（上接B21版）

§9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	是
审计意见	标准无保留审计意见
审计报告编号	利安达审字［2011］第1215号
审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	远光软件股份有限公司
引言段	我们审计了后附的远光软件股份有限公司（以下简称远光软件）财务报表，包括2010年12月31日公司及合并的资产负债表、2010年度公司及合并的利润表、股东权益变动表及合并的股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。
管理层对财务报表的责任段	按照企业会计准则的规定编制财务报表是远光软件管理层的责任。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
注册会计师责任段	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。
审计意见段	我们认为，远光软件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远光软件2010年12月31日的财务状况以及2010年度的经营成果和现金流量。
非标意见	无
审计机构名称	利安达会计师事务所有限责任公司
审计机构地址	北京市朝阳区八里庄西里100号住邦2000一号楼东区2008室
审计报告日期	2011年03月03日
注册会计师姓名	
王远、樊文景	

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

编制单位：远光软件股份有限公司　　2010年12月31日　　单位：元

项目	期末金额		年初金额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	564，800，313.22	563，439，974.57	400，535，683.09	399，726，489.48
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	38，955，364.00	38，955，364.00	78，160.00	78，160.00
应收票据	1，000，000.00	1，000，000.00	3，500，000.00	3，500，000.00
应收账款	85，201，808.22	85，220，446.22	69，552，854.17	69，583，714.17
预付款项	2，465，297.75	2，465，297.75	610，345.50	610，345.50
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	4，830，264.82	4，790，847.87	7，101，791.75	6，888，590.14
买入返售金融资产				
存货	7，223，447.00	7，223，447.00		
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	704，476，495.01	703，095，377.41	481，378，834.51	480，387，299.29
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	125，082，431.99	125，716，929.90	78，915，895.57	79，450，393.48
投资性房地产				
固定资产	78，220，745.93	78，142，265.71	44，153，129.68	44，060，888.45
在建工程				
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	4，392，110.27	4，392，110.27	2，963，688.38	2，963，688.38
开发支出				
商誉	188，192.67		188，192.67	
长期待摊费用	1，727，923.75	1，727，923.75		
递延所得税资产	1，849，426.63	1，849，426.63	1，564，519.14	1，564，519.14
其他非流动资产				
非流动资产合计	211，460，831.24	211，828，656.26	127，785，425.44	128，039，489.45
资产总计	915，937，326.25	914，924，033.67	609，164，259.95	608，426，788.74
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	25，315，407.03	25，904，920.03	2，525，332.42	4，468，668.42
预收款项	95，338，477.58	95，338，477.58	54，828，274.89	54，828，274.89
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	19，755，007.08	19，693，666.90	13，259，978.39	13，208，932.81
应交税费	15，786，386.91	15，753，774.45	9，134，885.19	8，975，416.47
应付利息				
应付股利				
其他应付款	5，481，418.85	5，422，344.54	7，001，941.35	6，926，655.79
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	161，676，697.45	162，113，183.50	86，750，412.24	88，407，948.38
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	6，325，743.20	6，325，743.20	1，684，589.55	1，684，589.55
其他非流动负债	16，906，002.04	16，906，002.04	5，396，577.15	5，396，577.15
非流动负债合计	23，231，745.24	23，231，745.24	7，081，166.70	7，081，166.70
负债合计	184，908，442.69	185，344，928.74	93，831，578.94	95，489，115.08
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	258，552，403.00	258，552，403.00	197，676，000.00	197，676，000.00
资本公积	55，540，345.13	55，470，256.54	32，198，326.81	32，198，326.81
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	63，268，133.62	63，205，956.60	44，138，150.74	44，026，366.75
一般风险准备				
未分配利润	353，118，137.49	352，350，488.79	240，251，091.54	239，036，980.10
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	730，479，019.24	729，579，104.93	514，263，569.09	512，937，673.66
少数股东权益	549，864.32		1，069，111.92	
所有者权益合计	731，028，883.56	729，579，104.93	515，332，681.01	512，937，673.66
负债和所有者权益总计	915，937，326.25	914，924，033.67	609，164，259.95	608，426，788.74

