

北京北陆药业股份有限公司

2009 年年度报告



证券代码：300016

证券简称：北陆药业

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

公司独立董事戴建平先生因故未出席本次董事会，特委托独立董事吕发钦先生代为出席并行使表决权。公司其他董事均亲自出席了审议本年度报告的董事会。

京都天华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长王代雪先生、总经理段贤柱先生、财务总监李弘先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

第一节 公司基本情况简介

- 一、公司中文名称：北京北陆药业股份有限公司
公司英文名称：Beijing Beilu Pharmaceutical Co., Ltd.
公司中文简称：北陆药业
公司英文简称：Beilu Pharma
- 二、公司法定代表人：王代雪
- 三、公司董事会秘书：刘宁
联系地址：北京市海淀区成府路35号北楼
邮政编码：100083
联系电话：010-62625287 传真：010-82626933
电子信箱：blxp@beilu.com.cn
- 四、公司注册地址：北京市昌平区科技园区白浮泉路10号
公司办公地址：北京市海淀区成府路35号北楼 邮政编码：100083
公司网址：www.beilu.com.cn
- 五、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的网站网址：www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点：北京海淀区成府路35号，北京北陆药业股份有限公司董事会办公室
- 六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：北陆药业
股票代码：300016
- 七、其它有关资料
 1. 公司首次注册登记日期：1992 年09月05日
 2. 公司最近一次变更注册登记日期：2009 年11月17日
 3. 注册登记地点：北京市工商行政管理局
 4. 企业法人营业执照注册号：110000004222500
 5. 税务登记证号码：110114102017145
 6. 公司聘请的会计师事务所名称：京都天华会计师事务所有限公司
 7. 会计师事务所办公地址：北京市建国门外大街22号赛特广场五层

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

	2009 年	2008 年	本年比上年增减	2007 年
营业收入	216,810,922.67	177,222,067.18	22.34%	232,090,873.19
利润总额	41,669,801.02	30,815,066.79	35.23%	33,582,033.89
归属于上市公司股东的净利润	34,863,244.62	26,053,624.48	33.81%	27,668,386.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	31,734,599.88	25,319,047.32	25.34%	23,274,003.69
经营活动产生的现金流量净额	57,911,732.69	-4,760,928.76	—	12,275,853.95
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减	2007 年末
总资产	451,308,897.87	159,749,344.88	182.51%	142,416,490.47
归属于上市公司股东的所有者权益	433,677,987.93	132,937,940.13	226.23%	94,408,449.37
股本	67,888,491.00	50,888,491.00	33.41%	38,388,491.00

二、主要财务指标

单位：（人民币）元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减	2007 年
基本每股收益（元/股）	0.65	0.57	14.04%	0.72
稀释每股收益（元/股）	0.65	0.57	14.04%	0.72
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.59	0.55	7.27%	0.61
加权平均净资产收益率（%）	18.24	23.18	下降 4.94 个百分点	33.82
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	16.60	22.52	下降 5.92 个百分点	28.44
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.85	-0.09	—	0.32
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	6.39	2.61	144.83%	2.46

注1：表中所示财务指标均按中国证监会的计算公式计算。

注2：加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率和基本每股收益计算过程如下：

(1) 加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率计算过程如下：

单位：（人民币）元

项 目	2009 年	2008 年
归属于公司普通股股东的净利润	34,863,244.62	26,053,624.48
归属于公司普通股股东的非经常性损益	3,128,644.74	734,577.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	31,734,599.88	25,319,047.32
归属于公司普通股股东的期初净资产	132,937,940.13	94,408,449.37
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	271,891,111.00	65,765,000.00

新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	2	7
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	6,106,618.92	54,473,268.72
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	9	3、9
其他事项引起的净资产增减变动	92,311.10	1,184,135.00
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	6	9
报告期月份数	12	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	433,677,987.93	132,937,940.13
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	191,150,938.97	112,409,788.24
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	18.24%	23.18%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	16.60%	22.52%

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

单位: (人民币) 元

项 目	2009 年	2008 年
报告期归属于公司普通股股东的净利润	34,863,244.62	26,053,624.48
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	3,128,644.74	734,577.16
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	31,734,599.88	25,319,047.32
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响		
期初股份总数	50,888,491.00	38,388,491.00
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	17,000,000.00	12,500,000.00
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	2	7
报告期月份数	12	12
发行在外的普通股加权平均数	53,721,824.33	45,680,157.67
加: 假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	53,721,824.33	45,680,157.67
归属于公司普通股股东的基本每股收益 (元/股)	0.65	0.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益 (元/股)	0.59	0.55

三、非经常性损益项目

单位: (人民币) 元

项 目	金额
非流动性资产处置损益	33,219.17
政府补助	3,868,326.34
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-181,396.44
非经常性损益总额	3,720,149.07
减: 非经常性损益的所得税影响数	588,250.83
非经常性损益净额	3,131,898.24
减: 归属于少数股东的非经常性损益净影响数 (税后)	3,253.50

归属于公司普通股股东的非经常性损益	3,128,644.74
-------------------	--------------

第三节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

2009年是公司发展历程中具有里程碑意义的一年。经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1009号文核准，2009年10月30日，公司首次公开发行A股股票成功，成为首批创业板上市公司之一。通过此次发行，公司获得了良好的发展平台，取得了未来发展所急需的资金，借助资本市场平台，极大地提升了公司的竞争力，为公司稳定、快速发展创造了良好条件。

（一）公司总体经营情况

2009年公司坚持“细分市场、最大份额”，紧紧围绕创新、求实、稳健的思路开展工作。克服价格下调，原辅材料涨价的因素，通过调整经营策略，优化产品结构，取得了良好的经营业绩，公司利润总额达到历史最高水平。2009年，公司实现营业收入21,681.09万元，较上年同期增长22.34%；公司利润总额4,166.98万元，较上年同期增长35.23%。归属于母公司的净利润3,486.32万元，较上年同期增长33.81%。公司业绩兑现了盈利预测的承诺。

回顾2009年公司经营管理的各项工作，主要有以下几个方面：

1. 营销发展战略稳步实施

为促使公司长期稳步发展，公司充分利用已有技术优势、产品优势、质量优势、原材料供应优势以及品牌优势，以现有对比剂系列产品的生产和产品线的扩展为基础，通过对市场、技术、资本等各类资源的整合，调整和优化对比剂产品结构，保持公司在对比剂细分市场的领先地位，力争使公司成为对比剂市场最具竞争力的专业化生产厂商，成为我国领先的现代化对比剂系列产品生产企业。同时，公司还以发展精神类药物作为新的利润增长点为目标，积极开展九味镇心颗粒产品上市初期推广工作，力争将九味镇心颗粒发展成为抗焦虑中药的第一品牌，使其成为公司未来收入和利润的主要来源之一，并使公司在精神类药物市场占据一席之地。

2. 大力提升企业核心竞争优势

积极开展对比剂生产线技术改造与营销网络建设项目。2009年公司在募集资金没有到位的情况下，利用自有资金先行开展对比剂生产线改造的前期准备。考虑到国家新版GMP标准尚未公布、新版GMP与98版GMP不同和公司未来的发展，提高项目的质量和先进性，工程技术人员对多家医药甲级设计单位进行调研、沟通，进行项目的前期准备工作，安排技术人员参加了SFDA组织的各种培训、研讨，并走访、参观多家先进企业，提高认识，充分理解内涵和实质，为更好更快执行新版GMP和提高项目改造整体水平奠定基础。

加快对比剂销售队伍的建设，并开始筹建上海、广州办事处。截止2009年末，对比剂营销人员扩增到90人。借助公司在创业板上市的有利局面，公司加大企业品牌宣传和产品推广力度，在重点市场筹备和举行公司上市答谢活动，扩大公司影响，极大提高了公司及产品的知名度与美誉度。

3. 增强自主创新能力

为保持现有产品及业务的可持续发展，保证公司的持续竞争力，公司将对比剂系列产品、降糖类药品和精神类药物列为主要研发方向，利用自身优势，坚持科技创新，积极开发新产品。

公司在研阶段的产品包括：对比剂类药品非离子型单体碘对比剂碘帕醇注射液，非离子型双聚体碘对比剂碘克沙醇注射液以及磁共振对比剂钆贝葡胺及其注射液；降糖类药品胰岛素促泌剂瑞格列奈及其片剂；精神类药品抗抑郁药盐酸文拉法辛缓释胶囊等。这些项目均按研发计划，逐步展开。

4. 内控管理不断完善

公司在现行营销和生产管理模式的基础上，结合上市公司的要求，进一步规范和完善了营销制度、

合同管理制度、销售服务制度、生产管理等一系列基础管理制度，并结合企业实际，适时、适度改革和调整公司营销和生产政策。

严格管理，降低经营成本。坚持费用预算管理、费用审批管理和经营成本控制管理，对公司经营过程中各环节实施有效监控，保证了资金的正常运行。坚持节能降耗，减少费用开支，降低经营成本，提高经济效益。加大对应收账款的清收力度，提高了资金周转率。

认真执行经费使用申报和审核程序，使销售费用得到了良好的控制，减少了不必要的开支，提高了资金资源利用效率。同时，进一步规范业务流程，减少多余环节，缩短办事时间，增强了服务工作的时效性和办事效率，促进了销售市场的快速高效发展。

完善绩效考核，严肃奖惩制度。对部门工作按岗位标准和要求责任到人并进行严格考核，做到有章可循，有据可查，奖惩分明。定期召开工作分析会、办公会，分析工作进展情况和存在问题，研究解决问题的具体措施，以确保公司经营活动健康有序开展。

5. 人才结构持续优化

为提高公司市场竞争能力，实现跨越式发展，公司视人才为公司发展之本，把引进高层次人才和提高人才素质作为实现公司发展战略的保证。公司完善了人才引进及人才培养机制，并根据业务发展需要，从多渠道引进医药专业技术人才、高级市场营销人才和高级管理人才，充实到相应岗位上，提高员工队伍知识，改善专业结构，为公司的长远发展奠定人才基础。同时公司还逐步建立了科学化、规范化、系统化的人力资源教育培训体系，提高现有员工的整体素质和技能，实施主要人才以内部培养为主、外部引进为辅的人才战略，导入竞争机制，推进人才内部交流，完善激励机制。

6. 抗焦虑中药九味镇心颗粒上市所面临的困难与挑战

2009年，公司开始着手新产品抗焦虑中药九味镇心颗粒上市的前期市场推广工作。

精神神经系统药物在全球药物市场一直扮演着非常重要的角色，此类药物历年来均为全球最畅销药物治疗类别之一。近年来，受世界金融危机的影响，各国失业率不断上升，人们精神压力增大，导致焦虑症、抑郁症等精神疾病的发病率迅速上升，加之全球性的人口老龄化，带动了全球精神神经类药物销量快速增长。据WHO官员分析，目前发达国家和发展中国家精神疾患发病率的快速上升和人口老龄化程度的加剧，是推动全球精神疾病药物销量猛增的两个主要原因。2009年该类药物已居全球治疗药物销售收入排名首位。

由于精神疾病患者需要长期服药，在长期用药过程中，西药抗焦虑疗效确切，但是始终没法解决反应大的缺陷，病人依从性差，甚至出现因副反应大而不能坚持服药，与西药相比，抗焦虑中药具有明显的优势。九味镇心颗粒上市之前，抗焦虑药物在国内市场一直由西药占据，也有一些中成药有改善睡眠的作用，但是在临床应用上只是辅助用药。因此，抗焦虑疗效确切且安全性较好的九味镇心颗粒的上市，标志着中医药在抗焦虑领域开始崛起。

业内已知，精神类药物既是一个市场容量和潜力巨大的药物类别，同时也是一个推广门槛较高的药物类别，需要较长时间的市场培育。尤其是由于目前临床上只有抗焦虑西药，广大医生和患者对常见的抗焦虑西药有较多认识，但对国内第一个获准上市的抗焦虑纯中药制剂九味镇心颗粒，则需要公司投入大量精力从专业角度去推广中医药抗焦虑的理念，改变医生及患者的用药习惯，这一工作需要较长时间的专注投入。为此，公司进行大量产品上市前期的市场推广工作，一方面从四期临床开始增加医院数量，让更多医生逐步接受中药抗焦虑的理论和抗焦虑中药九味镇心颗粒，总结临床过程中药品使用经验，增加临床数据和资料以便进行全国性的产品推广；另一方面，逐步开始产品在部分地区的销售工作，适时调整营销策略，以保证产品上市成功。

（二）公司主营业务及其经营情况

1. 主营业务及主要产品

公司的主营业务为药品生产以及药品经销，其中药品生产包括对比剂系列产品、降糖类药物和抗焦虑类中药等产品的生产及销售，药品经销主要是公司作为药品批发商，从药品生产厂家处购买药品，并以批发的形式出售给下游医药企业。

目前，对比剂系列产品为公司的主导产品，主要包括磁共振对比剂钆喷酸葡胺注射液、非离子型碘对比剂碘海醇注射液和口服磁共振对比剂枸橼酸铁铵泡腾颗粒。

2. 总体经营情况分析

单位：（人民币）元

	2009年	2008年	本年比上年增减	2007年
营业收入	216,810,922.67	177,222,067.18	22.34%	232,090,873.19
利润总额	41,669,801.02	30,815,066.79	35.23%	33,582,033.89
归属于上市公司股东的净利润	34,863,244.62	26,053,624.48	33.81%	27,668,386.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	31,734,599.88	25,319,047.32	25.34%	23,274,003.69
经营活动产生的现金流量净额	57,911,732.69	-4,760,928.76	—	12,275,853.95
	2009年末	2008年末	本年末比上年末增减	2007年末
总资产	451,308,897.87	159,749,344.88	182.51%	142,416,490.47
归属于上市公司股东的所有者权益	433,677,987.93	132,937,940.13	226.23%	94,408,449.37
股本	67,888,491.00	50,888,491.00	33.41%	38,388,491.00

报告期内，公司总资产和所有者权益大幅增长，主要是公司2009年10月公开发行股票，实际募集资金净额27,189.11万元所致。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额增加，主要是公司销售业务量增大和销售回款增加所致。

2009年公司营业收入和归属于股东的净利润分别为21,681.09万元和3,486.32万元，较上年度增长22.34%和33.81%，公司业绩好于预期，兑现了盈利预期的承诺。

报告期内，公司核心产品业务及其结构未发生重大变化，无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

报告期内，公司核心产品业务市场、成本构成未发生显著变化。

3. 分行业、产品说明报告期内公司主营业务收入、主营业务利润构成情况

单位：（人民币）万元

主营业务（分行业）情况						
项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	毛利率比上年增减
药品生产	11,010.97	2,597.36	76.41%	19.43%	24.38%	下降 0.94 个百分点
药品经销	10,548.41	10,297.24	2.38%	24.79%	25.28%	下降 0.38 个百分点
其他	121.71	22.57	81.46%	146.84%	92122.11%	下降 18.49 个百分点
总计	21,681.09	12,917.17				
主营业务（分产品）情况						

项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	毛利率比上年增减
对比剂	10,519.28	2,454.93	76.66%	20.32%	25.99%	下降 1.05 个百分点
降糖药	491.69	142.43	71.03%	3.12%	1.96%	上涨 0.33 个百分点
药品经销	10,548.41	10,297.24	2.38%	24.79%	25.28%	下降 0.38 个百分点
其他	121.71	22.57	81.46%	146.84%	92122.11%	下降 18.49 个百分点
合计	21,681.09	12,917.17				

4. 分地区说明报告期内公司主营业务收入的构成情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减
华东地区（注）	13,632.93	23.39%
华南地区	1,126.11	32.30%
华中地区	945.00	-24.69%
华北地区	3,801.21	43.98%
西北地区	418.42	7.51%
西南地区	989.42	25.66%
东北地区	768.00	2.29%
合计	21,681.09	

注：本公司药品经销业务全部发生在华东地区

5. 主要客户及供应商情况

	销售金额(万元)	占年度销售总金额比例	应收账款余额（万元）	占公司应收账款总余额比例	是否存在关联关系
前 5 名客户合计	12,947.52	59.72%	1,519.93	34.35%	否
其中：向单一客户销售比例超过 30% 的客户情况如下					
安徽阜阳医药有限公司	10,125.33	46.70%	1,233.54	27.88%	否
	采购金额(万元)	占年度采购总金额比例	应付账款余额（万元）	占公司应付账款总余额比例	是否存在关联关系
前 5 名供应商合计	12,889.34	97.60%	1,221.28	85.86%	否
其中：向单一供应商采购比例超过 30% 的供应商					
上海新亚药业有限公司	6,935.73	52.52%	840.32	59.08%	否

公司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%以上的股东、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。

6. 非经常性损益情况

单位：（人民币）元

项目	金额
非流动性资产处置损益	33,219.17
政府补助	3,868,326.34

其他符合非经常性损益定义的损益项目	-181,396.44
非经常性损益总额	3,720,149.07
减：非经常性损益的所得税影响数	588,250.83
非经常性损益净额	3,131,898.24
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	3,253.50
归属于公司普通股股东的非经常性损益	3,128,644.74

计入当期损益的政府补助3,868,326.34元，占公司净利润11.07%，明细如下：

单位：（人民币）元

项 目	本期发生额
昌平区财政局企业扶持基金	192,303.00
密云县工业开发区总公司企业发展资金	30,190.00
北京市高成长企业自主创新科技专项资金	933,333.34
密云经济开发区奖励资金	100,000.00
昌平区发改委上市辅导专项资金	400,000.00
昌平区发改委上市奖励	1,000,000.00
中关村信用促进会补贴款	7,500.00
中关村科技园区管理委员会高新认定专项审计费用补贴	5,000.00
中关村科技园区管理委员会奖励款	1,200,000.00
合 计	3,868,326.34

7. 主要费用情况

单位：（人民币）元

资 产	2009 年度	2008 年度	同比变动额	同比变动
销售费用	35,487,032.47	27,526,214.53	7,960,817.94	28.92%
管理费用	13,261,024.43	14,497,613.51	-1,236,589.08	-8.53%
财务费用	-134,618.43	217,592.04	-352,210.47	-161.87%
所得税费用	6,713,686.41	4,738,721.40	1,974,965.01	41.68%

报告期内，销售费用同比增长28.92%，主要是公司核心产品业务量增加，销售规模增大，销售人员增加，市场投入增大所致。

报告期内，管理费用同比降低8.53%，主要是研发项目阶段性支出较上年减少，另外，公司加大管理，费用支出得到有效控制所致。

报告期内，财务费用同比降低161.87%，主要是公司流动资金贷款利息支出较上年减少所致。

报告期内，所得税费用同比增长41.68%，主要是公司利润增长增加的所得税费用。

（三）资产状况分析

1. 资产构成及变动分析

单位：（人民币）元

资 产	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日		同比变动
	金额	占本期总资产比重	金额	占本期总资产比重	

货币资金	334,352,413.44	74.08%	21,384,729.29	13.39%	1,463.51%
应收票据	2,763,599.90	0.61%	4,186,489.05	2.62%	-33.99%
应收账款	41,510,768.25	9.20%	45,047,070.23	28.20%	-7.85%
预付款项	4,036,295.68	0.89%	26,379,052.60	16.51%	-84.70%
其他应收款	3,770,453.77	0.84%	3,689,184.90	2.31%	2.20%
存货	21,741,286.32	4.82%	14,317,194.68	8.96%	51.85%
其他流动资产	33,314.19	0.01%			—
长期股权投资	3,000,000.00	0.66%	3,000,000.00	1.88%	
固定资产	35,363,817.42	7.84%	36,164,807.15	22.64%	-2.21%
无形资产	3,903,208.96	0.86%	4,404,634.87	2.76%	-11.38%
商誉	159,384.22	0.04%	159,384.22	0.10%	
长期待摊费用	168,402.20	0.04%	419,106.51	0.26%	-59.82%
递延所得税资产	505,953.52	0.11%	597,691.38	0.37%	-15.35%
资产总计	451,308,897.87	100.00%	159,749,344.88	100.00%	182.51%

报告期末，货币资金同比增长1,463.51%，主要原因是由于向社会公众公开发行了普通股（A股）股票1,700万股收到募集资金净额27,189.11万元。

报告期末，应收票据同比降低33.99%，主要是本公司期末未到期票据减少所致。

报告期末，预付款项同比降低84.70%，主要是本公司与浙江司太立制药有限公司上期签订的采购合同本期到货已结算。

报告期末，存货同比增长51.85%，主要是本公司业务量增大，生产储备的原辅材料增加所致。

报告期末，其他流动资产增加33,314.19元，是待抵扣增值税。

报告期末，无形资产同比降低11.38%，主要是部分无形资产摊销到期所致。

报告期末，长期待摊费用同比降低59.82%，主要是部分长期待摊项目摊销到期所致。

报告期末，递延所得税资产同比降低15.35%，主要是递延收益转回所致。

2. 公司主要资产情况

(1) 固定资产

资产类别	存放状态	使用情况	盈利能力	减值情况	相关担保、诉讼、仲裁情况
房屋、建筑物	正常无风险	正常使用	正常使用	无	为授信提供抵押担保
机器设备	正常无风险	正常使用	使用效率充分	无	无
运输工具	正常无风险	正常使用	使用效率充分	无	无
电子及其他设备	正常无风险	正常使用	使用效率充分	无	无

(2) 主要无形资产

报告期内，本公司所拥有的无形资产为商标、专利及计算机软件著作权。有关情况如下：

① 商标使用权

报告期内，公司新增注册商标2个，商标有效期到期续展3个，具体情况如下：

商品名称	注册编号	注册有效期	商品和服务分类
	701065	2004.8.14-2014.8.13	第1类，用于工业，科学，农业，园艺，森林和工业气体，单质，化工原料

