

证券代码：000650

证券简称：仁和药业

公告编号：2009-006

仁和药业股份有限公司 2008 年年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1 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。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

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

1.3 所有董事均已出席会议。

1.4 广东大华德律会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司负责人梅强先生、主管会计工作负责人殷春旺先生及会计机构负责人（会计主管人员）肖雪峰先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	仁和药业
股票代码	000650
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址	九江市九龙街龙翔国贸大厦
注册地址的邮政编码	332000
办公地址	江西省南昌市洪城路国贸广场 A 区巨豪峰 2601 室
办公地址的邮政编码	330002
公司国际互联网网址	http://www.renheyaoye.com
电子信箱	rhgf@renheyaoye.com

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	殷春旺	姜锋
联系地址	江西省南昌市洪城路国贸广场 A 区巨豪峰	江西省南昌市洪城路国贸广场 A 区巨豪峰
电话	0791-6496271	0791-6496271
传真	0791-6496271	0791-6496271
电子信箱	jjycw@sina.com	renhejiang@126.com

§ 3 会计数据和业务数据摘要

3.1 主要会计数据

单位：（人民币）元

	2008 年	2007 年	本年比上年增减（%）	2006 年
营业收入	876,460,543.69	778,664,871.33	12.56%	46,637,730.10
利润总额	97,354,560.24	57,911,884.95	68.11%	130,301,621.26
归属于上市公司股东的净利润	70,161,003.37	39,170,351.84	79.12%	130,301,621.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	69,149,797.54	32,447,338.17	113.11%	-69,002,634.19
经营活动产生的现金流量净额	62,141,462.83	35,364,731.39	75.72%	235,279,503.24
	2008 年末	2007 年末	本年末比上年末增减（%）	2006 年末
总资产	437,801,718.19	308,483,317.96	41.92%	273,283,087.13
所有者权益（或股东权益）	305,600,435.22	235,439,431.85	29.80%	196,269,080.01
股本	220,110,242.00	220,110,242.00	0.00%	200,102,400.00

3.2 主要财务指标

单位：（人民币）元

	2008 年	2007 年	本年比上年增减（%）	2006 年
基本每股收益	0.32	0.18	77.78%	0.59
稀释每股收益	0.32	0.18	77.78%	0.59
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.31	0.15	106.67%	-0.26
全面摊薄净资产收益率	22.96%	16.64%	6.32%	66.39%
加权平均净资产收益率	25.94%	18.15%	7.79%	108.72%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率	22.63%	13.78%	8.85%	-35.16%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	25.56%	15.03%	10.53%	-57.57%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.28	0.16	75.00%	1.18
	2008 年末	2007 年末	本年末比上年末增减（%）	2006 年末
归属于上市公司股东的每股净资产	1.39	1.07	29.91%	0.98

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）__	3,499,080.00
其他营业外收支净额__	-2,128,405.97
非经常性损益企业所得税影响数	-359,468.20
合计	1,011,205.83

采用公允价值计量的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

3.3 境内外会计准则差异

☐ 适用 ☒ 不适用

§ 4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	134,395,200	61.06%				75	75	134,395,275	61.06%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	134,395,200	61.06%				75	75	134,395,275	61.06%
其中：境内非国有法人持股	134,395,200	61.06%						134,395,200	61.06%
境内自然人持股	0	0.00%				75	75	75	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	85,715,042	38.94%				-75	-75	85,714,967	38.94%
1、人民币普通股	85,715,042	38.94%				-75	-75	85,714,967	38.94%
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	220,110,242	100.00%				0	0	220,110,242	100.00%

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
仁和（集团）发展有限公司	134,395,200	0	0	134,395,200	股改	2010 年 03 月 29 日
杨文龙	0	0	75	75	董事持股	
合计	134,395,200	0	75	134,395,275	—	—

