



# 常州千红生化制药股份有限公司

常州市新北区长江中路 90 号



千红制药

## 二〇一〇年年度报告

股票简称：千红制药

股票代码：002550

披露时间：2011 年 4 月 16 日



## 重要提示

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

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

公司全体董事均亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

江苏公证天业会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人王耀方、主管会计工作负责人赵刚及会计机构负责人(会计主管人员)戴国平声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。



# 目 录

重要提示 .....	2
目 录 .....	3
第一节 公司基本情况简介 .....	4
第二节 会计数据和业务数据摘要 .....	5
第三节 股本变动及股东情况 .....	7
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	11
第五节 公司治理结构 .....	18
第六节 股东大会情况简介 .....	26
第七节 董事会报告 .....	26
第八节 监事会报告 .....	48
第九节 重要事项 .....	51
第十节 财务报告 .....	55
第十一节 备查文件 .....	129



## 第一节 公司基本情况简介

### 一、公司名称

中文名称：常州千红生化制药股份有限公司

英文名称：Changzhou Qianhong Biopharma CO., LTD.

中文简称：千红制药

### 二、公司法定代表人：王耀方

### 三、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券部副部长、证券事务代表
姓名	范泳	郑锋林
联系地址	常州市新北区长江中路 90 号	常州市新北区长江中路 90 号
电话	0519-85156003	0519-85156003
传真	0519-85156008	0519-85156008
电子邮箱	frankie@qhsh.com.cn	frankie@qhsh.com.cn

### 四、公司注册地址：常州市新北区长江中路 90 号

公司办公地址：常州市新北区长江中路 90 号

邮政编码：213022

公司互联网网址：<http://www.qhsh.com.cn>

电子信箱：[qhsh@qhsh.com.cn](mailto:qhsh@qhsh.com.cn)

### 五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》

登载年度报告的网站网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会秘书办公室

### 六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：千红制药

股票代码：002550

### 七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：2008 年 3 月 15 日



公司首次注册登记地点：江苏省常州工商行政管理局

公司最近一次变更注册登记日期：2011 年 3 月 10 日

企业法人营业执照注册号：320407000001504

税务登记号码：320400748726864

组织机构代码：74872686-4

公司聘请的会计师事务所名称：江苏公证天业会计师事务所有限公司

办公地址：江苏无锡市梁溪路 28 号。

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要会计数据

#### 1. 公司 2010 年度主要利润指标

单位：人民币元

主要指标	金额
营业收入	1,144,767,230.97
营业利润	165,427,188.87
营业外收支净额	8,942,677.44
利润总额	174,369,866.31
归属于上市公司股东的净利润	150,527,650.19
扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润	142,954,021.19
经营活动产生的现金流量净额	171,514,855.03
现金及现金等价物净增加额	23,391,308.78

#### 2. 非经常性损益

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-18,175.30	



计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,108,299.30	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-32,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,147,446.56	
所得税影响额	-1,336,548.44	
合计	7,573,629.00	-

## 二、公司最近三年主要会计数据和主要财务指标

### 1. 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）	1,144,767,230.97	743,796,773.62	53.91%	471,642,506.03
利润总额（元）	174,369,866.31	150,775,213.51	15.65%	107,246,911.58
归属于上市公司股东的净利润 （元）	150,527,650.19	125,693,491.11	19.76%	90,438,283.22
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润（元）	142,954,021.19	125,694,242.22	13.73%	90,648,821.00
经营活动产生的现金流量净额 （元）	171,514,855.03	8,350,418.50	1,953.97%	54,358,639.85
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2008 年末
总资产（元）	548,526,586.04	533,867,640.60	2.75%	391,741,002.39
归属于上市公司股东的所有者 权益（元）	394,145,038.90	243,647,388.71	61.77%	217,953,897.60
股本（股）	120,000,000.00	120,000,000.00	0.00%	120,000,000.00

### 2. 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)	1.25	1.05	19.05%	0.75
稀释每股收益 (元/股)	1.25	1.05	19.05%	0.75
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.95	-	-	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	1.19	1.05	13.33%	0.76
加权平均净资产收益率 (%)	47.20%	46.13%	1.07%	35.23%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	45.37%	46.13%	-0.76%	35.29%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	1.43	0.07	1,942.86%	0.45
	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)	3.28	2.03	61.58%	1.82

3. 按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号》(2010 年修订)的要求计算的 2010 年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 (人民币元)	
		基本每股收益	稀释后每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	47.20	1.25	1.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	45.37	1.19	1.19

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股份变动情况

报告期(指 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日,下同)内股份未发生变动。

#### (一) 股份变动情况表

单位：股



	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	120,000,000	100.00%						120,000,000	100.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	120,000,000	100.00%						120,000,000	100.00%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	120,000,000	100.00%						120,000,000	100.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股									
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	120,000,000	100.00%						120,000,000	100.00%

(二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
王耀方	36,486,000	0	0	36,486,000	首发承诺	2014年2月18日
赵刚	18,243,000	0	0	18,243,000	首发承诺	2014年2月18日
蒋建平	6,081,000	0	0	6,081,000	首发承诺	2014年2月18日





					诺	日
周冠新	6,081,000	0	0	6,081,000	首发承 诺	2014年2月18 日
沈小蕙	1,672,843	0	0	1,672,843	首发承 诺	2014年2月18 日
邹少波等 169 名 自然人	51,436,157	0	0	51,436,157	首发承 诺	2012年2月18 日
合计	120,000,000	0	0	120,000,000	—	—

## 二、股份发行和上市情况

### (一) 到报告期末为止的 3 年历次证券发行情况

到报告期末为止的前三年，公司没有发行新的股票、可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债券及其他衍生证券。

### (二) 报告期截止日后的证券发行与上市情况

2011 年 1 月 21 日，中国证券监督管理委员会以《关于核准常州千红生化制药股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2011]123 号），核准本公司公开发行人民币普通股股票不超过 4,000 万股。本次发行采用网下向配售对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，其中网下配售 800 万股，网上定价发行 3,200 万股，发行价格为人民币 32 元/股。本次发行后公司总股本 16,000 万股。

2011 年 2 月 16 日，经深圳证券交易所《关于常州千红生化制药股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2011]54 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上市，股票简称“千红制药”，股票代码“002550”，其中本次公开发行中网上定价发行的 3,200 万股股票于 2010 年 2 月 18 日起上市交易，其余向询价对象配售的 800 万股限售三个月于 2011 年 5 月 18 日上市交易。

### (三) 公司无内部职工股。

## 三、股东情况

### (一) 股东数量和持股情况

**2010 年 12 月 31 日，公司股东情况：**



单位：股

股东总数		174			
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
王耀方	境内自然人	30.41%	36,486,000	36,486,000	0
赵刚	境内自然人	15.20%	18,243,000	18,243,000	0
蒋建平	境内自然人	5.07%	6,081,000	6,081,000	0
周冠新	境内自然人	5.07%	6,081,000	6,081,000	0
邹少波	境内自然人	4.17%	5,007,977	5,007,977	0
周南	境内自然人	3.13%	3,760,123	3,760,123	0
刘军	境内自然人	3.13%	3,760,123	3,760,123	0
周青	境内自然人	1.76%	2,108,383	2,108,383	0
沈小蕙	境内自然人	1.39%	1,672,843	1,672,843	0
苏肖冰	境内自然人	1.12%	1,338,345	1,338,345	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中赵刚和沈小蕙为夫妻关系，其他人无关联关系。			

## (二) 公司控股股东及实际控制人情况

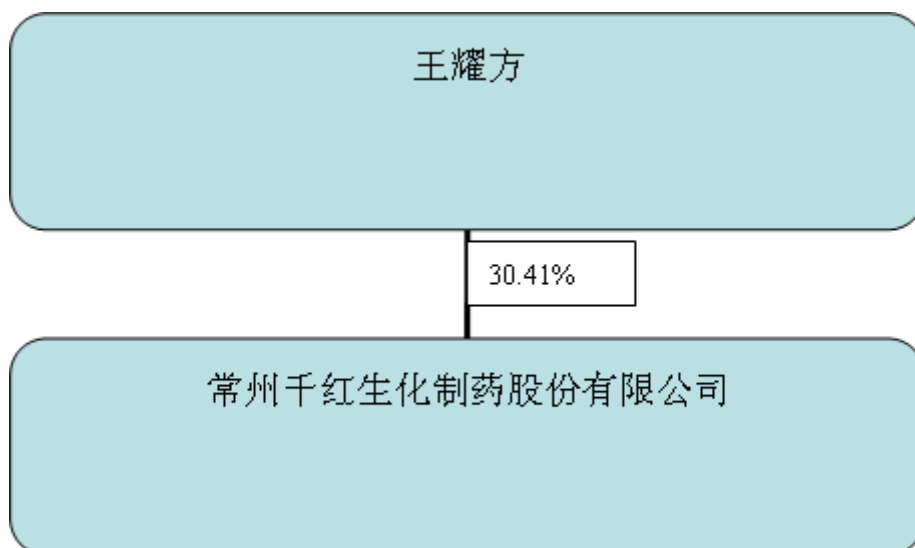
### 1. 控股股东情况

公司系自然人股东控股。

### 2. 实际控制人情况

王耀方先生 中国国籍，无境外永久居留权，1953 年出生，大学学历，高级工程师、国家执业药师、高级经济师，于 1992 年开始享受国务院特殊津贴。曾任常州生物化学制药厂副厂长、常州生化千红制药有限公司董事长兼总经理、常州千红生化制药有限公司董事长兼总经理。现任本公司董事长。

### 3. 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、公司董事、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薪酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
王耀方	董事长	男	57	2008年01月28日	2011年01月27日	36,486,000	36,486,000		63.03	否
赵刚	董事、总经理	男	45	2008年01月28日	2011年01月27日	18,243,000	18,243,000		63.03	否
蒋建	董事、副	男	46	2008年01	2011年01	6,081,000	6,081,000		48.03	否



平	总经理			月 28 日	月 27 日					
刘军	董事、副总经理	男	43	2009 年 02 月 06 日	2011 年 01 月 27 日	3,760,123	3,760,123		51.04	否
范泳	董事、董事会秘书	女	42	2008 年 01 月 28 日	2011 年 01 月 27 日	223,046	223,046		43.05	否
李大魁	独立董事	男	66	2009 年 10 月 30 日	2011 年 01 月 27 日	0	0		10.00	否
王轶	独立董事	男	38	2009 年 10 月 30 日	2011 年 01 月 27 日	0	0		10.00	否
杜守颖	独立董事	女	50	2009 年 10 月 30 日	2011 年 01 月 27 日	0	0		10.00	否
蔡桂如	独立董事	男	38	2009 年 10 月 30 日	2011 年 01 月 27 日	0	0		10.00	否
周冠新	监事会主席	男	60	2008 年 01 月 28 日	2011 年 01 月 27 日	6,081,000	6,081,000		32.03	否
金小东	监事	男	37	2009 年 10 月 30 日	2011 年 01 月 27 日	0	0		30.00	否
郑涛	监事	男	29	2008 年 01 月 28 日	2011 年 01 月 27 日	0	0		13.85	否
蒋文群	副总经理、财务负责人	女	42	2008 年 01 月 28 日	2011 年 01 月 27 日	1,216,200	1,216,200		51.03	否
合计	-	-	-	-	-	72,090,369	72,090,369	-	435.09	-

## (二) 现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历及其他单位的任职或兼职情况

### 1. 董事主要工作经历

王耀方先生 中国国籍，无境外永久居留权，1953 年出生，大学学历，高级工程师、国家执业药师、高级经济师，于 1992 年开始享受国务院特殊津贴。曾任常州



生物化学制药厂副厂长、常州生化千红制药有限公司董事长兼总经理、常州千红生化制药有限公司董事长兼总经理。现任本公司董事长。

赵刚先生 中国国籍，无境外永久居留权，1965 年出生，硕士，高级经济师、会计师。曾任职常州生物化学制药厂财务部部长、厂长助理，常州生化千红制药有限公司总会计师、副总经理，常州千红生化制药有限公司副总经理。现任本公司副董事长、总经理。

蒋建平先生 中国国籍，无境外永久居留权，1964 年出生，大学学历，高级经济师。曾任常州生物化学制药厂计量设备科科长助理、技术员、常州千红生化制药有限公司董事、总经理助理、副总经理。现任本公司董事、副总经理。

刘军先生 中国国籍，无境外永久居留权，1967 年出生，本科，高级工程师。曾任常州生化千红制药有限公司监事兼新品开发部副部长，常州千红生化制药有限公司新品开发部副部长、部长。现任本公司董事、副总经理兼新品开发部部长。

范泳女士 中国国籍，无境外永久居留权，1968 年出生，本科，工程师，执业药师。曾任常州生化千红制药有限公司质保部质管员、部长助理，常州千红生化制药有限公司质保部副部长、部长，现任本公司董事、董事会秘书、质量总监。

王轶先生 本公司独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，1972 年出生，博士，律师。曾任北京大学法学院博士后、北京大学法学院副教授。现任中国人民大学法学院教授、博士生导师、副院长、国家法官学院兼职教授。

李大魁先生 本公司独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，1944 年出生，硕士。现任北京协和医院主任药师、中国药学会副理事长、中国药典委员会医学专业组副组长、世界卫生组织药物安全顾问委员会顾问、中国执业药师协会副会长，《中国药学杂志》、《中国医院药学杂志》、《中国药房杂志》副主编，北京药学会副理事长、中国生物制药有限公司独立董事。

杜守颖女士 本公司独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，1960 年出生，博士。曾任山西大同第二制药厂技术员。现任北京中医药大学教授、系主任、博士生导师。

蔡桂如先生 本公司独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，1962 年出生，本科，高级会计师、中国注册会计师。曾任常州会计师事务所副所长、所长，常州市财政局副局长、常州投资集团有限公司总裁。现任江苏嘉和利管理顾问有限公司总裁、



常州市注册会计师协会副会长、江苏省高级会计师专业评审委员会执行委员、江苏一汽铸造股份有限公司独立董事。

## 2. 监事主要工作经历

周冠新先生 中国国籍，无境外永久居留权，1950 年出生，本科，高级经济师。曾任常州生物化学制药厂科长、副厂长、厂长，常州生化千红制药有限公司副总经理，常州千红生化制药有限公司董事、副总经理。现任本公司监事会主席、工会主席。

郑 涛先生 中国国籍，无境外永久居留权，1981 年出生，本科，助理工程师。曾任常州千红生化制药有限公司制造部技术主管。现任本公司监事、制造部部长助理。

金小东先生 中国国籍，无境外永久居留权，1973 年出生，大学。曾任江苏常隆化工有限公司会计、西安常隆正华作物保护有限公司财务总监、江苏常隆农化有限公司财务科长。现任本公司监事、内审负责人。

## 3. 高级管理人员主要工作经历

赵刚先生 现任职本公司总经理，简历参见本节“董事会成员”。

蒋建平先生 现任职本公司副总经理，简历参见本节“董事会成员”。

刘军先生 现任职本公司副总经理，简历参见本节“董事会成员”。

范泳女士 现任职本公司董事会秘书，简历参见本节“董事会成员”。

蒋文群女士 中国国籍，无境外永久居留权，1968 年出生，本科，工程师、执业药师。曾任常州生化制药有限公司质技科科员、制剂分厂副厂长、常州生化千红制药有限公司制剂分厂厂长、常州生化千红制药有限公司原料药分厂厂长、常州千红生化制药有限公司副总经理兼制造部长。现任本公司副总经理、财务负责人、工会主席。

## 4. 董事、监事、高级管理人员在除股东单位以外的其他单位任职或兼职情况

姓名	职务	兼职单位	兼职情况	兼职单位与本公司关系
王耀方	董事长	湖北润红生物科技有限公司	董事长	控股子公司
		中国生化制药工业协会	副会长	无
		江苏省制药行业协会	副会长	无
		江苏省药学会	常务理事	无



		常州市制药行业协会	副会长	无
赵刚	副董事长、 总经理	江苏省药物不良反应专业委员会	副主任委员	无
		常州市会计协会	常务理事	无
		常州市药物价格协会	副会长	无
刘军	董事、副总 经理	江苏省生物技术协会	理事	无
范泳	董事、董事 会秘书	江苏省医药质量管理协会	理事	无
		常州市药学会	理事	无
韦利军	新品开发 部副部长	江苏省生化与分子生物学会	理事	无
王 轶	独立董事	中国人民大学法学院	教授、副院长	无
		国家法官学院	兼职教授	无
杜守颖	独立董事	北京中医药大学	教授	无
李大魁	独立董事	北京协和医院	主任医师	无
		中国药学会	副理事长	无
		中国药典委员会医学专业组	副组长	无
		世界卫生组织药物安全顾问委员会	顾问	无
		北京药学会	副会长	无
		《中国药学》、《中国医院药学》、 《中国药房》期刊	副主编	无
		中国生物制药有限公司	独立董事	无
蔡桂如	独立董事	江苏嘉和利管理顾问有限公司	总裁	无
		常州市注册会计师协会	副会长	无
		江苏省高级会计师专业评审委员会	执行委员	无
		江苏一汽铸造股份有限公司	独立董事	无

公司其他董事、监事、高级管理人员不存在在其他单位兼职的情形。

5. 董事、监事、高级管理人员及核心技术人员其他对外投资情况

姓名	职务	对外投资企业名称	持股比例
----	----	----------	------



赵刚	副董事长、总经理	常州江涛液压件制造有限公司	22.22%
----	----------	---------------	--------

除上述情况外，截至本招股说明书签署日，本公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员不存在其他对外投资情况。

### （三）董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

报酬的决策程序和报酬确定依据：在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度、参考经营业绩和个人绩效领取报酬。在公司领取报酬的董事（不含独立董事）、监事和高级管理人员的收入均为其从事公司管理工作的工资性收入。

2010 年度，董事、监事和高级管理人员从公司领取的报酬总额为 395.09 万元（税前），同比 2009 年度 367.22 万元上升 7.59%，主要原因是在 2010 年度经过经营层和全体员工的共同努力下全年业绩提升幅度较大，同时依据其职务与业绩的挂钩进行考核领取报酬。2009 年 10 月 30 日召开的 2009 年第一次临时股东大会通过了《关于独立董事薪酬的议案》，决议为：独立董事津贴为 10 万元/年，任期内保持不变。

### （四）报告期内，公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司没有董事、监事、高级管理人员变动情况。

## 二、员工情况

截至本报告期末，公司员工总数为 531 人，公司人员结构具体情况如下：

### （一）员工按照职能分类的构成情况

专业类别	职工人数（人）	占员工总数比例
高管	7	1.32%
证券人员	1	0.19%
生产人员	118	22.22%
销售人员	260	48.96%
研发人员	36	6.78%
质量管理人员	36	6.78%
财务人员	10	1.88%
物流工作人员	6	1.13%





采购人员	6	1.13%
审计人员	2	0.38%
工程技术人员	25	4.71%
行政管理人员	24	4.52%
合计	531	100.00%

### (二) 员工按照受教育程度分类的构成情况

学历类别	职工人数(人)	占员工总数比例(%)
硕士及以上	17	3.20%
大学本科	154	29.00%
大学专科	192	36.16%
中专及以下学历	168	31.64%
合计	531	100.00%

### (三) 员工按照年龄结构分类的构成情况

年龄结构	职工人数(人)	占员工总数比例(%)
30岁以下	260	48.96%
31-40岁	164	30.89%
41-50	79	14.88%
51岁以上	28	5.27%
合计	531	100.0%

### (四) 员工按照职称分类的构成情况

职称类别	职工人数(人)	占员工总数比例(%)
高级职称	6	1.13%
中级职称	39	7.34%
初级职称	193	36.35%



其他	293	55.18%
合 计	531	100.0%

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理结构现状

报告期内，公司作为拟上市公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及其他相关法律、法规的要求，制定并执行了常州千红生化制药股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《经理工作细则》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作制度》、《董事会审计委员会工作规则》、《董事会战略委员会工作规则》、《董事会提名委员会工作规则》、《董事会薪酬与考核委员会工作规则》、《关联交易管理制度》、《募集资金管理制度》、《担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》等各项规章制度，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

#### （二）关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上实行“五分开”，独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司的重大决策由股东大会依法做出，控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

#### （三）关于董事与董事会



公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的选聘程序选举董事；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。公司董事会设立了审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专业委员会，为董事会的决策提供专业的意见和参考。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度开展工作，以认真负责的态度按时出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

#### （四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督。

#### （五）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，在企业创造利润最大化的同时，实现社会、股东、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

#### （六）关于信息披露与透明度

公司根据《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所的相关法律法规的要求，认真履行信息披露义务。公司上市后指定《证券时报》和“巨潮网”为公司信息披露的报纸和网站，其他信息披露媒体有《中国证券报》、《证券日报》，真实、准确、及时地披露公司信息，确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。公司治理的实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合。公司根据深圳证券交易所的相关规定，已组织修改、制定和完善包括《募集资金管理制度》在内的公司相关的内部管理文件。

