

**浙江医药股份有限公司**

**600216**

**2010 年年度报告**

## 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 | 9  |
| 六、公司治理结构       | 13 |
| 七、股东大会情况简介     | 16 |
| 八、董事会报告        | 17 |
| 九、监事会报告        | 24 |
| 十、重要事项         | 25 |
| 十一、财务会计报告      | 28 |
| 十二、备查文件目录      | 99 |

**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) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

| 未出席董事姓名 | 未出席董事职务 | 未出席董事的说明   | 被委托人姓名 |
|---------|---------|------------|--------|
| 白明辉     | 董事      | 因工作原因，未能出席 | 赵毅     |

(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           | 李春波 |
| 主管会计工作负责人姓名       | 李春风 |
| 会计机构负责人（会计主管人员）姓名 | 张培红 |

公司负责人李春波、主管会计工作负责人李春风及会计机构负责人（会计主管人员）张培红声明：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   | 浙江医药股份有限公司                |
| 公司的法定中文名称缩写 | 浙江医药                      |
| 公司的法定英文名称   | ZHEJIANG MEDICINE Co.,Ltd |
| 公司的法定英文名称缩写 | ZMC                       |
| 公司法定代表人     | 李春波                       |

(二) 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书              | 证券事务代表             |
|------|--------------------|--------------------|
| 姓名   | 俞祝军                | 朱晴                 |
| 联系地址 | 浙江省杭州市拱墅区登云路 268 号 | 浙江省杭州市拱墅区登云路 268 号 |
| 电话   | 0571-87213883      | 0571-87213883      |
| 传真   | 0571-87213883      | 0571-87213883      |
| 电子信箱 | zmc3@163.com       | zmc3@163.com       |

(三) 基本情况简介

|           |                    |
|-----------|--------------------|
| 注册地址      | 浙江省杭州市拱墅区登云路 268 号 |
| 注册地址的邮政编码 | 310011             |

|           |                          |
|-----------|--------------------------|
| 办公地址      | 浙江省杭州市拱墅区登云路 268 号       |
| 办公地址的邮政编码 | 310011                   |
| 公司国际互联网网址 | http://www.china-zmc.com |
| 电子信箱      | zmc3@163.com             |

## (四) 信息披露及备置地点

|                     |                       |
|---------------------|-----------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称       | 中国证券报 上海证券报           |
| 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          | 浙江医药股份有限公司董事会办公室      |

## (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 | 浙江医药 | 600216 |         |

## (六) 其他有关资料

|                 |                              |                      |  |  |
|-----------------|------------------------------|----------------------|--|--|
| 公司首次注册登记日期      | 1997 年 5 月 16 日              |                      |  |  |
| 公司首次注册登记地点      | 浙江省杭州市中河路司马渡巷 60 号           |                      |  |  |
| 首次变更            | 公司变更注册登记日期                   | 2006 年 10 月 24 日     |  |  |
|                 | 公司变更注册登记地点                   | 浙江省杭州市拱墅区登云路 268 号   |  |  |
|                 | 企业法人营业执照注册号                  | 330000000048605(1/1) |  |  |
|                 | 税务登记号码                       | 330000142943469      |  |  |
|                 | 组织机构代码                       | 14294346-9           |  |  |
| 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 | 浙江省杭州市西溪路 128 号金鼎广场西楼 6-10 层 |                      |  |  |

## 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                    | 1,356,063,880.72 |
| 利润总额                    | 1,333,226,113.21 |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 1,144,708,694.77 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 1,161,818,156.88 |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 1,316,312,173.27 |

## (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                     | -15,070,874.45 |    |
| 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 | 9,233,089.13   |    |

|   |                |  |
|---|----------------|--|
| 准定额或定量享受的政府补助除外)  |                |  |
| 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 | -1,138,451.95  |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -12,784,517.69 |  |
| 所得税影响额  | 3,230,863.07   |  |
| 少数股东权益影响额（税后）   | -579,570.22    |  |
| 合计  | -17,109,462.11 |  |

## (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                   | 4,558,265,173.26 | 4,183,740,774.07 | 8.95           | 3,761,029,328.66 |
| 利润总额                   | 1,333,226,113.21 | 1,422,008,718.44 | -6.24          | 1,121,212,202.24 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 1,144,708,694.77 | 1,213,754,825.77 | -5.69          | 972,627,314.50   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 1,161,818,156.88 | 1,235,575,438.32 | -5.97          | 967,481,614.52   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 1,316,312,173.27 | 1,465,089,391.11 | -10.15         | 1,199,977,181.11 |
|                        | 2010 年末          | 2009 年末          | 本期末比上年同期末增减(%) | 2008 年末          |
| 总资产                    | 4,637,177,873.40 | 3,879,639,627.24 | 19.53          | 3,264,138,094.83 |
| 所有者权益（或股东权益）           | 3,857,212,034.14 | 2,849,126,623.35 | 35.38          | 1,799,446,721.37 |

| 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）           | 2.54    | 2.70    | -5.93          | 2.16    |
| 稀释每股收益（元 / 股）           | 2.54    | 2.70    | -5.93          | 2.16    |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股） | 2.58    | 2.75    | -6.18          | 2.15    |
| 加权平均净资产收益率（%）           | 34.77   | 54.49   | 减少 19.72 个百分点  | 72.96   |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 35.29   | 55.47   | 减少 20.18 个百分点  | 72.57   |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）  | 2.92    | 3.26    | -10.43         | 2.67    |
|                         | 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）  | 8.57    | 6.33    | 35.39          | 4.00    |

## (四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

| 项目名称     | 期初余额           | 期末余额           | 当期变动           | 对当期利润的影响金额 |
|----------|----------------|----------------|----------------|------------|
| 可供出售金融资产 | 212,113,428.75 | 475,275,228.32 | 261,487,984.07 |            |
| 交易性金融资产  |                | 570,000.00     |                | 570,000.00 |
| 交易性金融负债  |                | 199,000.00     |                | 199,000.00 |

## 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     | 81,384      | 0.02   |              |    |       |    |    | 81,384      | 0.02   |
| 1、国家持股        |             |        |              |    |       |    |    |             |        |
| 2、国有法人持股      |             |        |              |    |       |    |    |             |        |
| 3、其他内资持股      | 81,384      | 0.02   |              |    |       |    |    | 81,384      | 0.02   |
| 其中: 境内非国有法人持股 |             |        |              |    |       |    |    |             |        |
| 境内自然人持股       |             |        |              |    |       |    |    |             |        |
| 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   | 449,978,616 | 99.98  |              |    |       |    |    | 449,978,616 | 99.98  |
| 1、人民币普通股      | 449,978,616 | 99.98  |              |    |       |    |    | 449,978,616 | 99.98  |
| 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        | 450,060,000 | 100.00 |              |    |       |    |    | 450,060,000 | 100.00 |

## 2、 限售股份变动情况

报告期内, 本公司限售股份无变动情况。

## (二) 证券发行与上市情况

## 1、 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年, 公司未有证券发行与上市情况。

## 2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

## 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                          |              |         |             | 62,320 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    |
| 新昌县昌欣投资发展有限公司                     | 境内非国有法人      | 25.585  | 115,146,261 | 0         | 0           | 质押 30,000,000 |
| 国投高科技投资有限公司                       | 国有法人         | 18.655  | 83,959,763  | 0         | 0           | 无             |
| 浙江省仙居县国有资产经营有限公司                  | 国有法人         | 2.129   | 9,580,351   | 0         | 0           | 未知            |
| 中国建设银行－融通领先成长股票型证券投资基金            | 境内非国有法人      | 2.111   | 9,499,955   | 9,499,955 | 0           | 未知            |
| 中化蓝天集团有限公司                        | 国有法人         | 1.605   | 7,224,451   | 0         | 0           | 未知            |
| 中建材投资有限公司                         | 未知           | 1.126   | 5,069,300   | 2,429,166 | 0           | 未知            |
| 中国建设银行－华安宏利股票型证券投资基金              | 境内非国有法人      | 1.111   | 5,000,000   | 5,000,000 | 0           | 未知            |
| 张灵正                               | 境内自然人        | 0.591   | 2,658,000   | 2,658,000 | 0           | 未知            |
| 新华人寿保险股份有限公司－分红－团体分红－018L－FH001 沪 | 境内非国有法人      | 0.444   | 2,000,000   | 2,000,000 | 0           | 未知            |
| 娄有智                               | 境内自然人        | 0.382   | 1,720,886   | -544,108  | 0           | 未知            |
| 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   |             |               |

|                                   |   |        |
|-----------------------------------|---|--------|
| 新昌县昌欣投资发展有限公司                     | 115,146,261   | 人民币普通股 |
| 国投高科技投资有限公司                       | 83,959,763  | 人民币普通股 |
| 浙江省仙居县国有资产经营有限公司                  | 9,580,351   | 人民币普通股 |
| 中国建设银行—融通领先成长股票型证券投资基金            | 9,499,955   | 人民币普通股 |
| 中化蓝天集团有限公司                        | 7,224,451   | 人民币普通股 |
| 中建材投资有限公司                         | 5,069,300   | 人民币普通股 |
| 中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金              | 5,000,000   | 人民币普通股 |
| 张灵正                               | 2,658,000   | 人民币普通股 |
| 新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪 | 2,000,000   | 人民币普通股 |
| 娄有智                               | 1,720,886   | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                  | 1、持有公司 5% 以上股份的股东之间不存在关联关系或一致行动情况；2、公司未知其他股东之间是否存在关联关系和一致行动的情况。 |        |

注：中化蓝天集团有限公司即原浙江省石化建材集团有限公司

#### 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  | 浙江省台州市工业实业总公司   | 79,009       |                |             | 尚未支付对价，待其支付对价后由公司董事会向上交所提出该股份的上市流通申请。 |
| 2  | 台州地区海天医药科技咨询服务部 | 2,372        |                |             | 尚未支付对价，待其支付对价后由公司董事会向上交所提出该股份的上市流通申请。 |
| 3  | 浙江省仙居通用工程塑料有限公司 | 2            |                |             | 尚未支付对价，待其支付对价后由公司董事会向上交所提出该股份的上市流通申请。 |
| 4  | 浙江省仙居县财务开发公司    | 1            |                |             | 尚未支付对价，待其支付对价后由公司董事会向上交所提出该股份的上市流通申请。 |

## 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          | 新昌县昌欣投资发展有限公司   |
| 单位负责人或法定代表人 | 张正义             |
| 成立日期        | 2002 年 9 月 19 日 |



|             |                     |
|-------------|---------------------|
| 注册资本        | 69,256,100          |
| 主要经营业务或管理活动 | 实业投资，销售日用工业品及化工原辅料。 |

## (2) 实际控制人情况

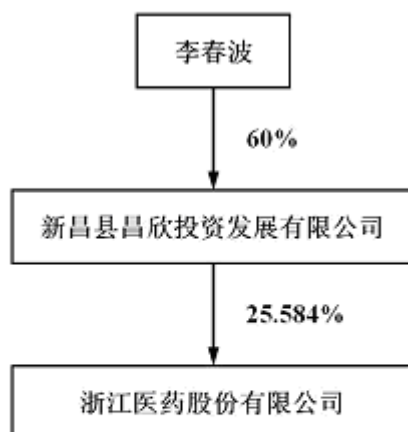
○ 自然人

|                |  |
|----------------|--|
| 姓名             | 李春波  |
| 国籍             | 中国   |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否  |
| 最近 5 年内的职业及职务  | 2003 年 6 月至 2009 年 6 月任本公司董事长兼总经理，2009 年 6 月至今任本公司董事长。 |

## (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

单位:万元 币种:人民币

| 法人股东名称      | 法定代表人 | 成立日期            | 主要经营业务或管理活动   | 注册资本   |
|-------------|-------|-----------------|---|--------|
| 国投高科技投资有限公司 | 刘学义   | 1996 年 9 月 12 日 | 医药制造业、生物、医疗器械、化学原料及制品、机械、汽车、电子信息、新材料、高新农业、食品加工、建材橡胶、针纺织品、技术服务业、新能源、资源综合利用、节能、 | 64,000 |

|  |  |  |   |  |
|--|--|--|---|--|
|  |  |  | 环保等领域的高新技术创业投资；高新技术创业投资咨询业务；资产受托管理；为高新技术企业创业企业提供创业管理服务业务。 |  |
|--|--|--|---|--|

## 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 |
|-----|---------|----|----|------------|------------|--------|--------|------|------------------------|-----------------------|
| 李春波 | 董事长     | 男  | 52 | 2009年6月29日 | 2012年6月29日 | 51,569 | 51,569 |      | 167.1                  | 否                     |
| 蒋晓岳 | 董事、总经理  | 男  | 49 | 2009年6月29日 | 2012年6月29日 | 15,121 | 15,121 |      | 108.5                  | 否                     |
| 白明辉 | 副董事长    | 男  | 42 | 2009年6月29日 | 2012年6月29日 |        |        |      |                        | 是                     |
| 张国钧 | 副董事长    | 男  | 50 | 2009年6月29日 | 2012年6月29日 | 44,744 | 44,744 |      | 86                     | 否                     |
| 赵毅  | 董事      | 男  | 54 | 2009年6月29日 | 2012年6月29日 |        |        |      |                        | 是                     |
| 李春风 | 董事、财务总监 | 女  | 41 | 2009年6月29日 | 2012年6月29日 |        |        |      | 55.5                   | 否                     |
| 吕春雷 | 董事、副总经理 | 男  | 44 | 2009年6月29日 | 2012年6月29日 |        |        |      | 67.3                   | 否                     |
| 童本立 | 独立董事    | 男  | 61 | 2009年6月29日 | 2012年6月29日 |        |        |      | 5.4                    | 否                     |
| 杨胜利 | 独立董事    | 男  | 70 | 2009年6月29日 | 2012年6月29日 |        |        |      | 5.4                    | 否                     |
| 席建忠 | 独立董事    | 男  | 37 | 2009年6月29日 | 2012年6月29日 |        |        |      | 5.4                    | 否                     |
| 傅鼎生 | 独立董事    | 男  | 58 | 2009年6月29日 | 2012年6月29日 |        |        |      | 5.4                    | 否                     |
| 李一鸣 | 监事长     | 男  | 54 | 2009年6月29日 | 2012年6月29日 |        |        |      |                        | 是                     |
| 曹勇  | 监事      | 男  | 41 | 2009年6月29日 | 2012年6月29日 |        |        |      | 15.7                   | 否                     |
| 金一平 | 监事      | 男  | 46 | 2009年6月29日 | 2012年6月29日 |        |        |      | 28.7                   | 否                     |
| 梁林美 | 监事      | 男  | 41 | 2009年6月29日 | 2012年6月29日 |        |        |      | 22.5                   | 否                     |
| 孙槐建 | 监事      | 男  | 55 | 2009年6月29日 | 2012年6月29日 |        |        |      | 12.6                   | 否                     |

|     |              |   |    |            |            |         |         |   |       |   |
|-----|--------------|---|----|------------|------------|---------|---------|---|-------|---|
| 陈丁宽 | 副总经理         | 男 | 55 | 2009年6月29日 | 2012年6月29日 |         |         |   | 67.1  | 否 |
| 张定丰 | 副总经理兼新昌制药厂厂长 | 男 | 41 | 2009年6月29日 | 2012年6月29日 |         |         |   | 67    | 否 |
| 马文鑫 | 副总经理兼维生素厂厂长  | 男 | 45 | 2009年6月29日 | 2012年6月29日 |         |         |   | 65.8  | 否 |
| 俞祝军 | 董事会秘书        | 男 | 43 | 2009年6月29日 | 2012年6月29日 |         |         |   | 41    | 否 |
| 合计  | /            | / | /  | /          | /          | 111,434 | 111,434 | / | 826.4 | / |

1、李春波：董事长，男，1959年生，中共党员，中国药科大学医药经济管理专业毕业，教授级高级工程师，历任新昌制药厂财务科长、总会计师、副厂长，1997年5月任本公司副总经理兼新昌制药厂厂长，2000年5月起任本公司总经理兼新昌制药厂厂长，2003年6月至2009年6月任本公司董事长兼总经理，2009年6月至今任本公司董事长。

2、蒋晓岳：董事，总经理，男，1962年生，浙江医科大学药学专业毕业，高级工程师，执业药师，历任新昌制药厂片剂车间技术员，药物研究所制剂研究室主任，质量管理处处长，1997年6月至2003年6月任本公司质监办主任、新昌制药厂质量管理部部长，2003年6月至2008年6月任本公司副总经理、新昌制药厂质量总监，2008年4月至2009年6月任本公司代总经理，2009年6月至今任本公司总经理。

3、白明辉：副董事长，男，1969年5月生，工商管理硕士，经济师，中共党员。历任国投电子公司项目经理，国投创业投资有限公司高级项目经理，国投高科技投资有限公司高级项目经理，2008年5月至今，任国投高科技投资有限公司总经理助理，2008年12月至今任浙江医药股份有限公司副董事长。

4、张国钧：副董事长，男，1961年生，中共党员，教授级高级工程师，双学位及中欧国际工商管理学院EMBA学历，历任新昌制药厂车间主任、助理厂长、副厂长及新昌制药股份有限公司副总经理、副总工程师等职，1997年5月至1998年6月任浙江医药股份有限公司总经理助理、董事会秘书，1998年6月至2003年5月任浙江医药股份有限公司常务副总经理兼董事会秘书，2003年6月至2009年6月任本公司副董事长兼常务副总经理，2009年6月至今任本公司副董事长。

5、赵毅：董事，男，1956年生，大学学历，高级工程师。曾于国家林业投资公司资金物资部、国家开发投资公司财务会计部、农林分公司工作。现任国投高科技投资有限公司高级项目经理，2000年至今任本公司董事。

6、李春风：董事，财务总监，女，1970年生，硕士学历，会计师，曾任海南西普制药有限公司财务科长、宁波天衡制药厂财务科长，1997年4月-2003年6月任本公司财务部经理，2003年6月至2006年6月任本公司财务负责人，2006年6月至今任本公司董事，财务总监。

7、吕春雷：董事、副总经理，男，1967年生，浙江工业大学精细化工专业毕业，教授级高工，历任新昌制药厂研究所合成室主任，新昌制药厂合成二车间主任，新昌制药厂厂长助理兼生产部经理，新昌制药厂副厂长兼合成药厂厂长，新昌制药厂常务副厂长，新昌制药厂代厂长，2004年3月至2006年6月任新昌制药厂厂长，2006年6月至2009年6月任本公司副总经理，2009年6月至今任本公司董事、副总经理。

8、童本立：独立董事，男，1950年生，中共党员，教授，高级会计师，注册会计师。曾任浙江省财政厅会计处副处长、浙江省财政厅任预算处处长、浙江财经学院副院长，1993年5月至2004年4月任浙江财经学院院长，2003年12月至2008年10月任浙江财经院校党委书记。现任浙江财经学院教授、浙江省人民政府咨询委员会委员、浙江省政协委员、浙江省"十一五"规划专家委员会委员、中

国财政学会理事、浙江省财政学会副会长、浙江省会计学会副会长、浙江省审计学会副会长、浙江省税务学会顾问、浙江省国际税收研究会副会长等职务。2009 年 6 月至今任本公司独立董事。

9、杨胜利：独立董事，男，1941 年生，中共党员，中国工程院院士。就读于华东化工学院有机化工系，曾任中国科学院上海药物研究所研究员，1988 至今任中国科学院上海生物工程研究中心研究员，期间，1991 年至 2005 年任国家“863”计划生物与现代农业技术领域专家委员会委员，1997 年至今任中国工程院院士，2003 年至今任国家“973”计划专家、顾问组成员，2001 年至 2006 年任中国微生物学会理事长，2005 年至 2009 年任中国生物工程学会理事长。2009 年 6 月至今任本公司独立董事。

10、席建忠：独立董事，男，1974 年生，研究员，博士生导师。2004 年 9 月至 2005 年 6 月任美国加州大学洛杉矶分校高级研究助理，2005 年 7 月至今任北京大学工学院特聘研究员。2009 年 6 月至今任本公司独立董事。

11、傅鼎生：独立董事，男，1953 年生，中共党员，法学教授，曾在江西上饶中学任教，曾任上海市人大常委会立法咨询员和决策咨询专家。1982 年至今任华东政法学院教授，现任华东政法大学经济法学院副院长，兼任中国法学会民法研究会常务理事、上海法学会民法研究会副会长、《东方法学》期刊主编。2009 年 6 月至今任本公司独立董事。

12、李一鸣：监事长，男，1957 年 1 月出生，大学本科，农村经济专业，副研究员。曾任国家开发投资公司农业业务部、农林分公司业务主管，国投兴业有限公司医药业务部业务主管。1999 年 4 月至 2002 年 10 月任国投药业投资有限公司项目经理，2002 年 10 月至今任国投高科技投资有限公司高级项目经理，2000 年 6 月起任浙江医药股份有限公司监事长。

13、曹勇：监事，男，1970 年生，经济师，南开大学国际经济专业本科毕业。1997 年 9 月至 1998 年 6 月任浙江医药股份有限公司新昌制药厂国贸部经理，1998 年 7 月至 2003 年 8 月任浙江医药股份有限公司新昌制药营销公司副总经理，2003 年 8 月至 2007 年 12 月任浙江医药股份有限公司国际贸易总公司总经理兼一部经理，2007 年 12 月至今任浙江医药股份有限公司医药贸易总公司总经理兼国贸一部经理。2009 年 6 月至今任本公司监事。

14、金一平：监事，男，1965 年生，中共党员，高级工程师，毕业于华东理工大学生物工程专业，历任新昌制药厂长助理、新昌制药厂抗生素厂厂长、1998 年 11 月至 2003 年 7 月任新昌制药厂副厂长兼抗生素厂厂长，2003 年 7 月至今任浙江来益生物技术有限公司总经理，2006 年 3 月至今兼任浙江医药股份有限公司安全生产、环保监管部总经理，2009 年 6 月至今任本公司监事。

15、梁林美：监事，男，1970 年生，研究生学历，高级会计师。曾任浙江新昌制药股份有限公司财务部副经理、浙江医药股份有限公司新昌制药厂资金管理部经理，2004 年 3 月至 2006 年 8 月任浙江医药股份有限公司新昌制药厂总会计师，2006 年 8 月至今任浙江医药股份有限公司新昌制药厂总会计师兼副厂长，2009 年 6 月至今任本公司监事。

