

# 浙江杭州鑫富药业股份有限公司

ZHEJIANG HANGZHOU XINFU PHARMACEUTICAL CO.,LTD.



## 二〇〇九年年度报告

董事长：过鑫富

二〇一〇年三月

## 目 录

目 录.....	1
<b>第一节 重要提示.....</b>	<b>3</b>
<b>第二节 公司基本情况简介.....</b>	<b>4</b>
<b>第三节 会计数据和业务数据摘要.....</b>	<b>5</b>
一、主要利润指标.....	5
二、非经常性损益项目.....	5
三、公司近三年主要会计数据和财务指标.....	6
四、报告期内归属于母公司所有者权益变动情况.....	7
<b>第四节 股本变动及股东情况.....</b>	<b>7</b>
一、股本变动情况.....	7
二、股东和实际控制人情况.....	9
<b>第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....</b>	<b>12</b>
一、公司董事、监事和高级管理人员情况.....	12
二、公司董事、监事和高级管理人员报酬情况.....	15
三、公司董事、监事和高级管理人员变动情况.....	16
四、公司员工情况.....	16
<b>第六节 公司治理结构.....</b>	<b>17</b>
一、公司治理情况.....	17
二、公司治理专项活动情况.....	18
三、董事长、独立董事及其他董事履行职责情况.....	19
四、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况.....	20
五、公司内部控制机制的建立和健全情况.....	21
六、公司内部审计制度的建立和执行情况.....	23
七、公司对高级管理人员的考评和激励机制、相关奖励制度的建立及实施情况.....	24
<b>第七节 股东大会情况简介.....</b>	<b>25</b>
<b>第八节 董事会报告.....</b>	<b>26</b>
一、管理层讨论与分析.....	26
二、公司未来发展的展望.....	38
三、公司投资情况.....	42
四、公司董事会日常工作情况.....	45
五、本年度利润分配预案.....	49
六、公司开展投资者关系管理的具体情况.....	49
七、其它需要披露的事项.....	51

<b>第九节 监事会报告</b> .....	<b>51</b>
一、监事会工作情况.....	51
二、监事会对公司 2009 年度有关事项发表的独立意见.....	52
<b>第十节 重要事项</b> .....	<b>53</b>
一、公司重大诉讼、仲裁事项.....	53
二、报告期内公司未发生资产重组相关事项。.....	54
三、报告期内公司无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情况。.....	54
四、报告期内，公司未发生重大资产公司收购、出售资产及企业合并事项。.....	54
五、报告期内公司未实施股权激励计划。.....	54
六、公司重大关联交易事项.....	54
七、公司重大合同.....	55
八、公司或持有公司股份 5%以上(含 5%)的股东的承诺事项.....	55
九、独立董事对公司累计和当期对外担保及与关联方资金往来情况出具的专项说明和独立意见.....	56
十、公司聘任会计师事务所情况.....	57
十一、公司及其关联方是否存在违法违规情况.....	57
十二、其他重大事项.....	57
十三、公司信息披露索引.....	57
<b>第十一节 财务报告</b> .....	<b>60</b>
一、审计报告.....	60
二、财务报表.....	61
三、财务报表附注.....	66
<b>第十二节 备查文件目录</b> .....	<b>108</b>

## 第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

本公司没有董事、监事、高级管理人员对 2009 年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。

本公司第四届董事会第三次会议审议通过了 2009 年年度报告,所有董事均出席了本次会议。

本公司 2009 年年度财务报告已经天健会计师事务所有限公司审计并出具标准无保留意见的审计报告。

本公司法定代表人过鑫富先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人刘金华先生声明:保证 2009 年年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况简介

1、公司中文名称：浙江杭州鑫富药业股份有限公司

公司英文名称：Zhejiang Hangzhou Xinfu Pharmaceutical Co.,Ltd.

公司中文简称：鑫富药业

公司英文简称：XINFUPHARM

2、公司法定代表人：过鑫富

3、公司董事会秘书和证券事务代表：

项 目	董事会秘书兼投资者关系活动负责人	证券事务代表
姓 名	周群林	吴卡娜
联系地址	浙江省临安市锦城街道琴山 50 号	浙江省临安市锦城街道琴山 50 号
电 话	0571-63807806	0571-63759205
传 真	0571-63759225	0571-63759225
电子信箱	<a href="mailto:zhouql@xinfupharm.com">zhouql@xinfupharm.com</a>	<a href="mailto:anna@xinfupharm.com">anna@xinfupharm.com</a>

4、公司注册地址：浙江省临安经济开发区

公司办公地址：浙江省临安市锦城街道琴山 50 号

邮 政 编 码：311300

公司互联网网址：<http://www.xinfupharm.com>

公司电子信箱：[dsh@xinfupharm.com](mailto:dsh@xinfupharm.com)

5、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

年度报告备置地点：公司综合办公楼董事会秘书处

6、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：鑫富药业

股票代码：002019

7、其他相关资料：

公司首次注册登记日期：2000 年 11 月 10 日

最近一次变更注册登记日期：2009 年 11 月 3 日

公司首次注册登记地点：浙江省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：330000000007443

公司税务登记证号码：330124725254155

公司组织机构代码：72525415-5

公司聘请的会计师事务所：天健会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 8 楼

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、主要利润指标

单位：(人民币)元

项 目	金 额
营业利润	30,054,651.46
利润总额	35,240,511.77
归属于上市公司股东的净利润	30,369,566.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	24,891,988.71
经营活动产生的现金流量净额	58,585,082.18

#### 二、非经常性损益项目

单位：(人民币)元

项 目	本期数
非流动资产处置损益	-406,162.04
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,452,164.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-602,666.37
所得税影响额	-965,757.39
合计	5,477,578.20

### 三、公司近三年主要会计数据和财务指标

#### 1、主要会计数据

单位：(人民币)元

项目	2009 年	2008 年	本年比上年 增减 (%)	2007 年
营业总收入	405,987,288.90	479,922,561.30	-15.41	764,741,628.68
利润总额	35,240,511.77	48,866,650.12	-27.88	348,735,635.78
归属于上市公司股东的净利润	30,369,566.91	41,237,028.96	-26.35	240,189,336.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	24,891,988.71	47,426,199.64	-47.51	239,099,377.70
经营活动产生的现金流量净额	58,585,082.18	83,307,296.51	-29.68	248,705,172.74
项目	2009 年末	2008 年末	本年末比上年 年末增减 (%)	2007 年末
总资产	1,140,462,105.06	856,265,838.41	33.19	884,417,066.16
归属于上市公司股东的所有者权益	913,147,841.04	570,873,102.13	59.96	548,546,073.17
股本	220,420,000.00	191,100,000.00	15.34	191,100,000.00

#### 2、主要财务指标

项目	2009 年	2008 年	本年比上年 增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元/股)	0.15	0.22	-31.82	1.26
稀释每股收益 (元/股)	0.15	0.22	-31.82	1.26
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.11	0.25	-56.00	1.25
加权平均净资产收益率 (%)	4.54	7.39	减少了 2.85 个百分点	55.22
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.72	8.50	减少了 4.78 个百分点	54.97
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.27	0.44	-38.64	1.30
项目	2009 年末	2008 年末	本年末比上年 年末增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	4.14	2.99	38.46	2.87

**说明：**公司2009年9月增发人民币普通股后的期末发行在外的普通股份数为22,042万股，根据《企业会计准则》和《公开发行证券公司信息披露编报规则（第9号）》等文件的规定，当期基

本每股收益按当期净利润除以发行在外的普通股加权平均数19,843万股计算。

按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号》（2010年修订）规定计算的报告期内净资产收益率及每股收益：

报告期净利润	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	4.54	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.72	0.15	0.15

#### 四、报告期内归属于母公司所有者权益变动情况

(单位：人民币元)

项 目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益
期初数	191,100,000.00	34,925,165.28	48,111,701.99	296,736,234.86	570,873,102.13
本期增加	29,320,000.00	301,695,172.00	3,036,956.69	30,369,566.91	364,421,695.60
本期减少				22,146,956.69	22,146,956.69
期末数	220,420,000.00	336,620,337.28	51,148,658.68	304,958,845.08	913,147,841.04
变动原因	增加为本年公开增发股票 2932 万股,面值一元。	增加为本年公开增发股票股本溢价。	增加为本年合并净利润 10%的提取数。	增加为本年净利润转入; 减少为分配现金红利及提取法定盈余公积。	增加为增发股票的股本和股本溢价、本年净利润转入; 减少为分配现金红利及提取法定盈余公积。

### 第四节 股本变动及股东情况

#### 一、股本变动情况

##### 1、股份变动情况表

单位：股

项目	本次变动前	本次变动增减 (+, -)	本次变动后
----	-------	---------------	-------

	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	77,108,976	40.35						77,108,976	34.98
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	59,322,900	31.04						59,322,900	26.91
其中：境内法人持股	59,322,900	31.04						59,322,900	26.91
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	17,786,076	9.31						17,786,076	8.07
二、无限售条件股份	113,991,024	59.65	29,320,000				29,320,000	143,311,024	65.02
1、人民币普通股	113,991,024	59.65	29,320,000				29,320,000	143,311,024	65.02
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	191,100,000	100.00	29,320,000				29,320,000	220,420,000	100.00

## 2、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
杭州临安申光贸易有限责任公司	52,846,296	0	0	52,846,296	履行股改承诺：①自获得上市流通权之日起 60 个月内，在任何价位均不上市交易；②自获得上市流通权之日起，若公司股票在连续 5 个交易日内收盘价未能达到或超过 22 元/股，即使在前述承诺期满后的 12 个月内也不上市交易。期间若公司发生派息、送配股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，应对前述承诺的公司股价作除权除息处理。	2011年8月13日
浙江天堂硅谷创业集团有限公司	6,476,604	0	0	6,476,604	因执行浙江省高级人民法院 [2006]浙民二终字第 204 号《民事判决书》，其受让之股份承接杭州临安申光贸易有限责任公司股改承诺。	2011年8月13日
林关羽	17,306,076	0	0	17,306,076	依据国家相关法律法规及规范性文件要求，按“高管持股”要求进行锁定。	未知

殷杭华	480,000	0	0	480,000	依据国家相关法律法规及规范性文件要求,按“高管持股”要求进行锁定。	未知
合计	77,108,976	0	0	77,108,976	—	—

### 3、有限售条件股份(股改限售)可上市交易时间

单位:股

时间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2011年8月13日	59,322,900	0	220,420,000	根据股改承诺,到期可上市流通。

### 4、股票发行与上市情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]911号文核准,公司于2009年9月25日完成以公开增发股票的方式发行人民币普通股(A股)2,932万股,发行价格为11.98元/股,该部分股票于2009年10月12日上市。本次发行完成后,公司总股本由19,110万股增加至22,042万股。

## 二、 股东和实际控制人情况

### 1、 股东数量和持股情况

单位:股

股东总数	34,986 人				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
杭州临安申光贸易有限责任公司	境内非国有法人	23.98	52,846,296	52,846,296	0
林关羽	境内自然人	10.47	23,074,768	17,306,076	0
吴彩莲	境内自然人	4.49	9,900,000	0	0
浙江天堂硅谷创业集团有限公司	境内法人	2.94	6,476,604	6,476,604	未知
同益证券投资基金	境内法人	2.23	4,917,492	0	未知
中国建设银行-长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	境内法人	1.96	4,316,822	0	未知
中国农业银行-长盛动态精选证券投资基金	境内法人	1.22	2,680,925	0	未知
中原信托有限公司	境内法人	0.74	1,625,946	0	未知
上海嘉岳商务咨询有限公司	境内法人	0.62	1,368,007	0	未知
中国建设银行-中小企业板交易	境内法人	0.62	1,363,696	0	未知

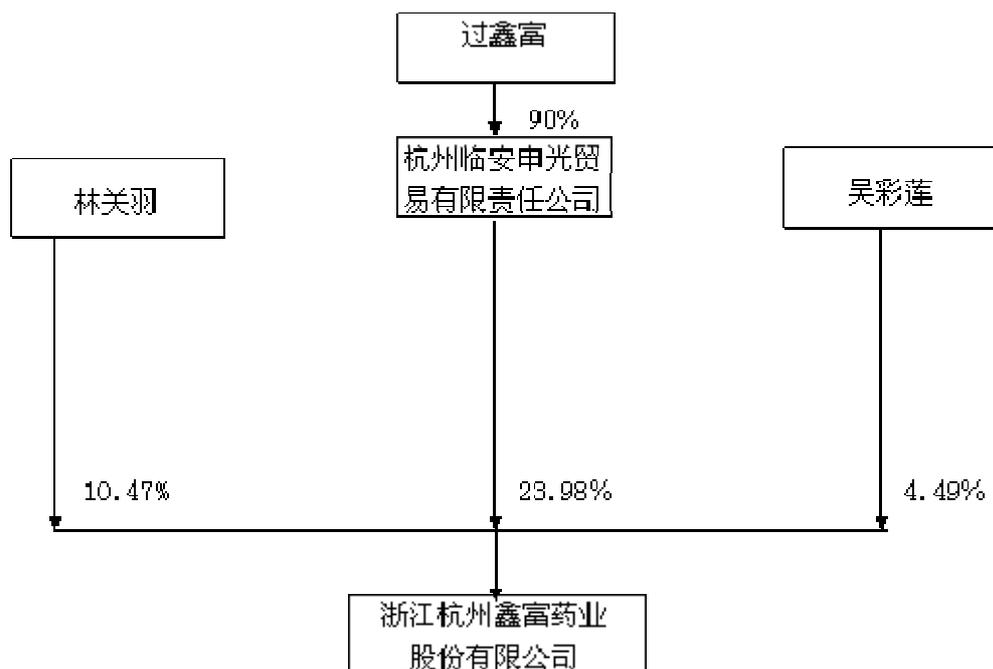
型开放式指数基金			
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类	
吴彩莲	9,900,000	人民币普通股	
林关羽	5,768,692	人民币普通股	
同益证券投资基金	4,917,492	人民币普通股	
中国建设银行-长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	4,316,822	人民币普通股	
中国农业银行-长盛动态精选证券投资基金	2,680,925	人民币普通股	
中原信托有限公司	1,625,946	人民币普通股	
上海嘉岳商务咨询有限公司	1,368,007	人民币普通股	
中国建设银行-中小企业板交易型开放式指数基金	1,363,696	人民币普通股	
黄丹心	1,094,316	人民币普通股	
中国农业银行-长信银利精选证券投资基金	1,040,245	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，杭州临安申光贸易有限责任公司的控股股东为过鑫富先生，吴彩莲女士是过鑫富先生的配偶，林关羽先生是吴彩莲女士妹妹的配偶，上述股东存在一致行动的可能；公司未知其他股东之间是否存在关联关系。		

## 2、公司控股股东及实际控制人情况

(1) 公司控股股东为杭州临安申光贸易有限责任公司，成立时间：1992年7月9日；法定代表人：过生良；注册资金：1,500万元；注册地址：浙江省临安市太湖源镇南庄。经营范围：对旅游、证券项目的投资；机电产品、五金、日用百货销售。

(2) 公司实际控制人：过鑫富先生，中国国籍，1962年3月出生，汉族，高级经济师，不拥有其他国家或地区居住权。1984年至1994年历任临安县东天目横溪塑料厂厂长、临安县勤工化工厂副厂长、临安县助剂化工厂副厂长等职；1994年至2000年任杭州临安生物化学有限公司董事长、总经理；2000年11月至今担任公司董事长，同时担任下属全资子公司重庆鑫富化工有限公司、湖州狮王精细化工有限公司、满洲里鑫富活性炭有限公司、安庆市鑫富化工有限责任公司董事长；现担任的社会职务有中国塑协降解塑料专委会副会长，浙江省红十字会理事，临安市工商联、企业家协会、慈善总会、见义勇为基金会副会长等，是浙江省人大代表、临安市政协常委。

(3) 公司与实际控制人的产权和控制关系如下图：



### 3、其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东情况

公司无其他持股在10%以上（含10%）的法人股东。

### 4、前 10 名有限售条件(股改限售)股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	杭州临安申光贸易有限责任公司	52,846,296	2011年8月13日	59,322,900	①自获得上市流通权之日起60个月内，在任何价位均不上市交易；②自获得上市流通权之日起，若公司股票在连续5个交易日内收盘价未能达到或超过22元/股，即使在前述承诺期满后的12个月内也不上市交易。期间若公司发生派息、送配股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，应对前述承诺的公司股价作除权除息处理。
2	浙江天堂硅谷创业集团有限公司	6,476,604			

## 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、公司董事、监事和高级管理人员情况

#### 1、截止 2009 年 12 月 31 日公司董事、监事和高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止始日期	年初持股数 (股)	年末持股数 (股)	变动 原因
过鑫富	董事长	男	47	2009.11—2012.11	0	0	
林关羽	副董事长、总经理	男	47	2009.11—2012.11	23,074,768	23,074,768	
殷杭华	董事、副总经理	男	43	2009.11—2012.11	640,000	600,946	二级市场减持
白彦兵	董事、总工程师	男	45	2009.11—2012.11	0	0	
蔡晓玉	独立董事	女	44	2009.11—2012.11	0	0	
李伯耿	独立董事	男	52	2009.11—2012.11	0	0	
徐青	监事会主席	女	46	2009.11—2012.11	0	0	
王静静	监事	女	42	2009.11—2012.11	0	0	
郑世明	监事	男	45	2009.11—2012.11	0	0	
徐加广	副总经理	男	43	2009.11—2012.11	0	0	
姜凯	副总经理	男	50	2009.11—2012.11	0	0	
张连春	副总经理	女	36	2009.11—2012.11	0	0	
周群林	副总、董事会秘书	女	43	2009.11—2012.11	0	0	
刘金华	财务总监	男	48	2009.11—2012.11	0	0	
合计	-	-	-	-	23,714,768	23,675,714	-

#### 2、现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在其他单位兼职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员不存在在控股股东单位任职的情况，其主要工作经历如下：

##### (1) 董事

**过鑫富先生** 董事长，简历详见第四节“公司控股股东及实际控制人情况”。

**林关羽先生** 副董事长，中国国籍，1962年2月出生，汉族，高级经济师。曾任杭州临安磷肥厂副厂长，杭州临安申光电缆工业公司副总经理，杭州临安生物化学有限公司副董事长、总经理等职；2000年11月至今担任公司副董事长；2005年3月至今担任公司总经理。无在其他单位任职或兼职情况。

**殷杭华先生** 董事，中国国籍，1965年10月出生，大专学历，工程师。2000年11月至今在本公司工作，历任董事、总经理、常务副总经理、副总经理、生化分公司总经理等职务。2008年2月至今担任公司副总经理，2009年11月至今担任公司董事。无在其他

单位任职或兼职情况。

**白彦兵先生** 董事，中国国籍，1964年10月出生，硕士，高级工程师。1994年7月至2002年8月曾任吉林化学工业公司研究院化学工程研究所副所长、所长兼党支部书记、院科研处处长兼科协秘书长等职；2002年9月至今任本公司总工程师兼技术部主任，2008年5月至今任公司董事，2008年8月至今担任临安鑫富生化科技有限公司董事长。无在其他单位任职或兼职情况。

**李伯耿先生** 独立董事，中国国籍，1958年9月出生，1982年毕业于浙江大学化工系，1984年和1987年在浙江大学获硕士和博士学位；曾先后在英国拉夫伯勒大学、美国麻省理工学院作访问学者；1994年起任浙江大学教授，1995年被批准为博士生导师。现任浙江大学工学部主任、化学工程联合国家重点实验室（浙江大学）主任，兼任中国化工学会常务理事兼化学工程专业委员会副主任委员、浙江省化工学会理事长、浙江省高校化学化工教学指导委员会主任等职务，是浙江巨化股份有限公司和浙江传化股份有限公司独立董事。2009年至今担任本公司独立董事。

**蔡晓玉女士** 独立董事，中国国籍，1965年12月出生，高级会计师，中国注册会计师，中国注册资产评估师，注册房地产估价师，中国注册税务师。1982年12月至1988年10月在浙江高中压阀门厂工作；1988年10月至1993年12月在浙江省临安有机化工厂工作；1993年12月至1995年2月在临安市审计事务所工作；1995年2月至1999年12月在临安市审计局工作；1999年12月至今在杭州钱王会计师事务所有限公司（临安钱王资产评估有限公司、临安钱王税务师事务所有限公司）工作。历任企业财务科长，工商企业审计科科长，审计一部主任，董事，现任杭州钱王会计师事务所有限公司董事。2006年11月至今任公司独立董事。

## （2）监事

**徐青女士** 监事会主席，中国国籍，1963年4月出生，大专学历，会计师。1982年12月至1984年9月在临安市果菜公司菜场工作；1984年10月至1999年10月在浙江省临安市对外贸易公司从事出纳、销售内勤工作；1999年11月至2001年6月在临安氨纶纺织有限公司工作任主办会计；2001年7月至2003年5月在浙江杭州金达通信发展有限公司工作任财务部经理兼办公室副主任。2003年6月加入本公司，先后担任会计、财务部经理、审计部经理等职，2009年11月至今任公司监事会主席兼审计总监。无在其他单位任职或兼职情况。

**郑世明先生** 监事，中国国籍，1965年3月出生，本科学历。1983年9月—1987年7

月在杭州大学化学系学习，1987年9月—2000年4月在浙西企业集团任副总经理；2000年5月至今在公司环安部任经理，2009年11月至今任公司监事。无在其他单位任职或兼职情况。

**王静静女士** 职工监事，中国国籍，1968年2月出生，本科学历。1986年至1995年在临安化工厂工作，任团支部书记；1996年至1998年从事个体经营；1999年至今在本公司工作，历任品管部经理、销售公司办公室主任、销管部经理；现任公司党委书记兼工会主席。2009年11月至今任公司监事。无在其他单位任职或兼职情况。

### (3) 高级管理人员

**林关羽先生** 总经理，主要工作经历详见董事简介。

**殷杭华先生** 副总经理，主要工作经历详见董事简介。

**白彦兵先生** 总工程师，主要工作经历详见董事简介。

**徐加广先生** 副总经理，中国国籍，1967年1月出生，研究生，高级工程师，高级经营师，药师。2000年12月至2004年3月先后被聘为天子福国际药业（江苏）有限公司总监、总工程师、副总经理，2004年3月至2005年2月在杭州鑫富药业有限公司担任总经理，2007年5月至今担任合肥合源医药科技股份有限公司董事；2005年3月至今担任公司副总经理，是公司第三届董事会董事。

**姜凯先生** 副总经理，中国国籍，1959年11月出生，硕士。2001年5月至2003年7月在江苏清华紫光英力中丹技术中心有限公司任董事、总经理，2003年7月至2005年2月，在北京清华紫光英力化工技术有限公司任副总经理，2005年3月加入本公司担任总经理助理，2006年11月至今担任公司副总经理。无在其他单位任职或兼职情况。

**周群林女士** 副总经理兼董事会秘书，中国国籍，1967年1月出生，大专学历，工程师。1996年5月至2004年12月曾任杭州天目山药业股份有限公司证券事务代表、董事会秘书等职务；2004年12月至2006年11月任公司副总经理，2006年11月至2007年5月担任公司监事、办公室主任，2007年5月至今担任公司副总经理兼董事会秘书。无在其他单位任职或兼职情况。

**张连春女士** 副总经理，中国国籍，1974年11月出生，本科学历，工程师。1996年8月至1998年7月在杭州天目外国语学校任团委书记、班主任；1998年8月至2002年12月在本公司工作，历任投资发展部经理、采购部经理、品管部经理、生产部经理等职；2003年1月至2005年11月在临安市经济发展局历任技改科副科长、能源科科长；2005年12月至2008年8月在临安市安全生产监督管理局任综合科科长；2008年8月至2009年11