4.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		14,959			
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
仁和（集团）发展有限公司	境内非国有法人	61.06%	134,395,200	134,395,200	0
华夏银行股份有限公司－德盛精选股票证券投资基金	境内非国有法人	1.96%	4,312,081	0	0
金鑫证券投资基金	境内非国有法人	1.28%	2,822,370	0	0
中国农业银行－国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.04%	2,300,052	0	0
兴业银行股份有限公司－万家和谐增长混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.04%	2,279,500	0	0
中国农业银行－东吴价值成长双动力股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.89%	1,958,135	0	0
中国建设银行－诺德价值优势股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.72%	1,580,000	0	0
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	0.45%	1,000,000	0	0
易丰	境内自然人	0.36%	790,836	0	0
邱彬	境内自然人	0.30%	669,600	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	
华夏银行股份有限公司－德盛精选股票证券投资基金		4,312,081		人民币普通股	
金鑫证券投资基金		2,822,370		人民币普通股	
中国农业银行－国泰金牛创新成长股票型证券投资基金		2,300,052		人民币普通股	
兴业银行股份有限公司－万家和谐增长混合型证券投资基金		2,279,500		人民币普通股	
中国农业银行－东吴价值成长双动力股票型证券投资基金		1,958,135		人民币普通股	
中国建设银行－诺德价值优势股票型证券投资基金		1,580,000		人民币普通股	
中国建设银行－华夏红利混合型开放式证券		1,000,000		人民币普通股	

投资基金		
易丰	790,836	人民币普通股
邱彬	669,600	人民币普通股
中国银行－国泰金鹏蓝筹价值混合型证券投资基金	632,257	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	仁和（集团）发展有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。上述无限售条件股东是否存在关联关系或属一致行动人未知。	

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

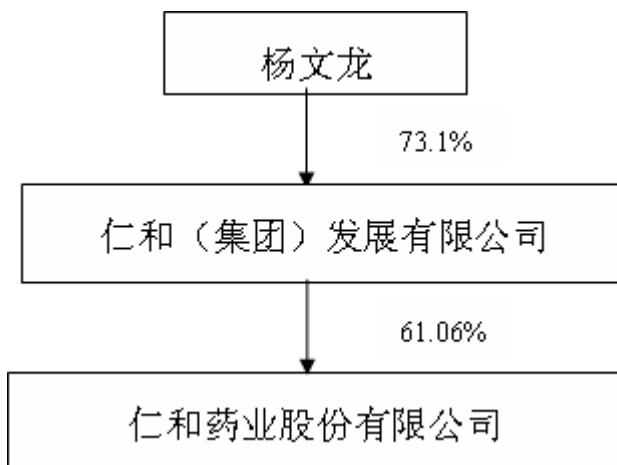
4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

1、控股股东情况 控股股东名称：仁和（集团）发展有限公司 注册地：江西省樟树市药都南大道 158 号 法定代表人：杨文龙 成立日期：2001 年 7 月 6 日 注册资本：人民币 18,818 万元 经营范围：中药材种植，药材种苗培植，纸箱生产销售，计算机软件开发，包装设计，广告策划制作，建材、家电五金、百货化工（化学危险品除外）、机电（小轿车除外），电子产品、文体办公用品、通讯器材（无线电发射设备除外）、汽车配件、金属材料（国家有专项规定除外）批发、零售。 2、实际控制人情况 实际控制人姓名：杨文龙先生 杨文龙先生，中国国籍，未取得其他国家或地区居留权，住所地为江西省樟树市，2001 年 7 月至今任仁和（集团）发展有限公司董事长兼总裁，2006 年 12 月至今任本公司董事，现任全国政协委员、中国民主建国会中央委员会委员、民建江西省委员会副主委、江西省工商联（总商会）常委、江西省企业联合会和企业家协会常务理事等职务。
--

