



安徽安科生物工程（集团）股份有限公司  
Anhui Anke Biotechnology (Group) Co., Ltd

2009 年年度报告



股票代码： 300009

股票简称： 安科生物

披露日期：2010 年 3 月 30 日



## 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

公司全体董事均亲自出席本次审议年度报告的董事会会议。

华普天健会计师事务所（北京）有限公司已经对公司财务报告审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司法定代表人宋礼华、主管会计工作负责人何云南及会计机构负责人汪永斌声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。



## 目 录

- 第一节 公司基本情况
- 第二节 会计数据和业务数据摘要
- 第三节 董事会报告
- 第四节 重大事项
- 第五节 股本变动及股东情况
- 第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况
- 第七节 公司治理结构
- 第八节 监事会报告
- 第九节 财务报告
- 第十节 备查文件目录



## 第一节 公司基本情况

### 一、 公司基本情况

中文名称：安徽安科生物工程（集团）股份有限公司

英文名称：Anhui Anke Biotechnology (Group) Co., Ltd

中文简称：安科生物

英文简称：ANKE BIO

法定代表人：宋礼华

注册地址：合肥市高新区海关路 K-1

办公地址：合肥市高新区海关路 K-1

办公地址的邮政编码：230088

公司国际互联网网址：www.ankebio.com

电子信箱 master@ankebio.com

### 二、 董事会秘书和证券事务代表

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李星	李星
联系地址	合肥市高新区海关路 K-1	合肥市高新区海关路 K-1
电话	0551-5316867	0551-5316867
传真	0551-5319985	0551-5319985
电子信箱	lixing@ankebio.com	lixing@ankebio.com

### 三、 公司选定的信息披露报纸名称：《证券日报》

登载年度报告的信息披露网站：中国证监会指定网站

公司年度报告置备地：公司董事会办公室

### 四、 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：安科生物



股票代码：300009



## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要会计数据

单位：（人民币）元

项目	2009 年度	2008 年度	本年度比 上年度增减	2007 年度
营业收入	190,643,971.04	156,490,022.22	21.83%	125,874,083.26
利润总额	51,248,587.63	42,139,021.22	21.62%	27,949,743.52
归属于上市公司股东的净利润	44,570,471.70	34,552,894.11	28.99%	22,713,572.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	39,800,335.23	30,492,712.75	30.52%	20,392,078.79
经营活动产生的现金流量净额	38,674,865.20	26,043,954.77	48.50%	35,098,079.24
	2009 年末	2008 年末	本年末比 上年末增减	2007 年末
总资产	542,355,116.29	222,961,816.89	143.25%	236,552,738.81
所有者权益（或所有者权益）	495,409,550.82	148,644,079.12	233.29%	125,878,860.18
股本	84,000,000.00	63,000,000.00	33.33%	60,000,000.00

### 二、主要财务指标

单位：（人民币）元

项目	2009 年度	2008 年度	本年度比上年度 增减	2007 年度
基本每股收益(元/股)	0.65	0.57	14.04%	0.38
稀释每股收益(元/股)	0.65	0.57	14.04%	0.38



扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.58	0.50	16.00%	0.34
加权平均净资产收益率(%)	18.80%	25.33%	下降 6.53 百分点	19.74%
扣除非经常性损益后的平均净资产收益率(%)	16.79%	22.36%	下降 5.57 百分点	17.73%
每股经营活动产生的现金流量金额(元/股)	0.46	0.41	12.20%	0.58
	2009 年度末	2008 年度末	本年末比上年末 增减	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.90	2.36	150.00%	2.10

注：1、表中所列财务指标均按中国证监会规定的计算公式计算。

## 2、加权平均净资产收益率的计算过程

单位：（人民币）元

项 目	2009 年度
期初净资产	148,644,079.12
归属于公司普通股股东的净利润	44,570,471.70
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	321,095,000.00
报告期月份	12
新增资产下一月份起至报告期期末月份数	3
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	18,900,000.00
报告期月份	12
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	9
加权平均净资产	237,028,064.97
加权平均净资产收益率（净利润）	18.80%



加权平均净资产收益率(扣除非经常性损益)	16.79%
----------------------	--------

## 3、基本每股收益计算过程：

单位：（人民币）元

基本每股收益的计算	2009 年度
营业利润	45,750,115.31
归属于公司普通股股东的净利润	44,570,471.70
归属于公司普通股股东的净利润(扣除非经常性损益)	39,800,335.23
期初股份总数	63,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	21,000,000.00
报告期因回购等减少股份数	
报告期缩股数	
报告期月份数	12
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	3
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	
发行在外的普通股加权平均数	68,250,000.00
基本每股收益（净利润）	0.65
基本每股收益(扣除非经常性损益)	0.58

## 4、稀释每股收益同基本每股收益

## 三、非经常性损益

单位：（人民币）元

非流动资产处置损益	-32,939.71
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	5,482,700.00



除上述各项之外的其他营业外收支净额	48,712.03
影响利润总额	5,498,472.32
减：所得税影响	728,335.85
合计	4,770,136.47

## 政府补助明细情况

单位：（人民币）元

项 目	本年金额	说 明
重大新药创制项目补助	690,000.00	卫办科教函[2009]422号
抗子宫内膜异位症国家六类新药 蛭丹化瘀胶囊项目补助	200,000.00	安徽省科研项目合同书编号为 07010302185
重组人瘦素(LEPTIN)定量酶免检 测试剂项目补助	600,000.00	安徽省科研项目合同书编号为 07010102247
长效PEG化基因重组蛋白质药物 的研制项目补助	700,000.00	安徽省科研项目合同书编号为 09010301018
上市辅导费	1,000,000.00	合肥市财政局
地方所得税返还	874,000.00	合肥市高新区财政局、安庆市开发 区财政局
增值税返还	434,400.00	合肥市财政局、安徽省铜陵经开区 管委会、铜陵市财政局
财政奖励款	228,400.00	合经运行[2009]43号
企业贴息资金	200,000.00	财企[2009]649号文
失业保险岗位补贴	200,000.00	安庆市劳动就业局
土地使用税返还	127,900.00	铜地税[2009]60号
城镇就业补助	100,000.00	铜陵市财政局
困难企业补助	100,000.00	安庆市财政局
中小企业技术开发补助	28,000.00	铜陵市科技局
合 计	5,482,700.00	



### 第三节 董事会报告

#### 一、报告期内经营情况的回顾

##### （一）报告期内总体经营情况

2009年，安科生物全体员工，同心同德、锐意进取，将公司的科研、生产、销售和企业管理等各项事业都推上了一个崭新的台阶。

报告期公司实现营业总收入为 19,064.40 万元，比去年同期增长 21.83%；营业利润为 4,575.01 万元，比去年同期增长 13.08%；利润总额为 5,124.86 万元，比去年同期增长 21.62%；归属于母公司股东的净利润为 4,457.05 万元，比去年同期增长 28.99%。上述指标增长的主要原因是公司主营业务发展良好，公司积极推进品牌建设，市场规模扩大，经营业绩按照预期持续增长。

2009年，公司加大了主营产品的营销推广力度，市场规模和人均销售额均取得较大幅度增长。全年实现生物制品销售 12,267.13 万元，较上年增 23.03%，实现中成药销售 3,666.07 万元，较上年增 18.36%，实现化学合成药销售 3,082.86 万元，较上年增 20.18%。

报告期内，公司的新产品开发工作取得了很大的进展，本年度，公司取得了瘦素诊断试剂盒、P185 肿瘤蛋白检测试剂盒两个新产品的生产批件，预充式重组人干扰素  $\alpha$  2b 注射液 300 万 IU、600 万 IU，重组人生长激素 6IU、10IU、16IU 五个新剂型或新规格的生产批件，是公司成立以来取得生产批件最多的一年，为今后销售业绩的提升打下了坚实的基础。其它在研的近 10 个研发项目也都取得了不同程度进展，本年度，公司共申请发明专利 5 项、新型实用专利 2 项。

2009年9月，公司首次成功发行 2,100 万社会公众股，共募集资金 3.57 亿元。10月30日，安科生物作为首批创业板企业之一在深圳证券交易所成功挂牌上市，使公司的综合实力和品牌价值得到了极大提升，募集到的资金为安科今后的新产品开发、产能和市场扩张提供了充足的资金保证。监管部门对创业板上市公司的严格监管对于提高公司的规范运作和治理水平将会



起到很大的促进作用。

报告期内，两子公司合计实现销售收入 6,748.93 万元，净利润 818.32 万元，财务状况得到明显改善。

## （二）公司主营业务及其经营情况

### 1、主营业务按行业和产品构成情况

单位：万元

产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比上 年增减 (%)
生物制品	12,267.13	1,458.62	88.11	23.03	37.13	下降 1.22
其中：干扰素	8,515.76	1,265.20	85.14	26.62	66.55	下降 3.56
生长激素	3,555.73	519.18	85.40	15.28	106.79	下降 6.46
中成药	3,666.07	1,742.78	52.46	18.36	9.45	上升 3.87
化学合成药	3,082.86	2,098.93	31.92	20.17	10.73	上升 5.80
合计	19,016.06	5,300.33	72.13	21.64	16.45	上升 1.24

变动说明：

（1）报告期内营业收入变动原因：主营业务收入较上年同期增长 21.64%，主要原因是公司积极推进品牌建设，市场规模不断扩大，主营业务发展良好，经营业绩按照预期持续增长。

（2）公司报告期内生物制品、中成药、化学合成药销售收入较上年分别增长 23.03%、18.36%和 20.17%，均实现了稳步增长。

（3）报告期内营业成本变动原因：营业成本较上年同期增长 16.44%，系公司报告期内营业收入增长所致。2009 年生物制品毛利率下降的主要原因是产品出口业务量大幅增加，而出口业务价格相对较低，毛利率较低。但是，由于出口业务税收优惠及销售费用低，对公司的利润贡献较大。中成药和化学合成药毛利率上升的原因是调整了产品结构，增大了高毛利品种的销售比重。



## 2、分地区说明报告期内公司主营业务收入的构成情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
<b>国内销售：</b>	<b>16,907.35</b>	<b>19.13</b>
华东（不含安徽）	4,579.16	14.60
安徽	5,032.61	-0.96
华中西南	3,927.44	46.49
华北东北	1,456.69	28.34
华南	1,764.86	85.67
西北	146.59	-57.93
<b>国外销售：</b>	<b>2,108.71</b>	<b>46.28</b>
<b>合 计</b>	<b>19,016.06</b>	<b>21.64</b>

变动说明：

报告期内国外销售增长较快的主要原因：报告期内华南、华中西南地区营业收入增长较快的主要原因：公司在该地区加强了生物制品的销售工作，销量增长比较明显。

金融危机对医药行业影响较小、公司产品终端客户消费需求具有刚性特征、前期市场开拓为公司出口增长奠定了基础；

## 3、公司主要供应商和主要客户情况

	销售金额（元）	占年度销售 总金额比例	应收账款余额（元）	占公司应收账 款总余额比例	是否存在 关联关系
前五名客户合计	45,620,243.62	23.93%	2,197,659.47	6.45%	否
	采购金额（元）	占年度采购 总金额比例	应付账款余额（元）	占公司应付账 款总余额比例	是否存在 关联关系
前五名供应商合计	10,743,928.38	35.50%	2,927,498.86	16.43%	否



公司的前五名客户及前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、一致行动人和其他关联方在主要客户、供应商中无直接或间接利益。

### （三）资产、负债、利润表变动

#### 1、公司主要资产构成分析

单位：（人民币）元

项目	2009.12.31	占总资产比例	2008.12.31	占总资产比例	本年比上年增减
货币资金	338,812,780.01	62.47%	32,448,315.55	14.55%	944.16%
应收票据	25,022,368.09	4.61%	19,659,527.43	8.82%	27.28%
应收账款	31,333,103.12	5.78%	30,122,813.85	13.51%	4.02%
预付款项	3,221,971.93	0.59%	2,419,657.71	1.09%	33.16%
其他应收款	4,958,295.52	0.91%	5,721,539.52	2.57%	-13.34%
存货	15,530,478.61	2.86%	12,748,428.45	5.72%	21.82%
长期股权投资	5,324,000.00	0.98%	5,324,000.00	2.39%	0.00%
固定资产	90,716,575.08	16.73%	95,292,619.82	42.74%	-4.80%
在建工程	5,836,996.57	1.08%	2,022,568.00	0.91%	188.59%
无形资产	18,236,950.83	3.36%	13,845,351.14	6.21%	31.72%
商誉	1,721,828.75	0.32%	1,721,828.75	0.77%	0.00%
递延所得税资产	1,639,767.78	0.30%	1,635,166.67	0.73%	0.28%
资产总计	542,355,116.29	100.00%	222,961,816.89	100.00%	143.25%

变动说明：

报告期内，货币资金同比增长 944.16%，主要系公司向社会公开发行新股所增加的募集资金、利润增长和销售资金回笼增加所致。

报告期内，应收账款同比增长 4.02%，主要原因是销售规模扩大。

报告期内，预付账款同比增长 33.16%，主要原因是预付募投项目、购买技术和采购材料所致。

报告期内，存货账面价值同比增长 21.82%，主要系销售规模增加而增



加库存。

报告期内，固定资产账面价值同比减少 4.80%，主要系折旧所致。

报告期内，在建工程同比增长 188.59%，主要系募集资金投资项目开工建设所致。

报告期内，无形资产增加主要是购买柏堰工业园土地。

## 2、公司主要负债构成分析

单位：（人民币）元

项 目	2009. 12. 31	占总资产比例	2008. 12. 31	占总资产比例	本年比上年增减
短期借款	-	0.00%	22,050,000.00	9.89%	-100.00%
应付票据	892,000.00	0.16%	1,141,703.00	0.51%	-21.87%
应付账款	17,816,501.36	3.29%	17,530,744.54	7.86%	1.63%
预收款项	7,096,944.99	1.31%	7,790,086.99	3.49%	-8.90%
应付职工薪酬	1,725,217.71	0.32%	2,224,196.93	1.00%	-22.43%
应交税费	9,781,434.39	1.80%	12,700,751.55	5.70%	-22.99%
其他应付款	8,633,467.02	1.59%	5,880,254.76	2.64%	46.82%
一年内到期的非流动负债	-	0.00%	5,000,000.00	2.24%	-100.00%
其他非流动负债	1,000,000.00	0.18%	-	0.00%	100.00%
负债合计	46,945,565.47	8.66%	74,317,737.77	33.33%	-36.83%

报告期内，短期借款减少 2205 万元，系子公司归还了银行借款。

报告期内，应付票据减少 21.87%，主要是应付票据到期解付。

报告期内，其他应付款增加 46.82%，主要是货款保证金和上市费用。

报告期内，一年内到期的非流动负债减少至零，是归还了银行借款。

报告期内，其他非流动负债增加 100 万元，系公司收到的项目经费计入递延收益所致。

## 3、报告期内费用构成情况

单位：（人民币）元



项目	2009 年	2008 年	本年比上年 增减幅度	占 2009 年营 业收入比例	2007 年
营业税金及附加	2,288,221.95	1,726,192.00	32.56%	1.20%	1,340,737.57
销售费用	63,311,695.40	49,586,113.11	27.68%	33.21%	41,357,763.30
管理费用	25,052,398.01	18,873,421.22	32.74%	13.14%	15,887,569.09
财务费用	1,084,429.37	3,681,287.07	-70.54%	0.57%	4,398,935.56
所得税费用	6,678,115.93	6,074,739.97	9.93%	3.50%	6,453,340.70
合计	98,414,860.66	79,941,753.37	23.11%	51.62%	69,438,346.22

报告期内，销售费用同比增长 27.68%，主要为本期销售收入增长，同时公司为了加大市场开发力度，增加了销售人员，加大了宣传力度，导致人员工资、学术推广费及宣传费用等有所增加。

报告期内，管理费用同比增长 32.74%，主要系本期研发费用大幅增长和工资福利费增加所致。

报告期内，财务费用同比降低 70.54%，主要系安科恒益公司和安科余良卿公司偿还了银行贷款，减少了利息支出，以及本期收到了募集资金存款利息收入扣除手续费后净增的利息收入。

报告期内，所得税费用同比增长 9.93%，主要为利润总额增加所致，目前母公司和子公司余良卿公司作为高新技术企业，2009 年按 15% 的税率征收企业所得税。

#### 4、主要财务指标

项目	指标	2009 年度	2008 年度	同比增减变化
盈利能力	销售毛利率	72.19%	70.91%	上升 1.28 百分点
	净资产收益率(加权)	18.80%	25.33%	下降 6.53 百分点
偿债能力	流动比率	9.12	1.39	556.12%
	速动比率	8.78	1.22	619.67%
	资产负债率(母公司)	3.93%	12.33%	下降 8.40 百分点
营运能力	应收帐款周转率	5.73	5.50	4.18%



	存货周转率	3.75	3.78	-0.79%
--	-------	------	------	--------

#### （1）盈利能力分析

报告期内，公司产品毛利率继续保持较高水平，由于产品结构调整，销售毛利率上升 1.28 个百分点。

报告期内，公司由于发行新股增加净资产，募投项目尚未产生效益，导致净资产收益率(加权) 下降 6.53 个百分点。

#### （2）偿债能力分析

报告期，公司在募集资金到位后，长、短期偿债能力明显增强。

#### （3）营运能力分析

总体来说，报告期内公司应收账款和存货的周转率指标水平较高，资产周转状况良好。

报告期内，应收账款周转率上升 4.18%，主要原因是销售收入的增加大于应收账款的增速。

报告期内，公司存货周转率较上期略有下降，主要原因在于报告期营业收入增长的同时，由于生产规模的扩大年底备库增加，导致平均存货余额上升所致。

#### （四）无形资产变动

报告期内，公司账面无形资产增加是购买了位于柏堰工业园的土地。公司无形资产是以出让方式所取得的土地使用权，截止 2009 年末，土地不存在减值的情形。公司所拥有的商标、专利与非专利技术、自营进出口经营权均未作为无形资产入账。

#### （六）研发支出

公司近三年研发费用及占主营业务收入的比例如下：



单位：元

项目	2009 年度	2008 年度	2007 年度
营业收入	190,643,971.04	156,490,022.22	125,874,083.26
研发费用	8,676,627.52	5,833,697.19	4,761,848.67
研发费用占比	4.55%	3.73%	3.78%

报告期内，公司加大了研发投入，研发费用占销售收入的比例由上年度的 3.73% 提高到 4.55%。

## (七) 现金流量构成分析：

单位：（人民币）元

项 目	2009 年度	2008 年度	同比增减
一、经营活动产生的现金流量净额	38,674,865.20	26,043,954.77	48.50%
经营活动现金流入小计	221,177,361.82	162,177,254.29	36.38%
经营活动现金流出小计	182,502,496.62	136,133,299.52	34.06%
二、投资活动产生的现金流量净额	-11,934,938.17	-3,635,053.40	228.33%
投资活动现金流入小计	601,371.25	10,646,631.79	-94.35%
投资活动现金流出小计	12,536,309.42	14,281,685.19	-12.22%
三、筹资活动产生的现金流量净额	279,656,779.37	-32,775,821.11	-953.24%
筹资活动现金流入小计	342,095,000.00	30,000,000.00	1040.32%
筹资活动现金流出小计	62,438,220.63	62,775,821.11	-0.54%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-32,241.94	-343,469.97	-90.61%
五、现金及现金等价物净增加额	306,364,464.46	-10,710,389.71	-2960.44%

2009 年度公司经营活动产生的现金流量净额 3,867.49 万元，同比增长幅度较大，主要原因是销售大幅增加，收回的现金较上年增长 5,405.82 万元。

2009 年度公司投资活动产生的现金流量净额-1,193.49 万元，主要原因是偿付购买土地使用权、支付募投项目的投入所致。

2009 年度公司筹资活动产生的现金流量净额 27,965.68 万元，主要原



因是公开发行股票募集资金形成。

#### （八）公司全资子公司的经营情况

##### 1、安徽安科余良卿药业有限公司

2009 年公司全面推进以战略为导向的管理体系，整合运营体系，进一步聚焦主产品，实现了主营业务的持续稳定增长。报告期内公司实现营业收入 3,666.07 万元，同比增长 18.36%；实现净利润 479.48 万元，同比增长 110.61%。

报告期内，公司对销售、生产、采购等环节进行了目标责任制，有效实现了成本控制的目标。为强化“中华老字号”的品牌优势，实现外用药的发展战略，公司按剂型和品种进行了明确定位。橡胶膏剂产品营业收入 3,440.83 万元，较上年同期增长 25.68%。其中活血止痛膏各规格累计营业收入 2,621.70 万元，占全年营业收入的 71.51%，比去年同期增加 31.49%。

公司通过强调以客户为导向，强化企业责任和企业文化，持续改进质量管理体系，优化组织功能和成本结构，全面提高质量管理水平等措施，保证了公司产品的安全和战略目标的实现。2009 年 6 月再次通过 GMP 认证。

由公司提出的活血止痛膏质量标准已被 2010 年版《中国药典》收载。由于采用了新技术、新工艺，该产品已被认定为 2009 年安徽省第一批高新技术产品，公司也再度被认定为高新技术企业。

