

浙江康恩贝制药股份有限公司

Zhejiang CONBA Pharmaceutical Co.,Ltd.

600572



2010 年年度报告

二〇一一年三月十八日

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 会计数据和业务数据摘要	3
四、 股本变动及股东情况	5
五、 董事、监事和高级管理人员	11
六、 公司治理结构	16
七、 股东大会情况简介	23
八、 董事会报告	23
九、 监事会报告	42
十、 重要事项	45
十一、 财务会计报告	56
十二、 备查文件目录	156

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 天健会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	胡季强
主管会计工作负责人姓名	陈岳忠
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	陈岳忠

公司负责人胡季强、主管会计工作负责人及会计机构负责人陈岳忠声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	浙江康恩贝制药股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	康恩贝
公司的法定英文名称	Zhejiang CONBA Pharmaceutical Co.,Ltd.
公司的法定英文名称缩写	CONBA
公司法定代表人	胡季强

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨俊德	陈芳
联系地址	浙江省杭州市高新技术开发区滨江科技经济园滨康路 568 号	浙江省杭州市高新技术开发区滨江科技经济园滨康路 568 号
电话	0571-87774710	0571-87774828
传真	0571-87774709	0571-87774709
电子信箱	yangjd@conbagroup.com	chenf@conbagroup.com

(三) 基本情况简介

注册地址	浙江省兰溪市康恩贝大道 1 号
注册地址的邮政编码	321100
办公地址	浙江省杭州市高新技术开发区滨江科技经济园滨康路 568 号
办公地址的邮政编码	310052
公司国际互联网网址	www.conba.com.cn
电子信箱	conbazq@conbagroup.com

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	康恩贝	600572	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1993 年 1 月 9 日	
公司首次注册登记地点	兰溪市丹溪大道 151 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	2007 年 4 月 26 日
	公司变更注册登记地点	浙江省兰溪市康恩贝大道 1 号
	企业法人营业执照注册号	330000000010348
	税务登记号码	330781142914161
	组织机构代码	14292416-1
公司聘请的会计师事务所名称	天健会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号 9 楼	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
营业利润	180,504,753.16
利润总额	228,946,747.40
归属于上市公司股东的净利润	185,527,183.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	152,022,494.25
经营活动产生的现金流量净额	125,929,206.14

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	25,682,106.09	主要为兰溪市土地储备中心支付的公司位于浙江省兰溪市丹溪大道151号老厂区土地处置补偿款 2,700 万元所形成的收益
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）	10,199,813.65	计入当期损益的政府补助详见财务报表附注五（二）8 之说明
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	252,060.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	688,641.08	
所得税影响额	-1,653,740.42	
少数股东权益影响额（税后）	-1,664,191.65	
合计	33,504,688.75	

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010 年	2009 年	本期比上年同期 增减(%)	2008 年
营业收入	1,799,426,084.49	1,406,541,578.20	27.93	1,094,915,749.25
利润总额	228,946,747.40	122,119,383.07	87.48	107,757,149.46
归属于上市公司股东的净利润	185,527,183.00	101,216,594.52	83.30	91,973,561.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	152,022,494.25	92,498,915.59	64.35	51,201,779.92
经营活动产生的现金流量净额	125,929,206.14	153,393,899.46	-17.90	98,555,327.53
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2008 年末
总资产	2,463,458,219.58	1,928,184,662.67	27.76	1,569,263,838.46
所有者权益（或股东权益）	1,538,967,241.82	997,302,145.33	54.31	911,157,475.21

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减 (%)	2008 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.56	0.31	80.65	0.28
稀释每股收益 (元 / 股)	0.56	0.31	80.65	0.28
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.46	0.29	58.62	0.16
加权平均净资产收益率 (%)	16.43	10.67	增加 5.76 个百分点	10.52
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率 (%)	13.46	9.75	增加 3.71 个百分点	5.86
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.36	0.47	-23.40	0.30
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增 减(%)	2008 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	4.37	3.08	41.88	2.81

报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润较上年同期增长 83.30%，主要是报告期内公司主导产品金奥康、阿乐欣、前列康、天保宁等销售收入较上年同期有较大幅度增长，实现的主营业务利润增长，以及收到兰溪市土地储备中心支付的公司原位于浙江省兰溪市丹溪大道 151 号老厂区的土地处置补偿款 2,700 万元所形成的收益所致。

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)				本次变动后		
	数量	比例 (%)	发行新股	送 股	公 积 金 转 股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有 限售条 件股份	155,329,601	47.94	27,800,000			-89,388,000	-61,588,000	93,741,601	26.65
1、国家 持股									
2、国有 法人持 股									

3、其他 内资持 股	155,329,601	47.94	27,800,000			-89,388,000	-61,588,000	93,741,601	26.65
其中： 境内非 国有法 人持股	155,329,601	47.94	17,800,000			-89,388,000	-71,588,000	83,741,601	23.81
境内自 然人持 股	0	0	10,000,000			0	10,000,000	10,000,000	2.84
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 件流通 股份	168,670,399	52.06				89,388,000	89,388,000	258,058,399	73.35
1、人 民币普 通股	168,670,399	52.06				89,388,000	89,388,000	258,058,399	73.35
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	324,000,000	100	27,800,000			0	27,800,000	351,800,000	100

股份变动的批准情况：

(1) 经中国证券监督管理委员会（证监许可[2010] 1345 号）核准，公司于 2010 年 11 月 1 日完成非公开发行 A 股股票 2,780 万股，公司股份总数由 32,400 万股增加至 35,180 万股。

(2) 根据中国证监会相关规定，公司 2007 年度采用非公开发行方式向康恩贝集团有限公司发行的 4,280 万股股票(因公司实施 2007 年度利润分配和资本公积转增股方案每 10 股送转 8 股，该部分股份已由 4,280 万股增至 7,704 万股)已满三年，符合上市流

通条件，于 2010 年 9 月 13 日上市流通。

(3) 报告期内，根据公司股权分置改革方案，2010 年 12 月 27 日共有 1,234.80 万股限售流通股符合上市流通条件解禁上市。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
康恩贝集团有限公司	76,634,381	12,348,000	0	64,286,381	股权分置改革锁定承诺	2010 年 12 月 27 日
康恩贝集团有限公司	77,040,000	77,040,000	0	0	认购公司 2007 年度非公开发行股票锁定承诺	2010 年 9 月 13 日
未有明确表示意思的非流通股股份	1,655,220	0	0	1,655,220	股权分置改革	
认购持有公司 2009 年度非公开发行股份的 6 名股东	0	0	27,800,000	27,800,000	认购 2009 年度非公开发行股份承诺锁定	2011 年 11 月 1 日
合计	155,329,601	89,388,000	27,800,000	93,741,601	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2007 年 9 月 13 日	7.11	42,800,000	2010 年 9 月 13 日	77,040,000	
A 股	2010 年 11 月 1 日	15.21	27,800,000	2011 年 11 月 1 日	27,800,000	

说明：

(1) 经中国证券监督管理委员会核准，公司于 2007 年 9 月 13 日向康恩贝集团有限

公司非公开发行股票 4,280 万股股份。因公司 2008 年实施 2007 年度利润分配和资本公积转增股方案每 10 股送转 8 股，康恩贝集团有限公司持有的该部分股份增至 7,704 万股。该部分股份按规定于 2010 年 9 月 13 日上市流通。

(2) 经中国证券监督管理委员会（证监许可[2010] 1345 号）核准，公司于 2010 年 11 月 1 日办理完毕向 6 位投资者非公开发行 A 股股票 2,780 万股的登记手续。该部分股份的上市流通日为 2011 年 11 月 1 日。

2、公司股份总数及结构的变动情况

公司股权结构变动情况：

报告期内，经中国证券监督管理委员会核准，公司于 2010 年 11 月 1 日完成非公开发行 A 股股票 2,780 万股，为限售流通股。发行完成后，公司股份总数由 32,400 万股增加至 35,180 万股。

报告期内，公司 2007 年度以非公开发行方式向康恩贝集团有限公司发行的 4,280 万股股票（因公司实施 2007 年度利润分配和资本公积转增股方案每 10 股送转 8 股，该部分股份已增至 7,704 万股）于 2010 年 9 月 13 日限售期满并上市流通。

根据公司股权分置改革方案，报告期内共有 1,234.80 万股符合条件的限售流通股于 2010 年 12 月 27 日上市流通。

至报告期末，公司无限售流通股占总股份的比例由原 52.06% 增加至 73.35%，有限售流通股占总股份的比例由原 47.94% 减少至 26.65%。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

（三）股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				30,403 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
康恩贝集团有限公司	境内非国有法人	34.36	120,874,381	-32,800,000	64,286,381	质押 56,770,000
重庆康恩贝创业投资股份有限公司	境内非国有法人	9.32	32,800,000	32,800,000		无

中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	其他	2.84	10,000,000	10,000,000		无
江西国际信托股份有限公司	其他	2.19	7,700,000	7,700,000		无
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	其他	1.99	6,999,744	6,999,744		无
查根楼	境内自然人	1.76	6,180,000	6,180,000		无
赵辉	境内自然人	1.42	5,000,000	5,000,000		无
施宝忠	境内自然人	1.42	5,000,000	5,000,000		无
杭州西子孚信科技有限公司	其他	1.42	5,000,000	5,000,000		无
兵器财务有限责任公司	其他	0.93	3,260,000	3,260,000		无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
康恩贝集团有限公司		56,588,000		人民币普通股		
重庆康恩贝创业投资股份有限公司		32,800,000		人民币普通股		
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金		10,000,000		人民币普通股		
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金		6,999,744		人民币普通股		
查根楼		6,180,000		人民币普通股		
兵器财务有限责任公司		3,260,000		人民币普通股		
华宝投资有限公司		3,129,100		人民币普通股		
昆仑信托有限责任公司—甬江六号		2,750,000		人民币普通股		
中国对外经济贸易信托有限公司—富锦 7 号信托计划		2,472,100		人民币普通股		
王占峰		2,023,200		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>1、报告期内，本公司控股股东康恩贝集团有限公司向重庆康恩贝创业投资股份有限公司协议转让完成了其持有的本公司 3,280 万股无限售流通股，并于 2010 年 12 月 6 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕了证券过户登记手续。</p> <p>2、康恩贝集团有限公司与重庆康恩贝创业投资股份有限公司的实际控制人均为胡季强先生，二者属一致行动人关系。</p> <p>3、广发大盘成长混合型证券投资基金和广发策略优选混合型证券投资基金同属广发基金管理有限公司。</p> <p>4、公司未知其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系和一致行动的情况。</p>				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	康恩贝集团有限公司	64,286,381	2011 年 12 月 27 日	12,348,000	2005 年 12 月，康恩贝集团有限公司在公司股权分置改革中承诺，其持有本公司的非流通股股份自获得流通权之日起六十个月内不上市流通或转让；在前述六十个月期满后，通过证券交易所挂牌交易出售的数量在十二个月内不超过本公司总股本的百分之五，在期满后二十四个月内不超过本公司总股本百分之十。在前述六
2	康恩贝集团有限	51,938,381	2012 年 12 月 27 日	51,938,381	

	公司				十个月锁定期满后的二十四个月内，在遵守上述承诺的前提下，只有价格高于 10.8 元/股（注：根据公司 2005 年度、2006 年度、2007 年度、2008 年度和 2009 年度的利润分配及资本公积金转增股方案实施情况，该价格相应调整后为 5.34 元/股）时，才能通过证券交易所挂牌交易方式在 A 股市场出售其持有的本公司股票。
3	江西国际信托股份有限公司	7,700,000	2011 年 11 月 1 日	7,700,000	经中国证券监督管理委员会（证监许可[2010] 1345 号）核准，公司于 2010 年 11 月 1 日办理完成向 6 位投资者非公开发行 A 股股票 2,780 万股的登记手续，发行价格为每股 15.21 元。该部分股份的上市流通日为 2011 年 11 月 1 日。
4	赵辉	5,000,000	2011 年 11 月 1 日	5,000,000	
5	施宝忠	5,000,000	2011 年 11 月 1 日	5,000,000	
6	杭州西子孚信科技有限公司	5,000,000	2011 年 11 月 1 日	5,000,000	
7	浙江言信诚有限公司	2,550,000	2011 年 11 月 1 日	2,550,000	
8	天津凯石益盛股权投资基金合伙企业(有限合伙)	2,550,000	2011 年 11 月 1 日	2,550,000	

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	康恩贝集团有限公司
单位负责人或法定代表人	陈国平
成立日期	1996 年 6 月 26 日
注册资本	300,000,000
主要经营业务或管理活动	许可经营项目：保健食品（凭有效许可证经营）的销售。一般经营项目：从事医药实业投资开发，化工原料及产品（不含危险品）的制造、销售，金属材料、纸张、包装材料的销售，五金机械、纺织品、日用百货的零售，技术咨询服务，仓储服务，经营进出口业务。

(2) 实际控制人情况

○ 自然人

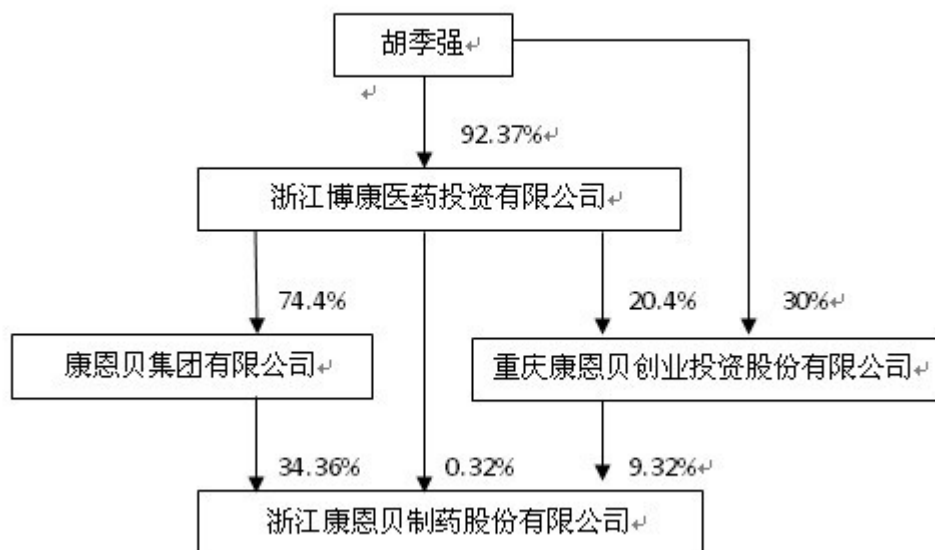
姓名	胡季强
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	无其他国家或地区永久居留权
最近 5 年内的职业及职务	曾担任康恩贝集团有限公司董事长、总裁，浙江康恩贝制药股份有限公司三届、四届董事会董事长，浙江金华康恩贝生物制药有限公司董事长、浙江康恩贝集团养颜堂制药有限公司董事长、云南绿色希陶药业股份有限公司董事长、康恩贝集团有限公司董事长。现任康恩贝集团有限公司董事、浙江博康医药投资有限公司

	董事长、江西天施康中药股份有限公司董事长、重庆康恩贝创业投资股份有限公司董事长、云南康恩贝生物谷发展有限公司董事长、本公司第六届董事会董事长。
--	---

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	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)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
胡季强	董事长	男	49	2008年4月3日	2011年4月3日	10,800	10,800		12	是
吴仲时	副董事长	男	47	2008年4月3日	2011年4月3日	3,976	3,976		9.6	是
张伟良	董事、总裁	男	47	2008年4月3日	2011年4月3日	10,800	10,800		67.92	否
陈国平	董事	男	50	2008年4月3日	2011年4月3日	0	0		0	是

董树祥	董事、 副总裁、 保健品和 饮片事业 部总经理	男	47	2008年4月 3日	2011年4月 3日	10,800	10,800		27.13	否
赵博文	董事	男	75	2008年4月 3日	2011年4月 3日	0	0		6	否
黄董良	独立董 事	男	56	2008年4月 3日	2011年4月 3日	0	0		6	否
段继东	独立董 事	男	46	2008年4月 3日	2011年4月 3日	0	0		6	否
施建祥	独立董 事	男	47	2008年4月 3日	2011年4月 3日	0	0		6	否
陆志国	监事会 主席	男	53	2008年4月 3日	2011年4月 3日	0	0		29.58	否
杨金龙	监事	男	51	2008年4月 3日	2011年4月 3日	10,800	10,800		11.66	否
胡钢亮	监事	男	32	2008年4月 3日	2011年4月 3日	0	0		0	是
王如伟	副总 裁、植 物药事 业部总 经理	男	44	2008年4月 3日	2011年4月 3日	0	0		36.78	否
杨俊德	副总 裁、董 事会秘 书	男	50	2008年4月 3日	2011年4月 3日	0	0		39.47	否
余斌	化学药 事业部 总经理	男	45	2008年4月 3日	2011年4月 3日	0	0		41.56	否
陈岳忠	副总 裁、财 务负责 人、财 务总监	男	41	2009年3月 23日	2011年4月 3日	0	0		36.93	否
合计	/	/	/	/	/			/	336.63	/

注：报告期内高级管理人员薪酬比上一年度增加，主要系 2009 年度绩效考核工资（在本年一季度考核发放）和 2010 年季度绩效考核工资皆因公司业绩良好而有所提高。

董事、监事和高级管理人员最近五年的主要工作经历：

1、胡季强：曾担任本公司五届董事会董事长，康恩贝集团有限公司董事长、浙江金华康恩贝生物制药有限公司董事长、云南希陶绿色药业有限公司董事长。现任本公司第六届董事会董事长、浙江博康医药投资有限公司董事长、康恩贝集团有限公司董事，并任江西天施康中药股份有限公司董事长、重庆康恩贝创业投资股份有限公司董事长、云南康恩贝生物谷发展有限公司董事长。

2、吴仲时：曾担任本公司五届监事会主席、康恩贝集团董事、副总裁、财务总监。现任本公司第六届董事会副董事长、康恩贝集团有限公司董事、常务副总裁、财务总监，并任浙江康恩贝集团养颜堂制药有限公司董事长、江西天施康中药股份有限公司监事会主席、浙江康恩贝健康产品有限公司董事、云南希陶绿色药业股份有限公司董事长、江西龙虎山丹霞国际养生谷有限公司董事长、浙江龙盛集团股份有限公司独立董事。

3、张伟良：曾担任本公司五届董事会董事、公司副总裁、浙江康恩贝医药销售有限公司总经理、公司植物药事业部总经理。现任本公司第六届董事会董事、总裁，江西天施康中药股份有限公司董事。

4、陈国平：曾担任本公司五届董事会董事、康恩贝集团有限公司董事、浙江佐力药业股份有限公司董事、杭州新世纪信息技术股份有限公司独立董事。现任本公司第六届董事会董事、康恩贝集团有限公司董事长。

5、董树祥：曾担任本公司康恩贝集团有限公司总裁助理、杭州康恩贝保健品有限公司总经理，浙江康恩贝医药销售有限公司总经理、本公司副总裁。现任本公司第六届董事会董事、副总裁、保健品和中药饮片事业部总经理。

6、赵博文：曾任浙江省医药管理局副局长、党组成员、党组副书记。现任中国企业管理协会副会长、中国医药商业协会顾问、浙江省医药行业协会会长、本公司第六届董事会董事，并任浙江海正药业股份有限公司独立董事。

7、黄董良：曾任浙江财经学院财政系副主任、浙江财经学院科研处处长、教务处处长、会计学院党总支书记兼副院长、本公司第五届董事会独立董事、浙江医药股份有限公司独立董事。现任浙江财经学院东方学院院长、浙江省会计学会副秘书长、本公司第六届董事会独立董事。

8、段继东：曾任昆明制药集团股份有限公司总裁、董事，重庆华立控股股份有限公司董事、武汉健民药业集团股份有限公司董事、本公司五届董事会董事。现任北京时代方略企业管理咨询有限公司董事长、本公司第六届董事会独立董事。

9、施建祥：曾任浙江工商大学货币银行教研室主任、保险系主任，校工会副主席，现任浙江工商大学章乃器学院院长、本公司第六届董事会独立董事。

10、陆志国：曾担任康恩贝集团有限公司副总裁，浙江康恩贝医药销售有限公司副总经理、公司植物药事业部副总经理。现任本公司第六届监事会主席、浙江康恩贝医药销售有限公司副总经理。

11、杨金龙：曾担任本公司党委委员兼纪检组长、工会主席、纪委书记、本公司五届监事会职工监事。现任本公司党委书记、纪委书记、工会主席，公司第六届监事会职

工监事。

12、胡钢亮：曾担任杭州茵诺邦医药科技有限公司总经理。现任浙江康恩贝健康产品有限公司总经理、本公司第六届监事会监事。

13、王如伟：曾担任浙江中药与天然药物研究院副总经理，本公司研发总监、浙江康恩贝药品研究开发有限公司总经理。现任国家药典委员会委员、本公司副总裁，公司植物药事业部总经理。

14、杨俊德：曾担任本公司董事会秘书、投资管理部经理。现任本公司副总裁、董事会秘书、浙江佐力药业股份有限公司董事。

15、余斌：曾担任浙江金华康恩贝生物制药有限公司董事长、总经理，本公司副总裁。现任本公司化学药品事业部总经理，兼任浙江金华康恩贝生物制药有限公司董事长、总经理。

16、陈岳忠：曾任宁波天健永德联合会计师事务所副主任会计师、高级合伙人，申洲国际集团控股有限公司董事会秘书。现任本公司副总裁、财务负责人、财务总监，并任浙江佐力药业股份有限公司董事。

（二）在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起止日期	是否领取报酬津贴
胡季强	康恩贝集团有限公司	董事	2004年10月至今	是
	浙江博康医药投资有限公司	董事长	2002年06月至今	否
	重庆康恩贝创业投资股份有限公司	董事长	2009年6月至今	否
吴仲时	康恩贝集团有限公司	董事、常务副总裁、财务总监	2001年8月至今	是
陈国平	康恩贝集团有限公司	董事长	2006年11月至今	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起止日期	是否领取报酬津贴
胡季强	云南康恩贝生物谷发展有限公司	董事长	2010年5月至今	否
吴仲时	浙江康恩贝集团养颜堂制药有限公司	董事长	2004年12月至今	否

	浙江龙盛集团股份有限公司	独立董事	2009 年 1 月至今	是
	浙江康恩贝健康产品有限公司	董事	2007 年 5 月至今	否
	云南希陶绿色药业股份有限公司	董事长	2007 年 2 月至今	否
	江西龙虎山丹霞国际养生谷有限公司	董事长	2010 年 9 月至今	否
陈国平	杭州新世纪信息技术股份有限公司	独立董事	2007 年 2 月至 2010 年 5 月	是
赵博文	浙江省医药行业协会	会长	1994 年 2 月至今	否
	中国企业管理协会	副会长	2002 年 2 月至今	否
	中国医药商业协会	顾问	2001 年 5 月至今	否
	浙江海正药业股份有限公司	独立董事	2007 年 4 月至今	是
黄董良	浙江财经学院	东方学院院长	2006 年 12 月至今	是
段继东	北京时代方略企业管理咨询有限公司	董事长	2007 年 1 月至今	是
施建祥	浙江工商大学章乃器学院	院长	2005 年 7 月至今	是
胡钢亮	浙江康恩贝健康产品有限公司	总经理	2007 年 7 月至今	是
王如伟	国家药典委员会	委员	2010 年 12 月至今	否
杨俊德	浙江佐力药业股份有限公司	董事	2008 年 1 月至今	否
陈岳忠	浙江佐力药业股份有限公司	董事	2009 年 7 月至今	否

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》规定，本公司董事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事会薪酬与考核委员会根据股东大会及董事会决议，按照公司《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的有关规定，对董事及高级管理人员进行岗位、绩效评价，并根据评价结果提出董事及高级管理人员的报酬数额和方式，报公司董事会或股东大会审议。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内公司董事、监事、高级管理人员报酬总计 336.63 万元，报酬前三位合计为 148.95 万元。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈岳忠	副总裁	聘任	2010 年 12 月 14 日，公司第六届董事会第十次会议决议，同意聘任陈岳忠先生为公司副总裁。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	4,641
公司需承担费用的离退休职工人数	539
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	403
财务人员	110
生产人员	2,073
技术人员	346
销售人员	1,478
其他人员	231
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
研究生及以上	103
大学本科	700
大学专科	1,343
中专及中等教育学历以下	2,495

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证券监督管理委员会有关法律法规的要求，结合公司实际情况，加强信息披露工作，不断完善公司的法人治理结构建设，规范公司运作，切实维护公司及全体股东的利益。公司股东大会、董事会、监事会、各经营层职责明确，各董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，董事、监事能够积极参加公司股东大会、董事会和监事会并能认真履行职责，关联董事能够主动对相关关联交易事项进行回避表决，确保了公司安全、稳定、健康、持续发展。

公司董事会认为按中国证监会《上市公司治理准则》的文件要求，公司法人治理的实际状况与该文件的要求不存在差异。具体内容如下：

1、关于股东与股东大会：公司严格依照有关法律法规和《公司章程》，以及公司制定的《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，充分保障所有股东，尤其是中小股东的平等权利，保障所有股东能够切实行使各自的权利；公司建立了股东大会的议事规则，并按照股东大会规范意见的要求召集、召开股东大会；在股东大会上保证每个股

东均有表达自己意见和建议的权利，充分行使股东的表决权。

2、关于控股股东与上市公司的关系:公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东进行的关联交易公平合理，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务做到了五独立，公司董事会、监事会和内部机构均能够独立运作。公司上市以来得到了控股股东在资金、人才和资源等各方面的大力支持和帮助，未发生过大股东占用上市公司资金和资产的情况。公司通过在《股东大会议事规则》、《公司章程》、《关联交易决策程序》和《内部控制制度》等制度中设立相关条款，建立了防止控股股东及其关联企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制。

3、关于董事和董事会:公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等议事制度，认真出席董事会会议。公司还建立了《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》，每位独立董事均严格遵守该制度，并能认真负责、勤勉诚信地履行各自的职责。董事会下设战略与投资决策委员会、薪酬与考核委员会和审计委员会，三个专门委员会的成员全部由董事组成，每个专门委员会中独立董事占多数并担任召集人，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士。专业委员会设立以来，已在公司的经营管理中充分发挥了其专业性作用。

4、关于监事和监事会:公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司监事会有 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表，监事会能够依据《监事会议事规则》，本着对股东负责的态度，认真地履行自己的职责，对公司的财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，并发表独立意见。

5、关于绩效评价与激励约束机制:公司已建立较完善的员工绩效评价和激励约束机制，同时建立了公正、透明的董事、监事及高级管理人员以及公司各管理层和员工的绩效评价、激励约束机制。公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。

6、关于投资者关系及相关利益者:公司根据《信息披露管理制度》的规定，继续加强投资者关系管理工作，积极拓宽与投资者沟通的渠道，日常认真做好投资者来电的接听、答复以及传真、电子信箱的接收和回复工作。报告期内，在董事长直接领导和参

与下，公司举办了多次不同类型的投资者交流活动，还接待了多家证券公司行业研究和基金及其他专业投资公司等机构人员的来访调研。公司还在公司网站中设置了投资者关系专栏，积极与投资者进行交流互动，听取和采纳广大投资者对于公司生产经营、未来发展的意见和建议。公司还注重维护加深与证券中介机构以及证券相关媒体的关系，及时有效地向市场、公众传递公司经营发展等方面的重要情况。2010 年 11 月 29 日，公司入选了上海证券交易所新推出发布的上证 380 指数成分股。公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者沟通和交流，努力实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，共同推进公司持续、稳健的发展。

7、关于信息披露与透明度：公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股票上市规则》及《公司信息披露事务管理办法》等有关规定，指定公司董事会秘书、董事会办公室负责投资者关系管理和日常信息披露工作，接待股东的来访和咨询。公司能真实、准确、完整、及时地披露信息，并做好信息披露前的保密工作，切实履行上市公司信息披露义务，保证公司信息披露的公开、公平、公正，积极维护公司和投资者，尤其是中小股东的合法权益。报告期内，公司不存在因信息披露违规受到监管机构批评、谴责或处罚的情况。

8、其他关于治理方面的措施：根据中国证监会和上海证券交易所的有关规定，结合实际情况和需要，报告期内公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人登记制度》和《外部信息使用人管理制度》，进一步规范了公司信息的流通和使用、完善了公司治理的制度体系，使公司管理水平更趋于规范化和专业化。报告期内，公司还组织内部不定期培训、学习，落实内控监督管理的有关制度规则，使股份公司和各子公司在日常经营中的整体规范程度系统提高。

（二）董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
胡季强	否	11	11	6	0	0	否
吴仲时	否	11	11	6	0	0	否
张伟良	否	11	11	6	0	0	否
陈国平	否	11	10	6	1	0	否
董树祥	否	11	11	6	0	0	否
赵博文	否	11	10	6	1	0	否
黄董良	是	11	11	6	0	0	否

段继东	是	11	10	6	1	0	否
施建祥	是	11	11	6	0	0	否

(1) 2010年1月12日,公司六届董事会第六次会议,董事陈国平因出差无法出席会议,委托吴仲时董事代为出席会议并根据其对会议议案的表决意向进行表决。

(2) 2010年11月15日,公司六届董事会第九次会议,公司独立董事段继东先生因出差无法出席会议,委托施建祥独立董事代为出席会议并根据其对会议议案的表决意向进行表决。

(3) 2010年12月14日,第六届董事会第十次会议,董事赵博文因出差无法出席会议,委托董事张伟良代为出席会议并根据其对会议议案的表决意向进行表决。

年内召开董事会会议次数	11
其中:现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内,公司独立董事未有对公司本年度的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、主要内容及独立董事履职情况

(1) 独立董事相关工作制度的建立健全情况:公司自上市以来先后制定了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》等制度,对独立董事的相关工作进行了规定。

(2) 独立董事相关工作制度的主要内容:《独立董事工作制度》主要从独立董事一般规定、任职条件、独立董事的产生和更换、职权、独立意见以及工作条件等方面对独立董事的相关工作作了规定;《独立董事年报工作制度》主要对独立董事在年报编制和披露过程中了解公司经营以及与年审会计师保持沟通、监督检查等方面进行了要求。

(3) 独立董事履职情况:报告期,全体独立董事认真履行了独立董事的职责,按时出席董事会和股东大会会议,对会议资料进行认真审阅,并提供指导意见;由董事会决策的重大事项,全体独立董事均事先对公司情况和相关资料进行仔细审查;对于公司生产经营状况、管理和内部控制等制度建设及执行情况,所有独立董事认真听取公司汇报并主动进行了解,发表意见,努力维护公司的整体利益,特别是确保广大中小股东的合法权益不受损害。

