

北京北陆药业股份有限公司

BEIJING BEILU PHARMACEUTICAL CO., LTD

2010 年度报告



股票代码：300016

股票简称：北陆药业

披露日期：2011 年 4 月 11 日

重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员对本年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司董事苏中俊先生因公务未亲自出席审议本年度报告的董事会会议，特授权委托董事长王代雪先生代为出席并行使表决权。其他董事均亲自出席审议本年度报告的董事会会议。

京都天华会计师事务所有限公司为本公司2010年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人王代雪、主管会计工作负责人及会计机构负责人李弘声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 公司基本情况简介.....	3
第二节 主要会计数据和财务指标.....	4
第三节 董事会报告.....	7
第四节 重要事项.....	36
第五节 股本变动和主要股东持股情况.....	41
第六节 董事、监事和高级管理人员情况.....	46
第七节 公司治理结构.....	52
第八节 监事会报告.....	65
第九节 财务报告.....	68
第十节 备查文件.....	125

第一节 公司基本情况简介

一、中文名称：北京北陆药业股份有限公司

英文名称：Beijing Beilu Pharmaceutical Co., Ltd.

中文简称：北陆药业

英文简称：Beilu Pharma

二、法定代表人：王代雪

三、相关联系人及联系方式

职 务	董事会秘书
姓 名	刘宁
联系地址	北京市海淀区西直门北大街 32 号枫蓝国际写字楼 A 座 7 层
电 话	010-62625287
传 真	010-82626933
电子邮箱	blxp@beilu.com.cn

四、注册地址：北京市昌平区科技园区白浮泉路10号

办公地址：北京市海淀区西直门北大街32号枫蓝国际写字楼A座7层

邮政编码：100082

公司网址：www.beilu.com.cn

电子信箱：blxp@beilu.com.cn

五、公司选定的信息披露报刊：《中国证券报》

登载年度报告的披露网站：中国证监会指定的创业板信息披露网站

网址：www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：北京市海淀区西直门北大街32号枫蓝国际写字楼A座7层，北京北陆药业股份有限公司董事会办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：北陆药业

股票代码：300016

七、持续督导机构：瑞银证券有限责任公司

第二节 主要会计数据和财务指标

一、主要会计数据

单位：（人民币）元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减（%）	2008 年
营业总收入（元）	182,051,933.27	216,810,922.67	-16.03%	177,222,067.18
利润总额（元）	49,871,899.18	41,669,801.02	19.68%	30,815,066.79
归属于上市公司股东的净利润（元）	42,772,515.89	34,863,244.62	22.69%	26,053,624.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	41,009,539.78	31,734,599.88	29.23%	25,319,047.32
经营活动产生的现金流量净额（元）	37,514,839.65	57,911,732.69	-35.22%	-4,760,928.76
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减（%）	2008 年末
总资产（元）	475,112,864.52	451,308,897.87	5.27%	159,749,344.88
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	467,624,999.99	433,677,987.93	7.83%	132,937,940.13
股本（股）	101,832,736.00	67,888,491.00	50.00%	50,888,491.00

二、主要财务指标

单位：（人民币）元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减（%）	2008 年
基本每股收益（元/股）	0.42	0.43	-2.33%	0.38
稀释每股收益（元/股）	0.42	0.43	-2.33%	0.38
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.40	0.39	2.56%	0.37
加权平均净资产收益率（%）	9.51%	18.24%	下降 8.73 个百分点	23.18%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	9.11%	16.60%	下降 7.49 个百分点	22.52%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.37	0.85	-56.47%	-0.09
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减（%）	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.59	6.39	-28.17%	2.61

注：报告期公司用资本公积转增资本，上表中以前年度每股收益按调整后的股数重新计算列报。

三、加权平均净资产收益率的计算过程

单位：（人民币）元

项 目	2010 年	2009 年
报告期归属于公司普通股股东的净利润	42,772,515.89	34,863,244.62
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,762,976.11	3,128,644.74
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	41,009,539.78	31,734,599.88
归属于公司普通股股东的期初净资产	433,677,987.93	132,937,940.13
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	-	271,891,111.00
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	-	2
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	8,825,503.83	6,106,618.92
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	7	9
其他事项引起的净资产增减变动	-	92,311.10
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	-	6
报告期月份数	12	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	467,624,999.99	433,677,987.93
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	449,916,035.31	191,150,938.97
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	9.51%	18.24%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	9.11%	16.60%

四、基本每股收益及稀释每股收益的计算过程

单位：（人民币）元

项 目	2010 年	2009 年
报告期归属于公司普通股股东的净利润	42,772,515.89	34,863,244.62
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,762,976.11	3,128,644.74
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	41,009,539.78	31,734,599.88
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响		
期初股份总数	67,888,491.00	50,888,491.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	33,944,245.00	25,444,245.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	-	25,500,000.00
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	-	2
报告期因回购等减少股份数		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数		
报告期缩股数		
报告期月份数	12	12
发行在外的普通股加权平均数	101,832,736.00	80,582,736.00

加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	101,832,736.00	80,582,736.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	0.42	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	0.40	0.39
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	0.42	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	0.40	0.39

五、非经常性损益项目

单位：（人民币）元

项 目	2010 年	2009 年
非流动性资产处置损益	-175,977.80	33,219.17
政府补助	1,751,290.00	3,868,326.34
委托他人投资或管理资产的损益	160,741.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	377,202.62	-181,396.44
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	2,113,256.22	3,720,149.07
减：非经常性损益的所得税影响数	354,414.47	588,250.83
非经常性损益净额	1,758,841.75	3,131,898.24
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	-4,134.36	3,253.50
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,762,976.11	3,128,644.74

计入当期损益的政府补助为 175.13 万元，明细如下：

单位：（人民币）元

项 目	本期发生额
昌平区发改委补贴款	600,000.00
昌平贴息资金	45,600.00
经信委工业保增长奖励金	100,000.00
中关村科技园区管理委员会上市资助	1,000,000.00
密云县工业开发区总公司企业发展资金	5,690.00
合计	1,751,290.00

第三节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况回顾

(一) 公司总体经营情况

2010年公司按照董事会制订的方针，围绕公司中长期发展规划及2010年经营目标，从产品技术、经营理念、企业文化等多方面打造北陆药业品牌。通过各种方式整合国内外优势研发及品种资源，使得公司的整体研发实力和研发品种储备质量进一步提升，积极推出有竞争力的优势品种；规范生产管理，从物料采购到产品生产的整个过程都严格按GMP要求层层把关严格控制，在保证产品质量的同时保证市场供应；对比剂产品通过加强市场需求分析和竞争对手分析，按照不同的产品和不同需求制定推广方案，实现了持续、快速、健康发展，为公司进一步挖掘产品与市场潜力、实现营销突破奠定了良好的基础。

2010年全年公司实现营业收入18,205.19万元，比去年同期降低16.03%，利润总额4,987.19万元，比去年同期增长19.68%，实现归属于上市公司股东的净利润4,277.25万元，比去年同期增长22.69%。

回顾2010年公司经营管理的各项工作，主要有以下几个方面：

1. 加大新产品开发力度，进一步强化核心技术优势

2010年，公司在研发方面继续强化自身技术优势和技术力量，充分整合国内外的优势研发资源，共同合作开发具有国内外市场潜力的优势品种，通过技术受让、合作研究等方式不断强化公司在对比剂、精神神经等领域的优势，进一步推进以专利和知识产权为基础的策略。面对新药研发成本快速攀升、研发风险日益加大、注册标准不断提升等现状，公司积极适应环境变化，调整策略，加大对新药的开力度。

新产品瑞格列奈片在注册期间，国家新颁布执行2010版《中国药典》，因此药审中心要求“瑞格列奈片”根据新版药典相关内容进行补充和说明，研发部积极努力，在较短的时间内完成了补充工作，将资料整理上报并得到受理，目前正在等待核发注册批件。上市前动态核查的准备工作也已到位，一旦获得批件，公司将尽快申请核查，力争早日获得上市许可。碘克沙醇项目进展顺利，公司已经根据审核意见完成补充研究，并且将资料整理上报，目前也已进入核发注册批件阶段。盐酸文拉法辛项目根据相关注册法规和技术指导原则的要求，需要进行体内释放度研究，即将被批准临床研究。碘帕醇项目已完成申报前所有药学研究、药理研究、工艺验证、申报初审、专家会答辩、研制现场核查、生产现场和动态核查、样品标准复核等各项开发工作，目前进入SFDA技术审评阶段。钆贝葡胺及其

注射液完成原料和制剂开发方案、原料工艺放大和交接、制剂处方工艺研究和放大、稳定性样品试制、分析方法学研究、原料和制剂质量标准（草案）、BOPTA质量标准（草案）、杂质对照品制备工艺、原料结构确证、对照品结构确证等各项工作，正在按照相关注册法规和技术指导原则的要求准备申报资料。

2010年公司注射剂所有产品共计11个规格均通过国家SFDA再注册。

此外公司还根据战略发展方向，针对影像诊断学科、精神神经领域、内分泌领域分别储备并立项了一些具有国际先进水平或国内领先的品种。

公司的研发项目分别获得国家和北京市的扶持与资助，“九味镇心颗粒制剂项目”入选2010年北京市火炬计划产品，公司还被评选为中关村科技园首批“百家创新型试点企业”、“北京生物医药产业跨越发展工程”（G20工程）企业。

2. 精心组织、严控质量，生产实现快速、高效增长

在统筹规划公司生产系统、加强内部管理的基础上，优化组合，充分发挥人员和设备潜能，保证了市场及时供货。在生产环节中强调规范生产管理，从物料采购、到产品生产的整个过程都严格按GMP要求层层把关，严格控制，全方位的保证了产品质量。注重实施工艺改进创新，积极组织生产技术人员进行工艺技术改进，在提高生产效率的同时，提高产品质量、降低能耗、降低成本。

公司严格执行生产全过程的质量监控。通过加强培训，强化全员的质量意识，提高了质量管理人员日常监管的能力，进一步保证了产品的质量。

报告期内，公司注重细化能源消耗管理，重细节、抓落实，保证设备的正常运行，做好各种设备设施的维护保养工作，降低能源消耗，2010年在产量增加同时，能源消耗同比降低。

3. 转变观念、务实创新，全力做好采购供应工作

2010年的采购供应工作，以提供可靠、及时的物料保障，降低采购成本为工作核心，以贯彻落实预算管理为切入点，在全年生产量增长、原材料大幅提价的情况下较好地完成了各项工作任务。利用对原料采购继续实行批量采购、集中招标方式，寻求在保证质量的前提下，降低采购成本；加强内部沟通，及时掌握最新产品、包材、原料等方面的需求信息；加大对供应商的评价选择力度，选择质量保证能力强、价格合理、信用好的供应商；注重合同履行过程管理，与供应方保持有效联系，随时掌握合同履行情况，对出现的新情况、新问题及时做出正确处理，加强合同的法律规范审核，实行实时监督，确保合同的有效履行。

4. 继续坚持北陆特色的营销模式，不断优化营销网络布局，营销实力进一步提升

2010年，公司继续坚持北陆特色的营销模式，加强营销队伍和营销网络建设，在力保重点城市重点市场的同时，加强二三线城市的营销网络布局和建设，积极引进各层次营销人才，加强培养营销人员的专业素质。先后完成上海、广州、沈阳、济南、郑州、成都办事处的筹建并初具规模，达到年初预定目标。通过加强学术推广、学术支持和售后服务，北陆药业的品牌价值持续提升。

5. 加强内控规范管理，打造企业的核心竞争力

2010年，公司继续加强内部治理和制度完善，进一步规范内部工作程序，完善公司内、外部约束和监督机制，确保了企业稳健发展。公司坚持人才引进、人才培养和人才建设，大力加强员工的专业知识、职业素养、文化修养的培训，提升员工的整体素质。倡导企业文化建设，更新管理理念，力求实现从科学管理到文化管理的转变，努力打造企业的核心竞争力。

6. 经营中出现的问题与困难及解决方案

2010年，医药行业仍面临着竞争激烈、药品审批门槛提高、审批难度加大、审批时间长的问題，这导致研发投入逐年攀升。受各地招标过程中竞相压价等的因素影响，公司在争取得更多市场同时，部分品种也存在毛利率下降的风险。

为此，公司积极进行项目和产品储备，通过自主研发、合作开发和受让等方式储备了多个优势品种；面对市场变革，公司加强营销网络的改进与完善，调整营销策略、引进人才，加强人员整体素质的培训和提高，做好营销网络布局与管理，加强售后服务，为业绩的持续增长奠定了基础。

（二）公司主营业务及其经营情况

1. 主营业务及主要产品

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

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

2. 分行业、产品说明报告期内公司主营业务构成情况

单位：（人民币）万元

主营业务（分行业）情况						
分产品或服务	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年	营业成本比上年	毛利率比上年同期增减

				同期增减 (%)	同期增减 (%)	(%)
药品生产	13,707.40	3,167.08	76.90%	24.49%	21.93%	上升 0.49 个百分点
药品经销	4,456.50	4,355.10	2.28%	-57.75%	-57.71%	下降 0.10 个百分点
其他	5.50	-				
合计	18,169.40	7,522.18				
主营业务（分产品）情况						
分产品或服务	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
对比剂	13,021.75	3,004.04	76.93%	23.79%	22.37%	上升 0.27 个百分点
降糖药	568.03	132.62	76.65%	15.53%	-6.88%	上升 5.62 个百分点
药品经销	4,456.50	4,355.10	2.28%	-57.75%	-57.71%	下降 0.10 个百分点
其他	123.12	30.42	75.29%	1.15%	34.79%	下降 6.17 个百分点
合计	18,169.40	7,522.18				

综上，本报告期公司利润构成、主营业务的盈利能力未发生重大变化，药品生产业务依然是公司利润的主要来源，报告期药品生产业务收入稳定增长，毛利率为 76.90%，较上年略有提高。

由于公司的战略调整，药品经销业务报告期收入较上年同期降低 57.75%，药品经销业务毛利率较低，仅为 2.28%，对公司贡献很小，因此药品经销收入的大幅下降对公司整体盈利影响有限，但导致公司的主营业务结构发生了变化。本报告期内，药品生产实现收入 13,707.40 万元，占公司当期主营业务收入的 75.44%，较上年同期上升 24.65 个百分点。药品经销收入为 4,456.50 万元，占公司当期主营业务收入的 24.53%，较上年同期下降 24.12 个百分点。

3. 分地区说明报告期内公司主营业务收入的构成情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华东地区（注）	8,309.76	-39.05%
华南地区	1,195.49	6.16%
华中地区	1,178.82	24.74%
华北地区	4,839.74	27.32%
西北地区	404.41	-3.35%
西南地区	1,250.76	26.41%
东北地区	990.42	28.96%
合计	18,169.40	-16.20%

注：本公司药品经销业务全部发生在华东地区，因药品经销业务收入较上年同期减少 57.75%，导致华东地区报告期收入较上年同期减少 39.05%。

4. 主要客户及供应商情况

单位：（人民币）万元

	销售金额(万元)	占年度主营业务销售总金额比例(%)	应收账款余额(万元)	占公司应收账款总余额比例(%)	是否存在关联关系
前5名客户合计	7,801.57	42.94%	692.02	15.76%	否
其中：向单一客户销售比例超过30%的客户情况如下					
安徽阜阳医药有限公司	4,443.51	24.46%	-	-	否
	采购金额(万元)	占年度采购总金额比例(%)	应付账款余额(万元)	占公司应付账款总余额比例(%)	是否存在关联关系
前5名供应商合计	6,692.75	95.03%	49.00	22.93%	否
其中：向单一供应商采购比例超过30%的供应商					
上海新亚药业有限公司	2,553.96	36.26%	-	-	否

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

（三）公司主要财务数据分析

1. 资产负债构成情况分析

单位：（人民币）元

资产	2010年12月31日		2009年12月31日		同比变动
	金额	占总资产比重	金额	占总资产比重	
货币资金	311,421,080.06	65.55%	334,352,413.44	74.09%	-6.86%
应收票据	515,012.52	0.11%	2,763,599.90	0.61%	-81.36%
应收账款	41,011,665.44	8.63%	41,510,768.25	9.20%	-1.20%
预付款项	1,295,915.38	0.27%	4,036,295.68	0.89%	-67.89%
其他应收款	6,238,051.41	1.31%	3,770,453.77	0.83%	65.45%
存货	22,393,014.57	4.71%	21,741,286.32	4.82%	3.00%
其他流动资产			33,314.19	0.01%	-100.00%
长期股权投资	3,000,000.00	0.63%	3,000,000.00	0.66%	
投资性房地产	21,612,580.94	4.55%			
固定资产	60,849,340.93	12.81%	35,363,817.42	7.84%	72.07%
无形资产	3,615,753.59	0.76%	3,903,208.96	0.86%	-7.36%
开发支出	985,000.00	0.21%			
商誉			159,384.22	0.04%	-100.00%
长期待摊费用	1,686,481.96	0.36%	168,402.20	0.04%	901.46%
递延所得税资产	488,967.72	0.10%	505,953.52	0.11%	-3.36%

合计	475,112,864.52		451,308,897.87		5.27%
负债	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日		同比变动
	金额	占总负债比重	金额	占总负债比重	
应付账款	2,136,488.16	28.53%	14,224,389.54	80.80%	-84.98%
预收款项	616,131.30	8.23%	83,535.75	0.47%	637.57%
应付职工薪酬	848,200.98	11.33%	73,622.89	0.42%	1052.09%
应交税费	2,692,610.79	35.96%	2,062,553.63	11.72%	30.55%
其他应付款	1,194,433.30	15.95%	1,159,575.32	6.59%	3.01%
合计	7,487,864.53		17,603,677.13		-57.46%

(1) 应收票据较期初余额降低 81.36%，主要是报告期末公司未到期银行承兑汇票减少所致；

(2) 预付款项较期初余额降低 67.89%，主要是公司预付办公购房款当期转入固定资产所致；

(3) 其他应收款较期初余额增长 65.45%，主要是公司扩大销售网络导致销售人员周转金增长所致；

(4) 报告期末较期初，投资性房地产增加 2,161.26 万元，是公司部分房屋由于出租转为投资性房地产所致；

(5) 固定资产较期初余额增长 72.07%，主要是公司新增房屋建筑物所致；

(6) 报告期末合并报表中商誉金额为零，主要是由于子公司易佳联网络注销，之前产生的商誉确认为当期投资损失；

(7) 长期待摊费用较期初余额增长 901.46%，主要是新添置房产装修费用计入长期待摊费用所致；

(8) 应付账款较期初余额降低 84.98%，主要是公司对子公司药品经销业务调整，其期末应付账款大幅降低所致；

(9) 预收款项较期初余额增长 637.57%，主要是公司预收房屋租金所致；

(10) 应付职工薪酬较期初余额增长 1052.09%，主要是公司实际支付工资时间的跨期变动所致。

综上，公司报告期末较报告期期初资产总额增长5.27%，负债总额较报告期期初下降57.46%，主要是由于应付账款报告期末较期初大幅降低。报告期末公司资产负债率为1.58%，较上年同期3.90%降低2.32个百分点，公司资产的流动性较强，有较强的偿债能力。报告期应收账款周转次数为4.41次略低于上年同期的5.01次，；存货周转次数为3.41次，低于上年同期的7.16次，主要是公司对药品经销业务调整，当期药品经销业务量下降所致。

2. 公司主要资产情况

(1) 固定资产

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

(2) 主要无形资产

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

① 商标使用权

报告期内，公司无新增注册商标，商标有效期到期续展3个，具体情况如下：

商品名称	注册编号	注册有效期	商品和服务分类
	701065	2004.8.14-2014.8.13	第1类，用于工业，科学，农业，园艺，森林和工业气体，单质，化工原料
BELLONA	701066	2004.8.14-2014.8.13	第1类，用于工业，科学，农业，园艺，森林和工业气体，单质，化工原料
	1380374	2000.4.7-2020.4.6	第5类，用于原料药，各种针剂
BELLONA	1380375	2000.4.7-2020.4.6	第5类，用于原料药，各种针剂
 双北	1377795	2000.3.28-2020.3.27	第5类，用于原料药，各种针剂

商品名称	注册编号	注册有效期	商品和服务分类
	1760553	2002.5.7-2012.5.6	第 5 类, 用于各种针剂; 化学药物制剂; 片剂; 人用药; 药用化学制剂; 药用胶囊; 医药制剂; 医用化学制剂; 原料药; 中药成药
Diabell	1760554	2002.5.7-2012.5.6	第 5 类, 用于各种针剂; 化学药物制剂; 片剂; 人用药; 药用化学制剂; 药用胶囊; 医药制剂; 医用化学制剂; 原料药; 中药成药
Ferrimage	3436415	2005.1.7-2015.1.6	第 5 类, 用于人用药; 医用化学制剂; 医用诊断制剂; 医用化学制剂
	3436416	2004.10.14-2014.10.13	第 5 类, 用于人用药; 医用化学制剂; 医用诊断制剂; 药用化学制剂
复锐明	3436417	2004.10.14-2014.10.13	第 5 类, 用于人用药; 医用化学制剂; 医用诊断制剂; 药用化学制剂
	3105377	2003.05.07-2013.05.06	第 5 类, 人用药; 医用化学制剂; 医用诊断制剂; 药用碘化物; 医用 X 光造影剂
	3566907	2009.06.14-2019.06.13	第 5 类, 原料药; 各类针剂