##### 2、安徽安科恒益药业有限公司

2009 年公司围绕实现经营利润目标为经营管理的核心，追逐每个品种的销售利润实现，同时加强生产过程的成本控制、销售毛利率得到明显提高。报告期内公司实现营业收入 3,082.86 万元，同比增长 20.18%；实现净利润 338.83 万元，同比增长 241.75%。

报告期内，公司对销售、生产、采购等环节进行了目标责任制，从原料采购成本控制入手，及时掌握原辅包装料的市场价格信息，降低了采购成本。加强生产过程管理，最大程度地降低能耗。制定《各品种的材料消耗定额及



能源消耗内控标准》，加强考核，每月定期总结分析各项内控标准的执行情况，严格奖惩制度，使产品的收得率大幅提高。加强运营成本控制，对水电燃油等公用设施消耗进行统筹调度，实行“指令供给、集中供给、定时供给”，针对燃油价格居高不下，公司对部分加热设备进行改进，燃油加热转为电加热等措施，较大幅减低了运营成本。

（九）公司不存在其控制下的特殊目的主体。

## 二、对公司未来发展的展望

### （一）宏观经济环境对公司的影响

国家陆续出台了一系列规划和政策，推动我国生物制药产业的高速增长。国家发改委发布的《生物产业发展“十一五”规划》明确提出，面向健康领域的重大需求，把生物医药作为生物产业的重点来推进，大力加强生物制药产业创新体系建设，并组织实施重大产业化专项。

2009年，国家相继出台了一系列医药卫生体制改革措施，医药卫生体制改革的不断深入，社会医疗保障体制的逐步完善，以及医药分开、政事分开、管办分开等多项政策措施的逐步落实，都将对我国医药市场的发展产生深远影响。医药卫生体制改革保障了更多的人看得起病、用得起药，客观上带来了市场需求的扩大，有利于药品生产企业的发展。

### （二）公司面临的市场竞争格局

生物制药是以基因工程、抗体工程或细胞工程技术生产源自生物体内的，用于诊断、治疗或预防的生物技术药物的产业。生物医药已经成为现代生物技术生产的最重要的产品，并成为衡量一个国家现代生物技术发展水平的一个最重要的标志，生物制药产业已成为制药业中发展最快、活力最强、技术含量最高的领域。

与欧美发达国家相比，我国生物产业总体规模还不大，企业整体竞争力



还有待进一步提升。今后，国家将加快发展生物制药产业，培育一批具有较强创新能力和国际竞争力的龙头企业，鼓励和促进中小生物企业发展壮大。

在国内重组人干扰素和重组人生长激素市场，依然呈现国产药品和进口药品并存的格局。进口干扰素主要为长效干扰素，价格昂贵，单价均在 1,000 元以上。普通干扰素市场竞争主要集中在国内生产企业之间。进口重组人生长激素和国产重组人生长激素品种相同，但进口重组人生长激素价格通常是国产生长激素的 3 倍左右，消费群体主要是对进口药品有消费倾向的消费者。

公司面临的市场竞争格局没有发生明显的变化。国产重组人干扰素生产企业有 20 多家，除本公司外，主要还有天津华立达、北京三元等企业。进口重组人干扰素生产企业主要有先灵葆雅、罗氏制药，主要生产长效干扰素注射剂。国产重组人生长激素生产企业有 5 家，除本公司外，还有长春金赛、联合赛尔、深圳科兴、中山海济。进口重组人生长激素生产企业是瑞士雪兰诺。

### （三）公司存在的主要优势和劣势

#### 1、主要优势

##### （1）自主创新优势

公司拥有一支专业配置完备、年龄结构合理、工作经验丰富、创新意识较强、职业道德良好、职业资格齐全的创新创业团队；完善的创新支撑体系；多项自主知识产权的科研成果以及独具特色的研发战略。公司坚持“生产一代、开发一代、预研一代、储备一代”的科研方针，坚持“自主创新为主，产学研合作与产品引进相结合”的研发模式，保持研发工作的连续性和前瞻性。公司坚持以市场为导向，以原始创新为目标，以集成创新和引进消化吸收再创新为出发点和落脚点，长线品种和短线品种相结合。通过产品、技术和工艺创新，使公司产品涵盖范围从原有的肝炎、代谢性疾病、妇科疾病等领域，逐步延伸至艾滋病、肿瘤、关节炎等疾病的治疗和诊断试剂领域。

##### （2）企业品牌优势

公司是全国首批创业板上市企业，也是首家创业板上市的生物医药企



业，品牌影响力较大，易于得到社会和患者的认可。

### （3）产品优势

公司主要产品重组人干扰素 $\alpha$  2b、重组人生长激素具有疗效确切、副作用小、适应症广泛、质量稳定可靠的特点，在国内的市场份额均位居前列且逐年提升，产品品牌形象受到医生和患者的广泛认可。

## 2、主要劣势

企业规模相对较小，虽然公司经过多年发展，但与发达国家相比，企业整体规模还不是很大，生物制药行业竞争相对激烈，短期内较难形成市场主导地位。

### （四）公司可能面临的风险

#### 1、募集资金使用风险

生物制药行业属国家大力扶持的行业，在今后相当长的时间处于景气周期且具有良好的市场前景。募集资金项目建成后，如果公司销售计划未能实现预期目标，将会影响募集资金项目的正常运营，从而给公司的未来发展造成不利影响。

募集资金投资项目完成后，公司固定资产规模将大幅增加，每年将新增一定数量的固定资产折旧。同时公司的净资产将大幅增长，如果募集资金项目实施后在短期内难以充分发挥效益，因此，公司存在着净资产收益率下降的风险。

#### 2、新产品开发的风险

生物医药研发具有周期长、技术难度高、资金投入大、附加值和回报高、产品市场生命周期长等特点。公司正在积极研制长效重组人干扰素和长效重组人生长激素。此外，还有多个项目处于研发的不同阶段。随着公司上述项目的推进以及新项目的启动，如果研发不能及时开发出符合市场需求的新产品，可能会给公司经营和发展带来一定风险。

#### 3、市场竞争风险

公司所处生物医药行业是国家重点支持的发展领域，目前正处于快速增长阶段。重组人干扰素和重组人生长激素疗效确切，适应症广泛，市场潜在



需求大。在未来很长一段时期内，我国重组人干扰素和重组人生长激素将会保持持续增长势头。如果公司不能及时有效应对市场竞争，将会面临增长放缓、市场份额下降的风险。随着生物制药行业的快速发展及新竞争对手的出现，公司面临着行业竞争加剧的压力。

#### 4、核心技术人员流失的风险

公司通过长期发展，形成了自主创新能力并拥有自主知识产权的核心技术。公司的技术团队是公司核心竞争力的体现，公司技术人员队伍一直稳定，但如果出现核心技术人员流失的情形，将会对公司可持续发展造成不利影响。

### （五）公司未来发展机遇和挑战

#### 1、未来发展机遇

（1）国家陆续出台了一系列规划和政策，推动我国生物制药产业的高速增长。国家发改委发布的《生物产业发展“十一五”规划》明确提出，面向健康领域的重大需求，把生物医药作为生物产业的重点来推进，大力加强生物制药产业创新体系建设，并组织实施重大产业化专项。

（2）2009年，国家相继出台了一系列医药卫生体制改革措施，医药卫生体制改革的不断深入，社会医疗保障体制的逐步完善，以及医药分开、政事分开、管办分开等多项政策措施的逐步落实，都将对我国医药市场的发展产生深远影响。医药卫生体制改革保障了更多的人看得起病、用得起药，客观上带来了市场需求的扩大，有利于药品生产企业的发展。

（3）我国是世界上最大的潜在生物医药市场，巨大的潜在市场需求直接推动我国生物医药行业的快速发展。随着13多亿人口的医疗保障水平的不断提高，我国生物制药产业蕴藏着巨大的市场空间。以重组人干扰素为例，据统计，其治疗的主要适应症患者众多，我国乙肝病毒携带者超过1.2亿人，乙肝患者有3,000万人，丙肝患者有1,000万人，结核患者超过450万人；而且我国居民高血压、糖尿病、恶性肿瘤和心脑血管疾病的发病率不断增加，对新生物医药的需求非常迫切。随着城市化推进和老龄化社会的来临，也将对生物医药产生新的需求。

#### 2、未来发展挑战



随着新一轮医药卫生体制改革的不断深入，特别是公立医院改革、基本药物制度的实施等推进，我国的医药市场面临更加激烈的竞争，公司在未来发展过程中将面临新的挑战。

#### （六）公司未来发展战略与经营目标

##### 1、公司未来发展战略

公司将始终坚持“科技解读生命，爱心成就健康”的企业宗旨，致力于细胞工程、基因工程、生物检测试剂等生物技术产品的研制、开发、生产和销售。公司继续以创建国内一流的生物医药企业为总目标，以自主创新为核心，以质量和营销为支撑，坚持以生物医药为龙头，凭借公司研发、生产及营销网络优势，重点发展基因工程药物，不断开拓生物检测试剂、现代中药以及创新化药等领域，进行产业拓展，优化产品结构，提升市场优势，从而不断提高公司盈利水平。

##### 2、公司经营目标

公司以 2009 年成功发行上市为契机，充分利用现有自主创新、产业化、体制、和管理等方面的竞争优势，提升生产规模，扩大产品的覆盖范围，提高市场份额和产品附加值，将公司经营和管理带上新台阶，确保完成 2010 年的各项经营指标。

为了顺利完成 2010 年的经营目标，公司将重点做好以下工作：

（1）进一步完善市场营销网络，拓宽市场领域；加大专业化学术推广力度，提升学术推广水平。

通过科学、高效地实施募投项目之“营销网络建设项目”，提高公司营销管理水平；加大品牌策划和推广力度，扩大公司影响力，从而确保公司销售收入保持持续、稳定、快速增长。

公司将继续积极实施国际化经营的发展战略，严格遵守国际贸易规则，充分发挥自身拥有的自营产品进出口经营权的优势，凭借产品性能、质量和价格优势，通过推进国际化认证继续开拓国际市场，使国内、国际两个市场



相互推动、互为补充，为实现公司发展目标打下坚实的基础。

(2) 加大新产品的研发力度，继续坚持“生产一代、开发一代、预研一代、储备一代”的科研方针，坚持“自主创新为主，产学研合作与产品引进相结合”的研发模式，通过募集资金投资项目的实施，改善研发机构的软硬件条件，提高研发效率，保持研发工作的连续性和前瞻性。

公司依托现有产品优势，发掘产品潜力，充分进行深度开发，扩展新剂型、新适应症，发掘新需求，培育新市场。通过产品、技术和工艺创新，使公司产品涵盖范围从原有的肝炎、代谢性疾病、妇科疾病等领域，逐步延伸至艾滋病、肿瘤、关节炎等疾病的治疗和诊断试剂领域。

公司继续利用自有的专利技术平台 PEG 修饰多肽药物关键技术，对公司主要产品进行升级换代。

公司坚持以市场为导向，以原始创新为目标，以集成创新和引进消化吸收再创新为出发点和落脚点，一方面面向国际生物医药行业最前沿技术和产品如治疗性抗体药物等，集中力量加大投入，将它们作为公司的未来核心产品；另一方面在基因工程药物、生物检测试剂、新型化药和现代中药领域分别形成一批有梯次的产品储备，为公司的可持续性发展提供技术和产品支撑。

(3) 加快募集资金产业化项目的建设，合理规划，精心设计，科学施工。公司预充式重组人干扰素  $\alpha$  2b 注射液、重组人生长激素生产线技术改造以及肿瘤蛋白 P185 及瘦素 (LEPTIN) 生物检测试剂生产项目的实施，不仅可以扩大现有产品的产业规模，还可以实现现有产品的技术升级，同时拓展了新的市场领域，使得公司主导产品的市场份额排名不断提升。从而进一步确保 2010 年经营目标的实现。

(4) 不断完善管理体系，提升公司综合管理水平。

继续完善人才引进、培养、使用机制，重点引进高素质的管理人才；加强对公司管理、技术、生产、营销人员的培训，提升公司员工的整体素质。进一步完善人才使用与激励机制，充分调动员工的积极性和创造性。

继续完善公司管理制度建设，不断创新管理思路和管理方法，以利于公



司更加规范的经营与实现管理创新。

重视投资者关系管理工作，作为首批创业板上市公司，为实现股东利益最大化，不断建立和健全投资者沟通平台，加强与投资者之间的交流，共同创造良好的发展环境。



### 三、公司投资情况

#### （一）报告期内募集资金投资情况

##### 1、募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]959号文《关于核准安徽安科生物工程(集团)股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准,由主承销商国元证券股份有限公司采用网下向询价对象配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式,公开发行人民币普通股股票 2,100万股,每股发行价格为 17.00 元。截至 2009 年 9 月 30 日止,公司实际已向社会公众公开发行人民币普通股股票 2,100 万股,募集资金总额为 357,000,000.00 元,扣除各项发行费用合计 35,905,000.00 元后,实际募集资金净额为 321,095,000.00 元。上述资金到位情况业经华普天健高商会计师事务所(北京)有限公司会验字[2009]3918号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

##### 2、2009 年度募集资金使用金额及余额

上述募集资金到位前,公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入 6,070,337.20 元,募集资金到位后,公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 6,070,337.20 元。募集资金到位后至 2009 年 12 月 31 日,公司以募集资金直接投入募集资金投资项目 260,295.00 元。公司 2009 年度累计投入募集资金 6,330,632.20 元,用闲置募集资金提前归还短期借款 17,000,000.00 元,暂时补充流动资金 15,000,000.00 元,募集资金专用账户利息收入 131,545.86 元,支付银行手续费 60.00 元,截至 2009 年 12 月 31 日止,募集资金专户余额为 282,895,853.66 元。

##### 3、募集资金管理情况

###### （1）募集资金在银行账户的存储情况

公司对募集资金采用专户存储制度,开具募集资金专项账户。2009年 10月29日,公司、保荐机构国元证券股份有限公司分别与募集资金专项账



户开户行签署了《募集资金三方监管协议》，共同对募集资金的存储和使用进行监管，签署的《募集资金三方监管协议》与三方监管协议范本不存在重大差异。该协议规定了公司募股资金专户仅用于公司募集资金项目的存储和使用，不得用作其他用途。公司在使用募集资金时，严格履行相应的申请和审批手续，同时及时通知保荐机构，接受保荐代表人监督，三方监管协议的履行不存在问题。

截至 2009 年 12 月 31 日止，公司募集资金专户存储情况如下：

单位：元

开户银行	账户类型	年末余额
中国工商银行股份有限公司合肥亳州路支行	募集资金专户	112,838,383.64
中国银行股份有限公司合肥望江中路支行	募集资金专户	29,010,180.00
招商银行股份有限公司合肥经开区支行	募集资金专户	85,028,460.02
中国光大银行股份有限公司合肥长江西路支行	募集资金专户	19,007,010.00
中信银行股份有限公司合肥南七支行	募集资金专户	37,011,820.00
合 计		282,895,853.66

(2) 本年度募集资金的实际使用情况



募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额				32,109.50	本年度投入募集资金总额				633.06			
变更用途的募集资金总额					已累计投入募集资金总额				633.06			
变更用途的募集资金总额比例												
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(%)=(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
预充式重组人干扰素α2b注射液生产项目	否	4,200.00	4,200.00		607.03	607.03	607.03		2011年3月31日			否
重组人生长激素生产线技术改造项目	否	3,900.00	3,900.00						2011年3月31日			否
肿瘤蛋白 P185 及瘦素 (LEPTIN) 生物检测试剂生产项目	否	1,900.00	1,900.00						2011年3月31日			否
新医药研发中心建设项目	否	3,700.00	3,700.00						2011年3月31日			否
市场营销网络建设项目	否	2,900.00	2,900.00		26.03	26.03	26.03		2010年9月30日			否
合计		16,600.00	16,600.00		633.06	633.06	633.06					
未达到计划进度原因(分具体项目)					无							
项目可行性发生重大变化的情况说明					无							
募集资金投资项目实施地点变更情况					2009年12月8日,经公司第三届董事会第十次会议决议通过《关于变更募投项目实施地点的议案》,公司募集资金投资项目“预充式重组人干扰素α2b注射液生产项目”、“重组人生长激素生产线技术改造项目”、“肿瘤蛋白 P185 及瘦素 (LEPTIN) 生物检测试剂生产项目”和“新医药研发中心建设项目”原计划建在公司位于肥西县柏堰科技园的 1012 号地块上,为尽快实施募集资金投资项目,把握市场发展机遇,公司将以上募投项目的实施地点变更为公司位于高新区海关路 9 号 K-1 号地块的现产业化基地内西侧空地。							
募集资金投资项目实施方式调整情况					无							
募集资金投资项目先期投入及置换情况					2009年12月8日,经公司第三届董事会第十次会议决议通过《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》,公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目“预充式重组人干扰素α2b注射液生产项目”的自筹资金 6,070,337.20 元。							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况					2009年12月8日,经公司第三届董事会第十次会议决议通过《关于用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》,公司对超募资金使用计划主要为提前归还银行贷款和补充流动资金,其中提前归还短期借款为 17,000,000.00 元,补充流动资金为 15,000,000.00 元,合计 32,000,000.00 元。							



项目实施出现募集资金结余的金额及原因	项目均尚未完工
募集资金其他使用情况	无



4、公司无变更募集资金投资项目的情况

5、公司本次实际募集资金净额为**321,095,000.00元**，超募资金为**155,095,000.00元**，截至报告期末，公司正积极慎重地推进项目调研工作，超募资金的使用计划正在积极筹划之中。

（二）报告期内没有非募集资金投资的重大项目。

（三）报告期内无持有其他上市公司、拟上市公司及非上市金融企业股权情况。

（四）报告期内无买卖其他上市公司股份的情况。

（五）报告期内无持有以公允价值计量的金融资产情况。

四、公司无期末发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。

五、利润分配及资本公积转增股本预案

经华普天健会计师事务所（北京）有限公司审计，2009年公司实现净利润44,570,471.70元。根据《公司法》和《公司章程》的规定，按2009年度公司实现净利润的10%提取法定盈余公积金3,556,390.49元，加上年初未分配利润39,545,754.99元，扣除利润分配18,900,000.00元，截至2009年12月31日止，公司可供分配利润为61,659,836.20元，资本公积余额为320,634,584.45元。

公司本年度利润分配及资本公积转增股本预案：拟以现有总股本84,000,000股为基数，按每10股派发现金股利人民币3.50元（含税），共计29,400,000.00元；拟以现有总股本84000,000股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增8股，共计转增股本67,200,000股。



---

本预案须经 2009 年度股东大会审议批准。



## 第四节 重大事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项

### 二、破产相关事项

报告期内，公司无破产相关事项

### 三、收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司无重大收购及出售资产、企业合并事项。

### 四、股权激励计划事项

报告期内，公司无股权激励计划事项

### 五、重大关联交易事项

2009年4月24日，宋礼华与招商银行股份有限公司合肥经开区支行签订了《委托贷款委托合同》、招商银行股份有限公司合肥经开区支行与安科恒益公司签订了《委托贷款借款合同》，宋礼华委托招商银行股份有限公司合肥经开区支行向安科恒益公司发放委托借款 8,000,000.00 元，年利率 4.779%。安科恒益公司于 2009 年 12 月 4 日归还了该委托借款。2009 年度安科恒益公司支付上述委托贷款利息 233,640.00 元。

### 六、重大合同及其履行情况

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

（二）报告期内，公司无对外担保合同。

（三）报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项

（四）其他重大合同，公司未发生重大合同管理事项



## 七、承诺事项及履行情况

（一）本公司控股股东及实际控制人宋礼华先生、宋礼名先生承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持公司股份，也不由公司收购该部分股份；三十六个月锁定期满后，在任职董事期间每年转让的公司股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。

本公司核心人员股东李星先生、付永标先生、吴锐先生、何云南先生、王荣海先生、赵辉女士、宋社吾先生、陆广新先生、范清林先生、姚建平先生承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份；三十六个月锁定期满后，在任职董事、监事、高级管理人员期间每年转让的公司股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不转让所持有的公司股份。

本公司其他核心人员股东徐振山先生、张来祥先生、杜贤宇先生、盛海先生承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。

本公司法人股东江苏高达、其他109名自然人股东承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。

截止 2009 年 12 月 31 日，上述人员均遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。

（二）公司董事长兼总经理宋礼华、董事兼副总经理宋礼名为公司控股股东、实际控制人，为保障公司及全体股东利益，就避免同业竞争于 2009 年 7 月 9 日分别出具了《避免同业竞争的承诺》，做出了以下承诺：

1、截至本承诺函出具之日，本人或本人控股或实际控制的公司没有、将来也不会以任何方式在中国境内外直接或间接参与任何导致或可能导致与公司主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不生产任何与公司产品相同或相似的产品。

2、若公司认为本人或本人控股或实际控制的公司从事了对公司的业务构成竞争的业务，本人将及时转让或者终止、或促成本人控股或实际控制的



公司转让或终止该等业务。若公司提出受让请求，本人将无条件按公允价格和法定程序将该等业务优先转让、或促成本人控股或实际控制的公司将该等业务优先转让给公司。

3、如果本人或本人控股或实际控制的企业将来可能获得任何与公司产生直接或者间接竞争的业务机会，本人将立即通知公司并尽力促成该等业务机会按照公司能够接受的合理条款和条件首先提供给公司。