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§ 5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	报告期被授予的股权激励情况				是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
										可行权股数	已行权数量	行权价	期末股票市价	
肖正连	董事长	女	40	2006年12月01日	2009年12月01日	0	0	-	11.97	0	0			否
杨文龙	董事	男	46	2006年12月25日	2009年12月01日	0	75	二级市场持股	0.00	0	0			是
梅 强	董事、总经理	男	45	2006年12月01日	2009年12月01日	0	0	-	19.03	0	0			否
殷春旺	董事、董事会秘书、财务总监	男	40	2006年12月01日	2009年12月01日	0	0	-	9.23	0	0			否
刘新熙	独立董事	男	54	2006年12月01日	2009年12月01日	0	0	-	5.00	0	0			否
郭月秋	独立董事	女	69	2006年12月01日	2009年12月01日	0	0	-	5.00	0	0			否
夏际松	独立董事	男	72	2006年12月01日	2009年12月01日	0	0	-	5.00	0	0			否
曾雄辉	职工董事	男	38	2007年05月01日	2009年12月01日	0	0	-	15.96	0	0			否
谢友清	董事	男	52	2008年03月01日	2009年12月01日	0	0	-	0.00	0	0			是
祝保华	监事会主席	男	51	2006年12月01日	2009年12月01日	0	0	-	12.54	0	0			否
孙首建	监事	男	55	2006年12月01日	2009年12月01日	0	0	-	0.00	0	0			是
叶玉玲	监事	女	40	2006年12月01日	2009年12月01日	0	0	-	4.79	0	0			否
张 梁	监事	男	35	2007年05月01日	2009年12月01日	0	0	-	16.01	0	0			否
李大明	监事	男	38	2007年05月01日	2009年12月01日	0	0	-	13.35	0	0			否

				日	日									
肖秋莲	副总经理	女	32	2006 年 12 月 01 日	2009 年 12 月 01 日	0	0	-	7.32	0	0			否
黄斌辉	副总经理	男	46	2006 年 12 月 01 日	2009 年 12 月 01 日	0	0	-	8.38	0	0			否
陈志增	副总经理	男	51	2007 年 08 月 01 日	2008 年 01 月 01 日	0	0	-	1.22	0	0			否
合计	-	-	-	-	-	0	75	-	134.80	0	0	-	-	-

上述人员持有本公司的股票期权及被授予的限制性股票数量

☐ 适用 ☒ 不适用

§ 6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

1、报告期内经营情况回顾

(1) 2008 年公司总体经营情况

2008 年是不平凡的一年，面对我国自然灾害及全球金融风暴的影响和冲击，公司积极应对发生重大变化的经营环境，迎接挑战，抓住机遇，不断地创新营销模式、推进服务意识、推行全面预算管理，经受住了各种考验，2008 年度公司取得了可喜成绩。在生产经营方面实现了业绩大幅度增长，在法人治理方面不断向规范化迈进，顺利实现了股份公司股票摘除 ST（其他特别处理）目标，在做大做强方面非公开发行股票工作已全面启动，同时公司积极履行社会责任，积极落实可持续发展和科学发展观，公司经营业绩增幅较大，社会贡献值较高，公司及全体仁和员工 2008 年度向灾区人民捐献物资及现金 600 多万元，并且确保全体员工生活及工作环境的稳定。

报告期内，公司全面加强和巩固全国 30 个省市自治区、设有 50 多个省级办事处、多个地级工作站的营销网络，并以遍布全国的营销网络为基础，提升品牌规模效应，加大主导产品的销售力度，不断拓展销售渠道，创新营销模式，公司主打产品的销售增长速度又是突飞猛进，优卡丹销售收入比去年同期增长 100%，实现了销售业绩历史性的新突破。生产线上克服原材料价格波动诸多不利因素，努力挖掘生产潜力，扩大产能，并将部分产品委托关联企业江西闪亮制药有限公司加工生产，满足了营销市场的需求。报告期内，通过创新管理，加强经营及销售力度，公司实现营业收入 87,646.05 万元，实现营业利润 9,598.38 万元，实现净利润 7,016.10 万元，同上年同期相比，公司经营性利润增长 87.94%，净利润增长 79.12%。