商品名称	注册编号	注册有效期	商品和服务分类
	701066	2004.8.14-2014.8.13	第1类, 用于工业, 科学, 农业, 园艺, 森林和工业气体, 单质, 化工原料
	1380374	2000.4.7-2020.4.6	第5类, 用于原料药, 各种针剂
	1380375	2000.4.7-2020.4.6	第5类, 用于原料药, 各种针剂
	1377795	2000.3.28-2020.3.27	第5类, 用于原料药, 各种针剂
	1760553	2002.5.7-2012.5.6	第5类, 用于各种针剂; 化学药物制剂; 片剂; 人用药; 药用化学制剂; 药用胶囊; 医药制剂; 医用化学制剂; 原料药; 中药成药
	1760554	2002.5.7-2012.5.6	第5类, 用于各种针剂; 化学药物制剂; 片剂; 人用药; 药用化学制剂; 药用胶囊; 医药制剂; 医用化学制剂; 原料药; 中药成药
	3436415	2005.1.7-2015.1.6	第5类, 用于人用药; 医用化学制剂; 医用诊断制剂; 医用化学制剂
	3436416	2004.10.14-2014.10.13	第5类, 用于人用药; 医用化学制剂; 医用诊断制剂; 药用化学制剂
	3436417	2004.10.14-2014.10.13	第5类, 用于人用药; 医用化学制剂; 医用诊断制剂; 药用化学制剂

商品名称	注册编号	注册有效期	商品和服务分类
	3105377	2003.05.07-2013.05.06	第 5 类, 人用药; 医用化学制剂; 医用诊断制剂; 药用碘化物; 医用 X 光造影剂
	3566907	2009.06.14-2019.06.13	第 5 类, 原料药; 各类针剂

② 专利

报告期内, 公司专利技术与上年度相同, 无变化, 具体情况如下:

专利名称	专利号	证书号	类型	专利申请日	授权公告日	有效期限
治疗神经系统疾病的药物组合物及它的制备方法	ZL03153205.5	286797	发明	2003.8.7	2006.10.4	20 年

注: 有效期限自专利申请日起计算

③ 著作权

报告期内, 公司拥有的计算机软件著作权与上年度相同, 无变化, 具体情况如下:

软件名称	登记号	权利取得方式	著作权人	首次发表时间
易佳联网络会诊系统 V1.0	2004SRBJ1037	受让取得	易佳联	2004.5.14

④ 特许经营权

a. 药品生产许可证

报告期内, 公司药品生产许可证通过换证验收, 具体情况如下:

证书编号	生产地址和生产范围	发证机关	有效期限
京 HabZb20060186	北京市密云县工业开发区; 大容量注射剂、小容量注射剂、片剂、颗粒剂、胶囊剂、原料药 (碘海醇、钆喷酸葡胺、格列美脲、瑞格列奈)	北京市药监局	2010.12.31

b. 药品经营许可证

报告期内, 公司药品经营许可证通过换证验收, 情况如下:

证书编号	仓库地址和经营范围	经营方式	发证机关	有效期限
京 AA0100128	北京市密云县工业开发区; 中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素	批发	北京市药监局	2015.01.07

c. GMP 认证证书

报告期内, 公司新增瑞格列奈原料药 GMP 证书一个, 具体情况如下:

证书编号	生产地址和生产范围	发证机关	有效期限
------	-----------	------	------

J4678	北京市密云县工业开发区内； 大容量注射剂、小容量注射剂	北京市药监局	2013.8.28
京 K0371	北京市密云县工业开发区内； 片剂、颗粒剂、原料药（钆葡酸葡胺、格列美脲）	北京市药监局	2014.4.27
京 K0502	北京市密云县工业开发区 原料药（瑞格列奈）	北京市药监局	2015.2.7

d. GSP 认证证书

报告期内，GSP 认证证书未发生变化，具体情况如下：

证书编号	企业名称	认证范围	有效期限
A-BJ09-82	北京新先锋药业有限公司	批发	2014.4.23

e. 药品批准文号

报告期内公司新增原料药批准文号 1 个，公司现已拥有药品批准文号 20 个，其中 13 种药品列入医保目录。九味镇心颗粒尚属于推广阶段，未进入医保目录。

药品名称	规格	剂型	药品批准文号
钆喷酸葡胺	25kg/桶	原料药	国药准字 H10850002
钆喷酸葡胺注射液	10m: 4.69g	注射剂	国药准字 H10860002
钆喷酸葡胺注射液	12ml: 5.63g	注射剂	国药准字 H20013088
钆喷酸葡胺注射液	15ml: 7.04g	注射剂	国药准字 H10860001
钆喷酸葡胺注射液	20ml: 9.38g	注射剂	国药准字 H10960045
碘海醇	25kg/桶	原料药	国药准字 H19980036
碘海醇注射液	20ml: 6g	注射剂	国药准字 H19980037
碘海醇注射液	50ml: 15g	注射剂	国药准字 H19980219
碘海醇注射液	75ml: 22.5g	注射剂	国药准字 H20031169
碘海醇注射液	100ml: 30g	注射剂	国药准字 H19980218
碘海醇注射液	20ml: 7g	注射剂	国药准字 H20053799
碘海醇注射液	50ml: 17.5g	注射剂	国药准字 H20031168
碘海醇注射液	100ml: 35g	注射剂	国药准字 H20053800
格列美脲	2kg/瓶	原料药	国药准字 H20010566
格列美脲片	1mg	片剂	国药准字 H20010567
格列美脲片	2mg	片剂	国药准字 H20041838
枸橼酸铁铵泡腾颗粒	3g: 0.6g	颗粒剂	国药准字 H20041310
枸橼酸铁铵泡腾颗粒	6g: 1.2g	颗粒剂	国药准字 H20063538
九味镇心颗粒	每袋装 6g	颗粒剂	国药准字 Z20080008
瑞格列奈	--	原料药	国药准字 H20093821

（四）公司核心竞争力

1. 主要产品的核心技术优势

作为国内首家成功仿制磁共振对比剂的生产企业，通过十多年的不懈努力，逐步掌握对比剂的关键生产工艺，并且通过科研、创新，形成有效的监测方法和控制标准，特别在减少金属引入，保证络合效果，提高原料纯度，优化工艺、提高药液稳定性等方面形成专有的技术特点。通过这种引进吸收再创新的方式，研制成功多个成熟产品，并推向市场。这些产品及生产工艺均居国内同行业领先水平。

九味镇心颗粒是由本公司研发成功的国内第一个，也是目前唯一一个被国家药监局批准主治广泛性焦虑症的纯中药制剂。在综合分析群方的基础上，制定出目前采用的最合理的生产工艺，采用不同药味不同提取方式的工艺；采用君药微粉入药工艺，最大限度地制剂中保留了中药材的有效成分；采用挥发油包合技术，包埋率高，大大地减少了挥发油在产品生产过程中的损失，提高了挥发油在产品生产及储存过程中的稳定性，从而保证了产品的疗效。因其独创的制备工艺，目前该产品已经获得国家专利局颁发的专利证书，专利号：ZL 03153205.5。

2. 高效灵活的研发机制，具有丰富经验研发团队

公司自成立以来一直着眼于持续性发展的思路，高度重视对产品研发的投入和自身研发综合实力的提高。公司通过购买、移植、委托开发、CRO等多种方式，将科研人才、技术、信息、资金、机制等要素以最有效的方式整合并迅速实现科技成果转化，加快了企业的发展，实现了产、学、研的有机结合。

公司研发团队除了专注于对比剂的研究开发，还对糖尿病领域和精神疾病领域用药进行开发研究，并建立了结构合理的后续研发储备，产品结构优势明显。近年来公司已有包括国家二类、三类、四类新药等在内的多个产品上市并迅速形成公司主打品种。

此外，公司对研发人员实行灵活有效、公平合理的激励机制，在很大程度上调动了研发人员的工作积极性，在推动产品不断创新方面发挥了重要作用。

3. 稳定、专业的销售团队

公司自第一个产品上市以来，一直致力于专业销售团队的建设以及终端市场的维护开发，注重对每个销售人员的专业知识培训，提高销售人员的服务水平，以求更好地服务于医生与病患。公司的销售团队稳定，销售人员在公司的任职年限平均为5年以上，人员流动性明显低于同行业。销售人员均具有丰富的销售经验，以及医药专业知识，并且对公司产品特性充分了解，确保向客户提供优质的服务。

4. 具有丰富行业经验的核心管理团队

优秀且稳定的管理团队是公司快速稳定发展的重要基石。自公司成立以来，公司的控股股东和实际控制人一直是王代雪，他多年来一直致力于北陆药业的发展，除北陆药业外未控制其他任何公司或企业。公司的核心管理团队在公司的平均任职年限在10年以上，均拥有丰富的医药行业及企业管理经验。长期以来，公司的核心管理团队结构稳定、风格稳健，强调公司可持续发展，注重核心竞争力的提升，并结合企业特点，形成了系统的、行之有效的经营管理模式。在日常生产经营中，公司的核心管理团队注重成本控制、鼓励创新，通过集中择优采购原辅料、降低原材料采购成本及生产能耗，并积极推进工艺、产品的改良与创新，有效地提高了公司的利润率和盈利能力。

5. 规范的公司治理

规范、健全的公司治理结构是公司业务持续健康发展的有力保障。多年来，公司的股东大会、董事会、监事会一直严格依照有关法律法规行使权利和履行义务，规范运作。2009年10月30日公司在深圳证券交易所创业板成功上市，将进一步促进公司法人治理结构的完善与提升。

（五）近三年研发投入情况

单位：（人民币）万元

项目	2009 年度	2008 年度	增减变动幅度	2007 年度
母公司营业收入	11,113.70	9,219.75	20.54%	7,599.17
研发费用	473.08	684.67	-30.90%	84.65
科研投入占当期收入比例 (%)	4.26%	7.43%	下降 3.17 个百分点	1.11%

公司注重新产品的研发工作，按照研发项目进度不断投入，近两年母公司科研投入占当期营业收入比例保持在4%以上。

报告期内，公司研发项目进展情况如下：

项目	进展情况	是否按计划实施
瑞格列奈及其片剂	原料于 2009 年 8 月获得注册批件；制剂完成临床研究，于 2009 年 11 月上报临床研究资料并通过北京药监局的临床检验核查，进入国家药监局药审中心技术审评。	比计划提前完成阶段目标
盐酸文拉法辛缓释胶囊	申报资料于 2009 年 12 月上报，目前通过北京药监局初审，进入国家药监局复审。	比计划延后完成阶段目标，延后原因主要是购进设备未按时交货
钆贝葡胺及其注射液	原料目前完成第一阶段工艺放大研究，正在进行进一步放大研究，制剂也在研究阶段	比计划延后完成阶段目标，延后原因是原料合成工艺研究工作出现了非预期技术障碍，以及根据实际进展情况重新调整研究方案，包括更换技术合作方。
碘克沙醇注射液	申报资料已通过北京药监局的各初审环节，进入国家药监局复审。	基本按计划开展
碘帕醇注射液	基本完成试验研究工作，准备上报资料。	基本按计划开展

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	40.42%	41.84%	下降 1.42 个百分点
	净资产收益率（加权）	18.24%	23.18%	下降 4.94 个百分点
偿债能力	流动比率	23.19	4.34	434.33%
	速动比率	21.95	3.8	477.63%
	资产负债率	3.90%	16.60%	下降 12.70 个百分点
营运能力	应收账款周转率（次/年）	5.01	3.9	28.46%
	存货周转率（次/年）	7.16	7.88	-9.14%

（六）主要指标分析

1. 盈利能力分析

报告期内，公司综合销售毛利率40.42%，与上年同期41.84%相比下降了1.42个百分点，其中药品生

产毛利中：对比剂毛利率76.66%，较上年下降1.05个百分点，降糖药毛利率71.03%较上年增长0.33个百分点，药品经营毛利率2.38%较上年下降0.38个百分点。对比剂和药品经营毛利率的变动主要是由售价变动所致，对比剂的毛利率仍维持较高水平。

报告期内，公司由于公开发行人民币普通股（A股）1,700万股，每股发行价17.86元，募集资金303,620,000元，扣除股本17,000,000.00元和发行费用31,728,889.00元，溢价254,891,111.00元计入资本公积的原因，报告期期末净资产增幅较大，导致加权净资产收益率同比下降4.94个百分点。

2. 偿债能力分析

报告期内，公司首次公开发行股票，货币资金大幅增加，流动比率、速动比率大幅度提高，公司的资产流动性增强，短期偿债能力较强。

报告期内，公司的资产负债率3.90%，属较低水平。公司近年来资产规模增长较快，盈利能力较高，公司的净资产快速增长。公司在业务快速发展的同时，采取了稳健的财务政策，近些年负债率一直保持在较低的水平上。本次公开发行股票，募集资金到位后，公司的资产负债率大幅度降低，偿债能力和抗风险能力更强。

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相对稳定，资产周转状况良好。

报告期内，应收账款周转率有所增长，主要是应收账款的管理力度加大，应收货款的资金回笼情况良好。药品生产业务当年的销售额与回款额基本相当，新增应收账款较少。药品经销业务回款额大于销售额，应收账款余额降低。应收款账龄在一年以内占比95.02%，坏账损失风险较低。

报告期内，公司存货周转率较上期基本持平，主要原因是公司产品销售量的增加，生产规模随之扩大，生产储备、合理安全库存量逐渐提高，期末库存余额增大，存货增幅与销售业务量的增幅基本相当，存货周转率基本稳定。

（七）报告期现金流情况

单位：（人民币）元

项目	2009年度	2008年度	变动金额	2007年度
经营活动产生的现金流量净额	57,911,732.69	-4,760,928.76	62,672,661.45	12,275,853.95
经营活动现金流入小计	184,866,277.39	206,015,501.32	-21,149,223.93	271,596,058.19
经营活动现金流出小计	126,954,544.70	210,776,430.08	-83,821,885.38	259,320,204.24
投资活动产生的现金流量净额	-5,541,990.62	-896,796.01	-4,645,194.61	-526,910.00
投资活动现金流入小计	40,000.00	79,465.00	-39,465.00	1,588.00
投资活动现金流出小计	5,581,990.62	976,261.01	4,605,729.61	528,498.00
筹资活动产生的现金流量净额	260,597,942.08	-4,252,368.72	264,850,310.80	-4,084,385.83
筹资活动现金流入小计	285,620,000.00	72,119,275.00	213,500,725.00	20,000,000.00
筹资活动现金流出小计	25,022,057.92	76,371,643.72	-51,349,585.80	24,084,385.83
现金及现金等价物净增加额	312,967,684.15	-9,910,093.49	322,877,777.64	7,664,558.12

报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比增加6,267.27万元，主要是由于公司销售业务量的增大，销售回款增加。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额及现金等价物净增加额同比增加26,485.03万元和32,287.78万元，主要为报告期内公司发行股票募集资金所致。

报告期内，现金及现金等价物净增加额大幅增长，主要是公司公开发行股票募集资金和销售收入增长所致。

（八）公司子公司的经营情况

1. 北京新先锋药业有限公司

1999年5月6日取得北京市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，注册号1102081033739，注册资本100万元。该公司是北陆药业全资子公司。

公司经营范围：销售中成药、西药制剂、保健食品、医疗器械；销售化工产品、建筑材料、包装材料、机电产品、五金；技术开发、技术服务；货物进出口业务。

报告期期末公司总资产1,413.29万元，报告期内营业收入10,548.79万元，净利润50.83万元，较上年同期净利润增长67.13%。

2. 北京易佳联网络技术有限公司

2004年10月13日取得北京市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，注册号1101081754199，注册资本200万元，其中非专利技术出资60万元。北陆药业的持股比例为90%。

公司经营范围：主要从事软件开发、销售、网络培训、技术服务等。

报告期期末公司总资产46.05万元，报告期内营业收入70.29万元，净利润0.56万元。

二、对公司未来发展的展望

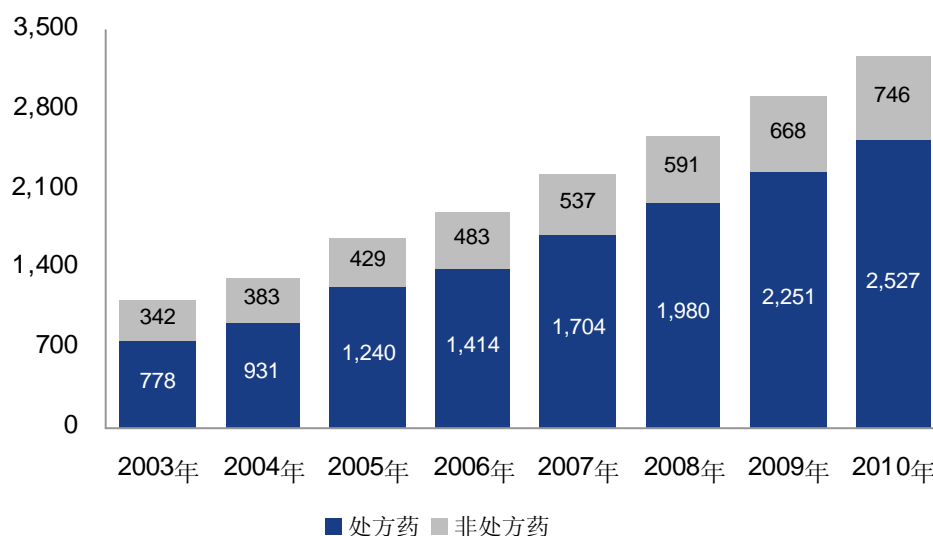
（一）行业发展趋势

医药行业是一个多学科先进技术和手段高度融合的高科技产业群体，涉及国民健康、社会稳定和经济发展。自上世纪70年代以来，我国制药工业有了长足发展，对保障人民群众用药发挥了重要作用。快速的经济增长，人口老龄化速度加快，农村改革加速城镇化和不断增强的医疗保健意识是医疗保健行业发展的持续内在动力，而环境恶化以及日益紧张的生活状态引起的发病率的提高更使对药品的需求持续增长。

据BMI的统计，2007年中国制药行业市场总额（包括处方药和非处方药）达到了2,241亿元人民币，较2006年同比增长了18.13%，2003-2007年的年复合增长率达到了18.93%。其中，处方药在药品总体销售中的平均占比为73.04%，其销售从2003年的778亿元增长到2007年的1,704亿元，年复合增长率达到21.65%。另外，随着人们自行用药意识的不断增强，中国非处方药市场以11.94%的年复合增长率迅速增长，2007年销售总额达到537亿元。

随着我国经济的快速发展、人口总量的增长、社会老龄化程度的提高以及人们保健意识的不断增强，BMI预测未来中国制药行业仍将继续加速增长，市场总额将于2010年达到3,273亿元人民币，预计2008-2010年的年复合增长率为12.83%。另外，2009年4月，新医改方案重申政府将在2009-2011年对医疗体系投入8,500亿元、引入全民医保制度和建立基本医疗服务网络。长期来看，这些举措必将进一步扩大包括制药市场在内的整个中国医疗保健市场的规模，推动更规范、更健康的竞争环境的形成。

全国处方药和非处方药销售总额 (亿元)



资料来源：BMI，其中2008-2010年数据为预测

经过多年的发展，本公司逐步形成了以开发、生产对比剂系列产品为核心，兼顾开发研制降糖类药品和精神类药物等其它中西药的整体业务布局。

对比剂产品做为公司主导产品，产品的生产和销售是公司利润的主要来源。多年以来，公司一直秉承坚持“细分市场、最大份额”的竞争理念，致力于对比剂系列产品的研发、生产和销售等业务。公司以稳定可靠的产品质量和优异的售后服务，赢得了广大放射界专家和支持。过去三年市场占有率始终保持在40%以上。在碘对比剂领域，公司的碘海醇注射液产品过去三年的销量增长率高于市场平均增长率，且市场占有率逐年上升，目前在细分行业中也已占据了相对领先地位。

(二) 公司主要竞争对手与行业地位

公司的主导产品为用于磁共振增强的钆喷酸葡胺注射液和用于CT增强以及介入（包括心血管介入）检查与治疗的碘海醇注射液。这两种产品所面临的竞争对手有所不同。

1. 钆喷酸葡胺注射液

钆喷酸葡胺是磁共振对比剂中最主要的品种，在钆喷酸葡胺注射液销售领域，本公司一直是市场的领先者，多年保持市场占有率第一，过去三年的市场占有率一直保持在40%以上。国内磁共振对比剂市场上共有4个厂家的产品，其中一家是德国先灵公司，另外3家均是国内企业，公司是国内首家获得生产批准文号的对比剂生产企业。与进口产品相比，公司的钆喷酸葡胺注射液在质量和效用相同的情况下，价格较进口产品更为合理。2006-2008年各生产企业钆喷酸葡胺注射液销售量和市场占有率的情况参见下表。

排名	公司名称	销售量 (千支)			市场占有率 (%)			增长率 (%)	
		2006年	2007年	2008年	2006年	2007年	2008年	2007年	2008年
1	北陆药业	289	378	470	42.44	41.66	40.22	30.87	24.29
2	先灵(广州)药业	211	302	383	31.08	33.28	32.82	42.73	26.96
3	广州康臣	139	180	218	20.37	19.86	18.68	29.97	21.04
4	上海旭东海普药业	42	47	97	6.11	5.21	8.28	13.63	104.77

钆喷酸葡胺汇总	680	907	1,168	100.00	100.00	100.00	33.32	28.72
----------------	------------	------------	--------------	---------------	---------------	---------------	--------------	--------------

资料来源：SFDA 南方医药经济研究所。以上数据主要是由样本数据统计推算构成

2. 碘海醇注射液

碘海醇注射液是非离子型碘对比剂中的主要产品之一，2008年销量占X线对比剂产品总销量的48%左右。国内碘海醇对比剂市场上主要有6个厂家的产品，其中一家是美国GE公司，另外5家均是国内企业。本公司进入该市场虽然相对较晚，但公司凭借过去10多年来建立的强大的医院营销网络，以及磁共振对比剂产品的品牌及销售带来的协同效应，使得公司的碘海醇注射液无论销量还是市场占有率都在以较快的速度增长，超过了其他竞争厂商以及市场总体的增长率，目前该产品的销售量和市场占有率已跃居市场第三位。并且，该产品在品质及效果上均已达到国外进口产品的水平，且在价格上更为合理，因此在市场上具有很强的竞争力。2006-2008年各生产企业销售量和市场占有率情况参见下表。

排名	公司名称	销售量（千支）			市场占有率（%）			增长率（%）	
		2006年	2007年	2008年	2006年	2007年	2008年	2007年	2008年
1	GE 药业	1,815	1,824	2,197	56.30	51.23	49.96	0.47	20.50
2	扬子江药业集团	1,178	1,431	1,747	36.55	40.19	39.73	21.43	22.12
3	北陆药业	230	297	374	7.14	8.35	8.51	29.15	25.83
4	湖南汉森制药	0	8	62	0.00	0.23	1.41	-	668.75
5	宁波市天衡制药	0	0	16	0.00	0.00	0.36	-	-
6	山东长富洁晶药业	0	0	1	0.00	0.00	0.03	-	-
碘海醇汇总		3,224	3,560	4,399	100.00	100.00	100.00	10.43	23.56