月在本公司任总经理助理，现任公司副总经理。无在其他单位任职或兼职情况。

**刘金华先生** 财务总监，中国国籍，1962年7月出生，本科学历，高级会计师、中国注册会计师、中国注册税务师、中国注册资产评估师。1984年8月至1992年4月历任临安市食品公司淤潜分公司会计，主办会计，财务科长，并担任临安市商业局内审员；1992年5月至1994年4月任临安市城南市场副经理；1994年5月至1997年8月任临安第一建筑公司财务科长，并担任二轻局内审员；1997年9月至2002年6月任浙江万马药业有限公司主办会计和财务部经理等职；2002年7月至2002年11月调任浙江万马集团有限公司审计考核部从事审计考核工作；2002年12月至2008年7月任浙江万马房地产集团有限公司资金财务部经理、财务总监等职；2008年8月加入本公司担任审计总监；现任公司财务总监。无在其他单位任职或兼职情况。

## 二、公司董事、监事和高级管理人员报酬情况

### 1、报酬的决策程序和确定依据

报告期内，公司按照2007年第一次临时股东大会确定的董事会、监事会成员报酬及支付方法、2008年第三届董事会第十六次（临时）会议审议通过的《高级管理人员薪酬管理制度》和公司董事会薪酬与考核委员会2009年第一次会议审议通过的《2009年度公司高级管理人员绩效考核实施办法》按月发放董事、监事、高级管理人员的基本薪酬、岗位工资及独立董事和监事的津贴；年底根据经营业绩和个人目标考评情况，通过考核评定并经薪酬与考核委员会审核，确定其绩效薪酬和奖励。公司对上述人员的薪酬发放履行了决策程序，严格执行了公司薪酬管理制度和《2009年度公司高级管理人员绩效考核实施办法》确定的业绩考核指标。

### 2、报酬的实际支付情况

2009年，公司董事会、监事会于2009年11月20日进行了换届，换届前后在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员共有19人，年度税前报酬总额为346.68万元，实际发放情况分别如下：

姓名	职务	2009 年报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
过鑫富	董事长	60.62	否
林关羽	副董事长、总经理	51.62	否
殷杭华	董事、副总经理	27.11	否
白彦兵	董事、总工程师	32.29	否

蔡晓玉	独立董事	3.56	否
李伯耿	独立董事	0.34	否
徐青	监事会主席	6.76	否
王静静	监事	0.55	否
郑世明	监事	0.83	否
徐加广	副总经理	26.23	否
姜凯	副总经理	26.45	否
张连春	副总经理	0.93	否
周群林	副总经理、董事会秘书	19.91	否
刘金华	财务总监	1.85	否
寿晓梅	原监事会主席	9.18	否
叶子骐	原监事	28.05	否
曹利丰	原副总经理	29.35	否
黄延兵	原财务总监	17.83	否
李迪根	原独立董事	3.22	否
合计	-	346.68	-

### 三、公司董事、监事和高级管理人员变动情况

1、报告期内，公司第三届董事会任期届满进行换届选举。2009年11月20日，公司2009年度第二次临时股东大会选举过鑫富先生、林关羽先生、殷杭华先生、白彦兵先生为公司第四届董事会董事，选举李伯耿先生、蔡晓玉女士为公司第四届董事会独立董事。

2、报告期内，公司第三届监事会任期届满进行换届选举。2009年11月20日，公司2009年度第二次临时股东大会选举徐青女士、郑世明先生为公司第四届监事会股东代表监事；2009年11月19日，公司职工代表大会选举王静静女士为公司第四届监事会职工监事。

3、报告期内，公司于2009年11月20日召开的第四届董事会第一次会议选举过鑫富先生为董事长、林关羽先生为副董事长；聘任林关羽先生为总经理；聘任殷杭华先生、徐加广先生、姜凯先生、张连春女士为副总经理；聘任周群林女士为副总经理兼董事会秘书；聘任白彦兵先生为总工程师；聘任刘金华先生为财务总监。

4、报告期内，公司于2009年11月20日召开的第四届监事会第一次会议选举徐青女士为监事会主席。

### 四、公司员工情况

截至2009年12月31日，本公司共有在职员工1480名。

分类类别	类别项目	人数 (人)	占公司总人数比例 (%)
专业构成	生产人员	966	65.27
	销售人员	27	1.82
	研发技术人员	236	15.95
	财务人员	25	1.69
	行政人员	226	15.27
教育程度	博士	3	0.2
	硕士	13	0.88
	大学	235	15.88
	大专	246	16.62
	中专及以下	983	66.42
年龄构成	30 岁以下	452	30.54
	30—39 岁	465	31.42
	40—49 岁	443	29.93
	50 岁及以上	120	8.11
公司是否承担离退休职工费用		否	

## 第六节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会、深圳证券交易所有关法律法规及规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，并得到有效执行。

目前，公司整体运作比较规范、独立性强、信息披露规范，实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合。公司治理具体情况如下：

**1、关于股东与股东大会：**公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》和《公司章程》、《公司股东大会议事规则》等相关规定和要求，认真做好股东大会的召集和召开工作，平等对待所有股东，确保股东充分行使权利。特别是在审议公开增发股票相关事项时采用网络投票的方式召开股东大会，有效保证了中小股东的权利。

**2、关于公司与控股股东：**公司拥有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上完全独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东

大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。

**3、关于董事与董事会：**公司严格按照《公司法》和《公司章程》的规定选举董事和独立董事。报告期内，公司董事会届满按期进行了换届选举。公司目前共有 6 名董事，其中独立董事 2 名，董事会的人数及构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够按照《公司法》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》和《公司章程》、《董事会议事规则》等相关规定，恪守董事行为规范，认真开展工作，勤勉履行职责。

**4、关于监事与监事会：**公司严格按照《公司法》和《公司章程》的规定选举监事。报告期内，公司监事会届满按期进行了换届选举。公司目前共有 3 名监事，其中职工监事 1 名，监事会的人数及构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司监事能够按照《公司章程》和《监事会议事规则》等相关规定，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理的履职情况进行监督，积极维护公司及股东的合法权益。

**5、关于绩效评价与激励约束机制：**公司已建立合理有效的绩效评价和激励机制，制定了《高级管理人员薪酬考核制度》，并能够认真执行。公司董事、监事、高级管理人员的薪酬与公司整体绩效和个人工作业绩挂钩。公司高级管理人员的聘任符合相关法律法规及《公司章程》的要求。

**6、关于信息披露与透明度：**公司能够严格遵循法律法规及《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，及时履行信息披露义务，并指定《证券时报》和巨潮网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。同时，公司积极开展投资者关系日常管理工作，注重与投资者的交流和沟通，认真对待投资者的来电、来函和来访，确保所有投资者公平获得公司信息。

**7、关于利益相关者：**公司能够充分尊重和维护利益相关者的合法权益，加强与各方的沟通和交流，在追求经济效益、保护股东利益的同时，诚信对待和保护其他利益相关者，维护员工合法权益，推进环境保护与友好，积极参与社会公益及慈善事业，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司健康、持续发展。

## 二、公司治理专项活动情况

根据中国证监会和浙江证监局关于推进公司治理专项活动的有关精神，公司在巩固 2007 年及 2008 年公司治理专项活动成果的基础上，不断完善治理体系，加强内部控制，

规范运作水平得到进一步提高。

公司制订有《重大信息内部报告制度》、《信息披露事务管理制度》、《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》、《关联交易决策制度》、《内部审计制度》、《募集资金管理办法》、《独立董事工作制度》等各项管理制度，报告期内，公司结合经营管理实际情况，建立了《风险投资管理制度》和《外汇套期保值业务内部控制制度》，并根据《企业内部控制基本规范》规定，修订了《内部审计制度》和《内部控制基本制度》。

公司于 2010 年 3 月 27 日召开的第四届董事会第三次会议制订了《内幕信息知情人管理制度》、《突发事件处理制度》，修订了《信息披露事务管理制度》和《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》。通过这一系列制度的制订和修订，进一步完善了突发事件的应急处置，强化了内幕信息知情人和对外部单位报送信息的管理，健全了对信息披露特别是年报信息披露重大差错责任追究机制，有利于公司提高信息披露质量，加规范管理。

公司治理是一项长期持久的工作，公司将持续深入推进法人治理建设，完善内部控制制度，强化内部控制管理，建立可持续发展的长效机制，确保公司规范、健康、稳定地发展。

### 三、董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

报告期内，公司各位董事能够按照《公司法》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等法律法规和《公司章程》等制度的规定和要求，认真履行职责，积极维护公司及股东的合法权益。

公司董事长能严格执行董事会集体决策机制，勤勉尽职，在其职责范围（包括授权）内认真行使权力，积极推动和不断完善公司内部控制建设，督促董事会和股东大会决议的执行。

公司独立董事能够按照国家法律法规及规范性文件要求，特别是《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司董事行为指引》等规定，独立公正地履行职责，积极参加董事会和股东大会，认真审议各项议案，强化对年报审计过程的督促。同时，公司独立董事还深入公司现场调查，积极了解公司的生产经营状况，对公司重大事项、关联交易、董事会换届、高管聘任、续聘审计机构等事

项发表独立意见，在年度股东大会上履行述职报告，不受公司主要股东、实际控制人或其他与公司存在利害关系的单位和个人的影响。

2009 年，公司董事会共召开七次会议，董事出席会议的情况如下：

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
过鑫富	董事长	7	4	3			否
林关羽	副董事长兼总经理	7	4	3			否
殷杭华	原副总经理 现董事兼副总经理	1	1				否
白彦兵	董事兼总工程师	7	4	3			否
李伯耿	独立董事	1	1				否
蔡晓玉	独立董事	7	4	3			否
徐加广	原董事兼副总经理 现副总经理	6	1	3	2		否
李迪根	原独立董事	6	3	3			否
年内召开董事会会议次数		7					
其中：现场会议次数		4					
通讯方式召开会议次数		3					
现场结合通讯方式召开会议次数		0					

#### 四、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。

##### 1、公司与控股股东在业务方面分开的情况

公司有独立的生产、供应、销售系统，在业务方面不存在依赖控股股东的情况。公司与控股股东及其关联公司不存在同业竞争情况。

##### 2、公司与控股股东在人员方面分开的情况

公司拥有独立于控股股东或其他关联方的劳动、人事和工资管理体系，拥有完善的人事管理制度和薪酬考核制度，能够根据业务需要自主招聘经营管理人员和职工。公司董事长、总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均未在股东及其关联企业中兼职。

##### 3、公司与控股股东在资产方面分开的情况

公司资产完整，拥有独立于股东单位的生产经营场所、辅助生产系统和配套设施；

拥有生产经营所需的工业产权、非专利技术、商标等无形资产。

#### 4、公司与控股股东在机构方面分开的情况

公司的生产经营和办公机构与控股股东完全分开，不存在混合经营情况。公司建立了适应自身发展需要的组织机构，各机构职能明确，独立开展生产经营活动。

#### 5、公司与控股股东在财务方面分开的情况

公司财务完全独立于控股股东及实际控制人，设立独立的财务部，配备了专职的财务会计人员，建立了独立规范的会计核算体系和财务管理制度，具有独立的银行帐号，独立纳税。财务部内部分工明确、职责清晰。公司不存在与控股股东共用账户的情况，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；也不存在控股股东及其关联公司违规占用公司资金或其他资产，以及公司为控股股东及其关联公司违规担保的情形。

### 五、公司内部控制机制的建立和健全情况

#### 1、内部控制制度的建立和执行情况

根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业会计准则》等法律法规及规范性文件的规定，公司建立了完善的各项内部控制制度，并得到有效执行：

(1) 管理控制：公司有较为健全的法人治理结构和完善的管理制度，主要包括治理纲要、股东大会事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则、独立董事工作制度、内部审计制度、投资管理制度、关联交易决策制度、投资者关系管理制度、信息披露事务管理制度、董事会下设各专业委员会会议事规则、重大信息内部报告制度、募集资金管理办法、企业内部控制制度、财务管理制度、财务会计制度、分（子）公司管理制度以及研发管理、人力资源管理、行政管理、采购管理、生产和销售管理等各个方面的企业管理制度、内部控制制度。公司各项管理制度建立之后均能得到有效地贯彻执行。

(2) 生产经营控制：公司制订有完善的生产、质量、安全、销售等管理运作制度和体系标准，通过了ISO9001、ISO14001、OHSAS18001三合一体系、HACCP食品安全管理体系、欧洲饲料添加剂质量管理体系FAMI-QS及三级计量检测体系的认证，并能严格按照体系要求规范运作，获得标准化良好行为证书。公司定期对各项制度进行检查和评估，并每年接受第二方、第三方体系审核，对公司生产经营和规范运作起到了较好的监督、控制作用。

(3) 财务管理控制：公司按照企业会计制度、会计法、税法、经济法等国家有关

法律法规的规定，建立了较为完善的财务管理制度和内部控制体系，具体包括财务管理制度、财务会计制度、财务内部控制制度、财务重大事项报告制度、发票管理制度等。公司通过ERP系统的U8和OA程序，对货币资金、采购与付款、固定资产、期间费用、生产成本、销售与收款、存货、工程项目等建立有严格的内部审批程序，规定了相应的审批权限，并实施有效控制管理。

(4) 对子公司管控：公司制订有《子（分）公司管理制度》，并在2009年5月明确了《子公司管理规定（试行稿）》。报告期内，公司对子公司的经营、资金、人员和财务等方面实施管控，除了监督控股子公司的日常经营管理活动是否严格遵循相关制度的规定外，重点关注涉及重大合同、重大资本支出和重大损失等重大经济活动的合法合规性及效益性，以提高公司整体运作效率和抵抗风险能力。公司对子公司的内部控制已得到有效执行。

(5) 信息披露控制：公司已制订严格的《信息披露事务管理制度》、《重大事项报告制度》等，在制度中规定了信息披露事务管理部门、责任人及义务人职责；信息披露的内容和标准；信息披露的报告、流转、审核、披露程序；信息披露相关文件、资料的档案管理；财务管理和会计核算的内部控制及监督机制；投资者关系活动；信息披露的保密与处罚措施等等，特别是对定期报告、临时报告、重大事项的流转程序作了严格规定。公司能够按照相关制度认真执行。

## 2、内部控制的自我评价

### (1) 公司董事会对内部控制的自我评价

董事会对审计委员会提交的《公司2009年度内部控制自我评价报告》进行了认真的自查和分析，认为：公司已建立了比较健全的内部控制体系，制订了比较完善、合理的内部控制制度，各项内部控制在公司营运的各个环节能够得到较好执行，较好地保证了公司各项业务活动的有效开展。公司在所有重大方面的内部控制是有效的。

### (2) 公司独立董事对内部控制自我评价报告的独立意见

独立董事认为，公司已建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，2009年公司内部控制在对控股子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露等各个环节中得到了较好执行，对生产经营管理起到了较好的风险防范和控制作用。《公司2009 年度内部控制自我评价报告》基本反映了公司内部控制体系建设和运作的实际情况，原则上同意该报告。内部控制是一项长期工作，希望公司进一步加强内部控制制度的执行力度，防范内部控制制度失效带来的经营风险。

### (3) 保荐机构对公司内部控制自我评价的核查意见

浙商证券认为：鑫富药业现有内部控制制度符合我国有关法律法规和证券监管部门的要求，内部控制制度建立健全，在所有重大方面基本保持了与企业业务及管理相关的有效内部控制，并得到有效实施；鑫富药业的《公司2009年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

## 六、公司内部审计制度的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
<b>一、内部审计制度的建立情况</b>		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
<b>二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况</b>		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	否	公司至少每两年聘请一次会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告，2008年度已聘请。
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	不适用	本年度未聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
<b>三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效</b>		
<p><b>1、审计委员会的主要工作内容与工作成效</b></p> <p>报告期内，审计委员会严格按照《审计委员会议事规则》，认真开展工作，全年共召开五次会议，定期听取内部审计部门工作汇报，对定期报告、募集资金使用、关联交易、对外担保、内部控制等情况进行审查，并及时向董事会进行报告。</p> <p>(1) 审计委员会每季度召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况如下：</p>		

第一季度：审计委员会于2009年3月11日召开会议审议通过了《公司2008年度内部审计工作报告》、《关于续聘浙江天健会计师事务所有限公司为公司2009年度审计机构的议案》、《关于计提和核销资产减值损失的议案》、《关于审阅公司审计机构出具的财务会计报表》、《公司2008年度内部控制自我评价报告》、《关于控股股东及关联方资金占用情况的核查报告》等。

第二季度：审计委员会于2009年4月17日召开会议听取了一季度内部审计工作情况，并审议通过了财务部门提交的2009年第一季度财务报表和《关于前次募集资金使用情况报告的议案》。

第三季度：审计委员会于2009年8月26日召开会议听取了二季度内部审计工作情况，并审议通过了《公司2009年半年度财务报告》、《关于控股股东及关联方资金占用和公司对外担保情况的核查报告》、《关于修订<内部控制基本制度>和<内部审计制度>的议案》。

第四季度：审计委员会于2009年10月23日召开会议听取了三季度内部审计工作情况，并审议通过了《公司财务部门编制提交的2009年第三季度财务报告》。

(2) 审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作的情况如下：

审计委员会每次会议结束后，均向董事会报告内部审计工作情况，并提交审阅和审核意见。

(3) 审计委员会所做的其他工作情况如下：

审计委员会能够按照年报审计工作规程，安排年报审计的相关工作，制订年报工作计划；在年审注册会计师进场前及出具初审意见后，两次发表审核意见；督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告；对审计机构的工作进行总结评价，并建议董事会续聘。同时，审计委员会能够认真审阅公司各定期财务报表；对公司控股股东及关联方资金占用情况进行半年度核查，并向董事会提交核查意见。

## 2、内部审计部门的主要工作内容与工作成效

报告期内，公司审计部根据董事会和审计委员会的工作要求，采用事前预防、事中控制和事后审核评价相结合的内审工作方式，圆满完成了年度审计计划及其他交办的各项工作任务，充分发挥了内审的监督和服务职能。

(1) 内部审计工作实施情况：

报告期内，公司审计部对内部控制、重大投资项目、固定资产投资、关联交易、子公司内控及经营活动、重大合同等进行了重点审计，特别是对公司财务收支、合同审核等实施事中监督、把关。全年，审计部完成工程决算审计154项，审计金额达4057.7万元，核减金额612.1万元，核减率15.08%；完成募集资金重庆项目审计，出具审计报告1份；完成对子公司每年两次的现场审查，出具专项审计报告11份、专项建议书8份，并有针对性地提出了审计意见和建议50余条；完成经济合同审计179份，采购审批过程跟踪审计450批次。通过对企业内部控制制度执行情况和财务收支有关的经济活动的合法性、合规性、真实性、完整性进行审计，较好地发挥了审计部门的监督职能。

(2) 内部审计工作报告情况：

报告期内，公司审计部门每月向审计委员会主任上报当月内部审计工作总结和下月内部审计工作计划，以及内部审计工作中发现的问题，并每季度向审计委员会报告公司内部审计工作情况。

(3) 内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档工作情况：

报告期内，公司内部审计人员在审计工作中能够按照有关规定编制与复核审计工作底稿，并在审计项目完成后，及时对审计工作底稿进行分类整理并归档，使各项审计工作有据可查。

## 四、公司认为需要说明的其他情况（如有）

无

## 七、公司对高级管理人员的考评和激励机制、相关奖励制度的建立及实施情况

公司已建立并实施合理的绩效评价体系。报告期内，公司严格按照《高级管理人员

薪酬管理制度》和《2009 年度公司高级管理人员绩效考核实施办法》的规定，年初制定各高管 2009 年度工作任务，并签订岗位目标责任书，以量化的考核指标进行业绩考核；年终通过综合考评成绩，报薪酬与考核委员会确定高管人员的年度绩效薪酬和奖励标准。

## 第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开三次股东大会，其中，年度股东大会一次，临时股东大会两次，股东大会的通知、召开、出席人员的资格、表决程序符合《中华人民共和国公司法》等法律、法规、规范性文件和《公司章程》的有关规定。具体情况如下：

1、公司于2009年4月10日以现场会议方式召开了2008年年度股东大会，会议审议通过了《公司2008年度董事会工作报告》、《公司2008年度监事会工作报告》、《公司2008年年度报告》、《公司2008年度财务决算报告》、《公司2008年度利润分配预案》、《关于续聘浙江天健东方会计师事务所有限公司担任公司审计机构的议案》、《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》、《关联交易决策制度》。大会决议公告分别刊登于2009年4月11日的《证券时报》及巨潮资讯网。

2、公司于2009年5月8日以现场会议和网络投票相结合的方式召开了2009年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于延长“公司公开增发人民币A股方案”有效期的议案》、《关于提请股东大会重新授权董事会全权办理本次公开增发人民币A股具体事宜的议案》、《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》、《关于前次募集资金使用情况报告的议案》。大会决议公告分别刊登于2009年5月9日的《证券时报》及巨潮资讯网。

3、公司于2009年11月20日以现场会议方式召开了2009年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》。大会决议公告分别刊登于2009年11月21日的《证券时报》及巨潮资讯网。

## 第八节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### 1、报告期内公司经营情况的回顾

报告期内，由于受国际金融危机等多重因素的影响，公司主导产品 D-泛酸钙销售价格跌入历史低位。面对经营压力，公司积极采取应对措施，强化成本费用控制，加强经营管理，调整产品结构，充分发挥企业在泛酸行业品牌、技术、质量、成本等竞争优势，进一步巩固泛酸行业龙头地位，使公司经营状况逐步好转，主导产品 D-泛酸钙和 D-泛醇的销售价格逐步趋于稳定，销售量逐步恢复到正常水平并有所增长。但由于公司投资的全生物降解新材料 PBS、木质活性炭、三氯蔗糖、PVB 等项目仍在市场开拓期、试产期或建设期，报告期内未能给公司带来效益；公司对医药保健品进行资产整合计提资产减值准备等，也对公司 2009 年度的经营业绩产生了一定的影响。

报告期内，公司实现营业总收入 40,598.73 万元，同比下降 15.41%；实现利润总额 3,524.05 万元，同比下降 27.88%；实现净利润 3,036.96 万元，同比下降 26.35%。

#### 2、公司主营业务及其经营状况分析

##### (1) 公司主营业务范围

报告期内公司的经营范围：食品添加剂和饲料添加剂的开发、生产、销售，药品生产业务范围、片剂类保健食品业务范围。一般经营项目：精细化工产品（不含危险品）、泛酸钙的加工、销售；高分子材料及产品的开发、生产、销售；经营进出口业务。

##### (2) 公司主营业务分行业、产品及地区的构成情况

##### ① 主营业务分行业情况：

单位：（人民币）万元

项目	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 (%)
精细化工产品	39,360.69	25,843.53	34.34	-15.65	-3.86	减少了 8.05 个百分点
保健品、药品	278.59	346.95	-24.54	-67.94	-46.04	减少了 50.54 个百分点
高分子材料	84.52	63.87	24.43	-19.98	-23.15	增加了 3.12 个百分点

小 计	39,723.80	26,254.35	33.91	-16.61	-4.90	减少了 8.14 个百分点
其中：关联交易	0	0	0	0	0	0

### ②主营业务分产品情况：

单位：（人民币）万元

项目	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 (%)
D-泛酸钙	29,625.53	19,208.61	35.16	-18.05	3.17	减少了 13.34 个百分点
泛醇	8,735.57	5,858.28	32.94	10.67	4.12	增加了 4.22 个百分点
其他	1,362.70	1,187.46	12.86	-62.06	-64.69	增加了 6.51 个百分点
小计	39,723.80	26,254.35	33.91	-16.61	-4.90	减少了 8.14 个百分点
其中：关联交易	0	0	0	0	0	0