9.2.2 利润表

编制单位：远光软件股份有限公司　　2010年1–12月　　单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	478，785，737.54	477，881，007.68	309，976，907.15	309，596，080.22
其中：营业收入	478，785，737.54	477，881，007.68	309，976，907.15	309，596，080.22
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	333，178，836.21	332，470，772.64	200，723，358.54	200，444，691.12
其中：营业成本	124，976，869.35	125，896，234.35	59，422，013.35	60，377，198.35
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	7，114，178.19	7，017，575.19	5，314，443.78	5，247，165.45
销售费用	49，365，804.09	48，177，440.78	45，666，911.15	44，802，430.65
管理费用	153，478，246.30	153，163，997.39	89，022，581.92	88，732，351.35
财务费用	-3，515，586.13	-3，513，474.05	-1，280，950.67	-1，277，619.11
资产减值损失	1，759，324.41	1，728，998.98	2，578，359.01	2，563，164.43
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-1，120，076.00	-1，120，076.00	-169，454.96	-169，454.96
投资收益（损失以“-”号填列）	56，623，626.58	57，250，142.58	12，598，334.90	12，598，334.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	54，746，153.37	54，746，153.37	9，233，989.93	9，233，989.93
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	201，110，451.91	201，540，301.62	121，682，428.55	121，580，269.04
加：营业外收入	9，618，935.28	9，618，799.56	5，300，641.50	5，300，641.50
减：营业外支出	729，068.22	726，905.67	346，245.14	343，514.38
其中：非流动资产处置损失	450，297.67	448，135.12	41，727.07	38，996.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	210，000，318.97	210，432，195.51	126，636，824.91	126，537，396.16
减：所得税费用	18，693，378.35	18，636，296.97	11，038，809.12	11，009，641.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	191，306，940.62	191，795，898.54	115，598，015.79	115，527，754.52
归属于母公司所有者的净利润	191，299，828.83	191，795，898.54	115，570，613.89	115，527，754.52
少数股东损益	7，111.79		27，401.90	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.74		0.45	
（二）稀释每股收益	0.74		0.45	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	191，306，940.62	191，795，898.54	115，598，015.79	115，527，754.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	191，299，828.83	191，795，898.54	115，570，613.89	115，527，754.52
归属于少数股东的综合收益总额	7，111.79		27，401.90	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：137，558.08元。

9.2.3 现金流量表

编制单位：远光软件股份有限公司　　2010年1–12月　　单位：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	518，978，296.80	515，686，133.80	321，562，086.17	321，004，987.26
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	5，783，193.27	5，783，193.27	4，697，179.61	4，697，179.61
收到其他与经营活动有关的现金	10，196，367.15	10，162，919.46	9，268，226.29	8，612，163.71
经营活动现金流入小计	534，957，857.22	531，632，246.53	335，527，492.07	334，314，330.58
购买商品、接受劳务支付的现金	59，710，285.88	59，579，960.88	34，231，401.35	34，037，362.02
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	150，175，105.55	149，228，706.07	104，100，511.62	103，434，206.63
支付的各项税费	23，128，650.71	22，828，000.38	17，014，533.32	16，927，862.28
支付其他与经营活动有关的现金	55，752，727.39	55，232，269.63	48，048，056.95	47，016，054.09
经营活动现金流出小计	288，766，769.53	286，868，936.96	203，394，503.24	201，415，485.02
经营活动产生的现金流量净额	246，191，087.69	244，763，309.57	132，132，988.83	132，898，845.56
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	150，093，620.42	150，093，620.42	208，784，233.53	208，784，233.53
取得投资收益收到的现金	7，744，162.63	8，370，678.63	5，446，900.00	5，446，900.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	155，534.19		119，990.91	119，990.91
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	157，993，317.24	158，464，299.05	214，351，124.44	214，351，124.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40，062，173.04	39，872，792.57	6，542，585.91	6，501，447.91
投资支付的现金	188，701，643.79	188，701，643.79	141，393，760.00	141，393，760.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	228，763，816.83	228，574，436.36	147，936，345.91	147，895，207.91
投资活动产生的现金流量净额	-70，770，499.59	-70，110，137.31	66，414，778.53	66，455，916.53
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	8，827，912.83	8，827，912.83		
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				
筹资活动现金流入小计	8，827，912.83	8，827，912.83		
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	19，983，870.80	19，767，600.00		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	216，270.80			
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	19，983，870.80	19，767，600.00		
筹资活动产生的现金流量净额	-11，155，957.97	-10，939，687.17		
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	164，264，630.13	163，713，485.09	198，547，767.36	199，354，762.09
加：期初现金及现金等价物余额	400，535，683.09	399，726，489.48	201，987，915.73	200，371，727.39
六、期末现金及现金等价物余额	564，800，313.22	563，439，974.57	400，535，683.09	399，726，489.48