② 专利

报告期内, 公司专利技术与上年度相同, 无变化, 具体情况如下:

专利名称	专利号	证书号	类型	专利申请日	授权公告日	有效期限
治疗精神神经系统疾病的药物组	ZL03153205.5	286797	发明	2003.8.7	2006.10.4	20 年

合物及它的制备 方法						
---------------	--	--	--	--	--	--

注：有效期限自专利申请日起计算

③ 著作权

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

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

④ 特许经营权

a. 药品生产许可证

报告期内, 公司药品生产许可证通过换证验收, 具体情况如下:

证书编号	生产地址和生产范围	发证机关	有效期限
京 20100083	北京市密云县工业开发区; 大容量注射剂、小容量注射剂、片剂、颗粒剂、硬胶囊剂、原料药（钆喷酸葡胺、格列美脲、瑞格列奈）	北京市药监局	2015.12.18

b. 药品经营许可证

报告期内, 公司药品经营许可证通过换证验收, 情况如下:

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

c. GMP认证证书

报告期内, 公司新增瑞格列奈原料药GMP证书一个, 具体情况如下:

证书编号	生产地址和生产范围	发证机关	有效期限
J4678	北京市密云县工业开发区内; 大容量注射剂、小容量注射剂	北京市药监局	2013.8.28
京 K0371	北京市密云县工业开发区内; 片剂、颗粒剂、原料药（钆葡酸葡胺、格列美脲）	北京市药监局	2014.4.27
京 K0502	北京市密云县工业开发区	北京市药监局	2015.2.7

	原料药（瑞格列奈）		
--	-----------	--	--

d. GSP认证证书

报告期内，GSP认证证书未发生变化，具体情况如下：

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

e. 药品批准文号

报告期内公司无新增药品批准文号，公司现已拥有药品批准文号20个，其中13种药品列入医保目录。九味镇心颗粒尚属于推广阶段，未进入国家医保目录，但已进入部分地方医保目录。

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

药品名称	规格	剂型	药品批准文号
枸橼酸铁铵泡腾颗粒	6g: 1.2g	颗粒剂	国药准字 H20063538
九味镇心颗粒	每袋装 6g	颗粒剂	国药准字 Z20080008
瑞格列奈	--	原料药	国药准字 H20093821

3. 主要费用情况

单位：（人民币）元

	2010 年度	2009 年度	同比变动额	同比变动
销售费用	45,181,224.56	35,487,032.47	9,694,192.09	27.32%
管理费用	16,369,166.36	13,261,024.43	3,108,141.93	23.44%
财务费用	-5,221,110.08	-134,618.43	-5,086,491.65	-3778.45%
所得税费用	7,117,700.35	6,713,686.41	404,013.94	6.02%

(1) 报告期内，销售费用同比增长 27.32%，主要是公司核心产品的业务量增加，销售规模及销售人员的增长，市场投入增大所致；

(2) 报告期内，管理费用同比增长 23.44%，主要是报告期内公司研发项目支出较上年同期增长，且新购置办公楼导致管理费用中折旧及税费金额较上年同期增长所致；

(3) 报告期内，财务费用较上年同期大幅降低，主要是公司银行存款利息收入较上年同期大幅增长所致；

(4) 报告期内，所得税费用同比增长 6.02%，主要是公司利润增长，所得税相应增加所致。

4. 现金流量构成情况分析

单位：（人民币）元

项目	2010 年度	2009 年度	变动金额	变动比率
经营活动产生的现金流量净额	37,514,839.65	57,911,732.69	-20,396,893.04	-35.22%
投资活动产生的现金流量净额	-51,611,753.45	-5,541,990.62	-46,069,762.83	-831.29%
筹资活动产生的现金流量净额	-8,834,419.58	260,597,942.08	-269,432,361.66	-103.39%
现金及现金等价物净增加额	-22,931,333.38	312,967,684.15	-335,899,017.53	-107.33%

(1) 经营活动产生的现金流量净额与上年同期比下降的主要原因是 2008 年公司为锁定主要原料价格预付了供应商原料采购款，导致 2009 年度原料采购实际支付现金大幅降低，扣除该因素对 2009 年度现金流的影响，2010 年经营现金流净额实际较 2009 年增长 182.29 万元；

(2) 公司报告期购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期大幅

增长，导致公司当期投资活动产生的现金流量净额较上年同期降低了 831.29%；

(3) 公司报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降，是公司 2009 年度新股发行上市筹得大额资金所致。

5. 非经常性损益情况

单位：（人民币）元

项 目	金 额
非流动性资产处置损益	-175,977.80
政府补助	1,751,290.00
委托他人投资或管理资产的损益	160,741.40
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	377,202.62
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益总额	2,113,256.22
减：非经常性损益的所得税影响数	354,414.47
非经常性损益净额	1,758,841.75
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	-4,134.36
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,762,976.11

计入当期损益的政府补助为 175.13 万元，明细如下

单位：（人民币）元

项 目	本期发生额
昌平区发改委补贴款	600,000.00
昌平贴息资金	45,600.00
经信委工业保增长奖励金	100,000.00
中关村科技园区管理委员会上市资助	1,000,000.00
密云县工业开发区总公司企业发展资金	5,690.00
合计	1,751,290.00

（四）公司产品研发情况

1. 核心技术团队情况

公司拥有一支专业性较强的的技术研发团队。特别是对比剂研发团队的人员数量和技术成果在国内同行业中处于领先地位。研发团队拥有丰富的研发经验，先后为公司开发出多个成功上市的产品，同时也在积极探索影像诊断领域新的发展趋势，为公司发展储备新产品。目前本公司拥有科研技术开发人员30名，占人员总数的12.5%。

报告期公司无核心技术人员离职。

2. 研发投入情况

公司一直高度重视研究开发能力的提高，每年都加大资金投入，用于购买研发设备，

改造实验室，培训研发人员，以保障公司在行业内的技术领先地位。近几年研发投入情况具体如下：

单位：（人民币）万元

项目	2010 年	2009 年	增减变动幅度	2008 年
母公司营业收入	13,743.20	11,113.70	23.66%	9,219.75
研发费用	629.37	473.08	33.04%	684.67
其中：资本化研发支出	98.5	—	100.00%	—
科研投入占当期收入的比例（%）	4.58%	4.26%	上升 0.32 个百分点	7.43%

公司自行研究开发的项目，严格按照研究阶段与开发阶段两部分进行核算。对于符合资本化条件的开发阶段的支出及时予以资本化。

（五）公司核心竞争力

1. 主要产品的核心技术优势

作为国内首家成功仿制磁共振对比剂生产企业，通过十多年的不懈努力，逐步掌握了影像诊断技术产品的关键生产工艺，并且通过科研创新，形成有效的监测方法和控制标准，特别在减少金属引入，保证络合效果，提高原料纯度，优化工艺，提高药液稳定性等方面形成了专有的技术特点。通过这种引进、吸收、再创新的方式，公司成功研制多个成熟产品，并推向市场。公司目前拥有3大类16个品种规格的对对比剂产品，还有4个品种正在申报中，一旦获得国家注册批件，公司在对比剂应用领域仍将是品种最多、最全的专业企业。目前，公司的产品及生产工艺均居国内同行业领先水平。

公司是中关村科技园首批“百家创新型试点企业”之一、“北京市高新技术企业”、“北京生物医药产业跨越发展工程”（G20工程）企业、国家食品药品监督管理局南方医药经济研究所评选的2009年度中国医药上市公司“核心竞争力排行榜（50强）”“企业之一”。

2. 高效灵活的研发机制，具有丰富经验的研发团队

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

为保持企业的持续创新能力，公司在扩大研发团队的过程中，注重高端人才的引进，着力打造一批影像诊断、精神神经、内分泌行业的学科带头人，确保公司具备持续创新的源动力。

公司始终重视研发技术队伍的建设和培养，建立了一套完善的人才激励机制，综合运

用薪酬福利、绩效评定、项目奖励、企业文化和经营理念引导等方法，努力创造条件，吸引、培养和留住人才。

3. 营销团队和品牌优势

公司一直致力于营销团队的建设和培养，通过企业文化和经营理念引导、合理奖励机制的逐步完善，公司的销售团队稳定，销售人员在公司的任职年限平均为5年以上，人员流动性明显低于同行业。近些年还不断地吸引了一批优秀营销人才的加盟。

公司重视终端市场的维护开发，强调依靠优质的产品和良好的销售服务，树立品牌形象。公司对比剂产品已涵盖了全国主要城市及各地有影响力的大型三甲医院，形成很高的知名度，市场占有率逐年提高。

4. 良好的管理机制和核心团队打造

优秀且稳定的管理团队是公司快速稳定发展的重要基石。长期以来，公司的核心管理团队结构稳定、风格稳健，注重公司可持续发展，注重核心竞争力的提升，并结合企业特点，形成了系统的、行之有效的经营管理模式。

公司重视各层面的人才引进工作，为他们提供良好的发展平台，以适应公司快速发展的需求。

公司内部加大人才培养的力度，推进人才培养计划的实施，完善公司的激励机制，营造员工实现自我价值的理想工作环境。通过各种方式鼓励员工积极创新，大力倡导技术革新、技术攻关。在不断加强专业素质和技能培训的同时，公司继续加强企业文化和职业素质的培养，保持了公司技术产品硬实力、文化建设软实力齐头并进的良好局面。为公司持续发展打下坚实基础。

5. 规范的公司治理

规范、健全的公司治理结构是公司业务健康发展的有力保障。上市以来，公司的股东大会、董事会、监事会一直严格依照有关法律法规行使权利和履行义务，规范运作。2010年8月北京证监局根据证监会的要求对公司进行现场检查，按照《创业板上市公司规范运作指引》的各项要求检查了公司在规范运作、结构治理、募集资金项目管理、财务管理、信息披露、内部控制体系建设等方面进行督导检查，对于公司在规范运作方面作出的努力给予充分肯定。

（六）主要指标分析

项目	指标	2010 年度	2009 年度	同比增减变化
盈利能力	销售毛利率	58.61%	40.42%	上升 18.19 个百分点
	净资产收益率（加权）	9.51%	18.24%	下降 8.73 个百分点

偿债能力	流动比率	51.13	23.19	120.48%
	速动比率	48.14	21.95	119.32%
	资产负债率	1.58%	3.90%	下降 2.32 个百分点
营运能力	应收账款周转率（次/年）	4.41	5.01	-11.98%
	存货周转率（次/年）	3.41	7.16	-52.37%

1. 盈利能力分析

报告期内，公司综合销售毛利率58.61%，与上年同期40.42%相比上升了18.19个百分点，其中药品生产毛利中：对比剂毛利率76.93%，较上年上升0.27个百分点，降糖药毛利率76.65%较上年上升5.62个百分点，药品经营毛利率2.28%较上年下降0.10个百分点。报告期内，由于公司战略调整，药品经销业务收入较上年同期降低57.75%，使得对比剂及降糖药产品在主营业务收入中所占份额较上年同期上升24.65个百分点，进而使公司当期综合毛利率较上年同期大幅增长。

本报告期加权平均净资产收益率为9.51%，较上年同期18.24%降低8.73个百分点，这是由于公司2009年10月完成新股发行前净资产规模较小，导致2009年度加权平均净资产收益率较高。

2. 偿债能力分析

报告期末，公司的资产负债率为1.58%，较上年同期的3.90%降低2.32个百分点，属较低水平。公司近年来资产规模增长较快，盈利能力较高，公司的净资产快速增长。公司在业务快速发展的同时，采取了稳健的财务政策，近些年资产负债率一直保持在较低的水平上。

3. 营运能力分析

报告期应收账款周转次数为4.41次略低于上年同期的5.01次；存货周转次数为3.41次，低于上年同期的7.16次，原因主要是公司对药品经销业务的调整，当期药品经销业务量下降所致。药品生产销售业务是公司的核心业务，发展稳健，其应收款与存货的周转平稳，变动较小。

（七）公司子公司的经营情况

1. 北京新先锋药业有限公司

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

公司经营范围：销售中成药、西药制剂、保健食品、医疗器械；销售化工产品、建筑

材料、包装材料、机电产品、五金；技术开发、技术服务；货物进出口业务。

报告期期末公司总资产 140.16 万元，净资产 135.26 万元，报告期内营业收入 4,457.14 万元，净利润-48.65 万元。

2. 北京易佳联网络技术有限公司

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

公司经营范围：主要从事软件开发、销售、网络培训、技术服务等。

易佳联网络技术公司自成立以来，主要业务基本服务于北陆药业对比剂市场的终端客户，其网络会诊业务、视频会议转播、审稿系统等一系列业务成为公司对比剂市场推广活动的措施之一，其核心价值主要体现在技术支持上，很多业务均与公司对比剂市场有不可分割的联系。公司为了优化资源，降低成本，经易佳联网络技术有限公司股东会研究，决定注销易佳联网络技术公司。京都天华会计师事务所对易佳联网络技术有限公司的资产做了清算审计，并提交审计报告。2010 年 12 月 23 日，经北京市工商行政管理局海淀分局核准，易佳联网络技术公司完成注销手续。

清算完成后易佳联网络技术有限公司的工作人员合并入北陆药业网络技术部，主要与市场部配合，开展技术支持活动。

二、对公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势

2009-2010 年是医药行业政策密集出台期，围绕新医改 2009 年出台了 9 项新政策。2010 年陆续出台了《关于公立医院改革试点的指导意见》、《药品价格管理办法（征求意见稿）》、《关于加快医药行业结构调整的指导意见》和《关于进一步鼓励和引导社会资本举办医疗机构的意见》四项配套政策。展望 2011 年，我们认为医改仍是主线，其推动的基本药物目录、全国医保目录，公立医院改革等政策，将促进医药需求量增长和支付制度的改进，新版 GMP 标准的实施、基本药物目录品种放量增长、医药行业产业结构调整、医药行业“十二五”规划和公立医院改革将对医药行业产生结构性和全面的促进作用。医药行业在“十二五”调结构的背景下，行业前景继续看好。

据 IMS Health 报告，2011 年全球药品市场增长率预计为 5-7%，可达 8800 亿美元。专利到期和新一轮药品预算控制将减缓发达国家品牌药物市场增长；新兴国家的贡献将占

总体增长的近一半，而中国将成为全球第三大医药市场。

伴随着计算机技术的进步，现代医学影像诊断技术有了突飞猛进的发展，医学影像学已经由传统的形态学检查发展成为组织、器官代谢和功能诊断手段。随着癌症等重要疾病越来越受到社会和患者的重视，医学影像技术已经由既往“辅助检查手段”转变为现代医学最重要的临床诊断和鉴别诊断方法，使多种疾病的诊断更准确、及时，同时由于介入医学的兴起，医学影像学已经集诊断与治疗为一体，成为与外科手术、内科化学药物治疗并列的现代医学第三大治疗手段，造影剂作为医学影像学科不可少的诊断与鉴别诊断用药品，其前景也将十分广阔。

中枢神经类药物包括抑郁症、精神分裂症、神经焦虑症及睡眠障碍。这个领域在欧美国家占有巨大市场，其年总销售在千亿美元以上。在中国，这一领域同样拥有非常巨大的疾病人群，就抑郁症而言，中国的患者数量就高达 2,600 万，而其中只有少于 10% 的患者得到了较正规的药物治疗。随着中国经济的不断发展，人民生活的不不断提高，国家对该类疾病的高度重视，越来越多的抑郁症患者选择就医和药物治疗，目前中国的抗抑郁药品市场大约为每年 20 到 30 亿元人民币，近十年来，保持以 15%-40% 的速度上升。未来 5-10 年，抗抑郁药中国市场可能超过百亿元人民币。精神分裂症在中国同样存在非常严峻的状况。据不完全统计，在中国，每 250 人中就有一个病人患有不同程度的精神分裂症，治疗精神分裂症的药品大约为每年 20 亿人民币左右，占全国所有药品的 2%，目前排在 15 位。神经焦虑症和睡眠障碍亦有相当的疾病人群（约占总人口 2% 左右）和药品市场，但该类疾病的临床药物较缺乏，目前尚无满意的治疗药物。新的精神类药物必须具有更强的药效，更安全，价格合理，使用方便。比如，新的抗精神分裂症药物除了对阳性症状有强的疗效，对阴性症状，认知功能亦要有较理想的疗效，同时具有较弱，或不具有，锥体外副作用，体重增加，等严重的副作用。抗抑郁药物除了有效治疗患者的抑郁症状以外，还要对患者的情感障碍、记忆、睡眠等方面具有较佳疗效。同时具有较小，或不具有性功能障碍、体重增加等严重的副作用。而从新药靶体上考虑，新的精神类药物将逐步摆脱单胺神经递质理论，寻找和发展新的药物靶标，譬如氨基酸类化合物、神经肽类化合物以及天然药物单体的结构改造等等，从根本上获得新药研发的突破。

（二）影响产品市场的因素

按照人们的一般认识，药是用来治病的，因此诊断用药在很长一段时间不被重视、用量较低。近年来，随着人们健康意识的提高也伴随着医疗费用支出的增加，人们逐渐意识到早期发现、早期诊断对挽救生命、保护健康、节约医疗费用的重要意义。只有明确可靠

的诊断，才能够有的放矢的采取治疗手段，提高国民健康水平，最大限度的节约医疗支出。

造影剂是影像诊断检查和介入治疗所必须的药品，对于疾病的准确诊断和合理治疗必不可少，近年来造影剂的临床用量逐年增多，在可预见的未来，这一趋势仍将继续下去。

1. 影像诊断和治疗设备的广泛应用

医学影像学科对设备条件依赖度非常高，过去我国设备水平与发达国家差距很大，随着我国的综合国力、科技发展、医学发展水平整体提高，国家对医疗卫生事业的整体投入也越来越多。近年来全国各地、各级医院先进的影像检查设备增加和更新很快，如 1.5T、3.0T 的磁共振机器、PET-CT 等已经成了各地三甲医院的标准配置，有些甚至进入发达地区的县级医院。目前国际上先进的检查和治疗设备几乎同时在国外、国内发布，有些甚至先在国内发布。随着检查设备的进步，医学影像学科在各医院地位大大提高，各科医生对医学影像学科更加信赖和依赖，各级医院所完成的病人检查数量呈逐年增加趋势。

2. 影像诊断和治疗方法的提高

设备条件的改善为影像诊断提供了许多新的检查方法和工作领域，对造影剂的需求也越来越大。过去造影剂主要用于脏器的增强扫描，现在应用领域已经大大扩展，如磁共振的“造影剂增强血管成像”（CE-MRA）、心血管的介入检查等新的检查方法就是近年来随着设备的提高发展起来的。这些方法都要大量用到造影剂，随着这些方法的应用和普及，造影剂的使用量还将上升。

3. 就医观念的变化

改革开放提高了国民的收入水平，基本药物目录、全国医保目录，公立医院改革等政策的推进，新医改方案全民健康保险的推进以及医疗常识的不断普及，广大百姓不仅在看病资费方面有了一定的保障，其健康意识也在不断的增强，人们开始逐渐认识到早期、正确诊断对于保证身体健康、尽早消除疾病、节约总体医疗费用支出的重要意义。使用造影剂的增强扫描可以为临床诊断提供更多更准确诊断信息，主动要求做扫描检查的病人数量也随之增加。一次平扫加一次增强构成一次完整的检查，这种观念越来越被医生和病人接受。这些也是导致造影剂用量逐年增多的原因之一。

4. 目前中国的抗抑郁药品市场大约为每年 20 到 30 亿元人民币，近十年来，保持以 15%-40%的速度上升。精神分裂症在中国同样存在非常严峻的状况。神经焦虑症和睡眠障碍亦有相当的疾病人群（约占总人口 2%左右）和药品市场，但该类疾病的临床药物较缺乏，目前尚无满意的治疗药物。而用中医、中药治疗焦虑症的理论正在逐渐得到广大医生、患者的认可，因此研制开发抗焦虑纯中药制剂势在必行，必将具有广阔的市场前景。

（三）公司发展机遇和挑战

1. 完成注射剂车间建设，提升软硬件标准与国际接轨

随着国家食品药品监督管理局新版《药品生产质量管理规范（2010年修订）》（GMP），3月1日起正式实施，新标准对药品生产企业提出更高更严格的质量规范要求，大大提升行业门槛。公司募投项目“新建注射剂生产车间”正是按照高于新版GMP要求的欧盟标准设计，新车间不仅将引进国际先进生产线，还将质量风险管理概念、人员综合素质要求、工艺流程追踪、生产环境在线监测等软性指标提前列入设计方案，确保建成高质量的具有行业领先水平的车间。

