**重庆华立药业股份有限公司**

**HOLLEY PHARMACEUTICALS(CHONGQING) CO. LTD**

**年度报告**

**报告期：2008 年度**

**签发人：董事长 刘小斌**



**重 要 提 示**

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

**重庆天健会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见 的审计报告。**

**赵江华、何勤、金美星董事因工作原因无法亲自出席，均委托刘小斌董 事长代为进行表决。钟朋荣、王瑞平独立董事因出差在外无法亲自出席，均 委托吴晓求独立董事代为进行表决。**

**公司董事长刘小斌先生、总裁逯春明先生及财务总监张中平先生声明： 保证年度报告中财务报告的真实、完整。**

**年度报告目录**

[一、公司基本情况简介… 3](#_TOC_250010)

[二、会计数据和业务数据摘要… 4](#_TOC_250009)

[三、股本变动及股东情况… 7](#_TOC_250008)

[四、董事、监事、高级管理人员和员工情况… 11](#_TOC_250007)

[五、公司治理结构… 15](#_TOC_250006)

[六、股东大会情况简介… 19](#_TOC_250005)

[七、董事会报告… 21](#_TOC_250004)

[八、监事会报告… 30](#_TOC_250003)

[九、重要事项… 32](#_TOC_250002)

[十、财务报告… 35](#_TOC_250001)

[十一、备查文件目录… 132](#_TOC_250000)

# 一、公司基本情况简介

（一）公司的法定中文名称：重庆华立药业股份有限公司 公司的法定英文名称：HOLLEY PHARMACEUTICALS(CHONGQING) CO.,LTD

英文名称缩写：HOLLEY PHARMACEUTICALS

（二）公司法定代表人：刘小斌

（三）公司董事会秘书：宋大捷

联系电话：023－68269922 传 真：023－68269900

联系地址：重庆市北碚区童家溪镇同兴园区一路8号 邮政编码：400709 [电子信箱：dajie.song@holley.cn](mailto:dajie.song@holley.cn)

（四）公司注册地址、办公地址：重庆市北碚区童家溪镇同兴园区一路8号 邮政编码：400709

[公司国际互联网网址：HTTP://www.holleypharm.com](http://www.holleypharm.com/) [公司电子信箱：cq.holleypharm@holley.cn](mailto:cq.holleypharm@holley.cn)

（五）公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》、

《上海证券报》、《证券日报》 [登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：HTTP://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) 公司年度报告备置地点：公司投资管理部

（六）公司股票上市交易所：深圳证券交易所

证券简称：华立药业 证券代码：000607

（七）其他有关资料

1、公司首次注册登记日期、地点： 公司于1996年12月18日在重庆市工商行政管理局办理了首次注册登记。 2、公司最近一次变更注册登记日期、地点： 公司于2006年6月16日在重庆市工商行政管理局办理了公司变更注册登记。 3、公司企业法人营业执照注册号：5000001804751

4、公司税务登记号码：500109202823494

5、组织机构代码：20282349-4

6、公司聘请的会计师事务所名称：重庆天健会计师事务所有限责任公司

办公地址： 重庆市渝中区大溪沟人和街74号12楼



# 二、会计数据和业务数据摘要

**（一）2008年度会计数据**

单位：（人民币）元

|  |  |
| --- | --- |
| **项 目** | **金 额** |
| 营业利润 | 14,496,383.24 |
| 利润总额 | 42,622,406.83 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 4,717,562.55 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经营性损益后 的净利润 | -13,798,454.34 |
| 投资收益 | 2,836,730.38 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 138,819,042.56 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 17,611,870.76 |

注：扣除非经常性损益的项目及所涉及的金额：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **非经常性损益项目** | **金额** | **附注（如适用）** |
|  |  | 主要系子公司华立仪表集团拆迁 |
| 非流动资产处置损益 | 11,560,876.83 | 补偿事项产生的资产处置收益， |
|  |  | 详见财务报表附注九、1（4）D。 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营 |  |  |
| 业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定 | 8,720,818.53 |
| 标准定额或定量持续享受的政府补助除外 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -3,251,656.65 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 1,836,850.07 | 系股权转让收益。 |
| 所得税影响额 | -350,871.89 |  |
| 合 计 | 18,516,016.89 | - |

**（二）截止报告期末，公司前三年的主要会计数据和财务指标（单位：元）** 1、主要会计数据

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **2008 年** | **2007 年** | **本年比上年增减（％）** | **2006 年** |
| 营业收入 | 2,862,342,584.17 | 2,709,042,381.82 | 5.66% | 2,916,266,379.67 |
| 利润总额 | 42,622,406.83 | -213,899,305.59 | 119.93% | 41,086,907.21 |
| 归属于上市公司股  东的净利润 | 4,717,562.55 | -199,111,181.86 | 102.37% | 15,961,318.20 |
| 归属于上市公司股  东的扣除非经常性 损益的净利润 | -13,798,454.34 | -192,826,629.86 | 92.84% | 3,491,706.52 |
| 经营活动产生的现  金流量净额 | 138,819,042.56 | 112,877,433.79 | 22.98% | -188,617,880.73 |
| **项 目** | **2008 年末** | **2007 年末** | **本年末比上年末增减（％** | **） 2006 年末** |
| 总资产 | 2,772,874,472.31 | 3,058,735,220.69 | -9.35% | 3,219,775,208.91 |
| 所有者权益  （或股东权益） | 573,700,424.14 | 568,915,782.39 | 0.84% | 776,309,581.82 |
| 股本 | 487,731,995.00 | 487,731,995.00 | 0.00% | 487,731,995.00 |

2、财务指标

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **2008 年** | **2007 年** | **本年比上年增减（％）** | **2006 年** |
| 基本每股收益（元/股） | 0.01 | -0.41 | 102.44% | 0.03 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.01 | -0.41 | 102.44% | 0.03 |
| 扣除非经常性损益后的基本  每股收益（元/股） | -0.03 | -0.40 | 92.50% | 0.01 |
| 全面摊薄净资产收益率（% | ） 0.82% | -35.00% | 35.82% | 2.06% |
| 加权平均净资产收益率（% | ） 0.83% | -32.21% | 33.04% | 2.07% |
| 扣除非经常性损益后全面摊  薄净资产收益率（%） | -2.41% | -33.89% | 31.48% | 0.45% |
| 扣除非经常性损益后的加权  平均净资产收益率（%） | -2.42% | -31.20% | 28.78% | 0.45% |
| 每股经营活动产生的现金流  量净额（元/股） | 0.2846 | 0.2314 | 22.99% | -0.3867 |
| **项 目** | **2008 年末** | **2007 年末** | **本年末比上年末增减（％）** | **2006 年末** |
| 归属于上市公司股东的每股  净资产（元/股） | 1.1763 | 1.1665 | 0.84% | 1.5917 |



**(三) 根据中国证监会关于发布《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号通 知精神，公司2008年按全面摊薄和加权平均法计算的净资产收益率和每股收益计算如 下：**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **报告期利润** | **净资产收益率 ROE（%）** | | | |
| **本年度** | | **上年度** | |
| **全面摊薄** | **加权平均** | **全面摊薄** | **加权平均** |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.82 | 0.83 | -35.00 | -32.21 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润 | -2.41 | -2.42 | -33.89 | -31.20 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **报告期利润** | **每股收益 EPS（元/股）** | | | |
| **本年度** | | **上年度** | |
| **基本每 股收益** | **稀释每 股收益** | **基本每 股收益** | **稀释每 股收益** |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.01 | 0.01 | -0.41 | -0.41 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润 | -0.03 | -0.03 | -0.40 | -0.40 |

# 三、股本变动及股东情况

**（一）公司股本变动情况**

1、股份变动情况表 数量单位：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 | 75,687,410 | 15.52% |  |  |  | -41,240 | -41,240 | 75,646,170 | 15.51% |
| 1、国家持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、国有法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、其他内资持股 | 75,687,410 | 15.52% |  |  |  | -41,240 | -41,240 | 75,646,170 | 15.51% |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境内法人持股 | 75,356,354 | 15.45% |  |  |  |  |  | 75,356,354 | 15.45% |
| 境内自然人持股 | 331,056 | 0.07% |  |  |  | -41,240 | -41,240 | 289,816 | 0.06% |
| 4、外资持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、无限售条件股份 | 412,044,585 | 84.48% |  |  |  | 41,240 | 41,240 | 412,085,825 | 84.49% |
| 1、人民币普通股 | 412,044,585 | 84.48% |  |  |  | 41,240 | 41,240 | 412,085,825 | 84.49% |
| 2、境内上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、境外上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 三、股份总数 | 487,731,995 | 100% |  |  |  | 0 | 0 | 487,731,995 | 100% |

2、限售股份变动情况表及承诺情况（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 |
| 华立产业集团  有限公司 | 65,917,554 | 0 | 0 | 65,917,554 | 股改限售 | 公司股价达到承诺价时 |
| 海南禹航实业  投资有限公司 | 9,438,800 | 0 | 0 | 9,438,800 | 股改限售 | 2009 年 4 月 13 日 |
| 袁子力 | 92,400 | 0 | 1,000 | 93,400 | 高管限售 | 离职后六个月 |
| 帅新武 | 42,240 | 42,240 | 0 | 0 | 高管限售 | 2008 年 6 月 16 日 |
| 钟朋荣 | 16,896 | 0 | 0 | 16,896 | 高管限售 | 离职后六个月 |
| 张中平 | 10,560 | 0 | 0 | 10,560 | 高管限售 | 离职后六个月 |
| 周和平 | 63,360 | 0 | 0 | 63,360 | 高管限售 | 离职后六个月 |
| 赵晓光 | 105,600 | 0 | 0 | 105,600 | 高管限售 | 离职后六个月 |
| 合 计 | 75,687,410 | 42,240 | 1,000 | 75,646,170 | － | － |

承诺情况：1、华立产业集团承诺持有的非流通股份自获得上市流通权之日起， 至少在十二个月内不上市交易或者转让，在前项承诺期期满后，通过证券交易所挂牌 交易出售股份，出售数量占华立药业股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五， 在二十四个月内不超过百分之十。同时，华立产业集团承诺，在本次股权分置改革方 案实施完毕之后的三十六个月之内，通过证券交易所挂牌交易出售的有限售条件的股 份，其出售价格不低于每股5元。承诺人如有违反承诺的卖出交易，承诺人将卖出资 金划入上市公司帐户，归全体股东所有。在华立药业因利润分配、公积金转增股本、 增发新股或配股等情况而导致股份或股东权益发生变化时，该设定价格将相应除权计 算。

华立药业于 2006年4月 26 日召开的 2005 年度股东大会通过了 2005 年度利润分

配的方案。2005 年度利润分配方案为：公司本年度以 2005 年末总股本 443,392,723

股为基数，向全体股东每十股派发红股 1 股，每十股派发现金红利 0.2 元（含税）。 根据相应除权计算，该项特别承诺调整为： 在本次股权分置改革方案实施完毕之后的三十六个月之内，华立产业集团通过证

券交易所挂牌交易出售的有限售条件的股份，其出售价格不低于每股4.53元。承诺人 如有违反承诺的卖出交易，承诺人将卖出资金划入上市公司帐户，归全体股东所有。 在华立药业因利润分配、公积金转增股本、增发新股或配股等情况而导致股份或股东 权益发生变化时，该设定价格将相应除权计算。

2、海南禹航承诺持有的非流通股份自获得上市流通权之日起，至少在十二个月 内不上市交易或者转让，在前项承诺期期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份， 出售数量占华立药业股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内 不超过百分之十。

3、证券发行与上市情况

（1）前三年历次证券发行情况 截止本报告期末为止的前三年，公司未有证券发行与上市情况。

（2）公司无内部职工股。

**（二）公司股东情况** 1、公司股东和持股情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东总数 | 89,084 | | | | | | |
| 前 10 名股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | | 持股比例 | 持股总数 | 持有有限售条  件股份数量 | | 质押或冻结  的股份数量 |
| 华立产业集团有限公司 | 境内非国有法人 | | 23.52% | 114,690,754 | 65,917,554 | | 0 |
| 海南禹航实业投资有限公司 | 境内非国有法人 | | 5.39% | 26,312,743 | 9,438,800 | | 0 |
| 江苏国安建筑安装工程有限公司 | 境内非国有法人 | | 0.78% | 3,793,293 | 0 | | 0 |
| 许凤兴 | 境内自然人 | | 0.37% | 1,800,000 | 0 | | 0 |
| 广东证券股份有限公司 | 国有法人 | | 0.35% | 1,702,249 | 0 | | 0 |
| 夏太根 | 境内自然人 | | 0.21% | 1,013,440 | 0 | | 0 |
| 李雪萍 | 境内自然人 | | 0.20% | 970,000 | 0 | | 0 |
| 吴永海 | 境内自然人 | | 0.18% | 872,814 | 0 | | 0 |
| 熊银花 | 境内自然人 | | 0.17% | 812,000 | 0 | | 0 |
| 钱存信 | 境内自然人 | | 0.16% | 800,000 | 0 | | 0 |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | | 持有无限售条件股份数量 | | | | 股份种类 | |
| 华立产业集团有限公司 | | 48,773,200 | | | | A 股 | |
| 海南禹航实业投资有限公司 | | 16,873,943 | | | | A 股 | |
| 江苏国安建筑安装工程有限公司 | | 3,793,293 | | | | A 股 | |
| 许凤兴 | | 1,800,000 | | | | A 股 | |
| 广东证券股份有限公司 | | 1,702,249 | | | | A 股 | |
| 夏太根 | | 1,013,440 | | | | A 股 | |
| 李雪萍 | | 970,000 | | | | A 股 | |
| 吴永海 | | 872,814 | | | | A 股 | |
| 熊银花 | | 812,000 | | | | A 股 | |
| 钱存信 | | 800,000 | | | | A 股 | |
| 上述股东关联关系  或一致行动的说明 | 公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变  动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | | |

2、公司控股股东及实际控制人介绍

（1）报告期内公司控股股东和实际控制人未发生变更。

（2）公司控股股东情况 控股股东公司名称：华立产业集团有限公司 法人代表：李以勤 注册资本：10,000万元人民币 成立日期：1996年6月21日

主要经营业务或管理活动：中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素、 生化药品、生物制品的批发（有效期至2011年8月22日），咨询服务，技术培训，经营 国内贸易及进出口业务（国家法律法规禁止或限制的项目除外），实业投资。

（3）实际控制人情况 1）法人实际控制人情况

实际控制人名称：浙江立成实业有限公司 法人代表：汪力成

注册资本：3000 万元 成立日期：2005年2月 23日

主要经营业务或管理活动：实业投资,投资管理咨询服务,经营国内贸易及进 出口业务(国家法律法规禁止、限制的除外），设计、制作、代理国内各类广告。

2）自然人实际控制人情况 实际控制人姓名：汪力成 国籍：中国 是否取得其他国家或地区居留权:否 最近五年内职业：企业经营管理

最近五年内职务：华立集团股份公司董事局主席

（4）公司与实际控制人之间的产权及控制关系方框图

23.07

浙江立成实业有限公司

汪力成

李以勤

其他 198 名自然人股东

23.07%

8.9%

5.6%

6.64%

55.79%

周金鸿

汪力成

10%

90%

华立集团股份有限公司

浙江立成实业有限公司

95.285%

4.715%

杭州振兴磁电有限公司

华立产业集团有限公司

23.52%

4.715%

95.285%

重庆华立药业股份有限公司(000607)

3、无其他持股比例在10％以上的法人股东。

# 四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

**（一）公司董事、监事、高级管理人员** 1、公司现任董事、监事、高级管理人员基本情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 性 别 | 年 龄 | 职务 | 任期起止日期 | 持股情况（股） | | | 年度税前  报酬总额  （万元） |
| 期初数 | 期末数 | 增减 |
| 刘小斌 | 男 | 38 | 董事长 | 2006.04-2009.04 | 0 | 0 | 0 | 6.47 |
| 赵晓光 | 男 | 47 | 董事 | 2006.04-2009.04 | 140,800 | 140,800 | 0 | 20.00 |
| 周和平 | 男 | 45 | 董事 | 2006.04-2009.04 | 84,480 | 63,360 | -21,120 | 15.00 |
| 赵江华 | 男 | 39 | 董事 | 2007.05-2009.04 | 0 | 0 | 0 | 6.47 |
| 金美星 | 男 | 48 | 董事 | 2007.12-2009.04 | 0 | 0 | 0 | 6.47 |
| 何 勤 | 男 | 49 | 董事 | 2006.04-2009.04 | 0 | 0 | 0 | 6.47 |
| 吴晓求 | 男 | 49 | 独立董事 | 2006.04-2009.04 | 0 |  | 0 | 6.47 |
| 钟朋荣 | 男 | 54 | 独立董事 | 2006.04-2009.04 | 22,528 | 22,528 | 0 | 6.47 |
| 王瑞平 | 男 | 46 | 独立董事 | 2006.04-2009.04 | 0 |  | 0 | 6.01 |
| 汪绍全 | 男 | 41 | 监事会主席 | 2008.12-2009.04 | 0 | 0 | 0 | 0.06 |
| 杜学东 | 男 | 35 | 监事 | 2008.12-2009.04 | 0 | 0 | 0 | 0.06 |
| 李建平 | 男 | 30 | 监事 | 2007.05-2009.04 | 0 | 0 | 0 | 1.20 |
| 胡春果 | 女 | 45 | 监事 | 2006.04-2009.04 | 0 | 0 | 0 | 17.50 |
| 叶 艳 | 女 | 32 | 监事 | 2006.04-2009.04 | 0 | 0 | 0 | 4.81 |
| 逯春明 | 男 | 40 | 总裁 | 2006.08-2009.04 | 0 | 0 | 0 | 25.00 |
| 刘永源 | 男 | 40 | 副总裁 | 2006.08-2009.04 | 0 | 0 | 0 | 12.50 |
| 张中平 | 男 | 37 | 财务总监 | 2006.08-2009.04 | 14,080 | 14,080 | 0 | 12.50 |
| 宋大捷 | 男 | 35 | 董事会秘书 | 2006.09-2009.04 | 0 | 0 | 0 | 12.00 |

（1）周和平董事持股数减少，系本人通过证券交易系统卖出部分已解除限售的 高管股份所致。

（2）董事、监事在股东单位任职情况 刘小斌兼任华立集团股份有限公司副总裁、昆明制药股份有限公司董事、武汉健

民药业集团股份有限公司董事；何勤兼任昆明制药股份有限公司董事长、武汉健民药 业集团股份有限公司董事；赵江华兼任华立集团股份有限公司副总裁、武汉健民药业 集团股份有限公司董事长、昆明制药股份有限公司董事；金美星兼任华立集团股份有 限公司副总裁、华立仪表集团股份有限公司董事长兼总裁、浙江华正电子集团有限公 司董事长、浙江华立科技股份有限公司董事；汪绍全兼任华立集团股份有限公司营运 管理部部长、武汉健民药业集团股份有限公司董事；杜学东兼任华立集团股份有限公 司审计部高级审计师。

2、公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历和在除股东单位

外的其他单位的任职或兼职情况

（1）董事 刘小斌先生：会计学、法学双学位，管理学硕士，中国注册会计师、中国注册税

务师、国际注册内部审计师。曾任浙江华立医药投资集团有限公司财务总监。现任重 庆华立药业股份有限公司董事长、华立集团股份有限公司副总裁、昆明制药集团股份 有限公司董事、武汉健民药业集团股份有限公司董事。

赵江华先生：本科，药物制剂专业。曾任三九企业集团企业管理部兼北京三九药 业有限公司常务副总经理；浙江华立医药投资集团有限公司运营总监；华立集团股份 有限公司办公室主任。现任华立集团股份有限公司副总裁、武汉健民药业集团股份有 限公司董事长、昆明制药集团股份有限公司董事。

何勤先生：博士。曾任深圳亿胜医药科技发展有限公司董事总经理，香港亿胜生 物集团副总经理、中国科技开发院医药科技开发所所长、深圳智源医药实业发展有限 公司总经理、武汉智源现代医疗用品有限公司董事长、浙江华立医药投资集团有限公 司副总裁。现任昆明制药股份有限公司董事长兼总裁、武汉健民药业集团股份有限公 司董事。

周和平先生：研究生学历，经济师。曾任重庆华立药业股份有限公司副总裁。现 任重庆华立药业股份有限公司董事。

赵晓光先生：工程师。曾任重庆华立药业股份有限公司副总裁、代总裁、总裁、 董事长。现任重庆华立药业股份有限公司董事。

金美星先生：曾任华立仪表集团股份有限公司副总裁，杭州新生电子材料有限公 司总经理，现任华立集团股份有限公司副总裁、华立仪表集团股份有限公司董事长兼 总裁、浙江华正电子集团有限公司董事长、浙江华立科技股份有限公司董事。

吴晓求先生：现任中国人民大学教授、博士生导师，校长助理，研究生院常务副 院长，中国人民大学金融与证券研究所所长，中国人民大学学术委员会委员。主要学 术兼职有：南开大学等院校兼职教授，中国金融学会常务理事、学术委员会委员，中 国城市金融学会常务理事，中国农村金融学会常务理事、学术委员会委员，中国投资 协会理事、投资咨询委员会常务理事，国家开发银行专家委员会委员，北京市人民政 府金融顾问小组成员等。现任重庆华立药业股份有限公司独立董事，兼任新疆广汇实 业股份有限公司（600256）独立董事。

钟朋荣先生：北京视野咨询中心主任，兼任中央财经大学、中南财经大学、西北 大学教授。曾任武汉健民药业集团股份有限公司（600976）独立董事。现任重庆华立

药业股份有限公司独立董事，兼任武汉塑料工业集团股份有限公司（000665）独立董 事。

王瑞平先生：曾任职于中信咨询公司、中信会计师事务所，曾任渣打银行投资银 行部联席董事、德意志银行大中华投资银行部副总裁。现任软库中华基金管理有限公 司董事总经理。

（2）监事 汪绍全先生：会计师，注册会计师。曾任重庆华立药业股份有限公司财务部副部

长、审计法务部部长、营运管理部部长，昆明制药集团股份有限公司财务总监助理。 现任华立集团股份有限公司营运管理部部长、武汉健民药业集团股份有限公司董事。 杜学东先生：会计师，国际注册内部审计师。曾任华立集团仪表销售公司驻外分 公司会计，华立集团仪表销售公司主办会计、审计室主任，华立仪表集团股份有限公 司审计部部长助理，浙江华立南湖制药有限公司财务总监。现任华立集团股份有限公

司审计部高级审计师。 李建平先生：本科。曾任杭州豪迈医药科技有限公司财务经理，华立集团股份有

限公司运营分析主管。现任重庆华立药业股份有限公司监事、武汉健民药业集团股份 有限公司监事。

胡春果女士：曾任重庆华阳自然资源有限公司财务经理、副总经理、董事长，重 庆华立武陵山制药有限公司财务总监、副总经理、董事长。现任重庆华立药业股份有 限公司审计法务部部长。

叶 艳女士：现任重庆华立药业股份有限公司薪酬人事主管，公司工会主席。

（3）高管 逯春明先生：硕士。曾任北京科泰新技术公司副总经理，现任重庆华立药业股份

有限公司总裁，兼任北京华立科泰医药有限责任公司总经理、浙江华立南湖制药有限 公司董事长、云南工业大麻股份有限公司董事长，同时担任中国非洲问题研究会副会 长、中国非洲友好协会理事和中国国际问题研究基金会理事。

刘永源先生：主管药师。曾任重庆华立武陵山制药有限公司副总经理、重庆华阳 自然资源开发有限责任公司董事长兼总经理；现任重庆华立药业股份有限公司副总 裁，兼任重庆华立武陵山制药有限公司董事长、重庆美联制药有限公司董事长、洪雅 美联曼地亚红豆杉种植有限公司董事长、洪雅美联植化有限责任公司董事长。

张中平先生：会计师。曾任重庆华立控股股份有限公司资产财务部副部长、部长。 现任重庆华立药业股份有限公司财务总监、华立仪表集团股份有限公司董事。

宋大捷先生：硕士。曾任上海海尔集成电路有限公司市场部经理和策划部经理， 上海华策投资管理有限公司高级项目经理。现任重庆华立药业股份有限公司董事会秘 书。

3、董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

（1）本年度在公司领取报酬的董事、监事及高级管理人员的年度报酬（包括基 本工资、各项奖金、福利、补贴、住房公积金及其他津贴等）均按公司统一的薪酬管 理制度规定的标准确定。

在公司领取报酬的董事和高级管理人员实行年薪制，年薪由月薪、年度业绩考核 组成，其报酬由董事会薪酬委员会及股东大会确定。职工代表监事报酬根据其在公司 担任的除监事外的其他职务而确定。

（2）在公司领取津贴的有董事刘小斌、赵江华、何勤、金美星及监事汪绍全、 杜学东、李建平共七人，他们均在公司股东单位华立产业集团有限公司或其关联企业 领取报酬。

（3）独立董事报酬按每月 5000 元支付（税后），独立董事出席公司董事会和股 东大会的差旅费及按《公司章程》规定行使相关职权所需的合理费用据实报销。

4、报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

2008年12月15日，公司2008年第一次临时股东大会审议通过《关于调整公司部分 监事的议案》，由于股东代表监事袁子力先生提出辞去监事、监事会主席职务；股东 代表监事方成强先生因工作变动原因提出辞职，股东大会选举汪绍全先生、杜学东先 生为股东代表监事，任期与本届董事会任期一致。

**（二）公司员工情况** 1、截止2008年12月31日公司（母公司）从业人员共计78人，公司无离退休职工。

2、员工的专业构成：财务人员10人、医药技术人员14人、辅助人员5人，管理人 员26人，医药生产员工23人。

3、员工的教育程度构成：大专以上学历共计51人，占公司总人数的65.4%，其中 大学本科以上学历30人，占公司总人数的38.5%。

# 五、公司治理结构

**（一）公司治理状况** 公司股东大会、董事会、监事会、经理层严格按照《公司法》、《证券法》、《上

市公司治理准则》等法律法规及相关规范性文件要求规范运作、不断完善公司治理结 构，规范公司运作。

报告期内，公司继续将公司治理专项工作推向深入，按照中国证券监督管理委员 会公告[2008]27 号《关于公司治理专项活动公告的通知》、《关于防止大股东占用 上市公司资金问题复发的通知》和深圳证券交易所、重庆证监局渝证监发[2008]262 号《关于开展防止资金占用自查自纠工作的通知》要求，积极开展治理专项活动。《公 司治理专项活动的整改情况报告》经 2008年7月 17 日召开的五届十九次董事会审议 通过，相关公告刊登在 2008年7月 18 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、

《上海证券报》及巨潮资讯网上。 公司按中国证监会[2008]27号公告以及渝证监发[2008]262号文关于防止资金占

用自查自纠工作的文件精神，经过自查表明公司不存在违规资金占用问题。经公司五 届二十一次董事会、五届九次监事会及公司2008年第一次临时股东大会审议通过，对

《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》进行 了修订，增加了对公司控股股东、实际控制人及其高管人员对侵占公司资产、损害公 司和公众投资者利益行为的约束性条款，明确了关联方资金占用的责任及公司对此应 采取的措施。规范了公司与控股股东、实际控制人及其他关联方的资金往来行为，建 立了“占用即冻结”的责任追究机制和防范大股东侵占上市公司资产的长效机制。

董事会制定了《公司独立董事年报工作制度》、《公司审计委员会年报工作规程》， 完善了董事会各专门委员会制度，提高了董事会决策的科学性、程序性、有效性。严 格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司公平信息披露指引》等有关规 则、规范性文件的要求，进一步修订完善了《信息披露管理制度》、《关联方资金管 理往来制度》，本着“三公”原则，认真履行了公司的信息披露义务，并保证了公司 信息披露内容的真实、准确和完整性，没有出现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏 的情形，确保公司全体股东均有平等的机会获得公司所公告的全部信息。

通过治理专项活动的开展，公司已进一步健全了治理结构，公司治理的实际状况 符合中国证监会、深圳证券交易所有关文件要求。

**（二）公司独立董事履行职责情况** 在公司董事会日常工作中，三名独立董事均能按照《关于在上市公司建立独立董

事制度的指导意见》、《公司章程》及相关法律、法规的要求，从公司的整体利益， 特别是中小股东的利益出发，本着诚信与勤勉的工作态度，认真履行独立董事职责。 报告期内，三名独立董事均能认真审议公司召开的董事会议案并表决，认真阅读 公司所提供的相关资料，并询问相关情况，对公司制度建设、定期报告、高管人员的 聘任或解聘、关联交易等经营决策提出科学性、专业性意见和建议，并按照规定对相 关事项发表独立、客观的意见，为促进公司董事会科学决策及持续有序发展发挥了重

要作用，也为维护社会公众股东权益发挥了积极作用。 1、独立董事出席董事会的情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 独董姓名 | 本年度应参加  董事会次数 | 亲自出席（次） | 委托出席（次） | 缺席（次） | 发表独立  意见（次） |
| 吴晓求 | 7 | 7 | 0 | 0 | 3 |
| 钟朋荣 | 7 | 7 | 0 | 0 | 3 |
| 王瑞平 | 7 | 6 | 0 | 1 | 2 |

