#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



**重庆华立药业股份有限公司**

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

**年度报告**

**报告期：2009 年度**

**签发人：董事长 刘小斌**



#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



**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。**

**天健正信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审 计报告。**

**公司董事长刘小斌先生、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。**

**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… 10](#_TOC_250007)

[五、公司治理结构… 14](#_TOC_250006)

[六、股东大会情况简介… 18](#_TOC_250005)

[七、董事会报告… 20](#_TOC_250004)

[八、监事会报告… 29](#_TOC_250003)

[九、重要事项… 31](#_TOC_250002)

[十、财务报告… 36](#_TOC_250001)

[十一、备查文件目录… 110](#_TOC_250000)

2

# 一、公司基本情况简介



#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607

### （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2008年8月27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：天健正信会计师事务所有限公司 办公地址：北京市西城区月坛北街26号恒华国际商务中心4层401

3

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



# 二、会计数据和业务数据摘要

**（一）2009年度会计数据**

### 单位：（人民币）元

|  |  |
| --- | --- |
| **项 目** | **金 额** |
| 营业利润 | -55,576,327.96 |
| 利润总额 | -50,741,507.06 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -82,890,070.59 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经营性损益后的净利润 | -79,335,752.78 |
| 投资收益 | -765,837.95 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 79,483,655.65 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 18,401,240.36 |

### 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）** |
| 非流动资产处置损益 | -6,382,866.73 |  |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营 业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定 标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 10,712,681.32 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 505,006.31 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -5,449,870.66 | 系股权转让收益 |
| 所得税影响额 | -1,005,579.88 |  |
| 少数股东权益影响额 | -1,933,688.17 |  |
| 合 计 | -3,554,317.81 | - |

4

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



**（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** | **2009 年** | **2008 年** | **本年比上年增减（％）** | **2007 年** |
| 营业收入 | 1,955,611,259.51 | 2,862,342,584.17 | -31.68% | 2,709,042,381.82 |
| 利润总额 | -50,741,507.06 | 42,622,406.83 | -219.05% | -213,899,305.59 |
| 归属于上市公司股  东的净利润 | -82,890,070.59 | 4,717,562.55 | -1,857.05% | -199,111,181.86 |
| 归属于上市公司股  东的扣除非经常性 损益的净利润 | -79,335,752.78 | -13,798,454.34 | 474.96% | -192,826,629.86 |
| 经营活动产生的现  金流量净额 | 79,483,655.65 | 138,819,042.56 | -42.74% | 112,877,433.79 |
| **项 目** | **2009 年末** | **2008 年末** | **本年末比上年末增减（％** | **） 2007 年末** |
| 总资产 | 2,105,755,477.68 | 2,772,874,472.31 | -24.06% | 3,058,735,220.69 |
| 所有者权益  （或股东权益） | 490,643,242.89 | 573,700,424.14 | -14.48% | 568,915,782.39 |
| 股本 | 487,731,995.00 | 487,731,995.00 | 0.00% | 487,731,995.00 |

### 2、财务指标

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **2009 年** | **2008 年** | **本年比上年增减（％）** | **2007 年** |
| 基本每股收益（元/股） | -0.17 | 0.01 | -1,800.00% | -0.41 |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.17 | 0.01 | -1,800.00% | -0.41 |
| 扣除非经常性损益后的基本 每股收益（元/股） | -0.16 | -0.03 | 433.33% | -0.40 |
| 全面摊薄净资产收益率（%） | -15.58% | 0.83% | -16.41% | -32.21% |
| 扣除非经常性损益后的加权  平均净资产收益率（%） | -14.91% | -2.42% | -12.49% | -31.20% |
| 每股经营活动产生的现金流 量净额（元/股） | 0.1630 | 0.2846 | -42.73% | 0.2314 |
| **项 目** | **2009 年末** | **2008 年末** | **本年末比上年末增减（％）** | **2007 年末** |
| 归属于上市公司股东的每股 净资产（元/股） | 1.0060 | 1.1763 | -14.48% | 1.1665 |

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



**(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2009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** | **本年数** | | |
| **加权平均净资产 收益率 ROE（%）** | **每股收益 EPS（元/股）** | |
| **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 | -15.58% | -0.17 | -0.17 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润 | -14.91% | -0.16 | -0.16 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **报告期利润** | **上年数** | | |
| **加权平均净资产 收益率 ROE（%）** | **每股收益 EPS（元/股）** | |
| **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 | 0.83% | 0.01 | 0.01 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普 通股股东的净利润 | -2.42% | -0.03 | -0.03 |

6

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



# 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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 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 | 75,646,170 | 15.51% |  |  |  | -75,587,490 | -75,587,490 | 58,680 | 0.01% |
| 1、国家持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、国有法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、其他内资持股 | 75,646,170 | 15.51% |  |  |  | -75,587,490 | -75,587,490 | 58,680 | 0.01% |
| 其中：境内法人持股 | 75,356,354 | 15.45% |  |  |  | -75,356,354 | -75,356,354 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 289,816 | 0.06% |  |  |  | -231,136 | -231,136 | 58,680 | 0.01% |
| 4、外资持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、无限售条件股份 | 412,085,825 | 84.49% |  |  |  | 75,587,490 | 75,587,490 | 487,673,315 | 99.99% |
| 1、人民币普通股 | 412,085,825 | 84.49% |  |  |  | 75,587,490 | 75,587,490 | 487,673,315 | 99.99% |
| 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 | 100.00% |

### 2、限售股份变动情况表（单位：股）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | 年初限  售股数 | 本年解除  限售股数 | 本年增加  限售股数 | 年末限  售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
| 华立集团股份有限公司 | 65,917,554 | 65,917,554 | 0 | 0 | 股改限售 | 2009 年 06 月 04 日 |
| 海南禹航实业投资有限公司 | 9,438,800 | 9,438,800 | 0 | 0 | 股改限售 | 2009 年 04 月 13 日 |
| 袁子力 | 93,400 | 93,400 | 0 | 0 | 高管限售 | 2009 年 06 月 16 日 |
| 钟朋荣 | 16,896 | 16,896 | 0 | 0 | 高管限售 | 2009 年 12 月 09 日 |
| 张中平 | 10,560 | 0 | 0 | 10,560 | 高管限售 | 离职后六个月 |
| 周和平 | 63,360 | 15,840 | 0 | 47,520 | 高管限售 | 离职后六个月 |
| 赵晓光 | 105,600 | 105,600 | 0 | 0 | 高管限售 | 2009 年 12 月 09 日 |
| 余晓利 | 0 | 0 | 600 | 600 | 高管限售 | 离职后六个月 |
| 合 计 | 75,646,170 | 75,588,090 | 600 | 58,680 | － | － |

### 3、证券发行与上市情况

### （1）前三年历次证券发行情况

7

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



### 截止报告期末，公司近三年没有发生股票发行及上市的情况。

### （2）报告期内公司没有因送股、转增股本、配股、增发新股、吸收合并、可转 换公司债券转股、减资、内部职工股或公司职工股上市或其它原因引起公司股份总数 变动。

### （3）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 | 60,179 户 | | | | | | |
| 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 |
| 华立集团股份有限公司 | 境内非国有法人 | 23.52% | | 114,690,754 | 0 | | 0 |
| 中国工商银行－诺安平衡证券投  资基金 | 境内非国有法人 | 1.99% | | 9,697,140 | 0 | | 0 |
| 海南禹航实业投资有限公司 | 境内非国有法人 | 1.39% | | 6,782,233 | 0 | | 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 | | 3,793,293 |
| 中国工商银行－广发中证 500 指  数证券投资基金(LOF) | 境内非国有法人 | 0.40% | | 1,964,789 | 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 |
| 谢沛添 | 境内自然人 | 0.32% | | 1,551,400 | 0 | | 0 |
| 王惠成 | 境内自然人 | 0.26% | | 1,264,800 | 0 | | 0 |
| 芜湖海创置业有限责任公司 | 境内非国有法人 | 0.25% | | 1,200,000 | 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 | |
| 华立集团股份有限公司 | | | 114,690,754 | | | 人民币普通股 | |
| 中国工商银行－诺安平衡证券投资基金 | | | 9,697,140 | | | 人民币普通股 | |
| 海南禹航实业投资有限公司 | | | 6,782,233 | | | 人民币普通股 | |
| 江苏国安建筑安装工程有限公司 | | | 3,793,293 | | | 人民币普通股 | |
| 中国工商银行－广发中证 500 指数证券投资基金(LOF) | | | 1,964,789 | | | 人民币普通股 | |
| 许凤兴 | | | 1,800,000 | | | 人民币普通股 | |
| 广东证券股份有限公司 | | | 1,702,249 | | | 人民币普通股 | |
| 谢沛添 | | | 1,551,400 | | | 人民币普通股 | |
| 王惠成 | | | 1,264,800 | | | 人民币普通股 | |

8

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 芜湖海创置业有限责任公司 | | 1,200,000 | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系  或一致行动的说明 | 公司未知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由华立产业集团有限公司变更为华立集团股份有限 公司，公司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：华立集团股份有限公司 法人代表：汪力成 注册资本：叁亿零叁佰叁拾捌万元人民币 成立日期：1999年6月6日

### 经营范围：实业投资，资产管理，国内和国际贸易，技术服务，管理咨询， 设备租赁，燃料油（不含成品油）的销售。

### （3）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

汪力成

100%

华立集团股份有限公司

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 浙江立成实业有限公司 | | 汪力成 | 李以勤 | |  | 其他 130 名自然人股东 | |
|  | 42.35% 5.85% | | | 6.10% 45.70% | | |  |

23.52%

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

9

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



# 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 | 39 | 董事长 | 2009.05-2012.04 | 0 | 0 | 0 | 6.46 |
| 刘浩军 | 男 | 34 | 董事 | 2009.05-2012.04 | 0 | 0 | 0 | 4.31 |
| 何 勤 | 男 | 50 | 董事 | 2009.05-2012.04 | 0 | 0 | 0 | 6.46 |
| 辛金国 | 男 | 47 | 独立董事 | 2009.05-2012.04 | 0 |  | 0 | 4.30 |
| 甘为民 | 男 | 43 | 独立董事 | 2009.05-2012.04 | 0 | 0 | 0 | 4.30 |
| 张 鹏 | 男 | 44 | 独立董事 | 2009.05-2012.04 | 0 |  | 0 | 4.30 |
| 杜学东 | 男 | 36 | 监事 | 2009.05-2012.04 | 0 | 0 | 0 | 1.20 |
| 屠国良 | 男 | 33 | 监事 | 2009.05-2012.04 | 0 | 0 | 0 | 0.80 |
| 余晓利 | 女 | 36 | 监事 | 2009.05-2012.04 | 0 | 800 | 800 | 6.36 |
| 叶 艳 | 女 | 33 | 监事 | 2009.05-2012.04 | 0 | 0 | 0 | 4.81 |
| 逯春明 | 男 | 41 | 总裁 | 2009.05-2012.04 | 0 | 0 | 0 | 24.50 |
| 刘永源 | 男 | 41 | 副总裁 | 2009.05-2012.04 | 0 | 0 | 0 | 9.60 |
| 张中平 | 男 | 38 | 财务总监 | 2009.05-2012.04 | 14,080 | 14,080 | 0 | 8.40 |
| 宋大捷 | 男 | 36 | 董事会秘书 | 2009.05-2012.04 | 0 | 0 | 0 | 12.00 |

### （1）余晓利监事持股数增加，系本人通过证券交易系统买入股份所致。

### （2）董事、监事在股东单位任职情况 刘小斌任华立集团股份有限公司副总裁；刘浩军任华立集团股份有限公司执行董

### 事兼董事局秘书；杜学东任华立集团股份有限公司审计部副部长兼主任审计师；屠国 良任华立集团股份有限公司资金财务部财务经理。

### 2、报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

### 2009年4月，公司第五届董事会、第五届监事会届满。根据《公司法》、《公司章 程》的规定，公司2009年5月7日召开2008年年度股东大会选举刘小斌、刘浩军、何勤、 周和平担任公司第六届董事会董事；选举辛金国、甘为民、张鹏担任公司第六届董事 会独立董事；选举汪绍全、杜学东、屠国良担任第六届监事会监事。公司职工代表大 会推选余晓利、叶艳担任第六届监事会职工代表监事。

### 公司第六届董事会第一次会议选举刘小斌为董事长，聘任逯春明为总裁，聘任刘 永源为副总裁，聘任张中平为财务总监，聘任宋大捷为董事会秘书，任期与本届董事 会任期一致。

10

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



### 公司第六届监事会第一次会议选举汪绍全为监事会主席。 公司第六届董事会第一次会议、第六届监事会第一次会议、2008年年度股东大会

### 决议公告已于2009年5月8日在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券 报》及巨潮资讯网进行披露。

### 报告期内，公司第五届董事会董事赵江华、金美星因任期届满离任，公司第五届 董事会独立董事吴晓求、钟朋荣、王瑞平因届满且连任时间超过六年而离任。公司第 五届监事会监事李建平、胡春果因任期届满离任。

### 周和平因身体健康原因已于2010年1月28日辞去公司董事职务。 汪绍全因工作变动原因已于2010年2月8日辞去公司监事、监事会主席职务。 3、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、云南南天电子信息产业股份有 限公司董事。

### 刘浩军先生：经济类硕士。曾任中金投资集团云南矿业公司常务副总、华立集团 股份有限公司资产管理部副部长、战略发展部部长。现任华立集团股份有限公司执行 董事兼董事局秘书、华立仪表集团股份有限公司董事长。

### 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、武汉健民药业集团股份有限公司董事、 华方医药科技有限公司董事。

### 辛金国先生：管理学博士，会计学教授，具有中国注册会计师和中国注册资产评 估师资格。曾任杭州电子科技大学管理学院副院长。现任杭州电子科技大学经贸学院 党总支书记，浙江省审计学会副秘书长，兼任浙江广厦股份有限公司和浙江天马轴承 股份有限公司独立董事。

11

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



### 甘为民先生：法学硕士。现为高级律师、浙江凯麦律师事务所管理合伙人、浙江 省律师协会公司与证券业务委员会副主任、浙江省企业法律顾问协会知识产权专业委 员会主任、杭州仲裁委员会仲裁员，并担任杭州市中小企业协会副会长、杭州凯麦企 业管理咨询有限公司董事长、开创国际（600097）独立董事、晋亿实业（601002）独 立董事、首长科技（HK0521）法律顾问、恒生电子（600570）法律顾问等。

### 张鹏先生：中共党员，管理学博士，审计师。曾任大鹏证券有限责任公司投资银 行董事总经理；现任国信证券有限公司投资银行事业部副总裁、贵州轮胎股份有限公 司独立董事、昆明制药股份有限公司独立董事。

### （2）监事 杜学东先生：会计师，国际注册内部审计师。曾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 计部副部长兼主任审计师。

### 屠国良先生：本科，会计师。曾任杭州钢铁集团公司财务部会计科副科长、财务 部资产科科长、杭钢动力财务部副部长，华立集团股份有限公司资产管理部经理、营 运管理部财务经理，现任华立集团股份有限公司资金财务部财务经理。

### 余晓利女士：本科，注册会计师、注册房地产估价师。曾任重庆美联制药有限公 司财务总监。现任重庆华立药业股份有限公司内控审计部经理。

### 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。

12

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



### 宋大捷先生：硕士。曾任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。

### 4、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、刘浩军、何勤及监事杜学东、屠国良共 五人，他们均在公司股东单位华立集团股份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。

**（二）公司员工情况**

### 1、截止2009年12月31日公司（母公司）从业人员共计72人，公司无离退休职工。

### 2、员工的专业构成：财务人员9人、医药技术人员14人、辅助人员3人，管理人 员23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46人，占公司总人数的63.89%，其 中大学本科以上学历28人，占公司总人数的38.89%。

13

# 五、公司治理结构



#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607

**（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，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动。

### 根据《深圳证券交易所股票上市规则》和《关于修改上市公司现金分红若干规定 的决定》（中国证监会令[2008]57 号）的规定及要求，结合公司实际，报告期内对《公 司章程》进行了修订；根据中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关 工作的公告》（[2009]34 号）的要求，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究 制度》，并在此次年报的制作披露过程中严格执行。目前，公司的法人治理结构状况 基本达到了中国证监会发布的上市公司治理规范性文件的要求。

### 1、股东与股东大会：公司按照《公司章程》、《公司股东大会议事规则》和《上 市公司股东大会规范意见》的规定，召集、召开股东大会，平等对待所有股东，保障 股东的权利。公司的关联交易公平合理，没有损害股东的利益。

### 2、控股股东与公司：公司独立开展生产经营活动，具有独立完整的业务及自主 经营能力。在人员、资产、财务、业务、机构等方面与控股股东做到了“五分开”， 独立核算，独立承担责任和风险。公司董事会、监事会、经理层及其它内部机构独立 运作。控股股东能依法行使出资人权利，无干预上市公司决策和生产经营的行为。

### 3、董事与董事会：公司董事候选人的提名和选举程序符合《公司章程》和《公 司董事会议事规则》的规定。董事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。董事 会运作规范，权责明确，董事诚信、勤勉地履行了职责。

### 4、监事与监事会：公司监事会的人数及人员构成符合相关法律法规的要求。公 司监事根据《公司章程》、《监事会议事规则》，认真履行职责，独立行使了监督、检 查职能。

### 5、利益相关者：公司能够尊重和维护银行及其它债权人、员工、客户、社区等 利益相关者的合法权益。

### 6、信息披露与透明度：公司能够按法律法规真实、准确、完整、及时地披露有 关信息，接待股东来访和咨询，做好投资者关系管理，使股东和社会公众有平等的机 会获得信息。

14

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



**（二）独立董事履职情况以及独立董事相关工作制度的建立健全情况** 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） |
| 辛金国 | 6 | 6 | 0 | 0 | 2 |
| 甘为民 | 6 | 6 | 0 | 0 | 2 |
| 张 鹏 | 6 | 5 | 1 | 0 | 2 |
| 吴晓求（已离任） | 4 | 4 | 0 | 0 | 2 |
| 钟朋荣（已离任） | 4 | 3 | 1 | 0 | 2 |
| 王瑞平（已离任） | 4 | 3 | 1 | 0 | 2 |

### 报告期内，公司独立董事按照《上市公司治理准则》以及公司《独立董事工作制 度》的要求，出席了报告期内董事会会议，认真审议了董事会各项议题，诚信勤勉地 履行职责，对公司的关联交易、定期报告、重大事项、内部控制自我评价等发表了专 业意见，提高了董事会决策客观性，维护了公司及中小股东的合法权益，对公司的健 康发展起到了积极作用。

### 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，公司各位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。

### 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况 公司已根据中国证监会颁布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》

### 等有关规定，制定了公司《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》。现公司独 立董事的人员构成、任职资格等方面均符合中国证监会各项规定，各项制度均得以有 效执行。

**（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。公司总裁、副总裁、财务总监、董秘等高级管理

15

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



### 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

### 公司第六届董事会第八次会议审议通过了《公司 2009 年度内部控制自我评价报 告》，公司董事会认为：公司现有的内部控制体系已经基本健全，符合国家有关法律 法规和证券监管部门的要求，内部控制制度具有合法性、合理性、有效性和适用性， 能够适应公司管理的要求和发展的需要。公司内部控制活动涵盖法人治理、经营管理、 生产活动等各个环节，具有较为科学合理的决策、执行和监督机制，并在生产经营活 动中得到严格遵循和实施，有利于公司规范运作和公司治理水平的提高。公司也将根 据公司发展需要和针对执行过程中发现的不足，不断对内控制度进行改进、充实和完 善，为公司健康、稳定的发展奠定坚实基础。

### 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六次会议审议通过了《公司 2009 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。2009 年公司没有

16

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



### 违反深交所《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

### 2009 年，公司董事会根据中国证监会令[2008]57 号《关于修改上市公司现金分 红若干规定的决定》的要求，对《公司章程》进行了修订，公司内部控制制度进一步 健全完善。公司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、信息披露的内部控制严格、充分、有效，保证了公司经营管理的正常进行， 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）公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况** 为提升公司经营管理水平和风险防范能力，依据中国证监会《关于做好上市公司

### 2009年年度报告及相关工作的公告》（[2009]34号）的要求，公司制定了《公司年报 信息披露重大差错责任追究制度》，并经公司第六届董事会第七次会议审议通过。

**（六）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。

17

# 六、股东大会情况简介



#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607

### 报告期内公司共召开了3次股东大会： 1、2009年第一次临时股东大会

### 公司五届二十六次董事会审议通过了《关于召开2009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2009年3月11日的《中国证券报》、《证券时报》、《证 券日报》及《上海证券报》上。

### 2009年3月26日上午10时，2009年第一次临时股东大会在重庆市北碚区童家溪镇 同兴园区一路8号公司会议室召开。公司股东和股东授权代表共4人出席会议。代表股 份13734.6837万股，占总股本的28.16%。大会由董事周和平先生主持。到会股东审议 通过如下议案：

### （1）《关于转让子公司华立九州股权的议案》。 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在2009年3月27日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券 日报》及《上海证券报》上。

### 2、2008年度股东大会 公司五届二十七次董事会审议通过了《关于召开2008年年度股东大会的议案》，

### 并将会议通知刊登在2009年4月14日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及

### 《上海证券报》上。 2009年5月7日上午10时，2008年年度股东大会在杭州市余杭区中泰乡南湖村南湖

### 花城四共学堂会议室召开。公司股东和股东授权代表共6人出席会议。代表股份 13516.1937万股，占总股本的27.71%。大会由董事周和平先生主持。到会股东审议通 过如下议案：

### （1）《2008年度董事会工作报告》；

### （2）《2008年度监事会工作报告》；

### （3）《2008年度财务决算报告》；

### （4）《2008年度报告及报告摘要》；

### （5）《2008年度利润分配预案》；

18

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



### （6）《董事会换届选举议案》；

### （7）《监事会换届选举议案》；

### （8）《公司为控股子公司提供担保额度的议案》；

### （9）《公司子公司为华立产业集团有限公司及其子公司提供担保额度的议案》；

### （10）《关于授权公司向华立集团股份有限公司融资的议案》；

### （11）《关于聘请公司2009年度审计机构的议案》；

### （12）《关于修改<公司章程>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2009年5月8日的《中国证券报》、《证券时报》、《证 券日报》及《上海证券报》上。

### 3、2009年第二次临时股东大会 公司六届二次董事会审议通过了《关于召开2009年第二次临时股东大会的议案》，

### 并将股东大会会议通知公告在2009年6月13日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券 日报》及《上海证券报》上。

### 2009年6月29日上午10时，2009年第二次临时股东大会在重庆市北碚区童家溪镇 同兴园区一路8号公司会议室召开。公司股东和股东授权代表共5人出席会议。代表股 份13126.7797万股，占总股本的26.91%。大会由董事周和平先生主持。到会股东审议 通过如下议案：

### （1）《关于再次对子公司华立科泰增资的议案》；

### （2）《董事、监事薪酬津贴议案》。 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在2009年6月30日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券 日报》及《上海证券报》上。

19

# 七、董事会报告



#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607

**（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 2009 年度，公司下属的仪器仪表产业盈利情况继续向好，而医药产业方面面 临很大的困难，造成了公司总体较大额度的亏损。

### 在医药产业方面，公司继续对下属各医药类公司进一步进行整合和清理。报告期 内，公司出售了从事医药流通的北京华立九州医药有限公司和广州美康万特医药有限 公司，彻底退出了医药流通产业；公司还出售了持有的四川同人泰药业有限公司的股 权。通过一系列的资产和股权出售，公司退出了不擅长的业务领域，缩短了业务战线， 将回收的资金用于支持优势领域的发展，提高了资源的使用效率。此举虽然使得公司 蒙受了一定的投资损失，但为公司后续的健康发展打下基础。

### 在青蒿素领域，虽然青蒿素原料药的售价较 06、07 年的低谷有了一定程度的回 升，但总体的市场格局未发生实质性的改变，预计市场环境在短期内难有大的改善。 公司的青蒿素复方制剂的国际认证工作尚未完成，公立市场未能有效打开，而在私立 市场，复方青蒿素产品继续面临廉价化学制剂的竞争，销量增幅有限。

### 仪器仪表方面，子公司华立仪表集团股份有限公司在年内启动了第一期管理层和 骨干员工持股计划，把核心人员和专业技术人才的个人利益与公司利益高度整合。以 此为契机，华立仪表集团在内控挖潜和开拓市场两方面努力，实现了成本压缩和人均 效益提高的年初目标，盈利水平保持了良好的上升势头。受益于国家加大投资拉动内 需的宏观经济环境，子公司华立仪表集团销售额同比增长 17%，而营业成本同比增长 为 8%，毛利率较上年同期增长达到 5 个百分点。利润同比增幅达 70%。子公司华立仪 表在 09 年加强了国内销售网络的建设力度，对传统优势市场进行深度的市场开发，