资料来源：SFDA 南方医药经济研究所。以上数据主要是由样本数据统计推算构成

3. 枸橼酸铁铵泡腾颗粒

枸橼酸铁铵泡腾颗粒是国内第一个、也是目前唯一一个口服磁共振对比剂。该产品主要用于上腹部磁共振成像，是公司已有磁共振对比剂产品的辅助产品。目前国内总体使用量较小，市场规模有限。

4. 九味镇心颗粒

受大量新型药物在临床广泛使用的推动，国内医院精神神经类药物的增长非常迅速。2001年，该类药在全国16个城市样本医院的销售金额约为6.5亿元，到2006年已上升至近18亿元，复合年增长率为22.5%，明显高于医院用药的整体增长。将样本数按比例放大后，推算全国医院的神经系统用药金额应在100-150亿元，在各大用药系统中所占比例低于国际水平。

焦虑症是精神类疾病中的一类主要病症。随着社会竞争的加剧，患焦虑症的人日益增多，2005年，抗焦虑、镇静催眠用药总量已经达到35亿元，并以每年30%以上的速度高速增长。目前的抗焦虑药已不能满足患者的需要。

2006年，国内样本医院精神类治疗用药（包括抗抑郁、抗焦虑、促认知类等）占整个精神神经系统药物市场的份额接近50%，紧随其后的是麻醉剂、精神安定药（包括抗精神分裂症药和镇静催眠药等）和止痛剂，其余用药类别所占份额较小。从用药数量来看，精神类治疗药、止痛剂与精神安定药共占80%的份额。

抗焦虑药大致可分成甲丙胺酯类、苯二氮卓类药物、新型抗焦虑药、中药类抗焦虑药四类。

（1）甲丙胺酯类（如安宁、眠尔通）药物已经基本退出市场

甲丙胺酯类药物是上世纪50年代以前主要的抗焦虑药，但由于其毒性较大、极易耐受和产生成瘾性，故在苯二氮卓类药物上市后就已逐步被淘汰。

（2）苯二氮卓类药物使用上明显受到限制

苯二氮卓类药物也就是俗称的安定类药物，代表药物有地西洋、劳拉西洋、阿普唑仑和咪达唑仑等。此类药物疗效肯定，不良反应相对较小，使用广泛，在上世纪后30年里发展迅速，迄今已有2,000多个品种。苯二氮卓类药物目前仍是临床常用的抗焦虑药，对于控制精神焦虑、紧张和伴随的不安尤其是惊恐障碍有明显的效果。但此类药物的成瘾性、依赖性都很明显；1999年对73位药物治疗专家应用苯二氮卓类药物的国际性研究表明：苯二氮卓类药物也存在一定的依赖和滥用的危险，因此，近年来在使用上已经受到明显的限制。目前苯二氮卓类药物均属于精神管制药品，其生产、处方和销售都被严格地控制，故近年来的销量出现一定程度的下降，临床用药份额从2004年的30%下降到2006年的21%。

（3）新型抗焦虑药物是目前治疗广泛性焦虑症中应用最多的药物

新型抗焦虑药物包括丁螺环酮和新一代抗抑郁药，如SSRI等。丁螺环酮是首个获得美国FDA批准用于治疗广泛性焦虑的非苯二氮卓类药物。

除丁螺环酮以外，枸橼酸坦度螺酮也具有类似的效果且药物活性更高。但有越来越多的资料表明，坦度螺酮的抗焦虑效果有限，长期使用会减弱抗焦虑的效果，故此类药物目前主要适用于首次用药的轻中度焦虑患者，并因为其具有一定的抗抑郁效果也被广泛用于伴有抑郁的焦虑症患者。起效时间较慢是坦度螺酮亟需改进的问题。就此，目前临床上多采用其与其他药物联用，能在一定程度上缩短起效时间。

在九味镇心颗粒上市之前，市场上没有抗焦虑纯中药制剂，因此在实际临床应用中，仅有中医院的医生会在汤剂处方中加入一些改善症状的中药材，如酸枣仁、人参、五味子等，其余均采用西药。

而用中医、中药治疗焦虑症的理论正在逐渐得到广大医生、患者的认可，因此研制开发抗焦虑纯中药制剂势在必行。在众多临床验方中，不乏有治疗焦虑症的有效处方，但是这些验方要开发成为可批量生产的中药制剂，还有非常漫长的研究道路，包括处方工艺研究、药理毒理研究、药效研究、急毒长毒研究、临床研究等等。九味镇心颗粒为国家药监局批准的第一个、也是目前唯一一个用于治疗广泛性焦虑症的纯中药制剂。在迅速增长的焦虑药物市场中，九味镇心颗粒凭借其显著的中药优势，必将具有广阔的市场前景。

（三）公司发展机遇和挑战

1. 募集资金使用风险

本次募集资金净额27,189.11万元，较公司预计募集资金投资项目所需资金12,389.00万元超募14,800.11万元。公司已经提出超募资金的使用计划，公司将会妥善运用、合理安排资金，以保证超募资金使用安全和提高超募资金有效性。但由于项目建设期的原因，公司超募资金从投入到实际效益的产生仍会经历较长的时间，从而降低公司净资产收益率等指标。

同时募集资金到位后，公司净资产已大幅增加，但是由于募集资金投资项目效益的产生需要经历项目建设、试生产、验收、GMP认证、获得生产许可、市场拓展等一系列过程，公司存在此段期间当年净资产收益率大幅下降的风险。公司目前正积极推进项目建设，使项目尽早正式投产获利，提高公司净资产收益率。

2. 原材料价格波动及原料供应风险

公司药品生产的主要原材料包括碘海醇、钆喷酸葡胺、葡甲胺、格列美脲等原料药，其中钆喷酸葡胺原料药为自产。虽然最近3年来，上述原材料市场供应充足稳定，远高于公司需求量，但如出现某些不可预见因素导致原材料减产等特殊情况，而致使原材料的市场供应量和市场价格发生较大波动，则会影响本公司产品的生产成本。由于市场因素及政府有关部门对药品的零售价格所设置的价格控制，本公司可能无法凭借调高产品的价格而完全抵消生产成本的升幅，从而将会直接影响本公司产品的利润水平。

碘海醇原料药是非离子型碘对比剂碘海醇注射液的主要原材料，在公司每年的原材料对外采购金额中占比最大。公司碘海醇原料药的采购相对集中，过去3年平均50%以上的采购量来自同一家供应商，若该供应商的生产经营出现不利变化，则可能对公司的正常生产经营造成一定影响。目前市场上碘海醇原料药的供应厂商主要有2家，均与公司建立了购销合作关系。

此外，公司最新推出的抗焦虑中药九味镇心颗粒，其主要原材料为人参（去芦）、酸枣仁（炒）、五味子、茯苓、远志、延胡索、天冬、熟地黄和肉桂等中药材。由于中药材种植、采摘的周期性、区域性很强，因此，某种药材在某一时期可能因为自然灾害造成的周期性减产而导致其价格上涨，引起该产品的成本发生变化，影响公司的利润水平。

3. 新产品上市市场推广风险

九味镇心颗粒作为国内唯一一个通过国家药监局批准治疗广泛性焦虑症的纯中药制剂，尽管其拥有良好的市场前景，但作为一个新上市产品，其在市场开拓方面存在一定的风险和不确定性。

根据相关规定，我国医保目录每两年才增补一次，并且对于新药申请医保有超过两年临床使用时限的要求。九味镇心颗粒作为处方药，在2008年7月31日获得上市销售许可，暂时无法申请进入医保目录，并且九味镇心颗粒还在新药监测期内，暂时也不能申请进入OTC市场。这些限制必将给公司的新药推广造成较大影响。同时在搭建营销网络，提高团队经验素质、引导市场接受程度等因素变化均可能导致产品销售情况达不到公司预期，从而对公司的业绩造成一定影响。

（四）公司发展战略

公司将充分利用已有的技术优势、产品优势、质量优势、原材料供应优势以及品牌优势，以现有对比剂系列产品的生产和产品线的扩展为基础，通过对市场、技术、资本等各类资源的整合，继续调整和优化对比剂产品结构，保持公司在对比剂细分市场的领先地位，力争使公司成为对比剂市场最具竞争力的专业化生产厂商，成为我国领先的现代化对比剂系列产品生产企业。同时，以发展精神类药物作为公司新的利润增长点，力争将九味镇心颗粒发展成为抗焦虑中药的第一品牌，使其成为公司未来收入和利润的主要来源之一，并使公司在精神类药物市场占据一席之地。

公司将继续秉承“细分市场、最大份额”的竞争理念，在聚焦于对比剂领域、巩固现有市场领先地位和核心竞争优势的同时，积极开发研制降糖类药物和精神类药物，实现品种的多元化、高质量和高附加值。借助创业板平台，全面提高公司的综合实力，做专做强企业。

（五）2010 年度经营计划

二〇一〇年公司总体工作任务是：根据公司上市初期工作需要，逐步建立和完善企业运营体系，分步开展募集资金项目建设，保证对比剂市场占有率方面有所突破，保证九味镇心颗粒营销管理架构和队伍的建立，完善新产品研发体系，加大新产品开发力度，完善企业管理制度，提高管理效率。

为此，公司将着重从以下方面开展工作：

1. 推进募集资金项目实施，确保项目按照计划有序开展。

公司将加强募投项目管理，力争早日产生效益。对于超募部分资金，公司将严格按照证监会和深交所的有关规定，合理规划、谨慎实施。

募投项目的顺利实施，将大幅提升产能、丰富产品结构、完善营销网络，进一步提高公司的研发能力和市场抗风险能力，巩固和强化公司在市场领先地位。

2. 调整产品结构，加强市场推广、完善营销网络，提升品牌形象

公司将坚持以主营产品为主导，狠抓对比剂系列产品、九味镇心颗粒及糖尿病治疗药的市场开发与

营销。增加主营产品销售收入。子公司的药品经销业务因代理品种市场情况变化，公司将适度减少该项业务，确保主营产品市场营销工作。

2010年，公司将大幅度地增加市场宣传投入，加大市场推广力度。通过学术会议、专家论坛、产品研讨等各种有针对性的活动，进行产品宣传，树立品牌知名度，扩大终端市场的影响力。

公司将继续扩大并完善更加直接、有效的多层次的营销体系。在业务相对集中的区域设立办事处，建设并完善覆盖全国的营销网络。通过统一的后台管理系统（CRM），强化对业务和人员的管理，保证工作的有效性、时间性和合理性，提高工作效率。

3. 加大对研发的投入

新产品的研究和开发是公司的可持续发展的关键动力。公司《研发中心建设与新产品研发》项目的实施，目的就是要提高公司产品的科技含量，加速公司产品的升级换代和产品线的丰富。通过开发具有国内、国际领先水平的新产品，迅速实现科技成果向现实生产力的转化，增强公司系列产品的竞争能力。同时注重引进和培养高端研发人才，加强专家队伍的建设，力争在新产品研发、工艺改进、技术革新、专利申请等各方面都取得更好的成绩。

4. 深化管理，加强管控，系统防范经营风险

公司将不断深化管理，提高管理水平，提高公司的运行效率，从而达到增加效益之目的，同时引入高素质人才，完善激励机制，促进企业发展。

严格遵照国家相关部门对上市公司的监管要求，公司将围绕经营、研发等重点业务环节，构建以内部环境为基础，以风险评估为重要环节，以控制活动为重要手段，以信息与沟通为重要条件，以内部监督为重要保证，相互联系、相互促进的内部控制和全面风险管理体系。

5. 加强人力资源和团队建设

人力资源系统的建设是公司业务发展的基石与保障。为了实现公司的战略目标和经营目标，配合公司业务拓展，公司将不断完善用人制度，健全员工的选才、培训、用才、留才的体系。完善绩效考评体系和激励机制。建立公平、公正、透明的员工奖惩、任用机制，为优秀员工提供良好的发展空间，增强公司的整体凝聚力；为高级管理人员和核心技术人员提供有竞争力的薪酬，稳定公司核心团队；在符合国家有关法律法规的前提下，逐步建立高管人员、核心技术人员及骨干业务人员的股权激励机制。

6. 加强企业品牌与文化建设

公司以创业板上市为契机，从提升企业经营理念、服务理念、团队理念等方面着手，进一步提升企业的核心价值观，塑造“追求卓越、诚信务实、勤奋进取”的文化氛围。增加团队的凝聚力、战斗力，为企业更大发展奠定基础。

（六）资金需求及使用计划

2009年10月30日在深圳证券交易所创业板成功上市并挂牌交易，目前公司发展资金充足。公司将按轻重缓急顺序投资实施募投项目，尽快使项目产生效益。对于超募资金，实行专户管理，董事会已通过关于超募资金的使用计划。超募资金主要用于补充《九味镇心颗粒生产线扩建改造与营销网络建设项目》自筹资金部分5882万元，另外2000万元用于补充流动资金，剩余的6,918.11万元将根据公司发展规划，用于公司主营业务。公司在实际使用超募资金前，履行相应的董事会或股东大会审议程序，并及时披露。

三、报告期内，公司投资情况：

（一）募集资金使用情况如下

1. 实际募集资金到账情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1009号文核准,本公司由主承销商瑞银证券有限责任公司通过深圳证券交易所系统于2009年10月13日采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式,向社会公众公开发行了普通股(A股)股票1,700万股,发行价为每股人民币17.86元。本公司共募集资金30,362.00万元,扣除发行费用3,172.89万元后,募集资金净额为27,189.11万元。

上述募集资金已全部存入公司在北京银行股份有限公司中关村科技园区支行开立的01090879400120109071596号账户内,并经京都天华会计师事务所有限公司京都天华验字(2009)第073号《验资报告》验证。

2. 本年度使用金额及当前余额

2009年度,本公司募集资金使用情况如下:

(1) 从募集资金专户中支付,投入募投项目63.24万元,其中,对比剂生产线技术改造与营销网络建设项目38.68万元,九味镇心颗粒生产线技术改造与营销网络建设项目10.96万元,新建研发中心与新产品开发项目13.60万元。

(2) 从非募集资金专户中支付,投入对比剂生产线技术改造与营销网络建设项目10.97万元,投入九味镇心颗粒生产线技术改造与营销网络建设项目288.04万元,投入新建研发中心与新产品开发项目121.74万元。三个募投项目共投入420.75万元,其中,募集资金到位前先期投入273.33万元尚未用募集资金置换。2010年3月26日第三届董事会2010年第三次会议审议通过从募集资金专户中转出。

截至2009年12月31日,本公司募投项目累计投入募集资金483.99万元。

截至2009年12月31日,本公司募集资金尚未投入使用的余额为26,705.12万元。

3. 募集资金使用汇总表

募集资金使用情况对照表

单位：（人民币）万元

募集资金使用情况对照表												
募集资金总额				27,189.11	本年度投入募集资金总额					483.99		
变更用途的募集资金总额				0	已累计投入募集资金总额					483.99		
变更用途的募集资金总额比例				0								
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3) = (2) - (1)	截至期末投入进度(%) (4) = (2) / (1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
对比剂生产线技术改造与营销网络建设	否	4,413.00	4,413.00	1,024.00	49.65	49.65	-974.35	4.85	2011.12.01	0	否	否
九味镇心颗粒生产线扩建改造与营销网络建设	否	10,882.00	10,882.00	1,544.00	299.00	299.00	-1,245.00	19.37	2011.12.31	0	否	否
新建研发中心与新产品开发	否	2,976.00	2,976.00	307.00	135.34	135.34	-171.66	44.08	2012.07.01	0	否	否
合计	—	18,271.00	18,271.00	2,875.00	483.99	483.99	-2,391.01	16.83	—	—	—	—
未达到计划进度原因(分具体项目)					1. 募集资金到位时间较预计时间晚,项目进度顺延。2. 国家新版 GMP 标准尚未下发执行,技改项目延期。							
项目可行性发生重大变化的情况说明					无							
募集资金投资项目实施地点变更情况					无							
募集资金投资项目实施方式调整情况					无							
募集资金投资项目先期投入及置换情况					公司从非募集资金专户中支付,投入对比剂生产线技术改造与营销网络建设项目 10.97 万元,投入九味镇心颗粒生产线技术改造与营销网络建设项目 288.04 万元,投入新建研发中心与新产品开发项目 121.74 万元。三个募投项目共投入 420.75 万元,其中,募集资金到位前先期投入 273.33 万元尚未用募集资金置换。根据第三届董事会二〇一〇年第三次董事会决议置换							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况					无							
项目实施出现募集资金结余的金额及原因					无							
尚未使用的募集资金用途及去向					存放于募集资金专户							
募集资金其他使用情况					无							

4. 超募资金资金使用情况

本公司计划募集资金12,389万元，实际募集资金净额超过计划募集资金金额14,800.11万元。截至2009年12月31日，超募资金未实际使用，一并存储在募集资金专户中。

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《创业板信息披露业务备忘录第1号——超募资金使用》等有关法律、法规、规范性文件的规定，结合公司发展战略及实际经营情况，经审慎研究和初步论证，公司第三届董事会二〇一〇年第三次会议审议通过超募资金使用计划。具体如下：

(1) 投入5,882万元人民币，用于九味镇心颗粒制剂生产线扩建改造与营销网络建设项目所需资金；

(2) 用2,000万元人民币永久补充公司流动资金；

(3) 剩余超募资金暂存放于募集资金专户，用于公司主业发展，在实际使用前，履行相应的董事会或股东大会审议程序并及时披露。

5. 募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等规定，结合公司实际情况，本公司制定了《公司募集资金使用管理办法》（以下简称管理办法）。管理办法于2009年3月3日经公司第三届董事会2009年第一次会议审议通过。

根据管理办法并结合经营需要，本公司从2009年10月起对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户。2009年10月28日，本公司与开户银行、保荐机构签署《募集资金三方监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。本公司2009年严格按照《募集资金三方监管协议》的规定，存放和使用募集资金。

(二) 报告期内无非募集资金重大投资项目。

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

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

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

四、公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

(一) 报告期内，公司无会计政策变更事项。

(二) 报告期内，公司无会计估计变更事项。

(三) 报告期内，公司无重要前期差错更正事项。

五、利润分配或资本公积转增股本预案

(一) 2009年利润分配预案

经京都天华会计师事务所有限公司审计，北京北陆药业股份有限公司（母公司）2009年度实现净利润34,442,267.51元，按2009年度公司实现净利润的10%提取法定盈余公积3,444,226.75元，加年初未分配利润13,136,555.28元，减本年度实施分配2008年度现金股利6,106,618.92元，截至2009年12月31日止，公司可供股东分配利润为38,027,977.12元，期末资本公积余额为313,405,590.58元。

公司拟以2009年12月31日公司总股本67,888,491股为基数，按每10股派发现金红利1.3元（含税），共分配现金股利8,825,503.83元，剩余未分配利润结转以后年度。

同时，拟以2009年12月31日公司总股本67,888,491股为基数，由资本公积向全体股东每10股转增5股，合计转增股本33,944,246股。

表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

本预案尚需提交公司2009年度股东大会审议。

（二）公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

年度	现金分红金额（含税）	分红年度的净利润	占分红年度净利润的比率（%）
2008年	21,039,741.91	26,053,624.48	80.76%
2007年	39,540,145.73	27,668,386.94	142.91%
2006年	4,990,503.83	12,291,562.91	40.60%
	三年累计现金分红金额（含税）	近三年平均净利润	占最近三年平均年度净利润的比率
	65,570,391.47	22,004,524.78	99.33%

（三）公司的股利分配政策

公司的股利分配政策为：按照股东持有的股份比例分配利润；可以采取现金或者股票方式分配利润；公司可以进行中期现金分红；公司连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

（四）公司最近三年股本具体变动情况

1. 2008年3月13日，本公司2007年度股东大会审议通过了《北京北陆药业股份有限公司定向增资方案》，根据该方案，公司非公开发行不超过1,250万股的股份。增资完成后公司股本由38,388,491股增至50,888,491股。

2. 经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1009号文核准，本公司首次公开发行不超过1,700万股人民币普通股股票。发行采用网下向配售对象询价发行配售（以下简称“网下发行”）与网上资金申购定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式，发行时间2009年10月13日，网下发行340万股，网上发行1360万股，发行价格为17.86元/股。发行后股本总额67,888.491万元。经深圳证券交易所《关于北京北陆药业股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2009]125号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“北陆药业”，股票代码“300016”。

六、董事会日常工作情况

1. 董事会日常工作情况详见：“第七节公司治理结构“三、报告期内董事会运作情况””。

2. 董事会下设专业委员会工作情况详见：“第七节公司治理结构“四、公司董事会下设委员会工作情况报告””

第四节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司未发生破产重组等相关事项。

三、报告期内，公司发生重大资产收购、出售及资产重组事项。

公司第三届董事会二〇一〇年第二次会议审议通过此项购买议案。本次购买资产款项由公司自有资金支付，购买事项的批准权限在本公司董事会对外投资权限内，无需经股东大会批准。

2010年3月11日公司与北京银都房地产开发公司签署了《商品房现房买卖合同》，购买位于北京市海淀区西直门北大街32号院1号楼枫蓝国际中心A座7层（701单元—712单元）作为办公用房。同时购买配套设施地下车位10个。总价款人民币46,119,067.45元，其中房屋款：43,222,215.00元；产权车位款：1,520,000元；办理房屋产权证及车位产权证契税：1,342,266.45元；印花税：22,376.00元；制证费：12,210.00元。房屋总建筑面积2788.53平方米。本次收购资产不涉及关联交易，不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

公司目前办公用房为租赁，随着人员增加、业务扩大，已经不适应公司发展需要。购买办公用房将有利于改善公司的办公环境，对公司未来的长期稳定发展起到重要作用。本次对外投资资金的来源全部为公司自有资金，支付房屋款项后将不会对公司生产经营产生负面影响。

