



湖北广济药业股份有限公司

2009 年度报告

证券代码：000952 证券简称：广济药业

披露日期：2010 年 4 月 10 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。

公司董事长何谥先生、财务总监欧阳建军女士、财务部经理王琼女士声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一章	公司基本情况简介	3
第二章	会计数据和业务数据摘要	4
第三章	股本变动及股东情况	6
第四章	董事、监事、高级管理人员和员工情况	9
第五章	公司治理结构	15
第六章	股东大会情况简介	18
第七章	董事会报告	20
第八章	监事会报告	30
第九章	重要事项	32
第十章	财务报告	38
第十一章	备查文件目录	112



第一章 公司基本情况简介

- 一、法定中文名称：湖北广济药业股份有限公司
英文名称：HUBEI GUANGJI PHARMACEUTICAL CO., LTD.
英文名称缩写：GUANGJI PHARM.
- 二、法定代表人：何谧先生
- 三、董事会秘书：汪宏勇先生
联系地址：湖北省武穴市江堤路 1 号
电 话：0713-6216068
传 真：0713-6212108
电子信箱：stock@guangjipharm.com
- 四、注册地址：湖北武穴市江堤路 1 号
办公地址：湖北省武穴市江堤路 1 号
邮政编码：435400
公司网址：<http://www.guangjipharm.com>
公司电子信箱：stock@guangjipharm.com
- 五、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》
登载公司年报的国际互联网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司证券部
- 六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：广济药业
股票代码：000952
- 七、其他有关资料：
公司最近一次变更注册登记日期：2009 年 5 月 21 日；
地点：湖北省工商局；
企业法人营业执照注册号：420000000022877；
税务登记号码：421182707016110；
组织机构代码：70701611-0
公司聘请的会计师事务所名称：大信会计师事务所有限公司
办公地址：湖北省武汉市中山大道 1056 号。



第二章 会计数据和业务数据摘要

一、公司本年度业务数据（单位：人民币元）：

项 目	金 额
营业利润	40,839,694.32
利润总额	43,602,740.71
归属于上市公司股东的净利润	43,003,753.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	22,798,257.54
经营活动产生的现金流量净额	-24,348,119.06

注：非经常性损益项目及金额（单位：人民币元）

非经常性损益项目	金 额
非流动资产处置损益	21,141,561.45
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,309,428.57
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	252,290.28
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	370,000.00
少数股东权益影响额	-368,837.68
所得税影响额	-3,498,946.45
合 计	20,205,496.17

二、截至报告期末公司近三年的主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据（单位：人民币元）：

	2009 年	2008 年		本年比上年（调整后）增减（%）	2007 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业总收入	448,197,426.69	571,782,750.46	571,782,750.46	-21.61	794,903,350.92	794,903,350.92
利润总额	43,602,740.71	117,265,879.85	117,531,268.05	-62.90	282,961,804.70	282,568,488.27
归属于上市公司股东的净利润	43,003,753.71	98,770,092.56	89,097,445.36	-51.73	196,617,104.72	183,801,725.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	22,798,257.54	96,017,826.48	86,345,179.28	-73.60	196,053,188.67	183,237,809.36
经营活动产生的现金流量净额	-24,348,119.06	220,700,152.20	220,700,152.20	-111.03	331,975,678.76	331,975,678.76



	2009 年末	2008 年末		本年比上年（调整后）增减（%）	2007 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产	1,303,838,952.85	1,202,611,495.93	1,207,059,172.94	8.02	979,149,751.55	998,758,723.75
归属于上市公司股东的所有者权益	792,487,320.26	774,031,179.17	748,295,248.63	5.91	683,257,372.87	667,194,089.53
股本	251,705,513.00	251,705,513.00	251,705,513.00	0.00	251,705,513.00	251,705,513.00

2、主要财务指标（单位：人民币元）：

	2009 年	2008 年		本年比上年（调整后）增减（%）	2007 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
基本每股收益（元/股）	0.17	0.392	0.354	-51.43	0.78	0.73
稀释每股收益（元/股）	0.17	0.392	0.354	-51.43	0.78	0.73
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.091	0.381	0.343	-73.47	0.78	0.728
加权平均净资产收益率（%）	5.59	13.48	12.52	减少 6.93 个百分点	33.61	31.77
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.96	13.11	12.13	减少 9.17 个百分点	33.52	31.91
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.097	0.88	0.88	-111.02	1.32	1.32
	2009 年末	2008 年末		本年比上年（调整后）增减（%）	2007 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.15	3.08	2.97	6.06	2.71	2.65

三、按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则（第 9 号）》要求计算本年度利润的净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.59	0.171	0.171
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.96	0.091	0.091



第三章 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+、-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	15,947,741	6.34%				-15,913,239	-15,913,239	34,502	0.014%
1、国家持股	15,911,793	6.32%				-15,911,793	-15,911,793		
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：									
境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	35,948	0.014%				-1,446	-1,446	34,502	0.014%
二、无限售条件股份	235,757,772	93.66%				15,913,239	15,913,239	251,671,011	99.99%
1、人民币普通股	235,757,772	93.66%				15,913,239	15,913,239	251,671,011	99.99%
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	251,705,513	100%						251,705,513	100%

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
武穴市国有资产经营公司	15,911,793	15,911,793	0	0	股权分置改革	2009年8月4日
合计	15,911,793	15,911,793	0	0		



注：股份变动情况表“其他”栏中有限售条件股份本次变动减少 15,913,239 股的原因是：原有限售条件流通股解除限售上市流通以及公司现任董事、监事、高管人员所持股份的 25%被解除锁定，由“有限售条件股份”转为“无限售条件股份”。

（二）证券发行与上市情况

1、截至报告期末，公司前三年未发行股票及衍生证券。

2、报告期内公司股份总数没有发生变化。公司股本结构因实施股权分置改革方案而发生变化。

二、股东情况

（一）前 10 名股东及前 10 名流通股股东持股情况表

股东总数	66,409 户					
前十名股东持股情况						
序号	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
1	武穴市国有资产经营公司	国家股	15.11%	38,044,483		0
2	交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金	其他	1.99%	5,000,000		未知
3	中国工商银行—诺安平衡证券投资基金	其他	1.86%	4,671,498		未知
4	中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金	其他	1.03%	2,591,817		未知
5	中国银行—易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.79%	1,978,856		未知
6	中国银行—易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.60%	1,518,432		未知
7	张雨	其他	0.40%	1,000,000		未知
8	新时代证券有限责任公司	其他	0.40%	998,274		未知
9	凌瑜	其他	0.39%	980,000		未知
10	中国工商银行—广发中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	其他	0.38%	960,125		未知



前十名无限售条件股东持股情况			
序号	股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
1	武穴市国有资产经营公司	38,044,483	人民币普通股
2	交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金	5,000,000	人民币普通股
3	中国工商银行—诺安平衡证券投资基金	4,671,498	人民币普通股
4	中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金	2,591,817	人民币普通股
5	中国银行—易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	1,978,856	人民币普通股
6	中国银行—易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	1,518,432	人民币普通股
7	张雨	1,000,000	人民币普通股
8	新时代证券有限责任公司	998,274	人民币普通股
9	凌瑜	980,000	人民币普通股
10	中国工商银行—广发中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	960,125	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明		武穴市国有资产经营公司与上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知除武穴市国有资产经营公司之外的其他九家股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

1、持有本公司 5%以上股份的股东武穴市国有资产经营公司，因所持限售股份在报告期内解除限售上市流通，其持股数在报告期内未发生变动。

2、武穴市国有资产经营公司为本公司的第一大股东，其代表国家持股。

3、截至报告期末，持有公司 5%以上股份的股东所持股份未被质押或冻结。

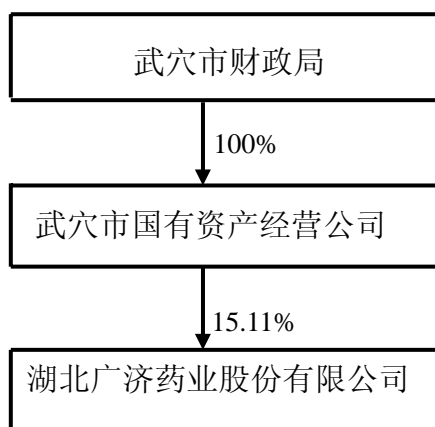
(二) 控股股东及实际控制人情况介绍

1、报告期内公司第一大股东未变更，其名称为武穴市国有资产经营公司，法人代表为陈玉林先生；该公司成立于 1994 年 10 月 20 日，注册资本为 4100 万元人民币；主要经营活动：产权（股本）经营、闲置资产调济、参股、产权收益收缴。



2、武穴市国有资产经营公司是隶属于武穴市财政局的国有独资公司。

3、公司与实际控制人之间的产权和控制关系方框图：



第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期	年初持股(股)	年末持股(股)	变动原因
何 溢	董事长	男	69	2008.5-2011.5	20583	20583	
王 欣	董事、总经理	男	43	2008.5-2011.5	0	0	
欧阳建军	董事、常务副总、财务总监	女	55	2008.5-2011.5	0	0	
何祥兴	董事、常务副总	男	60	2008.5-2010.1	0	0	
田建军	董事	男	44	2008.5-2011.5	0	0	
廖 洪	独立董事	男	65	2008.5-2011.5	0	0	
陈日进	独立董事	男	64	2009.4-2011.5	0	0	
赵 曼	独立董事	女	57	2008.5-2011.5	0	0	
杨汉刚	独立董事	男	56	2008.5-2011.5	0	0	
杨本龙	独立董事	男	46	2008.5-2011.5	0	0	
傅建新	监事会主席	男	54	2008.5-2011.5	0	0	
廖新建	监事	男	52	2008.5-2011.5	10281	10281	
宋天德	监事	男	41	2008.5-2011.5	0	0	



郭韶智	常务副总经理	男	40	2008.5-2011.5	5783	4337	卖出被解除限售股份
宋志武	副总经理	男	35	2008.5-2011.5	0	0	
阮忠义	副总经理	男	45	2008.5-2011.5	9356	9356	
汪宏勇	董事会秘书、副总经理	男	35	2008.5-2011.5	0	0	

(二) 董事、监事在股东单位的任职情况

姓名	任职单位	职务	任职期间
田建军	武穴市财振会计实业公司	经理	2000年5月至今

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

1、董事

何谧先生，1960年8月参加工作，历任湖北省广济制药厂车间主任、技术科长、副厂长，湖北省广济造纸厂副厂长，湖北省广济制药厂厂长、党委书记，本公司党委书记、董事长、总经理等职。曾被评为湖北省优秀企业家、湖北省劳动模范、全国医药行业优秀企业家、中国改革功勋和全国优秀饲料创业企业家，1996年荣获全国“五一”劳动奖章，2000年被评为全国劳动模范，2009年被评为“环境保护优秀企业家”、“2009湖北十大企业新闻人物”并荣获“黄冈经济终身成就大奖”。自1993年起享受国务院特殊津贴。所主持的“核黄素新菌种工业化生产新工艺”项目获1997年湖北省科技进步一等奖、1998年国家科技进步二等奖，2008年当选为湖北省生物医药产业发展专家咨询委员会委员。现任本公司党委书记、董事长，同时兼任湖北吉丰实业有限公司、广济药业（孟州）有限公司及湖北惠生药业有限公司董事长。

王欣先生，先后在武穴市实验中学和本公司工作，曾被评为武穴市模范教师和黄冈市劳动模范，历任本公司办公室副主任、外贸部经理、原料药销售公司经理及本公司总经理助理、监事等职，现任本公司董事、总经理，兼任广济药业（孟州）有限公司董事。

欧阳建军女士，自1999年起历任本公司董事、副总经理等职。现任本公司董事、常务副总经理、财务总监；同时担任湖北吉丰实业有限公司、广济药业



(孟州) 有限公司董事和湖北中和本草药业有限公司监事。

何祥兴先生，自 1985 年起历任湖北省广济制药厂办公室主任、劳资科长、副厂长，本公司副经理等职。截止报告期末任本公司常务副总经理、董事。

田建军先生，先后在武穴市财振会计实业公司和本公司工作，现任武穴市财振会计实业公司经理、本公司董事。

廖洪先生，1967 年参加工作，曾任中南财经大学财务处副处长，自 1987 年 11 月至今在武汉大学会计系任教，历任武汉大学会计系副主任、主任等职。兼任中国审计学会理事，中国教育审计学会副会长，国际内部审计师协会会员，湖北省财政厅会计改革咨询专家，湖北省内部审计师协会副会长，武汉市审计学会副会长，湖北省审计系列高级职称评委会委员、湖北省总会计师协会理事、武汉市司法局会计鉴定委员会主任委员，曾担任湖北沙隆达股份有限公司、湖北兴化股份有限公司独立董事，现任湖北三环股份有限公司、湖北美尔雅股份有限公司和本公司独立董事。

陈日进先生，1970 年参加工作，曾任广州空军某部参谋，湖北省黄石市计委干部、黄石锻压机床厂党委书记、黄石市经委副主任、黄石市副市长，海南省工业厅副厅长、海南省政府副秘书长、海南省工业厅厅长、海南省财政厅厅长。现任海南航空股份有限公司、海口农工贸（罗牛山）股份有限公司、海南大东海旅游中心股份有限公司及本公司独立董事。

赵曼女士，现任中南财经政法大学公共管理学院院长，兼任教育部社会科学委员会委员，国家教育部人文社科重点研究基地武汉大学社会保障研究中心学术委员会主任，中国劳动学会常务理事、中国社会保险学会常务理事、湖北省劳动和社会保障学会副会长、武汉市劳动和社会保障学会副会长、湖北省人民政府咨询委员会委员，现任武汉中商集团股份有限公司和本公司独立董事。

杨汉刚先生，曾任中国证监会湖北证监局上市公司监管处处长，现任武汉三特索道股份公司顾问、湖北凯乐科技股份有限公司、武汉东湖高新集团股份有限公司和本公司独立董事。

杨本龙先生，1988 年参加律师工作，曾担任湖北维力律师事务所副主任兼



党支部书记，2005 年度被授予湖北省优秀青年卫士称号。现任湖北谦顺律师事务所主任律师、湖北省进城务工青年法律援助中心常务副主任、湖北省人民政府法律顾问室法律专家、湖北省律师顾问团省政协顾问组法律顾问、本公司独立董事。

2、监事

傅建新先生，曾任湖北省广济制药厂党委办公室副主任，本公司党委办公室主任、公司办公室主任。现任本公司监事会主席、党委副书记、纪委书记。

廖新建先生，先后在广济化工机械厂、湖北省广济制药厂及本公司工作，历任本公司广宁制药厂厂长、济民制药厂厂长、济得制药厂厂长和公司总经理助理等职，现任本公司工会主席、监事、总经理助理，同时兼任广济药业（孟州）有限公司监事。

宋天德先生，先后在本公司质量管理办公室、新产品市场开发部、市场信息部和原料药销售公司工作，曾任本公司市场信息部经理，原料药销售公司计划科科长、国内销售部部长等职，现任本公司监事、原料药销售公司经理。

3、高级管理人员

总经理王欣先生、常务副总经理兼财务总监欧阳建军女士和常务副总经理何祥兴先生简历同上。

郭韶智先生，先后在湖北省广济制药厂应用研究所、本公司广宁制药厂工作，曾任广宁制药厂副厂长、本公司监事和副总经理等职，现任本公司常务副总经理、副总工程师。

宋志武先生，先后在本公司项目办、证券部、公司办工作。曾任本公司办公室主任，武穴市三利制水有限公司董事长。现任本公司副总经理。

阮忠义先生，历任湖北省广济制药厂办公室副主任、主任，本公司办公室主任、董事、总经理助理，本公司济得制药厂厂长，湖北广济药业济康医药有限公司董事长、总经理等职；现任本公司副总经理。

汪宏勇先生，先后在本公司办公室、广宁制药厂、证券部工作。现任本公司董事会秘书、副总经理，同时兼任湖北惠生药业有限公司副董事长、广济药业（孟州）有限公司董事。

（四）年度报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：根据公司章程规定，董事、



监事人员报酬由分别由董事会和监事会审议后提交股东大会审议批准；高级管理人员报酬由董事会审议批准。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：董事报酬根据《公司董事薪酬方案》发放；监事报酬根据《公司监事薪酬方案》发放；高级管理人员报酬根据《公司高级管理人员薪酬方案》发放。

