

北京双鹤药业股份有限公司

600062

2009 年年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	11
六、公司治理结构.....	16
七、股东大会情况简介.....	20
八、董事会报告.....	20
九、监事会报告.....	29
十、重要事项.....	30
十一、财务会计报告.....	35
十二、备查文件目录.....	107

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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。

(二) 董事贺旋先生因出差原因委托董事范彦喜先生出席会议，并授权代行同意的表决权。
独立董事王波先生因出差原因委托独立董事党新华先生出席会议，并授权代行同意的表决权。

(三) 京都天华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。

(四) 公司负责人卫华诚、主管会计工作负责人黄云龙及会计机构负责人(会计主管人员)邓蓉声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	北京双鹤药业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	双鹤药业
公司的法定英文名称	BEIJING DOUBLE-CRANE PHARMACEUTICAL CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	DCPC
公司法定代表人	卫华诚

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱大成	郑丽红
联系地址	北京市朝阳区望京利泽东二路 1 号	北京市朝阳区望京利泽东二路 1 号
电话	(010)64742227-681	(010)64742227-655
传真	(010)64399089	(010)64398086
电子信箱	dawsonz@dcpc.com	mss@dcpc.com

(三) 基本情况简介

注册地址	北京市朝阳区望京利泽东二路 1 号
注册地址的邮政编码	100102
办公地址	北京市朝阳区望京利泽东二路 1 号
办公地址的邮政编码	100102
公司国际互联网网址	http://www.dcpc.com.cn
电子信箱	mss@dcpc.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	双鹤药业	600062	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1997 年 5 月 16 日	
公司首次注册登记地点	北京市朝阳区光华路九号	
首次变更	公司变更注册登记日期	2002 年 12 月 3 日
	公司变更注册登记地点	北京市朝阳区望京利泽东二路 1 号
	企业法人营业执照注册号	1100001510319
	税务登记号码	110105633796475
	组织机构代码	63379647-5
公司聘请的会计师事务所名称	京都天华会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京建国门外大街 22 号赛特广场五层	

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	542,200,667.73
利润总额	561,442,643.34
归属于上市公司股东的净利润	451,456,597.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	435,019,724.12
经营活动产生的现金流量净额	342,013,845.27

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
非流动性资产处置损益	-844,662.53
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-
政府补助	21,189,452.04
对非金融企业收取的资金占用费	-
债务重组损益	3,989,749.12
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	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,492,563.02
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
非经常性损益总额	19,841,975.61
减：非经常性损益的所得税影响数	3,364,800.25
非经常性损益净额	16,477,175.36
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)	40,302.29
归属于公司普通股股东的非经常性损益	16,436,873.07

(三)报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009年	2008年	本年比上年 增减(%)	2007年
营业收入	5,037,946,417.85	4,951,524,367.82	1.75	4,556,616,381.12
利润总额	561,442,643.34	470,654,781.73	19.29	574,684,384.48
归属于上市公司股东的净利润	451,456,597.19	380,572,486.34	18.63	437,580,763.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	435,019,724.12	338,916,114.04	28.36	276,485,571.79
经营活动产生的现金流量净额	342,013,845.27	331,710,145.42	3.11	235,458,162.37
	2009年末	2008年末	本年末比上年 年末增减(%)	2007年末
总资产	4,716,974,623.62	4,269,021,556.27	10.49	3,673,463,375.38
所有者权益(或股东权益)	3,470,516,737.25	3,079,544,847.79	12.70	2,197,472,998.62

主要财务指标	2009年	2008年		本年比上年 增减(%)	2007年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益	0.7897	0.6826	0.8191	15.69	0.8268	0.9921
稀释每股收益	0.7897	0.6826	0.8191	15.69	0.8268	0.9921
扣除非经常性损益后的 基本每股收益	0.7609	0.6079	0.7294	25.17	0.5223	0.6268
全面摊薄净资产收益率	13.01	12.36	12.36	增加 0.65 个百分点	19.91	19.91
加权平均净资产收益率	13.77	13.91	13.91	减少 0.14 个百分点	21.73	21.73
扣除非经常性损益后全 面摊薄净资产收益率	12.53	11.01	11.01	增加 1.52 个百分点	12.58	12.58
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率	13.27	12.38	12.38	增加 0.89 个百分点	13.73	13.73
每股经营活动产生的现 金流量净额	0.5982	0.5802	0.6963	3.11	0.4449	0.5338
	2009年末	2008年末		本年末比上年 末增减(%)	2007年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的 每股净资产	6.0706	5.3867	6.4640	12.70	4.1517	4.9821

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、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									
1、国家持股									
2、国有法人持股	235,961,388	49.53		47,192,278			47,192,278	283,153,666	49.53
3、其他内资股	17,328,774	3.64				-17,328,774	-17,328,774	—	—
其中：境内非国有法人持股	17,328,774	3.64				-17,328,774	-17,328,774	—	—
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	253,290,162	53.17		47,192,278		-17,328,774	29,863,504	283,153,666	49.53
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	223,123,128	46.83		48,090,380		17,328,774	65,419,154	288,542,282	50.47
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计	223,123,128	46.83		48,090,380		17,328,774	65,419,154	288,542,282	50.47
三、股份总数	476,413,290	100.00		95,282,658		—	95,282,658	571,695,948	100.00

注：上表中有限售条件股份合计数包含了股东北京医药集团有限责任公司在 2008 年认购公司非公开发行股票 18,008,816 股股份后，承诺 36 个月内不得转让的 22,803,520 股股份，以及该等股份因实施 2008 年度利润分配送股方案相应增加的 4,560,704 股股份，合计 27,364,224 股股份。

(1) 股份变动的批准情况

2009 年 6 月 1 日，公司 2008 年度股东大会审议通过了《关于 2008 年度利润分配的议案》，决定以 2008 年末总股本 476,413,290 股为基础，向全体股东每 10 股派送红股 2 股，派送 95,282,658.00 元；派发分配股利 64,315,794.15 元，每股现金红利 0.135 元，共计派送 159,598,452.15 元；剩余未分配利润 577,616,528.76 元，结转以后年度分配。2008 年度资本公积金不转增股本。

(2) 股份变动的过户情况

2009 年 4 月 30 日，易方达基金管理有限公司、中诚信托投资有限公司、中建材投资有限公司、渤海证券有限责任公司、江苏瑞华投资发展有限公司、信达澳银基金管理有限公司、泰康资产管理有限公司共 7 家有限售条件流通股股东持有的共 17,328,774 股限售股于非公开发行 12 个月限售期满后上市流通。具体内容详见 2009 年 4 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站《非公开发行有限售条件的流通股上市流通的公告》。

2009 年 7 月 17 日，公司实施 2008 年度利润分配方案形成的新增无限售条件流通股份 95,282,658 股上市流通。具体内容详见 2009 年 7 月 9 日的《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站《2008 年度利润分配实施公告》。

根据 2008 年度股东大会决议，以 2008 年末总股本 476,413,290 股为基础，向全体股东每 10 股派送红股 2 股，送股后总股本由 476,413,290 股变为 571,695,948 股，待 2009 年度股东大会审议批准变更后的公司章程后予以验资，完成注册资本工商登记。

(3) 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

公司 2008 年每股收益为 0.8191 元，年末归属于上市公司股东的每股净资产为 6.464 元，股份变动后，按变动后总股本计算每股收益为 0.6826 元，每股净资产为 5.3867 元。

2、限售股份变动情况

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
易方达基金管理有限公司	4,000,000	4,000,000	—	—	非公开发行	2009年4月30日
中诚信托投资有限公司	2,000,000	2,000,000	—	—		
中建材投资有限公司	2,000,000	2,000,000	—	—		
渤海证券有限责任公司	2,500,000	2,500,000	—	—		
江苏瑞华投资发展有限公司	3,000,000	3,000,000	—	—		
信达澳银基金管理有限公司	2,000,000	2,000,000	—	—		
泰康资产管理有限公司	1,828,774	1,828,774	—	—		
合计	17,328,774	17,328,774	—	—	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
有限售条件流通股	2008年4月29日	19.01	17,328,774	2009年4月30日	17,328,774	
			18,008,816	2011年4月30日		

2、公司股份总数及结构的变动情况

本报告期内，公司因实施 2008 年度利润分配送股导致公司股份总数发生变化：公司总股本由 476,413,290 股增至 571,695,948 股。

本报告期内，公司股份结构发生变化：详见“四、(一)股本变动情况 1、股份变动情况表及注解”。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		22,627 户				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
北京医药集团有限责任公司	国有法人	49.12	280,820,611	57,157,958	280,820,611	无
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	其他	1.75	9,999,999	9,999,999	—	无
中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金	其他	1.40	8,000,000	7,423,971	—	无
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	其他	1.32	7,554,445	7,554,445	—	无
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	其他	1.31	7,505,138	1,011,123	—	无
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金	其他	1.12	6,404,362	6,404,362	—	无
中国建设银行—长城消费增值股票型证券投资基金	其他	1.09	6,219,077	6,219,077	—	无
中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资	其他	0.72	4,092,038	4,092,038	—	无
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	其他	0.70	4,007,933	-125,939	—	无
中信证券—中信—中信理财 2 号集合资产管理计划	其他	0.60	3,441,955	3,441,955	—	无
前十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的数量		股份种类			
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	9,999,999		人民币普通股			
中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金	8,000,000		人民币普通股			
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	7,554,445		人民币普通股			
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	7,505,138		人民币普通股			
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金	6,404,362		人民币普通股			
中国建设银行—长城消费增值股票型证券投资基金	6,219,077		人民币普通股			
中国光大银行股份有限公司—光大保德信量化核心证券投资	4,092,038		人民币普通股			
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	4,007,933		人民币普通股			
中信证券—中信—中信理财 2 号集合资产管理计划	3,441,955		人民币普通股			
中银国际—中行—法国爱德蒙得洛希尔银行	3,099,955		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动关系					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有 限售条件 股份数量	有限售条件股份 可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交 易股份数量	
1	北京医药集团 有限责任公司	280,820,611	2011年4月30日	—	所持股份在36个月内不得上市交易或转让
2	南方证券股份 有限公司	2,333,055	2007年4月6日	—	(1)南方证券以及合法承继南方证券所持双鹤药业股份的持有人在办理南方证券所持双鹤药业非流通股股份转让或上市流通时,应先征得北京医药集团有限责任公司的同意,并由双鹤药业向上海证券交易所提出该等股份的上市流通申请。 (2)南方证券在通知合法承继南方证券所持双鹤药业股份的持有人最迟于取得南方证券所持双鹤药业股份时,向北京医药集团有限责任公司偿付 354,473 股双鹤药业股份,或向北京医药集团有限责任公司偿付该等股份于股权分置改革实施日之市值或于偿付日之市值两者中较高额之对等金额。

注: (1) 2009年6月,北京医药集团有限责任公司根据其与南方证券股份有限公司破产清算组签订的《关于南方证券股份有限公司归还北京医药集团有限责任公司代垫付股权分置改革对价股份有关事宜的协议》,在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了南方证券股份有限公司归还其代垫付股权分置改革对价 354,473 股的过户登记手续。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

北京国有资本经营管理中心于2009年1月5日挂牌成立,初始注册资金300亿元。为全民所有制企业,代表北京市国资委直接持有大型国有上市公司的股权,全面监管北京市属国有企业。

北京市国有资产经营有限责任公司是北京市政府授权专门从事资本运营的大型国有独资公司,对北京市重要的国有资产进行经营和管理。主要集中在三个领域:现代金融服务、高新技术和现代制造业、城市公用事业和社会事业领域。

华润股份有限公司是2003年6月20日由中国华润总公司与中国化工进出口总公司、中国五金矿产进出口总公司、中国粮油食品进出口(集团)有限责任公司共同出资成立的股份有限公司。注册资本为人民币164.67亿元,主要业务是对金融、保险、能源、交通、电力、通信、仓储运输、食品饮料生产企业的投资。

北京医药集团有限责任公司是一家投资主体多元化的国有大型综合医药产业集团,从事药品、医疗器械的研发、生产和流通,主要在化学合成药物、天然药物、原料药中间体、营养保健品、医疗器械、制药装备、生物技术制剂、医药流通等领域为患者和社会提供富于创新和卓有成效的产品和服务,其中很多产品和服务居于中国领先地位。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	北京医药集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	卫华诚
成立日期	1987 年 3 月 28 日
注册资本	2,320,000,000
主要经营业务或管理活动	销售中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品、医疗器械(含 II III类); 货物进出口、技术进出口、代理进出口; 法律、行政法规、国务院决定禁止的, 不得经营; 法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的, 经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营; 法律、行政法规、国务院决定未规定许可的, 自主选择经营项目开展经营活动。

(3) 实际控制人情况

○ 法人

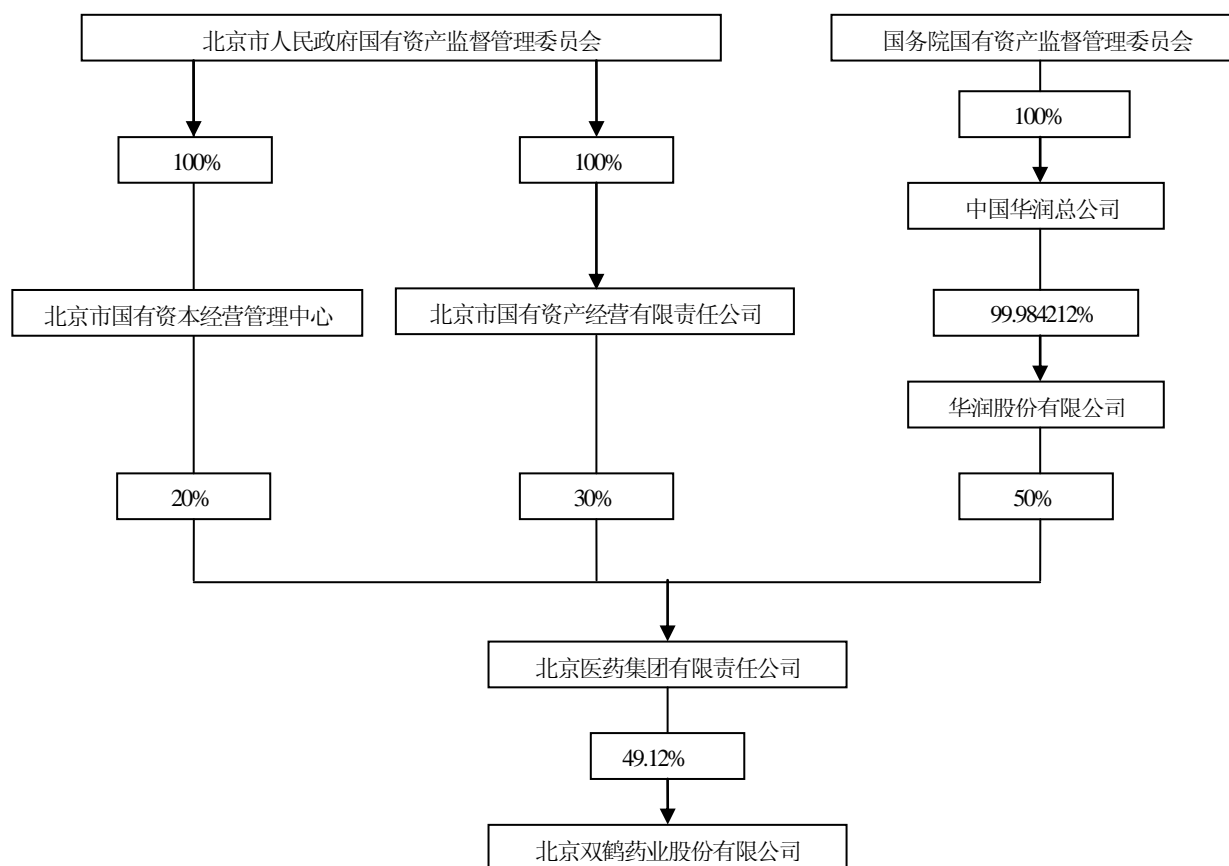
单位：元 币种：人民币

名称	华润股份有限公司
单位负责人或法定代表人	宋林
成立日期	2003 年 6 月 20 日
注册资本	16,467,063,500
主要经营业务或管理活动	公司主要从事金融、保险、能源、交通、电力、通讯、仓储运输、食品饮料方面的投资; 对商业零售企业的投资与管理; 石油化工、轻纺织品、建筑材料产品的生产; 电力及机电产品加工、生产和销售; 物业管理; 民用建筑工程的施工, 民用建筑工程的外装修及室内装修; 以及技术交流。

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	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报酬、津贴
卫华诚	董事长	男	50	2009年6月1日-2012年5月31日	—	—	—	—	是
贺旋	副董事长	男	49	2009年6月1日-2012年5月31日	—	—	—	—	是
谢颖	董事	男	61	2006年5月30日-2009年5月30日	—	—	—	—	是
李昕	董事、总裁	男	52	2009年6月1日-2012年5月31日	—	—	—	137.46	否
范彦喜	董事	男	46	2009年6月1日-2012年5月31日	—	—	—	—	是
张宇	董事、副总裁	男	52	2009年6月1日-2012年5月31日	26,100	31,320	送股	137.55	否
赵宏	董事	男	51	2009年6月1日-2012年5月31日	21,300	25,560	送股	95.19	否
张文周	独立董事	男	66	2006年5月30日-2009年5月30日	—	—	—	7.33	否
康荣平	独立董事	男	60	2006年5月30日-2009年5月30日	—	—	—	7.33	否
张延	独立董事	女	55	2009年6月1日-2012年5月31日	—	—	—	8.00	否
刘宁	独立董事	男	51	2009年6月1日-2012年5月31日	—	—	—	8.00	否
党新华	独立董事	男	56	2009年6月1日-2012年5月31日	—	—	—	0.67	否
王波	独立董事	男	49	2009年6月1日-2012年5月31日	—	—	—	0.67	否
王军生	独立董事	男	49	2009年6月1日-2012年5月31日	—	—	—	0.67	否
陆云良	监事会主席	男	60	2006年5月30日-2009年5月30日	—	—	—	—	否
方明	监事会主席	男	51	2009年6月1日-2012年5月31日	—	—	—	—	否
赵宝伟	监事	男	52	2009年6月1日-2012年5月31日	—	—	—	—	是
李泽光	监事	男	52	2009年6月1日-2012年5月31日	—	—	—	—	是
郑泽平	监事	女	52	2009年6月1日-2012年5月31日	23,521	21,225	送股 减持	50.15	否
聂文辉	监事	男	50	2009年6月1日-2012年5月31日	—	—	—	70.18	否
朱大成	董事会秘书 副总裁	男	52	2009年6月1日-2012年5月31日	—	—	—	148.03	否
于顺廷	副总裁	男	46	2009年6月1日-2012年5月31日	—	—	—	137.98	否
李英	副总裁	女	52	2009年6月1日-2012年5月31日	15,200	14,400	送股 减持	98.50	否
黄云龙	副总裁	男	43	2009年6月1日-2012年5月31日	—	—	—	134.06	否
葛智勇	副总裁	男	46	2009年6月1日-2012年5月31日	—	—	—	131.39	否
陈仙霞	副总裁	女	46	2009年6月1日-2012年5月31日	—	—	—	127.11	否
胡丽娅	副总裁	女	43	2009年6月1日-2012年5月31日	—	—	—	127.56	否
合计								1,427.83	

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历:

(1) 卫华诚, 曾任中共北京市委工业工作委员会副书记; 现任北京医药集团有限责任公司董事长、党委书记, 北京摩力克科技有限公司董事长, 北京万东医疗装备股份有限公司监事会主席, 本公司董事长、党委书记。

(2) 贺旋, 曾任北京医药集团有限责任公司党委常委、董事、副总经理; 现任北京医药集团有限责任公司董事、党委副书记、总经理, 本元正阳基因技术有限公司董事长, 北京万东医疗装备股份有限公司董事长、党委书记, 本公司副董事长。

(3) 谢颖, 曾任北京医药集团有限责任公司董事、党委副书记、纪委书记, 北京欣泰和医药信息咨询有限责任公司董事长, 本公司党委书记; 2009 年 6 月卸任本公司董事。

(4) 李昕, 曾任北京医药集团有限责任公司董事、常务副总经理; 现任北京医药集团有限责任公司董事, 本公司董事、总裁。

(5) 范彦喜, 曾任郑州纺织机械厂财务科财务副组长、财务部会计副科长、财务部副部长、部长、副总会计师, 中国纺织机械(集团)有限公司财务部副部长, 中国华源生命产业有限公司副总会计师兼财务部部长; 现任北京医药集团有限责任公司总会计师、财务部经理, 北京万东医疗装备股份有限公司监事, 本公司董事。

(6) 张宇, 曾任本公司总经理、副董事长; 现任本公司董事、副总裁。

(7) 赵宏, 曾任本公司监事会召集人; 现任本公司董事、工会主席。

(8) 张文周, 曾任国家药品监督管理局副局长、党组成员, 国家食品药品监督管理局副局长、党组成员; 2009 年 6 月卸任本公司独立董事。

(9) 康荣平, 1994 年至今任中国社科院世界经济与政治研究所研究员、北京市政府顾问团顾问; 2009 年 6 月卸任本公司独立董事。

(10) 张延, 曾任首都信息发展股份有限公司执行董事、董事会派出财务总监; 现任北京农村商业银行股份有限公司监事, 本公司独立董事。

(11) 刘宁, 现任北京市公元律师事务所高级合伙人、专职执业律师, 本公司独立董事。

(12) 党新华, 2002 年至今在欧杰思人才顾问(上海)有限公司担任董事长、合伙人, 同时现任美国可持续发展工商理事会中国顾问, 本公司独立董事。

(13) 王波, 2000 年至今任北京秦脉医药咨询有限责任公司董事长; 2005 年至今任北京秦脉医药科技发展有限公司总裁; 2008 年至今任中国医药企业管理协会副会长; 2009 年至今任全国医药技术市场协会副会长; 同时现任本公司独立董事。

(14) 王军生, 2003 年至今任中国社科院所属中国经济技术研究咨询有限公司副董事长、研究员, 同时现任本公司独立董事。

(15) 陆云良, 曾任广东省纺织工业总公司副总经理、党组成员, 中国纺织机械(集团)有限公司总经理、副董事长、董事长、党委书记, 中国华诚投资管理有限公司党委副书记、总经理, 中国华源生命产业有限公司党委书记、总裁, 北京医药集团有限责任公司副董事长; 现任中国恒天凯马股份有限公司监事会主席, 2009 年 6 月卸任本公司监事会主席。

(16) 方明, 曾任华润(集团)有限公司研究部高级经理, 中国华润总公司资本运营部总经理, 华润(集团)有限公司企业开发部助理总经理、副总经理, 华润(集团)有限公司战略管理部副总经理; 现任华润医药集团有限公司副总裁, 三九医药股份有限公司董事, 山东东阿阿胶股份有限公司董事, 北京医药集团有限责任公司董事, 北京万东医疗装备股份有限公司副董事长, 本公司监事会主席。

(17) 赵宝伟, 曾任中国经济开发信托投资公司总经理办公室主任, 中国高新技术投资有限公司董事、副总经理, 中国华源生命产业有限公司副总会计师; 现任北京医药集团有限责任公司副总经理, 董事会财务审计委员会、战略与投资决策委员会委员, 本公司监事。

(18) 李泽光, 曾任北京制药厂环保安全处副处长、北京市医药总公司环保安全处主任科员、规划环保处副处长、投资发展部副部长、北京医药集团有限责任公司发展规划部经理、

北京双鹤药业股份有限公司董事等职。现任北京医药集团有限责任公司投资管理部经理、本公司监事。

(19) 郑泽平，曾任北京制药厂企管处副处长、注射剂分厂副厂长、工会主席、北京双鹤医药保健品公司副总经理、北京光华医药贸易公司注射剂部副经理，现任北京双鹤药业经营有限责任公司党总支副书记、工会主席，本公司监事。

(20) 聂文辉，曾任北京双鹤现代医药技术有限责任公司总经理、双鹤研究院常务副院长；现任北京万辉双鹤药业有限责任公司总经理，本公司监事。

(21) 朱大成，曾任广东科龙电器股份有限公司家电公司总经理；现任本公司董事会秘书、副总裁。

(22) 于顺廷，曾任北京制药厂制剂研究所副所长、所长；现任本公司副总裁。

(23) 李 英，曾任北京制药工业研究所制剂室主任、副所长、北京制药厂副厂长；现任本公司副总裁。

(24) 黄云龙，曾任石家庄制药集团总经济师，本公司投资与战略管理中心副主任；现任本公司副总裁。

(25) 葛智勇，曾任北京医药集团有限责任公司总经理助理，北京医药集团有限责任公司副总经理；现任本公司副总裁。

(26) 陈仙霞，曾任国家经贸委医药司综合处副处长(主持工作)、运行局医药处副处长(正处级)、国家发改委经济运行局调研员，上海市医药股份有限公司总经理助理，兼北京市北华氏医药有限责任公司董事长；现任本公司副总裁。

(27) 胡丽娅，曾任北京双鹤药业经营有限责任公司销售总监，本公司总裁助理兼综合运营部经理；现任北京双鹤药业经营有限责任公司总经理，本公司副总裁。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
卫华诚	北京医药集团有限责任公司	董事长、党委书记	2002-07	至今	是
贺 旋	北京医药集团有限责任公司	董事、总经理、党委副书记	2000-11	至今	是
方 明	北京医药集团有限责任公司	董事	2008-04	至今	否
李 昕	北京医药集团有限责任公司	董事	2004-12	至今	否
范彦喜	北京医药集团有限责任公司	总会计师	2004-12	至今	是
赵宝伟	北京医药集团有限责任公司	副总经理	2007-06	至今	是
李泽光	北京医药集团有限责任公司	投资管理部经理	2001-04	至今	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
卫华诚	北京摩力克科技有限公司	董事长		至今	否
	北京万东医疗装备股份有限公司	监事会主席	2006-05	至今	否
贺旋	本元正阳基因技术有限公司	董事长	2005-08	至今	否
	北京万东医疗装备股份有限公司	董事长、党委书记	2006-05	至今	否
张文周	深圳市海王生物工程股份有限公司	独立董事	2005-03	2009-12	是
	广西梧州中恒集团股份有限公司	独立董事	2006-12	2009-12	是
	贵州益佰制药股份有限公司	独立董事	2008-05-27	2009-12	是
康荣平	中国社科院世界经济与政治研究所	研究员	2002-08	至今	是
张延	首都信息发展股份有限公司	执行董事、董事会派出财务总监	1998-03	2009-06	是
	北京首信网创网络信息服务有限公司	董事长	2001	2009-09	
	北京农村商业银行股份有限公司	监事	2009-05-10	至今	否
刘宁	北京市公元律师事务所	高级合伙人、主任	1997-04	至今	是
	中华全国律师协会经济专业委员会	副主任	1997-04	至今	否
党新华	欧杰思人才顾问(上海)有限公司	董事长	2008	至今	是
王波	北京秦脉医药咨询有限责任公司	董事长	2000	至今	是
	北京秦脉医药科技发展有限公司	总裁	2005	至今	是
王军生	中国社科院——中国经济技术研究咨询公司	副董事长	2003-02	至今	是
陆云良	中国恒天凯马股份有限公司	监事会主席	2008-06	至今	否
方明	华润医药集团有限公司副总裁	副总裁	2007-08	至今	是
	三九医药股份有限公司	董事	2007-12	至今	否
	山东东阿阿胶股份有限公司	董事	2008-07	至今	否
	北京万东医疗装备股份有限公司	副董事长	2008-03	至今	否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

根据《公司章程》的有关规定，公司董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

(1)公司第三届董事会第二十一次会议审议通过《北京双鹤药业股份有限公司董事监事薪酬制度(试行)》；

(2)公司第三届董事会第二十五次会议审议通过《关于第四届董事会成员年度薪酬的议案》、第三届监事会第九次会议审议通过《关于第四届监事会成员年度薪酬的议案》已经 2005 年度股东大会会议批准。

(3)公司第四届董事会第二十九次会议审议通过《关于高级管理人员 2009 年预设年薪方案的议案》；第四届董事会第三十次会议审议通过《关于 2008 年度总裁班子成员绩效考核的议案》。

(4)公司第四届董事会第三十一次会议审议通过《关于第五届董事会成员年度津贴的议案》已经 2008 年度股东大会会议批准。

3、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况

按上述原则执行，具体支付金额见本节(一)“董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”表。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
谢颖	董事	离任	任职期满
张文周	独立董事	离任	任职期满
康荣平	独立董事	离任	任职期满
陆云良	监事会主席	离任	任职期满
卫华诚	董事长	聘任	经公司 2008 年度股东大会审议批准，选举其继续担任公司董事职务；经第五届董事会第一次会议审议通过，选举其继续担任公司董事长职务。
贺旋	副董事长	聘任	经公司 2008 年度股东大会审议批准，选举其继续担任公司董事职务；经第五届董事会第一次会议审议通过，选举其继续担任公司副董事长职务。
李昕	董事、总裁	聘任	经公司 2008 年度股东大会审议批准，选举其继续担任公司董事职务；经第五届董事会第一次会议审议通过，聘任其继续担任公司总裁职务。
范彦喜	董事	聘任	经公司 2008 年度股东大会审议批准，选举其继续担任公司董事职务。
张宇	董事、副总裁	聘任	经公司 2008 年度股东大会审议批准，选举其继续担任公司董事职务；经第五届董事会第一次会议审议通过，聘任其继续担任公司副总裁职务。
赵宏	董事	聘任	经公司职工代表大会选举其继续担任公司董事职务。
张延	独立董事	聘任	经公司 2008 年度股东大会审议批准，选举其继续担任公司独立董事职务。
刘宁	独立董事	聘任	经公司 2008 年度股东大会审议批准，选举其继续担任公司独立董事职务。
党新华	独立董事	聘任	经公司 2008 年度股东大会审议批准，选举其担任公司独立董事职务。
王波	独立董事	聘任	经公司 2008 年度股东大会审议批准，选举其担任公司独立董事职务。
王军生	独立董事	聘任	经公司 2008 年度股东大会审议批准，选举其担任公司独立董事职务。
方明	监事会主席	聘任	经公司 2008 年度股东大会审议批准，选举其担任公司监事职务；经第五届监事会第一次会议审议通过，选举其担任公司监事会主席职务。
赵宝伟	监事	聘任	经公司 2008 年度股东大会审议批准，选举其继续担任公司监事职务。
李泽光	监事	聘任	经公司 2008 年度股东大会审议批准，选举其继续担任公司监事职务。
郑泽平	监事	聘任	经公司职工代表大会选举其继续担任公司监事职务。
聂文辉	监事	聘任	经公司职工代表大会选举其继续担任公司监事职务。
于顺廷	副总裁	聘任	经第五届董事会第一次会议审议通过，聘任其继续担任公司副总裁职务。
黄云龙	副总裁	聘任	经第五届董事会第一次会议审议通过，聘任其继续担任公司副总裁职务。
葛智勇	副总裁	聘任	经第五届董事会第一次会议审议通过，聘任其继续担任公司副总裁职务。
朱大成	董事会秘书、副总裁	聘任	经第五届董事会第一次会议审议通过，聘任其继续担任公司董事会秘书、副总裁职务。
李英	副总裁	聘任	经第五届董事会第一次会议审议通过，聘任其继续担任公司副总裁职务。
陈仙霞	副总裁	聘任	经第五届董事会第一次会议审议通过，聘任其继续担任公司副总裁职务。
胡丽娅	副总裁	聘任	经第五届董事会第一次会议审议通过，聘任其继续担任公司副总裁职务。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	11,213
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业类别	人数
生产人员	6,604
销售人员	2,063
技术人员	500
财务人员	370
其他	1,676
教育程度	
教育类别	人数
硕士及以上	149
本科	1,262
专科	2,247
其他	7,555