四、报告期内，公司未有股权激励事项。

五、报告期内，公司、子公司、公司董事会、监事会、董事、监事及高级管理人员未发生受到监管部门处罚的事项。

六、报告期内，公司没有持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权的情况。

七、报告期内，公司无证券投资情况。

八、报告期内，公司未发生对外担保事项。

九、报告期内，公司未委托他人进行现金资产管理。

十、报告期内，公司关联方资金占用情况。

报告期内，公司不存在控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金的情况。

十一、报告期内的重大关联交易事项

报告期内，公司未发生重大关联交易事项，不影响公司的经营活动。

十二、报告期内重大合同及其履行情况

1. 2008年12月12日，公司与北京银行中关村科技园区支行订立的合同编号为【0041919】的《综合授信合同》项下的编号为【0044079】借款合同，合同约定贷款金额为人民币500万元，期限六个月。2009年6月已执行完毕。

2. 2009年6月29日，公司与北京银行中关村科技园区支行订立的合同编号为【0041919】的《综合授信合同》项下的编号为【0051887】借款合同，合同约定贷款金额为人民币500万元，期限六个月。合同于2009年10月执行完毕。

3. 2008年12月5日，本公司与北京银行股份有限公司中关村科技园区支行签订的合同编号：【0041919】最高额抵押合同与综合授信合同，本公司以密云工业区内房屋及土地使用权为抵押物，获4,000万元最高授信额度。截至2009年12月31日，本公司无借款余额。2010年2月23日、2月25日，本公司与北京银行股份有限公司中关村科技园区支行分别解除上述抵押。

十三、公司或持有公司股份5%以上（含5%）的股东在报告期内发生或持续到报告期内的承诺事项

（一）避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，公司控股股东王代雪做出避免同业竞争的承诺。报告期内，公司控股股东信守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。

（二）公司股票上市前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺。

1. 公司控股股东、实际控制人和董事长王代雪、作为公司董事或高级管理人员的洪薇、段贤柱、武杰、刘宁、李弘等6名自然人股东承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公开发行股票前已发行的股份。

2. 作为公司董事、高级管理人员的王代雪、洪薇、段贤柱、武杰、刘宁、李弘等6名自然人股东承诺：在任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的25%；在离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。

3. 公司股东姚振萍承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公开发行股票前已发行的股份。

4. 公司股东北京科技承诺：（1）自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司全部股份，也不由公司回购该等股份。（2）在满足上述第（1）项承诺的前提下，自公司股票上市之日起三十六个月内，其转让、或委托他人管理、或者由公司回购的其直接或间接持有的公司股份数量不超过其目前所持公司总股份数的50%。

5. 公司股东重庆三峡、盈富泰克承诺：（1）自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司全部股份，也不由公司回购该等股份。（2）在满足上述第（1）项承诺的前提下，自公司股票上市之日起三十六个月内，其转让、或委托他人管理、或者由公司回购的其直接或间接持有的公司股份数量不超过其目前所持公司总股份数的60%。

报告期内，该上述股东均遵守了所做的承诺。

（三）控股股东与其他股东一致行动安排

2009年8月31日，控股股东王代雪与洪薇、段贤柱、武杰、刘宁、李弘签署了《一致行动人协议》，明确在行使股东大会或董事会等事项的表决之前，一致行动人内部先对表决事项进行协调；出现意见不一致时，以一致行动人中所持股份最多的股东意见为准。

报告期内，该上述股东对股东大会或董事会表决事项，全部保持一致。

（四）不签署任何一致行动协议或作出类似安排的承诺

公司股东北京科技科技风险投资股份有限公司、重庆三峡油漆股份有限公司、盈富泰克创业投资有限公司承诺，其各自为独立的机构投资者，互相之间不存在关联关系，在作为公司股东期间，不会签署任何一致行动协议或作出类似安排，也不会做出有损公司稳定经营和整体利益的行为。

十四、解聘、聘任会计师事务所情况及支付报酬情况

经公司2008年度股东大会审议通过，公司聘任京都天华会计师事务所有限公司为公司2009年度审计机构，聘期一年。在2009年，公司共支付京都天华会计师事务所审计费用110万元（含公司发行股票的相关审计费用）。

截至目前京都天华会计师事务所有限公司已经为公司提供审计服务9年。

十五、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

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

十六、报告期内，中国证监会及其派出机构没有对公司提出整改意见。

十七、报告期内，公司和子公司没有发生《证券法》第六十七条、《上市公司信息披露管理办法》第三十条所列的重大事件，以及公司董事会判断为重大事件的事项。

十八、报告期内，公司公告索引

序号	公告日期	公告编号	公告内容	披露媒体
1	2009-11-05	2009(临)-001	募集资金三方监管协议的公告	巨潮资讯网
2	2009-11-05	2009(临)-002	第三届董事会2009年第四次会议决议的公告	巨潮资讯网
3	2009-11-26	2009(临)-003	关于完成工商变更登记的公告	巨潮资讯网
4	2009-12-03	2009(临)-004	关于会计师事务所名称变更的公告	巨潮资讯网
5	2010-01-26	2010-001	2009年业绩快报	巨潮资讯网
6	2010-01-29	2010(临)-001	关于网下配售股票(A股)在创业板上市流通的提示性公告	巨潮资讯网
7	2010-02-08	2010-002	第三届董事会二〇一〇年第一次会议决议	巨潮资讯网
8	2010-03-11	2010-003	第三届董事会二〇一〇年第二次临时会议决议公告	巨潮资讯网
9	2010-03-11	2010-004	收购资产公告	巨潮资讯网
10	2010-03-24	2010-005	关于九味镇心颗粒生产线扩建改造与营销网络建设项目获得北京市火炬计划项目证书的公告	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	50,888,491	100.00%						50,888,491	74.96%
1、国家持股									
2、国有法人持股	11,516,547	22.63%						11,516,547	16.96%
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股	17,097,123	33.60%						17,097,123	25.18%
境内自然人持股	22,274,821	43.77%						22,274,821	32.81%
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									
二、无限售条件股份			17,000,000				17,000,000	17,000,000	25.04%
1、人民币普通股			17,000,000				17,000,000	17,000,000	25.04%
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	50,888,491	100.00%	17,000,000				17,000,000	67,888,491	100.00%

（二）限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
王代雪	14,346,547			14,346,547	首发承诺	自 2009 年 10 月 30 日起 36 个月
北京科技风险投资股份有限公司	9,816,547			9,816,547	首发承诺	自 2009 年 10 月 30 日起 12 个月
重庆三峡油漆股份有限公司	9,597,123			9,597,123	首发承诺	自 2009 年 10 月 30 日起 12 个月
盈富泰克创业投资有限公司	7,500,000			7,500,000	首发承诺	自 2009 年 10 月 30 日起 12 个月
洪薇	3,479,137			3,479,137	首发承诺	自 2009 年 10 月 30 日起 36 个月
姚振萍	2,849,137			2,849,137	首发承诺	自 2009 年 10 月 30 日起 12 个月
全国社会保障基金理事會转持三戶	1,700,000			1,700,000	首发承诺	自 2009 年 10 月 30 日起 12 个月
段贤柱	950,000			950,000	首发承诺	自 2009 年 10 月 30 日起 36 个月
武杰	250,000			250,000	首发承诺	自 2009 年 10 月 30 日起 36 个月

刘宁	200,000			200,000	首发承诺	自2009年10月30日起 36个月
李弘	200,000			200,000	首发承诺	自2009年10月30日起 36个月
合计	50,888,491			50,888,491	—	—

注：公司网下配售的340万股已于2010年2月2日起上市流通。

(三) 前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						10,268
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	
王代雪	境内自然人	21.13%	14,346,547	14,346,547	0	
北京科技风险投资股份有限公司	境内国有法人	14.46%	9,816,547	9,816,547	0	
重庆三峡油漆股份有限公司	境内非国有法人	14.14%	9,597,123	9,597,123	0	
盈富泰克创业投资有限公司	境内非国有法人	11.05%	7,500,000	7,500,000	0	
洪薇	境内自然人	5.13%	3,479,137	3,479,137	0	
姚振萍	境内自然人	4.2%	2,849,137	2,849,137	0	
全国社会保障基金理事会转持三户	境内非国有法人	2.5%	1,700,000	1,700,000	0	
段贤柱	境内自然人	1.4%	950,000	950,000	0	
武杰	境内自然人	0.37%	250,000	250,000	0	
刘宁	境内自然人	0.29%	200,000	200,000	0	
李弘	境内自然人	0.29%	200,000	200,000	0	
前10名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类		
陈兴生	130,500			人民币普通股		
上海世博智能通信网络有限公司	93,400			人民币普通股		
陈雄波	80,000			人民币普通股		
陈虹	77,278			人民币普通股		
中天证券有限责任公司	62,318			人民币普通股		
华宸信托有限责任公司	62,284			人民币普通股		
中国电力财务有限公司	62,284			人民币普通股		
上海电气集团财务有限责任公司	62,284			人民币普通股		
兵器财务有限责任公司	62,284			人民币普通股		
中国工商银行—开元证券投资基金	62,284			人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	发起人股东之间不存在关联关系，王代雪、洪薇、段贤柱、武杰、刘宁、李弘为本公司一致行动人。公司未知前十名无限售股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。					

二、证券发行上市情况

(一) 经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1009号文核准，公司首次公开发行人民币普通股(A股)不超过1,700万股。公司本次共发行1,700万股，其中网下向询价对象配售340万股，网上资金

申购定价发行1,360万股，发行价格为17.86元/股。

(二)经深圳证券交易所《关于北京北陆药业股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》(深证上[2009]125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，证券简称“北陆药业”，股票代码“300016”；

其中：本次公开发行中网上定价发行的1,360万股股票于2009年10月30日起上市交易，向网下询价对象配售的340万股股票锁定期为三个月，已于2010年2月2日起上市交易。

三、 控股股东及实际控制人情况介绍

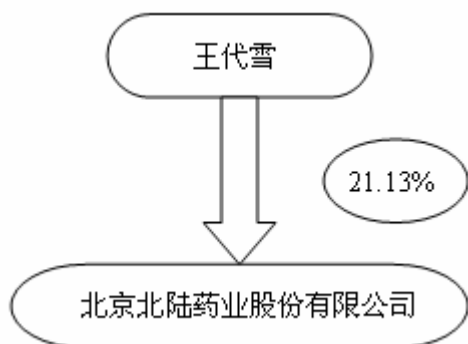
(一) 公司控股股东情况

截止2009年12月31日，王代雪持有本公司股份14,346,547股，占本公司发行前总股本28.19%，系公司控股股东和实际控制人。自公司成立以来，王代雪一直担任公司董事长，除持有公司股份外无其他控股或参股公司。王代雪拥有加拿大5年期境外居留权。

(二) 公司实际控制人情况

同上

(三) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(四) 持有10%以上(含10%)的法人股东情况

1. 北京科技风险投资股份有限公司

报告期末，北京科技风险投资股份有限公司目前在本公司持股比例为14.46%。北京科技风险投资股份有限公司成立于1998年10月28日，法定代表人：李民吉；注册资本46,500万元，注册地址为：北京市海淀区中关村南大街3号海淀科技大厦10层。经营范围为：对高新技术企业进行投资及投资管理、投资咨询。

2. 重庆三峡油漆股份有限公司

报告期末，重庆三峡油漆股份有限公司在本公司持股比例为14.14%。重庆三峡油漆股份有限公司成立于1992年5月29日。法定代表人：苏中俊；1994年4月，重庆三峡的社会公众股在深圳证券交易所交易系统挂牌上市，股票简称：渝三峡A，股票代码：000565。注册资本为17,343.69万元，注册地址为：重庆市江津区德感工业园区。经营范围为：制造、销售油漆、合成树脂；销售金属材料(不含稀贵金属)，五金，交电，百货，化工产品 & 建筑装饰材料(不含化学危险品)，橡胶制品，化工原料(不含化学危

险品)；经营重庆三峡自产产品的出口业务和所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。重庆三峡主要产品为三峡牌油漆（涂料）等。

3. 盈富泰克创业投资有限公司

报告期末，盈富泰克创业投资有限公司目前在本公司持股比例为11.05%。盈富泰克创业投资有限公司成立于2000年4月20日，法定代表人为刘廷儒；注册资本为11,080万元，注册地址为：深圳市福田区滨河路联合广场B座1701室；经营范围包括：风险投资管理、信息咨询(中介等限制项目除外)；技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；技术产品的销售（不含专营、专控、专卖商品及限制项目）。

(五) 公司前10名无限售条件股东情况表

单位：股

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
陈兴生	130,500	人民币普通股
上海世博智能通信网络有限公司	93,400	人民币普通股
陈雄波	80,000	人民币普通股
陈虹	77,278	人民币普通股
中天证券有限责任公司	62,318	人民币普通股
华宸信托有限责任公司	62,284	人民币普通股
中国电力财务有限公司	62,284	人民币普通股
上海电气集团财务有限责任公司	62,284	人民币普通股
兵器财务有限责任公司	62,284	人民币普通股
中国工商银行－开元证券投资基金	62,284	人民币普通股

第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、本公司董事、监事、高级管理人员人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	性别	年龄	在本公司任职	任职期间	年初持股数	年末持股数	股份变动原因	报告期从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其它关联单位领取报酬
王代雪	男	55	董事长	2007年4月-2010年4月	14,346,547.00	14,346,547	无	43.45	否
段贤柱	男	46	董事、总经理	2008年6月-2010年4月	950,000	950,000	无	35.63	否
洪薇	女	46	董事、副总经理	2007年4月-2010年4月	3,479,137	3,479,137	无	32.17	否
王荣梓	男	57	董事	2007年4月-2010年4月	0	0	无	0	北京科技风险投资股份有限公司
熊培成	男	60	董事	2007年4月-2010年4月	0	0	无	0	重庆三峡油漆股份有限公司
周宁	男	48	董事	2008年6月-2010年4月	0	0	无	0	盈富泰克创业投资有限公司
戴建平	男	64	独立董事	2008年6月-2010年4月	0	0	无	6.0	否
刘剑文	男	51	独立董事	2008年6月-2010年4月	0	0	无	6.0	否
吕发钦	男	54	独立董事	2008年6月-2010年4月	0	0	无	6.0	否
向青	女	39	监事会主席	2007年4月-2010年4月	0	0	无	0	重庆三峡油漆股份有限公司
刘东龙	男	50	监事	2008年6月-2010年4月	0	0	无	0	北京科技风险投资股份有限公司
刘维平	男	46	监事	2008年6月-2010年4月	0	0	无	0	盈富泰克创业投资有限公司
宗利	女	39	职工监事	2008年6月-2010年4月	0	0	无	16.11	否
郑根昌	男	41	职工监事	2008年6月-2010年4月	0	0	无	11.28	否
武杰	女	38	副总经理	自2006年6月至今	250,000	250,000	无	31.40	否

刘宁	女	47	董事会秘书	自 2006 年 6 月至今	200, 000	200, 000	无	21.29	否
李弘	男	45	财务总监	自 2006 年 6 月至今	200, 000	200, 000	无	21.29	否

在公司领取薪酬的董事、监事及高级管理人员年度薪酬标准，根据上年度任务完成及绩效考评情况结合本年度经营情况和预算情况，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，从公司获得的报酬。

(二) 董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况。

1. 董事会

王代雪先生，1955年出生，中国国籍，拥有加拿大五年期居留权，现任本公司董事长，中华医学会放射学分会第十二届委员会磁共振学组通讯成员，农工民主党北京市经济委员会副主任委员。王先生于1992年10月投资创建北陆药业前身北京北陆医药化工公司并出任总经理；1996年公司增资改制更名为北京北陆医药化工集团，出任董事长；1999年公司改制为北陆药业有限公司，出任董事长兼总经理，为公司最大股东；2001年2月北陆药业有限公司经审批改制成为股份有限公司，出任董事长至今。

段贤柱先生，1964年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司董事、总经理。段先生于1988年至1997年在首钢集团工作，曾担任焦化厂经销副厂长。1997年12月加入本公司，担任副总经理，分管药厂生产管理工作；2002年8月MBA毕业后兼任营销总监，负责营销中心管理工作；2004年起担任公司常务副总经理；2008年6月27日经公司股东大会2008年第一次临时会议补选为公司第三届董事会董事，2008年6月11日经第三届董事会2008年第二次会议决议被聘任为本公司总经理，主持公司日常工作。

洪薇女士，1964年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司董事、副总经理。洪女士1993年进入本公司工作，先后在办公室、销售部、营销中心等部门工作，担任办公室主任、销售部经理等职务，主要负责公司产品的全国销售工作。洪女士毕业于北方交通大学，获得硕士学位。

王荣梓先生，1953年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司董事、北京科技风险投资股份有限公司顾问，曾担任北京房地产信托投资公司证券部经理，国际业务部经理、北京科技风险投资股份有限公司总经理。

熊培成先生，1950年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司董事、重庆三峡油漆股份有限公司副董事长，党委书记。熊先生曾担任重庆三峡油漆股份有限公司劳工处长、副总经理、党委副书记等职。熊先生是经济师。

周宁先生，1962年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司董事、盈富泰克创业投资有限公司副总经理。周先生曾于1990年7月至2002年3月在中信集团中国国际经济咨询公司分别担任总经理助理、投资管理咨询部经理等职务；2002年4月进入盈富泰克创业投资有限公司担任公司副总经理。周先生目前还担任安徽科大讯飞科技股份有限公司、深圳市格林美高新技术股份有限公司、北京海鑫科金高科技股份有限公司董事。周先生毕业于首都经济贸易大学，获得经济学硕士学位，并获得中欧国际工商管理学院EMBA学位。周先生是高级经济师。

戴建平先生，1946年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司独立董事。戴先生于1976年11月至1979年11月任北京宣武医院放射科医师，1979年11月至1982年1月在美国哈佛医学院麻省总院从事神经放射的研究和学习。1982年1月至1993年3月在北京市神经外科研究所、北京天坛医院先后任主治医师。

师，主任医师，神经放射科副主任、主任。1989年12月任天坛医院副院长，1993年3月至2008年5月任北京天坛医院院长。从2004年开始兼任北京2008奥组委医疗部副部长，运动会服务部副部长。2008年6月受聘担任本公司独立董事。戴先生担任的社会职务还有中华放射学会名誉主任委员、中华放射学杂志名誉主编、中华医学会副会长、中国医师学会副会长、中国医院协会副会长、中国装备协会副会长、亚太放射学会主席、中国医学影像技术杂志总编。戴先生还是美国神经放射学会荣誉会员、北美放射学会荣誉会员。

刘剑文先生，1959年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司独立董事、北京大学法学院教授、博士生导师、北京大学财经法研究中心主任。2008年6月受聘担任本公司独立董事。刘先生担任的社会职务有全国人大财经委委托项目《中华人民共和国税收基本法》起草组组长、全国人大常委会预算工委委托项目《中华人民共和国财政转移支付法》起草组组长、全国人大《中华人民共和国国有资产法》起草小组顾问、国际性学术团体——世界税法协会（ITLA）主席、日中租税法研究会中方主席、中国财税法学教育研究会会长、中国法学会财税法学研究会副会长、中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员、《财税法论丛》主编、《税法学研究文库》总主编、《月旦财经法杂志》主编、担任国家税务总局“世界银行贷款项目——加入WTO后中国税收法律制度改革与完善研究”中方首席专家、国家税务总局“联合国开发总署项目——中国税收基本法律研究”首席专家。兼任浙江海亮股份有限公司独立董事、郑州燃气股份有限公司非执行董事、山东积成股份有限公司独立董事。刘先生毕业于北京大学，获得法学博士后学位。

吕发钦先生，1956年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司独立董事、中和资产评估有限公司总经理、北京信永中和房地产评估有限公司董事长及总经理。吕先生曾在国家建设部计财局及标准定额研究所从事工程经济、建筑概预算等管理工作，后于1991年调入中信会计师事务所从事资产评估工作，1993年合并进入中信永道会计师事务所，历任项目经理、副经理、经理、高级经理，1999年9月中信永道重组进入信永会计师事务所，任副总经理，2001年与中和会计师事务所合并后更名为信永中和会计师事务所，任副总经理，主管资产评估业务和工程造价咨询业务，同年因重组进入中和资产评估有限公司，任总经理。现任中和资产评估有限公司总经理、北京信永中和房地产评估有限公司董事长及总经理，2008年6月受聘担任本公司独立董事。吕先生担任的社会职务有中国资产评估协会资深会员，北京注册会计师协会常务理事，《北京注册会计师》宣委会副主任委员，中国资产评估协会专业技术委员会委员、企业价值评估专业委员会委员以及中评协资产评估准则咨询委员会委员。吕先生毕业于东北财经大学，获得经济学学士。吕先生是高级经济师、注册资产评估师，注册房地产估价师，注册土地估价师和注册会计师。

2. 监事会

向青女士，1971年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司监事会主席、重庆三峡油漆股份有限公司财务总监。向女士1994年毕业分配进入重庆三峡油漆股份有限公司财务处工作；2003年任重庆三峡油漆股份有限公司财务处副处长。

刘东龙先生，1960年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司监事、北京科技风险投资股份有限公司资产管理部副总经理。刘先生于1982年至1988年在北京市海淀区工商行政管理局工作；1988年至1999年于北京市新技术产业开发试验区工作。

刘维平先生，1964年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司监事、盈富泰克创业投资有限公司投资二部经理。刘先生曾在中国民航管理干部学院任教，并曾在西安国营远东机械制造公司、中国保利集团公司等任职，主要从事公司计划、项目论证、评估等工作。刘先生毕业于中国人民大学，获研究生学位。

宗利女士，1971年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司监事、公司研发部经理。宗女士于1993年7月至1998年7月任杭州中美华东制药有限公司科研人员，并于1995年3月开始负责研发及注册；1998年8月至2000年12月于PHARMAGENESIS北京办事处任注册专员；宗女士自2000年12月加入本公司至今，先后任注册经理、研发部经理；2008年6月经选举担任公司职工监事。宗女士毕业于中国药科大学，是工程师和执业药师。

郑根昌先生，1969年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司监事、药厂总工程师。郑先生1991年至1995年3月工作于上海淮海制药厂中心实验室，为该企业两个国家级二类新药研发小组成员；郑先生自1995年4月加入本公司至今，先后担任生产部经理、工艺主管；2008年6月经选举担任公司职工监事。郑先生毕业于沈阳药科大学，是执业药师。

3. 高级管理人员

段贤柱先生，总经理，工作经历见“本节（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. 董事的工作经历”。

洪薇女士，副总经理，工作经历见“本节（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. 董事的工作经历”。

