



# 北京双鹭药业股份有限公司

Beijing SL Pharmaceutical Co., Ltd.

## 2009 年度报告

中国 北京

二零一零年四月二十二日

## 重 要 提 示

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

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

所有董事均已出席审议本次年报的董事会会议。

天健正信会计师事务所有限公司为本公司 2009 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人、主管会计工作负责人徐明波先生及会计机构负责人、财务部经理席文英女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

# 目 录

一、	公司基本情况简介	4
二、	会计数据和业务数据摘要	5
三、	股本变动及股东情况	7
四、	董事、监事、高级管理人员和员工情况	12
五、	公司治理结构	18
六、	股东大会情况简介	24
七、	董事会报告	25
八、	监事会报告	44
九、	重要事项	47
十、	财务报告	56
十一、	备查文件目录	115

## 第一节 公司基本情况简介

### 一、基本情况简介

股票简称	双鹭药业
股票代码	002038
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址	北京市海淀区西三环北路 100 号金玉大厦 1103-1105 室
注册地址的邮政编码	100048
办公地址	北京八大处高科技园区中园路 9 号
办公地址的邮政编码	100041
公司国际互联网网址	<a href="http://slpharm.com.cn">http://slpharm.com.cn</a>
电子信箱	<a href="mailto:slpharm@slpharm.com.cn">slpharm@slpharm.com.cn</a>

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	梁淑洁	
联系地址	北京八大处高科技园区中园路 9 号	
电话	010-88799370	
传真	010-88795883	
电子信箱	<a href="mailto:lsj268@vip.sina.com">lsj268@vip.sina.com</a>	

### 三、公司法定代表人：徐明波

四、公司注册地址：北京海淀区西三环北路 100 号金玉大厦 1103-1105 室（100037）

公司办公地址：北京八大处高科技园区中园路 9 号（100041）

公司国际互联网网址：<http://slpharm.com.cn>

公司电子信箱：[slpharm@slpharm.com.cn](mailto:slpharm@slpharm.com.cn)

### 五、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》

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

公司年度报告备置地点：公司办公室

### 六、公司首次注册登记日期：2000 年 8 月 9 日

公司最近一次变更登记日期：2009 年 12 月 22 日

公司注册登记地点：北京市工商行政管理局

税务登记号码：京税字证 110108102299779

企业法人营业执照注册号：110000005035634

公司聘请的会计师事务所名称：天健正信会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：北京市东城区北三环东路 36 号环城贸易中心 A 座 12 层

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要会计数据

单位：元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
营业总收入	390,024,556.25	358,002,928.50	8.94%	237,530,969.91
利润总额	273,043,376.91	235,982,599.47	15.70%	149,083,556.40
归属于上市公司股东的净利润	244,104,839.00	217,858,676.92	12.05%	134,800,571.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	224,199,561.75	223,713,240.41	0.22%	89,860,208.69
经营活动产生的现金流量净额	174,405,160.23	194,321,168.07	-10.25%	88,363,104.91
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
总资产	1,019,805,909.10	788,516,181.23	29.33%	586,634,880.36
归属于上市公司股东的所有者权益	965,513,384.94	760,409,058.18	26.97%	551,272,038.95
股本	251,400,000.00	248,400,000.00	1.21%	124,200,000.00

### 二、主要财务指标

单位：元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元/股)	0.9808	0.8770	11.84%	0.5427
稀释每股收益 (元/股)	0.9721	0.8598	13.06%	0.5378
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.9706	-	-	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.9008	0.9006	0.02%	0.3618
加权平均净资产收益率 (%)	28.37%	33.33%	-4.96%	27.79%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	26.06%	34.23%	-8.17%	18.52%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.69	0.78	-11.54%	0.71
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减	2007 年末

			(%)	
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.84	3.06	25.49%	4.44

### 三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	14,507.71
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	8,246,132.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,005,212.50
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	12,241,788.32
对外委托贷款取得的损益	1,541,375.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,923,635.96
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,156,661.54
所得税影响额	-3,476,267.23
少数股东权益影响额	-434,445.47
合计	19,905,277.25

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 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	109,814,534	44.21%	3,000,000			-67,022,008	-64,022,008	45,792,526	18.22%
1、国家持股									
2、国有法人持股	58,730,400	23.64%				-58,730,400	-58,730,400	0	0.00%
3、其他内资持股	51,084,134	20.57%	3,000,000			-8,291,608	-5,291,608	45,792,526	18.22%
其中：境内非国有法人持股	348,840	0.14%				-348,840	-348,840	0	0.00%
境内自然人持股	50,735,294	20.43%	3,000,000			-7,942,768	-4,942,768	45,792,526	18.22%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	138,585,466	55.79%				67,022,008	67,022,008	205,607,474	81.78%
1、人民币普通股	138,585,466	55.79%				67,022,008	67,022,008	205,607,474	81.78%
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	248,400,000	100.00%	3,000,000			0	3,000,000	251,400,000	100.00%

#### 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
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	58,730,400	58,730,400	0	0	股改承诺及追加承诺(发起人股东)	2009年11月9日

徐明波	49,129,200	7,744,800	480,000	41,864,400	股改承诺及追加承诺(发起人股东)、股权激励限售	2009年11月9日 高管锁定
信远控股集团有限公司	205,200	205,200	0	0	股改承诺(发起人股东)	2009年5月20日
上海三明生物技术有限公司	92,340	92,340	0	0	股改承诺(发起人股东)	2009年5月20日
深圳市丰正贸易有限公司	51,300	51,300	0	0	股改承诺(发起人股东)	2009年5月20日
黄向东	15,390	15,390	0	0	股改承诺(发起人股东)	2009年5月20日
闵浩军	15,390	15,390	0	0	股改承诺(发起人股东)	2009年5月20日
王勇波	889,380	172,013	600,000	1,317,367	股改承诺(发起人股东、董事)、股权激励限售	高管锁定
卢安京	667,034	0	0	667,034	股改承诺(发起人股东、监事)	高管锁定
梁淑洁	18,900	0	484,575	503,475	股权激励限售	高管锁定
席文英	0	0	480,000	480,000	股权激励限售	高管锁定
陈遥	0	0	480,000	480,000	股权激励限售	股权激励限售
吴彦卓	0	0	480,000	480,000	股权激励限售	股权激励限售
魏素艳	0	0	250	250	董事任期届满后尚未解除限售	
合计	109,814,534	67,026,833	3,004,825	45,792,526	—	—

## 二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						6,976
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	国有法人	23.36%	58,730,400	0	20,000,000	
徐明波	境内自然人	22.20%	55,819,200	41,864,400	0	
全国社保基金一零九组合	境内非国有法人	2.47%	6,221,550	0	0	
中国建设银行-兴业社会责任股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.13%	5,358,621	0	0	
交通银行-华安策略优选股票	境内非国有法人	1.99%	5,000,166	0	0	



型证券投资基金	人				
兴业银行股份有限公司-兴业全球视野股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.69%	4,237,536	0	0
汪滨	境内自然人	1.55%	3,895,000	0	0
全国社保基金一零八组合	境内非国有法人	1.52%	3,817,909	0	0
中国农业银行-华夏平稳增长混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.19%	3,000,612	0	0
中国工商银行-广发策略优选混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.13%	2,843,079	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
新乡白鹭化纤集团有限责任公司		58,730,400		人民币普通股	
徐明波		13,954,800		人民币普通股	
全国社保基金一零九组合		6,221,550		人民币普通股	
中国建设银行-兴业社会责任股票型证券投资基金		5,358,621		人民币普通股	
交通银行-华安策略优选股票型证券投资基金		5,000,166		人民币普通股	
兴业银行股份有限公司-兴业全球视野股票型证券投资基金		4,237,536		人民币普通股	
汪滨		3,895,000		人民币普通股	
全国社保基金一零八组合		3,817,909		人民币普通股	
中国农业银行-华夏平稳增长混合型证券投资基金		3,000,612		人民币普通股	
中国工商银行-广发策略优选混合型证券投资基金		2,843,079		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司前十名股东中，第一大股东为新乡白鹭化纤集团有限责任公司、第二大股东为徐明波先生，上述两大股东与其他八名无限售条件的股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，未知其他八名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>				

### 三、股票发行与上市情况：

(1) 经中国证监会证监发行字[2004]140号文批准，公司于2004年8月25日首次向社会公开发行人民币普通股（A股）1900万股，每股面值1.00元，发行价格12.00元/股。经深圳证券交易所深证上[2004]90号文同意。公司股票1900万股（A股）于2004年9月9日在深圳证券交易所挂牌交易。

(2) 2005年9月22日,公司公告了《公司股权分置改革说明书》,11月4日,公司刊登了《股权分置改革方案实施公告》,2005年11月9日完成股权变更手续。公司股份结构变为:有限售条件的股份为52,704,000股,无限售条件的股份为30,096,000股。

(3) 2006年11月9日,根据公司股权分置改革方案中持有限售条件股份股东的承诺,有限售条件股份52,704,000股中的11,412,000股可上市流通,实际可上市流通股份数量为10,631,700股。公司股份总数仍为82,800,000股,股份结构变为:有限售条件的股份为42,072,300股,无限售条件的股份为40,727,700股。

(4) 2007年4月18日,公司实施了2006年度分红派息、资本公积金转增股本方案,以2006年12月31日的股本8,280万股为基础,向全体股东每10股派发现金红利1.6元(含税),同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股,转增后公司总股本由8,280万股增加至12,420万股。

(5) 2007年11月14日,根据公司股权分置改革方案中持有限售条件股份股东的承诺,有限售条件股份61,835,400中的7,803,000股上市流通,实际上市流通6,816,960股。公司股份总数仍为124,200,000股,股份结构变为有限售条件的流通股为55,018,440股,无限售条件的流通股为69,181,560股。

(6) 2008年4月29日,公司实施了2007年度分红派息、资本公积金转增股本方案,以2007年12月31日的股本12,420万股为基础,向全体股东每10股派发现金红利1元(含税),同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股,转增后公司总股本由12,420万股增加至24,840万股。

(7) 2008年9月24日,公司第一大股东新乡白鹭化纤集团有限责任公司、第二大股东徐明波先生分别做出承诺延长其限售股锁定期限一年。公司股份总数为24,840万股,股份结构变为有限售条件的流通股为109,814,534股,无限售条件的流通股为138,585,466股。

(8) 2009年5月20日,根据公司股权分置改革方案中持有限售条件股份股东的承诺,有限售条件股份109,814,534股中的410,400股上市流通,实际上市流通379,620股。公司股份总数仍为24,840万股,股份结构变为有限售条件的流通股为109,267,976股,无限售条件的流通股为139,132,024股。

(9) 2009年11月17日,根据公司股权分置改革方案中持有限售条件股份股东的承诺和第一、二大股东做出的追加承诺,有限售条件股份107,859,600股上市流通,本次解禁后公司所有股份全部变为流通股。股份总数仍为249,384,000股。

(10) 2009年8月14日、2009年11月26日,公司股权激励计划中激励对象分两次将获授股票期权中的300万股予以行权后,公司股本变更为251,400,000股。

#### 四、控股股东及实际控制人情况介绍

##### 1、控股股东及实际控制人具体情况介绍

控股股东名称：新乡白鹭化纤集团有限责任公司

法定代表人：陈玉林

成立日期：1997年

注册资本：人民币叁亿零壹佰叁拾陆万元

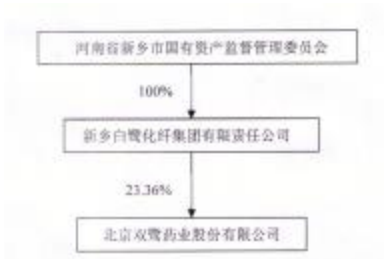
公司类型：有限责任公司

经济性质：国有独资

公司注册所：河南新乡市凤泉区锦园路

经营范围：粘胶、合成纤维制造、硫酸钠制造、出口（本）公司产品、再产品（坯布）（本）公司产品及相关技术、玻璃纸、棉纱制造、进口该公司所需原辅材料、机械设备、仪器仪表及零部件。该公司的主要业务为：粘胶、合成纤维、硫酸钠的制造和销售。

##### 2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



##### 3、其他持股 10%（含 10%）以上股东情况介绍

徐明波先生，1964年生，公司主要发起人、创办者和核心技术带头人，直接持有本公司22.20%的股份。军事医学科学院博士毕业，教授级高级工程师。历任军事医学科学院课题组长、助理研究员、北京双鹭药业股份有限公司高级工程师、教授级高级工程师、总经理；是我国自己培养的青年基因工程中、下游技术专家，是北京市有突出贡献的专家并享受国务院特殊津贴，先后主持完成了四项国家级高技术重点研究项目，发表论文40余篇，并获一项国家科技进步二等奖、两项北京市科技进步二等奖、一项北京市科技进步一等奖，现兼任中国生物工程学会理事及产业化专业委员会常务委员、北京市医药行业协会副会长、北京中关村生物工程和医药企业协会副理事长、生化工程国家重点实验室学术委员会委员。公司第一届董事会董事、副董事长，第二届、第三届、第四届董事会董事、董事长，1994年12月起任公司总经理至今，2003年10月起兼任公司全资子公司北京双鹭立生医药科技有限公司董事长。

## 第四节 董事、监事和高级管理人员

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
徐明波	董事长	男	46	2009年04月12日	2012年04月12日	55,339,200	55,819,200	股权激励行权	33.00	否
陈玉林	董事	男	65	2009年04月12日	2012年04月12日	0	0		2.00	是
王勇波	董事	男	46	2009年04月12日	2012年04月12日	956,490	1,556,490	股权激励行权	24.00	否
梁淑洁	董事	女	44	2009年04月12日	2012年04月12日	25,200	511,300	股权激励行权	20.00	否
马清钧	独立董事	男	74	2009年04月12日	2012年04月12日	0	0		4.00	否
张鸣溪	独立董事	男	40	2009年04月12日	2012年04月12日	0	0		4.00	否
卢安京	监事会主席	男	53	2009年04月12日	2012年04月12日	889,380	667,034	二级市场卖出	18.00	否
文秀江	监事	男	60	2009年04月12日	2012年04月12日	0	0		2.00	是
杨仲璠	监事	女	41	2009年04月12日	2012年04月12日	0	0		8.00	否
席文英	财务总监	女	47	2009年04月12日	2012年04月12日	0	480,000	股权激励行权	19.00	否
陈遥	核心技术人员	男	51	2009年04月12日	2012年04月12日	0	480,000	股权激励行权	20.00	否
吴彦卓	核心技术人员	男	38	2009年04月12日	2012年04月12日	0	480,000	股权激励行权	20.00	否
合计	-	-	-	-	-	57,210,270	59,994,024	-	174.00	-
说明	公司董事、监事及高管人员、核心技术人员薪酬均与公司业绩、本人业绩相挂钩，公司2007年、2008年、2009年净利润分别为13,480万元、21,786万元、24,410.48万元，分别增长181.71%、61.62%、12.05%；公司董事、监事及高管人员、核心技术人员工资和报酬总额2007年、2008年、2009年分别为159.50万元、174万元、174万元，年增长率分别为44.34%、9.09%、0%。									

2006年2月20日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《北京双鹭药业股份有限公司股票期权激励计划（草案）》、《北京双鹭药业股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法》。2006年4月27日，公司第三届董事会第三次临时会议审议通过了《关于授权董事会办理股票期权相关事宜的议案》。

2006年5月16日，公司《股票期权激励计划（草案）》报送中国证监会备案且无异议后经公司2006年第一次临时股东大会审议通过，授予公司7名董事、监事、高级管理人员、核心技术人员180万份股票期权，行权价格为9.83元。2006年6月13日，公司第三届董事会第四次临时会议召开，确定本次股票期权激励计划中股票期权的授权日为2006年6月13日。

根据激励计划，因公司2006年、2007年、2008年实施的资本公积金转增股本和分红派息方案，经第三届董事会第十三次会议、第三届董事会第十九次会议、第四届董事会第三次会议审议通过而调整，行权价格为2.94元/股，期权数量调整为540万股。

公司2006年、2007年、2008年三年复合增长率为86.06%，扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率分别为11.07%、18.52%、34.23%，公司已完成股权激励计划中有关行权业绩指标达到净利润复合增长率不低于25%、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率不低于10%的要求。至2009年6月，公司激励对象已全部达到全部行权条件。

2009年7月26日，公司第四届董事会第三次临时会议审议通过了《关于北京双鹭药业股份有限公司股票期权激励计划行权相关事项的议案》。公司以2009年8月14日为行权日，将《公司股票期权激励计划》授予6名激励对象的984,000份股票期权予以统一行权，公司股本变为249,384,000股。

2009年11月25日，公司第四届董事会第六次会议审议通过了《关于同意公司股权激励对象实施第二期行权的议案》。公司以2009年11月26日为行权日，将《公司股票期权激励计划》授予5名激励对象的2,016,000份股票期权予以统一行权，公司股本变为251,400,000股。

报告期内，公司6名激励对象共行权300万份，总经理徐明波先生承诺的其持有的期权不少于51%的部分将用于公司的奖励计划，目前该奖励计划已实施20%。

公司高级管理人员、核心技术人员获授股票期权及行权的具体情况如下：

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期股票期权行权数量	股票期权行权价格	期末持有股票期权数量	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格	期末持有限制性股票数量
徐明波	总经理	2,400,000	0	480,000	2.94	1,920,000	0	0	0.00	0
王勇波	副总经理	600,000	0	600,000	2.94	0	0	0	0.00	0

梁淑洁	董事会秘书	480,000	0	480,000	2.94	0	0	0	0.00	0
席文英	财务总监	480,000	0	480,000	2.94	0	0	0	0.00	0
陈遥	核心技术人员	480,000	0	480,000	2.94	0	0	0	0.00	0
吴彦卓	核心技术人员	480,000	0	480,000	2.94	0	0	0	0.00	0
卢安京	核心技术人员	480,000	0	0	2.94	480,000	0	0	0.00	0
合计	-	5,400,000	0	3,000,000	-	2,400,000	0	0	-	0

说明	<p>注1：公司总经理徐明波先生承诺，为使公司获得更好地发展，其获授的股票期权或实现的收益，不少于51%的部分将用于公司的奖励计划，奖励对象为：2006年、2007年、2008年三年中为公司发展做出贡献、但未列入本激励计划的（1）中层管理和技术骨干、技术人员，（2）在此期间新进公司任职并工作表现突出的人员，以及（3）得到职务晋升的其他高级管理人员和技术人员。公司奖励计划的具体实施办法将由徐明波先生与公司董事会根据公司经营管理的实际情况确定。</p> <p>注2：2005年利润分配方案为10派1元（含税），2006年利润分配方案为10转增5股派1.6元（含税），以上方案实施后公司股票期权激励计划行权数量由180万份调整为270万股，行权价格调整为6.38元。2007年利润分配方案为资本公积金每10股转增10股派发1元(含税)，此利润方案实施后公司股票期权激励计划行权数量调整为540万股，行权价格调整为3.14元。2008年利润分配方案为每10股派2元（含税），行权价格调整为2.94元，期权数量不变。</p> <p>注3：公司2006年、2007年、2008年三年复合增长率为86.06%，扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率分别为11.07%、18.52%、34.23%，公司已完成股权激励计划中有关行权业绩指标净利润复合增长率不低于25%、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率不低于10%的要求。</p> <p>报告期内，公司6名激励对象共行权300万份，总经理徐明波先生承诺的其持有的期权不少于51%的部分将用于公司的奖励计划，目前该奖励计划已实施20%。</p>
----	--

## 二、董事、监事和高级管理人员最近五年的主要工作经历

### （一）董事

徐明波先生，1964年生，公司主要发起人、创办者和核心技术带头人。军事医学科学院博士毕业，教授级高级工程师。历任军事医学科学院课题组长、助理研究员、北京双鹭药业股份有限公司高级工程师、教授级高级工程师、总经理；是我国自己培养的青年基因工程中、下游技术专家，是北京市有突出贡献的专家并享受国务院特殊津贴，先后主持完成了四项国家级高技术重点研究项目，发表论文40余篇，并获一项国家科技进步二等奖、两项北京市科技进步二等奖、一项北京市科技进步一等奖，现兼任中国生物工程学会理事及产业化专业委员会常务委员、北京市医药行业协会副会长、北京中关村生物工程和生物医药企业协会副理事长、生物工程国家重点实验室学术委员会委员。公司第一届董事会董事、副董事长，第二届、第三届、第四届董事会董事、董事长，1994年12月起任公司总经理至今，2003年10月起兼任公司控股子公司北京双鹭立生医药科技有限公司董事长。

陈玉林先生，1945年生，大学学历，教授级高级工程师，享受政府特殊津贴，全国劳动模范，“五一劳动奖章”获得者。1970年毕业于中国纺织大学。历任新乡化学纤维厂车间技术员、副主任、主任，厂党委副书记

记、工会主席，新乡化学纤维厂及新乡白鹭化纤集团有限责任公司党委书记、厂长、董事长、总经理。公司第一、二、三、四届董事会董事，1994年12月至2004年3月任本公司董事长。现兼任新乡白鹭化纤集团有限责任公司董事长、总经理，新乡化纤股份有限公司董事长。

王勇波先生，1964年生，大学学历，副研究员，1987年毕业于南京大学生物化学专业，军事医学科学院生物工程研究所研究实习员、助理研究员、课题组长，曾获国家科技进步二等奖两项、北京市科技进步一、二等奖各一项，享受政府特殊津贴，2003年被评为北京市工业系统百名优秀工程技术人员。1998年12月起任本公司总工程师，2000年8月起任本公司副总经理，第二、三、四届董事会董事。

梁淑洁女士，1966年出生，大学学历，毕业于西安政治学院，先后在济南军区、军事医学科学院毒物药物研究所从事宣传和干部管理工作。2002年2月到本公司工作，2002年5月起任办公室主任，2003年6月被聘为董事会秘书，公司第四届董事会董事。

马清钧先生，1936年出生，大学学历，一级研究员、博士生导师。曾先后就职于军事医学科学院微生物流行病学研究所、基础医学研究所、生物工程研究所，历任研究室主任、研究所所长等职务。曾获国家科学技术进步一等奖一项，二等奖三项，北京市科技进步一等奖一项，军队科技进步二等奖七项。1994年12月至今任军事医学科学院生物工程研究所研究员，兼任中国生物工程学会副理事长、医学生物技术专业委员会主任。现任公司第四届董事会独立董事。

张鸣溪先生，1970年出生，经济学学士，中国注册会计师。曾先后就职于中华会计师事务所、中国经济开发信托投资公司、华夏证券有限公司、北京证券有限责任公司、瑞银证券有限责任公司，历任审计项目经理、投行部副总经理、常务副总经理、财务总监。现任中信建投证券有限责任公司投资银行部总监，兼任北京中创信测股份有限公司及山东益生种畜禽股份有限公司独立董事。现任公司第四届董事会独立董事。