### 对传统的市场空白点寻求重点突破。预计这些举措将进一步提升华立仪表的 2010 年 度营业收入和盈利预期。在仪器仪表的海外销售方面，受人民币持续坚挺和国际金融 危机的双重影响，华立仪表集团的出口业务出现萎缩。随着公司新产品的海外市场拓 展逐渐显现成效及国际经济环境趋于稳定，预计华立仪表集团在 2010 年度的出口业

### 务可能恢复到 08 年水平。 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。

20

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



### （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 19.56 亿 元，较去年同期下降 31.68%，归属于母公司所有者的净利润为-8,289.01 万元。

### 报告期内主营业务分行业、分产品构成情况 （单位：人民币万元）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率  （%） | 营业收入比 上年增减（%） | 营业成本比 上年增减（%） | 毛利率比上 年增减（%） |
| 仪表行业 | 102,505.78 | 66,703.35 | 34.93% | 19.72% | 11.40% | 4.86% |
| 青蒿素行业 | 9,691.02 | 6,523.85 | 32.68% | -31.90% | -39.51% | 8.47% |
| 紫杉醇行业 | 1,673.81 | 1,238.50 | 26.01% | 16.30% | 15.37% | 0.59% |
| 其他药品销售 | 9,141.13 | 6,554.52 | 28.30% | 28.69% | 25.02% | 2.10% |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 电力仪器仪表销售 | 101,202.19 | 65,785.79 | 35.00% | 19.47% | 11.02% | 4.95% |
| 青蒿素及其相关产品销售 | 9,691.02 | 6,523.85 | 32.68% | -31.90% | -39.51% | 8.47% |
| 燃气表、水热表销售 | 1,303.59 | 917.56 | 29.61% | 42.16% | 47.58% | -2.59% |
| 紫杉醇及其相关产品 | 1,673.81 | 1,238.50 | 26.01% | 16.30% | 15.37% | 0.59% |

### （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 | 101,202.19 | 65,785.79 | 35.00% | 19.47% | 11.02% | 4.95% |
| 青蒿素及其相关产品销售 | 9,691.02 | 6,523.85 | 32.68% | -31.90% | -39.51% | 8.47% |
| 其他药品销售 | 9,141.13 | 6,554.52 | 28.30% | 28.69% | 25.02% | 2.10% |

（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 | 17,654.01 | 14.13% |
| 华南地区 | 47,701.44 | -21.77% |
| 华中地区 | 55,169.43 | 2.18% |
| 华北地区 | 24,444.08 | -74.23% |
| 西南地区 | 13,387.55 | 4.74% |
| 东北地区 | 5,980.98 | -27.65% |

21

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 西北地区 | 5,468.69 | -12.86% |
| 境 外 | 17,213.65 | -28.00% |

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 | 104,568,215.69 | 占采购总额比例（%） | 6.42% |
| 前五名客户销售总额 | 119,845,923.81 | 占销售总额比例（%） | 6.13% |

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 | 2009 年 12 月 31  日（或 2009 年度） | 2008 年 12 月 31  日（或 2008 年度） | 差异变动金额 | 差异变 动幅度 | 原因 分析 |
| 应收账款 | 366,443,760.03 | 693,719,930.22 | -327,276,170.19 | -47.18% | 注 1 |
| 在建工程 | 28,026,660.16 | 174,674,903.05 | -146,648,242.89 | -83.95% | 注 2 |
| 短期借款 | 453,100,000.00 | 688,390,000.00 | -235,290,000.00 | -34.18% | 注 3 |
| 应付账款 | 243,512,603.13 | 399,058,710.87 | -155,546,107.74 | -38.98% | 注 1 |
| 其他应付款 | 116,877,174.77 | 218,412,409.58 | -101,535,234.81 | -46.49% | 注 4 |
| 一年内到期的  非流动负债 | 122,000,000.00 | 17,960,000.00 | 104,040,000.00 | 579.29% | 注 5 |
| 长期借款 | 113,561,711.15 | 297,102,317.43 | -183,540,606.28 | -61.78% | 注 6 |

### 注 1：主要系本年处置医药流通子公司北京华立九州医药有限公司、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所致。

### 注 2：主要系本年子公司华立仪表集团转让在建工程所致。 注 3：主要系本年处置子公司所致。

### 注 4：本年因在建工程转让结转浙江华科实业开发有限公司预付的转让款 8,600 万元而减少其他应付款，其他减少主要系处置子公司所致。

### 注 5：主要系 1 年内到期的长期借款增加所致。

### 注 6：主要系重分类到一年内到期的非流动负债所致。 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)

22

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2009 年 12 月 31 日  （或 2009 年度） | 2008 年 12 月 31 日  （或 2008 年度） | 差异变动金额 | 差异变动 幅度 | 原因 分析 |
| 营业收入 | 1,955,611,259.51 | 2,862,342,584.17 | -906,731,324.66 | -31.68% | 注 1 |
| 营业成本 | 1,476,103,245.76 | 2,447,070,148.98 | -970,966,903.22 | -39.68% | 注 1 |
| 营业税金及附加 | 11,992,892.45 | 9,078,679.51 | 2,914,212.94 | 32.10% | 注 2 |
| 销售费用 | 226,449,477.91 | 162,023,599.23 | 64,425,878.68 | 39.76% | 注 3 |
| 资产减值损失 | 59,812,463.14 | -24,764,876.66 | 84,577,339.80 | -341.52% | 注 4 |
| 营业外收入 | 12,621,000.60 | 34,373,877.30 | -21,752,876.70 | -63.28% | 注 5 |
| 所得税费用 | 12,704,972.83 | 18,939,212.40 | -6,234,239.57 | -32.92% | 注 6 |

### 注 1：主要系本年处置医药流通子公司北京华立九州医药有限公司、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所致。

### 注 2：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 3：主要系本年子公司华立仪表集团办事处费用增长所致。 注 4：主要系本年坏账准备及商誉减值准备增加所致。

### 注 5：主要系本年度无控股子公司华立仪表集团拆迁补偿产生资产处置收益所致。 注 6：主要系公司及下属子公司利润下滑所致。 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** 在医药产业方面，公司目前的主要产品为青蒿素原料药和复方青蒿素制剂。经历

### 了三年低谷，国内青蒿素产业正在逐步回归理性，原料药的售价有了一定的回升，但 仍然不足以给相关公司提供良好的利润回报。公司的复方青蒿素制剂的主要销售市场 为非洲疟区，其疗效和良好的品质得到了疟区医疗机构和病员的认同，但要获得更大 的市场份额和销售业绩，仍然是要以相关生产企业通过PQ认证从而打开公立市场采购 渠道为前提，目前公司仍然在为此努力。预计在2010年度，公司的医药业务恐仍然难 以摆脱亏损局面。

### 在仪器仪表方面，受国家扩大内需和电网改造的影响，对计量仪表的市场需求比

23

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



### 较旺盛。就具体产品而言，日益激烈的技术和研发竞争使得电力计量器具的生命周期 越来越短，产品的升级换代日益频繁，产品结构从低端到高端的演进的速度加快，这 对企业的市场分析能力、研发创新能力提出了更高的要求。在市场营销环节，由于主 要客户的招投标模式从地方自行采购向集团招投标转化，又从集团招标向统一技术标 准和统一设计方向发展；集团招标的层次也逐渐从原来的省公司拔高到国家电网公 司。客户的需求正逐渐从产品需求向服务需求转化。市场对企业综合能力的考验达到 了新的高度，对企业而言，在面临新的机遇的同时，也面临着新的挑战。

### 公司将深化推进人才战略，继续在子公司推行管理层和骨干员工持股工作，吸引 和培养适应新的竞争形式的高层次人才。公司将积极提升研发技术实力，建立有效的 产品导入机制，促进研发部门和生产部门的顺利衔接，从研发、采购、制造、服务全 流程建构质量保障体系，提供稳定一致满足要求的产品。

**（三）报告期内的投资情况** 1、报告期内对外长期投资情况。

### 经公司六届二次董事会及 2009 年第二次临时股东大会审议通过，同意公司对子

### 公司北京华立科泰医药有限责任公司再次进行单方面增资，将其注册资金增至 2 亿元。 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10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 |
| 五届二十五次 | 2009.03.04 | 《关于受让子公司之子公司华立万特股权的议案》 |  |
| 五届二十六次 | 2009.03.10 | 1、《关于转让子公司华立九州股权的议案》  2、《关于召开 2009 年第一次临时股东大会的议案》 | 2009.03.11 |
|  |  | 1、《2008 年度董事会工作报告》 |  |
|  |  | 2、《2008 年度总裁工作报告》 |  |
| 五届二十七次 | 2009.04.12 | 3、《2008 年度财务决算报告》 | 2009.04.14 |
|  |  | 4、《2008 年年度报告及报告摘要》 |  |
|  |  | 5、《2008 年度利润分配预案》 |  |

24

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | 6、《公司 2008 年度内部控制自我评价报告》  7、《董事会换届选举议案》  8、《公司为控股子公司提供担保额度的议案》  9、《公司子公司为华立产业集团有限公司及其子公 司提供担保额度的议案》 10、《关于授权公司向华立集团股份有限公司融资 的议案》  11、《关于对子公司计提减值准备的议案》  12、《审计机构从事 2008 年度公司审计工作总结报  告及聘请公司 2009 年度审计机构的议案》 13、《关于修改〈公司章程〉的议案》  14、《关于召开 2008 年年度股东大会的议案》 |  |
| 五届二十八次 | 2009.04.22 | 1、《公司 2009 年第一季度报告》 | 2009.04.23 |
| 六届一次 | 2009.05.07 | 1、《关于选举公司董事长的议案》  2、《关于聘任董事会秘书、证券事务代表的议案》  3、《关于聘任公司总裁的议案》  4、《关于推举董事会四个专业委员会成员的议案》  5、《关于聘任公司副总裁、财务总监的议案》  6、《董事、监事津贴及 2009 年度高管薪酬议案》  7、《公司 2009 年度日常关联交易预估金额的议案》 | 2009.05.08 |
| 六届二次 | 2009.06.12 | 1、《关于再次对子公司华立科泰增资的议案》  2、《子公司华立仪表集团关于向部分管理层和骨干 员工进行定向扩股增资的议案》  3、《关于召开 2009 年第二次临时股东大会的议案》 | 2009.06.13 |
| 六届三次 | 2009.08.27 | 《2009 年半年度报告及摘要》 | 2009.08.29 |
| 六届四次 | 2009.09.04 | 《关于转让公司所持有的同人泰股权的议案》 |  |
| 六届五次 | 2009.10.23 | 《2009 年第三季度报告》 | 2009.10.27 |
| 六届六次 | 2009.12.17 | 《关于转让子公司广东美康万特医药有限公司股权 的议案》 | 2009.12.17 |

### 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、董事会审计委员会的履职情况

### （1）审计委员会严格按照相关规定开展工作，报告期内履职情况如下： 公司董事会审计委员会由 2 名独立董事和 1 名非独立董事组成，根据中国证监会、

### 深圳证券交易所有关规定及公司董事会审计委员会实施细则、公司独立董事年报工作 制度、董事会审计委员会年报工作程序，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则， 主要履行了以下工作职责：

25

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



### 1）审计委员会认真审阅了公司 2009 年年度审计工作计划及相关资料，与负责公

### 司年度审计工作的天健正信会计师事务所有限公司注册会计师协商确定了公司 2009 年年度财务报告审计工作的时间安排；

### 2）在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具 了书面审议意见；

### 3）公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审 计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了充分的沟通和交流，要求会计师 事务所按照审计总体工作计划尽快完成外勤审计工作；

### 4）公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了 公司 2009 年年度财务会计报表，并形成书面审议意见；

### 5）在天健正信会计师事务所有限公司出具 2009 年年度审计报告后，董事会审计 委员会召开会议，对天健正信会计师事务所有限公司从事本年度公司的审计工作进行 了总结，并就公司年度财务会计报表以及关于下年度聘请会计师事务所的议案进行表 决并形成决议。

### （2）对公司2009年年度财务报告的审议意见 1）2009年年度财务报告的初次审议意见

### 在公司 2009 年年度审计机构进场审计前，公司审计委员会于 2010 年1月 22日

### 以电话会议的形式听取了公司财务部门负责人关于 2009 年年度财务报告审计工作的

### 时间安排，并审阅了公司编制的 2009 年年度财务会计报表，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。并与天健正信会计 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 2009

### 年年度财务报告审计工作的时间安排；同意将公司编制的 2009 年年度财务会计报表 及相关财务资料提交天健正信会计师事务所有限公司进行审计。并督促天健正信会计 师事务所有限公司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 2009 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。

### 2）2009 年年度财务报表的第二次审议意见 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3月 16 日召开会议，对公司 2009 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 2009 年财务会计报

26

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



### 告提交董事会审核；2、决定向董事会提交天健正信会计师事务所有限公司从事 2009 年年度审计工作的总结报告；3、天健正信会计师事务所有限公司自进场审计以来， 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， 建议继续聘请天健正信会计师事务所有限公司为公司 2010 年年度财务审计机构。

### 审计委员会在公司 2009 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。

### （3）审计委员会关于天健正信会计师事务所从事本年度审计工作的评价 在本年度审计过程中，天健正信审计小组按照既定的时间安排和工作计划实施对

### 公司的年度审计，并在约定时限内完成了所有审计程序，取得了充分适当的审计证据。 天健正信审计成员具有承办本次审计业务所必需的专业知识和相关的职业证书，保持 了形式上和实质上的双重独立，遵守了职业道德基本原则中关于保持独立性的要求， 按时完成了本次审计工作。

### 4、董事会薪酬委员会的履职情况 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 2009 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的。

### 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。** 经天健正信会计师事务所有限公司审计，母公司重庆华立药业股份有限公司单一

### 法人主体 2009 年度净利润为-13,058,730.99 元，截至 2009 年 12 月 31 日，母公司 未分配利润为-252,467,852.33 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2009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 |

27

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2008 年 | 0.00 | 4,717,562.55 | 0.00% |
| 2007 年 | 0.00 | -199,111,181.86 | 0.00% |
| 2006 年 | 0.00 | 15,961,318.20 | 0.00% |

**（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**

### 天健正信会计师事务所有限公司为公司出具了天健正信审[2010]特字第030018 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情况的专项说 明》。

### 截止2009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）信息披露报纸** 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）公司外部信息使用管理制度建立健全情况** 为加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间，公司外部信息报送和

### 使用管理，依据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和中国证监会《关于做好上市公 司 2009 年年度报告及相关工作的公告》（公告[2009]34 号）、深圳证券交易所《关于 做好上市公司 2009 年年报报告工作的通知》（深证上[2009]201 号）和重庆证监局《关 于做好重庆辖区上市公司 2009 年年报工作的通知》（渝证监发[2010]36 号）要求，公 司结合实际制定了《公司内幕信息知情人登记备案制度》和《公司外部信息报送和使 用管理制度》，并经公司第六届董事会第八次会议审议通过。

28

# 八、监事会报告



#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607

**（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 |
|  |  | 1、《2008年度监事会工作报告》 |  |
|  |  | 2、《2008年年度报告及报告摘要》 |  |
| 五届十二次 | 2009.04.12 | 3、《2008年度财务决算报告》  4、《2008年度利润分配预案》 | 2009.04.14 |
|  |  | 5、《监事会换届选举议案》 |  |
|  |  | 6、《关于对子公司计提减值准备的议案》 |  |
|  |  | 7、《公司内部控制自我评价报告》 |  |
| 五届十三次 | 2009.04.22 | 《2009年第一季度报告》 |  |
| 六届一次 | 2009.05.07 | 《选举公司监事会主席的议案》 | 2009.05.08 |
| 六届二次 | 2009.08.27 | 《2009年半年度报告及摘要》 |  |
| 六届三次 | 2009.10.23 | 《2009年第三季度报告》 |  |

**（二）对2009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

29

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



### 制度执行情况、财务状况进行了认真检查。认为公司2009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。天健正信会计师事务所有限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 报告期内公司无募集资金使用情况。 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 本年度天健正信会计师事务所有限公司为本公司2009年度财务报告出具了标准

### 无保留审计意见的审计报告，监事会认为天健正信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。

30

# 九、重要事项



#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607

**（一）本年度公司诉讼、仲裁事项**

### 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（参见公司 2008-2 号公告）。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（参见公司 2008-20 号公告）。

### 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（参见公司 2008-23 号公告）。

### 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（参见公司 2008-26 号公告）。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，待本案专利权行政 诉讼的审理结果生效后，本案恢复诉讼（参见公司 2008-42 号公告）。2009 年，北京 市第一中级人民法院（2008）一中初字第 1755 号行政判决书裁定维持国家知识产权

### 局专利复审委员会于 2008年8月7 日作出的第 12148 号无效宣告请求审查决定（参

### 见公司 2009-41 号公告）。

### 截止 2010年3月 18 日，重庆市高级人民法院尚未恢复审理。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。

**（二）报告期内发生的破产重整相关事项** 报告期内，公司没有发生向法院申请重整、和解或破产清算、法院受理重整、和

31

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



### 解或破产清算、公司重整期间等发生的法院裁定结果及其他重大事项。

**（三）无持有其他上市公司股权情况**

**（四）报告期内收购、出售资产事项** 1、公司五届二十五次董事会同意公司以1156.10万元的价格受让子公司北京华立

### 九州医药有限公司持有的广东华立万特医药有限公司51%的股权。转让完成后北京华 立九州医药有限公司持有广东华立万特医药有限公司19%的股权，公司持有广东华立 万特医药有限公司51%的股权。报告期内交易已完成。

### 2、公司五届二十六次董事会同意公司以7059.20万元的价格转让公司持有的子公 司北京华立九州医药有限公司88.24%的股权。转让完成后公司不再持有北京华立九州 医药有限公司的股权。报告期内交易已完成。

### 3、公司六届四次董事会同意将公司持有四川同人泰药业有限公司65.24%的股权 作价人民币652.4万元及子公司重庆华立武陵山制药有限公司持有四川同人泰药业有 限公司4.76%的股权作价47.6万元一并转让给金隆化工集团有限公司。转让完成后公 司及重庆华立武陵山制药有限公司将不再持有四川同人泰药业有限公司股权。报告期 内交易已完成。

### 4、公司六届六次董事会同意公司以1300万元的价格转让公司持有的子公司广东 美康万特医药有限公司（原名为：广东华立万特医药有限公司）51%的股权给美康九 州医药有限公司。转让完成后公司不再持有广东美康万特医药有限公司的股权。报告 期内交易已完成。

**（五）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六、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联交

### 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

32

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



### 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。

**（六）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 |
| 华方医药科技有限公司 | 2009 年 04 月 15 日 | 2,000.00 | | 连带责任担保 | 1 年 | 否 | 是 |
| 华方医药科技有限公司 | 2009 年 03 月 11 日 | 4,000.00 | | 连带责任担保 | 1 年 | 否 | 是 |
| 华方医药科技有限公司 | 2009 年 03 月 06 日 | 3,000.00 | | 连带责任担保 | 1 年 | 否 | 是 |
| 华方医药科技有限公司 | 2009 年 03 月 10 日 | 3,000.00 | | 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（A） | | 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 | | 20,005.41 | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | 19,781.13 | | | | | |
| 公司担保总额（包括对子公司的担保） | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | 31,781.13 | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例 | | 64.77% | | | | | |
| 其中： | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | 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（D） | | | 5,005.41 | | | | |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（E） | | | 5,005.41 | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | 17,005.41 | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | 被担保单位经营情况正常，未到期担保承担的连带 清偿责任可能性较小。 | | | | |

### **（七）重大合同及其履行情况** 报告期内本公司各项业务活动均履行正常，无重大合同纠纷发生。 报告期内公司无托管、承包、租赁其它公司资产事项。 关联方租赁上市公司子公司资产情况： 1、子公司华立仪表集团与浙江华立电力科技有限公司签订的《房屋租赁合同》，

### 华立仪表集团将五常华立科技园南区2号厂房一层房屋面积为1,600.00平方米（建筑 面积）的房产租赁给其使用，年租金675,881.28元，租赁期限为3年，自2008年3月20 日至2011年3月19日止。华立仪表集团将五常华立科技园行政办公大楼西区9层，面积 为1,134.52平方米（建筑面积）的房产租赁给其使用，年租金为1,076,659.48元，租

33

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



### 赁期限为2009年7月1日至2011年1月31日止。 2、子公司华立仪表集团与浙江华立电网控制系统有限公司签订《房屋租赁合同》，

### 约定将杭州市余杭区五常大道181号华立科技园行政办公楼西区9层面积为429.48平 方米（建筑面积）的房产租赁给其使用，年租金407,576.52元，租赁期限为2009年7 月1日至2011年1月31日止。

### 3、子公司华立仪表集团与华方医药科技有限公司签订《房屋租赁合同》，约定将 余杭区五常街道五常大道181号仪表园区3#厂房一层面积1,448.04平方米（建筑面积） 的商业物流库房租赁给其使用，年租金260,647.20元，租赁期限为2年，自2009年6月 1日至2011年5月31日止。

### 4、子公司华立仪表集团与杭州华立电力系统工程有限公司签订《房屋租赁合同》， 约定将五常华立科技园行政办公大楼面积 507 平方米（建筑面积）的房产租赁给其使

### 用，年租金 481,143 元，租赁期限为 3 年，自 2008 年 2月1 日至 2011年1月 31日 止。

### 5、子公司华立仪表集团与浙江华立通信集团有限公司签订《房屋租赁合同》，约 定将余杭区闲林镇联胜路 8 号仪表园区 B1 厂房一层西侧面积 334 平方米（建筑面积） 的房产租赁给其使用，年租金 108,900 元，租赁期限为 2 年，自 2008年1月 21 日至

### 2010年1月 20 日止。

**（八）委托理财情况** 报告期内公司未发生委托他人进行现金资产管理事项，也无委托理财计划。

**（九）公司或持股5%以上股东无在报告期内或持续到报告期内的承诺事项。**

**（十）公司聘任、解聘会计师事务所情况。** 公司拟续聘天健正信会计师事务所有限公司为公司2010年度财务审计机构，聘期

### 为一年。2009年公司支付其审计费用为63万元。

**（十一）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。**

**（十二）报告期接待调研、沟通、采访等活动情况**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
| 2009 年 03 月 19 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 成都信德投资有限公司 杨士贤 | 公司基本情况，没有提供资料 |
| 2009 年 03 月 27 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 日信证券有限责任公司 庞剑锋 | 公司基本情况，没有提供资料 |

34

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2009 年 04 月 14 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 上海从容投资管理有限公司 涂畅 | 公司基本情况，没有提供资料 |
| 2009 年 04 月 14 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 新世纪基金管理有限公司 栾江伟 | 公司基本情况，没有提供资料 |
| 2009 年 04 月 14 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 安信证券股份有限公司 洪露 | 公司基本情况，没有提供资料 |
| 2009 年 04 月 14 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 安信证券股份有限公司 赵楠 | 公司基本情况，没有提供资料 |
| 2009 年 04 月 14 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 长江证券有限责任公司 张骞 | 公司基本情况，没有提供资料 |
| 2009 年 04 月 14 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 上海凯石投资管理有限公司 薛滔 | 公司基本情况，没有提供资料 |
| 2009 年 04 月 14 日 | 公司会议室 | 实地调研 | 交银施罗德基金管理有限公司 李德亮 | 公司基本情况，没有提供资料 |

35

# 十、财务报告



#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607

**审 计 报 告**

**重庆华立药业股份有限公司全体股东：**

#### 天健正信审（2010）GF字第030024号

### 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 2009 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2009 年度的利润 表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表、股东权益变动表、合并股东权益变 动表以及财务报表附注。

**一、管理层对财务报表的责任** 按照企业会计准则的规定编制财务报表是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2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成 果和现金流量。