武杰女士，1972年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司副总经理兼药厂厂长。1994年7月至2006年工作于华北制药康欣公司，先后担任技术员、工艺员、主任助理、车间主任等职务；2006年6月进入本公司任职，任副总经理兼药厂厂长，主持药厂生产管理及新产品研发工作。武女士毕业于河北医学院，是高级工程师和执业药师。

刘宁女士，1963年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司董事会秘书。刘女士曾任厦门新创科技有限公司行政人事经理；1998年7月进入本公司，先后担任办公室主任、人力资源部经理，公司董事会秘书。刘女士毕业于中国政法大学，研究生学历。

李弘先生，1965年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司财务总监。曾担任北京工人疗养院财务科科长；1998年12月进入本公司工作。李先生毕业于北京工业大学，是高级国际财务管理师和会计师。

二、报告期内，董事、监事、高管变动情况

报告期内，公司董事、监事、高管没有发生变动。

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

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变化。

四、员工情况

截止2009年12月31日，公司共有在册员工215人，其中各类人员构成情况如下：

（一）学历结构

学 历	人数（人）	占员工总数的比例（%）
本科及本科以上	101	46.98%

专 科	79	36.74%
其 他	35	16.28%
合 计	215	100.00%

(二) 岗位结构

专 业	人数(人)	占员工总数的比例(%)
研发人员	18	8.37%
管理人员	30	13.95%
销售人员	112	52.09%
生产人员	55	25.58%
合 计	215	100.00%

(三) 截止报告期末，公司没有需承担费用的离退休人员

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》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

1. 关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

2. 关于公司与控股股东：公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3. 关于董事和董事会：公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

4. 关于监事和监事会：公司监事会设监事5名，其中职工监事2名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

5. 关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立企业绩效评价激励体系，经营者的收入与企业经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

6. 关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规以及《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；《信息披露制度》中年报信息披露重大差错责任追究作出明确规定；

指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《中国证券报》和巨潮网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

7. 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。

8. 2009年本公司未受到中国证监会、深圳证券交易所就公司内控存在问题的处分，公司聘请的会计师事务所没有对公司内部控制的有效性表示异议，公司内部控制方面没有需要整改的问题。今后公司将进一步优化和完善公司的内控制度。

二、报告期独立董事履职情况

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：

董事姓名	具体职务	应出席次数	实际出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续二次未亲自出席
戴建平	独立董事	8	8	0	0	否
刘剑文	独立董事	8	8	0	0	否
吕发钦	独立董事	8	8	0	0	否

三、报告期内股东大会运作情况

报告期内，共召开了二次股东大会，历次股东大会的召集、提案、出席、议事、表决、决议及会议记录均按照《公司法》、《公司章程》的要求规范运作。

（一）2008年度股东大会

北京北陆药业股份有限公司2009年第一次临时股东大会于2009年5月26日在北京北陆药业股份有限公司三楼会议室召开。会议由董事会召集，董事长王代雪主持，公司董事、监事、董事会秘书出席了本次会议。会议召开符合《公司法》及《公司章程》的规定。出席会议股东以记名表决投票方式：

1. 审议通过了《关于2008年财务决算报告的议案》；同意票为50888491股，占出席会议表决股份总数的100%，反对票为0股，占出席会议表决权股份总数的0.00%；弃权票为0股，占出席会议表决权股份总数的0.00%。

2. 审议通过了《关于2008年度审计报告的议案》；同意票为50888491股，占出席会议表决股份总数的100%，反对票为0股，占出席会议表决权股份总数的0.00%；弃权票为0股，占出席会议表决权股份总数的0.00%。

3. 审议通过了《关于2008年度董事会工作报告的议案》；同意票为50888491股，占出席会议表决股份总数的100%，反对票为0股，占出席会议表决权股份总数的0.00%；弃权票为0股，占出席会议表决权股份总数的0.00%。

4. 审议通过了《关于2008年度监事会工作报告的议案》；同意票为50888491股，占出席会议表决股份总数的100%，反对票为0股，占出席会议表决权股份总数的0.00%；弃权票为0股，占出席会议表决权股份总数的0.00%。

5. 审议通过了《关于2008年年度报告的议案》；同意票为50888491股，占出席会议表决股份总数的100%，反对票为0股，占出席会议表决权股份总数的0.00%；弃权票为0股，占出席会议表决权股份总数的0.00%。

6. 审议通过了《关于2009年财务预算报告的议案》；同意票为50888491股，占出席会议表决股份总数的100%，反对票为0股，占出席会议表决权股份总数的0.00%；弃权票为0股，占出席会议表决权股份总数的0.00%。

7. 审议通过了《关于2008年度利润分配预案的议案》；同意票为50888491股，占出席会议表决股份总数的100%，反对票为0股，占出席会议表决权股份总数的0.00%；弃权票为0股，占出席会议表决权股份总数的0.00%。

同意以2008年12月的总股本50888491股为基数，向全体股东按每10股送1.2元（含税）派发现金红利，共计分配6,106,618.92元，剩余未分配利润结转以后年度。

8. 审议通过了《关于聘请2009年审计机构的议案》；同意票为50888491股，占出席会议表决股份总数的100%，反对票为0股，占出席会议表决权股份总数的0.00%；弃权票为0股，占出席会议表决权股份总数的0.00%。

总数的0.00%。

同意继续聘任北京京都天华会计师事务所有限责任公司（后更名为京都天华会计师事务所有限公司）为2009年审计机构。

9. 审议通过了《关于制订<公司章程（上市后）>的议案》；同意票为50888491股，占出席会议表决股份总数的100%，反对票为0股，占出席会议表决权股份总数的0.00%；弃权票为0股，占出席会议表决权股份总数的0.00%。

10. 审议通过了《关于审议<公司股东大会议事规则>的议案》；同意票为50888491股，占出席会议表决股份总数的100%，反对票为0股，占出席会议表决权股份总数的0.00%；弃权票为0股，占出席会议表决权股份总数的0.00%。

11. 审议通过了《关于审议<公司董事会议事规则>的议案》；同意票为50888491股，占出席会议表决股份总数的100%，反对票为0股，占出席会议表决权股份总数的0.00%；弃权票为0股，占出席会议表决权股份总数的0.00%。

12. 审议通过了《关于审议<公司总监事会议事规则>的议案》；同意票为50888491股，占出席会议表决股份总数的100%，反对票为0股，占出席会议表决权股份总数的0.00%；弃权票为0股，占出席会议表决权股份总数的0.00%。

13. 审议通过了《关于审议<公司独立董事工作制度>的议案》；同意票为50888491股，占出席会议表决股份总数的100%，反对票为0股，占出席会议表决权股份总数的0.00%；弃权票为0股，占出席会议表决权股份总数的0.00%。

14. 审议通过了《关于<公司对外担保管理办法>的议案》；同意票为50888491股，占出席会议表决股份总数的100%，反对票为0股，占出席会议表决权股份总数的0.00%；弃权票为0股，占出席会议表决权股份总数的0.00%。

15. 审议通过了《关于<公司募集资金使用管理办法>的议案》；同意票为50888491股，占出席会议表决股份总数的100%，反对票为0股，占出席会议表决权股份总数的0.00%；弃权票为0股，占出席会议表决权股份总数的0.00%。

16. 审议通过了《关于募集资金投资项目的议案》；同意票为50888491股，占出席会议表决股份总数的100%，反对票为0股，占出席会议表决权股份总数的0.00%；弃权票为0股，占出席会议表决权股份总数的0.00%。

17. 审议通过了《关于公司创业板公开发行股票并上市的议案》；同意票为50888491股，占出席会议表决股份总数的100%，反对票为0股，占出席会议表决权股份总数的0.00%；弃权票为0股，占出席会议表决权股份总数的0.00%。

18. 审议通过了《关于提请股东大会授权董事会及相关人士办理上市相关事宜的议案》；同意票为50888491股，占出席会议表决股份总数的100%，反对票为0股，占出席会议表决权股份总数的0.00%；弃权票为0股，占出席会议表决权股份总数的0.00%。

19. 审议通过了《关于本次公开发行前滚存利润分配的议案》；同意票为50888491股，占出席会议表决股份总数的100%，反对票为0股，占出席会议表决权股份总数的0.00%；弃权票为0股，占出席会议表决权股份总数的0.00%。

（二）2009年第一次临时股东大会

北京北陆药业股份有限公司2009年第一次临时股东大会于2009年5月26日在北京北陆药业股份有限公司三楼会议室召开。会议由董事会召集，董事长王代雪主持，公司董事、监事、董事会秘书出席了本

次会议。会议召开符合《公司法》及《公司章程》的规定。出席会议股东以记名表决投票方式：

1. 审议通过了《关于选举董事会战略与发展委员会委员的议案》；同意票为50888491股，占出席会议表决股份总数的100%，反对票为0股，占出席会议表决权股份总数的0.00%；弃权票为0股，占出席会议表决权股份总数的0.00%。

2. 审议通过了《关于选举董事会审计委员会委员的议案》；同意票为50888491股，占出席会议表决股份总数的100%，反对票为0股，占出席会议表决权股份总数的0.00%；弃权票为0股，占出席会议表决权股份总数的0.00%。

3. 审议通过了《关于选举董事会提名委员会委员的议案》；同意票为50888491股，占出席会议表决股份总数的100%，反对票为0股，占出席会议表决权股份总数的0.00%；弃权票为0股，占出席会议表决权股份总数的0.00%。

4. 审议通过了《关于选举董事会薪酬与考核委员会委员的议案》；同意票为50888491股，占出席会议表决股份总数的100%，反对票为0股，占出席会议表决权股份总数的0.00%；弃权票为0股，占出席会议表决权股份总数的0.00%。

三、报告期内董事会运作情况

（一）报告期内董事会的会议情况和决议内容

报告期内，董事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，结合公司实际经营需要，共召开八次董事会会议，会议的通知、召开、表决程序均符合《公司法》、《公司章程》的要求。历次会议的主要情况如下：

1. 北京北陆药业股份有限公司第三届董事会2009年第一次会议：

（1）审议通过了《关于2008年公司工作总结的议案》；表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

（2）审议通过了《关于2008年财务决算报告的议案》；表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

（3）审议通过了《关于2008年度财务审计报告的议案》；表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

（4）审议通过了《关于2008年度董事会工作报告的议案》；表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

（5）审议通过了《关于2008年年度报告的议案》；表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

（6）审议通过了《关于2009年度工作计划的议案》；表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

（7）审议通过了《关于2009年财务预算报告的议案》；表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

（8）审议通过了《关于2008年度利润分配预案的议案》；表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

（9）审议通过了《关于聘请2009年审计机构的议案》；表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

（10）审议通过了《关于制订<公司章程（上市后）>的议案》；表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

（11）审议通过了《关于审议<公司股东大会议事规则>的议案》；表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

（12）审议通过了《关于审议<公司董事会会议事规则>的议案》；表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

（13）审议通过了《关于审议<公司总经理议事规则>的议案》；表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

(14) 审议通过了《关于审议<公司内部控制制度>的议案》；表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

(15) 审议通过了《关于审议<公司独立董事工作制度>的议案》；表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

(16) 审议通过了《关于审议<公司关联交易管理办法>的议案》；表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

(17) 审议通过了《关于<公司对外担保管理办法>的议案》；表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

(18) 审议通过了《关于<公司信息披露管理办法>的议案》；表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

(19) 审议通过了《关于<公司投资者关系管理制度>的议案》；表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

(20) 审议通过了《关于<公司重大事项内部报告制度>的议案》；表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

(21) 审议通过了《关于<公司募集资金使用管理办法>的议案》；表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

(22) 审议通过了《关于募集资金投资项目的议案》；表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

(23) 审议通过了《关于公司创业板公开发行股票并上市的议案》；表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

(24) 审议通过了《关于提请股东大会授权董事会及相关人士办理上市相关事宜的议案》；表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

(25) 审议通过了《关于本次公开发行前滚存利润分配的议案》；表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

(26) 审议通过了关于《关于召开2008年度股东大会的提案》；表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

2. 2009年4月25日召开北京北陆药业股份有限公司第三届董事会2009年第二次会议：

(1) 审议通过了《关于制订<董事会战略与发展委员会工作制度>的议案》；表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

(2) 审议通过了《关于审议<选举董事会战略与发展委员会委员>的议案》；表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

(3) 审议通过了《关于制订<董事会审计委员会工作制度>的议案》；表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

(4) 审议通过了《关于审议<选举董事会审计委员会委员>的议案》；表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

(5) 审议通过了《关于制订<董事会提名委员会工作制度>的议案》；表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

(6) 审议通过了《关于审议<选举董事会提名委员会委员>的议案》；表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

(7) 审议通过了《关于制订<董事会薪酬与考核委员会工作制度>的议案》；表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

(8) 审议通过了《关于审议<选举董事会薪酬与考核委员会委员>的议案》；表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

(9) 审议通过了《关于制订<董事会秘书工作制度>的议案》；表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

(10) 审议通过了《关于召开2009年第一次临时股东大会的议案》；表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

3. 2009年6月1日召开北京北陆药业股份有限公司第三届董事会2009年第三次会议：

(1) 审议通过了《提名审计机构负责人的议案》；表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

(2) 审议通过了《公司内部审计部门设立方案的议案》；表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

(3) 审议通过了《公司内部审计制度的议案》；表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

4. 2009年7月21日召开北京北陆药业股份有限公司第三届董事会2009年第四次会议：

(1) 审议通过了《明确本次公开发行股数的议案》；表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

(2) 审议通过了《设立募集资金专项存储帐户的议案》；表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

(3) 审议通过了《修改公司相关制度的议案》；表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

(4) 审议通过了《审议公司2009年度1-6月份审计报告的议案》；表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

(5) 审议通过了《设立董事会办公室的议案》；表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

5. 2009年8月18日召开北京北陆药业股份有限公司第三届董事会2009年第五次会议：

审议通过了《2009年半年度报告》；表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

6. 2009年9月11日召开北京北陆药业股份有限公司第三届董事会2009年第六次会议：

审议通过了《2009年度盈利预测报告》；表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

7. 2010年2月8日召开北京北陆药业股份有限公司第三届董事会2010年第一次会议：

(1) 审议通过了《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》的议案，表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权；

(2) 审议通过了《内幕信息知情人登记制度》的议案，表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

8. 2010年3月8日召开北京北陆药业股份有限公司第三届董事会2010年第二次会议：

审议通过了《关于用自有资金购买办公用房的议案》，表决结果：9票同意，0票反对，0票弃权。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

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

1. 公开发行股票相关事宜的执行情况：2009年9月21日，公司首次公开发行A股股票获中国证券监督管理委员会创业板发行审核委员会通过，2009年9月25日，公司首次公开发行股票并在创业板上市获中国证券监督管理委员会核准（证监许可【2009】1009号）。2009年10月30日公司公开发行A股股票成功并在深圳交易所创业板上市，公司首次公开发行A股股票顺利实施完毕。

2. 关于公司新股发行前滚存利润分配政策的执行情况

(1) 2009年3月24日，公司2008年年度股东大会审议通过公司2008年度利润分配预案：

根据北京京都天华会计师事务所（后更名为“京都天华会计师事务所有限公司”）审计并出具的[北京京都天华审字（2009）第0080号]《审计报告》，公司全年累计实现净利润人民币28,841,125.28元，中

期已分配14,933,122.99元，年末累计可供分配的利润为12,320,555.28元。公司以截至2008年12月31日总股本50,888,491股为基数，按照每10股派现金股利人民币1.2元（含税）向股东分配利润，不转增。共计分配6,106,618.92元。

（2）2009年3月24日，公司2008年度股东大会审议通过《关于北京北陆药业股份有限公司首次公开发行股票前滚存利润分配的议案》：公司2008年度利润扣除2008年度股东大会决议分配的利润6,106,618.92元，剩余未分配利润6,213,936.36元结转至下一年度。

公司本次创业板发行上市完成前尚未分配的滚存未分配利润由发行后的新老股东按发行后的股权比例共享。

公司董事会在报告期内对发行股票前滚存的未分配利润未作出任何处置，未发生新老股东区别对待的情形，严格执行该决议。

3. 关于聘任2009年度财务审计机构决议的执行情况

公司董事长已按照公司2008年年度股东大会关于聘任2009年度财务审计机构的决议，续聘了北京京都天华会计师事务所有限责任公司（后更名为“京都天华会计师事务所有限公司”）。

四、公司董事会下设委员会工作情况报告

公司董事会设立战略与发展委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会以及提名委员会四个专门委员会。根据董事会的授权，专门委员会就专业性事项进行研究，提出意见及建议，供董事会决策参考，协助董事会履行职责。各专门委员会成员全部由董事组成，其中薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会中独立董事人数为2名，独立董事在上述委员会中占据多数且担任主任委员。审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士。

（一）公司董事会审计委员会履行职责情况汇总报告

1. 审计委员会的设立

为了强化董事会的决策功能，做到事前审计、专业审计，确保董事会对经理层的有效监督，完善公司治理结构，2009年4月25日，经公司第三届董事会2009年第二次会议审议通过，公司设立审计委员会。2009年5月26日第一届审计委员会召开第一次会议，并将内审部作为其日常工作机构。

2. 报告期内审计委员会工作情况

- （1）审核公司2009年度审计工作计划，与会计师事务所协商确定年度财务报告有关审计事项；
- （2）监督公司财务信息的有关披露工作；
- （3）审查督促公司内控制度的建设；
- （4）与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题进行了沟通和交流；
- （5）对会计师事务所从事年度审计工作进行总结；
- （6）对公司2009年度募集资金年度使用情况进行审核；
- （7）对聘请2010年审计会计师事务所进行表决。

3. 审计委员会会议召开情况

报告期内，公司董事会审计委员会共召开了四次会议，会议召开情况如下：

（1）2009年5月26日，召开了第一届董事会审计委员会第一次会议，会议审议通过了《提名审计机构负责人的议案》和《内部审计制度》。

（2）2009年7月21日，召开了第一届董事会审计委员会第二次会议，会议充分听取了审计委员会主任委员对2009年上半年度工作情况的汇报，并对《公司2009年1-6月份审计报告》进行讨论，审议通过《公司2009年1-6月份审计报告》。

(3) 2010年1月19日,召开了第一届董事会审计委员会第三次会议,组织安排独立董事与公司管理层、审计机构共同沟通,听取了公司管理层对公司本年度的生产经营情况和募集资金以及投融资活动等重大事项的情况汇报,并对有关重大问题进行实地考察。

与年审机构注册会计师协商年审工作的时间安排,了解审计工作小组的人员组成、审计计划、风险判断、风险测试和评价方法以及本年度的审计重点,并形成一致意见。

(4) 2010年1月30日,召开了第一届董事会审计委员会第四次会议,组织安排独立董事与审计机构就年审工作进行了第二次沟通交流,会上审计机构对公司2009年度审计工作进行陈述和说明,并通报了初步审计结果。

独立董事对审计机构对本公司的年度审计工作情况予以认可,并对其执业素养及敬业精神给予肯定,同时拟向董事会建议2010年续聘京都天华会计师事务所为公司年度审计机构。

4. 审计委员会对公司相关事项的审核意见

(1) 对公司续聘会计师事务所的审核意见:

京都天华会计师事务所有限公司为公司提供审计服务已近十年,其审计人员业务素质高,对公司的审计认真、负责,为强化公司审计监督职能,提议公司董事会续聘其为2010年度报告审计机构。

(2) 对会计师事务所出具的2009年财务报告的审核意见

意见认为:公司所有交易均已记录,交易事项真实,资料完整,会计政策选用恰当,会计估计合理,未发现重大错报、漏报情况;未发现大股东占用公司资金情况;未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况。审计委员会同意以此财务报表为基础制作公司2009年度报告及年度报告摘要提交董事会会议审议。

(3) 对内部控制制度执行情况的审阅意见

意见认为:公司已有效的执行公司结合自身经营特点制定的一系列内部控制的规章制度,保证了公司经营管理的正常进行。

(4) 对公司2009年度募集资金年度使用情况的专项说明的意见

公司募集资金的存放与使用符合《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》及证监会发布的《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》的精神,符合公司制订的《募集资金管理细则》,对募集资金实行专户存储制度,募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符。

(二) 董事会薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

薪酬与考核委员会主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核,负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案。2009年度履职情况如下:

1. 根据2009年度主要财务指标和生产目标完成情况,以及公司董事、高级管理人员分工情况及其主要职责,对董事及高级管理人员履职情况进行考核。

2. 对2009年度公司高级管理人员所披露的薪酬情况进行审核,认为公司高级管理人员薪酬的发放,符合公司薪酬制度与绩效考核标准,所披露的报酬与实际发放情况相符。

(三) 董事会战略与发展委员会的履职情况汇总报告

战略与发展委员会是董事会设立的专门工作机构,负责对公司长期发展战略规划和重大战略性投资进行可行性研究并提出建议,向董事会报告工作并对董事会负责。2009年度履职情况如下:

1. 战略委员会主要负责对公司中长期发展战略规划进行研究并提出建议;对《公司章程》规定须经董事会批准的重大投资决策进行研究并提出建议;并对其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出

建议等。

2. 提出公司2010年度董事会战略委员会工作计划：

(1) 以发展战略规划为依托，将实现公司总体发展与经营目标与发展战略有机的结合，同时分别制定技术开发、市场营销、人力资源管理、资金管理等方面的计划。

(2) 随着公司首次公开发行股票并在创业板上市，董事会战略与发展委员会将结合募投项目的实施、募集资金运用及公司现有业务基础、长远发展目标、市场发展趋势，努力增强公司的成长性，增进公司的自主创新能力，提升核心竞争力。

(四) 董事会下设提名委员会履职情况汇总报告

提名委员会主要负责对公司董事、总裁和其他高级管理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议。报告期内提名委员会积极关注和参与研究公司的发展，对公司的董事和高级管理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议，发挥了提名委员会的作用。

(五) 内部控制自我评价

1. 内部控制检查监督部门的设置情况

公司成立了董事会下设的审计委员会，审计委员会有三名成员，全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任主任委员，有一名独立董事为会计专业人士。审计委员会主要负责公司的内、外部审计的监督工作，监督公司的内部审计制度及其实施情况。

公司设立了独立于财务部直接对审计委员会负责的内审部，内审部设有专职人员。内审部按照公司内部审计制度赋予的职责，做到在公司审计委员会的直接领导下，对公司、控股子公司、参股公司的会计政策、财务状况和财务报告等，进行内部审计监督，独立行使内部审计职权。