3、董事田建军先生和独立董事廖洪先生、陈日进先生、赵曼女士、杨汉刚先生、杨本龙先生，除津贴外未在公司领取报酬；董事田建军先生在股东单位领取报酬。

4、董事、监事和高级管理人员的年度报酬情况

2009 年度公司董事、监事和高级管理人员的年度报酬（含津贴）总额为 819.37 万元。2010 年 4 月，公司董事会薪酬与考核委员会对《2009 年年度报告》中披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬及考核情况进行了审核并发表审核意见：公司董事、监事和高级管理人员 2009 年的薪酬严格按照《公司董事薪酬方案》、《公司监事薪酬方案》和《公司高级管理人员薪酬方案》规定的考核办法发放，符合有关规定，年报中披露的董事、监事和高级管理人员年度报酬情况真实地反映了 2009 年公司董事、监事和高级管理人员的薪酬状况。

姓名	职务	报告期内从公司领取的含税报酬总额（人民币万元）	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬
何 谧	董事长	126.81	否
王 欣	董事、总经理	114.67	否
欧阳建军	董事、常务副总、财务总监	108.61	否
何祥兴	董事、常务副总	95.73	否
田建军	董事	5.75	是
廖 洪	独立董事	6.25	否
陈日进	独立董事	4.43	否
赵 曼	独立董事	6.25	否
杨汉刚	独立董事	6.25	否



杨本龙	独立董事	6.25	否
傅建新	监事会主席	12	否
廖新建	监事	15	否
宋天德	监事	12.19	否
郭韶智	常务副总经理	77.97	否
宋志武	副总经理	70.55	否
阮忠义	副总经理	72.69	否
汪宏勇	副总经理、董事会秘书	77.97	否

(五) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

报告期内，公司原独立董事刘敢庭先生因任期将满六年辞去独立董事职务；经董事会提名，2009年4月16日召开的2008年度股东大会审议通过，增补陈日进先生为公司第六届董事会独立董事。其他董事、监事及高级管理人员未变动。

上述独立董事变动详情刊登于2009年3月24日的《中国证券报》B06版和《证券时报》D9版、2009年4月17日的《中国证券报》C010版和《证券时报》B12版，并同时分别披露于<http://www.cninfo.com.cn>。

二、员工情况

(一)、公司现有员工 1117 人，专业构成情况如下：

	人 数	占员工总人数的比例
销售人员	105 人	9.40%
管理人员	107 人	9.58%
财务人员	11 人	0.98%
生产技术人员	682 人	61.06%
其他	212 人	18.98%

(二) 员工教育程度：本科以上 104 人（占公司员工总人数 9.31%），大、中专以上 450 人（占公司员工总人数 40.29%）。

(三) 公司无需承担离退休职工费用。



第五章 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等的有关规定，进一步完善了公司治理结构和公司治理制度，公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确，运作规范。公司董事会认为，公司治理结构较为完善，与中国证监会的有关文件要求不存在重大差异。

报告期内，为进一步完善公司治理机制，健全公司内部控制制度，根据有关规定，结合公司实际情况，公司制定了《董事会审计委员会年报工作规程》，进一步完善了公司内控制度，提高了董事会审计委员会在年报相关工作中的监督作用。为保障投资者利益，公司根据《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》（中国证监会令[2008]57号）的规定，对《公司章程》进行了修订，在《公司章程》中进一步明确公司的现金分红政策。

为贯彻执行国务院国资委《关于规范国有企业职工持股、投资的意见》和《关于实施〈关于规范国有企业职工持股、投资的意见〉有关问题的通知》的文件精神，2009年12月7日公司召开六届董事会临时会议，审议通过了《关于受让子公司部分股权的议案》，具体内容详见公司2009年12月9日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关联交易公告》，本公司受让关联方孟州市厚德投资有限公司所持广济药业（孟州）有限公司（以下简称‘孟州公司’）部分股权，贯彻和落实了国务院国资委相关文件精神，减少了关联交易；受让股权以后，本公司直接持有孟州公司80%的股权，扩大了持股比例、增强了对孟州公司的控制，有利于本公司获得更大的投资回报。

为进一步规范公司对外报送相关信息及外部信息使用人使用本公司信息的相关行为以及提高年报信息披露的质量和透明度，公司按照相关要求制定了《公司内幕信息知情人登记制度》、《公司年报报告制度》、《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》和《公司外部单位报送信息管理制度》，并经公司第六届董事会第六次会议审议通过后实施。



二、独立董事履行职责情况及相关工作制度制度的建立健全情况

（一）独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事严格按照相关法规、规则的规定，忠实履行职责，亲自或委托出席了报告期内召开的董事会会议和股东大会，充分发挥独立董事及各专业委员会的作用，详细了解公司的运作及经营情况，认真审议各项议案，严格按照相关规定就公司有关事项发表独立意见，积极促进公司不断完善法人治理结构、规范运作。2009年2月，在2008年年报审计过程中，公司独立董事亲临年产2500吨核黄素（饲料级）项目建设现场，进行了实地考察、听取了年审注册会计师和广济药业（孟州）有限公司管理人员的工作汇报。2009年五位独立董事根据有关规定，分别对公司关联交易、利润分配预案、增补独立董事、内部控制自我评价、会计差错更正、对外担保、股权转让等事项发表了独立意见，为公司董事会科学决策发挥了积极作用，切实维护了公司的整体利益及全体股东、尤其是中小股东的合法权益。报告期内，独立董事没有对公司重大事项提出异议的情况。

报告期内，独立董事出席董事会会议情况表

姓名	报告期应参加董事会会议次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
廖洪	8	8	0	0
陈日进	6	5	1	0
赵曼	8	8	0	0
杨汉刚	8	8	0	0
杨本龙	8	8	0	0

（二）独立董事相关工作制度制度的建立健全情况

为进一步完善上市公司治理结构，促进公司规范运作，根据有关规定，公司建立了《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》。以上制度就独立董事的任职条件、应具备的独立性、提名选举和更换办法、应发挥的作用及在公司年报编制和披露过程中应履行的责任和义务等作了明确规定。



三、公司与控股股东“五分开”情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东武穴市国有资产经营公司（以下简称国资公司）完全分开，相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力：

（一）业务方面：公司经营业务完全独立于国资公司，国资公司及其下属其他单位未从事与公司相同或相近的业务，不存在同业竞争情况；

（二）人员方面：公司劳动、人事及工资管理与国资公司完全分开；

（三）资产方面：公司与国资公司产权关系明确，拥有完整、独立的资产产权；

（四）机构方面：公司董事会、监事会、经理层及其他内部机构完整，独立运作，独立经营管理；

（五）财务方面：公司财务完全独立，设立了独立的财务部作为公司财务管理机构，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，在银行设立了独立账号，依法独立纳税。

四、公司内部控制制度的建立和健全情况

（一）公司内部控制情况综述

报告期内，公司对照财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》，进一步完善了公司法人治理结构和内部控制制度，并按照中国证监会上市部有关上市公司治理整改文件的要求，结合公司实际，深入开展上市公司治理专项活动，就公司治理方面存在的问题及整改情况进行了全面的梳理与自查，根据新的法律、法规、规则制定和完善了相关内控制度，并向湖北证监局上报了《公司治理整改报告》，进一步提升了公司治理水平。

详细内容请参见与本报告同时披露的《湖北广济药业股份有限公司 2009 年度内部控制自我评价报告》。



(二) 公司董事会对内部控制的自我评估

公司董事会认为：公司建立了较为完善的内部控制体系，并以开展“上市公司治理专项活动”为契机，就公司治理情况进行了自查、整改与提高，现有的内部控制制度基本符合有关法律、法规和监管部门的要求，符合当前公司生产经营实际情况，在企业管理各个过程、各个环节，在防范经营风险等方面起到了较好的控制与防范作用。

(三) 公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

详见本年度报告“第八章 监事会报告 二、监事会独立意见”。

(四) 公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

2009年度公司根据有关要求，制定了和修订了相关内控制度，进一步完善了公司的内部控制体系，公司内部控制具有合理性、完整性和有效性，符合有关法律、法规和规则的要求。

公司内部控制重点活动按照各项内控制度的规定进行，公司对子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露的内部控制严格、充分、有效，较好地发挥了控制与防范作用，保证了公司经营管理的正常进行。公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了目前公司内部控制体系建设、内控制度执行和监督的实际情况（独立董事：廖洪、陈日进、赵曼、杨汉刚、杨本龙）。

五、公司根据董事会《关于审议通过修订〈公司高级管理人员薪酬方案〉的决议》，对高级管理人员进行考评，在业绩考核的基础上实行年薪制。

第六章 股东大会情况简介

报告期内公司召开了一次年度股东大会和一次临时股东大会，会议的具体情况如下：

一、2008年度股东大会



(一) 2008 年度股东大会的会议通知公告于 2009 年 3 月 24 日的《中国证券报》、《证券时报》和<http://www.cninfo.com.cn>。

(二) 会议由公司董事会召集，于 2009 年 4 月 16 日在公司所在地湖北省武穴市召开，作出了以下决议：

- 1、审议通过了“公司董事会 2008 年度工作报告”；
- 2、审议通过了“公司监事会 2008 年度工作报告”；
- 3、审议通过了“公司 2008 年度财务报告及利润分配议案”；
- 4、审议通过了“关于续聘公司财务审计机构的议案”；
- 5、审议通过了“公司 2008 年度报告”；
- 6、审议通过了“关于增补一名独立董事的议案”；
- 7、审议通过了“关于修改〈公司章程〉部分条款的议案”；

上述决议公告披露于 2009 年 4 月 17 日的《中国证券报》、《证券时报》和<http://www.cninfo.com.cn>。

二、2009 年度第一次临时股东大会

(一) 2009 年度第一次临时股东大会的会议通知公告于 2009 年 4 月 25 日的《中国证券报》和《证券时报》。

(二) 会议由公司董事会召集，于 2009 年 5 月 12 日在公司所在地湖北省武穴市召开，作出了以下决议：

- 1、审议通过了“关于为子公司银行贷款提供担保的议案”；
- 2、审议通过了“关于修改〈公司章程〉第十三条的议案”；

上述决议公告披露于 2009 年 5 月 13 日的《中国证券报》、《证券时报》和<http://www.cninfo.com.cn>。



第七章 董事会报告

一、报告期内公司经营情况回顾

（一）公司总体经营情况

2009 年，国际金融危机影响全面深化并殃及实体经济，国际需求萎缩、外贸出口下滑；同时，国内原材料价格上涨，产品成本上升。面对严峻形势，公司全体员工在董事会的带领下，扎实践行科学发展观，迎难而上、化危为机，实现了公司持续、快速、健康的发展：

——2009 年，公司以筹办“建厂四十周年、上市十周年双庆活动”为契机，充分展示了四十年来特别是上市十年来公司所取得的重大发展成果，进一步深化了社会各界对公司的了解、增强了国内外客户与公司长期合作的信心，大大激发了全体员工爱岗敬业的热情，更加坚定了公司上下同心同德实现又好又快发展的信心和决心；

——2009 年，广济药业（孟州）有限公司年产 2500 吨饲料级核黄素项目成功建成投产，“广济药业生物产业园”正式开工建设；

——2009 年，公司被国家科技部授予“国际科技合作基地”，被中国饲料工业协会评为“全国五十强企业”，被国内外多家客户评为“最佳供应商”和“优秀供应商”，“济维”商标被湖北省工商行政管理局评为“湖北省著名商标”，公司荣获“2009 中国（湖北）首届最佳企业公民”大奖。

受核黄素产品销价大幅度下降及主要原材料价格居高不下等不利因素的影响，2009 年公司实现营业收入 4.48 亿元，比上年同期下降 21.61%；实现利润总额 4360.27 万元，比上年度下降 62.90%；实现净利润 4300.38 万元，比上年度下降 51.73%。截至 2009 年 12 月 31 日，公司总资产为 13.04 亿元，净资产为 7.92 亿元。



(二) 公司主营业务及其经营状况

公司生产经营医药原料药、医药制剂、饲料添加剂，出口本企业自产的各类药，所在行业为医药制造业。

1、主营业务分行业和产品情况表

	主营业务收入 (元)	主营业务成本 (元)	主营业务 利润率	主营业务收 入比上年增 减	主营业务成本 比上年增减	主营业务利润率比 上年增减 (%)
分行业						
医药制造业	447,725,435.54	353,847,172.61	20.97%	-21.66%	3.73%	减少 19.34 个百分点
分产品						
原料系列产品	379,830,174.91	298,667,419.43	21.37%	-23.46%	7.63%	减少 22.71 个百分点
输液	38,522,727.45	33,549,878.60	12.91%	-10.53%	209.26%	减少 1.68 个百分点

2、主营业务分地区情况表

项 目	主营业务收入 (元)	主营业务利润 (元)
①地区分部		
国 内	220,316,219.04	31,648,669.00
国 外	227,881,207.65	62,697,869.42
②合 计	448,197,426.69	94,346,538.42

(三) 主要供应商、客户情况

公司向前五名供应商合计的采购金额为 3,227.39 万元，占本年度采购总额的比例为 38.31%；前五名客户销售额合计为 8,668.49 万元，占公司销售总额的比例为 19.34%。

(四) 公司主要财务指标变动情况



1、资产构成变动情况

项目	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日		占总资产的比例 比上年度增减
	金额 (元)	占总资产比例 (%)	金额 (元)	占总资产比例 (%)	
总资产	1,303,838,952.85	100	1,207,059,172.94	100	
应收账款	63,750,212.65	4.89	41,331,575.49	3.42	增加 1.47 个百分点
存货	52,375,393.07	4.02	91,360,740.62	7.57	减少 3.55 个百分点
长期股权投资	94,405,890.77	7.24	68,792,217.96	5.70	增加 1.54 个百分点
固定资产净额	583,985,150.87	44.79	394,133,879.81	32.65	增加 12.14 个百分点
在建工程	99,659,619.99	7.64	92,737,332.40	7.68	减少 0.04 个百分点
长期借款	142,680,000.00	10.94			增加 10.94 个百分点

2、期间费用、所得税等财务数据变动情况

项目	2009 年度 (元)	2008 年度 (元)	增减比例 (%)	变动原因
营业费用	14,772,043.01	25,252,183.83	-41.50	销售收入减少, 销售费用相应减少。
管理费用	47,888,990.01	67,431,781.13	-28.98	主要是工效挂钩效益工资下降。
财务费用	4,561,514.83	4,477,284.47	1.88	银行贷款增加, 利息收入减少。
所得税	6,404,763.95	29,857,839.45	-78.55	利润总额下降。

(五) 报告期内公司现金流量构成及变动情况

项目	2009 年度 (元)	2008 年度 (元)	变动原因
1、经营活动产生的现金流量净额	-24,348,119.06	220,700,152.20	销售收入减少
销售商品、提供劳务收到的现金	395,072,612.11	586,087,081.54	产品销价降低、销售收入减少
购买商品、接受劳务支付的现金	253,816,312.02	263,740,136.64	



2、投资活动产生的现金流量净额	-193,343,736.63	-168,707,417.27	投资活动增加
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	149,932,838.44	219,762,705.27	固定资产投入增加
3、筹资活动产生的现金流量净额	186,381,725.97	-4,074,522.59	筹资活动减少
借款所收到的现金	340,680,000.00	105,000,000.00	银行贷款周转次数增加
偿还债务所支付的现金	150,000,000.00	102,000,000.00	借款减少

(六) 主要参、控股公司的经营情况及业绩

公司名称	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)
海南富力洁生化有限公司	清洁、护肤、美容化妆品、日化类产品生产、销售。	2360	96.4	2029.23	1601.89	10.95
湖北吉丰实业有限公司	国内旅游、餐饮、住宿、房地产开发等。	7500	44.88	8370.64	7716.46	188.78
湖北安华大厦有限公司	住宿、会议、办公、购物、餐饮、游乐、健身	10000	49	18526.20	5141.27	76.10
湖北广济药业济康医药有限公司	中成药、中药饮品、化学药制剂、抗生素、生化药品、一、二、三类医疗器械、保健品、百货、副食销售等	500	100	465.55	116.04	-4.71
武穴市三利制水有限公司	自来水、纯净水生产、销售；给排水管道安装、维修等	1000	100	1513.33	1129.46	-34.48
广济药业(孟州)有限公司	生产经营食品添加剂、饲料添加剂	10000	80	32921.17	11922.38	-1167.43