独立声明或独立意见发表情况:2010年,全体独立董事对公司定期报告、关联交易、聘任公司审计机构、对外担保及关联资金占用情况、高管人员聘任、非公开发行股票等

事项进行了审查，并对相关事项发表了独立意见，对董事会的科学决策、规范运作以及公司发展起到了积极作用。

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

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司具有独立完整的生产、供应和销售系统，具有独立于控股股东及其关联企业的完整的业务经营能力。	--	--
人员方面独立完整情况	是	本公司在劳动、人事和工资管理方面完全独立。公司高级管理人员没有在股东单位任职。	--	--
资产方面独立完整情况	是	本公司享有股东投资形成的全部法人财产权，拥有进行药品生产经营所需的设备、厂房和土地，不存在控股股东占用、支配公司资产情况。	--	--
机构方面独立完整情况	是	本公司建立了完整独立的生产经营和办公管理机构，与股东公司之间完全独立，不存在混合经营、合署办公的情形。	--	--
财务方面独立完整情况	是	本公司拥有完整独立的财务会计核算体系和财务管理制度，拥有独立的财务部门和财务人员、独立的银行账户，独立进行纳税申报。	--	--

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	<p>公司根据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等有关法律和法规的要求，已经建立了较为完善和健全的内部控制制度体系，涉及生产管理、对外投资、财务、审计、行政人事、市场营销、行政管理及安全保密等各方面，涵盖了公司生产、经营、管理的各个环节，对于子公司的管理及风险防范也有相应的管控制度。公司不断根据法律法规的修订，结合企业发展的实际情况对内控制度进行完善和修改，特别是在近几年上市公司专项治理活动中，本公司对于已有制度进行了全面的梳理，使公司的内控制度得到了进一步的完善。公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。</p>
内部控制制度建立健全	<p>公司依据国家相关法律法规、规章和政策，结合公司自身具体情况，制</p>

全的工作计划及其实 施情况	定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会秘书工作细则》、《独立董事制度》、《独立董事年报制度》、《总裁工作条例》、《董事会战略与投资决策委员会工作细则》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会审计委员会年度报告工作规程》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《重大事项内部报告制度》、《信息披露事务管理制度》、《董事、监事和高级管理人员持有公司股份及其变动管理办法》、《关联交易管理制度》、《关于子公司有关事项的管理办法》、《募集资金管理办法》、《投资者关系管理办法》等相关规定，明确了各机构在决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。报告期内公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人登记制度》和《外部信息使用人管理制度》，进一步规范了公司信息的流通和使用。
内部控制检查监督部 门的设置情况	<p>公司制订了《内部审计制度》，设立了直接对董事会负责的审计委员会，在经理层设置了内部审计职能，内审工作由公司财务总部高级审计经理、高级财务经理以上级别人员担任或兼任，成立内审小组，隶属于公司财务部，由财务总监直接领导，对审计委员会负责并报告工作。内审小组对公司及下属子公司所有经营管理、财务状况、内控执行等情况进行内部审计，评估预算执行情况与业绩考核，并对其经济效益的真实性、合理性、合法性做出合理评价。</p> <p>报告期内，内审小组定期或不定期对公司控股子公司及所属分公司进行内部审计，对在审计过程中发现的问题与被审计单位进行了沟通，被审计单位对审计发现的问题进行了整改。</p>
内部监督和内部控制 自我评价工作开展情 况	<p>公司已经建立起涵盖总部、子公司二个层面的监督检查体系，通过自身专业检查对各业务领域的控制执行情况进行检查和评估，保证内控执行质量。公司内部审计小组对公司及公司所属子公司的经营活动、财务收支、经济效益等进行内部审计监督，并对其内部控制制度的建立和执行情况进行检查和评价。公司对发生的经济业务及其产生的信息和数据进行稽核，不仅包括通常对企业采用的凭证审核、各种帐目的核对、实物资产的盘点、制度检查等等，还包括由审计人员及各职能部门专业人士组成的审计小组，对采购和销售等生产经营环节进行的独立审计。对在审计过程中发现的重大问题，直接向审计委员报告，并督促改进和完善，审计委员会不定期向董事会报告。同时，公司监事会、独立董事履行对公司管理层的监督职责，发挥对关键管理人员的监督作用。</p>
董事会对内部控制有 关工作的安排	<p>公司董事会根据中国证监会和上海证券交易所的有关规定，进一步加强和完善内控制度的制订、修订和培训宣讲工作,并不断增强制度的可操作性，重点加强公司各级管理人员及新员工对公司内控制度的学习掌握和落实。公司董事会下设战略与投资决策委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会，对公司内控制度的执行起到了重要的监督作用。董事会审计委员会不定期组织公司内部审计机构对公司内部控制制度执行情况进行检查。</p>
与财务报告相关的内 部控制制度的建立和 运行情况	<p>公司执行《企业会计准则》，制订了《成本费用管理制度》、《财务分析管理制度》、《资金费用申报、使用审批程序》、《财务信息上报管理规定》、《财务主管委派管理办法》、《会计档案管理制度》等制度与办法，对公司会计基础工作、财务机构设置、会计凭证、会计账簿和财务会计报告的处理程序进行了详细的规定，公司的会计事务按照相关规定执行，保证会计资料真实完整。</p>

	<p>公司《固定资产、低值易耗品等管理办法》规定了固定资产、低值易耗品等实物资产日常管理和定期清查要求，公司对货币资金、应收账款、存货、固定资产等公司的主要资产建立了相关管理程序，通过上述制度及程序的执行，保证公司的各项资产有确定的管理部门、完善的记录、公司的各项资产通过定期盘点与清查、与往来单位进行核对与函证等账实核对措施，合理保证公司资产安全。</p> <p>公司实施全面预算管理，根据公司章程和《公司预算管理制度》规定，公司及各子公司各职能部门负责起草企业及部门预算，由股份公司财务部审核汇总，经总裁办公会议讨论并上报股份公司董事会审议后批准。公司及各子公司管理层每月末对预算执行情况进行分析，并根据分析情况进行预算执行偏差管理。</p>
内部控制存在的缺陷及整改情况	<p>未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。总体来说，公司现行的内部控制制度较为完整、合理，能有效控制公司日常经营与财务风险，发挥了内部控制查错防弊作用，支持并同时监督公司业务活动合规、合法、规范、有序运行。过往公司内部控制体系存在的问题，主要表现为内部审计运行的独立性与有效性问题，年度预算的审批权限与信息披露问题，及由于公司下属各子公司业务属性不同以及经营管理较为独立，各子公司制定了适合各自需求的各个内部控制环节文件制度，致使公司及各子公司自上而下尚未形成一体化的内部控制体系，随着外部环境的变化、公司规模、业务需不断修订和完善等。</p> <p>就以上问题，公司计划 2011 年由公司财务部牵头组织各相关职能部门，在外部专业咨询机构的支持下，对现行管理控制制度进行梳理、修订，建立适应新业务的控制制度体系。同时强化审计工作，充分发挥审计委员会、内部审计机构、外部审计师的监督职能，确保各项制度得到有效执行，进一步完善内部控制结构。公司将继续强化内部控制，进一步健全和完善内控体系，使内控检查监督方法、评价标准更加科学。</p>

（五）高级管理人员的考评及激励情况

2008 年 4 月 3 日，公司六届董事会第一次会议审议通过《关于公司高级管理人员薪酬方案的议案》，同意公司高级管理人员薪酬范围确定为人民币 20 万元—80 万元/人·年。由公司董事会薪酬与考核委员会负责具体根据有关人员的职责及所承担的工作任务研究决定各高管人员的年薪水平，并按照对高级管理人员的履职和责任制考核情况确定奖惩办法，提出年薪及报酬发放和调整意见并向董事会报告。

经股东大会决议，公司设立董事会薪酬与考核委员会，并制定相关工作细则，董事会薪酬与考核委员会负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核，负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，并按照对高级管理人员的责任制考核情况确定奖惩办法。

（六）公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：

公司披露内部控制的自我评价报告，不披露履行社会责任的报告。

（七）公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司于 2010 年 2 月 25 日召开的第六届董事会第七次会议审议通过了《关于制订〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》，对年报信息披露差错责任追究做了具体规定，明确了对年报信息披露差错责任人的问责措施。报告期内，公司未出现重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等事项，也未出现 2009 年年报信息披露重大差错情况。

七、 股东大会情况简介

（一）年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
公司 2009 年度股东大会	2010 年 3 月 26 日	中国证券报、上海证券报	2010 年 3 月 27 日

（二）临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
公司 2010 年第一次临时股东大会	2010 年 4 月 28 日	中国证券报、上海证券报	2010 年 4 月 29 日

八、 董事会报告

（一） 管理层讨论与分析

1、报告期内公司总体经营情况

2010 年，中央政府采取系列政策措施转变经济增长方式，强调扩大内需和消费，加大基本医疗保障投入，新医改方案及系列配套措施开始逐步实施，为医药行业发展提供了良好机遇。公司根据董事会既定的经营计划和目标，继续发扬创业创新精神，注重加强营销体系建设，提升品牌经营能力，努力扩大规模产品销售，加强研发能力建设，加大研发投入，不断完善财务管控和经营责任制考核，促进经营规模和效益的进一步提高。报告期内，公司完成营业收入 17.99 亿元，同比增长 27.93%，实现利润总额 22,894.67 万元，同比增长 87.48%，实现归属于母公司股东的净利润 18,552.72 万元，同比增长 83.3%，基本每股收益 0.56 元，同比增长 80.65%，扣除非经常损益后的净利润 15,202.24 万元，同比增长 64.35%。公司主导产品前列康、天保宁、阿乐欣和金奥康等销售收入实现较快增长，公司盈利能力进一步提高。公司主业经营和发展总体继续

保持去年以来良好的增长态势。

(1) 积极组织编制公司“十二.五”规划,进一步明确发展战略。

公司确立了以品牌经营主导“十二.五”时期发展的基本战略,提出了打造“中国植物药第一品牌”和“中国证券市场最具品牌价值的医药上市公司之一”的战略目标。公司组织各事业部和经营单元编制了“十二.五”发展规划,明确了公司各业务板块“十二五”的发展战略、策略和措施,为公司“十二五”期间的发展奠定了良好基础。

(2) 组织编制品牌和品类规划,实施大品牌经营。

公司完成了“康恩贝”、“前列康”、“天保宁”、“金奥康”、“珍视明”等主要品牌的发展规划和品类规划。通过组织实施上述品牌规划,相关品牌产品的销售出现较大幅度增长,其中“金奥康”产品增长42%，“康恩贝”系列、“前列康”、“天保宁”等增长均超过20%。与此同时,各经营团队加大新产品销售力度,必坦(坦索罗欣)、唐贝克(格列吡嗪缓释胶囊)、金康速力(乙酰半胱氨酸泡腾片)、汉防己甲素等均实现成倍增长,有望成为第二代上规模产品。

(3) 研发工作取得新进展。

公司高度重视研发和科技创新工作,在研发体系建设、新产品研发、知识产权保护和科技项目立项申报方面取得了重要成果。申请国家发明专利10项,获国家发明专利授权6项;申报省级以上科技项目21项,其中国家级5项,其中“银杏叶制剂生产过程质量控制先进技术产业化示范”项目获批国家发改委中药产业化专项,“银杏叶关键技术与国际认证”获批国家发改委、科技部“十二五”重大新药创新项目立项。新立项研发项目28项,总在研项目80余项,其中创新药物19项。中药六类新药黄莪胶囊通过技术审评,生产批件已在审批阶段。中药五类新药菊花舒心片启动IIa期临床试验。完成化药三类新药瑞舒伐他汀钙原料及片剂临床试验。7个产品申报注册获受理。获得药品生产批件3项和保健食品生产批件1项。

(4) 加强完善财务管控系统和产业运营管理,不断夯实公司健康发展的基础。

报告期内,通过建立主导产品纯销数据体系和主要材料采购价格信息报送体系等工作,公司财务管控成效得到了显著提升。公司在完成对第一期三年滚动考核经营责任制方案实施结果考评落实的基础上,与各经营责任单位签订了新一轮三年滚动考核责任书,为公司和各单位持续良性发展提供机制保障。公司继续加强生产、质量、环保等安全管理,积极与新版GMP和新版药典对接,不断巩固公司产业安全运营基础。

(5) 加强投资者关系管理，顺利完成非公开发行股票，

通过与有关中介机构共同努力，公司于 2010 年 11 月成功完成非公开发行 2780 万股股票，募集资金 4 亿余元人民币，用于投资公司植物药核心业务中的基本药物产品技改扩产、医疗终端营销网络和推广体系建设和银杏叶原料种植基地等项目。增强了企业实力和发展后劲。

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	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(%)
分行业						
制造业	1,577,064,542.38	493,857,362.58	68.69	31.74	19.39	增加 3.24 个百分点
商业	215,578,566.94	192,976,952.02	10.48	9.80	5.08	增加 4.02 个百分点
药品研发	65,000.00	76,753.51	-18.08	-81.65		
分产品						
现代植物药	845,500,348.10	223,973,140.29	73.51	49.72	52.38	减少 0.46 个百分点
化学药品	483,842,033.93	120,452,881.85	75.10	52.88	79.14	减少 3.65 个百分点
保健品	78,969,475.89	17,319,102.95	78.07	-20.06	-20.91	增加 0.24 个百分点
原料药品	183,744,281.80	142,738,040.35	22.32	8.68	3.34	增加 4.02 个百分点
其他产品	200,651,969.60	182,427,902.67	9.08	-18.03	-18.21	增加 0.20 个百分点

报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 27,712.27 万元。

报告期内因公司主导产品金奥康、阿乐欣、前列康、天保宁等产品销售收入较上年同期均有较大幅度增长，以及江西天施康中药股份有限公司（以下简称“江西天施康公司”）自 2009 年 8 月起纳入合并报表范围，使得现代植物药类别产品增幅明显，并且实现的营业收入总额较去年同期有较大幅度增长。

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
东部地区	1,342,018,597.97	32.00
中部地区	200,564,241.35	7.24
西部地区	143,729,083.00	96.69
其他地区	106,396,187.00	-9.09

说明：其他地区包括出口。

3、公司资产、负债变动幅度超过 30%的情况说明

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额	增减率
货币资金	672,049,324.91	316,340,031.15	112.45%
应收票据	237,800,691.69	143,792,860.32	65.38%
预付款项	51,717,352.00	36,930,018.02	40.04%
其他应收款	18,795,183.03	50,923,891.01	-63.09%
其他流动资产	4,070,776.75	70,776.75	5,651.57%
在建工程	72,500,014.47	16,829,971.46	330.78%
应付票据		2,540,000.00	-100.00%
应交税费	45,653,803.59	27,375,059.56	66.77%
应付股利	14,676,175.68	4,776,889.23	207.23%
其他流动负债	1,556,666.67	16,493,027.78	-90.56%
长期借款	35,000,000.00	50,000,000.00	-30.00%
其他非流动负债	20,399,694.44	-	-
资本公积	702,901,443.82	325,963,530.33	115.64%

(1) 货币资金期末余额比年初余额增长 112.45%，主要是报告期内非公开发行股票募集资金到位,暂未投入使用所致。

(2) 应收票据期末余额比年初余额增长 65.38%，主要是期末未到结算期的银行承兑汇票增加所致。

(3) 预付款项期末余额比年初余额增长 40.04%，主要是公司期末预付的材料款和工程、设备款增加所致。

(4) 其他应收款期末余额比年初余额减少 63.09%，主要是报告期内收到老厂区土地使用权处置款所致。

(5) 其他流动资产期末余额比年初余额增长 5,651.57%，主要是控股子公司江西天施康中药股份有限公司（以下简称“江西天施康公司”）的控股子公司江西珍视明药业有限公司购买的中国工商银行股份有限公司对公客户无固定期限超短期人民币理财产品

品所致。

(6) 在建工程期末余额比年初余额增长 330.78%，主要是报告期内阿洛西林扩产项目等生产线本期大量开工建设所致。

(7) 应付票据期末余额比年初余额减少 100.00%，主要是控股子公司浙江康恩贝三江医药有限公司减少使用银行承兑汇票所致。

(8) 应交税费期末余额比年初余额增长 66.77%，主要是期末暂未缴纳的增值税、所得税增加所致。

(9) 应付股利期末余额比年初余额增长 207.23%，主要是控股子公司江西天施康公司暂未支付少数股东股利所致。

(10) 其他流动负债期末余额比年初余额减少 90.56%，主要是原收到的政府补助转至其他非流动负债列示所致。

(11) 长期借款期末余额比年初余额减少 30.00%，主要是报告期内归还部分长期借款所致。

(12) 其他非流动负债期末余额比年初余额增加 2,039.97 万元，主要是原收到的政府补助从其他流动负债转至其他非流动负债列示，以及控股子公司浙江金华康恩贝生物制药有限公司收到金华市财政局拨付的“年产 3,000 万瓶阿洛西林纳粉针高技术产业化项目”专项补助资金 625 万元所致。

(13) 资本公积期末余额比年初余额增长 115.64%，主要是报告期内非公开发行股票股本溢价 377,075,141.80 元记入资本公积所致。

4、公司损益变动幅度超过 30% 的情况说明

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期	上年同期	增减率
销售费用	732,149,553.87	541,433,879.02	35.22%
管理费用	173,202,850.19	120,464,586.20	43.78%
资产减值损失	-2,809,469.22	9,815,080.11	-128.62%
营业外收入	54,079,204.84	23,368,779.65	131.42%
所得税费用	28,121,486.57	16,917,979.92	66.22%

(1) 销售费用本报告期比上年同期增长 35.22%，主要是本报告期江西天施康公司全年纳入合并范围，上年同期 8-12 月纳入合并范围，以及公司营业收入增加所致。

(2) 管理费用本报告期比上年同期增长 43.78%，主要是本报告期江西天施康公司全年纳入合并范围，上年同期 8-12 月纳入合并范围，以及报告期内管理人员职工薪酬及研发投入增加所致。

(3) 资产减值损失本报告期比上年同期下降 128.62%，主要是报告期内收到公司原位于浙江省兰溪市丹溪大道 151 号老厂区的土地收储余款 3,715 万元转回应收款项坏账准备所致。

(4) 营业外收入本报告期比上年同期增长 131.42%，主要是报告期内收到兰溪市土地储备中心支付的公司原位于浙江省兰溪市丹溪大道 151 号老厂区的土地处置补偿款 2,700 万元所致。

(5) 所得税费用本报告期比上年同期增长 66.22%，主要是本报告期江西天施康公司全年纳入合并范围，上年同期 8-12 月纳入合并范围，以及营业利润增加，增加所得税费用所致。

5、公司现金流量变动幅度超过 30% 的情况说明

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期	上年同期	增减率
投资活动产生的现金流量净额	-49,269,808.47	-79,193,453.41	37.79%
筹资活动产生的现金流量净额	280,180,858.49	-119,097,605.04	335.25%

(1) 投资活动产生的现金流量净额本报告期比上年同期增长 37.79%，主要是报告期内收到公司原位于浙江省兰溪市丹溪大道 151 号老厂区的土地收储余款 3,715 万元，以及收到兰溪市土地储备中心支付的该地块处置补偿款 2,700 万元所致。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额本报告期比上年同期增长 335.25%，主要是报告期内非公开发行股票募集资金到位所致。

6、主要子公司经营情况及业绩

公司名称	本公司持股比例	总资产	净资产	营业收入	净利润
浙江康恩贝医药销售有限公司	100%	25,789	10,137	51,485	630
杭州康恩贝制药有限公司	100%	26,581	25,806	4,655	1,360
浙江康恩贝集团医疗保健品有限公司	100%	17,392	9,107	12,317	949
浙江康恩贝三江医药有限公司	80%	6,429	1,721	19,826	551
浙江康恩贝药品研究开发有限公司	100%	1,078	915	300	132
上海康恩贝医药有限公司	80%	3,700	1,095	9,458	114
浙江金华康恩贝生物制药有限公司	97.69%	40,237	25,335	55,597	5,503
浙江天保药材发展有限公司	100%	7,821	7,527	3,449	-15
江西天施康中药股份有限公司	50.88%	48,949	27,323	39,061	2,336
东阳市康恩贝印刷包装有限公司	53%	3,831	2,548	726	52

7、公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

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

或高 20%以上：否

公司在 2009 年年度报告中披露了 2010 年度经营计划的主要目标，计划实现营业收入 19 亿元，利润总额 1.7 亿元（不含土地补偿收入形成的收益）。公司 2010 年度实际实现营业收入 17.99 亿元，完成计划的 94.7%，实现利润总额 2.02（不含土地补偿收入形成的收益 2700 万元），完成计划的 118.8%。营业收入未完成经营计划主要因为公司下属保健品事业部和江西天施康公司业务收入未达到预期目标。保健品业务主要因传统营销方式不断受到冲击，原材料三七、人参等大幅涨价使产品竞争力下降，导致销售收入同比下降约 20%；江西天施康公司因市场营销体系有待健全，加上新医改和基本药物制度实施不够到位和部分产品如夏天无等中药材原料价格大幅上涨，导致销售收入同比持平，未能完成增长计划。公司利润总额超额完成计划，主要是公司主导产品金奥康、阿乐欣、前列康等收入增幅较大产生规模效益。

8、对公司未来发展的展望

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

9、2011 年公司的经营计划目标和重点工作

2011 年，公司经营发展面临着诸多机遇和挑战。新医改加快实施和国家加大医疗保障投入，使医药消费市场继续扩容，为企业提供了更大的发展空间。但药品政策性降价措施陆续出台，劳动力成本和原材料价格继续上涨，也给企业增添了困难和压力。公司内部也存在诸多问题，突出的是营销体系资源不够集中优化，营销力不够强，与品牌力不匹配等。公司将以“十二五”规划为指导，以“创新”与“整合”为着力点，积极推进营销创新、管理创新和研发创新，注重提高营销力，通过整合资源不断提升整体竞争力，以品牌经营为强大动力，推动公司持续快速发展。

2011 年度公司经营计划主要目标为实现营业收入 20.5 亿元（剔除拟处置转让的子公司浙江康恩贝三江医药有限公司 2011 年营业收入因素），利润总额 2.5 亿元。

2011 年公司重点工作如下：

（1）加强和完善品牌经营规划和措施，不断提高品牌经营水平。

公司要坚持和依靠“十二五”期间以品牌经营为主推动公司经营发展的基本策略，加强完善品牌运营体系，不断提升品牌经营水平。同时，进一步完善落实康恩贝、前列康、天保宁、金奥康、珍视明等重点产品品牌规划，推进公司 2010 年~2012 年的品牌战略实施工作，努力争取使公司的产品进入国家 50 个疗效确切、物质基础清楚、作用机理明确、安全性高、剂型先进、质量稳定可靠的现代中药之列，着力打造和提升公司

的品牌价值。

(2) 切实加强营销运作体系建设，注重打造提高营销力。

根据医药行业和公司目前的实际情况，“聚焦营销、做大品牌”仍然是公司 2011 年乃至“十二五”工作的重中之重。公司将以品牌营销为主要营销模式，适应药品市场变化趋势，建立面向各类不同市场终端的产品分销体系，最大程度地覆盖重点终端。同时，进一步完善人力资源管理体系，加强营销团队建设，全力打造若干支具有高度执行力的营销队伍。要依靠品牌、营销网络及团队的力量，推动市场全面发力，努力使康恩贝在品牌、产品、规模等方面所具有的优势得到更充分的发挥，促进植物药、化药、普药销售的新突破，使保健品业务实现新增长，促进公司整体经营规模和业绩更上一层楼。

(3) 把握行业和政策机遇，加强资本和产业整合

今后几年，医药行业面临着结构调整和购并整合的历史机遇，国家也已出台政策鼓励企业调整结构，鼓励优势企业通过购并整合做强做大，培育具有国际竞争力的大企业集团。因此，公司要积极研究和部署，加快产品、技术、市场和资本等结构调整，积极寻求兼并重组机遇，争取完成 1—2 个购并项目。公司还要利用行业整合与国内外药品市场变化调整的机会，加快业务国际化进程。

(4) 围绕公司发展战略需要，开展立体研发

2011 年，公司研发工作要继续根据发展战略要求开展立体研发：一方面围绕品牌战略做好二次开发、系列开发、提升开发，另一方面要加大创新研发的力度，争取在未来“十三五”期间有多个创新型药物进入市场，以实现企业发展战略由品牌营销主导型向创新研发主导型的转变。公司要通过加大创新药物研发力度、推进大品种二次开发、加强已有品种市场价值研究、提高药品工业设计能力、加强工艺及工业化研究等工作，完善公司立体研发体系。此外，公司还将进一步加大相关重大战略性研发投入，为康恩贝“十三五”期间发展战略的转变奠定基础。

(5) 继续强化内部管理，巩固公司产业健康运营的基础

质量、安全、环保工作维系着企业的生死存亡。公司要继续以铁的手腕、铁的纪律捍卫康恩贝品牌基石，为公司的健康持续经营奠定基础。

公司将不断完善人力资源管理，健全完善薪酬管理及激励体系，大力引进研发、营销等领域的人才，切实推进内部后备人才梯队建设，还要使人尽其才，为公司发展提供人才保障。

今年还要根据监管部门部署,启动公司内控体系建设试点,为 2012 年内控体系的全面实施打好基础。进一步加强财务管控在提高公司经营管理规范化水平中的作用。同时,做好三个募集资金投资项目的资金使用以及工程项目、大宗材料采购、预算和费用等管理工作,以更好地提升公司财务管控能力,控制相关经营风险。

(6) 继续做好投资者关系管理,积极维护和提升公司价值

要不断创新,以多种方式和渠道有效开展投资者关系管理工作,吸引更多投资者关注和长期持有康恩贝,共同维护和提升公司价值,实现股东及其他投资者更多更好与公司分享企业成长的价值和利益。

2011 年是“十二五”开局之年,是康恩贝事业走向新征程的启航之年。公司将把握机遇和挑战,顺势而为,乘势而上,为实现康恩贝“十二五”规划发展目标打好基础、开好局。

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	1,545
投资额增减变动数	-7,443.8
上年同期投资额	8,988.8
投资额增减幅度(%)	-82.81

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
珍视明光学公司	光学眼镜、镜片、镜架及配套系列产品	100.00	根据江西天施康公司的子公司珍视明药业公司与自然人闻焱于 2009 年 12 月 21 日签订的《股权转让合同》,并经江西天施康公司股东会决议通过,珍视明药业公司以 240 万元受让闻焱持有的珍视明光学公司 80% 股权。珍视明药业公司于 2009 年 12 月 30 日支付股权转让款 240 万元。2010 年 5 月 6 日,珍视明光学公司完成股权变更的工商登记手续及董事会成员的改选(珍视明药业公司委派的董事占多数席位),珍视明药业公司于 2010 年 5 月 6 日起拥有该公司的实质控制权。根据珍视明药业公司与自然人董美玲于 2010 年 6 月 28 日签订的《股权转让合同》,董美玲将其持有的珍视明光学公司 20% 的股权

			以 60 万元转让给珍视明药业公司。珍视明光学公司于 2010 年 7 月 8 日完成工商变更手续。自此，珍视明药业公司持有珍视明光学公司 100% 的股权。据上所述，本公司在本报告期内间接持有珍视明光学公司 100.00% 股权。
东阳包装公司	包装装潢、其他印刷品印刷；包装材料的设计、生产与销售。		根据协议规定公司本期完成第二、三期出资 900 万元，占 60% 股权。9 月本公司向浙江双安医药包装有限公司转让东阳包装公司 7% 的股权计 175 万元，对东阳包装公司的持股比例由 60% 下降为 53%。
天施康医贸公司	中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素原料药、抗生素制剂、生化药品的销售。	20.00	2010 年 1 月子公司江西天施康公司收购其子公司天施康医贸公司少数股东 20% 股权，转让金额 100 万元。本公司持有天施康医贸公司股权由 80% 增加为 100%。
法默凯医药公司	药品研发		本公司向法默凯医药公司二期出资 120 万元。
上海康恩贝公司	中成药（含参茸银耳）、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品批发，医疗器械销售，生物制药、生物制品专业领域内的八技服务。		2010 年 8 月本公司对上海康恩贝公司增加投资 300 万元，另由 18 位自然人股东现金增资 200 万元，上海康恩贝公司注册资本变更为 1000 万元，本公司持股比例由 100% 下降为 80%。

1、募集资金总体使用情况

报告期内发生或延续至本报告期内的募集资金使用情况如下：

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2007	非公开发行	11,293.29	2,914.74	8,721.66	2,571.63	存放于银行
2010	非公开发行	40,487.51	397.40	397.40	40,090.11	存放于银行
合计	/	51,780.80	3,312.14	9,119.06	42,661.74	/

另，为更好地发挥暂时闲置的募集资金作用，经 2010 年 2 月 25 日公司第六届董事会第七次会议审议，同意公司在保障募集资金使用计划的前提下，继续安排不超过 2007 年公司非公开发行募集资金（现金部分）额 10% 比例计 1,100 万元的部分闲置募集资金暂作短期流动资金周转使用。到期后，经 2010 年 8 月 23 日公司第六届董事会 2010 年第三次临时会议审议，同意公司在保障募集资金使用计划的前提下，继续安排不超过 2007 年公司非公开发行募集资金中现金总额的 10% 的闲置募集资金计 800 万元暂作短

期流动资金周转使用，期限至 2011 年 2 月 23 日止。该部分闲置募集资金已于 2010 年 12 月 20 日全部按期归还募集资金账户。

经 2010 年 11 月 15 日公司六届董事会第九次会议审议，同意根据公司 2009 年第五次临时股东大会决议及公司 2009 年度非公开发行股票募集资金项目的预计进展情况，同意公司在保障募集资金使用计划的前提下，安排不超过公司 2009 年度非公开发行募集资金的 10% 的闲置募集资金计 4,000 万元暂作短期流动资金周转使用，期限至 2011 年 5 月 15 日止。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
阿洛西林扩产 GMP 技术改造项目	否	5,900.00	3,328.37	否	在建	855.79	未投产	否	见以下说明	--
基本药物目录产品扩产技改项目	否	23,487.51	3.50	是	前期	5,993.72	未投产	--	--	--
医疗营销网络及推广体系建设项目	否	9,000.00	301.90	是	在建	3,515.17	未投产	--	--	--
银杏叶种植基地建设项目	否	8,000.00	92.00	是	在建	898.17	未投产	--	--	--
合计	/	46,387.51	3,725.77	/	/	11,262.85	/	/	/	/

(1)、2007 年度非公开发行募集资金使用情况说明

本报告期内，2007 年度非公开发行募集资金尚未使用完毕的为用于金华康恩贝阿洛西林扩产 GMP 技术改造项目的募集资金，该项目还在进行土建和设备安装等施工。金华康恩贝阿洛西林扩产 GMP 技术改造项目计划投入募集资金 5,900 万元。截至本报告期末，阿洛西林扩产 GMP 技术改造项目累计使用募集资金 3,328.37 万元。

该募投项目进度和效益未达到原计划，原因主要为：2008 年来经济和市场形势变化对该项目的影响比较大，该公司以谨慎原则对项目进度作了适当控制；新的药品生产 GMP 规范至 2010 年才基本拟定，较原 GMP 规范有较大变化和提高了，项目设计建设需与之衔接，同时为了适应国际化战略要求，也对项目作了适当调整。

