

江苏四环生物股份有限公司

年
度
报
告

二〇〇九年度

目 录

一、重要提示及目录	2
二、公司基本情况简介	3
三、会计数据和业务数据摘要	4
四、股本变动及股东情况介绍	5
五、董事、监事、高级管理人员和员工情况	9
六、公司治理结构	12
七、股东大会情况简介	19
八、董事会报告	20
九、监事会报告	26
十、重要事项	28
十一、财务会计报告	32
十二、备查文件目录	33

一、重要提示

1、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。

2、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。

3、本公司全体董事均出席董事会。

4、南京立信永华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。

5、本公司董事长兼总经理孙国建、财务总监徐殷女士声明并保证本年度报告所提供财务资料真实、准确、完整。

二、公司基本情况简介

公司法定中文名称：江苏四环生物股份有限公司
中文缩写：四环生物
公司英文名称：JIANGSU SIHUAN BIOENGINEERING CO., LTD
英文缩写：JSSH
公司法定代表人：孙国建
董事会秘书：陈香
联系地址：江苏省江阴市滨江开发区定山路 10 号
联系电话：0510-86408558
传真：0510-86408558
公司网址：<http://www.shsw.com.cn>
公司注册地址：江苏省江阴市滨江开发区
公司办公地址：江苏省江阴市滨江开发区
邮政编码：214434
电子信箱：0518shsw@163.com
公司指定信息披露报纸：证券时报
登载公司年度报告国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地点：本公司证券部
公司股票上市交易所：深圳证券交易所
公司股票简称：四环生物
公司股票代码：000518
公司首次注册或最近变更注册的登记日期、地点：
最近一次变更时间、地点：2005 年 6 月 2 日、江苏省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号：3200001103579
税务登记号码：320281138147718
公司聘请的会计师事务所：
名称：南京立信永华会计师事务所有限公司
办公地址：南京市中山北路 26 号新晨国际大厦 8—10 楼

三、 会计数据和业务数据摘要

3.1 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	194,079,824.40	179,410,436.80	8.18%	281,288,427.28
利润总额	24,087,276.75	-140,903,553.07	117.09%	-178,222,759.69
归属于上市公司股东的净利润	23,341,344.80	-139,873,703.13	116.69%	-176,840,472.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,806,317.38	-137,090,306.41	101.32%	-77,413,253.65
经营活动产生的现金流量净额	56,998,249.78	68,691,913.73	-17.02%	26,919,821.72
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
总资产	752,693,948.62	776,067,401.06	-3.01%	883,262,305.47
归属于上市公司股东的所有者权益	712,376,512.37	689,035,167.57	3.39%	828,908,870.70
股本	1,029,556,222.00	1,029,556,222.00	0.00%	1,029,556,222.00

3.2 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)	0.0227	-0.1359	118.98%	-0.1718
稀释每股收益 (元/股)	0.0227	-0.1359	118.98%	-0.1718
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0018	-0.1332	101.35%	0.0752
加权平均净资产收益率 (%)	3.33%	-18.43%	21.76%	-19.28%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.26%	-18.06%	18.32%	-8.44%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.055	0.067	-17.91%	0.03
	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)	0.69	0.67	2.99%	0.81

非经常性损益项目：

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	12,718,420.72	
对外委托贷款取得的损益	8,216,255.85	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	600,350.85	
合计	21,535,027.42	-

四、股本变动及股东情况介绍

(一) 股份变动情况表 (截止 2009 年 12 月 31 日):

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	128,303,579	12.46%					0	128,303,579	12.46%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	128,303,579	12.46%					0	128,303,579	12.46%
其中: 境内非国有法人持股	128,283,050	12.46%					0	128,283,050	12.46%
境内自然人持股	20,529	0.00%					0	20,529	0.00%
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	901,252,643	87.54%					0	901,252,643	87.54%
1、人民币普通股	901,252,643	87.54%					0	901,252,643	87.54%
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	1,029,556,222	100.00%					0	1,029,556,222	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
江阴振新毛纺织厂	128,283,050	0	0	128,283,050	法人股股改承诺限售	公司第一大股东江阴市振新毛纺织厂承诺所持有的原四环生物非流通股股份自获得上市流通权之日起, 在二十四个月内不上市交易或者转让。在上述锁定期限届满后, 其通过证券交易所挂牌出售的价格不低于人民币 6 元。

合计	128,283,050	0	0	128,283,050	-	-
----	-------------	---	---	-------------	---	---

注：公司于 2006 年 11 月 13 日通过股权分置改革相关股东会议，公司所有法人股股东向流通股股东每 10 股支付 0.8 股对价。参加股权分置改革的非流通股股东承诺遵守法律、法规和规章的规定，履行法定承诺义务。公司第一大股东江阴市振新毛纺织厂承诺所持有的原四环生物非流通股股份自获得上市流通权之日起，在二十四个月内不上市交易或者转让。在上述锁定期限届满后，其通过证券交易所挂牌出售的价格不低于人民币 6 元。

（二）股票发行与上市情况

到报告期末为止的前三年内，公司没有发行股票及衍生证券。

到报告期末为止的前三年内，公司股份总数没有发生变动。

（三）股东情况

1、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	208,599				
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
江阴市振新毛纺织厂	境内非国有法人	12.46%	128,283,050	128,283,050	127,500,000
昆山市创业投资有限公司	境内非国有法人	3.09%	31,785,868	0	0
黄木秀	境内自然人	0.95%	9,770,700	0	0
中铁三局集团有限公司	境内非国有法人	0.83%	8,574,375	0	0
谭江霞	境内自然人	0.31%	3,206,381	0	0
汉口银行股份有限公司	境内非国有法人	0.31%	3,165,923	0	0
黄俊虎	境内自然人	0.27%	2,818,813	0	0
郑雄智	境内自然人	0.26%	2,712,241	0	2,712,241
李宝刚	境内自然人	0.25%	2,580,446	0	0
深圳市地健工程有限公司	境内非国有法人	0.17%	1,726,867	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		
昆山市创业投资有限公司	31,785,868		人民币普通股		
黄木秀	9,770,700		人民币普通股		
中铁三局集团有限公司	8,574,375		人民币普通股		
谭江霞	3,206,381		人民币普通股		
汉口银行股份有限公司	3,165,923		人民币普通股		
黄俊虎	2,818,813		人民币普通股		

郑雄智	2,712,241	人民币普通股
李宝刚	2,580,446	人民币普通股
深圳市地健工程有限公司	1,726,867	人民币普通股
广东建通工程有限公司	1,647,748	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	以上股东未知其有无关联关系。	

2、控股股东及实际控制人具体情况介绍

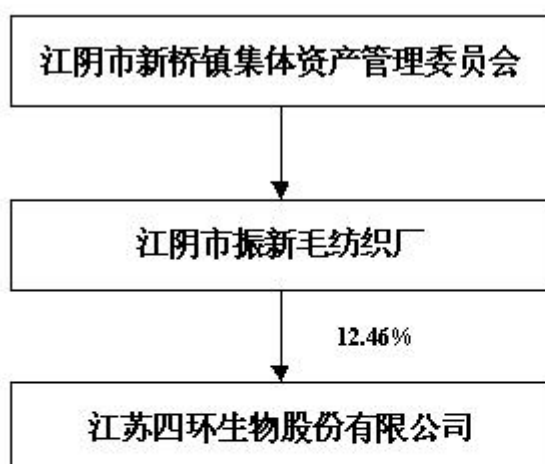
①截止报告期末，持有本公司 5% 以上股份的股东为江阴市振新毛纺织厂，持有本公司法人股 128,283,050 股，占总股本的 12.46%，该厂将其所持有股份中的 6750 万股（占本公司总股本的 6.56%）质押给中国银行股份有限公司无锡支行，并于 2008 年 4 月 11 日在中国登记结算有限责任公司深圳分公司办理了相关登记手续；6000 万股（占本公司总股本的 5.83%）质押给中国建设银行股份有限公司江阴支行，并于 2009 年 5 月 27 日在中国登记结算有限责任公司深圳分公司办理了相关登记手续。江阴市振新毛纺织厂累计质押所持本公司限售流通股 12750 万股，占本公司总股本的 12.38%。

江阴市振新毛纺织厂成立于一九九零年，是江阴市新桥镇集体企业，注册资本为 2880 万元人民币，法人代表为陶建新，注册地为江阴市新桥镇河西路 92 号。经营范围：许可经营项目：对自征土地的房地产开发。（凭有效资质经营）；一般经营项目：精纺、粗纺毛织品、纺线，自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外；纺织品、针织品、服装及服装辅料、纺织原料（不含籽棉）、建材、化工产品（不含危险品）、日用杂品（不含烟花爆竹）、水暖配件、文具用品、体育用品、金属材料、机械设备、五金交电、电子产品的销售。

②公司控股股东的实际控制人为：江阴市新桥镇集体资产管理委员会
 单位性质：行政事业单位
 主要业务：镇政府集体资产主管部门

③本报告期内控股股东及实际控制人没有发生变化

④公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在 10%以上（含 10%）的股东

报告期内公司无其他持股在 10%以上（含 10%）的股东。

五、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 董事、监事和高级管理人员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
孙国建	董事长	男	56	2008年01月30日	2010年12月30日	0	0	无	16.00	否
程度胜	董事	男	45	2008年01月30日	2010年12月30日	0	0	无	10.00	否
颜祖荫	董事	男	62	2008年01月30日	2010年12月30日	0	0	无	6.00	否
陈香	董事	女	29	2008年01月30日	2010年12月30日	0	0	无	5.00	否
王国尧	独立董事	男	63	2008年01月30日	2010年05月30日	0	0	无	2.00	否
杨顺保	独立董事	男	60	2008年01月30日	2009年11月19日	0	0	无	2.00	否
王建国	监事	男	54	2008年01月30日	2010年12月30日	0	0	无	3.00	否
陈海东	监事	男	34	2008年01月30日	2010年12月30日	0	0	无	2.00	否
胡华荣	监事	男	32	2008年01月30日	2010年12月30日	0	0	无	2.00	否
孙国建	总经理	男	56	2008年03月13日	2010年12月30日	0	0	无	0.00	否
程度胜	副总经理	男	45	2008年03月13日	2010年12月30日	0	0	无	0.00	否
徐殷	财务总监	女	37	2008年03月13日	2010年12月30日	0	0	无	3.00	否
陈香	董事会秘书	女	29	2008年03月13日	2010年12月30日	0	0	无	0.00	否
徐小娟	独立董事	女	53	2009年11月19日	2010年12月30日	0	0	无	0.20	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	51.20	-

(二) 董事、监事在股东单位任职情况:

本公司没有董事、监事在股东单位任职情况。

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

孙国建：1954年出生，中共党员，高级经济师，曾任江苏省江阴市纺织采购供应批发站纺织科科长、江苏省江阴市进出口贸易公司总经理、江阴市人民政府驻深圳办事处主任，2001年起任北京四环生物工程制品厂副总经理，2003年7月任本公司副总经理。2005年起任公司董事长，2007年起任公司总经理。

颜祖荫：1948 年出生，大学文化，高级经济师，中共党员，1968 年至 1991 年历任上海第二纺织机械厂技术员、车间主任、经营计划科科长、副厂长，1992 年至 1994 年任上海二纺机股份有限公司董事、副总经理，1995 年至 1998 年任上实联合实业股份有限公司董事、总经理，1998 年至 2006 年任公司总经理，1998 年起任本公司董事。

程度胜：1965 年 5 月出生，硕士学历，1989 年军事医学科学院生物工程研究所，生物工程专业硕士毕业。1989—2000 年任军事医学科学院生物工程研究所研究实习员、助理研究员、副研究员、室主任，科技处副处长，四环生物工程制品厂常务副厂长、厂长，2006 年被聘为北京师范大学生命科学院兼职教授，2000 年至今为北京四环生物制药有限公司总经理。

陈香：1981 年出生，本科学历，2004 年 7 月毕业于江苏大学金融系后一直在江苏四环生物股份有限公司证券部工作，2007 年 10 月起任本公司董事。

王国尧：1947 年出生，中共党员，大专学历。1975 年 7 月至 1985 年 7 月任江阴县曙光中学副校长；1985 年 7 月至 1986 年 7 月任江阴县工商学校校长；1986 年 7 月至 1991 年 10 月任江阴县云亭镇人民政府镇长；1991 年 10 月至 1995 年 7 月任江阴市科学技术委员会副主任；1995 年 7 月至 2002 年 7 月任江阴市经济体制改革委员会主任；2002 年 7 月至 2007 年 7 月任江阴市建设投资发展有限公司董事长；2002 年 7 月至 2006 年 12 月先后任江阴市建设投资发展有限公司和江阴市新国联投资发展有限公司董事长；2004 年 5 月起任本公司独立董事。

杨顺保：1950 年出生，中共党员，大专学历，注册会计师、注册税务师、注册资产评估师，1995 年至今任暨阳会计师事务所工作涉外部副主任。2003 年起任本公司独立董事。

王建国：1955 年出生，高中学历，1998 年起任本公司监事，2002 年起任本公司监事会主席。

陈海东：1977 年出生，中专学历，2007 年起任本公司监事。

胡华荣：1978 年出生，本科学历，2002 年起任本公司监事。

徐殷：1973 年出生，1992 年毕业于江阴工商学校财务专业，1992 年 9 月起在江阴市振新毛纺织厂任会计，1999 年至今在江苏四环生物股份有限公司财务部工作，2007 年 8 月起任江苏四环生物股份有限公司财务总监。

徐小娟：1957 年出生，大专学历，注册会计师、注册资产评估师、注册税务师，1992 年起在江阴暨阳会计师事务所工作，现任江阴暨阳会计师事务所审计二部主任。2009 年 11 月起任本公司独立董事。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任职务	离任原因
杨顺保	独立董事	任期已到

(五) 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
孙国建	董事长	7	7	0	0	0	否
程度胜	董事	7	7	0	0	0	否
颜祖荫	董事	7	7	0	0	0	否
陈香	董事	7	7	0	0	0	否
王国尧	独立董事	7	7	0	0	0	否
杨顺保	独立董事	7	7	0	0	0	否
徐小娟	独立董事	0	0	0	0	0	否

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	7
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	0

(六)、年度报酬情况

本公司高级管理人员的薪酬采用年薪制，由公司的考核部门依据责任制指标考核确定报酬总额，经董事会下属的薪酬委员会讨论批准后执行。支付方式采取平时发放岗位工资，年终考核兑现发放。

在决定高级管理人员的薪酬水平时，主要参照下列因素：1) 岗位的工作内容、工作量和所承担的责任；2) 本地区和本行业的市场薪酬水平和变化状况；3) 公司的总体经营状况和高级管理人员的年度考核评价结果。

(七) 公司员工数量、专业构成、教育程度及离退休职工人数情况

公司（不含子公司）现有员工 413 人，其中生产人员 260 名，销售人员 46 名，财务、审计人员 12 名，行政、后勤人员 50 人，技术人员 45 名，上述人员大专以上学历 56 名。公司员工实行全员劳动合同制。公司执行国家及地方有关法律、法规规定的职工劳保、福利、待业保险和养老退休制度。

六、公司治理结构

（一）公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、中国证监会有关法规规定以及《深圳证券交易所股票上市规则》的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

报告期内，在顺利完成上市公司治理专项活动的基础上，公司根据中国证监会、深圳证券交易所的要求，积极开展公司治理深化整改工作的专项活动，对公司治理深化整改情况进行了认真自查，制定了具体的整改计划和解决方案，并逐项整改落实。截止报告期末，公司治理深化整改工作已整改完成，持续整改问题取得了较好成效，公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。具体表现在如下方面：

①关于股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

②关于公司与控股股东：公司拥有独立的业务和经营自主能力，在资产、人员、财务、机构和业务上独立于控股股东。公司董事会、监事会和内部机构能够独立规范运作。控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，也没有干预公司人事任免的情况，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

③关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司董事会人数和人员构成符合法律、法规要求；公司董事会制订了《董事会议事规则》，公司各位董事能够积极参加有关业务培训，熟悉有关法律法规，能够以认真负责和勤勉尽职的态度履行董事的职责和权利，对董事会和股东大会负责。公司董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会，专门委员会认真尽责开展工作，为公司科学决策和规范管理提供了重要的支持。

④关于监事和监事会：公司监事会的人数、人员构成以及产生程序都符合法律、法规的要求；公司监事会制订了《监事会议事规则》。公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对全体股东负责的态度，认真履行职责，议事程序合法、规范，运作高效，依法对公司关联交易、财务状况以及高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督。

⑤关于绩效评价与激励约束机制：公司从生产经营的实际情况出发，公司制定和完善了各项内部控制制度，结合薪酬管理制度，充分发挥董事会薪酬与考核委员会职能，对董事和高级管理人员进行激励与约束。

⑥关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视与相关利益者的积极合作，加强与各方的沟通和交流，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳健发展。

⑦关于信息披露与透明度：公司严格按照深圳证券交易所《股票上市规则》和《公司章程》、《信息披露管理制度》等的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，真实、准确、及时、完整地披露相关信息，确保全体股东有平等的机会获得信息。

（二）独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事能够严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等的规定，本着对公司、投资者负责的态度，勤勉尽责，忠实履行职务，积极出席公司相关会议，会前主动了解并获取作出决策所需要的情况和资料，会上认真审议每项议案，积极参与讨论并提出合理化建议，保证了公司决策的科学性和公正性。报告期内，对公司与关联方资金往来情况、对外担保事项、关于 2008 年度利润分配、公司内部控制自我评价报告等发表了独立意见，对董事会的科学决策，对公司的发展起了积极的作用，切实地维护了公司及广大公众投资者的利益。