## （二）监事

卢安京先生，1957年生，大专学历，助理研究员，1983年毕业于浙江医科大学分校，历任军医、主治医师、军事医学科学院基础医学研究所助理研究员；1996年到本公司工作，历任工程师、质量保证部主任，现任总经理助理、成本中心主任及大客户部经理，曾获北京市科技进步二、三等奖各一项。公司第一届监事会监事，第二、三、四届监事会召集人。未在其他企业兼职。

文秀江先生，1950年生，大专学历，高级政工师，历任新乡化纤厂干事、办公室主任，新乡白鹭化纤集团有限责任公司党委副书记等职务。现任新乡化纤股份有限公司监事会主席，新乡白鹭化纤集团有限责任公司副总经理。公司第一届监事会召集人，第二届、三届监事会监事。现任第四届监事会监事。

杨仲璠女士，1969年生，硕士，医学生物工程师，历任卫生部兰州生物制品研究所助理工程师、工程师，曾获国家科学技术进步二等奖一项，甘肃省科学技术进步一等奖二项。2003年8月到本公司工作，2004年1

月起任本公司技术中心分子生物学实验室主任。作为职工代表出任本公司第三届、第四届监事。未在其他企业兼职。

### **(三) 其他高级管理人员**

徐明波先生，简历同上。

王勇波先生，简历同上。

梁淑洁女士，董事会秘书，简历同上。

席文英女士，财务负责人，1963年出生，大学学历，会计师，毕业于河南财经学院，在新乡化学纤维厂任会计员、助理会计师、会计师，1998年任公司财务部经理，2003年6月起任公司财务负责人。

### **(四) 核心技术人员**

徐明波先生，简历同上。

王勇波先生，简历同上。

陈遥先生，总经理助理，1959年出生，大学学历，高级工程师，1983年毕业于北京化纤工学院，先后在北京制药工业研究所、中国预防医学科学院和中国航天建筑设计研究院工作，历任助理工程师、工程师和高级工程师。2001年到公司工作，历任研究开发部副主任、主任、总经理助理兼生产部主任，作为第一完成人曾荣获部级科技进步三等奖二项。2006年4月起出任公司全资子公司北京双鹭立生医药科技有限公司执行总经理。

吴彦卓先生，技术中心执行主任，1972年出生，博士。1995年毕业于第四军医大学本科，1995年至2001年先后在该校攻读硕士、博士。2002年5月到公司工作，完成国家“863”课题二项并曾荣获军队科技进步二等奖一项，2002年12月任公司技术中心执行主任，主持技术中心日常科研工作，在分子生物学和基因工程上游技术方面有特长，北京市海淀区有突出贡献专家，北京市科技新星。未在其他单位兼职。

### **(五)、董事、监事和高级管理人员变动情况：**

2009年4月，公司原独立董事马贤凯先生、魏素艳女士担任公司独立董事已满6年，根据相关规定不再担任该职；经股东协商，宋德顺先生同意不再担任董事一职。经第三届董事会提名、2009年4月24日公司二〇〇八年度股东大会审议通过了《关于北京双鹭药业股份有限公司第四届董事会换届选举的议案》，采用累积投票选举徐明波、陈玉林、王勇波、梁淑洁、马清钧、张鸣溪为新一届公司董事，以上6人组成公司第四届董事会。其中梁淑洁女士、马清钧先生、张鸣溪先生为新增选董事，马清钧先生、张鸣溪先生为独立董事，任期三年。

公司第三届监事会任期届满，经第三届监事会提名，2009年4月24日公司二〇〇八年度股东大会审议通过了《关于北京双鹭药业股份有限公司第四届监事会换届选举的议案》，采用累积投票选举卢安京、文秀江为新一届公司监事，公司职工大会选举杨仲璠为职工代表监事，以上3人组成公司第四届监事会。

2009年4月24日召开的公司第四届董事会第一次会议聘任徐明波先生为公司总经理，经徐明波总经理提



名，梁淑洁女士兼任公司董事会秘书，王勇波先生兼任公司副总经理，聘任席文英女士为公司财务总监。

(六) 公司员工情况

截止到 2009 年 12 月 31 日，公司在职员工 370 人。

1、按专业构成分：

专业	人数	比例
研发人员	106	28.65%
生产及技术人员	177	47.84%
销售人员	46	12.43%
财务人员	9	2.43%
行政人员	32	8.65%

2、按教育程度划分

学历	人数	比例
大学本科以上	126	34.05%
大专	95	25.68%
中专	91	24.59%
中专以下	58	15.68%

3、截至 2009 年 12 月 31 日，公司无离退休职工。

## 第五节 公司治理结构

### （一）、公司治理

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，继续不断完善公司治理机构，健全内部管理和控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

截止到报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

**1、关于股东与股东大会：**报告期内，公司认真贯彻落实《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所中小企业板投资者权益保护指引》以及《公司章程》、公司《股东大会议事规则》和《投资者关系管理制度》的要求，依法规范股东大会的召集、召开程序，平等对待全体股东，切实保护公司股东特别是中小股东的合法权益，同时开展以电话、现场拜访、投资者关系管理网络平台、网上交流会等为形式的互动沟通活动，建立了公司与股东进行信息交流的多种途径。

**2、关于控股股东与上市公司的关系：**控股股东对公司依法通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动。公司与控股股东实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。报告期内，公司不存在控股股东占用上市公司资金的现象，上市公司无为控股股东及其子公司提供担保的情形。

**3、关于董事与董事会：**公司董事会的组成人数和成员符合法律法规的规定，公司依法保障董事会的召集、召开程序，充分发挥董事特别是独立董事在公司规范运作中的作用，全体董事能够按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》的要求，认真开展各项工作，按时出席董事会、股东大会等，积极参与公司经营决策，认真履行董事诚实守信、勤勉尽责的义务。董事会下设专门委员会，各尽其责，大大提高了董事会办事效率。报告期内未出现越权行使股东大会权力的行为，也未出现越权干预监事会运作和监督管理层的行为。

**4、关于监事和监事会：**公司监事会的组成人数和成员符合法律法规的规定，全体监事能够按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的要求召集、召开监事会，表决程序符合法律、法规的要求，各位监事能认真履行职责，本着对公司全体股东负责的态度，依法出席监事会、股东大会和列席董事会等，勤勉尽责，对董事会编制的公司历次定期报告进行了审核并提出书面审核意见，对公司的重大事项、关联交易、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责情况的合法性、合规性进行有效监督。

**5、关于绩效评价与激励约束机制：**公司建立了公正透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和程序，经理人员的聘任严格按照公司法和公司章程的规定进行。公司正逐步建立经理人员的薪酬与公司绩效和个人业绩相联系的激励机制。公司 2006 年 3 月已推出《股票期权激励计划》和《股票期权激励计划考核办法》，进一步完善公司法人治理结构，形成良好均衡的价值分配体系，建立和完善了公司高级管理人员和核心技术人员激励约束机制。目前股权激励计划正顺利实施，2006 年授予 7 名激励对象的 540 万份股票期权截止到 2009

年 12 月 31 日已行权 300 万份。

**6、关于利益相关者：**公司能够尊重和维护利益相关者的合法权利，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡。主动与各利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。公司及员工积极参与各类慈善活动，多次向贫困癌症患者捐献药品，向地震灾区捐献药品和钱物，公司还持续对社会弱势群体捐款捐药，履行企业和公民的社会责任，进一步提升公司社会形象。

**7、关于信息披露与透明度：**公司严格依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等法律、法规和制度的规定，坚持以董事会秘书为信息披露和投资者关系管理工作为第一责任人的工作机制，严格履行信息披露程序、规范信息披露内容，真实、准确、完整、及时地披露信息，指定《中国证券报》和巨潮资讯网作为公司信息披露的报纸和网站。报告期内公司证券部积极接待股东的来访和电话咨询，及时、热情地回答投资者提出的各类问题，提升了公司形象，使所有股东平等享有获取公司应披露信息的权利和机会。

## （二）、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《中小企业板块上市公司董事行为指引》、《公司章程》、《独立董事工作制度》及其他有关法律法规制度的规定和要求，恪尽职守、积极发挥各自的专业特长，诚实守信地履行职责，切实维护公司及股东特别是社会公众股东的权益。

独立董事能够严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》等规定，勤勉尽责、忠实履行职务，积极出席相关会议，认真审议各项议案，对公司的募集资金使用、对外投资等相关事项、以及累计和当期对外担保等事项发表了独立意见。积极深入公司现场调查，了解公司生产经营状况，检查内控制度的落实情况以及董事会决议执行情况，积极为公司的生产经营管理和未来发展出谋划策，对公司的稳定、健康发展发挥了积极的作用。报告期内，两名独立董事均未对公司报告期内的董事会各项议案和其他事项提出异议。

公司董事长严格按照法律、法规和《公司章程》等要求，依法行使权力，履行职责。积极推动公司内部各项制度的制定和完善，加强董事会建设，严格董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设，督促执行股东大会和董事会的各项决议，保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会运作情况通知所有董事。积极督促其它董事、高管人员参加监督机构组织的各类培训，认真学习相关法律法规，提高依法履行职责意识。报告期内，公司各位董事均能严格遵守有关规定，尽职尽责，切实维护公司及股东特别是中小股东的利益。

### 董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
------	------	-------	--------	-------------	--------	------	---------------

徐明波	董事长	12	12	0	0	0	否
王勇波	董事	12	12	0	0	0	否
陈玉林	董事	12	4	8	0	0	否
梁淑洁	董事	8	8	0	0	0	否
马清钧	独立董事	8	6	2	0	0	否
张鸣溪	独立董事	8	6	2	0	0	否

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	8

报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其相关事项提出异议。

### （三）、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

1、业务分开方面：公司系基因工程、化学、生化（多肽）药物原料药和制剂的研究开发和生产经营，拥有独立和完整的科研、生产、采购、销售和服务体系，均不依赖于控股股东，公司根据自身情况、市场规则和运作机制，独立进行生产经营活动，与控股股东之间无同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营的情形。

2、人员方面：公司建立了劳动、人事管理及工资管理等行政管理制度，与员工签订了《劳动合同》。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书、核心技术人员等高级管理人员均在本公司领取报酬。公司董事、监事和高级管理人员均依法产生和聘任。

3、资产方面：公司与控股股东产权关系明晰，不存在主要股东侵占本公司资产的情况。公司拥有独立完整的原、辅材料采购、供应体系，拥有独立完整的生产、销售系统和辅助生产系统及分析检测系统等配套设施，具有独立的新产品研究开发体系和能力，与本公司生产经营活动有关的商标等工业产权和非专利技术、土地使用权及房屋产权、特许经营权等资产也全部由公司独立拥有。

4、机构方面：公司设有健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会、经理层、生产、技术等部门独立运作，并制定了相应的内部管理和控制制度，使各部门之间分工明确、各司其职、相互配合，从而构成了一个有机的整体，保证了公司的依法运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。公司设立了独立于财务部门、直接对审计委员会负责的内部审计部门，并配备了三名工作人员，保证了公司审计工作的顺利开展。

5、财务方面：公司拥有独立的财务部门，配备了专门的财务会计人员，开立了独立的银行账户，建立了独立的财务核算体系，并具备独立做出财务决策的能力，依法独立纳税。不存在控股股东干预本公司资金使用的情况。公司自组建以来，从未以所拥有的资产或公司信誉为股东或其它单位提供担保。

#### **(四) 报告期内对高级管理人员的考评及激励机制情况：**

公司建立了高级管理人员绩效评价体系和激励机制，董事会薪酬与考核委员会对总经理和高级管理人员按年度进行考评，高级管理人员工作绩效与薪酬挂钩。2009年度总经理及其他高级管理人员经董事会薪酬委员会考评，认为公司高管人员均勤勉尽责，工作业绩良好，较好地完成了年初制定的各项工作任务。

#### **(五) 公司内部控制制度建立和健全情况**

公司依据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规文件，结合公司实际和自身特点，制定了内部控制体系和工作规程，有效降低了公司经营和管理风险，确保了公司研发、生产、质量、销售等业务活动的正常运转。经过上市来的不断完善，目前公司的内部控制具备了完整性、合理性和有效性。

##### **1、公司董事会对内部控制的自我评价**

公司董事会审计委员会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，经研究，一致认为：公司建立了较完善的法人治理机构，内部控制体系较为完善，符合有关法律法规和证券监管部门的要求。公司内部控制制度具备完整性、合理性和有效性，能够得到认真贯彻执行，对控制和防范经营管理风险、保护投资者合法权益、促进公司规范运作和健康发展起到积极和促进作用。

《公司2009年度内部控制自我评价报告》刊登在2010年4月22日《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。

##### **2、会计师事务所的审计意见**

天健正信会计师事务所有限公司对公司内部控制的有效性进行了评价，出具了天健正信审（2010）专字第 010800 号《内部控制专项鉴证报告》认为：公司按照《内部会计控制规范—基本规范》以及其他控制标准于截至 2009 年 12 月 31 日止在所有重大方面保持了与财务报表编制相关的有效的内部控制。

天健正信会计师事务所有限公司出具的《内部控制专项鉴证报告》刊登在 2010 年 4 月 22 日巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。

##### **3、公司监事会对内部控制的自我评价**

(1) 公司认真贯彻财政部、证监会等部门联合下发的《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》的文件精神，遵循内部控制的基本原则，结合自身的实际情况，建立健全了切合公司实际、贯穿公司各环节的内部控制制度，保证了公司日常经营业务活动的正常运转，确保了公司资产安全，

有效规避风险，保证公司健康发展。

(2) 公司内部控制组织机构完整、运转有效，确保了公司实施内部控制所进行的各种活动的执行，起到了良好的监督作用。

(3) 2009年，公司未发生违犯财政部、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》及公司相关内部控制制度的情形。

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

#### (六)公司内部审计制度的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	不适用	保荐期已满
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>审计委员本年度工作开展情况详见第七部分董事会报告 三、董事会日常工作情况及对股东大会决议的执行情况（三）董事会专业委员会履职情况。</p> <p>内部审计部门每季度对公司上一季度的财务状况进行审计，评价各部门经费管理控制规章制度的建立和执行情况，了解固定资产购置、管理、使用等方面的情况。每季度向审计委员会报告内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题，按照内审指引及相关规定要求对重要的对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易和信息披露事务管理等事项进行审计并出具内部审计报告；按照有关规定评价公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性，</p>		

并向审计委员会提交内部控制评价报告。参与公司重大投资的审评工作，对公司年末存货的盘点进行了监盘，对公司签订的合同做了风险性的评审。已提交 2009 年内部审计工作总结和 2010 年度审计工作计划及时间安排表。

四、公司认为需要说明的其他情况（如有）

无

#### （七）高级管理人员的考评及激励机制

公司建立了对高级管理人员和核心技术管理人员的考核评价体系并不断完善。高级管理人员的薪酬与个人绩效紧密挂钩，由公司董事会薪酬与考核委员会进行考评，考评结果是高级管理人员和核心技术管理人员确定薪酬的重要依据。公司成功实施了股票期权激励计划，进一步完善了公司的激励机制。

## 第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了两次股东大会：2008年度股东大会、2009年第一次临时股东大会。会议的召集、召开与表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定。会议的具体情况如下：

### 1、2008 年年度股东大会

二〇〇八年度股东大会于2009年4月24日上午8：30在北京八大处高科技园区中园路9号公司一楼会议室召开，经过审议表决，形成以下决议：

一、审议《北京双鹭药业股份有限公司 2008 年度董事会工作报告》

二、审议《北京双鹭药业股份有限公司 2008 年度监事会工作报告》

三、审议《北京双鹭药业股份有限公司 2008 年度财务决算报告》

四、审议《北京双鹭药业股份有限公司 2008 年度利润分配预案》

五、审议《北京双鹭药业股份有限公司 2008 年度报告及摘要》

六、审议《关于公司第四届董事会换届选举的议案》

七、审议《关于公司第四届监事会换届选举的议案》

八、审议《关于续聘天健光华（北京）会计师事务所有限公司为公司 2009 年审计机构及 2008 年审计费用的议案》

本次股东大会的决议公告刊登在 2009 年 4 月 25 日的《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。

### 2、2009 年第一次临时股东大会

公司二〇〇九年第一次临时股东大会于 2009 年 9 月 12 日上午 8：30 在北京八大处高科技园区中园路 9 号公司一楼会议室召开，经过审议表决，形成以下决议：

《关于投资民生证券有限责任公司参与其增资扩股的议案》

本次股东大会的决议公告刊登在 2009 年 9 月 15 日的《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。

公司投资民生证券有限责任公司参与其增资扩股事宜目前已因故取消。



## 第七节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### (一) 报告期内公司总体经营情况

2009年公司认真贯彻董事会制订的经营方针，按照公司中、长期发展规划及2009年经营目标，紧紧围绕拓宽深化药物研发领域、完善营销机制网络的战略部署，继续加大对新特产品的研究开发力度，不断推出有竞争力的优势品种；继续围绕主营业务向上、下游拓展，进一步加强了优势品种的储备，不断整合国内外优势研发资源，公司的整体研发实力和品种储备质量进一步提升；通过并购方式加强了与终端医药商业企业的合作，为公司进一步挖掘产品与市场潜力、实现营销突破奠定了良好基础；继续加强生产体系和质量体系建设，昌平基地的二三期工程、新乡双鹭的原料及新特药基地建设顺利推进。一年来，公司进一步加强研发、生产和营销体系建设，公司的整体实力稳步提升。公司继续加强内部治理和制度建设，加强人才培养和引进，积极推进股票期权激励计划的有效实施，企业的抗风险能力和凝聚力进一步提升。公司圆满完成了董事会制订的2009年经营指标。经过近几年的调整、布局和规划，公司正逐步实现集团化发展目标并稳步向国际市场迈进。

2009年全年公司实现营业收入39,002.46万元，比去年同期增长8.94%，营业利润26,285.91万元，比去年同期增长14.79%，实现净利润24,410.48万元，比去年同期增长12.05%。

2009年公司研发和经营管理工作详细开展情况分述如下：

#### 1、继续加大新产品开发力度，核心技术优势进一步强化，优势产品储备日益丰富。

2009年公司进一步加大研发投入和人才引进，在不断强化自身核心技术优势和技术力量的同时积极整合国内外优势研发资源，大力加强研发项目和优势产品的储备。一年来公司自主研发、合作研究和技术受让的品种聚乙二醇重组人粒细胞集落刺激因子注射液、氯法拉滨注射液、泰思胶囊、月馨软胶囊、谷胱甘肽共5个新产品进入临床研究，杏灵滴丸、环孢素软胶囊、阿德福韦酯片等品种陆续获得生产批件，还有一批有竞争力的产品即将获得生产批件。通过与国内外优势企业和院所的合作，公司在基因药物（尤其是抗体药物和疫苗为主的真核表达体系）研究领域实力进一步增强，特色化药和天然药物研发领域实力显著提升。公司正逐步进入治疗性抗体和基因工程疫苗领域，未来几年将不断推出抗体药物和高端疫苗，大大增强公司在生物药领域的竞争实力。经过几年的不懈努力和潜心研究，公司在肿瘤治疗、抗炎镇痛、心脑血管和肝病等领域已储备多个具有国内外市场潜力的优势大品种。公司的创新能力、技术优势进一步增强并成为科技部、中科院和北京市政府确认的首批中关村科技园区56家创新型企业之一，被评为中关村科技园区20周年突出贡献奖企业。公司产品注射用重组人白介素—11、注射用复合辅酶、胸腺五肽注射液和新上市品种氨酚曲马多片、

注射用三氧化二砷、阿德福韦酯及制剂、利塞膦酸钠片、吗替麦考酚酯分散片被北京市评为自主创新产品，复合辅酶和腺苷蛋氨酸等生化产品联产技术研究 2009 年获中关村及海淀园重大产业发展专项资金资助。公司还荣登首届中关村 TOP100 “2009 创新榜”、TOP100 “2009 实力榜”。“重组人白细胞介素—11”和“胸腺五肽的制剂”获北京市发明专利奖，阿德福韦酯获北京市科技技术奖。一年来公司多项研发项目和产品获得北京市科委、北京高新技术成果转化中心、中关村管委会等部门的资助和奖励，共计 824.6 万元。一年来，公司在立足国内市场的基础上积极开发布局海外市场，原料和制剂出口已向十多个国家提交注册申请，十余个品种获相关国家当局的注册批件，这将为公司未来持续发展打下了坚实基础。

**2、继续坚持双鹭特色的营销模式，不断优化营销网络布局，进一步加大与终端医药商业企业的合作，公司的营销实力进一步提升。**

2009 年公司继续坚持走双鹭特色的营销模式，内部继续加强营销队伍和营销网络建设，继续引进中高级营销管理人才，营销队伍的专业素质不断提高，中、高层营销骨干对公司营销理念的认同度和工作积极性显著提高。公司一方面继续推进和完善深度学术推广主导下的直销、经销并存的营销模式，通过加强学术技术推广、提供优质服务来强化与经销合作伙伴形成的战略联盟，以良好的品种布局不断吸引国内外有实力的经销客户；一方面进一步加强与终端医药商业企业的合作，继续挖掘目前现有产品的市场潜力。同时不断推出有竞争力的优势产品以增加客户的依存度和忠诚度。公司大力加强薄弱地区的营销网络建设，积极引进各层次营销机构和人才，积极布局新上市产品的营销网络布局速度和执行力，扩大了公司在重点区域的营销力度和知名度，公司的营销实力不断提升。通过加强学术推广、学术支持和售后服务，双鹭的品牌价值持续提升。内部不断加强营销人员的专业素质培养，外部不断加强对经销商队伍的专业素质和职业素质培养，并逐步完善了激励模式，海外市场也取得了长足进步。营销网络的密集建设成效显著，为公司强化营销管理和业绩提升奠定了坚实基础。

**3、继续加大对优势项目和互补型企业的兼收并蓄，企业的整体实力进一步增强。**

2009 年公司继续实施自主发展与兼收并蓄共进的策略，在立足内生式增长稳定并加大研发投入的前提下通过提前介入、合作开发和技术受让等方式积极推进优势项目和高端品种的储备，同时积极围绕主营业务向上下游拓展。公司积极应对医改带来的市场机遇，出资 1020 万元合资设立了辽宁迈迪科技有限公司，使公司产业链延伸至体外临床免疫、生化诊断试剂、生物治疗以及临床检验和医疗服务等领域；为控制价廉质优的原料资源，扩大公司用于乙肝、肿瘤及心脑血管等疾病治疗的化学药、生物及发酵产品、生化及植物提取物等新产品的生产规模，公司出资 1680 万元与新乡化纤股份有限公司共同出资设立新乡双鹭生物技术有限公司，占地 120 亩的产业基地基建推进顺利，预计 2010 年将投产并为公司创造广阔的市场发展空间；公司分别以现金 3,887.20 万元、3,570.80 万元（2010 年 3 月 31 日）两次收购北京普仁鸿医药销售有限公司共计 33% 股权，实现了公司通过并购方式加强与终端医药商业企业的合作、进一步挖掘产品与市场的潜力，实现营销突破的