由于注射剂生产车间是属于募投项目，资金上有充分保障，加上我们启动针对新版GMP进行改造的工作较早，必定会赢得时间，形成集约化、规模化的优势。使得公司借助这一优势，提升产品市场占有率。

2. 国家强有力的政策支持和医疗改革的巨大推动作用

中央政府为建立一个具有中国特色的医药卫生体制采取了各项有力措施，引入全民医保制度，确保2011年总人口的90%被纳入医保范围中，且2020年覆盖率达到100%；医改方案还提出要在全国范围内建立公共医疗服务网络（疾病预防、孕产、卫生教育等）和基本医疗服务网络（疾病治疗），以解决多年来我国人民“看病难、看病贵”的问题，且将政府工作的重心向疾病预防转移。医疗改革将对医药行业产生深远的影响，必将扩大整个市场的规模，并且推动更规范、更健康的竞争环境的形成。对于行业的参与者而言，除了基本药品以及医疗器械生产企业外，作为诊断用药主体的对比剂生产企业也会因为政府向疾病预防的重点转移而最终受益。

3. 行业监管更趋严格，产品价格受到政府控制

近年来，医药行业在产品的审批和质量标准方面都受到了严格的政府管控。虽然这些规定有利于医药行业的长期发展，但也极大地提高了医药企业的营运成本，并且可能迫使一些较小规模及资源有限的企业退出该行业。在过去的几年中，政府出台了一系列药品价格宏观管理的政策，其中包括对药品价格进行的多次调整，这使得医药产品市场整体价格水平下降，影响了医药生产企业的盈利能力。

公司充分利用已有的技术优势、产品优势、质量优势、原材料供应优势以及品牌优势，以现有对比剂系列产品的生产和产品线的扩展为基础，通过对市场、技术、资本等各类资源的整合，继续调整和优化对比剂产品结构，保持公司在对比剂细分市场的领先地位，力

争使公司成为对比剂市场最具竞争力的专业化生产厂商，成为我国领先的现代化对比剂系列产品生产企业。

（四）公司发展战略

公司将继续秉承“细分市场、最大份额”的竞争理念，在聚焦对比剂领域、巩固现有市场领先地位和核心竞争优势的同时，加强新药研发的力度，力争推出更新、市场价值更高、生命力更强的新产品。公司将在精神类药物、影像诊断造影剂、心血管/代谢类疾病三大疾病领域加大研发力度，逐步建立自己的企业特色。以此三大领域新产品的陆续推出，推动公司的快速、健康、高效的发展。实现品种多元化、高质量和高附加值，做专做强。

（五）2011 年度经营计划

2011 年公司仍然坚持以市场为导向、技术创新为依托，实施规范运作，强化品牌优势，提升规模化能力。进一步做大做强对比剂诊疗市场，确保公司产品在医院主渠道的销售稳中有升；继续加大研发投入和新药产品的开发力度；围绕做大做强的战略部署，以新版GMP实施为契机，完成药厂新建注射剂车间的规划和前期基础建设；推进公司的国际化进程，开发海外市场。全面提升企业的品牌价值和核心竞争力。

为此，公司将着重从以下方面开展工作：

1. 坚持科技创新，提升总体科研水平。进一步加大研发投入，根据公司的战略发展方向立足影像诊断造影剂、精神神经、内分泌三大领域，加快仿制药的研发立项并适度开展创新药物的研发活动；确保目前在研项目的研究开发及注册申报工作如期按照进度完成；瑞格列奈和碘克沙醇项目在获得注册批件后，配合药厂尽快实施产业化。

注重引进和培养高端研发人才，加强专家队伍的建设；根据公司发展战略，组建一支专业性强、人员年龄结构合理、可持续发展的研发团队；力争在新产品研发、工艺改进、技术革新、专利申请等各方面都取得突破性进展。

2. 加强市场推广，完善营销网络，提升品牌形象。公司将进一步加大市场营销工作力度，增加市场投入，整合销售网络，完善对比剂营销网络体系构建，加强内部控制，调整考核模式，保障主导产品对比剂的销售业绩有较大增长；重视海外市场销售拓展，加快出口产品的注册，做好对比剂产品出口；加强市场宣传与推广，积极探索新的营销模式，借助九味镇心颗粒被列入部分省市医保的契机，力争九味镇心颗粒产品在 2011 年的市场销售方面有所突破，扩大终端市场的影响力。

3. 做好新建注射剂车间的规划和前期基础建设工作，完善立项审批、项目发包、施工监督、项目验收等一系列项目的程序化管理规范。把好施工、质量、安全、验收和结算关，

确保高质量完成募投项目。同时积极推进其它募投项目的有效实施。

4. 完善管理体系，适应公司发展需要。随着公司业务扩展和经营产品的持续增加，对公司整体运营能力提出了新要求。公司将根据外部环境的变化和公司内部发展及管理的需要，进行管理体制和经营机制的调整，加强内部控制，规范管理，提高企业抗风险能力。

5. 加强人力资源和团队建设

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

（六）资金需求及使用计划

2009 年公司首次上市发行 A 股募集资金净额 27,189.11 万元，超募 14800.11 万元。公司近期发展资金比较充足，能满足现有业务的发展需求。

结合公司的发展计划和未来的战略，公司已经对超募资金做出了具体的安排。公司 2009 年度股东大会及和 2010 年第二次临时股东大会分别审议通过了关于超募资金的使用计划，超募资金主要用于以下几个方面：补充九味镇心颗粒生产线扩建改造与营销网络建设项目自筹资金部分 5,882 万元；2,000 万元用于补充流动资金；投入 4,305 万元人民币，用于新建注射剂车间及对比剂营销网络建设项目所需资金；投入 990 万元人民币，用于开发抗抑郁新药——阿戈美拉汀及其片剂项目的资金。

剩余超募资金 1,623.11 万元存放于募集资金专户，在实际使用前，公司将履行相应的董事会或股东大会审议程序并及时披露。

2011 年公司将严格按照中国证监会和深交所的各项规定，规范、有效地使用募集资金，积极推进各募投项目建设，努力提高募集资金使用效率，尽快使募投项目产生效益。

三、报告期内公司投资情况

（一）募集资金使用情况

1. 实际募集资金到账情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1009 号文核准，本公司由主承销商瑞银证券有限责任公司通过深圳证券交易所系统于 2009 年 10 月 13 日采用网下向询价对象询价配

售与网上资金申购定价发行相结合的方式,向社会公众公开发行了普通股(A 股)股票 1,700 万股,发行价为每股人民币 17.86 元。本公司共募集资金 30,362.00 万元,扣除发行费用 3,172.89 万元后,募集资金净额为 27,189.11 万元。

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

2. 本年度使用金额及当前余额

2010 年度,本公司募集资金使用情况如下:

截止 2010 年 12 月 31 日,本公司募集资金累计投入 4,279.46 万元,尚未使用的金额为 23,412.18 万元(其中募集资金 22,909.65 万元,专户存储累计利息扣除手续费 502.53 万元)。2010 年度本公司募集资金累计投入募投项目 4,216.22 万元,其中:

(1) 新建注射剂车间与对比剂营销网络建设项目投入 1,103.17 万元;九味镇心颗粒生产线扩建改造与营销网络建设项目投入 711.17 万元;改建研发中心与新产品开发项目投入 374.72 万元;阿戈美拉汀项目投入 27.16 万元。四个项目共计投入 2,216.22 万元。

(2) 用募集资金中的 2,000 万元人民币永久补充公司流动资金。

3. 募集资金使用汇总表

单位：（人民币）万元

募集资金总额							27,189.11	本年度投入募集资金总额		4,216.22	
报告期内变更用途的募集资金总额							1,080.00	已累计投入募集资金总额		4,279.46	
累计变更用途的募集资金总额							1,080.00	项目达到预定可使用状态日期		本年度实现的效益	
累计变更用途的募集资金总额比例							3.97%	是否达到预计效益		项目可行性是否发生重大变化	
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
承诺投资项目											
新建注射剂车间与对比剂营销网络建设项目	是	4,413.00	9,798.00	1,103.17	1,141.85	11.65%	2012.08.01	-257.59	否	否	
九味镇心颗粒生产线扩建改造与营销网络建设项目	是	5,000.00	10,882.00	711.17	722.13	6.64%	2013.06.01	-610.77	否	否	
改建研发中心与新产品开发项目	是	2,976.00	1,896.00	374.72	388.32	20.48%	2012.12.31	-	不适用	否	
承诺投资项目小计	-	12,389.00	22,576.00	2,189.06	2,252.30	-	-	-868.36	-	-	
超募资金投向											
阿戈美拉汀项目	-	990.00	990.00	27.16	27.16	2.74%	2014.12.31	-	不适用	否	
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-	
补充流动资金（如有）	-	2,000.00	2,000.00	2000	2000	100.00%	-	-	-	-	
超募资金投向小计	-	2,990.00	2,990.00	2,027.16	2,027.16	-	-	-	-	-	
合计	-	15,379.00	25,566.00	4,216.22	4,279.46	-	-	-868.36	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	九味镇心颗粒生产线扩建改造因国家新版《药品生产质量管理规范》（GMP）标准尚未下达，项目实施延期；阿戈美拉汀尚未完成临床批件的审核工作，故资金使用计划相应滞后。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	本公司计划募集资金 12,389 万元，实际募集资金净额超过计划募集资金 14,800.11 万元。本年度公司超募资金使用情况如下： <ol style="list-style-type: none"> 投入 5,882.00 万元人民币，用于九味镇心颗粒制剂生产线扩建改造与营销网络建设项目所需资金； 用 2,000.00 万元人民币永久补充公司流动资金； 投入 990.00 万元人民币，用于开发抗抑郁新药--阿戈美拉汀及其片剂项目的资金； 投入 4,305.00 万元人民币，用于新建注射剂车间及对比剂营销网络建设项目所需资金； 剩余超募资金 1,623.11 万元暂存放于募集资金专户，用于公司主业发展，在实际使用前，履行相应的董事会或股东大会审议程序并及时披露。										
募集资金投资项目实施地点变更情况	无										
募集资金投资项目实施方式调整情况	无										

募集资金投资项目先期投入及置换情况	2010年3月26日，公司第三届董事会2010年第三次会议审议通过了《用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，置换金额273.33万元，公司监事会、独立董事、保荐机构、会计师事务所分别发了独立意见，同意本次置换。置换公告、董事会决议公告及其他相关独立意见发布于2010年3月30日的巨潮资讯网。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

4. 变更募集资金投资项目情况表

单位：（人民币）万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
新建注射剂车间与对比剂营销网络建设项目	对比剂生产线技术改造与营销网络建设项目	9,798.00	1,103.17	1,141.85	11.65%	2012.08.01	-257.59	否	否
九味镇心颗粒生产线扩建改造与营销网络建设项目	九味镇心颗粒生产线扩建改造与营销网络建设项目	10,882.00	711.17	722.13	6.64%	2013.06.01	-610.77	否	否
改建研发中心与新产品开发项目	新建研发中心与新产品开发项目	1,896.00	374.72	388.32	20.48%	2012.12.31	-	不适用	否
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1. 由“对比剂生产线技术改造与营销网络建设项目”调整为“新建注射剂车间与对比剂营销网络建设项目”</p> <p>截至2010年8月，新修订GMP仍未正式颁布。若继续等待新版GMP颁布后开始进行募投项目对比剂生产线技术改造，会对公司发展产生影响。而且从目前征求意见稿看，新修订的GMP很多部分是参照欧盟标准修订，而欧盟标准是高于国家新修订标准所参考的世界卫生组织推荐的药品生产质量管理规范的。在与有关专家充分沟通的基础上，针对本项目公司决定不再等待国家新版GMP的颁布，而是直接按照欧盟标准及国家2009年12月7日第二次征求意见稿进行对比剂生产线改造。这样既争取时间，又提高标准，更大大提高了与进口产品的竞争实力，同时也为产品走向国际市场奠定基础。</p> <p>现有对比剂生产车间布局及各类系统，是以旧版GMP标准设计并建设，若在此基础上进行对比剂生产线及各项配套设施的改造，将无法达到新版GMP的标准，而且重复投资增加，耗费时间长。综合考量，公司拟新建对比剂车间，在厂区原预留土地10,000平方米区域新建制剂厂房一座，动力车间1个，均为单层框架结构，其中注射剂车间3,000平方米，动力车间200平方米（原方案为在现综合制剂楼三层注射剂车间改造）。预计由于提高标准，投资金额会比募投计划的“对比剂生产线扩建改造与营销网络建设建设项目”的计划资金4,413万元有一定幅度的增加，包括建设费用、进口线设备、检测仪器等投资总体增加约5,385万元，项目共计投入9,798万元。其中使用募投项目资金</p>								

	<p>4,413万元，使用上述因调整研发中心建设选址而结余的资金1080万元，拟使用超募资金4305万元。</p> <p>拟“新建注射剂车间”的申请报告公司按照有关规定，已经上报北京密云经信委，并于2010年7月28日获得北京市非政府投资工业固定资产投资项目备案通知书（京密云经信委备案[2010]0009号）。</p> <p>本项目中的对比剂营销网络建设部分，公司自去年开始就在全中国范围陆续实施。与原申报计划基本保持一致。</p> <p>2. 由“新建研发中心与新产品开发项目”调整为“改建研发中心与新产品开发项目”</p> <p>由于新建注射剂车间，原生产线所在的综合制剂楼三楼在新建注射剂产间投产后则可以改造后用于研发中心的使用，而不用再新建。包括九味镇心颗粒生产线扩建改造涵盖的仓库也不再新建，改为在原综合制剂楼一层扩建改造，改变后方案库容较原方案增加100平方米，增加空调等相应通风、温度控制设施。研发中心相对投资将低于原计划1080万元。这样既保证新车间建设期间的市场供应，也可减少重复建设，有效合理的利用募集资金。项目中的新产品开发，不受项目调整的影响，正按照原计划实施。改建研发中心的相关工作由于需要在注射剂车间建成后进行，涉及项目的募集资金公司将严格按照有关规定妥善管理。</p> <p>3. “九味镇心颗粒生产线扩建改造与营销网络建设项目”资金来源调整</p> <p>根据《北京北陆药业股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》的说明，九味镇心颗粒生产线扩建改造与营销网络建设项目的总投资约为10,882万元，募集资金使用量约为5000万元，其余资金拟通过其他自筹方式解决。若本公司首次公开发行的实际募集资金超出预计投资金额，超出部分资金将继续用于该项目的投资。因此公司计划用5,882万元补足该项目的投资缺口。为保证募集资金的专款专用，使其尽快发挥作用，形成经济效益，以及统筹安排公司除募投项目外其他经营管理各项工作的资金需求，确保所有工作均能顺利开展，公司对本项目的资金来源进行了调整。</p> <p>4. 决策程序及信息披露情况说明</p> <p>第1、2项调整经公司于2010年8月3日召开的第三届董事会2010年第四次会议审议通过，公司监事会、独立董事、保荐机构分别发表了明确的同意意见，2010年8月31日公司2010年第二次临时股东大会批准了调整方案。</p> <p>第3项调整经公司于2010年3月26日召开的第三届董事会2010年第三次会议审议通过，公司监事会、独立董事、保荐机构分别发表了明确的同意意见，2010年5月19日公司2010年度股东大会审议批准了调整方案。</p> <p>以上超募资金使用计划、募投项目调整公告、董事会、监事会、股东大会决议公告文件以及相关意见已经及时披露在巨潮咨询网等中国证监会指定信息披露网站。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	九味镇心生产线扩建改造因国家新版《药品生产质量管理规范》（GMP）标准尚未下达，项目实施延期；阿戈美拉汀尚未完成临床批件的审核工作，故资金使用计划相应滞后。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

5. 超募资金资金使用情况

本公司计划募集资金 12,389 万元，实际募集资金净额超过计划募集资金金额 14,800.11 万元。截至 2009 年 12 月 31 日，超募资金未实际使用，一并存储在募集资金专户中。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《创业板信息披露业务备忘录第 1 号——超募资金使用》等有关法律、法规、规范性文件的规定，结合公司发展战略及实际经营情况，经审慎研究和初步论证，超募资金使用情况如下：

经 2010 年 5 月 19 日召开的 2009 年度股东大会审批通过，公司使用公开发行股票募集的超募资金 14,800.11 万元用于：

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

(2) 用 2,000 万元人民币永久补充公司流动资金。

经 2010 年 8 月 31 日召开的 2010 年第二次临时股东大会审议通过，公司本次拟使用公开发行股票募集的超募资金 5,295 万元用于如下项目：

(1) 投入 4,305 万元人民币，用于新建注射剂车间及对比剂营销网络建设项目所需资金；

(2) 投入 990 万元人民币，用于开发抗抑郁新药——阿戈美拉汀及其片剂项目的资金；
剩余超募资金 1,623.11 万元暂存放于募集资金专户，用于公司主业发展，在实际使用前，履行相应的董事会或股东大会审议程序并及时披露。

6. 募集资金的管理情况

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

根据管理办法并结合经营需要，本公司从 2009 年 10 月起对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户。2009 年 10 月 28 日，本公司与开户银行、保荐机构签署《募集资金三方监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。本公司 2010 年严格按照《募集资金三方监管协议》的规定，存放和使用募集资金。

(二) 报告期内无非募集资金重大投资项目。

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

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

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

四、公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

(一) 报告期内，公司无会计政策变更事项。

(二) 报告期内，公司无会计估计变更事项。

(三) 报告期内，公司无重要前期差错更正事项。

五、利润分配及资本公积转增股本预案

(一) 公司2010年度利润分配及资本公积金转增股本预案。

经京都天华会计师事务所有限公司审计，北京北陆药业股份有限公司（母公司）2010年度实现净利润42,163,480.10元，按2010年度公司实现净利润的10%提取法定盈余公积4,216,348.01元，加年初未分配利润38,027,977.12元，减本年度实施分配2009年度现金股利8,825,503.83元，截至2010年12月31日止，公司可供股东分配利润为67,149,605.38元，期末资本公积余额为279,461,345.58元。

公司拟以2010年12月31日公司总股本101,832,736股为基数，按每10股派发现金红利2元（含税），共分配现金股利20,366,547.20元，剩余未分配利润结转以后年度。

同时，拟以2010年12月31日公司总股本101,832,736股为基数，由资本公积向全体股东

每10股转增5股，转增后股本合计152,749,104股。

（二）公司前三年现金分红情况

单位：（人民币）元

年度	现金分红金额（含税）	分红年度的净利润	占分红年度净利润的比率（%）
2009 年度	8,825,503.83	34,442,267.51	25.62%
2008 年度	21,039,741.91	26,053,624.48	80.76%
2007 年度	39,540,145.73	27,668,386.94	142.91%
	三年累计现金分红金额（含税）	近三年平均净利润	占最近三年平均年度净利润的比率
	69,405,391.47	29,388,092.98	236.17%

（三）公司的股利分配政策

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

（四）公司最近三年股本具体变动情况

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

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

3. 2010年4月27日，公司2009年度股东大会审议通过了2009年度利润分配及转增股本方案，其中以资本公积金向全体股东每10股转增5股。公司于2010年5月24日在巨潮资讯网上刊登了2009年度权益分派实施公告，股权登记日为2010年5月28日，除权除息日为2010年5月31日。方案实施前公司总股本为67,888,491股，实施后总股本增至101,832,736股。

六、开展投资者关系管理的具体情况

公司高度重视投资者关系管理工作，在投资者关系管理方面形成了以服务投资者为核心的工作意识和诚信勤勉的工作氛围。公司董事会办公室作为投资者关系管理具体实施机

构，一直以认真负责和公平公正的态度努力寻求有效的方式和途径，不断加强与投资者的沟通和联系。主要工作如下：

（一）投资者专线

公司董事会办公室设置专线电话，由专人负责接听投资者来电，保证专线电话、传真、邮件等沟通渠道的畅通，广泛听取投资者关于公司经营和管理意见与建议。

（二）积极开展投资者来访及投资机构调研工作

为保证投资者及投资机构对公司生产经营情况有一个相对系统的了解，同时避免在来访及调研过程中泄露公司未公开的重要信息，公司严格按照有关法律法规的要求开展相关工作，对投资机构调研人员要求其出具介绍信、身份证、工作证等有效证明，并签署调研承诺书，撰写会议记录，及时报备交易所。详细情况如下：