2. 重要的内部控制制度的建立和健全情况

为加强公司的监督管理功能，做到事前审计、专业审计，确保对公司日常经营的有效监督，进一步完善公司治理结构，根据《中华人民共和国公司法》、《上市公司治理准则》、《首次公开发行股票并在创业板上市管理暂行办法》、《公司章程》、《公司审计委员会工作制度》，公司建立了《关联交易管理办法》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理办法》、《募集资金专项存储及使用管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》《内部控制制度》、《信息披露管理办法》《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》等重要的内部控制制度，并严格遵照相关制度执行。

公司的关联交易符合公平、公正、公开的原则，并履行了严格的审批手续。

对募集资金实行专项存储，保证了募集资金的专款专用，杜绝挪用募集资金的情况。

提高公司对外投资和对外担保的安全性，以防范潜在的风险，避免和减少可能发生的损失；明确了公司重大内部信息的报告、传递责任，内幕信息未公开前相关知情人的保密义务，并明确规定了公司信息披露义务人，信息披露内容等事项。

3. 内部控制的工作计划及其实施情况

根据《公司内部审计制度》的规定，以公司经营经济活动为中心，采用必审和抽审，事前控制和事后审计相结合的内审工作方式，充分发挥了内审的检查监督职能。审计部负责项目审计、财务常规性审计、技术转让项目及对外投资和收购项目的财务尽职调查。募集资金的存放与使用审计。对有必要深入的事项实施专项审计。此外，对公司现金、银行账户等进行不定期抽查，对设备、原材料等进行定期监盘。对重大经济合同由律师顾问按程序对其进行合法性、合规性评审。同时，由公司聘请外部会计师事务所对公司财务报表进行审计，对公司的内部控制进行核实，以评价公司的内部控制效果。2009年度，

公司的各项制度基本得到了有效实施。

4. 董事会对内部控制有关工作的安排

2010年度，公司董事会将进一步完善公司的内部控制。董事会审计委员会将持续监督公司的内部审计制度的完善和内部审计工作的开展，关注公司内控制度的建设及执行。董事会审计委员会将定期召开会议，审议公司内审部审核的募集资金的使用情况报告和工作总结，报告公司的内部审计工作情况。内审部将按照2010年的工作计划实施内部审计工作，持续评价内部控制的有效性，并向审计委员会报告。

5. 公司业务环节内部控制完善情况

(1) 销货及收款环节内部控制：根据医药行业市场状况及公司产品特点，为充分调动销售人员的积极性、扩大公司产品的市场占有率，公司内控制度中包含一系列销售管理制度，建立了覆盖全国的销售体系，将销售市场划分为若干个销售大区，由大区经理负责各大区的营销活动，同时将销售任务和货款回笼指标具体落实到销售大区及销售代表的日常绩效考核之中。公司还制定了与销售模式相适应的订单处理、信用管理、销售合同管理、商品出库管理、开出销货发票、确认收入及应收账款等管理制度，以规范公司营销活动中各环节流程，避免或减少坏账发生。

(2) 采购及付款环节内部控制：为了加强采购的内部控制，公司成立了采购领导小组，采购部在采购领导小组领导下开展工作。公司对每一种物资都制定合理采购周期和库存，仓储部门根据生产计划和库存物资情况，向采购部提供采购计划，采购部依据采购计划采购物资，充分保证采购工作的及时、高效、经济。在货款支付环节，计财部根据每月的部门用款计划及公司管理制度规定的付款原则、付款程序进行付款，有效防范了付款过程中的差错和舞弊行为。公司规范了实物资产管理环节，仓库定期盘点，财务核查，保证了物资库存账物相符，保证成本的真实可信和公司资产的安全。

(3) 固定资产管理环节内部控制：公司根据各部门自身经营所需固定资产的特点，健全和完善了固定资产的申购、验收、领用、维修和报废审批程序，加强了固定资产的报销、登记、定期盘点的控制，确保固定资产账、卡、物相符。上述制度的建立实施确保了公司固定资产的安全和完整。

(4) 货币资金的内部控制。对货币资金的收支，不定期抽查和盘点；明确规定了银行预留印鉴的管理及使用等业务程序。货币资金不相容岗位相互分离，相关机构和人员相互制约，加强了资金收付稽核。上述制度的建立实施确保了货币资金的安全，在资金管理方面未出现坐支现金、违规支付和账实不符的现象。

(5) 生产环节内部控制。公司根据各生产环节具体情况及特点，分别制定了相应的各岗位的《岗位职责》；制定了《生产管理规程》、《厂房设施和设备操作管理规程》，《物料管理规程》、《药品生产企业卫生管理规程》等规章制度，这些制度明确了生产作业的程序、主要内容、生产协作部门的职责。在产品质量日常监测方面和安全方面，公司专门制定了《质量管理规程》和《安全生产管理规程》，通过全过程的安全、质量控制，强化管理，提升产品质量，为公司长期规范、稳定、有序的发展奠定了基础。

(6) 研究开发内部控制。为了加快公司新药的研发速度、质量及效率，提高公司竞争能力，公司制定了《知识产权管理制度》、《科研项目管理办法》，明确了各岗位职责。

(7) 募集资金使用的内部控制。在募集资金使用与管理方面，公司制定了《募集资金使用管理办法》，其主要内容是：

①募集资金专户储存。公司在银行设立了募集资金专项账户，募集资金全部存放于董事会决定的该专项账户中集中管理，实行专项存储和专款专用制度。

②募集资金使用。募集资金使用时，应当严格履行申请和审批手续，经总经理和财务总监审核批准后，统一由计财部负责执行。募集资金投资项目按披露的使用计划进度实施，执行部门细化具体工作进度，保证各项工作按计划进度完成。公司不得将募集资金用于质押、委托贷款或变相改变募集资金的用途。

③募集资金投向变更。公司应当经董事会审议、股东大会决议通过，并办理相关的审批手续后，方可实施变更投资项目。

④募集资金管理与监督。公司内审部门至少每季度对募集资金的存放与使用情况检查一次，并及时向审计委员会报告检查结果。公司当年存在募集资金运用的，董事会对年度募集资金的存放与使用情况出具专项报告，并聘请注册会计师对募集资金存放与使用情况进行专项审核，并出具鉴证报告。

2009年公司计财部对涉及募集资金运用的业务，单独建立了分项目、分用途的会计记录和台账，完整准确地反映了募集资金使用情况。

(8) 对外投资控制。公司就对外投资的原则、权限和程序做出了详细的规定。规范了公司的投资行为，保证了公司对外投资的安全，有效防范了投资风险。

(9) 合同管理控制制度。根据《合同法》等有关法律法规的规定，公司制定了《合同管理制度》，对公司与其他主体签订的经济合同和技术合同，实行由公司法务部统一审查，办公室集中存档管理。做到了承办单位全面负责合同的履行，使经济合同的审查、签订、履行、管理程序化，规范化。

(10) 关联交易控制制度。根据《公司法》的有关规定，公司制定了《关联交易管理办法》。明确关联关系的确认和关联交易的内容，严格关联交易决策程序和审批权限，做到了关联交易的公平和公允性，有效地维护股东和公司的利益。

(11) 对外担保控制。根据《公司法》及证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》要求，公司制定了《对外担保管理办法》，严格规定了对外担保的对象及审批程序、审批权限，实施对外担保的风险管理，有效地防范了公司对外担保风险。

(12) 内部审计制度。2009年6月经公司第三届董事会2009年第三次会议审议通过，设置了独立的内部审计部门。按照公司内部审计制度赋予的职责，做到在公司审计委员会的直接领导下，对控股子公司、参股公司的会计政策、财务状况和财务报告等，进行内部审计监督，独立行使内部审计职权。

(13) 信息披露内部控制制度。公司制定了《信息披露管理办法》，规定董事长为信息披露工作的最终责任人，董事会秘书为信息披露工作主要责任人、执行人，负责管理公司信息披露事务。董事会办公室为信息披露事务管理部门，由董事会秘书直接领导。董事会秘书是投资者关系活动的负责人，做到了未经董事会秘书同意，任何人不得进行投资者关系活动，不得泄露公司未公开信息。

(14) 人力资源管理和工资福利制度：根据国家有关法规政策，结合公司实际情况，在人力资源管理方面为引进、培养、激励人才，公司制定了《人事管理制度》，规定了公司员工工作准则、公司员工纪律、员工入职录用管理、员工离职管理、员工培训管理、人事档案管理等人事政策。在工资福利制度方面公司制定了《薪资管理制度》、《年度绩效考评暂行办法》等工资分配的内部控制制度。该制度的建立实施，完善了公司人事、工资分配政策，吸引了优秀人才，提高了员工的业务技能和综合素质，调动了职工的积极性，促进了公司发展壮大。

6. 内部控制自我评价

报告期内公司审计委员会根据内部审计部门出具的评价报告及相关资料，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年度内部控制自我评价报告：

报告期内：公司聘请京都天华会计师事务所有限公司对内部控制有效性无保留结论鉴证报告；

报告期内：公司独立董事、监事会出具明确同意意见；

报告期内：公司保荐机构和保荐代表人出具明确同意的核查意见。

公司董事会认为：公司建立了有利于内部控制实施的内部环境，公司现有内部控制制度已基本建立健全并已得到有效执行，公司的内控体系与相关制度能够适应公司管理的要求和发展的需要，能够对编制真实公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务的健康运行及公司经营风险控制提供保证。随着公司未来经营发展的需要，公司将持续优化管理，进一步完善内部控制制度，使之始终适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

第八节 监事会报告

公司监事会全体成员按照《公司法》、《公司章程》及有关法律法规的要求，认真履行职责，依法独立行使职权，保证公司规范运作，维护公司利益，维护股东利益。监事会对公司长期发展计划、重大发展项目、公司生产经营活动、财务状况、董事及高级管理人员履行职责的情况进行了监督，促进了公司规范运作和健康发展。

一、报告期内召开监事会情况

报告期内，监事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，结合公司实际经营需要，共召开2次监事会会议，会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》的要求。会议的主要情况如下：

(一) 2009年3月3日在公司会议室召开第三届监事会第一次会议，会议审议并通过了如下议案：

1. 《2008年监事会工作报告的议案》；表决结果：5票同意，0票反对，0票弃权。
2. 《关于2008年年度报告的议案》；表决结果：5票同意，0票反对，0票弃权。
3. 《关于2008年财务决算报告的议案》；表决结果：5票同意，0票反对，0票弃权。
4. 《关于2008年度财务审计报告的议案》；表决结果：5票同意，0票反对，0票弃权。
5. 《关于2008年度利润分配预案的议案》；表决结果：5票同意，0票反对，0票弃权。
6. 《关于〈公司监事会议事规则〉的议案》；表决结果：5票同意，0票反对，0票弃权。

(二) 2009年8月18日召开了第三届监事会2009年第二次会议，会议审议并通过了如下议案：

1. 《2009年半年度报告》，表决结果：5票同意，0票反对，0票弃权。

二、监事会对以下事项发表独立意见

（一）公司依法运作情况

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》等的规定，认真履行职责，积极参加股东大会，列席董事会会议，对公司2009年依法运作进行监督，认为：公司正不断健全和完善内部控制制度；董事会运作规范、决策合理、程序合法，认真执行股东大会的各项决议，忠实履行了诚信义务；公司董事、高级管理人员执行公司职务时不存在违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

（二）检查公司财务情况

对2009年度公司的财务状况和财务成果等进行了有效的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全、内控制度完善，财务运作规范、财务状况良好。财务报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

（三）募集资金投入情况

对公司募集资金的使用情况进行监督，认为：本公司认真按照《募集资金使用管理办法》的要求管理和使用募集资金，募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致。报告期内，公司未发生实际投资项目变更的情况。

（四）公司对外担保及股权、资产置换情况

2009年度公司无违规对外担保，无债务重组、非货币性交易事项、资产置换，也无其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

（五）关联交易情况

对公司2009年度发生的关联交易行为进行了核查，认为：公司发生的关联交易的决策程序符合有关法律、法规及公司章程的规定，其公平性依据等价有偿、公允市价的原则定价，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和中小股东利益的情形。

（六）内部控制自我评价报告

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审核，认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。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及运行情况。

审计报告	
资产负债表	54-55
利润表	56
现金流量表	57
股东权益变动表	58-61
财务报表附注	62-100

审计报告

京都天华审字（2010）第0853号

北京北陆药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京北陆药业股份有限公司（以下简称 北陆药业公司）财务报表，包括2009年12月31日合并及公司资产负债表，2009年度合并及公司利润表、现金流量表、股东权益变动表和财务报表附注。

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

二、 注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

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

京都天华
会计师事务所有限公司

中国注册会计师 何德明

中国·北京

中国注册会计师 高欣

2010年 3 月 26日

资产负债表

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2009年12月31日		2008年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	五.1	334,352,413.44	334,175,107.16	21,384,729.29	21,160,230.16
交易性金融资产					
应收票据	五.2	2,763,599.90	1,623,620.90	4,186,489.05	2,686,489.05
应收账款	五.3	41,510,768.25	29,792,091.61	45,047,070.23	28,587,293.02
预付款项	五.4	4,036,295.68	4,036,295.68	26,379,052.60	26,379,052.60
应收利息					
应收股利					
其他应收款	五.5	3,770,453.77	3,953,453.77	3,689,184.90	4,062,184.90
存货	五.6	21,741,286.32	21,716,185.32	14,317,194.68	14,291,623.68
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	五.7	33,314.19	33,314.19		
流动资产合计		408,208,131.55	395,330,068.63	115,003,720.75	97,166,873.41
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	五.8	3,000,000.00	5,566,159.00	3,000,000.00	5,300,000.00
投资性房地产					
固定资产	五.9	35,363,817.42	34,270,720.95	36,164,807.15	36,049,124.80
在建工程					
工程物资					
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	五.10	3,903,208.96	3,618,208.96	4,404,634.87	4,059,634.87
开发支出					
商誉	五.11	159,384.22		159,384.22	
长期待摊费用	五.12	168,402.20	168,402.20	419,106.51	419,106.51
递延所得税资产	五.13	505,953.52	351,760.41	597,691.38	406,494.79
其他非流动资产					
非流动资产合计		43,100,766.32	43,975,251.52	44,745,624.13	46,234,360.97
资产总计		451,308,897.87	439,305,320.15	159,749,344.88	143,401,234.38

资产负债表（续）

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2009年12月31日		2008年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	五.16			5,000,000.00	5,000,000.00
交易性金融负债					
应付票据					
应付账款	五.17	14,224,389.54	2,011,637.20	19,437,703.22	2,736,103.22
预收款项	五.18	83,535.75	83,535.75	25,671.15	10,671.15
应付职工薪酬	五.19	73,622.89	70,123.34	223,349.64	210,917.89
应交税费	五.20	2,062,553.63	2,004,621.31	-285,679.27	-348,981.11
应付利息					
应付股利					
其他应付款	五.21	1,159,575.32	1,134,789.46	1,584,193.75	1,485,336.39
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债				533,333.34	533,333.34
流动负债合计		17,603,677.13	5,304,707.06	26,518,571.83	9,627,380.88
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计					
负债合计		17,603,677.13	5,304,707.06	26,518,571.83	9,627,380.88
股东权益：					
股本	五.22	67,888,491.00	67,888,491.00	50,888,491.00	50,888,491.00
资本公积	五.23	313,497,901.68	313,405,590.58	58,514,479.58	58,514,479.58
减：库存股					
专项储备					
盈余公积	五.24	14,678,554.39	14,678,554.39	11,234,327.64	11,234,327.64
未分配利润	五.25	37,613,040.86	38,027,977.12	12,300,641.91	13,136,555.28
外币报表折算差额					
归属于母公司股东权益合计		433,677,987.93	434,000,613.09	132,937,940.13	133,773,853.50
少数股东权益		27,232.81		292,832.92	
股东权益合计		433,705,220.74	434,000,613.09	133,230,773.05	133,773,853.50
负债和股东权益总计		451,308,897.87	439,305,320.15	159,749,344.88	143,401,234.38

公司法定代表人：王代雪 主管会计工作的公司负责人：李弘 公司会计机构负责人：李弘

利 润 表

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2009 年度		2008 年度	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	五.26	216,810,922.67	111,136,994.12	177,222,067.18	92,197,475.22
减：营业成本	五.26	129,171,665.87	26,198,834.14	103,078,195.11	20,882,190.04
营业税金及附加	五.27	1,156,076.34	1,087,130.73	1,037,283.97	978,602.73
销售费用		35,487,032.47	34,626,910.91	27,526,214.53	25,871,856.23
管理费用		13,261,024.43	11,889,404.98	14,497,613.51	13,270,136.90
财务费用	五.28	-134,618.43	-129,817.33	217,592.04	220,248.55
资产减值损失	五.29	-79,909.96	168,437.43	453,634.65	588,049.82
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)					
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
二、营业利润(损失以“-”号填列)		37,949,651.95	37,296,093.26	30,411,533.37	30,386,390.95
加：营业外收入	五.30	3,902,341.07	3,872,151.07	611,656.30	570,856.30
减：营业外支出	五.31	182,192.00	182,192.00	208,122.88	208,122.88
其中：非流动资产处置损失		795.56	795.56	935.64	935.64
三、利润总额(损失以“-”号填列)		41,669,801.02	40,986,052.33	30,815,066.79	30,749,124.37
减：所得税费用	五.32	6,713,686.41	6,543,784.82	4,738,721.40	4,595,885.61
四、净利润(损失以“-”号填列)		34,956,114.61	34,442,267.51	26,076,345.39	26,153,238.76
归属于母公司股东的净利润		34,863,244.62	34,442,267.51	26,053,624.48	26,153,238.76
少数股东损益		92,869.99		22,720.91	
五、每股收益					
(一) 基本每股收益	五.33	0.65	0.64	0.57	0.57
(二) 稀释每股收益		0.65	0.64	0.57	0.57
六、其他综合收益	五.34			1,184,135.00	1,184,135.00
七、综合收益总额		34,956,114.61	34,442,267.51	27,260,480.39	27,337,373.76
归属于母公司股东的综合收益总额		34,863,244.62	34,442,267.51	27,237,759.48	27,337,373.76
归属于少数股东的综合收益总额		92,869.99		2,720.91	

公司法定代表人：王代雪 主管会计工作的公司负责人：李弘 公司会计机构负责人：李弘

现金流量表

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2009 年度		2008 年度	
		合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		179,551,837.38	128,881,187.38	202,621,962.32	101,107,137.21
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金	五.35	5,314,440.01	6,843,236.41	3,393,539.00	3,917,748.12
经营活动现金流入小计		184,866,277.39	135,724,423.79	206,015,501.32	105,024,885.33
购买商品、接受劳务支付的现金		56,114,631.30	8,103,866.80	141,868,674.74	43,703,630.39
支付给职工以及为职工支付的现金		10,806,907.47	9,458,532.28	6,553,273.51	6,196,440.78
支付的各项税费		20,497,068.34	19,725,255.58	23,612,581.14	21,969,699.62
支付其他与经营活动有关的现金	五.35	39,535,937.59	41,551,004.59	38,741,900.69	37,617,652.99
经营活动现金流出小计		126,954,544.70	78,838,659.25	210,776,430.08	109,487,423.78
经营活动产生的现金流量净额		57,911,732.69	56,885,764.54	-4,760,928.76	-4,462,538.45
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40,000.00	40,000.00	330.00	330.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金				79,135.00	79,135.00
投资活动现金流入小计		40,000.00	40,000.00	79,465.00	79,465.00
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,315,831.62	4,242,670.62	976,261.01	949,053.00
投资支付的现金		266,159.00	266,159.00		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		5,581,990.62	4,508,829.62	976,261.01	949,053.00
投资活动产生的现金流量净额		-5,541,990.62	-4,468,829.62	-896,796.01	-869,588.00
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		280,620,000.00	280,620,000.00	66,625,000.00	66,625,000.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金					
取得借款收到的现金		5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五.35			494,275.00	494,275.00
筹资活动现金流入小计		285,620,000.00	285,620,000.00	72,119,275.00	72,119,275.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	10,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,293,168.92	6,293,168.92	55,511,643.72	55,511,643.72
其中：子公司支付少数股东的现金股利					
支付其他与筹资活动有关的现金	五.35	8,728,889.00	8,728,889.00	860,000.00	860,000.00
其中：子公司减资支付给少数股东的现金					
筹资活动现金流出小计		25,022,057.92	25,022,057.92	76,371,643.72	76,371,643.72
筹资活动产生的现金流量净额		260,597,942.08	260,597,942.08	-4,252,368.72	-4,252,368.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
五、现金及现金等价物净增加额		312,967,684.15	313,014,877.00	-9,910,093.49	-9,584,495.17
加：期初现金及现金等价物余额		21,384,729.29	21,160,230.16	31,294,822.78	30,744,725.33
六、期末现金及现金等价物余额		334,352,413.44	334,175,107.16	21,384,729.29	21,160,230.16

公司法定代表人：王代雪 主管会计工作的公司负责人：李弘 公司会计机构负责人：李弘

合并股东权益变动表

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

单位：人民币元

	2009 年度								
	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	其他		
一、上年年末余额	50,888,491.00	58,514,479.58			11,234,327.64	12,300,641.91		292,832.92	133,230,773.05
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	50,888,491.00	58,514,479.58			11,234,327.64	12,300,641.91		292,832.92	133,230,773.05
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	17,000,000.00	254,983,422.10			3,444,226.75	25,312,398.95		-265,600.11	300,474,447.69
（一）净利润						34,863,244.62		92,869.99	34,956,114.61
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						34,863,244.62		92,869.99	34,956,114.61
（三）股东投入和减少资本	17,000,000.00	254,983,422.10						-358,470.10	271,624,952.00
1. 股东投入资本	17,000,000.00	254,891,111.00						-266,159.00	271,624,952.00
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他		92,311.10						-92,311.10	
（四）利润分配					3,444,226.75	-9,550,845.67			-6,106,618.92
1. 提取盈余公积					3,444,226.75	-3,444,226.75			
2. 对股东的分配						-6,106,618.92			-6,106,618.92
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（以负号填列）									
四、本年年末余额	67,888,491.00	313,497,901.68			14,678,554.39	37,613,040.86		27,232.81	433,705,220.74