### 二、董事履行职责的情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规及规章制度等规定和要求，诚实守信，积极参加董事会和股东大会



会议，保证公司信息披露内容的真实、准确、完整，发挥各自的专业特长、技能和经验，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

公司董事长严格按照法律法规和《公司章程》等的要求，依法在其权限范围内，履行职责，加强董事会建设，严格实施董事会集体决策机制；推动公司各项制度的制订和完善，积极推动公司治理工作；确保董事会依法正常运作，亲自出席并依法召集、召开并主持董事会会议，依法主持股东大会；认真执行股东大会决议，督促执行董事会的各项决议；保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报所有董事。同时，督促其他董事、高管人员积极参加监管机构组织的培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

公司独立董事能够严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等的规定，本着对公司、投资者负责的态度，独立、公正地履行职责，积极出席相关会议，通过包括公司现场、通讯调查等多种方式了解生产经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，为公司经营和发展提出合理化的意见和建议。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，董事出席董事会会议情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
王耀方	董事长	3	3	0	0	0	否
赵刚	副董事长	3	3	0	0	0	否
蒋建平	董事	3	3	0	0	0	否
刘军	董事	3	3	0	0	0	否
范泳	董事	3	3	0	0	0	否
李大魁	独立董事	3	1	2	0	0	否
王轶	独立董事	3	0	2	1	0	否
杜守颖	独立董事	3	1	2	0	0	否
蔡桂如	独立董事	3	0	2	1	0	否



独立董事王轶因故未能出席第一届董事会第十三次会议会议，委托独立董事杜守颖对议案进行表决；独立董事蔡桂如因故未能出席第一届董事会第十三次会议会议，委托独立董事李大魁对议案进行表决。

### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立的情况

#### （一）业务独立情况

本公司的主营业务为药品生产许可证范围内的冻干粉、冻干粉针剂（含抗肿瘤药）、小容量注射剂（非最终灭菌）、片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、原料药的研发、生产和销售。主要产品包括肝素钠原料药及制剂、胰激肽原酶制剂和门冬酰胺酶原料药及制剂。公司自设立以来主营业务、主要产品没有发生重大变化。公司拥有完整的供应、研发、生产和销售体系，具有独立面向市场自主经营的能力。

#### （二）资产完整情况

公司资产独立完整，具有完整的产品开发、采购、生产、销售及售后服务等部门，拥有独立于控股股东的生产系统、辅助生产系统和配套设施、房屋所有权、专有技术等资产。

#### （三）人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，均未在控股股东及其下属企业担任任何职务；公司的人事及工资管理与控股股东完全独立。

#### （四）财务独立情况

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，严格执行《企业会计制度》等会计法律法规，独立地作出财务决策。公司在银行单独开立账户，并依法独立申报和纳税。

#### （五）机构独立情况

公司已建立了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等各方面均完全独立，不存在受股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置的情形。

### 四、公司内部控制的建立和健全情况



为保护公司及股东的合法权益,规范和强化公司的经营行为,确保公司财产安全,提高公司会计资料和业务资料的完整性、准确性、可靠性,强化公司经营管理水平、提高生产经营效率,实现公司的经营目标和发展战略,公司根据自身实际情况,已经建立了较为健全的内部控制制度,并随着公司业务的发展使之不断完善,保证了公司日常经营管理活动的有效进行,保护了公司资产的安全完整,为公司的经营发展打下了坚实的基础。

### **(一) 内部控制制度建立健全情况**

公司已逐步建立健全股东大会、董事会、监事会、独立董事和董事会秘书制度,建立了比较科学和规范的法人治理结构。各项制度在具体运行过程中,根据监管规则的变化作了相应的调整。目前公司在治理方面的规章制度主要有:《公司章程》、《股东大会会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《经理工作细则》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作制度》、《董事会审计委员会工作规则》、《董事会战略委员会工作规则》、《董事会提名委员会工作规则》、《董事会薪酬与考核委员会工作规则》;《关联交易管理制度》、《募集资金管理制度》、《担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》。截止到本报告披露之日,公司第一届董事会第十五次会议又正式批准了《内部审计管理制度》、《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》、《防范大股东及关联方占用上市公司资金管理制度》、《敏感信息排查管理制度》、《内部问责管理制度》、《内幕信息及知情人登记和报备管理制度》、《突发事件危机处理管理制度》、《内幕信息知情人报备制度》,进一步完善了公司的内部控制制度,提高了内部管理的水平。

### **(二) 内部控制检查及监督部门的设置及检查监督情况**

公司设立了内部审计机构,制定了《内部审计制度》,向董事会审计委员会负责并报告工作,在董事会的领导下对会计核算程序和财务收支、财务处理的正确性、真实性、合法性进行监督,对公司的债权、债务进行审查,对公司生产经营计划、财务收支计划的执行情况进行监督,对年度财务、成本决策进行审计等。2010年审计部加强审计监督职能,以控制为中心,将财务审计、项目审计、采购审计、经营审计、经营计划与执行审计、违纪监察等审计与公司管理相结合,加强公司内控管理,提高



经济效益。监督公司各项制度的执行情况，并在此基础上配合公司不断完善公司的各项规章制度和操作流程，取得了较好的效果。

公司设立质量授权人制度，质量授权人在公司董事长的授权下，负责公司的全面质量管理，负责建立和完善关于质量方面的管理制度和 SOP 文件，并对产品质量负责。报告期内，公司还根据客观环境的变化，建立适应新条件下的各类管理文件，不断完善涉及产品生产经营和内部各个环节的各类管理文件，从制度上保障生产经营、产品质量、安全生产的有序规范进行。

独立董事能按照法律法规及公司章程、《独立董事工作制度》的要求，勤勉地尽职履行职责，起到了监督作用。审计委员会是董事会的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，确保董事会对经理层的有效监督。公司监事会负责对董事、总经理及其他高级管理人员的履职情形及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责。

### （三）对内部控制的评价及审核意见

#### 1. 公司董事会对内部控制的自我评价

公司董事会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：公司现有的内部控制制度符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理规范性文件，且符合公司的实际情况，能够有效防范和控制公司内部的经营管理风险，保证公司各项业务的有序开展。在公司经营管理的各个过程和关键环节，各项制度均能够得到有效执行，公司内部控制方面不存在重大缺陷。

详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 《2010 年度内部控制自我评价报告》。

#### 2. 独立董事关于公司内部控制自我评价报告的独立意见

公司内部控制制度符合我国有关法律、法规和《公司章程》的有关规定，并能得到有效的执行，保证了公司生产经营管理活动的有序开展，对公司生产、经营、管理各个过程、各个环节的控制发挥了较好的作用。公司 2010 年度内部控制评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行的真实情况。

详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 《独立董事关于相关事项的独立意见》。

#### 3. 公司监事会对内部控制自我评价报告的审核意见



公司已根据《公司法》、中国证监会、深圳证券交易所的有关规定以及依据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，按照自身的实际情况，建立健全了公司治理结构和各项内部控制制度，保证了公司各项业务活动的规范有序进行；公司目前的内部控制符合公司治理结构的有关要求，已建立了较为完善、有效的与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度，并得到了较有效的实施，对公司的规范运作起到了较好的监督、指导作用，公司内部控制体系不存在明显薄弱环节和重大缺陷。公司 2010 年度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作情况。但是随着 2011 年公司在深圳证券交易所的成功挂牌，公司还应根据监管部门的要求，继续制定和完善符合上市公司要求的有关规章制度。

详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)《第一届监事会第九次会议决议公告》。

#### 4. 保荐机构对内部控制的核查意见

通过对千红制药内部控制制度的建立和实施情况的核查，华泰证券认为：千红制药现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制；千红制药的《内部控制自我评估报告》基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)《华泰证券关于千红制药 2010 年度内部控制自我评价报告的核查意见》。

### 五、公司内部审计制度的建立和运行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明(如选择否或不适用,请说明具体原因)
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度,内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会,公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成,独立董事占半数以上并担任召集人,且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	





(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效(如为内部控制无效, 请说明内部控制存在的重大缺陷)	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	不适用	2010年6月公司聘请的会计师事务所对内部控制有效性出具了内部控制鉴证报告
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的, 公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	不适用	2010年6月公司聘请的会计师事务所对内部控制有效性出具了内部控制鉴证报告
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见, 请说明)	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用)	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>审计委员会主要负责公司内、外部审计的工作通过各种方式和形式进行沟通、监督和核查工作, 确保董事会对经理层的有效监督。审计委员会会同审计部对公司 2010 年财务审计报告进行了审核。审计部在董事会及审计委员会的领导下对会计核算程序和财务收支、财务处理的正确性、真实性、合法性进行监督, 对公司的债权、债务进行审查, 对公司生产经营计划、财务收支计划的执行情况进行监督, 对年度财务、成本决策进行审计等。2010 年审计部加强审计监督职能, 以控制为中心, 将财务审计、项目审计、采购审计、经营审计、经营计划与执行审计、违纪监察等审计与公司管理相结合, 加强公司内控管理, 提高经济效益。监督公司各项制度的执行情况, 并在此基础上配合公司不断完善公司的各项规章制度和操作流程, 取得了较好的实际效果。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况(如有)		
公司已根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》全面修订了公司原来内部执行		



的《内部审计管理制度》，截止到报告披露之日，已于 2011 年 3 月 16 日提请公司第一届董事会第十五次会议审议并通过了该议案，新的《内部审计管理制度》从董事会审议通过之日起实施。

## 六、高级管理人员的考评及激励情况

为了进一步完善人力资源管理制度，2010 年公司经理室聘请外部专业咨询机构北京华夏基石企业管理咨询有限公司对公司内部的人力资源方面进行全方位的诊断，并提出了新改革方案，该方案通过董事会批准后实施。2010 年公司实施高级管理人员的工作绩效与其年薪收入挂钩的考核制度。公司董事会薪酬与考核委员会按照经营层实际的经营管理业绩，参照 2009 年的收入水平以及对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，实施激励。对此，独立董事在相关意见中对此发表了独立意见。详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)《独立董事关于相关事项的独立意见》。

## 第六节 股东大会情况简介

报告期内公司股东大会共召开 1 次。

2010 年 6 月 18 日，公司召开了 2009 年度股东大会，审议通过了《2009 年年度董事会工作报告》、《2009 年年度监事会工作报告》、《2009 年年度财务决算报告》、《2010 年年度预算报告》、《2009 年利润分配方案》、《2009 年独立董事述职报告》、《关于公司 2010 年向银行申请年度授信额度的报告》、《关于聘请江苏公证天业会计师事务所有限公司为公司 2010 年审计机构的议案》。

由于该次会议召开于公司上市前，会议决议未在指定媒体上公告。

## 第七节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### (一) 报告期内公司经营情况的回顾

##### 1. 总体经营情况

2010 是公司调结构、促发展、见成效的一年，公司管理层坚决贯彻董事会关于产品结构转型升级与深化国际合作的指导方针，坚持创新经营，不断深化管理，公司



经营管理取得明显成效：销售收入增加，销售结构与客户结构向高端发展，费用控制基本稳定，利润大幅增长。

报告期内，公司实现营业收入 114,476.72 万元，同比增长 53.91%，实现净利润 150,52.40 万元，同比增长 19.75%，实现归属于母公司所有者的净利润 15,052.77 万元，同比增长 19.76%，公司盈利能力、运营能力、增长能力在报告期内得到全面提升，较好地完成了年度预算指标，创历史最高水平，公司经营实力和行业竞争力得到提升。

## 2. 主要工作回顾

(1) 规划公司未来发展战略，理清发展思路。在对宏观环境、产业环境和区域环境做了客观全面的学习、认识和前景展望、对公司过去和现在的发展状况做了认真细致的分析、讨论和梳理后，确定了公司的使命和战略发展目标，并着手进行战略规划：坚持以生物医药为主业，高度重视重大产品产业链的整合，择机发展与医药健康相关的产业。产品发展以药用生物酶、蛋白质、粘多糖类制剂及其他活性化合物为特色；传统产品做到人有我精，标准高人一筹；新品开发坚持特色化、差别化原则。

(2) 报告期内公司上市工作取得重大突破：在华泰证券公司、北京德润律师事务所、江苏公证天业会计事务所等单位大力支持和有效配合下，公司于 12 月 3 日通过国家证监会上市首发申请（IPO）审核，为 2011 年 2 月 18 日“千红制药”圆满挂牌上市奠定了实质性基础。

(3) 产品质量国际国内认证均顺利通过：公司肝素钠原料药的质量控制水平已达到国际先进水平，已通过了欧盟 COS 认证及德国、澳大利亚、巴西、韩国 GMP 认证；公司生产的可作为依诺肝素原料的肝素产品已通过美国 FDA 的现场检查；肝素钠原料药现正在申请进行美国 FDA 的认证工作；“达肝素钠”原料药已于 2010 年 3 月获得日本厚生省的进口许可；公司胰激肽原酶原料药及制剂的产品质量内控标准已被国家药典委员会提升为国家药品标准（WS1-XG-003-2006）。

(4) 依托技术与品牌进行资源产业链整合取得实质性成效：2010 年 1 月 15 日公司与国内知名食品大企业南京雨润食品有限公司签订合资组建润红生物科技有限公司的合作协议；8 月 30 日签订润红公司章程，章程规定：润红公司注册资本为 4000 万，其中本公司占 51%股份，南京雨润食品有限公司占 49%股份；12 月 8 日在湖北



钟祥市举行润红公司奠基仪式；2010 年 12 月 10 日完成了湖北润红生物科技有限公司工商注册，12 月 15 日完成了税务登记工作。

(5) 产品和企业得到市场广泛认可，公司信誉和产品知名度大幅提升：怡开针剂顺利进入 2010 版国家医保目录；注射级肝素钠被评为 2010 年江苏省第一批高新技术产品；公司被评为常州市纳税 A 级企业、江苏省创新型企业、江苏省优秀民营企业；通过江苏省工业企业 A 级质量信用现场核查。

(6) 新药研发、技术进步、科技成果转化工作取得重大成绩：在研的国家重大科技专项、国家一类新药抗血栓蛋白完成临床前研究，预计 2011 年上半年完成国家 SFDA 临床申报；国家一类新药 TRAIL 项目完成了立项报告。知识产权申报取得显著成效，《纯化 L-门冬酰胺酶的方法》、《弹性蛋白酶的纯化方法》均获得国家专利证书。江苏省科技成果转化项目“高质量肝素和胰激肽原酶大品种生化药物重大技术创新及产业化”通过省科技厅专家组的中期验收。

(7) 加强公司内部管理，全面提升公司行政效率。通过建立高层例会制度，促进公司运营效率提高；通过优化组织架构，对肝素经营采取事业部制，将肝素经营划归同一部门管理，提高肝素经营整体水平；成立证券投资部，推进上市步伐和提高资本运作水平；成立审计部，监督和规范企业管理，提高经营运作质量。人事和薪酬改革工作取得明显成效，公司聘请专业公司帮助建立薪酬人事制度，完成企业诊断、组织架构设计、岗位分析、培训制度设计、岗位排序等模块，初步建立了薪酬管理、绩效考核制度框架，出具了整个项目的报告书，2011 年将正式实施。

## (二) 主营业务及其经营情况

### 1. 主营业务的范围

本公司的主营业务为药品生产许可证范围内的冻干粉、冻干粉针剂（含抗肿瘤药）、小容量注射剂（非最终灭菌）、片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、原料药的研发、生产和销售。主要产品包括肝素钠原料药及制剂、胰激肽原酶制剂和门冬酰胺酶原料药及制剂。

### 2. 主营业务分行业、产品、地区经营情况

#### 2.1 公司主营业务分行业、产品构成情况

单位：人民币万元

主营业务分行业情况
-----------



分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
生物制药行业	114,033.85	83,654.97	26.64%	53.51%	73.23%	-8.35%
主营业务分产品情况						
肝素系列	95,678.16	79,216.45	17.21%	68.22%	78.48%	-4.76%
胰激肽原酶系列	16,744.93	4,328.91	74.15%	14.77%	18.93%	-0.90%
其他药品收入	1,610.76	109.62	93.19%	-42.88%	58.96%	2.67%

## 2.2 公司主营产品分地区

单位：人民币万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
出口	71,866.02	55.54%
华东	16,108.75	54.04%
华北	11,805.45	32.75%
华南	8,921.69	104.57%
其他地区	5,331.94	22.04%

## 3. 近三年主要财务数据变动及其原因

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)	1,144,767,230.97	743,796,773.62	53.91%	471,642,506.03
利润总额(元)	174,369,866.31	150,775,213.51	15.65%	107,246,911.58
归属于上市公司股东的净利润(元)	150,527,650.19	125,693,491.11	19.76%	90,438,283.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	142,954,021.19	125,694,242.22	13.73%	90,648,821.00



经营活动产生的 现金流量净额 (元)	171,514,855.03	8,350,418.50	1,953.97%	54,358,639.85
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增 减 (%)	2008 年末
总资产 (元)	548,526,586.04	533,867,640.60	2.75%	391,741,002.39
归属于上市公司 股东的所有者权 益 (元)	394,145,038.90	243,647,388.71	61.77%	217,953,897.60
股本 (股)	120,000,000.00	120,000,000.00	0.00%	120,000,000.00

报告期内，受益于销售规模的扩大和肝素钠原料药价格上涨，公司营业收入较上年度增长 53.91%，利润总额增长 15.65%，归属于上市公司股东的净利润增长 19.75%，同时，营业收入和利润的增长使得公司基本每股收益较上年增长 19.05%。报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年增加 1953.97%，主要原因是净利润增加、应收款项减少。

#### 4. 毛利率变动情况

类别	2010 年	2009 年	增减变动 (%)	2008 年
胰激肽原酶 系列产品	74.15%	75.05%	-0.90%	70.76%
肝素类系列 产品	17.21%	21.96%	-4.75%	28.06%
其它类	93.19%	90.53%	2.66%	73.40%
合计	26.64%	34.99%	-8.35%	40.14%

报告期内，销售毛利率较上年度下降了 8.35 个百分点，原因是公司产品肝素钠原料药的原料成本上升幅度大于肝素钠原料药销售价格的上升幅度。

#### 5. 主要供应商、客户情况

单位：人民币元

	前 5 名供应商采 购额合计	占全部采购金额 比例	前 5 名客户销售 额合计	占全部销售额比 例



2010 年	525,918,422.92	57.23%	744,101,317.58	65.00%
2009 年	273,362,134.19	45.12%	435,452,025.24	58.54%
2008 年	147,041,053.75	44.08%	268,396,004.45	56.91%

报告期内，公司向前 5 名供应商采购额较上年增加 12.11 个百分点，原因是公司加大对重点供应商生产的肝素粗品的采购。

报告期内，公司向前 5 名客户销售额较上年增加 6.46 个百分点，原因是公司产品肝素钠原料药销售价格上涨。

公司前五名供应商、客户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% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中无直接或间接权益。

### (三) 资产负债表、利润表、现金流量表项目的变动分析

#### 1. 合并资产负债表项目大幅度变动的原因分析

单位：人民币元

资产负债表项目	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	本年比上年增减 (%)
应收票据	3,924,706.56	9,321,724.51	-57.90%
投资性房地产	50,366.96	88,513.84	-43.10%
在建工程	236,376.10	7,473,714.89	-96.84%
递延所得税资产	1,843,378.07	2,970,587.46	-37.95%
短期借款	55,000,000.00	107,000,000.00	-48.60%
预收账款	111,428.40	5,270,748.16	-97.89%
应交税费	-6,063,076.20	2,983,395.28	-303.23%
应付利息	110,845.83	165,000.00	-32.82%
应付股利		95,200,000.00	-100.00%
其他应付款	2,696,043.08	6,593,134.74	-59.11%
其他流动负债	1,914,922.51	9,599,708.09	-80.05%
长期借款	29,000,000.00	9,000,000.00	222.22%
盈余公积	36,641,950.38	21,599,317.65	69.64%
未分配利润	229,670,576.00	94,185,558.54	143.85%



归属于母公司股东权益	394,145,038.90	243,647,388.71	61.77%
少数股东权益	19,630,427.94	34,058.87	57536.76%

(1) 应收票据：2010 年期末余额比 2009 年期末余额下降 57.90%，其主要原因为 2010 年增加银行承兑汇票贴现所致。

(2) 投资性房地产：2010 年期末余额比 2009 年期末余额下降 43.10%，其主要原因为公司沿街房屋减少出租所致。

(3) 在建工程：2010 年期末余额比 2009 年期末余额下降 96.84%，其主要原因为 2009 年的工程在 2010 年完工转入固定资产核算所致。

(4) 递延所得税资产：2010 年期末余额比 2009 年期末余额下降 37.95%，其主要原因为 2010 年减少应付未付的市场开发费用所致。

(5) 短期借款：2010 年期末余额比 2009 年期末余额下降 48.60%，其主要原因为 2010 年归还银行流动资金借款所致。

(6) 预收账款：2010 年期末余额比 2009 年期末余额下降 97.89%，其主要原因为 2010 年公司对客户销售发货冲减预收账款所致。

(7) 应交税费：2010 年期末余额比 2009 年期末余额下降 303.23%，其主要原因为 2010 年 12 月出口应退税额 944 万元在 2011 年 1 月退到公司账户所致。

