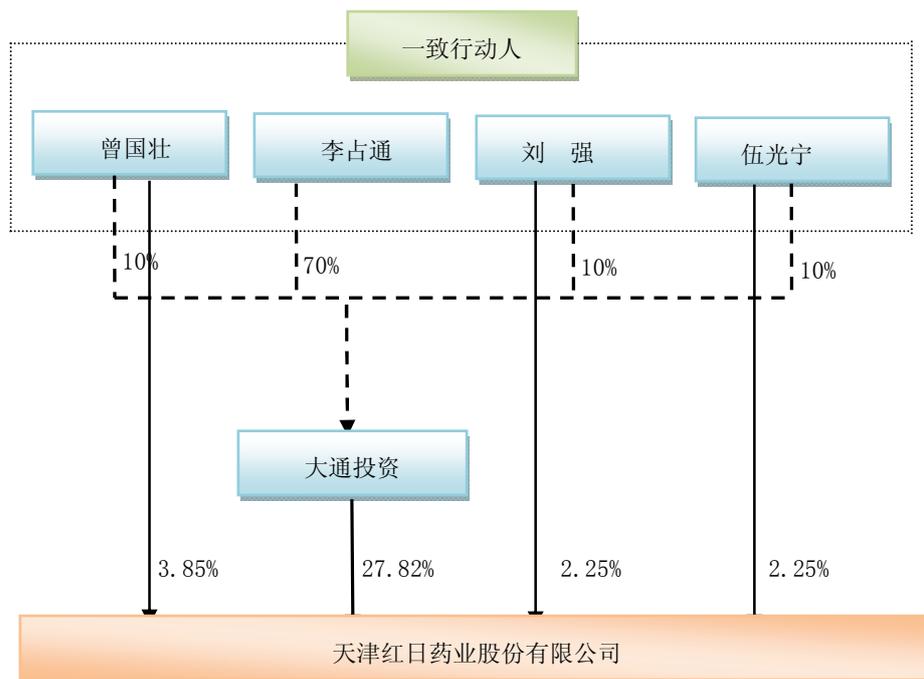
#### （2）实际控制人基本情况

大通投资由李占通、曾国壮、刘强和伍光宁四名股东共同出资设立，其中李占通持有大通投资 70% 的股权，其余三名股东分别持有大通投资 10% 的股权；本公司实际控制人为李占通先生。

李占通，中国国籍，无境外居留权，博士。曾在天津大学机械学院工作，1992 年 12 月创办大通投资。2006 年被中共中央统战部、国家发改委、人事部、国家工商行政管理总局、中华全国工商业联合会评选为“优秀中国特色社会主义建设者”。现任公司董事，大通投资董事长，大通燃气董事长，第十届全国政协委员，中国民（私）营经济研究会副会长，天津市工商联副主席，天津市南开区工商联主席。

（3）截至本报告期末，公司无其他持股在 10% 以上（含 10%）的法人股东。

### 3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数 (股)	年末持股数 (股)	变动原因	报告期内 从公司领 取的报酬 总额(万 元)(税前) [注1]	是否在 股东单 位或其 他关联 单位领 取薪酬
姚小青	董事长、 总经理	男	45	2007年5月8日至 2010年5月7日	12,316,590	12,809,254	送股	99.31	否
李占通	董事	男	46	2007年5月8日至 2010年5月7日	0	0	-	3.6	是
曾国壮	董事	男	47	2007年5月8日至 2010年5月7日	1,865,820	1,940,453	送股	3	是
孙长海	董事、副 总经理	男	49	2007年5月8日至 2010年5月7日	726,000	755,040	送股	31.30	否
苗大伟	董事	男	55	2007年5月8日至 2010年5月7日	0	0	-	2.4	否
苏丙军	董事、副 总经理、 财务总监	男	44	2008年6月10日 至2010年5月7日	143,000	148,720	送股	31.27	否
谭焕珠	独立 董事	男	41	2008年6月10日 至2010年5月7日	0	0	-	2.4	否
张继勋	独立 董事	男	45	2008年6月10日 至2010年5月7日	0	0	-	2.4	否
刘培勋	独立 董事	男	56	2008年6月10日 至2010年5月7日	0	0	-	2.4	否
刘强	监事会 主席	男	49	2007年5月8日至 2010年5月7日	1,089,000	1,132,560	送股	2.4	是
伍光宁	股东 监事	男	50	2008年6月10日 至2010年5月7日	1,089,000	1,132,560	送股	2.4	是
聂巍	职工 监事	男	39	2008年9月25日 至2010年5月7日	23,000	23,920	送股	9.49	否
辛鹤林	副 总经理	男	48	2007年5月8日至 2010年5月7日	80,000	83,200	送股	31.26	否
韩凌静	董事 会 秘 书	女	42	2007年5月8日至 2010年5月7日	73,000	75,920	送股	16.91	否
合计	-	-	-	-	17,405,410	18,101,627	-	240.54	-

注1：税前报酬总额包括基本工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费和各项保险

费、公积金、年金以及以其他形式从公司获得的报酬；

注 2：报告期内，公司董事、监事和高级管理人员合计在公司领取报酬 240.54 万元。

## 二、董事、监事、高级管理人员最近 5 年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

### （一）董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

#### 1、董事

**姚小青**，中国国籍，无境外居留权，男，1965 年 5 月生，EMBA，执业医师。曾任天津市第三医院医师。现任公司董事长、总经理，天津市政协委员，天津市医药行业协会副会长，中国中小企业协会常务理事，天津市中西医结合学会第三届急救医学专业委员会常务委员。

**李占通**，中国国籍，无境外居留权，男，1964 年 4 月生，博士。曾在天津大学机械学院工作，1992 年 12 月创办大通投资。2006 年被中共中央统战部、国家发改委、人事部、国家工商行政管理总局、中华全国工商业联合会评选为“优秀中国特色社会主义建设者”。现任公司董事，大通投资董事长，大通燃气董事长，第十届全国政协委员、天津市政协常委，全国工商联基础设施商会副会长，天津市工商联副会长。

**曾国壮**，中国国籍，无境外居留权，男，1963 年 7 月生，本科。曾在天津大学任教。现任公司董事，大通投资董事，大通燃气监事。

**孙长海**，中国国籍，无境外居留权，男，1961 年 3 月生，硕士，高级工程师。曾任天津市生化制品厂总工程师。现任公司董事、副总经理、总工程师，主管药品研发工作。先后负责完成血必净注射液、盐酸法舒地尔及其注射液、辛伐他汀及其胶囊、盐酸西替利嗪及其胶囊、低分子量肝素钙及其注射液等十余个新品种的开发研究工作。先后承担部、省级科技项目 11 项，在研 5 项，完成 6 项，具有丰富的临床研究组织，化学药、中药、生物技术药物产品中试和产业化组织的经验。

**苗大伟**，中国国籍，无境外居留权，男，1955 年 11 月生，本科。现任公司董事，天津市先灵医药研究所负责人。

**苏丙军**，中国国籍，无境外居留权，男，1966 年 10 月生，本科，注册会计师，高级会计师。曾任河北省矾山磷矿财务经理，昌黎茅台葡萄酒有限公司财

务总监。现任公司董事、副总经理、财务负责人。

**张继勋**，中国国籍，无境外居留权，男，1965 年 5 月生，博士，教授、博士生导师。1989 年 2 月至今在南开大学任教，2003 年获得教育部“第三届中国高校人文社会科学研究优秀成果三等奖”，2004 年获得天津市哲学社会科学办公室“天津市第九届社会科学优秀成果三等奖”，曾任天津市审计学会副会长、中国审计学会常务理事。现任公司独立董事，南开大学商学院会计系系主任。

**谭焕珠**，中国国籍，无境外居留权，男，1969 年 3 月生，法律硕士。具有律师、证券从业人员、独立董事任职资格。曾在北京市工商行政管理局、中国证监会发行监管处、山东证券（后更名天同证券）投资银行总部、北京国方律师事务所、东吴证券投资银行总部、云南文山电力股份有限公司、天津诚远投资发展股份有限公司工作。曾任湖北百科药业股份有限公司、天津港股份有限公司独立董事，中科英华高技术股份有限公司董事。现任公司独立董事，四川广安爱众股份有限公司独立董事、山东施可丰股份有限公司独立董事、云南绿大地生物科技股份有限公司独立董事、许昌传动轴股份有限公司独立董事、濮阳蔚林化工股份有限公司董事。

**刘培勋**，中国国籍，无境外居留权，男，1954 年 6 月生，本科，研究员、硕士生导师。1978 年至今在中国医学科学院北京协和医学院放射医学研究所工作。主要从事中药化学、药理学、计算机辅助药物设计等研究工作。主持完成院校级、部省级以上重大、重点科研项目 8 项，申请国家发明专利 20 项（发明专利 18 项、实用新型专利 2 项）。2005 和 2006 年度两次被天津市总工会授予“五·一”劳动奖章。2006 年度被中国医学科学院中国协和医学院授予优秀教师称号。现任公司独立董事，中国医学科学院放射医学研究所学术委员会委员，《中国辐射卫生》编委、《中华医学论坛·脓毒症专刊》常务编委、《中华医学研究杂志》常务编委，科技部、教育部、福建省基金评审专家。

## 2、监事

**刘强**，中国国籍，无境外居留权，男，1961 年 12 月生，硕士。曾在天津大学任教。现任公司监事会主席，大通投资董事，大通燃气董事、总经理。

**伍光宁**，中国国籍，无境外居留权，男，1960 年 2 月生，硕士，曾在南开大学任教。现任公司监事，大通投资董事、副总经理，大通燃气董事，新天投资

董事。

**聂巍**，中国国籍，无境外居留权，男，1971 年 1 月生，MBA。曾在天津公安公交治安分局工作。现任公司监事、行政副总监。

### 3、高级管理人员

**姚小青**，现任公司总经理。简历见前述董事介绍。

**苏丙军**，现任公司副总经理、财务负责人。简历见前述董事介绍。

**孙长海**，现任公司副总经理。简历见前述董事介绍。

**辛鹤林**，中国国籍，无境外居留权，男，1962 年 5 月生，本科，高级工程师。曾在天津通信广播公司、天津通广三星电子有限公司工作。现任公司副总经理。

**韩凌静**，中国国籍，无境外居留权，女，1968 年 7 月生，本科。现任公司董事会秘书。

### (二) 董事、监事、高级管理人员在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

姓名	公司职务	兼职单位	职务
姚小青	董事长、总经理	天津红日医药科技有限公司	董事长
李占通	董事	天津市大通建设发展集团有限公司	董事
		天津大通环保工程有限公司	董事长
		赤峰通鹏矿业有限公司	董事
		四川大通燃气开发股份有限公司	董事长
		天津股权交易所有限公司	副董事长
		天津市方圆房地产开发有限公司	董事
曾国壮	副董事长	四川大通燃气开发股份有限公司	监事
谭焕珠	独立董事	濮阳蔚林化工股份有限公司	董事
		四川广安爱众股份有限公司	独立董事
		山东施可丰股份有限公司	独立董事
		云南绿大地生物科技股份有限公司	独立董事
		许昌传动轴股份有限公司	独立董事
刘强	监事会主席	四川大通燃气开发股份有限公司	董事、总经理
		成都华联商厦有限责任公司	董事长
		大连新世纪燃气有限公司	董事

		上饶市大通燃气工程有限公司	董事
		天津信息港智能社区科技有限公司	董事
伍光宁	监事	天津新天投资有限公司	董事
		四川大通燃气开发股份有限公司	董事

### （三）公司董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无新聘或解聘情况。

### 三、公司董事、监事、高级管理人员的变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

### 四、公司董事、监事、高级管理人员被授予的股权激励情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未被授予股权激励情况

### 五、报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）变动情况

报告期内，公司新增核心技术人员 2 名（简历附后），新成员的加入，为公司经营业绩的持续快速增长提供了有力保障，公司还建立了严格的保密工作制度，与公司所有核心技术人员均签署了《保密协议》，不仅严格地规定了技术人员的责权，而且对相关技术人员离职后作出严格的竞业限制规定。

新增核心技术人员简历：

**王琦**，中国国籍，无境外居留权，男，1981 年 1 月生，博士。毕业于南开大学植物保护、农药学专业。2009 年进入红日药业，现正在充实公司化学合成工作，负责公司 ML4000 项目研发、工艺优化及质量提高工作。

**张存彦**，中国国籍，无境外居留权，男，1976 年 7 月生，博士。毕业于天津大学应用化学专业。曾在天津药明康德新药开发有限公司负责药物设计与合成研究工作。2009 年进入红日药业，现负责公司专利申请、信息收集、项目早期洽谈等工作，负责公司化学生物研究和研发。

### 六、在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
李占通	天津大通投资集团有限公司	董事长、总经理	2007 年 12 月	2010 年 12 月	是
曾国壮	天津大通投资	董事	2007 年 12 月	2010 年 12 月	是

	集团有限公司				
刘强	天津大通投资集团有限公司	董事	2007 年 12 月	2010 年 12 月	是
伍光宁	天津大通投资集团有限公司	董事、 副总经理	2007 年 12 月	2010 年 12 月	是

## 七、公司员工情况：

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司在职员工总数为 563 人，其结构如下：

### 1、专业构成

分工	人数	占员工总比例 (%)
研发、技术人员	81	14.39%
生产人员	205	36.41%
管理人员	88	15.63%
销售人员	184	32.68%
高管	5	0.89%
合计	563	100%

### 2、受教育程度

类别	人数	占员工总比例 (%)
博士	3	0.53%
硕士	17	3.02%
在职研	21	3.73%
本科	189	33.57%
专科	118	20.96%
专科以下	215	38.19%
合计	563	100%

## 第七节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

公司自上市以来,严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市交易规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规的要求,不断完善法人治理结构,建立健全内部控制体系,促进公司规范运作。截至报告期末,公司治理实际情况基本符合中国证监会及深交所发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

按照中国证监会、深圳证券交易所、天津证监局的要求,在报告期内公司及时制定了《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《董事会秘书工作细则》、《独立董事年报工作规程》、《审计委员会年报工作规程》等规范性文件,修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《信息披露管理制度》等规范性文件和内部控制制度,进一步完善了公司法人治理结构,促进了公司的规范运作。

目前,公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

(一) 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》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定,规范地召集、召开股东大会,平等对待所有股东,使其充分行使股东权利。

(二) 关于公司与控股股东:公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求,规范自己的行为,没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力,在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东,公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

(三) 关于董事和董事会:公司董事会设董事9名,其中独立董事3名,董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据

《董事会议事规则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《独立董事工作制度》等规定开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉相关法律法规。

为了完善公司治理结构，公司董事会根据《上市公司治理准则》设立了提名委员会、审计委员会、战略委员会和薪酬与考核委员会四个专门委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。

(四) 关于监事和监事会：公司监事会设监事 3 名，其中职工监事 1 名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等规定的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

(五) 关于公司与投资者：为了加强与投资者的双向沟通，公司已按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》等有关规定制定了《投资者关系管理制度》，指定公司证券投资部为专门的投资者关系管理机构，公司董事会秘书为公司投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。

(六) 关于信息披露与透明度：公司依据《上市公司信息披露管理办法》等相关法规的要求，修订了《信息披露管理制度》，制定了《重大信息内部报告制度》，并严格执行上述法规，保证公司信息披露的真实、准确、及时、公平、完整，确保公司所有股东均能够以平等的机会获得相关信息，保障所有投资者的合法权益。

(七) 关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

## 二、公司董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事均能按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》以及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范，充分发挥各自的专业特长、技能和经验，诚实守信、勤勉尽责地履行职责，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的合法权益。

(一) 公司独立董事能够严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》等

规定的要求，积极出席相关会议，认真审议各项议案，客观、公正地发表自己的观点及看法，在完善公司治理结构、维护中小股东权益等方面起到了重要作用。公司独立董事还不定期地到公司了解生产经营状况、内部控制制度的建设及董事会决议的执行情况，关注外部环境变化对公司造成的影响，为公司未来的经营和发展提出合理化的建议或意见，提高了公司决策的科学性和客观性。

（二）公司董事长严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》的要求，依法行使权力，履行职责。董事长积极推动内部各项制度的制订和完善，全力加强董事会建设，依法召集、主持董事会会议，保证了报告期内公司历次董事会会议能够依法、正常召开，并积极督促公司执行公司董事会会议形成的决议事项，确保董事会依法正常运作。公司董事长还积极地为各位董事履行职责创造条件，充分保证各位董事和董事会秘书的知情权，并及时将公司董事会的运行情况通报所有董事和董事会秘书。同时，董事长还督促公司其他董事、高级管理人员积极参加证券监管机构和深圳证券交易所举办的各种培训，认真学习法律法规，不断提高依法履职的能力和意识。

### （三）报告期内，公司独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等的规定，独立、客观、公正地履行职责，出席和列席了报告期内历次董事会会议和股东大会会议，对董事会议案和股东大会议案进行认真审核，为公司经营和发展提出合理化的意见和建议，根据相关规定对公司的重大事项发表独立意见。

报告期内，独立董事出席董事会的会议情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
张继勋	独立董事	7	7	0	0	0	否
谭焕珠	独立董事	7	7	0	0	0	否
刘培勋	独立董事	7	7	0	0	0	否