9.2.4 合并所有者权益变动表（附后）

9.2.5 母公司所有者权益变动表（附后）

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

与2009年年度报告相比，南昌赣源远光软件股份有限公司于2010年12月24日已清算注销。

合并所有者权益变动表

编制单位：远光软件股份有限公司　　2010年度　　单位：元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	197，676，000.00	32，198，326.81			44，138，150.74		240，251，091.54		1，069，111.92	515，332，681.01	109，820，000.00	118，800，326.06			32，581，089.35		136，237，539.04		1，041，710.02	398，480，664.47
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	197，676，000.00	32，198，326.81			44，138，150.74		240，251，091.54		1，069，111.92	515，332，681.01	109，820，000.00	118，800，326.06			32，581，089.35		136，237，539.04		1，041，710.02	398，480，664.47
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	60，876，403.00	23，342，018.32			19，129，982.88		112，867，045.95		-519，247.60	215，696，202.55	87，856，000.00	-86，601，999.25			11，557，061.39		104，013，552.50		27，401.90	116，852，016.54
（一）净利润							191，299，828.83		7，111.79	191，306，940.62							115，570，613.89		27，401.90	115，598，015.79
（二）其他综合收益																				
上述（一）和（二）小计							191，299，828.83		7，111.79	191，306，940.62							115，570，613.89		27，401.90	115，598，015.79
（三）所有者投入和减少资本	1，573，603.00	43，109，618.32							-143，072.54	44，540，148.78		1，254，000.75								1，254，000.75
1.所有者投入资本																				
2.股份支付计入所有者权益的金额	1，573，603.00	43，039，529.73								44，613，132.73		1，254，000.75								1，254，000.75
3.其他		70，088.59							-143，072.54	-72，983.95										
（四）利润分配					19，129，982.88		-38，897，582.88		-383，286.85	-20，150，886.85					11，557，061.39		-11，557，061.39			
1.提取盈余公积					19，129，982.88		-19，129，982.88								11，557，061.39		-11，557，061.39			
2.提取一般风险准备																				
3.对所有者（或股东）的分配							-19，767，600.00		-383，286.85	-20，150，886.85										
4.其他																				
（五）所有者权益内部结转	59，302，800.00	-19，767，600.00					-39，535，200.00				87，856，000.00	-87，856，000.00								
1.资本公积转增资本（或股本）	19，767，600.00	-19，767，600.00									87，856，000.00	-87，856，000.00								
2.盈余公积转增资本（或股本）																				
3.盈余公积弥补亏损																				
4.其他	39，535，200.00						-39，535，200.00													
（六）专项储备																				
1.本期提取																				
2.本期使用																				
（七）其他																				
四、本期期末余额	258，552，403.00	55，540，345.13			63，268，133.62		353，118，137.49		549，864.32	731，028，883.56	197，676，000.00	32，198，326.81			44，138，150.74		240，251，091.54		1，069，111.92	515，332，681.01