### 天健正信会计师事务所 中国注册会计师：龙文虎 有限公司 中国注册会计师：张 凯

### 中国·北京 报告日期：2010年3月 18日

36

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



**资产负债表**

编制单位：重庆华立药业股份有限公司 2009 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 | 434,578,888.77 | 111,007,729.83 | 345,855,591.00 | 33,997,372.43 |
| 结算备付金 |  |  |  |  |
| 拆出资金 |  |  |  |  |
| 交易性金融资产 |  |  |  |  |
| 应收票据 | 12,328,050.40 | 500,000.00 | 26,342,184.39 | 320,000.00 |
| 应收账款 | 366,443,760.03 | 759,395.70 | 693,719,930.22 | 3,208,488.96 |
| 预付款项 | 55,104,368.53 | 12,847,493.30 | 74,311,617.67 | 15,026,081.24 |
| 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 |
| 其他应收款 | 118,776,362.68 | 129,866,037.50 | 136,262,574.05 | 253,609,493.21 |
| 买入返售金融资产 |  |  |  |  |
| 存货 | 195,995,712.99 | 1,471,792.19 | 277,981,024.58 | 1,094,359.22 |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |  |  |
| 其他流动资产 |  |  |  |  |
| 流动资产合计 | 1,183,227,143.40 | 256,452,448.52 | 1,554,472,921.91 | 320,905,795.06 |
| 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 | 29,565,687.14 | 455,529,037.35 | 46,849,726.44 | 367,797,960.77 |
| 投资性房地产 |  |  |  |  |
| 固定资产 | 610,885,396.12 | 39,319,065.57 | 664,943,436.21 | 41,276,443.65 |
| 在建工程 | 28,026,660.16 | 24,999,725.77 | 174,674,903.05 | 29,576,313.19 |
| 工程物资 |  |  |  |  |
| 固定资产清理 |  |  |  |  |
| 生产性生物资产 | 7,684,593.58 |  | 15,305,236.33 |  |
| 油气资产 |  |  |  |  |
| 无形资产 | 199,943,663.23 | 29,864,426.25 | 218,910,942.49 | 30,308,062.29 |
| 开发支出 |  |  |  |  |
| 商誉 | 28,285,851.25 |  | 80,483,398.80 |  |
| 长期待摊费用 | 6,512,023.12 |  | 7,239,058.08 |  |
| 递延所得税资产 | 11,624,459.68 | 3,596,611.04 | 9,994,849.00 | 2,806,183.60 |
| 其他非流动资产 |  |  |  |  |
| 非流动资产合计 | 922,528,334.28 | 553,308,865.98 | 1,218,401,550.40 | 471,764,963.50 |
| 资产总计 | 2,105,755,477.68 | 809,761,314.50 | 2,772,874,472.31 | 792,670,758.56 |
| 流动负债： |  |  |  |  |

37

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 短期借款 | 453,100,000.00 | 179,000,000.00 | 688,390,000.00 | 180,000,000.00 |
| 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 | 172,156,723.85 | 47,200,000.00 | 143,029,017.65 |  |
| 应付账款 | 243,512,603.13 | 505,031.00 | 399,058,710.87 | 1,371,327.57 |
| 预收款项 | 49,932,071.29 | 300,000.00 | 73,363,417.57 | 204,917.97 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |  |  |
| 应付职工薪酬 | 18,229,334.56 | 754,461.81 | 19,375,609.72 | 731,598.82 |
| 应交税费 | 16,153,892.31 | -2,700,976.06 | 10,126,788.35 | -2,366,566.18 |
| 应付利息 |  |  |  |  |
| 应付股利 | 15,941,458.33 | 14,656,927.53 | 16,095,741.13 | 14,852,647.53 |
| 其他应付款 | 116,877,174.77 | 175,521,986.71 | 218,412,409.58 | 185,353,612.07 |
| 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 | 122,000,000.00 |  | 17,960,000.00 |  |
| 其他流动负债 |  |  |  |  |
| 流动负债合计 | 1,207,903,258.24 | 415,237,430.99 | 1,585,811,694.87 | 380,147,537.78 |
| 非流动负债： |  |  |  |  |
| 长期借款 | 113,561,711.15 | 2,561,711.15 | 297,102,317.43 | 6,102,317.43 |
| 应付债券 |  |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |  |
| 专项应付款 |  |  | 2,929,198.43 |  |
| 预计负债 |  |  |  |  |
| 递延所得税负债 |  |  |  |  |
| 其他非流动负债 | 8,400,000.00 | 8,400,000.00 | 9,800,000.00 | 9,800,000.00 |
| 非流动负债合计 | 121,961,711.15 | 10,961,711.15 | 309,831,515.86 | 15,902,317.43 |
| 负债合计 | 1,329,864,969.39 | 426,199,142.14 | 1,895,643,210.73 | 396,049,855.21 |
| 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 |  |  |  |  |
| 专项储备 |  |  |  |  |
| 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 | -68,125,440.16 | -252,467,852.33 | 14,783,864.52 | -239,409,121.34 |
| 外币报表折算差额 | -235,152.69 |  | -87,276.12 |  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 490,643,242.89 | 383,562,172.36 | 573,700,424.14 | 396,620,903.35 |
| 少数股东权益 | 285,247,265.40 |  | 303,530,837.44 |  |
| 所有者权益合计 | 775,890,508.29 | 383,562,172.36 | 877,231,261.58 | 396,620,903.35 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,105,755,477.68 | 809,761,314.50 | 2,772,874,472.31 | 792,670,758.56 |

38

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



**利润表**

编制单位：重庆华立药业股份有限公司 2009 年 1-12 月 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、营业总收入 | 1,955,611,259.51 | 5,460,733.06 | 2,862,342,584.17 | 19,046,882.65 |
| 其中：营业收入 | 1,955,611,259.51 | 5,460,733.06 | 2,862,342,584.17 | 19,046,882.65 |
| 利息收入 |  |  |  |  |
| 已赚保费 |  |  |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |  |  |
| 二、营业总成本 | 2,010,421,749.52 | 53,817,890.66 | 2,850,682,931.31 | 52,201,910.01 |
| 其中：营业成本 | 1,476,103,245.76 | 5,032,677.74 | 2,447,070,148.98 | 15,175,457.35 |
| 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 | 11,992,892.45 | 7,180.95 | 9,078,679.51 | 44,330.82 |
| 销售费用 | 226,449,477.91 | 379,998.22 | 162,023,599.23 | 55,320.58 |
| 管理费用 | 164,479,387.68 | 22,848,490.69 | 162,139,857.75 | 19,574,794.79 |
| 财务费用 | 71,584,282.58 | 20,280,026.83 | 95,135,522.50 | 21,510,042.17 |
| 资产减值损失 | 59,812,463.14 | 5,269,516.23 | -24,764,876.66 | -4,158,035.70 |
| 加：公允价值变动收益 |  |  |  |  |
| 投资收益 | -765,837.95 | 32,489,497.24 | 2,836,730.38 | -4,063,658.75 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 4,632,032.71 |  | 999,880.31 | 755,499.22 |
| 汇兑收益 |  |  |  |  |
| 三、营业利润 | -55,576,327.96 | -15,867,660.36 | 14,496,383.24 | -37,218,686.11 |
| 加：营业外收入 | 12,621,000.60 | 2,215,213.65 | 34,373,877.30 | 2,246,888.94 |
| 减：营业外支出 | 7,786,179.70 | 196,711.72 | 6,247,853.71 | 1,756,536.72 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 7,284,455.68 | 196,711.72 | 1,050,920.63 | 62,952.01 |
| 四、利润总额 | -50,741,507.06 | -13,849,158.43 | 42,622,406.83 | -36,728,333.89 |
| 减：所得税费用 | 12,704,972.83 | -790,427.44 | 18,939,212.40 | 1,193,457.87 |
| 五、净利润 | -63,446,479.89 | -13,058,730.99 | 23,683,194.43 | -37,921,791.76 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | -82,890,070.59 | -13,058,730.99 | 4,717,562.55 | -37,921,791.76 |
| 少数股东损益 | 19,443,590.70 |  | 18,965,631.88 |  |
| 六、每股收益： |  |  |  |  |
| （一）基本每股收益 | -0.17 | -0.03 | 0.01 | -0.08 |
| （二）稀释每股收益 | -0.17 | -0.03 | 0.01 | -0.08 |
| 七、其他综合收益 | -177,421.15 |  | 67,443.86 |  |
| 八、综合收益总额 | -63,623,901.04 | -13,058,730.99 | 23,750,638.29 | -37,921,791.76 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -83,037,947.16 | -13,058,730.99 | 4,815,670.99 | -37,921,791.76 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 19,414,046.12 |  | 18,934,967.30 |  |

39

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



**现金流量表**

编制单位：重庆华立药业股份有限公司 2009 年 1-12 月 单位：（人民币）元

项目

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期金额 | | 上期金额 | |
|  |
|  | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、经营活动产生的现金流量： |  |  |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,964,167,111.30 | 7,315,851.25 | 2,713,043,372.15 | 19,359,703.68 |
| 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 | 18,944,973.02 |  | 13,293,184.78 | 3,299,846.59 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 515,848,260.09 | 698,668,549.99 | 610,649,347.99 | 646,374,960.83 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,498,960,344.41 | 705,984,401.24 | 3,336,985,904.92 | 669,034,511.10 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,569,777,274.53 | 4,159,851.73 | 2,206,897,658.69 | 16,664,409.40 |
| 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 | 141,537,490.67 | 4,804,735.81 | 149,053,692.76 | 7,397,940.29 |
| 支付的各项税费 | 101,295,211.90 | 1,343,965.32 | 99,549,629.43 | 804,325.82 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 606,866,711.66 | 526,661,316.70 | 742,665,881.48 | 514,577,769.77 |
| 经营活动现金流出小计 | 2,419,476,688.76 | 536,969,869.56 | 3,198,166,862.36 | 539,444,445.28 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 79,483,655.65 | 169,014,531.68 | 138,819,042.56 | 129,590,065.82 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 52,000.00 |  | 13,486,264.58 | 13,486,264.58 |
| 取得投资收益收到的现金 | 5,890,220.41 | 1,264,220.41 | 1,049,582.01 | 1,049,582.01 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期  资产收回的现金净额 | 9,675,258.85 | 9,162,247.60 | 10,775,345.08 | 29,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的  现金净额 | 49,893,259.73 | 86,116,000.00 | 18,797,078.50 |  |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 54,791,900.00 |  | 156,000,000.00 |  |

40

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 投资活动现金流入小计 | 120,302,638.99 | 96,542,468.01 | 200,108,270.17 | 14,564,846.59 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期  资产支付的现金 | 28,489,774.60 | 4,941,001.97 | 60,829,978.24 | 2,577,532.26 |
| 投资支付的现金 | 682,000.00 | 195,000,000.00 |  |  |
| 质押贷款净增加额 |  |  |  |  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的  现金净额 |  | 11,561,000.00 |  |  |
| 支付其他与投资活动有关的现金 |  |  |  |  |
| 投资活动现金流出小计 | 29,171,774.60 | 211,502,001.97 | 60,829,978.24 | 2,577,532.26 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 91,130,864.39 | -114,959,533.96 | 139,278,291.93 | 11,987,314.33 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  |  |  |  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到  的现金 |  |  |  |  |
| 取得借款收到的现金 | 1,034,721,370.85 | 210,000,000.00 | 932,507,667.56 | 212,227,667.56 |
| 发行债券收到的现金 |  |  |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 235,468,164.24 | 125,896,680.67 | 244,783,174.46 | 137,489,829.35 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,270,189,535.09 | 335,896,680.67 | 1,177,290,842.02 | 349,717,496.91 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,104,582,801.39 | 211,000,000.00 | 1,148,779,221.29 | 322,384,900.29 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 89,282,273.55 | 21,941,320.99 | 86,382,674.02 | 18,474,461.60 |
| 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 | 228,505,000.00 | 158,505,000.00 | 201,940,000.00 | 139,500,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,422,370,074.94 | 391,446,320.99 | 1,437,101,895.31 | 480,359,361.89 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -152,180,539.85 | -55,549,640.32 | -259,811,053.29 | -130,641,864.98 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -32,739.83 |  | -674,410.44 | -11,533.18 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 18,401,240.36 | -1,494,642.60 | 17,611,870.76 | 10,923,981.99 |
| 加：期初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 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 272,602,442.88 | 11,152,729.83 | 254,201,202.52 | 12,647,372.43 |

41



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2009 年年度报告正文** | **证券代码 000607** |  | | | |
| 编制单位：重庆华立药业股份有限公司 | **合并所有者权益变动表**  2009 年度 |  |  |  | 单位：（人民币）元 |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

42

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期金额 | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | |  |  |
| 项目 |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|  | 实收资本  （或股本） | 减：库  存股 | 专项  储备 | 一般风  险准备 |
| 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 |  | 14,783,864.52 | -87,276.12 | 303,530,837.44 | 877,231,261.58 |
| 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 |  | 14,783,864.52 | -87,276.12 | 303,530,837.44 | 877,231,261.58 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |  |  |  |  |  |  | -82,909,304.68 | -147,876.57 | -18,283,572.04 | -101,340,753.29 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | -82,890,070.59 |  | 19,443,590.70 | -63,446,479.89 |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  | -147,876.57 | -29,544.58 | -177,421.15 |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  |  | -82,890,070.59 | -147,876.57 | 19,414,046.12 | -63,623,901.04 |
| （三）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  | -22,015,856.07 | -22,015,856.07 |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  | -22,015,856.07 | -22,015,856.07 |
| （四）利润分配 |  |  |  |  |  |  | -19,234.09 |  | -15,681,762.09 | -15,700,996.18 |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  | -15,681,762.09 | -15,681,762.09 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  | -19,234.09 |  |  | -19,234.09 |
| （五）所有者权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1．资本公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 487,731,995.00 | 30,614,641.22 |  |  | 40,657,199.52 |  | -68,125,440.16 | -235,152.69 | 285,247,265.40 | 775,890,508.29 |
|  | 上年金额 | | | | | | | | | |
| 项目 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | |  |  |
|  | 实收资本  （或股本） |  | 减：库 存股 | 专项 储备 |  | 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）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  | 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 |

43

#### 2009 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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 |

**母公司所有者权益变动表**

编制单位：重庆华立药业股份有限公司 2009 年度 单位：（人民币）元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期金额 | | | | | | | |
| 项目 | 实收资本  （或股本） |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 一、上年年末余额 | 487,731,995.00 | 119,506,224.01 |  |  | 28,791,805.68 |  | -239,409,121.34 | 396,620,903.35 |
| 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 | 119,506,224.01 |  |  | 28,791,805.68 |  | -239,409,121.34 | 396,620,903.35 |

44

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |  |  |  |  |  |  | -13,058,730.99 | -13,058,730.99 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | -13,058,730.99 | -13,058,730.99 |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  |  | -13,058,730.99 | -13,058,730.99 |
| （三）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 487,731,995.00 | 119,506,224.01 |  |  | 28,791,805.68 |  | -252,467,852.33 | 383,562,172.36 |
| 项目 | 上年金额 | | | | | | | |
|  | 实收资本  （或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 487,731,995.00 | 119,506,224.01 |  |  | 28,791,805.68 |  | -201,487,329.58 | 434,542,695.11 |

45

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 119,506,224.01 |  |  | 28,791,805.68 |  | -201,487,329.58 | 434,542,695.11 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |  |  |  |  |  |  | -37,921,791.76 | -37,921,791.76 |
| （一）净利润 |  |  |  |  |  |  | -37,921,791.76 | -37,921,791.76 |
| （二）其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述（一）和（二）小计 |  |  |  |  |  |  | -37,921,791.76 | -37,921,791.76 |
| （三）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．所有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．提取一般风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）所有者权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 487,731,995.00 | 119,506,224.01 |  |  | 28,791,805.68 |  | -239,409,121.34 | 396,620,903.35 |

46

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



**重庆华立药业股份有限公司**

**2009 年度财务报表附注**

**一、 公司的基本情况** 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，华方医药科技有限公司（原名 华立产业集团有限公司，以下简称“华方科技”）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。

根据 2009 年 8 月 4 日华方科技与华立集团股份有限公司（以下简称“华立集团”）签订的股权 转让合同，华方科技将持有公司 23.52%的股份转让给华立集团，华立集团成为公司第一大股东。截 止 2009 年 12 月 31 日，公司注册资本 487,731,995.00 元，股本 487,731,995 股，其中：有限售条 件的流通股份 58,680 股，占股本的 0.01%；无限售条件的流通股份 487,673,315 股，占股本的 99.99%。 华立集团股份有限公司持有 114,690,754 股（均为无限售条件流通股），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。

47

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



#### 二、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

**（一） 财务报表的编制基础** 本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其

他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制 符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资 产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

**（二） 遵循企业会计准则的声明** 本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2009 年 12

月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

#### （三） 会计期间

本公司会计期间为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

**（四） 记账本位币** 本公司以人民币为记账本位币。

#### （五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**1. 同一控制下的企业合并** 对于同一控制下的企业合并，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。

**（六） 合并财务报表的编制方法** 本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。 本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号－合并财务报表》及相关规定的要求编制，合

并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部 分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

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

48

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



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，在编制合并财务报 表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资 产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

**（七） 现金及现金等价物的确定标准** 本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存

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

#### （八） 外币业务和外币报表折算

**1. 外币业务** 本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折

合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间 价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本 化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生 日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

**2. 外币财务报表折算** 本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、

合营企业、联营企业、分支机构等），折算为人民币财务报表进行编报。 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的

中间价折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外 汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率 折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流 量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影 响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

#### （九） 金融工具

**1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法** 本公司的金融资产包括：应收款项（相关说明见附注二之（十））。金融资产的分类取决于本公

司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。 本公司的金融负债包括：其他金融负债。

（1）其他金融负债 本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负

债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允 价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，

49

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则第 13 号－或

有事项》确定的金额，和按《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者 中的较高者进行后续计量。

**2. 金融资产转移的确认依据和计量方法** 本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

（1）将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

（2）将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流 量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A．从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付 款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B．根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金 流量的保证。

C．有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。公司无权将该现金流量进行再投资，但按 照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。公司按 照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

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

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

（2）未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产， 并相应确认有关负债。

**3. 金融负债终止确认条件** 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或

部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融 负债）之间的差额，计入当期损益。

**（十） 应收款项** 本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债

务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承 担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为 坏账损失。

#### 1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司将 200 万元以上的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。 在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，

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；对单项测试未减值的

50

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应 收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

#### 2. 对于单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确认 标准和计提方法。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收款项：指期末单项金额未达到上 述“单项金额重大的应收款项外”标准的，且该应收款项依据公司收集的信息证明该债务人已经出现资 不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购等情形的，影响该债务人正常履行信用义务的非纳入合并财 务报表范围关联方的客户应收款项确认为组合风险较大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对该类应收款项整体进行减值测试，经测试发生了减值的，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。

**3. 各类信用风险组合的划分及坏账准备的确认标准和计提方法** 应收款项按款项性质分类后，以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下（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）：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 风险特征 | | | |
| 1 年以内 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 |
| 销售货款 | 5% | 10% | 15% | 30% |
| 其他 | 5% | 10% | 15% | 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：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 风险特征 | | | |
| 1 年以内 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 |
| 销售货款 | 0.5% | 25% | 50% | 100% |
| 其他 | 0.5% | 25% | 50% | 100% |

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当 债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处 理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （十一） 存货

**1. 存货的分类** 存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产

过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、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. 发出存货的计价方法** 存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用

加权平均法确定发出存货的实际成本。

51

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



**3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法** 资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，

对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部 分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中： 对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货 的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料 存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估 计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合 同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。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。

**4. 存货的盘存制度** 本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当

期损益。

**5. 低值易耗品和包装物的摊销方法** 低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

**（十二） 长期股权投资** 本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。 **1. 初始投资成本的确定** 本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本

附注二之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权 投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控 制或重大影响，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，均按照初始投 资成本计价。

**2. 后续计量及损益确认方法** 本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投 资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期 股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股 权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公 允价值份额的，其差额应当计入当期损益，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长期股权投资的账面价

52

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的 账面价值。

本公司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，后续计量采用成本法核算。

**3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据** 共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财

务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控 制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力， 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影 响的，被投资单位为其联营企业。

**4. 减值测试方法及减值准备计提方法** 资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹

象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的 现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时， 将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相 应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### （十三） 固定资产

**1. 固定资产确认条件** 固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司和该固定资产的成本能够可

靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有 形资产。

**2. 各类固定资产的折旧方法** 除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限

平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了， 对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的 调整。

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
| 房屋及建筑物 | 25-45 | 5 | 3.80-2.11 |
| 通用设备 | 12-18 | 5 | 7.92-5.27 |
| 专用设备 | 5-35 | 5 | 19.00-2.71 |
| 运输设备 | 5-12 | 5 | 19.00-7.91 |

53

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
| 其他设备 | 5-10 | 5 | 19.00-9.50 |
| 固定资产装修 | 5 |  | 20 |

**3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法** 资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低

于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益， 同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

**4. 其他说明** 本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关

税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造 固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定 资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价 款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用 期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定 资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

**（十四） 在建工程** 本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所

发生的必要支出构成。本公司的在在建工程包括房产构建、设备安装等。 已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；

待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。 资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额

低于账面价值的差额，计提在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建 工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

**（十五） 借款费用** 本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，

计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化 条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固 定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或 者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动

54

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，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。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，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本 化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利 息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或 者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销 售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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，停止借款费用资本化。

**（十六） 生物资产** 本公司的生物资产包括生产性生物资产。生产性生物资产为曼地亚红豆杉。 生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

（1）企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；

（2）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；

（3）该生物资产的成本能够可靠地计量。 生产性生物资产按照成本进行初始计量。外购的生产性生物资产的成本包括购买价款、相关税费、

运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。自行培育的生产性生物资产，其成本的确 定按照其达到预计生产经营目的前发生的培育费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。

本公司生产性生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护费用计入当期损益。 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。并在年

度终了，对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异 的，进行相应的调整。

资产负债表日，本公司对生产性生物资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可 收回金额低于账面价值的差额计提生产性生物资产的减值准备。生产性生物资产的减值损失一经确 认，在以后会计期间不再转回。

生物资产的收获与处置：生物资产转变用途后的成本按转变用途时的账面价值确定；生物资产出 售、毁损、盘亏时，将其处置收入扣除账面价值及相关税费后的余额计入当期损益。

**（十七） 无形资产** 无形资产是指本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，包括土地使用权、电

能表销售网络、生产经营权及管理软件。 无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。

55

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



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

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资 产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿 命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊 销方法如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 使用寿命 | 摊销方法 | 备注 |
| 土地使用权 | 30-50 | 直线法 |  |
| 电能表销售网络 | 10 | 直线法 |  |
| 生产经营权 | 5-10 | 直线法 |  |
| 管理软件 | 5-10 | 直线法 |  |

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使 用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。 使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金 额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损 失一经确认，在以后会计期间不再转回。

**（十八） 商誉** 商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日

或购买日的公允价值份额的差额。 与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长

期股权投资的账面价值中。 在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据

相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产 组组合。

**（十九） 长期待摊费用** 本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括土地

租赁费，其摊销方法如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 摊销方法 | 摊销年限 | 备注 |
| 土地租赁费 | 直线法 | 10-21 |  |

**（二十） 预计负债** 本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；（3）该

56

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有 关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进 行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进 行调整以反映当前最佳估计数。

#### （二十一） 收入

**1. 销售商品** 本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认

销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）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；（3）收入的金额能够可靠地计量；

（4）相关的经济利益很可能流入公司；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。 合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公

允价值确定销售商品收入金额。

**2. 提供劳务** 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，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务 收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入， 并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认 提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分 能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务 处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分 和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

**3. 让渡资产使用权** 本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡

资产使用权收入。 利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协

议约定的收费时间和方法计算确定。

**（二十二） 政府补助** 政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有

者投入的资本。

57

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允 价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

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

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

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计 入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

**（二十三） 递延所得税资产/递延所得税负债** 本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，

按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。 在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的

预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定， 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减 的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时， 不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳 税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间 且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资 相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可 能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳 税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认 的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期 损益。

**（二十四） 经营租赁、融资租赁** 如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资

租赁，其他租赁则为经营租赁。

**1. 本公司作为出租人** 融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的

入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和 的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的 融资收入。

58

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用， 计入当期损益。

**2. 本公司作为承租人** 融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为

租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。 初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期 的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生 的初始直接费用，计入当期损益。

**（二十五） 持有待售资产** 同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：一是公司已经就处置该非流动资产作出决议；

二是公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。持有待售的非流 动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值 反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账 面价值， 原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、

《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地 产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

**（二十六） 主要会计政策、会计估计的变更 1. 会计政策变更** 本报告期主要会计政策未发生变更。

**2. 会计估计变更** 本报告期主要会计估计未发生变更。

**（二十七） 前期会计差错更正** 本报告期未发生前期会计差错更正。

#### 三、 税项

#### （一） 主要税种及税率

#### 1. 流转税及附加税费

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 税目 | 纳税（费）基础 | 税（费）率 | 备注 |
| 营业税 | 劳务收入 | 5% |  |
| 增值税 | 销售收入 | 17%、4% | 注 |
| 城建税 | 应交流转税额 | 7%、5% |  |
| 教育费附加 | 应交流转税额 | 4%、3% |  |