战略部署；公司出资人民币 1200 万元参与南京卡文迪许生物工程技术有限公司增资扩股，成为该公司 40% 股权的股东，使公司在化学药研发领域的实力大幅提升，扩大了产品、专利和知识产权的储备，进一步增强了公司技术中心的整体实力。公司还积极加大对未来潜力品种的储备，受让了吉西他滨、来那度胺等抗肿瘤药物，并与国内外企业合作共同开发抗体药物、抗炎镇痛药物。产业链的延伸和优势项目、品种的储备极大地增强了公司的整体实力，并对未来几年业绩的稳定增长奠定了坚实的基础。

#### 4、持续打造双鹭品牌，努力实现技术产品硬实力、文化建设软实力齐头并进的良好局面。

2009 年公司继续从产品技术、企业文化等多方面打造双鹭品牌，积极利用近三年在完善公司内部治理、变革公司管理模式、规范公司日常运作的良好基础上，着力进行人员素质提升和企业文化建设。公司积极适应近几年快速发展的需要，大力引进研发、生产、营销和管理的各类中高级人才，进一步加强员工的再教育，完善内部专业与管理培训体系，不断改进内部绩效评价体系，不断完善激励机制，公司凝聚力和员工的素质、积极性均明显提升。公司建立并完善产品质量跟踪评价体系，建立了严格的差错事故追究制度，不断强化质量保证体系在质量管理过程中的职能，确保了公司产品质量的不断提升，逐步成为“京药品牌”的突出代表。公司继续推进文化建设，大力宣传企业的经营理念，不断丰富和发展企业文化，进一步增强企业的凝聚力和向心力，确保了公司技术产品硬实力、公司文化建设软实力齐头并进的良好局面，进一步提升了公司的整体实力。

## 2、主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医药制造业	39,002.46	6,698.40	82.83%	8.94%	36.60%	-3.47%
合计	39,002.46	6,698.40	82.83%	8.94%	36.60%	-3.47%
主营业务分产品情况						
销售商品	36,023.51	6,197.12	82.80%	8.11%	38.61%	-3.78%
技术转让、服务	2,978.95	501.28	83.17%	20.14%	15.87%	0.62%
合计	39,002.46	6,698.40	82.83%	8.94%	36.60%	-3.47%

## 3、主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东北	1,079.54	99.51%

华北	7,550.38	11.36%
华东	2,460.29	43.61%
中南	4,727.46	1.68%
西南	1,022.07	48.24%
西北	1,609.30	30.07%
总经销（不分区域及出口业务）	20,553.42	1.80%
合计	39,002.46	8.94%

#### 4、主要财务数据变动及其原因。

(1) 近三年主要会计数据及财务指标变动情况表如下：

单位：（人民币）元

	2009 年	2008 年	2007 年	本年比上年 增减幅度 (%)	增减幅度 超过 30%的 原因
营业收入	390,024,556.25	358,002,928.50	237,530,969.91	8.94	详见后述
营业利润	262,859,101.24	228,996,817.08	139,450,216.52	14.79	
利润总额	273,043,376.91	235,982,599.47	149,083,556.40	15.70	
归属于上市公司股东的净利润	244,104,839.00	217,858,676.92	134,800,571.85	12.05	
经营活动产生的现金流量净额	174,405,160.23	194,321,168.07	88,363,104.91	-10.25	
每股收益	0.9808	0.8770	0.5427	11.84	
加权平均净资产收益率	28.37%	33.33%	27.79%	-4.96	
	2009 年	2008 年	2007 年	本年比上年 增减幅度 (%)	增减幅度 超过 30%的 原因
总资产	1,019,805,909.10	788,516,181.23	586,634,880.36	29.33	
所有者权益 (或股东权益)	965,513,384.94	760,409,058.18	551,272,038.95	26.97	

(2) 主要产品、原材料等价格变动情况

报告期内公司主要产品价格与前一年度同比未发生重大变化。

报告期内公司主要原材料、燃料价格与前一年度相比有所上调。

### (3) 订单签署和执行情况

由于公司采取的为完善学术推广主导下的直销、经销并存的营销模式，部分品种采取独家代理经销的模式。订单签定为独家品种一年签订二次订单，其他品种长单和短单相结合，且以销定产，总体而言，客户群相对稳定，近三年订单执行情况良好。

### (4) 销售商品毛利率变动情况

项 目	2009 年	2008 年	2007 年	本年比上年增减幅度 超过 30%的原因	与同行业相比差异 超过 30%的原因
销售商品毛利率	82.80%	86.58%	66.48%	-	-

### (5) 公司主要供应商、客户情况

#### A、主要供应商情况

项 目	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
向前 5 名供应商采购金额占年度采购总金额的比例 (%)	80.54	80.74	-0.20	76.79

#### B、主要客户情况

单位：(人民币)元

项 目	2009 年	2008 年	本年比上年 增减 (%)	2007 年
前 5 名客户收入总额 (元)	227,136,067.61	229,259,490.97	-0.93	125,951,951.61
占全部营业收入的比例 (%)	58.24	64.04	-5.80	53.03
前 5 名客户合计应收账款占全部应收账款比例 (%)	87.58	81.68	5.90	67.64

公司主要客户与本公司合作多年，不存在重大回款风险。

### (6) 非经常性损益情况。

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	2009 年	
	金额	占净利润比例%
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	14,507.71	0.01

2、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	8,246,132.00	3.38
3、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,005,212.50	0.41
4、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	12,241,788.32	5.01
5、对外委托贷款取得的损益	1,541,375.00	0.63
6、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,923,635.96	0.78
7、其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,156,661.54	-0.47
8、少数股东权益影响额	-434,445.47	-0.18
9、所得税影响额	-3,476,267.23	-1.42
合计	19,905,277.25	8.15

### (7) 主要费用情况

单位：（人民币）元

费用项目	2009年	2008年	本年比上年 增减%	2007年	占2009年营 业收入比例 %
销售费用	14,397,905.86	11,255,211.31	27.92	10,753,117.66	3.69
管理费用	63,871,052.01	59,917,415.55	6.60	48,719,016.17	16.38
财务费用	-6,776,600.10	-4,797,752.95	-41.25	-2,151,341.58	-1.74
资产减值损失	6,075,707.26	151,771.95	3903.18	-539,599.58	1.56
所得税费用	29,295,122.55	17,555,763.80	66.87	14,259,455.09	7.51

A、资产减值损失较上年增长 3,903.18%，主要系子公司双鹭立生对亿事达的投资全额计提了资产减值。

B、所得税费用较上年增长 66.87%，主要系本年利润增加相应所得税费用增加，上年技术改造国产设备投资抵免所得税调减上年所得税费用 868.52 万元所致。

## (8) 现金流状况分析

单位：(人民币)元

项 目	2009 年	2008 年	同比增减 (%)	2007 年
一、经营活动产生的现金流量净额	174,405,160.23	194,321,168.07	-10.25	88,363,104.91
经营活动现金流入量	431,215,015.96	391,868,318.26	10.04	272,576,433.48
经营活动现金流出量	256,809,855.73	197,547,150.19	30.00	184,213,328.57
二、投资活动产生的现金流量净额	-136,231,782.38	-18,933,100.20	-619.54	81,143,743.21
投资活动现金流入量	6,773,093.27	21,475,493.13	-68.46	211,701,949.40
投资活动现金流出量	143,004,875.65	40,408,593.33	253.90	130,558,206.19
三、筹资活动产生的现金流量净额	-40,860,000.00	-11,447,660.80	-256.93	-13,240,339.20
筹资活动现金流入量	8,820,000.00	980,000.00	800.00	0
筹资活动现金流出量	49,680,000.00	12,427,660.80	299.75	13,240,339.20
四、现金及现金等价物净增加额	-2,686,622.15	163,940,407.07	-101.64	156,266,508.92
现金流入总计	446,808,109.23	414,323,811.39	7.84	484,278,382.88
现金流出总计	449,494,731.38	250,383,404.32	79.52	328,011,873.96

A、报告期内，公司经营活动现金流入 43,121.50 万元，主要系销售商品及技术转让收到的现金；公司经营活动现金流出 25,680.99 万元，主要系购买商品、支付技术服务费等所致；公司投资活动现金流入 677.31 万元，主要为收回股票投资及其产生的投资收益；公司投资活动现金流出 14,300.49 万元，主要系购建固定资产、无形资产、增加对外投资等所支付的现金；筹资活动现金流出为 4,968.00 万元，主要系股息分红所支付的现金。

B、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额，比上年同期减少 1,991.60 万元，主要因为购买的原材料增加所致。投资活动产生的现金流量净额，比上年同期减少 11,729.87 万元，主要系报告期购建固定资产、无形资产、增加对外投资所致。筹资活动产生的现金流量净额，比上年同期减少 2,941.23 万元，主要系报告期股息分红比上年较多所致。

## (9) 薪酬分析

公司董事、监事及高管人员、核心技术人员薪酬均与公司业绩、本人业绩相挂钩，公司 2007 年、2008 年、2009 年净利润分别为 13,480 万元、21,786 万元、24,410.48 万元，分别增长 181.71%、61.62%、12.05 %；

公司董事、监事及高管人员、核心技术人员薪酬总额 2007 年、2008 年、2009 年分别为 159.5 万元、174 万元、174 万元, 年增长率分别为 44.34%、9.09%、0%。

《北京双鹭药业股份有限公司股票期权激励计划》经中国证监会审核无异议后于 2006 年 5 月 16 日召开 2006 年第一次临时股东大会审议通过。公司向 7 名激励对象定向发行 180 万股双鹭药业股票, 行权价为 9.83 元, 授权日为 2006 年 6 月 13 日, 授权日满三年后可以分次行权。

根据激励计划, 因公司 2006 年、2007 年、2008 年实施的资本公积金转增股本和分红派息方案, 经第三届董事会第十三次会议、第三届董事会第十九次会议、第四届董事会第三次会议审议通过而调整, 行权价格为 2.94 元/股。

截止到 2009 年 12 月 31 日, 股权激励对象已行权 3,000,000 份, 行权价每份 2.94 元。

公司股权激励的股份支付费用采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型进行估值。截至 2009 年 12 月 31 日止, 资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额 10,841,538.47 元, 其中 2009 年当期金额 1,156,661.54 元, 2008 年当期金额 3,698,342.31 元, 2007 年 3,150,807.70 元, 2006 年 2,835,726.92 元。以上金额均占当期净利润比例较小, 实施股权激励计划对各期财务状况和经营成果均无大的影响。

#### (10) 报告期内公司资产、负债及重大投资情况

##### A、重要资产情况

资产类别	性质	使用情况	盈利能力情况	减值情况	相关担保、诉讼、仲裁等情况
厂房	生产、研发、管理部门使用	资产的使用率正常, 产能未低于 80%	未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低	无	无
重要设备	生产、研发、管理部门使用	资产的使用率正常, 产能未低于 80%	未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低	无	无
其他重要资产	生产、研发、管理部门使用	资产的使用率正常, 产能未低于 80%	未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低	无	无

##### B、资产构成变动情况

单位: (人民币) 元

资产项目	2009 年度末		2008 年度末		同比增减幅度 (%)
	金额	占年末总资产的比例 (%)	金额	占年末总资产的比例 (%)	
货币资金	418,122,635.61	41.00	420,809,257.76	53.37	-0.64



应收账款	115,548,803.56	11.33	68,387,207.92	8.67	68.96
预付款项	118,645,723.25	11.63	108,014,383.60	13.70	9.84
存货	24,375,200.30	2.39	8,614,370.39	1.09	182.96
长期股权投资	72,276,194.03	7.09	17,128,078.40	2.17	321.97
固定资产	98,703,027.55	9.68	98,920,092.10	12.55	-0.22
无形资产	34,237,866.97	3.36	19,670,656.55	2.49	74.06

A. 报告期应收账款 11,554.88 万元，上年同期 6,838.72 万元，较上年同期增长 68.96%，主要系销售数量及销售品种增加，赊销金额随之增加所致。

B. 报告期存货 2,437.52 万元，上年同期 861.44 万元，较上年同期增长 182.96%，主要系根据 2010 年度销售预测所储备的库存商品及原材料。

C. 报告期长期股权投资 7,227.62 万元，上年同期 1,712.81 万元，较上年同期增长 321.97%，主要系增加对北京普仁鸿医药销售有限公司、南京卡文迪许生物工程技术有限公司的投资所致。

D. 报告期无形资产 3,423.79 万元，上年同期 1,967.07 万元，较上年同期增长 74.06%，主要系新乡双鹭增加土地使用权、辽宁迈迪增加专有技术所致。

### C、存货变动情况

单位：（人民币）元

项目	当年末余额	占当年末总资产的 %	市场供求情况	产品销售价格变动情况	原材料价格变动情况	存货跌价准备的计提情况
原材料	6,255,504.67	0.61			基本稳定	18,792.13
产成品	16,187,224.52	1.59	供求平衡	基本稳定		0
其他	1,951,263.24	0.19				0
合计	24,393,992.43	2.39				18,792.13

### D、金融资产投资情况

单位：（人民币）元

项目	报告期投资总金额	是否履行了审批程	投资目的	投资期限	报告期末投资损益情况	对公司当期或未来业绩的影响	投资的可收回性及风险	风险控制措施

		序				响		
证券投资	15,251,145.00	是	提高 资金 利用率	一年	1,104,357.60	增加投 资收益	投资成本 基本收回	严格执行 《证券投资 管理制度》中的 风险控制 措施
合计	15,251,145.00	-	-	-	1,104,357.60	-	-	-

### E、主要资产的计量

本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；对于按照准则的规定采用重置成本、可变现成本、现值或公允价值等其他属性进行计量的情形，本公司将予以特别说明。

报告期，证券投资采用公允价值进行计量，按期末股票的收盘价计算。2009年公允价值变动损益11,393,825.03元，增加当期利润的11,393,825.03元。

股份支付公司采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型进行估值。

截至2009年12月31日止，资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额10,841,538.47元，其中当期金额1,156,661.54元，减少当期利润1,156,661.54元。

### F、主要子公司或参股公司情况

单位：（人民币）元

公司名称	持股比例	是否列入 合并报表	2009年净利润	2008年净利润	同比变动 比例%	对合并净利 润的影响比 例%
北京双鹭立生 医药科技有限 公司	100%	是	73,390,051.64	60,661,876.93	20.98	30.06
成都融路信通 科技有限公司	51%	是	-580,770.02	-162,109.40	-258.26	-0.12
辽宁迈迪生物 科技有限公司	51%	是	-146,953.73	-	-	-0.03
新乡双鹭生物 技术有限公司	70%	是	-	-	-	0
南京卡文迪许 生物工程有限 公司	40%	否	230,650.96	-	-	0
北京星昊医药 股份有限公司	12%	否	27,088,001.36	14,155,562.78	91.36	0
北京普仁鸿医 药销售有限	17.2%	否	34,135,155.29	-	-	2.07

公司						
北京瑞康医药技术有限公司	25%	否	-109,673.87	121,094.10	-190.57	-0.01
北京亿事达都尼制冷设备有限公司	40%	否	-	4,061,924.03	-	-

北京双鹭立生医药科技有限公司报告期对合并净利润的影响比例 30.06%，主要该公司技术性收入增加，生产销售原材料及中间品所致。

上表中，北京亿事达都尼制冷设备有限公司系公司全资子公司双鹭立生参股的公司。

#### G、债权债务变动情况

单位：（人民币）元

项目	2009年	2008年	本年比上年 增减幅度（%）	2007年
应收账款	115,548,803.56	68,387,207.92	68.96	41,512,361.37
应付账款	11,760,164.38	10,575,105.23	11.21	13,887,588.64
预收账款	547,916.67	1,584,253.43	-65.41	3,023,615.81
预付账款	118,645,723.25	108,014,383.60	9.84	105,334,593.64
合计	246,502,607.86	188,560,950.18	-	163,758,159.46

报告期内，应收帐款增长 68.96%，系销售数量及品种增加，赊销相应增加所致。

#### H、偿债能力分析

项目	2009年	2008年	本年比上年 增减幅度	2007年
流动比率	23.56	24.57	-1.01	13.85
速动比率	22.81	24.24	-1.43	13.66
资产负债率	3.6%	3.29%	0.31%	5.92%

报告期，公司货币资金充足，无银行借贷，资产负债率低，资产流动性强，具有较强的偿债能力。

#### I、资产营运能力分析

项目	2009年	2008年	本年比上年 增减幅度	2007年
应收账款周转率	4.24	6.52	-2.28	6.67
存货周转率	4.06	6.65	-2.59	11.95

#### 5、研发情况。

## A、近三年研究开发费投入

位：（人民币）元

项目	2009年	2008年	2007年
研发开发支出总额	58,801,325.53	53,675,389.61	44,297,580.84
其中：研究开发支出资 本化支出	9,380,002.73	6,964,243.49	3,492,639.00
研发支出总额占营业 收入的比重（%）	15.08	14.99	18.65

## B、公司近三年公司获得临床批件、生产批件及专利申请情况

年度	获得临床批件情况	获得生产批件情况	获得新药证书	专利申请
2007年	重组假丝酵母尿酸 氧化酶获临床试验 批件	胞腺五肽注射液、注 射用头孢呋辛钠 4个 品种获生产批件		3项专利获得授 权，4项专利进入 实审
2008年	重组人生长激素、 818 一类新药获临床 试验批件	氨酚曲马多、吗替 麦考酚酯、阿德福韦 酯、利塞膦酸钠、三 氧化二砷 5个品种获 生产批件	阿德福韦酯获一类 新药证书	2项专利获得授 权，7项专利进入 实审
2009年	聚乙二醇重组人粒 细胞集落刺激因子 注射液、氯法拉滨注 注射液、泰思胶囊、月 馨软胶囊、谷胱甘肽 新药获临床试验批 件	杏灵滴丸、环孢素软 胶囊、阿德福韦酯片 3个品种获生产批件		1项专利获得授 权，2项专利进入 实审

## 6、经营中出现的问题与困难及解决方案

2009年医药行业仍面临竞争激烈、药品审批门槛提高、招标政策的调整等诸多因素的影响，《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2009年版）》虽已颁布，但各省市的医保目录调整尚未颁布实施，医改各项举措尚待完善，整个医药行业大发展格局尚未形成。公司在此调整时机积极进行项目和产品储备，通过自主研发、合作开发和受让等方式储备了多个优势品种，为未来业绩稳步增长奠定了坚实基础。

### （二）、2010年公司经营环境、整体发展规划及经营目标

2010年医疗体制改革政策的逐步明朗，国家和地方医保目录调整后的逐步实施，国家、北京市鼓励企业

创新、做大做强的力度不断加大，公司又迎来新的北京医药产业跨跃式发展契机。公司将充分利用近几年打下的良好基础，进一步加强与国内外优势研发机构与优势特色企业的整合与合作，积极介入新的前沿领域，不断推出具有国内外市场潜力的创新和特色药物。不断拓宽公司的盈利渠道和盈利方式，努力打造国内一流的集研发、生产、经营于一体的高科技生物制药企业，力争 2010 年经营业绩在稳健的基础上实现新的突破，公司未来发展再迈上新的台阶。

### **1、继续加强与国内外研发企业的合作，进一步丰富优势品种的战略储备。**

2010 年公司将在不断强化自身技术优势和技术力量的同时，充分利用国内外的优势研发资源，共同合作开发具有国内外市场巨大潜力的优势大品种。不断强化公司在肿瘤治疗和辅助治疗领域的优势，进一步推进与国内外企业合作开发基因工程抗体和疫苗药物的步伐，力争今后 3—5 年推出 3 个以上的抗体和疫苗药物。在肝病治疗领域不断培育重磅品种，力争 2 年内成为国内肝病治疗领域的重要企业。针对国内老龄人口不断增加并不断步入老龄社会的严峻形势，积极开发神经精神和心脑血管类老年病领域药物并积极布局和培育潜力品种。

专利和知识产权是未来企业长期竞争力的关键，最近两年公司已有的数项国际专利引起国内外同行的重视，合作开发国际市场是公司国际化战略的一部分，我们将继续强化以专利和知识产权为基础的蓝海战略的实施。

### **2、完善双鹭特色的营销体系，抓住医保目录调整契机，确保公司再次进入快速发展轨道。**

经过 2009 年营销策略和市场布局的调整，双鹭特色的营销模式已逐渐成熟并显示出良好的发展趋势。目前国家和地方调整医保目录的工作即将结束，公司近几年上市的新药大多进入医保目录，新医保目录的实施和扩容将给公司带来前所未有的发展契机。公司将充分利用众多优势品种进入医保目录、参股医药商业企业和密集化营销网络给企业带来的有利条件，实现营销突破和跨跃式发展。在营销队伍和营销网络建设方面，继续引进中高级营销管理人才，加强营销队伍的专业素质和职业素质培训，实施多种形式的激励机制。2010 年要继续扩大公司在重点区域的营销力度和品牌宣传，进一步挖掘公司现有产品的市场潜力。争取在两年内销售额过两千万的省份超过一半，重点省区销售额超过 5000 万元。

### **3、积极开拓海外市场，努力从原料制剂出口到专利销售许可，促进公司的国际化进程。**

近几年公司积极拓展国外市场，目前公司主打品种重组人粒细胞集落刺激因子、白介素-11、门冬酰胺酶、抗肿瘤产品等 10 余个品种正陆续进入东欧、亚洲、南美市场，2009 年海外市场销售虽然增幅超过 100%，但总体市场份额仍较小，公司将努力在 2—3 年实现海外市场的销售突破。同时将积极与跨国企业合作，共同开发具有自主知识产权的大品种，实现公司海外市场从制剂原料出口到海外的专利授权和销售许可，促进公司的国际化进程步伐。

### **4、继续围绕上、下游拓展业务链，围绕大健康概念做强做大，为实现公司集团化发展目标奠定基础。**

2010 年公司将继续利用自身的技术、资金和地域优势，有针对性地进行产业投资，仍将通过收购潜力或互补型企业、参股或合作成立新公司等方式向公司业务的上下游拓展，以弥补、丰富公司肿瘤、肝病、心脑血管等老年病领域的产品线，进一步强化产品的系列化优势，同时公司还将积极拓展新的业务领域，快速进入一些前沿研发领域，使公司的竞争力进一步增强。今后几年公司将逐步充实自身的产业链，形成自身不同业务的互补，以形成协同、叠加和边际效应，并使公司盈利渠道形式多元化，从而使公司抵御风险的能力进一步增强。

