

股票简称：康芝药业

股票代码：300086



海南康芝药业股份有限公司

**2010 年年度报告**

报告期间：2010年1月1日到2010年12月31日

报告日期：2011年3月6日

# 目 录

重 要 提 示.....	17
第一节 公司基本情况简介.....	18
第二节 会计数据和业务数据摘要.....	19
第三节 董事会报告.....	23
第四节 重要事项.....	59
第五节 股本变动及股东情况.....	66
第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	71
第七节 公司治理结构.....	79
第八节 监事会报告.....	87
第九节 财务报告.....	90
第十节 备查文件目录.....	162

## 重要提示

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

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

3. 本年度报告经公司第二届董事会第二次会议审议通过。因工作原因，董事洪江游书面委托董事洪江涛出席本次会议；董事洪丽萍书面委托董事洪志慧出席本次会议；公司其余9名董事均出席了本次会议。

4. 中审国际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。

5. 公司董事长兼总经理洪江游、主管会计工作负责人刘会良及会计机构负责人(会计主管人员)张志强声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第一节 公司基本情况简介

### 一、公司基本情况

(一) 公司法定中文名称：海南康芝药业股份有限公司

中文简称：康芝药业

公司法定英文名称：HAINAN HONZ PHARMACEUTICAL CO., LTD.

英文简称：HONZ

(二) 法定代表人姓名：洪江游

(三) 公司联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李幽泉	卢芳梅
联系地址	海口国家高新区药谷工业园二期港澳路	海口国家高新区药谷工业园二期港澳路
电话	0898-68661600	0898-68661600
传真	0898-68661500	0898-68661500
电子信箱	honz168@honz.com.cn	honz168@honz.com.cn

(四) 公司注册地址：海口市南海大道 168 号海口保税区乙号路

公司办公地址：海口国家高新区药谷工业园二期港澳路

邮政编码：570311

公司网址：<http://www.honz.com.cn>

公司电子信箱：[honz168@honz.com.cn](mailto:honz168@honz.com.cn)

(五) 公司选定信息披露媒体

中国证监会指定互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

定期报告刊登报刊：《中国证券报》、《证券时报》

年度报告备置地点：公司证券事务部

(六) 公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：康芝药业

股票代码：300086

(七) 持续督导机构：海通证券股份有限公司

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### (一) 主要会计数据

单位：元

	2010年	2009年	本年比上年增减(%)	2008年
营业总收入(元)	314,451,808.57	218,779,083.21	43.73%	135,846,194.27
利润总额(元)	166,478,058.38	115,927,510.72	43.61%	57,645,407.40
归属于上市公司股东的净利润(元)	139,317,546.85	97,577,158.09	42.78%	49,524,792.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	138,998,462.18	95,599,523.51	45.40%	48,701,759.55
经营活动产生的现金流量净额(元)	79,893,972.52	93,576,128.15	-14.62%	62,607,038.58
	2010年末	2009年末	本年末比上年末增减(%)	2008年末
总资产(元)	1,904,618,724.58	294,086,898.58	547.64%	206,339,218.62
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,828,606,131.25	240,490,884.40	660.36%	150,413,726.31
股本(股)	100,000,000.00	75,000,000.00	33.33%	75,000,000.00

### (二) 主要财务指标

	2010年	2009年	本年比上年增减(%)	2008年
基本每股收益(元/股)	1.56	1.30	20.00%	0.66
稀释每股收益(元/股)	1.56	1.30	20.00%	0.66
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.55	1.27	22.05%	0.65
加权平均净资产收益率(%)	12.06%	49.14%	-37.08%	35.53%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	12.03	48.14%	-36.11	34.94%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.80	1.25	-36.00%	0.83
	2010年末	2009年末	本年末比上年末增减(%)	2008年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	18.29	3.21	469.78%	2.01

备注：

本节相关财务数据的计算是按照中国证监会规定的计算公式计算。

净资产收益率、每股收益的计算公式参照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》执行。计算过程如下：

1. 当期非经常性损益明细表

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-15,102.54	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,249,846.84	
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	668,203.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,195,625.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-5,969,700.00	
所得税影响额	-418,537.73	
合计	319,084.67	-

2. 加权平均净资产收益率计算过程

E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产	240,490,884.40
NP 为归属于公司普通股股东的净利润	139,317,546.85
Ei 为报告期发行新股新增净资产	1,448,797,700.00
Ej 为报告期回购或现金分红等减少的净资产	-
Ej 为报告期回购或现金分红等减少的净资产	-
	<u>1,828,606,131.25</u>
M0 为报告期月份数	12.00
Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	7.00
Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	-
Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	-
加权平均净资产 = $E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0 \pm Ek \times Mk \div M0$	<u>1,155,281,649.49</u>
加权平均净资产收益率	
归属于公司普通股股东的净利润	12.06%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.03%

加权平均净资产收益率 =  $P0 / (E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0 \pm Ek \times Mk \div M0)$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通

股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期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；Ej 为报告期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；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期。

### 3. 基本每股收益、扣除非经常性损益后基本每股收益的计算过程

	<u>2010 年度</u>
非经常性损益	319,084.67
归属于公司普通股股东的净利润	139,317,546.85
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	138,998,462.18
股本变动的计算	
S0 为期初股份总数	75,000,000.00
S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	-
Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数	25,000,000.00
Sj 为报告期因回购等减少股份数	-
Sk 为报告期缩股数	-
合计	<u>100,000,000.00</u>
M0 报告期月份数	12.00
Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7.00
Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数	-
$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$	89,583,333.33
因分配股票股利调整对比数据	1.00
调整后的加权平均股本	89,583,333.33
基本每股收益= $P0 \div S$	
归属于公司普通股股东的净利润	1.56
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.55

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

4. 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。



### 第三节 董事会报告

#### 一、报告期内公司经营情况的回顾

##### (一) 总体经营情况

2010 年是公司发展历程中具有里程碑意义的一年，经中国证监会证监许可[2010]549 号文件核准，公司于 2010 年 5 月 13 日成功向社会公众公开发行普通股（A 股）股票 2500 万股。

2010 年 5 月 26 日，公司在深交所创业板成功挂牌上市，并成为海南省第一家在深圳证券交易所创业板挂牌上市的企业，通过本次股票发行共募集资金 15 亿元（净额 14.49 亿元），通过此次发行，公司获得了良好的发展平台，取得了未来发展所急需的资金，借助资本市场平台，极大地提升了公司的竞争力及品牌知名度，为公司稳定、快速发展创造了良好条件。

2010 年公司继续坚持“做医药精品，做专业市场”的经营理念，秉承“诚善行药、福泽人类”的宗旨，传承和发扬“天道酬勤”的企业精神，在巩固主要产品市场基础上，积极拓展市场终端客户，持续加强国内优秀终端客户的培育，提升大客户服务品质，关注新产品和新工艺的研发，增强公司的核心竞争力，进一步巩固了公司在儿童药市场的领先地位及知名度。

2010 年，公司经营层带领员工认真贯彻执行董事会的决议和决定，紧紧围绕“专注儿童健康产业”的经营目标，精心组织协调生产经营管理工作，以推进发展为主线，以具有康芝特色的市场营销为导向，以经济效益为中心，进一步规范管理，圆满完成了全年生产、销售和经营计划，增强了公司发展后劲。

2010 年公司实现销售收入 31,445.18 万元，比上一年度增长 43.73%，实现净利润 13,931.75 万元，比上一年度增长 42.78%。

2010 年，公司继续对产品结构和客户结构进行优化，加强产品的质量管理和终端客户关系管理，为公司未来长远发展打下坚实的基础。2010 年，尽管宏观经济环境面临诸多复杂因素，但公司在董事会的领导下，在全体股东的大力支持下，通过全体员工的共同努力，经营情况和财务状况均取得了骄人的成绩，公司继续保持快速增长的态势。同时公司知名度和企业形象全面提升，市场营销网络保持快速的拓展态势，药品生产、质量管理更加规范，公司治理结构逐步完善，员工整体素质有所提高。

2010年，公司募投项目之一儿童药生产基地建设迅速，药谷二期新厂区5条自动化生产流水线投入使用，新的办公大楼、实验室、综合固体制剂车间、仓库及员工宿舍已竣工使用，并开始产生效益，为今后公司快速发展打下坚实的基础。在药谷二期新产能增加的支持下，公司儿童类新产品鞣酸蛋白酵母散开始上市；公司主导产品瑞芝清第30亿袋下线，使其在儿童解热镇痛药市场的占有率进一步提高。

报告期内，公司研发总支出达935.83万元，公司已获生产批件2个，在研项目有32个，有5个产品即将获得生产批件，有5个在研产品已完成临床试验。报告期内，公司获得发明专利1项，荣获国家级资助项目1项，荣获省、市级资助项目2项。其中新增荣誉如下：

序号	名称	认证机构/获奖情况	时间
1	“尼美舒利缓释片”项目被列入“2010年度国家重点新产品计划”项目	科学技术部	2010年5月
2	国家级中药保护品种“止咳橘红颗粒”项目被列为“国家火炬计划”项目	科学技术部火炬高技术产业开发中心	2010年5月
3	“盐酸吡格列酮口腔崩解片”项目列入2010年度海南省重大科技计划	海南省科学技术厅	2010年8月
4	“儿科药高技术产业化项目”被列入国家发展改革委下达的《2010年第二批产业技术研发资金高技术产业发展项目投资计划》项目	国家发展改革委员会	2010年8月
5	“2010中国创业板投资价值排行榜”第四名	浙江大学金融研究院与今日早报	2010年10月
6	公司认定为“国家火炬计划重点高新技术企业”	科学技术部火炬高技术产业开发中心	2010年12月
7	公司评定为“2010年中国十大最具成长力医药企业”	南方医药经济研究所主办的《医药经济报》	2010年12月
8	第六届“百姓安全用药”调查活动中，我司产品“瑞芝清”获得好评，公司诚信经营、热心公益事业，获得“社会贡献奖”	卫生部主办的《健康报》	2010年12月

在人才培养、引进方面，公司加强了在技术、管理、销售的高端人才的引进，成立康芝管理学院，加强员工培训，使公司从营销型企业向学习型企业转变。

在品牌战略方面上，公司与国内知名品牌策划公司合作，并不断加强媒体宣传，提供公司知名度。

报告期内，公司加强组织董事、监事以及高级管理人员对相关法律法规以及相关案例的学习，进一步规范公司的经营管理行为，为公司长期稳定发展奠定了基础。

公司董事会明确知道董事会负有建立和保持有效内部控制的责任，2010年，公司积极推进制度化、规范化管理，建立了比较健全的内部控制体系，制订了比较完善、合理的内部控制制度。为了满足公司发展的需要，公司先后修订、出台多个规章制度和文件，用制度来约束和规范员工行为，完善了相关部门之间、岗位之间的制衡和监督机制，建立了有效的激励约束机制，树立风险防范意识，培育良好的企业文化。2010年，公司的管理优势、产品优势、销售优势、生产能力得到加强，为公司经营、盈利和创新能力的连续性、稳定性和发展性奠定了良好的基础。

## (二) 2010 年公司主营业务及经营成果分析

### 1. 公司主营业务范围及经营状况

公司主营业务为药品（片剂、胶囊剂、颗粒剂、散剂、干混悬剂、粉针剂）的生产销售，主要产品为瑞芝清、羧甲司坦、健儿乐、橘红止咳颗粒、利巴韦林、度来林等。报告期内公司主营业务未发生改变。

### 2. 主营业务分行业、产品情况表

#### (1) 主营业务（按行业）

单位：元

产品名称	2010 年度		2009 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
自产产品	253,805,411.50	62,552,031.80	194,515,063.20	47,389,448.48
代理产品	54,779,554.27	36,501,396.78	21,737,389.92	13,622,025.80
合计	308,584,965.77	99,053,428.58	216,252,453.12	61,011,474.28

#### (2) 主营业务（按产品）

单位：元

产品名称	2010 年度	2009 年度
------	---------	---------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
儿童类	286,131,811.60	84,212,665.56	202,535,171.54	53,232,382.46
其中：瑞芝清	222,160,210.03	44,228,250.90	174,674,481.09	35,664,406.12
成人类	22,453,154.17	14,840,763.02	13,717,281.58	7,779,091.82
<b>合计</b>	<b>308,584,965.77</b>	<b>99,053,428.58</b>	<b>216,252,453.12</b>	<b>61,011,474.28</b>

占报告期营业收入 10%以上（10%）的产品：

单位：万元

分产品或服务	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
尼美舒利颗粒	22,216.02	4,422.83	80.09%	27.19%	24.01%	0.51%

### 1. 主要产品的销售地域分布情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减
东北区	2,778.42	0.26%
华北区	4,377.86	0.41%
华东区	7,222.73	0.28%
西北区	1,204.89	-0.10%
西南区	2,385.40	0.60%
中南区	13,010.84	0.66%

### 2. 主要产品售价、原辅材料和能源采购价格变动情况

瑞芝清产品销售价比去年同期下降了 1.84%，基于对 2010 年原辅料市场价格变化趋势的准确把握，上年度末，公司决策层果断决策，对 2010 年度物资采购计划做出合理安排，有效规避了原辅料市场价格上涨对生产成本的影响。在今年原材料价格不断攀升的背景下，公司主要原材料采购成本没有发生明显变化，其他材料的采购成本略有上涨。公司使用的主要能源（电、燃气）采购价格没有发生变化。

### 3. 产品订单的签署和执行情况

报告期内，公司主要产品在前三季度基本处于供不应求的局面，原因是原有生产能力不足，个别月份出现欠货现象。2010 年 10 月海口市高新区药谷二期项目一期工程固体制剂车间通过 GMP 认证后，公司产能得于释放，并解决公司产品供

不应求的矛盾。

#### 4. 近三年毛利率变动情况

项目	2010年	2009年	本年比上年增减	2008年
综合毛利率	67.90%	71.79%	-3.89%	63.56%
儿童药	70.57%	73.72%	-3.15%	65.15%
其中：瑞芝清	80.09%	79.58%	0.51%	73.82%
其他儿童药	37.50%	36.94%	0.56%	33.86%
成人药	33.90%	43.29%	-9.39%	43.03%

变动说明：

产品销售毛利率略有下降，主要原因是：员工工资上涨及药谷二期生产基地开工前的人员储备、培训增加了费用开支。

#### 5. 公司主要客户、供应商情况

(1) 公司报告期内的前五名主要客户的销售情况如下：

单位：元

客户名称	销售额	占公司销售总额的比例	应收账款的余额	占公司应收账款总余额的比重
广东同慧医药有限公司	10,233,053.20	3.25	4,243,621.85	9%
黑龙江汇德医药有限公司	8,976,675.21	2.85	-1,926,330.00	-4%
山东鲁抗药品经营有限公司	8,912,841.88	2.83	482,330.00	1%
四川大西域医药有限公司	7,740,683.76	2.46	1,203,959.55	3%
周口市天久康药业有限公司	6,414,696.58	2.04	-244,450.00	0.5%
合计	42,277,950.63	13.44	3,759,131.40	10%

报告期内未出现单一客户的销售额超过销售总额30%的情况。

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及主要关联方或持有公司5%以上股份的股东在公司前五名销售客户中未占有任何权益。

(2) 报告期内前五名供应商的采购情况

序号	供应商名称	材料	采购额(元)	占当期采购总额比
----	-------	----	--------	----------

				例 (%)
1	天津药物研究院药业有限责任公司	尼美舒利原料	14,987,906.93	23%
2	深圳九星印刷包装集团有限公司	瑞芝清等产品的纸盒、合格证和说明书等	7,780,730.03	11%
3	江苏申龙高科集团股份有限公司	瑞芝清等产品的复合膜和内包材	6,899,997.59	10%
4	山东天力药业有限公司	药用甘露醇	5,135,148.49	8%
5	常州金鹰医药包装有限公司	瑞芝清等产品的复合膜和内包材	4,831,082.82	7%
<b>合 计</b>			39,634,865.86	<b>59%</b>

报告期内，公司的前五名供应商中，不存在单个供应商采购比例超过采购总额30%的情况。

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及主要关联方或持有公司5%以上股份的股东在公司前五名供应商中未占有任何权益。

## 6. 报告期公司资产、负债和利润表变动分析

### (1) 公司主要资产和负债构成分析

单位：元

报表项目	报告期末数	期初数	增减变动	变动比例	变动原因
货币资金	1,449,608,068.85	100,693,673.57	1,348,914,395.28	1339.62%	是因公司上市募集资金而增加。
应收账款	47,145,064.05	24,116,093.82	23,028,970.23	95.49%	是因销售量增加，年底赊销货款增量较大。
其他应收款	40,774,952.38	1,793,762.96	38,981,189.42	2173.15%	是因四季度支付了总代理保证金。
存 货	31,068,965.61	13,417,167.07	17,651,798.54	131.56%	是产销量增加，储备的材料库存比上年年末多了1倍多。
<b>流动资产合计</b>	<b>1,682,450,460.78</b>	<b>176,622,998.52</b>	1,505,827,462.26	852.57%	是因货币资金及存货增加。
固定资产	106,340,932.30	43,498,004.92	62,842,927.38	144.47%	儿童建设项目主体竣工从在建工程转入。
在建工程	90,129,479.15	48,101,524.41	42,027,954.74	87.37%	儿童建设项目未完工及未调试的设备、购置办公用房增加。
递延所得税资产	131,566.87	34,556.93	97,009.94	280.72%	是因递延资产增加
<b>非流动资产合计</b>	<b>222,168,263.80</b>	<b>117,463,900.06</b>	104,704,363.74	89.14%	是因固定资产及在建工程增加。
短期借款		8,500,000.00	-8,500,000.00	-100.00%	是因归还银行借

报表项目	报告期末数	期初数	增减变动	变动比例	变动原因
					款。
应付账款	25,671,360.06	15,869,449.20	9,801,910.86	61.77%	是因产量增加，到年底时欠的货款增大。
预收款项	20,728,556.18	15,261,099.81	5,467,456.37	35.83%	是因销售量加大，预收的货款增加。
应交税费	13,281,767.79	7,862,791.03	5,418,976.76	68.92%	是因销售量、利润增加，应缴税金增加。
其他应付款	6,038,535.14	2,256,572.96	3,781,962.18	167.60%	是因预提应付费用增加。
<b>流动负债合计</b>	<b>70,108,593.33</b>	<b>53,196,014.18</b>	16,912,579.15	31.79%	是因应付款及应交税金等增加。
其他非流动负债	5,904,000.00	400,000.00	5,504,000.00	1376.00%	是因儿童建设项目获得政府补贴500万元。
股本	100,000,000.00	75,000,000.00	25,000,000.00	33.33%	是因公开发行股票增加。
资本公积	1,464,371,583.95	40,573,883.95	1,423,797,700.00	3509.15%	是因公司上市募集资金增加。
盈余公积	23,315,639.20	12,290,260.23	11,025,378.97	89.71%	是因本年计提盈余公积增加。
未分配利润	240,918,908.10	112,626,740.22	128,292,167.88	113.91%	因本年经营净利润增加。
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>1,828,606,131.25</b>	<b>240,490,884.40</b>	1,588,115,246.85	660.36%	是因公司上市募集资金增加。