2、独立董事在报告期内对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司三名独立董事没有对公司董事会议案及其他非董事会议案事项提 出异议。

**（三）公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上的分开情况** 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上已经做到“五分开”，不存

在向控股股东报送未公开信息等有违公司治理准则的非规范行为。 1、业务方面：公司独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。

2、人员方面：公司在人事、薪酬管理方面进行独立管理；公司与所有员工均签 定了劳动合同，并在公司领取薪酬。公司董事长、总裁、副总裁、财务总监、董秘等 高级管理人员专职在公司工作，均在公司领取报酬；控股股东推荐的董事、监事通过 合法程序任职，没有干预公司董事会和股东大会作出的人事任免决定的情况。

3、资产方面：公司拥有独立于控股股东的生产系统、辅助生产系统和配套设施、 土地使用权等；公司拥有独立的采购和销售系统。

4、机构方面：公司具有完整、独立的法人治理结构，公司的股东大会、董事会、 监事会、经营管理机构等均依法设立，并规范运作；不存在与控股股东合署办公的情

况。

5、财务方面：公司设立有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财 务管理制度，开立了独立的银行帐户和税务登记号，独立经营纳税。

**（四）公司内部控制自我评价** 1、公司内部控制自我评价报告

公司第五届董事会第二十七次会议审议通过了《公司 2008 年度内部控制自我评 价报告》，公司董事会认为：公司现有的内部管理控制制度符合国家法律法规要求。 内部管理控制制度完善有效，并得到了有效的贯彻执行。在公司生产经营管理各过程、 各个关键环节、关联交易、对外担保、重大投资、风险防范、信息披露等方面发挥了 较好的管理控制作用。公司的内部管理控制制度能确保公司长期稳定发展，可持续发 展。

2、公司监事会对公司内部控制自我评估的意见 公司第五届监事会第十二次会议审议通过了《公司 2008 年度内部控制自我评价

报告》，公司监事会对公司内部控制自我评价发表意见如下： 1）公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原

则，按照自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司 业务活动的正常进行，保护公司资产的安全和完整。

2）公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全到位，保证了公 司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

3）自我评价真实、完整地反映了公司内部控制制度建立、健全和执行的现状， 符合公司内部控制的需要，对内部控制的总体评价是客观、准确的。2008 年公司没有 违反深交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。

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

3、公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

2008 年，公司董事会修改、制订并审议通过了《公司章程》及议事规则、《关联 方资金往来制度》等一系列公司管理制度，公司内部控制制度进一步健全完善，上述 各项内部控制制度符合国家有关法律、法规和监管部门的要求。公司内部控制重点活 动均能按照公司内部控制各项制度的规定进行，公司对关联交易、对外担保、募集资

金使用、重大投资、信息披露的内部控制严格、充分、有效，保证了公司的经营管理 的正常进行，具有合理性、完整性和有效性。公司内部控制自我评价符合公司内部控 制的实际情况，同意公司内部控制自我评价报告。

**（五）公司对高级管理人员的考评及激励机制** 公司建立了完善的考评和激励机制，公司董事会下设薪酬与考核委员会对高级管

理人员进行严格的考评，主要考评指标包括：经济责任指标、质量与安全指标、重点 工作推进情况指标等。

# 六、股东大会情况简介

报告期内公司共召开了2次股东大会： 1、**2007年度股东大会**

公司五届十八次董事会审议通过了《关于召开2007年年度股东大会的议案》，并 将会议通知刊登在2008年4月26日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及《上 海证券报》上。

2008年5月21日上午9：30分，2007年年度股东大会在重庆五洲大酒店召开。公司 股东和股东授权代表共6人出席会议。代表股份14,701.4417万股，占总股本的30.14%。 大会由董事长赵晓光先生主持。到会股东审议通过如下议案：

（1）《2007年度董事会工作报告》；

（2）《2007年度监事会工作报告》；

（3）《2007年度财务决算报告》；

（4）《2007年度报告及报告摘要》；

（5）《2007年度利润分配预案》；

（6）《关于将剩余募集资金用于补充公司流动资金的议案》；

（7）《公司为控股子公司提供担保额度的议案》；

（8）《公司为华立产业集团有限公司提供担保额度的议案》；

（9）《关于五常工业园区建设工程中涉及关联交易情况的议案》；

（10）《公司2008 年度日常关联交易预估金额的议案》；

（11）《关于聘请公司2008年度审计机构的议案》。 重庆源伟律师事务所对本次股东大会出具了法律意见书。经办律师程源伟先生认

为本次股东大会的召集、召开以及表决程序等相关事宜符合法律、法规以及公司章程 的规定，本次股东大会形成的决议合法有效。

上述股东大会决议公告刊登在2008年5月22日的《中国证券报》、《证券时报》、《证 券日报》及《上海证券报》上。

**2、2008年第一次临时股东大会** 公司五届二十三次董事会审议通过了《关于召开2008年第一次临时股东大会的议

案》，并将股东大会会议通知公告在2008年11月29日的《中国证券报》、《证券时报》、

《证券日报》及《上海证券报》上。

2008年12月15日上午10时，2008年第一次临时股东大会在公司管理本部会议室召 开。公司股东和股东授权代表共7人出席会议。代表股份14106.1160万股，占总股本 的28.92%。大会由董事长刘小斌先生主持。到会股东审议通过如下议案：

（1）《关于对子公司华立科泰增资的议案》；

（2）《关于对子公司华武制药增资并转让其股权的议案》；

（3）《关于调整公司部分监事的议案》；

（4）《关于修改<公司章程>的议案》；

（5）《关于修改<股东大会议事规则>的议案》。 重庆源伟律师事务所对本次股东大会出具了法律意见书。经办律师杨芳女士认为

本次股东大会的召集、召开以及表决程序等相关事宜符合法律、法规以及公司章程的 规定，本次股东大会形成的决议合法有效。

上述股东大会决议公告在2008年12月16日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券 日报》及《上海证券报》上。

# 七、董事会报告

**（一）公司经营情况的分析与讨论** 1、报告期内公司经营情况

在经历了 2007 年度的亏损之后，公司在 2008 年度正视困难，苦练内功，通过提 升管理水平和加强品牌运营，努力改善公司的盈利能力。即使在宏观经济环境持续低 迷的情况下，公司仍然努力扭转了亏损的局面，正在逐步走出低谷。

报告期内，公司深入清理和重整内部资产，坚持集中资源发展重点产业的思路。 公司确定了逐步退出医药流通产业的目标，在 08 年将子公司北京华立九州医药有限

公司持有的湖北华立正源医药有限公司股权出让，并在 2009 年一季度全部完成了转 让公司所持有的北京华立九州医药有限公司股权的工作。目前，公司旗下医药流通企 业仅剩下广东华立万特医药有限公司一家。公司在医药流通领域的投资已经大部收 回，将给公司其他产业发展提供有力的资金支持。

报告期内，公司青蒿素产业进行了深入的内部整合，大部分青蒿素相关资产及从 事青蒿素产业的子公司股权都转移到北京华立科泰医药有限公司持有。这次整合，将 能更好的利用华立科泰的青蒿素产业市场龙头地位和专业人才优势，统一协调整个体 系的研发、生产和销售，真正发挥出产业的规模优势。目前，该整合工作已经初步完 成，下一步将继续深化青蒿素产业体系的流程控制、质量管理、成本控制，努力提高 该产业的盈利回报水平。

虽然 2008 年席卷全球的金融危机给公司青蒿素产品的销售带来了一定的阻力， 但得益于公司有力的市场推广策略和持续的品牌营销，公司的“科泰复”牌双氢青蒿 素哌喹片在 07 年销售翻番的基础上继续取得良好的销售业绩，销售额同比较大幅度 上涨，已经基本按计划完成对 “科泰新”品牌单方双氢青蒿素制剂的替代。在原料 供应上，公司充分发挥优质青蒿种源和良好的青蒿种植技术规范两大优势，最大化利 用酉阳独特地理和“酉阳青蒿”国家地理保护标志产品的优势，以自种青蒿草确保公 司生产的基本需求，减轻市场波动的影响，辅以一定量的外购青蒿草，补充生产所需。 青蒿素产业逐渐开始走出了 06-07 年度的低谷，公司的青蒿素原料药产品售价显现出 稳步提升的态势，毛利较上年度有所增长。

08 年度内，公司在紫杉醇国际认证和国际推广方面取得一定的进步，但外销市 场尚未有效打开。在国内销售市场上，公司市场占有率稳居第一位，受限于国内市场

有限的规模，紫杉醇产品给公司带来的利润回报仍然不足。开拓国际市场仍然是紫杉 醇产业发展的难点和重点，公司将继续在这方面努力推动。

报告期内，公司仪表产业克服原材料价格持续高位运行的不利影响，通过严格的 成本控制和质量控制，仍然取得了利润大幅增长的不错业绩。在仪表集团完成了向五 常工业园的整体搬迁后，生产集约化的优势正在逐步显现，在管理费用大幅降低的同 时，生产管理效率得到提升。在 09 年度，预计华立仪表集团将从国家拉动内需政策 受益，在国内销售中将能维持良好的局面。在海外销售方面，受人民币汇率坚挺和全 球金融危机的双重影响，仪器仪表出口业务可能出现萎缩。总体看，公司的仪器仪表 产业的业绩在 09 年度仍有一定的上升空间。

报告期内，公司加强了内部精细化管理的力度，大力压缩各项管理费用支出，公 司本部、子公司华立仪表集团、北京科泰等重点企业的管理费用均出现较大幅度下降。 通过岗位调整和执行新的薪酬体系，公司 2008 年度职工薪酬支出小幅下降，工作效 率却得到较大幅度提升。通过资产清理和重整、内部管理水平的提升和有效的市场推 广，公司的盈利能力较上年有明显的提高，但总体的盈利能力还处在很低的水平。公 司在 09 年将延续 08 年的总体思路，继续推行资产和业务的内部整合，内部挖潜和外 部开拓相结合，争取更好的回报股东。

2、公司主营业务范围及经营状况

（1）公司主营业务范围：制药、制造、销售仪器仪表及原材料等。

（2）公司生产经营的主要产品为青蒿素类抗疟疾药物等药品、华立（HOLLEY） 牌系列电能表，同时公司还从事医药流通产业的经营。全年实现营业总收入 28.62 亿 元，较去年同期增加 5.66%，归属于母公司所有者的净利润为 471.76 万元。

报告期内主营业务分行业构成情况 （单位：人民币万元）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 营业利润 率(%) | 营业收入比上 年增减（%） | 营业成本比上 年增减（%） | 营业利润率比 上年增减（%） |
| 青蒿素产业 | 14,230.94 | 10,785.72 | 24.21% | -4.30% | -16.77% | 11.35% |
| 医药商业 | 167,708.00 | 159,270.54 | 5.03% | 7.56% | 6.00% | 1.40% |
| 其他医药工业 | 8,942.70 | 6,729.81 | 24.75% | 273.14% | 245.38% | 6.05% |
| 仪器仪表 | 85,623.79 | 59,875.62 | 30.07% | 7.71% | 8.45% | -0.48% |

（3）占营业收入或营业利润10%以上的产品 （单位：人民币万元）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 营业利润 率(%) | 营业收入比上 年增减（%） | 营业成本比上 年增减（%） | 营业利润率比 上年增减（%） |
| 电力仪器仪表销售 | 84,706.79 | 59,253.88 | 30.05% | 7.82% | 8.47% | -0.42% |
| 青蒿素及其相关产品销售 | 14,230.94 | 10,785.72 | 24.21% | -4.30% | -16.77% | 11.35% |
| 燃气表、水热表销售 | 917.01 | 621.74 | 32.20% | -1.43% | 6.64% | -5.13% |
| 紫杉醇及其相关产品 | 1,439.22 | 1,073.47 | 25.41% | 3.39% | -0.76% | 3.12% |
| 药品批发销售 | 167,708.00 | 159,270.54 | 5.03% | 7.56% | 6.00% | 1.40% |
| 其他药品销售 | 7,103.34 | 5,242.64 | 26.19% | 659.28% | 515.88% | 17.18% |

（4）主营业务分地区情况 （单位：人民币万元）

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 地区 | 主营业务收入 | 主营业务收入比上年增减（%） |
| 华东地区 | 15,467.83 | -41.50% |
| 华南地区 | 64,172.27 | -2.80% |
| 华中地区 | 53,991.79 | 8.58% |
| 华北地区 | 101,372.17 | 19.70% |
| 西南地区 | 12,781.41 | -17.62% |
| 东北地区 | 8,266.33 | 55.46% |
| 西北地区 | 6,275.43 | 101.33% |
| 境 外 | 23,907.03 | 19.01% |

3、主要供应商、客户情况 （单位：人民币元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 前五名供应商采购总额 | 154,375,421.72 | 占采购总额比例（%） | 7.00% |
| 前五名客户销售总额 | 193,392,734.32 | 占销售总额比例（%） | 6.76% |

4、报告期内公司资产构成同比发生重大变动事项的说明（单位：人民币元）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2008年12月31日  （或2008年度） | 2007年12月31日  （或2007年度） | 差异变动金额 | 差异变动 幅度（%） | 变动原 因分析 |
| 资产减值损失 | -24,764,876.66 | 93,179,389.74 | -117,944,266.40 | -126.58 | 注 1 |

变动原因分析: 注1：主要系公司下属子公司上年计提大额存货跌价准备，本年因销售而转销以

及坏账损失本年较上年计提数下降所致。 5、采用公允价值计量的项目的情况

报告期内，公司主要资产均采用历史成本法计量，公司无采用公允价值计量的项 目。

6、报告期内公司利润表项目同比发生重大变动的说明 (单位：人民币元)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2008年12月31日  （或2008年度） | 2007年12月31日  （或2007年度） | 差异变动金额 | 差异变动 幅度（%） | 变动原 因分析 |
| 营业税金及附加 | 9,078,679.51 | 5,337,623.27 | 3,741,056.24 | 70.09 | 注 1 |
| 财务费用 | 95,135,522.50 | 68,653,192.25 | 26,482,330.25 | 38.57 | 注 2 |
| 营业外收入 | 34,373,877.30 | 10,101,965.93 | 24,271,911.37 | 240.27 | 注 3 |
| 营业外支出 | 6,247,853.71 | 17,421,230.46 | -11,173,376.75 | -64.14 | 注 4 |
| 所得税费用 | 18,939,212.40 | 947,507.44 | 17,991,704.96 | 1898.85 | 注 5 |

变动原因分析: 注1：主要系控股子公司华立仪表集团城市维护建设税、教育费附加本年较上年

增加所致。

注2：主要系控股子公司华立仪表集团科技园工程本年停止利息资本化和贷款利 率变动影响所致。

注3：主要系控股子公司华立仪表集团本年拆迁补偿产生资产处置收益所致。 注4：主要系公司本年赔偿支出及非流动资产处置损失较上年减少所致。 注5：主要系子公司华立仪表集团本年所得税率变动及湘西制药转销存货跌价准

备调整本年递延所得税费用所致。 7、报告期公司现金流量构成情况说明

报告期内，公司现金流量没有发生异常变动。 8、公司控制的特殊目的主体情况 公司无控制的特殊目的主体。

**（二）对公司未来发展的展望** 1、公司管理层对公司主要产品的市场空间和竞争格局的分析。 公司在08年继续执行了以国际市场营销操作和管理能力、符合国际标准的医药生

产资质为核心竞争力，国际市场平台和国内市场网络互动的发展战略，一举扭转了 2007年的亏损局面。在09年，公司将继续坚持国际化发展的思路，并深入推动内部产 业和资产的整合，集中资源用于重点产业、重点产品的发展。

在青蒿素产业方面，公司认为，青蒿素抗疟制剂替代化学药物的长期趋势不变， 青蒿素产业仍然会有较大的上升空间。但是，由于目前青蒿素抗疟制剂的成本远高于 化学药物，所以，这种替代将是一个比较长的过程。青蒿素原料药产品的毛利率将逐 步回归到一个合理的区间，公司将继续加强“科泰复”品牌的市场推广，强化其在非 洲疟区的品牌形象，力争保持其良好的销售增长势头。

在仪器仪表方面，近期原材料价格出现一定程度的下降，将有利于产品成本的控 制，受益于国家拉动内需的政策，仪器仪表产品的销量有望上升，国内市场可能带来 更好的利益回报。但全球金融危机的蔓延和持续，以及人民币汇率的坚挺，可能造成 仪器仪表产品外销的萎缩，对子公司华立仪表集团的业绩增长带来一定的不确定因 素。

紫杉醇产业方面，公司已经连年稳居国内市场占有率第一的地位，产品质量获得 广泛认可。但相对于海外市场，尤其是欧美和日本市场，国内市场的容量相当有限。 公司在09年对紫杉醇产业的工作重心，仍然在稳定国内销售的情况下继续推动国际认 证和海外市场开拓。

2、面对当前的市场竞争格局，公司已经采取了一系列针对性的调整步骤。

（1）退出国内医药流通产业，集中资源用于重点产业、重点产品的发展；

（2）深入推进内部产业整合，继续优化产业链条的管理结构和生产协同流程， 进一步发挥产业规模效应；

（3）继续推进国际化战略，争取在年内取得PQ认证的突破。完善主要产品在海 外市场的布局，利用已经建立的品牌影响，带动其他产品的出口；

（4）在部分重点企业，策划并逐步实施管理层持股，把管理层和骨干员工的利 益与公司利益高度捆绑。

**（三）报告期内的投资情况** 1、报告期内无对外长期投资情况。

2、报告期内，公司无募集资金投资情况；也无报告期之前募集资金的使用延续 到报告期内的情况。

**（四）董事会日常工作情况** 1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内共召开7次董事会，所有公告均刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证 券日报》、《上海证券报》上。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 董事会届次 | 董事会 会议时间 | 董事会议题 | 董事会决议 公告时间 |
| 五届十八次 | 2008.04.24 | 1、《2007 年度董事会工作报告》  2、《2007 年度总裁工作报告》  3、《2007 年度财务决算报告》  4、《2007 年年度报告及年报摘要》  5、《2007 年度利润分配预案》  6、《公司审计委员会年报工作规程的议案》  7、《公司独立董事年报工作制度的议案》  8、《2008 年一季度报告》  9、《公司内部控制自我评价报告》  10、《关于将剩余募集资金用于补充公司流动资金的议案》  11、《公司为控股子公司提供担保额度的议案》  12、《公司子公司为华立产业集团有限公司提供担保额度 的议案》 13、《关于五常工业园区建设工程中涉及关联交易情况的 议案》  14、《关于计提资产减值准备的议案》  15、《关于执行新企业会计准则进行追溯调整的议案》  16、《公司 2008 年度日常关联交易预估金额的议案》  17、《审计机构从事 2007 年度公司审计工作总结报告及聘  请公司 2008 年度审计机构的议案》  18、《召开 2007 年年度股东大会的议案》 | 2008.04.26 |
| 五届十九次 | 2008.07.17 | 1、《关于公司治理专项活动的整改情况报告》 | 2008.07.18 |
| 五届二十次 | 2008.08.06 | 1、《关于更换公司董事长的议案》  2、《关于调整董事会四个专业委员会成员的议案》 | 2008.08.07 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | 1、《2008 年半年度报告及摘要》 |  |
|  |  | 2、《关于拟转让所持重庆华立地产 19%股权的议案》 |  |
|  |  | 3、《关于修改<公司章程>的议案》 |  |
| 五届二十一次 | 2008.08.28 | 4、《关于修改<股东大会议事规则>的议案》 | 2008.08.30 |
|  |  | 5、《关于修改<董事会议事规则>的议案》 |  |
|  |  | 6、《关于修改<信息披露管理制度>的议案》 |  |
|  |  | 7、《关于修改<关联方资金管理往来制度>的议案》 |  |
| 五届二十二次 | 2008.10.24 | 1、《2008 年第三季度报告》 | 2008.10.28 |
|  |  | 1、《关于对子公司华立科泰增资的议案》 |  |
|  |  | 2、《关于对子公司华武制药增资并转让其股权的议案》 |  |
|  |  | 3、《关于将北碚基地设立为独立法人机构并转让其股权的 |  |
| 五届二十三次 | 2008.11.27 | 议案》 | 2008.11.29 |
|  |  | 4、《关于转让公司所持子公司华吉制药股权的议案》 |  |
|  |  | 5、《关于转让公司所持子公司南湖制药股权的议案》 |  |
|  |  | 6、《关于召开 2008 年第一次临时股东大会的议案》 |  |
| 五届二十四次 | 2008.12.10 | 1、《关于转让子公司之子公司华立正源股权的议案》 | 2008.12.11 |

2、董事会对股东大会决议的执行情况 报告期内，公司董事会依法、诚信、认真地执行了股东大会的各项决议。股东大

会通过的决议，均得到了落实。 3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设的审计委员会按照《公司审计委员会年报工作规程》的规定，根 据中国证券监督管理委员会公告[2008]48 号的要求，切实履行董事会审计委员会的职 责，具体履职情况如下：

在公司 2008 年度审计机构进场审计前，公司审计委员会于 2009年2月4 日听取

了公司财务部门负责人关于 2008 年度财务报告审计工作的时间安排，并审阅了公司

编制的 2008 年度财务会计报表，认为财务会计报表能够反映公司的财务状况和经营 成果，同意提交年审会计师进行审计。并与重庆天健会计师事务所有限责任公司（现 更名为“天健光华（北京）会计师事务所有限公司”）相关人员就审计工作安排进行 协商，同意公司财务部门提出的 2008 年度财务报告审计工作的时间安排；同意将公

司编制的 2008 年度财务会计报表及相关财务资料提交重庆天健会计师事务所进行审 计。并督促重庆天健会计师事务所在认真履行审计职责的同时，根据时间安排及时完 成审计报告，保障公司 2008 年年度报告按照深圳证券交易所规定的时间完成信息披 露工作。

审计委员会在年审会计师出具审计初步意见后，再次审阅公司财务会计报表，并 与年审注册会计师进行沟通后，审计委员会于4月7 日召开会议，对公司 2008 年会 计报表进行表决，形成书面决议：1、同意将公司编制的经审计的 2008 年财务会计报

告提交董事会审核；2、决定向董事会提交重庆天健会计师事务所从事 2008 年度审计 工作的总结报告；3、重庆天健会计师事务所自进场审计以来，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，建议继续聘请重庆天健 会计师事务所为公司 2009 年度财务审计机构。

审计委员会在公司 2008 年财务报告审计过程中充分发挥了监督作用，维护了审 计的独立性。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告 公司董事会下设的薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员薪酬进行

了审核，认为公司在 2008 年年度报告中披露的董事、监事和高管人员所得薪酬，均 是依据公司制订的岗位工资制度并结合岗位年度考核结果来确定；独立董事的津贴是 依据公司股东大会通过的独立董事津贴标准为原则确定。

公司目前尚未建立股权激励机制，公司将不断完善内部激励与约束机制，逐渐建 立起短期激励与长期激励相结合的“利益共享、风险共担”的激励体系，推动管理层 与公司、股东利益的紧密结合。

**（五）本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案。** 经重庆天健会计师事务所有限责任公司审计，母公司重庆华立药业股份有限公司

单一法人主体 2008 年度净利润为-37,921,791.76 元，截至 2008 年 12 月 31 日，母 公司未分配利润为-239,409,121.34 元。董事会同意：公司本年度不进行利润分配， 也不进行公积金转增股本。

上述分配预案尚需得到公司2008年年度股东大会审议批准。 公司前三年现金分红情况如下： （单位：人民币元）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 年 度 | 现金分红金额（含税） | 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 |
| 2007 年 | 0.00 | -199,111,181.86 | 0.00% |
| 2006 年 | 0.00 | 15,961,318.20 | 0.00% |
| 2005 年 | 8,867,854.46 | 50,187,976.23 | 17.67% |

**（六）注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明及清欠 方案**

重庆天健会计师事务所有限责任公司为公司出具了重天健函[2009]19号《关于重 庆华立药业股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用的专项说明》。

截止2008年12月31日，控股股东、实际控制人及其附属企业无非经营性资金占用。

**（七）其他报告事项** 报告期内，公司选定《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和《上海证券报》

为公司信息披露指定报纸。

# 八、监事会报告

**（一）监事会会议召开情况** 报告期内监事会共召开5次会议。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 监事会届次 | 监事会会议时间 | 监事会议题 | 监事会决议 公告时间 |
| 五届七次 | 2008.04.24 | 1、《2007年度监事会工作报告》  2、《2007年年度报告和报告摘要》  3、《公司内部控制自我评价报告》  4、《关于将剩余募集资金用于补充公司 流动资金的议案》 | 2008.04.26 |
| 五届八次 | 2008.08.06 | 1、《关于调整部分监事的议案》 | 2008.08.07 |
| 五届九次 | 2008.08.28 | 1、《2008年半年度报告及摘要》  2、《关于修改<监事会议事规则>的议案》 | 2008.08.30 |
| 五届十次 | 2008.10.24 | 1、《2008年第三季度报告》 |  |
| 五届十一次 | 2008.12.15 | 1、《选举公司监事会主席的议案》 | 2008.12.16 |

**（二）对2008年度有关事项发表的独立意见** 报告期内，公司监事会认真履行《公司章程》所赋予的职责，本着勤勉、尽责的

工作态度对公司的经营状况、财务状况和董事、高级管理人员的执行职务情况进行了 监督，对公司的经营提出了合理化建议，并对本年度的有关事项发表如下独立意见：

1、公司依法运作情况

报告期内，公司监事列席了公司召开的所有股东大会、董事会，并根据有关法律、 法规，对股东大会、董事会的召开程序、决议事项、决策程序，董事会对股东大会决 议的执行情况、公司董事、经理执行公司职务的情况进行了监督。监事会认为，公司 董事会能按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《上市公司治理准则》、《深 圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规进行规范运作，能够严格执行股东大 会的各项决议和授权，决策程序科学、合法。公司本着审慎经营的态度，完善公司内 部控制制度。公司董事、高级管理人员均能履行诚信、勤勉义务。没有发现公司董事、 经理履行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、公司财务检查情况 报告期内公司监事会采取加强内部审计和经常深入实际等多种形式，对公司财务

制度执行情况、财务状况进行了认真检查。认为公司2008年度财务报告客观、真实反 映了公司的财务状况和经营成果。重庆天健会计师事务所有限责任公司出具的标准无 保留审计意见和对公司有关事项作出的评价是客观公正的。

3、公司最近一次募集资金使用情况 前次募集资金已使用完毕，公司无募集资金。 4、公司收购、出售资产情况

报告期内公司收购、出售资产的交易价格合理，没有发现内幕交易及损害部分股 东的权益或造成公司资产流失的行为。

5、关联交易情况 报告期内发生的关联交易公平、合理，没有损害上市公司利益和中小股东利益的

情况。

6、对会计师事务所出具的审计报告意见 本年度重庆天健会计师事务所有限责任公司为本公司2008年度财务报告出具了

标准无保留审计意见的审计报告，监事会认为重庆天健会计师事务所出具的审计报告 意见及所涉事项客观公允地反映了公司的实际情况。监事会对该报告内容及结论均无 异议。

# 九、重要事项

**（一）本年度公司诉讼、仲裁事项。** 1、2008年1月7日重庆健桥医药开发有限公司（简称：重庆健桥）诉公司产品“科

泰复”牌双氢青蒿素哌喹片侵犯其复方双氢青蒿素专利权（专利号ZL00113134.6）（参 见公司2008-2号公告），2008年7月15日重庆市第一中级人民法院一审宣判公司败诉

（参见公司2008-20号公告），公司已于2008年7月29日向重庆市高级人民法院递交民 事上诉状，请求撤销重庆市第一中级人民法院(2008)渝一中法民初字第13号民事判 决, 依法改判驳回被上诉人重庆健桥医药开发有限公司的全部诉讼请求（参见公司 2008-23号公告）。公司已于2008年8月28日收到国家知识产权局专利复审委员会发来 的《无效宣告请求审查决定书》，该决定书判定上述复方双氢青蒿素专利权（专利号 ZL00113134.6）全部无效。公司将此作为上诉证据提交给重庆市高级人民法院（参见 公司2008-26号公告）。2008年12月16日公司收到重庆市高级人民法院2008年12月10 日签发的（2008）渝高法民终字第178号民事裁定书，对重庆健桥诉公司“科泰复” 牌双氢青蒿素哌喹片侵犯其专利权（专利号：ZL00113134.6）一案中止诉讼（参见公 司2008-42号公告）。

2、2008年11月11日重庆健桥诉公司产品“科泰复”牌双氢青蒿素哌喹片侵犯其 复方双氢青蒿素专利权（专利号ZL98113233.2）（参见公司2008-33号公告），目前 此案正在审理当中。

**（二）报告期内出售资产事项。** 公司五届二十四次董事会同意子公司北京华立九州医药有限公司以2361.7万元

的价格转让其持有的湖北华立正源医药有限公司55%的股权给武汉健民药业集团股份 有限公司，转让完成后北京华立九州医药有限公司不再持有湖北华立正源医药有限公 司股权。报告期内交易已完成。