16、孙槐建：监事，男，1956 年生，浙江新昌人，中共党员，大专学历。1990 年至 2002 年在浙江医药股份有限公司新昌制药厂工作，2002 年至今任浙江医药股份有限公司维生素厂党委委员、工会主席，2009 年 6 月至今任本公司监事。

17、陈丁宽：副总经理，男，1956 年生，中共党员，高级经济师，历任新昌县人民政府办公室主任，县总工会主席，县对外经济贸易委员会主任、外贸公司总经理，1996 至 2003 年任县工业局局长，2003 年 6 月至 2009 年 6 月任本公司董事兼副总经理。2009 年 6 月至今任本公司副总经理。

18、张定丰：副总经理兼新昌制药厂厂长，男，1970 年生，浙江大学化工系毕业，高级工程师，历任浙江医药股份有限公司新昌制药厂供应部经理，新昌制药厂厂长助理，新昌制药厂副厂长，2006 年 6 月至 2007 年 12 月任新昌制药厂代厂长，2007 年 12 月至 2009 年 6 月任新昌制药厂厂长。2009 年 6 月至今任本公司副总经理兼新昌制药厂厂长。

19、马文鑫：副总经理兼维生素厂厂长，男，1965 年生，中共党员，高级工程师，历任浙江医药股份有限公司新昌制药厂总经理助理、技改部经理、厂长助理、副厂长，2003 年 7 月至 2009 年 6 月任浙江医药股份有限公司维生素厂厂长，2009 年 6 月至今任本公司副总经理兼维生素厂厂长。

20、俞祝军：董事会秘书，1968 年生，MBA 学历，经济师，1997 年 5 月至 2003 年 6 月任本公司投资证券部副经理。2003 年 6 月起任本公司董事会秘书。

(二) 在股东单位任职情况

| 姓名  | 股东单位名称    | 担任的职务  | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 是否领取报酬津贴 |
|-----|-----------|--------|--------|--------|----------|
| 白明辉 | 国投高科技有限公司 | 总经理助理  |        |        | 是        |
| 赵毅  | 国投高科技有限公司 | 高级项目经理 |        |        | 是        |
| 李一鸣 | 国投高科技有限公司 | 高级项目经理 |        |        | 是        |

在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

(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   | 董事、监事报酬由董事会薪酬与考核委员会拟定，董事会审议通过，股东大会批准实施；高级管理人员报酬由董事会薪酬与考核委员会组织实施。   |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据    | 不兼任公司职务的董事、监事不在公司领取报酬；独立董事依据公司股东大会通过的《关于调整独立董事津贴的议案》领取独立董事津贴；高级管理人员报酬根据公司董事会通过的《浙江医药股份有限公司高级管理人员薪酬方案》及公司有关绩效目标考核制度为原则确定。 |
| 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 826.4 万元。   |

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

(五) 公司员工情况

|        |        |
|--------|--------|
| 在职员工总数 | 4,452  |
| 专业构成   |        |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 工程技术人员 | 1,131  |
| 财务人员   | 100    |
| 营销人员   | 323    |
| 行政管理人员 | 174    |
| 生产工人   | 2,724  |
| 教育程度   |        |
| 教育程度类别 | 数量（人）  |
| 硕士及以上  | 78     |
| 大学本科   | 887    |
| 大专     | 907    |
| 中专及高中  | 1,670  |
| 初中     | 910    |

## 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》和《上海证券交易所股票上市规则》等有关上市公司治理法律法规及《公司章程》的要求，加强信息披露工作，不断完善公司的法人治理结构，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、各经营层之间职责明确，工作流程规范，各董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，确保了公司合规、稳定、持续、快速的发展。

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情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：公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求通知、召集、召开股东大会，平等对待所有股东，确保所有股东，特别是中小股东充分享有和行使自己的权利，保证股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。公司召开的股东大会均聘请了律师对会议的召集、召开程序、出席会议人员资格和表决程序进行确认和见证，并出具法律意见书，保证了股东大会的合法有效。

2、关于控股股东与公司的关系：公司具有健全的法人治理结构，公司董事会、监事会和经营机构能够独立运作。控股股东通过股东大会依法行使股东权利，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；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务等方面做到相互独立；公司董事会、监事会和经营管理等职能部门能独立运作。报告期内公司没有为控股股东以及关联企业提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》《公司章程》规定的选聘程序选聘董事和独立董事，董事会现有董事 11 名，其中独立董事 4 名，设有审计、提名、战略、薪酬与考核四个专门委员会。全体董事均能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，忠实、诚信、勤勉、专业地履行职责。董事会会议的召集、召开以及表决程序，均符合《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，并严格按照规定的会议议程进行。

4、关于监事与监事会：公司监事会现有监事 5 名，其中职工监事 2 名。公司监事的选举符合有关法律、法规的规定，公司监事会的人数和人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求，能够确保监事会独立有效地行使对董事、高级管理人员以及财务人员的监督和检查。监事会按照《公司章程》和《监事会议事规则》的要求，认真履行职责，行使监督职能，维护公司和全体股东利益。

5、关于相关利益者：公司能够充分尊重和依法维护债权人、员工、客户、消费者等其他利益相关者的合法权益，并积极合作，共同推动公司持续健康发展。公司能够关注所在地区的公益事业、环境保护等问题，不断增加对环保治理的投入，重视公司社会责任。

6、关于信息披露与透明度：公司制订了《信息披露管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》《年报信息披露重大差错责任追究制度》等相关规章制度，公司董事会指定董事会秘书和董事会办公室负责信息披露工作，接待股东来访和咨询。公司能够严格按照法律、法规和相关规章制度的规定，准确、真实、完整、及时披露公司信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。

7、其他关于公司治理方面的措施：报告期内，为促进公司规范运作，报告期内公司还制订了《高管人员所持公司规范及其变动管理制度》，重新修订了公司《财务管理制度》，进一步完善了公司内控管理制度，切实提升公司治理的水平，促进公司持续、稳定、健康地发展。

### (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 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 李春波  | 否      | 4          | 4      | 2         | 0      | 0    | 否             |
| 蒋晓岳  | 否      | 4          | 4      | 2         | 0      | 0    | 否             |
| 张国钧  | 否      | 4          | 4      | 2         | 0      | 0    | 否             |
| 白明辉  | 否      | 4          | 4      | 2         | 0      | 0    | 否             |
| 赵毅   | 否      | 4          | 4      | 2         | 0      | 0    | 否             |
| 李春风  | 否      | 4          | 4      | 2         | 0      | 0    | 否             |
| 吕春雷  | 否      | 4          | 4      | 2         | 0      | 0    | 否             |
| 童本立  | 是      | 4          | 4      | 2         | 0      | 0    | 否             |
| 杨胜利  | 是      | 4          | 4      | 2         | 0      | 0    | 否             |
| 傅鼎生  | 是      | 4          | 4      | 2         | 0      | 0    | 否             |
| 席建忠  | 是      | 4          | 4      | 2         | 0      | 0    | 否             |

|                |   |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数    | 4 |
| 其中：现场会议次数      | 2 |
| 通讯方式召开会议次数     | 2 |
| 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

公司根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》及《公司章程》的要求，建立健全了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》及《独立董事年报工作规程》，分别就独立董事的任职条件、职责和权利作了详细规定。

报告期内独立董事能够遵守董事会的各项规定，积极了解公司运作情况，准时参加董事会和股东大会，对相关议案进行审议，并从专业的角度提出独立意见，为董事会科学决策和公司的健康发展起到了积极的作用。在年报编制和披露过程中，能够严格按照《独立董事年报工作规程》要求，切实履行相关职责，认真了解公司生产经营及管理情况，积极与审计机构沟通和交流，充分发挥了独立董事的独立作用，切实维护了全体股东、特别是中小股东的利益。

### （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      | 公司拥有独立完整的业务及自主经营能力，公司控股股东不存在直接或间接干预公司经营运作的情况，也不存在同业竞争的情况。 | 不适用      | 不适用  |
| 人员方面独立     | 是      | 公司在劳动、人事及工资管理等方面实行独立                                      | 不适用      | 不适用  |

|            |   |   |     |     |
|------------|---|---|-----|-----|
| 完整情况       |   | 管理，并设立了独立的人力资源管理职能部门。公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定产生。总经理、副总经理等高级管理人员均在本公司领取薪酬，没有在控股公司兼职或领取薪酬的情形。 |     |     |
| 资产方面独立完整情况 | 是 | 公司资产独立完整，产权清晰。拥有独立的生产、供应、销售体系，拥有完整的土地使用权等无形资产。不存在控股股东及其它关联方无偿占用公司资产，挪用公司资产的现象。                          | 不适用 | 不适用 |
| 机构方面独立完整情况 | 是 | 公司设立了完全独立的组织机构，不存在控股股东干预公司机构设置或机构从属控股股东相关职能部门的现象。不存在与股东单位合署办公的情况。                                       | 不适用 | 不适用 |
| 财务方面独立完整情况 | 是 | 公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计合算体系和财务管理制度，公司拥有独立的银行帐号，依法独立纳税。  | 不适用 | 不适用 |

## (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           | 公司根据经营情况以及《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内部控制指引》等对上市公司的规范要求，已经建立了较为完备的内部控制制度体系，基本涵盖了公司研发、生产、采购、营销、行政、人力资源、财务和审计管理、对外投资、安全环保等各个环节。   |
| 内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况 | 公司根据法律法规的要求以及公司内控建设目标，在报告期内继续逐步推进和完善公司内部控制体系。2010 年公司新建立了《内幕信息知情人登记制度》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《高管人员所持股份及其变动管理制度》等一系列新的规章制度，2011 年，公司计划按照相关要求进一步整理完善公司内部控制制度，形成更加规范的内部控制体系。 |
| 内部控制检查监督部门的设置情况       | 公司设有独立的审计部，为公司内部控制检查监督部门，在董事会审计委员会的领导下，对公司及所属分（子）公司的财务收支及其有关经营活动进行内部审计监督，独立行使内部审计监督权。  |
| 内部监督和内部控制自我评价工作开展情况   | 公司建有《浙江医药内部审计工作规定》，公司审计部为常设机构，并接受董事会审计委员会的工作指导和监督，通过及时检查和监督内部控制制度的运行情况，有效防范了经营决策和管理风险，   |



|                        |   |
|------------------------|---|
|                        | 确保公司的规范运作和健康发展。   |
| 董事会对内部控制有关工作的安排        | 公司董事会下设审计委员会，指导公司审计部，依据公司《内部审计工作规定》、《财务管理制度》等规章制度，定期或不定期对公司各项内控制度的执行情况进行检查监督。   |
| 与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况 | 根据《会计法》、《企业会计准则》等相关规定，报告期内，公司重新修订了公司《财务管理制度》，涵盖了资金筹集管理、投资管理、收入和分配管理，以及成本和费用管理等，使会计管理内控制程序具有完整性、合理性及有效性，目前运行情况良好。        |
| 内部控制存在的缺陷及整改情况         | 截止报告期末，公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。虽然目前公司的制度体系比较健全，但随着进一步发展，公司各项内部控制制度还需不断的加以完善和提高，公司将会继续推进内控各项工作的深化，提高内部控制的效率，进一步提升公司治理水平。 |

#### （五）高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员实施年度目标责任考核，依照公司全年经营目标完成情况，结合年度个人考核评价结果，决定高级管理人员的年度报酬。

董事会下设薪酬与考核委员会，并建立了相应的工作细则，为有效调动高管人员的积极性和创造性，董事会薪酬与考核委员会依据高管个人绩效责任书的约定，对公司经营层高管的业绩完成情况进行考核，强化了对高级管理人员的考评激励作用，今后公司将根据实际情况不断完善考评和激励机制，使高级管理人员与股东利益取向一致，最终实现股东价值最大化。

#### （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：否

#### （七）公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司第五届董事会第四次会议上审议通过了关于制订《浙江医药股份有限公司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年报信息披露重大差错。

## 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 |
|-------------|------------|-------------|-------------|
| 2009年年度股东大会 | 2010年4月20日 | 中国证券报、上海证券报 | 2010年4月21日  |

浙江医药股份有限公司 2009 年年度股东大会于 2010 年 4 月 20 日上午在杭州莫干山路 511 号梅苑宾馆一楼会议室召开。出席会议的股东及股东代表 15 人，代表股份 201,262,289 股，占公司总股本的 44.72%，会议符合《公司法》及《公司章程》的规定，会议由公司董事长李春波先生主持，会议采用

记名投票方式，审议通过如下决议：

- 一、审议通过了 2009 年度董事会工作报告；
- 二、审议通过了 2009 年度监事会工作报告；
- 三、审议通过了 2009 年度财务决算报告；
- 四、审议通过了 2009 年度利润分配预案；
- 五、审议通过了 2009 年度报告及年度报告摘要；
- 六、审议通过了《关于续聘公司 2010 年度财务审计机构和支付 2009 年度会计师事务所报酬的议案》；
- 七、审议通过了《关于修改<公司章程>部分条款的议案》；

## 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

报告期内，公司经营层在董事会的正确领导下，充分发挥近几年来公司高速发展而积累的科技、人才、品质、规模、资金等方面优势，立足主业、精心耕耘，通过持续的工艺创新和技术进步，不断提高产品质量，降低产品成本，抵消了部分因原辅料涨价及人民币升值给公司业绩带来的负面影响，较好的完成了年初制订的各项经营目标，为公司进一步发展夯实了基础。2010 年，在公司全体干部员工的共同努力下，全年实现营业收入 455,826.52 万元，同比增加 8.95%，实现归属于母公司的净利润 114,470.87 万元，同比减少 5.69%。

#### 2、公司主要经营工作

报告期内，公司依靠不断的技术创新、工艺完善、装备改进，做精做强主导产品，使公司在激烈的市场竞争中不断积蓄产品优势、质量优势、品牌优势，提高公司核心竞争力，巩固了公司在世界脂溶性维生素产品领域的核心地位。随着主导产品维生素 E 生产工艺的不断完善，VE 质量进一步提高，高含量 VE(98%以上)的产量大幅增长，这对提高公司 VE 市场占有率，特别是高端市场的占有率起到了极大的促进作用。因此，2010 年 VE 价格总体虽有所下降，但产销量稳步增长，保证了公司经营业绩的基本稳定。公司抗耐药产品经过几年来的精心培育，产销量迅猛增长，盐酸万古霉素原料药销售收入同比去年增长 63.11%，替考拉宁原料药销售收入同比去年增长 89.57%。制剂方面，通过加强学术推广等方式，积极开拓市场，取得较好成效，来可信（盐酸万古霉素针）销售收入比 2009 年增长 33.52%，加立信（替考拉宁针）销售收入比 2009 年增长 43.60%。

报告期内，公司的国际认证注册工作成绩斐然。盐酸万古霉素原料药获得了欧盟药品管理当局颁发的 CEP 证书和日本 PMDA 的批准，完成了全球注册工作，获准在美国、欧盟、澳大利亚、日本等主要市场销售；左氧氟沙星原料药在韩国和印度完成注册获得批准；米格列醇原料药的 DMF 在印度已经获得批准；生物素药用级完成韩国和印度的注册工作。国际认证注册工作的顺利开展，为今后更多产品走向国际化奠定了基础。2010 年，公司还顺利通过了美国 FDA 对万古霉素原料药的 CGMP 后续检查和 WHO 对本苋醇和蒿甲醚的 CGMP 复查。

报告期内，公司自主创新成果显著，三个项目被列入国家新药创制重大专项；高纯度万寿菊叶黄素和玉米黄质提纯、转化和微胶囊化研究及产业化项目获中国轻工业联合会科技进步一等奖；公司下属新昌制药厂创新团队被浙江省人事厅列入首批“省重点企业技术创新团队”。公司全年申请发明专利 25 项，其中授权 13 项，至 2010 年底，已累计申请国内发明专利 235 项，授权 65 项；累计申请国际发明专利 54 项，授权 8 项。

报告期内，公司修订了《财务管理制度》、新制订了《内幕信息知情人登记制度》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《高管人员所持公司股份及其变动管理制度》等一系列规章制度，进一步健全和完善了内部管理，保证了各项制度的完整性、合理性及实施的有效性，促进企业建立系统、规范、高效的管理机制。

报告期内，公司继续贯彻落实安全生产各项制度，做到安全生产警钟长鸣、常抓不懈。重点做好

了安全生产责任制的落实和考核工作，并与当地政府签订了安全生产、节能减排责任书以及职业病防治任务书。继续深入开展环境治理和改善工作，积极响应国家“节能减排”号召，开展绿色化工工艺研究，开发低污染、低消耗的生产工艺，实行清洁生产，发展循环经济。全年回收溶媒 3000 吨，溶剂单耗下降 10%，COD 比去年下降 5%，万元产值能耗仅为 0.14 吨标准煤/万元。公司将通过产业升级、结构调整，在发展中进一步做好安全环保和节能减排工作。

报告期内，公司继续秉承“以人为本”的企业宗旨，自觉履行应承担的社会责任，在下属企业大力推进 HSE 工作，通过工艺改进、技术创新以及装备升换，通过节能减排、综合利用和回收处理，极大的改善了员工操作环境和社会环境，在保障员工职业健康的同时，也保障了企业的健康发展。

### 3、经营中的困难、风险及应对措施

1) 公司主导产品 VE 的销售收入占公司总销售额中比重较大，给公司带来了一品独大的经营风险。

应对措施：积极调整产品结构，重视创新药物研发，加快制剂新技术、新剂型研究，丰富企业产品群。

2) 引领国际药品研发的尖端人才缺乏，不利于公司的长远发展。

应对措施：在全球范围内大力引进、培养和选拔人才，聚集各方面的技术专家、技术领军人物，构筑人才高地。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

## 1、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      |                  |                  |           |               |               |                |
| 原料药销售    | 3,367,252,614.40 | 1,677,660,415.69 | 50.18     | 6.09          | 17.17         | 减少 4.17 个百分点   |
| 制剂药销售    | 1,175,061,184.41 | 981,977,353.34   | 16.43     | 18.07         | 15.80         | 增加 1.63 个百分点   |
| 农产品销售    | 1,210,981.42     | 438,148.18       | 63.82     | 45.65         | 11.13         | 增加 11.24 个百分点  |
| 分产品      |                  |                  |           |               |               |                |
| 合成 VE 系列 | 2,199,075,087.37 | 963,949,965.57   | 56.17     | -0.39         | 4.15          | 减少 1.91 个百分点   |
| 天然 VE 系列 | 123,024,991.04   | 111,268,595.05   | 9.56      | 15.07         | 9.87          | 增加 4.28 个百分点   |
| VA 系列    | 198,688,688.03   | 155,891,793.93   | 21.54     | -0.49         | 8.79          | 减少 6.69 个百分点   |
| β-胡萝卜素系列 | 82,139,332.07    | 52,896,957.39    | 35.60     | 25.86         | 26.03         | 减少 0.09 个百分点   |
| 盐酸万古霉素系列 | 139,735,169.67   | 68,635,486.87    | 50.88     | 56.25         | 17.49         | 增加 16.21 个百分点  |

### (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(%) |
|------|------------------|--------------|
| 国内销售 | 2,222,354,933.97 | 9.83         |
| 国外销售 | 2,321,169,846.26 | 8.14         |

## (3) 主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

|               |                  |         |        |
|---------------|------------------|---------|--------|
| 前五名供应商采购金额合计  | 427,252,108.65   | 占采购总额比重 | 19.19% |
| 前五名销售客户销售金额合计 | 1,229,092,381.14 | 占销售总额比重 | 26.96% |

## 5、公司主要财务报表项目的异常情况及原因

| 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        | 1,443,475,275.93 | 941,534,736.46   | 53.31%   | 销售扩大, 货款回笼较及时, 现金充裕  |
| 应收票据        | 37,186,250.40    | 74,478,324.13    | -50.07%  | 本期采用票据结算方式减少         |
| 可供出售金融资产    | 475,275,228.32   | 212,113,428.75   | 124.07%  | 仙琚制药股票市值增加           |
| 在建工程        | 22,723,593.37    | 45,467,076.51    | -50.02%  | 本期工程项目完工结转固定资产       |
| 短期借款        |                  | 69,000,000.00    | -100.00% | 现金充足, 归还借款           |
| 应交税费        | 86,746,830.45    | 149,334,234.08   | -41.91%  | 季度预缴所得税增加, 期末应交所得税减少 |
| 一年内到期的非流动负债 |                  | 71,850,000.00    | -100.00% | 归还到期借款               |
| 长期借款        |                  | 120,000,000.00   | -100.00% | 现金充裕, 提前归还借款         |
| 专项应付款       | 26,455,000.00    | 9,260,000.00     | 185.69%  | 收到国家专项拨款增加           |
| 递延所得税负债     | 67,240,115.85    | 27,931,418.24    | 140.73%  | 可供出售金融资产公允价值变动增加     |
| 资本公积        | 524,741,073.95   | 301,314,494.86   | 74.15%   | 可供出售金融资产公允价值变动转入     |
| 盈余公积        | 557,873,860.87   | 387,027,976.10   | 44.14%   | 按本期实现的净利润相应计提的盈余公积   |
| 未分配利润       | 2,324,545,704.12 | 1,710,730,894.12 | 35.88%   | 本期净利润转入              |
| 少数股东权益      | 6,107,753.81     | 12,205,645.46    | -49.96%  | 本期收购子公司少数股权          |
| 利润表项目       | 本期数              | 上年同期数            | 变动幅度     | 变动原因说明               |
| 财务费用        | 46,048,113.69    | 23,287,182.76    | 97.74%   | 本期人民币升值, 汇兑损失增加      |
| 资产减值损失      | 30,881,644.30    | 44,635,195.79    | -30.81%  | 本期存货跌价准备和坏账准备计提减少    |

|                  |                  |                  |          |                       |
|------------------|------------------|------------------|----------|-----------------------|
| 公允价值变动收益         | 371,000.00       | 3,561,650.00     | -89.58%  | 本期远期结汇交易公允价值变动较小      |
| 投资收益             | 7,023,059.65     | 4,694,238.11     | 49.61%   | 联营企业分红增加              |
| 现金流量表项目          | 本期数              | 上年同期数            | 变动幅度     | 变动原因说明                |
| 收到的税费返还          | 58,925,711.02    | 44,130,243.29    | 33.53%   | 收到的出口退税增加             |
| 支付的各项税费          | 339,521,089.78   | 249,294,385.02   | 36.19%   | 销售增加, 缴纳的相关税费增加       |
| 支付其他与经营活动有关的现金   | 362,355,072.02   | 225,077,766.21   | 60.99%   | 销售增加, 支付的经营性期间费用增加    |
| 支付其他与投资活动有关的现金   |                  | 112,450,000.00   | -100.00% | 本期作为投资活动的定期存款本期到期收回   |
| 取得借款收到的现金        | 10,000,000.00    | 692,700,000.00   | -98.56%  | 现金充裕, 银行借款大幅下降        |
| 偿还债务支付的现金        | 270,850,000.00   | 1,385,580,000.00 | -80.45%  | 现金充裕, 银行借款下降, 故归还借款减少 |
| 汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -47,455,501.78   | 7,998,495.76     | -693.31% | 人民币升值, 汇兑损失增加         |
| 期末现金及现金等价物余额     | 1,443,475,275.93 | 840,284,736.46   | 71.78%   | 销售扩大, 货款回笼较及时, 现金流充足  |