(8) 应付利息：2010 年期末余额比 2009 年期末余额下降 32.82%，其主要原因为 2010 年归还银行流动资金借款，应付未付的银行利息费用减少所致。

(9) 应付股利：2010 年期末余额比 2009 年期末余额下降 100%，其主要原因为 2010 年支付了 2009 年应付未付的 9520 万元股利所致。

(10) 其他应付款：2010 年期末余额比 2009 年期末余额下降 59.11%，其主要原因为 2010 年 2 月偿还了常州广安房地产开发有限公司的定金 300 万元所致。

(11) 其他流动负债：2010 年期末余额比 2009 年期末余额下降 80.05%，其主要原因为 2010 年应付未付的市场开发费减少所致。

(12) 长期借款：2010 年期末余额比 2009 年期末余额增长 222.22%，其主要原因为 2010 年增加长期贷款 2000 万元，专项用于高质量肝素和胰激肽原酶大品种生化药物重大技术创新及产业化科技成果转化项目所致。





(13) 盈余公积：2010 年期末余额比 2009 年期末余额增长 69.64%，其主要原因为公司按照 2010 年度税后净利润为基数计提了 10%的法定盈余公积金所致。

(14) 未分配利润：2010 年期末余额比 2009 年期末余额增长 143.85%，其主要原因为公司 2010 年度盈利增加所致。

(15) 归属于母公司股东权益：2010 年期末余额比 2009 年期末余额增长 61.77%，其主要原因为公司 2010 年度盈利增加所致。

(16) 少数股东权益：2010 年期末余额比 2009 年期末余额增长 57536.76%，其主要原因为 2010 年公司与雨润食品集团公司共同出资 4000 万元成立湖北润红生物科技有限公司，雨润食品集团公司占 49% 股份所致。

## 2. 合并利润表项目大幅度变动的原因分析

单位：人民币元

利润表项目	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	本年比上年增减 (%)
营业收入	1,144,767,230.97	743,796,773.62	53.91%
营业成本	836,580,468.89	482,943,653.46	73.23%
营业税金及附加	5,249,161.40	3,386,042.41	55.02%
管理费用	76,605,301.38	58,523,900.52	30.90%
财务费用	12,846,463.26	6,698,229.26	91.79%
资产减值损失	-48,973.15	315,277.31	-115.53%
公允价值变动收益	-32,500.00	110,500.00	-129.41%
投资收益	20,150.00	35,100.00	-42.59%
营业外收入	10,148,936.63	1,354,061.32	649.52%
少数股东损益	-3,630.93	-136.69	

(1) 营业收入：2010 年营业收入比上年增长 53.91%，其主要原因为销售规模的扩大和肝素钠原料药价格上涨所致。

(2) 营业成本：2010 年营业成本比上年增长 73.23%，其主要原因为销售规模的扩大和肝素钠粗品原材料成本上涨所致。



(3) 营业税金及附加：2010 年营业税金及附加比上年增长 55.02%，其主要原因为 2010 年公司应缴增值税的增加，相应营业税金及附加也增加所致。

(4) 管理费用：2010 年管理费用比上年增长 30.90%，其主要原因为 2010 年公司研发费用、职工薪酬增加所致。

(5) 财务费用：2010 年财务费用比上年增长 91.79%，其主要原因为 2010 年公司利息支出增加所致。

(6) 资产减值损失：2010 年资产减值损失比上年下降 115.53%，其主要原因为 2010 年度公司加强存货管理，呆滞物资减少，计提的存货跌价准备减少所致。

(7) 公允价值变动收益：2010 年公允价值变动收益比上年下降 129.41%，其主要原因为 2010 年度公司持有的宁沪高速股票公允价值下跌所致。

(8) 投资收益：2010 年投资收益比上年下降 42.59%，其主要原因为 2010 年度公司持有的宁沪高速股票分红减少所致。

(9) 营业外收入：2010 年营业外收入比上年增长 649.52%，其主要原因为政府补助增加 880 万元所致。

(10) 少数股东损益：2010 年少数股东损益比上年减少 3494.24 元，其主要原因为千红通用和生物技术中心两个子公司经营亏损所致。

### 3. 合并现金流量表项目大幅度变动的原因分析

单位：人民币元

项 目	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	本年比上年增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	171,514,855.03	8,350,418.50	1953.97%
经营活动现金流入量	1,325,080,772.59	789,223,258.01	67.90%
经营活动现金流出量	1,153,565,917.56	780,872,839.51	47.73%
二、投资活动产生的现金流量净额	-10,645,103.68	-13,288,177.38	19.89%
投资活动现金流入量	23,150.00	79,888.46	-71.02%



投资活动现金流出量	10,668,253.68	13,368,065.84	-20.20%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-135,899,688.56	-10,390,139.17	-1207.97%
筹资活动现金流入量	199,604,279.85	153,000,000.00	30.46%
筹资活动现金流出量	335,503,968.41	163,390,139.17	105.34%
四、现金及现金等价物净增加额	23,391,308.78	-15,697,484.21	-249.01%

(1) 经营活动现金流入量：2010 年经营活动现金流入量比上年增长 67.90%，其主要原因为 2010 年公司销售肝素钠原料药所收到的现金以及收到的出口退税额增加所致。

(2) 经营活动现金流出量：2010 年经营活动现金流出量比上年增长 47.73%，其主要原因为 2010 年公司采购肝素粗品原料所支付的现金以及支付的税金和支付给职工的现金增加所致。

(3) 投资活动现金流入量：2010 年投资活动现金流入量比上年下降 71.02%，其主要原因为 2010 年公司处置固定资产所收到的现金减少所致。

(4) 筹资活动现金流入量：2010 年筹资活动现金流入量比上年增长 30.46%，其主要原因为 2010 年公司与雨食品集团公司共同出资成立湖北润红生物科技有限公司，收到雨润食品集团公司出资 1960 万元以及公司增加银行贷款 2700 万元所致。

(5) 筹资活动现金流出量：2010 年筹资活动现金流出量比上年增长 105.34%，其主要原因为 2010 年度支付 2009 年度分红 9520 万元以及 2010 年度归还银行贷款的金额比 2009 年增加 9200 万元所致。

#### 4. 偿债能力分析

财务指标	2010 年度	2009 年度	2008 年度	本年比上年 同比增减
流动比率（倍）	4.60	1.58	1.69	191.14%



速动比率（倍）	2.39	0.84	1.18	184.52%
资产负债率（母公司）	25.55%	54.39%	44.41%	-53.02%
已获利息倍数（倍）	16.50	35.24	21.17	-53.18%

2010 年度，公司流动比率、速动比率财务指标较上年有所上升，资产负债率和已获利息倍数下降，各项偿债能力指标较上年明显改善，公司资产状况良好，银行授信额度充沛，无表外融资情况及其他或有负债等情况。

### 5. 资产营运能力分析

财务指标	2010 年度	2009 年度	2008 年度	本年比上年 同比增减（天）
应收账款周转天数	29.88	42.91	46.21	-13.83
存货周转天数	90.91	108.43	83.92	-17.52

应收账款周转天数较上年同期下降 13.83 天，主要原因是公司为了缩短外销收入应收账款期限，提高资金使用效率，避免因外销收入结算产生的汇兑风险，与银行签订了《无追索权融信达业务合同》，截止 2010 年 12 月 31 日，已转让未到期外币应收账款 724.90 万美元，加快了货款回笼；存货周转天数较上年同期下降 17.52 天，主要原因是公司 2010 年度比上年度销售成本上升幅度大于存货库存的上升幅度，从而存货周转天数减少。

### 6. 研发支出及专利情况

#### (1) 公司前三年的研发支出情况

单位：人民币万元

项目	2010 年度	2009 年度	同比增减	2008 年度
研发支出	3665.08	2,259.85	59.97%	1426.08
营业收入（合并数）	114,476.72	74379.68	53.91%	47164.25
研发支出占营业收入的比重	3.20%	3.04%	3.90%	3.02%

#### (2) 公司专利情况

专利名称	申请日	公开号	法律 状态	法律状态开始日 状态
------	-----	-----	----------	---------------



纯化L-门冬酰胺酶的方法	2007-4-18	CN101063118A	授权	2010-9-8
纯化弹性蛋白酶的方法	2007-4-6	CN101058806	授权	2010-2-10
胰激肽原酶在制备放射治疗 肿瘤的药物中的应用	2006-9-27	CN1943780	实质 审查	2007-6-6
复方消化酶制剂及其制备方 法	2006-9-27	CN1973783	授权	2009-4-1
门冬酰胺酶冻干粉针剂及其 制备方法	2010-12-30		申请	

## 7. 控股子公司及参股公司经营情况

(1) 常州生物制药工程技术中心有限公司：注册资本 30 万元人民币，本公司持有其 70% 的股权。经营范围为遗传工程，酶工程，生物工程，医药，农药，化工中间体的技术服务。截止 2010 年 12 月 31 日，资产总额为 10.14 万元，净资产为 10.14 万元。2010 年度无营业收入，净利润-1.21 万元。

(2) 常州千红通用细胞工程研究所有限公司：注册资本 30 万元人民币，本公司持有其 90% 的股权。经营范围为人类组织胚胎干细胞、具有医疗价值的人类再生组织、人类胚胎全能性干细胞、人类器官组织的再生及以上有价值产品的衍生物的技术开发、转让、咨询。截止 2010 年 12 月 31 日，资产总额为 1.80 万元，净资产为-33.20 万元。2010 年度无营业收入，净利润-2.20 万元。

(3) 湖北润红生物科技有限公司：注册资本 4000 万元人民币，本公司持有其 51% 的股权。经营范围为收购、销售猪小肠、肠衣，收购制造猪小肠粘膜肝素钠粗品、猪胰酶粉等生化制药原料制造。截止 2010 年 12 月 31 日，资产总额为 4001.98 万元，净资产为 4000 万元。2010 年度营业收入和净利润为零。

## 8. 董事、监事、高管薪酬情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员合计从公司领取薪酬 435.09 万元（含独立董事薪酬，独立董事薪酬为税前人民币 10 万元/年），比上年同期增长 16.36%，主要原因是 2009 年独立董事只领取 2 个月薪酬。除独立董事外，其他董事、监事、高级管理人员合计薪酬比上年同期增长 7.59%。同期公司净利润同比增长 19.75%。2010 年公司董事、监事、高级管理人员薪酬增长幅度低于公司净利润增长幅度。体现了董事、监事、高级管理人员薪酬与公司业绩挂钩的考核机制。公司董事、监事、



高级管理人员的基本年薪和奖金发放符合公司整体业绩增长和岗位履职情况，公司董事会披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬情况与实际相符。

## 二、公司所处行业的发展趋势及公司面临的机遇与挑战

### （一）行业发展趋势

#### 1. 国际医药市场概况

受益于世界人口总量的增长和社会老龄化程度的提高，全球医药市场增长率远高于全球经济增长率，2007 年全球药品市场销售总额突破 7,000 亿美元。根据 IMS Health 发布的《2009 年全球药品市场增长预测》报告，医药行业比金融业、制药业受金融危机影响较小，全球药品行业 2009 年销售额比 2008 年的 7,730 亿美元增长 2.5%-3.5%，市场规模将达到约 8,000 亿美元。

创新治疗方法的发明和新药品的诞生将继续带动全球医药市场的快速发展，预计 2011 年全球医药市场规模将达到 8,800 亿美元。与此同时，“新兴医药市场”中国，俄罗斯，印度，土耳其，巴西，韩国，墨西哥等国家，在全球制药业发展中已经逐渐崭露头角，并发挥出越来越重要的作用。目前，这些新兴医药市场在全球医药市场中占据的份额仍比较小，但不容忽视的是，相对于欧美成熟市场，新兴市场的增长仍然比较乐观。据 IMS Health 预测，截止 2013 年，世界七个新兴医药市场（中国，俄罗斯，印度，土耳其，巴西，韩国，墨西哥）的销售额将达到 1550-1850 亿美元；2008-2013 五年里，中国的年复合增长率为 20-25%，将位于新兴市场榜首。

2008-2013 新兴市场销售额复合增长率

区域	年复合增长率	排名
中国	20%-25%	1
俄罗斯	14%-17%	2
印度	11%-14%	3
土耳其	11%-14%	3
巴西	7%-10%	4
韩国	7%-10%	4
墨西哥	4%-7%	5
新兴市场整体增长	13%-16%	

资料来源：IMS Health Market Prognosis



## 2. 国内医药行业市场概况

1999 年以来我国医药行业持续快速发展，医药工业总产值年复合增长率接近 20%，2008 年我国医药工业累计完成工业生产总值 8,667 亿元，比 2007 年增长 29.8%。2008 年全国医药行业累计实现销售收入 7,788 亿元，比 2007 年的 6,280 亿元增长了 24%，已是全球第六大的药品市场。根据 IMS Health 的预测，到 2011 年我国将成为全球第三大药品市场，药品消费潜力巨大。

与此同时，医药体制改革的启动，有关部门一系列相关政策的出台，特别是连续出台了降低药品价格、推行药品招标采购、限制处方药在大众媒体做广告、药品强制 GMP 认证等政策，几乎涵盖了药品研发、生产、流通的各个环节，规范并推动了医药行业的发展。新品种的研发、原料药生产、制剂药生产和销售产业链一体化的深入，行业集中度的提高，自发研究、合同生产、合资建厂等多种方式运用，从不同方面提高了我国医药企业在国际医药市场的竞争力。

## 3. 全球和我国生物制药行业发展状况

生物药物是指运用微生物学、生物学、医学、生物化学等的研究成果，从生物体、生物组织、细胞、体液等，综合利用微生物学、化学、生物化学、生物技术、药学等科学的原理和方法制造的一类用于预防、治疗和诊断的制品。生物医药已经成为现代生物技术生产的重要的产品，并成为衡量一个国家现代生物技术发展水平的一个重要的标志，生物制药产业是制药业中发展最快、活力最强、技术含量最高的领域之一。从 1998 年开始，全球生物制药产业销售额连续保持 15%-33% 的增长速度。据 IMS Health 统计，到 2007 年底全球生物制药销售额达到 750 亿美元，其增长速度远高于传统制药业的增长速度。Frost&Sullivan 的报告指出，全球生物制药产业规模到 2010 年有望达到 982 亿美元。

我国生物制药产业起步于上世纪 80 年代，被列为我国重点支持的发展领域，已经成为制药行业乃至整个国民经济增长中新的亮点。在国家的支持和市场的推动下，我国生物制药产业规模保持较快增长，技术成果产业化进展加快，涌现出一批快速发展的企业，全国生物制药产业初具规模。截至 2008 年，我国生物制药产业占全国医药产业的比重已经超过 9%，在我国医药产业体系中的地位越来越突出。2009 年，我国生物制药行业继续保持较高增长速度。国家统计局数据显示，2009 年 1-6 月，全国累计实现生物制药行业工业销售产值 383.59 亿元，同比增长 23.1%。



## （二）公司面临的机遇与挑战

### 1. 公司面临的机遇

（1）正在规划中的《生物产业发展“十二五”规划》是国民经济和社会发展规划第十二个五年规划体系中的专项规划之一，也是正在编制的《战略性新兴产业发展“十二五”规划》的配套专项规划之一。作为新兴产业的生物医药产业将迎来新的发展机遇，有望在生物产业的技术创新、产业化与产业的发展、产业布局、市场培育、人才培养，以及财税政策、投融资政策等多方面等得到支持。

（2）随着国家调整和优化国民经济产业结构的指导思想不断得到落实，生物医药产业的发展得到了国家和地方政府的高度重视，尤其是常州市委市政府先后发布了《常州市振兴五大产业行动计划（2009-2011年）》（常发【2009】6号）和《常州市振兴五大产业行动计划实施细则》（以下简称“实施细则”）的通知（常发办[2009]14号）决定加大对生物医药等五大产业进行振兴计划，集中政策资源，加大支持力度，在组织领导、资金扶持、项目管理和环境营造等方面给予企业支持。公司根据自己的实际情况，积极配合地方政府振兴生物医药产业的规划的政策，加快发展自己的优势业务，不断做好、做强、做大。

（3）随着国家医疗改革的不断深化和发展，公司多品种和丰富的产品线的优势将得到新的发展。公司国内主营业务胰激肽原酶原料及制剂、门冬酰胺酶原料及制剂、肝素钠针剂，将随着国家医疗体制改革的不断深入和主要病种纳入医保范围，产品市场份额也将得到不断提升，目前公司共生产7个品种11种规格的制剂药品，其中胰激肽原酶肠溶片、注射用胰激肽原酶，肝素钠注射液和注射用门冬酰胺酶已列入《国家医保目录》，肝素钠注射液被列入《国家基本药物目录》，为公司不断发展国内市场和顺利进行招投标奠定了坚实的基础；

（4）随着国际市场对肝素需求的不断增长和肝素原料药国际药典标准的不断提高，我国肝素出口市场竞争格局正在发生新的变化，出口进一步向具有规模和质量优势的企业集中，行业集中度进一步加快。由于肝素主要出口地区美国和欧洲的肝素原料药质量标准的提高，将逐步淘汰无法达到最新质量标准的肝素生产企业。公司面对新的质量标准及时修订质量内控标准，更新仪器设备。2010年公司共接受国内外官方现场检查5次，国内外客户对我司作为其供应商审计共8次，全部获得通过，公





司不断创新的工艺技术能力、高标准的质量内控管理赢得了国内外药政监管机构和客户的广泛认可，为公司赢得国内外更大的市场份额奠定了质量基础。

## 2. 公司面临的挑战

(1) 随着国内医疗体制改革的不断深入，国内将有更多的公司的药品及品种进入医保范围，在各地实行的招投标过程中，公司面临着较为激烈的竞争，这将鞭策公司不断提高自己的软硬件的建设，严格控制产品质量标准，加大营销网络、品牌建设和医患教育的力度，不断提高自己的研发和创新能力来提高自己的市场份额；

(2) 随着国内外药典标准的不断提高，国内新版 GMP 的实施，对国内的生物医药企业的要求也越来越高，行业的集中度将逐渐提高。国内生物医药企业尤其是同类产品的制药企业将面临更为激烈的竞争，资源也将逐步向优势企业集中。公司虽然近几年的管理水平和公司业绩得到了大幅提升，但是面对未来的市场竞争，公司还需要在多方面不断积累经验，提高自己的软硬件的建设能力和水平。

## 三、公司的发展规划

### (一) 公司发展战略

公司将继续本着“用心制好药，造福全人类”的经营理念，抓住我国肝素钠原料药行业发展和胰激肽原酶市场开拓的机遇，保持和发挥公司产品质量竞争优势，延伸肝素产品产业链资源，增强新产品、新技术研发能力，加大产品市场推广力度，不断提高相关产品市场占有率，全面提升公司核心竞争力，使公司成为细分行业最具竞争力的药品生产企业之一。

### (二) 经营目标

#### 1. 整体经营目标

公司计划利用 3-5 年的时间，在保持从天然物中提取活性生物医药产品的技术与质量优势的基础上，力争在基因工程产品上有重大突破，年销售总额争取超 20 亿元，利税总额突破 8 亿元，成为在国内外生物医药行业有较高美誉度的高新生物医药技术企业。

#### 2. 市场开拓与产品发展目标

公司将致力拓展国内销售网络，加强重点市场的开发和上量工作，确保国内销售的快速增长；在出口方面，抓住肝素钠原料药行业整合机遇，在精心做好现有客户维护工作的同时，积极开拓新的市场和客户，尽快打开并扩大美国和日本等市场份额。



未来三年内，公司力争：销售收入年均增长 30%，利润总额年均增长 20%，保持公司在胰激肽原酶等酶制剂细分市场的国内领先地位，肝素钠原料药出口保持国内前三位水平。

### （三）产品研究开发目标

未来三年，公司将致力于研发低分子肝素原料药及制剂；一类新药靶向性重组人抗血栓蛋白等创新药物，力争获得新药证书，进一步提高公司产品的技术含量，丰富产品线，增强竞争力，提升公司业绩。

### （四）可能面临的主要风险及对策

#### 1. 产品质量风险

公司产品生产流程长、工艺复杂，影响公司产品质量的因素多，原材料采购、中间体和产成品的生产、存储和运输等过程都可能会出现质量风险。尽管历史上未发生过重大产品质量纠纷事件，公司仍可能因其他各种原因导致出现产品质量问题，从而给公司带来经营风险。

对策：公司已建立了质量授权人及全员质量管理体系，利用较为完善的管理制度，先进的检测等质量控制手段，严格把控，防止产品质量风险的发生。

#### 2. 主要产品销售价格波动的风险

肝素钠原料药为公司主打产品，报告期内肝素钠原料药销售分别占当期主营业务收入的 83.90%。但自 2010 年下半年起，国际上对肝素钠原料药采购价格有所下降，肝素钠原料药价格的波动对公司的经营业绩有较大的影响。