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规的规定及中国证监会和上交所等监管机构的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作：

1、鉴于公司 2008 年度利润分配实施工作已经完成，公司的注册资本、股本总额发生了相应变化，因此对公司章程进行了相应的修改。

2、为进一步提升集团化管理和运行能力，公司组织与相关部门、子公司及外部咨询律师开展子公司治理结构优化项目，通过反复调研、征求意见、论证、草拟等工作，完成公司事业部、子公司制度的制订/修订，明确治理体制。该项目的开展将为公司下一步完善重大事项审批、对外信息披露及下属事业部、子公司的重大信息内部报告机制等重大制度奠定基础。

3、公司及时开展董事会、监事会换届选举有关筹备工作，确保董事会、监事会顺利完成换届选举。为了帮助新任董监事尽快了解公司，先后组织新任董监事赴事业部、子公司进行考察。在董监事培训方面，根据监管单位的要求，安排组织董监事及部分高管参加培训。考察和培训工作的开展，使新任董监事及时充分地了解公司的经营现状，能够迅速进入角色，为公司决策提供专业的、值得借鉴的建议。

4、2009 年度公司经营业绩持续向好，吸引众多投资者关注，在严格遵守信息披露制度的原则下，公司继续加强与投资者的沟通力度，积极主动地向现有及潜在投资者展现公司竞争力、发展潜力的信息，最大限度地对投资者阐释公司各方面情况，帮助投资者了解公司现状及未来，增强投资者长期持股信心。通过与投资者之间形成的良好的互动机制，广泛听取投资者的意见和建议，为公司在资本市场持续健康的发展提供了有力支持。

5、按照中国证监会《关于公司治理专项活动公告的通知》([2008]27 号文件)和北京证监局《关于开展防止资金占用问题反弹推进公司治理专项工作的通知》(京证公司发[2008]85 号)文件的要求和部署，公司及时组织相关人员对公司治理专项活动整改报告中列示的需要整改的问题进行了认真细致的复查，公司董事会认为：截止 2009 年 12 月 31 日，需要限期整改的工作已经完成整改，持续改进性问题得到了有效的改进。

公司将坚持严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会有关规范性文件的要求，进一步提高规范运作意识，建立健全各项管理制度，完善公司治理结构，促进公司持续、健康、快速地发展。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
卫华诚	否	8	8	0	0	0	否
贺旋	否	8	6	0	2	0	否
李昕	否	8	8	0	0	0	否
范彦喜	否	8	8	0	0	0	否
张宇	否	8	8	0	0	0	否
赵宏	否	8	8	0	0	0	否
张延	是	8	6	0	2	0	否
刘宁	是	8	8	0	0	0	否
党新华	是	5	4	0	1	0	否
王波	是	5	4	0	1	0	否
王军生	是	5	4	0	1	0	否
谢颖(离任)	否	3	3	0	0	0	否
张文周(离任)	是	3	3	0	0	0	否
康荣平(离任)	是	3	3	0	0	0	否

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

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其相关事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

截止报告期末，公司已建立《独立董事工作细则》和《独立董事年报工作制度》，这些制度的建立明确了独立董事职权职责，充分保证独立董事行使职权，为规范公司日常运作、优化董事会构成、提供公司治理水平、保护中小股东利益方面发挥积极功效。

公司独立董事严格按照本公司《公司章程》、《独立董事工作细则》及相关法律法规的要求，本着对全体股东负责的态度，认真、公平地对公司历次董事会审议的相关议案进行审阅，独立、客观、审慎地行使表决权，同时及时了解公司的生产经营、管理和内部控制的完善及执行情况、董事会决议执行情况、对外担保、财务管理、关联交易、业务发展和投资项目的实际运行情况，并结合各自经验与专长提出优化建议，并对董事会换届选举、董事会成员年度津贴、高管人员选聘及薪酬、支付会计师事务所费用及续聘、对外担保情况、关联交易及对外投资事项，均按要求发表了独立意见。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司主营业务为加工、制造和销售制剂药品、化学原料药，与控股股东及实际控制人在主要产品结构上有显著区别，不存在经营业务交叉情况。公司拥有独立的采购、生产和销售系统，独立从事业务经营，与控股股东及其关联企业不存在依赖关系。
人员方面独立完整情况	是	公司的人员独立，高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，不存在双重任职情况。公司董事、高级管理人员人选的产生均符合法定程序，不存在控股股东及实际控制人干预公司股东大会和董事会做出人事任免决定的情况。
资产方面独立完整情况	是	公司资产完整独立，生产、供应、销售系统与控股股东及实际控制人完全分开，公司与控股股东及实际控制人在工业产权及非专利技术方面完全独立。
机构方面独立完整情况	是	公司的股东大会、董事会、监事会、管理层、业务机构、内部审计机构、销售部门、生产部门以及其他行政部门的设立与运作均与控股股东及实际控制人保持独立关系。不存在大股东控制或者操纵公司运作的情况。公司的办公机构和生产经营场所与控股股东及实际控制人分开，不存在合署办公、混合经营的情况。
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务会计部门和独立的会计核算体系及财务管理制度。公司在银行开户、税收登记、帐本、财务人员、财务往来等方面均独立运作，不存在与控股股东及实际控制人帐务不清的情况。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司内部控制目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司对照上海证券交易所《上市公司内部控制指引》和财政部《企业内部控制制度基本规范》等相关规定进行检查，公司已经制定了比较完备的内部控制体系。 本公司建立和实施内部控制体系时，考虑了以下基本要素：内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通和内部监督五个方面。以确保内部控制制度的有效实施。建立健全了合理的内部控制制度，并得到有效执行，财务报告真实可靠，信息披露真实、准确、及时、完整，生产经营活动持续稳定。
内部控制检查监督部门的设置情况	(1)公司董事会对公司内部控制的建立健全、有效实施及检查监督工作负责，并保证内部控制相关信息披露内容的真实、准确、完整。 (2)公司董事会审计委员会对内部控制检查监督工作进行指导，并审阅检查监督部门提交的内部审计工作报告。 (3)公司审计部具体负责内部控制的日常检查监督工作。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	为了加强和规范本公司的内部控制，提高公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司可持续发展，维护投资者的合法权益，依据《企业内部控制基本规范》、《上海证券交易所内部控制指引》的要求，结合本公司实际情况，开展内部控制检查监督工作，建立健全、完善各项规章制度，公司内部监督和内部控制得到加强，公司风险降到最低，发展越来越健康。

	本年度，公司审计部编制了公司 2009 年全面风险管理报告，有效辨识了公司存在的风险，以及应对风险所采取的措施。
董事会对内部控制有关工作的安排	(1)公司董事会通过下设的审计委员会，监督内部审计制度及其实施，评价内部审计与外部审计工作，审核公司的财务信息及其披露，审查公司内控制度和流程的执行情况。 (2)审计委员会指导公司内部审计工作，审阅内部审计工作报告。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	<p>公司为保证财务会计信息的真实、完整、公允，加强内部控制和风险管理，结合企业的具体情况，依据《企业会计准则》及国家有关法律法规，建立了较为完善的财务会计制度和内部控制体系，具体包括会计核算制度、财务管理制度、财务管理综合制度。</p> <p>(1)公司会计核算制度对会计核算的体制、主要会计政策、会计科目名称和编号、会计科目使用说明、会计报表种类及其格式、会计报表编制说明等作了规范。</p> <p>(2)公司财务管理制度对企业内部财务管理体制、货币资金管理、往来结算管理、存货管理、短期、长期投资管理、固定资产管理、在建工程管理、无形资产、递延资产管理、其他资产管理、销售收入管理、成本费用管理、盈利及分配管理、财务会计报告与财务评价管理等作了规范。</p> <p>(3)在财务管理综合制度方面，建立了账务处理程序制度、财务预算管理制度、会计稽核制度、内部牵制制度、财产清查制度、财务分析制度、会计档案管理办法、会计电算化管理办法、对子公司等所属单位的财务会计管理办法等；在财务收支审批报告制度上，建立了财务收支审批管理办法、重大资本性支出审批与授权审批制度、重大费用支出审批与授权审批制度、财务重大事项报告制度；在成本费用管理上，建立了费用报销管理办法、成本核算办法、成本计划管理办法、成本控制管理办法、成本分析管理办法、成本费用考核管理办法。</p> <p>公司财务、会计内控制度体系的建立，保证了公司业务活动按照适当的授权进行；保证所有交易事项以正确的金额，在恰当的会计期间及时记录于适当的账户，使财务会计报告的编制符合有关财务会计制度和会计准则的要求；保证对资产和记录的监管、处理均经过适当的授权；保证账面资产和实存资产定期核对相符；保证财务会计监督的及时性和准确性。</p>
内部控制存在的缺陷及整改情况	截止报告期末，公司未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

1、2009 年 1 月 20 日第四届董事会第二十九次审议通过《关于高级管理人员 2009 年预设年薪方案的议案》。

2、2009 年 4 月 24 日第四届董事会第三十次会议审议通过《关于 2008 年度总裁班子成员绩效考核的议案》，同意 2008 年度总裁班子成员绩效考核结果。根据公司章程规定，鉴于高管团队在 2005 年至 2008 年期间的突出贡献，同意给予专项奖励。

有关公告已刊登在 2009 年 1 月 22 日及 4 月 28 日《中国证券报》和《上海证券报》上，具体内容请参阅网站 www.sse.com.cn 或 www.dpc.com.cn。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

名称为《北京双鹤药业股份有限公司董事会关于公司内部控制的自我评估报告》、《北京双鹤药业股份有限公司 2009 年度社会责任报告》

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
披露网址：www.sse.com.cn

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：是
披露网址：www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

根据公司《信息披露事务管理制度(试行)》及《重大信息报告制度(试行)》对有关部门或人员的失职，导致信息披露违规，给公司造成严重影响或损失时，应及时对该责任人给予批评、警告，直至解除其职务的处分，并可以向其提出适当的赔偿要求。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度股东大会会议	2009 年 6 月 1 日	《上海证券报》 《中国证券报》	2009 年 6 月 2 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 1 月 20 日	《上海证券报》 《中国证券报》	2009 年 1 月 21 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况的回顾

(1) 报告期内总体经营情况

2009 年在国际金融危机大背景下，中国经济总体增速趋缓，但医药经济在刚性需求影响下依然呈现出良好的发展格局；新一轮医药卫生体制改革的启动，对整个医药行业带来了深远的影响。

2009 年，公司认真贯彻落实总体发展战略，以“实施稳健经营策略，健全风险管理体系，注重追求运营质量，严格控制成本费用，整合关键内部资源，强化集团化管理能力”为工作方针，积极发挥集团化管理的整合和协同优势，稳步解决市场、研发、人力资源等决定公司可持续发展的关键问题，各项工作有序开展，取得了经营业绩的稳健增长。

(2) 公司主营业务及经营状况分析

● 2009 年主要经济指标完成情况

2009 年公司实现主营业务收入 49.87 亿元，同比增长 2%(其中工业收入同比增长 12%)；实现净利润 4.51 亿元，同比增长 19%，其中北京业务对公司净利润贡献高达 65.36%；累计实现经营活动现金净流量(含票据) 5.9 亿元，同比增长 54%；净资产收益率 13%，与去年同期基本持平；流动比率和速动比率分别为 2.6 和 2.05，较去年有所提高，公司运营质量进一步优化。

● 主营业务的经营情况

2009 年公司继续贯彻落实发展战略，实现了内部业务模式的调整，工业收入占比进一步上升。

三大核心领域产品实现销售收入 23.14 亿元，同比增长 12%，占工业收入的 82%。北京降压 0 号销量突破 9 亿片，同比增长 14%；舒血宁同比增长 15%；大输液在克服不断降价的不利影响下依然实现收入同比增长 11%；公司新品销售势头良好，收入同比增长 111%。

大输液领域：充分发挥资源整合优势，面对输液市场价格整体下滑的局面，积极调整营销策略，有效控制采购、生产、质量等关键环节，确保规模效益双增长，对公司的利润贡献稳步攀升。输液事业部进一步调整营销布局，强化华南和东北营销，扩大市场覆盖率；营销资源聚焦治疗性输液等高毛利产品，有效提升盈利能力；顺利完成各输液项目的投资建设任务，新增产能 2.1 亿瓶/袋。全年实现收入 13 亿元，同比增长 11%，总体销量实现 7.4 亿瓶/袋，同比增长 7%，双鹤“输液第一品牌”的战略地位进一步稳固。

心脑血管领域：坚定不移地执行“两网建设”的营销策略，县乡医院的网络规模进一步扩大，50 余个品规的药品纳入“两网菜单”，带动销售上量成效显著；加强对客户的资信评估和风险控制，应收账款控制良好。心脑血管类产品实现销售收入 8 亿元，同比增长 13.8%；重点产品销售均创历史新高。

内分泌领域：加大力度聚焦核心市场，充分发挥高端医院的学术带动作用，糖适平终端推广销量同比增长 9%；进一步理顺商业渠道，压缩商业库存至合理水平，终端流向清晰，运营质量继续提升；新品卜可继续保持良好增长势头，收入同比增长 131%。

其它领域重点品种：一君销量及收入实现翻两番的佳绩，成为新品中最有潜力的品种；儿泻康销售收入同比增长 33%；盈源、珂立苏销售收入增幅分别为 64%和 79%；果糖收入同比增长 139%。新品实现销售收入同比增长 111%。

● 公司技术创新和国际化情况

2009 年公司研发投入 6,132 万元。不断提升可持续发展能力，取得了以下成绩：2009 年公司研发项目 66 项，羟乙基淀粉 200/0.5 等 4 个项目取得生产批件；匹伐他汀钙片、替米沙坦等 4 个项目实现投产；3 项重点研究项目列入国家“重大新药创制”专项以及国家 863 产业化技术创新重点项目；4 项研究成果分别获发明专利、实用新型专利授权。“匹伐他汀钙”作为国内首家获得制剂新药证书和生产许可证的同类新药，填补了公司在降脂药物领域的空白；I 类新药降压 1 号完成 II 期 A 临床研究。

公司国际化进程加快、进展顺利。2009 年分别与日本安斯泰来制药株式会社和韩国 LG 生命科学签署了巴尼地平 and DPP-IV 抑制剂产品独家经销协议，增强了重点治疗领域的产品组合。双鹤 CGMP 项目和工业园新建固体制剂车间项目的顺利实施，建立了符合国际标准的先进管理体系，培养出一批熟悉国际标准、掌握先进理念的人才。

公司着力加强已上市产品的技术改造和市场支持，大力推进关键工艺技术研究，提高工艺技术创新水平。多项重大工艺技术改造取得明显成效。

● 公司环境保护情况

为了进一步落实环境保护基本国策，承担社会责任，实现可持续发展战略，在全公司范围内逐步推进环境管理体系(ISO14001)的建立和认证工作。截止到 2009 年底，双鹤(北京)工业园和北京双鹤现代医药技术有限责任公司已通过莱茵检测认证服务(公司)有限公司的审核并取得证书，提升了公司整体管理水平和环保意识。

2、公司未来发展的展望

(1)面临的机遇与挑战

2010 年，面对世界经济复苏基础不稳固的外部环境，国内经济形势依然面临众多不确定因素。国家医疗卫生体制改革对我国医药行业的影响长期而渐进，随着改革的逐步深入和力度的不断加大，医药企业将面临难得的发展机遇和巨大的挑战；随着行业集中度的不断提升，品牌普药企业将获得难得的历史性机遇。

- 医药行业市场规模将随医保覆盖面和保障水平的提高而扩大，医药市场扩容，为制药企业带来较大发展空间；
- 随着经济的发展和人民生活水平的提高，消费者对自身健康的重视程度逐步增强，对高端药品的需求不断加大，为新药研发带来市场机遇；

- 市场集中度的进一步提升，将促进行业公平竞争，经营效率将显著提升；
- 低水平广覆盖的医疗保障体系，为低价普药的销售带来机会；基本药物制度的实施对质优价廉的行业骨干企业将得到更多的政策倾斜而得以优势发展，但对药品生产企业的盈利增长构成一定的压力；
- 新的集中招标采购与统一配送的政策将进一步规范市场；
- 新版 GMP 的出台，提高了药品生产质量控制标准和行业准入门槛，将加快行业的调整和整合；
- 国内卫生健康市场竞争“国际化”日益激烈，跨国药企在中国争夺仿制药市场的趋势更加明显。

(2)公司的应对措施和经营计划

2010 年是承上启下的一年，既是公司上一个战略期的关闭之年，也是“十二 五”期间新一轮发展战略的开启之年；既要保证上一个战略期的目标能够实现，又要保证为下一个战略期进行准备、调整、部署，实现平稳过渡。

在新一轮战略发展期内，公司将在董事会总体战略指引下，继续坚持以“市场变化为导向，客户心智为中心，营销管理为龙头”，坚持创新、变革，巩固和提升公司行业地位。努力成为“最让客户、员工满意和放心，最受行业尊重”的国内领先制药企业之一，并“具有国际化能力，具有国际品牌影响力”的创新型长寿企业；实现百亿工业销售收入，商业保持稳定发展，利润增长水平高于行业平均水平，总资产报酬率及净资产收益率达到行业优秀水平。

2010 年，公司将以顺应国家医改政策，加强资源整合力度，增强全员竞争意识，提升集团化管理水平为工作方针，扎扎实实做好各项工作，全面促进公司生产经营再上新台阶。

- 防范风险、加强考核，确保总体战略平稳落地

坚决贯彻落实“十二 五”期间总体战略，继续建设公司内部控制体系，认真做好内部控制建设、有效贯彻执行内部监督和自我评价以及内控审计工作，提高决策效率和执行力，提高公司整体应变能力；加快对经营业务战略的制定和落实；重视在战略制定和执行中的风险防范，大力防范品牌风险和财务风险，加强投资风险和工程管理风险的防控；加强对公司组织机构调整、新部门职能设置的管理，制定培养和选拔制度及流程，完善人才库；健全公司的工作业绩考核和优胜劣汰机制，建立和完善利益机制和人才的监督与约束机制。

- 调整组织结构，确保百亿工业宏伟目标顺利完成

为确保实现“十二 五”期间总体战略百亿工业销售收入目标，公司将继续加大集团内各项资源的整合力度，在现有区域化营销格局的基础上，逐步加大调整幅度，以市场为导向对三支营销队伍进行资源合理调整、重组。加强全国市场覆盖，作战指挥部前移，对组织结构进行及时调整，从公司层面把握产品从上市前论证到市场策划直至销售推广等工作。

- 加快公司关键资源整合步伐，提升整合效能

加快集团营销整合步伐，创新销售模式，打破多支销售队伍的品种界限，重新分配市场区域，促进销售队伍融合。紧抓高中低端市场不放松，逐步形成“抓两头带中间”的合理销售格局，坚持学术推广路线，做实“两网建设”并继续开发地县市场，实现快速成长。进一步整合内部生产资源，充分发挥外埠公司低成本和规模生产优势，扩大公司间委托加工品种数量。

- 自主研发与对外合作相结合

研发思路坚持以自主研发与外部合作相结合，提高自主创新能力和研发效率，力争每年实现 3 至 5 个新品投产，以进一步优化公司产品结构；着力建立健全研发立项管理制度，规范新药立项的审批流程，严格项目论证，有效防范研发风险。公司 2010 年计划研发投入 1 亿元，为进一步优化公司产品结构、提高可持续发展能力奠定基础。

- 科学合理投资，提升企业产能及装备水平

公司未来投资并购以增强主业竞争力为主，同时考虑以多种方式进入新领域。在分析自身能力的同时关注竞争态势，把投资重点放在加快技术改造、提高产品的附加值上。新固体制剂车间项目正式启动，建成后新增产能 50 亿片。沈阳双鹤和滨湖双鹤等在建施工项目

加速推进,确保按照进度完工。公司将在充分调研的基础上,选择适合的原料药企业进行并购,满足制剂生产产量大幅增加的原料需求,同时择机并购适合公司发展的企业。

● 夯实集团化管理基础

在生产、销售资源实现整合的同时,公司要紧跟调整、转型的步伐,打造“统一管理、分工明确、层级清晰”的集团化管理体系。强化资金使用和管理,提升资金的使用效率;运用“金鹤工程”的先进信息系统,实现管理信息共享;进一步加强药品不良反应监测工作,逐步建立药物警戒监测体系;人力资源向全公司推行领导干部聘任制,将“干部能上能下”变为一种常态机制,为资源整合提供人员和组织上的准备;完善工人技师评聘与管理,并建立工程技术人员职称管理体系。

● 拓宽国际合作领域,提高国际竞争能力

稳步拓展国际合作业务的深度和广度,扩大出口产品销售规模,拓宽注册品种领域;加快注册申请进度、增加注册国家数量,加大公司产品的出口数量;推进高水平、多领域的国际交流与合作,培育新的国际合作项目;万辉双鹤 CGMP 项目完成美洛昔康、氟西汀 FDA 申报工作。

(3)公司未来发展战略所需的资金需求和使用计划

为实现 2010 年度经营计划和未来发展战略目标,公司稳健开展经营活动,实现良性发展,将继续加大对大输液、心脑血管等关键领域的投资力度。公司发展资金的筹措将以企业留存收益为主,辅以必要的债务融资,合理发挥财务杠杆效益,充分发挥上市公司融资功能,壮大公司资产规模,保护股东权益,为公司和股东创造价值。

公司是否披露过盈利预测或经营计划: 否

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上: 否

3、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
分行业						
工业	2,823,390,171.88	1,233,514,630.13	56.31	11.90	8.56	增加 1.34 个百分点
商业	2,163,695,461.70	2,039,914,879.44	5.72	-9.25	-9.25	-
合计	4,987,085,633.58	3,273,429,509.57	34.36	1.63	-3.27	增加 3.32 个百分点
分产品						
制剂药品(不含大输液)	1,426,692,599.00	420,413,038.18	70.53	12.18	10.95	增加 0.33 个百分点
大输液	1,299,907,305.39	796,200,455.75	38.75	11.04	7.90	增加 1.79 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	营业收入比上年增减(%)
其中:东北地区	73,222,783.25	-22
华北地区	1,819,611,048.63	10
华中地区	2,533,131,356.01	5
华东地区	854,004,155.69	-2
华南地区	245,741,199.92	24
西北地区	298,351,688.95	13
西南地区	196,288,783.76	-41
其他地区	945,417.07	924
小计	6,021,296,433.29	3
分部间抵销	1,034,210,799.71	12
合计	4,987,085,633.58	2

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	25,845.30(募集资金投资 14,216.85 万元, 非募集资金投资 11,628.45 万元)
投资额增减变动数	-17,034.48
上年同期投资额	42,425.78(募集资金投资 34,321.78 万元, 非募集资金投资 8,104 万元)
投资额增减幅度(%)	-40%

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
长沙双鹤医药有限责任公司	药品销售	66.96%	包含收购自然人所持有的 10.28% 股权
双鹤药业(沈阳)有限责任公司	输液企业	100%	新建东北输液基地

1、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2008	非公开发行股票	67,176.76	14,216.85	48,538.63	17,037.52	存放于募集资金专用账户

注:上表中已使用募集资金总额中未包含扣除的发行费用 1,600.61 万元。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
认购北京医药集团部分股权及资产	否	22,234.76	22,234.76	是	100%	2,036.28	2,381.82	是		
新建塑瓶输液生产线项目	否	35,021.00	19,406.24	否	55%	4,373	4,396.18	是	为抓住市场机遇,结合政策环境变化、注册审批周期延长等影响,输液事业部将本项目分步实施。安徽双鹤、京西双鹤提前投产。2009年经五届三次董事会审议通过,滨湖双鹤将厂区搬迁项目与募集项目统一规划设计,目前正在土建施工和设备采购	
新建塑盖生产线项目	否	5,808.00	4,474.61	是	77%	1,871	878.22	否	本项目为新建塑瓶输液生产线项目的配套项目,可以保证塑盖的产品质量和稳定供应。综合考虑新建塑瓶输液生产线项目和新建塑盖生产线项目,塑瓶输液的内部结算价格大幅下降,导致收益低于预期。在不影响产品质量的情况下,正在采取多种措施降低生产成本	
新建非PVC软袋输液生产线项目	否	4,113.00	2,423.02	否	59%	529	703.6	否	2009年经五届三次董事会审议通过,滨湖双鹤将厂区搬迁项目与募集项目统一规划设计,目前正在土建施工和设备采购	

3、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
安徽双鹤 2008 年新建塑瓶输液生产线项目	8,191	目前该项目已投入使用	利润总额 869 万元
投资符合 CGMP 质量管理标准的固体制剂基地项目	6,236	目前该项目已完成车间改造和设备安装调试, 正在进行注册申报工作	在建
新建东北输液生产基地项目	10,998	目前该项目已完成主要设备招标采购, 正在进行土建施工	在建
滨湖双鹤 2009 年新建输液生产基地项目(厂区搬迁项目)	8,002	该项目已完成主要设备招标采购, 正在进行土建施工。	在建
北京工业园新建固体制剂车间项目	35,000	目前该项目已完成主要设备招标采购, 正在进行土建施工	在建

非募集资金项目情况说明:

(1)安徽双鹤 2008 年新建塑瓶输液生产线项目

经公司第四届董事会第二十五次会议审议, 同意安徽双鹤新建 2 条塑瓶输液生产线及改造 1 条塑瓶输液生产线。目前该项目已投入使用并实现利润总额 869 万元。

(2)投资符合 CGMP 质量管理标准的固体制剂基地项目

经公司第四届董事会第二十六次会议审议, 同意公司在全资子公司北京万辉双鹤药业有限责任公司投资建设符合美国 FDA-CGMP 质量管理标准的固体制剂基地。目前该项目已完成车间改造和设备安装调试, 正在进行注册申报工作。

(3)新建东北输液生产基地项目

经公司第五届董事会第二次会议审议, 同意新建东北输液基地项目初步设计方案和概算: 投资概预算不超过 1.1 亿元。目前该项目已完成主要设备招标采购, 正在进行土建施工。

(4)滨湖双鹤 2009 年新建输液生产基地项目(厂区搬迁项目)

经公司第五届董事会第三次会议审议, 同意公司子公司武汉滨湖双鹤药业有限责任公司将厂区搬迁至武汉市洪山区左岭都市化工工业园, 并与 2008 年非公开发行募投项目合并为“滨湖双鹤 2009 年新建输液生产基地项目”, 一并进行规划设计, 整体投资不高于 2.41 亿元。该项目已完成主要设备招标采购, 正在进行土建施工。

(5)北京工业园新建固体制剂车间项目

经公司第五届董事会第四次会议审议, 同意在北京工业园现有厂区投资新建固体制剂车间(建筑面积 1.84 万平方米)项目, 固定资产投资 3.5 亿元(其中自筹 1 亿元, 其余为贷款)。目前该项目已完成主要设备招标采购, 正在进行土建施工。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果, 以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内, 公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第二十九次会议	2009-01-20	会议审议通过了《关于双鹤药业 2009-2011 年业务竞争战略的议案》、《关于双鹤药业 2009 年全面预算的议案》、《关于高级管理人员 2009 年预设年薪方案的议案》、《关于子公司治理结构优化项目的议案》、《关于双鹤药业(沈阳)有限责任公司有关事项的议案》、《关于调整子公司派出董监事的议案》。	《中国证券报》第 C11 版 《上海证券报》第 C61 版	2009-01-22
第四届董事会第三十次会议	2009-04-24	会议审议通过了《2008 年度董事会工作报告》、《2008 年度总裁工作报告》、《2008 年度独立董事述职报告》、《关于 2008 年度计提减值准备的议案》、《关于 2008 年度财务决算的议案》、《关于 2008 年度利润分配的预案》、《2008 年年度报告全文及摘要》、《关于 2008 年度社会责任报告的议案》、《关于公司内部控制在自我评估报告的议案》、《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于支付会计师事务所 2008 年审计费用暨续聘会计师事务所的议案》、《2009 年第一季度报告及正文》、《关于 2009 年预计发生日常关联交易的议案》、《关于 2009 年对外捐赠额度的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于 2008 年度总裁班子成员绩效考核的议案》。	《中国证券报》第 D084 版 《上海证券报》第 C36 版	2009-04-28
第四届董事会第三十一次会议	2009-05-08	会议审议通过了《关于 2009 年向银行申请贷款额的议案》、《关于 2009 年向子公司提供借款的议案》、《关于 2009 年继续为子公司提供银行贷款担保的议案》、《关于制订内部审计相关制度的议案》、《关于制订对外捐赠管理办法的议案》、《关于董事长任期经济责任审计报告的议案》、《关于董事会换届选举的议案》、《关于第五届董事会成员年度津贴的议案》、《关于召开 2008 年度股东大会会议的议案》。	《中国证券报》第 B07 版 《上海证券报》第 C4 版	2009-05-12
第五届董事会第一次会议	2009-06-01	会议审议通过了《关于选举董事长的议案》、《关于选举副董事长的议案》、《关于选举董事会专门委员会委员的议案》、《关于聘任总裁的议案》、《关于聘任董事会秘书的议案》、《关于聘任副总裁的议案》、《关于调整部分子公司董监事的议案》。	《中国证券报》第 D011 版 《上海证券报》第 C14 版	2009-06-03
第五届董事会第二次会议	2009-07-07	会议审议通过了《关于新建东北输液基地项目初步设计方案和概算的议案》。	《中国证券报》第 C11 版 《上海证券报》第 C4 版	2009-07-08
第五届董事会第三次会议	2009-08-18	会议审议通过了《2009 年中期总裁工作报告》、《2009 年半年度报告及摘要》、《关于滨湖双鹤 2009 年新建输液生产基地项目的议案》、《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于修改公司章程的议案》。	《中国证券报》第 D014 版 《上海证券报》第 C40 版	2009-08-19
第五届董事会第四次会议	2009-10-22	会议审议通过了《关于 2009 年第三季度报告及正文的议案》、《关于北京工业园新固体制剂车间项目的议案》、《关于启动双鹤药业总部大楼前期筹备工作的议案》、《关于 2010 年预算编制纲要的议案》。	《中国证券报》第 D024 版 《上海证券报》第 A4 版	2009-10-23
第五届董事会第五次会议	2009-12-25	会议审议通过了《关于收购长沙双鹤医药有限责任公司部分股权的议案》、《关于与韩国 LG 生命科学股份有限公司 DPP-IV 产品合作项目的议案》	《中国证券报》第 C002 版 《上海证券报》第 24 版	2009-12-28