4、本人将保证合法、合理地运用股东权利，不采取任何限制或影响公司正常经营的行为。

5、如因本人或本人控股或实际控制的公司违反本承诺而导致公司遭受损失、损害和开支，将由本人予以全额赔偿。

截止 2009 年 12 月 31 日，公司实际控制人宋礼华、宋礼名均遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。

#### 八、聘任会计师事务所情况

公司续聘华普天健会计师事务所（北京）有限责任公司为公司审计服务机构。

#### 九、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评，也没有被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况，公司董事、监事、高级管理人员、公司股东没有被采取司法强制措施的情况。

#### 十、报告期内公司信息披露情况索引

序号	编号	公告日期	内容	信息披露网站
1	2009-001	2009 年 11 月 3 日	第三届董事会第九次会议决议公告	巨潮资讯网
2	2009-002	2009 年 11 月 3 日	关于设立募集资金专户存储并签订募集资金三方监管协议的公告	巨潮资讯网



3	2009-003	2009年12月8日	第三届董事会第十次会议决议公告	巨潮资讯网
4	2009-004	2009年12月8日	关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的公告	巨潮资讯网
5	2009-005	2009年12月8日	关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的公告	巨潮资讯网
6	2009-006	2009年12月8日	第三届监事会第八次会议决议公告	巨潮资讯网
7	2009-007	2009年12月8日	关于变更募集资金投资项目实施地点的公告	巨潮资讯网
8	2009-008	2009年12月8日	关于公司用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金及用部分超募资金暂时补充流动资金发表的独立意见	巨潮资讯网
9		2009年12月8日	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等19项制度	巨潮资讯网
10	2009-009	2009年12月16日	关于专项治理自查报告和整改计划的公告	巨潮资讯网
11	2009-010	2009年12月24日	关于完成工商变更登记的公告	巨潮资讯网



## 第五节股本变动及股东情况

## 一、股份变动情况表（截至 2009 年 12 月 31 日）

## （一）股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	63,000,000	100%	4,200,000				4,200,000	67,200,000	80%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	63,000,000	100%	4,200,000				4,200,000	67,200,000	80.00%
其中：境内非国有法人持股	2,430,000	3.86%	3,406,926				3,406,926	5,836,926	6.95%
境内自然人持股	60,570,000	96.14%	793,074				793,074	61,363,074	73.05%
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									
6、基金股东及其他									
二、无限售条件股份			16,800,000				16,800,000	16,800,000	20%
1、人民币普通股			16,800,000				16,800,000	16,800,000	20%
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	63,000,000	100%	21,000,000				21,000,000	84,000,000	100%

## （二）限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
宋礼华	26049000			26049000	上市承诺	2012-10-30
宋礼名	6690000			6690000		2012-10-30
李名非	1800000			1800000		2010-10-30
付永标	1580000			1580000		2012-10-30



都卫星	1019000			1019000		2010-10-30
王荣海	969000			969000		2012-10-30
杨少民	876000			876000		2010-10-30
杜贤宇	840000			840000		2012-10-30
汪灶标	730000			730000		2010-10-30
李星	685000			685000		2012-10-30
张志红	660000			660000		2010-10-30
赵辉	630000			630000		2012-10-30
吴锐	630000			630000		2012-10-30
康南生	600000			600000		2010-10-30
范清林	549000			549000		2012-10-30
张红	540000			540000		2010-10-30
姚建平	540000			540000		2012-10-30
王凯	500000			500000		2010-10-30
王瑜	480000			480000		2010-10-30
管裕萍	480000			480000		2010-10-30
任涛	466000			466000		2010-10-30
魏跃武	456000			456000		2010-10-30
张来祥	430000			430000		2012-10-30
王勇	390000			390000		2010-10-30
盛海	380000			380000		2012-10-30
宋社吾	360000			360000		2012-10-30
许鸿发	342000			342000		2010-10-30
朱小川	336000			336000		2010-10-30
汪国良	336000			336000		2010-10-30
陆广新	330000			330000		2012-10-30
周云霞	324000			324000		2010-10-30
王体柯	300000			300000		2010-10-30
李平生	300000			300000		2010-10-30
何晓淮	300000			300000		2010-10-30
赵玲	282000			282000		2010-10-30
吴中华	258000			258000		2010-10-30



陆萍	240000			240000		2010-10-30
陈中兴	231000			231000		2010-10-30
蔡力军	222000			222000		2010-10-30
钟安先	216000			216000		2010-10-30
徐振山	210000			210000		2012-10-30
何云南	210000			210000		2012-10-30
杨奎利	198000			198000		2010-10-30
李萍	195000			195000		2010-10-30
邹文艺	182000			182000		2010-10-30
迟玲霞	180000			180000		2010-10-30
程红月	174000			174000		2010-10-30
王兵	168000			168000		2010-10-30
马庭杰	153000			153000		2010-10-30
姚怀坤	150000			150000		2010-10-30
汪燕平	150000			150000		2010-10-30
陶传好	150000			150000		2010-10-30
宋扬	150000			150000		2010-10-30
凌林	150000			150000		2010-10-30
胡丽娟	150000			150000		2010-10-30
龚震	150000			150000		2010-10-30
程新霞	150000			150000		2010-10-30
陈茂庆	150000			150000		2010-10-30
陆春燕	148000			148000		2010-10-30
李全明	140000			140000		2010-10-30
侯司	132000			132000		2010-10-30
赵海洋	130000			130000		2010-10-30
刘炯	130000			130000		2010-10-30
冯德生	130000			130000		2010-10-30
卜粉英	129000			129000		2010-10-30
杨晓轩	120000			120000		2010-10-30
杨守光	120000			120000		2010-10-30
汪永斌	120000			120000		2010-10-30



刁宁	120000			120000		2010-10-30
陈月	120000			120000		2010-10-30
肖运峰	111000			111000		2010-10-30
许更生	108000			108000		2010-10-30
关兵	108000			108000		2010-10-30
戎隆富	105000			105000		2010-10-30
张颖	100000			100000		2010-10-30
张琼	90000			90000		2010-10-30
郭志荣	90000			90000		2010-10-30
程凯	90000			90000		2010-10-30
徐红	80000			80000		2010-10-30
王寅	80000			80000		2010-10-30
鲍学科	80000			80000		2010-10-30
程海华	76000			76000		2010-10-30
杨娅	64000			64000		2010-10-30
杨晓	64000			64000		2010-10-30
杨泰	64000			64000		2010-10-30
章声银	60000			60000		2010-10-30
张勇	60000			60000		2010-10-30
刘文祥	60000			60000		2010-10-30
张高杨	50000			50000		2010-10-30
袁学峰	50000			50000		2010-10-30
江军华	50000			50000		2010-10-30
何建	50000			50000		2010-10-30
刘道芳	48000			48000		2010-10-30
崔普陵	48000			48000		2010-10-30
宋晓山	42000			42000		2010-10-30
宋霞	42000			42000		2010-10-30
张爱华	40000			40000		2010-10-30
王红	40000			40000		2010-10-30
秦建东	40000			40000		2010-10-30
朱仕俊	30000			30000		2010-10-30



袁萍萍	30000			30000		2010-10-30
夏君良	30000			30000		2010-10-30
武保芹	30000			30000		2010-10-30
吴家功	30000			30000		2010-10-30
王智毅	30000			30000		2010-10-30
沈静静	30000			30000		2010-10-30
莫菲菲	30000			30000		2010-10-30
刘燕	30000			30000		2010-10-30
刘德强	30000			30000		2010-10-30
廖惠华	30000			30000		2010-10-30
焦红星	30000			30000		2010-10-30
姜宗军	30000			30000		2010-10-30
侯宝玲	30000			30000		2010-10-30
丁军	30000			30000		2010-10-30
包森林	30000			30000		2010-10-30
张辉	20000			20000		2010-10-30
杨业俊	20000			20000		2010-10-30
吴恒	20000			20000		2010-10-30
王丽轶	20000			20000		2010-10-30
吕伟东	20000			20000		2010-10-30
廖晓芸	20000			20000		2010-10-30
解策	20000			20000		2010-10-30
郭洁霖	20000			20000		2010-10-30
陈寿颖	20000			20000		2010-10-30
朱峰	15000			15000		2010-10-30
江苏高达创业 投资有限公司	2430000			2430000		2010-10-30
首次公开发行 网下配售股份			4200000	4200000	网下配售	2010-01-30
合计	63000000		4200000	67200000		



### （三）证券发行和上市情况

经中国证券监督管理委员会以证监许可[2009]959 号文核准后，公司公开发行 2,100 万股人民币普通股股票，发行价格为 17 元/股。其中网下向配售对象发行 420 万股，网上资金申购定价发行 1,680 万股，网下与网上发行均已于 2009 年 9 月 25 日成功发行。

经深圳证券交易所深证上[2009]118 号文同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“安科生物”，股票代码“300009”，其中网上定价发行的 1,680 万股股票于 2009 年 10 月 30 日起上市交易，网下向配售对象配售的 420 万股股份自本次网上资金申购发行的股票在深圳证券交易所创业板上市交易之日起锁定 3 个月。

## 二、 股东和实际控制人情况

### （一） 股东情况表

单位：股

股东总数	12,823				
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
宋礼华	境内自然人	31.01%	26049000	26049000	0
宋礼名	境内自然人	7.96%	6690000	6690000	0
李名非	境内自然人	2.14%	1800000	1800000	0
付永标	境内自然人	1.88%	1580000	1580000	0
都卫星	境内自然人	1.21%	1019000	1019000	0
王荣海	境内自然人	1.15%	969000	969000	0
杨少民	境内自然人	1.04%	876000	876000	0
杜贤宇	境内自然人	1.00%	840000	840000	0
江苏高达创业投资有限公司	境内非国有法人	2.89%	2430000	2430000	0
汪灶标	境内自然人	0.87%	730000	730000	0



上述股东之间宋礼华、宋礼名为兄弟关系，其他人员不存在关联关系，宋礼华、宋礼名为公司的实际控制人。

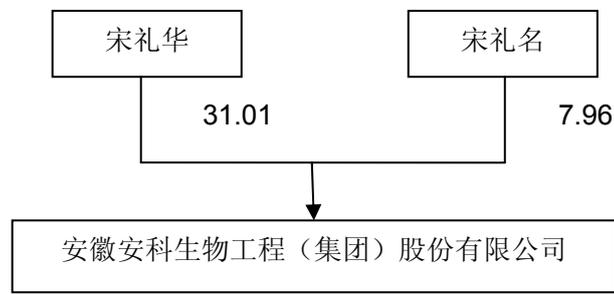
（二）公司控股股东情况

本公司控股股东为宋礼华、宋礼名。

（三）公司实际控制人情况

宋礼华、宋礼名二位自然人为公司实际控制人。

（四）公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



（五）其他持股在 10%以上（含10%）的法人股东

截至本报告期末，公司无其他持股在 10%以上（含10%）的法人股东。

（六）前 10 名无限售条件股东持股情况（截至2009 年12 月31 日）

单位：股

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
金山	111,450	人民币普通股
陈乐义	105,300	人民币普通股
曾万英	93,500	人民币普通股
上海世博智能通信网络有限公司	90,148	人民币普通股
李镇桂	88,880	人民币普通股
陈玉平	84,211	人民币普通股



蒋畏三	73,500	人民币普通股
韩银平	69,628	人民币普通股
李伟平	68,900	人民币普通股
薛秀标	68,877	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	未发现公司上述股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	



## 第六节董事、监事、高级管理人员和员工情况

## 一、董事、监事和高级管理人员的基本情况

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数 (股)	年末持股数 (股)	变动原因	报告期内 从公司领 取的报酬 总额(万 元)(税前)	是否在股 东单位或 其他关联 单位领取 薪酬
宋礼华	董事长、总经理	男	53	2007-4-9	2010-4-9	26,049,000	26,049,000	无	33.60	否
宋礼名	董事、副总经理	男	48	2007-4-9	2010-4-9	6,690,000	6,690,000	无	18.00	否
李星	董事、副总经理、 董事会秘书	男	53	2007-4-9	2010-4-9	685,000	685,000	无	12.00	否
付永标	董事、副总经理	男	40	2007-4-9	2010-4-9	1,580,000	1,580,000	无	12.00	否
吴锐	董事、副总经理	男	49	2007-4-9	2010-4-9	630,000	630,000	无	12.00	否
何云南	董事、财务总监	男	44	2007-4-9	2010-4-9	210,000	210,000	无	9.84	否
王荣海	董事	男	46	2007-4-9	2010-4-9	969,000	969,000	无	9.00	否
赵辉	董事	女	36	2007-4-9	2010-4-9	630,000	630,000	无	9.60	否
魏伟	独立董事	男	50	2007-4-9	2010-4-9	0	0	无	2.40	否
蔡敬民	独立董事	男	47	2007-4-9	2010-4-9	0	0	无	1.20	否
宛晓春	独立董事	男	50	2007-4-9	2010-4-9	0	0	无	1.20	否
李进华	独立董事	男	48	2007-4-9	2010-4-9	0	0	无	1.20	否
朱卫东	独立董事	男	48	2008-9-3	2010-4-9	0	0	无	1.20	否
宋社吾	监事会主席	男	45	2007-4-9	2010-4-9	360,000	360,000	无	8.40	否
陆广新	监事	男	47	2007-4-9	2010-4-9	330,000	330,000	无	9.00	否
范清林	监事	男	46	2007-4-9	2010-4-9	549,000	549,000	无	8.64	否
姚建平	监事	男	38	2007-4-9	2010-4-9	540,000	540,000	无	12.00	否
徐振山	其他核心人员	男	46	2007-4-9	2010-4-9	210,000	210,000	无	8.40	否
张来祥	其他核心人员	男	47	2007-4-9	2010-4-9	430,000	430,000	无	7.68	否
杜贤宇	其他核心人员	男	40	2007-4-9	2010-4-9	840,000	840,000	无	7.20	否
盛海	其他核心人员	男	35	2007-4-9	2010-4-9	380,000	380,000	无	18.00	否

报告期内，公司未实行股权激励计划。



（二）现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历及兼职情况

1、董事会成员

本公司共有13名董事，其中独立董事5名，具体情况如下：

**宋礼华先生**，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1957年1月出生，硕士，研究员，博士生导师，注册执业药师，享受国务院有特殊贡献专家政府津贴，第九届安徽省人大常委，第十、十一届全国人大代表。1988年赴德国留学，回国后先后承担和主持了数十项国家和省市科研项目。曾荣获国家科技进步三等奖1次、安徽省重大科技成就奖1次、安徽省科技进步一等奖3次、安徽省科技进步二等奖1次、安徽省人民政府“贡献奖”金质奖章2次，并取得国务院有突出贡献中青年专家、安徽省先进工作者、安徽省劳动模范等荣誉称号，为安徽省首批学术与技术带头人、安徽省首批“115”技术创新团队带头人。曾任安徽省科学技术研究院院长、安徽省生物研究所所长，安徽安科生物高技术公司、安徽安科生物高技术有限责任公司与安徽安科生物工程（集团）股份有限公司董事长、总经理，现任安徽省科学技术协会副主席，安徽省科学技术研究院名誉院长，安徽省生物工程学会理事长，安徽省实验动物学会理事长，国际干扰素及细胞因子学会会员，中国干扰素及细胞因子学会理事，中国科学技术大学、安徽医科大学和安徽大学兼职教授，公司董事长、总经理。其担任本公司董事的任期为2007年4月9日至2010年4月9日。

**宋礼名先生**，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1962年1月出生，硕士，高级工程师。曾任职于马鞍山钢铁股份有限公司钢铁研究所、安徽工业大学。现任余良卿、安科恒益董事长，深圳市裕普实业有限公司执行董事，公司董事、副总经理。其担任本公司董事的任期为2007年4月9日至2010年4月9日。

**李星先生**，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1957年11月出生，大学专科，副研究员。曾荣获全国科普先进个人、中国技术市场建设成就奖、安徽省科技进步奖2次等。曾任安徽省科学技术厅科技研究开发中心主任、书记，安徽省常设技术市场总经理。现任公司董事、副总经理、董事会秘



书。其担任本公司董事的任期为2007年4月9日至2010年4月9日。

**付永标先生**，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1970年11月出生，大学本科，助理研究员。曾荣获国家科技进步三等奖、中国青年科技创新优秀奖、安徽省科技进步一等奖、安徽省政府突出贡献奖、安徽省青年科技奖各1次。现任公司董事、副总经理。其担任本公司董事的任期为2007年4月9日至2010年4月9日。

**吴锐先生**，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1961年5月出生，硕士，副研究员。曾任安徽省武警总队医院军医、默沙东（中国）有限公司高级医药代表、瑞士山德士公司高级医药代表兼办事处主任。现任安科恒益总经理，公司董事、副总经理。其担任本公司董事的任期为2007年4月9日至2010年4月9日。

**何云南先生**，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1966年5月出生，工商管理硕士。先后毕业于合肥工业大学和中国科技大学，并在英国利物浦大学学习金融工程。曾任职于合肥电缆厂、安徽国风塑业股份有限公司、安徽海宁投资实业有限公司。现任公司董事、财务总监。其担任本公司董事的任期为2007年4月9日至2010年4月9日。

**王荣海先生**，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1964年5月出生，硕士，研究员。曾获安徽省青年科技奖、安徽省科学技术进步一等奖2次、安徽省科学技术进步二等奖1次。现任公司董事、技术总监。其担任本公司董事的任期为2007年4月9日至2010年4月9日。

**赵辉女士**，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1974年4月出生，大学本科，助理研究员。曾参与安徽省“九五”科技攻关项目1项，荣获安徽省科学技术成果奖1次。现任公司董事。其担任本公司董事的任期为2007年4月9日至2010年4月9日。

**魏伟先生**，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1960年7月出生，博士，教授，博士研究生导师，安徽省政协委员，安徽省科协常委。现任安徽医科大学临床药理研究所所长，中国药理学会临床药理专业委员会秘书长，国际药理学联合会临床药理学委员会委员，公司独立董事。其担任本公司独立董事的任期为2007年4月9日至2010年4月9日。



**蔡敬民先生**，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1963年7月出生，博士，教授，安徽省第十一届人大代表。现任合肥学院副院长，中国微生物学会基础微生物学专业委员会委员，安徽省微生物学会副理事长，安徽省生物工程学会理事，《生物学》杂志常务副主编，公司独立董事。其担任本公司独立董事的任期为2007年4月9日至2010年4月9日。

**宛晓春先生**，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1960年2月出生，博士，教授，博士生导师，安徽省首批跨世纪学术和技术带头人，享受政府特殊津贴。现任安徽农业大学校长，中国茶叶学会副理事长，农业部茶叶生物技术重点开放实验室主任，安徽省生物工程学会副理事长，安徽省茶叶学会理事长，公司独立董事。其担任本公司独立董事的任期为2007年4月9日至2010年4月9日。

**李进华先生**，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1962年7月出生，博士，教授，博士生导师。现任安徽大学教务处处长，复旦大学博士生导师，国家自然科学基金委员会专家评审组成员，教育部生物科学教学指导委员会委员，中国兽类学会理事兼灵长类专家组副组长，中国生态学会动物生态专业委员会委员，安徽省动物学会理事长，公司独立董事。其担任本公司独立董事的任期为2007年4月9日至2010年4月9日。

**朱卫东先生**，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1962年1月出生，博士，教授，博士生导师。现任合肥工业大学管理学院副院长、会计系主任，中国会计学会高等工科院校分会常务理事、秘书长，中国会计学会理事，中国会计学会会计信息化专业委员会委员，安徽省会计学会副秘书长，黄山旅游发展股份有限公司独立董事，公司独立董事。其担任本公司独立董事的任期为2008年9月3日至2010年4月9日。

## 2、监事会成员

本公司共有4名监事，其中职工代表监事2名，具体情况如下：

**宋社吾先生**，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1965年4月出生，博士，研究员。先后完成或承担了英国皇家学会项目、国家自然科学基金项目、国家科技攻关计划等多个项目，曾获北京市科技进步三等奖等多项奖项，安



徽省学术和技术带头人后备人选。曾任职于安徽农业大学、军事医学科学院微生物流行病学研究所、英国利物浦大学热带医学院和英国牛津大学动物系。现任公司监事会主席、总工办主任。其担任本公司监事的任期为2007年4月9日至2010年4月9日。

**陆广新先生**，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1963年4月出生，本科，副研究员。曾取得省级科研成果2项，获安徽省科技进步奖3次。现任公司监事。其担任本公司监事的任期为2007年4月9日至2010年4月9日。

**范清林先生**：中国国籍，未拥有永久境外居留权，1964年12月出生，博士，研究员。承担并完成安徽省“九五”科技攻关项目2项、安徽省“十五”生物医药重大科技专项项目1项，主持并完成安徽省自然科学基金2项、安徽省“十一五”科技攻关1项，目前正在承担国家“863”项目和“国家重大新药创制专项”的研究。曾荣获安徽省科技进步一等奖1次、安徽省第七届青年科技奖，享受安徽省政府特殊津贴，安徽省第五批学术和技术带头人后备人选。曾任职于汕头沱滨化学药业总公司、深圳科兴生物制品有限公司。现任安徽省生物工程学会理事、副秘书长，公司职工监事、研发中心主任。其担任本公司监事的任期为2007年4月9日至2010年4月9日。