(2) 公司主营业务及其经营情况

①报告期内主营业务主要产品构成情况

公司所属行业为医药行业，主要从事胶囊剂、颗粒剂、片剂、栓剂、软膏剂、搽剂等 OTC 药品的生产经营，以及相关药品、健康相关产品的批发、零售。

②主要供应商、客户情况

报告期内，前五名客户销售所实现的收入总额 9,538.90 万元，占年度公司全部主营业务收入的 10.88%；前五名供应商采购总额为 32,014.86 万元，占年度公司全部采购总额的 71.92%。

(3) 公司资产构成变动情况

单位：（人民币）元

项 目	本报告期末	占资产总额的比例（%）	上年度期末	比上年同期增减（%）
货币资金	129,128,948.81	29.49	78,983,400.80	63.49
应收账款	18,190,193.92	4.15		
存货	27,827,602.54	6.35	17,774,279.89	56.56
其他应收款	35,139,909.86	8.02	10,906,545.47	222.19
长期股权投资				
固定资产净额	24,522,004.18	5.60	24,953,213.24	-2.88
在建工程			28,100.00	-100.00
无形资产	113,698,242.54	25.97	101,539,860.52	11.97

短期借款

资产总额	437,801,718.19	100.00	308,483,317.96	41.92
------	----------------	--------	----------------	-------

①报告期内,资产总额增加的原因主要是报告期主导产品销售增长迅速,销货款形成的货币资金、应收票据、应收帐款等增加。

②报告期内,应收账款增加的原因是信用销售产生滚动结算余款。

③报告期内,其他应收款增加系营销备用金大幅增加所致。

④报告期内,无形资产增加的原因主要是受让仁和集团位于药都南路 29 号土地使用权。

主要财务数据变动情况(单位:人民币元) 的原因

项 目	2008 年	2007 年	比上年同期增减(%)
销售费用	300,662,648.02	204,847,411.08	46.77
管理费用	27,228,355.20	33,258,729.79	-18.13
财务费用	980,781.59	798,382.64	22.84
所得税	27,193,556.87	18,741,533.11	45.09

变动原因说明:销售费用增加系公司改变营销销售模式,随收入增加而相应销售费用增加所致;财务费用增加是因商业汇票贴现利息支出;所得税费用增加系业绩增长应纳税所得额增加形成。

(4) 公司现金流量公析

单位:人民币元

项 目	2008 年	2007 年	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	62,141,462.83	35,364,731.39	75.71
投资活动产生的现金流量净额	-11,995,914.82	-4,301,682.04	178.86
筹资活动产生的现金流量净额		215,446.23	-100
现金及现金等价物净增加额	50,145,548.01	31,278,495.58	60.32

变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额同比增加的原因是公司营业收入增长,销售货款及时回笼;投资活动产生的现金流量净额同比增加的主要原因是收购土地使用权等无形资产增加所致;现金及现金等价物净增加额同比增加的主要原因是经营活动产生的现金流量净额增加所致。

(5) 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

①江西仁和药业有限公司

江西仁和药业有限公司是上市公司持股比例为 100%的商业企业,注册资金 8000 万元。

主要经营范围:中西成药、中药材、中药饮片、医疗器械、生物制品、化学制剂、医药保健品的批发、零售。

江西仁和药业有限公司 2008 年度实现主营业务收入 87,047.07 万元,主营业务利润 7,104.73 万元,净利润 5,041.69 万元。报告期末总资产 28,492.90 万元,净资产 18,417.38 万元。

②江西铜鼓仁和制药有限公司

江西铜鼓仁和制药有限公司是上市公司持股比例为 100%的工业企业,注册资金 2300 万元。

主要产品:仁和可立克、优卡丹等感冒类药。

江西铜鼓仁和制药有限公司 2008 年度实现主营业务收入 15,691.51 万元,主营业务利润 3,406.01 万元,净利润 2,599.02 万元。报告期末总资产 8,939.67 万元,净资产 7,038.81 万元。