另外，随着药品价格改革、医疗保险制度改革不断深入以及其它政策、法规的调整或出台，公司内销产品的价格也可能面临降价的风险。

主要应对措施：①加强技术改进，在保持产品质量前提下，努力提高产品收率，降低生产成本；②优化原辅料采购及生产流程安排，加速物料周转，降低库存；③加大国内外市场开拓力度，进一步扩大产品销售市场份额，做强做大经营规模。

#### 3. 主要原材料供应风险

公司主产品肝素钠原料及胰激肽原酶制剂的主要原材料分别为肝素粗品和猪胰脏粉，属资源依赖性产品，在一定程度上依赖于生猪养殖、屠宰等较长的上游产业链的稳步健康发展。随全球肝素类制剂的需求增长，肝素原料药生产商对肝素粗品资源的争夺也将日趋激烈，肝素粗品采购价格将会发生波动，从而导致生产成本的



波动。此外，随着募集资金投资项目的实施，公司胰激肽原酶相关产品产能将大幅提升，对猪胰脏粉的要求量也将相应增长，猪胰脏粉未来的价格波动也将对公司采购成本产生影响。

主要应对措施：①实施产供销平衡管理，降低库存风险；②实施产品单位毛利额与毛利率管理，保持合理的产品利润；③对产业链上游的资源进行整合，与主要大型原料企业进行合资合作，控制紧缺资源。

#### 4. 汇率波动的风险

公司出口产品收入主要以美元结算，2010 年人民币汇率继续呈升值趋势，报告期内汇兑损失 157.87 万元，相对金额较小。但随着公司出口收入逐步提升，如果人民币汇率发生较大变动或结算周期延长，由此引致的汇兑损益将对公司经营业绩产生一定影响。

主要应对措施：公司将加大海外应收账款的限额管理，严格控制应收账款规模和期限，通过各种可行的措施（包括即时跟踪外汇牌价，选取合适汇率结汇等）来控制汇率波动给公司带来的汇兑损益；在制订外销价格时，把可预计的汇率风险计算在内，转嫁汇率风险。

5. 与公司主要产品胰激肽原酶、肝素钠等有相同治疗效应的产品也在不断增加，市场竞争风险加大。

主要应对措施：公司将不断加大投入，一方面加强利用本次营销网络募投机会，加大营销网路偶的建设，扩大市场份额；另一方面，对现有产品进行延伸式开发，增加竞争能力。

### （五）2011 年公司应加强的重点工作

#### 1. 经营工作

国内市场通过创新销售管理机制和市场开发模式，加强队伍建设打造一支专业化的开发队伍，根本上提升市场开拓能力；进一步细分市场，强化重点市场、重点品种的开拓，合理配置资源；改进销售薪酬考核办法；加强销售计划管理等一系列措施确保国内市场销售计划的完成。国外市场通过加强外销队伍力量，加快国际质量体系认证步伐，实施重点产品生产技术水平的控制和提升，全面提高国际市场开拓能力和竞争能力，开拓新的目标客户，重点加强美国市场开拓。公司应继续本着“用心制好药，造福全人类”的经营理念，高度重视产品的质量，重视原料采购和产品生产环节的质



量控制，在原辅料采购验收、中间体加工生产、成品储存发运等流程中严格按照质量控制体系规定执行，以保证公司的产品质量。

## 2. 公司内部治理

按照上市公司的管理规范和要求，完善公司内部控制等各项管理制度，确保股东大会、董事会、监事会等机构合法运作和科学决策，建立有效的激励约束机制，树立风险防范意识。2011 年将实施新的薪酬考核管理办法，使公司的薪酬体系和绩效考核评价更加科学，更加合理，体现“多劳多得，鼓励创新；效率优先，兼顾公平”的原则，达到充分调动员工的工作积极性和责任性，提高工作效率和执行力，实现吸引人才、留住人才、用好人才的根本目的。

## 3. 加快主导产品产业链的整合

在实现资源优势互补形成合力的基础上，年内完成控股子公司湖北润红生物科技有限公司的全面建设，力争年底进入试运行状态。

## 4. 推进在研产品的开发进度

年内完成一类新药 rHAP 的临床前各项研究工作，完成向 SFDA 申报产品临床工作；完成一类新药 TRAIL 的前期研究指标，年内争取进入药理试验。做好小分子肝素原料药及制剂的报批工作。

## 5. 募投项目的全面启动

公司将科学运筹，精心组织做好 5 个募投项目的建设实施工作，确保在承诺的期限内完成募投项目工作。

## 6. 做好后备人才的培养工作

通过引进、培养等多种方式，扩充公司发展所需的技术开发人员、市场营销人员及后备管理干部，进一步提高员工的整体素质，为未来公司快速发展储备优秀的人才。

## 7. 加强企业文化建设

培育良好的企业精神及内部控制文化，既要创造全体职工充分了解并履行职责的环境，又要营造积极向上、团结协作的企业工作氛围。关心职工生活，完善福利制度和福利条件，提高职工收入。

## 四、报告期内投资情况

(一) 本报告期内不存在募集资金使用情况，

(二) 本报告期内非募集资金项目投资情况如下：



投资湖北润红生物科技有限公司 2040 万元人民币作为注册资本，本公司持有其 51% 的股权，属于上市公司控股子公司。该公司已于 2010 年 12 月 10 日注册成功，领取了营业执照，注册号为 420881000260215。项目正在进行厂区的建设工程。

## 五、报告期内公司重要会计政策变更、会计估计变更以及重大前期差错更正的说明

本报告期内无重要会计政策变更、会计估计变更以及重大前期差错更正情况。

## 六、董事会日常工作情况

### （一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开了三次会议，具体情况如下：

1. 2010 年 02 月 01 日公司召开第一届董事会第十二次会议，审议并通过《2010 年公司的销售及利润目标》的议案；审议《常州千红生化制药股份有限公司三年（2007、2008、2009 年）财务报表和附注》等议案。

2. 2010 年 5 月 24 日公司召开第一届董事会第十三次会议，审议并通过《2009 年年度董事会工作报告》的议案；审议并通过《2009 年年度年度财务决算报告》的议案；审议并通过《2010 年年度预算报告》的议案；审议并通过《2009 年利润分配方案》的议案；审议并通过《2009 年独立董事述职报告》的议案；审议并通过《关于公司 2010 年向银行申请年度授信额度的报告》的议案；审议并通过《关于聘请江苏公证天业会计师事务所有限公司为公司 2010 年审计机构》的议案；审议并通过《关于设立公司审计总监》的议案；审议并通过《关于召开 2009 年年度股东大会》等议案。其中议案前七项递交 2009 年年度股东大会审议。

3. 2010 年 8 月 10 日公司召开第一届董事会第十四次会议，审议并通过了《常州千红生化制药股份有限公司三年又一期（2007 年、2008 年、2009 年及 2010 年 1-6 月份）财务报表和附注》的议案；

### （二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司于 2010 年 6 月 18 日召开了年度股东大会，公司董事会严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

根据 2010 年 6 月 18 日公司 2010 年年度股东大会决议，2009 年年度利润分配方案为：公司 2009 年已经在第一届董事会第十一次会议进行了中期利润分配的决议，2009 年度不再进行利润分配（第一届董事会第十一次会议进有关中期利润分配的决议内容为：公司以经江苏公证天业会计师事务所有限公司审计后截止至 2009 年 9 月 30



日的未分配利润余额为基础，其中 10000 万元人民币向老股东分配，剩余部分及 2009 年 10 月 1 日至本次发行前产生的利润由本次发行后公司新老股东按所持股份比例共同享有。)

公司董事会根据上述决议，除上述分配外，2010 年未再对 2009 年利润进行分配。

### (三) 董事会下设专业委员会的履职情况

#### 1. 董事会下设的审计委员会的履职情况

报告期内，审计委员会主要负责公司内、外部审计的工作通过各种方式和形式进行沟通、监督和核查工作，确保董事会对经理层的有效监督。审计委员会会同审计部对公司 2010 年财务审计报告进行了审核，认为：公司编制的经会计师初审后的财务会计报表真实、客观地反映了公司 2010 年末的财务状况和 2010 年度的经营成果，同意提交董事会将其作为年报的基础数据材料，并经董事会审议年报议案后，作为公告材料加以最终披露。审计委员会于 2011 年 4 月 2 日召开了会议，审议通过了《关于公司 2010 年度审计报告初稿的议案》、《关于 2010 年公司财务决算报告的议案》、《关于 2010 年度内部控制自我评价报告的议案》、《关于续聘江苏公证天业会计师事务所有限公司为公司 2011 年审计机构的议案》，并同意将上述议案递交第一届董事会第十六次会议审议。

#### 2. 董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况

截止到报告报出之日，公司董事会薪酬与考核委员会勤勉履行职责，于 2011 年 4 月 2 日召开了会议，审议通过了 2010 年度公司董事、高级管理人员薪酬的情况，审议通过了《关于实施人力资源改革方案的议案》等议案，同意将以上《关于实施人力资源改革方案的议案》提交第一届董事会第十六次会议审议。

#### 3. 董事会下设的战略委员会的履职情况

截止到报告报出之日，公司董事会战略委员会勤勉履行职责，于 2011 年 4 月 2 日召开了会议，审议并通过了《关于成立合资研究院和变更募投项目生物医药技术研发中心项目实施主体、实施方式及实施地点的议案》、《关于使用部分超募资金购买生产用地及项目前期基础设施建设的议案》、《关于变更部分募投项目实施地点的议案》、《关于常州千红生化制药股份有限公司“十二五”规划的议案》等议案，并同意将以上方案递交第一届董事会第十六次会议审议。

#### 4. 董事会下设的提名委员会的履职情况



截止到报告报出之日，未发生需要本委员会提名的情况。

## 七、公司利润分配情况

### （一）2010 年公司利润分配情况

公司第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于 2010 年公司利润分配方案的议案》，作出如下分配决议：根据江苏公证天业会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见审计报告，按照 2010 年度母公司净利润 150,527,650.19 元的 10% 提取法定盈余公积金 15,042,632.73 元，扣除法定盈余公积金后，剩余的归属于母公司所有者的净利润，加上年初未分配利润 94,185,558.54 元，报告期末累计未分配利润为 229,670,576.00 元，资本公积余额 7,832,512.52 元。公司拟按照以下方案实施分配：以 2011 年 2 月 18 日发行后的总股本 160,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税），共分配现金股利 40,000,000 元，利润分配后公司剩余未分配利润 189,670,576.00 元转入下一年度。

### （二）最近三年公司分红情况

公司实行持续、稳定的股利分配政策，前三年现金分红情况如下：

单位：人民币元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表 中归属于上市公司 股东的净利润	占合并报表中归 属于上市公司股 东的净利润的比 率	年度可分配利 润
2009 年	100,000,000.00	125,693,491.11	79.56%	206,748,873.41
2008 年	0	90,438,283.22	0.00%	130,321,372.90
2007 年	84,000,000.00	45,625,390.44	184.11%	128,483,807.25
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)				210.88%

## 八、其他需要披露的事项

（一）公司选定的信息披露报纸为《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》以及网络披露媒体为巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>），在报告期内尚未上市，无公告披露信息。

（二）截止到报告披露之日，公司开展投资者关系管理的具体情况



公司安排专人做好投资者来电来访的接待工作，并对各次接待来访做好登记工作。公司通过公司网站、电话和传真、网上互动平台等方式与投资者进行沟通，在不违背信息披露规定的前提下尽可能地解答投资者的疑问。截止到报告报出之日，公司上市后共接到投资者电话、接待来访共 26 次。

（三）注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明详见披露在巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）上的有关公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明。

（四）公司独立董事对公司控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）《独立董事关于相关事项的独立意见》。

## 第八节 监事会报告

2010 年度公司监事会根据《中华人民共和国公司法》、《证券法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的有关规定，本着对全体股东负责的精神，恪尽职守，认真履行法律、法规所赋予的各项职权和义务，对公司经营决策程序、依法运作情况、财务状况以及内部管理等方面进行了核查，并对公司董事、经理层等执行公司职务的行为进行了有效的监督，为企业的规范运作和发展起到了积极作用。现将 2010 年度监事会工作情况报告如下：

### 一、2010 年度主要工作情况

（一）2010 年监事会列席了历次董事会，对董事会执行股东大会的决议、履行义务情况进行了监督。认为各次董事会决策程序合法，认真执行了股东大会的决议，忠实履行了诚信义务，公司的内部控制制度基本健全，董事、高级管理人员执行职务过程中无损害公司利益和侵犯股东权益的行为。

（二）2010 年度公司监事会共召开两次会议，会议召开情况如下：

2010 年 5 月 28 日，第一届监事会第六次会议在公司二楼小会议室召开，3 名监事均准时参加，会议由监事会主席周冠新主持，审议通过了《2009 年度监事会工作报告》、《2009 年度财务决算报告》、《2010 年度财务预算报告》





2010 年 8 月 10 日，第一届监事会第七次会议在公司二楼小会议室召开，3 名监事均准时参加，会议由监事会主席周冠新主持，审议通过了《关于常州千红生化制药股份有限公司三年又一期（2007 年、2008 年、2009 年及 2010 年 1-6 月份）财务报表和附注的议案》

## 二、监事会监督情况

### （一）公司遵守法律法规及公司制度等情况

根据《公司法》、《公司章程》和相关法律、法规的有关规定，监事会对 2010 年度公司股东大会、董事会的召集召开程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员执行职务的情况以及公司的管理制度执行等进行了监督，并列席了股东大会和董事会会议。监事会认为：董事会能严格按照《中华人民共和国公司法》、《证券法》、《公司章程》等规定规范运作，决策合理，工作负责，认真执行股东大会的各项决议，及时完成股东大会决定的工作；公司董事、高级管理人员在执行公司职务时能够严格按照国家法律、法规、公司章程规定，履行职责，无违反法律法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

### （二）检查公司财务、审计情况

报告期内，监事会认真细致地检查和审核了公司的会计报表及财务资料，监事会认为：公司财务制度健全、财务运作规范、财务状况良好；公司财务报表的编制符合《企业会计制度》和《企业会计准则》等有关规定，2010 年度财务报告能够反应公司的财务状况和经营成果；江苏公证会计师事务所有限公司出具的“标准无保留意见”的审议报告，审计意见是客观公正的。

### （三）检查公司关联交易情况

报告期内，公司未发生法律法规规定情形的关联交易事项。

### （四）检查公司重大收购、出售资产情况

报告期内，公司无重大收购、出售资产事项。

### （五）内部控制制度情况

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：公司已根据《公司法》、中国证监会、深圳证券交易所的有关规定以及依据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，按照自身的实际情况，建立健全了公司治理结构和各项内部控制制度，保证了公司各项业务活



动的规范有序进行；公司目前的内部控制符合公司治理结构的有关要求，已建立了较为完善、有效的与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度，并得到了较有效的实施，对公司的规范运作起到了较好的监督、指导作用，公司内部控制体系不存在明显薄弱环节和重大缺陷。公司 2010 年度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作情况。但是随着 2011 年公司在深圳证券交易所的成功挂牌，公司还应根据监管部门的要求，继续制定和完善符合上市公司要求的有关规章制度。同意《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》。

### （六）执行股东大会决议情况

公司监事会对股东大会的决议执行情况进行了监督，监事会认为：公司董事会能够认真履行股东大会的有关决议，未发生有损股东利益的行为。

## 三、监事会工作计划

2011 年工作思路：适应公司上市后的新形势新要求，完善监督职责，以提高监督水平为核心不断改进工作方式；强化日常监督，采取多种方式了解和掌握公司重大决策、重要经营管理活动及重大异常变化的情况；促进公司内部控制不断优化、经营管理不断规范；按照监管部门对上市公司治理提出的要求，推动公司对各项法人治理制度进行完善，督促公司整体实现又好又快地发展。重点做好以下几方面的工作：

### （一）按照法律法规，认真履行职责

2011 年监事会将严格执行《中华人民共和国公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关规定，依法对董事会、高级管理人员进行监督，以便使其决策和经营活动更加规范、合法。主要做好如下几点：

1. 按照现代企业制度的要求，督促公司进一步完善法人治理结构，提高治理水准；
2. 按照《监事会议事规则》继续加强落实监督职能，依法列席公司董事会，及时掌握公司重大决策事项和各项决策程序的合法性，从而更好地维护股东的权益；
3. 落实《监事会议事规则》，定期组织召开监事会工作会议，全年按规定至少召开两次以上例会。

### （二）加强监督检查，防范经营风险

监事会将不断加大对董事和高级管理人员在履行职责、执行决议和遵守法规方面的监督，主要做好如下几点：



1. 坚持以财务监督为核心，依法对公司的财务情况进行监督检查；
2. 为了防范企业风险，防止公司资产流失，进一步加强内部控制制度，定期了解并掌握公司的经营状况，特别是重大经营项目和投资项目，一旦发现问题，及时建议予以制止和纠正；
3. 经常保持与内部审计和公司所委托的会计师事务所进行沟通及联系，充分利用内外部审计信息，及时了解和掌握有关情况。

### **(三) 搞好专项检查**

对发现的较为突出，带有共性的问题，可以适时进行专项检查。

### **(四) 加强自身学习，提高业务水平**

为了进一步维护公司和全体股东，尤其是中小股东的利益，2011 年监事会成员将继续按照上市公司监事会的要求，不断加强学习，有计划的参加有关培训和自学，不断拓宽专业知识和提高业务水平，严格依照法律法规和《公司章程》，认真履行职责，更好地发挥监事会的监督职能。

## **第九节 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，也没有以前期间发生且持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

### **二、破产重整相关事项**

报告期内公司未发生破产重整等相关事项。

### **三、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事项**

报告期内，公司除持有宁沪高速 65,000 股外，未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、资产交易事项**

报告期内，公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### **五、股权激励计划实施情况**

报告期内公司未实施股权激励计划。



## 六、重大关联交易情况

报告期内公司未发生重大关联交易。

## 七、重大合同及履行情况

(一) 报告期内, 公司没有发生重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

(二) 报告期内, 公司没有发生重大担保事项

(三) 公司在报告期内没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托理财事项。

(四) 无其它重大合同。

## 八、重大担保和关联方资金占用情况

报告期内公司未发生重大担保和关联方资金占用。

## 九、承诺事项的履行情况

(一) 本公司拟于 3 年内 (2009 年 10 月至 2012 年 9 月) 为高质量肝素和胰激肽原酶大品种生化药物重大技术创新及产业化项目新增投资 7000 万元。截止到报告期末, 公司已完成投资 5865 万元, 公司将继续履行该承诺。

(二) 报告期内, 公司股东、董事、监事、高级管理人员在公司上市前承诺:

公司控股股东王耀方先生, 持有公司 5% 以上股份的股东 (赵刚先生及其妻子沈小蕙女士, 蒋建平先生、周冠新先生) 承诺: 自发行人股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内, 本人不转让或委托他人管理直接或间接持有的发行人股份, 也不由发行人回购本人直接或间接持有的发行人股份。

其他股东承诺: 自本公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内, 不转让或委托他人管理其持有的该部分股份; 也不由发行人回购本人直接或间接持有的发行人股份。

全体董事、监事和高级管理人员承诺: 本人在董事、监事、高级管理人员职务期间, 每年转让的股份不超过所持有股份总数的 25%; 本人离职后六个月内, 不转让本人所持有的股份; 在本人申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人直接或间接所持有股票总数的比例不超过 50%。

截止到报告报出日, 以上承诺人严格履行承诺。

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况及支付报酬情况



公司于 2010 年 6 月 18 日召开 2009 年度股东大会，审议通过了《关于聘请江苏公证天业会计师事务所有限公司为公司 2010 年审计机构的议案》。报告期内，公司续聘江苏公证天业会计师事务所有限公司为公司的审计机构，实际支付其年度审计工作（主要是公司上市的审计与核查工作）的酬金共约人民币 220 万元。

**十一、报告期内公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未发生受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选，被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。**

## 十二、其他重大事项说明

（一）2010 年资本公积减少人民币 30,000 元，是由于公司在本年购买了子公司常州千红通用细胞工程研究所有限公司少数股东的股权人民币 30,000 元，使本公司对该子公司的投资比例由 80% 增加到 90%，因该子公司的所有者权益已为负数，所以在编制合并会计报表抵销时，减少了本公司的资本公积。

（二）2009 年 4 月 22 日，本公司与南京大学签订了《技术开发合同书》，就抗肿瘤新药肿瘤靶向性细胞凋亡诱导剂 TRAIL 变体研究与开发的合作事项进行了约定。根据该合同，本公司应向南京大学支付前期的研究开发经费，共计人民币 140 万元；后期研究开发经费继续由本公司全部承担。至 2010 年 12 月 31 日止，本公司已向南京大学支付研究开发经费人民币 80 万元。