**姚建平先生**，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1972年7月出生，大学本科，工程师。曾取得省级科研成果2项，获安徽省首届“省直机关十大杰出青年”、安徽省“优秀青年企业家”、安徽省安庆市“十大杰出青年企业家”等荣誉称号。曾任职于安徽桑尼生物技术研究所，现任安徽省省直机关青联常委，公司职工监事、销售分公司副总经理。其担任本公司监事的任期为2007年4月9日至2010年4月9日。

### 3、高级管理人员

**宋礼华先生**，总经理，有关情况详见本节“一、（二）董事”介绍。

**宋礼名先生**，副总经理，有关情况详见本节“一、（二）董事”介绍。

**李星先生**，副总经理、董事会秘书，有关情况详见本节“一、（二）董事”介绍。

**付永标先生**，副总经理，有关情况详见本节“一、（二）董事”介绍。



**吴锐先生**，副总经理，有关情况详见本节“一、（二）董事”介绍。

**何云南先生**，财务总监，有关情况详见本节“一、（二）董事”介绍。

#### 4、其他核心人员

**徐振山先生**，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1964年5月出生，硕士，副教授。曾主持国家创新基金项目1项、国家“863”计划项目1项，承担安徽省“十五”生物医药重大科技专项项目1项，是抗精子抗体检测试剂盒的主要发明人。曾任职于蚌埠医学院，现任本公司研发中心细胞工程及免疫诊断研究室主任、市场学术总监。

**张来祥先生**，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1963年1月出生，大学专科，助理研究员。曾任公司生产部经理，现任总经理助理、公司工会主席。

**杜贤宇先生**，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1970年10月出生，大学本科，副研究员，享受安徽省政府特殊津贴，合肥市青年专业技术拔尖人才。曾获国家科技进步三等奖1次、安徽省科学技术进步一等奖2次。曾任本公司生产部试剂盒车间主任。现任本公司质量控制部经理。

**盛海先生**，中国国籍，未拥有永久境外居留权，1975年1月出生，大学本科。历任公司销售分公司江苏办事处、浙江办事处主任、副总经理。现任本公司总经理助理、销售分公司总经理。

#### （三）董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

根据2009年度经营情况和预算执行情况，按照董事会有关业绩考核规定，经董事会薪酬与考核委员会审核，报告期公司董事、监事、高级管理人员从公司获得的报酬见“本节（一）董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。

（四）报告期内被选举或离任的董事和监事、聘任或解聘的高级管理人员姓名，及董事、监事离任和高级管理人员解聘原因。

报告期内未发生。



## 二、核心技术团队及关键技术人员变动情况

报告期内，公司核心技术团队及关键技术人员没有变动。

## 三、公司员工情况

截至 2009 年 12 月 31 日，公司在职员工总数为 767 人，其中各类员工构成如下：

### （一）人员情况

报告期内，公司人员数量保持稳定，未发生重大变化。截至 2009 年 12 月 31 日，公司员工总数为 767 人，其结构如下：

#### 1、按专业划分

专业类别	人 数	占员工总数比例
研发人员	48	6.20%
生产人员	339	44.19%
销售人员	260	33.89%
管理人员	120	15.64%
合 计	767	100%

#### 2、按学历划分

学历类别	人 数	占员工总数比例(%)
博士	4	0.50
硕士	23	2.99
本科	230	29.98
大专	182	23.72
大专以下	328	42.76
合 计	767	100

#### 3、按年龄划分

年龄类别	人 数	占员工总数比例(%)
30 岁以下	271	35.33
30~40 岁	262	34.15
40~50 岁	196	25.55



50 岁以上	38	4.95
合 计	767	100

#### 4、按职称划分

职称类别	人 数	占员工总数比例(%)
中高级职称	105	13.68
初级职称	285	37.15
其他	377	49.15
合 计	767	100

根据《劳动法》、《劳动合同法》等有关法律法规规定，本公司实行全员劳动合同制。公司已根据国家和地方政府的有关规定，为员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险和住房公积金。

公司现有研发人员 48 人，其中研究员 4 人，副研究员 8 人，获博士学位 4 人、硕士学位 23 人，公司还在国内外聘有多名高级研究顾问。安徽省第一批学术技术带头 1 人，安徽省学术技术带头人后备人选 4 人，获安徽省首批“115”产业创新团队，团队人员主持过“国家重大新药创制专项”、国家“863”项目、“国家科技攻关项目”和“安徽省科技攻关项目”等多项，自主研发并产业化国家二类新药 2 个，三类新药 1 个，四类新药 4 个，诊断试剂 2 个，5 个品种，10 多种规格的药品和诊断试剂上市。团队获国家科技进步三等奖 1 次、安徽省科技进步一等奖 3 次、安徽省科技进步二等奖 1 次、安徽省重大科技成就奖 1 次、安徽省政府特别贡献金质奖 2 次，国家和安徽省特殊津贴 4 人次，安徽省青年科技奖 5 人次。



## 第七节 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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和其它的有关法律法规、规范性文件的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，以进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

#### （一）独立性

公司自成立以来严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面相互独立，拥有独立完整的采购、生产、销售、研发系统，具备面向市场自主经营的能力。

1、公司的人员独立。公司的董事、监事均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，履行了合法程序；本公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人、核心技术人员等人员专职在本公司工作，并在公司领取薪酬。本公司已建立独立的劳动、人事、社会保障体系及工资管理体系，与员工签订了劳动合同，并按国家规定办理了社会保险。

2、公司的资产独立完整、权属清晰。公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权和使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统，与发起人及其他关联方之间资产相互独立，其资产具有完整性。

3、公司财务独立。公司有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；配备了专职的财务会计人员，独立进行会计核算和财务决策。公司开设有独立的银行帐号，公司并依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。



4、公司建立健全了独立的股东大会、董事会、监事会、经理的法人治理结构。并严格按照《公司法》、《公司章程》的规定履行各自的职责；建立了独立的、适应自身发展需要的组织结构，制定了完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责独立运作。

5、公司业务独立。公司具备独立、完整的产供销系统，拥有独立的决策和执行机构，并拥有独立的业务系统；独立地对外签署合同，独立采购、生产并销售其生产的产品；具有面向市场的自主经营能力；公司股东及其控制的其他企业没有从事与公司相同或相近的业务。

## （二）股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和公司《股东大会议事规则》、《网络投票实施细则》等的规定和要求召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。报告期内公司共召开了2次股东大会，会议均由董事会召集召开。

## （三）董事和董事会

公司已制定《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。公司董事会由十三名成员组成，其中独立董事五名，人员符合有关法律、法规、章程等的要求，董事会成员包含业内专家和其它专业人士，具有履行职务所必需的知识、技能和素质。董事会会议严格按照董事会议事规则召开，本年共召开董事会会议4次。公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，下设有战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。

## （四）监事和监事会

公司已制定《监事会议事规则》等制度确保监事会向全体股东负责，对公司财务以及公司董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。公司也采取了有效措施保障监事



的知情权。公司监事会由四名成员组成，其中职工代表监事二名，监事会成员具备法律、会计方面的专业知识和工作经验，具备合理的专业结构，能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员进行监督。报告期内，公司共召开监事会会议4次，列席或出席了报告期内的所有董事会和股东大会。

#### （五）绩效评价与激励约束机制

公司正逐步建立和完善公正、透明的高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

#### （六）信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定巨潮资讯网为公司信息披露的网站和《证券日报》作为公司信息披露的报纸，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。公司按照《投资者关系管理制度》的要求，加强与投资者的沟通，促进投资者对公司的了解和认同。

（七）关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

## 二、独立董事履职情况

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

报告期内，独立董事出席董事会的会议情况：

姓名	职务	应出席	现场出	以联签表决方式	委托出	缺席	是否连续两次未
----	----	-----	-----	---------	-----	----	---------



		次数	席次数	参加会议次数	席次数	次数	亲自出席会议
宛晓春	独立董事	4	4	0	0	0	否
蔡敬民	独立董事	4	4	0	0	0	否
魏伟	独立董事	4	4	0	0	0	否
李进华	独立董事	4	4	0	0	0	否
朱卫东	独立董事	4	4	0	0	0	否

### 三、公司股东大会、董事会情况简介

#### （一）股东大会情况

报告期内，公司共召开了 2次股东大会。公司股东大会严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则等文件的要求，对公司的相关事项做出了决策，程序规范，决策科学，效果良好。具体情况如下：

##### 1、2008年度股东大会

2009 年 3 月 27 日，在公司学术报告厅召开了公司 2008 年度股东大会，出席会议股东或股东授权代表 102 名，代表股份 59077000 股，占公司总股本的 93.77%。大会以现场会议逐项表决的方式审议通过了《2008 年度董事会工作报告》、《2008 年度监事会工作报告》、《公司 2008 年度财务决算和 2009 年度财务预算报告》、《公司 2008 年度利润分配方案》、《关于关联交易事项的议案》。

##### 2、2009 年度第一次临时股东大会

2009 年 7 月 23 日，在公司学术报告厅召开了 2009 年度第一次临时股东大会，出席会议的公司股东或股东授权代表 116 名，代表股份 62,074,000 股，占股份总数的 98.5%，审议通过了《关于申请公开发行股票并在创业板上市的议案》、《关于募集资金投资项目的议案》、《安徽安科生物工程（集团）股份有限公司章程》（修订案）、《关于公司发行前滚存利润分配的议案》、《募集资金使用管理办法》、《关于授权董事会办理申请首次公开发行股票并在创业板上市具体事宜的议案》、《关于本次发行上市的决议有效期为一年的议案》、《关于确定公司首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构暨主承销商的议案》。



## （二）董事会召开情况

报告期内，公司共召开了 4 次董事会。公司董事会严格遵守《公司法》《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》中的有关规定，对公司的相关事项做出了决策，程序规范，具体情况如下：

1、公司于2009年3月5日在公司会议室召开了第三届董事会第七次会议，会议应到董事13名，实到董事13名。

本次会议审议通过了《2008年度总经理工作报告》《2008年度董事会工作报告》、《公司2008年度财务决算和2009年度财务预算报告》、《2008年度利润分配方案》、《关于关联交易事项的议案》、《关于提请召开公司2008年度股东大会的议案》。

2、公司于2009年7月8日在公司会议室召开了第三届董事会第八次会议，会议应到董事13名，实到董事13名。

本次会议审议通过了《关于申请公开发行股票并在创业板上市的议案》、《关于募集资金投资项目的议案》、《安徽安科生物工程（集团）股份有限公司章程（修订稿）》、《关于公司发行前滚存利润分配的议案》《募集资金管理制度》、《关于授权董事会办理申请首次公开发行股票并在创业板上市具体事宜的议案》、《关于本次发行上市的决议有效期为一年的议案》、《关于确定公司首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构暨主承销商的议案》、《关于提请召开公司二〇〇九年第一次临时股东大会的议案》。

3、公司于2009年10月29日在深圳召开了第三届董事会第九次会议，会议应到董事13名，实到董事13名。

本次会议审议通过了《关于修改公司章程的议案》、《关于设立募集资金专户存储的议案》、《关于签订公司募集资金三方监管协议的议案》。

4、公司于2009年12月8日在公司会议室召开了第三届董事会第十次会议，会议应到董事13名，实到董事13名。

本次会议审议通过了审议修改《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作规定》、《独立董事任职及议事制度》、《关联交易决策制度》、《募集资金管理制度》、《内



部控制制度》、《信息披露管理制度》、《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》、《内部审计制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《投资者关系管理制度》、《选聘会计师事务所专项制度》、《重大投资、对外担保和资产管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《子公司管理制度》、审议聘请华普天健会计师事务所（北京）有限公司为公司2009年度审计机构、审议关于设立证券事务部的议案、审议关于变更募投项目实施地点的议案、审议关于用募集资金置换预先已投入募集资金投入项目的自筹资金的议案、审议关于用部分超募资金补充流动资金的议案。

#### 四、董事会下设委员会工作总结情况

##### （一）董事会审计委员会工作总结情况

公司审计委员会由由 3 名董事组成，其中2 名为独立董事，并由独立董事担任召集人，且召集人为会计专业人员。

审计委员会定期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，并定期向董事会报告；并对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具的审核意见；并与公司聘请的审计机构沟通，确定了公司2009 年度财务报告审计工作计划日程安排。

在年审注册会计师进场前，审计委员会认真审阅了公司出具的2009 年度财务报表，认为：1、公司财务报表依照公司会计政策编制、会计政策运用恰当，会计估计合理，符合新企业会计准则及财政部发布的有关规定要求；2、公司财务报表纳入合并范围的单位和报表内容完整，报表合并基础准确；3、公司财务报表客观、真实地反映了公司的财务状况，未发现重大偏差或重大遗漏的情况。审计委员会同意以此财务报表提交年审注册会计师开展审计工作。

在年审注册会计师进场前、后加强了与年审注册会计师的沟通，并督促其按计划进行安排审计工作。分别于2010年2月11日和3月5日，联合公司审计部、财务部、监事会主要成员与审计机构进行了沟通。2010 年3月28日，审计委员会审阅了年审注册会计师出具了审计意见的公司2009 年度财务会



计报告，认为：1、公司在审计前编制的财务报表与审计后的财务报告不存在重大差异；2、经审计的公司财务报表符合新企业会计准则的相关规定，能够如实地反映企业的财务状况、经营成果及现金流量情况。审计委员会同意华普天健会计师事务所（北京）有限公司对公司2009年度财务报表出具的审计意见，并提交董事会审议。同时，审计委员会还向公司董事会提交了2009年度公司审计工作总结报告及2010年度续聘会计师事务所的提议，提议在2010年度续聘华普天健会计师事务所（北京）有限公司作为公司的审计机构。

#### （二）董事会薪酬与考核委员会工作总结情况

公司薪酬与考核委员会由3名董事组成，其中2名为独立董事，并由独立董事担任召集人。

薪酬与考核委员会根据薪酬考核制度对2009年度公司董事、高级管理人员的薪酬进行考核。委员会核查了公司董事、监事和高级管理人员的薪酬，认为其薪酬情况符合公司董事会和股东大会确定的相关报酬依据及公司的劳动人事管理制度。

#### （三）董事会战略委员会工作总结情况

公司战略委员会由3名成员组成，其中1名为独立董事，董事长为召集人。

2009年，战略委员会在公司首次发行上市过程中为募投项目提出了实施预案，并针对公司的基本情况提出了未来3年的公司发展规划预案。

#### （四）董事会提名委员会工作总结情况

公司提名委员会由3名成员组成，其中2名为独立董事，并由独立董事担任召集人。

2009年，提名委员会依据公司发展规划调整了《提名委员会实施细则》，使之更加适合公司的实际运营情况。

### 五、公司内部控制制度的建立健全情况



公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》以及中国证监会有关法律法规的要求，规范运作，不断完善公司法人治理结构。公司致力于建立完善的内部控制体系，目前已建立起较为健全的内部控制制度，整套内部控制制度包括法人治理、生产经营、财务管理、行政及人力资源管理、信息披露等方面，基本涵盖公司经营管理的各层面和各主要业务环节。通过对公司各项治理制度的规范和落实，公司的治理水平不断提高。有效的保证了公司经营效益水平的不断提升和战略目标的实现。

#### 1、法人治理方面

公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《企业会计准则》等法律法规，制定了包括公司章程、股东大会会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、董事会专门委员会议事规则、信息披露制度、募集资金使用管理办法、关联交易管理办法、对外投资管理制度等在内的一系列的内部的管理制度。这些制度对于完善公司治理结构，规范公司决策和运作发挥着重要的作用。

#### 2、经营管理方面

为规范经营管理，公司各研发、运营、市场部门都制订了详细的经营管理制度。在具体业务管理方面，公司也制订了一系列规范文件，保证各项业务有章可循，规范操作。

#### 3、财务管理方面

公司根据《会计法》、《企业财务通则》、《企业内部控制基本规范》等有关规定，建立了一套完善的财务管理制度，具体包括资产管理制度、费用类管理制度、会计核算类管理制度等，并明确了授权及签章等内部控制环节，从制度的角度实现了不相容职务分离，符合相关法规的规定。

#### 4、信息披露方面

公司制订了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》等信息披露制度。公司也制订了《投资者关系管理制度》，不断加强公司与投资者



之间的信息交流，使投资者能够全面、完整、真实、准确、及时、公平地了解和掌握公司的经营状况。

## 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由会计专业独董担任召集人	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	两年一次
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	是	
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>		相关说明
1、审计委员会的主要工作和工作成效		



(1) 说明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	定期召开会议审议公司的财务报告及内部审计部门提交的工作计划和内部审计报告
(2) 说明审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作的具体情况	会议结束向董事会报告内部审计工作的进展和执行情况
(3) 审计委员会认为公司内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否及时向董事会报告，并提请董事会及时向证券交易所报告并予以披露（如适用）	不适用
(4) 说明审计委员会所做的其他工作	按照年报审计工作规程，做好 2009 年年报审计的相关工作，对财务报表出具审核意见，与审计机构进行沟通，对审计工作进行总体评价
2、内部审计部门的主要工作和工作成效	
(1) 说明内部审计部门每季度向审计委员会报告审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题的具体情况	审计部门能按审计计划有序开展审计工作，并将内部控制建设、执行情况向审计委员会进行汇报。
(2) 说明内部审计部门本年度按照内审制度及相关规定要求对控股子公司、各内部机构财务报表信息真实性、完整性、规范性，以及内部控制的完整性、有效性等进行审计并出具内部审计报告的具体情况	1、各全资子公司季度经营财务审计 2、内部控制专项审计 3、销售公司办事处负责人离任专项审计
(3) 说明内部审计部门按照内审制度对重要的对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用和信息披露事务管理等事项进行审计并出具内部审计报告的具体情况	募集资金使用管理审计
(4) 内部审计部门在对内部控制审查过程中发现内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否向审计委员会报告（如适用）	不适用
(5) 内部审计部门是否按照有关规定评价公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性，并向审计委员会提交内部控制评价报告	是
(6) 内部审计部门向审计委员会提交下一年度内部审计工作计划和本年度内部审计工作报告的具体情况	已按时提交 2009 年度审计工作总结和 2010 年度审计工作计划
(7) 说明内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归	内部审计工作底稿和审计报告的编制与归



档是否符合相关规定	档符合内部审计准则、内部审计制度等相关规定要求
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）	无



## 第八节 监事会报告

2009 年公司监事会全体成员严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》和《监事会议事规则》等规定和要求,本着对全体股东负责的精神,认真地履行了自身职责,依法独立行使职权,促进公司规范运作,维护公司、股东及员工的合法权益。监事会对公司财务、股东大会决议执行情况、董事会重大决策程序及公司经营管理活动的合法合规性、董事及高级管理人员履行职务情况等进行了监督和检查,促进公司持续、健康发展。

### 一、2009 年度监事会工作情况

1、报告期内, 本届公司监事会共召开了 4 次会议, 具体情况如下:

(1) 2009 年 3 月 5 日, 第三届监事会第五次会议在本公司二楼会议室召开。应到监事 4 人, 实到 4 人, 会议符合《公司法》和本公司章程的规定, 会议有效。会议由监事会主席宋社吾先生主持。与会监事经过审议并表决, 形成如下决议: 通过《2008 年度监事会工作报告》; 通过《公司 2008 年度财务工作报告》。

(2) 2009 年 7 月 8 日, 第三届监事会第六次会议在本公司二楼会议室召开。应到监事 4 人, 实到 4 人。会议符合《公司法》和本公司章程的规定, 会议有效。会议由监事会主席宋社吾先生主持。与会监事经过审议并表决, 形成如下决议: 通过《关于申请公开发行股票并在创业板上市的议案》; 通过《关于募集资金投资项目的议案》; 通过《募集资金管理制度》。

(3) 2009 年 10 月 29 日, 第三届监事会第七次会议在深圳圣廷苑酒店三楼会议室召开。应到监事 4 人, 实到 4 人。会议符合《公司法》和本公司章程的规定, 会议有效。会议由监事会主席宋社吾先生主持。与会监事经过审议并表决, 形成如下决议: 通过《关于修改公司章程的议案》; 通过《关于设立募集资金专户存储的议案》; 通过《关于签订公司募集资金三方监管协议的议案》。

(4) 2009 年 12 月 8 日, 第三届监事会第八次会议在本公司二楼会议



室召开。应到监事 4 人，实到 4 人。会议符合《公司法》和本公司章程的规定，会议有效。会议由监事会主席宋社吾先生主持。与会监事经过审议并表决，形成如下决议：通过《关于修改〈监事会议事规则〉的议案》，决定将修改后的《监事会议事规则》提交股东大会审议批准；通过《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》；通过《关于用部分超募资金补充流动资金的议案》。

2、报告期内，在公司全体股东的大力支持下，在董事会和经营层的积极配合下，监事会列席和出席了历次董事会和股东大会会议，参与公司重大决策的讨论，依法监督各次董事会和股东大会的议案和程序。

3、报告期内，监事会密切关注公司经营运作情况，检查公司董事会和经营班子执行职务行为，保证了公司经营管理行为的规范性。

4、报告期内，监事会认真监督公司财务和资金的运用合法、合理性，监督、检查募集资金的专户管理和使用情况。

5、报告期内，公司的内部控制制度得到了进一步完善，并能够得到有效的执行。

## 二、监事会对报告期内公司有关情况发表的独立意见

### 1、公司依法运作情况

(1)2009 年度公司依法经营,决策程序符合《公司法》、《证券法》及《公司章程》等有关制度的规定,公司内部控制制度健全,未发现公司有违法违规的经营行为。股东大会、董事会会议的召集、召开均按照有关法律、法规及《公司章程》规定的程序进行,有关决议的内容合法有效。