**（三）报告期内发生的关联交易事项。** 1、报告期内发生的日常关联交易事项详见会计报表附注九、关联方关系及其交

易。

2、报告期内公司没有《上市公司信息披露管理办法》规定的重大关联交易情况。

3、关联交易的定价原则 以诚实、信用、自愿、公平、合理的市场定价原则作为公司与关联方发生关系交

易的定价原则。 4、对关联交易必要性和持续性的说明

为了发挥集团的整体优势，实现企业资源的共享，减少企业运作成本,正常的且 与日常经营活动相关的关联交易是有必要的，并会对公司主营业务的持续发展产生有 利的影响。公司将严格按照有关规章制度规范与关联方的关联交易行为,以公平、合 理的市场定价原则作为公司与关联方发生关系交易的定价原则。

**（四）在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的担保情况（单位：万元）**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 发生日期  （协议签署日） | | 担保金额 | 担保类型 | | 担保期 | 是否履 行完毕 | 是否为关联方 担保（是或否） |
| 华立产业集团有限公司 | 2008 年 12 月 10 日 | | 12,000.00 | 连带责任担保 | | 1年 | 否 | 是 |
| 报告期内担保发生额合计 | | | 12,000.00 | | | | | |
| 报告期末担保余额合计 | | | 12,000.00 | | | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | 28,235.72 | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计 | | | 28,235.72 | | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
| 担保总额 | | | 40,235.72 | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例 | | | 70.13% | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 | | | | | 12,000.00 | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70％的被担保对象提供的债务担保金额 | | | | | 28,235.72 | | | |
| 担保总额超过净资产 50％部分的金额 | | | | | 11,550.72 | | | |
| 上述三项担保金额合计 | | | | | 40,235.72 | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | 公司为控股子公司担保 28,235.72 万元并承担连带清偿责任。 | | | | | | |

**（五）委托理财情况** 本年度公司无委托理财事项。

**（六）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。** 公司或持股5％以上股东在股改时承诺事项详见正文三—（一）—2承诺情况部分。

**（七）公司聘任、解聘会计师事务所情况。** 鉴于公司原聘任的财务审计机构重庆天健会计师事务所有限责任公司与天健光

华（北京）会计师事务所有限公司合并，合并后的审计机构名称为天健光华（北京） 会计师事务所有限公司，具备证券、期货审计业务资格。公司拟继聘天健光华（北京） 会计师事务所有限公司为公司2009年度财务审计机构，聘期为一年。

重庆天健会计师事务所有限责任公司为公司提供服务的连续年限为2年。2008年 公司支付其审计费用为63万元。

**（八）期后事项** 1、2008年11月27日公司五届二十三次董事会会议审议通过了《关于对子公司华

立科泰增资的议案》、《关于对子公司华武制药增资并转让其股权的议案》、《关于将 北碚基地设立为独立法人机构并转让其股权的议案》。公司计划对子公司华立科泰增 资，将其注册资金由原来的500万元增至1亿元，并逐步将公司所持有的与青蒿素产业 相关的企业——华武制药、湘西制药、南湖制药、北碚制药基地（公司分公司）的股 权转让给华立科泰。公司拟将对华武制药的2000万元的债权转为股本，增资后由华立 科泰收购公司所持有华武制药的全部股权。公司拟将北碚制药基地设立为独立法人企 业，注册资本2000万，由公司独资，注册完成后公司将其股权全部转让给华立科泰。

《关于对子公司华立科泰增资的议案》、《关于对子公司华武制药增资并转让其股权 的议案》于2008年12月15日获公司2008年第一次股东大会审议通过。

公司已于2009年一季度前分别将其持有南湖制药70%的股权、湘西制药96.85%的 股权、华武制药91%的股权转让给子公司华立科泰。截止目前，上述股权转让事项已 完成工商变更登记。

2、2009年3月10日公司五届二十六次董事会审议通过了以7059.20万元的价格转 让公司所持有的子公司北京华立九州医药有限公司88.24%的股权给中国医药保健品 股份有限公司的议案。该议案已经公司2009年第一次临时股东大会审议通过。公司已 于2009年3月12日、31日收到了股权转让款7059.20万元，相关转让手续已完成。

**（九）公司、公司董事会及董事在报告期内无受中国证监会稽查、中国证监会行 政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。**

**（十）报告期无接待调研、沟通、采访等活动情况**

# 十、财务报告

重庆天健会计师事务所

**PAN-CHINA (CHONGQING) CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS**

重天健审 [2009]366号

**审 计 报 告**

**重庆华立药业股份有限公司全体股东：**

我们审计了后附的重庆华立药业股份有限公司（以下简称“华立药业

公司”）财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债 表，2008 年度的利润表和合并利润表**、**股东权益变动表和合并股东权益 变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

**一、管理层对财务报表的责任** 按照企业会计准则的规定编制财务报表是华立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）做出合理的会计估计。

**二、注册会计师的责任** 我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我

们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师 审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表 是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计

证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误 导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财 务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部 控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当 性和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，华立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华立药业公司2008年12月31日的财务状况 以及2008年度的经营成果和现金流量。

重庆天健会计师事务所 中国注册会计师：龙文虎 有限责任公司 中国注册会计师：张 凯

中国·重庆 二○○九年四月十二日

**资产负债表**

编制单位：重庆华立药业股份有限公司 2008 年 12 月 31 日 单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | 年初余额 | |
| 项目 |
| 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
|  |
| 流动资产： |  |  |  |  |
| 货币资金 | 345,855,591.00 | 33,997,372.43 | 348,709,999.91 | 64,023,390.44 |
| 结算备付金 |  |  |  |  |
| 拆出资金 |  |  |  |  |
| 交易性金融资产 |  |  |  |  |
| 应收票据 | 26,342,184.39 | 320,000.00 | 40,618,250.06 |  |
| 应收账款 | 693,719,930.22 | 3,208,488.96 | 703,428,055.00 | 4,046,346.65 |
| 预付款项 | 74,311,617.67 | 15,026,081.24 | 93,018,975.18 | 14,662,662.49 |
| 应收保费 |  |  |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |  |  |
| 应收利息 |  |  |  |  |
| 应收股利 |  | 13,650,000.00 |  | 13,650,000.00 |
| 其他应收款 | 136,262,574.05 | 253,609,493.21 | 156,169,529.65 | 316,886,712.62 |
| 买入返售金融资产 |  |  |  |  |
| 存货 | 277,981,024.58 | 1,094,359.22 | 358,905,652.91 | 522,933.75 |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |  |  |
| 其他流动资产 |  |  |  |  |
| 流动资产合计 | 1,554,472,921.91 | 320,905,795.06 | 1,700,850,462.71 | 413,792,045.95 |
| 非流动资产： |  |  |  |  |
| 发放贷款及垫款 |  |  |  |  |
| 可供出售金融资产 |  |  |  |  |
| 持有至到期投资 |  |  |  |  |
| 长期应收款 |  |  |  |  |
| 长期股权投资 | 46,849,726.44 | 367,797,960.77 | 59,404,215.60 | 377,013,577.96 |
| 投资性房地产 |  |  |  |  |
| 固定资产 | 664,943,436.21 | 41,276,443.65 | 770,006,943.62 | 42,658,991.11 |
| 在建工程 | 174,674,903.05 | 29,576,313.19 | 178,291,181.89 | 28,261,928.72 |
| 工程物资 |  |  | 635,517.33 |  |
| 固定资产清理 |  |  |  |  |
| 生产性生物资产 | 15,305,236.33 |  | 14,127,854.26 |  |
| 油气资产 |  |  |  |  |
| 无形资产 | 218,910,942.49 | 30,308,062.29 | 225,567,649.87 | 30,792,450.70 |
| 开发支出 |  |  |  |  |
| 商誉 | 80,483,398.80 |  | 83,402,085.98 |  |
| 长期待摊费用 | 7,239,058.08 |  | 8,662,071.89 |  |
| 递延所得税资产 | 9,994,849.00 | 2,806,183.60 | 17,787,237.54 | 3,999,641.47 |
| 其他非流动资产 |  |  |  |  |
| 非流动资产合计 | 1,218,401,550.40 | 471,764,963.50 | 1,357,884,757.98 | 482,726,589.96 |
| 资产总计 | 2,772,874,472.31 | 792,670,758.56 | 3,058,735,220.69 | 896,518,635.91 |
| 流动负债： |  |  |  |  |
| 短期借款 | 688,390,000.00 | 180,000,000.00 | 852,802,987.56 | 290,000,000.00 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 向中央银行借款 |  |  |  |  |
| 吸收存款及同业存放 |  |  |  |  |
| 拆入资金 |  |  |  |  |
| 交易性金融负债 |  |  |  |  |
| 应付票据 | 143,029,017.65 |  | 183,585,714.11 | 60,000,000.00 |
| 应付账款 | 399,058,710.87 | 1,371,327.57 | 412,980,629.02 | 701,579.76 |
| 预收款项 | 73,363,417.57 | 204,917.97 | 97,761,633.86 | 400,000.00 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |  |  |
| 应付职工薪酬 | 19,375,609.72 | 731,598.82 | 24,575,709.20 | 695,102.25 |
| 应交税费 | 10,126,788.35 | -2,366,566.18 | -2,344,123.98 | -2,939,273.85 |
| 应付利息 |  |  |  |  |
| 应付股利 | 16,095,741.13 | 14,852,647.53 | 17,909,891.13 | 15,316,797.53 |
| 其他应付款 | 218,412,409.58 | 185,353,612.07 | 212,603,709.79 | 80,314,517.39 |
| 应付分保账款 |  |  |  |  |
| 保险合同准备金 |  |  |  |  |
| 代理买卖证券款 |  |  |  |  |
| 代理承销证券款 |  |  |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 | 17,960,000.00 |  | 25,024,000.00 |  |
| 其他流动负债 |  |  |  |  |
| 流动负债合计 | 1,585,811,694.87 | 380,147,537.78 | 1,824,900,150.69 | 444,488,723.08 |
| 非流动负债： |  |  |  |  |
| 长期借款 | 297,102,317.43 | 6,102,317.43 | 343,574,243.21 | 7,487,217.72 |
| 应付债券 |  |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |  |
| 专项应付款 | 2,929,198.43 |  | 17,673,673.89 | 10,000,000.00 |
| 预计负债 |  |  |  |  |
| 递延所得税负债 |  |  |  |  |
| 其他非流动负债 | 9,800,000.00 | 9,800,000.00 |  |  |
| 非流动负债合计 | 309,831,515.86 | 15,902,317.43 | 361,247,917.10 | 17,487,217.72 |
| 负债合计 | 1,895,643,210.73 | 396,049,855.21 | 2,186,148,067.79 | 461,975,940.80 |
| 所有者权益（或股东权益）： |  |  |  |  |
| 实收资本（或股本） | 487,731,995.00 | 487,731,995.00 | 487,731,995.00 | 487,731,995.00 |
| 资本公积 | 30,614,641.22 | 119,506,224.01 | 30,614,641.22 | 119,506,224.01 |
| 减：库存股 |  |  |  |  |
| 盈余公积 | 40,657,199.52 | 28,791,805.68 | 40,657,199.52 | 28,791,805.68 |
| 一般风险准备 |  |  |  |  |
| 未分配利润 | 14,783,864.52 | -239,409,121.34 | 10,097,331.21 | -201,487,329.58 |
| 外币报表折算差额 | -87,276.12 |  | -185,384.56 |  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 573,700,424.14 | 396,620,903.35 | 568,915,782.39 | 434,542,695.11 |
| 少数股东权益 | 303,530,837.44 |  | 303,671,370.51 |  |
| 所有者权益合计 | 877,231,261.58 | 396,620,903.35 | 872,587,152.90 | 434,542,695.11 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,772,874,472.31 | 792,670,758.56 | 3,058,735,220.69 | 896,518,635.91 |

法定代表人：刘小斌 主管会计工作负责人：逯春明 会计机构负责人：张中平

**利润表**

编制单位：重庆华立药业股份有限公司 2008 年 1-12 月 位：（人民币）元

项目 本期金额 上期金额

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |
| 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业总收入 | 2,862,342,584.17 | 19,046,882.65 | 2,709,042,381.82 | 29,905,343.72 |
| 其中：营业收入 | 2,862,342,584.17 | 19,046,882.65 | 2,709,042,381.82 | 29,905,343.72 |
| 利息收入 |  |  |  |  |
| 已赚保费 |  |  |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |  |  |
| 二、营业总成本 | 2,850,682,931.31 | 52,201,910.01 | 2,912,144,156.50 | 150,631,084.93 |
| 其中：营业成本 | 2,447,070,148.98 | 15,175,457.35 | 2,373,433,866.71 | 25,454,799.26 |
| 利息支出 |  |  |  |  |
| 手续费及佣金支出 |  |  |  |  |
| 退保金 |  |  |  |  |
| 赔付支出净额 |  |  |  |  |
| 提取保险合同准备金净额 |  |  |  |  |
| 保单红利支出 |  |  |  |  |
| 分保费用 |  |  |  |  |
| 营业税金及附加 | 9,078,679.51 | 44,330.82 | 5,337,623.27 | 11,738.13 |
| 销售费用 | 162,023,599.23 | 55,320.58 | 158,930,589.44 | 3,728,704.69 |
| 管理费用 | 162,139,857.75 | 19,574,794.79 | 212,609,495.09 | 40,392,820.54 |
| 财务费用 | 95,135,522.50 | 21,510,042.17 | 68,653,192.25 | 22,317,792.16 |
| 资产减值损失 | -24,764,876.66 | -4,158,035.70 | 93,179,389.74 | 58,725,230.15 |
| 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） 2,836,730.38 | | -4,063,658.75 | -3,478,266.38 | 3,717,728.00 |

其中：对联营企业和合营企业

的投资收益 999,880.31 755,499.22 2,454,611.12 1,306,738.84

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） |  | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 14,496,383.24 | -37,218,686.11 | -206,580,041.06 | -117,008,013.21 |
| 加：营业外收入 | 34,373,877.30 | 2,246,888.94 | 10,101,965.93 | 26,247.60 |
| 减：营业外支出 | 6,247,853.71 | 1,756,536.72 | 17,421,230.46 | 440,705.49 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 1,050,920.63 | 62,952.01 | 3,910,350.55 | 200,666.93 |
| 四、利润总额（亏损以“-”号填列） | 42,622,406.83 | -36,728,333.89 | -213,899,305.59 | -117,422,471.10 |
| 减：所得税费用 | 18,939,212.40 | 1,193,457.87 | 947,507.44 | -729,083.30 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 23,683,194.43 | -37,921,791.76 | -214,846,813.03 | -116,693,387.80 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 4,717,562.55 | -37,921,791.76 | -199,111,181.86 | -116,693,387.80 |
| 少数股东损益 | 18,965,631.88 |  | -15,735,631.17 |  |
| 六、每股收益： |  |  |  |  |
| （一）基本每股收益 | 0.01 | -0.08 | -0.41 | -0.24 |
| （二）稀释每股收益 | 0.01 | -0.08 | -0.41 | -0.24 |

法定代表人：刘小斌 主管会计工作负责人：逯春明 会计机构负责人：张中平

**现金流量表**

编制单位：重庆华立药业股份有限公司 2008 年 1-12 月 单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期金额 | | 上期金额 | |
| 项目 |
| 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 | 2,713,043,372.15 | 19,359,703.68 | 2,640,323,461.15 | 27,558,005.11 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |  |  |  |  |
| 向中央银行借款净增加额 |  |  |  |  |
| 向其他金融机构拆入资金净增  加额 |  |  |  |  |
| 收到原保险合同保费取得的现金 |  |  |  |  |
| 收到再保险业务现金净额 |  |  |  |  |
| 保户储金及投资款净增加额 |  |  |  |  |
| 处置交易性金融资产净增加额 |  |  |  |  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 |  |  |  |  |
| 拆入资金净增加额 |  |  |  |  |
| 回购业务资金净增加额 |  |  |  |  |
| 收到的税费返还 | 13,293,184.78 | 3,299,846.59 | 9,038,805.63 |  |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 610,649,347.99 | 646,374,960.83 | 559,352,000.11 | 654,215,703.23 |
| 经营活动现金流入小计 | 3,336,985,904.92 | 669,034,511.10 | 3,208,714,266.89 | 681,773,708.34 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,206,897,658.69 | 16,664,409.40 | 2,129,598,580.07 | 3,071,782.55 |
| 客户贷款及垫款净增加额 |  |  |  |  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 |  |  |  |  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 |  |  |  |  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 |  |  |  |  |
| 支付保单红利的现金 |  |  |  |  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 149,053,692.76 | 7,397,940.29 | 161,202,881.96 | 7,817,976.75 |
| 支付的各项税费 | 99,549,629.43 | 804,325.82 | 88,805,996.50 | 1,036,706.25 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 742,665,881.48 | 514,577,769.77 | 716,229,374.57 | 788,299,884.07 |
| 经营活动现金流出小计 | 3,198,166,862.36 | 539,444,445.28 | 3,095,836,833.10 | 800,226,349.62 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 138,819,042.56 | 129,590,065.82 | 112,877,433.79 | -118,452,641.28 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 13,486,264.58 | 13,486,264.58 | 100,320,000.00 | 100,320,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 1,049,582.01 | 1,049,582.01 | 2,703,078.23 | 2,703,078.23 |
| 处置固定资产、无形资产和其  他长期资产收回的现金净额 | 10,775,345.08 | 29,000.00 | 2,117,152.32 | 536,857.50 |
| 处置子公司及其他营业单位收  到的现金净额 | 18,797,078.50 |  | -2,031,985.93 | 2,790,000.00 |



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 156,000,000.00 |  | 12,432,360.00 |  |
| 投资活动现金流入小计 | 200,108,270.17 | 14,564,846.59 | 115,540,604.62 | 106,349,935.73 |
| 购建固定资产、无形资产和其  他长期资产支付的现金 | 60,829,978.24 | 2,577,532.26 | 163,187,623.85 | 16,820,810.35 |
| 投资支付的现金 |  |  | 21,040,000.00 |  |
| 质押贷款净增加额 |  |  |  |  |
| 取得子公司及其他营业单位支  付的现金净额 |  |  |  |  |
| 支付其他与投资活动有关的现金 |  |  |  |  |
| 投资活动现金流出小计 | 60,829,978.24 | 2,577,532.26 | 184,227,623.85 | 16,820,810.35 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 139,278,291.93 | 11,987,314.33 | -68,687,019.23 | 89,529,125.38 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  |  | 1,275,000.00 |  |
| 其中：子公司吸收少数股东投  资收到的现金 |  |  | 1,275,000.00 |  |
| 取得借款收到的现金 | 932,507,667.56 | 212,227,667.56 | 1,320,279,061.01 | 347,930,000.00 |
| 发行债券收到的现金 |  |  |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 244,783,174.46 | 137,489,829.35 | 307,636,278.48 | 302,045,664.82 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,177,290,842.02 | 349,717,496.91 | 1,629,190,339.49 | 649,975,664.82 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,148,779,221.29 | 322,384,900.29 | 1,190,557,241.01 | 336,442,782.28 |
| 分配股利、利润或偿付利息支  付的现金 | 86,382,674.02 | 18,474,461.60 | 81,624,456.13 | 21,133,234.90 |
| 其中：子公司支付给少数股东  的股利、利润 | 1,350,000.00 |  |  |  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 201,940,000.00 | 139,500,000.00 | 592,622,262.11 | 438,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,437,101,895.31 | 480,359,361.89 | 1,864,803,959.25 | 795,576,017.18 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -259,811,053.29 | -130,641,864.9  8 | -235,613,619.76 | -145,600,352.36 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物  的影响 | -674,410.44 | -11,533.18 | -211,026.81 | -27,985.64 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 17,611,870.76 | 10,923,981.99 | -191,634,232.01 | -174,551,853.90 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 236,589,331.76 | 1,723,390.44 | 428,223,563.77 | 176,275,244.34 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 254,201,202.52 | 12,647,372.43 | 236,589,331.76 | 1,723,390.44 |

法定代表人：刘小斌 主管会计工作负责人：逯春明 会计机构负责人：张中平

**所有者权益变动表**

编制单位：重庆华立药业股份有限公司 2008 年度 单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期金额 | | | | | | | | |
| 项目 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | |  |  |
|  | 实收资本  （或股本） |  | 减：库 存股 |  | 一般风 险准备 |  |  | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 |
|  |  |
|  |  |  |  |
| 一、上年年末余额 | 487,731,995.00 | 30,614,641.22 |  | 40,657,199.52 |  | 10,097,331.21 | -185,384.56 | 303,671,370.51 | 872,587,152.90 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 487,731,995.00 | 30,614,641.22 |  | 40,657,199.52 |  | 10,097,331.21 | -185,384.56 | 303,671,370.51 | 872,587,152.90 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |  |  |  |  |  | 4,686,533.31 | 98,108.44 | -140,533.07 | 4,644,108.68 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  | 4,717,562.55 |  | 18,965,631.88 | 23,683,194.43 |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失 |  |  |  |  |  |  | 98,108.44 | -30,664.58 | 67,443.86 |
| 1．可供出售金融资产公允价值变动净额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  | 98,108.44 | -30,664.58 | 67,443.86 |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  | 4,717,562.55 | 98,108.44 | 18,934,967.30 | 23,750,638.29 |
| （三）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  | -19,075,500.37 | -19,075,500.37 |
| 1．所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  | -19,075,500.37 | -19,075,500.37 |

**2008 年年度报告正文 证券代码 000607**



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （四）利润分配 |  |  |  |  |  | -31,029.24 |  |  | -31,029.24 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  | -31,029.24 |  |  | -31,029.24 |
| （五）所有者权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 487,731,995.00 | 30,614,641.22 |  | 40,657,199.52 |  | 14,783,864.52 | -87,276.12 | 303,530,837.44 | 877,231,261.58 |
|  | 上年金额 | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | |  |  |
| 项目 |
|  | 实收资本  （或股本） |  | 减：库 存股 |  | 一般风 险准备 |  |  | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 |  |  |
|  |  |  |  |
| 一、上年年末余额 | 487,731,995.00 | 164,422,585.72 |  | 46,537,118.92 |  | 108,417,353.24 |  | 225,425,601.16 | 1,032,534,654.04 |
| 加：会计政策变更 |  | -144,244,702.18 |  | -2,198,697.36 |  | 115,761,032.12 | -117,103.64 | 10,939,595.22 | -19,859,875.84 |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年年初余额 | 487,731,995.00 | 20,177,883.54 |  | 44,338,421.56 |  | 224,178,385.36 | -117,103.64 | 236,365,196.38 | 1,012,674,778.20 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |  | 10,436,757.68 |  | -3,681,222.04 |  | -214,081,054.15 | -68,280.92 | 67,306,174.13 | -140,087,625.30 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  | -199,111,181.86 |  | -15,735,631.17 | -214,846,813.03 |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失 |  | -8,075,640.21 |  |  |  |  | -68,280.92 |  | -8,143,921.13 |

43

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1．可供出售金融资产公允价值变动净额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 |  | 312,461.97 |  |  |  |  |  |  | 312,461.97 |
| 3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  | -8,388,102.18 |  |  |  |  | -68,280.92 |  | -8,456,383.10 |
| 上述（一）和（二）小计 |  | -8,075,640.21 |  |  |  | -199,111,181.86 | -68,280.92 | -15,735,631.17 | -222,990,734.16 |
| （三）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  | 83,041,805.30 | 83,041,805.30 |
| 1．所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  | 83,041,805.30 | 83,041,805.30 |
| （四）利润分配 |  |  |  |  |  | -138,696.44 |  |  | -138,696.44 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  | -138,696.44 |  |  | -138,696.44 |
| （五）所有者权益内部结转 |  | 18,512,397.89 |  | -3,681,222.04 |  | -14,831,175.85 |  |  |  |
| 1．资本公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  | 18,512,397.89 |  | -3,681,222.04 |  | -14,831,175.85 |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 487,731,995.00 | 30,614,641.22 |  | 40,657,199.52 |  | 10,097,331.21 | -185,384.56 | 303,671,370.51 | 872,587,152.90 |

法定代表人：刘小斌 主管会计工作负责人：逯春明 会计机构负责人：张中平



财务报表附注

**一、公司简介**

重庆华立药业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），其前身为重庆川 仪股份有限公司，系于1993年经重庆市体改委体改发[93]30号文批准设立的定向募集股份 有限公司，1996年经批准向社会公开发行A股股票，同年8月30日，人民币4,500万股普通 股在深交所挂牌上市。

公司于1999年5月和7月分别进行了股权转让和重大资产重组，华立产业集团有限公 司（原名华立集团有限公司）成为公司第一大股东。1999年10月公司更名为重庆华立控 股股份有限公司，2006年6月公司更名为重庆华立药业股份有限公司。

2001年度，公司以10：2.5的比例以资本公积向全体股东转增股本38,195,000.00元。2003 年，经中国证监会证监发行字[2003]43号文核准，公司向社会公开增发不超过人民币普通 股（A股）35,000,000股。2004年，公司以2003年末总股本223,722,157股为基数，用资本 公积金向全体股东按10：6的比例转增股本134,233,294.00元；2005年12月2日，公司的股 权分置方案获得2005年第二次临时股东大会审议通过，公司以流通股本142,395,454为基 数，用资本公积向流通股股东按10：6的比例转增股本85,437,272股。2005年12月22日，该 股改方案实施完毕。截止2005 年12 月31 日，公司总股份变更为443,392,723 股，股本 443,392,723.00元，均为流通股。

2006年4月，经2005年度股东大会批准，公司以2005年12月31日的总股本443,392,723 股为基数，按10：1的比例用未分配利润向全体股东派送红股44,339,272股，每股面值1元， 共转增股本44,339,272.00元。

截止 2008 年 12 月 31 日，公司注册资本 487,731,995.00 元，股本（每股面值 1 元）

487,731,995 股，其中：有限售条件的流通股份 75,646,170 股，占股本的 15.51%；无限售

条件的流通股份 412,085,825 股，占股本的 84.49%。华立产业集团有限公司持有 114,690,754

股（有限售条件的流通股份 65,917,554 股，无限售条件的流通股份 48,773,200 股），占股

本的 23.52%。

公司经营范围：制造、销售仪器仪表及原材料、机电一体化设备、计算机及工业控 制软件、电子产品、电工器材；仪器仪表技术开发、技术咨询、技术服务，计算机网络 信息技术开发。经营本企业自产产品及技术的出口业务、代理出口将本企业自行研制开 发的技术转让给其他企业所生产的产品；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、 机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）； 经营进料加工和“三来一补”业务；货物进出口、技术进出口(法律、行政法规禁止的项 目除外、法律、行政法规限制的项目取得许可后经营)；片剂、颗粒剂、胶囊剂、软胶囊 剂、粉针剂、冻干粉针剂（抗肿瘤类）、小容量注射剂（抗肿瘤类）的研制、开发、生 产（按许可证核定事项和期限从事经营）。公司注册地址为重庆北碚区童家溪镇同心园 区一路8号，法定代表人为刘小斌先生。

**二、财务报表的编制基础**

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本 准则》、具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，并在此基础上编 制财务报表。

**三、遵循企业会计准则的声明**

公司的财务报表已按照企业会计准则编制，真实、完整地反映了公司2008年12月31 日的财务状况、2008年度的经营成果和现金流量。

**四、主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法**

1、 会计期间

自公历1月1日起至12月31日止。

2、 记账本位币

以人民币为记账本位币。

3、 记账基础和会计要素的计量属性

以权责发生制为记账基础，在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；对于按 照准则的规定采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值等其他属性进行计量的情形， 将予以特别说明。

4、 计量属性在本年发生变化的报表项目及本年采用的计量属性

按附注四、3所述进行会计要素计量，报表项目在本报表期间的计量属性未发生变化。

5、 外币业务核算方法

发生外币业务时，按业务发生当日的中国人民银行公布的中间价和国家外汇管理局 提供的纽约外汇市场汇率将有关外币金额折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币 性项目按资产负债表日的上述汇率折合为人民币，其与账面人民币金额之间的差额，作 为汇兑损益计入当期损益；属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，按 照借款费用资本化原则进行处理。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发 生当日的汇率折算。

6、 编制现金流量表时现金等价物的确定标准

将期限短（一般是指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金 额现金且价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

7、 金融资产和金融负债的分类及计量

（1）金融资产分类 金融资产在初始确认时，按照公允价值计量并划分为下列四类：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、应收款项、可供出售金融资产。除

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，初始确认时还将加上可直接归属 于该金融资产购置的相关交易费用。

A、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就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。将购入目的是为了在近期内出售的金融资产确认为交易性金融资产。

除在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资外，符合下列标 准并由管理层指定的金融资产（除交易性金融资产外），在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：

Ⅰ.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的 相关收益或损失在确认或计量方面不一致的情况。

Ⅱ.根据风险管理或投资策略，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金 融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向公司关键管理人员报告。