（三）本公司于 2009 年 9 月 7 日与江苏省科学技术厅、常州市科学技术局、常州市新北区科学技术局签署了《江苏省科技成果转化专项资金项目合同》，对“高质量肝素和胰激肽原酶大品种生化药物重大技术创新及产业化”项目的有关政府专项资金支持事项进行了明确；其中，江苏省科学技术厅为项目下达单位，发行人为项目承担单位，常州市科学技术局以及常州市新北区科学技术局为项目保证单位。根据该合同，江苏省科学技术厅将资助本公司省科技成果转化专项资金共计 1,500 万元，其中拨款资助 800 万元，贷款贴息 300 万元，有偿资助 400 万元。有偿资助的使用期限不超过项目实施期限（2009 年 10 月至 2012 年 9 月），在项目实施期结束后，本公司即归还有偿资助，在使用期间，本公司不支付任何费用。地方配套项目经费合计 240 万元，由常州市科学技术局拨款 80 万元，常州市新北区科学技术局拨款 160 万元。截止 2010 年 12 月



31日，本公司已收到拨款资助800万元和地方配套项目经费165万元，列“其他非流动负债”项目。收到的有偿资助款400万元列“长期借款”项目。

（四）2009年12月9日，本公司与国家科技部、江苏省科技厅联合签署《国家科技重大专项课题任务合同书》，课题名称为“一类生物制品靶向性重组人抗血栓蛋白的临床前研究”，课题在南京大学医药生物技术国家重点实验室特有的血栓蛋白质药物基因工程和蛋白质工程研究专业知识、技术的基础上，联合了本公司的成果转化和产业化能力。目前该项目已完成临床前的研究工作，正在申请组织临床研究。该课题总投资1,120万元，其中本公司投入561.96万元，中央财政投入358.04万元，地方财政投入200万元，国家科技部根据合同约定提供开发经费的金额。截止2010年12月31日，本公司已收到中央财政拨款357万元和地方财政投入100万元，列“营业外收入-政府补助”项目。

（五）本公司2009年11月14日第一届第十一次董事会决议，并在2009年12月8日经本公司2009年第二次临时股东会批准，以截止至2009年9月30日的未分配利润为基础分配现金股利10,000万元，结余滚存利润由新老股东按所持股份比例共享。

（六）本报告中涉及的对未来重大财务数据的预算、经营计划、经营目标并不代表公司对未来的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。



## 第十节 财务报告

### 审计报告

苏公 W[2011]A277 号

常州千红生化制药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的常州千红生化制药股份有限公司（以下简称“千红制药”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并资产负债表及母公司资产负债表，2010 年度的合并利润表及母公司利润表、合并现金流量表及母公司现金流量表、合并所有者权益变动表及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是千红制药管理层的责任。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，千红制药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千红制药 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。

江苏公证天业会计师事务所有限公司 中国注册会计师：王亚明

中国注册会计师：王文凯

中国·无锡

二〇一一年四月十四日

## 资产负债表

(2010 年 12 月 31 日)

编制单位：常州千红生化制药股份有限公司

单位：人民币

元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	123,309,213.72	83,185,466.78	99,917,904.94	99,764,379.80
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	431,600.00	431,600.00	464,100.00	464,100.00
应收票据	3,924,706.56	3,924,706.56	9,321,724.51	9,321,724.51
应收账款	86,120,796.05	86,120,796.05	103,938,277.07	103,938,277.07





预付款项	20,440,458.37	20,440,458.37	16,008,327.48	16,008,327.48
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	2,458,765.85	2,498,765.85	3,339,266.70	3,534,266.70
买入返售金融资产				
存货	219,423,859.06	219,423,859.06	202,730,965.77	202,730,965.77
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	160,152.66	160,152.66	124,932.63	124,932.63
流动资产合计	456,269,552.27	416,185,805.33	435,845,499.10	435,886,973.96
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		21,139,516.65		709,516.65
投资性房地产	50,366.96	50,366.96	88,513.84	88,513.84
固定资产	77,647,871.49	77,647,871.49	74,718,093.99	74,718,093.99
在建工程	236,376.10	236,376.10	7,473,714.89	7,473,714.89
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	12,428,841.00	12,428,841.00	12,736,569.32	12,736,569.32
开发支出				
商誉				



长期待摊费用	15,538.15			
递延所得税资产	1,843,378.07	1,889,878.07	2,970,587.46	2,993,837.46
其他非流动资产	34,662.00	34,662.00	34,662.00	34,662.00
非流动资产合计	92,257,033.77	113,427,512.27	98,022,141.50	98,754,908.15
资产总计	548,526,586.04	529,613,317.60	533,867,640.60	534,641,882.11
流动负债：				
短期借款	55,000,000.00	55,000,000.00	107,000,000.00	107,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	33,170,028.54	33,170,028.54	32,532,055.91	32,532,055.91
预收款项	111,428.40	111,428.40	5,270,748.16	5,270,748.16
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	12,331,084.95	12,331,084.95	16,290,767.75	16,290,767.75
应交税费	-6,063,076.20	-6,063,076.20	2,983,395.28	2,983,395.28
应付利息	110,845.83	110,845.83	165,000.00	165,000.00
应付股利			95,200,000.00	95,200,000.00
其他应付款	2,696,043.08	3,276,225.08	6,593,134.74	7,193,134.74
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动 负债				
其他流动负债	1,914,922.51	1,914,922.51	9,599,708.09	9,599,708.09
流动负债合计	99,271,277.11	99,851,459.11	275,634,809.93	276,234,809.93



非流动负债:				
长期借款	29,000,000.00	29,000,000.00	9,000,000.00	9,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	46,508.09	46,508.09	51,383.09	51,383.09
其他非流动负债	6,433,334.00	6,433,334.00	5,500,000.00	5,500,000.00
非流动负债合计	35,479,842.09	35,479,842.09	14,551,383.09	14,551,383.09
负债合计	134,751,119.20	135,331,301.20	290,186,193.02	290,786,193.02
所有者权益（或股东权益）:				
实收资本（或股本）	120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00
资本公积	7,832,512.52	7,862,512.52	7,862,512.52	7,862,512.52
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	36,641,950.38	36,641,950.38	21,599,317.65	21,599,317.65
一般风险准备				
未分配利润	229,670,576.00	229,777,553.50	94,185,558.54	94,393,858.92
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	394,145,038.90	394,282,016.40	243,647,388.71	243,855,689.09
少数股东权益	19,630,427.94		34,058.87	
所有者权益合计	413,775,466.84	394,282,016.40	243,681,447.58	243,855,689.09
负债和所有者权益总计	548,526,586.04	529,613,317.60	533,867,640.60	534,641,882.11

公司法定代表人：王耀方

主管会计工作负责人：赵刚

会计机构负责人：戴国平

## 利 润 表

(2010 年 1-12 月)



编制单位：常州千红生化制药股份有限公司

单位：

元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,144,767,230.97	1,144,767,230.97	743,796,773.62	743,796,773.62
其中：营业收入	1,144,767,230.97		743,796,773.62	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	979,327,692.10	979,448,779.52	593,055,776.45	593,130,232.14
其中：营业成本	836,580,468.89	836,580,468.89	482,943,653.46	482,943,653.46
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	5,249,161.40	5,249,161.40	3,386,042.41	3,386,042.41
销售费用	48,095,270.32	48,095,270.32	41,188,673.49	41,188,673.49
管理费用	76,605,301.38	76,572,022.50	58,523,900.52	58,503,978.52
财务费用	12,846,463.26	12,845,829.56	6,698,229.26	6,697,606.95
资产减值损失	-48,973.15	106,026.85	315,277.31	410,277.31
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	-32,500.00	-32,500.00	110,500.00	110,500.00
投资收益(损失以	20,150.00	20,150.00	35,100.00	35,100.00



“-”号填列)				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	165,427,188.87	165,306,101.45	150,886,597.17	150,812,141.48
加：营业外收入	10,148,936.63	10,148,936.63	1,354,061.32	1,354,061.32
减：营业外支出	1,206,259.19	1,206,113.72	1,465,444.98	1,465,444.98
其中：非流动资产处置损失	18,258.80	18,258.80	1,036,368.19	1,036,368.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	174,369,866.31	174,248,924.36	150,775,213.51	150,700,757.82
减：所得税费用	23,845,847.05	23,822,597.05	25,081,859.09	25,067,609.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	150,524,019.26	150,426,327.31	125,693,354.42	125,633,148.73
归属于母公司所有者的净利润	150,527,650.19	150,426,327.31	125,693,491.11	125,633,148.73
少数股东损益	-3,630.93		-136.69	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	1.25		1.05	
（二）稀释每股收益	1.25		1.05	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	150,524,019.26	150,426,327.31	125,693,354.42	125,633,148.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	150,527,650.19	150,426,327.31	125,693,491.11	125,633,148.73
归属于少数股东的综合收益总额	-3,630.93		-136.69	



公司法定代表人：王耀方 主管会计工作负责人：赵刚 会计机构负责人：戴国平

## 现金流量表

(2010 年 1-12 月)

编制单位：常州千红生化制药股份有限公司

单位：人民币

元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,232,608,380.33	1,232,608,380.33	762,569,026.04	762,569,026.04
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及				



佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	74,615,740.24	74,615,740.24	12,419,075.23	12,419,075.23
收到其他与经营活动有关的现金	17,856,652.02	17,856,225.72	14,235,156.74	14,234,686.55
经营活动现金流入小计	1,325,080,772.59	1,325,080,346.29	789,223,258.01	789,222,787.82
购买商品、接受劳务支付的现金	995,680,620.41	995,680,620.41	635,791,153.14	635,791,153.14
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	50,390,432.55	50,390,432.55	33,661,917.13	33,661,917.13
支付的各项税费	36,664,598.04	36,641,953.16	38,383,300.75	38,383,300.75
支付其他与经营活动有关的现金	70,830,266.56	70,818,427.09	73,036,468.49	73,065,453.99
经营活动现金流出小计	1,153,565,917.56	1,153,531,433.21	780,872,839.51	780,901,825.01
经营活动产生	171,514,855.03	171,548,913.08	8,350,418.50	8,320,962.81



的现金流量净额				
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	20,150.00	20,150.00	35,100.00	35,100.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,000.00	3,000.00	44,788.46	44,788.46
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	23,150.00	23,150.00	79,888.46	79,888.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,638,253.68	10,638,253.68	13,368,065.84	13,368,065.84
投资支付的现金	30,000.00	20,430,000.00		
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	10,668,253.68	31,068,253.68	13,368,065.84	13,368,065.84





投资活动产生的现金流量净额	-10,645,103.68	-31,045,103.68	-13,288,177.38	-13,288,177.38
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	19,600,000.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	180,000,000.00	180,000,000.00	153,000,000.00	153,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	4,279.85			
筹资活动现金流入小计	199,604,279.85	180,000,000.00	153,000,000.00	153,000,000.00
偿还债务支付的现金	212,000,000.00	212,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	123,503,968.41	123,503,968.41	43,390,139.17	43,390,139.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	335,503,968.41	335,503,968.41	163,390,139.17	163,390,139.17
筹资活动产生的现金流量净额	-135,899,688.56	-155,503,968.41	-10,390,139.17	-10,390,139.17
四、汇率变动对现金及现	-1,578,754.01	-1,578,754.01	-369,586.16	-369,586.16



金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	23,391,308.78	-16,578,913.02	-15,697,484.21	-15,726,939.90
加：期初现金及现金等价物余额	99,917,904.94	99,764,379.80	115,615,389.15	115,491,319.70
六、期末现金及现金等价物余额	123,309,213.72	83,185,466.78	99,917,904.94	99,764,379.80

公司法定代表人：王耀方    主管会计工作负责人：赵刚    会计机构负责人：戴国平



## 合并所有者权益变动表

(2010 年度)

编制单位：常州千红生化制药股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	实收 资本 (或 股本)	资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			实收 资本 (或 股本)	资本 公积	减：库 存股	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
一、上年年末余额	120,000.00	7,862,512.52			21,599,317.65		94,185,558.54		34,058.87	243,681.44	120,000.00	7,862,512.52			9,036,002.78		81,055,382.30		34,195.56	217,988.09
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	120,000.00	7,862,512.52			21,599,317.65		94,185,558.54		34,058.87	243,681.44	120,000.00	7,862,512.52			9,036,002.78		81,055,382.30		34,195.56	217,988.09



	0.00	2			65		54		7.58	0.00	2			8		30		3.16
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-30,00			15,04		135,4		19,59	170,0				12,56		13,13		25,69
		0.00			2,632.		85,01		6,369.	94,01				3,314.		0,176.		-136.6
					73		7.46		07	9.26				87		24		9
							150,5		-3,630	150,5						125,6		-136.6
(一) 净利润							27,65		.93	24,01						93,49		9
							0.19			9.26						1.11		4.42
(二) 其他综合收益										0.00								
上述(一)和(二) 小计							150,5		-3,630	150,5						125,6		-136.6
							27,65		.93	24,01						93,49		9
							0.19			9.26						1.11		4.42
(三) 所有者投入和 减少资本									19,60	19,60								
									0,000.	0,000.								
									00	00								
1. 所有者投入资本									19,60	19,60								
									0,000.	0,000.								
									00	00								
2. 股份支付计入所																		



所有者权益的金额																				
3. 其他																				
(四) 利润分配					15,04	-15,04							12,56	-112,5					-100,0	
					2,632.	2,632.							3,314.	63,31					00,00	
					73	73							87	4.87					0.00	
1. 提取盈余公积					15,04	-15,04							12,56	-12,56					0.00	
					2,632.	2,632.							3,314.	3,314.						
					73	73							87	87						
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配														-100,0					-100,0	
														00,00					00,00	
														0.00					0.00	
4. 其他																				
(五) 所有者权益内部结转		-30,00																		
		0.00																		
1. 资本公积转增资本（或股本）																				



2. 盈余公积转增资本 (或股本)									0.00										
3. 盈余公积弥补亏损									0.00										
4. 其他		-30,000.00							-30,000.00										
(六) 专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
(七) 其他																			
四、本期期末余额	120,000.00	7,832,512.52			36,641,950.38		229,670,576.00	19,630,427.94	413,775,466.84	120,000.00	7,862,512.52			21,599,317.65		94,185,558.54		34,058.87	243,681,447.58

公司法定代表人：王耀方

主管会计工作负责人：赵刚

会计机构负责人：戴国平

### 母公司所有者权益变动表

(2010 年度)

编制单位：常州千红生化制药股份有限公司

单位：人民币元



项目	本期金额								上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	120,000,000.00	7,862,512.52			21,599,317.65		94,393,858.92	243,855,689.09	120,000,000.00	7,862,512.52			9,036,002.78		81,324,025.06	218,222,540.36
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	120,000,000.00	7,862,512.52			21,599,317.65		94,393,858.92	243,855,689.09	120,000,000.00	7,862,512.52			9,036,002.78		81,324,025.06	218,222,540.36
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					15,042,632.73		135,383,694.58	150,426,327.31					12,563,314.87		13,069,833.86	25,633,148.73
(一) 净利润							150,426,327.31	150,426,327.31							125,633,148.73	125,633,148.73
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二) 小计							150,426,327.31	150,426,327.31							125,633,148.73	125,633,148.73



(三) 所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
(四) 利润分配					15,042,632.73	-15,042,632.73						12,563,314.87		-112,563,314.87	-100,000.00	
1. 提取盈余公积					15,042,632.73	-15,042,632.73						12,563,314.87		-12,563,314.87		
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配														-100,000.00	-100,000.00	
4. 其他														0	0	
(五) 所有者权益内																





部结转																
1. 资本公积转增资本 (或股本)																
2. 盈余公积转增资本 (或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(七) 其他																
四、本期期末余额	120,000,000.00	7,862,512.52			36,641,950.38		229,777,553.50	394,282,016.40	120,000,000.00	7,862,512.52			21,599,317.65		94,393,858.92	243,855,689.09

公司法定代表人：王耀方

主管会计工作负责人：赵刚

会计机构负责人：戴国平



# 常州千红生化制药股份有限公司

## 2010 年度财务报表附注

### 附注 1：基本情况

常州千红生化制药股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于 2008 年 3 月 15 日，由常州千红生化制药有限公司整体变更为股份有限公司。常州千红生化制药有限公司于 2003 年设立，注册资本为 5,600 万元。本公司整体变更为股份有限公司后的注册资本为 12,000 万元，企业法人营业执照号为 320407000001504。

本公司属药品生产行业，经营范围主要包括：许可经营项目：药品[限片剂、硬胶囊、颗粒剂、原料药、冻干粉、冻干粉针剂（含抗肿瘤药）、小容量注射剂（非最终灭菌）]和生产和销售。一般经营项目：农副产品（除专项规定）收购；自有设施租赁；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。

本公司的主要产品包括：肝素钠原料药、胰激肽原酶制剂等。报告期内公司主营业务未发生变更。

本公司的实际控制人是王耀方，为公司法定代表人。

公司下设党政办公室、人力资源部、市场部、财务部、审计部、物资供应部、销售大区、商务部、肝素事业部、新品开发部、质量保证部、设备保障部、项目办、制造部、销售部等职能部门并投资控股常州生物制药工程技术中心有限公司和常州千红通用细胞工程研究所有限公司和湖北润红生物科技有限公司三家子公司。

本财务报告于 2011 年 4 月 14 日经公司第一届董事会第十六次会议批准报出。

### 附注 2：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

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### 2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报告符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量。

#### 3. 会计期间



本公司采用公历制,即从公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### 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:合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用,包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等,于发生时计入当期损益,但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

(2) 非同一控制下的企业合并:购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。合并发生的各项直接相关费用,包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等,于发生时计入当期损益,但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

#### 6. 合并财务报表的编制方法

从取得子公司的实际控制权之日起,本公司开始将其予以合并;从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。子公司所有者权益中不属于本公司所拥有的份额作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。

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

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整;对于因同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

#### 7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、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. 外币业务和外币报表折算



①对发生的外币交易,以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中,对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易,按照交易实际采用的汇率进行折算。

②资产负债表日,将外币货币性资产和负债账户余额,按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额,作为汇兑损益处理。其中,与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益,按借款费用资本化的原则处理;属开办期间发生的汇兑损益计入开办费;其余计入当期的财务费用。

③资产负债表日,对以历史成本计量的外币非货币项目,仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算,不改变其原记账本位币金额;对以公允价值计量的外币非货币性项目,按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算,由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益,计入当期损益。

## 9. 金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为交易性金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中:交易性金融资产以公允价值计量,公允价值变动计入当期损益;可供出售金融资产以公允价值计量,公允价值变动计入股东权益;应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

### (2) 金融资产和金融负债公允价值的确定

存在活跃市场的,本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债,采用活跃市场中的现行出价,本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债采用活跃市场中的现行要价,没有现行出价或要价,采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价,除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定公允价值,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。

### (3) 金融资产转移的确认与计量

本公司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为金融资产转移,转移金融资产可以是金融资产的全部,也可以是一部分。包括两种形式:



将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于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，但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。

#### (4) 金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

#### (5) 金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单项金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

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。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- A：发行方或债务人发生严重财务困难；
- B：债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C：债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；
- D：债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- E：因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；



F: 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少, 但根据公开的数据对其进行总体评价后发现, 该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量, 如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化, 或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等;

G: 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化, 使权益工具投资人可能无法收回投资成本;

H: 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

I: 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时, 减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

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。

可供出售金融资产发生减值时, 原直接计入所有者权益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。

## 10. 应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 500 万元以上 (含) 的应收账款和金额 100 万元以上 (含) 的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备。经减值测试后, 预计未来现金流量净值不低于其账面价值的, 则按账龄分析法计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
二个月以内	2	2



二个月至一年	10	10
一至二年	20	20
二至三年	50	50
三年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	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

## 11. 存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

加权平均法

### (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

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价; 期末, 在对存货进行全面盘点的基础上, 对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因, 预计其成本不可收回的部分, 提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个(或类别、总体)存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。(或产成品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取, 其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。)

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货, 其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定; 用于生产而持有的材料等存货, 其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定; 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算; 企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品: 一次摊销法。包装物: 一次摊销法。



## 12. 长期股权投资

### (1) 投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

① 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；收购成本与初始投资成本之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

② 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值，加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的投资成本。在合并日被合并方的可识别资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。合并成本超过本公司取得的被合并方可识别净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可识别净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

### ③ 其他方式取得的长期投资

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

C. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的，按公允价值计量。

D. 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资初始投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资初始投资成本。

E. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

### (2) 后续计量及损益确认方法

#### ① 对子公司的投资，采用成本法核算

子公司为本公司持有的、能够对被投资单位实施控制的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额超过 50%，或者虽然股权份额少于 50%，但本公司可以实质控制某实体，则该实体将作为本公司的子公司。

#### ② 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

合营企业为本公司持有的、能够与其他合营方对被投资单位实施共同控制的权益性投资；联营企业为本公司持有的、能够对被投资单位施加重大影响的权益性投资。若本公司持有某实体股权份





额介于 20%至 50%之间，而且对该实体不存在实质控制，或者虽然本公司持有某实体股权份额低于 20%，但对该实体存在重大影响，则该实体将作为本公司的合营企业或联营企业。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于被投资单位净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### ③不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

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。

在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。对被投资单位具有重大影响，是指对被投资单位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。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，应估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

对于在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值低于按照类似金融资产当时的市场收益率对未来现金流量折现确定的现值的数额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售金融资产以外的长期股权投资，减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回，可供出售金融资产减值损失，可以通过权益转回。