③江西吉安三力制药有限公司

江西吉安三力制药有限公司是上市公司持股比例为 100%的工业企业,注册资金 3100 万元。

主要产品:硝酸咪康唑乳膏、氧氟沙星栓等外用药。

江西吉安三力制药有限公司 2008 年度实现净利润 88 万元。报告期末总资产 3,869.68 万元,净资产 3,859.57 万元。

2、对公司未来发展的展望

(1) 行业发展趋势

医药行业是我国国民经济的重要组成部分。医药行业是一个多学科先进技术和手段高度融合的高科技产业群体,涉及国民健康、社会稳定和经济发展。随着经济的发展、人口总量的增长、社会老龄化程度的提高,以及人们保健意识的不断增强,我国药市场持续快速扩大。回顾我国医药行业近年来的发展情况,全国医药生产一直处于持续、稳定、快速发展阶段,预计在今后几年内,我国药品需求量将以 15%-20%的速度发展。

在国家医疗体制改革下,有关部门出台了一系列的政策,特别是将建立覆盖城乡居民的基本医疗卫生制度和保障制度,将进一步促进医药行业的发展,同时由于目前我国医药企业众多,普遍规模小、成本高,加入 WTO 后,市场竞争也进一步加剧,通过市场优胜劣汰后医药企业数量逐年减少,预计今后几年中,随着医药行业的改革深化和产业结构调整,一大批以上市公司为主

体的大公司将通过联合、兼并、重组实现资源整合和资本扩张，促进企业跨越式发展，形成强大的实力。

(2) 公司目前面临的风险和解决出路

公司报告期内，面对自然灾害和世界金融危机的挑战，公司财务状况运行较好，经营业绩大幅提升，在医疗体制改革和行业监管措施力度不断加大的背景下，医药行业竞争进一步加剧。因此，公司要保持快速增长和腾飞，需要不断提高资产规模，增强技术创新能力，同时不断扩大产品品牌规模及销售规模。现阶段，公司面临的主要问题是资产规模、产品品牌规模以及技术创新能力需要进一步提升，与控股股东及关联企业的各项关联交易较大。为提高市场抗风险能力，减少对关联企业的依赖，公司主要采取了以下几方面措施：

一是利用良好的营销渠道资源和产品及公司品牌效应，充分挖掘生产潜力，扩大产能，调整产品结构，抢抓市场机遇，增加销售规模。

二是加大资本运作，通过定向增发等方式募集资金，收购关联方有效资产不断增强公司的资产规模，完善产业链，提高技术研发能力，加快新品开发步伐，拓展新的市场空间，开创新的经济效益增长，提高公司的综合实力；

三是进一步完善的公司治理与内部控制体系，提高综合业务运营水平、提高企业管理水平，加强全面预算管理，加强营销渠道的拓展，加强目标考核管理，促进企业核心竞争力的进一步提升。

(3) 新年度经营工作计划

①积极落实公司在重大资产重组时的计划，加快定向增发进度，扩大企业资产和品种规模，减少关联交易及同业竞争情况，实现优质资产整合，增强企业后续发展动力。

②完善公司治理，完善公司各项管理制度。确保公司内部管理水平与管理效益的同步提高。进一步加大内部控制制度建设，采取多种有效的管理监督检查方法和措施，确保各项管理工作收到实效。

③推进信息化建设，为企业供、产、销，人、财、物的管理提供了信息支撑，提高综合管理能力。深入调查研究，掌握客户需求；优化业务流程，改进管理方法；加强宣传普及，做好及时服务。

④进一步打造核心销售队伍，巩固和拓展销售网络，规范销售市场管理，建立多种形式的销售合作模式，深入调查研究，掌握客户需求；优化业务流程，改进管理方法；加强宣传普及，做好及时服务。