(七) 报告期内，公司对以前年度会计差错更正及追溯调整情况

按照湖北省地方税务局的要求，2009年5月公司对2004年至2008年的所有地方税种纳税情况进行了自查。2009年6月，湖北省地方税务局稽查局对公司2006年至2008年的所有地方税种进行了稽查，并出具了湖北省地方税务局稽查局税务处理决定书（鄂地税稽处[2009]28号）。根据公司自查及税务稽查情况，经税务部门认定，2004—2008年需补缴各种地方税款共计26,745,151.90元，补缴代扣代缴个人所得税3,309,959.42元，本次稽查需补



交各种地方税款共计 30,055,111.32 元，其中：营业税 907,343.46 元，城建税-18,871.48 元，教育费附加-8,081.86 元，河道堤防维护费-5,391.90 元，地方教育发展费 15,233.39 元，房产税 162,161.37 元，土地使用税 277,968.46 元，车船使用税 2,351.67 元，印花税 117,489.18 元，契税 15,449.20 元，企业所得税 25,279,500.41 元，个人所得税 3,309,959.42 元。公司应代扣代缴个人所得税 17,011,140.90 元，其中，2009 年已汇算清缴 2008 年个人所得税 13,701,181.48 元，本次税务稽查仍需补缴个人所得税 3,309,959.42 元。

根据《企业会计准则第 28 号-会计政策、会计估计变更及差错更正》的规定，公司对 2008 年财务报表进行了重述。此事项，对 2008 年、2007 年财务报表影响如下：

1、对 2008 年财务报表的影响：

调增其他应收款 3,309,959.42 元，调增递延所得税资产 1,137,717.59 元，调增资产总额 4,447,677.01 元；调减应付职工薪酬 13,701,181.48 元，调增应交税费 43,756,292.80 元，调增其他应付款 128,496.23 元，负债总额调增 30,183,607.55 元；调减盈余公积 2,530,120.61 元，调减未分配利润 23,205,809.93 元，调减归属于母公司享有的净资产 25,735,930.54 元。调增营业税金及附加 227,165.49 元，调减管理费用 492,553.69 元，调增所得税费用 9,938,035.40 元，调减母公司享有的净利润 9,672,647.20 元，调减每股收益 0.04 元。

2、对 2007 年财务报表的影响：

调增递延所得税资产 19,608,972.20 元，调增资产总额 19,608,972.20 元；调增应交税费 35,672,255.54 元，调增负债总额 35,672,255.54 元；调减盈余公积 1,562,855.89 元，调减未分配利润 14,500,427.45 元，调减归属于母公司享有的净资产 16,063,283.34 元，调增营业税金及附加 61,555.09 元，调增管理费用 331,761.34 元，调增所得税费用 12,422,062.88 元，调减母公司享有的净利润 12,815,379.31 元，调减每股收益 0.05 元。

2009 年 8 月 26 日公司召开六届董事会第四次会议审议通过了《关于会计差错更正的议案》，会议同意就上述事项对前期会计差错进行更正及追溯调整。

上述信息披露于 2009 年 8 月 28 日的《中国证券报》、《证券时报》和 <http://www.cninfo.com.cn>。



二、对公司未来发展的展望

(一)公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

公司所处行业为医药制造业，目前的产品以医药原料药和医药制剂为主。全球经济虽然在缓慢恢复，但金融危机对实体经济的影响尚未消除，目前，公司主导产品核黄素产品价格仍在低位徘徊，主要原材料价格居高不下，本公司的控股子公司广济药业（孟州）有限公司年产 2500 吨核黄素（饲料级）扩建项目于投产后，核黄素市场竞争更加激烈。

医药制剂方面，产品价格区域执行不一，地方保护主义严重，产品同质化、市场恶性竞争等现象仍较严重，宏观经济和医疗体制改革政策的不确定性使公司制剂产品的发展面临更大的挑战。

(二) 公司未来的发展规划及 2010 年度的经营计划

2010 年，世界经济复苏形势仍不明朗，人民币升值压力依旧存在，公司核黄素出口仍将面临诸多不确定因素。2010 年乃至今后，公司各项工作的总体思路与奋斗目标是：“再展宏图开创广济药业后时代，低碳发展恪守‘四大三高’新理念，自主创新提升企业核心竞争力，服务世界争进医药行业五十强”。2010 年公司将重点做好以下五个方面的工作：

1、努力做好与市政府、大股东武穴市国有资产经营公司及两家联营企业股东的沟通与协商工作，积极争取尽快解决员工国有身份置换以及湖北吉丰实业有限责任公司和湖北安华大厦有限公司的土地使用权过户问题，以进一步完善公司法人治理结构，增加公司活力与竞争力；

2、继续做好“广济药业生物产业园”建设的各项准备工作，逐步完成土地征用、供水、供电、供汽、污水处理等基础设施建设；

3、高标准、高规格建设湖北惠生药业有限公司维生素 B₆ 项目，力争在 2011 年上半年建成投产；

4、坚持自主创新、科学发展，做好新产品、新项目开发工作，优化 β-胡萝卜素生产工艺，提高制剂新产品数量，培育新的利润增长点，进一步增强公司的综合竞争实力；

5、加强质量保证体系建设，努力争取成功申报一个中国驰名商标。



（三）资金需求及使用计划

随着公司在建和拟建工程项目的进一步实施，预计2010年公司的资金需求较大，公司将结合实际情况，选取合适方式筹措运营资金，抓好项目建设，培育新的利润增长点，以满足项目建设的需要，进一步增强公司的综合竞争实力。

（四）可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司拟采取的对策和措施

1、可能出现的风险因素

国际金融危机对公司主导产品核黄素的出口造成了较大影响，国际贸易保护主义抬头，出口业务仍将面临诸多不确定因素。目前，人民币升值压力依旧存在，核黄素产品价格仍在低位徘徊，主要原材料价格居高不下，这些因素都将可能对公司主导产品的盈利能力造成一定的影响。

2、拟采取的对策和措施

（1）为积极应对上述困难，公司将坚持依靠技术创新、管理创新，向内挖潜、开源节流，充分发挥控股子公司广济药业（孟州）有限公司所拥有的资源优势，进一步降低主导产品核黄素的生产成本，利用公司的品牌和质量优势，继续拓展产品市场份额，努力增强公司核黄素产品的核心竞争力，巩固和提升公司核黄素产品的行业地位；

（2）公司将进一步优化β-胡萝卜素产品生产工艺、提高晶体提取收率、丰富产品品规，稳步推进“广济药业生物产业园”建设，加快年产1000吨维生素B₆扩建项目建设进度，积极培育新的利润增长点，进一步增强公司的综合实力；

（3）继续加大制剂新产品开发力度，努力争取将更多的新产品投放市场，为应对医疗体制改革作好充分准备。

三、投资情况

（一）报告期内公司未募集资金，报告期之前募集资金的使用未延续到报告期内。



（二）报告期内重大非募集资金投资项目情况

1、报告期内，广济药业生物产业园投资57,681,474.15元，目前正在进行土地征用、供水、供电、供汽、污水处理等基础设施建设阶段。

2、公司控股子公司广济药业（孟州）有限公司年产2500吨核黄素（饲料级）项目，报告期内投资139,044,499.14元，项目已于2009年12月19日正式投产。

四、董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

1、2009年2月23日召开了第六届董事会临时会议，审议通过了“关于申请流动资金贷款及融资类保函授信的议案”。

2、2009年3月20日召开了第六届董事会第三次会议，相关信息公告刊登于2009年3月24日的《中国证券报》和《证券时报》及巨潮资讯网站。

3、2009年4月21日召开第六届董事会临时会议，相关信息公告刊登于2009年4月22日的《中国证券报》和《证券时报》及巨潮资讯网站。

4、2009年4月24日召开第六届董事会临时会议，相关信息公告刊登于2009年4月25日的《中国证券报》和《证券时报》及巨潮资讯网站。

5、2009年8月26日召开了第六届董事会第四次会议，相关信息公告刊登于2009年8月28日的《中国证券报》和《证券时报》及巨潮资讯网站。

6、2009年10月26日召开了第六届董事会第五次会议，相关信息公告刊登于2009年10月28日的《中国证券报》和《证券时报》及巨潮资讯网站。

7、2009年12月7日召开第六届董事会临时会议，相关信息公告刊登于2009年12月9日的《中国证券报》和《证券时报》及巨潮资讯网站。

8、2009年12月17日召开第六届董事会临时会议，相关信息公告刊登于2009年12月19日的《中国证券报》和《证券时报》及巨潮资讯网站。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会严格按照有关规定，认真执行股东大会审议通过的各项决议。报告期内公司未进行利润分配，也未进行资本公积金转增股本，没有实施股权激励及配股、增发新股等方案。



（三）董事会下设的审计委员会的相关工作制度建立健全情况及履职情况

按照有关规定，公司董事会设立了审计委员会，并制定了《审计委员会工作细则》及《审计委员会年报工作规程》，审计委员会由公司两名独立董事和一名董事组成，审计委员会主任由会计专业的独立董事担任。审计委员会各位委员利用专业知识，切实履行了检查公司会计政策、财务状况、内部控制机构以及内部审计职能。在公司 2009 年年度报告编制和披露过程中认真履行了监督、核查职能，相关工作情况如下：

2009 年 12 月，在年审注册会计师进场前，审计委员会听取了公司管理层对 2009 年度公司生产经营情况、财务状况和重大事项进展情况的汇报，并与年审注册会计师就 2009 年度财务审计工作进行了沟通与交流，年审注册会计师向审计委员会介绍了审计工作小组的人员构成、审计计划，并就审计过程中的风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、2009 年度的审计重点进行了说明。审计委员会对大信会计师事务所有限公司审计公司 2009 年度财务报告的人员构成、审计工作的时间安排及审计方案表示同意，并督促其在约定的时限内提交审计报告。

在年审注册会计师形成初审意见，公司召开董事会会议审议年报前，审计委员会对公司 2009 年度财务会计报表进行了审阅，与年审注册会计师见面并就初审意见进行了沟通。审计委员会一致认为：（1）经审计的公司 2009 年度财务报告严格按照《企业会计准则》和企业会计制度的要求进行编制，该报告公允地反映了公司资产、负债、权益和经营情况，未发现重大错误和遗漏；（2）同意将审计机构出具的 2009 年度审计报告提交董事会审议；（3）大信会计师有限公司在对公司 2009 年年度财务报表审计过程中认真尽责，以公允、客观的态度进行独立审计，圆满地完成了年度审计工作，建议公司继续聘任大信会计师有限公司为公司 2010 年度财务审计机构。

（四）董事会下设的薪酬委员会的履职情况

按照有关规定，公司董事会设立了薪酬与考核委员会，薪酬与考核委员会由公司二名独立董事和一名董事组成，薪酬与考核委员会主任由独立董事担任。报告期内，薪酬与考核委员会对“公司 2009 年年度报告”披露的公司董事和高



级管理人员年度薪酬情况进行了审核，薪酬与考核委员会认为报告期内董事和高级管理人员薪酬的支付符合《公司董事薪酬方案》和《公司高级管理人员薪酬方案》的规定，2009 年度董事和高级管理人员从公司领取的年度报酬（含津贴）总额包括了基本工资、奖金、津贴、职工福利费等各项从公司获得的报酬，真实反映了报告期公司董事和高级管理人员的薪酬状况。

薪酬与考核委员会对公司董事和高级管理人员 2009 年度绩效工资发放方案进行了审核，认为该方案符合《公司董事薪酬方案》和《公司高级管理人员薪酬方案》的相关规定，薪酬与考核委员会同意公司按照该方案向相关董事和高级管理人员发放 2009 年度绩效工资。

五、2009 年度利润分配预案

经大信会计师事务所有限公司审计，2009 年度公司利润总额为 43,602,740.71 元，实现净利润 43,003,753.71 元，提取法定盈余公积金后加上年初分配利润，可供股东分配利润为 423,380,168.45 元。

经六届六次董事会会议审议，2009 年度利润分配预案为：由于目前公司在建和拟建工程项目建设资金需求量较大，为抢抓发展机遇，推动公司快速发展，会议同意公司 2009 年度公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。公司未分配利润的用途和使用计划：用于公司工程项目建设 and 补充流动资金。

该预案尚需提请 2009 年度股东大会审议。

六、公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额 （含税）	分红年度合并报表中归属 于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属 于上市公司股东的 净利润的比率	年度可分配利润
2008 年	0.00	89,097,445.36	0.00%	363,148,996.62
2007 年	25,170,551.30	183,801,725.41	13.69%	308,366,765.69
2006 年	0.00	16,665,975.09	0.00%	139,348,525.36
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			26.08%	



第八章 监事会报告

一、报告期内监事会的工作情况

报告期内监事列席了各次董事会和股东大会，召开了四次监事会会议，具体情况如下：

（一）3月20日召开的第六届监事会第三次会议审议并通过了：

- 1、监事会 2008 年度工作报告；
- 2、公司 2008 年度报告及其摘要；
- 3、监事会对公司 2008 年度报告及其摘要的审核意见；
- 4、关于公司 2008 年度资产核销的议案。

前述决议公告披露于 2009 年 3 月 24 日的《中国证券报》、《证券时报》和 <http://www.cninfo.com.cn>。

（二）4月21日召开了第六届监事会临时会议审议并通过了“2009 年度第一季度报告”。

（三）8月26日召开的第六届监事会第四次会议审议并通过了：

- 1、关于会计差错更正的议案
- 2、公司 2009 年半年度报告全文及其摘要；
- 3、监事会对公司 2009 年半年度报告全文及其摘要的审核意见。

前述决议公告披露于 2009 年 8 月 28 日的《中国证券报》、《证券时报》和 <http://www.cninfo.com.cn>。

（四）10月26日召开了第六届监事会第五次会议审议并通过了“2009 年度第三季度报告”。



二、监事会独立意见

(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》等的有关规定，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 年经营管理工作进行了监督和检查。监事会认为：公司建立了较完善的内部控制制度，2009 年度公司决策程序合法、运作规范，股东大会的各项决议得到了认真执行；公司董事、高级管理人员在 2009 年的工作中，廉洁勤政、尽职尽责，未违反法律、法规、公司章程的规定，未损害公司利益。

(二) 检查公司财务的情况。经对公司 2009 年度的财务状况和经营成果的监督检查，监事会认为：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。大信会计师事务所有限公司就公司 2009 年度财务报告所出具的标准无保留意见的审计报告是客观和公正的，公司 2009 年度财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

(三) 报告期内本公司未募集资金，报告期之前募集资金的使用未延续到报告期内。

(四) 2009 年度公司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，董事会审议关联交易事项时，关联董事回避表决，独立董事按照有关规定发表了独立意见。2009 年，公司收购、出售资产交易价格合理，未损害股东权益或造成公司资产流失，未发现内幕交易。

(五) 对公司内部控制自我评价的意见

公司遵循内部控制的基本原则，结合自身经营特点，建立了一套较为完善的内部控制制度，并得到了有效执行，保证了公司各项业务活动的正常开展和经营风险的有效控制，确保公司资产安全和完整；公司已建立较健全的内部控制组织机构，并有效运转，保证了公司内部控制重点活动的有效执行和监督；报告期内，公司不存在违反财政部、证监会等联合发布的《企业内部控制基本规范》、深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司相关内部控制制度的情形。

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



第九章 重要事项

一、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司无破产重整相关事项。

三、报告期内，公司未持有其它上市公司股权，也未参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业。

四、公司出售、收购资产及企业合并事项

（一）出售资产情况

报告期内，为解决武汉阳光广济医药开发有限公司土地（工业用地）闲置问题，盘活存量资产，经第六届董事会临时会议审议通过，公司将所持武汉阳光广济医药开发有限公司 95.87%的股权全部转让给武汉众信置业有限责任公司，股权转让价格为 3519.92 万元。

相关信息披露于 2009 年 12 月 19 日的《中国证券报》、《证券时报》和 <http://www.cninfo.com.cn>。

（二）收购资产情况

为贯彻和落实国务院国资委相关文件精神，减少关联交易，经公司第六届董事会临时会议审议通过，公司收购了孟州市厚德投资有限公司所持广济药业（孟州）有限公司 29%的股权，股权收购价格为 3311 万元。