## 13. 投资性房地产

投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。



本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计价，折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算，其中房产按 20 年计提折旧，地产按 50 年摊销。

投资性房地产减值准备计提依据参照相关固定资产减值准备计提方法。

#### 14. 固定资产

##### (1) 固定资产确认条件

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法提取折旧。

##### (2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	10	5%	9.50%
运输设备	5	5%	19.00%
电子设备	5	5%	19.00%
其他设备	5	5%	19.00%

##### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则计算固定资产的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。计提时按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

固定资产市价大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如固定资产已经或者将被闲置、企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；

企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

同期市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；



企业内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额；

其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

#### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；

本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的 75%及以上；

本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；

租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

### 15. 在建工程

#### (1) 在建工程的计价：

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

#### (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点：

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

#### (3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法：

本公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，当存在减值迹象时，估计其可收回金额，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

### 16. 借款费用



(1) 借款费用资本化的确认原则:

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用,以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用,属于需要经过 1 年以上(含 1 年)时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时确认为费用,计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化:

资产支出已经发生;

借款费用已经发生;

为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间:

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用,满足上述资本化条件的,在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的,计入资产成本;若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断,并且中断时间连续超过 3 个月,暂停借款费用的资本化,将其确认为当期费用,直至资产的购建活动重新开始;在达到预定可使用状态或可销售状态时,停止借款费用的资本化,之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法:

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用,减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 17. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法:

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术、XXX 等。

购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产,具有商业实质的,按换出资产的公允价值入账;不具有商业实质的,按换出资产的账面价值入账。



通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

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；

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；

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；

运用该无形资产生产的产品周期在 1 年以上。

**(2) 无形资产摊销方法和期限：**

本公司的土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

本公司商标等受益年限不确定的无形资产不摊销。

**(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：**

本公司对商标等受益年限不确定的无形资产，每年末均需进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

对其他无形资产，年末进行检查，当存在减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；

市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

**18. 长期待摊费用**

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

**19. 预计负债**

**(1) 确认原则：**



当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

## 20. 收入

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入：

(1) 销售商品收入的确认原则：

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

收入的金额能够可靠地计量；

相关的经济利益很可能流入企业；

相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务收入的确认原则：

以劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入本公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的成本占估计总成本的比例）确认。

(3) 让渡资产使用权收入的确认原则：

以与交易相关的经济利益能够流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

## 21. 政府补助

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



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

## 22. 递延所得税资产/递延所得税负债

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

## 23. 套期会计

套期，是指本公司为规避外汇风险、利率风险、商品价格风险、股票价格风险、信用风险等，指定一项或一项以上套期工具，使套期工具的公允价值或现金流量变动，预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动。套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

套期工具，是指本公司为进行套期而指定的、其公允价值或现金流量变动预期可抵销被套期项目的公允价值或现金流量变动的衍生工具，以及对外汇风险套期时指定的非衍生金融资产或非衍生金融负债。

被套期项目，是指使本公司面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的项目。

同时满足下列条件的套期，运用套期会计方法进行处理：

(1) 在套期开始时，对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。

(2) 该套期预期高度有效，且符合企业最初为该套期关系所确定的风险管理策略。

(3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使企业面临最终将影响损益的现金流量变动风险。

(4) 套期有效性能够可靠地计量。

(5) 该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

同时满足下列条件的套期，认定为高度有效：



(1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

(2) 该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

### 附注 3：税项

#### 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%
城市维护建设税	应交流转税	7%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育附加	应交流转税	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%

企业所得税：本公司企业所得税率为 15%。2008 年，经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局发文再次认定为高新技术企业，并取得“高新技术企业证书”，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条以及国税函[2008]985 号《关于高新技术企业 2008 年度缴纳企业所得税问题的通知》的规定，从 2008 年 1 月 1 日起，本公司三年内所得税减按 15% 的税率征收。

子公司常州生物制药工程技术中心有限公司为核定征收；子公司常州千红通用细胞工程研究所有限公司所得税税率为 25%。

#### 2. 报告期税收优惠及批文

##### (1) 出口货物退(免)税

根据《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退办法的通知》(财税[2002]7 号)和《国家税务总局关于印发〈生产企业出口货物免抵退税管理操作规范〉(试行)的通知》(国税发[2002]11 号)等文件精神，本公司自营出口货物增值税实行“免、抵、退”办法。本公司自营出口货物增值税退税率为 13%。根据《财政部 国家税务总局关于进一步提高部分商品出口退税率的公告》(财税[2009]88 号)，自 2009 年 6 月 1 日起，胰岛素制剂等药品的出口退税率提高至 15%，本公司自营出口肝素钠(商品代码 3001901000)和门冬酰胺酶制剂(商品代码 3004909090)在此范围内，出口退税率由 13%调整至 15%。

##### (2) 企业所得税





依据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定，企业为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的 50%加计扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的 150%摊销。公司在 2009 年度实际发生的研究开发费 7,976,417.73 元，在实行 100%扣除基础上，再按当年实际发生额抵减 50%即 3,988,208.87 元在企业所得税税前加计扣除。本年度实际发生的研究开发费 34,618,303.47 元，在实行 100%扣除基础上，再按当年实际发生额抵减 50%即 17,309,151.74 元在企业所得税税前加计扣除。

## 附注 4：企业合并及合并财务报表

### 1. 子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	类型	注册地点	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	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(万元)	持股比例	表决权比例	是否合并		少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
										2010年度	2009年度			
常州千红通用细胞工程研究所有限公司	控股	江苏常州	研究	30	人类组织胚胎干细胞、具有医疗价值的人类再生组织等衍生物的技术开发、转让、咨询、销售	27.00	--	90%	90%	是	是	--	注：	--
湖北润红生物科技有限公司	控股	湖北钟祥	生产	4,000	收购、销售猪小肠、肠衣，收购制造猪小肠粘膜肝素钠粗品、猪胰酶粉等生化制药原料制造	2,040.00	--	51%	51%	是	否	--	注：	--

#### (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	类型	注册地点	业务性质	注册资本(万)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他	持股比例	表决权比例	是否合并		少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有
										2010年度	2009年度			



				元)		项目余 额(万 元)						损益的 金额	者权益中所享有份 额后的余额
常州生物 制药工程 技术中心 有限公司	腔股	江 苏 常 州	研 究	3 0	遗传工程, 酶工程,生 物工程,医 药,农药,化 工中间体的 技术服务	46.9 5	--	70%	70%	是	是	3.21	--

## 2. 本期新纳入合并范围的主体

本公司于 2010 年 12 月,在湖北省钟祥市设立子公司湖北润红生物科技有限公司,本公司持股 51%,本年将其纳入合并范围。

## 附注 5: 合并财务报表主要项目注释

(以下项目无特殊说明,金额均以人民币元为单位)

### 5-01 货币资金

#### (1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	128,516.42	--	--	207,083.44
人民币	--	--	128,516.42	--	--	207,083.44
银行存款:	--	--	123,180,697.30	--	--	99,710,821.50
人民币	--	--	122,197,402.84	--	--	83,528,375.61
美元	148,473.35	6.6227	983,294.46	2,369,943.16	6.8282	16,182,445.89
合计	--	--	123,309,213.72	--	--	99,917,904.94

(2) 报告期期末无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

### 5-02 交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
指定为以公允价值价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	431,600.00	464,100.00
合计	431,600.00	464,100.00



该金融资产为可流通 65,000 股“宁沪高速”公路股票，系公司前身企业常州生化千红制药有限公司于 2000 年 7 月以 117,000.00 元购入的法人股。

### 5-03 应收票据

#### (1) 应收票据分类

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,924,706.56	9,321,724.51
商业承兑汇票	--	--
<b>合计</b>	<b>3,924,706.56</b>	<b>9,321,724.51</b>

(2) 期末应收票据中无质押、冻结等对变现存在重大限制的票据。

(3) 变动情况说明：2010 年 12 月 31 日余额较上年末减少 539.70 万元，减少比例为 57.90%，因本年票据贴现金额比上年有所增加。

(4) 期末应收票据中有 10.00 万元已于 2010 年 12 月 24 日至银行办理托收手续。

### 5-04 应收账款

#### (1) 按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	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								
账龄组合	88,386,745.52	100.00	2,265,949.47	2.56	106,319,547.80	100.00	2,381,270.73	2.24
组合小计	88,386,745.52	100.00	2,265,949.47	2.56	106,319,547.80	100.00	2,381,270.73	2.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>88,386,745.52</b>	<b>100.00</b>	<b>2,265,949.47</b>	<b>2.56</b>	<b>106,319,547.80</b>	<b>100.00</b>	<b>2,381,270.73</b>	<b>2.24</b>

(2) 组合中，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	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备



	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
二月以内	82,159,063.50	92.95	1,643,181.27	105,107,909.65	98.87	2,102,158.19
二月至一年	6,227,682.02	7.05	622,768.20	492,412.77	0.46	49,241.28
一至二年	--	--	--	600,693.90	0.56	120,138.78
二至三年	--	--	--	17,598.00	0.02	8,799.00
三年以上	--	--	--	100,933.48	0.09	100,933.48
<b>合计</b>	<b>88,386,745.52</b>	<b>100.00</b>	<b>2,265,949.47</b>	<b>106,319,547.80</b>	<b>100.00</b>	<b>2,381,270.73</b>

(3) 本期无单项金额重大或虽不重大但需单项计提坏账准备的应收账款。

(4) 本期无以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(5) 本期无通过重组等其他方式收回的应收账款。

(6) 应收账款中外币应收账款情况

币别	期末数		期初数	
	原币	折算人民币	原币	折算人民币
美元	5,581,733.05	36,966,143.47	11,464,777.89	78,283,796.38
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>36,966,143.47</b>	<b>--</b>	<b>78,283,796.38</b>

(7) 本报告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	是否因关联交易产生
运城市医药公司	往来款	25,105.48	长期挂账,经多次催款无效	否
连云港康缘医药商业有限公司药品分公司	往来款	7,192.00	长期挂账,经多次催款无效	否
南京南大药业有限责任公司	往来款	180,300.00	对方财务困难,经调解后无法收回的款项	否

(8) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

(9) 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(%)
北京医药股份有限公司	销售客户关系	10,229,842.74	2月以内	11.57
德国汉姆公司	销售客户关系	9,559,848.71	2月以内	10.82
天津医药集团太平医药有限公司	销售客户关系	9,501,079.60	2月以内	10.75
印度格兰德公司	销售客户关系	8,079,770.89	2月以内	9.14
新西兰 NZP 公司	销售客户关系	7,120,859.49	1年以内	8.06
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>44,491,401.43</b>	<b>--</b>	<b>50.34</b>

(10) 公司为了缩短公司外销收入应收账款期限,提高资金使用效率,避免因外销收入结算产生的汇兑风险,于2010年4月20日与中国银行股份有限公司常州分行签订了《无追索权融信达业务合同》,截止2010年12月31日,已转让未到期外币应收账款724.90万美元。

#### 5-05 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	19,641,958.37	96.09	16,008,327.48	100.00
1-2年	798,500.00	3.91		
<b>合计</b>	<b>20,440,458.37</b>	<b>100.00</b>	<b>16,008,327.48</b>	<b>100.00</b>

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
江苏苏美达国际技术贸易有限公司	供应商	5,000,207.60	1年以内	设备未到
临沂新程金锣肉制品有限公司	供应商	4,436,800.90	1年以内	肝素钠预付款
漯河双汇泰威逊食品有限公司	供应商	4,233,767.11	1年以内	肝素钠预付款
常州靶标生物医药研究所有限公司	供应商	1,420,200.00	1年以内	技术转让预付款
德州金锣肉制品有限公司	供应商	1,360,289.92	1年以内	肝素钠预付款
<b>合计</b>		<b>16,451,265.53</b>		



2010 年末预付账款中前五名欠款单位所欠款项总额为 1,645.13 万元，占公司期末预付账款的比例为 80.48%。

(3) 本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

(4) 变动情况说明:预付账款 2010 年 12 月 31 日余额较上年末增长 443.21 万元，主要为本年设备预付款较多。

### 5-06 其他应收款

(1) 按种类披露:

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	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								
账龄组合	2,698,673.20	100.00	239,907.35	8.89	3,845,712.29	100.00	506,445.59	13.17
组合小计	2,698,673.20	100.00	239,907.35	8.89	3,845,712.29	100.00	506,445.59	13.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>2,698,673.20</b>	<b>100.00</b>	<b>239,907.35</b>	<b>8.89</b>	<b>3,845,712.29</b>	<b>100.00</b>	<b>506,445.59</b>	<b>13.17</b>

(2) 组合中，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		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
二月以内	1,385,971.07	51.36	27,719.42	1,796,320.93	46.71	35,926.42
二月至一年	902,438.00	33.44	90,243.80	1,387,770.74	36.08	138,777.07
一至二年	360,400.00	13.35	72,080.00	105,227.38	2.74	21,045.48
二至三年	--	--	--	491,393.24	12.78	245,696.62
三年以上	49,864.13	1.85	49,864.13	65,000.00	1.69	65,000.00



合 计	2,698,673.20	100.00	239,907.35	3,845,712.29	100.00	506,445.59
-----	--------------	--------	------------	--------------	--------	------------

(3) 本期无单项金额重大或虽不重大但需单项计提坏账准备的其他应收款。

(4) 本期无以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

(5) 本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(6) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

(7) 其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
临沂新程金锣肉制品有限公司	供应商	保证金	300,000.00	1 年以内	11.12
北京雷安泰克科技有限公司南京分公司	供应商	软件订金	125,200.00	1 年以内	4.64
宜兴市良云化工有限公司	客户	货款	112,072.00	1 年以内	4.15
屠健	职工	备用金	114,010.00	1 年以内	4.22
王加军	职工	备用金	110,000.00	1 年以内	4.08
合 计	--		761,282.00	--	28.21

## 5-07 存货

(1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	37,615,743.45	777,619.97	36,838,123.48	46,294,012.17	927,057.49	45,366,954.68
包装物	543,377.28		543,377.28	524,116.92	--	524,116.92
库存商品	66,298,910.39	104,690.74	66,194,219.65	16,945,962.74	374,987.40	16,570,975.34
在产品	115,848,138.65		115,848,138.65	140,268,918.83	--	140,268,918.83
合计	220,306,169.77	882,310.71	219,423,859.06	204,033,010.66	1,302,044.89	202,730,965.77

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	



原材料	927,057.49		--	149,437.52	777,619.97
库存商品	374,987.40	725.19	--	271,021.85	104,690.74
<b>合 计</b>	<b>1,302,044.89</b>	<b>725.19</b>	<b>--</b>	<b>420,459.37</b>	<b>882,310.71</b>

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据
原材料	长期不用,属于呆滞物资,成本价格高于可变现净值
库存商品	销售样品,库龄较长

**5-08 其他流动资产**

项目	期末数	期初数
待摊费用-保险	149,094.66	124,932.63
待摊费用-其他	11,058.00	
<b>合 计</b>	<b>160,152.66</b>	<b>124,932.63</b>

**5-09 投资性房地产**

内 容	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原价:				
房屋、建筑物	199,706.03	--	92,868.41	106,837.62
累计折旧:				
房屋、建筑物	111,192.19	5,181.64	59,903.17	56,470.66
减值累计金额:				
房屋、建筑物	--	--	--	--
账面价值:				
房屋、建筑物	88,513.84	--	--	50,366.96

该投资性房地产为本公司老厂区常州市武青北路 66 号已出租的店面房。按成本模式计量。

**5-10 固定资产**

## (1) 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	<b>140,300,493.67</b>	<b>13,869,273.38</b>	<b>505,682.00</b>	<b>153,664,085.05</b>
其中:房屋及建筑物	54,045,952.38	150,043.41		54,195,995.79
机器设备	65,022,700.44	8,940,976.86	107,152.00	73,856,525.30





运输工具	1,607,695.41	--	--	1,607,695.41	
电子设备	11,670,478.90	4,688,372.78	363,542.00	15,995,309.68	
其他设备	7,953,666.54	89,880.33	34,988.00	8,008,558.87	
二、累计折旧合计:	65,451,518.81	本期新增	本期计提		
		59,903.17	10,738,853.73	436,860.99	75,813,414.72
其中:房屋及建筑物	20,711,221.20	59,903.17	2,583,457.40	--	23,354,581.77
机器设备	31,860,012.30	--	5,802,546.00	81,211.21	37,581,347.09
运输工具	1,138,991.74	--	182,131.49	--	1,321,123.23
电子设备	7,155,734.52	--	1,450,886.03	322,507.42	8,284,113.13
其他设备	4,585,559.05	--	719,832.81	33,142.36	5,272,249.50
三、减值准备合计	130,880.87		119,563.68	47,645.71	202,798.84
其中:房屋及建筑物	--				--
机器设备	78,344.07		2,185.00	22,772.98	57,756.09
运输工具	--				--
电子设备	52,536.80		117,378.68	24,872.73	145,042.75
其他设备	--		--	--	--
四、固定资产账面价值合计	74,718,093.99		--	--	77,647,871.49
其中:房屋及建筑物	33,334,731.18		--	--	30,841,414.02
机器设备	33,084,344.07		--	--	36,217,422.12
运输工具	468,703.67		--	--	286,572.18
电子设备	4,462,207.58		--	--	7,566,153.80
其他设备	3,368,107.49		--	--	2,736,309.37

本期折旧额 10,738,853.73 元。

本期由在建工程转入固定资产的原值为 13,776,404.97 元。由投资性房地产转入固定资产原值 92,868.41 元，累计折旧 59,903.17 元。

#### (2) 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
机器设备	848,225.65	646,820.78	172,100.52	29,304.35



电子设备	221,066.00	187,215.85	30,698.32	3,151.83
<b>合 计</b>	<b>1,069,291.65</b>	<b>834,036.63</b>	<b>202,798.84</b>	<b>32,456.18</b>

(3) 固定资产减值准备的说明：2010 年 12 月 31 日固定资产减值准备 202,798.84 元，是少量利用价值小，需淘汰闲置设备已计提的减值准备。

### 5-11 在建工程

#### (1) 项目明细

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
设备安装工程	236,376.10	--	236,376.10	7,473,714.89	--	7,473,714.89
<b>合 计</b>	<b>236,376.10</b>	<b>--</b>	<b>236,376.10</b>	<b>7,473,714.89</b>	<b>--</b>	<b>7,473,714.89</b>

#### (2) 在建工程项目变动情况（单位：万元）

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末数
设备安装工程		747.37	624.55	1,371.92				自筹	--
吸烟室	--	--	5.72	5.72		--	--	自筹	--
备用电气工程	--	--	23.64	--		--	--	自筹	23.64
<b>合 计</b>	<b>--</b>	<b>747.37</b>	<b>653.91</b>	<b>1,377.64</b>		<b>--</b>	<b>--</b>	<b>-</b>	<b>23.64</b>

(3) 在建工程期末余额中未发现可变现净值低于账面价值的情况，未计提减值准备。

(4) 变动情况说明：在建工程 2010 年末较 2009 年末减少 723.73 万元，主要为设备安装工程本年已完工转入固定资产。

### 5-12 无形资产

#### (1) 明细情况

无形资产原价	期初数	本期增加	本期减少	期末数



武青北路 66 号土地使用权 ①	6,701,129.86	--	--	6,701,129.86
长江中路 90 号土地使用权 ②	8,077,384.45	--	--	8,077,384.45
系统软件	15,000.00	--	--	15,000.00
<b>合计</b>	<b>14,793,514.31</b>	--	--	<b>14,793,514.31</b>
无形资产摊销	期初数	本期增加	本期减少	期末数
武青北路 66 号土地使用权 ①	929,099.39	139,364.88	--	1,068,464.27
长江中路 90 号土地使用权 ②	1,114,095.60	167,113.44	--	1,281,209.04
系统软件	13,750.00	1,250.00	--	15,000.00
<b>合计</b>	<b>2,056,944.99</b>	<b>307,728.32</b>	--	<b>2,364,673.31</b>
无形资产账面价值	期初数	本期增加	本期减少	期末数
武青北路 66 号土地使用权 ①	5,772,030.47	--	139,364.88	5,632,665.59
长江中路 90 号土地使用权 ②	6,963,288.85	--	167,113.44	6,796,175.41
系统软件	1,250.00	--	1,250.00	--
<b>合计</b>	<b>12,736,569.32</b>	--	<b>307,728.32</b>	<b>12,428,841.00</b>

本期摊销额 307,728.32 元。

(2) 报告期末未出现无形资产可收回金额低于账面价值的情况，故未计提无形资产减值准备。

(3) 公司开发项目支出

单位：元 币种：人民币

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	
靶向性重组人抗血栓蛋白一类生物制品的研究		2,931,838.31	2,931,838.31		
胰激肽原酶新药研究		2,812,996.27	2,812,996.27		
肝素系列产品新技术研究		28,001,283.81	28,001,283.81		



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	
一类新药肿瘤靶向性细胞凋亡诱导剂 TRAIL 变体的药物研发		2,904,631.93	2,904,631.93		
<b>合计</b>		<b>36,650,750.32</b>	<b>36,650,750.32</b>		