B、持有至到期投资 持有至到期投资是指具有固定到期日及固定或可确定回收金额，且公司有明确意图

和能力持有至到期的非衍生金融资产。本会计期间，若公司于到期日前出售或重分类了 较大金额的持有至到期投资（较大是指相对于该类投资在出售或重分类前的总额较大， 下同），对该类投资的剩余部分也将进行重分类。同时在本会计期间或前两个会计年度， 于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资，在本期间，不再将该金融资产 划分为持有至到期投资，但满足下列条件的出售或分类除外：

Ⅰ.出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日在三个月内，市场利率变化对该项 投资的公允价值没有显著影响。

Ⅱ.根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余 部分予以出售或重分类。

Ⅲ.出售或重分类是由于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项 所引起。

C、应收款项 应收款项（包括应收账款和其他应收款）指不准备立即或在近期出售，且在活跃市

场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，但因债务人信用恶化以外的 原因，使公司可能难以收回几乎所有初始投资的除外。

D、可供出售金融资产 可供出售金融资产指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，或未划分

为应收款项、持有至到期投资、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的其 他金融资产。

（2）金融资产的后续计量

A、持有至到期投资和应收款项后续计量时，以实际利率法计算的摊余成本计量。其 在终止确认、发生减值或摊销时产生的收益或损失，均计入当期损益。

B、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进行后续计量，其 公允价值按照活跃市场交易价格确认,公允价值变动形成的收益或损失计入当期损益。

C、可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其公允价值按照期末市价确认， 公允价值变动形成的收益或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外， 直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认或发生减值时转出，计入当期损益。

（3）金融资产减值 资产负债表日，对以公允价值计量且其变动计入当期损益以外的其他类金融资产的

账面价值进行检查，判断是否发生减值：

A、以摊余成本计量的金融资产

资产发生减值时，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，减记的金额确认为资产减值准备和资产减值损失并计入当 期损益。

资产负债表日，公司对有确凿证据表明某项应收款项的可收回性与其他各项应收款 项存在明显差异的，单独进行减值测试，单独测试未减值的，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，若单独或连同测试时有证据表明该项应收款项 发生了减值时，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏 账准备。

对其他单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如发生了减值，按其未来现金 流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；将单独测试未减值的 重大应收款项连同其他单项金额不重大的应收款项，以账龄为基础划分为若干不同信用 风险特征的资产组合，并按不同组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。 公司划分为不同信用风险特征的应收款项组合及根据历史经验与之相同或类似风险特征 组合的实际损失率为基础确定的坏账准备计提比例如下（公司对所属医药流通子公司执 行不同的坏账准备计提比例）：

|  |  |
| --- | --- |
| **应收款项组合** | **计提比例（%）** |
| 1年以内 | 5 |
| 1至2年 | 10 |
| 2至3年 | 15 |
| 3年以上 | 30 |

公司所属医药流通子公司执行的坏账准备计提比例列示如下：

|  |  |
| --- | --- |
| **应收款项组合** | **计提比例（%）** |
| 1年以内 | 0.5 |
| 1至2年 | 25 |
| 2至3年 | 50 |
| 3年以上 | 100 |

资产负债表日，对持有至到期投资按单项投资进行减值测试。若单项测试未发生减 值时，将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。

以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如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，原确认的减值损失将以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为限予以转回，并计入当期损益。

B、以成本计量的金融资产 无法可靠地计量公允价值而以成本计量的无市价权益工具投资发生减值时，将该权

益工具投资的账面价值，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。该减值损失以后期间不予转回。

C、以公允价值计量的可供出售金融资产 可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累

计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，按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 额确定。

（4）金融负债分类 金融负债在初始确认时划分为下列两类：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。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（即为交易而持有的负债）和初始确认就根据附注四、7（1）A标准指定为 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

（5）金融负债的后续计量 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进行后续计量，其公

允价值按照活跃市场交易价格为基础；不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定 其公允价值，公允价值变动形成的收益或损失计入当期损益。

其他金融负债，以实际利率法计算的摊余成本进行后续计量。其在终止确认、发生 减值或摊销时产生的收益或损失，均计入当期损益。

8、 存货核算方法

（1）存货分类 存货分为原材料、包装物、低值易耗品、委托加工物资、在产品、自制半成品、发

出商品、库存商品等。

（2）存货盘存制度 存货实行永续盘存制。

（3）存货计价方法和摊销方法

原材料、自制半成品、库存商品采用实际成本核算，发出时采用加权平均法结转成 本；子公司华立仪表集团股份有限公司原材料、自制半成品采用计划成本核算，月末通 过分摊材料成本差异，调整为实际成本；期末在产品只负担直接材料成本，直接人工成 本和制造费用均由完工产品承担；包装物和低值易耗品于领用时一次摊销。

（4）存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末时，存货以成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于其可变现 净值的差额计提存货跌价准备。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的 产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计 提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

9、 长期股权投资核算方法

（1）长期股权投资 公司的长期股权投资包括对子公司投资、对合营企业投资、对联营企业投资以及对

被投资单位不具有控制、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 能可靠计量的权益性投资，取得时以初始投资成本计价。

后续计量时，对被投资单位能够实施控制或对被投资单位不具有共同控制或重大影 响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核 算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算时，投资的初始投资成本大于投资时享有被投资单位可辨认净资产 公允价值份额的，不调整初始投资成本；初始投资成本小于投资时享有被投资单位可辨 认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得 长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损 益并调整投资的账面价值。

（2）长期股权投资减值准备的确认标准和计提方法

期末时，若由于被投资单位经营状况恶化等原因导致长期股权投资可收回金额低于 账面价值，则按单项长期股权投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期股权投资减 值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

10、 固定资产核算方法

（1）固定资产标准 同时满足以下条件的有形资产：①为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；

②使用寿命超过一个会计年度。

（2）固定资产计价 按其取得时的成本作为入账的价值，取得时的成本包括买价、相关税费、运输和保

险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

融资租入固定资产，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者 中较低者作为租入资产的入账价值。

（3）固定资产分类和折旧方法

固定资产采用直线法分类计提折旧，固定资产分类、估计经济使用年限、年折旧率 及预计净残值率如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **固定资产类别**  房屋及建筑物 | **估计经济使用年限**  25-45 | **年折旧率(%)**  3.80-2.11 | **预计净残值率(%)**  5 |
| 通用设备 | 12-18 | 7.92-5.27 | 5 |
| 专用设备 | 5-35 | 19.00-2.71 | 5 |
| 运输设备 | 8-12 | 11.87-7.91 | 5 |
| 其他设备 | 5-10 | 19.00-9.50 | 5 |
| 固定资产装修 | 5 | 20 | 0 |

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚 可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

（4）固定资产减值准备确认标准和计提方法 期末时，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、

长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于其 账面价值的差额提取固定资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予 转回。

11、 在建工程核算方法

在建工程在达到预定可使用状态时结转固定资产。 期末时，对有证据表明在建工程已经发生了减值的，按单项在建工程预计可收回金

额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计 期间不予转回。

12、 借款费用核算方法

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

（2）借款费用资本化期间，在以下三个条件同时具备时开始：a.资产支出已经发生； b.借款费用已经发生；c.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；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。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，将其确认为当期费用。

（3）借款费用资本化金额的计算方法如下：

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

B、为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，借款费用资本化金 额的计算方法如下：

每一会计期间利 息的资本化金额 ＝

至当期末止累计资产支出超过 专门借款部分的加权平均数 ×

一般借款加权平 均资本化率

（4）因购建或者生产符合资本化条件的资产专门借款发生的折价或溢价的摊销和汇 兑差额及辅助费用等，按照上述原则予以资本化，计入资产成本。

13、 生物资产核算方法

（1）生物资产同时满足下列条件时予以确认： A、公司因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产； B、与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入公司；

C、该生物资产的成本能够可靠地计量。

（2）公司的生物资产主要为曼地亚红豆杉。

（3）公司对达到预定生产经营目的生产性生物资产根据预计使用寿命按平均年限法 计提折旧。

（4）期末时，对有确凿证据表明消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产可 收回金额低于其账面价值的，按可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生 物资产跌价准备或减值准备，并记入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消 失的，减计金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，计入当期损益；生产 性生物资产的减值准备一经计提，不予转回。

14、 无形资产核算方法

（1）无形资产指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

（2）无形资产按照成本进行初始计量。其中： 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预

定用途所发生的其他支出。

内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。研究 阶段的支出于发生时计入当期损益，开发阶段的支出自满足资产确认条件时至达到预定 用途前所发生的支出总额确认为无形资产。

（3）使用寿命有限的无形资产，在自可供使用当月起至终止确认时止的使用寿命期 间内分期平均摊销，计入当期损益。公司的无形资产类别及摊销期限如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **预计使用年限** | **摊销年限** |
| 土地使用权 | 30-50 | 30-50 |
| 电能表销售网络 | 10 | 10 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 生产经营权 | 5-10 | 5-10 |
| 管理软件 | 5-10 | 5-10 |

使用寿命不确定的无形资产不摊销，直接在期末进行减值测试。

（4）期末时，根据各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按单项无形 资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。资产减值损失一经 确认，在以后会计期间不予转回。若预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利 益，则将其一次性转入当期费用。

15、 商誉

非同一控制下企业合并时，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。初始确认后，商誉按照成本扣除累计减值准备后的金 额计量。每年末，结合与商誉相关的资产组或者资产组组合进行商誉减值测试。资产减 值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

16、 长期待摊费用核算方法

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。 如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全 部转入当期损益。

长期待摊费用的类别及摊销期限如下：

**长期待摊费用类别 摊销年限** 土地租赁费 10-21

注：摊销年限系根据土地租赁合同的租赁期限确定。

17、 职工薪酬核算方法

（1）职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相

关支出。

（2）在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工 的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象计入相关的成本费用。

（3）在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁 减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补 偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：a.公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提 出自愿裁减建议，并即将实施。b.公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

18、 预计负债核算方法

如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中反映为预计 负债。（1）该义务是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 公司；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

19、 政府补助

（1）从政府无偿取得的除投入资本外的货币性资产或非货币性资产确认为政府补助， 分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助同时满足下列条件时予 以确认：a.能够满足政府补助所附条件；b.能够收到政府补助。

（2）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配， 计入当期损益。

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

20、 收入确认原则

（1）销售商品的收入

在下列条件均能满足时确认收入实现：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给 购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有 效控制；与交易相关的经济利益能够流入本公司；相关的收入能够可靠地计量；相关的 已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务的收入 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和

完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债 表日按照完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情 况下，按谨慎性原则对劳务收入进行确认和计量。

（3）让渡资产使用权的收入 在下列条件同时满足时确认收入实现：相关的经济利益很可能流入公司；收入金额

能够可靠计量。

21、 所得税会计处理方法

所得税包括当期税项和递延税项，当期税项按应纳税所得及适用税率计算，递延税 项根据财务报表中资产和负债的账面金额与其用于计算应纳税所得的相应计税基础之间 的差额产生的暂时性差异计算：

（1）所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债均予确认，除非应纳税暂时性差 异是由商誉或在某一既不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、也不影响会计利润的交易 中的其它资产和负债的初始确认下（除在企业合并中取得资产和负债的初始确认外）产 生的；

（2）可抵税暂时性差异产生的递延所得税资产只在很可能取得用来抵扣可抵税暂时 性差异的应纳税所得额限度内予以确认，但是可抵税暂时性差异是由在某一既不影响应 纳税所得额（或可抵扣亏损）、也不影响会计利润的交易中的其它资产和负债的初始确认 下（除在企业合并中取得资产和负债的初始确认外）产生的时不确认递延所得税资产。

资产负债表日，递延所得税以预期于相关资产收回或相关负债清偿当期所使用的所 得税率计量。与直接记入权益的项目有关的递延所得税作为权益项目处理，其他递延所 得税记入当期损益。

22、 企业合并

（1）同一控制下的企业合并 对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日

在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值

（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并 对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控

制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交 换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合 并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差 额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价 值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份 额的差额，计入当期损益。

23、 合并财务报表的编制方法

（1）合并方法 以母公司及纳入合并范围的子公司个别财务报表为基础，汇总各项目数额，并抵销

母子公司间和子公司间的投资、往来款项和重大的内部交易后，编制合并财务报表。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨 认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的

子公司，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在，自合并 当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，并对前期比较 报表按前述原则进行调整。

（2）合并范围的确定原则 除本公司（母公司）外，将满足下述条件的单位或主体的财务报表纳入合并范围：

除有证据表明本公司不能控制被投资单位外，本公司直接或通过子公司间接拥有被投资 单位半数以上的表决权；或本公司拥有被投资单位半数或以下的表决权但本公司对其具 有实质控制权。

**五、税项**

1、 主要税种和税率

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **税种** | **税率（%）** | **备注** |
| 增值税 营业税 | 17、4  5 | 注1 |
| 企业所得税 | 15、25 | 注2 |

注1：子公司杭州中盛仪器仪表有限公司、重庆华虹仪表有限公司增值税按符合条件 的每位残疾职工每人每月一定限额享受予以退还增值税的优惠政策，但不退还政策法规 明确规定不应当退还的税款。子公司杭州子蜂软件有限公司根据财政部、国家税务局、 海关总署财税[2000]25号《关于鼓励软件产品和集成电路产业发展有关税收政策问题的通 知》的规定，对自行开发生产销售的软件产品在2010年12月前可享受增值税实际税负超 过3%的部分予以退还政策。子公司北京比力必利文化传播有限公司系小规模纳税人，增 值税按4%的税率计缴。

注2：公司根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于西部大开发税收优惠政策问 题的通知》，在2006年至2010年期间，按15%的税率计缴企业所得税。

子公司杭州中盛仪器仪表有限公司、重庆华虹仪表有限公司系民政福利企业，根据

财政部、国家税务总局财税[2006]111号《关于调整完善现行福利企业税收优惠政策试点 工作的通知》的规定，从2006年10月1日起，实行成本加计扣除办法，即支付给残疾职工 工资可全额在计算所得税前扣除，并可100%加计扣除。

子公司华立仪表集团股份有限公司于2008年被认定为高新技术企业，有效期为3年， 在该有效期内可享受15%的所得税优惠税率。

子公司华立仪表集团重庆仪表有限公司、重庆华虹仪表有限公司根据财政部、国家 税务总局、海关总署《关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》，在2001年至2010年 期间，按15%的税率计缴企业所得税。

子公司重庆华立武陵山制药有限公司系设立在重庆市少数民族地区的内资企业，根 据重庆市地方税务局渝地税发[2002]163 号《重庆市地方税务局转发国家税务总局关于落 实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》文件精神，在报经区县地方税务局批 准后，在2001年至2010年期间按7.5%的税率计缴企业所得税。

子公司重庆美联制药有限公司系外商投资企业，根据重庆市国家税务局渝国税函 [2002]488号文批复，在2001年至2010年期间享受西部大开发企业所得税税收优惠政策，按 15%的税率计缴企业所得税。

子公司洪雅美联曼地亚红豆杉种植有限公司系林木种植加工企业，根据财政部、国 家税务总局财税字[2001]171号文件规定，其种植林木、林木种子和苗木作物以及从事林 木产品初加工取得的所得，暂免缴纳企业所得税。

全国人民代表大会于2007年3月16日通过了《中华人民共和国企业所得税法》（“新所 得税法”)，新所得税法自2008年1月1日起施行，除上述公司外其余子公司适用的企业所得 税率自2008年1月1日从33%调整为25%。

2、 附加税费及比例

**附加税费种类 比例（%）**

城市维护建设税 7、5

教育费附加 3

**六、企业合并及合并财务报表**

1、 子公司基本情况

**业**

**本公司对**

**本公司**

**本公司**

**公司名称**

**务 注册地 注册资本 性 （万元）**

**质**

**经营范围**

**其投资额**

**(万元)**

**持股比 例（%）**

**表决权**

**比例**

**（%）**

**是否合**

**并**

一、同一控制下企业合并取得的子公司

华立仪表集团股 份有限公司（简 称 “ 华立仪表 集 团”）

浙江华立电子技

浙江省 杭州 工业 市余杭 区五

常街道 五常

大道181号

浙江省 杭州

18,155.28

电力仪器仪表及 元器件的制造销 售等

电能计量、检测、

10,379.37 57.17 57.17 是

术有限公司（简 称“华立电子”）

工业 高新技 术开

发区西 斗门

工业区

USD 150.00

收费仪表及系统 的生产销售

USD 112.50

是

75.00 75.00 （注 1）

二、非同一控制下企业合并取得的子公司

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 杭州中盛仪器 |  | 浙江省杭州 |
| 仪表有限公司 | 工 | 余杭区余杭 |
| （简称 “ 中盛  仪表”） | 业 | 镇宝塔工业  区 8 号 |

1,000.00

重庆华立武陵

仪器仪表及配 件、五金冲压 件、塑料制品、 铝合金、塑钢 门窗生产等

中成药﹑化学

750.00 75.00 75.00

是

（注 2）

山制药有限公 工 司( 简称“ 华武 业 制药”）

湘西华立制药 工

重庆酉阳县

钟多镇翠屏 街 108 号

湖南省吉首 市乾州新区

1,000.00

药品及制品﹑ 化学原料药品 制造﹑销售

青蒿素及其系 列产 品 , 其他

910.00 91.00 91.00 是

是

有限公司 ( 简 业

称“湘西制药”）

四川同人泰药

业有限公司 工 ( 简称 “ 同人 业 泰”）

重庆美联制药 工 有限公司 ( 简 业 称“美联制药”）

云南工业大麻

股份有限公司 工 ( 简称“ 云南大 业 麻”）

云南汉普健康

产品有限公司 商

建新路 168

号 四川省什邡

1,000.00

1,680.00

|  |  |
| --- | --- |
| 市城南新区  重庆市江北 |  |
| 区大石坝南  桥寺 | 3,000.00 |
| 昆明市国家 |  |
| 经济开发区  云麻路 2 号 | 3,500.00 |
| 昆明市经济 |  |
| 技术开发区  云麻路 2 号 | 500.00 |

中西成药的生

产销售

中西药制剂及 原料生产、销 售等

研制、生产、 销售中间体及 浸膏剂等

工业大麻的开 发、研究、育 种、繁种、推 广种植、营销

批发、零售、

997.50 99.75 99.75

1,176.00 70.00 70.00

（注 3）

是

（注 4）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2,100.00 | 70.00 | 70.00 | 是 |
| 2,823.20 | 80.66 | 80.66 | 是 |

是

( 简称“ 云南汉 业 普”）

代购代销等 475.00 95.00 95.00

（注 5）

泉州云麻新资 源高分子材料

研究中心有限 科

研

公司( 简称“ 泉

州云麻”）

洪雅美联曼地

亚红豆杉种植 种 有限公司 ( 简 植

业

称“洪雅种植”）

洪雅美联植化

有限责任公司 工

福建省泉州 市洛江区塘 西工业园洛 江科技大厦 二楼

四川省洪雅 县柳江镇场 镇

四川省洪雅

20.00

150.00

新型高分子材 料技术、化工 材料技术的研 究开发及产品 销售

红豆杉种植、 成品苗木加工 销售

人工种植、红

是

20.00 100.00 100.00 （注 5）

120.00 80.00 80.00 是

是

( 简称“ 美联植 业 化”）

北京华立科泰

医药有限责任 商 公司( 简称“ 华 业 立科泰”）

浙江华立南湖

制药有限公司 工 ( 简称“ 南湖制 业 药”）

北京华立九州

医药有限公司 商 ( 简称“ 华立九 业 州”）

北京华立永正

医药有限责任 商

县柳江镇场

镇

北京市海淀 区闵庄路 3

|  |  |
| --- | --- |
| 号清华科技  园玉泉慧谷 |  |
| 嘉兴经济开 |
| 发区云海路  205 号 | 650.00 |
| 北京市丰台 |  |
| 区科学城中 | 8,500.00 |

核路 1 号 北京市朝阳

50.00

500.00

豆杉加工及销

售

销售中成药、 化学药制剂、 抗生素、生化 药品、医疗器 材

硬胶囊剂、合 剂、片剂、糖 浆剂的制造、 加工等

批发、中成药、 西药制剂

销售中成药、 化学药制剂、

45.00 90.00 90.00

（注 6）

公司( 简称“ 华 立永正”）

广州华立万特 医药有限公司

业 区朝阳门外

大街 6 号院

商 广州市越秀

4,000.00

抗生素、生化 药品、医疗器

械

批发零售中成 药、化学药制

是

3,400.00 85.00 85.00 （注 7）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 462.50 | 92.50 | 92.50 | 是 |
| 455.00 | 70.00 | 70.00 | 是 |
|  |  |  |  |
| 7,500.00 | 88.24 | 88.24 | 是 |

是

( 简称“ 广州万 业 特”）

区解放北路

863 号 6 楼

2,000.00

剂、抗生素、

生化药品、医 疗器材

1,400.00 70.00 70.00

（注 7）

三、其他子公司

杭州华立科技

园有限公司 工

（简称“华立 业 科技园”）

华立仪表集团

重庆仪表有限 工 公司（简称“重 业 庆仪表”）

重庆华虹仪表

有限公司（简 工 称“重庆华 业 虹”）

杭州余杭区 五常经济开 发区

2,000.00

房屋租赁、资 产经营及物业 管理、仪表销

2,000.00 100.00 100.00

是

（注 8）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 重庆市北碚 |  | 售等  制造、销售仪 |  | | |
| 区龙凤桥  258 号 | 2,000.00 | 器仪表及原材  料 | 2,000.00 | 100.00 | 100.00 |
| 重庆市北碚 |  | 生产销售仪器 |  |  |  |
| 区龙凤桥  258 号 | 500.00 | 仪表及其元器  件 | 500.00 | 100.00 | 100.00 |

是

（注 9）

是

（注

10）

南充华立电能

表有限公司 工

（简称“南充 业

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 华立”）  浙江华立利源 |  | 杭州余杭区 |
| 仪表有限公司 | 工 | 五常街道五 |
| （简称“华立  利源”） | 业 | 常大道 181  号 |

杭州子蜂软件

有限公司（简 工 称“华立子 业 蜂”）

重庆市华阳自

然资源开发有 种 限责任公司 植 (简称“华阳资 业 源”）

重庆华尊生物

化学有限公司 工

（简称“华尊 业 生物”）

HOLLEY UNITED PHARMA LLC 华

立美联制药有 商 限公司（简称 业

“华立美联”） 北京比力必利

文化传播有限 餐 公司(简称“比 饮 力必利”）

HOLLEYPHARMA TANZANIA LTD 华

立药业坦桑尼 进

四川省南充 营山县三星 工业园区

杭州市西湖 区西斗门路 18 号

酉阳县忠多 镇翠屏街 108 号

重庆北部新 区经开园金 渝大道 102

号附 2 号

美国加利福 尼亚州

北京市朝阳 区将台乡安 家楼村西

150.00

500.00

100.00

500.00

100.00

USD 100.00

50.00

生产销售电工 仪器仪表等

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 78.00 | 52.00 | 52.00 | 否  （注 |
|  |  |  | 11） |
|  |  |  | 是 |
| 375.00 | 75.00 | 75.00 | （注  12） |
|  |  |  | 是 |
| 100.00 | 100.00 | 100.00 | （注  13） |
|  |  |  | 是 |
| 425.00 | 85.00 | 85.00 | （注  14） |
|  |  |  | 是 |
| 100.00 | 100.00 | 100.00 | （注  15） |

智能 IC 卡水 表、电能表及 系统、远传水 表及普通水表 的生产销售

技术开发、技 术服务、销售

中药材种植﹑ 加工﹑销售

研发、生产、 销售化学中间 体、植物中间 体

药品贸易 USD 29.87

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 100.00 | 100.00 | 否  （注 |
|  |  | 16） |
|  |  | 是 |
| 80.00 | 80.00 | （注  17） |
|  |  | 是 |
| 80.00 | 80.00 | （注  17） |

餐饮服务、销 售酒、饮料等 40.00

医药制品的进

亚有限公司 出

坦桑尼亚 USD 7.4653

出口、批发零 售等

USD

6.1782

上海珐迩玛实

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| （简称“华立  坦桑尼亚”） | 口 |  |
| HOLLEYPHARM |  |  |
| ERANCE 法国华  立药业公司  （简称“法国 华立”） | 进 出 口 | 法国阿冯 |

业有限公司 商 (简称“上海珐 业 迩玛”）

广州市华立健

药业有限公司 医 (简称“华立 药 健”）

上海市普陀 区常德路 1239 号

广州市白云 区机场路 17 号金 茂

大厦 505 室

EUR 1.00

100.00

3,000.00

医药制品在法 国和其他欧洲 市场的销售业 务

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| EUR0.80 | 80.00 | 80.00 | 否  （注 |
|  |  |  | 17） |
|  |  |  | 是 |
| 95.00 | 95.00 | 95.00 | （注  17） |
| 2,250.00 | 75.00 | 75.00 | 是 |

化学专业技术 开发、技术转 让、批发零售 等

医药、保健食 品、化妆品的 技术研究、开 发和咨询

注1：子公司华立仪表集团持有华立电子75.00%的股权，公司通过控股华立仪表集团 间接持有该公司相应股权。

注2：子公司华立仪表集团持有中盛仪表75.00%的股权，公司通过控股华立仪表集团 间接持有该公司相应股权。

注3：本公司持有湘西制药96.85%的股权，子公司华武制药持有其2.90%的股权，因 华武制药系公司控股子公司，故本公司实际拥有其股权比例为99.75%。

注4：本公司持有同人泰65.24%的股权，子公司华武制药持有其4.76%的股权，因华 武制药系公司控股子公司，故本公司实际拥有其股权比例为70.00%。

注5：子公司云南大麻分别持有云南汉普95.00%和泉州云麻100.00％的股权，公司通 过控股云南大麻间接持有这些公司的相应股权。

注6：子公司洪雅种植持有美联植化90.00%的股权，公司通过控股洪雅种植间接持有 美联植化的相应股权。

注7：子公司华立九州分别持有华立永正85.00%、广州万特70.00%的股权，公司通过 控股华立九州间接持有这些公司的相应股权。

注8：子公司华立仪表集团持有华立科技园90.00%的股权，其子公司中盛仪表持有华 立科技园10.00%的股权，公司通过控股华立仪表集团间接持有华立科技园的相应股权。

注9：子公司华立仪表集团持有重庆仪表100.00%的股权，公司通过控股华立仪表集 团间接持有重庆仪表的相应股权。

注10：子公司华立仪表集团持有重庆华虹49.00%的股权，其子公司重庆仪表持有该 公司51.00%的股权，因重庆仪表系华立仪表集团全资子公司，故华立仪表集团实际持重 庆华虹100.00%的股权，公司通过控股华立仪表集团间接持有重庆华虹的相应股权。

注11：子公司华立仪表集团之子公司重庆仪表持有南充华立52.00%的股权，因重庆 仪表系华立仪表集团全资子公司，故华立仪表集团实际持南充华立52.00%的股权，公司

通过控股华立仪表集团间接持有南充华立的相应股权。南充华立自2007年起进入清算期， 故本年不纳入合并报表范围。

注12：华立利源系子公司华立仪表集团与华宇（香港）有限公司共同出资成立的中 外合资经营企业，华立仪表集团出资375.00万元，占75.00%，公司通过控股华立仪表集团 间接持有华立利源的相应股权。

注13：子公司华立仪表集团持有华立子蜂100.00%的股权，公司通过控股华立仪表集 团间接持有华立子蜂的相应股权。

注14：子公司华武制药持有华阳资源85.00%的股权，公司通过控股华武制药间接持 有华阳资源的相应股权。

注15：子公司美联制药持有华尊生物100.00%的股权，公司通过控股美联制药间接持 有华尊生物的相应股权。

注16：子公司美联制药持有华立美联100.00%的股权，公司通过控股美联制药间接持 有华立美联的相应股权。

注17：子公司华立科泰分别持有比力必利80.00%、华立坦桑尼亚80.00%、法国华立

80.00%、珐迩玛95.00%的股权，公司通过控股华立科泰间接持有这些公司的相应股权。

法国华立系子公司华立科泰之境外子公司，华立科泰持有其80.00%的股权，自然人 富恒持有其20.00%股权，因华立科泰全权委托富恒负责行使表决权而对其不具有实质控 制权，本年未将其纳入合并财务报表范围。

2、 持有超过半数以上表决权但未合并报表的子公司

（1）子公司重庆仪表拥有南充华立52.00%表决权但未纳入合并财务报表范围，其原 因是南充华立已进入清算；

（2）子公司美联制药拥有华立美联100.00%表决权但未纳入合并财务报表范围，其原 因是根据董事会决议拟注销华立美联；

（3）子公司华立科泰拥有法国华立80.00%表决权但未纳入合并财务报表范围，其原 因是华立科泰全权委托自然人富恒负责行使表决权而对其不具有实质控制权。

3、 本年度新增合并财务报表单位情况

子公司美联制药本年以货币资金出资100.00万元设立重庆华尊生物化学有限责任公 司（简称“华尊生物”），美联制药持有其100.00%的股权。

4、 本年度不再纳入合并范围的原子公司情况

**公司名称 业务性质 注册地 本公司持股**

**比例（%）**

**本公司表决权 比例（%）**

**不再成为子 公司的原因**

湖北华立正源医药有限

公司(简称“华立正源”） 商业 湖北武汉 55 55 注1

四川华仁种植有限责任

公司(简称“华仁种植”） 种植业 四川什邡 100 100 注2

注1：公司于2008年转让华立正源公司股权，处置日为2008年12月31日，确定该处置 日的依据是与股权相关的控制权发生转移。上述公司在处置日和年初的资产负债状况如 下：（金额单位：万元）