## (2) 费用构成情况分析

报告期内，本公司期间费用变化情况如下：

单位：万元

项目	2010年度	2009年度	本年比上年增减幅	占2010年营业收入比例
销售费用	3,213.75	2,175.33	47.74%	10.22%
管理费用	3,698.35	2,040.90	81.21%	11.76%
财务费用	-1,878.34	-88.73	2016.92%	-5.97%
所得税	2,716.05	1,835.04	48.01%	8.64%
<b>合计</b>	<b>7,749.81</b>	<b>4,127.50</b>	<b>87.76%</b>	<b>24.65%</b>

说明：报告期内，公司的销售费用与收入同步增长，占比保持稳定，显示公司在销售收入快速增长的同时较好地控制了销售费用的增加。报告期内财务费用较上一年度减少，主要系募集资金存款利息增加。

### (3) 主要财务指标分析

主要财务指标	指标	2010 年度	2009 年度	同比增减变化
盈利能力	销售毛利率	67.77	71.63	-3.86
	扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率	12.03	48.14	-36.11
偿债能力	流动比率	24.00	3.32	20.68
	速动比率	23.55	3.07	20.48
	资产负债率	3.99	18.22	-14.23
营运能力	存货周转率	4.56	4.57	-0.01
	应收帐款周转率	8.83	9.81	-0.98

说明:

净资产收益率减少的主要原因为公司募集资金，资产增加，而募投项目尚未完全产生效益引起；流动比率及速动比率增加是因公司上市募集资金而增加。

## 7. 主要无形资产情况

### (1) 商标情况

报告期内，公司新增注册商标 11 个，商标有效期到期申请续展 2 个（注册号：1407959 号，注册证号：1398483 号），公司取得许可使用权商标 3 个，具体情况如下表：

序号	商标名称	注册/申请编号	核定使用商品及类别	有效期	备注
1.		第 4154432 号	第 5 类，片剂；原料药；药物胶囊；胶丸；中药成药；针剂；医用生物制剂；生化药品；膏剂；药用化学制药。	2017-4-13	
2.		第 4154433 号	第 5 类，人用药；片剂；原料药；药物胶囊；胶丸；中药成药；针剂；医用生物制剂；医用营养品；生化药品。	2017-4-13	
3.		第 1407959 号	第 5 类，片剂；原料药；药物胶囊；人用药；药用胶囊；各种丸；散、针剂；中药成药；胶丸。	2020-6-13	已获得核准续展注册证明
4.		第 1154651 号	第 5 类，片剂；胶囊剂；颗粒剂；原料药。	2018-2-27	
5.		第 1365161 号	第 5 类，片剂，药物胶囊；人用药；原料药。	2020-2-20	
6.		第 5160186 号	第 5 类，医用药物；中药成药；	2019-7-13	



序号	商标名称	注册/申请编号	核定使用商品及类别	有效期	备注
			消毒剂；婴儿食品；净化剂；兽医用药；杀虫剂；医用敷料。		
7.	<b>康芝泰</b>	第 5127610 号	第 5 类, 医用药物；中药成药；消毒剂；婴儿食品；医用营养品；净化剂；兽医用药；杀虫剂；医用敷料。	2019-5-27	
8.	<b>再信</b>	第 5127609 号	第 5 类, 医用药物；中药成药；消毒剂；婴儿食品；医用营养品；净化剂；兽医用药；杀虫剂；医用敷料。	2019-5-27	
9.	<b>迈彤</b>	第 4585111 号	第 5 类；鱼肝油；化学药物制剂；医用营养品；兽医用药；杀虫剂；卫生巾；牙用光洁剂；医用生物制剂；生化药品；医用诊断制剂。	2018-8-6	
10.	<b>新迈泰</b>	第 4598225 号	第 5 类；鱼肝油；化学药物制剂；医用营养品；兽医用药；杀虫剂；卫生巾；牙用光洁剂；医用生物制剂；生化药品；医用诊断制剂。	2018-9-6	
11.	<b>福铭</b>	第 5207449 号	第 5 类，人用药；医药制剂；药用化学制剂；中药成药；生化药品；化学药物制剂；生物制剂；针剂；片剂；水剂。	2019-6-27	
12.	<b>康德定</b>	第 4669810 号	第 5 类；净化剂；兽医用剂；杀虫剂；医用敷料。	2018-12-20	
13.	<b>康芝</b>	第 1398483 号	第 5 类；人用药；片剂；原料药；药物胶囊；药用胶囊；胶丸；各种丸；中药成药；散；针剂。	2020-5-20	已获得核准续展注册证明
14.	<b>康必先</b>	第 4669813 号	第 5 类，清毒剂；兽医用药；杀虫剂。	2019-1-20	
15.	<b>康芝</b>	第 5369008 号	第 44 类；医药咨询；保健；医疗辅助；按摩医疗；美容院；疗养院；休养所；心理专家；私人疗养院；芳香疗法。	2019-10-27	
16.	<b>康芝</b>	第 5369009 号	第 29 类；水果罐头；肉罐头；水产罐头；海参（非活）；猪肉食品；鱼制食品；蛋；食用油；水果色拉；干食菌。	2019-4-27	
17.	<b>康芝</b>	第 5369010 号	第 10 类；医用注射器；牙科设备；理疗设备；助听器；奶瓶橡皮奶头；婴儿奶瓶；避孕套；缝合材料；耳聋治疗设备。	2019-5-6	
18.	<b>康芝</b>	第 5369011 号	第 3 类，洗面奶；洗发剂；去污剂；抛光蜡；香精油；化妆品；去痒水；生发剂；牙膏；	2019-8-13	

序号	商标名称	注册/申请编号	核定使用商品及类别	有效期	备注
			口气清新喷洒剂。		
19.		第 1624563 号	第 5 类；人用药；片剂；原料药；药物胶囊；药用胶囊；胶丸；各种丸；中药成药；散针剂。	2011-8-27	
20.	佳普喜	第 3911664 号	第 5 类；医用诊断制剂；人用药；抗菌素；疫苗；医药制剂；化学药物制剂；针剂；片剂；中药成药；生化药品。	2016-07-13	
21.	康艺达林	第 5095955 号	第 5 类；人用药；医用药物；中药成药；消毒剂；婴儿食品；医用营养品；净化剂；兽医用药；杀虫剂；医用敷料。	2019-5-20	
22.	爱你宝贝	第 4905818 号	第 5 类人用药；医用营养食物；婴儿食品、补药（药）；中药成药；生化药品；兽医用药；消灭有害动物制剂、膏剂、药物饮料。	2019-3-13	新增商标
23.		第 6482219 号	第 5 类，人用药；医用药物；中药成药；消毒剂；婴儿食品；医用营养品；净化剂；兽医用药；杀虫剂；医用敷料。	2020-3-27	新增商标
24.	瑞芝清	第 7437044 号	第 32 类，无酒精果汁；不含酒精的果汁饮料；果汁饮料（饮料）；杏仁乳（饮料）；汽水；以蜂蜜为主的无酒精饮料；无酒精饮料；植物饮料。	2020 年 08 月 27 日	新增商标
25.	瑞芝清	第 7437017 号	第 30 类，糖果；非医用蜂王浆；非医用营养液；饼干；谷类制品；方便面；以米为主的零食小吃；醋；调味料；茶饮料。	2020 年 08 月 27 日	新增商标
26.	爱你宝贝	第 7722876 号	第 30 类，非医用营养液；面包；八宝饭；谷类制品；谷制食品糊；以谷物为主的零食小吃；豆浆；含淀粉食物；加果汁的碎冰（冰块）；调味品；酵母；食用芳香剂；搅稠奶油制剂；家用嫩肉剂；加奶可可饮料；茶；茶饮料；糖。	2020 年 11 月 27 日	新增商标
27.	盖合力	第 7411409 号	第 5 类，人用药；中药成药；消毒剂；婴儿食品；医用营养品；净化剂；兽医用药；杀虫剂；医用敷料；牙填料。	2020 年 10 月 13 日	新增商标
28.	弘亮	第 7411367 号	第 5 类，人用药；中药成药；消毒剂；婴儿食品；医用营养品；净化剂；兽医用药；杀虫剂；医用敷料；牙填料。	2020 年 10 月 13 日	新增商标

序号	商标名称	注册/申请编号	核定使用商品及类别	有效期	备注
29.	宝同	第 7411392 号	第 5 类, 人用药; 中药成药; 消毒剂; 婴儿食品; 医用营养品; 净化剂; 兽医用药; 杀虫剂; 医用敷料; 牙填料。	2020 年 10 月 13 日	新增商标
30.	萧曲	第 7411358 号	第 5 类, 人用药; 中药成药; 消毒剂; 婴儿食品; 医用营养品; 净化剂; 兽医用药; 杀虫剂; 医用敷料; 牙填料。	2020 年 10 月 13 日	新增商标
31.	阿朵	第 7411351 号	第 5 类人用药; 中药成药; 消毒剂; 婴儿食品; 医用营养品; 净化剂; 兽医用药; 杀虫剂; 医用敷料; 牙填料。	<b>2020-12-6</b>	新增商标
32.	智和	第 7411387 号	第 5 类人用药; 中药成药; 消毒剂; 婴儿食品; 医用营养品; 净化剂; 兽医用药; 杀虫剂; 医用敷料; 牙填料。	2020-12-6	新增商标
33.	真伏	第 5014131	第 5 类, 人用药; 医用药物; 中药成药; 消毒剂; 婴儿食品; 医用营养品; 净化剂; 兽医用药; 杀虫剂; 医用敷料	2019-4-27	公司有许可使用权
34.	度来林	第 5488011	第 5 类, 人用药; 医用药物; 中药成药; 消毒剂; 婴儿食品; 医用营养品; 净化剂; 兽医用药; 杀虫剂; 医用敷料。	2019-9-27	公司有许可使用权
35.	康芝松	第 4984471	第 5 类抗菌素; 疫苗、化学药物制剂、; 生化药品; 针剂; 片剂; 人用药; 中药成药; 胶丸; 原料药 (截止)	2019-3-13	公司有许可使用权

公司商标授权其他企业许可使用的情况

序号	使用的商标	注册/申请编号	使用的产品生产文号	使用的产品通用名	产品规格	使用的生产厂家
1		第 1398483 号	国药准字 Z20044411	健儿乐颗粒	10gx6 袋/盒	湖南安邦制药有限公司
2		第 1398483 号	国药准字 Z20044411	健儿乐颗粒	5gx12 袋/盒	湖南安邦制药有限公司
3		第 1398483 号	国药准字 H19980005	头孢克洛颗粒	0.1gx7 袋/盒	海南省金岛制药厂
4		第 1398483 号	国药准字 H19991123	羧甲司坦颗粒	0.2gx12 袋/盒	海南省金岛制药厂
5		第 1398483 号	国药准字 H19991124	羧甲司坦颗粒	0.5gx12 袋/盒	海南省金岛制药厂
6		第 1398483 号	国药准字 H19991123	羧甲司坦颗粒	0.2gx18 袋/盒	海南省金岛制药厂
7		第 1398483 号	国药准字 H44024526	小儿四维葡萄糖颗粒	3g*10 袋/盒	广州珠江制药厂

8	康芝	第 1398483 号	国药准字 H44024526	小儿四维葡钙颗粒	3g*20袋/盒	广州珠江制药厂
9	康芝	第 1398483 号	国药准字 H20046526	氨金黄敏颗粒	2gx12袋/盒	海南百信药业有限公司制药厂
10	康芝	第 1398483 号	国药准字 H20046526	氨金黄敏颗粒	2gx 9 袋/盒	海南百信药业有限公司制药厂
11	康芝达林	第 5095955 号	国药准字 H19980005	头孢克洛颗粒	0.1gx7袋/盒	海南省金岛制药厂
12	金畅	第 1365161 号	国药准字 H19991123	羧甲司坦颗粒	0.2gx12袋/盒	海南省金岛制药厂
13	金畅	第 1365161 号	国药准字 H19991124	羧甲司坦颗粒	0.5gx12袋/盒	海南省金岛制药厂
14	金畅	第 1365161 号	国药准字 H19991123	羧甲司坦颗粒	0.2gx18袋/盒	海南省金岛制药厂
15	康芝	第 1398483 号	国药准字 Z11020050	小儿腹泻散	2g × 10 袋/盒	北京顺鑫祥云药业有限责任公司
16	康芝	第 1398483 号	国药准字 Z10983059	小儿麻甘颗粒	2.5g × 10 袋/盒; 2.5g × 12 袋/盒	湖北虎泉药业有限公司
17	康芝	第 1398483 号	国药准字 Z44020962	清喉咽合剂	100ml/盒	广州珠江制药厂
18	金立爽	第 1154651 号	国药准字 H20046526	氨金黄敏颗粒	2gx12袋/盒	海南百信药业有限公司制药厂
19	金立爽	第 1154651 号	国药准字 H20046526	氨金黄敏颗粒	2gx 9 袋/盒	海南百信药业有限公司制药厂

## (2) 专利情况

报告期内，公司新增发明专利一项，公司拥有的专利共有10项，其中发明专利2项，具体情况如下：

序号	专利号（或公告号/申请号）	专利名称	专利人	专利申请日	专利权期限	专利类型
1	ZL 03114240.0	总黄酮含量的测定方法	康芝药业	2003-4-14	二十年	发明专利
2	ZL01308770.3	止咳橘红包装盒	康芝药业	2001-4-19	十年	外观设计专利
3	ZL200530012601.6	包装盒（瑞芝清 2 袋）	康芝药业	2005-4-12	十年	外观设计专利
4	ZL200530012604.X	包装盒（瑞芝清 6 袋）	康芝药业	2005-4-12	十年	外观设计专利

5	ZL200530005899.8	包装盒(瑞芝清 12 袋)	康芝药业	2005-4-12	十年	外观设计专利
6	ZL200830041247.3	包装横盒(头孢克洛)	康芝药业	2008-2-2	十年	外观设计专利
7	ZL200830041248.8	包装盒(头孢克洛)	康芝药业	2008-2-2	十年	外观设计专利
8	ZL200830041245.4	内包装袋(瑞芝清)	康芝药业	2008-2-2	十年	外观设计专利
9	ZL200830041246.9	内包装袋(头孢克洛)	康芝药业	2008-2-2	十年	外观设计专利
10	ZL 200910008869.X	一种罗红霉素 氨溴索分散片	康芝药业	2009-2-11	二十年	发明专利

### (3) 著作权

报告期内，公司拥有的著作权与上年度相同，无变化。

### 8. 土地使用权

报告期内，公司拥有的海口市海垦路 118 号三叶铭豪广场四套商品房获得土地使用权证，其他的没有变化，具体情况如下：

序号	证书编号	地址	面积(m <sup>2</sup> )	取得时间	用途	使用权类型	备注
1	海口市国用(2008)第 010401 号	海口市保税区 C09-3 地块	5,599.86	2008-12-12	工业	出让	
2	海口市国用(2009)第 005631 号	海口市南海大道南侧	84,749.03	2009-7-20	工业	出让	
3	海口市国用(2009)第 009929 号	海口市海垦路 118 号	65.93	2009-10-20	城镇住宅用地	出让	三叶铭豪广场商品房 A1305 的分摊面积
4	海口市国用(2009)第 009930 号	海口市海垦路 118 号	65.93	2009-10-20	城镇住宅用地	出让	三叶铭豪广场商品房 A1405 的分摊面积
5	海口市国用	海口市海垦路	65.93	2009-10-20	城镇	出让	三叶铭豪广

	(2009)第 009925号	118号			住宅用地		场商品房A1505的分摊面积
6	海口市国用(2009)第 009923号	海口市海垦路118号	65.93	2009-10-20	城镇住宅用地	出让	三叶铭豪广场商品房A1605的分摊面积

## 9. 房屋建筑物

本报告期内，子公司海南康芝药品营销有限公司购买深圳房产一套，其他没有变化，房屋建筑物情况如下：

序号	产权证号	地址	建筑面积 (m <sup>2</sup> )	帐面净值 (万元)	使用年限	取得方式	取得时间	用途	权属
1	海房字第HK101449号	海口市南海大道168号海口保税区乙号路厂房	2,167.66	88.68	15	自建	2005-5-12	工业厂房	康芝药业
2	海房字第HK102306	海口市南海大道168号海口保税区乙号路仓库	768.67	39.49	15	自建	2005-5-12	仓库	康芝药业
3	海房字第HK102307	海口市南海大道168号海口保税区乙号路综合楼	1,680.54	80.87	15	自建	2005-5-19	办公科技厂房	康芝药业
4	粤房地证字第C6795014号	广州市越秀区先烈中路65号六楼	1,080.54	1,302.52	18	外购	2008-8-20	非居住用房	康芝药业
5	海房字第HK190466号	海口市海垦路118号三叶铭豪广场住宅A-1505房	119.86	36.24	22	外购	2008-12-30	住宅	康芝药业
6	海房字第HK190465号	海口市海垦路118号三叶铭豪广场住宅A-1605房	119.86	36.24	22	外购	2009-1-19	住宅	康芝药业
7	海房字第HK190468号	海口市海垦路118号三叶铭豪广场住宅A-1305房	119.86	36.24	22	外购	2008-12-24	住宅	康芝药业
8	海房字第HK190467号	海口市海垦路118号三叶铭豪广场住宅A-1405房	119.86	36.24	22	外购	2008-12-30	住宅	康芝药业

序号	产权证号	地址	建筑面积 (m <sup>2</sup> )	帐面净值 (万元)	使用年限	取得方式	取得时间	用途	权属
9	深房地字第3000629765号	深圳市福田区景田路与红荔西路东南面聚豪园怡景阁 17C	252.52	680	至2067年09月29日止	外购	2010-9-9	住宅	康芝药品营销公司