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会严格按照股东大会的授权，认真执行股东大会通过的各项决议，相关决议已执行完毕。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

根据中国证监会关于建立审计委员会工作规程和全方位细化年报披露工作的要求，公司审计委员会在 2009 年年报编制过程中，认真履行相关职责，具体工作如下：

公司审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表并形成书面意见，认为财务会计报表能够反映公司的财务状况和经营成果。同时听取了公司经营层关于 2009 年度公司生产经营情况和重大事项的进展情况，与负责年审的京都天华会计师事务所有限公司(以下简称“京都会计师事务所”)就 2009 年公司财务报告审计相关事项进行了沟通，同意年审会计师提出的对本年度财务报告审计工作的时间安排；同时就有关会计师的责任、计划的审计范围和时间、审计工作中发生的问题、注册会计师的独立性方面的内容进行了沟通。

在审计过程中，本公司审计委员会积极地与年审注册会计师进行沟通，就审计过程中发现的问题进行交流并及时掌握审计进展情况。公司审计委员会还多次向年审注册会计师发送了督促函，以便督促其按预定的计划完成审计工作。

在年审注册会计师出具了初步的审计意见后，本公司审计委员会再次审阅了财务报表，并与年审注册会计师交换了最终的审计意见。经过双方的再次讨论，公司审计委员会同意向董事会提交审计报告的意见，同时还能向董事会提交了会计师事务所从事 2009 年度公司审计工作的总结报告。

在与年审注册会计师的接触过程中，公司审计委员会认为认为京都会计师事务所在为公司提供 2009 年度审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的各项工作，因此，公司审计委员会同意向董事会提交续聘京都会计师事务所的议案。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员所披露的薪酬进行了审核。经审核，公司董事、监事和高级管理人员所披露的薪酬与实际在公司领取的薪酬一致。公司董事、监事和高级管理人员的薪酬均按公司规定进行支付。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

拟以 2009 年末总股本 571,695,948 股为基础，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.33 元（含税），总计派送 133,205,155.88 元，占 2009 年实现可供分配的利润的 50.11%；剩余未分配利润 710,243,862.53 元，结转以后年度分配。上述事项需提交股东大会审议通过后实施。

(六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率(%)
2006	70,572,109.98	164,742,346.24	42.84%
2007	88,136,460.82	437,580,763.41	20.14%
2008	64,315,794.15	380,572,486.34	16.90%

(七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

为规范公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间，公司对外报送相关信息及外部使用人使用本公司信息的相关行为，依据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《信息披露事务管理制度(试行)》、《内幕信息知情人管理制度(试行)》等有关规定，制定《对外信息报送和使用管理制度(试行)》。

公司第五届董事会第七次会议审议通过了《对外信息报送和使用管理制度(试行)》，对公司定期报告及重大事项等内幕信息的报送和使用作出了明确规定。该制度的实施进一步完善了公司内控制度和信息披露管理制度，提高了公司信息披露质量。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	8
监事会会议情况	监事会会议议题
2009年1月20日，第四届监事会第二十次会议在公司会议室召开	会议审议通过《关于双鹤药业2009-2011年业务竞争战略的议案》、《关于双鹤药业2009年全面预算的议案》、《关于高级管理人员2009年预设年薪方案的议案》、《关于子公司治理结构优化项目的议案》、《关于双鹤药业(沈阳)有限责任公司有关事项的议案》、《关于调整子公司派出董监事的议案》
2009年4月24日，第四届监事会第二十一次会议在公司会议室召开	会议审议通过《2008年度监事会工作报告》、《2008年度总裁工作报告》、《关于2008年度计提减值准备的议案》、《关于2008年度财务决算的议案》、《关于2008年度利润分配的预案》、《2008年年度报告及摘要》、《关于2008年度社会责任报告的议案》、《关于公司内部控制自我评估报告的议案》、《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于支付会计师事务所2008年审计费用暨续聘会计师事务所的议案》、《2009年第一季度报告及正文》、《关于2009年预计发生日常关联交易的议案》、《关于2009年对外捐赠额度的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于2008年度总裁班子成员绩效考核的议案》
2009年5月8日，第四届监事会第二十二次会议在公司会议室召开	会议审议通过《关于2009年向银行申请贷款额的议案》、《关于2009年向子公司借款的议案》、《关于2009年继续为子公司提供银行贷款担保的议案》、《关于制订内部审计相关制度的议案》、《关于制订对外捐赠管理办法的议案》、《关于董事长任期经济责任审计报告的议案》、《关于监事会换届选举的议案》
2009年6月1日，第五届监事会第一次会议在公司会议室召开	会议审议通过《关于选举监事会主席的议案》、《关于调整部分子公司董监事的议案》
2009年7月7日，第五届监事会第二次会议在公司会议室召开	会议审议通过《关于新建东北输液基地项目初步设计方案和概算的议案》
2009年8月18日，第五届监事会第三次会议在公司会议室召开	会议审议通过《2009年中期总裁工作报告》、《2009年半年度报告及摘要》、《关于滨湖双鹤2009年新建输液生产基地项目的议案》、《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于修改公司章程的议案》
2009年10月22日，第五届监事会第四次会议在公司会议室召开	会议审议通过《关于2009年第三季度报告及正文的议案》、《关于北京工业园新固体制剂车间项目的议案》、《关于启动双鹤药业总部大楼前期筹备工作的议案》、《关于2010年预算编制纲要的议案》
2009年12月25日，第五届监事会第五次会议在公司会议室召开	会议审议通过《关于收购长沙双鹤医药有限责任公司部分股权的议案》、《关于与韩国LG生命科学股份有限公司DPP-IV产品合作项目的议案》

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会认为公司决策程序合法有效，股东大会、董事会决议能够得到很好的落实，内部控制制度健全完善，形成了较完善的经营机构、决策机构、监督机构之间的制衡机制。公司董事、总裁及其他高级管理人员在 2009 年的工作中，廉洁勤政、忠于职守，严格遵守国家有关的法律、法规及公司的各项规章制度，努力为公司的发展尽职尽责，较好地完成了年初制定的各项任务；本年度没有发现董事、总裁和高级管理人员在执行职务时有违反法律、法规、《公司章程》或损害本公司股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会认为本年度公司财务制度健全，各项内部控制制度得到了有效的执行并不断完善，各项费用提取合理。京都天华会计师事务所有限公司对公司的财务报告进行审计，并出具了无保留意见的审计报告，认定公司会计报告符合《企业会计准则》的有关规定，真实地反映了公司 2009 年度的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

监事会认为公司认真按照《募集资金管理制度(试行)》的要求管理和使用募集资金，募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致。报告期内，公司未发生实际投资项目变更的情况。公司最近一次募集资金发生在 2008 年度，募集资金总额为 671,767,585.90 元，截止目前公司未有新增募集资金。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

监事会认为公司无出售资产行为；公司独立董事对于公司收购股权事项认真审核并出具独立意见，收购交易定价合理，未发现内幕交易。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会认为公司与关联方发生的关联交易均按市场公平交易的原则进行，决策程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定，依据等价有偿、公允市价的原则定价，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和中小股东利益的情形。

十、重要事项**(一) 重大诉讼仲裁事项**

1、本公司之子公司湖北恒康双鹤医药股份有限公司起诉湖北省医药公司，要求偿还占用资金和货款一案后续进展情况：

2007 年 1 月 29 日，湖北恒康双鹤医药股份有限公司向湖北省高院申请恢复审理此案并提出进行“司法审计”，后获得了湖北省高院的批准。目前该案“司法审计”仍在进行中。

2、贵州益佰制药股份有限公司与本公司之子公司湖北恒康双鹤医药股份有限公司买卖合同纠纷一案后续进展情况：

本公司于 2010 年 3 月 19 日在贵阳中级法院主持下签订《执行和解协议》，目前已结案。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况**1、持有非上市金融企业股权情况**

持有对象名称	最初投资成本(万元)	持股数量	占该公司股权比例	期末账面价值(万元)
北京国翔资产管理有限公司	506.50	-	1.03%	506.50
中投信用担保有限公司	2,000.00	-	2%	2,000.00
佛山市南海区桂城农村信用合作社联社	5.00	-	0.00017%	5.00
合计	2,511.50	-	-	2,511.50

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
高伟荣、邹波士	长沙双鹤医药有限责任公司10.28%的股权	2009.12.31	1,573	0	0	否	资产评估结果	是	是	0%	否

2、合并情况

本公司 2009 年 1 月 20 日第四届董事会第二十九次会议审议通过了《关于双鹤药业(沈阳)有限责任公司有关事项的议案》，双鹤药业(沈阳)有限责任公司注册资本为 4,000 万元，是本公司于 2009 年 1 月 21 日投资设立的全资子公司，本公司自其成立之日起将其纳入合并财务报表范围。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易。

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

(1) 股改承诺及履行情况:

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况
北京医药集团有限责任公司	<p>1、所持股份自获得上市流通权之日起，在六十个月内不通过交易所挂牌交易出售。</p> <p>2、若公司股权分置改革方案获得相关股东会议批准，则在 2005 年度、2006 年度、2007 年度股东大会上提议并赞同实施分红；其中 2005 年度公司现金分红比例不低于当年实现的可分配利润的 50%。</p> <p>3、若其他非流通股股东(指北京永好科技发展有限公司、北京道和投资管理有限公司、北京科梦嘉生物技术开发有限责任公司、南方证券股份有限公司)所持股份发生质押、冻结等情形导致其无法支付对价时，则其应付对价部分将由北京医药集团代为先行支付。北京医药集团将向被代付对价的非流通股股东(包括其合法继承人)进行追偿，上述被代付对价方在办理其持有的原非流通股股份转让或上市流通时，应先征得北京医药集团的同意，并由公司向交易所提出该等股份的上市流通申请。</p> <p>4、为保护公司流通股股东的利益，在公司相关股东会议表决通过公司股权分置改革方案后的两个月内，北京医药集团将投入不少于人民币 5000 万元的资金，通过上海证券交易所，以适当的时机、适当的价格增持公司流通股股份，在该项增持股份计划完成后的六个月内，北京医药集团将不出售增持的股份并履行相关信息披露义务。</p>	<p>1、根据公司第三届董事会第二十五次会议决议，经 2005 年度股东大会会议通过，以 2005 年末总股本 441,075,700 股为基数，向全体股东按每 10 股送 1.8 元(含税)的比例派送红利。股权登记日为 2006 年 6 月 30 日，除息日为 2006 年 7 月 3 日，所有现金红利已于 2006 年 7 月 7 日到达股东账户。(2005 年度公司现金分红比例不低于当年实现的可分配利润的 50%。)</p> <p>2、根据本公司第四届董事会第七次会议决议，经 2006 年度股东大会会议审议批准，以 2006 年末总股本 441,075,700 股为基数，每 10 股派发现金红利 1.6 元(含税)，共计派发现金 70,572,112.00 元。股权登记日为 2007 年 6 月 8 日，除息日为 2007 年 6 月 11 日，截止本报告期末现金红利均已派发完毕。</p> <p>3、根据公司第四届董事会第十九次会议决议，经 2007 年度股东大会会议审议批准，本报告期公司实施 2007 年度利润分配方案：以 476,413,290 股为基数，向全体股东按每 10 股送 1.85 元(含税)的比例派送红利。股权登记日为 2008 年 6 月 16 日，除息日为 2008 年 6 月 17 日，所有现金红利已于 2008 年 6 月 23 日到达股东账户。</p> <p>4、截至 2006 年 5 月 29 日止，北京医药集团通过上海证券交易所交易系统共增持了本公司流通股 22,803,520 股，占本公司总股本的 5.17%。</p>

(2) 非公开发行股票时所作承诺及履行情况:

2008 年，公司非公开发行人民币普通股(A 股)35,337,590 股，其中公司股东北京医药集团有限责任公司认购非公开发行股票 18,008,816 股；本次发行完成后，公司股东北京医药集团有限责任公司共持有 233,662,703 股股份，并承诺该等股份在本次发行结束后的 36 个月内不得转让，即该等股份限售期自 2008 年 4 月 29 日开始计算，截止日为 2011 年 4 月 29 日；限售期结束后，经公司申请，限售部分股票可以上市流通。其他 7 家投资者即“易方达基金管理有限公司、中诚信托投资有限公司、中建材投资有限公司、渤海证券有限责任公司、江苏瑞华投资发展有限公司、信达澳银基金管理有限公司、泰康资产管理有限公司”认购的本次公开发行的股票在 12 个月内不得转让，限售期自 2008 年 4 月 29 日开始计算，截止日为 2009 年 4 月 29 日。限售期结束后，经公司申请，限售部分股票可以上市流通。

2009 年 4 月 30 日，易方达基金管理有限公司、中诚信托投资有限公司、中建材投资有限公司、渤海证券有限责任公司、江苏瑞华投资发展有限公司、信达澳银基金管理有限公司、泰康资产管理有限公司共 7 家有限售条件流通股股东持有的共 17,328,774 股限售股于非公开发行 12 个月限售期满后已上市流通。具体内容详见 2009 年 4 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站《非公开发行有限售条件的流通股上市流通的公告》。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	京都天华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	200 万元
境内会计师事务所审计年限	5 年

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

2010 年 3 月 12 日，经湖南省工商行政管理局核准，湖南双鹤医药有限责任公司注销。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于召开 2009 年第一次临时股东大会会议的公告	《中国证券报》第 D006 版 《上海证券报》第 C5 版	2009 年 1 月 5 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2009 年第一次临时股东大会会议决议公告	《中国证券报》第 D002 版 《上海证券报》第 C6 版	2009 年 1 月 21 日	
第四届董事会第二十九次会议决议公告	《中国证券报》第 C11 版 《上海证券报》第 C61 版	2009 年 1 月 22 日	
第四届监事会第二十次会议决议公告	《中国证券报》第 C11 版 《上海证券报》第 C61 版	2009 年 1 月 22 日	
北京双鹤药业股份有限公司公告	《中国证券报》第 B05 版 《上海证券报》第 C5 版	2009 年 2 月 4 日	
北京双鹤药业股份有限公司公告	《中国证券报》第 D131 版 《上海证券报》第 C158 版	2009 年 3 月 31 日	
非公开发行有限售条件的流通股上市流通的公告	《中国证券报》第 A131 版 《上海证券报》第 A8 版	2009 年 4 月 27 日	
第四届董事会第三十次会议决议公告	《中国证券报》第 D084 版 《上海证券报》第 C36 版	2009 年 4 月 28 日	
2008 年度报告摘要	《中国证券报》第 D084-085 版 《上海证券报》第 C36-37 版	2009 年 4 月 28 日	
2009 年第一季度报告	《中国证券报》第 D084 版 《上海证券报》第 C36 版	2009 年 4 月 28 日	
预计 2009 年度日常关联交易公告	《中国证券报》第 D084 版 《上海证券报》第 C36 版	2009 年 4 月 28 日	
关于举行公司业绩说明会的公告	《中国证券报》第 D084 版 《上海证券报》第 C36 版	2009 年 4 月 28 日	
第四届监事会第二十一次会议决议公告	《中国证券报》第 D084 版 《上海证券报》第 C36 版	2009 年 4 月 28 日	
第四届董事会第三十一次会议决议暨召开 2008 年度股东大会会议通知的公告	《中国证券报》第 B07 版 《上海证券报》第 C4 版	2009 年 5 月 12 日	

对外担保公告	《中国证券报》第 B07 版 《上海证券报》第 C4 版	2009 年 5 月 12 日
第四届监事会第二十二次会议决议公告	《中国证券报》第 B07 版 《上海证券报》第 C4 版	2009 年 5 月 12 日
2008 年度股东大会会议决议公告	《中国证券报》第 D003 版 《上海证券报》第 C21 版	2009 年 6 月 2 日
第五届董事会第一次会议决议公告	《中国证券报》第 D011 版 《上海证券报》第 C14 版	2009 年 6 月 3 日
第五届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》第 D011 版 《上海证券报》第 C14 版	2009 年 6 月 3 日
关于变更证券事务代表的公告	《中国证券报》第 D003 版 《上海证券报》第 C15 版	2009 年 7 月 2 日
第五届董事会第二次会议决议公告	《中国证券报》第 C11 版 《上海证券报》第 C4 版	2009 年 7 月 8 日
第五届监事会第二次会议决议公告	《中国证券报》第 C11 版 《上海证券报》第 C4 版	2009 年 7 月 8 日
2008 年度利润分配实施公告	《中国证券报》第 D009 版 《上海证券报》第 C15 版	2009 年 7 月 9 日
第五届董事会第三次会议决议公告	《中国证券报》第 D014 版 《上海证券报》第 C40 版	2009 年 8 月 19 日
第五届监事会第三次会议决议公告	《中国证券报》第 D014 版 《上海证券报》第 C40 版	2009 年 8 月 19 日
关于举行 2009 年中期业绩说明会公告	《中国证券报》第 D014 版 《上海证券报》第 C40 版	2009 年 8 月 19 日
2009 年半年度报告摘要	《中国证券报》第 D014 版 《上海证券报》第 C40 版	2009 年 8 月 19 日
第五届董事会第四次会议决议公告	《中国证券报》第 D024 版 《上海证券报》第 A4 版	2009 年 10 月 23 日
投资公告	《中国证券报》第 D024 版 《上海证券报》第 A4 版	2009 年 10 月 23 日
关于举行 2009 年第三季度业绩说明会公告	《中国证券报》第 D024 版 《上海证券报》第 A4 版	2009 年 10 月 23 日
第五届监事会第四次会议决议公告	《中国证券报》第 D024 版 《上海证券报》第 A4 版	2009 年 10 月 23 日
2009 年第三季度报告正文	《中国证券报》第 D024 版 《上海证券报》第 A4 版	2009 年 10 月 23 日
2009 年半年度及第三季度报告更正公告	《中国证券报》第 B06 版 《上海证券报》第 B71 版	2009 年 10 月 29 日
第五届董事会第五次会议决议公告	《中国证券报》第 C002 版 《上海证券报》第 24 版	2009 年 12 月 28 日
第五届监事会第五次会议决议公告	《中国证券报》第 C002 版 《上海证券报》第 24 版	2009 年 12 月 28 日

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一)审计报告

审计报告

京都天华审字(2010)第 0769 号

北京双鹤药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京双鹤药业股份有限公司(以下简称双鹤药业公司)财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2009 年度的合并及公司利润表、现金流量表、股东权益变动表和财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

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

京都天华
会计师事务所有限公司
中国 北京
2010 年 4 月 23 日

中国注册会计师	苏金其
中国注册会计师	曹阳

资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位：北京双鹤药业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	五、1	1,023,518,357.49	561,593,161.50	1,028,431,264.73	728,102,879.70
交易性金融资产		-	-	-	-
应收票据	五、2	421,374,695.93	264,369,591.77	173,274,488.96	87,271,674.32
应收账款	五、3	573,459,175.05	129,482,017.56	535,406,211.69	98,488,729.60
预付款项	五、4	152,789,181.58	27,515,514.64	221,199,514.33	36,329,158.89
应收利息		-	-	-	-
应收股利	五、5	-	-	1,113,288.33	1,113,288.33
其他应收款	五、6	92,133,467.21	768,010,037.72	81,194,091.84	617,560,402.66
存货	五、7	600,082,678.43	102,613,151.56	604,537,197.79	124,843,007.92
一年内到期的非流动资产		-	-	-	-
其他流动资产	五、8	6,205,675.22	993,687.18	37,303,317.92	18,195,716.11
流动资产合计		2,869,563,230.91	1,854,577,161.93	2,682,459,375.59	1,711,904,857.53
非流动资产：					
可供出售金融资产		-	-	-	-
持有至到期投资		-	-	-	-
长期应收款		-	-	-	-
长期股权投资	五、10	83,404,205.65	693,795,364.88	81,451,121.00	635,081,065.81
投资性房地产	五、11	91,598,690.87	68,272,852.99	97,799,156.46	72,390,084.14
固定资产	五、12	1,352,168,875.77	424,266,480.93	1,096,150,833.87	398,036,964.85
在建工程	五、13	74,389,547.71	3,710,842.19	118,312,949.09	14,023,455.88
工程物资	五、14	5,991,515.66	-	9,470,795.31	-
固定资产清理		-	-	-	-
生产性生物资产		-	-	-	-
油气资产		-	-	-	-
无形资产	五、15	180,112,840.47	93,928,919.26	131,428,963.65	70,751,226.67
开发支出	五、15	21,539,721.56	18,428,411.07	16,354,649.33	13,104,649.33
商誉	五、16	9,073,834.23	-	9,073,834.23	-
长期待摊费用	五、17	2,101,300.96	-	1,913,706.96	-
递延所得税资产	五、18	27,030,859.83	4,132,797.03	24,606,170.78	2,276,039.60
其他非流动资产		-	-	-	-
非流动资产合计		1,847,411,392.71	1,306,535,668.35	1,586,562,180.68	1,205,663,486.28
资产总计		4,716,974,623.62	3,161,112,830.28	4,269,021,556.27	2,917,568,343.81

公司法定代表人：卫华诚

主管会计工作负责人：黄云龙

会计机构负责人：邓蓉

资产负债表(续)
2009 年 12 月 31 日

编制单位：北京双鹤药业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2009年12月31日		2008年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	五、21	278,000,000.00	200,000,000.00	325,500,000.00	170,000,000.00
交易性金融负债		-	-	-	-
应付票据	五、22	171,260,627.82	-	130,151,954.43	-
应付账款	五、23	346,847,007.27	24,433,731.08	310,364,198.63	29,738,127.61
预收款项	五、24	43,783,263.51	4,665,237.22	29,255,695.20	2,682,613.04
应付职工薪酬	五、25	45,501,792.91	21,692,650.04	34,872,042.31	15,649,039.91
应交税费	五、26	55,724,733.04	8,425,382.91	60,873,442.87	14,021,923.77
应付利息		-	-	-	-
应付股利		-	-	-	-
其他应付款	五、27	186,976,230.70	13,385,884.93	170,286,241.05	28,544,850.50
一年内到期的非流动负债	五、28	-	-	16,000,000.00	-
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		1,128,093,655.25	272,602,886.18	1,077,303,574.49	260,636,554.83
非流动负债：					
长期借款		-	-	-	-
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款		-	-	-	-
预计负债	五、29	25,512,600.00	25,512,600.00	27,000,000.00	27,000,000.00
递延所得税负债	五、18	2,850,335.18	759,139.97	3,817,525.75	832,945.64
其他非流动负债	五、30	25,730,972.13	6,552,343.37	10,437,172.17	5,101,343.37
非流动负债合计		54,093,907.31	32,824,083.34	41,254,697.92	32,934,289.01
负债合计		1,182,187,562.56	305,426,969.52	1,118,558,272.41	293,570,843.84
股东权益：					
股本	五、31	571,695,948.00	571,695,948.00	476,413,290.00	476,413,290.00
资本公积	五、32	1,167,571,984.37	1,221,059,691.79	1,163,740,897.95	1,220,424,969.79
减：库存股		-	-	-	-
专项储备					
盈余公积	五、33	219,481,202.56	219,481,202.56	189,944,259.27	189,944,259.27
未分配利润	五、34	1,511,767,602.32	843,449,018.41	1,249,446,400.57	737,214,980.91
外币报表折算差额					
归属于母公司股东权益合计		3,470,516,737.25	2,855,685,860.76	3,079,544,847.79	2,623,997,499.97
少数股东权益		64,270,323.81	-	70,918,436.07	-
股东权益合计		3,534,787,061.06	2,855,685,860.76	3,150,463,283.86	2,623,997,499.97
负债和股东权益总计		4,716,974,623.62	3,161,112,830.28	4,269,021,556.27	2,917,568,343.81

公司法定代表人：卫华诚

主管会计工作负责人：黄云龙

会计机构负责人：邓蓉

利润表
2009 年 1-12 月

编制单位：北京双鹤药业股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2009 年度		2008 年度	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	五、35	5,037,946,417.85	868,994,307.18	4,951,524,367.82	762,980,164.67
减：营业成本	五、35	3,327,596,255.62	356,817,899.92	3,417,724,980.67	318,901,973.64
营业税金及附加	五、36	34,669,646.45	11,507,467.45	32,466,523.24	9,823,559.52
销售费用		836,871,584.10	47,868,386.73	748,563,466.10	36,134,911.05
管理费用		292,321,777.25	113,090,946.78	290,883,522.29	118,820,169.64
财务费用	五、37	-1,391,575.05	9,131,919.74	12,795,499.83	10,433,409.30
资产减值损失	五、38	8,721,799.95	1,346,722.67	27,036,185.11	-8,064,151.80
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-	-	-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	五、39	3,043,738.20	3,471,791.77	29,976,388.65	3,480,992.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,318,362.65	2,350,666.22	1,394,149.48	1,867,702.91
二、营业利润(损失以“-”号填列)		542,200,667.73	332,702,755.66	452,030,579.23	280,411,285.56
加：营业外收入	五、40	28,541,009.56	4,293,708.33	41,159,778.62	13,500,323.87
减：营业外支出	五、41	9,299,033.95	2,591,158.43	22,535,576.12	14,589,382.17
其中：非流动资产处置损失		3,639,063.33	639,211.21	407,352.87	-
三、利润总额(损失以“-”号填列)		561,442,643.34	334,405,305.56	470,654,781.73	279,322,227.26
减：所得税费用	五、42	97,990,983.14	39,035,872.62	74,199,339.32	41,083,822.21
四、净利润(损失以“-”号填列)		463,451,660.20	295,369,432.94	396,455,442.41	238,238,405.05
其中：同一控制下企业合并的被合并方在合并前实现的净利润					
归属于母公司股东的净利润		451,456,597.19	295,369,432.94	380,572,486.34	238,238,405.05
少数股东损益		11,995,063.01	-	15,882,956.07	-
五、每股收益					
(一)基本每股收益	五、43	0.7897	0.5167	0.6826	0.4273
(二)稀释每股收益	五、43	0.7897	0.5167	0.6826	0.4273
六、其他综合收益	五、44	916,822.00	634,722.00	948,319.27	513,837.00
七、综合收益总额		464,368,482.20	296,004,154.94	397,403,761.68	238,752,242.05
归属于母公司股东的综合收益总额		452,373,419.19		381,407,504.34	
归属于少数股东的综合收益总额		11,995,063.01		15,996,257.34	

公司法定代表人：卫华诚

主管会计工作负责人：黄云龙

会计机构负责人：邓蓉

现金流量表
2009 年 1-12 月

编制单位：北京双鹤药业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2009 年度		2008 年度	
		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		4,210,447,743.15	768,764,351.49	4,087,667,820.01	806,424,387.29
收到的税费返还		416,305.95	31,395.05	478,559.96	29,194.63
收到其他与经营活动有关的现金	五、45	178,104,520.00	37,027,024.24	76,484,715.02	332,596,031.49
经营活动现金流入小计		4,228,674,501.10	805,822,770.78	4,164,631,094.99	1,139,049,613.41
购买商品、接受劳务支付的现金		2,149,241,100.99	155,913,224.34	2,173,384,768.77	162,632,981.67
支付给职工以及为职工支付的现金		535,509,951.84	156,244,363.45	458,061,263.92	117,326,824.83
支付的各项税费		441,471,301.08	153,776,666.25	478,254,564.28	163,423,270.35
支付其他与经营活动有关的现金	五、45	760,438,301.92	250,259,325.42	723,220,352.60	341,943,249.04
经营活动现金流出小计		3,886,660,655.83	716,193,579.46	3,832,920,949.57	785,326,325.89
经营活动产生的现金流量净额		342,013,845.27	89,629,191.32	331,710,145.42	353,723,287.52
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		600,000.00	-	500,000.00	500,000.00
取得投资收益收到的现金		2,238,663.88	2,234,413.88	691,637.39	6,416,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		681,200.70	6,514,135.00	142,752,889.68	128,887,918.51
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1.00	1.00	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	五、45	43,903,427.24	4,226,877.73	14,805,820.01	1,984,326.67
投资活动现金流入小计		53,554,092.82	12,975,427.61	158,750,347.08	137,788,245.18
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		285,160,054.76	67,590,924.08	309,201,343.32	28,182,338.29
投资支付的现金		-	146,876,869.47	-	76,317,800.88
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	五、45	-	-	19,499,785.99	-
投资活动现金流出小计		285,160,054.76	214,467,793.55	328,701,129.31	104,500,139.17
投资活动产生的现金流量净额		-231,605,961.94	-201,492,365.94	-169,950,782.23	33,288,106.01
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		-	-	425,299,460.04	434,113,910.17
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		-	-	-	-
取得借款收到的现金		398,000,000.00	320,000,000.00	301,800,000.00	170,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-	-	-
筹资活动现金流入小计		398,000,000.00	320,000,000.00	727,099,460.04	604,113,910.17
偿还债务支付的现金		470,821,132.16	299,321,132.16	350,300,000.00	170,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		79,880,006.91	74,629,363.47	111,280,806.78	100,643,918.61
其中：子公司支付少数股东的现金股利		-	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、45	11,587,049.86	687,587.75	3,366,432.25	353,872.67
其中：子公司减资支付给少数股东的现金		-	-	-	-
筹资活动现金流出小计		562,288,188.93	374,638,083.38	464,947,239.03	270,997,791.28
筹资活动产生的现金流量净额		-164,288,188.93	-54,638,083.38	262,152,221.01	333,116,118.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00	-17,517.35	-17,517.35
五、现金及现金等价物净增加额		-53,880,305.60	-166,501,258.00	423,894,066.85	720,109,995.07
加：期初现金及现金等价物余额		974,205,782.61	728,009,488.36	550,311,715.76	7,899,493.29
六、期末现金及现金等价物余额		920,325,477.01	561,508,230.36	974,205,782.61	728,009,488.36