**公司名称** 湖北华立正源

**2008年12月31日（处置日） 2008年1月1日**

**资产 负债 所有者权益 资产 负债 所有者权益**

医药有限公司 17,941.73 13,702.73 4,239.00 18,514.76 14,388.79 4,125.97

上述公司在本期期初至处置日的经营成果如下：（金额单位：万元）

**公司名称**

**2008年1月-2008年12月**

**收入 费用 利润总额**

湖北华立正源医药有限公司 45,043.88 5,468.33 113.03

注2：华仁种植于2008年12月注销，在年初和注销日的资产负债状况及上年和本年年 初至注销日的经营成果如下：（金额单位：万元）

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **2008 年 1 月 1 日** | **2008 年 12 月 10 日** |
| 资产 | 841.15 | 828.52 |

负债 1,509.58 1,509.58

所有者权益 -668.43 -681.06

**项目 2007 年 1 至 12 月 2008 年 1 至 12 月**

营业收入 195.27

营业利润 30.26 37.65

净利润 -705.25 37.65

5、 重要子公司少数股东权益情况

**子公司名称 少数股东权益期 末余额**

**少数股东权益中 本年冲减少数股 东损益金额**

**母公司权益中冲减 的少数股东应分担 的本年亏损额**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 仪表集团 | 146,867,108.46 |  |
| 中盛仪表 | 39,671,638.84 | 1,398,874.64 |
| 重庆仪表 | 34,636,838.92 |  |
| 重庆华虹 | 14,256,236.71 |  |
| 华立电子 | 13,303,755.20 |  |
| 华立永正 | 12,833,579.40 |  |
| 广州万特 | 8,903,277.10 |  |
| **合计** | **270,472,434.63** | **1,398,874.64** |

6、 子公司向母公司转移资金的能力受到严格限制的情况

华立药业坦桑尼亚药业有限公司系子公司华立科泰之境外子公司，因受所在国外汇 管制，资金调度受到限制。

**七、合并财务报表附注主要项目注释（金额单位：人民币元)**

1、 货币资金

（1）明细列示如下：

**项目 年末数 年初数**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 现金 | **外币金额** | **汇率** | **折合人民币**  1,447,569.65 | **外币金额** | **汇率** | **折合人民币**  1,980,713.33 |
| 其中：美元 | 955.00 | 6.8346 | 6,527.04 | 5,598.85 | 7.3046 | 40,897.36 |
| 坦先令 | 11,140,606.39 | 0.0053 | 59,471.68 | 19,613,482.41 | 0.0064 | 124,871.35 |
| 银行存款 |  |  | 273,398,371.87 |  |  | 256,308,618.43 |
| 其中：美元 | 143,142.63 | 6.8346 | 978,322.62 | 157,740.50 | 7.3046 | 1,152,231.29 |
| 坦先令 | 225,590,576.59 | 0.0053 | 1,204,265.68 | 66,469,436.33 | 0.0064 | 423,184.83 |
| 欧元 | 33,198.69 | 9.6590 | 320,666.15 |  |  |  |
| 其他货币资金 |  |  | 71,009,649.48 |  |  | 90,420,668.15 |
| 其中：美元 | 2,400.00 | 6.8346 | 16,403.04 | 101,408.00 | 7.3046 | 740,744.88 |
| **合计** |  |  | **345,855,591.00** |  |  | **348,709,999.91** |

（2）银行存款中含质押定期存款 21,350,000.00 元；其他货币资金含银行承兑汇票保

证金 63,394,489.19 元，贷款保证金 4,000,720.25 元，保函保证金 2,909,179.04 元。公司在 编制现金流量表时，对以上不符合现金及现金等价物的项目已从现金流量表中剔除。

2、 应收票据

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| （1）明细列示如下：  **种类** | **年末数** | **年初数** |
| 银行承兑汇票 | 19,854,388.79 | 31,454,871.13 |
| 商业承兑汇票 | 6,487,795.60 | 9,163,378.93 |
| **合 计** | **26,342,184.39** | **40,618,250.06** |

（2）无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的欠款。

3、 应收款项

（1）应收账款

A、账龄结构列示如下：

**年末数 年初数**

**账 龄**

**金 额 比例(%) 坏账准备 金 额 比例(%) 坏账准备**

631,314,426.3

1年以内

6 86.93 14,758,692.06

622,428,445.6

3 84.03

14,836,072.0

5

1至2年 51,795,418.30 7.13 6,404,639.07 71,890,918.36 9.70 10,411,410.5

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | | 4 |
| 2至3年 | 12,621,501.02 | 1.74 | 2,123,424.06 13,544,403.79 | 1.83 | 2,161,871.67 |
| 3年以上 | 30,541,209.65 | 4.20 | 9,265,869.92 32,888,154.52 | 4.44 | 9,914,513.04 |

**合 计 726,272,555.3**

**3**

**100.00 32,552,625.11 740,751,922.3**

**0**

**100.00 37,323,867.3**

**0**

年末应收关联方款项余额36,366,494.81元，占应收账款余额的5.01%。

B、按应收账款客户类别列示如下：

**年末数 年初数**

**类别**

**金 额 比例(%) 坏账准备 金 额 比例(%) 坏账准备**

270,890,573.1

单项金额重大的

0 37.30 7,924,208.86

455,381,982.2

其他不重大的

3 62.70 24,628,416.25

265,215,377.8

9 35.80

475,536,544.4

1 64.20

12,660,466.6

0

24,663,400.7

0

**合计 726,272,555.3**

**3**

**100.00 32,552,625.11 740,751,922.3**

**0**

**100.00 37,323,867.3**

**0**

C、单项金额重大的应收账款项目列示如下：

**年末数 年初数**

**单 位**

浙江华立国际发 展有限公司

中国人民解放军 总医院

首都医科大学附

属北京安贞医院 北京大学第一医 院

卫生部中日友好 医院

首都医科大学附

属北京朝阳医院 北京大学人民医 院

**坏账计**

**金 额 提比例**

**(%)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 35,851,379.09 | 6.74 | 2,417,352.51 | 40,337,936.28 | 5.00 | 2,016,896.81 |
| 16,761,032.70 | 0.50 | 83,805.16 | 18,603,800.10 | 0.50 | 93,019.00 |
| 14,312,924.74 | 0.50 | 71,564.62 | 11,420,635.15 | 0.50 | 57,103.18 |
| 11,037,673.85 | 0.50 | 55,188.37 | 9,791,449.12 | 0.50 | 48,957.25 |
| 10,223,359.88 | 0.50 | 51,116.80 | 6,616,734.26 | 0.50 | 33,083.67 |
| 8,482,028.26 | 0.50 | 42,410.14 | 5,532,292.47 | 0.50 | 27,661.46 |
| 8,425,457.87 | 0.50 | 42,127.29 | 7,712,172.38 | 0.50 | 38,560.86 |

**坏账准备 金 额**

**坏账计 提比例**

**(%)**

**坏账准备**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 7,689,336.07 | 0.50 | 38,446.68 |  | | |
| 7,472,070.00 | 5.00 | 373,603.50 |
| 7,011,394.37 | 0.50 | 35,056.97 | 7,206,408.37 | 0.50 | 36,032.04 |
| 6,736,582.03 | 0.50 | 33,682.91 | 4,141,500.55 | 0.50 | 20,707.50 |
| 6,566,206.31 | 0.50 | 32,831.03 |  |  |  |
| 6,467,631.31 | 30.00 | 1,940,289.39 | 9,000,000.00 | 30.00 | 2,700,000.00 |
| 6,467,088.75 | 0.50 | 32,335.44 | 4,503,293.45 | 0.50 | 22,516.47 |
| 5,956,353.81 | 0.50 | 29,781.77 |  |  |  |
| 5,660,605.60 | 0.50 | 28,303.03 | 3,409,392.88 | 0.50 | 17,046.96 |
| 4,989,518.04 | 0.50 | 24,947.59 | 3,271,079.76 | 0.50 | 16,355.40 |
| 4,805,163.44 | 0.50 | 24,025.82 | 6,057,033.63 | 0.50 | 30,285.17 |
| 4,682,350.59 | 0.50 | 23,411.75 |  |  |  |
| 4,208,541.52 | 5.00 | 210,427.08 | 9,983,553.52 | 5.00 | 499,177.68 |
| 4,100,985.97 | 0.50 | 20,504.93 |  |  |  |
| 4,058,109.48 | 0.50 | 20,290.55 | 4,979,198.95 | 0.50 | 24,895.99 |
| 3,964,068.00 | 0.50 | 19,820.34 |  |  |  |
| 3,929,445.39 | 0.50 | 19,647.23 | 5,796,111.94 | 0.50 | 28,980.56 |
| 3,793,509.55 | 0.50 | 18,967.55 |  |  |  |
| 3,716,594.96 | 0.50 | 18,582.97 | 3,444,105.28 | 0.50 | 17,220.53 |
| 3,674,200.00 | 5.00 | 183,710.00 |  |  |  |
| 3,596,389.92 | 0.50 | 17,981.95 | 4,968,548.79 | 0.50 | 24,842.74 |
| 3,561,084.63 | 0.50 | 17,805.42 | 2,593,855.01 | 0.50 | 12,969.28 |
| 3,558,883.29 | 0.63 | 22,459.29 | 8,049,652.07 | 0.50 | 40,248.26 |
| 3,444,435.98 | 0.50 | 17,222.18 |  |  |  |
| 3,427,366.80 | 0.50 | 17,136.83 | 4,088,748.24 | 0.50 | 20,443.74 |

中国人民解放军 第 306 医院

牡丹江电业局

中山大学附属肿 瘤医院

北京肿瘤医院

中国人民解放军 总医院第二附属 医院

绵竹恒明生物开 发科技有限公司 中国人民解放军 空军总医院

Sanofi-Aentis S.P.A.

首都医科大学附

属北京友谊医院 中国人民解放军 第 307 医院

首都医科大学附 属复兴医院

解放军总医院第

一附属医院

重庆科源电力有 限公司

北京大学首钢医 院

中国人民解放军

北京军区总医院 Jos Hansen & Soehne Ltd

武警总医院

中国医学科学院 北京协和医院

北京市平谷区医 院

莱州电力物资公

司

北京大学第三医 院

北京中医药大学 东方医院

南方医科大学南

方医院 航天中心医院

中国人民解放军 总医院大楼药房

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3,280,608.00 | 30.00 | 984,182.40 | 3,506,208.00 | 30.00 | 1,051,862.40 |
| 3,106,013.80 | 5.00 | 155,300.69 |  |  |  |
| 3,001,264.40 | 5.00 | 150,063.22 |  |  |  |
| 2,998,086.84 | 0.50 | 14,990.43 |  |  |  |
| 2,950,349.55 | 0.50 | 14,751.75 |  |  |  |
| 2,891,473.03 | 0.75 | 21,723.85 |  |  |  |
| 2,812,458.95 | 0.50 | 14,062.29 | 3,127,233.70 | 0.50 | 15,636.17 |
| 2,755,517.76 | 0.50 | 13,777.59 |  |  |  |
| 2,732,562.21 | 0.50 | 13,662.81 |  |  |  |
| 2,725,393.85 | 5.00 | 136,269.69 |  |  |  |
| 2,700,000.00 | 5.00 | 135,000.00 |  |  |  |
| 2,648,529.83 | 5.00 | 132,426.49 |  |  |  |
| 2,561,284.80 | 0.50 | 12,806.42 |  |  |  |
| 2,552,841.27 | 5.00 | 127,642.06 | 3,202,060.77 | 5.00 | 160,103.04 |
| 2,542,416.61 | 0.50 | 12,712.08 |  |  |  |
|  | | | 6,600,000.00 | 27.73 | 1,830,000.00 |
| 9,827,091.00 | 25.00 | 2,456,772.75 |
| 8,673,724.38 | 0.50 | 43,368.62 |
| 5,011,000.00 | 0.50 | 25,055.00 |
| 4,937,558.10 | 0.50 | 24,687.79 |
| 4,218,406.50 | 5.00 | 210,920.33 |
| 4,709,655.98 | 0.50 | 23,548.28 |
| 3,869,185.00 | 5.00 | 193,459.25 |

重庆对外广告公 司

深圳市开创实业 有限公司

新疆新能物资集 团有限责任公司

北京天坛医院

北京博爱医院

广州医学院第三 附属医院 ( 西药 库)

中山大学附属第 三医院

中国人民解放军

海军总医院

中山大学附属第 一医院

山西省电力公司

辽宁省电力有限 公司大连供电公 司

台州电力物资供 销公司

中国人民解放军 总医院 ( 大楼药

房)

广州市楷创照明 电器有限公司

北京市房山区第

一医院

杭州余杭华瑞房 地产开发有限公 司

济南中信医药有 限公司

昆明制药集团医 药商业有限公司

广州奇星医药贸 易公司

广州康采恩医药 有限公司

IPCA LABORIES LIMITED

中国人民解放军

总医院附二院

潮阳市电力工业 总公司

辽宁省电力有司 铁岭供电公司

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 3,573,320.00 | 6.46 | 230,741.00 |
| 3,513,000.00 | 5.00 | 175,650.00 |
| 3,236,763.63 | 0.50 | 16,183.82 |
| 3,096,912.00 | 5.00 | 154,845.60 |
| 3,009,600.00 | 0.50 | 15,048.00 |
| 3,502,205.00 | 5.00 | 175,110.25 |
| 2,727,548.98 | 0.50 | 13,637.74 |
| 3,366,402.65 | 0.50 | 16,832.01 |
| **7,924,208.86 265,215,377.89** |  | **12,660,466.60** |

河南电力物资公 司

Churchbells Pharmaceuticals Nig.Ltd.

天津市电力公司

电能计量中心

四川省诚信医药 有限公司

安溪县电力物资 供应有限公司

北京华东源医药 商业有限公司

北京市大兴区人 民医院

**合 计 270,890,573.10**

注：公司对上述单项金额重大的应收账款单独测试未发生减值，对其以账龄为基础 按比例计提坏账准备。

D、欠款金额前五名的单位总欠款金额为88,186,370.26元，占应收账款总额的12.14%， 其账龄情况如下：

|  |  |
| --- | --- |
| **账龄**  1 年以内 | **金额**  75,690,699.09 |
| 1 至 2 年 | 12,495,671.17 |
| **合计** | **88,186,370.26** |

E、无持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位的欠款。

（2）其他应收款

A、账龄结构列示如下：

**年末数 年初数**

**账 龄**

**金 额 比例(%) 坏账准备 金 额 比例(%) 坏账准备**

1年以内 59,991,070.07 31.84 2,035,561.36 85,484,424.61 40.30 3,657,851.29

1至2年 52,001,289.12 27.60 6,892,853.70 99,297,525.17 46.82 42,430,198.5

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | | 6 |
| 2至3年 | 51,360,015.01 | 27.26 | 33,658,345.07 2,269,176.43 | 1.07 | 366,202.24 |
| 3年以上 | 25,069,470.84 | 13.30 | 9,572,510.86 25,053,182.07 | 11.81 | 9,480,526.54 |

**合 计 188,421,845.0**

**4**

**100.00 52,159,270.99 212,104,308.2**

**8**

**100.00 55,934,778.6**

**3**

年末应收关联方款项余额10,976,986.59元，占其他应收款余额的5.83%。

B、按其他应收款客户类别列示如下：

**年末数 年初数**

**类别**

**金 额 比例(%) 坏账准备 金 额 比例(%) 坏账准备**

单项金额重大的 90,212,134.83 47.88 36,741,584.47 132,421,075.5

5

62.43 43,779,821.2

9

其他不重大的 98,209,710.21 52.12 15,417,686.52 79,683,232.73 37.57 12,154,957.3

4

**合计 188,421,845.0**

**4**

**100.00 52,159,270.99 212,104,308.2**

**8**

**100.00 55,934,778.6**

**3**

C、 单项金额重大的其他应收款项目列示如下：

**年末数 年初数**

**单位 坏账计**

**金额 提比例**

**坏账准备 金额**

**坏账计 提比例**

**坏账准备**

重 庆金三角 实 业总公司 (注 1)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 28,500,000.00 | **(%)**  100.00 | 28,500,000.00 | 28,500,000.00 | **(%)**  50.00 | 14,250,000.00 |
| 13,520,000.00 | 30.00 | 4,056,000.00 | 13,520,000.00 | 30.00 | 4,056,000.00 |
| 3,000,000.00 | 100.00 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 100.00 | 3,000,000.00 |
| 7,309,981.68 | 7.86 | 574,811.40 | 14,672,029.94 | 5.00 | 733,601.50 |
| 2,528,961.40 | 13.08 | 330,770.57 | 2,045,450.00 | 5.00 | 102,272.50 |
| 3,240,000.00 | 5.00 | 162,000.00 | 5,000,000.00 | 5.00 | 250,000.00 |
| 2,360,050.00 | 5.00 | 118,002.50 |  |  |  |
| 7,670,598.43 |  |  |  |  |  |

杭 州康迪信 息 技术开发

公司

西 藏中科生 物 技术开发 有限公司(注 1)

重 庆华创机

电有限公司 重 庆福瑞制 药有限公司

刘怀英

华 北电力物 资公司

湖 北华立正 源 医药有限

公司（注 2）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 杭 州贝特燃 气 表有限公 | 17,068,398.96 | 16,501,820.00 | 5.86 | 967,717.20 |
| 司（注 2）  四 川天福仪 |  |  |  |  |
| 表 有限公司  （注 2）  重 庆联生实 | 5,014,144.36 | 5,014,144.30 | 10.00 | 501,414.43 |
| 业 发展有限  公司 |  | 37,467,631.31 | 50.00 | 18,733,815.66 |
| 北 京莱维可 |  |  |  |  |
| 企 业管理咨  询有限公司 |  | 2,700,000.00 | 25.00 | 675,000.00 |
| 北 京壮大瑞 |  |  |  |  |
| 业 科贸有限  责任公司 |  | 2,000,000.00 | 25.00 | 500,000.00 |
| 湖 北隆泰医 |  |  |  |  |
| 药 有限责任  公司 |  | 2,000,000.00 | 0.50 | 10,000.00 |

**合计 90,212,134.83 36,741,584.47 132,421,075.55 43,779,821.29**

注1：公司对应收重庆金三角实业总公司欠款2,850万元、应收西藏中科生物技术开发 有限公司欠款300万元，单独进行减值测试，有证据表明这些款项已无法收回，因此对其 全额计提坏账准备。

注2：公司应收杭州贝特燃气表有限公司欠款17,068,398.96元、应收四川天福仪表有 限公司欠款5,014,144.36元、应收湖北华立正源医药有限公司欠款7,670,598.43元，已于期 后收回，单独测试未发生减值，公司对这些欠款未计提坏账准备。

公司对除上述项目以外的单项金额重大的其他应收款单独测试未发生减值，对其以 账龄为基础按比例计提坏账准备。

D、 欠款金额前五名项目的总欠款金额为74,068,979.07 元，占其他应收款总额的

39.31%，其账龄情况如下：

|  |  |
| --- | --- |
| **账龄**  1年以内 | **金额**  4,285,221.58 |
| 1至2年 | 27,763,757.49 |
| 2至3年 | 28,500,000.00 |
| 3年以上 | 13,520,000.00 |

**合 计 74,068,979.07**

E、持公司23.52%表决权股份的股东单位华立产业集团有限公司欠款222,101.11元。

4、 预付款项

（1）账龄分析列示如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **账龄** | **年末数** |  | **年初数** |  |
|  | **金额** | **所占比例(%)** | **金额** | **所占比例(%)** |
| 1年以内 | 49,222,684.01 | 66.24 | 78,945,293.40 | 84.87 |
| 1至2年 | 12,872,125.36 | 17.32 | 12,606,040.29 | 13.55 |
| 2至3年 | 11,113,819.80 | 14.96 | 387,079.40 | 0.42 |
| 3年以上 | 1,102,988.50 | 1.48 | 1,080,562.09 | 1.16 |
| **合计** | **74,311,617.67** | **100.00** | **93,018,975.18** | **100.00** |

（2）账龄超过一年的大额预付账款未结算的原因：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **单 位** | **金 额** | **性质或内容** | **未结算原因** |
| 美国华盛顿大学 |  | 9,665,165.08 | 临床研究款 | 该项目尚在进行中 |

成都市新瑞华医药科技有限公司 2,575,000.00 临床研究款 该项目尚在进行中

（3）金额较大的预付账款如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **单 位**  美国华盛顿大学 | **金 额**  9,665,165.08 | **性质或内容**  临床研究款 |
| 杭州诚欣仪表配件有限公司 | 8,000,000.00 | 货款 |
| 杭州正华电子科技有限公司 | 6,000,000.00 | 货款 |
| 武汉钢铁股份有限公司 | 3,180,823.27 | 货款 |
| 杭州余杭福安仪表元件有限公司 | 2,850,501.93 | 货款 |
| 成都市新瑞华医药科技有限公司 | 2,575,000.00 | 临床研究款 |

（4）无持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位的欠款。

5、 存货

（1）存货账面余额及跌价准备列示如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **年 末** | **数** |  | **年** | **初 数** |
|  | **账面余额** |  | **跌价准备** | **账面余额** | **跌价准备** |
| 原材料 | 103,375,203.71 |  | 520,495.45 | 117,425,277.99 | 6,181,072.50 |
| 包装物 | 1,836,457.58 |  | 219,134.98 | 1,949,320.33 | 219,134.98 |
| 低值易耗品 | 700,557.49 |  | 61,023.83 | 854,591.60 | 61,023.83 |
| 自制半成品 | 1,321,350.80 |  |  | 3,701,229.46 |  |
| 库存商品 | 159,310,806.55 |  | 722,646.79 | 237,037,335.73 | 19,600,446.82 |
| 委托加工物资 | 2,228,674.21 |  | 420,867.61 | 1,287,947.77 | 420,867.61 |
| 在产品 | 9,581,081.24 |  |  | 22,449,550.15 | 15,322.31 |
| 发出商品 | 1,816,924.38 |  | 245,862.72 | 944,130.65 | 245,862.72 |
| **合 计** | **280,171,055.96** |  | **2,190,031.38** | **385,649,383.68** | **26,743,730.77** |

（2）存货跌价准备明细列示如下：

**项 目 年初数 本年增加**

**本年减少**

**转回 转销**

**年末数**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 原材料 | 6,181,072.50 | 153,900.49 | 5,506,676.56 | 520,495.45 |
| 包装物 | 219,134.98 |  |  | 219,134.98 |
| 低值易耗品 | 61,023.83 |  |  | 61,023.83 |
| 库存商品 | 19,600,446.82 |  | 18,877,800.03 | 722,646.79 |
| 委托加工物资 | 420,867.61 |  |  | 420,867.61 |
| 在产品 | 15,322.31 |  | 15,322.31 |  |
| 发出商品 | 245,862.72 |  |  | 245,862.72 |
| **合 计** | **26,743,730.77** | **153,900.49** | **24,399,798.90** | **2,190,031.38** |

注：存货跌价准备计提依据为可收回金额低于账面价值。本年存货跌价准备的减少 主要因出售存货相应转销存货跌价准备所致。

（3）存货年末数中未含有利息资本化金额。

6、 长期股权投资

（1）明细列示如下：

**被投资单位名称**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **初始投资金额**  8,911,396.41 | **年初数**  8,911,396.41 | **本年增加** | **本年减少**  8,911,396.41 | **年末数** |
| 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |  |  | 10,000,000.00 |
| 825,123.11 | 825,123.11 |  |  | 825,123.11 |
| 3,340,572.28 | 3,340,572.28 |  |  | 3,340,572.28 |
| 1,800,000.00 | 1,800,000.00 |  |  | 1,800,000.00 |
| 100,000.00 | 100,000.00 |  |  | 100,000.00 |
| 500,000.00 | 500,000.00 |  |  | 500,000.00 |
| 82,728.49 | 82,728.49 |  |  | 82,728.49 |
| 2,393,836.41 |  |  |  |  |
| 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |  |  | 4,000,000.00 |
| 345,312.93 |  | 345,312.93 |  | 345,312.93 |
| 32,298,969.63 | 29,559,820.29 | 345,312.93 | 8,911,396.41 | 20,993,736.81 |

一、按成本法核 算

重庆华立地产

（集团）有限公 司（注 1） 重庆福瑞制药有 限公司

南充华立（注 2）

浙江华立国际发 展有限公司 浙江华立电网控 制系统有限公司 浙江振兴仪器仪 表责任有限公司 云南省西双版纳 云麻实业有限公 司 法国华立药业公 司

华立美联（注 3）

重庆三河华立商 务有限公司 杭州翔升实业有 限公司（注 4）

小计

二、按权益法核 算

（一）合营企业 安挺医药有限公

件系统有限公司 2,027,181.34

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 司 | (Activa | 808,320.00 | 3,133,196.64 | 755,499.22 | 1,059,720.00 | 2,828,975.86 |
| Pharmaceuticals) | | | | | | |
| 小计 808,320.00  （二）联营企业 | | | 3,133,196.64 | 755,499.22 | 1,059,720.00 | 2,828,975.86 |
| 深圳华立南方电  子技术有限公司 19,288,723.22 | | | 22,071,340.55 | 131,407.19 |  | 22,202,747.74 |
| 淮北万华仪表有  限公司 570,000.00 | | | 711,292.13 | 112,973.90 |  | 824,266.03 |
| 杭州华立太商软 | | |  |  |  |  |

杭州翔升实业有

3,920,000.00 3,928,565.99 3,928,565.99

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 限公司（注 4）  小计 | 25,805,904.56 | 26,711,198.67 | 244,381.09 3,928,565.99 23,027,013.77 |
| **总计** | **58,913,194.19** | **59,404,215.60** | **1,345,193.24 13,899,682.40 46,849,726.44** |

注1：本年公司转让了持有重庆华立地产（集团）有限公司19.00%的股权，转让价格 1,140.00万元，该股权转让事项于2008年8月28日经公司五届二十一次董事会审议通过， 公司已于2008年12月收讫股权转让款1,140.00万元。

注2：南充华立系子公司华立仪表集团之子公司重庆仪表控股52.00%的子公司，自

2007年起进入清算期。

注3：华立美联系子公司美联制药成立的境外子公司，2007年美联制药通过董事会决 议决定注销该公司，由于投资款预计不可收回，公司已对其全额计提减值准备。

注4：本年子公司华立仪表集团转让了持有杭州翔升实业有限公司其中44.693%的股 权，转让价格262.90万元，转让后华立仪表集团仍持有其4.307%的股权，公司对该投资由 权益法改按成本法核算。

（2）合营、联营企业投资列示如下：

**被投资单位名称 注册地 业务性质 公司持股**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 商业 | **比例（%）**  50 | **比例（%）**  50 |
| 工业 | 45 | 45 |
| 工业 | 25 | 25 |
| 工业 | 49 | 49 |

**公司表决权**

（一）合营企业

安挺医药有限公司 (Activa Pharmaceuticals)

（二）联营企业 深圳华立南方电子技术有限

阿拉伯联合酋长国

公司 深圳市南山区沙河西路

淮北万华仪表有限公司 淮北市相阳路与淮纺路交叉

处

杭州华立太商软件系统有限 公司

杭州市余杭区余杭镇直街

181 号

合营、联营企业主要财务信息列示如下：

**被投资单位名称 期末净资产**

**（万元）**

**本年营业收入**

**（万元）**

**本年净利润**

**（万元）**

**本年公司分得的现 金红利（万元）**

（一）合营企业

安挺医药有限公司 (Activa

Pharmaceuticals) 501.14 4,164.82 151.10 105.97

（二）联营企业

深圳华立南方电子技术有限 公司

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 3,408.84 | 6,412.97 | 142.82 |
| 362.55 | 2,181.53 | 45.19 |
| -62.98 |  | -4.59 |

淮北万华仪表有限公司

杭州华立太商软件系统有限 公司

（3）长期股权投资减值准备列示如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **被投资单位名称**  华立美联 | **年初数**  2,393,836.41 | **本年计提** | **本年转回** | **年末数**  2,393,836.41 | **计提原因**  （注） |
| **合 计** | **2,393,836.41** |  |  | **2,393,836.41** |  |