### ③主营业务分地区情况：

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	13,833.32	-0.27
国外	25,890.48	-23.32
合计	39,723.80	-16.61

### (3) 近三年主要财务指标变动情况

单位：（人民币）元

项目	2009 年	2008 年	本年比上年 增减 (%)	2007 年
营业总收入	405,987,288.90	479,922,561.30	-15.41	764,741,628.68
营业利润	30,054,651.46	55,596,742.67	-45.94	350,257,999.97
利润总额	35,240,511.77	48,866,650.12	-27.88	348,735,635.78
归属于上市公司股东的净利润	30,369,566.91	41,237,028.96	-26.35	240,189,336.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	24,891,988.71	47,426,199.64	-47.51	239,099,377.70
经营活动产生的现	58,585,082.18	83,307,296.51	-29.68	248,705,172.74

现金流量净额				
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
总资产	1,140,462,105.06	856,265,838.41	33.19	884,417,066.16
归属于上市公司股东的所有者权益	913,147,841.04	570,873,102.13	59.96	548,546,073.17
股本	220,420,000.00	191,100,000.00	15.34	191,100,000.00

报告期内，由于公司主导产品 D-泛酸钙价格一直处于历史低位，对公司经营业绩产生了较大的影响。公司营业收入同比减少 15.41%，主要是由于公司主导产品 D-泛酸钙的价格同比下降 42.31%；公司营业利润、利润总额和归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润同比分别下降 45.94%、27.88%和 47.51%，主要是由于营业收入下降所致，对医药保健品进行资产整合计提资产减值准备对年度利润也有一定影响。

#### (4) 主营业务及其结构、主营业务盈利能力变化情况

报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化。2009年，公司主营业务收入 40,598.73 万元，同比下降 15.41%；产品销售毛利率为 33.91%，同比下降 8.14 个百分点，主要原因是公司主导产品 D-泛酸钙销售价格同比下降幅度较大，并且一直处于历史低位。

#### (5) 主营业务市场、主营业务成本构成变化情况。

报告期内，公司主营业务市场、主营业务成本构成未发生重大变化。

#### (6) 主要产品价格变动情况

项目	2009 年比 2008 年增减 比例 (%)	2008 年比 2007 年增减 比例 (%)	2007 年比 2006 年增减 比例 (%)
D-泛酸钙	-42.31%	-32.73	125.69
泛醇	0.06%	-12.86	-4.04

报告期内，公司主导产品 D-泛酸钙的市场销售价格同比下降幅度较大，并一直处于历史低位，泛醇的市场销售价格波动幅度不大。

#### (7) 公司主要产品订单变动情况

近几年来，由于公司是世界最大的 D-泛酸钙生产企业、国内唯一的 D-泛醇生产厂家，具有知名的“XINFU”品牌，公司客户群相对稳定。公司采取以销定产的销售模式，

订单以长单和短单相结合，长单一般每季末协商。最近三年公司产品订单执行情况较好。

### (8) 主导产品销售毛利率变动情况

项目	2009 年	2008 年	本年比上年增减	2007 年
销售毛利率	34.66%	44.95%	减少 10.29 个百分点	64.14%

近三年公司毛利率变化较大，主要是由于主导产品 D-泛酸钙的销售价格从 2007 年到 2009 年期间波动较大，D-泛酸钙销售价格自 2007 年达到历史高位，到 2008 年由高位回落，再到 2009 年回到历史相对低位。报告期内，公司销售毛利率同比减少 10.29 个百分点，也主要是由于 D-泛酸钙销售价格下降所致。

### (9) 公司主要供应商、客户情况

单位：（人民币）元

供应商	2009 年	2008 年	本年比上年 增减 (%)	2007 年
前五名供应商采购金额合计	87,624,850.88	94,743,918.56	-7.51	111,475,860.12
前五名供应商采购金额占采购总额比重 (%)	23.58	27.45	-3.87	28.55
前五名供应商预付账款的余额	46,306,873.26	36,244,787.00	27.76	34,020,897.82
前五名供应商预付账款的余额占公司预付账款总余额的比重 (%)	60.13	66.95	-6.82	59.60
客 户				
前五名客户销售金额合计	86,310,655.88	131,992,644.36	-34.61	260,514,472.08
前五名客户销售合计占公司销售总额的比例 (%)	21.26	27.50	-6.24	34.07
前五名客户应收账款余额	30,737,834.64	18,326,734.43	-67.72	73,508,829.32
前五名客户应收账款余额占公司应收账款总余额的比重 (%)	33.70	30.17	3.53	44.16

公司前五名供应商、客户未发生重大变化，也没有单一供应商或客户采购、销售比例超过 30% 的情形；公司不存在应收账款不能收回的风险。

公司与前五名供应商、客户之间不存在关联关系，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供应商、客户中没有直接或间接拥有权益等。

### (10) 非经常性损益变动情况

单位：（人民币）元

项 目	2009 年度		2008 年度	2007 年度
	金额	占净利润 比重 (%)		
非流动资产处置损益	-406,162.04	-1.34	-7,486,477.03	-49,528.83
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	7,452,164.00	24.54	3,669,000.00	1,566,000.00
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		-	-903,574.77	-382,015.40
其他营业外收支净额	-602,666.37	-1.98	-2,400,121.39	-2,121,455.43
中国证监会认定的其他非经常性损益项目		-	--	2,201,839.17
企业所得税影响数	-965,757.39	-3.18	932,002.51	-124,881.07
非经常性损益净额	5,477,578.20	18.04	-6,189,170.68	1,089,958.44

报告期内，非流动资产处置损益主要为转让合肥合源医药科技股份有限公司股权确认的收益 92.26 万元及处置固定资产净损失 132.88 万元；收到政府各类补助资金 745.22 万元，全部计入当期损益；其他营业外收支净额主要为向临安慈善总会捐赠 95 万元。

#### (11) 期间费用及所得税变动情况

单位：（人民币）元

项目	2009 年	2008 年	同比增减 (%)	2007 年
销售费用	20,229,870.50	36,584,692.94	-44.70	43,140,633.49
管理费用	71,546,573.40	86,397,901.14	-17.19	62,238,546.05
财务费用	7,036,582.60	13,101,475.62	-46.29	20,205,557.49
所得税费用	4,870,944.86	7,629,621.16	-36.16	108,546,299.64
销售费用占营业收入比例 (%)	4.98	7.62	减少 2.64 个百分点	5.64
管理费用占营业收入比例 (%)	17.62	18.00	减少 0.38 个百分点	8.14
财务费用占营业收入比例 (%)	1.73	2.73	减少 1.00 个百分点	2.64
所得税费用占营业收入比例 (%)	1.20	1.59	减少 0.39 个百分点	14.19

报告期内，公司销售费用比上年同期减少 44.70%，主要原因是保健品改变了销售模式，保健品业务的销售费用减少；管理费用比上年同期减少 17.19%，主要原因是保健品生产规模缩小停工损失减少、咨询费减少和土地使用税减免；财务费用比上年同期减少 46.29%，主要原因是本期对子公司占用母公司资金收取了利息，子公司占用母公司通过银行借款取得的资金可以资本化和银行贷款减少；所得税费用比上年同期减少

36.16%，主要原因是本期利润总额下降，企业所得税费用相应减少。

### (12) 董事、监事和高级管理人员薪酬变动情况

单位：（人民币）万元

名称	2009 年	2008 年	同比增减 (%)
董事、监事和高级管理人员薪酬总额	346.68	336.70	2.96

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员薪酬同比未发生重大变化。

### 3、公司资产构成情况

单位：（人民币）元

项目	2009 年末		2008 年末		同比增减 (%)
	金额	占总资产比重 (%)	金额	占总资产比重 (%)	
总资产	1,140,462,105.06	100.00	856,265,838.41	100.00	33.19
应收帐款	85,289,983.08	7.48	56,558,176.07	6.61	50.80
存货	88,888,790.79	7.79	115,086,874.08	13.44	-22.76
长期股权投资	10,840,230.96	0.95	15,878,228.67	1.85	-31.73
固定资产	363,861,825.17	31.90	327,468,414.46	38.24	11.11
在建工程	119,888,883.71	10.50	73,073,479.14	8.53	64.07

报告期末，总资产余额较上年末增加33.19%，主要是募集资金到位，货币资金增加；应收账款余额较上年末增加50.80%，主要是由于国内销售比重增加且信用期较国外长；长期股权投资余额较上年末减少31.73%，主要是由于公司处置了持有合肥合源医药科技股份有限公司8%的股权，长期股权投资成本及损益调整相应结转；在建工程余额较上年末增加64.07%，主要是由于本期公司对湖州PVB项目、全生物降解塑料PBS项目、安庆公司三氯蔗糖项目的投入增加。

#### (1) 公司核心资产情况：

##### ① 公司主要厂房、生产设备等核心资产的地点及其性质和抵押情况：

名称	核心资产地点	性质	抵押情况
公司生化生产基地	临安市玲珑经济开发区	资产完整，权属清晰	未抵押
公司药业生产基地	浙江省临安经济开发区	资产完整，权属清晰	未抵押
湖州狮王精细化工有限公司	湖州市菱湖镇凤凰桥	资产完整，权属清晰	未抵押
安庆市鑫富化工有限责任公司	安庆市大观区凤凰循环经济工业园	资产完整，权属清晰	未抵押
重庆鑫富化工有限公司	重庆长寿化工园区北区	资产完整，权属清晰	未抵押

满洲里鑫富活性炭有限公司	满洲里市扎赉诺尔区重 化工业基地	资产完整，权属清晰	未抵押
--------------	---------------------	-----------	-----

②核心资产盈利能力变动情况：

报告期内，公司主导产品的核心资产没有出现替代资产或资产升级换代影响生产经营的情形，这部分核心资产使用效率较高，产能高于70%，不存在减值迹象。公司近三年投资的全生物降解新材料PBS、三氯蔗糖、PVB胶片等项目，因目前处于市场开拓或试产期，其生产设备等核心资产成新率很高，也不存在减值迹象。

公司因医药保健品的核心资产使用效率较低，决定停止医药制剂和保健食品的生产，对其资产进行整合，2009年对这部分固定资产共计提资产减值准备72.09万元。

(2) 主要存货变动情况：

单位：（人民币）元

项 目	2009 年末		存货跌价准备计提情况
	金额	占总资产比重 (%)	
在途物资	2,874,588.86	0.25	
原材料	24,835,892.03	2.18	35,033.74
在产品	32,687,785.40	2.87	694,083.31
产成品	27,938,690.39	2.45	633,577.99
发出商品	135,178.93	0.01	
委托加工物资	15,576.20	0.00%	
包装物	401,078.98	0.04	360,663.87
合计	88,888,790.79	7.79	1,723,358.91

报告期末，公司半成品脑脉利、骨青春牌乐缘片、红曲黄酮片成本 1,135,756.71 元，按成本高于可变现净值差额计提了存货跌价准备 694,083.31 元；药品、保健品包装物成本 395,697.61 元，按成本高于可变现净值差额计提了存货跌价准备 360,663.87 元；原材料、产成品帐面价值与可变现净值基本一致，其存货跌价准备帐面余额 668,661.73 元仍保留；存货跌价准备共计提 1,054,747.18 元，帐面余额为 1,723,358.91 元。

(3) 主要债权债务变动情况

单位：（人民币）元

项 目	2009 年末	2008 年末	同比增减 (%)	2007 年末
长期借款	0	0	—	0

短期借款	170,000,000.00	225,000,000.00	-24.44	209,000,000.00
应收账款	85,289,983.08	56,558,176.07	50.80	158,044,547.43
应付账款	30,851,932.43	26,004,330.71	18.64	24,403,920.53

报告期期末，应收账款余额较上年末增加了 50.80%，主要是由于下半年特别是第四季度国内销售收入比重增加，而国内客户信用期较国外信用期较长，导致应收账款期末余额增加。

#### (4) 财务性投资或套期保值业务情况

报告期内，公司没有财务性投资或套期保值业务。

报告期末，公司不存在较大金额的交易性金融资产、可供出售金融资产、委托理财等财务性投资，未持有境外金融资产。

#### (5) 对创立企业投资的情况

截止报告期末，公司没有对创立企业投资的行为。

### 4、公司现金流量构成情况

单位：（人民币）元

项 目	2009 年	2008 年	同比增减(%)	2007 年
一：经营活动产生的现金流量净额	58,585,082.18	83,307,296.51	-29.68	248,705,172.74
经营活动现金流入量	421,491,703.82	647,191,665.70	-34.87	751,181,588.62
经营活动现金流出量	362,906,621.64	563,884,369.19	-35.64	502,476,415.88
二：投资活动产生的现金流量净额	-140,996,173.14	-113,703,254.55	24.01	-182,631,689.67
投资活动现金流入量	10,272,612.04	8,754,152.07	17.35	1,433,271.64
投资活动现金流出量	151,268,785.18	122,457,406.62	23.53	184,064,961.31
三：筹资活动产生的现金流量净额	246,938,499.50	-16,383,903.01	-1,607.20	-39,359,076.32
筹资活动现金流入量	573,086,672.00	235,000,000.00	143.87	226,000,000.00
筹资活动现金流出量	326,148,172.50	251,383,903.01	29.74	265,359,076.32

2009 年经营活动产生的现金流量净额和经营活动产生的现金流入量与上年同期相比分别减少 29.68%、34.87%，其主要原因是主导产品售价下降，营业收入减少；经营活动产生的现金流出量比上年同期下降 35.64%，其主要原因是上缴所得税减少及保健品营销模式改变，营销费用减少；筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 1,607.20%和筹资活动现金流入量比上年同期增加 143.87%，其主要原因是公开增发募集资金到位；筹资活动现金流出量比上年同期增加 29.74%，其主要原因是支付公开增发股票的相关发行费用。

### 5、公司偿债能力分析

项目	2009 年	2008 年	同比增减 (%)	2007 年
流动比率	2.20	1.03	113.59	1.18
速动比率	1.80	0.61	195.08	0.94
资产负债率 (%)	19.93	33.33	减少了 13.4 个百分点	37.98
利息保障倍数	4.21	4.66	-9.66	27.23

#### (1) 流动比率和速动比率分析

最近三年中，2007 年末、2008 年末公司流动比率和速动比率水平较财务理论比率略低，原因主要在于公司没有举借任何长期债务，而是主要运用银行短期借款来补充生产经营过程中所需资金；2009 年末公司流动比率和速动比率水平较财务理论比率高，主要是募集资金到位，货币资金增加，短期借款减少。报告期末，公司流动比率和速动比率仍保持较好水平，表明公司短期偿债能力较好。

#### (2) 资产负债率分析

公司总体债务规模较小，资产负债率偏低，根据目前的资产负债率水平公司可利用财务杠杆适度举债经营。2009 年末公司的资产负债率有所降低，主要是由于公司募集资金到位，所有者权益增加，银行贷款减少所致。

#### (3) 偿债能力

最近三年，公司息税折旧摊销前利润足够支付到期贷款和利息，利息保障倍数良好，不存在无法偿付银行借款利息的可能。2009 年公司毛利率有所下降，但公司利息保障倍数仍保持较高水平；公司经营现金净流量较为稳定，说明公司的主营业务盈利能力较强，现金流较为充足，从而为公司及时偿还债务提供了有力保障，因此公司无法偿还债务本息的风险较低。

## 6、公司资产运营能力分析

项目	2009 年	2008 年	同比增减 (%)	2007 年
应收账款周转率	5.72	4.47	27.96	6.33
存货周转率	2.65	2.86	-7.34	4.40

作为生产企业，公司的应收账款周转速度和存货周转速度较好，资产的整体运营效率较高。

本公司应收账款周转率 2009 年有所加快，主要是加强了应收帐款的管理，信用期限长的保健品业务减少。报告期内公司 97%以上应收账款的账龄在一年以内，公司的应收账款质量较好。

公司存货周转速度良好，近三年存货周转率略有波动，2009 年公司的存货周转率略有下降，但基本保持稳定。

## 7、公司研发费用投入及成果分析

单位：（人民币）万元

项目	2009 年	2008 年	同比增减 (%)	2007 年
研发费用	1,620.40	1,654.53	-2.06	3,433.65
研发费用占营业收入比重 (%)	3.99	3.67	0.32	4.50

报告期内，公司技术中心承担或参与的课题有10大项，共16小项，其中产业化或车间实验项目10项，全部完成项目10项，部分完成项目4项。取得较大突破的项目5项，属于原创性技术成果5项；通过省、市级鉴定或验收的研发成果3项；起草企业标准22项；撰写专利说明书一份。

多年来，公司始终把科学技术创新作为企业发展的主题，作为企业赢得核心竞争力的保障，形成了“以引进与自主创新相结合、以自主创新为主”的技术创新体系。2009 年申请了一项专利：一种可生物降解的脂肪-芳香共聚酯及其制备方法与应用，获得了一项中国专利和一项欧洲专利授权。公司拥有授权的专利类型具体情况如下：

序号	专利号	专利名称	专利申请日	授权公告日
1	ZL01104070.X	D-泛解酸内酯的微生物酶法制备方法	2001-02-21	2003-06-18
2	ZL02100516.8	微生物酶法制备 D-泛醇的方法	2002-01-29	2004-10-27

3	021334277	醋酸精氨酸口服制剂及其在临床的应用	2002-07-05	2005-07-06
4	ZL02125561. X	一种黑曲霉菌及用其生产香草酸和香草醛的微生物转化方法	2002-07-22	2004-09-08
5	ZL200410084430. 2	含阿伐他汀的降血脂组合物及其用途	2004-11-17	2006-09-13
6	ZL200410073438. 9	门冬氨酸及其盐的用途	2004-12-15	2007-09-19
7	ZL200510049207. 9	一种调血脂药物组合物及其用途	2005-01-24	2007-08-01
8	ZL200510049300. X	一种含洛伐他汀的组合物及其用途	2005-01-31	2007-08-22
9	ZL200510049103. 8	一种中成药或保健食品组合物及其应用	2005-02-06	2007-07-11
10	ZL200510049532. 5	一种含醋蛋粉的组合物及用途	2005-04-01	2008-04-09
11	ZL 200510050192. 8	一种防治中风疾病的中成药及其生产方法、用途	2005-06-21	2007-05-30
12	ZL 200510061045. 0	一种含谷氨酰胺的复合组合物及其用途	2005-10-10	2008-01-09
13	ZL200510123566. 4	产 D-泛解酸内酯水解酶的微生物及其制备 D-泛解酸的方法	2005-11-22	2007-11-28
14	ZL200510077191. 2	发酵转化米糠油脚生产香草酸和香草醛的方法	2005-06-17	2008-10-29
15	US7462470	发酵转化米糠油脚生产香草酸和香草醛的方法	2006-01-27	2008-12-09
16	ZL 200610052502. 4	一种治疗糖尿病的口服药物及其用途	2006-07-17	2009-04-08
17	EP1734128	发酵转化米糠油脚生产香草酸和香草醛的方法	2005-12-22	2009-01-20

## 8、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

报告期内，公司无单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上（含 10%）的情况。公司拥有 5 家全资子公司和 1 家参股股份公司，其经营情况如下：

### （1）全资子公司—湖州狮王精细化工有限公司：

注册资本 500 万元人民币，法定代表人过鑫富，注册地址为湖州市菱湖镇凤凰桥，经营范围为“泛酸钙、饲料添加剂、医药中间体制造、销售、加工；经营本公司生产、

科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；经营本公司的进料加工和“三来一补”业务”，是公司 D-泛酸钙产品中间体丙酸的生产基地。截止 2009 年末，该公司总资产为 3,577.79 万元，净资产为 2,957.87 万元；2009 年实现营业收入 4,080.94 万元，实现净利润-42.75 万元。

(2) 全资子公司—重庆鑫富化工有限公司：

注册资本 11,526.76 万元人民币，法定代表人过鑫富，注册地址为重庆长寿化工园区北区，经营范围为生产、销售泛解酸内酯、羟基乙酸、精细化工产品（不含危险化学品）。该公司生产的泛解酸内酯产品是公司主要原材料。截止 2009 年末，该公司总资产为 14,555.30 万元，净资产为 13,484.18 万元；2009 年实现营业收入 10,969.98 万元，实现净利润 2,408.37 万元。

(3) 全资子公司—满洲里鑫富活性炭有限公司：

注册资本 5000 万元人民币，法定代表人过鑫富，注册地址为满洲里市扎区重化工业基地，经营范围为活性炭的生产、销售及进出口贸易。截止 2009 年末，该公司总资产为 11,075.45 万元，净资产为 3,867.59 万元，目前正处于投资建设“年产 3 万吨木质活性炭项目”的建设期和试产期，尚未产生效益。

(4) 全资子公司—临安鑫富生化科技有限公司：

注册资本 100 万元人民币，法定代表人白彦兵，注册地址为临安市玲珑街道上卦畈 9 号，经营范围为生物、化工、医药技术研发及技术转让。截止 2009 年末，该公司总资产为 47.75 万元，净资产为 37.31 万元，2009 年实现净利润 2.98 万元。

(5) 全资子公司—安庆市鑫富化工有限责任公司：

注册资本 7000 万元人民币，法定代表人过鑫富，注册地址为安庆市大观区凤凰循环经济工业园，经营范围为精细化工产品生产、加工、销售。截止 2009 年末，该公司总资产为 6,832.76 万元，净资产为 6,796.87 万元，目前正处于投资“年产 150 吨三氯蔗糖项目”的建设期，尚未产生效益。

(6) 参股公司—合肥合源医药科技股份有限公司：

注册资本 3000 万元人民币，法定代表人高署，注册地址为合肥市黄山路 1460 号大学科技园 246 号，经营范围为医药新产品开发、技术服务。公司占其总股份的 17.08%。截止 2009 年末，该公司总资产为 7,379.08 万元，净资产为 5,423.98 万元，2009 年实现净利润为 42.22 万元。

## 9、公司控制的特殊目的主体情况

报告期内，不存在公司控制的特殊目的主体情况。

## 二、公司未来发展的展望

### 1、公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

2010 年，国际经济形势错综复杂，国内经济环境不容乐观。从国际看，世界经济有望实现恢复性增长，但国际大宗商品价格和主要货币汇率可能加剧波动，贸易保护主义明显抬头；从国内看，我国经济回升向好，但人民币升值、通胀等压力显现，整个外部环境不稳定、不确定因素很多。公司作为从事 D-泛酸钙、泛醇、全生物降解新材料 PBS 等生物化工、精细化工的生产企业，与国际国内经济发展水平紧密相关，复杂多变的外部经济环境将给公司带来新的发展问题，同时也提供了新的发展机遇。

#### (1) 公司所处行业的发展趋势

公司主导产品 D-泛酸钙、泛醇属于精细化工、生物化工领域。D-泛酸钙是人体和动物维持正常生理机能不可缺少的 B 族维生素，具有预防和营养相结合的不可替代的功效，主要用于饲料、食品和医药化工；泛醇是一种优异的皮肤与头发保护剂，主要用于食品、医药、化妆品行业液体制剂的添加剂和营养增补剂。

D-泛酸钙、泛醇的消费需求与地区经济发展水平正相关，欧美各国一直是主要的消费市场。由于 D-泛酸钙终端产品主要是药品、食品及鸡肉、猪肉、鱼等肉食类产品；泛醇终端产品主要是护肤、护发、洗发水、沐浴露等日用品，这些产品的消费群体一旦形成消费习惯，消费需求将会比较平稳，并且每年都会有新的消费群体增加进来，即便受到经济环境不稳定的影响，其未来市场需求量仍将呈现增长趋势。根据有关预测（资料来源：中国化工市场七日讯），2009-2014 年期间，国外 D-泛酸钙年均增长率将维持 5-8%，国内 D-泛酸钙年均增长率将维持 9%-11%；泛醇年均增长率将持续 5-8%。