在公司 2009 年度报告编制过程中，根据《关于做好 2009 年年度报告及相关工作的公告》（中国证监会[2009]34 号）以及《公司独立董事年报工作制度》的要求，在公司年报编制和披露过程中，切实履行独立董事的责任和义务，发挥监督作用。

1、独立董事出席本年度董事会情况：

姓名	应参会次数	亲自出席	委托出席	缺席次数	备注
王国尧	7	7	0	0	
杨顺保	7	7	0	0	
徐小娟	0	0	0	0	

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

（三）公司与控股股东在业务、资产、人员、机构、财务上分开情况

公司与具有实际控制权的大股东在业务、人员、资产、机构、财务上分开，公司的人员独立、财务独立、资产完整、机构独立，具有独立完整的生产经营能力。

（1）本公司与具有实际控制权的大股东业务分开

本公司与大股东江阴市振新毛纺织厂业务分开，本公司以生产原料药、大输液、针剂等医药产品为主，振新毛纺厂以生产精纺坯布为主，本公司拥有独立的采购和销售系统，所有原材料和产品的采购和销售均由公司的采购销售部负责，两者市场不同，产品不同，生产供销各个环节都各自分开，本公司已成为面向市场独立经营的实体。

（2）本公司资产完整

本公司与大股东江阴市振新毛纺织厂产权关系明确。本公司对资产拥有完整的所有权。本公司资产与控股股东的资产严格分开，并完全独立运营。本公司拥有独立于控制人振新毛纺厂的完整的生产系统、辅助生产系统和配套设施、工业产权、非专利技术等资产。

(3) 本公司人员独立

本公司在劳动、人事及工资管理上完全独立。本公司的董事长、总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作，并在本公司领取薪酬，未在大股东单位担任任何职务；控制人振新毛纺厂向本公司推荐董事、经理人选均通过合法程序进行，董事会和股东大会作出人事任免决定均能有效执行，不存在干预本公司董事会和股东大会已经作出的人事任免决定的情况。

(4) 本公司机构独立

本公司与振新毛纺厂的办公机构及生产经营场所分开，不存在“两块牌子，一套人马”、混合经营、合署办公的情况。

(5) 本公司财务独立

本公司设有独立的财务会计部门，建立了一套独立的会计核算体系和财务管理制度；开设了独立的银行账户，不存在与控制人共用银行帐号的情况，不存在将资金存入大股东或其他关联方控制的财务公司或结算中心帐户的情况；公司自 1998 年重大资产重组后均依法独立纳税。

(四)对高级管理人员的考评及奖励情况

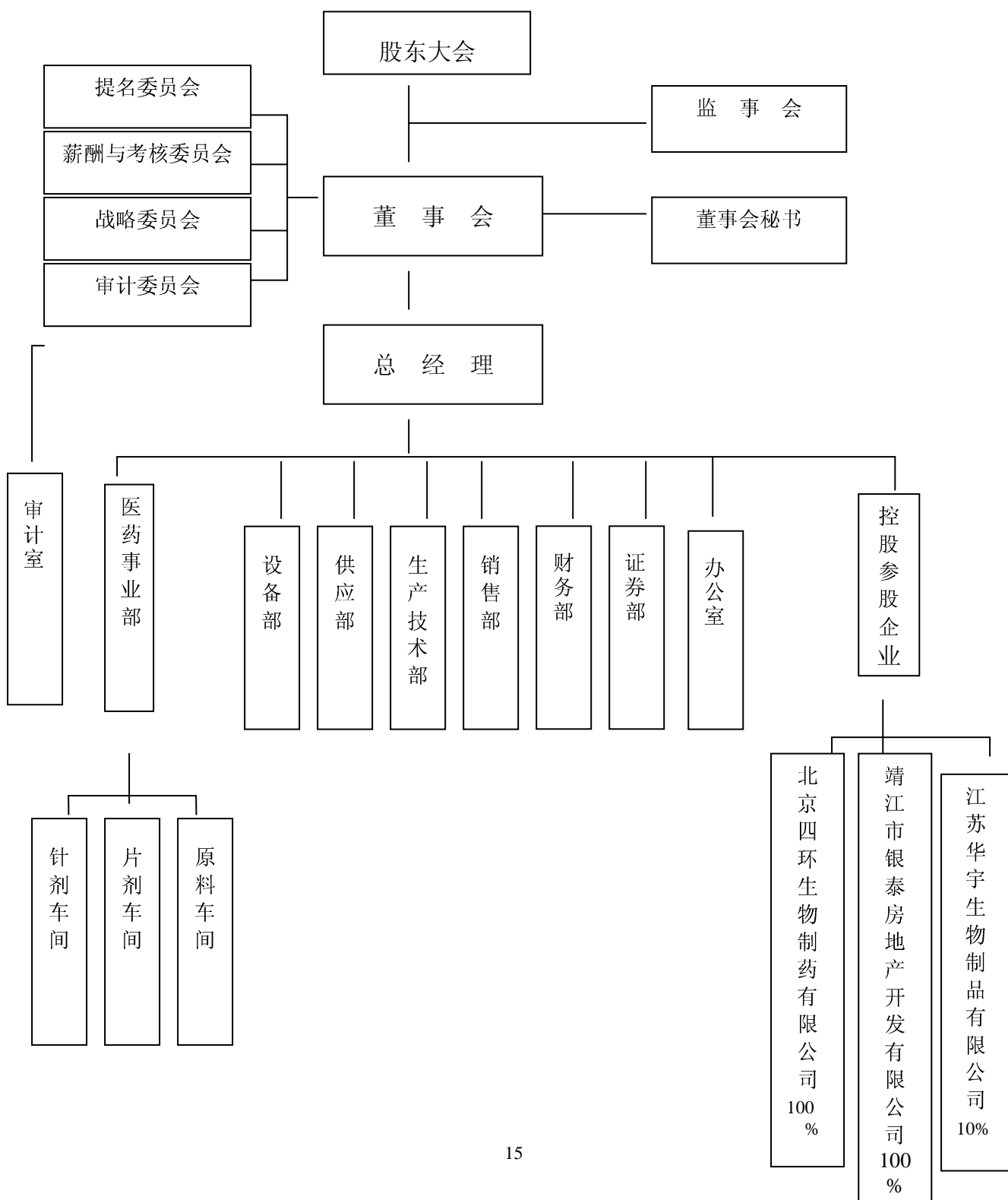
报告期内，公司制定了内部部责制度，结合薪酬管理制度，董事会对高管人员的各项考评指标例如持术、创新、对公司的贡献等方面进行认真考核，公司薪酬管理委员会对高管的考评及奖励情况进行了审核。

(五)公司内部控制自我评价

一、公司内部控制综述

江苏四环生物股份有限公司（以下简称“公司”）自成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》等法律法规的要求，建立了规范化的公司治理结构，并不断加以完善。公司股东大会、董事会、监事会分别按其职责行使决策权、执行权和监督权。董事会建立了提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会和审计委员会四个专业委员会，提高董事会运作效率。公司还建立了系统的内部控制制度，形成了完整的内部控制体系。制定了涵盖公司各营运环节的内部管理制度；公司明确各部门、岗位的目标、职责和权限，建立相关部门之间、岗位之间的制衡和监督机制，并设立专门负责监督检查的审计部门。公司目前已建立了完善的内部控制制度。

1、内部控制组织架构



2、内部控制制度建立健全情况

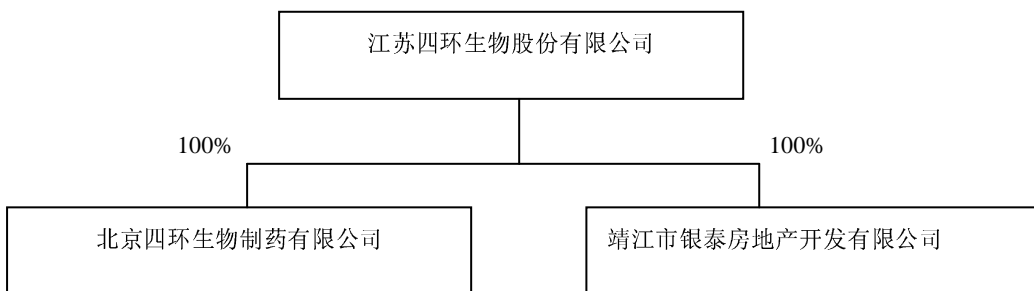
公司已根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司内部控制指引》等相关法律法规和规章制度的要求，结合公司自身的具体情况，已建立起了一套较为完善的内部控制制度，公司除了按相关法律法规制定和修改《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》、《关联交易制度》、《投资者关系管理办法》、《股东大会累积投票制实施细则》、《董事会秘书工作细则》、《控股子公司综合管理制度》、《募集资金管理制度》、《信息披露管理制度》、《接待和推广制度》、《合同管理规定》等多项有效内部控制制度。公司已建立了覆盖公司各环节的内部控制制度，主要包括：运营管理、人力资源管理、生产管理、财务管理、营销管理、关联交易管理、质量管理、信息披露管理等，保证了公司业务活动的正常有序进行，保证了公司资产的安全和完整。

报告期内，根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28号）和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的有关规定，公司结合“上市公司治理专项活动”自查及整改活动，继续全面落实公司内部控制制度的建立健全、贯彻实施及有效监督。报告期内，公司对前期公司治理工作进行了自查，形成关于 2009 年公司治理整改工作报告报送监管部门。

3、内部审计

2008年3月，公司第五届董事会第一次会议上公司完备了董事会下属的审计委员会的成员，分别由两位独立董事与董事长组成，并已由内审人员会同相关职能部门制订了《内部审计工作制度》，在公司董事会审计委员会下设立审计部，审计部是公司的内部审计机构，作为公司董事会审计工作的执行机构，在董事会审计委员会指导下独立开展审计工作，对公司财务管理、内控制度建立和执行情况进行内部审计监督；2009年度结束后，审计部配合审计委员会在 2009 年度报告的编写与披露中起到了重要的作用。

二、重点控制活动



1、公司控股子公司的内部控制情况

公司制订了《控股子公司综合管理制度》，规定控股子公司应当依据《公司法》及有关法律法规的规定，建立健全法人治理结构和内部管理制度。公司根据对控股子公司资产控制和上市公司规范运作的要求，行使对控股子公司的重大事项管理，建立了有效的控制机制，加强对控股子公司的管理，确保控股子公司规范、高效、有序的运作，切实保护投资者利益

2、公司关联交易的内部控制情况

公司董事会制定的《关联交易制度》，对公司关联交易的内容、交易原则、关联交易的决策程序等作了明确规定。公司发生的关联交易都严格按照深交所《股票上市规则》和公司《关联交易制度》的规定执行。

保证了公司与关联方之间订立的关联交易合同符合公平、公开、公正的原则，不存在损害公司和非关系股东的合法权益的情形。

对照深交所《内部控制指引》的有关规定，公司对关联交易的内部控制严格、充分、有效，未有违反《内部控制指引》、公司《关联交易制度》的情形发生。

3、公司对外担保的内部控制情况

公司已经在修订后的《公司章程》内明确了股东大会、董事会关于对外担保的审批权限，并将在实际工作中严格贯彻实施。

报告期内，公司无对外担保事项发生。

4、公司募集资金使用的内部控制情况

公司董事会制定的《募集资金管理制度》，对募集资金的使用和管理、到位和存放、报告与监督等作了明确规定。公司募集资金的存储与使用严格按照制度执行。

报告期内，公司无募集资金使用情况。

5、公司重大投资的内部控制情况

公司在《公司章程》中明确规定了股东大会、董事会对重大投资的审批权限。公司重大投资行为均按照上述权限严格履行审批程序及信息披露义务。

报告期内，公司无重大投资事项发生。

6、公司信息披露的内部控制情况

公司第四届董事会第三次临时会议审议通过了《董事会秘书工作细则》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理办法》、《接待和推广制度》对公司公开信息披露和对外信息沟通和交流进行了有效控制，确保公司的信息披露真实、准确、完整、及时、公平。

报告期内，公司进一步加强了与投资者的沟通，以定期、公开、全面和及时的方式，为投资者提供可能影响其利益的公司资料。公司努力提高信息披露的质量和标准，提高透明度，进一步促进投资者对公司的了解和认同，保证所有投资者平等获得信息。

三、重点控制活动中的问题及整改计划

1、根据公司业务发展情况以及自身管理水平，公司内部控制应在以下方面加强与完善：公司要加强内控长效机制，将内部控制与日常管理紧密联系结合起来，在工作中建立起长效管理机构来开展内控相关工作，完善责任追究机制，提高内部控制在公司中的运行效果，不断提高公司规范治理的水平，维护公司股东的利益，确保公司持续、稳定、健康发展。

2、针对中国证监会处罚、交易所对公司及相关人员所作公开谴责所涉及的重点控制活动中的内控问题：

本报告期内，公司未受到中国证监会处罚、也未受到交易所对公司及相关人员的公开谴责。

3、外部审计机构对公司内部控制自我评价报告出具的意见：

按《企业内部控制基本规范》和《上市公司内部控制指引》的规定，本公司以单独报告

的形式披露《公司内部控制自我评价报告》，该报告经公司董事会审议通过，公司监事会和独立董事均对报告发表了意见。

(1) 公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

公司已根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，按照自身的实际情况，建立健全了各项内部控制制度，保证了公司各项业务活动的规范有序进行。

公司内部控制组织机构完整，内审人员配备齐全，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

报告期内，公司未有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。

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，反映了公司内部控制的实际情况。

(2) 公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

按照深圳证券交易所《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》的要求，作为公司独立董事，我们对公司内部控制自我评价发表意见如下：

报告期内，建立了较为完善的内部控制管理体系，各项内部控制制度符合国家有关法律、法规和监管部门的要求。公司内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定进行，公司对子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露的内部控制严格、充分、有效，保证了公司经营管理的正常进行。我们认为公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制实际情况。

四、内部控制情况的总体评价

综上所述，公司已依据《公司法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规的要求建立了符合上市公司管理要求的法人治理结构及内部组织结构，形成了科学的决策机制、执行机制和监督机制；公司股东大会、董事会、监事会及经理层职责明确、规范运作；公司真实、准确、守整、及时、公平地进行信息披露；公司建立了一系列内控制度，确保了公司的规范运作。

七、股东大会情况简介

报告期内公司召开了三次股东大会，会议的召开情况如下：

(一) 2009 年第一次临时股东大会

召开时间：2009 年 4 月 9 日

召开地点：本公司会议室

召开方式：现场投票

召集人：本公司第五届董事会

主持人：陈香董事

本次股东大会以记名投票表决的方式，审议通过了以下决议：

- 1、审议通过了关于变更公司经营范围决议；
- 2、审议通过了关于修订《公司章程》的决议。

本次会议的通知刊登在 2009 年 3 月 25 日《证券时报》D32 版面上。本次股东大会决议公告刊登在 2009 年 4 月 10 日《证券时报》D9 版面上。

(二) 2008 年年度股东大会

召开时间：2009 年 5 月 18 日

召开地点：本公司会议室

召开方式：现场投票

召集人：本公司第五届董事会

主持人：孙国建董事长

本次股东大会以记名投票表决的方式，审议通过了以下决议：

- 1、审议通过了《2008 年年度报告全文及摘要》；
- 2、审议通过了《2008 年度董事会工作报告》；
- 3、审议通过了《2008 年度监事会工作报告》；
- 4、审议通过了《2008 年度财务决算报告》；
- 5、审议通过了《2008 年度利润分配预案》；
- 6、审议通过了续聘南京立信永华会计师事务所有限公司为本公司 2009 年度审计机构；
- 7、审议通过了《关于 2008 年计提减值准备的议案》。

本次会议的通知刊登在 2009 年 4 月 28 日《证券时报》D105 版面上。本次股东大会决议公告刊登在 2009 年 5 月 19 日《证券时报》A12 版面上。

(三) 2009 年第二次临时股东大会

召开时间：2009 年 11 月 19 日

召开地点：本公司会议室

召开方式：现场投票

召集人：本公司第五届董事会

主持人：陈香董事

本议案采用累积投票制，审议通过了以下决议：

- 1、关于选举徐小娟女士为公司独立董事的决议。

本次会议的通知刊登在 2009 年 11 月 4 日《证券时报》D4 版面上。本次股东大会决议公告刊登在 2009 年 11 月 20 日《证券时报》D4 版面上。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

(1) 公司主营业务的范围及报告期内总体经营状况

公司 1999 年公司通过资产置换，主营业务由涤纶长丝变更为毛纺，公司开始从事羊绒及高中档呢绒面料的生产。2001 年度公司主营业务增加了制药及进出口业务。公司毛纺织产品主要是高档女装、男装以及高档职业装和行业服装的面料。在医药行业主要是原料药、片剂、酒剂、注射剂及生物制品的制造、销售。

2007 年公司毛纺事业部所在地江苏省江阴市新桥镇作为江苏省政府农村小城镇建设试点镇，开始实施“三集中”规划建设，将农民住宅规划集中到镇区，由于公司毛纺事业部主要位于新桥镇镇区范围内，新桥镇人民政府向公司下发了新政发[2007]41 号《关于搬迁江苏四环生物股份有限公司毛纺事业部的通知》，要求公司对该毛纺事业部实施搬迁。公司考虑到近三年来毛纺事业部经营状况不理想，经董事会讨论股东大会审议通过后撤销了公司毛纺事业部，不再经营毛纺产业，将主营业务全部转为生物医药行业。