注：详见附注七、6（1）。

7、 固定资产

（1）分类列示如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目**  **一、原价合计** | **年初数**  **962,713,093.86** | **本年增加**  **77,283,284.79** | **本年减少**  **186,421,441.18** | **年末数**  **853,574,937.47** |
| 其中：房屋、建筑物 | 673,117,637.39 | 47,857,271.35 | 164,173,618.41 | 556,801,290.33 |
| 通用设备 | 134,523,177.50 | 3,622,634.71 | 13,199,620.51 | 124,946,191.70 |
| 专用设备 | 121,721,357.00 | 21,407,217.43 | 5,839,041.46 | 137,289,532.97 |
| 运输设备 | 24,839,375.37 | 3,077,831.76 | 2,084,597.73 | 25,832,609.40 |
| 其他设备 | 5,742,421.50 | 711,632.22 | 1,124,563.07 | 5,329,490.65 |
| 装修费 | 2,769,125.10 | 606,697.32 |  | 3,375,822.42 |
| **二、累计折旧合计** | **192,706,150.24** | **51,186,459.62** | **55,261,108.60** | **188,631,501.26** |
| 其中：房屋、建筑物 | 70,610,315.96 | 15,032,857.55 | 43,402,787.94 | 42,240,385.57 |
| 通用设备 | 67,066,727.75 | 11,128,733.13 | 7,509,912.54 | 70,685,548.34 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 专用设备 | 38,951,494.64 | 20,007,965.28 | 2,934,705.37 | 56,024,754.55 |
| 运输设备 | 12,521,977.76 | 3,273,559.97 | 1,120,273.14 | 14,675,264.59 |
| 其他设备 | 1,994,308.82 | 1,057,530.64 | 293,429.61 | 2,758,409.85 |
| 装修费  **三、减值准备累计金额** | 1,561,325.31 | 685,813.05 |  | 2,247,138.36 |
| **四、账面价值合计** | **770,006,943.62** |  |  | **664,943,436.21** |
| 其中：房屋、建筑物 | 602,507,321.43 |  |  | 514,560,904.76 |
| 通用设备 | 67,456,449.75 |  |  | 54,260,643.36 |
| 专用设备 | 82,769,862.36 |  |  | 81,264,778.42 |
| 运输设备 | 12,317,397.61 |  |  | 11,157,344.81 |
| 其他设备 | 3,748,112.68 |  |  | 2,571,080.80 |
| 装修费 | 1,207,799.79 |  |  | 1,128,684.06 |

（2）本年由在建工程转入共计49,022,274.72元，其中：房屋、建筑物47,857,271.35元， 专用设备1,165,003.37元。

（3）固定资产中，有原价为4,186.28万元的房屋、建筑物尚未完善有关产权手续。

（4）年末固定资产中有账面价值为38,532.42万元的资产已被用于为公司及子公司银 行借款提供抵押，详见附注七、16，七、22及七、23。

（5）报告期内无应提取固定资产减值准备的情况。

8、 在建工程

（1） 明细列示如下：

**工程名称** 科技园工程

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **年初数**  143,814,340.72 | **本年增加**  61,699,535.14 | **本年转固**  43,844,696.29 | **其他减少**  19,080,397.76 | **年末数**  142,588,781.81 |
| 11,415,657.32 | 1,624,298.59 | 840,493.44 |  | 12,199,462.47 |
| 1,275,076.20 |  |  |  | 1,275,076.20 |

（注 1）

北碚药业基 地

汉普生产线

总商会办公

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 楼（注 2） 16,846,271.40 | | 530,579.32 |  | 17,376,850.72 |
| 云南大麻西  部项目 4,412,394.80 | | 512,212.00 | 3,953,944.95 | 970,661.85 |
|  | | | | |
| 零星工程 | 527,441.45 | 119,768.59 | 383,140.04 | 264,070.00 |
| **合 计** | **178,291,181.89** | **64,486,393.64** | **49,022,274.72** | **19,080,397.76 174,674,903.05** |

注1：公司已与浙江华科实业开发有限公司就科技园工程中的部分在建工程签订了相 关转让协议，相关产权转让手续尚在办理当中，详见附注九、2（2）D。

注2：总商会办公大楼项目已为公司长期借款610.23万元提供抵押，详见附注七、23。

（2）利息资本化情况列示如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **工程名称** | **年初数** | **本年增加** | **本年转固** | **其他减少** | **年末数** | **资本化率** |
| 科技园工程 | 13,790,200.00 |  |  |  | 13,790,200.00 | 7.20% |

**合 计 13,790,200.00 13,790,200.00**

（3）报告期内无应提取在建工程减值准备的情况。

9、 工程物资

**项 目 年末数 年初数**

工程材料 635,517.33

**合 计 635,517.33**

10、 生产性生物资产

（1）账面余额列示如下：

**项 目 年初数 本年增加 本年减少 年末数** 一、种植业

曼地亚红豆杉 14,127,854.26 1,992,211.59 814,829.52 15,305,236.33

**合 计 14,127,854.26 1,992,211.59 814,829.52 15,305,236.33**

生产性生物资产曼地亚红豆杉的年末实物数量：7,407.70亩。

（2）生产性生物资产基本情况列示如下：

**项 目 累计折旧 减值准备累计金额** 一、种植业

曼地亚红豆杉 1,407,967.81

**合 计 1,407,967.81**

（3）报告期内无应提取生产性生物资产减值准备的情况。

11、 无形资产

（1）明细列示如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目**  **一、原价合计** | **年初数**  **269,386,398.88** | **本年增加**  **19,417,773.19** | **本年减少**  **18,415,147.89** | **年末数**  **270,389,024.18** |
| 其中：土地使用权 | 189,395,436.50 | 19,080,397.76 | 18,415,147.89 | 190,060,686.37 |
| 电能表销售网络 | 26,479,860.00 |  |  | 26,479,860.00 |
| 生产经营权 | 49,477,401.18 | 337,375.43 |  | 49,814,776.61 |
| 管理软件 | 4,033,701.20 |  |  | 4,033,701.20 |
| **二、累计摊销额合计** | **43,818,749.01** | **10,742,053.18** | **3,082,720.50** | **51,478,081.69** |
| 其中：土地使用权 | 7,167,382.14 | 4,368,210.05 | 3,082,720.50 | 8,452,871.69 |
| 电能表销售网络 | 18,535,902.00 | 2,647,986.00 |  | 21,183,888.00 |
| 生产经营权 | 15,891,871.93 | 3,255,210.33 |  | 19,147,082.26 |
| 管理软件  **三、减值准备累计金额合计** | 2,223,592.94 | 470,646.80 |  | 2,694,239.74 |
| **四、账面价值合计** | **225,567,649.87** |  |  | **218,910,942.49** |
| 其中：土地使用权 | 182,228,054.36 |  |  | 181,607,814.68 |
| 电能表销售网络 | 7,943,958.00 |  |  | 5,295,972.00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 生产经营权 | 33,585,529.25 | 30,667,694.35 |
| 管理软件 | 1,810,108.26 | 1,339,461.46 |

注：本年无形资产土地使用权增加19,080,397.76元，其中19,080,397.76元系从在建工 程转入。

（2）年末无形资产中有账面价值为17,152.93万元的土地使用权连同房屋建筑物为公 司在银行借款提供了抵押，详见附注七、16，七、22及七、23。

（3）报告期内无应提取无形资产减值准备的情况。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 12、 商誉  **项 目** | **形成来源** | **年初数** | **本年增加** | **本年减少** | **年末数** |
| 华武制药 | 注1 | 437,025.54 |  |  | 437,025.54 |
| 同人泰 | 注2 | 292,729.60 |  |  | 292,729.60 |
| 美联制药 | 注3 | 2,918,687.18 |  | 2,918,687.18 |  |
| 洪雅种植 | 注4 | 8,900,000.00 |  |  | 8,900,000.00 |
| 云南大麻 | 注5 | 16,860,873.95 |  |  | 16,860,873.95 |
| 南湖制药 | 注6 | 12,601,382.21 |  |  | 12,601,382.21 |
| 华立九州 | 注7 | 2,236,132.92 |  |  | 2,236,132.92 |
| 华立永正 | 注8 | 33,741,732.70 |  |  | 33,741,732.70 |
| 广州万特 | 注9 | 5,413,521.88 |  |  | 5,413,521.88 |
| **合 计** |  | **83,402,085.98** |  | **2,918,687.18** | **80,483,398.80** |

注1：2004年2月，公司以310万元的价格受让胡春果等16名自然人持有华武制药31% 的股权（受让后公司持有华武制药91%的股权），产生股权投资差额437,025.54元。公司 自2007年1月1日起执行新《企业会计准则》，将上述股权投资差额作为商誉列示。

注2：2006年7月，公司以100万元的价格受让自然人刘小蝉、刘怀英持有同人泰5%的 股权（受让后公司持有同人泰65.24%的股权），产生股权投资差额292,729.60元。如注1

所述，上述股权投资差额作为商誉列示。

注3：2004年7月，公司以1,700万元的价格受让联生实业持有美联制药39.69%的股权， 同时对美联制药单方面增资1,507.68万元（增资后公司持有美联制药70%的股权），形成 股权投资差额5,837,374.37元。如注1所述，上述股权投资差额作为商誉列示。公司于2007 年对此项商誉计提减值准备2,918,687.19元，公司于本年年末根据商誉减值测试结果，对 此项商誉计提减值准备2,918,687.18元。

注4：2004年8月，公司以890万元的价格受让联生实业持有洪雅种植80%的股权，（受 让后公司持有洪雅种植80%的股权），形成股权投资差额8,900,000.00元。如注1所述，上 述股权投资差额作为商誉列示。

注5：2004年6月，公司以1,545万元的价格受让云南康盛工贸有限公司、云南澜沧江 实业有限公司和曾建郁等5 名自然人持有云南大麻 22% 的股权，形成股权投资差额 13,801,307.98元；2004年9月，公司以1,269.56万元对云南大麻进行增资，同时公司以95万 元的价格受让自然人股东曾建郁持有云南大麻75.44万元的股权，形成股权投资差额 1,092,442.98元；2005年12月，公司以255万元的价格受让自然人袁华持有云南大麻6.232% 的股权，形成股权投资差额632,969.56元；2006年2－8月，公司陆续受让云南康盛工贸有 限公司、云南澜沧江实业有限公司和自然人潘伟，王伟强、曾建郁所持有云南大麻23.43% 的股权，形成股权投资差额1,334,153.43元（受让后公司持有云南大麻80.66%的股权）。 如注1所述，上述股权投资差额作为商誉列示，金额合计16,860,873.95元。

注6：2004年7月，公司以1,267.08万元的价格受让钟晓明等11名自然人股东持有南湖 制药70%的股权，形成股权投资差额12,601,382.21元。如注1所述，上述股权投资差额作 为商誉列示。

注7：2004年11月，公司以2,969,573.73元的价格受让惠丰投资有限公司持有华立九州

（原名北京惠之瑞医药有限公司，2004年11月更名为北京华立九州医药有限公司）80%的 股权，形成股权投资差额1,660,294.68元；2005年10月，公司与华立九州的另一股东浙江 华立医药投资集团增资8,000万元，其中公司增资7,100万元（增资后公司持有华立九州 88.24%的股权），形成股权投资差额575,838.24元。如注1所述，上述股权投资差额作为

商誉列示，金额合计2,236,132.92元。

注8：2004年10月，公司以1,620万元的价格受让北京正元成经济贸易中心持有华立永 正55%的股权（2005年10月，公司将该项股权转让给子公司华立九州），形成股权投资差 额12,949,974.33元；2006年11月，子公司华立九州以现金1,950万元和承担北京新永正置业 投资有限公司欠华立永正1,450万元债务的方式受让其持有华立永正45%的股权，形成股 权投资差额26,251,035.72元；2006年12月，华立九州将所持华立永正15%的股权以750万元 的价格转让给李欣（管理层）等四位自然人， 按股权比例相应转出股权投资差额 5,459,277.35元。如注1所述，上述股权投资差额作为商誉列示，金额合计33,741,732.70元。

注9：2005年5月，华立九州以905.52万元受让自然人周文清持有广州万特40%的股权， 同时华立九州单方面增资1,000万元（增资后公司持有广州万特70%的股权），形成股权 投资差额5,413,521.88元。如注1所述，上述股权投资差额作为商誉列示。

13、 长期待摊费用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目**  土地租赁费 | **年末数**  7,239,058.08 | **年初数**  7,966,093.04 |
| 其 他 |  | 695,978.85 |
| **合 计** | **7,239,058.08** | **8,662,071.89** |

14、 递延所得税资产

（1）明细列示如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **年末数** | **年初数** |
| 递延所得税资产 | 9,994,849.00 | 17,787,237.54 |

（2）引起可抵扣暂时性差异的项目：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目**  应收款项坏账准备 | **年末暂时性差异额**  46,177,281.31 | **年初暂时性差异额**  51,489,912.13 |
| 存货跌价准备 |  | 23,455,501.76 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 辞退福利 | 12,057,936.91 | 15,048,822.00 |
| **合 计** | **58,235,218.22** | **89,994,235.89** |

15、 资产减值准备

**本年减少额**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **年初数** | **本年计提额** | **转回** | **转销** | **年末数** |
| 坏账准备 | 93,258,645.93 |  | 3,129,864.45 | 5,416,885.38 | 84,711,896.10 |
| 存货跌价准备 | 26,743,730.77 |  | 153,900.49 | 24,399,798.90 | 2,190,031.38 |

长期股权投资减值 准备

2,393,836.41 2,393,836.41

商誉减值准备 2,918,687.19 2,918,687.18 5,837,374.37

**合 计 125,314,900.30 2,918,687.18 3,283,764.94 29,816,684.28 95,133,138.26**

注：本年坏账准备的转销系由于子公司华立正源转让相应转出所致，本年存货跌价 准备的转销系因出售存货所致。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 16、 短期借款  **项 目** | **年末数** | **年初数** | **备注** |
| 信用借款 |  | 20,000,000.00 |  |
| 抵押借款 | 58,640,000.00 | 91,520,000.00 | 注 1 |
| 保证借款 | 526,000,000.00 | 721,282,987.56 | 注 2 |
| 质押借款 | 103,750,000.00 | 20,000,000.00 | 注 3 |
| **合 计** | **688,390,000.00** | **852,802,987.56** |  |

注1：公司及子公司以账面价值为8,282.34万元的房屋及建筑物、账面价值为2,898.17 万元的土地使用权为公司的短期借款5,864.00万元提供了抵押担保。

注2：保证借款52,600.00万元，其中：

①华立产业集团有限公司为公司及子公司在银行借款34,000.00万元提供了连带责任 的保证，详见附注九、1（4）B。

②华立地产集团有限公司为子公司华立仪表集团在银行借款9,800.00万元提供了连 带责任的保证，详见附注九、2（2）C。

③本公司为子公司及子公司为子公司在银行借款6,800.00万元提供了连带责任的保 证，详见附注十、2及附注十、4。

④北京中科智担保有限公司为子公司北京科泰在银行借款2,000.00万元提供了连带 责任的保证，详见附注十、5。

注3：质押借款10,375.00万元，其中：

①公司以定期银行存单2,135.00万元为其在银行借款2,000.00万元提供了质押。

②间接控股子公司华立永正以原值为 3,000.00 万元的应收账款为其在银行借款

3,400.00万元提供了质押。

③间接控股子公司广州万特以原值为 4,975.00 万元的应收账款为其在银行借款

4,975.00万元提供了质押。

17、 应付票据

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| （1）明细列示如下：  **种 类** | **年末数** | **年初数** |
| 银行承兑汇票 | 143,029,017.65 | 183,585,714.11 |
| **合 计** | **143,029,017.65** | **183,585,714.11** |

注：华立产业集团有限公司为本公司开具 7,704.40 万元银行承兑汇票提供了连带责

任担保，详见附注九、1（4）B。本公司为子公司开具 2,310.11 万元银行承兑汇票提供了 担保，详见附注十、2。

（2）无欠持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项。

18、 应付款项

（1）应付账款

A、无账龄超过一年的大额应付账款。

B、欠持公司 23.52%表决权股份的股东单位华立产业集团有限公司款项 2,954,680.34

元。

（2）预收款项

A、无账龄超过一年的大额预收款项。 B、无欠持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位的款项。

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| （3）其他应付款  A、金额较大的其他应付款列示如下： |  | |
| **单位名称** | **金 额** | **性质或内容** |
| 浙江华科实业开发有限公司 | 86,000,000.00 | 在建工程转让款 |
| 华立产业集团有限公司 | 40,400,000.00 | 往来款 |
| 乌鲁木齐诺金投资管理咨询公司 | 21,900,000.00 | 往来款 |
| 华立集团股份有限公司 | 7,208,542.75 | 往来款 |
| 玉溪市红塔区人民政府 | 5,000,000.00 | 往来款 |

B、账龄超过一年的大额其他应付款列示如下：

**单位名称 金 额 未偿还的原因**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 玉溪市红塔区人民政府 | 5,000,000.00 | 对方未催收 |
| 浙江华凯实业有限公司 | 2,000,000.00 | 对方未催收 |

C、 欠持公司 23.52%表决权股份的股东单位华立产业集团有限公司款 40,400,000.00

元。欠华立产业集团有限公司的控股股东华立集团股份有限公司款 7,208,542.75 元。

19、 应付职工薪酬

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目**  工资、奖金等 | **年末数**  4,088,258.82 | **年初数**  6,149,543.39 |
| 职工福利（注） | 585,384.33 | 554,355.09 |
| 社会保险费 | 1,106,026.57 | 713,642.46 |
| 住房公积金 | 13,277.26 | 50,416.10 |
| 工会经费 | 1,315,658.79 | 1,424,996.51 |
| 职工教育经费 | 209,067.04 | 383,933.65 |
| 辞退福利 | 12,057,936.91 | 15,298,822.00 |
| **合 计** | **19,375,609.72** | **24,575,709.20** |

注：职工福利年末数，系子公司华立电子（外商投资企业）从税后利润中提取的职 工奖励及福利基金。

20、 应付股利

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **投资者**  华立产业集团有限公司 | **年末数**  7,926,663.53 | **年初数**  7,926,665.76 | **欠付的原因**  股东未及时领取 |
| 海南禹航投资有限公司 | 4,233,600.00 | 5,184,922.80 | 股东未及时领取 |
| 其他法人股东 | 2,692,384.00 | 2,205,208.97 | 股东未及时领取 |
| 子公司个人股东 | 1,243,093.60 | 2,593,093.60 | 股东未及时领取 |
| **合 计** | **16,095,741.13** | **17,909,891.13** |  |

21、 应交税费

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **税 种** | **年末数** | **年初数** | **执行税率(%)** |
| 所得税 | 1,116,879.76 | 422,761.36 | 15、25 |
| 增值税 | 6,585,263.16 | -4,399,444.71 | 17、4 |
| 营业税 | 56,374.57 | 91,695.19 | 5 |
| 城市维护建设税 | 1,143,902.82 | 443,983.85 | 5、7 |
| 教育费附加 | 711,133.03 | 287,897.20 | 3 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 个人所得税 | 192,459.29 | 345,194.22 |
| 其他 | 320,775.72 | 463,788.91 |
| **合 计** | **10,126,788.35** | **-2,344,123.98** |

22、 一年内到期的非流动负债

（1）分项列示如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目**  长期借款 | **年末数**  17,960,000.00 | **年初数**  25,024,000.00 |
| **合 计** | **17,960,000.00** | **25,024,000.00** |

（2）一年内到期的长期借款列示如下：

A、按借款条件列示如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **借款条件**  保证借款 | **年末数**  10,000,000.00 | **年初数**  10,024,000.00 | **备注**  注1 |
| 抵押借款 | 7,960,000.00 | 15,000,000.00 | 注2 |
| **合 计** | **17,960,000.00** | **25,024,000.00** |  |

注1：公司为子公司同人泰1,000.00万元银行借款提供了保证担保，详见附注十、2。 注2：抵押借款796.00万元，其中：

①同人泰以账面价值1,469.41万元的机器设备为其596.00万元银行借款提供了抵押担 保。

②美联植化以账面价值184.59万元的房屋建筑物连同账面价值74.87万元的土地使用 权为其200.00万元银行借款提供了抵押担保。

B、按贷款单位列示如下：

**贷款单位 年末数 年初数** 中国农业银行什邡市支行 15,960,000.00

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 洪雅县柳江农村信用合作社 | 2,000,000.00 |  |
| 中国银行嘉兴分行 |  | 5,000,000.00 |
| 华夏银行滇池支行 |  | 10,000,000.00 |
| 中国银行吉首分行 |  | 10,024,000.00 |
| **合 计** | **17,960,000.00** | **25,024,000.00** |

23、 长期借款

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| A、按借款条件列示如下：  **借款条件** | **年末数** | **年初数** | **备注** |
| 保证借款 | 100,000,000.00 | 161,801,087.99 | 注1 |
| 抵押借款 | 197,102,317.43 | 181,773,155.22 | 注2 |
| **合 计** | **297,102,317.43** | **343,574,243.21** |  |

注1：公司为子公司华立仪表集团长期借款10,000.00万元提供了保证担保，详见附注 十、2。

注2：抵押借款19,710.23万元，其中：

①公司以账面价值1,737.69万元的在建工程为其长期借款610.23万元提供了抵押。

②子公司云南大麻以账面价值1,478.06万元的房屋建筑物为其长期借款2,000.00万元 提供了抵押。

③子公司华立仪表集团以账面价值 27,118.02 万元的房屋建筑物连同账面价值

14,179.89万元的土地使用权为其长期借款17,100.00万元提供了抵押。 B、按贷款单位列示如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **贷款单位**  中国工商银行杭州西园支行 | **年末数**  130,000,000.00 | **年初数**  130,257,953.52 |
| 中国农业银行杭州西湖支行 | 141,000,000.00 | 186,369,071.97 |

国家拨入

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 呈贡县农村信用合作联社龙城信用社 | 20,000,000.00 | |  |
| 中国农业银行什邡市支行 |  | | 17,460,000.00 |
| 洪雅县柳江农村信用合作社 |  | | 2,000,000.00 |
| 重庆市北碚区农村信用合作社 | 6,102,317.43 | | 7,487,217.72 |
| **合 计** | **297,102,317.43** | | **343,574,243.21** |
| 24、 专项应付款 |  | |  |
| **类别 项目** | **年初数 本年结转数** | | **年末数** |
| 青蒿素及其衍生物复方制剂 |  | |  |
| 高技术产业化工程项目（注 1） 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 |  |
| 的具有专 云南工业用大麻优良新品种  门用途的 繁育及良种高技术开发化示 6,633,673.89 | | 4,854,475.46 | 2,929,198.43 |

拨款 范工程（注 2）

同人泰科研项目（注 3） 1,040,000.00 1,040,000.00

**合计 17,673,673.89 15,894,475.46 2,929,198.43**

注1：根据国家发改委和财政部发改高技[2003]2140号文件《关于下达2003年国家高 技术产业发展项目第三批产业技术研究与开发资金经费指标计划的通知》，公司于2004年 4月19日收到青蒿素及其衍生物复方制剂高技术产业化示范工程项目经费1,000.00万元。 该项目已于2008年验收通过，公司于本年转入递延收益，并按照资产使用年限分配计入 损益。

注2：系控股子公司云南大麻收到云南工业用大麻优良新品种繁育及良种高技术产业 化示范工程项目经费。截止2008年12月31日，公司累计收到项目专项补助资金1,238.00万 元，经审批用于补偿相关费用9,450,801.57元，年末数2,929,198.43元。

注3：根据四川省科技局国科发财字[2005]462号文，子公司同人泰于2006年12月16日 收到科研项目经费104.00万元。该科研项目于2008年结束，公司结转入本年损益。

25、 其他非流动负债

**内 容 年末数 年初数** 青蒿素及其衍生物复方制剂高技术产

业化工程项目（注1） 9,000,000.00

中坦联合制药研发平台建设项目（注2） 800,000.00

**合 计 9,800,000.00**

注1：系本年从专项应付款转入，详见附注七、24。

注2：系公司本年收到科技部中坦联合制药研发平台建设科技援外专项经费80.00万 元，该项目合作期为2009年至2010年。

26、 股本

**项 目 年初数**

**本年增加**

**送股 其他**

**本年减少 年末数**

一、有限售条件股份 75,687,410.00 41,240.00 75,646,170.00

1、国家持股

2、国有法人持有股

3、其他内资持股 75,687,410.00 41,240.00 75,646,170.00

其中：境内法人持股 75,356,354.00 75,356,354.00

境内自然人持股 331,056.00 41,240.00 289,816.00

4、外资持股

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其中：境外法人持股 境外自然人持股  二、无限售条件股份 | 412,044,585.00 | 41,240.00 |  | 412,085,825.00 |
| 1、人民币普通股 | 412,044,585.00 | 41,240.00 |  | 412,085,825.00 |
| 2、境内上市的外资股 |  |  |  |  |
| 3、境外上市的外资股 |  |  |  |  |
| 4、其他 |  |  |  |  |
| 三、股份总数 | **487,731,995.00** | **41,240.00** | **41,240.00** | **487,731,995.00** |

注：有限售条件股份本年减少、无限售条件股份本年增加，系本年有限售条件股份 限售期结束转为无限售条件股份。

截止2008年12月31日，华立产业集团有限公司持有114,690,754股，占股本的23.52%。 其中：有限售条件的流通股份65,917,554股，无限售条件的流通股份48,773,200股。

27、 资本公积

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目**  股本溢价 | **年初数**  21,464,667.47 | **本年增加** | **本年减少** | **年末数**  21,464,667.47 |
| 其他资本公积 | 9,149,973.75 |  |  | 9,149,973.75 |
| 其中：原制度资本公积转入 | 9,149,973.75 |  |  | 9,149,973.75 |
| **合 计** | **30,614,641.22** |  |  | **30,614,641.22** |
| 28、 盈余公积 |  |  |  |  |
| **项 目** | **年初数** | **本年增加** | **本年减少** | **年末数** |
| 法定盈余公积 | 40,657,199.52 |  |  | 40,657,199.52 |
| **合 计** | **40,657,199.52** |  |  | **40,657,199.52** |

29、 未分配利润

**项 目 本年利润分配**

**比例(%)**

**本年数 上年数**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 年初未分配利润 |  | 10,097,331.21 | 224,178,385.36 |
| 加：本年净利润 |  | 4,717,562.55 | -199,111,181.86 |
| 其他转入  减：提取法定盈余公积 | 10 |  | -14,831,175.85 |
| 提取职工奖励及福利基金  应付普通股股利 | 5 | 31,029.24 | 138,696.44 |
| 转作股本的普通股股利 |  |  |  |
| 年末未分配利润 |  | 14,783,864.52 | 10,097,331.21 |

30、 营业收入与营业成本

（1）明细列示如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目**  **一、营业收入** | **本年数**  **2,862,342,584.17** | **上年数**  **2,709,042,381.82** |
| 主营业务收入 | 2,765,054,421.48 | 2,573,037,195.63 |
| 其中：电力仪器仪表销售 | 847,067,881.27 | 785,657,029.11 |
| 电机销售 |  | 46,183,926.93 |
| 青蒿素及其相关产品销售 | 142,309,443.28 | 148,705,577.79 |
| 燃气表、水热表销售 | 9,170,064.92 | 9,303,428.70 |
| 紫杉醇及其相关产品销售 | 14,392,155.85 | 13,920,779.33 |
| 药品批发销售 | 1,677,080,030.62 | 1,559,221,325.25 |
| 其他药品销售 | 71,033,449.12 | 9,355,411.69 |
| 工业用大麻及相关产品销售 | 4,001,396.42 | 689,716.83 |
| 其他业务收入 | 97,288,162.69 | 136,005,186.19 |
| **二、营业成本** | **2,447,070,148.98** | **2,373,433,866.71** |
| 主营业务成本 | 2,366,616,921.19 | 2,238,655,085.30 |
| 其中：电力仪器仪表销售 | 592,538,829.74 | 546,261,500.22 |
| 电机销售 |  | 34,898,052.83 |
| 青蒿素及其相关产品销售 | 107,857,245.28 | 129,587,077.22 |
| 燃气表、水热表销售 | 6,217,366.98 | 5,830,248.49 |
| 紫杉醇及其相关产品销售 | 10,734,737.44 | 10,817,162.63 |
| 药品批发销售 | 1,592,705,417.70 | 1,502,593,007.53 |
| 其他药品销售 | 52,426,387.09 | 8,512,463.92 |
| 工业用大麻及相关产品销售 | 4,136,936.96 | 155,572.46 |
| 其他业务成本 | 80,453,227.79 | 134,778,781.41 |
| **三、营业毛利** | **415,272,435.19** | **335,608,515.11** |
| 主营业务毛利 | 398,437,500.29 | 334,382,110.33 |
| 其中：电力仪器仪表销售 | 254,529,051.53 | 239,395,528.89 |
| 电机销售 |  | 11,285,874.10 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 青蒿素及其相关产品销售 | 34,452,198.00 | 19,118,500.57 |
| 燃气表、水热表销售 | 2,952,697.94 | 3,473,180.21 |
| 紫杉醇及其相关产品销售 | 3,657,418.41 | 3,103,616.70 |
| 药品批发销售 | 84,374,612.92 | 56,628,317.72 |
| 其他药品销售 | 18,607,062.03 | 842,947.77 |
| 工业用大麻及相关产品销售 | -135,540.54 | 534,144.37 |
| 其他业务毛利 | 16,834,934.90 | 1,226,404.78 |