59

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



注：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。

#### 2. 企业所得税

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 公司名称 | 税率 | 备注 |
| 本公司 | 15% | 详见附注三、（二）、2 |
| 华立仪表集团股份有限公司 | 15% | 详见附注三、（二）、2 |
| 华立仪表集团重庆仪表有限公司 | 15% | 详见附注三、（二）、2 |
| 重庆华虹仪表有限公司 | 15% | 详见附注三、（二）、2 |
| 杭州子蜂软件有限公司 | 15% | 详见附注三、（二）、2 |
| 重庆华立武陵山制药有限公司 | 7.5% | 详见附注三、（二）、2 |
| 重庆美联制药有限公司 | 15% | 详见附注三、（二）、2 |
| 洪雅美联曼地亚红豆杉种植有限公司 | 0% | 详见附注三、（二）、2 |
| 其余子公司 | 25% |  |

#### 3. 房产税

房产税按照房产原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

**4. 个人所得税** 员工个人所得税由本公司代扣代缴。

#### （二） 税收优惠及批文

**1. 流转税及附加税费** 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。

#### 2. 企业所得税

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。

60

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



子公司杭州子蜂软件有限公司于 2009 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。

除上述享受所得税减免税收优惠的公司外，其余公司企业所得税税率为 25%。 **四、 企业合并及合并财务报表**

#### （一） 子公司情况

#### 1. 通过投资设立或投资等方式取得的子公司

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称  （全称） | 子公司类型 | | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 法人代 表 | 主要经营范围 |
| 杭州蓝创电力 科技有限公司 | 控股子公司的 子公司 | | 杭州余杭区五常  街道五 常街 道  181 号 1 幢 3 号 | 工业 | 30.00 | 彭建华 | 电力系统软件  开发、技术咨询 等 |
| 重庆华尊生物 化学有限公司 | 控股子公司的 子公司 | | 重庆北部新区经  开园金 渝大 道  102 号附 2 号 | 工业 | 100.00 | 刘永源 | 研发、生产、销  售化学中间体、 植物中间体 |
| 子公司名称  （全称） | 持股比例（%） | | 表决权比例（%） | 年末实际出 资额 | 实质上构成对子公司净 投资的其他项目余额 | | 是否 合并 |
| 直接 | 间接 |
| 杭州蓝创电力  科技有限公司 |  | 100.00 | 100.00 | 30.00 |  | | 是 |
| 重庆华尊生物  化学有限公司 |  | 100.00 | 100.00 | 100.00 |  | | 是 |
| 子公司名称  （全称） | 企业类型 | | 组织机构代码 | 少数股东权 益 | 少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减  子公司少数股东分担的本 期亏损超过少数股东在该 子公司期初所有者权益中 所享有份额后的余额 | |
| 杭州蓝创电力  科技有限公司 | 有限公司 | | 69459331-3 | 127,565.78 |  |  | |
| 重庆华尊生物  化学有限公司 | 有限公司 | | 67869750-X |  |  |  | |

#### 2. 同一控制下的企业合并取得的子公司

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称  （全称） | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 法人 代表 | 经营范围 |

61

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 华立仪 表集 团股份 有限 公司 | 控股子公司 | | 浙江省杭州  市余杭区五 常街道五常 大道 181 号 | 工业 | 18,155.28 | 刘浩 军 | 电力仪 器仪 表及 元器件 的制 造销 售等 |
| 杭州中 盛仪 器仪表 有限 公司 | 控股子公司的子 公司 | | 浙江省杭州  余杭区余杭 镇宝塔工业 区 8 号 | 工业 | 1,000.00 | 王宝 全 | 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 |
| 杭州华 立科  技园有 限公 司 | 控股子公司的子 公司 | | 杭州余杭区  五常经济开 发区 | 工业 | 2,000.00 | 赵忠 华 | 房屋租赁、资产经  营及物业管理、仪 表销售等 |
| 华立仪 表集  团重庆 仪表 有限公司 | 控股子公司的子 公司 | | 重庆市北碚  区 龙 凤 桥  258 号 | 工业 | 2,000.00 | 王治 刚 | 制造、销售仪器仪 表及原材料 |
| 重庆华 虹仪 表有限公司 | 控股子公司的子 公司 | | 重庆市北碚  区 龙 凤 桥  258 号 | 工业 | 1,000.00 | 胡波 | 生产销 售仪 器仪 表及其元器件 |
| 浙江华 立利 源仪表 有限 公司 | 控股子公司的子 公司 | | 杭州余杭区  五常街道五 常大道 181 号 | 工业 | 500.00 | 金美 星 | 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 |
| 杭州子 蜂软 件有限公司 | 控股子公司的子 公司 | | 杭州市西湖  区西斗门路 18 号三楼东 侧 | 工业 | 100.00 | 金美 星 | 技术开发、技术服 务、销售 |
| 浙江华 立电 子技术 有限 公司 | 控股子公司 | | 浙江省杭州  高新技术开 发区西斗门 工业区 | 工业 | USD 150.00 | 彭建 华 | 电能计量、检测、 收费仪 表及 系统 的生产销售 |
| 子公司 名称  （全称） | 持股比例（%） | | 表决权比例  （%） | 年末实际出资 额 | 实质上构成对子公司净 投资的其他项目余额 | | 是否 合并 |
| 直接 | 间接 |
| 华立仪 表集  团股份 有限 公司 | 57.17 |  | 57.17 | 10,379.37 |  | | 是 |
| 杭州中 盛仪  器仪表 有限 公司 |  | 75.00 | 75.00 | 750.00 |  | | 是 |
| 杭州华 立科  技园有 限公 司 |  | 100.00 | 100.00 | 2,000.00 |  | | 是 |
| 华立仪 表集  团重庆 仪表 有限公司 |  | 100.00 | 100.00 | 2,000.00 |  | | 是 |
| 重庆华 虹仪  表有限公司 |  | 100.00 | 100.00 | 1,000.00 |  | | 是 |
| 浙江华 立利  源仪表 有限 公司 |  | 75.00 | 75.00 | 375.00 |  | | 是 |
| 杭州子 蜂软  件有限公司 |  | 100.00 | 100.00 | 100.00 |  | | 是 |
| 浙江华 立电  子技术 有限 公司 |  | 75.00 | 75.00 | USD 112.50 |  | | 是 |

62

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称  （全称） | 企业类型 | 组织机构代 码 | 少数股东权益 | 少数股东权益 中用于冲减少 数股东损益的 金额 | 从母公司所有者权益冲减  子公司少数股东分担的本 期亏损超过少数股东在该 子公司期初所有者权益中 所享有份额后的余额 |
| 华立仪 表集  团股份 有限 公司 | 股份公司 | 14292725-8 | 142,870,300.03 |  |  |
| 杭州中 盛仪  器仪表 有限 公司 | 有限公司 | 14385361-7 | 38,938,292.48 |  |  |
| 杭州华 立科  技园有 限公 司 | 有限公司 | 74718516-2 | 8,851,859.14 |  |  |
| 华立仪 表集  团重庆 仪表 有限公司 | 有限公司 | 20323881-X | 41,996,731.02 |  |  |
| 重庆华 虹仪  表有限公司 | 有限公司 | 73394097-2 | 15,676,432.61 |  |  |
| 浙江华 立利  源仪表 有限 公司 | 有限公司 | 79368518-4 | 2,946,701.18 |  |  |
| 杭州子 蜂软  件有限公司 | 有限公司 | 79966056-X | 11,570,541.08 |  |  |
| 浙江华 立电  子技术 有限 公司 | 中外合作 | 71256007-3 | 13,800,608.62 |  |  |

#### 3. 非同一控制下的企业合并取得的子公司

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称  （全称） | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 法人代 表 | 经营范围 |
| 重庆华立武 陵山 制药有限公司 | 控股子公司的 子公司 | 重庆酉阳县 钟多镇翠屏 街 108 号 | 工业 | 1,000.00 | 刘永源 | 中成药﹑化学  药品及化学原 料药品制造销 售 |
| 湘西华立制 药有 限公司 | 控股子公司的 子公司 | 吉首市乾州 新区建新路 168 号 | 工业 | 1,000.00 | 刘永源 | 青蒿素及其系  列产品 , 其他 中西成药的生 产销售 |
| 重庆美联制 药有 限公司 | 控股子公司 | 重庆市江北  区大石坝南 桥寺 | 工业 | 3,000.00 | 刘永源 | 研制、生产、 销售原料药 |
| 云南工业大 麻股 份有限公司 | 控股子公司 | 昆明市国家 经济开发区 云麻路 2 号 | 工业 | 3,500.00 | 逯春明 | 工业大麻的开  发、研究、育 种、繁种、推 广种植、营销 |
| 云南汉普健 康产 品有限公司 | 控股子公司的 子公司 | 昆明市经济  技术开发区 云麻路 2 号 | 工业 | 500.00 | 王权 | 批发、零售、 代购代销等 |
|  |  | 福建省泉州 |  |  |  | 新型高分子材 |
| 泉州云麻新 资源  高分子材料 研究 中心有限公司 | 控股子公司的 子公司 | 市洛江区塘  西工业园洛 江科技大厦 | 科研 | 20.00 | 刘睿 | 料技术、化工  材料技术的研 究开发及产品 |
|  |  | 二楼 |  |  |  | 销售 |

63

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 洪雅美联曼 地亚 红豆杉种植 有限 公司 | 控股子公司 | | 四川省洪雅 县柳江镇 | 种植业 | 150.00 | 刘永源 | 红豆杉种植、 成品苗木加工 销售 |
| 洪雅美联植 化有 限责任公司 | 控股子公司的 子公司 | | 四川省洪雅  县柳江镇场 镇 | 工业 | 50.00 | 刘永源 | 人工种植、红  豆杉加工及销 售 |
|  |  | | 北京市海淀 |  |  |  | 销售中成药、 |
| 北京华立科 泰医 药有限责任公司 | 控股子公司 | | 区闵庄路 3 号  清华科技园 玉泉慧谷 24 | 商业 | 20,000.00 | 刘小斌 | 化学药制剂、  抗生素、生化 药品、医疗器 |
|  |  | | 号楼 2 层 |  |  |  | 材 |
| 浙江华立南 湖制 药有限公司 | 控股子公司的 子公司 | | 嘉兴经济开 发区云海路 205 号 | 工业 | 650.00 | 逯春明 | 硬胶囊剂、合  剂、片剂、糖 浆剂的制造、 加工等 |
| 重庆市华阳 自然 资源开发有 限责 任公司 | 控股子公司的 子公司 | | 酉阳县钟多 镇翠屏街 108 号 | 种植业 | 500.00 | 罗晓江 | 中药材种植﹑ 加工﹑销售 |
| HOLLEY UNITED |  | |  |  |  |  |  |
| PHARMA LLC 华  立美联制药 有限 | 控股子公司的  子公司 | | 美国加利福  尼亚州 | 商业 | USD29.87 | 药品贸易 |
| 公司 |  | |  |  |  |  |
| 北京比力必 利文 化传播有限公司 | 控股子公司的 子公司 | | 北京市朝阳 区将台乡安 家楼村西 | 餐饮 | 50.00 | 逯春明 | 餐饮服务、销 售酒、饮料等 |
| HOLLEYPHARMA TANZANIA LTD 华  立药业坦桑 尼亚 有限公司 | 控股子公司的 子公司 | | 坦桑尼亚 | 进出口 | USD7.4653 |  | 医药制品的进 出口、批发零 售等 |
| 上海珐迩玛 实业 有限公司 | 控股子公司的 子公司 | | 上海市普陀 区 常 德 路 1239 号 | 商业 | 100.00 | 逯春明 | 化学专业技术  开发、技术转 让、批发零售 等 |
|  |  | | 广州市白云 |  |  |  | 医药、保健食 |
| 广州市华立 健药  业有限公司 | 控股子公司 | | 区机场路 17  号金茂大厦 | 工业 | 3,000.00 | 赵晓光 | 品、化妆品的  技术研究、开 |
|  |  | | 505 室 |  |  |  | 发和咨询 |
| 子公司名称 | 持股比例（%） | | 表决权比例 | 年末实际出 | 实质上构成对子公司净 | | 是否 |
| （全称） | 直接 | 间接 | （%） | 资额 | 投资的其他项目余额 | | 合并 |
|
| 重庆华立武 陵山  制药有限公司 |  | 91.00 | 91.00 | 910.00 |  | | 是 |
| 湘西华立制 药有  限公司 |  | 99.75 | 99.75 | 997.50 |  | | 是 |
| 重庆美联制 药有  限公司 | 70.00 |  | 70.00 | 2,100.00 |  | | 是 |
| 云南工业大 麻股  份有限公司 | 80.66 |  | 80.66 | 2,823.10 |  | | 是 |
| 云南汉普健 康产  品有限公司 |  | 95.00 | 95.00 | 475.00 |  | | 是 |
| 泉州云麻新 资源 |  |  |  |  |  | |  |
| 高分子材料 研究 | 100.00 | 100.00 | 20.00 | 是 |
| 中心有限公司 |  |  |  |  |

64

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 洪雅美联曼 地亚  红豆杉种植 有限 公司 | 80.00 |  | 80.00 | 120.00 |  | | 是 |
| 洪雅美联植 化有  限责任公司 |  | 90.00 | 90.00 | 45.00 |  | | 是 |
| 北京华立科 泰医 药有限责任公司 | 99.52 |  | 99.52 | 19,903.78 |  | | 是 |
| 浙江华立南 湖制 药有限公司 |  | 70.00 | 70.00 | 455.00 |  | | 是 |
| 重庆市华阳 自然  资源开发有 限责 任公司 |  | 85.00 | 85.00 | 425.00 |  | | 是 |
| HOLLEY UNITED PHARMA LLC 华  立美联制药 有限 公司 |  | 100.00 | 100.00 | USD29.87 |  | | 否 |
| 北京比力必 利文  化传播有限公司 |  | 80.00 | 80.00 | 40.00 |  | | 是 |
| HOLLEYPHARMA TANZANIA LTD 华  立药业坦桑 尼亚 有限公司 |  | 80.00 | 80.00 | USD6.1782 |  | | 是 |
| 上海珐迩玛 实业  有限公司 |  | 95.00 | 95.00 | 95.00 |  | | 是 |
| 广州市华立 健药  业有限公司 | 75.00 |  | 75.00 | 2,250.00 |  | | 是 |
| 子公司名称  （全称） | 企业类型 | | 组织机构代 码 | 少数股东权 益 | 少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额 | 从母公司所有者权益冲  减子公司少数股东分担 的本期亏损超过少数股 东在该子公司期初所有 者权益中所享有份额后 的余额 | |
| 重庆华立武 陵山  制药有限公司 | 有限公司 | | 70938223-7 | 3,379,012.90 |  |  | |
| 湘西华立制 药有  限公司 | 有限公司 | | 73286662-7 |  |  | 2,967,363.94 | |
| 重庆美联制 药有  限公司 | 有限公司 | | 62191024-2 |  |  | 5,157,695.26 | |
| 云南工业大 麻股 份有限公司 | 股份公司 | | 73123480-4 | 527,772.36 |  |  | |
| 云南汉普健 康产 品有限公司 | 有限公司 | | 76388232-0 | 364,319.31 |  |  | |
| 泉州云麻新 资源  高分子材料 研究 中心有限公司 | 有限公司 | |  |  |  | 64,308.10 | |
| 洪雅美联曼 地亚  红豆杉种植 有限 公司 | 有限公司 | | 73834614-7 | 640,074.34 |  |  | |
| 洪雅美联植 化有  限责任公司 | 有限公司 | | 74466509-9 |  |  | 4,108,745.49 | |
| 北京华立科 泰医  药有限责任公司 | 有限公司 | | 10117043-9 | 818,822.39 |  |  | |

65

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 浙江华立南 湖制  药有限公司 | 有限公司 | 14646029-6 |  |  | 4,273,926.84 |
| 重庆市华阳 自然  资源开发有 限责 任公司 | 有限公司 | 71164740-9 |  |  | 782,194.14 |
| HOLLEY UNITED PHARMA LLC 华  立美联制药 有限 公司 | 有限公司 |  |  |  |  |
| 北京比力必 利文  化传播有限公司 | 有限公司 | 75962803-9 |  |  | 1,532,681.85 |
| HOLLEYPHARMA TANZANIA LTD 华  立药业坦桑 尼亚 有限公司 | 有限公司 |  | 569,541.09 |  |  |
| 上海珐迩玛 实业  有限公司 | 有限公司 | 79568411-8 | 58,344.49 |  |  |
| 广州市华立 健药  业有限公司 | 有限公司 | 732967725-X | 2,110,346.58 |  |  |

#### 4. 其他说明

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，其原因是公司对其不 具有实质控制权。公司董事会已审议通过注销华立美联，但目前尚未完善注销手续。

**（二） 合并范围发生变更的说明** 本年新纳入合并范围的公司为杭州蓝创电力科技有限公司，期末不再纳入合并范围的公司为北京

华立九州医药有限公司、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、四川同人泰 药业有限公司。

#### （三） 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

#### 1. 本年新纳入合并范围的子公司

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 变更原因 | 年末净资产 | 本年净利润 |
| 杭州蓝创电力科技有限公司 | 新设 | 29.78 万元 | -0.22 万元 |

#### 2. 本年不再纳入合并范围的子公司

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 变更原因 | 处置日净资产  （万元） | 年初至处置日净  利润（万元） |
| 北京华立九州医药有限公司 | 股权转让 | 5,746.51 | -130.49 |
| 北京华立永正医药有限责任公司 | 股权转让 | 5,111.00 | -23.25 |
| 广州华立万特医药有限公司 | 股权转让 | 1,694.57 | -634.18 |
| 四川同人泰药业有限公司 | 股权转让 | 768.58 | -154.18 |

#### （四） 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

HOLLEYPHARMA TANZANIA LTD（华立药业坦桑尼亚有限公司）采用坦先令作为记账本位币， 期末对资产负债表中的资产和负债项目采用 2009 年 12 月 31 日汇率 0.0052 折算，利润表中的收入

和费用项目，采用 2009 年 1 月 1 日与 2009 年 12 月 31 日的平均汇率 0.0053 折算。 **五、 合并财务报表项目注释**

66

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



#### （一） 货币资金

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年末账面余额 | | | 年初账面余额 | | |
| 原币 | 汇率 | 折合人民币 | 原币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 一、  现金 |  |  |  |  |  |  |
| 人民  币 |  |  | 931,640.23 |  |  | 1,381,570.93 |
| 美元 |  |  |  | 955.00 | 6.8346 | 6,527.04 |
| 坦先  令 | 35,444,221.79 | 0.0052 | 184,284.83 | 11,140,606.39 | 0.0053 | 59,471.68 |
| 现金  小计 |  |  | 1,115,925.06 |  |  | 1,447,569.65 |
| 二、  银行 存款 |  |  |  |  |  |  |
| 人民  币 |  |  | 370,109,886.60 |  |  | 270,895,117.42 |
| 美元 | 95,019.61 | 6.8282 | 648,812.93 | 143,142.63 | 6.8346 | 978,322.62 |
| 坦先  令 | 232,862,683.86 | 0.0052 | 1,210,720.90 | 225,590,576.59 | 0.0053 | 1,204,265.68 |
| 欧元 | 1,489.97 | 9.7971 | 14,597.39 | 33,198.69 | 9.6590 | 320,666.15 |
| 银行  存款 小计 |  |  | 371,984,017.82 |  |  | 273,398,371.87 |
| 三、  其他 货币 资金 |  |  |  |  |  |  |
| 人民  币 |  |  | 61,478,945.89 |  |  | 70,993,246.44 |
| 美元 |  |  |  | 2,400.00 | 6.8346 | 16,403.04 |
| 其他  货币 资金 小计 |  |  | 61,478,945.89 |  |  | 71,009,649.48 |
| 合  计 |  |  | **434,578,888.77** |  |  | **345,855,591.00** |

截至 2009 年 12 月 31 日止，银行存款中含质押定期存款 100,497,500.00 元；其他货币资金含

银行承兑汇票保证金 59,018,125.49 元，保函保证金 2,460,820.40 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。

**（二） 应收票据** 应收票据分类

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 种 类 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
| 银行承兑汇票 | 12,309,650.40 | 19,854,388.79 |
| 商业承兑汇票 | 18,400.00 | 6,487,795.60 |
| 合 计 | **12,328,050.40** | **26,342,184.39** |

67

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



#### （三） 应收账款

（1）应收账款按类别列示如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 年末账面余额 | | | | |
| 账面金额 | | 坏账准备 | | 净额 |
| 金额 | 比例  （%） | 金额 | 计提比  例（%） |
| 单项金额重 大的应  收账款 | 132,483,882.47 | 32.87 | 11,986,426.94 | 0.5-100 | 120,497,455.53 |
| 其他不重大 应收账  款 | 270,538,607.27 | 67.13 | 24,592,302.77 | 0.5-100 | 245,946,304.50 |
| 合 计 | **403,022,489.74** | **100.00** | **36,578,729.71** |  | **366,443,760.03** |
| 类别 | 年初账面余额 | | | | |
| 账面金额 | | 坏账准备 | | 净额 |
| 金额 | 比例  （%） | 金额 | 计提比  例（%） |
| 单项金额重 大的应  收账款 | 270,890,573.10 | 37.30 | 7,924,208.86 | 0.5-100 | 262,966,364.24 |
| 其他不重大 应收账  款 | 455,381,982.23 | 62.70 | 24,628,416.25 | 0.5-100 | 430,753,565.98 |
| 合 计 | **726,272,555.33** | **100.00** | **32,552,625.11** |  | **693,719,930.22** |

（2）应收账款按账龄分析列示如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄结构 | 年末账面余额 | | | |
| 金额 | 比例（%） | 坏账准备 | 净额 |
| 1 年以内 | 284,652,616.44 | 70.63 | 14,793,451.60 | 269,859,164.84 |
| 1－2 年（含） | 75,927,541.49 | 18.84 | 9,080,036.20 | 66,847,505.29 |
| 2－3 年（含） | 17,255,400.80 | 4.28 | 3,170,879.27 | 14,084,521.53 |
| 3 年以上 | 25,186,931.01 | 6.25 | 9,534,362.64 | 15,652,568.37 |
| 合 计 | **403,022,489.74** | **100.00** | **36,578,729.71** | **366,443,760.03** |
| 账龄结构 | 年初账面余额 | | | |
| 金额 | 比例（%） | 坏账准备 | 净额 |
| 1 年以内 | 631,314,426.36 | 86.93 | 14,758,692.06 | 616,555,734.30 |
| 1－2 年（含） | 51,795,418.30 | 7.13 | 6,404,639.07 | 45,390,779.23 |
| 2－3 年（含） | 12,621,501.02 | 1.74 | 2,123,424.06 | 10,498,076.96 |
| 3 年以上 | 30,541,209.65 | 4.2 | 9,265,869.92 | 21,275,339.73 |
| 合 计 | **726,272,555.33** | **100.00** | **32,552,625.11** | **693,719,930.22** |

（3）本年实际核销的应收账款情况 子公司华立仪表集团股份有限公司本年核销无法收回的应收账款 10,459,982.20 元，子公司华

立仪表集团重庆仪表有限公司本年核销无法收回的应收账款 1,646,654.82 元。

（4）本报告期应收账款中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况。

（5）年末应收账款前五名单位列示如下：

68

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 年末金额 | 账龄 | 占应收账款总额的  比例（%） |
| 浙江华立国际发展  有限公司 | 销售电表客户 | 37,248,224.25 | 1 年以内 | 9.24 |
| 华立集团（泰国）  电气有限公司 | 销售电表客户 | 16,720,463.93 | 1 年以内 | 4.15 |
| Sanofi-AentisS.P.A. | 销售青蒿素客户 | 8,739,712.04 | 1 年以内 | 2.17 |
| 新疆新能源物资集  团有限公司 | 销售电表客户 | 7,918,898.85 | 1 年以内 | 1.96 |
| 湖北鄂能物资有限  责任公司 | 销售电表客户 | 7,322,533.00 | 1 年以内 | 1.82 |
| 合 计 |  | **77,949,832.07** |  | **19.34** |

（6）应收关联方账款情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 年末金额 | 占应收账款总额的  比例（%） |
| 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 | 37,248,224.25 | 9.24 |
| 华立集团（泰国）电气有  限公司 | 同受华立集团股份有  限公司控制 | 16,720,463.93 | 4.15 |
| 杭州华立电力系统工程  有限公司 | 同受华立集团股份有  限公司控制 | 1,226,524.81 | 0.30 |
| 合计 |  | **55,195,212.99** | **13.69** |