（四）报告期内，公司独立董事对历次董事会会议审议的议案及其他事项均未提出异议，对需独立董事发表独立意见的重大事项均进行了认真审核并出具了书面的独立意见。

### 三、公司与控股股东在业务、资产、人员、机构、财务等方面的情况

公司自成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》等规定和要求规范运作，逐步建立、健全了公司法人治理结构，在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了与控股股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务及自主经营的能力。

#### （一）业务独立性

公司拥有独立完整的采购、生产、销售、和研发设计等业务体系，具有面向市场独立经营的能力，不存在依赖控股股东或其他关联方的情况。公司与控股股东之间不存在关联交易，控股股东除行使股东权利之外，没有对公司的业务活动进行干预。

#### （二）资产独立性

本公司与控股股东之间资产权属明确，不存在控股股东违规占用本公司资金、资产及其他资源的情况。本公司拥有独立的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，各种资产权属清晰、完整，没有依赖股东资产进行生产经营的情况。

#### （三）人员独立性

公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该体系和控股股东之间完全独立。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，均专职在公司工作并领取薪酬，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

#### （四）机构独立性

公司已经建立了适合公司生产经营所需的独立完整的组织机构，公司机构及生产经营场所与控股股东完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况，也不存在股东单位和其他关联单位或个人干预公司机构设置情况。公司及其职能部门与股东单位及其职能部门之间不存在上下级关系，不存在股东单位干预公司生产经营活动的情况。公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。

#### （五）财务独立性

公司拥有独立的财务部门，建立和完善了独立完整的会计核算体系和财务管

理制度。公司财务人员独立，未有在控股股东单位及其控制的其他企业内兼职和领取报酬的情况。公司开设了独立的银行帐户，未与股东共用银行账户，不存在股东违规占用本公司资金、资产及其他资源的情况。公司独立进行税务登记并依法独立纳税。公司能够独立做出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在控股股东干预公司资金使用安排的情况。

#### 四、公司内部控制的建立和健全情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等规定的要求，建立起了较为健全的内部控制制度，有效的提高了公司治理水平和内部控制的合规性，进而保证了公司经营水平的不断提升和战略目标的实现。

##### （一）公司董事会对内部控制的总体评价

经过认真核查，公司董事会对公司内部控制的自我评价如下：公司董事会对2009年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，公司现有内部控制制度已基本建立健全，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷，不存在由于内部控制制度失控而使公司财产受到重大损失、或对财务报表产生重大影响并令其失真的情况，公司董事会认为，自本年度1月1日起至本报告期末止，公司内部控制制度基本健全、执行基本有效。

##### （二）公司独立董事对《公司内部控制自我评价报告》的独立意见

公司独立董事对公司董事会出具的《公司内部控制自我评价报告》发表了如下意见：目前公司已经建立起较为健全和完善的内部控制体系，各项内部控制制度符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理的规范性文件要求，且能够得到有效执行，保证了公司的规范运作。《公司内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制的建设和运行情况。

##### （三）监事会对《公司内部控制自我评价报告》的意见

监事会认为：1. 公司按照《公司法》、《证券法》、中国证监会和深圳证券交易所的有关规定及国家其他相关法律法规，建立健全了相应的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常开展和风险控制，保护了公司资产的安全和完整；2. 公司已建立较完善的内部组织结构，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. 报告期内，公司不存在违反深交所《上市公司内部控制指引》及公司《内部控制制度》的情形发生。《公司内部控制自我评价报告》全面、真实、准确、客观地反映了公司内部控制的实际情况。

#### （四）保荐机构核查意见

通过对公司内部控制制度建立和实施情况的核查，保荐机构认为：红日药业的法人治理结构较为健全，现有的内部控制制度和执行情况符合相关法律法规和证券监管部门的要求；红日药业在所有重大方面保持了与企业业务经营及管理相关的有效的内部控制；红日药业的内部控制自我评价报告基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

### 五、公司内部审计制度的建立和执行情况

公司设立了独立的内部审计机构，在董事会审计委员会的领导下独立开展审计工作，监督公司内部控制制度的建立和执行情况，并对公司财务、经营、管理等工作进行监督、审计，确保了公司生产经营、管理等各项工作合理、合法、有序、高效地进行。

### 六、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员直接对董事会负责，接受董事会的考核、奖惩。公司董事会下设薪酬与考评委员会，负责有关考评制度和对高级人员的绩效考核。公司建立了《公司高级管理人员薪酬考核制度》，实行公司高级管理人员薪金收入与绩效考核相挂钩，根据目标完成情况进行相应的奖惩。公司将积极研究对高级管理人员长效激励的机制。

### 七、董事会日常工作情况

报告期内公司共召开 7 次董事会会议。具体情况如下：

#### （一）第三届董事会第六次会议

公司于 2009 年 2 月 6 日在公司会议室召开第三届董事会第六次会议，会议应到董事 9 名，实到 9 名。本次会议审议通过了《总经理 2008 年度工作报告》、《关于股份公司董事会 2008 年度工作报告的议案》、《关于 2008 年度股份公司决算方案》、《关于 2009 年度股份公司预算方案》、《关于 2008 年度利润分配的预案的议案》、《天津红日药业股份有限公司章程》（草案）该章程在公司发行股票上

市后生效、《关于继续聘请中瑞岳华会计师事务所为股份公司 2009 年审计机构的议案》、《关于申请公开发行股票并上市的议案》、《关于本次发行上市的决议有效期为一年的议案》、《募集资金投资项目的议案》、《关于上市前滚存利润由新老股东共享的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次发行上市具体事宜的议案》、《天津红日药业股份有限公司募集资金管理制度》、《天津红日药业股份有限公司信息披露管理制度》、《天津红日药业股份有限公司关联交易管理制度》、《天津红日药业股份有限公司股东大会议事规则》、《天津红日药业股份有限公司董事会议事规则》、《天津红日药业股份有限公司董事会秘书工作细则》、《天津红日药业股份有限公司高级管理人员薪酬管理制度》及审议通过公司定于 2009 年 2 月 27 日召开 2008 年度股东大会的等 20 个议案。

### （二）第三届董事会第七次会议

公司于 2009 年 3 月 13 日在公司会议室召开第三届董事会第七次会议，会议应到董事 9 名，实到 9 名。本次会议审议通过了《2008 年度利润分配的议案》（每 10 股送 0.4 股派 0.1 元现金）、《公司章程修订案》和《关于修订申请公司公开发行股票并上市发行方案的议案》并审议通过于 2009 年 3 月 30 日召开 2009 年度第一次临时股东大会等 4 个议案。

### （三）第三届董事会第八次会议

公司于 2009 年 7 月 6 日在公司会议室召开第三届董事会第八次会议，会议应到董事 9 名，实到 9 名，全体监事列席会议。公司原定在深圳证券交易所中小板上市调整为在深圳证券交易所创业板上市，原申请上市计划终止执行，重新制定发行方案。会议审议通过了《关于申请在创业板公开发行股票并上市的议案》、《关于本次发行上市的决议有效期为一年的议案》、《募集资金投资项目的议案》、《关于上市前滚存利润由新老股东共享的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次发行上市具体事宜的议案》、《关于制定〈天津红日药业股份有限公司章程（草案）〉的议案》、《关于制定〈天津红日药业股份有限公司募集资金管理制度〉的议案》、《关于制定〈天津红日药业股份有限公司信息披露管理制度〉的议案》、《关于制定〈天津红日药业股份有限公司关联交易管理制度〉的议案》、《关于制定〈天津红日药业股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》、《关于制定〈天津红日药业股份有限公司董事会议事规则〉的议案》、《关于制定〈天津红日药业股份有限

公司对外担保管理制度》的议案》、《关于制定〈天津红日药业股份有限公司累计投票制度实施细则〉的议案》、《关于制定〈天津红日药业股份有限公司对外投资管理办法〉的议案》、《关于制定〈天津红日药业股份有限公司董事会秘书工作细则〉的议案》、《关于制定〈天津红日药业股份有限公司总经理工作细则〉的议案》、《关于制定〈天津红日药业股份有限公司内部审计制度〉的议案》、《关于制定〈天津红日药业股份有限公司重大信息内部报告制度〉的议案》、《关于制定〈天津红日药业股份有限公司投资者关系管理制度〉的议案》、《关于召开公司 2009 年度第二次临时股东大会的议案》等 20 个议案。

该次会议决议公告已于 2009 年 10 月 9 日在《证券时报》，巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）、中证网（[www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn)）、中国证券网（[www.cnstock.com](http://www.cnstock.com)）、证券时报网（[www.secutimes.com](http://www.secutimes.com)）、中国资本证券网（[www.ccstock.cn](http://www.ccstock.cn)）进行了公开披露。

#### （四）第三届董事会第九次会议

公司于 2009 年 7 月 16 日在公司会议室召开第三届董事会第九次会议，会议应到董事 9 名，实到 9 名。会议审议通过了中瑞岳华会计师事务所有限公司出具的公司截止至 2009 年 6 月 30 日的三年一期审计报告（中岳瑞华审字[2009]第 05639 号）。

#### （五）第三届董事会第十次会议

公司于 2009 年 8 月 24 日在公司会议室召开第三届董事会第十次会议，应到董事 9 名，实到 8 名，李占通先生因工作原因未能参加会议，委托姚小青先生对本次会议的议案发表意见。会议一致通过了购买脑心多泰胶囊（用于治疗缺血性中风等的口服植物提取物制剂）的议案。

#### （六）第三届董事会第十一次会议

公司于 2009 年 11 月 18 日在公司会议室召开第三届董事会第十一次会议，会议应到董事 9 名，实到 9 名。本次会议审议通过了《关于设立募集资金专用账户的议案》、《关于签署募集资金三方监管协议的议案》、《关于用募集资金置换已投入募集资金项目自筹资金的议案》、《关于募集资金管理制度的修订议案》。

该次会议决议公告以及公司《募集资金管理制度》已于 2009 年 11 月 20 日在《证券时报》、《中国证券报》，巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）、中证网

( [www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn) )、中国证券网 ( [www.cnstock.com](http://www.cnstock.com) )、证券时报网 ( [www.secutimes.com](http://www.secutimes.com) )、中国资本证券网 ( [www.ccstock.cn](http://www.ccstock.cn) ) 进行了公开披露。

#### (七) 第三届董事会第十二次会议

公司于 2009 年 12 月 15 日在公司会议室召开第三届董事会第十二次会议，应到董事 9 名，实到 9 名。会议审议通过了《开发盐酸沙格雷酯及其片剂的可行性报告的议案》。

### 八、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内公司董事会严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》的有关规定履行职责，认真执行股东大会通过的各项决议，具体如下：

(一) 公开发行股票相关事宜的执行情况：2009 年 9 月 27 日公司首次公开发行 A 股股票获中国证券监督管理委员会并在创业板上市获创业板发行审核委员会通过，2009 年 10 月 8 日，公司取得中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1038 号核准文件。

(二) 关于公司新股发行前滚存利润分配政策的执行情况：2009 年 3 月 30 日，公司召开 2009 年度第一次临时股东大会，审议通过了 2008 年度利润实施每 10 股送 0.4 股派 0.1 元的分配方案，各股东所持有股权额度按同比例进行调整，公司注册资本由 3630 万元变更为 3775.2 万元。2009 年 4 月 22 日，公司在天津市工商行政管理局办理完成工商变更登记手续。

(三) 关于聘任 2009 年度财务审计机构决议的执行情况：公司董事长已按照公司 2008 年度股东大会关于继续聘请中瑞岳华会计师事务所为公司 2009 年审计机构的决议。

### 九、董事会下属委员会的工作情况

公司董事会下设审计委员会、提名委员会、战略委员会和薪酬与考核委员会。该等委员会依据各专门委员会《工作实施细则》运做，就专业性事项进行研究，提出意见和建议，供董事会决策参考。

专门委员会全部由董事组成，其中审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会独立董事占多数并担任召集人，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士。

### （一）战略委员会的履职情况

主要职责是对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。

在公司研究确定募集资金项目时，对相关项目进行研究并提出建设性建议，此外，在公司收购新药及购买新技术方面提供了非常有益的建议，发挥了其应有的作用。

### （二）审计委员会的履职情况

报告期内，审计委员会按照工作规则的要求，监督公司内部审计制度及其实施情况，审核公司财务信息及其披露情况。

在 2009 年报审计工作中，审计委员会与审计机构协商确定年度财务报告审计工作时间安排，并督促会计师事务所审计工作，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。

同时对审计机构的年报审计工作进行总结和评价，审计委员会认为中瑞岳华会计师事务所有限在对公司 2009 年报审计过程中尽职尽责，能按照中国注册会计师审计准则要求，遵守会计师事务所的职业道德规范，客观公正地对公司会计报表发表了意见。

鉴于前述情况我们认为，中瑞岳华会计师事务所有限公司执业过程中坚持以专业的能力，独立、客观、公正的态度进行审计，表现了良好的职业规范和精神。很好地履行了双方签定的《业务约定书》，按时完成了公司 2009 年年报审计工作。因此，审计委员会提出聘请该事务所担任公司 2009 年财务审计机构的建议。

### （三）薪酬委员会的履职情况

薪酬委员会对公司董事、监事和高级管理人员所披露的报告期薪酬情况进行了审核，经审核认为，所披露的薪酬数据真实，公司为董事、独立董事、监事、高级管理人员所发放的薪酬，符合董事会和股东大会的决议内容。

### （四）提名委员会的履职情况

报告期与经营层保持密切沟通，了解公司人才需求，积极为人才选拔建言献策，为公司人力资源的科学管理提出了有益建议。

## 十、股东大会运行情况

报告期内，共召开了三次股东大会，历次股东大会的召集、提案、出席、议事、表决、决议以及会议记录均按照《公司法》《公司章程》的要求规范运作。

召开情况如下：

序号	会议编号	召开时间
1	2008 年度股东大会决议	2009 年 2 月 27 日
2	2009 年第一次临时股东大会决议	2009 年 3 月 30 日
3	2009 年第二次临时股东大会决议	2009 年 7 月 22 日

(一) 2008 年度股东大会于 2009 年 2 月 27 日召开，出席会议的股东共 41 人，代表股份 3302.3595 万股，占公司股份总数的 90.9741%。会议审议通过了《2008 年董事会工作报告》、《2008 年监事会工作报告》、《2008 年决算方案》、《关于申请公开发行股票并上市的议案》、上市后生效的《公司章程》(草案)、《授权董事会办理本次发行上市具体事宜的议案》、《募集资金管理制度》、《关联交易管理制度》等。

(二) 2009 年第一次临时股东大会于 2009 年 3 月 30 日召开，出席会议的股东共 36 人，代表股份 3294.8929 万股，占公司股份总数的 90.7683%。会议审议通过了 2008 年度利润实施每 10 股送 0.4 股派 0.1 元的分配方案，各股东所持有股权额度按同比例进行调整，公司注册资本由 3630 万元变更为 3775.2 万元。

(三) 2009 年第二次临时股东大会于 2009 年 7 月 22 日召开，会议内容详见中国证监会创业板法定信息披露网站。

## 十一、其他事项

### (一) 公司投资者关系管理和信息披露工作

公司董事会秘书韩凌静女士为投资者关系管理负责人，公司证券投资部负责投资者关系的日常事务。未经董事会秘书同意，任何人不得进行投资者关系活动，不得泄露未公开的公司信息。

报告期内公司高度重视投资者关系和投资者关系管理工作，始终坚持“无论大小股东一致对待”的原则对待每一位股东，公司配备了投资者专线电话，并由专人接听投资者电话并进行登记，公司网站开设了投资者关系专栏。

报告期内，公司通过指定信息披露媒体准确、及时、完整地完成了信息披露工作，通过各种途径和方式最大限度地保证投资者与公司信息交流的畅通。

(二) 公司指定的信息披露媒体为《证券时报》、《中国证券报》，巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）、中证网（[www.cs.com.cn](http://www.cs.com.cn)）、中国证券网

([www.cnstock.com](http://www.cnstock.com))、证券时报网 ([www.secutimes.com](http://www.secutimes.com)) 和中国资本证券网 ([www.ccstock.cn](http://www.ccstock.cn))。

## 第八节 监事会报告

报告期内，公司监事会依照《公司法》、《证券法》和《公司章程》等法律法规的规定，认真履行监督职责，积极维护全体股东及公司的利益。

### 一、监事会报告期内的会议情况

报告期内，公司监事会共召开了 3 次会议，会议的具体情况如下：

（一）公司于 2009 年 2 月 6 日在公司会议室召开了第三届监事会第六次会议，会议审议通过了：《董事会 2008 年度工作报告》、《关于公司 2008 年度财务决算、2009 年度财务预算的议案》、《关于公司 2008 年度利润分配预案的议案》、《公司 2008 年度监事会工作报告》、《监事会议事规则》。

（二）公司于 2009 年 3 月 13 日在公司会议室召开了第三届监事会第七次会议，会议审议通过了：《股份公司 2008 年利润分配方案》、《修改章程议案》。

（三）公司于 2009 年 11 月 18 日在公司会议室召开了第三届监事会第八次会议，会议审议通过了：《关于用募集资金置换已投入募集资金项目自筹资金的议案》。

### 二、监事会在报告期内对相关事项发表的独立意见

#### （一）公司依法运作情况

报告期内，监事会对公司的依法运作情况进行了监督。

监事会认为：依据国家有关法律、法规及公司章程的有关规定，公司已经建立起较为完善的内部控制制度，董事会的议案、会议召开的程序和决议的权限合法有效，董事会严格履行职责，切实执行了股东大会决议，董事会成员及高级管理人员在执行职务过程中没有发生违反法律、法规和公司章程的有关规定以及损害公司或股东利益的行为。