（2）按地区分布列示如下：

**本年数 上年数**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **地 区** | **营业收入** | **营业成本** | **营业收入** | **营业成本** |
| 华东地区 | 154,678,303.68 | 109,913,308.38 | 264,392,396.67 | 187,174,772.56 |
| 华南地区 | 641,722,694.73 | 539,860,999.36 | 660,180,827.15 | 564,061,976.24 |
| 华中地区 | 539,917,865.54 | 507,292,524.95 | 497,245,890.49 | 471,836,528.84 |
| 华北地区 | 1,013,721,691.98 | 914,903,920.04 | 846,857,712.05 | 792,161,297.45 |
| 西南地区 | 127,814,112.01 | 95,954,233.25 | 155,147,437.77 | 134,774,721.91 |
| 东北地区 | 82,663,307.74 | 59,009,719.39 | 53,173,070.71 | 38,201,749.82 |
| 西北地区 | 62,754,345.50 | 44,621,666.54 | 31,169,754.73 | 25,893,625.84 |
| 境外 | 239,070,262.99 | 175,513,777.07 | 200,875,292.25 | 159,329,194.05 |
| **合 计** | **2,862,342,584.17** | **2,447,070,148.98** | **2,709,042,381.82** | **2,373,433,866.71** |

（3）前五名客户营业收入总额为193,392,734.32元，占本年营业收入的6.76%。

31、 营业税金及附加

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目**  营业税 | **本年数**  915,586.05 | **上年数**  342,144.99 |
| 城市维护建设税 | 5,027,683.50 | 3,151,702.05 |
| 教育费附加 | 3,099,643.31 | 1,779,449.63 |
| 其 他 | 35,766.65 | 64,326.60 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **合 计**  32、 财务费用 | **9,078,679.51** | **5,337,623.27** |
| **项 目** | **本年数** | **上年数** |
| 利息支出 | 91,855,204.95 | 66,289,876.86 |
| 减：利息收入 | 5,464,379.96 | 6,645,374.50 |
| 汇兑损失 | 5,019,083.27 | 5,414,213.19 |
| 其 他 | 3,725,614.24 | 3,594,476.70 |
| **合 计** | **95,135,522.50** | **68,653,192.25** |
| 33、 资产减值损失 |  |  |
| **项 目** | **本年数** | **上年数** |
| 一、坏账损失 | -3,129,864.45 | 51,173,291.33 |
| 二、存货跌价损失 | -24,553,699.39 | 36,693,574.81 |
| 三、长期股权投资减值损失 |  | 2,393,836.41 |
| 四、商誉减值损失 | 2,918,687.18 | 2,918,687.19 |
| **合 计** | **-24,764,876.66** | **93,179,389.74** |
| 34、 投资收益  （1）投资收益明细列示如下： |  |  |
| **项 目** | **本年数** | **上年数** |
| 股权转让收益 | 1,836,850.07 | -5,932,877.50 |

年末调整的被投资公司购买日后净

利润净增减金额 999,880.31 2,454,611.12

**合 计 2,836,730.38 -3,478,266.38**

（2）本年投资收益汇回不存在重大限制。

35、 营业外收入

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目**  政府补助 | **本年数**  12,080,781.64 | **上年数**  8,237,154.22 |
| 非流动资产处置利得（注） | 21,541,866.87 | 321,577.33 |
| 罚款利得 | 603,165.01 | 972,673.80 |
| 盘盈利得 |  | 189,606.73 |
| 其他利得 | 148,063.78 | 380,953.85 |
| **合 计** | **34,373,877.30** | **10,101,965.93** |

注：非流动资产处置利得主要系控股子公司华立仪表集团拆迁收益，详见九、1（4）

D。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 36、 | 营业外支出  **项 目** | **本年数** |  | **上年数** |
|  | 非流动资产处置损失 | 1,050,920.63 |  | 3,910,350.55 |
|  | 捐赠支出 | 432,714.91 |  | 580,857.00 |
|  | 赔偿支出 | 4,507,149.92 |  | 9,749,451.56 |
|  | 其他支出 | 257,068.25 |  | 3,180,571.35 |
|  | **合 计** | **6,247,853.71** |  | **17,421,230.46** |
| 37、 | 所得税费用 |  |  |  |
|  | **项 目** | **本年数** |  | **上年数** |
|  | 本年应纳所得税费用 | 12,531,361.42 |  | 8,895,124.32 |
|  | 递延所得税费用 | 6,407,850.98 |  | -7,947,616.88 |
|  | **所得税费用合计** | **18,939,212.40** |  | **947,507.44** |
| 38、 | 每股收益 |  |  |  |
|  | **项 目** |  | **本年数** | **上年数** |

（一）基本每股收益计算：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 4,717,562.55 | -199,111,181.86 |
| 发行的普通股加权平均数 | 487,731,995.00 | 487,731,995.00 |
| 基本每股收益  （二）稀释每股收益计算： | 0.01 | -0.41 |
| 调整后的归属于公司普通股股东的净利润 | 4,717,562.55 | -199,111,181.86 |
| 稀释性潜在普通股转换后的普通股股数 | 487,731,995.00 | 487,731,995.00 |
| 稀释每股收益 | 0.01 | -0.41 |
| 39、 现金流量表附注 |  |  |

（1）本年收到的其他与经营活动有关的现金中金额较大的项目列示如下：

|  |  |
| --- | --- |
| **项 目** | **金 额** |
| 收到华立产业集团有限公司往来款 | 132,900,000.00 |
| 收到华立集团股份有限公司往来款 | 81,500,000.00 |
| 收到杭州翔升实业有限公司往来款 | 34,000,000.00 |
| 收到浙江华立国际发展有限公司往来款 | 30,000,000.00 |
| 收到杭州瑞达苗木有限公司往来款 | 25,000,000.00 |
| 收到上海亚天建筑工程有限公司往来款 | 25,000,000.00 |
| 收到成都荣华医药有限公司往来款 | 24,000,000.00 |
| 收到乌鲁木齐诺金投资管理咨询有限公司往来款 | 22,000,000.00 |
| 收到重庆恒宇物业有限公司往来款 | 21,000,000.00 |
| 收到重庆和银投资有限公司往来款 | 20,000,000.00 |
| 收到华立仪表招投标保证金往来款 | 15,200,096.75 |
| 收到云南中原实业有限公司往来款 | 15,000,000.00 |
| 收到华立地产集团有限公司往来款 | 9,400,000.00 |
| 收到重庆灯塔建筑工程有限公司往来款 | 7,200,000.00 |
| 收到浙江华凯实业有限公司往来款 | 4,000,000.00 |
| 收到重庆华立地产（集团）有限公司往来款 | 1,500,000.00 |

收到武汉健民药业集团广州福高有限公司往来款 1,000,000.00

（2）本年支付的其他与经营活动有关的现金中金额较大的项目列示如下：

|  |  |
| --- | --- |
| **项 目** | **金 额** |
| 支付华立产业集团有限公司往来款 | 130,500,000.00 |
| 支付华立集团股份有限公司往来款 | 124,500,000.00 |
| 支付杭州翔升实业有限公司往来款 | 34,000,000.00 |
| 支付浙江华立国际发展有限公司往来款 | 30,000,000.00 |
| 支付华立仪表招投标保证金往来款 | 29,364,580.19 |
| 支付成都荣华医药有限公司往来款 | 21,000,000.00 |
| 支付重庆恒宇物业有限公司往来款 | 21,000,000.00 |
| 支付重庆和银投资有限公司往来款 | 20,000,000.00 |
| 支付杭州瑞达苗木有限公司往来款 | 10,000,000.00 |
| 支付云南中原实业有限公司往来款 | 15,000,000.00 |
| 支付华立地产集团有限公司往来款 | 9,600,000.00 |

（3）本年收到的其他与投资活动有关的现金中金额较大的项目列示如下：

**项 目 金 额**

收到土地拆迁补偿款 80,000,000.00

收到浙江华科实业有限公司在建工程转让预付款 76,000,000.00

（4）本年收到的其他与筹资活动有关的现金中金额较大的项目列示如下：

**项 目 金 额**

融资性质的票据贴现收款 244,783,174.46

（5）本年支付的其他与筹资活动有关的现金中金额较大的项目列示如下：

**项 目 金 额**

具有融资性质的票据到期支付给银行的款项 195,000,000.00

支付具有融资性质的票据保证金 5,000,000.00

（6）本年处置子公司的有关信息：

|  |  |
| --- | --- |
| **项 目**  1．处置子公司的价格 | **金 额**  23,617,000.00 |
| 2．处置子公司收到的现金和现金等价物 | 23,617,000.00 |
| 减：子公司持有的现金和现金等价物 | 4,819,921.50 |
| 3．处置子公司收到的现金净额 | 18,797,078.50 |
| 4．处置子公司的净资产 | 42,390,000.83 |
| 流动资产 | 144,853,884.21 |
| 非流动资产 | 34,563,412.86 |
| 流动负债 | 137,027,296.24 |
| 非流动负债 | 23,617,000.00 |

（7）现金和现金等价物列示如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目**  一、现金 | **年末金额**  254,201,202.52 | **年初金额**  236,589,331.76 |
| 其中：库存现金 | 1,447,569.65 | 1,980,713.33 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 252,048,371.87 | 234,008,618.43 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 705,261.00 | 600,000.00 |

二、现金等价物 其中：三个月内到期的债券投资

三、年末现金及现金等价物余额 254,201,202.52 236,589,331.76

因资金使用受到限制而未包含在现金流量表现金的年末、年初余额中的项目如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目**  银行承兑汇票保证金 | **年末金额**  63,394,489.19 | **年初金额**  81,353,056.64 |
| 质押定期存款 | 21,350,000.00 | 22,300,000.00 |
| 银行借款保证金 | 4,000,720.25 | 5,350,000.00 |
| 保函押金 | 2,909,179.04 | 3,117,611.51 |

**合 计 91,654,388.48 112,120,668.15**

**八、母公司财务报表附注主要项目注释（金额单位：人民币元）**

1、应收款项

（1）应收账款

A、账龄结构列示如下：

**年末数 年初数**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **账 龄** | **金 额** | **比例(%)** | **坏账准备** | **金 额 比例(%)** | **坏账准备** |
| 1年以内 | 3,377,356.80 | 100.00 | 168,867.84 | 4,259,312.26 100.00 | 212,965.61 |
| **合 计** | **3,377,356.80** | **100.00** | **168,867.84** | **4,259,312.26 100.00** | **212,965.61** |

年末应收关联方款项余额3,377,356.80元，占应收账款余额的100.00%。

B、按应收账款客户类别列示如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **类别** |  | **年末数** |  |  | **年初数** |  |
|  | **金 额** | **比例(%)** | **坏账准备** | **金 额** | **比例(%)** | **坏账准备** |
| 单项金额重大的 | 3,377,356.80 | 100.00 | 168,867.84 | 4,218,406.50 | 99.04 | 210,920.33 |
| 其他不重大的 |  |  |  | 40,905.76 | 0.96 | 2,045.28 |
| **合计** | **3,377,356.80** | **100.00** | **168,867.84** | **4,259,312.26** | **100.00** | **212,965.61** |

C、单项金额重大的应收账款项目列示如下：

**年末数 年初数**

**单 位 坏账计提**

**比例(%) 坏账准备 金 额**

**金 额**

**坏账计提**

**比例(%) 坏账准备**

北京华立科泰医

药有限责任公司 3,377,356.80 5.00 168,867.84

IPCA LABORIES

LIMITED 4,218,406.50 5.00 210,920.33

**合 计 3,377,356.80 168,867.84 4,218,406.50 210,920.33**

D、无持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位的欠款。

（2）其他应收款

A、账龄结构列示如下：

**年末数 年初数**

**账 龄**

**金 额 比例(%) 坏账准备 金额 比例(%) 坏账准备**

1年以内 248,485,092.33 91.30 12,424,254.6

1

330,177,763.3

9 97.53

16,508,888.1

7

1至2年 17,640,640.72 6.48 4,641,840.53 4,258,373.00 1.25 4,073,109.80

2至3年 2,226,048.00 0.82 333,907.20 1,067,322.00 0.32 160,098.30

3年以上 3,796,735.00 1.40 1,139,020.50 3,036,215.00 0.90 910,864.50

**合 计 272,148,516.05 100.00 18,539,022.8**

**4**

**338,539,673.3**

**9**

**100.00 21,652,960.7**

**7**

年末应收关联方款项余额235,946,501.24元，占其他应收款余额的86.70%。

B、 按其他应收款客户类别列示如下：

**年末数 年初数**

**类别**

**金 额 比例(%) 坏账准备 金额 比例(%) 坏账准备**

单项金额重大的 255,515,017.78 93.89 15,249,637.6

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | 8 | 2 |  | 7 |
| 其他不重大的 | 16,633,498.27 | 6.11 | 3,289,385.16 | 20,091,853.87 | 5.93 | 3,308,069.80 |

318,447,819.5

94.07 18,344,890.9

**合计 272,148,516.05 100.00 18,539,022.8**

**4**

C、 单项金额重大的其他应收款项目列示如下：

**338,539,673.3**

**9**

**100.00 21,652,960.7**

**7**

**年末数 年初数**

**单位 坏账计**

**金额 提比例**

**坏账准备 金额**

**坏账计 提比例**

**坏账准备**

湘西华立制药 有限公司

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 53,456,597.54 | **(%)**  5.00 | 2,672,829.88 | 43,485,436.07 | **(%)**  5.00 | 2,174,271.80 |
| 37,995,029.09 | 5.00 | 1,899,751.45 | 72,710,174.74 | 5.00 | 3,635,508.74 |
| 25,322,706.71 | 5.00 | 1,266,135.34 | 31,988,317.01 | 5.00 | 1,599,415.85 |
| 24,874,413.31 | 5.00 | 1,243,720.67 | 16,496,878.89 | 5.00 | 824,843.94 |

重庆美联制药 有限公司

北京华立科泰

医药有限责任 公司

浙江华立南湖 制药有限公司

重庆华立武陵 山制药有限公 司

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 22,852,429.27 | 5.00 | 1,142,621.46 | 23,212,839.64 | 5.00 | 1,160,641.98 |
| 22,324,793.22 | 5.00 | 1,116,239.66 | 45,211,160.14 | 5.00 | 2,260,558.01 |
| 19,386,176.44 | 5.00 | 969,308.82 | 10,178,910.44 | 5.00 | 508,945.52 |
| 12,955,039.56 | 5.00 | 647,751.98 | 3,000,000.00 | 5.00 | 150,000.00 |
| 9,722,805.67 | 5.00 | 486,140.28 | 8,718,585.67 | 5.00 | 435,929.28 |
| 7,309,981.68 | 7.86 | 574,811.40 | 14,672,029.94 | 5.00 | 733,601.50 |
| 7,244,960.44 |  |  | 16,500,000.00 | 5.00 | 825,000.00 |
| 3,682,488.63 | 5.00 | 184,124.43 | 3,543,659.23 | 5.00 | 177,182.96 |
| 3,308,634.82 | 5.00 | 165,431.74 |  |  |  |
| 2,550,000.00 | 100.00 | 2,550,000.00 | 2,550,000.00 | 100.00 | 2,550,000.00 |
| 2,528,961.40 | 13.08 | 330,770.57 | 2,045,450.00 | 5.00 | 102,272.50 |
|  |  |  | 14,627,267.41 | 5.00 | 731,363.37 |
|  |  |  | 9,507,110.34 | 5.00 | 475,355.52 |
| **255,515,017.78** |  | **15,249,637.68** | **318,447,819.52** |  | **18,344,890.97** |

北京华立九州 医药有限公司 洪雅美联曼地 亚红豆杉种植 有限公司

北京华立永正 医药有限公司 重庆市华阳自 然资源开发有 限责任公司

重庆华创机电 有限公司

湖北华立正源

医药有限公司 广州市华立健 药业有限公司 四川同人泰药 业有限公司

西藏中科生物 技术开发有限 公司

重庆福瑞制药 有限公司

四川华仁种植 有限责任公司

华立仪表集团 股份有限公司

**合计**

注1：公司应收湖北华立正源医药有限公司欠款7,244,960.44元已于期后收回，单独测 试未发生减值，公司对该欠款未计提坏账准备。

注2：公司对应收西藏中科生物技术开发有限公司255.00万元单独进行减值测试，有 证据表明该款项已无法收回，因此对其全额计提坏账准备。

公司对除上述项目以外的单项金额重大的其他应收款单独测试未发生减值，对其以 账龄为基础按比例计提坏账准备。

D、 欠款金额前五名项目的总欠款金额为164,501,175.92元， 占其他应收款总额的

60.45%，其账龄均为1年以内。

E. 无持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位的欠款。

2、长期股权投资

（1）明细列示如下：

**被投资单位名**

**称 初始投资金额 年初数 本年增加 本年减少 年末数**

一、按成本法核 算

杭 州华立 仪表 集 团股份 有限

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 178,105,275.48 | 178,105,275.48 |  | 178,105,275.48 |
| 9,100,000.00 | 9,100,000.00 |  | 9,100,000.00 |
| 10,216,169.55 |  |  |  |
| 22,500,000.00 | 22,500,000.00 |  | 22,500,000.00 |
| 7,583,606.42 | 7,583,606.42 |  | 7,583,606.42 |
| 12,670,800.00 |  |  |  |
| 32,076,800.00 |  |  |  |
| 41,875,400.00 | 41,875,400.00 |  | 41,875,400.00 |
| 73,969,573.73 | 73,969,573.73 |  | 73,969,573.73 |
| 8,935,129.28 | 8,935,129.28 |  | 8,935,129.28 |
| 8,900,000.00 | 8,900,000.00 |  | 8,900,000.00 |
| 1,000,000.00 |  |  |  |
| 8,911,396.41 | 8,911,396.41 | 8,911,396.41 |  |
| 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |  | 10,000,000.00 |
| 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |  | 4,000,000.00 |
| 429,844,150.87 | 373,880,381.32 | 8,911,396.41 | 364,968,984.91 |

公司

重 庆华立 武陵 山 制药有 限公 司

湘 西华立 制药 有限公司

广 州华立 健药 业有限公司

北 京华立 科泰 制药有限公司

浙 江华立 南湖 制药有限公司

重 庆美联 制药 有限公司

云 南工业 大麻 股份有限公司

北 京华立 九洲 医药有限公司

四 川同人 泰药 业有限公司

洪 雅美联 曼地 亚 红豆杉 种植

有限公司

四 川华仁 种植 有限公司

重 庆华立 （地 产）集团有限公 司

重 庆福瑞 制药 有限公司

重 庆三河 华立 商务有限公司

小计

二、按权益法核 算

合营企业

安 挺医药 有限

808,320.00 3,133,196.64 755,499.22 1,059,720.00 2,828,975.86

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司  小计 | 808,320.00 | 3,133,196.64 | 755,499.22 | 1,059,720.00 | 2,828,975.86 |
| **总计** | **430,652,470.87** | **377,013,577.96** | **755,499.22** | **9,971,116.41** | **367,797,960.77** |

（2）合营企业投资列示如下：

**被投资单位名称 注册地 业务性质 公司持股比 例（%）**

**公司表决权 比例（%）**

安挺医药有限公司

(Activa Pharmaceuticals)

阿拉伯联合酋长国 商业 50.00 50.00

合营企业主要财务信息列示如下：

**被投资单位名称 期末净资产**

**（万元）**

**本年营业收 入（万元）**

**本年净利润**

**（万元）**

**本年公司分得的现 金红利（万元）**

安挺医药有限公司

(Activa Pharmaceuticals) 501.14 4,164.82 151.10 105.97

（3）长期股权投资减值准备列示如下：

**被投资单位名称 年初数 本年增**

**本年减少**

**年末数**

**加 转回数 转销数**

湘西华立制药有限公司 10,216,169.55 10,216,169.55

浙江华立南湖制药有限公

12,670,800.00 12,670,800.00

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 司  重庆美联制药有限公司 | 32,076,800.00 |  | 32,076,800.00 |
| 四川华仁种植有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |  |
| **合计** | **55,963,769.55** | **1,000,000.00** | **54,963,769.55** |

3、营业收入与营业成本

（1）明细列示如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **一、营业收入** | **项** | **目** | **本年数**  **19,046,882.65** | **上年数**  **29,905,343.72** |
| 主营业务收入 |  |  | 18,307,473.88 | 28,344,238.75 |

其中：青蒿素及其相关产品销售 18,307,473.88 28,344,238.75

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其他业务收入 | 739,408.77 | 1,561,104.97 |
| **二、营业成本** | **15,175,457.35** | **25,454,799.26** |
| 主营业务成本 | 14,357,016.39 | 23,694,259.32 |
| 其中：青蒿素及其相关产品销售 | 14,357,016.39 | 23,694,259.32 |
| 其他业务成本 | 818,440.96 | 1,760,539.94 |
| **三、营业毛利** | **3,871,425.30** | **4,450,544.46** |
| 主营业务毛利 | 3,950,457.49 | 4,649,979.43 |
| 其中：青蒿素及其相关产品销售 | 3,950,457.49 | 4,649,979.43 |
| 其他业务毛利 | -79,032.19 | -199,434.97 |

（2）前五名客户营业收入总额为17,541,479.44元，占本年营业收入的92.10%。

4、投资收益

（1）投资收益明细列示如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **本年数** | **上年数** |
| 股权转让收益 | -4,819,157.97 | -11,239,010.84 |

年末调整的被投资公司购买日后净利

润净增减金额 755,499.22 1,306,738.84

成本法核算的被投资单位分回的利润 13,650,000.00

**合 计 -4,063,658.75 3,717,728.00**

（2）本年投资收益汇回不存在重大限制。

**九、关联方关系及其交易**

1、存在控制关系的关联方及交易

（1）母公司（金额单位：万元）

**母公司名称 注册地 注册 资本**

**业务 组织机构代 性质 码**

**持有公司股 权比例**

**对公司的表决 权比例**

华立集团股份有 杭州市余杭区五常街道

限公司（注）

五常大道 181 号 30,338.00 工业 70420699-8

华立产业集团有 杭州市余杭区闲林镇联

限公司

胜路 8 号仪表园区 3 号楼 10,000.00 工业 14291820-4 23.52% 23.52%

注：华立集团股份有限公司系华立产业集团有限公司的母公司。

（2）子公司（金额单位：万元）

**关联方名称 注册地点 注册资本 业务 性质**

**组织机构代 码**

**公司持 股比例**

**（%）**

**公司享 有表决 权比例**

**（%）**

华立仪表集团股 份有限公司

浙江华立电子技 术有限公司

杭州中盛仪器仪 表有限公司

重庆华立武陵山 制药有限公司

湘西华立制药有 限公司

四川同人泰药业 有限公司

重庆美联制药有 限公司

云南工业大麻股 份有限公司

云南汉普健康产 品有限公司

泉州云麻新资源 高分子材料研究 中心有限公司

洪雅美联曼地亚

浙江省杭州市余杭区

五常街 道五 常大道

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 18,155.28 | 工业 | 14292725-8 | 57.17 | 57.17 |
| USD150 | 工业 | 71256007-3 | 75.00 | 75.00 |
| 1,000.00 | 工业 | 14385361-7 | 75.00 | 75.00 |
| 1,000.00 | 工业 | 70938223-7 | 91.00 | 91.00 |
| 1,000.00 | 工业 | 73286662-7 | 99.75 | 99.75 |
| 1,680.00 | 工业 | 73342862-9 | 70.00 | 70.00 |
| 3,000.00 | 工业 | 62191024-2 | 70.00 | 70.00 |
| 3,500.00 | 工业 | 73123480-4 | 80.66 | 80.66 |
| 500.00 | 商业 | 79609279-8 | 95.00 | 95.00 |
| 20.00 | 科研 | 76388232-0 | 80.66 | 80.66 |
| 150.00 | 种植 业 | 73834614-7 | 80.00 | 80.00 |
| 50.00 | 工业 | 74466509-9 | 90.00 | 90.00 |
| 500.00 | 商业 | 10117043-9 | 92.50 | 92.50 |
| 650.00 | 工业 | 14646029-6 | 70.00 | 70.00 |
| 8,500.00 | 商业 | 72142769-6 | 88.24 | 88.24 |

浙江省杭州高新技术 开发区西斗门工业区

杭州余杭区余杭镇宝 塔工业区 8 号

酉阳县钟多镇翠屏街

108 号

吉首市乾州新区建新 路 168 号

四川省什邡市城南新 区

重庆市江北区大石坝 南桥寺

昆明市国家经济开发 区云麻路 2 号

昆明市经济技术开发 区云麻路 2 号

泉州市洛江区塘西工 业园洛江科技大厦二 楼

红豆杉种植有限 洪雅县柳江镇场镇

洪雅美联植化有

限责任公司 洪雅县柳江镇场镇

北京华立科泰医 药有限责任公司

浙江华立南湖制 药有限公司

北京华立九州医 药有限公司

北京市海淀区闵庄路

3 号清华科技园玉泉

慧谷 24 号楼 2 层

嘉兴经济开发区云海 路 205 号

北京市丰台区科学城 中核路 1 号 03 号

北京华立永正医 药有限责任公司

广州华立万特医 药有限公司

杭州华立科技园 有限公司

华立仪表集团重 庆仪表有限公司

重庆华虹仪表有 限公司

南充华立电能表

北京市朝阳区朝阳门 外大街 6 号院

广州市越秀区解放北 路 863 号 6 楼

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 4,000.00 | 商业 | 63379030-5 | 85.00 | 85.00 |
| 2,000.00 | 工业 | 70765303-X | 70.00 | 70.00 |
| 2,000.00 | 工业 | 74718516-2 | 100.00 | 100.00 |
| 2,000.00 | 工业 | 20323881-X | 100.00 | 100.00 |
| 500.00 | 工业 | 73394097-2 | 100.00 | 100.00 |
| 150.00 | 工业 |  | 52.00 | 52.00 |
| 500.00 | 工业 | 79368518-4 | 75.00 | 75.00 |
| 100.00 | 工业 | 79966056-X | 100.00 | 100.00 |
| 种植  500.00 71164740-9 85.00 85.00 | | | | |
|  | 业 |  |  |  |
| USD100.00 | 制药 | —— | 100.00 | 100.00 |
| 100.00 | 工业 | 67869750-X | 100.00 | 100.00 |
| 50.00 | 餐饮 | 75962803-9 | 80.00 | 80.00 |

杭州余杭区五常经济 开发区

重庆市北碚区龙凤桥

258 号

重庆市北碚区龙凤桥

258 号

有限公司 营山县三星工业园区

浙江华立利源仪 表有限公司

杭州子蜂软件有 限公司

重庆市华阳自然 资源开发有限责 任公司

华立美联制药有

杭州余杭区五常街道 五常大道 181 号

杭州市西湖区西斗门 路 18 号

酉阳县忠多镇翠屏街

108 号

限公司 美国加利福尼亚州

重庆华尊生物化 学有限责任公司

北京比力必利文 化传播有限公司

华立药业坦桑尼

重庆北部新区经开园 金渝大道 102 号附 2

北京市朝阳区将台乡 安家楼村西

进出

亚有限公司 坦桑尼亚 USD7.4653

法国华立药业公

司 法国阿冯 EUR1.00

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 100.00 | 口  商业 | 79568411-8 | 95.00 | 95.00 |
| 3,000.00 | 医药 | 732967725-X | 75.00 | 75.00 |

口 —— 80.00 80.00

进出 —— 80.00 80.00

上海珐迩玛实业 有限公司

广州市华立健药 业有限公司

上海市普陀区常德路

1239 号 501-24 室

广州市白云区机场路

17 号金茂大厦 505

（3）存在控制关系的关联方注册资本及其变动（金额单位：万元）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **关联方名称**  华立集团股份有限公司 | **年初数**  30,338.00 | **本年增加** | **本年减少** | **年末数**  30,338.00 |
| 华立产业集团有限公司 | 10,000.00 |  |  | 10,000.00 |
| 华立仪表集团股份有限公司 | 18,155.28 |  |  | 18,155.28 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 浙江华立电子技术有限公司 | USD150.00 | USD150.00 | |
| 杭州中盛仪器仪表有限公司 | 1,000.00 | 1,000.00 | |
| 重庆华立武陵山制药有限公司 | 1,000.00 | 1,000.00 | |
| 湘西华立制药有限公司 | 1,000.00 | 1,000.00 | |
| 四川同人泰药业有限公司 | 1,680.00 | 1,680.00 | |
| 重庆美联制药有限公司 | 3,000.00 | 3,000.00 | |
| 云南工业大麻股份有限公司 | 3,500.00 | 3,500.00 | |
| 云南汉普健康产品有限公司 | 500.00 | 500.00 | |
| 泉州云麻新资源高分子材料研究中心有限公 | | | |
| 司 | 20.00 |  | 20.00 |
| 洪雅美联曼地亚红豆杉种植有限公司 | 150.00 |  | 150.00 |
| 洪雅美联植化有限责任公司 | 50.00 |  | 50.00 |
| 北京华立科泰医药有限责任公司 | 500.00 |  | 500.00 |
| 浙江华立南湖制药有限公司 | 650.00 |  | 650.00 |
| 北京华立九州医药有限公司 | 8,500.00 |  | 8,500.00 |
| 北京华立永正医药有限责任公司 | 4,000.00 |  | 4,000.00 |
| 广州华立万特医药有限公司 | 2,000.00 |  | 2,000.00 |
| 杭州华立科技园有限公司 | 2,000.00 |  | 2,000.00 |
| 华立仪表集团重庆仪表有限公司 | 2,000.00 |  | 2,000.00 |
| 重庆华虹仪表有限公司 | 500.00 |  | 500.00 |
| 南充华立电能表有限公司 | 150.00 |  | 150.00 |
| 浙江华立利源仪表有限公司 | 500.00 |  | 500.00 |
| 杭州子蜂软件有限公司 | 100.00 |  | 100.00 |
| 重庆市华阳自然资源开发有限责任公司 | 500.00 |  | 500.00 |
| 华立美联制药有限公司 | USD100.00 |  | USD100.00 |
| 重庆华尊生物化学有限责任公司 |  | 100.00 | 100.00 |
| 北京比力必利文化传播有限公司 | 50.00 |  | 50.00 |
| 华立药业坦桑尼亚有限公司 | USD7.4653 |  | USD7.4653 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 法国华立药业公司 | EUR1.00 | EUR1.00 |
| 上海珐迩玛实业有限公司 | 100.00 | 100.00 |
| 广州市华立健药业有限公司 | 3,000.00 | 3,000.00 |