#### （四） 其他应收款

（1）其他应收款按类别分析列示如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 年末账面余额 | | | | |
| 账面金额 | | 坏账准备 | | 净额 |
| 金额 | 比例  （%） | 金额 | 计提比  例（%） |
| 单项金额 重 大的其  他应收款 | 123,262,412.93 | 68.90 | 49,278,088.87 | 0.5-100 | 73,984,324.06 |
| 其他不重 大 其他应  收款 | 55,643,013.37 | 31.10 | 10,850,974.75 | 0.5-100 | 44,792,038.62 |
| 合 计 | **178,905,426.30** | **100.00** | **60,129,063.62** | **100.00** | **118,776,362.68** |
| 类别 | 年初账面余额 | | | | |
| 账面金额 | | 坏账准备 | | 净额 |
| 金额 | 比例  （%） | 金额 | 计提比  例（%） |
| 单项金额 重 大的其  他应收款 | 90,498,784.83 | 48.03 | 36,741,584.47 | 0.5-100 | 53,757,200.36 |
| 其他不重 大 其他应  收款 | 97,923,060.21 | 51.97 | 15,417,686.52 | 0.5-100 | 82,505,373.69 |
| 合 计 | **188,421,845.04** | **100.00** | **52,159,270.99** |  | **136,262,574.05** |

（2）其他应收款按账龄分析列示如下：

69

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄结构 | 年末账面余额 | | | |
| 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 净额 |
| 1 年以内 | 94,167,997.86 | 52.64 | 15,372,603.74 | 78,795,394.12 |
| 1－2 年（含） | 23,285,691.89 | 13.02 | 3,181,820.28 | 20,103,871.61 |
| 2－3 年（含） | 4,765,033.50 | 2.66 | 835,882.84 | 3,929,150.66 |
| 3 年以上 | 56,686,703.05 | 31.69 | 40,738,756.76 | 15,947,946.29 |
| 合 计 | **178,905,426.30** | **100.00** | **60,129,063.62** | **118,776,362.68** |
| 账龄结构 | 年初账面余额 | | | |
| 金额 | 比例(%) | 坏账准备 | 净额 |
| 1 年以内 | 59,991,070.07 | 31.84 | 2,035,561.36 | 57,955,508.71 |
| 1－2 年（含） | 52,001,289.12 | 27.60 | 6,892,853.70 | 45,108,435.42 |
| 2－3 年（含） | 51,360,015.01 | 27.26 | 33,658,345.07 | 17,701,669.94 |
| 3 年以上 | 25,069,470.84 | 13.30 | 9,572,510.86 | 15,496,959.98 |
| 合 计 | **188,421,845.04** | **100.00** | **52,159,270.99** | **136,262,574.05** |

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款内容 | 年末账面金额 | 坏账准备金额 | 计提比例 | 理由 |
| 重庆金三角实业  总公司 | 28,500,000.00 | 28,500,000.00 | 100 | 注 1 |
| 重庆福瑞制药有  限公司 | 12,528,961.40 | 10,000,000.00 | 80 | 注 2 |
| 西藏中科生物技  术开发有限公司 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 100 | 注 1 |
| 合 计 | **44,028,961.40** | **41,500,000.00** |  |  |

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，已于以前年度对其全额计提坏 账准备。

注 2：公司对应收重庆福瑞制药有限公司欠款 1,252.90 万元，单独进行减值测试，预计能收回的 金额较少，因此对其按照 80%的比例单项计提坏账准备 1,000 万元。

（4）本报告期其他应收款中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款情 况。

（5）年末其他应收款前五名单位列示如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 款项内容 | 与本公司关  系 | 年末金额 | 账龄 | 占其他应收款  总额的比例（%） |
| 重 庆 金三角  实业总公司 | 往来款 | 往来单位 | 28,500,000.00 | 3 年以上 | 15.93 |
| 杭 州 华春工  贸有限公司 | 往来款 | 往来单位 | 22,082,543.32 | 1 年以内 | 12.34 |
| 重 庆 嘉浩置  业有限公司 | 往来款 | 往来单位 | 21,700,000.00 | 1 年以内 | 12.13 |
| 杭 州 康 迪 信 | 往来款 | 往来单位 | 13,520,000.00 | 3 年以上 | 7.56 |

70

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 息 技 术开发  公司 |  |  |  |  |  |
| 重 庆 福瑞制  药有限公司 | 往来款 | 往来单位 | 12,528,961.40 | 3 年以上 | 7.00 |
| 合 计 |  |  | **98,331,504.72** |  | **54.96** |

（6）其他金额较大的其他应收款列示如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 款项内容 | 年末账面余额 |
| 吉首市福利材料厂 | 6,800,000.00 | 往来款 |
| 重庆华创机电有限公司 | 4,011,508.25 | 往来款 |
| 安徽皖电招标有限公司 | 3,795,000.00 | 保证金 |
| 西藏中科生物技术开发有限公司 | 3,000,000.00 | 投资款 |
| 上海成聚建筑工程有限公司 | 2,629,000.00 | 往来款 |
| 北京中科智担保公司 | 2,410,199.24 | 保证金 |
| 浙江华立电网控制系统有限公司 | 2,285,200.72 | 往来款 |

（7）应收关联方款项

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 年末金额 | 占其他应收款总额  的比例（%） |
| 华方医药科技有限公司 | 同受华立集团股  份有限公司控制 | 147,752.01 | 0.08 |
| 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 | 257,244.06 | 0.14 |
| 浙江华立电网控制系统有限公司 | 同受华立集团股  份有限公司控制 | 2,285,200.72 | 1.28 |
| 浙江华立通信集团有限公司 | 同受华立集团股  份有限公司控制 | 366,797.32 | 0.21 |
| 浙江华立电力科技有限公司 | 同受华立集团股  份有限公司控制 | 2,520,000.00 | 1.41 |
| 合 计 |  | **5,576,994.11** | **3.12** |

#### （五） 预付款项

（1）预付款项按账龄分析列示如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄结构 | 年末账面余额 | | 年初账面余额 | |
| 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 1 年以内 | 25,756,129.41 | 46.74 | 49,222,684.01 | 66.24 |
| 1－2 年（含） | 14,287,719.06 | 25.93 | 12,872,125.36 | 17.32 |
| 2－3 年（含） | 2,896,882.76 | 5.26 | 11,113,819.80 | 14.96 |
| 3 年以上 | 12,163,637.30 | 22.07 | 1,102,988.50 | 1.48 |
| 合 计 | **55,104,368.53** | **100.00** | **74,311,617.67** | **100.00** |

（2）年末预付款项前五名单位列示如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司 关系 | 年末账面余额 | 占预付账  款总额的 比例（%） | 预付时间 | 未结算原因 |
| 美国华盛顿大学 | 合作单位 | 10,061,577.14 | 18.26 | 2006 年 | 该项目尚在进行中 |

71

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 杭州诚欣仪表配  件有限公司 | 供应商 | 8,000,000.00 | 14.52 | 2008 年 | 协议尚未履行完毕 |
| 杭州澳盛园艺有  限公司 | 供应商 | 7,000,000.00 | 12.70 | 2009 年 | 协议尚未履行完毕 |
| 杭州正华电子科  技有限公司 | 供应商 | 6,000,000.00 | 10.89 | 2008 年 | 协议尚未履行完毕 |
| 苏州中联化学制  药有限公司 | 供应商 | 4,500,000.00 | 8.17 | 2009 年 | 协议尚未履行完毕 |
| 合 计 |  | **35,561,577.14** | **64.54** |  |  |

（3）账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 年末账面余额 | 账龄 | 未及时结算原因 |
| 美国华盛顿大学 | 10,061,577.14 | 3 年以上 | 该项目尚在进行中 |
| 杭州诚欣仪表配件  有限公司 | 8,000,000.00 | 1-2 年 | 协议尚未履行完毕 |
| 杭州正华电子科技  有限公司 | 6,000,000.00 | 1-2 年 | 协议尚未履行完毕 |
| 合 计 | **24,061,577.14** |  |  |

（4）本报告期预付款项中无预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

#### （六） 存货

（1）存货分类列示如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年末账面余额 | | | 年初账面余额 | | |
| 金额 | 跌价准备 | 账面价值 | 金额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 73,587,711.  16 | 483,089.25 | 73,104,621.  91 | 103,375,203  .71 | 520,495.4  5 | 102,854,708.  26 |
| 包装物 | 938,603.02 | 219,134.98 | 719,468.04 | 1,836,457.5  8 | 219,134.9  8 | 1,617,322.60 |
| 低值易耗品 | 606,168.75 | 61,023.83 | 545,144.92 | 700,557.49 | 61,023.83 | 639,533.66 |
| 自制半成品 | 1,176,993.9  2 | 1,176,993.9  2 |  | 1,321,350.8  0 |  | 1,321,350.80 |
| 库存商品 | 98,106,361.  83 | 1,506,789.1  3 | 96,599,572.  70 | 159,310,806  .55 | 722,646.7  9 | 158,588,159.  76 |
| 委托加工物资 | 14,094,109.  04 | 420,867.61 | 13,673,241.  43 | 2,228,674.2  1 | 420,867.6  1 | 1,807,806.60 |
| 在产品 | 9,324,375.7  1 |  | 9,324,375.7  1 | 9,581,081.2  4 |  | 9,581,081.24 |
| 发出商品 | 2,275,151.0  0 | 245,862.72 | 2,029,288.2  8 | 1,816,924.3  8 | 245,862.7  2 | 1,571,061.66 |
| 合 计 | **200,109,474**  **.43** | **4,113,761.4**  **4** | **195,995,712**  **.99** | **280,171,055**  **.96** | **2,190,031.**  **38** | **277,981,024.**  **58** |

（2）各项存货跌价准备的增减变动情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 存货种类 | 年初账面余额 | 本年计提额 | 本年减少额 | | 年末账面余额 |
| 转回 | 转销 |
| 原材料 | 520,495.45 |  |  | 37,406.20 | 483,089.25 |
| 包装物 | 219,134.98 |  |  |  | 219,134.98 |

72

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 低值易耗品 | 61,023.83 |  |  |  | 61,023.83 |
| 自制半成品 |  | 1,176,993.92 |  |  | 1,176,993.92 |
| 库存商品 | 722,646.79 | 816,588.96 |  | 32,446.62 | 1,506,789.13 |
| 委托加工物资 | 420,867.61 |  |  |  | 420,867.61 |
| 发出商品 | 245,862.72 |  |  |  | 245,862.72 |
| 合 计 | **2,190,031.38** | **1,993,582.88** |  | **69,852.82** | **4,113,761.44** |

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。

**（七） 对合营企业投资和对联营企业投资** 本公司主要合营企业联营企业相关信息列示如下（单位：万元）：

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 企业类 型 | 注册地 | 法人代 表 | 业务性质 | 持股比例  （%） | 表决权  比例  （%） | 注册资本 |
| 一、合营企业 |  |  |  |  |  |  |  |
| 安挺医药有限公司 | 有限公司 | 沙迦 |  | 商业 | 50.00 | 50.00 | USD20.00 |
| 二、联营企业 |  |  |  |  |  |  |  |
| 深圳华立南方电子 技术有限公司 | 有限公司 | 深圳市南  山区沙河 西路茶光 工业区 | 章青侯 | 工业 | 45.00 | 45.00 | USD300.00 |
| 淮北万华仪表有限  公司 | 有限公司 | 淮北市相  阳路 | 张振军 | 工业 | 25.00 | 25.00 | 228.00 |
| 被投资单位名称 | 年末资 产总额 | 年末负 债总额 | 年末净  资产总 额 | 本年营业 收入总额 | 本年净利 润 | 组织机构代码 | |
| 一、合营企业 |  |  |  |  |  |  | |
| 安挺医药有限公司 | 398.81 | 8.98 | 389.83 | 464.29 | -8.08 |  | |
| 二、联营企业 |  |  |  |  |  |  | |
| 深圳华立南方电子  技术有限公司 | 6,859.43 | 2,888.82 | 3,970.61 | 8,004.41 | 1,058.89 | 74885282-8 | |
| 淮北万华仪表有限  公司 | 2,499.26 | 2,092.40 | 406.86 | 2,844.29 | 44.66 | 74486264-X | |

#### （八） 长期股权投资

（1） 长期股权投资分项列示如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 核算方  法 | 初始投资成  本 | 年初  账面余额 | 本年增减额 | 年末  账面余额 |
| 重庆福瑞制药有限公司 | 成本法 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | -10,000,000.00 |  |
| 重庆三河华立商务有限公  司 | 成本法 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | -4,000,000.00 |  |
| 安挺医药有限公司 | 权益法 | 808,320.00 | 2,828,975.86 | -1,264,220.41 | 1,564,755.45 |
| 杭州翔升实业有限公司 | 成本法 | 345,312.93 | 345,312.93 |  | 345,312.93 |
| 浙江振兴仪器仪表责任有  限公司 | 成本法 | 100,000.00 | 100,000.00 |  | 100,000.00 |
| 深圳华立南方电子技术有  限公司 | 权益法 | 19,288,723.22 | 22,202,747.74 | -105,616.25 | 22,097,131.49 |

73

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 淮北万华仪表有限责任公  司 | 权益法 | 570,000.00 | 824,266.03 | 111,648.96 | 935,914.99 |
| 浙江华立电网控制系统有  限公司 | 成本法 | 1,800,000.00 | 1,800,000.00 | -1,800,000.00 |  |
| 浙江华立国际发展有限公  司 | 成本法 | 3,340,572.28 | 3,340,572.28 |  | 3,340,572.28 |
| 乌中合资电子仪表有限公  司 | 成本法 | 682,000.00 |  | 682,000.00 | 682,000.00 |
| 南充华立 | 成本法 | 825,123.11 | 825,123.11 | -825,123.11 |  |
| 杭州华立太商软件系统有  限公司 | 权益法 | 2,027,181.34 |  |  |  |
| 西双版汉淋业实业有限公  司 | 成本法 | 500,000.00 | 500,000.00 |  | 500,000.00 |
| 华立美联 | 成本法 | 2,393,836.41 | 2,393,836.41 |  | 2,393,836.41 |
| 法国华立子公司 | 成本法 | 82,728.49 | 82,728.49 | -82,728.49 |  |
| 合计 |  | **46,763,797.78** | **49,243,562.85** | **-17,284,039.30** | **31,959,523.55** |
| 被投资单位 | 持股比  例（%） | 表决权比例  （%） | 减值准备金  额 | 本年计提减  值准备金额 | 本年现金红  利 |
| 重庆福瑞制药有限公司 | 60.00 | 60.00 |  |  |  |
| 重庆三河华立商务有限公  司 | 40.00 | 40.00 |  |  |  |
| 安挺医药有限公司 | 50.00 | 50.00 |  |  | 1,264,220.41 |
| 杭州翔升实业有限公司 | 4.31 | 4.31 |  |  |  |
| 浙江振兴仪器仪表责任有  限公司 | 12.19 | 12.19 |  |  |  |
| 深圳华立南方电子技术有  限公司 | 45.00 | 45.00 |  |  | 4,626,000.00 |
| 淮北万华仪表有限责任公  司 | 25.00 | 25.00 |  |  |  |
| 浙江华立电网控制系统有  限公司 | 12.00 | 12.00 |  |  |  |
| 浙江华立国际发展有限公  司 | 6.00 | 6.00 |  |  |  |
| 乌中合资电子仪表有限公  司 | 20.00 | 20.00 |  |  |  |
| 南充华立 |  |  |  |  |  |
| 杭州华立太商软件系统有  限公司 | 49.00 | 49.00 |  |  |  |
| 西双版汉淋业实业有限公  司 |  |  |  |  |  |
| 华立美联 | 100.00 | 100.00 | 2,393,836.41 |  |  |
| 法国华立子公司 | 80.00 | 80.00 |  |  |  |
| 合计 |  |  | **2,393,836.41** |  | **5,890,220.41** |

（2）报告期内无被投资企业向公司转移资金的能力受到限制的情况。

#### （九） 固定资产

（1）固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 |
| 一、固定资产原价合计 | **853,574,937.47** | **34,723,160.19** | **89,911,441.60** | **798,386,656.06** |
| 1、房屋建筑物 | 543,067,473.39 | 22,683,502.14 | 23,299,168.87 | 542,451,806.66 |

74

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 |
| 2、通用设备 | 91,239,235.54 | 2,116,195.88 | 39,684,804.82 | 53,670,626.60 |
| 3、专用设备 | 179,565,942.18 | 8,210,107.82 | 7,525,649.14 | 180,250,400.86 |
| 4、运输设备 | 30,996,973.29 | 1,683,249.68 | 14,785,022.10 | 17,895,200.87 |
| 5、其他设备 | 5,329,490.65 | 10,304.67 | 1,875,624.25 | 3,464,171.07 |
| 6、装修费 | 3,375,822.42 | 19,800.00 | 2,741,172.42 | 654,450.00 |
| 二、累计折旧合计 | **188,631,501.26** | **36,830,303.97** | **37,960,545.29** | **187,501,259.94** |
| 1、房屋建筑物 | 48,493,763.40 | 15,928,190.34 | 2,477,556.72 | 61,944,397.02 |
| 2、通用设备 | 47,676,699.54 | 5,171,363.94 | 20,091,127.36 | 32,756,936.12 |
| 3、专用设备 | 70,068,801.70 | 12,222,073.35 | 2,014,149.96 | 80,276,725.09 |
| 4、运输设备 | 17,386,688.41 | 2,897,162.21 | 9,858,697.67 | 10,425,152.95 |
| 5、其他设备 | 2,758,409.85 | 272,285.94 | 1,303,574.61 | 1,727,121.18 |
| 6、装修费 | 2,247,138.36 | 339,228.19 | 2,215,438.97 | 370,927.58 |
| 三、固定资产净值合计 | **664,943,436.21** |  |  | **610,885,396.12** |
| 1、房屋建筑物 | 494,573,709.99 |  |  | 480,507,409.64 |
| 2、通用设备 | 43,562,536.00 |  |  | 20,913,690.48 |
| 3、专用设备 | 109,497,140.48 |  |  | 99,973,675.77 |
| 4、运输设备 | 13,610,284.88 |  |  | 7,470,047.92 |
| 5、其他设备 | 2,571,080.80 |  |  | 1,737,049.89 |
| 6、装修费 | 1,128,684.06 |  |  | 283,522.42 |
| 四、固定资产减值准备  累计金额 |  |  |  |  |
| 五、固定资产账面价值  合计 | **664,943,436.21** |  |  | **610,885,396.12** |
| 1、房屋建筑物 | 494,573,709.99 |  |  | 480,507,409.64 |
| 2、通用设备 | 43,562,536.00 |  |  | 20,913,690.48 |
| 3、专用设备 | 109,497,140.48 |  |  | 99,973,675.77 |
| 4、运输设备 | 13,610,284.88 |  |  | 7,470,047.92 |
| 5、其他设备 | 2,571,080.80 |  |  | 1,737,049.89 |
| 6、装修费 | 1,128,684.06 |  |  | 283,522.42 |

本年计提的折旧额为 36,830,303.97 元。

本年在建工程完工转入固定资产的原价为 14,875,965.38 元。

（2）报告期内无应提取固定资产减值准备的情况。

#### （十） 在建工程

（1）在建工程分项列示如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |

75

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 金额 | 减值 准备 | 账面净额 | 金额 | 减  值 准 备 | 账面净额 |
| 科技园工程 | 766,125.72 |  | 766,125.72 | 142,588,781.81 |  | 142,588,781.81 |
| 北碚药业基  地 | 13,114,239.61 |  | 13,114,239.61 | 12,199,462.47 |  | 12,199,462.47 |
| 汉普生产线 | 1,843,566.20 |  | 1,843,566.20 | 1,275,076.20 |  | 1,275,076.20 |
| 总商会办公  楼 | 11,885,486.16 |  | 11,885,486.16 | 17,376,850.72 |  | 17,376,850.72 |
| 云南大麻西  部项目 | 112,000.00 |  | 112,000.00 | 970,661.85 |  | 970,661.85 |
| 零星工程 | 305,242.47 |  | 305,242.47 | 264,070.00 |  | 264,070.00 |
| 合计 | **28,026,660.16** |  | **28,026,660.16** | **174,674,903.05** |  | **174,674,903.05** |

（2）重大在建工程项目基本情况及增减变动如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 工程名称 | 预算 金额 | 资 金 来 源 | 年初金额 | | 本年增加额 | |
| 金额 | 其中：利息资 本化 | 金额 | 其中：  利息资 本化 |
| 科技园工程（注  1） |  | 自  筹 | 142,588,781.81 | 13,790,200.00 | 11,101,260.00 |  |
| 北碚药业基地 |  | 自  筹 | 12,199,462.47 |  | 2,688,297.14 |  |
| 总商会办公楼 |  | 自  筹 | 17,376,850.72 |  | 544,162.12 |  |
| 合计 |  |  | **172,165,095.00** | **13,790,200.00** | **14,333,719.26** |  |

（续上表）

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 工程名称 | 本年减少额 | | 年末金额 | | 工 程 进 度 | 工程投 入占预 算比例  （%） |
| 金额 | 其中：本年转 固 | 金额 | 其中：利  息资本 化 |
| 科技园工程 | 152,923,916.09 | 12,132,016.09 | 766,125.72 |  |  |  |
| 北碚药业基地 | 1,773,520.00 | 1,773,520.00 | 13,114,239.61 |  |  |  |
| 总商会办公楼 | 6,035,526.68 |  | 11,885,486.16 |  |  |  |
| 合计 | **160,732,962.77** | **13,905,536.09** | **25,765,851.49** |  |  |  |

注：本期科技园工程的减少主要系在建工程转让所致，详见附注六、（二）、2、A 所述。

（3）报告期内无应提取在建工程减值准备的情况。

#### （十一）生产性生物资产

（1）以成本计量的生产性生物资产明细列示如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 |
| 一、种植业 |  |  |  |  |
| 曼地亚红豆杉 | 15,305,236.33 | 1,215,550.36 | 8,836,193.11 | 7,684,593.58 |

76

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 合 计 | **15,305,236.33** | **1,215,550.36** | **8,836,193.11** | **7,684,593.58** |

注：本期生产性生物资产的减少主要系处置部分曼地亚红豆杉所致。

（2）报告期内无应提取生产性生物资产减值准备的情况。

#### （十二）无形资产

（1）无形资产情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 |
| 一、无形资产原价合计 | **270,389,024.18** |  | **16,266,156.51** | **254,122,867.67** |
| 1、土地使用权 | 190,060,686.37 |  | 9,917,516.51 | 180,143,169.86 |
| 2、电能表销售网络 | 26,479,860.00 |  |  | 26,479,860.00 |
| 3、生产经营权 | 49,814,776.61 |  | 6,040,040.00 | 43,774,736.61 |
| 4、管理软件 | 4,033,701.20 |  | 308,600.00 | 3,725,101.20 |
| 二、无形资产累计摊销额  合计 | **51,478,081.69** | **9,121,735.42** | **6,420,612.67** | **54,179,204.44** |
| 1、土地使用权 | 8,452,871.69 | 3,488,382.00 | 1,809,996.02 | 10,131,257.67 |
| 2、电能表销售网络 | 21,183,888.00 | 2,647,986.00 |  | 23,831,874.00 |
| 3、生产经营权 | 19,147,082.26 | 2,590,853.94 | 4,496,860.75 | 17,241,075.45 |
| 4、管理软件 | 2,694,239.74 | 394,513.48 | 113,755.90 | 2,974,997.32 |
| 三、无形资产账面净值合  计 | **218,910,942.49** |  |  | **199,943,663.23** |
| 1、土地使用权 | 181,607,814.68 |  |  | 170,011,912.19 |
| 2、电能表销售网络 | 5,295,972.00 |  |  | 2,647,986.00 |
| 3、生产经营权 | 30,667,694.35 |  |  | 26,533,661.16 |
| 4、管理软件 | 1,339,461.46 |  |  | 750,103.88 |
| 四、无形资产减值准备累  计金额 |  |  |  |  |
| 五、无形资产账面价值合  计 | **218,910,942.49** |  |  | **199,943,663.23** |
| 1、土地使用权 | 181,607,814.68 |  |  | 170,011,912.19 |
| 2、电能表销售网络 | 5,295,972.00 |  |  | 2,647,986.00 |
| 3、生产经营权 | 30,667,694.35 |  |  | 26,533,661.16 |
| 4、管理软件 | 1,339,461.46 |  |  | 750,103.88 |

本年摊销额为 9,121,735.42 元。

#### （十三）商誉

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称或形成 商誉的事项 | 年初账面余 额 | 本  年 增 加 额 | 本年减少额 | 年末账面余 额 | 年末减值准 备 |
| 重庆华立武陵山制药有限公司 | 437,025.54 |  |  | 437,025.54 |  |
| 四川同人泰药业有限公司 | 292,729.60 |  | 292,729.60 |  |  |
| 重庆美联制药有限公司 | 5,837,374.37 |  |  | 5,837,374.37 | 5,837,374.37 |
| 洪雅美联曼地亚红豆杉种植有限  公司 | 8,900,000.00 |  |  | 8,900,000.00 |  |