(4) 资金需求及筹措

为实现 2009 年度经营目标，公司的资金需求主要来自公司生产经营，巩固和拓展营销渠道及终端，以及收购相关资产。经公司初步测算，经营性现金流量比较充沛，通过正常回款，就可以满足公司生产经营需求，但从打造公司完整的产业链，扩大公司产能和提高技术研发能力来看，需通过多种融资渠道，包括资本市场再融资以及适度的银行信贷等方式，募集资金收购相关资产，做大做强公司，实现公司发展的再次腾飞，实现公司股东价值最大化。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

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	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(%)
医药	87,439.88	44,311.82	49.32%	12.29%	-7.97%	11.16%
主营业务分产品情况						
药品	46,752.45	17,127.64	63.37%	17.47%	8.27%	3.11%
健康相关产品	40,687.43	27,184.18	33.19%	7.05%	-15.77%	18.11%

6.3 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华南地区	13,150.77	-10.60%
华东地区	31,855.11	-0.14%
华北地区	17,785.87	28.42%
西南地区	8,166.63	15.30%

西北地区	8,493.68	121.01%
东北地区	7,987.81	25.07%

6.4 募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.5 非募集资金项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.6 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
根据广东大华德律会计师事务所出具的审计报告，本公司 2008 年度实现净利润 7,016.10 万元，加上以前年度未分配利润 -6,555.96 万元，截止报告期末累计可供分配的利润 460.14 万元，每股净资产 1.39 元。由于弥补累计亏损后盈余很小，故董事会拟定不进行利润分配，也不实施资本公积金转增股本的分配预案。	用于弥补以前年度亏损

§ 7 重要事项

7.1 收购资产

☐ 适用 ☒ 不适用

7.2 出售资产

☐ 适用 ☒ 不适用

7.1、7.2 所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响。

7.3 重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
江西康美医药保健品有限公司	454.15	64.10%	25,904.19	52.25%
江西药都仁和制药有限公司	119.44	17.23%	7,322.21	14.84%
江西仁和印业有限公司	0.00	0.00%	15.65	0.03%
江西闪亮制药有限公司	0.00	0.00%	994.12	90.65%
江西浩众传媒广告有限公司	0.00	0.00%	5,187.82	39.15%
江西闪亮医药贸易有限公司	0.00	0.00%	137.31	0.28%
合计	573.59		39,561.30	

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 573.59 万元。

7.4.2 关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
江西康美医药保健品有限公司	0.00	0.00	0.00	397.07
江西药都仁和制药有限公司	0.00	0.00	0.00	127.09
江西闪亮制药有限公司	0.00	0.00	202.31	202.31
仁和（集团）发展有限公司	0.00	0.00	0.00	1,138.50
合计	0.00	0.00	202.31	1,864.97

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0.00 万元，余额 0.00 万元。

7.4.3 2008 年资金被占用情况及清欠进展情况

□ 适用 √ 不适用

7.5 委托理财

□ 适用 √ 不适用

7.6 承诺事项履行情况

√ 适用 □ 不适用

1、关于规范关联方交易的协议及承诺； 2、关于不占用上市公司资金的承诺； 3、关于“五分开”的承诺； 4、关于进一步解决江西康美医药保健品有限公司、江西药都仁和制药有限公司等关联交易和避免同业竞争的承诺；

5、关于公司重组过程中涉及的无形资产事宜的相关承诺。

以上内容详见公司 2006 年 12 月 16 日刊登在《证券日报》的关于重大资产出售、购买暨关联交易公告书。

截止到本报告期末，以上承诺事项均在严格的履行当中。

7.7 重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

§ 8 监事会报告

☒ 适用 ☐ 不适用

2008 年公司监事会本着对全体股东负责的态度，对公司财务及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行了监督，积极维护公司及股东的合法权益。