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

### 5-13 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末数	期初数
坏账准备	375,878.52	433,157.45
存货跌价准备	132,346.61	195,306.73
固定资产减值准备	30,419.83	19,632.13
专有技术	102,272.69	122,727.25
预提费用	237,460.32	1,374,763.90
递延收益	965,000.10	825,000.00
<b>合计</b>	<b>1,843,378.07</b>	<b>2,970,587.46</b>

(2) 引起暂时性差异的资产

项目	期末数	期初数
坏账准备	2,505,856.82	2,887,716.32
存货跌价准备	882,310.71	1,302,044.89
固定资产减值准备	202,798.84	130,880.87
专有技术	681,817.96	818,181.64
预提应付而未付费用	1,583,068.81	9,165,092.66
递延收益	6,433,334.00	5,500,000.00
<b>合计</b>	<b>12,289,187.14</b>	<b>19,803,916.38</b>

### 5-14 资产减值准备



项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	2,887,716.32	--	169,262.02	212,597.48	2,505,856.82
存货跌价准备	1,302,044.89	725.19	--	420,459.37	882,310.71
固定资产减值准备	130,880.87	119,563.68	--	47,645.71	202,798.84
<b>合计</b>	<b>4,320,642.08</b>	<b>120,288.87</b>	<b>169,262.02</b>	<b>680,702.56</b>	<b>3,590,966.37</b>

### 5-15 其他非流动资产

内 容	期初数	本期增加	本期减少	期末数
乱针绣品	34,662.00	—	—	34,662.00

该项资产按历史成本计价。

### 5-16 短期借款

(1) 短期借款分类：

项目	期末数	期初数
信用借款	55,000,000.00	107,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>55,000,000.00</b>	<b>107,000,000.00</b>

短期借款分类的说明：信用借款是以本公司的信誉为保证向银行借款，不需任何抵押或担保。

(2) 期末短期借款中无已到期未偿还的情况。

(3) 变动情况说明：2010年12月31日短期借款比2009年末减少5,200.00万元，是因为公司本年经营活动的现金增加，偿还了部分借款。

### 5-17 应付账款

(1) 账龄分类

账龄	期末数		期初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内	32,456,632.04	99.98	32,519,027.51	99.96
一至二年	713,396.50	0.02	3,662.90	0.01
二至三年	--	--	91.00	--
三年以上	--	--	9,274.50	0.03



合 计	33,170,028.54	100.00	32,532,055.91	100.00
-----	---------------	--------	---------------	--------

## (2) 性质分类

性质	期末数		期初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
经营性应付款	32,207,338.54	97.09	31,822,865.86	97.82
工程应付款	962,690.00	2.91	709,190.05	2.18
合 计	33,170,028.54	100.00	32,532,055.91	100.00

(3) 应付账款中无欠持有公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位款项。

**5-18 预收款项**

## (1) 账龄分类

账龄	期末数		期初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	111,428.40	100.00	5,270,748.16	100.00
合计	111,428.40	100.00	5,270,748.16	100.00

(2) 预收款项中无欠持有公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位款项。

## (3) 预收账款中外币预收情况

币别	期末数		期初数	
	原 币	折算人民币	原币	折算人民币
美元	--	--	1,200.00	8,193.84
合计	--	--	--	8,193.84

(4) 变动情况说明：预收账款 2010 年 12 月 31 日余额较 2009 年末余额减少 515.93 万元，主要因上年客户的预付款相应的商品已发出。

**5-19 应付职工薪酬**

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金津贴及补贴	16,084,307.55	37,403,518.11	41,331,439.48	12,156,386.18
职工福利费	--	1,578,787.96	1,578,787.96	--
社会保险费	--	5,068,091.39	5,068,091.39	--
其中：养老统筹	--	3,431,283.89	3,431,283.89	--



基本医疗保险	--	1,172,355.33	1,172,355.33	--
生育保险	--	117,135.15	117,135.15	--
工伤保险	--	130,244.82	130,244.82	--
失业保险	--	217,072.20	217,072.20	--
住房公积金	--	996,752.00	996,752.00	--
工会经费	88,295.62	826,628.79	740,225.64	174,698.77
职工教育经费	118,164.58	556,971.50	675,136.08	--
非货币性福利		4,388.60	4,388.60	--
<b>合计</b>	<b>16,290,767.75</b>	<b>46,435,138.35</b>	<b>50,394,821.15</b>	<b>12,331,084.95</b>

(1) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：2010 年 12 月 31 日应付职工薪酬余额为 12 月份应付职工工资及 2010 年度奖金，已于 2011 年 1 月发放。

## 5-20 应交税费

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
增值税	-9,438,279.93	-22,783,702.00
城市维护建设税	-158,710.19	--
企业所得税	3,553,515.95	6,969,601.01
个人所得税	-176,156.34	18,505,949.71
教育费附加	-90,691.57	--
应交职工教育培训费	--	39,073.66
房产税	107,503.13	112,730.15
土地使用税	139,742.75	139,742.75
<b>合计</b>	<b>-6,063,076.20</b>	<b>2,983,395.28</b>

(2) 变动情况说明：2010 年 12 月 31 日余额较上年减少 919.89 万元，主要影响因素为应交增值税增加 1,334.54 万元，原因是本年出口额进一步增加，导致免抵退税额的增加；应交企业所得税减少 356.85 万元；应交个人所得税减少 1,868.21 万元，因代扣 2009 年度股利分红应缴纳的个税已于本年支付。

## 5-21 应付利息



项 目	期末数	期初数
借款应付利息	110,845.83	165,000.00
合 计	110,845.83	165,000.00

应付利息说明：该余额为预提的 2010 年四季度最后 10 天的银行借款利息。

## 5-22 应付股利

### (1) 期末余额

项 目	期末数	期初数
本公司股东	--	95,200,000.00

(2) 变动情况说明：2010 年 12 月 31 日较上年末减少 9,520 万元，因本期支付以前年度股利所致。

## 5-23 其他应付款

### (1) 账龄分类

账龄	期末数		期初数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
一年以内	1,507,975.63	55.93	2,544,753.69	38.60
一至二年	255,404.40	9.47	136,487.25	2.07
二至三年	115,613.25	4.29	12,452.04	0.19
三年以上	817,049.80	30.31	3,899,441.76	59.14
合计	2,696,043.08	100.00	6,593,134.74	100.00

(2) 其他应付款期末余额中无欠持有公司 5%(含 5%)以上有表决权股份的股东单位的款项情况。

(3) 其他应付款主要为设备质保款、房屋租赁押金及应付未付的佣金等。

### (4) 其他应付款中外币应付款

币别	期末数		期初数	
	原 币	折算人民币	原币	折算人民币
美元	29,492.20	195,317.99	3,500.00	23,898.70
合计	--	195,317.99	--	23,898.70

## 5-24 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----





应付未付的电费	300,000.00	300,716.93
应付未付市场开发费等	1,583,068.81	9,165,092.66
应付未付的运费	31,853.70	133,898.50
<b>合计</b>	<b>1,914,922.51</b>	<b>9,599,708.09</b>

其他流动负债说明：其他流动负债的减少主要是应付未付的市场开发费的减少。

## 5-25 长期借款

### (1) 长期借款分类

项目	期末数	期初数
信用借款	29,000,000.00	9,000,000.00
<b>合计</b>	<b>29,000,000.00</b>	<b>9,000,000.00</b>

### (2) 长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率(%)	期末数	期初数
江苏银行常州分行	2009-10-27	2012-10-26	5.40	5,000,000.00	5,000,000.00
江苏省国际信托有 限责任公司	2009-11-27	2012-11-27	0.30	4,000,000.00	4,000,000.00
江苏银行常州分行	2010-3-31	2013-3-30	5.40	20,000,000.00	--
<b>合计</b>	-	--	--	<b>29,000,000.00</b>	<b>9,000,000.00</b>

长期借款说明：江苏省国际信托有限责任公司 400 万元的长期借款，是根据本公司与江苏省科学技术厅签署的《江苏省科技成果转化专项资金项目合同》，给予本公司专项用于高质量肝素和胰激肽原酶大品种生化药物重大技术创新及产业化科技成果转化项目有偿资助款，借款年利率 0.3%。

(3) 变动情况说明：2010 年 12 月 31 日较上年末增加 2,000 万元，专项用于高质量肝素和胰激肽原酶大品种生化药物重大技术创新及产业化科技成果转化项目。

## 5-26 递延所得税负债

1) 已确认递延所得税负债	期末数	期初数
交易性金融资产公允价值与成本差额	46,508.09	51,383.09
<b>合计</b>	<b>46,508.09</b>	<b>51,383.09</b>



2) 应纳税暂时性差异	期末数	期初数
交易性金融资产公允价值与成本差额	310,053.96	342,553.96
<b>合 计</b>	<b>310,053.96</b>	<b>342,553.96</b>

**5-27 其他非流动负债**

	期末数	期初数
递延收益	6,433,334.00	5,500,000.00
<b>合 计</b>	<b>6,433,334.00</b>	<b>5,500,000.00</b>

递延收益：是本公司分别于 2009 年度和 2010 年度收到的“2009 年省级科技创新与成果转化专项引导资金”（高质量肝素和胰激肽原酶大品种生化药物重大技术创新及产业化科技成果转化项目）800 万元和于 2010 年度收到的“2010 年常州市五大产业发展专项资金”（高质量肝素和胰激肽原酶大品种生化药物重大技术创新及产业化）165 万元，按 3 年转销，每半年转销一次，本期减少数为实际转销数。

**5-28 股本**

## (1) 报告期内变动情况

2010 年度	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本总额	120,000,000.00	--	--	120,000,000.00
<b>合计</b>	<b>120,000,000.00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>120,000,000.00</b>

## (2) 明细情况

股东单位或名称	期末数	比例%	期初数	比例%
王耀方	36,486,000.00	30.41	36,486,000.00	30.41
赵刚	18,243,000.00	15.20	18,243,000.00	15.20
蒋建平	6,081,000.00	5.07	6,081,000.00	5.07
周冠新	6,081,000.00	5.07	6,081,000.00	5.07
周南	3,760,123.00	3.13	3,760,123.00	3.13
刘军	3,760,123.00	3.13	3,760,123.00	3.13
刘宝龙	1,217,377.00	1.01	1,217,377.00	1.01
其他自然人股东	44,371,377.00	36.98	44,371,377.00	36.98



合计	120,000,000.00	100.00	120,000,000.00	100.00
----	----------------	--------	----------------	--------

公司股本历年变动情况:

1) 2003 年 4 月, 原常州生物制药有限公司和原常州生化千红制药有限公司合并时, 注册资本为 5,600 万元, 由王耀方、赵刚等 19 位自然人和内部职工持股会共同出资成立, 其中, 自然人持股 75%, 职工持股会持股 25%; 以上出资已经江苏公证会计师事务所苏公 C[2003]B056 号验资报告验证;

2) 2008 年 1 月, 经常州市总工会、常州市国资委等 4 个主管部门的联合批复, 公司内部职工持股会解散, 持股会对本公司的股权由原持股会会员按内部持股比例享有, 持股会会员转为本公司的自然人股东;

3) 经本公司股东会决议, 以 2007 年 12 月 31 日为基准日, 本公司整体变更为股份有限公司, 注册资本由 5,600 万元变更为 12,000 万元, 股东的持股比例保持不变。上述变更出资已经江苏公证会计师事务所苏公 C[2008]B008 号验资报告验证。

### 5-29 资本公积

	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本(或股本)溢价	7,862,512.52	--	30,000.00	7,832,512.52
合计	7,862,512.52	--	30,000.00	7,832,512.52

资本公积说明:

1) 2007 年资本公积金额 11,554,664.79 元, 是 2003 年 4 月原常州生化制药有限公司和原常州生化千红制药有限公司合并时, 净资产大于注册资本的金额;

2) 2008 年资本公积减少, 是本公司转制为股份有限公司时, 原资本公积 11,554,664.79 元作为净资产的一部分全部折股;

3) 2008 年资本公积增加 7,862,512.52 元, 是由于本公司转制为股份有限公司时, 2007 年 12 月 31 日的净资产大于股本的溢价部分。2007 年 12 月 31 日常州千红生化制药有限公司经审计后的净资产为 211,862,512.52 元, 分配 84,000,000.00 元后的余额为 127,862,512.52 元, 各股东以其中的 120,000,000.00 元按 1:1 的比例作为对本公司的出资, 折合 120,000,000 股, 余额 7,862,512.52 元计入本公司的资本公积。



4) 2010 年资本公积减少 30,000 元,是由于公司在本年购买了子公司常州千红通用细胞工程研究有限公司少数股东的股权 30,000 元,使本公司对该子公司的投资比例由 80%增加到 90%,因该子公司的所有者权益已为负数,所以在编制合并会计报表抵销时,减少了本公司的资本公积。

### 5-30 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	21,599,317.65	15,042,632.73	--	36,641,950.38

盈余公积说明:

1) 盈余公积的增加金额为按照税后净利润 10%的比例计提的法定盈余公积。

### 5-31 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	94,185,558.54	--
加: 本年净利润	150,527,650.19	--
可供分配的利润	244,713,208.73	--
减: 提取法定盈余公积	15,042,632.73	母公司净利润 10%
应付普通股股利	--	--
转作股本的股利	--	--
期末未分配利润	229,670,576.00	

### 5-32 营业收入、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	1,140,338,509.80	742,834,993.88
其他业务收入	4,428,721.17	961,779.74
合计	1,144,767,230.97	743,796,773.62

#### (2) 营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	836,549,713.66	482,902,513.87
其他业务支出	30,755.23	41,139.59
合计	836,580,468.89	482,943,653.46



## (3) 主营业务收入及成本（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
肝素系列	956,781,594.82	792,164,464.58	568,737,861.73	443,832,121.55
胰激肽原酶系列	167,449,290.62	43,289,088.00	145,898,290.64	36,399,633.08
其他药品收入	16,107,624.36	1,096,161.08	28,198,841.51	2,670,759.24
<b>合计</b>	<b>1,140,338,509.80</b>	<b>836,549,713.66</b>	<b>742,834,993.88</b>	<b>482,902,513.87</b>

肝素系列包括肝素钠原料药及肝素钠制剂；胰激肽原酶系列包括胰激肽原酶肠溶片和针剂；其他药品收入包括门冬酰胺酶原料药和制剂等产品

## (4) 其他业务收入及支出（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
租赁收入	211,682.00	30,755.23	397,584.00	41,102.98
其他收入	4,217,039.17	--	564,195.74	36.61
<b>合计</b>	<b>4,428,721.17</b>	<b>30,755.23</b>	<b>961,779.74</b>	<b>41,139.59</b>

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
德国汉姆公司	214,738,406.26	18.77
意大利奥玻克瑞公司	195,914,168.86	17.11
奥地利山德士公司	195,913,798.84	17.11
上海医药集团信谊洋浦有限公司	84,860,451.48	7.41
天津医药集团太平医药有限公司	52,674,492.14	4.60
<b>合计</b>	<b>744,101,317.58</b>	<b>65.00</b>

营业收入的说明：2010 年度本公司前五名客户销售总额为 74,410.13 万元，占全部营业收入的 65 %；2009 年度本公司前五名客户销售总额为 44,478.97 万元，占全部营业收入的 59.88%；

(6) 变动情况说明：2010 年度比 2009 年度的收入增长主要是受益于国际市场的需求旺盛，肝素钠原料药销售单价大幅上升，外销收入增长；另外，随着内销市场的开拓，肝素钠制剂内销量



也有所上升。2010 年度的主营业务毛利率比 2009 年下降 8.35%，主要是肝素系列产品的原料价格上涨的幅度大于药品售价的涨幅所致。

### 5-33 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	3,340,375.45	2,154,754.26	流转税的 7%
教育费附加	1,908,785.95	1,231,288.15	流转税的 4%
<b>合计</b>	<b>5,249,161.40</b>	<b>3,386,042.41</b>	—

变动情况说明：2010 年度比 2009 年度的增长 186.31 万元，因 2010 年度应交增值税的增加，相应的营业税金及附加也增加。

### 5-34 财务费用

#### (1) 明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,249,814.24	4,590,139.17
利息收入	-428,066.08	-264,513.31
汇兑损益	1,578,754.01	369,586.16
银行手续费	447,713.58	117,720.45
现金折扣	--	1,885,296.79
银行承兑贴现息	2,242,532.51	--
融信达利息	755,715.00	--
<b>合计</b>	<b>12,846,463.26</b>	<b>6,698,229.26</b>

(2) 2010 年度利息支出增长的主要原因一是本公司以前年度与常州广安房地产开发有限公司签订的合作开发协议本年已解除，本公司支付了预收 300 万元的利息 80 万元以及长期借款的增长相应利息也增加；二是增加了银行承兑贴息 224.25 万元；三是列支了融信达利息 75.57 万元。

### 5-35 资产减值损失

#### (1) 明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-169,262.02	-668,995.75



存货减值损失	725.19	984,273.06
固定资产减值损失	119,563.68	--
<b>合计</b>	<b>-48,973.15</b>	<b>315,277.31</b>

(2) 变动情况说明：2010 年度资产减值损失较 2009 年度减少 36.42 万元，主要是 2010 年度本公司加强存货的管理，呆滞物资减少，计提的存货跌价准备减少。

### 5-36 公允价值变动损益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-32,500.00	110,500.00

### 5-37 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	20,150.00	35,100.00

说明：为公司持有宁沪高速股票的分红。

### 5-38 营业外收入

#### (1) 明细情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	83.50	11,838.32	83.50
其中：固定资产处置利得	83.50	11,838.32	83.50
无形资产处置利得	--	--	--
不需支付的应付款	39,073.66	30,162.00	39,073.66
政府补助	10,108,299.30	1,312,061.00	10,108,299.30
其他	1,480.17	--	1,480.17
<b>合计</b>	<b>10,148,936.63</b>	<b>1,354,061.32</b>	<b>10,148,936.63</b>

#### (2) 政府补助明细

2010 年度

项目	金额	政府文号
递延收益转入	3,216,666.00	常科发[2009]116 号 常财教[2009]34 号



		常财工贸[2010]2号 常新科[2010]12号 常新财企[2010]26号 苏财教[2010]209号
2009年3季度扩大生产稳定就业奖励基金	45,425.00	苏财企[2009]120号
五大产业专项资金	190,000.00	常财企[2010]14号
扩大生产稳定就业奖励资金	518,208.30	苏财工贸[2010]11号
2009年四季度重大技改设备补助资金	22,500.00	常财企[2010]36号、常 新经技[2010]11号、常 新财企[2010]16号
重大新药试制	3,570,000.00	国家科技重大专项课题 任务合同书 2009ZX09102-206
2009年常州市五大产业发展专项资金（四季度 重大技改项目设备补助）	22,500.00	常财企[2010]36号
五大产业专项（对外开拓）资金	150,000.00	常财贸[2010]1号
五大产业配套资金（对外开拓）	150,000.00	常新财企[2010]23号
专利资助资金拨款(纯化弹性蛋白酶的方法)	5,000.00	常知发[2010]7号
一类生物制品靶向性重组人抗血栓蛋白的临床 前研究拨款	500,000.00	常科发[2010]167号
一类生物制品靶向性重组人抗血栓蛋白的临床 前研究拨款	500,000.00	常新科[2010]17号,常 新财企[2010]33号
科技基础设施滚动支持项目	200,000.00	常科发[2010]181号、 常财工贸[2010]57号
国家重大专项省匹配	1,000,000.00	苏财教[2010]223号
常州市专利申请资助专项资金	12,000.00	常财企[2008]11号
2010年市级环保专项资金	6,000.00	常环计[2010]38号
<b>合计</b>	<b>10,108,299.30</b>	





递延收益转入为 2009 年和 2010 年收到的“2009 年省级科技创新与成果转化专项引导资金”(高质量肝素和胰激肽原酶大品种生化药物重大技术创新及产业化科技成果转化项目) 补贴 800 万元和本年度收到的“2010 年常州市五大产业发展专项资金”(高质量肝素和胰激肽原酶大品种生化药物重大技术创新及产业化) 165 万元, 按实施期 3 年平均计入补贴收入。

## 2009 年度

项目	金额	政府文号
常州市第四批科技计划项目	100,000.00	常财企[2009]29 号
常州市第八批科技计划项目	150,000.00	常财企[2009]58 号
水资源管理费	20,000.00	常财农[2008]179 号
五大产业专项资金(外贸) 拨款	11,100.00	财政拨款
雨水规范化整治项目补贴	60,000.00	常州市环保局拨入
2009 年上半年扩大生产稳定就业奖励金	970,961.00	财政拨款
合计	1,312,061.00	--

## 5-39 营业外支出

## (1) 明细情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	18,258.80	1,036,368.19	18,258.80
其中: 固定资产处置损失	18,258.80	1,036,368.19	18,258.80
无形资产处置损失	--	--	--
防洪保安资金	3,700.00	3,290.00	3,700.00
赞助费	28,000.00	13,880.00	28,000.00
捐赠支出	1,140,000.00	290,700.00	1,140,000.00
其他	16,300.39	121,206.79	16,300.39
合计	1,206,259.19	1,465,444.98	1,206,259.19