## 10. 特许经营权情况

### (1) 药品生产许可证

报告期内，公司药品生产许可证通过换证验收，具体情况如下：

证书编号	生产地址	生产范围	发证机关	有效期限
琼20100022	1. 海口市南海大道168号海口保税区乙号路； 2. 海口国家高新区药谷工业园二期港澳路	1. 片剂、胶囊剂、颗粒剂、干混悬剂、散剂。 2. 片剂、胶囊剂、颗粒剂、干混悬剂（均含头孢菌素类、青霉素类）、散剂；粉针剂（头孢菌素类、青霉素类）；冻干粉针剂；糖浆剂、合剂、口服溶液剂。	海南省食品药品监督管理局	2015年12月31日

### (2) 药品生产质量管理规范（GMP）证书

报告期内，公司海口国家高新区药谷工业园二期港澳路新增 GMP 证书一个，保税区厂区的粉针剂（头孢菌素类）、冻干粉针剂 GMP 证书时间已到，药谷工业园新厂的粉针剂（头孢菌素类）、冻干粉针剂车间已基本完工，其 GMP 认证工作正在办理中。具体情况如下：

序号	类别	证书编号	认证范围	发证机关	有效期限	备注
1	中华人民共和国药品 GMP 证书	琼 L0217	片剂、胶囊剂、颗粒剂、散剂	海南省食品药品监督管理局	2015年9月15日	新增证书
2	中华人民共和国药品 GMP 证书	G3495	粉针剂（头孢菌素类）、冻干粉针剂	国家食品药品监督管理局	2010年8月28日	此证认证的车间为以前保税区厂房的车间，药谷工业园二期新厂房的车间正在办理 GMP 认证中。
3	中华人民共和国药品 GMP 证书	琼 J0146	片剂、胶囊剂、颗粒剂	海南省食品药品监督管理局	2013年9月23日	

	品 GMP 证书			理局		
4	保健食品 GMP 证书	琼卫健审 009	胶囊剂、片剂	海南省卫生厅	2012 年 4 月 26 日	

### (3) 食品卫生许可证

报告期内，食品卫生许可证没有发生变化。

序号	证书编号	认证范围	发证机关	有效期限
1	琼卫食证字（2007）第 460000-010069 号	生产加工康芝牌橘红含片、康芝牌春天胶囊	海南省卫生厅	2011 年 8 月 23 日

### (4) 药品注册情况

报告期内公司新增药品批准文号 2 个（国药准字 H20103529，乳酸菌素颗粒；国药准字 H20103128，鞣酸蛋白酵母散），有 31 个药品批准文号已获得国家药监部门的再注册申请（相关信息见下表）。

公司现已拥有 30 个药品品种及 2 个保健食品品种，共 51 个规格（含 2 个保健食品规格），其中列入国家医保目录的品种 19 种，儿童药品种 13 种。

再注册申请获批汇总表

序号	药品批准文号	药品名称	剂型	药品再注册批件号	备注
1.	国药准字 H20020137	尼美舒利颗粒	颗粒剂	2010R001213	
2.	国药准字 Z10980105	止咳橘红颗粒	颗粒剂	2010R001318	
3.	国药准字 Z20003334	感冒清热颗粒	颗粒剂	2010R001319	
4.	国药准字 H20046526	氨金黄敏颗粒	颗粒剂	2010R001450	买断经营产品
5.	国药准字 H19980005	头孢克洛颗粒	颗粒剂	2010R001856	买断经营产品
6.	国药准字 H44024526	小儿四维葡钙颗粒	颗粒剂	2010R007297	买断经营产品
7.	国药准字 Z20044411	健儿乐颗粒	颗粒剂	2010R001619	买断经营产品
8.	国药准字 H19991123	羧甲司坦颗粒	颗粒剂	2010R001320	买断经营产品
9.	国药准字 H19991124	羧甲司坦颗粒	颗粒剂	2010R001091	买断经营产品
10.	国药准字 H20056644	注射用头孢米诺钠	注射剂	2010R000221	
11.	国药准字 H20065862	注射用头孢米诺钠	注射剂	2010R000222	
12.	国药准字 H20066353	注射用头孢米诺钠	注射剂	2010R000223	
13.	国药准字 H20066371	注射用头孢米诺钠	注射剂	2010R000224	



序号	药品批准文号	药品名称	剂型	药品再注册批件号	备注
14.	国药准字 H20054723	注射用头孢他啶	注射剂	2010R000218	
15.	国药准字 H20054724	注射用头孢他啶	注射剂	2010R000219	
16.	国药准字 H20054725	注射用头孢他啶	注射剂	2010R000220	
17.	国药准字 H20000067	尼美舒利胶囊	胶囊	2010R001324	
18.	国药准字 H46020460	诺氟沙星胶囊	胶囊	2010R001306	
19.	国药准字 H20000121	尼美舒利分散片	分散片	2010R000216	
20.	国药准字 H20052324	尼美舒利分散片	分散片	2010R000217	
21.	国药准字 H20064572	注射用硫酸头孢匹罗	注射剂	2010R002046	
22.	国药准字 H20064573	注射用硫酸头孢匹罗	注射剂	2010R002047	
23.	国药准字 H20059444	利巴韦林颗粒	颗粒剂	2010R001330	
24.	国药准字 H20051549	盐酸吡格列酮口腔崩解片	腔崩解片	2010R000747	
25.	国药准字 H46020459	硫酸特布他林片	片剂	2010R001029	
26.	国药准字 H46020458	西咪替丁片	片剂	2010R001185	
27.	国药准字 H20051403	注射用新鱼腥草素钠	注射剂(冻干粉)	2010R001085	
28.	国药准字 H20051404	注射用新鱼腥草素钠	注射剂(冻干粉)	2010R001086	
29.	国药准字 H20063424	注射用三磷酸胞苷二钠	注射剂(冻干粉)	2010R001018	
30.	国药准字 H20063425	注射用三磷酸胞苷二钠	注射剂(冻干粉)	2010R001022	
31.	国药准字 H20055507	注射用氧氟沙星	注射剂(冻干粉)	2010R001184	

#### (5) 中药保护品种

报告期内，中药保护品种止咳橘红颗粒保护期延长获批，信息如下：

药品名称	证书编号	保护品种号	保护起始日	保护终止日	级别
止咳橘红颗粒	(2002) 国药中 保证字第 156 号	ZYB207201002 70	2010-6-22	2016-9-13	二

#### (6) 子公司海南康芝药品营销有限公司许可证书

报告期内，子公司海南康芝药品营销有限公司的注册地址更改为：洋浦经济开发区金洋路浦馨苑 16 栋 1203 房，许可证书的其他项目与上年度相同，无变化，具体如下：

序号	类别	证书编号	认证范围	发证机关	有效期限
1	中华人民共和国药品经营许可证	琼 AA8980374	经营方式：批发，经营范围：中药材；中药饮片；中成药；化学原料药及其制剂；抗生素原料药及其制剂；生化药品；生物制品。	海南省食品药品监督管理局	2014年12月7日
2	中华人民共和国药品经营质量管理规范认证证书	A-HN08-020	批发	海南省食品药品监督管理局	2013年12月22日

## 11. 公司研发费用投入

单位：万元

项目	2010年度	2009年度	同比增减	2008年度
研发支出	935.83	991.06	-5.57%	798.07
营业收入	31,445.18	21,877.91	43.73%	13,584.62
占营业收入比例	2.98%	4.53%	-34.22%	5.87%

报告期内公司研发投入基本保持去年的水平，研发投入已取得了良好的回报，并将有利于公司在儿童用药领域保持较强的竞争力。

## 12. 公司正在从事的研发项目及进展情况

截止2010年12月31日，公司已获生产批件2个，在研项目32个，有5个产品即将获得生产批件，有5个产品已完成临床试验，5个即将取得临床试验批件或正在进行临床试验；其他产品正在研发攻关阶段。

## 13. 公司核心竞争力

报告期内，随着公司股票上市，公司品牌形象得到了大幅提升，核心技术人员保持稳定，在市场、技术、研发、人力资源等方面拥有较强的市场竞争优势，进一步提高公司的核心竞争能力。

### (1) 专注儿童用药的全面创新

公司致力于儿童药领域的研发、生产和销售，并始终坚持“做儿童医药精品，做专业市场”的经营理念，以科技为动力，以制度为保障，以市场为导向，充分利用公司市场优势和人才优势，做专做强儿童药产业，2008—2010年，公司儿童

药销售额分别为 12,556.36 万元、20,253.52 万元和 28,613.18 万元，占公司主营业务收入的比例分别为 93.22%、93.66%和 92.72%。

### 1) 新药研发

长期以来，公司致力于儿童药品的开发与研究，始终坚持以技术创新作为企业发展的原动力，持续投入大量资金进行技术创新，报告期内公司研发支出总额保持去年的水平。目前，公司的儿童药系列产品基本涵盖了主要儿童常见疾病类型，可以根据市场需要及时调整产品生产和供应结构，以满足不断变化的市场需求。目前，公司共有32个药品处于不同的开发阶段，全部为儿童药产品。丰富的新药研发储备是公司未来长期持续成长的核心优势。

### 2) 制备工艺的研发

根据儿童用药要求口感好、顺应性强的特点，公司在制备工艺上始终坚持有针对性的研发，不断提高公司在掩味技术、制粒技术等制备工艺上的水平，以确保公司儿童药产品的口感、溶解度和生物利用度等指标在同类产品中保持优势。目前，公司主要产品瑞芝清的口感、溶解度以及生物利用度等指标已得到患者和医生广泛的认可。

### 3) 外观设计和内包装的创新

由于最终服用药品的是儿童患者，因此公司根据儿童的心理特点设计了一系列儿童用药产品的内外观设计，易于儿童患者的接受；公司还在国内首创了条状内包装，不但便于儿童用药的储存和携带，还大幅降低了公司的包装成本。公司现拥有的外观专利共8项。

## **(2) 第三终端儿童用药营销模式的创新优势**

公司从2002年起开始涉足第三终端市场的营销，是行业内最早发现我国第三终端市场商机并主动介入的专业厂商之一。不仅如此，公司在对我国当时的医药市场状况及其发展趋势进行了分析之后，准确地将公司销售重点集中定位于第三终端市场，并根据第三终端市场的特点对产业链各环节的利益和职能重新进行了设计和配置，创新性地推出了一套新的营销模式—专业化合作代理模式，从而给公司带来了以下的创新优势：

### 1) 明显的先发优势

通过上述营销模式，迄今公司已建立起一支专业的第三终端儿童药营销队伍和营销网络，在全国拥有近千家代理商和超过3万个销售终端，在第三终端市场中具有明显的先发优势。目前，公司的儿童药系列产品不仅在第三终端市场具有良好的市场销售，并已逐渐开始向第二终端和第一终端市场自然渗透。

## 2) 新产品的快速市场推广能力

公司新产品的推广模式是选择重点地区先行突破，然后再迅速铺开全国市场，从而能够较为准确地把握市场需求，快速地进行新产品的推广，同时，又能有效地降低了新产品推广过程中的风险和成本。

通过多年的成功运营，公司的市场推广模式已培育成熟，且可复制性强，复制成本低廉。加上已经形成的良好品牌效应和庞大的、忠诚度高的经销商队伍支持，公司的营销网络同时进行多个主导品种推广的能力已经具备、时机也已成熟。可以说，公司的营销已经从单纯的产品营销走入品牌营销。

## 3) 高效、持续的产品销售能力

公司的产品销售采用扁平化的代理模式。首先，公司不设总代理和省级代理，只设一级经销商，以提高经销商销售积极性、强化公司对营销网络的控制力、并便于物流的跟踪；其次，经销商根据当地销售终端的需求，直接向公司下订单并执行具体的药品销售和物流配送，既提高了药品配送的效率，又降低了公司的销售成本；最后，由经销商和公司营销人员联合执行对销售终端的日常专业服务和信息反馈职能，确保公司药品在后续使用过程中的安全、可靠，并保证公司药品的持续性销售。

通过上述措施，公司能随时响应市场需求，低成本地将药品快速销售到终端客户手中，从而形成了公司高效、持续的销售能力。

## (3) 品牌优势

经过近十年的经营，公司已在儿童用药领域，尤其在第三终端儿童用药市场树立了良好的品牌，“康芝”品牌已被众多消费者认可，高品质的售后用药安全服务已是深入人心，主导产品瑞芝清更是在儿童解热镇痛类药品市场中享有较高的声誉。“康芝”和“瑞芝清”商标被海南省工商行政管理局认定为“海南省著名商标”；2007年9月，“康芝”品牌被中国高新技术产业先锋宣传工作室、

中国高技术企业发展评价中心授予“中国高新技术产业优秀品牌”荣誉；2010年，公司被评为“中国十大最具成长力医药企业第五名”，良好的品牌形象，为公司产品推广和销售打下了坚实的基础。

#### （4）买断经营模式的创新

公司作为儿童药研发、生产和销售的制药企业，目前已在我国儿童药领域树立了良好的品牌优势，建立了专业的第三终端儿童药营销队伍和营销网络，具有成熟的产品推广模式。但是，受制于新药研发周期的限制，公司自有儿童药品种已难以完全体现公司品牌优势和营销优势的价值。为了充分利用公司的营销网络优势并降低相关新产品的市场风险，公司制定了全新的经营策略——买断经营模式。在该模式下，对于一些公司认为具有较大市场潜力、且厂家自身没有销售能力的儿童药品，首先，由公司的全资子公司康芝营销作为其长期的全国独家代理销售商，利用康芝营销拥有的营销网络和公司的自有品牌进行市场推广和销售；其次，获取该药品的长期委托生产许可，在公司产能允许的情况下，进一步由公司承接相关产品的受托生产，以加强对产品经营的保障；第三，公司积极进行相关药品的研制与开发。这一买断经营模式是公司迅速丰富产品线、保持未来高速增长的重要保证。

#### （5）管理优势

根据现代化企业要求，公司形成了产权明晰、责任明确、管理有序的新格局。公司管理层均具有多年的药品企业管理的实际经验，市场意识强烈，市场敏感性强，发展意识超前，发展思路清晰，并形成了一套行之有效的经营管理模式与制度。此外，公司无论对物料采购，还是各种剂型产品的生产过程均严格把关，并通过对公司生产设备的不断更新改造以提高生产效率，使公司成本得到有效控制。公司视质量为生命，完善了QA、QC队伍的组织机构，配备了先进的检测仪器和化验室设备，加强了生产中各环节的质量把关和跟踪，产品质量稳定。

#### 14. 报告期公司现金流量变动情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	同比增减	变动原因
----	------	------	------	------

一、经营活动产生的现金流量：				
经营活动现金流入小计	365,939,878.35	261,580,188.20	39.90%	主营业务收入增加及其他收入增加。
经营活动现金流出小计	286,045,905.83	168,004,060.05	70.26%	生产量增加、员工增加、保证金及建设期间费用增加。
经营活动产生的现金流量净额	79,893,972.52	93,576,128.15	-14.62%	
二、投资活动产生的现金流量：				
投资活动现金流入小计	75,668,203.48	2,183,612.31	3365.28%	理财投资增加。
投资活动现金流出小计	<b>249,896,219.47</b>	63,219,151.35	295.29%	儿童建设项目投入及其他在建投入增加。
投资活动产生的现金流量净额	<b>-174,228,015.99</b>	-61,035,539.04	185.45%	儿童建设项目投入及其他在建投入增加。
三、筹资活动产生的现金流量：				
筹资活动现金流入小计	1,467,000,000.00	18,500,000.00	7829.73%	是因公司上市募集资金增加。
筹资活动现金流出小计	23,751,561.25	20,339,131.26	16.78%	归还银行借款。
筹资活动产生的现金流量净额	1,443,248,438.75	-1,839,131.26	-78574.47%	是因公司上市募集资金增加。
四、现金及现金等价物净增加额	<b>1,348,914,395.28</b>	30,701,457.85	4293.65%	是因公司上市募集资金增加。
加：期初现金及现金等价物余额	100,693,673.57	69,992,215.72	43.86%	
五、期末现金及现金等价物余额	<b>1,449,608,068.85</b>	100,693,673.57	1339.62%	

### 15. 控股子公司的经营情况及业绩

报告期内，本公司有一家全资子公司海南康芝药品营销有限公司（以下简称“康芝营销”），无其它参股公司。

康芝营销成立日期：2003年11月13日，现注册资本：300万元，法定代表人：洪江游，公司类型：有限责任公司（法人独资），注册地址：海南省洋浦经济开发区金洋路浦馨苑16栋1203房，经营范围：中药材；中药饮片；中成药；化学原料药及其制剂；抗生素原料药及其制剂；生化药品；生物制品；医药信息咨询服务（凡需行政许可的项目凭许可证经营）。

报告期内，康芝营销的财务数据如下：

单位：元

项目	2010年	2009年度	同比增减比例	占2010年公司合并报表的比例
总资产	131,245,050.63	49,561,414.32	1.65%	7%
净资产	57,187,681.82	27,514,398.10	1.08%	3%
营业利润	34,115,158.94	28,973,718.01	18%	21%
净利润	29,673,283.72	24,517,441.92	21%	21%

报告期内，康芝营销对合并报表的影响较小。

报告期内，由于营销拓展工作及业务往来等方面的需要，康芝营销购买位于深圳市福田区景田路18号聚豪园怡景阁17C房产一处，用于深圳办事处办公之用。

## 二、 对公司未来发展的展望

### （一）医药行业的发展趋势

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，是一个多学科先进技术和手段高度融合的高科技产业群体，涉及国民健康、社会稳定和经济发展，随着经济增长、居民消费能力的提升、人口老龄化加速、城镇化建设进程的加速、疾病谱和生活方式的改变、居民保健意识提高、医改推进及政府支付比例的提高等诸多因素刺激对医药需求的扩容，我国医药行业会将迎来新一轮的发展良机。

新医改政策给医疗市场带来巨大扩容，据估算，仅已经开始实施的新农村合作医疗、城镇居民医疗保险等新医改政策落实到位后，政府增加的投入就有望拉动国内医药市场销售额激增 1600 亿元至 1700 亿元，这对于全国医药生产、流通企业是大利好。

业内人士认为，新医改方案的推出，将大幅提高医疗保险覆盖率，使更广泛的人群享受到负担得起的医疗卫生服务，从而刺激药品和医疗设备消费的增长。有统计数据显示，今年前两个月，医药制造业的行业规模和利润增速较去年同期增速明显加快，咨询公司艾美仕的最新报告称，2011 年中国药品市场销售额将超过法国和德国，成为继美国和日本之后的全球第三大药品市场。