公司法定代表人：卫华诚

主管会计工作负责人：黄云龙

会计机构负责人：邓蓉

现金流量表--补充资料
2009 年 1-12 月

编制单位：北京双鹤药业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2009 年度		2008 年度	
	合并	母公司	合并	母公司
1.将净利润调节为经营活动现金流量:				
净利润	463,451,660.20	295,369,432.94	396,455,442.41	238,238,405.05
加: 资产减值准备	8,721,799.95	1,346,722.67	27,036,185.11	-8,064,151.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	119,391,255.01	39,119,825.18	108,181,384.31	37,923,449.03
无形资产摊销	16,095,563.60	8,666,863.28	18,210,516.34	7,411,974.41
长期待摊费用摊销	494,360.90	-	524,284.23	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	1,444,662.53	-1,500,127.12	-16,244,491.72	-12,637,751.15
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	-1,391,575.05	9,131,919.74	12,795,499.83	10,433,409.30
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,043,738.20	-3,471,791.77	-29,976,388.65	-3,480,992.24
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,424,689.05	-1,856,757.43	-7,168,990.67	-49,375.80
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-967,190.57	-73,805.67	-1,371,223.92	-1,061,587.64
存货的减少(增加以“-”号填列)	11,432,516.34	22,229,856.36	-104,872,693.67	-46,493,423.52
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-292,356,365.47	-221,570,686.97	40,858,469.79	133,471,557.28
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	70,132,983.44	-57,770,720.09	-171,748,703.49	-11,993,058.42
其他	-48,967,398.36	8,460.20	59,030,855.52	10,024,833.02
经营活动产生的现金流量净额	342,013,845.27	89,629,191.32	331,710,145.42	353,723,287.52
不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3.现金及现金等价物净变动情况:				
现金的期末余额	920,325,477.01	561,508,230.36	974,205,782.61	728,009,488.36
减: 现金的期初余额	974,205,782.61	728,009,488.36	550,311,715.76	7,899,493.29
加: 现金等价物的期末余额				
减: 现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额	-53,880,305.60	-166,501,258.00	423,894,066.85	720,109,995.07

公司法定代表人：卫华诚

主管会计工作负责人：黄云龙

会计机构负责人：邓蓉

合并股东权益变动表
2009 年 1-12 月

编制单位：北京双鹤药业股份有限公司

单位：人民币元

项目	2009 年度								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	476,413,290.00	1,163,740,897.95	-	-	189,944,259.27	124,946,400.57	-	70,918,436.07	3,150,463,283.86
加：会计政策变更									-
前期差错更正									-
其他									-
二、本年初余额	476,413,290.00	1,163,740,897.95	-	-	189,944,259.27	124,946,400.57	-	70,918,436.07	3,150,463,283.86
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	95,282,688.00	3,831,086.42	-	-	29,536,943.29	262,321,201.75	-	-66,481,122.26	384,323,777.20
(一)净利润						451,456,597.19		11,995,063.01	463,451,660.20
(二)其他综合收益		916,822.00						-	916,822.00
上述(一)和(二)小计	-	916,822.00	-	-	-	451,456,597.19	-	11,995,063.01	464,368,482.20
(三)股东投入和减少资本	-	2,914,264.42	-	-	-	-	-	-18,643,175.27	-15,728,910.85
1. 股东投入资本									-
2. 股份支付计入股东权益的金额									-
3. 其他		2,914,264.42						-18,643,175.27	-15,728,910.85
(四)利润分配	95,282,688.00	-	-	-	29,536,943.29	-189,135,395.44	-	-	-64,315,794.15
1. 提取盈余公积					29,536,943.29	-29,536,943.29			-
2. 对股东的分配	95,282,688.00					-159,598,452.15			-64,315,794.15
3. 其他									-
(五)股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本									-
2. 盈余公积转增股本									-
3. 盈余公积弥补亏损									-
4. 其他									-
(六)专项储备				-					-
1. 本期提取									-
2. 本期使用(以负号填列)									-
四、本年年末余额	571,695,948.00	1,167,571,984.37	-	-	219,481,202.56	1,511,767,602.32	-	64,270,323.81	3,534,787,061.06

公司法定代表人：卫华诚

主管会计工作负责人：黄云龙

会计机构负责人：邓蓉

合并股东权益变动表(续)
2008 年 1-12 月

编制单位：北京双鹤药业股份有限公司

单位：人民币元

项目	2008年度							少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	441,075,700.00	609,442,664.30			166,120,418.76	980,834,215.56		167,214,724.34	2,364,687,722.96
加：会计政策变更									-
前期差错更正									-
其他									-
二、本年初余额	441,075,700.00	609,442,664.30	-	-	166,120,418.76	980,834,215.56	-	167,214,724.34	2,364,687,722.96
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	35,337,590.00	554,298,233.65	-	-	23,823,840.51	268,612,185.01	-	-96,296,288.27	785,775,560.90
(一)净利润						380,572,486.34		15,882,956.07	396,455,442.41
(二)其他综合收益		835,018.00						113,301.27	948,319.27
上述(一)和(二)小计	-	835,018.00	-	-	-	380,572,486.34	-	15,996,257.34	397,403,761.68
(三)股东投入和减少资本	35,337,590.00	553,463,215.65	-	-	-	-	-	-112,292,545.61	476,508,260.04
1. 股东投入资本	35,337,590.00	620,423,920.17							655,761,510.17
2. 股份支付计入股东权益的金额									-
3. 其他		-66,960,704.52						-112,292,545.61	-179,253,250.13
(四)利润分配	-	-	-	-	23,823,840.51	-111,960,301.33	-	-	-88,136,460.82
1. 提取盈余公积					23,823,840.51	-23,823,840.51			-
2. 对股东的分配						-88,136,460.82			-88,136,460.82
3. 其他									-
(五)股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本									-
2. 盈余公积转增股本									-
3. 盈余公积弥补亏损									-
4. 其他									-
(六)专项储备				-				-	-
1. 本期提取									-
2. 本期使用(以负号填列)									-
四、本年年末余额	476,413,290.00	1,163,740,897.95	-	-	189,944,259.27	1,249,446,400.57	-	70,918,436.07	3,150,463,283.86

公司法定代表人：卫华诚

主管会计工作负责人：黄云龙

会计机构负责人：邓蓉

母公司股东权益变动表
2009 年 1-12 月

编制单位：北京双鹤药业股份有限公司

单位：人民币元

项目	2009年度						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	476,413,290.00	1,220,424,969.79	-	-	189,944,259.27	737,214,980.91	2,623,997,499.97
加：会计政策变更							-
前期差错更正							-
其他							-
二、本年初余额	476,413,290.00	1,220,424,969.79	-	-	189,944,259.27	737,214,980.91	2,623,997,499.97
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	95,282,658.00	634,722.00	-	-	29,536,943.29	106,234,037.50	231,688,360.79
(一)净利润						295,369,432.94	295,369,432.94
(二)其他综合收益		634,722.00					634,722.00
上述(一)和(二)小计	-	634,722.00	-	-	-	295,369,432.94	296,004,154.94
(三)股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本							-
2. 股份支付计入股东权益的金额							-
3. 其他							-
(四)利润分配	95,282,658.00	-	-	-	29,536,943.29	-189,135,395.44	-64,315,794.15
1. 提取盈余公积					29,536,943.29	-29,536,943.29	-
2. 对股东的分配	95,282,658.00					-159,598,452.15	-64,315,794.15
3. 其他							-
(五)股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本							-
2. 盈余公积转增股本							-
3. 盈余公积弥补亏损							-
4. 其他							-
(六)专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取							-
2. 本期使用(以负号填列)							-
四、本年年末余额	571,695,948.00	1,221,059,691.79	-	-	219,481,202.56	843,449,018.41	2,855,685,860.76

公司法定代表人：卫华诚

主管会计工作负责人：黄云龙

会计机构负责人：邓蓉

母公司股东权益变动表(续)

2008 年 1-12 月

编制单位：北京双鹤药业股份有限公司

单位：人民币元

项目	2008年度						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	441,075,700.00	599,487,212.62	-	-	166,120,418.76	610,936,877.19	1,817,620,208.57
加：会计政策变更							-
前期差错更正							-
其他							-
二、本年年初余额	441,075,700.00	599,487,212.62	-	-	166,120,418.76	610,936,877.19	1,817,620,208.57
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	35,337,590.00	620,937,757.17	-	-	23,823,840.51	126,278,103.72	806,377,291.40
(一)净利润						238,238,405.05	238,238,405.05
(二)其他综合收益		513,837.00					513,837.00
上述(一)和(二)小计	-	513,837.00	-	-	-	238,238,405.05	238,752,242.05
(三)股东投入和减少资本	35,337,590.00	620,423,920.17	-	-	-	-	655,761,510.17
1. 股东投入资本	35,337,590.00	620,423,920.17					655,761,510.17
2. 股份支付计入股东权益的金额							-
3. 其他							-
(四)利润分配	-	-	-	-	23,823,840.51	-111,960,301.33	-88,136,460.82
1. 提取盈余公积					23,823,840.51	-23,823,840.51	-
2. 对股东的分配						-88,136,460.82	-88,136,460.82
3. 其他							-
(五)股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本							-
2. 盈余公积转增股本							-
3. 盈余公积弥补亏损							-
4. 其他							-
(六)专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取							-
2. 本期使用(以负号填列)							-
四、本年年末余额	476,413,290.00	1,220,424,969.79	-	-	189,944,259.27	737,214,980.91	2,623,997,499.97

公司法定代表人：卫华诚

主管会计工作负责人：黄云龙

会计机构负责人：邓蓉

财务报表附注

一、公司基本情况

北京双鹤药业股份有限公司(以下简称本公司)系经北京市人民政府京政办函(1997)58 号文批准,由北京制药厂(现被北京医药集团有限责任公司吸收合并)、北京永好科技发展有限责任公司、北京市医药总公司(现为北京医药集团有限责任公司)、北京市国有资产经营有限责任公司、中国南方证券有限公司及北京科梦嘉生物技术开发有限责任公司共同发起,以募集方式成立。经中国证券监督管理委员会证监发(1997)170 号文批准,本公司于 1997 年 5 月 6 日在上海证券交易所上网发行了人民币普通股 4,230 万股,另向职工配售了 470 万股。发行后,本公司注册资本为 14,700 万元,由北京市工商行政管理局核发了注册号为 1100001510319(1-1)的营业执照。公司法定代表人:卫华诚。

根据股东大会决议,本公司 1999 年度向全体股东每 10 股送 2 股红股及每 10 股转增 3 股;根据股东大会决议和中国证券监督管理委员会证监公司字[1999]44 号文批准,本公司 1999 年度配股 1,465 万股;根据股东大会决议,本公司 2000 年度向全体股东每 10 股转增 3 股;根据股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监公司字[2001]54 号文批准,本公司 2001 年度配股 3,359.40 万股;根据 2001 年度股东大会决议,本公司以 2001 年末总股本向全体股东每 10 股转增 3 股。经上述送配和转增股本后,本公司总股本变更为 44,107.57 万股。

根据本公司 2006 年 3 月 28 日召开的股权分置改革相关股东会议决议,方案实施股权登记日在册的公司流通股股东(2006 年 4 月 4 日),每持有 10 股流通股将获得非流通股股东支付的 3.2 股股票,非流通股股东支付的股份总数为 59,477,184 股。该方案完成后本公司的股份总数维持不变。

根据股东大会决议和中国证券监督管理委员会证监许可[2008]413 号文批准,本公司于 2008 年 4 月 29 日非公开发行股票 35,337,590 股。发行后本公司总股本变更为 476,413,290 股。

根据股东大会决议,本公司以 2008 年末总股本 476,413,290 股为基础向全体股东每 10 股派送红股 2 股,经上述送股后,本公司总股本变更为 571,695,948 股。

截至 2009 年 12 月 31 日,本公司的股本结构为:

项目	2009 年 12 月 31 日	占总股本比例%
有限售条件股份	283,153,666.00	49.53
无限售条件流通股份	288,542,282.00	50.47
合计	571,695,948.00	100.00

本公司主营范围包括加工、制造原料药、注射剂、片剂、胶囊剂、颗粒剂、制药机械设备;销售公司自产产品、机械电器设备、技术开发、技术转让、技术服务等。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)同一控制下的企业合并

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

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2)非同一控制下的企业合并

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

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

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

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

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

7、现金等价物的确定标准

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

8、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

9、金融工具

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

(1)金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
 - ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。
- 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2)金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认

时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

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

应收款项

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

可供出售金融资产

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

(3)金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4)衍生金融工具

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

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

(5)金融工具的公允价值

本公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格(即所收到或支付对价的公允价值)，但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6)金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

可供出售金融资产

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

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

以成本计量的金融资产

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

(7)金融资产转移

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

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

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

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1)单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司单项金额重大的应收款项的确认标准

期末余额达到 1000 万元(含 1000 万元)以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

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

单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项,以账龄为信用风险组合依据账龄分析法计提坏账准备,见附注二、10、(3)。

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

单项金额不重大但按类似信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项：指期末单项金额未达到上述 1000 万元标准的，按照逾期状态进行组合后风险较大的应收款项，具体包括账龄在 3 年以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项。

按信用风险特征组合后风险较大的应收款项坏账准备的计提方法：

以账龄为信用风险组合依据账龄分析法计提坏账准备，见附注二、10、(3)。

(3)以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的以下比例计提坏账准备：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内(含 1 年)	1	1
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

(4)本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

11、存货

(1)存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、低值易耗品、包装物、库存商品、发出商品等。

(2)发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

(3)存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4)存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5)低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资

(1)初始计量投资成本确定

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

(2)后续计量及损益确认方法

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

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；对长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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

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

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

(3)确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

(4)减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,本公司计提资产减值的方法见附注二、27。

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

13、投资性房地产

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

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产,计提资产减值方法见本附注二、27。

14、固定资产

(1)固定资产确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2)各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧,终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下,按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值,本公司确定各类固定资产的年折旧率如下:

类别	使用年限(年)	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20-30	3	3.23-4.85
机器设备	7-14	3	6.93-13.86
运输设备	8	3	12.13
其他	5	3	19.40

其中,已计提减值准备的固定资产,还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3)固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、27。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

(6) 大修理费用

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

15、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二、27。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

17、无形资产

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

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

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

无形资产计提资产减值方法见本附注二、27。

18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存

在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

19、长期待摊费用

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

20、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

21、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

22、收入

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

(4) 建造合同

期末，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

23、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

24、递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

25、经营租赁、融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

26、持有待售资产

(1)持有待售的固定资产

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

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

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

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

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

② 决定不再出售之日的再收回金额。

(2)符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

27、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等(存货、递延所得税资产、金融资产除外)的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

28、职工薪酬

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

29、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

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

本公司报告分部包括：

(1)工业分部：药品的生产销售，制药设备生产和工程改造；

(2)商业分部：药品的销售；

经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

30、公司年金计划

(1)参加员工的范围：

自企业年金方案执行之日起，与企业签订了正式劳动合同且试用期满，参加了基本养老保险，且在规定期限内自愿提出书面申请的员工。

其中 2008 年 1 月起退休人员、在职身故人员可参加企业年金，已离职人员不包括在内。

(2)企业年金基金缴费分别按下列方式、时间和比例计提：

① 个人和企业的基础缴费均为员工个人上年月平均工资的 6%，

② 个人和企业的工龄缴费按以下公式计算：

工龄缴费=本人工龄*工龄年系数

工龄系数=上年度企业工资总额的 0.8%÷参加企业年金员工工龄之和

③ 中人补偿缴费由企业缴纳，个人无须承担。按以下公式计算：

中人补偿=本人累计月均企业缴费额×(120 个月-已缴费月数)

“本人累计月均企业缴费额”是指自本企业年金计划建立起至个人退休止各年度企业为职工累计缴费的月平均数。

“已缴费月数”是指自参加企业年金计划起至退休的缴费月数。

31、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

32、主要会计政策、会计估计的变更

(1)会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更：否

(2)会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更：否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错：否

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	6、13、17
营业税	应税收入	3、5
城市维护建设税	应纳流转税额	1、5、7
企业所得税	应纳税所得额	25

本公司之控股子公司武汉滨湖双鹤药业有限责任公司所属的第一分公司在湖北省监利县独立申报缴纳所得税，税率为 25%。

本公司之控股子公司长沙双鹤医药有限责任公司之子公司湖南双鹤新特药有限责任公司所属的湖南双鹤新特药药品分公司在湖南省长沙市岳麓区独立申报缴纳所得税，税率为 25%。

2、税收优惠及批文

(1)本公司于 2008 年 12 月 18 日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR200811000377)，根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2008 年至 2010 年企业所得税按 15% 计缴。

(2)本公司之控股子公司北京双鹤现代医药技术有限责任公司于 2008 年 12 月 24 日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR200811001205)，根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，该公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2008 年至 2010 年企业所得税按 15% 计缴。

(3)本公司之控股子公司北京万辉双鹤药业有限责任公司于 2008 年 12 月 24 日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号：GR200811001271)，根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华

《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，该公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2008 年至 2010 年企业所得税按 15% 计缴。

(4) 本公司之控股子公司安徽双鹤药业有限责任公司于 2008 年 11 月 19 日获得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR200834000126), 根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定, 该公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2008 年至 2010 年企业所得税按 15% 计缴。

(5) 本公司之控股子公司西安京西双鹤药业有限公司于 2008 年 11 月 21 日获得陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR200861000203), 根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定, 该公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2008 年至 2010 年企业所得税按 15% 计缴。

(6) 本公司之控股子公司北京双鹤制药装备有限责任公司于 2009 年 12 月 14 日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号: GR200911002436), 根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定, 该公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2009 年至 2011 年企业所得税按 15% 计缴。

四、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	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	持股比例%		表决权比例%	是否合并报表
						直接持股	间接持股		
北京双鹤药业经营有限责任公司	全资子公司	北京	商业	5,932.68	药品销售	100.00	-	100.00	是
北京双鹤现代医药技术有限责任公司	全资子公司	北京	制造业	5,622.92	技术开发转让、加工制造药品	100.00	-	100.00	是
北京万辉双鹤药业有限责任公司	全资子公司	北京	制造业	8,386.26	药品制造及销售	100.00	-	100.00	是
北京双鹤制药装备有限责任公司	全资子公司	北京	制造业	1,777.78	制药工业设备制造	100.00	-	100.00	是
安徽双鹤药业有限责任公司	全资子公司	安徽	制造业	8,260.87	药品制造及销售	100.00	-	100.00	是
武汉滨湖双鹤药业有限责任公司	全资子公司	武汉	制造业	12,470.82	药品制造及销售	100.00	-	100.00	是
西安京西双鹤药业有限公司	控股子公司	西安	制造业	5,542.16	药品制造及销售	93.83	-	93.83	是
长沙双鹤医药有限责任公司	控股子公司	长沙	商业	8,222.19	药品销售	66.96	-	66.96	是
山西晋新双鹤药业有限责任公司	控股子公司	山西	制造业	4,419.10	药品制造及销售	90.52	-	90.52	是
北京双鹤药业销售有限责任公司	全资子公司	北京	商业	1,500.00	药品销售	33.33	66.67	100.00	是
郑州双鹤药业有限责任公司	控股子公司	郑州	商业	80.00	药品销售	75.00	-	75.00	是
黑龙江双鹤医药有限责任公司	全资子公司	黑龙江	商业	150.00	药品销售	30.00	70.00	100.00	是
双鹤药业(沈阳)有限责任公司	全资子公司	辽宁	制造业	4,000.00	药品制造及销售	100.00	-	100.00	是

续：

子公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京双鹤药业经营有限责任公司	7,753.04	-			
北京双鹤现代医药技术有限责任公司	6,681.18				
北京万辉双鹤药业有限责任公司	17,237.10				
北京双鹤制药装备有限责任公司	2,104.40		576,517.47	18,862.95	
安徽双鹤药业有限责任公司	9,705.54		363,252.60	977,395.49	
武汉滨湖双鹤药业有限责任公司	12,377.01				
西安京西双鹤药业有限公司	5,200.00		2,953,324.67		
长沙双鹤医药有限责任公司	6,272.89		59,919,310.41		
山西晋新双鹤药业有限责任公司	4,000.00		457,918.66		
北京双鹤药业销售有限责任公司	500.00				
郑州双鹤药业有限责任公司	60.00				1,685,612.67
黑龙江双鹤医药有限责任公司	45.00				
双鹤药业(沈阳)有限责任公司	4,000.00				

(2)非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	持股比例%		表决权比例%	是否合并报表
						直接持股	间接持股		
佛山双鹤药业有限责任公司	控股子公司	佛山	制造业	3,000.00	药品制造及销售	90.00	-	90.00	是

子公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	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
佛山双鹤药业有限责任公司	0.0002	-	-	-	875,787.15

2、本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
双鹤药业(沈阳)有限责任公司	39,349,135.94	-650,864.06

本公司 2009 年 1 月 20 日第四届董事会第二十九次会议审议通过了《关于双鹤药业(沈阳)有限责任公司有关事项的议案》，双鹤药业(沈阳)有限责任公司注册资本为 4000 万元，是本公司于 2009 年 1 月 21 日投资设立的全资子公司，本公司自其成立之日起将其纳入合并财务报表范围。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	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：	-	-	2,675,451.68	-	-	3,918,731.51
人民币	-	-	2,675,451.68	-	-	3,918,731.51
美元						
银行存款：	-	-	917,649,365.65	-	-	966,648,359.53
人民币	-	-	917,649,365.65	-	-	966,538,627.91
美元				16,055.31	6.8346	109,731.62
其他货币资金：	-	-	103,193,540.16	-	-	57,864,173.69
人民币	-	-	103,193,540.16	-	-	57,864,173.69
美元						
合计			1,023,518,357.49			1,028,431,264.73

说明：截至 2009 年 12 月 31 日，使用受到限制的存款为开具银行承兑汇票、信用卡而交付的保证金 103,192,880.48 元。

2、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	421,374,695.93	173,274,488.96

(1)期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额 519,089,872.86 元，最大的前五名情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
四川科伦医药贸易有限公司	2009-09-15	2010-03-15	3,287,400.00	
浙江双溪医药有限公司	2009-11-30	2010-05-27	3,060,983.50	
九州通医药集团股份有限公司	2009-12-16	2010-06-16	2,617,972.00	
四川科伦医药贸易有限公司	2009-10-29	2010-04-29	2,580,176.00	
龙岩市新丰水泥销售有限公司	2009-11-04	2010-05-04	2,320,000.00	
合计			13,866,531.50	

(2)逾期应收票据情况如下:

出票单位	到期日期	金额	逾期原因
武钢集团昆明钢铁股份有限公司	2009-05-28	100,000.00	票据前手需要补充说明
浙江海森药业有限公司	2009-06-01	400,000.00	票据前手需要补充说明
连云港广通路桥工程有限公司	2009-07-06	1,000,000.00	票据前手需要补充说明
重庆赛力君安医药有限公司	2009-08-18	280,000.00	票据前手需要补充说明
杭州珍诚医药有限公司	2009-09-06	200,000.00	票据前手需要补充说明
中国一拖集团有限公司	2009-11-05	30,000.00	票据前手需要补充说明
义乌市依人袜业有限公司	2009-11-14	170,000.00	票据前手需要补充说明
温州时代医药有限公司	2009-11-17	89,100.00	票据前手需要补充说明
湖北兴荣药业有限公司	2009-11-26	80,000.00	票据前手需要补充说明
上虞市医药有限责任公司	2009-11-26	150,000.00	票据前手需要补充说明
安徽天禾药业有限责任公司	2009-11-30	312,514.50	票据前手需要补充说明
安徽邦杰医药有限公司	2009-11-30	135,250.00	票据前手需要补充说明
四川省天奇药业有限公司	2009-11-30	653,313.40	票据前手需要补充说明
新疆九州通医药有限公司	2009-12-10	247,368.00	票据前手需要补充说明
河南九州通医药有限公司	2009-12-10	100,000.00	票据前手需要补充说明
辽宁庆阳特种化工有限公司	2009-12-10	300,000.00	票据前手需要补充说明
南昌长力钢铁股份有限公司	2009-12-12	1,000,000.00	票据前手需要补充说明
辽宁北药百草医药有限公司	2009-12-17	500,000.00	票据前手需要补充说明
石家庄市中心医院	2009-12-18	377,220.07	票据前手需要补充说明
江苏亚邦医药物流中心有限公司	2009-12-19	500,000.00	票据前手需要补充说明
山东通力车轮有限公司	2009-12-22	100,000.00	票据前手需要补充说明
哈尔滨人民同泰医药连锁店	2009-12-22	303,545.50	票据前手需要补充说明
浏阳双鹤医药有限责任公司	2009-12-24	400,000.00	时间性差异
邢台市万邦医药有限责任公司	2009-12-26	412,820.00	时间性差异
黑龙江康盈医药有限责任公司	2009-12-27	46,925.00	票据前手需要补充说明
合肥曼迪新药业有限责任公司	2009-12-27	56,200.00	时间性差异
辽宁利州医药有限责任公司	2009-12-31	150,000.00	时间性差异
合计		8,094,256.47	

3、应收账款

(1)应收账款按账龄披露

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	560,707,033.88	77.92	5,602,910.02	508,306,785.95	73.51	5,908,932.68
1至2年	9,678,952.40	1.34	970,093.00	25,483,537.88	3.69	6,732,933.97
2至3年	12,603,878.61	1.75	6,615,639.23	16,542,900.49	2.39	10,496,960.74
3至4年	13,129,550.07	1.82	10,327,175.71	24,485,054.54	3.54	19,863,630.01
4至5年	12,779,384.11	1.78	11,923,806.06	24,522,972.28	3.55	20,932,582.05
5年以上	110,728,596.36	15.39	110,728,596.36	92,134,315.86	13.32	92,134,315.86
合计	719,627,395.43	100.00	146,168,220.38	691,475,567.00	100.00	156,069,355.31

(2) 应收账款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	金额	比例 %	坏账准备	比例 %	金额	比例 %	坏账准备	比例 %
单项金额重大的应收账款	58,387,533.87	8.11	658,833.85	1.13	34,530,345.94	4.99	345,303.46	1.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	136,637,530.54	18.99	132,979,578.13	97.32	141,142,342.68	20.41	132,930,527.92	94.18
其他不重大应收账款	524,602,331.02	72.90	12,529,808.40	2.39	515,802,878.38	74.60	22,793,523.93	4.42
合计	719,627,395.43	100.00	146,168,220.38	20.31	691,475,567.00	100.00	156,069,355.31	22.57

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

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 %	理由
北京医药股份有限公司	27,785,502.67	277,855.03	1.00	按账龄计提
北京万维医药有限公司	20,010,912.00	275,061.12	1.37	按账龄计提
首都医科大学宣武医院	10,591,119.20	105,911.19	1.00	按账龄计提
广东炜诚药业有限责任公司	3,825,490.99	3,825,490.99	100.00	对方无力偿还, 收回的可能性极小
新疆九州通医药有限公司	1,261,461.33	1,261,461.33	100.00	对方无力偿还, 收回的可能性极小
鄂州市吴都医药有限公司	666,132.14	666,132.14	100.00	对方无力偿还, 收回的可能性极小
南京医药股份有限公司药品分公司	602,183.83	602,183.83	100.00	对方无力偿还, 收回的可能性极小
陕西药材采购供应站	569,132.32	569,132.32	100.00	对方无力偿还, 收回的可能性极小
湖北孝感中药材有限公司	544,694.40	544,694.40	100.00	对方无力偿还, 收回的可能性极小
襄樊朴济药业有限公司	536,051.82	536,051.82	100.00	对方无力偿还, 收回的可能性极小
其他(共计 239 户)	12,168,801.16	12,168,801.16	100.00	对方无力偿还, 收回的可能性极小
合计	78,561,481.86	20,832,775.33		

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例 %	坏账准备	金额	比例 %	坏账准备
3 至 4 年	13,129,550.07	1.82	10,327,175.71	24,485,054.54	3.54	19,863,630.01
4 至 5 年	12,779,384.11	1.78	11,923,806.06	24,522,972.28	3.55	20,932,582.05
5 年以上	110,728,596.36	15.39	110,728,596.36	92,134,315.86	13.32	92,134,315.86
合计	136,637,530.54	18.99	132,979,578.13	141,142,342.68	20.41	132,930,527.92

(5) 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	是否由关联交易产生
十堰市济世药业有限责任公司	货款	522,585.82	长期无法收回	否
黑龙江省华义医药有限公司	货款	475,953.30	长期无法收回	否
陕西省汉城药品医械公司	货款	423,720.00	长期无法收回	否
宝鸡通力药玻公司	货款	359,419.12	长期无法收回	否
江西昌海医药有限公司	货款	328,170.15	长期无法收回	否
宜宾清盛商贸有限责任公司	货款	275,721.73	长期无法收回	否
惠阳市威尔康药业有限公司	货款	236,800.52	长期无法收回	否
北京三利医药采购供应站	货款	224,729.85	长期无法收回	否
北京康仁医药公司	货款	196,219.00	长期无法收回	否
上海新世纪药业有限公司	货款	194,609.43	长期无法收回	否
其他 (共计 265 户)	货款	6,099,172.70	长期无法收回	否
合计		9,337,101.62		

(6) 截至 2009 年 12 月 31 日, 应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(7) 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	关联方	27,785,502.67	2 年以内	3.86
北京万维医药有限公司	非关联方	20,010,912.00	2 年以内	2.78
首都医科大学宣武医院	非关联方	10,591,119.20	1 年以内	1.47
北京市房山区第一医院	非关联方	9,390,991.71	1 年以内	1.30
禹州市中心医院	非关联方	8,044,858.22	1-2 年内	1.12
合计		75,823,383.80		10.53

(8) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例%
北京医药股份有限公司	本公司母公司之子公司	27,785,502.67	3.86
安徽华源医药股份有限公司	本公司母公司之子公司	6,291,965.91	0.87
西安新西北双鹤医药有限责任公司	本公司母公司之子公司	2,045,825.20	0.28
昆山医药有限责任公司	本公司母公司之子公司	1,105,229.61	0.15
山西双鹤药业有限公司	本公司联营企业	1,089,366.50	0.15
辽宁百草医药有限公司	本公司母公司之子公司之子公司	185,520.00	0.03
合肥神鹿双鹤药业有限责任公司	本公司母公司之子公司	93,577.30	0.01
北京双鹤高科天然药物有限责任公司	本公司母公司之子公司	69,540.92	0.01
合计		38,666,528.11	5.36

4、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	99,848,734.77	65.35	157,284,697.48	71.10
1至2年	31,318,351.98	20.50	52,414,483.42	23.70
2至3年	15,771,591.21	10.32	4,370,125.57	1.98
3年以上	5,850,503.62	3.83	7,130,207.86	3.22
合计	152,789,181.58	100.00	221,199,514.33	100.00

说明：账龄超过一年的预付款项主要是尚未结算的货款和工程款。

(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	年限	未结算原因
武汉化工发展区开发投资有限公司	非关联方	12,960,000.00	2年以内	尚未取得土地使用权
中华人民共和国武汉海关	非关联方	10,472,613.83	1年内	预付关税
湖南三精医药商贸有限公司	非关联方	7,287,440.39	1年内	尚未收到货物
江西仁和药业有限公司	非关联方	5,756,787.20	1年内	尚未收到货物
RANBAXY PHARMACEUTICALS INC.	非关联方	4,833,259.79	3年以内	预付研究开发费用，尚未取得研究成果
合计		41,310,101.21		

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日，预付款项中不存在预付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东的款项。

5、应收股利

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内：	1,113,288.33	1,121,125.55	2,234,413.88	-		
其中：北京医药股份有限公司	1,113,288.33	1,121,125.55	2,234,413.88	-		
合计	1,113,288.33	1,121,125.55	2,234,413.88	-		