公司 2007 年投入的全生物降解新材料 PBS 产品，是众多生物降解材料中综合性能佳、发展前景好的全生物降解环保新材料。2010 年，随着世界经济的逐步回暖，各国对环境保护的重视程度将逐步加大，全生物降解材料行业将面临新的发展机遇，预计未来几年全球生物降解材料的产业及市场规模将逐步扩大，市场发展前景广阔。

#### (2) 公司所处行业面临的市场竞争格局

公司主导产品是一个充分竞争的行业，国外主要竞争对手是日本第一精细化工、德国巴斯夫公司和荷兰帝斯曼公司；国内 D-泛酸钙产品主要竞争对手是新发药业有限公司、山东华辰生物化学有限公司等，公司直接参与同国外著名企业在全中国细分市场中的竞争。

最近三年来，D-泛酸钙产品的市场价格波动很大。2007 年在产品价格上升的过程中，由于利润空间较大，有少数生产厂家恢复生产或扩大产能，也有新的生产厂家进入，市场竞争不断加剧，导致 2008 年产品价格自高位快速回落，2009 又回到该产品价格周期的底部。目前，随着原材料价格的不断上涨，大多数企业该产品的获利空间有限，未来该产品集中度有可能进一步提高，具有品牌、技术、质量、成本等优势的企业将在本轮市场竞争中占据优势地位。

公司 PBS 项目是从中科院理化技术研究所许可的专利技术，进入门槛高，具有较高的技术壁垒。目前，该产品国外主要竞争对手是日本三菱公司、日本昭和公司及德国巴斯夫公司、美国伊士曼公司；国内主要竞争对手是安庆和兴化工有限责任公司和广州金发科技股份有限公司等

## 2、公司未来发展面临的机遇和挑战

公司是世界第一大 D-泛酸钙和国内唯一 D-泛醇生产企业（资料来源：中国化工信息中心），具有品牌、技术、质量、销售和成本等方面的综合竞争优势。公司生产的“鑫富”/“XINFU”牌 D-泛酸钙、泛醇在全球市场上享有较高声誉，D-泛酸钙全球市场占有率达 40%左右，D-泛醇是全球最大的生产供应商之一。

D-泛酸钙产品价格自 2008 年从高位回落后，一直处于历史相对低位，该产品价格的持续低迷，使得产品竞争力不强的企业所占市场份额逐渐减少，同时，由于原材料价格不断上涨，成本较高，有的企业已步履维艰。D-泛酸钙行业所处的市场竞争格局将会给公司带来较好的发展机遇。

近几年来，公司加大了产品结构调整力度，新建项目如 PBS、PVB 胶片等产品，将在本轮产业转型升级中获得发展机会，但新建项目如何加快进度，优先抢占市场，将是公司面临的最大挑战。

### 3、公司发展战略

2010 年，公司的发展战略是：保持泛酸系列产品优势地位，大力发展高新技术环保产业，形成泛酸系列、环保、节能、卫生等新材料系列优势品种，实现优势产业与培育产业的协调与跨越式发展，持续打造具有国际竞争力的百年鑫富。

### 4、公司拟开展的新业务、新产品和新项目等情况

2010 年，公司对新业务仍将谨慎进行投资，对新产品、新项目加强研发和储备，并利用适当时机进行少量股权投资。

### 5、2010 年度经营计划

2010 年，是公司压力与机遇并存的一年。面对复杂多变的外部经济环境，如何提升企业竞争力，合理调整产品结构，加快落实各投资项目并尽快产生效益，在新一轮发展中赢得先机，将是公司 2010 年工作的重点。

2010 年，为确保公司稳步发展，公司将重点做好以下几个方面的工作：

①**加大营销管理：**公司要进一步准确把握市场变动趋势，强化经营管理，完善销售网络，加大新产品的市场拓展力度，在巩固原有市场和客户的基础上，不断开发和培育新的潜在客户和市场。

②**加大项目管理：**2010 年，公司新项目将会陆续投入生产，公司必须争取在最短的时间内实现项目的正常生产，提前做好市场运行准备工作。同时，要积极寻求适合企业发展的其他新项目，确保投资成效。

③**加大科技研发：**公司将继续遵循自主创新为主、产学研相结合的技术创新模式，坚持以人为本，完善激励机制，围绕公司重点发展的生物化工、新材料（降解、节能、卫生）二大支柱产业，解决当前制约或影响企业发展、经济效益提高的关键技术难题，在重点项目技术攻关上取得突破。同时，要做好其他包括现有产品新工艺开发以及新产品开发等工作。

④**加大内部管理：**随着公司经营规模及业务范围的扩大，对公司内部资源配置、业务协调、信息沟通和管理控制提出了更高的要求。2010 年，公司要进一步完善现代企业管理制度，优化内部管理体系，降低管理运营成本。

⑤**加大人力资源管理：**公司要进一步完善人力资源管理，制定并实施人力资源规划；落实绩效考核制度，提升绩效考核的有效性；采取考核、激励、培训等多种方式，提高员工工作积极性和主动性；加大科研人员与项目结合的力度，让科研人员的收入与成果

挂钩，不断提高工作积极性。

⑥**加大创新发展**：创新是当今时代发展的主旋律，公司要注重思维创新、理念创新、管理创新、经营模式创新，要用创新的理念引领企业更好地向前发展。

## 6、公司未来发展战略所需的资金需求、使用计划及资金来源情况

2010年，除维持和拓展现有业务会增加流动资金的需求外，公司对在建投资项目和新投项目预计会有21,998.75万元的资金需求，其中：在建项目PBS、PVB胶片、三氯蔗糖等需投入资金9,876.75万元；新增投入节能材料项目、卫生材料项目等预计投入资金10,150.00万元。公司计划募投项目将合规使用募集资金，其他流动资金、建设项目、对外投资项目将通过银行融资解决。

## 7、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和对策

(1) **产品价格波动风险**：公司主导产品 D-泛酸钙是一个国际化程度非常高的精细化工产品，其价格的形成是由国际市场的供求关系决定，并呈现一定的周期性波动。2006 年至 2009 年期间，D-泛酸钙价格波动幅度很大，对公司经营业绩也产生了很大影响。为抵御主导产品价格波动带来的影响，公司除了调整营销思路、积极应对，确保主导产品的市场巩固和有效拓展外，还将积极推进新产品的市场开发进度，力争尽快形成新的利润增长点，以进一步增强公司的抗风险能力。

(2) **项目投资风险**：近三年来，公司为防范产品单一的风险，先后投入了 PBS、活性炭、三氯蔗糖、PVB 胶片等项目，虽然公司在投资决策时进行了有效论证，但无法保证所有投资项目均能达到预期目标，如部分项目不能按期达产，将会对公司的盈利能力产生影响。为此，公司需要对新投资项目加快建设进度和加大市场开拓力度，争取使新项目尽早收益。

(3) **汇率波动风险**：报告期内，公司产品出口收入占当年营业收入的 63.77%，占比较高。人民币汇率的波动将会对公司产品的出口收入和应收账款汇兑损益带来一定的影响。针对汇率波动风险，公司将继续加强对外币应收账款的管理，尽可能缩短应收账款的周转期，同时加强对人民币汇率波动的跟踪研究，适时开展远期结汇业务，最大限度地规避汇率风险。

(4) **人力资源风险**：近几年，随着公司规模的不不断扩大，公司对具有较高管理水平和较强专业技能的高素质人才需求也在不断增长。由于公司地理位置及子公司分散等因素，在吸引高素质人才方面处于相对劣势，可能会给公司的长远发展带来影响。对此，

公司将逐步加大激励约束机制，争取吸引并留住更多的高素质技术和管理人才。

(5) 环保、安全风险：公司属于精细化工行业，生产中所用的部分原材料为易燃、易爆、有毒的气体或液体，生产过程中多为高温高压，并且会产生一定数量的废水、废气和废渣，虽然公司严格执行国家有关安全、环境保护方面的法律、法规，认真贯彻职业健康安全管理体系 GB/T28001 标准，按照国际标准体系组织生产，但在生产过程中若执行不到位或操作不当，仍可能会导致安全事故或对环境造成一定污染，从而影响公司正常的生产和经营。随着国家对安全、环保要求的逐步提高，公司也在不断完善组织结构，加大投入，落实责任制，开展安全、环保培训教育，并通过严格管理和技术改进，实现安全达标和节能降耗、减污增效的循环经济生产，进一步降低公司的安全、环保风险。

### 三、公司投资情况

2009 年，公司投资总额为 12,767.13 万元，同比增加 28.68%。

#### (一) 公司募集资金投资情况

##### 1、公司募集资金使用情况

单位：（人民币）万元

募集资金总额		33,101.52				本年度投入募集资金总额		16,382.42				
变更用途的募集资金总额		0.00				已累计投入募集资金总额		16,382.42				
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
年产 20,000 吨全生物降解新材料(PBS)项目	否	23,600.00	23,600.00	9,360.00	4,855.66	4,855.66	-4,504.34	51.88	2013 年	-19.42 (注 1)	否 (注 1)	否
年产 6,000 吨泛解酸内酯、年产 3,000 吨羟基乙酸项目	否	11,526.76	11,526.76	11,011.42	11,526.76	11,526.76	515.34	104.68	2008 年	2,408.37 (注 2)	否 (注 2)	否
合计	-	35,126.76	35,126.76	20,371.42	16,382.42	16,382.42	-3,989.00	-	-	2,388.95	-	-
未达到计划进	年产 20,000 吨全生物降解新材料(PBS)项目：截至期末承诺投入金额为 9,360.00 万元，公司已累计投入募集资金金额											

度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	4,855.66 万元，累计投入进度为 51.88%。未达到计划进度原因：(1)上述累计投入系以募集资金实际支付计算，因付款结算与项目施工进度存在时间差、部分款项采用票据结算等原因，致使资金投入进度低于项目实际进度；(2)由于募集资金到账较晚，基于谨慎原则，适度放缓了募投项目投资进度。 年产 6,000 吨泛解酸内酯、年产 3,000 吨羟基乙酸项目：未达到预计收益的主要原因是羟基乙酸生产线尚未达到可行性设计要求，新工艺尚在进一步改进。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	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	上述募集资金到位前，本公司利用自有资金累计投入募集资金项目共计 16,429.82 万元。于 2009 年 10 月 20 日召开的第三届董事会第二十一次（临时）会议审议通过了《关于用募集资金置换已预先投入募集资金项目的自筹资金的议案》。天健会计师事务所有限公司于 2009 年 10 月 19 日出具了浙天会审字（2009）第 3577 号《关于浙江杭州鑫富药业股份有限公司募集资金投资项目预先已投入资金使用情况的鉴证报告》，并由浙商证券出具《关于浙江杭州鑫富药业股份有限公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金情况之保荐意见》。由于年产 6,000 吨泛解酸内酯、年产 3,000 吨羟基乙酸项目以自筹资金预先投入金额已经超过了募集资金项目承诺投入金额，超过部分 703.16 万元以自筹资金投入。故实际置换的金额为 15,726.66 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结余的金额及原因	本期项目正在实施过程中，尚未出现结余情况。（不适用）
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均为年产 20,000 吨全生物降解新材料(PBS)项目预算资金，目前全部存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注 1：年产 20,000 吨全生物降解新材料(PBS)项目本年实现的效益根据 PBS 产品的销售收入、销售成本以及该部门的各项费用计算。由于该项目尚未建成，无法判断是否达到预计收益。

注 2：年产 6,000 吨泛解酸内酯、年产 3,000 吨羟基乙酸项目在本公司之子公司重庆鑫富化工有限公司(以下简称重庆公司)实施。重庆公司现阶段只生产和销售泛解酸内酯和羟基乙酸及其副产品，故以重庆公司的净利润作为该项目实现的利润。

## 2、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的有关规定，结合公司实际情况，制定了《公司募集资金管理办法》，该《管理办法》于2008年5月9日经本公司2007年年度股东大会决议通过；同时，公司已与保荐人浙商证券、开户银行上海浦东发展银行杭州分行临安支行于2009年10月16日共同签署了《募集资金三方监管协议》，根据《募集资金三方监管协议》的要求并结合公司经营需要，公司在具体项目实施所在地开设了1个银行专户对募集资金实行专户存储。公司对募集资金的使用实行专人审批，以保证专款专用。

## 3、会计师事务所对募集资金存放与使用情况的专项审核意见

天健会计师事务所有限公司对公司 2009 年度募集资金存放与使用情况进行了专项审核，并出具了天健审〔2010〕1617 号《年度募集资金存放与使用情况鉴证报告》，认为：鑫富公司管理层编制的《关于 2009 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合《中小企业板上市公司募集资金管理细则》及相关格式指引的规定，如实反映了鑫富药业公司 2009 年度募集资金实际存放与使用情况。

## 4、保荐机构对公司 2009 年度募集资金存放及使用情况的核查意见

经核查，鑫富药业 2009 年度募集资金存放与使用均符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板保荐工作指引》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

## （二）公司非募集资金投资情况

### 1、公司投资情况：

（1）公司于 2008 年 8 月 23 日召开的第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于设立安庆全资子公司并由其投资年产 150 吨三氯蔗糖项目的议案》，同意全资子公司安庆市鑫富化工有限责任公司首期注册资本为 1000 万元人民币，待三氯蔗糖项目建成后注册资本增加到 7000 万元人民币。2009 年 11 月 10 日，安庆子公司根据项目的进展情况，已办理完成工商变更登记手续，注册资本由 1000 万元人民币变更为 7000 万元人民币。

(2) 公司于 2009 年 7 月 23 日召开的第三届董事会第十九次（临时）会议，审议通过了《关于对全资子公司增资并由其投资建设年产 5700 吨 PVB 胶片项目的议案》，同意对全资子公司湖洲狮王精细化工有限公司增资 2500 万元，并由其承担投资建设年产 5700 吨 PVB 胶片项目。报告期内，公司对湖洲狮王精细化工有限公司的注册资本工商变更登记工作正在进行过程中。

(3) 公司于 2009 年 10 月 20 日召开的第三届董事会第二十一（临时）会议，审议通过了《关于对重庆鑫富化工有限公司进行增资的议案》，同意用募集资金净额中 10,526.76 万元对重庆子公司增资，将其注册资本由 1000 万元增加到 11,526.76 万元。2009 年 11 月 2 日，重庆子公司已办理完成工商变更登记手续。

(4) 公司于 2009 年 10 月 26 日召开的第三届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于增加满洲里子公司注册资本的议案》，同意增加满洲里鑫富活性炭有限公司的注册资本，将其注册资本由 1000 万元增加至 5000 万元。2009 年 11 月 23 日，满洲里子公司已办理完成工商变更登记手续。

## 2、控股子公司投资情况：

单位：（人民币）万元

序号	投资主体	项目名称	项目计划投资	报告期内投资	累计投资	项目进度	项目收益情况
1	全资子公司满洲里鑫富活性炭有限公司	年产 30,000 吨木质活性炭项目	10,993.00	2,914.85	11,139.03	2009 年完成了 2 台转炉生产线安装调试工作，于 10 月底投入正常，生产能力可达 2000 吨/年，另四条生产线将在 2010 年 4 月完成调试并投入生产。同时，开展了市场开发和销售技术服务工作。	尚未产生效益
2	全资子公司安庆市鑫富化工有限责任公司	年产 150 吨三氯蔗糖项目	8,783.96	4,019.00	6,617.00	已完成基本建设，并于 2009 年 11 月进行了试车调试，目前，仍在局部调试和改进中，预计 2010 年 6 月完成试车调试，投入试生产阶段。	尚未产生效益
3	全资子公司湖洲狮王精细化工有限公司	年产 5700 吨 PVB 胶片项目	9,500.00	2,273.25	2,273.25	目前按计划正在基本建设过程中。	尚未产生效益
合计			29,276.96	9,207.10	20,029.28	-	-

## 四、公司董事会日常工作情况

### （一）董事会的会议情况

报告期内，公司共召开七次董事会会议，会议的主要情况如下：

1、公司于2009年3月14日召开了第三届董事会第十七次会议，本次会议决议公告分别刊登于2009年3月17日的《证券时报》及巨潮资讯网。

2、公司于2009年4月20日召开了第三届董事会第十八次会议，本次会议决议公告分别刊登于2009年4月22日的《证券时报》及巨潮资讯网。

3、公司于2009年7月23日以通讯方式召开了第三届董事会第十九次(临时)会议，本次会议决议公告分别刊登于2009年7月24日的《证券时报》及巨潮资讯网。

4、公司于2009年8月27日以通讯方式召开了第三届董事会第二十次会议，本次会议决议公告分别刊登于2009年8月29日的《证券时报》及巨潮资讯网。

5、公司于2009年10月20日以通讯方式召开了第三届董事会第二十一(临时)次会议，本次会议决议公告分别刊登于2009年10月21日的《证券时报》及巨潮资讯网。

6、公司于2009年10月26日召开了第三届董事会第二十二次会议，本次会议决议公告分别刊登于2009年10月27日的《证券时报》及巨潮资讯网。

7、公司于2009年11月20日召开了第四届董事会第一次会议，本次会议决议公告分别刊登于2009年11月21日的《证券时报》及巨潮资讯网。

## (二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据国家有关法律、法规和《公司章程》的规定和要求，认真执行股东大会的各项决议和各项授权，具体执行情况如下：

1、公司于2009年4月10日召开的2008年年度股东大会审议通过了《公司2008年度利润分配预案》，批准公司以2008年12月31日总股本191,100,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元(含税)，共计派发19,110,000.00元。公司剩余未分配利润277,626,234.86元结转至下一年度。公司董事会于2009年5月9日在《证券时报》和巨潮资讯网上刊登了实施公告，并于2009年5月15日实施完毕。

2、公司于2009年5月8日召开的2009年第一次临时股东大会审议通过了《关于延长“公司公开增发人民币A股方案”有效期的议案》和《关于提请股东大会重新授权董事会全权办理本次公开增发人民币A股具体事宜的议案》，批准公司将该方案的有效期限延长一年，其他内容不变，并授权董事会全权办理本次公开增发人民币A股具体事宜。此次公开增发事项经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]911号文核准，公司于2009年9月25日完成公开增发人民币普通股(A股)2,932万股股票，该部分股票于2009年10月12日上市流通。在发行结束后，公司于2009年11月3日完成了工商变更登记手续。

### (三) 董事会下设的专门委员会的履职情况汇总报告

#### 1、审计委员会的履职情况

##### (1) 审计委员会会议召开情况

报告期内，审计委员会共召开了五次会议，具体情况如下：

①2009 年 1 月 8 日，公司审计委员会召开了 2009 年第一次会议，对财务部门提交的财务报表进行了审阅，并同意提请浙江天健会计师事务所有限公司进行审计。但审计委员会对 2008 年财务报表中的预收账款予以关注。

②2009 年 3 月 11 日，公司审计委员会召开了 2009 年第二次会议，听取了《关于对会计师事务所从事 2008 年度公司审计工作的总结报告》；审议通过了《公司 2008 年度内部审计工作报告》、《关于续聘浙江天健会计师事务所有限公司为公司 2009 年度审计机构的议案》、《关于审阅公司审计机构出具的财务报表》、《关于公司内部控制自我评价报告》、《公司内部控制自我评价报告》。

③2009 年 4 月 17 日，公司审计委员会召开了 2009 年第三次会议，听取了审计总监报告审计部 2009 年第一季度内审工作情况，并对财务部门提交的 2009 年第一季度财务报表进行了审阅，同意提交董事会审议，同时审议通过了《关于前次募集资金使用情况报告的议案》。

④2009 年 8 月 26 日，公司审计委员会召开了 2009 年第四次会议，听取了审计总监报告审计部 2009 年第二季度内审工作情况，并审议通过了《公司 2009 年半年度财务报告》、《关于控股股东及关联方资金占用和公司对外担保情况的核查报告》、《关于修订〈内部控制基本制度〉和〈内部审计制度〉的议案》。

⑤2009 年 10 月 23 日，公司审计委员会召开了 2009 年第五次会议，听取了审计总监报告审计部 2009 年第三季度内审工作情况，并审议通过了《公司财务部门编制提交的 2009 年第三季度财务报告》，同意提交董事会审议。

##### (2) 审计委员会开展 2009 年年报工作情况

根据中国证监会《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告》（证监会公告[2009]34号）和公司《审计委员会议事规则》的规定，审计委员会按照年报审计规程，认真履行职责，勤勉尽职，充分发挥了审核与监督作用，具体工作情况如下：

①2009年12月31日前，审计委员会成员与公司财务部门、审计部门以及天健会计师事务所年审注册会计师就2009年年度报告审计工作的时间安排进行协商、沟通，结合公

司和会计师事务所实际工作情况制定了详细的年报审计工作计划。

②对公司财务报告的两次审议意见：

公司审计委员会在年审注册会计师进场前认真审阅了公司编制的财务会计报表，通过与财务人员沟通，认为财务部门提交的会计报表基本反映了公司2009年度财务情况，同意提请天健会计师事务所审计；在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅了公司财务会计报表，并通过参加独立董事与年审注册会计师沟通见面会，全面了解审计情况和公司财务状况，认为公司财务会计报表全面反映了公司2009年的财务状况和经营成果，同意提交公司董事会审议。

③对会计师事务所审计工作的督促情况

公司审计委员会在年审注册会计师进场前，及时协商确定公司年度财务报告审计工作的时间安排；在时间安排确定后，严格按照年度审计工作时间安排进度进行督促，参加三次独立董事与年审注册会计师沟通见面会，及时了解审计过程中的情况，通过有计划地安排、组织和督促，确保会计师事务所按计划较好地完成了年度财务报告的审计工作。

**(3) 对会计师事务所从事上年度公司审计工作的总结报告**

根据《董事会审计委员会议事规则》中审计委员会年报工作规程，审计委员会向董事会提交了会计师事务所从事2009年度公司审计工作的总结报告。报告认为：天健会计师事务所有限公司是公司2009年度的审计机构。在2009年度中，该公司遵守职业操守，勤勉尽职，较好地完成了2009年度财务报告的审计工作，并对公司控股股东及关联方资金占用情况、内部控制制度执行情况等进行了认真核查，出具了独立的鉴证意见。2009年度审计报告由中国注册会计师葛徐、陈彬签署，签字注册会计师为公司连续审计年限均为3年，符合国家有关规定。审计委员会对该公司2009年度的审计工作是满意的。

**(4) 对 2009 年度续聘或改聘会计师事务所的决议书**

天健会计师事务所有限公司已连续 9 年为本公司提供审计服务，其审计执业资格符合国家有关监管机构的要求。在对本公司历次审计过程中，能遵守职业操守，勤勉尽职，按照中国注册会计师审计准则开展工作。现该公司与我公司审计业务合同约定的聘用期限已到。经对该公司从事证券期货相关业务的资质进行必要的核实后，公司审计委员会建议续聘天健会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构，并提请董事会审议。

**2、薪酬与考核委员会的履职情况**

(1) 报告期内，公司薪酬与考核委员会召开了一次会议，审议通过了《对 2008 年年度报告中披露的公司董事、监事和高级管理人员薪酬的审核意见》、《2009 年度公司高级管理人员绩效考核实施办法》。

(2) 对 2009 年年度报告中所披露的公司董事、监事和高级管理人员薪酬的审核意见：经认真审核，薪酬与考核委员会认为，公司能够严格按照股东大会和董事会对董事、监事和高级管理人员的薪酬规定，按要求发放董事、监事和高级管理人员的报酬，公司提交董事会所披露的董事、监事、高级管理人员薪酬是完整的、真实的。