§ 9 财务报告

9.1 审计意见

审计报告	标准无保留审计意见
审计报告正文	
广东大华德律会计师事务所 华德股审字[2009]50 号 审 计 报 告 仁和药业股份有限公司全体股东： 我们审计了后附的仁和药业股份有限公司(以下简称“贵公司”)的财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2008 年度的利润表和合并利润表、2008 年度的现金流量表和合并现金流量表、2008 年度股东权益变动表和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贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述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地反映了贵公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况及 2008 年度的经营成果和 2008 年度的现金流量。

广东大华德律会计师事务所

中国注册会计师：李文智

中国注册会计师：陈国锋

中国?深圳

二〇〇九年二月五日

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

编制单位：仁和药业股份有限公司

2008 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	129,128,948.81	17,670.07	78,983,400.80	73,679.78
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	80,745,163.54		68,434,096.19	
应收账款	18,190,193.92			
预付款项	8,304,258.93		5,293,202.82	
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	35,139,909.86	7,441,215.72	10,906,545.47	10,111,670.66

买入返售金融资产				
存货	27,827,602.54		17,774,279.89	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	299,336,077.60	7,458,885.79	181,391,525.17	10,185,350.44
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		178,062,884.41		178,062,884.41
投资性房地产				
固定资产	24,522,004.18	11,191.87	24,953,213.24	14,286.19
在建工程			28,100.00	
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	113,698,242.54	29,075,729.75	101,539,860.52	33,443,379.47
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	245,393.87		570,619.03	
其他非流动资产				
非流动资产合计	138,465,640.59	207,149,806.03	127,091,792.79	211,520,550.07
资产总计	437,801,718.19	214,608,691.82	308,483,317.96	221,705,900.51
流动负债：				
短期借款				
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	19,743,746.15	230,313.53	40,301,947.34	278,403.53
预收款项	60,179,261.26		1,196,935.32	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	3,755,438.79	11,424.00	4,276,204.13	11,424.00
应交税费	25,760,988.84	4,219,232.23	7,435,923.69	4,220,896.69
应付利息				
应付股利				
其他应付款	22,761,847.93	18,624,235.07	19,832,875.63	18,815,290.84

应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	132,201,282.97	23,085,204.83	73,043,886.11	23,326,015.06
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计				
负债合计	132,201,282.97	23,085,204.83	73,043,886.11	23,326,015.06
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	220,110,242.00	220,110,242.00	220,110,242.00	220,110,242.00
资本公积	66,063,483.96	69,636,386.23	66,063,483.96	69,636,386.23
减：库存股				
盈余公积	14,825,318.97	14,825,318.97	14,825,318.97	14,825,318.97
一般风险准备				
未分配利润	4,601,390.29	-113,048,460.21	-65,559,613.08	-106,192,061.75
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	305,600,435.22	191,523,486.99	235,439,431.85	198,379,885.45
少数股东权益				
所有者权益合计	305,600,435.22	191,523,486.99	235,439,431.85	198,379,885.45
负债和所有者权益总计	437,801,718.19	214,608,691.82	308,483,317.96	221,705,900.51

9.2.2 利润表

编制单位：仁和药业股份有限公司

2008 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、营业总收入	876,460,543.69		778,664,871.33	
其中：营业收入	876,460,543.69		778,664,871.33	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	780,476,657.48	6,872,163.94	727,593,617.10	7,948,740.21
其中：营业成本	445,141,044.14		481,526,233.56	
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	6,093,886.50		6,007,388.86	21,594.53
销售费用	300,662,648.02		204,847,411.08	
管理费用	27,228,355.20	6,576,054.62	33,258,729.79	7,407,532.83
财务费用	980,781.59	1,168.30	798,382.64	-64.74
资产减值损失	369,942.03	294,941.02	1,155,471.17	519,677.59
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	95,983,886.21	-6,872,163.94	51,071,254.23	-7,948,740.21
加：营业外收入	4,071,765.72	16,535.48	6,956,345.72	6,486,643.38
减：营业外支出	2,701,091.69	770.00	115,715.00	
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	97,354,560.24	-6,856,398.46	57,911,884.95	-1,462,096.83
减：所得税费用	27,193,556.87		18,741,533.11	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	70,161,003.37	-6,856,398.46	39,170,351.84	-1,462,096.83
归属于母公司所有者的净利润	70,161,003.37		39,170,351.84	
少数股东损益		-0.03		-0.01
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.32		0.18	
（二）稀释每股收益	0.32		0.18	