6、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	71,533,491.35	32.29	6,745,164.45	27,352,419.94	13.32	1,863,566.70
1至2年	11,703,578.40	5.28	1,617,862.29	40,238,805.65	19.60	12,754,327.31
2至3年	23,447,926.94	10.58	10,919,527.68	15,353,625.45	7.48	5,768,299.17
3至4年	9,025,188.68	4.07	4,534,895.17	75,412,144.58	36.73	56,989,125.76
4至5年	68,771,736.41	31.04	68,531,004.98	31,026,719.35	15.12	30,814,304.19
5年以上	37,085,155.14	16.74	37,085,155.14	15,915,669.26	7.75	15,915,669.26
合计	221,567,076.92	100.00	129,433,609.71	205,299,384.23	100.00	124,105,292.39

(2)其他应收款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	金额	比例 %	坏账准备	比例 %	金额	比例 %	坏账准备	比例 %
单项金额重大的其他应收款	89,195,260.73	40.26	89,195,260.73	100.00	89,195,260.73	43.45	89,195,260.73	100.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	25,686,819.50	11.59	20,955,794.56	81.58	36,913,740.46	17.98	18,278,306.48	49.52
其他不重大其他应收款	106,684,996.69	48.15	19,282,554.42	18.07	79,190,383.04	38.57	16,631,725.18	21.00
合计	221,567,076.92	100.00	129,433,609.71	58.42	205,299,384.23	100.00	124,105,292.39	60.45

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

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 %	理由
昆山双鹤药业有限责任公司	37,330,510.20	37,330,510.20	100.00	对方无力偿还,收回的可能性极小
牡丹江温春双鹤药业有限责任公司	27,566,902.53	27,566,902.53	100.00	对方无力偿还,收回的可能性极小
湖北恒康双鹤药业股份有限公司	24,297,848.00	24,297,848.00	100.00	对方无力偿还,收回的可能性极小
湖南双鹤医药有限责任公司	8,951,305.71	8,951,305.71	100.00	对方无力偿还,收回的可能性极小
北京双鹤大药房有限公司	5,277,636.36	5,277,636.36	100.00	对方无力偿还,收回的可能性极小
陕西九州制药有限责任公司	1,774,281.89	1,774,281.89	100.00	对方无力偿还,收回的可能性极小
山东诚创医药技术开发有限公司	150,000.00	150,000.00	100.00	长时间无法联系
高文颖	44,669.17	44,669.17	100.00	对方无力偿还,收回的可能性极小
云南双鹤药业有限责任公司	30,096.16	30,096.16	100.00	对方无力偿还,收回的可能性极小
湖南海虹医药电子商务有限公司	20,300.00	20,300.00	100.00	对方无力偿还,收回的可能性极小
益阳招标保证金	3,000.00	3,000.00	100.00	对方无力偿还,收回的可能性极小
周志新	2,000.00	2,000.00	100.00	长时间无法联系
合计	105,448,550.02	105,448,550.02		

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
3至4年	8,822,270.68	3.98	4,331,977.17	23,416,271.57	11.41	4,993,252.75
4至5年	4,077,241.68	1.84	3,836,510.25	1,581,799.63	0.77	1,369,384.47
5年以上	12,787,307.14	5.77	12,787,307.14	11,915,669.26	5.80	11,915,669.26
合计	25,686,819.50	11.59	20,955,794.56	36,913,740.46	17.98	18,278,306.48

(5) 截至 2009 年 12 月 31 日, 其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(6) 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%
昆山双鹤药业有限责任公司	非关联方	37,330,510.20	4-5 年	16.85
牡丹江温春双鹤药业有限责任公司	非关联方	27,566,902.53	4-5 年	12.44
湖北恒康双鹤药业股份有限公司	非关联方	24,297,848.00	5 年以上	10.97
北京费森尤斯卡比医药有限公司	非关联方	9,540,467.45	1-4 年	4.31
湖南双鹤医药有限责任公司	非关联方	8,951,305.71	2-3 年	4.03
合计		107,687,033.89		48.60

(7) 应收关联方款项

截至 2009 年 12 月 31 日, 其他应收款中不存在应收关联方款项。

7、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	114,858,556.17	4,137,423.14	110,721,133.03	105,831,059.28	4,732,454.05	101,098,605.23
在产品	35,965,714.79	1,954,383.27	34,011,331.52	24,932,808.61	1,973,190.41	22,959,618.20
库存商品	435,861,691.70	4,018,473.01	431,843,218.69	440,867,483.67	10,318,404.46	430,549,079.21
低值易耗品	3,396,487.95	72,116.70	3,324,371.25	3,213,034.99	72,606.70	3,140,428.29
包装物	16,528,563.33	25,193.61	16,503,369.72	20,172,294.87	88,931.09	20,083,363.78
发出商品	3,675,155.07	-	3,675,155.07	539,946.13	-	539,946.13
在途物资	4,099.15	-	4,099.15	26,166,156.95	-	26,166,156.95
合计	610,290,268.16	10,207,589.73	600,082,678.43	621,722,784.50	17,185,586.71	604,537,197.79

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期计提额	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	4,732,454.05	585,505.36		1,180,536.27	4,137,423.14
在产品	1,973,190.41	171,465.97		190,273.11	1,954,383.27
库存商品	10,318,404.46	1,767,687.19		8,067,618.64	4,018,473.01
低值易耗品	72,606.70			490.00	72,116.70
包装物	88,931.09	21,147.59		84,885.07	25,193.61
合计	17,185,586.71	2,545,806.11		9,523,803.09	10,207,589.73

(3) 存货跌价准备情况

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例%
原材料	期末可变现净值低于成本的差额较期初增加		
在产品	期末可变现净值低于成本的差额较期初增加		
库存商品	期末可变现净值低于成本的差额较期初增加		
低值易耗品	期末可变现净值低于成本的差额较期初增加		
包装物	期末可变现净值低于成本的差额较期初增加		
合计			

8、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预交所得税	6,205,675.22	37,303,317.92

9、对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例%	表决权比例%	关联关系	组织机构代码
山西双鹤药业有限公司	有限责任	山西	张华龙	药品销售	102,724,000.00	38.94	38.94	联营企业	75983883-7
北京远策药业有限责任公司	有限责任	北京	侯云德	药品销售	10,246,000.00	49.00	49.00	联营企业	63378882-X

续:

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
山西双鹤药业有限公司	769,654,834.09	659,899,161.99	109,755,672.10	1,445,775,714.10	4,795,825.24
北京远策药业有限责任公司	22,679,279.99	13,759,472.04	8,919,807.95	5,640,338.43	-1,120,676.94

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	37,243,940.13	1,953,084.65	-	39,197,024.78
对其他企业投资	155,045,804.82	-	600,000.00	154,445,804.82
	192,289,744.95	1,953,084.65	600,000.00	193,642,829.60
长期股权投资减值准备	-110,838,623.95	-	-600,000.00	-110,238,623.95
合计	81,451,121.00	1,953,084.65	-	83,404,205.65

(2)长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在本投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
①对合营企业投资											
②对联营企业投资											
山西双鹤药业有限公司	权益法	400000000	3232263156	250221635	3482484791	3894	3894		500000000	-	-
北京远策药业有限责任公司	权益法	490000000	492130857	-59131.70	437217687	4900	4900		-	-	-
③对其他企业投资											
昆明康普莱特双鹤药业有限公司	成本法	6522395	6522395	-	6522395	3000	3000		6522395	-	-
湖南双鹤医药有限责任公司	成本法	400000000	400000000	-	400000000	6661	6661		400000000	-	-
湖北恒康双鹤医药股份有限公司	成本法	500000000	500000000	-	500000000	81.16	81.16		500000000	-	-
北京双鹤劳伦斯洁净技术有限公司	成本法	877500000	877500000	-	877500000	6500	6500		877500000	-	-
北京国翔资产管理有限责任公司	成本法	506500000	506500000	-	506500000	103	103		-	-	-
北京医药股份有限公司	成本法	2000000000	2000000000	-	2000000000	701	701		-	-	1,121,12555
中投信用担保有限公司	成本法	200000000	200000000	-	200000000	200	200		-	-	-
北京沃华生物科技股份有限公司	成本法	799800000	799800000	-	799800000	2000	2000		639840000	-	-
北京双鹤大药房	成本法	6000000	6000000	-6000000	-	-	-	-	注:	-	-
西安新西北双鹤医药有限责任公司	成本法	249258087	249258087	-	249258087	1000	1000		-	-	-
佛山市南海区桂城农村信用合作社联社	成本法	5000000	5000000	-	5000000	000017	000017		-	-	-
合计			19228974495	135308465	19364282960				11023862395	-	1,121,12555

注：本年度转让对北京双鹤大药房的投资，同时转出长期股权投资减值准备 600,000.00 元。

11、投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		购置或计提	自用房地产或存货转入	处置	转为自用房地产	
一、账面原值合计	115,728,084.67	67,071.94	-	70,460.00	-	115,724,696.61
1、房屋、建筑物	115,728,084.67	67,071.94	-	70,460.00	-	115,724,696.61
2、土地使用权	-	-	-	-	-	-
二、累计折旧和累计摊销合计	17,928,928.21	6,249,623.87		52,546.34		24,126,005.74
1、房屋、建筑物	17,928,928.21	6,249,623.87		52,546.34		24,126,005.74
2、土地使用权						
三、投资性房地产账面净值合计	97,799,156.46					91,598,690.87
1、房屋、建筑物	97,799,156.46					91,598,690.87
2、土地使用权						
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	-	-	-	-	-	-
1、房屋、建筑物	-	-	-	-	-	-
2、土地使用权	-	-	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计	97,799,156.46					91,598,690.87
1、房屋、建筑物	97,799,156.46					91,598,690.87
2、土地使用权	-					-

说明：①本期折旧和摊销额6,249,623.87元。

②截至 2009 年 12 月 31 日，本公司用于抵押的投资性房地产原值为 63,918,582.44 元，净值为 55,599,423.38 元。

12、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	1,698,372,577.31	379,730,084.21	26,487,925.71	2,051,614,735.81
房屋及建筑物	828,615,618.61	106,740,030.06	4,663,284.42	930,692,364.25
机器设备	779,503,486.66	249,468,519.02	13,466,249.25	1,015,505,756.43
运输工具	54,807,339.57	2,787,508.48	3,678,031.30	53,916,816.75
电子设备及其他	35,446,132.47	20,734,026.65	4,680,360.74	51,499,798.38
二、累计折旧合计	564,625,614.10	113,141,631.14	15,441,468.20	662,325,777.04
房屋及建筑物	157,623,751.31	42,366,084.28	402,464.23	199,587,371.36
机器设备	354,978,165.49	61,992,512.08	7,909,878.73	409,060,798.84
运输工具	26,711,546.63	4,426,502.11	2,966,248.80	28,171,799.94
电子设备及其他	25,312,150.67	4,356,532.67	4,162,876.44	25,505,806.90
三、固定资产账面净值合计	1,133,746,963.21	257,892,771.69	2,350,776.13	1,389,288,958.77
房屋及建筑物	670,991,867.30	60,113,125.59	-	731,104,992.89
机器设备	424,525,321.17	181,919,636.42	-	606,444,957.59
运输工具	28,095,792.94		2,350,776.13	25,745,016.81
电子设备及其他	10,133,981.80	15,860,009.68		25,993,991.48
四、减值准备合计	37,596,129.34	1,452,408.19	1,928,454.53	37,120,083.00
房屋及建筑物	11,833,236.91	-	13,267.39	11,819,969.52
机器设备	25,483,288.05	1,452,408.19	1,915,187.14	25,020,509.10
运输工具	271,633.10	-	-	271,633.10
电子设备及其他	7,971.28	-	-	7,971.28
五、固定资产账面价值合计	1,096,150,833.87	258,368,818.03	2,350,776.13	1,352,168,875.77
房屋及建筑物	659,158,630.39	60,126,392.98	-	719,285,023.37
机器设备	399,042,033.12	182,382,415.37	-	581,424,448.49
运输工具	27,824,159.84		2,350,776.13	25,473,383.71
电子设备及其他	10,126,010.52	15,860,009.68		25,986,020.20

说明：①本期折旧额 113,141,631.14 元。

②本期由在建工程转入固定资产原价为 316,460,448.49 元。

③截至 2009 年 12 月 31 日，本公司用于抵押的固定资产原值为 79,143,647.33 元，净值为 70,584,636.53 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
繁昌工业园	正在办理	预计2010年6月取得
三山物流中心	正在办理	预计2010年6月取得
大兴房产	无法取得监理资料	不确定

13、在建工程
(1)在建工程明细

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
三山物流中心工程	-		-	1,820,369.01		1,820,369.01
繁昌工业园塑瓶输液项目(工业园三期)	-		-	8,098,444.12		8,098,444.12
三山工业园塑瓶输液扩产改造项目(K线)	-		-	20,139,978.31		20,139,978.31
安徽双鹤 2008 年工厂办公楼及职工倒班宿舍项目	1,336,431.50		1,336,431.50	1,985,466.00		1,985,466.00
安徽双鹤 2008 年三山工业园双口管软袋输液项目(安徽双鹤 2007 年定向增发软袋项目)	-		-	8,139,873.04		8,139,873.04
安徽双鹤 2008 年三山工业园繁昌工业园环保项目	-		-	1,448,959.90		1,448,959.90
安徽双鹤 2007 年定向增发塑盖项目(二期工程三山塑盖三期)-包装公司项目	-		-	4,935,638.32		4,935,638.32
科技园工程-淮安双鹤 2007 年老厂区搬迁项目	-		-	18,512,155.11		18,512,155.11
科技园工程-淮安双鹤 2007 年定向增发塑瓶输液项目	-		-	2,448,235.67		2,448,235.67
工业园形象工程	-		-	5,003,608.00		5,003,608.00
玻璃输液自动包装线	-		-	1,507,171.20		1,507,171.20
工业园水系统改造	-		-	1,353,000.00		1,353,000.00
北京工业园 08 年双口管软袋项目	-		-	2,525.00		2,525.00
工业园外线整改及装饰	-		-	198,000.00		198,000.00
脑蛋白舒经芬改造项目	-		-	344,578.00		344,578.00
外用制剂及软膏项目	761,927.19		761,927.19			-
能源管线调整改造项目	805,000.00		805,000.00			-
新片剂项目	969,153.53		969,153.53			
望京园区二期项目	680,000.00		680,000.00			
CGMP 改造项目	3,651,294.24		3,651,294.24	13,052,981.66		13,052,981.66
京西双鹤 2007 年定向增发塑瓶输液项目	-		-	10,228,652.66		10,228,652.66
滨湖双鹤 2009 年老厂搬迁项目	4,234,741.53		4,234,741.53	242,808.26		242,808.26
滨湖双鹤 2007 年定向增发塑瓶输液项目	48,049,910.00		48,049,910.00			-
滨湖双鹤 2008 年监利工业园塑瓶输液项目	-		-	10,535,342.48		10,535,342.48
东北大输液基地	640,198.65		640,198.65			-
其他	7,500,891.07		7,500,891.07	8,315,162.35		8,315,162.35
合计	74,389,547.71		74,389,547.71	118,312,949.09		118,312,949.09

(2)重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他 减少	利息资 本化累 计金额	其中:本 期利息 资本化 金额	本期 利息 资本 化率%	期末数
三山物流中心工程	1,820,369.01	6,652,819.53	8,473,188.54					-
繁昌工业园塑瓶输液项目(工业园三期)	8,098,444.12	35,625,293.20	43,723,737.32					
三山工业园塑瓶输液扩产改造项目(K线)	20,139,978.31	2,564,321.51	22,704,299.82					-
安徽双鹤2008年工厂办公楼及职工倒班宿舍项目	1,985,466.00	1,875,681.97	2,524,716.47					1,336,431.50
安徽双鹤2008年三山工业园双口管软袋输液项目(安徽双鹤2007年定向增发软袋项目)	8,139,873.04	18,929,734.53	27,069,607.57					-
安徽双鹤2008年三山工业园繁昌工业园环保项目	1,448,959.90	150,055.63	1,599,015.53					-
安徽双鹤2007年定向增发塑盖项目(二期工程三山塑盖三期)-包装公司项目	4,935,638.32	7,900,023.17	12,835,661.49					-
科技园工程-淮安双鹤2007年老厂区搬迁项目	18,512,155.11	8,100,720.89	26,612,876.00					-
科技园工程-淮安双鹤2007年定向增发塑瓶输液项目	2,448,235.67	10,209,564.33	12,657,800.00					-
工业园形象工程	5,008,608.00	2,315,752.50	7,319,360.50					-
玻璃瓶输液自动包装线	1,507,171.20	585,000.00	2,092,171.20					-
工业园水系统改造	1,353,000.00	367,000.00	1,720,000.00					-
北京工业园08年双口管软袋项目	2,525.00	18,946,332.35	18,948,857.35					-
工业园外线整改及装饰	198,000.00	144,000.00	342,000.00					-
脑蛋白舒经芬改造项目	344,578.00	1,966,337.60	2,310,915.60					-
片剂GMP改造项目		6,571,905.61	6,571,905.61					-
外用制剂及软膏项目		761,927.19						761,927.19
能源管线调整改造项目		805,000.00						805,000.00
新片剂项目		969,153.53						969,153.53
望京园区二期项目		680,000.00						680,000.00
CGMP改造项目	13,052,981.66	42,873,951.89	52,275,639.31					3,651,294.24
京西双鹤2007年定向增发塑瓶输液项目	10,228,652.66	6,260,299.50	16,488,952.16					-
滨湖双鹤2009年老厂搬迁项目	242,808.26	3,991,933.27						4,234,741.53
滨湖双鹤2007年定向增发塑瓶输液项目		48,049,910.00						48,049,910.00
滨湖双鹤2008年监利工业园塑瓶输液项目	10,535,342.48	15,195,748.88	25,731,091.36		564,260.00	176,400.00	270	-
东北大输液基地		6,400,198.65						6,400,198.65
合计	109,997,786.74	248,892,665.73	292,001,795.83		564,260.00	176,400.00		66,888,656.64

续:

工程名称	预算数(万元)	工程投入占预算比例%	工程进度	资金来源
三山物流中心工程	3,995.00	90.00	100%	自筹
繁昌工业园塑瓶输液项目(工业园三期)	8,191.00	90.00	100%	自筹
三山工业园塑瓶输液扩产改造项目(K线)	3,056.00	90.00	100%	募集资金
安徽双鹤 2008 年工厂办公楼及职工倒班宿舍项目	654.00	65.00	90%	自筹
安徽双鹤 2008 年三山工业园双口管软袋输液项目(安徽双鹤 2007 年定向增发软袋项目)	3,202.00	90.00	100%	募集资金
安徽双鹤 2008 年三山工业园/繁昌工业园环保项目	436.00	90.00	100%	自筹
安徽双鹤 2007 年定向增发塑盖项目(二期工程/三山塑盖三期)-包装公司项目	1,954.00	95.00	100%	募集资金
科技园工程-淮安双鹤 2007 年老厂区搬迁项目	2,819.00	95.00	100%	自筹
科技园工程-淮安双鹤 2007 年定向增发塑瓶输液项目	4,037.00	95.00	100%	募集资金
工业园形象工程	758.00	90.00	100%	自筹
玻瓶输液自动包装线	270.00	90.00	100%	自筹
工业园水系统改造	220.00	85.00	100%	自筹
北京工业园 08 年双口管软袋项目	3,500.00	90.00	100%	自筹
工业园外线整改及装饰	50.00	100.00	100%	自筹
脑蛋白舒经芬改造项目	245.24	60.00	100%	自筹
片剂 GMP 改造项目	744.00	80.00	100%	自筹
外用制剂及软膏项目	227.00	60.00	90%	自筹
能源管线调整改造项目	230.00	70.00	90%	自筹
新片剂项目	55,762.80	1.00	1%	自筹
望京园区二期项目	25,000.00	1.00	1%	自筹
CGMP 改造项目	6,303.00	90.00	90%	自筹
京西双鹤 2007 年定向增发塑瓶输液项目	2,958.00	100.00	100%	募集资金
滨湖双鹤 2009 年老厂搬迁项目	8,002.00	5.00	5%	自筹
滨湖双鹤 2007 年定向增发塑瓶输液项目	12,403.00	40.00	40%	募集资金
滨湖双鹤 2008 年监利工业园塑瓶输液项目	6,726.03	100.00	100%	自筹和借款
东北大输液基地	10,998.00	60.00	30%	自筹
合计	162,741.07			

14、工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	1,055,500.18	3,298,669.07	4,306,558.41	47,610.84
专用设备	8,415,295.13	6,489,634.18	8,961,024.49	5,943,904.82
工程物资减值准备	-			-
合计	9,470,795.31	9,788,303.25	13,267,582.90	5,991,515.66

15、无形资产

(1)无形资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	250,952,556.91	64,889,163.24	598,489.00	315,243,231.15
左氟	15,000,000.00			15,000,000.00
降纤酶	12,000,000.00			12,000,000.00
益中生血片	8,000,000.00			8,000,000.00
维皇双宝	8,000,000.00			8,000,000.00
足叶乙甙	10,000,000.00			10,000,000.00
复方益肝灵	7,000,000.00			7,000,000.00
扶肾祛毒	2,200,000.00			2,200,000.00
抗HBV	400,000.00			400,000.00
红霉素	100,000.00			100,000.00
复方杜仲颗粒	8,000,000.00			8,000,000.00
羟乙基淀粉13004	4,000,000.00			4,000,000.00
加替沙星氯化钠注射液	2,800,000.00			2,800,000.00
替米沙坦	3,515,708.53	51,345.28		3,567,053.81
盐酸维拉帕米控释片	2,626,471.87	43,402.41		2,669,874.28
匹伐他汀钙		10,549,184.44		10,549,184.44
晋新泰		1,751,958.52		1,751,958.52
拉呋替丁		2,196,342.22		2,196,342.22
盐酸二甲双胍缓释片	3,000,000.00			3,000,000.00
盐酸吡格列酮	4,060,000.00			4,060,000.00
五项输液药品专有生产技术	3,729,000.00			3,729,000.00
药品生产技术	800,000.00			800,000.00
长沙药品代理权	14,248,000.00	3,200.00		14,251,200.00
加替沙星	2,085,333.00			2,085,333.00
土地使用权汇总	118,697,856.61	29,584,714.00		148,282,570.61
计算机软件汇总	9,850,186.90	20,159,016.37	598,489.00	29,410,714.27
专利技术汇总	10,840,000.00	550,000.00		11,390,000.00
二、累计摊销合计	96,497,118.38	16,095,563.60	488,766.18	112,103,915.80
左氟	15,000,000.00			15,000,000.00
降纤酶	5,288,695.84			5,288,695.84
益中生血片	2,489,086.45			2,489,086.45
维皇双宝	2,489,077.80			2,489,077.80
足叶乙甙	4,866,665.68			4,866,665.68
复方益肝灵	7,000,000.00			7,000,000.00
扶肾祛毒	1,760,000.67	219,999.20		1,979,999.87
抗HBV	239,999.35			239,999.35

红霉素	80,000.20	9,999.92		90,000.12
复方杜仲颗粒	8,000,000.00			8,000,000.00
羟乙基淀粉1300.4	2,133,333.41	799,999.96		2,933,333.37
加替沙星氯化钠注射液	1,960,000.08	559,999.96		2,520,000.04
替米沙坦	501,911.40	806,008.39		1,307,919.79
盐酸维拉帕米控释片	393,970.78	541,291.99		935,262.77
匹伐他汀钙		1,784,604.53		1,784,604.53
晋新泰		350,391.70		350,391.70
拉呋替丁		585,691.26		585,691.26
盐酸二甲双胍缓释片	1,225,000.00	300,000.00		1,525,000.00
盐酸吡格列酮	807,106.09	410,878.84		1,217,984.93
五项输液药品专有生产技术	2,921,050.00	40,336.09		2,961,386.09
药品生产技术	453,333.56	80,000.04		533,333.60
长沙药品代理权	9,150,133.31	2,279,305.08		11,429,438.39
加替沙星	316,583.04	417,066.60		733,649.64
土地使用权汇总	17,227,114.91	2,720,090.45		19,947,205.36
计算机软件汇总	5,205,806.16	2,681,038.14	488,766.18	7,398,078.12
专利技术汇总	6,988,249.65	1,508,861.45		8,497,111.10
三、无形资产账面净值合计	154,455,438.53	56,009,676.65	7,325,799.83	203,139,315.35
左氟	-	-		-
降纤酶	6,711,304.16	-		6,711,304.16
益中生血片	5,510,913.55	-		5,510,913.55
维皇双宝	5,510,922.20	-		5,510,922.20
足叶乙甙	5,133,334.32	-		5,133,334.32
复方益肝灵	-	-		-
扶肾祛毒	439,999.33		219,999.20	220,000.13
抗HBV	160,000.65	-		160,000.65
红霉素	19,999.80		9,999.92	9,999.88
复方杜仲颗粒	-	-		-
羟乙基淀粉1300.4	1,866,666.59		799,999.96	1,066,666.63
加替沙星氯化钠注射液	839,999.92		559,999.96	279,999.96
替米沙坦	3,013,797.13		754,663.11	2,259,134.02
盐酸维拉帕米控释片	2,232,501.09		497,889.58	1,734,611.51
匹伐他汀钙	-	8,764,579.91		8,764,579.91
晋新泰	-	1,401,566.82		1,401,566.82
拉呋替丁	-	1,610,650.96		1,610,650.96
盐酸二甲双胍缓释片	1,775,000.00		300,000.00	1,475,000.00
盐酸吡格列酮	3,252,893.91		410,878.84	2,842,015.07
五项输液药品专有生产技术	807,950.00		40,336.09	767,613.91
药品生产技术	346,666.44		80,000.04	266,666.40
长沙药品代理权	5,097,866.69		2,276,105.08	2,821,761.61
加替沙星	1,768,749.96		417,066.60	1,351,683.36
土地使用权汇总	101,470,741.70	26,864,623.55		128,335,365.25
计算机软件汇总	4,644,380.74	17,368,255.41		22,012,636.15
专利技术汇总	3,851,750.35		958,861.45	2,892,888.90
四、减值准备合计	23,026,474.88	109,722.82	109,722.82	23,026,474.88
降纤酶	6,711,304.16			6,711,304.16
益中生血片	5,510,913.55			5,510,913.55

维皇双宝	5,510,922.20			5,510,922.20
足叶乙甙	5,133,334.32			5,133,334.32
抗HBV	160,000.65			160,000.65
计算机软件汇总		109,722.82	109,722.82	-
五、无形资产账面价值合计	131,428,963.65	56,009,676.65	7,325,799.83	180,112,840.47
左氟	-	-		-
降纤酶	-	-		-
益中生血片	-	-		-
维皇双宝	-	-		-
足叶乙甙	-	-		-
复方益肝灵	-	-		-
扶肾祛毒	439,999.33		219,999.20	220,000.13
抗HBV	-	-		-
红霉素	19,999.80		9,999.92	9,999.88
复方杜仲颗粒	-	-		-
羟乙基淀粉13004	1,866,666.59		799,999.96	1,066,666.63
加替沙星氯化钠注射液	839,999.92		559,999.96	279,999.96
替米沙坦	3,013,797.13		754,663.11	2,259,134.02
盐酸维拉帕米控释片	2,232,501.09		497,889.58	1,734,611.51
匹伐他汀钙	-	8,764,579.91		8,764,579.91
晋新泰	-	1,401,566.82		1,401,566.82
拉呋替丁	-	1,610,650.96		1,610,650.96
盐酸二甲双胍缓释片	1,775,000.00		300,000.00	1,475,000.00
盐酸吡格列酮	3,252,893.91		410,878.84	2,842,015.07
五项输液药品专有生产技术	807,950.00		40,336.09	767,613.91
药品生产技术	346,666.44		80,000.04	266,666.40
长沙药品代理权	5,097,866.69		2,276,105.08	2,821,761.61
加替沙星	1,768,749.96		417,066.60	1,351,683.36
土地使用权汇总	101,470,741.70	26,864,623.55		128,335,365.25
计算机软件汇总	4,644,380.74	17,368,255.41		22,012,636.15
专利技术汇总	3,851,750.35		958,861.45	2,892,888.90

说明：①本期摊销额 16,095,563.60 元。

②本公司对可收回金额低于账面价值的 BPCS 软件计提减值准备 109,722.82 元。

③截至 2009 年 12 月 31 日，本公司用于抵押的土地使用权原值为 12,240,250.00 元，净值为 11,686,524.36 元。

(2)公司开发项目支出

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损	确认为无形资	
美普他酚	-	3,670,108.67	-	-	3,670,108.67
高渗氯化钠右旋糖酐	-	2,971,395.56	-	-	2,971,395.56
羟乙基淀粉(13万分子)	1,172,513.51	456,269.79	-	-	1,628,783.30
多腔袋输液	-	1,197,055.60	-	-	1,197,055.60
碳青霉烯	-	1,184,999.91	-	-	1,184,999.91
雷贝拉唑	946,925.20	224,175.01	-	-	1,171,100.21
二甲双胍格列吡嗪胶囊	-	972,117.32	-	-	972,117.32
甲呱卡因	-	782,478.00	-	-	782,478.00
氯吡格雷片	-	673,330.51	-	-	673,330.51
唑来膦酸	-	635,519.42	-	-	635,519.42
头孢卡品脂	-	511,187.46	-	-	511,187.46
注射用水溶性维生素	-	328,015.06	-	-	328,015.06
罗库溴铵	-	299,279.23	-	-	299,279.23
盐酸托烷司琼	-	292,631.59	-	-	292,631.59
脂溶性维生素注射液	-	274,241.63	-	-	274,241.63
丙泊酚	-	269,250.04	-	-	269,250.04
维库溴铵	-	247,631.79	-	-	247,631.79
脂肪乳	-	222,539.85	-	-	222,539.85
二甲双胍/格列苯脲片	-	194,623.63	-	-	194,623.63
肠内营养液	-	143,101.52	-	-	143,101.52
奥硝唑氯化钠注射液	-	137,440.56	-	-	137,440.56
奥美拉唑	-	130,552.33	-	-	130,552.33
盐酸吡格列酮原料片	-	114,019.11	-	-	114,019.11
硝苯地平缓释片	-	106,640.69	-	-	106,640.69
缬沙坦片	-	104,659.99	-	-	104,659.99
贝那普利片	-	90,200.66	-	-	90,200.66
盐酸左氧氟沙星滴眼液	-	75,507.43	-	-	75,507.43
尼伐他汀	7,717,571.86	2,831,612.58	-	10,549,184.44	-
晋新泰	1,463,092.37	288,866.15	-	1,751,958.52	-
拉呋替丁	1,676,077.99	520,264.23	-	2,196,342.22	-
甘氨酸冲洗液	128,468.40	-	128,468.40	-	-
盐酸维拉帕米控释片	-	43,402.41	-	43,402.41	-
替米沙坦	-	51,345.28	-	51,345.28	-
DPP320铝塑泡罩包装机项目	-	1,122,610.02	-	-	1,122,610.02
HD300多功能装盒机项目	-	548,700.47	-	-	548,700.47
聚甲酚磺醛凝胶	860,000.00	580,000.00	-	-	1,440,000.00
银杏达膜钠	760,000.00	-	760,000.00	-	-
免疫调节保健品抗病毒研究	1,630,000.00	-	1,630,000.00	-	-
合计	16,354,649.33	22,295,773.50	2,518,468.40	14,592,232.87	21,539,721.56