**5、进一步加强对高端人才的引进，进一步提高全体员工素质，持续打造公司核心竞争力。**

公司将进一步加强前沿研发领域高端人才和中、高级管理人才的引进，以适应公司快速发展的需求。内部加大人才培养的力度，推进技术和技能性人才培养计划的实施，完善公司的激励机制，通过“技术创新奖”、“技能标兵奖”等方式鼓励员工创新、崇尚和钻研技术。在不断加强专业素质和技能培训的同时继续加强企业文化和职业素质的培养，继续保持公司技术产品硬实力、文化建设软实力齐头并进的良好局面，努力营造员工实现自我价值的理想工作环境，为公司持续发展打下坚实基础。

2010 年公司上下将团结一心，按照公司制订的五年发展规划和董事会制订的年度经营目标，扎扎实实地做好每一项工作，继续秉承公司经营理念，实现公司经营宗旨，不断为股东带来持久、稳定、丰厚的投资回报。

**二、公司投资情况**

**(一) 募集资金项目**

无

**(二) 非募集资金项目**

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
公司锦绣大地综合办公楼	8,050.00	95%	0
合计	8,050.00	-	-

2007 年 3 月 5 日，经公司第三届董事会第九次会议审议通过，公司与北京锦绣大地签订了房屋置换合同，将原购买合同中的房产（北京市海淀区阜石路 69 号锦绣大地物流港其中五层和八层的 D 区和 E 区）与现位于北京市海淀区四季青乡宝山地区龚村 1#配套公建全部房产即-1 层 01、1 层 01、2 层 01、3 层 01、4 层 01 置换，建筑面积共计 13,940.49 平方米。原定 2008 年 2 月竣工交付使用，因奥运停工及开发商资金紧张等因素未按期交付，目前房屋已基本完工，但正式移交手续尚未办理，为使我公司能尽快投入使用，北京锦绣大地房地产开发公司同意双鹭药业先进行内部装修，并尽快办理房产移交手续。对于延期交房，双方将履行合同约定的违约责任。

### 三、董事会日常工作情况及对股东大会决议的执行情况

#### (一) 报告期内公司共召开十二次董事会，具体情况如下：

(1) 公司于2009年2月24日以现场结合传真形式召开了第三届董事会第二十三次临时会议，本次会议决议公告刊登在2月25日的《中国证券报》和 巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(2) 公司于2009年3月23日在公司一楼会议室召开了第三届董事会第二十四次临时会议，本次会议决议公告刊登在3月25日的《中国证券报》和 巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(3) 公司于2009年3月30日以现场结合传真形式召开了第三届董事会第二十五次会议，本次会议决议公告刊登在4月1日的《中国证券报》和 巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(4) 公司于2009年4月17日以传真形式召开第三届董事会第二十六次会议，本次会议审议了公司2009年第一季度报告及报告正文。

(5) 公司于2009年4月24日在公司一楼会议室召开了第四届董事会第一次临时会议，本次会议决议公告刊登在4月25日的《中国证券报》和 巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(6) 公司于2009年6月11日以现场结合传真形式召开第四届董事会第二次临时会议，本次会议决议公告刊登在6月12日的《中国证券报》和 巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(7) 公司于2009年7月26日在公司一楼会议室召开了第四届董事会第三次临时会议，本次会议决议公告刊登在7月28日的《中国证券报》和 巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(8) 公司于2009年8月26日在公司一楼会议室召开了第四届董事会第四次临时会议，本次会议决议公告刊登在8月27日的《中国证券报》和 巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(9) 公司于2009年10月21日以现场结合传真形式召开第四届董事会第五次临时会议，本次会议决议公告刊登在10月23日的《中国证券报》和 巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(10) 公司于2009年11月25日以现场结合传真形式召开第四届董事会第六次临时会议，本次会议审议通过了《关于同意公司股权激励对象实施第二期行权的议案》。

(11) 公司于2009年12月18日以现场结合传真形式召开第四届董事会第七次临时会议，本次会议决议公告刊登在12月19日的《中国证券报》和 巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

(12) 公司于2009年12月30日以现场结合传真形式召开第四届董事会第八次临时会议，本次会议决议公告刊登在2010年1月6日的《中国证券报》和 巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

#### (二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律、法规的要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议，报告期内召开一次年度股东大会和一次临时股东大会。

### **(三) 董事会各委员会的履职情况**

#### **1、董事会战略投资决策委员会**

董事会战略投资决策委员会由独立董事马清钧先生、董事徐明波先生、王勇波先生组成，主任由徐明波先生担任。

2009年共召开两次会议，讨论公司发展战略、发展规划和投资计划，提出了投资设立新乡双鹭生物技术有限公司、辽宁迈迪生物科技有限公司、参股北京普仁鸿医药销售有限公司、参与南京卡文迪许生物工程技术有限公司增资扩股的建议，并报董事会审批。

#### **2、董事会薪酬与考核委员会**

董事会薪酬委员与考核会成员由独立董事马清钧先生、张鸣溪先生和一名非独立董事梁淑洁女士组成，主任由独立董事马清钧先生担任。

根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司《董事会薪酬委员会工作细则》，公司董事会薪酬委员会本着勤勉尽责的原则，2009年度履行了以下工作职责：

1、2009年7月26日，董事会薪酬委员会召开了2009年第一次会议，审议并通过了公司《关于确定股权激励计划中其它人员（徐明波董事长名下预留股份）名单的建议》和《关于审议北京双鹭药业股份有限公司股票期权激励计划首期行权相关事项》的议案，认为公司全部激励对象已满足股票期权计划中的行权条件，符合有关法律、法规及规范性文件的有关规定，未侵犯公司及全体股东的利益。董事长徐明波先生按期履行了所作承诺。同意公司采取向激励对象定向发行股票的方式进行行权，并授权董事会办公室办理激励对象行权所必须的全部事宜。同意将该议案提交董事会审议。

2、2009年11月25日召开了2009年第三次会议，审议通过了《关于审议北京双鹭药业股份有限公司股票期权激励计划第二期行权相关事项》，认为公司全部激励对象已满足股票期权计划中的关于再次行权的相关条件，同意公司5名激励对象实施第二批行权的申请，并报董事会审议。

3、2009年12月28日召开了2009年年报工作第一次会议，听取了公司管理层就2009年主要业务经营情况和经营目标完成情况的汇报，听取了高管人员和核心技术人员的工作述职。依据公司董事、监事及高管人员的岗位职责，对公司董事、监事及高管人员2009年度薪酬进行了审核，并出具如下审核意见：报告期内，公司管理层基本完成了董事会制定的经营目标，但双鹭药业董事、监事及高管人员薪酬收入均未向上浮动。公司2009年年度报告中披露的有关董事、监事及高管人员薪酬收入情况真实、客观。

#### **3、董事会提名委员会**

董事会提名委员会成员由独立董事马清钧先生、张鸣溪先生和一名非独立董事陈玉林先生组成，主任由独立董事马清钧先生担任。



根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司《董事会提名委员会工作细则》，公司董事会提名委员会本着勤勉尽责的原则，2009年度履行了以下工作职责：

1、2009年4月1日，董事会提名委员会召开了2009年第一次会议，对公司新一届董事会提名人选进行资格审查，并出具了同意提名徐明波、陈玉林、王勇波、梁淑洁、马清钧、张鸣溪6人为新一届董事会人选的审核意见。

2、2009年4月20日，董事会提名委员会召开了2009年第二次会议，对公司总经理徐明波先生、董事会秘书梁淑洁女士、副总经理王勇波先生、财务负责人席文英女士的相关资料进行了审查，并出具了以上4人具备行使所任职位相关任职的审核意见。

#### **4、董事会审计委员会**

公司董事会审计委员会由两名独立董事张鸣溪先生、马清钧先生和一名非独立董事徐明波先生组成，其中张鸣溪先生为专业会计人士，担任审计委员会主席。

根据中国证监会、深圳证券交易所及公司《董事会审计委员会工作细则》，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，2009年年度报告期间及报告期内，履行了以下工作职责：

##### **1、介绍公司2009年度整体经营情况和对年报审计工作安排**

2010年1月15日，公司董事会审计委员会召开了2009年年报工作第一次工作会议，会上管理层介绍了公司2009年生产经营的基本情况，传达了北京监管局关于做好北京辖区上市公司2009年年度报告工作的通知，并组织学习了中国证监会北京监管局《关于做好北京辖区上市公司2009年财务报告审计工作的通知》、《关于做好北京辖区上市公司2009年年度报告工作的通知》以及交易所2009年度年报披露要点讲解和对审计委员会的要求。随后大家进行了讨论，表示一定要切实履行职责，本着诚信原则向全体投资者负责，保证年报披露内容的真实、准确、完整。大家一致表示将认真做好年报信息的保密工作。

本次年报公司审计委员会将上级监管部门的要求和公司的实际情况，认真对公司内控制度的执行情况进行评估和披露，出具《内部控制自我评估报告》，并借此对公司治理工作进行全面总结。经讨论，一致确定1月16日公司管理层向审计委员会提交初步编制的财务报表，由公司内部审计部进行预审，并发表审计意见，审计进场后审计委员会将与年审会计师就年报审计中的问题多次进行沟通，年报披露前审计委员会对审计报告进行表决。

##### **2、审计进场前审阅公司编制的财务会计报表**

2010年1月16-23日审计委员会第一次后，董事会审计委员会认真审阅了公司管理层提交的未经审计的2009年度财务报表，并听取了财务负责人和内部审计负责人的汇报，经与公司管理层就有关资料进行询问交流后，发表意见如下：

受公司董事会委托，我们于2010年1月16日至23日对公司管理层提交的初步编制的财务报表进行了审阅，

主要审阅了2009年12月31日的合并资产负债表和2009年度合并利润表，未发现重大错报和漏报情况，所包含的信息能从重大方面反映出公司2009年度财务状况和经营成果，同意以此财务报表为基础，展开2009年年度审计工作。考虑到审计过程中可能发生误差，对外年报披露财务报表时，应按公司董事会审议通过的2009年年度财务报告为准。

### 3、审计期间、审计后保持与会计师事务所的沟通并审阅经审计后的财务报表

公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员与其进行了多次沟通，并于2010年4月15日召开了第三次年度报告工作会议，注册会计师向审计委员会汇报了审计中的资产减值调整和合并利润差异，审计委员会就审计过程中发现的问题、审计调整事项以及审计进度进行了沟通和交流，并认真审阅了经天健正信会计师事务所有限公司审计的2009年度财务报告，发表如下审核意见：

天健正信会计师事务所有限公司出具的2009年年度审计报告严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度的规定编制，能够真实、准确、完整地反映公司2009年度的财务状况和经营成果，同意以该审计报告为基础制作公司2009年度报告和摘要。

### 4、审阅公司2009年度审计报告

2010年4月20日，董事会审计委员会召开了年报工作第四次工作会议，认真审阅了经天健正信会计师事务所出具的2009年年度审计报告，同时审议通过了以下决议：

- (1) 审议通过双鹭药业2009年度审计报告，提交董事会审议，
- (2) 审议通过了《关于天健正信会计师事务所2009年度审计工作的总结报告》；
- (3) 审议通过了《关于续聘2010年度审计机构的议案》，并提交董事会审议。

### 5、报告期内董事会审计委员会其他履职情况

报告期内，董事会审计委员会在公司内审部的协助下，定期检查公司财务状况，通过召开会议的形式审核了公司2009年第一季度报告、半年度报告以及第三季度报告，并出具了审核意见。

## 四、董事会2009年度利润分配或资本公积金转增股本预案

根据公司董事会通过的2009年度利润分配预案，公司拟以2009年12月31日总股本为基数，每10股派发现金红利2元（含税）。该预案尚待公司2009年度股东大会审议。

## 公司近三年现金分红情况

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2008年	49,680,000.00	217,858,676.92	22.80%
2007年	12,420,000.00	134,800,571.85	9.21%
2006年	13,248,000.00	47,851,604.33	27.69%
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			56.44%

## 五、其他需披露的事项

### 1、公司投资者关系管理

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》的要求，认真做好投资者关系管理工作，以促进与投资者之间建立长期良好的关系和互动机制，维护公司诚信形象。

（1）公司董事会秘书梁淑洁女士是投资者关系管理工作的负责人，公司证券部负责投资者关系管理工作的日常事务。

（2）报告期内，公司通过指定信息披露报纸、网站以及公司网站，准确及时地披露了公司应披露的信息，热情接待投资者来访，详细回复投资者来电、电子邮件等，最大限度保证投资者与公司信息交流的顺畅。同时积极主动的联系投资者，就公司的生产经营、未来发展等投资者关心的问题，与他们沟通交流。

（3）2009年4月9日（星期四）下午15:00-17:00，公司在巨潮资讯中小企业路演网上举办了“2008年度业绩网上说明会”，公司高管人员介绍了年度报告业绩情况，并在线回答投资者的有关问题。出席本次说明会的人员有：公司董事长、总经理徐明波先生、独立董事马清钧先生、董事会秘书梁淑洁女士、财务负责人席文英女士。公司领导与广大投资者进行了坦诚友好的交流，详实的回答了投资者提出的问题，认真听取了投资者提出的宝贵意见和建议，使投资者进一步增强了对公司的了解。

（4）报告期内，公司董事会及董事没有受到中国证监会的稽查、中国证监会的行政处罚、通报批评，也没有被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

### 2、未经审计的业绩快报与业经天健正信会计师事务所有限公司出具的2009年年度审计报告相差6.36%的说明

原因：（1）审计对亿事达全额计提了减值准备，调减利润1.84%；

（2）子公司销售给母公司的原料，生产出的产品没有实现对外销售，合并报表调减利润4.51%。

## 第八节 监事会报告

### 一、报告期内监事会工作情况

报告期内公司监事会共召开八次会议，会议情况如下：

（一）第三届监事会第十三次会议于2009年3月23日在北京石景山区八大处高科技园区中园路9号公司会议室召开。会议应出席监事3名，实际出席监事3名，会议由监事会主席卢安京先生主持。会议审议通过如下事项：

- 1、以3票同意，0票反对，0票弃权审议通过了《2008年监事会工作报告》。
- 2、以3票同意，0票反对，0票弃权审议通过了《2008年公司财务决算报告》。
- 3、以3票同意，0票反对，0票弃权审议通过了《2008年度利润分配预案》。
- 4、以3票同意，0票反对，0票弃权审议通过了《2008年度报告及摘要》。
- 5、以3票同意，0票反对，0票弃权审议通过了《北京双鹭药业股份有限公司证券投资专项报告》。
- 6、以3票同意，0票反对，0票弃权审议通过了《关于公司股权分置改革承诺履行完成情况及锁定股份解除冻结的议案》。
- 7、以3票同意，0票反对，0票弃权审议通过了《北京双鹭药业股份有限公司2008年度内部控制自我评价报告》。
- 8、以3票同意，0票反对，0票弃权审议通过了《关于续聘天健光华（北京）会计师事务所有限公司为公司审计机构的议案》。
- 9、以3票同意，0票反对，0票弃权审议通过了《关于第四届监事会监事提名候选人的议案》。

（二）第三届监事会第十四次会议于2009年4月17日以传真方式召开。会议应出席监事3名，实际出席监事3名，会议由监事会主席卢安京先生主持。会议经审议一致通过了《北京双鹭药业股份有限公司2009年第一季度报告》及《报告正文》。

（三）第四届监事会第一次会议于2009年4月24日以传真方式召开。会议应出席监事3名，实际出席监事3名，会议由监事会主席卢安京先生主持。会议以3票同意，0票反对，0票弃权审议通过了《关于选举公司第四届监事会主席议案》。

（四）第四届监事会第二次会议于2009年7月26日上午以现场结合传真形式召开。会议由监事会主席卢安京先生主持，会议应出席监事3人，现场出席监事2人，以传真方式出席1人。本次会议形成如下决议：

- 1、以3票同意，0票反对，0票弃权审议通过了《北京双鹭药业股份有限公司2009年半年度报告》及《报告摘要》。
- 2、以2票同意，0票反对，0票弃权审议通过了《关于股票期权激励计划调整行权价格的议案》，关联监事

卢安京先生回避表决。

3、以2票赞成，0票反对，0票弃权审议通过了《关于北京双鹭药业股份有限公司股票期权激励计划行权相关事项的议案》，关联监事卢安京先生回避表决。

(五)第四届监事会第三次会议于2009年8月26日在北京双鹭药业股份有限公司会议室召开，应出席会议监事3名，现场出席会议监事2名，监事文秀江先生以传真方式参加，会议由监事会主席卢安京先生主持。会议以3票赞成，0票反对，0票弃权审议通过了《关于投资民生证券有限责任公司参与其增资扩股的议案》。

(六)第四届监事会第四次会议于2009年10月21日上午以现场结合传真形式召开。公司应出席监事3人，现场出席监事2人，以传真方式出席1人。会议以3票同意，0票反对，0票弃权审议通过了《北京双鹭药业股份有限公司2009年第三季度报告》及《报告正文》。

(七)第四届监事会第五次会议于2009年11月25日以现场结合传真形式召开，会议由监事会主席卢安京先生主持，会议应出席监事3人，现场出席监事2人，以传真方式出席1人。以3票赞成，0票反对，0票弃权，审议通过了《关于同意公司股权激励对象实施第二期行权的议案》。

(八)第四届监事会第六次会议于2009年12月30日以传真形式召开，会议应参加表决监事3名，实际参加表决监事2名，关联监事卢安京先生回避表决，会议审议通过了《关于同意公司股权激励对象卢安京首期行权的议案》。

## **二、监事会对公司2009年度有关事项的独立意见**

报告期内，公司监事会认真开展监督工作，对报告期内有关情况发表独立意见如下：

### **1、公司依法运作情况**

经检查，监事会认为依据国家有关法律法规和公司章程，报告期内公司决策程序合法，建立了完善的内部控制制度，公司董事、经理执行公司职务时没有违反法律法规、公司章程或损害公司利益的行为。

### **2、检查公司财务的情况**

2009年度，监事会对公司的财务制度、内控制度和财务状况等进行了认真细致的检查，认为公司目前财务会计内控制度健全，会计无重大遗漏和虚假记载，公司财务状况、经营成果及现金流量情况良好。

天健正信会计师事务所有限公司对本公司2009年度财务报告出具了无保留意见的审计报告，认定公司会计报告符合《公司会计准则》的有关规定，真实反映了公司的财务状况和经营成果。

### **3、审核公司定期报告的情况**

经审核，公司2008年年度报告、2009年中期报告、2009年第一季度报告及第三季度报告均内容真实、准确、完整，报告中所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

### **4、核查公司证券投资情况**

经核查，公司的《证券投资管理制度》严格按照中小企业板信息披露业务备忘录第14号（证券投资）的要求制订，符合监管部门的要求。公司证券投资均履行了相应的审批程序，内部设有严格的决策程序和良好的风险控制机制。公司内部审计部门定期对证券投资的资金管理、股票买卖情况、新股申购情况、盈亏情况、决策程序等进行审核，有效降低了投资风险。公司的证券投资行为已履行相应的信息披露义务。我们认为，公司2009年度证券投资符合监管部门法律法规的要求，公司内部制度完善，决策程序科学，内部监督严密，未发现证券投资违规行为。

## 5、关联交易情况

2009年6月11日召开的第四届董事会第二次临时会议审议并一致通过了《关于合资设立新乡双鹭生物技术有限公司的议案》，新乡双鹭生物技术有限公司注册资本2400万元，公司以现金出资1680万元人民币，占设立公司注册资本的70%；新乡化纤以120亩土地作价720万元出资，占设立公司注册资本的30%。

公司购买卡文迪许氟法拉宾注射液、注射用盐酸吉西他滨专有及拟利技术预付卡文迪许22.5万元。

2009年9月至12月，公司及全资子公司双鹭立生通过普仁鸿销售药品及原料1,456.57万元，普仁鸿销售给双鹭药业原料药1,445万元。

2009年5月，公司全资子公司双鹭立生通过民生银行中关村支行向普仁鸿提供银行委托贷款5000万元，至2009年12月31日，双鹭立生已收到银行贷款利息154.14万元。该关联交易已经第四届董事会第十一次会议通过，需提交2009年度股东大会审议。

2009年5月，双鹭立生以借款的形式向京石立迈借款2900万元，至2009年12月31日，应收取其利息100.52万元。该关联交易已经第四届董事会第十一次会议通过。

公司2009年与控股股东发生的关联交易和参股公司发生的关联交易均履行了相关程序，确保了交易的公平合理，未发生损害公司利益的行为。

## 6、股东大会决议执行情况

2009年第一次临时股东大会审议通过了参与民生证券增资扩股的议案，公司原计划参与民生证券增资扩股，目前该项投资计划已因故取消。

## 7、对公司2009年度内部控制的自我评价报告的意见

公司的内控体系和相关制度能够有效覆盖公司各方面的经营活动，内部控制组织机构运转有效，报告期内，公司不存在违反财政部、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》及公司相关内部控制制度的情形。

公司《2009年内部控制的自我评价报告》全面、真实、准确，客观反映了公司内部控制的实际情况。

## 第九节 重要事项

一、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司未发生破产重组等相关事项。

三、报告期内，公司未有参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等相  
关事项。

公司第四届董事会第四次会议、2009年第一次临时股东大会审议通过了参与民生证券增资扩股的议案，公  
司原计划参与民生证券增资扩股，目前该项投资计划已因故取消。

四、报告期内，公司关联交易事项。

### 1、与控股股东之间的关联交易

2009年6月11日召开的第四届董事会第二次临时会议审议并一致通过了《关于合资设立新乡双鹭生物技  
术有限公司的议案》，新乡双鹭生物技术有限公司注册资本2400万元，公司以现金出资1680万元人民币，占  
设立公司注册资本的70%；新乡化纤以120亩土地作价720万元出资，占设立公司注册资本的30%。

因新乡化纤控股股东新乡白鹭化纤集团有限责任公司为本公司第一大股东(持有本公司股份61810272股，  
占总股本的24.88%)，根据《股票上市规则》的有关规定，上述交易构成了关联交易。