相关信息披露于 2009 年 12 月 9 日的《中国证券报》、《证券时报》和 <http://www.cninfo.com.cn>。

（三）报告期内公司未进行企业重组。

五、报告期内公司未实施股权激励计划。



六、重大关联交易事项

(一) 公司与关联方债权债务往来事项

单位:万元

关联方	本公司 向关联方提供资金		关联方 向本公司提供资金		形成原因
	借方发生额	期末余额	贷方发生额	期末余额	
湖北安华大厦有限公司	900.00	900.00			委托贷款
湖北吉丰实业有限公司			14.61	12.29	往来款
湖北安华大厦有限公司			55.26	86.07	往来款
合计	900.00	900.00	69.87	98.36	

(二) 其他重大关联交易

(1) 2009年4月24日召开的公司第六届董事会临时会议和2009年5月12日召开的公司2009年第一次临时股东大会,审议通过了《关于为子公司银行贷款提供担保的议案》:为加快广济药业(孟州)有限公司年产2500吨核黄素(饲料级)项目实施进度,会议同意公司为控股子公司广济药业(孟州)有限公司向中国银行股份有限公司黄冈市分行申办不超过8,000万元的项目资金贷款提供担保,担保方式为连带责任保证担保,担保期限为六年。根据股东大会决议,公司于2009年5月12日与中国银行股份有限公司黄冈市分行,签订了为控股子公司广济药业(孟州)有限公司提供7276.68万元项目资金贷款担保的担保协议,担保方式为连带责任保证,担保期限为六年。

相关信息披露于2009年4月25日的《中国证券报》、《证券时报》和<http://www.cninfo.com.cn>。

(2)2009年12月7日召开的公司第六届董事会临时会议,审议通过了《关于受让子公司部分股权的议案》:为贯彻和落实国务院国资委相关文件精神,减少关联交易,会议同意公司受让孟州市厚德投资有限公司所持广济药业(孟州)



有限公司 29%的股权，股权转让金额为 3311 万元。按照此次会议决议，2009 年 12 月孟州市厚德投资有限公司向本公司转让了上述股权，并办理了相关工商变更手续。

相关信息披露于 2009 年 12 月 9 日的《中国证券报》、《证券时报》和 <http://www.cninfo.com.cn>。

七、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内公司未发生重大托管、承包、租赁事项。

(二) 担保事项。

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关联方 担保（是或否）
报告期内担保发生额合计		0				
报告期末担保余额合计（A）		0				
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计		7,276.68				
报告期末对子公司担保余额合计（B）		7,276.68				
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）		7,276.68				
担保总额占公司净资产的比例		9.18%				
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）		0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）		0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）		0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）		0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无		

(三) 报告期内公司无委托他人进行现金资产管理事项。

(四) 本年度公司无其他重大合同。



八、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项履行情况

（一）报告期内，公司或持股5%以上股东股改承诺事项：

公司有限售条件股股东的股改承诺为：自获得上市流通权之日（2006年7月24日）起，在12个月内不上市交易或者转让；在前项承诺期期满后，其通过证券交易所挂牌交易出售的股份占公司股份总数的比例在12个月内不超过5%，在24个月内不超过10%。

报告期内，持股5%以上股东严格履行了前述承诺。

（二）报告期内，公司或持股5%以上股东上市流通限售股份作出的其他承诺：

根据中国证监会《上市公司解除限售存量股份转让指导意见》及深圳证券交易所《股权分置改革工作备忘录第16号——解除限售》等有关业务规则的相关规定，申请解除股份限售的股东武穴市国有资产经营公司进行了承诺，主要承诺内容如下：

1、本公司已知悉并将严格遵守《证券法》、《上市公司收购管理办法》、《上市公司解除限售存量股份转让指导意见》和深圳证券交易所有关业务规则的相关规定，并将按《股权分置改革工作备忘录第16号——解除限售》的要求履行相关信息披露义务。

2、预计未来一个月内公开出售解除限售存量股份的数量超过湖北广济药业股份有限公司股份总数1%的，将通过深圳证券交易所大宗交易系统转让所持股份，并遵守深圳证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司的相关规则。

3、在本次限售股份解除限售后六个月以内，本公司暂无通过深圳证券交易所竞价交易系统出售5%及以上解除限售流通股计划，如果本公司计划未来通过深圳证券交易所竞价交易系统出售所持公司解除限售流通股，并于第一笔减持起



六个月内减持数量达到 5%及以上的，本公司将于第一次减持前两个交易日内通过湖北广济药业股份有限公司对外披露出售提示性公告。

4、在解除限售存量股份转让后导致武穴市国有资产经营公司不再是湖北广济药业股份有限公司控股股东的，武穴市国有资产经营公司和受让方承诺遵守上市公司收购及国有股权转让的相关规定。

报告期内，武穴市国有资产经营公司严格履行了前述承诺。

九、经 2008 年度股东大会审议通过，公司续聘大信会计师事务所有限公司为公司本年度财务审计机构，财务审计费用为人民币 45 万元。该审计机构已为公司提供审计服务 11 年。

十、报告期内，公司、公司董事会及董事、监事、高级管理人员没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

十一、其他重要事项

（一）公司章程变更事项

（1）2009 年 4 月 16 日召开的“2008 年度股东大会”审议通过了《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》，相关公告披露于 2009 年 4 月 17 日的《中国证券报》、《证券时报》和<http://www.cninfo.com.cn>。

（2）2009 年 5 月 12 日召开的“2009 年度第一次临时股东大会”审议通过了《关于修改〈公司章程第十三条〉的议案》，相关公告披露于 2009 年 5 月 13 日的《中国证券报》、《证券时报》和<http://www.cninfo.com.cn>。

（二）公司接待调研及采访情况

报告期内，公司按照《上市公司公平信息指引》要求，在接待机构投资者及个人投资者调研、沟通、采访、咨询时，公司及相关信息披露义务人严格遵循公平信息披露的原则，没有实行差别对待政策，没有有选择地、私下地提前向特定



对象披露、透露或泄露非公开信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。

公司接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009年6月17日	公司办公室	实地调研	兴业证券 李劲松 东方证券 徐军	公司的经营与发展情况
2009年7月1日	公司办公室	实地调研	平安证券 廖万国	公司的经营与发展情况
2009年7月8日	公司办公室	实地调研	日信证券 李伟志 东海证券 张飞	公司的经营与发展情况
2009年7月9日	公司办公室	实地调研	新时代证券 刘昕 新华资产 陈宇	公司的经营与发展情况
2009年7月10日	公司办公室	实地调研	国海证券 张伟	公司的经营与发展情况
2009年7月16日	公司办公室	实地调研	华安基金 刘新勇 邓跃辉 朱红裕 博鸿投资 王一虎	公司的经营与发展情况
2009年7月16日	公司办公室	实地调研	大成基金 贾殿村 长江证券 严鹏	公司的经营与发展情况
2009年8月4日	公司办公室	实地调研	国信证券 姚鸿斌 贺平鸽 长城基金 颜媛 华安基金 邓跃辉 鹏华基金 张威 广发基金 王琪 易方达基金 李文健 广州金骏投资 柯国智	公司的经营与发展情况
2009年10月19日	公司办公室	实地调研	符燎原	公司的经营与发展情况
2009年10月22日	公司办公室	实地调研	博时基金 吴渭 兴业证券 王晞 林晓凤 浙江金石 林兴龙 富国基金 戴益强 景顺长城基金 杨飞 银华基金 黄颖 中邮基金 刘霄汉 大成基金 吕猛 长江证券 邹达 中海基金 笄菲 武汉医学 雷文	公司的经营与发展情况



第十章 财务报告

一、审计报告

大信审字(2010)第 2-0238 号

湖北广济药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖北广济药业股份有限公司(以下简称“广济药业”)财务报表,包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2009 年度的利润表和合并利润表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表、现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是广济药业管理层的责任。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)选择和运用适当的会计政策；(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，广济药业的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广济药业 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度经营成果和现金流量。

大信会计师事务所有限公司

中 国 · 武 汉

中国注册会计师：索保国

中国注册会计师：胡东彪

二 0 一 0 年四月十日



二、经审计的会计报表及会计报表附注

合并资产负债表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	188,813,379.55	220,123,509.27
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	4,196,078.13	3,795,461.10
应收账款	五、3	63,750,212.65	41,331,575.49
预付款项	五、4	84,242,680.72	126,093,420.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	46,506,164.56	43,250,827.77
买入返售金融资产			
存货	五、6	52,375,393.07	91,360,740.62
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		439,883,908.68	525,955,534.94
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资	五、7	12,000,000.00	13,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资	五、9	94,405,890.77	68,792,217.96
投资性房地产			
固定资产	五、10	583,985,150.87	394,133,879.81
在建工程	五、11	99,659,619.99	92,737,332.40
工程物资	五、12	1,231,822.05	16,021,952.75
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、13	65,027,107.39	83,875,669.76
开发支出			



商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、14	7,645,453.10	12,542,585.32
其他非流动资产			
非流动资产合计		863,955,044.17	681,103,638.00
资产总计		1,303,838,952.85	1,207,059,172.94

法定代表人：何谧

主管会计工作负责人：欧阳建军

会计机构负责人：王琼

合并资产负债表（续）

编制单位：湖北广济药业股份有限公司 2009年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、17	135,000,000.00	81,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、18	10,800,000.00	29,760,000.00
应付账款	五、19	87,669,529.42	60,328,673.92
预收款项	五、20	11,603,546.53	7,843,571.96
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、21	29,717,918.21	31,880,281.14
应交税费	五、22	-5,721,369.96	96,359,393.58
应付利息			
应付股利	五、23	3,248,886.90	3,248,886.90
其他应付款	五、24	56,460,248.06	68,520,110.35
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		328,778,759.16	378,940,917.85
非流动负债：			
长期借款	五、25	142,680,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			



递延所得税负债			
其他非流动负债	五、26	15,471,428.57	16,842,857.14
非流动负债合计		158,151,428.57	16,842,857.14
负债合计		486,930,187.73	395,783,774.99
所有者权益：			
股本	五、27	251,705,513.00	251,705,513.00
资本公积	五、28	68,968,924.93	67,780,607.01
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、29	70,158,843.64	65,660,132.00
一般风险准备			
未分配利润	五、30	401,654,038.69	363,148,996.62
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		792,487,320.26	748,295,248.63
少数股东权益		24,421,444.86	62,980,149.32
所有者权益合计		816,908,765.12	811,275,397.95
负债和所有者权益总计		1,303,838,952.85	1,207,059,172.94

法定代表人：何谧

主管会计工作负责人：欧阳建军

会计机构负责人：王琼

母公司资产负债表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		162,265,095.73	208,905,080.12
交易性金融资产			
应收票据		4,196,078.13	3,795,461.10
应收账款	十一、1	62,002,993.89	38,590,299.00
预付款项		37,845,426.88	40,549,130.90
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、2	39,640,384.43	49,370,101.09
存货		39,698,176.93	89,883,172.87
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		345,648,155.99	431,093,245.08
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		41,000,000.00	42,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	217,453,090.77	181,429,417.96



投资性房地产			
固定资产		357,444,911.73	365,751,739.64
在建工程		98,912,256.05	18,404,288.95
工程物资		53,000.00	53,000.00
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		28,544,488.81	30,840,920.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,958,800.14	11,942,756.31
其他非流动资产			
非流动资产合计		750,366,547.50	650,422,123.39
资产总计		1,096,014,703.49	1,081,515,368.47

法定代表人：何谧

主管会计工作负责人：欧阳建军

会计机构负责人：王琼

母公司资产负债表（续）

编制单位：湖北广济药业股份有限公司 2009 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		135,000,000.00	81,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		10,900,000.00	28,260,000.00
应付账款		39,767,827.55	39,647,681.79
预收款项		10,876,738.48	5,996,643.33
应付职工薪酬		28,612,188.55	31,203,689.91
应交税费		15,001,023.47	103,484,028.28
应付利息			
应付股利		3,248,886.90	3,248,886.90
其他应付款		41,285,742.91	20,967,830.49
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		284,692,407.86	313,808,760.70
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		15,471,428.57	16,842,857.14
非流动负债合计		15,471,428.57	16,842,857.14
负债合计		300,163,836.43	330,651,617.84
所有者权益：			
股本		251,705,513.00	251,705,513.00
资本公积		50,606,341.97	50,606,341.97
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		70,158,843.64	65,660,132.00
一般风险准备			
未分配利润		423,380,168.45	382,891,763.66
所有者权益合计		795,850,867.06	750,863,750.63
负债和所有者权益总计		1,096,014,703.49	1,081,515,368.47

法定代表人：何谧

主管会计工作负责人：欧阳建军

会计机构负责人：王琼

合并利润表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		448,197,426.69	571,782,750.46
其中：营业收入	五、31	448,197,426.69	571,782,750.46
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		429,469,269.09	456,239,157.71
其中：营业成本	五、31	353,850,888.27	341,178,306.52
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、32	6,223,970.66	7,130,789.50
销售费用		14,772,043.01	25,252,183.83
管理费用		47,888,990.01	67,431,781.13
财务费用		4,561,514.83	4,477,284.47
资产减值损失	五、33	2,171,862.31	10,768,812.26
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）	五、34	22,111,536.72	-1,250,284.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			



汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		40,839,694.32	114,293,307.95
加：营业外收入	五、35	2,893,107.95	4,546,656.56
减：营业外支出	五、36	130,061.56	1,308,696.46
其中：非流动资产处置净损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		43,602,740.71	117,531,268.05
减：所得税费用	五、37	6,404,763.95	29,857,839.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		37,197,976.76	87,673,428.60
其中：归属于母公司所有者的净利润		43,003,753.71	89,097,445.36
少数股东损益		-5,805,776.95	-1,424,016.76
六、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.171	0.354
（二）稀释每股收益（元/股）		0.171	0.354
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		37,197,976.76	87,673,428.60
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：何谧

主管会计工作负责人：欧阳建军

会计机构负责人：王琼

母公司利润表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	440,215,800.63	558,812,488.50
减：营业成本	十一、4	344,540,402.13	337,201,480.07
营业税金及附加		6,028,694.16	6,891,535.19
销售费用		10,906,382.24	20,104,301.55
管理费用		36,012,151.74	59,179,994.68
财务费用		4,874,913.91	4,739,249.86
资产减值损失		1,430,121.88	10,671,157.11
加：公允价值变动收益			
投资收益	十一、5	12,800,502.81	-1,250,284.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		49,223,637.38	118,774,485.24
加：营业外收入		2,385,066.95	4,097,142.86
减：营业外支出		130,000.00	1,308,696.46
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额		51,478,704.33	121,562,931.64



减：所得税费用		6,491,587.90	30,116,300.32
四、净利润		44,987,116.43	91,446,631.32
五、每股收益			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		44,987,116.43	91,446,631.32

法定代表人：何谧

主管会计工作负责人：欧阳建军

会计机构负责人：王琼

合并现金流量表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		395,072,612.11	586,087,081.54
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			3,209,067.96
收到其他与经营活动有关的现金	五、39	15,210,364.32	90,179,706.06
经营活动现金流入小计		410,282,976.43	679,475,855.56
购买商品、接受劳务支付的现金		253,816,312.02	263,740,136.64
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		42,795,368.44	71,774,909.97
支付的各项税费		106,276,844.29	63,469,542.72
支付其他与经营活动有关的现金	五、39	31,742,570.74	59,791,114.03
经营活动现金流出小计		434,631,095.49	458,775,703.36
经营活动产生的现金流量净额		-24,348,119.06	220,700,152.20
二、投资活动产生的现金流量：			



收回投资收到的现金		10,000,000.00	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		439,920.28	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		507,176.00	55,288.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		13,252,005.53	
收到其他与投资活动有关的现金			56,000,000.00
投资活动现金流入小计		24,199,101.81	66,055,288.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		149,932,838.44	219,762,705.27
投资支付的现金		67,610,000.00	15,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		217,542,838.44	234,762,705.27
投资活动产生的现金流量净额		-193,343,736.63	-168,707,417.27
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,887,600.00	19,672,400.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		340,680,000.00	105,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		342,567,600.00	124,672,400.00
偿还债务支付的现金		150,000,000.00	102,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,185,874.03	26,746,922.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		156,185,874.03	128,746,922.59
筹资活动产生的现金流量净额		186,381,725.97	-4,074,522.59
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		-31,310,129.72	47,918,212.34
加：期初现金及现金等价物余额		220,123,509.27	172,205,296.93
六、期末现金及现金等价物余额		188,813,379.55	220,123,509.27