## 6、报告期内主要控股子公司经营状况及业绩

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称                 | 业务性质 | 主要产品或服务        | 注册资本     | 资产规模      | 净利润     |
|----------------------|------|----------------|----------|-----------|---------|
| 浙江来益生物技术有限公司         | 产销   | 生物农药、生物制品的生产销售 | 1,500.00 | 18,473.50 | 439.35  |
| 上海来益生物药物研究开发中心有限责任公司 | 研发   | 生物药物的研究发展      | 1,000.00 | 608.50    | -500.51 |

## 7、对公司未来发展的展望

## (1) 行业形势分析

2011 年, 作为“十二五”规划的起始年, 国家关于全民医保的宏观政策将会给医药市场增加巨额的市场销售, 同时随着金融危机的初步结束, 各个医药生产企业关于结构调整、产业升级的工作将基本完成, 医药行业的产品由低价值向高价值转移, 产品科技含量将由低科技含量向高科技含量转移, 整个医药市场未来发展将符合世界宏观经济的走向, 而中国医药市场随着全民医保这轮新的医改的开始, 将迎来新的市场机会。

## (2) 新年度工作计划

2011 年, 公司将以科学发展观为统领, 按照董事会的统一部署, 继续大力推进质量标准化、管理国际化、科研原创化和资本市场化的四化进程; 继续贯彻落实“两个转化”(产品优势转化为品质优势, 品质优势转化为市场优势); 继续坚持科技创新、技术进步, 切实抓好生产经营各项工作, 促进企业健康、稳定发展。2011 年计划实现营业收入 46 亿元。

围绕上述目标, 2011 年公司将重点抓好以下六个方面的工作:

1) 继续抓好原始创新药物的研究开发, 积极有效的开展国际合作, 加快制剂新技术、新剂型的研究, 瞄准二十一世纪新的热点、前沿类技术, 做好如控释、缓释等技术上的研究工作; 加大仿制药大

品种开发力度，根据医药市场的实际情况，结合我公司的技术、营销优势来进行有针对性地选择仿制药品种，丰富企业产品群，提高公司综合竞争力。

2) 严格遵照新版 GMP 要求，切实抓好公司各种产品的生产经营工作，重点抓好优势大产品的技术进步工作。通过开展全面的工艺创新、技术创新、装备创新和管理创新，进一步提高产品技经水平。

3) 加强主导产品 VE、VA 等的市场调研工作，根据国际市场的最新变化，准确作出判断并做出相应的对策；加强对国家新医保政策的研究，通过市场专员、学术推广等多种形式，加大制剂产品的市场推广力度；2011 年，顺应新版 GSP 要求，公司将加快浙江医药商业公司现代医药物流基地建设，并在此基础上，整合现有商业公司业务，注册成立公司医药商业全资子公司，打造浙江医药营销大平台，力争到“十二五”期末，进入全国医药商业流通企业前 20 强。

4) 继续不折不扣地抓好安全生产、环境保护和节能减排工作，确保安环工作不出现任何纰漏。

5) 进一步完善公司内控制度，规范各项管理工作，不断提高运营效率和经济效益。同时继续优化公司治理结构，推进管理组织的健全和完善，促进公司各项业务流程顺畅。

6) 确定公司新生产基地，并做好新基地的整体规划工作。

(3) 公司未来发展战略所需资金及使用计划、以及资金来源情况

公司将立足自有资金，加强对公司资金的管理与监控，使公司项目进度与公司现金流量计划协调一致，提高公司资金的使用效率。

(4) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

## (二) 公司投资情况

单位:万元

|            |           |
|------------|-----------|
| 报告期内投资额    | 14,574.66 |
| 投资额增减变动数   | 4,953.36  |
| 上年同期投资额    | 9,621.3   |
| 投资额增减幅度(%) | 51.48     |

### 1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 2、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(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     |
|---------|-----------------|------|---------------------|-----------------|
| 五届四次董事会 | 2010 年 3 月 25 日 |      | 《中国证券报》、<br>《上海证券报》 | 2010 年 3 月 27 日 |
| 五届五次董事会 | 2010 年 4 月 22 日 |      | 《中国证券报》、<br>《上海证券报》 | 2010 年 4 月 24 日 |

|         |                  |  |                     |                  |
|---------|------------------|--|---------------------|------------------|
| 五届六次董事会 | 2010 年 8 月 20 日  |  | 《中国证券报》、<br>《上海证券报》 | 2010 年 8 月 24 日  |
| 五届七次董事会 | 2010 年 10 月 28 日 |  | 《中国证券报》、<br>《上海证券报》 | 2010 年 10 月 30 日 |

## 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

2010 年 4 月 20 日，公司年度股东大会审议通过了《公司 2009 年度利润分配方案》，以 2009 年 12 月 31 日公司总股本 45006 万股为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 8 元（含税），计派送现金红利 36,004.8 万元。根据股东大会决议，公司于 2010 年 5 月 11 日实施完成 2009 年度利润分配。

## 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) 董事会审计委员会工作情况:

公司董事会审计委员会由 3 名董事组成，其中独立董事 2 名，委员会主任由独立董事担任。审计委员会根据公司章程和审计委员会实施细则赋予的职权，积极开展工作，勤勉尽职。审计委员会与负责公司年报审计的天健会计师事务所有限公司进行了充分沟通，协商确定了年报审计计划。在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表符合会计准则的规定，真实客观的反映了公司的财务状况和经营成果，并同意将财务会计报表及相关资料提交年审注册会计师审计。在年审注册会计师进场后，审计委员会及时督促会计师事务所按审计计划完成审计工作，在约定时间内出具审计报告，就审计中的问题与年审注册会计师进行了充分的沟通和交流。在年审注册会计师事务所出具审计报告初稿后，审计委员会再次审阅了财务会计报表，并形成书面意见。审计委员会对年度财务会计报表、审计工作总结报告、聘任会计师事务所的建议等形成决议，并提交公司董事会审核。

### (2) 董事会审议委员会的审议意见、年报审计工作总结和决议:

#### 关于 2010 年度财务会计报表的审阅意见

根据上交所《关于做好 2010 年年度报告及相关工作的通知》以及《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会审计委员会年报工作规程》的有关规定，审计委员会对公司未经审计的 2010 年财务会计报表进行了认真审阅，并经与相关人员询问交流，我们认为：公司已根据会计准则的要求编制了 2010 年财务会计报表，以重要性原则为基础，遵循了谨慎性原则，财务会计报表在所有重大方面公允反映了公司 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。审计委员会对上述财务会计报表无异议，同意将财务会计报表及相关资料提交年审注册会计师审计，公司管理层要认真配合年审注册会计师，按既定审计工作计划开展工作，确保公司及时完成年报的编制、审议和披露工作。

董事会审计委员会委员：童本立 傅鼎生 张国钧

2011 年 1 月 8 日

#### 关于 2010 年审计报告初稿的审阅意见

天健会计师事务所有限公司受本公司委托对本公司 2010 年度财务报告进行了审计，并于 2011 年 3 月 18 日出具了浙江医药股份有限公司 2010 年度审计报告初稿。本委员会与年审注册会计师进行了沟通，再次对财务会计报表进行了审阅，我们认为：年审注册会计师经过恰当的审计程序出具了审计报告初稿，对公司财务报表的合法性和公允性发表了明确的审计意见，在审计过程中提出的重点关注事项以及建议均与公司管理层达成一致。本委员会同意审计报告初稿，并敦促年审注册会计师进一步复核后在审计计划规定时限提交审计报告。

董事会审计委员会委员：童本立 傅鼎生 张国钧

2011 年 3 月 18 日

关于天健会计师事务所有限公司从事本公司

### 2010 年度审计工作的总结报告

2010 年度公司聘请天健会计师事务所有限公司（简称“天健”）对公司年度财务报告进行审计。2011 年 1 月 8 日，经本委员会与天健充分沟通后制订了年报审计计划。按照审计计划，天健审计小组共 13 人（含项目负责人）在 2010 年 11 月 22 日至 12 月 1 日对本公司进行了预查审计，重点实施了存货、固定资产的实地抽盘，应收账款、应付账款、银行存款和银行借款的函证查询，对收入真实和截止性审计及对账面反映情况进行初步核实等基础性工作。2011 年 1 月 8 日，本委员会审阅了公司财务会计报表及相关资料，同意提供给年审注册会计师进行审计。2011 年 1 月 13 日天健审计小组进入公司现场进行审计，并于 1 月 30 日完成了现场审计工作。2 月 1 日后进入会计师事务所内部复核、报告撰写阶段。在审计过程中，本委员会分别于 3 月 4 日和 3 月 15 日发函督促年审注册会计师按计划进度及时开展工作，提交审计报告初稿，同时本委员会和公司管理层与年审注册会计师保持了密切的沟通和交流。3 月 29 日，本委员会所有成员一起参加了独立董事与注册会计师见面会，对于公司经营情况、内控制度执行情况、财务报表主要项目的变动等事项与注册会计师进行了认真的沟通与交流，在所有重大事项上取得一致意见。经过实施恰当的审计程序，天健独立对本公司财务报告出具了标准无保留意见的审计报告，圆满完成了年度审计工作。

我们认为，年审注册会计师严格遵照中国注册会计师独立审计准则的规定，履行了必要的审计程序，出具的审计报告能够充分反映公司 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，审计结论符合公司的实际情况。

董事会审计委员会委员：童本立 傅鼎生 张国钧  
2011 年 4 月 6 日

### 浙江医药股份有限公司五届董事会审计委员会 2011 年第一次会议决议

公司五届董事会审计委员会（以下简称：审计委员会）于 2011 年 4 月 6 日在杭州白鹭湾君澜度假酒店会议室召开了审计委员会 2011 年第一次会议，审计委员会全体委员出席会议，会议由审计委员会主任童本立主持，会议审议并通过如下议案：

- 一、审议通过《公司 2010 年度财务报告》。
  - 二、审议通过《关于天健会计师事务所有限公司从事本公司 2010 年度审计工作的总结报告》。
  - 三、审议通过《关于续聘公司 2011 年度财务审计机构和支付 2010 年度会计师事务所报酬的议案》。
- 本决议需提交公司董事会审议。  
特此决议。

董事会审计委员会委员：童本立 傅鼎生 张国钧  
2011 年 4 月 6 日

#### 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会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 2010 年的薪酬方案，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股东大会通过的《关于调整独立董事津贴的议案》和公司董事会通过的《浙江医药股份有限公司高管人员薪酬方案》及公司有关绩效目标考核制度为原则确定，并根据规定发放相关薪酬。

#### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为规范公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间，对外报送信息及外部信息使用人使用本公司信息的相关行为，依据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《公司章程》等有关规定，公司制订了《浙江医药股份有限公司外部信息使用人管理制度》，并经公司第五届董事会第四次会议上审议通过。报告期内，该项制度执行情况良好，未发生泄密事件。



## 6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规要求，不断建立健全内部控制制度，形成了较为完善的法人治理结构，建立了行之有效的内部控制体系，能够保证公司资产安全、规范运作。报告期内，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

## 7、 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

为规范公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，建立内幕信息知情人档案材料，维护信息披露的公平原则，保护广大投资者的合法权益，依据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《公司章程》等有关规定，公司制定了《浙江医药股份有限公司内幕信息知情人登记制度》，并经公司五届四次董事会议审议通过。在内幕信息控制和保密工作中，公司坚持预防为主原则，审慎处理各类保密事项，缩小知悉范围，加强流程控制。报告期内，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息进行内幕交易情况，维护了信息披露的公平原则。

## (五) 利润分配或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 年度归属于母公司股东的净利润为 1,144,708,694.77 元，母公司净利润为 1,138,972,565.11 元。按公司章程规定，以 2010 年度实现的母公司净利润 1,138,972,565.11 元为基数，提取 10%法定盈余公积金 113,897,256.51 元，提取 5%的任意盈余公积金 56,948,628.26 元后，拟以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 45006 万股为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 7 元（含税），计派送现金红利 31,504.20 万元，剩余未分配利润结转下一年度。

## (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 | 13,501,800.00  | 56,604,978.26          | 23.85                     |
| 2008 | 315,042,000.00 | 972,627,314.50         | 32.39                     |
| 2009 | 360,048,000.00 | 1,213,754,825.77       | 29.66                     |

## 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   |
| 2010 年 3 月 25 日召开了五届四次监事会  | 审议通过了《公司 2009 年度监事会工作报告》、《公司 2009 年度财务决算报告》、《公司 2009 年度报告全文及摘要》 |
| 2010 年 4 月 22 日召开了五届五次监事会  | 审议通过了《公司 2010 年第一季度报告全文和正文》                                     |
| 2010 年 8 月 20 日召开了五届六次监事会  | 审议通过了《公司 2010 年半年度报告全文和摘要》                                      |
| 2010 年 10 月 28 日召开了五届七次监事会 | 审议通过了《公司 2010 年第三季度报告全文和正文》                                     |

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司能够遵照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、证监会和上交所的法律和有关规定，贯彻“公平、公正、公开”的原则，进行规范运作。监事会列席了公司召开的历次董事会和股东大会，跟踪了解董事会决议和公司决策的执行情况。监事会认为：公司董事会在过去一年中，能忠实履行诚信义务，正确行使决策机构的职能，对重大事项的决策按照法定程序制定和执行。监事会至今未发现公司有违法违规、违反公司章程的行为。董事会的各项决议符合《公司法》等法律法规和《公司章程》的要求。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会履行对公司财务的监督职能，对公司的财务状况和预算执行情况进行分析，对公司资产状况、费用支出、技改投资、对外担保等情况进行检查和监督。监事会认为，公司能够严格遵照国家及有关部委颁发的各项法规和规定，及时调整财务会计政策。财务内控制度健全，会计无重大遗漏和虚假记载，公司的财务状况、经营成果及现金流情况良好。不存在有违反财务制度和侵害投资者利益的情况。

监事会认真审查了公司 2010 年年度报告正文及摘要，查阅了天健会计师事务所对公司 2010 年财务状况和经营成果审计所出具的标准无保留意见的审计报告。监事会认为：公司 2010 年年度报告客观、真实、准确地反映了公司当期的财务状况及经营成果，并同意会计师事务所对公司的审计报告。

(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

本年度公司没有募集资金投资事项发生。

(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，2010 年度，公司资产收购出售交易价格合理，程序合法，未发现内幕交易，未损害股东权益及造成公司资产流失。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会认为，2010 年度，公司关联交易条件公平合理，至今未发现损害公司利益及股东利益的情形发生。

## 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

1、 持有其他上市公司股权情况

单位：元

| 证券代码   | 证券简称 | 最初投资成本        | 占该公司股权比例(%) | 期末账面价值         | 报告期损益        | 报告期所有者权益变动     | 会计核算科目   | 股份来源 |
|--------|------|---------------|-------------|----------------|--------------|----------------|----------|------|
| 601328 | 交通银行 | 4,826,335.50  | 0.01        | 15,627,228.32  | 533,140.90   | -7,847,213.54  | 可供出售金融资产 | 投资   |
| 002332 | 仙琚制药 | 22,751,453.78 | 6.75        | 459,648,000.00 | 6,912,000.00 | 230,112,000.00 | 可供出售金融资产 | 投资   |
| 合计     |      | 27,577,789.28 |             | 475,275,228.32 | 7,445,140.90 | 222,264,786.46 |          |      |

## (四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

## (五) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

## (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

本年度公司无租赁事项。

## 2、 担保情况

单位:万元 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 |
| 浙江医药股份有限公司             | 公司本部        | 康恩贝集团有限公司 | 3,000 | 2009年3月13日    | 2009年3月13日 | 2010年3月13日 | 连带责任担保 | 是          | 否      |        | 否       | 否        |      |
| 浙江医药股份有限公司             | 公司本部        | 康恩贝集团有限公司 | 3,000 | 2009年3月11日    | 2009年3月11日 | 2010年3月10日 | 连带责任担保 | 是          | 否      |        | 否       | 否        |      |
| 浙江医药股份有限公司             | 公司本部        | 康恩贝集团有限公司 | 1,000 | 2009年1月19日    | 2009年1月19日 | 2010年1月18日 | 连带责任担保 | 是          | 否      |        | 否       | 否        |      |
| 浙江医药股份有限公司             | 公司本部        | 康恩贝集团有限公司 | 3,000 | 2009年6月10日    | 2009年6月10日 | 2010年6月9日  | 连带责任担保 | 是          | 否      |        | 否       | 否        |      |

|                                     |      |            |       |                        |                        |                        |        |   |   |  |   |   |  |
|-------------------------------------|------|------------|-------|------------------------|------------------------|------------------------|--------|---|---|--|---|---|--|
| 浙江医药股份有限公司                          | 公司本部 | 浙江升华控股集团公司 | 2,000 | 2009 年<br>12 月 14<br>日 | 2009 年<br>12 月 14<br>日 | 2010 年<br>12 月 13<br>日 | 连带责任担保 | 是 | 否 |  | 否 | 否 |  |
| 浙江医药股份有限公司                          | 公司本部 | 浙江升华控股集团公司 | 2,000 | 2009 年<br>12 月 2 日     | 2009 年<br>12 月 2 日     | 2010 年<br>12 月 1 日     | 连带责任担保 | 是 | 否 |  | 否 | 否 |  |
| 浙江医药股份有限公司                          | 公司本部 | 浙江升华控股集团公司 | 2,000 | 2009 年 11<br>月 20 日    | 2009 年 11<br>月 20 日    | 2010 年<br>11 月 19<br>日 | 连带责任担保 | 是 | 否 |  | 否 | 否 |  |
| 浙江医药股份有限公司                          | 公司本部 | 浙江升华控股集团公司 | 2,000 | 2009 年<br>10 月 9 日     | 2009 年<br>10 月 9 日     | 2010 年<br>10 月 8 日     | 连带责任担保 | 是 | 否 |  | 否 | 否 |  |
| 浙江医药股份有限公司                          | 公司本部 | 浙江升华控股集团公司 | 2,000 | 2009 年<br>12 月 21<br>日 | 2009 年<br>12 月 21<br>日 | 2010 年<br>12 月 20<br>日 | 连带责任担保 | 是 | 否 |  | 否 | 否 |  |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）             |      |            |       |                        |                        |                        | 0      |   |   |  |   |   |  |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）           |      |            |       |                        |                        |                        | 0      |   |   |  |   |   |  |
| <b>公司对控股子公司的担保情况</b>                |      |            |       |                        |                        |                        |        |   |   |  |   |   |  |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                     |      |            |       |                        |                        |                        | 0      |   |   |  |   |   |  |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                   |      |            |       |                        |                        |                        | 0      |   |   |  |   |   |  |
| <b>公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）</b>        |      |            |       |                        |                        |                        |        |   |   |  |   |   |  |
| 担保总额（A+B）                           |      |            |       |                        |                        |                        | 0      |   |   |  |   |   |  |
| 担保总额占公司净资产的比例(%)                    |      |            |       |                        |                        |                        | 0      |   |   |  |   |   |  |
| 其中：                                 |      |            |       |                        |                        |                        |        |   |   |  |   |   |  |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）            |      |            |       |                        |                        |                        | 0      |   |   |  |   |   |  |
| 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） |      |            |       |                        |                        |                        | 0      |   |   |  |   |   |  |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）               |      |            |       |                        |                        |                        | 0      |   |   |  |   |   |  |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                   |      |            |       |                        |                        |                        | 0      |   |   |  |   |   |  |

### 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

#### (1) 与浙江省新昌县医药药材有限公司的销售代理协议

2008 年 12 月，本公司与浙江省新昌县医药药材有限公司签订了《协议书》，约定由浙江省新昌县医药药材有限公司全权代理本公司下属新昌制药厂自产制剂产品的销售，合作期限自 2009 年 1 月 1 日起至 2011 年 12 月 31 日。

#### (2) 与新昌县思强生命营养品有限公司的销售代理协议

2008 年 12 月，本公司与新昌县思强生命营养品有限公司签订了《协议书》，约定由新昌县思强生命营养品有限公司代理本公司下属新昌制药厂维生素 H 等高新技术原料药产品的销售，合作期限自 2009 年 1 月 1 日起至 2011 年 12 月 31 日。

#### (3) 与美国 Hospirag 公司签订的《盐酸万古霉素原料药供应合同》

2008 年 4 月，本公司与美国 Hospirag 公司签订了《盐酸万古霉素原料药供应合同》，约定由本公司向美国 Hospirag 公司长期供应盐酸万古霉素原料药，合作期限自 2008 年 4 月 30 日起至 2017 年 12 月 31 日，预计合同总金额为 12,000 万美元。截至 2010 年 12 月 31 日，本公司累计已向该公司销售盐

酸万古霉素原料药 591 万美元。

(七) 承诺事项履行情况

本年度或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

|              |              |
|--------------|--------------|
| 是否改聘会计师事务所:  | 否            |
|              | 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 |
| 境内会计师事务所报酬   | 110          |
| 境内会计师事务所审计年限 | 14           |

(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

2009 年 8 月，本公司第一大股东新昌县昌欣投资发展有限公司将其所持的本公司 3,000 万股限售流通股继续质押给交通银行股份有限公司杭州庆春路支行，为杭州爱大制药有限公司向该行借款（总额不超过 15,000 万元）提供质押担保。上述股权已于 2009 年 8 月 28 日在中国证券登记结算公司上海分公司办妥股权质押登记手续。