9.2.3 现金流量表

编制单位：仁和药业股份有限公司

2008 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	826,977,609.56		856,916,298.51	
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	1,426,295.62		312,523.00	2,155,076.89
收到其他与经营活动有关的现金	7,061,370.93	2,387,767.38	1,425,806.87	
经营活动现金流入小计	835,465,276.11	2,387,767.38	858,654,628.38	2,155,076.89
购买商品、接受劳务支付的现金	348,321,200.76		503,992,785.42	
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	45,757,330.16	1,505,848.23	51,127,640.65	912,847.58
支付的各项税费	89,440,267.12	167,946.00	91,392,716.93	237,627.57
支付其他与经营活动有关的现金	289,805,015.24	769,982.86	176,776,753.99	914,700.38
经营活动现金流出小计	773,323,813.28	2,443,777.09	823,289,896.99	2,065,175.53
经营活动产生的现金流量净额	62,141,462.83	-56,009.71	35,364,731.39	89,901.36
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	58,395.48		257,671.44	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	58,395.48		257,671.44	

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,054,310.30		4,559,353.48	16,286.32
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	12,054,310.30		4,559,353.48	16,286.32
投资活动产生的现金流量净额	-11,995,914.82		-4,301,682.04	-16,286.32
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				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			215,446.23	164.64
筹资活动现金流入小计			215,446.23	164.64
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金				
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				99.90
筹资活动现金流出小计				99.90
筹资活动产生的现金流量净额			215,446.23	64.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	50,145,548.01	-56,009.71	31,278,495.58	73,679.78
加：期初现金及现金等价物余额	78,983,400.80	73,679.78	47,704,905.22	
六、期末现金及现金等价物余额	129,128,948.81	17,670.07	78,983,400.80	73,679.78

9.2.4 所有者权益变动表

编制单位：仁和药业股份有限公司

2008 年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额									上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	220,110,242.00	66,063,483.96		14,825,318.97		-65,559,613.08			235,439,431.85	200,102,400.00	86,071,325.96		14,825,318.97		-104,729,964.92			196,269,080.01
加：会计政策变更																		
前期差错更正																		
二、本年初余额	220,110,242.00	66,063,483.96		14,825,318.97		-65,559,613.08			235,439,431.85	200,102,400.00	86,071,325.96		14,825,318.97		-104,729,964.92			196,269,080.01
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						70,161,003.37			70,161,003.37	20,007,842.00	-20,007,842.00				39,170,351.84			39,170,351.84
（一）净利润						70,161,003.37			70,161,003.37						39,170,351.84			39,170,351.84
（二）直接计入所有者权益的利得和损失																		
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额																		
2. 权益法下被投资单位																		

其他所有者权益变动的影响																		
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响																		
4. 其他																		
上述（一）和（二）小计						70,161,003.37			70,161,003.37						39,170,351.84			39,170,351.84
（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										20,007,842.00	-20,007,842.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）										20,007,842.00	-20,007,842.00							
2. 盈余公积转增资本																		

(或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 其他																		
四、本期期末余额	220,110,242.00	66,063,483.96		14,825,318.97		4,601,390.29			305,600,435.22	220,110,242.00	66,063,483.96		14,825,318.97		-65,559,613.08			235,439,431.85

9.3 与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明

☐ 适用 ☒ 不适用

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

9.5 与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化的具体说明

☐ 适用 ☒ 不适用