公司法定代表人：王代雪

主管会计工作的公司负责人：李弘

公司会计机构负责人：李弘

合并股东权益变动表

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

单位：人民币元

	2008 年度							少数股东 权益	股东权益合 计
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	38,388,491.00	4,065,344.58			8,619,003.76	43,335,610.03		270,112.01	94,678,561.38
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	38,388,491.00	4,065,344.58			8,619,003.76	43,335,610.03		270,112.01	94,678,561.38
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	12,500,000.00	54,449,135.00			2,615,323.88	-31,034,968.12		22,720.91	38,552,211.67
（一）净利润						26,053,624.48		22,720.91	26,076,345.39
（二）其他综合收益		1,184,135.00							1,184,135.00
上述（一）和（二）小计		1,184,135.00				26,053,624.48		22,720.91	27,260,480.39
（三）股东投入和减少资本	12,500,000.00	53,265,000.00							65,765,000.00
1. 股东投入资本	12,500,000.00	53,265,000.00							65,765,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					2,615,323.88	-57,088,592.60			-54,473,268.72
1. 提取盈余公积					2,615,323.88	-2,615,323.88			
2. 对股东的分配						-54,473,268.72			-54,473,268.72
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（以负号填列）									
四、本年年末余额	50,888,491.00	58,514,479.58			11,234,327.64	12,300,641.91		292,832.92	133,230,773.05

公司法定代表人：王代雪

主管会计工作的公司负责人：李弘

公司会计机构负责人：李弘

股东权益变动表

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

单位：人民币元

	2009 年度						
	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
一、上年年末余额	50,888,491.00	58,514,479.58			11,234,327.64	13,136,555.28	133,773,853.50
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	50,888,491.00	58,514,479.58			11,234,327.64	13,136,555.28	133,773,853.50
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	17,000,000.00	254,891,111.00			3,444,226.75	24,891,421.84	300,226,759.59
（一）净利润						34,442,267.51	34,442,267.51
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						34,442,267.51	34,442,267.51
（三）股东投入和减少资本	17,000,000.00	254,891,111.00					271,891,111.00
1. 股东投入资本	17,000,000.00	254,891,111.00					271,891,111.00
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配					3,444,226.75	-9,550,845.67	-6,106,618.92
1. 提取盈余公积					3,444,226.75	-3,444,226.75	
2. 对股东的分配						-6,106,618.92	-6,106,618.92
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（以负号填列）							
四、本年年末余额	67,888,491.00	313,405,590.58			14,678,554.39	38,027,977.12	434,000,613.09

公司法定代表人：王代雪

主管会计工作的公司负责人：李弘

公司会计机构负责人：李弘

股东权益变动表

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

单位：人民币元

	2008 年度						
	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
一、上年年末余额	38,388,491.00	4,065,344.58			8,619,003.76	44,071,909.12	95,144,748.46
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	38,388,491.00	4,065,344.58			8,619,003.76	44,071,909.12	95,144,748.46
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	12,500,000.00	54,449,135.00			2,615,323.88	-30,935,353.84	38,629,105.04
（一）净利润						26,153,238.76	26,153,238.76
（二）其他综合收益		1,184,135.00					1,184,135.00
上述（一）和（二）小计		1,184,135.00				26,153,238.76	27,337,373.76
（三）股东投入和减少资本	12,500,000.00	53,265,000.00					65,765,000.00
1. 股东投入资本	12,500,000.00	53,265,000.00					65,765,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配					2,615,323.88	-57,088,592.60	-54,473,268.72
1. 提取盈余公积					2,615,323.88	-2,615,323.88	
2. 对股东的分配						-54,473,268.72	-54,473,268.72
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（以负号填列）							
四、本年年末余额	50,888,491.00	58,514,479.58			11,234,327.64	13,136,555.28	133,773,853.50

公司法定代表人：王代雪

主管会计工作的公司负责人：李弘

公司会计机构负责人：李弘

财务报表附注

一、 公司基本情况

北京北陆药业股份有限公司（以下简称 本公司）系经北京市人民政府经济体制改革办公室京政体改股函（2001）10号通知批准，由北京北陆药业有限公司（以下简称 北陆有限）依法整体变更设立。

北陆有限的前身为北京北陆医药化工公司（以下简称 北陆化工），系1992年8月由王代雪出资30万元组建；1996年5月，经北京市新技术产业开发实验区股份制改革领导小组办公室京试股（1996）6号文批准，北陆化工改制为股份合作制企业，王代雪将其中26.48%股权转让给其他37名自然人股东，公司名称变更为北京北陆医药化工集团（以下简称 北陆集团），注册资本增至人民币160万元；1999年7月，北陆集团股权调整，调整后王代雪、洪薇、姚振萍分别持有80%、10%、10%股权。

1999年9月10日，经北京市工商行政管理局核准，王代雪、北京科技风险投资股份有限公司（以下简称 科技投资）、洪薇、姚振萍出资组建北陆有限，王代雪以其拥有的北陆集团经评估的净资产1,029.26万元和现金380.74万元、洪薇以其拥有的北陆集团经评估的净资产257.32万元和现金95.18万元、姚振萍以其拥有的北陆集团经评估的净资产257.32万元和现金95.18万元出资，科技投资以1,410万元现金出资。北京市工商行政管理局于1999年9月10日核发企业法人营业执照，注册资本人民币3,525万元，其中，王代雪出资1,410万元，占40%；科技投资出资1,410万元，占40%；洪薇出资352.50万元，占10%；姚振萍出资352.50万元，占10%。

经公司第一届股东会第一次临时会议决议，重庆三峡油漆股份有限公司（以下简称 三峡油漆）分别受让科技投资、王代雪、洪薇、姚振萍持有的本公司10%、10%、2.5%、2.5%股权，本次转、受让后，科技投资、王代雪、三峡油漆、洪薇、姚振萍分别持有北陆有限30%、30%、25%、7.5%、7.5%股权。

经北陆有限第二届股东会第二次临时会议决议，并经北京市人民政府经济体制改革办公室京政体改股函（2001）10号通知批准，北陆有限依法整体变更为股份公司。变更基准日为2000年9月30日，变更基准日净资产38,388,492.72元折为3,838.8491万股。变更后本公司于2001年2月8日领取注册号为1100001422250的企业法人营业执照。

经公司2006年度股东大会决议，本公司向中关村科技园区管委会申请公司股份进入代办股份转让系统报价转让。中关村科技园区管委会下达《关于同意北京北陆药业股份有限公司申请进入证券公司代办股份转让系统进行股份报价转让试点的函》（中科园函[2006]35号文），确认本公司为股份报价转让试点企业。2006年7月31日，中国证券业协会出具《关于推荐北京北陆药业股份有限公司挂牌报价文件的备案确认函》（中证协函[2006]234号）。本公司于2006年8月28日开始挂牌报价，股份代码430006，股份简称北陆药业。

2008年2月26日，经代办股份转让系统交易，姚振萍将其持有的本公司30,000股股份转让给王代雪。

经公司2007年度股东大会决议，本公司向在册股东王代雪、洪薇及特定投资者盈富泰克创

业投资有限公司（以下简称 盈富泰克）、段贤柱、武杰、刘宁、李弘定向增发 1,250 万股，本次增发后，王代雪、科技投资、三峡油漆、盈富泰克、洪薇、姚振萍、段贤柱、武杰、刘宁、李弘分别持有本公司的股权比例为 28.19%、22.63%、18.86%、14.74%、6.84%、5.60%、1.87%、0.49%、0.39%、0.39%。

根据公司 2008 年度股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1009 号文核准，本公司采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股 1,700 万股，发行后股本为 67,888,491 元，注册资本变更为人民币 67,888,491 元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设总务部、办公室、计财部、人力资源部、法务部、研发部、药厂、营销中心等部门，拥有北京新先锋药业有限公司（以下简称 新先锋药业）和北京易佳联网络技术有限公司（以下简称 易佳联网络）两家子公司。

本公司许可经营范围：生产、销售片剂、颗粒剂、胶囊剂、小容量注射剂、大容量注射剂、原料药（钆喷酸葡胺、碘海醇、格列美脲、瑞格列奈）；自有房屋的物业管理（含写字间出租）；法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。

二、公司主要会计政策、会计估计

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

2、遵循企业会计准则的声明

本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 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计

量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金等价物的确定标准

现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，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者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；对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；对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，计入当期损益。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：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、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时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。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注二.10）。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损

失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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初始确认时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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

(5) 金融工具的公允价值

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确定其公允价值。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，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的

金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

(7) 金融资产转移

金融资产转移是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司单项金额重大的应收款项的确认标准：

期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法:

对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,有客观证据表明发生了减值,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项,以账龄为信用风险组合,依据账龄分析法计提坏账准备,见附注二、10(3)。

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

信用风险特征组合的确定依据:

单项金额不重大但按类似信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项:指期末单项金额未达到上述 100 万元标准的,按照逾期状态进行组合后风险较大的应收款项,具体包括账龄在 3 年以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项。

按信用风险特征组合后风险较大的应收款项坏账准备的计提方法:

以账龄为信用风险组合依据,依据账龄分析法计提坏账准备,见附注二、10(3)。

(3) 以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额不重大的应收款项,与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按账龄划分为若干组合,根据应收款项组合余额的以下比例计提坏账准备:

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 年以上	50	50

(4) 本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款,按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料等。

(2) 存货发出的计价及摊销

本公司各类存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品发出时采用加权平均法计价,低值易耗品、包装物领用时采用一次转销法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本的确定

本公司长期股权投资在取得时按初始投资成本计量。初始投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；对长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司采用权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够

控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、23。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、9（6）。

13、固定资产

（1）固定资产的确认条件

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	30 年	3	3.23
机器设备	2-12 年	3	48.50 - 8.08
运输设备	7 年	3	13.86
电子及其他设备	2-10 年	3	48.50 - 9.70

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、23。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可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

租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 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；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

(7) 持有待售的固定资产

同时满足下列条件的固定资产划分为持有待售：一是本公司已经就处置该固定资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

14、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二、23。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

16、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

土地使用权用于自行开发建造厂房等地上建筑物时，土地使用权的账面价值不与地上建筑物合并计算其成本，仍作为无形资产单独核算。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见本附注二、23。

17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，以及无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

18、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

19、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。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

20、收入

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司期末按完工百分比法确认收入。

(3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

21、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并在能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的

金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产、递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、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确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者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；

(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。

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

(1) 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；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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。

23、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、

商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年年度终了进行减值测试。

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

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

24、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

25、分部报告

本公司以内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司报告分部包括：（1）药品生产分部，生产及销售对比剂；（2）药品经销分部，销售抗生素药品。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
企业所得税	应纳税所得额	25

2、税收优惠及批文

根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局《关于公示北京市 2008 年度第二批拟认定高新技术企业名单的通知》(京科高发【2008】476 号), 本公司拟认定为高新技术企业。2008 年 12 月 24 日, 本公司取得编号为 GR200811000756 号高新技术企业证书, 自 2008 年起执行 15%企业所得税税率。

四、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	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
新先锋药业	全资	北京市	药品流通	100 万元	药品销售	100	100	是
易佳联网络	控股	北京市	软件销售	200 万元	软件销售并提供后续服务	90	90	是

通过设立或投资等方式取得的子公司(续):

子公司	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司股东权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初股东权益中所享有份额后的余额
新先锋药业	106.62	--	--	--	--
易佳联网络	150.00	--	27,232.81	--	--

2、合并范围变化情况

报告期内, 本公司合并范围没有发生变化。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末数	期初数
现金	3,285.77	5,337.92
银行存款	334,349,127.67	21,379,391.37

合 计	334,352,413.44	21,384,729.29
-----	----------------	---------------

2、应收票据

种 类	期末数	期初数
	2,763,599.90	4,186,489.05

3、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	42,045,159.18	95.02	2,102,257.96	45,876,690.25	95.83	2,293,834.51
1 至 2 年	1,054,081.44	2.38	105,408.14	957,218.90	2.00	95,721.89
2 至 3 年	217,867.92	0.49	65,360.38	415,309.84	0.87	124,592.95
3 年以上	933,372.39	2.11	466,686.20	624,001.19	1.30	312,000.60
合 计	44,250,480.93	100	2,739,712.68	47,873,220.18	100	2,826,149.95

(2) 按种类披露

种 类	期末数				期初数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的 应收账款	13,832,075.92	31.26	691,603.80	5.00	20,846,924.62	43.55	1,042,346.23	5.00
单项金额不重大 但按信用风险特 征组合后该组合 的风险较大的应 收账款	933,372.39	2.11	466,686.20	50.00	624,001.19	1.30	312,000.60	50.00
其他不重大应收 账款	29,485,032.62	66.63	1,581,422.68	5.36	26,402,294.37	55.15	1,471,803.12	5.57
合 计	44,250,480.93	100	2,739,712.68		47,873,220.18	100	2,826,149.95	

(3) 期末单项金额重大的应收账款坏账准备计提情况

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
安徽阜阳医药有限公司	12,335,449.10	616,772.46	5.00	
北京普仁鸿医药销售有限公司	1,496,626.82	74,831.34	5.00	
合 计	13,832,075.92	691,603.80	5.00	--

(4) 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	期末数	期初数
-----	-----	-----

	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
3 年以上	933,372.39	2.11	466,686.20	624,001.19	1.30	312,000.60

(5) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
山东省临沂市人民医院	服务费	2,250.00	长期挂账无法收回	否

(6) 期末应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(7) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占应收账款总额的比 例%
安徽阜阳医药有限公司	非关联方	12,335,449.10	1年以内	27.88
北京普仁鸿医药销售有限公司	非关联方	1,496,626.82	1年以内	3.38
第二军医大学附属长海医院	非关联方	855,649.50	1年以内	1.93
国药集团药业股份有限公司	非关联方	835,890.00	1年以内	1.89
上海市医药股份有限公司	非关联方	702,132.26	1年以内	1.59
合 计		16,225,747.68		36.67

4、预付款项

(1) 按账龄列示

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	3,460,207.28	85.73	26,379,052.60	100
1 至 2 年	576,088.40	14.27	--	--
合 计	4,036,295.68	100	26,379,052.60	100

说明：期末预付广州德源有限公司账款 546,088.40 元账龄为 1-2 年，系未执行完的材料采购款；预付北京银都房地产发展有限公司 3,000,000.00 元，系预付购买办公用房定金。

(2) 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
北京银都房地产发展有限公司	非关联方	3,000,000.00	1年以内	购房定金
广州德源有限公司	非关联方	546,088.40	1-2年	未到货
重庆精工制药机械有限责任公司	非关联方	178,200.00	1年以内	未到货
北京新领先医药科技发展有限公司	非关联方	51,000.00	1年以内	未到货

北京温塔热力有限公司	非关联方	48,445.36	1年以内	未到货
合计		3,823,733.76		

(3) 期末预付款项无预付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东的款项。

5、其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	3,942,582.92	98.75	197,129.15	3,857,036.74	98.72	192,851.84
3年以上	50,000.00	1.25	25,000.00	50,000.00	1.28	25,000.00
合计	3,992,582.92	100	222,129.15	3,907,036.74	100	217,851.84

(2) 按种类披露

种类	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--
其他不重大其他应收款	3,992,582.92	100	222,129.15	5.56	3,907,036.74	100	217,851.84	5.58
合计	3,992,582.92	100	222,129.15	--	3,907,036.74	100	217,851.84	--

(3) 期末其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
王喜廷	公司员工	509,768.33	1年以内	12.77
石永利	公司员工	343,059.70	1年以内	8.59
宋全达	公司员工	282,745.50	1年以内	7.08
马海燕	公司员工	156,301.68	1年以内	3.91
赵旭	公司员工	156,020.00	1年以内	3.91
合计		1,447,895.21		36.26

6、存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,637,307.64	--	10,637,307.64	1,652,590.42	--	1,652,590.42
在产品	564,474.43	--	564,474.43	5,496,795.39	--	5,496,795.39
库存商品	9,987,957.39	--	9,987,957.39	6,691,714.94	--	6,691,714.94
周转材料	551,546.86	--	551,546.86	476,093.93	--	476,093.93
合 计	21,741,286.32	--	21,741,286.32	14,317,194.68	--	14,317,194.68

7、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税额	33,314.19	--

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资	--	--	--	--
对联营企业投资	--	--	--	--
对其他企业投资	3,000,000.00	--	--	3,000,000.00
	3,000,000.00	--	--	3,000,000.00
长期股权投资减值准备	--	--	--	--
合 计	3,000,000.00	--	--	3,000,000.00

(2) 长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	在被投资单位持股比例%	期末余额
对其他企业投资						
中技经投资顾问股份有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	--	5	3,000,000.00

长期股权投资（续）：

被投资单位名称	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
对其他企业投资					
中技经投资顾问股份有限公司	5	不适用	--	--	--

9、固定资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	51,744,705.10	2,198,922.39	204,377.00	53,739,250.49
房屋及建筑物	38,583,588.93	--	--	38,583,588.93
机器设备	7,468,644.00	96,025.64	--	7,564,669.64
运输设备	2,622,148.16	1,375,769.00	199,509.00	3,798,408.16
电子及其他设备	3,070,324.01	727,127.75	4,868.00	3,792,583.76
二、累计折旧合计	15,579,897.95	2,993,131.29	197,596.17	18,375,433.07
房屋及建筑物	8,741,350.12	1,810,602.94	--	10,551,953.06
机器设备	3,142,564.73	618,983.21	--	3,761,547.94
运输设备	1,243,250.04	290,984.25	193,523.73	1,340,710.56
电子及其他设备	2,452,733.06	272,560.89	4,072.44	2,721,221.51
三、固定资产账面净值合计	36,164,807.15	1,532,570.78	2,333,560.51	35,363,817.42
房屋及建筑物	29,842,238.81	--	1,810,602.94	28,031,635.87
机器设备	4,326,079.27	--	522,957.57	3,803,121.70
运输设备	1,378,898.12	1,078,799.48	--	2,457,697.60
电子及其他设备	617,590.95	453,771.30	--	1,071,362.25
四、减值准备合计	--	--	--	--
房屋及建筑物	--	--	--	--
机器设备	--	--	--	--
运输设备	--	--	--	--
电子及其他设备	--	--	--	--
五、固定资产账面价值合计	36,164,807.15	1,532,570.78	2,333,560.51	35,363,817.42
房屋及建筑物	29,842,238.81	--	1,810,602.94	28,031,635.87
机器设备	4,326,079.27	--	522,957.57	3,803,121.70
运输设备	1,378,898.12	1,078,799.48	--	2,457,697.60
电子及其他设备	617,590.95	453,771.30	--	1,071,362.25

说明：

①本期折旧 2,993,131.29 元。

②本公司以密云工业区内房屋及土地为抵押物，与北京银行股份有限公司中关村科技园区支行签订《综合授信合同》，获最高 4,000 万元授信额度，并于 2010 年 2 月 23 日解除固定资产抵押。

10、无形资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	11,601,225.00	303,777.78	--	11,905,002.78
钆喷酸葡胺注射液	4,462,300.00	--	--	4,462,300.00
碘海醇注射液	2,447,300.00	--	--	2,447,300.00
格列美脲	140,400.00	--	--	140,400.00
九味镇心颗粒	1,551,225.00	--	--	1,551,225.00
易佳联网络会诊系统V1.0	600,000.00	--	--	600,000.00
土地使用权	2,400,000.00	--	--	2,400,000.00
用友软件	--	303,777.78	--	303,777.78
二、累计摊销合计	7,196,590.13	805,203.69	--	8,001,793.82
钆喷酸葡胺注射液	4,127,630.88	334,669.12	--	4,462,300.00
碘海醇注射液	2,263,749.12	183,550.88	--	2,447,300.00
格列美脲	129,870.00	10,530.00	--	140,400.00
九味镇心颗粒	155,122.50	155,122.56	--	310,245.06
易佳联网络会诊系统V1.0	255,000.00	60,000.00	--	315,000.00
土地使用权	265,217.63	52,173.87	--	317,391.50
用友软件	--	9,157.26	--	9,157.26
三、无形资产账面价值合计	4,404,634.87	303,777.78	805,203.69	3,903,208.96
钆喷酸葡胺注射液	334,669.12	--	334,669.12	--
碘海醇注射液	183,550.88	--	183,550.88	--
格列美脲	10,530.00	--	10,530.00	--
九味镇心颗粒	1,396,102.50	--	155,122.56	1,240,979.94
易佳联网络会诊系统V1.0	345,000.00	--	60,000.00	285,000.00
土地使用权	2,134,782.37	--	52,173.87	2,082,608.50
用友软件	--	303,777.78	9,157.26	294,620.52

说明：

①本期摊销 805,203.69 元。

②本公司以密云工业区内土地及地上房屋建筑物为抵押物，与北京银行股份有限公司中关村科技园区支行签订《综合授信合同》，获最高 4,000 万元授信额度，并于 2010 年 2 月 25 日解除无形资产抵押。

11、商誉

形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末 减值准备
---------	-----	------	------	-----	------------

收购易佳联网络少数股东权益	159,384.22	--	--	159,384.22	--
---------------	------------	----	----	------------	----

12、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
平房翻建费	4,666.29	--	4,666.29	--	--
电力增容费	10,499.64	--	10,499.64	--	--
租入改良支出	173,950.06	--	173,950.06	--	--
车库改造费	229,990.52	--	61,588.32	--	168,402.20
合 计	419,106.51	--	250,704.31	--	168,402.20

13、递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
应收账款坏账准备	472,634.15	485,013.60
其他应收款坏账准备	33,319.37	32,677.78
递延收益	--	80,000.00
合 计	505,953.52	597,691.38

(2) 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
应收账款坏账准备	2,739,712.68
其他应收款坏账准备	222,129.15
合 计	2,961,841.83

说明：新先锋药业可抵扣暂时性差异 616,772.46 元按 25%税率确认、计量递延所得税资产。

14、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	3,044,001.79	--	79,909.96	2,250.00	2,961,841.83

15、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
--------------	-----	------	------	-----

用于担保的资产	21,524,108.21	20,721,595.37
1、固定资产（净值）	19,389,325.84	18,638,986.87
2、无形资产（净值）	2,134,782.37	2,082,608.50

说明：本公司于 2010 年 2 月 23 日、2 月 25 日与北京银行股份有限公司中关村科技园区支行分别解除上述抵押。

16、短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	--	5,000,000.00

17、应付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	14,034,528.09	98.66	19,320,087.62	99.39
1 至 2 年	92,245.85	0.65	59,643.70	0.31
2 至 3 年	39,643.70	0.28	38,390.40	0.20
3 年以上	57,971.90	0.41	19,581.50	0.10
合 计	14,224,389.54	100	19,437,703.22	100