#### （二）检查公司财务情况

报告期内，监事会依法对公司的财务制度及财务状况进行了检查监督。

监事会认为：公司财务制度健全、财务运作规范、财务状况良好。中瑞岳华会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见审计报告，该报告真实、客观地反映了公司 2009 年度的财务状况和经营成果。

#### （三）公司关联交易情况

报告期内，公司未发生重大关联交易。

#### （四）募集资金使用情况

监事会对公司使用募集资金置换已投入募集资金投资项目自筹资金的事项进行了核查，认为：本次预先投入募集资金投资项目的行为符合公司发展利益需要，内容及程序均符合《上市公司募集资金管理办法》等相关规定。

#### （五）收购、出售资产情况

报告期内公司无收购、出售资产情况。

#### （六）公司对外担保及股权、资产置换情况

报告期内公司无违规对外担保情况，无债务重组、非货币性交易、股权、资产置换，也无其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

#### （七）对公司内部控制自我评价报告的意见

监事会对《公司 2009 年度内部控制的自我评价报告》发表如下意见：（1）公司按照《公司法》、《证券法》、中国证监会和深圳证券交易所的有关规定及国家其他相关法律法规，建立健全了相应的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常开展和风险控制，保护了公司资产的安全和完整。（2）公司已建立较完善的内部组织结构，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）报告期内，公司不存在违反深交所《上市公司内部控制指引》及公司《内部控制制度》的情形发生。《公司内部控制自我评价报告》全面、真实、准确、客观地反映了公司内部控制的实际情况。

本届监事会将继续严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定，忠实履行自己的职责，促进公司依法规范运作。

## 第九节 财务报告

中瑞岳华会计师事务所有限公司	Zhongrui Yuehua Certified Public Accountants Co., Ltd.	电话: +86(10)88091188
地址: 北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8-9 层	Add: 8-9 /F Block A Corporation Bldg. No. 35 Finance Street Xicheng District	Tel: +86(10)88091188
邮政编码: 100140	Beijing PRC	传真: +86(10)88091199
	Post Code: 100032	Fax: +86(10)88091199

## 审计报告

中瑞岳华审字[2010]第 02854 号

### 天津红日药业股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的天津红日药业股份有限公司(以下简称“红日药业公司”)财务报表,包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司的资产负债表,2009 年度的合并及母公司的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是红日药业公司管理层的责任。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，红日药业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红日药业公司 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况、以及 2009 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

-----

中国·北京

中国注册会计师：

-----

2010 年 3 月 16 日

## 合并资产负债表

2009年12月31日

编制单位：天津红日药业股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	867,201,834.68	66,122,308.63
交易性金融资产		-	-
应收票据	七、2	7,746,754.92	1,563,604.83
应收账款	七、3	464,106.09	544,519.22
预付款项	七、4	2,968,881.12	7,801,145.97
应收利息	七、5	234,050.00	-
应收股利		-	-
其他应收款	七、6	3,795,705.52	4,930,634.03
存货	七、7	20,770,399.98	20,954,491.20
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>903,181,732.31</b>	<b>101,916,703.88</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	七、8	3,179,540.23	3,597,226.74
投资性房地产		-	-
固定资产	七、9	101,138,609.58	75,491,607.65
在建工程	七、10	7,951,543.11	8,529,190.02
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	七、11	21,384,274.08	22,362,816.75
开发支出	七、12	21,819,347.91	4,733,276.55
商誉		-	-
长期待摊费用	七、13	448,000.00	-
递延所得税资产	七、14	2,674,294.51	509,373.58
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>158,595,609.42</b>	<b>115,223,491.29</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,061,777,341.73</b>	<b>217,140,195.17</b>

(转下页)

(承上页)

### 合并资产负债表(续)

2009年12月31日

编制单位:天津红日药业股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债:			
短期借款	七、16	-	16,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	七、17	8,777,074.94	13,126,877.35
预收款项	七、18	79,186,803.07	44,269,453.03
应付职工薪酬	七、19	10,557,079.59	2,444,652.89
应交税费	七、20	14,982,910.11	6,095,951.39
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	七、21	4,104,630.29	3,073,055.26
一年内到期的非流动负债	七、22	2,770,000.00	2,010,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		120,378,498.00	87,019,989.92
非流动负债:			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款	七、23	6,787,989.96	1,682,708.60
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债	七、14	35,107.50	-
其他非流动负债	七、24	7,697,100.94	2,925,000.00
非流动负债合计		14,520,198.40	4,607,708.60
负债合计		134,898,696.40	91,627,698.52
所有者权益(或股东权益):			
股本	七、25	50,342,000.00	36,300,000.00
资本公积	七、26	708,267,906.67	98,575.86
减:库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	七、27	17,022,788.40	8,917,531.31
一般风险准备		-	-
未分配利润	七、28	151,245,950.26	80,196,389.48
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司所有者权益合计		926,878,645.33	125,512,496.65
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		926,878,645.33	125,512,496.65
负债和所有者权益总计		1,061,777,341.73	217,140,195.17

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## 合并利润表

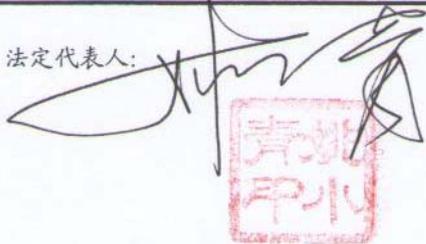
2009年度

编制单位: 天津红日药业股份有限公司

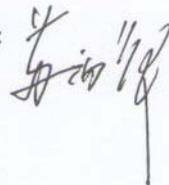
金额单位: 人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		225,080,548.39	187,004,412.65
其中: 营业收入	七、29	225,080,548.39	187,004,412.65
二、营业总成本		132,467,443.91	110,719,298.11
其中: 营业成本	七、29	47,281,973.06	44,165,910.78
营业税金及附加	七、30	3,471,780.85	2,643,747.16
销售费用		49,424,027.13	36,020,577.20
管理费用		32,668,017.26	25,333,639.82
财务费用		-242,157.48	2,549,817.29
资产减值损失	七、31	-136,196.91	5,605.86
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	七、32	-417,686.51	-333,765.76
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-417,686.51	-333,765.76
汇兑收益(损失以“-”号填列)		-	-
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		92,195,417.97	75,951,348.78
加: 营业外收入	七、33	3,373,937.69	3,070,303.21
减: 营业外支出	七、34	79,467.52	377,982.70
其中: 非流动资产处置损失		29,467.52	62,144.71
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		95,489,888.14	78,643,669.29
减: 所得税费用	七、35	14,520,070.27	14,253,396.65
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		80,969,817.87	64,390,272.64
归属于母公司所有者的净利润		80,969,817.87	64,385,837.97
少数股东损益		-	4,434.67
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	七、36	2.03	1.77
(二)稀释每股收益	七、36	2.03	1.77
七、其他综合收益		-	-
八、综合收益总额		80,969,817.87	64,390,272.64
归属于母公司所有者的综合收益总额		80,969,817.87	64,385,837.97
归属于少数股东的综合收益总额		-	4,434.67

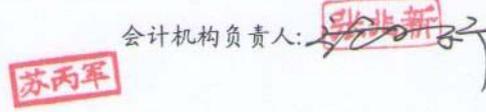
法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



## 合并现金流量表

2009年度

编制单位: 天津红日药业股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		282,285,035.91	226,785,033.50
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	七、37	10,048,886.00	17,097,831.21
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>292,333,921.91</b>	<b>243,882,864.71</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		35,970,283.93	47,603,326.63
支付给职工以及为职工支付的现金		30,575,533.02	22,404,213.84
支付的各项税费		44,007,933.72	43,675,569.92
支付其他与经营活动有关的现金	七、37	46,721,287.49	52,464,382.84
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>157,275,038.16</b>	<b>166,147,493.23</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>135,058,883.75</b>	<b>77,735,371.48</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		580.00	817,022.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金	七、37	12,038,315.00	30,238,145.18
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>12,038,895.00</b>	<b>31,055,167.18</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		49,820,446.68	48,276,600.14
投资支付的现金		310,000,000.00	120,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	29,843,750.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>359,820,446.68</b>	<b>78,240,350.14</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-347,781,551.68</b>	<b>-47,185,182.96</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		725,738,000.00	-
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		16,000,000.00	32,940,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>741,738,000.00</b>	<b>32,940,000.00</b>
偿还债务支付的现金		32,000,000.00	63,730,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,056,268.00	3,331,874.17
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	七、37	4,879,538.02	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>37,935,806.02</b>	<b>67,061,874.17</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>703,802,193.98</b>	<b>-34,121,874.17</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加: 期初现金及现金等价物余额		66,122,308.63	69,693,994.28
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		557,201,834.68	66,122,308.63

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

苏丙军

青  
印  
小

苏丙军

苏丙军

苏丙军

合并所有者权益变动表  
2009年度

项目	本期金额										上期金额									
	归属于母公司所有者权益					所有者权益合计					归属于母公司所有者权益			所有者权益合计						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计
一、上期期末余额	36,300,000.00	98,275.86	-	-	8,917,531.31	-	80,196,389.48	-	125,512,496.65	36,300,000.00	99,195.98	-	-	2,522,850.75	-	22,705,232.07	-	114,945.21	61,242,224.01	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期期初余额	36,300,000.00	98,275.86	-	-	8,917,531.31	-	80,196,389.48	-	125,512,496.65	36,300,000.00	99,195.98	-	-	2,522,850.75	-	22,705,232.07	-	114,945.21	61,242,224.01	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	14,042,000.00	708,169,330.81	-	-	8,105,257.09	-	71,049,560.78	-	801,266,148.68	-620.12	-	-	-	6,394,680.56	-	57,991,157.41	-	-314,945.21	64,276,272.64	
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	80,969,817.87	-	80,969,817.87	-	-	-	-	-	-	64,385,837.97	-	4,434.67	64,390,272.64	
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	80,969,817.87	-	80,969,817.87	-	-	-	-	-	-	64,385,837.97	-	4,434.67	64,390,272.64	
（三）所有者投入和减少资本	12,590,000.00	708,169,330.81	-	-	-	-	-	-	720,759,330.81	-620.12	-	-	-	-	-	-	-	-	-119,379.88	
1.所有者投入资本	12,590,000.00	708,169,330.81	-	-	-	-	-	-	720,759,330.81	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-620.12	-	-	-	-	-	-	-	-	-119,379.88	
（四）利润分配	-	-	-	-	8,105,257.09	-	-8,468,257.09	-	-363,000.00	-	-	-	-	6,394,680.56	-	-6,394,680.56	-	-	-	
1.提取盈余公积	-	-	-	-	8,105,257.09	-	-8,105,257.09	-	-	-	-	-	-	6,394,680.56	-	-6,394,680.56	-	-	-	
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-363,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.对所有者的（或股东的）分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（五）所有者权益内部结转	1,452,000.00	-	-	-	-	-	-1,452,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.其他	1,452,000.00	-	-	-	-	-	-1,452,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本期期末余额	50,342,000.00	708,267,966.67	-	-	17,022,788.40	-	151,245,950.26	-	926,478,645.33	98,575.86	-	-	-	8,917,531.31	-	80,196,389.48	-	-	325,512,496.65	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

*（Handwritten signature）*

*（Handwritten signature）*

*（Handwritten signature）*



# 母公司资产负债表

2009年12月31日

编制单位:天津红日药业股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		855,336,334.80	54,174,385.52
交易性金融资产		-	-
应收票据		7,746,754.92	1,563,604.83
应收账款	十三、1	464,106.09	544,519.22
预付款项		2,968,881.12	7,801,145.97
应收利息		234,050.00	-
应收股利		-	-
其他应收款	十三、2	3,795,705.52	4,930,634.03
存货		20,770,399.98	20,954,491.20
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>891,316,232.43</b>	<b>89,968,780.77</b>
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十三、3	15,179,540.23	15,597,226.74
投资性房地产		-	-
固定资产		101,138,609.58	75,491,607.65
在建工程		7,951,543.11	8,529,190.02
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		21,384,274.08	22,362,816.75
开发支出		21,819,347.91	4,733,276.55
商誉		-	-
长期待摊费用		448,000.00	-
递延所得税资产		2,674,294.51	509,373.58
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>170,595,609.42</b>	<b>127,223,491.29</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,061,911,841.85</b>	<b>217,192,272.06</b>

(转下页)

(承上页)

### 母公司资产负债表(续)

2009年12月31日

编制单位:天津红日药业股份有限公司

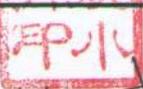
金额单位:人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债:			
短期借款		-	16,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		8,777,074.94	13,126,877.35
预收款项		79,186,803.07	44,269,453.03
应付职工薪酬		10,547,182.44	2,434,768.17
应交税费		14,982,541.97	6,095,900.62
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		4,104,630.29	3,073,055.26
一年内到期的非流动负债		2,770,000.00	2,010,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		120,368,232.71	87,010,054.43
非流动负债:			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		6,787,989.96	1,682,708.60
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		35,107.50	-
其他非流动负债		7,697,100.94	2,925,000.00
非流动负债合计		14,520,198.40	4,607,708.60
负债合计		134,888,431.11	91,617,763.03
所有者权益(或股东权益):			
股本		50,342,000.00	36,300,000.00
资本公积		708,268,526.79	99,195.98
减:库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		17,022,788.40	8,917,531.31
一般风险准备		-	-
未分配利润		151,390,095.55	80,257,781.74
所有者权益(或股东权益)合计		927,023,410.74	125,574,509.03
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,061,911,841.85	217,192,272.06

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



Handwritten signature of the legal representative

Handwritten signature of the accounting supervisor



Handwritten signature of the accounting officer

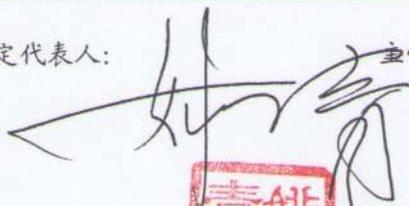
母公司利润表  
2009年度

编制单位:天津红日药业股份有限公司

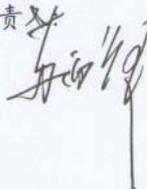
金额单位:人民币元

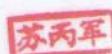
项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	225,080,548.39	187,004,412.65
减: 营业成本	十三、4	47,281,973.06	44,165,910.78
营业税金及附加		3,471,780.85	2,643,747.16
销售费用		49,424,027.13	36,020,577.20
管理费用		32,535,633.68	25,241,014.84
财务费用		-192,526.93	2,585,909.32
资产减值损失		-136,196.91	505,605.86
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	十三、5	-417,686.51	-333,765.76
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-417,686.51	-333,765.76
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		92,278,171.00	75,507,881.73
加: 营业外收入		3,373,937.69	3,070,303.21
减: 营业外支出		79,467.52	377,982.70
其中: 非流动资产处置损失		29,467.52	62,144.71
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		95,572,641.17	78,200,202.24
减: 所得税费用		14,520,070.27	14,253,396.65
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		81,052,570.90	63,946,805.59
五、每股收益:			
(一)基本每股收益		2.03	1.76
(二)稀释每股收益		2.03	1.76
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总额		81,052,570.90	63,946,805.59

法定代表人:

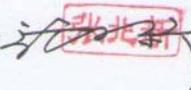
  


主管会计工作负责人





会计机构负责人:



母公司现金流量表

2009年度

编制单位:天津红日药业股份有限公司

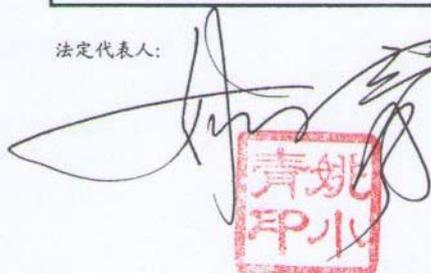
金额单位:人民币元

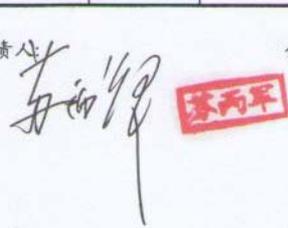
项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		282,285,035.91	226,785,033.50
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		14,996,912.15	18,560,632.18
经营活动现金流入小计		297,281,948.06	245,345,665.68
购买商品、接受劳务支付的现金		35,970,283.93	47,603,326.63
支付给职工以及为职工支付的现金		30,448,474.24	22,324,713.96
支付的各项税费		44,003,558.72	43,675,569.92
支付其他与经营活动有关的现金		51,718,324.19	63,960,086.23
经营活动现金流出小计		162,140,641.08	177,563,696.74
经营活动产生的现金流量净额		135,141,306.98	67,781,968.94
二、投资活动产生的现金流量:		-	-
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		580.00	817,022.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		12,038,315.00	30,238,145.18
投资活动现金流入小计		12,038,895.00	31,055,167.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		49,820,446.68	48,276,600.14
投资支付的现金		310,000,000.00	120,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	29,843,750.00
投资活动现金流出小计		359,820,446.68	78,240,350.14
投资活动产生的现金流量净额		-347,781,551.68	-47,185,182.96
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		725,738,000.00	-
取得借款收到的现金		16,000,000.00	32,940,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		741,738,000.00	32,940,000.00
偿还债务支付的现金		32,000,000.00	63,730,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,056,268.00	3,331,874.17
支付其他与筹资活动有关的现金		4,879,538.02	-
筹资活动现金流出小计		37,935,806.02	67,061,874.17
筹资活动产生的现金流量净额		703,802,193.98	-34,121,874.17
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		491,161,949.28	-13,525,088.19
加:期初现金及现金等价物余额		54,174,385.52	67,699,473.71
六、期末现金及现金等价物余额		545,336,334.80	54,174,385.52