鉴于《药品生产质量管理规范》（2010 年修订）已经颁布，公司产品市场发展也出现了积极变化，报告期内金华康恩贝根据形势变化，对项目拟定了新的实施进度如下：

时间	项目
2010 年 1 月至 2010 年 3 月	项目施工设计调整、开工审批及项目招投标
2010 年 4 月至 2010 年 9 月	项目土建施工
2010 年 10 月至 2010 年 12 月	项目设备安装施工
2011 年 1 月至 2011 年 5 月	试生产、竣工、药监部门 GMP 验收
2011 年 6 月	正式投产

该项目最新预计效益：鉴于该项目因故延缓实施时间较长，考虑到项目产品的市场价格和成本等发生的变化，经重新测算，该项目按新的计划进度建成投产后，第一年达到设计能力的 70%，第二年满负荷生产。正常达产年税后利润为 855.79 万元，内部收益率为 17.21%，投资回收期（含建设期）为 6.3 年。

(2)、2009年度非公开发行募集资金使用情况说明

截至2010年12月31日，2009年度非公开发行募集资金已使用397.4万元，尚未使用40,090.11万元。本次募集资金项目均处在建设期，具体情况如下：公司的基本药物目录产品扩产技改项目已投入募集资金3.50万元为项目环评费；销售公司医疗终端营销网络及推广体系建设项目已投入募集资金301.90万元主要为人员培训、前列康及天保宁的品牌规划等投入；天保公司银杏叶种植基地建设项目已投入募集资金92万元主要为首期种植基地和土地预付款投入。

3、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
江西珍视明光学有限公司	3,000,000.00	完成	无

100%股权			
东阳市康恩贝印刷包装有限公司二、三期出资	9,000,000.00	完成	无
奥美拉唑生产线	4,199,889.93	在建	无
东阳康恩贝印刷包装有限公司主体厂房及食堂工程	17,096,418.50	完成	无
保健食品系列中药现代化示范工程项目	13,407,713.35	在建	无
杭州康恩贝生物科技产业发展基地二期工程	5,118,519.78	在建	无
其他零星工程	10,647,465.09	在建	无
合计	62,470,006.65	/	/

报告期内，公司非募集资金投资共 6,247.00 万元，主要用于以下项目：

(1) 控股子公司江西天施康公司的全资子公司江西珍视明药业有限公司（以下简称“珍视明公司”）分别出资 240 万元和 60 万元收购江西珍视明光学有限公司（以下简称“珍视明光学公司”）80% 股权和江西珍视明光学公司少数股东 20% 的股权。

(2) 本公司为控股子公司东阳市康恩贝印刷包装有限公司（以下简称“东阳包装公司”）第二、三期出资 900 万元，占 60% 股权，该公司注册资本已全部到位。

(3) 子公司金华康恩贝公司奥美拉唑生产线项目投入 4,199,889.93 元，该项目仍在建设中。

(4) 东阳包装公司主体厂房及食堂工程投入 17,096,418.50 元，该项目已经完工转入固定资产。

(5) 子公司康恩贝保健品公司保健食品系列中药现代化示范工程项目投入 13,407,713.35 元，该项目仍在建设中。

(6) 子公司杭州康恩贝制药公司生物科技产业发展基地二期工程项目投入 5,118,519.78 元，该项目仍在建设中。

(7) 零星工程包括：公司污水设施工程、中试平台项目、固体制剂车间工程、中试平台欧盟 GMP 认证项目和公司控股子公司金华康恩贝公司丁卡溶媒回收项目、新药研发部中试工程等投入共计 1,064.75 万元。

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

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

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
公司六届董事会第六次会议	2010年1月12日	通过《公司 2010 年度经营计划》	《上海证券报》、 《中国证券报》	2010 年 1 月 14 日
公司六届董事会第七次会议	2010年2月25日	通过 1、《公司总裁 2009 年度工作报告》； 2、《公司董事会 2009 年度工作报告》； 3、《公司 2009 年度财务决算及 2010 年度财务预算报告》； 4、《公司 2009 年度利润分配预案》； 5、《董事会审计委员会关于公司 2009 年财务报告审议决议》； 6、《公司 2009 年年度报告及摘要》； 7、《公司 2010 年日常关联交易事项的议案》； 8、《公司及子公司 2010 年度贷款授信额度的议案》； 9、《公司为子公司提供担保的议案》； 10、《公司为关联方提供担保的议案》； 11、《将公司部分闲置募集资金继续作短期流动资金使用的议案》； 12、《关于以公司土地资产抵押贷款的议案》； 13、《关于建设杭州康恩贝生物科技产业发展基地项目的议案》； 14、《年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案； 15、《内幕信息知情人登记制度》的议案； 16、《外部信息使用人管理制度》的议案； 17、《关于聘请公司 2010 年度财务审议机构》的议案； 18、《关于召开公司 2009 年度股东大会》的议案	《上海证券报》、 《中国证券报》	2010 年 2 月 27 日
公司六届董事会 2010 年第一次临时会议	2010年4月12日	通过 1、《公司前次募集资金使用情况报告》的议案； 2、《关于召开公司 2010 年第一次临时股东大会的议案》	上海证券报》、《中国证券报》	2010 年 4 月 13 日
公司六届董事会 2010 年第二次临时会议	2010年4月14日	通过《公司 2010 年第一季度报告》	《上海证券报》、 《中国证券报》	2010 年 4 月 15 日

公司六届董事会第八次会议	2010年7月28日	通过 1、《公司 2010 年半年度报告》及《公司 2010 年半年度报告摘要》；2、《关于公司 2010 年度新增日常关联交易的议案》；3、《关于对上海康恩贝医药有限公司增资的议案》；4、《关于对杭州康恩贝制药有限公司增资的议案》；5、《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》	《上海证券报》、 《中国证券报》	2010 年 7 月 30 日
公司六届董事会 2010 年第三次临时会议	2010年8月23日	通过 1、《关于继续将部分闲置募集资金暂作短期流动资金周转使用的议案》；2、《关于公司为子公司东阳康恩贝提供贷款担保的议案》	《上海证券报》、 《中国证券报》	2010 年 8 月 24 日
公司六届董事会 2010 年第四次临时会议	2010年9月15日	通过《关于出具避免与佐力药业公司潜在业务竞争的承诺函》	《上海证券报》、 《中国证券报》	2010 年 9 月 17 日
公司六届董事会 2010 年第五次临时会议	2010 年 10 月 26 日	通过《公司 2010 年第三季度报告；《关于开立募集资金银行专项帐户的议案》；《关于三江医药公司分立及股权转让的议案》	《上海证券报》、 《中国证券报》	2010年10月 28 日
公司六届董事会第九次会议	2010 年 11 月 15 日	通过《关于修改<公司章程>部分条款的议案》；《关于对子公司康恩贝医药销售公司增资的议案》；《关于对子公司天保药材发展公司增资的议案》；《关于将公司部分闲置募集资金暂作短期流动资金周转使用的议案》	《上海证券报》、 《中国证券报》	2010年11月 16 日
公司六届董事会第十次会议	2010 年 12 月 14 日	通过《股份公司“十二·五”发展规划》、《股份公司 2011 年度经营计划》、《关于人事聘任的议案》、《关于以募集资金置换前期投入募集资金项目自有资金的议案》、《关于调整募投项目使用募集资金额度的议案》	《上海证券报》、 《中国证券报》	2010年12月 16 日
公司六届董事会 2010 年第六次临时会议	2010 年 12 月 15 日	通过《关于向佐力药业出具避免同业竞争承诺函的议案	《上海证券报》、 《中国证券报》	2010年12月 17 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会认真执行了股东大会的各项决议，及时完成股东大会决定的有关事项。

根据公司 2009 年度股东大会决议通过的 2009 年度利润分配方案，公司于 2010 年 5 月 12 日刊登分红公告，于 5 月 24 日实施完毕上述利润分配方案，以 2009 年 12 月 31 日公司总股本 32,400 万股为基数，每 10 股派送现金红利 1.5 元(含税),合计派送现金红利 48,600,000.00 元；剩余未分配利润 201,215,280.05 元结转下一年度。

根据公司 2009 年第五次临时股东大会决议及授权，并经中国证监会核准，公司董事会负责于 2010 年 11 月 1 日实施完成非公开发行 2780 万股新股的各项工作，并根据发行结果修改公司章程，于 11 月 29 日完成了股本和注册资本增加后的工商登记变更手续。

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

(1) 审计委员会相关工作制度的建立健全情况：公司在董事会之下设立了审计委员会以来，已逐步制定了《审计委员会实施细则》、《审计委员会年报工作规程》等制度。

(2) 审计委员会相关工作制度的主要内容：《审计委员会实施细则》主要从审计委员会的人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等方面对审计委员会的相关工作作了规定；《审计委员会年报工作规程》主要对独立董事在年报编制和披露过程中了解公司经营以及与年审会计师保持沟通、监督检查等方面进行了要求。

(3) 审计委员会履职情况：审计委员会成立以来，对于公司内部控制制度的建设及其实施，以及与外部审计师的沟通和督促方面做了很多工作。报告期内，审计委员会按照相关制度和规定，勤勉尽职、切实履行了相应的职责和义务，仔细审阅了公司每一份定期报告，充分发挥了审计委员会在定期报告编制和信息披露方面的监督作用。

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）以及浙江证监局《关于做好防范大股东资金占用问题的通知》浙江证监上市字[2008]85 号的文件精神，审计委员会还监督检查了公司对控股股东及关联方的资金往来情况的相关资料，认为公司不存在资金被违规占用的情况。

审计委员会关于公司 2010 年度审计工作总结报告如下：

(1) 天健会计师事务所有限公司（以下简称“天健事务所”）审计小组于 2011 年 11 月 22 日进入公司开始进行年度审计的。经过 3 个月的审计工作，审计小组完成了所有审计程序，取得了充分适当的审计证据，并向公司提交了无保留意见的审计报告。

(2) 天健事务所执行年审的会计师遵守职业道德基本原则的情况

1) 独立性

天健事务所所有职员未在公司任职,并未获取除法定审计必要费用外的任何现金及其他任何形式经济利益;天健事务所和公司之间不存在直接或者间接的相互投资情况,也不存在密切的经营关系;天健事务所审计小组成员和公司决策层之间不存在关联关系。在本次审计工作中天健事务所及审计小组成员始终遵守职业道德基本原则中关于保持独立性的要求。

2) 专业胜任能力

审计小组共由 25 人组成,包括项目经理及以上人员 12 名,组成人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,能够胜任本次审计工作,同时也能保持应有的关注和职业谨慎性。

(3) 审计工作计划与审计过程沟通情况

1) 在本年度审计工作初期,审计小组与公司进行沟通,共同制定了具体的审计计划。

2) 在天健事务所正式进入公司审计前,与公司经营管理层、公司独立董事及审计委员会成员就公司 2010 年度生产经营情况进行沟通。

3) 在审计过程中,审计小组成员就审计中发现的问题与公司独立董事、审计委员会及公司高级管理人员进行充分沟通,并作详细记录。

关于天健事务所出具公司 2010 年度审计报告质量的说明

天健事务所审计小组如期完成了所有审计工作,取得了充分适当的审计证据,并向公司提交了无保留意见的审计报告。审计委员会认为:天健事务所出具的公司 2010 年度审计报告真实、准确、客观地反应了公司财务状况和经营成果。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内,公司董事会薪酬与考核委员会根据《公司董事会薪酬与考核委员会实施细则》,审查了公司董事及高级管理人员的薪酬方案,认为:公司 2010 年年度报告中披露的董事、高级管理人员所得薪酬均根据公司董事会通过的《关于公司高级管理人员薪酬方案的议案》、股东大会通过的《关于调整独立董事津贴的议案》、《关于公司副董事长和董事报酬的议案》及有关经营责任制和绩效考核制度为原则确定,并根据规定发放相关薪酬。

5、独立董事关于公司对外担保的专项说明和独立意见

(1) 关于公司对外担保的专项说明

截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司对外(含对子公司)提供信用担保，担保借款金额合计 10,200 万元人民币。

1) 公司为关联方兰溪市兰信小额贷款有限公司提供 1,800 万元的担保：

经公司 2010 年 2 月 27 召开的六届董事会第七次会议决议和 2010 年 3 月 26 日公司 2009 年度股东大会决议，同意公司为关联方兰溪市兰信小额贷款有限公司提供总额度不超过 1,800 万元人民币的银行贷款担保，担保的方式为连带责任担保，所提供担保的标的为自 2009 年度股东大会决议日起一年期限内该公司在担保额度内办理的短期银行贷款。报告期内，本公司实际担保 1,800 万元。

2) 公司为浙江巨化股份有限公司提供 2,000 万元的担保：

经公司于 2009 年 8 月 5 日召开的六届董事会第五次会议审议通过，公司与巨化股份继续相互提供贷款担保，相互担保的额度不超过人民币 9,000 万元，互保期限为 3 年，所提供的担保为在 3 年互保期限内相互为对方在互保额度内办理的期限不超过 3 年的银行贷款。报告期内，本公司实际担保 2,000 万元。

3) 公司对子公司提供担保，担保借款金额计 6400 万元人民币，其中：为浙江金华康恩贝生物制药有限公司、浙江康恩贝医药销售有限公司、上海安康医药有限公司、东阳市康恩贝包装印刷有限公司提供担保金额分别为 4000 万元、1500 万元、700 万元、200 万元人民币的银行贷款担保。

(2) 关于公司对外担保的独立意见

报告期公司为关联方兰溪市兰信小额贷款有限公司向银行融资提供担保有利于支持该公司经营发展，且按该公司股东出资比例承担担保责任公平合理，作为关联担保事项的审议程序符合《浙江省小额贷款公司试点暂行管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》以及公司《关联交易管理制度》的有关规定，不会损害公司及股东利益。公司对巨化股份、公司子公司的银行贷款提供担保的额度和期限都在股东大会、董事会决议范围内，是合规有效的。

公司能严格控制对外担保风险，截至 2010 年 12 月 31 日止，公司不存在为控股股东及其关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

（五）利润分配及资本公积金转增股本预案

经天健会计师事务所有限公司审计，2010 年度浙江康恩贝制药股份有限公司（以下简称“公司”）合并财务报表实现归属于母公司股东的净利润为 185,527,183.00（人民币，下同），加上上年结转未分配利润 261,943,164.38 元，扣减 2009 年度按公司章程规定提取 10%法定盈余公积 12,127,884.33 元，扣减 2009 年度分配的现金股利 48,600,000.00 元，实际可分配利润为 386,742,463.05 元。

经研究决定，公司 2010 年度利润分配及资本公积转增股本预案如下：

1、按公司章程规定提取以母公司实现的 2010 年度的净利润 142,114,925.34 元为基数，提取 10%法定盈余公积金 14,211,492.53 元；

2、以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 35,180 万股为基数，每 10 股送红股 2 股，共计送红股 7,036 万股；

3、以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 35,180 万股为基数，每 10 股派送现金红利 1.00 元(含税)，合计派送现金红利 35,180,000.00 元；

4、剩余未分配利润 266,990,970.52 元结转下一年度。

5、同时以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 35,180 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 8 股，共转增 28,144 万股，本次转增后资本公积尚余 421,461,443.82 元。

（六）公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2007 年	27,000,000.00	106,131,697.48	25.44
2008 年	38,880,000.00	91,973,561.46	42.27
2009 年	48,600,000.00	101,216,594.52	48.02

（七）公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司于 2010 年 2 月 25 日召开的第六届董事会第七次会议审议通过了《关于制订〈外部信息使用人管理制度〉的议案》，加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间，公司外部信息使用人的管理。

公司公开披露信息的媒体为《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站。公司根据规定应当公开披露的信息，公司及下属企业不得先于指定报纸在其他公共传媒（包括各类网站）发布，不得以新闻发布会或答记者问等形式代替公司的正式公告。

（八）内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

（九）董事会对于内部控制责任的声明

经过认真核查，我们对公司内部控制责任的声明：公司现有的内部控制制度符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理规范性文件，且符合公司的实际情况，能够有效防范和控制公司内部的经营风险，保证公司各项业务的有序开展。在公司经营管理的各个过程、各个关键环节，各项制度均能够得到有效执行，在重大投资、对外担保、购买与出售资产、关联交易、募集资金使用、信息披露事务等重点控制事项方面不存在重大缺陷。公司在规范三会运作、建立健全内部控制制度、提高执行力方面，提高信息披露质量，发挥独立董事和三个专门委员会作用等方面取得了显著的成效，健全了公司治理结构和各项制度，使公司的治理水平得到了进一步的提高。

九、 监事会报告

（一）监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
第六届监事会第六次会议	（1）《公司监事会 2009 年度工作报告》，并提交公司股东大会审议；（2）审议通过《公司 2009 年年度报告》和《公司 2009 年年度报告摘要》；（3）审议通过《公司 2009 年度财务决算报告》。
第六届监事会 2010 年第一次临时会议	审议通过《公司 2010 年第一季度报告》。
第六届监事会第七次会议	审议通过《公司 2010 年中期报告及摘要》、《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。
第六届监事会 2010 年第二次临时会议	审议通过《公司 2010 年第三季度报告》。

报告期内，监事会成员共列席了 11 次董事会、出席了 2 次股东大会。监事会依照法律法规的规定，对公司的依法运作、董事会召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议执行情况、公司财务状况及公司董事、高级管理人员履行职责等情况进行全面监督，对公司生产经营情况及董事会、经营管理层取得工作成绩给予充分肯定。

（二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司股东大会、董事会严格依照国家有关法律、法规和《公司章程》行

使职权，履行义务。公司历次股东大会、董事会的召集、召开、表决、决议等决策程序均符合法律法规等相关规定。报告期内，公司根据监管部门规定和公司治理需要，制定了《内幕信息知情人登记制度》、《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》和《外部信息使用人管理制度》，进一步完善了公司治理的制度体系，确保公司治理机制持续有效运行。公司董事、总裁和其他高级管理人员在履职时，忠于职守，遵章守法，认真贯彻执行股东大会和董事会的各项决策，围绕主业，规范运作，注重维护股东和公司利益，关联董事能够主动对相关关联交易事项进行回避表决，切实维护全体股东的合法权益，未发现有违法违规或损害公司利益的行为。

（三）监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会通过多种形式检查了公司的财务情况，审核了公司的季度、半年度、年度财务报告及其它文件。认为公司财务制度严明，内部控制体系逐步完善，不存在违反财务制度和侵害投资者利益的情况。天健会计师事务所有限公司对公司 2009 年度财务状况进行全面审计，出具了标准无保留意见的审计报告。监事会认为该审计报告客观、公正、真实、准确地反映了公司的财务状况和经营成果。

（四）监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

1、报告期内，公司 2007 年非公开发行募集资金项目--浙江金华康恩贝生物制药有限公司阿洛西林钠扩产 GMP 技术改造项目共投入募集资金 2,914.74 万元，累计投入募集资金 3,328.37 万元。

2、经 2010 年 2 月 25 日公司第六届董事会第七次会议审议，同意公司在保障募集资金使用计划的前提下，继续安排不超过 2007 年公司非公开发行募集资金（现金部分）额 10% 比例计 1,100 万元的部分闲置募集资金暂作短期流动资金周转使用。到期后，经 2010 年 8 月 23 日公司第六届董事会 2010 年第三次临时会议审议，同意公司在保障募集资金使用计划的前提下，继续安排不超过 2007 年公司非公开发行募集资金中现金总额的 10% 的闲置募集资金计 800 万元暂作短期流动资金周转使用，期限至 2011 年 2 月 23 日止。该部分闲置募集资金已于 2010 年 12 月 20 日全部按期归还募集资金专用账户。

公司监事会对上述安排闲置募集资金暂作短期流动资金周转使用发表意见如下：公司继续安排部分闲置募集资金暂作短期流动资金使用有利于支持公司经营发展，提高闲置募集资金使用效率，减少公司财务费用。闲置募集资金暂作短期流动资金使用不会影响公司募投项目实施进度，且使用额度、审议程序均符合上海证券交易所《上市公司募集资金管理规定》及公司《募集资金管理办法》等规定，不会损害公司及股东利益。

3、经 2010 年 11 月 15 日公司六届董事会第九次会议审议，同意根据公司 2009 年

第五次临时股东大会决议及公司 2009 年度非公开发行股票募集资金项目的预计进展情况，同意公司在保障募集资金使用计划的前提下，安排不超过公司 2009 年度非公开发行募集资金的 10% 的闲置募集资金计 4,000 万元暂作短期流动资金周转使用，期限至 2011 年 5 月 15 日止。

公司监事会对上述安排闲置募集资金暂作短期流动资金周转使用发表意见如下：公司安排 2009 年度非公开发行募集资金中的部分闲置资金暂作短期流动资金使用有利于支持公司经营发展，提高闲置募集资金使用效率，减少公司财务费用；同时该项安排不会影响公司承诺的募投项目实施进度，且使用额度、审议程序均符合上海证券交易所《上市公司募集资金管理规定》及公司《募集资金管理办法》等规定，不会损害公司及股东利益。

4、报告期内，公司 2009 年度非公开发行募集资金项目：基本药物目录产品扩产技改项目使用募集资金 35,000 元，医疗营销网络及推广体系建设项目使用募集资金 3,019,000 元，银杏叶种植基地建设项目使用募集资金 920,000 元，累计投入募集资金 3,974,000 元。

监事会认为：报告期内，公司严格按照中国证监会、上海证券交易所及公司《募集资金使用管理办法》的有关规定管理和使用募集资金，使用情况符合已披露的募投项目；对部分闲置募集资金暂作短期流动资金周转使用的审批程序合法合规。

（五）监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

监事会认为：公司收购和出售资产的行为能够按照《公司章程》及有关规定办理，符合市场交易原则，没有发现内幕交易和损害公司及股东权益的行为。

（六）监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司对可预计的日常产品购销和加工服务类关联交易事项在年初一并安排履行了规定的批准程序并进行公告披露；对年内因业务发展需要，公司及下属部分子公司与有关关联方企业新增部分关联交易业务事项，公司均按规定履行了相关的董事会、股东大会审批程序，并及时进行了公告。公司日常关联交易的决策程序符合法律法规和上海证券交易所《股票上市规则》的规定，关联董事已按有关规定回避表决，程序合法；交易价格按市场原则确定，价格公允，体现了公平、公正原则，没有损害公司及其他股东的利益；公司独立董事事前认可并就关联交易事项发表独立意见。公司日常关联交易均按有关规则和规定履行了披露义务。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
兰溪市兰信小额贷款有限公司	12,000,000.00	36,000,000.00	30.00	45,178,303.20	6,002,635.04	6,002,635.04	长期股权投资	发起设立和增资
合计	12,000,000.00	36,000,000.00	/	45,178,303.20	6,002,635.04	6,002,635.04	/	/

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
闻焱	珍视明光学公司 80% 股权	2010 年 4 月 30 日	2,400,000.00	1,060.21	无	否	双方协商	是	是	0.00	
董美玲	珍视明光学公司 20% 股权	2010 年 6 月 28 日	600,000.00		无	否	双方协商	是	是	0.00	

2、出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
刘家彬	云南西双版纳康恩贝铁皮石斛有限公司 80% 股权	2010 年 6 月 12 日	2,500,000.00	0.00	-1,492,696.47	否	双方协商	是	是	-0.80	
李忠堂	鹰潭医药有限责任公司 33.22% 股权	2010 年 1 月 8 日	1,000,000.00	0.00	415,986.41	否	双方协商	是	是	0.22	

(五) 报告期内公司重大关联交易事项
与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

公司及子公司	关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
母公司	英诺珐公司	股东的子公司	销售商品	药品	按市场原定价	分不同品种规格定价	7,300,400.00	0.41	货币结算	分不同品种规格定价	与市场价格基本相符
三江医药公司	英诺珐公司	股东的子公司	销售商品	药品	按市场原定价	分不同品种规格定价	157,233.14	0.01	货币结算	分不同品种规格定价	与市场价格基本相符
杭州康恩贝公司	英诺珐公司	股东的子公司	销售商品	药品	按市场原定价	分不同品种规格定价	4,191,069.01	0.23	货币结算	分不同品种规格定价	与市场价格基本相符
康恩贝保健品公司	英诺珐公司	股东的子公司	销售商品	药品	按市场原定价	分不同品种规格定价	106,615.38	0.01	货币结算	分不同品种规格定价	与市场价格基本相符
金华康恩贝公司	英诺珐公司	股东的子公司	销售商品	药品	按市场原定价	分不同品种规格定价	164,195,518.49	9.16	货币结算	分不同品种规格定价	与市场价格基本相符
江西天施康公司	英诺珐公司	股东的子公司	销售商品	药品	按市场原定价	分不同品种规格定价	98,736,263.58	5.51	货币结算	分不同品种规格定价	与市场价格基本相符
母公司	英诺珐公司	股东的子公司	销售商品	包装材料	按市场原定价	分不同品种规格定价	64.89	0.00	货币结算	分不同品种规格定价	与市场价格基本相符
三江医药公司	英诺珐公司	股东的子公司	购买商品	药品	按市场原定价	分不同品种规格定价	14,354,356.15	2.09	货币结算	分不同品种规格定价	与市场价格基本相符
							289,041,520.64		/	/	/

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的租赁事项。

2、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
本公司	公司本部	浙江巨化股份有限公司	20,000,000.00	2008年5月29日	2008年5月29日	2011年5月16日	连带责任担保	否	否		是	否	无关联
本公司	公司本部	兰溪市兰信小额贷款有限责任公司	12,000,000.00	2010年12月28日	2010年12月28日	2011年7月5日	连带责任担保	否	否		否	是	参股子公司
本公司	公司本部	兰溪市兰信小额贷款有	6,000,000.00	2010年5月10日	2010年5月10日	2011年5月9日	连带责任担	否	否		否	是	参股子公司

		限 责 任 公 司					保						
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							94,100,000.00						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							38,000,000.00						
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							155,000,000.00						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							64,000,000.00						
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）							102,000,000.00						
担保总额占公司净资产的比例（%）							6.63						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0.00						
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）							7,000,000.00						
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）							0.00						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							7,000,000.00						

上述担保事项均经过股东大会审议批准。报告期末担保总额为 10,200.00 万元，占公司期末合并报表股东权益的比例为 6.63%。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

（七）承诺事项履行情况

公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	<p>本公司控股股东康恩贝集团有限公司在公司股改方案中作出特别承诺：</p> <p>（1）其持有的浙江康恩贝制药股份有限公司非流通股股份自获得上市流通权之日起，至少在六十个月内不上市交易或者转让；在六十个月期满后十二个月内出售数量不超过康恩贝股份公司股份总数比例的百分之五，在期满后二十四个月内不超过百分之十。</p> <p>（2）在上述六十个月锁定期满后的二十四个月内，在遵守上述承诺的前提下，只有价格高于 10.8 元/股（若期间有派息、送股、资本公积转增股</p>	<p>康恩贝集团有限公司严格履行持有本公司有限售条件的流通股上市流通的特别承诺，康恩贝集团持有公司有限售条件的流通股 1,234.8 万股（以公司股改完成后总股本 13,720 万股的 5% 计 686 万股，并经公司 2007 年度实施 10 股送转 8 股分配方案后计算得出）于 2010 年 12 月 27 日上市流通。</p>

	本、配股、增发、发行可转换债券后转股等事项，则对该价格做相应调整。根据公司 2005 年度、2006 年度、2007 年度、2008 年度和 2009 年度的利润分配和资本公积金转增股方案实施情况，该价格相应调整后为 5.34 元/股) 时，康恩贝集团有限公司才能通过证券交易所挂牌交易方式在 A 股市场出售康恩贝股份公司的股票。	
发行时所作承诺	公司控股股东康恩贝集团有限公司于 2001 年 7 月就不从事同业竞争向本公司作出承诺，承诺在作为股份公司控股股东期间，不以任何方式直接或间接从事与股份公司及其控股子公司的业务构成同业竞争的任何活动。报告期内，康恩贝集团有限公司没有违反上述承诺的事项。	履行承诺
其他对公司中小股东所作承诺	2007 年 9 月，经中国证监会审核批准，公司采取非公开发行股票方式向康恩贝集团有限公司发行了 42,800,000 股股份(2008 年公司实施了 2007 年度利润分配及资本公积转增股本方案，该部分股份增加到 77,040,000 股)。根据中国证监会的有关规定和康恩贝集团有限公司的承诺，该部分股份将自发行结束之日起三十六个月内不得转让，其可上市交易的时间为 2010 年 9 月 13 日。	康恩贝集团有限公司严格履行承诺,该部分股份于 2010 年 9 月 13 日上市流通。

1、为积极配合公司 2009 年度非公开发行股票工作，根据中国证监会有关进一步规范和解决上市公司关联交易的要求，公司控股股东康恩贝集团有限公司和实际控制人胡季强先生（以下称“本人”或“实际控制人”）出具了相关承诺函：本人及本人控制的（康恩贝集团有限公司及康恩贝集团有限公司控制的）除康恩贝以外的其他企业与康恩贝进行关联交易均将遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，保证交易公平、公允，维护康恩贝的合法权益，并根据法律、行政法规、中国证监会及证券交易所的有关规定和公司章程，履行相应的审议程序并及时予以披露。同时，为保证在未来可预期的期限内切实地避免同业竞争并减少经常性关联交易，本人（康恩贝集团公司）承诺：在 2012 年 12 月 31 日之前，对于本人（康恩贝集团有限公司）控制或拥有实际控制权或重大影响的其他除康恩贝外的医药生产、研发和销售企业，在取得全部经营资质和资格、具备生产

能力，建立了稳定的盈利模式、具备持续经营能力并能够产生稳定利润或康恩贝认为适当的时候，由康恩贝根据其业务经营发展需要采取收购或其他合法方式将该等医药资产或业务纳入康恩贝或由康恩贝经营管理。

2、2010年12月15日第六届董事会2010年第六次临时会议同意公司向浙江佐力药业股份有限公司出具避免同业竞争承诺函。具体如下：

为保障佐力药业全体股东利益，避免潜在业务竞争，公司承诺如下：

(1) 本公司及本公司下属全资和控股子公司未来不会直接或间接从事或参与任何以药用真菌乌灵参为原料的相关产品（包括原料、单方制剂以及以乌灵菌粉为君药的复方制剂）的研发和生产。亦不会直接或间接投资（包括但不限于收购、兼并或新设）除佐力药业以外的其他以药用真菌乌灵参为原料的相关产品的项目。

(2) 在本公司作为佐力药业主要股东[即持有佐力药业的股权比例5%以上(含5%)]期间，本公司及下属全资和控股子公司不直接或间接从事或参与研发和生产以药用真菌发酵为主要技术的药品原料及制剂，亦不会直接或间接投资（包括但不限于收购、兼并或新设）除佐力药业以外的以药用真菌发酵为主要技术的药品原料及制剂的项目。

(3) 本公司保证严格遵守佐力药业公司章程的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务。不利用主要股东的地位谋求不当利益，不损害佐力药业和其他股东的合法权益；不在客户中散布对佐力药业不利的消息或信息；不利用主要股东地位施加影响，造成佐力药业高管人员、研发人员、技术人员等核心人员的异常变更或波动等不利佐力药业发展的情形；不利用对佐力药业业务经营的了解及获取的信息直接或间接参与与佐力药业相竞争的业务或活动，并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害佐力药业的其他不正当竞争行为（该等竞争行为包括但不限于直接或间接从佐力药业招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员；在广告、宣传上将本公司生产或代理的产品与本佐力药业的产品进行恶意比较，贬损佐力药业的产品形象与企业形象等）。