序号	时间	地点	主要调研内容	调研方式	调研机构
1	2010.04.06	公司会议室	产品市场情况	实地调研	金百睿投资
2	2010.05.26	公司会议室	九味镇心颗粒进展情况	实地调研	长盛基金、华夏基金、天相投资、东兴证券
3	2010.05.31	公司会议室	公司整体发展规划	实地调研	中信证券
4	2010.06.09	公司会议室	行业竞争力及产品销售	实地调研	长江证券
5	2010.07.08	公司会议室	募投项目建设情况	实地调研	嘉实基金、从容投资
6	2010.07.15	公司会议室	九味镇心颗粒的发展规划	实地调研	金河谷投资
7	2010.08.04	公司会议室	公司基本情况	实地调研	中银国际证券、中乾证融
8	2010.08.18	公司会议室	产品销售情况	实地调研	国元证券、华泰证券
9	2010.08.19	公司会议室	募投项目进展	实地调研	广发基金
10	2010.09.14	公司会议室	产品销售及产品储备	实地调研	天弘基金、中国国际金融有限公司
11	2010.09.16	公司会议室	公司及产品基本情况	实地调研	国信证券
12	2010.10.27	公司会议室	公司发展规划及产品营销	实地调研	东兴证券、长城证券、中银国际证券、渤海证券
13	2010.11.24	公司会议室	九味镇心颗粒推广进展	实地调研	嘉实基金、广发基金
14	2010.12.17	公司会议室	九味推广情况	实地调研	东方证券、渤海证券
15	2010.12.22	公司会议室	产品市场情况	实地调研	华泰联合证券、中信建投证券

（三）举办 2009 年度业绩网上说明会

公司于 2010 年 4 月 15 日通过全景网(www.p5w.net)投资者关系互动平台举办了 2009 年度业绩网上说明会，公司董事长、独立董事、总经理、董事会秘书、财务总监及保荐代表人均出席了本次网上业绩说明会，就公司经营业绩、竞争优势、发展战略及行业前景等问题与投资者进行了深入地交流和沟通。

第四节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、破产相关事项

报告期内公司无破产相关事项。

三、公司重大资产收购、出售及企业合并事项

公司第三届董事会二〇一〇年第二次临时会议于 2010 年 3 月 8 日召开，审议通过了《关于购买公司办公用房的议案》，具体为：为满足公司业务经营的需要，北京北陆药业股份有限公司拟以自有资金，购买位于北京市海淀区西直门北大街 32 号院 1 号楼枫蓝国际中心 A 座 7 层（701 单元—712 单元）作为办公用房，同时购买配套设施地下车位 10 个。总价款人民币 46,119,067.45 元，其中房屋款：43,222,215.00 元；产权车位款：1,520,000 元；办理房屋产权证及车位产权证契税：1,342,266.45 元；印花税：22,376.00 元；制证费：12,210.00 元。房屋总建筑面积 2,788.53 平方米。

此前公司办公用房一直为租赁，随着人员增加、业务扩大，已经不适应公司发展需要。购买办公用房将有利于改善公司的办公环境，对公司未来的长期稳定发展起到重要作用。本次对外投资资金的来源全部为公司自有资金，支付房屋款项后将不会对公司生产经营产生负面影响。

本次收购资产不涉及关联交易，不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。本次购买资产事项的批准权限在本公司董事会对外投资权限内，无需经股东大会批准。

四、股权激励计划事项

报告期内公司无股权激励事项。

五、关联交易事项

报告期内公司无重大关联交易事项。

六、重大合同及其履行情况

（一）报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的重大事项，且该事项为公司带来的利润达到公司当年利润总额的10%以上（含10%）。

（二）报告期内，公司无重大担保合同。

(三) 报告期内, 公司无委托他人进行现金资产管理事项。

(四) 报告期内, 公司无其他重大合同

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

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

(二) 公司股票上市前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺。

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

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

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

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

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

报告期内, 该上述股东均遵守了所做的承诺。

(三) 控股股东与其他股东一致行动安排

2009年8月31日, 控股股东王代雪与洪薇、段贤柱、武杰、刘宁、李弘签署了《一致

行动人协议》，明确在行使股东大会或董事会等事项的表决之前，一致行动人内部先对表决事项进行协调；出现意见不一致时，以一致行动人中所持股份最多的股东意见为准。

报告期内，该上述股东对股东大会或董事会表决事项，全部保持一致。

（四）不签署任何一致行动协议或作出类似安排的承诺

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

八、聘任会计师事务所情况

经公司2010年5月19日召开的2009年度股东大会审议通过，公司续聘京都天华会计师事务所有限公司为公司2010年度审计机构，聘期一年。2010年度审计费用为35万元人民币。截至期末京都天华会计师事务所有限公司已为公司提供审计服务10年。

九、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

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

十、董事、监事、高级管理人员及持股5%以上股东违规买卖公司股票情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员未发生违规买卖公司股票情况。

持有公司5%以上股份的股东北京科技风险投资股份有限公司（以下简称“北京科技”），其持有的公司股票于2010年11月1日起部分解除限售。北京科技于2010年11月1日起通过竞价交易累计卖出公司股票337,500股，均价20.90元/股，最高价21.25元/股；由于工作人员操作失误，2010年11月8日，北京科技以均价20.68元/股买入公司少量股票，计2,000股，构成一次短线交易；而其后由于没有及时发现上述误操作，2010年11月9日，又以均价21.20元/股，最高价21.38元/股累计卖出公司股票156,100股，再次构成短线交易。公司董事会已于2010年11月11日通过中国证监会指定公开信息披露网站发出违规交易公告，北京科技的违规交易收益所得110,410元已经收归公司所有。公司董事会同时向公司所有持有公司股份5%以上股东以及董事、监事及高级管理人员发出了提醒告知，要求切实管理好自己名下的股票账户。

由于对相关交易政策理解有偏差，北京科技误认为可以通过大宗交易减持公司股份，

2010年11月19日，北京科技通过大宗交易又以21.08元/股卖出公司股票1,500,000股，该行为再次构成短线交易。公司董事会已经通过书面告知函的形式再次向北京科技发出告示，进一步说明了有关买卖股票的规定，并要求北京科技认真学习相关法律法规，严格规范增、减持公司股票的行为，切实管理好名下股票，杜绝此类事件再次发生。北京科技对因本次事件给公司和市场带来不利影响，向公司及广大投资者致歉并承诺六个月内不再买卖公司股票。公司及董事会全体成员也就北京科技本次违规行为向广大投资者表示诚挚的歉意。违规交易所得收益为600,000元已收归公司所有。

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

报告期内，公司董事会换届选举、股东北京科技减持股份为《证券法》第六十七条、《上市公司信息披露管理办法》第三十条所列的重大事项。公司董事会分别以公告形式及时发布于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），详见2010年8月5日和2010年11月23日的相关公告文件。

十二、公司选定的信息披露媒体变动情况

公司选定的信息披露报纸为《中国证券报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）等证监会指定信息披露网站，报告期内未发生信息披露媒体变更情况。

十三、报告期内公司公告索引

序号	公告日期	公告编号	公告内容	披露媒体
1	2010-1-26	2010-001	2009 年业绩快报	巨潮资讯网
2	2010-1-29	2010(临)-001	关于网下配售股票（A 股）在创业板上市流通的提示性公告	巨潮资讯网
3	2010-2-8	2010-002	第三届董事会二〇一〇年第一次会议决议公告	巨潮资讯网
4	2010-3-11	2010-003	第三届董事会二〇一〇年第二次临时会议决议公告	巨潮资讯网
5	2010-3-11	2010-004	收购资产公告	巨潮资讯网
6	2010-3-25	2010-005	关于九味镇心颗粒生产线扩建改造与营销网络建设项目获得北京市火炬计划项目证书的公告	巨潮资讯网
7	2010-3-30	2010-006	第三届董事会二〇一〇年第三次会议决议公告	巨潮资讯网
8	2010-3-30	2010-007	第三届监事会二〇一〇年第一次会议决议公告	巨潮资讯网
9	2010-3-30	2010-008	关于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的公告	巨潮资讯网
10	2010-3-30	2010-009	关于超募集资金使用计划的公告	巨潮资讯网
11	2010-3-30	2010-010	关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	巨潮资讯网
12	2010-3-30	2010-011	2009 年年度报告摘要	巨潮资讯网
13	2010-4-13	2010-012	关于举行 2009 年年度报告网上说明会的公告	巨潮资讯网
14	2010-4-17	2010-013	2010 年第一次临时股东大会决议公告	巨潮资讯网

15	2010-4-22	2010-014	2010 年第一季度季度报告正文	巨潮资讯网
16	2010-4-27	2010-015	关于召开 2009 年度股东大会的通知	巨潮资讯网
17	2010-4-27	2010-016	第三届监事会二〇一〇年第三次会议决议公告	巨潮资讯网
18	2010-4-27	2010-017	更正公告	巨潮资讯网
19	2010-5-20	2010-018	2009 年度股东大会决议公告	巨潮资讯网
20	2010-5-25	2010-019	2009 年度权益分派实施公告	巨潮资讯网
21	2010-7-2	2010-020	办公地址变更公告	巨潮资讯网
22	2010-7-29	2010-021	2010 年半年度业绩快报	巨潮资讯网
23	2010-8-5	2010-022	第三届董事会 2010 年第四次会议决议公告	巨潮资讯网
24	2010-8-5	2010-023	第三届监事会 2010 年第三次会议决议公告	巨潮资讯网
25	2010-8-5	2010-024	关于对募集资金投资项目部分建设内容进行调整的公告	巨潮资讯网
26	2010-8-5	2010-025	关于超募资金使用计划的公告	巨潮资讯网
27	2010-8-5	2010-026	关于召开 2010 年第二次临时股东大会的通知	巨潮资讯网
28	2010-8-5	2010-027	2010 年半年度报告摘要	巨潮资讯网
29	2010-9-1	2010-028	2010 年第二次临时股东大会决议公告	巨潮资讯网
30	2010-9-2	2010-029	第四届董事会第一次会议决议公告	巨潮资讯网
31	2010-9-2	2010-030	第四届监事会第一次会议决议公告	巨潮资讯网
32	2010-9-14	2010-031	关于完成工商变更登记的公告	巨潮资讯网
33	2010-10-21	2010-032	第四届董事会第二次会议决议公告	巨潮资讯网
34	2010-10-21	2010-033	2010 年第三季度报告正文	巨潮资讯网
35	2010-10-21	2010-034	第四届监事会第二次会议决议公告	巨潮资讯网
36	2010-10-28	2010-035	首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	巨潮资讯网
37	2010-11-12	2010-036	关于股东违规买卖公司股票的公告	巨潮资讯网
38	2010-11-23	2010-037	关于持股 5%以上股东减持股份的提示性公告	巨潮资讯网
39	2010-11-23	2010-038	关于股东违规买卖公司股票的公告	巨潮资讯网

第五节 股本变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	50,888,491	74.96%			25,444,245	-28,298,526	-2,854,281	48,034,210	47.17%
1. 国家持股									
2. 国有法人持股	11,516,547	16.96%			5,758,273	-8,637,410	-2,879,137	8,637,410	8.48%
3. 其他内资持股	39,371,944	58.00%			19,685,972	-19,661,116	24,856	39,396,800	38.69%
其中：境内非国有法人持股	17,097,123	25.18%			8,548,562	-15,387,411	-6,838,849	10,258,274	10.07%
境内自然人持股	22,274,821	32.81%			11,137,410	-4,273,705	6,863,705	29,138,526	28.61%
4. 外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5. 高管股份									
二、无限售条件股份	17,000,000	25.04%			8,500,000	28,298,526	36,798,526	53,798,526	52.83%
1. 人民币普通股	17,000,000	25.04%			8,500,000	28,298,526	36,798,526	53,798,526	52.83%
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	67,888,491	100.00%			33,944,245	0	33,944,245	101,832,736	100.00%

二、限售流通股变动情况表

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加	本期解除	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王代雪	14,346,547	7,173,273	0	21,519,820	首发承诺	2012年10月30日
北京科技风险投资股份有限公司	9,816,547	4,908,273	7,362,410	7,362,410	首发承诺	2012年10月30日
重庆三峡油漆股份有限公司	9,597,123	4,798,562	8,637,411	5,758,274	首发承诺	2012年10月30日
盈富泰克创业投资有限公司	7,500,000	3,750,000	6,750,000	4,500,000	首发承诺	2012年10月30日

洪薇	3,479,137	1,739,569	0	5,218,706	首发承诺	2012年10月30日
姚振萍	2,849,137	1,424,568	4,273,705	0	首发承诺	已于2010年11月1日解除限售
全国社会保障基金理事 会转持三户	1,700,000	850,000	1,275,000	1,275,000	首发承诺	2012年10月30日
段贤柱	950,000	475,000	0	1,425,000	首发承诺	2012年10月30日
武杰	250,000	125,000	0	375,000	首发承诺	2012年10月30日
刘宁	200,000	100,000	0	300,000	首发承诺	2012年10月30日
李弘	200,000	100,000	0	300,000	首发承诺	2012年10月30日
首次公开发行网下配 售股份	3,400,000	0	3,400,000	0	网下配售相 关规定	已于2010年02月02日 解除限售
合计	54,288,491	25,444,245	31,698,526	76,332,736	—	—

三、证券发行与上市情况

(一) 证券发行上市情况

1.经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1009号文核准,公司首次公开发行人民币普通股(A股)不超过1,700万股。公司本次共发行1,700万股,发行日期2009年10月13日,其中网下向询价对象配售340万股,网上资金申购定价发行1,360万股,发行价格为17.86元/股。

2.经深圳证券交易所《关于北京北陆药业股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》(深证上[2009]125号文)同意,公司发行的人民币普通股股票于2009年10月30日在深圳证券交易所创业板上市,证券简称“北陆药业”,股票代码“300016”;

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

3.根据首发承诺:北京科技风险投资股份有限公司持有本公司股份的50%,7,362,410股;全国社会保障基金理事会转持三户持有本公司股份的50%,1,275,000股;重庆三峡油漆股份有限公司持有本公司股份的60%,8,637,411股;盈富泰克创业投资有限公司持有本公司股份的60%,6,750,000股,以及姚振萍持有公司的全部股份已于2010年11月1日解除限售,共计28,298,526股。

(二) 公司股份总数及结构变动

公司2009年度股东大会审议通过了公司《2009年度利润分配及资本公积转增股本的议案》,以公司2009年12月31日总股本67,888,491股为基数,向股权登记日登记在册的全体股东每10股派1.3元人民币现金(含税,扣税后,个人股东、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派1.17元现金),剩余未分配利润结转以后年度;同时以资

本公积金向股权登记日登记在册的全体股东每 10 股转增 5 股。2010 年 5 月 31 日此方案实施完毕，总股本增至 101,832,736 股。

四、股东和实际控制人情况

(一) 报告期末前十名股东持股情况

单位：股

股东总数			11675		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
王代雪	境内自然人	21.13%	21,519,820	21,519,820	0
重庆三峡油漆股份有限公司	境内一般法人	14.14%	14,395,685	5,758,274	0
北京科技风险投资股份有限公司	国有法人	12.50%	12,733,220	7,362,410	0
盈富泰克创业投资有限公司	境内一般法人	11.05%	11,250,000	4,500,000	0
洪薇	境内自然人	5.12%	5,218,706	5,218,706	0
姚振萍	境内自然人	3.18%	3,242,507	0	0
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.50%	2,550,000	1,275,000	0
段贤柱	境内自然人	1.40%	1,425,000	1,425,000	0
常双军	境内自然人	0.49%	496,918	0	0
张京东	境内自然人	0.39%	400,000	0	0

(二) 公司控股股东或实际控制人情况

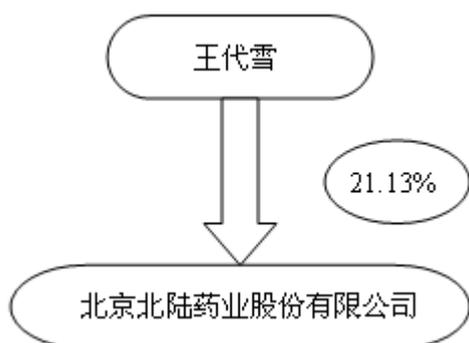
1. 公司控股股东

王代雪先生系公司控股股东。1955年出生，中国国籍，拥有加拿大五年期居留权，现任本公司董事长，持有本公司21,519,820股股票，持股比例21.13%。中华医学会放射学分会第十二届委员会磁共振学组通讯成员，农工民主党北京市经济委员会副主任委员。王先生于1992年10月投资创建北陆药业前身北京北陆医药化工公司并出任总经理；1996年公司增资改制更名为北京北陆医药化工集团，出任董事长；1999年公司改制为北陆药业有限公司，出任董事长兼总经理，为公司最大股东；2001年2月北陆药业有限公司经审批改制成为股份有限公司，出任董事长至今。

2. 公司实际控制人

同上。

3. 公司与实际控制人之间的产权和控制关系



4.其他持股在10%以上（含10%）的法人股东

北京科技风险投资股份有限公司

报告期末，北京科技风险投资股份有限公司在本公司持股比例为 12.50%。北京科技风险投资股份有限公司成立于 1998 年 10 月 28 日，法定代表人：李民吉；注册资本 46,500 万元，注册地址为：北京市海淀区中关村南大街 3 号海淀科技大厦 10 层。经营范围为：对高新技术企业进行投资及投资管理、投资咨询。

重庆三峡油漆股份有限公司

报告期末，重庆三峡油漆股份有限公司在本公司持股比例为 14.14%。重庆三峡油漆股份有限公司成立于 1992 年 5 月 29 日。法定代表人：苏中俊；1994 年 4 月，重庆三峡的社会公众股在深圳证券交易所交易系统挂牌上市，股票简称：渝三峡 A，股票代码：000565。注册资本为 17,343.69 万元，注册地址为：重庆市江津区德感工业园区。经营范围为：制造、销售油漆、合成树脂；销售金属材料（不含稀贵金属），五金，交电，百货，化工产品 & 建筑装饰材料（不含化学危险品），橡胶制品，化工原料（不含化学危险品）；经营重庆三峡自产产品的出口业务和所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。重庆三峡主要产品为三峡牌油漆（涂料）等。

盈富泰克创业投资有限公司

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

5. 报告期末前十名无限售流通股东持股情况

前 10 名无限售流通股东持股情况		
股东名称	持有无限售流通股份数量	股份种类

重庆三峡油漆股份有限公司	8,637,411	人民币普通股
盈富泰克创业投资有限公司	6,750,000	人民币普通股
北京科技风险投资股份有限公司	5,370,810	人民币普通股
姚振萍	3,242,507	人民币普通股
全国社会保障基金理事会转持三户	1,275,000	人民币普通股
常双军	496,918	人民币普通股
张京东	400,000	人民币普通股
陈全生	286,200	人民币普通股
樊茵	160,000	人民币普通股
中国工商银行—广发行业领先股票型证券投资基金	150,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	发起人股东之间不存在关联关系，王代雪、洪薇、段贤柱、武杰、刘宁、李弘为本公司一致行动人。公司未知前十名无限售股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。	

第六节 董事、监事和高级管理人员情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 董事、监事、高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职起始时间	任职终止时间	年初持股数(股)	年末持股数(股)	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
王代雪	董事长	男	56	2010.08.31	2013.08.30	14,346,547	21,519,820	资本公积金转增股	48	否
段贤柱	董事总经理	男	47	2010.08.31	2013.08.30	950,000	1,425,000		45.2	否
洪薇	董事副总经理	女	47	2010.08.31	2013.08.30	3,479,137	5,218,706		35.2	否
苏中俊	董事	男	53	2010.08.31	2013.08.30	0	0	无	0	是
王荣梓	董事	男	58	2010.08.31	2013.08.30	0	0	无	0	是
周宁	董事	男	49	2010.08.31	2013.08.30	0	0	无	0	是
戴建平	独立董事	男	65	2010.08.31	2013.08.30	0	0	无	6	否
李增祺	独立董事	男	68	2010.08.31	2013.08.30	0	0	无	2	否
吕发钦	独立董事	男	55	2010.08.31	2013.08.30	0	0	无	6	否
向青	监事会主席	女	40	2010.08.31	2013.08.30	0	0	无	0	是
刘东龙	监事	男	51	2010.08.31	2013.08.30	0	0	无	0	是
刘维平	监事	男	47	2010.08.31	2013.08.30	0	0	无	0	是
宗利	职工监事	女	40	2010.08.31	2013.08.30	0	0	无	14.4	否
郑根昌	职工监事	男	42	2010.08.31	2013.08.30	0	0	无	12	否
武杰	副总经理	女	39	2010.08.31	2013.08.30	250,000	375,000	资本公积金转增股	32.6	否
刘宁	副总经理 董事会秘书	女	48	2010.08.31	2013.08.30	200,000	300,000		23.5	否
李弘	财务总监	男	46	2010.08.31	2013.08.30	200,000	300,000		23.5	否
合计	—	—	—	—	—	19,425,684	29,138,526	—	248.40	—