双方签署的合资协议书中已明确规定，新乡化纤以120亩土地作价720万元出资已经有资质的评估机构  
评估，评估价格得到双方认可，确保了本次交易的公平、合理。

### 2、与参股公司构成的关联交易

近两年由于公司参股了多个公司，因而与参股公司发生的业务往来导致了部分关联交易，但该类关联交  
易中均不含公司控股股东、持有5%以上股份的股东、董事、监事及高管人员的投资，且遵守了公平合理原则，  
未发生损害公司利益的行为。2009年与参股公司发生的全部关联交易如下：

#### (1) 南京卡文迪许生物工程技术有限公司

2009年12月18日，公司第四届董事会第七次会议审议通过了《关于投资南京卡文迪许生物工程技术有限  
公司参与其增资扩股的议案》。公司出资人民币1200万元参与南京卡文迪许生物工程技术有限公司增资扩股，  
增资后公司持有卡文迪许40%股权。

在参股卡文迪许之前，公司购买其氯法拉宾注射液、注射用盐酸吉西他滨专有及专利技术预付卡文迪许  
22.5万元。

#### (2) 北京普仁鸿医药销售有限公司

2009年3月30日，公司第三届董事会第二十五次临时会议审议通过了《关于收购北京普仁鸿医药销售有限公司部分股权的议案》。公司以现金出资3,887.20万元受让海南四环医药有限公司所持有的北京普仁鸿医药销售有限公司17.20%股权。

2009年9月至12月，公司及全资子公司双鹭立生通过普仁鸿销售药品及原料1,456.57万元，普仁鸿销售给双鹭药业原料药1,445万元。

2009年5月，公司全资子公司双鹭立生通过民生银行中关村支行向普仁鸿提供银行委托贷款5000万元，至2009年12月31日，双鹭立生已收到银行贷款利息154.14万元。该关联交易已经第四届董事会第十一次会议通过，需提交2009年度股东大会审议。

### (3) 北京京石立迈生物技术有限公司

2009年4月，公司全资子公司双鹭立生出资98万元收购北京京石立迈49.5%股权。2009年5月，双鹭立生以借款的形式向京石立迈借款2900万元，至2009年12月31日，应收取其利息100.52万元。该关联交易已经第四届董事会第十一次会议审议通过。

### 3、注册会计师对本公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

2009年4月18日，天健正信会计师事务所有限公司出具了《关于北京双鹭药业股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》，全文如下：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了北京双鹭药业股份有限公司（以下简称双鹭药业）的财务报表，包括2009年12月31日的资产负债表、合并资产负债表，2009年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表、股东权益变动表、合并股东权益变动表以及财务报表附注，并出具了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）的要求，双鹭药业编制了后附的上市公司2009年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称汇总表）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实、合法、完整是双鹭药业管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计双鹭药业2009年度财务报表所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除了对双鹭药业实施2009年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解双鹭药业2009年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供双鹭药业向中国证券监督管理委员会及交易所报送2009年度控股股东及其他关联方资金占用情况使用，不得用作任何其他目的。



## 上市公司 2009 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：北京双鹭药业股份有限公司

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2009 年年初占 用资金余额	2009 年度占用累计发 生金额（不含利息）	2009 年度占用资 金的利息（如有）	2009 年度偿还累 计发生金额	2009 年期末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
	/	/	/	/	/	/	/	/	/	
小计	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
前大股东及其附属企业	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
	/	/	/	/	/	/	/	/	/	
小计	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
总计	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2009 年年初往 来资金余额	2009 年度往来累计发 生金额（不含利息）	2009 年度往来资 金的利息（如有）	2009 年度偿还累 计发生金额	2009 年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	/	/	/	/	/	/	/	/	/	经营性往来
	/	/	/	/	/	/	/	/	/	
小计	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
上市公司的子公司及其附 属企业	北京京石立迈生物技术有限公司	联营公司	其他非流动资产	/	2,955.00	/	55.00	2,900.00	资金借款	非经营性往来
			应计利息	/	/	100.52	/	100.52		
	北京普仁鸿医药销售有限公司	联营公司	其他非流动资产	/	5,000.00	154.14	154.14	5,000.00	委托贷款	
	北京瑞康医药技术公司	联营公司	预付账款	/	240.00	/	/	240.00	经营性往来	
南京卡文迪许生物工程公司	联营公司	预付账款	/	22.50	/	/	22.50			
小计	/	/	/	/	7,977.50	254.66	209.14	8,263.02	/	/
关联自然人及其控制的法 人	/	/	/	/	/	/	/	/	/	非经营性往来
	/	/	/	/	/	/	/	/	/	

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2009 年年初占 用资金余额	2009 年度占用累计发 生金额（不含利息）	2009 年度占用资 金的利息（如有）	2009 年度偿还累 计发生金额	2009 年期末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
小计	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
其他关联人及其附属企业	/	/	/	/	/	/	/	/	/	非经营性往来
	/	/	/	/	/	/	/	/	/	
小计	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
总计	/	/	/	/	8,217.50	254.66	209.14	8,263.02	/	/

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

#### 4、公司独立董事对公司对外担保情况和控股股东及其它关联方占用资金情况出具的专项说明

1、公司不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业任何非法人单位或个人提供担保的情况；

2、公司不存在控股股东非正常占用公司资金的情况；

3、2009年公司无任何形式的对外担保，也无以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项。公司2009年与控股股东发生的关联交易和参股公司发生的关联交易均履行了相关的程序，确保了交易的公平合理，未发生损害公司利益的行为。公司全资子公司北京双鹭立生医药科技有限公司存在向其关联方提供委托贷款及借款行为，已按同期贷款利率收取利息，不存在损害少数股东权益的行为。该关联交易已经第四届董事会第十一次会议通过，拟提交2009年度股东大会通过。

#### 五、报告期内收购及出售资产的简要情况及进程

单位：万元

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格	自购买日起至本年末为公司贡献的净利润（适用于非同一控制下的企业合并）	本年初至本年末为公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）
辽宁迈迪生物科技有限公司	辽宁迈迪生物科技有限公司 51% 股权	2009 年 02 月 24 日	1,020.00	-74,946.40	0.00	否	评估作价	是	是	-
海南四环医药有限公司	北京普仁鸿医药销售有限公司 17.2% 股权	2009 年 03 月 30 日	3,887.20	0.00	0.00	否	盈利能力和商誉作价	是	是	-
陈遥	北京双鹭立生医药科技有限公司 1.07% 股权	2009 年 04 月 24 日	60.00	0.00	0.00	否	原始出资	是	是	-
新乡双鹭生物技术有限公司	新乡双鹭生物技术有限公司 70% 股权	2009 年 06 月 11 日	1,680.00	0.00	0.00	是	土地评估作价	是	是	交易双方同属同一控股股东
南京卡文迪许生物工程技术有限公司	南京卡文迪许生物工程技术有限公司 40% 股权	2009 年 12 月 19 日	1,200.00	0.00	0.00	否	协商作价	是	是	-

#### 六、重大合同及履行情况

（1）报告期内，公司未发生也没有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

（2）报告期内，公司未发生也没有以前期间发生但延续到报告期的重大对外担保事项。

（3）报告期内，公司未发生也没有以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理事项。

## 七、其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

### 1、证券投资情况

单位：元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额（元）	期末持有数量（股）	期末账面值	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益
1	股票	600028	中国石化	5,255,000.00	500,000	7,045,000.00	32.23%	3,615,000.00
2	股票	002065	东华软件	2,473,570.00	298,500	6,937,140.00	31.74%	4,075,520.00
3	股票	601857	中国石油	2,889,100.00	173,000	2,390,860.00	10.94%	678,800.10
4	股票	600704	中大股份	800,400.00	60,000	1,593,600.00	7.29%	1,389,140.12
期末持有的其他证券投资				3,833,075.00	-	3,889,727.41	17.80%	1,904,722.75
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	834,999.66
合计				15,251,145.00	-	21,856,327.41	100%	12,498,182.63

### 2、持有其他拟上市公司股权情况

公司持有拟上市公司北京星昊医药股份有限公司发行前 12% 股权，目前该公司已向中国证监会递交创业板上市申请材料。

## 八、承诺事项履行情况

2009 年 11 月 17 日，根据公司第一大股东新乡白鹭化纤集团有限责任公司与第二大股东徐明波先生 2008 年 9 月 23 日做出的股改追加承诺，两位股东持有的有限售条件的流通股 107,859,600 股上市流通。至此，公司股权分置改革完成后第一、二大股东作出的追加承诺也全部履行完毕，原公司股改中的有限售条件的流通股全部上市流通。

承诺事项履行情况公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	2009 年已全部完成	严格履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无
发行时所作承诺	无	无
其他对公司中小股东所作承诺	无	无

## 九、公司股票期权激励计划实施情况

详见第四节 董事、监事和高级管理人员第一部分董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况。

## 十、解聘、聘任会计师事务所情况及支付报酬情况

报告期内，公司聘人的审计机构天健光华（北京）会计师事务所有限公司于2009年9月28日与中和正信会计师事务所有限公司合并，且合并的形式是以中和正信为法律存续主体，合并后事务所更名为“天健正信会计师事务所有限公司”。故本公司2009年度财务报表审计机构亦相应地变更为“天健正信会计师事务所有限公司”。该事项已经公司2010年第一次临时股东大会审议通过，相关公告已刊登在《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

本年度审计费用为21万元，已支付。

## 十一、公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人受处罚情况

报告期内公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任，未受中国证监会的稽查、行政处罚、证券通报批评及证券交易所的公开谴责及其他行政管理部门处罚的情况。

## 十一、《公司章程》的修改

报告期内2009年四届五次临时会议审议通过了公司章程修正案，但尚未经股东大会审议。

## 十二、其它重大事项

报告期内，公司未发生其他重大事项。

## 十三、报告期内重要信息索引

序号	公告编号	披露日期	公告内容	信息披露报纸
1	2009-001	2009年2月25日	北京双鹭药业股份有限公司及控股、参股公司获得高新技术企业认定的公告	《中国证券报》
2	2009-002	2009年2月25日	北京双鹭药业股份有限公司第三届董事会第二十三次临时会议决议公告	《中国证券报》
3	2009-003	2009年2月25日	北京双鹭药业股份有限公司对外投资公告	《中国证券报》
4	2009-004	2009年2月28日	北京双鹭药业股份有限公司2008年度业绩快报	《中国证券报》
5	2009-005	2009年3月25日	北京双鹭药业股份有限公司2008年度报告摘要	《中国证券报》
6	2009-006	2009年3月25日	北京双鹭药业股份有限公司第三届董事会第二十四次会议决议公告	《中国证券报》
7	2009-007	2009年3月25日	北京双鹭药业股份有限公司第三届监事会第十三次会议决议公告	《中国证券报》
8	2009-008	2009年3月25日	北京双鹭药业股份有限公司关于召开2008年度股东大会的通知	《中国证券报》

9	2009-009	2009年4月1日	北京双鹭药业股份有限公司关于收购北京普仁鸿医药销售有限公司部分股权的公告	《中国证券报》
10	2009-010	2009年4月1日	北京双鹭药业股份有限公司第三届董事会第二十五次临时会议决议公告	《中国证券报》
11	2009-011	2009年4月1日	北京双鹭药业股份有限公司关于举行2008年年度报告网上说明会的通知	《中国证券报》
12	2009-012	2009年4月20日	北京双鹭药业股份有限公司2009年第一季度报告正文	《中国证券报》
13	2009-013	2009年4月22日	北京双鹭药业股份有限公司关于第一大股东股权质押的公告	《中国证券报》
14	2009-014	2009年4月24日	北京双鹭药业股份有限公司二〇〇八年度股东大会决议公告	《中国证券报》
15	2009-015	2009年4月24日	北京双鹭药业股份有限公司第四届董事会第一次会议决议公告	《中国证券报》
16	2009-016	2009年4月24日	北京双鹭药业股份有限公司第四届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》
17	2009-017	2009年4月24日	北京双鹭药业股份有限公司关于推荐公司职工代表监事的公告	《中国证券报》
18	2009-018	2009年5月19日	关于公司股权分置改革追加承诺履行情况及锁定股份上市流通的公告	《中国证券报》
19	2009-019	2009年6月5日	北京双鹭药业股份有限公司2008年度分红派息实施公告	《中国证券报》
20	2009-020	2009年6月12日	第四届董事会第二次临时会议决议公告	《中国证券报》
21	2009-021	2009年6月12日	北京双鹭药业股份有限公司对外投资及关联交易公告	《中国证券报》
22	2009-022	2009年7月28日	第四届董事会第三次临时会议决议公告	《中国证券报》
23	2009-023	2009年7月28日	第四届监事会第二次会议决议公告	《中国证券报》
24	2009-024	2009年7月28日	北京双鹭药业股份有限公司2009年半年度报告摘要	《中国证券报》
25	2009-025	2009年8月8日	关于股票期权登记完成的公告	《中国证券报》

26	2009-026	2009年8月12日	关于限售股份持有人出售股份情况的公告	《中国证券报》
27	2009-027	2009年8月18日	股权激励计划行权情况暨股本变动公告	《中国证券报》
28	2009-028	2009年8月27日	第四届董事会第四次会议决议公告	《中国证券报》
29	2009-029	2009年8月27日	第四届监事会第三次会议决议公告	《中国证券报》
30	2009-030	2009年8月27日	北京双鹭药业股份有限公司对外投资公告	《中国证券报》
31	2009-031	2009年8月27日	关于召开2009年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》
32	2009-032	2009年9月15日	2009年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》
33	2009-033	2009年10月13日	北京双鹭药业股份有限公司关于第一大股东股权质押的公告	《中国证券报》
34	2009-034	2009年10月23日	北京双鹭药业股份有限公司2009年第三季度季度报告正文	《中国证券报》
35	2009-035	2009年10月23日	北京双鹭药业股份有限公司第四届董事会第五次临时会议决议公告	《中国证券报》
36	2009-036	2009年11月11日	北京双鹭药业股份有限公司关于更换股权分置改革保荐代表人的公告	《中国证券报》
37	2009-037	2009年11月13日	北京双鹭药业股份有限公司股权分置改革限售股份上市流通提示性公告	《中国证券报》
38	2009-038	2009年11月16日	北京双鹭药业股份有限公司澄清公告	《中国证券报》
39	2009-039	2009年12月4日	股权激励计划第二期行权情况暨股本变动公告	《中国证券报》
40	2009-040	2009年12月19日	第四届董事会第七次临时会议决议公告	《中国证券报》
41	2009-041	2009年12月19日	北京双鹭药业股份有限公司对外投资公告	《中国证券报》
42	2009-042	2010年1月6日	第四届董事会第八次临时会议决议公告	《中国证券报》

43	2009-043	2010年1月6日	第四届监事会第六次会议决议公告	《中国证券报》
----	----------	-----------	-----------------	---------

## 第十节 财务报告

### （一）审计报告（附后）





北京双鹭药业股份有限公司  
**2009年度财务报表的审计报告**

天健正信审（2010）GF字第 010012 号

天健正信会计师事务所

Ascenda Certified Public Accountants

# 审计报告

天健正信审（2010）GF 字第 010012 号

## 北京双鹭药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京双鹭药业股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2009 年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表及股东权益变动表、合并股东权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）做出合理的会计估计。

### 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做出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

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

中国注册会计师

天健正信会计师事务所有限公司

郝 丽 江

中国·北京

中国注册会计师

黄 迎 春

报告日期：2010 年 4 月 20 日

## 合并资产负债表

编制单位：北京双鹭药业股份有限公司

2009年12月31日

金额单位：人民币元

项 目	附注五	期末余额	年初余额	项 目	附注五	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债：</b>			
货币资金	1	418,122,635.61	420,809,257.76	短期借款			
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产	2	21,856,327.41	12,224,826.78	拆入资金			
应收票据	3	800,000.00	1,980,644.80	交易性金融负债			
应收账款	4	115,548,803.56	68,387,207.92	应付票据	19		985,000.00
预付款项	5	118,645,723.25	108,014,383.60	应付账款	20	11,760,164.38	10,575,105.23
应收保费				预收款项	21	547,916.67	1,584,253.43
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息	6	1,272,012.25	596,537.73	应付职工薪酬	22	1,770,937.71	1,482,019.44
应收股利				应交税费	23	13,533,221.10	5,798,537.58
其他应收款	7	5,299,655.14	101,589.79	应付利息			
买入返售金融资产				应付股利			
存货	8	24,375,200.30	8,614,370.39	其他应付款	24	3,197,014.91	1,080,304.48
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产	9	53,000,000.00	15,772,276.15	保险合同准备金			
<b>流动资产合计</b>		<b>758,920,357.52</b>	<b>636,501,094.92</b>	代理买卖证券款			
<b>非流动资产：</b>				代理承销证券款			
发放贷款及垫款				一年内到期的非流动负债			
可供出售金融资产				其他流动负债		1,400,000.00	4,400,000.00
持有至到期投资				<b>流动负债合计</b>		<b>32,209,254.77</b>	<b>25,905,220.16</b>
长期应收款				<b>非流动负债：</b>			
长期股权投资	11	72,276,194.03	17,128,078.40	长期借款			
投资性房地产				应付债券			
固定资产	12	98,703,027.55	98,920,092.10	长期应付款			
在建工程	13	3,073,156.18	4,338,520.01	专项应付款			
工程物资				预计负债			
固定资产清理				递延所得税负债	16	990,777.36	
生产性生物资产				其他非流动负债		3,550,000.00	
油气资产				<b>非流动负债合计</b>		<b>4,540,777.36</b>	
无形资产	14	34,237,866.97	19,670,656.55	<b>负 债 合 计</b>		<b>36,750,032.13</b>	<b>25,905,220.16</b>
开发支出	14	19,257,885.22	10,347,882.49	<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
商誉				实收资本（或股本）	25	251,400,000.00	248,400,000.00
长期待摊费用	15	461,188.96		资本公积	26	37,678,656.38	29,999,168.62
递延所得税资产	16	3,876,232.67	1,609,856.76	减：库存股			
其他非流动资产	17	29,000,000.00		专项储备			
<b>非流动资产合计</b>		<b>260,885,551.58</b>	<b>152,015,086.31</b>	盈余公积	27	74,290,410.33	56,007,080.96
				一般风险准备			
				未分配利润	28	602,144,318.23	426,002,808.60
				外币报表折算差额			
				归属于母公司所有者权益合计		965,513,384.94	760,409,058.18
				*少数股东权益		17,542,492.03	2,201,902.89
				<b>所有者权益合计</b>		<b>983,055,876.97</b>	<b>762,610,961.07</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,019,805,909.10</b>	<b>788,516,181.23</b>	<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>1,019,805,909.10</b>	<b>788,516,181.23</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司资产负债表

编制单位：北京双鹭药业股份有限公司

2009年12月31日

金额单位：人民币元

项 目	附注十一	期末余额	年初余额	项 目	附注十一	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债：</b>			
货币资金		340,208,485.84	354,621,946.95	短期借款			
交易性金融资产		21,470,457.41	12,224,826.78	交易性金融负债			
应收票据		800,000.00	1,980,644.80	应付票据			985,000.00
应收账款	1	110,526,802.31	67,465,707.92	应付账款		6,905,881.03	9,500,480.03
预付款项		110,299,549.33	106,898,977.28	预收款项		487,916.67	1,294,253.43
应收利息		266,799.75	596,537.73	应付职工薪酬		1,598,379.57	1,409,910.69
应收股利				应交税费		7,975,158.24	4,284,935.05
其他应收款	2	4,897,823.46	74,447.21	应付利息			
存货		33,204,996.91	8,534,029.65	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款		3,197,014.91	1,080,304.48
其他流动资产		3,000,000.00	15,772,276.15	一年内到期的非流动负债			
<b>流动资产合计</b>		<b>624,674,915.01</b>	<b>568,169,394.47</b>	其他流动负债		1,400,000.00	4,400,000.00
<b>非流动资产：</b>				<b>流动负债合计</b>		<b>21,564,350.42</b>	<b>22,954,883.68</b>
可供出售金融资产				<b>非流动负债：</b>			
持有至到期投资				长期借款			
长期应收款				应付债券			
长期股权投资	3	150,545,119.34	67,123,308.79	长期应付款			
投资性房地产				专项应付款			
固定资产		53,412,056.79	57,531,371.02	预计负债			
在建工程				递延所得税负债		985,483.86	
工程物资				其他非流动负债			
固定资产清理				<b>非流动负债合计</b>		<b>985,483.86</b>	
生产性生物资产				<b>负债合计</b>		<b>22,549,834.28</b>	<b>22,954,883.68</b>
油气资产				<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
无形资产		12,156,871.78	13,611,886.80	实收资本（或股本）		251,400,000.00	248,400,000.00
开发支出		19,257,885.22	10,347,882.49	资本公积		36,975,830.16	29,999,168.62
商誉				减：库存股			
长期待摊费用				专项储备			
递延所得税资产		1,069,592.31	1,607,691.09	盈余公积		74,290,410.33	56,007,080.96
其他非流动资产				一般风险准备			
<b>非流动资产合计</b>		<b>236,441,525.44</b>	<b>150,222,140.19</b>	未分配利润		475,900,365.68	361,030,401.40
				<b>所有者权益合计</b>		<b>838,566,606.17</b>	<b>695,436,650.98</b>
<b>资产总计</b>		<b>861,116,440.45</b>	<b>718,391,534.66</b>	<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>861,116,440.45</b>	<b>718,391,534.66</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并利润表

编制单位：北京双鹭药业股份有限公司

2009年度

金额单位：人民币元

项 目	附注五	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		390,024,556.25	358,002,928.50
其中：营业收入	29	390,024,556.25	358,002,928.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		149,291,128.27	120,061,130.12
其中：营业成本	29	66,983,999.48	49,036,219.60
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	30	4,739,063.76	4,498,264.66
销售费用		14,397,905.86	11,255,211.31
管理费用		63,871,052.01	59,917,415.55
财务费用		-6,776,600.10	-4,797,752.95
资产减值损失	31	6,075,707.26	151,771.95
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	32	11,393,825.03	-18,666,987.68
投资收益（损失以“-”号填列）	33	10,731,848.23	9,722,006.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,086,115.63	1,655,043.14
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		262,859,101.24	228,996,817.08
加：营业外收入	34	10,216,561.16	7,044,274.49
减：营业外支出	35	32,285.49	58,492.10
其中：非流动资产处置损失			
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		273,043,376.91	235,982,599.47
减：所得税费用	36	29,295,122.55	17,555,763.80
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		243,748,254.36	218,426,835.67
归属于母公司所有者的净利润		244,104,839.00	217,858,676.92
*少数股东损益		-356,584.64	568,158.75
<b>六、每股收益：</b>			
基本每股收益	37	0.9808	0.8770
稀释每股收益	37	0.9721	0.8598
<b>七、其他综合收益</b>			
<b>八、综合收益总额</b>		243,748,254.36	218,426,835.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		244,104,839.00	217,858,676.92
*归属于少数股东的综合收益总额		-356,584.64	568,158.75