### 3、提名委员会的履职情况

报告期内，公司董事会提名委员会于 2009 年 10 月 23 日召开了 2009 年第一次会议，会议对董事会、监事会候选人的任职资格进行了认真审查，并审议通过了《关于对公司第四届董事候选人、监事候选人进行审查的议案》。

## 五、本年度利润分配预案

### 1、公司 2009 年度利润分配预案为：

公司 2009 年度利润分配预案为：2009 年度公司实现净利润 30,369,566.91 元，按 2009 年度合并净利润的 10%提取法定盈余公积金 3,036,956.69 元；以 2009 年 12 月 31 日总股本 220,420,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元(含税)，共计派发 22,042,000 元。公司剩余未分配利润 282,916,845.08 元结转至下一年度。

### 2、公司前三年现金分红情况：

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2008 年	19,110,000.00	41,237,028.96	46.34%
2007 年	19,110,000.00	240,189,336.14	7.96%
2006 年	17,062,500.00	8,729,789.64	195.45%
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			57.16%

## 六、公司开展投资者关系管理的具体情况

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》和《信息披露事务管理制度》的要求，认真做好投资者关系管理工作：

(1) 公司通过指定信息披露报纸和巨潮资讯网，及时、准确地披露公司重大信息，并通过公司网站，及时更新已披露的信息，给投资者提供更多了解公司情况的平台。

(2) 指定专人负责投资者的来电、邮件和互动平台在线提问的及时回复工作；按制度规定接待投资者来访，建立投资者来访台账，做好投资者交流记录，与机构及媒体保持良好沟通。2009 年，公司主动拜访和接待机构情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	交流内容及提供资料
2009 年 01 月 07 日	杭州临安	实地联合调研	兴业证券、华夏基金	1、沟通内容：行业发展趋势、公司运营情况、项目投资情况。 2、资料提供：未提供资料。
2009 年 02 月 26 日	杭州临安	实地调研	东海证券	
2009 年 04 月 10 日	杭州临安	实地调研	中信证券	
2009 年 04 月 30 日	杭州临安	实地调研	上海从容投资	
2009 年 05 月 07 日	杭州临安	实地调研	富国基金	
2009 年 05 月 18 日	杭州临安	实地调研	东兴证券	
2009 年 06 月 04 日	杭州临安	实地调研	中海基金	
2009 年 06 月 09 日	杭州临安	实地调研	天相资顾、国都证券	
2009 年 07 月 30 日	杭州临安	实地调研	长信基金	
2009 年 08 月 03 日	杭州临安	实地调研	国联证券	
2009 年 08 月 05 日	杭州临安	实地调研	招商证券	
2009 年 08 月 19 日	杭州临安	实地联合调研	方正证券、浙商证券、民族证券、凯石投资、东海证券	
2009 年 09 月 14 日	上海	拜访	富国基金、长信基金、兴业基金、兴业证券	
2009 年 09 月 15 日	上海	拜访	海通证券、太平洋资产管理公司、国泰基金、华宝兴业基金、农银汇理基金、上投摩根基金、华安基金	
2009 年 09 月 16 日	北京	拜访	工银瑞信基金、嘉实基金、华夏基金、中信证券、中再资产管理公司、天弘基金、中油创业基金、	
2009 年 09 月 17 日	深圳	拜访	南方基金	
2009 年 10 月 16 日	杭州临安	实地调研	长江证券	
2009 年 10 月 27 日	杭州临安	实地联合调研	朱雀投资、农银汇理、易方达基金、金鹰基金、中投证券、建投基金、国信证券、招商基金	
2009 年 10 月 28 日	杭州临安	实地调研	上海六禾投资	
2009 年 10 月 28 日	杭州临安	实地调研	长盛基金	
2009 年 11 月 05 日	杭州临安	实地调研	景顺长城、国元证券、江海证券	
2009 年 11 月 26 日	杭州临安	实地调研	日信证券	
2009 年 12 月 08 日	杭州临安	实地调研	GEAM 美国 GE 投资	
2009 年 12 月 25 日	杭州临安	实地调研	易方达基金	
2009 年 12 月 29 日	杭州临安	实地调研	上海归富投资公司	

(3) 报告期内，公司通过全景网投资者关系互动展示平台举行了 2 次交流会，对 2008 年度经营业绩和公司公开增发 A 股事项与投资者进行了坦诚友好的交流，认真回答了投资者提出的问题。

## 七、其它需要披露的事项

报告期内，公司选定的信息披露报纸为《证券时报》，没有发生变更。

# 第九节 监事会报告

## 一、监事会工作情况

2009 年度，公司监事会共召开六次会议，具体情况如下：

1、公司于 2009 年 3 月 14 日召开第三届监事会第十二次会议，会议审议通过了《公司 2008 年度监事会工作报告》、《公司 2008 年度报告及其摘要》、《公司 2008 年度利润分配预案》、《关于计提资产减值准备和核销资产损失的议案》、《关于续聘浙江天健东方会计师事务所担任公司审计机构的议案》、《公司 2008 年度内部控制自我评价报告》，本次会议决议刊登于 2009 年 3 月 17 日的《证券时报》及巨潮资讯网。

2、公司于 2009 年 4 月 20 日召开第三届监事会第十三次会议，会议审议通过了《公司 2009 年第一季度报告》、《关于前次募集资金使用情况报告的议案》，本次会议决议刊登于 2009 年 4 月 22 日的《证券时报》及巨潮资讯网。

3、公司于 2009 年 8 月 27 日召开第三届监事会第十四次会议，会议审议通过了《公司 2009 年半年度报告及其摘要》，本次会议决议刊登于 2009 年 8 月 29 日的《证券时报》及巨潮资讯网。

4、公司于 2009 年 10 月 20 日召开第三届监事会第十五次（临时）会议，会议审议通过了《关于对重庆鑫富化工有限公司进行增资的议案》、《关于用募集资金置换已预先投入募集资金项目的自筹资金的议案》，本次会议决议刊登于 2009 年 10 月 21 日的《证券时报》及巨潮资讯网。

5、公司于 2009 年 10 月 26 日召开第三届监事会第十六次会议，会议审议通过了《公司 2009 年第三季度报告及其摘要》、《关于公司监事会换届选举的议案》，本次会议

决议刊登于 2009 年 10 月 27 日的《证券时报》及巨潮资讯网。

6、公司于2009年11月20日召开第四届监事会第一次会议，会议审议通过了《关于选举公司第四届监事会主席的议案》，本次会议决议刊登于2009年11月21日的《证券时报》及巨潮资讯网。

## 二、监事会对公司 2009 年度有关事项发表的独立意见

### 1、公司依法运作情况；

2009年度，公司各项决策程序合法合规，各项内部控制制度完善，没有发现董事、高级管理人员在执行公司职务时有违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

### 2、检查公司财务情况；

2009年度，监事会对公司的财务制度、内控制度和财务状况等进行了认真的监督和检查，认为公司财务制度健全，财务运作规范，财务状况良好，没有发现违规违纪情况。公司2009年度财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果，同意天健会计师事务所有限公司对公司出具的标准无保留意见的审计报告。

### 3、募集资金使用情况；

报告期内，公司严格按照《公司募集资金使用管理办法》对2009年公开增发的募集资金进行使用和管理。公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，没有发生变更募集资金投向和用途的情况。

### 4、公司收购、出售资产情况；

报告期内，公司没有发生收购、出售资产的情况。

### 5、公司对外担保情况；

报告期内，公司没有发生对外担保情况。

### 6、公司关联交易情况；

通过对公司2009年度发生的关联交易的监督，监事会认为：公司与控股股东及其关联企业未发生关联原材料采购、销售、往来款项、担保等事项。公司发生的其他关联交易事项有：公司2009年无偿使用杭州万喜梁酒业有限公司部分厂房及设备生产保健品原料果醋。

经核查，公司监事会认为公司发生的关联交易事项程序合法、价格公平合理，没有损害公司及其他股东的利益。

#### 7、对内部控制自我评价的意见；

报告期内公司对各项内部管理制度进行了进一步的修订和完善，建立了适合公司目前发展要求的内部控制体系，并将企业内部控制制度贯穿于整个管理制度体系之中，使公司经营管理有了一个规范运作的基础，保证了公司经营目标的实现，有效地防范了经营风险，保持了公司持续稳定健康的发展。公司通过各种控制监督方法，对公司内部控制的有效性进行监督检查、分析和整改，促进了公司内部控制的有效执行和实施。董事会审计委员会出具的《公司2009年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了公司的内部控制状况。

## 第十节 重要事项

### 一、公司重大诉讼、仲裁事项

1、2007年12月3日，公司向浙江省杭州市中级人民法院提起诉讼，要求追究山东新发药业有限公司（以下简称“新发药业”）和上海爱兮提国际贸易有限公司（以下简称“爱兮提贸易”）专利侵权的法律责任。

报告期内，该案进展如下：

2009年3月18日，公司收到上海市第一中级人民法院《民事裁定书》，上海市第一中级人民法院作出了“本案中止诉讼”的裁定；

2009年4月7日，公司收到中华人民共和国国家知识产权局专利复审委员会《无效宣告请求审查决定书》，对公司ZL200510123566.4发明专利权宣告部分无效；

2009年7月27日，公司收到《北京市第一中级人民法院第三人参加诉讼通知书》，北京市第一中级人民法院受理了原告新发药业诉被告国家知识产权局复审委员会宣告专利权无效行政纠纷一案，通知本公司作为本案第三人参加诉讼，公司书面同意作为第三人参加诉讼；

2009年12月11日，公司收到北京市第一中级人民法院（2009）一中行初字第1638号《行政判决书》。并判决如下：维持被告国家知识产权局专利复审委员会作出的第13124号无效宣告请求审查决定。新发药业因不服裁定已上诉到北京市高级人民法院。

国家知识产权局专利复审委员会已受理新发药业两次就本公司同一专利（“产D-泛解酸内酯水解酶的微生物及其制备D-泛解酸的方法”，专利号：ZL200510123566.4）提

出的专利无效宣告请求，第一次专利无效宣告请求已作出审查决定（第 13124 号决定），第二次专利无效宣告请求尚在审查中。公司诉新发药业等专利侵权案尚无最新进展。

2、公司于 2010 年 1 月 6 日向浙江省杭州市中级人民法院提起诉讼，要求追究姜红海、马吉锋、新发药业等侵犯本公司商业秘密的法律责任。诉讼请求为：1) 判令被告新发药业立即停止侵犯原告微生物酶法制备 D-泛解酸技术的商业秘密。2) 判令被告姜红海、马吉锋、新发药业赔偿原告经济损失人民币 35,358,377.86 元，支付原告为调查上述被告侵害其合法权益的不正当竞争行为所支付的合理费用 150 万元；三被告互负连带赔偿责任。3) 判令被告方承担本案全部的诉讼费用。

2010 年 1 月 18 日，公司收到浙江省杭州市中级人民法院《民事案件受理通知书》[（2010 浙）杭知初字第 25 号]，浙江省杭州市中级人民法院决定立案审理。

目前，上述两项重大诉讼尚在进行过程中，该专利侵权案和商业秘密纠纷案的审理结果将直接影响公司主导产品 D-泛酸钙的市场竞争环境。

## 二、报告期内公司未发生破产重组相关事项。

## 三、报告期内公司无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情况。

## 四、报告期内，公司未发生重大资产公司收购、出售资产及企业合并事项。

## 五、报告期内公司未实施股权激励计划。

## 六、公司重大关联交易事项

报告期内，公司未发生与日常经营相关的重大关联交易，也未发生资产收购、出售及与关联方共同对外投资的重大关联交易。公司发生的其他关联交易事项如下：

### 1、关联租赁情况

本公司本期无偿使用杭州万喜梁酒业有限公司部分厂房及设备生产保健品原料果醋。该项租赁对本公司影响较小。

### 2、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注

过鑫富	本公司	40,000,000.00	2009.3.5	2010.9.15	否	
杭州临安申光贸易有限责任公司	本公司	80,000,000.00	2009.1.9	2010.3.6	否	
林关羽	本公司	10,000,000.00	2009.3.6	2010.3.6	否	[注 1]
杭州临安申光贸易有限责任公司	本公司	7,000,000.00	2009.9.11	2010.3.11	否	[注 2]

[注 1]: 10,000,000.00 元银行借款由林关羽和杭州临安申光贸易有限责任公司共同担保。

[注 2]: 本公司在中国农业银行临安支行开具了 10,000,000.00 元的银行承兑汇票。本公司支付了银行承兑汇票保证金 3,000,000.00 元, 其余 7,000,000.00 元由杭州临安申光贸易有限责任公司提供保证担保。

## 七、公司重大合同

1、报告期内公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包公司资产的事项。

公司以前期间发生但延续到报告期内的资产租赁情况为: 2007 年 8 月 30 日, 公司与淄博南星化工有限公司签订了《资产租赁合同》, 将原山东淄博分公司账面净值 7,106,194.51 元的固定资产租赁给对方使用, 租期五年, 年租金 60 万元。

2、报告期内公司无对外担保事项。

3、报告期内公司无委托他人进行现金资产管理的事项。

4、以前期间发生但延续到报告期的重大合同:

(1) 2006 年 11 月 29 日, 公司与中国科学院理化技术研究所签订了《20000 吨/年可完全生物降解塑料工艺及其专利技术转让合同》。该合同总价款 1000 万元。截止 2009 年 6 月底, 公司已支付 150 万元, 目前, 该合同正在履行过程中。

(2) 2007 年 8 月 14 日, 公司与临安市太湖源镇政府签订了《土地使用权出让意向书》, 约定临安市太湖源镇政府将临安市太湖源工业功能区土地约 160 亩土地使用权出让给本公司, 其中 19,507 平方米已签订正式土地出让合同, 其余地块尚未签订。截至 2009 年 12 月 31 日, 本公司已支付 2,500 万元预付款。

## 八、公司或持有公司股份 5%以上(含 5%)的股东的承诺事项

1、公司上市时、股改及公开增发时, 公司第一大股东“杭州临安申光贸易有限责任公司”、发起人股东、公司持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人相应作出过承诺。详见下表:

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	杭州临安申光贸易有限	杭州临安申光贸易有限责任公司承诺: 自获	严格履行承

	责任公司	得上市流通权之日起 60 个月内,在任何价位均不上市交易;自获得上市流通权之日起,若公司股票在连续 5 个交易日内收盘价未能达到或超过 22 元/股,即使在前述承诺期满后的 12 个月内也不上市交易。期间若公司发生派息、送配股、资本公积金转增股本等除权除息事项的,应对前述承诺的公司股价作除权除息处理。	诺,未发生违约情况。
股份限售承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	杭州临安申光贸易有限责任公司、公司发起人股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员	公司上市时,控股股东承诺今后不再发生占用上市公司资金的情况;公司发起人股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均已出具《关于不从事同业竞争的承诺函》,承诺将不直接或通过其他任何方式间接从事构成与股份公司业务有同业竞争的经营活 动,并愿意对违反上述承诺而引致股份公司的经济损失承担赔偿责任。	严格履行承诺,未发生违约情况。
其他承诺(含追加承诺)	持有公司 5%以上的股东和公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员	公司在 2008 年计划实施公开增发股份时,为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益,持有公司 5%以上的股东和公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员向公司出具了《关于不从事同业竞争的承诺函》。	严格履行承诺,未发生违约情况。

2、根据 2004 年 10 月 27 日公司与浙江省临安经济开发区管理委员会(以下简称开发区管委会)签订的《浙江省临安经济开发区企业入区协议》,公司在协议中承诺:(1)在收到土地基本建设通知单之日起两年内投入固定资产原值不少于 10,911.75 万元;(2)自项目投产之日起,第一年销售额不低于 15,000 万元,第二年销售额不低于 22,500 万元;(3)自项目投产之日起,第一年实缴税额不少于 700 万元,第二年实缴税额不少于 700 万元,第三年实缴税额不少于 900 万元,第四年实缴税额不少于 1,100 万元,第五年实缴税额不少于 1,100 万元。若两年中任何一年固定资产投资达不到入区协议中约定的指标,公司需补交土地差价 72,745 元;销售额达不到入区协议中约定的指标,公司需补缴土地出让金 727,450 元;实缴税额达不到入区协议中约定的指标,公司需将差额部分作为土地差价于当年年底之前补交给开发区管委会。报告期内,公司已支付全部土地价款,并办妥土地权证。

## 九、独立董事对公司累计和当期对外担保及与关联方资金往来情况出具的专项说明和独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问

题的通知》（证监会[2003]56 号）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监会[2005]120 号）等相关规定和国家法律法规及公司制度赋予独立董事的职责，公司两位独立董事对公司 2009 年度对外担保情况以及与关联方的资金往来情况进行了认真负责的核查，并发表以下独立意见：

（1）关于对外担保事项

经认真核查，公司能认真贯彻执行国家法律法规及规定，报告期内没有发生为公司的股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保；也无任何形式的对外担保事项；也无以前期间发生但持续到本报告期的对外担保事项。

（2）关于公司与关联方资金往来事项

报告期内，公司没有发生控股股东及其关联方、股东的附属企业及本公司持股 50%以下的其他关联方占用公司资金的情况。

## 十、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司 2008 年年度股东大会同意续聘天健会计师事务所有限公司为公司 2009 年度财务审计机构，2009 年已支付审计费用为 50 万元。

## 十一、公司及其关联方是否存在违法违规情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人没有受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、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。

## 十二、其他重大事项

报告期内，公司无持股 5%以上股东自愿追加延长股份限售期、设定或提高最低减持价格等股份限售承诺的情况。

## 十三、公司信息披露索引

报告期内，公司信息披露指定报刊为《证券时报》，刊载网站网址为

www.cninfo.com.cn, 重大事项信息披露索引如下表:

公告编号	披露日期	公告内容
2009-001	2009年01月05日	关于完成全资子公司工商注销登记手续的公告
2009-002	2009年01月17日	2008年度业绩快报
2009-003	2009年03月17日	第三届董事会第十七次会议决议公告
2009-004	2009年03月17日	2008年年度报告摘要
2009-005	2009年03月17日	关于召开2008年年度股东大会的通知
2009-006	2009年03月17日	第三届监事会第十二次会议决议公告
2009-007	2009年03月19日	重大诉讼进展持续性公告
2009-008	2009年03月24日	关于举行2008年年度报告网上说明会的通知
2009-009	2009年04月08日	2009年第一季度业绩预告
2009-010	2009年04月09日	关于收到专利复审委员会审查决定的公告
2009-011	2009年04月11日	2008年年度股东大会决议公告
2009-012	2009年04月21日	关于出让参股公司部份股权的公告
2009-013	2009年04月22日	第三届董事会第十八次会议决议公告
2009-014	2009年04月22日	2009年第一季度季度报告正文
2009-015	2009年04月22日	前次募集资金使用情况报告
2009-016	2009年04月22日	关于召开2009年第一次临时股东大会的通知
2009-017	2009年04月22日	第三届监事会第十三次会议决议公告
2009-018	2009年05月05日	关于召开2009年第一次临时股东大会的提示性公告
2009-019	2009年05月09日	2008年度利润分配实施公告
2009-020	2009年05月09日	2009年第一次临时股东大会决议公告
2009-021	2009年05月26日	关于完成分公司工商注销登记手续的公告
2009-022	2009年07月11日	2009年半年度业绩快报
2009-023	2009年07月24日	第三届董事会第十九次（临时）会议决议公告
2009-024	2009年07月24日	关于对全资子公司增资并由其投资建设年产5700吨PVB胶片项目的公告
2009-025	2009年07月29日	关于作为第三人参加诉讼的公告
2009-026	2009年08月29日	第三届董事会第二十次会议决议公告
	2009年08月29日	2009年半年度报告摘要
2009-027	2009年08月29日	2009年半年度财务报告
2009-028	2009年08月29日	第三届监事会第十四次会议决议公告
2009-029	2009年09月10日	关于公开增发A 股股票获得中国证券监督管理委员会核准的公告

2009-030	2009年09月18日	增发A股网上发行公告
2009-031	2009年09月18日	增发A股网下发行公告
2009-032	2009年09月18日	增发A股网上路演公告
2009-033	2009年09月22日	增发A股提示性公告
2009-034	2009年09月25日	增发A股发行结果公告
2009-035	2009年10月09日	股份变动及增发A股上市公告书
2009-036	2009年10月20日	关于签订募集资金三方监管协议的公告
2009-037	2009年10月21日	第三届董事会第二十一（临时）会议决议公告
2009-038	2009年10月21日	关于用募集资金置换已预先投入募集资金项目的自筹资金的公告
2009-039	2009年10月21日	第三届监事会第十五次（临时）会议决议公告
2009-040	2009年10月27日	第三届董事会第二十二次会议决议公告
2009-041	2009年10月27日	2009年第三季度季度报告正文
2009-042	2009年10月27日	关于召开2009年第二次临时股东大会的通知
2009-043	2009年10月27日	第三届监事会第十六次会议决议公告
2009-044	2009年11月04日	关于重庆子公司完成注册资本变更登记的公告
2009-045	2009年11月05日	关于公司完成注册资本变更登记的公告
2009-046	2009年11月13日	关于公司完成注册资本变更登记的公告
2009-047	2009年11月21日	2009年第二次临时股东大会决议公告
2009-048	2009年11月21日	第四届董事会第一次会议决议公告
2009-049	2009年11月21日	第四届监事会第一次会议决议公告
2009-050	2009年11月21日	关于选举职工代表监事的公告
2009-051	2009年11月25日	关于满洲里子公司完成注册资本变更登记的公告
2009-052	2009年11月26日	关于会计师事务所名称变更的公告
2009-053	2009年12月08日	关于拟出售药业厂区整体资产的公告
2009-054	2009年12月14日	关于作为第三人参加诉讼的判决结果公告

## 第十一节 财务报告

### 审计报告

天健审(2010)1616号

浙江杭州鑫富药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江杭州鑫富药业股份有限公司（以下简称鑫富药业公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2009 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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鑫富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，鑫富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鑫富药业公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