（八）聘任、解聘会计师事务所情况

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所有限公司	天健会计师事务所有限公司

报告期内公司未改聘会计师事务所。经2010年3月26日召开的公司2009年度股东大会决议通过，继续聘请天健会计师事务所有限公司为公司2010年度财务审计机构，聘期至公司2010年度股东大会召开日止。

2010 年度公司向天健会计师事务所支付审计服务费 57 万元。

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

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

(十) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

(十一) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司第六届董事会 2009 年第十次临时会议决议公告	上海证券报 36 版, 中国证券报 C009 版	2010 年 1 月 4 日	www.sse.com.cn
关于公司子公司向关联方采购药品的关联交易公告	上海证券报 36 版, 中国证券报 C009 版	2010 年 1 月 4 日	www.sse.com.cn
公司六届董事会第六次会议决议公告	上海证券报 B24 版, 中国证券报 C08 版	2010 年 1 月 14 日	www.sse.com.cn
公司六届董事会第七次会议决议公告暨召开公司 2009 年度股东大会的通知	上海证券报 48 版, 中国证券报 C040 版	2010 年 2 月 27 日	www.sse.com.cn
公司六届监事会第六次会议决议公告	上海证券报 48 版, 中国证券报 C040 版	2010 年 2 月 27 日	www.sse.com.cn
2010 年日常关联交易公告	上海证券报 48 版, 中国证券报 C040 版	2010 年 2 月 27 日	www.sse.com.cn
公司 2009 年年度报告及摘要	上海证券报 47 版, 中国证券报 C039 版	2010 年 2 月 27 日	www.sse.com.cn
公司 2009 年度股东大会决议公告	上海证券报 192 版, 中国证券报 A15 版	2010 年 3 月 27 日	www.sse.com.cn
公司股东股权质押情况公告	上海证券报 25 版, 中国证券报 C013 版	2010 年 4 月 3 日	www.sse.com.cn
公司 2010 年第一季度业绩预增公告	上海证券报 B56 版, 中国证券报 D002 版	2010 年 4 月 8 日	www.sse.com.cn
公司第六届董事会 2010	上海证券报 B16 版,	2010 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn

年第一次临时会议决议公告暨召开公司 2010 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报 A15 版		
公司关于前次募集资金使用情况报告	上海证券报 B16 版, 中国证券报 A15 版	2010 年 4 月 13 日	www.sse.com.cn
公司 2010 年第一季度报告	上海证券报 B40 版, 中国证券报 D008 版	2010 年 4 月 15 日	www.sse.com.cn
公司召开 2010 年第一次临时股东大会提示性公告	上海证券报 B88 版, 中国证券报 A24 版	2010 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
公司 2010 年第一次临时股东大会决议公告	上海证券报 B112 版, 中国证券报 D033 版	2010 年 4 月 29 日	www.sse.com.cn
公司股东股权质押情况公告	上海证券报 B17 版, 中国证券报 B006 版	2010 年 5 月 7 日	www.sse.com.cn
公司 2009 年度分红派息实施公告	上海证券报 B16 版, 中国证券报 B014 版	2010 年 5 月 12 日	www.sse.com.cn
关于收到公司原厂区土地处置补偿款的公告	上海证券报 24 版, 中国证券报 A20 版	2010 年 6 月 19 日	www.sse.com.cn
公司 2010 年半年度业绩预增公告	上海证券报 24 版, 中国证券报 A20 版	2010 年 6 月 19 日	www.sse.com.cn
公司六届董事会第八次会议决议公告	上海证券报 B33 版, 中国证券报 B047 版	2010 年 7 月 30 日	www.sse.com.cn
公司六届监事会第七次会议决议公告	上海证券报 B33 版, 中国证券报 B047 版	2010 年 7 月 30 日	www.sse.com.cn
公司 2010 年新增日常关联交易公告	上海证券报 B33 版, 中国证券报 B047 版	2010 年 7 月 30 日	www.sse.com.cn
公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	上海证券报 B33 版, 中国证券报 B047 版	2010 年 7 月 30 日	www.sse.com.cn
公司 2010 年半年度报告及摘要	上海证券报 B33 版, 中国证券报 B047 版	2010 年 7 月 30 日	www.sse.com.cn
关于公司控股股东及一致行动人获得豁免要约收购义务批复的公告	上海证券报 B40 版, 中国证券报 B038 版	2010 年 8 月 11 日	www.sse.com.cn
公司第六届董事会 2010 年第三次临时会议决议公告	上海证券报 B16 版, 中国证券报 B182 版	2010 年 8 月 24 日	www.sse.com.cn
公司关于 2009 年度非公开发行?A?股股票申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告	上海证券报 13 版, 中国证券报 B003 版	2010 年 9 月 6 日	www.sse.com.cn
公司 2007 年非公开发行限售股份上市流通公告	上海证券报 B9 版, 中国证券报 B002 版	2010 年 9 月 8 日	www.sse.com.cn
公司关于设立香港康恩贝国际有限公司的公告	上海证券报 B25 版, 中国证券报 B010 版	2010 年 9 月 9 日	www.sse.com.cn

公司关于公司控股股东、实际控制人承诺事项的公告	上海证券报 B8 版, 中国证券报 B014 版	2010 年 9 月 15 日	www.sse.com.cn
公司六届董事会 2010 年第四次临时会议决议公告	上海证券报 B16 版, 中国证券报 A26 版	2010 年 9 月 17 日	www.sse.com.cn
关于公司非公开发行股票的申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告	上海证券报 40 版, 中国证券报 B010 版	2010 年 10 月 11 日	www.sse.com.cn
公司业绩预增公告	上海证券报 B17 版, 中国证券报 B002 版	2010 年 10 月 19 日	www.sse.com.cn
公司六届董事会 2010 年第五次临时会议决议公告	上海证券报 B88 版, 中国证券报 B039 版	2010 年 10 月 28 日	www.sse.com.cn
公司 2010 年第三季度报告	上海证券报 B88 版, 中国证券报 B039 版	2010 年 10 月 28 日	www.sse.com.cn
公司非公开发行股票发行结果及股份变动公告	上海证券报 B8 版, 中国证券报 A24 版	2010 年 11 月 3 日	www.sse.com.cn
公司关于签署三方监管协议的公告	上海证券报 B32 版, 中国证券报 B002 版	2010 年 11 月 5 日	www.sse.com.cn
公司六届董事会第九次会议决议公告	上海证券报 B25 版, 中国证券报 B015 版	2010 年 11 月 16 日	www.sse.com.cn
公司股票交易异常波动公告	上海证券报 B16 版, 中国证券报 A24 版	2010 年 11 月 17 日	www.sse.com.cn
关于大股东将所持有公司部分股权解除质押及质押的公告	上海证券报 B16 版, 中国证券报 B015 版	2010 年 11 月 30 日	www.sse.com.cn
公司完成注册资本工商变更登记公告	上海证券报 B16 版, 中国证券报 B015 版	2010 年 11 月 30 日	www.sse.com.cn
关于子公司单独定价产品降价的公告	上海证券报 B16 版, 中国证券报 B007 版	2010 年 12 月 2 日	www.sse.com.cn
关于股东完成公司股份转让过户手续的提示性公告	上海证券报 B9 版, 中国证券报 B002 版	2010 年 12 月 8 日	www.sse.com.cn
公司股东股权质押情况公告	上海证券报 B19 版, 中国证券报 B002 版	2010 年 12 月 10 日	www.sse.com.cn
关于参股公司申请在创业板首发上市通过发审委审核的提示性公告	上海证券报 B25 版, 中国证券报 B005 版	2010 年 12 月 14 日	www.sse.com.cn
公司六届董事会第十次会议决议公告	上海证券报 B40 版, 中国证券报 A39 版	2010 年 12 月 16 日	www.sse.com.cn
公司关于以募集资金置换预先投入募集资金项目自筹资金的公告	上海证券报 B40 版, 中国证券报 A39 版	2010 年 12 月 16 日	www.sse.com.cn
公司六届董事会 2010 年第六次临时会议决议公告	上海证券报 B25 版, 中国证券报 B002 版	2010 年 12 月 17 日	www.sse.com.cn

公司有限售条件的流通股 上市公告	上海证券报 B9 版,中 国证券报 B007 版	2010 年 12 月 22 日	www.sse.com.cn
关于实际控制人受让重庆 康恩贝股权的提示性公告	上海证券报 25 版,中 国证券报 B006 版	2010 年 12 月 25 日	www.sse.com.cn

十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经天健会计师事务所有限公司注册会计师钱仲先、姚本霞审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审 计 报 告

天健审〔2011〕1108 号

浙江康恩贝制药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江康恩贝制药股份有限公司(以下简称康恩贝公司)财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2010 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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康恩贝公司管理层的责任。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，康恩贝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康恩贝公司 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。

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师 钱仲先

中国·杭州

中国注册会计师 姚本霞

报告日期：2011 年 3 月 16 日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2010 年 12 月 31 日

编制单位:浙江康恩贝制药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		672,049,324.91	316,340,031.15
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		237,800,691.69	143,792,860.32
应收账款		231,592,558.81	220,676,655.66
预付款项		51,717,352.00	36,930,018.02
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		18,795,183.03	50,923,891.01
买入返售金融资产			
存货		242,758,860.03	208,785,016.38
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,070,776.75	70,776.75
流动资产合计		1,458,784,747.22	977,519,249.29
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		132,183,751.63	116,200,901.85
投资性房地产			
固定资产		589,461,926.67	599,160,249.73
在建工程		72,500,014.47	16,829,971.46
工程物资			20,000.00
固定资产清理		1,932,617.55	1,932,617.55
生产性生物资产		619,969.63	

油气资产			
无形资产		164,760,562.99	170,739,775.75
开发支出		1,905,355.51	1,885,536.33
商誉		28,228,878.03	28,192,860.13
长期待摊费用		248,102.66	593,213.64
递延所得税资产		12,832,293.22	15,110,286.94
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,004,673,472.36	950,665,413.38
资产总计		2,463,458,219.58	1,928,184,662.67
流动负债：			
短期借款		338,000,000.00	397,750,000.00
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			2,540,000.00
应付账款		141,667,496.17	128,799,221.97
预收款项		15,107,410.20	13,001,132.36
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		25,971,810.25	26,891,656.38
应交税费		45,653,803.59	27,375,059.56
应付利息			
应付股利		14,676,175.68	4,776,889.23
其他应付款		99,331,580.08	102,041,113.42
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		1,556,666.67	16,493,027.78
流动负债合计		681,964,942.64	719,668,100.70
非流动负债：			
长期借款		35,000,000.00	50,000,000.00
应付债券			

长期应付款		631,109.83	626,530.74
专项应付款		3,800,000.00	4,800,000.00
预计负债			
递延所得税负债		5,542,122.25	5,669,175.75
其他非流动负债		20,399,694.44	
非流动负债合计		65,372,926.52	61,095,706.49
负债合计		747,337,869.16	780,763,807.19
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		351,800,000.00	324,000,000.00
资本公积		702,901,443.82	325,963,530.33
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		97,523,334.95	85,395,450.62
一般风险准备			
未分配利润		386,742,463.05	261,943,164.38
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,538,967,241.82	997,302,145.33
少数股东权益		177,153,108.60	150,118,710.15
所有者权益合计		1,716,120,350.42	1,147,420,855.48
负债和所有者权益 总计		2,463,458,219.58	1,928,184,662.67

法定代表人：胡季强 主管会计工作负责人：陈岳忠 会计机构负责人：陈岳忠

母公司资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位:浙江康恩贝制药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		409,771,919.75	125,174,718.65
交易性金融资产			
应收票据		48,174,502.80	22,435,312.57
应收账款		67,989,639.88	62,745,177.20
预付款项		28,665,248.11	26,096,837.88
应收利息			
应收股利		44,084,800.00	33,400,000.00
其他应收款		25,593,088.82	57,159,879.12
存货		63,986,213.20	46,651,892.25
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		688,265,412.56	373,663,817.67
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		925,785,791.73	770,445,120.81
投资性房地产			
固定资产		177,524,528.43	193,186,127.81
在建工程		9,527,545.56	1,638,723.49
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		22,062,432.53	23,965,693.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,499,290.88	2,594,165.65
其他非流动资产			

非流动资产合计		1,137,399,589.13	991,829,831.04
资产总计		1,825,665,001.69	1,365,493,648.71
流动负债：			
短期借款		195,000,000.00	225,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		64,426,950.23	26,676,047.57
预收款项		708,851.60	397,715.93
应付职工薪酬		11,799,725.26	12,361,903.49
应交税费		16,316,144.67	4,359,585.10
应付利息			
应付股利		4,548,017.99	4,376,353.79
其他应付款		36,630,986.18	78,554,784.21
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		923,000.00	8,896,000.00
流动负债合计		330,353,675.93	360,622,390.09
非流动负债：			
长期借款			15,000,000.00
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		7,050,000.00	
非流动负债合计		7,050,000.00	15,000,000.00
负债合计		337,403,675.93	375,622,390.09
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		351,800,000.00	324,000,000.00
资本公积		758,616,745.58	381,541,603.78
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		70,602,711.49	58,474,827.16
一般风险准备			
未分配利润		307,241,868.69	225,854,827.68

所有者权益(或股东权益) 合计		1,488,261,325.76	989,871,258.62
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		1,825,665,001.69	1,365,493,648.71

法定代表人：胡季强 主管会计工作负责人：陈岳忠 会计机构负责人：陈岳忠

合并利润表

2010 年 1—12 月

编制单位:浙江康恩贝制药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,799,426,084.49	1,406,541,578.20
其中: 营业收入		1,799,426,084.49	1,406,541,578.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,635,146,398.30	1,317,948,861.60
其中: 营业成本		689,992,346.28	606,602,979.62
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		22,611,368.38	17,062,232.37
销售费用		732,149,553.87	541,433,879.02
管理费用		173,202,850.19	120,464,586.20
财务费用		19,999,748.80	22,570,104.28
资产减值损失		-2,809,469.22	9,815,080.11
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			98,266.78
投资收益(损失以“—”号填列)		16,225,066.97	15,893,540.09
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		17,093,663.37	12,359,430.02
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		180,504,753.16	104,584,523.47
加: 营业外收入		54,079,204.84	23,368,779.65
减: 营业外支出		5,637,210.60	5,833,920.05
其中: 非流动资产处置损失		469,329.42	1,444,876.60
四、利润总额(亏损总额以“—”号		228,946,747.40	122,119,383.07

填列)			
减：所得税费用		28,121,486.57	16,917,979.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		200,825,260.83	105,201,403.15
归属于母公司所有者的净利润		185,527,183.00	101,216,594.52
少数股东损益		15,298,077.83	3,984,808.63
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.56	0.31
（二）稀释每股收益		0.56	0.31
七、其他综合收益			23,204,962.52
八、综合收益总额		200,825,260.83	128,406,365.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		185,527,183.00	124,421,557.04
归属于少数股东的综合收益总额		15,298,077.83	3,984,808.63

法定代表人：胡季强 主管会计工作负责人：陈岳忠 会计机构负责人：陈岳忠

母公司利润表
2010 年 1—12 月

编制单位:浙江康恩贝制药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		391,335,145.17	325,558,303.73
减: 营业成本		161,488,924.54	131,419,409.39
营业税金及附加		5,419,998.24	4,549,926.37
销售费用		127,161,769.14	117,081,976.03
管理费用		36,651,113.06	32,309,636.62
财务费用		9,794,337.70	11,662,523.07
资产减值损失		-3,547,395.13	3,385,709.84
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			98,266.78
投资收益(损失以“—”号填列)		65,724,770.92	92,891,393.25
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		16,817,470.92	10,028,810.54
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		120,091,168.54	118,138,782.44
加: 营业外收入		31,428,084.56	4,725,985.73
减: 营业外支出		488,378.62	601,879.69
其中: 非流动资产处置损失		1,361.10	245,924.66
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		151,030,874.48	122,262,888.48
减: 所得税费用		8,915,949.14	984,045.18
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		142,114,925.34	121,278,843.30
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.43	0.37
(二) 稀释每股收益		0.43	0.37
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		142,114,925.34	121,278,843.30

法定代表人: 胡季强 主管会计工作负责人: 陈岳忠 会计机构负责人: 陈岳忠

合并现金流量表

2010 年 1—12 月

编制单位:浙江康恩贝制药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		1,649,710,287.65	1,348,971,080.73
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		13,748,899.72	13,328,678.04
收到其他与经营活动有关的现金		32,559,100.89	48,645,299.64
经营活动现金流入小计		1,696,018,288.26	1,410,945,058.41
购买商品、接受劳务支付的现金		506,593,034.08	450,746,573.84
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		194,131,913.06	149,217,670.76
支付的各项税费		230,280,442.23	173,153,633.08
支付其他与经营活 动有关的现金		639,083,692.75	484,433,281.27
经营活动现金流 出小计		1,570,089,082.12	1,257,551,158.95
经营活动产生 的现金流量净额		125,929,206.14	153,393,899.46
二、投资活动产生的现金流 量：			
收回投资收到的现 金		27,872,500.00	8,981,582.27
取得投资收益收到 的现金		1,618,860.00	3,948,131.98
处置固定资产、无形 资产和其他长期资产收 回的现金净额		65,336,770.04	542,705.02
处置子公司及其他 营业单位收到的现金净 额		1,317,458.56	14,814,516.75
收到其他与投资活 动有关的现金			
投资活动现金流 入小计		96,145,588.60	28,286,936.02
购建固定资产、无形 资产和其他长期资产支 付的现金		113,070,374.70	53,321,424.79

投资支付的现金		32,345,022.37	29,018,380.00
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			25,140,584.64
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		145,415,397.07	107,480,389.43
投资活动产生的现金流量净额		-49,269,808.47	-79,193,453.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		432,838,000.00	5,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		26,000,000.00	5,000,000.00
取得借款收到的现金		563,250,000.00	489,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		996,088,000.00	494,600,000.00
偿还债务支付的现金		638,000,000.00	540,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		74,944,283.31	73,347,605.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		4,367,823.81	9,070,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		2,962,858.20	
筹资活动现金流出小计		715,907,141.51	613,697,605.04
筹资活动产生		280,180,858.49	-119,097,605.04

的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-368,962.40	14,792.31
五、现金及现金等价物净增加额		356,471,293.76	-44,882,366.68
加：期初现金及现金等价物余额		315,578,031.15	360,460,397.83
六、期末现金及现金等价物余额		672,049,324.91	315,578,031.15

法定代表人：胡季强 主管会计工作负责人：陈岳忠 会计机构负责人：陈岳忠

母公司现金流量表
2010 年 1—12 月

编制单位：浙江康恩贝制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		365,551,560.02	332,024,451.40
收到的税费返还		1,020,681.90	
收到其他与经营活动有关的现金		23,794,766.99	75,576,915.36
经营活动现金流入小计		390,367,008.91	407,601,366.76
购买商品、接受劳务支付的现金		107,993,674.46	143,067,896.32
支付给职工以及为职工支付的现金		32,184,706.03	34,631,652.50
支付的各项税费		50,815,626.79	46,023,718.60
支付其他与经营活动有关的现金		111,216,045.16	81,422,051.01
经营活动现金流出小计		302,210,052.44	305,145,318.43
经营活动产生的现金流量净额		88,156,956.47	102,456,048.33
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		1,872,500.00	3,725,037.76
取得投资收益收到的现金		39,466,800.00	63,900,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		64,151,393.00	25,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			74,124,308.37
收到其他与投资活动有关的现金		2,000,000.00	
投资活动现金流入小计		107,490,693.00	141,774,346.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,573,446.53	20,322,570.60
投资支付的现金		196,705,927.56	209,761,673.00
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		4,000,000.00	
投资活动现金流出小计		211,279,374.09	230,084,243.60
投资活动产生的现金流量净额		-103,788,681.09	-88,309,897.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		406,838,000.00	
取得借款收到的现金		375,000,000.00	304,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		781,838,000.00	304,000,000.00
偿还债务支付的现金		420,000,000.00	314,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		59,314,820.38	52,066,166.48

支付其他与筹资活动有关的现金		1,962,858.20	
筹资活动现金流出小计		481,277,678.58	366,066,166.48
筹资活动产生的现金流量净额		300,560,321.42	-62,066,166.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-331,395.70	14,853.43
五、现金及现金等价物净增加额		284,597,201.10	-47,905,162.19
加：期初现金及现金等价物余额		125,174,718.65	173,079,880.84
六、期末现金及现金等价物余额		409,771,919.75	125,174,718.65

法定代表人：胡季强 主管会计工作负责人：陈岳忠 会计机构负责人：陈岳忠

合并所有者权益变动表 2010 年 1—12 月

编制单位:浙江康恩贝制药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	324,000,000.00	325,963,530.33			85,395,450.62		261,943,164.38		150,118,710.15	1,147,420,855.48
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	324,000,000.00	325,963,530.33			85,395,450.62		261,943,164.38		150,118,710.15	1,147,420,855.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	27,800,000.00	376,937,913.49			12,127,884.33		124,799,298.67		27,034,398.45	568,699,494.94
(一)净利润							185,527,183.00		15,298,077.83	200,825,260.83
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							185,527,183.00		15,298,077.83	200,825,260.83
(三)所有者投入和减少资本	27,800,000.00	376,937,913.49							25,860,666.68	430,598,580.17
1.所有者投入资本	27,800,000.00	377,075,141.80							26,481,005.33	431,356,147.13
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-137,228.31							-620,338.65	-757,566.96
(四)利润分配					12,127,884.33		-60,727,884.33		-14,124,346.06	-62,724,346.06
1.提取盈余公积					12,127,884.33		-12,127,884.33			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-48,600,000.00		-14,124,346.06	-62,724,346.06
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										
（七）其他										
四、本期期末余额	351,800,000.00	702,901,443.82			97,523,334.95		386,742,463.05		177,153,108.60	1,716,120,350.42

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	324,000,000.00	306,677,123.13			75,931,848.51		204,548,503.57		8,501,891.48	919,659,366.69
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	324,000,000.00	306,677,123.13			75,931,848.51		204,548,503.57		8,501,891.48	919,659,366.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		19,286,407.20			9,463,602.11		57,394,660.81		141,616,818.67	227,761,488.79
（一）净利润							101,216,594.52		3,984,808.63	105,201,403.15
（二）其他综合收益		18,683,294.12			452,166.84		4,069,501.56			23,204,962.52
上述（一）和（二）小计		18,683,294.12			452,166.84		105,286,096.08		3,984,808.63	128,406,365.67
（三）所有者投入和减少资本		603,113.08							137,632,010.04	138,235,123.12
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		603,113.08							137,632,010.04	138,235,123.12
（四）利润分配					9,011,435.27		-47,891,435.27			-38,880,000.00

1. 提取盈余公积					9,011,435.27		-9,011,435.27			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-38,880,000.00			-38,880,000.00
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										
（七）其他										
四、本期期末余额	324,000,000.00	325,963,530.33			85,395,450.62		261,943,164.38		150,118,710.15	1,147,420,855.48

法定代表人：胡季强 主管会计工作负责人：陈岳忠 会计机构负责人：陈岳忠

母公司所有者权益变动表

2010 年 1—12 月

编制单位:浙江康恩贝制药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额	324,000,000.00	381,541,603.78			58,474,827.16		225,854,827.68	989,871,258.62
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	324,000,000.00	381,541,603.78			58,474,827.16		225,854,827.68	989,871,258.62
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	27,800,000.00	377,075,141.80			12,127,884.33		81,387,041.01	498,390,067.14
(一)净利润							142,114,925.34	142,114,925.34
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							142,114,925.34	142,114,925.34
(三)所有者投入和减少资本	27,800,000.00	377,075,141.80						404,875,141.80
1.所有者投入资本	27,800,000.00	377,075,141.80						404,875,141.80
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					12,127,884.33		-60,727,884.33	-48,600,000.00
1.提取盈余公积					12,127,884.33		-12,127,884.33	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-48,600,000.00	-48,600,000.00
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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	351,800,000.00	758,616,745.58			70,602,711.49		307,241,868.69	1,488,261,325.76

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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	324,000,000.00	381,541,603.78			49,463,391.89		152,467,419.65	907,472,415.32
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	324,000,000.00	381,541,603.78			49,463,391.89		152,467,419.65	907,472,415.32
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					9,011,435.27		73,387,408.03	82,398,843.30
(一) 净利润							121,278,843.30	121,278,843.30
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							121,278,843.30	121,278,843.30
(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					9,011,435.27		-47,891,435.27	-38,880,000.00
1. 提取盈余					9,011,435.27		-9,011,435.27	

公积								
2.提取一般 风险准备								
3.对所有者 (或股东) 的分配							-38,880,000.00	-38,880,000.00
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								
(七)其他								
四、本期期 末余额	324,000,000.00	381,541,603.78			58,474,827.16		225,854,827.68	989,871,258.62

法定代表人：胡季强 主管会计工作负责人：陈岳忠 会计机构负责人：陈岳忠

浙江康恩贝制药股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江康恩贝制药股份有限公司(以下简称公司或本公司)的前身为兰溪云山制药厂,成立于 1969 年,1990 年更名为浙江康恩贝制药公司。1992 年 6 月 5 日,经浙江省股份制试点工作协调小组浙股(1992)5 号文批准,将原浙江康恩贝制药公司改组为浙江康恩贝股份有限公司,并于 1993 年 1 月 9 日在浙江省工商行政管理局取得注册号为 14738561-1 的《企业法人营业执照》。1999 年 10 月 27 日,公司更名为浙江康恩贝制药股份有限公司,并换领了注册号为 3300001000769 的《企业法人营业执照》。公司股票已于 2004 年 4 月 12 日在上海证券交易所挂牌交易。2008 年 6 月公司换领了注册号为 330000000010348 的《企业法人营业执照》。截至 2010 年 12 月 31 日,注册资本 351,800,000.00 元,股份总数 351,800,000 股(每股面值 1 元),其中:有限售条件的流通 A 股 93,741,601 股,无限售条件的流通 A 股 258,058,399 股。

本公司属制药行业。经营范围为:化学原料药、化学药剂、中成药,非酒精饮料,营养食品,蜂产品,卫生材料及敷料的制造、销售;五金机械,通讯设备(不含无线通讯设备),仪器仪表,电脑软件,建筑材料,化工产品(不含危险品),纺织品,日用百货,家用电器,文化用品,健身器械,汽车配件的销售,技术咨询服务;经营进出口业务(范围详见省外经贸厅批文)。主导产品:“前列康”牌普乐安片、“天保宁”牌银杏叶片、“康恩贝”牌肠炎宁、“珍视明”、“金奥康”、“阿乐欣”、“元邦”、“夏天无”等。

为便于表述,将本公司子公司及其他关联方公司简称如下:

公司全称	简称
浙江康恩贝医药销售有限公司	康恩贝销售公司
上海康恩贝医药有限公司	上海康恩贝公司
杭州康恩贝制药有限公司	杭州康恩贝公司
浙江康恩贝药品研究开发有限公司	研发公司
浙江康恩贝集团医疗保健品有限公司	康恩贝保健品公司

云南西双版纳康恩贝铁皮石斛有限公司	西双版纳康恩贝公司
浙江康恩贝三江医药有限公司	三江医药公司
兰溪康恩贝大药房连锁有限公司	康恩贝大药房
浙江金华康恩贝生物制药有限公司	金华康恩贝公司
金华金康医药化工有限公司	金康医化公司
玉山县金康医药科技有限公司	玉山金康公司
浙江天保药材发展有限公司	天保发展公司
东台金色植物有限公司	东台植物公司
江西天施康中药股份有限公司	江西天施康公司
江西珍视明药业有限公司	珍视明药业公司
江西珍视明光学有限公司	珍视明光学公司
江西天施康医药贸易有限公司	天施康医贸公司
抚州贝尔医药包装有限公司	贝尔包装公司
江西天施康弋阳制药有限公司	弋阳制药公司
江西天施康天翔医药有限公司	天翔医药公司
东阳市康恩贝印刷包装有限公司	东阳包装公司
浙江佐力药业股份有限公司	佐力药业公司
浙江康恩贝集团养颜堂制药有限公司	养颜堂公司
兰溪市兰信小额贷款有限责任公司	兰信贷款公司
浙江现代中药与天然药物研究院有限公司	天然药物研究公司
杭州法默凯医药科技有限公司	法默凯医药公司
鹰潭医药有限责任公司	鹰潭医药公司
康恩贝集团有限公司	康恩贝集团公司
浙江博康医药投资有限公司	博康公司
云南希陶绿色药业股份有限公司	云南希陶公司
云南希尔康制药有限公司	云南希尔康公司
浙江丰登化工股份有限公司	丰登化工公司

昆明康恩贝医药有限公司	昆明康恩贝公司
浙江英诺珐医药有限公司	英诺珐公司
浙江康恩贝中药有限公司	康恩贝中药公司
浙江康恩贝健康产品有限公司	健康产品公司
浙江旺旺野生植物开发有限公司	旺旺野生植物公司
浙江济公缘药业有限公司	济公缘公司
重庆康恩贝创业投资有限公司	重庆康恩贝公司
香港康恩贝国际有限公司	香港康恩贝公司

二、公司主要会计政策和会计估计

(一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币

采用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. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司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。公司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. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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) 外币业务折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（十）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 500 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	

账龄分析法组合	账龄分析法	
(2) 账龄分析法		
账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	3%	3%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	20%	20%
3-5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项		
单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。	
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。	

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

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, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 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; 需要经过加工的存货, 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、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 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, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间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形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位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的，认定为共同控制；对被投资单位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的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20-40	3-5	4.85-2.38
机器设备	8-14	3-5	12.13-6.79
运输工具	5-12	3-5	19.40-7.92
电子及其他设备	5-12	3-5	19.40-7.92

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，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过

3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(十六) 生产性生物资产

1. 生物资产是指有生命的植物。

2. 生物资产按照成本计量。

3. 资产负债表日，以成本模式进行后续计量的生物资产，当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，消耗性生物资产按本财务报表附注二之存货所述方法计提跌价准备，生产性生物资产按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50 年
专有技术	10 年
软件	10 年
商标权	5 年
其他	5 年

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。
2. 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，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司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，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

三、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	一般产品按 17% 的税率，中药材按 13% 的税率，计生用品按 0% 计缴。
营业税	应纳税营业额	服务业按 5%，研发公司的“四技”收入免征营业税
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	康恩贝保健品公司、东阳包装公司、金康医化公司、东台植物公司、天施康医贸公司、弋阳制药公司、天翔医药公司、贝尔包装公司按 5% 计缴；其他公司按 7% 计缴

教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	上海康恩贝公司、天施康医药公司不缴纳地方教育费附加，东台植物公司按 1% 缴纳，其他公司按 2% 计缴
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

(二) 税收优惠及批文

1. 企业所得税

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合发布的《关于认定恒生电子股份有限公司等 309 家企业为 2008 年第二批高新技术企业的通知》（浙科发高[2008]314 号），本公司被认定为 2008 年第二批高新技术企业，认定有效期三年，2010 年度为认定有效期第 3 年，按 15% 的税率征收企业所得税。