(2)公司董事会成员及高级管理人员能按照国家有关法律、行政法规和本公司章程的有关规定,忠实勤勉地履行其职责。董事会全面落实股东大会的各项决议,高级管理人员认真贯彻执行董事会决议,报告期内未发现公司董事及高级管理人员在执行职务、行使职权时有违反法律、法规、《公司章程》及损害公司和股东利益的行为。

### 2、检查公司财务情况



监事会对报告期内的财务监管体系和财务状况进行了检查,认为公司财务状况、经营成果良好,财务会计内控制度健全,会计无重大遗漏和虚假记载,严格执行《会计法》和《企业会计准则》等法律法规,未发现有违规违纪问题。报告期内,华普天健会计师事务所(北京)有限公司出具了无保留意见的2009年度审计报告,该审计报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

### 3、公司募集资金使用情况

公司严格按照《募集资金管理办法》对2009年首次公开发行股票募集资金进行管理和使用。目前正在按照《招股说明书》披露的建设项目组织实施。公司根据需要,使用募集资金置换预先已投入募集资金投资的自筹资金和部分超募资金暂时补充流动资金,有利于提高募集资金使用效率,降低公司财务费用,符合公司业务发展的需要,且不存在变相改变募集资金用途、损害股东利益的情况,不影响募集资金投资项目的正常实施,并按规定在深圳证券交易所网站和指定媒体上进行了公告。

### 4、公司关联交易情况

2009年4月24日,宋礼华与招商银行股份有限公司合肥经开区支行签订了《委托贷款委托合同》、招商银行股份有限公司合肥经开区支行与安科恒益公司签订了《委托贷款借款合同》,宋礼华委托招商银行股份有限公司合肥经开区支行向安科恒益公司发放委托借款8,000,000.00元,年利率4.779%。安科恒益公司于2009年12月4日归还了该委托借款。2009年度安科恒益公司支付上述委托贷款利息233,640.00元。

### 5、公司对外担保

报告期内,公司无对外担保行为。

### 6、监事会对内部控制评价自我评价报告的意见

监事会对董事会关于公司2009年度内部控制的自我评价报告、公司内



部控制制度的建设和运行情况进行了审核，认为：公司已经建立了较为完善的内部控制体系，符合国家相关法律法规要求以及公司生产经营管理实际需要，并能够得到有效的执行；公司内部控制体系的建立和有效的贯彻执行对公司经营管理的各个环节起到了较好的风险防范和控制作用，保证了公司经营管理的合法性、安全性和真实性，保障了公司发展战略的实现；公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设和运行情况。



## 第九节 财务报告

### 审计报告

会审字[2010]3472号

安徽安科生物工程（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽安科生物工程（集团）股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2009年12月31日的资产负债表和合并资产负债表，2009年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、所有者权益变动表和合并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贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供



了基础。

### 三、审计意见

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

华普天健会计师事务所  
（北京）有限公司

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一〇年三月二十八日



## 资产负债表

2009年12月31日

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	年末余额		年初余额	
	合并数	母公司	合并数	母公司
流动资产:				
货币资金	338,812,780.01	335,159,753.41	32,448,315.55	30,369,074.49
交易性金融资产				
应收票据	25,022,368.09	18,584,025.49	19,659,527.43	15,422,541.16
应收账款	31,333,103.12	24,726,208.18	30,122,813.85	24,421,217.34
预付款项	3,221,971.93	122,632.45	2,419,657.71	1,080,735.65
应收利息				
应收股利				
其他应收款	4,958,295.52	24,414,833.78	5,721,539.52	6,683,519.31
存货	15,530,478.61	6,592,658.18	12,748,428.45	4,113,188.20
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	418,878,997.28	409,600,111.49	103,120,282.51	82,090,276.15
非流动资产:				
长期应收款				
长期股权投资	5,324,000.00	71,056,820.53	5,324,000.00	71,056,820.53
投资性房地产				
固定资产	90,716,575.08	24,071,173.12	95,292,619.82	24,650,016.01
在建工程	5,836,996.57	5,836,996.57	2,022,568.00	2,022,568.00
无形资产	18,236,950.83	7,722,340.59	13,845,351.14	3,083,074.10
商誉	1,721,828.75		1,721,828.75	
长期待摊费用				
递延所得税资产	1,639,767.78	886,556.95	1,635,166.67	773,259.26
其他非流动资产				
非流动资产合计	123,476,119.01	109,573,887.76	119,841,534.38	101,585,737.90
资产总计	542,355,116.29	519,173,999.25	222,961,816.89	183,676,014.05

企业法定代表人: 宋礼华

主管会计工作负责人: 何云南

会计机构负责人: 汪永斌



## 资产负债表（续）

2009年12月31日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	年末余额		年初余额	
	合并数	母公司	合并数	母公司
流动负债：				
短期借款			22,050,000.00	
应付票据	892,000.00		1,141,703.00	
应付账款	17,816,501.36	2,019,008.45	17,530,744.54	2,081,203.25
预收款项	7,096,944.99	2,704,566.76	7,790,086.99	3,207,121.11
应付职工薪酬	1,725,217.71	1,101,567.93	2,224,196.93	1,472,355.08
应交税费	9,781,434.39	7,204,091.22	12,700,751.55	10,643,408.10
应付利息				
应付股利				
其他应付款	8,633,467.02	6,364,712.23	5,880,254.76	5,250,778.75
一年内到期的非流动负债			5,000,000.00	
其他流动负债				
流动负债合计	45,945,565.47	19,393,946.59	74,317,737.77	22,654,866.29
非流动负债：				
长期借款				
其他非流动负债	1,000,000.00	1,000,000.00		
非流动负债合计	1,000,000.00	1,000,000.00		
负债合计	46,945,565.47	20,393,946.59	74,317,737.77	22,654,866.29
所有者权益：				
股本	84,000,000.00	84,000,000.00	63,000,000.00	63,000,000.00
资本公积	320,634,584.45	315,988,773.26	20,539,584.45	15,893,773.26
盈余公积	29,115,130.17	29,115,130.17	25,558,739.68	25,558,739.68
未分配利润	61,659,836.20	69,676,149.23	39,545,754.99	56,568,634.82
归属于母公司所有者权益合计	495,409,550.82	498,780,052.66	148,644,079.12	161,021,147.76
少数所有者权益				
所有者权益合计	495,409,550.82	498,780,052.66	148,644,079.12	161,021,147.76



负债和所有者权益总计	542,355,116.29	519,173,999.25	222,961,816.89	183,676,014.05
------------	----------------	----------------	----------------	----------------

企业法定代表人：宋礼华      主管会计工作负责人：何云南      会计机构负责人：汪永斌



## 2009 年度利润表

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	本金额		上年金额	
	合并数	母公司	合并数	母公司
一、营业收入	190,643,971.04	123,154,681.86	156,490,022.22	99,880,723.11
减：营业成本	53,011,884.18	14,594,765.27	45,527,606.77	10,675,583.63
营业税金及附加	2,288,221.95	1,591,343.30	1,726,192.00	1,211,457.83
销售费用	63,311,695.40	52,034,154.10	49,586,113.11	41,554,765.19
管理费用	25,052,398.01	17,297,738.10	18,873,421.22	12,485,109.49
财务费用	1,084,429.37	-300,957.81	3,681,287.07	-51,450.70
资产减值损失	315,226.82	968,447.21	112,161.61	-3,517,207.61
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）	170,000.00	170,000.00	3,476,608.26	2,084,023.17
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	45,750,115.31	37,139,191.69	40,459,848.70	39,606,488.45
加：营业外收入	5,548,412.03	4,511,512.03	1,874,575.63	1,309,000.00
减：营业外支出	49,939.71	18,270.35	195,403.11	190,372.09
其中：非流动资产处置损失	32,939.71	1,270.35		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	51,248,587.63	41,632,433.37	42,139,021.22	40,725,116.36
减：所得税费用	6,678,115.93	6,068,528.47	6,074,739.97	6,029,068.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	44,570,471.70	35,563,904.90	36,064,281.25	34,696,047.65
归属于母公司股东的净利润	44,570,471.70		34,552,894.11	
少数股东损益			1,511,387.14	
五、每股收益				
（一）基本每股收益	0.65	0.52	0.57	0.57
（二）稀释每股收益	0.65	0.52	0.57	0.57
六、其他综合收益				
七、综合收益总额	44,570,471.70	35,563,904.90	36,064,281.25	34,696,047.65
归属于母公司股东的综合收益总额	44,570,471.70		34,552,894.11	
归属于少数股东的综合收益总额			1,511,387.14	

企业法定代表人：宋礼华

主管会计工作负责人：何云南

会计机构负责人：汪永斌



## 2009 年度现金流量表

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	本年金额		上年金额	
	合并数	母公司	合并数	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	213,719,832.58	138,375,371.18	159,661,645.96	94,636,887.27
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	7,457,529.24	4,949,830.24	2,515,608.33	19,030,308.09
经营活动现金流入小计	221,177,361.82	143,325,201.42	162,177,254.29	113,667,195.36
购买商品、接受劳务支付的现金	53,158,677.67	17,488,216.62	42,587,042.18	10,094,941.96
支付给职工以及为职工支付的现金	27,132,890.51	17,788,696.48	20,737,196.82	13,118,222.47
支付的各项税费	37,926,299.11	29,796,854.52	24,395,665.80	18,650,056.81
支付其他与经营活动有关的现金	64,284,629.33	71,864,800.21	48,413,394.72	38,529,679.61
经营活动现金流出小计	182,502,496.62	136,938,567.83	136,133,299.52	80,392,900.85
经营活动产生的现金流量净额	38,674,865.20	6,386,633.59	26,043,954.77	33,274,294.51
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	170,000.00	170,000.00	275,000.00	275,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,000.00		10,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			9,916,387.03	9,916,387.03
收到其他与投资活动有关的现金	413,371.25	352,820.23	445,244.76	413,645.91
投资活动现金流入小计	601,371.25	522,820.23	10,646,631.79	10,605,032.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,536,309.42	10,215,191.07	6,523,012.19	4,147,677.64
投资支付的现金			7,758,673.00	45,698,773.00
投资活动现金流出小计	12,536,309.42	10,215,191.07	14,281,685.19	49,846,450.64
投资活动产生的现金流量净额	-11,934,938.17	-9,692,370.84	-3,635,053.40	-39,241,417.70
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	329,095,000.00	329,095,000.00	7,950,000.00	7,950,000.00
取得借款收到的现金	13,000,000.00		22,050,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	342,095,000.00	329,095,000.00	30,000,000.00	7,950,000.00
偿还债务支付的现金	40,050,000.00		47,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,687,678.74	15,265,800.00	15,775,821.11	12,121,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金	5,700,541.89	5,700,541.89		
筹资活动现金流出小计	62,438,220.63	20,966,341.89	62,775,821.11	12,121,500.00
筹资活动产生的现金流量净额	279,656,779.37	308,128,658.11	-32,775,821.11	-4,171,500.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-32,241.94	-32,241.94	-343,469.97	-343,469.97
五、现金及现金等价物净增加额	306,364,464.46	304,790,678.92	-10,710,389.71	-10,482,093.16
加：期初现金及现金等价物余额	32,448,315.55	30,369,074.49	43,158,705.26	40,851,167.65



六、期末现金及现金等价物余额	338,812,780.01	335,159,753.41	32,448,315.55	30,369,074.49
----------------	----------------	----------------	---------------	---------------

企业法定代表人：宋礼华      主管会计工作负责人：何云南      会计机构负责人：汪永斌



## 所有者权益变动表

编制单位：安徽安科生物工程（集团）股份有限公司

2009年度

金额单位：人民币元

项 目	合并数							母公司							
	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润									
一、上年年末余额	63,000,000.00	20,539,584.45			25,558,739.68	39,545,754.99		148,644,079.12	63,000,000.00	15,893,773.26			25,558,739.68	56,568,634.82	161,021,147.76
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年初余额	63,000,000.00	20,539,584.45			25,558,739.68	39,545,754.99		148,644,079.12	63,000,000.00	15,893,773.26			25,558,739.68	56,568,634.82	161,021,147.76
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	21,000,000.00	300,095,000.00			3,556,390.49	22,114,081.21		346,765,471.70	21,000,000.00	300,095,000.00			3,556,390.49	13,107,514.41	337,758,904.90
（一）净利润						44,570,471.70		44,570,471.70						35,563,904.90	35,563,904.90
（二）其他综合收益															
上述（一）和（二）小计						44,570,471.70		44,570,471.70						35,563,904.90	35,563,904.90
（三）所有者投入和减少资本	21,000,000.00	300,095,000.00						321,095,000.00	21,000,000.00	300,095,000.00					321,095,000.00
1. 所有者投入资本	21,000,000.00	300,095,000.00						321,095,000.00	21,000,000.00	300,095,000.00					321,095,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额															
3. 其他															
（四）利润分配					3,556,390.49	-22,456,390.49		-18,900,000.00					3,556,390.49	-22,456,390.49	-18,900,000.00
1. 提取盈余公积					3,556,390.49	-3,556,390.49							3,556,390.49	-3,556,390.49	
2. 对股东的分配						-18,900,000.00		-18,900,000.00						-18,900,000.00	-18,900,000.00
3. 其他															
（五）股东权益内部结转															
1. 资本公积转增股本															
2. 盈余公积转增股本															
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、本年年末余额	84,000,000.00	320,634,584.45			29,115,130.17	61,659,836.20		495,409,550.82	84,000,000.00	315,988,773.26			29,115,130.17	69,676,149.23	498,780,052.66

单位负责人：宋礼华

主管会计工作的负责人：何云南

会计机构负责人：汪永斌



### 所有者权益变动表

编制单位：安徽安科生物工程（集团）股份有限公司

2008年度

金额单位：人民币元

项 目	合并数								母公司						
	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润									
一、上年年末余额	60,000,000.00	20,327,259.62			22,089,134.91	23,462,465.65	11,213,966.43	137,092,826.61	60,000,000.00	10,943,773.26			22,089,134.91	40,342,191.94	133,375,100.11
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年年初余额	60,000,000.00	20,327,259.62			22,089,134.91	23,462,465.65	11,213,966.43	137,092,826.61	60,000,000.00	10,943,773.26			22,089,134.91	40,342,191.94	133,375,100.11
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,000,000.00	212,324.83			3,469,604.77	16,083,289.34	-11,213,966.43	11,551,252.51	3,000,000.00	4,950,000.00			3,469,604.77	16,226,442.88	27,646,047.65
（一）净利润						34,552,894.11	1,511,387.14	36,064,281.25						34,696,047.65	34,696,047.65
（二）其他综合收益															
上述（一）和（二）小计						34,552,894.11	1,511,387.14	36,064,281.25						34,696,047.65	34,696,047.65
（三）所有者投入和减少资本	3,000,000.00	212,324.83					-12,725,353.57	-9,513,028.74	3,000,000.00	4,950,000.00					7,950,000.00
1. 所有者投入资本	3,000,000.00	4,950,000.00					-10,500,000.00	-2,550,000.00	3,000,000.00	4,950,000.00					7,950,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额															
3. 其他		-4,737,675.17					-2,225,353.57	-6,963,028.74							
（四）利润分配					3,469,604.77	-18,469,604.77		-15,000,000.00					3,469,604.77	-18,469,604.77	-15,000,000.00
1. 提取盈余公积					3,469,604.77	-3,469,604.77							3,469,604.77	-3,469,604.77	
2. 对股东的分配						-15,000,000.00		-15,000,000.00						-15,000,000.00	-15,000,000.00
3. 其他															
（五）股东权益内部结转															
1. 资本公积转增股本															
2. 盈余公积转增股本															
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、本年年末余额	63,000,000.00	20,539,584.45			25,558,739.68	39,545,754.99		148,644,079.12	63,000,000.00	15,893,773.26			25,558,739.68	56,568,634.82	161,021,147.76

单位负责人：宋礼华

主管会计工作的负责人：何云南

会计机构负责人：汪永斌



# 安徽安科生物工程（集团）股份有限公司

## 二〇〇九年度财务报表附注

（如无特别说明，以下货币单位均为人民币元）

### 一、公司基本情况

安徽安科生物工程（集团）股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经安徽省人民政府皖府股字[2000]第 34 号及安徽省体改委皖体改函[2000]77 号文批准，由安徽安科生物高技术有限责任公司整体变更设立的股份有限公司，注册资本为 2,400 万元，本公司于 2000 年 9 月 28 日在安徽省工商行政管理局办理了工商登记。2001 年 5 月，经本公司 2000 年度股东大会决议，本公司以 2000 年末总股本 2,400 万股为基数，按每 10 股派发 2.5 股的比例派发股票股利 600 万元，注册资本变更为 3,000 万元。2002 年 6 月，经本公司 2001 年度股东大会决议，本公司以 2001 年末总股本 3,000 万股为基数，按每 10 股派发 6 股的比例派发股票股利 1,800 万元，注册资本变更为 4,800 万元。2003 年 6 月，经本公司 2002 年度股东大会决议，本公司以 2002 年末总股本 4,800 万股为基数，按每 10 股派发 2.5 股的比例派发股票股利 1,200 万元，注册资本变更为 6,000 万元。2008 年 9 月，经本公司 2008 年第一次临时股东大会决议，本公司增加注册资本 300 万元，注册资本变更为 6,300 万元。2009 年 7 月，经本公司 2009 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]959 号文核准，本公司于 2009 年 9 月向社会公众公开发行股票 2,100 万股，同年 10 月在深圳证券交易所挂牌上市，至此本公司注册资本增至 8,400 万元。本公司于 2009 年 12 月 21 日在合肥市工商行政管理局办理了变更登记，取得 340000000043768 号企业法人营业执照，注册资本 8,400 万元，公司地址安徽省合肥市长江西路 669 号高新区海关路 K-1，法定代表人宋礼华。

本公司经营范围为：自行研制、生产的生物制品、医药及其原料、生化制品的出口和与公司生产、科研相关的原辅材料、机械设备、仪表仪器与零部件的进口（特殊规定的除外）；药物、诊断试剂、生物技术和生化工程的原料及产品的研制、生产、销售，技术转让、服务。

### 二、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2009 年度合并及母公司财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实



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

### 三、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、会计期间

会计年度采用公历制，即公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

#### 2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 3、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下的企业合并

① 同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注四、10。

② 同一控制下的吸收合并的会计处理方法

对同一控制下吸收合并中取得的资产、负债按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。

A. 以发行权益性证券方式进行的该类合并，本公司在合并日以被合并方的原账面价值确认合并中取得的被合并方的资产和负债后，所确认的净资产入账价值与发行股份面值总额的差额，记入资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）的余额不足冲减的，相应冲减留存收益；

B. 以支付现金、非现金资产方式进行的该类合并，所确认的净资产入账价值与支付的现金、非现金资产账面价值的差额，相应调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）的余额不足冲减的，相应冲减留存收益。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

① 非同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注四、10。

② 非同一控制下的吸收合并的会计处理方法

非同一控制下的吸收合并，本公司在购买日将合并中取得的符合确认条件的各项可



辨认资产、负债，按其公允价值确认为本公司的资产和负债；作为合并对价的有关非货币性资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产处置损益计入合并当期的利润表；确定的企业合并成本与所取得的被购买方可辨认净资产公允价值之间的差额，如为借差确认为商誉，如为贷差计入企业合并当期的损益。

### ③ 商誉的减值测试

本公司对企业合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试。减值测试时结合与其相关的资产组或者资产组组合进行，应当按以下步骤处理：首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，应当就其差额确认减值、损失，减值损失金额应当首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者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。

## 4、合并财务报表的编制方法

凡本公司能够控制的子公司及特殊目的主体（以下简称“纳入合并范围的公司”）都纳入合并范围；纳入合并范围的公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，已按照母公司的会计期间、会计政策对其财务报表进行调整；以母公司和纳入合并范围的公司调整后的财务报表为基础，按照权益法调整对纳入合并范围的公司的长期股权投资后，由母公司编制；合并报表范围内母公司与纳入合并范围的公司、纳入合并范围的公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

## 5、现金及现金等价物的确定标准

现金指本公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 6、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易

本公司外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

在资产负债表日，公司按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处



理：

①外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

②以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

③以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益；如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额，计入资本公积。

## （2）外币报表折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

③按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

④现金流量表项目采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 7、金融工具

### （1）金融资产划分为以下四类：

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### ② 持有至到期投资



主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### ③ 应收款项

应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

### ④ 可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

## (2) 金融负债在初始确认时划分为以下两类：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

② 其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

## (3) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价来确定公允价值；

② 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

## (4) 金融资产转移



① 已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- A. 所转移金融资产的账面价值。
- B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

- A. 终止确认部分的账面价值。
- B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

② 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

#### (5) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- A. 发行方或债务人发生严重财务困难；
- B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