(2) 期末应付账款中不存在欠付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

18、预收款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	83,535.75	100	10,671.15	41.57
3 年以上	--	--	15,000.00	58.43
合 计	83,535.75	100	25,671.15	100

(2) 期末预收款项中不存在预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

19、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	--	8,580,032.73	8,580,032.73	--
(2) 职工福利费	--	347,747.63	347,747.63	--
(3) 社会保险费	57,921.48	1,123,900.63	1,181,822.11	--
其中：① 医疗保险费	--	395,550.30	395,550.30	--
② 基本养老保险费	51,623.60	658,048.08	709,671.68	--
③ 年金缴费	--	--	--	--
④ 失业保险费	3,578.20	33,868.99	37,447.19	--
⑤ 工伤保险费	1,777.90	21,148.49	22,926.39	--
⑥ 生育保险费	941.78	15,284.77	16,226.55	--
(4) 住房公积金	--	532,835.00	532,835.00	--
(5) 辞退福利	--	--	--	--
(6) 工会经费和职工教育经费	165,428.16	72,664.73	164,470.00	73,622.89
(7) 非货币性福利	--	--	--	--
(8) 其他	--	--	--	--
其中：以现金结算的股份支付	--	--	--	--
合 计	223,349.64	10,657,180.72	10,806,907.47	73,622.89

20、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	84,571.27	1,101,312.98
营业税	2,875.00	2,804.00
企业所得税	1,930,985.32	-1,511,253.48
城市维护建设税	4,447.28	55,255.26
教育费附加	2,623.36	33,119.49
个人所得税	37,051.40	33,082.48
合 计	2,062,553.63	-285,679.27

21、其他应付款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	203,251.82	17.53	409,839.52	25.87
1 至 2 年	44,850.00	3.87	113,427.13	7.16

2至3年	28,612.86	2.47	63,565.76	4.01
3年以上	882,860.64	76.13	997,361.34	62.96
合计	1,159,575.32	100	1,584,193.75	100

(2) 期末其他应付款中不存在应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

22、股本

项 目	期初数	本期增减(+、-)				期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
股份总数	50,888,491	17,000,000	--	--	--	67,888,491

说明：本期增加 1,700 万元股本已经京都天华会计师事务所有限公司京都天华验字（2009）第 073 号验资报告验证。

23、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	53,265,001.72	254,983,422.10	--	308,248,423.82
其他资本公积	5,249,477.86	--	--	5,249,477.86
合计	58,514,479.58	254,983,422.10	--	313,497,901.68

说明：

(1) 2009 年 6 月，本公司收购新先锋药业少数股东 20% 的股权，收购价款 266,159.00 元，新先锋药业购买日（2009 年 6 月 30 日）可辨认净资产公允价值的相应份额为 358,470.10 元。两者差异 92,311.10 元在合并财务报表中计入资本公积。

(2) 根据公司 2008 年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1009 号文核准，本公司公开发行人民币普通股（A 股）1,700 万股，每股发行价 17.86 元，募集资金 303,620,000 元，扣除股本 17,000,000.00 元和发行费用 31,728,889.00 元，溢价 254,891,111.00 元计入资本公积。

24、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	11,234,327.64	3,444,226.75	--	14,678,554.39

25、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	12,300,641.91	43,335,610.03	

调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	--	
调整后年初未分配利润	12,300,641.91	43,335,610.03	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	34,863,244.62	26,053,624.48	
减：提取法定盈余公积	3,444,226.75	2,615,323.88	10%
提取任意盈余公积	--	--	
应付普通股股利	6,106,618.92	54,473,268.72	
转作股本的普通股股利	--	--	
期末未分配利润	37,613,040.86	12,300,641.91	
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	--	25,293.23	

说明：2009年3月24日，公司2008年度股东大会决议，以2008年12月31日股本50,888,491为基准，每股分配现金股利0.12元，共计分配6,106,618.92元。

26、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	216,810,922.67	177,222,067.18
其他业务收入	--	--
营业成本	129,171,665.87	103,078,195.11

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
对比剂	105,192,841.45	24,549,292.66	87,429,059.05	19,485,222.90
降糖药	4,916,880.06	1,424,297.86	4,768,140.96	1,396,957.39
药品经销	105,484,052.82	102,972,361.73	84,531,767.31	82,195,770.07
其他	1,217,148.34	225,713.62	493,099.86	244.75
合 计	216,810,922.67	129,171,665.87	177,222,067.18	103,078,195.11

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额	上期发生额
华东地区（注）	136,329,289.32	110,487,555.54
华南地区	11,261,158.98	8,512,151.44
华中地区	9,449,961.89	12,547,357.68
华北地区	38,012,074.68	26,400,970.32

西北地区	4,184,169.37	3,891,862.05
西南地区	9,894,218.88	7,873,704.29
东北地区	7,680,049.55	7,508,465.86
合 计	216,810,922.67	177,222,067.18

注：本公司药品经销业务全部在华东地区。

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
安徽阜阳医药有限公司（注）	101,253,283.76	46.70
中国永裕新兴医药有限公司	9,477,101.10	4.37
华东医药股份有限公司药品分公司	7,331,596.01	3.38
北京普仁鸿医药销售有限公司	6,262,287.81	2.89
国药集团药业股份有限公司	5,150,958.67	2.38
合 计	129,475,227.35	59.72

注：安徽阜阳医药有限公司系经销业务客户，其他系药品生产业务客户。

27、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	34,020.00	23,461.99	服务费收入 5%
城市维护建设税	701,537.92	633,825.33	应交流转税 5、7%
教育费附加	420,518.42	379,996.65	应交流转税 3%
合 计	1,156,076.34	1,037,283.97	

28、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	186,550.00	543,670.00
减：利息收入	325,851.66	332,067.06
手续费	2,566.73	3,684.40
其他	2,116.50	2,304.70
合 计	-134,618.43	217,592.04

29、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-79,909.96	453,634.65

30、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	34,014.73	--
其中：固定资产处置利得	34,014.73	--
政府补助	3,868,326.34	611,656.30
合 计	3,902,341.07	611,656.30

其中，政府补助明细如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
昌平区财政局企业扶持基金	192,303.00	31,522.97
昌平科委科技经费	--	6,000.00
密云县工业开发区总公司企业发展资金	30,190.00	40,800.00
北京市高成长企业自主创新科技专项资金	933,333.34	533,333.33
密云经济开发区奖励资金	100,000.00	--
昌平区发改委上市辅导专项资金	400,000.00	--
昌平区发改委上市奖励	1,000,000.00	--
中关村信用促进会补贴款	7,500.00	--
中关村科技园区管理委员会高新认定专项审计费用补贴	5,000.00	--
中关村科技园区管理委员会奖励款	1,200,000.00	--
合 计	3,868,326.34	611,656.30

31、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	795.56	935.64
其中：固定资产处置损失	795.56	935.64
赞助、对外捐赠	92,774.96	207,187.24
其他	88,621.48	--
合 计	182,192.00	208,122.88

32、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,621,948.55	4,610,517.00

递延所得税调整	91,737.86	128,204.40
合 计	6,713,686.41	4,738,721.40

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下:

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	41,669,801.02	30,815,066.79
按适用税率计算的所得税费用 (利润总额*15%)	6,250,470.15	4,622,260.02
某些子公司适用不同税率的影响	68,374.87	50,926.39
对以前期间当期所得税的调整	40,908.16	-63,489.31
无须纳税的收入	--	167,981.86
不可抵扣的费用	359,558.21	--
利用以前期间的税务亏损	-5,624.98	-38,957.56
所得税费用	6,713,686.41	4,738,721.40

33、基本每股收益的计算过程

项 目	代 码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	34,863,244.62	26,053,624.48
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	3,128,644.74	734,577.16
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	31,734,599.88	25,319,047.32
期初股份总数	S0	50,888,491.00	38,388,491.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	--	--
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	17,000,000.00	12,500,000.00
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	2	7
报告期因回购等减少股份数	Sj	--	--
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	--	--
报告期缩股数	Sk	--	--
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S = S0 + S1 + Si * Mi / M - Sj * Mj / M0 - Sk$	53,721,824.33	45,680,157.67
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.65	0.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	0.59	0.55

34、其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
其他	--	1,393,100.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	--	208,965.00
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--
合 计	--	1,184,135.00

35、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
资金往来	1,941,227.20	2,982,440.59
政府补助	3,036,993.00	78,322.97
其他	336,219.81	332,775.44
合 计	5,314,440.01	3,393,539.00

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
资金往来	990,779.87	3,959,189.58
付现费用	38,545,157.72	34,782,711.11
合 计	39,535,937.59	38,741,900.69

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
贷款贴息	--	494,275.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
发行费用	8,728,889.00	860,000.00

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	34,956,114.61	26,076,345.39
加：资产减值准备	-79,909.96	453,634.65
固定资产折旧	2,993,131.29	3,018,606.09
无形资产摊销	805,203.69	972,296.46
长期待摊费用摊销	250,704.31	310,522.08
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）	-33,219.17	935.64
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）	186,550.00	543,670.00
投资损失（收益以“-”号填列）	--	--
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	91,737.86	128,204.40
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）	-7,424,091.64	-2,470,506.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	30,282,903.33	-27,773,570.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,084,077.44	-6,021,066.46
其他	-33,314.19	--
经营活动产生的现金流量净额	57,911,732.69	-4,760,928.76

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

3、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	334,352,413.44	21,384,729.29
减：现金的期初余额	21,384,729.29	31,294,822.78
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	312,967,684.15	-9,910,093.49

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	334,352,413.44	21,384,729.29
其中：库存现金	3,285.77	5,337.92
可随时用于支付的银行存款	334,349,127.67	21,379,391.37
二、现金等价物	--	--

其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	334,352,413.44	21,384,729.29

(3) 货币资金与现金和现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金 额
期末货币资金	334,352,413.44
减：使用受到限制的存款	--
加：持有期限不超过三个月的国债投资	--
期末现金及现金等价物余额	334,352,413.44

37、分部报告

(1) 分部利润或亏损、资产及负债

本期	药品生产分部	药品经销分部	其他	抵销	合计
营业收入	111,136,994.12	105,487,946.16	702,875.73	-516,893.34	216,810,922.67
其中：对外交易收入	111,136,994.12	105,484,052.82	189,875.73	--	216,810,922.67
其中：分部间交易收入	--	3,893.34	513,000.00	-516,893.34	--
营业费用	46,386,498.56	2,075,973.43	663,304.62	-512,338.14	48,613,438.47
营业利润	37,296,093.26	647,972.01	5,586.68	--	37,949,651.95
资产总额	439,305,320.15	14,132,896.10	460,456.40	-2,589,774.78	451,308,897.87
负债总额	5,304,707.06	12,293,841.77	188,128.30	-183,000.00	17,603,677.13
补充信息：					
资本性支出	4,242,670.62	1,073,161.00	--	--	5,315,831.62
折旧和摊销费用	3,893,292.41	25,398.41	130,348.47	--	4,049,039.29
资产减值损失	168,437.43	-246,972.39	-1,375.00	--	-79,909.96

上期	药品生产分部	药品经销分部	其他	抵销	合计
营业收入	92,197,475.22	84,531,767.31	492,824.65	--	177,222,067.18
其中：对外交易收入	92,197,475.22	84,531,767.31	492,824.65	--	177,222,067.18
其中：分部间交易收入	--	--	--	--	--
营业费用	39,362,241.68	2,023,636.75	855,541.65	--	42,241,420.08
营业利润/(亏损)	30,386,390.95	406,138.35	-380,995.93	--	30,411,533.37
资产总额	143,401,234.38	18,197,709.73	664,016.55	-2,513,615.78	159,749,344.88
负债总额	9,627,380.88	16,866,915.82	397,275.13	-373,000.00	26,518,571.83
补充信息：					

资本性支出	949,053.00		27,208.01	976,261.01
折旧和摊销费用	4,149,055.51		152,369.12	4,301,424.63
资产减值损失	588,049.82	-126,509.40	-7,905.77	453,634.65

六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司控股股东及实际控制人为自然人王代雪。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注四。

3、本公司的其他关联方情况

关键管理人员名称	公司任职
王代雪	董事长
段贤柱	总经理
洪薇（注）	副总经理
武杰	副总经理
刘宁	董事会秘书
李弘	财务总监

注：洪薇同时持有本公司 5.13%股份。

4、关联交易情况

(1) 购买股权

2009年6月30日，本公司收购洪薇持有新先锋药业 20%股权，按新先锋药业上年末账面净资产份额作价，支付股权转让款 266,159.00 元。

(2) 支付关键管理人员薪酬

	本期发生额	上期发生额
人数	6人	6人
总额	185.23 万元	177.32 万元

5、关联方应收应付款项

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司不存在应收应付关联方款项。

七、或有事项

本公司与北京银行股份有限公司中关村科技园区支行签订《综合授信合同》，本公司以密云

工业区内房屋及土地使用权为抵押物，获最高 4,000 万元授信额度。截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无借款余额。2010 年 2 月 23 日、2 月 25 日，本公司与北京银行股份有限公司中关村科技园区支行分别解除上述抵押。

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

2010 年 3 月 26 日，经本公司第三届董事会 2010 年第三次会议审议，拟以 2009 年 12 月 31 日总股本 67,888,491 股为基数，按每 10 股派发现金红利 1.3 元（含税），共分配现金股利 8,825,503.83 元，同时由资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，合计转增股本 33,944,246 股。

截止 2010 年 3 月 26 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	29,709,710.08	93.09	1,485,485.50	28,551,793.19	93.47	1,427,589.66
1 至 2 年	1,054,081.44	3.31	105,408.14	957,218.90	3.13	95,721.89
2 至 3 年	217,867.92	0.68	65,360.38	415,309.84	1.36	124,592.95
3 年以上	933,372.39	2.92	466,686.20	621,751.19	2.04	310,875.60
合计	31,915,031.83	100	2,122,940.22	30,546,073.12	100	1,958,780.10

(2) 按种类披露

种类	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的应收账款	1,496,626.82	4.69	74,831.34	5.00	3,572,027.56	11.69	178,601.38	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	933,372.39	2.92	466,686.20	50.00	621,751.19	2.04	310,875.60	50.00
其他不重大应收账款	29,485,032.62	92.39	1,581,422.68	5.36	26,352,294.37	86.27	1,469,303.12	5.58

合 计	31,915,031.83	100	2,122,940.22	30,546,073.12	100	1,958,780.10
-----	---------------	-----	--------------	---------------	-----	--------------

(3) 期末单项金额重大的应收账款坏账准备计提情况

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
北京普仁鸿医药销售有限公司	1,496,626.82	74,831.34	5.00	

(4) 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	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
3 年以上	933,372.39	2.92	466,686.20	621,751.19	2.04	310,875.60

(5) 期末应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占应收账款总额的比列%
北京普仁鸿医药销售有限公司	非关联方	1,496,626.82	1年以内	4.69
第二军医大学附属长海医院	非关联方	855,649.50	1年以内	2.68
国药集团药业股份有限公司	非关联方	835,890.00	1年以内	2.62
上海市医药股份有限公司	非关联方	702,132.26	1年以内	2.20
包头市第七医院	非关联方	672,240.00	1年以内	2.11
合 计		4,562,538.58		14.30

2、其他应收款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	4,125,582.92	98.80	197,129.15	4,062,273.39	94.91	192,851.84
1 至 2 年	--	--	--	167,763.35	3.92	--
2 至 3 年	--	--	--	--	--	--
3 年以上	50,000.00	1.20	25,000.00	50,000.00	1.17	25,000.00
合 计	4,175,582.92	100	222,129.15	4,280,036.74	100	217,851.84

(2) 按种类披露

种 类	期末数	期初数
-----	-----	-----

	金 额	比例%	坏账准备	比例%	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--
其他不重大其他应收款	4,175,582.92	100	222,129.15	5.32	4,280,036.74	100	217,851.84	5.09
合 计	4,175,582.92	100	222,129.15	--	4,280,036.74	100	217,851.84	--

(3) 期末其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占其他应收款总额的比例%
王喜廷	公司员工	509,768.33	1 年以内	12.21
石永利	公司员工	343,059.70	1 年以内	8.22
宋全达	公司员工	282,745.50	1 年以内	6.77
易佳联网络	关联方	183,000.00	1 年以内	4.38
马海燕	公司员工	156,301.68	1 年以内	3.74
合 计		1,474,875.21		35.32

(5) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金 额	占其他应收款总额的比例%
易佳联网络	子公司	183,000.00	4.38

3、长期股权投资

项 目	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
一、对子公司投资		2,566,159.00	2,300,000.00	266,159.00	2,566,159.00
新先锋药业	成本法	1,066,159.00	800,000.00	266,159.00	1,066,159.00
易佳联网络	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00	--	1,500,000.00
二、对其他企业投资		3,000,000.00	3,000,000.00	--	3,000,000.00
中技经投资顾问股份有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	--	3,000,000.00
合 计		5,566,159.00	5,300,000.00	266,159.00	5,566,159.00

长期股权投资（续）：

项 目	在被投资单 位持股比例%	在被投资 单位表决 权比例%	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期 现金 红利
一、对子公司投资				--	--	--
新先锋药业	100	100	不适用	--	--	--
易佳联网络	90	90	不适用	--	--	--
二、对其他企业投资				--	--	--
中技经投资顾问股份有 限公司	5	5	不适用	--	--	--
合 计				--	--	--

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	111,136,994.12	92,197,475.22
其他业务收入	--	--
营业成本	26,198,834.14	20,882,190.04

(2) 主营业务（分产品）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
对比剂	105,192,841.45	24,549,292.66	87,429,059.05	19,485,222.90
降糖药	4,916,880.06	1,424,297.86	4,768,140.96	1,396,957.39
其他	1,027,272.61	225,243.62	275.21	9.75
合 计	111,136,994.12	26,198,834.14	92,197,475.22	20,882,190.04

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额	上期发生额
华东地区	30,833,236.50	26,022,625.84
华南地区	11,246,158.98	8,512,151.44
华中地区	9,449,961.89	12,517,870.50
华北地区	37,849,198.95	25,908,145.67
西北地区	4,184,169.37	3,885,024.44
西南地区	9,894,218.88	7,843,191.47
东北地区	7,680,049.55	7,508,465.86
合 计	111,136,994.12	92,197,475.22

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
中国永裕新兴医药有限公司	9,477,101.10	8.53
华东医药股份有限公司药品分公司	7,331,596.01	6.60
北京普仁鸿医药销售有限公司	6,262,287.81	5.63
国药集团药业股份有限公司	5,150,958.67	4.63
云南省医药公司	3,637,751.13	3.27
合 计	31,859,694.72	28.66

5、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	34,442,267.51	26,153,238.76
加: 资产减值准备	168,437.43	588,049.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,897,384.41	2,926,236.97
无形资产摊销	745,203.69	912,296.46
长期待摊费用摊销	250,704.31	310,522.08
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)	-33,219.17	935.64
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)	186,550.00	543,670.00
投资损失(收益以“-”号填列)	--	--
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	54,734.38	96,593.78
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)	-7,424,561.64	-2,549,716.61
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	25,123,434.37	-30,020,093.45
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	508,143.44	-3,424,271.90
其他	-33,314.19	--
经营活动产生的现金流量净额	56,885,764.54	-4,462,538.45
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

3、现金及现金等价物净变动情况:

现金的期末余额	334,175,107.16	21,160,230.16
减: 现金的期初余额	21,160,230.16	30,744,725.33
加: 现金等价物的期末余额	--	--
减: 现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	313,014,877.00	-9,584,495.17

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说 明
非流动性资产处置损益	33,219.17	
政府补助	3,868,326.34	见附注五.30
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-181,396.44	
非经常性损益总额	3,720,149.07	
减: 非经常性损益的所得税影响数	588,250.83	
非经常性损益净额	3,131,898.24	
减: 归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)	3,253.50	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	3,128,644.74	

2、净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率%
归属于公司普通股股东的净利润	18.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.60

加权平均净资产收益率的计算过程如下:

项 目	代码	报告期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	34,863,244.62
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	3,128,644.74
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	31,734,599.88
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	132,937,940.13
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	Ei	271,891,111.00
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	2
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	Ej	6,106,618.92

减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	9
其他事项引起的净资产增减变动	E _k	92,311.10
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	M _k	6
报告期月份数	M ₀	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	E ₁	433,677,987.93
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E_2 = E_0 + P_1/2 + E_i * M_i / M_0 - E_j * M_j / M_0 + E_k * M_k / M_0$	191,150,938.97
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y ₁ = P ₁ / E ₂	18.24%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y ₂ = P ₂ / E ₂	16.60%

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

- (1) 货币资金期末余额为 33,435.24 万元，较期初增加 1,463.51%，主要是本公司本期发行 1,700 万股股票，募集资金到账所致。
- (2) 应收票据期末余额为 276.36 万元，较期初减少 33.99%，主要是本公司期末未到期票据减少所致。
- (3) 预付款项期末余额为 403.63 万元，较期初减少 84.70%，主要是本公司与浙江司太立制药有限公司上期签订的采购合同本期到货已结算。
- (4) 存货期末余额 2,174.13 万元，较期初增加 51.85%，主要是本公司因产销量增大而增加原材料库存。
- (5) 应交税费期末余额 206.63 万元，较期初增加 234.82 万元，主要是 2008 年度本公司按 25% 的企业所得税税率预缴所得税，2008 年底取得高新技术企业证书，按 15% 的所得税税率进行汇算清缴，致使 2008 年底企业所得税为 -1,511,253.48 元。
- (6) 营业外收入本期发生额 390.23 万元，较上年同期增加 538.00%，主要是本公司报告期内完成首次公开发行股票，政府补助增加。

十二、比较数据

本期比较数据亦按企业会计准则编制，与公司上市时公告财务报表一致。

十三、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经公司第三届董事会 2010 年第三次会议于 2010 年 3 月 26 日批准。

北京北陆药业股份有限公司

2010年3月26日

第十节 备查文件

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

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

四、经公司法定代表人签名的 2009 年年度报告文本原件。

北京北陆药业股份有限公司

法定代表人：王代雪

2010 年 3 月 26 日