法定代表人：何谧

主管会计工作负责人：欧阳建军

会计机构负责人：王琼

母公司现金流量表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		383,211,003.23	574,270,237.06
收到的税费返还			3,208,067.96
收到其他与经营活动有关的现金		8,879,415.90	41,096,892.96
经营活动现金流入小计		392,090,419.13	618,575,197.98



购买商品、接受劳务支付的现金		236,045,714.34	260,385,617.16
支付给职工以及为职工支付的现金		37,689,143.86	68,891,082.22
支付的各项税费		103,061,675.59	61,103,662.79
支付其他与经营活动有关的现金		20,586,741.31	47,830,027.80
经营活动现金流出小计		397,383,275.10	438,210,389.97
经营活动产生的现金流量净额		-5,292,855.97	180,364,808.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		187,630.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		472,176.00	55,288.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		18,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		28,659,806.00	10,055,288.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		75,211,060.39	62,196,551.89
投资支付的现金		67,610,000.00	65,440,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		142,821,060.39	127,636,551.89
投资活动产生的现金流量净额		-114,161,254.39	-117,581,263.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		185,000,000.00	105,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		185,000,000.00	105,000,000.00
偿还债务支付的现金		106,000,000.00	102,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,185,874.03	26,746,922.59
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		112,185,874.03	128,746,922.59
筹资活动产生的现金流量净额		72,814,125.97	-23,746,922.59
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		-46,639,984.39	39,036,621.53
加：期初现金及现金等价物余额		208,905,080.12	169,868,458.59
六、期末现金及现金等价物余额		162,265,095.73	208,905,080.12

法定代表人：何谧

主管会计工作负责人：欧阳建军

会计机构负责人：王琼

合并所有者权益变动表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润		
一、上年年末余额	251,705,513.00	67,780,607.01		65,660,132.00		363,148,996.62	62,980,149.32	811,275,397.95
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	251,705,513.00	67,780,607.01		65,660,132.00		363,148,996.62	62,980,149.32	811,275,397.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,188,317.92		4,498,711.64		38,505,042.07	-38,558,704.46	5,633,367.17
（一）净利润						43,003,753.71	-5,805,776.95	37,197,976.76
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计						43,003,753.71	-5,805,776.95	37,197,976.76
（三）所有者投入和减少资本		1,188,317.92					-32,752,927.51	-31,564,609.59
1.所有者投入资本							-32,752,927.51	-32,752,927.51
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他		1,188,317.92						1,188,317.92
（四）利润分配				4,498,711.64		-4,498,711.64		
1.提取盈余公积				4,498,711.64		-4,498,711.64		
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配								
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
四、本期期末余额	251,705,513.00	68,968,924.93		70,158,843.64		401,654,038.69	24,421,444.86	816,908,765.12

法定代表人：何谧

主管会计工作负责人：欧阳建军

会计机构负责人：王琼



合并所有者权益变动表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项 目	上 期 金 额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润			
一、上年年末余额	251,705,513.00	50,606,341.97		56,515,468.87		308,366,765.69	5,803,144.82	672,997,234.35	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	251,705,513.00	50,606,341.97		56,515,468.87		308,366,765.69	5,803,144.82	672,997,234.35	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		17,174,265.04		9,144,663.13		54,782,230.93	57,177,004.50	138,278,163.60	
（一）净利润						89,097,445.36	-1,424,016.76	87,673,428.60	
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						89,097,445.36	-1,424,016.76	87,673,428.60	
（三）所有者投入和减少资本		17,174,265.04					58,601,021.26	75,775,286.30	
1.所有者投入资本		17,174,265.04					58,601,021.26	75,775,286.30	
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
（四）利润分配				9,144,663.13		-34,315,214.43		-25,170,551.30	
1.提取盈余公积				9,144,663.13		-9,144,663.13			
2.提取一般风险准备									
3.对所有者的分配						-25,170,551.30		-25,170,551.30	
4.其他									
（五）所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本									
2.盈余公积转增资本									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
四、本期期末余额	251,705,513.00	67,780,607.01		65,660,132.00		363,148,996.62	62,980,149.32	811,275,397.95	

法定代表人：何谧

主管会计工作负责人：欧阳建军

会计机构负责人：王琼

湖北广济药业股份有限公司

财务报表附注

2009年1月1日—2009年12月31日

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、公司的基本情况

湖北广济药业股份有限公司（以下简称“公司”）系于1993年3月18日经湖北省经济体制改革委员会鄂改生（1993）195号文批准，由湖北省广济制药厂、湖北回春制药厂、武穴财振会计实业公司三家单位作为发起人，以定向募集方式设立的股份有限公司。1999年8月12日经中国证券监督管理委员会证监发字（1999）101号文批准同意，公司向社会公众公开发行人民币普通股5000万股，1999年8月24日公司流通股股票通过深圳证券交易所系统上网定价发行，并于11月12日挂牌上市交易。本次发行后公司股本为17,122.6万元。公司2006年度第一次临时股东大会暨相关股东会议决议，表决通过了《湖北广济药业股份有限公司以资本公积金向流通股股东及部分非流通股股东定向转增股本以及剥离公司不良债权的方式进行股权分置改革的方案》：向股权分置改革方案实施之股权登记日登记在册的股东以资本公积金定向转增股本的方式向流通股股东每10股转增10.562685股，共计转增74,749,645股；向部分非流通股股东（合肥市高科技风险投资有限公司、上海励诚投资发展有限公司、海南金地源投资管理有限公司、海南神牛牧工商发展有限公司、上海龙圣科技发展有限公司和北京金业恒昌商贸有限责任公司等六家）每10股转增1.432467股，共计转增5,729,868股。该方案实施后，公司注册资本净增加80,479,513.00元（含高管人员持投增加33,810.00元），变更后的注册资本为251,705,513.00元。

公司注册资本：251,705,513.00元

公司住所：湖北武穴市江堤路1号

公司营业执照注册号：4200001000012

法定代表人：何 谧



公司经营范围：生产经营医药原料药、大容量注射剂、片剂、颗粒剂、软膏剂、凝胶剂；饲料添加剂的生产、销售；包装装潢印刷品印刷；饮食服务；出口本企业自产的各类药；进口本企业生产科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

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

2. 遵循企业会计准则的声明

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

3. 会计期间

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

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并



对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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

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

7. 现金及现金等价物的确定标准

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

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。



8. 外币业务及外币财务报表折算

(1) 外币业务折算

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

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

(2) 外币财务报表折算

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

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

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

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

9. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损



益的金融资产)、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时,确认为一项金融资产或金融负债。

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

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失,除与套期保值有关外,按照如下方法处理:①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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



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

(3) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值

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

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

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

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

**(6) 金融资产重分类**

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

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

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

10. 应收款项

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

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：**A、 单项金额重大的应收账款坏账准备的确认标准、计提方法：**

单项金额重大的应收账款坏账准备的确认标准	单项金额在 300 万元以上的应收账款，确认为单项金额重大。
单项金额重大的应收账款坏账准备的计提方法	单项金额重大的应收账款除有确凿证据不能收回按个别认定法计提坏账外，其他均采用账龄法计提坏账。

B、 单项金额重大的其他应收款坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的其他应收款坏账准备的确认标准	单项金额在 100 万元以上的其他应收款，确认为单项金额重大。
单项金额重大的其他应收款坏账准备的计提方法	单项金额重大的其他应收款除有确凿证据不能收回按个别认定法计提坏账外，其他均采用账龄法计提坏账。

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

A、 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坏账准备的确认标准、计提方法：



信用风险特征组合的确定依据	单项金额在 300 万元以下账龄超过 2 年（不含 2 年）的应收账款
根据信用风险特征组合确定的计提方法	账龄 2-3 年内的，按应收款项余额的 15% 计提； 账龄 3 年以上的，按应收款项余额的 30% 计提；

B、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坏账准备的确认标准、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	单项金额在 100 万元以下账龄超过 2 年（不含 2 年）的其他应收款
根据信用风险特征组合确定的计提方法	账龄 2-3 年内的，按其他应收款余额的 15% 计提； 账龄 3 年以上的，按其他应收款余额的 30% 计提；

(3) 账龄分析法

账龄	应收账款 (%)	其他应收款 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3%	3%
1 至 2 年	5%	5%
2 至 3 年	15%	15%
3 至 4 年	30%	30%
4 至 5 年	30%	30%
5 年以上	30%	30%

11. 存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、产成品（库存商品）等。

(2) 发出存货的计价方法

存货购进时采用实际成本法计价；存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的



销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法。

12. 长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

①企业合并取得的长期股权投资，初始投资成本：同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本。

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

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



采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程
- ③. 向被投资单位派出管理人员
- ④. 依赖投资公司的技术或技术资料
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

减值测试方法：对存在减值迹象的长期股权投资应当测试其可收回金额。

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

长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；或不存在公平交易协议但存在资产相似活跃市场，按



照市场价格减去相关税费；或无法可靠估计出售的公允价值净额，则以该长期股权投资持有期间和最终处置时预计未来现金流量现值作为其可收回金额。

13. 投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

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

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

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

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

14. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

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

(2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。



资产类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20-40	3	4.85~2.43%
机器设备	10-18	3	9.70~5.39%
电子设备	5-10	3	19.40~9.70%
运输设备	8-12	3	12.13~8.08%
其他设备	5-10	3	19.40~9.70%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

减值测试方法：对存在减值迹象的固定资产测试其可收回金额。

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

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

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。



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

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

15. 在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程结转固定资产时点：工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准：符合下列情况之一：

①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；

③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

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

在建工程减值测试方法：对存在减值迹象的在建工程应当测试其可收回金额。

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



16. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

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

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。资本化率为一般借款加权平均利率计算确定。③借款存在折价或溢价，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

17. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实



际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(3) 使用寿命不确定的判断依据

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

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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



无形资产减值测试方法：对存在减值迹象的无形资产应当测试其可收回金额。

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

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

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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

18. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

该义务是公司承担的现实义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，



该义务的金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

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

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

20. 股份支付及权益工具

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

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

(3) 权益工具的公允价值按照以下方法确定：

①存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

②不存在活跃市场的，采用合理的估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

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

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



21. 收入

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务

在资产负债表日能够可靠估计交易的完工进度和交易的结果，且交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量的情况下，采用完工百分比法确认提供劳务收入，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

22. 政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助类型主要有包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理



与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债确认：

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

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

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

24. 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。



经营租入的固定资产，按受益期平均分摊，并计入当期成本费用。

本公司不存在租赁。

25. 持有待售资产

(1) 持有待售资产的确认标准

同时满足下列条件：公司已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议；该项资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理

对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产，比照上述原则处理，持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

26. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

(1) 主要会计政策变更说明

公司本期不存在会计政策变更事项。

(2) 主要会计估计变更说明

公司本期不存在会计估计变更事项。

27. 前期会计差错更正

按照湖北省地方税务局稽查局的要求，2009年5月公司对2004年至2008年的所有地方税种纳税情况进行了自查。2009年6月，湖北省地方税务局稽查局对公司2006年至2008年的所有地方税种进行了稽查，并出具了湖北省地方税务局稽查局税务处理决定书（鄂地税稽处[2009]28号）。根据公司自查及



税务稽查情况，2004—2008 年需补缴各种地方税款共计 26,745,151.90 元，补缴代扣代缴个人所得税 3,309,959.42 元，本次稽查需补交各种地方税款共计 30,055,111.32 元，其中：企业所得税 25,279,500.41 元，个人所得税 3,309,959.42 元，其他税费 1,465,651.49 元。根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更及差错更正》的规定，公司对 2008 年度财务报表采用追溯重述法处理。具体影响情况如下：

1、对 2009 年年初数的影响：

项目	2009 年 1 月 1 日调整前	调整数	2009 年 1 月 1 日调整后
其他应收款	39,940,868.35	3,309,959.42	43,250,827.77
流动资产	522,645,575.52	3,309,959.42	525,955,534.94
递延所得税资产	11,404,867.73	1,137,717.59	12,542,585.32
应付职工薪酬	45,581,462.62	-13,701,181.48	31,880,281.14
应交税费	52,603,100.78	43,756,292.80	96,359,393.58
其他应付款	68,391,614.12	128,496.23	68,520,110.35
流动负债	348,757,310.30	30,183,607.55	378,940,917.85
负债	365,600,167.44	30,183,607.55	395,783,774.99
盈余公积	68,190,252.61	-2,530,120.61	65,660,132.00
未分配利润	386,354,806.55	-23,205,809.93	363,148,996.62
归属于母公司所有者 (股东) 权益	774,031,179.17	-25,735,930.54	748,295,248.63

2、对 2008 年利润表的影响

项目	调整前	调整数	调整后
营业税金及附加	6,903,624.01	227,165.49	7,130,789.50
管理费用	67,924,334.82	-492,553.69	67,431,781.13
所得税费用	19,919,804.05	9,938,035.40	29,857,839.45
归属于母公司所有者的 净利润	98,770,092.56	-9,672,647.20	89,097,445.36



三、税项

(一) 主要税种及税率:

税种	计税依据	税率
增值税	内销收入按销售收入的 17%计销项税额，外销收入实行“免、抵、退”。除子公司武穴市三利制水有限公司增值税率为 6%外，合并范围内所有的子公司增值税率均为 17%	17%、6%
企业所得税	母公司按应纳税所得额的 15%计缴，其他各子公司及联营企业按 25%计缴。	25%、15%
城市维护建设税	应交流转税、经审批的免抵增值税额的 7%计缴	7%
教育费附加	按应交流转税、经审批的免抵增值税额的 3%计缴	3%
堤防费	按应交流转税、经审批的免抵增值税额的 2%计缴	2%

(二) 税收优惠及批文:

注：根据湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合文件鄂科技发计[2009]5号《关于公布湖北省 2008 年第二、三批高新技术企业认定结果的通知》，公司 2008 年被认定为高新技术企业，因此可按 15%的优惠所得税率计缴所得税。

四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

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

1. 子公司情况



(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
湖北广济药业济康医药有限公司	有限责任公司	湖北省黄冈市武穴市老坝头路 18 号	销售服务业	500 万元	中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、一、二、三类医疗器械、保健品、百货销售	500 万元		100%	100%	是			
广济药业(孟州)有限公司	有限责任公司	孟州市大定路南段	医药制造业	1 亿元	生产经营食品添加剂、饲料添加剂、精细化等。	8411 万元		80%	80%	是	2384.48 万元		
武穴三利水有限公司	有限责任公司	湖北省黄冈市武穴市 18 号	自来水生产销售	1000 万元	自来水、纯净水生产、销售；给排水管道安装、维修；	1217 万元		100%	100%	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

公司本期无同一控制下企业合并取得的子公司。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
海南富力洁生化有限公司	有限公司	海南定安镇文明路	制造业	2,360 万元	富力洁系列清洁、护肤、美容、化妆品生产、销售；牙膏、牙刷、杀菌类产品生产、销售；研制相关日化系列产品；出口上述产品	2,276.72 万元		96.4	96.4	是	57.67 万元		

2. 合并范围变更说明：

(1) 2009 年公司无新增纳入合并范围子公司；

(2) 本期因出售股权失去控制权不再纳入合并范围而减少的子公司：

子公司	出售日	损益确认方法
武汉阳光广济医药开发有限公司	2009 年 12 月	成交价格减去母公司账面原始投资成本后的差额确认为母公司的投资收益；成交价格减去母公司享有子公司净资产份额的差额确认为合并后的投资收益。

五、合并财务报表重要项目注释

1. 货币资金



(1) 货币资金按类别列示如下

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	—	—	4,823.48	—	—	13,545.43
其中:人民币	—	—	4,823.48	—	—	13,545.43
美 元			-			-
欧元			-			-
.....			-			-
银行存款:	—	—	180,328,556.07	—	—	206,115,963.84
其中:人民币	—	—	179,934,970.33	—	—	205,972,394.41
美 元	42,563.09	6.8282	290,629.00	6,721.2	6.8346	45,936.16
欧元	10,508.90	9.7970	102,956.74	10,108.0	9.659	97,633.27
.....			-			-
其他货币资金:	—	—	8,480,000.00	—	—	13,994,000.00
其中:人民币	—	—	8,480,000.00	—	—	13,994,000.00
美 元			-			-
欧元			-			-
.....			-			-
合 计	—	—	188,813,379.55	—	—	220,123,509.27