据统计，中国医药工业总产值由2000 年的1,834 亿增长至2009 年10,048 亿，增长接近十倍，过去三十年，我国卫生总费用增长率136倍，平均年复合增长率高达17.8%，远超过GDP增速，据预测，2011 年全国卫生总费用增速将超过14%，金额超过2万亿元，占GDP 的百分比能达到5.6%。即便如此，我国卫生总费用占GDP 的比例仍然很低，在全球主要的11个国家中排在最后一位，与美国15%的比例相比

还有很大的差距，因此我国的医药产业需求空间巨大，在未来的10年之内都将是蓬勃高速发展的产业，权威资料显示，2010年儿童药市场总量是700多亿元，2015年将达到1200多亿元，儿童药市场发展潜力将更加广阔。

## （二）公司近期的发展战略及经营目标

### 1. 发展战略

公司将致力于儿童健康产业，坚持做百姓放心药、安全药，并始终坚持“做医药精品，做专业市场”的经营理念，以科技为动力，以制度为保障，以市场为导向，充分利用公司市场优势和人才优势，做专做强企业；并在此基础上，通过收购兼并、与国内外先进儿童药生产企业合作等方式，有计划、有步骤、积极稳妥的使公司向着科技化、专业化、集约化的儿童药制药企业发展。公司将一如既往的秉承“诚善行药、福泽人类”的宗旨，传承和发扬“天道酬勤”的企业精神，凝聚全体康芝人的智慧，用3-5年的时间，致力于打造国内最具影响力的儿童用药生产企业，创立一个倍受世人尊重的医药民族品牌。

### 2. 总体经营目标

公司以儿童用药产业专业化、规模化为目标，继承与创新相结合，产业经营与资本经营并举，以提高公司产品附加价值、建立完善的市场营销体系为基础，实现“康芝”牌儿童用药系列产品品牌形象的树立，提升公司的核心竞争力和产品的市场占有率。

## （三）公司2011年的经营计划和主要目标

2011年，公司将进一步提高管理效率，重视技术创新，加大产品开发力度。提高公司资本运作能力，积极扩大生产规模，提升公司的综合竞争能力和盈利能力，在此基础上，实现公司收入和利润的持续、稳定增长，实现股东利益最大化。

1. 全面夯实基础管理，进一步建立健全科学、合理、规范、可行的管理体制和机制。

2. 计划完成销售收入6亿元，比2010年约增长91%，计划实现净利润约17597万元，比2010年约增长26%。

3. 在推进公司产品质量升级研究的同时，加大新产品研发投入以及新产品上市推广力度，实现多个主打产品齐头并进的格局。

4. 加强对控股企业、合作企业的监督管理，提升企业的管理水平和现代化程



度。

5. 进入儿童食品领域，力争并购一家相关企业，并实现当年盈利的目标。
6. 募投项目二期配套工程完工并投入使用。
7. 设计适合于本公司实际情况的股权激励方案。
8. 进一步推进国内外战略性项目的收购进程。
9. 产品质量风险预警、监控与企业经营风险预警、监控工程。
10. 进一步构建公司信息管理系统，使信息管理更加安全、科学、规范。
11. 在风险可控的前提下，提高净资产收益率，力争达到或超过 2010 年的水平。
12. 充分利用各种资源，特别是康芝管理学院这一自有资源，致力于提升管理团队的整体素质和管理水平。

#### （四）资金需求及使用计划

公司于2010年5月26日成功在深交所创业板挂牌交易，募集资金净额144,879.77万元，其中超募资金113,490.77万元，公司发展计划与募集资金使用计划紧密结合，公司募投项目建设的资金有充足的保证。公司将结合业务发展目标和未来发展战略，合理安排使用资金，积极推进募投项目建设，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的各项规定，规范、科学的使用募集资金和超募资金，努力提高募集资金使用效率，为股东创造最大效益。同时，公司将尽快对超募资金投资项目进行详细规划和严格论证，根据相关规定制定出科学的超募资金使用计划。

#### （五）对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素分析

##### 1. 风险分析

##### 1) 新产品开发和产业化风险

公司的新药产品具有高科技和高附加值等特点，但新药研发投资大、周期长、对人员素质要求较高、风险较大。根据我国《药品注册管理办法》等法规的相关规定，新药注册一般需经过临床前基础工作、新药临床研究审批、新药生产审批等阶段，如果最终未能通过新药注册审批，则可能导致新药研发失败，进而影响到公司前期投入的回收和公司效益的实现。

另外，任何新产品研制开发成功后，都面临着产品产业化、市场化和经营规模化等问题。药品新产品在投入工业化生产过程中，许多工艺技术指标相对小试、

中试阶段往往会发生变化，影响产品试生产的进行，同时新产品的生产可能因其特殊的工艺方法和生产流程，对生产人员的技术能力也提出更高的要求，这些都增加了公司新产品迅速产业化的难度。同时，由于药品关系到人们的身体健康和生命安全，其新产品推向市场并为市场所接受和认同更需要一个过程。如果公司新药不能适应不断变化的市场需求，或者开发的新药未被市场接受，将加大公司的经营成本，对公司的盈利水平和未来发展产生不利的影响。

## 2) 产品结构单一的风险

公司主营业务为儿童药的研发、生产和销售，目前公司的主导产品为儿童解热镇痛类药品瑞芝清（尼美舒利颗粒），该产品 2008 年、2009 年和 2010 年的销售收入占公司同期主营业务收入的比例分别为 73.01%、80.77%和 71.99%，销售毛利占公司同期销售毛利润的比例分别为 84.67%、89.54%和 83.2%，瑞芝清的生产及销售状况基本决定了公司的收入和盈利水平。瑞芝清由于疗效好和安全性高等特点，在医生和患者中拥有较高的知名度、美誉度和良好的市场基础，但国内医药市场上与瑞芝清适应病症类似的解热镇痛儿童药品种较多，如美林、泰诺林和百服宁等。虽然公司其他五类儿童药产品如头孢系列产品、氨金黄敏颗粒、羧甲司坦颗粒、健儿乐颗粒、小儿四维葡钙颗粒和度来林等的生产与销售近期呈快速上升趋势，但由于产品投入市场时间较短的原因，目前还未能完全有效地解决公司产品结构单一的问题，因此公司产品结构单一的风险将在一段时间内继续存在。新的一年，随着公司新产品鞣酸蛋白酵母散、乳酸菌素、伊曲康唑分散片、尼美舒利缓释片的陆续上市，以及市场份额的逐步扩大，后续产品进一步推出，公司产品结构单一的局面有望得到改善，多产品并进的态势有望得到长足进展。

## 3) 买断经营模式的经营风险

为了充分利用公司的营销网络优势并降低相关新产品的市场风险，公司制定了全新的买断经营策略，2010 年买断经营收入占公司营业收入的比例为 14.75%，毛利润占公司毛利润的比例为 8%。在该模式下，对于一些公司认为具有较大市场潜力、且厂家没有销售能力的儿童药品，一方面，由公司的全资子公司康芝营销作为其长期的全国独家代理销售商，利用康芝营销拥有的营销网络和公司的自有品牌进行市场推广和销售；另一方面，公司获得该药品的长期委托生产许可，并在公司产能允许的情况下，进一步由公司承接相关产品的受托生产，以加强对产品经营的保障。也就是说，买断经营模式包括了代理销售和受托生产两个独立的

环节。这一模式与惯常的医药企业自产自销自有药品品种有所区别，因此在买断经营模式的执行过程中存在一定的产品选择、生产控制和市场推广风险，如果不能有效控制这些风险将对公司的盈利水平产生一定的影响。

#### 4) 尼美舒利制剂未来可能存在的风险

目前，尼美舒利制剂正在全世界超过 50 个国家广泛使用，包括意大利、法国、瑞士、印度、巴西和中国等。从 1985 首次上市以来至今，尼美舒利的疗效已经被全世界近十亿例次病例所证明。但是由于在使用过程中出现了个别不良反应报告，过去曾经发生过少数几个国家暂停或者停止使用尼美舒利的情况。但是，欧洲药品评价署（EMA）分别在 2003 年和 2007 年两次对尼美舒利进行了再评价，评价结果肯定了尼美舒利具有良好的益/损特性，是安全和有效的药物。尼美舒利的肝脏不良反应和其他非甾体类抗炎药（如：布洛芬、对乙酰氨基酚）相当，欧盟国家在 2003 年、2007 年已陆续恢复使用。我国已使用尼美舒利制剂近十年，目前尚未有不良反应的异常现象，但不排除未来由于不良反应增多进而导致国家食品药品监督管理局调整尼美舒利使用的可能，如果调整尼美舒利的使用，将会对公司的生产经营造成不利的影响。

## 2. 解决出路

在医疗体制改革和行业监管措施力度不断加大的背景下，医药行业竞争进一步加剧。因此，公司要持续健康地发展，需要不断提高资产规模，增强技术创新能力，同时不断扩大产品品牌规模及销售规模。现阶段，公司面临的主要问题是资产规模、产品品牌规模、技术创新能力以及公司治理水平需要进一步提升。为提高市场抗风险能力，公司主要采取了以下几方面措施：

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

2) 加大资本运作，通过收购兼并、参股控股等形式，不断扩大公司的资产规模，完善产业链。公司借助进入资本市场的客观优势，有计划有步骤的使用好自有资金、超募资金，在确保安全稳健、规范运作的前提下，加大加快并购力度和进程，早日实现打造中国最具影响力的儿童药生产企业的发展目标。

3) 提高技术研发能力，加快新产品开发步伐，拓展新的市场空间，开创新的利润增长点，提升公司的综合实力。公司将进一步加大研发投入，通过引进人才、引进技术、设备升级、机制创新等多种手段，力争成为行业自主创新的主流企业，

成为国内儿童用药企业的主力军。

4) 进一步完善公司治理与内部控制体系, 提高综合业务运营水平、提高企业现代化管理水平, 加强全面预算和目标考核管理, 促进企业核心竞争力的进一步提升。公司将更加注重全员综合素质的提高, 通过不断培训、对外交流、文化建设、机制创新等全方位的推动, 充分地提高员工的企业忠诚度、专业水平、团队意识得到充分的提高, 内部控制体系有效可行, 公司治理日臻完善。

### 三、 报告期内公司投资情况

#### (一) 报告期内募集资金的使用情况

##### 1. 募集资金到位情况

经中国证券监督管理委员会2010年5月4日证监许可[2010]549号《关于核准海南康芝药业股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准, 2010年5月13日, 本公司向社会公开发行人民币普通股股票2,500万股, 每股发行价为人民币60.00元, 募集资金总额为人民币15亿元整, 实际募集资金净额为人民币1,44,879.77万元。

上述资金已于2010年5月18日全部到位, 到位资金已经中审国际会计师事务所有限公司审验, 并出具了中审国际验字(2010)第01020003号《验资报告》。

##### 2. 募集资金管理情况

报告期内, 公司严格按照《募集资金管理制度》、《公司章程》的规定和要求, 对募集资金的存放和使用进行有效地监督和管理, 对募集资金实行专户存储, 募集资金的使用严格履行相应的审批程序, 保证募集资金专款专用。

截止2010年12月31日止, 公司募集资金专户存储情况如下:

单位: 元

募集资金存放银行	银行帐号	初始存放金额	截止日余额	审计调整金额	调整后金额	备注
深圳发展银行海口海甸支行	11004088765607	1,452,000.00	103,375,266.67	5,969,700.00	109,344,966.67	活期
深圳发展银行海口海甸支行	12004088765602		990,855,000.00		990,855,000.00	定期
工行海口金盘支行	2201021129200019888		56,279,284.41		56,279,284.41	活期
工行海口金盘支行	2201021114200001658		140,000,000.00		140,000,000.00	定期

合计	1,452,000.00	1,290,509,551.08	5,969,700.00	1,296,479,251.08	
----	--------------	------------------	--------------	------------------	--

调整事项说明：

经审计：2010年度上市费用中列支广告费、路演费、上市酒会等费用合计5,969,700.00元，调增增加募集资金净额5,969,700.00元，调整后募集资金净额为1,448,797,700.00元。依据：财会[2010]25号要求第七条规定：发行权益性证券过程中发生的广告费、路演费、上市酒会费等费用，应当计入当期损益。

### 3. 募集资金的具体使用情况

公司在报告期内共计投入募集资金15,704.34万元,用于儿童药生产基地建设项目、营销网络建设项目和药品研发中心建设项目。

截止2010年12月31日，公司募集资金专户余额为1,296,479,251.08元（其中利息收入4,724,915.14元）。

同时，公司将根据公司的发展规划和市场需求，稳妥安排超募资金的使用，待公司董事会拟定详细使用计划并履行相关程序后使用。

#### (1) 募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		144,879.77		本年度投入募集资金总额		15,704.34				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		15,704.34				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		15,704.34				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		已累计投入募集资金总额		15,704.34				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
儿童药生产基地建设项目	否	24,525.29	24,525.29	15,407.32	15,407.32	62.82%	2010年09月30日	不适用	是	否
营销网络建设项目	否	3,025.00	3,025.00	140.02	140.02	4.63%	2011年12月31日	0.00	是	否
药品研发中心建设项目	否	3,838.71	3,838.71	157.00	157.00	4.09%	2011年12月31日	0.00	是	否
承诺投资项目小计	-	31,389.00	31,389.00	15,704.34	15,704.34	-	-	-	-	-
超募资金投向										

拟对北京顺鑫祥云药业有限责任公司进行增资	否	9,264.64	9,264.64	0.00	0.00	0.00%	2011年12月31日	0.00	不适用	否
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	9,264.64	9,264.64	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	40,653.64	40,653.64	15,704.34	15,704.34	-	-	不适用	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	儿童药生产基地建设项目的建设进度将比预定日期提前，现一期工程已基本完工，一期固体制剂车间已通过 GMP 认证，2010 年 10 月份已经投产。其主要原因为：公司未上市之前已使用自筹资金进行建设。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	本公司募集资金总额为 144879.77 万元，超募资金为 113490.77 万元，2010 年 12 月 9 日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过《关于首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划的议案》，决定使用部分超募资金人民币 92,646,400.00 元对北京顺鑫祥云药业有限责任公司进行增资，本次增资完成后，公司将持有祥云药业 51% 的股权，成为其控股股东，2010 年 12 月 27 日，公司第三次临时股东大会决议通过此方案。截止 2010 年 12 月 31 日止，由于上述祥云药业增资方案尚需国有资产管理部门审批，公司对祥云药业增资方案尚未实施。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	本公司自有资金预先投入募集资金投资项目合计金额 107,906,180.00 元，已经中审国际会计师事务所中审国际 鉴字【2010】第 01020106 号鉴证；根据《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的有关规定，《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》已经董事会、监事会审议通过，独立董事及保荐机构发表意见同意并发布了编号为：2010-003 号公告，以自有资金预先投入募集资金投资项目--儿童药生产基地建设项目投资金额 107,906,180.00 元，已全额以募集资金置换。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户管理，实行专款专用。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

#### 4. 募集资金投资项目的情况

报告期内公司募集资金投资项目未发生变更。

根据公司 2010 年第三次临时股东大会决议，公司拟使用首次公开发行股票募

集资金中其他与主营业务相关的营运资金9264.64万元，对北京顺鑫祥云药业有限责任公司(以下简称“祥云药业”)进行增资，本次增资完成后，公司将持有祥云药业51%的股权，成为其控股股东。由于祥云药业为国有全资控股公司，本次增资尚需经国有资产管理部门审批，故本项目需经相关国有资产管理部门审批同意通过后，本项目方可开始实施。

5. 报告期内，本公司不存在募集资金涉及以资产认购股份的情况。

(二) 报告期内公司未发生重大非募集资金投资情况。

报告期内，经公司2010年第二次临时股东大会审议通过，公司拟用自有资金设立全资子公司，注册资本为3000万元，名称(暂定)为海南佳乐美健康食品有限公司(以下简称“佳乐美”)，佳乐美的相关注册手续正在办理中。

(三) 报告期内，公司没有持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

(四) 报告期内，公司没有持有以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产。

(五) 报告期内，公司没有发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。

#### **四、公司董事会日常工作情况**

##### **(一) 报告期内董事会的会议情况及决议内容**

报告期内，公司共计召开九次董事会会议，具体情况如下：

1. 公司于2010年1月18日在公司会议室召开了第一届董事会第十次会议，审议通过以下议案：

(1) 《关于公司2009年年度财务报告的议案》。

2. 公司于2010年2月28日在公司会议室召开了第一届董事会第十一次会议，审议通过以下议案：

(1) 《关于公司向银行申请流动资金贷款人民币1500万元的议案》；

(2) 《关于拟用公司所有房屋产权及土地使用权作为本次贷款抵押物的议案》；

(3) 《关于废止〈海南中瑞康芝制药有限公司员工持股管理办法〉的议案》；

(4) 《关于召开2010年第一次临时股东大会的议案》。

3. 公司于2010年4月18日在公司会议室召开了第一届董事会第十二次会议，

审议通过以下议案：

(1)《关于向青海玉树地震灾区捐赠药品及现金的议案》。

4. 公司于 2010 年 6 月 5 日在公司会议室召开了第一届董事会第十三次会议，审议通过以下议案：

(1)《公司 2009 年度董事会工作报告》；

(2)《公司 2009 年度财务决算报告和 2010 年度财务预算报告》；

(3)《公司 2009 年度利润分配方案》；

(4)《关于续聘中审国际会计师事务所有限公司为公司 2010 年度审计机构的议案》；

(5)《关于修订公司章程的议案》；

(6)《关于签订公司募集资金三方监管协议的议案》；

(7)《关于开立募集资金存储专户的议案》；

(8)《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》；

(9)《关于召开 2009 年度股东大会的议案》。

5. 公司于 2010 年 8 月 12 日在深圳市华侨城海景奥思廷酒店东翼楼 5 楼君子兰会议室召开了第一届董事会第十四次会议，审议通过以下议案：

(1)《公司 2010 年半年度报告全文及摘要》；

(2)《内幕信息知情人登记制度》；

(3)《投资者关系管理制度》；

(4)《关于聘任审计部负责人的议案》；

(5)《董事、监事、高级管理人员绩效考核与薪酬激励管理办法》；

(6)《关于调整董事、监事及高级管理人员薪酬比例的议案》。

6. 公司于 2010 年 10 月 22 日在公司会议室召开了第一届董事会第十五次会议，审议通过以下议案：

(1)《公司 2010 年第三季度报告全文及正文》；

(2)《公司关于设立全资子公司的议案》；

(3)《关于修改公司章程部分条款的议案》；

(4)《关于召开 2010 年第二次临时股东大会的议案》。

7. 公司于 2010 年 11 月 14 日在海口市金垦路 6 号康年皇冠花园酒店主楼三



楼会议室召开了第一届董事会第十六次会议，审议通过以下议案：

- (1) 《关于公司董事会换届选举的议案》；
- (2) 《关于修改公司章程的议案》；
- (3) 《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》；
- (4) 《定期报告工作制度》；
- (5) 《突发事件危机处理应急制度》。