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司利润表

编制单位：北京双鹭药业股份有限公司

2009年度

金额单位：人民币元

项 目	附注十一	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	4	351,073,184.62	339,622,928.50
减：营业成本	4	95,806,914.53	95,350,932.53
营业税金及附加		3,705,745.16	3,907,790.22
销售费用		14,397,905.86	11,255,211.31
管理费用		57,075,035.84	56,823,884.71
财务费用		-4,812,355.01	-4,243,424.33
资产减值损失		1,201,317.35	122,896.41
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		11,358,535.03	-18,666,987.68
投资收益（损失以“-”号填列）	5	6,007,376.13	8,097,236.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,989,810.55	30,273.53
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		201,064,532.05	165,835,886.74
加：营业外收入		8,828,931.51	5,344,274.49
减：营业外支出		30,000.00	58,492.10
其中：非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		209,863,463.56	171,121,669.13
减：所得税费用		27,030,169.91	13,191,560.74
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		182,833,293.65	157,930,108.39
<b>五、每股收益：</b>			
基本每股收益			
稀释每股收益			
<b>六、其他综合收益</b>			
<b>七、综合收益总额</b>		182,833,293.65	157,930,108.39

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并现金流量表

编制单位：北京双鹭药业股份有限公司

2009年度

金额单位：人民币元

项 目	附注五	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		396,898,840.77	383,224,275.80
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		15,622,493.49	
收到其他与经营活动有关的现金	38	18,693,681.70	8,644,042.46
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>431,215,015.96</b>	<b>391,868,318.26</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		72,849,732.03	42,315,516.59
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		16,437,252.99	11,808,854.26
支付的各项税费		77,031,641.99	85,868,755.08
支付其他与经营活动有关的现金	38	90,491,228.72	57,554,024.26
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>256,809,855.73</b>	<b>197,547,150.19</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>174,405,160.23</b>	<b>194,321,168.07</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		4,961,858.50	21,475,493.13
取得投资收益收到的现金		1,541,375.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		26,500.00	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		243,359.77	
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>6,773,093.27</b>	<b>21,475,493.13</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		30,456,499.15	23,607,993.33
投资支付的现金		107,557,176.50	16,800,600.00
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	39	4,991,200.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>143,004,875.65</b>	<b>40,408,593.33</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-136,231,782.38</b>	<b>-18,933,100.20</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		8,820,000.00	980,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			980,000.00
取得借款所收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	39		
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>8,820,000.00</b>	<b>980,000.00</b>
偿还债务所支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		49,680,000.00	12,427,660.80
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>49,680,000.00</b>	<b>12,427,660.80</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-40,860,000.00</b>	<b>-11,447,660.80</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-2,686,622.15</b>	<b>163,940,407.07</b>
加：期初现金及现金等价物余额		420,809,257.76	256,868,850.69
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>418,122,635.61</b>	<b>420,809,257.76</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司现金流量表

编制单位：北京双鹭药业股份有限公司

2009年度

金额单位：人民币元

项 目	附注十四	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		355,175,942.25	359,501,473.94
收到的税费返还		15,622,493.49	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		13,930,473.50	8,087,635.44
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>384,728,909.24</b>	<b>367,589,109.38</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		123,593,447.98	92,248,203.80
支付给职工以及为职工支付的现金		14,154,660.29	10,507,441.38
支付的各项税费		63,061,736.12	76,089,827.30
支付其他与经营活动有关的现金		56,460,789.47	55,773,489.11
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>257,270,633.86</b>	<b>234,618,961.59</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>127,458,275.38</b>	<b>132,970,147.79</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		4,476,169.98	21,475,493.13
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		26,500.00	
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>4,502,669.98</b>	<b>21,475,493.13</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		17,745,506.47	21,462,849.03
投资支付的现金		82,777,700.00	13,020,600.00
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		4,991,200.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>105,514,406.47</b>	<b>34,483,449.03</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-101,011,736.49</b>	<b>-13,007,955.90</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		8,820,000.00	
取得借款所收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>8,820,000.00</b>	
偿还债务所支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		49,680,000.00	12,427,660.80
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>49,680,000.00</b>	<b>12,427,660.80</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-40,860,000.00</b>	<b>-12,427,660.80</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		354,621,946.95	247,087,415.86
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		340,208,485.84	354,621,946.95

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 合并所有者权益变动表

编制单位：北京双鹭药业股份有限公司

2009年度

金额单位：人民币元

项 目	行次	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
		实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
栏 次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
一、上年年末余额	1	248,400,000.00	29,999,168.62			56,007,080.96		426,002,808.60			2,201,902.89	762,610,961.07
加：会计政策变更	2											
前期差错更正	3											
其他	4											
二、本年初余额	5	248,400,000.00	29,999,168.62			56,007,080.96		426,002,808.60			2,201,902.89	762,610,961.07
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	3,000,000.00	7,679,487.76			18,283,329.37		176,141,509.63			15,340,589.14	220,444,915.90
（一）净利润	7							244,104,839.00			-356,584.64	243,748,254.36
（二）其他综合收益	8											
上述（一）和（二）小计	9							244,104,839.00			-356,584.64	243,748,254.36
（三）所有者投入和减少资本	10	3,000,000.00	7,679,487.76								15,697,173.78	26,376,661.54
1.所有者投入资本	11	3,000,000.00	5,820,000.00								15,697,173.78	24,517,173.78
2.股份支付计入所有者权益的金额	12		1,156,661.54									1,156,661.54
3.其他	13		702,826.22									702,826.22
（四）利润分配	14					18,283,329.37		-67,963,329.37				-49,680,000.00
1.提取盈余公积	15					18,283,329.37		-18,283,329.37				
2.提取一般风险准备	16											
3.对所有者（或股东）的分配	17							-49,680,000.00				-49,680,000.00
4.其他	18											
（五）所有者权益内部结转	19											
1.资本公积转增资本（或股本）	20											
2.盈余公积转增资本（或股本）	21											
3.盈余公积弥补亏损	22											
4.其他	23											
（六）专项储备提取和使用	24											
1.提取专项储备	25											
2.使用专项储备	26											
四、本年年末余额	27	251,400,000.00	37,678,656.38			74,290,410.33		602,144,318.23			17,542,492.03	983,055,876.97

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并所有者权益变动表

编制单位：北京双鹭药业股份有限公司

2009年度

金额单位：人民币元

项 目	行次	上 期 同 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
		实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
一、上年年末余额	1	124,200,000.00	150,500,826.31			40,214,070.12		236,357,142.52			653,744.14	551,925,783.09
加：会计政策变更	2											
前期差错更正	3											
其他	4											
二、本年初余额	5	124,200,000.00	150,500,826.31			40,214,070.12		236,357,142.52			653,744.14	551,925,783.09
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	124,200,000.00	-120,501,657.69			15,793,010.84		189,645,666.08			1,548,158.75	210,685,177.98
（一）净利润	7							217,858,676.92			568,158.75	218,426,835.67
（二）其他综合收益	8											
上述（一）和（二）小计	9							217,858,676.92			568,158.75	218,426,835.67
（三）所有者投入和减少资本	10		3,698,342.31								980,000.00	4,678,342.31
1.所有者投入资本	11										980,000.00	980,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额	12		3,698,342.31									3,698,342.31
3.其他	13											
（四）利润分配	14					15,793,010.84		-28,213,010.84				-12,420,000.00
1.提取盈余公积	15					15,793,010.84		-15,793,010.84				
2.提取一般风险准备	16											
3.对所有者（或股东）的分配	17							-12,420,000.00				-12,420,000.00
4.其他	18											
（五）所有者权益内部结转	19	124,200,000.00	-124,200,000.00									
1.资本公积转增资本（或股本）	20	124,200,000.00	-124,200,000.00									
2.盈余公积转增资本（或股本）	21											
3.盈余公积弥补亏损	22											
4.其他	23											
（六）专项储备提取和使用	24											
1.提取专项储备	25											
2.使用专项储备	26											
四、本年年末余额	27	248,400,000.00	29,999,168.62			56,007,080.96		426,002,808.60			2,201,902.89	762,610,961.07

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：北京双鹭药业股份有限公司

2009年度

金额单位：人民币元

项 目	行次	本 期 金 额							所有者权益合计
		归属于母公司所有者权益							
		实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
栏 次	—	1	2	3	4	5	6	7	11
一、上年年末余额	1	248,400,000.00	29,999,168.62			56,007,080.96		361,030,401.40	695,436,650.98
加：会计政策变更	2								
前期差错更正	3								
其他	4								
二、本年年初余额	5	248,400,000.00	29,999,168.62			56,007,080.96		361,030,401.40	695,436,650.98
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	3,000,000.00	6,976,661.54			18,283,329.37		114,869,964.28	143,129,955.19
（一）净利润	7							182,833,293.65	182,833,293.65
（二）其他综合收益	8								
上述（一）和（二）小计	9							182,833,293.65	182,833,293.65
（三）所有者投入和减少资本	10	3,000,000.00	6,976,661.54						9,976,661.54
1.所有者投入资本	11	3,000,000.00	5,820,000.00						8,820,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额	12		1,156,661.54						1,156,661.54
3.其他	13								
（四）利润分配	14					18,283,329.37		-67,963,329.37	-49,680,000.00
1.提取盈余公积	15					18,283,329.37		-18,283,329.37	
2.提取一般风险准备	16								
3.对所有者（或股东）的分配	17							-49,680,000.00	-49,680,000.00
4.其他	18								
（五）所有者权益内部结转	19								
1.资本公积转增资本（或股本）	20								
2.盈余公积转增资本（或股本）	21								
3.盈余公积弥补亏损	22								
4.其他	23								
（六）专项储备提取和使用	24								
1.提取专项储备	25								
2.使用专项储备	26								
四、本年年末余额	27	251,400,000.00	36,975,830.16			74,290,410.33		475,900,365.68	838,566,606.17

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：北京双鹭药业股份有限公司

2009年度

金额单位：人民币元

项 目	行次	上 期 同 期 金 额							所有者权益合计
		归属于母公司所有者权益							
		实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
栏 次	—	1	2	3	4	5	6	7	11
一、上年年末余额	1	124,200,000.00	150,500,826.31			40,214,070.12		231,313,303.85	546,228,200.28
加：会计政策变更	2								
前期差错更正	3								
其他	4								
二、本年初余额	5	124,200,000.00	150,500,826.31			40,214,070.12		231,313,303.85	546,228,200.28
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	124,200,000.00	-120,501,657.69			15,793,010.84		129,717,097.55	149,208,450.70
（一）净利润	7							157,930,108.39	157,930,108.39
（二）其他综合收益	8								
上述（一）和（二）小计	9							157,930,108.39	157,930,108.39
（三）所有者投入和减少资本	10		3,698,342.31						3,698,342.31
1.所有者投入资本	11								
2.股份支付计入所有者权益的金额	12		3,698,342.31						3,698,342.31
3.其他	13								
（四）利润分配	14					15,793,010.84		-28,213,010.84	-12,420,000.00
1.提取盈余公积	15					15,793,010.84		-15,793,010.84	
2.提取一般风险准备	16								
3.对所有者（或股东）的分配	17							-12,420,000.00	-12,420,000.00
4.其他	18								
（五）所有者权益内部结转	19	124,200,000.00	-124,200,000.00						
1.资本公积转增资本（或股本）	20	124,200,000.00	-124,200,000.00						
2.盈余公积转增资本（或股本）	21								
3.盈余公积弥补亏损	22								
4.其他	23								
（六）专项储备提取和使用	24								
1.提取专项储备	25								
2.使用专项储备	26								
四、本年年末余额	27	248,400,000.00	29,999,168.62			56,007,080.96		361,030,401.40	695,436,650.98

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 北京双鹭药业股份有限公司

## 财务报表附注

2009 年度

编制单位：北京双鹭药业股份有限公司

金额单位：人民币元

**一、公司的基本情况**

北京双鹭药业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由新乡白鹭化纤集团有限责任公司等四家法人单位以及徐明波等五位自然人于 2000 年 6 月共同发起设立的股份有限公司。公司于 2000 年 8 月 9 日在北京市工商行政管理局登记注册，企业法人营业执照号为 110000005035634，公司注册资本为人民币 25,140 万元，法定代表人为徐明波。

经中国证券监督管理委员会批准，公司以募集方式向社会公开发行 A 股股票并于 2004 年 9 月 9 日在深圳证券交易所上市。

公司属药品生产行业，经营范围包括许可经营项目：生产片剂、重组产品、小容量注射剂、冻干粉针剂、胶囊剂、颗粒剂、原料药（鲑降钙素、司他夫定、奥曲肽、三磷酸胞苷二钠、蔡派地尔）；生产、销售“双鹭牌红欣胶囊”保健食品。一般经营项目：货物进出口、技术进出口、代理进出口；法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。

**二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错****（一）财务报表的编制基础**

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

**（二）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 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

**（三）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。

#### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### （五）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。

##### （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。

#### （六）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，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

#### （七）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，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；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。

#### （八）金融工具

##### （1） 金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注二之（十））、可供出售金融资产和持有至到期投资。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。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### （2）持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

#### （3）可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

#### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，具体包括：1）为了近期内回购而承担的金融负债；2）本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；3）不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

### （5）其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

### （2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

（1）将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

（2）将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

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

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

（2）未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

### （3）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，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### （4）金融工具的公允价值确定方法

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。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，尽可能最大程度使



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) 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其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检查。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

### (九) 应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司将单项应收款项占期末余额比例 5% 以上，且单项金额 500 万元以上应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

**(2) 对于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认标准和计提方法。**

本公司将账龄在 5 年以上应收非关联方款项确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

#### (3) 各类信用风险组合的划分及坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

账 龄	3 个月以内	3 个月至 1 年	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
计提比例	1%	3%	10%	20%	30%	50%	100%

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## **(十) 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、周转材料、产成品（库存商品）等。

### **(2) 发出存货的计价方法**

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

### **(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。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来估价进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

### **(4) 存货的盘存制度**

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

### **(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摊销，其他周转材料采用一次转销法摊销。

## **(十一) 长期股权投资**

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

### **(1) 初始投资成本的确定**

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，均按照初始投资成本计价。

### **(2) 后续计量及损益确认方法**

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，后续计量采用成本法核算。

### **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## **(十二) 固定资产**

### **(1) 固定资产确认条件**

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

### **(2) 各类固定资产的折旧方法**

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。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据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。

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋	30	3%	3.23%
构筑物	15	3%	6.47%
机器设备	8~15	3%	6.47%~ 12.13%
运输工具	10	3%	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，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### （4） 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- （2）本公司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本公司将会行使这种选择权。
- （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）本公司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，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### （5） 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出

售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### （十三） 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### （十四） 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、单独购买价值较高软件等。

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。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，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。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50 年	直线法	
专项技术	10 年	直线法	

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，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。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

开发是指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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（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，应当证明其有用性；(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。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

### (十五) 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，包括：经营租赁租入固定资产的改良支出等，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限	备注
经营租赁租入固定资产的改良支出	直线分摊法	预计可使用年限与租赁期孰低	—

### (十六) 预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：(1) 该义务是本公司承担的现时义务；(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

### (十七) 股份支付及权益工具

#### (1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：(1) 期权的行权价格；(2) 期权的有效期；(3) 标的股份的现行价格；(4) 股价预计波动率；(5) 股份的预计股利；(6) 期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

#### (3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计

可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

#### **(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司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。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### **(十八) 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**

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

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：

A、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。

B、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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区

分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

### **(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。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### **(十九) 政府补助**

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

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

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

### **(二十) 递延所得税资产/递延所得税负债**

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税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的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。



## （二十一）经营租赁、融资租赁

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。

### （1） 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

### （2） 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

## （二十二）持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。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。

本公司对于持有待售的固定资产，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。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

## （二十三）主要会计政策、会计估计的变更

### （1） 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

### （2） 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

### （3） 前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

### 三、税项

本公司及子公司主要的应纳税项列示如下：

#### (一) 流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
营业税	技术转让、技术服务收入等	5%	注 1
增值税	生物制品	6%	注 2
	其他产品	17%	
城建税	应交流转税额	5%、7%	注 3
教育费附加	应交流转税额	3%	

注 1：营业税：按应税收入的 5% 计算缴纳。根据财政部、国家税务总局相关规定，对单位和个人从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务取得的收入，免征营业税；

注 2：增值税：公司为增值税一般纳税人，根据财税字（2009）9 号《财政部、国家税务总局关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》，公司销售的生物制品按简易办法依照 6% 的征收率计算缴纳；其余产品按 17% 的征收率计算缴纳；

注 3：城市维护建设税：公司按应纳流转税额的 7% 计算缴纳；北京双鹭立生医药科技有限公司按应纳流转税额的 5% 计算缴纳。

#### (二) 企业所得税

公司名称	税率	备注
北京双鹭药业股份有限公司	15%	注 1
北京双鹭立生医药科技有限公司	7.5%	注 2
成都融路信通科技有限公司	25%	—
辽宁迈迪生物科技有限公司	25%	—
新乡双鹭生物技术有限公司	25%	—

注 1：2008 年 12 月 18 日公司被认定为高新技术企业，有效期为三年，享受高新技术企业所得税优惠政策，按 15% 的税率计缴企业所得税。

注 2：北京双鹭立生医药科技有限公司注册于中关村科技园区昌平园，根据国函（1988）74 号《北京市新技术产业开发试验区暂行条例》规定，减按 15% 税率征收所得税，2004 年—2006 年免征所得税；2007 年—2009 年按 7.5% 税率缴纳。2008 年 12 月 24 日该公司被认定为高新技术企业，有效期为三年，享受高新技术企业所得税优惠政策，按 15% 的税率计缴企业所得

税。

有效期为三年，享受高新技术企业所得税优惠政策，按 15% 的税率计缴企业所得税。

### （三）房产税

房产税按照房产原值的 70% 为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

### （四）个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

## 四、企业合并及合并财务报表

### （一）截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司的子公司的基本情况

#### 通过投资设立或其他方式取得的子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	主要经营范围
北京双鹭立生医药科技有限公司	直接控股	北京市	生物医药制造业	5,600 万元	徐明波	生物医药
成都融路信通科技有限公司	直接控股	成都市	计算机软件开发业	200 万元	徐明波	软件开发
辽宁迈迪生物科技有限公司	直接控股	辽宁省本溪市	生物医药制造业	2,000 万元	李文欣	生物医药
新乡双鹭生物技术有限公司	直接控股	河南省新乡市	生物医药制造业	2,400 万元	徐明波	生物医药
子公司名称（全称）	持股比例		表决权比例	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
北京双鹭立生医药科技有限公司	100%		100%	5,600 万元	—	是
成都融路信通科技有限公司	51%		51%	102 万元	—	是
辽宁迈迪生物科技有限公司	51%		51%	1,020 万元	—	是
新乡双鹭生物技术有限公司	70%		70%	1,680 万元	—	是
子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	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	
北京双鹭立生医药科技有限公司	有限公司	75603965-0	—	—	—	
成都融路信通科技有限公司	有限公司	67969288-2	614,499.36	—	—	
辽宁迈迪生物科技有限公司	有限公司	68373949-5	9,727,992.67	—	—	
新乡双鹭生物技术有限公司	有限公司	69059847-5	7,200,000.00	—	—	

### （二）报告期内合并范围的变化

#### 本年新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因	年末净资产	本年净利润
辽宁迈迪生物科技有限公司	新设	1,985.30 万元	-14.70 万元
新乡双鹭生物技术有限公司	新设	2,400.00 万元	—

## 五、合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

项目	年末账面余额	年初账面余额
现金	136,531.32	17,196.66
银行存款	387,265,594.80	415,938,568.31
其他货币资金	30,720,509.49	4,853,492.79
合计	418,122,635.61	420,809,257.76

截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

## 2、交易性金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
交易性权益工具投资	21,856,327.41	12,224,826.78

## 3、应收票据

种类	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	800,000.00	1,980,644.80

## 4、应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大的应收账款	97,070,559.10	79.25%	1,519,147.57	1.56%	95,551,411.53
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	4,427,400.25	3.61%	4,427,400.25	100.00%	—
其他不重大应收账款	20,992,150.88	17.14%	994,758.85	4.74%	19,997,392.03
合计	122,490,110.23	100.00%	6,941,306.67	5.67%	115,548,803.56
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大的应收账款	53,001,893.78	71.47%	531,496.97	1.00%	52,470,396.81
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	4,249,455.71	5.73%	4,249,455.71	100.00%	—
其他不重大应收账款	16,909,234.10	22.80%	992,422.99	5.87%	15,916,811.11
合计	74,160,583.59	100.00%	5,773,375.67	7.78%	68,387,207.92

## (2) 应收账款按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	116,606,295.56	95.20%	1,822,620.10	114,783,675.46
其中: 3 个月以内	83,778,438.25	68.40%	837,784.38	82,940,653.87
1—2 年 (含)	195,436.11	0.16%	19,543.61	175,892.50
2—3 年 (含)	186,165.00	0.15%	37,233.00	148,932.00
3—4 年 (含)	434,824.90	0.35%	244,193.90	190,631.00
4—5 年 (含)	639,988.41	0.52%	390,315.81	249,672.60
5 年以上	4,427,400.25	3.62%	4,427,400.25	—
合计	122,490,110.23	100.00%	6,941,306.67	115,548,803.56
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	67,514,139.97	91.04%	779,250.45	66,734,889.52
其中: 3 个月以内	62,308,687.55	84.02%	623,086.88	61,685,600.67
1—2 年 (含)	688,530.21	0.93%	68,853.02	619,677.19
2—3 年 (含)	628,383.40	0.85%	125,676.68	502,706.72
3—4 年 (含)	691,564.41	0.93%	305,919.56	385,644.85
4—5 年 (含)	388,509.89	0.52%	244,220.25	144,289.64
5 年以上	4,249,455.71	5.73%	4,249,455.71	—
合计	74,160,583.59	100.00%	5,773,375.67	68,387,207.92

## (3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

应收账款内容	年末账面金额	坏账准备金额	计提比例	理由
海南康永药品有限公司	88,519,277.10	1,416,792.31	1%、3%	
黑龙江嘉通药业有限公司	8,551,282.00	102,355.26	1%、3%	
郑州大同药业有限公司	97,443.20	97,443.20	100%	无法收回
仙桃市医药公司	51,000.00	51,000.00	100%	无法收回
广州国盈新特药批发部	111,494.90	111,494.90	100%	无法收回
揭阳金石药业有限公司	43,200.00	43,200.00	100%	无法收回