自 2008 年开始，江苏四环生物股份有限公司主业由毛纺、生物医药制药行业完全转为生物医药制药行业。

2009 年是公司转型为生物医药行业的第二个年度，在公司转型过程中，由于毛纺事业部搬迁及搬迁过后存在的一些毛纺遗留问题的处理，加上世界金融危机的间接影响，导致尚处于生物医药起步阶段的公司 2007 年、2008 年连续两年亏损，公司被实行退市风险警示，公司管理层压力骤增。2009 年度，公司以市场为导向，以销售为龙头，逐步克服药品品种危机、产品质量危机、销售人才危机，与客户建立良好的信誉关系，搞好产品的销售工作，本年度公司还积极尝试开拓外销渠道，最终在公司全体上下的共同努力下，全年业绩实现扭亏为盈。

②报告期内公司主营业务收入 19,407.98 万元，比去年同期增长 8.18%，归属于母公司的净利润 2,334.13 万元，增长幅度为 116.69%，主要原因是去年亏损较大，去年归属于母公司的净利润为-13,987.37 万元，与去年同期相比，本年度归属于母公司的净利润增加 16,321.50 万元，其中，控股子公司北京四环生物制药有限公司转让神州细胞工程有限公司在合并报表时确认转让收益 1291.37 万元，另外，本年度公司已全部解决毛纺遗留问题，公司主营逐步走上正轨，公司归属于母公司的扣除非经常性损益的净利润也扭亏为盈。

(2) 本公司的记账基础和计量属性

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》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

报告期内本公司不持有外币金融资产、金融负债，不存在与公允价值相关的项目。

本期报表项目的计量属性未发生变化。

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	17,885.89	9,936.14	44.45%	13.34%	5.68%	4.03%
毛纺织品	990.77	990.77	0.00%	-38.01%	-88.34%	431.67%
主营业务分产品情况						
白介素	3,210.48	542.73	83.10%	21.28%	-26.99%	11.18%
EPO	3,227.45	1,343.43	58.37%	55.94%	47.00%	2.53%
吡嗪酰胺原料	1,004.65	953.66	5.08%	607.15%	627.71%	-2.68%

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 (%)
境内	18,684.05	7.51%
境外	192.61	0.00%

(2) 公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

报告期内本公司主要控股子公司情况为：

①北京四环生物制药有限公司，注册地址北京市海淀区太平路 27 号，注册资本 35092.759 万元，经营范围为制造肝炎诊断试剂、注射剂、体外诊断试剂等，本公司原控股该公司 95% 股份，本公司子公司江阴佳新投资有限公司持有 5% 股份。经 2006 年第四届董事会第九次会议审议通过，江阴佳新投资有限公司将持有的 5% 股份转让给本公司，本公司于 2006 年 9 月 6 日完成工商变更手续，本公司成为北京四环生物制药有限公司全资股东。为了规避风险，减少进一步亏损，2008 年 12 月 8 日，北京四环生物制药有限公司与北京义翘神州生物技术有限公司签订“股权转让协议书”、“股权转让补充协议书”和“股权质押协议”，转让其持有的控股子公司神州细胞工程有限公司 82% 的股权，股权转让价格参照江苏中天资产评估事务所有限公司对神州细胞的评估价值，转让价款为 3,034 万元。2009 年北京四环生物制药有限公司实现营业收入 8,028.53 万元，营业利润 1,805.27 万元，利润总额 1,802.28 万元，净利润 1,838.00 万元。截止 2009 年 12 月 31 日，北京四环总资产为 22,659.31 万元，净资产 21,518.42 万元。

②靖江银泰房地产开发有限公司，注册地址靖江市行政服务中心三楼，注册资本 800 万元人民币，经营范围：许可经营项目：房地产开发经营；一般经营项目：房屋租赁。经 2009 年第五届董事会第十五次会议审议通过，本公司在与江阴天祥房地产开发有限公司充份沟通的情况下，签订了《股权转让协议书》，以 900 万元人民币收购天祥房产持有的靖江市银泰房地产开发有限公司 100% 的股权。2009 年靖江银泰房地产开发有限公司已经完成前期设计，正在报规划审批，尚未有经营收入，营业收入 0 万元，营业利润-427.88 万元，利润总额-429.45 万元，净利润-322.09 万元。截止 2009 年 12 月 31 日，靖江银泰房地产开发有限公司总资产为 19,866.02 万元，净资产-210.86 万元。

报告期内本公司主要参股子公司情况为：

江苏华宇生物制品有限公司，西藏阳光生物股份有限公司本报告期变更名称为江苏华宇生物制品有限公司，注册地址江阴市定山路 10 号，注册资本 3000 万元，经营范围：雪域骨宝胶囊、各类保健食品的批发、零售。本公司占 10% 的股份。2009 年江苏华宇生物制品有限公司已无法正常经营，营业收入 0 万元，净利润-21.89 万元。截止 2009 年末总资产 889.47 万元，净资产 832.34 万元。

(3) 主要供应商、客户情况：

公司向前五名供应商合计的采购金额占本年度采购总额的比例为：46.88%；公司向前五名客户销售额合计占公司销售总额的比例为 18.46%。

(4) 在经营中出现的问题与困难及解决方案：

2009 年公司将主业完全转为生物医药行业的第二年，在经历了 2007 年、2008 年两年的亏损后，公司被实施退市风险警示的特别处理，公司的信心一度受到打击，管理层压力也大大增加。在董事长的带领下鼓励下，经过公司上下的努力，公司重新振作精神，积极开拓市场，克服各种危机，添加生产线，提高产量较好的产品的产量，同时开始尝试让公司产品进入国际市场。经过大家的努力，公司 2009 年主营业务正常经营，全年得以盈利。

公司 2007 年自查发现的问题以及江苏证监局、证券交易所 2007 年所提出的整改建议经几年的整改，都已经整改完毕。根据中国证监会江苏监管局《关于组织开展 2009 年上市公司治理深化整改工作的通知》（苏证监公司字[2009]318 号文，以下简称“318 号文”）的文件精神，2009 年是中国证监会确定的“上市公司治理整改年”，同时也是《企业内部控制基本规范》在上市公司范围内施行的第一年。为积极响应“上市公司治理整改年”专项活动，进一步提高公司治理水平，公司在 2009 年继续深化公司治理整改专项活动，健全内部控制制度，完善尽责问责机制。2009 年度的工作中，审计委员会和独立董事按照规程和制度发挥了重要作用，公司三会制度及日常运作也更为规范，公司内部管理制度和内部控制制度得到了更为切实的执行，公司内部管理的程序得以优化，管理水平和规范化程度得以提高。

在本年度，公司开始积极开展外销业务，尽管目前公司外销的比例在全部主营业务收入中微乎其微，但是公司外销人员仍很努力，2010 年公司将在董事长的带领下，在做好内销的基础上，逐步扩大外销，进一步提高产品的销量。2010 年是医药行业机遇与挑战并存的一年，公司上下要更加紧密团结，抓住机遇，迎接挑战，创造更好的成绩。

(二) 报告期内公司对外投资情况

(1) 募集资金使用情况

本报告期内公司无募集资金使用情况。

(2) 非募集资金项目情况

单位：万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
收购江阴天祥房地产开发有限公司持有的靖江市银泰房地产开发有限公司 100% 股权	900.00	已经完成收购	自购买日起至本年末为公司贡献的净利润-67.99 万元。
合计	900.00	-	-

(3)其他投资情况

本报告期内公司无其他重大投资情况。

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上年金额)	变动比率	变动原因
应收票据	4,103,491.62	2,574,989.22	59.36%	期末银行承兑汇票比期初有一定增加;
预付款项	53,529,899.97	13,532,511.53	295.57%	主要为靖江银泰公司预付材料款5000万元;
其他应收款	9,751,415.65	58,620,206.53	-83.37%	本期收回往来款, 期末余额减少;
存货	191,436,561.86	59,338,016.66	222.62%	主要为本期增加靖江银泰公司, 存货中房地产开发土地金额较大, 导致期末余额大幅增加;
其他流动资产	0.00	132,413,722.19	-100.00%	本期收回委托贷款;
长期股权投资	0.00	1,380,823.85	-100.00%	本期转让神州细胞公司, 注销锦阳健康公司;
无形资产	27,343,668.99	42,620,844.83	-35.84%	本期转让神州细胞公司, 转出无形资产;
递延所得税资产	3,726,834.56	0.00	--	本期北京四环、靖江银泰确认递延所得税资产;
短期借款	1,750,000.00	51,750,000.00	-96.62%	本期归还短期借款;
应付账款	14,157,055.51	7,853,111.87	80.27%	部分供应商未结算支付;
应付职工薪酬	3,162,311.62	2,088,866.89	51.39%	期末欠付工资, 期后已支付;
应交税费	3,560,397.35	-2,830,835.98	225.77%	主要原因为增值税大幅增加;
专项应付款	0.00	1,000,000.00	-100.00%	本期出售神州细胞公司, 转出专项应付款;
其他非流动负债	0.00	1,599,028.89	-100.00%	本期出售神州细胞公司, 转出其他非流动负债;
营业成本	111,528,541.73	179,596,556.28	-37.90%	本期销售的毛纺产品前期已经计提了较多的跌价准备; 北京四环主要材料价格下降;
销售费用	20,237,583.25	11,377,209.79	77.88%	本期加大宣传推广力度, 增加销售费用;
资产减值损失	11,903,535.92	91,630,358.37	-87.01%	毛纺产品的存货跌价准备以及应收款项的坏账准备主要在前期已计提;
投资收益	20,962,556.57	5,132,891.67	308.40%	转让神州细胞公司合并报表产生转让收益1291.37万元;

(四) 董事会日常工作情况**(1)报告期内董事会会议召开情况及公告披露报纸、日期**

(1)公司于 2009 年 2 月 20 日召开第五届董事会第十一次会议, 决议公告刊登于 2009 年 2 月 21 日《证券时报》;

(2)公司于 2009 年 3 月 24 日召开第五届董事会第十二次会议, 决议公告刊登于 2009 年 3 月 25 日《证券时报》;

(3)公司于 2009 年 4 月 10 日召开第五届董事会第十三次会议, 决议公告刊登于 2009 年 4

月 11 日《证券时报》;

(4)公司于 2009 年 4 月 25 日召开第五届董事会第十四次会议,决议公告刊登于 2009 年 4 月 28 日《证券时报》;

(5)公司于 2009 年 6 月 10 日召开第五届董事会第十五次会议,决议公告刊登于 2009 年 6 月 11 日《证券时报》;

(6)公司于 2009 年 7 月 23 日召开第五届董事会第十六次会议,决议公告刊登于 2009 年 7 月 25 日《证券时报》;

(7)公司于 2009 年 10 月 30 日召开第五届董事会第十七次会议,决议公告刊登于 2009 年 11 月 4 日《证券时报》;

(2)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《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规要求,严格按照股东大会各项决议和授权,认真执行通过的相关决议。

(五) 董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

报告期内,公司薪酬与考核委员会严格按照《江苏四环生物股份有限公司薪酬与考核委员会议事规则》、《江苏四环生物股份有限公司高级管理人员薪酬与考核制度》,切实履行职责,主要负责制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核,制定、审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案。报告期内,公司董事、监事和高级管理人员根据各自的分工,认真履行了相应的职责,较好的完成了其工作目标和经济效益指标。经审核,2009 年度内公司对董事、监事和高级管理人员所支付的薪酬公平、合理,符合公司有关薪酬政策、考核标准,同意公司在年度报告中披露对其支付的薪酬。

(六) 本年度利润分配预案和公积金转增股本预案

经南京立信永华会计师事务所有限公司审计,公司本年度归属于母公司所有者的净利润为 23,341,344.80 元,加上以前年度未分配利润-379,254,768.29 元,期末未分配利润为-355,913,423.49 元。根据财政部(财会函[2000]7 号)《关于编制合并会计报告中利润分配问题的请示的复函》,“编制合并会计报表的公司,其利润分配以母公司的可分配利润为依据”,公司本年度不具备利润分配的条件。

公司本年度不进行利润分配也不进行资本公积金转增。

(七) 公司前三年现金分红情况

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2008 年	0.00	-139,873,703.13	0.00%	-380,284,618.23
2007 年	0.00	-176,840,472.17	0.00%	-240,763,352.68
2006 年	0.00	7,972,899.15	0.00%	-69,722,545.47
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				0.00%

(八) 其他事项

(1) 《证券时报》为公司指定信息披露报刊，指定信息披露网站为巨潮网（www.cninfo.com.cn）

九、监事会报告

(一)监事会工作情况

2009 年度公司监事会根据《公司法》和《公司章程》、《监事会议事规则》的有关规定，本着对全体股东负责的精神，认真履行有关法律、法规所赋予的职责，积极开展工作，对公司经营的决策程序、依法运作情况、财务状况以及内部管理等各方面进行了监督和核查。报告期内本公司监事会共召开三次会议，并列席了董事会和股东大会。

(1) 2009 年 4 月 25 日第五届监事会第六次会议，通过了如下决议：

1、审议通过了《2008 年度监事会工作报告》，并同意将本预案提交 2008 年年度股东大会审议；（详细内容见巨潮网（www.cninfo.com.cn））

2、审议通过了《2008 年年度报告全文及摘要》并将本预案提交 2008 年年度股东大会审议；（详细内容见巨潮网（www.cninfo.com.cn））

3、审议通过了《2008 年度财务决算报告》并将本预案提交 2008 年年度股东大会审议；（详细内容见巨潮网（www.cninfo.com.cn））

4、审议通过了《2008 年度利润分配预案》并将本预案提交 2008 年年度股东大会审议；

5、审议通过了《关于 2008 年计提减值准备的议案》并将本预案提交 2008 年年度股东大会审议；

6、审议通过了关于 2008 年度坏账核销的议案；

7、审议通过了《公司内部控制自我评价报告》；（详细内容见巨潮网（www.cninfo.com.cn））

8、审议通过了《2009 年第一季度报告全文及正文》。

以上决议公告刊登于 2009 年 4 月 28 日《证券时报》。

(2) 2009 年 7 月 23 日第五届监事会第七次会议，通过了如下决议：

1、审议通过了《2009 年半年度报告全文及摘要》。

以上决议未公告。

(3) 2009 年 10 月 30 日第五届监事会第八次会议，通过如下决议：

1、审议通过了《2009 年三季度报告全文及正文》。

以上决议未公告。

(二) 监事会对公司依法运作情况的意见

公司监事会根据《公司法》等国家有关法律、法规和《公司章程》的规定，根据中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员的执行职务情况及公司管理制度等进行了监督，认为本届董事会的工作能够严格按照《公司法》和《公司章程》等规定规范运作，认真执行股东大会的决议，建立一系列完善的内控制度；公司的董事，高级管理人员在执行职务时没有违反国家法律、法规，以及公司章程，也未有任何损害公司利益和股东权益的情况发生。

(三) 监事会对检查公司财务情况的意见

公司监事会对公司的财务结构和财务状况进行了认真、细致的检查,认为公司财务会计内控制度健全,管理规范,公司 2009 年度财务报告能够真实反映公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对最近一次募集资金实际投入情况的意见

本报告期内,公司未募集资金,也没有前次募集资金延续到本报告期的使用情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的意见

本报告期内,公司发生的收购出售资产价格合理。没有任何高级管理人员或掌握公司内幕信息的人员进行内幕交易,无损害股东权益或造成公司资产流失的行为。

(六) 监事会对公司重大关联交易情况的意见

本报告期内公司因客观情况发生的关联交易均按有关关联交易协议执行,定价公平、未发现损害本公司及股东利益的情况。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的意见

本年度南京立信永华会计师事务所有限公司对公司年度报告出具了标准无保留意见的审计报告,审计报告真实、客观、准确地反映了公司的财务状况。

十、重要事项

(一) 报告期内重大诉讼的披露。

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内收购及出售资产、吸收合并事项

(1) 收购资产：

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）
江苏四环生物股份有限公司	江阴天祥房地产开发有限公司持有的靖江市银泰房地产开发有限公司100%股权	2009年06月10日	900.00	-67.99	0.00	否	本次收购的资产由南京立信永大会计师事务所有限公司及江苏中天资产评估事务所有限公司进行了审计评估，这两家机构均具有执行证券期货相关业务资格。	是	是	不适用

(2) 出售资产：

报告期内公司无出售资产事项。

(1) 和 (2) 所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响。

根据江苏中天资产评估事务所有限公司出具的“苏中资评报字（2009）第 68 号”评估报告，截至 2009 年 5 月 31 日，靖江银泰的资产和负债评估汇总结果为：评估前账面资产总额为 13,955.12 万元，负债总额为 14,097.99 万元，净资产为-142.87 万元；评估后资产总额为 15,021.94 万元，负债总额为 14,097.99 万元，净资产为 923.95 万元，净资产评估增值额 1,066.82 万元。增值主要原因为靖江银泰拥有的总面积为 55452^①的待开发地块因地价上涨评估增值导致净资产评估增值 1,066.82 万元。上述资产收购，以靖江银泰经评估后的净资产为定价基础，经双方协商并给予适当折让后，确定此次收购靖江银泰 100% 股权的价格为人民币 900 万元。

收购资产完成后，本公司对靖江市银泰房地产开发有限公司的持股比例为 100%。

收购靖江市银泰房地产开发有限公司的交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组，不构成关联交易。

以上所涉及收购资产事项不影响公司业务连续性和管理层稳定性。

（三）重大关联交易

（1）与日常经营相关的关联交易

单位：万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
江苏华宇生物制品有限公司	0.00	0.00%	75.83	4.42%
合计	0.00	0.00%	75.83	4.42%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0.00 万元。