说明：①本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 38.73%。

②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 9.50%。

③截至 2009 年 12 月 31 日，本公司尚未达到可使用状态的无形资产未出现可收回金额低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

16、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
对武汉滨湖双鹤药业有限责任公司的投资	701,404.37			701,404.37	701,404.37
对长沙双鹤医药有限责任公司的投资	812,728.98			812,728.98	
对佛山双鹤药业有限责任公司的投资	8,261,105.25			8,261,105.25	
合计	9,775,238.60			9,775,238.60	701,404.37

说明：商誉的减值测试方法和减值准备计提方法见附注二、27。

17、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
租入固定资产改良	703,407.70	377,490.90	301,391.13		779,507.47	
房租	78,982.20		19,745.40		59,236.80	
土地使用费	663,456.88		19,513.44		643,943.44	
其他	467,860.18	304,464.00	153,710.93	-	618,613.25	
合计	1,913,706.96	681,954.90	494,360.90	-	2,101,300.96	

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1)已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	15,477,052.14	18,589,857.49
未支付的营销费用	3,164,408.42	3,192,530.48
无形资产摊销	1,413,852.62	-
可抵扣亏损	1,581,150.92	-
未支付的职工薪酬	750,372.30	-
未实现内部利润	4,644,023.43	2,823,782.81
小计	27,030,859.83	24,606,170.78
递延所得税负债：		
无形资产资本化	759,139.97	832,945.64
非同一控制下企业合并被购买方可辨认净资产公允价值与计税基础的差异	2,091,195.21	2,984,580.11
小计	2,850,335.18	3,817,525.75

(2)未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
资产减值准备	358,316,653.90	374,736,843.06
可抵扣亏损	43,140,694.04	37,940,522.98
合计	401,457,347.94	412,677,366.04

(3)未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2010	1,523,448.11	8,754,224.28	
2011	-	-	
2012	3,603,204.18	4,360,441.01	
2013	23,172,360.49	24,825,857.69	
2014	14,841,681.26	-	
合计	43,140,694.04	37,940,522.98	

(4)引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
资产减值准备	434,019,253.96
未支付的营销费用	14,752,896.03
无形资产摊销	9,425,684.10
可抵扣亏损	49,465,297.72
预提的职工薪酬	5,002,482.00
未实现内部利润	18,820,159.70
无形资产资本化	5,060,933.15
非同一控制下企业合并被购买方可辨认净资产公允价值与计税基础的差异	8,364,780.84
合计	544,911,487.50

19、资产减值准备明细

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
(1)坏账准备	280,174,647.70	4,613,862.83		9,186,680.44	275,601,830.09
(2)存货跌价准备	17,185,586.71	2,545,806.11		9,523,803.09	10,207,589.73
(3)长期股权投资减值准备	110,838,623.95			600,000.00	110,238,623.95
(4)固定资产减值准备	37,596,129.34	1,452,408.19		1,928,454.53	37,120,083.00
(5)无形资产减值准备	23,026,474.88	109,722.82		109,722.82	23,026,474.88
(6)商誉减值准备	701,404.37				701,404.37
合计	469,522,866.95	8,721,799.95		21,348,660.88	456,896,006.02

20、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、用于担保的资产				
1、应收账款	49,849,997.36	-	49,849,997.36	-
2、投资性房地产	-	55,599,423.38	-	55,599,423.38
3、固定资产	171,350,069.73	2,458,230.81	103,223,664.01	70,584,636.53
4、无形资产		11,686,524.36		11,686,524.36
二、其他原因造成所有权受到限制的资产				
1、银行存款-保证金	54,225,482.12	245,530,501.71	196,563,103.35	103,192,880.48
合计	275,425,549.21	315,274,680.26	349,636,764.72	241,063,464.75

说明：所有权受到限制的固定资产和无形资产为本公司之控股子公司长沙双鹤医药有限责任公司抵押给兴业银行股份有限公司长沙分行的自有房产及其所占用的土地，设定抵押的债务为兴业银行股份有限公司长沙分行抵押额度有效期内发生的在抵押最高本金限额项下的所有债务余额，抵押期限 2009 年 8 月 4 日至 2012 年 8 月 4 日。抵押最高本金限额为人民币柒千万元。

21、短期借款

短期借款分类

项目	期末数	期初数
质押借款	48,000,000.00	
抵押借款	30,000,000.00	84,000,000.00
保证借款		71,500,000.00
信用借款	200,000,000.00	170,000,000.00
合计	278,000,000.00	325,500,000.00

说明：

①资产负债表日后已偿还金额 4,800 万元。

②截至 2009 年 12 月 31 日，本公司抵押及质押借款如下：

A、本公司之控股子公司长沙双鹤医药有限责任公司本期以湖南省双鹤医药大楼作为抵押物，取得交通银行长沙分行府中支行贷款 3,000.00 万元，抵押物账面价值 55,599,423.38 元。

B、本公司之控股子公司长沙双鹤医药有限责任公司本期以银行存款 2,000 万元作为质押物，取得中国银行长沙市芙蓉支行贷款 2,000 万元。

C、本公司之控股子公司长沙双鹤医药有限责任公司的子公司湖南双鹤新特药有限责任公司以银行存款 1,120 万元作为质押物，取得兴业银行长沙分行营业部贷款 2,800 万元。

22、应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	171,260,627.82	130,151,954.43

说明：①下一会计期间将到期金额 171,260,627.82 元。

②重大的应付票据明细

出票单位	出票日期	到期日期	金额
长沙双鹤医药有限责任公司	2009-08-28	2010-02-28	5,000,000.00
长沙双鹤医药有限责任公司	2009-12-29	2010-06-29	4,545,440.00
长沙双鹤医药有限责任公司	2009-12-10	2010-03-10	4,340,000.00
长沙双鹤医药有限责任公司	2009-11-12	2010-02-12	4,000,000.00
长沙双鹤医药有限责任公司	2009-10-15	2010-01-15	3,950,000.00
长沙双鹤医药有限责任公司	2009-12-04	2010-06-04	3,800,000.00
长沙双鹤医药有限责任公司	2009-12-08	2010-03-08	3,407,000.00
长沙双鹤医药有限责任公司	2009-12-28	2010-06-28	3,000,000.00
长沙双鹤医药有限责任公司	2009-11-12	2010-02-12	2,960,000.00
长沙双鹤医药有限责任公司	2009-10-15	2010-01-15	2,861,700.00
合计			37,864,140.00

23、应付账款

(1)账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	299,650,346.12	86.39	230,120,557.26	74.14
1至2年	17,447,275.02	5.03	54,894,101.56	17.69
2至3年	9,151,652.78	2.64	1,830,327.86	0.59
3年以上	20,597,733.35	5.94	23,519,211.95	7.58
合计	346,847,007.27	100.00	310,364,198.63	100.00

(2)截至 2009 年 12 月 31 日，应付账款中不存在应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3)应付关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
北京北贸天然药物经营有限责任公司	14,954,483.12	2,903,934.46
昆山双鹤医药有限责任公司	587,022.72	751,848.88
北京双鹤高科天然药物有限责任公司	366,639.07	478,451.25
北京紫竹药业有限公司	66,698.38	66,698.38
安徽华源医药股份有限公司	1,789,277.88	2,230,381.34
北京紫竹医药经营有限公司	78,344.48	45,213.87
北京紫竹保健品有限公司	140.40	160.80
辽宁本溪三药有限公司		12,234.90
北京赛科药业有限责任公司		72.24
合计	17,842,606.05	6,488,996.12

说明：账龄超过 1 年的大额应付账款主要是尚未结算的工程款。

24、预收款项

(1)账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	38,453,638.51	87.83	22,824,550.56	78.02
1至2年	1,678,974.93	3.83	1,775,072.21	6.07
2至3年	832,073.26	1.90	1,033,253.98	3.53
3年以上	2,818,576.81	6.44	3,622,818.45	12.38
合计	43,783,263.51	100.00	29,255,695.20	100.00

(2)本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位名称	期末数	期初数
北京医药股份有限公司	2,871,888.97	
西安新西北双鹤医药有限责任公司	22,858.46	61.18
山东北药鲁抗有限公司	89.00	
山西双鹤药业有限公司	3,107.20	
安徽华源医药股份有限公司	284,763.49	
北京赛科药业有限责任公司		988,000.00
北京紫竹药业有限公司		39,140.00
合计	3,182,707.12	1,027,201.18

25、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1)工资、奖金、津贴和补贴	11,030,100.12	374,039,229.48	373,313,729.82	11,755,599.78
(2)职工福利费	-	32,491,771.76	32,491,771.76	-
(3)社会保险费	6,236,667.69	103,387,308.50	96,237,242.12	13,386,734.07
其中：①.医疗保险费	2,451,844.92	28,458,199.64	23,070,043.95	7,840,000.61
②.基本养老保险费	2,805,015.83	53,493,307.53	52,781,186.09	3,517,137.27
③.年金缴费	-	14,799,629.50	14,799,629.50	-
④.失业保险费	301,171.71	3,220,028.46	2,692,053.28	829,146.89
⑤.工伤保险费	232,602.73	1,582,975.96	1,529,862.44	285,716.25
⑥.生育保险费	446,032.50	1,833,167.41	1,364,466.86	914,733.05
(4)住房公积金	1,574,559.44	26,293,115.28	25,513,084.83	2,354,589.89
(5)辞退福利	-	3,792,755.48	3,792,755.48	-
(6)工会经费和职工教育经费	14,734,748.52	13,346,275.41	10,191,965.30	17,889,058.63
(7)非货币性福利	-	-	-	-
(8)其他	1,295,966.54	314,467.72	1,494,623.72	115,810.54
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	34,872,042.31	553,664,923.63	543,035,173.03	45,501,792.91

说明：本公司期末应付职工的工资、奖金、津贴和补贴预计发放时间为 2010 年 2-6 月。

26、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	34,775,185.29	47,178,928.57
营业税	2,482,151.55	1,919,659.34
城建税	2,189,664.54	2,740,526.53
企业所得税	11,228,870.65	3,280,156.88
个人所得税	1,348,080.00	1,478,333.75
房产税	1,022,190.61	809,133.55
土地使用税	518,421.61	482,878.60
车船税	-	-6,120.00
印花税	11,405.23	10,778.24
其他	2,148,763.56	2,979,167.41
合计	55,724,733.04	60,873,442.87

27、其他应付款

(1)账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	114,133,371.22	61.04	87,043,603.01	51.11
1至2年	22,278,286.97	11.91	41,508,371.71	24.38
2至3年	22,504,839.39	12.04	18,009,557.84	10.58
3年以上	28,059,733.12	15.01	23,724,708.49	13.93
合计	186,976,230.70	100.00	170,286,241.05	100.00

(2)本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位名称	期末数	期初数
北京医药集团有限责任公司	14,953,632.73	14,953,632.73
北京医药股份有限公司	90,584.46	-
西安新西北双鹤医药有限责任公司	33,426.23	-
山西双鹤药业有限公司	18,683.69	-
合计	15,096,327.11	14,953,632.73

(3)账龄超过 1 年的大额其他应付款情况:

单位名称	金额	款项性质
北京医药集团有限责任公司	14,953,632.73	大兴工业园项目借款
淮安市淮阴区城市资产有限公司	6,600,000.00	搬迁补偿金
芜湖绿园开发有限公司	3,000,000.00	借款
广州空军后勤部财务处	2,820,000.00	武汉滨湖双鹤药业有限责任公司应付改制前股东的利润及利息
北京市药品监督管理局	2,000,000.00	政府储备药品拨款

28、一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期应付款	-	16,000,000.00

一年内到期的长期应付款

借款单位	期限	初始金额	利率%	应计利息	期末余额	借款条件
湖北省监利县投资咨询公司借款	2006-5-31 至 2009-5-30	16,000,000.00	人民银行同期利率 50%	176,400.00	-	

29、预计负债

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外担保	27,000,000.00		1,487,400.00	25,512,600.00

说明：具体情况见附注七。

30、其他非流动负债

项目	期末数	期初数
沈阳双鹤收辽宁新民经济开发区管理委员会新建投资项目奖励金	16,800,000.00	
本公司收北京市科学技术委员会对盐酸维拉帕米等口服缓控释制剂技术的研究开发补贴	2,232,750.00	2,919,750.00
本公司收北京市工业促进局双口管袋装输液项目补贴	1,638,000.00	
晋新双鹤职工入股金	1,363,628.80	1,475,828.80
京西双鹤收户县工业振兴办公室 08 年工业发展专项资金-塑瓶软包装输液技改	714,999.96	780,000.00
本公司收北京市节约用水管理办公室发放节水技术改造款	631,593.37	631,593.37
本公司收北京市环保局锅炉给水改造款	550,000.00	550,000.00
本公司收北京市工业局企业技术中心发放双鹤研究院管理平台建设款	500,000.00	500,000.00
本公司收北京市工业促进局发放的企业技术中心专项补助资金	500,000.00	500,000.00
本公司收高新专项基金-新固体制剂车间项目	500,000.00	
安徽淮安双鹤收经贸委复方甘草酸铵氯化钠注射液补贴款	300,000.00	300,000.00
晋新双鹤收 2008 年煤炭可持续发展基金-小容量注射剂生产线		2,500,000.00
滨湖双鹤研发中心收芦氟沙星项目,替硝唑注射液项目补贴款		280,000.00
合计	25,730,972.13	10,437,172.17

31、股本

股份类别	期初数	本期增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	476,413,290.00	-	95,282,658.00	-	-		571,695,948.00

说明：本公司注册资本 47,641.329 万元，根据 2008 年度股东大会决议，以 2008 年末总股本 476,413,290 股为基础，向全体股东每 10 股派送红股 2 股，送股后总股本变为 571,695,948 股，待 2009 年度股东大会审议批准变更后的公司章程后予以验资。

32、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,120,586,330.65	2,914,264.42		1,123,500,595.07
其他资本公积	43,154,567.30	916,822.00		44,071,389.30
合计	1,163,740,897.95	3,831,086.42		1,167,571,984.37

说明：①本期股本溢价增加系本公司购买长沙双鹤医药有限责任公司少数股权支付的价款与按照新增持股比例计算应享有长沙双鹤医药有限责任公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额。

②其他资本公积增加系根据文件规定将收到的政府补助 282,100.00 元计入资本公积，权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 634,722.00 元。

33、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	189,944,259.27	29,536,943.29	-	219,481,202.56

34、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,249,446,400.57	980,834,215.56	-
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)			-
调整后年初未分配利润	1,249,446,400.57	980,834,215.56	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	451,456,597.19	380,572,486.34	-
减：提取法定盈余公积	29,536,943.29	23,823,840.51	10%
提取任意盈余公积			
应付普通股股利	64,315,794.15	88,136,460.82	
转作股本的普通股股利	95,282,658.00		
期末未分配利润	1,511,767,602.32	1,249,446,400.57	
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	16,273,011.60	14,605,652.17	

说明：本公司第五届董事会第八次会议通过的 2009 年度利润分配预案如下：提取法定盈余公积金 29,536,943.29 元；以 2009 年末总股本 571,695,948 股为基础，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.33 元（含税），总计派送 133,205,155.88 元。

35、营业收入和营业成本

(1)营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	4,987,085,633.58	4,907,335,994.97
其他业务收入	50,860,784.27	44,188,372.85
营业成本	3,327,596,255.62	3,417,724,980.67

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	2,823,390,171.88	1,233,514,630.13	2,576,142,201.73	1,183,829,808.62
商业	2,163,695,461.70	2,039,914,879.44	2,331,193,793.24	2,200,223,737.40
合计	4,987,085,633.58	3,273,429,509.57	4,907,335,994.97	3,384,053,546.02

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
北京医药股份有限公司	64,932,347.52	1.29
山东康惠医药有限公司	45,584,306.22	0.90
丰沃达医药物流(湖南)有限公司	41,072,629.62	0.82
江西汇仁集团医药科研营销有限公司	38,606,310.97	0.77
四川科伦医药贸易有限公司	38,438,210.82	0.76
合计	228,633,805.15	4.54

36、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	2,735,147.90	2,512,452.92	3%、5%
城市维护建设税	20,445,149.19	18,944,995.47	1%、5%、7%
教育费附加	10,117,828.87	9,453,364.38	3%、4%
其他	1,371,520.49	1,555,710.47	
合计	34,669,646.45	32,466,523.24	

37、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,653,078.14	22,403,528.77
减：利息资本化	176,400.00	233,738.08
减：利息收入	6,211,785.40	8,133,237.26
承兑汇票贴息	1,087,534.62	1,085,488.38
汇兑损失	129,045.00	30,466.70
减：汇兑收益	-	-
手续费	3,722,594.43	3,189,669.95
现金折扣	-14,595,641.84	-5,546,678.63
合计	-1,391,575.05	12,795,499.83

说明：利息资本化金额已计入在建工程。本期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为 2.70%(上期：3.65%)

38、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
(1)坏账损失	4,613,862.83	10,306,442.65
(2)存货跌价损失	2,545,806.11	8,570,848.44
(3)固定资产减值损失	1,452,408.19	8,158,894.02
(4)无形资产减值损失	109,722.82	-
合计	8,721,799.95	27,036,185.11

39、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,125,375.55	1,113,288.33
权益法核算的长期股权投资收益	1,318,362.65	1,394,149.48
处置长期股权投资产生的投资收益	600,000.00	27,468,950.84
合计	3,043,738.20	29,976,388.65

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京医药股份有限公司	1,121,125.55	1,113,288.33	被投资单位分红变动
佛山市南海区桂城农村信用合作社联社	4,250.00		被投资单位分红变动
合计	1,125,375.55	1,113,288.33	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山西双鹤药业有限公司	1,867,494.35	1,098,549.75	被投资单位净利润变动
北京远策药业有限责任公司	-549,131.70	16,947.43	被投资单位净利润变动
云南禄丰		278,652.30	上期已转让被投资单位
合计	1,318,362.65	1,394,149.48	

40、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	2,194,400.80	16,651,844.59
其中：固定资产处置利得	2,194,400.80	16,651,844.59
无形资产处置利得		
债务重组利得	4,000,000.00	
政府补助	21,189,452.04	22,844,653.40
其他	1,157,156.72	1,663,280.63
合计	28,541,009.56	41,159,778.62

其中，政府补助明细

项 目	本期 发生额	上期 发生额	说 明
双鹤药业收北京市朝阳区财政局发放的朝阳区 08 年度贡献突出的高新技术现代制造业企业奖励	120,000.00		
双鹤药业收北京市商务局款项	44,930.00		
双鹤药业收北京市工业促进局发放的工业企业流动资金贷款贴息补助金	300,000.00		
双鹤药业收中关村科技园区电子城科技园管理委员会发放的可持续发展专项资金	20,000.00		
双鹤药业收中关村科技园区电子城科技园管理委员会发放的保增长促发展专项资金	400,000.00		
双鹤药业收残疾人就业补贴	167,000.00		
双鹤药业收北京市朝阳区税源建设工作领导小组奖励	213,400.00	112,800.00	
双鹤药业收双口管政府补助	182,000.00		
双鹤药业收缓控释制剂政府补助	687,000.00		
万辉双鹤收门头沟石龙开发区管委会拨付的纳税大户奖励款	820,000.00	700,000.00	
滨湖双鹤新建项目政府扶持性补贴	1,550,000.00		
滨湖双鹤收武汉市洪山区环保局锅炉改燃补助款	40,000.00		
滨湖双鹤收武汉市失业保险管理办公室发放的困难企业社会保险补贴或岗位补贴款	317,322.00		
滨湖双鹤收专项财政补助资金	280,000.00		
安徽双鹤收到繁昌县财政局拨付财政性补助	12,374,600.00	18,881,839.00	
安徽双鹤收外贸促进政府专项补助资金	40,000.00		
安徽双鹤收繁昌县经贸委发放的 08 年度经济特别贡献奖	100,000.00		
安徽双鹤收芜湖市组织部发放的“555”产业创新团队建设人才补贴款	100,000.00		
安徽双鹤收到芜湖市科学技术局科技创新补助	150,000.00	150,000.00	
安徽双鹤收到繁昌县科技局科技补助		400,000.00	
芜湖双鹤收镜湖区人民政府产业引导资金奖励	40,000.00	50,000.00	
安徽双鹤包装公司收政府包塑专利补助款	6,200.00		
淮安双鹤收淮安市财政局发放的大输液生产线技术改造项目贴息资金	300,000.00		
淮安双鹤收淮安市财政局发放的循环经济专项资金	60,000.00		
淮安双鹤收淮阴区财政拨款		30,000.00	
京西双鹤收塑瓶软包装输液技改补贴	65,000.04		
京西双鹤收名牌企业表彰奖励经费	30,000.00		
长沙双鹤收长沙高新技术产业开发区财政奖励		2,265,000.00	
长沙双鹤财政奖励	182,000.00		
晋新双鹤收夏县财政局保险补贴		255,014.40	
晋新双鹤煤炭可持续发展基金一小容量注射剂生产线	2,600,000.00		
合计	21,189,452.04	22,844,653.40	

41、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	3,639,063.33	407,352.87
其中：固定资产处置损失	3,639,063.33	407,352.87
无形资产处置损失	-	-
债务重组损失	10,250.88	39,385.14
对外捐赠	2,356,500.43	7,334,354.91
罚款及滞纳金	200,249.38	345,093.29
担保损失	-	9,321,132.16
其他	3,092,969.93	5,088,257.75
合计	9,299,033.95	22,535,576.12

42、所得税费用

(1)所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	101,382,862.76	82,593,878.72
递延所得税调整	-3,391,879.62	-8,394,539.40
合计	97,990,983.14	74,199,339.32

(2)所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	561,442,643.34	470,654,781.73
按法定(或适用)税率计算的所得税费用(利润总额*15%)	85,368,274.62	70,598,217.26
某些子公司适用不同税率的影响	5,735,069.22	-1,494,617.72
对以前期间当期所得税的调整	2,646,610.21	-
归属于合营企业和联营企业的损益	-	-167,324.58
无须纳税的收入	-456,560.73	-434,481.63
不可抵扣的费用	5,068,418.40	8,405,687.07
税率变动的影响对期初递延所得税余额的影响	247,332.45	-3,745,805.41
利用以前期间的税务亏损	-4,278,026.55	-4,762,564.84
未确认递延所得税的税务亏损	3,659,865.52	5,800,229.17
其他	-	-
所得税费用	97,990,983.14	74,199,339.32

43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	451,456,597.19	380,572,486.34
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	16,436,873.07	41,656,372.30
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	435,019,724.12	338,916,114.04
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3	-	
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4	-	
期初股份总数	S0	476,413,290.00	441,075,700.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	95,282,658.00	88,215,140.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	-	42,405,108.00
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	-	8.00
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告月份数	M0	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	571,695,948.00	557,560,912.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	571,695,948.00	557,560,912.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.7897	0.6826
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	0.7609	0.6079
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y3=(P1+P3)/X2	0.7897	0.6826
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y4=(P2+P4)/X2	0.7609	0.6079

44、其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
一、可供出售金融资产产生的利得(损失)金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
二、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	634,722.00	10,437.00
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	634,722.00	10,437.00
三、现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
四、外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
五、其他	282,100.00	937,882.27
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	282,100.00	937,882.27
合计	916,822.00	948,319.27

45、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	本期发生额	上期发生额
财政补贴	17,475,452.00	26,733,859.50
往来款	335,000.00	
收回受限制的存款	-	49,750,855.52
合计	17,810,452.00	76,484,715.02

(2)支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	646,280,575.51	574,208,866.35
支出受到限制的存款	48,967,398.36	-
单位往来款	5,188,179.51	12,878,304.18
其他项目	60,002,148.54	136,133,182.07
合计	760,438,301.92	723,220,352.60

(3)收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	20,483,427.24	12,781,892.87
取得子公司收到的现金净额	-	2,023,927.14
搬迁补偿金	4,300,000.00	-
投资项目奖励金	19,120,000.00	-
合计	43,903,427.24	14,805,820.01

(4)支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司支付的现金净额	-	19,499,785.99

(5)支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	3,722,594.43	3,366,432.25
收购子公司少数股权	7,864,455.43	
合计	11,587,049.86	3,366,432.25

46、现金流量表补充资料

(1)现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	463,451,660.20	396,455,442.41
加: 资产减值准备	8,721,799.95	27,036,185.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	119,391,255.01	108,181,384.31
无形资产摊销	16,095,563.60	18,210,516.34
长期待摊费用摊销	494,360.90	524,284.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	1,444,662.53	-16,244,491.72
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	-1,391,575.05	12,795,499.83
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,043,738.20	-29,976,388.65
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,424,689.05	-7,168,990.67
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-967,190.57	-1,371,223.92
存货的减少(增加以“-”号填列)	11,432,516.34	-104,872,693.67
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-292,356,365.47	40,858,469.79
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	70,132,983.44	-171,748,703.49
其他	-48,967,398.36	59,030,855.52
经营活动产生的现金流量净额	342,013,845.27	331,710,145.42
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	920,325,477.01	974,205,782.61
减: 现金的期初余额	974,205,782.61	550,311,715.76
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	-53,880,305.60	423,894,066.85

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	920,325,477.01	974,205,782.61
其中：库存现金	2,675,451.68	3,918,731.51
可随时用于支付的银行存款	917,649,365.65	966,648,359.53
可随时用于支付的其他货币资金	659.68	3,638,691.57
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	920,325,477.01	974,205,782.61

(3) 货币资金与现金和现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金额
期末货币资金	1,023,518,357.49
减：使用受到限制的存款	103,192,880.48
加：持有期限不超过三个月的国债投资	-
期末现金及现金等价物余额	920,325,477.01
减：期初现金及现金等价物余额	974,205,782.61
现金及现金等价物净减少额	53,880,305.60

说明：截至 2009 年 12 月 31 日，使用受到限制的存款为开具银行承兑汇票、信用卡而交付的保证金 103,192,880.48 元。

47、分部报告

(1)分部利润或亏损、资产及负债

2009年度	工业分部	商业分部	其他	抵销	合计
营业收入	2,844,368,446.79	2,228,081,684.55		-34,503,713.49	5,037,946,417.85
其中：对外交易收入	2,809,864,733.30	2,228,081,684.55		-	5,037,946,417.85
其中：分部间交易收入	34,503,713.49			-34,503,713.49	-
营业费用	2,327,595,391.90	2,202,889,404.78	-	-34,739,046.56	4,495,745,750.12
营业利润(亏损)	516,773,054.89	25,192,279.77		235,333.07	542,200,667.73
资产总额	4,178,001,364.39	735,004,661.75		-196,031,402.52	4,716,974,623.62
负债总额	751,515,069.34	563,081,220.89		-132,408,727.67	1,182,187,562.56
补充信息：					
资本性支出	280,968,467.86	4,191,586.90		-	285,160,054.76
折旧和摊销费用	127,476,790.22	10,334,162.83		-1,829,773.54	135,981,179.51
折旧和摊销以外的非 现金费用					
资产减值损失	3,877,927.25	4,724,756.21		119,116.49	8,721,799.95
2008年度	工业分部	商业分部	其他	抵销	合计
营业收入	2,558,552,383.88	2,449,413,570.91		-56,441,586.97	4,951,524,367.82
其中：对外交易收入	2,502,110,796.91	2,449,413,570.91		-	4,951,524,367.82
其中：分部间交易收入	56,441,586.97	-		-56,441,586.97	-
营业费用	2,119,394,940.48	2,434,354,746.83	-	-54,255,898.72	4,499,493,788.59
营业利润(亏损)	439,157,443.40	15,058,824.08		-2,185,688.25	452,030,579.23
资产总额	3,756,303,235.64	683,116,436.04		-170,398,115.41	4,269,021,556.27
负债总额	707,296,486.18	531,874,213.39		-120,612,427.16	1,118,558,272.41
补充信息：					
资本性支出	288,756,377.97	20,444,965.35			309,201,343.32
折旧和摊销费用	118,030,225.89	10,583,495.36		-1,697,536.37	126,916,184.88
折旧和摊销以外的非 现金费用					
资产减值损失	24,683,725.69	2,177,393.38		175,066.04	27,036,185.11

六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
北京医药集团有限责任公司	母公司	有限责任公司	北京	卫华诚	药品销售	10110522-3

续：

母公司名称	注册资本(万元)	母公司对本公司 持股比例%	母公司对本公司 表决权比例%	本公司最终控制方
北京医药集团有限责任公司	232,000.00	49.12	49.12	北京医药集团有限责任公司

2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
北京双鹤药业经营有限责任公司	全资子公司	有限责任	北京	李昕	商业	59,327,095.83	100.00	100.00	102092858
北京双鹤现代医药技术有限责任公司	全资子公司	有限责任	北京	于顺廷	制造业	56,229,200.00	100.00	100.00	700223029
北京万辉双鹤药业有限责任公司	全资子公司	有限责任	北京	朱大成	制造业	83,862,613.26	100.00	100.00	101901828
北京双鹤制药装备有限责任公司	全资子公司	有限责任	北京	葛智勇	制造业	17,777,879.67	100.00	100.00	101107931
安徽双鹤药业有限责任公司	全资子公司	有限责任	安徽	于顺廷	制造业	82,608,669.53	100.00	100.00	149747030
武汉滨湖双鹤药业有限责任公司	全资子公司	有限责任	武汉	于顺廷	制造业	124,708,200.00	100.00	100.00	177722930
西安京西双鹤药业有限公司	控股子公司	有限责任	西安	王孝生	制造业	55,421,600.00	93.83	93.83	221080753
长沙双鹤医药有限责任公司	控股子公司	有限责任	长沙	李英	商业	82,221,920.00	66.96	66.96	730523719
山西晋新双鹤药业有限责任公司	控股子公司	有限责任	山西	于顺廷	制造业	44,191,000.00	90.52	90.52	728143020
北京双鹤药业销售有限责任公司	全资子公司	有限责任	北京	李昕	商业	15,000,000.00	100.00	100.00	777/85867
郑州双鹤药业有限责任公司	控股子公司	有限责任	郑州	李亚和	商业	800,000.00	75.00	75.00	70651495-1
黑龙江双鹤医药有限责任公司	全资子公司	有限责任	黑龙江	李英	商业	1,500,000.00	100.00	100.00	702846852
双鹤药业(沈阳)有限责任公司	全资子公司	有限责任	辽宁	李道月	制造业	40,000,000.00	100.00	100.00	68331349-4
佛山双鹤药业有限责任公司	控股子公司	有限责任	佛山	李道月	制造业	30,000,000.00	90.00	90.00	280031573