## (4) 年末应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例
海南康永药品有限公司	客户	88,519,277.10	1 年以内	72.27%
黑龙江嘉通药业有限公司	客户	8,551,282.00	1 年以内	6.98%
北京天星普信生物医药有限公司	客户	5,321,908.45	1 年以内	4.34%

北京睿德汇通投资咨询有限公司	客户	2,900,000.00	1 年以内	2.37%
安徽皖安医药有限公司	客户	1,986,081.16	1 年以内	1.62%
合计	—	107,278,548.71	—	87.58%

(5) 截至 2009 年 12 月 31 日止，应收账款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 年末余额增加较大主要系销售数量及品种增加，以及客户回款期延长所致。

## 5、预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	18,104,270.42	15.26%	10,811,834.80	10.01%
1—2 年（含）	3,600,070.42	3.03%	3,293,866.39	3.05%
2—3 年（含）	3,033,100.00	2.56%	51,957,559.50	48.10%
3 年以上	93,908,282.41	79.15%	41,951,122.91	38.84%
合计	118,645,723.25	100.00%	108,014,383.60	100.00%

(2) 年末预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	占预付账款总额的比例	预付时间	未结算原因
北京锦绣大地房地产有限公司	非关联方	80,500,000.00	67.85%	3 年以上	房屋产权尚未移交
北京星昊嘉宇医药科技有限公司	非关联方	7,360,000.00	6.20%	2 年以内	购专有技术款、银杏叶提取物研究进入临床试验阶段、红花黄素大输液正在修改制备工艺，准备申报生产资料
北京世桥生物制药有限公司	非关联方	5,000,000.00	4.21%	1 年以内	根据采购合同预付货款，原材料尚未到货
北京华医神农医药科技有限公司	非关联方	2,500,000.00	2.11%	3 年以上	购专有技术款、申请临床批文阶段
北京昭衍新药研究中心	非关联方	2,075,500.00	1.75%	2 年以上	购专有技术款，完成临床研究工作，正在申请新药证书和生产批文
合计	—	97,435,500.00	82.12%	—	

(3) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下：

单位名称	年末账面余额	账龄	未结算原因
北京锦绣大地房地产有限公司	80,500,000.00	3 年以上	房屋产权尚未移交
北京星昊嘉宇医药公司	6,810,000.00	1-2 年	购专有技术款、银杏叶提取物研究进入临床试

			验阶段、红花黄素大输液正在修改制备工艺，准备申报生产资料
北京华医神农医药公司	2,500,000.00	3 年以上	购专有技术款、申请临床批文阶段
北京昭衍新药研究中心	2,075,500.00	2 年以上	购专有技术款，完成临床研究工作，正在申请新药证书和生产批文
北京博海华医药科技公司	1,000,000.00	3 年以上	购专有技术款，目前进行临床前整理阶段
北京海泽润医药技术公司	1,000,000.00	3 年以上	购专有技术款，目前进行三期临床试验
合计	93,885,500.00	—	

(4) 截至 2009 年 12 月 31 日止，预付账款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

## 6、 应收利息

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
预提定期存款利息	596,537.73	—	329,737.98	266,799.75
应收借款利息	—	1,005,212.50	—	1,005,212.50
合 计	596,537.73	1,005,212.50	329,737.98	1,272,012.25

## 7、 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大的其他应收款	—	—	—	—	—
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	93,341.06	1.67%	93,341.06	100.00%	—
其他不重大其他应收款	5,480,096.08	98.33%	180,440.94	3.29%	5,299,655.14
合计	5,573,437.14	100.00%	273,782.00	4.91%	5,299,655.14
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大的其他应收款	—	—	—	—	—
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	93,341.06	43.97%	93,341.06	100.00%	—
其他不重大其他应收款	118,930.92	56.03%	17,341.13	14.58%	101,589.79
合计	212,271.98	100.00%	110,682.19	52.14%	101,589.79

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	5,409,157.08	97.05%	161,228.04	5,247,929.04
其中: 3 个月以内	—	—	—	—
1—2 年 (含)	10,294.00	0.18%	1,029.40	9,264.60
2—3 年 (含)	100.00	0.01%	20.00	80.00
3—4 年 (含)	60,545.00	1.09%	18,163.50	42,381.50
4—5 年 (含)	—	—	—	—
5 年以上	93,341.06	1.67%	93,341.06	—
合计	5,573,437.14	100.00%	273,782.00	5,299,655.14
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	35,340.82	16.65%	399.01	34,941.81
其中: 3 个月以内	17,000.00	8.01%	60.00	16,940.00
1—2 年 (含)	100.00	0.05%	5.00	95.00
2—3 年 (含)	83,490.10	39.33%	16,937.12	66,552.98
3—4 年 (含)	—	—	—	—
4—5 年 (含)	—	—	—	—
5 年以上	93,341.06	43.97%	93,341.06	—
合计	212,271.98	100.00%	110,682.19	101,589.79

(3) 年末其他应收款前五名单位列示如下:

单位名称	款项内容	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
民生证券股份有限公司	保证金	4,991,200.00	1 年以内	89.55%
北京市石景山区地方税务局	税金	65,276.61	5 年以上	1.17%
北京金玉大厦	维修基金	49,995.00	3-4 年	0.90%
涂强	备用金	7,197.85	5 年以上	0.13%
雷建军	保证金	7,000.00	3-4 年	0.13%

(4) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 其他应收款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

## 8、 存货



项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	6,255,504.67	18,792.13	6,236,712.54	2,113,668.06	18,792.13	2,094,875.93
库存商品	16,187,224.52	—	16,187,224.52	4,797,544.78	55,323.55	4,742,221.23
周转材料	1,951,263.24	—	1,951,263.24	1,777,273.23	—	1,777,273.23
合计	24,393,992.43	18,792.13	24,375,200.30	8,688,486.07	74,115.68	8,614,370.39

年末余额增加较大主要系根据 2010 年度销售预测所储备的库存商品及原材料。

## 9、其他流动资产

项目	年末账面余额	年初账面余额
委托贷款	50,000,000.00	—
凭证式国债	3,000,000.00	—
预缴所得税	—	15,772,276.15
合计	53,000,000.00	15,772,276.15

中国民生银行股份有限公司总行营业部接受公司所属子公司北京双鹭立生医药科技有限公司委托，向北京普仁鸿医药销售有限公司发放委托贷款 5,000 万元，借款期限为 2009 年 5 月 26 日至 2010 年 5 月 26 日止。

## 10、对合营企业投资和对联营企业投资

本公司主要联营企业相关信息列示如下（以下金额以万元为单位）：

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	持股比例	表决权比例	注册资本
北京瑞康医药技术公司	有限责任	北京市海淀区	付俊昌	医药技术	25.00%	25.00%	1,500
北京普仁鸿医药销售有限公司	有限责任	北京市朝阳区	张智超	医药销售	17.20%	17.20%	1,600
南京卡文迪许生物工程公司	有限公司	南京市栖霞区	许永翔	医药产品	40.00%	40.00%	1,200
北京亿事达都尼制冷公司	有限责任	北京市昌平区	杜玉宽	制冷速冻制造业	40.00%	40.00%	1,200
北京京石立迈生物技术有限公司	有限责任	北京市石景山区	倪娜	生物技术	49.50%	49.50%	200
被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	组织机构代码	
北京瑞康医药技术公司	487.11	14.51	472.60	37.00	-10.97	71771087-8	
北京普仁鸿医药销售有限公司	58,273.23	46,760.13	11,513.10	121,559.75	3,413.52	80172243-3	
南京卡文迪许生物工程公司	1,368.48	85.42	1,283.06	215.50	22.15	79372216-8	
北京亿事达都尼制冷公司	—	—	—	—	—	79903597-5	
北京京石立迈生物技术有限公司	4,053.89	2,900.14	1,153.75	4.86	953.75	66627835-9	

## 11、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初账面余额	本年增减额（减少以“-”号填列） <sup>注1</sup>	年末账面余额
北京星昊医药股份有限公司	成本法	6,923,035.26	6,923,035.26	—	6,923,035.26
北京瑞康医药技术公司	权益法	3,750,000.00	3,780,273.53	-60,418.47	3,719,855.06
北京普仁鸿医药销售有限公司	权益法	38,872,000.00	—	43,922,229.02	43,922,229.02
南京卡文迪许生物工程公司	权益法	12,000,000.00	—	12,000,000.00	12,000,000.00
北京亿事达都尼制冷公司	权益法	4,800,000.00	6,424,769.61	-1,624,769.61	4,800,000.00
北京京石立迈生物技术有限公司	权益法	990,000.00	—	5,711,074.69	5,711,074.69
合计	—	—	17,128,078.40	59,948,115.63	77,076,194.03

被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备金额	本年计提减值准备金额 <sup>注2</sup>	本年现金红利
北京星昊医药股份有限公司	12.00%	12.00%	—	—	—
北京瑞康医药技术公司	25.00%	25.00%	—	—	—
北京普仁鸿医药销售有限公司	17.20%	注3	—	—	—
南京卡文迪许生物工程公司	40.00%	40.00%	—	—	—
北京亿事达都尼制冷公司	40.00%	40.00%	4,800,000.00	4,800,000.00	—
北京京石立迈生物技术有限公司	49.50%	49.50%	—	—	—
合计	—	—	4,800,000.00	4,800,000.00	—

年末余额增加较大主要系本年度公司新增对北京普仁鸿医药销售有限公司、南京卡文迪许生物工程公司以及北京京石立迈生物技术有限公司投资。

注 1：投资作价时，考虑药品批件、营销渠道等特殊因素的影响，不是完全以被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，导致被投资单位可辨认资产的公允价值无法取得，无法以公允价值为基础对被投资单位的净损益进行调整。

注 2：北京市昌平区政府相关部门已对北京亿事达都尼制冷设备有限公司立案审查，该公司的所有财务资料也已全部移交该部门。截止报告日，该案件尚未结案，公司无法获取北京亿事达都尼制冷公司的资产状况及财务信息，全额计提减值准备。

注 3：公司在北京普仁鸿医药销售有限公司的董事会中派有代表，并享有相应的实质性的参与决策权，故采用权益法核算。

## 12、 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计	151,792,402.77	9,329,546.99	142,068.00	160,979,881.76
1、房屋	46,971,996.42	177,700.00	—	47,149,696.42
2、构筑物	21,897,494.53	4,272,399.62	—	26,169,894.15
3、机器设备	81,051,891.80	4,158,876.37	—	85,210,768.17
4、运输设备	1,871,020.02	720,571.00	142,068.00	2,449,523.02
二、累计折旧合计	52,872,310.67	9,535,190.82	130,647.28	62,276,854.21
1、房屋	9,225,007.42	1,375,325.64	—	10,600,333.06
2、构筑物	6,197,577.84	1,328,159.33	—	7,525,737.17
3、机器设备	36,033,598.44	6,531,253.91	—	42,564,852.35
4、运输设备	1,416,126.97	300,451.94	130,647.28	1,585,931.63
三、固定资产净值合计	98,920,092.10			98,703,027.55
1、房屋	37,746,989.00			36,549,363.36
2、构筑物	15,699,916.69			18,644,156.98
3、机器设备	45,018,293.36			42,645,915.82
4、运输设备	454,893.05			863,591.39
四、固定资产减值准备累计金额合计	—	—	—	—
1、房屋	—	—	—	—
2、构筑物	—	—	—	—
3、机器设备	—	—	—	—
4、运输设备	—	—	—	—
五、固定资产账面价值合计	98,920,092.10			98,703,027.55
1、房屋	37,746,989.00			36,549,363.36
2、构筑物	15,699,916.69			18,644,156.98
3、机器设备	45,018,293.36			42,645,915.82
4、运输设备	454,893.05			863,591.39

(2) 本年计提的折旧额为 9,430,208.40 元。

(3) 本年由在建工程转入金额为 6,085,728.71 元。

(4) 未办妥产权证书的情况

截至 2009 年 12 月 31 日止, 公司所购的金玉大厦 1103-05 单元 (账面原值 7,977,386.00 元、净值 4,732,131.46 元) 尚未取得房产证。

### 13、 在建工程

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
1、本溪医药生产基地	1,882,213.39	—	1,882,213.39	—	—	—
2、立生医药生产基地	908,082.79	—	908,082.79	4,338,520.01	—	4,338,520.01
3、新乡医院实验室	282,860.00	—	282,860.00	—	—	—
合计	3,073,156.18	—	3,073,156.18	4,338,520.01	—	4,338,520.01

#### 14、 无形资产与开发支出

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、无形资产原价合计	39,380,459.74	17,486,974.00	—	56,867,433.74
1、软件	—	16,974.00	—	16,974.00
2、土地使用权	10,980,659.74	7,200,000.00	—	18,180,659.74
3、专利权	28,399,800.00	1,270,000.00	—	29,669,800.00
4、非专利技术	—	9,000,000.00	—	9,000,000.00
二、无形资产累计摊销额合计	19,709,803.19	2,919,763.58	—	22,629,566.77
1、软件	—	7,225.00	—	7,225.00
2、土地使用权	1,367,239.32	226,058.97	—	1,593,298.29
3、专利权	18,342,563.87	1,936,479.61	—	20,279,043.48
4、非专利技术	—	750,000.00	—	750,000.00
三、无形资产账面净值合计	19,670,656.55			34,237,866.97
1、软件	—			9,749.00
2、土地使用权	9,613,420.42			16,587,361.45
3、专利权	10,057,236.13			9,390,756.52
4、非专利技术	—			8,250,000.00
四、无形资产减值准备累计金额合计	—	—	—	—
1、软件	—	—	—	—
2、土地使用权	—	—	—	—
3、专利权	—	—	—	—
4、非专利技术	—	—	—	—
五、无形资产账面价值合计	19,670,656.55			34,237,866.97
1、软件	—			9,749.00
2、土地使用权	9,613,420.42			16,587,361.45
3、专利权	10,057,236.13			9,390,756.52
4、非专利技术	—			8,250,000.00

本年无形资产增加主要系公司与张剑侠、李文欣共同出资设立辽宁迈迪生物科技有限公司时，张剑侠、李文欣以技术分别作价 200 万、780 万出资，以及公司与新乡化纤股份有限公司共同出资设立新乡双鹭生物技术有限公司时，新乡化纤股份有限公司以土地使用权 720 万出资所致。

本年摊销额为 2,919,763.58 元。

#### (2) 研究开发支出

## A、本年研究开发支出情况列示如下：

项 目	本年研究开发项目 支出总额	其中：		
		研究阶段支出	开发阶段支出	
			计入当期损益	资本化支出
药品研发支出	58,801,325.53	49,421,322.80	—	9,380,002.73

## B、本年开发支出变动情况列示如下：

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		年末账面余额
			转入无形资产	其他减少	
药品研发支出	10,347,882.49	9,380,002.73	470,000.00	—	19,257,885.22

## 15、 长期待摊费用

项目	年初账面余额	本年增加额	本年摊销额	本年其他减少额	年末账面余额
经营性租入固定资产改良支出	—	591,071.57	129,882.61	—	461,188.96

## 16、 递延所得税资产与递延所得税负债

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	12,021,119.10	1,803,167.87	5,958,173.54	891,560.37
交易性金融资产	—	—	4,788,642.62	718,296.39
内部销售利润	13,820,431.98	2,073,064.80	—	—
合计	25,841,551.08	3,876,232.67	10,746,816.16	1,609,856.76

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产	6,605,182.41	990,777.36	—	—
合计	6,605,182.41	990,777.36	—	—

公司所属子公司辽宁迈迪生物科技有限公司尚处在建状态，暂未确认递延所得税资产。

## 17、 其他非流动资产

项 目	年末账面余额	年初账面余额
北京京石立迈生物技术有限公司借款	29,000,000.00	—

## 18、 资产减值准备

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	

坏账准备	5,884,057.86	1,331,030.81	—	—	7,215,088.67
存货跌价准备	74,115.68	—	55,323.55	—	18,792.13
长期股权投资减值准备	—	4,800,000.00	—	—	4,800,000.00
合计	5,958,173.54	6,131,030.81	55,323.55	—	12,033,880.80

## 19、 应付票据

种类	年末账面余额	年初账面余额	备注
银行承兑汇票	—	985,000.00	—

## 20、 应付账款

(1) 截至 2009 年 12 月 31 日止，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
北京青云卓立精密公司	1,120,000.00	设备款	未结算

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日止，应付账款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

## 21、 预收款项

(1) 截至 2009 年 12 月 31 日止，公司无账龄超过一年的大额预收款项。

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日止，预收账款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

## 22、 应付职工薪酬

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	—	13,289,669.08	13,262,860.42	26,808.66
职工福利费	—	487,338.77	487,338.77	—
社会保险费	5,004.00	1,856,353.61	1,860,841.25	516.36
其中：1、医疗保险费	—	644,772.42	644,772.42	—
2、基本养老保险费	5,004.00	1,063,148.02	1,067,635.66	516.36
3、年金缴费	—	—	—	—
4、失业保险费	—	62,352.23	62,352.23	—
5、工伤保险费	—	55,520.28	55,520.28	—
6、生育保险费	—	30,560.66	30,560.66	—
住房公积金	—	512,424.00	512,424.00	—
工会经费和职工教育经费	1,477,015.44	597,079.63	330,482.38	1,743,612.69

其他	—	119.86	119.86	—
合计	1,482,019.44	16,742,984.95	16,454,066.68	1,770,937.71

### 23、 应交税费

项目	年末账面余额	年初账面余额
增值税	7,688,069.80	4,240,397.83
营业税	219,202.50	—
企业所得税	4,885,448.10	1,125,578.55
个人所得税	24,198.67	15,650.96
城市建设维护税	481,676.03	289,698.30
其他	234,626.00	127,211.94
合计	13,533,221.10	5,798,537.58

### 24、 其他应付款

(1) 账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下:

项目	年末账面余额	性质或内容	未偿还的原因
深圳九明药业有限公司	250,000.00	押金	未到期

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 其他应付款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

### 25、 股本

股份类别	年初账面余额		本期增减					年末账面余额	
	股数	比例	发行	送股	公积金	其他	小计	股数	比例
一、有限售条件股份							-		
1.国家持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2.国有法人持股	58,730,400.00	23.64%	—	—	—	-58,730,400.00	-58,730,400.00	—	—
3.其他内资持股	51,084,134.00	20.57%	3,000,000.00	—	—	-8,291,608.00	-5,291,608.00	45,792,526.00	18.22%
其中: 境内非国有法人持股	348,840.00	0.14%	—	—	—	-348,840.00	-348,840.00	—	—
境内自然人持股	50,735,294.00	20.43%	3,000,000.00	—	—	-7,942,768.00	-4,942,768.00	45,792,526.00	18.22%
4. 境外持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其中: 境外法人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
境外自然人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
有限售条件股份合计	109,814,534.00	44.21%	3,000,000.00	—	—	-67,022,008.00	-64,022,008.00	45,792,526.00	18.22%
三、无限售条件股份	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1人民币普通股	138,585,466.00	55.79%	—	—	—	67,022,008.00	67,022,008.00	205,607,474.00	81.78%
2.境内上市的外资股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3.境外上市的外资股	—	—	—	—	—	—	—	—	—

4.其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—
无限售条件股份合计	138,585,466.00	55.79%	—	—	—	67,022,008.00	67,022,008.00	205,607,474.00	81.78%
股份总数	248,400,000.00	100.00%	3,000,000.00	—	—	—	3,000,000.00	251,400,000.00	100.00%

根据股票期权激励计划，公司向股票期权激励计划的激励对象定向发行股票，增加股本人民币 3,000,000.00 元（首次 984,000 元，第二次 2,016,000 元）。该等增资已由天健光华（北京）会计师事务所有限公司分别出具天健光华验（2009）综字第 010024 号、第 010040 号验资报告验证。

其他变动系报告期内限售股份持有人持有的部分限售流通股解除限售。

## 26、 资本公积

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
1、资本（股本）溢价	12,920,100.06	12,590,210.84	—	25,510,310.90
2、其他资本公积	17,079,068.56	1,156,661.54	6,067,384.62	12,168,345.48
（1）未行权的股份支付	9,684,876.92	1,156,661.54	6,067,384.62	4,774,153.84
（2）其他	7,394,191.64	—	—	7,394,191.64
合计	29,999,168.62	13,746,872.38	6,067,384.62	37,678,656.38

股本溢价本年增加系向北京双鹭立生医药科技有限公司的少数股东购买 1.07% 股权的投资成本与按照新增持股比例计算应享有该公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额 702,826.22 元；股票期权激励计划行权产生股本溢价 5,820,000.00 元以及结转的等待期内确认的资本公积 6,067,384.62 元。

其他资本公积本年增加系股票期权激励计划确认的股份支付费用 1,156,661.54 元。

## 27、 盈余公积

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
法定盈余公积	56,007,080.96	18,283,329.37	—	74,290,410.33

## 28、 未分配利润

项目	本年数	上年数
上年年末未分配利润	426,002,808.60	236,357,142.52
加：年初未分配利润调整数	—	—
本年年初未分配利润	426,002,808.60	236,357,142.52
加：本年归属于母公司所有者的净利润	244,104,839.00	217,858,676.92
减：提取法定盈余公积	18,283,329.37	15,793,010.84
应付普通股股利	49,680,000.00	12,420,000.00
年末未分配利润	602,144,318.23	426,002,808.60

根据公司 2008 年年度股东大会决议，本公司以 2008 年末总股本 248,400,000 股为基数，每 10 股派发



现金红利 2 元（含税），共计 49,680,000.00 元。

## 29、 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	本年发生额	上年发生额
营业收入	390,024,556.25	358,002,928.50
其中：主营业务收入	361,540,082.57	333,208,018.24
其他业务收入	28,484,473.68	24,794,910.26
营业成本	66,983,999.48	49,036,219.60
其中：主营业务成本	62,183,979.71	44,710,100.07
其他业务成本	4,800,019.77	4,326,119.53

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下：

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售商品	360,235,077.04	61,971,161.29	333,208,018.24	44,710,100.07
技术服务费	1,305,005.53	212,818.42	—	—
合计	361,540,082.57	62,183,979.71	333,208,018.24	44,710,100.07

(3) 公司前五名客户营业收入情况

项目	本年发生额
前五名客户收入总额	227,136,067.61
占全部营业收入的比例	58.24%

## 30、 营业税金及附加

税种	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	106,722.50	-900.00	—
城市维护建设税	3,173,205.06	3,105,129.68	流转税额的 5%、7%
教育费附加	1,458,654.74	1,394,034.98	流转税额的 3%
地方教育费附加	481.46	—	流转税额的 1%
合计	4,739,063.76	4,498,264.66	—