（2）关联债权债务往来

2009 年度无关联关联债权债务往来

（四）重大合同及其履行情况

（1）重大托管、承包、租赁事项

本报告期内公司没有发生重大托管、承包、租赁事项

（2）重大担保

本报告期内公司没有发生对外担保事项。

（3）委托理财

单位：万元

受托人	委托金额	委托期限		报酬确定方式	实际收益	实际收回金额
		起始日期	终止日期			
上海浦东发展银行江阴支行	8,000.00	2008年05月14日	2009年07月23日	贷款年利率 10%	428.19	428.19
上海浦东发展银行江阴支行	5,000.00	2008年07月16日	2009年06月15日	贷款年利率 10%	217.76	217.76
上海浦东发展银行江阴支行	6,000.00	2009年02月27日	2010年09月01日	贷款年利率 6%	175.68	175.68
合计	19,000.00	-	-	-	821.63	821.63

其中：截止报告期末，逾期末收回的委托理财本金和收益累计 0.00 万元。

（4）其他重大合同

报告期内，公司无其他重大合同。

（五）承诺事项

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5% 以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	江阴市振新毛纺织厂	江阴市振新毛纺织厂承诺自获得流通权之日起,在 24 个月内不上市交易或转让,在上述锁定期限届满后,其通过证券交易所挂牌出售的价格不低于人民币 6 元。	江阴市振新毛纺织厂报告期内履行承诺,未有上市交易或转让。
股份限售承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	无	无	无
其他承诺（含追加承诺）	无	无	无

（六）聘任会计师事务所事项

本报告期聘任境内会计师事务所的情况	续聘
原聘任境内会计师事务所	南京立信永华会计师事务所有限公司
现聘任境内会计师事务所	南京立信永华会计师事务所有限公司
改聘境内会计师事务所情况说明	
是否在年报审计期间改聘会计师事务所	否
在年报审计期间改聘会计师事务所的说明	

注：报告期内，本公司支付给南京立信永华会计师事务所有限公司的审计费 55 万元。

（七）报告期内公司接待调研及采访相关情况：

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《投资者关系管理制度》、《接待和推广制度》等有关规定，进一步规范信息披露行为，在接待股民来电来访时严格按照规定，不进行选择性、单独的、私下的透露或泄露公司非公开的重大信息的情形，对投资者进行相关信息披露，确保信息披露的公平性。

报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009 年 03 月 04 日	董秘办公室	电话沟通	投资者	股票停牌原因
2009 年 03 月 06 日	董秘办公室	电话沟通	投资者	股票何时复盘
2009 年 04 月 28 日	董秘办公室	电话沟通	投资者	关于退市风险的问题
2009 年 06 月 09 日	董秘办公室	电话沟通	投资者	公司是否生产治疗甲流的药物
2009 年 06 月 11 日	董秘办公室	电话沟通	投资者	公司是否会大力开发房地产
2009 年 06 月 18 日	董秘办公室	电话沟通	投资者	股票停牌原因
2009 年 11 月 24 日	董秘办公室	电话沟通	投资者	公司是否要重组

(八) 报告期内，公司不存在大股东及其附属企业违规占用公司资金的情况。

(九) 其他重大事项

(1) 本报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门及深圳证券交易所公开谴责情况。

(2) 本报告期内公司无对外担保情况。

(3) 报告期内公司控股股东未发生变更。

(4) 注册会计师对控股股东及关联方占用资金情况的专项说明：

会计师接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了江苏四环生物股份有限公司（以下简称四环生物公司）财务报表，包括2009年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2009年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并股东权益变动表及股东权益变动表，以及财务报表附注。并于2010年4月22日出具了宁信会审（2010）第0521号标准无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会及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号文）的要求，四环生物编制了本专项说明所附的2009年度控股股东及其他关联方占用资金情况表（以下简称占用资金情况表）。

编制和对外披露占用资金情况表，并确保其真实性、合法性及完整性是四环生物的责任，我们对占用资金情况表所载资料与我们审计四环生物2009年度财务报告时所复核的会计资料和经审计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。除了对四环生物实施于2009年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对占用资金情况表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解2009年度四环生物控股股东及其他关联方占用资金情况，占用资金情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

(6) 独立董事关于本公司对外担保情况所发表的独立意见：

公司独立董事发表独立意见认为：

四环生物没有为控股股东及其他关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用或代为承担成本和其他支出，也未发生以下情况：有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用；通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；委托控股股东及其他关联方进行投资活动；为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；代控股股东及其他关联方偿还债务。

2009年度不存在任何对外担保情况，也不存在以前年度发生累积至本年度的对外担保情况。

十一、财务会计报告

（一） 审计意见

是否审计	是
审计意见	标准无保留审计意见
审计报告编号	宁信会审字（2010）0521 号
审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	江苏四环生物股份有限公司全体股东
引言段	我们审计了后附的江苏四环生物股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2009 年度的利润表和合并利润表、2009 年度的现金流量表和合并现金流量表、2009 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。
管理层对财务报表的责任段	按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。
注册会计师责任段	我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。 我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。
审计意见段	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。
非标意见	
审计机构名称	南京立信永华会计师事务所有限公司
审计机构地址	中国 南京
审计报告日期	2010 年 04 月 22 日
	注册会计师姓名
诸旭敏 束哲民	

二、会计报表及附注（附后）

十二、备查文件目录

- 1、载有董事长亲笔签名的年度报告文本。
- 2、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。
- 3、载有会计师事务所盖章的、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 4、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

江苏四环生物股份有限公司

董事长：孙国建

2010年4月22日

资产负债表

编制单位：江苏四环生物股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	71,407,853.17	41,122,933.52	64,697,038.36	44,336,299.31
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	4,103,491.62		2,574,989.22	
应收账款	79,276,254.62	31,581,590.33	84,778,989.13	44,739,738.86
预付款项	53,529,899.97	1,340,954.80	13,532,511.53	12,178,256.45
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	9,751,415.65	208,574,931.60	58,620,206.53	37,785,622.45
买入返售金融资产				
存货	191,436,561.86	37,679,761.72	59,338,016.66	53,143,129.10
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产			132,413,722.19	132,413,722.19
流动资产合计	409,505,476.89	320,300,171.97	415,955,473.62	324,596,768.36
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		357,736,626.36	1,380,823.85	350,117,450.21
投资性房地产	45,538,240.04	45,538,240.04	46,771,223.63	46,771,223.63
固定资产	266,579,728.14	183,156,919.34	269,339,035.13	179,575,185.18
在建工程				
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	27,343,668.99	19,139,839.37	42,620,844.83	21,090,072.73
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	3,726,834.56			

江苏四环生物股份有限公司 2009 年度报告

其他非流动资产				
非流动资产合计	343,188,471.73	605,571,625.11	360,111,927.44	597,553,931.75
资产总计	752,693,948.62	925,871,797.08	776,067,401.06	922,150,700.11
流动负债：				
短期借款	1,750,000.00	1,750,000.00	51,750,000.00	51,750,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	14,157,055.51	12,089,265.84	7,853,111.87	5,812,880.34
预收款项	11,217,074.87	3,355,219.12	15,206,114.05	4,736,324.13
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	3,162,311.62	3,036,013.62	2,088,866.89	2,088,866.89
应交税费	3,560,397.35	3,091,030.26	-2,830,835.98	-2,125,064.03
应付利息				
应付股利	668,239.82	668,239.82	668,239.82	668,239.82
其他应付款	5,802,357.08	55,273,142.75	5,872,433.53	5,338,124.69
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	40,317,436.25	79,262,911.41	80,607,930.18	68,269,371.84
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款			1,000,000.00	
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债			1,599,028.89	
非流动负债合计			2,599,028.89	
负债合计	40,317,436.25	79,262,911.41	83,206,959.07	68,269,371.84
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	1,029,556,222.00	1,029,556,222.00	1,029,556,222.00	1,029,556,222.00
资本公积	876,966.64	876,966.64	876,966.64	876,966.64
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	37,856,747.22	37,856,747.22	37,856,747.22	37,856,747.22
一般风险准备				

江苏四环生物股份有限公司 2009 年度报告

未分配利润	-355,913,423.49	-221,681,050.19	-379,254,768.29	-214,408,607.59
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	712,376,512.37	846,608,885.67	689,035,167.57	853,881,328.27
少数股东权益			3,825,274.42	
所有者权益合计	712,376,512.37	846,608,885.67	692,860,441.99	853,881,328.27
负债和所有者权益总计	752,693,948.62	925,871,797.08	776,067,401.06	922,150,700.11

利润表

编制单位：江苏四环生物股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	194,079,824.40	113,794,525.42	179,410,436.80	116,631,295.09
其中：营业收入	194,079,824.40	113,794,525.42	179,410,436.80	116,631,295.09
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	191,527,575.07	128,566,319.26	334,960,311.33	255,706,019.33
其中：营业成本	111,528,541.73	87,364,186.89	179,596,556.28	155,401,937.09
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	1,246,486.21	278,384.29	1,323,916.90	534,733.04
销售费用	20,237,583.25	3,863,550.24	11,377,209.79	4,173,383.80
管理费用	44,825,489.89	24,667,602.01	51,248,787.28	27,856,738.33
财务费用	1,785,938.07	1,918,321.33	-216,517.29	-104,233.17
资产减值损失	11,903,535.92	10,474,274.50	91,630,358.37	67,843,460.24
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	20,962,556.57	8,210,986.30	5,132,891.67	5,132,891.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	23,514,805.90	-6,560,807.54	-150,416,982.86	-133,941,832.57
加：营业外收入	1,080,291.46	1,080,291.46	10,420,128.68	9,715,622.38

江苏四环生物股份有限公司 2009 年度报告

减：营业外支出	507,820.61	462,050.76	906,698.89	824,774.89
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	24,087,276.75	-5,942,566.84	-140,903,553.07	-125,050,985.08
减：所得税费用	745,931.95	1,329,875.76		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	23,341,344.80	-7,272,442.60	-140,903,553.07	-125,050,985.08
归属于母公司所有者的净利润	23,341,344.80	-7,272,442.60	-139,873,703.13	-125,050,985.08
少数股东损益			-1,029,849.94	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0227	-0.0071	-0.1359	-0.1215
（二）稀释每股收益	0.0227	-0.0071	-0.1359	-0.1215
七、其他综合收益	-3,825,274.42			-1,723,703.05
八、综合收益总额	19,516,070.38	-7,272,442.60	-140,903,553.07	-126,774,688.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	23,341,344.80	-7,272,442.60	-139,873,703.13	-126,774,688.13
归属于少数股东的综合收益总额	-3,825,274.42		-1,029,849.94	

现金流量表

编制单位：江苏四环生物股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	218,519,574.16	139,630,086.91	210,568,189.02	145,617,673.78
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	5,467.78	5,467.78		
收到其他与经营活动有关	52,414,957.52	81,519,316.05	31,655,464.26	46,685,319.92

江苏四环生物股份有限公司 2009 年度报告

的现金				
经营活动现金流入小计	270,939,999.46	221,154,870.74	242,223,653.28	192,302,993.70
购买商品、接受劳务支付的现金	147,215,368.51	74,757,756.94	106,301,663.23	91,675,266.31
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	17,426,660.17	10,725,336.49	15,874,063.62	8,593,579.96
支付的各项税费	13,370,093.96	1,842,210.55	15,817,751.14	5,341,991.50
支付其他与经营活动有关的现金	35,929,627.04	214,671,347.07	35,538,261.56	18,825,921.27
经营活动现金流出小计	213,941,749.68	301,996,651.05	173,531,739.55	124,436,759.04
经营活动产生的现金流量净额	56,998,249.78	-80,841,780.31	68,691,913.73	67,866,234.66
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	190,000,000.00	190,000,000.00		
取得投资收益收到的现金	10,629,978.04	10,629,978.04	4,638,544.48	4,638,544.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			10,172,195.90	10,172,195.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	17,258,334.63	415,554.30	2,200,000.00	2,200,000.00
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	217,888,312.67	201,045,532.34	17,010,740.38	17,010,740.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,094,956.85	2,239,772.82	13,757,366.91	12,307,150.99
投资支付的现金	60,000,000.00	60,000,000.00	130,000,000.00	130,000,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	8,923,545.77	9,000,000.00	300,000.00	300,000.00
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	75,018,502.62	71,239,772.82	144,057,366.91	142,607,150.99
投资活动产生的现金流量净额	142,869,810.05	129,805,759.52	-127,046,626.53	-125,596,410.61
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	49,000,000.00	49,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00

发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	49,000,000.00	49,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金	227,431,882.80	99,000,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,725,362.22	2,177,345.00	1,916,650.30	1,916,650.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	242,157,245.02	101,177,345.00	1,916,650.30	1,916,650.30
筹资活动产生的现金流量净额	-193,157,245.02	-52,177,345.00	48,083,349.70	48,083,349.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-38,699.36	
五、现金及现金等价物净增加额	6,710,814.81	-3,213,365.79	-10,310,062.46	-9,646,826.25
加：期初现金及现金等价物余额	64,697,038.36	44,336,299.31	75,007,100.82	53,983,125.56
六、期末现金及现金等价物余额	71,407,853.17	41,122,933.52	64,697,038.36	44,336,299.31

合并所有者权益变动表

编制单位：江苏四环生物股份有限公司

2009 年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者 权益合 计	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	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				
一、上年年末余额	1,029,556,222.00	876,966.64			37,856,747.22		-379,254,768.29		3,825,274.42	692,860,441.99	1,029,556,222.00	876,966.64			37,856,747.22		-239,381,065.16		4,855,124.36	833,763,995.06		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	1,029,556,222.00	876,966.64			37,856,747.22		-379,254,768.29		3,825,274.42	692,860,441.99	1,029,556,222.00	876,966.64			37,856,747.22		-239,381,065.16		4,855,124.36	833,763,995.06		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							23,341,344.80		-3,825,274.42	19,516,070.38							-139,873,703.13		-1,029,849.94	-140,903,553.07		
（一）净利润							23,341,344.80			23,341,344.80							-139,873,703.13		-1,029,849.94	-140,903,553.07		
（二）其他综合收益									-3,825,	-3,825,												

江苏四环生物股份有限公司 2009 年度报告

(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
四、本期期末余额	1,029,556,222.00	876,966.64			37,856,747.22		-355,913,423.49			712,376,512.37	1,029,556,222.00	876,966.64			37,856,747.22		-379,254,768.29		3,825,274.42	692,860,441.99

母公司所有者权益变动表

编制单位：江苏四环生物股份有限公司

2009 年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额								上年金额							
	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	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	所有者权 益合计
一、上年年末余额	1,029,556,222.00	876,966.64			37,856,747.22		-214,408,607.59	853,881,328.27	1,029,556,222.00	2,600,669.69			37,856,747.22		-89,357,622.51	980,656,016.40
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	1,029,556,222.00	876,966.64			37,856,747.22		-214,408,607.59	853,881,328.27	1,029,556,222.00	2,600,669.69			37,856,747.22		-89,357,622.51	980,656,016.40
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-7,272,442.60	-7,272,442.60		-1,723,703.05					-125,050,985.08	-126,774,688.13
（一）净利润							-7,272,442.60	-7,272,442.60							-125,050,985.08	-125,050,985.08
（二）其他综合收益										-1,723,703.05						-1,723,703.05
上述（一）和（二）小计							-7,272,442.60	-7,272,442.60		-1,723,703.05					-125,050,985.08	-126,774,688.13
（三）所有者投入和减少资本																

江苏四环生物股份有限公司 2009 年度报告

1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
(四) 利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																
(五) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
四、本期期末余额	1,029,556,222.00	876,966.64			37,856,747.22		-221,681,846,608.85	1,029,556,222.00	876,966.64			37,856,747.22		-214,408,607.59	853,881,328.27	

资产减值准备明细表

编制单位：江苏四环生物股份有限公司

单位：（人民币）元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	71,697,679.45	5,063,105.12	42,274.24	18,730,652.11	57,987,858.22
二、存货跌价准备	44,287,168.52	5,880,430.80		50,167,599.32	
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	8,345,176.15	960,000.00		6,305,176.15	3,000,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	47,750,000.00				47,750,000.00
十三、商誉减值准备	48,561,515.65		48,561,515.65		
十四、其他					
合计	220,641,539.77	11,903,535.92	48,603,789.89	75,203,427.58	108,737,858.22

财务报表附注

二〇〇九年度

单位：人民币元

注释一、公司基本情况

江苏四环生物股份有限公司（以下简称本公司或公司）前身为江苏三山实业股份有限公司（以下简称“苏三山”），成立于1992年5月18日。1993年4月26日，经国家体改委体改生（1992）87号文和江苏省人民政府苏政复（1992）62号文批准，公司向社会公众公开发行A股4000万股，并在深圳证券交易所上市。

2001年9月17日，公司获中国证券监督管理委员会证监发行字（2001）80号文核准，增发4500万股人民币普通股，并于2001年11月20日在深圳证券交易所上市。公司股票名称“四环生物”，股票代码“000518”。

根据2001年度股东大会决议，本公司于2002年3月25日实施每10股送红股0.3股，并用资本公积金每10股转增5.7股，转送股后本公司股本为285,987,840股。根据2002年第二次临时股东大会决议，本公司于2002年8月28日用资本公积金实施每10股转增8股的增资方案，转增后本公司股本为514,778,111股。根据2003年第二次临时股东大会决议，本公司于2003年8月以2003年6月30日总股本51,477.8111万股为基础，用可供分配利润每10股送红股2.3股，并用资本公积金每10股转增7.7股，送转后本公司股本为1,029,556,222股。

2006年11月本公司完成股权分置改革，公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为：每10股流通股获得非流通股股东支付0.8股对价，实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。

截止2009年12月31日，股本总数为1,029,556,222股，其中：有限售条件股份为128,303,579股，占股份总数的12.46%，无限售条件股份为901,252,643股，占股份总数的87.54%。