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合发布的《关于认定杭州科澜信息技术有限公司等 349 家企业为 2008 年第三批高新技术企业的通知》（浙科发高[2008]336 号），本公司子公司杭州康恩贝公司、金华康恩贝公司被认定为 2008 年第三批高新技术企业，认定有效期为 3 年，2010 年度为认定有效期第 3 年，即杭州康恩贝公司、金华康恩贝公司按 15% 的税率征收企业所得税。

根据 2009 年 1 月 16 日江西省科学技术厅、江西省国家税务局、江西省财政厅、江西省地方税务局联合发布的《关于认定珍视明药业公司等 61 家企业为高新技术企业的通知》（赣科发[2009]1 号），本公司子公司江西天施康公司、江西天施康公司的子公司珍视明药业公司被认定为 2008 年第一批高新技术企业，认定有效期 3 年，2010 年为认定有效期第 3 年，即江西天施康公司、珍视明药业公司按 15% 的税率征收企业所得税。

康恩贝保健品公司系浙江省民政厅确认的社会福利企业。根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税[2007]92 号）的规定，康恩贝保健品公司可享受：支付给残疾人的实际工资可在企业所得税前据实扣除，并可按支付给残疾人实际工资的 100% 加计扣除。

2. 增值税

康恩贝保健品公司系浙江省民政厅确认的社会福利企业。根据财政部、国家税务总局《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》（财税[2006]111 号）、财政部、国家税务总局《关于进一步做好调整现行福利企业税收优惠政策试点工作的通知》（财税[2006]135 号）和财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税[2007]92 号）的规定，康恩贝保健品公司销售产品的已交增值税，经税务主管部门审核后，2006 年 10 月以后可享受即征即

退的优惠政策。具体限额由县级以上税务机关根据单位所在区、县（含县级市、旗）适用的经省（含自治区、直辖市、计划单列市）级人民政府批准的最低工资标准的 6 倍确定，但最高不得超过每人每年 3.5 万元。康恩贝保健品公司暂按 3.5 万元每人每月的标准享受上述税收优惠。对按照该规定取得的增值税退税收入，免征企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
天保发展公司	全资子公司	浙江兰溪	制造业	6,000 万元	中药材、银杏的研究、种植及技术咨询，农产品的种植、销售，银杏叶的收购、粗加工及销售。（凡涉及前置审批或专项许可证的凭相关有效证件经营）	79859044-0
康恩贝大药房	控股子公司	浙江兰溪	商业	50 万元	处方药与非处方药（中药材、中药饮片、中成药、化学制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品、二类精神药品）零售（有效期至 2014 年 12 月 8 日）；保健食品零售（有效期至 2012 年 5 月 28 日）。第一类及不需前置审批的部分第二类医疗器械经营；计生用品、护肤美容品购销。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）	74704097-5
玉山金康公司	全资子公司	江西玉山	制造业	200 万元	化工、医药原料中间体的开发、生产、销售。	66979809-3
东台植物公司	控股子公司	江苏盐城	制造业	60 万元	银杏叶收购、加工（不得进行深加工）、销售。	79859044-0
东阳包装公司	控股子公司	浙江东阳	制造业	2,500 万元	包装装潢、其他印刷品印刷；包装材料的设计、生产与销售。	69239553-2

（续上表）

子公司名称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
天保发展公司	80,000,000.00		100.00	100.00	是
康恩贝大药房	450,000.00		72.00	90.00	是
玉山金康公司	2,000,000.00		97.69	100.00	是
东台植物公司	450,000.00		75.00	75.00	是

东阳包装公司	13,250,000.00		53.00	53.00	是
--------	---------------	--	-------	-------	---

(续上表)

子公司 全称	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中冲减子公司 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
天保发展公司			
康恩贝大药房[注 1]	137,497.68		
玉山金康公司[注 2]			
东台植物公司[注 3]	166,331.84		
东阳包装公司	11,976,706.46		

[注 1]: 本公司通过三江医药公司间接持有康恩贝大药房 90%的股权。

[注 2]: 本公司通过金康公司间接持有玉山金康公司 100%的股权。

[注 3]: 本公司通过天保发展公司间接持有东台植物公司 75%的股权。

2. 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司 类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构 代码
康恩贝保健品公司	全资 子公司	浙江兰溪	制造业	3,500 万元	天然植物的种植、植物提取；植物提取物、口服液的制造及销售（涉及专项审批的凭许可证开展经营）。	14740654-X
金华康恩贝公司	控股 子公司	浙江金华	制造业	6,500 万元	片剂、胶囊剂、粉针剂、原料药生产及出口、本企业生产、科研所需的原辅材料和相关器械以及技术的进出口业务、医药化工中间体制造、销售、医药实业投资、生物技术开发服务；凡涉及许可证和专项审批的凭证经营。	14728978-5
康恩贝销售公司	全资 子公司	浙江杭州	商业	7,000 万元	中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品销售；定型包装食品，保健食品批发及零售。一般经营项目：技术咨询服务。	14292632-7
杭州康恩贝公司	全资 子公司	浙江杭州	制造业	18,000 万元	制造：片剂、胶囊剂、颗粒剂；货物进出口（法律、行政法规禁止的项目除外、法律、行政法规限制经营的项目取得许可证后方可经营）；其他无需报经审批的一切合法项目。	71615991-4
研发公司	全资 子公司	浙江杭州	药品研发	1,500 万元	医药技术、营养食品及饮料的技术开发、咨询、成果转让。	14292608-7

(续上表)

子公司名称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
康恩贝保健品公司[注 1]	67,022,945.53		100.00	100.00	是
金华康恩贝公司	206,978,376.94		97.69	97.69	是
康恩贝销售公司	106,894,313.44		100.00	100.00	是
杭州康恩贝公司	269,223,300.00		100.00	100.00	是
研发公司[注 2]	7,101,362.84		100.00	100.00	是

(续上表)

子公司全称	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中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
康恩贝保健品公司[注 1]			
金华康恩贝公司	5,848,951.61		
康恩贝销售公司			
杭州康恩贝公司			
研发公司[注 2]			

[注 1]: 本公司通过杭州康恩贝公司持有康恩贝保健品公司 100%的股权。

[注 2]: 本公司通过杭州康恩贝公司持有研发公司 100%的股权。

3. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
上海康恩贝公司	控股子公司	上海市	商业	1,000 万元	中成药(含参茸银耳)、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品批发, 医疗器械销售, 生物制药、生物制品专业领域内的八技服务。	75479576-X
三江医药公司	控股子公司	浙江兰溪	商业	680 万元	化学原料药、化学药制剂、中药材、中成药、生化药品、抗生素、营养滋补品、畜用药、医疗器械购销。	14738559-0
江西天施康公司	控股子公司	江西鹰潭	制造业	10,000 万元	医药片剂(含头孢菌素类)、胶囊剂(含头孢菌素)、颗粒剂、糖浆剂、口服液、小容量注射剂、滴丸剂、茶剂、合剂、口服溶液剂(以上项目国家有规定的除外)。	74605548-9
珍视明药业公司	控股子公司	江西抚州	制造业	8,000 万元	滴眼剂、滴鼻剂、滴耳剂, 喷雾剂, 凝胶剂、洗眼剂的生产、开发、销售。	78974317-9

天施康医贸公司	控股子公司	江西鹰潭	商业	500 万元	中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素原料药、抗生素制剂、生化药品的销售。	67796293-0
弋阳制药公司	控股子公司	江西弋阳	制造业	4,500 万元	医药片剂、胶囊剂生产销售。	67795053-4
天翔医药公司	控股子公司	江西弋阳	商业	500 万元	中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素原料药、抗生素制剂、生化药品的销售。	67799908-X
贝尔包装公司	控股子公司	江西抚州	制造业	1,000 万港币	药品内外包装生产和销售。	74852803-2
珍视明光学公司	控股子公司	江西抚州	制造业	300 万元	光学眼镜、镜片、镜架及配套系列产品。	68597402-6

(续上表)

子公司名称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
上海康恩贝公司	8,983,600.00		80.00	80.00	是
三江医药公司	13,446,640.52		80.00	80.00	是
江西天施康公司	131,644,750.56		50.88	50.88	是
珍视明药业公司	65,054,000.00		41.34	81.25	是
天施康医贸公司	5,000,000.00		50.88	100.00	是
弋阳制药公司	45,708,000.00		50.88	100.00	是
天翔医药公司	5,000,000.00		50.88	100.00	是
贝尔包装公司	11,561,300.00		30.528	60.00	是
珍视明光学公司	3,000,000.00		41.34	100.00	是

(续上表)

子公司全称	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中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
上海康恩贝公司	2,189,218.64		
三江医药公司[注 1]	3,441,755.57		
江西天施康公司	127,911,954.39		
珍视明药业公司[注 2]	19,227,404.05		
天施康医贸公司[注 3]			

弋阳制药公司[注 4]			
天翔医药公司[注 5]			
贝尔包装公司[注 6]	6,253,288.36		
珍视明光学公司[注 7]			

[注 1]: 本公司通过杭州康恩贝公司持有三江医药公司 80%的股权。

[注 2]: 本公司通过江西天施康公司持有珍视明药业公司 81.25%的股权。

[注 3]: 本公司通过江西天施康公司持有天施康医贸公司 100%的股权。

[注 4]: 本公司通过江西天施康公司持有弋阳制药公司 100%的股权。

[注 5]: 本公司通过弋阳制药公司持有天翔医药公司 100%的股权。

[注 6]: 本公司通过江西天施康公司持有贝尔包装公司 60%的股权。

[注 7]: 本公司通过珍视明药业公司持有珍视明光学公司 100%的股权。

(二) 合并范围发生变更的说明

1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

(1) 因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

根据江西天施康公司的子公司珍视明药业公司与自然人闻焱于 2009 年 12 月 21 日签订的《股权转让合同》，并经江西天施康公司股东会决议通过，珍视明药业公司以 240 万元受让闻焱持有的珍视明光学公司 80%股权[注 1]。珍视明药业公司于 2009 年 12 月 30 日支付股权转让款 240 万元。2010 年 5 月 6 日，珍视明光学公司完成股权变更的工商登记手续及董事会成员的改选(珍视明药业公司委派的董事占多数席位)，珍视明药业公司于 2010 年 5 月 6 日起拥有该公司的实质控制权，故将 2010 年 4 月 30 日确定为购买日，自 2010 年 5 月起将其纳入合并财务报表范围。

[注 1]: 根据珍视明药业公司与自然人董美玲于 2010 年 6 月 28 日签订的《股权转让合同》，董美玲将其持有的珍视明光学公司 20%的股权以 60 万元转让给珍视明药业公司。珍视明光学公司于 2010 年 7 月 8 日完成工商变更手续。自此，珍视明药业公司持有珍视明光学公司 100%的股权。

2. 报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

(1) 出售股权而减少子公司的情况说明

根据本公司与自然人刘家彬于 2010 年 6 月 12 日签订的《股份转让合同》，刘家彬以 250 万元受让本公司所持有的西双版纳康恩贝公司 80%股权，在 2010 年 6 月 15 日前支付首期股份转让款 130 万元，余款在合同生效后两年内付清。本公司已于 2010 年 6 月 15 日收到首期股权转让款 130 万元，并办理了相应的财产权交接手续，故自 2010 年 7 月起不再将其纳入合并财务报表范围。

(2) 因其他原因减少子公司的情况说明

金华康恩贝公司的原子公司金康医化公司经该公司股东会决议解散,并于 2010 年 4 月 30 日经武义县工商行政管理局核准注销,自 2010 年 4 月 30 日起,不再将其纳入合并财务报表范围。

(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. 本期新纳入合并范围的子公司

名 称	期末净资产	本期净利润
珍视明光学公司	2,758,278.98	-196,698.65

2. 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名 称	处置日净资产	期初至处置日净利润
西双版纳康恩贝公司	4,990,870.59	
金康医化公司	3,048,695.63	121,082.10

(四) 本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
珍视明药业公司	36,017.90	合并成本的公允价值大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金:						
人民币			614,992.60			3,409,547.75
小 计			614,992.60			3,409,547.75
银行存款:						
人民币			660,057,276.47			306,077,034.10
美元	1,261,097.66	6.6227	8,351,871.47	530,521.31	6.8282	3,622,505.61
欧元	200,543.60	8.8065	1,766,087.21	70,489.13	9.7971	690,589.06
港币	300.03	0.8509	255.30			

小 计			670,175,490.45			310,390,128.77
其他货币资金：						
人民币			1,258,841.86			2,540,354.63
小 计			1,258,841.86			2,540,354.63
合 计			672,049,324.91			316,340,031.15

2. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	237,564,197.54		237,564,197.54	142,197,838.79		142,197,838.79
商业承兑汇票	236,494.15		236,494.15	1,595,021.53		1,595,021.53
合 计	237,800,691.69		237,800,691.69	143,792,860.32		143,792,860.32

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额
山东方明药业股份有限公司	2010-10-12	2011-04-12	1,500,000.00
山东鲁抗辰欣药业有限公司	2010-10-25	2011-04-25	1,186,600.00
长城汽车股份有限公司	2010-08-25	2011-02-24	1,000,000.00
宜昌人福药业有限责任公司	2010-08-28	2011-02-28	1,000,000.00
山东鲁抗辰欣药业有限公司	2010-12-09	2011-06-07	1,000,000.00
小 计			5,686,600.00

(3) 已贴现或质押的商业承兑汇票的说明

截至 2010 年 12 月 31 日，无未到期已贴现、未到期已质押的商业承兑汇票。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大 并单项计提坏 账准备								
按组合计提坏账 准备								
账龄分析法组合	242,924,488.78	100.00	11,331,929.97	4.66	232,199,164.20	100.00	11,522,508.54	4.96
小 计	242,924,488.78	100.00	11,331,929.97	4.66	232,199,164.20	100.00	11,522,508.54	4.96
单项金额虽不 重大但单项计 提坏账准备								
合 计	242,924,488.78	100.00	11,331,929.97	4.66	232,199,164.20	100.00	11,522,508.54	4.96

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	232,959,830.51	95.90	6,988,794.92	220,812,502.46	95.10	6,624,374.80
1-2 年	4,248,640.66	1.75	424,864.07	5,069,456.41	2.18	506,945.64
2-3 年	1,775,538.47	0.73	355,107.69	1,489,560.41	0.64	297,912.08
3-5 年	754,631.70	0.31	377,315.85	1,468,737.81	0.63	734,368.91
5 年以上	3,185,847.44	1.31	3,185,847.44	3,358,907.11	1.45	3,358,907.11
小 计	242,924,488.78	100.00	11,331,929.97	232,199,164.20	100.00	11,522,508.54

(2) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联 交易产生
漆勇志	货款	352,140.74	无法收回	否
谢重兴	货款	113,424.06	无法收回	否
其他单位	货款	199,601.74	无法收回	否
合 计		665,166.54		

(3) 期末无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
英诺珐公司	关联方	39,825,917.13	1 年以内	16.39
上海医药分销控股有限公司	非关联方	6,937,730.20	1 年以内	2.86
安徽华源医药股份有限公司	非关联方	6,426,364.00	1 年以内	2.65
意大利 ACS-DOBFARS. P. A	非关联方	5,129,509.63	1 年以内	2.11
武汉康胜医药有限公司	非关联方	4,445,650.00	1 年以内	1.83
小 计		62,765,170.96		25.84

(5) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
康恩贝中药公司	同一控股股东	708,706.73	0.29
健康产品公司	同一控股股东	17,500.00	0.01
昆明康恩贝公司	同一控股股东	52,340.00	0.02
小 计		778,546.73	0.32

(6) 其他说明

期末应收账款中已有余额为 11,133,638.05 元的应收账款用于保理融资,另本公司以应收全资子公司康恩贝销售公司 52,819,811.46 元用于保理融资,在合并财务报表时已合并抵销。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	29,597,592.97	56.32		29,597,592.97	15,647,554.99	41.21		15,647,554.99
1-2 年	1,838,324.34	3.50		1,838,324.34	21,112,893.03	55.61		21,112,893.03
2-3 年	20,555,426.15	39.12	393,561.46	20,161,864.69	451,689.00	1.19	366,009.00	85,680.00
3 年以上	557,078.00	1.06	437,508.00	119,570.00	754,155.10	1.99	670,265.10	83,890.00
合 计	52,548,421.46	100.00	831,069.46	51,717,352.00	37,966,292.12	100.00	1,036,274.10	36,930,018.02

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
兰溪市统一征地事务处	非关联方	10,000,000.00	2-3 年	土地出让手续暂未办理
兰溪市财政局	非关联方	10,000,000.00	2-3 年	土地出让手续暂未办理
中天建设集团有限公司	非关联方	9,498,207.86	1 年以内	预付工程款
合肥亿帆药业营销有限公司	非关联方	1,400,000.00	1 年以内	预付货款
广州康本医药有限公司	非关联方	1,028,364.12	1 年以内	预付货款
小 计		31,926,571.98		

(3) 期末无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 账龄 1 年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
兰溪市财政局	10,000,000.00	土地出让手续暂未办理
兰溪市统一征地事务处	10,000,000.00	土地出让手续暂未办理
小 计	20,000,000.00	

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	25,657,294.42	100.00	6,862,111.39	26.75	62,389,839.10	100.00	11,465,948.09	18.38
小 计	25,657,294.42	100.00	6,862,111.39	26.75	62,389,839.10	100.00	11,465,948.09	18.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	25,657,294.42	100.00	6,862,111.39	26.75	62,389,839.10	100.00	11,465,948.09	18.38

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	14,897,198.84	58.06	446,915.97	13,371,960.74	21.43	405,853.60
1-2 年	2,339,935.45	9.12	233,993.54	40,381,087.43	64.72	4,038,108.74
2-3 年	1,531,582.33	5.97	306,316.46	928,281.06	1.49	185,656.21
3-5 年	2,027,384.79	7.90	1,013,692.41	1,744,360.67	2.80	872,180.34
5 年以上	4,861,193.01	18.95	4,861,193.01	5,964,149.20	9.56	5,964,149.20
小计	25,657,294.42	100.00	6,862,111.39	62,389,839.10	100.00	11,465,948.09

(2) 本期实际核销其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
刘兴江	业务开发款	113,980.77	无法收回	否
何学金	罚息	112,947.30	无法收回	否
其他单位	往来款	1,177,819.08	无法收回	否
合计		1,404,747.15		

(3) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
上海丽天药业有限公司	非关联方	5,800,000.00	1 年以内	22.61	拆借款
金华福民建设有限公司	非关联方	2,600,000.00	5 年以上	10.13	担保代垫款
兰溪市国税局	非关联方	1,988,897.26	1 年以内	7.75	残疾人减免税金补贴收入
刘家彬	非关联方	986,459.96	1 年以内	3.84	股权转让款
余江冠锦三期大学生公寓	非关联方	600,000.00	2-3 年	2.34	保证金
小计		11,975,357.22		46.67	

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	92,705,854.74		92,705,854.74	81,305,023.72		81,305,023.72
在产品	31,915,780.11	24,724.82	31,891,055.29	27,588,278.68	24,724.82	27,563,553.86
库存商品	112,107,242.28	119,762.60	111,987,479.68	92,208,798.81	589,231.80	91,619,567.01
发出商品	434,369.02		434,369.02	265,091.85		265,091.85
委托加工物资	101,362.19		101,362.19	2,067,895.63		2,067,895.63
包装物	5,592,697.08		5,592,697.08	5,911,669.04		5,911,669.04
低值易耗品	46,042.03		46,042.03	52,215.27		52,215.27
合 计	242,903,347.45	144,487.42	242,758,860.03	209,398,973.00	613,956.62	208,785,016.38

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
在产品	24,724.82				24,724.82
库存商品	589,231.80		239,763.00	229,706.20	119,762.60
小 计	613,956.62		239,763.00	229,706.20	144,487.42

2) 本期计提、转回存货跌价准备的依据、原因及本期转回金额占该项存货期末余额的比例说明

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
库存商品		本期产品价值回升	0.21
小 计			0.21

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
保险费	70,776.75	70,776.75
银行理财产品[注]	4,000,000.00	
合 计	4,070,776.75	70,776.75

[注] 银行理财产品系公司子公司珍视明药业公司购买的中国工商银行股份有限公司对公客户无固定期限超短期人民币理财产品。

8. 对合营企业和联营企业投资

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业							
佐力药业公司	26	26	348,644,152.07	141,472,417.72	207,171,734.35	262,655,252.55	41,476,730.45
养颜堂公司	20	20	44,132,472.47	26,121,817.17	18,010,655.30		154,429.78
兰信贷款公司	30	30	210,658,938.33	62,692,594.34	147,966,343.99	33,415,976.28	20,008,783.45
天然药物研究公司	39.076	40	42,883,455.51	1,805,349.81	41,078,105.70	2,611,000.00	972,074.16
法默凯医药公司	39.076	40	3,417,391.90	2,379.82	3,415,012.08		-281,593.02

9. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
佐力药业公司	权益法	33,997,825.01	49,142,066.60	10,783,949.92	59,926,016.52
养颜堂公司	权益法	3,040,892.75	3,571,245.11	30,885.96	3,602,131.07
兰信贷款公司	权益法	12,000,000.00	40,542,468.16	4,635,835.04	45,178,303.20
天然药物研究公司	权益法	16,000,000.00	15,972,809.50	388,829.66	16,361,639.16
法默凯医药公司	权益法	1,600,000.00	323,298.89	1,087,362.79	1,410,661.68
鹰潭医药公司	权益法	1,000,000.00	584,013.59	-584,013.59	
兰溪市财务开发公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00
云南希陶公司	成本法	600,000.00	600,000.00		600,000.00
浙江大通集团股份有限公司	成本法	60,000.00	60,000.00		60,000.00
浙江萧山宾馆股份有限公司	成本法	105,000.00	105,000.00		105,000.00
浙江一新制药股份有限公司	成本法	955,053.60	955,053.60		955,053.60
成都丽凯手性技术有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
博士后联谊基金	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00

北京中联磺胺有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00
合 计		74,858,771.36	117,355,955.45	16,342,849.78	133,698,805.23

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
佐力药业公司	26.00	26.00				
养颜堂公司	20.00	20.00				
兰信贷款公司	30.00	30.00				1,366,800.00
天然药物研究公司	39.076	40.00				
法默凯医药公司	39.076	40.00				
鹰潭医药公司	16.90	33.22				
兰溪市财务开发公司	1.96	1.96			300,000.00	
云南希陶公司	1.67	1.67				
浙江大通集团股份有限公司	0.06	0.06			60,000.00	
浙江萧山宾馆股份有限公司	0.10	0.10				
浙江一新制药股份有限公司	2.20	2.20		955,053.60		
成都丽凯手性技术有限公司	14.52	14.52				
博士后联谊基金	3.33	3.33		100,000.00		
北京中联磺胺有限公司	不详	不详		100,000.00		
合 计				1,155,053.60	360,000.00	1,366,800.00

(2) 长期股权投资减值准备

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数
浙江一新制药股份有限公司	955,053.60			955,053.60
博士后联谊基金	100,000.00			100,000.00
北京中联磺胺有限公司	100,000.00			100,000.00
兰溪市财务开发公司		300,000.00		300,000.00
浙江大通集团股份有限公司		60,000.00		60,000.00
合 计	1,155,053.60	360,000.00		1,515,053.60

10. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	850,700,536.91	47,950,085.99		7,038,212.53	891,612,410.37
房屋及建筑物	422,585,602.43	15,127,343.97		591,240.17	437,121,706.23
机器设备	385,823,497.89	26,158,837.20		3,936,012.08	408,046,323.01
运输设备	18,640,914.24	4,278,118.40		1,258,114.47	21,660,918.17
电子及其他设备	23,650,522.35	2,385,786.42		1,252,845.81	24,783,462.96
	—	本期转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	251,355,291.28		56,039,165.16	5,428,968.64	301,965,487.80
房屋及建筑物	70,427,462.80		14,721,313.19	492,263.20	84,656,512.79
机器设备	157,511,885.57		36,274,805.63	2,994,417.86	190,792,273.34
运输设备	9,152,694.97		2,277,648.05	934,385.63	10,495,957.39
电子及其他设备	14,263,247.94		2,765,398.29	1,007,901.95	16,020,744.28
3) 账面净值小计	599,345,245.63	—		—	589,646,922.57
房屋及建筑物	352,158,139.63	—		—	352,465,193.44
机器设备	228,311,612.32	—		—	217,254,049.67
运输设备	9,488,219.27	—		—	11,164,960.78
电子及其他设备	9,387,274.41	—		—	8,762,718.68
4) 减值准备小计	184,995.90	—		—	184,995.90
房屋及建筑物		—		—	
机器设备	184,995.90	—		—	184,995.90
运输设备		—		—	
电子及其他设备		—		—	
5) 账面价值合计	599,160,249.73	—		—	589,461,926.67
房屋及建筑物	352,158,139.63	—		—	352,465,193.44
机器设备	228,126,616.42	—		—	217,069,053.77
运输设备	9,488,219.27	—		—	11,164,960.78

电子及其他设备	9,387,274.41	—	—	8,762,718.68
---------	--------------	---	---	--------------

本期折旧额为 56,039,165.16 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
东阳包装公司主体厂房	正在办理过程中	2011 年 5 月

(3) 其他说明

期末，已有账面价值 138,713,291.42 元的固定资产用于本公司的银行借款担保。

11. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
阿洛西林扩产项目	30,944,254.24		30,944,254.24	1,320,340.00		1,320,340.00
丁卡主环改造工程				241,590.10		241,590.10
大霉素结晶间改造工程				438,746.08		438,746.08
奥美拉唑生产线	4,753,647.93		4,753,647.93	553,758.00		553,758.00
硫酸阿米卡星节能改造项目	369,500.00		369,500.00	344,300.00		344,300.00
丁卡溶媒回收	1,903,469.36		1,903,469.36	15,781.20		15,781.20
新药研发部中试	1,001,333.50		1,001,333.50			
污水设施	1,821,077.27		1,821,077.27	289,099.71		289,099.71
中试平台	1,738,160.34		1,738,160.34	727,459.61		727,459.61
固体制剂车间	3,030,856.25		3,030,856.25	876,263.88		876,263.88
中试平台欧盟 GMP 认证项目	1,408,963.72		1,408,963.72			
前处理及仓库改造	482,174.00		482,174.00			
污水处理中心	908,592.70		908,592.70			
药材仓库（综合楼）	701,818.23		701,818.23			
基本药物产品扩产项目	35,000.00		35,000.00	35,000.00		35,000.00
天翔医药仓库工程				1,643,208.13		1,643,208.13
保健食品系列中药现代化示范工程项目	14,872,396.60		14,872,396.60	1,464,683.25		1,464,683.25
保健品公司大棚				1,005,531.00		1,005,531.00
东阳包装公司主体厂房及食堂工程				3,383,365.13		3,383,365.13
生物科技产业发展基地二期工程	5,188,356.72		5,188,356.72	69,836.94		69,836.94

其他零星工程	3,340,413.61		3,340,413.61	4,421,008.43		4,421,008.43
合 计	72,500,014.47		72,500,014.47	16,829,971.46		16,829,971.46

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他 减少	工程投入占 预算 比例(%)
阿洛西林扩产项目	59,000,000.00	1,320,340.00	29,623,914.24			52.45
丁卡主环改造工程	5,000,000.00	241,590.10	110,740.76	352,330.86		7.05
大关霉素结晶间改造工程		438,746.08		438,746.08		
奥美拉唑生产线		553,758.00	4,199,889.93			
硫酸阿米卡星节能改造 项目		344,300.00	25,200.00			
丁卡溶媒回收		15,781.20	1,887,688.16			
新药研发部中试			1,001,333.50			
污水设施		289,099.71	1,531,977.56			
中试平台		727,459.61	1,010,700.73			
固体制剂车间		876,263.88	2,154,592.37			
中试平台欧盟 GMP 认 证项目			1,408,963.72			
前处理及仓库改造			482,174.00			
污水处理中心			908,592.70			
药材仓库(综合楼)			701,818.23			
基本药物产品扩产项 目		35,000.00				
天翔医药仓库工程		1,643,208.13	619,176.60	2,262,384.73		
保健食品系列中药现 代化示范工程项目		1,464,683.25	13,407,713.35			
保健品公司大棚		1,005,531.00		1,005,531.00		
东阳包装公司主体厂 房及食堂工程	20,292,000.00	3,383,365.13	17,096,418.50	20,479,783.63		100.93
生物科技产业发展基 地二期工程	218,366,300.00	69,836.94	5,118,519.78			2.38
固体制剂扩产项目			1,506,488.53	1,506,488.53		

其他零星工程		4,421,008.43	1,652,209.05	2,732,803.87		
合 计		16,829,971.46	84,448,111.71	28,778,068.70		

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息资本 化金额	本期利息资本 化年率(%)	资金来源	期末数
阿洛西林扩产项目	70				募集资金	30,944,254.24
丁卡主环改造工程	100				自筹资金	
大环霉素结晶间改造工程	100				自筹资金	
奥美拉唑生产线	75				自筹资金	4,753,647.93
硫酸阿米卡星节能改造项目	10				自筹资金	369,500.00
丁卡溶媒回收	90				自筹资金	1,903,469.36
新药研发部中试	90				自筹资金	1,001,333.50
污水设施					自筹资金	1,821,077.27
中试平台					自筹资金	1,738,160.34
固体制剂车间					自筹资金	3,030,856.25
中试平台欧盟 GMP 认证项目					自筹资金	1,408,963.72
前处理及仓库改造					自筹资金	482,174.00
污水处理中心					自筹资金	908,592.70
药材仓库(综合楼)					自筹资金	701,818.23
基本药物产品扩产项目					募集资金	35,000.00
天翔医药仓库工程	100				自筹资金	
保健食品系列中药现代化示范工程项目	64.43	355,260.35	355,260.35	5.31	银行贷款	14,872,396.60
保健品公司大棚	100				自筹资金	
东阳包装公司主体厂房及食堂工程	100				自筹资金	
生物科技产业发展基地二期工程	2.38				自筹资金	5,188,356.72
固体制剂扩产项目	100				自筹资金	
其他零星工程					自筹资金	3,340,413.61
合 计		355,260.35	355,260.35			72,500,014.47

12. 工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	20,000.00		20,000.00	
合 计	20,000.00		20,000.00	

13. 固定资产清理

项 目	期末数	期初数	转入清理的原因
拆迁房产	1,932,617.55	1,932,617.55	土地收储事项尚未完成
合 计	1,932,617.55	1,932,617.55	

详见本财务报表附注八承诺事项之说明。

14. 生产性生物资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
银杏树种植项目		619,969.63		619,969.63
合 计		619,969.63		619,969.63

15. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	260,398,598.26	2,915,558.64		263,314,156.90
专有技术	75,623,150.43			75,623,150.43
商标权	23,067,646.02			23,067,646.020
软件	2,408,839.17	402,752.99		2,811,592.16
其他	715,739.30	11,431.15		727,170.45
土地使用权	158,583,223.34	2,501,374.50		161,084,597.84
2) 累计摊销小计	85,265,402.25	8,894,771.40		94,160,173.65
专有技术	56,086,665.75	3,819,926.50		59,906,592.25
商标权	12,178,947.22	1,491,763.03		13,670,710.25