天健会计师事务所有限公司

中国·杭州

中国注册会计师 葛 徐

中国注册会计师 陈 彬

报告日期：2010 年 3 月 27 日

资产负债表

编制单位：浙江杭州鑫富药业股份有限公司 2009 年 12 月 31 日 单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
<b>流动资产：</b>				
货币资金	228,478,065.04	227,143,928.18	51,059,607.46	48,703,461.20
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据			972,878.00	972,878.00
应收账款	85,289,983.08	85,289,824.53	56,558,176.07	54,213,742.40
预付款项	77,006,203.92	63,956,570.14	54,136,603.12	29,544,041.14
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	4,906,506.99	64,196,546.84	7,399,261.73	197,343,814.02
买入返售金融资产				
存货	88,888,790.79	66,505,972.08	115,086,874.08	91,159,359.41
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>484,569,549.82</b>	<b>507,092,841.77</b>	<b>285,213,400.46</b>	<b>421,937,296.17</b>
<b>非流动资产：</b>				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	10,840,230.96	338,677,866.29	15,878,228.67	138,448,264.00
投资性房地产	1,276,641.78	1,276,641.78	1,336,023.42	1,336,023.42
固定资产	363,861,825.17	200,573,431.02	327,468,414.46	210,974,748.46
在建工程	119,888,883.71	20,781,265.60	73,037,479.14	4,002,578.71
工程物资	11,150,850.79	440,283.11	11,227,100.41	
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	74,185,908.25	40,166,767.49	69,137,619.92	44,216,538.10
开发支出	2,775,000.00	2,775,000.00	3,445,000.00	3,445,000.00
商誉	65,134,612.70	1,974,600.57	65,134,612.70	1,974,600.57
长期待摊费用	1,917,970.09	1,845,200.82	1,833,294.84	1,745,205.77
递延所得税资产	4,860,631.79	3,186,922.87	2,554,664.39	4,933,035.85
其他非流动资产				
<b>非流动资产合计</b>	<b>655,892,555.24</b>	<b>611,697,979.55</b>	<b>571,052,437.95</b>	<b>411,075,994.88</b>
<b>资产总计</b>	<b>1,140,462,105.06</b>	<b>1,118,790,821.32</b>	<b>856,265,838.41</b>	<b>833,013,291.05</b>
<b>流动负债：</b>				
短期借款	170,000,000.00	120,000,000.00	225,000,000.00	225,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据		50,000,000.00		
应付账款	30,851,932.43	13,773,200.48	26,004,330.71	17,819,591.86
预收款项	1,964,182.06	1,527,482.06	2,037,521.66	1,824,271.26
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	11,867,003.66	8,861,985.93	11,003,766.09	8,891,705.98
应交税费	809,959.79	4,230,939.37	8,287,581.37	8,687,569.74
应付利息	183,342.50	183,342.50	463,815.00	463,815.00
应付股利				
其他应付款	4,310,864.70	6,027,277.88	5,166,742.57	4,781,628.22
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
<b>流动负债合计</b>	<b>219,987,285.14</b>	<b>204,604,228.22</b>	<b>277,963,757.40</b>	<b>267,468,582.06</b>
<b>非流动负债：</b>				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	7,326,978.88	918,000.00	7,428,978.88	1,020,000.00
<b>非流动负债合计</b>	<b>7,326,978.88</b>	<b>918,000.00</b>	<b>7,428,978.88</b>	<b>1,020,000.00</b>
<b>负债合计</b>	<b>227,314,264.02</b>	<b>205,522,228.22</b>	<b>285,392,736.28</b>	<b>268,488,582.06</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>				
实收资本（或股本）	220,420,000.00	220,420,000.00	191,100,000.00	191,100,000.00
资本公积	336,620,337.28	336,620,337.28	34,925,165.28	34,925,165.28
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	51,148,658.68	51,148,658.68	48,111,701.99	48,111,701.99
一般风险准备				
未分配利润	304,958,845.08	305,079,597.14	296,736,234.86	290,387,841.72
外币报表折算差额				
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>913,147,841.04</b>	<b>913,268,593.10</b>	<b>570,873,102.13</b>	<b>564,524,708.99</b>
少数股东权益				
<b>所有者权益合计</b>	<b>913,147,841.04</b>	<b>913,268,593.10</b>	<b>570,873,102.13</b>	<b>564,524,708.99</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>1,140,462,105.06</b>	<b>1,118,790,821.32</b>	<b>856,265,838.41</b>	<b>833,013,291.05</b>

法定代表人：过鑫富

主管会计工作的负责人：刘金华

会计机构负责人：刘金华

利润表

编制单位：浙江杭州鑫富药业股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	405,987,288.90	400,784,285.29	479,922,561.30	459,703,982.05
其中：营业收入	405,987,288.90	400,784,285.29	479,922,561.30	459,703,982.05
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	376,894,639.73	365,388,758.19	426,664,427.22	411,906,543.35
其中：营业成本	270,403,736.49	300,918,295.01	278,048,725.56	269,144,063.07
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	3,605,633.71	2,730,643.20	5,104,615.93	4,961,060.90
销售费用	20,229,870.50	17,498,806.75	36,584,692.94	35,591,065.62
管理费用	71,546,573.40	53,766,876.08	86,397,901.14	70,944,677.86
财务费用	7,036,582.60	770,796.43	13,101,475.62	13,144,952.02
资产减值损失	4,072,243.03	-10,296,659.28	7,427,016.03	18,120,723.88
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）	962,002.29	962,002.29	2,338,608.59	2,338,608.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	39,393.86	39,393.86	2,338,608.59	2,338,608.59
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	30,054,651.46	36,357,529.39	55,596,742.67	50,136,047.29
加：营业外收入	7,887,503.35	7,823,211.08	4,056,116.60	3,792,635.65
减：营业外支出	2,701,643.04	1,485,651.09	10,786,209.15	10,474,966.80
其中：非流动资产处置损失	1,360,624.77	242,397.27	7,746,821.63	7,641,785.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	35,240,511.77	42,695,089.38	48,866,650.12	43,453,716.14
减：所得税费用	4,870,944.86	5,856,377.27	7,629,621.16	6,739,823.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	30,369,566.91	36,838,712.11	41,237,028.96	36,713,892.34
归属于母公司所有者的净利润	30,369,566.91	36,838,712.11	41,237,028.96	36,713,892.34
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.15	0.19	0.22	0.19
（二）稀释每股收益	0.15	0.19	0.22	0.19
七、其他综合收益			200,000.00	
八、综合收益总额	30,369,566.91	36,838,712.11	41,437,028.96	36,713,892.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	30,369,566.91	36,838,712.11	41,437,028.96	36,713,892.34
归属于少数股东的综合收益总额				

法定代表人：过鑫富

主管会计工作的负责人：刘金华

会计机构负责人：刘金华

现金流量表

编制单位：浙江杭州鑫富药业股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	400,171,400.19	392,079,544.48	632,935,403.83	598,435,548.45
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	13,768,332.58	13,768,332.58	7,899,626.35	7,899,626.35
收到其他与经营活动有关的现金	7,551,971.05	153,700,281.08	6,356,635.52	4,393,057.53
经营活动现金流入小计	421,491,703.82	559,548,158.14	647,191,665.70	610,728,232.33
购买商品、接受劳务支付的现金	232,885,123.36	245,150,072.72	341,003,498.40	302,420,047.48
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	45,672,100.09	32,841,182.71	50,706,478.20	39,819,677.92
支付的各项税费	26,311,757.33	14,136,195.14	96,081,697.98	93,007,767.85
支付其他与经营活动有关的现金	58,037,640.86	49,562,012.84	76,092,694.61	159,101,082.27
经营活动现金流出小计	362,906,621.64	341,689,463.41	563,884,369.19	594,348,575.52
经营活动产生的现金流量净额	58,585,082.18	217,858,694.73	83,307,296.51	16,379,656.81
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	6,000,000.00	6,000,000.00		
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	3,646,200.16	2,904,182.01	1,809,760.52	7,381,837.64
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	626,411.88	9,583,241.63	6,944,391.55	479,095.06
投资活动现金流入小计	10,272,612.04	18,487,423.64	8,754,152.07	7,860,932.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	151,268,785.18	62,467,599.93	122,457,406.62	32,914,302.32
投资支付的现金		205,267,600.00		10,000,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	151,268,785.18	267,735,199.93	122,457,406.62	42,914,302.32
投资活动产生的现金流量净额	-140,996,173.14	-249,247,776.29	-113,703,254.55	-35,053,369.62
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	338,086,672.00	338,086,672.00		
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	235,000,000.00	185,000,000.00	235,000,000.00	235,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	573,086,672.00	523,086,672.00	235,000,000.00	235,000,000.00
偿还债务支付的现金	290,000,000.00	290,000,000.00	219,000,000.00	219,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,076,672.50	29,076,672.50	32,383,903.01	32,383,903.01
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	7,071,500.00	7,071,500.00		
筹资活动现金流出小计	326,148,172.50	326,148,172.50	251,383,903.01	251,383,903.01
筹资活动产生的现金流量净额	246,938,499.50	196,938,499.50	-16,383,903.01	-16,383,903.01
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	164,527,408.54	165,549,417.94	-46,779,861.05	-35,057,615.82
加：期初现金及现金等价物余额	49,554,472.65	47,198,326.39	96,334,333.70	82,255,942.21
六、期末现金及现金等价物余额	214,081,881.19	212,747,744.33	49,554,472.65	47,198,326.39

法定代表人：过鑫富

主管会计工作的负责人：刘金华

会计机构负责人：刘金华

合并所有者权益变动表

编制单位：浙江杭州鑫富药业股份有限公司

2009 年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额						上年金额					
	归属于母公司所有者权益					少数 股东 权益	归属于母公司所有者权益					少数 股东 权益
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计		实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	
一、上年年末余额	191,100,000.00	34,925,165.28	48,111,701.99	296,736,234.86		570,873,102.13	191,100,000.00	34,725,165.28	44,440,312.76	278,280,595.13		548,546,073.17
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	191,100,000.00	34,925,165.28	48,111,701.99	296,736,234.86		570,873,102.13	191,100,000.00	34,725,165.28	44,440,312.76	278,280,595.13		548,546,073.17
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	29,320,000.00	301,695,172.00	3,036,956.69	8,222,610.22		342,274,738.91		200,000.00	3,671,389.23	18,455,639.73		22,327,028.96
（一）净利润				30,369,566.91		30,369,566.91				41,237,028.96		41,237,028.96
（二）其他综合收益								200,000.00				200,000.00
上述（一）和（二）小计				30,369,566.91		30,369,566.91		200,000.00		41,237,028.96		41,437,028.96
（三）所有者投入和减少资本	29,320,000.00	301,695,172.00				331,015,172.00						
1.所有者投入资本	29,320,000.00	301,695,172.00				331,015,172.00						
2.股份支付计入所有者权益的金额												
3.其他												
（四）利润分配			3,036,956.69	-22,146,956.69		-19,110,000.00			3,671,389.23	-22,781,389.23		-19,110,000.00
1.提取盈余公积			3,036,956.69	-3,036,956.69					3,671,389.23	-3,671,389.23		
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配				-19,110,000.00		-19,110,000.00				-19,110,000.00		-19,110,000.00
4.其他												
（五）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.其他												
（六）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
四、本期期末余额	220,420,000.00	336,620,337.28	51,148,658.68	304,958,845.08		913,147,841.04	191,100,000.00	34,925,165.28	48,111,701.99	296,736,234.86		570,873,102.13

法定代表人：过鑫富

主管会计工作的负责人：刘金华

会计机构负责人：刘金华

母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江杭州鑫富药业股份有限公司

2009 年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额						上年金额						
	归属于母公司所有者权益					少数 股东 权益	归属于母公司所有者权益					少数 股东 权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他		实收资本(或股本)	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	191,100,000.00	34,925,165.28	48,111,701.99	290,387,841.72		564,524,708.99	191,100,000.00	34,725,165.28	44,440,312.76	276,455,338.61		546,720,816.65	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	191,100,000.00	34,925,165.28	48,111,701.99	290,387,841.72		564,524,708.99	191,100,000.00	34,725,165.28	44,440,312.76	276,455,338.61		546,720,816.65	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	29,320,000.00	301,695,172.00	3,036,956.69	14,691,755.42		348,743,884.11		200,000.00	3,671,389.23	13,932,503.11		17,803,892.34	
（一）净利润				36,838,712.11		36,838,712.11				36,713,892.34		36,713,892.34	
（二）其他综合收益								200,000.00				200,000.00	
上述（一）和（二）小计				36,838,712.11		36,838,712.11		200,000.00		36,713,892.34		36,913,892.34	
（三）所有者投入和减少资本	29,320,000.00	301,695,172.00				331,015,172.00							
1.所有者投入资本	29,320,000.00	301,695,172.00				331,015,172.00							
2.股份支付计入所有者权益的金额													
3.其他													
（四）利润分配			3,036,956.69	-22,146,956.69		-19,110,000.00			3,671,389.23	-22,781,389.23		-19,110,000.00	
1.提取盈余公积			3,036,956.69	-3,036,956.69					3,671,389.23	-3,671,389.23			
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配				-19,110,000.00		-19,110,000.00				-19,110,000.00		-19,110,000.00	
4.其他													
（五）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.其他													
（六）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
四、本期期末余额	220,420,000.00	336,620,337.28	51,148,658.68	305,079,597.14		913,268,593.10	191,100,000.00	34,925,165.28	48,111,701.99	290,387,841.72		564,524,708.99	

法定代表人：过鑫富

主管会计工作的负责人：刘金华

会计机构负责人：刘金华

## 浙江杭州鑫富药业股份有限公司 财务报表附注

2009 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

浙江杭州鑫富药业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市[2000]37 号文批准，在杭州临安生物化学有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，设立时的股东为杭州临安申光贸易有限责任公司、临安博联生物技术有限公司和林关羽、吴彩莲、殷杭华、陈光良、汪军等五位自然人，于 2000 年 11 月 10 日取得浙江省工商行政管理局核发的注册号为 330000000007443 的《企业法人营业执照》。公司股票于 2004 年 7 月 13 日在深圳证券交易所挂牌交易。2005 年 8 月 12 日实施股权分置改革后公司股票均为流通股。公司现有注册资本 22,042 万元，股份总数 22,042 万股（每股面值 1 元），其中有限售条件的股份为 77,108,976 股，无限售条件的股份为 143,311,024 股。

本公司属化学医药行业。经营范围：精细化工（不含危险品）产品、泛酸钙的加工、销售；高分子材料及产品的开发、生产、销售；经营进出口业务（范围详见外经贸部门批文）；药品生产业务范围（详见《药品生产许可证》）。主要产品：D-泛酸钙、泛醇。

### 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### （一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）遵循企业会计准则的声明

本公司执行财政部 2006 年 2 月公布的《企业会计准则》，本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### （三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### （五）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### （六）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### （七）外币业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借

款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

(八) 应收款项

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项
计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备

2. 单项金额不重大但与以账龄为信用风险特征组合存在明显差异的应收款项坏账准备的确定依据和计提方法

信用风险特征组合的确定依据	单项金额不重大但信用风险重大的款项		
根据信用风险特征组合确定的计提方法			
应收账款余额百分比法	同单项金额重大的应收款项	其他应收款余额百分比法	同单项金额重大的应收款项

3. 以账龄为信用风险特征的应收款项组合坏账准备的确认标准和计提方法

账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	5.00	5.00
1-2 年	15.00	15.00
2-3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00
计提坏账准备的说明	单独测试未发生减值的应收款项 (包括单项金额重大和不重大的应收款项), 以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例	

(九) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中

以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

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

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (十) 长期股权投资

##### 1. 初始投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。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的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

##### 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对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。

##### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

##### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资的减值，按本附注二之资产减值所述方法计提长期股权投资减值准备。

### (十一) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本附注二之资产减值所述方法计提投资性房地产减值准备。

### (十二) 固定资产

#### 1. 确认条件

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的使用寿命、估计残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40	5%	4.75-2.375
机器设备	10	5%	9.50
办公设备	5	5%	19.00
运输工具	8	5%	11.875
固定资产装修	10		10.00

#### 3. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本附注二之资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

### (十三) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 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。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本附注二之资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

### (十四) 借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

#### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，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可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所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。

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

### (十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	40-50
专利技术	5

3. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本附注二之资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

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

### (十六) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### (十七) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现实义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### (十八) 收入

##### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

##### 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (十九) 政府补助

1. 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。

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

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿以前期间的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### (二十) 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### (二十一) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (二十二) 资产减值

1. 在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产（不含长期股权投资）以外的资产]是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 三、税项

#### (一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	按 17% 的税率计缴。出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率分别为 13%、9%、8%、5%
营业税	应纳税营业额	服务业按 5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

(二) 税收优惠及批文

1. 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省科学技术厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局浙科发高(2008)250号文件,本公司被认定为高新技术企业,自2008年起3年内企业所得税按15%的税率计缴。

2. 根据重庆市经济委员会鼓励类确认(2008)217号文,重庆鑫富化工有限公司(以下简称重庆公司)被认定为从事国家鼓励类产业的内资企业,享受西部大开发税率减免。2008年起3年内企业所得税按15%的税率计缴。

3. 根据财政部和国家税务总局《关于调整完善现行福利企业税收优惠政策试点工作的通知》(财税[2006]111号)的有关规定以及浙江省国家税务局浙国税流[2006]48号《关于转发国家税务总局、财政部、民政部、中国残疾人联合会调整完善现行福利企业税收优惠政策试点实施办法的通知》,本公司作为福利企业按支付给残疾职工实际工资的2倍在税前扣除应纳税所得额。

**四、企业合并及合并财务报表**

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
满洲里鑫富活性炭有限公司[注1]	全资	满洲里	化学医药行业	5,000万	活性炭的生产、销售
重庆鑫富化工有限公司[注1]	全资	重庆	化学医药行业	11,526.76万	精细化工产品等
临安鑫富生化科技有限公司[注1]	全资	杭州	技术研究及转让	100万	生物、化工、医药技术研发及技术转让
安庆市鑫富化工有限责任公司[注1]	全资	安庆	化学医药行业	7,000万	精细化工产品等

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
满洲里鑫富活性炭有限公司	5,000万		100	100	是
重庆鑫富化工有限公司	11,526.76万		100	100	是
临安鑫富生化科技有限公司	100万		100	100	是
安庆市鑫富化工有限责任公司	7,000万		100	100	是

[注1]: 满洲里鑫富活性炭有限公司以下简称满洲里公司;重庆鑫富化工有限公司以下简称重庆公司;临安鑫富生化科技有限公司以下简称生化科技公司;安庆市鑫富化工有限责任公司以下简称安庆公司。

2. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司	子公司	注册地	业务	注册	经营
-----	-----	-----	----	----	----

全称	类型		性质	资本	范围
湖州狮王精细化工有限公司[注 2]	全资	湖州	化学医药行业	500 万	泛酸钙等

(续上表)

子公司 全称	期末实际 出资额	实质上构成对子公司净投资 的其他项目余额	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否合并 报表
湖州狮王精细化工有限公司	9,157 万		100.00	100.00	是

[注 2]: 湖州狮王精细化工有限公司以下简称湖州公司。

### 3. 其他说明

(1) 根据 2008 年 8 月 23 日本公司第三届董事会第十三次会议决议, 本公司在安庆公司年产 150 吨三氯蔗糖项目建成后, 将安庆公司的注册资本由 1,000 万元增资到 7,000 万元, 均以货币资金出资。2009 年 11 月 10 日, 安庆公司已完成了注册资本变更登记。增资后本公司仍持有该公司 100% 的股权。

(2) 根据 2009 年 10 月 12 日本公司第三届董事会第二十一次会议决议, 本公司对重庆公司增资 10,526.76 万, 增资后的注册资本为 11,526.76 万, 均以货币资金出资。2009 年 11 月 2 日, 重庆公司已完成了工商变更登记手续。增资后本公司仍持有该公司 100% 的股权。

(3) 根据 2009 年 10 月 26 日本公司第三届董事会第二十二次会议决议, 本公司对满洲里公司增资 4,000 万元, 增资后的注册资本为 5,000 万元, 均以货币资金出资。2009 年 11 月 23 日, 满洲里公司已完成了工商变更登记手续。增资后本公司仍持有该公司 100% 的股权。

## 五、合并财务报表项目注释

说明: 本附注的期初数指 2009 年 1 月 1 日财务报表数, 期末数指 2009 年 12 月 31 日财务报表数, 本期指 2009 年 1 月 1 日—2009 年 12 月 31 日, 上年同期指 2008 年 1 月 1 日—2008 年 12 月 31 日。

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金						
人民币			30,246.94			54,080.15
小 计			30,246.94			54,080.15
银行存款						
人民币			205,478,866.60			41,851,656.04
美元	550,365.12	6.8282	3,758,003.11	982,094.18	6.8346	6,712,220.88
欧元	445,784.40	9.7971	4,367,394.35	96,957.82	9.6590	936,515.58
英镑	40,751.52	10.978	447,370.19			
小 计			214,051,634.25			49,500,392.50
其他货币资金						
人民币			14,396,183.85			1,505,134.81

小 计			14,396,183.85			1,505,134.81
合 计			228,478,065.04			51,059,607.46

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

期末其他货币资金中信用证保证金 3,120,896.99 元，银行承兑汇票保证金 11,275,286.86 元。

## 2. 应收票据

### (1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票				972,878.00		972,878.00
合 计				972,878.00		972,878.00

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
重庆泰丰泰兴化工有限公司	2009.9.10	2010.3.10	300,000.00	
重庆泰丰泰兴化工有限公司	2009.8.14	2010.2.14	200,000.00	
重庆天建化工有限公司	2009.10.30	2010.4.30	200,000.00	
枣庄市天金贸易有限公司	2009.9.24	2010.3.24	200,000.00	
小 计			900,000.00	

## 3. 应收账款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	10,459,700.00	11.47	522,985.00	8.85				
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	1,226,272.37	1.34	1,226,272.37	20.75				
其他不重大	79,514,385.09	87.19	4,161,117.01	70.40	60,754,380.28	100	4,196,204.21	100
合 计	91,200,357.46	100	5,910,374.38	100	60,754,380.28	100	4,196,204.21	100

#### 2) 账龄明细情况

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	89,302,514.17	97.92	4,466,083.93	59,481,938.83	97.90	3,322,940.59
1-2 年	651,330.80	0.71	366,549.09	1,260,984.40	2.08	867,535.09
2-3 年	1,246,512.49	1.37	1,077,741.36	11,457.05	0.02	5,728.53
合 计	91,200,357.46	100	5,910,374.38	60,754,380.28	100	4,196,204.21

(2) 期末坏账准备补充说明

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
应收保健品货款	1,226,272.37	1,226,272.37	100	预计无法收回
小 计	1,226,272.37	1,226,272.37		

(3) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
第一名	非关联方	10,459,700.00	1 年以内	11.47
第二名	非关联方	5,315,141.82	1 年以内	5.83
第三名	非关联方	5,190,934.20	1 年以内	5.69
第四名	非关联方	5,159,558.62	1 年以内	5.66
第五名	非关联方	4,612,500.00	1 年以内	5.06
小 计		30,737,834.64		33.71

(5) 应收账款——外币应收账款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美 元	6,814,879.08	6.8282	46,533,357.33	5,873,342.35	6.8346	40,141,945.63
欧 元	962,464.97	9.7971	9,429,365.56	700,278.09	9.6590	6,763,986.07
英 磅				29,184.00	9.8798	288,332.08
小 计			55,962,722.89			47,194,263.78

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	比 例 (%)	坏账准备 账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备 账面价值
1 年以内	54,888,426.11	71.28	54,888,426.11	38,241,114.16	70.64	38,241,114.16
1-2 年	12,805,300.44	16.63	12,805,300.44	15,895,488.96	29.36	15,895,488.96
2-3 年	9,312,477.37	12.09	9,312,477.37			
合 计	77,006,203.92	100	77,006,203.92	54,136,603.12	100	54,136,603.12

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
临安市太湖源镇人民政府	非关联方	7,000,000.00	1 年以内	土地使用权尚未转移
		9,000,000.00	1-2 年	
		9,000,000.00	2-3 年	
东仕诚塑料机械有限公司	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	尚未交货

上海聚友化工有限公司	非关联方	5,196,000.00	1 年以内	尚未交货
马格泵系统有限公司	非关联方	3,297,683.40	1 年以内	尚未交货
Cloeren Incorporated BJ	非关联方	2,813,189.86	1 年以内	尚未交货
小 计		46,306,873.26		

(3) 期末无预付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项

(4) 账龄 1 年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
临安市太湖源镇人民政府	18,000,000.00	土地使用权尚未转移
小 计	18,000,000.00	

(5) 预付款项——外币预付款项

币 种	期末数		期初数	
	原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
美元	411,918.00	2,813,189.86		
欧元	330,000.00	3,297,683.40		
小 计		6,110,873.26		

## 5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大	3,376,699.26	56.97	168,834.96	16.53	6,180,593.00	72.30	309,029.65	26.90
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	210,000.00	3.54	210,000.00	20.56				
其他不重大	2,341,047.26	39.49	642,404.57	62.91	2,367,606.08	27.70	839,907.70	73.10
合 计	5,927,746.52	100	1,021,239.53	100	8,548,199.08	100	1,148,937.35	100