(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  |
|---|--------------|-----------------|----------------|
| 关于原料药本苋醇和蒿甲醚获得美国 FDA 正式批准的公告            | 中国证券报 D012 版 | 2010 年 1 月 6 日  | www.sse.com.cn |
| 浙江医药股份有限公司第五届四次董事会决议公告暨召开 2009 年度股东大会公告 | 上海证券报 124 版  | 2010 年 3 月 27 日 | www.sse.com.cn |
| 浙江医药股份有限公司五届四次监事会决议公告                   | 上海证券报 124 版  | 2010 年 3 月 27 日 | www.sse.com.cn |
| 浙江医药股份有限公司 2010 年第一季度业绩预增公告             | 上海证券报 B8 版   | 2010 年 4 月 8 日  | www.sse.com.cn |
| 浙江医药股份有限公司 2009 年年度股东大会决议公告             | 中国证券报 C07 版  | 2010 年 4 月 21 日 | www.sse.com.cn |
| 浙江医药股份有限公司第五届五次董事会决议公告                  | 中国证券报 C012 版 | 2010 年 4 月 24 日 | www.sse.com.cn |
| 浙江医药股份有限公司 2009 年度利                     | 中国证券报 D108 版 | 2010 年 4 月 28 日 | www.sse.com.cn |

|                           |              |                    |                |
|---------------------------|--------------|--------------------|----------------|
| 润分配实施公告                   |              | 日                  |                |
| 浙江医药股份有限公司五届六次董<br>事会决议公告 | 上海证券报 B140 版 | 2010 年 8 月 24<br>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傅芳芳、丁锡峰审计，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）1958 号

浙江医药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江医药股份有限公司（以下简称浙江医药公司）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浙江医药公司管理层的责任。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，浙江医药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浙江医药公司 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·杭州

中国注册会计师 傅芳芳

中国注册会计师 丁锡锋

报告日期：2011 年 4 月 7 日

## (二) 财务报表

合并资产负债表  
2010 年 12 月 31 日

编制单位:浙江医药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目            | 附注 | 期末余额             | 年初余额             |
|---------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产:</b>  |    |                  |                  |
| 货币资金          | 1  | 1,443,475,275.93 | 941,534,736.46   |
| 结算备付金         |    |                  |                  |
| 拆出资金          |    |                  |                  |
| 交易性金融资产       | 2  | 570,000.00       |                  |
| 应收票据          | 3  | 37,186,250.40    | 74,478,324.13    |
| 应收账款          | 4  | 745,505,913.16   | 826,666,147.67   |
| 预付款项          | 5  | 77,027,728.17    | 69,743,007.15    |
| 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         | 6  | 17,821,742.54    | 17,961,160.59    |
| 买入返售金融资产      |    |                  |                  |
| 存货            | 7  | 496,529,102.39   | 485,676,878.42   |
| 一年内到期的非流动资产   |    |                  |                  |
| 其他流动资产        | 8  | 30,000,000.00    |                  |
| 流动资产合计        |    | 2,848,116,012.59 | 2,416,060,254.42 |
| <b>非流动资产:</b> |    |                  |                  |
| 发放委托贷款及垫款     |    |                  |                  |
| 可供出售金融资产      | 9  | 475,275,228.32   | 212,113,428.75   |

|              |    |                  |                  |
|--------------|----|------------------|------------------|
| 持有至到期投资      |    |                  |                  |
| 长期应收款        |    |                  |                  |
| 长期股权投资       | 11 | 15,584,084.70    | 16,201,914.00    |
| 投资性房地产       | 12 | 7,604,324.67     | 7,844,137.11     |
| 固定资产         | 13 | 1,219,216,754.01 | 1,129,180,686.45 |
| 在建工程         | 14 | 22,723,593.37    | 45,467,076.51    |
| 工程物资         | 15 | 386,672.57       | 1,240,066.62     |
| 固定资产清理       |    |                  |                  |
| 生产性生物资产      | 16 | 53,929.96        | 54,320.00        |
| 油气资产         |    |                  |                  |
| 无形资产         | 17 | 38,828,062.30    | 40,414,620.26    |
| 开发支出         |    |                  |                  |
| 商誉           |    |                  |                  |
| 长期待摊费用       | 18 |                  | 11,764.80        |
| 递延所得税资产      | 19 | 9,389,210.91     | 11,051,358.32    |
| 其他非流动资产      |    |                  |                  |
| 非流动资产合计      |    | 1,789,061,860.81 | 1,463,579,372.82 |
| 资产总计         |    | 4,637,177,873.40 | 3,879,639,627.24 |
| <b>流动负债:</b> |    |                  |                  |
| 短期借款         | 21 |                  | 69,000,000.00    |
| 向中央银行借款      |    |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放    |    |                  |                  |
| 拆入资金         |    |                  |                  |
| 交易性金融负债      | 22 | 199,000.00       |                  |
| 应付票据         | 23 | 5,938,917.27     | 5,800,000.00     |
| 应付账款         | 24 | 416,091,877.42   | 402,348,285.18   |
| 预收款项         | 25 | 21,248,707.75    | 20,820,533.84    |
| 卖出回购金融资产款    |    |                  |                  |
| 应付手续费及佣金     |    |                  |                  |
| 应付职工薪酬       | 26 | 53,814,554.82    | 60,945,444.33    |
| 应交税费         | 27 | 86,746,830.45    | 149,334,234.08   |
| 应付利息         | 28 |                  | 419,530.60       |
| 应付股利         | 29 | 15,766,431.26    | 8,241,472.79     |
| 其他应付款        | 30 | 65,603,178.44    | 60,804,911.64    |
| 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          | 31 |                  | 71,850,000.00    |
| 其他流动负债               |    |                  |                  |
| 流动负债合计               |    | 665,409,497.41   | 849,564,412.46   |
| <b>非流动负债：</b>        |    |                  |                  |
| 长期借款                 | 32 |                  | 120,000,000.00   |
| 应付债券                 |    |                  |                  |
| 长期应付款                |    |                  |                  |
| 专项应付款                | 33 | 26,455,000.00    | 9,260,000.00     |
| 预计负债                 |    |                  |                  |
| 递延所得税负债              | 19 | 67,240,115.85    | 27,931,418.24    |
| 其他非流动负债              | 34 | 14,753,472.19    | 11,551,527.73    |
| 非流动负债合计              |    | 108,448,588.04   | 168,742,945.97   |
| 负债合计                 |    | 773,858,085.45   | 1,018,307,358.43 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |    |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            | 35 | 450,060,000.00   | 450,060,000.00   |
| 资本公积                 | 36 | 524,741,073.95   | 301,314,494.86   |
| 减：库存股                |    |                  |                  |
| 专项储备                 |    |                  |                  |
| 盈余公积                 | 37 | 557,873,860.87   | 387,027,976.10   |
| 一般风险准备               |    |                  |                  |
| 未分配利润                | 38 | 2,324,545,704.12 | 1,710,730,894.12 |
| 外币报表折算差额             |    | -8,604.80        | -6,741.73        |
| 归属于母公司所有者权益合计        |    | 3,857,212,034.14 | 2,849,126,623.35 |
| 少数股东权益               |    | 6,107,753.81     | 12,205,645.46    |
| 所有者权益合计              |    | 3,863,319,787.95 | 2,861,332,268.81 |
| 负债和所有者权益总计           |    | 4,637,177,873.40 | 3,879,639,627.24 |

法定代表人：李春波

主管会计工作负责人：李春风

会计机构负责人：张培红

**母公司资产负债表**  
2010 年 12 月 31 日

编制单位:浙江医药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目            | 附注 | 期末余额             | 年初余额             |
|---------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产:</b>  |    |                  |                  |
| 货币资金          |    | 1,429,526,575.23 | 929,836,758.13   |
| 交易性金融资产       |    | 570,000.00       |                  |
| 应收票据          |    | 36,986,250.40    | 73,858,324.13    |
| 应收账款          | 1  | 745,046,943.31   | 823,603,433.88   |
| 预付款项          |    | 75,438,679.40    | 57,612,741.44    |
| 应收利息          |    |                  |                  |
| 应收股利          |    | 1,840,090.70     | 1,840,090.70     |
| 其他应收款         | 2  | 117,396,394.11   | 48,690,248.59    |
| 存货            |    | 472,957,397.59   | 471,408,838.57   |
| 一年内到期的非流动资产   |    |                  |                  |
| 其他流动资产        |    | 30,000,000.00    |                  |
| 流动资产合计        |    | 2,909,762,330.74 | 2,406,850,435.44 |
| <b>非流动资产:</b> |    |                  |                  |
| 可供出售金融资产      |    | 475,275,228.32   | 212,113,428.75   |
| 持有至到期投资       |    |                  |                  |
| 长期应收款         |    |                  |                  |
| 长期股权投资        | 3  | 34,984,630.70    | 31,777,460.00    |
| 投资性房地产        |    | 7,604,324.67     | 7,844,137.11     |
| 固定资产          |    | 1,084,679,829.91 | 1,047,256,768.78 |
| 在建工程          |    | 14,401,456.21    | 25,955,360.78    |
| 工程物资          |    | 386,672.57       | 1,240,066.62     |
| 固定资产清理        |    |                  |                  |
| 生产性生物资产       |    |                  |                  |
| 油气资产          |    |                  |                  |
| 无形资产          |    | 30,683,177.80    | 34,153,957.90    |
| 开发支出          |    |                  |                  |
| 商誉            |    |                  |                  |
| 长期待摊费用        |    |                  | 11,764.80        |
| 递延所得税资产       |    | 9,807,938.59     | 11,624,549.26    |
| 其他非流动资产       |    |                  |                  |
| 非流动资产合计       |    | 1,657,823,258.77 | 1,371,977,494.00 |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 资产总计                 |  | 4,567,585,589.51 | 3,778,827,929.44 |
| <b>流动负债:</b>         |  |                  |                  |
| 短期借款                 |  |                  | 40,000,000.00    |
| 交易性金融负债              |  |                  |                  |
| 应付票据                 |  | 5,938,917.27     |                  |
| 应付账款                 |  | 388,379,684.10   | 372,795,187.50   |
| 预收款项                 |  | 20,674,641.38    | 20,671,869.84    |
| 应付职工薪酬               |  | 51,777,805.96    | 59,889,316.45    |
| 应交税费                 |  | 90,620,916.69    | 148,948,067.03   |
| 应付利息                 |  |                  | 374,620.88       |
| 应付股利                 |  | 15,766,431.26    | 8,037,043.26     |
| 其他应付款                |  | 66,074,470.17    | 62,532,850.94    |
| 一年内到期的非流动负债          |  |                  | 71,850,000.00    |
| 其他流动负债               |  |                  |                  |
| 流动负债合计               |  | 639,232,866.83   | 785,098,955.90   |
| <b>非流动负债:</b>        |  |                  |                  |
| 长期借款                 |  |                  | 120,000,000.00   |
| 应付债券                 |  |                  |                  |
| 长期应付款                |  |                  |                  |
| 专项应付款                |  | 20,823,200.00    | 9,260,000.00     |
| 预计负债                 |  |                  |                  |
| 递延所得税负债              |  | 67,240,115.85    | 27,931,418.24    |
| 其他非流动负债              |  | 11,906,249.89    | 9,343,749.93     |
| 非流动负债合计              |  | 99,969,565.74    | 166,535,168.17   |
| 负债合计                 |  | 739,202,432.57   | 951,634,124.07   |
| <b>所有者权益（或股东权益）:</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 450,060,000.00   | 450,060,000.00   |
| 资本公积                 |  | 523,422,367.87   | 301,157,581.41   |
| 减：库存股                |  |                  |                  |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 557,873,860.87   | 387,027,976.10   |
| 一般风险准备               |  |                  |                  |
| 未分配利润                |  | 2,297,026,928.20 | 1,688,948,247.86 |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 3,828,383,156.94 | 2,827,193,805.37 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 4,567,585,589.51 | 3,778,827,929.44 |

法定代表人：李春波

主管会计工作负责人：李春风

会计机构负责人：张培红

**合并利润表**  
2010 年 1—12 月

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               |    | 4,558,265,173.26 | 4,183,740,774.07 |
| 其中：营业收入               | 1  | 4,558,265,173.26 | 4,183,740,774.07 |
| 利息收入                  |    |                  |                  |
| 已赚保费                  |    |                  |                  |
| 手续费及佣金收入              |    |                  |                  |
| 二、营业总成本               |    | 3,209,595,352.19 | 2,740,992,839.13 |
| 其中：营业成本               | 1  | 2,672,651,979.45 | 2,292,024,087.59 |
| 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               | 2  | 41,082,462.85    | 36,079,225.67    |
| 销售费用                  | 3  | 205,465,093.56   | 158,545,570.79   |
| 管理费用                  | 4  | 213,466,058.34   | 186,421,576.53   |
| 财务费用                  | 5  | 46,048,113.69    | 23,287,182.76    |
| 资产减值损失                | 6  | 30,881,644.30    | 44,635,195.79    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | 7  | 371,000.00       | 3,561,650.00     |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       | 8  | 7,023,059.65     | 4,694,238.11     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |    | -617,829.30      |                  |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）       |    |                  |                  |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     |    | 1,356,063,880.72 | 1,451,003,823.05 |
| 加：营业外收入               | 9  | 9,528,036.35     | 12,439,464.79    |
| 减：营业外支出               | 10 | 32,365,803.86    | 41,434,569.40    |
| 其中：非流动资产处置损失          |    | 15,122,174.45    | 28,053,130.20    |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |    | 1,333,226,113.21 | 1,422,008,718.44 |
| 减：所得税费用               | 11 | 189,628,517.46   | 208,451,545.09   |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     |    | 1,143,597,595.75 | 1,213,557,173.35 |
| 归属于母公司所有者的净利润         |    | 1,144,708,694.77 | 1,213,754,825.77 |

|                  |    |                  |                  |
|------------------|----|------------------|------------------|
| 少数股东损益           |    | -1,111,099.02    | -197,652.42      |
| 六、每股收益：          |    |                  |                  |
| （一）基本每股收益        | 12 | 2.54             | 2.70             |
| （二）稀释每股收益        | 12 | 2.54             | 2.70             |
| 七、其他综合收益         |    | 222,262,923.39   | 150,967,076.21   |
| 八、综合收益总额         |    | 1,365,860,519.14 | 1,364,524,249.56 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 |    | 1,366,971,618.16 | 1,364,721,901.98 |
| 归属于少数股东的综合收益总额   |    | -1,111,099.02    | -197,652.42      |

法定代表人：李春波

主管会计工作负责人：李春风

会计机构负责人：张培红

**母公司利润表**  
2010 年 1—12 月

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                | 1  | 4,539,957,059.67 | 4,156,789,403.91 |
| 减：营业成本                | 1  | 2,680,649,221.26 | 2,287,582,417.20 |
| 营业税金及附加               |    | 40,850,484.52    | 35,282,616.46    |
| 销售费用                  |    | 203,891,356.36   | 156,798,504.82   |
| 管理费用                  |    | 197,376,023.32   | 174,037,593.35   |
| 财务费用                  |    | 41,153,476.90    | 21,607,090.64    |
| 资产减值损失                |    | 34,563,252.75    | 44,828,016.40    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |    | 570,000.00       | 3,561,650.00     |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       |    | 7,023,059.65     | 6,534,328.81     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |    | -617,829.30      |                  |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）     |    | 1,349,066,304.21 | 1,446,749,143.85 |
| 加：营业外收入               |    | 6,803,660.69     | 10,073,481.25    |
| 减：营业外支出               |    | 28,865,589.28    | 41,111,137.54    |
| 其中：非流动资产处置损失          |    | 11,916,347.56    | 28,053,130.20    |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |    | 1,327,004,375.62 | 1,415,711,487.56 |
| 减：所得税费用               |    | 188,031,810.51   | 206,075,780.99   |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）     |    | 1,138,972,565.11 | 1,209,635,706.57 |
| 五、每股收益：               |    |                  |                  |
| （一）基本每股收益             |    |                  |                  |
| （二）稀释每股收益             |    |                  |                  |
| 六、其他综合收益              |    | 222,264,786.46   | 150,966,866.71   |
| 七、综合收益总额              |    | 1,361,237,351.57 | 1,360,602,573.28 |

法定代表人：李春波

主管会计工作负责人：李春风

会计机构负责人：张培红

**合并现金流量表**  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注 | 本期金额             | 上期金额             |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 5,055,287,809.43 | 4,325,873,899.71 |
| 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                   |    | 58,925,711.02    | 44,130,243.29    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 1  | 69,448,567.90    | 79,671,405.60    |
| 经营活动现金流入小计                |    | 5,183,662,088.35 | 4,449,675,548.60 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 2,936,417,068.31 | 2,326,024,842.60 |
| 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           |    | 229,056,684.97   | 184,189,163.66   |
| 支付的各项税费                   |    | 339,521,089.78   | 249,294,385.02   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 2  | 362,355,072.02   | 225,077,766.21   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 3,867,349,915.08 | 2,984,586,157.49 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 1,316,312,173.27 | 1,465,089,391.11 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 7,640,888.95     | 4,694,238.11     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 2,828,475.29     | 2,082,210.51     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                  |                  |

|                           |  |                  |                   |
|---------------------------|--|------------------|-------------------|
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  | 95,450,000.00    | 98,776,386.55     |
| 投资活动现金流入小计                |  | 105,919,364.24   | 105,552,835.17    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 145,896,266.52   | 153,128,637.71    |
| 投资支付的现金                   |  | 5,498,815.50     |                   |
| 质押贷款净增加额                  |  |                  |                   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                  |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                  | 112,450,000.00    |
| 投资活动现金流出小计                |  | 151,395,082.02   | 265,578,637.71    |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -45,475,717.78   | -160,025,802.54   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                  |                   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  |                  |                   |
| 取得借款收到的现金                 |  | 10,000,000.00    | 692,700,000.00    |
| 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                |  | 10,000,000.00    | 692,700,000.00    |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 270,850,000.00   | 1,385,580,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 359,340,414.24   | 349,455,392.38    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  |                  |                   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                  |                   |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 630,190,414.24   | 1,735,035,392.38  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -620,190,414.24  | -1,042,335,392.38 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -47,455,501.78   | 7,998,495.76      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 603,190,539.47   | 270,726,691.95    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 840,284,736.46   | 569,558,044.51    |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 1,443,475,275.93 | 840,284,736.46    |

法定代表人：李春波

主管会计工作负责人：李春风

会计机构负责人：张培红



**母公司现金流量表**  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注 | 本期金额             | 上期金额             |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 5,030,866,333.79 | 4,295,352,162.99 |
| 收到的税费返还                   |    | 58,925,711.02    | 44,130,243.29    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 56,848,516.44    | 58,994,239.47    |
| 经营活动现金流入小计                |    | 5,146,640,561.25 | 4,398,476,645.75 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 2,932,036,459.23 | 2,329,162,140.74 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 214,864,114.19   | 173,247,376.96   |
| 支付的各项税费                   |    | 333,179,169.79   | 241,322,832.18   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 350,529,715.65   | 222,205,477.69   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 3,830,609,458.86 | 2,965,937,827.57 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 1,316,031,102.39 | 1,432,538,818.18 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 7,640,888.95     | 4,694,238.11     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 2,678,425.29     | 2,082,210.51     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    | 93,500,000.00    | 98,776,386.55    |
| 投资活动现金流入小计                |    | 103,819,314.24   | 105,552,835.17   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 109,365,254.23   | 125,110,575.96   |
| 投资支付的现金                   |    | 5,498,815.50     | 2,000,000.00     |
| 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            |    | 74,349,500.00    | 110,500,000.00   |
| 投资活动现金流出小计                |    | 189,213,569.73   | 237,610,575.96   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -85,394,255.49   | -132,057,740.79  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>     |    |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |    |                  | 649,700,000.00   |
| 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                |    |                  | 649,700,000.00   |

|                           |  |                  |                   |
|---------------------------|--|------------------|-------------------|
| 偿还债务支付的现金                 |  | 231,850,000.00   | 1,342,580,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 358,143,391.09   | 347,843,967.89    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                  |                   |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 589,993,391.09   | 1,690,423,967.89  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -589,993,391.09  | -1,040,723,967.89 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -47,453,638.71   | 7,998,286.26      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 593,189,817.10   | 267,755,395.76    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 836,336,758.13   | 568,581,362.37    |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 1,429,526,575.23 | 836,336,758.13    |

法定代表人：李春波

主管会计工作负责人：李春风

会计机构负责人：张培红

### 合并所有者权益变动表

2010 年 1—12 月

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              | 450,060,000.00 | 301,314,494.86 |       |      | 387,027,976.10 |        | 1,710,730,894.12 | -6,741.73 | 12,205,645.46 | 2,861,332,268.81 |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |      |                |        |                  |           |               |                  |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |                |        |                  |           |               |                  |
| 其他                    |                |                |       |      |                |        |                  |           |               |                  |
| 二、本年初余额               | 450,060,000.00 | 301,314,494.86 |       |      | 387,027,976.10 |        | 1,710,730,894.12 | -6,741.73 | 12,205,645.46 | 2,861,332,268.81 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |                | 223,426,579.09 |       |      | 170,845,884.77 |        | 613,814,810.00   | -1,863.07 | -6,097,891.65 | 1,001,987,519.14 |
| (一) 净利润               |                |                |       |      |                |        | 1,144,708,694.77 |           | -1,111,099.02 | 1,143,597,595.75 |
| (二) 其他综合收益            |                | 222,264,786.46 |       |      |                |        |                  | -1,863.07 |               | 222,262,923.39   |
| 上述(一)和(二)小计           |                | 222,264,786.46 |       |      |                |        | 1,144,708,694.77 | -1,863.07 | -1,111,099.02 | 1,365,860,519.14 |
| (三) 所有者投入和减少资本        |                |                |       |      |                |        |                  |           | -1,500,000.00 | -1,500,000.00    |
| 1. 所有者投入资本            |                |                |       |      |                |        |                  |           | -1,500,000.00 | -1,500,000.00    |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |                |       |      |                |        |                  |           |               |                  |
| 3. 其他                 |                |                |       |      |                |        |                  |           |               |                  |
| (四) 利润分配              |                |                |       |      | 170,845,884.77 |        | -530,893,884.77  |           |               | -360,048,000.00  |
| 1. 提取盈余公积             |                |                |       |      | 170,845,884.77 |        | -170,845,884.77  |           |               |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |                |       |      |                |        |                  |           |               |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |                |                |       |      |                |        | -360,048,000.00  |           |               | -360,048,000.00  |
| 4. 其他                 |                |                |       |      |                |        |                  |           |               |                  |
| (五) 所有者权益内部结转         |                | 1,161,792.63   |       |      |                |        |                  |           | -3,486,792.63 | -2,325,000.00    |
| 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       |                | 1,161,792.63   |  |  |                |  |                  | -3,486,792.63 | -2,325,000.00 |                  |
| (六) 专项储备    |                |                |  |  |                |  |                  |               |               |                  |
| 1. 本期提取     |                |                |  |  |                |  |                  |               |               |                  |
| 2. 本期使用     |                |                |  |  |                |  |                  |               |               |                  |
| (七) 其他      |                |                |  |  |                |  |                  |               |               |                  |
| 四、本期末余额     | 450,060,000.00 | 524,741,073.95 |  |  | 557,873,860.87 |  | 2,324,545,704.12 | -8,604.80     | 6,107,753.81  | 3,863,319,787.95 |