8. 公司于 2010 年 12 月 9 日在公司会议室召开了第一届董事会第十七次会议，审议通过以下议案：

- (1) 《关于首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划的议案》；
- (2) 《关于设立投资者接待日的议案》；
- (3) 《董事会议事规则》修订案；
- (4) 《关于召开 2010 年第三次临时股东大会的议案》。

9. 公司于 2010 年 12 月 27 日在公司会议室召开了第二届董事会第一次会议，审议通过以下议案：

- (1) 《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》；
- (2) 《关于选举公司第二届董事会各专门委员会成员的议案》；
- (3) 《关于聘任公司总经理的议案》；
- (4) 《关于聘任公司副总经理的议案》；
- (5) 《关于聘任公司财务总监的议案》；
- (6) 《关于聘任公司董事会秘书的议案》；
- (7) 《关于聘任公司证券事务代表的议案》；
- (8) 《关于购买资产的议案》。

## (二) 董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，公司董事会秉承勤勉尽职的态度，高效地执行了公司股东大会的决议。

### 1. 利润分配方案的执行情况

根据公司 2009 年度股东大会决议，公司 2009 年度利润未向股东分配。

### 2. 发行新股方案的执行情况

根据第四次临时股东大会决议，2010年5月4日，经中国证券监督管理委员会

证监许可【2010】549号文批准，于2010年5月13日首次公开发行人民币普通股(A股)2500万股，发行价格为每股60元，并经深圳证券交易所深证上【2010】166号文同意，公司发行的人民币普通股股票于2010年5月26日在深圳证券交易所创业板挂牌上市。截至2010年6月30日，公司股本总额为10000万股。

### 3. 董事、监事及高级管理人员薪酬比例调整执行情况

根据2010年第二次临时股东大会决议，公司已对董事、监事及高级管理人员薪酬进行调整，调整后公司董事、监事及高级管理人员的年收入比上年度增长50%-100%。

### 4. 关于设立全资子公司的执行情况

经公司2010年第二次临时股东大会审议通过，公司拟用自有资金设立全资子公司，注册资本为3000万元，名称(暂定)为海南佳乐美健康食品有限公司(以下简称“佳乐美”)，报告期内已完成佳乐美公司的注册资本验资，相关的工商注册等手续正在办理中。

### 5. 关于首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划的执行情况

根据公司2010年第三次临时股东大会决议，公司拟使用首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金9264.64万元，对北京顺鑫祥云药业有限责任公司进行增资，本次增资完成后，公司将持有祥云药业51%的股权，成为其控股股东。由于祥云药业为国有全资控股公司，本次增资尚需经国有资产管理部门审批，故本项目需经相关国有资产管理部门审批同意通过后，本项目方可开始实施。公司领导已多次与祥云药业领导沟通，并制定与增资有关的工作流程，同时不断催促祥云药业领导尽快跟进相关的审批手续。

### (三) 董事会专业委员会的履职情况

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会等专门委员会。各专门委员会依据公司董事会所制定的各委员会实施细则的职权范围运作，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，供董事会决策参考。根据《公司章程》，专门委员会成员全部由董事组成。

#### 1. 薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会共计召开2次会议，具体情况如下：

(1) 于2010年1月5日召开了2010年第一次会议，审议通过以下议案：

1) 《薪酬与考核委员会 2009 年度工作报告》;

2) 《薪酬与考核委员会 2010 年度工作计划》。

(2) 于 2010 年 8 月 2 日召开了 2010 年第二次会议, 审议通过以下议案:

1) 审议《董事、监事、高级管理人员绩效考核与薪酬激励管理办法》;

2) 审议《关于调整董事、监事及高级管理人员薪酬比例的议案》。

## 2. 审计委员会

报告期内, 审计委员会共计召开 6 次会议, 具体情况如下:

(1) 于 2010 年 1 月 18 日召开了 2010 年第一次会议, 审议通过以下议案:

1) 《关于 2009 年度公司财务报告的议案》;

2) 《关于中审国际会计师事务所有限公司出具的 2007 年度、2008 年度、2009 年度的审计报告的议案》;

(2) 于 2010 年 3 月 6 日召开了 2010 年第二次会议, 审议通过以下议案:

1) 《审计委员会 2009 年度工作报告》。

(3) 于 2010 年 6 月 4 日召开了 2010 年第三次会议, 审议通过以下议案:

1) 《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》;

2) 《关于签订募集资金三方监管协议的议案》。

(4) 于 2010 年 8 月 11 日召开了 2010 年第四次会议, 审议通过以下议案:

1) 《公司 2010 年半年度报告全文及摘要》;

2) 《关于聘任审计部负责人的议案》;

3) 《2010 年第二季度募集资金存放及投资使用情况内部审计报告》;

4) 《2010 年上半年关联交易情况内部审计报告》。

(5) 于 2010 年 10 月 19 日召开了 2010 年第五次会议, 审议通过以下议案:

1) 《公司 2010 年第三季度报告全文及正文》;

2) 《2010 年第三季度募集资金存放及投资使用情况内部审计报告》。

(6) 于 2010 年 11 月 13 日召开了 2010 年第六次会议, 审议通过以下议案:

1) 《审计委员会 2011 年度工作计划》;

2) 《关于续聘中审国际会计师事务所有限公司为 2011 年度审计机构的议案》。

## 五、投资者关系管理

作为上市公司新的一员, 海南省第一家创业板上市公司, 公司不断完善公司的治理结构, 建立和健全投资者沟通平台, 设定投资者接待日, 规范公司投资者

关系工作，加强公司与投资者和潜在投资者之间的沟通，加深投资者对公司的了解和认同，促进公司与投资者之间长期、良好、稳定的关系，提升公司的诚信度、核心竞争能力和持续发展能力，实现公司价值最大化和股东利益最大化。报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010年8月20日	广州东山广场6楼海南康芝药品营销有限公司广州分公司会议室	实地调研	银华基金基金经理 周晶；建信基金研究员 蒋锦；国投瑞银基金研究员 倪文昊；大成基金研究员 叶铮；深圳尚诚资产管理有限公司研究员 陈凌志；保银基金高级分析师 沈达友；上海从容投资 涂畅；广发基金管理有限公司投资管理部基金经理助理 刘晓龙；中国国际金融有限公司 刘青松；中信证券医药行业分析师 季序我。	谈论的主要内容：公司日常经营情况，发展战略，行业发展、新产品的销售等情况。 公司未向接待对象提供资料，此次调研的会议纪要已及时向深圳证券交易所报备。

## 六、2010 年度利润分配及资本公积金转增股本预案

经中审国际会计师事务所有限公司审计，公司2010年度实现净利润139,317,546.85元，提取法定公积金11,025,378.97元，2010年期末可供股东分配利润为240,918,908.10元。

公司2010年度利润分配预案为：拟以公司2010年末总股本10,000万股为基数，向全体股东每10股派发人民币3元现金(含税)的股利分红，合计派发现金红利人民币30,000,000元。同时，拟以公司2010年末总股本10,000万股为基数，以资本公积金每10股转增10股，共计10,000万股。

#### 第四节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项：公司不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁事项。

二、收购及出售资产、企业合并事项：报告期内，公司未发生出售及资产重组事项，购买资产情况如下：

报告期内，公司于2010年12月11日公告“关于首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划暨对外投资公告”，公司拟使用首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金9264.64万元，对北京顺鑫祥云药业有限责任公司进行增资，本次增资完成后，公司将持有祥云药业51%的股权，成为其控股股东。本项目已通过股东大会审议，但是由于祥云药业为国有全资控股公司，本次增资尚需经国有资产管理部门审批同意后，本项目方可开始实施。如果达成本次交易，则本次交易不构成关联交易，不构成重大资产重组。

报告期内，公司于2010年12月29日公告“关于购买资产的公告”，拟使用自有资金参与购买位于海口市秀英永万工业开发区的港澳工业大厦地下室及地上1-6层房产及安装在房屋内的机器设备。公司已与海南鼎和拍卖有限公司签订了《拍卖成交确认书》，约定成交价为人民币2500万元，佣金为人民币125万元，相关税费将按照国家法律法规的有关规定缴纳，相关的过户手续正在办理中。本次交易不构成关联交易，不构成重大资产重组。随着公司的快速发展，公司办公场所日益紧张，目前的办公室场所已不能满足公司发展的需要，通过购买此资产，将改善公司的办公环境，同时为管理层提供住宿等保障，稳定管理队伍。

三、股权激励计划：报告期内，公司未有股权激励事项。

四、重大关联交易事项：报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

五、报告期内公司关联方资金占用情况：报告期内公司不存在控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金的情况。

六、重大合同及其履行情况

（一）报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的重大事项。

（二）报告期内，公司未发生对外担保事项。

(三) 报告期内, 公司除有如下委托理财外, 未发生其他委托他人进行现金资产管理事项。

委托理财情况表

单位: 万元

受托人	委托金额	委托期限		报酬确定方式	实际收益	实际收回金额
		起始日期	终止日期			
工行海口金盘支行	1,000.00	2010年02月01日	2010年10月28日	货币	22.19	1,022.19
工行海口金盘支行	500.00	2010年08月11日	2010年11月08日	货币	3.21	503.21
工行海口金盘支行	500.00	2010年09月01日	2010年12月06日	货币	3.45	503.45
工行海口金盘支行	1,000.00	2010年11月09日	2010年12月07日	货币	1.99	1,001.99
工行海口金盘支行	500.00	2010年12月10日	2010年12月28日	货币	0.65	500.65
工行海口金盘支行	1,000.00	2010年06月17日	2010年12月13日	货币	13.81	1,013.81
农行海口南海分理处	1,000.00	2010年06月22日	2010年12月21日	货币	11.47	1,011.47
工行海口金盘支行	1,000.00	2010年07月21日	2010年07月28日	货币	0.46	1,000.46
工行海口金盘支行	1,000.00	2010年08月11日	2010年11月08日	货币	6.41	1,006.41
农行海口南海分理处	500.00	2010年10月09日	2010年12月31日	货币	3.18	503.18
交行大同支行	1,500.00	2010年03月15日	2011年01月17日	货币	0.00	0.00
交行海口南海支行	2,000.00	2010年06月18日	2011年03月15日	货币	0.00	0.00
工行海口金盘支行	1,000.00	2010年07月13日	2011年01月13日	货币	0.00	0.00
工行海口金盘支行	500.00	2010年09月01日	2011年02月23日	货币	0.00	0.00
工行海口金盘支行	1,000.00	2010年12月22日	2011年01月24日	货币	0.00	0.00
合计	14,000.00	-	-	-	66.82	8,066.82

其中: 截止报告期末, 逾期未收回的委托理财本金和收益累计 0.00 万元。

(四) 其他重大合同:

1. 贷款合同

1) 2008年12月24日, 公司与深圳发展银行股份有限公司海口分行签订《贷款合同》(合同编号: 深发海分贷字第 20081224002 号), 贷款金额为 850 万元。贷款期限为 2009年3月24日至 2010年3月24日。合同于 2010年3月执行完毕。

2) 2010年3月8日, 公司与深圳发展银行股份有限公司海口分行签订《贷款合同》(合同编号: 深发海分贷字第20100308001号), 贷款金额为1500万元。贷款期限为2010年3月25日至2011年3月24日。5月25日, 公司已提前还款, 合同于2010年5月执行完毕。

## 2. 抵押担保合同

2010年3月8日, 公司与深圳发展银行海口分行签订《抵押担保合同》(合同编号: 深发海分抵字第20100308001号), 以拥有的土地(土地使用权证号: 海口市国用(2009)第005631号)和地上建筑物为公司与深圳发展银行海口分行签订的合同编号为深发海分贷第20100308001号《贷款合同》提供抵押担保, 该贷款合同已于2010年5月执行完毕。

## 3. 全国总代理合同

2010年12月1日, 本公司与海南国瑞堂制药有限公司签定全国总代理合同, 合同内容约定将海南国瑞堂制药有限公司的所有产品(含已获生产批文的所有产品和将获生产批文的所有在研产品)授与本公司十年在中国市场的独家经营权, 本事项由海南国瑞堂制药有限公司的控股股东海南国瑞堂中药制药有限公司作为该合同的保证责任方。截止2010年12月31日, 本公司支付代理保证金3800万元, 支付预付货款2200万元, 由海南国瑞堂中药制药有限公司代为收取。

除上述公告外, 公司报告期内未发生其他按深圳证券交易所创业板上市规则及其他相关指引规定应披露的报告期日常经营重大合同的情况。

## 七、 公司或持股5%以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内或持续到报告期内的承诺事项:

### (一) 首次公开发行股票前股东所持股份的限售安排和自愿锁定股份的承诺

控股股东海南宏氏投资有限公司(以下简称“宏氏投资”)、实际控制人洪江游承诺自发行人股票上市之日起三十六个月内, 不转让或委托他人管理其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份, 也不由发行人回购其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。

股东洪江游作为公司董事和高级管理人员承诺, 在上述承诺的限售期届满后, 其直接或间接所持发行人股份在其本人及关联方任职期间内每年转让的比例不超过其直接或间接所持发行人股份总数的百分之二十五, 且离职后半年内不转让其直接或间接所持有的发行人股份。

股东陈惠贞、洪江涛、洪丽萍和洪志慧作为实际控制人的一致行动人承诺自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。

股东刘会良、高洪常和何子群承诺自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。

股东洪江涛、洪丽萍、洪志慧作为公司董事承诺，在上述承诺的限售期届满后，其直接或间接所持发行人股份在其本人及关联方任职期间内每年转让的比例不超过其直接或间接所持发行人股份总数的百分之二十五，且离职后半年内不转让其直接或间接所持有的发行人股份。

股东陈惠贞作为公司董事承诺，在上述承诺的限售期届满后，其所持发行人股份在其本人及关联方任职期间内每年转让的比例不超过其所持发行人股份总数的百分之二十五，且离职后半年内不转让所持有的发行人股份。

股东刘会良、高洪常和何子群作为公司监事和高级管理人员承诺，在上述承诺的限售期届满后，其所持发行人股份在其任职期间内每年转让的比例不超过其所持发行人股份总数的百分之二十五，且离职后半年内不转让所持有的发行人股份。

股东南海成长、创东方、海南菖蒲、冯卓凡承诺自发行人股票上市之日起一年内，不转让或委托他人管理其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。

股东杨发展、王胜、张弛、陈秀明、花中桃和周青华承诺自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。

## （二）避免同业竞争的承诺

控股股东宏氏投资、实际控制人洪江游关于避免同业竞争分别承诺如下：

“在本承诺函签署之日，本人及本人控制的公司均未生产、开发任何与股份公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未



参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。”

“自本承诺函签署之日起，本人及本人控制的公司将不生产、开发任何与股份公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。”

“自承诺函签署之日起，如本人及本人控制的公司进一步拓展产品和业务范围，本人及本人控制的公司将不与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本人及本人控制的公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务纳入到股份公司经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。”

“在本人及本人控制的公司与股份公司存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。”

“如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本人将向股份公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。”

承诺履行情况：报告期内承诺人格守承诺，未发生违反承诺的情形。

#### 八、 解聘、聘任会计师事务所情况及支付报酬情况

经公司2009年度股东大会审议通过，公司继续聘任中审国际会计师事务所有限公司为公司2010年度审计机构，聘期一年，2010年度审计费用为35万元，报告期内共支付给中审国际会计师事务所有限公司审计费用87.43万元人民币（含公司发行股票的相关审计费用39.44万元）。

#### 九、 受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人不存在受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十、 报告期内，中国证监会及其派出机构没有对公司提出整改意见。

十一、 报告期内，公司和子公司没有发生《证券法》第六十七条、《上市公

司信息披露管理办法》第三十条所列的重大事件，以及公司董事会判断为重大事件的事项。

## 十二、 公司内部审计机构的设置、人员安排和内部审计制度的执行情况

公司根据制定的《内部审计工作制度》设立有独立的内部审计机构，配备了专职的内部审计人员，严格按制度执行，定期进行了内部审计工作。

## 十三、 报告期内重大信息索引

序号	公告日期	公告编号	公告内容	刊登报纸或网站
1	2010-05-26日前		首次公开发行股票并在创业板上市相关公告文件，包括招股说明书、法律意见书、上市提示性公告等	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证报》、《证券日报》及指定网站
2	2010-6-8	2010-001	第一届董事会第十三次会议决议公告	巨潮资讯网
3	2010-6-8	2010-002	关于签订募集资金三方监管协议的公告	巨潮资讯网
4	2010-6-8	2010-003	关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的公告	巨潮资讯网
5	2010-6-8	2010-004	关于召开 2009 年度股东大会通知的公告	巨潮资讯网
6	2010-6-8	2010-005	第一届监事会第六次会议决议公告	巨潮资讯网
7	2010-6-29	2010-006	2009 年度股东大会决议公告	巨潮资讯网
8	2010-6-30	2010-007	2010 年上半年业绩预增公告	巨潮资讯网
9	2010-7-22	2010-008	关于完成工商变更登记的公告	巨潮资讯网
10	2010-8-16	2010-009	第一届董事会第十四次会议决议公告	巨潮资讯网
11	2010-8-16	2010-010	2010 年半年度报告摘要	《证券时报》、《中国证券报》及指定网站
12	2010-8-16	2010-011	第一届监事会第七次会议决议公告	巨潮资讯网
13	2010-8-23	2010-012	关于网下配售股份上市流通的提示性公告	巨潮资讯网
14	2010-8-26	2010-013	2010 年半年度报告补充更正公告	巨潮资讯网
15	2010-9-2	2010-014	关于获得政府补助的公告	巨潮资讯网
16	2010-9-21	2010-015	关于获得药品注册批件的公告	巨潮资讯网
17	2010-10-12	2010-016	关于儿童药生产基地一期综合制剂车间建设项目通过药品 GMP 认证的公告	巨潮资讯网
18	2010-10-25	2010-017	第一届董事会第十五次会议决议公告	巨潮资讯网
19	2010-10-25	2010-018	2010 年第三季度报告正文	《证券时报》、《中国证券报》及指定网站
20	2010-10-25	2010-019	关于召开 2010 年第二次临时股东大会通知的公告	巨潮资讯网
21	2010-10-25	2010-020	关于设立全资子公司的公告	巨潮资讯网
22	2010-11-16	2010-021	2010 年第二次临时股东大会决议公告	巨潮资讯网
23	2010-11-16	2010-022	第一届董事会第十六次会议决议公告	巨潮资讯网