② 本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：



A. 交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益；

B. 持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

C. 可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

### 8、应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

对单项测试未发生减值的应收款项，汇同单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

本公司按信用风险特征组合确定的计提方法为账龄分析法，按账龄划分的应收款项组合在资产负债表日按余额的一定比例计提坏账准备，具体如下：

<u>账龄情况</u>	<u>提取比例</u>
1 年以内	5%
1—2 年	10%
2—3 年	30%
3—4 年	50%
4—5 年	80%



5 年以上

100%

## 9、存货

(1) 存货分类：存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法：发出时按加权平均法计价。

(3) 周转材料的摊销方法：按照使用次数分次计入成本费用，金额较小的，在领用时一次计入成本费用。

(4) 存货的盘存制度：采用永续盘存制。

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

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

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③ 存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④ 资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 10、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定



分别下列情况对长期股权投资进行初始计量

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

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

C. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定不公允的除外；

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

① 采用成本法核算的长期投资，在被投资单位宣告分配的现金股利或利润，确认为



当期投资收益。

② 采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资后，在计算投资损益时按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，在此基础上再抵销本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有或应分担计算归属于本公司的部分，确认投资损益并调整长期股权投资账面价值。如果本公司取得投资时被投资单位有关资产、负债的公允价值与其账面价值不同的，后续计量计算归属于投资企业应享有的净利润或应承担的净亏损时，应考虑对被投资单位计提的折旧额、摊销额以及资产减值准备金额等进行调整。以上调整均考虑重要性原则，在符合下列条件之一的，本公司按被投资单位的账面净利润为基础，经调整未实现内部交易损益后，计算确认投资损益。

A. 无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比两者之间的差额不具有重要性的。

C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照准则中规定的原则对被投资单位的净损益进行调整的。

③ 在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下，如果仍有未确认的投资损失，应以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务，还按《企业会计准则第 13 号—或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。

④ 按照权益法核算的长期股权投资，投资企业自被投资单位取得的现金股利或利润，抵减长期股权投资的账面价值。自被投资单位取得的现金股利或利润超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回，冲减长期股权投资的成本。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：

A. 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；

B. 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；

C. 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期间



制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

② 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：

- A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- B. 参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；
- C. 与被投资单位之间发生重要交易；
- D. 向被投资单位派出管理人员；
- E. 向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 长期股权投资减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 11、投资性房地产

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

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

投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确认。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计算折旧，计入当期损益。

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。

## 12、固定资产



(1) 确认条件：固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法：本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

<u>类 别</u>	<u>折旧年限（年）</u>	<u>净残值率（%）</u>	<u>年折旧率（%）</u>
房屋及建筑物	10—40 年	3	9.70—2.43
机器设备	10—14 年	3	9.70—6.93
运输设备	10 年	3	9.70
其他设备	5 年	3	19.40

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

① 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

② 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

③ 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

④ 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

⑤ 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。



#### （4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### 13、在建工程

#### （1）在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### （2） 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### （3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。



## 14、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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购建或者生产的，应当予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

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

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

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

### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

## 15、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

### (2) 无形资产使用寿命及摊销

#### ① 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

<u>项 目</u>	<u>预计使用寿命</u>	<u>依 据</u>
土地使用权	50 年	法定使用权

每年年度终了，本公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

#### ② 无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资



产。对于使用寿命不确定的无形资产，本公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

### ③ 无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的残值一般为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

### (3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

① 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

② 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③ 开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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



D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 16、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

## 17、收入确认原则和计量方法

### (1) 销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入。

### (2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：



① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

### （3）让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 18、政府补助

### （1）范围及分类

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### （2）政府补助的确认条件

公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

### （3）政府补助的计量

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

② 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

③ 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

B. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

## 19、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

### （1）递延所得税资产的确认



① 对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

② 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

（2）递延所得税负债应按各种应纳税暂时性差异确认，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税负债不予确认：

① 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

## **20、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**

本公司其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法按照企业会计准则执行，未提及的会计业务按照企业会计准则中相关规定处理。

## **21、主要会计政策、会计估计的变更**

（1）会计政策变更

本公司 2009 年度未发生会计政策变更事项。

（2）会计估计变更

本公司 2009 年度未发生会计估计变更事项。



## 22、前期会计差错更正

本公司 2009 年度未发生前期差错更正事项。

## 五、税项

本公司下设公司本部、供销部、销售分公司、药房（药房、供销部已分别于 2009 年 7 月、12 月完成工商注销手续）四个独立会计核算主体，各项税收分别按相关税法规定进行缴纳。

### 1、增值税

本公司系生物制药企业，根据财政部、国家税务总局财税字（94）004 号《关于调整农业产品增值税税率和若干项目征免增值税的通知》和财政部、国家税务总局财税[2009]9 号《关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》，公司本部按 6%征收率计算缴纳增值税。本公司药房系小规模纳税人，按 4%征收率计算缴纳增值税。本公司供销部、销售分公司和子公司安徽安科余良卿药业有限公司（以下简称“余良卿公司”）、安徽安科恒益药业有限公司（以下简称“恒益公司”）的产品或劳务收入执行 17%的增值税税率。

### 2、城建税及教育费附加

城建税及教育费附加分别按应缴流转税的 7%、4%缴纳。

### 3、企业所得税

本公司于 2008 年 11 月 19 日被安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局认定为高新技术企业，经合肥市地方税务局高新技术产业开发区分局批准，公司本部及供销部 2008-2010 年度减按 15%的税率征收企业所得税。本公司子公司余良卿公司于 2009 年 11 月 11 日被安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局认定为高新技术企业，经安庆市地方税务局经济技术开发区分局批准，余良卿公司 2009-2011 年度减按 15%的税率征收企业所得税。本公司销售分公司、药房和子公司恒益公司企业所得税执行 25%税率。

### 4、其他税项

按国家和地方有关规定计算缴纳。

## 六、企业合并及合并财务报表



## 1、子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
安徽安科余良卿药业有限公司	全资子公司	安庆市	2,600 万元	橡胶膏剂、膏药、软膏剂、酞剂、合剂（口服液）、颗粒剂、硬胶囊剂；医用卫生材料及敷料生产；医药技术服务等。	2,772.18 万元	100.00	100.00	是
安徽安科恒益药业有限公司	全资子公司	铜陵市	3,800 万元	硬胶囊剂、颗粒剂、片剂、散剂、糖浆剂、煎膏剂、口服溶液剂、合剂、滴丸剂制造、销售。	3,801.10 万元	100.00	100.00	是

注：本公司年末无实质上构成对上述子公司净投资的其他项目余额。

## 2、合并范围变化的说明

(1) 本公司子公司余良卿公司、恒益公司均纳入合并财务报表范围，本公司对其合并期间为 2008 年度、2009 年度。

(2) 本公司原子公司安徽安科申联药业有限公司于 2004 年 3 月成立，注册资本 1,000.00 万元，本公司出资 650.00 万元，持股比例为 65.00%。2008 年 4 月 15 日，安徽安科申联药业有限公司减少注册资本 820.00 万元，注册资本变更为 180.00 万元，本公司持股比例为 100.00%。2008 年 4 月 25 日，安徽安科申联药业有限公司更名为安徽安科新创科技投资服务有限公司（以下简称“新创科技公司”）。2008 年 6 月 20 日，本公司转让持有新创科技公司 82.00% 的股权，转让后本公司出资 32.40 万元，持股比例为 18.00%。2008 年 10 月 21 日，新创科技公司增加注册资本 620.00 万元，注册资本变更为 800.00 万元，本公司出资 32.40 万元，持股比例为 4.05%。本公司自 2008 年 7 月不再将其纳入合并财务报表范围，本公司对其合并期间为 2008 年 1-6 月。

(3) 本公司原子公司安徽新创生物医药创业孵化有限公司（以下简称“新创孵化公司”）于 2006 年 9 月成立，注册资本 1,800.00 万元，实收资本 1,520.00 万元，本公司出资 820.00 万元，持股比例为 53.95%。2007 年 7 月，新创孵化公司进行注销。2008 年 5 月 26 日，新创孵化公司注销完毕，本公司收回了投资。本公司自 2008 年 6 月不再将其纳入合并财务报表范围，本公司对其合并期间为 2008 年 1-5 月。



## 七、合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

项 目	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算汇率	人民币金额	外币金额	折算汇率	人民币金额
库存现金	—	—	11,479.94	—	—	117,888.01
银行存款	—	—	338,766,546.47	—	—	32,330,427.54
其中：美元	2.51	6.8282	17.14	—	—	—
欧元	23,258.69	9.7971	227,867.71	23,235.12	9.6590	224,428.02
其他货币资金	—	—	34,753.60	—	—	—
合 计			<b>338,812,780.01</b>			<b>32,448,315.55</b>

(1) 年末银行存款中定期存款为 273,000,000.00 元。除此之外，年末货币资金中无其他因抵押、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。

(2) 货币资金年末余额比年初余额增长 944.16%，主要原因是公司本年发行股票收到募集资金所致。

## 2、应收票据

## (1) 应收票据分类

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	25,022,368.09	19,599,527.43
商业承兑汇票	—	60,000.00
合 计	<b>25,022,368.09</b>	<b>19,659,527.43</b>

## (2) 年末公司已经背书给他方但尚未到期的票据前五名情况

出票单位	出票日	到期日	金 额
合肥亿帆医药经营有限公司	2009-09-22	2010-03-22	1,000,000.00
合肥亿帆医药经营有限公司	2009-10-28	2010-04-28	1,000,000.00
合肥亿帆医药经营有限公司	2009-11-30	2010-05-30	1,000,000.00
安徽省裕鑫药业有限公司	2009-12-01	2010-06-01	592,080.00
合肥亿帆医药经营有限公司	2009-11-30	2010-05-30	500,000.00



合 计 4,092,080.00

(3) 年末应收票据中无质押的票据、无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

### 3、应收账款

(1) 应收账款按类别列示

种 类	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)	
单项金额重大的应收账款	8,264,400.31	24.26	437,648.44	15.98	7,826,751.87
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	75,838.72	0.22	75,838.72	2.77	—
其他不重大应收账款	25,731,520.59	75.52	2,225,169.34	81.25	23,506,351.25
合 计	34,071,759.62	100.00	2,738,656.50	100.00	31,333,103.12

种 类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)	
单项金额重大的应收账	8,514,002.79	26.26	433,822.13	18.83	8,080,180.66
款					
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账	6,180.00	0.02	6,180.00	0.27	—
款					
其他不重大应收账款	23,906,909.93	73.72	1,864,276.74	80.90	22,042,633.19
合 计	32,427,092.72	100.00	2,304,278.87	100.00	30,122,813.85

本公司将单项金额在 50 万元（含 50 万元）以上的应收账款划分为单项金额重大的应收账款，将账龄在 5 年以上或预计难以收回的应收账款划分为单项金额不重大但按信



用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

(2) 对单项金额重大的应收账款单独进行减值测试，未发生减值。单项金额重大的应收账款按账龄分析法计提坏账准备如下：

账 龄	年末余额			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金 额	比例 (%)		
1 年以内	7,775,831.90	94.09	388,791.60	7,387,040.30
1—2 年	488,568.41	5.91	48,856.84	439,711.57
2—3 年	—	—	—	—
3—4 年	—	—	—	—
4—5 年	—	—	—	—
5 年以上	—	—	—	—
合 计	<b>8,264,400.31</b>	<b>100.00</b>	<b>437,648.44</b>	<b>7,826,751.87</b>

账 龄	年初余额			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金 额	比例 (%)		
1 年以内	8,351,562.75	98.09	417,578.13	7,933,984.62
1—2 年	162,440.04	1.91	16,244.00	146,196.04
2—3 年	—	—	—	—
3—4 年	—	—	—	—
4—5 年	—	—	—	—
5 年以上	—	—	—	—
合 计	<b>8,514,002.79</b>	<b>100.00</b>	<b>433,822.13</b>	<b>8,080,180.66</b>

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账 龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)		金 额	比例 (%)	
1 年以内	—	—	—	—	—	—



1—2 年	—	—	—	—	—	—
2—3 年	—	—	—	—	—	—
3—4 年	—	—	—	—	—	—
4—5 年	—	—	—	—	—	—
5 年以上	75,838.72	100.00	75,838.72	6,180.00	100.00	6,180.00
合 计	<b>75,838.72</b>	<b>100.00</b>	<b>75,838.72</b>	<b>6,180.00</b>	<b>100.00</b>	<b>6,180.00</b>

## (4) 其他不重大应收账款

## 年末余额

账 龄	账面余额		坏账准备	账面价值
	金 额	比例 (%)		
1 年以内	21,213,973.01	82.44	1,060,698.65	20,153,274.36
1—2 年	2,129,920.52	8.28	212,992.05	1,916,928.47
2—3 年	1,859,214.64	7.23	557,764.39	1,301,450.25
3—4 年	96,718.99	0.38	48,359.50	48,359.49
4—5 年	431,693.43	1.67	345,354.75	86,338.68
5 年以上	—	—	—	—
合 计	<b>25,731,520.59</b>	<b>100.00</b>	<b>2,225,169.34</b>	<b>23,506,351.25</b>

## 年初余额

账 龄	账面余额		坏账准备	账面价值
	金 额	比例 (%)		
1 年以内	19,297,622.51	80.72	964,881.13	18,332,741.38
1—2 年	3,221,225.60	13.47	322,122.56	2,899,103.04
2—3 年	697,334.55	2.92	209,200.36	488,134.19
3—4 年	615,030.45	2.57	307,515.23	307,515.22
4—5 年	75,696.82	0.32	60,557.46	15,139.36
5 年以上	—	—	—	—
合 计	<b>23,906,909.93</b>	<b>100.00</b>	<b>1,864,276.74</b>	<b>22,042,633.19</b>

## (5) 应收账款金额前五名单位情况



单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占应收账款总额 比例 (%)
苏州市兴卫医药有限公司	客户	2,116,776.00	1 年以内	6.21
江苏省医药公司	客户	868,284.00	1 年以内	2.55
河南省康信医药有限公司	客户	839,540.58	1 年以内	2.47
邯郸市传染病医院	客户	835,568.41	2 年以内	2.45
国药控股南宁有限公司	客户	671,309.51	1 年以内	1.97
<b>合 计</b>		<b>5,331,478.50</b>		<b>15.65</b>

(6) 年末应收账款中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项。

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末余额		年初余额	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	2,656,747.29	82.46	2,187,581.37	90.41
1—2 年	551,924.64	17.13	183,999.34	7.60
2—3 年	13,300.00	0.41	41,747.00	1.73
3 年以上	—	—	6,330.00	0.26
<b>合 计</b>	<b>3,221,971.93</b>	<b>100.00</b>	<b>2,419,657.71</b>	<b>100.00</b>

(2) 年末预付款项中无账龄超过 1 年的大额预付款项。

(3) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	未结算原因
合肥申联医药科技开发有限公司	技术转让单位	900,000.00	1 年以内	技术转让尚未完成
南京都药医药科技有限公司	技术转让单位	470,000.00	1 年以内	技术转让尚未完成
山东诚创医药技术开发有限公司	技术转让单位	371,230.00	1—2 年	技术转让尚未完成
郑州市国达仪器设备有限公司	设备供应商	81,230.00	1 年以内	设备款尚未结算
北京莱瑞森医药科技有限公司	原材料供应商	68,000.00	1 年以内	原材料尚未收到
<b>合 计</b>		<b>1,890,460.00</b>		

(4) 年末预付款项中无预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项。



(5) 预付款项年末余额比年初余额增长 33.16%，主要原因是本年预付的技术转让款增加。

## 5、其他应收款

(1) 其他应收款按类别列示

种 类	年 末 余 额				账 面 价 值
	账 面 余 额		坏 账 准 备		
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)	
单项金额重大的其他应收款	1,429,860.9	25.84	71,493.05	12.41	1,358,367.87
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	161,419.82	2.92	161,419.82	28.02	—
其他不重大其他应收款	3,943,139.3	71.24	343,211.7	59.57	3,599,927.65
合 计	5,534,420.1	100.00	576,124.6	100.00	4,958,295.52

种 类	年 初 余 额				账 面 价 值
	账 面 余 额		坏 账 准 备		
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)	
单项金额重大的其他应收款	—	—	—	—	—
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	123,637.82	1.93	123,637.82	17.78	—
其他不重大其他应收款	6,293,177.1	98.07	571,637.6	82.22	5,721,539.5
合 计	6,416,814.9	100.00	695,275.4	100.00	5,721,539.5

本公司将单项金额在 50 万元（含 50 万元）以上的其他应收款划分为单项金额重大的其他应收款，将账龄在 5 年以上或预计难以收回的其他应收款划分为单项金额不重大



但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款。

(2) 对单项金额重大的其他应收款单独进行减值测试，未发生减值。单项金额重大的其他应收款按账龄分析法计提坏账准备如下：

账 龄	年末余额			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金 额	比例 (%)		
1 年以内	1,429,860.92	100.00	71,493.05	1,358,367.87
1—2 年	—	—	—	—
2—3 年	—	—	—	—
3—4 年	—	—	—	—
4—5 年	—	—	—	—
5 年以上	—	—	—	—
合 计	<b>1,429,860.92</b>	<b>100.00</b>	<b>71,493.05</b>	<b>1,358,367.87</b>

账 龄	年初余额			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金 额	比例 (%)		
1 年以内	—	—	—	—
1—2 年	—	—	—	—
2—3 年	—	—	—	—
3—4 年	—	—	—	—
4—5 年	—	—	—	—
5 年以上	—	—	—	—
合 计	—	—	—	—

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账 龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金 额	比例 (%)		金 额	比例 (%)	
1 年以内	—	—	—	—	—	—



1—2 年	—	—	—	—	—	—
2—3 年	—	—	—	—	—	—
3—4 年	—	—	—	—	—	—
4—5 年	—	—	—	—	—	—
5 年以上	161,419.82	100.00	161,419.82	123,637.82	100.00	123,637.82
合 计	<b>161,419.82</b>	<b>100.00</b>	<b>161,419.82</b>	<b>123,637.82</b>	<b>100.00</b>	<b>123,637.82</b>

## (4) 其他不重大其他应收款

## 年末余额

账 龄	账面余额		坏账准备	账面价值
	金 额	比例 (%)		
1 年以内	3,243,591.20	82.26	162,179.56	3,081,411.64
1—2 年	341,622.17	8.66	34,162.22	307,459.95
2—3 年	204,866.81	5.20	61,460.04	143,406.77
3—4 年	123,458.23	3.13	61,729.13	61,729.10
4—5 年	29,600.98	0.75	23,680.79	5,920.19
5 年以上	—	—	—	—
合 计	<b>3,943,139.39</b>	<b>100.00</b>	<b>343,211.74</b>	<b>3,599,927.65</b>

## 年初余额

账 龄	账面余额		坏账准备	账面价值
	金 额	比例 (%)		
1 年以内	5,083,472.47	80.78	254,173.62	4,829,298.85
1—2 年	476,608.11	7.57	47,660.81	428,947.30
2—3 年	578,297.56	9.19	173,489.28	404,808.28
3—4 年	91,750.98	1.46	45,875.49	45,875.49
4—5 年	63,048.00	1.00	50,438.40	12,609.60
5 年以上	—	—	—	—
合 计	<b>6,293,177.12</b>	<b>100.00</b>	<b>571,637.60</b>	<b>5,721,539.52</b>

## (5) 其他应收款金额前五名单位情况



单位名称	与本公司关系	款项性质	金 额	年 限	占其他应收款 总额比例(%)
江苏办事处	分支机构	备用金	1,429,860.9	1 年以内	25.84
			2		
河北办事处	分支机构	备用金	485,771.18	1 年以内	8.78
北京办事处	分支机构	备用金	291,730.01	1 年以内	5.27
山西办事处	分支机构	备用金	275,913.75	1 年以内	4.98
云南办事处	分支机构	备用金	231,690.17	1 年以内	4.19
合 计			<b>2,714,966.0</b>		<b>49.06</b>
			3		

(6) 公司各办事处备用金系根据上月各办事处货款回款金额核定当月各办事处备用金额度，各办事处在额度内暂借的备用金。其他应收款年末余额中公司各办事处（21 户）备用金余额合计为 3,443,293.44 元，占其他应收款总额的比例为 62.22%。

(7) 年末其他应收款中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项。

## 6、存货

### (1) 存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,171,935.11	—	5,171,935.11
在产品		—	3,339,773.68
	3,339,773.68		
库存商品	7,018,769.82	—	7,018,769.82
合 计	<b>15,530,478.61</b>	—	<b>15,530,478.61</b>

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,285,054.66	—	5,285,054.66
在产品	651,245.25	—	651,245.25



库存商品	6,812,128.54	—	6,812,128.54
<b>合 计</b>	<b>12,748,428.45</b>	<b>—</b>	<b>12,748,428.45</b>

(2) 存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税金后的金额确定。年末存货没有发生跌价的情况，故未计提存货跌价准备。

## 7、长期股权投资

### (1) 长期股权投资情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他股权投资	5,324,000.00	—	5,324,000.00	5,324,000.00	—	5,324,000.00
	0		0	0		0

### (2) 其他股权投资

被投资单位名称	初始投资成本	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
安徽安科新创科技投资服务有限公司	324,000.00	324,000.00	—	—	324,000.00	2.70	2.70
合肥高新股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	—	—	5,000,000.00	1.19	1.19
		0			0		
<b>合 计</b>	<b>5,324,000.00</b>	<b>5,324,000.00</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>5,324,000.00</b>		
		0			0		