3、本公司的联营企业情况

本公司的联营企业情况见附注五、9。

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
北京医保全新大药房有限责任公司	本公司母公司之子公司	63365006-2
北京赛科药业有限责任公司	本公司母公司之子公司	10120880-4
北京紫竹药业有限公司	本公司母公司之子公司	10193963-1
安徽华源医药股份有限公司	本公司母公司之子公司	71390256-5
辽宁本溪三药有限公司	本公司母公司之子公司	73230553-9
北京医药股份有限公司	本公司参股公司、本公司母公司之子公司	72261785-4
北京双鹤高科天然药物有限责任公司	本公司母公司之子公司	10305581-3
合肥神鹿双鹤药业有限责任公司	本公司母公司之子公司	73167501-X
合肥神鹿双鹤医药贸易有限责任公司	本公司母公司之子公司之子公司	
辽宁百草医药有限公司	本公司母公司之子公司之子公司	701790324
昆山双鹤医药有限责任公司	本公司母公司之子公司	72653957-4
西安新西北双鹤医药有限责任公司	本公司母公司之子公司	74936205-4
北京北贸天然药物经营有限公司	本公司母公司之子公司	10165558-3
北京紫竹保健品有限公司	本公司母公司之子公司之子公司	600012064
北京紫竹医药经营有限公司	本公司母公司之子公司之子公司	101383055
山东鲁抗药品经营公司	本公司母公司之子公司之子公司	73578458X
山东北药鲁抗有限公司	本公司母公司之子公司之子公司	165923735
北京华源仁济医药有限公司	本公司母公司之子公司之子公司	771963737

5、关联交易情况

(1)向关联方销售商品

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额(万元)	占同类交易金额的比例%	金额(万元)	占同类交易金额的比例%
北京医药股份有限公司	药品销售	董事会决议	6,493.23	13	5,392.62	1.11
西安新西北双鹤医药有限责任公司	药品销售	董事会决议	2,580.33	0.52	3,156.98	0.65
安徽华源医药股份有限公司	药品销售	董事会决议	2,033.31	0.41	1,145.38	0.24
山西双鹤药业有限公司	药品销售	董事会决议	1,098.85	0.22	420.6	0.09
北京华源仁济医药有限公司	药品销售	董事会决议	855.41	0.17	-	-
昆山双鹤医药有限责任公司	药品销售	董事会决议	587.36	0.12	483.81	0.1
辽宁百草医药有限公司	药品销售	董事会决议	497.68	0.1	-	-
北京赛科药业有限责任公司	备件销售	董事会决议	116.82	0.02	5.27	0.1
北京紫竹药业有限公司	设备及备件销售	董事会决议	83.78	0.02	45.13	0.02
山东北药鲁抗有限公司	药品销售	董事会决议	11.96	-	-	-
北京双鹤高科天然药物有限责任公司	设备销售	董事会决议	5.38	-	-	-
合肥神鹿双鹤医药贸易有限责任公司	药品销售	董事会决议	1.57	-	-	-
合肥神鹿双鹤药业有限责任公司	设备销售	董事会决议	-	-	1.34	0.02
合计			14,365.68	2.88	10,651.13	3.13

(2)从关联方购买商品

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额(万元)	占同类交易金额的比例%	金额(万元)	占同类交易金额的比例%
北京北贸天然药物经营有限责任公司	药品采购	董事会决议	8,330.33	4.08	6,379.31	3.06
安徽华源医药股份有限公司	药品采购	董事会决议	832.38	0.41	1,198.84	0.58
北京紫竹医药经营有限公司	药品采购	董事会决议	187.28	0.09	256.92	0.12
西安新西北双鹤医药有限责任公司	药品采购	董事会决议	55.97	0.03	58.11	0.03
北京双鹤高科天然药物有限责任公司	药品采购	董事会决议			0.80	
北京紫竹保健品有限公司	药品采购	董事会决议			0.0017	
合计			9,405.96	4.61	7,893.98	3.79

(3)关联担保情况

关联担保情况见附注十、2

(4)支付关键管理人员薪酬

关联方	支付关键管理人员薪酬决策程序	本期发生额		上期发生额	
		金额(万元)	占同类交易金额的比例%	金额(万元)	占同类交易金额的比例%
李昕	董事会决议	137.46	0.37	105.70	0.22
张宇	董事会决议	137.55	0.37	90.53	0.19
赵宏	董事会决议	95.19	0.25	81.27	0.17
张文周	股东大会决议	7.33	0.02	8.00	0.02
康荣平	股东大会决议	7.33	0.02	8.00	0.02
张延	股东大会决议	8.00	0.02	8.00	0.02
刘宁	股东大会决议	8.00	0.02	8.00	0.02
党新华	股东大会决议	0.67	-	-	-
王波	股东大会决议	0.67	-	-	-
王军生	股东大会决议	0.67	-	-	-
郑泽平	子公司高管兼任监事, 总裁	50.15	0.13	48.20	0.10
聂文辉	办公会决议	70.18	0.19	58.18	0.12
朱大成	董事会决议	148.03	0.40	95.27	0.19
于顺廷	董事会决议	137.98	0.37	81.88	0.17
李英	董事会决议	98.50	0.26	74.32	0.15
黄云龙	董事会决议	134.06	0.36	90.72	0.19
葛智勇	董事会决议	131.39	0.35	90.53	0.19
陈仙霞	董事会决议	127.11	0.34	89.36	0.18
胡丽娅	董事会决议	127.56	0.34	80.32	0.16
合计		1,427.83	3.81	1,018.28	2.11

(5)企业年金:

根据北京市人民政府国有资产监督管理委员会京国资[2008]364号《北京市人民政府国有资产监督管理委员会关于北京双鹤药业股份有限公司试行企业年金制度的批复》，本公司年金

计划于 2008 年 1 月 1 日起实施，并入北药集团整体年金计划中统一管理。年金计划主要内容详见本附注十、3 所述。2008 年度应上缴年金中企业应缴费金额 13,478,318.81 元，2009 年度应上缴年金中企业应缴费金额 14,799,629.50 元。

6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收票据	西安新西北双鹤医药有限责任公司	2,354,837.50	-
应收票据	山西双鹤药业有限公司	1,248,000.00	-
应收票据	辽宁百草医药有限公司	864,760.00	-
应收票据	安徽华源医药股份有限公司	246,524.80	-
应收账款	北京医药股份有限公司	27,785,502.67	25,851,619.90
应收账款	安徽华源医药股份有限公司	6,291,965.91	-
应收账款	西安新西北双鹤医药有限责任公司	2,045,825.20	1,606,541.97
应收账款	昆山双鹤医药有限责任公司	1,105,229.61	965,083.82
应收账款	山西双鹤药业有限公司	1,089,366.50	844,888.38
应收账款	辽宁百草医药有限公司	185,520.00	-
应收账款	合肥神鹿双鹤药业有限责任公司	93,577.30	93,577.30
应收账款	北京双鹤高科天然药物有限责任公司	69,540.92	233,906.00
应收账款	北京医保全新大药房有限责任公司	-	69,998.97
预付账款	安徽华源医药股份有限公司	1,120,887.79	1,130,334.83
应付账款	北京北贸天然药物经营有限责任公司	14,954,483.12	2,903,934.46
应付账款	安徽华源医药股份有限公司	1,789,277.88	2,230,381.34
应付账款	昆山双鹤医药有限责任公司	587,022.72	751,848.88
应付账款	北京双鹤高科天然药物有限责任公司	366,639.07	478,451.25
应付账款	北京紫竹医药经营有限公司	78,344.48	45,213.87
应付账款	北京紫竹药业有限公司	66,698.38	66,698.38
应付账款	北京紫竹保健品有限公司	140.40	160.8
应付账款	辽宁本溪三药有限公司	-	12,234.90
应付账款	北京赛科药业有限责任公司	-	72.24
预收款项	北京医药股份有限公司	2,871,888.97	-
预收款项	安徽华源医药股份有限公司	284,763.49	-
预收款项	西安新西北双鹤医药有限责任公司	22,858.46	61.18
预收款项	山西双鹤药业有限公司	3,107.20	-
预收款项	山东北药鲁抗有限公司	89.00	-
预收款项	北京赛科药业有限责任公司	-	988,000.00
预收款项	北京紫竹药业有限公司	-	39,140.00
其他应付款	北京医药集团有限责任公司	14,953,632.73	14,953,632.73
其他应付款	北京医药股份有限公司	90,584.46	-
其他应付款	西安新西北双鹤医药有限责任公司	33,426.23	-
其他应付款	山西双鹤药业有限公司	18,683.69	-

七、或有事项

本公司的参股公司湖北恒康双鹤医药股份有限公司（简称：恒康双鹤）与贵州益佰制药股份有限公司（简称：贵州益佰）发生买卖合同货款纠纷，贵州益佰因此起诉本公司和恒康双鹤，2007 年 12 月 12 日，贵州省高级人民法院对此案作出终审判决，本公司于 2007 年依据终审判决按义务的最佳估计数确认了 2700 万元的预计负债。2008 年 7 月 23 日，本公司依法向最高人民法院提出抗诉申请。2009 年 6 月 3 日，最高人民法院对此案作出终审判决，本公司对恒康双鹤不能清偿贵州益佰的债务，在 2700 万元范围内承担补充清偿责任。

本年度已支付贵州益佰 1,487,400.00 元。

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

本公司 2009 年度利润分配预案已经本公司第五届董事会第八次会议通过，以 2009 年末总股本 571,695,948 股为基础，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.33 元（含税），总计派送 133,205,155.88 元。

2、其他资产负债表日后事项说明

2010 年 3 月 12 日，湖南双鹤医药有限责任公司注销。

截至 2010 年 4 月 23 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、债务重组

本公司之控股子公司武汉滨湖双鹤药业有限责任公司所属的第一分公司以减少债务本金的方式与湖北省监利县投资咨询有限公司进行债务重组，当期因债务重组确认的收益总额为人民币 4,000,000.00 元。

2、股权质押

本公司之控股子公司长沙双鹤医药有限责任公司向交通银行股份有限公司长沙分行府中支行申请最高额度为人民币叁仟万元的融资授信，由湖南省中小企业信用担保有限责任公司提供连带责任保证方式的担保，同时长沙双鹤医药有限责任公司自然人股东刘丰华、高伟荣、邹波士以其持有的合计 37.64% 的股权提供质押反担保，担保期限 2009 年 3 月 12 日至 2010 年 3 月 12 日。2009 年 12 月 31 日，高伟荣、邹波士将其持有的长沙双鹤医药有限责任公司合计 10.28% 的股权转让给本公司，2010 年 3 月 31 日，股权变更手续办理完毕。

2、年金计划主要内容

根据北京市人民政府国有资产监督管理委员会京国资[2008]364 号《北京市人民政府国有资产监督管理委员会关于北京双鹤药业股份有限公司试行企业年金制度的批复》，本公司 2008 年度设立了企业年金，并于 2008 年 1 月 1 日起实施。

本公司企业年金方案的具体内容包括：

(1)自企业年金方案执行之日起，与公司签订了劳动合同且试用期满，以非农业户口参加基本养老保险的员工，在本人自愿填写《参加企业年金申请表》后可以加入企业年金。

(2)企业年金所需费用由公司和个人共同承担，企业年度缴费额为上年度企业工资总额的 8.33%，其中 6% 用于基础缴费，1.18% 用于工龄缴费，1.15% 用于中人补偿缴费。个人年度缴费额包括根据员工上年度工资总额 6% 核算的基础缴费以及个人工龄缴费。个人缴费与企业缴费原则按 1: 1 比例相配比，但中人补偿缴费由企业负担，个人无须承担。企业年金采取月缴费方式，公司每月按照上年度企业月均工资总额的 8.33% 缴费，员工个人缴费部分由公司从当月工资中代为扣缴。

(3)中人指距离退休 10 年内的员工。为了解决中人缴费累计少的问题，用上年度员工工资总额的 1.15% 对中人进行补偿。

(4)企业年金基金实行完全积累，由北药集团依据企业年金方案，委托合法守信，信誉良好的相关受托机构，为每位参加企业年金的员工开立个人账户进行管理；同时建立企业账户用于归集不属于个人的企业缴费部分及个人账户未归属权益。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1)应收账款按账龄披露:

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	128,627,949.89	97.52	24,982.06	58,178,176.30	57.85	4,045.41
1至2年	2,320.60	0.01	232.06	942,060.10	0.94	3,899.23
2至3年	22,653.00	0.02	6,795.90	1,147,473.35	1.14	284,242.00
3至4年	1,095,320.92	0.83	547,660.46	4,735,981.06	4.71	35,621.55
4至5年	322,758.19	0.24	9,314.56	2,658,089.35	2.64	991,324.77
5年以上	1,823,451.60	1.38	1,823,451.60	32,903,040.60	32.72	756,958.20
合计	131,894,454.20	100.00	2,412,436.64	100,564,820.76	100.00	2,076,091.16

(2)应收账款按种类披露:

种类	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的应收账款	124,714,535.62	94.56	-	-	94,128,832.48	93.60	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	3,241,530.71	2.45	2,380,426.62	73.44	3,441,290.64	3.42	1,783,904.52	51.84
其他不重大应收账款	3,938,387.87	2.99	320,100.2	0.81	2,994,697.64	2.98	292,186.64	9.76
合计	131,894,454.20	100.00	2,412,436.64	1.83	100,564,820.76	100.00	2,076,091.16	2.06

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

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
北京双鹤药业经营有限责任公司	124,714,535.62	-	-	合并财务报表范围内关联方,不计提坏账准备

(4)单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
3至4年	1,095,320.92	0.83	547,660.46	731,243.09	0.73	35,621.55
4至5年	322,758.19	0.24	9,314.56	1,798,089.35	1.79	991,324.77
5年以上	1,823,451.60	1.38	1,823,451.60	911,958.20	0.90	756,958.20
合计	3,241,530.71	2.45	2,380,426.62	3,441,290.64	3.42	1,783,904.52

(5)截至 2009 年 12 月 31 日,应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(6) 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%
北京双鹤药业经营有限责任公司	关联方	124,714,535.62	1 年以内	94.56
国家人口计划生育委员会	非关联方	910,699.00	5 年以上	0.69
西安新西北双鹤医药有限责任公司	关联方	865,207.20	3-4 年	0.66
安徽省华仁医药经营有限公司	非关联方	635,272.10	1 年以内	0.48
重庆医药股份有限公司	非关联方	482,700.00	1 年以内	0.37
合计		127,608,413.92		96.76

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例%
北京双鹤药业经营有限责任公司	本公司之子公司	124,714,535.62	94.56
长沙双鹤医药有限责任公司	本公司之子公司	1,757,599.99	1.33
西安新西北双鹤医药有限责任公司	本公司之母公司之子公司	865,207.20	0.66
北京双鹤现代医药技术有限责任公司	本公司之子公司	299,264.00	0.23
昆山医药有限责任公司	本公司之母公司之子公司	230,113.72	0.15
北京双鹤高科天然药物有限责任公司	本公司之母公司之子公司	3,000.00	0.01
合计		127,869,720.53	96.94

2、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	257,988,848.16	29.87	1,575,471.27	363,840,411.47	50.87	822,120.05
1 至 2 年	359,872,510.84	41.66	179,300.32	71,892,010.09	10.05	3,878,655.99
2 至 3 年	30,841,816.16	3.57	396,396.16	118,212,076.42	16.53	5,128,737.63
3 至 4 年	103,969,586.27	12.04	3,301,051.50	116,512,205.80	16.29	53,419,491.23
4 至 5 年	81,340,271.57	9.42	65,585,668.19	40,337,563.79	5.64	30,252,832.10
5 年以上	29,742,907.98	3.44	24,708,015.82	4,441,396.35	0.62	4,173,424.26
合计	863,755,940.98	100.00	95,745,903.26	715,235,663.92	100.00	97,675,261.26

(2) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的其他应收款	840,257,926.29	97.28	89,195,260.73	10.62	681,216,085.62	95.24	89,195,260.73	13.09
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	9,275,225.11	1.07	4,399,474.78	47.43	7,710,373.21	1.08	2,404,954.86	31.19
其他不重大其他应收款	14,222,789.58	1.65	2,151,167.75	15.12	26,309,205.09	3.68	6,075,045.67	23.09
合计	863,755,940.98	100.00	95,745,903.26	11.08	715,235,663.92	100.00	97,675,261.26	13.66

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

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
安徽双鹤药业有限责任公司	182,018,258.74	-	-	合并财务报表范围内关联方，不计提坏账准备
武汉滨湖双鹤药业有限责任公司	127,828,846.31	-	-	
长沙双鹤医药有限责任公司	117,341,484.26	-	-	
佛山双鹤药业有限责任公司	102,738,000.00	-	-	
山西晋新双鹤药业有限责任公司	84,156,043.38	-	-	
西安京西双鹤药业有限公司	64,785,100.00	-	-	
北京万辉双鹤药业有限责任公司	39,719,092.75	-	-	
北京双鹤现代医药技术有限责任公司	32,475,840.12	-	-	
昆山双鹤药业有限责任公司	37,330,510.20	37,330,510.20	100.00	对方无力偿还，收回的可能性极小
牡丹江温春双鹤药业有限责任公司	27,566,902.53	27,566,902.53	100.00	
湖北恒康双鹤药业股份有限公司	24,297,848.00	24,297,848.00	100.00	
湖南双鹤医药有限责任公司	2,357,534.42	2,357,534.42	100.00	
云南双鹤药业有限责任公司	30,096.16	30,096.16	100.00	
合计	842,645,556.87	91,582,891.31		

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
3至4年	6,556,031.67	0.76	3,098,133.50	2,526,332.79	0.35	1,423,618.22
4至5年	894,133.46	0.10	891,173.46	4,742,644.07	0.66	807,912.38
5年以上	1,825,059.98	0.21	410,167.82	441,396.35	0.06	173,424.26
合计	9,275,225.11	1.07	4,399,474.78	7,710,373.21	1.07	2,404,954.86

(5) 截至 2009 年 12 月 31 日，其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(6) 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%
安徽双鹤药业有限责任公司	关联方	182,018,258.74	2年以内	21.07
武汉滨湖双鹤药业有限责任公司	关联方	127,828,846.31	4年以内	14.80
长沙双鹤医药有限责任公司	关联方	117,341,484.26	4年以内	13.59
佛山双鹤药业有限责任公司	关联方	102,738,000.00	2年以内	11.89
山西晋新双鹤药业有限责任公司	关联方	84,156,043.38	5年以内	9.74
合计		614,082,632.69		71.09

(7) 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%
安徽双鹤药业有限责任公司	本公司之子公司	182,018,258.74	21.07
武汉滨湖双鹤药业有限责任公司	本公司之子公司	127,828,846.31	14.80
长沙双鹤医药有限责任公司	本公司之子公司	117,341,484.26	13.59
佛山双鹤药业有限责任公司	本公司之子公司	102,738,000.00	11.89
山西晋新双鹤药业有限责任公司	本公司之子公司	84,156,043.38	9.74
西安京西双鹤药业有限公司	本公司之子公司	64,785,100.00	7.50
北京万辉双鹤药业有限责任公司	本公司之子公司	39,719,092.75	4.60
北京双鹤现代医药技术有限责任公司	本公司之子公司	32,475,840.12	3.76
北京双鹤制药装备有限责任公司	本公司之子公司	1,489,892.16	0.17
北京双鹤药业经营有限责任公司	本公司之子公司	75,928.67	0.01
合计		752,628,486.39	87.13

3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在本投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
①对子公司投资											
北京双鹤药业经营有限责任公司	成本法	77,530,444.56	77,530,444.56		77,530,444.56	10000	10000				
北京双鹤现代医药技术有限责任公司	成本法	66,811,811.58	66,811,811.58		66,811,811.58	10000	10000				
北京万辉双鹤药业有限责任公司	成本法	172,371,082.22	172,371,082.22		172,371,082.22	10000	10000				
北京双鹤制药装备有限责任公司	成本法	21,043,992.40	21,043,992.40		21,043,992.40	10000	10000				
安徽双鹤药业有限责任公司	成本法	97,055,400.00	97,055,400.00		97,055,400.00	10000	10000				
武汉滨湖双鹤药业有限责任公司	成本法	123,770,089.37	123,770,089.37		123,770,089.37	10000	10000		73,355,978.36		
西安京西双鹤药业有限公司	成本法	52,000,000.00	52,000,000.00		52,000,000.00	9383	9383		34,186,755.95		
长沙双鹤医药有限责任公司	成本法	62,728,910.85	47,000,000.00	15,728,910.85	62,728,910.85	6696	6696				
山西晋新双	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00	9052	9052		40,000,000.00		

北京双鹤药业股份有限公司 2009 年年度报告

鹤药业有限责任公司											
郑州双鹤药业有限责任公司	成本法	6000000	6000000		6000000	7500	7500		6000000		
佛山双鹤药业有限责任公司	成本法	200	200		200	9000	9000				
双鹤药业(沈阳)有限责任公司	成本法	400000000	-	400000000	400000000	10000	10000				
②对合营企业投资											
③对联营企业投资											
北京双鹤药业销售有限责任公司	权益法	50000000	602607680	97950787	700558467	3333	3333				
黑龙江双鹤医药有限责任公司	权益法	4500000	10641106	5279570	15920676	3000	3000				
山西双鹤药业有限公司	权益法	400000000	3232263156	250221635	3482484791	3894	3894		50000000		
北京远策药业有限责任公司	权益法	49000000	492130857	-54913170	437217687	4900	4900				
④对其他企业投资											
湖南双鹤医药有限责任公司	成本法	400000000	400000000		400000000	6661	6661		400000000		
湖北恒康双鹤医药股份有限公司	成本法	500000000	500000000		500000000	8116	8116		500000000		
北京双鹤劳伦斯洁净技术有限公司	成本法	87750000	87750000		87750000	6500	6500		87750000		
北京国翔资产管理有限公司	成本法	50650000	50650000		50650000	103	103				
北京医药股份有限公司	成本法	200000000	200000000		200000000	701	701				1,121,1255
中投信用担保有限公司	成本法	200000000	200000000		200000000	200	200				
北京沃华生物科技股份有限公司	成本法	79980000	79980000		79980000	2000	2000		63984000		
昆明康普莱特双鹤药业有限公司	成本法	6522395	6522395		6522395	3000	3000		6522395		
合计		9561649068	8934624207	5871429907	95217672314				25838135826		

4、营业收入和营业成本

(1)营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	842,704,995.64	740,029,848.26
其他业务收入	26,289,311.54	22,950,316.41
营业成本	356,817,899.92	318,901,973.64

(2)主营业务(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	842,704,995.64	333,978,995.73	740,029,848.26	297,674,894.95
商业	-	-	-	-
合计	842,704,995.64	333,978,995.73	740,029,848.26	297,674,894.95

(3)公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
北京双鹤药业经营有限责任公司	794,586,137.40	91.44
长沙双鹤医药有限责任公司	9,526,452.98	1.10
上海衡山药业有限公司	3,976,623.93	0.46
安徽省华仁医药经营有限公司	2,751,305.04	0.32
广州康和药业有限公司	2,408,444.44	0.28
合计	813,248,963.79	93.60

5、投资收益

(1)投资收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,121,125.55	1,113,288.33
权益法核算的长期股权投资收益	2,350,666.22	1,867,702.91
处置长期股权投资产生的投资收益	-	500,001.00
合计	3,471,791.77	3,480,992.24

(2)按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京医药股份有限公司	1,121,125.55	1,113,288.33	被投资单位分红变动

(3)按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京双鹤药业销售有限责任公司	979,507.87	827,991.83	被投资单位净利润变动
山西双鹤药业有限公司	1,867,494.35	1,098,549.75	被投资单位净利润变动
北京远策药业有限责任公司	-549,131.70	16,947.43	被投资单位净利润变动
黑龙江双鹤医药有限责任公司	52,795.70	-75,786.10	被投资单位净利润变动
合计	2,350,666.22	1,867,702.91	

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	295,369,432.94	238,238,405.05
加: 资产减值准备	1,346,722.67	-8,064,151.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,119,825.18	37,923,449.03
无形资产摊销	8,666,863.28	7,411,974.41
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-1,500,127.12	-12,637,751.15
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	9,131,919.74	10,433,409.30
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,471,791.77	-3,480,992.24
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,856,757.43	-49,375.80
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-73,805.67	-1,061,587.64
存货的减少(增加以“-”号填列)	22,229,856.36	-46,493,423.52
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-221,570,686.97	133,471,557.28
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-57,770,720.09	-11,993,058.42
其他	8,460.20	10,024,833.02
经营活动产生的现金流量净额	89,629,191.32	353,723,287.52
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	561,508,230.36	728,009,488.36
减: 现金的期初余额	728,009,488.36	7,899,493.29
加: 现金等价物的期末余额		-
减: 现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物净增加额	-166,501,258.00	720,109,995.07

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	-844,662.53	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	
政府补助	21,189,452.04	
对非金融企业收取的资金占用费	-	
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	3,989,749.12	
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	-	
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,492,563.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
非经常性损益总额	19,841,975.61	
减：非经常性损益的所得税影响数	3,364,800.25	
非经常性损益净额	16,477,175.36	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)	40,302.29	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	16,436,873.07	

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.77	0.7897	0.7897
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.27	0.7609	0.7609

其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下：

项目	代码	报告期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	451,456,597.19
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	16,436,873.07
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	435,019,724.12
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	3,079,544,847.79
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	-
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	-
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	64,315,794.15
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	5.00
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	3,831,086.42
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	-
报告期月份数	M0	12.00
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	3,470,516,737.25
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	3,278,474,898.82
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	13.77%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y2=P2/E2$	13.27%

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

(1)应收票据期末余额为人民币 42,137.47 万元，较期初余额增加 143.18%，主要是由于销售回款收到的票据增加所致。

(2)预付款项期末余额为人民币 15,278.91 万元，较期初余额减少 30.93%，主要是由于工程项目竣工结转预付的工程款所致。

(3)应收股利期末余额为零，较期初余额减少 100.00%，主要是由于收到股利所致。

(4)其他流动资产期末余额为人民币 620.57 万元，较期初余额减少 83.36%，主要是由于实际缴纳的所得税税款大于按照税法规定计算的应交所得税金额的情形减少所致。

(5)固定资产期末余额为人民币 135,216.89 万元，较期初余额增加 23.36%，主要是由于繁昌工业园塑瓶输液项目(工业园三期)和三山工业园塑瓶输液扩产改造项目(K 线)等在建工程达到预定可使用状态转入固定资产所致。

(6)在建工程期末余额为人民币 7,438.95 万元，较期初余额减少 37.12%，主要是由于繁昌工业园塑瓶输液项目(工业园三期)和三山工业园塑瓶输液扩产改造项目(K 线)等在建工程达到预定可使用状态转入固定资产所致。

(7)工程物资期末余额为人民币 599.15 万元，较期初余额减少 36.74%，主要是由于在建工程领用物资增加所致

(8)无形资产期末余额为人民币 18,011.28 万元，较期初余额增加 37.04%，主要是由于土地使用权、ORACLE 软件、匹伐他汀钙药品专利等增加所致。

(9)开发支出期末余额为人民币 2,153.97 万元，较期初余额增加 31.70%，主要是由于本期新增美普他酚、高渗氯化钠右旋糖酐等多个研发项目所致。

(10)应付票据期末余额为人民币 17,126.06 万元，较期初余额增加 31.59%，主要是由于本期采用票据方式结算的货款增加所致。

(11)预收款项期末余额为人民币 4,378.33 万元，较期初余额增加 49.66%，主要是由于预收货款增加所致。

(12)应付职工薪酬期末余额为人民币 4,550.18 万元,较期初余额增加 30.48%,主要是由于补充医疗保险、工会经费和教育经费结存数增加所致。

(13)一年内到期的非流动负债期末余额为零,较期初余额减少 100.00%,主要是由于到期归还所致。

(14)其他非流动负债期末余额为人民币 2,573.10 万元,较期初余额增加 146.53%,主要是由于本期收到与资产相关的政府补助所致。

(15)营业收入本期金额为人民币 503,794.64 万元,较上期金额增加 1.75%,主要是由于经营规模扩大所致。

(16)营业成本本期金额为人民币 332,759.63 万元,较上期金额减少 2.64%,主要是由于毛利较高的产品销售收入占全部产品销售收入的比例增加所致。

(17)销售费用本期金额为人民币 83,687.16 万元,较上期金额增加 11.80%,主要是由于经营规模扩大所致。

(18)财务费用本期金额为人民币-139.16 万元,较上期金额减少 110.88%,主要是由于收到的现金折扣增加所致。

(19)资产减值损失本期金额为人民币 872.18 万元,较上期金额减少 67.74%,主要是由于加强资产管理提高了资产质量所致。

(20)投资收益本期金额为人民币 304.37 万元,较上期金额减少 89.85%,主要是由于股权转让收益减少所致。

(21)营业外收入本期金额为人民币 2,854.10 万元,较上期金额减少 30.66%,主要是由于处置固定资产收益减少所致。

(22)营业外支出本期金额为人民币 929.90 万元,较上期金额减少 58.74%,主要是由于对外捐赠和担保损失减少所致。

十三、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第八次会议于 2010 年 4 月 23 日批准。

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、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。
- 3、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。

董事长：卫华诚
北京双鹤药业股份有限公司
2010年4月23日

附件一：

**北京双鹤药业股份有限公司董事会
关于公司内部控制的自我评估报告**

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

一、内部控制的目标

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

二、内部控制的建立和有效实施

(一)控制环境

公司按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》、中国证券监督管理委员会的有关规定等相关法律法规及《公司章程》的规定，结合公司实际情况制订并不断完善各项内部控制制度，形成了一个比较完整的风险控制机制，以保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果。公司内部控制流程包括了事前控制、事中控制和事后控制，渗透到决策、执行、监督、反馈等各个环节。公司已建立了与当前发展相应的治理结构与组织架构和相关控制制度，重视建设良好的企业文化，在业务管理、资金管理、会计系统管理、信息沟通与披露管理等方面形成了较完整有效的内部控制体系。

1、法人治理结构

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规的要求，建立了较为完善的法人治理结构，维护了上市公司股东的利益，确保了公司安全、稳定、健康、持续发展。

公司设立了股东大会、董事会和监事会，分别作为公司的权力机构、执行机构、监督机构，按照相互独立、权责明确的原则依法运作，形成科学有效的制衡机制。

董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名与公司治理委员会四个专门委员会。各专门委员会在其各自的专业领域对公司的各项经营决策进行专家式的审核，并提供专业意见供董事会决策参考，为公司的长远发展发挥了积极的作用。

公司董事均能勤勉尽责、依法有效行使职权，对公司战略发展、重大决策事项、财务审计、人员选聘、履职考核与激励以及内部控制等方面提出建设性意见。监事严格依照法定程序进行监督，检查公司财务状况和监督董事会、董事、高级管理人员履职合法合规性。