（4）存在控制关系的关联方交易

A、采购货物

**本年数 上年数**

**关联方名称**

**占当年采购的比**

**例(%) 金额**

**金额**

**占当年采购的**

**比例(%)**

华立产业集团有限公司 13,591,588.11 0.56 17,248,642.47 0.73

B、接受担保

1）截止2008年12月31日，华立产业集团有限公司为本公司及控股子公司取得银行借 款和开具银行承兑汇票提供连带责任担保情况如下：

①华立产业集团有限公司为公司在中国银行股份有限公司重庆市分行提供金额不超 过20,000.00万元的最高额保证。截止2008年12月31日，公司在该项保证协议下取得了 13,765.00万元的短期借款。其中765.00万元的短期借款由公司同时以账面价值1,126.54万 元的房屋建筑物连同账面价值303.40万元的土地使用权提供抵押担保。

②华立产业集团有限公司为公司子公司华立仪表集团向银行借款和开具银行承兑汇 票提供连带责任担保情况如下：

i、为华立仪表集团在中国银行股份有限公司浙江省分行提供金额不超过20,000.00万 元的最高额保证。截止2008年12月31日，华立仪表集团在该项保证协议下取得了13,000.00 万元的短期借款、开具了2,645.00万元银行承兑汇票。

ii、为华立仪表集团在中国民生银行股份有限公司杭州分行短期借款1,000.00万元、 银行承兑汇票2,059.40万元提供了连带责任担保。

iii、为华立仪表集团在深圳发展银行杭州武林支行提供金额不超过5,000.00万元的最高 额保证，截止2008年12月31日，华立仪表集团在该项保证协议下取得了2,000.00万元的短 期借款、开具了3,000.00万元银行承兑汇票。

③华立产业集团有限公司为公司子公司华立永正在北京银行朝外支行5,000.00万元 借款提供连带担保责任。

2）公司及子公司间相互担保事项详见附注十、2，十、3及十、4。 C、提供担保

1）截止2008年12月31日，控股子公司华立仪表集团为华立产业集团有限公司银行借 款共计12,000.00万元提供了担保，详见附注十、1。

2）公司及子公司间相互担保事项详见附注十、2，十、3，十、4。

D、华立集团股份有限公司代办拆迁补偿事项 根据杭州市余杭镇的城镇建设规划，由余杭镇政府统一对华立仪表集团、华立集团

股份有限公司下属子公司浙江华正电子集团有限公司及浙江华泰精细化工有限公司所属 的余杭镇直街181#、安乐路北侧、宝塔工业区三个地块整体实施“退二进三”政策，并 由华立集团股份有限公司统一协调办理。截止2008年12月31日，公司累计收到华立集团 股份有限公司按照拆迁进度代收的上述拆迁补偿款6,239万元，尚有部分尾款未结算。

根据华立集团股份有限公司和杭州市余杭区土地储备发展中心2008年8月26日签订 的《国有土地使用权收购合同》，杭州市余杭区土地储备发展中心以3,000.00万元的价格 收购华立仪表集团座落于余杭区闲林镇民丰村47.5亩的土地。截止2008年12月31日，公司 已收到华立集团股份有限公司代收的上述拆迁补偿款3,000.00万元。

（5）存在控制关系的关联方应收款项余额

**其他应收款：**

**占相应应收款项余额**

**的比例% 已计提坏账准备**

**项 目 金额**

华立产业集团有限公司 222,101.11 0.10 11,105.06

（6）存在控制关系的关联方应付款项余额

**项目及单位名称 金额 占相应应付款项余额的比**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **应付账款：** |  | **例(%)** |
| 华立产业集团有限公司  **其他应付款：** | 2,954,680.34 | 0.74 |
| 华立集团股份有限公司 | 7,208,542.75 | 2.89 |
| 华立产业集团有限公司  **应付股利：** | 40,400,000.00 | 16.20 |
| 华立产业集团有限公司 | 7,926,663.53 | 49.25 |
| 2、不存在控制关系的关联方及交易 |  |  |

（1）不存在控制关系的关联方

**关联方名称 与本公司关系**

浙江华立科技股份有限公司 同受华立产业集团有限公司控制

昆明制药集团股份有限公司 同受华立产业集团有限公司控制

武汉健民药业集团股份有限公司 同受华立产业集团有限公司控制

昆明制药集团医药商业有限公司 同受华立产业集团有限公司控制

昆明中药厂有限公司 同受华立产业集团有限公司控制

昆明制药集团药品销售有限公司 同受华立产业集团有限公司控制

山东药山医药有限公司 同受华立集团股份有限公司控制 武汉健民集团随州仁和医药有限责任公司 同受华立集团股份有限公司控制 武汉健民集团随州药业有限公司 同受华立集团股份有限公司控制

武汉健民集团玉竹医药公司 同受华立集团股份有限公司控制 武汉健民药业集团广州福高有限公司 同受华立集团股份有限公司控制 武汉健民药业集团维生素药品有限责任公司 同受华立集团股份有限公司控制 湖北华立正源医药有限公司 同受华立集团股份有限公司控制

浙江华立生命科技有限公司 同受华立产业集团有限公司控制

浙江华立通信技术有限公司 同受华立产业集团有限公司控制

杭州联荣电子科技有限公司 同受华立产业集团有限公司控制

浙江华科实业开发有限公司 同受华立集团股份有限公司控制

浙江华立国际发展有限公司 同受华立集团股份有限公司控制 浙江华凯市政环境艺术发展有限公司 同受华立集团股份有限公司控制 浙江华凯实业有限公司 同受华立集团股份有限公司控制

浙江华立工程管理有限公司 同受华立集团股份有限公司控制

杭州华立太商软件系统有限公司 子公司之联营企业

深圳华立南方电子技术有限公司 子公司之联营企业

杭州华立电力系统工程有限公司 同受华立产业集团有限公司控制

华立地产集团有限公司 同受华立集团股份有限公司控制

浙江华立电网控制系统有限公司 同受华立产业集团有限公司控制

（2）不存在控制关系的关联方交易

A、销售货物

**本年数 上年数**

**关联方名称**

**金额 占当年销售 金额 占当年销售**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 浙江华立科技股份有限公司 | 82,945.13 | **的比例(%)** | 1,216,941.18 | **的比例(%)**  0.04 |
| 浙江华立生命科技有限公司 |  |  | 86,632.48 |  |
| 浙江华立通信技术有限公司 |  |  | 396,175.79 | 0.01 |
| 浙江华立国际发展有限公司 | 21,696,380.42 | 0.76 | 56,277,149.31 | 2.08 |
| 杭州华立电力系统工程有限公司 | 648,326.71 | 0.02 | 317,885.47 | 0.01 |
| 杭州余杭华瑞房地产开发有限 公司 |  |  | 854,700.85 | 0.03 |
| 昆明制药集团股份有限公司 | 1,109,884.62 | 0.04 | 110,071.79 |  |
| 昆明制药集团医药商业有限公司 | 10,967,945.37 | 0.38 | 10,461,063.01 | 0.39 |
| 昆明中药厂有限公司 |  |  | 1,713,676.84 | 0.06 |

武汉健民药业集团维生药品有限

责任公司 466,697.20 0.02

武汉健民药业集团广州福高药业

有限公司 15,155.55

山东药山医药有限公司 58,581.81 720,478.63 0.03

B、采购货物和接受劳务

**关联方名称**

**本年数 上年数**

**占当年采购**

**的比例(%) 金额**

**金额**

**占当年采购 的比例(%)**

浙江华立科技股份有限公司 907,269.05 0.04 6,213,032.84 0.26

浙江华立国际发展有限公司 14,102.56 793,796.16 0.03

深圳华立南方电子技术有限公司 24,002,071.79 0.98 25,748,008.39 1.08

杭州联荣电子科技有限公司 11,108,034.16 0.45 3,068,886.70 0.13

昆明制药集团股份有限公司 6,077,655.21 0.25 11,393,307.22 0.48

昆明制药集团医药商业有限公司 632,743.59 0.03 7,318,904.47 0.31

昆明制药集团药品销售有限公司 1,440,664.68 0.06

昆明中药厂有限公司 2,061,376.62 0.08 763,921.80 0.03

武汉健民药业集团股份有限公司 4,978,320.14 0.20 7,832,041.85 0.33

武汉健民集团随州药业有限公司 81,512.31 931,358.42 0.04

武汉健民药业集团维生药品有限

责任公司 33,026.24

武汉健民药业集团广州福高药业

有限公司 176,957.43 0.01

武汉健民集团玉竹医药公司 27,735.04 8,775.00

山东药山医药有限公司 2,310,599.26 0.10

武汉健民集团随州仁和医药有限

责任公司 30,201.86

C、接受担保

华立地产集团有限公司为控股子公司华立仪表集团在中国工商银行股份有限公司众 安支行借款9,800.00万元提供了连带责任担保。

D、在建工程转让

2007年11月14日，公司与浙江华科实业开发有限公司（简称“华科实业”）签订《余 杭五常工业园区在建工程转让合同》，将公司持有的余杭五常工业园区项目中的两块共计

235.975亩工业用地的使用权、该项目土地的开发建设权以及在前述土地上的在建及已建 工程的所有权转让给华科实业，同时与该土地开发以及在建工程建设合同相关的未履行 完毕的部分合同一并转让。

双方根据浙江勤信资产评估有限公司出具的基准日为2007年10月31日的评估报告

（浙勤评报字2007第177号），以土地使用权评估价值71,029,000.00元、在建工程评估价值 61,371,499.98元，合计132,400,499.98元作为转让价格，同时相关在建工程未履行完毕而支 付的合同价款30,669,440.00元，一并转出由华科实业承担。

2008年3月8日，公司与华科实业签订《补充协议》，协议约定由华科实业承担自2007

年11月起至实际交割日的利息成本；本次转让中涉及的所有税费均由华科实业承担。

截止2008年12月31日，公司累计收到华科实业预付的工程转让款8,600万元，相关产 权转让手续尚在办理之中。

E、工程建设 1）控股子公司华立仪表集团先后与浙江华凯市政环境艺术发展有限公司（简称“华凯

环艺”）签订了《华立仪表及系统制造基地一期市政配套工程》、《华立仪表及系统制造 基地一期环境绿化工程》、《华立仪表及系统制造基地02省道绿化工程增加部分》、《华 立仪表余杭厂区苗木移植及养护工程》等工程合同，委托其进行道路、桥梁工程以及排 水和排污系统的工程施工、环境艺术、绿化工程以及相关的土建、安装工程施工。公司 与华凯环艺签订的工程合同总金额为26,785,830.00元，2008年公司合计支付华凯环艺工程 款3,792,082.25元，累计支付金额为20,734,289.35元。截止2008年12月31日，该工程项目尚 未竣工结算。

2）控股子公司华立仪表集团与浙江华立工程管理有限公司签订的《华立仪表及系统 制造基地工程管理委托合同》，华立仪表集团委托其对华立仪表及系统制造基地工程进 行管理。合同总金额为4,000,000.00元，公司累计已支付4,000,000.00元，截止2008年12月 31日，该工程项目尚未竣工结算。

F、股权转让

根据公司控股子公司华立九州2008年与武汉健民药业集团股份有限公司（以下简称 “武汉健民”）签订的《股权转让合同》，华立九州将所持华立正源55%的股权作价2,361.70 万元转让给武汉健民，该股权转让议案已于2008年12月10日经公司2008年第五届二十四 次董事会审议通过，华立九州已于2008年12月收讫股权转让款2,361.70万元。

（3）不存在控制关系的关联方应收款项余额

**项目及单位名称 金额 占相应应收款项余**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **应收账款：** |  | **额的比例(%)** |  |
| 浙江华立科技股份有限公司 | 105,330.00 | 0.01 | 5,680.71 |
| 浙江华立国际发展有限公司 | 35,881,379.09 | 4.98 | 2,420,352.51 |
| 昆明制药集团医药商业有限公司 | 33,435.00 |  | 167.18 |
| 山东药山医药有限公司 | 68,540.72 | 0.01 | 342.70 |
| 杭州华立电力系统工程有限公司  **预付款项：** | 277,810.00 | 0.04 | 13,890.50 |
| 昆明制药集团股份有限公司  **其他应收款：** | 71,606.79 | 0.10 |  |
| 浙江华立通信技术有限公司 | 124,373.00 | 0.06 | 6,218.65 |
| 杭州华立太商软件系统有限公司 | 900,923.23 | 0.40 | 135,138.48 |
| 浙江华立电网控制系统有限公司 | 1,330,743.84 | 0.59 | 67,962.39 |
| 杭州华立电力系统工程有限公司 | 441,596.98 | 0.20 | 22,079.85 |
| 湖北华立正源医药有限公司 | 7,957,248.43 | 3.52 | 760,110.44 |

**已计提坏账准备**

（4）不存在控制关系的关联方应付款项余额

**项目及单位名称 金额 占相应应付款项余**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **应付账款：** |  | **额的比例(%)** |
| 浙江华立科技股份有限公司 | 1,015,289.45 | 0.25 |
| 杭州联荣电子科技有限公司 | 1,845,847.53 | 0.46 |
| 昆明制药集团股份有限公司 | 8,943,897.59 | 2.24 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 深圳华立南方电子技术有限公司 | 3,038,965.36 | 0.76 |
| 昆明中药厂有限公司  **预收款项：** | 353,038.08 | 0.09 |
| 昆明制药集团股份有限公司  **其他应付款：** | 4,282,160.00 | 5.84 |
| 浙江华科实业开发有限公司 | 86,000,000.00 | 34.48 |
| 浙江华凯实业有限公司  **应付票据:** | 2,000,000.00 | 0.80 |
| 武汉健民药业集团股份有限公司 | 1,000,000.00 | 0.70 |
| **十、或有事项** |  |  |

截止2008年12月31日，公司有以下或有事项：

1、为华立产业集团有限公司担保事项： 控股子公司华立仪表集团为华立产业集团有限公司在招商银行杭州解放支行提供最

高额为12,000.00万元的连带责任保证担保，截止2008年12月31日，华立产业集团有限公司 在此保证合同下借款12,000.00万元。

2、本公司为子公司担保事项：

（1）为子公司华立仪表集团提供担保

①为华立仪表集团在中国工商银行杭州西园支行提供最高额为15,000.00万元的连带 责任保证担保，截止2008年12月31日，华立仪表集团在此保证协议下借款5,000.00万元。 该项借款同时以华立仪表集团的房屋建筑物连同土地使用权提供抵押。

②为子公司华立仪表集团向中国农业银行杭州市西湖支行借款10,000.00万元提供了 连带责任保证担保。

（2）为子公司同人泰提供担保

①为同人泰向德阳市商业银行借款1,600.00万元提供连带责任保证担保。

②为同人泰向中国农业银行什邡市分行借款1,000.00万元提供了连带责任保证担保。

（3）为子公司美联制药向重庆银行股份有限公司临江门支行2,100.00万元借款提供连 带责任保证担保。

（4）为子公司南湖制药提供担保

①为子公司南湖制药在上海浦东发展银行嘉兴分行借款、办理银行承兑汇票等贸易 融资提供最高额为1,500.00万元的连带责任保证。截止2008年12月31日，南湖制药在此保 证协议下借款500.00万元，办理银行承兑汇票1,136.82万元（其中承兑汇票保证金682.09 万元，公司担保金额为扣除保证金后的余额）。

②为子公司南湖制药在中国银行股份有限公司嘉兴市分行1,100.00万元借款提供连 带责任保证担保。

③为子公司南湖制药在嘉兴市商业银行嘉兴支行300.00万元综合授信提供连带责任 保证担保。担保期限为2007年6月6日至2009年12月5日。截止2008年12月31日，南湖制药 在此保证协议下办理银行承兑汇票173.29万元（其中承兑汇票保证金104.30万元，公司担 保金额为扣除保证金后的余额）。

（5）为间接控股子公司提供担保事项

为间接控股子公司广州万特向广州白云农村信用合作社联合社提供最高额为 2,500.00万元的连带责任保证。该保证事项同时由华立九州提供连带责任保证。截止2008 年12月31日，广州万特在此保证协议下借款1,500.00万元，办理银行承兑汇票1,000.00万元

（其中承兑汇票保证金500.00万元，公司担保金额为扣除保证金后的余额）。

3、子公司为本公司担保事项： 子公司华武制药以账面价值852.60万元的房屋建筑物连同账面价值为303.60万元的

土地使用权为公司向中国银行重庆分行365.00万元短期借款提供抵押担保。

4、子公司之间担保事项：

（1）子公司华立九州为子公司华立永正向北京银行股份有限公司朝外支行5,000.00万 元借款提供连带责任保证担保。

（2）子公司华立九州为子公司广州万特向广州白云农村信用合作社联合社提供最高 额为2,500.00万元的连带责任保证。截止2008年12月31日，广州万特在此保证协议下借款 1,500.00万元，办理银行承兑汇票1,000.00万元。

5、其他担保事项

（1）子公司华立科泰委托北京中科智担保有限公司为其在北京银行朝外支行2,000.00 万元借款提供连带责任保证担保，同时该委托担保事项由公司提供第三方连带责任反担 保。

（2）子公司华立九州委托北京中关村科技担保有限公司为其在北京银行股份有限公 司朝外支行办理的1,300.00万元银行承兑汇票的敞口部分提供保证担保，同时该委托保证 事项由公司提供反担保。

6、未决诉讼

（1）“科泰复”牌双氢青蒿素哌喹片侵犯复方双氢青蒿素专利权案

2008年1月7日，重庆健桥医药开发有限公司（简称“重庆健桥”）以公司产品“科泰 复”牌双氢青蒿素哌喹片侵犯其复方双氢青蒿素专利权（专利号ZL00113134.6）为由向重 庆市第一中级人民法院提起诉讼。2008年5月26日，重庆市第一中级人民法院一审判决认 定公司“科泰复”产品侵权事实成立，责令公司停止生产、销售科泰复牌双氢青蒿素派 喹片，立即销毁已生产的该产品，赔偿原告重庆健桥经济损失1元。

公司于2008年7月29日向重庆市高级人民法院递交民事上诉状，请求撤销重庆市第一 中级人民法院（2008）渝一中法民初字第13号民事判决，依法改判驳回上诉人重庆健桥的 全部诉讼请求。

公司于2008年8月28日收到国家知识产权局专利复审委员会发来的第12148号《无效宣 告请求审查决定书》，该决定书认定重庆健桥持有的“抗疟药新药复方双氢青蒿素”专利

（专利号ZL00113134.6）不具备创造性，该专利权全部无效。公司将该决定书作为上诉证 据提交给重庆市高级人民法院。随后，重庆健桥向北京市第一中级人民法院提起行政诉 讼，请求撤销国家知识产权局专利复审委员会第12148号《无效宣告请求审查决定书》。

2008年12月10日，重庆市高级人民法院裁定重庆健桥诉公司“科泰复”牌双氢青蒿素 派喹片侵犯其专利权（专利号ZL00113134.6）案中止诉讼，待本案专利确权行政诉讼的审 理结果生效后，本案恢复诉讼。

（2）“科泰复”牌双氢青蒿素哌喹片侵犯复方派喹片专利权案

2008年11月，重庆健桥以公司产品“科泰复”牌双氢青蒿素哌喹片侵犯其复方派喹片 专利权（专利号ZL98113233.2）为由向重庆市第一中级人民法院提起诉讼，请求法院责令 公司停止生产、销售该产品，并赔偿其1元经济损失及公开道歉、承担诉讼费用。

公司认为：公司产品科泰复系公司青蒿素产业中的复方抗疟制剂，经广州市健桥医药 科技发展有限公司合法授权使用该产品组方，拥有合法的生产资质；且该产品成分为双 氢青蒿素1份、磷酸哌喹8份，不在上述专利权要求保护范围之内（该专利之保护范围为： 磷酸派喹25-35份、双氢青蒿素或其同类药2-5份、甲氧苄啶6-12份、磷酸伯氨喹1份），不 构成侵权。

截止2009年4月12日，本案正在审理中，若本案败诉，公司将不能在国内继续生产、 销售“科泰复”牌双氢青蒿素哌喹片，对公司的生产经营会产生一定负面影响。公司目 前无法就该诉讼事项对公司生产经营的影响作出具体估计。

除上述事项外，截止2008年12月31日，公司没有其他需要披露的重大或有事项。

**十一、承诺事项**

截止2008年12月31日，公司没有需要披露的重大承诺事项。

**十二、资产负债表日后事项中的非调整事项**

1、华立九州股权转让事项

2009年3月5日，公司、浙江华立医药投资集团有限公司（以下简称“华立投资”）和 中国医药保健品股份有限公司（以下简称“中国医药”）签署《股权转让协议》，公司将 所持有子公司华立九州88.24%的股权全部转让给中国医药，股权转让价款为7,059.20万 元。该股权转让事项已经公司五届二十六次董事会及2009年第一次临时股东大会决议审 议通过。公司已于2009年3月12日、31日收到了股权转让款7,059.20万元。

由于子公司华立九州属于医药流通行业子公司，此次出售股权完成后，将对公司的 营业收入具有较大的影响。

2、内部股权转让事项 公司五届二十三次董事会会议审议通过了《关于对子公司华立科泰增资的议案》、

《关于对子公司华武制药增资并转让其股权的议案》、《关于将北碚基地设立为独立法人 机构并转让其股权的议案》。公司计划对子公司华立科泰增资，将其注册资金由原来的 500.00万元增至1亿元，并逐步将公司所持有的与青蒿素产业相关的企业——华武制药、 湘西制药、南湖制药、北碚制药基地（公司分公司）的股权转让给华立科泰。公司拟将 对华武制药的2,000.00万元的债权转为股本，增资后由华立科泰收购公司所持有华武制药 的全部股权。公司拟将北碚制药基地设立为独立法人企业，注册资本2000万，由公司独 资，注册完成后公司将其股权全部转让给华立科泰。《关于对子公司华立科泰增资的议 案》、《关于对子公司华武制药增资并转让其股权的议案》于2008年12月15日获公司2008 年第一次股东大会审议通过。

公司已于期后分别将其持有南湖制药70.00%的股权、湘西制药96.85%的股权、华武 制药91.00%的股权转让给子公司华立科泰。截止2009年4月12日，上述股权转让事项业已 完成工商变更登记。

3、2008年利润分配预案 本年度公司不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

除上述事项外，截止2009年4月12日，公司没有其他需披露的重大资产负债表日后非 调整事项。

**十三、财务报表的批准**

本财务报表业经本公司董事会于2009年4月12日决议批准。 根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

重庆华立药业股份有限公司

公司法定代表人：刘小斌

主管会计工作的公司负责人：逯春明

公司会计机构负责人：张中平

**补 充 资 料**

资料一、合并利润表附表—净资产收益率和每股收益 资料二、变动异常的报表项目分析

资料一、合并利润表附表—净资产收益率和每股收益

按全面摊薄法和加权平均法计算的净资产收益率，以及基本每股收益和稀释每股收 益指标如下：

**净资产收益率 ROE（%）**

**报告期利润 本年度 上年度**

**全面摊薄 加权平均 全面摊薄 加权平均**

归属于公司普通股股东的净利润 0.82 0.83 -35.00 -32.21

扣除非经常性损益后归属于公司

普通股股东的净利润 -2.41 -2.42 -33.89 -31.20

**每股收益 EPS（元/股）**

**报告期利润**

**本年度 上年度**

**基本每股 收益**

**稀释每股 收益**

**基本每股 收益**

**稀释每股 收益**

归属于公司普通股股东的净利润 0.01 0.01 -0.41 -0.41

扣除非经常性损益后归属于公司

普通股股东的净利润 -0.03 -0.03 -0.40 -0.40

附：非经常性损益明细表

**明细项目 注释 金 额**

（一）非流动资产处置损益，包括已计提资产减

注 1 11,560,876.83

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 值准备的转出部分  （二）计入当期损益的政府补助，但与公司主营 业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量持 |  | 8,720,818.53 |
| 续享受的政府补助除外 |  |  |
| （三）除上述各项之外的其他营业外收支净额 |  | -3,251,656.65 |
| （四）其他 | 注 2 | 1,836,850.07 |
| **合 计** |  | 18,866,888.78 |
| 所得税的影响金额 |  | 350,871.89 |
| 扣除所得税影响后的非经常性损益 |  | 18,516,016.89 |
| 其中：母公司非经常性损益（扣除所得税影响后） |  | 2,978,955.81 |

各子公司非经常性损益中母公司普通股股

东所占份额（扣除所得税影响后） 15,537,061.08

注 1：主要系子公司华立仪表集团拆迁补偿事项产生的资产处置收益，详见财务报 表附注九、1（4）D。

注 2：系股权转让收益。

上述财务指标的计算方法：

1、全面摊薄的净资产收益率＝P÷E

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股 东的净利润；E 为归属于公司普通股股东的期末净资产。

2、 加权平均净资产收益率＝P/(E0+NP÷2+Ei×Mi÷M0－Ej×Mj÷M0±Ek×Mk÷M0) 其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股 东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期

初净资产；Ei 为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； Ej 为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；M0 为报告期月 份数；Mi 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少净资产下一月份起

至报告期期末的月份数；Ek 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk 为发生其 他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

3、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益（EPS）＝P÷S S=S0+S1+Si×Mi÷M0－Sj×Mj÷M0－Sk

稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息－转换费用)×(1-所得税 率)]/(S0+S1+Si×Mi÷M0－Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普 通股加权平均数)

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的 净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积 金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份 数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增 加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月

份数。

资料二、变动异常的报表项目分析

财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，且占公司报表日资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上项目分析

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目 2008年12月31日** | | **2007年12月31日 差异变动** | | | |
| **（或2008年度）** | | **（或2007年度）** | **差异变动金额 幅度（%） 备注** | | |
| 营业税金及附加 | 9,078,679.51 | 5,337,623.27 | 3,741,056.24 | 70.09 | 注 1 |
| 财务费用 | 95,135,522.50 | 68,653,192.25 | 26,482,330.25 | 38.57 | 注 2 |
| 资产减值损失 | -24,764,876.66 | 93,179,389.74 | -117,944,266.40 | -126.58 | 注 3 |
| 营业外收入 | 34,373,877.30 | 10,101,965.93 | 24,271,911.37 | 240.27 | 注 4 |
| 营业外支出 | 6,247,853.71 | 17,421,230.46 | -11,173,376.75 | -64.14 | 注 5 |
| 所得税费用 | 18,939,212.40 | 947,507.44 | 17,991,704.96 | 1,898.85 | 注 6 |

变动原因分析如下：

注1：主要系控股子公司华立仪表集团城市维护建设税、教育费附加本年较上年增加 所致。

注2： 主要系控股子公司华立仪表集团科技园工程本年停止利息资本化和贷款利率 变动影响所致。

注3： 主要系公司下属子公司上年计提大额存货跌价准备本年因销售而转销以及坏 账损失本年较上年计提数下降所致。

注4： 主要系控股子公司华立仪表集团本年拆迁补偿产生资产处置收益所致。 注5： 主要系公司本年赔偿支出及非流动资产处置损失较上年减少所致。

注6： 主要系子公司华立仪表集团本年所得税率变动及湘西制药转销存货跌价准备 调整本年递延所得税费用所致。

重庆华立药业股份有限公司

公司法定代表人：刘小斌

主管会计工作的公司负责人：逯春明

公司会计机构负责人：张中平

**十一、 备查文件目录**

（一）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员） 签名并盖章的公司 2008 年度会计报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的公司 2008 年度审计报告原 件。

（三）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的《关于重庆华立药业股份 有限公司控股股东及其他关联方资金占用的专项说明》。

（四）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。

**重庆华立药业股份有限公司 2009年4月12日**