公司企业法人营业执照注册号：320200000015084。

公司所属行业为医药行业，主要产品为注射剂、药品等。公司法定代表人：孙国建，公司注册地：江苏江阴市滨江开发区，总部办公地：江阴市滨江开发区。

公司经营范围为：大容量注射剂、小容量注射剂、片剂、硬胶囊剂、糖浆剂、口服溶液剂、酒剂、原料药、中药提取、二类精神药品的制造；医药信息咨询；技术转让服务；医药中间体制造（化学危险品除外），雪域骨宝、博尔腾牌乃可菲胶囊、毛纺织品、羊绒产品、针织品、化学纤维、化工产品（危险品除外）的制造、销售，电子产品及通信设备（卫星地面接收设施除外）的销售，房地产开发与经营，产业投资。经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务，园林绿化工程。

本公司下设医药事业部、财务部、证券部、审计室、办公室、供应部、设备部、生产技术部、销售部等九个职能部门。

注释二、主要会计政策、会计估计和前期差错

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》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

会计期间

本公司以公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(2) 非同一控制下的企业合并

在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。在购买日对合并成本进行分配。

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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

注释二、主要会计政策、会计估计和前期差错（续）

合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

注释二、主要会计政策、会计估计和前期差错（续）

金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（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资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法**① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）**

取得时以公允价值（扣除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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

② 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③ 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除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）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；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，计入投资损益。

⑤ 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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

注释二、主要会计政策、会计估计和前期差错（续）

金融工具（续）

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 所转移金融资产的账面价值；

② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

① 终止确认部分的账面价值；

② 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债直接参考活跃市场中的报价。

（6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

① 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，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，确认减值损失。

② 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

注释二、主要会计政策、会计估计和前期差错（续）

应收款项

资产负债表日，如果有客观证据表明应收款项发生减值，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。应收款项的预计未来现金流量与其现值相差较小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准为：单项金额在100万元以上（含100万元）。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。经单独测试后未单独计提坏账准备的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备。

（2）单项金额非重大的应收款项坏账准备计提方法

对于期末单项金额非重大的应收款项，除了有证据表明应单独测试计提减值准备的之外，采用按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备，信用风险特征组合确定的计提坏账准备方法为账龄分析法。

（3）账龄分析法

除下列情况外：①本公司合并报表范围内关联方之间的应收款项、②有确凿证据表明不存在减值准备的应收款项、③有证据表明应以个别认定法单独计提减值准备的应收款项，公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

<u>应收款项账龄</u>	<u>计提比例</u>
一年以内	5%
一年至两年	10%
两年至三年	30%
三年至五年	50%
五年以上	100%

（4）合并报表范围内关联方之间的应收款项坏账准备计提方法

本公司合并报表范围内关联方之间的应收款项，按个别认定法单独进行减值测试。有证据表明不存在收回风险的，不计提坏账准备；有证据表明关联方已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，并且不准备对应收款项进行债务重组或无其他收回方式的，以个别认定法计提坏账准备。

存货

（1）存货分类为：原材料、委托加工材料、自制半成品、在产品、产成品、库存商品以及开发成本、开发产品、拟开发土地

（2）发出存货的计价方法

除房地产项目外存货发出时按加权平均法计价，房地产项目存货发出时按个别认定法计价。

注释二、主要会计政策、会计估计和前期差错（续）

存货（续）

（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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存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；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度：采用永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销方法：采用一次转销法

（6）开发用土地的核算方法：

购入的土地使用权或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，按照实际支付的价款及相关税费作为实际成本，其费用可分清负担对象的，一般按实际面积分摊记入商品房成本。

（7）公共配套设施费用的核算方法：

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入商品房成本；

能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目作为成本核算对象，归集所发生的成本。

（8）维修基金的核算方法

根据有关规定，维修基金由购买方承担。

（9）质量保证金的核算方法

按土建、安装等工程合同规定的质量保证金的留成比例（通常为工程造价3-5%）、支付期限、从应支付的土建安装工程款中预留，计入“应付账款”，待工程验收合格并在保质期内无质量问题时，支付给施工单位。若在保修期内由于质量而发生维修费用，在此扣除列支，保修期结束后清算。

投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

注释二、主要会计政策、会计估计和前期差错（续）

长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。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。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

① 后续计量

对子公司的长期股权投资，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。

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，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

注释二、主要会计政策、会计估计和前期差错（续）

长期股权投资（续）

② 损益确认

成本法下，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，公司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。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定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，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。已计提固定资产减值的固定资产按提取固定资产减值后的固定资产价值在剩余可使用年限内提取折旧。

注释二、主要会计政策、会计估计和前期差错（续）

固定资产（续）

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

<u>固定资产类别</u>	<u>折旧年限</u>	<u>净残值率</u>	<u>年折旧率</u>
房屋建筑物	20-40	5%	2.375% - 4.750%
机器设备	8-14	5%	6.786% -11.875%
运输设备	5-8	5%	11.875% -19.000%
其他设备	5	5%	19.000%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

在建工程

(1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

注释二、主要会计政策、会计估计和前期差错（续）

在建工程（续）

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

借款费用**（1）借款费用资本化的确认原则**

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；② 借款费用已经发生；③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按每月月末平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

注释二、主要会计政策、会计估计和前期差错（续）

借款费用（续）

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

无形资产

（1）无形资产的计价方法

① 公司取得无形资产时按成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

② 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

（2）无形资产使用寿命及摊销

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，自无形资产可供使用时起，选择反映与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式进行摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。其应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，应改变摊销期限和摊销方法。

注释二、主要会计政策、会计估计和前期差错（续）

无形资产（续）

使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，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。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产处理。

无形资产预期不能为企业带来经济利益的，将该无形资产的账面价值予以转销。

(3) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

(4) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(5) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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。

长期待摊费用

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，采用直线法在收益年限内进行摊销，无明确受益期的按5年平均摊销。

注释二、主要会计政策、会计估计和前期差错（续）

预计负债

（1）预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为负债：

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

（2）预计负债的计量

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

收入确认原则

（1）商品销售

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

房地产销售收入确认的具体条件：房地产开发项目工程已经竣工并经有关部门验收合格；签订了销售合同，并履行了合同规定的义务，向客户交付房屋或已发出正式书面交房通知书；取得了销售价款或确信可以取得；成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

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

物业管理收入：本公司在物业管理服务已提供，与物业管理服务有关的经济利益能够流入企业，与物业管理有关成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入的实现。

注释二、主要会计政策、会计估计和前期差错（续）

收入确认原则（续）

（3）让渡资产使用权

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

①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

③出租物业收入：具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得；出租资产的成本能够可靠地计量。

政府补助

（1）政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（2）会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

递延所得税资产和递延所得税负债

所得税的会计处理采用资产负债表债务法，在取得资产、负债时确定其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

当期所得税和递延所得税作为所得税费用计入当期损益。

（1）递延所得税资产的确认依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

（2）确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

注释三、主要会计政策、会计估计和前期差错（续）

职工薪酬

公司在职工为公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，职工薪酬包括：①职工工资、奖金、津贴和补贴；②职工福利费；③医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；④住房公积金；⑤工会经费和职工教育经费；⑥非货币性福利；⑦因解除与职工的劳动关系给予的补偿；⑧其他与获得职工提供的服务相关的支出。

职工薪酬除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，应当根据职工提供服务的受益对象，分别下列情况处理：

- ① 应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本。
- ② 应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本。
- ③ 上述①和②之外的其他职工薪酬，计入当期损益。

公司为职工缴纳的医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，在职工为其提供服务的会计期间，根据当地政府有关规定按工资总额的一定比例计算。

公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，应当确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

- ① 公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。
- ② 公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策和会计估计未变更。

前期会计差错更正

本年度内本公司未发生前期差错更正

注释三、税项

纳入合并报表的各公司适用的主要税种及税率如下：

1、增值税：本公司为增值税一般纳税人，增值税应纳税额为当期销项税额抵减可以扣除的进项税额后的余额，销售产品、商品的销项税率为17%。

2、营业税：一般劳务及其他收入税率为应税营业额的5%。

3、城市维护建设税和教育费附加：税率为应纳流转税额的7%计征城市维护建设税。

本公司按应纳流转税额的4%计征教育费附加，全资子公司北京四环生物制药有限公司（以下简称“北京四环公司”）按应纳流转税额3%计征教育费附加。

4、企业所得税：本公司及子公司企业所得税税率均为25%。

北京四环公司是中关村科技园区的高新技术企业，享受高新技术企业15%的所得税优惠政策。

全资子公司靖江银泰房地产开发有限公司（以下简称“靖江银泰公司”）根据国税发（2009）31号文“房地产开发经营业务企业所得税处理办法”的相关规定，房地产开发企业在未完工前采取预售方式销售取得的预售收入，按照规定的预计计税毛利率分季计算出预计毛利额，计入当期应纳税所得额。企业开发产品完工、结计税成本后，将实际毛利率与其对应的预计毛利率之间的差额，计入当年度应纳税所得额。

5、其他税项：包括土地增值税、房产税、土地使用税、印花税、车船使用税等，按照税法有关规定计缴。

注释四、企业合并及合并财务报表

子公司情况

(1) 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	企业性质	注册资本(万元)	经营范围	本公司期末实际投资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司持股比例	本公司表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京四环	全资子公司	北京经济技术开发区	有限公司	35,092.76	生产注射剂等	34,873.66	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
神州细胞	控股子公司	北京经济技术开发区	有限公司	---	---	---	---	---	---	否	---	---	---
锦阳健康	控股子公司	江阴滨江开发区	中外合资	---	---	---	---	---	---	否	---	---	---
靖江银泰	全资子公司	靖江市	有限公司	800.00	房地产开发经营	900.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

说明:

(1) 神州细胞工程有限公司(简称“神州细胞”)系北京四环生物制药有限公司(简称“北京四环”)的控股子公司,持股比例为82%,2008年12月8日,北京四环与北京义翘神州生物技术有限公司(简称北京义翘)签订“股权转让协议书”,转让其持有的全部股权,股权转让价格参照江苏中天资产评估事务所有限公司对神州细胞的评估价值,最终转让价款为3,017.78万元。股权转让日为2009年1月16日,从2009年1月开始不再纳入合并报表范围。

(2) 本公司的控股子公司江苏锦阳健康产业有限公司(简称“锦阳健康”)于2009年4月10日召开董事会,并作出决议,决定注销锦阳健康公司,相关注销手续于2009年9月10日完成。

锦阳健康前期会计报表已按非持续经营进行调整,本公司前期对锦阳健康长期股权投资的账面余额已按可收回金额计提长期投资价值准备,故未将其纳入合并报表范围。

(3) 本公司于2009年6月与江阴天祥房地产开发有限公司签订“股权转让协议书”,受让该公司持有的靖江银泰房地产开发有限公司(简称“靖江银泰”)100%的股权,转让价款为900万元,已于2009年6月支付,此项购买股权系非同一控制下的企业合并。

本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司

子公司名称	持股比例	购买日净资产	期末净资产	购买日至期末净利润
靖江银泰	100%	-1,428,672.24	-2,108,607.24	-679,935.00

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司

子公司名称	处置(出售)日	年初净资产	处置日净资产	期初至处置日净利润
神州细胞	2009年1月16日	561,098.46	561,098.46	0.00

注释五、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	2009.12.31			2008.12.31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			427,770.54			19,568.21
银行存款						
人民币			70,942,744.03			64,082,272.42
美元	5,446.12	6.8282	37,338.60	39,834.96	6.8346	272,256.02
欧元			0.00	33,434.28	9.6590	322,941.71
小 计			70,980,082.63			64,677,470.15
合 计			71,407,853.17			64,697,038.36

2、应收票据

项 目	2009.12.31	2008.12.31
银行承兑汇票	4,103,491.62	2,574,989.22
合 计	4,103,491.62	2,574,989.22

(1) 期末应收票据余额中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位票据。

(2) 期末无已贴现未到期的银行、商业承兑汇票。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

项 目	2009.12.31				2008.12.31			
	账面余额	比例	坏账准备	比例	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大	51,215,755.93	40.11%	17,415,887.84	35.98%	73,006,062.25	50.97%	29,817,931.17	51.02%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大	76,467,522.60	59.89%	30,991,136.07	64.02%	70,220,095.20	49.03%	28,629,237.15	48.98%
其他金额不重大	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合 计	127,683,278.53	100.00%	48,407,023.91	100.00%	143,226,157.45	100.00%	58,447,168.32	100.00%

(2) 期末单项金额重大单独进行减值测试后，按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

应收款项内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理 由
① 医药类				
一年以内	26,441,521.73	1,322,076.09	5.00%	经单独测试后按账龄计提坏账准备
一至两年	1,805,331.00	180,533.10	10.00%	经单独测试后按账龄计提坏账准备
三至四年	3,134,999.30	1,567,499.65	50.00%	经单独测试后按账龄计提坏账准备
四至五年	5,417,029.66	2,708,514.83	50.00%	经单独测试后按账龄计提坏账准备
五年以上	400,995.00	400,995.00	100.00%	经单独测试后按账龄计提坏账准备
医药类合计	37,199,876.69	6,179,618.67		
② 毛纺类				
两至三年	9,265,366.90	6,485,756.83	70.00%	收回可能性较小
三至五年	1,307,232.70	1,307,232.70	100.00%	3年以上估计已无法收回
五年以上	3,443,279.64	3,443,279.64	100.00%	3年以上估计已无法收回
毛纺类合计	14,015,879.24	11,236,269.17		
合 计	51,215,755.93	17,415,887.84		

注释五、合并会计报表主要项目注释（续）

3、应收账款（续）

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

账 龄	2009.12.31			2008.12.31		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
① 医药类						
一年以内	34,034,835.88	59.41%	1,701,741.79	32,171,318.39	63.61%	1,608,565.92
一至两年	6,902,582.97	12.05%	690,258.30	6,127,403.08	12.12%	612,740.30
两至三年	5,308,923.97	9.27%	1,061,784.79	2,499,684.31	4.94%	499,936.86
三至四年	2,275,494.02	3.97%	1,137,747.00	1,599,125.35	3.16%	799,562.68
四至五年	1,483,328.06	2.59%	741,664.03	2,508,458.37	4.96%	1,254,229.19
五年以上	7,282,238.62	12.71%	7,282,238.62	5,669,912.57	11.21%	5,669,912.57
医药类合计	57,287,403.52	100.00%	12,615,434.54	50,575,902.07	100.00%	10,444,947.52
② 毛纺类						
一年以内	0.00	0.00%	0.00	3,762.80	0.02%	2,633.96
一至两年	3,762.80	0.02%	2,633.96	2,682,117.01	13.65%	1,877,481.91
两至三年	2,677,629.03	13.96%	1,874,340.32	2,180,465.18	11.10%	1,526,325.63
三至四年	2,180,465.18	11.37%	2,180,465.18	2,267,456.33	11.54%	2,267,456.33
四至五年	2,267,456.33	11.82%	2,267,456.33	6,734,206.16	34.28%	6,734,206.16
五年以上	12,050,805.74	62.83%	12,050,805.74	5,776,185.65	29.40%	5,776,185.65
毛纺类合计	19,180,119.08	100.00%	18,375,701.53	19,644,193.13	100.00%	18,184,289.63
合 计	76,467,522.60		30,991,136.07	70,220,095.20		28,629,237.15

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

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	金 额	年 限	占其他应收款总额比例
第一名	6,265,002.11	一年以内	4.91%
第二名	3,872,128.50	一年以内	3.03%
第三名	3,402,784.00	四到五年	2.67%
第四名	3,116,470.00	三到四年	2.44%
第五名	2,962,666.00	一至二年	2.32%
合 计	19,619,050.6		24.67%

(6) 本期实际核销的应收账款说明：

公司本期批准核销了医药类应收账款85.94万元、毛纺类应收账款599.90万元，核销原因：对方公司注销、账龄长等原因，已无法回收。

公司毛纺业务于2007年停止经营，近两年毛纺类应收账款收回情况较差，公司本期收回抵债服装冲抵应收账款1,482.00万元，扣除抵债服装销售收入后，实际形成坏账损失1,148.28万元。

注释五、合并会计报表主要项目注释（续）

4、预付款项

(1) 账龄分析

项 目	2009.12.31		2008.12.31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	53,217,500.21	99.42%	11,388,447.27	84.15%
一至两年	83,057.26	0.16%	1,744,810.31	12.89%
两至三年	124,400.00	0.22%	52,101.50	0.39%
三年以上	104,942.50	0.20%	347,152.45	2.57%
合 计	<u>53,529,899.97</u>	100.00%	<u>13,532,511.53</u>	100.00%

(2) 预付款项构成

项 目	2009.12.31	2008.12.31
预付货款	53,360,980.97	3,072,511.53
预付工程及设备款	168,919.00	10,460,000.00
合 计	<u>53,529,899.97</u>	<u>13,532,511.53</u>

(3) 账龄超过1年的预付款项中无金额重大的款项。

(4) 期末预付款项余额中无持有本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东欠款。

(5) 期末预付款项余额中无预付关联方款项。

(6) 公司本期批准核销了18家客户的预付账款，共计金额389,485.45元。

(7) 期末前五名金额较大的预付款项情况如下：

项 目	金 额	占总额比例	时 间	性质或内容
江阴润宁贸易有限公司	50,000,000.00	93.41%	1年以内	预付房地产项目材料款
北京德万隆经贸有限公司	676,089.93	1.26%	1年以内	预付材料款
新乡市巨晶化工有限责任公司	615,000.00	1.15%	1年以内	预付材料款
浙江海森药业有限公司	420,000.00	0.78%	1年以内	预付材料款
汕头市紫光古汉氨基酸有限公司	186,460.00	0.35%	1年以内	预付材料款
合 计	<u>51,897,549.93</u>	96.95%		