软件	1,783,787.50	170,465.31		1,954,252.81
其他	365,504.68	149,527.30		515,031.98
土地使用权	14,850,497.10	3,263,089.26		18,113,586.36
3) 账面净值小计	175,133,196.01	2,915,558.64	8,894,771.40	169,153,983.25
专有技术	19,536,484.68		3,819,926.50	15,716,558.18
商标权	10,888,698.80		1,491,763.03	9,396,935.77
软件	625,051.67	402,752.99	170,465.31	857,339.35
其他	350,234.62	11,431.15	149,527.30	212,138.47
土地使用权	143,732,726.24	2,501,374.50	3,263,089.26	142,971,011.48
4) 减值准备小计	4,393,420.26			4,393,420.26
专有技术	4,393,420.26			4,393,420.26
商标权				
软件				
其他				
土地使用权				
5) 账面价值合计	170,739,775.75	2,915,558.64	8,894,771.40	164,760,562.99
专有技术	15,143,064.42		3,819,926.50	11,323,137.92
商标权	10,888,698.80		1,491,763.03	9,396,935.77
软件	625,051.67	402,752.99	170,465.31	857,339.35
其他	350,234.62	11,431.15	149,527.30	212,138.47
土地使用权	143,732,726.24	2,501,374.50	3,263,089.26	142,971,011.48

本期摊销额为 8,894,771.40 元。

(2) 开发项目支出

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入 当期损益	确认为 无形资产	
泮托拉唑钠肠溶制剂	1,885,536.33	19,819.18			1,905,355.51
合 计	1,885,536.33	19,819.18			1,905,355.51

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 0.04%。

(3) 其他说明

1) 期末, 已有账面价值 60,649,245.21 元的无形资产用于本公司的借款担保。

2) 未办妥产权证书的无形资产的情况说明

期末江西天施康公司余江分公司有一块土地使用权(原值为 2,498,663.00 元, 净值为 2,494,498.57 元)的权证尚在办理中。

16. 商誉

(1) 商誉增减变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
三江医药公司	220,138.17			220,138.17	
上海安康公司	998,822.90			998,822.90	
江西天施康公司	23,768,159.49			23,768,159.49	
贝尔包装公司	3,205,739.57			3,205,739.57	
珍视明光学公司		36,017.90		36,017.90	
合计	28,192,860.13	36,017.90		28,228,878.03	

(2) 期末, 经对商誉进行减值测试, 不需计提减值准备。

17. 长期待摊费用

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
兰溪人民北路 32#房租	26,666.68		26,666.68			
兰溪辅仁路连锁店房租	101,889.82		77,235.84		24,653.98	
勐海县曼尾村土地使用费	464,657.14			464,657.14		
兰溪同庆堂连锁店房租		24,000.00			24,000.00	
兰溪车站东路营业房装修费		100,000.00	11,111.12		88,888.88	
康恩贝大厦 23 楼门厅工程		127,569.00	17,009.20		110,559.80	
合计	593,213.64	251,569.00	132,022.84	464,657.14	248,102.66	

(2) 其他说明

勐海县曼尾村土地使用费本期减少系转让西双版纳康恩贝公司 80%的股权, 相应的长期待摊费用转出所致。

18. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
应收账款坏账准备	2,318,959.08	3,953,125.54
存货跌价准备	29,940.65	127,880.58
存货—内部未实现利润	6,669,305.44	5,333,355.76
长期股权投资减值准备	322,763.40	268,763.40
固定资产减值准备	27,749.39	27,749.39
无形资产减值准备	84,209.74	84,209.74
无形资产—内部未实现利润	1,010,315.18	1,283,715.37
其他应付款（应付费用）		291,666.64
应付职工薪酬	352,179.28	1,275,406.84
递延收益	1,195,950.00	1,334,400.00
预计负债（辞退福利）	361,986.86	461,255.21
未弥补亏损	458,934.20	668,758.47
合 计	12,832,293.22	15,110,286.94
递延所得税负债		
无形资产	5,542,122.25	5,669,175.75
合 计	5,542,122.25	5,669,175.75

(2) 未确认递延所得税资产的明细

项 目	期末数	期初数
应收账款坏账准备	840,694.52	515,282.99
其他应收款坏账准备	6,862,111.39	11,465,948.09
预付账款坏账准备	831,069.46	1,036,274.10
存货跌价准备	24,724.82	24,724.82
无形资产减值准备	3,832,022.01	3,832,022.01
未弥补亏损	4,941,871.43	17,480,482.71
小 计	17,332,493.63	34,354,734.72

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项 目	期末数	期初数
2010 年度		3,871,549.68
2013 年度	2,447,372.21	12,752,147.14
2014 年度	830,795.79	856,785.89
2015 年度	1,663,703.43	
小 计	4,941,871.43	17,480,482.71

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金额
应纳税差异项目	
无形资产	36,947,481.64
小 计	36,947,481.64
可抵扣差异项目	
应收账款坏账准备	10,491,235.45
存货跌价准备	119,762.60
存货—内部未实现利润	30,279,134.25
长期股权投资减值准备	1,515,053.60
固定资产减值准备	184,995.90
无形资产减值准备	561,398.25
无形资产—内部未实现利润	6,735,434.52
应付职工薪酬	2,978,710.49
递延收益	7,973,000.00
预计负债（辞退福利）	2,413,245.70
未弥补亏损	1,835,736.78
小 计	65,087,707.54

19. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	24,024,730.73	-2,929,706.22		2,069,913.69	19,025,110.82
存货跌价准备	613,956.62		239,763.00	229,706.20	144,487.42
长期股权投资减值准备	1,155,053.60	360,000.00			1,515,053.60
固定资产减值准备	184,995.90				184,995.90
无形资产减值准备	4,393,420.26				4,393,420.26
合 计	30,372,157.11	-2,569,706.22	239,763.00	2,299,619.89	25,263,068.00

20. 短期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
信用借款	118,000,000.00	135,000,000.00
抵押借款	76,000,000.00	121,750,000.00
保证借款	94,000,000.00	111,000,000.00
质押借款	50,000,000.00	30,000,000.00
合 计	338,000,000.00	397,750,000.00

(2) 其他说明

根据本公司与中国工商银行股份有限公司兰溪支行签定的《国内保理业务合同》，本公司作为销货方以本公司与购货方本公司全资子公司康恩贝销售公司之间形成的应收账款，向中国工商银行股份有限公司兰溪支行申请办理有追索权国内保理业务。此合同项下的应收账款账面余额计 52,819,811.46 元，获取的保理融资金额为 40,000,000.00 元。

根据本公司的子公司江西天施康公司与中国工商银行股份有限公司余江支行签定的《国内保理业务合同》，江西天施康公司作为销货方以其与购货方之间形成的应收账款，向中国工商银行股份有限公司余江支行申请办理有追索权国内保理业务。此合同项下的应收账款账面余额计 11,133,638.05 元，获取的保理融资金额为 10,000,000.00 元。

21. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票		2,540,000.00
合 计		2,540,000.00

22. 应付账款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应付货款	129,916,172.69	126,245,707.41
应付长期资产购置款	11,751,323.48	2,553,514.56
合 计	141,667,496.17	128,799,221.97

(2) 应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
旺旺野生植物公司	816,879.10	
云南希尔康公司	576,000.00	3,188,420.00
济公缘公司	798,131.89	
昆明康恩贝公司	321,154.17	329,048.65
云南希陶公司	25,572.41	20,109.13
佐力药业公司	11,200.00	29,230.17
养颜堂公司	2,698.61	2,698.61
康恩贝集团公司	787.29	787.29
康恩贝中药公司		74,334.81
英诺珐公司		13,935.47
小 计	2,552,423.47	3,658,564.13

23. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收货款	13,876,864.65	11,838,034.36

预收保证金	1,230,545.55	1,163,098.00
合 计	15,107,410.20	13,001,132.36

(2) 预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
昆明康恩贝公司	67,030.89	
养颜堂公司	59.50	
丰登化工公司		396.37
小 计	67,090.39	396.37

24. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	19,491,209.69	148,726,920.64	147,922,232.82	20,295,897.51
职工福利费		11,499,999.80	11,499,999.80	
社会保险费	651,115.77	22,939,226.59	23,075,289.57	515,052.79
其中：医疗保险费	14,756.41	6,626,936.10	6,570,968.48	70,724.03
基本养老保险费	511,960.25	13,631,094.51	13,753,477.77	389,576.99
失业保险费	36,685.01	1,558,735.47	1,586,797.38	8,623.10
工伤保险费	69,714.10	638,053.00	663,219.47	44,547.63
生育保险费	18,000.00	344,523.01	360,941.97	1,581.04
其他		139,884.50	139,884.50	
住房公积金		5,957,498.33	5,956,778.33	720.00
工会经费	1,673,630.61	1,930,161.55	2,407,034.14	1,196,758.02
职工教育经费	1,639,154.62	1,397,037.12	1,867,909.96	1,168,281.78
辞退福利	3,075,034.73	1,217,854.42	1,879,643.45	2,413,245.70
其他	361,510.96	656,224.74	635,881.25	381,854.45
合 计	26,891,656.38	194,324,923.19	195,244,769.32	25,971,810.25

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬期末数主要在 2011 年 2 月末前发放，社会保险费、工会经费等按照规定时间缴

纳。

25. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	25,230,052.32	17,668,763.92
营业税	102,065.95	844,801.23
企业所得税	12,439,084.62	4,094,577.35
代扣代缴个人所得税	521,485.37	287,698.80
城市维护建设税	2,895,912.85	1,184,866.68
房产税	283,175.19	274,663.76
土地使用税	569,558.60	835,358.13
水利建设基金	699,839.51	333,917.85
印花税	45,077.25	98,755.17
教育费附加	1,259,193.73	636,168.56
地方教育附加	735,392.51	201,583.83
价格调节基金	454,633.80	440,739.85
防洪保安基金	378,030.07	470,984.04
矿产资源补偿费	17,000.53	
土地增值税	2,857.64	
三江治理费	18,522.34	
综合基金	1,921.31	2,180.39
合 计	45,653,803.59	27,375,059.56

26. 应付股利

(1) 明细情况

单位名称	期末数	期初数
江西省医药集团公司	8,610,000.00	
流通股股东	4,548,017.99	4,376,353.79
汪胜洪等自然人	907,924.64	

养颜堂公司	610,233.05	372,535.44
舟山康恩贝制药公司		28,000.00
合 计	14,676,175.68	4,776,889.23

(2) 其他说明

1) 应付江西省医药集团公司 8,610,000.00 元系根据本公司的子公司江西天施康公司 2009 年度股东大会关于《公司二〇〇九年度利润分配预案》的决议，以 2009 年末公司总股本 1 亿股为基数，向全体股东每股派发现金股利 0.21 元（含税），江西省医药集团持有本公司 4,100 万股，应分配股利 8,610,000.00 元。

2) 应付流通股股东股利 4,548,017.99 元，系因股东地址不详、与证券登记中心登记的银行账户不对等原因尚未支付。

3) 根据本公司的子公司三江医药公司于 2010 年 11 月 2 日召开的三届股东会第四次会议决议，三江医药公司向汪胜洪等自然人股东分配股利 907,924.64 元。

27. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	25,656,741.12	24,518,579.82
拆借款	8,247,254.29	5,500,024.00
应付暂收款	4,683,997.05	6,029,822.53
应付费账款	54,668,694.45	44,066,718.54
应付工程设备款	1,302,877.00	6,921,529.01
其他	4,772,016.17	9,201,244.42
应付受让资产款		5,803,195.10
合 计	99,331,580.08	102,041,113.42

(2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
英诺珐公司	3,000,000.00	3,000,000.00
昆明康恩贝公司	50,000.00	
博康公司		167,625.00

康恩贝中药公司		5,015.86
小 计	3,050,000.00	3,172,640.86

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

其他应付款期末余额包括 2007 年向兰溪市华辰房地产开发有限公司借款 4,000,000.00 元。

(4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
兰溪市华辰房地产开发有限公司	4,000,000.00	拆借款
英诺珐公司	3,000,000.00	押金保证金
余江邦达运输有限公司	1,697,513.90	应付费用款
江西省工业投资公司	750,000.00	拆借款
徐振华	724,319.04	押金保证金
小 计	10,171,832.94	

28. 其他流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
年产 51 亿（粒）植物药制剂项目	756,000.00	7,560,000.00
胃肠道药物产业化技术改造项目	529,666.67	6,047,027.78
先进制造基地建设资金	167,000.00	1,336,000.00
非那雄胺制剂产业化项目	104,000.00	
产业化手性合成培南类开发费		800,000.00
中药现代化调研		450,000.00
延胡索项目		300,000.00
合 计	1,556,666.67	16,493,027.78

(2) 其他说明

1) 年产 51 亿（粒）植物药制剂项目

根据国家发展和改革委员会和工业和信息化部《关于下达重点产业振兴和技术改造（第一批）2009 年第二批新增中央预算内投资计划的通知》（发改投资[2009]1848 号）规定，本公司 2009 年收到年产 51 亿（粒）植物药制剂项目资金 7,560,000.00 元。该项目已于 2009 年度完成，预计 2011 年将

摊销756,000.00元，列示于其他流动负债。将预计2011年摊余金额6,048,000.00元转列于其他非流动负债。

2) 胃肠道药物产业化技术改造项目

根据弋阳县人民政府办公室弋府办抄字[2007]141号文、江西省经贸委、江西省财政厅共同下发的赣经贸投资发[2007]92号文及江西省经贸委、江西省财政厅共同下发的赣经贸投资发[2007]109号文，江西天施康公司收到“胃肠道药物产业化技术改造项目”专项资金共计6,356,000.00元，该项目建设已于2009年完工，并于2009年6月正式投产。预计2011年将摊销529,666.67元，列示于其他流动负债。将预计2011年摊余金额4,987,694.44元转列于其他非流动负债。

3) 先进制造基地建设资金

根据浙江省经济贸易委员会和浙江省财政厅于2003年12月1日联合下发的浙经贸投资(2003)1180号文《关于下达二零零三年浙江省建设先进制造业基地财政专项补助资金计划的通知》，本公司于2004年度收到“针剂生产线技改”项目经费计270,000.00元；根据浙江省财政厅、浙江省经济贸易委员会下发的浙财企字[2006]285号《关于下达2006年度省建设先进制造业基地财政专项资金的通知》，本公司于2007年度收到片剂、软胶囊、滴丸生产线技术改造项目补助资金计900,000.00元；根据浙江省财政厅、浙江省经济贸易委员会下发的浙财企字[2007]256号《关于下达2007年度省建设先进制造业基地财政专项资金的通知》，本公司于2007年度收到年产15亿片片剂和15亿粒软胶囊前列康牌普乐安片项目补助资金计500,000.00元；公司2008年度已完成上述生产线技术改造，预计2011年摊销金额为167,000.00元，列示于其他流动负债。将预计2011年摊余金额1,002,000.00元转列于其他非流动负债。

4) 非那雄胺制剂产业化项目

根据杭州高新技术产业开发区发展改革和经济局、杭州市滨江区发展改革和经济局、杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局文件《关于下达2009年杭州市医药产业发展资金项目第二批资助资金配套的通知》(区发改(2010)15号、区财(2010)35号)，杭州康恩贝公司收到“非那雄胺制剂产业化项目”补助金额520,000.00元，该项目已完工，本期摊销104,000.00元，预计2011年摊销金额为104,000.00元。

5) 产业化手性合成培南类开发费

根据金华康恩贝公司与中科院成都有机化学有限公司达成的合作意向，由金华康恩贝公司研究开发产业化手性合成培南类主环技术，金华康恩贝公司于2006年1月18日、2006年11月30日分二次收到中科院成都有机化学有限公司上述开发项目资金800,000.00元。该项目尚未完成，本期将补助

金额列示于其他非流动负债。

6) 中药现代化调研

根据杭州市科学技术局、杭州市财政局《关于下达2008年省中药专项资金的通知》（杭财企（2008）1236），研发公司于2009年度共收到中药现代化调研项目资金450,000.00元。该项目尚未完成，本期将补助金额列示于其他非流动负债。

7) 延胡索项目

根据杭州市科学技术局、杭州市财政局《关于下达2006年第二批杭州市产学研合作项目的通知》（杭科计[2006]229号、杭财企一[2006]1076号），研发公司于2006年度、2007年度共收到“延胡索有效部位的分离及滴丸的研制”项目资助计300,000.00元。该项目尚未完成，本期将补助金额列示于其他非流动负债。

29. 长期借款

(1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	35,000,000.00	50,000,000.00
合 计	35,000,000.00	50,000,000.00

(2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率(%)	期末数	期初数
金华市建设银行	2009.7.23	2012.7.20	人民币	5.40	35,000,000.00	50,000,000.00
小 计					35,000,000.00	50,000,000.00

30. 长期应付款

单 位	期末数	期初数
住房维修基金	631,109.83	626,530.74
合 计	631,109.83	626,530.74

31. 专项应付款

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
夏天无中药产品高技术产业化工程专项拨款	4,800,000.00		1,000,000.00	3,800,000.00
合 计	4,800,000.00		1,000,000.00	3,800,000.00

(2) 其他说明

夏天无中药产品高技术产业化工程专项拨款系根据国家计委计投资[2003]267号文及财政部财企[2003]105号文，中国高新投资集团公司拨入江西天施康公司的夏天无中药产品高技术产业化工程项目专项资金。江西天施康公司自2010年起分两年共五期向中国高新投资集团返还出资资金及资金占用费，本期已归还100万元。

32. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
年产3000万瓶阿洛西林纳粉针高技术产业化项目	6,250,000.00	
年产51亿(粒)植物药制剂项目	6,048,000.00	
胃肠道药物产业化技术改造项目	4,987,694.44	
先进制造业基地建设资金	1,002,000.00	
产业化手性合成培南类开发费	800,000.00	
中药现代化调研项目	450,000.00	
非那雄胺制剂产业化项目	312,000.00	
延胡索项目	300,000.00	
夏天无有效部位及其制剂的研究项目	250,000.00	
合 计	20,399,694.44	

(2) 其他说明

1) 年产3000万瓶阿洛西林纳粉针高技术产业化项目

根据浙江省财政厅《关于下达2010年国家高技术产业发展项目产业技术与开发资金的通知》(浙财企[2010]239号)，本公司于2010年8月27日、2010年10月15日分两次收到金华市财政局拨付的“年产3000万瓶阿洛西林纳粉针高技术产业化项目”专项补助资金6,250,000.00元。

2) 年产51亿(粒)植物药制剂项目

根据国家发展和改革委员会和工业和信息化部《关于下达重点产业振兴和技术改造(第一批)

2009年第二批新增中央预算内投资计划的通知》(发改投资[2009]1848号), 本公司本期收到年产51亿(粒)植物药制剂项目资金7,560,000.00元。该项目已与2009年度完成, 2010年摊销金额为756,000.00元, 摊销后余额为6,804,000.00元, 预计2011年将摊销756,000.00元, 列示于其他流动负债, 将预计2011年摊余金额6,048,000.00元转列于其他非流动负债。

3) 胃肠道药物产业化技术改造项目

根据弋阳县人民政府办公室弋府办抄字[2007]141号文、江西省经贸委、江西省财政厅共同下发的赣经贸投资发[2007]92号文及江西省经贸委、江西省财政厅共同下发的赣经贸投资发[2007]109号文, 江西天施康公司收到“胃肠道药物产业化技术改造项目”专项资金共计6,356,000.00元, 该项目建设已于2009年完工, 并于2009年6月正式投产, 2009年摊销308,972.22元, 本年摊销529,666.67元, 摊销后余额5,517,361.11元。预计2011年将摊销529,666.67元, 列示于其他流动负债, 将预计2011年摊余金额4,987,694.44元转列于其他非流动负债。

4) 先进制造业基地建设资金

根据浙江省经济贸易委员会和浙江省财政厅于2003年12月1日联合下发的浙经贸投资(2003)1180号文《关于下达二零零三年浙江省建设先进制造业基地财政专项补助资金计划的通知》, 本公司于2004年度收到“针剂生产线技改”项目经费计270,000.00元; 根据浙江省财政厅、浙江省经济贸易委员会下发的浙财企字[2006]285号《关于下达2006年度省建设先进制造业基地财政专项资金的通知》, 本公司于2007年度收到片剂、软胶囊、滴丸生产线技术改造项目补助资金计900,000.00元; 根据浙江省财政厅、浙江省经济贸易委员会下发的浙财企字[2007]256号《关于下达2007年度省建设先进制造业基地财政专项资金的通知》, 本公司于2007年度收到年产15亿片片剂和15亿粒软胶囊前列康牌普乐安片项目补助资金计500,000.00元; 公司2008年度已完成上述生产线技术改造, 累计摊销501,000.00元, 摊销后余额1,169,000.00元。预计2011年摊销金额为167,000.00元, 列示于其他流动负债, 将预计2011年摊余金额1,002,000.00元转列于其他非流动负债。

5) 产业化手性合成培南类开发费

根据金华康恩贝公司与中科院成都有机化学有限公司达成的合作意向, 由金华康恩贝公司研究开发产业化手性合成培南类主环技术, 金华康恩贝公司于2006年1月18日、2006年11月30日分二次收到中科院成都有机化学有限公司上述开发项目资金800,000.00元。

6) 中药现代化调研项目

根据杭州市科学技术局、杭州市财政局《关于下达2008年省中药专项资金的通知》(杭财企(2008)1236), 研发公司于2009年度共收到中药现代化调研项目资金450,000.00元。

7) 非那雄胺制剂产业化项目

根据杭州高新技术产业开发区发展改革和经济局、杭州市滨江区发展改革和经济局、杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局文件《关于下达 2009 年杭州市医药产业发展资金项目第二批资助资金配套的通知》(区发改(2010)15 号、区财(2010)35 号),杭州康恩贝公司收到“非那雄胺制剂产业化项目”补助金额 520,000.00 元,该项目已完工,本期摊销 104,000.00 元,预计 2011 年将摊销金额为 104,000.00 列示于其他流动负债,其他非流动负债保留余额 312,000.00 元。

8) 延胡索项目

根据杭州市科学技术局、杭州市财政局《关于下达 2006 年第二批杭州市产学研合作项目的通知》(杭科计[2006]229 号、杭财企一[2006]1076),研发公司于 2006 年度、2007 年度共收到“延胡索有效部位的分离及滴丸的研制”项目资助计 300,000.00 元。

9) 夏天无有效部位及其制剂的研究项目

根据公司与江西省科学技术厅、江西中医学院签订的《科技人员服务企业行动项目任务书》:江西天施康公司于 2009 年 12 月承担了“夏天无有效部位及其制剂的研究”项目(项目编号:2009GJC50010),该项目经费预算总额为 120 万元:其中国家拨款 40 万元,江西天施康公司自筹 80 万元;项目起止日期为 2009 年 12 月至 2011 年 12 月。同时,江西天施康公司与江西铜业股份有限公司、鹰潭市科技局签订了《江西省千名科技人员入园入企行动权益分享协议》,江西天施康公司收到的 40 万元“夏天无有效部位及其制剂的研究”项目的补助,由江西天施康公司和江西铜业股份有限公司共同使用,其中江西天施康公司经费 25 万元,江西铜业股份有限公司经费 15 万元。

33. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	324,000,000.00	27,800,000.00		351,800,000.00

(2) 股本变动情况说明

本期股份增加系经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1345 号文核准,公司非公开发行股份 2,780 万股,共计增加股本 2,780 万元。上述增资事项业经天健会计师事务所有限公司审验并出具天健验(2010)314 号《验资报告》,公司已于 2010 年 11 月 29 日办妥工商变更登记手续。

34. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	301,918,223.20	377,075,141.80		678,993,365.00
其他资本公积	24,045,307.13	167,531.43	304,759.74	23,908,078.82
合 计	325,963,530.33	377,242,673.23	304,759.74	702,901,443.82

(2) 其他说明

1) 本期公司非公开发行股票 2,780 万股,募集资金净额为 404,875,141.80 元,记入股本 2,780 万元,记入资本公积(股本溢价) 377,075,141.80 元。

2) 2010 年 1 月江西天施康公司收购子公司天施康医贸公司少数股东 20%的股权确认资本公积 20,820.55 元,本公司按持有江西天施康公司股权比例 50.88%确认资本公积 10,593.49 元。

3) 2010 年 9 月本公司向浙江双安医药包装有限公司转让东阳包装公司 7%的股权,转让价格与账面相对应的投资成本的差额 122,500.00 元计入资本公积;转让日东阳包装公司长期股权投资剩余持有成本与应享有的净资产的差额 18,269.94 元计入资本公积。

4) 2010 年 8 月上海康恩贝公司由 18 位自然人股东现金增资人民币 200 万元,公司持股比例降为 80%,增资日长期股权投资成本与应享有的公司净资产的差额 16,168.00 元计入资本公积。

5) 金华康恩贝公司本期受让全资子公司金康医化公司(已注销)原持有玉山金康公司 100%股权,由于股权受让价与股权受让日玉山金康公司账面净资产之间存在 141,883.04 元的差额,故冲减资本公积。本公司按持有金华康恩贝公司股权比例 97.69%冲减资本公积 138,605.54 元。

6) 2010 年 7 月珍视明药业公司由 9 位自然人股东现金增资人民币 1,500 万元,增资后,江西天施康公司持有珍视明药业公司的股权比例由 100%降为 81.25%,投资成本与按持股比例计算应有子公司净资产份额之间的差额冲减资本公积 317,250.40 元,本公司按持有江西天施康公司股权比例 50.88%冲减资本公积 161,417.00 元。

7) 2010 年 6 月珍视明药业公司收购其子公司珍视明光学公司少数股东 20%的股权,投资成本与购买日享有珍视明光学公司可辨认净资产份额之间的差额冲减资本公积 9,310.54 元,本公司按持有江西天施康公司股权比例 50.88%冲减资本公积 4,737.20 元。

35. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	85,395,450.62	12,127,884.33		97,523,334.95
合 计	85,395,450.62	12,127,884.33		97,523,334.95

(2) 其他说明

本期增加系根据公司 2009 年度股东大会通过的 2009 年度利润分配方案，以 2009 年 12 月 31 日公司总股本 32,400 万股为基数，每 10 股派发现金股利 1.5 元(含税)，共计分配普通股股利 48,600,000.00 元，以母公司实现的 2009 年度的净利润 121,278,843.30 元为基数，提取 10%法定盈余公积金 12,127,884.33 元。

36. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
期初未分配利润	261,943,164.38	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	185,527,183.00	
减：提取法定盈余公积	12,127,884.33	10%
减：应付普通股股利	48,600,000.00	每 10 股派 1.5 元
期末未分配利润	386,742,463.05	

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,792,708,109.32	1,393,827,607.80
其他业务收入	6,717,975.17	12,713,970.40
营业成本	689,992,346.28	606,602,979.62

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
制造业	1,577,064,542.38	493,857,362.58	1,197,130,352.75	413,635,978.40
商业	215,578,566.94	192,976,952.02	196,343,015.05	183,648,124.26
药品研发	65,000.00	76,753.51	354,240.00	
小 计	1,792,708,109.32	686,911,068.11	1,393,827,607.80	597,284,102.66

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
现代植物药	845,500,348.10	223,973,140.29	564,714,004.56	146,979,530.66
化学药品	483,842,033.93	120,452,881.85	316,476,581.68	67,240,796.61
保健品	78,969,475.89	17,319,102.95	98,784,857.06	21,897,525.90
原料药品	183,744,281.80	142,738,040.35	169,062,787.85	138,127,025.60
其他产品	200,651,969.60	182,427,902.67	244,789,376.65	223,039,223.89
小 计	1,792,708,109.32	686,911,068.11	1,393,827,607.80	597,284,102.66

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
东部地区	1,342,018,597.97	447,240,397.14	1,016,698,806.17	353,259,292.27
中部地区	200,564,241.35	96,979,671.86	187,026,113.07	104,998,567.11
西部地区	143,729,083.00	92,110,615.87	73,073,096.81	49,925,390.69
其他地区	106,396,187.00	50,580,383.24	117,029,591.75	89,100,852.59
小 计	1,792,708,109.32	686,911,068.11	1,393,827,607.80	597,284,102.66

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
英诺珐公司	274,687,164.49	15.27
上海医药分销控股有限公司	32,722,538.72	1.82
河北中瑞医药有限公司	31,432,129.74	1.75
兰溪市人民医院	26,912,615.62	1.50
上虞市医药有限责任公司	25,192,838.88	1.40
小 计	390,947,287.45	21.74

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	337,214.22	99,591.68	详见附注三之说明
城市维护建设税	13,239,997.91	10,109,504.92	详见附注三之说明

教育费附加	5,906,575.34	4,404,223.75	详见附注三之说明
地方教育附加	3,096,330.90	2,417,005.11	详见附注三之说明
河道管理费	27,645.68	25,929.33	
其他	3,604.33	5,977.58	
合 计	22,611,368.38	17,062,232.37	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
差旅通讯费	264,815,022.08	133,446,223.73
广告宣传费	212,528,259.28	128,757,737.04
市场费	73,248,183.60	59,264,869.51
职工薪酬	69,104,877.90	52,895,896.74
会务费	60,708,332.23	117,168,169.01
办公费	25,354,878.13	16,822,091.73
物流运输费	16,130,321.47	12,902,482.30
业务招待费	3,463,544.34	2,039,352.83
摊销折旧费	523,035.13	451,375.50
其他	6,273,099.71	17,685,680.63
合 计	732,149,553.87	541,433,879.02

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研发费	54,508,675.31	33,604,589.17
职工薪酬	42,178,774.59	29,186,508.05
摊销折旧费	14,889,935.60	13,680,074.24
办公费	14,803,049.82	9,592,031.70
差旅通讯费	10,164,116.96	7,841,489.10
存货损耗	9,242,261.77	8,619,667.42
税费	8,338,692.05	4,862,459.80
业务招待费	5,825,009.75	4,174,091.49

中介机构服务费	3,673,057.50	1,794,690.40
其他	9,579,276.84	7,108,984.83
合 计	173,202,850.19	120,464,586.20

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
汇兑净损益	1,051,808.23	168,425.44
利息收入	3,479,452.38	4,060,539.41
利息支出	21,623,146.89	26,050,596.47
手续费	522,493.18	323,005.32
其他支出	281,752.88	88,616.46
合 计	19,999,748.80	22,570,104.28

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-2,929,706.22	6,146,511.76
存货跌价损失	-239,763.00	155,195.46
长期股权投资跌价损失	360,000.00	
无形资产减值损失		3,513,372.89
合 计	-2,809,469.22	9,815,080.11

7. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	17,093,663.37	12,359,430.02
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,121,556.40	2,972,154.77
交易性金融资产收益		513,823.32
其他	252,960.00	48,131.98
合 计	16,225,066.97	15,893,540.09