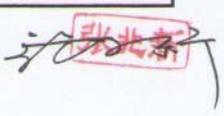
法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:


母公司所有者权益变动表  
2009年度

编制单位: 天津红日药业股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	本期金额						上期金额									
	股本	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	股本	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上期期末余额	36,300,000.00	99,195.98	-	-	8,917,531.31	-	80,257,781.74	125,574,509.03	36,300,000.00	99,195.98	-	-	2,522,850.75	-	22,705,656.71	61,627,703.44
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期期初余额	36,300,000.00	99,195.98	-	-	8,917,531.31	-	80,257,781.74	125,574,509.03	36,300,000.00	99,195.98	-	-	2,522,850.75	-	22,705,656.71	61,627,703.44
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	14,042,000.00	708,169,330.81	-	-	8,105,257.09	-	71,132,313.81	801,448,901.71	-	-	-	-	6,394,680.56	-	57,552,125.03	83,946,805.59
(一) 净利润	-	-	-	-	-	-	81,052,570.90	81,052,570.90	-	-	-	-	-	-	63,946,805.59	63,946,805.59
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	81,052,570.90	81,052,570.90	-	-	-	-	-	-	63,946,805.59	63,946,805.59
(三) 所有者投入和减少资本	12,390,000.00	708,169,330.81	-	-	-	-	-	720,759,330.81	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	12,390,000.00	708,169,330.81	-	-	-	-	-	720,759,330.81	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	8,105,257.09	-	-8,488,257.09	-363,000.00	-	-	-	-	6,394,680.56	-	-6,394,680.56	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	8,105,257.09	-	-8,105,257.09	-	-	-	-	-	6,394,680.56	-	-6,394,680.56	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-363,000.00	-363,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 所有者权益内部结转	1,452,000.00	-	-	-	-	-	-1,452,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	1,452,000.00	-	-	-	-	-	-1,452,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	50,342,000.00	708,268,526.79	-	-	17,022,788.40	-	151,390,095.55	927,023,410.74	36,300,000.00	99,195.98	-	-	8,917,531.31	-	80,257,781.74	125,574,509.03

法定代表人: 孙永青

主管会计工作负责人: 孙永青

会计机构负责人: 孙永青



# 天津红日药业股份有限公司

## 财务报表附注

### 2009 年度

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

#### 一、 公司基本情况

天津红日药业股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身为天津市大通红日制药有限公司(以下简称“红日有限公司”),系由天津开发区大通生物医药制药有限公司(以下简称“大通生物公司”)和天津胶水厂出资组建,大通生物公司以现金出资 72 万元,持股 60%,天津胶水厂以实物资产出资 48 万元,持股 40%。本次设立出资已经天津雍阳会计师事务所出具验资报告验证确认。1996 年 9 月 23 日,本公司经天津市工商行政管理局核准成立,设立时注册资本 120 万元。

1999 年 3 月,经公司股东会决议同意:(1)天津胶水厂将所持红日有限公司的全部股权转让给天津开发区新东方生物科技发展有限公司(以下简称“新东方公司”);(2)股东向红日有限公司增资,增资后的注册资本变更为 250 万元,其中:大通生物公司持股 60%,新东方公司持股 40%。本次股权变更及增资行为业经天津雍阳会计师事务所出具津雍会内(1999)第 93 号验资报告验证确认。

1999 年 5 月,经公司股东会决议同意,新东方公司向红日有限公司增资 750 万元,增资后的注册资本变更为 1,000 万元,其中:大通生物公司持股 15%,新东方公司持股 85%。本次增资行为业经天津雍阳会计师事务所出具津雍会内(1999)第 307 号验资报告验证确认。

2000 年 3 月,经公司股东会决议同意,大通生物公司将其所持公司的股权转让给天津大通投资发展有限公司(后更名为天津大通投资集团有限公司,以下简称“大通投资公司”),新东方公司将其所持公司的股权转让给大通投资公司、姚小青。上述股权转让完成后大通投资公司持股 80%,姚小青持股 20%。

2000 年 8 月,经公司股东会决议同意,大通投资公司分别将其所持公司 9%的股权转让给上海申新(集团)有限公司、3.5%的股权转让给上海九百股份有限公司、5%的股权转让给北京中泰银盟投资管理有限公司、2.5%的股权转让给洋浦龙江华电实业有限公司;姚小青将所持公司 5%的股权转让给上海九百股份有限公司。转让后公司股权结构变更为:大通投资公司持股 60%,姚小青持股 15%,上海申新(集团)有限公司持股 9%,上海九百股份有限公司持股 8.5%,北京中

泰银盟投资管理有限公司持股 5%，洋浦龙江华电实业有限公司持股 2.5%。

2000 年 9 月，根据天津市人民政府津股批[2000]14 号文《关于同意天津市大通红日制药有限公司变更为天津红日药业股份有限公司的批复》，批准红日有限公司整体变更为股份有限公司。红日有限公司根据公司法第 99 条规定以 2000 年 8 月 31 日经天津津源会计师事务所审计后的净资产折股，注册资本变更为 3,630 万元，各股东的持股比例不变。

2003 年 11 月，北京中泰银盟投资管理有限公司将其所持公司 5% 的股权转让给大通投资公司，洋浦龙江华电实业有限公司将其所持公司 0.833% 的股权转让给大通投资公司。

2005 年 11 月，大通投资公司将所持公司 5% 的股权转让给姚小青。

2007 年 12 月，上海申新（集团）有限公司、上海九百股份有限公司将所持公司共计 17.5% 的股权转让给姚小青；大通投资公司将其所持公司 5.22% 的股权转让给曾国壮、3.05% 的股权转让给伍光宁、3.05% 的股权转让给刘强。

2008 年 7 月，洋浦龙江华电实业有限公司将其所持公司 1.667% 股权转让给谢津威；姚小青将其所持公司 3.57% 的股权转让给刘新、李丽宁等 8 位自然人；伍光宁将其所持公司 0.05% 的股权转让给张国山；曾国壮将其所持公司 0.08% 的股权转让给高国伟；刘强将其所持公司 0.05% 的股权转让给苏丙军；大通投资公司将其所持公司 12.4133% 的股权转让给天津创业投资管理有限公司及罗鸣、孙长海、吴笛等 65 名自然人。上述股权转让完成后，大通投资公司持有公司股份 13,467,185 股，持股比例为 37.0997%；姚小青持有公司股份 12,316,590 股，持股比例为 33.93%；曾国壮持有公司股份 1,865,820 股，持股比例为 5.14%；罗鸣持有公司股份 1,452,000 股，持股比例为 4%；刘强持有公司股份 1,089,000 股，持股比例为 3%；伍光宁持有公司股份 1,089,000 股，持股比例为 3%；其他 65 位投资者合计持有公司股份 5,020,405 股，持股比例为 13.8303%。本次股权转让的工商变更登记已办理完毕。

2009 年 3 月 30 日，本公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过《2008 年度利润分配及转增股本的议案》，向全体股东每 10 股分派红股 0.4 股，合计 145.2 万股，合计 145.2 万元；向全体股东每 10 股分派现金股利 0.1 元，合计 36.3 万元。本次增资已经中瑞岳华会计师事务所有限公司出具中瑞岳华验字[2009]第 044 号验资报告验证确认。增资完成后，本公司注册资本变更为 3,775.20 万元。本次增资的工商变更登记已办理完毕。

根据公司 2009 年第二次临时股东会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准天津红日药业股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2009]1038 号）核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）1,259 万股（每股面值 1 元），增加注册资本人民币 1,259 万元，变更后的注册资本为人民币 5,034.20 万元。本次增资已经中瑞岳华会计师事务所有限公司出具中瑞岳华验字[2009]第 211 号验资报告验证确认。增资完成后，本公司注册资本变更为 5,034.20 万元。

注册地址：天津新技术产业园区武清开发区泉发路西。

法定代表人：姚小青

注册资本：5,034.20 万元人民币

本公司属于药品生产行业，经营范围主要包括：小容量注射剂、片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、原料药生产、中药提取；生物工程药品、基因工程药品、植化药品的研究、开发、咨询、服务；普通货运。主要产品包括：血必净注射液、盐酸法舒地尔注射液（川威）、低分子量肝素钙注射液（博璞青）等。

本公司按照《公司法》设立了股东大会、董事会和监事会。公司设立了总经理办公室、质量管理部、公共事务部、内审监察部、生产保障部、物资管理部、中药提取部、化药合成部、制剂部、技术部、财务部、行政管理部、人力资源部、商务部、销售事业部、证券投资部、研发中心等 17 个职能部门。

本公司财务报表于 2010 年 3 月 16 日已经公司董事会批准报出。

## 二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）编制。

## 三、 遵循企业会计准则的声明

本公司 2009 年度编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）2009 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

#### 四、 公司主要的会计政策、会计估计和前期差错

##### 1、 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 2、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

##### 3、 企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

###### (1) 同一控制下企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按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的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

###### (2) 非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。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。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

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。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

##### 4、 合并财务报表的编制方法

###### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50% 以上（不含 50%），或虽不足 50% 但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

###### (2) 合并财务报表编制的方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础, 根据其有关资料, 按照权益法调整对子公司的长期股权投资, 在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益, 在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益, 在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。本公司在编制合并财务报表时, 如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的, 需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整; 或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司, 编制合并资产负债表时, 应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司, 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司, 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

## 5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 6、金融工具

### （1）金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

### （2）金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允

价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

### （3）金融工具的计量

#### ①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

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### ②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

但是下列情况除外：

A. 与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

B. 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

a. 《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额。

b. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

#### （4）金融工具转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

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

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（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### （5）金融工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定：

A. 在活跃市场上，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价，为市场中的现行出价；拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价，为市场中的现行要价。

B. 金融资产和金融负债没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

#### (6) 金融资产减值

在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

##### ①持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值(折现利率采用原实际利率)，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。计提减值准备时，对单项金额重大的持有至到期投资单独进行减值测试；对单项金额不重大的持有至到期投资可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的组合中按照信用组合进行减值测试；单独测试未发生减值的持有至到期投资，需要按照包括在具有类似信用风险特征的组合中再进行测试；已单项确认减值损失的持有至到期投资，不再包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试。

##### ②应收款项

应收款项坏账准备的计提方法见“附注四、应收款项”。

##### ③可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

##### ④其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该

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

## 7、应收款项

### (1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查,对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的,计提减值准备:①债务人发生严重的财务困难;②债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等);③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### (2) 坏账准备的计提方法

#### 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

A. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准: 单项金额超过 200 万元(包括 200 万元)

B. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法: 在资产负债表日, 本公司对单项金额大于 200 万元(包括 200 万元)的应收款项, 单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的, 在确定相关减值损失时, 不对其预计未来现金流量进行折现。经单独测试后未发生减值的应收款项, 按账龄划分为若干组合, 根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失, 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按其风险程度计提坏账准备。

③ 其他不重大应收款项按账龄划分为若干组合, 根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失, 计提坏账准备。坏账准备计提比例一般为:

账 龄	应收账款计提 比例 (%)	其他应收款计提 比例 (%)
1 年以内(含 1 年, 下同)	5.00%	5.00%
1-2 年	15.00%	15.00%
2-3 年	30.00%	30.00%
3-4 年	50.00%	50.00%
4-5 年	75.00%	75.00%

5 年以上 100.00% 100.00%

### (3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。但是,该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 8、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品及自制半成品、库存商品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价,存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

在资产负债表日,本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中:①产成品和用于出售的材料等直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中,其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额;②需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,其可变现净值为所生产的产成品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;③为执行销售合同或劳务合同而持有的存货,可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的,超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

公司在对存货进行全面盘点的基础上,对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时,产品更新换代等原因,使存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备,并计入当期损益。本公司对于产成品及大宗原材料的存货跌价准备按存货品种的成本高于其可变现净值的差额提取,其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

在资产负债表日,如果存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备,并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的,减记的金额予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的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

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法进行摊销。

## 9、长期股权投资

### (1) 长期股权投资的初始成本的确定

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额做为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照确定的合并成本进行初始计量。其他方式取得的长期股权投资，区分不同的取得方式以实际支付的现金、发行权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值等确定初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益，为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为购买日本公司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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。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。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

本公司以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

本公司以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

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

本公司进行公司制改建，对资产、负债的账面价值按照评估价值进行了调整，则长期股权投资的初始投资成本以评估价值确认。

除企业合并发生的各项直接费用外，本公司以其他方式取得的长期股权投资的初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

取得投资时，对于支付的对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，确认为应收项目，不构成长期股权投资的初始投资成本。

#### (2) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

①本公司对被投资单位能够实施控制，以及不具有共同控制或重大影响的，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于

本公司的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分（仅指计入资本公积的部分）按相应比例转入当期损益。

### （3）确定对被投资单位共同控制、重大影响的依据

①共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。

但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：A. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；B. 参与被投资单位的政策制定过程；C. 与被投资单位之间发生重要交易；D. 向被投资单位派出管理人员；E. 向被投资单位提供关键技术资料。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①长期股权投资的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及长期股权投资所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算长期股权投资预计未来现金流量现值的折现率，导致长期股权投资可收回金额大幅度降低；

④长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑤本公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期，如长期股权投资所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑥其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项长期股权投资为基础估计其可收回金额。难以对单项长期股权投资的可收回金额进行估计的，以该项长期股权投资所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其它资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项长期股权投资或者长期股权投资所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 10、固定资产

### (1) 固定资产的确认条件

本公司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。固定资产在同时满足下列条件时才能确认：

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

### (2) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。各类固定资产的使用年限、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
一、房屋、建筑物	40	5	2.375
二、生产设备	12-16	5	7.920--5.940
其中：机器设备	12	5	7.920
动力设备	16	5	5.940
三、电子设备	8	5	11.875
四、办公设备	5	5	19.000
五、交通运输设备	8	5	11.875
六、其它设备	8	5	11.875

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

### （3）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①固定资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该项固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项固定资产或者固定资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### （4）融资租入固定资产

融资租入固定资产认定依据、计价方法及折旧方法见“附注四、租赁”。

## 11、在建工程

（1）本公司在建工程包括安装工程、技术改造工程、大修理工程等。在建工程按实际成本计价。

## (2) 在建工程结转为固定资产的时点:

在建工程达到预定可使用状态时,按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的固定资产,按估计价值记账,待确定实际价值后,再进行调整。

本公司在资产负债表日根据下述信息判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象,存在减值迹象的,本公司将估计其可收回金额,进行减值测试。

①在建工程的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及在建工程所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对本公司产生不利影响;

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响本公司计算在建工程预计未来现金流量现值的折现率,导致在建工程可收回金额大幅度降低;

④有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

⑤在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

⑥本公司内部报告的证据表明在建工程的经济绩效已经低于或者将低于预期,如在建工程所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

⑦其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的,以该项在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项在建工程或者在建工程所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的,本公司将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额计入当期损益,同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

## 12、借款费用

借款费用,是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本,包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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,计入相关资产的成本。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。

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

① 资产支出已经发生。

② 借款费用已经发生。

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，是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。

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

#### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

① 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期

支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

### ③自行开发的无形资产

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

## (2) 无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

无形资产类别	使用寿命
一、专利技术	按专利保护年限
二、化学仿制药	保护期或过渡期
三、软件	2 年
四、土地使用权	按土地出让年限或尚可使用年限

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益或计入相关产品成本。对使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

### (3) 研究开发支出

本公司将内部研究开发项目（包括外购在研项目）的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支

出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

研究开发项目达到预定用途形成无形资产的，转入无形资产核算。

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

①无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致无形资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该项无形资产

所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项无形资产或者无形资产所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 14、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法进行摊销。

#### 15、预计负债

##### (1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务。
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

##### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### 16、股份支付

##### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### (2) 权益工具的公允价值确定方法

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。

- ① 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；
- ② 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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。

## 17、收入

### (1) 销售商品收入的确认原则

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

- ① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- ② 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。
- ③ 收入的金额能够可靠计量。
- ④ 相关经济利益很可能流入本公司。
- ⑤ 相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

### (2) 提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已完工作的计量确定提供劳务交易的完工进度。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ① 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按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。
- ② 已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权收入的确认方法

#### ① 让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：

- A. 与交易相关的经济利益能够流入公司。
- B. 收入的金额能够可靠地计量。

#### ② 具体确认方法

- A. 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- B. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 18、政府补助

本公司政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

#### (1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

#### (2) 政府补助的计量

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

②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。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### 19、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

#### (1) 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

①可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既

不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

## (2) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

① 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

B. 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

② 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 20、主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

本报告期内无需披露的会计政策变更。

### (2) 会计估计变更

本报告期内无需披露的会计估计变更。

## 21、前期会计差错更正

本报告期内无需披露的重大会计差错的更正和影响。

## 五、 税项

### 1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额后的余额	17%
营业税	营业额	5%
城市维护建设税	流转税额	7%
教育费附加	流转税额	3%
防洪费	流转税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