(3) 年末长期股权投资没有发生减值的情形，故未计提长期股权投资减值准备。

## 8、固定资产

### (1) 固定资产情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
<b>账面原值</b>				
房屋及建筑物	81,796,866.41	59,250.00	—	81,856,116.41
机器设备	55,571,242.61	1,774,115.17	56,000.00	57,289,357.78
运输设备	5,497,824.20	1,695,068.00	40,000.00	7,152,892.20
其他设备	7,004,718.26	302,635.12	42,345.00	7,265,008.38
<b>合 计</b>	<b>149,870,651.48</b>	<b>3,831,068.29</b>	<b>138,345.00</b>	<b>153,563,374.77</b>

**累计折旧**

房屋及建筑物	17,786,931.33	2,763,413.96	—	20,550,345.29
机器设备	28,340,262.39	4,461,316.99	36,307.41	32,765,271.97
运输设备	2,691,009.27	528,987.37	10,023.23	3,209,973.41
其他设备	5,759,828.67	602,455.00	41,074.65	6,321,209.02
<b>合 计</b>	<b>54,578,031.66</b>	<b>8,356,173.32</b>	<b>87,405.29</b>	<b>62,846,799.69</b>
<b>账面净值</b>	<b>95,292,619.82</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>90,716,575.08</b>
<b>减值准备</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
<b>账面价值</b>				
房屋及建筑物	64,009,935.08	—	—	61,305,771.12
机器设备	27,230,980.22	—	—	24,524,085.81
运输设备	2,806,814.93	—	—	3,942,918.79
其他设备	1,244,889.59	—	—	943,799.36
<b>合 计</b>	<b>95,292,619.82</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>90,716,575.08</b>

(2) 固定资产本年折旧额为 8,356,173.32 元。

(3) 本年由在建工程转入固定资产原值为 1,307,835.00 元。

(4) 本公司子公司恒益公司以年末固定资产中账面价值 11,638,048.59 元的房屋、无形资产中账面价值 1,578,624.88 元的土地使用权向中国工商银行股份有限公司铜陵分行作最高额抵押，取得 12,000,000.00 元的授信额度。

(5) 年末固定资产没有发生减值的情形，故未计提固定资产减值准备。

**9、在建工程**

(1) 在建工程情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预充式重组人干扰素 α2b 注射液生产项目	5,836,996.57	—	5,836,996.57	2,022,568.00	—	2,022,568.00
市场营销网络建设项目	—	—	—	—	—	—
<b>合 计</b>	<b>5,836,996.57</b>	<b>—</b>	<b>5,836,996.57</b>	<b>2,022,568.00</b>	<b>—</b>	<b>2,022,568.00</b>

(2) 重大工程项目变动情况



项目名称	预算数	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少	年末余额
预充式重组人干扰素 α2b注射液生产项目	4,200万元	2,022,568.00	4,861,968.57	1,047,540.00	—	5,836,996.57
市场营销网络建设项目	2,900万元	—	260,295.00	260,295.00	—	—
合 计		<b>2,022,568.00</b>	<b>5,122,263.57</b>	<b>1,307,835.00</b>	<b>—</b>	<b>5,836,996.57</b>

0

项目名称	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
预充式重组人干扰素 α2b注射液生产项目	16.39	16.39	—	—	—	募集资金
市场营销网络建设项目	0.90	0.90	—	—	—	募集资金
合 计			—	—	—	

(3) 年末在建工程没有发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

(4) 在建工程年末余额比年初余额增长 188.59%，主要原因是公司本年增加预充式重组人干扰素 α2b 注射液生产项目的投入。

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
<b>账面原值</b>				
土地使用权（本公司）	3,600,000.00	4,760,858.77	—	8,360,858.77
土地使用权（余良卿公司）	7,525,890.56	—	—	7,525,890.56
土地使用权（恒益公司）	4,857,481.85	—	—	4,857,481.85
合 计	<b>15,983,372.41</b>	<b>4,760,858.77</b>	<b>—</b>	<b>20,744,231.18</b>
<b>累计摊销</b>				
土地使用权（本公司）	516,925.90	121,592.28	—	638,518.18
土地使用权（余良卿公司）	989,622.72	150,517.20	—	1,140,139.92
土地使用权（恒益公司）	631,472.65	97,149.60	—	728,622.25
合 计	<b>2,138,021.27</b>	<b>369,259.08</b>	<b>—</b>	<b>2,507,280.35</b>
账面净值	<b>13,845,351.14</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>18,236,950.83</b>
减值准备	—	—	—	—
账面价值				



土地使用权（本公司）	3,083,074.10	—	— 7,722,340.59
土地使用权（余良卿公司）	6,536,267.84	—	— 6,385,750.64
土地使用权（恒益公司）	4,226,009.20	—	— 4,128,859.60
<b>合 计</b>	<b>13,845,351.14</b>	<b>—</b>	<b>— 18,236,950.83</b>

(2) 无形资产本年摊销额为 369,259.08 元。

(3) 年末无形资产中抵押情况详见本附注七、8。

(4) 年末无形资产没有发生减值的情形，故未计提无形资产减值准备。

(5) 无形资产年末余额比年初余额增长 31.72%，主要原因是公司本年购买了土地使用权。

## 11、商誉

<u>项 目</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
商 誉	1,721,828.75	1,721,828.75

(1) 商誉是本公司 2001 年 8 月长期股权投资子公司余良卿公司的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位净资产份额的差额 1,465,942.44 元，以及本公司 2006 年末前购买子公司余良卿公司少数股东股权的长期股权投资成本大于按持股比例计算享有被投资单位购买日净资产份额的差额 255,886.31 元。

(2) 年末对商誉进行了减值测试，商誉没有发生减值的情形，故未计提减值准备。商誉的减值测试方法详见本附注四、3。

## 12、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

<u>项 目</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
坏账准备	685,038.49	489,992.55
应付销售费用	282,075.03	262,681.46
可抵扣亏损	672,654.26	882,492.66
<b>合 计</b>	<b>1,639,767.78</b>	<b>1,635,166.67</b>

(2) 年末无未确认的递延所得税资产。

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异



<u>项 目</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
	<u>暂时性差异金额</u>	<u>暂时性差异金额</u>
坏账准备	3,314,781.11	2,463,132.26
应付销售费用	1,880,500.22	1,751,209.74
可抵扣亏损	2,690,617.05	3,529,970.66
<b>合 计</b>	<b>7,885,898.38</b>	<b>7,744,312.66</b>

### 13、资产减值准备

<u>项 目</u>	<u>年初余额</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>		<u>年末余额</u>
			<u>转回</u>	<u>转销</u>	
坏账准备	2,999,554.29	434,377.63	119,150.81	—	3,314,781.11
存货跌价准备	—	—	—	—	—
长期股权投资减值准备	—	—	—	—	—
固定资产减值准备	—	—	—	—	—
在建工程减值准备	—	—	—	—	—
无形资产减值准备	—	—	—	—	—
商誉减值准备	—	—	—	—	—
<b>合 计</b>	<b>2,999,554.29</b>	<b>434,377.63</b>	<b>119,150.81</b>	<b>—</b>	<b>3,314,781.11</b>

### 14、短期借款

#### (1) 短期借款分类

<u>项 目</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
抵押借款	—	22,050,000.00

(2) 短期借款年末余额比年初余额下降 100.00%，主要原因是子公司余良卿公司、恒益公司本年归还了全部借款。

### 15、应付票据

#### (1) 应付票据分类

<u>种 类</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
银行承兑汇票	892,000.00	1,141,703.00

(2) 应付票据下一会计期间将到期的金额为 892,000.00 元。



## 16、应付账款

### (1) 账面余额

<u>项 目</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
应付账款	17,816,501.36	17,530,744.54

(2) 年末应付账款中无账龄超过 1 年的大额应付款项。

(3) 年末应付账款中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项。

## 17、预收款项

### (1) 账面余额

<u>项 目</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
预收款项	7,096,944.99	7,790,086.99

(2) 年末预收款项中无账龄超过 1 年的大额预收款项。

(3) 年末预收款项中无预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项。

## 18、应付职工薪酬

<u>项 目</u>	<u>年初余额</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>	<u>年末余额</u>
工资、奖金、津贴和补贴	7,016.81	20,582,651.60	20,589,668.41	—
职工福利费	—	2,198,646.86	2,198,646.86	—
社会保险费	—	3,052,375.58	3,052,375.58	—
其中：医疗保险费	—	803,436.98	803,436.98	—
基本养老保险费	—	1,979,661.95	1,979,661.95	—
失业保险费	—	136,018.35	136,018.35	—
工伤保险费	—	69,339.75	69,339.75	—
生育保险费	—	63,918.55	63,918.55	—
住房公积金	9,184.50	372,513.00	381,697.50	—
工会经费	1,390,629.54	350,822.25	612,334.16	1,129,117.63



职工教育经费	817,366.08	76,902.00	298,168.00	596,100.08
<b>合 计</b>	<b>2,224,196.93</b>	<b>26,633,911.29</b>	<b>27,132,890.51</b>	<b>1,725,217.71</b>

**19、应交税费**

<u>项 目</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
企业所得税	5,183,719.15	6,395,154.26
增值税	3,734,518.60	2,711,150.23
城建税	303,028.10	173,332.79
教育费附加	176,071.35	105,879.01
个人所得税	169,534.36	2,914,723.54
其 他	214,562.83	400,511.72
<b>合 计</b>	<b>9,781,434.39</b>	<b>12,700,751.55</b>

**20、其他应付款**

## (1) 账面余额

<u>项 目</u>	<u>年末余额</u>	<u>年初余额</u>
其他应付款	8,633,467.02	5,880,254.76

(2) 年末其他应付款中无账龄超过 1 年的大额其他应付款项。

(3) 金额较大的其他应付款情况

<u>单位名称</u>	<u>款项性质</u>	<u>金 额</u>	<u>账 龄</u>
应付销售费用（21 户）	—	1,880,500.22	2 年以内
沈辉平	货款保证金	1,288,273.06	1 年以内

注：应付销售费用系根据上月各办事处货款回款金额预计销售费用尚未报销的部分汇总而得。

(4) 年末其他应付款中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项。

(5) 其他应付款年末余额比年初余额增长 46.82%，主要原因是公司年末应付货款保证金增加。



## 21、一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
保证借款	—	5,000,000.00

一年内到期的非流动负债年末余额比年初余额下降 100.00%，是子公司余良卿公司本年归还了借款。

## 22、其他非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
递延收益	1,000,000.00	—

年末递延收益是根据安徽省财政厅、安徽省发展和改革委员会财建[2009]1325 号文《关于下达 2009 年产业技术研究与开发资金的通知》，公司本年收到产业技术研究与开发资金补助款 1,000,000.00 元，用于建立先进的生物医药产业技术研发试验平台。

## 23、股本

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									
1.国家持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2.国有法人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3.其他内资持股	63,000,000	100.0	4,200,000	—	—	—	4,200,000	67,200,000	80.00
	0	0						0	
其中：境内法人持股	2,430,000	3.86	3,406,926	—	—	—	3,406,926	5,836,926	6.95
境内自然人持股	60,570,000	96.14	793,074	—	—	—	793,074	61,363,074	73.05
	0							4	
4.外资持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其中：境外法人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
境外自然人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
<b>有限售条件股份合计</b>	<b>63,000,000</b>	<b>100.0</b>	<b>4,200,000</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>4,200,000</b>	<b>67,200,000</b>	<b>80.00</b>
	<b>0</b>	<b>0</b>						<b>0</b>	
二、无限售条件流通股份									
1.人民币普通股	—	—	16,800,000	—	—	—	16,800,000	16,800,000	20.00
			0				0	0	
2.境内上市的外资股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3.境外上市的外资股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4.其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—



无限售条件流通股份合	—	—	16,800,00	—	—	—	16,800,00	16,800,00	20.00
计			0				0	0	
三、股份总数	63,000,00	100.0	21,000,00	—	—	—	21,000,00	84,000,00	100.0
	0	0	0				0	0	0

2009年7月，经本公司2009年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]959号文核准，本公司于2009年9月向社会公众公开发行股票2,100万股，本公司股本变更为8,400万元。新增注册资本业经华普天健高商会计师事务所（北京）有限公司[现更名为华普天健会计师事务所（北京）有限公司]会验字[2009]3918号验资报告验证。

## 24、资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	4,897,695.01	300,095,000.0	— 304,992,695.0	1
其他资本公积	15,641,889.44	—	— 15,641,889.44	
合 计	20,539,584.45	300,095,000.0	— 320,634,584.4	5
		0		

资本公积本年增加数是本公司于2009年9月向社会公众公开发行股票2,100万股，新增股本形成的股本溢价300,095,000.00元。

## 25、盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	25,558,739.68	3,556,390.49	— 29,115,130.17	

盈余公积本年增加数是按本年净利润10%提取的法定盈余公积。

## 26、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	39,545,754.99	—
调整年初未分配利润合计余额	—	—
调整后年初未分配利润	39,545,754.99	—
加：归属于母公司股东的净利润	44,570,471.70	—



减：提取法定盈余公积	3,556,390.49	10%
应付普通股股利	18,900,000.00	—
<b>年末未分配利润</b>	<b>61,659,836.20</b>	<b>—</b>

（1）根据本公司 2008 年度股东大会决议，2008 年度净利润在提取 10%的法定盈余公积后，以 2008 年末总股本 6,300 万股为基数，向全体股东按每一股派发现金股利 0.30 元（含税），共计派发现金股利 18,900,000.00 元。

（2）根据本公司 2010 年 3 月 28 日召开的第三届董事会第十一次会议决议，2009 年度净利润在提取 10%的法定盈余公积后，以 2009 年末总股本 84,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 3.50 元（含税），共计派发现金股利 29,400,000.00 元；以 2009 年末总股本 84,000,000 股为基数，以资本公积转增股本，每 10 股转增 8 股，共计转增股本 67,200,000 股。该议案尚需本公司股东大会审议通过。

## 27、营业收入、营业成本

### （1）营业收入、营业成本明细情况

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
主营业务收入	190,160,588.97	156,336,166.10
其他业务收入	483,382.07	153,856.12
<b>合 计</b>	<b>190,643,971.04</b>	<b>156,490,022.22</b>
主营业务成本	53,003,272.05	45,514,064.09
其他业务成本	8,612.13	13,542.68
<b>合 计</b>	<b>53,011,884.18</b>	<b>45,527,606.77</b>

### （2）主营业务分产品列示

<u>产品名称</u>	<u>本年金额</u>		<u>上年金额</u>	
	<u>营业收入</u>	<u>营业成本</u>	<u>营业收入</u>	<u>营业成本</u>
生物制品	122,671,299.7	14,586,153.1	99,710,332.0	10,636,398.6
	9	4	5	9
中成药	36,660,660.31	17,427,822.1	30,972,732.4	15,922,917.3
		8	0	6
化学合成药	30,828,628.87	20,989,296.7	25,653,101.6	18,954,748.0
		3	5	4



合 计	<b>190,160,588.97</b>	<b>53,003,272.0</b>	<b>156,336,166.1</b>	<b>45,514,064.0</b>
			<b>5</b>	<b>0</b>
				<b>9</b>

## (3) 主营业务分地区列示

<u>地区名称</u>	<u>本年金额</u>		<u>上年金额</u>	
	<u>营业收入</u>	<u>营业成本</u>	<u>营业收入</u>	<u>营业成本</u>
中国地区	169,073,534.7	48,029,386.7	141,921,114.1	43,578,385.9
	4	0	6	5
国外地区	21,087,054.23	4,973,885.35	14,415,051.9	1,935,678.14
			4	
合 计	<b>190,160,588.97</b>	<b>53,003,272.0</b>	<b>156,336,166.1</b>	<b>45,514,064.0</b>
			<b>5</b>	<b>0</b>
				<b>9</b>

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

<u>客户名称</u>	<u>营业收入</u>	<u>占公司全部营业收入的比例 (%)</u>
中亚生命健康有限公司	17,724,161.48	9.30
合肥亿帆医药经营有限公司	10,107,658.12	5.30
安徽华源医药股份有限公司	7,452,592.31	3.91
广州医药有限公司	5,259,076.15	2.76
苏州市兴卫医药有限公司	5,076,755.56	2.66
合 计	<b>45,620,243.62</b>	<b>23.93</b>

**28、营业税金及附加**

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
营业税	16,500.00	6,000.00
城建税	1,449,514.39	1,094,207.61
教育费附加	822,207.56	625,984.39
合 计	<b>2,288,221.95</b>	<b>1,726,192.00</b>

营业税金及附加本年比上年增长 32.56%，主要原因是公司本年收入增长，计提城建税、教育费附加相应增加。

**29、管理费用**



<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
管理费用	25,052,398.01	18,873,421.22

管理费用本年比上年增长 32.74%，主要原因是公司本年加大研发投入，研发费相应增加，以及工资、福利费、差旅费等比上年增加。

### 30、财务费用

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
利息支出	1,421,878.74	3,654,321.11
减：利息收入	413,371.25	445,244.76
汇兑损失	68,741.05	636,007.32
减：汇兑收益	36,499.11	292,537.35
银行手续费	43,679.94	128,740.75
合 计	<b>1,084,429.37</b>	<b>3,681,287.07</b>

财务费用本年比上年下降 70.54%，主要原因是子公司余良卿公司、恒益公司本年归还了借款，利息支出相应减少。

### 31、资产减值损失

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
坏账损失	315,226.82	112,161.61

资产减值损失本年比上年增长 181.05%，主要原因是年末应收账款有所增加，计提坏账准备相应增加。

### 32、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
成本法核算的长期股权投资收益	170,000.00	275,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	—	3,201,608.26
合 计	<b>170,000.00</b>	<b>3,476,608.26</b>

#### (2) 成本法核算的长期股权投资收益



项 目	本年金额	上年金额
合肥高新股份有限公司	170,000.00	275,000.00

(3) 本公司投资收益汇回无重大限制。

(4) 投资收益本年比上年下降 95.11%，主要原因是公司上年处置原子公司新创科技公司、新创孵化公司的收益较大。

### 33、营业外收入

(1) 营业外收入明细情况

项 目	本年金额	上年金额
固定资产处置利得	—	5,032.79
政府补助	5,482,700.00	1,868,000.00
其 他	65,712.03	1,542.84
合 计	5,548,412.03	1,874,575.63

(2) 政府补助明细情况

项 目	本年金额	上年金额	说 明
重大新药创制项目补助	690,000.00	—	卫办科教函[2009]422 号
抗子宫内膜异位症国家六类 新药蛭丹化瘀胶囊项目补助	200,000.00	—	安徽省科研项目合同书编号 为 07010302185
重组人瘦素(LEPTIN)定量酶 免检测试剂项目补助	600,000.00	480,000.00	安徽省科研项目合同书编号 为 07010102247
长效 PEG 化基因重组蛋白质 药物的研制项目补助	700,000.00	—	安徽省科研项目合同书编号 为 09010301018
上市辅导费	1,000,000.00	—	合肥市财政局
地方所得税返还	874,000.00	—	合肥市高新区财政局、安庆市 开发区财政局
增值税返还	434,400.00	150,000.00	合肥市财政局、安徽省铜陵经 开区管委会、铜陵市财政局
财政奖励款	228,400.00	—	合经运行[2009]43 号
企业贴息资金	200,000.00	—	财企[2009]649 号文
失业保险岗位补贴	200,000.00	—	安庆市劳动就业局
土地使用税返还	127,900.00	—	铜地税[2009]60 号
城镇就业补助	100,000.00	—	铜陵市财政局
困难企业补助	100,000.00	—	安庆市财政局



中小企业技术开发补助	28,000.00	—	铜陵市科技局
重组人白蛋白干扰素 $\alpha 2b$ 的 研制与开发项目补助	—	300,000.00	安徽省科技厅
创业基地专项资金	—	150,000.00	合肥市财政局
财政奖励款	—	200,000.00	合政[2008]134 号
财政补贴款	—	236,000.00	安开管字[2004]73 号
奖补资金	—	156,000.00	合创新办[2007]8 号
企业扶持资金	—	153,000.00	铜陵经开区财政局
科技三项费用	—	20,000.00	安庆市财政局
实验动物使用许可证补贴	—	10,000.00	皖科条[2005]61 号
专利资助款	—	3,000.00	合肥市科技局
科教基地经费	—	10,000.00	安徽省科技厅
<b>合 计</b>	<b>5,482,700.00</b>	<b>1,868,000.00</b>	

(3) 营业外收入本年比上年增长 195.98%，主要原因是本年收到的政府补助增加。

### 34、营业外支出

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
固定资产处置损失	32,939.71	—
捐赠支出	17,000.00	190,372.09
其 他	—	5,031.02
<b>合 计</b>	<b>49,939.71</b>	<b>195,403.11</b>

营业外支出本年比上年下降 74.44%，主要原因是本年捐赠支出减少。

### 35、所得税费用

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
当期所得税费用	6,682,717.04	5,749,519.15
递延所得税费用	-4,601.11	325,220.82
<b>合 计</b>	<b>6,678,115.93</b>	<b>6,074,739.97</b>

### 36、每股收益



项 目	本 年 金 额	上 年 金 额
基本每股收益	0.65	0.57
稀释每股收益	0.65	0.57

(1) 基本每股收益= $P_0 \div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中： $P_0$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润； $S$  为发行在外的普通股加权平均数； $S_0$  为期初股份总数； $S_1$  为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$  为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$  为报告期因回购等减少股份数； $S_k$  为报告期缩股数； $M_0$  报告期月份数； $M_i$  为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， $P_1$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按企业会计准则及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(3) 发行在外的普通股加权平均数= $6,300 \text{ 万股} + 2,100 \text{ 万股} \times 3 \div 12 = 6,825 \text{ 万股}$