(二) 现任董事、监事、高级管理人员最近五年主要工作经历及在股东和股东外单位任职情况

1. 现任董事

王代雪先生，1955年出生，中国国籍，拥有加拿大五年期居留权，现任本公司董事长，持有本公司21,519,820股股票，持股比例21.13%。中华医学会放射学分会第十二届委员会磁共振学组通讯成员，农工民主党北京市经济委员会副主任委员。王先生于1992年10月投资创建北陆药业前身北京北陆医药化工公司并出任总经理；1996年公司增资改制更名为北京北陆医药化工集团，出任董事长；1999年公司改制为北陆药业有限公司，出任董事长兼

总经理，为公司最大股东；2001年2月北陆药业有限公司经审批改制成为股份有限公司，出任董事长至今。

段贤柱先生，1964年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司董事、总经理，持有本公司1,425,000股股票，持股比例1.40%。段先生于1988年至1997年在首钢集团工作，曾担任焦化厂经销副厂长。1997年12月加入本公司，担任副总经理，分管药厂生产管理工工作；2002年8月MBA毕业后兼任营销总监，负责营销中心管理工作；2004年起担任公司常务副总经理；2008年6月27日经公司股东大会2008年第一次临时会议补选为公司第三届董事会董事，2008年6月11日经第三届董事会2008年第二次会议决议被聘任为本公司总经理，主持公司日常管理工作。段先生于澳大利亚La Trobe大学获得MBA学位。

洪薇女士，1964年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司董事、副总经理，持有本公司5,218,706股股票，持股比例5.12%。洪女士1993年进入本公司工作，先后在办公室、销售部、营销中心等部门工作，担任办公室主任、销售部经理等职务，主要负责公司产品的全国销售工作。洪女士毕业于北方交通大学，获得硕士学位。

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

苏中俊先生，1958年出生，中国国籍，无境外居留权，现任重庆三峡油漆股份有限公司董事长、总经理，高级工程师，历任重庆合成化工厂车间主任、厂长，重庆三峡油漆股份有限公司党委书记、副董事长。

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

戴建平先生，1946年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司独立董事，其已参加上市公司独立董事的培训学习，并取得结业证书。戴先生于1976年11月至1979年11月任北京宣武医院放射科医师，1979年11月至1982年1月在美国哈佛医学院麻省总院从事神经放射的研究和学习。1982年1月至1993年3月在北京市神经外科研究所、北京天坛医院先后任主治医师，主任医师，神经放射科副主任、主任。1989年12月任天坛医院副院长，1993年3

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

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

李增祺先生，1943年出生，中国国籍，无境外居留权，其已参加上市公司独立董事的培训学习，并取得结业证书。1962年至1980年任北京市丰台区供销社、商业局干部；1980年至1987年任北京市物价局干部、检查所副处长；1987年至2004年在国家物价局、国家发展改革委员会（原国家计委）历任科员、副处长、处长、副司长。李先生毕业于中国人民大学，是经济师。

2. 现任监事

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

刘东龙先生，1960年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司监事、北京科技风险投资股份有限公司资产管理部副总经理。刘先生于1982年至1988年在北京市海淀区工商

行政管理局工作；1988年至1999年于北京市新技术产业开发试验区工作。

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

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

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

3. 现任高级管理人员

董事长

王代雪先生，1955年出生，中国国籍，拥有加拿大五年期居留权，现任本公司董事长，持有本公司21,519,820股股票，持股比例21.13%。中华医学会放射学分会第十二届委员会磁共振学组通讯成员，农工民主党北京市经济委员会副主任委员。王先生于1992年10月投资创建北陆药业前身北京北陆医药化工公司并出任总经理；1996年公司增资改制更名为北京北陆医药化工集团，出任董事长；1999年公司改制为北陆药业有限公司，出任董事长兼总经理，为公司最大股东；2001年2月北陆药业有限公司经审批改制成为股份有限公司，出任董事长至今。

总经理

段贤柱先生，1964年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司董事、总经理，持有本公司1,425,000股股票，持股比例1.40%。段先生于1988年至1997年在首钢集团工作，曾担任焦化厂经销副厂长。1997年12月加入本公司，担任副总经理，分管药厂生产管理工作；2002年8月MBA毕业后兼任营销总监，负责营销中心管理工作；2004年起担任公司常务副总经理；2008年6月27日经公司股东大会2008年第一次临时会议补选为公司第三届董事会董事，2008年6月11日经第三届董事会2008年第二次会议决议被聘任为本公司总经理，

主持公司日常管理工作。段先生于澳大利亚La Trobe大学获得MBA学位。

副总经理

洪薇女士，1964年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司董事、副总经理，持有本公司5,218,706股股票，持股比例5.12%。洪女士1993年进入本公司工作，先后在办公室、销售部、营销中心等部门工作，担任办公室主任、销售部经理等职务，主要负责公司产品的全国销售工作。洪女士毕业于北方交通大学，获得硕士学位。

副总经理

武杰女士，1972年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司副总经理兼药厂厂长，持有本公司375,000股股票，持股比例0.37%。1994年7月至2006年工作于华北制药康欣公司，先后担任技术员、工艺员、主任助理、车间主任等职务；2006年6月进入本公司任职，任副总经理兼药厂厂长，主持药厂生产管理及新产品研发工作。武女士毕业于河北医学院，是高级工程师和执业药师。

副总经理、董事会秘书

刘宁女士，1963年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司副总经理、董事会秘书，持有本公司300,000股股票，持股比例0.29%。刘女士曾任厦门新创科技有限公司行政人事经理；1998年7月进入本公司，先后担任办公室主任、人力资源部经理，公司董事会秘书。刘女士毕业于中国政法大学，研究生学历。

财务总监

李弘先生，1965年出生，中国国籍，无境外居留权，现任本公司财务总监，持有本公司300,000股股票，持股比例0.29%。曾担任北京工人疗养院财务科科长；1998年12月进入本公司工作。李先生毕业于北京工业大学，是高级国际财务管理师和会计师。

公司现任董事、监事及高级管理人员资格符合《公司法》及《公司章程》的相关规定，不存在下列情形：

- (1) 最近三年内受到中国证监会行政处罚；
- (2) 最近三年内受到证券交易所公开谴责或三次以上通报批评；
- (3) 被中国证监会宣布为市场禁入者且尚在禁入期；
- (4) 被证券交易所公开认定为不适合担任上市公司董事、监事和高级管理人员；
- (5) 无法确保在任职期间投入足够的时间和精力于公司事务，切实履行董事、监事、高级管理人员应履行的各项职责。

公司现任董事、监事及高级管理人员与其他持有公司5%以上股份的股东、实际控制人、公司其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

（三）报告期内董事、监事被选举或离任情况，以及聘任或解聘高级管理人员情况

1. 2010年8月31日公司2010年第二次临时股东大会审议通过了《董事会换届选举议案》，选举苏中俊为第四届董事会董事，任期三年，熊培成不再担任公司董事职务。选举李增祺为公司第四届董事会独立董事，任期三年，刘剑文不再担任公司独立董事职务。

2. 2010年8月31日公司第四届董事会第一次会议审议通过了《关于聘任副总经理和财务总监的议案》，聘任刘宁女士为公司副总经理。

以上任命信息的相关公告已经发布在中国证监会指定信息披露网站。

报告期内，其他董事、监事和高级管理人员没有发生变动。

二、核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内公司核心技术团队和关键技术人员没有发生变动。

三、员工情况

截止2010年12月31日，公司共有在册员工240人，其中各类人员构成情况如下：

（一）学历结构

学 历	人数（人）	占员工总数的比例（%）
本科及本科以上	135	56.25%
专 科	78	32.50%
其 他	27	11.25%
合 计	240	100.00%

（二）岗位结构

专 业	人数（人）	占员工总数的比例（%）
研发人员	30	12.50%
管理人员	23	9.58%
销售人员	131	54.58%
生产人员	56	23.33%
合 计	240	100.00%

（三）截止报告期末，公司没有需承担费用的离退休人员

第七节 公司治理结构

一、公司治理情况

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

（一）关于股东与股东大会

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

（二）关于公司与控股股东

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

（三）关于董事和董事会

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

（四）关于监事和监事会

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

（五）关于绩效评价与激励约束机制

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

（六）关于相关利益者

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

（七）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并且制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露重大差错责任追究作出了明确规定；

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

（八）其他方面

2010年本公司未受到中国证监会、深圳证券交易所就公司内控存在问题的处分，公司聘请的会计师事务所没有对公司内部控制的有效性表示异议，公司内部控制方面没有需要整改的问题。今后公司将进一步优化和完善公司的内控制度。

二、报告期内公司董事履职情况

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

报告期内公司董事会共召开了六次会议，其中第三届董事会召开会议四次，第四届董事会召开会议两次。公司董事出席董事会的会议情况如下：

报告期内董事会会议召开次数			6次		
董事姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
王代雪	董事长	6次	0次	0次	否
段贤柱	董事	6次	0次	0次	否
洪薇	董事	6次	0次	0次	否
王荣梓	董事	6次	0次	0次	否
苏中俊	董事	2次	0次	0次	否
周宁	董事	6次	0次	0次	否
熊培成（离任）	董事	4次	0次	0次	否

戴建平	独立董事	5 次	1 次	0 次	否
李增祺	独立董事	2 次	0 次	0 次	否
吕发钦	独立董事	5 次	1 次	0 次	否
刘剑文（离任）	独立董事	4 次	0 次	0 次	否

三、报告期内公司股东大会、临时股东大会、董事会有关情况

（一）股东大会和临时股东大会

报告期内公司共召开三次股东大会，包括一次年度股东大会和两次临时股东大会。会议在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面均符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。详细情况如下：

序号	会议届次	召开日期	决议公告及其他相关文件披露网站
1	2010 年第一次临时股东大会	2010 年 4 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2	2009 年度股东大会	2010 年 5 月 19 日	
3	2010 年第二次临时股东大会	2010 年 8 月 31 日	

1. 2010 年第一次临时股东大会

会议于 2010 年 04 月 16 日上午 9:30 在北京九华山庄贵宾楼酒店第八会议室以现场方式召开，出席本次会议的股东及股东代表 10 人，代表公司有表决权的股份 49,188,491 股，占公司表决权股份总数的 72.45%。

审议通过了《关于 2010-2011 年度开展向汶川地震灾区捐助活动的议案》。

2. 2009 年度股东大会

会议于 2010 年 5 月 19 日上午 9:00 在北京市九华山庄贵宾楼酒店第七会议室以现场方式召开，出席会议的股东（包括代理人）共 15 名，所持（代理）股份 49,262,291 股，占公司总股本的 72.56%。

审议通过了《2009 年度董事会工作报告》、《2009 年度监事会工作报告》、《2009 年年度报告》及年度报告摘要、《公司 2009 年度财务决算报告》、《2009 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》、《关于超募资金使用计划及其实施的议案》、《关于续聘公司 2010 年度审计机构的议案》、《2009 年度社会责任报告》等。

3. 2010 年第二次临时股东大会

会议于 2010 年 8 月 31 日上午 9:30 在北京九华山庄贵宾楼酒店主楼二层多功能会议厅 A 厅以现场方式召开，出席会议的股东（包括代理人）共 10 名，所持（代理）股份 73,782,736

股，占公司总股本的72.45%。

审议通过了《董事会换届选举议案》、《监事会换届选举议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于对募投项目部分建设内容进行调整的议案》、《关于超募资金使用计划的议案》等。

（二）董事会运行情况

报告期内公司董事会共召开了六次会议，其中第三届董事会召开会议四次，第四届董事会召开会议两次。会议在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面均符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。详细情况如下：

序号	会议届次	召开日期	决议公告及其他相关文件披露网站
1	第三届董事会 2010 年第一次会议	2010 年 2 月 8 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2	第三届董事会 2010 年第二次临时会	2010 年 3 月 8 日	
3	第三届董事会 2010 年第三次会议	2010 年 3 月 26 日	
4	第三届董事会 2010 年第四次会议	2010 年 8 月 3 日	
5	第四届董事会第一次会议	2010 年 8 月 31 日	
6	第四届董事会第二次会议	2010 年 10 月 19 日	

1. 第三届董事会2010年第一次会议

会议于2010年2月8日9:00在北京市海淀区成府路35号公司会议室以现场和通讯相结合的方式召开，会议应席董事9人，实际出席董事9人，实际参加表决董事9人。

审议通过了《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》。

2. 第三届董事会2010年第二次临时会议

会议于2010年3月8日9:00在北京市海淀区成府路35号公司会议室以现场和通讯相结合的方式召开，会议应出席董事9人，实际出席董事9人，实际参加表决董事9人。

审议通过了关于《公司购买办公用房的议案》。

3. 第三届董事会2010年第三次会议

会议于2010年3月26日在公司会议室以现场方式召开，应参加会议董事9人，实际参加会议董事8人。独立董事戴建平因公务未出席会议，委托独立董事吕发钦代为出席会议，并就会议事项行使表决权。

审议通过《2009年度总经理工作报告》、《2009年度财务决算报告》、《2009年度审计报告》、《2009年度董事会工作报告》、《2009年度报告》及年度报告摘要、《2009年

度利润分配及资本公积转增股本预案》、《2009年度内部控制自我评价报告》、《2009年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》、《超募资金使用计划的议案》、《关于续聘公司2010年度审计机构的议案》、《2009年度社会责任报告》、《关于2010-2011年度开展向汶川地震灾区捐助活动的议案》、《关于召开2009年度股东大会及会议时间另行通知的提案》、《关于召开2010年第一次临时股东大会通知的提案》。

4. 第三届董事会2010年第四次会议

会议于2010年8月3日上午9:00在北京市海淀区西直门北大街32号枫蓝国际写字楼A座7层公司会议室以现场和通讯相结合的方式召开，本次会议应出席董事9人，实际出席董事9人，实际参加表决董事9人。

审议通过了公司《2010年半年度报告》及其摘要、《董事会换届选举议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于对募投项目部分建设内容进行调整的议案》、《关于超募资金使用计划的议案》、《总经理工作细则》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《关于解散控股子公司北京易佳联网络技术有限公司的议案》、《关于召开股东大会通知的议案》。

5. 第四届董事会第一次会议

会议于2010年8月31日上午11:00在北京九华山庄贵宾楼酒店主楼二层多功能会议厅A厅以现场投票的方式召开，本次会议应出席董事9人，实际出席董事8人，独立董事吕发钦先生因公务原因未能亲自出席会议，特授权委托独立董事戴建平先生代为参加会议并就会议审议事项行使表决权。

审议通过了《关于选举第四届董事会董事长的议案》、《关于聘任总经理的议案》、《关于聘任副总经理及财务总监的议案》、《关于聘任董事会秘书的议案》、《关于董事会专门委员会换届选举的议案》。

6. 第四届董事会第二次会议

会议于2010年10月19日上午9:30在公司会议室以现场投票和通讯相结合的方式召开，本次会议应出席董事9人，实际出席董事9人，实际参加表决董事9人。

审议通过了《2010年第三季度报告》、《关于修订股东大会议事规则的议案》、《关于修订内幕信息知情人登记制度的议案》、《外部信息使用人管理制度的议案》、《独立董事及审计委员会年报工作制度的议案》。

四、董事会对股东大会决议的执行情况

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

2010年第一次临时股东大会审议通过了《关于2010-2011年度开展向汶川地震灾区捐助活动的议案》。报告期内，公司董事会已经严格按照该次股东大会的要求开展了相关工作。

2009年度股东大会审议通过了《2009年度董事会工作报告》、《2009年度监事会工作报告》、《2009年度报告》及年度报告摘要、《公司2009年度财务决算报告》、《2009年度利润分配及资本公积金转增股本预案》、《关于超募资金使用计划及其实施的议案》、《关于续聘公司2010年度审计机构的议案》、《2009年度社会责任报告》等。报告期内，公司董事会已将上述有关决议及时发布于巨潮资讯网，完成了资本公积金转增方案。

2010年第二次临时股东大会审议通过了《董事会换届选举议案》、《监事会换届选举议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于对募投项目部分建设内容进行调整的议案》、《关于超募资金使用计划的议案》等。报告期内，公司董事会已将上述议案决议及其他相关文件及时发布于巨潮资讯网，并严格按照决议要求执行完毕。

五、董事会下设委员会工作情况

公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略与发展委员会。各专门委员会依据公司董事会所制定的各专门委员会实施细则的职权范围运作，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，供董事会决策参考。2010年8月31日，经公司第四届董事会第一次会议审议通过，各专门委员会完成了换届选举工作，其成员全部由董事组成，其中审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会中独立董事人数为2名，独立董事在上述委员会中占据多数且担任主任委员。审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士。

（一）审计委员会履职情况汇总报告

报告期内公司董事会审计委员会共召开五次会议。其中第三届董事会审计委员会四次，第四届董事会审计委员会一次。

1. 第三届董事会审计委员会第三次会议

2010年1月19日，召开了第三届董事会审计委员会第三次会议，组织安排独立董事与公司管理层、审计机构共同沟通，听取了公司管理层对公司本年度的生产经营情况和募集资金以及投融资活动等重大事项的情况汇报，并对有关重大问题进行实地考察。

与年审机构注册会计师协商年审工作的时间安排，了解审计工作小组的人员组成、审

计计划、风险判断、风险测试和评价方法以及本年度的审计重点，并形成一致意见。

2. 第三届董事会审计委员会第四次会议

2010年1月30日，召开了第三届董事会审计委员会第四次会议，组织安排独立董事与审计机构就年审工作进行了第二次沟通交流，会上审计机构对公司2009年度审计工作情况进行陈述和说明，并通报了初步审计结果。

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

3. 第三届董事会审计委员会第五次会议

2010年4月19日，召开了第三届董事会审计委员会第五次会议，会议听取了公司内审部关于公司2010年第一季度财务和经营状况的审计汇报，重点关注了公司募集资金使用、资金占用和关联交易等事项。认为：公司董事会编制的2010年一季报符合公司实际经营状况，不存在虚假记载，并提请董事会审议。

4. 第三届董事会审计委员会第六次会议

2010年8月3日，召开了第三届董事会审计委员会第六次会议，会议听取了公司内审部关于公司2010年半年度财务和经营状况的审计汇报，认为：公司不存在重大关联交易等违法违规情形，公司董事会编制的2010年半年报全文及摘要不存在虚假记载，并提请董事会审议。

5. 第四届董事会审计委员会第一次会议

2010年10月18日，召开了公司第四届董事会审计委员会第一次会议，听取了内审部对公司第三季度的财务和经营状况审计的汇报，重点关注审查了公司募集资金使用情况、资金占用和关联交易情况。

审计委员会对公司以下相关事项的审核意见：

1. 对公司续聘会计师事务所的审核意见

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

2. 对会计师事务所出具的2010年财务报告的审核意见

意见认为：公司所有交易均已记录，交易事项真实，资料完整，会计政策选用恰当，

会计估计合理，未发现有重大错报、漏报情况；未发现有大股东占用公司资金情况；未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况。审计委员会同意以此财务报表为基础制作公司2010年度报告及年度报告摘要提交董事会会议审议。

3. 对内部控制制度执行情况的审阅意见

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

4. 对公司2010年度募集资金年度使用情况的专项说明的意见

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

（二）薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

薪酬与考核委员会主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核，负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案。2010年度履职情况如下：

1. 根据2010年度主要财务指标和生产目标完成情况，以及公司董事、高级管理人员分工情况及其主要职责，对董事及高级管理人员履职情况进行考核。

2. 对2010年度公司高级管理人员所披露的薪酬情况进行审核，认为公司高级管理人员薪酬的发放，符合公司薪酬制度与绩效考核标准，所披露的报酬与实际发放情况相符。

（三）战略与发展委员会的履职情况汇总报告

战略与发展委员会是董事会设立的专门工作机构，负责对公司长期发展战略规划和重大战略性投资进行可行性研究并提出建议，向董事会报告工作并对董事会负责。2010年度履职情况如下：

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

2. 提出公司2010年度董事会战略委员会工作计划：

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

（2）随着公司首次公开发行股票并在创业板上市，董事会战略与发展委员会将结合募投项目的实施、募集资金运用及公司现有业务基础、长远发展目标、市场发展趋势，努

力增强公司的成长性，增进公司的自主创新能力，提升核心竞争力。

（四）提名委员会履职情况汇总报告

提名委员会积极关注和参与研究公司的发展，对公司的董事人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议。报告期内共召开一次会议。

1. 第三届董事会提名委员会第一次会议

2010年8月1日，公司第三届董事会提名委员会第一次会议召开，本次会议应出席委员3人，实际出席委员3人，实际参加表决委员3人。审议通过了《关于提名第四届董事会董事候选人的议案》，向董事会提名王代雪、段贤柱、洪薇、王荣梓、苏中俊、周宁为非独立董事候选人，提名戴建平、吕发钦、李增祺为独立董事候选人。