序号	公告日期	公告编号	公告内容	刊登报纸或网站
24	2010-11-16	2010-023	第一届监事会第九次会议决议公告	巨潮资讯网
25	2010-11-23	2010-024	关于首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用相关事项的公告	巨潮资讯网
26	2010-12-11	2010-025	第一届董事会第十七次会议决议公告	巨潮资讯网
27	2010-12-11	2010-026	关于首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划暨对外投资公告	巨潮资讯网
28	2010-12-11	2010-027	关于召开 2010 年第三次临时股东大会通知的公告	巨潮资讯网
29	2010-12-13	2010-028	关于召开 2010 年第三次临时股东大会通知的更正公告	巨潮资讯网
30	2010-12-15	2010-029	关于选举产生第二届监事会职工代表监事的公告	巨潮资讯网
31	2010-12-22	2010-030	关于召开 2010 年第三次临时股东大会的提示性公告	巨潮资讯网
32	2010-12-28	2010-031	2010 年第三次临时股东大会决议公告	巨潮资讯网
33	2010-12-29	2010-032	第二届董事会第一次会议决议公告	巨潮资讯网
34	2010-12-29	2010-033	关于购买资产的公告	巨潮资讯网
35	2010-12-29	2010-034	第二届监事会第一次会议决议公告	巨潮资讯网

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、股份变动情况表

#### (一) 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	75,000,000	100.00%	4,500				4,500	75,004,500	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	75,000,000	100.00%						75,000,000	75.00%
其中：境内非国有法人持股	67,758,621	90.34%						67,758,621	67.76%
境内自然人持股	7,241,379	9.66%						7,241,379	7.24%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份			4,500				4,500	4,500	0.00%
二、无限售条件股份			24,995,500				24,995,500	24,995,500	25.00%
1、人民币普通股			24,995,500				24,995,500	24,995,500	25.00%
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	75,000,000	100.00%	25,000,000				25,000,000	100,000,000	100.00%

#### (二)、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
海南宏氏投资有限公司	58,189,655	0	0	58,189,655	IPO 前发行限售	2013年5月26日
深圳市南海成长创业投资合伙企业（有限合伙）	5,172,414	0	0	5,172,414	IPO 前发行限售	2011年5月26日
陈惠贞	3,219,180	0	0	3,219,180	IPO 前发行限售	2013年5月26日

					售	日
深圳市创东方成长投资企业(有限合伙)	2,586,207	0	0	2,586,207	IPO 前发行限售	2011年5月26日
洪江游	1,939,655	0	0	1,939,655	IPO 前发行限售	2013年5月26日
海南菖蒲医药技术有限公司	1,810,345	0	0	1,810,345	IPO 前发行限售	2011年5月26日
冯卓凡	775,862	0	0	775,862	IPO 前发行限售	2011年5月26日
洪江涛	452,586	0	0	452,586	IPO 前发行限售	2013年5月26日
洪丽萍	226,293	0	0	226,293	IPO 前发行限售	2013年5月26日
何子群	219,828	0	0	219,828	IPO 前发行限售	2013年5月26日
杨发展	64,655	0	0	64,655	IPO 前发行限售	2013年5月26日
刘会良	64,655	0	0	64,655	IPO 前发行限售	2013年5月26日
王胜	59,483	0	0	59,483	IPO 前发行限售	2013年5月26日
陈秀明	47,198	0	0	47,198	IPO 前发行限售	2013年5月26日
洪志慧	45,259	0	0	45,259	IPO 前发行限售	2013年5月26日
高洪常	45,259	0	0	45,259	IPO 前发行限售	2013年5月26日
花中桃	45,259	0	0	45,259	IPO 前发行限售	2013年5月26日
张弛	25,862	0	0	25,862	IPO 前发行限售	2013年5月26日
周青华	10,345	0	0	10,345	IPO 前发行限售	2013年5月26日
符麟军	0	0	4,500	4,500	离任锁定	2011年12月27日
网下配售股份	0	5,000,000	5,000,000	0	网下配售	2010年8月26日
合计	75,000,000	5,000,000	5,004,500	75,004,500	—	—

## 二、前 10 名股东、前 10 名无限售流通股股东持股情况表

单位：股

股东总数						5,265
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
海南宏氏投资有限公司	境内非国有法人	58.19%	58,189,655	58,189,655	0	

深圳市南海成长创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.17%	5,172,414	5,172,414	0
陈惠贞	境内自然人	3.22%	3,219,180	3,219,180	0
深圳市创东方成长投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.59%	2,586,207	2,586,207	2,586,207
洪江游	境内自然人	1.94%	1,939,655	1,939,655	0
海南菖蒲医药技术有限公司	境内非国有法人	1.81%	1,810,345	1,810,345	0
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.36%	1,355,625	0	0
全国社保基金六零三组合	国有法人	1.20%	1,202,183	0	0
中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.91%	906,298	0	0
冯卓凡	境内自然人	0.86%	855,771	775,862	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金		1,355,625		人民币普通股	
全国社保基金六零三组合		1,202,183		人民币普通股	
中国建设银行—银华富裕主题股票型证券投资基金		906,298		人民币普通股	
中国光大银行—国投瑞银创新动力股票型证券投资基金		840,723		人民币普通股	
中国工商银行—中银收益混合型证券投资基金		649,433		人民币普通股	
中国建设银行—富国天博创新主题股票型证券投资基金		632,087		人民币普通股	
中国工商银行—广发聚瑞股票型证券投资基金		558,525		人民币普通股	
中国工商银行—汇添富医药保健股票型证券投资基金		527,867		人民币普通股	
招商银行股份有限公司—富国天合稳健优选股票型证券投资基金		500,000		人民币普通股	
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金		499,861		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>股东陈惠贞与洪江游为母子关系，股东洪江游同时是控股股东宏氏投资的股东。</p> <p>公司未发现其他股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>				

### 三、 证券发行与上市情况

经中国证券监督管理委员会2010年5月4日证监许可[2010]549号《关于核准海南康芝药业股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，本公司向社会公开发行人民币普通股股票2,500万股，每股面值壹元（CNY 1.00），

每股发行价为人民币 60.00元，可募集资金总额为人民币15亿元整，发行采用网下向询价对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式。此次公开发行为于2010年5月13日完成，实际募集资金净额为人民币144,879.77万元。截至2010年5月18日止，变更后的注册资本为人民币10,000万元，累计实收股本为人民币10,000万元，中审国际会计师事务所有限公司2010年5月18日对本公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了中审国际验字（2010）第01020003号《验资报告》。本公司于2010年7月21日在海南省工商行政管理局履行了工商变更登记手续，营业执照注册号为460000000017507，住所：海口市南海大道168号海口保税区乙号路；法定代表人：洪江游。经深圳证券交易所深证【2010】166号文同意，本公司的股票于2010年5月26日在深圳证券交易所创业板挂牌交易，股票代码为300086。截止2010年12月31日，公司有限售条件股份为75,004,500股，无限售条件股份为24,995,500股。

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### （一）控股股东情况

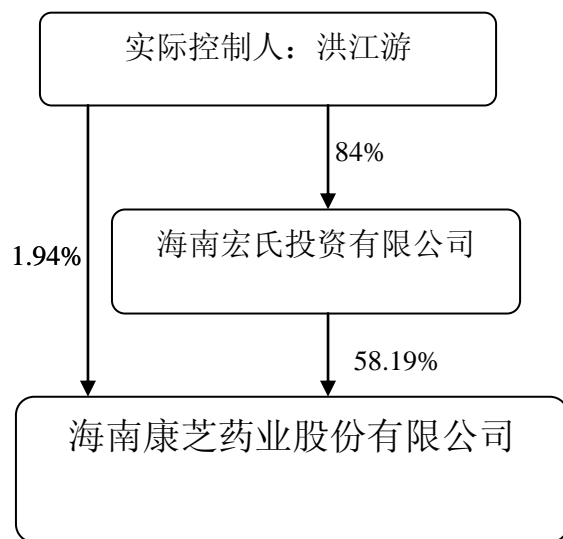
海南宏氏投资有限公司(以下简称“宏氏投资”)系发行人的控股股东，持有公司发行前 77.59%的股份，发行后 58.19%的股份。宏氏投资于 2006 年 10 月 12 日成立，注册资本为 1,000 万元，注册号 460000000037987，法定代表人洪江涛。宏氏投资的经营范围为文化娱乐项目投资，投资咨询服务（凡需行政许可的项目凭许可证经营）。截至本报告期止，除投资本公司股权外，宏氏投资无其他业务，宏氏投资持有的股份不存在任何质押和其他有争议的情况。

##### （二）实际控制人情况

宏氏投资持有公司 58.19%股份，是公司的控股股东。洪江游持有宏氏投资 84.00%股份，是公司的实际控制人。

**洪江游先生**，中国国籍，无境外永久居留权，1964 年出生，1988 年毕业于广东医药学院，药学本科，西药师，海南省政协委员，广东省医药商会会长，海南省医药保健品行业协会副会长，广东省江门市人大代表，公司主要创始人，资深医药贸易、营销经理人。曾任深圳市医药生产供应总公司西药师，现任本公司董事长、总经理；兼任海南康芝药品营销有限公司董事长。

##### （三）公司与实际控制人之间的产权和控制关系如下图：





## 第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：万元

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薪酬
洪江游	董事长、总经理	男	46	2007年12月20日	2013年12月26日	1,939,655	1,939,655	无	30.11	否
洪江涛	董事、副总经理	男	40	2007年12月20日	2013年12月26日	452,586	452,586	无	20.03	否
洪丽萍	董事、副总经理	女	42	2007年12月20日	2013年12月26日	226,293	226,293	无	21.35	否
洪志慧	董事	女	44	2007年12月20日	2013年12月26日	45,259	45,259	无	2.25	否
陈惠贞	董事	女	70	2007年12月20日	2013年12月26日	3,219,180	3,219,180	无	2.25	否
符麟军	董事	男	36	2007年12月20日	2010年12月27日	0	4,500	竞价购买	2.25	否
陆潇波	董事	男	37	2010年12月27日	2013年12月26日	0	0	无	0.00	否
陈燕忠	独立董事	男	46	2008年03月06日	2013年12月26日	0	0	无	2.65	否
温春露	独立董事	女	60	2008年03月06日	2010年12月27日	0	0	无	2.65	否
黄淑祥	独立董事	男	69	2008年03月06日	2013年12月26日	0	0	无	2.65	否
王小宁	独立董事	男	53	2010年12月27日	2013年12月26日	0	0	无	0.00	否
周蕊	独立董事	女	40	2010年12月27日	2013年12月26日	0	0	无	0.00	否
李萍	独立董事	女	44	2010年12月27日	2013年12月26日	0	0	无	0.00	否
何子群	物控总监、监事会主席	男	46	2007年12月20日	2013年12月26日	219,828	219,828	无	15.49	否
洪东雄	物资部副经理、监事	男	26	2009年06月06日	2013年12月26日	0	0	无	6.26	否
金昂生	监事	男	39	2010年12月27日	2013年12月26日	0	0	无	0.00	否
张辉贤	监事	男	46	2007年12月20日	2010年12月27日	0	0	无	1.80	否
李幽泉	董事会秘书、副总经理	男	42	2009年01月10日	2013年12月26日	0	0	无	19.10	否

高洪常	副总经理	男	41	2007年12月20日	2013年12月26日	45,259	45,259	无	16.91	否
王培	副总经理	男	47	2009年08月31日	2013年12月26日	0	0	无	28.50	否
刘会良	财务总监	女	43	2007年12月20日	2013年12月26日	64,655	64,655	无	19.10	否
合计	-	-	-	-	-	6,212,715	6,217,215	-	193.35	-

注：报告期内，公司董事符麟军竞价购买 4500 股，其他董事、监事及高级管理人员持股情况未发生变化。

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员的薪酬根据其担任的行政职务结合业绩考核办法确定，董事、监事和高级管理人员在报告期内未获得限制性股票及股票期权。

## 二、 现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

### （一）公司现任董事简历

公司董事会由十一名董事组成，其中独立董事五名，具体如下：

1. **洪江游先生**，公司董事长，中国国籍，无境外永久居留权，1964 年出生，1988 年毕业于广东医药学院，药学本科，西药师，海南省政协委员，广东省医药商会会长，海南省医药保健品行业协会副会长，广东省江门市人大代表，公司主要创始人，资深医药贸易、营销经理人。曾任深圳市医药生产供应总公司西药师。现任本公司董事长、总经理；兼任海南康芝药品营销有限公司董事长。直接持有公司股份 193.97 万股，通过海南宏氏投资有限公司间接持有公司股份 4887.93 万股；为本公司的实际控制人；母亲陈惠贞担任本公司董事；妹妹洪志慧担任本公司董事，妹妹洪丽萍担任本公司董事、副总经理；弟弟洪江涛担任本公司董事、副总经理；妹夫李幽泉担任本公司董事会秘书、副总经理；未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒；不存在《创业板上市公司规范运作指引》第 3.1.3 条所规定的情形。

2. **洪江涛先生**，公司董事，中国国籍，无境外永久居留权，1970 年出生，1994 年毕业于广东工业大学，大学本科。具有丰富的医药贸易、药品营销和销售网络建设经验。曾任广州冶金开发公司业务员；海南海文医药有限公司进出口部经理；香港协和医药有限公司总经理。现任本公司董事、副总经理；兼任海南宏氏投资有限公司执行董事和海南康芝药品营销有限公司董事、总经理。直接持有公司股份 45.26 万股，通过海南宏氏投资有限公司间接持有公司股份 581.90 万股；母亲陈惠贞担任本公司董事；姐姐洪志慧担任本公司董事，姐姐洪丽萍担任本公司董

事、副总经理；哥哥洪江游担任本公司董事长、总经理；姐夫李幽泉担任本公司董事会秘书、副总经理；未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒；不存在《创业板上市公司规范运作指引》第 3.1.3 条所规定的情形。

**3. 洪丽萍女士**，公司董事，中国国籍，无境外永久居留权，1968 年出生，1993 年毕业于广东药学院药学系，副主任药师、执业药师。曾任职于东鑫制药（珠海）有限公司。现任本公司董事、副总经理；兼任海南康芝药品营销有限公司董事。直接持有公司股份 22.63 万股，通过海南宏氏投资有限公司间接持有公司股份 290.95 万股；母亲陈惠贞担任本公司董事；哥哥洪江游担任本公司董事长、总经理；姐姐洪志慧担任本公司董事；弟弟洪江涛担任本公司董事、副总经理；姐夫李幽泉担任本公司董事会秘书、副总经理；未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒；不存在《创业板上市公司规范运作指引》第 3.1.3 条所规定的情形。

**4. 洪志慧女士**，公司董事，中国国籍，无境外永久居留权，1967 年出生，广东医药学院药学系毕业，本科学历，1991 年 7 月就职于深圳市新药特药公司，1997 年 10 月迄今任深圳市第二人民医院主管药师。现任本公司董事；兼任海南宏氏投资有限公司监事。直接持有公司股份 4.53 万股，通过海南宏氏投资有限公司间接持有公司股份 58.19 万股；母亲陈惠贞担任本公司董事；哥哥洪江游担任本公司董事长、总经理；妹妹洪丽萍担任本公司董事、副总经理；弟弟洪江涛担任本公司董事、副总经理；丈夫李幽泉担任本公司董事会秘书、副总经理；未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒；不存在《创业板上市公司规范运作指引》第 3.1.3 条所规定的情形。

**5. 陈惠贞女士**，公司董事，中国国籍，无境外永久居留权，1940 年出生，高中文化。现任本公司董事。直接持有公司股份 321.92 万股；儿子洪江游担任本公司董事长、总经理，儿子洪江涛担任本公司董事、副总经理；女儿洪志慧担任本公司董事，女儿洪丽萍担任本公司董事、副总经理；女婿李幽泉担任本公司董事会秘书、副总经理；未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒；不存在《创业板上市公司规范运作指引》第 3.1.3 条所规定的情形。

**6. 陆潇波先生**，公司董事，中国国籍，无境外永久居留权，1973 年出生，硕士研究生，1991 年至 1995 年，取得浙江大学生物化学工程学士；2008 年至 2010 年取得清华大学国际 MBA。曾任职于三九医药股份有限公司和北京恩贝医药科技有

限公司。现任本公司董事，深圳市同创伟业创业投资有限公司高级投资经理。未持有公司股份；与其他持有公司 5%以上股份的股东、实际控制人、其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

**7. 王小宁先生**，公司独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，1958 年出生，教授、博士生导师。1981 年毕业于河南豫北医专医疗专业，1985 年获第一军医大学免疫学硕士学位，1990 年获第四军医大学医学博士学位，1990 年晋升副教授，1992 年晋升为教授。曾获省部级科技进步一等奖 2 项，二等奖 3 项，三等奖 3 项，国家 II 类新药证书 1 项。在 *Science, Nature Medicine, PLoS Medicine, PLoS ONE* 等 SCI 收录杂志上发表论文 50 余篇，在国内杂志发表论文 180 余篇。承担 863、973 子课题、国家、军队及地方等省级以上基金 40 余项。先后荣获政府特殊津贴，广东省“五个一”学术带头人、国家教委全国优秀骨干教师及首批总后科技银星等荣誉，多次立功受奖。现任本公司独立董事，华南理工大学生物科学与工程学院院长，国家药品监督管理局药品审评专家，中国免疫学学会副秘书长等学术职务；兼任广州阳普医疗科技股份有限公司独立董事、中山大学达安基因股份有限公司独立董事。未持有公司股份；与其他持有公司 5%以上股份的股东、实际控制人、其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

**8. 黄淑祥先生**，公司独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，1941 年出生，1964 年毕业于华南师范学院外语系英国语言文学专业，大学本科，教授。曾先后任海南大学、海南师范学院讲师、副教授、教授；海南师范学院党委宣传部长、海南大学经济管理学院院长、书记。历任海南省外语学会副会长兼秘书长，海南省公共关系学会副会长，海南省翻译系列职称评审委员会副主委、主委等职。现任本公司独立董事，海南省潮商经济促进会会长。未持有公司股份；与其他持有公司 5%以上股份的股东、实际控制人、其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