(2) 其他货币资金按明细列示如下

项 目	期末余额	年初余额
保证金	8,480,000.00	13,994,000.00
合 计	8,480,000.00	13,994,000.00

注:公司本期末不存在抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的货币资金。

2. 应收票据

(1) 应收票据按类别列示如下

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	4,196,078.13	3,795,461.10
商业承兑汇票	-	-
合 计	4,196,078.13	3,795,461.10



注：公司本期末无用于质押或转为应收账款的应收票据。

(2) 已背书但尚未到期的金额最大前五项应收票据列示如下

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
1. 客户 1	2009. 12. 16	2010. 6. 16	300, 000. 00	
2. 客户 2	2009. 12. 23	2010. 6. 20	300, 000. 00	
3. 客户 3	2009. 11. 25	2010. 5. 25	300, 000. 00	
4. 客户 4	2009. 12. 11	2010. 6. 11	226, 250. 00	
5. 客户 5	2009. 11. 6	2010. 5. 6	200, 000. 00	

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的应收账款	20, 634, 768. 75	29. 84	619, 043. 06	3
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	12, 354, 640. 87	17. 87	3, 680, 948. 10	15、30
其他不重大应收账款	36, 161, 036. 15	52. 29	1, 100, 241. 96	3、5
合 计	69, 150, 445. 77	100. 00	5, 400, 233. 12	

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的应收账款	7, 841, 972. 00	17. 00	235, 259. 16	3
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	13, 707, 831. 20	30. 00	4, 030, 210. 38	15、30
其他不重大应收账款	24, 819, 864. 38	53. 00	772, 622. 55	3、5
合 计	46, 369, 667. 58	100. 00	5, 038, 092. 09	

注：单项金额重大的应收账款指单笔金额为 300 万元（含 300 万元）以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。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，是指账龄超过 2 年（不含 2 年）以上的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。



(2) 应收账款按账龄列示如下

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	56,503,417.14	81.71	1,693,542.88	3	32,319,810.35	69.70	969,300.80	3
1 至 2 年	235,901.16	0.34	11,795.06	5	305,532.03	0.66	15,276.60	5
2 至 3 年	189,620.36	0.27	28,443.05	15	465,219.15	1.00	69,782.87	15
3 至 4 年	-	0.00	-	30	13,269,106.05	28.62	3,980,731.82	30
4 至 5 年	12,211,507.11	17.67	3,663,452.13	30	-	0.00	-	30
5 年以上	10,000.00	0.01	3,000.00	30	10,000.00	0.02	3,000.00	30
合计	69,150,445.77	100.00	5,400,233.12		46,369,667.58	100.00	5,038,092.09	

注：公司本期末应收账款中不存在持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款情况。

(3) 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	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
1. 客户 1	非关联方	7,256,718.75	1 年内	10.49
2. 客户 2	非关联方	4,011,360.00	1 年内	5.80
3. 客户 3	非关联方	3,200,320.00	1 年内	4.63
4. 客户 4	非关联方	3,107,160.00	1 年内	4.49
5. 客户 5	非关联方	3,059,210.00	1 年内	4.42
合计	—	20,634,768.75	—	29.83

(4) 应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	5,847,502.57	6.8282	39,927,917.05	3,129,293.72	6.8346	21,387,470.87
合计	—	—	39,927,917.05	—	—	21,387,470.87



4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	36,037,510.65	42.78	110,195,635.59	87.39
1 至 2 年	41,141,931.00	48.84	10,012,405.32	7.94
2 至 3 年	4,125,335.48	4.90	3,961,479.88	3.14
3 年以上	2,937,903.59	3.48	1,923,899.90	1.53
合 计	84,242,680.72	100.00	126,093,420.69	100.00

注：公司本期末超过 1 年以上的预付款项主要是预付设备款、工程款，因生产建设周期长而尚未结算。

(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	占预付款项总额的比例%	预付时间	未结算原因
1. 客户 1	非关联方	14,476,200.00	17.18	1-2 年	设备款，货未到
2. 客户 2	非关联方	5,865,000.00	6.96	1 年内	预付首期工程款
3. 客户 3	非关联方	4,680,000.00	5.56	1-2 年	设备款，货未到
4. 客户 4	非关联方	4,252,666.67	5.05	1 年内	预付首期工程款
5. 客户 5	非关联方	3,000,000.00	3.56	1-2 年	预付购货款
合 计	—	32,273,866.67	38.31	—	—

注：公司本期预付款项中无持有公司 5%（含 5%）以上股东欠款。

(3) 预付款项中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
欧 元	239,880.00	9.80	2,350,500.00			
合 计	—	—	2,350,500.00	—	—	



5. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	41,033,328.12	78.00	4,860,661.34	3、5、30
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	3,663,798.11	7.00	966,291.96	15、30
其他不重大其他应收款	7,850,364.67	15.00	214,373.04	3、5
合 计	52,547,490.90	100.00	6,041,326.34	

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	29,322,920.04	61.00	3,876,248.48	3、5、30
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	2,082,872.67	4.00	612,209.36	15、30
其他不重大其他应收款	17,013,653.16	35.00	680,160.26	3、5
合 计	48,419,445.87	100.00	5,168,618.10	

注：单项金额重大的其他应收账款指单笔金额为 100 万元以上的其他应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。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，是指账龄超过 2 年（不含 2 年）以上的其他应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

(2) 其他应收款按账龄列示如下

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	29,412,396.69	55.97	623,841.16	3	21,709,055.60	44.84	472,078.36	3
1 至 2 年	5,554,377.33	10.57	276,117.59	5	5,988,735.80	12.37	403,092.84	5
2 至 3 年	793,937.84	1.51	105,333.88	15	13,220,329.62	27.30	2,043,049.44	15
3 至 4 年	9,801,801.75	18.65	2,940,540.52	30	6,994,812.45	14.45	2,098,443.74	30
4 至 5 年	6,982,427.29	13.29	2,094,728.19	30				30
5 年以上	2,550.00	0.01	765.00	30	506,512.40	1.04	151,953.72	30
合 计	52,547,490.90	100.00	6,041,326.34		48,419,445.87	100.00	5,168,618.10	

**(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
1. 客户 1	17,199,200.00	收购子公司股款
2. 客户 2	8,823,952.13	借款
3. 客户 3	3,947,102.64	借款
4. 客户 4	3,407,494.27	代收款
5. 客户 5	3,214,624.06	借款
合 计	36,592,373.10	—

(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(%)
1. 客户 1	非关联方	17,199,200.00	1 年内	32.73
2. 客户 2	非关联方	8,823,952.13	3 年以上	16.79
3. 客户 3	非关联方	3,947,102.64	3 年以上	7.51
4. 客户 4	非关联方	3,407,494.27	1 年内	6.48
5. 客户 5	非关联方	3,214,624.06	1 年内	6.12
合 计	—	36,592,373.10	—	69.63

注：公司本期末其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上股东欠款。

6. 存货**(1) 按存货种类分项列示如下**

存货项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,947,711.27	-	20,947,711.27	16,516,764.79	-	16,516,764.79
低值易耗品	29,564.40	-	29,564.40	16,961.24	-	16,961.24
在产品	-	-	-	-	-	-
产成品	31,961,993.89	936,269.22	31,025,724.67	74,353,982.43	-	74,353,982.43
包装物	372,392.73	-	372,392.73	473,032.16	-	473,032.16
合 计	53,311,662.29	936,269.22	52,375,393.07	91,360,740.62	-	91,360,740.62

**(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况列示如下**

存货项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
产成品		936,269.22			936,269.22
合计		936,269.22			936,269.22

注：资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

7. 持有至到期投资**(1) 持有至到期投资按项目列示如下**

项 目	期末余额	年初余额
委托贷款	9,000,000.00	10,000,000.00
生命人寿年金理财	3,000,000.00	3,000,000.00
武穴三电办债券	597,957.90	597,957.90
合计	12,597,957.90	13,597,957.90

注 1：委托贷款系公司委托上海浦东发展银行武汉分行营业部提供给联营企业湖北安华大厦有限公司的委托贷款；贷款利率为 0.01%，贷款期限为 2009 年 12 月 29 日至 2010 年 12 月 28 日。

注 2：生命人寿年金理财 300 万元的期限为 2008 年 5 月 9 日至 2010 年 5 月 9 日。

(2) 持有至到期投资减值准备的增减变动情况列示如下：

存货项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
武穴三电办债券	597,957.90				597,957.90
合计	597,957.90				597,957.90

8. 对合营投资和联营企业投资**(1) 合营企业基本情况**

公司无合营企业。

**(2) 联营企业基本情况**

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
湖北安华大厦有限公司	外商投资企业	武汉市武昌紫阳路 281 号	刘东防	服务业	1 亿元	49%	49%	1.85 亿元	1.34 亿元	0.51 亿元	2726.14 万元	76.10 万元
湖北吉丰实业有限责任公司	有限公司	武汉市八一路 336 号	何溢	服务业	7500 万元	44.88%	44.88%	8370.64 万元	654.18 万元	7716.46 万元	2337.19 万元	188.78 万元
湖北惠生药业有限公司	有限公司	咸宁	何溢	医药制造	5000 万元	50%	50%	3500 万元	1500 万元	2000 万元		

注：联营企业的重要会计政策、会计期间与公司的会计政策、会计期间一致。

9. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
1、湖北中和本草医药开发有限公司	成本法	2,853,295.09	2,853,295.09		2,853,295.09	15	15				
2、武汉市中小企业融资担保有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	2.50	2.50				187,630.00
3、河南孟州中小企业融资担保公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00						
4、湖北惠生药业有限公司	权益法	25,000,000.00		25,000,000.00	25,000,000.00	50	50				
5、湖北吉丰实业有限公司	权益法	33,660,000.00	33,784,233.11	847,224.13	34,631,457.24	44.88	44.88				
6、湖北安华大厦有限公司	权益法	49,000,000.00	28,154,689.76	-233,551.32	27,921,138.44	49.00	49.00				
合计	—		68,792,217.96	25,613,672.81	94,405,890.77	—	—	—			187,630.00

注：公司长期股权投资转移资金的能力不存在受到限制的情况。

10. 固定资产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	631,921,979.63	240,456,967.07	31,825,929.36	840,553,017.34
房屋及建筑物	213,847,166.63	87,871,183.70	18,072,337.44	283,646,012.89
机器设备	404,487,896.83	150,359,072.36	12,677,162.57	542,169,806.62
运输工具	6,979,527.29	414,729.27	998,349.35	6,395,907.21
其他	6,607,388.88	1,811,981.74	78,080.00	8,341,290.62
二、累计折旧合计	226,679,291.18	34,557,979.36	11,270,787.49	249,966,483.05
房屋及建筑物	62,530,101.60	7,540,039.82	2,436,567.63	67,633,573.79
机器设备	156,953,251.91	25,934,033.64	7,955,803.53	174,931,482.02
运输工具	3,510,893.77	568,950.34	813,813.10	3,266,031.01
其他	3,685,043.90	514,955.56	64,603.23	4,135,396.23



项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
三、固定资产减值准备累计金额合计	11,108,808.64	-	4,507,425.22	6,601,383.42
房屋及建筑物	1,943,011.79	-	947,676.65	995,335.14
机器设备	8,866,442.22	-	3,559,748.57	5,306,693.65
运输工具	-	-	-	-
其他	299,354.63	-	-	299,354.63
四、固定资产账面价值合计	394,133,879.81			583,985,150.87
房屋及建筑物	149,374,053.24			215,017,103.96
机器设备	238,668,202.70			361,931,630.95
运输工具	3,468,633.52			3,129,876.20
其他	2,622,990.35			3,906,539.76

注：本期折旧额为 34,557,979.36 元，本期由在建工程转入固定资产原价为 213,210,490.19 元。

11. 在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
河南孟州在建工程			-	74,165,991.05		74,165,991.05
三利制水管道安装	747,363.94		747,363.94	167,052.40		167,052.40
公用配套设施---综合楼			-	628,038.82		628,038.82
年产 2 万 TL-乳酸项目	1,330,575.99		1,330,575.99	135,355.99		135,355.99
大输液技术改造	4,933,000.00		4,933,000.00	4,683,000.00		4,683,000.00
污水处理厂改建工程			-	1,046,575.00		1,046,575.00
年增产 500T 核黄素项目			-	200,000.00		200,000.00
年产 50T 天然 B-胡萝卜素项目	13,719,353.93		13,719,353.93	6,343,488.14		6,343,488.14
新征土地	3,415,103.61		3,415,103.61	5,367,831.00		5,367,831.00
广药生物产业园	57,681,474.15		57,681,474.15			-
大学生公寓	1,195,100.00		1,195,100.00			-
微生物技术中心大楼	16,637,648.37		16,637,648.37			-
合 计	99,659,619.99	-	99,659,619.99	92,737,332.40		92,737,332.40

注：期末在建工程不存在减值情况，故未计提减值。

**(2) 重大在建工程项目变动情况**

项目名称	预算数	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
河南孟州在建工程		74,165,991.05	139,044,499.14	213,210,490.19				已完工	8,613,510.78	8,613,510.78	6.57	贷款
年产 50T 天然 B-胡萝卜素项目		6,343,488.14	7,175,865.79			13,519,353.93		90%				自筹
年产 2 万 TL-乳酸项目		135,355.99	1,195,220.00			1,330,575.99		90%				自筹
广药生物产业园			57,681,474.15			57,681,474.15		刚动工				自筹
大学生公寓			1,195,100.00			1,195,100.00		刚动工				自筹
合计		80,644,835.18	206,292,159.08	213,210,490.19		73,726,504.07			8,613,510.78	8,613,510.78	—	—

12. 工程物资

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
不需安装设备	230,803.52	1,162,956.59	1,393,760.11	
待安装设备	11,045,702.07	47,417,798.49	58,445,551.79	17,948.77
工程材料	4,745,447.16	28,986,387.22	32,517,961.10	1,213,873.28
合 计	16,021,952.75	77,567,142.30	92,357,273.00	1,231,822.05

13. 无形资产**(1) 无形资产情况**

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	96,674,973.88	-	16,152,272.24	80,522,701.64
土地使用权	78,585,112.15		16,152,272.24	62,432,839.91
专利技术	18,089,861.73			18,089,861.73
二、累计摊销额合计	12,799,304.12	3,310,778.75	614,488.62	15,495,594.25
土地使用权	8,689,512.50	1,493,705.39	614,488.62	9,568,729.27
专利技术	4,109,791.62	1,817,073.36		5,926,864.98
三、无形资产账面净值合计	83,875,669.76			65,027,107.39
土地使用权	69,895,599.65			52,864,110.64
专利技术	13,980,070.11			12,162,996.75
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	83,875,669.76			65,027,107.39
土地使用权	69,895,599.65			52,864,110.64
专利技术	13,980,070.11			12,162,996.75

注：本期摊销额为 3,310,778.75 元。

14. 递延所得税资产、递延所得税负债**(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债**



项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,903,753.06	3,128,567.36
开办费	449,871.76	599,829.01
其他	-	4,133,635.46
应付职工薪酬	4,291,828.28	4,680,553.49
小 计	7,645,453.10	12,542,585.32

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
资产减值准备	850,232.84	1,056,361.01
合 计	850,232.84	1,056,361.01

注：资产减值准备均系纳入合并范围的子公司计提的坏账准备，坏账准备未确认递延所得税资产。

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
坏账准备	10,890,681.25
存货减值	936,269.22
持有至到期减值	597,957.90
固定资产减值	6,302,028.79
应付职工薪酬	28,612,188.55
开办费	1,799,487.02
合 计	49,138,612.73

15. 资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	10,206,710.19	1,235,593.09	-	743.82	11,441,559.46
二、存货跌价准备	-	936,269.22	-	-	936,269.22
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-



项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
四、持有至到期投资减值准备	597,957.90	-	-	-	597,957.90
五、长期股权投资减值准备	-	-	-	-	-
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	11,108,808.64	-	-	4,507,425.22	6,601,383.42
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	-	-	-
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-
合 计	21,913,476.73	2,171,862.31	-	4,508,169.04	19,577,170.00