77

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 云南工业大麻股份有限公司 | 16,860,873.95 |  |  | 16,860,873.95 | 10,513,430.45 |
| 浙江华立南湖制药有限公司 | 12,601,382.21 |  |  | 12,601,382.21 |  |
| 北京华立九州医药有限公司 | 2,236,132.92 |  | 2,236,132.92 |  |  |
| 北京华立永正医药有限责任公司 | 33,741,732.70 |  | 33,741,732.70 |  |  |
| 广州华立万特医药有限公司 | 5,413,521.88 |  | 5,413,521.88 |  |  |
| 合计 | **86,320,773.17** |  | **41,684,117.10** | **44,636,656.07** | **16,350,804.82** |

注：本年商誉的减少系处置子公司所致。公司于本年年末根据商誉减值测试结果，对云南工业大 麻股份有限公司商誉计提减值准备 10,513,430.45 元。

#### （十四）长期待摊费用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初账面余  额 | 本年增加  额 | 本年摊销额 | 本年其他  减少额 | 年末账面余  额 |
| 土地租赁费 | 7,239,058.08 |  | 727,034.96 |  | 6,512,023.12 |
| 合 计 | **7,239,058.08** |  | **727,034.96** |  | **6,512,023.12** |

#### （十五）递延所得税资产

（1） 已确认的递延所得税资产明细列示如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年末账面余额 | | 年初账面余额 | |
| 可抵扣暂时性  差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性  差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 57,308,747.52 | 9,917,400.88 | 46,177,281.31 | 8,186,158.46 |
| 辞退福利 | 11,380,392.00 | 1,707,058.80 | 12,057,936.91 | 1,808,690.54 |
| 合 计 | **68,689,139.52** | **11,624,459.68** | **58,235,218.22** | **9,994,849.00** |

（2）未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 年末数 | 年初数 |
| 坏账准备 | 39,399,045.81 | 38,534,614.79 |
| 存货跌价准备 | 4,113,761.44 | 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 | 16,350,804.82 | 5,837,374.37 |
| 可抵扣亏损 | 309,266,199.54 | 294,083,107.62 |
| 合 计 | **371,523,648.02** | **343,038,964.57** |

#### （十六）资产减值准备

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | | 年末账面余额 |
| 转  回 | 转销 |
| 坏账准备 | 84,711,896.10 | 47,305,449.81 |  | 35,309,552.58 | 96,707,793.33 |
| 存货跌价准备 | 2,190,031.38 | 1,993,582.88 |  | 69,852.82 | 4,113,761.44 |
| 长期股权投资减值  准备 | 2,393,836.41 |  |  |  | 2,393,836.41 |
| 商誉减值准备 | 5,837,374.37 | 10,513,430.45 |  |  | 16,350,804.82 |
| 合 计 | **95,133,138.26** | **59,812,463.14** |  | **35,379,405.40** | **119,566,196.00** |

注：本年坏账准备转销 35,309,552.58 元， 其中：子公司本年核销无法收回的应收账款

78

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



12,106,637.02 元，处置子公司转出 23,202,915.56 元。

**（十七）所有权受到限制的资产** 所有权受到限制的资产明细如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 所有权受到 |  |  |  |  | 资产受 |
| 限制的资产 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 | 限制的 |
| 类别 |  |  |  |  | 原因 |

用于担保的资产

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1、货币资金 | 21,350,000.00 | 79,147,500.00 |  | 100,497,500.00 | 定期存  单质押 |
| 2、应收账款 | 79,750,000.00 |  | 79,750,000.00 |  | 应收账  款质押 |
| 3、固定资产 | 385,324,248.65 | 18,366,748.07 |  | 403,690,996.72 | 抵押 |
| 4、无形资产 | 171,529,286.92 |  | 10,459,966.29 | 161,069,320.63 | 抵押 |
| 5、在建工程 | 17,376,850.72 |  | 11,434,107.64 | 5,942,743.08 | 抵押 |
| 合计 | **675,330,386.29** | **97,514,248.07** | **101,644,073.93** | **671,200,560.43** |  |

**（十八）短期借款** 短期借款明细项目列示如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 借款类别 | 年末账面余额 | 年初账面余额 | 备注 |
| 质押借款 | 50,000,000.00 | 103,750,000.00 | 注 1 |
| 抵押借款 | 65,600,000.00 | 58,640,000.00 | 注 2 |
| 保证借款 | 337,500,000.00 | 526,000,000.00 | 注 3 |
| 合计 | **453,100,000.00** | **688,390,000.00** |  |

注 1：公司以定期银行存单 5,265.50 万元为其在银行借款 5,000.00 万元提供了质押。

注 2：公司及子公司以账面价值为 8,393.26 万元的房屋及建筑物、账面价值为 2,170.10 万元的

土地使用权为公司的短期借款 6,560.00 万元提供了抵押担保。 注 3：保证借款 33,750.00 万元，其中：

（1）华方医药科技有限公司为公司及子公司的 30,900.00 万元银行借款提供连带保证责任，详 见附注六、（二）、5、A 所述；

（2）本公司为子公司 2,850.00 万元的银行借款提供连带保证责任，详见附注六、（二）、5、B 所述。

#### （十九）应付票据

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 年末账面余额 | 年初账面余额 | 备注 |
| 银行承兑汇票 | 172,156,723.85 | 143,029,017.65 | 注 |
| 合计 | **172,156,723.85** | **143,029,017.65** |  |

下一会计期间将到期的金额 172,156,723.85 元。

注：华立仪表集团以定期存单 4,784.25 万元为其办理银行承兑汇票提供了质押担保；华方医药

科技有限公司为华立仪表集团开具 9,252.40 万元银行承兑汇票提供了连带责任担保；本公司为子公 司开具 1,692.27 万元银行承兑汇票提供了担保，详见附注六、（二）、5 所述。

79

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



#### （二十）应付账款

（1）截至 2009 年 12 月 31 日止，无账龄超过一年的大额应付账款。

（2）本报告期应付账款无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

#### （二十一） 预收款项

（1）截至 2009 年 12 月 31 日止，无账龄超过一年的大额预收款项。

（2）本报告期预收款项中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

**（二十二） 应付职工薪酬** 应付职工薪酬明细如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 |
| 工资、奖金、津贴  和补贴 | 4,088,258.82 | 98,690,904.46 | 99,434,260.87 | 3,344,902.41 |
| 职工福利费 | 585,384.33 | 7,159,235.87 | 7,140,001.78 | 604,618.42 |
| 社会保险费 | 1,106,026.57 | 15,418,369.27 | 15,844,586.10 | 679,809.74 |
| 其中：医疗保险费 | 51,852.22 | 4,089,291.33 | 4,135,804.68 | 5,338.87 |
| 基本养老保险费 | 810,808.10 | 9,657,912.08 | 9,986,777.81 | 481,942.37 |
| 失业保险费 | 226,812.46 | 1,172,360.95 | 1,213,089.59 | 186,083.82 |
| 工伤保险费 | 9,126.26 | 394,059.62 | 401,136.30 | 2,049.58 |
| 生育保险 | 7,427.53 | 104,745.29 | 107,777.72 | 4,395.10 |
| 住房公积金 | 13,277.26 | 7,320,369.83 | 7,222,708.22 | 110,938.87 |
| 辞退福利 | 12,057,936.91 | 2,913,231.23 | 3,590,776.14 | 11,380,392.00 |
| 工会经费和职工教育经  费 | 1,524,725.83 | 1,973,605.90 | 1,389,658.61 | 2,108,673.12 |
| 合计 | **19,375,609.72** | **133,475,716.56** | **134,621,991.72** | **18,229,334.56** |

注：职工福利费年末数，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。

#### （二十三） 应交税费

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
| 增值税 | 7,077,766.62 | 6,585,263.16 |
| 营业税 | 5,407.95 | 56,374.57 |
| 企业所得税 | 5,854,352.45 | 1,116,879.76 |
| 个人所得税 | 247,638.92 | 192,459.29 |
| 城市维护建设税 | 1,749,339.51 | 1,143,902.82 |
| 教育费附加 | 1,219,386.86 | 711,133.03 |
| 其他税种 |  | 320,775.72 |
| 合计 | **16,153,892.31** | **10,126,788.35** |

80

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



#### （二十四） 应付股利

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 投资者名称 | 年末账面余额 | 年初账面余额 | 超过 1 年未支付原  因 |
| 华方医药科技有限公司 | 7,926,663.53 | 7,926,663.53 | 股东未及时领取 |
| 海南禹航投资有限公司 | 4,233,600.00 | 4,233,600.00 | 股东未及时领取 |
| 其他法人股东 | 2,496,664.00 | 2,692,384.00 | 股东未及时领取 |
| 子公司个人股东 | 1,284,530.80 | 1,243,093.60 | 股东未及时领取 |
| 合计 | **15,941,458.33** | **16,095,741.13** |  |

#### （二十五） 其他应付款

（1）本报告期其他应付款中应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方 的款项情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
| 华立集团股份有限公司 | 225,494.16 | 7,208,542.75 |
| 合计 | **225,494.16** | **7,208,542.75** |

（2）金额较大的其他应付款明细列示如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 年末账面余额 | 性质或内容 |
| 浙江华扬实业发展有限公司 | 34,000,000.00 | 往来款 |
| 玉溪市红塔区人民政府 | 5,000,000.00 | 往来款 |
| 广东柏迪鑫投资有限公司 | 3,000,000.00 | 保证金 |
| 合 计 | **42,000,000.00** |  |

（3）账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年末账面余额 | 性质或内容 | 未偿还的原因 |
| 玉溪市红塔区人民政府 | 5,000,000.00 | 往来款 | 对方未催收 |
| 合计 | **5,000,000.00** |  |  |

#### （二十六） 一年内到期的非流动负债

（1）一年内到期的非流动负债明细如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
| 1 年内到期的长期借款 | 122,000,000.00 | 17,960,000.00 |
| 合计 | **122,000,000.00** | **17,960,000.00** |

（2）1 年内到期的长期借款

A、1 年内到期的长期借款明细如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
| 抵押借款（注 1） | 22,000,000.00 | 7,960,000.00 |
| 保证借款（注 2） | 100,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 合计 | **122,000,000.00** | **17,960,000.00** |

1 年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 2,000,000.00 元。 注 1：抵押借款 2,200.00 万元，其中：

81

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



（1）子公司云南工业大麻股份有限公司以账面价值 1,425.27 万元的房屋建筑物为其借款

2,000.00 万元提供了抵押担保；

（2）子公司洪雅美联植化有限责任公司以账面价值 175.28 万元的房屋建筑物连同账面价值

71.60 万元的土地使用权为其借款 200.00 万元提供了抵押担保。

注 2：公司为子公司华立仪表集团 10,000.00 万元借款提供了连带责任保证，详见附注六、（二）、

5、B 所述。

B、1 年内到期的长期借款按贷款单位列示如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 贷款单位 | 借款 起始日 | 借款 终止日 | 币种 | 年利 率（%） | 年末账面余额 | | 年初账面余额 | |
| 外币 金额 | 人民币 金额 | 外  币 金 额 | 人民币 金额 |
| 中国农业银  行杭州西湖 支行 | 2006-5-30 | 2010-5-29 | 人民 币 | 6.12 |  | 50,000,000.00 |  |  |
| 中国农业银  行杭州西湖 支行 | 2006-10-25 | 2010-10-24 | 人民 币 | 6.12 |  | 20,000,000.00 |  |  |
| 中国农业银  行杭州西湖 支行 | 2007-2-26 | 2010-10-24 | 人民 币 | 6.12 |  | 30,000,000.00 |  |  |
| 呈贡县农村  信用合作联 社龙城信用 社 | 2008-8-18 | 2010-8-17 | 人民 币 | 9.48 |  | 20,000,000.00 |  |  |
| 洪雅县农村  信用合作联 社 | 2006-5-29 | 2010-5-29 | 人民 币 | 11.52 |  | 2,000,000.00 |  | 2,000,000.00 |
| 合计 |  |  |  |  |  | **122,000,000.00** |  | **2,000,000.00** |

#### （二十七） 长期借款

（1）长期借款明细列示如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 借款类别 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
| 抵押借款 | 113,561,711.15 | 197,102,317.43 |
| 保证借款 |  | 100,000,000.00 |
| 合计 | **113,561,711.15** | **297,102,317.43** |

注：公司及其子公司以账面价值 594.27 万元的在建工程，账面价值 30,375.28 万元的房屋建筑

物连同账面价值 13,865.23 万元的土地使用权为 11,356.17 万元银行借款提供了抵押担保。

（2）长期借款按贷款单位列示如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 贷款单位 | 借款 起始日 | 借款 终止日 | 币种 | 年利 率（%） | 年末账面余额 | | 年初账面余额 | |
| 外  币 金 额 | 人民币金额 | 外  币 金 额 | 人民币金额 |
| 工商银行杭  州余杭支行 | 2005-6-30 | 2011-6-29 | 人民  币 | 6.43 |  | 50,000,000.00 |  | 50,000,000.00 |

82

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 中国农业银  行杭州西湖 支行 | 2006-5-10 | 2011-5-9 | 人民 币 | 6.12 |  | 41,000,000.00 |  | 41,000,000.00 |
| 工商银行杭  州余杭支行 | 2006-3-16 | 2011-3-10 | 人民  币 | 6.14 |  | 20,000,000.00 |  | 20,000,000.00 |
| 重庆北碚农  村信用联社 | 2007-8-29 | 2012-8-23 | 人民  币 | 7.38 |  | 2,561,711.15 |  | 6,102,317.43 |
| 合计 |  |  |  |  |  | **113,561,711.15** |  | **117,102,317.43** |

**（二十八） 专项应付款** 专项应付款明细项目如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初账面余  额 | 本年增加  额 | 本年减少额 | 年末账面  余额 | 备  注 |
| 云南工业用大麻优良新品种繁育  及良种高技术开发化示范工程 | 2,929,198.43 |  | 2,929,198.43 |  | 注 |
| 合 计 | **2,929,198.43** |  | **2,929,198.43** |  |  |

注：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 目经费余额。截止 2009 年 12 月 31 日，该项目已结题验收，专项应付款余额结转入本年损益。

#### （二十九） 其他非流动负债

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
| 青蒿素及其衍生物复方制剂高技  术产业化工程项目（注 1） | 8,000,000.00 | 9,000,000.00 |
| 中坦联合制药研发平台建设项目  （注 2） | 400,000.00 | 800,000.00 |
| 合 计 | **8,400,000.00** | **9,800,000.00** |

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， 并按照资产使用年限分配计入损益。

注 2：系公司 2008 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。

#### （三十）股本

（1）本年股本变动情况如下：

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股份类别 | 年初账面余额 | | 本 期 增 减 | | | | | 年末账面余额 | |
| 股数 | 比例 | 发行 新股 | 送 股 | 公积 金转 股 | 其他 | 小计 | 股数 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 国家持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 国有法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

83

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股份类别 | 年初账面余额 | | 本 期 增 减 | | | | | 年末账面余额 | |
| 股数 | 比例 | 发行 新股 | 送 股 | 公积 金转 股 | 其他 | 小计 | 股数 | 比例 |
| 3. 其他内资持股 | 75,646,17  0 | 15.51 |  |  |  | -75,587,4  90 | -75,587,4  90 | 58,680 | 0.01 |
| 其中：境内非国有法人 持股 | 75,356,35  4 | 15.45 |  |  |  | -75,356,3  54 | -75,356,3  54 |  |  |
| 境内自然人持股 | 289,816 | 0.06 |  |  |  | -231,136 | -231,136 | 58,680 | 0.01 |
| 4．境外持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：境外法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境外自然人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 有限售条件股份合计 | 75,646,17  0 | 15.51 |  |  |  | -75,587,4  90 | -75,587,4  90 | 58,680 | 0.01 |
| 二、无限售条件股份 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1 人民币普通股 | 412,085,8  25 | 84.49 |  |  |  | 75,587,49  0 | 75,587,49  0 | 487,673,315 | 99.99 |
| 2. 境内上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 境外上市的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 无限售条件股份合计 | 412,085,8  25 | 84.49 |  |  |  | 75,587,49  0 | 75,587,49  0 | 487,673,315 | 99.99 |
| 股份总数 | **487,731,9**  **95** | **100.00** |  |  |  |  |  | **487,731,995** | **100.0**  **0** |

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。

截至 2009 年 12 月 31 日，华立集团股份有限公司持有 114,690,754 股无限售条件流通股，占股 本的 23.52%。

**（三十一） 资本公积** 本年资本公积变动情况如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 |
| 股本溢价 | 21,464,667.47 |  |  | 21,464,667.47 |
| 其他资本公积 | 9,149,973.75 |  |  | 9,149,973.75 |
| 合计 | **30,614,641.22** |  |  | **30,614,641.22** |

**（三十二） 盈余公积** 本年盈余公积变动情况如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末账面余额 |
| 法定盈余公积 | 40,657,199.52 |  |  | 40,657,199.52 |
| 合计 | **40,657,199.52** |  |  | **40,657,199.52** |

84

**（三十三） 未分配利润** 未分配利润增减变动情况如下：



#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本年数 | 上年数 |
| 上年年末未分配利润 | 14,783,864.52 | 10,097,331.21 |
| 加：年初未分配利润调整数（调减“-”） |  |  |
| 本年年初未分配利润 | 14,783,864.52 | 10,097,331.21 |
| 加：本年归属于母公司所有者的净利润 | -82,890,070.59 | 4,717,562.55 |
| 减：提取法定盈余公积 |  |  |
| 提取任意盈余公积 |  |  |
| 提取一般风险准备 |  |  |
| 应付普通股股利 |  |  |
| 转作股本的普通股股利 |  |  |
| 提取职工奖励及福利基金 | 19,234.09 | 31,029.24 |
| 年末未分配利润 | -68,125,440.16 | 14,783,864.52 |

#### （三十四） 营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本明细如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 营业收入 | **1,955,611,259.51** | **2,862,342,584.17** |
| 其中：主营业务收入 | 1,870,198,501.31 | 2,765,054,421.48 |
| 其他业务收入 | 85,412,758.20 | 97,288,162.69 |
| 营业成本 | **1,476,103,245.76** | **2,447,070,148.98** |
| 其中：主营业务成本 | 1,407,856,809.95 | 2,366,616,921.19 |
| 其他业务成本 | 68,246,435.81 | 80,453,227.79 |

（2）主营业务按行业类别列示如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业名称 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 电力仪器仪  表销售 | 1,012,021,882.68 | 657,857,927.47 | 847,067,881.27 | 592,538,829.74 |
| 青蒿素及其  相关产品销 售 | 96,910,246.87 | 65,238,529.30 | 142,309,443.28 | 107,857,245.28 |
| 燃气表、水热  表销售 | 13,035,932.44 | 9,175,559.88 | 9,170,064.92 | 6,217,366.98 |
| 紫杉醇及其  相关产品销 售 | 16,738,093.54 | 12,384,996.93 | 14,392,155.85 | 10,734,737.44 |
| 药品批发销  售 | 638,461,037.31 | 597,035,582.31 | 1,677,080,030.62 | 1,592,705,417.70 |
| 其他药品销  售 | 91,411,282.48 | 65,545,243.22 | 71,033,449.12 | 52,426,387.09 |
| 工业大麻相  关产品销售 | 1,620,025.99 | 618,970.84 | 4,001,396.42 | 4,136,936.96 |
| 合 计 | **1,870,198,501.31** | **1,407,856,809.95** | **2,765,054,421.48** | **2,366,616,921.19** |

85

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



（3）主营业务按地区分项列示如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 地区名称 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 华东地区 | 176,540,086.35 | 113,446,468.67 | 154,678,303.68 | 109,913,308.38 |
| 华南地区 | 477,014,430.95 | 328,385,534.72 | 609,733,354.40 | 519,223,819.32 |
| 华中地区 | 551,694,324.46 | 507,895,471.59 | 539,917,865.54 | 507,292,524.95 |
| 华北地区 | 244,440,833.74 | 184,610,444.76 | 948,422,869.62 | 855,087,872.29 |
| 西南地区 | 133,875,539.22 | 85,204,973.97 | 127,814,112.01 | 95,954,233.25 |
| 东北地区 | 59,809,826.59 | 38,046,518.22 | 82,663,307.74 | 59,009,719.39 |
| 西北地区 | 54,686,926.56 | 35,044,673.55 | 62,754,345.50 | 44,621,666.54 |
| 境外 | 172,136,533.44 | 115,222,724.47 | 239,070,262.99 | 175,513,777.07 |
| 合 计 | **1,870,198,501.31** | **1,407,856,809.95** | **2,765,054,421.48** | **2,366,616,921.19** |

（4）公司前五名客户营业收入情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 客户名称 | 本年发生额 | 占公司全部营业收入的比例 |
| 华立集团（泰国）电气有限公司 | 38,099,930.22 | 1.95 |
| 湖北鄂能物资有限责任公司 | 30,928,856.41 | 1.58 |
| 广州市楷创照明电器有限公司 | 18,451,365.38 | 0.94 |
| 牡丹江电业局 | 16,599,982.91 | 0.85 |
| 新疆新能物资集团有限责任公司 | 15,765,788.89 | 0.81 |
| 合 计 | **119,845,923.81** | **6.13** |

#### （三十五） 营业税金及附加

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 税 种 | 本年发生额 | 上年发生额 | 计缴标准 |
| 营业税 | 623,915.56 | 915,586.05 | 应纳营业税收入的 5% |
| 城市维护建设税 | 6,838,707.70 | 5,027,683.50 | 流转税的 7%或 5% |
| 教育费附加 | 4,527,269.19 | 3,099,643.31 | 流转税的 4%或 3% |
| 其 他 | 3,000.00 | 35,766.65 |  |
| 合 计 | **11,992,892.45** | **9,078,679.51** |  |

#### （三十六） 投资收益

（1）投资收益按来源列示如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 产生投资收益的来源 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 4,632,032.71 | 999,880.31 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -5,449,870.66 | 1,836,850.07 |
| 其他投资收益 | 52,000.00 |  |
| 合 计 | **-765,837.95** | **2,836,730.38** |

（2）按权益法核算的长期股权投资收益：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 本年发生额 | 上年发生额 | 本期比上期增减变动 |

86

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 的原因 |
| 安挺医药有限公司 |  | 755,499.22 | 被投资单位经营情况  变动 |
| 深圳华立南方电子技术有限  公司 | 4,520,383.75 | 131,407.19 | 被投资单位经营情况  变动 |
| 淮北万华仪表有限公司 | 111,648.96 | 112,973.90 | 被投资单位经营情况 变动 |
| 合 计 | **4,632,032.71** | **999,880.31** |  |

（3）投资收益汇回的重大限制 本报告期内投资收益汇回不存在重大限制。

#### （三十七） 资产减值损失

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 坏账损失 | 47,305,449.81 | -3,129,864.45 |
| 存货跌价损失 | 1,993,582.88 | -24,553,699.39 |
| 商誉减值损失 | 10,513,430.45 | 2,918,687.18 |
| 合计 | **59,812,463.14** | **-24,764,876.66** |

#### （三十八） 营业外收入

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 非流动资产处置利得合计 | 901,588.95 | 21,541,866.87 |
| 政府补助 | 10,712,681.32 | 12,080,781.64 |
| 罚款利得 | 407,953.67 | 603,165.01 |
| 其他 | 598,776.66 | 148,063.78 |
| 合 计 | **12,621,000.60** | **34,373,877.30** |

政府补助明细列示如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 | 备注 |
| 增值税返还 | 3,346,013.40 | 3,720,248.14 |  |
| 递延收益结转 | 1,400,000.00 | 1,000,000.00 |  |
| 水利建设资金返还 | 1,077,815.98 |  |  |
| 重大科技专项和优先主题补助经费 | 850,000.00 |  |  |
| 省财政厅芯片开发及子系统应用补助经费 | 400,000.00 |  |  |
| 优化机电和高新产品进出口清算资金 | 400,000.00 |  |  |
| 中小企业市场开拓资金 | 325,923.00 |  |  |
| 北京市商务局哌喹片儿童剂型开发经费 | 240,000.00 |  |  |
| 标准化奖励及技改项目补助 |  | 1,784,100.00 |  |
| 财政贴息 |  | 1,318,800.00 |  |
| 省级技术中心资助资金 |  | 500,000.00 |  |
| 国家免税产品财政奖励 |  | 350,000.00 |  |

87

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 其他 | 2,672,928.94 | 3,407,633.50 |  |
| 合 计 | **10,712,681.32** | **12,080,781.64** |  |

#### （三十九） 营业外支出

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 非流动资产处置损失合计 | 7,284,455.68 | 1,050,920.63 |
| 对外捐赠 | 111,000.00 | 432,714.91 |
| 赔偿支出 |  | 4,507,149.92 |
| 其他 | 390,724.02 | 257,068.25 |
| 合 计 | **7,786,179.70** | **6,247,853.71** |

**（四十）所得税费用** 所得税费用的组成

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 17,826,028.08 | 12,531,361.42 |
| 递延所得税调整 | -5,121,055.25 | 6,407,850.98 |
| 合计 | **12,704,972.83** | **18,939,212.40** |