**9. 陈燕忠先生**，公司独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，1964 年出生，研究员，1987 年毕业于广东药学院药学系，获理学学士，1995 年毕业于中国药科大学，获得药剂学专业博士学位。对药剂学学科有较广博、坚实的理论知识和专业基础，具有丰富的研发实践经验，科研能力强。尤其专长于缓控释制剂技术和新药研究开发。现任本公司独立董事，广东省药物新剂型重点实验室主任，广东高校药物缓控制剂工程技术中心主任，广东省重点扶持学科药剂学学科带头人，

硕士生导师。未持有公司股份；与其他持有公司 5%以上股份的股东、实际控制人、其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

**10. 李萍女士**，公司独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，1967 年出生，暨南大学会计专业本科，证券期货资格注册会计师、中国注册会计师、注册评估师、注册税务师、会计师。曾任职于新疆第五建筑工程公司、新疆无线电一厂。现任本公司独立董事，深圳鹏城会计师事务所合伙人；兼任上海宏盛科技发展股份有限公司独立董事。未持有公司股份；与其他持有公司 5%以上股份的股东、实际控制人、其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

**11. 周蕊女士**，公司独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，1971 年出生，中山大学法学学士，美国威斯康星—麦迪逊大学法学院（University of Wisconsin-Madison Law School）硕士。曾先后工作于西北大学、陕西电视台、万商天勤律师事务所、中伦律师事务所和信利律师事务所。现任本公司独立董事，金杜律师事务所合伙人，全国工商联并购公会深圳办事处副主任，并被聘请为深圳中小企业改制上市专家服务团专家，深圳市律协国际与港澳台委员会副主任，也是获得世界银行和上交所、深交所联合颁发的国际公司治理证书的第一名中国律师；同时兼任广西强强碳素股份有限公司、天津东方高圣股权投资基金管理有限公司独立董事。未持有公司股份；与其他持有公司 5%以上股份的股东、实际控制人、其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

## （二）公司现任监事简历

公司监事会由三名监事组成，其中职工监事一人，具体如下：

**1. 何子群先生**，公司监事会主席、职工监事，中国国籍，无境外永久居留权，1964年出生，毕业于广东工业大学，大学本科，管理工程师。曾在深圳粤宝电子工业公司、海南省三亚市人民政府办公室、海南省国际信托投资公司、海南海信集团公司工作。1997年7月起一直在康芝药业工作。现任本公司物控总监、监事会主席；兼任海南康芝药品营销有限公司监事。持有公司股份21.98万股；与其他持有公司5%以上股份的股东、实际控制人、其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系；未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒；不存在《创业板上市公司规范运作指引》第3.1.3条所规定的情形。

**2. 洪东雄先生**，公司监事，中国国籍，无境外永久居留权，1984 年出生，毕业于海南大学，大学文化，助理会计师职称。2003 年 4 月至今一直在本公司工作。

现任本公司监事、物资部副经理。未持有公司股份；与其他持有公司 5%以上股份的股东、实际控制人、其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系；未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒；不存在《创业板上市公司规范运作指引》第 3.1.3 条所规定的情形。

**3. 金昂生先生**，公司监事，中国国籍，无境外永久居留权，1971 年出生，1990 年 9 月至 1995 年 7 月，在清华大学机械工程专业系学习，获得工学学士；2008 年 9 月至今，在中国人民大学商学院学习，在读 MBA(在职研究生)。曾在深圳市水务集团、中兴通讯股份有限公司工作。现任本公司监事，深圳市创东方投资有限公司投资总监；兼任深圳市融创天下科技发展有限公司监事、深圳市山木电池科技有限公司董事、深圳市国扬通信股份有限公司监事、珠海飞扬化工有限公司董事。未持有公司股份；与其他持有公司 5%以上股份的股东、实际控制人、其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系；未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒；不存在《创业板上市公司规范运作指引》第 3.1.3 条所规定的情形。

### （三）公司现任高级管理人员

1. **洪江游先生**，公司总经理，简历见本节之“公司现任董事简历”。
2. **洪江涛先生**，公司副总经理，简历见本节之“公司现任董事简历”。
3. **洪丽萍女士**，公司副总经理，简历见本节之“公司现任董事简历”。

**4. 李幽泉先生**，公司副总经理、董事会秘书，中国国籍，无境外永久居留权，1969 年出生，1991 年毕业于华南理工大学。曾任职于深圳市天健股份有限公司。未持有公司股份；岳母陈惠贞担任本公司董事，妻兄洪江游担任本公司董事长、总经理，妻妹洪丽萍担任本公司董事、副总经理，妻弟洪江涛担任本公司董事、副总经理，妻子洪志慧担任本公司董事；未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒；不存在《创业板上市公司规范运作指引》第 3.1.3 条所规定的情形。

**5. 王培先生**：公司副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，1963 年出生，毕业于广东医药学院，大学本科，制药工程师、执业药师。曾任海南省海联制药厂生产厂长；海南省金岛制药厂厂长助理；海南赞邦制药有限公司生产总监。现任公司副总经理。未持有公司股份；与其他持有公司 5%以上股份的股东、实际控制人、其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系；未受过中国证监会及其

他有关部门的处罚和证券交易所惩戒；不存在《创业板上市公司规范运作指引》第 3.1.3 条所规定的情形。

**6. 刘会良女士：**公司财务总监，中国国籍，无境外永久居留权，1968 年出生，工商管理硕士，中级会计师，高级国际注册会计师。曾任甘肃铝业集团海口陇海铝业公司财务部经理；海南嘉创企业管理公司总会计师；本公司财务部经理。现任公司财务总监。持有公司股份 6.47 万股；与其他持有公司 5%以上股份的股东、实际控制人、其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系；未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒；不存在《创业板上市公司规范运作指引》第 3.1.3 条所规定的情形。

**7. 高洪常先生：**公司副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，1969 年出生，本科学历，主管中药师，执业中药师。曾任山东金泰集团药物研究所实验员、课题组长；济南三株药业有限公司车间主任、药理室主任；内蒙古惠丰药业有限公司副总经理。持有公司股份 4.53 万股；与其他持有公司 5%以上股份的股东、实际控制人、其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系；未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒；不存在《创业板上市公司规范运作指引》第 3.1.3 条所规定的情形。

#### （四）报告期内董事、监事、高管变动情况

经公司2010年12月27日召开的2010年第三次临时股东大会审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》及《关于公司监事会换届选举的议案》，公司第二届董事会及监事会成员产生，公司董事会成员由原9名增加为11名，独立董事由原3名增加为5名，原独立董事温春露、董事符麟军不再任公司董事，新加入独立董事王小宁、周蕊、李萍及董事陆潇波。原监事张辉贤不再任公司监事，新加入监事金昂生。

经2010年12月27日召开的第二届董事会第一次会议审议通过新一届公司高级管理人员，报告期内，高级管理人员没有发生变动。

**三、报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）没有发生变动。**

#### 四、公司员工情况

截至 2010 年12 月31 日，公司共有在册员工680人，员工专业结构、受教育程度及年龄分布情况如下：

(一) 员工专业结构

专 业	人 数 (人)	占员工比例 (%)
生产人员	366	53.82%
技术及研发人员	82	12.06%
销售人员	76	11.18%
管理人员	147	21.62%
其他	9	1.32%
合 计	<b>680</b>	100.00%

(二) 员工受教育程度

学 历	人 数 (人)	占员工比例 (%)
本科及本科以上学历	105	15.44%
大专学历	171	25.15%
中专学历	240	35.29%
中专以下学历	164	24.12%
合 计	<b>680</b>	100.00%

(三) 员工年龄分布表

年 龄	人 数 (人)	占员工比例 (%)
30 岁及以下	399	58.68%
31~40 岁	219	32.21%
41~50 岁	52	7.65%
50 岁以上	10	1.47%
合 计	<b>680</b>	100.00%

(四) 公司没有需要承担费用的退休人员。



## 第七节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。

截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

#### （一）关于股东和股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

#### （二）关于公司与控股股东

公司控股股东严格规范自己的行为，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。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### （三）关于董事和董事会

公司第一届董事会设董事9名，其中独立董事3名，经2010年12月27日2010年第三次临时股东大会审议通过第二届董事会成员，公司第二届董事会设董事11名，其中独立董事5名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职务和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

#### （四）关于监事和监事会

公司第一届监事会设监事3名，其中职工监事1名，经2010年12月27日2010年第三次临时股东大会审议通过第二届监事会成员，公司第二届监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。各位监事能

够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责对公司重大交易、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了公正、有效的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪与年终绩效考核相结合的薪酬制度。

#### （六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定网站，《证券时报》及《中国证券报》为公司定期报告披露的指定报刊。确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

#### （七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

## 二、董事的履行职责情况

（一）报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司治理准则》及《公司章程》等法律、法规及规章制度的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范，积极参加相关培训，提高规范运作水平，发挥各自的专业特长，积极的履行职责。董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议事项，审慎决策，切实保护公司和股东特别是社会公众股股东的利益。

（二）公司董事长在履行职责时，严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》规定，行使董事长职权，履行职责。在召集、主持董事会会议时，带头执行董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设、督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常运作。保证独立董事和董事会秘书的知情权，并为其履行职责创造良好条件。及时将董事会工作运行情况通报其他董事。

(三) 公司独立董事黄淑祥先生、陈燕忠先生、王小宁先生、周蕊女士、李萍女士及温春露女士，能够严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》、《独立董事工作细则》等的规定，本着对公司、股东负责的态度，勤勉尽责，忠实履行职责，积极出席相关会议，认真审议各项议案，客观地发表自己的看法和观点，积极深入公司及控股子公司进行现场调研，了解公司运营、研发经营状况、内部控制建设以及董事会决议和股东会决议的执行情况，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。在报告期内，对超募资金使用计划、高级管理人员聘任、续聘审计机构、内控的自我评价等事项发表独立董事意见，不受公司和控股股东的影响，切实维护了中小股东的利益。报告期内，公司的独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项均没有提出异议。

(四) 报告期内，公司董事出席董事会情况如下

董事姓名	具体职务	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
洪江游	董事长	9	9	0	0	否
洪江涛	董事	9	8	1	1	否
洪丽萍	董事	9	8	1	1	否
洪志慧	董事	9	9	0	0	否
陈惠贞	董事	9	9	0	0	否
符麟军	原董事	9	9	0	0	否
陈燕忠	独立董事	9	9	0	0	否
温春露	原独立董事	8	8	0	0	否
黄淑祥	独立董事	9	8	1	1	否
王小宁	新任独立董事	1	1	0	0	否
周蕊	新任独立董事	1	1	0	0	否
李萍	新任独立董事	1	1	0	0	否
陆潇波	新任董事	1	1	0	0	否

备注：温春露女士及符麟军先生分别为第一届董事会独立董事及董事，2010年12月27日召开的2010年第三次临时股东大会审议通过第二届董事会成员，温春露女士及符麟军先生不再任公司董事，新加任独立董事有王小宁、周蕊、李萍，新加任董事有陆潇波，其他董事不变。

### 三、股东大会运行情况

报告期内，共召开4次股东大会，历次股东大会的召集、提案、出席、议事、表决、决议及会议记录均按照《公司法》、《公司章程》的要求规范运作。召开

情况如下：

序号	会议名称	召开时间
1	2010年第一次临时股东大会	2010年3月15日
2	2009年度股东大会	2010年6月28日
3	2010年第二次临时股东大会	2010年11月14日
4	2010年第三次临时股东大会	2010年12月27日

1. 公司于2010年3月15日在公司会议室召开了2010年第一次临时股东大会，审议通过以下议案：

- (1) 《关于公司向银行申请流动资金贷款人民币1500万元的议案》；
- (2) 《关于拟用公司所有房屋产权及土地使用权作为本次贷款抵押物的议案》；
- (3) 《关于废止〈海南中瑞康芝制药有限公司员工持股管理办法〉的议案》。

2. 公司于2010年6月28日在海口市金垦路6号康年皇冠花园酒店贵宾楼三楼皇朝厅召开了2009年度股东大会，审议通过以下议案：

- (1) 《公司2009年度董事会工作报告》；
- (2) 《公司2009年度监事会工作报告》；
- (3) 《公司2009年度财务决算报告和2010年度财务预算报告》；
- (4) 《公司2009年度利润分配方案》；
- (5) 《关于续聘中审国际会计师事务所有限公司为公司2010年度审计机构的议案》；
- (6) 《关于修订公司章程的议案》。

3. 公司于2010年11月14日在海口市金垦路6号康年皇冠花园酒店主楼三楼会议室召开了2010年第二次临时股东大会，审议通过以下议案：

- (1) 《公司关于设立全资子公司的议案》；
- (2) 《关于修改公司章程部分条款的议案》；
- (3) 《董事、监事、高级管理人员绩效考核与薪酬激励管理办法》；
- (4) 《关于调整董事、监事及高级管理人员薪酬比例的议案》。

4. 公司于2010年12月27日在公司会议室召开了2010年第三次临时股东大会，审议通过以下议案：

- (1)《关于公司董事会换届选举的议案》;
- (2)《关于公司监事会换届选举的议案》;
- (3)《关于修改公司章程的议案》;
- (4)《关于首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划的议案》;
- (5)《董事会议事规则》修订案。

#### **四、董事会运行情况**

董事会运行情况详见第三节董事会报告中的“四、公司董事会日常工作情况”。

#### **五、公司“五分开”情况及独立性**

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与公司股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务及面向市场、自主经营的能力。

##### **(一) 业务独立情况**

公司业务独立于公司控股股东。公司从事西药、中药制剂的生产销售，拥有独立完整的采购、生产、销售业务体系，具备开展药品生产销售所需的GMP、GSP等证书及相关药号批文。公司按照分工协作和职权划分建立了完整的组织体系，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，具备独立面向市场自主经营的能力，不依赖于股东或其他任何关联方。

##### **(二) 人员独立情况**

公司的人事和劳动工资管理独立于控股股东、实际控制人，具有独立的劳动、人事、工资管理部门及相应制度。公司设置了人力资源部，对人事、劳动、社会保障等进行独立管理。公司已按有关规定执行了社保、医疗、住房公积金等相关制度。公司总经理、副总经理、董事会秘书和财务总监等高级管理人员专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事、监事以外的其它职务。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的企业兼职。

##### **(三) 资产完整情况**

公司资产完整，拥有从事药品生产销售业务所必须的资产，包括场所、机器设备、房屋建筑物、资质、药号、注册商标及专利技术等，公司资产产权界定明确，不存在以承包、委托经营、租赁或其他类似方式，依赖关联方的资产进行生

产和经营的情形。

#### （四）机构独立情况

公司建立了完整的内部组织结构，股东大会、董事会、监事会、经营管理层职责明确、运作规范，法人治理结构健全。公司拥有独立于控股股东的职能部门，各职能部门分工明确、各司其职、相互配合，保证了公司的顺利运作。同时公司办公机构和生产经营场所与控股股东、实际控制人分开，不存在与控股股东、实际控制人混合经营、合署办公的情形。

#### （五）财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门、财务负责人，建立了独立的财务规章制度，有完整独立的财务核算体系，能够独立形成财务决策，开设了独立的银行账户，并依法独立纳税，公司不存在与股东单位及其关联方共用银行账户的情况，也不存在资金、资产被股东单位及其关联方非法占用的情况。

### 五、公司内部控制制度的建立和健全情况

#### （一）内部控制制度的建立和执行情况

公司根据《公司法》等有关法律法规的规定，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《信息披露管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《募集资金管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》及《投资者关系管理制度》等规章制度，确保公司股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效，明确了公司信息披露义务人、信息披露内容等事项，以及重大内幕信息知情人的保密义务。

#### （二）内部控制的工作计划及其实施情况

报告期及以前年度，公司根据企业实际情况、有关法律法规以及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》，制定和修订了公司主要内部控制制度，涵盖了生产、销售、财务、采购、技术开发、信息管理、对外投资、对外担保等各环节。2009年，公司成立了审计部，制定了《内部审计工作制度》及《内部审计工作细则》，独立开展内部审计工作。报告期内，公司各项制度基本得到有效实施。

#### （三）内部控制检查监督部门的设置情况

公司成立了董事会下辖的审计委员会，审计委员会由五名董事组成，其中独立董事三名，召集人由独立董事担任。公司设立了独立于财务部直接对审计委员会负责的审计部，审计部设有三名专职人员。

#### （四）董事会对内部控制有关工作的安排

2011 年度，公司董事会将按照《企业内部控制基本规范》的要求，进一步完善公司的内部控制。审计委员会持续监督公司内部审计制度的完善和内部审计工作的开展，关注公司内控制度的建设及执行。审计委员会将定期召开会议，审议公司审计部审核的募集资金的存放、使用情况报告和工作总结，报告公司的内部审计工作情况。审计部将按照2011年的工作计划实施内部审计工作，持续评价内部控制的有效性，并向审计委员会报告。

#### （五）财务管理内部控制的执行情况

公司建立了与公司财务信息相关的、符合公司实际情况的、较为合理的内部控制制度，并且得到了有效的执行。在财务管理和会计审核方面均设置了较为合理的岗位职责权限，并配备了相应的人员以保证财会工作的顺利开展，财务会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位都能相互牵制相互制衡。公司的会计管理内部控制完整、合理、有效，公司各级会计人员具备了相应的专业素质，不定期的参加相关业务培训，对重要会计业务和电算化操作制定和执行了明确的授权规定。公司的内部控制机制较为完善，能够得到切实有效的实施。

#### （六）经营管理方面的内部控制情况

公司根据自身经营特点，制定了较为科学、切实可行的覆盖公司生产、销售、采购、质量管理、研究开发、行政管理等各系统和部门的规章制度及工作手册，并认真落实和严格执行，以保障经营管理的规范和高效。在具体业务管理方面，公司制订了一系列工作流程、岗位说明书等规范性文件，保证各项业务有章可循，规范操作。公司在经营管理的各个方面没有重大漏洞。

#### （七）信息披露的内部控制情况

公司制定了《信息披露管理制度》明确规定了重大信息的范围和内容，以及重大信息的传递、审核、披露流程；制定了《投资者关系管理制度》，对投资者关系活动中的信息披露进行了明确的规定。

为了加强信息披露管理，公司2010 年度制定了《内幕信息知情人登记制度》，明确规定公司及其董事、监事、高级管理人员、股东、实际控制人等相关信息披

露义务人在信息披露事务中的权利、义务和责任。

### **七、高级管理人员的考评及激励情况**

公司高管多为公司股东，与股东利益的取向是一致的。报告期内，公司制定了《董事、监事、高级管理人员绩效考核与薪酬激励管理办法》，实行基本薪酬、绩效奖励两部分相结合的薪酬制度。每年度公司对高管的业绩完成情况进行考核，以促使公司高管人员勤勉尽责，恪守职责，努力超额完成公司制定的各项任务，进而实现股东价值最大化和公司利益最大化。