16. 所有权受到限制的资产

项 目	期末余额	所有权或使用权受限制的原因
一、用于担保的资产		
1、孟国用（08）第 050 号、孟国用（2007）第 115 号土地共计 251,408.00m ² 为此项借款提供抵押	30,760,705.00	母公司湖北广济药业股份有限公司、孟州市金玉米有限责任公司各自按持股比例对广济药业（孟州）有限公司本年新增长期借款 14,268.00 万元提供担保，同时广济药业（孟州）有限公司以其所拥有的孟国用（08）第 050 号、孟国用（2007）第 115 号土地共计 251,408.00m ² 为此项借款提供抵押。
2、夹壳联轴器（374 号）至电动葫芦（522 号）共计 3333 台套和机器设备 5256 台	98,272,700.00	母公用夹壳联轴器（374 号）至电动葫芦（522 号）共计 3333 台套和机器设备 5256 台作抵押取得借款 2000 万元。
二、其他原因造成所有权受到限制的资产		
合 计	129,033,405.00	

17. 短期借款

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	60,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	50,000,000.00	-
信用借款	25,000,000.00	31,000,000.00
合 计	135,000,000.00	81,000,000.00



注 1: 公司用联轴器等机器设备作抵押向农行武穴支行取得短期借款 2000 万元; 公司用机器设备作抵押向中行黄冈分行取得借款 6000 万元, 本期已归还 2000 万元;

注 2: 公司向中国进出口银行贷款 5000 万元, 华夏银行武汉分行为公司提供全额连带担保; 公司另与华夏银行武汉分行签订银行保证函, 编号 wh046031090027;

注 3: 公司向工行武穴支行取得短期信用借款 3000 万元, 本期已归还 500 万元。

18. 应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	10,800,000.00	29,760,000.00
商业承兑汇票		
合 计	10,800,000.00	29,760,000.00

注: 应付票据期末余额中下一会计期间将到期的金额为 10,800,000.00 元。

19. 应付账款

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	79,506,380.53	90.69	54,728,021.49	90.72
1 至 2 年	5,297,964.39	6.04	1,937,859.42	3.21
2 至 3 年	1,357,752.24	1.55	610,680.08	1.01
3 年以上	1,507,432.26	1.72	3,052,112.93	5.06
合 计	87,669,529.42	100.00	60,328,673.92	100.00

注 1: 公司本期末应付账款中不存在欠持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款的情况;

注 2: 公司本期末不存在账龄超过 1 年以上的大额应付账款。

20. 预收款项

(1) 预收款项按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	9,316,056.02	80.29	4,249,001.45	54.17
1 至 2 年	183,875.97	1.58	1,195,800.00	15.25
2 至 3 年	14,000.00	0.12	153,377.17	1.95
3 年以上	2,089,614.54	18.01	2,245,393.34	28.63
合 计	11,603,546.53	100.00	7,843,571.96	100.00

注 1: 公司本期预收款项中不存在欠持公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东款的情况;

注 2: 公司不存在账龄超过 1 年的大额预收款项情况;



(2) 预收款项中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	363,933.61	6.8282	2,485,011.50	34,563.16	6.8346	236,225.34
港 币						
合 计	—	—	2,485,011.50	—	—	236,225.34

21. 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,701,336.42	23,859,712.22	29,066,673.96	12,494,374.68
二、职工福利费	-	2,512,944.67	2,512,944.67	-
三、社会保险费	8,538,400.67	9,959,216.18	8,440,283.85	10,057,333.00
其中：医疗保险费	-	1,325,976.00	1,325,976.00	-
基本养老保险费	8,538,400.67	8,122,584.18	6,603,651.85	10,057,333.00
年金缴费	-	-	-	-
失业保险费	-	392,000.00	392,000.00	-
工伤保险费	-	118,656.00	118,656.00	-
生育保险费	-	-	-	-
四、住房公积金	1,843,254.30	3,503,894.00	2,454,938.00	2,892,210.30
五、工会经费和职工教育经费	3,797,289.75	1,162,897.73	686,187.25	4,274,000.23
六、辞退福利	-	-	-	-
合 计	31,880,281.14	40,998,664.80	43,161,027.73	29,717,918.21

22. 应交税费

税 种	期末余额	年初余额	备注
增值税	-46,793,686.06	1,482,508.03	
营业税	-124,019.53	910,823.65	
城建税	4,484,731.93	3,055,714.13	
企业所得税	30,404,412.49	73,781,842.60	
房产税	132,752.98	67,211.91	
土地使用税	264,316.52	-24,368.93	
个人所得税	1,911,483.62	19,080,474.95	
印花税	131,681.06	14,530.71	
教育费附加	1,211,137.76	577,023.15	
堤防费	1,122,478.20	3,086,253.95	



税 种	期末余额	年初余额	备注
其他	1,533,341.07	-5,672,620.57	
合 计	-5,721,369.96	96,359,393.58	

23. 应付股利

投资者名称	期末余额	年初余额
国家股	2,849,706.80	2,849,706.80
法人股	399,180.10	399,180.10
合 计	3,248,886.90	3,248,886.90

24. 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	40,957,997.45	72.54	54,090,989.52	78.94
1 至 2 年	5,967,979.62	10.57	10,916,919.29	15.93
2 至 3 年	6,031,794.77	10.68	2,762,860.59	4.03
3 年以上	3,502,476.22	6.21	749,340.95	1.10
合 计	56,460,248.06	100.00	68,520,110.35	100.00

注：公司本期末其他应付款中不存在欠持公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东款的情况。

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况

单位名称	金额	账龄	其他应付款性质或内容
客户 1	860,676.40	1-2 年	往来款
客户 2	547,600.00	1-2 年	往来款
合 计	1,408,276.40		

(3) 金额较大的其他应付款说明

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
1、客户 1	25,000,000.00	借款
2、客户 2	5,905,923.24	借款
3、客户 3	3,275,000.00	借款
4、客户 4	1,099,444.44	借款
合 计	35,280,367.68	——

25. 长期借款

(1) 长期借款按分类列示如下



借款条件	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
抵押保证借款	142,680,000.00	
信用借款		
合 计	142,680,000.00	

注：母公司湖北广济药业股份有限公司、孟州市金玉米有限责任公司各自按持股比例对广济药业（孟州）有限公司本年新增长期借款 14,268.00 万元提供担保，同时广济药业（孟州）有限公司以其所拥有的孟国用（08）第 050 号、孟国用（2007）第 115 号土地共计 251,408.00m² 为此项借款提供抵押。

（2） 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	
					外币金 额	本币金额
1. 中国银行股份有限公司焦作分行	2009 年 5 月 25 日	2014 年 4 月 14 日	人民币	5.76%		30,000,000.00
2. 中国银行股份有限公司焦作分行	2009 年 5 月 31 日	2014 年 4 月 15 日	人民币	5.76%		40,000,000.00
3. 中国银行股份有限公司黄冈分行	2009 年 6 月 24 日	2014 年 4 月 16 日	人民币	5.76%		40,000,000.00
4. 中国银行股份有限公司黄冈分行	2009 年 6 月 24 日	2014 年 4 月 17 日	人民币	5.76%		32,680,000.00
合 计	—	—		—	—	142,680,000.00

26、 其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
核黄素生产线节能改造项目资金	5,485,714.28	5,942,857.14
污水处理改建环境保护资金	6,685,714.29	7,200,000.00
科学技术与研究资金	3,300,000.00	3,700,000.00
合 计	15,471,428.57	16,842,857.14

注 1：根据鄂财建发[2007]141 号《省财政厅关于下达 2007 年中央预算内基建支出预算》，公司上年收到核黄素生产线节能改造项目款 640 万元，本年摊销 457,142.86 元，年末余额 5,485,714.28 元；

注 2：根据财建[2007]661 号《财政部、环保总局关于下达 2007 年中央环境保护专项资金预算的通知》，本年公司摊销 514,285.71，期末余额 6,685,714.29 元；



注 3：根据鄂财企发[2007]131 号《省财政厅、省科技厅关于下达 2007 年湖北省重大科技专项资金的通知》，公司上年收到科学技术与研究资金 400 万元，用于发酵法年产 10 万吨天然胡萝卜素的研究，本年摊销 40 万元，期末余额为 330 万元。

27、 股本

	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 金 积 转	其 他	小 计	数 量	比 例
一、有限售条件股份	15,947,741	6.34				-15,913,239	-15,913,239	34,502	0.01
1、国家持股	15,911,793	6.32				-15,911,793	-15,911,793		
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：									
境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	35,948	0.014				-1,446	-1,446	34,502	0.01
二、无限售条件股份	235,757,772	93.66				15,913,239	15,913,239	251,671,011	99.99
1、人民币普通股	235,757,772	93.66				15,913,239	15,913,239	251,671,011	
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	251,705,513	100						251,705,513	100

28、 资本公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	40,386,835.75	1,188,317.92		40,386,835.75
其他资本公积	27,393,771.26			28,582,089.18
其中：……				
合 计	67,780,607.01	1,188,317.92		68,968,924.93

注：公司本期因购买子公司的少数股权增加资本公积 1,188,317.92 元。

29、 盈余公积



项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	65,660,132.00	4,498,711.64		70,158,843.64
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合 计	65,660,132.00	4,498,711.64		70,158,843.64

30、 未分配利润

(1) 未分配利润明细如下

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	386,354,806.55	—
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)	-23,205,809.93	—
调整后年初未分配利润	363,148,996.62	—
加:本期归属于母公司所有者的净利润	43,003,753.71	—
减:提取法定盈余公积	4,498,711.64	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	401,654,038.69	

注:调整年初未分配利润说明详见“二、27.前期会计差错更正”。

31、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	447,725,435.54	571,517,052.60
其他业务收入	471,991.15	265,697.86
营业收入合计	448,197,426.69	571,782,750.46

(2) 营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	353,847,172.61	341,121,235.71
其他业务成本	3,715.66	57,070.81
营业成本合计	353,850,888.27	341,178,306.52



(3) 主营业务按产品分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
原料系列产品	379,830,174.91	298,667,419.43	496,226,220.99	277,493,764.80
片剂	5,950,987.75	6,901,302.83	6,211,412.63	9,341,188.16
输液	38,522,727.45	33,549,878.60	43,054,828.13	10,848,547.11
牙膏系列产品	4,327,906.68	2,710,121.61	4,400,377.98	2,680,453.65
水	1,301,319.08	1,507,072.92	1,347,565.80	1,523,240.74
其他	17,792,319.67	10,511,377.22	20,276,647.07	39,234,041.25
合计	447,725,435.54	353,847,172.61	571,517,052.60	341,121,235.71

(4) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1、客户 1	33,984,261.10	7.58
2、客户 2	20,669,104.38	4.61
3、客户 3	11,541,452.99	2.58
4、客户 4	10,453,247.86	2.33
5、客户 5	10,036,877.50	2.24
合 计	86,684,943.83	19.34

32、 营业税金及附加

项 目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
城市建设税	7%	4,783,420.72	4,833,079.33
教育费附加	3%	1,362,777.34	1,909,453.77
堤防费	2%	18,513.89	34,932.52
其他		59,258.71	353,323.88
合 计		6,223,970.66	7,130,789.50
合计		4,561,514.83	4,477,284.47

33、 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,235,593.09	-647,896.56
二、存货跌价损失	936,269.22	7,123,679.56
三、可供出售金融资产减值损失	-	-
四、持有至到期投资减值损失	-	-
五、长期股权投资减值损失	-	-
六、投资性房地产减值损失	-	-
七、固定资产减值损失	-	4,293,029.26
八、工程物资减值损失	-	-



项目	本期发生额	上期发生额
九、在建工程减值损失	-	-
十、生产性生物资产减值损失	-	-
十一、油气资产减值损失	-	-
十二、无形资产减值损失	-	-
十三、商誉减值损失	-	-
十四、其他	-	-
合 计	2,171,862.31	10,768,812.26

34、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	187,630.00	
权益法核算的长期股权投资收益	613,672.81	-1,250,284.80
处置长期股权投资产生的投资收益	21,057,943.63	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	252,290.28	
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他		
合 计	22,111,536.72	-1,250,284.80

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
武穴市中小企业融资担保有限公司	187,630.00		被投资单位本期分红所致
合 计	187,630.00		

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖北吉丰实业有限公司	847,224.13	-589,563.86	被投资单位损益变化所致
湖北安华大厦有限公司	-233,551.32	-660,720.94	被投资单位损益变化所致
合 计	613,672.81	-1,250,284.80	

**(4) 投资收益的说明**

公司本期投资收益汇回不存在重大限制。

35、 营业外收入**(1) 营业外收入明细如下**

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	83,679.38	-
其中：固定资产处置利得	83,679.38	-
无形资产处置利得	-	-
债务重组利得	-	-
非货币性资产交换利得	-	-
捐赠利得	-	-
政府补助利得	2,309,428.57	4,097,142.86
其他	500,000.00	449,513.70
合 计	2,893,107.95	4,546,656.56

(2) 政府补助明细如下

项目	本期发生额	上期发生额	说明
递延收益分摊	1,371,428.57	-	
外贸资金展会补贴	68,000.00	-	
外贸发展促进资金补贴	200,000.00	-	
出口创汇奖励	10,000.00	-	
外国专家局引智项目经费	180,000.00	-	
财政补贴	480,000.00	4,097,142.86	
合 计	2,309,428.57	4,097,142.86	

36、 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	61.56	298,476.33
其中：固定资产处置损失	61.56	298,476.33
无形资产处置损失	-	-
债务重组损失	-	-
非货币性资产交换损失	30,000.00	975,033.00



项 目	本期发生额	上期发生额
对外捐赠支出	100,000.00	-
其他	-	35,187.13
合 计	130,061.56	1,308,696.46

37、 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,507,631.73	17,090,914.36
递延所得税调整	4,897,132.22	12,766,925.09
合 计	6,404,763.95	29,857,839.45

38、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	代 码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	43,003,753.71	89,097,445.36
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	22,798,257.54	86,345,179.28
期初股份总数	S0	251,705,513.00	251,705,513.00
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		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	251,705,513.00	251,705,513.00
基本每股收益(I)		0.171	0.354
基本每股收益(II)		0.091	0.343
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	43,003,753.71	89,097,445.36
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	22,798,257.54	86,345,179.28
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			



稀释后的发行在外普通股的加权平均数			
稀释每股收益 (I)		0.171	0.354
稀释每股收益 (II)		0.091	0.343

(1) 基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

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

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

39、现金流量表项目注释**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

项 目	本期金额	上期金额
收到财政补贴	938,000.00	18,600,000.00
收到银行利息	2,718,861.94	2,794,143.69
往来款	11,553,502.38	68,785,562.37
合 计	15,210,364.32	90,179,706.06

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
期间费用	25,437,764.40	27,727,376.25
往来款	6,304,806.34	32,063,737.78
合 计	31,742,570.74	59,791,114.03



40、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	37,197,976.76	87,673,428.60
加：资产减值准备	2,171,862.31	10,768,812.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,557,979.36	30,848,310.51
无形资产摊销	3,310,778.75	3,398,563.83
长期待摊费用摊销		2,805,281.41
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）	-83,617.82	298,476.33
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）	6,185,874.03	6,873,564.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-22,111,536.72	1,250,284.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,897,132.22	12,425,556.95
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）	38,049,078.33	-30,699,585.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	15,105,994.51	47,009,260.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-143,629,640.79	48,048,197.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-24,348,119.06	220,700,152.20
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	188,813,379.55	220,123,509.27
减：现金的期初余额	220,123,509.27	172,205,296.93
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	-31,310,129.72	47,918,212.34

(2) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的相关情况

项 目	金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	
1、取得子公司及其他营业单位的价格	



项 目	金 额
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	
4、取得子公司的净资产	
流动资产	
非流动资产	
流动负债	
非流动负债	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	
1、处置子公司及其他营业单位的价格	35,199,200.00
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	18,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	4,747,994.47
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	13,252,005.53
4、处置子公司的净资产	14,750,449.96
流动资产	4,852,861.29
非流动资产	31,161,942.09
流动负债	21,264,353.42