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
佐力药业公司	10,783,949.92	7,501,166.34	被投资公司本期利润增加
兰信贷款公司	6,002,635.04	2,142,468.16	被投资公司本期利润增加
养颜堂公司	30,885.96	385,176.04	被投资公司本期利润减少
天然药物研究公司	388,829.66	-47,400.12	被投资公司本期利润增加
法默凯医药公司	-112,637.21	-73,727.79	被投资公司本期亏损增加
江西天施康公司		2,444,149.57	本期纳入合并范围
鹰潭医药公司		7,597.82	本期已处置该项投资
小 计	17,093,663.37	12,359,430.02	

(3) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置利得	27,272,991.91	129,795.09	27,272,991.91
政府补助	22,979,470.64	22,746,395.89	10,199,813.65
无法支付款项	2,839,202.68		2,839,202.68
其他	987,539.61	492,588.67	987,539.61
合 计	54,079,204.84	23,368,779.65	41,299,547.85

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数
税收返还	14,367,853.85	12,814,165.96
专项补助	4,801,853.28	4,204,146.00
奖励	2,326,347.77	2,299,700.00
递延收益转入	1,452,666.67	3,055,972.22
其他	30,749.07	372,411.71
合 计	22,979,470.64	22,746,395.89

各类政府补助中的主要内容如下：

项 目	金 额
1) 税收返还	
兰溪市国家税务局《关于退还浙江康恩贝集团医疗保健品有限公司等 37 户福利企业 2010 年底已征增值税的通知》(兰国税政[2010]2 号)	12,340,416.67
兰溪市人民政府办公室《城镇土地使用税奖励政策》(兰溪市人民政府办公室抄告单[2008]109 号)	1,020,681.90
抚州金巢经济开发区管理委员会文件《关于印发抚州金巢经济开发区城镇土地使用税财政奖励办法的通知》(抚金开发[2008]4 号)	247,500.00
浙江省地方税务局《减免税(费)批复》(浙地税政[2010]6702 号)	131,646.25
浙江省地方税务局《关于对安置残疾人就业的单位定额减征城镇土地使用税问题的公告》(浙江省地方税务局公告 2010 年第 4 号)	439,240.32
贵溪市财政局工业园区分局《土地使用税和房产税以及城市维护建设税提高税率新征税额扶持奖励办法》	188,368.71
小计	14,367,853.85
2) 专项补助	
浙江省科技厅《关于浙江省中药制药技术重点试验室项目补贴》(浙江省科研计划项目合同书 2009E10009)	1,000,000.00
鹰潭市劳动和社会保障局、财政局、国税局、地税局文件《关于贯彻省劳动保障厅等四家“关于切实减轻企业负担进一步稳定就业形势的通知”的实施意见》(鹰劳社就[2009]7 号)	721,200.00
工业和信息化部《关于做好 2010 年度中药扶持项目资金下达工作的通知》(工信消费简函[2010]138 号)	800,000.00
金华市财政局、金华市经济委员会《关于下达 2008 年度市区节能降耗专项资金的通知》(金经资能[2010]100 号)	390,000.00
杭州市高新技术产业开发区发展改革和经济局、杭州市滨江区发展改革和经济局、杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局《关于下达二 00 九年杭州市医药产业发展资金项目第二批资助资金配套的通知》(区发改[2010]15 号、区财[2010]35 号)	300,000.00
浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会《关于下达 2009 年工业转型升级(技术创新、技术壁垒、企业化信息)财政专项资金的通知》(浙财企字[2009]310 号)	250,000.00
中共浙江省委办公厅、浙江省人民政府办公厅《关于公布首批“浙江省重点创新团队”的通知》(浙委办[2009]126 号)、中共浙江省组织部、浙江省科学技术厅、浙江省财政厅《关于印发《浙江省重点科技创新团队建设办法(试行)》的通知》(浙科发人[2010]104 号)	200,000.00
金华市科学技术局、金华市财政局《关于下达 2009 年度第二批金华市技术创新等专项资金的通知》(金市科字[2010]8 号)	200,000.00
金华市财政局、金华市经济委员会《关于下达市区工业企业 2008 年度第二批和 2009 年度技术进步财政专项资金的通知》(金经技术[2010]133 号)	125,000.00
金华市对外贸易经济合作局、金华市财政局《关于下达 2009 年度市区外经贸发展资助资金的通知》(金市外经贸[2010]105 号)	124,234.00
兰溪市人民政府《关于进一步完善就业政策促进困难人员就业再就业的	117,419.28

通知》(兰政办发[2008]171号)	
杭州市高新技术产业开发区发展改革和经济局、杭州市滨江区发展改革和经济局、杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局《关于下达二〇〇九年杭州市医药产业发展资金项目第二批资助资金配套的通知》(区发改[2010]15号、区财[2010]35号)	104,000.00
其他	470,000.00
小计	4,801,853.28
3) 奖励	
余江县人民政府办公室为扶持江西天施康中药股份有限公司余江分公司发展壮大拨付125万元(余府办抄字[2010]27号)	1,250,000.00
金华市政府《关于下达2009年度市区重点优势工业等企业扶持资金的通知》	300,000.00
江西省人力资源和社会保障厅、江西省财政厅文件《关于在“五类”产业开展在岗职工技能提升培训工作的通知》(赣人社字[2009]387号)	200,000.00
浙江省财政厅、浙江省质量技术监督局《关于下达2010年度浙江省质量管理与标准化战略专项资金的通知》(浙财行[2010]105号)	160,000.00
其他	416,347.77
小计	2,326,347.77
4) 递延收益转入	1,452,666.67
5) 其他	30,749.07

(3) 其他说明

根据本公司2008年6月25日与兰溪市土地储备中心签订的《国有土地使用权收购合同》以及2008年12月25日与兰溪市土地储备中心签订的《补充协议》(兰储收字(2008)第2号合同附件),兰溪市土地储备中心对本公司原厂区土地使用权的收购价款为79,151,393.00元,同时另行支付搬迁补偿费2,700万元。本期公司收到搬迁补偿费2,700万元,记入营业外收入。

9. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置损失	469,329.42	1,445,562.15	469,329.42
对外捐赠	2,283,759.41	1,940,386.20	2,283,759.41
罚款支出	242,779.73	317,328.63	242,779.73
水利建设基金	1,421,431.67	1,411,621.71	
防洪保安基金	608,348.30	389,745.36	
其他	611,562.07	329,276.00	611,562.07
合计	5,637,210.60	5,833,920.05	3,607,430.63

10. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	25,970,546.35	12,918,321.26
递延所得税调整	2,150,940.22	3,999,658.66
合 计	28,121,486.57	16,917,979.92

11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2010 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	185,527,183.00
非经常性损益	B	33,504,688.75
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	152,022,494.25
期初股份总数	D	324,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	27,800,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	2
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	328,633,333.33
基本每股收益	$M=A/L$	0.56
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.46

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
利息收入	3,479,452.38
收到各项补贴	14,642,465.08
收到往来款项	14,437,183.43
合 计	32,559,100.89

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
销售费用	530,160,831.28
管理费用	94,121,014.89
支付往来款项	14,801,846.58
合 计	639,083,692.75

3. 无收到其他与投资活动有关的现金。

4. 无支付其他与投资活动有关的现金。

5. 无收到其他与筹资活动有关的现金。

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
募股费用	1,962,858.20
夏天无中药产品高技术产业化工程专项拨款返还	1,000,000.00
合 计	2,962,858.20

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	200,825,260.83	105,201,403.15
加: 资产减值准备	-2,809,469.22	9,815,080.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,039,165.16	45,667,115.80
无形资产摊销	8,894,771.40	9,147,491.67
长期待摊费用摊销	132,022.84	167,245.41
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)	-26,803,662.49	982,654.93
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		333,112.13
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-98,266.78
财务费用(收益以“-”号填列)	21,674,478.92	23,736,287.33
投资损失(收益以“-”号填列)	-16,225,066.97	-15,893,540.09
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	2,277,993.72	-1,669,517.09
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-127,053.50	5,669,175.75
存货的减少(增加以“-”号填列)	-37,096,715.02	8,105,594.16
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-149,850,151.57	6,927,405.69
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	68,997,632.04	-45,914,954.39
其他		1,217,611.68
经营活动产生的现金流量净额	125,929,206.14	153,393,899.46
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	672,049,324.91	315,578,031.15
减: 现金的期初余额	315,578,031.15	360,460,397.83
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		

现金及现金等价物净增加额	356,471,293.76	-44,882,366.68
--------------	----------------	----------------

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
1) 取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 取得子公司及其他营业单位的价格		53,488,000.00
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		53,488,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		28,347,415.36
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		25,140,584.64
④ 取得子公司的净资产		206,455,677.78
流动资产		161,730,637.72
非流动资产		220,992,697.66
流动负债		168,893,060.51
非流动负债		7,374,597.09
2) 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	3,500,000.00	16,222,941.62
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	2,300,000.00	16,222,941.62
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	982,541.44	1,408,424.87
③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,317,458.56	14,814,516.75
④ 处置子公司的净资产	4,990,870.59	18,194,438.17
流动资产	2,101,223.80	11,488,538.27
非流动资产	3,075,901.04	17,288,531.51
流动负债	186,254.25	10,502,631.61
非流动负债		80,000.00

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	672,049,324.91	315,578,031.15
其中: 库存现金	614,992.60	3,409,547.75
可随时用于支付的银行存款	670,175,490.45	310,390,128.77
可随时用于支付的其他货币资金	1,258,841.86	1,778,354.63

可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	672,049,324.91	315,578,031.15

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
康恩贝集团公司	控股股东	有限责任公司	浙江杭州	陈国平	实业投资等
博康公司	控股股东的控股股东	有限责任公司	浙江杭州	胡季强	实业投资等

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
康恩贝集团公司	30,000 万元	34.36	34.36	胡季强	14293800-2
博康公司	10,000 万元	0.32	34.68	胡季强	71957554-2

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注四之企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
佐力药业公司	股份有限公司	浙江德清	俞有强	医药工业	6,000 万元	26	26	联营企业	14711544-3
养颜堂公司	有限责任公司	浙江兰溪	吴仲时	医药工业	1,500 万元	20	20	联营企业	14738421-3
天然药物研究公司[注]	有限责任公司	浙江杭州	胡季强	药品研发	4,000 万元	39.076	40	联营企业	74292738-2
兰信贷款公司	有限责任公司	浙江兰溪	鲍建伟	小额贷款	12,000 万元	30	30	联营企业	68313317-8
法默凯医药公司[注]	有限责任公司	浙江杭州	梁健	药品研发	400 万元	39.076	40	联营企业	67985379-7

[注]：本公司子公司金华康恩贝公司分别持有天然药物研究公司、法默凯医药公司各 40%的股

权。

4. 本公司的其他关联方情况

(1) 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
丰登化工公司	同一控股股东	14738095-X
云南希陶公司	同一控股股东	72728832-4
康恩贝中药公司	同一控股股东	14863042-0
健康产品公司	同一控股股东	79648439-6
英诺珐公司	康恩贝中药公司的子公司	74981086-5
昆明康恩贝公司	云南希陶公司的子公司	73122205-3
云南希尔康公司	云南希陶公司的子公司	77856379-5
重庆康恩贝公司	最终控制方的控股子公司、持有本公司 9.32%股份	69120632-2
旺旺野生植物公司	同一控股股东	75302641-6
济公缘公司	旺旺野生植物公司的子公司	76524194-9

(2) 其他说明

本期康恩贝集团公司将其所持本公司的 9.32%股份转让给重庆康恩贝公司。

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
英诺珐公司	药品	协议价	14,354,356.15	2.09	6,365,851.88	1.07
昆明康恩贝公司	药品	协议价	397,896.06	0.06	264,028.67	0.04
丰登化工公司	原材料	协议价	523,555.56	0.08	2,391,395.00	0.40
康恩贝中药公司	药品	协议价	52,310.52	0.01	441,417.48	0.07
佐力药业公司	药品	协议价	12,641.03	0.00	65,241.84	0.01
云南希陶公司	药品	协议价	7,051.28	0.00	19,384.60	0.00

云南希尔康公司	提取物	协议价	3,728,991.45	0.54	7,697,435.92	1.28
养颜堂公司	药品	协议价			2,698.61	0.00
康恩贝集团公司	药品	协议价			787.29	0.00
天然药物研究公司	研发费用	协议价	2,180,000.00	0.32	330,000.00	0.06
丰登化工公司	废水处理	协议价	3,729,927.35	100.00	4,023,351.57	100.00
丰登化工公司	加工费	协议价	1,146,050.01	100.00	3,136,326.00	100.00
济公缘公司	药品	协议价	7,361,010.33	1.07		
旺旺野生植物公司	药品	协议价	830,717.32	0.12		

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
英诺珐公司	药品	协议价	274,687,164.49	15.32	115,774,385.22	8.30
丰登化工公司	原材料	协议价	55,267.52	0.00	360,405.98	0.03
康恩贝中药公司	药品	协议价	1,109,948.47	0.06	439,348.97	0.03
康恩贝集团公司	保健品	协议价	48,341.66	0.00	2,186.32	0.00
昆明康恩贝公司	保健品	协议价	1,190,036.32	0.07	305,555.56	0.02
云南希陶公司	保健品	协议价	1,709.40	0.00	1,184.62	0.00
博康公司	保健品	协议价	1,244.44	0.00	3,733.33	0.00
佐力药业公司	保健品	协议价			194,871.79	0.01
康恩贝集团公司	信息服务费	协议价			300,000.00	0.05
天然药物研究公司	保健品	协议价	8,794.79	0.00		
健康产品公司	保健品	协议价	14,957.26	0.00		
重庆康恩贝公司	保健品	协议价	5,230.77	0.00		

2. 关联租赁情况

(1) 明细情况

1) 公司出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
杭州康恩贝公司	健康产品公司	固定资产	2010.1.1	2010.12.31	协议价	518,423.04

2) 公司承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
养颜堂公司	三江医药公司	固定资产	2010.1.1	2010.12.31	协议价	480,000.00
康恩贝集团公司	康恩贝销售公司	固定资产	2010.1.1	2010.12.31	协议价	691,700.00
康恩贝集团公司	金华康恩贝公司	固定资产	2010.1.1	2010.12.31	协议价	750,000.00
珍视明药业公司	博康公司	固定资产	2009.1.1	2011.12.31	协议价	670,500.00

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	康恩贝中药公司	708,706.73	131,703.75	449,492.87	126,284.79
	英诺珐公司	39,825,917.13	1,194,777.51	35,304,462.58	1,059,133.88
	昆明康恩贝公司	52,340.00	50,070.20	82,500.00	25,975.00
	佐力药业公司			78,000.00	2,340.00
	健康产品公司	17,500.00	525.00		
小计		40,604,463.86	1,377,076.46	35,914,455.45	1,213,733.67
预付款项	英诺珐公司	134,974.21			
	康恩贝中药公司	1,297.75			
小计		136,271.96			
其他应收款					
	丰登化工公司			1,000.00	200.00
小计				1,000.00	200.00

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	云南希尔康公司	576,000.00	3,188,420.00
	昆明康恩贝公司	321,154.17	329,048.65
	康恩贝中药公司		74,334.81

	佐力药业公司	11,200.00	29,230.17
	云南希陶公司	25,572.41	20,109.13
	英诺珐公司		13,935.47
	养颜堂公司	2,698.61	2,698.61
	康恩贝集团公司	787.29	787.29
	旺旺野生植物公司	816,879.10	
	济公缘公司	798,131.89	
小 计		2,552,423.47	3,658,564.13
预收款项			
	丰登化工公司		396.37
	昆明康恩贝公司	67,030.89	
	养颜堂公司	59.50	
小 计		67,090.39	396.37
其他应付款			
	英诺珐公司	3,000,000.00	3,000,000.00
	博康公司		167,625.00
	康恩贝中药公司		5,015.86
	昆明康恩贝公司	50,000.00	
小 计		3,050,000.00	3,172,640.86

(四) 关键管理人员薪酬

2010 年度和 2009 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 336.63 万元和 258.98 万元。

七、或有事项

根据本公司与浙江巨化股份有限公司签订的《互保协议书》，本公司和浙江巨化股份有限公司约定为不超过人民币 90,000,000.00 元的借款提供互保，互保期限为 3 年。截至 2010 年 12 月 31 日，本公司在该合同项下为浙江巨化股份有限公司向中国工商银行股份有限公司衢州衢化支行 20,000,000.00 元借款提供保证担保，借款到期日为 2011 年 5 月 16 日。本公司在该合同项下借款金额为 30,000,000.00 元，由浙江巨化股份有限公司提供保证担保。

八、承诺事项

根据 2007 年 11 月 30 日三江医药公司与浙江省兰溪市土地储备中心签订的《兰溪市国有土地使用权收购合同》(兰储收字(2007)第 12 号),浙江省兰溪市土地储备中心以现状收购三江医药公司位于兰溪市云山街道车站东路 11 号,土地使用权面积 881.9 平方米的宗地,附属房产建筑面积为 7,309.78 平方米(其中房管局出租房约 1,252.41 平方米),浙江省兰溪市土地储备中心按兰溪市建设局出具的规划设计标准和商住用地评估价进行收储,评估价 5,997,207.00 元,截至 2010 年 12 月 31 日,上述土地收储事项尚未完成。

九、资产负债表日后事项

根据 2011 年 3 月 16 日公司第六届董事会第十一次会议通过的 2010 年度利润分配预案,按 2010 年度母公司实现净利润提取 10%的法定盈余公积,以 2010 年末公司总股本 351,800,000 股为基数每 10 股送 2 股,资本公积转增 8 股,派现金红利 1 元(含税)。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

十、其他重要事项

(一) 企业合并

企业合并情况详见本附注四之企业合并及合并财务报表之说明。

(二) 外币金融资产和外币金融负债

项 目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融资产					
应收账款	7,486,040.09			132,329.53	10,692,856.74
金融资产小计	7,486,040.09			132,329.53	10,692,856.74

(三) 其他对财务报表使用者决策有影响的重要事项

1. 根据本公司第六届董事会 2008 年第三次临时会议决议,同意本公司受让地处康恩贝(兰溪)现代植物药产业园区以东相连的面积为 37.98 亩土地的使用权,该地块规划用途为商住用地,出让价格约每亩 53 万元人民币,地价总金额约 2,013 万元(最终金额以测定的地块面积和商定的单价在协议中明确)。受让该地块拟用于商住建设及开发,以有利于将公司在兰溪的有关生产经营企业统一纳入产业园,提高管理和资源的利用效率。

根据本公司与兰溪市统一征地所、兰溪市财政局签订的《协议书》,为加快推进兰溪经济技术

开发区江南工业园内康恩贝现代植物药产业园东侧的约 37.98 亩土地政策处理相关工作，三方约定为妥善处理该地块的先期政策处理等事宜，便于协调相关各方的利益和工作，本公司同意向兰溪市统一征地所、兰溪市财政局支付该地块的政策处理预付款 2,000 万元，原计划兰溪市统一征地所在 2008 年 12 月 31 日前完成该地块的政策处理事宜，并由兰溪市国土资源局适时组织公开出让。如果本公司通过招拍挂程序获得土地使用权，上述土地政策处理预付款转为土地出让金；若因非本公司原因不能获得上述地块的，兰溪市统一征地所、兰溪市财政局在一个月内退还上述土地政策预付款。

截至 2010 年 12 月 31 日，征拆迁工作已经在进行中，预计 2011 年可以完成上述事项。

2. 根据公司第六届董事会 2009 年第二次临时会议决议，为加快推进公司的国际化发展，同意公司投资不超过 900 万美元在香港设立香港康恩贝国际有限公司，同意授权公司董事长在不超过 900 万美元限额内决定与设立该公司相关的投资事宜，签署与设立该公司有关的法律文件等事宜。公司已收到香港康恩贝国际有限公司正式注册设立的文件。截至 2010 年 12 月 31 日，注册资金尚未投入，香港康恩贝公司尚未开始经营活动。

3. 根据本公司第六届董事会 2010 年第五次临时会议决议，为适应新医改和医药市场变化，整合优化资源更好地贯彻实施公司以现代植物药为核心业务的发展战略，同意将本公司全资子公司杭州康恩贝公司控股 80% 的子公司三江医药公司分立设为两家公司，分立后一家名称、主营业务及资质拟仍保留现浙江康恩贝三江医药有限公司的名称、主营业务和资质不变，另一家设立为兰溪康宏商贸有限公司，主要从事现三江医药公司分割后的商业用房等资产的租赁业务等。分立的基准日定为 2010 年 12 月 31 日。目前分立工作正在进行中。

4. 公司的联营企业佐力药业公司已于 2011 年 2 月 22 日在深圳证券交易所创业板上市。佐力药业此次向社会公开发行股份 2,000 万股，发行后总股本为 8,000 万股。本公司的持股比例由公开发行前的 26% 降至发行后总股本的 19.5%。本公司所持有的 1,560 万股股份于 2012 年 2 月 22 日起可上市流通。

十一、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	70,996,073.17	100.00	3,006,433.29	4.23	65,290,947.63	100.00	2,545,770.43	3.90
小 计	70,996,073.17	100.00	3,006,433.29	4.23	65,290,947.63	100.00	2,545,770.43	3.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	70,996,073.17	100.00	3,006,433.29	4.23	65,290,947.63	100.00	2,545,770.43	3.90

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	68,977,390.58	97.16	2,069,321.72	62,329,828.38	95.47	1,869,894.85
1-2 年	1,043,543.7	1.47	104,354.37	2,089,383.96	3.20	208,938.40
2-3 年	128,963.62	0.18	25,792.72	81,377.93	0.12	16,275.59
3-5 年	78,421.58	0.11	39,210.79	679,391.52	1.04	339,695.76
5 年以上	767,753.69	1.08	767,753.69	110,965.84	0.17	110,965.83
小 计	70,996,073.17	100.00	3,006,433.29	65,290,947.63	100.00	2,545,770.43

(2) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
康恩贝销售公司	关联方	57,915,942.25	1 年以内	81.58
三江医药公司	关联方	985,041.80	1 年以内	1.39
		613,959.43	1-2 年	0.86

上海康恩贝公司	关联方	1,282,908.00	1 年以内	1.81
英诺珐公司	关联方	1,122,718.00	1 年以内	1.58
杭州康恩贝公司	关联方	946,399.80	1 年以内	1.33
小 计		62,866,969.28		88.55

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	27,779,913.90	100.00	2,186,825.08	7.87	63,509,557.55	100.00	6,349,678.43	10.00
小 计	27,779,913.90	100.00	2,186,825.08	7.87	63,509,557.55	100.00	6,349,678.43	10.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	27,779,913.90	100.00	2,186,825.08	7.87	63,509,557.55	100.00	6,349,678.43	10.00

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	22,746,711.94	81.88	682,401.37	17,637,748.24	27.77	529,132.45
1-2 年	722,779.54	2.60	72,277.95	42,730,357.04	67.28	4,273,035.70
2-3 年	3,183,417.97	11.46	636,683.59	479,703.35	0.76	95,940.67
3-5 年	663,084.56	2.39	331,542.28	2,420,358.62	3.81	1,210,179.31
5 年以上	463,919.89	1.67	463,919.89	241,390.30	0.38	241,390.30
小 计	27,779,913.90	100.00	2,186,825.08	63,509,557.55	100.00	6,349,678.43

(3) 期末无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
江西天施康公司	关联方	17,000,000.00	1 年以内	61.20	拆借款
东阳包装公司	关联方	4,000,000.00	1 年以内	14.40	拆借款
上海康恩贝公司	关联方	750,000.00	1 年以内	2.70	拆借款
		60,640.00	1-2 年	0.22	拆借款
		2,677,690.00	2-3 年	9.64	拆借款
李丹亚	非关联方	196,000.00	1 年以内	0.71	暂借款
杨美芬	非关联方	144,001.05	1 年以内	0.52	暂借款
小 计		24,828,331.05		89.39	

(5) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
天保发展公司	控股子公司	2,276.21	0.01
小 计		2,276.21	0.01

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
杭州康恩贝公司	成本法	269,223,300.00	219,223,300.00	50,000,000.00	269,223,300.00
康恩贝销售公司	成本法	106,894,313.44	56,894,313.44	50,000,000.00	106,894,313.44
上海康恩贝公司	成本法	8,983,600.00	5,983,600.00	3,000,000.00	8,983,600.00
天保发展公司	成本法	80,000,000.00	50,000,000.00	30,000,000.00	80,000,000.00
金华康恩贝公司	成本法	206,978,376.94	206,978,376.94		206,978,376.94
江西天施康公司	成本法	131,644,750.56	131,644,750.56		131,644,750.56
东阳包装公司	成本法	13,250,000.00	6,000,000.00	7,250,000.00	13,250,000.00
兰溪市财务开发公司	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00
浙江大通集团股份有限公司	成本法	60,000.00	60,000.00		60,000.00

浙江萧山宾馆股份有限公司	成本法	105,000.00	105,000.00		105,000.00
佐力药业公司	权益法	33,997,825.01	49,142,066.60	10,783,949.92	59,926,016.52
养颜堂公司	权益法	3,040,892.75	3,571,245.11	30,885.96	3,602,131.07
兰信贷款公司	权益法	38,400,000.00	40,542,468.16	4,635,835.04	45,178,303.20
合 计		892,878,058.70	770,445,120.81	155,700,670.92	926,145,791.73

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
杭州康恩贝公司	100.00	100.00				
康恩贝销售公司	100.00	100.00				
上海康恩贝公司	80.00	80.00				
天保发展公司	100.00	100.00				
金华康恩贝公司	97.69	97.69				38,100,000.00
江西天施康公司	50.88	50.88				
东阳包装公司	53.00	53.00				
兰溪市财务开发公司	1.96	1.96			300,000.00	
浙江大通集团股份有限公司	0.06	0.06			60,000.00	
浙江萧山宾馆股份有限公司	0.10	0.10				
佐力药业公司	26.00	26.00				
养颜堂公司	20.00	20.00				
兰信贷款公司	30.00	30.00				1,366,800.00
合 计					360,000.00	39,466,800.00

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	387,074,320.28	313,763,661.55
其他业务收入	4,260,824.89	11,794,642.18

营业成本	161,488,924.54	131,419,409.39
------	----------------	----------------

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
制造业	387,074,320.28	157,586,671.91	313,763,661.55	121,520,613.15
小 计	387,074,320.28	157,586,671.91	313,763,661.55	121,520,613.15

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
现代植物药	357,570,108.62	133,549,328.07	300,743,857.40	108,947,512.10
化学药品	28,996,951.45	23,521,084.85	13,019,804.15	12,573,101.05
原料药	507,260.21	516,258.99		
小 计	387,074,320.28	157,586,671.91	313,763,661.55	121,520,613.15

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
东部地区	358,466,731.28	137,197,222.36	296,769,471.12	107,651,929.03
中部地区	20,308,548.66	15,320,949.31	7,054,488.23	6,657,584.89
西部地区	3,863,147.32	2,763,016.26	4,225,529.56	3,935,723.22
其他地区	4,435,893.02	2,305,483.98	5,714,172.64	3,275,376.01
小 计	387,074,320.28	157,586,671.91	313,763,661.55	121,520,613.15

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
康恩贝销售公司	312,198,362.30	79.78
上海康恩贝公司	4,856,594.89	1.24
湖南汉森制药股份有限公司	3,814,957.26	0.97
徐州技源天然保健品有限公司	3,538,461.54	0.90
湖北福瑞龙医药有限公司	3,438,951.91	0.88
小 计	327,847,327.90	83.77

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	48,784,800.00	79,722,710.59
权益法核算的长期股权投资收益	16,817,470.92	10,028,810.54
处置长期股权投资产生的投资收益	122,500.00	2,981,440.56
处置交易性金融资产取得的投资收益		158,431.56
合 计	65,724,770.92	92,891,393.25

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
金华康恩贝公司	38,100,000.00	25,399,400.00	分红金额增加
江西天施康公司	10,684,800.00		本期分红增加
康恩贝保健品公司		59,964,966.84	本期未分红
研发公司		-5,641,656.25	上期因转让其股权而确认
小 计	48,784,800.00	79,722,710.59	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
佐力药业公司	10,783,949.92	7,501,166.34	被投资公司利润增加
兰信贷款公司	6,002,635.04	2,142,468.16	被投资公司利润增加
养颜堂公司	30,885.96	385,176.04	被投资公司利润减少
小 计	16,817,470.92	10,028,810.54	

(4) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	142,114,925.34	121,278,843.30
加: 资产减值准备	-3,547,395.13	3,385,709.84

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,454,481.36	14,990,603.27
无形资产摊销	2,118,644.89	2,265,773.16
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)	-26,998,638.90	225,490.20
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)		-98,266.78
财务费用(收益以“-”号填列)	10,758,533.45	11,455,478.59
投资损失(收益以“-”号填列)	-65,724,770.92	-92,891,393.25
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	94,874.77	-1,247,309.75
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)	-17,334,320.95	-13,720,217.72
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-33,856,419.58	67,302,044.93
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	64,077,042.14	-10,490,707.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	88,156,956.47	102,456,048.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	409,771,919.75	125,174,718.65
减: 现金的期初余额	125,174,718.65	173,079,880.84
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	284,597,201.10	-47,905,162.19

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
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	25,682,106.09	
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）	10,199,813.65	
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	252,060.00	
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	688,641.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	36,822,620.82	

减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	1,653,740.42	
少数股东权益影响额(税后)	1,664,191.65	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	33,504,688.75	

2. 公司根据《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》定义界定“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的原因说明

项 目	涉及金额	原因
水利建设基金	1,421,431.67	与经营活动密切相关
防洪保安基金	608,348.30	与经营活动密切相关

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(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	16.43%	0.56	0.56
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.46%	0.46	0.46

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	185,527,183.00
非经常性损益	B	33,504,688.75
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	152,022,494.25
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	997,302,145.33
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	404,875,141.80
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	2
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	48,600,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7
报告期月份数	K	12

加权平均净资产	$L = \frac{D+A/2+E}{F/K-G \times H/K}$	1,129,194,927.13
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	16.43%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	13.46%

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	672,049,324.91	316,340,031.15	112.45%	主要系公司本期非公开发行股票募集资金到位, 暂未投入使用所致。
应收票据	237,800,691.69	143,792,860.32	65.38%	主要系期末未到结算期的银行承兑汇票增加所致。
预付款项	51,717,352.00	36,930,018.02	40.04%	主要系公司期末预付的材料款和工程、设备款增加所致。
其他应收款	18,795,183.03	50,923,891.01	-63.09%	主要系老厂区土地使用权处置款本期收到所致。
在建工程	72,500,014.47	16,829,971.46	330.78%	主要系阿洛西林扩产项目等生产线本期大量开工建设所致。
应交税费	45,653,803.59	27,375,059.56	66.77%	主要系期末暂未缴纳的增值税、所得税增加所致。
应付股利	14,676,175.68	4,776,889.23	207.23%	主要系子公司江西天施康公司暂未支付少数股东股利所致。
其他流动负债	1,556,666.67	16,493,027.78	-90.56%	系原收到的政府补助转至其他非流动负债列示所致。
长期借款	35,000,000.00	50,000,000.00	-30.00%	系本期归还部分长期借款所致。
资本公积	702,901,443.82	325,963,530.33	115.64%	主要系本期非公开发行股票的股本溢价 377,075,141.80 元记入资本公积所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	1,799,426,084.49	1,406,541,578.20	27.93%	主要系江西天施康公司本期全年纳入合并