注释五、合并会计报表主要项目注释（续）

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

项 目	2009.12.31				2008.12.31			
	账面余额	比例	坏账准备	比例	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大	14,070,684.48	72.78%	7,150,424.90	74.63%	66,154,439.70	92.05%	10,725,800.49	80.95%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大	5,261,565.48	27.22%	2,430,409.41	25.37%	5,716,277.96	7.95%	2,524,710.64	19.05%
其他金额不重大	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合 计	19,332,249.96	100.00%	9,580,834.31	100.00%	71,870,717.66	100.00%	13,250,511.13	100.00%

(2) 期末单项金额重大单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

项 目	账面余额	坏账准备	计提比例	理 由
江阴市金瑞织染有限公司	6,151,324.48	1,230,264.90	20.00%	经单独测试后按账龄计提坏账准备
美国海洋研究所	4,382,760.00	4,382,760.00	100.00%	原药厂遗留，全额计提坏账准备
新桥镇政府	2,499,000.00	499,800.00	20.00%	经单独测试后按账龄计提坏账准备
江阴经济开发区	1,037,600.00	1,037,600.00	100.00%	原药厂遗留，全额计提坏账准备
合 计	14,070,684.48	7,150,424.90		

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账 龄	2009.12.31			2008.12.31		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
一年以内	2,182,059.11	41.47%	109,102.96	899,884.66	15.74%	44,994.22
一至两年	231,495.61	4.40%	23,149.56	1,988,440.53	34.79%	198,844.05
两至三年	310,556.79	5.90%	62,111.36	327,772.98	5.73%	65,554.60
三至四年	307,772.98	5.85%	153,886.49	380,471.89	6.66%	190,235.95
四至五年	295,043.89	5.61%	147,521.95	189,252.17	3.31%	94,626.09
五年以上	1,934,637.10	36.77%	1,934,637.10	1,930,455.73	33.77%	1,930,455.73
合 计	5,261,565.48	100.00%	2,430,409.41	5,716,277.96	100.00%	2,524,710.64

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

(5) 期末其他应收款余额中无应收关联方款项。

(6) 期末前五名金额较大的其他应收款情况如下：

单位名称	金 额	年 限	比 例	性质或内容
江阴市金瑞织染有限公司	6,151,324.48	二至三年	31.82%	设备租赁款
美国海洋研究所	4,382,760.00	五年以上	22.67%	技术购买款
新桥镇政府	2,499,000.00	二至三年	12.93%	拆迁补偿款
江阴经济开发区	1,037,600.00	五年以上	5.37%	原药厂遗留
江阴市供电局		一年以内	2.82%	电费

	545,675.50	
合 计	<u>14,616,359.98</u>	75.61%

注释五、合并会计报表主要项目注释（续）

6、存货

(1) 存货分类

项 目	2009.12.31		2008.12.31	
	金 额	存货跌价准备	金 额	存货跌价准备
原材料	12,612,334.47	0.00	10,948,466.90	0.00
低值易耗品	4,563,766.17	0.00	4,442,176.58	0.00
自制半成品	5,671,506.24	0.00	9,829,400.46	0.00
委托加工物资	615,384.62	0.00	0.00	0.00
在产品	4,116,368.13	0.00	3,793,918.55	0.00
库存商品	16,640,757.19	0.00	74,611,222.69	44,287,168.52
其中：医药类	16,640,757.19	0.00	15,722,317.83	0.00
毛纺类	0.00	0.00	58,888,904.86	44,287,168.52
开发成本	147,216,445.04	0.00	0.00	0.00
合 计	<u>191,436,561.86</u>	<u>0.00</u>	<u>103,625,185.18</u>	<u>44,287,168.52</u>

(2) 开发成本

项 目	2009.1.1	本期增加	其他转入	本期减少	2009.12.31
土地成本	0.00	415,890.00	146,760,555.04	0.00	147,176,445.04
开发间接费	0.00	40,000.00	0.00	0.00	40,000.00
合 计	<u>0.00</u>	<u>455,890.00</u>	<u>146,760,555.04</u>	<u>0.00</u>	<u>147,216,445.04</u>

开发成本说明：

2009年6月本公司以非同一控制下的企业合并方式取得靖江银泰公司，在合并中取得该公司的存货—土地开发支出，按其在购买日确定的公允价值计量，纳入合并财务报表的存货价值为146,760,555.04元，其中：公允价值超出购买日账面价值的部分为10,428,672.24元，并且将以此公允价值为基础持续计算的结果，在本期和以后合并期间纳入到合并财务报表中。

(3) 存货跌价准备

项 目	2009.1.1	本期计提额	本期减少额		2009.12.31
			转回	其他	
库存商品	44,287,168.52	5,880,430.80	0.00	50,167,599.32	0.00
合 计	<u>44,287,168.52</u>	<u>5,880,430.80</u>	<u>0.00</u>	<u>50,167,599.32</u>	<u>0.00</u>

存货跌价准备说明：本期出售了以前年度积压的全部毛纺类库存商品，同时转销存货跌价准备。

注释五、合并会计报表主要项目注释（续）

7、其他流动资产

(1) 分类明细

项 目	2009.12.31	2008.12.31
委托贷款	0.00	130,000,000.00
委托贷款利息	0.00	2,413,722.19
合 计	0.00	132,413,722.19

(2) 委托贷款

贷款单位	委托银行	贷款余额	累计利息	贷款期限	贷款利率
江苏大江金属材料有限公司	上海浦发银行江阴支行	80,000,000.00	4,281,888.63	2008.05.14—2009.07.23	10%
江阴中盛服饰有限公司	上海浦发银行江阴支行	50,000,000.00	2,177,597.22	2008.07.16—2009.06.15	10%
江西高峰生态农林开发有限公司	上海浦发银行江阴支行	60,000,000.00	1,756,770.00	2009.02.27—2009.09.01	6%
合 计		190,000,000.00	8,216,255.85		

委托贷款说明：委托贷款的本金和利息本期已全部收回。

8、投资性房地产

项 目	2009.1.1	本期增加额		本期减少额	2009.12.31
		本期转入	本期摊销	处 置	
投资性房地产原值					
土地使用权	6,735,758.22	0.00	0.00	0.00	6,735,758.22
房屋建筑物	45,950,048.39	0.00	0.00	0.00	45,950,048.39
合 计	52,685,806.61	0.00	0.00	0.00	52,685,806.61
累计折旧或累计摊销					
土地使用权	556,604.02	0.00	141,669.93	0.00	698,273.95
房屋建筑物	5,357,978.96	0.00	1,091,313.66	0.00	6,449,292.62
合 计	5,914,582.98	0.00	1,232,983.59	0.00	7,147,566.57
投资性房地产账面价值					
土地使用权	6,179,154.20	0.00	-141,669.93	0.00	6,037,484.27
房屋建筑物	40,592,069.43	0.00	-1,091,313.66	0.00	39,500,755.77
合 计	46,771,223.63	0.00	-1,232,983.59	0.00	45,538,240.04

(1) 本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

(2) 本公司投资性房地产的账面价值均低于可收回金额，故未计提减值准备。

注释五、合并会计报表主要项目注释（续）

9、长期股权投资

项 目	2009.12.31		2008.12.31	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
成本法核算的长期股权投资	3,000,000.00	3,000,000.00	9,726,000.00	8,345,176.15
合 计	3,000,000.00	3,000,000.00	9,726,000.00	8,345,176.15

(1) 长期股权投资成本法核算明细情况

被投资单位名称	初始投资成本	2009.1.1	增减变动	2009.12.31	持股比例	表决权比例	减值准备	本期现金红利
江苏华宇生物制品有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	10.00%	10.00%	3,000,000.00	0.00
江苏锦阳健康产业有限公司	6,726,000.00	6,726,000.00	-6,726,000.00	0.00	—	—	0.00	0.00
合 计	9,726,000.00	9,726,000.00	-6,726,000.00	3,000,000.00	10.00%	10.00%	3,000,000.00	0.00

(2) 西藏阳光生物股份有限公司本期已变更名称为江苏华宇生物制品有限公司。

(3) 本期增减变动数为注销锦阳健康公司。具体情况详见注释四。

(4) 长期股权投资减值准备

江苏华宇生物制品有限公司本年已无法正常经营，长期股权投资的账面价值已低于其可收回金额，故全额计提长期股权投资减值准备，本期计提减值准备960,000.00元。

注释五、合并会计报表主要项目注释（续）

10、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产项目

项 目	2009.1.1	本期增加	本期减少	其他减少	2009.12.31
<u>固定资产原值</u>					
房屋建筑物	209,872,976.50	339,991.91	0.00	0.00	210,212,968.41
机器设备	125,839,487.43	14,249,809.11	0.00	5,064,485.64	135,024,810.90
运输设备	19,692,556.62	1,517,487.00	585,480.00	450,470.01	20,174,093.61
其他设备	7,047,240.36	205,380.00	0.00	849,711.00	6,402,909.36
合 计	362,452,260.91	16,312,668.02	585,480.00	6,364,666.65	371,814,782.28
<u>累计折旧</u>					
房屋建筑物	22,855,783.16	5,466,896.32	0.00	0.00	28,322,679.48
机器设备	47,790,738.95	9,564,318.71	0.00	2,572,219.64	54,782,838.02
运输设备	16,799,589.85	909,413.51	557,600.00	435,078.93	16,716,324.43
其他设备	5,667,113.82	417,554.89	0.00	671,456.50	5,413,212.21
合 计	93,113,225.78	16,358,183.43	557,600.00	3,678,755.07	105,235,054.14
<u>固定资产净值</u>					
房屋建筑物	187,017,193.34	-5,126,904.41	0.00	0.00	181,890,288.93
机器设备	78,048,748.48	4,685,490.40	0.00	2,492,266.00	80,241,972.88
运输设备	2,892,966.77	608,073.49	27,880.00	15,391.08	3,457,769.18
其他设备	1,380,126.54	-212,174.89	0.00	178,254.50	989,697.15
合 计	269,339,035.13	-45,515.41	27,880.00	2,685,911.58	266,579,728.14
<u>减值准备</u>					
房屋建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
运输设备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他设备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<u>固定资产价值</u>					
房屋建筑物	187,017,193.34	-5,126,904.41	0.00	0.00	181,890,288.93
机器设备	78,048,748.48	4,685,490.40	0.00	2,492,266.00	80,241,972.88
运输设备	2,892,966.77	608,073.49	27,880.00	15,391.08	3,457,769.18

其他设备	1,380,126.54	-212,174.89	0.00	178,254.50	989,697.15
合 计	269,339,035.13	-45,515.41	27,880.00	2,685,911.58	266,579,728.14

(2) 本公司固定资产的账面价值均低于可收回金额，故未计提固定资产减值准备。

(3) 其他减少为本期转让神州细胞公司，不再纳入合并范围。

11、在建工程

项 目	2009.12.31		2008.12.31	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
软袋流水线	0.00	0.00	0.00	0.00
高架仓库	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00	0.00	0.00

注释五、合并会计报表主要项目注释（续）

11、在建工程（续）

(1) 在建工程项目

项目名称	预算数	2009.1.1	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少	2009.12.31	工程进 度
软袋流水线	1200万	0.00	12,058,392.86	12,058,392.86	0.00	0.00	100.00%
高架仓库	13万	0.00	130,754.00	130,754.00	0.00	0.00	100.00%
合 计	--	0.00	12,189,146.86	12,189,146.86	0.00	0.00	--

(2) 上述项目资金来源均为自筹，无资本化利息。

12、无形资产

(1) 无形资产项目

项 目	2009.1.1	本期增加	其他减少	2009.12.31
一、无形资产原值				
土地使用权	35,460,491.00	0.00	9,317,671.00	26,142,820.00
非专利技术	10,100,000.00	0.00	6,500,000.00	3,600,000.00
计算机软件	19,624,500.00	0.00	0.00	19,624,500.00
药证	145,867,079.31	0.00	0.00	145,867,079.31
无形资产原值合计	211,052,070.31	0.00	15,817,671.00	195,234,399.31
二、累计摊销合计				
土地使用权	3,862,193.10	470,823.67	547,151.80	3,785,864.97
非专利技术	8,660,000.00	720,000.00	6,500,000.00	2,880,000.00
计算机软件	18,575,375.00	1,049,125.00	0.00	19,624,500.00
药证	89,583,657.38	4,266,707.97	0.00	93,850,365.35
累计摊销合计	120,681,225.48	6,506,656.64	7,047,151.80	120,140,730.32
三、无形资产净值				
土地使用权	31,598,297.90	-470,823.67	8,770,519.20	22,356,955.03

非专利技术	1,440,000.00	-720,000.00	0.00	720,000.00
计算机软件	1,049,125.00	-1,049,125.00	0.00	0.00
药证	56,283,421.93	-4,266,707.97	0.00	52,016,713.96
无形资产净值合计	<u>90,370,844.83</u>	<u>-6,506,656.64</u>	<u>8,770,519.20</u>	<u>75,093,668.99</u>
四、无形资产减值准备合计				
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
非专利技术	0.00	0.00	0.00	0.00
计算机软件	0.00	0.00	0.00	0.00
药证	47,750,000.00	0.00	0.00	47,750,000.00
无形资产减值准备合计	<u>47,750,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>47,750,000.00</u>
五、无形资产账面价值合计				
土地使用权	31,598,297.90	-470,823.67	8,770,519.20	22,356,955.03
非专利技术	1,440,000.00	-720,000.00	0.00	720,000.00
计算机软件	1,049,125.00	-1,049,125.00	0.00	0.00
药证	8,533,421.93	-4,266,707.97	0.00	4,266,713.96
无形资产价值合计	<u>42,620,844.83</u>	<u>-6,506,656.64</u>	<u>8,770,519.20</u>	<u>27,343,668.99</u>

(2) 其他减少为本期转让神州细胞公司，不再纳入合并范围，转出无形资产净值8,770,519.20元。

(3) 截止2009年12月31日用于抵押担保的无形资产土地使用权详见注释八。

注释五、合并会计报表主要项目注释（续）

13、商誉

项 目	2009.12.31	2008.12.31
原 值	0.00	48,561,515.65
减值准备	0.00	-48,561,515.65
合 计	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

商誉及商誉减值准备说明：

本期北京四环公司转让神州细胞公司全部股权，合并报表中的商誉及商誉减值准备结转处理，期末商誉无余额。

14、递延所得税资产

项 目	2009.12.31	2008.12.31
资产减值准备（坏帐准备）	3,726,834.56	0.00
合 计	<u>3,726,834.56</u>	<u>0.00</u>

递延所得税资产说明：

(1) 由于母公司前期出现较大亏损，本期尚未实现盈利，无法准确预计未来年度很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，根据谨慎性原则前期和本期均未确认递延所得税资产。

(2) 北京四环公司本期开始盈利，生产经营进入正常状态，预计未来年度很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，故从本期开始对新发生的可抵扣暂时性差异确认为递延所得税资产。

(3) 靖江银泰公司本期纳入合并报表范围，将可抵扣暂时性差异确认为递延所得税资产。

15、资产减值准备

项 目	2009.1.1	本期计提	本期减少额		2009.12.31
			转销	其他减少	
坏账准备	71,697,679.45	5,063,105.12	18,730,652.11	42,274.24	57,987,858.22
存货跌价准备	44,287,168.52	5,880,430.80	50,167,599.32	0.00	0.00
长期股权投资减值准备	8,345,176.15	960,000.00	6,305,176.15	0.00	3,000,000.00
无形资产减值准备	47,750,000.00	0.00	0.00	0.00	47,750,000.00
商誉减值准备	48,561,515.65	0.00	0.00	48,561,515.65	0.00
合 计	220,641,539.77	11,903,535.92	75,203,427.58	48,603,789.89	108,737,858.22

注释五、合并会计报表主要项目注释（续）

16、短期借款

借款类别	2009.12.31	2008.12.31
抵押借款	1,750,000.00	51,750,000.00
合 计	1,750,000.00	51,750,000.00

(1) 逾期的银行借款

贷款单位	借款金额	逾期
中国农业银行昆山市支行和 中国农业银行昆山开发区支行	1,750,000.00	5 年以上

(2) 截止2009年12月31日，本公司取得的抵押借款的资产抵押情况以及逾期借款情况，详见注释八。

17、应付账款

(1) 账龄分析

项 目	2009.12.31		2008.12.31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	12,607,769.69	89.06%	5,533,928.34	70.46%
一至两年	700,842.02	4.95%	391,089.05	4.98%
两至三年	192,990.89	1.36%	378,968.84	4.83%
三年以上	655,452.91	4.63%	1,549,125.64	19.73%
合 计	14,157,055.51	100.00%	7,853,111.87	100.00%

(2) 期末应付账款余额中无欠持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项。

(3) 期末应付账款余额中无关联方欠款。

(4) 账龄超过一年的大额应付账款

客户名称	金 额	未偿还原因
上海第一制药厂	207,374.96	尚未结算
江苏永联进出口有限公司	152,212.89	尚未结算

注释五、合并会计报表主要项目注释（续）

18、预收账款

(1)按账龄分析

项 目	2009.12.31		2008.12.31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	4,902,633.80	43.71%	7,549,654.77	49.65%
一至两年	1,680,222.70	14.98%	3,522,396.35	23.16%
两至三年	1,468,471.60	13.09%	2,180,056.76	14.34%
三年以上	3,165,746.77	28.22%	1,954,006.17	12.85%
合 计	<u>11,217,074.87</u>	100.00%	<u>15,206,114.05</u>	100.00%

(2) 期末账龄超过一年的大额预收账款

项目内容	金 额	未结转原因
北京乐康来医药有限公司	1,224,000.00	未确认收入
北京盛世新华商贸有限公司	983,399.50	未确认收入
四川宏济药业有限公司	320,512.00	未确认收入
四川省长征药业股份有限公司	314,500.00	未确认收入
合 计	<u>2,842,411.50</u>	