### 2、税收优惠及批文

根据科技部、财政部、国家税务总局《关于印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》(国科发火〔2008〕172号)要求，本公司于2008年11月24日获得天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局和天津市地方税务

局联合核发的编号为 GR200812000097 的高新技术企业证书，有效期为三年。本公司 2009 年度的企业所得税按 15% 的税率计缴。

本公司全资子公司天津红日医药科技有限公司（以下简称“医药科技公司”）的企业所得税按 25% 的税率计缴。

## 六、 企业合并及合并财务报表

### 1、 子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
天津红日医药科技有限公司	有限公司	天津市	生物医药	1,200.00	生物医药技术开发、咨询、转让	1,200.00	1,200.00

(续)

金额单位：人民币元

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
天津红日医药科技有限公司	100.00%	100.00%	是			

(2) 2009 年度，本公司无同一控制下企业合并取得的子公司和非同一控制下企业合并取得的子公司。

### 3、 合并范围发生变更的说明

本公司 2009 年度合并报表范围未发生变更。

## 七、 合并财务报表项目注释

以下注释项目（含母公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期末指 2009 年 12 月 31 日，期初指 2009 年 1 月 1 日，本期指 2009 年度，上期指 2008 年度。

### 1、 货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	-	-	-	-	-	-
-人民币	-	-	1,041.96	-	-	725.57
银行存款:	-	-	-	-	-	-
-人民币	-	-	-867,200,792.72	-	-	-66,121,583.06
其他货币资金:	-	-	-	-	-	-
-人民币	-	-	-	-	-	-
合 计			<u>867,201,834.68</u>			<u>66,122,308.63</u>

注:

(1) 货币资金期末余额中有公司存放在银行的定期存单 3.9 亿元, 存期及金额分别为: 三个月 0.8 亿元, 六个月 1.6 亿元, 一年 1.5 亿元。

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日, 本公司不存在因抵押或冻结等对使用有限制或有潜在回收风险的款项。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	7,746,754.92	1,563,604.83
商业承兑汇票	-	-
合 计	<u>7,746,754.92</u>	<u>1,563,604.83</u>

### (2) 期末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中国医科大学附属盛京医院	2009-09-30	2010-03-26	323,700.00	银行承兑汇票
湖北新中维医药有限公司	2009-09-07	2010-03-07	500,000.00	银行承兑汇票
湖北新中维医药有限公司	2009-09-07	2010-03-07	500,000.00	银行承兑汇票
湖南同安医药有限公司	2009-10-15	2010-01-14	400,000.00	银行承兑汇票
哈尔滨医科大学附属第一医院	2009-08-25	2010-02-24	356,854.00	银行承兑汇票
其他出票单位			1,507,885.33	银行承兑汇票
合 计			<u>3,588,439.33</u>	

注: 截止期末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据共计 20 张, 其中上表所述其他票据合计 15 张, 均将在期后 3 个月以内到期。

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日, 本公司无用于质押的应收票据, 也无应收票

据转为应收账款的情况。

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	-	-	-	-
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	-	-	-	-
其他不重大应收账款	488,532.73	100.00	24,426.64	100.00
合 计	488,532.73	100.00	24,426.64	100.00

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	-	-	-	-
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	-	-	-	-
其他不重大应收账款	573,178.13	100.00	28,658.91	100.00
合 计	573,178.13	100.00	28,658.91	100.00

#### (2) 按应收款项组合余额的一定比例列示的应收账款及坏账准备计提情况

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	488,532.73	100.00	24,426.64	573,178.13	100.00	28,658.91
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合 计	488,532.73	100.00	24,426.64	573,178.13	100.00	28,658.91

#### (3) 本报告期应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位

的欠款及关联方欠款情况。

#### (4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
湖南九芝堂医药有限公司	客户	488,532.73	1 年以内	100.00
合 计		488,532.73		100.00

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	2,968,881.12	100.00	7,565,924.77	96.99
1 至 2 年	-	-	79,937.20	1.02
2 至 3 年	-	-	126,310.00	1.62
3 年以上	-	-	28,974.00	0.37
合 计	2,968,881.12	100.00	7,801,145.97	100.00

##### (2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
天津市科学器材公司	设备供应商	1,329,968.30	1 年以内	预付设备订金
天津市华力特电气成套设备有限公司	设备供应商	413,000.00	1 年以内	预付设备订金
北京泽桥生物技术有限公司	研发合作单位	254,000.00	1 年以内	预付川威四期临床研究资料费
北京市远弘药用酒精有限责任公司	材料供应商	201,656.92	1 年以内	预付材料款
上海景颜化工科技有限公司	材料供应商	185,900.00	1 年以内	预付材料款
合 计		2,384,525.22		

(3) 本报告期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情况及关联方欠款情况。

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工行津青支行定期存单利息	-	208,750.00	-	208,750.00
工行逸仙园支行定期存单利息	-	25,300.00	-	25,300.00
合 计	-	234,050.00	-	234,050.00

## 6、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	-	-	-	-
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	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	3,999,239.13	100.00	203,533.61	100.00
合 计	3,999,239.13	100.00	203,533.61	100.00

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	-	-	-	-
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	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	5,266,132.28	100.00	335,498.25	100.00
合 计	5,266,132.28	100.00	335,498.25	100.00

### (2) 按应收款项组合余额的一定比例列示的应收账款及坏账准备计提情况

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	3,963,522.63	99.11	198,176.13	4,653,322.87	88.36	227,074.94
1 至 2 年	35,716.50	0.89	5,357.48	549,463.41	10.43	82,419.51
2 至 3 年	-	-	-	53,346.00	1.01	16,003.80
3 至 4 年	-	-	-	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	10,000.00	0.20	10,000.00
合 计	3,999,239.13	100.00	203,533.61	5,266,132.28	100.00	335,498.25

(3) 本报告期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的欠款及关联方欠款情况。

(4) 金额较大的其他应收款金额的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
天津二建建筑工程有限公司	599,981.00	代施工单位垫付的农民工工资保证金
翟珊	279,705.14	预借年末血必净会议费
杜彦红	160,000.00	预借年末学术推广费
陈磊	153,925.49	预借年末学术推广会议费
赵玉军	150,360.00	预借年末学术推广费
合 计	1,343,971.63	

## (5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
天津二建建筑工程有限公司	工程承包方	599,981.00	1 年以内	15.00
翟珊	员工	279,705.14	1 年以内	6.99
杜彦红	员工	160,000.00	1 年以内	4.00
陈磊	员工	153,925.49	1 年以内	3.85
赵玉军	员工	150,360.00	1 年以内	3.76
合 计		1,343,971.63		33.60

## 7、存货

## (1) 存货分类

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	12,387,635.93	-	12,387,635.93
自制半成品	2,886,901.63	-	2,886,901.63
原材料	2,086,682.15	-	2,086,682.15
库存商品	1,809,054.25	-	1,809,054.25
低值易耗品	1,199,296.78	-	1,199,296.78
包装物	400,829.24	-	400,829.24
合 计	20,770,399.98	-	20,770,399.98

## (续)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	11,343,895.65	-	11,343,895.65
自制半成品	5,318,990.56	-	5,318,990.56
原材料	1,988,310.63	-	1,988,310.63
库存商品	879,810.87	-	879,810.87

低值易耗品	1,067,725.92	-	1,067,725.92
包装物	355,757.57	-	355,757.57
合 计	20,954,491.20	-	20,954,491.20

注：截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无用于债务担保的存货。

## 8、长期股权投资

### (1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	-	-	-	-
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	3,597,226.74	-	417,686.51	3,179,540.23
其他股权投资	-	-	-	-
减：长期股权投资减值准备	-	-	-	-
合 计	3,597,226.74	-	417,686.51	3,179,540.23

### (2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
天津超然生物技术有限公司	权益法	4,080,000.00	3,597,226.74	-417,686.51	3,179,540.23
合 计			3,597,226.74	-417,686.51	3,179,540.23

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	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
天津超然生物技术有限公司	34.80	34.80		-	-	-
合 计				-	-	-

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	91,433,848.28	31,029,724.21	59,110.00	122,404,462.49
其中：房屋及建筑物	50,944,073.38	10,244,468.02	-	61,188,541.40
生产设备	29,978,384.73	11,196,842.74	50,960.00	41,124,267.47
运输设备	4,343,983.78	5,671,121.66	-	10,015,105.44
电子设备	2,007,073.88	3,078,695.27	-	5,085,769.15
办公设备	1,569,083.37	327,811.16	8,150.00	1,888,744.53

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他设备	2,591,249.14	510,785.36	-	3,102,034.50
二、累计折旧合计	15,942,240.63	5,352,674.76	29,062.48	21,265,852.91
其中：房屋及建筑物	4,278,005.99	1,217,992.01	-	5,495,998.00
生产设备	7,959,851.53	2,428,912.78	21,319.98	10,367,444.33
运输设备	1,121,898.87	860,669.87	-	1,982,568.74
电子设备	832,133.60	323,981.27	-	1,156,114.87
办公设备	902,123.33	217,786.56	7,742.50	1,112,167.39
其他设备	848,227.31	303,332.27	-	1,151,559.58
三、账面净值合计	75,491,607.65			101,138,609.58
其中：房屋及建筑物	46,666,067.39			55,692,543.40
生产设备	22,018,533.20			30,756,823.14
运输设备	3,222,084.91			8,032,536.70
电子设备	1,174,940.28			3,929,654.28
办公设备	666,960.04			776,577.14
其他设备	1,743,021.83			1,950,474.92
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
生产设备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
其他设备	-	-	-	-
五、账面价值合计	75,491,607.65			101,138,609.58
其中：房屋及建筑物	46,666,067.39			55,692,543.40
机器设备	22,018,533.20			30,756,823.14
运输工具	3,222,084.91			8,032,536.70
电子设备	1,174,940.28			3,929,654.28
办公设备	666,960.04			776,577.14
其他设备	1,743,021.83			1,950,474.92

注：本期折旧额为 5,352,674.76 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 14,530,492.47 元。

## 10、在建工程

### (1) 在建工程基本情况

项 目	期 末 数			期 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
募集资金项目	6,976,421.20	-	6,976,421.20	2,684,000.00	-	2,684,000.00
原料车间(扩建)工程	-	-	-	2,060,900.00	-	2,060,900.00
食堂扩建工程	-	-	-	910,000.00	-	910,000.00
水针车间改造工程	-	-	-	1,237,870.00	-	1,237,870.00
循环水系统工程	706,000.00	-	706,000.00	-	-	-
真空带式干燥系统	-	-	-	693,000.00	-	693,000.00
纯水系统	-	-	-	679,420.02	-	679,420.02
蒸汽管道改建工程	-	-	-	180,000.00	-	180,000.00
血必净超滤系统	-	-	-	84,000.00	-	84,000.00
零星工程	269,121.91	-	269,121.91	-	-	-
合 计	7,951,543.11	-	7,951,543.11	8,529,190.02	-	8,529,190.02

## (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加数	本期转入 固定资产数	其他 减少 数	期末数
募集资金项目*	80,550,000.00	2,684,000.00	8,304,610.77	4,012,189.57	-	6,976,421.20
原料车间(扩建)工程	4,600,000.00	2,060,900.00	2,560,248.40	4,621,148.40	-	-
食堂扩建工程	1,800,000.00	910,000.00	890,000.00	1,800,000.00	-	-
水针车间改造工程	1,761,350.00	1,237,870.00	523,480.00	1,761,350.00	-	-
循环水系统工程	1,310,000.00	-	706,000.00	-	-	706,000.00
真空带式干燥系统	770,000.00	693,000.00	3,980.00	696,980.00	-	-
纯水系统	700,000.00	679,420.02	-	679,420.02	-	-
蒸汽管道改建工程	200,000.00	180,000.00	-	180,000.00	-	-
血必净超滤系统	84,000.00	84,000.00	-	84,000.00	-	-
零星工程	-	-	964,526.39	695,404.48	-	269,121.91

合计	91,775,350.00	8,529,190.02	13,952,845.56	14,530,492.47	-	7,951,543.11
----	---------------	--------------	---------------	---------------	---	--------------

(续)

工程名称	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(%)	工程投入占预算的比例(%)	工程进度(%)	资金来源
募集资金项目*	-	-	-	13.64	4.98	募股资金
原料车间(扩建)工程	-	-	-	100.46	100.00	自筹资金
食堂扩建工程	-	-	-	100.00	100.00	自筹资金
水针车间改造工程*	-	-	-	100.00	100.00	自筹资金
循环水系统工程	-	-	-	54.00	54.00	自筹资金
真空带式干燥系统	-	-	-	91.00	100.00	自筹资金
纯水系统	-	-	-	97.00	100.00	自筹资金
蒸汽管道改建工程	-	-	-	90.00	100.00	自筹资金
血必净超滤系统	-	-	-	100.00	100.00	自筹资金
零星工程	-	-	-	-	-	自筹资金
合计	-	-	-	-	-	-

\*本公司募投项目包括血必净技改扩产项目和研发中心建设项目，预算合计数为 267,910,000.00 元，其中建筑工程投资预算数为 80,550,000.00 元，因前期发生的共同费用尚未进行分摊，故暂未分项列示。

### (3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
募集资金项目	4.98%	目前基本完成质量扩建质量分析测试区的建设，部分辅助配套工程陆续进行建设
循环水系统工程	54.00%	

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	32,109,412.00	29,500.00	-	32,138,912.00

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
血必净专利权*1	14,800,000.00	-	-	14,800,000.00
低分子量肝素钙专有技术*2	1,670,000.00	-	-	1,670,000.00
盐酸法舒地尔专有技术*2	1,390,000.00	-	-	1,390,000.00
辛伐他汀专有技术*2	250,000.00	-	-	250,000.00
克拉霉素专有技术*2	200,000.00	-	-	200,000.00
阿尼西坦专有技术*2	150,000.00	-	-	150,000.00
盐酸西替利嗪专有技术*2	140,000.00	-	-	140,000.00
峰龄专有技术	200,000.00	-	-	200,000.00
0A 软件	215,000.00	-	-	215,000.00
北森锐途管理人员素质测评软件	-	29,500.00	-	29,500.00
瑞星网络版杀毒软件	18,130.00	-	-	18,130.00
土地使用权*3	5,581,082.00	-	-	5,581,082.00
土地使用权*4	7,495,200.00	-	-	7,495,200.00
二、累计摊销合计	9,639,928.58	1,008,042.67	-	10,647,971.25
血必净专利权*1	4,501,666.71	740,000.04	-	5,241,666.75
低分子量肝素钙专有技术*2	1,670,000.00	-	-	1,670,000.00
盐酸西替利嗪专有技术*2	1,390,000.00	-	-	1,390,000.00
辛伐他汀专有技术*2	250,000.00	-	-	250,000.00
克拉霉素专有技术*2	200,000.00	-	-	200,000.00
阿尼西坦专有技术*2	150,000.00	-	-	150,000.00
盐酸西替利嗪专有技术*2	140,000.00	-	-	140,000.00
峰龄专有技术	93,333.33	-	-	93,333.33
0A 软件	215,000.00	-	-	215,000.00
北森锐途管理人员素质测评软件	-	1,229.17	-	1,229.17
瑞星网络版杀毒软件	12,842.14	5,287.86	-	18,130.00
土地使用权*3	1,004,594.40	111,621.60	-	1,116,216.00
土地使用权*4	12,492.00	149,904.00	-	162,396.00
三、账面净值合计	22,469,483.42			21,490,940.75
血必净专利权*1	10,298,333.29			9,558,333.25
低分子量肝素钙专有技术*2	-			-
盐酸西替利嗪专有技术*2	-			-
辛伐他汀专有技术*2	-			-
克拉霉素专有技术*2	-			-
阿尼西坦专有技术*2	-			-

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
盐酸西替利嗪专有技术*2	-			-
峰龄专有技术	106,666.67			106,666.67
0A 软件	-			-
北森锐途管理人员素质测评软件	-			28,270.83
瑞星网络版杀毒软件	5,287.86			-
土地使用权*3	4,576,487.60			4,464,866.00
土地使用权*4	7,482,708.00			7,332,804.00
四、减值准备合计	106,666.67			106,666.67
血必净专利权*1	-	-	-	-
低分子量肝素钙专有技术*2	-	-	-	-
盐酸西替利嗪专有技术*2	-	-	-	-
辛伐他汀专有技术*2	-	-	-	-
克拉霉素专有技术*2	-	-	-	-
阿尼西坦专有技术*2	-	-	-	-
盐酸西替利嗪专有技术*2	-	-	-	-
峰龄专有技术	106,666.67	-	-	106,666.67
0A 软件	-	-	-	-
北森锐途管理人员素质测评软件	-	-	-	-
瑞星网络版杀毒软件	-	-	-	-
土地使用权*3	-	-	-	-
土地使用权*4	-	-	-	-
五、账面价值合计	22,362,816.75			21,384,274.08
血必净专利权*1	10,298,333.29			9,558,333.25
低分子量肝素钙专有技术*2	-			-
盐酸西替利嗪专有技术*2	-			-
辛伐他汀专有技术*2	-			-
克拉霉素专有技术*2	-			-
阿尼西坦专有技术*2	-			-
盐酸西替利嗪专有技术*2	-			-
峰龄专有技术	-			-
0A 软件	-			-
北森锐途管理人员素质测评软件	-			28,270.83
瑞星网络版杀毒软件	5,287.86			-
土地使用权*3	4,576,487.60			4,464,866.00