(4) 本公司未发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股，故稀释每股收益与基本每股收益一致。

### 37、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本 年 金 额	上 年 金 额
政府补助	5,482,700.00	1,868,000.00
保证金	1,470,799.00	—
备用金	—	526,065.49



租赁收入	330,000.00	120,000.00
技术转让收入	137,500.00	—
其他	36,530.24	1,542.84
<b>合计</b>	<b>7,457,529.24</b>	<b>2,515,608.33</b>

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
差旅费	24,106,195.88	19,601,435.95
会议费	9,489,910.55	3,634,398.06
研发费	5,809,292.53	2,011,100.02
运输费	5,622,490.20	3,620,860.61
办公费	5,127,371.62	5,160,347.65
交通费	2,975,848.74	2,473,983.94
广告费	2,128,761.09	2,055,807.31
业务招待费	2,002,022.55	2,225,152.35
宣传费	1,888,973.65	1,285,793.40
通讯费	1,383,012.30	1,950,149.45
备用金	902,514.55	—
租赁费	663,936.00	578,884.80
其他	2,184,299.67	3,815,481.18
<b>合计</b>	<b>64,284,629.33</b>	<b>48,413,394.72</b>

## (3) 收到其他与投资活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
利息收入	413,371.25	445,244.76

## (4) 支付其他与筹资活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
发行费用	5,700,541.89	—



### 38、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

<u>补充资料</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	44,570,471.70	36,064,281.25
加: 资产减值准备	315,226.82	112,161.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,356,173.32	8,463,793.87
无形资产摊销	369,259.08	424,636.84
长期待摊费用摊销	—	—
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)	32,939.71	-5,032.79
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)	1,040,749.43	3,552,546.32
投资损失(收益以“—”号填列)	-170,000.00	-3,476,608.26
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-4,601.11	325,220.82
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	—	—
存货的减少(增加以“—”号填列)	-2,782,050.16	-1,395,755.43
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-6,629,389.97	-11,714,270.21
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-6,423,913.62	-6,307,019.25
其他	—	—
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>38,674,865.20</b>	<b>26,043,954.77</b>
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	338,812,780.01	32,448,315.55



减：现金的年初余额	32,448,315.55	43,158,705.26
加：现金等价物的年末余额	—	—
减：现金等价物的年初余额	—	—
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>306,364,464.46</b>	<b>-10,710,389.71</b>

## (2) 现金和现金等价物

项 目	本金额	上年金额
现金	338,812,780.01	32,448,315.55
其中：库存现金	11,479.94	117,888.01
可随时用于支付的银行存款	338,766,546.47	32,330,427.54
可随时用于支付的其他货币资金	34,753.60	—
现金等价物	—	—
<b>年末现金及现金等价物余额</b>	<b>338,812,780.01</b>	<b>32,448,315.55</b>

## 八、关联方及关联交易

## 1、本公司的实际控制人

截至 2009 年 12 月 31 日止，宋礼华对本公司的持股比例和表决权比例均为 31.01%，宋礼名对本公司的持股比例和表决权比例均为 7.96%，宋礼华、宋礼名为本公司的共同实际控制人。

## 2、本公司的子公司情况

子公司名称	子公司类型	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
安徽安科余良卿药业有限公司	全资子公司	有限责任公司	安庆市	宋礼名	橡胶膏剂、膏药、软膏剂、酊剂、合剂、颗粒剂、硬胶囊剂生产，医药技术服务等。	2,600 万元	100.00	100.00	15130360—7
安徽安科恒益药业有限公司	全资子公司	有限责任公司	铜陵市	宋礼名	硬胶囊剂、颗粒剂、片剂、散剂、糖浆剂、煎膏剂、口服溶液剂、合剂、滴丸剂制造、销售。	3,800 万元	100.00	100.00	15110558—x



### 3、本公司的其他关联方情况

公司名称	与本公司关系	组织机构代码
深圳市裕普实业有限公司	受宋礼名控制的公司	70842555—7

### 4、关联交易情况

#### (1) 委托借款

2009年4月24日，宋礼华与招商银行股份有限公司合肥经开区支行签订了《委托贷款委托合同》、招商银行股份有限公司合肥经开区支行与恒益公司签订了《委托贷款借款合同》，宋礼华委托招商银行股份有限公司合肥经开区支行向恒益公司发放委托借款8,000,000.00元，年利率4.779%。恒益公司于2009年12月4日归还了该委托借款，2009年度恒益公司支付宋礼华委托贷款利息233,640.00元。

#### (2) 关键管理人员薪酬

本公司2009年度支付给关键管理人员的薪酬总额为202.56万元，2008年度支付给关键管理人员的薪酬总额为148.08万元。

### 5、关联方应收应付款项余额

项目名称	关联方名称	年末余额	年初余额
其他应收款	宋礼华	—	3,750.00
其他应收款	宋礼名	—	475,000.00

### 九、或有事项

截至2009年12月31日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

### 十、承诺事项

截至2009年12月31日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 十一、资产负债表日后事项

根据本公司2010年3月28日召开的第三届董事会第十一次会议决议，2009年度净



利润在提取 10%的法定盈余公积后，以 2009 年末总股本 84,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 3.50 元（含税），共计派发现金股利 29,400,000.00 元；以 2009 年末总股本 84,000,000 股为基数，以资本公积转增股本，每 10 股转增 8 股，共计转增股本 67,200,000 股。该议案尚需本公司股东大会审议通过。

截至 2010 年 3 月 28 日止，除上述事项外本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款按类别列示

种 类	账 面 余 额		年 末 余 额		账 面 价 值
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)	
单项金额重大的应收账款	8,264,400.31	31.21	437,648.44	24.90	7,826,751.87
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	28,127.00	0.11	28,127.00	1.60	—
其他不重大应收账款	18,191,289.2	68.68	1,291,832.8	73.50	16,899,456.3
	0		9		1
合 计	26,483,816.5	100.00	1,757,608.3	100.00	24,726,208.1
	1		3		8

种 类	账 面 余 额		年 初 余 额		账 面 价 值
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)	
单项金额重大的应收账款	7,028,931.55	26.97	351,446.5	21.38	6,677,484.98
			7		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组	6,180.00	0.02	6,180.00	0.38	—



合的风险较大的应收账款

其他不重大应收账款	19,030,103.9	73.01	1,286,371.6	78.24	17,743,732.3
	7		1		6
<b>合 计</b>	<b>26,065,215.5</b>	<b>100.00</b>	<b>1,643,998.1</b>	<b>100.00</b>	<b>24,421,217.3</b>
	<b>2</b>		<b>8</b>		<b>4</b>

本公司将单项金额在 50 万元（含 50 万元）以上的应收账款划分为单项金额重大的应收账款，将账龄在 5 年以上或预计难以收回的应收账款划分为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

（2）对单项金额重大的应收账款单独进行减值测试，未发生减值。单项金额重大的应收账款按账龄分析法计提坏账准备如下：

<u>账 龄</u>	<u>年末余额</u>			
	<u>账面余额</u>		<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>		
1 年以内	7,775,831.90	94.09	388,791.60	7,387,040.30
1—2 年	488,568.41	5.91	48,856.84	439,711.57
2—3 年	—	—	—	—
3—4 年	—	—	—	—
4—5 年	—	—	—	—
5 年以上	—	—	—	—
<b>合 计</b>	<b>8,264,400.31</b>	<b>100.00</b>	<b>437,648.44</b>	<b>7,826,751.87</b>

<u>账 龄</u>	<u>年初余额</u>			
	<u>账面余额</u>		<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>		
1 年以内	7,028,931.55	100.00	351,446.57	6,677,484.98
1—2 年	—	—	—	—
2—3 年	—	—	—	—
3—4 年	—	—	—	—
4—5 年	—	—	—	—



5年以上	—	—	—	—
合计	<b>7,028,931.55</b>	<b>100.00</b>	<b>351,446.57</b>	<b>6,677,484.98</b>

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	—	—	—	—	—	—
1—2年	—	—	—	—	—	—
2—3年	—	—	—	—	—	—
3—4年	—	—	—	—	—	—
4—5年	—	—	—	—	—	—
5年以上	28,127.00	100.00	28,127.00	6,180.00	100.00	6,180.00
合计	<b>28,127.00</b>	<b>100.00</b>	<b>28,127.00</b>	<b>6,180.00</b>	<b>100.00</b>	<b>6,180.00</b>

(4) 其他不重大应收账款

账龄	年末余额			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例 (%)		
1年以内	15,543,573.85	85.45	777,178.69	14,766,395.16
1—2年	1,571,313.96	8.64	157,131.40	1,414,182.56
2—3年	969,679.76	5.33	290,903.93	678,775.83
3—4年	62,528.13	0.34	31,264.07	31,264.06
4—5年	44,193.50	0.24	35,354.80	8,838.70
5年以上	—	—	—	—
合计	<b>18,191,289.20</b>	<b>100.00</b>	<b>1,291,832.89</b>	<b>16,899,456.31</b>

账龄	年初余额			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例 (%)		
1年以内	16,089,734.77	84.55	804,486.75	15,285,248.02



1—2 年	2,190,181.36	11.51	219,018.14	1,971,163.22
2—3 年	603,113.54	3.17	180,934.05	422,179.49
3—4 年	119,089.20	0.62	59,544.59	59,544.61
4—5 年	27,985.10	0.15	22,388.08	5,597.02
5 年以上	—	—	—	—
<b>合 计</b>	<b>19,030,103.97</b>	<b>100.00</b>	<b>1,286,371.61</b>	<b>17,743,732.36</b>

## (5) 应收账款金额前五名单位情况

<u>单位名称</u>	<u>与本公司关系</u>	<u>金 额</u>	<u>年 限</u>	<u>占应收账款总 额比例 (%)</u>
苏州市兴卫医药有限公司	客户	2,116,776.00	1 年以内	7.99
江苏省医药公司	客户	868,284.00	1 年以内	3.28
河南省康信医药有限公司	客户	839,540.58	1 年以内	3.17
邯郸市传染病医院	客户	835,568.41	2 年以内	3.16
国药控股南宁有限公司	客户	671,309.51	1 年以内	2.53
<b>合 计</b>		<b>5,331,478.50</b>		<b>20.13</b>

(6) 年末应收账款中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项。

**2、其他应收款**

## (1) 其他应收款按类别列示

<u>种 类</u>	<u>年 末 余 额</u>				
	<u>账 面 余 额</u>		<u>坏 账 准 备</u>		<u>账 面 价 值</u>
	<u>金 额</u>	<u>比 例 (%)</u>	<u>金 额</u>	<u>比 例 (%)</u>	
单项金额重大的其他应 收 款	22,924,024.5	88.38	1,146,201.2	75.26	21,777,823.2
	1		3		8
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后该组合的 风险较大的其他应收款	146,132.00	0.56	146,132.00	9.60	—
其他不重大其他应收款	2,867,640.50	11.06	230,630.00	15.14	2,637,010.50
<b>合 计</b>	<b>25,937,797.0</b>	<b>100.00</b>	<b>1,522,963.2</b>	<b>100.00</b>	<b>24,414,833.7</b>
	1		3		8



种 类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	
单项金额重大的其他应 收 款	3,012,399.8	40.98	150,619.9	22.54	2,861,779.8
	2		9		3
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后该组合的 风险较大的其他应收款	116,600.00	1.59	116,600.0	17.45	—
			0		
其他不重大其他应收款	4,222,645.6	57.43	400,906.1	60.01	3,821,739.4
	6		8		8
合 计	<b>7,351,645.4</b>	<b>100.00</b>	<b>668,126.1</b>	<b>100.00</b>	<b>6,683,519.3</b>
	8		7		1

本公司将单项金额在 50 万元（含 50 万元）以上的其他应收款划分为单项金额重大的其他应收款，将账龄在 5 年以上或预计难以收回的其他应收款划分为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款。

（2）对单项金额重大的其他应收款单独进行减值测试，未发生减值。单项金额重大的其他应收款按账龄分析法计提坏账准备如下：

账 龄	年末余额			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金 额	比例 (%)		
1 年以内	22,924,024.51	100.00	1,146,201.23	21,777,823.28
1—2 年	—	—	—	—
2—3 年	—	—	—	—
3—4 年	—	—	—	—
4—5 年	—	—	—	—
5 年以上	—	—	—	—
合 计	<b>22,924,024.51</b>	<b>100.00</b>	<b>1,146,201.23</b>	<b>21,777,823.28</b>

账 龄	年初余额
-----	------



	<u>账面余额</u>		<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>		
1 年以内	3,012,399.82	100.00	150,619.99	2,861,779.83
1—2 年	—	—	—	—
2—3 年	—	—	—	—
3—4 年	—	—	—	—
4—5 年	—	—	—	—
5 年以上	—	—	—	—
<b>合 计</b>	<b>3,012,399.82</b>	<b>100.00</b>	<b>150,619.99</b>	<b>2,861,779.83</b>

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

<u>账 龄</u>	<u>年末余额</u>			<u>年初余额</u>		
	<u>账面余额</u>		<u>坏账准备</u>	<u>账面余额</u>		<u>坏账准备</u>
	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>		<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>	
1 年以内	—	—	—	—	—	—
1—2 年	—	—	—	—	—	—
2—3 年	—	—	—	—	—	—
3—4 年	—	—	—	—	—	—
4—5 年	—	—	—	—	—	—
5 年以上	146,132.00	100.00	146,132.00	116,600.00	100.00	116,600.00
<b>合 计</b>	<b>146,132.00</b>	<b>100.00</b>	<b>146,132.00</b>	<b>116,600.00</b>	<b>100.00</b>	<b>116,600.00</b>

(4) 其他不重大其他应收款

<u>账 龄</u>	<u>年末余额</u>		<u>坏账准备</u>	<u>账面价值</u>
	<u>金 额</u>	<u>比例 (%)</u>		
1 年以内	2,447,469.60	85.35	122,373.48	2,325,096.12
1—2 年	225,266.47	7.86	22,526.65	202,739.82
2—3 年	103,013.19	3.59	30,903.96	72,109.23
3—4 年	62,290.26	2.17	31,145.13	31,145.13



4—5年	29,600.98	1.03	23,680.78	5,920.20
5年以上	—	—	—	—
合计	<b>2,867,640.50</b>	<b>100.00</b>	<b>230,630.00</b>	<b>2,637,010.50</b>

## 年初余额

账龄	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例 (%)		
1年以内	3,455,838.51	81.84	172,791.93	3,283,046.58
1—2年	205,885.44	4.88	20,588.54	185,296.90
2—3年	433,372.73	10.26	130,011.82	303,360.91
3—4年	81,750.98	1.94	40,875.49	40,875.49
4—5年	45,798.00	1.08	36,638.40	9,159.60
5年以上	—	—	—	—
合计	<b>4,222,645.66</b>	<b>100.00</b>	<b>400,906.18</b>	<b>3,821,739.48</b>

## (5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	年限	占其他应收款 总额比例 (%)
安徽安科余良卿药业有限公司	子公司	往来款	14,475,048.59	1年以内	55.81
安徽安科恒益药业有限公司	子公司	往来款	7,019,115.00	1年以内	27.06
江苏办事处	分支机构	备用金	1,429,860.92	1年以内	5.51
河北办事处	分支机构	备用金	485,771.18	1年以内	1.87
北京办事处	分支机构	备用金	291,730.01	1年以内	1.12
合计			<b>23,701,525.70</b>		<b>91.37</b>

(6) 公司各办事处备用金系根据上月各办事处货款回款金额核定当月各办事处备用金额度，各办事处在额度内暂借的备用金。其他应收款年末余额中公司各办事处（21户）备用金余额合计为 3,443,293.44 元，占其他应收款总额的比例为 13.28%。

(7) 年末其他应收款中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项。



(8) 其他应收款年末余额比年初余额增长 265.30%，主要原因是本公司应收子公司余良卿公司、恒益公司的款项增加。

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	65,732,820.53	—	65,732,820.53	65,732,820.53	—	65,732,820.53
			3	3		
其他股权投资	5,324,000.00	—	5,324,000.00	5,324,000.00	—	5,324,000.00
合 计	<b>71,056,820.53</b>	<b>—</b>	<b>71,056,820.53</b>	<b>71,056,820.53</b>	<b>—</b>	<b>71,056,820.53</b>
			3	3		

#### (2) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资成本	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	持股比 例 (%)	表决权比 例 (%)
安徽安科余良卿药业有限公司	27,721,773.46	27,721,773.46	—	—	27,721,773.46	100.00	100.00
安徽安科恒益药业有限公司	38,011,047.07	38,011,047.07	—	—	38,011,047.07	100.00	100.00
安徽安科新创科技投资服务有限公司	324,000.00	324,000.00	—	—	324,000.00	2.70	2.70
合肥高新股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	—	—	5,000,000.00	1.19	1.19
合 计	<b>71,056,820.53</b>	<b>71,056,820.53</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>71,056,820.53</b>		
	3	53			53		

(3) 年末长期股权投资没有发生减值的情形，故未计提长期股权投资减值准备。

### 4、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本明细情况

项 目	本年金额	上年金额
主营业务收入	122,671,299.79	99,736,241.99
其他业务收入	483,382.07	144,481.12
合 计	<b>123,154,681.86</b>	<b>99,880,723.11</b>



主营业务成本	14,586,153.14	10,662,308.63
其他业务成本	8,612.13	13,275.00
<b>合 计</b>	<b>14,594,765.27</b>	<b>10,675,583.63</b>

## (2) 主营业务分产品列示

<u>产品名称</u>	<u>本年金额</u>		<u>上年金额</u>	
	<u>营业收入</u>	<u>营业成本</u>	<u>营业收入</u>	<u>营业成本</u>
生物制品	122,671,299.7	14,586,153.1	99,736,241.9	10,662,308.6
	9	4	9	3

## (3) 主营业务分地区列示

<u>地区名称</u>	<u>本年金额</u>		<u>上年金额</u>	
	<u>营业收入</u>	<u>营业成本</u>	<u>营业收入</u>	<u>营业成本</u>
中国地区	101,584,245.5	9,612,267.79	85,321,190.0	8,726,630.49
	6		5	
国外地区	21,087,054.23	4,973,885.35	14,415,051.9	1,935,678.14
			4	
<b>合 计</b>	<b>122,671,299.79</b>	<b>14,586,153.1</b>	<b>99,736,241.9</b>	<b>10,662,308.6</b>
		4	9	3

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

<u>客户名称</u>	<u>营业收入</u>	<u>占公司全部营业收入的比例 (%)</u>
中亚生命健康有限公司	17,724,161.48	14.39
广州医药有限公司	5,259,076.15	4.27
苏州市兴卫医药有限公司	5,076,755.56	4.12
河南省康信医药有限公司	4,768,741.52	3.87
江苏省医药公司	3,432,414.53	2.79
<b>合 计</b>	<b>36,261,149.24</b>	<b>29.44</b>

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细情况

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
成本法核算的长期股权投资收益	170,000.00	275,000.00



处置长期股权投资产生的投资收益	—	1,809,023.17
<b>合 计</b>	<b>170,000.00</b>	<b>2,084,023.17</b>

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
合肥高新股份有限公司	170,000.00	275,000.00

(3) 本公司投资收益汇回无重大限制。

(4) 投资收益本年比上年下降 91.84%，主要原因是公司上年处置原子公司新创科技公司、新创孵化公司的收益较大。

## 6、现金流量表补充资料

<u>补充资料</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	35,563,904.90	34,696,047.65
加：资产减值准备	968,447.21	-3,517,207.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,730,525.11	3,784,610.07
无形资产摊销	121,592.28	72,000.00
长期待摊费用摊销	—	—
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	1,270.35	—
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）	-320,578.29	-70,175.94
投资损失（收益以“—”号填列）	-170,000.00	-2,084,023.17
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-113,297.69	279,549.56
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	—	—
存货的减少（增加以“—”号填列）	-2,479,469.98	-268,380.98
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-21,875,207.65	-310,940.97
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-9,040,552.65	692,815.90
其他	—	—



经营活动产生的现金流量净额	6,386,633.59	33,274,294.51
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：		
现金的年末余额	335,159,753.41	30,369,074.49
减：现金的年初余额	30,369,074.49	40,851,167.65
加：现金等价物的年末余额	—	—
减：现金等价物的年初余额	—	—
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>304,790,678.92</b>	<b>-10,482,093.16</b>

#### 十四、补充资料

##### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	-32,939.71	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	—	
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,482,700.00	详见本附注七、33
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	—	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	—	
非货币性资产交换损益	—	
委托他人投资或管理资产的损益	—	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	—	
债务重组损益	—	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	—	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	—	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	—	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	—	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融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	48,712.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	—	
<b>小 计</b>	<b>5,498,472.32</b>	
减：所得税影响额	728,335.85	
少数股东损益影响额	—	
<b>合 计</b>	<b>4,770,136.47</b>	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		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	18.80	0.65	0.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.79	0.58	0.58



## 第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有董事长签名的 2009 年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

安徽安科生物工程（集团）股份有限公司

董事长：宋礼华

2010 年 3 月 28 日