(3) 期末余额中无预收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 期末余额中无预收关联方款项。

19、应付职工薪酬

项 目	2009.1.1	本期增加	本期减少	2009.12.31
工资、奖金和补贴	2,088,866.89	14,161,373.81	13,228,782.30	3,021,458.40
职工福利费	0.00	1,463,507.58	1,463,507.58	0.00
社会保险费	0.00	2,584,395.62	2,443,542.40	140,853.22
其中：医疗保险	0.00	825,188.12	789,327.20	35,860.92
养老保险	0.00	1,618,618.24	1,524,799.41	93,818.83
失业保险	0.00	91,565.72	84,288.44	7,277.28
工伤保险	0.00	48,322.52	44,482.04	3,840.48
生育保险	0.00	701.02	645.31	55.71
住房公积金及住房补贴	0.00	233,104.00	233,104.00	0.00
合 计	<u>2,088,866.89</u>	<u>18,442,381.01</u>	<u>17,368,936.28</u>	<u>3,162,311.62</u>

注释五、合并会计报表主要项目注释（续）

21、应交税费

税 种	2009.12.31	2008.12.31	报告期执行的法定税率
增值税	6,300,174.48	1,571,355.19	17%
营业税	74,479.08	74,479.08	5%
企业所得税	-5,289,766.21	-6,619,641.97	25%
城建税	893,839.07	825,071.39	7%
教育费附加	179,940.48	141,759.47	3%&1%
个人所得税	3,124.31	14,805.01	
房产税	838,507.54	670,552.25	
土地使用税	197,180.67	127,865.67	
地方基金	362,917.93	362,917.93	
合 计	3,560,397.35	-2,830,835.98	

应付股利

项 目	2009.12.31	2008.12.31
2002年前应付股利余额	391,045.17	391,045.17
2002年度应付股利余额	125,993.91	125,993.91
2003年中期应付股利余额	151,200.74	151,200.74
合 计	668,239.82	668,239.82

22、其他应付款

(1) 账龄分析

项 目	2009.12.31		2008.12.31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	1,401,711.12	24.16%	502,568.16	8.56%
一至两年	232,687.35	4.01%	916,119.00	15.60%
两至三年	616,667.01	10.63%	3,400.00	0.06%
三年以上	3,551,291.60	61.20%	4,450,346.37	75.78%
合 计	5,802,357.08	100.00%	5,872,433.53	100.00%
其中：预提费用	0.00	0.00%	413,928.99	7.05%

(2) 期末其他应付款余额中无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东款项。

(3) 期末其他应付款余额中无欠付关联方款项。

(4) 账龄超过一年的大额其他应付款

客户名称	金 额	未偿还原因
江苏永联集团公司	2,849,654.53	原药厂遗留

注释五、合并会计报表主要项目注释（续）

23、专项应付款

拨款项目名称	2009.1.1	本期新增	本期减少	2009.12.31
北京科委 914 号	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00
合 计	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00

注：本期减少数为本期转让神州细胞公司，不再纳入合并范围。

24、其他非流动负债（递延收益）

项目及内容	原值	2009.1.1	本期新增	本期减少	2009.12.31
863 项目	1,524,047.60	914,428.56	0.00	914,428.56	0.00
北京科委	570,934.01	342,560.41	0.00	342,560.41	0.00
重组蛋白药物规 模化制备技术 1	210,470.00	168,376.00	0.00	168,376.00	0.00
重组蛋白药物规 模化制备技术 2	217,079.90	173,663.92	0.00	173,663.92	0.00
合 计	2,522,531.51	1,599,028.89	0.00	1,599,028.89	0.00

注：本期减少数为本期转让神州细胞公司，不再纳入合并范围。

25、股本

（数量单位：股）

项 目	2009.1.1		本期变动增减（+、-）				2009.12.31	
	数 量	比 例	发行新股	公积金转 股	其他	小计	数量	比 例
一、有限售条件股份								
1、国家持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
2、国有法人持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
3、其他内资持股	128,303,579	12.46%	0.00	0.00	0.00	0.00	128,303,579	12.46%
其中：境内非国有法人持股	128,283,050	12.46%	0.00	0.00	0.00	0.00	128,283,050	12.46%
境内自然人持股	20,529	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	20,529	0.00%
有限售条件股份合计	128,303,579	12.46%	0.00	0.00	0.00	0.00	128,303,579	12.46%
二、无限售条件股份			0.00	0.00	0.00	0.00		

江苏四环生物股份有限公司 2009 年度报告

1、人民币普通股	901,252,643	87.54%	0.00	0.00	0.00	0.00	901,252,643	87.54%
2、境内上市的外资股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
3、境外上市的外资股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
4、其他	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
无限售条件股份合计	901,252,643	87.54%	0.00	0.00	0.00	0.00	901,252,643	87.54%
三、股份总数	1,029,556,222	100.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	1,029,556,222	100.00%

26、资本公积

项 目	2009.1.1	本期增加	本期减少	2009.12.31
其他资本公积	876,966.64	0.00	0.00	876,966.64
合 计	876,966.64	0.00	0.00	876,966.64

注释五、合并会计报表主要项目注释（续）

27、盈余公积

项 目	2009.1.1	本期增加	本期减少	2009.12.31
法定盈余公积	37,856,747.22	0.00	0.00	37,856,747.22
合 计	37,856,747.22	0.00	0.00	37,856,747.22

28、未分配利润

项 目	2009.12.31	2008.12.31
本年年初余额	-379,254,768.29	-239,381,065.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,341,344.80	-139,873,703.13
减：本期提取盈余公积	0.00	0.00
期末未分配利润	-355,913,423.49	-379,254,768.29

29、营业收入和营业成本

项目	2009年度			2008年度		
	主营业务	其他业务	小计	主营业务	其他业务	小计
营业收入	188,766,557.34	5,313,267.06	194,079,824.40	173,786,896.15	5,623,540.65	179,410,436.80
营业成本	109,269,070.08	2,259,471.65	111,528,541.73	178,987,462.10	609,094.18	179,596,556.28
营业利润	79,497,487.26	3,053,795.41	82,551,282.67	-5,200,565.95	5,014,446.47	-186,119.48

(1) 按业务类别列示主营业务收入、主营业务成本

项 目	营业收入		营业成本	
	2009年度	2008年度	2009年度	2008年度
医药	178,858,871.46	157,805,286.76	99,361,384.20	94,017,678.85
毛纺织	9,907,685.88	15,981,609.39	9,907,685.88	84,969,783.25

江苏四环生物股份有限公司 2009 年度报告

项 目	营业收入		营业成本	
	2009年度	2008年度	2009年度	2008年度
合 计	188,766,557.34	173,786,896.15	109,269,070.08	178,987,462.10

(2) 按业务分布地区列示主营业务收入、主营业务成本

项 目	主营业务收入		主营业务成本	
	2009年度	2008年度	2009年度	2008年度
内销	186,840,493.98	173,786,896.15	107,494,891.08	178,987,462.10
外销	1,926,063.36	0.00	1,774,179.00	0.00
合 计	188,766,557.34	173,786,896.15	109,269,070.08	178,987,462.10

(3) 2009年度公司前五名客户的营业收入情况

收入排名	营业收入总额	占营业收入比例
第一名	12,596,652.51	6.67%
第二名	6,376,858.73	3.38%
第三名	5,973,803.53	3.16%
第四名	5,866,259.52	3.11%
第五名	4,028,012.06	2.13%
合 计	34,841,586.35	18.46%

注释五、合并会计报表主要项目注释（续）

29、营业收入和营业成本（续）

2008年度本公司向前五名客户的营业收入情况

收入排名	营业收入总额	占营业收入比例
第一名	11,460,393.17	6.59%
第二名	9,244,316.12	5.32%
第三名	6,662,062.31	3.83%
第四名	6,243,891.36	3.59%
第五名	5,885,339.19	3.39%
合 计	39,496,002.15	22.72%

30、营业税金及附加

项 目	计缴标准	2009年度	2008年度
营业税	5%	164,489.80	196,207.51
城建税	7%	750,149.65	779,022.23
地方教育附加费	3%&1%	331,846.76	348,687.16
合 计		1,246,486.21	1,323,916.90

31、财务费用

项 目	2009年度	2008年度
利息支出	2,063,220.00	111,400.00
加：利息收入	-329,753.29	-429,736.42
手续费	52,471.36	63,119.77
汇兑损益	0.00	38,699.36
合 计	<u>1,785,938.07</u>	<u>-216,517.29</u>

32、资产减值损失

项 目	2009年度	2008年度
坏账损失	5,063,105.12	42,206,138.01
存货跌价损失	5,880,430.80	34,119,837.35
长期投资减值损失	960,000.00	3,022,867.36
商誉减值损失	0.00	12,281,515.65
合 计	<u>11,903,535.92</u>	<u>91,630,358.37</u>

毛纺类资产减值损失情况说明：

由于公司毛纺业务于2007年停止经营，毛纺类应收账款和库存商品出现较大幅度的减值，本期公司毛纺类应收账款坏账损失金额为4,165,998.45元，包括计提坏账准备、核销坏账损失以及抵债服装销售后形成坏账损失等。本期公司出售了以前年度积压的全部毛纺类库存商品，计提存货跌价准备5,880,430.80元，截止2009年12月31日，公司毛纺类库存商品损失已全部清理完毕。

注释五、合并会计报表主要项目注释（续）

33、投资收益**(1) 投资收益明细情况**

项 目	2009年度	2008年度
委托贷款投资收益	8,216,255.85	5,132,891.67
处置长期股权投资产生的投资收益	12,746,300.72	0.00
合 计	<u>20,962,556.57</u>	<u>5,132,891.67</u>

(2) 处置长期股权投资产生的投资收益说明：

①本期注销锦阳健康，产生投资损失 5,269.55 元。

②本期北京四环转让持有的神州细胞股权，北京四环在个别报表中确认投资损失 162,179.60 元，本公司在合并报表中确认投资收益 12,913,749.87 元。

(3) 本公司投资收益汇回无重大限制。

34、营业外收入

项 目	2009年度	2008年度
政府补助	0.00	704,506.30
无需支付的款项	1,047,842.45	9,715,622.38
其他	32,449.01	0.00
合 计	<u>1,080,291.46</u>	<u>10,420,128.68</u>

35、营业外支出

项 目	2009年度	2008年度
固定资产清理损失	27,880.00	0.00
非常损失	0.00	266,532.31
滞纳金	19,215.32	0.00
公益性捐赠支出	405,070.00	426,924.00
赞助费	0.00	30,000.00
其他	55,655.29	183,242.58
合 计	<u>507,820.61</u>	<u>906,698.89</u>

36、所得税费用

项目	2009年度	2008年度
应纳所得税额	0.00	0.00
加：递延所得税费用	-583,943.81	0.00
加：补提前期所得税费用	1,329,875.76	0.00
所得税费用	<u>745,931.95</u>	<u>0.00</u>

注释五、合并会计报表主要项目注释（续）

37、每股收益

项 目	2009年度	2008年度
基本每股收益	0.0227	-0.1359
稀释每股收益	0.0227	-0.1359

计算过程

$$(1) \text{ 基本每股收益} = P \div S \quad S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P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；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份数；S_k为报告期缩股数；M₀报告期月份数；M_i为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j为减少股份下一月份起至

报告期期末的月份数。

(2) 稀释每股收益 (EPS) = $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中：P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。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

项 目		2009 年度	2008 年度
期初股份总数	S0	1,029,556,222.00	1,029,556,222.00
报告期月份数	M0	12	12
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	0.00	0.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	0.00	0.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	—	—
报告期因回购等减少股份数	Sj	0.00	0.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	—	—
报告期缩股数	Sk	0.00	0.00
发行在外的普通股加权平均数	S	1,029,556,222.00	1,029,556,222.00
归属于公司普通股股东的净利润	P0	23,341,344.80	-139,873,703.13
基本每股收益		0.0227	-0.1359

38、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2009年度	2008年度
利息收入	329,753.29	429,736.42
补贴收入	0.00	1,060,000.00
收回往来款	52,052,755.22	30,165,727.84
其他	32,449.01	0.00
合 计	52,414,957.52	31,655,464.26

注释五、合并会计报表主要项目注释（续）

38、现金流量表附注（续）

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2009年度	2008年度
办公经费	6,244,566.81	8,844,837.24
广告宣传推广费	4,912,780.00	2,177,150.00
运输费	5,499,340.00	4,515,599.42
经营费	1,833,459.55	3,153,988.15
差旅费	3,257,485.43	1,988,946.84
业务招待费	3,318,678.84	2,966,612.67

项 目	2009年度	2008年度
审计评估费	715,800.00	1,100,000.00
咨询顾问服务费	464,457.45	230,000.00
科研检测试验费	3,809,839.59	2,263,909.97
赔偿款	0.00	1,061,770.01
其他	5,873,219.37	7,937,980.94
合 计	<u>35,929,627.04</u>	<u>36,240,795.24</u>

(3) 现金流量表补充资料

项 目	2009年度	2008年度
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	23,341,344.80	-140,903,553.07
加：资产减值准备	11,903,535.92	91,630,358.37
固定资产折旧	16,358,183.43	19,338,623.36
投资性房地产成本摊销	1,232,983.59	610,655.46
无形资产摊销	6,506,656.64	9,828,043.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失	27,880.00	0.00
财务费用	2,063,220.00	150,099.36
投资损失	-20,962,556.57	-5,132,891.67
递延所得税资产减少	-583,943.81	0.00
存货的减少	8,781,579.04	62,680,260.38
经营性应收项目的减少	-51,665,801.79	79,248,961.14
经营性应付项目的增加	59,995,168.53	-48,758,642.81
经营活动产生的现金流量净额	<u>56,998,249.78</u>	<u>68,691,913.73</u>
②本期现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	71,407,853.17	64,697,038.36
减：现金的期初余额	64,697,038.36	75,007,100.82
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	<u>6,710,814.81</u>	<u>-10,310,062.46</u>

注释五、合并会计报表主要项目注释（续）

38、现金流量表附注（续）

(4) 现金和现金等价物

项 目	2009年度	2008年度
一、现金	71,407,853.17	64,697,038.36
其中：库存现金	427,770.54	19,568.21
可随时用于支付的银行存款	70,980,082.63	64,677,470.15
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	71,407,853.17	64,697,038.36
四、使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

(5) 报告期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	2009年度	2008年度
①取得子公司及其他营业单位的有关信息		
A. 取得子公司及其他营业单位的价格	9,000,000.00	300,000.00
B. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	9,000,000.00	300,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-76,454.23	0.00
C. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	8,923,545.77	300,000.00
D. 取得子公司的净资产	-1,428,672.24	
流动资产	195,266,276.86	
非流动资产	3,369,535.75	
流动负债	200,768,815.45	
非流动负债	0.00	
②处置子公司及其他营业单位的有关信息		
A. 处置子公司及其他营业单位的价格	30,177,820.40	0.00
B. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	17,577,820.40	2,200,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-319,485.77	0.00
C. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	17,258,334.63	2,200,000.00
D. 处置子公司的净资产	21,251,524.55	0.00
流动资产	13,471,526.62	0.00
非流动资产	11,456,430.78	0.00
流动负债	1,077,403.96	0.00
非流动负债	2,599,028.89	0.00

注释六、关联方关系及其交易

1、本公司的母公司情况

公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	主营业务	注册资本	对本公司 持股比例	对本公司 表决权比例	本公司 最终控制方	组织机构代码
江阴市振新毛纺织厂	集体企业	江阴市新桥镇	黄晓华	精纺、粗纺毛织品；纺线；自营和代理各类商品及技术的进出口，纺织品、针织品、服装及服装辅料、纺织原料等的销售。	2,880万元	12.46%	12.46%		14222986-3
江阴市新桥镇集体资产管理委员会	事业单位	江阴市新桥镇	吴贯一	对镇集体资产实行监督管理。	--	--	--	本公司最终控制方	--

本公司的母公司情况的说明：

本公司的母公司江阴市振新毛纺织厂由江阴市新桥镇集体资产管理委员会投资控股，江阴市新桥镇集体资产管理委员会是本公司的最终控制人。

2、本公司的子公司情况

子公司名称	企业类型	注册地址	法定代表人	主营业务	注册资本 (万元)	本公司 持股比例	本公司 表决权比例	组织机构代码
北京四环	有限公司	北京经济开发区	孙国建	生产注射剂等	35,092.76	100.00%	100.00%	10194240-0
神州细胞	有限公司	北京经济开发区	--	--	--	--	--	--
锦阳健康	有限公司	已注销	--	--	--	--	--	--
靖江银泰	有限公司	靖江市	孙国建	房地产开发经营	800.00	100.00%	100.00%	67760337-2

3、本公司的其他关联方（不存在控制关系的关联方）情况

关联方名称	与本公司关系
江苏华宇生物制品有限公司	参股公司

4、关联交易

- (1) 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销，由于锦阳健康公司未纳入合并报表范围，故与其交易作为关联交易进行披露。
- (2) 本年度本公司对关联方交易价格根据市场价或协议价确定，与对非关联方的交易价格基本一致，无重大高于或低于正常交易价格的情况。
- (3) 购买商品的关联交易

关联方	关联 交易类型	2009年度		2008年度	
		金额	占同类交易比例	金额	占同类交易比例
锦阳健康	存货-辅助材料	0.00	0.00%	113,450.00	0.02%
锦阳健康	紫杉醇	0.00	0.00%	4,197,757.39	38.30%
华宇生物	骨粉	664,216.00	5.27%	3,368,304.00	30.80%
华宇生物	存货-辅助材料	94,034.00	2.06%	0.00	0.00%