## 5-40 所得税费用



## (1) 明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
母公司应交所得税	22,723,512.66	27,189,253.56
子公司应交所得税	--	--
应交所得税合计	22,723,512.66	27,189,253.56
加：递延所得税费用	1,122,334.39	-2,107,394.47
所得税费用	<b>23,845,847.05</b>	<b>25,081,859.09</b>

## 5-41 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东净利润	150,527,650.19	125,693,491.11
母公司发行在外的普通股股数	120,000,000.00	120,000,000.00
母公司普通股加权平均数	120,000,000.00	120,000,000.00
基本每股收益	1.25	1.05

项目	本期金额	上期金额
基本每股收益计算		
(一)分子:		
税后净利润	150,524,019.26	125,693,354.42
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的权益	150,527,650.19	125,693,491.11
(二)分母:		
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	120,000,000.00	120,000,000.00
(三)每股收益	1.25	1.05
<b>基本每股收益</b>		
归属于普通股股东的净利润	1.25	1.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.19	1.05

## 5-42 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金



项目	本期金额	上期金额
补贴收入	11,041,633.30	6,812,061.00
利息收入	428,066.08	264,513.31
往来款	6,386,952.64	7,158,582.43
<b>合计</b>	<b>17,856,652.02</b>	<b>14,235,156.74</b>

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
期间费用现金支出	61,161,129.95	66,601,786.69
其他往来现金支出	9,669,136.61	6,434,681.80
<b>合计</b>	<b>70,830,266.56</b>	<b>73,036,468.49</b>

**5-43 合并现金流量表补充资料**

## (1) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
净利润	150,524,019.26	125,693,354.42
加：资产减值准备	-48,973.15	315,277.31
固定资产折旧	10,744,035.37	10,619,362.02
无形资产摊销	307,728.32	309,478.32
长期待摊费用摊销	-	65,379.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的 损失(收益以“-”填列)	-	21,651.36
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	18,175.30	1,002,878.51
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	32,500.00	-110,500.00
财务费用(收益以“-”填列)	9,882,722.42	4,959,725.33
投资损失(收益以“-”填列)	-20,150.00	-35,100.00
递延所得税资产减少(增加以“-”填列)	1,127,209.39	-2,123,969.47
递延所得税负债增加(减少以“-”填列)	-4,875.00	16,575.00
存货的减少(增加以“-”填列)	-16,693,618.48	-115,578,684.32
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	24,526,018.26	-38,354,040.00



经营性应付项目的增加(减少以“—”填列)	-9,225,827.56	21,644,195.24
其他	345,890.90	-95,164.66
经营活动产生的现金流量净额	171,514,855.03	8,350,418.50
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
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增加情况:		
现金的期末余额	123,309,213.72	99,917,904.94
减: 现金的期初余额	99,917,904.94	115,615,389.15
减: 子公司被合并日现金及现金等价物余额		--
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	23,391,308.78	-15,697,484.21

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	123,309,213.72	99,917,904.94
其中: 库存现金	128,516.42	207,083.44
可随时用于支付的银行存款	123,180,697.30	99,710,821.50
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	123,309,213.72	99,917,904.94

## 附注六、关联方及关联交易

## 1. 本公司的实际控制人

关联方名称	身份证号	持股比例%	表决权比例%	与本公司关系
王耀方	32040219530311XXXX	30.41%	30.41%	控股股东

## 2. 本公司的子公司情况



子公司全称	企业类型	法人代表	注册资本 (万元)	持股 比例%	表决权 比例%	组织机构 代码
常州生物制药工程技术中心有限公司	有限公司	王耀方	30.00	70%	70%	727243783
常州千红通用细胞工程研究所有限公司	有限公司	王耀方	30.00	80%	80%	779654082
湖北润红生物科技有限公司	有限公司	王耀方	4,000.00	51%	51%	56547400-0

### 3. 本公司的其他关联方情况

关联方	身份证号	与本公司关系
赵刚	32040219651004XXXX	公司的发起人股东、关键管理人员
蒋建平	32040419640619XXXX	公司的发起人股东、关键管理人员
周冠新	32040219500820XXXX	公司的发起人股东、关键管理人员

## 附注七、承诺事项

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司重大承诺事项如下：

本公司拟于 3 年内（2009 年 10 月至 2012 年 9 月）为高质量肝素和胰激肽原酶大品种生化药物重大技术创新及产业化项目新增投资 7,000 万元。

## 附注八、资产负债表日后事项

本公司于 2011 年 1 月 21 日取得中国证券监督管理委员会证监许可[2011]123 号《关于核准常州生化制药股份有限公司首次公开发行股票批复》，于 2011 年 2 月 9 日公开发行股票 4,000 万股，并于 2011 年 2 月 18 日在深圳证券交易所成功上市。上市后公司的股本增加至 16,000 万元。

2011 年 4 月 14 日公司第一届董事会第十六次会议通过分红决议，公司拟每 10 股派发 2.5 元(含税)红利。

## 附注九、其他重要事项

### 1. 外币金融资产和外币金融负债

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、应收账款	78,283,796.38	--	--	1,111,542.54	36,966,143.47



金融资产小计	78,283,796.38	--	--	1,111,542.54	36,966,143.47
金融负债					
1、预收账款	8,193.84	--	--	--	
2、其他应付款	23,898.70	--	--	--	195,317.99
金融负债小计	32,092.54	--	--	--	195,317.99

2. 2009年4月22日，本公司与南京大学签订了《技术开发合同书》，就抗肿瘤新药肿瘤靶向性细胞凋亡诱导剂TRAIL变体研究与开发的合作事项进行了约定。根据该合同，本公司应向南京大学支付前期的研究开发经费，共计140万元；后期研究开发经费继续由本公司全部承担。至2010年12月31日止，本公司已向南京大学支付研究开发经费80万元。

3. 本公司于2009年9月7日与江苏省科学技术厅、常州市科学技术局、常州市新北区科学技术局签署了《江苏省科技成果转化专项资金项目合同》，对“高质量肝素和胰激肽原酶大品种生化药物重大技术创新及产业化”项目的有关政府专项资金支持事项进行了明确；其中，江苏省科学技术厅为项目下达单位，发行人为项目承担单位，常州市科学技术局以及常州市新北区科学技术局为项目保证单位。根据该合同，江苏省科学技术厅将资助本公司省科技成果转化专项资金共计1,500万元，其中拨款资助800万元，贷款贴息300万元，有偿资助400万元。有偿资助的使用期限不超过项目实施期限（2009年10月至2012年9月），在项目实施期结束后，本公司即归还还有偿资助，在使用期间，本公司不支付任何费用。地方配套项目经费合计240万元，由常州市科学技术局拨款80万元，常州市新北区科学技术局拨款160万元。截止2010年12月31日，本公司已收到拨款资助800万元和地方配套项目经费165万元，列“其他非流动负债”项目。收到的有偿资助款400万元列“长期借款”项目。

4. 2009年12月9日，本公司与国家科技部、江苏省科技厅联合签署《国家科技重大专项课题任务合同书》，课题名称为“一类生物制品靶向性重组人抗血栓蛋白的临床前研究”，课题在南京大学医药生物技术国家重点实验室特有的血栓蛋白质药物基因工程和蛋白质工程研究专业知识、技术的基础上，联合了本公司的成果转化和产业化能力。目前该项目已完成临床前的研究工作，正在申请组织临床研究。该课题总投资1,120万元，其中本公司投入561.96万元，中央财政投入358.04万元，地方财政投入200万元，国家科技部根据合同约定提供开发经费的金额。截止2010年12月31日，本公司已收到中央财政拨款357万元和地方财政投入100万元，列“营业外收入-政府补助”项目。



5. 本公司 2009 年 11 月 14 日第十一届第十一次董事会决议,并在 2009 年 12 月 8 日经本公司 2009 年第二次临时股东会批准,以截止至 2009 年 9 月 30 日的未分配利润为基础分配现金股利 10,000 万元,结余滚存利润由新老股东按所持股份比例共享。

## 附注十、母公司财务报表主要项目注释

(以下项目无特殊说明,金额单位均以人民币元为单位)

### 10-01 应收账款

(1) 按种类披露:

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	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								
账龄组合	88,386,745.52	100.00	2,265,949.47	2.56	106,319,547.80	100.00	2,381,270.73	2.24
组合小计	88,386,745.52	100.00	2,265,949.47	2.56	106,319,547.80	100.00	2,381,270.73	2.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>88,386,745.52</b>	<b>100.00</b>	<b>2,265,949.47</b>	<b>2.56</b>	<b>106,319,547.80</b>	<b>100.00</b>	<b>2,381,270.73</b>	<b>2.24</b>

(2) 组合中,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		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
二月以内	82,159,063.50	92.95	1,643,181.27	105,107,909.65	98.87	2,102,158.19
二月至一年	6,227,682.02	7.05	622,768.20	492,412.77	0.46	49,241.28
一至二年	--	--	--	600,693.90	0.56	120,138.78
二至三年	--	--	--	17,598.00	0.02	8,799.00



三年以上	--	--	--	100,933.48	0.09	100,933.48
<b>合计</b>	<b>88,386,745.52</b>	<b>100.00</b>	<b>2,265,949.47</b>	<b>106,319,547.80</b>	<b>100.00</b>	<b>2,381,270.73</b>

(3) 本期无单项金额重大或虽不重大但需单项计提坏账准备的应收账款。

(4) 本期无以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(5) 本期无通过重组等其他方式收回的应收账款。

(6) 应收账款中外币应收账款情况

币别	期末数		期初数	
	原 币	折算人民币	原 币	折算人民币
美元	5,581,733.05	36,966,143.47	11,464,777.89	78,283,796.38
<b>合 计</b>	--	<b>36,966,143.47</b>	--	<b>78,283,796.38</b>

(7) 本报告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	是否因关联交易产生
运城市医药公司	往来款	25,105.48	长期挂账, 经多次催款无效	否
连云港康缘医药商业有限公司药品分公司	往来款	7,192.00	长期挂账, 经多次催款无效	否
南京南大药业有限责任公司	往来款	180,300.00	对方财务困难, 经调解后无法收回的款项	否

(8) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

(9) 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(%)
北京医药股份有限公司	销售客户关系	10,229,842.74	2 月以内	11.57
德国汉姆公司	销售客户关系	9,559,848.71	2 月以内	10.82
天津医药集团太平医药有限公	销售客户关系	9,501,079.60	2 月以内	10.75





司				
印度格兰德公司	销售客户关系	8,079,770.89	2月以内	9.14
新西兰 NZP 公司	销售客户关系	7,120,859.49	1年以内	8.06
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>44,491,401.43</b>	<b>--</b>	<b>50.34</b>

(10) 公司为了缩短公司外销收入应收账款期限,提高资金使用效率,避免因外销收入结算产生的汇兑风险,于2010年4月20日与中国银行股份有限公司常州分行签订了《无追索权融信达业务合同》,截止2010年12月31日,已转让未到期外币应收账款724.90万美元。

### 10-02 其他应收款

(1) 按种类披露:

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	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								
账龄组合	3,048,673.20	100.00	549,907.35	1.80	4,195,712.29	100.00	661,445.59	1.58
组合小计	3,048,673.20	100.00	549,907.35	1.80	4,195,712.29	100.00	661,445.59	1.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>3,048,673.20</b>	<b>100.00</b>	<b>549,907.35</b>	<b>1.80</b>	<b>4,195,712.29</b>	<b>100.00</b>	<b>661,445.59</b>	<b>1.58</b>

(2) 组合中,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		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
二月以内	1,385,971.07	45.46	27,719.42	1,796,320.93	42.81	35,926.42
二月至一年	902,438.00	29.60	90,243.80	1,437,770.74	34.27	143,777.07
一至二年	410,400.00	13.46	82,080.00	105,227.38	2.51	21,045.48



二至三年	--	--	--	791,393.24	18.86	395,696.62
三年以上	349,864.13	11.48	349,864.13	65,000.00	1.55	65,000.00
<b>合计</b>	<b>3,048,673.20</b>	<b>100.00</b>	<b>549,907.35</b>	<b>4,195,712.29</b>	<b>100.00</b>	<b>661,445.59</b>

(3) 本期无单项金额重大或虽不重大但需单项计提坏账准备的其他应收款。

(4) 本期无以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

(5) 本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(6) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

(7) 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(%)
常州千红通用细胞工程研究所有限公司	子公司	350,000.00	3 年以上	11.48
临沂新程金锣肉制品有限公司	供应商	300,000.00	1 年以内	9.84
北京雷安泰克科技有限公司南京分公司	供应商	125,200.00	1 年以内	4.11
宜兴市良云化工有限公司	客户	112,072.00	1 年以内	3.68
屠健	职工	114,010.00	1 年以内	3.74
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>1,001,282.00</b>	<b>--</b>	<b>32.84</b>

(8) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
常州千红通用细胞工程研究所有限公司	子公司	350,000.00	11.48

### 10-03 长期股权投资

(1) 按成本法核算的长期股权投资



被投资单位	投资成本	期初数	本期增减	期末数	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
常州生物制药工程技术中心有限公司	469,516.55	469,516.55	--	469,516.55	70%	70%
常州千红通用细胞工程研究所有限公司	240,000.00	240,000.00	30,000.00	270,000.00	90%	90%
湖北润红生物科技有限公司	20,400,000.00	--	20,400,000.00	20,400,000.00	51%	51%
<b>合计</b>	<b>21,109,516.55</b>	<b>709,516.55</b>	<b>20,430,000.00</b>	<b>21,139,516.65</b>	-	-

(2) 常州生物制药工程技术中心有限公司由原常州生化制药有限公司投资设立的子公司，注册资本 30 万元，常州生物制药有限公司出资 21 万元，占 70%，常州生物制药有限公司公司对其采用权益法核算，至 2003 年 4 月，账面长期投资余额为 46.95 万元。2003 年 4 月，常州生化千红制药有限公司与常州生物制药有限公司公司合并时，由于长期投资的金额已作为净资产全部折为该公司的实收资本，根据《企业会计准则实施问题专家工作组意见》的规定，本公司对该长期股权投资不再追溯调整，直接作为投资成本处理。

(3) 虽然常州生物制药工程技术中心有限公司和常州千红通用细胞工程研究所有限公司两子公司在报告期内处于亏损状态，随着该两子公司研发能力培育成熟，将在未来有计划地承接包括公司在内的相关客户的技术研发外包等业务，经营情况将得到逐步改善，因此 2010 年 12 月 31 日对两子公司长期股权投资未提长期股权投资减值准备。

(4) 2010 年本公司对子公司常州千红通用细胞工程研究所有限公司的长期股权投资增加 30,000 元，是由于本公司购买了该子公司少数股东的股权 30,000 元，使本公司对该子公司的投资额由 240,000 元增加 270,000 元，投资比例由 80%增加到 90%。

(5) 湖北润红生物科技有限公司 2010 年 12 月 10 日成立，注册资本 4,000 万元，本公司对该公司的投资金额为 2,040 万元，投资比例为 51%。

#### 10-04 营业收入、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	1,140,338,509.80	742,834,993.88
其他业务收入	4,428,721.17	961,779.74
<b>合计</b>	<b>1,144,767,230.97</b>	<b>743,796,773.62</b>

## (2) 营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	836,549,713.66	482,902,513.87
其他业务支出	30,755.23	41,139.59
<b>合计</b>	<b>836,580,468.89</b>	<b>482,943,653.46</b>

## (3) 主营业务收入及成本（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
肝素系列	956,781,594.82	792,164,464.58	568,737,861.73	443,832,121.55
胰激肽原酶系列	167,449,290.62	43,289,088.00	145,898,290.64	36,399,633.08
其他药品收入	16,107,624.36	1,096,161.08	28,198,841.51	2,670,759.24
<b>合计</b>	<b>1,140,338,509.80</b>	<b>836,549,713.66</b>	<b>742,834,993.88</b>	<b>482,902,513.87</b>

肝素系列包括肝素钠原料药及肝素钠制剂；胰激肽原酶系列包括胰激肽原酶肠溶片和针剂；其他药品收入包括门冬酰胺酶原料药和制剂等产品

## (4) 其他业务收入及支出（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
租赁收入	211,682.00	30,755.23	397,584.00	41,102.98
其他收入	4,217,039.17	--	564,195.74	36.61
<b>合计</b>	<b>4,428,721.17</b>	<b>30,755.23</b>	<b>961,779.74</b>	<b>41,139.59</b>

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
德国汉姆公司	214,738,406.26	18.77
意大利奥玻克瑞公司	195,914,168.86	17.11



奥地利山德士公司	195,913,798.84	17.11
上海医药集团信谊洋浦有限公司	84,860,451.48	7.41
天津医药集团太平医药有限公司	52,674,492.14	4.60
<b>合计</b>	<b>744,101,317.58</b>	<b>65.00</b>

营业收入的说明：2010 年度本公司前五名客户销售总额为 74,410.13 万元，占全部营业收入的 65%；2009 年度本公司前五名客户销售总额为 44,478.97 万元，占全部营业收入的 59.88%；

(6) 变动情况说明：2010 年度比 2009 年度的收入增长主要是受益于国际市场的需求旺盛，肝素钠原料药销售单价大幅上升，外销收入增长；另外，随着内销市场的开拓，肝素钠制剂内销量也有所上升。2010 年度的主营业务毛利率比 2009 年下降 8.35%，主要是肝素系列产品的原料价格上涨的幅度大于产品售价的涨幅所致。

### 10-05 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	20,150.00	35,100.00

说明：为公司持有宁沪高速股票的分红。

### 10-06 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
净利润	150,426,327.31	125,633,148.73
加：资产减值准备	106,026.85	410,277.31
固定资产折旧	10,744,035.37	10,619,362.02
无形资产摊销	307,728.32	309,478.32
长期待摊费用摊销	--	65,379.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”填列)	--	21,651.36
固定资产报废损失(收益以“—”填列)	18,175.30	1,002,878.51
公允价值变动损失(收益以“—”填列)	32,500.00	-110,500.00
财务费用(收益以“—”填列)	9,882,722.42	4,959,725.33
投资损失(收益以“—”填列)	-20,150.00	-35,100.00
递延所得税资产减少(增加以“—”填列)	1,103,959.39	-2,138,219.47
递延所得税负债增加(减少以“—”填列)	-4,875.00	16,575.00



存货的减少(增加以“-”填列)	-16,693,618.48	-115,578,684.32
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	23,576,018.26	-39,304,040.00
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-8,275,827.56	22,544,195.24
其他	345,890.90	-95,164.66
经营活动产生的现金流量净额	171,548,913.08	8,320,962.81
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动:		--
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增加情况:		--
现金的期末余额	83,185,466.78	99,764,379.80
减: 现金的期初余额	99,764,379.80	115,491,319.70
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	-16,578,913.02	-15,726,939.90

## 附注十一、补充资料

### 1. 当期非经常性损益表

	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-18,175.30	-1,024,529.87
越权审批、无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助	10,108,299.30	1,312,061.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业合并的投资成本小于取得时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		



企业重组费用		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-32,500.00	110,500.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备的转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
其他营业外收支净额	-1,147,446.56.	-398,914.79
其他		
合 计	8,910,177.44	-883.66
减：非经常性损益对所得税费影响金额	1,336,548.44	-132.55
减：少数股东损益		
归属于母公司净利润的非经常性损益	7,573,629.00	-751.11

## 2. 净资产收益率及每股收益

### (1) 净资产收益率(%)

报告期利润	全面摊薄			加权平均		
	2010 年度		2009 年度	2010 年度		2009 年度
归属于公司普通股股东的净利润	38.19		51.59	47.20		46.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	36.27		51.59	45.37		46.13

### 加权平均净资产收益率的计算过程

项目（公式）	加权平均	
	2010 年度	2009 年度
归属于公司普通股股东的净利润(a)	150,527,650.19	125,693,491.11
归属于公司普通股股东的非经常性损	7,573,629.00	-751.11



益(b)			
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润(c=a-b)	142,954,021.19		125,694,242.22
归属于公司普通股股东的期初净资产(c)	243,647,388.71		217,953,897.60
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(d)			
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数(e)			
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(f)	30,000.00		100,000,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数(g)	9		1
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动(h)			
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数(i)			
报告期月份数(j)	12		12
归属于母公司股东的净资产加权平均数(k=c+a÷2+d×e÷j-f×g÷j±h×i÷j)	318,888,713.81		272,467,309.82
归属于公司普通股股东的净利润的净资产加权平均数(l=a/k)	47.20		46.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的净资产加权平均数(m=c/k)	45.37		46.13

(2) 每股收益

报告期利润	基本每股收益			稀释每股收益		
	2010 年度	2009 年度		2010 年度	2009 年度	
归属于公司普通股股东的净利润	1.25	1.05		1.25	1.05	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.19	1.05		1.19	1.05	





## 第十一节 备查文件

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有董事长签名的 2010 年年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

常州千红生化制药股份有限公司

董事长：\_\_\_\_\_

王耀方

二〇一一年四月十四日