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
土地使用权*4	7,482,708.00			7,332,804.00

注：本期摊销金额为 1,008,042.67 元。

\*1：该药品专利保护期为 20 年，自 2002 年 12 月开始摊销。

\*2：上述药品专有技术系 2000 年左右从其他单位购买入账，均已摊销完毕，药品仍在生产之中。

\*3：2000 年 10 月，本公司购买位于武清开发区泉发路西的一宗土地用于生产和办公，已取得武清县规划土地管理局核发的武单国用（2000）更字第 266 号土地使用权证，使用权类型为出让，用途为工业，使用权面积 40,000 平方米，使用权终止日期为 2049 年 12 月 1 日。根据天津市津国土房权〔2008〕720 号文《关于印发〈天津市国有土地房地统一登记发证的规定〉的通知》的要求，市内六区以外的区县国有土地范围内实行房、地统一登记，核发统一的房地产权属证书，本公司已取得天津市武清区房地产管理局核发的房地证津字第 122030904132 号房地产权证。上述原土地使用权证和原房屋产权证武清字第 220035557 号已作废。

\*4：2008 年 3 月，本公司与天津市国土资源和房屋管理局武清区国土资源分局签订《天津市国有建设用地土地使用权出让合同》，受让位于武清区源泉路东侧的一宗土地用于建设研发中心，宗地总面积 25,796.50 平方米，土地出让金 720 万元。2008 年 12 月 19 日，本公司获得该宗土地的《交付土地通知书》，并支付土地出让金 200 万元。2009 年 1 月，本公司支付土地出让金 520 万元和契税等相关费用 29.52 万元。该宗土地的初始成本为 749.52 万元。本公司已取得天津市国土资源和房屋管理局武清区国土资源分局核发的房地证津字第 122050903986 号房地产权证。使用权终止日期为 2058 年 12 月 18 日。

## 12、开发支出

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
拮新康技术*1	2,914,509.68	-	-	-	2,914,509.68
磷苯妥英钠注射液技术*2	1,818,766.87	150,000.00	-	-	1,968,766.87
硫酸氢氯砒格雷技术*3	-	100,000.00	-	-	100,000.00
脑心多泰技术*4	-	8,629,711.36	-	-	8,629,711.36

盐酸沙格雷酯技术*5	-	8,206,360.00	-	-	8,206,360.00
合 计	4,733,276.55	17,086,071.36	-	-	21,819,347.91

注:

\*1: 2007 年 10 月, 本公司与中南大学湘雅医院及拮新康胶囊技术发明人签订技术转让合同, 约定本公司以分期付款的方式支付拮新康生产工艺、质量检测方法及其发明专利“抗白血病及逆转耐药的中药制剂”等的转让费共计 3,100,000.00 元。本公司将技术转让费总额的现值 2,914,509.68 元确认为开发支出, 差额 185,490.32 元计入未确认融资费用。截至 2009 年 12 月 31 日, 本公司按合同约定已累计支付技术转让费 1,040,000.00 元, 尚有 2,060,000.00 元未支付, 公司将 2010 年度预计应支付的技术转让费余额 20,000.00 元重分类至一年内到期的非流动负债列示。截至 2009 年 12 月 31 日, 本公司确认本期融资费用 14,126.62 元, 累计确认融资费用 147,994.61 元, 尚未确认的融资费用为 37,495.71 元。

\*2: 2007 年 1 月, 本公司与天津药物研究院签订技术转让合同, 约定本公司以分期付款的方式支付磷苯妥英钠水针剂及冻干粉针剂临床批件及小试工艺等的转让费共计 280 万元。本公司将技术转让费总额的现值 1,818,766.87 元确认为开发支出, 差额 981,233.13 元计入未确认融资费用。截至 2009 年 12 月 31 日, 本公司按合同约定已累计支付技术转让费 400,000.00 元, 尚有 2,400,000.00 元未支付, 公司将 2010 年度预计应支付的技术转让费余额 100,000.00 元重分类至一年内到期的非流动负债列示。截至 2009 年 12 月 31 日, 本公司确认本期融资费用 85,083.38 元, 累计确认融资费用 320,647.44 元, 尚未确认的融资费用为 660,585.69 元。2009 年 10 月, 本公司与湖南泰格湘雅药物研究有限公司(以下简称“泰格湘雅”)签订协议, 约定由其负责磷苯妥英钠水针剂 I 期临床试验工作, 本期支付试验费 150,000.00 元, 本公司将支付的试验费确认为开发支出。

\*3: 2007 年 12 月, 本公司与天津药物研究院签订技术开发合作合同, 约定本公司按研发进度支付硫酸氢氯吡格雷的联合开发研究经费共计 20 万元。硫酸氢氯吡格雷系化学仿制药, 本公司将本期支付的联合开发研究经费 10 万元确认为开发支出。同时, 双方约定该药品上市销售后按一定比例分成给天津药物研究院作为其研发投入的回报。

\*4: 2009 年 9 月, 本公司与厦门星鲨制药有限公司、上海中医药大学附属

龙华医院和中国科学院上海药物研究院及陆辉分别签订技术转让合同、技术服务合同,约定本公司以分期付款的方式支付脑心多泰胶囊现有阶段研究成果及其专利以及技术服务等费共计 8,800,000.00 元。本公司将技术转让费总额的现值 8,629,711.36 元确认为开发支出,差额 170,288.64 元计入未确认融资费用。2009 年度,本公司按合同约定已支付技术转让费 6,790,000.00 元,尚有 2,010,000.00 元未支付,公司将 2010 年度预计应支付的技术转让费余额 950,000.00 元重分类至一年内到期的非流动负债列示。截至 2009 年 12 月 31 日,本公司尚未确认的融资费用为 170,288.64 元。

\*5: 2009 年 11 月,本公司与天津市科林化工有限公司签订技术转让合同,约定本公司以分期付款的方式支付盐酸沙格雷脂的申报生产以及合成专利等转让费共计 8,500,000.00 元。本公司将技术转让费总额的现值 8,206,360.00 元确认为开发支出,差额 293,640.00 元计入未确认融资费用。2009 年度,本公司按合同约定已支付技术转让费 4,250,000.00 元,尚有 4,250,000.00 元未支付,公司将 2010 年度预计应支付的技术转让费余额 1,700,000.00 元重分类至一年内到期的非流动负债列示。截至 2009 年 12 月 31 日,本公司尚未确认的融资费用为 293,640.00 元。

### 13、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
信息服务费	-	480,000.00	32,000.00	-	448,000.00	
合计	-	480,000.00	32,000.00	-	448,000.00	

### 14、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	44,194.04	70,623.58
递延收益*1	1,154,565.14	438,750.00
应付职工薪酬*2	1,475,535.33	-
小计	2,674,294.51	509,373.58
递延所得税负债		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	-	-

计入资本公积的可供出售金	-	-
融资产公允价值变动		
计提定期存款利息	35,107.50	-
小 计	35,107.50	-

注:

\*1、本项目余额系本公司收到的多项政府补助，因账面价值与计税基础不一致产生的暂时性差异；

\*2、根据《关于企业所得税若干业务问题的通知》(津地税企所[2009]15号)，工资支出必须是实际发生，提取而未实际支付的，在当年纳税年度不得税前扣除。实行次月发薪的企业提取的工资可保留一个月。本项目余额系本公司截止财务报表批准报出日仍未发放的营销人员及高管年终奖金产生的暂时性差异。

#### (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	36,191.35	15,503.10
合 计	36,191.35	15,503.10

注：由于子公司天津红日医药科技有限公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认由此产生的递延所得税资产。

#### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2012 年	5,479.43	5,479.43	
2013 年	56,532.95	56,532.95	
2014 年	82,753.03	-	
合 计	144,765.41	62,012.38	

#### (4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
应收账款坏账准备	24,426.64
其他应收款坏账准备	203,533.61
无形资产减值准备	66,666.67
递延收益	7,697,100.94
应付职工薪酬	9,836,902.22
合 计	17,828,630.08

### 15、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	364,157.16	-136,196.91	-	-	227,960.25
二、存货跌价准备	-	-	-	-	-
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	-	-	-	-	-
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	-	-	-	-	-
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	-	-	-
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	106,666.67	-	-	-	106,666.67
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-
合 计	470,823.83	-136,196.91	-	-	334,626.92

## 16、短期借款

### (1) 短期借款分类

项 目	期末数	期初数
质押借款	-	-
抵押借款	-	16,000,000.00
保证借款	-	-
信用借款	-	-
合 计	-	16,000,000.00

## 17、应付账款

### (1) 应付账款明细情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	7,776,435.71	12,002,228.43
1 至 2 年	285,652.04	155,716.48
2 至 3 年	16,084.75	9,715.00
3 年以上	698,902.44	959,217.44
合 计	8,777,074.94	13,126,877.35

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

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
山东德州亚太空调设备有限公司	381,493.82	尚未正式结算	否
合 计	381,493.82		

注: 其余 1 年以上应付账款主要系应付材料款、设备款及工程款尾款, 余额均在 10 万元以下。

## 18、预收款项

(1) 预收款项明细情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	77,653,328.08	44,035,474.74
1 至 2 年	1,533,474.99	214,133.36
2 至 3 年	-	19,736.12
3 年以上	-	108.81
合 计	79,186,803.07	44,269,453.03

(2) 本报告期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或关联方的款项情况。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
西安佰美生物医药有限公司	465,003.66	客户推迟发货
成都同基医药有限公司	248,760.00	客户推迟发货
陕西国康医药有限公司	163,620.00	客户推迟发货
国药控股江苏有限公司泰州分公司	121,397.50	客户推迟发货
吉林省生化药品有限公司	88,200.00	客户推迟发货
合 计	1,086,981.16	

## 19、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,835,921.60	32,187,309.21	24,167,120.81	9,856,110.00
二、职工福利费		1,178,958.75	1,178,958.75	
三、社会保险费	149,610.89	6,430,597.68	6,305,818.58	274,389.99
养老保险	67,438.88	3,987,263.13	3,927,522.81	127,179.20

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
医疗保险	75,593.72	1,854,211.82	1,796,394.84	133,410.70
工伤保险	7,007.95	406,153.63	399,410.63	13,750.95
失业保险	-119.10	70,366.31	70,228.31	18.90
生育保险	-310.56	112,602.79	112,261.99	30.24
四、住房公积金	459,120.40	1,448,453.20	1,480,994.00	426,579.60
五、辞退福利				
六、职工教育经费		577,871.30	577,871.30	
七、非货币性福利		45,072.00	45,072.00	
合计	2,444,652.89	41,868,262.14	33,755,835.44	10,557,079.59

注：

(1) 根据公司第三届六次董事会决议通过的《2009 年度高管人员薪酬管理办法》，对高管团队本年度完成董事会下达的年度净利润指标计提了 800 万元的年度奖励金，于董事会批准 2009 年度报表报出后再行支付。

(2) 根据《2009 年度销售人员任务指标及年终激励办法》，本期对销售人员完成销售任务计提奖金 1,815,900.00 元，期末尚未支付。

## 20、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	4,859,178.53	4,146,025.16
企业所得税	8,852,729.83	1,184,722.69
个人所得税	738,972.83	85,148.00
城市维护建设税	283,057.59	239,801.80
教育费附加	186,728.49	168,190.30
防洪费	62,242.84	56,063.44
契税	-	216,000.00
合计	14,982,910.11	6,095,951.39

## 21、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,239,693.83	1,182,563.61
1-2 年	954,933.81	890,800.00
2-3 年	291,000.00	317,500.00
3 年以上	619,002.65	682,191.65

项 目	期末数	期初数
合 计	4,104,630.29	3,073,055.26

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

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款均为按公司政策收取的保证金, 单笔金额较小, 前五名情况如下:

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
普宁市宏海药业有限公司	50,000.00	保证金	否
西安佰美生物医药有限公司	40,000.00	保证金	否
保定市保北医药药材有限责任公司	40,000.00	保证金	否
湖南星城医药有限公司	30,000.00	保证金	否
成都市康肾源医药有限公司	30,000.00	保证金	否
合 计	190,000.00		

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	期末数	性质或内容
福建省康英医药有限公司	300,000.00	保证金
山西康美徕医药有限公司	100,000.00	保证金
山西康益福莱药业有限公司	80,000.00	保证金
普宁宏海药业有限公司	50,000.00	保证金
安徽省玉林医药有限公司	50,000.00	保证金
合 计	580,000.00	

## 22、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期负债明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款		
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款	2,770,000.00	2,010,000.00
合 计	2,770,000.00	2,010,000.00

(2) 一年内到期的长期应付款

种 类	期 限	期末数	期初数
拮新康技术转让款*1	5 年	20,000.00	1,810,000.00
磷苯妥英钠注射液技术转让款*2	9 年	100,000.00	200,000.00

脑心多泰技术转让款*3	3年	950,000.00	
盐酸沙格雷脂技术转让款*4	3年	1,700,000.00	
合 计		2,770,000.00	2,010,000.00

\*1: 拮新康技术转让的相关情况详见附注七、12、\*1。本公司于年度末将下一年度按合同约定应支付的技术转让费从长期应付款重分类至本报项目列示。

\*2: 磷苯妥英钠注射液技术转让的相关情况详见附注七、12、\*2。本公司于年度末将下一年度按合同约定应支付的技术转让费从长期应付款重分类至本报项目列示。

\*3: 脑心多泰技术转让的相关情况详见附注七、12、\*4。本公司于年度末将下一年度按合同约定应支付的技术转让费从长期应付款重分类至本报项目列示。

\*4: 盐酸沙格雷脂技术转让的相关情况详见附注七、12、\*5。本公司于年度末将下一年度按合同约定应支付的技术转让费从长期应付款重分类至本报项目列示。

### 23、长期应付款

项 目	期 限	期末数	期初数
拮新康技术转让款*1	5年	2,002,504.29	228,377.67
其中：转让费余额		2,040,000.00	280,000.00
未确认融资费用		-37,495.71	-51,622.33
磷苯妥英钠注射液技术转让款*2	9年	1,639,414.31	1,454,330.93
其中：转让费余额		2,300,000.00	2,200,000.00
未确认融资费用		-660,585.69	-745,669.07
脑心多泰技术转让款*3	3年	889,711.36	
其中：转让费余额		1,060,000.00	
未确认融资费用		-170,288.64	
盐酸沙格雷脂技术转让款*4	3年	2,256,360.00	
其中：转让费余额		2,550,000.00	
未确认融资费用		-293,640.00	
合 计		6,787,989.96	1,682,708.60

\*1: 拮新康技术转让的相关情况详见附注七、12、\*1。

\*2: 磷苯妥英钠注射液技术转让的相关情况详见附注七、12、\*2。

\*3: 脑心多泰技术转让的相关情况详见附注七、12、\*4。

\*4: 盐酸沙格雷脂技术转让的相关情况详见附注七、12、\*5。

## 24、其他非流动负债

项 目	内 容	期末数	期初数
递延收益	土地基础设施配套奖励*1	4,788,580.11	-
递延收益	中药复方制剂血必净注射液高技术产业化示范工程*2	1,575,000.00	1,620,000.00
递延收益	盐酸法舒地尔技改及扩建办公楼项目*3	708,520.83	710,000.00
递延收益	血必净注射液等中药产品生产的标准化项目*4	175,000.00	595,000.00
递延收益	抗白血病及逆转多药耐药新药-拮新康胶囊*5	150,000.00	-
递延收益	中药材扶持资金*6	300,000.00	-
合 计		7,697,100.94	2,925,000.00

\*1: 2009 年 2 月 9 日, 天津新技术产业园区武清开发区管理委员会以武开发管发[2009]3 号文《关于给予天津红日药业股份有限公司基础设施配套的奖励政策》, 明确对本公司因购买附注七、11、\*4 所述土地而给予 4,878,315.00 元的基础设施配套奖励, 奖励款已于 2 月 19 日全额收到。本公司将其确认为与资产相关的政府补助, 并确认应计入本期收益的金额为 89,734.89 元, 差额 4,788,580.11 元计入递延收益待以后年度予以确认。

\*2: 2008 年 2 月 14 日, 天津市发展和改革委员会、天津市经济委员会联合发布津发改投资[2008]83 号文《关于转发国家发展改革委下达 2008 年提高自主创新能力及高技术产业化发展项目中央预算内投资(国债渠道)计划的通知》, 明确对本公司承担的中药复方制剂血必净注射液高技术产业化示范工程资助 300 万元, 用于原有厂房改造和设备购置, 项目建设起止时间为 2006 年至 2008 年。2008 年, 本公司已收到天津市财政局拨付的该项目政府资助款 300 万元。本公司将其确认为综合性项目的政府补助, 其中与资产相关的部分为 1,620,000.00 元, 与收益相关的部分为 1,380,000.00 元。因工程尚未完工, 故将与资产相关的部分全额计入递延收益, 与收益相关的部分全额计入 2008 年营业外收入-政府补助。2009 年 9 月, 该工程完工, 本公司确认本期收益的金额为 45,000.00 元。

\*3: 2008 年 10 月 24 日, 天津市财政局津财预指[2008]1097 号文《关于拨付 2008 年郊区工业技术改造项目贷款贴息资金的通知》, 明确对本公司的盐酸法舒地尔技改及扩建办公楼项目进行贷款贴息资助, 资助金额 71 万元。项目建