母公司所有者权益变动表

编制单位：远光软件股份有限公司　　2010年度　　单位：元

项目	本期金额								上年金额									
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	197，676，000.00	32，198，326.81			44，026，366.75		239，036，980.10	512，937，673.66	109，820，000.00	118，800，326.06			32，473，591.30		135，062，001.03	396，155，918.39
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	197，676，000.00	32，198，326.81			44，026，366.75		239，036，980.10	512，937，673.66	109，820，000.00	118，800，326.06			32，473，591.30		135，062，001.03	396，155，918.39
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	60，876，403.00	23，271，929.73			19，179，589.85		113，313，508.69	216，641，431.27	87，856，000.00	-86，601，999.25			11，552，775.45		103，974，979.07	116，781，755.27
（一）净利润							191，795，898.54	191，795，898.54							115，527，754.52	115，527，754.52
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							191，795，898.54	191，795，898.54							115，527，754.52	115，527，754.52
（三）所有者投入和减少资本	1，573，603.00	43，039，529.73						44，613，132.73		1，254，000.75						1，254，000.75
1.所有者投入资本		7，254，309.83						7，254，309.83								
2.股份支付计入所有者权益的金额	1，573，603.00	35，785，219.90						37，358，822.90		1，254，000.75						1，254，000.75
3.其他																
（四）利润分配					19，179，589.85		-38，947，189.85	-19，767，600.00					11，552，775.45		-11，552，775.45	
1.提取盈余公积					19，179，589.85		-19，179，589.85						11，552，775.45		-11，552，775.45	
2.提取一般风险准备																
3.对所有者（或股东）的分配							-19，767，600.00	-19，767，600.00								
4.其他																
（五）所有者权益内部结转	59，302，800.00	-19，767，600.00					-39，535，200.00		87，856，000.00	-87，856，000.00						
1.资本公积转增资本（或股本）	19，767，600.00	-19，767，600.00							87，856，000.00	-87，856，000.00						
2.盈余公积转增资本（或股本）																
3.盈余公积弥补亏损																
4.其他	39，535，200.00						-39，535，200.00									
（六）专项储备																
1.本期提取																
2.本期使用																
（七）其他																
四、本期期末余额	258，552，403.00	55，470，256.54			63，205，956.60		352，350，488.79	729，579，104.93	197，676，000.00	32，198，326.81			44，026，366.75		239，036，980.10	512，937，673.66

（上接B24版）

重大资产重组时所作承诺	-	-	-
发行时所作承诺	-	-	-
其他承诺（含追加承诺）	-	-	-

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 持有拟上市公司及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

7.8.5 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额	-1，910，517.83	43，144.86
减：处置境外经营当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	-1，910，517.83	43，144.86
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-1，910，517.83	43，144.86

§8 董事会报告

√ 适用 □ 不适用

（一）报告期内监事会日常工作情况

报告期内，监事会根据《公司章程》及相关法律、法规，认真履行监督及其他各项职能。监事易兵先生、朱洪光先生由于工作变动，辞去监事职务，由阎飚先生与方明先生接替担任监事职务。报告期内，公司监事会共召开六次会议：

1、2010年度监事会第一次会议于2010年3月1日上午在公司办公大楼会议室召开，会议审议通过如下事项：(1)关于公司子公司深圳市三九医药贸易有限公司向北京医药股份有限公司销售产品的议案；(2)关于公司子公司深圳市三九医药贸易有限公司向安徽华源医药股份有限公司销售产品的议案；(3)关于公司监事会2009年工作报告的议案；(4)关于公司2009年度计提各项资产减值准备的议案；(5)关于公司2009年度财务报告的议案；(6)关于公司2009年度利润分配预案的议案；(7)公司监事会关于2009年年度报告的书面审核意见的议案；(8)关于公司2010年年度预算的议案；(9)关于公司2009年利润分配预案的议案。

本次会议决议全部议案的公告刊登于2010年3月2日的《中国证券报》、《证券时报》上。

2、2010年度监事会第二次会议于2010年4月23日以通讯方式召开，会议审议通过关于2010年第一季度报告的书面审核意见的议案。

3、2010年度监事会第三次会议于2010年5月28日上午在公司办公大楼会议室召开，会议审议通过了如下事项：(1)关于变更募集资金使用用途的议案；(2)关于出售科技办公大楼产权的议案。

本次会议决议全部议案的公告刊登于2010年5月29日的《中国证券报》、《证券时报》上。

4、2010年度监事会第四次会议于2010年8月2日以通讯形式召开，会议审议通过了关于2010年半年度报告全文及摘要的书面审核意见的议案。

5、2010年度监事会第五次会议于2010年10月15日上午在公司办公大楼会议室召开，会议审议通过如下事项：(1)关于补选公司监事的议案；(2)关于在珠海市商业银行办理存款业务的议案。

本次会议决议全部议案的公告刊登于2010年10月19日的《中国证券报》、《证券时报》上。

6、2010年度监事会第六次会议于2010年10月28日上午在公司办公大楼会议室召开，会议审议通过如下事项：(1)关于2010年第三季度报告的书面审核意见的议案。(2)关于防止资金占用长效机制建立和落实情况的自查报告的审核意见的议案。