六、内部控制基本情况

（一）内部控制检查监督部门的设置情况

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

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

（二）重要的内部控制制度的建立和健全情况

为加强公司的监督管理功能，做到事前审计、专业审计，确保对公司日常经营的有效监督，进一步完善公司治理结构，根据《中华人民共和国公司法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《公司审计委员会工作制度》，公司建立了《关联交易管理办法》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理办法》、《募集资金专项存储及使用管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《外部信息使用人管理制度》、《内部控制制度》、《信息披露管理办法》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《独立董事及审计委员会年报工作制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等重要的内部控制制度，并严格遵照相关制度执行。

公司的关联交易符合公平、公正、公开的原则，并履行了严格的审批手续。

对募集资金实行专项存储，保证了募集资金的专款专用，杜绝挪用募集资金的情况。

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

（三）内部控制的工作计划及其实施情况

根据《公司内部审计制度》的规定，以公司经济经营活动为中心，采用必审和抽审，事前控制和事后审计相结合的内审工作方式，充分发挥了内审的检查监督职能。审计部负责项目审计、财务常规性审计、技术转让项目及对外投资和收购项目的财务尽职调查。募集资金的存放与使用审计。对有必要深入的事项实施专项审计。此外，对公司现金、银行账户等进行不定期抽查，对设备、原材料等进行定期监盘。对重大经济合同由律师顾问按程序对其进行合法性、合规性评审。同时，由公司聘请外部会计师事务所对公司财务报表进行审计，对公司的内部控制进行核实，以评价公司的内部控制效果。2010年度，公司的各项制度基本得到了有效实施。

（四）董事会对内部控制有关工作的安排

2011年度，公司董事会将进一步完善公司的内部控制。董事会审计委员会将持续监督公司的内部审计制度的完善和内部审计工作的开展，关注公司内控制度的建设及执行。董事会审计委员会将定期召开会议，审议公司内审部审核的募集资金的使用情况报告和工作总结，报告公司的内部审计工作情况。内审部将按照2011年的工作计划实施内部审计工作，持续评价内部控制的有效性，并向审计委员会报告。

（五）公司业务环节内部控制完善情况

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

2. 采购及付款环节内部控制：为了加强采购的内部控制，公司成立了采购领导小组，采购部在采购领导小组领导下开展工作。公司对每一种物资都制定合理采购周期和库存，仓储部门根据生产计划和库存物资情况，向采购部提供采购计划，采购部依据采购计划采

购物资，充分保证采购工作的及时、高效、经济。在货款支付环节，计财部根据每月的部门用款计划及公司管理制度规定的付款原则、付款程序进行付款，有效防范了付款过程中的差错和舞弊行为。公司规范了实物资产管理环节，仓库定期盘点，财务核查，保证了物资库存账物相符，保证成本的真实可信和公司资产的安全。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2010年公司计财部对涉及募集资金运用的业务，单独建立了分项目、分用途的会计记录和台账，完整准确地反映了募集资金使用情况。

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

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

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

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

12. 内部审计制度。公司设置了独立的内部审计部门。按照公司内部审计制度赋予的职责，做到在公司审计委员会的直接领导下，对控股子公司、参股公司的会计政策、财务状况和财务报告等，进行内部审计监督，独立行使内部审计职权。

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

14. 人力资源管理和工资福利制度：根据国家有关法规政策，结合公司实际情况，在人力资源管理方面为引进、培养、激励人才，公司制定了《人事管理制度》，规定了公司员工工作准则、公司员工纪律、员工入职录用管理、员工离职管理、员工培训管理、人事档案管理人事政策。在工资福利制度方面公司制定了《薪资管理制度》、《年度绩效考评暂行

办法》等工资分配的内部控制制度。该制度的建立实施，完善了公司人事、工资分配政策，吸引了优秀人才，提高了员工的业务技能和综合素质，调动了职工的积极性，促进了公司发展壮大。

（六）内部控制自我评价

报告期内公司审计委员会根据内部审计部门出具的评价报告及相关资料，对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具年度内部控制自我评价报告；

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

报告期内：公司独立董事、监事会出具明确同意意见；

报告期内：公司保荐机构和保荐代表人出具明确同意的核查意见。

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

第八节 监事会报告

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

一、报告期内召开监事会情况

报告期内，监事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，结合公司实际经营需要，共召开五次监事会会议，会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》的要求。会议的主要情况如下：

序号	会议届次	召开日期	决议公告及其他相关文件披露网站
1	第三届监事会 2010 年第一次会议	2010 年 3 月 26 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2	第三届监事会 2010 年第二次会议	2010 年 4 月 26 日	
3	第三届监事会 2010 年第三次会议	2010 年 8 月 3 日	
4	第四届监事会第一次会议	2010 年 8 月 31 日	
5	第四届监事会第二次会议	2010 年 10 月 19 日	

（一）第三届监事会2010年第一次会议：

会议于2010年3月26日在公司会议室以现场方式召开，会议应到监事5名，亲自出席现场会议监事5名，实际参加表决监事5名。

审议通过了《2009年度监事会工作报告》、《2009年度财务决算报告》、《2009年度审计报告》、《2009年度报告及年度报告摘要》、《2009年度利润分配及资本公积转增股本的预案》、《2009年度内部控制自我评价报告》、《2009年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》、《超募资金使用计划的议案》、《关于续聘公司2010年审计机构的议案》、《2009年度社会责任报告》、《关于监事会换届选举的议案》等。

（二）第三届监事会2010年第二次会议

会议于2010年4月26日由监事会主席提议以电话会议加通讯方式召开。会议应到监事5名，实际出席会议监事5名，实际参加表决监事5名。

审议通过了《关于暂缓向股东大会提交〈监事会换届选举的议案〉的议案》。

（三）第三届监事会 2010 年第三次会议

会议于 2010 年 8 月 3 日下午 13:00 在北京市海淀区西直门北大街 32 号枫蓝国际写字楼 A 座 7 层公司会议室以现场和通讯相结合的方式召开，会议通知于 2010 年 7 月 23 日以直接、邮件、传真方式送达各位监事，本次会议应出席监事 5 人，实际出席监事 5 人，实际参加表决监事 5 人。

审议通过了《2010 年半年度报告》及其摘要、《关于对募投项目部分建设内容进行调整的议案》、《关于超募资金使用计划的议案》、《关于将监事会换届选举议案提交股东大会审议的议案》等。

（四）第四届监事会第一次会议

会议于 2010 年 8 月 31 日上午 11:00 在北京九华山庄贵宾楼酒店主楼二层多功能会议厅 A 厅以现场投票的方式召开，会议通知于 2010 年 8 月 20 日以直接、邮件、传真方式送达各位监事，本次会议应出席监事 5 人，实际出席监事 5 人，实际参加表决监事 5 人。

审议通过了《关于选举第四届监事会主席的议案》。

（五）第四届监事会第二次会议

会议于 2010 年 10 月 19 日上午 9:30 在公司会议室以现场投票与通讯相结合的方式召开，会议通知于 2010 年 10 月 9 日以直接、邮件、传真方式送达各位监事，本次会议应出席监事 5 人，实际出席监事 5 人，实际参加表决监事 5 人。

审议通过了《2010 年第三季度报告》。

二、监事会对公司 2010 年度有关事项发表的独立意见

（一）公司依法运作情况

公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》等的规定，认真履行职责，积极参加股东大会，列席董事会会议，对公司 2010 年依法运作进行监督，认为：公司正不断健全和完善内部控制制度；董事会运作规范、决策合理、程序合法，认真执行股东大会的各项决议，忠实履行了诚信义务；公司董事、高级管理人员执行公司职务时不存在违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

（二）检查公司财务情况

对 2010 年度公司的财务状况和财务成果等进行了有效的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全、内控制度完善，财务运作规范、财务状况良好。财务报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

（三）募集资金投入情况

对公司募集资金的使用情况进行监督，认为：本公司认真按照《募集资金使用管理办法》的要求管理和使用募集资金，报告期内，公司对募投项目的部分内容进行了调整，本次对募集资金投资项目部分建设内容进行调整，是经公司董事会认真审议，综合考量变更后募集资金投资项目的可行性、市场前景、盈利能力和投资风险的基础上提出的，符合变更后募集资金投向应投资于公司主营业务的规定，有利于充分利用募集资金，提高募集资金收益，提升公司整体利益的目的，有利于公司的长远发展。

（四）对公司收购、出售资产的独立意见

公司第三届董事会二〇一〇年第二次临时会议于2010年3月8日召开，审议通过了《关于购买公司办公用房的议案》，监事会认为：

本次收购资产不涉及关联交易，不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。本次购买资产事项的批准权限在本公司董事会对外投资权限内，无需经股东大会批准。

（五）公司对外担保及股权、资产置换情况

2010年度公司无违规对外担保，无债务重组、非货币性交易事项、资产置换，也无其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

（六）关联交易情况

对公司2010年度发生的关联交易行为进行了核查，认为：公司发生的关联交易的决策程序符合有关法律、法规及公司章程的规定，其公平性依据等价有偿、公允市价的原则定价，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和中小股东利益的情形。

（七）内部控制自我评价报告

对董事会关于公司2010年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

第九节 财务报告

目 录

审计报告	69
资产负债表	70-71
利润表	72
现金流量表	73
股东权益变动表	74-77
财务报表附注	78-123

审计报告

京都天华审字（2011）第 0912 号

北京北陆药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京北陆药业股份有限公司（以下简称 北陆药业公司）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日合并及公司资产负债表，2010 年度合并及公司利润表、现金流量表、股东权益变动表和财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，北陆药业公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了北陆药业公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

京都天华
会计师事务所有限公司
中国·北京
2011 年 4 月 8 日

中国注册会计师 童登书

中国注册会计师 高欣

资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	五、1	311,421,080.06	310,858,235.80	334,352,413.44	334,175,107.16
交易性金融资产		-	-	-	-
应收票据	五、2	515,012.52	515,012.52	2,763,599.90	1,623,620.90
应收账款	五、3	41,011,665.44	41,011,665.44	41,510,768.25	29,792,091.61
预付款项	五、4	1,295,915.38	1,295,915.38	4,036,295.68	4,036,295.68
应收利息		-	-	-	-
应收股利		-	-	-	-
其他应收款	五、5	6,238,051.41	6,238,051.41	3,770,453.77	3,953,453.77
存货	五、6	22,393,014.57	22,393,014.57	21,741,286.32	21,716,185.32
一年内到期的非流动资产		-	-	-	-
其他流动资产	五、7	-	-	33,314.19	33,314.19
流动资产合计		382,874,739.38	382,311,895.12	408,208,131.55	395,330,068.63
非流动资产：					
可供出售金融资产		-	-	-	-
持有至到期投资		-	-	-	-
长期应收款		-	-	-	-
长期股权投资	五、8	3,000,000.00	4,066,159.00	3,000,000.00	5,566,159.00
投资性房地产	五、9	21,612,580.94	21,612,580.94	-	-
固定资产	五、10	60,849,340.93	60,010,611.80	35,363,817.42	34,270,720.95
在建工程		-	-	-	-
工程物资		-	-	-	-
固定资产清理		-	-	-	-
生产性生物资产		-	-	-	-
油气资产		-	-	-	-
无形资产	五、11	3,615,753.59	3,615,753.59	3,903,208.96	3,618,208.96
开发支出	五、11	985,000.00	985,000.00	-	-
商誉	五、12	-	-	159,384.22	-
长期待摊费用	五、13	1,686,481.96	1,686,481.96	168,402.20	168,402.20
递延所得税资产	五、14	488,967.72	488,967.72	505,953.52	351,760.41
其他非流动资产		-	-	-	-
非流动资产合计		92,238,125.14	92,465,555.01	43,100,766.32	43,975,251.52
资产总计		475,112,864.52	474,777,450.13	451,308,897.87	439,305,320.15

资产负债表（续）

2010 年 12 月 31 日

项 目	附注	期末数		期初数	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款		-	-	-	-
交易性金融负债		-	-	-	-
应付票据		-	-	-	-
应付账款	五、16	2,136,488.16	2,136,488.16	14,224,389.54	2,011,637.20
预收款项	五、17	616,131.30	616,131.30	83,535.75	83,535.75
应付职工薪酬	五、18	848,200.98	822,524.27	73,622.89	70,123.34
应交税费	五、19	2,692,610.79	2,692,724.28	2,062,553.63	2,004,621.31
应付利息		-	-	-	-
应付股利		-	-	-	-
其他应付款	五、20	1,194,433.30	1,170,992.76	1,159,575.32	1,134,789.46
一年内到期的非流动负债		-	-	-	-
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		7,487,864.53	7,438,860.77	17,603,677.13	5,304,707.06
非流动负债：					
长期借款		-	-	-	-
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款		-	-	-	-
预计负债		-	-	-	-
递延所得税负债		-	-	-	-
其他非流动负债		-	-	-	-
非流动负债合计		-	-	-	-
负债合计		7,487,864.53	7,438,860.77	17,603,677.13	5,304,707.06
股本	五、21	101,832,736.00	101,832,736.00	67,888,491.00	67,888,491.00
资本公积	五、22	279,553,656.68	279,461,345.58	313,497,901.68	313,405,590.58
减：库存股		-	-	-	-
专项储备		-	-	-	-
盈余公积	五、23	18,894,902.40	18,894,902.40	14,678,554.39	14,678,554.39
未分配利润	五、24	67,343,704.91	67,149,605.38	37,613,040.86	38,027,977.12
外币报表折算差额		-	-	-	-
归属于母公司股东权益合计		467,624,999.99	467,338,589.36	433,677,987.93	434,000,613.09
少数股东权益		-	-	27,232.81	-
股东权益合计		467,624,999.99	467,338,589.36	433,705,220.74	434,000,613.09
负债和股东权益总计		475,112,864.52	474,777,450.13	451,308,897.87	439,305,320.15

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

利 润 表

2010 年度

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	五、25	182,051,933.27	137,431,961.23	216,810,922.67	111,136,994.12
减：营业成本	五、25	75,350,928.59	31,799,963.70	129,171,665.87	26,198,834.14
营业税金及附加	五、26	1,513,952.93	1,485,272.11	1,156,076.34	1,087,130.73
销售费用	五、27	45,181,224.56	44,916,703.50	35,487,032.47	34,626,910.91
管理费用	五、28	16,369,166.36	15,297,459.94	13,261,024.43	11,889,404.98
财务费用	五、29	-5,221,110.08	-5,219,500.54	-134,618.43	-129,817.33
资产减值损失	五、30	1,099,127.95	914,715.45	-79,909.96	168,437.43
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-	-	-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	五、31	1,357.18	-1,259,016.87	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
二、营业利润(损失以“-”号填列)		47,760,000.14	46,978,330.20	37,949,651.95	37,296,093.26
加：营业外收入	五、32	2,615,568.64	2,609,878.64	3,902,341.07	3,872,151.07
减：营业外支出	五、33	503,669.60	462,326.02	182,192.00	182,192.00
其中：非流动资产处置损失		16,593.58	351.00	795.56	795.56
三、利润总额(损失以“-”号填列)		49,871,899.18	49,125,882.82	41,669,801.02	40,986,052.33
减：所得税费用	五、34	7,117,700.35	6,962,402.72	6,713,686.41	6,543,784.82
四、净利润(损失以“-”号填列)		42,754,198.83	42,163,480.10	34,956,114.61	34,442,267.51
归属于母公司股东的净利润		42,772,515.89	42,163,480.10	34,863,244.62	34,442,267.51
少数股东损益		-18,317.06	-	92,869.99	-
五、每股收益					
(一) 基本每股收益	五、35	0.42		0.43	
(二) 稀释每股收益	五、35	0.42		0.43	
六、其他综合收益		-	-	-	-
七、综合收益总额		42,754,198.83	42,163,480.10	34,956,114.61	34,442,267.51
归属于母公司股东的综合收益总额		42,772,515.89	42,163,480.10	34,863,244.62	34,442,267.51
归属于少数股东的综合收益总额		-18,317.06	-	92,869.99	-

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

现金流量表

2010 年度

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	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		159,270,803.75	147,375,419.75	179,551,837.38	128,881,187.38
收到的税费返还		-	-		
收到其他与经营活动有关的现金	五、36	8,637,277.21	8,811,323.42	5,314,440.01	6,843,236.41
经营活动现金流入小计		167,908,080.96	156,186,743.17	184,866,277.39	135,724,423.79
购买商品、接受劳务支付的现金		40,904,055.95	30,323,674.95	56,114,631.30	8,103,866.80
支付给职工以及为职工支付的现金		15,416,769.61	14,414,660.48	10,806,907.47	9,458,532.28
支付的各项税费		27,253,379.22	26,956,639.46	20,497,068.34	19,725,255.58
支付其他与经营活动有关的现金	五、36	46,819,036.53	47,396,173.48	39,535,937.59	41,551,004.59
经营活动现金流出小计		130,393,241.31	119,091,148.37	126,954,544.70	78,838,659.25
经营活动产生的现金流量净额		37,514,839.65	37,095,594.80	57,911,732.69	56,885,764.54
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		-	22,741.12		
取得投资收益收到的现金		160,741.40	160,741.40		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-	40,000.00	40,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-		
收到其他与投资活动有关的现金		-	-		
投资活动现金流入小计		160,741.40	183,482.52	40,000.00	40,000.00
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		51,772,494.85	51,770,444.85	5,315,831.62	4,242,670.62
投资支付的现金		-	-	266,159.00	266,159.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-		
支付其他与投资活动有关的现金		-	-		
投资活动现金流出小计		51,772,494.85	51,770,444.85	5,581,990.62	4,508,829.62
投资活动产生的现金流量净额		-51,611,753.45	-51,586,962.33	-5,541,990.62	-4,468,829.62
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		-	-	280,620,000.00	280,620,000.00
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		-	-		
取得借款收到的现金		-	-	5,000,000.00	5,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-		
筹资活动现金流入小计		-	-	285,620,000.00	285,620,000.00
偿还债务支付的现金		-	-	10,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,834,419.58	8,825,503.83	6,293,168.92	6,293,168.92
其中：子公司支付少数股东的现金股利		8,915.75	-		
支付其他与筹资活动有关的现金	五、36	-	-	8,728,889.00	8,728,889.00
其中：子公司减资支付给少数股东的现金		-	-		
筹资活动现金流出小计		8,834,419.58	8,825,503.83	25,022,057.92	25,022,057.92
筹资活动产生的现金流量净额		-8,834,419.58	-8,825,503.83	260,597,942.08	260,597,942.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
五、现金及现金等价物净增加额		-22,931,333.38	-23,316,871.36	312,967,684.15	313,014,877.00
加：期初现金及现金等价物余额		334,352,413.44	334,175,107.16	21,384,729.29	21,160,230.16
六、期末现金及现金等价物余额		311,421,080.06	310,858,235.80	334,352,413.44	334,175,107.16

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

合并股东权益变动表

2010 年度

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额							少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益						其他		
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	67,888,491.00	313,497,901.68	-	-	14,678,554.39	37,613,040.86	-	27,232.81	433,705,220.74
加：会计政策变更									-
前期差错更正									-
其他									-
二、本年初余额	67,888,491.00	313,497,901.68	-	-	14,678,554.39	37,613,040.86	-	27,232.81	433,705,220.74
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	33,944,245.00	-33,944,245.00	-	-	4,216,348.01	29,730,664.05	-	-27,232.81	33,919,779.25
（一）净利润						42,772,515.89		-18,317.06	42,754,198.83
（二）其他综合收益									-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	42,772,515.89	-	-18,317.06	42,754,198.83
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-8,915.75	-8,915.75
1. 股东投入资本								-8,915.75	-8,915.75
2. 股份支付计入股东权益的金额									-
3. 其他									-
（四）利润分配	-	-	-	-	4,216,348.01	-13,041,851.84	-	-	-8,825,503.83
1. 提取盈余公积					4,216,348.01	-4,216,348.01			-
2. 对股东的分配						-8,825,503.83			-8,825,503.83
3. 其他									-
（五）股东权益内部结转	33,944,245.00	-33,944,245.00	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	33,944,245.00	-33,944,245.00							-
2. 盈余公积转增股本									-
3. 盈余公积弥补亏损									-
4. 其他									-
（六）专项储备									-
1. 本期提取									-
2. 本期使用（以负号填列）									-
（七）其他									-
四、本年年末余额	101,832,736.00	279,553,656.68	-	-	18,894,902.40	67,343,704.91	-	-	467,624,999.99