2) 账龄明细情况

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	4,529,503.44	76.41	226,475.17	6,681,343.61	78.16	334,067.19
1-2 年	355,470.66	6.00	231,820.60	1,316,774.37	15.40	266,346.61
2-3 年	959,657.32	16.19	479,828.66	3,115.10	0.04	1,557.55
3 年以上	83,115.10	1.40	83,115.10	546,966.00	6.40	546,966.00
合 计	5,927,746.52	100	1,021,239.53	8,548,199.08	100	1,148,937.35

(2) 期末坏账准备补充说明

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
个人借款	210,000.00	210,000.00	100	预计无法收回
小 计	210,000.00	210,000.00		

(3) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
应收出口退税款	非关联方	3,376,699.26	1 年以内	56.96	出口退税
章晓华	非关联方	352,659.08	1 年以内	5.95	备用金
肖山万达塑料瓶厂	非关联方	160,000.00	2-3 年	2.70	押金
重庆市长寿区安全生产监督管理局	非关联方	150,000.00	1 年以内	2.53	保证金
周蕊	非关联方	140,000.00	1 年以内	2.36	备用金
小 计		4,179,358.34		70.50	

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	2,874,588.86		2,874,588.86			
原材料	24,870,925.77	35,033.74	24,835,892.03	23,181,527.69	196,871.77	22,984,655.92
在产品	33,381,868.71	694,083.31	32,687,785.40	37,014,182.84		37,014,182.84
库存商品	28,572,268.38	633,577.99	27,938,690.39	55,787,886.50	1,815,102.89	53,972,783.61
发出商品	135,178.93		135,178.93	174,242.60		174,242.60
委托加工物资	15,576.20		15,576.20			
包装物	761,742.85	360,663.87	401,078.98	941,009.11		941,009.11
合 计	90,612,149.70	1,723,358.91	88,888,790.79	117,098,848.74	2,011,974.66	115,086,874.08

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	196,871.77			161,838.03	35,033.74
在产品		694,083.31			694,083.31

库存商品	1,815,102.89			1,181,524.90	633,577.99
包装物		360,663.87			360,663.87
小 计	2,011,974.66	1,054,747.18		1,343,362.93	1,723,358.91

2) 本期计提、转回存货跌价准备的依据、原因及本期转回金额占该项存货期末余额的比例说明

项 目	计提存货跌价准备的依据
原材料	期末存货可变现净值以市场价为依据扣减估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。
在产品	
库存商品	
包装物	
小 计	

## 7. 长期股权投资

### (1) 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
合肥合源医药科技股份有限公司	成本法	12,000,000.00	15,878,228.67	-5,037,997.71	10,840,230.96
合 计		12,000,000.00	15,878,228.67	-5,037,997.71	10,840,230.96

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	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
合肥合源医药科技股份有限公司	17.08	17.08	无			
合 计						

### (2) 其他说明

2009 年 4 月 17 日本公司与南京星银药业集团有限公司签约，将持有合肥合源医药科技股份有限公司(以下简称合肥合源)的 8% 股权作价 600 万元转让给南京星银药业集团有限公司。该转让完成后，本公司持有合肥合源 17.08% 的股权，该项投资的核算方法由权益法改为成本法核算。

## 8. 投资性房地产

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	1,521,076.01			1,521,076.01
房屋及建筑物	1,521,076.01			1,521,076.01
2) 累计折旧和累计摊销小计	185,052.59	59,381.64		244,434.23
房屋及建筑物	185,052.59	59,381.64		244,434.23

3) 投资性房地产账面价值合计	1,336,023.42		59,381.64	1,276,641.78
房屋及建筑物	1,336,023.42		59,381.64	1,276,641.78

本期折旧和摊销额为 59,381.64 元。

(2) 2007 年 9 月, 本公司与淄博南星化工有限公司(以下简称南星公司)签约, 将位于淄博的厂房及机器设备租赁给南星公司, 年租金 60 万元, 租期为 2007 年 9 月-2012 年 9 月。其中的厂房在此列示。机器设备系本财务报表固定资产项下经营租出固定资产。

由于上述投资性房地产的建设手续不全。截至 2009 年 12 月 31 日, 尚未取得房产证。

## 9. 固定资产

### (1) 明细情况

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	510,051,081.58	75,223,803.62	19,702,335.52	565,572,549.68
房屋及建筑物	151,252,327.57	50,828,474.20	2,231,616.36	199,849,185.41
机器设备	309,685,199.61	19,649,029.58	16,793,201.16	312,541,028.03
办公设备	11,374,333.62	1,401,676.86	677,518.00	12,098,492.48
运输工具	19,451,915.42	1,389,785.08		20,841,700.50
固定资产装修	18,287,305.36	1,954,837.90		20,242,143.26
2) 累计折旧小计	173,496,435.44	31,784,000.08	13,252,507.53	192,027,927.99
房屋及建筑物	20,842,647.78	5,214,446.08	695,554.03	25,361,539.83
机器设备	134,018,751.68	20,928,207.67	12,426,231.51	142,520,727.84
办公设备	5,247,544.38	1,696,231.99	130,721.99	6,813,054.38
运输工具	8,407,700.32	2,071,181.72		10,478,882.04
固定资产装修	4,979,791.28	1,873,932.62		6,853,723.90
3) 账面净值小计	336,554,646.14	75,223,803.62	38,233,828.07	373,544,621.69
房屋及建筑物	130,409,679.79	50,828,474.20	6,750,508.41	174,487,645.58
机器设备	175,666,447.93	19,649,029.58	25,295,177.32	170,020,300.19
办公设备	6,126,789.24	1,401,676.86	2,243,028.00	5,285,438.10
运输工具	11,044,215.10	1,389,785.08	2,071,181.72	10,362,818.46
固定资产装修	13,307,514.08	1,954,837.90	1,873,932.62	13,388,419.36
4) 减值准备小计	9,086,231.68	720,944.47	124,379.63	9,682,796.52
房屋及建筑物	5,271,135.91			5,271,135.91
机器设备	3,478,431.67	720,944.47	124,379.63	4,074,996.51
办公设备	198,139.46			198,139.46
运输工具	138,524.64			138,524.64

固定资产装修				
5) 账面价值合计	327,468,414.46	75,223,803.62	38,830,392.91	363,861,825.17
房屋及建筑物	125,138,543.88	50,828,474.20	6,750,508.41	169,216,509.67
机器设备	172,188,016.26	19,649,029.58	25,891,742.16	165,945,303.68
办公设备	5,928,649.78	1,401,676.86	2,243,028.00	5,087,298.64
运输工具	10,905,690.46	1,389,785.08	2,071,181.72	10,224,293.82
固定资产装修	13,307,514.08	1,954,837.90	1,873,932.62	13,388,419.36

本期折旧额为 31,784,000.08 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 71,847,390.72 元。

(2) 暂时闲置固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	4,187,478.04	2,134,228.47	955,499.81	1,097,749.76	
小 计	4,187,478.04	2,134,228.47	955,499.81	1,097,749.76	

(3) 经营租出固定资产

项 目	账面价值
机器设备	4,748,118.68
办公设备	35,373.30
运输工具	10,317.90
小 计	4,793,809.88

(4) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
湖州狮王房产	资料不全，难以办理	难以预计
重庆公司房产	2009 年完工，正在办理	2010 年
满洲里公司房产	待消防验收合格后办理	2010 年
安庆公司房产	2009 年完工，正在办理	2010 年

10. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	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
全生物降解塑料 PBS 项目	7,795,186.69		7,795,186.69	3,129,820.71		3,129,820.71
年产 6000 吨泛解酸内酯、年产 3000 吨羟基乙酸项目	2,852,195.98		2,852,195.98	1,153,125.39		1,153,125.39
满洲里公司 3 万吨活性炭项目	53,920,790.58		53,920,790.58	58,809,357.83		58,809,357.83
安庆公司三氯蔗糖项目	36,378,860.07		36,378,860.07	7,416,128.13		7,416,128.13
青山药厂扩建工程				120,000.00		120,000.00
D-泛酸钙生产线技改项目	2,191,278.64		2,191,278.64	687,247.00		687,247.00
COS 项目改造工程	4,118,364.75		4,118,364.75			

生化技改工程	6,574,170.47		6,574,170.47			
药厂技改工程						
湖州 PVB 项目	3,496,035.38		3,496,035.38			
重庆左脂项目	2,121,202.10		2,121,202.10	1,656,289.08		1,656,289.08
零星工程	440,799.05		440,799.05	65,511.00		65,511.00
合 计	119,888,883.71		119,888,883.71	73,037,479.14		73,037,479.14

(2) 重大在建工程增减变动情况

1) 明细情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工 程 投 入 预 算 比例(%)
全生物降解塑料 PBS 项目	23,600 万	3,129,820.71	11,592,886.23	6,927,520.25		18.66
年产 6000 吨泛解酸内酯、 年产 3000 吨羟基乙酸项目	11,526 万	1,153,125.39	17,076,618.81	15,377,548.22		79.91
满洲里公司 3 万吨活性炭 项目	10,993 万	58,809,357.83	19,296,111.53	24,184,678.78		71.05
安庆公司三氯蔗糖项目	8,784 万	7,416,128.13	45,411,516.41	16,448,784.47		60.14
青山药厂扩建工程	1,200 万	120,000.00			120,000.00	106.85
D-泛酸钙生产线技改项目		687,247.00	1,716,482.21	212,450.57		
COS 项目改造工程			4,118,364.75			
生化技改工程			7,838,163.27	1,263,992.80		
药厂技改工程			5,156,393.27	5,156,393.27		
湖州 PVB 项目	9,500 万		3,496,035.38			3.68
重庆左脂项目		1,656,289.08	464,913.02			
零星工程		65,511.00	2,651,310.41	2,276,022.36		
合 计		73,037,479.14	118,818,795.29	71,847,390.72	120,000.00	

(续上表)

工程名称	工 程 进 度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息资 本化金额	本 期 资 本 化 年 利率(%)	资金来源	期末数
全生物降解塑料 PBS 项目	40.00				募集资金	7,795,186.69
年产 6000 吨泛解酸内酯、 年产 3000 吨羟基乙酸项目	100				募集资金	2,852,195.98
满洲里公司 3 万吨活性炭 项目	80.00	2,839,972.61	2,839,972.61	5.14%	自筹资金	53,920,790.58
安庆公司三氯蔗糖项目	70.00	1,101,543.34	1,101,543.34	5.14%	自筹资金	36,378,860.07
青山药厂扩建工程	100				自筹资金	
D-泛酸钙生产线技改项目					自筹资金	2,191,278.64
COS 项目改造工程					自筹资金	4,118,364.75
生化技改工程					自筹资金	6,574,170.47
药厂技改工程					自筹资金	
湖州 PVB 项目	25.00				自筹资金	3,496,035.38
重庆左脂项目					自筹资金	2,121,202.10
零星工程					自筹资金	440,799.05
合 计		3,941,515.95	3,941,515.95			119,888,883.71

11. 工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	2,234,938.33	13,058,708.10	12,122,079.94	3,171,566.49
专用设备	8,992,162.08	25,815,624.21	26,828,501.99	7,979,284.30
工器具		140,000.00	140,000.00	
合 计	11,227,100.41	39,014,332.31	39,090,581.93	11,150,850.79

12. 无形资产

(1) 无形资产情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
① 账面原值小计	78,259,781.21	10,416,858.38	1,200,000.00	87,476,639.59
土地使用权	64,413,658.25	10,416,858.38		74,830,516.63
非专利技术	13,846,122.96		1,200,000.00	12,646,122.96
② 累计摊销小计	9,122,161.29	4,241,236.84	780,000.00	12,583,398.13
土地使用权	3,459,602.91	1,564,892.17		5,024,495.08
非专利技术	5,662,558.38	2,676,344.67	780,000.00	7,558,903.05
③ 账面净值小计	69,137,619.92	10,416,858.38	4,661,236.84	74,893,241.46
土地使用权	60,954,055.34	10,416,858.38	1,564,892.17	69,806,021.55
非专利技术	8,183,564.58		3,096,344.67	5,087,219.91
④ 减值准备小计		707,333.21		707,333.21
土地使用权				
非专利技术		707,333.21		707,333.21
⑤ 账面价值合计	69,137,619.92	10,416,858.38	5,368,570.05	74,185,908.25
土地使用权	60,954,055.34	10,416,858.38	1,564,892.17	69,806,021.55
非专利技术	8,183,564.58		3,803,677.88	4,379,886.70

本期摊销额 4,241,236.84 元。

(2) 开发项目支出

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	
发酵法生产丁二酸技术转让费	1,800,000.00				1,800,000.00
三氯蔗糖技术转让费	625,000.00				625,000.00
丁二醇技术转让	350,000.00				350,000.00
国家级新药“通灵颗粒”2期临床试验开发研究	670,000.00		670,000.00		
小 计	3,445,000.00		670,000.00		2,775,000.00

13. 商誉

(1) 商誉增减变动情况

被投资单位名称或形成	期初数	本期增	本期减少	期末数	期末减
------------	-----	-----	------	-----	-----

商誉的事项		加			值准备
湖州公司	63,160,012.13			63,160,012.13	
淄博尤夫精细化学有限公司	1,974,600.57			1,974,600.57	
合计	65,134,612.70			65,134,612.70	

(2) 商誉的减值测试方法及减值准备计提方法

见本财务报表附注之资产减值准备说明。

14. 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
绿化费	1,745,205.77	317,226.00	217,230.95		1,845,200.82	
土地租赁费	88,089.07		15,319.80		72,769.27	
合计	1,833,294.84	317,226.00	232,550.75		1,917,970.09	

15. 递延所得税资产

(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		
坏账准备	1,038,718.84	779,594.79
存货跌价准备	258,503.84	301,796.20
固定资产减值准备	1,547,969.46	1,470,922.70
无形资产减值准备	106,099.98	
合并抵销未实现的毛利	1,672,595.04	2,350.70
可弥补亏损	236,744.63	
合计	4,860,631.79	2,554,664.39

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	11,434,225.08	5,349,426.27
可抵扣亏损	1,887,900.22	179,392.01
小计	13,322,125.30	5,528,818.28

(3) 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	金额

坏账准备	6,832,776.36
存货跌价准备	1,723,358.91
固定资产减值准备	9,682,796.52
无形资产减值准备	707,333.21
合并抵销未实现的毛利	11,360,535.43
可弥补亏损	946,978.53
可抵扣暂时性差异小计	31,253,778.96

16. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	130,000,000.00	200,000,000.00
信用借款	40,000,000.00	25,000,000.00
合 计	170,000,000.00	225,000,000.00

17. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付账款	30,851,932.43	26,004,330.71
合 计	30,851,932.43	26,004,330.71

(2) 期末无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项情况。

18. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货 款	1,964,182.06	2,037,521.66
合 计	1,964,182.06	2,037,521.66

(2) 期末无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项情况

(3) 预收款项——外币预收款项

币 种	期末数		期初数	
	原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
美元	18,658.55	127,404.29	46,652.90	318,853.91
欧元			19,656.00	189,857.30
小 计		127,404.29		508,711.21

19. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	7,196,321.61	35,631,330.45	34,805,579.74	8,022,072.32
职工福利费		2,756,059.57	2,756,059.57	
社会保险费	1,146,332.82	4,893,347.38	5,447,395.34	592,284.86
住房公积金		1,430,751.00	1,430,595.00	156.00
工会经费	1,340,444.86	794,075.85	796,168.39	1,338,352.32
职工教育经费	1,314,221.60	912,013.18	319,541.82	1,906,692.96
其他	6,445.20	13,000.00	12,000.00	7,445.20
合 计	11,003,766.09	46,430,577.43	45,567,339.86	11,867,003.66

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬于 2010 年 2 月份发放。

20. 应交税费

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
增值税	-5,928,384.90	-1,758,407.49
城市维护建设税	218,646.91	-21,786.98
企业所得税	5,569,010.69	8,794,609.66
代扣代缴个人所得税	103,814.25	113,713.94
房产税	416,714.78	427,450.68
土地使用税		697,517.63
教育费附加	93,705.82	-8,359.46
地方教育附加	53,769.24	-8,952.25
水利建设基金	72,513.87	30,214.96
营业税	15,375.00	
其他	194,794.13	21,580.68
合 计	809,959.79	8,287,581.37

21. 应付利息

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	183,342.50	463,815.00
合 计	183,342.50	463,815.00

22. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	52,310.00	710.00
应付未付费用	3,463,511.76	3,202,885.09
应付暂收款	471,763.02	
其他	323,279.92	1,963,147.48
合 计	4,310,864.70	5,166,742.57

(2) 期末无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项情况。

(3) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
临安供电局	1,219,680.00	应付未付电费
小 计	1,219,680.00	

23. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
满州里公司厂区建设专项补助	6,408,978.88	6,408,978.88
其他零星政府补助	918,000.00	1,020,000.00
合 计	7,326,978.88	7,428,978.88

(2) 其他说明

期末余额主要系收到的满洲里市扎赉诺尔区人民政府拨付的扶持企业发展专项资金 6,408,978.88 元，用于满洲里公司活性炭项目厂区基础设施及外网工程的建设，待固定资产投入使用后按照固定资产折旧年限进行摊销。

24. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动 (+, -)					期末数
		发行新股	送股	公积金转	其他	小计	
(一) 有限售条件股份							
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	77,108,976						77,108,976
其中:							
境内法人持股	59,322,900						59,322,900
境内自然人持股	17,786,076						17,786,076
4. 外资持股							
其中:							

	境外法人持股						
	境外自然人持股						
	有限售条件股份合计	77,108,976					77,108,976
(二)	1. 人民币普通股	113,991,024	29,320,000			29,320,000	143,311,024
无 限 售 条 件 股 份	2. 境内上市的外资股						
	3. 境外上市的外资股						
	4. 其他						
	已流通股份合计	113,991,024	29,320,000			29,320,000	143,311,024
(三)	股份总数	191,100,000	29,320,000			29,320,000	220,420,000

(2) 股本变动情况说明

本期增加系经中国证券监督管理委员会核准，本公司向社会公开增发人民币普通股（A 股）29,320,000.00 股，每股面值 1 元。该次发行募集资金净额为 331,015,172.00 元，其中记入股本 29,320,000.00 元，记入资本公积(股本溢价)301,695,172.00 元。该增资经浙江天健东方会计师事务所有限公司审验，已于 2009 年 9 月 28 日出具浙天会验（2009）第 179 号《验资报告》。

25. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	20,753,934.19	301,695,172.00		322,449,106.19
其他资本公积	14,171,231.09			14,171,231.09
合 计	34,925,165.28	301,695,172.00		336,620,337.28

(2) 本期增减变动说明

见本财务报表附注之股本增减变动说明。

26. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	48,111,701.99	3,036,956.69		51,148,658.68
合 计	48,111,701.99	3,036,956.69		51,148,658.68

(2) 盈余公积本期增减原因及依据说明

本期增加系根据 2010 年 3 月 27 日第四届董事会第三次会议通过的 2009 年度利润分配预案，按 2009 年度合并净利润的 10%提取法定盈余公积。

27. 未分配利润

明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
-----	-----	---------

期初未分配利润	296,736,234.86	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,369,566.91	—
减：提取法定盈余公积	3,036,956.69	合并净利润的 10%
应付普通股股利	19,110,000.00	每股 1 元
期末未分配利润	304,958,845.08	

(3) 其他说明

1) 本期增加系本期净利润转入；

2) 本期减少系根据本公司于 2009 年 4 月 10 日召开的 2008 年度股东大会决议分配 2008 年度现金股利 19,110,000.00 元,以及根据 2010 年 3 月 27 日第四届董事会第三次会议审议通过的 2009 年度利润分配预案,按照 2009 年度合并净利润的 10%提取法定盈余公积。

3) 期末数中包含拟分配现金股利 22,042,000.00 元。根据 2010 年 3 月 27 日第四届董事会第三次会议通过的 2009 年度利润分配预案,公司决定以 2009 年 12 月 31 日总股本为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元(含税),共计派发 22,042,000.00 元。

上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	397,237,995.16	476,371,885.91
其他业务收入	8,749,293.74	3,550,675.39
营业成本	270,403,736.49	278,048,725.56

主营业务收入/主营业务成本(分产品)

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
精细化工产品	393,606,857.98	258,435,290.87	466,625,600.99	268,823,679.97
保健品、药品	2,785,946.64	3,469,523.29	8,690,045.06	6,429,973.15
高分子材料	845,190.54	638,684.55	1,056,239.86	831,130.03
小 计	397,237,995.166	262,543,498.71	476,371,885.91	276,084,783.15

(3) 主营业务收入/主营业务成本(分地区)

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国 内	138,333,193.98	88,748,498.50	138,709,785.75	85,836,658.96
国 外	258,904,801.18	173,795,000.21	337,662,100.16	190,248,124.19

小 计	397,237,995.16	262,543,498.71	476,371,885.91	276,084,783.15
-----	----------------	----------------	----------------	----------------

(4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	18,910,512.82	4.66
第二名	17,865,570.91	4.40
第三名	17,768,720.26	4.38
第四名	17,467,215.78	4.30
第五名	14,298,636.11	3.52
小 计	86,310,655.88	21.26

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	45,555.00	168,693.68	详见本附注税项之说明
城市维护建设税	2,151,204.82	2,872,342.57	
教育费附加	955,382.98	1,238,147.81	
地方教育费附加	453,490.91	825,431.87	
合 计	3,605,633.71	5,104,615.93	

3. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,589,218.18	-3,671,190.31
存货跌价损失	1,054,747.17	2,011,974.66
固定资产减值损失	720,944.47	9,086,231.68
无形资产减值损失	707,333.21	
合 计	4,072,243.03	7,427,016.03

4. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	39,393.86	2,338,608.59
处置长期股权投资产生的投资收益	922,608.43	
合 计	962,002.29	2,338,608.59

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
合肥合源	39,393.86	2,338,608.59	2009 年 4 月以后对其持股比例降至 20% 以下，不再按照权益法确认投资收益所致。
小 计	39,393.86	2,338,608.59	

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 5. 营业外收入

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得合计	31,854.30	260,344.60
其中：固定资产处置利得	31,854.30	260,344.60
政府补助	7,452,164.00	3,669,000.00
罚没收入	3,660.00	11,410.00
无法支付款项	201,678.00	
其他	198,147.05	115,362.00
合 计	7,887,503.35	4,056,116.60

### (2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
临安财政扶持资金	1,409,500.00		杭财企[2008]1306 号文
临安财政局政府补助款	3,000,000.00		见其他说明
杭州市第二批重大科技创新项目补助经费	740,000.00		杭科计[2008]251 号、杭财教[2008]1286 号文
科技专项和优先主题项目补助经费	600,000.00		浙财教字[2009]234 号文
高新技术企业研发中心补助款	400,000.00		浙财教字(2009)301 号文
医药产业发展资金项目财政资助	250,000.00		杭财企[2008]1306 号文
技术创新和纳米材料财政专项补助资金	200,000.00		浙财企[2008]295 号文
西部大开发和振兴东北重点项目奖励资金	90,000.00		杭财企[2008]1210 号文
浙江出口名牌奖励资金	50,000.00		杭财企[2009]36 号文
其他零星补助	712,664.00	380,000.00	
环保补助资金		384,000.00	临环保 [2008] 23 号文
工业有效投入财政资助		740,000.00	临政发 [2008] 30 号文
着力扶优扶强奖励		650,000.00	临政发 [2008] 31 号文
促进科技进步与创新财政资助奖励		160,000.00	临政发 [2008] 33 号文
实施品牌战略财政奖励		160,000.00	临政发 [2008] 35 号文
技术创新项目财政资助和		200,000.00	杭财企 [2008] 614 号