2、组织结构情况

公司根据自身业务及管理需要，不断优化组织架构和部门设置，目前设立了财务部、人力资源部、国际合作部、发展规划部、市场运行部、投资部、审计部、行政部、药物质量与安全部、总裁办公室、董事会办公室、监事会办公室、党群部门等并详细制定了相应的岗位职责，使各职能部门分工明确、各司其职、各负其责、目标一致、团结协作。

公司根据实际经营需要设置下属控股公司，对其实施目标责任制涉及重大业务、投资决策、资金运用、重要人事任免等实行集中管理，对具体业务实行授权管理。

(二)风险评估

公司自成立以来,十分重视对风险的评估,根据公司发展战略框架、业务战略规划设定的目标,对经营活动中可能遇到的风险通过收集相关信息进行内部风险和外部风险的识别,权衡风险与收益的关系,并做出相应合理的判断,制定风险管理策略。从制度和组织机构上保证及时进行风险评估,适时调整管理策略,采取应对措施,最大限度降低风险。

(三)控制活动

1、对控股子公司的内部控制

公司对各控股子公司实行了有效的管理控制。各控股子公司制订了公司章程,公司向控股子公司委派董事、监事,并明确其职责权限;公司要求控股子公司根据《重大信息内部报告制度》规定的时限、流程定期报送月度、季度及年度经营财务报告进行内部报告,对重大事项进行及时报告;通过预算管理,对控股子公司实施有效的绩效考核。

2、对各业务环节的内部控制

公司建立了包括资金、采购、销售、研发、应收账款、存货、固定资产、质量、投资、预算、人力资源、风险控制、综合管理、企业文化等一系列涉及日常生产经营管理方面的制度,确保各项经营管理工作都有章可循,管理有序,形成规范的管理体系,以保证公司规范运作,安全、健康发展。

(四)信息与沟通

公司建立了有效的沟通渠道和机制,建立了包括《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《投资者关系管理制度》等在内的各项沟通内外部信息的制度。通过网络、电话等及时便捷的方式,确保投资者和监管机构及时获取公司信息,实现公司内部与资本市场的沟通渠道畅通。通过定期召开总裁办公会,经济运行会、预算汇报会、生产协调会等管理会议,使内部信息从上而下、自下向上沟通畅通,保证公司有效运作。通过建立“MPC”系统、“金鹤工程”信息化系统,增强公司内部信息快速传递能力和反应能力。通过加强与相关监管部门、行业协会、中介机构、业务往来单位等的信息沟通和反馈以及市场调查、网络传媒等渠道,及时反映情况、获取外部信息。

(五)公司对内部控制的检查监督

公司对内部控制的监督主要包括监事会、董事会下设的专门委员会及公司审计部的监督。

公司监事会根据《公司章程》的规定,严格依照法定程序对公司董事、经理及其他高级管理人员的履职情况及公司依法运作情况进行监督、检查公司财务、有效行使公司章程和股东大会授予的权力,对股东大会负责。

董事会下设四个专门委员会:战略委员会主要负责对公司长期战略和重大交易决策进行研究并提出建议;审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查,监督公司的内部审计制度及其实施情况,指导内部审计工作,审阅内部审计工作报告,审核财务信息及其披露;薪酬与考核委员会主要负责对董事、高级管理人员的薪酬和考核规则、规划与方案进行研究论证;提名与公司治理委员会主要负责对涉及公司治理相关提案以及对已被提名的公司董事、专门委员会委员、高级管理人员的人选资格进行研究、审查并向董事会提出论证意见和建议。

公司设有审计部为负责内部控制日常检查监督工作的部门,负责管理集团内各项审计工作,监督、评价及控制集团各项经济活动定期向董事会汇报内审工作,同时通报监事会。通过审计部门的监督与检查,确保了公司内部控制的贯彻实施;保障了公司各项制度的执行,降低了公司的经营风险;在监督、检查过程中,针对发现的问题,提出解决建议,不断完善内部控制体系,督促、跟踪监督检查结果的改进与落实,提高内部控制的整体执行水平,优化公司资源配置,完善公司经营管理工作。

(六)报告期内内控制度实施情况

报告期公司完善内控主要表现在以下几个方面:

1、进一步制定和修订了相关制度性文件,具体包括:修订《公司章程》、制订《内部审计工作管理制度(试行)》、《经营者经济责任审计制度(试行)》和《工程项目内部审计制

度(试行)》、《对外捐赠管理办法(试行)》、《工程项目管理办法(试行)》等。这些制度的修订和执行进一步规范了业务行为,为实现经济效益的最大化提供了有力的保证和支持。

2、2009 年面对金融危机的冲击,公司从加强自身风险防控能力着手,继续推进内控风险体系建设项目开展,进一步完善企业内部控制体系,以强化财务、投资、质量三大风险管理为重点,有效防范企业经营风险。

在财务风险管理方面:公司严格控制应收账款增长,加大应收监管力度,有效控制应收风险;健全内控程序,注重对客户的信用等级评价,筛选优质客户;建立、完善回款制度,避免新的坏账形成。

在投资风险管理方面:全面实施对投资项目的过程管理,对项目立项、实施直至完工的全过程形成有效监控;重大投资项目注重前期分析论证,强化审批程序和审计力度,有效控制投资预算做到专款专用。

在质量风险管理方面:为进一步加强集团质量管理,公司在原药物安全部的基础上组建药物质量与安全部,全面负责公司生产、流通及使用各个环节的产品质量与用药安全管理工作;公司努力树立全员质量意识,建立健全质量授权人制度,各业务单位通过坚持每月质量检查、召开质量分析会,使全集团产品质量稳步提升。

3、根据董事会的要求,组织与各相关部门、子公司及外部咨询律师开展子公司治理结构优化项目。历时 9 个月,通过反复调研、征求意见、论证、草拟等工作,完成双鹤药业、非输液事业部全资子公司、输液事业部全资子公司、控股子公司共计四个板块 17 项制度的制订/修订。该项目的开展将为公司下一步完善重大事项审批、对外信息披露及下属事业部、子公司的重大信息内部报告机制等重大制度奠定基础。

4、稳步实施“金鹤工程”项目,初步建立起了数据信息收集、加工、传递的流程,提升组织效能和运营效率,为公司向精细化管理过渡提供了先进的管理工具。

三、公司进一步完善内部控制的措施

公司将根据《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的要求,以财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》为重要参考,开展内控梳理和建设,持续优化包括经营控制、财务管理控制、质量管理和信息披露控制在内的内控体系,进一步完善公司治理结构,提高公司规范治理的水平。

第一,进一步完善董事会工作机制和议事规程。形成各负其责、协调运转的公司治理结构。为进一步强化董事会决策及监督功能,加强对公司风险的管理与把控,董事会审计委员会更名为董事会审计与风险管理委员会,强化规范管理,完善重大项目论证机制和流程,重点在公司对外投资、对外担保等重大事项上严把法律关、风险关,规范公司市场、法律、财务运作。建立健全公司内幕信息知情人管理制度以及对外信息报送及使用制度。落实内部调查研究与专业咨询机构合作相结合的工作机制,建立系统的董事培训机制。

第二,加快内控体系建设项目进程。遵循公司总体发展需要,注重全面风险管理体系与内控体系的落实与提升,从公司实际经营模式与管理状况出发,解决集团化管理中的重点问题,将体系建设成果变为切实可行的日常管理行为,协助管理层提高重点领域内的管理效果,加强透明的信息传递机制和标准化管理流程。

第三,继续推进子公司治理结构优化项目的开展。通过根据双鹤总部的治理原则制订各类子公司的章程和议事规则等重大治理文件格式,将双鹤治理结构有效延伸至子公司,创设全资子公司治理结构,同时协同稳妥推进双鹤输液业务事业部制、进一步完善子公司集中管理体制,通过流程完善强化子公司的执行力和运行效率,简化结构,强化子公司与双鹤总部信息上传下达的可靠性和有效性。

第四,加强对募集资金投资项目的管理力度。了解项目开展情况,加强对项目内部审计工作的指导,不断提升风险防控意识,本着对投资人负责的态度,从有利于公司未来发展的角度考虑项目的未来开展问题。

第五,从财务入手,提升集团化管理能力。强化资金使用和管理,提升资金的使用效率;运用“金鹤工程”的先进信息系统,实现管理信息共享;财务管理要将视野拓宽到全集团的战略高度,提升战略财务分析能力,为企业战略决策提供参考。

第六,严格控制产品质量。利用新版药典与新版 GMP 的出台时机开展各类质量安全培训,重点抓好关键岗位人员业务培训;进一步加强药品不良反应监测工作,逐步建立药物警戒监测体系,加强产品上市后的安全监测及预警工作,保障用药安全。

第七,提高公司内部审计水平。继续加强、重视应收账款管理,关注关键环节;对工程项目进行全过程的监督审计,促进公司工程项目管理水平的提升;进一步完善内部审计制度,加强内部审计人员的配备,努力提高审计人员的业务水平和素质;充分发挥董事会审计委员会的作用,有效开展内部审计工作;建立健全内控检查和评价工作制度,切实发挥内部审计对内部控制的监督职能。

四、对内部控制健全和有效性的认定

本公司董事会对本年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估,评估发现,自本年度 1 月 1 日起至本报告期末,未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

本公司董事会认为,自本年度 1 月 1 日起至本报告期末止,本公司已经根据实际情况和管理需要建立了较为健全的内部控制制度,并得到了及时、有效的执行,合理控制了各种风险,促进了公司各项经营目标和财务目标的实现。

本报告已于 2010 年 4 月 23 日经公司第五届董事会第八次会议审议通过,本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司聘请了京都天华会计师事务所有限公司对本公司内部控制进行核实评价,并出具了《内部控制自我评价报告的审核评价意见》,报告认为:“双鹤药业公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规范于 2009 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。”

北京双鹤药业股份有限公司
董 事 会
2010 年 4 月 23 日

附件二：



北京双鹤药业股份有限公司 内部控制自我评价报告的审核评价意见

京都天华会计师事务所有限公司



目 录

内部控制自我评价报告的审核评价意见

关于公司内部控制的自我评价报告 1-10



内部控制自我评价报告的审核评价意见

京都天华专字（2010）第 1150 号

北京双鹤药业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对北京双鹤药业股份有限公司（以下简称双鹤药业公司）管理层编制的 2009 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性的评价报告进行了鉴证。双鹤药业公司管理层的责任是按照《企业内部控制基本规范》及相关规范建立健全内部控制并保持其有效性，我们的责任是对双鹤药业公司上述评价报告中所述的与财务报表相关的内部控制的有效性发表意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价与财务报表相关的内部控制设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证为发表意见提供了合理的基础。

内部控制具有固有局限性，存在由于错误或舞弊而导致错报发生但未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策和程序遵循的程度，根据内部控制鉴证结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

我们认为，双鹤药业公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规范于 2009 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

本内部控制自我评价报告的审核评价意见仅作为双鹤药业公司披露年度报告时使用，不适用于其他任何目的。

京都天华

中国注册会计师 苏金其

会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师 曹阳

2010年4月23日

附件三：

北京双鹤药业股份有限公司
2009 年度社会责任报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

为落实科学发展观，构建和谐社会，推进经济社会可持续发展，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司社会责任指引》等法律、行政法规、部门规章的规定，本公司制定了《2009 年度社会责任报告》，报告真实、客观地反映了公司 2009 年在从事经营管理活动中，履行社会责任方面的重要信息。希望本报告能起到与社会各界沟通、交流的桥梁作用，能加强对本公司社会责任报告的认知，公司也希望接受社会的监督，促使公司做得更好。

一、2009 年公司总体发展情况

2009 年是中国经济充满挑战和蕴育机遇的一年，也是公司实现 2005-2010 年总体战略目标的决定性一年。根据总体战略要求，在董事会领导下，公司以“实施稳健经营策略，健全风险管理体系，注重追求运营质量，严格控制成本费用，整合关键内部资源，强化集团化管理能力”为工作方针，稳步推进各项工作有序开展。

1、2009 年主要经营状况

坚持以总体发展战略为导向，不断加强对国际市场、国内医药战略的研究；积极进行产品结构和产业结构调整，进一步强化和聚焦三大品牌建设，拓宽营销网络、加强成本控制、提升产品质量、转变研发思路、谨慎投资、稳健经营，实现经营业绩的快速可持续发展，全面提升了公司的核心竞争能力。

2009 年公司实现主营业务收入 49.87 亿元，同比增长 2%。其中工业收入同比增长 12%；净利润同比增长 19%；净资产收益率与去年同期基本持平；流动比率和速动比率较去年有所提高，公司运营质量进一步优化，公司正在一条创新性长寿企业的发展之道上稳步前行。

2009 年，公司三大核心领域产品实现销售收入 23.14 亿元，同比增长 12%，占工业收入的 82%，已成为公司业务的主要支撑。心脑血管类产品实现销售收入 8 亿元，同比增长 13.8%；大输液类产品实现收入 13 亿元，同比增长 11%；内分泌类产品实现收入 2.13 亿元，同比增长 10.1%。

新品方面，公司新品在经过导入期后，各品种均实现了快速增长，逐步成为公司新的利润增长点。一君销量及收入实现翻两番的佳绩，成为新品中最有潜力的品种；儿泻康销售收入同比增长 33%；卜可销售收入同比增长 131%；盈源、珂立苏销售势头继续向好，收入增幅分别为 64% 和 79%；果糖收入同比增长 139%；新品累计实现销售收入 1.23 亿元，同比增长 111%。

2、公司治理结构

公司认真贯彻执行《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《上市公司治理准则》等法律法规，不断完善公司法人治理结构，公司治理水平不断得以提升。在董事会的领导及经营层的支持下，公司治理活动继续贯穿了 2009 年全年：

第一，不断完善公司内控体系建设。结合公司实际情况完善各项内部控制制度，形成了比较完整的风险管控体系和机制，以保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果。公司内部控制流程包括了事前控制、事中控制和事后控制，渗透到决策、执行、监督、反馈等各个环节。公司已建立了与当前发展相应的治理结构与组织架构和相关控制制度，重视建设良好的企业文化，在业务管理、资金管理、会计系统管理、信息沟通与披露管理等方面形成了较完整有效的内部控制体系。

第二，健全风险防范体系，提升风险防控能力。面对金融危机的冲击，公司从加强自身风险防控能力着手，进一步完善企业内部控制体系，以强化财务、投资、质量三大风险管理为突破口，有效防范企业经营风险。严格控制应收账款增长；筛选优质客户；建立、完善回款制度；全面实施对投资项目的过程管理；注重重大投资项目前期分析论证和控制投资预算；进一步加强集团质量管理；建立健全质量授权人制度。全面提升了公司风险防控能力。

第三，强化集团化管理。开展子公司治理结构优化项目，完成了全资子公司、控股子公司等共计四个板块制度的制订或修订，为公司下一步完善重大事项审批、对外信息披露及下属事业部、子公司的重大信息内部报告机制等重大制度奠定基础；“金鹤工程”信息化项目由开发建设阶段顺利过渡至日常运维阶段，以“统一标准、统一平台、统一网络”为总体要求，对各业务板块的管理流程和规范重新进行了梳理，为公司向精细化管理过渡提供了先进的管理工具。

三、股东与债权人权益保护

公司在经济效益稳步增长的同时，重视对投资者的合理回报，积极构建与股东的和谐关系。2009 年，公司再次通过派送现金红利和送红股的方式回报广大投资者，以 2008 年末总股本 476,413,290 股为基础，向全体股东每 10 股派送红股 2 股，派送 9,528 万元；派发分配股利 6,431 万元，每股现金红利 0.135 元，共计派送约 1.6 亿元。2009 年末，公司总股本达 571,695,948 股。

2009 年公司经营业绩持续向好，吸引了众多投资者关注，在严格遵守信息披露制度的原则下，公司继续加强与投资者的沟通力度，以接待现场调研、举办业绩说明会、参加研讨会等多种形式积极主动地向现有及潜在投资者展现公司竞争力、发展潜力的信息，最大限度地对投资者阐释公司各方面情况，帮助投资者了解公司现状及未来，增强投资者长期持股信心。通过与投资者之间形成的良好的互动机制，广泛听取投资者的意见和建议，为公司在资本市场持续健康的发展提供了有力支持。

公司在注重对股东权益保护的同时，高度重视对债权人合法权益的保护，严格按照与债权人签订的合同履行债务，及时通报与其相关的重大信息，保障债权人的合法权益。

四、安全质量发展

1、生产安全发展

公司把安全生产作为各项工作的重中之重，为职工创造安全健康的工作环境。公司为了进一步落实安全生产责任制，2009年初部署全年安全生产工作，和各子公司签订安全生产责任书，并且各子公司内也逐级签订安全生产责任书，强化全员安全生产风险意识。

公司不断健全应急机制，在各子公司进行应急预案的演练，进行了消防和逃生的模拟演练，达到了预期效果，公司应对突发事件的能力进一步提高；公司除了定期组织全集团范围的统一安全隐患排查工作之外，各子公司和直属单位还自行进行自查，发现隐患及时整改，制定保障安全措施，确保安全生产；还通过召开安全生产工作会议的方式，组织各子公司对安全工作进行经验交流，并进行职业健康安全管理体系 OHSAS18001 的培训。

公司注重加强员工安全培训，尤其是重视新员工的三级安全教育好班组教育，把提高全员安全意识和安全素质作为安全生产工作的重要基础。2009年6月，双鹤药业在深入学习实践科学发展观之际，组织开展了“安全生产月”活动，以科学发展观为指导，注重实效，通过仔细排查安全隐患和在职工中广泛开展“十个一”活动，确保安全生产，将“以人为本”落到实处，其中部分子公司还邀请当地消防大队相关人员到公司生产和辅助车间、油库等安全重点部位进行安全现场检查，发现问题，立即责成相关部门整改落实。

公司组织职工体检，对有职业危害的岗位人员进行职业病体检。改造和完善工作现场防尘、降低噪音及安全设施，为职工创造安全、卫生、舒适的工作环境；为保证车辆的出行安全，与公司专职司机签订安全责任书，严格落实机动车尾号限行规定，确保驾驶员明确每轮尾号限行的规定；以交通安全展板等多种形式对员工进行交通安全教育。

通过上述工作，保证了各项生产工作的顺利进行，使公司良好有序的开展生产工作，为公司的经营发展提供良好的安全环境，没有发生职工人身伤亡事故，安全生产形势平稳，确保了国庆期间及全年公司内部的安全管理、交通安全的平安无事故。

2、质量安全发展

为进一步提升公司的质量集团化管理水平，加强质量监督与用药安全管理工作，2009年5月，公司将原市场运行部的质量管理职能划归药物安全部，药物安全部更名为药物质量与安全部，主要负责公司质量保证体系和药品上市后安全性监测体系的建立和监督管理，药品不良反应监测以及重大药品不良事件进行调查处理等工作。

2009年，公司对重点的生产单位和经营单位进行了全面质量检查，重点检查了偏差处理、变更管理、委托生产、不良反应监测、质量投诉以及质量授权人制度建立等内容。同时，公司还多次接受上级单位的现场质量检查，积极参与并组织质量管理人员参加形式多样的质量管理培训。

制度建设方面，为进一步规范和加强质量管理工作，保证药品质量，确保患者用药安全，公司制订了双鹤药业《质量管理制度》，规范质量管理体系、人员职责，药品研发、生产、流通、使用的质量管理，加强质量检查、信息传递与考核。同时，公司还制订了双鹤药业《质量授权人制度》，对授权人的任职条件、职责、转授权等提出了更为明确的要求。

2009 年，公司安排各单位对部分 GMP 文件进行修订，统一各子公司管理文件，统一操作文件的格式与要求，统一主要批生产记录、重要验证文件，提高 GMP 管理文件的整体水平。

公司在全资子公司北京万辉双鹤药业有限责任公司进行试点，以美国 CGMP 为标杆的产品制造质量管理标准对现有生产基地实施改造升级，提升管理标准。生产车间严格按照 SOP、工艺规程、SMP 生产每一批产品，质量管理部门做到对每一工序的生产过程的监控，符合规定方可放行到下一道工序。在现场检查过程中，重点对生产过程、物料流转加大抽查力度，严格按验证方案进行检查，力求早期查处质量问题，有利于生产在线控制。

五、环保节能发展

1、环保发展

公司对环境保护工作非常重视，一直以对环境负责的态度从事生产经营活动。为了进一步落实环境保护基本国策，承担社会责任，实现可持续发展战略，目前正在全公司范围内逐步推进环境管理体系(ISO14001)的建立和认证工作。其中北京工业园加强环保治理，制定改进措施，全年减少污水排放 73,274 吨，烟气排放、污水排放、噪音等全部达标，和北京双鹤现代医药技术有限责任公司均已通过莱茵检测认证服务(公司)有限公司的审核并取得证书，完成了 ISO14001 建立和认证的工作。输液事业部重视建立环保污水处理池，采用先进的水处理新技术工艺和方法，最大限度地实现了污水处理再排放，减少生产污染，综合治理废气、污水等废物，从实际出发，破解企业难题。

公司落实国家环境保护部的《关于开展上市公司环保后督查工作的通知》的精神，积极进行自查工作，完成自查报告，并上报国家和省市级环境保护部门。

公司的动力车间污水场、锅炉房脱硫设施以及片剂水浴除尘设施等在环保局每月的督察和检测工作中未发生不合规的现象及行为。通过对 2009 年污水场处理能力和排放 COD 值的分析得出，总排水口 COD 值排放比较稳定没有超标排放现象，同时为了减少废水排放，将各车间排水 COD 值符合中水标准的进行中水使用。通过对 2009 年环保局的锅炉麻石水浴除尘器检测数值分析得出，烟尘、二氧化硫达标排放稳定，氮氧化物数值合格。环保局检测数值显示，2009 年片剂车间通过改造水浴除尘器也做到了达标排放。

2、节约发展

公司为响应国家节能减排号召，努力将公司建设为节能型企业大力发展循环经济，制定了相关节能规划。重视和支持职工技改攻关活动，鼓励职工通过技改攻关活动节约成本、降低能耗、提高产品率。2009 年，公司共申报技改攻关项目 53 个，全年实际完成立项 41 个，取得经济效益 1,587 万元，为企业发展作出了积极贡献。

公司号召全体员工积极开展“节降成本从我做起”活动，在生产和工作中不断强化节能降耗意识，从大处着眼，小处着手，将良好的生产和工作习惯落实到工作的细节中(如随手关灯、停机时断电、结束生产后及时通知泵房组停止运行空气压缩机、真空泵等)。能源动力部门转变服务观念，一切从用能单位角度出发，能源管理上台阶，降低能耗节成本。通过准确分析，合理调配能源使用，降低总体能源消耗。作为 2010 年落实节能减排任务的攻关项目之一，冻干车间空气压缩机改造工作的完成，有效提升了电能利用效率，经测算，改造以后的空压机每月电能消耗量可减少 12,285 度，节约资金 12,000 余元。

北京工业园通过锅炉冷凝水回收项目、提高注射用硝普钠冻干粉针产能和成品率项目以及与研究院共同攻关提高珂立苏原料成品率项目，输液事业部通过“塑瓶瓶型优化技改”项目、提高生产效率和产品质量技术攻关项目以及“C 线生产线提速改造”、“注塑机注塑模射嘴改造”和“ASB 吹瓶机顶出杆改造”三个攻关项目，提高了产品质量和生产效益，降低了材料成本和运营成本。

2009 年公司以“降成本、压费用、减应收”为主题的合理化建议活动共收到职工建议 1,223 条，各基层单位对此积极组织了落实。公司每年投入大量的人力、物力，根据社会动态及监管要求，实现治理与发展同步，时刻检查自己对社会的影响，力争在创造价值的同时，把“节能减排”做到最佳状态，把公司建设成为人文、科技、绿色、环保型现代企业。

六、职工权益保护

公司注重企业与人才的和谐发展，奉行“企业与员工共同发展”的理念，全面贯彻“尊重人的价值、开发人的潜能、升华人的心灵”的方针，坚持“以人为本，德能并重”的人才观，提倡让双鹤的每个人都有追求进步的阶梯，都有获得成功的机会；创造人才辈出、才华尽显的竞争平台，凝聚一批专业化核心人才，成为带动公司不断向上，持续发展的动力源泉；在企业与员工共同发展的道路上实现体面人生的梦想。

公司 2009 年招聘大中专院校毕业生 336 人，招聘社会人员 610 人，共解决就业 946 人。公司一贯奉行平等、非歧视的用工政策，截止 2009 年底，公司男女职工的比例分别为 48%、52%；按规定落实安置残疾人就业，为国家减轻残疾人就业负担，尽到公司承担的社会责任，并被北京市朝阳区人民政府残疾人工作委员会授予“先进单位”称号。

2009 年为满足公司快速发展的需要，为公司发展提供人才储备，加快青年人才成长速度，启动核心人才培养计划——“春苗计划”，共提拔了 54 名青年骨干到中层领导及主管岗

位。根据人才战略规划，对各专业序列的人才开展了 677 次项目培训，共计 18,253 人次参加培训。工会组织积极引导职工岗位成才，推进职工书屋建设，注重一线骨干素质的培养，引导广大职工在本职岗位上积极主动的寻找方法，为企业多做贡献。同时，公司还制定了《双鹤药业工人技师考核评审与聘任制度》，在公司范围内评聘一批高素质、具有传、帮、带能力的技师工人队伍，给予一定的津贴，对其进行培训，鼓励职工岗位成才，为企业培养和选拔蓝领技术人才。

公司倡导业绩文化，不断建立健全企业与员工共同成长和发展的机制，促进企业效益和员工收入增长相协调，2009 年人均福利增长 3.9%。随着公司的发展，双鹤员工的收入和福利稳步提高，公司薪酬激励机制日臻完善。近年来员工的年收入平均增长 10% 左右。

公司高度关注职工权益，充分尊重和保障员工的知情权、参与权、监督权和表达权，积极落实职工代表民主权益，工会组织严格按照民主程序，选举产生了第二届工会委员会及经审委员会。明确了：坚持依法维权、实践科学发展的建会方针，提出了建立、健全“五项机制”，即：促进企业发展机制、职工素质培训机制、职工权益保障机制、民主监督制约机制、工会工作集团化管理机制等，作为新时期工会工作的重点和着力点。在此基础上，完成了各级分会的选举工作，使基层工会组织建设更加健全和规范。

公司积极推动完善以职代会为基本形式的企业民主建设，组织职工参与民主管理行使民主权利。2009 年，公司推进子公司集体合同的续签及履行，劳资双方在共同协商的基础上结合自身特点和实际，续签了集体合同，使集体合同的内容进一步完善细化，把职工维权、民主管理落到实处。工会组织结合科学发展观的学习实践活动，深入一线进行调研，了解职工关心的热点、难点问题，反映职工心声。

公司继续开展金秋助学、送温暖等活动，北京地区全年看望慰问职工 500 余人次。为北京地区 1,600 余名女职工送上了节日礼物，并为到期续保和新入保的 447 名女职工办理了安康互助保险。夏季送凉爽、慰问高温岗位补贴，有效地传递了企业温暖，促进了企业的和谐稳定。公司还开展丰富多彩的职工文体活动，包括乒乓球比赛、组织看电影、游园，定期组织职工合唱团、摄影协会、乒乓球队员开展活动，组织女职工代表参加女职工素质培训活动。

七、社会公益事业

中华民族历来有“雪中送炭、扶危济困”的光荣传统，几十年来，公司始终坚持“关心大众，健康民生”的企业宗旨，把支持社会公益事业、传播健康新理念视为义不容辞的责任。

2009 年，在举国欢庆建国 60 年的喜庆气氛中，双鹤人骄傲地迎来了公司的 70 岁生日。2009 年 7 月 28 至 30 日，“双鹤 70 年庆典暨社区卫生服务中国行启动仪式”、“感恩、创新、长寿——重上太行主题活动”在北京和山西平定县的太行山麓相继举行，近 300 名新老员工代表与来自社会各界的嘉宾朋友们参与活动纪念这一光辉节日。在双鹤 70 年庆典大会上，

公司向中国医药卫生事业发展基金会捐款 100 万元，并携手中国医师协会启动“社区卫生服务中国行”活动，以公益捐助的形式庆祝自己的生日。2009 年公司对外公益性、救济性捐赠 200 多万元。2010 年初至今，公司已先后组织向西南干旱、新农村建设希望小镇捐款；面对接踵而至的山西王家岭矿难及青海玉树地震灾难，公司紧急部署、调运输液等药品，分别向两地捐赠药品 800 余件予以援助。在祖国人民最需要的时候，双鹤药业“关心大众，健康民生”的企业宗旨再一次得到了生动体现。

2009 年建国 60 周年庆典，公司选派三名同志参加了国庆首都阅兵女民兵方队训练，三名同志不怕苦、不怕累，认真训练，全部留在了女民兵方队，并且一直坚持到阅兵结束。三名同志多次受到国庆首都阅兵方队的表扬，并获得胡锦涛主席颁发的受阅部队嘉奖令。三位同志所表现出的坚定的信念，顽强的意志，敢于吃苦的品质，勇于奉献的精神，正是双鹤药业 70 年深厚传统文化的结晶和体现。

2009 年 10 月 1 日晚的《首都各界庆祝建国 60 周年联欢晚会》上，公司有 48 名同志参加了集体舞表演，他们载歌载舞、挥动手中的红旗和荧光棒，用深情的舞姿表达了对共和国 60 华诞的深切感情，向全世界展示了中国人民团结和双鹤人和谐美好的风貌。

2009 年，公司被中华全国总工会授予最高集体奖项“全国五一劳动奖状”，是对公司工作的肯定。年内公司还荣获了“中国驰名商标”、“中关村科技园区 20 周年突出贡献奖”、“北京质量管理贡献奖——优秀企业”、“十佳医药贡献奖”、中关村国家自主创新示范区“创新型企业”、2005—2009 年度“全国医药行业思想文化建设先进单位”等奖项；0 号、珂立苏、盈源、冠爽四个产品获得“北京市自主创新产品”。

2010 年，公司将一如既往地坚持“关心大众，健康民生”的企业宗旨，追求“股东、客户、员工、供应商、社会和政府利益合理化”。在“十二·五”期间努力实现“两最两具”的战略愿景和“百亿工业”的战略目标。公司在追求经济效益、保护股东权利的同时，还将进一步积极保护债权人和职工的合法权益；深度发掘和传承企业优秀文化与传统，增强企业凝聚力；激发员工自豪感和责任感，让员工分享公司又好又快发展的成果；加强对职工社会责任的培训教育，诚信对待供应商、客户；积极保护环境；热心参与社会公益事业，接受政府和社会公众的监督，履行为社会创造物质财富和精神财富的责任和义务，促进公司自身与全社会的协调、和谐发展。

北京双鹤药业股份有限公司

董 事 会

2010 年 4 月 23 日