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              | 450,060,000.00 | 150,347,628.15 |       |      | 205,582,620.11 |        | 993,463,424.34   | -6,951.23 | 12,812,156.94 | 1,812,258,878.31 |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |      |                |        |                  |           |               |                  |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |                |        |                  |           |               |                  |
| 其他                    |                |                |       |      |                |        |                  |           |               |                  |
| 二、本年初余额               | 450,060,000.00 | 150,347,628.15 |       |      | 205,582,620.11 |        | 993,463,424.34   | -6,951.23 | 12,812,156.94 | 1,812,258,878.31 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                | 150,966,866.71 |       |      | 181,445,355.99 |        | 717,267,469.78   | 209.50    | -606,511.48   | 1,049,073,390.50 |
| (一) 净利润               |                |                |       |      |                |        | 1,213,754,825.77 |           | -197,652.42   | 1,213,557,173.35 |
| (二) 其他综合收益            |                | 150,966,866.71 |       |      |                |        |                  | 209.50    |               | 150,967,076.21   |
| 上述(一)和(二)小计           |                | 150,966,866.71 |       |      |                |        | 1,213,754,825.77 | 209.50    | -197,652.42   | 1,364,524,249.56 |
| (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              |                |                |       |      | 181,445,355.99 |        | -496,487,355.99  |           | -408,859.06   | -315,450,859.06  |
| 1. 提取盈余公积             |                |                |       |      | 181,445,355.99 |        | -181,445,355.99  |           |               |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |                |       |      |                |        |                  |           |               |                  |
| 3. 对所有者(或股东)          |                |                |       |      |                |        | -315,042,000.00  |           | -408,859.06   | -315,450,859.06  |

|                  |                |                |  |                |                  |           |               |                  |  |
|------------------|----------------|----------------|--|----------------|------------------|-----------|---------------|------------------|--|
| 的分配              |                |                |  |                |                  |           |               |                  |  |
| 4. 其他            |                |                |  |                |                  |           |               |                  |  |
| (五) 所有者权益内部结转    |                |                |  |                |                  |           |               |                  |  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) |                |                |  |                |                  |           |               |                  |  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |                |                |  |                |                  |           |               |                  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |                |  |                |                  |           |               |                  |  |
| 4. 其他            |                |                |  |                |                  |           |               |                  |  |
| (六) 专项储备         |                |                |  |                |                  |           |               |                  |  |
| 1. 本期提取          |                |                |  |                |                  |           |               |                  |  |
| 2. 本期使用          |                |                |  |                |                  |           |               |                  |  |
| (七) 其他           |                |                |  |                |                  |           |               |                  |  |
| 四、本期期末余额         | 450,060,000.00 | 301,314,494.86 |  | 387,027,976.10 | 1,710,730,894.12 | -6,741.73 | 12,205,645.46 | 2,861,332,268.81 |  |

法定代表人：李春波

主管会计工作负责人：李春风

会计机构负责人：张培红

**母公司所有者权益变动表**  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期金额           |                |           |          |                |            |                  |                  |
|-----------------------|----------------|----------------|-----------|----------|----------------|------------|------------------|------------------|
|                       | 实收资本(或股本)      | 资本公积           | 减:<br>库存股 | 专项<br>储备 | 盈余公积           | 一般风险<br>准备 | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额              | 450,060,000.00 | 301,157,581.41 |           |          | 387,027,976.10 |            | 1,688,948,247.86 | 2,827,193,805.37 |
| 加: 会计政策变更             |                |                |           |          |                |            |                  |                  |
| 前期差错更正                |                |                |           |          |                |            |                  |                  |
| 其他                    |                |                |           |          |                |            |                  |                  |
| 二、本年初余额               | 450,060,000.00 | 301,157,581.41 |           |          | 387,027,976.10 |            | 1,688,948,247.86 | 2,827,193,805.37 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                | 222,264,786.46 |           |          | 170,845,884.77 |            | 608,078,680.34   | 1,001,189,351.57 |
| (一) 净利润               |                |                |           |          |                |            | 1,138,972,565.11 | 1,138,972,565.11 |
| (二) 其他综合收益            |                | 222,264,786.46 |           |          |                |            |                  | 222,264,786.46   |
| 上述(一)和(二)小计           |                | 222,264,786.46 |           |          |                |            | 1,138,972,565.11 | 1,361,237,351.57 |
| (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              |                |                |           |          | 170,845,884.77 |            | -530,893,884.77  | -360,048,000.00  |
| 1. 提取盈余公积             |                |                |           |          | 170,845,884.77 |            | -170,845,884.77  |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |                |           |          |                |            |                  |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |                |                |           |          |                |            | -360,048,000.00  | -360,048,000.00  |
| 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、本期末余额               | 450,060,000.00 | 523,422,367.87 |           |          | 557,873,860.87 |            | 2,297,026,928.20 | 3,828,383,156.94 |

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              | 450,060,000.00 | 150,190,714.70 |       |      | 205,582,620.11 |        | 975,799,897.28   | 1,781,633,232.09 |
| 加: 会计政策变更             |                |                |       |      |                |        |                  |                  |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |                |        |                  |                  |
| 其他                    |                |                |       |      |                |        |                  |                  |
| 二、本年初余额               | 450,060,000.00 | 150,190,714.70 |       |      | 205,582,620.11 |        | 975,799,897.28   | 1,781,633,232.09 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                | 150,966,866.71 |       |      | 181,445,355.99 |        | 713,148,350.58   | 1,045,560,573.28 |
| (一) 净利润               |                |                |       |      |                |        | 1,209,635,706.57 | 1,209,635,706.57 |
| (二) 其他综合收益            |                | 150,966,866.71 |       |      |                |        |                  | 150,966,866.71   |
| 上述(一)和(二)小计           |                | 150,966,866.71 |       |      |                |        | 1,209,635,706.57 | 1,360,602,573.28 |
| (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              |                |                |       |      | 181,445,355.99 |        | -496,487,355.99  | -315,042,000.00  |
| 1. 提取盈余公积             |                |                |       |      | 181,445,355.99 |        | -181,445,355.99  |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |                |       |      |                |        |                  |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |                |                |       |      |                |        | -315,042,000.00  | -315,042,000.00  |
| 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、本期末余额               | 450,060,000.00 | 301,157,581.41 |       |      | 387,027,976.10 |        | 1,688,948,247.86 | 2,827,193,805.37 |

法定代表人: 李春波

主管会计工作负责人: 李春风

会计机构负责人: 张培红

(三) 会计附注

**浙江医药股份有限公司  
财务报表附注**

2010 年度

金额单位：人民币元

**一、公司基本情况**

浙江医药股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省人民政府证券委员会浙证委[1997]57号文批准,于1997年5月16日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为330000000048605的《企业法人营业执照》,现有注册资本45,006万元,股份总数45,006万股(每股面值1元),其中有限售条件的流通股份(A股)81,384股,无限售条件的流通股份(A股)449,978,616股。公司股票已于1999年10月21日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属医药行业。经营范围:许可经营项目:药品批发,药品生产,医疗器械经营,定型包装食品经营(不含冷冻和冷藏食品),保健食品生产;分支机构凭有效许可证经营:食品添加剂、饲料添加剂、添加剂预混合饲料、危险化学品的生产、储存。一般经营项目:化工产品(不含危险品)、饲料添加剂、卫生材料、制药机械、消字号产品、化妆品、化学试剂(不含危险品)的销售,技术开发,经营进出口业务及进料加工和“三来一补”业务。

**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）外币业务和外币报表折算

##### 1. 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。

##### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

#### （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     | 单项金额 200 万元以上（含 200 万元）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）投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，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）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(%) |
|-----|---------|--------|---------|
|-----|---------|--------|---------|

|        |      |   |            |
|--------|------|---|------------|
| 房屋及建筑物 | 8-40 | 5 | 11.88-2.38 |
| 通用设备   | 5-15 | 5 | 19.00-6.33 |
| 专用设备   | 5-15 | 5 | 19.00-6.33 |
| 运输工具   | 6-12 | 5 | 15.83-7.92 |
| 其他设备   | 6    | 5 | 15.83      |

### 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。

#### (十五) 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。

#### (十六) 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。

#### （十七）生物资产

1. 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。
2. 生物资产按照成本计量。生产性生物资产折旧采用年限平均法，各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 生产性生物资产类别 | 使用寿命(年) | 预计净残值  | 年折旧率(%) |
|-----------|---------|--------|---------|
| 果树        | 5       | 原价的 0% | 20.00   |

3. 收获或出售消耗性生物资产，或生产性生物资产收获农产品时，采用加权平均法结转成本。
4. 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。
5. 公益性生物资产不摊销也不计提减值准备。

#### （十八）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      |
| 软件技术  | 10      |
| 特许权   | 10      |
| 人力资源  | 10      |

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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

研究阶段是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。

开发阶段是已完成研究阶段的工作，具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

#### （十九）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。

#### （二十）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。

#### （二十一）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。

#### (二十二) 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。

#### (二十三) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 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 | 17%、13%、0% |
| 营业税 | 应纳税营业额      | 5%         |

|         |   |            |
|---------|---|------------|
| 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   | 7%、5%      |
| 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   | 2%         |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 15%、25%[注] |

[注]:本公司及控股子公司上海来益生物药物研究开发中心有限责任公司按15%的税率计缴；控股子公司浙江来益生物技术有限公司、新昌县来益科技开发有限公司、新昌县来益生态农业发展有限公司按25%的税率计缴；境外子公司香港博昌贸易有限公司按注册地香港的法律计缴利得税。

## (二) 税收优惠及批文

1. 2008 年 10 月，根据浙江省科技厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局《关于认定杭州海康威视数字技术股份有限公司等 242 家企业为 2008 年第一批高新技术企业的通知》（浙科发高[2008]520 号），本公司被认定为高新技术企业，认定有效期 3 年。根据浙江省国家税务局《关于高新技术企业所得税税收优惠政策的通知》（浙国税所[2008]21 号），本公司 2008-2010 年度按 15% 的税率计缴。

2. 2009 年 10 月，控股子公司上海来益生物药物研究开发中心有限责任公司被认定为高新技术企业，认定有效期 3 年。根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号），该公司 2009-2011 年度按 15% 的税率计缴。

## 四、企业合并及合并财务报表

### (一) 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称                     | 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     |
|---------------------------|-------------|--------|------|---------|-------------|------------|
| 浙江来益生物技术有限公司[注 1]         | 控股子公司       | 浙江省嵊州市 | 制造业  | 1,650 万 | 生物农药制品的生产销售 | 75194683-3 |
| 上海来益生物药物研究开发中心有限责任公司[注 1] | 控股子公司       | 上海浦东新区 | 研发   | 1,000 万 | 药物研究开发      | 73405652-1 |
| 香港博昌贸易有限公司[注 1]           | 全资子公司       | 香港特区   | 商品流通 | USD1 万  | 药品、原料药进出口贸易 |            |
| 新昌县来益科技开发有限公司[注 1]        | 全资子公司       | 浙江省新昌县 | 研发   | 200 万   | 药物研究开发      | 69127717-1 |
| 新昌县来益生态农业发展有限公司[注 1]      | 控股子公司的控股子公司 | 浙江省新昌县 | 农业   | 500 万   | 农产品生产销售     | 76017506-5 |

(续上表)

| 子公司全称              | 期末实际<br>出资额   | 实质上构成对子公司<br>净投资的其他项目余额 | 持股比<br>例 (%) | 表决权<br>比例 (%) | 是否合并报表 |
|--------------------|---------------|-------------------------|--------------|---------------|--------|
| 浙江来益生物技术有限公司       | 17,325,000.00 |                         | 90.91        | 90.91         | 是      |
| 上海来益生物药物研究开发中心有限公司 | 5,500,000.00  |                         | 55.00        | 55.00         | 是      |
| 香港博昌贸易有限公司         | USD10,000.00  |                         | 100.00       | 100.00        | 是      |
| 新昌县来益科技开发有限公司      | 2,000,000.00  |                         | 100.00       | 100.00        | 是      |
| 新昌县来益生态农业发展有限公司    | 4,500,000.00  |                         | 90.00[注 2]   | 90.00         | 是      |

(续上表)

| 子公司<br>全称          | 少数股东<br>权益   | 少数股东权益中用于冲<br>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<br>分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期<br>初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------------------|--------------|--------------------------|--|
| 浙江来益生物技术有限公司       | 4,847,059.15 |                          |  |
| 上海来益生物药物研究开发中心有限公司 | 1,260,694.66 |                          |  |
| 合 计                | 6,107,753.81 |                          |  |

[注 1]:以下分别简称浙江来益公司、上海来益公司、香港博昌公司、来益科技公司、新昌来益公司。

[注 2]:新昌来益公司系由浙江来益公司投资的控股子公司,浙江来益公司持有该公司 90%的股权,按此比例计算,本公司间接持有其 81.82%的权益。

(二) 本期合并范围未发生变更。

## 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   |               |        | 56,014.56        |              |        | 99,156.00      |
| 小 计   |               |        | 56,014.56        |              |        | 99,156.00      |
| 银行存款: |               |        |                  |              |        |                |
| 人民币   |               |        | 1,271,509,380.83 |              |        | 899,185,622.24 |
| 美元    | 22,900,428.46 | 6.6227 | 151,662,667.56   | 2,970,254.59 | 6.8282 | 20,281,492.39  |

|         |              |        |                  |              |        |                |
|---------|--------------|--------|------------------|--------------|--------|----------------|
| 欧元      | 2,299,106.22 | 8.8065 | 20,247,078.93    | 1,625,000.00 | 9.7971 | 15,920,287.50  |
| 小 计     |              |        | 1,443,419,127.32 |              |        | 935,387,402.13 |
| 其他货币资金： |              |        |                  |              |        |                |
| 人民币     |              |        | 134.05           |              |        | 6,048,178.33   |
| 小 计     |              |        | 134.05           |              |        | 6,048,178.33   |
| 合 计     |              |        | 1,443,475,275.93 |              |        | 941,534,736.46 |

## 2. 交易性金融资产

| 项 目        | 期末数        | 期初数 |
|------------|------------|-----|
| 远期结汇公允价值变动 | 570,000.00 |     |
| 合 计        | 570,000.00 |     |

## 3. 应收票据

| 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 | 37,186,250.40 |      | 37,186,250.40 | 74,478,324.13 |      | 74,478,324.13 |
| 合 计    | 37,186,250.40 |      | 37,186,250.40 | 74,478,324.13 |      | 74,478,324.13 |

## 4. 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         | 768,660,762.69 | 100.00 | 23,154,849.53 | 3.01   | 852,510,379.37 | 100.00 | 25,844,231.70 | 3.03   |
| 小 计             | 768,660,762.69 | 100.00 | 23,154,849.53 | 3.01   | 852,510,379.37 | 100.00 | 25,844,231.70 | 3.03   |

|                   |                |        |               |      |                |        |               |      |
|-------------------|----------------|--------|---------------|------|----------------|--------|---------------|------|
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 |                |        |               |      |                |        |               |      |
| 合 计               | 768,660,762.69 | 100.00 | 23,154,849.53 | 3.01 | 852,510,379.37 | 100.00 | 25,844,231.70 | 3.03 |

## 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 | 767,553,556.18 | 99.86  | 23,026,606.69 | 850,777,529.67 | 99.80  | 25,523,325.89 |
| 1-2 年 | 931,984.60     | 0.12   | 93,198.46     | 256,641.29     | 0.03   | 25,664.13     |
| 2-3 年 | 175,221.91     | 0.02   | 35,044.38     | 1,476,208.41   | 0.17   | 295,241.68    |
| 合 计   | 768,660,762.69 | 100.00 | 23,154,849.53 | 852,510,379.37 | 100.00 | 25,844,231.70 |

## (2) 本期实际核销的应收账款情况

## 1) 明细情况

| 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 |
|--------|--------|--------------|---------------------|-----------|
| 明细单位汇总 | 货款     | 1,476,208.41 | 账龄 3 年以上、经多次催讨仍无法收回 | 否         |
| 小 计    |        | 1,476,208.41 |                     |           |

## 2) 应收账款核销说明

根据公司 2010 年 12 月总经理办公会议决定, 将账龄 3 年以上、经多次催讨仍无法收回的应收账款账面余额 1,476,208.41 元予以核销。

## (3) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

## (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 (%) |
|------|--------|----------------|-------|----------------|
| 客户一  | 非关联方   | 105,564,182.33 | 1 年以内 | 13.73          |
| 客户二  | 非关联方   | 88,221,119.15  | 1 年以内 | 11.48          |
| 客户三  | 非关联方   | 74,327,891.79  | 1 年以内 | 9.67           |
| 客户四  | 非关联方   | 60,733,473.26  | 1 年以内 | 7.90           |
| 客户五  | 非关联方   | 44,447,403.48  | 1 年以内 | 5.78           |
| 小 计  |        | 373,294,070.01 |       | 48.56          |

## 5. 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 | 52,316,366.66 | 67.92  |      | 52,316,366.66 | 59,833,777.35 | 85.79  |      | 59,833,777.35 |
| 1-2 年 | 15,619,833.51 | 20.28  |      | 15,619,833.51 | 9,550,018.80  | 13.69  |      | 9,550,018.80  |
| 2-3 年 | 9,054,238.00  | 11.75  |      | 9,054,238.00  | 359,211.00    | 0.52   |      | 359,211.00    |
| 3-5 年 | 37,290.00     | 0.05   |      | 37,290.00     |               |        |      |               |
| 合计    | 77,027,728.17 | 100.00 |      | 77,027,728.17 | 69,743,007.15 | 100.00 |      | 69,743,007.15 |

## (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 |
|---------------|--------|---------------|-------|-------|
| 新昌县财政局        | 非关联方   | 24,000,000.00 | [注]   | 预付土地款 |
| 绍兴滨海新城管理委员会   | 非关联方   | 10,000,000.00 | 1 年以内 | 预付土地款 |
| 新昌县城东投资发展有限公司 | 非关联方   | 8,500,000.00  | 1 年以内 | 预付土地款 |
| 上海景峰制药有限公司    | 非关联方   | 5,232,034.65  | 1 年以内 | 预付商品款 |
| 新昌县甬兴生物制品有限公司 | 非关联方   | 2,143,331.12  | 1 年以内 | 预付材料款 |
| 小计            |        | 49,875,365.77 |       |       |

[注]:账龄 1-2 年的 15,000,000.00 元, 账龄 2-3 年的 9,000,000.00 元。

(3) 无预付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

(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 |
|--------|---------------|-------|
| 新昌县财政局 | 24,000,000.00 | 预付土地款 |
| 小计     | 24,000,000.00 |       |

## 6. 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           | 18,534,832.28 | 100.00 | 713,089.74 | 3.85   | 18,654,816.69 | 100.00 | 693,656.10 | 3.72   |
| 小 计               | 18,534,832.28 | 100.00 | 713,089.74 | 3.85   | 18,654,816.69 | 100.00 | 693,656.10 | 3.72   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 |               |        |            |        |               |        |            |        |
| 合 计               | 18,534,832.28 | 100.00 | 713,089.74 | 3.85   | 18,654,816.69 | 100.00 | 693,656.10 | 3.72   |

## 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 | 17,671,122.44 | 95.34  | 530,133.67 | 17,643,213.39 | 94.58  | 529,296.41 |
| 1-2 年 | 614,872.14    | 3.32   | 61,487.22  | 782,915.60    | 4.20   | 78,291.56  |
| 2-3 年 | 35,000.00     | 0.19   | 7,000.00   | 119,419.08    | 0.64   | 23,883.82  |
| 3-5 年 | 198,737.70    | 1.07   | 99,368.85  | 94,168.62     | 0.50   | 47,084.31  |
| 5 年以上 | 15,100.00     | 0.08   | 15,100.00  | 15,100.00     | 0.08   | 15,100.00  |
| 合 计   | 18,534,832.28 | 100.00 | 713,089.74 | 18,654,816.69 | 100.00 | 693,656.10 |

(2) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

## (3) 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 |
|--------------|--------|---------------|-------|-----------------|---------|
| 浙江省国家税务局     | 非关联方   | 9,644,733.96  | 1 年以内 | 52.04           | 应收出口退税  |
| 周优源          | 非关联方   | 776,918.21    | 1 年以内 | 4.19            | 应收暂付款   |
| 华中科技大学       | 非关联方   | 500,000.00    | 1 年以内 | 2.70            | 应收暂付款   |
| 毛伟           | 非关联方   | 356,062.57    | 1 年以内 | 1.92            | 应收暂付款   |
| 上海博华国际展览有限公司 | 非关联方   | 351,500.00    | 1 年以内 | 1.90            | 应收暂付款   |
| 小 计          |        | 11,629,214.74 |       | 62.75           |         |



## 7. 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  | 81,649,705.26  |               | 81,649,705.26  | 58,924,459.03  |               | 58,924,459.03  |
| 在产品  | 208,911,909.45 | 19,944,124.41 | 188,967,785.04 | 197,334,438.43 | 19,635,816.09 | 177,698,622.34 |
| 库存商品 | 238,527,886.94 | 12,616,274.85 | 225,911,612.09 | 270,844,893.07 | 21,791,096.02 | 249,053,797.05 |
| 合 计  | 529,089,501.65 | 32,560,399.26 | 496,529,102.39 | 527,103,790.53 | 41,426,912.11 | 485,676,878.42 |

## (2) 存货跌价准备

| 项 目  | 期初数           | 本期增加          | 本期减少 |               | 期末数           |
|------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|
|      |               |               | 转回   | 转销            |               |
| 在产品  | 19,635,816.09 | 19,944,124.41 |      | 19,635,816.09 | 19,944,124.41 |
| 库存商品 | 21,791,096.02 | 12,164,440.01 |      | 21,339,261.18 | 12,616,274.85 |
| 小 计  | 41,426,912.11 | 32,108,564.42 |      | 40,975,077.27 | 32,560,399.26 |