(3) 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	188,813,379.55	220,123,509.27
其中：库存现金	4,823.48	13,545.43
可随时用于支付的银行存款	180,328,556.07	206,115,963.84
可随时用于支付的其他货币资金	8,480,000.00	13,994,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	188,813,379.55	220,123,509.27

六、关联方及关联交易**1. 本企业的母公司情况**



母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
武穴市国有资产经营公司	最大股东	国有独资	武穴市	陈玉林	资产管理	4100 万元	15.11	15.11	最终控制人	4211821100126

2. 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
湖北广济药业经济医药有限公司	有限责任公司	销售业	湖北省黄冈市武穴市老坝头路 18 号	杨国旺	销售服务业	500 万元	100	100	73790494-4
海南富力洁生化有限公司	有限责任公司		海南定安定城镇文明路	余建胜	制造业	2,360 万元	96.4	96.4	71387768-9
武穴市三利制水有限公司	有限责任公司		湖北省黄冈市武穴市 18 号	郑早亮	自来水生产销售	1000 万元	100	100	74462488-7
广济药业(孟州)有限公司	有限责任公司		孟州市大定路南段	何溢	医药制造业	1 亿元	80	80	66185566-3

3. 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	关联关系	组织机构代码
湖北吉丰实业有限责任公司	联营企业	72203174-9
湖北安华大厦有限责任公司	联营企业	61640729-8
湖北惠生药业有限公司	联营企业	69514689-X

4. 其他关联交易

委托贷款 900 万元系公司委托上海浦东发展银行武汉分行对联营企业湖北安华大厦有限公司提供的贷款，委托贷款的期限为一年。

5. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额	备注
湖北吉丰实业有限责任公司	联营企业	122,925.04	-23,182.66	其他应付款
湖北安华大厦有限责任公司	联营企业	860,676.40	653,122.40	其他应付款

七、或有事项

截止报表日公司无需要披露的重大或有事项。



八、承诺事项

截止报表日公司无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

根据公司 2009 年度利润分配预案，2009 年度公司拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

十、其他重要事项

1、公司联营企业湖北吉丰实业有限公司的股东湖北省委组织部干部培训中心作为投资转入的土地使用权原始金额 1,427 万元，截止会计报表日，土地使用权过户手续仍在办理之中。

2、公司联营企业湖北安华大厦有限公司的股东湖北省公安厅招待所作为投资转入的土地使用权原始金额 37,115,608.82 元，截止会计报表日，土地使用权过户手续仍在办理之中。

3、根据公司与武汉吉顺升升贸易有限公司于 2006 年 11 月 15 日签订的《还款协议》，由于该公司截止到 2006 年 10 月 30 日止欠公司款项 13,892,975.99 元。根据该协议，该公司应在协议签订后的二月内将位于华中印务包装工业园 A 区 11、12、23 号三栋厂房产权过户给公司作为还款的保证金，截止会计报表日，该公司仍欠 8,823,952.13 元。

十一、母公司财务报表重要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的应收账款	20,634,768.75	30.67	619,043.06	3
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	12,354,640.87	18.36	3,680,948.10	15、30
其他不重大应收账款	34,297,218.94	50.97	983,643.51	3、5
合 计	67,286,628.56	100.00	5,283,634.67	



种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的应收账款	7,841,972.00	18.02	235,259.16	3
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	13,707,831.20	31.50	4,030,210.38	15、30
其他不重大应收账款	21,968,818.70	50.48	662,853.36	3、5
合 计	43,518,621.90	100.00	4,928,322.90	

注：单项金额重大的应收账款指单笔金额为 300 万元（含 300 万元）以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。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，是指账龄超过 2 年（不含 2 年）以上的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

(2) 应收账款按账龄列示如下

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	54,874,553.89	81.55	1,599,814.89	3	29,621,350.70	68.07	876,284.41	3
1 至 2 年	57,433.80	0.09	2,871.69	5	189,440.00	0.44	9,472.00	5
2 至 3 年	169,627.76	0.25	25,444.16	15	465,219.15	1.07	69,782.87	15
3 至 4 年				30	13,242,612.05	30.42	3,972,783.62	30
4 至 5 年	12,185,013.11	18.11	3,655,503.93	30				30
5 年以上				30				30
合计	67,286,628.56	100.00	5,283,634.67		43,518,621.90	100.00	4,928,322.90	

注：公司本期末应收账款中不存在持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

**(3) 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	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
1、客户 1	非关联方	7,256,718.75	1 年内	10.78
2、客户 2	非关联方	4,011,360.00	1 年内	5.96
3、客户 3	非关联方	3,200,320.00	1 年内	4.76
4、客户 4	非关联方	3,107,160.00	1 年内	4.62
5、客户 5	非关联方	3,059,210.00	1 年内	4.55
合 计	—	20,634,768.75	—	30.67

(4) 应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	5,847,502.57	6.8282	39,927,917.05	3,129,294.00	6.8346	21,387,470.87
合 计	—	—	39,927,917.05	—	—	21,387,470.87

2. 其他应收款**(1) 其他应收款按种类披露**

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	37,735,687.10	83.42	4,860,661.34	3、5、30
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	2,363,798.11	5.23	576,291.96	15、30
其他不重大其他应收款	5,137,090.24	11.35	159,237.72	3、5
合 计	45,236,575.45	100.00	5,596,191.02	

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	44,215,905.74	82.05	3,876,248.47	3、5、30
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,576,360.27	2.93	460,255.64	15、30
其他不重大其他应收款	8,099,215.99	15.02	184,876.80	3
合 计	53,891,482.00	100.00	4,521,380.91	5



注：单项金额重大的其他应收账指单笔金额为 100 万元以上的其他应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。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，是指账龄超过 2 年（不含 2 年）以上的其他应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

(2) 其他应收款按账龄列示如下

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	20,796,090.92	45.97	598,682.73	3	25,911,476.83	48.08	261,816.02	3
1 至 2 年	4,947,693.59	10.94	246,905.70	5	8,677,248.26	16.10	376,787.26	5
2 至 3 年	4,008,561.90	8.86	105,333.88	15	12,720,329.62	23.60	1,908,049.44	15
3 至 4 年	8,901,801.75	19.68	2,670,540.52	30	6,582,427.29	12.22	1,974,728.19	30
4 至 5 年	6,582,427.29	14.55	1,974,728.19	30				30
5 年以上				30				30
合计	45,236,575.45	100.00	5,596,191.02		53,891,482.00	100.00	4,521,380.91	

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
1. 客户 1	17,199,200.00	收购子公司股款
2. 客户 2	8,823,952.13	借款
3. 客户 3	3,947,102.64	借款
4. 客户 4	3,407,494.27	代收款
5. 客户 5	3,214,624.06	借款
合计	36,592,373.10	——

(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 (%)
1. 客户 1	非关联方	17,199,200.00	1 年内	38.02
2. 客户 2	非关联方	8,823,952.13	3 年以上	19.51
3. 客户 3	非关联方	3,947,102.64	3 年以上	8.73
4. 客户 4	非关联方	3,407,494.27	1 年内	7.53
5. 客户 5	非关联方	3,214,624.06	1 年内	7.11
合计	——	36,592,373.10	——	80.89



注：公司本期其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上股东欠款。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
1、湖北中和本草医药开发有限公司	成本法	2,853,295.09	2,853,295.09		2,853,295.09	15	15				
2、武穴市中小企业融资担保有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	2.50	2.50				
3、湖北惠生药业有限公司	权益法			25,000,000.00	25,000,000.00	50	50				
4、湖北吉丰实业有限公司	权益法	33,660,000.00	33,784,233.11	847,224.13	34,631,457.24	44.88	44.88				
5、湖北安华大厦有限公司	权益法	49,000,000.00	28,154,689.76	-233,551.32	27,921,138.44	49	49				
7、海南富力洁生化有限公司	成本法	22,767,200.00	22,767,200.00		22,767,200.00	96.40	96.40				
8、武汉阳光广济医药开发有限公司	成本法	23,200,000.00	23,200,000.00	-23,200,000.00	-						
9、湖北广济药业济康医药有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00	500,000.00	5,000,000.00	100	100				
10、武穴市三利制水有限公司	成本法	12,170,000.00	12,170,000.00		12,170,000.00	100	100				
11、广济药业（孟州）有限公司	成本法	80,000,000.00	51,000,000.00	33,110,000.00	84,110,000.00	80	80				
合计	—		181,429,417.96	36,023,672.81	217,453,090.77	—	—	—			

注：公司长期股权投资转移资金的能力不存在受到限制。

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	436,369,762.30	558,727,018.41
其他业务收入	3,846,038.33	85,470.09
营业收入合计	440,215,800.63	558,812,488.50

(2) 营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	344,536,686.47	337,145,924.51
其他业务成本	3,715.66	55,555.56
营业成本合计	344,540,402.13	337,201,480.07

**(3) 主营业务按产品分项列示如下**

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
原料系列产品	379,830,174.91	293,574,127.82	496,226,220.99	277,493,764.80
片剂	4,862,378.91	6,901,302.83	5,445,373.24	9,421,228.99
输液	34,098,431.82	33,549,878.60	36,983,669.26	11,039,133.96
其他	17,578,776.66	10,511,377.22	20,071,754.92	39,191,796.76
合计	436,369,762.30	344,536,686.47	558,727,018.41	337,145,924.51

(4) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
1、客户 1	39,808,256.12	9.04
2、客户 2	33,984,261.10	7.72
3、客户 3	20,669,104.38	4.70
4、客户 4	11,541,452.99	2.62
5、客户 5	10,453,247.86	2.37
合 计	116,456,322.45	26.45

5. 投资收益**(1) 投资收益明细情况**

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	187,630.00	
权益法核算的长期股权投资收益	613,672.81	-1,250,284.80
处置长期股权投资产生的投资收益	11,999,200.00	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		



项 目	本期发生额	上期发生额
其他		
合 计	12,800,502.81	-1,250,284.80

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
武穴市中小企业融资担保有限公司	187,630.00		被投资单位本期分红所致
合 计	187,630.00		

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖北吉丰实业有限公司	847,224.13	-589,563.86	被投资单位损益变动引起
湖北安华大厦有限公司	-233,551.32	-660,720.94	被投资单位损益变动引起
合 计	613,672.81	-1,250,284.80	

注：公司本期投资收益汇回不存在重大限制。

6. 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	44,987,116.43	91,446,631.32
加：资产减值准备	1,430,121.88	10,671,157.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,645,845.52	29,334,900.93
无形资产摊销	2,296,431.72	2,296,431.72
长期待摊费用摊销		684,420.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-75,638.38	298,476.33
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）	6,185,874.03	6,999,562.74
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,800,502.81	4,048,984.46



项 目	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,983,956.17	13,025,385.96
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）	50,184,995.94	-30,503,727.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,262,132.26	68,841,883.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-120,868,924.21	-16,779,299.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,292,855.97	180,364,808.01
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	162,265,095.73	208,905,080.12
减：现金的期初余额	208,905,080.12	169,868,458.59
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	-46,639,984.39	39,036,621.53

十二、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》[证监会公告（2008）43号]，本公司非经常性损益如下：

项 目	金 额	注释
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	21,141,561.45	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,309,428.57	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		



项 目	金 额	注 释
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	252, 290. 28	
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	370, 000. 00	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额	-368, 837. 68	
23. 所得税影响额	-3, 498, 946. 45	
合 计	20, 205, 496. 17	

2、净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

（1）本年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.59	0.171	0.171
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.96	0.091	0.091



(2) 上年度

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.52	0.354	0.354
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.13	0.343	0.343

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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

(1) 资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	注释
应收账款	63,750,212.65	41,331,575.49	22,418,637.16	54.24	注 1
预付款项	84,242,680.72	126,093,420.69	-41,850,739.97	-33.19	注 2
长期股权投资	94,405,890.77	68,792,217.96	25,613,672.81	37.23	注 3
固定资产	583,985,150.87	394,133,879.81	189,851,271.06	48.17	注 4
短期借款	135,000,000.00	81,000,000.00	54,000,000.00	66.67	注 5
应付票据	10,800,000.00	29,760,000.00	-18,960,000.00	-63.71	注 6
应付账款	87,669,529.42	60,328,673.92	27,340,855.50	45.32	注 7
预收款项	11,603,546.53	7,843,571.96	3,759,974.57	47.94	注 8
应交税费	-5,721,369.96	96,359,393.58	-102,080,763.54	-105.94	注 9
长期借款	142,680,000.00		142,680,000.00	100.00	注 10

注 1: 应收账款期末余额较年初余额增加 22,418,637.16 元, 主要是 2008 年年末金融危机向外销售减少, 形成的应收账款金额较小; 2009 年年末经济回暖, 公司向外销售增加, 形成的应收账款较年初大;

注 2: 预付款项期末余额较年初余额减少 41,850,739.97 元, 主要是公司在建工程完工预付款减少所致;

注 3: 长期股权投资期末余额较年初余额增加 25,613,672.81 元, 主要是公司出售子公司武汉阳光广济医药开发有限公司、新增对联营企业湖北惠生药业有限公司的投资、收购子公司广济药业(孟州)有限公司及子公司湖北广济药业济康医药有限公司少数股权所致;

注 4: 固定资产期末余额较年初余额增加 189,851,271.06 元, 主要是子公司广济药业(孟州)有限公司在建工程转固所致;

注 5: 短期借款期末余额较年初余额增加 54,000,000.00 元, 主要是公司



新增短期借款所致；

注 6：应付票据期末余额较年初余额减少 18,960,000.00 元，主要是公司采购减少所致；

注 7：应付账款期末余额较年初余额增加 27,340,855.50 元，主要是工程款未结算所致；

注 8：预收款项期末余额较年初余额增加 3,759,974.57 元，主要是预收的货款；

注 9：应交税费期末余额较年初余额减少 102,080,763.54 元，主要是本年上半年交了年初欠交和税务稽查补交的税款；

注 10：长期借款期末余额较年初余额增加 142,680,000.00 元，主要是公司子公司广济药业（孟州）有限公司本年新增借款所致。

（2） 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	注释
营业收入	448,197,426.69	571,782,750.46	-123,585,323.77	-21.61	注 1
营业税金及附加	6,223,970.66	7,130,789.50	-906,818.84	-12.72	注 2
销售费用	14,772,043.01	25,252,183.83	-10,480,140.82	-41.50	注 3
管理费用	47,888,990.01	67,431,781.13	-19,542,791.12	-28.98	注 4
资产减值损失	2,171,862.31	10,768,812.26	-8,596,949.95	-79.83	注 5
投资收益	22,111,536.72	-1,250,284.80	23,361,821.52	-1868.52%	注 6
营业外收入	2,893,107.95	4,546,656.56	-1,653,548.61	-36.37	注 7
所得税费用	6,404,763.95	29,857,839.45	-23,453,075.50	-78.55	注 8

注 1：营业收入本期发生额较上期发生额减少 123,585,323.77 元，主要单价下降所致；

注 2：营业税金及附加本期发生额较上期发生额减少 906,818.84 元，主要是收入减少所致；

注 3：销售费用本期发生额较上期发生额减少 10,480,140.82 元，主要是因为收入下降，导致业务费、销售提成减少所致；

注 4：管理费用本期发生额较上期发生额减少 19,542,791.12 元，主要是收入下降，导致效益工资大幅下降所致；



注 5：资产减值损失本期发生额较上期发生额减少 8,596,949.95 元，主要是存货减值和固定资产减值减少所致；

注 6：投资收益本期发生额较上期发生额增加 23,361,821.52 元，主要是公司出售子公司武汉阳光广济医药开发有限公司增加投资收益所致；

注 7：营业外收入本期发生额较上期发生额减少 1,653,548.61 元，主要是公司本期收到的政府补助少于上年所致；

注 8：所得税费用本期发生额较上期发生额减少 23,453,075.50 元，主要是公司所得税费用减少所致。

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2010 年 4 月 8 日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

湖北广济药业股份有限公司

二〇一〇年四月八日

财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：	主管会计工作负责人：	会计机构负责人：
签名： <u>何 谧</u>	签名： <u>欧阳建军</u>	签名： <u>王 琼</u>
日期： <u>2010年4月8日</u>	日期： <u>2010年4月8日</u>	日期： <u>2010年4月8日</u>



第十一章 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；

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《中国证券报》和《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述文件备置于公司证券部。

湖北广济药业股份有限公司董事会

董事长：何 谧

2010 年 4 月 10 日