设起止时间为 2007 年 7 月至 2009 年 7 月。2008 年，本公司收到天津市武清区财政局拨付的该项目政府资助款 71 万元。本公司将其确认为与资产相关的政府补助，因工程尚未完工，将其全额计入递延收益。2009 年 12 月，该工程完工，本公司确认本期收益的金额为 1,479.17 元。

\*4: 2008 年 10 月 16 日，本公司与科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心就血必净注射液等中药产品生产的标准化项目签订科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目合同，明确项目起止期为 2008 年 6 月至 2010 年 6 月。该中心无偿资助 120 万元，资金分两次拨付，合同生效后首次拨付 84 万元；第二次拨付在本项目验收后进行，验收合格的，全额拨付资金余额 36 万元；验收基本合格的，拨付资金 21.60 万元；验收不合格的，停拨资金余额。2008 年，本公司已收到该中心拨付的资助款 84 万元，将其确认为与收益相关的政府补助，并确认应计入 2008 年营业外收入 - 政府补助的金额为 245,000.00 元，两者之间的差额 595,000.00 元计入递延收益待以后年度予以确认。2009 年度，本公司确认本期收益的金额为 420,000.00 元。

\*5: 2008 年 11 月 28 日，本公司与天津市乡镇企业管理局就抗白血病及逆转多药耐药新药-拮新康胶囊的研发签订天津市郊区工业科技创新项目任务合同书，明确项目起止时间为 2008 年 10 月至 2010 年 9 月，由市财政一次性拨款 30 万元作为该项目的研发经费。2009 年 4 月 9 日，本公司收到武清区财政局拨付的资助款 30 万元，将其确认为与收益相关的政府补助，其中计入本期收益的金额为 15 万元，两者之间的差额 15 万元计入递延收益待以后年度予以确认。

\*6: 2009 年 12 月 7 日，本公司与中华人民共和国工业和信息化部消费品工业司就血必净注射液原料药材规范化种植基地建设项目签订了中药材扶持资金项目协议书，明确项目起止日期为 2009 年 6 月至 2012 年 5 月，由国家提供扶持资金 30 万元。2009 年末，本公司收到中华人民共和国工业和信息化部拨付的扶持款 30 万元，将其确认为与收益相关的政府补助，因该项目尚未正式启动，全额计入递延收益待以后年度予以确认。

## 25、股本

项目	期初数	本期增减变动(+、-)	期末数
----	-----	-------------	-----

	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公 积 金 转 股	其 他	小计	金额	比例 (%)
一、未上市流通股份									
1.发起人股份	36,300,000.00	100.00	-	1,452,000.00	-	-	1,452,000.00	37,752,000.00	74.99
其中：国家持有股份	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内法人持有股份	13,592,185.00	37.44	-	538,686.00	-	-	538,686.00	14,130,871.00	28.07
外资法人持有股份	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持有股份	22,707,815.00	62.56	-	913,314.00	-	-	913,314.00	23,621,129.00	46.92
2.募集法人股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.内部职工股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.优先股或其他股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
尚未流通股份合计	36,300,000.00	100.00	-	1,452,000.00	-	-	1,452,000.00	37,752,000.00	74.99
二、已上市流通股份									
1.人民币普通股	-	-	12,590,000.00	-	-	-	12,590,000.00	12,590,000.00	25.01
2.境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
已上市流通股份合计	-	-	12,590,000.00	-	-	-	12,590,000.00	12,590,000.00	25.01
三、股份总数	36,300,000.00	-	12,590,000.00	1,452,000.00	-	-	14,042,000.00	50,342,000.00	100.00

## 注：

(1) 2009年3月30日，本公司2009年第一次临时股东大会审议通过《2008年度利润分配及转增股本的议案》，向全体股东每10股分派红股0.4股，合计145.2万股，合计145.2万元；向全体股东每10股分派现金股利0.1元，合计36.3万元。本次增资已经中瑞岳华会计师事务所有限公司出具中瑞岳华验字[2009]第044号验资报告验证确认。

(2) 本公司根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1038号”文批准，以每股60.00元的价格向社会公开发行人民币普通股(A股)，每股面值人民币1.00元，发行后本公司注册资本变更为人民币50,342,000.00元。本次发行共计募集资金人民币755,400,000.00元，扣除与发行有关的费用人民币

34,640,669.19 元后,实际募集资金净额为人民币 720,759,330.81 元,其中增加股本 12,590,000.00 元,增加资本公积 708,169,330.81 元。本次增资于 2009 年 10 月 22 日经中瑞岳华会计师事务所有限公司“中瑞岳华验字[2009]第 211 号”验资报告审验。

## 26、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	98,422.87	708,169,330.81	-	708,267,753.68
其他资本公积	152.99	-	-	152.99
合 计	98,575.86	708,169,330.81	-	708,267,906.67

注:本期资本公积增加 708,169,330.81 元,其详情见附注七、25。

## 27、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	8,917,531.31	8,105,257.09	-	17,022,788.40
任意盈余公积	-	-	-	-
合 计	8,917,531.31	8,105,257.09	-	17,022,788.40

## 28、未分配利润

### (1) 未分配利润变动情况

项 目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	80,196,389.48	
调整年初未分配利润合计数(调整+, 调减-)	-	
调整后年初未分配利润	80,196,389.48	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	80,969,817.87	
盈余公积弥补亏损	-	
其他转入	-	
减: 提取法定盈余公积	8,105,257.09	母公司税后净利润的 10%
提取任意盈余公积	-	
应付普通股股利	363,000.00	
转作股本的普通股股利	1,452,000.00	
期末未分配利润	151,245,950.26	

### (2) 利润分配情况的说明

本公司根据经 2009 年第一次临时股东大会审议通过《2008 年度利润分配及

转增股本的议案》，向投资者分配以前年度实现的未分配利润 1,815,000.00 元，详细分配方案见附注七、25。

### (3) 发行前滚存利润的分配安排：

本公司根据公司 2009 年度第二次临时股东大会决议，公开发行股票前的滚存利润由发行上市后的新老股东按照发行后股权比例共享。

## 29、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	225,038,146.68	187,004,086.93
其他业务收入	42,401.71	325.72
<b>营业收入合计</b>	<b>225,080,548.39</b>	<b>187,004,412.65</b>
主营业务成本	47,218,611.90	44,165,634.97
其他业务成本	63,361.16	275.81
<b>营业成本合计</b>	<b>47,281,973.06</b>	<b>44,165,910.78</b>

### (2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
血必净注射液	104,506,359.64	18,771,109.93	83,070,898.89	15,003,978.10
盐酸法舒地尔注射液	91,320,988.74	7,529,067.20	80,390,383.07	5,645,114.92
低分子量肝素钙注射液	27,542,356.15	15,150,939.76	21,435,852.28	21,718,841.39
其他产品	1,668,442.15	5,767,495.01	2,106,952.69	1,797,700.56
小 计	225,038,146.68	47,218,611.90	187,004,086.93	44,165,634.97
减：内部抵销数	-	-	-	-
合 计	225,038,146.68	47,218,611.90	187,004,086.93	44,165,634.97

### (3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	10,913,124.88	2,289,845.59	12,047,027.51	3,721,125.33
华北地区	64,790,880.92	13,594,741.63	43,407,664.05	11,646,643.00
华东地区	69,850,316.86	14,656,337.39	58,604,085.54	13,161,874.31
华南地区	13,790,851.58	2,893,664.38	17,610,276.66	2,277,840.41
华中地区	34,618,170.04	7,263,754.88	28,366,484.59	7,406,998.65
西北地区	11,976,225.52	2,512,910.60	10,191,989.31	2,454,816.59

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西南地区	19,098,576.88	4,007,357.43	16,776,559.27	3,496,336.68
小 计	225,038,146.68	47,218,611.90	187,004,086.93	44,165,634.97
减：内部抵销数	-	-	-	-
合 计	225,038,146.68	47,218,611.90	187,004,086.93	44,165,634.97

注：上述区域所包含的省份如下

东北地区：黑龙江、吉林、辽宁

华北地区：北京、河北、内蒙古、天津、山西

华东地区：安徽、江苏、山东、上海、浙江、福建、江西

华南地区：广东、广西、海南

华中地区：湖北、湖南、河南

西北地区：甘肃、宁夏、青海、新疆、陕西

西南地区：四川、云南、贵州、重庆、西藏

#### (4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例 (%)
河北红日药业有限公司	34,799,657.17	15.46
安徽阜阳新特药业有限责任公司	25,150,135.02	11.18
河南佰特药业有限公司	8,983,647.44	3.99
山东滨州现代药业有限公司	7,310,703.16	3.25
河南省民生医药有限公司	6,012,203.83	2.67
合 计	82,256,346.62	36.55

### 30、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计提标准
营业税	-	37,719.76	营业额的 5%
城市维护建设税	2,209,315.09	1,658,381.08	流转税的 7%
教育费附加	946,849.31	710,734.75	流转税的 3%
防洪费	315,616.45	236,911.57	流转税的 1%
合 计	3,471,780.85	2,643,747.16	

### 31、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-136,196.91	-101,060.81

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-	-
可供出售金融资产减值损失	-	-
持有至到期投资减值损失	-	-
长期股权投资减值损失	-	-
投资性房地产减值损失	-	-
固定资产减值损失	-	-
工程物资减值损失	-	-
在建工程减值损失	-	-
生产性生物资产减值损失	-	-
油气资产减值损失	-	-
无形资产减值损失	-	106,666.67
商誉减值损失	-	-
其他	-	-
合 计	-136,196.91	5,605.86

### 32、投资收益

#### (1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	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	-417,686.51	-333,765.76
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等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	-	-
持有至到期投资取得的投资收益	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
其他	-	-
合 计	-417,686.51	-333,765.76

#### (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
天津超然生物技术有限公司	-417,686.51	-333,765.76	被投资单位当期净损益变动

合 计	-417,686.51	-333,765.76
-----	-------------	-------------

### 33、营业外收入

#### (1) 营业外收入明细

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	-	93,982.41
其中：固定资产处置利得	-	93,982.41
无形资产处置利得	-	
政府补助	3,246,214.06	2,455,000.00
其他	127,723.63	521,320.80
合 计	3,373,937.69	3,070,303.21

#### (2) 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	说 明
血必净注射液等中药产品生产的标准化项目*1	420,000.00	245,000.00	
中药复方制剂血必净注射液高技术产业化示范工程*2	45,000.00	1,380,000.00	
盐酸法舒地尔技改及扩建办公楼项目*3	1,479.17	-	
血必净注射液大品种系统开发*4	200,000.00	700,000.00	
血必净注射液项目*5	-	130,000.00	
I 类抗肿瘤创新药基因重组藻蛋白-雷普克的临床前研究项目*6	230,000.00	-	
土地基础设施配套奖励款*7	89734.89	-	
抗白血病及逆转多药耐药新药-拮新康胶囊的研发*8	150,000.00	-	
著名商标奖励款*9	100,000.00	-	
专利优秀奖*10	10,000.00	-	
上市奖励基金*11	2,000,000.00	-	
合 计	3,246,214.06	2,455,000.00	

\*1: 该项目的政府补助情况详见附注七、24、\*4

\*2: 该项目的政府补助情况详见附注七、24、\*2

\*3: 该项目的政府补助情况详见附注七、24、\*3

\*4: 2006 年 11 月 29 日, 本公司与天津市科技创新专项资金领导小组办公室就血必净注射液大品种系统开发签订任务合同书, 明确项目起止时间为 2006

年 10 月至 2008 年 9 月，由天津市科技创新专项资金领导小组办公室安排市财政资助资金 230 万元用于项目的试验运行费。本公司于 2007 年度、2008 年度、2009 年 4 月分别收到 140 万元、70 万元、20 万元的资助款并计入当期损益。

\*5: 2005 年 1 月 18 日，本公司与科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心就血必净注射液项目签订科技型中小企业技术创新基金贴息项目合同，明确项目执行期为 2004 年 9 月至本合同执行起始时间开始的 27 个月止。科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心的贴息款分两次拨付，首次拨付在合同生效且本公司提交有效的借款合同、借款借据及付息单据的复印件后进行，首次拨款额为本公司提交有效付息单据的 80%，且以 40 万元为限。第二次拨付在本项目验收后进行，并视验收结果而定剩余金额。2008 年 6 月 30 日，本项目已验收合格并获得科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心颁发的创新基金证书。本公司已于 2005 年度收到资助款 37 万元，2008 年度收到资助款 13 万元并计入当期损益。

\*6: 2008 年 8 月 6 日，本公司与天津市科学技术委员会就 I 类抗肿瘤创新药基因重组藻蛋白 - 雷普克的临床前研究项目的研发签订任务合同书，明确项目起止时间为 2008 年 10 月至 2011 年 3 月，由市财政分期拨款 75 万元作为该项目的研发经费，并约定 2008 年至 2010 年每年拨款 23 万元，2011 年拨款 6 万元。本公司已收到资助款 23 万元，并计入 2009 年损益。

\*7: 该项目的政府补助情况详见附注七、24、\*1

\*8: 该项目的政府补助情况详见附注七、24、\*5

\*9: 2008 年 5 月 19 日，天津市工商行政管理局将本公司持有的“红日”商标认定为天津市著名商标，有效期自 2008 年 5 月 19 日至 2011 年 5 月 18 日。2009 年 5 月 25 日，本公司收到天津市工商行政管理局武清分局拨付的著名商标奖励款 10 万元，并计入 2009 年损益。

\*10: 2009 年 3 月 27 日，天津市知识产权局就“一种治疗脓毒症的中药制剂及其制备方法”授予本公司天津市专利优秀奖，并拨付奖金 1 万元。

\*11: 2009 年 10 月 30 日，本公司在深圳证券交易所创业板挂牌上市，天津市根据《天津市支持企业上市专项资金管理办法》的规定，对公司进行了一次性的上市奖励。2009 年度，本公司已收到上市奖励金 200 万元并计入当期损益。

### 34、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	29,467.52	62,144.71
其中：固定资产处置损失	29,467.52	62,144.71
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	-	315,837.99
其他	50,000.00	-
合 计	79,467.52	377,982.70

### 35、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	16,649,883.70	12,953,165.16
递延所得税调整	-2,129,813.43	1,300,231.49
合 计	14,520,070.27	14,253,396.65

### 36、基本每股收益和稀释每股收益

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.03	2.03	1.77	1.77
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.00	2.00	1.69	1.69

注：每股收益计算过程如下：

项目	序号	本年数
归属于公司普通股股东的净利润	1 (P)	80,969,817.87
非经常性损益	2	1,170,210.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2 (P)	79,799,607.48
期初股份总数	4 (So)	36,300,000.00
报告期公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 ( I )	5 (S1)	1,452,000.00

项目	序号	本年数
报告期发行新股或债转股等增加股份数 ( II )	6 (Si)	12,590,000.00
报告期因回购等减少股份数	7 (Sj)	
报告期缩股数	8 (Sk)	
报告期月份数	9 (Mo)	12
增加股份 ( II ) 下一月份起至报告期期末的月份数	10 (Mi)	2
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	11 (Mj)	
发行在外的普通股加权平均数	$12 (S) = S_0 + S_1 + S_i \times Mi \div Mo - S_j \times M_j \div Mo - S_k$	39,850,333.33
基本每股收益 ( I )	$13 = 1 \div 12$	2.03
基本每股收益 ( II )	$14 = 3 \div 12$	2.00
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15	
所得税率	16	15%
转换费用	17	
认股权证、股份期权等增加的普通股加权平均数	18	
稀释每股收益 ( I )	$20 = [1 + (15 - 17) \times (1 - 16)] \div (12 + 18)$	2.03
稀释每股收益 ( II )	$21 = [3 + (15 - 17) \times (1 - 16)] \div (12 + 18)$	2.00

### 37、现金流量表项目注释

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	金额
政府补助款	8,008,315.00
收到的保证金、押金	1,175,420.00
利息收入	855,136.80
其他	10,014.20
合计	10,048,886.00

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	金额
差旅费	16,045,218.23
会议费	7,986,741.74

项 目	金 额
业务招待费	3,819,211.88
广告费	2,052,558.50
办公费	2,926,497.03
业务宣传费	2,031,835.93
汽车费	2,004,119.75
新品试制费	6,119,494.01
运输费	709,410.45
维修费	376,953.90
项目服务、咨询费	527,479.21
非公益性捐赠	50,000.00
金融机构手续费	30,961.09
其他支出	2,040,805.77
合 计	46,721,287.49

## (3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	金 额
北京华信万邦医药技术有限公司	6,800,000.00
土地基础配套设施奖励款	4,878,315.00
天津土地交易中心保证金	360,000.00
合 计	12,038,315.00

## (4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
审计、验资费	1,365,000.00
律师费	600,000.00
信息披露费	990,400.00
发行登记费	135,286.60
路演推介费	587,066.05
其他费用	1,201,785.37
合 计	4,879,538.02

## 38、现金流量表补充资料

## (1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		

补充资料	本期金额	上期金额
<b>净利润</b>	80,969,817.87	64,390,272.64
加：资产减值准备	-136,196.91	5,605.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,352,674.76	3,496,604.50
无形资产摊销	1,008,042.67	993,653.83
长期待摊费用摊销	32,000.00	-
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）	29,467.52	-31,837.70
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	558,428.00	2,577,478.99
投资损失（收益以“-”号填列）	417,686.51	333,765.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,164,920.93	1,300,231.49
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	35,107.50	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	184,091.22	-11,920,345.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,056,378.39	6,605,755.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	53,829,063.93	9,984,185.67
其他	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>135,058,883.75</b>	<b>77,735,371.48</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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	-	-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	557,201,834.68	66,122,308.63
减：现金的期初余额	66,122,308.63	69,693,994.28
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>491,079,526.05</b>	<b>-3,571,685.65</b>