奖励资金			
2007 年度高新技术产品出口企业研发项目补助资金		450,000.00	杭财企 [2008] 224 号
建设创新型人才队伍奖励		100,000.00	杭政办 [2006] 32 号
杭州市科技创新十佳单位(项目)奖励		100,000.00	杭政办函 [2008] 157 号
创新型试点企业专项经费		100,000.00	浙科发计 [2008] 331 号
2007 年度企业各项先进奖励		115,000.00	太委 [2008] 28 号、太政 [2008] 42 号
发展开放型经济财政资助		80,000.00	临政发 [2008] 36 号
杭州市技术创新项目财政资助和奖励资金		50,000.00	杭财企 [2008] 610 号
小 计	7,452,164.00	3,669,000.00	

(3) 其他说明

本公司本期收到政府补助款 300 万元系临安财政局为弥补公司注销安庆分公司的损失所给予的补助。

6. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失合计	1,360,624.77	7,746,821.63
其中：固定资产处置损失	1,360,624.77	7,746,821.63
对外捐赠	955,600.00	2,518,000.00
非常损失	28,948.90	
水利基金	334,866.85	512,494.13
其他	21,602.52	8,893.39
合 计	2,701,643.04	10,786,209.15

7. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,176,912.26	8,106,480.40
递延所得税调整	-2,305,967.40	-476,859.24
合 计	4,870,944.86	7,629,621.16

(三) 合并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	本期数
政府补助	7,452,164.00
其 他	99,807.05
合 计	7,551,971.05

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
付现费用	44,953,169.89
保证金增加	12,891,049.04
其 他	193,421.93
小 计	58,037,640.86

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
利息收入	626,411.88
合 计	626,411.88

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
增发费用	7,071,500.00
合 计	7,071,500.00

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	30,369,566.91	41,237,028.96
加: 资产减值准备	4,072,243.03	7,427,016.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧	31,843,381.72	29,192,930.67
无形资产摊销	4,241,236.84	3,601,905.18
长期待摊费用摊销	232,550.75	169,008.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收 益以“-”号填列)	1,328,770.47	7,486,477.03
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)	5,118,272.17	12,804,154.08
投资损失(收益以“-”号填列)	-962,002.29	-2,338,608.59
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,305,967.40	-295,727.47

递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		-181,131.77
存货的减少(增加以“－”号填列)	26,486,699.04	-37,618,011.62
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-38,242,016.48	98,271,686.40
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-3,690,525.35	-76,449,430.42
其他	120,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	58,612,209.41	83,307,296.51
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	214,081,881.19	49,554,472.65
减: 现金的期初余额	49,554,472.65	96,334,333.70
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	164,527,408.54	-46,779,861.05

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	214,081,881.19	49,554,472.65
其中: 库存现金	30,246.94	54,080.15
可随时用于支付的银行存款	214,051,634.25	49,500,392.50
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		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	214,081,881.19	49,554,472.65

(3) 现金流量表补充资料的说明

期末其他货币资金中信用证保证金 3,120,896.99 元, 银行承兑汇票保证金 11,275,286.86 元, 未作为现金及现金等价物。

(四) 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	转销	
坏账准备	5,345,141.56	1,589,218.18		2,745.83	6,931,613.91
存货跌价准备	2,011,974.66	1,054,747.18		1,343,362.93	1,723,358.91
固定资产减值准备	9,086,231.68	720,944.46		124,379.62	9,682,796.52
无形资产减值准备		707,333.21			707,333.21
合计	16,443,347.90	4,072,243.03		1,470,488.38	19,045,102.55

## 六、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
杭州临安申光贸易有限责任公司	母公司	贸易型公司	浙江省临安市	过鑫富	主营机电产品、五金、日用百货销售

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
杭州临安申光贸易有限责任公司	1,500 万元	27.65	27.65	过鑫富	143751450

过鑫富先生通过杭州临安申光贸易有限责任公司间接控制本公司 27.65% 的股权，是本公司的实质控制方。

2. 本公司的子公司情况详见本附注企业合并及合并财务报表之说明。

#### 3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
杭州万喜梁酒业有限公司	同一控制人	78829675-8
林关羽	股东、副董事长、总经理	

### (二) 关联交易情况

#### 1. 关联租赁情况

本公司本期无偿使用杭州万喜梁酒业有限公司部分厂房及设备生产保健品原料果醋。该项租赁对本公司影响较小。

#### 2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
过鑫富	本公司	40,000,000.00	2009.3.5	2010.9.15	否	

杭州临安申光贸易有限责任公司	本公司	80,000,000.00	2009.1.9	2010.3.6	否	
林关羽	本公司	10,000,000.00	2009.3.6	2010.3.6	否	[注 1]
杭州临安申光贸易有限责任公司	本公司	7,000,000.00	2009.9.11	2010.3.11	否	[注 2]

[注 1]: 10,000,000.00 元银行借款由林关羽和杭州临安申光贸易有限责任公司共同担保。

[注 2]: 本公司在中国农业银行临安支行开具了 10,000,000.00 元的银行承兑汇票。本公司支付了银行承兑汇票保证金 3,000,000.00 元, 其余 7,000,000.00 元由杭州临安申光贸易有限责任公司提供保证担保。

### (三) 关键管理人员薪酬

报告期间	关键管理人员人数	在本公司领取报酬人数	报酬总额(万元)
本期数	19	19	346.98
上年同期数	14	14	336.70

## 七、或有事项

### 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司于 2007 年 12 月 3 日向浙江省杭州市中级人民法院提起诉讼, 要求追究山东新发药业有限公司(以下简称新发公司)等专利侵权的法律责任。后由于新发公司提出管辖权疑义, 该案转由上海市第一中级人民法院审理。因被告新发公司向国家知识产权局专利复审委员会提出宣告原告“D-泛解酸内酯水解酶的微生物及其制备 D-泛解酸的方法”发明专利(专利号为“ZL200510123566.4”)无效的申请, 上海市第一中级人民法院于 2009 年 3 月 18 日作出了“本案中止诉讼”的裁定。2009 年 4 月 7 日, 国家知识产权局专利复审委员会对公司 ZL200510123566.4 发明专利权宣告部分无效。

2010 年 1 月 6 日, 本公司向浙江省杭州市中级人民法院提起诉讼, 要求追究姜红海、马吉锋、新发公司等侵犯本公司商业秘密的法律责任。该案已由浙江省杭州市中级人民法院立案, 截至本报告签署日, 尚未开庭审理。该案的进展将对本公司的经营情况造成重大影响。

## 八、承诺事项

### (一) 重大承诺事项

本公司对全资子公司湖州公司增资 2,500 万元, 建设年产 5,700 吨 PVB 胶片项目。该项决议已经 2009 年 7 月 23 日第三届董事会第十九次会议审议通过。增资后, 湖州公司的注册资本变更为 3,000 万元。截至 2009 年 12 月 31 日, 该项增资尚未完成。年产 5,700 吨 PVB 胶片项目计划投资总额为 9,500 万元。截至 2009 年 12 月 31 日, 已对外签订设备采购合同 30,155,656.76 元, 其中 18,211,556.56 元已支付。

### (二) 前期承诺履行情况

上年度承诺的公开发行不超过 3,360 万股股票筹集资金,用以投资“年产 20,000 吨全生物降解新材料(PBS)项目”和“年产 6,000 吨泛解酸内酯、年产 3,000 吨羟基乙酸项目”,已于本年度完成发行,投资项目开始实施。详见本财务报表附注合并财务报表项目注释之股本说明。

## 九、资产负债表日后事项

### (一) 重要的资产负债表日后事项说明

1. 期后发生的重大诉讼详见本财务报表附注或有事项中之说明。

2. 2010 年 1 月 26 日,本公司与自然人陈军建签约,共同出资设立杭州鑫富节能材料有限公司(以下简称节能公司),注册资本 3000 万元。本公司以 1800 万元现金出资,占注册资本的 60%,自然人股东陈军建以人民币 500 万元现金及其拥有的发泡硅胶生产技术、EVA 太阳能电池膜生产技术、碳纤维/玻璃纤维管材生产技术等三项专有技术作价 700 万元出资,占注册资本的 40%。节能公司已于 2010 年 2 月 4 日办妥了工商设立登记手续。

2009 年 1 月 26 日本公司与节能公司签约,将药业厂区房屋建筑物租赁给该子公司,租期三年。自 2010 年起租金分别为 137.5 万元、200 万元和 300 万元。截至 2009 年 12 月 31 日,该房屋建筑物的账面原值为 31,846,677.67 元、净值为 22,865,739.41 元,对应的土地使用权账面原值为 19,838,488.67 元、净值为 17,867,659.98 元。

3. 截至 2009 年 12 月 31 日,本公司医药制剂和保健品相关资产,除以上已对外出租的外,账面价值共有 27,414,486.25 元,其中固定资产 15,191,819.58 元,无形资产 12,222,666.67 元。2010 年 1 月 26 日,经本公司第四届董事会第二次会议审议批准,拟作以下整合:

(1) 将医药制剂、保健食品生产线的主要机器设备和三个药品制剂生产技术作价 800 万元对合肥合源药业有限公司(以下简称合源药业)进行增资。截至 2009 年 12 月 31 日,该等资产的账面价值为 7,634,167.21 元,其中固定资产 6,411,500.54 元,无形资产 1,222,666.67 元。合源药业系本公司持股 17.08%的合肥合源的全资子公司。本次增资完成后合源药业的注册资本变更为 1500 万元,本公司持有 800 万元,占注册资本的 53.33%。

(2) 对医药制剂和保健食品生产线的其他机器设备由本公司及本公司各子公司调剂自用。该些机器设备账面价值为 8,780,319.04 元(固定资产已计提减值准备 1,459,380.71 元)。

对上述对外投资范围外的药品、保健食品制剂生产技术已全额计提减值准备 707,333.21 元。

### (二) 资产负债表日后利润分配情况说明

根据 2010 年 3 月 27 日第四届董事会第三次会议通过的 2009 年度利润分配预案,公司决定以 2009 年 12 月 31 日总股本为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元(含税),共计派发 22,042,000.00 元。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

## 十、其他重要事项

### (一) 企业合并

企业合并情况详见本附注企业合并及合并财务报表之说明。

(二) 租赁

经营租出固定资产详见本附注报表项目注释固定资产之说明。

(三) 其他对财务报表使用者决策有影响的重要事项

1. 根据 2004 年 10 月 27 日公司与浙江省临安经济开发区管理委员会（以下简称开发区管委会）签订的《浙江省临安经济开发区企业入区协议》，开发区管委会以每亩 13.80 万元向本公司提供工业用地 72.745 亩，出让金总额 1,003.881 万元，公司承诺：（1）在收到土地基本建设通知单之日起两年内投入固定资产原值不少于 10,911.75 万元；（2）自项目投产之日起，第一年销售额不低于 15,000 万元，第二年销售额不低于 22,500 万元；（3）自项目投产之日起，第一年实缴税额不少于 700 万元，第二年实缴税额不少于 700 万元，第三年实缴税额不少于 900 万元，第四年实缴税额不少于 1,100 万元，第五年实缴税额不少于 1,100 万元。若两年中任何一年固定资产投资达不到入区协议中约定的指标，本公司需补交土地差价 7.2745 万元；销售额达不到入区协议中约定的指标，本公司需补缴土地出让金 72.745 万元；实缴税额达不到入区协议中约定的指标，本公司需将差额部分作为土地差价于当年年底之前补交给开发区管委会。截至 2009 年 12 月 31 日，本公司已全额支付土地价款 1,003.881 万元，土地权证均已办妥。

2. 本公司与临安市太湖源镇政府签约，意向受让临安市太湖源工业功能区土地约 160 亩土地使用权。其中 19,507 平方米已签订正式土地出让合同，其余地块尚未签订。截至 2009 年 12 月 31 日，本公司已预支付 2,500 万元土地款。

3. 本公司于 2007 年 5 月 24 日在内蒙古自治区满州里市扎赉诺尔区设立了全资子公司满洲里公司，建设 30,000 吨/年木质活性炭项目，计划总投资额为 10,993.00 万元。截至 2009 年 12 月 31 日，本公司对该公司投入已达 11,292.93 万元，其中长期资产投资 10,471.40 万元。部分生产线已于 2009 年 10 月底投入正常生产，其余 4 条生产线预计在 2010 年 4 月完成调试并投入生产。

4. 本公司于 2008 年 8 月在安徽省安庆市大观区设立了全资子公司安庆公司，建设三氯蔗糖项目，计划总投资额为 8,783.96 万元。截至 2009 年 12 月 31 日，本公司对该公司投入已达 7,000.00 万元，其中长期资产投资 6,287.59 万元。相关设备预计在 2010 年 6 月完成调试，投入生产。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	10,459,700.00	11.47	522,985.00	8.85				
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	1,226,272.37	1.34	1,226,272.37	20.75				

其他不重大	79,514,218.19	87.19	4,161,108.66	70.40	58,281,128.33	100	4,067,385.93	100
合计	91,200,190.56	100	5,910,366.03	100	58,281,128.33	100	4,067,385.93	100

2) 账龄明细情况

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	89,302,347.27	97.92	4,466,075.59	57,020,143.93	97.84	3,199,850.84
1-2 年	651,330.80	0.71	366,549.09	1,260,984.40	2.16	867,535.09
2-3 年	1,246,512.49	1.37	1,077,741.35			
合计	91,200,190.56	100	5,910,366.03	58,281,128.33	100	4,067,385.93

(2) 期末坏账准备补充说明

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
应收保健品货款	1,226,272.37	1,226,272.37	100	预计无法收回
小计	1,226,272.37	1,226,272.37		

(3) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
第一名	非关联方	10,459,700.00	1 年以内	8.85
第二名	非关联方	5,315,141.82	1 年以内	5.83
第三名	非关联方	5,190,934.20	1 年以内	5.69
第四名	非关联方	5,159,558.62	1 年以内	5.66
第五名	非关联方	4,612,500.00	1 年以内	5.06
小计		30,737,834.64		33.70

(5) 应收账款——外币应收账款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	6,833,046.84	6.8282	46,657,410.43	5,873,342.35	6.8346	40,141,945.63
欧元	962,464.97	9.7971	9,429,365.56	700,278.09	9.6590	6,763,986.07
英镑				29,184.00	9.8798	288,332.08
小计			56,086,775.99			47,194,263.78

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	62,929,316.48	92.04	3,146,465.82	75.31	191,725,783.11	88.70	16,749,812.30	89.09
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	210,000.00	0.30	210,000.00	5.03				
其他不重大	5,235,027.97	7.66	821,331.79	19.66	24,419,238.58	11.30	2,051,395.37	10.91
合 计	68,374,344.45	100	4,177,797.61	100	216,145,021.69	100	18,801,207.67	100

2) 账龄明细情况

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	66,906,927.12	97.85	3,345,346.36	141,536,874.32	65.48	7,157,820.73
1-2 年	346,614.20	0.51	230,492.13	74,060,066.27	34.26	11,096,863.39
2-3 年	1,037,688.03	1.52	518,844.02	3,115.10	0.01	1,557.55
3 年以上	83,115.10	0.12	83,115.10	544,966.00	0.25	544,966.00
合 计	68,374,344.45	100	4,177,797.61	216,145,021.69	100	18,801,207.67

(2) 期末坏账准备补充说明

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
个人借款	210,000.00	210,000.00	100%	预计无法收回
小 计	210,000.00	210,000.00		

(3) 期末无应收持有公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关 系	账面余额	账龄	占其他应收款余 额的比例 (%)	款项性质 或内容
满洲里公司	全资子公司	62,929,316.48	1 年以内	92.04	往来款
应收出口退税款	非关联方	3,376,699.26	1 年以内	4.94	出口退税
章晓华	非关联方	352,659.08	1 年以内	0.52	备用金
肖山万达塑料瓶厂	非关联方	160,000.00	2-3 年	0.23	押金
周 蕊	非关联方	140,000.00	1 年以内	0.20	

小 计		66,958,674.82		97.93
(5) 其他应收关联方款项				
单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)	
满洲里公司	全资子公司	62,929,316.48	92.04	
生化科技公司	全资子公司	81,954.51	0.12	
小 计		63,011,270.99	92.16	

### 3. 长期股权投资

#### (1) 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
湖州公司	成本法	91,570,035.33	91,570,035.33		91,570,035.33
重庆公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	105,267,600.00	115,267,600.00
满洲里公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	40,000,000.00	50,000,000.00
生化科技公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
安庆公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	60,000,000.00	70,000,000.00
合肥合源	成本法	12,000,000.00	15,878,228.67	-5,037,997.71	10,840,230.96
合 计		134,570,035.33	138,448,264.00	200,229,602.29	338,677,866.29

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖州公司	100	100				
重庆公司	100	100				
满洲里公司	100	100				
生化科技公司	100	100				
安庆公司	100	100				
合肥合源	17.08	17.08				
合 计						

### 4. 营业收入/营业成本

#### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

主营业务收入	392,763,805.44	457,009,435.08
其他业务收入	8,020,479.85	2,694,546.97
营业成本	300,918,295.01	269,144,063.07

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
精细化工产品	389,132,668.26	289,116,383.97	447,263,150.16	259,919,017.48
保健品、药品	2,785,946.64	3,469,523.29	8,690,045.06	6,429,973.15
高分子材料	845,190.54	638,684.55	1,056,239.86	831,130.03
小 计	392,763,805.44	293,224,591.81	457,009,435.08	267,180,120.66

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	133,859,004.26	96,995,618.01	119,347,334.92	69,052,823.97
国外	258,904,801.18	196,228,973.80	337,662,100.16	198,127,296.69
小 计	392,763,805.44	293,224,591.81	457,009,435.08	267,180,120.66

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	18,910,512.82	4.72
第二名	17,865,570.91	4.46
第三名	17,768,720.26	4.43
第四名	17,467,215.78	4.36
第五名	14,298,636.11	3.57
小 计	86,310,655.88	21.54

5. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	39,393.86	2,338,608.59
处置长期股权投资产生的投资收益	922,608.43	
合 计	962,002.29	2,338,608.59

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
-------	-----	-------	--------------

合肥合源	39,393.86	2,338,608.59	2009 年 4 月以后对其持股比例降至 20% 以下，不再按照权益法确认投资收益所致。
小 计	39,393.86	2,338,608.59	

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

#### 6. 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	36,838,712.11	36,713,892.34
加：资产减值准备	-10,296,659.28	18,120,723.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,791,727.15	22,637,485.02
无形资产摊销	2,922,437.40	2,921,136.06
长期待摊费用摊销	217,230.95	149,858.34
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)	211,457.94	7,633,610.02
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)	102,958.37	12,860,471.69
投资损失(收益以“-”号填列)	-962,002.29	-2,338,608.59
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,746,112.98	-1,185,524.83
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-181,131.77
存货的减少(增加以“-”号填列)	24,942,003.08	-18,231,743.58
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	97,910,597.66	22,273,269.19
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	42,314,118.66	-84,993,780.96
其他	120,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	217,858,694.73	16,379,656.81
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
(3) 现金及现金等价物净变动情况：	165,549,417.94	-35,057,615.82
现金的期末余额	212,747,744.33	47,198,326.39

减：现金的期初余额	47,198,326.39	82,255,942.21
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	212,747,744.33	47,198,326.39
其中：库存现金	13,115.88	45,433.47
可随时用于支付的银行存款	212,734,628.45	47,152,892.92
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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	212,747,744.33	47,198,326.39

(3) 现金流量表补充资料的说明

期末其他货币资金中信用证保证金 3,120,896.99 元，银行承兑汇票保证金 11,275,286.86 元，未作为现金及现金等价物。

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

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，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-406,162.04	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	7,452,164.00	
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	-602,666.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	6,443,335.60	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	965,757.39	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	5,477,578.20	

(三) 净资产收益率及每股收益

(1) 明细情况

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	4.54	0.1530	0.1530
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.72	0.1254	0.1254

(2) 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	30,369,566.91
非经常性损益	B	5,477,578.20
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	24,891,988.71
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	570,873,102.13
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	E	331,015,172.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	3
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	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	

因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A \times 1/2 + E \times F / K - G \times H / K \pm I \times J / K$	668,811,678.59
加权平均净资产收益率	$M = A / L$	4.54%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C / L$	3.72%

(3) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	30,369,566.91
非经常性损益	B	5,477,578.20
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	24,891,988.71
期初股份总数	D	191,100,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	29,320,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	3
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G / K - H \times I / K - J$	198,430,000.00
基本每股收益	$M = A / L$	0.1530
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C / L$	0.1254

(4) 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。

(四) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

1. 资产负债表项目

(1) 货币资金项目期末数较期初数增加 3.47 倍，主要系本期公司完成公开发行 2,932 万股股票，截至期末，募集资金已收到尚未全部投入募集资金项目所致。

(2) 应收账款期末数较期初数增加了 50.80%，主要系国内销售收入比重增加，而国内客户信用期较国外信用期较长，导致应收账款期末余额增加。

(3) 预付款项期末数较期初数增加了 42.24%，主要系本期为建设湖州 PVB 项目和全生物降解塑料 PBS 项目而预付机器设备的购置款增加所致。

(4) 其他应收款期末数较期初数减少了 33.69%，主要系本期出口额减少，相应的应收出口退税款项较上期末减少了 280.39 万元所致。

(5) 长期股权投资期末数较期初数减少了 31.73%，主要系公司处置了持有合肥合源医药科技股份有限公司 8% 的股权，长期股权投资成本及损益调整相应结转所致。

(6) 在建工程期末数较期初数增加了 64.15%，主要系本期公司对湖州 PVB 项目、全生物降解塑料 PBS 项目、安庆公司三氯蔗糖项目的投入增加所致。

(7) 递延所得税资产期末数较期初数增加了 90.26%，主要系本期公司未实现毛利的抵销所确认的递延所得税资产增加。

(8) 应交税费期末数较期初数减少了 90.23%，主要系母公司应纳税所得额减少导致期末应缴所得税减少。

## 2. 利润表项目

(1) 销售费用本期数较上年同期数减少了 44.70%，主要系本期公司保健品业务的销售费用减少所致。

(2) 财务费用本期数较上年同期数减少了 46.29%，主要系本期对子公司占用母公司资金收取了利息，子公司占用母公司通过银行借款取得的资金可以资本化，导致财务费用相应减少所致。

(3) 资产减值损失本期数较上年同期数减少了 45.17%，主要系上期根据评估价对药业厂区的固定资产计提了 800.64 万元的减值准备，本期末对该些资产进行减值测试，在上期计提减值准备的基础上补提了 72.09 万元的减值准备。

(4) 投资收益本期数较上年同期数减少了 58.86%，主要系公司于本期 4 月份处置了持有合肥合源 8% 的股权，持股比例降至 20% 以下，不再具有重大影响，不再按照权益法确认投资收益所致。

(5) 营业外收入本期数较上年同期数增加了 94.46%，主要系本期公司收到的政府补助增加较上年同期增加 378.22 万元。

(6) 营业外支出本期数较上年同期数减少了 74.95%，主要系处置固定资产损失减少了 638.61 万元。2008 年注销了安庆分公司，处置和报废了相应机器设备，形成损失 758.27 万元。

(7) 所得税费用本期数较上年同期数减少了 36.16%，主要系本期利润总额下降，企业所得税费用相应减少。

## 第十二节 备查文件目录

公司在办公地点备置有完整、齐备的下列文件：

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、载有天健会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述备查文件在中国证监会、证券交易所要求提供时，或股东依据法规或公司章程要求查阅时，公司可及时提供。

浙江杭州鑫富药业股份有限公司董事会

董事长： 过鑫富

二〇一〇年三月二十七日