(4) 销售商品的关联交易

关联方	关联 交易类型	2009年度		2008年度	
		金额	占同类交易比 例	金额	占同类交易比例
锦阳健康	十二红酒	0.00	0.00%	9,059.83	0.01%
锦阳健康	灵芝孢子粉	0.00	0.00%	18,119.66	0.01%
华宇生物	雪域骨宝	0.00	0.00%	648,076.92	0.41%

注释六、关联方关系及其交易（续）

5、关联方往来余款

项目	关联方单位	2009.12.31	2008.12.31
应收账款	江苏华宇生物制品有限公司	0.00	758,250.00

注释七、或有事项

截止2009年12月31日，本公司无需说明的重大或有事项。

注释八、承诺事项

1、抵押资产情况

截至2009年12月31日，本公司以土地使用权，作为以下银行贷款的抵押物：

抵押或受限资产名称	贷款银行或抵押权人	贷款金额
土地使用权		
昆山邵村土地	中国农业银行昆山市支行和昆山开发区支行	175.00万元

根据1999年11月公司与中国农业银行昆山市支行和中国农业银行昆山开发区支行签订的还贷协议，公司将位于昆山陆家镇邵村开发区12,962.70平方米土地作价175万元，归还中国农业银行昆山市支行和中国农业银行昆山开发区支行贷款，权证已交付银行处置，银行承诺在该块土地出售前，本公司不承担借款利息。截止本财务报表日，该块土地尚未出售，银行借款仍保留175万元。

2、截止2009年12月31日，本公司无需说明的其他重大承诺事项。

注释九、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

根据本公司2010年4月22日召开的第五届董事会第十八次会议决议，决定2009年度不转增股本，不分配股利。

2、截止报告日，除上述事项外本公司无其他需说明的资产负债表日后非调整事项。

注释十、其他重要事项

1、截止2009年12月31日，本公司大股东江阴市振新毛纺织厂所持的本公司股份用于质押的共计12,750万股，占公司总股本12.38%。

2、截止2009年12月31日，除上述事项外，本公司无需说明的其他重要事项。

注释十一、母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

项 目	2009.12.31				2008.12.31			
	账面余额	比例	坏账准备	比例	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大	27,610,779.57	42.29%	11,916,014.19	35.34%	52,771,443.45	57.12%	25,687,544.94	53.90%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大	37,684,581.33	57.71%	21,797,756.39	64.66%	39,623,583.42	42.88%	21,967,733.07	46.10%
其他金额不重大	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合 计	65,295,360.90	100.00%	33,713,770.57	100.00%	92,395,026.87	100.00%	47,655,288.01	100.00%

(2) 期末单项金额重大单独进行减值测试后，按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

应收款项内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理 由
① 医药类				
深圳市一德堂医药有限公司	6,265,002.11	313,250.11	5.00%	经单独测试后按账龄计提坏账准备
无锡星洲医药有限公司	1,948,399.12	97,419.96	5.00%	经单独测试后按账龄计提坏账准备
中国医药对外贸易公司	1,518,000.00	75,900.00	5.00%	经单独测试后按账龄计提坏账准备
昆山双鹤医药有限公司	1,425,510.60	71,275.53	5.00%	经单独测试后按账龄计提坏账准备
江苏开元医药化工有限公司	1,386,552.00	69,327.60	5.00%	经单独测试后按账龄计提坏账准备
靖江市人民医院	1,051,436.50	52,571.83	5.00%	经单独测试后按账龄计提坏账准备
医药类合计	13,594,900.3	679,745.02		
② 毛纺类				
云南奥斯迪实业有限公司	2,887,543.00	2,021,280.10	70.00%	收回可能性较小
江阴天平国际贸易有限公司	2,710,794.00	1,897,555.80	70.00%	收回可能性较小
南京海尔曼斯集团有限公司	2,134,140.40	1,493,898.28	70.00%	收回可能性较小
北京滕氏制衣有限公司	2,109,968.25	2,109,968.25	100.00%	3年以上估计已无法收回。
宁波培罗成西服厂	1,420,231.70	1,386,332.00	97.61%	收回可能性较小
吉林巴帝服饰有限公司	1,419,890.50	993,923.35	70.00%	收回可能性较小
温州市新煌纺织品有限公司	1,333,311.39	1,333,311.39	100.00%	3年以上估计已无法收回。
毛纺类合计	14,015,879.2	11,236,269.1		
合 计	27,610,779.5	11,916,014.19		

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

账龄	2009.12.31			2008.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
① 医药类						
一年以内	13,963,779.66	75.46%	698,188.98	15,158,373.20	75.87%	757,918.66
一至两年	1,084,984.56	5.86%	108,498.46	861,479.64	4.31%	86,147.96
两至三年	476,514.68	2.58%	95,302.94	580,033.09	2.90%	116,006.62
三至四年	511,023.10	2.76%	255,511.55	490,353.93	2.45%	245,176.97
四至五年	407,214.64	2.20%	203,607.32	621,914.39	3.11%	310,957.20
五年以上	2,060,945.61	11.14%	2,060,945.61	2,267,236.04	11.35%	2,267,236.04
合计	18,504,462.25	100.00%	3,422,054.86	19,979,390.29	100.00%	3,783,443.44

注释十一、母公司会计报表主要项目注释（续）

1、应收账款（续）

账龄	2009.12.31			2008.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
② 毛纺类						
一年以内	0.00	0.00%	0.00	3,762.80	0.02%	2,633.96
一至两年	3,762.80	0.02%	2,633.96	2,682,117.01	13.65%	1,877,481.91
两至三年	2,677,629.03	13.96%	1,953,439.62	2,180,465.18	11.10%	1,526,325.63
三至四年	2,180,465.18	11.37%	2,180,465.18	2,267,456.33	11.54%	2,267,456.33
四至五年	2,267,456.33	11.82%	2,267,456.33	6,734,206.16	34.28%	6,734,206.16
五年以上	12,050,805.74	62.83%	12,050,805.74	5,776,185.65	29.40%	5,776,185.65
合计	19,180,119.08	100.00%	18,454,800.83	19,644,193.13	100.00%	18,184,289.63

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

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	金额	年限	占其他应收款总额比例
第一名	6,265,002.11	一年以内	9.59%
第二名	2,887,543.00	二至三年	4.42%
第三名	2,710,794.00	二至三年	4.15%
第四名	2,134,140.40	二至三年	3.27%
第五名	2,109,968.25	五年以上	3.23%
合计	16,107,447.76		24.67%

(5) 本期核销应收账款情况，详见注释五、3。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

项 目	2009.12.31				2008.12.31			
	账面余额	比例	坏账准备	比例	账面余额	比例	坏账准备	比例
单项金额重大	214,643,886.93	98.54%	7,150,424.90	77.23%	44,854,439.70	93.06%	8,425,800.49	80.91%
单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大	3,190,111.30	1.46%	2,108,641.73	22.77%	3,345,540.35	6.94%	1,988,557.11	19.09%
其他金额不重大	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合 计	217,833,998.23	100.00%	9,259,066.63	100.00%	48,199,980.05	100.00%	10,414,357.60	100.00%

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理 由
靖江银泰房产有限公司	200,573,202.45	0.00	0.00%	子公司不计提坏账准备
江阴市金瑞织染有限公司	6,151,324.48	1,230,264.90	20.00%	经单独测试后按账龄计提坏账准备
新桥镇政府	2,499,000.00	499,800.00	20.00%	经单独测试后按账龄计提坏账准备
美国海洋研究所	4,382,760.00	4,382,760.00	100.00%	经单独测试后按账龄计提坏账准备
江阴经济开发区	1,037,600.00	1,037,600.00	100.00%	经单独测试后按账龄计提坏账准备
合 计	214,643,886.93	7,150,424.90		

注释十一、母公司会计报表主要项目注释（续）

2、其他应收款（续）

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款:

账 龄	2009.12.31			2008.12.31		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
一年以内	698,950.19	21.91%	34,947.51	887,199.83	26.52%	44,359.99
一至两年	231,495.61	7.26%	23,149.56	238,006.10	7.11%	23,800.61
两至三年	66,774.88	2.09%	13,354.98	316,772.98	9.47%	63,354.60
三至四年	296,772.98	9.30%	148,386.49	16,786.89	0.50%	8,393.45
四至五年	14,628.89	0.46%	7,314.45	76,252.17	2.28%	38,126.08
五年以上	1,881,488.75	58.98%	1,881,488.75	1,810,522.38	54.12%	1,810,522.38
合 计	3,190,111.30	100.00%	2,108,641.73	3,345,540.35	100.00%	1,988,557.11

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

(5) 期末其他应收款余额中应收关联方靖江银泰房产有限公司200,573,202.45元，占期末其他应收款余额比例为92.08%。

(6) 期末其他应收款金额重大的款项:

单位名称	金额	年限	占其他应收款总额比例
靖江银泰房产有限公司	200,573,202.45	1 年以内	92.08%
江阴市金瑞织染有限公司	6,151,324.48	2-3 年	2.82%
美国海洋研究所	4,382,760.00	5 年以上	2.18%
新桥镇政府	2,499,000.00	2-3 年	1.24%
江阴经济开发区	1,037,600.00	5 年以上	0.52%
合计	214,643,886.93		98.83%

(7) 期末其他应收款余额比期初增加169,634,018.18元, 增加比例为77.87%, 主要原因为本期应收靖江银泰房产有限公司往来款200,573,202.45元。

3、长期股权投资

项 目	2009.12.31		2008.12.31	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
对子公司的长期股权投资	357,736,626.36	0.00	355,462,626.36	6,305,176.15
其他按成本法核算的长期股权投资	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	2,040,000.00
合 计	360,736,626.36	3,000,000.00	358,462,626.36	8,345,176.15

(1) 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	2009.1.1	本期增减	2009.12.31	持股 例	比表决权 例	比	减值 准备	本期 现金红利
北京四环	348,736,626.36	348,736,626.36	0.00	348,736,626.36	100.00%	100.00%		0.00	0.00
锦阳健康	6,726,000.00	6,726,000.00	-6,726,000.00	0.00	--	--		0.00	0.00
靖江银泰	9,000,000.00	0.00	9,000,000.00	9,000,000.00	100.00%	100.00%		0.00	0.00
合 计	364,462,626.36	355,462,626.36	2,274,000.00	357,736,626.36					0.00

注释十一、母公司会计报表主要项目注释 (续)

3、长期股权投资 (续)

(2) 按成本法核算的其他长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	2009.1.1	本期增减	2009.12.31	持股 比例	表决权 比例	减值准备	本期 现金红利
江苏华宇生物制品有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	10.00%	10.00%	3,000,000.00	0.00
合 计	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00			3,000,000.00	0.00

(3) 西藏阳光生物股份有限公司本期变更名称为江苏华宇生物制品有限公司。

(4) 本期增减数为 ①收购靖江银泰公司; ②注销锦阳健康公司。具体情况详见注释四。

(5) 长期股权投资减值准备

江苏华宇生物制品有限公司本年已无法正常经营, 长期股权投资的账面价值已低于其可收回金额, 故

本期全额计提长期股权投资减值准备，本期计提减值准备960,000.00元。

本公司其他长期股权投资的账面价值均低于其可收回金额，故未计提长期投资减值准备。

4、营业收入和营业成本

项目	2009年度			2008年度		
	主营业务	其他业务	小计	主营业务	其他业务	小计
营业收入	109,398,501.76	4,396,023.66	113,794,525.42	111,809,043.59	4,822,251.50	116,631,295.09
营业成本	85,104,715.24	2,259,471.65	87,364,186.89	154,792,842.91	609,094.18	155,401,937.09
营业利润	24,293,786.52	2136,552.01	26,430,338.53	-42,983,799.32	4,213,157.32	-38,770,642.00

(1) 按业务类别列示主营业务收入、主营业务成本

项目	营业收入		营业成本	
	2009年度	2008年度	2009年度	2008年度
医药	99,490,815.88	95,827,434.20	75,197,029.36	69,823,059.66
毛纺织	9,907,685.88	15,981,609.39	9,907,685.88	84,969,783.25
合计	109,398,501.76	111,809,043.59	85,104,715.24	154,792,842.91

(2) 按业务分布地区列示主营业务收入、主营业务成本

项目	主营业务收入		主营业务成本	
	2009年度	2008年度	2009年度	2008年度
内销	107,472,438.40	111,809,043.59	83,330,536.24	154,792,842.91
外销	1,926,063.36	0.00	1,774,179.00	0.00
合计	109,398,501.76	111,809,043.59	85,104,715.24	154,792,842.91

(3) 2009年度公司前五名客户的营业收入情况

收入排名	营业收入总额	占营业收入比例
第一名	12,596,652.51	11.51%
第二名	6,376,858.73	5.83%
第三名	4,028,012.06	3.68%
第四名	3,660,683.76	3.35%
第五名	2,727,726.77	2.49%
合计	29,389,933.83	26.86%

注释十一、母公司会计报表主要项目注释（续）

4、营业收入和营业成本（续）

2008年度本公司向前五名客户的营业收入情况

收入排名	营业收入总额	占营业收入比例
第一名	11,460,393.17	10.25%
第二名	6,662,062.31	5.96%
第三名	5,885,339.19	5.26%
第四名	5,371,161.81	4.80%
第五名	5,060,190.42	4.53%
合计	34,439,146.90	30.80%

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	2009年度	2008年度
委托贷款投资收益	8,216,255.85	5,132,891.67
长期股权投资收益	-5,269.55	0.00
合 计	8,210,986.30	5,132,891.67

(2) 本公司投资收益汇回无重大限制。

6、现金流量表补充资料

项 目	2009年度	2008年度
① 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-7,272,442.60	-125,050,985.08
加：资产减值准备	10,474,274.50	67,843,460.24
固定资产折旧	9,231,658.66	11,298,751.94
投资性房地产成本摊销	1,232,983.59	610,655.46
无形资产摊销	1,950,233.36	4,530,833.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失	27,880.00	0.00
财务费用	2,063,220.00	1,916,650.30
投资损失	-8,210,986.30	-5,132,891.67
存货的减少	9,582,936.58	55,963,574.19
经营性应收项目的减少	-161,029,202.67	88,312,058.58
经营性应付项目的增加	61,107,664.57	-31,253,676.77
经营活动产生的现金流量净额	-80,841,780.31	69,038,430.56
② 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	41,122,933.52	44,336,299.31
减：现金的期初余额	44,336,299.31	53,983,125.56
现金及现金等价物净增加额	-3,213,365.79	-9,646,826.25

注释十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表（收益+、损失-）

项 目	2009年度	2008年度
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）	12,718,420.72	-17,420,831.05
2、计入当期损益的政府补助	0.00	704,506.30
3、对外委托贷款取得的损益	8,216,255.85	5,132,891.67
4、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	600,350.85	8,890,847.49
非经常性损益小计	21,535,027.42	-2,692,585.59
减：少数股东损益的影响数	0.00	90,811.13
减：企业所得税的影响数	0.00	0.00
非经常性损益合计	21,535,027.42	-2,783,396.72

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润		加权平均净资产 收益率%	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2009年度	3.33%	0.0227	0.0227
	2008年度	-18.43%	-0.1359	-0.1359
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2009年度	0.26%	0.0018	0.0018
	2008年度	-18.06%	-0.1332	-0.1332

注释十二、补充资料（续）

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上年金额)	变动比率	变动原因
应收票据	4,103,491.62	2,574,989.22	59.36%	期末银行承兑汇票比期初有一定增加；
预付款项	53,529,899.97	13,532,511.53	295.57%	主要为靖江银泰公司预付材料款5000万元；
其他应收款	9,751,415.65	58,620,206.53	-83.37%	本期收回往来款，期末余额减少；
存货	191,436,561.86	59,338,016.66	222.62%	主要为本期增加靖江银泰公司，存货中房地产开发土地金额较大，导致期末余额大幅增加；
其他流动资产	0.00	132,413,722.19	-100.00%	本期收回委托贷款；
长期股权投资	0.00	1,380,823.85	-100.00%	本期转让神州细胞公司，注销锦阳健康公司；
无形资产	27,343,668.99	42,620,844.83	-35.84%	本期转让神州细胞公司，转出无形资产；
递延所得税资产	3,726,834.56	0.00	--	本期北京四环、靖江银泰确认递延所得税资产；
短期借款	1,750,000.00	51,750,000.00	-96.62%	本期归还短期借款；
应付账款	14,157,055.51	7,853,111.87	80.27%	部分供应商未结算支付；
应付职工薪酬	3,162,311.62	2,088,866.89	51.39%	期末欠付工资，期后已支付；
应交税费	3,560,397.35	-2,830,835.98	225.77%	主要原因为增值税大幅增加；
专项应付款	0.00	1,000,000.00	-100.00%	本期出售神州细胞公司，转出专项应付款；
其他非流动负债	0.00	1,599,028.89	-100.00%	本期出售神州细胞公司，转出其他非流动负债；
营业成本	111,528,541.73	179,596,556.28	-37.90%	本期销售的毛纺产品前期已经计提了较多的跌价准备；北京四环主要材料价格下降；
销售费用	20,237,583.25	11,377,209.79	77.88%	本期加大宣传推广力度，增加销售费用；
资产减值损失	11,903,535.92	91,630,358.37	-87.01%	毛纺产品的存货跌价准备以及应收款项的坏账准备主要在前期已计提；
投资收益	20,962,556.57	5,132,891.67	308.40%	转让神州细胞公司合并报表产生转让收益1291.37万元；

注释十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2010年4月22日批准报出。

江苏四环生物股份有限公司

二〇一〇年四月二十二日