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息：无

(3) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

一、现金	557,201,834.68	66,122,308.63
其中：库存现金	1,041.96	725.57
可随时用于支付的银行存款	557,200,792.72	66,121,583.06
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
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	557,201,834.68	66,122,308.63

## 八、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
天津大通投资集团有限公司	母公司	民营企业	天津市	李占通	*1

(续)

母公司名称	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
天津大通投资集团有限公司	4,548.00	27.82	27.82	*2	60083063-0

### 注

\*1、对房地产项目、生物医药科技项目、环保科技项目、媒体项目、城市公用设施项目投资及管理；投资咨询；仪器仪表、机电设备（小轿车除外）、燃气设备批发兼零售。

\*2、本公司最终控制方为李占通及其一致行动人伍光宁、曾国壮、刘强。

### 2、本公司的子公司

子公司名称	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)	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	组织机构 代码
天津红日医药科技有限公司	全资 子公司	有限 公司	天津市	姚小 青	生物 医药	1,200.00	100.00	100.00	66309436-X

### 3、本公司的联营企业情况

#### (1) 联营企业情况

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 (%)
天津超然生物技术有限公司	有限公司	天津市	汪和睦	药品研发、 咨询	1,174.00	34.80%	34.80%

(续)

被投资单位名称	期末资产 总额	期末负债 总额	本期净资产 总额	本期营业 收入总额	本期 净利润	关联关系	组织机构 代码
天津超然生物技术有限公司	9,652,912.93	500,441.00	9,152,471.93	22,000.00	-1,200,248.60	联营企业	66306398-5

## 4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
天津市大通建设发展集团有限公司	母公司重要参股企业	23879004-9
天津北药大通医药有限公司	截至 2009 年 3 月 31 日, 本公司实际控制人李占通为该公司董事, 此后该公司与本公司无关联关系	73849820-4
姚小青	本公司股东、董事长	

## 5、关联方交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交 易类型	关联交易 内容	关联交易 定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交 易金额的 比例 (%)
天津北药大通医药有限公司*1	销售	销售药品	市场价格	3,673.08	0.0016	437,315.38	0.23
姚小青	销售	出售运输 设备	市场价格			568,022.00	-
天津市大通建设发展集团有限公司*2	采购	购买房屋	市场价格	-165,416.00	-	16,424,032.00	-

注:

\*1: 因李占通辞去天津北药大通医药有限公司(以下简称“北药大通公司”)董事职务, 自 2009 年 4 月 1 日起, 本公司与北药大通公司不再具有关联关系, 上述关联交易发生于 2009 年 1 月。截至 2009 年 3 月 31 日, 本公司预收北药大通公司的货款为 29,695.99 元, 此后未发生购销业务, 已预收的货款在财务报表截止日尚未结算。

\*2: 2008 年 2 月, 本公司与天津市大通建设发展集团有限公司签订商品房买卖合同, 购买位于北辰区京津路与南仓道交口东北侧绿岛家园的三套商品房, 价款合计 16,424,032.00 元。截至 2008 年 12 月 31 日, 本公司已支付 15,800,000.00 元, 尚有 624,032.00 元未支付。2009 年 10 月, 公司办理房屋产权证时因实际建筑面积与合同约定建筑面积存在差异, 调减购房屋原价 165,416.00 元, 同时调减尚未支付的购房款, 购房余款 458,616.00 元已于本年度全部支付完毕。

(2) 除上述关联交易外, 本年度无其他关联交易事项。

#### 6、关联方应收应付款项:

项目名称	关联方	期末数	期初数
<b>应付账款</b>			
天津市大通建设发展集团有限公司	母公司重要参股企业	-	624,032.00
合 计		-	624,032.00
<b>预收款项</b>			
天津北药大通医药有限公司	截至 2009 年 3 月 31 日, 本公司实际控制人李占通为该公司董事, 此后该公司与本公司无关联关系	29,695.99	26,793.49
合 计		29,695.99	26,793.49

#### 九、或有事项

截至 2009 年 12 月 31 日, 本公司无需要披露的重大或有事项。

#### 十、承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日, 本公司无需要披露的重大承诺事项。

#### 十一、资产负债表日后事项

##### 1、重要的资产负债表日后事项说明

本公司 2009 年度利润分配预案: 拟以现有总股本 50,342,000 股为基数, 按每 10 股派发现金股利人民币 5 元 (含税), 共计 25,171,000.00 元; 拟以现有总股本 50,342,000 股为基数, 以资本公积金转增股本, 每 10 股转增 10 股, 共计转增股本 50,342,000 股。

项 目	金 额
拟分配的利润或股利	25,171,000.00

经审议批准宣告发放的利润或股利

## 十二、其他重要事项说明

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	-	-	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组	-	-	-	-
其他不重大应收账款	488,532.73	100.00	24,426.64	100.00
合 计	488,532.73	100.00	24,426.64	100.00

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	-	-	-	-
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	-	-	-	-
其他不重大应收账款	573,178.13	100.00	28,658.91	100.00
合 计	573,178.13	100.00	28,658.91	100.00

#### (2) 按应收款项组合余额的一定比例列示的应收账款及坏账准备计提情况

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	488,532.73	100.00	24,426.64	573,178.13	100.00	28,658.91
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
合 计	488,532.73	100.00	24,426.64	573,178.13	100.00	28,658.91

(3) 本报告期应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款及关联方欠款情况。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的 (%)
湖南九芝堂医药有限公司	客户	488,532.73	1 年以内	100.00
合 计		488,532.73		100.00

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	-	-	-	-
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	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	3,999,239.13	100.00	203,533.61	100.00
合 计	3,999,239.13	100.00	203,533.61	100.00

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	-	-	-	-
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	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	5,266,132.28	100.00	335,498.25	100.00
合 计	5,266,132.28	100.00	335,498.25	100.00

(2) 按应收款项组合余额的一定比例列示的应收账款及坏账准备计提情况

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	3,963,522.63	99.11	198,176.13	4,653,322.87	88.36	227,074.94
1 至 2 年	35,716.50	0.89	5,357.48	549,463.41	10.43	82,419.51
2 至 3 年	-	-	-	53,346.00	1.01	16,003.80
3 至 4 年	-	-	-	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	10,000.00	0.20	10,000.00
合 计	3,999,239.13	100.00	203,533.61	5,266,132.28	100.00	335,498.25

(3) 本报告期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的欠款及关联方欠款情况。

#### (4) 金额较大的其他应收款金额的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
天津二建建筑工程有限公司	599,981.00	代施工单位垫付农民工工资保证金
翟珊	279,705.14	预借年末血必净会议费
杜彦红	160,000.00	预借年末学术推广费
陈磊	153,925.49	预借年末学术推广会议费
赵玉军	150,360.00	预借年末学术推广费
合 计	1,343,971.63	

#### (5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
天津二建建筑工程有限公司	工程承包方	599,981.00	1 年以内	15.00
翟珊	员工	279,705.14	1 年以内	6.99
杜彦红	员工	160,000.00	1 年以内	4.00
陈磊	员工	153,925.49	1 年以内	3.85
赵玉军	员工	150,360.00	1 年以内	3.76
合 计		1,343,971.63		33.60

### 3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
天津红日医药科技有限公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00	-	12,000,000.00
天津超然生物技术有 限公司	权益法	4,080,000.00	3,597,226.74	-417,686.51	3,179,540.23
合 计			15,597,226.74	-417,686.51	15,179,540.23

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	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	现金红利
天津红日医药科技有限公司	100.00	100.00		-	-	-
天津超然生物技术有限公司	34.80	34.80		-	-	-
合 计				-	-	-

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	225,038,146.68	187,004,086.93
其他业务收入	42,401.71	325.72
<b>营业收入合计</b>	<b>225,080,548.39</b>	<b>187,004,412.65</b>
主营业务成本	47,218,611.90	44,165,634.97
其他业务成本	63,361.16	275.81
<b>营业成本合计</b>	<b>47,281,973.06</b>	<b>44,165,910.78</b>

合并财务报表的营业总收入、营业总成本均来源于母公司，故本项目的分析详见附注七、29。

#### 5、投资收益

##### (1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	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	-417,686.51	-333,765.76
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等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	-	-

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
持有至到期投资取得的投资收益	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
其他	-	-
合 计	-417,686.51	-333,765.76

## (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
天津超然生物技术有限公司	-417,686.51	-333,765.76	被投资单位当期净损益变动
合 计	-417,686.51	-333,765.76	

## 6、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	81,052,570.90	63,946,805.59
加: 资产减值准备	-136,196.91	505,605.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,352,674.76	3,496,604.50
无形资产摊销	1,008,042.67	993,653.83
长期待摊费用摊销	32,000.00	-
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)	29,467.52	-31,837.70
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	558,428.00	2,577,478.99
投资损失(收益以“-”号填列)	417,686.51	333,765.76
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,164,920.93	1,300,231.49
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	35,107.50	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	184,091.22	-11,920,345.15
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-5,056,378.39	-3,394,244.41
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	53,828,734.13	9,974,250.18
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>135,141,306.98</b>	<b>67,781,968.94</b>

## 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:

补充资料	本期金额	上期金额
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	-	-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	545,336,334.80	54,174,385.52
减: 现金的期初余额	54,174,385.52	67,699,473.71
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	491,161,949.28	-13,525,088.19

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-29,467.52	
越权审批, 或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
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)	3,246,214.06	详见附注七、33
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融	-	

项 目	金 额	说 明
负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	77,723.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,000,000.00	发放上市奖励计入当期费用
<b>小 计</b>	<b>1,294,470.17</b>	
所得税影响额	124,259.78	
少数股东权益影响额(税后)	-	
<b>合 计</b>	<b>1,170,210.39</b>	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		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	33.00%	2.03	2.03
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	32.52%	2.00	2.00

注：（1）加权平均净资产收益率

项目	序号	本年数
营业利润	1	92,195,417.97
归属于公司普通股股东的净利润	2 (P)	80,969,817.87
非经常性损益	3	1,170,210.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4=2-3 (P)	79,799,607.48
归属于公司普通股股东的期末净资产	5 (E)	926,878,645.33
全面摊薄净资产收益率 ( I )	6=2 ÷ 5 (P ÷ E)	8.74%

项目	序号	本年数
全面摊薄净资产收益率 ( II )	$7=4 \div 5 (P \div E)$	8.61%
归属于公司普通股股东的期初净资产	8 ( Eo )	125,512,496.65
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	9 ( Ei )	720,759,330.81
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	10 ( E j )	363,000.00
报告期月份数	11 ( Mo )	12
归属于公司普通股股东的、新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	12 ( Mi )	2
归属于公司普通股股东的、减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	13 ( Mj )	9
其他交易或事项引起的净资产增减变动	14 ( Ek )	
发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数	15 ( Mk )	
归属于公司普通股股东的净资产加权平均数	$16=Eo+P \div 2+Ei \times Mi \div Mo - E j \times Mj \div Mo \pm Ek \times Mk \div Mo$	245,366,801.79
加权平均净资产收益率 ( I )	$17=2 \div 16$	33.00%
加权平均净资产收益率 ( II )	$18=4 \div 16$	32.52%

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、36。

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况的说明

(1) 货币资金期末余额为 867,201,834.68 元, 比年初余额增长 12.12 倍, 主要原因是本期公司首次公开发行股票 1,259 万股, 收到募集资金净额 72,075.93 万元, 以及营业收入增长而公司主要采取先收款后发货的销售模式致使预收账款增加所致。

(2) 应收票据期末余额为 7,746,754.92 元, 比年初余额增长 3.95 倍, 主要原因是销售规模扩大, 票据结算业务增加所致。

(3) 预付款项余额期末余额为 2,968,881.12 元, 比年初余额下降 61.94%, 主要原因是: ①2008 年 10 月 26 日, 本公司与北京华信万邦医药技术有限公司 (以下简称“北京华信万邦公司”) 签订合作开发新药技术合同书, 约定双方在北京华信万邦已拥有的治疗肝纤维化及门脉高压症相关技术的基础上共同合作开发中药六类新药“治疗肝纤维化及门脉高压症胶囊”, 由本公司承担临床及生产报批阶段的全部费用 680 万元, 如果取得生产批件后此项目全部相关权利转让

给本公司，转让价格为 1,600 万元。同时双方约定，北京华信万邦公司最晚于 2008 年 12 月 31 日取得该项目的国家临床研究批件，于 2011 年 6 月 30 日前取得新药证书，否则，本公司有权要求北京华信万邦公司一次性支付本公司已付费用或重新签订合作协议。由于截至 2009 年 3 月，北京华信万邦公司仍未能按原计划取得国家临床研究批件，2009 年 3 月 20 日，本公司与北京华信万邦公司签订《合作开发新药技术终止协议》，收回 2008 年预付的新药研发费 6,800,000.00 元。②本公司销售规模持续增长、生产改扩建工程继续扩大，相应增加预付材料款、设备款及工程款所致。

(4) 固定资产期末账面价值为 101,138,609.58 元，较年初账面价值增长 33.97%，主要原因是：①在建工程完工转固，增加固定资产原价 14,530,492.47 元；②因技术改造和经营活动需要，新购入生产设备、运输设备等 16,499,231.74 元。③本期固定资产折旧 5,352,674.76 元。

(5) 开发支出期末余额为 21,819,347.91 元，比年初余额增长 360.98%，主要原因是本期新增盐酸沙格雷脂、脑心多泰技术转让费所致，详见附注七、12。

(6) 递延所得税资产期末余额为 2,674,294.51 元，比年初余额增长 425.02%，主要原因是本期因负债的账面价值与计税基础不同而形成的递延所得税资产增加所致，详见附注七、14。

(7) 长期待摊费用期末余额为 448,000.00 元，比年初余额增长 100.00%，主要原因是本期新增与深圳证券信息有限公司签订的常年信息服务费所致。

(8) 短期借款期末余额为零，比年初余额下降 100%，主要原因是本公司提前归还了与中国农业银行天津河北支行签订的抵押借款所致。

(9) 应付账款期末余额为 8,777,074 元，比年初余额下降 33.14%，主要原因是本期支付天津土地交易中心的购买土地使用权的款项 5,279,200.00 元所致，相关情况详见附注七、11\*4。

(10) 预收账款期末余额为 79,186,803.07 元，比年初余额增长 78.87%，主要原因是销售规模持续扩大，同时主要采取先收款后发货的销售政策，导致预收账款相应增加。

(11) 应付职工薪酬期末余额为 10,557,079.59 元，比年初余额增长 331.84%，主要原因是本期末尚未支付公司高管及销售人员的年度考核奖金所致，详见附注七、19。

(12) 应交税费期末余额为 14,982,910.11 元,比年初余额增加 145.78%,主要原因是销售规模扩大,利润总额增加,应交增值税和应交企业所得税相应增加。

(13) 其他应付款期末余额为 4,104,630.29 元,比年初余额增长 33.57%,主要原因是随着销售规模扩大而相应收取的经销商保证金增加所致。

(14) 1 年内到期的非流动负债期末余额为 2,770,000.00 元,比年初余额增长 37.81%,主要原因是按合同约定应支付的技术转让费较高所致。

(15) 长期应付款期末余额为 6,787,989.96 元,比年初余额增长 303.40%,主要原因是本期新增盐酸沙格雷脂、脑心多泰技术转让费所致,详见附注七、12。

(16) 其他非流动负债期末余额为 7,697,100.94 元,比年初余额增长 163.15%,主要原因是本期新增的政府补助增加递延收益的所致,详见附注七、24。

(17) 股本期末余额为 50,342,000.00 元,比年初余额增长 38.68%,主要原因是本期公司首次公开发行股票 1,259 万股增加股本所致,详见附注七、25。

(18) 资本公积期末余额为 708,267,906.67 元,比年初余额增加增长 7184 倍,主要原因是本期公司首次公开发行股票 1,259 万股,实际募集资金净额扣除股本后的差额计入资本公积所致,详见附注七、26。

(19) 盈余公积期末余额为 17,022,788.40 元,比年初余额增长 90.89%,主要原因是公司按本期净利润的 10%计提法定盈余公积所致。

(20) 营业税金及附加本期金额为 3,471,780.85 元,比上期金额增长 31.32%,主要原因本期应缴纳增值税增加,税费附加相应增加所致。

(21) 销售费用本期金额为 49,424,027.13 元,比上期金额增长 37.21%,主要原因是公司生产经营规模持续扩大,相关费用相应增加所致。

(22) 财务费用本期金额为负 242,157.48 元,比上期金额下降 109.50%,主要原因是本期因银行借款平均占用余额较年初大幅下降导致利息支出下降所致。

(22) 资产减值损失本期金额为负 136,196.91 元,比上期金额下降 2529.55%,主要原因是员工归还借款或冲销借支导致其他应收款减少,转回相应坏账准备所致。

(23) 营业外支出本期金额为 79,467.52 元,比上期金额下降 78.98%,主

要原因是2008年度公司公益性捐赠支出315,837.99元,而本期无捐赠支出所致。

## 第十节 备查文件

一、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、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。

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、经公司法定代表人签名的 2009 年年度报告文本原件。

天津红日药业股份有限公司

董 事 会

2010 年 3 月 16 日