## 8. 其他流动资产

| 项 目       | 期末数           | 期初数 |
|-----------|---------------|-----|
| 中行结构性理财产品 | 30,000,000.00 |     |
| 合 计       | 30,000,000.00 |     |

## 9. 可供出售金融资产

| 项 目    | 期末数            | 期初数            |
|--------|----------------|----------------|
| 交通银行股票 | 15,627,228.32  | 23,185,428.75  |
| 仙琚制药股票 | 459,648,000.00 | 188,928,000.00 |
| 合 计    | 475,275,228.32 | 212,113,428.75 |

## 10. 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               |          |           |            |        |            |          |               |
| 新昌县美中药物研究开发有限公司[注] | 40.00    | 40.00     | 455,426.74 |        | 455,426.74 |          | -1,544,573.26 |

[注]：以下简称新昌美中公司。

## 11. 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           |
|---------------|------|---------------|---------------|-------------|---------------|
| 新昌美中公司        | 权益法  | 800,000.00    | 800,000.00    | -617,829.30 | 182,170.70    |
| 浙江沃洲环保有限公司[注] | 成本法  | 15,401,914.00 | 15,401,914.00 |             | 15,401,914.00 |
| 合计            |      | 16,201,914.00 | 16,201,914.00 | -617,829.30 | 15,584,084.70 |

(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 |
|---------------|----------|-----------|------------------|------|----------|--------|
| 新昌美中公司        | 40.00    | 40.00     |                  |      |          |        |
| 浙江沃洲环保有限公司[注] | 41.27    | 41.27     |                  |      |          |        |
| 合计            |          |           |                  |      |          |        |

[注]：以下简称沃洲环保公司。

## (2) 其他说明

公司持有沃洲环保公司股权比例 41.27%，因本公司对其无重大影响，故采用成本法核算。

## 12. 投资性房地产

| 项目        | 期初数           | 本期增加 | 本期减少 | 期末数           |
|-----------|---------------|------|------|---------------|
| 1) 账面原值小计 | 10,299,151.70 |      |      | 10,299,151.70 |
| 房屋及建筑物    | 8,047,511.55  |      |      | 8,047,511.55  |
| 土地使用权     | 2,251,640.15  |      |      | 2,251,640.15  |

|                |              |            |            |              |
|----------------|--------------|------------|------------|--------------|
| 2) 累计折旧和累计摊销小计 | 2,455,014.59 | 239,812.44 |            | 2,694,827.03 |
| 房屋及建筑物         | 2,333,304.29 | 191,128.32 |            | 2,524,432.61 |
| 土地使用权          | 121,710.30   | 48,684.12  |            | 170,394.42   |
| 3) 账面净值小计      | 7,844,137.11 |            | 239,812.44 | 7,604,324.67 |
| 房屋及建筑物         | 5,714,207.26 |            | 191,128.32 | 5,523,078.94 |
| 土地使用权          | 2,129,929.85 |            | 48,684.12  | 2,081,245.73 |
| 4) 减值准备累计金额小计  |              |            |            |              |
| 房屋及建筑物         |              |            |            |              |
| 土地使用权          |              |            |            |              |
| 5) 账面价值合计      | 7,844,137.11 |            | 239,812.44 | 7,604,324.67 |
| 房屋及建筑物         | 5,714,207.26 |            | 191,128.32 | 5,523,078.94 |
| 土地使用权          | 2,129,929.85 |            | 48,684.12  | 2,081,245.73 |

本期折旧和摊销额 239,812.44 元。

### 13. 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 | 1,767,600,599.67 | 240,165,653.87 |                | 49,006,241.51 | 1,958,760,012.03 |
| 房屋及建筑物    | 433,329,533.33   | 20,504,834.96  |                | 328,611.60    | 453,505,756.69   |
| 通用设备      | 243,931,407.42   | 33,080,572.62  |                | 8,037,787.68  | 268,974,192.36   |
| 专用设备      | 1,012,600,986.70 | 157,072,667.75 |                | 37,695,765.50 | 1,131,977,888.95 |
| 运输工具      | 26,232,368.42    | 2,461,335.88   |                | 426,922.00    | 28,266,782.30    |
| 其他设备      | 51,506,303.80    | 27,046,242.66  |                | 2,517,154.73  | 76,035,391.73    |
|           | —                | 本期转入           | 本期计提           | —             | —                |
| 2) 累计折旧小计 | 633,073,868.13   |                | 132,435,659.77 | 30,374,489.16 | 735,135,038.74   |
| 房屋及建筑物    | 93,535,695.73    |                | 14,727,417.16  | 31,487.44     | 108,231,625.45   |
| 通用设备      | 89,150,672.55    |                | 15,502,176.06  | 4,840,727.62  | 99,812,120.99    |
| 专用设备      | 408,842,885.66   |                | 93,593,957.69  | 22,772,358.68 | 479,664,484.67   |
| 运输工具      | 13,134,639.25    |                | 1,932,718.21   | 383,748.14    | 14,683,609.32    |

|           |                  |  |              |              |                  |
|-----------|------------------|--|--------------|--------------|------------------|
| 其他设备      | 28,409,974.94    |  | 6,679,390.65 | 2,346,167.28 | 32,743,198.31    |
| 3) 账面净值小计 | 1,134,526,731.54 |  | —            | —            | 1,223,624,973.29 |
| 房屋及建筑物    | 339,793,837.60   |  | —            | —            | 345,274,131.24   |
| 通用设备      | 154,780,734.87   |  | —            | —            | 169,162,071.37   |
| 专用设备      | 603,758,101.04   |  | —            | —            | 652,313,404.28   |
| 运输工具      | 13,097,729.17    |  | —            | —            | 13,583,172.98    |
| 其他设备      | 23,096,328.86    |  | —            | —            | 43,292,193.42    |
| 4) 减值准备小计 | 5,346,045.09     |  | —            | —            | 4,408,219.28     |
| 房屋及建筑物    | 1,563,219.88     |  | —            | —            | 1,562,708.56     |
| 通用设备      | 1,795,790.67     |  | —            | —            | 1,459,807.70     |
| 专用设备      | 1,813,465.66     |  | —            | —            | 1,238,571.73     |
| 运输工具      | 132,281.82       |  | —            | —            | 110,454.06       |
| 其他设备      | 41,287.06        |  | —            | —            | 36,677.23        |
| 5) 账面价值合计 | 1,129,180,686.45 |  | —            | —            | 1,219,216,754.01 |
| 房屋及建筑物    | 338,230,617.72   |  | —            | —            | 343,711,422.68   |
| 通用设备      | 152,984,944.20   |  | —            | —            | 167,702,263.67   |
| 专用设备      | 601,944,635.38   |  | —            | —            | 651,074,832.55   |
| 运输工具      | 12,965,447.35    |  | —            | —            | 13,472,718.92    |
| 其他设备      | 23,055,041.80    |  | —            | —            | 43,255,516.19    |

本期折旧额为 132,435,659.77 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 168,490,054.45 元。

## (2) 暂时闲置固定资产

| 项 目  | 账面原值         | 累计折旧       | 减值准备 | 账面价值       | 备注 |
|------|--------------|------------|------|------------|----|
| 专用设备 | 1,402,352.34 | 763,725.13 |      | 638,627.21 |    |
| 小 计  | 1,402,352.34 | 763,725.13 |      | 638,627.21 |    |

## (3) 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 |
|-------------------------|-----------|------------|
| 厂房及办公楼(原值 10,500.29 万元) | 尚在办理验收手续  |            |

## 14. 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          |
| 301 车间技改项目 | 10,498,546.25 |      | 10,498,546.25 |               |      |               |
| 生态农业园项目    | 7,461,808.69  |      | 7,461,808.69  | 4,113,625.53  |      | 4,113,625.53  |
| 309 车间技改项目 | 175,700.00    |      | 175,700.00    |               |      |               |
| 221 车间技改项目 |               |      |               | 21,393,746.58 |      | 21,393,746.58 |
| 601 车间技改项目 |               |      |               | 6,424,209.28  |      | 6,424,209.28  |
| 研究院改造项目    |               |      |               | 1,309,767.32  |      | 1,309,767.32  |
| 零星工程       | 4,587,538.43  |      | 4,587,538.43  | 12,225,727.80 |      | 12,225,727.80 |
| 合计         | 22,723,593.37 |      | 22,723,593.37 | 45,467,076.51 |      | 45,467,076.51 |

## (2) 增减变动情况

| 工程名称         | 预算数<br>(万元) | 期初数           | 本期增加           | 转入固定<br>资产     | 其他<br>减少 | 工程投入占预<br>算比例 (%) |
|--------------|-------------|---------------|----------------|----------------|----------|-------------------|
| 301 车间技改项目   | 1,150.00    |               | 10,498,546.25  |                |          | 91.29             |
| 生态农业园项目      | 3,500.00    | 4,113,625.53  | 4,784,837.16   | 1,436,654.00   |          | 41.72             |
| 309 车间技改项目   | 725.00      |               | 7,404,542.34   | 7,228,842.34   |          | 102.13            |
| 221 车间技改项目   | 2,850.00    | 21,393,746.58 | 3,868,660.56   | 25,262,407.14  |          | 88.64             |
| 601 车间技改项目   | 2,800.00    | 6,424,209.28  | 22,072,301.97  | 28,496,511.25  |          | 101.77            |
| 研究院改造项目      | 925.00      | 1,309,767.32  | 7,775,944.79   | 9,085,712.11   |          | 98.22             |
| 203 车间技改项目   | 2,140.50    |               | 21,627,492.49  | 21,627,492.49  |          | 101.04            |
| 动力车间项目       | 2,300.00    |               | 19,371,428.90  | 19,371,428.90  |          | 84.22             |
| 109 车间二期技改项目 | 1,120.00    |               | 10,594,986.67  | 10,594,986.67  |          | 94.60             |
| 35KV 变电所项目   | 890.00      |               | 8,649,287.24   | 8,649,287.24   |          | 97.18             |
| 212 车间技改项目   | 790.00      |               | 7,565,849.90   | 7,565,849.90   |          | 95.77             |
| 零星工程         |             | 12,225,727.80 | 21,532,693.04  | 29,170,882.41  |          |                   |
| 合计           |             | 45,467,076.51 | 145,746,571.31 | 168,490,054.45 |          |                   |

(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 | 本期资本化年利率 (%) | 资金来源 | 期末数           |
|--------------|----------|-----------|-----------|--------------|------|---------------|
| 301 车间技改项目   | 100.00   |           |           |              | 其他来源 | 10,498,546.25 |
| 生态农业园项目      | 50.00    |           |           |              | 其他来源 | 7,461,808.69  |
| 309 车间技改项目   | 100.00   |           |           |              | 其他来源 | 175,700.00    |
| 221 车间技改项目   | 100.00   |           |           |              | 其他来源 |               |
| 601 车间技改项目   | 100.00   |           |           |              | 其他来源 |               |
| 研究院改造项目      | 100.00   |           |           |              | 其他来源 |               |
| 203 车间技改项目   | 100.00   |           |           |              | 其他来源 |               |
| 动力车间项目       | 100.00   |           |           |              | 其他来源 |               |
| 109 车间二期技改项目 | 100.00   |           |           |              | 其他来源 |               |
| 35KV 变电所项目   | 100.00   |           |           |              | 其他来源 |               |
| 212 车间技改项目   | 100.00   |           |           |              | 其他来源 |               |
| 零星工程         |          |           |           |              | 其他来源 | 4,587,538.43  |
| 合 计          |          |           |           |              |      | 22,723,593.37 |

## 15. 工程物资

| 项 目  | 期初数          | 本期增加           | 本期减少           | 期末数        |
|------|--------------|----------------|----------------|------------|
| 专用材料 | 741,000.05   | 114,233,698.86 | 114,963,698.86 | 11,000.05  |
| 专用设备 | 499,066.57   | 12,680,647.32  | 12,804,041.37  | 375,672.52 |
| 合 计  | 1,240,066.62 | 126,914,346.18 | 127,767,740.23 | 386,672.57 |

## 16. 生产性生物资产

| 项 目 | 期初数       | 本期增加      | 本期减少      | 期末数       |
|-----|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 种植业 | 54,320.00 | 14,420.00 | 14,810.04 | 53,929.96 |
| 合 计 | 54,320.00 | 14,420.00 | 14,810.04 | 53,929.96 |

## 17. 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 | 52,060,806.26 |              |              | 52,060,806.26 |
| 土地使用权     | 44,600,332.26 |              |              | 44,600,332.26 |
| 微生物发酵技术   | 3,022,854.00  |              |              | 3,022,854.00  |
| 软件技术      | 937,620.00    |              |              | 937,620.00    |
| 特许权       | 1,500,000.00  |              |              | 1,500,000.00  |
| 人力资源      | 2,000,000.00  |              |              | 2,000,000.00  |
| 2) 累计摊销小计 | 11,646,186.00 | 1,586,557.96 |              | 13,232,743.96 |
| 土地使用权     | 7,210,566.71  | 899,272.95   |              | 8,109,839.66  |
| 微生物发酵技术   | 1,057,998.94  | 302,285.36   |              | 1,360,284.30  |
| 软件技术      | 802,620.35    | 34,999.65    |              | 837,620.00    |
| 特许权       | 975,000.00    | 150,000.00   |              | 1,125,000.00  |
| 人力资源      | 1,600,000.00  | 200,000.00   |              | 1,800,000.00  |
| 3) 账面净值小计 | 40,414,620.26 |              | 1,586,557.96 | 38,828,062.30 |
| 土地使用权     | 37,389,765.55 |              | 899,272.95   | 36,490,492.60 |
| 微生物发酵技术   | 1,964,855.06  |              | 302,285.36   | 1,662,569.70  |
| 软件技术      | 134,999.65    |              | 34,999.65    | 100,000.00    |
| 特许权       | 525,000.00    |              | 150,000.00   | 375,000.00    |
| 人力资源      | 400,000.00    |              | 200,000.00   | 200,000.00    |
| 4) 减值准备小计 |               |              |              |               |
| 土地使用权     |               |              |              |               |
| 微生物发酵技术   |               |              |              |               |
| 软件技术      |               |              |              |               |
| 特许权       |               |              |              |               |
| 人力资源      |               |              |              |               |
| 5) 账面价值合计 | 40,414,620.26 |              | 1,586,557.96 | 38,828,062.30 |
| 土地使用权     | 37,389,765.55 |              | 899,272.95   | 36,490,492.60 |
| 微生物发酵技术   | 1,964,855.06  |              | 302,285.36   | 1,662,569.70  |
| 软件技术      | 134,999.65    |              | 34,999.65    | 100,000.00    |

|      |            |  |            |            |
|------|------------|--|------------|------------|
| 特许权  | 525,000.00 |  | 150,000.00 | 375,000.00 |
| 人力资源 | 400,000.00 |  | 200,000.00 | 200,000.00 |

本期摊销额 1,586,557.96 元。

(2) 期末无形资产中有原价为 304.01 万元（账面价值为 257.69 万元）的土地使用权尚未办妥土地使用权证。

#### 18. 长期待摊费用

| 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 |
|-------|-----------|------|-----------|------|-----|---------|
| 场地租赁费 | 11,764.80 |      | 11,764.80 |      |     |         |
| 合 计   | 11,764.80 |      | 11,764.80 |      |     |         |

#### 19. 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               |               |               |
| 资产减值准备                | 9,211,312.46  | 10,954,597.71 |
| 内部销售未实现利润             | 177,898.45    | 96,760.61     |
| 合 计                   | 9,389,210.91  | 11,051,358.32 |
| 递延所得税负债               |               |               |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动 | 85,500.00     |               |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | 67,154,615.85 | 27,931,418.24 |
| 合 计                   | 67,240,115.85 | 27,931,418.24 |

(2) 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               |            |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动 | 570,000.00 |



|                       |                |
|-----------------------|----------------|
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | 447,697,439.04 |
| 小 计                   | 448,267,439.04 |
| 可抵扣差异项目               |                |
| 资产减值准备                | 60,123,086.15  |
| 内部销售未实现利润             | 711,593.81     |
| 小 计                   | 60,834,679.96  |

## 20. 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     | 26,537,887.80 | -1,226,920.12 |      | 1,443,028.41  | 23,867,939.27 |
| 存货跌价准备   | 41,426,912.11 | 32,108,564.42 |      | 40,975,077.27 | 32,560,399.26 |
| 固定资产减值准备 | 5,346,045.09  |               |      | 937,825.81    | 4,408,219.28  |
| 合 计      | 73,310,845.00 | 30,881,644.30 |      | 43,355,931.49 | 60,836,557.81 |

## 21. 短期借款

| 项 目  | 期末数 | 期初数           |
|------|-----|---------------|
| 抵押借款 |     | 15,000,000.00 |
| 保证借款 |     | 14,000,000.00 |
| 信用借款 |     | 40,000,000.00 |
| 合 计  |     | 69,000,000.00 |

## 22. 交易性金融负债

| 项 目    | 期末数        | 期初数 |
|--------|------------|-----|
| 衍生金融负债 | 199,000.00 |     |
| 合 计    | 199,000.00 |     |

## 23. 应付票据

| 种 类    | 期末数          | 期初数          |
|--------|--------------|--------------|
| 商业承兑汇票 | 5,938,917.27 |              |
| 银行承兑汇票 |              | 5,800,000.00 |
| 合 计    | 5,938,917.27 | 5,800,000.00 |

## 24. 应付账款

## (1) 明细情况

| 项 目   | 期末数            | 期初数            |
|-------|----------------|----------------|
| 应付材料款 | 229,689,041.83 | 235,593,289.00 |
| 应付商品款 | 159,092,744.78 | 147,011,821.97 |
| 应付设备款 | 25,192,996.81  | 19,193,011.21  |
| 应付工程款 | 2,117,094.00   | 550,163.00     |
| 合 计   | 416,091,877.42 | 402,348,285.18 |

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

(3) 无账龄超过 1 年的大额应付账款。

## 25. 预收款项

## (1) 明细情况

| 项 目   | 期末数           | 期初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 预收销货款 | 21,248,707.75 | 20,820,533.84 |
| 合 计   | 21,248,707.75 | 20,820,533.84 |

(2) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

## 26. 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 | 55,809,940.85 | 164,588,623.01 | 171,790,352.60 | 48,608,211.26 |
| 职工福利费       |               | 13,135,372.78  | 13,135,372.78  |               |

|          |               |                |                |               |
|----------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 社会保险费    | 2,587,075.59  | 29,969,673.40  | 29,519,971.01  | 3,036,777.98  |
| 其中：医疗保险费 | 377,300.73    | 5,271,840.39   | 5,215,600.83   | 433,540.29    |
| 基本养老保险费  | 1,667,008.26  | 20,460,083.40  | 20,090,058.34  | 2,037,033.32  |
| 失业保险费    | 226,379.98    | 2,646,702.63   | 2,621,481.89   | 251,600.72    |
| 工伤保险费    | 163,830.29    | 1,075,106.77   | 1,089,638.02   | 149,299.04    |
| 生育保险费    | 152,556.33    | 515,940.21     | 503,191.93     | 165,304.61    |
| 住房公积金    | 831,910.00    | 6,551,823.60   | 6,267,493.60   | 1,116,240.00  |
| 工会经费     | 1,565,636.33  | 3,203,581.19   | 3,782,959.52   | 986,258.00    |
| 职工教育经费   | 150,881.56    | 2,443,092.44   | 2,526,906.42   | 67,067.58     |
| 非货币性福利   |               | 1,335,994.80   | 1,335,994.80   |               |
| 其他       |               | 171,216.60     | 171,216.60     |               |
| 合 计      | 60,945,444.33 | 221,399,377.82 | 228,530,267.33 | 53,814,554.82 |

应付职工薪酬期末数中属于拖欠性质的金额 0.00 元。工会经费和职工教育经费金额 1,053,325.58 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工工资、奖金、津贴和补贴余额系 2010 年度年终奖及绩效考核工资，将于 2011 年第一季度发放。

27. 应交税费

| 项 目       | 期末数            | 期初数            |
|-----------|----------------|----------------|
| 增值税       | -10,875,169.31 | -1,243,143.68  |
| 营业税       | 72,799.71      | -4,211.24      |
| 企业所得税     | 92,360,756.38  | 146,736,101.89 |
| 代扣代缴个人所得税 | 190,599.64     | 720,856.68     |
| 城市维护建设税   | 2,362,771.50   | 98,097.70      |
| 房产税       | 165,882.66     | 169,049.77     |
| 土地使用税     | 183,269.72     | 183,949.00     |
| 教育费附加     | 1,196,939.18   | 1,390,869.19   |
| 地方教育附加    | 796,959.41     | 926,122.96     |

|          |               |                |
|----------|---------------|----------------|
| 水利建设专项资金 | 275,621.45    | 356,541.81     |
| 印花税      | 16,400.11     |                |
| 合 计      | 86,746,830.45 | 149,334,234.08 |

## 28. 应付利息

| 项 目             | 期末数 | 期初数        |
|-----------------|-----|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 |     | 321,520.88 |
| 短期借款应付利息        |     | 98,009.72  |
| 合 计             |     | 419,530.60 |

## 29. 应付股利

| 单位名称    | 期末数           | 期初数          |
|---------|---------------|--------------|
| 子公司少数股东 |               | 204,429.53   |
| 其他社会公众股 | 15,766,431.26 | 8,037,043.26 |
| 合 计     | 15,766,431.26 | 8,241,472.79 |

## 30. 其他应付款

## (1) 明细情况

| 项 目   | 期末数           | 期初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 1,105,769.99  | 1,151,591.00  |
| 应付暂收款 | 15,268,860.83 | 13,610,000.00 |
| 其他    | 49,228,547.62 | 46,043,320.64 |
| 合 计   | 65,603,178.44 | 60,804,911.64 |

(2) 无应付持有公司 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。

## 31. 一年内到期的非流动负债

## (1) 明细情况

| 项 目        | 期末数 | 期初数           |
|------------|-----|---------------|
| 一年内到期的长期借款 |     | 71,850,000.00 |
| 合 计        |     | 71,850,000.00 |

## (2) 一年内到期的长期借款

| 项 目  | 期末数 | 期初数           |
|------|-----|---------------|
| 抵押借款 |     | 71,850,000.00 |
| 合 计  |     | 71,850,000.00 |