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

合并股东权益变动表
 2010 年度

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上期金额							少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	50,888,491.00	58,514,479.58			11,234,327.64	12,300,641.91		292,832.92	133,230,773.05
加：会计政策变更									-
前期差错更正									-
其他									-
二、本年初余额	50,888,491.00	58,514,479.58	-	-	11,234,327.64	12,300,641.91	-	292,832.92	133,230,773.05
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	17,000,000.00	254,983,422.10	-	-	3,444,226.75	25,312,398.95	-	-265,600.11	300,474,447.69
（一）净利润						34,863,244.62		92,869.99	34,956,114.61
（二）其他综合收益									-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	34,863,244.62	-	92,869.99	34,956,114.61
（三）股东投入和减少资本	17,000,000.00	254,983,422.10	-	-	-	-	-	-358,470.10	271,624,952.00
1. 股东投入资本	17,000,000.00	254,891,111.00						-266,159.00	271,624,952.00
2. 股份支付计入股东权益的金额									-
3. 其他		92,311.10						-92,311.10	-
（四）利润分配	-	-	-	-	3,444,226.75	-9,550,845.67	-	-	-6,106,618.92
1. 提取盈余公积					3,444,226.75	-3,444,226.75			-
2. 对股东的分配						-6,106,618.92			-6,106,618.92
3. 其他									-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本									-
2. 盈余公积转增股本									-
3. 盈余公积弥补亏损									-
4. 其他									-
（六）专项储备				-					-
1. 本期提取									-
2. 本期使用（以负号填列）									-
（七）其他									-
四、本年年末余额	67,888,491.00	313,497,901.68	-	-	14,678,554.39	37,613,040.86	-	27,232.81	433,705,220.74

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

2010 年度

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额						
	股本	资本公积	减：库 存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	67,888,491.00	313,405,590.58	-	-	14,678,554.39	38,027,977.12	434,000,613.09
加：会计政策变更							-
前期差错更正							-
其他							-
二、本年初余额	67,888,491.00	313,405,590.58	-	-	14,678,554.39	38,027,977.12	434,000,613.09
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	33,944,245.00	-33,944,245.00	-	-	4,216,348.01	29,121,628.26	33,337,976.27
（一）净利润						42,163,480.10	42,163,480.10
（二）其他综合收益							-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	42,163,480.10	42,163,480.10
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本							-
2. 股份支付计入股东权益的金额							-
3. 其他							-
（四）利润分配	-	-	-	-	4,216,348.01	-13,041,851.84	-8,825,503.83
1. 提取盈余公积					4,216,348.01	-4,216,348.01	-
2. 对股东的分配						-8,825,503.83	-8,825,503.83
3. 其他							-
（五）股东权益内部结转	33,944,245.00	-33,944,245.00	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	33,944,245.00	-33,944,245.00					-
2. 盈余公积转增股本							-
3. 盈余公积弥补亏损							-
4. 其他							-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取							-
2. 本期使用（以负号填列）							-
（七）其他							-
四、本年年末余额	101,832,736.00	279,461,345.58	-	-	18,894,902.40	67,149,605.38	467,338,589.36

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

2010 年度

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上期金额						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	50,888,491.00	58,514,479.58			11,234,327.64	13,136,555.28	133,773,853.50
加：会计政策变更							-
前期差错更正							-
其他							-
二、本年年初余额	50,888,491.00	58,514,479.58	-	-	11,234,327.64	13,136,555.28	133,773,853.50
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	17,000,000.00	254,891,111.00	-	-	3,444,226.75	24,891,421.84	300,226,759.59
（一）净利润						34,442,267.51	34,442,267.51
（二）其他综合收益							-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	34,442,267.51	34,442,267.51
（三）股东投入和减少资本	17,000,000.00	254,891,111.00	-	-	-	-	271,891,111.00
1. 股东投入资本	17,000,000.00	254,891,111.00					271,891,111.00
2. 股份支付计入股东权益的金额							-
3. 其他							-
（四）利润分配	-	-	-	-	3,444,226.75	-9,550,845.67	-6,106,618.92
1. 提取盈余公积					3,444,226.75	-3,444,226.75	-
2. 对股东的分配						-6,106,618.92	-6,106,618.92
3. 其他							-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本							-
2. 盈余公积转增股本							-
3. 盈余公积弥补亏损							-
4. 其他							-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取							-
2. 本期使用（以负号填列）							-
（七）其他							-
四、本年年末余额	67,888,491.00	313,405,590.58	-	-	14,678,554.39	38,027,977.12	434,000,613.09

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

财务报表附注

一、公司基本情况

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

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

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

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

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

经中关村科技园区管委会《关于同意北京北陆药业股份有限公司申请进入证券公司代办股份转让系统进行股份报价转让试点的函》（中科园函[2006]35 号文）确认，本公司为股份报价转让试点企业。经中国证券业协会 2006 年 7 月 31 日《关于推荐北京北陆药业股份有限公司挂牌报价文件的备案确认函》（中证协函〔2006〕234 号）批准，本公司于 2006 年 8 月 28 日挂牌报价。

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

经 2007 年度股东大会决议，本公司向在册股东王代雪、洪薇及特定投资者盈富泰克创业投资有限公司（以下简称 盈富泰克）、段贤柱、武杰、刘宁、李弘定向增发 1,250 万股，本次增发后，王代雪、科技投资、三峡油漆、盈富泰克、洪薇、姚振萍、段贤柱、武杰、刘宁、李弘分别持有本公司的股权比例为 28.19%、22.63%、18.86%、14.74%、6.84%、5.60%、1.87%、0.49%、0.39%、0.39%。增发后股本为 50,888,491 元。

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

根据 2009 年度股东大会决议，本公司以资本公积转增注册资本 33,944,245 元，变更后的注册资本为 101,832,736 元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构。目前设总务部、办公室、计财部、人力资源部、法务部、研发部、药厂、营销中心等部门，拥有北京新先锋药业有限公司（以下简称 新先锋药业）一家子公司。

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

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

如果企业合并是通过多次交易分步实现，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益应与本公司的权益分开确定。少数股东权益按少数股东享有被购买方可辨认净资产公允价值的份额进行初始计量。购买后，少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额。综合收益总额会分摊到少数股东权益，可能导致少数股东权益的金额为负数。

本公司将子公司中不导致丧失控制权的权益变动作为权益性交易核算。本公司持有的权益和少数股东权益的账面金额应予调整以反映子公司中相关权益的变动。调整的少数股东权益的金额与收取或支付的对价的公允价值之间差额直接计入资本公积。

当本公司丧失对子公司的控制权时，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。此前计入其他综合收益的与子公司相关的金额，应在丧失控制权时转入当期投资收益。剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，确认为长期股权投资或其他相关金融资产。

6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

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

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至

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

7、现金等价物的确定标准

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

8、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

9、金融工具

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

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

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

应收款项

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

可供出售金融资产

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

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 衍生金融工具

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

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

(5) 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

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

可供出售金融资产

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

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

以成本计量的金融资产

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

(7) 金融资产转移

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

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

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

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

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

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按以下组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
关联组合	关联方关系	不计提坏账

采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
-----	-----------	------------

1 年以内	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 年以上	50	50

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料、低值易耗品、包装物等。

(2) 存货发出的计价及摊销

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响是指重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、24。

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

13、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。本公司投资性房地产包括已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注二、24。

14、固定资产

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

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

固定资产类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	30-40	3	3.23-2.43
机器设备	2-12	3	48.50-8.08
运输设备	7	3	13.86
电子及其他设备	2-10	3	48.50-9.70

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计

算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、24。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

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

(7) 持有待售的固定资产

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

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

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

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

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

②决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

15、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二、24。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过

3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

17、无形资产

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

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

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注二、24。

18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，以及无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

19、长期待摊费用

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

20、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

21、收入

（1）销售商品

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

（2）提供劳务

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

（3）让渡资产使用权

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

22、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并在能够收到时确认。

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

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

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

23、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

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

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

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

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

24、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

25、职工薪酬

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

26、分部报告

本公司以内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

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

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

27、主要会计政策、会计估计变更

报告期内，本公司无会计政策、会计估计的变更。

28、前期差错更正

报告期内，本公司无重大前期差错的更正。

三、税项

1、主要税种及税率

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

2、税收优惠及批文

根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局

《关于公示北京市 2008 年度第二批拟认定高新技术企业名单的通知》(京科高发【2008】476 号), 本公司认定为高新技术企业。2008 年 12 月 24 日, 本公司取得编号为 GR200811000756 号高新技术企业证书, 自 2008 年起执行 15% 企业所得税税率。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
新先锋药业	全资	北京市	药品流通	100 万元	药品销售	100	100	是

续:

子公司名称	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
新先锋药业	106.62	--	--	--

2、特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本公司无特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、合并范围发生变更的说明

报告期内, 本公司注销子公司北京易佳联网络技术有限公司 (“易佳联网络”), 注销后不再纳入合并范围。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末数	期初数
现金	128,627.49	3,285.77
银行存款	311,292,452.57	334,349,127.67
合计	311,421,080.06	334,352,413.44

2、应收票据

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

银行承兑汇票	515,012.52	2,763,599.90
--------	------------	--------------

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	43,919,447.55	100	2,907,782.11	6.62
其中：账龄组合	43,919,447.55	100	2,907,782.11	6.62
关联组合	--	--	--	--
组合小计	43,919,447.55	100	2,907,782.11	6.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
合 计	43,919,447.55	100	2,907,782.11	6.62

应收账款按种类披露（续）

种 类	期初数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	44,250,480.93	100	2,739,712.68	6.19
其中：账龄组合	44,250,480.93	100	2,739,712.68	6.19
关联组合	--	--	--	--
组合小计	44,250,480.93	100	2,739,712.68	6.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
合 计	44,250,480.93	100	2,739,712.68	6.19

说明：账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	40,753,258.75	92.79	2,037,662.94	42,045,159.18	95.02	2,102,257.96
1 至 2 年	1,444,598.93	3.29	144,459.89	1,054,081.44	2.38	105,408.14
2 至 3 年	675,678.28	1.54	202,703.48	217,867.92	0.49	65,360.38
3 年以上	1,045,911.59	2.38	522,955.80	933,372.39	2.11	466,686.20
合 计	43,919,447.55	100	2,907,782.11	44,250,480.93	100	2,739,712.68

(2) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
安徽阜阳医药有限公司	货款	801,184.96	无法收回	否

(3) 期末应收账款中无持本公司 5%以上表决权股份的股东欠款。

(4) 期末应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
华东医药股份有限公司药品分公司	非关联方	3,443,064.40	1年以内	7.84
国药集团药业股份有限公司	非关联方	1,379,139.40	1年以内	3.14
上海新时代药业有限公司	非关联方	1,197,000.00	1年以内	2.73
国药控股沈阳有限公司	非关联方	1,171,420.00	1年以内	2.67
中国永裕新兴医药有限公司	非关联方	1,170,128.78	1年以内	2.66
合计		8,360,752.58		19.04

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	1,191,214.10	91.92	3,460,207.28	85.73
1至2年	104,701.28	8.08	576,088.40	14.27
合计	1,295,915.38	100	4,036,295.68	100

(2) 期末预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
北京银都房地产发展有限公司	非关联方	360,000.00	1年以内	预付车位款
广州德源有限公司	非关联方	182,728.00	1年以内	未到货
重庆康刻尔制药有限公司	非关联方	71,200.00	1年以内	未到货
北京龙跃友联科技有限公司	非关联方	65,999.99	1年以内	未到货
北京超越未来科技发展公司	非关联方	56,400.00	1年以内	未到货
合计		736,327.99		

(3) 期末不存在预付持本公司 5%以上表决权股份股东的款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,590,054.12	100	352,002.71	5.34
其中：账龄组合	6,590,054.12	100	352,002.71	5.34
关联组合	--	--	--	--
组合小计	6,590,054.12	100	352,002.71	5.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
合 计	6,590,054.12	100	352,002.71	5.34

其他应收款按种类披露（续）

种 类	期初数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,992,582.92	100	222,129.15	5.56
其中：账龄组合	3,992,582.92	100	222,129.15	5.56
关联组合	--	--	--	--
组合小计	3,992,582.92	100	222,129.15	5.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
合 计	3,992,582.92	100	222,129.15	5.56

说明：账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	6,540,054.12	99.24	327,002.71	3,942,582.92	98.75	197,129.15
3 年以上	50,000.00	0.76	25,000.00	50,000.00	1.25	25,000.00
合 计	6,590,054.12	100	352,002.71	3,992,582.92	100	222,129.15

(2) 期末其他应收款中无持本公司 5%以上表决权股份的股东欠款。

(3) 期末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
简伯阳	公司员工	325,602.93	1年以内	4.94

郑倬炎	公司员工	292,907.50	1年以内	4.44
万会明	公司员工	279,200.00	1年以内	4.24
王喜廷	公司员工	267,066.43	1年以内	4.05
石永利	公司员工	258,474.35	1年以内	3.92
合 计		1,423,251.21		21.59

6、存货

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,021,334.02	--	9,021,334.02	10,637,307.64	--	10,637,307.64
在产品	9,587,938.82	--	9,587,938.82	564,474.43	--	564,474.43
库存商品	3,219,082.37	--	3,219,082.37	9,987,957.39	--	9,987,957.39
周转材料	564,659.36	--	564,659.36	551,546.86	--	551,546.86
合 计	22,393,014.57	--	22,393,014.57	21,741,286.32	--	21,741,286.32

7、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税额	--	33,314.19

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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

(2) 长期股权投资汇总表

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

长期股权投资 (续):

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

9、投资性房地产

项目	期初数	购置或计提	自用房地产或存货转入	处置	转为自用房地产	期末数
一、账面原值合计	--	--	22,031,613.50	--	--	22,031,613.50
房屋、建筑物	--	--	22,031,613.50	--	--	22,031,613.50
二、累计折旧和累计摊销合计	--	104,758.14	314,274.42	--	--	419,032.56
房屋、建筑物	--	104,758.14	314,274.42	--	--	419,032.56
三、投资性房地产账面净值合计	--	-104,758.14	21,717,339.08	--	--	21,612,580.94
房屋、建筑物	--	-104,758.14	21,717,339.08	--	--	21,612,580.94
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	--	--	--	--	--	--
房屋、建筑物	--	--	--	--	--	--
五、投资性房地产账面价值合计	--	-104,758.14	21,717,339.08	--	--	21,612,580.94
房屋、建筑物	--	-104,758.14	21,717,339.08	--	--	21,612,580.94

说明：本期折旧额 104,758.14 元。

10、固定资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	53,739,250.49	51,477,679.89	22,502,515.51	82,714,414.87
其中：房屋及建筑物	38,583,588.93	49,962,555.75	22,031,613.50	66,514,531.18
机器设备	7,564,669.64	251,282.05	--	7,815,951.69
运输设备	3,798,408.16	--	--	3,798,408.16
电子及其他设备	3,792,583.76	1,263,842.09	470,902.01	4,585,523.84
二、累计折旧合计	18,375,433.07	4,247,723.11	758,082.24	21,865,073.94
其中：房屋及建筑物	10,551,953.06	2,659,653.85	314,274.42	12,897,332.49
机器设备	3,761,547.94	624,465.29	--	4,386,013.23
运输设备	1,340,710.56	598,327.76	--	1,939,038.32
电子及其他设备	2,721,221.51	365,276.21	443,807.82	2,642,689.90

三、固定资产账面净值合计	35,363,817.42	26,457,034.51	971,511.00	60,849,340.93
其中：房屋及建筑物	28,031,635.87	25,585,562.82	--	53,617,198.69
机器设备	3,803,121.70	--	373,183.24	3,429,938.46
运输设备	2,457,697.60	--	598,327.76	1,859,369.84
电子及其他设备	1,071,362.25	871,471.69	--	1,942,833.94
四、减值准备合计	--	--	--	--
其中：房屋及建筑物	--	--	--	--
机器设备	--	--	--	--
运输设备	--	--	--	--
电子及其他设备	--	--	--	--
五、固定资产账面价值合计	35,363,817.42	26,457,034.51	971,511.00	60,849,340.93
其中：房屋及建筑物	28,031,635.87	25,585,562.82	--	53,617,198.69
机器设备	3,803,121.70	--	373,183.24	3,429,938.46
运输设备	2,457,697.60	--	598,327.76	1,859,369.84
电子及其他设备	1,071,362.25	871,471.69	--	1,942,833.94

说明：

(1) 本期折旧额 4,247,723.11 元。

(2) 本期房屋建筑物减少系转入投资性房地产。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	4,855,002.78	46,324.78	--	4,901,327.56
九味镇心颗粒	1,551,225.00	--	--	1,551,225.00
易佳联网络会诊系统V1.0	600,000.00	--	--	600,000.00
土地使用权	2,400,000.00	--	--	2,400,000.00
用友软件	303,777.78	46,324.78	--	350,102.56
二、累计摊销合计	951,793.82	333,780.15	--	1,285,573.97
九味镇心颗粒	310,245.06	155,122.56	--	465,367.62
易佳联网络会诊系统V1.0	315,000.00	60,000.00	--	375,000.00
土地使用权	317,391.50	52,173.96	--	369,565.46
用友软件	9,157.26	66,483.63	--	75,640.89
三、无形资产账面净值合计	3,903,208.96	--	287,455.37	3,615,753.59
九味镇心颗粒	1,240,979.94	--	155,122.56	1,085,857.38

易佳联网络会诊系统V1.0	285,000.00	--	60,000.00	225,000.00
土地使用权	2,082,608.50	--	52,173.96	2,030,434.54
用友软件	294,620.52	--	20,158.85	274,461.67
四、减值准备合计	--	--	--	--
九味镇心颗粒	--	--	--	--
易佳联网络会诊系统V1.0	--	--	--	--
土地使用权	--	--	--	--
用友软件	--	--	--	--
五、无形资产账面价值合计	3,903,208.96	--	287,455.37	3,615,753.59
九味镇心颗粒	1,240,979.94	--	155,122.56	1,085,857.38
易佳联网络会诊系统V1.0	285,000.00	--	60,000.00	225,000.00
土地使用权	2,082,608.50	--	52,173.96	2,030,434.54
用友软件	294,620.52	--	20,158.85	274,461.67

说明：本期摊销额 333,780.15 元。

(2) 开发项目支出

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
钆贝葡胺	--	2,056,913.75	2,056,913.75	--	--
阿戈美拉汀	--	941,019.10	341,019.10	--	600,000.00
九味镇心颗粒	--	792,683.00	792,683.00	--	--
盐酸文拉法辛	--	767,994.16	767,994.16	--	--
阿立哌唑	--	392,641.27	7,641.27	--	385,000.00
碘帕醇	--	345,869.67	345,869.67	--	--
碘克沙醇	--	226,344.23	226,344.23	--	--
瑞格列奈	--	70,773.58	70,773.58	--	--
其他	--	699,435.12	699,435.12	--	--
合 计	--	6,293,673.88	5,308,673.88	--	985,000.00

说明：本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 15.65%。

12、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
收购易佳联网络少数股东权益	159,384.22	--	159,384.22	--	--

说明：报告期内，本公司注销易佳联网络，收回投资并转销商誉。

13、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
车库改造费	168,402.20	--	168,402.20	--	--	不适用
大门改造费	--	59,000.00	3,277.76	--	55,722.24	不适用
装修费	--	1,735,887.45	105,127.73	--	1,630,759.72	不适用
合 计	168,402.20	1,794,887.45	276,807.69	--	1,686,481.96	

14、递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	488,967.72	505,953.52

(2) 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

项 目	金额
坏账准备	3,259,784.82

15、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	2,961,841.83	1,099,127.95	--	801,184.96	3,259,784.82

16、应付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	1,756,039.91	82.19	14,034,528.09	98.66
1至2年	196,536.80	9.20	92,245.85	0.65
2至3年	86,295.85	4.04	39,643.70	0.28
3年以上	97,615.60	4.57	57,971.90	0.41
合 计	2,136,488.16	100	14,224,389.54	100

(2) 期末不存在应付持本公司 5%以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

17、预收款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数	期初数
-----	-----	-----

	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	586,864.48	95.25	83,535.75	100
1至2年	29,266.82	4.75	--	--
合 计	616,131.30	100	83,535.75	100

(2) 期末不存在预收持本公司 5%以上表决权股份的股东及其他关联方的款项。

18、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	--	12,509,144.95	11,663,793.52	845,351.43
职工福利费	--	272,720.93	272,720.93	--
社会保险费	--	2,220,202.72	2,220,202.72	--
其中：①医疗保险费	--	738,127.28	738,127.28	--
②基本养老保险费	--	1,356,632.88	1,356,632.88	--
③年金缴费	--	--	--	--
④失业保险费	--	63,860.14	63,860.14	--
⑤工伤保险费	--	35,103.48	35,103.48	--
⑥生育保险费	--	26,478.94	26,478.94	--
住房公积金	--	806,515.00	806,515.00	--
辞退福利	--	--	--	--
工会经费和职工教育经费	73,622.89	345,712.70	416,486.04	2,849.55
非货币性福利	--	--	--	--
其他	--	--	--	--
其中：以现金结算的股份支付	--	--	--	--
合 计	73,622.89	16,154,296.30	15,379,718.21	848,200.98