**（四十一） 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程** 本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股

收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《公开发行证 券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公 告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

#### 1. 计算结果

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期利润 | 本年数 | | 上年数 | |
| 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（Ⅰ） | -0.17 | -0.17 | 0.01 | 0.01 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股  股东的净利润（Ⅱ） | -0.16 | -0.16 | -0.03 | -0.03 |

#### 2. 每股收益的计算过程

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 序号 | 本年数 | 上年数 |
| 归属于本公司普通股股东的净利润 | 1 | -82,890,070.59 | 4,717,562.55 |
| 扣除所得税影响后归属于母公司普通股  股东净利润的非经常性损益 | 2 | -3,554,317.81 | 18,516,016.89 |
| 扣除非经常性损益后的归属于本公司普  通股股东的净利润 | 3=1-2 | -79,335,752.78 | -13,798,454.34 |
| 年初股份总数 | 4 | 487,731,995.00 | 487,731,995.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分  配等增加的股份数 | 5 |  |  |
| 报告期因发行新股或债转股等增加的股  份数 | 6 |  |  |
| 6 |  |  |

88

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 序号 | 本年数 | 上年数 |
|  | 6 |  |  |
| 发行新股或债转股等增加股份下一月份 起至报告期年末的月份数 | 7 |  |  |
| 7 |  |  |
| 7 |  |  |
| 报告期因回购等减少的股份数 | 8 |  |  |
| 减少股份下一月份起至报告期年末的月  份数 | 9 |  |  |
| 报告期缩股数 | 10 |  |  |
| 报告期月份数 | 11 | 12.00 | 12.00 |
| 发行在外的普通股加权平均数（Ⅰ） | 12=4+5+6×7  ÷11-8×9÷11-10 | 487,731,995.00 | 487,731,995.00 |
| 因同一控制下企业合并而调整的发行在  外的普通股加权平均数（Ⅱ） | 13 | 487,731,995.00 | 487,731,995.00 |
| 基本每股收益（Ⅰ） | 14=1÷12 | -0.17 | 0.01 |
| 基本每股收益（Ⅱ） | 15=3÷13 | -0.16 | -0.03 |
| 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 | 16 |  |  |
| 所得税率 | 17 | 15% | 15% |
| 转换费用 | 18 |  |  |
| 可转换公司债券、认股权证、股份期权等  转换或行权而增加的股份数 | 19 |  |  |
| 稀释每股收益（Ⅰ） | 120=[1+(16-18)×  (1-17)]÷(12+19) | -0.17 | 0.01 |
| 稀释每股收益（Ⅱ） | 21=[3+(16－18)  ×(1-17)]÷(13+19) | -0.16 | -0.03 |

（1）基本每股收益 基本每股收益=P0÷S

S= S0＋S1＋Si×Mi÷M0– Sj×Mj÷M0-Sk

其中：P0 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 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少 股份次月起至报告期期末的累计月数。

（2）稀释每股收益 稀释每股收益=P1/(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，P1 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，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀 释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对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和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每

89

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

#### （四十二） 其他综合收益

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 外币财务报表折算差额 | -177,421.15 | 67,443.86 |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 |  |  |
| 合 计 | -177,421.15 | 67,443.86 |

#### （四十三） 现金流量表项目注释

#### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
| 收到浙江华扬实业发展有限公司往来款 | 105,054,039.01 |  |
| 收到华方医药科技有限公司往来款 | 91,500,000.00 | 132,900,000.00 |
| 收到杭州澳盛园艺有限公司往来款 | 40,000,000.00 | 25,000,000.00 |
| 收到华立集团股份有限公司往来款 | 28,130,000.00 | 81,500,000.00 |
| 收到重庆国平商贸有限公司往来款 | 17,000,000.00 |  |
| 收到华立仪表招投标保证金往来款 | 13,975,704.00 | 15,200,096.75 |
| 收到重庆嘉浩置业有限公司往来款 | 9,000,000.00 |  |
| 收到湖北华立正源医药有限公司往来款 | 7,000,000.00 |  |
| 收到浙江恒诚供应链发展有限公司往来款 | 7,000,000.00 |  |
| 收到浙江中大期货经纪有限公司往来款 | 4,162,500.00 |  |
| 收到广东柏迪鑫投资公司往来款 | 3,000,000.00 |  |
| 收到财政部科泰复 PQ 认证国际临床合作项目往来款 | 1,900,000.00 |  |
| 收到北京康益民生医药经营有限公司往来款 | 1,000,000.00 |  |
| 收到昆明恺撒投资有限责任公司往来款 | 1,000,000.00 |  |
| 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 |
| 合计 | **329,722,243.01** | **468,700,096.75** |

#### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
| 支付华方医药科技有限公司往来款 | 81,900,000.00 | 130,500,000.00 |

90

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 支付浙江华扬实业发展有限公司往来款 | 75,614,716.55 |  |
| 支付办事处经营款项 | 65,751,275.45 |  |
| 支付重庆嘉浩置业有限公司往来款 | 30,700,000.00 |  |
| 支付上海亚天建筑工程有限公司往来款 | 26,800,000.00 |  |
| 支付杭州华春工贸有限公司往来款 | 22,082,543.32 |  |
| 支付华立集团股份有限公司往来款 | 72,020,679.81 | 124,500,000.00 |
| 支付华立仪表招投标保证金往来款 | 19,325,863.3 | 29,364,580.19 |
| 支付重庆国平商贸有限公司往来款 | 17,000,000.00 |  |
| 支付杭州澳盛园艺有限公司往来款 | 16,691,667.00 | 10,000,000.00 |
| 支付吉首市福利材料厂往来款 | 6,800,000.00 |  |
| 支付浙江恒诚供应链发展有限公司往来款 | 5,500,000.00 |  |
| 支付浙江中大期货经纪有限公司往来款 | 4,000,000.00 |  |
| 支付浙江华凯实业有限公司往来款 | 2,000,000.00 |  |
| 支付灯塔建筑往来款 | 1,143,190.00 |  |
| 支付北京康益民生医药经营有限公司往来款 | 1,000,000.00 |  |
| 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 |
| 合计 | **448,329,935.43** | **444,964,580.19** |

#### 3. 收到的其他与投资活动有关的现金

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
| 收到华方医药科技有限公司土地转让款 | 54,791,900.00 |  |
| 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 |
| 合计 | **54,791,900.00** | **156,000,000.00** |

#### 4. 收到的其他与筹资活动有关的现金

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
| 融资性质的票据贴现收款 | 235,468,164.24 | 244,783,174.46 |
| 合计 | **235,468,164.24** | **244,783,174.46** |

#### 5. 支付的其他与筹资活动有关的现金

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
| 具有融资性质的票据到期支付给银行的款项 | 150,000,000.00 | 195,000,000.00 |
| 定期存单为短期借款质押支付给银行的款项 | 31,305,000.00 |  |
| 支付具有融资性质的票据保证金 | 47,200,000.00 | 5,000,000.00 |
| 合计 | **228,505,000.00** | **200,000,000.00** |

#### （四十四） 现金流量表补充资料

（1）采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

本年金额

补充资料

上年金额

91

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 补充资料 | 本年金额 | 上年金额 |
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量： |  |  |
| 净利润 | -63,446,479.89 | 23,683,194.43 |
| 加：资产减值准备 | 59,812,463.14 | -24,764,876.66 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 37,577,231.22 | 52,001,289.14 |
| 无形资产摊销 | 9,121,735.42 | 10,742,053.18 |
| 长期待摊费用摊销 | 727,034.96 | 772,034.96 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以  “－”号填列） | 6,382,866.73 | -20,490,946.24 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） |  |  |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） |  |  |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 73,773,047.55 | 91,855,204.95 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | 765,837.95 | -2,836,730.38 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -5,121,055.25 | 6,407,850.98 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） |  |  |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -38,300,849.67 | 63,182,429.08 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -116,285,023.98 | -11,571,944.72 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 114,476,847.47 | -50,160,516.16 |
| 其他 |  |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 79,483,655.65 | 138,819,042.56 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： |  |  |
| 债务转为资本 |  |  |
| 一年内到期的可转换公司债券 |  |  |
| 融资租入固定资产 |  |  |
| 3.现金及现金等价物净变动情况： |  |  |
| 现金的年末余额 | 272,602,442.88 | 254,201,202.52 |
| 减：现金的年初余额 | 254,201,202.52 | 236,589,331.76 |
| 加：现金等价物的年末余额 |  |  |
| 减：现金等价物的年初余额 |  |  |
| 现金及现金等价物净增加额 | 18,401,240.36 | 17,611,870.76 |

（2）本年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年金额 | 上年金额 |
| 一、处置子公司及其他营业单位的有关信息： |  |  |
| 1．处置子公司及其他营业单位的价格 | 87,116,000.00 | 23,617,000.00 |
| 2．处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价  物 | 86,116,000.00 | 23,617,000.00 |

92

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年金额 | 上年金额 |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价  物 | 36,222,740.27 | 4,819,921.50 |
| 3．处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 49,893,259.73 | 18,797,078.50 |
| 4．处置子公司的净资产 | 87,833,270.51 | 42,390,000.83 |
| 流动资产 | 643,526,231.23 | 144,853,884.21 |
| 非流动资产 | 74,842,273.93 | 34,563,412.86 |
| 流动负债 | 627,565,234.65 | 137,027,296.24 |
| 非流动负债 | 2,970,000.00 |  |

（3）现金和现金等价物

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
| 一、现金 | 272,602,442.88 | 254,201,202.52 |
| 其中：库存现金 | 1,115,925.06 | 1,447,569.65 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 271,486,517.82 | 252,048,371.87 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |  | 705,261.00 |
| 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 | 272,602,442.88 | 254,201,202.52 |
| 四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价  物 | 161,976,445.89 | 91,654,388.48 |

#### 六、 关联方关系及其交易

#### （一） 关联方关系

#### 1． 本公司的母公司情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 母公司名称 | 企业 类型 | 注册地 | 法人 代表 | 业务 性质 | 注册资本 | 组织机构代 码 | 母公司对  本企业的 持股比例  （%） | 母公司对本 企业的表决 权比例（%） |
| 华立集团股 份有限公司 | 股份 公司 | 杭州市余杭区  五常街道五常 大道 181 号 | 汪力 成 | 工业 | 30,338.00 | 70420699-8 | 23.52 | 23.52 |

**2． 本公司的子公司情况** 子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之（一）。 **3． 本公司的合营企业和联营企业情况**

合营企业及联营企业情况详见本附注五、（七）对合营企业投资和对联营企业投资。

#### 4． 本公司的其他关联方情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
| 华方医药科技有限公司 | 同受华立集团股份有限公司控制 | 14291820-4 |
| 浙江华立电力科技有限公司 | 同受华立集团股份有限公司控制 | 67722908-5 |
| 昆明制药集团股份有限公司 | 同受华立集团股份有限公司控制 | 21656228-0 |

93

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
| 武汉健民药业集团股份有限公司 | 同受华立集团股份有限公司控制 | 17770184-9 |
| 昆明制药集团医药商业有限公司 | 同受华立集团股份有限公司控制 | 70971262-X |
| 昆明中药厂有限公司 | 同受华立集团股份有限公司控制 | 21658512-4 |
| 武汉健民集团随州瑞康药业有限公司 | 同受华立集团股份有限公司控制 | 67978085-8 |
| 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 | 747673289-9 |
| 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 | 76742373-8 |
| 浙江华立通信集团有限公司 | 同受华立集团股份有限公司控制 | 76799998-0 |
| 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 | 79558094-1 |
| 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 | 70420257-5 |
| 华立集团（泰国）电气有限公司 | 同受华立集团股份有限公司控制 |  |
| 浙江华凯新农业开发有限公司 | 同受华立集团股份有限公司控制 | 79855391－4 |
| 杭州华立电力系统工程有限公司 | 同受华立集团股份有限公司控制 | 77925500-6 |
| 浙江华立电网控制系统有限公司 | 同受华立集团股份有限公司控制 | 71253357-7 |

#### （二） 关联方交易

#### 1. 销售商品

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方名称 | 交易内容 | 本年发生额 | | 上年发生额 | | 定价方式 及决策程 序 |
| 金额 | 占同类  交易金 额的比 例（%） | 金额 | 占同类交 易金额的 比例（%） |
| 浙江华立电 力 科  技有限公司 | 销售仪表 | 4,398,639.96 | 0.22 | 82,945.13 |  | 市场价格 |
| 浙江华立国 际 发  展有限公司 | 销售仪表 | 6,001,576.65 | 0.31 | 21,696,380.42 | 0.76 | 市场价格 |
| 华立集团（泰国）  电气有限公司 | 销售仪表 | 38,099,930.22 | 1.95 |  |  | 市场价格 |
| 杭州华立电 力 系  统工程有限公司 | 销售仪表 | 1,606,081.03 | 0.08 | 648,326.71 | 0.02 | 市场价格 |
| 昆明制药集 团 股  份有限公司 | 销售药品 |  |  | 1,109,884.62 | 0.04 | 市场价格 |
| 昆明制药集 团 医  药商业有限公司 | 销售药品 |  |  | 10,967,945.37 | 0.38 | 市场价格 |

#### 2. 销售商品以外的其他资产

A、在建工程转让

2007 年 11 月 14 日，子公司华立仪表集团股份有限公司（以下简称“华立仪表集团”）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

94

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



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。

2009 年 10 月 13 日，公司与华科实业签订《补充协议》，协议约定根据合同实际结算的情况将在

建工程转让价格调整为 140,791,900.00 元，并由华科实业承担本次转让涉及的所有税费。截至 2009

年 12 月 31 日，华立仪表集团已收讫上述在建工程转让款 140,791,900.00 元，上述在建工程转让已 办理产权过户手续。

B、股权转让 根据子公司华立仪表集团与浙江华立电力科技有限公司（以下简称“华立电力科技”）签订的《股

权转让协议》，华立仪表集团将所持有浙江华立电网控制系统有限公司 12%的股权转让给华立电力科 技，股权转让价格为 252.00 万元。截至 2009 年 12 月 31 日，上述股权转让已办理工商变更手续。

华立仪表集团已于 2010 年 1 月 15 日收讫上述股权转让款。

#### 3. 购买商品

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方名称 | 交易内 容 | 本年发生额 | | 上年发生额 | | 定价方式 及决策程 序 |
| 金额 | 占同类  交易金 额的比 例（%） | 金额 | 占同类交 易金额的 比例（%） |
| 华方医药科技有限  公司 | 采购药品 |  |  | 13,591,588.11 | 0.56 | 市场价格 |
| 浙江华立电力科技  有限公司 | 采购仪表 | 8,964,063.27 | 0.61 | 907,269.05 | 0.04 | 市场价格 |
| 浙江华立国际发展  有限公司 | 采购仪表 |  |  | 14,102.56 |  | 市场价格 |
| 深圳华立南方电子  技术有限公司 | 采购仪表 | 30,273,024.37 | 2.05 | 24,002,071.79 | 0.98 | 市场价格 |
| 昆明制药集团股份  有限公司 | 采购药品 | 4,799,404.45 | 0.33 | 6,077,655.21 | 0.25 | 市场价格 |
| 昆明制药集团医药  商业有限公司 | 采购药品 |  |  | 632,743.59 | 0.03 | 市场价格 |
| 昆明中药厂有限公  司 | 采购药品 |  |  | 2,061,376.62 | 0.08 | 市场价格 |
| 武汉健民药业集团  股份有限公司 | 采购药品 |  |  | 4,978,320.14 | 0.20 | 市场价格 |
| 武汉健民集团随州  药业有限公司 | 采购药品 |  |  | 81,512.31 |  | 市场价格 |
| 武汉健民集团随州  瑞康药业有限公司 | 采购药品 |  |  | 30,201.86 |  | 市场价格 |

#### 4. 关联租赁情况

（1）子公司华立仪表集团与浙江华立电力科技有限公司签订的《房屋租赁合同》，华立仪表集团 将五常华立科技园南区 2 号厂房一层房屋面积为 1,600.00 平方米（建筑面积）的房产租赁给其使用，

95

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



年租金 675,881.28 元，租赁期限为 3 年，自 2008 年 3 月 20 日至 2011 年 3 月 19 日止。华立仪表

集团将五常华立科技园行政办公大楼西区 9 层，面积为 1,134.52 平方米（建筑面积）的房产租赁给

其使用，年租金为 1,076,659.48 元，租赁期限为 2009 年 7 月 1 日至 2011 年 1 月 31 日止。

（2）子公司华立仪表集团与浙江华立电网控制系统有限公司签订《房屋租赁合同》，约定将杭州 市余杭区五常大道 181 号华立科技园行政办公楼西区 9 层面积为 429.48 平方米（建筑面积）的房产

租赁给其使用，年租金 407,576.52 元，租赁期限为 2009 年 7 月 1 日至 2011 年 1 月 31 日止。

（3）子公司华立仪表集团与华方医药科技有限公司签订《房屋租赁合同》，约定将余杭区五常街 道五常大道 181 号仪表园区 3 号厂房一层面积 1,448.04 平方米（建筑面积）的商业物流库房租赁给

其使用，年租金 260,647.20 元，租赁期限为 2 年，自 2009 年 6 月 1 日至 2011 年 5 月 31 日止。

（4）子公司华立仪表集团与杭州华立电力系统工程有限公司签订《房屋租赁合同》，约定将五常 华立科技园行政办公大楼面积 507.00 平方米（建筑面积）的房产租赁给其使用，年租金 481,143 元，

租赁期限为 3 年，自 2008 年 2 月 1 日至 2011 年 1 月 31 日止。

（5）子公司华立仪表集团与浙江华立通信集团有限公司签订《房屋租赁合同》，约定将余杭区闲 林镇联胜路 8 号仪表园区 B1 厂房一层西侧面积 334.00 平方米（建筑面积）的房产租赁给其使用，年 租金 108,900 元，租赁期限为 2 年，自 2008 年 1 月 21 日至 2010 年 1 月 20 日止。

#### 5. 关联担保情况

A、接受担保 1、华方医药科技有限公司（以下简称“华方科技”）为公司及子公司担保如下：

（1）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。

截至 2009 年 12 月 31 日，公司在该项保证协议下取得借款 12,900.00 万元。其中 3,000.00 万元借款 同时以公司及子公司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提供担保如下：

①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。截至 2009 年 12 月 31 日，华立仪表集团在该项保证协议下取得借款 14,000.00 万元，办理银

行承兑汇票 2,067.40 万元。

②为华立仪表集团在中国工商银行众安支行借款 4,000.00 万元提供连带保证担保。

③为华立仪表集团在中国民生银行杭州分行借款 1,000.00 万元，办理银行承兑汇票 7,185.00 万

元提供连带责任担保。其中，华立仪表集团同时以定期存单 3,233.25 万元为办理银行承兑汇票提供 了质押担保。

④为华立仪表集团在深圳发展银行杭州武林支行综合授信 3,000.00 万元提供连带责任担保，截

至 2009 年 12 月 31 日，华立仪表集团在该项保证协议下取得借款 2,000.00 万元。

B、提供担保

1、子公司华立仪表集团为华方科技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，截至 2009 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

96

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



万元。

2、公司为控股子公司华立仪表集团提供担保如下：

（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，截至 2009 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。

3、公司为控股子公司的子公司湘西华立制药有限公司（以下简称“湘西制药”）在中国建设银行 湘西自治分行 800.00 万元借款提供连带责任担保，该项借款同时以湘西制药的房屋建筑物连同土地 使用权提供抵押。

4、公司为子公司重庆美联制药有限公司向重庆银行股份有限公司临江门支行 1,700.00 万元短期 借款提供连带责任保证担保。

5、公司为控股子公司的子公司浙江华立南湖制药有限公司（以下简称“南湖制药”）提供担保如 下：

（1）为南湖制药在中国银行嘉兴市分行的综合授信提供最高额不超过 900.00 万元的连带保证担

保。截至 2009 年 12 月 31 日，南湖制药在该项保证协议下借款 650.00 万元。

（2）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 2,200.00 万元的连带责任保证。截至 2009 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 1,131.13 万元（其中承兑汇票保证金 619.23 万元，公司担保金额为 扣除保证金后的余额）。

（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。截至 2009 年 12 月 31 日，南湖制药在此保

证协议下办理银行承兑汇票 561.14 万元（其中承兑汇票保证金 336.86 万元，公司担保金额为扣除保 证金后的余额）。

#### （三） 关联方往来款项余额

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方名称 | 科目名称 | 年末账面余额 | | 年初账面余额 | |
| 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 浙江华立电力科技有限公司 | 应收账款 |  |  | 105,330.00 | 0.01 |
| 浙江华立国际发展有限公司 | 应收账款 | 37,248,224.25 | 9.24 | 35,881,379.09 | 4.98 |
| 华立集团（泰国）电气有限公司 | 应收账款 | 16,720,463.93 | 4.15 | 7,882,646.96 | 1.09 |
| 昆明制药集团医药商业有限公司 | 应收账款 |  |  | 33,435.00 |  |
| 杭州华立电力系统工程有限公司 | 应收账款 | 1,226,524.81 | 0.30 | 277,810.00 | 0.04 |
| 华方医药科技有限公司 | 其他应收款 | 147,752.01 | 0.08 | 222,101.11 | 0.10 |
| 浙江华立电力科技有限公司 | 其他应收款 | 2,520,000.00 | 1.41 |  |  |

97

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方名称 | 科目名称 | 年末账面余额 | | 年初账面余额 | |
| 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 浙江华科实业开发有限公司 | 其他应收款 | 257,244.06 | 0.14 |  |  |
| 浙江华立通信集团有限公司 | 其他应收款 | 366,797.32 | 0.21 | 124,373.00 | 0.06 |
| 浙江华立电网控制系统有限公司 | 其他应收款 | 2,285,200.72 | 1.28 | 1,330,743.84 | 0.59 |
| 杭州华立电力系统工程有限公司 | 其他应收款 |  |  | 441,596.98 | 0.20 |
| 湖北华立正源医药有限公司 | 其他应收款 |  |  | 7,957,248.43 | 3.52 |
| 昆明制药集团股份有限公司 | 预付款项 |  |  | 71,606.79 | 0.10 |
| 华方医药科技有限公司 | 应付账款 |  |  | 2,954,680.34 | 0.74 |
| 浙江华立电力科技有限公司 | 应付账款 | 3,816,297.57 | 1.57 | 1,015,289.45 | 0.25 |
| 昆明制药集团股份有限公司 | 应付账款 |  |  | 8,943,897.59 | 2.24 |
| 深圳华立南方电子技术有限公司 | 应付账款 | 10,572,050.86 | 4.34 | 3,038,965.36 | 0.76 |
| 昆明中药厂有限公司 | 应付账款 |  |  | 353,038.08 | 0.09 |
| 武汉健民药业集团股份有限公司 | 应付票据 |  |  | 1,000,000.00 | 0.70 |
| 深圳华立南方电子技术有限公司 | 应付票据 | 7,870,000.00 | 4.57 |  |  |
| 华立集团股份有限公司 | 其他应付款 | 225,494.16 | 0.19 | 7,208,542.75 | 2.89 |
| 华方医药科技有限公司 | 其他应付款 |  |  | 40,400,000.00 | 16.20 |
| 浙江华科实业开发有限公司 | 其他应付款 |  |  | 86,000,000.00 | 34.48 |
| 浙江华凯新农业开发有限公司 | 其他应付款 |  |  | 2,000,000.00 | 0.80 |
| 杭州华立电力系统工程有限公司 | 其他应付款 | 219,814.83 | 0.19 |  |  |
| 昆明制药集团股份有限公司 | 预收款项 |  |  | 4,282,160.00 | 5.84 |
| 华方医药科技有限公司 | 应付股利 | 7,926,663.53 | 49.72 | 7,926,663.53 | 49.25 |

#### （四） 关联应收项目的坏账准备余额

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方名称 | 科目名称 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
| 浙江华立电力科技有限公司 | 应收账款 |  | 5,680.71 |
| 浙江华立国际发展有限公司 | 应收账款 | 3,695,366.16 | 2,420,352.51 |
| 华立集团（泰国）电气有限公司 | 应收账款 | 836,023.20 |  |
| 昆明制药集团医药商业有限公司 | 应收账款 |  | 167.18 |
| 杭州华立电力系统工程有限公司 | 应收账款 | 61,326.24 | 13,890.50 |
| 华方医药科技有限公司 | 其他应收款 | 7,387.60 | 11,105.06 |
| 浙江华立电力科技有限公司 | 其他应收款 | 126,000.00 |  |
| 浙江华科实业开发有限公司 | 其他应收款 | 12,862.20 |  |
| 浙江华立通信技术有限公司 | 其他应收款 | 18,339.87 | 6,218.65 |
| 浙江华立电网控制系统有限公司 | 其他应收款 | 114,260.04 | 67,962.39 |
| 杭州华立电力系统工程有限公司 | 其他应收款 |  | 22,079.85 |
| 湖北华立正源医药有限公司 | 其他应收款 |  |  |