## 32. 长期借款

| 项 目  | 期末数 | 期初数            |
|------|-----|----------------|
| 抵押借款 |     | 74,000,000.00  |
| 信用借款 |     | 46,000,000.00  |
| 合 计  |     | 120,000,000.00 |

## 33. 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           | 备注 |
|--------|--------------|---------------|---------------|---------------|----|
| 科技专项拨款 | 9,260,000.00 | 27,580,000.00 | 10,385,000.00 | 26,455,000.00 |    |
| 合 计    | 9,260,000.00 | 27,580,000.00 | 10,385,000.00 | 26,455,000.00 |    |

## (2) 其他说明

1) 本期增加 2,758.00 万元，其中：

根据国家卫生部与本公司签订的《国家科技重大专项项目任务合同书》（项目编号 2008ZX09401-002），本期收到卫生部下拨的天然来源的抗肿瘤与抗耐药菌创新药物的研发项目拨款 2,408.00 万元。

根据国家卫生部与本公司签订的《国家科技重大专项项目任务合同书》（项目编号 2008ZX09401-048），本期收到卫生部下拨的抗肿瘤创新药物甲磺酸普喹替尼及其片剂的研发项目拨款 350.00 万元。

2) 本期减少 1,038.50 万元：

根据国家卫生部与本公司签订的《国家科技重大专项项目任务合同书》(项目编号 2008ZX09401-002), 按合同约定转拨给其他科研合作单位的研发经费冲减专项应付款 1,038.50 万元。

#### 34. 其他非流动负债

##### (1) 明细情况

| 项 目  | 期末数           | 期初数           |
|------|---------------|---------------|
| 递延收益 | 14,753,472.19 | 11,551,527.73 |
| 合 计  | 14,753,472.19 | 11,551,527.73 |

##### (2) 其他说明

##### 1) 明细情况

| 项 目        | 期初数           | 本期增加         | 本期减少            | 期末数           |
|------------|---------------|--------------|-----------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助 | 11,551,527.73 | 5,300,000.00 | 2,098,055.54    | 14,753,472.19 |
| 小 计        | 11,551,527.73 | 5,300,000.00 | 2,098,055.54[注] | 14,753,472.19 |

[注]: 均系本期按拨款相对应的资产折旧摊销转入营业外收入-政府补助。

##### 2) 与资产相关的政府补助本期增减变动情况

| 项目名称         | 原始金额          | 摊销年限 | 期初数           | 本期增加         | 本期摊销         | 期末数           |
|--------------|---------------|------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 盐酸万古霉素产业化补助  | 14,375,000.00 | 10 年 | 9,343,749.92  |              | 1,437,500.03 | 7,906,249.89  |
| 农业生态基地建设补助   | 4,430,000.00  | 6 年  | 2,207,777.81  | 1,300,000.00 | 660,555.51   | 2,847,222.30  |
| 技术中心创新能力建设补助 | 4,000,000.00  |      |               | 4,000,000.00 |              | 4,000,000.00  |
| 小 计          | 22,805,000.00 |      | 11,551,527.73 | 5,300,000.00 | 2,098,055.54 | 14,753,472.19 |

#### 35. 股本

| 项 目  | 期初数         | 本期增加 | 本期减少 | 期末数         |
|------|-------------|------|------|-------------|
| 股份总数 | 450,060,000 |      |      | 450,060,000 |

#### 36. 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           |
|------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 23,689,755.58 | 1,161,792.63 |      | 24,851,548.21 |

|        |                |                |  |                |
|--------|----------------|----------------|--|----------------|
| 其他资本公积 | 277,624,739.28 | 222,264,786.46 |  | 499,889,525.74 |
| 合 计    | 301,314,494.86 | 223,426,579.09 |  | 524,741,073.95 |

(2) 资本公积本期增加 223,426,579.09 元,其中:

1) 公司本期收购子公司浙江来益公司少数股权,支付的对价与按新增权益比例计算的该子公司净资产份额的差额计入股本溢价 1,161,792.63 元;

2) 公司持有的可供出售金融资产本期公允价值净值变动转入 222,264,786.46 元。

### 37. 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 | 261,734,448.07 | 113,897,256.51 |      | 375,631,704.58 |
| 任意盈余公积 | 125,049,036.67 | 56,948,628.26  |      | 181,997,664.93 |
| 国家扶持基金 | 244,491.36     |                |      | 244,491.36     |
| 合 计    | 387,027,976.10 | 170,845,884.77 |      | 557,873,860.87 |

(2) 盈余公积本期增加系根据 2011 年 4 月 7 日公司董事会五届九次会议通过的 2010 年度利润分配预案,本公司按 2010 年度实现净利润提取 10%的法定盈余公积 113,897,256.51 元、提取 5%任意盈余公积 56,948,628.26 元。

### 38. 未分配利润

(1) 明细情况

| 项 目                   | 金 额              | 提取或分配比例          |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 1,710,730,894.12 | ——               |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-) |                  | ——               |
| 调整后期初未分配利润            | 1,710,730,894.12 | ——               |
| 加:本期归属于母公司所有者的净利润     | 1,144,708,694.77 | ——               |
| 减:提取法定盈余公积            | 113,897,256.51   | 10%              |
| 提取任意盈余公积              | 56,948,628.26    | 5%               |
| 应付普通股股利               | 360,048,000.00   | 每 10 股派发现金股利 8 元 |
| 期末未分配利润               | 2,324,545,704.12 | ——               |

(2) 其他说明

1) 根据公司 2009 年度股东大会通过的 2009 年度利润分配方案, 每 10 股派发现金股利 8 元, 合计分配现金股利 360,048,000.00 元。

2) 根据 2011 年 4 月 7 日公司董事会五届九次会议通过的 2010 年度利润分配预案, 按 2010 年度实现净利润提取 10% 的法定盈余公积, 提取 5% 的任意盈余公积, 每 10 股派发现金股利 7 元。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

## (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 | 4,543,524,780.23 | 4,169,896,632.43 |
| 其他业务收入 | 14,740,393.03    | 13,844,141.64    |
| 营业成本   | 2,672,651,979.45 | 2,292,024,087.59 |

#### (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               |
| 医药制造 | 3,559,152,953.71 | 1,742,351,630.66 | 3,340,401,415.13 | 1,496,094,067.25 |
| 医药商业 | 983,160,845.10   | 917,286,138.37   | 828,663,809.30   | 783,649,586.51   |
| 农业   | 1,210,981.42     | 438,148.18       | 831,408.00       | 394,269.38       |
| 小 计  | 4,543,524,780.23 | 2,660,075,917.21 | 4,169,896,632.43 | 2,280,137,923.14 |

#### (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               |
| 原料药销售 | 3,367,252,614.40 | 1,677,660,415.69 | 3,173,853,524.64 | 1,431,784,987.03 |
| 制剂药销售 | 1,175,061,184.41 | 981,977,353.34   | 995,211,699.79   | 847,958,666.73   |
| 农产品销售 | 1,210,981.42     | 438,148.18       | 831,408.00       | 394,269.38       |
| 小 计   | 4,543,524,780.23 | 2,660,075,917.21 | 4,169,896,632.43 | 2,280,137,923.14 |

#### (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               |
| 国内销售 | 2,222,354,933.97 | 1,423,527,478.13 | 2,023,403,224.91 | 1,208,291,169.58 |



|      |                  |                  |                  |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 国外销售 | 2,321,169,846.26 | 1,236,548,439.08 | 2,146,493,407.52 | 1,071,846,753.56 |
| 小 计  | 4,543,524,780.23 | 2,660,075,917.21 | 4,169,896,632.43 | 2,280,137,923.14 |

## (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(%) |
|------|------------------|-----------------|
| 客户一  | 285,435,211.22   | 6.26            |
| 客户二  | 263,398,890.00   | 5.78            |
| 客户三  | 229,081,563.96   | 5.03            |
| 客户四  | 226,696,706.03   | 4.97            |
| 客户五  | 224,480,009.93   | 4.92            |
| 小 计  | 1,229,092,381.14 | 26.96           |

## 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     | 231,354.66    | 230,765.85    | 按应纳税营业额的 5%计缴     |
| 城市维护建设税 | 20,895,155.47 | 18,442,636.50 | 按应缴流转税税额的 7%、5%计缴 |
| 教育费附加   | 11,982,220.94 | 10,450,336.58 | 按应缴流转税税额的 3%计缴    |
| 地方教育附加  | 7,973,731.78  | 6,955,486.74  | 按应缴流转税税额的 2%计缴    |
| 合 计     | 41,082,462.85 | 36,079,225.67 |                   |

## 3. 销售费用

| 项 目       | 本期数           | 上年同期数         |
|-----------|---------------|---------------|
| 运输费       | 53,031,781.70 | 33,272,616.06 |
| 销售佣金及业务费  | 46,296,407.39 | 45,084,145.41 |
| 咨询、商检等服务费 | 33,889,338.39 | 29,461,665.71 |
| 差旅费       | 22,907,254.46 | 14,932,875.02 |
| 广告及宣传费    | 10,816,271.36 | 7,672,899.82  |
| 职工薪酬      | 8,255,824.03  | 6,088,298.61  |
| 业务招待费     | 8,034,967.84  | 8,250,766.49  |
| 办公费       | 6,944,578.45  | 4,329,973.01  |

|     |                |                |
|-----|----------------|----------------|
| 会务费 | 6,093,362.61   | 3,977,442.95   |
| 其他  | 9,195,307.33   | 5,474,887.71   |
| 合计  | 205,465,093.56 | 158,545,570.79 |

## 4. 管理费用

| 项 目      | 本期数            | 上年同期数          |
|----------|----------------|----------------|
| 研发费用     | 92,883,195.36  | 57,038,875.21  |
| 职工薪酬     | 55,048,610.50  | 75,959,178.91  |
| 业务招待费    | 16,295,724.22  | 10,186,846.74  |
| 办公费      | 12,706,264.93  | 10,537,846.07  |
| 差旅费      | 8,117,656.59   | 7,406,598.39   |
| 折旧及资产摊销费 | 6,511,798.49   | 6,284,704.36   |
| 咨询费      | 5,380,130.56   | 3,721,217.49   |
| 费用性税金    | 4,700,818.63   | 1,720,458.51   |
| 修理费      | 2,118,240.31   | 2,595,613.69   |
| 其他       | 9,703,618.75   | 10,970,237.16  |
| 合 计      | 213,466,058.34 | 186,421,576.53 |

## 5. 财务费用

| 项 目  | 本期数           | 上年同期数         |
|------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 6,397,842.11  | 40,067,080.27 |
| 利息收入 | -8,547,960.74 | -9,156,463.58 |
| 汇兑损益 | 47,453,638.71 | -7,998,286.26 |
| 其他   | 744,593.61    | 374,852.33    |
| 合 计  | 46,048,113.69 | 23,287,182.76 |

## 6. 资产减值损失

| 项 目  | 本期数           | 上年同期数        |
|------|---------------|--------------|
| 坏账损失 | -1,226,920.12 | 6,188,384.74 |

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 存货跌价损失 | 32,108,564.42 | 38,446,811.05 |
| 合 计    | 30,881,644.30 | 44,635,195.79 |

## 7. 公允价值变动收益

|         |             |              |
|---------|-------------|--------------|
| 项 目     | 本期数         | 上年同期数        |
| 交易性金融资产 | 570,000.00  |              |
| 交易性金融负债 | -199,000.00 | 3,561,650.00 |
| 合 计     | 371,000.00  | 3,561,650.00 |

## 8. 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      | -617,829.30  |              |
| 成本法核算的长期股权投资收益      |              | 4,147,200.00 |
| 可供出售金融资产持有期间取得的投资收益 | 7,445,140.90 | 495,945.00   |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益    | 195,748.05   | 51,093.11    |
| 合 计                 | 7,023,059.65 | 4,694,238.11 |

## (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            |
| 仙琚制药公司 |     | 4,147,200.00 | 本期计入可供出售金融资产持有期间取得的投资收益 |
| 小 计    |     | 4,147,200.00 |                         |

## (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 |
| 新昌美中公司 | -617,829.30 |       |              |
| 小 计    | -617,829.30 |       |              |

(4) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 9. 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 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 51,300.00    | 16,230.00     | 51,300.00     |
| 其中：固定资产处置利得 | 51,300.00    | 16,230.00     | 51,300.00     |
| 政府补助        | 9,233,089.13 | 11,530,255.58 | 9,233,089.13  |
| 罚没收入        |              | 184,786.38    |               |
| 其他          | 243,647.22   | 708,192.83    | 243,647.22    |
| 合 计         | 9,528,036.35 | 12,439,464.79 | 9,528,036.35  |

## (2) 政府补助明细

| 拨款内容               | 本期数          | 上期同期数        | 说明                                |
|--------------------|--------------|--------------|-----------------------------------|
| 研发补助               | 3,698,321.00 | 2,577,700.00 |                                   |
| 其中：创新微生物药物高效筛选研发补助 | 1,490,000.00 |              | 根据中国医学科学院医药生物技术研究所课题任务书           |
| 高新技术企业研究中心补助       | 1,000,000.00 | 400,000.00   | 根据浙江省财政厅、浙江省科学技术厅浙财教字[2009]341号文件 |
| 技术开发费使用财政奖励        | 500,000.00   | 963,400.00   | 根据绍兴市财政局绍市财企[2010]11号文件           |
| 国家支撑计划项目补助         | 328,321.00   | 272,500.00   | 根据国家支撑计划项目（编号为2007BAI34B00）课题任务书  |
| 院校科技合作专项资金         | 300,000.00   |              | 绍兴县科技局、绍兴县财政局根据绍市科[2009]49号文件     |
| 新型降糖药米格列醇的研发及产业化   | 80,000.00    |              | 根据绍兴市科技局绍市科[2009]104号文件           |
| 维生素饲料添加剂关键技术研究补助   |              | 400,000.00   | 根据浙江省科学技术厅浙科发条[2009]241号文件        |
| 技术创新奖励             |              | 211,800.00   | 根据新昌县财政局、新昌县科学技术局新财企字[2009]161号文件 |
| 口服制剂纳米技术应用专项奖励     |              | 200,000.00   | 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅浙科发计[2005]312号文件 |
| 微生物发酵法辅酶 Q10 研发    |              | 50,000.00    | 根据浙江省财政厅、浙江省科学技术厅浙财教字[2009]57号文件  |
| 其他                 |              | 80,000.00    |                                   |
| 节能环保补助             | 1,000,000.00 | 1,900,000.00 |                                   |
| 其中：省级环境保护专项资金补助    | 600,000.00   | 500,000.00   | 根据浙江省财政厅、浙江省环境保护厅浙财建[2010]251号文件  |
| 污染源在线监测补助          | 100,000.00   | 200,000.00   | 根据新昌县环境保护局、新昌县财政局新环字[2010]40号文件   |
| 节能降耗补助             | 300,000.00   | 300,000.00   | 根据新昌县财政局、新昌县经济贸易局新                |

|                 |              |               |                                       |
|-----------------|--------------|---------------|---------------------------------------|
|                 |              |               | 财企字[2010]173号文件                       |
| 节能改造项目补助        |              | 500,000.00    | 根据浙江省财政局、浙江省经济贸易委员会浙财企字[2009]28号文件    |
| 节能与工业循环经济财政补助   |              | 400,000.00    | 根据浙江省财政局、浙江省经济和信息化委员会浙财企字[2009]346号文件 |
| 农业补助            | 20,000.00    | 332,000.00    |                                       |
| 其中：绿色有机食品（基地）奖励 | 20,000.00    |               | 根据新昌县农业局新农[2010]57号文件                 |
| 无公害葡萄标准化种植奖励    |              | 180,000.00    | 根据浙江省财政厅浙财农字[2009]40号文件               |
| 山地蔬菜新技术推广补助     |              | 112,000.00    | 根据浙江省财政厅浙财农字[2008]425号文件              |
| 其他              |              | 40,000.00     |                                       |
| 其他补助            | 2,416,712.59 | 4,777,500.00  |                                       |
| 其中：申请国外专利奖励     | 680,000.00   |               | 根据浙江省财政厅、浙江省科学技术厅浙财教[2010]321号文件      |
| 创新团队资金补助        | 200,000.00   |               | 根据绍兴市人民政府办公室绍市委办发[2010]2号文件           |
| 促进工业经济发展扶持资金    | 154,000.00   | 870,000.00    | 根据嵊州市财政局嵊市委[2008]8号文件                 |
| 参与标准制修订企业奖励     | 150,000.00   | 100,000.00    | 根据浙江省财政厅浙财教[2010]67号文件                |
| 专利申请奖励          | 80,000.00    | 463,000.00    | 根据绍兴市科技局绍市科[2009]104号文件               |
| 出口奖励            |              | 2,132,700.00  | 根据浙江省财政厅、浙江省对外贸易经济合作厅浙财企字[2009]40号文件  |
| 工业转型升级补助        |              | 550,000.00    | 根据浙江省财政局、浙江省发展和改革委员会浙财企字[2009]355号文件  |
| 专利发明财政奖励        |              | 200,000.00    | 根据绍兴市委绍市委发[2009]2号文件                  |
| 其他              | 1,152,712.59 | 461,800.00    |                                       |
| 递延收益摊销          | 2,098,055.54 | 1,943,055.58  |                                       |
| 其中：盐酸万古霉素产业化补助  | 1,437,500.03 | 1,437,500.04  |                                       |
| 农业生态基地建设补助      | 660,555.51   | 505,555.54    |                                       |
| 合计              | 9,233,089.13 | 11,530,255.58 |                                       |

## 10. 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 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 15,122,174.45 | 28,053,130.20 | 15,122,174.45 |
| 其中：固定资产处置损失 | 15,122,174.45 | 28,053,130.20 | 15,122,174.45 |
| 对外捐赠        | 12,190,965.00 | 7,092,900.00  | 12,190,965.00 |
| 水利建设专项资金    | 4,215,464.50  | 4,019,912.47  |               |
| 罚款支出        |               | 233,046.62    |               |
| 税收滞纳金       |               | 1,722,752.77  |               |
| 其他          | 837,199.91    | 312,827.34    | 837,199.91    |
| 合 计         | 32,365,803.86 | 41,434,569.40 | 28,150,339.36 |

## 11. 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 | 187,880,870.05 | 207,195,968.44 |
| 递延所得税调整          | 1,747,647.41   | 1,255,576.65   |
| 合 计              | 189,628,517.46 | 208,451,545.09 |

## 12. 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     | 1,144,708,694.77 |
| 非经常性损益                   | B     | -17,109,462.11   |
| 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 | 1,161,818,156.88 |
| 期初股份总数                   | D     | 450,060,000      |
| 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     |                  |

|                    |                                     |             |
|--------------------|-------------------------------------|-------------|
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | G                                   |             |
| 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      | $L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$ | 450,060,000 |
| 基本每股收益             | $M=A/L$                             | 2.54        |
| 扣除非经常损益基本每股收益      | $N=C/L$                             | 2.58        |

## (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。

## 13. 其他综合收益

| 项 目                 | 本期数            | 上年同期数          |
|---------------------|----------------|----------------|
| 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额 | 261,487,984.07 | 177,608,078.47 |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响  | 39,223,197.61  | 26,641,211.76  |
| 小 计                 | 222,264,786.46 | 150,966,866.71 |
| 外币财务报表折算差额          | -1,863.07      | 209.50         |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额   |                |                |
| 小 计                 | -1,863.07      | 209.50         |
| 合 计                 | 222,262,923.39 | 150,967,076.21 |

## (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           |
|-----------|---------------|
| 保证金存款到期收回 | 13,700,000.00 |
| 财政补助      | 12,435,033.59 |
| 利息收入      | 8,547,960.74  |

|            |               |
|------------|---------------|
| 国家专项拨款     | 27,580,000.00 |
| 投资性房地产出租收入 | 791,310.00    |
| 其他         | 6,394,263.57  |
| 合 计        | 69,448,567.90 |

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目         | 本期数            |
|-------------|----------------|
| 存入保证金存款     | 7,900,000.00   |
| 经营性期间费用     | 296,549,869.63 |
| 捐赠支出        | 12,190,965.00  |
| 申购中行结构性理财产品 | 30,000,000.00  |
| 其他          | 15,714,237.39  |
| 合 计         | 362,355,072.02 |

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

| 项 目      | 本期数           |
|----------|---------------|
| 定期存款到期收回 | 95,450,000.00 |
| 合 计      | 95,450,000.00 |

## 4. 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                     | 1,143,597,595.75 | 1,213,557,173.35 |
| 加: 资产减值准备               | 30,881,644.30    | 44,635,195.79    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 132,641,598.13   | 127,450,919.50   |
| 无形资产摊销                  | 1,635,242.08     | 1,614,852.70     |
| 长期待摊费用摊销                | 11,764.80        | 23,529.48        |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损    | 14,433,695.28    | 183,735.30       |



|                       |                  |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 失(收益以“-”号填列)          |                  |                  |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)   | 637,179.17       | 27,853,164.90    |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)   | -371,000.00      | -3,561,650.00    |
| 财务费用(收益以“-”号填列)       | 53,851,480.82    | 32,068,794.01    |
| 投资损失(收益以“-”号填列)       | -7,023,059.65    | -4,694,238.11    |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)  | 1,662,147.41     | 1,255,576.65     |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)  | 85,500.00        |                  |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)      | -25,829,594.62   | -6,966,016.74    |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 12,664,803.19    | -185,575,296.11  |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -42,566,823.39   | 217,243,650.39   |
| 其他                    |                  |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 1,316,312,173.27 | 1,465,089,391.11 |
| 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               | 1,443,475,275.93 | 840,284,736.46   |
| 减: 现金的期初余额            | 840,284,736.46   | 569,558,044.51   |
| 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          | 603,190,539.47   | 270,726,691.95   |

## (2) 现金和现金等价物的构成

| 项 目            | 期末数              | 期初数            |
|----------------|------------------|----------------|
| 1) 现金          | 1,443,475,275.93 | 840,284,736.46 |
| 其中: 库存现金       | 56,014.56        | 99,156.00      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 1,443,419,127.32 | 839,937,402.13 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 134.05           | 248,178.33     |
| 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 | 1,443,475,275.93 | 840,284,736.46 |

## (3) 不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

| 项 目                  | 期末数 | 期初数           |
|----------------------|-----|---------------|
| 1) 不属于现金及现金等价物的定期存款  |     | 95,450,000.00 |
| 2) 不属于现金及现金等价物的保证金存款 |     | 5,800,000.00  |