本次会议决议全部议案的公告刊登于2010年10月29日的《中国证券报》、《证券时报》上。

（二）监事会对公司2010年度有关事项的独立意见

1、公司依法运作情况

报告期内，公司监事分别列席了公司各次股东大会、董事会现场会议，根据国家有关法律法规及公司规章，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、公司高级管理人员执行职务的情况以及公司管理制度等进行了监督。监事会认为：随着公司治理结构进一步完善，公司股东大会、董事会决策程序合法、科学，公司董事会能严格执行股东大会的各项决议和授权；公司董事、经理及其他高级管理人员在执行公司职务过程中，能够做到勤勉尽责，诚实守信，未发现违反法律、法规、公司章程及损害公司和公司股东利益的行为。

2、检查公司财务情况

对公司定期财务报告、财务制度、募集资金使用、关联交易、对外捐赠等事项进行了审查，未发现违规或损害公司利益的情形。公司监事会认为公司2010年度财务报告公司的财务报告真实、准确、完整地反映了公司的整体情况和经营成果，安永华明会计师事务所出具的无保留意见审计报告对有关事项作出的评价独立、客观、公正。

3、募集资金使用情况

公司监事会对公司募集资金使用情况进行监督与核查。公司最近一次募集资金为1999年11月，实际募集资金为167，363万元，报告期内，公司共使用募集资金1443.71万元，并将尚未使用的21，895.3万元募集资金用途变更为补充流动资金。监事会认为，公司募集资金使用符合公司项目计划和决策审批程序，未发生违规占用募集资金行为，公司变更部分募集资金投向，是公司根据市场环境的变化和公司发展战略做出的决策，有利于公司提高募集资金的使用效率，符合公司和全体股东的利益。

4、监事会对公司收购出售资产行为的意见

报告期内，没有发现公司通过收购、出售资产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，公司董事会和管理层认真履行诚实信用和勤勉尽责的义务，公司关联交易依据公平、公正、合理原则和市场规则进行，没有损害公司及非关联股东的权益的行为；公司董事会在做出有关关联交易的决议的过程中，关联董事回避表决，独立董事按照有关规定独立发表意见，没有违反法律、法规和公司章程的行为。

6、监事会对于内控目我评价报告的意见

根据《企业内部控制基本规范》及应用指引等的要求，公司对2010年度内部控制的有效性进行了评估，编写了内部控制自我评价报告，并经董事会审议通过。公司监事会审阅内部控制自我评价报告后认为：报告期公司在内部控制的健全和完善方面开展了卓有成效的工作，为公司稳定发展提供了有保证。公司出具的内部控制自我评价报告对公司内部控制体系建设、重点控制活动、存在的问题以及改进计划和措施等几个方面的内容作了详细介绍和说明，评价结果比较客观地反映了公司内部控制的真实情况。

§9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	是
审计意见	标准无保留审计意见
审计报告编号	安永华明(2011)审字第60463731_H01号
审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	华润三九医药股份有限公司全体股东
引言段	我们审计了后附的华润三九医药股份有限公司的财务报表，包括2010年12月31日的合并及公司的资产负债表，2010年度合并及公司的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。
管理层对财务报表的责任段	编制和公允列报财务报表是华润三九医药股份有限公司管理层的责任。这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。
注册会计师责任段	我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。
审计意见段	我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华润三九医药股份有限公司2010年12月31日的合并及公司的财务状况以及2010年度的合并及公司的经营成果和现金流量。
非标意见	
审计机构名称	安永华明会计师事务所
审计机构地址	中国 北京
审计报告日期	2011年03月03日
注册会计师姓名	
谢枫、黄悦栋	

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

编制单位：华润三九医药股份有限公司　　2010年12月31日　　单位：元

项目	期末金额		年初金额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1，731，210，901.62	1，512，765，418.29	1，273，246，013.57	860，676，145.52
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	813，006，981.28	464，141，675.05	830，594，035.67	320，362，185.55
应收账款	307，907，278.07	622，773，819.27	360，750，341.02	607，686，692.90
预付款项	115，469，438.04	6，305，974.24	77，449，036