				范围以及公司主导产品本期销量增加所致。
营业成本	689,992,346.28	606,602,979.62	13.75%	主要系江西天施康公司本期全年纳入合并范围以及公司主导产品本期销量增加,营业成本相应增加所致。
销售费用	732,149,553.87	541,433,879.02	35.22%	主要系公司江西天施康公司本期全年纳入合并范围以及公司主导产品本期销量增加,销售费用相应增加所致。
管理费用	173,202,850.19	120,464,586.20	43.78%	主要系江西天施康公司本期全年纳入合并范围以及公司本期管理人员职工薪酬及研究开发费用增加所致。
资产减值损失	-2,809,469.22	9,815,080.11	-128.62%	主要系公司转回应收款项坏账准备及计提的无形资产减值准备减少所致。
营业外收入	54,079,204.84	23,368,779.65	131.42%	主要系本期收到2,700万元的土地使用权处置补偿款所致。
所得税费用	28,121,486.57	16,917,979.92	66.22%	主要系江西天施康公司本期全年纳入合并范围以及公司本期应纳税所得额增加所致。

十二、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的《公司 2010 年年度报告》文本。
- 2、载有公司董事长、 财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 4、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的公司文件正本、公告原件

浙江康恩贝制药股份有限公司

董事长：胡季强

2011 年 3 月 18 日

西南证券股份有限公司关于浙江康恩贝制药股份有限公司

非公开发行股票募集资金存放与使用情况

2010 年度专项核查报告

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》的相关规定，西南证券股份有限公司（以下简称“西南证券”或“保荐机构”）作为浙江康恩贝制药股份有限公司（以下简称“康恩贝”或“公司”）非公开发行股票的保荐机构，就公司募集资金年度使用情况进行了核查，现将核查情况及核查意见发表如下：

一、募集资金的基本情况

（一）2007 年度非公开发行股票募集资金的存放、使用及专户余额情况

1、证券发行上市及募集资金情况

2007 年 9 月 4 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江康恩贝制药股份有限公司非公开发行股票的通知》（证监发行字[2007]264 号）核准，公司采取非公开发行股票方式，向康恩贝集团有限公司（以下简称：康恩贝集团）发行人民币普通股（A 股）42,800,000 股，发行价格为每股人民币 7.11 元，募集资金总额 304,308,000.00 元，其中，康恩贝集团以其持有的浙江金华康恩贝生物制药有限公司（以下简称：金华康恩贝）90%的权益资产经评估作价人民币 182,700,000.00 元认购上述发行股中的 25,696,202 股，另以货币资金 121,608,003.80 元认购其余的 17,103,798 股，已于 2007 年 9 月 10 日全部到位。扣除有关发行费用 8,675,082.46 元后，实际募集货币资金 112,932,921.34 元。浙江东方会计师事务所有限公司对上述募集资金及相关股本到位情况进行了审验，并出具了浙东会验[2007]1208 号《验资报告》。

2、募集资金存放及使用情况

经公司五届董事会 2007 年第八次临时会议决议，同意公司以本次募集资金收购余斌、徐建洪分别所持金华康恩贝 5%、2%的股权，股权转让金额分别为 1,015 万元和 406 万元，合计 1,421 万元。同意对金华康恩贝增资人民币 6,000 万元，其中募集资金 5,900 万元为公司本次发行用于金华康恩贝阿洛西林扩产 GMP 技术改造项目的募集资金，另 100 万元为公司自有资金。根据公司 2007 年第一次临时股东大会决议，同意将本次发行剩余募集资金（现金）39,722,921.34 元用于补充公司流动资金。上述募集资金使用情况已在《公司 2007 年度报告》

中披露。

本报告期内，尚未使用完毕的为用于金华康恩贝阿洛西林扩产 GMP 技术改造项目的募集资金，该项目还在进行土建和设备安装等施工。截至 2010 年 12 月 31 日，该项目募集资金累计使用 3,328.37 万元，其中本年度用于金华康恩贝阿洛西林扩产 GMP 技术改造项目 2,914.74 万元，尚余未使用募集资金余额 2,571.63 万元，以定期存单的形式存放于银行（存单号：中国光大银行 76910181000071418，中国建设银行 3300167673504933445500028、3300167673504933445500029、3300167673504933445500030）。

3、效益情况说明

(1) 募集资金中用于认购股份的资产运行情况

2007 年度公司非公开发行募集资金投资项目中康恩贝集团以折价认购公司非公开发行股份的金华康恩贝公司 90%股权以及以现金收购的金华康恩贝公司 7%股权共计投资 19,691 万元，募集资金用于认购股份的该部分资产即金华康恩贝公司经营和效益情况良好，完全达到预计目标，具体如下：

金华康恩贝公司近四年的主要财务指标表

单位：人民币万元

项目	2007 年	2008 年	2009 年	2010 年
资产总额	43,425.31	42,392.68	38,854.70	40,236.65
归属于母公司股东权益	21,904.63	22,695.26	23,746.88	25,335.33
净利润	3,123.46	3,375.28	3,696.00	5,502.64
其中：归属于母公司股东的净利润	3,110.59	3,383.09	3,695.81	5,502.64

(2) 金华康恩贝阿洛西林扩产 GMP 技术改造项目

该项目使用 2007 年度非公开发行募集资金投资 5,900 万元。截至 2010 年 12 月 31 日，募集资金尚未使用 2,571.63 万元，占 2007 年度非公开发行募集资金总额的 8.70%，该项目尚在建设中，还未投产产生效益。

该募投项目进度和效益未达到原计划，原因主要为：2008 年来经济和市场形势变化对该项目的影响比较大，该公司以谨慎原则对项目进度作了适当控制；新的药品生产 GMP 规范至 2010 年才基本拟定，较原 GMP 规范有较大变化和提高了，项目设计建设需与之衔接，同时为了适应国际化战略要求，也对项目作了适当调整。

鉴于《药品生产质量管理规范》(2010年修订)已经颁布并于2011年3月1日实施,公司产品市场发展也出现了积极变化。因此,金华康恩贝根据形势变化,对项目拟定了新的实施进度:

时间	项目
2010年1月至2010年3月	项目施工设计调整、开工审批及项目招投标
2010年4月至2010年9月	项目土建施工
2010年10月至2010年12月	项目设备安装施工
2011年1月至2011年5月	试生产、竣工、药监部门GMP验收
2011年6月	正式投产

该项目最新预计效益:鉴于该项目因故延缓实施时间较长,考虑到项目产品的市场价格和成本等发生的变化,经重新测算,该项目按新的计划进度建成投产后,第一年内达到设计能力的70%,第二年满负荷生产。正常达产年税后利润为855.79万元,内部收益率为17.21%,投资回收期(含建设期)为6.3年。

上述事项已在2010年半年度报告中披露。

(二) 2009年度非公开发行募集资金的存放、使用及专户余额情况

1、证券发行上市及募集资金情况

2010年10月8日,经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江康恩贝制药股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2010]1345号)核准,公司采取非公开发行股票方式,向6家(位)合格投资者发行人民币普通股(A股)27,800,000股,发行价格为每股人民币15.21元,募集货币资金总额422,838,000元,扣除有关发行费用17,962,858.20元后,实际募集货币资金404,875,141.80元,已于2010年10月21日到位。募集资金情况业经天健会计师事务所有限公司审验并出具了天健验(2010)314号验资报告。

2、募集的存放、使用及专户余额情况

本次募集资金存放于与募投项目实施相关的三家单位开立的募集资金专户,账户由公司(或子公司)、有关银行和保荐机构三方监管并已签署了监管协议,并已于2010年11月5日公告。

2010年11月15日公司召开六届董事会第九次会议,审议通过了如下两项对子公司的增资议案:

(1)通过了《关于对子公司康恩贝医药销售公司增资的议案》。同意由公司向全资子公司浙江康恩贝医药销售有限公司增资5000万元,用于其实施“医疗

终端营销网络及推广体系建设项目”，增资资金来源为公司 2010 年度非公开发行募集资金。公司将视该募投项目进展需要再行投入所余募集资金。

(2) 通过了《关于对子公司天保药材发展公司增资的议案》。同意由公司向全资子公司浙江天保药材发展有限公司增资 3000 万元，用于其实施“银杏叶种植基地建设项目”，增资资金来源为公司 2010 年度非公开发行募集资金。公司将视该募投项目进展需要再行投入所余募集资金。

根据公司本次非公开发行股票募集资金使用的可行性报告，募投项目投资金额合计为 42,300 万元，与实际募集资金净额 40,487.51 万元相比，差额（减少额）为 1,812.49 万元。公司六届董事会第十次会议还通过了《关于调整募投项目使用募集资金额度的议案》，根据公司本次非公开发行股票募集资金结果和公司 2009 年第五次临时股东大会决议有关授权，同意调整有关募投项目使用的募集资金额度：

①公司基本药物目录产品扩产技改项目总投资 245,000,000 元，其中募集资金投入金额由 245,000,000 元调整为 234,875,141.8 元，其余由自筹资金解决。

②医疗终端营销网络和推广体系建设项目总投资 91,000,000 元，其中募集资金投入金额由 91,000,000 元调整为 90,000,000 元，其余由自筹资金解决。

③银杏叶种植基地建设项目总投资 87,000,000 元，其中募集资金投入金额由 87,000,000 元调整为 80,000,000 元，其余由自筹资金解决。

截至 2010 年 12 月 31 日，本次募集资金已使用 397.4 万元，尚未使用的 40,090.11 万元除已将 4,000 万元闲置募集资金暂作短期流动资金周转使用外，剩余募集资金均专户存储。具体情况如下表所示：

金额单位：人民币万元

账户名称	开户银行	银行账号或开户证实书号码	类型	存储金额
公司	建行吴山支行	33001616235050001237	募集资金专户	484.01
公司	建行吴山支行	300161623504900013900010 300161623504900013900013 300161623504900013900014 300161623504900013900015	定期存款	28,000.0
康恩贝销售公司	中信银行杭州分行	7331010182200114 631	募集资金专户	698.10

账户名称	开户银行	银行账号或开户证实书号码	类型	存储金额
康恩贝销售公司	中信银行 杭州分行	7331010184000378962 7331010184000378891 7331010184000378715	定期存款	4,000.0
天保公司	工行兰溪支行	1208050029200245654	募集资金专户	208.0
天保公司	工行兰溪支行	1208050014200006496	定期存款	2,700.0
合计	--		--	36,090.11

3、效益情况说明

本次募集资金项目均处在建设期，尚未产生效益。

二、募集资金项目的进展情况

康恩贝2007年及2009年非公开发行股票募集资金实际使用及进度情况详见“募集资金使用情况对照表”（附件一）

三、用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金情况

2010年12月14日公司召开六届董事会第十次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金项目自筹资金的议案》，同意以募集资金置换预先投入募集资金项目的自筹资金合计3,726,487.76元。具体情况如下：

序号	项目名称	置换金额（元）
1	公司基本药物目录产品扩产技改项目	35,000
2	医疗终端营销网络和推广体系建设项目	2,833,280.20
3	银杏叶种植基地建设项目	858,207.56
	合计	3,726,487.76

上表中基本药物目录产品扩产技改项目35,000.00元为项目环评费，医疗终端营销网络及推广体系建设项目2,833,280.20元主要为人员培训、前列康及天保宁的品牌规划等投入，银杏叶种植基地建设项目858,207.56元主要为首期种植基地和土地预付款投入。

天健会计师事务所和公司保荐机构西南证券分别出具了《关于浙江康恩贝制药股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审【2010】4249号）和《关于浙江康恩贝制药股份有限公司以非公开发行股票募集资金置换预先

已投入募集资金投资项目的自筹资金的核查意见》。2010年12月16日，公司已全部完成募集资金置换工作进行了公告披露。

四、闲置募集资金补充流动资金的情况和效果

经2010年2月25日召开的公司第六届董事会第七次会议审议，同意公司在保障募集资金使用计划的前提下，继续安排不超过前一次（2007年度非公开发行股票）募集资金（现金部分）额10%比例计1,100万元的部分闲置募集资金暂作短期流动资金周转使用，期限为2010年2月25日起至2010年8月25日止。截至2010年6月30日，实际使用上述部分闲置募集资金106.76万元作短期流动资金周转使用。该部分闲置募集资金已于2010年8月22日全部按期归还募集资金专用账户。

经2010年8月23日公司第六届董事会2010年第三次临时会议审议，同意公司在保障募集资金使用计划的前提下，继续安排不超过2007年公司非公开发行募集资金中现金总额的10%的闲置募集资金计800万元暂作短期流动资金周转使用，期限至2011年2月23日止。该部分闲置募集资金已于2010年12月20日全部按期归还募集资金专用账户。

经2010年11月15日公司第六届董事会第九次会议审议，同意根据公司2009年第五次临时股东大会决议及公司2009年度非公开发行股票募集资金项目的预计进展情况，同意公司在保障募集资金使用计划的前提下，安排不超过公司2009年度非公开发行募集资金的10%的闲置募集资金计4,000万元暂作短期流动资金周转使用，期限至2011年5月15日止。


五、募集资金投向变更的情况

2010年度，康恩贝2007年及2009年非公开发行股票募集资金不存在募集资金投向变更情况。

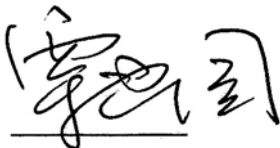
六、上市公司募集资金存放与使用情况是否合规的结论性意见

- 1、康恩贝募集资金存放符合相关法律法规的规定；
- 2、康恩贝募集资金实际使用情况与已披露情况相符，符合相关法律法规的规定。

（此页无正文，为《西南证券股份有限公司关于康恩贝股份有限公司非公开发行股票募集资金存放与使用情况 2010 年度专项核查报告》签字盖章页）

保荐代表人：—  —

张秀娟

 —

栗建国

西南证券股份有限公司

2011 年 3 月 15 日

附件

前次募集资金使用情况对照表

截至 2010 年 12 月 31 日

编制单位：浙江康恩贝制药股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额：70,050.80						已累计投入募集资金总额：27,389.06				
变更用途的募集资金总额						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例						2007 年：23,664.59				
						2008 年：369.30				
						2009 年：43.03				
						2010 年：3,312.14				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	金华康恩贝 90% 股权	金华康恩贝 90% 股权	18,270.00	18,270.00	18,270.00	18,270.00	18,270.00	18,270.00	0	100%
2	金华康恩贝 7% 股权	金华康恩贝 7% 股权	1,421.00	1,421.00	1,421.00	1,421.00	1,421.00	1,421.00	0	100%
3	金华康恩贝阿洛西林扩产 GMP 技术改造项目	金华康恩贝阿洛西林扩产 GMP 技术改造项目	5,900.00	5,900.00	5,900.00	5,900.00	5,900.00	3,328.37	2,571.63	56.41%

4	补充流动资金	补充流动资金	3,972.29	3,972.29	3,972.29	3,972.29	3,972.29	3,972.29	0	100%
5	基本药物目录产品扩产技改项目	基本药物目录产品扩产技改项目	24,500.00	23,487.51	23,487.51	23,487.51	23,487.51	3.50	23,484.01	0.015%
6	医疗营销网络及推广体系建设项目	医疗营销网络及推广体系建设项目	9,100.00	9,000.00	9,000.00	9,000.00	9,000.00	301.90	8,698.10	3.35%
7	银杏叶种植基地建设项目	银杏叶种植基地建设项目	8,700.00	8,000.00	8,000.00	8,000.00	8,000.00	92.00	7,908.00	1.15%

浙江康恩贝制药股份有限公司

募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》等有关法律、法规和规范性文件的规定，以及《公司募集资金管理办法》（2009年12月修订）的相关规定，对截止2010年12月31日本报告期内发生或延续至本报告期内的公司募集资金存放与实际使用情况专项报告如下：

一、募集资金的基本情况

（一）2007年度非公开发行募集资金的存放、使用及专户余额情况

1、证券发行上市及募集资金情况

2007年9月4日，经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江康恩贝制药股份有限公司非公开发行股票的通知》（证监发行字[2007]264号）核准，公司采取非公开发行股票方式，向康恩贝集团有限公司（以下简称：康恩贝集团）发行人民币普通股（A股）42,800,000股，发行价格为每股人民币7.11元，募集资金总额304,308,000.00元，其中，康恩贝集团以其持有的浙江金华康恩贝生物制药有限公司（以下简称：金华康恩贝）90%的权益资产经评估作价人民币182,700,000.00元认购上述发行股中的25,696,202股，另以货币资金121,608,003.80元认购其余的17,103,798股，已于2007年9月10日全部到位。扣除有关发行费用8,675,082.46元后，实际募集货币资金112,932,921.34元。浙江东方会计师事务所有限公司对上述募集资金及相关股本到位情况进行了审验，并出具了浙东会验[2007]1208号《验资报告》。

2、募集资金存放及使用情况

经公司五届董事会2007年第八次临时会议决议，同意公司以本次募集资金收购余斌、徐建洪分别所持金华康恩贝5%、2%的股权，股权转让金额分别为1,015万元和406万元，合计1,421万元。同意对金华康恩贝增资人民币6,000万元，其中募集资金5,900万元为公司本次发行用于金华康恩贝阿洛西林扩产GMP技术改造项目的募集资金，另100万元为公司自有资金。根据公司2007年第一次临时股东大会决议，同意将本次发行剩余募集资金（现金）39,722,921.34元用于补充公司流动资金。上述募集资金使用情况已在《公司2007年度报告》

中披露。

本报告期内，尚未使用完毕的为用于金华康恩贝阿洛西林扩产 GMP 技术改造项目的募集资金，该项目还在进行土建和设备安装等施工。截至 2010 年 12 月 31 日，该项目募集资金累计使用 3,328.37 万元，其中本年度用于金华康恩贝阿洛西林扩产 GMP 技术改造项目 2,914.74 万元，尚余未使用募集资金余额 2,571.63 万元，以定期存单的形式存放于银行（存单号：中国光大银行 76910181000071418，中国建设银行 3300167673504933445500028、3300167673504933445500029、3300167673504933445500030）。

3、效益情况说明

(1) 募集资金中用于认购股份的资产运行情况

2007 年度公司非公开发行募集资金投资项目中康恩贝集团以折价认购公司非公开发行股份的金华康恩贝公司 90%股权以及以现金收购的金华康恩贝公司 7%股权共计投资 19,691 万元，募集资金用于认购股份的该部分资产即金华康恩贝公司经营和效益情况良好，完全达到预计目标，具体如下：

金华康恩贝公司近四年的主要财务指标表

单位：人民币万元

项目	2007 年	2008 年	2009 年	2010 年
资产总额	43,425.31	42,392.68	38,854.70	40,236.65
归属于母公司股东权益	21,904.63	22,695.26	23,746.88	25,335.33
净利润	3,123.46	3,375.28	3,696.00	5,502.64
其中：归属于母公司股东的净利润	3,110.59	3,383.09	3,695.81	5,502.64

(2) 金华康恩贝阿洛西林扩产 GMP 技术改造项目

该项目使用 2007 年度非公开发行募集资金投资 5,900 万元。截至 2010 年 12 月 31 日，募集资金尚未使用 2,571.63 万元，占 2007 年度非公开发行募集资金总额的 8.70%，该项目尚在建设中，还未投产产生效益。

该募投项目进度和效益未达到原计划，原因主要为：2008 年来经济和市场形势变化对该项目的影响比较大，该公司以谨慎原则对项目进度作了适当控制；新的药品生产 GMP 规范至 2010 年才基本拟定，较原 GMP 规范有较大变化和提高了，项目设计建设需与之衔接，同时为了适应国际化战略要求，也对项目作了适当调整。

鉴于《药品生产质量管理规范》（2010年修订）已经颁布并于2011年3月1日实施，公司产品市场发展也出现了积极变化。因此，金华康恩贝根据形势变化，对项目拟定了新的实施进度：

时间	项目
2010年1月至2010年3月	项目施工设计调整、开工审批及项目招投标
2010年4月至2010年9月	项目土建施工
2010年10月至2010年12月	项目设备安装施工
2011年1月至2011年5月	试生产、竣工、药监部门GMP验收
2011年6月	正式投产

该项目最新预计效益：鉴于该项目因故延缓实施时间较长，考虑到项目产品的市场价格和成本等发生的变化，经重新测算，该项目按新的计划进度建成投产后，第一年内达到设计能力的70%，第二年满负荷生产。正常达产年税后利润为855.79万元，内部收益率为17.21%，投资回收期（含建设期）为6.3年。

上述事项已在2010年半年度报告中披露。

（二）2009年度非公开发行募集资金的存放、使用及专户余额情况

1、证券发行上市及募集资金情况

2010年10月8日，经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江康恩贝制药股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2010]1345号）核准，公司采取非公开发行股票方式，向6家（位）合格投资者发行人民币普通股（A股）27,800,000股，发行价格为每股人民币15.21元，募集货币资金总额422,838,000元，扣除有关发行费用17,962,858.20元后，实际募集货币资金404,875,141.80元，已于2010年10月21日到位。募集资金情况业经天健会计师事务所有限公司审验并出具了天健验〔2010〕314号验资报告。

2、募集的存放、使用及专户余额情况

本次募集资金存放于与募投项目实施相关的三家单位开立的募集资金专户，账户由公司（或子公司）、有关银行和保荐机构三方监管并已签署了监管协议，并已于2010年11月5日公告。

2010年11月15日公司召开六届董事会第九次会议，审议通过了如下两项对子公司的增资议案：

（1）通过了《关于对子公司康恩贝医药销售公司增资的议案》。同意由公司向全资子公司浙江康恩贝医药销售有限公司增资5000万元，用于其实施“医疗

终端营销网络及推广体系建设项目”，增资资金来源为公司 2010 年度非公开发行募集资金。公司将视该募投项目进展需要再行投入所余募集资金。

(2) 通过了《关于对子公司天保药材发展公司增资的议案》。同意由公司向全资子公司浙江天保药材发展有限公司增资 3000 万元，用于其实施“银杏叶种植基地建设项目”，增资资金来源为公司 2010 年度非公开发行募集资金。公司将视该募投项目进展需要再行投入所余募集资金。

根据公司本次非公开发行股票募集资金使用的可行性报告，募投项目投资金额合计为 42,300 万元，与实际募集资金净额 40,487.51 万元相比，差额（减少额）为 1,812.49 万元。公司六届董事会第十次会议还通过了《关于调整募投项目使用募集资金额度的议案》，根据公司本次非公开发行股票募集资金结果和公司 2009 年第五次临时股东大会决议有关授权，同意调整有关募投项目使用的募集资金额度：

①公司基本药物目录产品扩产技改项目总投资 245,000,000 元，其中募集资金投入金额由 245,000,000 元调整为 234,875,141.8 元，其余由自筹资金解决。

②医疗终端营销网络和推广体系建设项目总投资 91,000,000 元，其中募集资金投入金额由 91,000,000 元调整为 90,000,000 元，其余由自筹资金解决。

③银杏叶种植基地建设项目总投资 87,000,000 元，其中募集资金投入金额由 87,000,000 元调整为 80,000,000 元，其余由自筹资金解决。

截至 2010 年 12 月 31 日，本次募集资金已使用 397.4 万元，尚未使用的 40,090.11 万元除已将 4,000 万元闲置募集资金暂作短期流动资金周转使用外，剩余募集资金均专户存储。具体情况如下表所示：

金额单位：人民币万元

账户名称	开户银行	银行账号或开户证实书号码	类型	存储金额
公司	建行吴山支行	33001616235050001237	募集资金专户	484.01
公司	建行吴山支行	300161623504900013900010 300161623504900013900013 300161623504900013900014 300161623504900013900015	定期存款	28,000.0
康恩贝销售公司	中信银行杭州分行	7331010182200114 631	募集资金专户	698.10

账户名称	开户银行	银行账号或开户证实书号码	类型	存储金额
康恩贝销售公司	中信银行 杭州分行	7331010184000378962 7331010184000378891 7331010184000378715	定期存款	4,000.0
天保公司	工行兰溪支行	1208050029200245654	募集资金专户	208.0
天保公司	工行兰溪支行	1208050014200006496	定期存款	2,700.0
合计	--		--	36,090.11

3、效益情况说明

本次募集资金项目均处在建设期，尚未产生效益。

二、募集资金项目的进展情况

康恩贝2007年及2009年非公开发行股票募集资金实际使用及进度情况详见“募集资金使用情况对照表”（附件一）

三、用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金情况

2010年12月14日公司召开六届董事会第十次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金项目自筹资金的议案》，同意以募集资金置换预先投入募集资金项目的自筹资金合计3,726,487.76元。具体情况如下：

序号	项目名称	置换金额（元）
1	公司基本药物目录产品扩产技改项目	35,000
2	医疗终端营销网络和推广体系建设项目	2,833,280.20
3	银杏叶种植基地建设项目	858,207.56
	合计	3,726,487.76

上表中基本药物目录产品扩产技改项目35,000.00元为项目环评费，医疗终端营销网络及推广体系建设项目2,833,280.20元主要为人员培训、前列康及天保宁的品牌规划等投入，银杏叶种植基地建设项目858,207.56元主要为首期种植基地和土地预付款投入。

天健会计师事务所和公司保荐机构西南证券分别出具了《关于浙江康恩贝制药股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审【2010】4249号）和《关于浙江康恩贝制药股份有限公司以非公开发行股票募集资金置换预先

已投入募集资金投资项目的自筹资金的核查意见》。2010年12月16日，公司已全部完成募集资金置换工作进行了公告披露。

四、闲置募集资金补充流动资金的情况和效果

经2010年2月25日召开的公司六届董事会第七次会议审议，同意公司在保障募集资金使用计划的前提下，继续安排不超过前一次（2007年度非公开发行股票）募集资金（现金部分）额10%比例计1,100万元的部分闲置募集资金暂作短期流动资金周转使用，期限为2010年2月25日起至2010年8月25日止。截至2010年6月30日，实际使用上述部分闲置募集资金106.76万元作短期流动资金周转使用。该部分闲置募集资金已于2010年8月22日全部按期归还募集资金专用账户。

经2010年8月23日公司第六届董事会2010年第三次临时会议审议，同意公司在保障募集资金使用计划的前提下，继续安排不超过2007年公司非公开发行募集资金中现金总额的10%的闲置募集资金计800万元暂作短期流动资金周转使用，期限至2011年2月23日止。该部分闲置募集资金已于2010年12月20日全部按期归还募集资金专用账户。

经2010年11月15日公司六届董事会第九次会议审议，同意根据公司2009年第五次临时股东大会决议及公司2009年度非公开发行股票募集资金项目的预计进展情况，同意公司在保障募集资金使用计划的前提下，安排不超过公司2009年度非公开发行募集资金的10%的闲置募集资金计4,000万元暂作短期流动资金周转使用，期限至2011年5月15日止。

五、募集资金投向变更的情况

2010年度，康恩贝2007年及2009年非公开发行股票募集资金不存在募集资金投向变更情况。

附件：2007年度和2009年度非公开发行募集资金使用情况对照表

浙江康恩贝制药股份有限公司

2011年3月18日

附件

前次募集资金使用情况对照表

截至 2010 年 12 月 31 日

编制单位：浙江康恩贝制药股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额：70,050.80						已累计投入募集资金总额：27,389.06				
变更用途的募集资金总额						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例						2007 年：23,664.59				
						2008 年：369.30				
						2009 年：43.03				
						2010 年：3,312.14				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度)
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	金华康恩贝 90% 股权	金华康恩贝 90% 股权	18,270.00	18,270.00	18,270.00	18,270.00	18,270.00	18,270.00	0	100%
2	金华康恩贝 7% 股权	金华康恩贝 7% 股权	1,421.00	1,421.00	1,421.00	1,421.00	1,421.00	1,421.00	0	100%
3	金华康恩贝阿洛西林扩产 GMP 技术改造项目	金华康恩贝阿洛西林扩产 GMP 技术改造项目	5,900.00	5,900.00	5,900.00	5,900.00	5,900.00	3,328.37	2,571.63	56.41%

4	补充流动资金	补充流动资金	3,972.29	3,972.29	3,972.29	3,972.29	3,972.29	3,972.29	0	100%
5	基本药物目录产品扩产技改项目	基本药物目录产品扩产技改项目	24,500.00	23,487.51	23,487.51	23,487.51	23,487.51	3.50	23,484.01	0.015%
6	医疗营销网络及推广体系建设项目	医疗营销网络及推广体系建设项目	9,100.00	9,000.00	9,000.00	9,000.00	9,000.00	301.90	8,698.10	3.35%
7	银杏叶种植基地建设项目	银杏叶种植基地建设项目	8,700.00	8,000.00	8,000.00	8,000.00	8,000.00	92.00	7,908.00	1.15%

独立董事对公司对外担保情况的专项说明和独立意见

独立董事关于公司对外担保的专项说明为：

截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司对外(含对子公司)提供信用担保，担保借款金额合计 10,200 万元人民币。

(1) 公司为关联方兰溪市兰信小额贷款有限公司提供 1,800 万元的担保：

经公司 2010 年 2 月 27 召开的六届董事会第七次会议决议和 2010 年 3 月 26 日公司 2009 年度股东大会决议，同意公司为关联方兰溪市兰信小额贷款有限公司提供总额度不超过 1,800 万元人民币的银行贷款担保，担保的方式为连带责任担保，所提供担保的标的为自 2009 年度股东大会决议日起一年期限内该公司在担保额度内办理的短期银行贷款。

(2) 公司为浙江巨化股份有限公司提供 2,000 万元的担保：

经公司于 2009 年 8 月 5 日召开的六届董事会第五次会议审议通过，公司与巨化股份继续相互提供贷款担保，相互担保的额度不超过人民币 9,000 万元，互保期限为 3 年，所提供的担保为在 3 年互保期限内相互为对方在互保额度内办理的期限不超过 3 年的银行贷款。

(3) 公司对子公司提供担保，担保借款金额计 6400 万元人民币，其中：为浙江金华康恩贝生物制药有限公司、浙江康恩贝医药销售有限公司、上海安康医药有限公司、东阳市康恩贝包装印刷有限公司提供担保金额分别为 4000 万元、1500 万元、700 万元、200 万元人民币的银行贷款担保。

独立董事关于公司对外担保的独立意见为：

报告期公司为关联方兰溪市兰信小额贷款有限公司向银行融资提供担保有利于支持该公司经营发展，且按该公司股东出资比例承担担保责任公平合理，作为关联担保事项的审议程序符合《浙江省小额贷款公司试点暂行管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》以及公司《关联交易管理制度》的有关规定，不会损害公司及股东利益。公司对巨化股份、公司子公司的银行贷款提供担保的额度和期限都在股东大会、董事会决议范围内，是合规有效的。

公司能严格控制对外担保风险，截至 2010 年 12 月 31 日止，公司不存在为控股股东及其关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

独立董事：黄董良 段继东 施建祥

2011 年 3 月 16 日