98

#### 七、 或有事项



#### （一） 或有负债

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607

#### 1. 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

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哌喹片，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”牌双氢青蒿素哌喹片侵 犯其专利权（专利号 ZL00113134.6）案中止诉讼，待本案专利权行政诉讼的审理结果生效后，本案 恢复诉讼。2009 年，北京市第一中级人民法院（2008）一中初字第 1755 号行政判决书裁定维持国 家知识产权局专利复审委员会于 2008 年 8 月 7 日作出的第 12148 号无效宣告请求审查决定。

截止 2010 年 3 月 18 日，重庆市高级人民法院尚未恢复审理。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。

#### 2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司为下列单位贷款提供保证：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 被担保单位名称 | 担保事项 | 金 额 | 期 限 | 备注 |
| 一、子公司 |  |  |  |  |
| 华立仪表集团股份有限公司 | 借款担保 | 150,000,000.0  0 | 主债权发生期间至届  满之日起两年 | 详见附注六、（二）、  5、B、2 |
| 湘西华立制药有限公司 | 借款担保 | 8,000,000.00 | 主债权发生期间至届  满之日起两年 | 详见附注六、（二）、  5、B、3 |
| 浙江华立南湖制药有限公司 | 最高额担保 | 34,000,000.00 | 主债权发生期间至届  满之日起两年 | 详见附注六、（二）、  5、B、5 |
| 重庆美联制药有限公司 | 借款担保 | 17,000,000.00 | 主债权发生期间至届  满之日起两年 | 详见附注六、（二）、  5、B、4 |
| 二、其他公司 |  |  |  |  |
| 华方医药科技有限公司 | 借款担保 | 120,000,000.0  0 | 主债权发生期间至届  满之日起两年 | 详见附注六、（二）、  5、B、1 |
| 合计 |  | **329,000,000.0**  **0** |  |  |

99

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



除存在上述或有事项外，截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。 **八、 重大承诺事项**

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

#### 九、 资产负债表日后事项

**（一） 资产负债表日后利润分配情况说明** 本年度公司不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。 除存在上述资产负债表日后事项外，截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负

债表日后事项。

#### 十、 母公司财务报表主要项目注释

#### （一） 应收账款

（1）应收账款按类别列示如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 年末账面余额 | | | | |
| 账面金额 | | 坏账准备 | | 净额 |
| 金额 | 比例  （%） | 金额 | 计提比  例（%） |
| 单项金额重大的应收账款 |  |  |  |  |  |
| 其他不重大应收账款 | 799,363.90 | 100.00 | 39,968.20 | 5.00 | 759,395.70 |
| 合 计 | **799,363.90** | **100.00** | **39,968.20** |  | **759,395.70** |
| 类别 | 年初账面余额 | | | | |
| 账面金额 | | 坏账准备 | | 净额 |
| 金额 | 比例  （%） | 金额 | 计提比  例（%） |
| 单项金额重大的应收账款 | 3,377,356.80 | 100.00 | 168,867.84 | 5.00 | 3,208,488.96 |
| 其他不重大应收账款 |  |  |  |  |  |
| 合 计 | **3,377,356.80** | **100.00** | **168,867.84** |  | **3,208,488.96** |

（2）应收账款按账龄分析列示如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄结构 | 年末账面余额 | | | |
| 金额 | 比例（%） | 坏账准备 | 净额 |
| 1 年以内 | 799,363.90 | 100.00 | 39,968.20 | 759,395.70 |
| 合 计 | **799,363.90** | **100.00** | **39,968.20** | **759,395.70** |
| 账龄结构 | 年初账面余额 | | | |
| 金额 | 比例（%） | 坏账准备 | 净额 |
| 1 年以内 | 3,377,356.80 | 100.00 | 168,867.84 | 3,208,488.96 |
| 合 计 | **3,377,356.80** | **100.00** | **168,867.84** | **3,208,488.96** |

（3）本报告期应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况。

（4）年末应收账款按单位列示如下：

100

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司  关系 | 年末金额 | 账龄 | 占应收账款总额的  比例（%） |
| 北京华立科泰医药有限责  任公司 | 子公司 | 537,454.90 | 一年以内 | 67.24 |
| 上海珐迩玛实业有限公司 | 子公司 | 261,909.00 | 一年以内 | 32.76 |
| 合 计 |  | **799,363.90** |  | **100.00** |

（5）应收关联方账款情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司  关系 | 年末金额 | 占应收账款总额的比例  （%） |
| 北京华立科泰医药有限责  任公司 | 子公司 | 537,454.90 | 67.24 |
| 上海珐迩玛实业有限公司 | 子公司 | 261,909.00 | 32.76 |
| 合 计 |  | **799,363.90** | **100.00** |

#### （二） 其他应收款

（1）其他应收款按类别列示如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 年末账面余额 | | | | |
| 账面金额 | | 坏账准备 | | 净额 |
| 金额 | 比例  （%） | 金额 | 计提比  例（%） |
| 单项金额重大的其他  应收款 | 136,179,336.69 | 88.54 | 19,498,237.17 | 5-100 | 116,681,099.52 |
| 其他不重大其他应收  款 | 17,624,139.52 | 11.46 | 4,439,201.54 | 5-30 | 13,184,937.98 |
| 合 计 | **153,803,476.21** | **100.00** | **23,937,438.71** |  | **129,866,037.50** |
| 类别 | 年初账面余额 | | | | |
| 账面金额 | | 坏账准备 | | 净额 |
| 金额 | 比例  （%） | 金额 | 计提比  例（%） |
| 单项金额重大的其他  应收款 | 255,515,017.78 | 93.88 | 15,249,637.68 | 5-100 | 240,265,380.10 |
| 其他不重大其他应收  款 | 16,633,498.27 | 6.12 | 3,289,385.16 | 5-30 | 13,344,113.11 |
| 合 计 | **272,148,516.05** | **100.00** | **18,539,022.84** |  | **253,609,493.21** |

（2）其他应收款按账龄分析列示如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄结构 | 年末账面余额 | | | |
| 金额 | 比例（%） | 坏账准备 | 净额 |
| 1 年以内 | 117,620,928.61 | 76.47 | 15,381,046.43 | 102,239,882.18 |
| 1－2 年（含） | 23,146,834.34 | 15.05 | 2,266,332.29 | 20,880,502.05 |
| 2－3 年（含） | 3,082,993.26 | 2.00 | 461,781.49 | 2,621,211.77 |
| 3 年以上 | 9,952,720.00 | 6.48 | 5,828,278.50 | 4,124,441.50 |
| 合 计 | **153,803,476.21** | **100.00** | **23,937,438.71** | **129,866,037.50** |
| 账龄结构 | 年初账面余额 | | | |

101

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 金额 | 比例（%） | 坏账准备 | 净额 |
| 1 年以内 | 248,485,092.33 | 91.30 | 12,424,254.61 | 236,060,837.72 |
| 1－2 年（含） | 13,638,115.72 | 5.01 | 639,315.53 | 12,998,800.19 |
| 2－3 年（含） | 2,226,048.00 | 0.82 | 333,907.20 | 1,892,140.80 |
| 3 年以上 | 7,799,260.00 | 2.87 | 5,141,545.50 | 2,657,714.50 |
| 合 计 | **272,148,516.05** | **100.00** | **18,539,022.84** | **253,609,493.21** |

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款内容 | 年末账面金额 | 坏账准备金额 | 计提比例 | 理由 |
| 重庆福瑞制药有限公司 | 12,528,961.40 | 10,000,000.00 | 80 | 注 1 |
| 西藏中科生物技术开发  有限公司 | 2,550,000.00 | 2,550,000.00 | 100 | 注 2 |
| 合 计 | **15,078,961.40** | **12,550,000.00** |  |  |

注 1：公司对应收重庆福瑞制药有限公司欠款 1,252.90 万元，单独进行减值测试，预计能收回的 金额较少，因此对其按照 80%的比例单项计提坏账准备 1,000 万元。

注 2：公司对应收西藏中科生物技术开发有限公司欠款 255 万元，单独进行减值测试，有证据表 明这些款项已无法收回，已于以前年度对其全额计提坏账准备。

（4）本报告期其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况。

（5）年末其他应收款前五名单位列示如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 款项内  容 | 与本公司  关系 | 年末金额 | 账龄 | 占其他应收款总  额的比例（%） |
| 重庆美联制药有限公  司 | 往来款 | 子公司 | 40,414,829.73 | 1 年以内 | 26.28 |
| 重庆嘉浩置业有限公  司 | 往来款 | 往来单位 | 21,700,000.00 | 1 年以内 | 14.11 |
| 重庆华立武陵山制药  有限公司 | 往来款 | 子公司 | 18,045,879.36 | 1 年以内 | 11.73 |
| 洪雅美联曼地亚红豆  杉种植有限公司 | 往来款 | 子公司 | 13,229,326.44 | 1-2 年 | 8.60 |
| 重庆福瑞制药有限公  司 | 往来款 | 往来单位 | 12,528,961.40 | 3 年以上 | 8.15 |
| 合 计 |  |  | **105,918,996.93** |  | **68.87** |

（6）其他金额较大的其他应收款列示如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 款项内容 | 年末账面余额 |
| 上海珐尔玛实业有限公司 | 往来款 | 7,520,400.00 |
| 湘西华立制药有限公司 | 往来款 | 6,800,000.00 |
| 重庆华创机电有限公司 | 往来款 | 4,011,508.25 |
| 广州华立健药业有限公司 | 往来款 | 3,802,488.63 |
| 云南工业大麻股份有限公司 | 往来款 | 3,275,942.88 |
| 西藏中科生物技术开发有限公司 | 往来款 | 2,550,000.00 |
| 浙江华立南湖制药有限公司 | 往来款 | 2,300,000.00 |

102

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



（7）应收关联方款项

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 与本公司关系 | 年末金额 | 占应收账款总额  的比例（%） |
| 重庆美联制药有限公司 | 子公司 | 40,414,829.73 | 26.28 |
| 重庆华立武陵山制药有限公司 | 子公司 | 18,045,879.36 | 11.73 |
| 洪雅美联曼地亚红豆杉种植有限  公司 | 子公司 | 13,229,326.44 | 8.60 |
| 上海珐尔玛实业有限公司 | 子公司 | 7,520,400.00 | 4.89 |
| 湘西华立制药有限公司 | 子公司 | 6,800,000.00 | 4.42 |
| 广州市华立健药业有限公司 | 子公司 | 3,802,488.63 | 2.47 |
| 云南工业大麻股份有限公司 | 子公司 | 3,275,942.88 | 2.13 |
| 浙江华立南湖制药有限公司 | 子公司 | 2,300,000.00 | 1.50 |
| 北京华立科泰医药有限责任公司 | 子公司 | 993,974.31 | 0.65 |
| 北京比力必利文化传播有限公司 | 子公司 | 550,000.00 | 0.36 |
| 华立仪表集团重庆仪表有限公司 | 子公司 | 65,386.98 | 0.04 |
| 合 计 |  | **96,998,228.33** | **63.07** |

**（三） 长期股权投资** 长期股权投资分项列示如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 核算  方法 | 初始投资成本 | 年初账面余额 | 本年增减额 | 年末账面余额 |
| 华立仪表集团股份有限公  司 | 成本法 | 178,105,275.48 | 178,105,275.48 |  | 178,105,275.48 |
| 重庆华立武陵山制药有限  公司（注 1） | 成本法 | 9,100,000.00 | 9,100,000.00 | -9,100,000.00 |  |
| 湘西华立制药有限公司（注  1） | 成本法 | 10,216,169.55 | 10,216,169.55 | -10,216,169.55 |  |
| 广州华立健药业有限公司 | 成本法 | 22,500,000.00 | 22,500,000.00 |  | 22,500,000.00 |
| 北京华立科泰制药有限公  司（注 2） | 成本法 | 202,583,606.42 | 7,583,606.42 | 195,000,000.00 | 202,583,606.42 |
| 浙江华立南湖制药有限公  司（注 1） | 成本法 | 12,670,800.00 | 12,670,800.00 | -12,670,800.00 |  |
| 重庆美联制药有限公司 | 成本法 | 32,076,800.00 | 32,076,800.00 |  | 32,076,800.00 |
| 云南工业大麻股份有限公  司 | 成本法 | 41,875,400.00 | 41,875,400.00 |  | 41,875,400.00 |
| 北京华立九州医药有限公  司（注 3） | 成本法 | 73,969,573.73 | 73,969,573.73 | -73,969,573.73 |  |
| 四川同人泰药业有限公司 | 成本法 | 8,935,129.28 | 8,935,129.28 | -8,935,129.28 |  |
| 洪雅美联曼地亚红豆杉种  植有限公司 | 成本法 | 8,900,000.00 | 8,900,000.00 |  | 8,900,000.00 |
| 重庆福瑞制药有限公司 | 成本法 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | -10,000,000.00 |  |
| 重庆三河华立商务有限公  司 | 成本法 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | -4,000,000.00 |  |
| 安挺医药有限公司 | 权益法 | 808,320.00 | 2,828,975.86 | -1,264,220.41 | 1,564,755.45 |
| 合计 |  | **615,741,074.46** | **422,761,730.32** | **64,844,107.03** | **487,605,837.35** |
| 被投资单位 | 持股比  例（%） | 表决权比例  （%） | 减值准备金额 | 本年计提减  值准备金额 | 本年现金红利 |
| 华立仪表集团股份有限公  司 | 57.17 | 57.17 |  |  |  |

103

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 重庆华立武陵山制药有限  公司 | 91.00 | 91.00 |  |  |  |
| 湘西华立制药有限公司 | 96.85 | 96.85 |  |  |  |
| 广州华立健药业有限公司 | 75.00 | 75.00 |  |  |  |
| 北京华立科泰制药有限公  司 | 99.52 | 99.52 |  |  |  |
| 浙江华立南湖制药有限公  司 | 70.00 | 70.00 |  |  |  |
| 重庆美联制药有限公司 | 70.00 | 70.00 | 32,076,800.00 |  |  |
| 云南工业大麻股份有限公  司 | 80.66 | 80.66 |  |  |  |
| 北京华立九州医药有限公  司 | 88.24 | 88.24 |  |  |  |
| 四川同人泰药业有限公司 | 65.24 | 65.24 |  |  |  |
| 洪雅美联曼地亚红豆杉种  植有限公司 | 80.00 | 80.00 |  |  |  |
| 重庆福瑞制药有限公司 | 60.00 | 60.00 |  |  |  |
| 重庆三河华立商务有限公  司 | 40.00 | 40.00 |  |  |  |
| 安挺医药有限公司 | 50.00 | 50.00 |  |  | 1,264,220.41 |
| 合计 |  |  | **32,076,800.00** |  | **1,264,220.41** |

注 1：根据公司与子公司北京华立科泰制药有限公司签订的股权转让协议，本年公司将其持有南 湖制药 70.00%的股权、湘西制药 96.85%的股权、华武制药 91.00%的股权转让给华立科泰。公司本 年在结转原始投资成本的同时，对应转销湘西华立制药有限公司及浙江华立南湖制药有限公司长期股 权投资跌价准备合计 22,886,969.55 元。

注 2：本年公司对子公司北京华立科泰制药有限公司增资 19,500.00 万元，该事项经公司 2009

年第二次临时股东大会审议通过。

注 3：2009 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北 京华立九州医药有限公司 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。截至 2009 年

12 月 31 日，公司已收讫股权转让款 7,059.20 万元并办理股权过户手续。

#### （四） 营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本明细如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 营业收入 | **5,460,733.06** | **19,046,882.65** |
| 其中：主营业务收入 | 4,517,499.03 | 18,307,473.88 |
| 其他业务收入 | 943,234.03 | 739,408.77 |
| 营业成本 | **5,032,677.74** | **15,175,457.35** |
| 其中：主营业务成本 | 4,512,069.99 | 14,357,016.39 |
| 其他业务成本 | 520,607.75 | 818,440.96 |

（2）主营业务按行业类别列示如下：

104

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业名称 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 青蒿素及其相关产品  销售 | 4,517,499.03 | 4,512,069.99 | 18,307,473.88 | 14,357,016.39 |
| 合计 | **4,517,499.03** | **4,512,069.99** | **18,307,473.88** | **14,357,016.39** |

（3）主营业务按地区分项列示如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 地区名称 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
| 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 西南地区 | 4,517,499.03 | 4,512,069.99 | 18,307,473.88 | 14,357,016.39 |
| 合计 | **4,517,499.03** | **4,512,069.99** | **18,307,473.88** | **14,357,016.39** |

（4）公司前五名客户营业收入情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 客户名称 | 本年发生额 | 占公司全部营业  收入的比例 |
| 北京华立科泰医药有限责任公司 | 1,554,514.86 | 28.47 |
| 重庆经济技术开发区生威实业有限公司 | 1,408,887.15 | 25.80 |
| 上海珐尔玛实业有限公司 | 1,128,090.60 | 20.66 |
| 重庆仁和麦克新迪药业有限公司 | 218,306.25 | 4.00 |
| 河北冀衡（集团）药业有限公司 | 50,045.25 | 0.92 |
| 合计 | **4,359,844.11** | **79.85** |

#### （五） 投资收益

（1）投资收益按来源列示如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 产生投资收益的来源 | 本年发生额 | 上年发生额 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 20,759,888.40 |  |
| 权益法核算的长期股权投资收益 |  | 755,499.22 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 11,729,608.84 | -4,819,157.97 |
| 合计 | **32,489,497.24** | **-4,063,658.75** |

（2）按成本法核算的长期股权投资收益：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 本年发生额 | 上年发生额 | 本期比上期增减变动  的原因 |
| 华立仪表集团股份有  限公司 | 20,759,888.40 |  | 股利分配 |
| 合计 | **20,759,888.40** |  |  |

（3）按权益法核算的长期股权投资收益：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 | 本年发生额 | 上年发生额 | 本期比上期增减变动  的原因 |

105

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 安挺医药有限公司 |  | 755,499.22 | 被投资单位经营情况  变动 |
| 合计 |  | **755,499.22** |  |

#### （六） 现金流量表补充资料

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 补充资料 | 本年金额 | 上年金额 |
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量： |  |  |
| 净利润 | -13,058,730.99 | -37,921,791.76 |
| 加：资产减值准备 | 5,269,516.23 | -4,158,035.70 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,559,774.64 | 2,343,295.40 |
| 无形资产摊销 | 443,636.04 | 484,388.41 |
| 长期待摊费用摊销 |  |  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以  “－”号填列） | -366,904.58 | 62,952.01 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） |  |  |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） |  |  |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 21,941,320.99 | 23,320,887.97 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -32,489,497.24 | 4,063,658.75 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -790,427.44 | 1,193,457.87 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） |  |  |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -377,432.97 | -571,425.47 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 260,121,620.68 | 34,649,713.64 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -74,238,343.68 | 106,122,964.70 |
| 其他 |  |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 169,014,531.68 | 129,590,065.82 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： |  |  |
| 债务转为资本 |  |  |
| 一年内到期的可转换公司债券 |  |  |
| 融资租入固定资产 |  |  |
| 3.现金及现金等价物净变动情况： |  |  |
| 现金的年末余额 | 11,152,729.83 | 12,647,372.43 |
| 减：现金的年初余额 | 12,647,372.43 | 1,723,390.44 |
| 加：现金等价物的年末余额 |  |  |
| 减：现金等价物的年初余额 |  |  |
| 现金及现金等价物净增加额 | -1,494,642.60 | 10,923,981.99 |

#### 十一、 补充资料

#### （一） 当期非经常性损益明细表

106

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》

（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”），本公司非经常性损益如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本年发生额 | 备注 |
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的  冲销部分 | -6,382,866.73 |  |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、  减免 |  |  |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切  相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量 持续享受的政府补助除外） | 10,712,681.32 |  |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 |  |  |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小  于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允 价值产生的收益 |  |  |
| 非货币性资产交换损益 |  |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益 |  |  |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产  减值准备 |  |  |
| 债务重组损益 |  |  |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 |  |  |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分  的损益 |  |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的  当期净损益 |  |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 |  |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，  持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价 值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融 负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |  |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 |  |  |
| 对外委托贷款取得的损益 |  |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公  允价值变动产生的损益 |  |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行  一次性调整对当期损益的影响 |  |  |
| 受托经营取得的托管费收入 |  |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 505,006.31 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -5,449,870.66 | 注 |
| 非经常性损益合计（影响利润总额） | -615,049.76 |  |
| 减：所得税影响额 | 1,005,579.88 |  |
| 非经常性损益净额（影响净利润） | -1,620,629.64 |  |
| 减：少数股东权益影响额 | 1,933,688.17 |  |
| 归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益 | -3,554,317.81 |  |
| 扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净 | -79,335,752.78 |  |

107

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本年发生额 | 备注 |
| 利润 |  |  |

注：系股权转让收益。

**（二） 净资产收益率和每股收益** 本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股

收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《公开发行证 券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 报告期利润 | 本年数 | | |
| 加权平均净资产 收益率 | 每股收益 | |
| 基本每股收  益 | 稀释每股收  益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -15.58% | -0.17 | -0.17 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东  的净利润 | -14.91% | -0.16 | -0.16 |
| 报告期利润 | 上年数 | | |
| 加权平均净资产 收益率 | 每股收益 | |
| 基本每股收  益 | 稀释每股收  益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.83% | 0.01 | 0.01 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东  的净利润 | -2.42% | -0.03 | -0.03 |

#### （三） 公司主要会计报表项目的异常情况及原因说明

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2009 年 12 月 31 日  （或 2009 年度） | 2008 年 12 月 31 日  （或 2008 年度） | 差异变动金额 | 差异变动幅度 | 原因分析 |
| 应收账款 | 366,443,760.03 | 693,719,930.22 | -327,276,170.19 | -47.18% | 注 1 |
| 在建工程 | 28,026,660.16 | 174,674,903.05 | -146,648,242.89 | -83.95% | 注 2 |
| 短期借款 | 453,100,000.00 | 688,390,000.00 | -235,290,000.00 | -34.18% | 注 3 |
| 应付账款 | 243,512,603.13 | 399,058,710.87 | -155,546,107.74 | -38.98% | 注 1 |
| 其他应付款 | 116,877,174.77 | 218,412,409.58 | -101,535,234.81 | -46.49% | 注 4 |
| 一年内到期的  非流动负债 | 122,000,000.00 | 17,960,000.00 | 104,040,000.00 | 579.29% | 注 5 |
| 长期借款 | 113,561,711.15 | 297,102,317.43 | -183,540,606.28 | -61.78% | 注 6 |
| 营业收入 | 1,955,611,259.51 | 2,862,342,584.17 | -906,731,324.66 | -31.68% | 注 1 |
| 营业成本 | 1,476,103,245.76 | 2,447,070,148.98 | -970,966,903.22 | -39.68% | 注 1 |
| 营业税金及附  加 | 11,992,892.45 | 9,078,679.51 | 2,914,212.94 | 32.10% | 注 7 |
| 销售费用 | 226,449,477.91 | 162,023,599.23 | 64,425,878.68 | 39.76% | 注 8 |
| 资产减值损失 | 59,812,463.14 | -24,764,876.66 | 84,577,339.80 | -341.52% | 注 9 |

108

#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607



|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 营业外收入 | 12,621,000.60 | 34,373,877.30 | -21,752,876.70 | -63.28% | 注 10 |
| 所得税费用 | 12,704,972.83 | 18,939,212.40 | -6,234,239.57 | -32.92% | 注 11 |

注 1：主要系本年处置医药流通子公司北京华立九州医药有限公司、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所致。

注 2：主要系本年子公司华立仪表集团转让在建工程所致。 注 3：主要系本年处置子公司所致。

注 4：本年因在建工程转让结转浙江华科实业开发有限公司预付的转让款 8,600 万元而减少其他 应付款，其他减少主要系处置子公司所致。

注 5：主要系 1 年内到期的长期借款增加所致。

注 6：主要系重分类到一年内到期的非流动负债所致。

注 7：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 8：主要系本年子公司华立仪表集团办事处费用增长所致。

注 9：主要系本年坏账准备及商誉减值准备增加所致。 注 10：主要系非经常性资产处置收益变动所致。

注 11：主要系公司及下属子公司利润下滑所致。 **十二、 财务报表的批准**

本财务报表业经本公司董事会于2010年3月18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。

109

**十一、 备查文件目录**



#### 2009 年年度报告正文 证券代码 000607

### （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 2009 年度会计报表。

### （二）载有会计师事务所签章、注册会计师签名并盖章的公司 2009 年度审计报告原 件。

### （三）载有会计师事务所签章、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 2010年3月18日**

110