**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 |
|---------------|------|------|--------|------|------|
| 新昌县昌欣投资发展有限公司 | 控股股东 | 有限公司 | 浙江省新昌县 | 李春波  | 实业投资 |

(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     |
|---------------|---------------|-----------------|------------------|----------|------------|
| 新昌县昌欣投资发展有限公司 | 69,256,100.00 | 25.58           | 25.58            | 李春波      | 72000183-7 |

## 2. 本公司的子公司情况详见本附注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(%) |
|--------|------|--------|------|------|--------------|---------|----------|
| 新昌美中公司 | 研究中心 | 浙江省新昌县 | 吴章桂  | 药物研发 | 2,000,000.00 | 40.00   | 40.00    |

(续上表)

| 被投资单位  | 关联关系 | 组织机构代码     |
|--------|------|------------|
| 新昌美中公司 | 联营企业 | 76391638-3 |

## (二) 无关联方交易。

## (三) 无关联方应收应付款项。

## (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 826.40 万元和 800.67 万元。

## 七、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

## 八、承诺事项

### (一) 与浙江省新昌县医药药材有限公司的销售代理协议

2008年12月，本公司与浙江省新昌县医药药材有限公司签订了《协议书》，约定由浙江省新昌县医药药材有限公司全权代理本公司下属新昌制药厂自产制剂产品的销售，合作期限自2009年1月1日起至2011年12月31日。

### (二) 与新昌县思强生命营养品有限公司的销售代理协议

2008年12月，本公司与新昌县思强生命营养品有限公司签订了《协议书》，约定由新昌县思强生命营养品有限公司代理本公司下属新昌制药厂维生素H等高新技术原料药产品的销售，合作期限自2009年1月1日起至2011年12月31日。

### (三) 与美国 Hospirag 公司签订的《盐酸万古霉素原料药供应合同》

2008年4月，本公司与美国 Hospirag 公司签订了《盐酸万古霉素原料药供应合同》，约定由本公司向美国 Hospirag 公司长期供应盐酸万古霉素原料药，合作期限自2008年4月30日起至2017年12月31日，预计合同总金额为12,000万美元。截至2010年12月31日，本公司累计已向该公司销售盐酸万古霉素原料药591万美元。

### (四) 远期结汇、购汇事项

2010年度，公司与招商银行杭州分行解放支行签订将于2011年4月到期的远期结汇合约1份，约定本公司在2011年4月15日按6.7001的汇率卖出400万美元；全资子公司香港博昌贸易有限公司与招商银行香港分行在2011年4月19日按6.6330的汇率买入400万美元。

### (五) 开立信用证事项

截至2010年12月31日，公司开立的尚未到期的信用证合约共计15份，其中美元信用证合约余额512.22万美元（11份），欧元信用证合约余额28.07万欧元（4份）。

## 九、资产负债表日后事项

### (一) 资产负债表日后利润分配情况说明

|                 |                  |
|-----------------|------------------|
| 拟分配的利润或股利       | 315,042,000.00 元 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 |                  |

## (二) 投资设立子公司事项

2011 年 3 月, 根据总经理办公会议决议投资设立全资子公司浙江昌海生物有限公司, 该公司设立注册资本为 2,600 万元, 上述注册资本实收情况业经浙江正信联合会计师事务所审验, 并由该所于 2011 年 3 月出具了正信验字[2011]第 175 号《验资报告》, 该公司已于 2011 年 3 月 22 日在绍兴市工商行政管理局登记注册, 取得注册号为 330600000119394 的《企业法人营业执照》。

## 十、其他重要事项

### (一) 收购子公司浙江来益公司少数股权事项

2010 年 8 月, 本公司以 382.50 万元的价格受让浙江来益公司自然人股东金云仙所持有的该公司 9.09% 股权(计 150 万元)。本次股权转让后, 本公司持有该公司的股权比例变更为 90.91%, 该公司已于 2010 年 8 月办妥了工商变更登记手续。

### (二) 重大资产核销事项

根据公司 2010 年 12 月总经理办公会议决议, 本期公司对过期和变质等原因损失的存货、由于损坏和设备陈旧老化等原因报废的固定资产以及确实难以收回的应收款项等资产进行了核销, 其中核销存货 1,587,636.18 元(含进项税转出 222,891.68 元); 核销固定资产原值 44,660,626.01 元(账面价值 14,196,022.84 元); 核销应收账款账面余额 1,476,208.41 元; 核销预付账款账面余额 215,400.00 元。

### (三) 大股东股权质押事项

2009 年 8 月, 本公司第一大股东新昌县昌欣投资发展有限公司将其所持的本公司 3,000 万股限售流通股继续质押给交通银行股份有限公司杭州庆春路支行, 为杭州爱大制药有限公司向该行借款(总额不超过 15,000 万元)提供质押担保。上述股权已于 2009 年 8 月 28 日在中国证券登记结算公司上海分公司办妥股权质押登记手续。

### (四) 以公允价值计量的资产和负债

| 项 目      | 期初数            | 本期公允价<br>值变动损益 | 计入权益的<br>累计公允<br>价值变动 | 本期计提<br>的减值 | 期末数            |
|----------|----------------|----------------|-----------------------|-------------|----------------|
| 可供出售金融资产 | 212,113,428.75 |                | 261,487,984.07        |             | 475,275,228.32 |
| 交易性金融资产  |                | 570,000.00     |                       |             | 570,000.00     |
| 交易性金融负债  |                | 199,000.00     |                       |             | 199,000.00     |

## (五) 外币金融资产和外币金融负债

| 项 目       | 期初数            | 本期公允价<br>值变动损益 | 计入权益的<br>累计公允<br>价值变动 | 本期计提<br>的减值 | 期末数            |
|-----------|----------------|----------------|-----------------------|-------------|----------------|
| 金融资产      |                |                |                       |             |                |
| 1. 衍生金融资产 |                | 570,000.00     |                       |             | 570,000.00     |
| 2. 贷款和应收款 |                |                |                       |             |                |
| 1) 应收账款   | 575,635,222.54 |                |                       |             | 481,981,159.53 |
| 2) 预付账款   | 3,830,303.83   |                |                       |             | 15,303,970.32  |
| 金融资产小计    | 579,465,526.37 | 570,000.00     |                       |             | 497,855,129.85 |
| 金融负债      |                |                |                       |             |                |
| 1. 衍生金融负债 |                | 199,000.00     |                       |             | 199,000.00     |
| 2. 其他金融负债 |                |                |                       |             |                |
| 1) 应付账款   | 17,127,748.04  |                |                       |             | 4,415,839.65   |
| 2) 预收账款   | 2,087,160.53   |                |                       |             | 3,595,086.49   |
| 金融负债小计    | 19,214,908.57  | 199,000.00     |                       |             | 8,209,926.14   |

## 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<br>单项计提坏账准<br>备 |                |        |               |       |                |        |               |       |
| 按组合计提坏账<br>准备           |                |        |               |       |                |        |               |       |
| 账龄分析法组合                 | 768,187,597.89 | 100.00 | 23,140,654.58 | 3.01  | 849,352,942.47 | 100.00 | 25,749,508.59 | 3.03  |
| 小 计                     | 768,187,597.89 | 100.00 | 23,140,654.58 | 3.01  | 849,352,942.47 | 100.00 | 25,749,508.59 | 3.03  |

|                   |                |        |               |      |                |        |               |      |
|-------------------|----------------|--------|---------------|------|----------------|--------|---------------|------|
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 |                |        |               |      |                |        |               |      |
| 合计                | 768,187,597.89 | 100.00 | 23,140,654.58 | 3.01 | 849,352,942.47 | 100.00 | 25,749,508.59 | 3.03 |

## 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 | 767,080,391.38 | 99.86  | 23,012,411.74 | 847,620,092.77 | 99.80  | 25,428,602.78 |
| 1-2 年 | 931,984.60     | 0.12   | 93,198.46     | 256,641.29     | 0.03   | 25,664.13     |
| 2-3 年 | 175,221.91     | 0.02   | 35,044.38     | 1,476,208.41   | 0.17   | 295,241.68    |
| 合计    | 768,187,597.89 | 100.00 | 23,140,654.58 | 849,352,942.47 | 100.00 | 25,749,508.59 |

## (2) 本期实际核销的应收账款情况

## 1) 明细情况

| 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 |
|--------|--------|--------------|---------------------|-----------|
| 明细单位汇总 | 货款     | 1,476,208.41 | 账龄 3 年以上、经多次催讨仍无法收回 | 否         |
| 小计     |        | 1,476,208.41 |                     |           |

## 2) 应收账款核销说明

根据公司 2010 年 12 月总经理办公会议决定, 将账龄 3 年以上、经多次催讨仍无法收回的应收账款账面余额 1,476,208.41 元予以核销。

## (3) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

## (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(%) |
|------|--------|----------------|-------|---------------|
| 客户一  | 非关联方   | 105,564,182.33 | 1 年以内 | 13.74         |
| 客户二  | 非关联方   | 88,221,119.15  | 1 年以内 | 11.48         |
| 客户三  | 非关联方   | 74,327,891.79  | 1 年以内 | 9.68          |
| 客户四  | 非关联方   | 60,733,473.26  | 1 年以内 | 7.91          |
| 客户五  | 非关联方   | 44,447,403.48  | 1 年以内 | 5.79          |
| 小计   |        | 373,294,070.01 |       | 48.60         |

## 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           | 122,709,501.06 | 100.00 | 5,313,106.95 | 4.33  | 50,228,201.80 | 100.00 | 1,537,953.21 | 3.06  |
| 小计                | 122,709,501.06 | 100.00 | 5,313,106.95 | 4.33  | 50,228,201.80 | 100.00 | 1,537,953.21 | 3.06  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 |                |        |              |       |               |        |              |       |
| 合计                | 122,709,501.06 | 100.00 | 5,313,106.95 | 4.33  | 50,228,201.80 | 100.00 | 1,537,953.21 | 3.06  |

## 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 | 99,447,759.38  | 81.04  | 2,983,432.78 | 49,805,028.20 | 99.16  | 1,494,150.85 |
| 1-2 年 | 23,226,741.68  | 18.93  | 2,322,674.17 | 408,323.60    | 0.81   | 40,832.36    |
| 2-3 年 | 35,000.00      | 0.03   | 7,000.00     | 14,850.00     | 0.03   | 2,970.00     |
| 合计    | 122,709,501.06 | 100.00 | 5,313,106.95 | 50,228,201.80 | 100.00 | 1,537,953.21 |

(2) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

## (3) 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 |
|----------|--------|----------------|-------|----------------|---------|
| 浙江来益公司   | 关联方    | 104,002,500.00 | [注]   | 84.76          | 应收暂付款   |
| 浙江省国家税务局 | 非关联方   | 9,644,733.96   | 1 年以内 | 7.86           | 应收出口退税  |
| 上海来益公司   | 关联方    | 1,090,000.00   | 1-2 年 | 0.89           | 应收暂付款   |
| 周优源      | 非关联方   | 776,918.21     | 1 年以内 | 0.63           | 应收暂付款   |
| 华中科技大学   | 非关联方   | 500,000.00     | 1 年以内 | 0.41           | 应收暂付款   |
| 小计       |        | 116,014,152.17 |       | 94.55          |         |

[注]: 账龄 1 年以内的为 82,316,930.46 元、1-2 年的为 21,685,569.54 元。

## (4) 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(%) |
|--------|--------|----------------|----------------|
| 浙江来益公司 | 控股子公司  | 104,002,500.00 | 84.76          |
| 上海来益公司 | 控股子公司  | 1,090,000.00   | 0.89           |
| 小 计    |        | 105,092,500.00 | 85.65          |

## 3. 长期股权投资

| 被投资单位  | 核算方法 | 投资成本          | 期初数           | 增减变动         | 期末数           |
|--------|------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 浙江来益公司 | 成本法  | 17,325,000.00 | 13,500,000.00 | 3,825,000.00 | 17,325,000.00 |
| 上海来益公司 | 成本法  | 5,500,000.00  | 5,500,000.00  |              | 5,500,000.00  |
| 香港博昌公司 | 成本法  | 75,546.00     | 75,546.00     |              | 75,546.00     |
| 来益科技公司 | 成本法  | 2,000,000.00  | 2,000,000.00  |              | 2,000,000.00  |
| 沃洲环保公司 | 成本法  | 15,401,914.00 | 15,401,914.00 |              | 15,401,914.00 |
| 新昌美中公司 | 权益法  | 800,000.00    | 800,000.00    | -617,829.30  | 182,170.70    |
| 合 计    |      | 41,102,460.00 | 37,277,460.00 | 3,207,170.70 | 40,484,630.70 |

(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 |
|--------|---------|----------|------------------|--------------|----------|--------|
| 浙江来益公司 | 90.91   | 90.91    |                  |              |          |        |
| 上海来益公司 | 55.00   | 55.00    |                  | 5,500,000.00 |          |        |
| 香港博昌公司 | 100.00  | 100.00   |                  |              |          |        |
| 来益科技公司 | 100.00  | 100.00   |                  |              |          |        |
| 沃洲环保公司 | 41.27   | 41.27    |                  |              |          |        |
| 新昌美中公司 | 40.00   | 40.00    |                  |              |          |        |
| 合 计    |         |          |                  | 5,500,000.00 |          |        |

## (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 | 4,527,980,675.18 | 4,144,100,962.51 |
| 其他业务收入 | 11,976,384.49    | 12,688,441.40    |
| 营业成本   | 2,680,649,221.26 | 2,287,582,417.20 |

## (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               |
| 医药制造 | 3,544,819,830.08 | 1,753,063,403.87 | 3,315,437,153.21 | 1,493,192,375.83 |
| 医药商业 | 983,160,845.10   | 917,286,138.37   | 828,663,809.30   | 783,649,586.51   |
| 小 计  | 4,527,980,675.18 | 2,670,349,542.24 | 4,144,100,962.51 | 2,276,841,962.34 |

## (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               |
| 原料药销售 | 3,352,919,490.77 | 1,688,372,188.90 | 3,148,889,262.72 | 1,428,883,295.61 |
| 制剂销售  | 1,175,061,184.41 | 981,977,353.34   | 995,211,699.79   | 847,958,666.73   |
| 小 计   | 4,527,980,675.18 | 2,670,349,542.24 | 4,144,100,962.51 | 2,276,841,962.34 |

## (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               |
| 国内销售 | 2,206,810,828.92 | 1,433,801,103.16 | 1,997,607,554.99 | 1,204,986,821.38 |
| 国外销售 | 2,321,169,846.26 | 1,236,548,439.08 | 2,146,493,407.52 | 1,071,855,140.96 |
| 小 计  | 4,527,980,675.18 | 2,670,349,542.24 | 4,144,100,962.51 | 2,276,841,962.34 |

## (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 (%) |
|------|----------------|------------------|
| 客户一  | 285,435,211.22 | 6.29             |
| 客户二  | 263,398,890.00 | 5.80             |
| 客户三  | 229,081,563.96 | 5.05             |

|     |                  |       |
|-----|------------------|-------|
| 客户四 | 226,696,706.03   | 4.99  |
| 客户五 | 224,480,009.93   | 4.94  |
| 小 计 | 1,229,092,381.14 | 27.07 |

## 2. 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      | -617,829.30  |              |
| 成本法核算的长期股权投资收益      |              | 5,987,290.70 |
| 可供出售金融资产持有期间取得的投资收益 | 7,445,140.90 | 495,945.00   |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益    | 195,748.05   | 51,093.11    |
| 合 计                 | 7,023,059.65 | 6,534,328.81 |

## (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 |
|--------|-----|--------------|--------------|
| 浙江来益公司 |     | 1,840,090.70 |              |
| 仙琚制药公司 |     | 4,147,200.00 |              |
| 小 计    |     | 5,987,290.70 |              |

## (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 |
|--------|-------------|-------|--------------|
| 新昌美中公司 | -617,829.30 |       |              |
| 小 计    | -617,829.30 |       |              |

(4) 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                 | 1,138,972,565.11 | 1,209,635,706.57 |
| 加: 资产减值准备           | 34,563,252.75    | 44,769,019.60    |

|                                  |                  |                  |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 123,829,711.87   | 120,058,507.31   |
| 无形资产摊销                           | 1,779,113.64     | 1,779,113.64     |
| 长期待摊费用摊销                         | 11,764.80        | 23,529.48        |
| 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) | 11,574,906.45    | 183,735.30       |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)              | 341,441.11       | 27,853,164.90    |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)              | -570,000.00      | -3,561,650.00    |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                  | 52,903,796.92    | 30,273,781.52    |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                  | -7,023,059.65    | -6,534,328.81    |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)             | 1,816,610.67     | 1,059,946.34     |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)             | 85,500.00        |                  |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                 | -15,136,718.03   | -5,002,924.19    |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)            | 7,054,172.22     | -194,271,984.16  |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)            | -34,171,955.47   | 206,273,200.68   |
| 其他                               |                  |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 1,316,031,102.39 | 1,432,538,818.18 |
| 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                          | 1,429,526,575.23 | 836,336,758.13   |
| 减: 现金的期初余额                       | 836,336,758.13   | 568,581,362.37   |
| 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                     | 593,189,817.10   | 267,755,395.76   |

## 十二、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

| 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   | -15,070,874.45 |                       |
| 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）                              | 9,233,089.13   | 详见本财务报表附注五（二）营业外收入之说明 |
| 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 | -1,138,451.95  |                       |
| 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  | -12,784,517.69 |                       |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |                |                       |

|                         |                |  |
|-------------------------|----------------|--|
| 小 计                     | -19,760,754.96 |  |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示） | -3,230,863.07  |  |
| 少数股东权益影响额(税后)           | 579,570.22     |  |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额      | -17,109,462.11 |  |

## (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          | 34.77         | 2.54      | 2.54   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 35.29         | 2.58      | 2.58   |

## 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  | 1,144,708,694.77 |
| 非经常性损益                         | B  | -17,109,462.11   |
| 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  | 1,161,818,156.88 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产               | D  | 2,849,126,623.35 |
| 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  |                  |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数            | F  |                  |
| 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  | 360,048,000      |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数            | H  | 8                |
| 因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动 | I  | 222,262,923.39   |
| 发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数      | J  | 6                |
| 报告期月份数                         | K  | 12               |
| 加权平均净资产                        | $L= D+A/2+ E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$ | 3,292,580,432.43 |

|                   |       |        |
|-------------------|-------|--------|
| 加权平均净资产收益率        | M=A/L | 34.77% |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 | N=C/L | 35.29% |

## (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        | 1,443,475,275.93 | 941,534,736.46   | 53.31%   | 销售扩大, 货款回笼较及时, 现金充裕  |
| 应收票据        | 37,186,250.40    | 74,478,324.13    | -50.07%  | 本期采用票据结算方式减少         |
| 可供出售金融资产    | 475,275,228.32   | 212,113,428.75   | 124.07%  | 仙琚制药股票市值增加           |
| 在建工程        | 22,723,593.37    | 45,467,076.51    | -50.02%  | 本期工程项目完工结转固定资产       |
| 短期借款        |                  | 69,000,000.00    | -100.00% | 现金充足, 归还借款           |
| 应交税费        | 86,746,830.45    | 149,334,234.08   | -41.91%  | 季度预缴所得税增加, 期末应交所得税减少 |
| 一年内到期的非流动负债 |                  | 71,850,000.00    | -100.00% | 归还到期借款               |
| 长期借款        |                  | 120,000,000.00   | -100.00% | 现金充裕, 提前归还借款         |
| 专项应付款       | 26,455,000.00    | 9,260,000.00     | 185.69%  | 收到国家专项拨款增加           |
| 递延所得税负债     | 67,240,115.85    | 27,931,418.24    | 140.73%  | 可供出售金融资产公允价值变动增加     |
| 资本公积        | 524,741,073.95   | 301,314,494.86   | 74.15%   | 可供出售金融资产公允价值变动转入     |
| 盈余公积        | 557,873,860.87   | 387,027,976.10   | 44.14%   | 按本期实现的净利润相应计提的盈余公积   |
| 未分配利润       | 2,324,545,704.12 | 1,710,730,894.12 | 35.88%   | 本期净利润转入              |
| 少数股东权益      | 6,107,753.81     | 12,205,645.46    | -49.96%  | 本期收购子公司少数股权          |
| 利润表项目       | 本期数              | 上年同期数            | 变动幅度     | 变动原因说明               |
| 财务费用        | 46,048,113.69    | 23,287,182.76    | 97.74%   | 本期人民币升值, 汇兑损失增加      |
| 资产减值损失      | 30,881,644.30    | 44,635,195.79    | -30.81%  | 本期存货跌价准备和坏账准备计提减少    |
| 公允价值变动收益    | 371,000.00       | 3,561,650.00     | -89.58%  | 本期远期结汇交易公允价值变动较小     |
| 投资收益        | 7,023,059.65     | 4,694,238.11     | 49.61%   | 联营企业分红增加             |
| 现金流量表项目     | 本期数              | 上年同期数            | 变动幅度     | 变动原因说明               |
| 收到的税费返还     | 58,925,711.02    | 44,130,243.29    | 33.53%   | 收到的出口退税增加            |

|                  |                  |                  |          |                       |
|------------------|------------------|------------------|----------|-----------------------|
| 支付的各项税费          | 339,521,089.78   | 249,294,385.02   | 36.19%   | 销售增加, 缴纳的相关税费增加       |
| 支付其他与经营活动有关的现金   | 362,355,072.02   | 225,077,766.21   | 60.99%   | 销售增加, 支付的经营性期间费用增加    |
| 支付其他与投资活动有关的现金   |                  | 112,450,000.00   | -100.00% | 本期作为投资活动的定期存款本期到期收回   |
| 取得借款收到的现金        | 10,000,000.00    | 692,700,000.00   | -98.56%  | 现金充裕, 银行借款大幅下降        |
| 偿还债务支付的现金        | 270,850,000.00   | 1,385,580,000.00 | -80.45%  | 现金充裕, 银行借款下降, 故归还借款减少 |
| 汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -47,455,501.78   | 7,998,495.76     | -693.31% | 人民币升值, 汇兑损失增加         |
| 期末现金及现金等价物余额     | 1,443,475,275.93 | 840,284,736.46   | 71.78%   | 销售扩大, 货款回笼较及时, 现金流充足  |

## 十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的公司会计报表。
- 2、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。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

董事长：李春波  
浙江医药股份有限公司  
2011年4月7日