## 31、 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	1,331,030.81	152,145.90
存货跌价准备	-55,323.55	-373.95

项目	本年发生额	上年发生额
长期股权投资减值损失	4,800,000.00	—
合计	6,075,707.26	151,771.95

### 32、 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	11,393,825.03	-18,666,987.68

本年度增加较大主要系持有的股票公允价值变动影响所致。

### 33、 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	8,086,115.63	1,655,043.14
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	256,394.31	534,848.48
处置交易性金融资产取得的投资收益	847,963.29	7,532,114.76
对外委托贷款取得的收益	1,541,375.00	—
合计	10,731,848.23	9,722,006.38

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本期比上期增减变动的原因
北京普仁鸿医药销售有限公司	5,050,229.02	—	本年新增投资单位
北京京石立迈生物技术有限公司	4,721,074.69	—	本年新增投资单位
北京亿事达都尼制冷有限公司	-1,624,769.61	1,624,769.61	
北京瑞康医药技术公司	-60,418.47	30,273.53	

(3) 投资收益汇回不存在重大限制。

### 34、 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得	14,507.71	—
其中：固定资产处置利得	14,507.71	—
接受捐赠	1,182,397.65	—
政府补助利得（补贴收入）	8,246,132.00	5,477,600.00
其他利得	773,523.80	1,566,674.49
合计	10,216,561.16	7,044,274.49

政府补助明细列示如下：

项目	本年发生额	上年发生额	备注
----	-------	-------	----

北京高新技术成果转化中心成果转化款	2,145,800.00	927,600.00	
创业中心自主创新项目课题结题	2,000,000.00	—	
科委长效蛋白质研究项目结题	1,400,000.00	—	
大管委 09 年 2 季度联合支持资金	1,000,000.00	—	
北京科学技术委员会复方氨基葡萄糖片中试研究	500,000.00	—	
北京高新技术成果转化中心产业化拨款	439,100.00	—	
中关村科技园区管委会治疗肝炎等重大疾病产业化资金	400,000.00	—	
昌平财政奖励资金	180,232.00	—	
北京知识产权服务中心专利奖金	100,000.00	—	
中关村科技园区管委会 08 年专利促进资金	50,000.00	—	
昌平园区高新复审审计费补贴	25,000.00	—	
北京财政局淘汰黄标车鼓励资金	6,000.00	—	
中关村科技园区管理委员会专项扶持基金	—	1,000,000.00	
长效蛋白质和多肽药物的研究开发项目	—	1,000,000.00	
创新药物研究开发项目	—	700,000.00	
北京工业促进局技术中心专项补助资金	—	500,000.00	
北京商务局 06 年高新产品出口清算资金	—	400,000.00	
市科委 FCG 创新药物研究结题	—	400,000.00	
科委新型重组免疫毒素临床前研究结题	—	350,000.00	
乙肝疫苗临床前研究结题	—	200,000.00	
合计	8,246,132.00	5,477,600.00	

### 35、 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
对外捐赠	30,000.00	58,492.10
罚款支出	2,285.49	—
合计	32,285.49	58,492.10

### 36、 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	30,570,721.10	20,602,177.42
递延所得税调整	-1,275,598.55	-3,046,413.62
合计	29,295,122.55	17,555,763.80

### 37、 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：

#### （1） 计算结果

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.9808	0.9721	0.8770	0.8598
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.9008	0.8929	0.9006	0.8829

#### （2） 每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	244,104,839.00	217,858,676.92
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	19,905,277.25	-5,854,563.49
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=12	224,199,561.75	223,713,240.41
年初股份总数	4	248,400,000	124,200,000
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	—	124,200,000
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	3,000,000	—
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	1.98	—
报告期因回购等减少的股份数	8	—	—
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	—	—
报告期缩股数	10	—	—
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数（I）	12=4+5+6×7÷118×9÷11-10	248,895,000	248,400,000
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数	13	248,895,000	248,400,000
基本每股收益（I）	14=1÷12	0.9808	0.8770
基本每股收益（II）	15=3÷13	0.9008	0.9006
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16	—	—
所得税率	17	15%	15%
转换费用	18	—	—
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	2,206,791	4,975,644
稀释每股收益（I）	20=[1+(1618)×(117)]÷(12+19)	0.9721	0.8598
稀释每股收益（II）	21=[3+(1618)×(117)]÷(13+19)	0.8929	0.8829

本年增加股份系公司向股票期权激励计划的激励对象定向发行股票，详见本附注五、25。

(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。

### 38、 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	本年金额	上年金额
利息收入	6,109,402.38	4,827,493.20
政府补助	8,796,132.00	2,827,600.00
其他	3,788,147.32	988,949.26
合计	18,693,681.70	8,644,042.46

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
办公费、会议费、业务招待费、邮电费	4,480,478.19	4,244,653.03
差旅费	4,376,879.01	4,040,517.89
技术开发费	47,494,690.45	42,967,944.45
其他管理及营业费用	4,273,736.70	6,121,902.74
手续费支出	18,529.55	27,661.85
捐赠支出	30,000.00	—

北京京石立迈生物技术有限公司借款	29,000,000.00	—
其他	816,914.82	151,344.30
<b>合计</b>	<b>90,491,228.72</b>	<b>57,554,024.26</b>

## (3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
民生证券投资保证金	4,991,200.00	—

**39、 现金流量表补充资料**

## (1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—
净利润	243,748,254.36	218,426,835.67
加: 资产减值准备	6,075,707.26	151,771.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,430,208.40	9,202,205.52
无形资产摊销	2,919,763.58	2,649,888.93
长期待摊费用摊销	129,882.61	—
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)	-14,507.71	—
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)	-11,393,825.03	18,666,987.68
财务费用(收益以“—”号填列)	—	—
投资损失(收益以“—”号填列)	-10,731,848.23	-9,722,006.38
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-2,266,375.91	-548,311.51
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	990,777.36	-2,498,102.11
存货的减少(增加以“—”号填列)	-15,613,596.36	-2,480,984.91
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-63,870,585.12	-23,078,504.02
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	13,844,643.48	-20,146,955.06
其他	1,156,661.54	3,698,342.31
经营活动产生的现金流量净额	174,405,160.23	194,321,168.07
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	418,122,635.61	420,809,257.76
减: 现金的年初余额	420,809,257.76	256,868,850.69
加: 现金等价物的年末余额	—	—

减：现金等价物的年初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	-2,686,622.15	163,940,407.07

## (2) 现金和现金等价物

项 目	本年金额	上年金额
一、现金	418,122,635.61	420,809,257.76
其中：库存现金	136,531.32	17,196.66
可随时用于支付的银行存款	387,265,594.80	415,938,568.31
可随时用于支付的其他货币资金	30,720,509.49	4,853,492.79
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、年末现金及现金等价物余额	418,122,635.61	420,809,257.76
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	—	—

## 六、关联方关系及其交易

## (一) 关联方关系

## 1. 持股 5%以上股东

企业名称	与本公司的关系
新乡白鹭化纤集团有限责任公司	公司第一大股东，持股 23.36%
徐明波	公司第二大股东，持股 22.20%

## 2. 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之（一）。

## 3. 本公司的合营企业和联营企业情况

合营企业及联营企业情况详见本附注五之 10、对合营企业投资和对联营企业投资。

## (二) 关联方交易（以下金额以万元为单位）

## 1、销售商品或提供劳务

关联方名称	交易内容	本年发生额	上年发生额	定价方式及
-------	------	-------	-------	-------

		金额	占同类交易金 额的比例	金额	占同类交易 金额的比例	决策程序
北京普仁鸿医药销售有限公司	销售药品	39.90	0.11%	—	—	协议价
北京普仁鸿医药销售有限公司	原料药	1,416.67	19.58%	—	—	协议价

## 2、购买商品或接受劳务

关联方名称	交易内容	本年发生额		上年发生额		定价方式及 决策程序
		金额	占同类交易金 额的比例	金额	占同类交易 金额的比例	
北京普仁鸿医药销售有限公司	原料药	1,445.00	15.41%	—	—	协议价

## 3、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情 况	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定 依据
北京双鹭立生医药 科技有限公司	北京亿事达都尼制 冷有限公司	南生物中心 厂房一层	2008年4月	2009年10月	400.00	市场定价

## 4、关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	年利率	备注
拆出					
北京京石立迈生物技术有限公司	2,900.00	2009-5-10	2011-5-10	5.31%	利息收入 100.52 万元

## 5、关联方委托贷款

借款方名称	金额	起始日	到期日	年利率	备注
北京普仁鸿医药销售有限公司	5,000.00	2009-5-26	2010-5-26	5.31%	利息收入 154.14 万元

## 6、关键管理人员薪酬

项 目	本年（万元）	上年（万元）
金额合计	212	200

## 7、其他

本年公司与第一大股东新乡白鹭化纤集团有限责任公司控股子公司新乡化纤股份有限公司共同出资设立新乡双鹭生物技术有限公司，本公司持股比例 70%。

新乡白鹭化纤集团有限责任公司质押其所持有的“双鹭药业”国有法人股中的 1,000 万股作为新乡化纤股份有限公司向中国银行股份有限公司新乡北站支行申请人民币 15,000 万元借款及贸易融资等之保证，期限从 2009 年 10 月 12 日至 2010 年 10 月 11 日。质押其所持有的“双鹭药业”国有法人股中的 1,000 万股作为新乡化纤股份有限公司向中国建设银行股份有限公司新乡分行申请人民币 27,000 万元借款及贸易融资之保证，期限从 2009 年 4 月 21 日至 2010 年 4 月 20 日。



## (三) 关联方往来款项余额 (以下金额以万元为单位)

关联方名称	科目名称	年末账面余额	
		金额	比例
北京瑞康医药技术公司	预付账款	240.00	2.02%
南京卡文迪许生物工程公司	预付账款	22.50	0.19%
北京京石立迈生物技术有限公司	应计利息	100.52	100.00%
北京京石立迈生物技术有限公司 <sup>注</sup>	其他非流动资产	2,900.00	100.00%
北京普仁鸿医药销售有限公司	其他流动资产	5,000.00	100.00%

## 七、股份支付

公司 2006 年第一次临时股东大会审议通过了《公司股票期权激励计划》，授予激励对象 180 万份股票期权 (授予日 2006 年 6 月 13 日)，行权价每份 9.83 元。期权持有者根据股票期权激励计划获授的股票期权可自股票期权授权日起三年后、六年内行权。激励对象首次行权不得超过获授的股票期权的 20%，剩余获授股票期权，激励对象可以在首次行权的九十日后、股票期权的有效期内选择分次行权或一次全部行权。

公司根据 2006 年度利润分配方案 (每 10 股派发现金红利 1.6 元(含税)、每 10 股转增 5 股)、2007 年度利润分配方案 (每 10 股派发现金红利 1 元(含税)、每 10 股转增 10 股) 以及 2008 年度利润分配方案 (每 10 股派发现金红利 2 元(含税)) 调整了股票期权数量和行权价。调整后，股票期权总数增至 540 万份，行权价每份 2.94 元。

截至 2009 年 12 月 31 日，股权激励对象已行权 300 万份，行权价每份 2.94 元。

## (一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	—
公司本期行权的各项权益工具总额	300 万份
公司本期失效的各项权益工具总额	—
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价每份 2.94 元，合同年限为自股票期权授权日 (2006 年 6 月 13 日) 起六年内行权
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	—

## (二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克—斯科尔期权定价模型
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	预计可以达到行权条件，被授予对象均可行权
本期估计与上期估计有重大差异的原因	—
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	4,774,153.84
以权益结算的股份支付确认的费用总额	10,841,538.46

## (三) 以现金结算的股份支付情况

本公司不存在以现金结算的股份支付。

#### （四）以股份支付服务情况

以股份支付换取的职工服务总额	10,841,538.46
以股份支付换取的其他服务总额	—

### 八、或有事项

截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

### 九、重大承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

### 十、资产负债表日后事项

#### （一）资产负债表日后重大对外投资

1、2010年3月31日，公司与北京京石立迈生物技术有限公司签订股权转让合同，公司以现金出资3,570.80万元收购北京普仁鸿医药销售有限公司15.80%股权。此次收购完成后，公司持有北京普仁鸿医药销售有限公司33%股权，成为该公司的第二大股东。

2、2010年4月14日，公司第四届董事会第十次临时会议审议通过了《关于参与认购上海复星医药（集团）股份有限公司非公开发行A股股票的议案》。公司拟利用不超过1亿元的自有闲置资金参与认购上海复星医药（集团）股份有限公司（以下简称“复星医药”）非公开发行的A股股票，认购数量初步定为460万股，并按照复星医药最终决定的认购数量、价格和时间缴纳认购款。

#### （二）资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司董事会通过的2009年度利润分配预案，公司拟以2009年12月31日总股本为基数，每10股派发现金红利2元（含税）。该预案尚待公司2009年度股东大会审议。

除存在上述资产负债表日后事项外，截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的非调整事项。

### 十一、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

（1）应收账款按类别列示如下

类别	年末账面余额		
	账面金额	坏账准备	净额

	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大的应收账款	97,070,559.10	82.70%	1,519,147.57	1.56%	95,551,411.53
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	4,427,400.25	3.77%	4,427,400.25	100.00%	—
其他不重大应收账款	15,878,775.88	13.53%	903,385.10	5.69%	14,975,390.78
合计	117,376,735.23	100.00%	6,849,932.92	5.84%	110,526,802.31
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大的应收账款	53,001,893.78	72.40%	531,496.97	1.00%	52,470,396.81
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	4,249,455.71	5.80%	4,249,455.71	100.00%	—
其他不重大应收账款	15,959,234.10	21.80%	963,922.99	6.04%	14,995,311.11
合计	73,210,583.59	100.00%	5,744,875.67	7.85%	67,465,707.92

## (2) 应收账款按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	111,492,920.56	94.98%	1,731,246.35	109,761,674.21
其中: 3 个月以内	80,677,063.25	68.73%	806,770.63	79,870,292.62
1—2 年 (含)	195,436.11	0.17%	19,543.61	175,892.50
2—3 年 (含)	186,165.00	0.16%	37,233.00	148,932.00
3—4 年 (含)	434,824.90	0.37%	244,193.90	190,631.00
4—5 年 (含)	639,988.41	0.55%	390,315.81	249,672.60
5 年以上	4,427,400.25	3.77%	4,427,400.25	—
合计	117,376,735.233	100.00%	6,849,932.92	110,526,802.31
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	66,564,139.97	90.92%	750,750.45	65,813,389.52
其中: 3 个月以内	62,308,687.55	85.11%	623,086.88	61,685,600.67
1—2 年 (含)	688,530.21	0.94%	68,853.02	619,677.19
2—3 年 (含)	628,383.40	0.86%	125,676.68	502,706.72
3—4 年 (含)	691,564.41	0.95%	305,919.56	385,644.85
4—5 年 (含)	388,509.89	0.53%	244,220.25	144,289.64

5 年以上	4,249,455.71	5.80%	4,249,455.71	—
合计	73,210,583.59	100.00%	5,744,875.67	67,465,707.92

(3) 年末应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例
海南康永药品有限公司	客户	88,519,277.10	1 年以内	75.41%
黑龙江嘉通药业有限公司	客户	8,551,282.00	1 年以内	7.29%
北京天星普信生物医药有限公司	客户	5,321,908.45	1 年以内	4.53%
安徽皖安医药有限公司	客户	1,986,081.16	1 年以内	1.69%
中山中健药业有限公司	客户	1,213,248.80	1 年以内	1.03%
合计	—	105,591,797.51	—	89.96%

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下:

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大的其他应收款	—	—	—	—	—
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	93,341.06	1.81%	93,341.06	100.00%	—
其他不重大其他应收款	5,066,372.70	98.19%	168,549.24	3.33%	4,897,823.46
合计	5,159,713.76	100.00%	261,890.30	5.08%	4,897,823.46
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大的其他应收款	—	—	—	—	—
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	93,341.06	50.52%	93,341.06	100.00%	—
其他不重大其他应收款	91,412.80	49.48%	16,965.59	18.56%	74,447.21
合计	184,753.86	100.00%	110,306.65	59.70%	74,447.21

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	5,000,433.70	96.91%	149,836.34	4,850,597.36
其中: 3 个月以内	—	—	—	—
1—2 年 (含)	5,294.00	0.10%	529.40	4,764.60
2—3 年 (含)	100.00	0.01%	20.00	80.00
3—4 年 (含)	60,545.00	1.17%	18,163.50	42,381.50
4—5 年 (含)	—	—	—	—
5 年以上	93,341.06	1.81%	93,341.06	—
合计	5,159,713.76	100.00%	261,890.30	4,897,823.46
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	7,822.70	4.24%	234.68	7,588.02
其中: 3 个月以内	—	—	—	—
1—2 年 (含)	100.00	0.05%	5.00	95.00
2—3 年 (含)	83,490.10	45.19%	16,698.02	66,792.08
3—4 年 (含)	—	—	—	—
4—5 年 (含)	—	—	—	—
5 年以上	93,341.06	50.52%	93,341.06	—
合计	184,753.86	100.00%	110,278.76	74,475.10

(3) 年末其他应收款前五单位列示如下:

单位名称	款项内容	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
民生证券股份有限公司	保证金	4,991,200.00	1 年以内	96.73%
北京市石景山区地方税务局	税金	65,276.61	5 年以上	1.27%
北京金玉大厦	维修基金	49,995.00	3-4 年	0.97%
涂强	备用金	7,197.85	5 年以上	0.14%
雷建军	保证金	7,000.00	3-4 年	0.14%

**3、长期股权投资**

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初账面余额	本年增减额 (减少以“”号填列)	年末账面余额
-------	------	--------	--------	------------------	--------

北京双鹭立生医药科技公司	成本法	56,000,000.00	55,400,000.00	600,000.00	56,000,000.00
北京星昊医药股份有限公司	成本法	6,923,035.26	6,923,035.26	—	6,923,035.26
北京瑞康医药技术公司	权益法	3,750,000.00	3,780,273.53	-60,418.47	3,719,855.06
成都融路信通科技有限公司	成本法	1,020,000.00	1,020,000.00	-40,000.00	980,000.00
北京普仁鸿医药销售有限公司	权益法	38,872,000.00	—	43,922,229.02	43,922,229.02
辽宁迈迪生物科技有限公司	成本法	10,200,000.00	—	10,200,000.00	10,200,000.00
南京卡文迪许生物工程公司	权益法	12,000,000.00	—	12,000,000.00	12,000,000.00
新乡双鹭生物技术有限公司	成本法	16,800,000.00	—	16,800,000.00	16,800,000.00
合计	—	—	67,123,308.79	83,421,810.55	150,545,119.34
被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
北京双鹭立生医药科技公司	100.00%	100.00%	—	—	—
北京星昊医药股份有限公司	12.00%	12.00%	—	—	—
北京瑞康医药技术公司	25.00%	25.00%	—	—	—
成都融路信通科技有限公司	49.00%	49.00%	—	—	—
北京普仁鸿医药销售有限公司	17.20%	17.20%	—	—	—
辽宁迈迪生物科技有限公司	51.00%	51.00%	—	—	—
南京卡文迪许生物工程公司	40.00%	40.00%	—	—	—
新乡双鹭生物技术有限公司	70.00%	70.00%	—	—	—
合计	—	—	—	—	—

#### 4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	本年发生额	上年发生额
营业收入	351,073,184.62	339,622,928.50
其中：主营业务收入	346,048,993.56	333,208,018.24
其他业务收入	5,024,191.06	6,414,910.26
营业成本	95,806,914.53	95,350,932.53
其中：主营业务成本	94,651,379.06	93,475,992.72
其他业务成本	1,155,535.47	1,874,939.81

(2) 公司前五名客户营业收入情况

项目	本年发生额
----	-------

前五名客户收入总额	218,693,819.87
占全部营业收入的比例	62.29%

## 5、投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下:

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,989,810.55	30,273.53
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	242,852.82	534,848.48
处置交易性金融资产取得的投资收益	774,712.76	7,532,114.76
合计	6,007,376.13	8,097,236.77

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本期比上期增减变动的原因
北京瑞康医药技术公司	-60,418.47	30,273.53	—
北京普仁鸿医药销售有限公司	5,050,229.02	—	—

## 6、现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:	—	—
净利润	182,833,293.65	157,930,108.39
加: 资产减值准备	1,201,317.35	122,896.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,893,411.79	6,764,256.78
无形资产摊销	1,925,015.02	2,519,032.13
长期待摊费用摊销	—	—
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	-14,507.71	—
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)	-11,358,535.03	18,666,987.68
财务费用(收益以“—”号填列)	—	—
投资损失(收益以“—”号填列)	-6,007,376.13	-8,097,236.77
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	538,098.78	-546,145.84
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	985,483.86	-2,498,102.11
存货的减少(增加以“—”号填列)	-24,615,643.71	-2,409,984.90

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-28,565,827.91	-22,090,166.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,486,883.88	-21,089,839.72
其他	1,156,661.54	3,698,342.31
经营活动产生的现金流量净额	127,458,275.38	132,970,147.79
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	340,208,485.84	354,621,946.95
减：现金的年初余额	354,621,946.95	247,087,415.86
加：现金等价物的年末余额	—	—
减：现金等价物的年初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	-14,413,461.11	107,534,531.09

## 十二、补充资料

### （一）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）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”），本公司非经常性损益如下：

项目	本年发生额	备注
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	14,507.71	—
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	—	—
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	8,246,132.00	—
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,005,212.50	—
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	—	—
非货币性资产交换损益	—	—
委托他人投资或管理资产的损益	—	—
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	—	—
债务重组损益	—	—
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	—	—
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	—	—
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	—	—
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	—	—
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债	12,241,788.32	—



项目	本年发生额	备注
产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	—	—
对外委托贷款取得的损益	1,541,375.00	—
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	—	—
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	—	—
受托经营取得的托管费收入	—	—
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,923,635.96	—
其他符合非经常性损益定义的损益项目 <sup>注</sup>	-1,156,661.54	—
非经常性损益合计（影响利润总额）	23,815,989.95	—
减：所得税影响额	3,476,267.23	—
非经常性损益净额（影响净利润）	20,339,722.72	—
减：少数股东权益影响额	434,445.47	—
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	19,905,277.25	—
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	224,199,561.75	—

注：其他符合非经常性损益定义的损益项目：全部为股份支付费。

## （二）净资产收益率和每股收益

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》（“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：

报告期利润	本年数		
	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	28.37%	0.9808	0.9721
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	26.06%	0.9008	0.8929

报告期利润	上年数		
	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	33.33%	0.8770	0.8598
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	34.23%	0.9006	0.8829

### 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20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。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

北京双鹭药业股份有限公司

2010年4月20日

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计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) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。

以上文件均齐备、完整，并备于本公司董秘办公室以供查阅。

北京双鹭药业股份有限公司

董事长：徐明波

二〇一〇年四月二十二日