19、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	1,228,873.00	84,571.27
营业税	525.00	2,875.00
企业所得税	1,364,860.95	1,930,985.32
城市维护建设税	61,469.90	4,447.28
教育费附加	36,881.94	2,623.36
个人所得税	--	37,051.40
合 计	2,692,610.79	2,062,553.63

20、其他应付款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	560,289.71	46.91	203,251.82	17.53
1至2年	8,608.05	0.72	44,850.00	3.87
2至3年	43,850.00	3.67	28,612.86	2.47
3年以上	581,685.54	48.70	882,860.64	76.13
合 计	1,194,433.30	100	1,159,575.32	100

(2) 期末不存在应付持本公司 5%以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

21、股本

项 目	期初数						小计	期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他			
股份总数	67,888,491.00	--	--	33,944,245.00	--	--	101,832,736.00	

说明：本期增加 33,944,245 元股本已经京都天华会计师事务所有限公司京都天华验字（2010）第 108 号验资报告验证。

22、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	308,248,423.82	--	33,944,245.00	274,304,178.82
其他资本公积	5,249,477.86	--	--	5,249,477.86
合 计	313,497,901.68	--	33,944,245.00	279,553,656.68

说明：根据 2009 年度股东大会决议，本期以资本公积转增股本 33,944,245 元。

23、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	14,678,554.39	4,216,348.01	--	18,894,902.40

24、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
期初未分配利润	37,613,040.86	12,300,641.91	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,772,515.89	34,863,244.62	--
减：提取法定盈余公积	4,216,348.01	3,444,226.75	母公司净利润 10%

提取任意盈余公积	--	--
应付普通股股利	8,825,503.83	6,106,618.92
转作股本的普通股股利	--	--
期末未分配利润	67,343,704.91	37,613,040.86
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	--	--

25、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	181,694,024.40	216,810,922.67
其他业务收入	357,908.87	--
营业成本	75,350,928.59	129,171,665.87

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
对比剂	130,217,537.49	30,040,378.11	105,192,841.45	24,549,292.66
降糖药	5,680,315.13	1,326,236.89	4,916,880.06	1,424,297.86
药品经销	44,564,972.04	43,550,964.89	105,484,052.82	102,972,361.73
其他	1,231,199.74	304,235.15	1,217,148.34	225,713.62
合 计	181,694,024.40	75,221,815.04	216,810,922.67	129,171,665.87

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额	上期发生额
华东地区（注）	83,097,594.69	136,329,289.32
华南地区	11,954,845.57	11,261,158.98
华中地区	11,788,222.43	9,449,961.89
华北地区	48,397,423.01	38,012,074.68
西北地区	4,044,128.90	4,184,169.37
西南地区	12,507,615.11	9,894,218.88
东北地区	9,904,194.69	7,680,049.55
合 计	181,694,024.40	216,810,922.67

注：本公司药品经销业务全部在华东地区。

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	金额	占公司全部营业收入的比例%
安徽阜阳医药有限公司（注）	44,435,142.99	24.41
中国永裕新兴医药有限公司	10,383,960.38	5.70
华东医药股份公司药品分公司	9,830,274.58	5.40
北京普仁鸿医药销售有限公司	7,445,264.80	4.09
国药集团药业股份有限公司	5,921,049.04	3.25
合 计	78,015,691.79	42.85

注：安徽阜阳医药有限公司系经销业务客户。

26、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	27,841.06	34,020.00	服务费收入 5%
城市维护建设税	928,916.43	701,537.92	应交流转税 5%、7%
教育费附加	557,195.44	420,518.42	应交流转税 3%
合 计	1,513,952.93	1,156,076.34	

27、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
销售费用	45,181,224.56	35,487,032.47

其中，前五位费用项目如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
会议费	16,141,753.21	13,923,243.78
人工费用	8,273,016.74	4,926,360.53
办公费	4,414,929.53	2,355,790.21
差旅费	3,531,666.65	3,823,851.57
宣传费	3,309,604.53	
业务招待费		3,685,140.92
合 计	35,670,970.66	28,714,387.01

28、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
管理费用	16,369,166.36	13,261,024.43

其中，前五位费用项目如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费用	5,308,673.88	4,731,428.95

人工费用	3,824,345.22	3,027,944.25
折旧费	1,523,461.87	
办公费	729,745.06	706,893.37
房产税	580,700.11	
交通费		702,194.25
无形资产摊销		757,377.65
合 计	11,966,926.14	9,925,838.47

29、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	--	186,550.00
减：利息收入	5,228,098.08	325,851.66
手续费	6,988.00	2,566.73
其他	--	2,116.50
合 计	-5,221,110.08	-134,618.43

30、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,099,127.95	-79,909.96

31、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-159,384.22	--
银行理财产品取得的投资收益	160,741.40	--
合 计	1,357.18	--

32、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	--	34,014.73	--
其中：固定资产处置利得	--	34,014.73	--
股东违规操作股票收益	710,410.00	--	710,410.00
无法支付的款项	153,868.64	--	153,868.64
政府补助	1,751,290.00	3,868,326.34	1,751,290.00
合 计	2,615,568.64	3,902,341.07	2,615,568.64

其中，政府补助明细如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
昌平区财政局企业扶持基金	--	192,303.00
财政贴息	45,600.00	--
北京市经济和信息化委员会工业保增长奖励资金	100,000.00	--
密云县工业开发区总公司企业发展资金	5,690.00	30,190.00
北京市高成长企业自主创新科技专项资金	--	933,333.34
密云经济开发区奖励资金	--	100,000.00
昌平区发改委上市辅导专项资金	600,000.00	400,000.00
昌平区发改委上市奖励	--	1,000,000.00
中关村信用促进会补贴款	--	7,500.00
中关村科技园区管理委员会高新认定专项审计费用补贴	--	5,000.00
中关村科技园区管理委员会奖励款	1,000,000.00	1,200,000.00
合 计	1,751,290.00	3,868,326.34

33、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	16,593.58	795.56	16,593.58
其中：固定资产处置损失	16,593.58	795.56	--
对外捐赠	461,975.02	92,774.96	461,975.02
其他	25,101.00	88,621.48	25,101.00
合 计	503,669.60	182,192.00	503,669.60

34、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,100,714.55	6,621,948.55
递延所得税调整	16,985.80	91,737.86
合 计	7,117,700.35	6,713,686.41

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	49,871,899.18	41,669,801.02
按适用税率计算的所得税费用（利润总额*15%）	7,480,784.88	6,250,470.15
某些子公司适用不同税率的影响	-51,435.77	68,374.87
对以前期间当期所得税的调整	-246,828.64	40,908.16

不可抵扣的费用	78,443.34	359,558.21
利用以前期间的税务亏损	-143,263.46	-5,624.98
所得税费用	7,117,700.35	6,713,686.41

35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	42,772,515.89	34,863,244.62
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	1,762,976.11	3,128,644.74
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	41,009,539.78	31,734,599.88
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		--
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		--
期初股份总数	S0	67,888,491.00	50,888,491.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	33,944,245.00	26,860,912.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	--	17,000,000.00
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	--	2
报告期因回购等减少股份数	Sj		--
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		--
报告期缩股数	Sk		--
报告期月份数	M0	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*M$ $i/M0-Sj*Mj/M$ $0-Sk$	101,832,736.00	80,582,736.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		--
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	101,832,736.00	80,582,736.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.42	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	0.40	0.39
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y3= (P1+P3) /X2	0.42	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y4= (P2+P4) /X2	0.40	0.39

36、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

资金往来	947,479.13	1,941,227.20
政府补助	1,751,290.00	3,036,993.00
其他	5,938,508.08	336,219.81
合 计	8,637,277.21	5,314,440.01

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
资金往来	2,014,847.44	990,779.87
付现费用	44,804,189.09	38,545,157.72
合 计	46,819,036.53	39,535,937.59

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
发行费用	--	8,728,889.00

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	42,754,198.83	34,956,114.61
加：资产减值准备	1,099,127.95	-79,909.96
固定资产折旧、投资性房地产折旧	4,352,481.25	2,993,131.29
无形资产摊销	333,780.15	805,203.69
长期待摊费用摊销	276,807.69	250,704.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	16,593.58	-33,219.17
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	--	--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	--	186,550.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,357.18	--
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	16,985.80	91,737.86
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	--	--
存货的减少（增加以“-”号填列）	-651,728.25	-7,424,091.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-566,237.57	30,282,903.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,115,812.60	-4,084,077.44
其他	--	-33,314.19

经营活动产生的现金流量净额 37,514,839.65 57,911,732.69

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

3、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	311,421,080.06	334,352,413.44
减：现金的期初余额	334,352,413.44	21,384,729.29
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	-22,931,333.38	312,967,684.15

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	311,421,080.06	334,352,413.44
其中：库存现金	128,627.49	3,285.77
可随时用于支付的银行存款	311,292,452.57	334,349,127.67
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	311,421,080.06	334,352,413.44

(3) 货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金 额
期末货币资金	311,421,080.06
减：使用受到限制的存款	--
加：持有期限不超过三个月的国债投资	--
期末现金及现金等价物余额	311,421,080.06

38、分部报告

(1) 分部利润或亏损、资产及负债

本期或期末	药品生产分部	药品经销分部	其他	抵销	合计
营业收入	137,431,961.23	44,571,365.20	267,000.00	-218,393.16	182,051,933.27
其中：对外交易收入	137,431,961.23	44,564,972.04	55,000.00	--	182,051,933.27
分部间交易收入	--	6,393.16	212,000.00	-218,393.16	--
营业费用	54,994,662.90	1,152,785.78	393,938.14	-212,105.98	56,329,280.84
营业利润	48,237,347.07	-336,877.07	-140,469.86	--	47,758,642.96

资产总额	474,777,450.13	1,401,573.39	--	-1,066,159.00	475,112,864.52
负债总额	7,438,860.77	49,003.76	--	--	7,487,864.53
补充信息:					
资本性支出	51,770,444.85		2,050.00	--	51,772,494.85
折旧和摊销费用	4,678,394.94	209,353.56	75,320.59	--	4,963,069.09
资产减值损失	914,715.45	184,412.50	--	--	1,099,127.95

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

六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司控股股东及实际控制人为自然人王代雪。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注四。

3、本公司的其他关联方情况

关键管理人员姓名	公司任职
王代雪	董事长
段贤柱	总经理
洪 薇 (注)	副总经理
武 杰	副总经理
刘 宁	董事会秘书
李 弘	财务总监

注: 洪薇同时是持有本公司 5%以上股份的自然人股东。

4、关联交易情况

支付关键管理人员薪酬

项 目	本期发生额	上期发生额
人 数	6 人	6 人
总 额	208.00 万元	185.23 万元

5、关联方应收应付款项

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司不存在应收应付关联方款项。

七、或有事项

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、承诺事项

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

本公司第四届董事会第三次会议审议通过 2010 年度利润分配预案，拟以 2010 年末总股本为基数，按每 10 股转增 5 股、派送现金 2 元（含税），共计派送现金 2,036.65 万元。

截至 2011 年 4 月 8 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

处置子公司

(1) 本年不再纳入合并范围的原子公司

公司名称	注册地	业务性质	本公司投资额	本公司持股比例%	本公司表决权比例%	不再成为子公司原因
易佳联网络	北京市	网络会诊	--	--	--	注销

(2) 本期注销的子公司注销日、上期末的财务状况列示如下：

项 目	易佳联网络	
	2010.12.31	2009.12.31
流动资产	31,656.87	130,442.62
长期股权投资	--	--
固定资产	10,500.61	45,013.78
无形资产	230,000.00	285,000.00
其他非流动资产	--	--

流动负债	183,000.00	188,128.30
非流动负债	--	--
净资产	89,157.48	272,328.10
按本公司份额	80,241.73	245,095.29
收回投资	80,241.73	--
处置损失	159,384.22	--

(3) 本期注销的子公司期初至注销日、上期的经营成果列示如下:

项 目	易佳联网络	
	2010 年 1-12 月	2009 年度
营业收入	267,000.00	702,875.73
营业利润	-141,827.04	5,586.68
利润总额	-183,170.62	5,586.68
所得税费用	--	--
净利润	-183,170.62	5,586.68

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	金 额	期 末 数		
		比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	43,919,447.55	100	2,907,782.11	6.62
其中：账龄组合	43,919,447.55	100	2,907,782.11	6.62
关联组合	--	--	--	--
组合小计	43,919,447.55	100	2,907,782.11	6.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
合 计	43,919,447.55	100	2,907,782.11	6.62

应收账款按种类披露 (续)

种 类	金 额	期 初 数		
		比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--

按组合计提坏账准备的应收账款	31,915,031.83	100	2,122,940.22	6.65
其中：账龄组合	31,915,031.83	100	2,122,940.22	6.65
关联组合	--	--	--	--
组合小计	31,915,031.83	100	2,122,940.22	6.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
合 计	31,915,031.83	100	2,122,940.22	6.65

说明：账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	40,753,258.75	92.79	2,037,662.94	29,709,710.08	93.09	1,485,485.50
1 至 2 年	1,444,598.93	3.29	144,459.89	1,054,081.44	3.31	105,408.14
2 至 3 年	675,678.28	1.54	202,703.48	217,867.92	0.68	65,360.38
3 年以上	1,045,911.59	2.38	522,955.80	933,372.39	2.92	466,686.20
合 计	43,919,447.55	100	2,907,782.11	31,915,031.83	100	2,122,940.22

(2) 期末应收账款中无持本公司 5%以上表决权股份的股东欠款。

(3) 期末应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 总额的比例%
华东医药股份有限公司药品分公司	非关联方	3,443,064.40	1年以内	7.84
国药集团药业股份有限公司	非关联方	1,379,139.40	1年以内	3.14
上海新时代药业有限公司	非关联方	1,197,000.00	1年以内	2.73
国药控股沈阳有限公司	非关联方	1,171,420.00	1年以内	2.67
中国永裕新兴医药有限公司	非关联方	1,170,128.78	1年以内	2.66
合 计		8,360,752.58		19.04

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,590,054.12	100	352,002.71	5.34
其中：账龄组合	6,590,054.12	100	352,002.71	5.34

关联组合	--	--	--	--
组合小计	6,590,054.12	100	352,002.71	5.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
合 计	6,590,054.12	100	352,002.71	5.34

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	期初数		
		比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,175,582.92	100	222,129.15	5.32
其中：账龄组合	3,992,582.92	95.62	222,129.15	5.56
关联组合	183,000.00	4.38	--	--
组合小计	4,175,582.92	100	222,129.15	5.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
合 计	4,175,582.92	100	222,129.15	5.32

说明：账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	6,540,054.12	99.24	327,002.71	3,942,582.92	98.75	197,129.15
3 年以上	50,000.00	0.76	25,000.00	50,000.00	1.25	25,000.00
合 计	6,590,054.12	100	352,002.71	3,992,582.92	100	222,129.15

(2) 期末其他应收款中无持本公司 5%以上表决权股份的股东欠款。

(3) 期末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
简伯阳	公司员工	325,602.93	1年以内	4.94
郑倬炎	公司员工	292,907.50	1年以内	4.44
万会明	公司员工	279,200.00	1年以内	4.24
王喜廷	公司员工	267,066.43	1年以内	4.05
石永利	公司员工	258,474.35	1年以内	3.92
合 计		1,423,251.21		21.59

3、长期股权投资

项 目	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
一、对子公司投资		2,566,159.00	2,566,159.00		1,066,159.00
新先锋药业	成本法	1,066,159.00	1,066,159.00		1,066,159.00
易佳联网络	成本法	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	--
二、对其他企业投资		3,000,000.00	3,000,000.00	--	3,000,000.00
中技经投资顾问股份有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	--	3,000,000.00
合 计		5,566,159.00	5,566,159.00	1,500,000.00	4,066,159.00

长期股权投资（续）：

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

4、营业收入和营业成本

（1）营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	137,074,052.36	111,136,994.12
其他业务收入	357,908.87	--
营业成本	31,799,963.70	26,198,834.14

（2）主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
对比剂	130,217,537.49	30,040,378.11	105,192,841.45	24,549,292.66
降糖药	5,680,315.13	1,326,236.89	4,916,880.06	1,424,297.86
其他	1,176,199.74	304,235.15	1,027,272.61	225,243.62
合 计	137,074,052.36	31,670,850.15	111,136,994.12	26,198,834.14

（3）主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

华东地区	38,528,122.65	30,833,236.50
华南地区	11,954,845.57	11,246,158.98
华中地区	11,783,722.43	9,449,961.89
华北地区	48,351,423.01	37,849,198.95
西北地区	4,044,128.90	4,184,169.37
西南地区	12,507,615.11	9,894,218.88
东北地区	9,904,194.69	7,680,049.55
合 计	137,074,052.36	111,136,994.12

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	金额	占公司全部营业收入的比例%
中国永裕新兴医药有限公司	10,383,960.38	7.56
华东医药股份公司药品分公司	9,830,274.58	7.15
北京普仁鸿医药销售有限公司	7,445,264.80	5.42
国药集团药业股份有限公司	5,921,049.04	4.31
云南省医药公司	4,230,530.85	3.08
合 计	37,811,079.65	27.52

5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,419,758.27	--
银行理财产品取得的投资收益	160,741.40	--
合 计	-1,259,016.87	--

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	42,163,480.10	34,442,267.51
加：资产减值准备	914,715.45	168,437.43
固定资产折旧、投资性房地产折旧	4,122,807.10	2,897,384.41
无形资产摊销	278,780.15	745,203.69
长期待摊费用摊销	276,807.69	250,704.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	351.00	-33,219.17
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	--	--
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	--	--
财务费用(收益以“-”号填列)	--	186,550.00

投资损失（收益以“－”号填列）	1,259,016.87	--
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-137,207.31	54,734.38
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	--	--
存货的减少（增加以“－”号填列）	-676,829.25	-7,424,561.64
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-13,240,480.71	25,123,434.37
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,134,153.71	508,143.44
其他	--	-33,314.19
经营活动产生的现金流量净额	37,095,594.80	56,885,764.54

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

3、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	310,858,235.80	334,175,107.16
减：现金的期初余额	334,175,107.16	21,160,230.16
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	-23,316,871.36	313,014,877.00

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	-175,977.80	
政府补助	1,751,290.00	
委托他人投资或管理资产的损益	160,741.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	377,202.62	
非经常性损益总额	2,113,256.22	
减：非经常性损益的所得税影响数	354,414.47	
非经常性损益净额	1,758,841.75	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	-4,134.36	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,762,976.11	

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	9.51%	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.11%	0.40	0.40

其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下：

项 目	代码	报告期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	42,772,515.89
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	1,762,976.11
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	41,009,539.78
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	433,677,987.93
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	—
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	—
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	8,825,503.83
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	7
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	—
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	—
报告期月份数	M0	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	467,624,999.99
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	449,916,035.31
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	9.51%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y2=P2/E2$	9.11%

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 预付款项期末 129.59 万元，较期初减少 67.89%，主要是预付房款已经交房结算。

(2) 其他应收款期末 623.81 万元，较期初增加 65.45%，主要是销售人员增加，备用金增加。

(3) 固定资产期末 6,084.93 万元，较期初增加 72.07%，主要是本期购买办公楼。

(4) 长期待摊费用期末 168.65 万元，较期初增加 901.46%，主要是装修费增加。

(5) 应付账款期末 213.65 万元，较期初减少 84.98%，主要是本期药品经销业务规模缩小，以前欠付的供应商货款本期陆续支付。

(6) 应交税费期末 269.26 万元，较期初增加 30.55%，主要是 12 月份销售较大，应交增值税增加。

(7) 营业收入本期发生额 18,205.19 万元，较上期减少 16.03%，主要是本期药品经销业务收入下降。

(8) 营业成本本期发生额 7,535.09 万元，较上期减少 41.67%，主要是本期药品经销业务收入减少，相应成本减少。

(9) 财务费用本期发生额-522.11 万元，较上期减少 3,778.45%，主要是募集资金未使用完毕，存放银行的利息收入增加。

(10) 营业外收入本期发生额 261.56 万元，较上期减少 32.97%，主要是上期公司上市而政府补助较多。

十二、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第三次会议于 2011 年 4 月 8 日批准。

北京北陆药业股份有限公司

2011 年 4 月 8 日

第十节 备查文件

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他备查文件。

北京北陆药业股份有限公司

法定代表人： 王代雪

二〇一一年四月八日

北京北陆药业股份有限公司
董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员
关于2010年年度报告及摘要的书面确认意见

根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规及规范性文件的要求，本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证公司2010年年度报告及其摘要的内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

北京北陆药业股份有限公司

二〇一一年四月八日

此页无正文，为董事、监事、高级管理人员对2010年度报告及其摘要签字页

董事签名：

王代雪	段贤柱	洪 薇
苏中俊	王荣梓	周 宁
戴建平	李增祺	吕发钦

监事签名：

向 青	刘东龙	刘维平
宗 利	郑根昌	

高级管理人员签名：

武 杰	李 弘	刘 宁
-----	-----	-----