## 第八节 监事会报告

于本报告期间，监事会全体成员遵照《中华人民共和国公司法》、《海南康芝药业股份有限公司章程》、《海南康芝药业股份有限公司监事会议事规则》等有关规定，真诚地履行公司章程赋予的职责，维护本公司利益，维护股东利益，具体工作报告如下：

### 一、监事会工作情况

报告期内，公司监事会共召开了 5 次会议。参加 4 次股东大会，列席 9 次董事会会议，监事会主席列席生产中心每月总经理办公例会。

1. 2010 年 6 月 5 日，公司召开第一届监事会第六次会议，审议通过以下议案：

- (1) 《公司 2009 年度监事会工作报告》；
- (2) 《公司 2009 年度财务决算报告和 2010 年度财务预算报告》；
- (3) 《公司 2009 年度利润分配方案》；
- (4) 《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》。

2. 2010 年 8 月 12 日，公司召开第一届监事会第七次会议，审议通过以下议案：

- (1) 《公司 2010 年半年度报告全文及摘要》。

3. 2010 年 10 月 22 日，公司召开第一届监事会第八次会议，审议通过以下议案：

- (1) 《公司 2010 年第三季度报告全文及正文》。

4. 2010 年 11 月 14 日，公司召开第一届监事会第九次会议，审议通过以下议案：

- (1) 《关于公司监事会换届选举的议案》。

5. 2010 年 12 月 21 日，公司召开第二届监事会第一次会议，审议通过以下议案：

- (1) 《关于选举第二届监事会主席的议案》。

### 二、监事会对 2010 年度有关事项的独立意见

报告期内，公司监事会成员认真履行职责，积极开展工作，列席了历次董事

会，并对公司规范运作、财务状况、对外投资和资金的使用等有关方面进行了一系列监督、审核活动。公司监事会经过认真研究，形成以下独立意见：

#### （一）公司依法运作情况

报告期内，公司能够依照《公司法》和《公司章程》及国家有关政策、法规进行规范运作，未发现公司有违法及损害股东利益的行为。公司决策程序合法，已建立较为完善的内部控制制度。公司董事及高级管理人员在履行公司职务时遵守国家法律法规、公司章程和内部制度的规定，对新厂建设工程、生产原辅料采购、新设备引进，一律采用招投标方式进行，维护了公司利益和全体股东利益，没有出现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

#### （二）检查公司财务情况

报告期内，监事会对公司财务制度及财务状况进行了检查和审核，认为公司财务管理、内控制度健全，会计无重大遗漏和虚假记载，公司财务状况、经营成果良好。财务报告真实、客观地反映了公司 2010 年度的财务状况和经营成果。

#### （三）公司募集资金使用情况

监事会检查了报告期内公司募集资金的使用与管理情况，认为：

公司严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》、《募集资金管理制度》对募集资金进行使用和管理，不存在违规使用募集资金的行为，公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，没有变更投向和用途，并按照预定计划实施。

#### （四）收购、出售资产情况

1. 报告期内，公司未发生出售资产交易的情况，公司收购资产交易价格合理，未发现内幕交易行为，也未发现有损害股东的权益或造成公司资产流失的情况。

#### （五）关联交易情况

报告期内未发生关联交易行为。

#### （六）公司对外担保情况

报告期内，公司未发生对外担保情况。

公司未有对控股股东及其他关联方违规对外担保的情况，与控股股东及其他关联方之间也不存在违规占用资金的情况。

#### （七）对内部控制自我评价报告的意见

公司监事会对董事会《关于公司2010 年度内部控制的自我评价报告》发表如

下审核意见：2010 年度，公司依据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及《公司章程》的有关规定，已建立了较为完善的内部控制体系，符合国家相关法律法规要求以及公司生产经营管理实际需要，并能得到有效执行，内部控制体系的建立对公司生产经营管理的各环节起到了较好的风险防范和控制作用。《2010年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

本监事会的工作一直得到各位股东、董事及全体员工的大力支持，谨此表示衷心感谢！

## 第九节 财务报告

# 审计报告

中审国际 审字【2011】01020032

海南康芝药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的海南康芝药业股份有限公司（以下简称“康芝药业”）财务报表，包括2010年12月31日公司及合并的资产负债表，2010年度公司及合并的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是康芝药业管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，康芝药业财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了康芝药业2010年12月31日公司及合并的财务状况以及2010年度公司及合并的经营成果和现金流量。

### 四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注九、（二）所述，由于媒体对康芝药业主要产品瑞芝清(尼美舒利颗粒)不良反映的报道，瑞芝清(尼美舒利颗粒)在未来的销售可能受到影响，公司未来的经营成果因此存在一定的不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

中审国际会计师事务所

中国注册会计师

有限公司

中国注册会计师

中国 北京

二〇一一年三月六日

# 合并资产负债表

2010年12月31日

编制单位：海南康芝药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

资 产	附注五	2010年12月31日	2009年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	1,449,608,068.85	100,693,673.57
交易性金融资产		-	-
应收票据	2	-	-
应收账款	3	47,145,064.05	24,116,093.82
预付款项	4	41,788,075.03	36,602,301.10
应收利息	5	12,065,334.86	-
应收股利		-	-
其他应收款	6	40,774,952.38	1,793,762.96
存 货	7	31,068,965.61	13,417,167.07
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	8	60,000,000.00	-
<b>流动资产合计</b>		<b>1,682,450,460.78</b>	<b>176,622,998.52</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	9	106,340,932.30	43,498,004.92
在建工程	10	90,129,479.15	48,101,524.41
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
无形资产	11	25,027,146.08	25,829,813.80

开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	12	539,139.40	-
递延所得税资产	13	131,566.87	34,556.93
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产</b>			
<b>合计</b>		<b>222,168,263.80</b>	<b>117,463,900.06</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,904,618,724.58</b>	<b>294,086,898.58</b>

(所附附注系本财务报表的组成部分)

# 合并资产负债表（续）

2010年12月31日

编制单位：海南康芝药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

负债和所有者权益	附注五	2010年12月31日	2009年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	15	-	8,500,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	16	25,671,360.06	15,869,449.20
预收款项	17	20,728,556.18	15,261,099.81
应付职工薪酬	18	4,388,374.16	3,446,101.18
应交税费	19	13,281,767.79	7,862,791.03
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	20	6,038,535.14	2,256,572.96
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>70,108,593.33</b>	<b>53,196,014.18</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债	21	5,904,000.00	400,000.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>5,904,000.00</b>	<b>400,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>76,012,593.33</b>	<b>53,596,014.18</b>
<b>所有者权益：</b>			



股本	22	100,000,000.00	75,000,000.00
资本公积	23	1,464,371,583.95	40,573,883.95
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	24	23,315,639.20	12,290,260.23
未分配利润	25	240,918,908.10	112,626,740.22
外币报表折算差额			-
归属于母公司所有者权益合计		<b>1,828,606,131.25</b>	<b>240,490,884.40</b>
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		<b>1,828,606,131.25</b>	<b>240,490,884.40</b>
负债和所有者权益总计		<b>1,904,618,724.58</b>	<b>294,086,898.58</b>

(所附附注系本财务报表的组成部分)

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并利润表

2010 年度

编制单位：海南康芝药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注五	2010 年度	2009 年度
<b>一、营业收入</b>	26	<b>314,451,808.57</b>	<b>218,779,083.21</b>
减：营业成本	26	101,335,372.41	62,061,349.64
营业税金及附加	27	3,072,226.83	2,229,774.52
销售费用	28	32,137,500.75	21,753,346.82
管理费用	29	36,983,520.59	20,409,045.95
财务费用	30	-18,783,400.45	-887,331.09
资产减值损失	31	-64,147.54	-253,590.73
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	32	668,203.48	812,442.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>160,438,939.46</b>	<b>114,278,930.41</b>
加：营业外收入	33	7,258,577.84	1,687,202.40
减：营业外支出	34	1,219,458.92	38,622.09
其中：非流动资产处置损失		15,102.54	4,804.82
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>166,478,058.38</b>	<b>115,927,510.72</b>
减：所得税费用	35	27,160,511.53	18,350,352.63
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>139,317,546.85</b>	<b>97,577,158.09</b>
归属于母公司所有者的净利润		<b>139,317,546.85</b>	<b>97,577,158.09</b>
少数股东损益		-	-
<b>五、每股收益</b>			
(一)基本每股收益	36	1.56	1.30
(二)稀释每股收益	36	1.56	1.30
<b>六、其他综合收益</b>		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		<b>139,317,546.85</b>	<b>97,577,158.09</b>

归属于母公司所有者的综合收益 总额	139,317,546.85	97,577,158.09
归属于少数股东的综合收益总额	-	-

---

注 1：本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为： - 元。

（所附附注系本财务报表的组成部分）

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并现金流量表

2010 年度

编制单位：海南康芝药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注五	2010 年度	2009 年度
<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		346,172,526.21	257,864,786.03
收到的税费返还		4,037,346.84	1,687,188.40
收到其他与经营活动有关的现金	37 (1)	15,730,005.30	2,028,213.77
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>365,939,878.35</b>	<b>261,580,188.20</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		120,560,209.62	86,456,683.28
支付给职工以及为职工支付的现金		25,211,092.33	13,210,299.86
支付的各项税费		57,865,104.45	40,763,255.31
支付其他与经营活动有关的现金	37 (2)	82,409,499.43	27,573,821.60
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>286,045,905.83</b>	<b>168,004,060.05</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>79,893,972.52</b>	<b>93,576,128.15</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		-	1,370,190.00
取得投资收益所收到的现金		668,203.48	812,442.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		-	980.00
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	37 (3)	75,000,000.00	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>75,668,203.48</b>	<b>2,183,612.31</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		114,896,219.47	61,848,961.35
投资支付的现金		-	1,370,190.00
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	37 (4)	135,000,000.00	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>249,896,219.47</b>	<b>63,219,151.35</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-174,228,015.99</b>	<b>-61,035,539.04</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金	37 (5)	1,452,000,000.00	-

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	15,000,000.00	8,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	37 (6)	10,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>1,467,000,000.00</b>	<b>18,500,000.00</b>
偿还债务支付的现金	23,500,000.00	8,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	251,561.25	11,839,131.26
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	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>23,751,561.25</b>	<b>20,339,131.26</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,443,248,438.75</b>	<b>-1,839,131.26</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	<b>1,348,914,395.28</b>	<b>30,701,457.85</b>
加：期初现金及现金等价物余额	<b>100,693,673.57</b>	<b>69,992,215.72</b>
六、期末现金及现金等价物余额	<b>1,449,608,068.85</b>	<b>100,693,673.57</b>

(所附附注系本财务报表的组成部分)

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





一、上年年末余额：	75,000,000.00	40,573,883.95	-	-	4,984,288.61	29,855,553.75	-	-	150,413,726.31
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其它	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	75,000,000.00	40,573,883.95	-	-	4,984,288.61	29,855,553.75	-	-	150,413,726.31
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)	-	-	-	-	7,305,971.62	82,771,186.47	-	-	90,077,158.09
(一)净利润	-	-	-	-	-	97,577,158.09	-	-	97,577,158.09
(二)其它综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	97,577,158.09	-	-	97,577,158.09
(三)所有者投入和减少的资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	7,305,971.62	-14,805,971.62	-	-	-7,500,000.00
1、提取盈余公积	-	-	-	-	7,305,971.62	-7,305,971.62	-	-	-



2、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-7,500,000.00	-	-	<b>-7,500,000.00</b>
3、其它	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>75,000,000.00</b>	<b>40,573,883.95</b>	-	-	<b>12,290,260.23</b>	<b>112,626,740.22</b>	-	-	<b>240,490,884.40</b>

(所附附注系本财务报表的组成部分)

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 资产负债表

2010年12月31日

编制单位：海南康芝药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

资 产	附注 十一	2010年12月31日	2009年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,402,741,197.22	66,215,956.32
交易性金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	1	69,770,462.76	15,558,576.71
预付款项		16,914,061.32	33,444,500.24
应收利息		12,065,334.86	-
应收股利		-	-
其他应收款	2	2,695,657.66	977,754.63
存 货		24,668,330.82	12,124,453.74
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		45,000,000.00	-
<b>流动资产合计</b>		<b>1,573,855,044.64</b>	<b>128,321,241.64</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	3	33,000,000.00	3,000,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		93,135,266.53	42,247,412.69
在建工程		90,129,479.15	48,101,524.41
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
无形资产		25,027,146.08	25,829,813.80
开发支出		-	-

商誉	-	-
长期待摊费用	44,375.00	-
递延所得税资产	20,051.82	25,491.72
其他非流动资产	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b><u>241,356,318.58</u></b>	<b><u>119,204,242.62</u></b>
<b>资产总计</b>	<b><u><u>1,815,211,363.22</u></u></b>	<b><u><u>247,525,484.26</u></u></b>

(所附附注系本财务报表的组成部分)

## 资产负债表（续）

2010年12月31日

编制单位：海南康芝药业股份有限公司

单位：元

币种：人民币

负债和所有者权益	附注 十一	2010年12月31日	2009年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	8,500,000.00
应付票据		-	-
应付账款		18,641,964.86	14,176,691.52
预收款项		4,074.00	223,881.78
应付职工薪酬		2,796,120.66	1,949,102.11
应交税费		11,698,062.51	5,841,261.60
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		1,139,165.17	458,060.95
一年内到期的非流动负 债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>34,279,387.20</b>	<b>31,148,997.96</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		5,904,000.00	400,000.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>5,904,000.00</b>	<b>400,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>40,183,387.20</b>	<b>31,548,997.96</b>
<b>所有者权益：</b>			

股本	100,000,000.00	75,000,000.00
资本公积	1,464,371,583.95	40,573,883.95
减：库存股	-	-
专项储备	-	-
盈余公积	23,315,639.20	12,290,260.23
未分配利润	187,340,752.87	88,112,342.12
<b>所有者权益合计</b>	<b><u>1,775,027,976.02</u></b>	<b><u>215,976,486.30</u></b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b><u>1,815,211,363.22</u></b>	<b><u>247,525,484.26</u></b>

(所附附注系本财务报表的组成部分)

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 利润表

2010 年度

编制单位：海南康芝药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注 十一	2010 年度	2009 年度
一、营业收入	4	<b>212,388,972.15</b>	<b>163,359,147.51</b>
减：营业成本	4	66,592,999.04	48,439,323.92
营业税金及附加		2,000,755.08	1,542,934.41
销售费用		4,584,646.68	10,346,194.48
管理费用		30,919,522.87	18,974,096.37
财务费用		-18,400,042.22	-739,081.07
资产减值损失		-36,265.99	-294,796.24
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	5	314,890.41	214,736.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		<b>127,042,247.10</b>	<b>85,305,212.40</b>
加：营业外收入		3,212,500.00	-
减：营业外支出		1,218,559.01	38,407.09
其中：非流动资产处置损失		14,202.63	4,804.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		<b>129,036,188.09</b>	<b>85,266,805.31</b>
减：所得税费用		18,782,398.37	12,207,089.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		<b>110,253,789.72</b>	<b>73,059,716.17</b>
五、其他综合收益		-	-
六、综合收益总额		<b>110,253,789.72</b>	<b>73,059,716.17</b>

（所附附注系本财务报表的组成部分）

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 现金流量表

2010 年度

编制单位：海南康芝药业股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项 目	附注 十一	2010 年度	2009 年度
<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		189,110,789.79	185,189,710.30
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		15,328,736.02	1,871,227.87
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>204,439,525.81</b>	<b>187,060,938.17</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		56,409,380.36	67,524,957.45
支付给职工以及为职工支付的现金		19,614,189.36	11,974,725.20
支付的各项税费		37,056,860.10	29,031,867.48
支付其他与经营活动有关的现金		20,927,324.69	18,806,990.27
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>134,007,754.51</b>	<b>127,338,540.40</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>70,431,771.30</b>	<b>59,722,397.77</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		-	402,320.00
取得投资收益所收到的现金		314,890.41	214,736.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		-	90,980.00
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		30,000,000.00	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>30,314,890.41</b>	<b>708,036.76</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		102,469,859.56	60,659,705.64
投资所支付的现金		-	1,402,320.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		30,000,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金		75,000,000.00	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>207,469,859.56</b>	<b>62,062,025.64</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-177,154,969.15</b>	<b>-61,353,988.88</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		1,452,000,000.00	-

取得借款收到的现金	15,000,000.00	8,500,000.00
发行债券收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	10,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>1,467,000,000.00</b>	<b>18,500,000.00</b>
偿还债务支付的现金	23,500,000.00	8,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	251,561.25	11,839,131.26
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>23,751,561.25</b>	<b>20,339,131.26</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,443,248,438.75</b>	<b>-1,839,131.26</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	<b>1,336,525,240.90</b>	<b>-3,470,722.37</b>
加：期初现金及现金等价物余额	<b>66,215,956.32</b>	<b>69,686,678.69</b>
六、期末现金及现金等价物余额	<b>1,402,741,197.22</b>	<b>66,215,956.32</b>

(所附附注系本财务报表的组成部分)

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 所有者权益变动表

2010 年度

编制单位：海南康芝药业股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项 目	股本	资本公积	减： 库存 股	专 项 储 备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
一、上年年 末余额：	75,000,000.00	40,573,883.95	-	-	12,290,260.23	88,112,342.12	215,976,486.30
加：会计政 策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期 差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其它	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年 初余额	75,000,000.00	40,573,883.95	-	-	12,290,260.23	88,112,342.12	215,976,486.30
三、本年增 减变动金额 (减少以“-” 号列示)	25,000,000.00	1,423,797,700.00	-	-	11,025,378.97	99,228,410.75	1,559,051,489.72
(一)净利 润	-	-	-	-	-	110,253,789.72	110,253,789.72
(二)其它 综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述(一) 和(二)小 计	-	-	-	-	-	110,253,789.72	110,253,789.72
(三)所有 者投入和减 少的资本	25,000,000.00	1,423,797,700.00	-	-	-	-	1,448,797,700.00
1、所有者 投入资本	25,000,000.00	1,423,797,700.00	-	-	-	-	1,448,797,700.00
2、股份支 付计入所有 者权益的金 额	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润 分配	-	-	-	-	11,025,378.97	-11,025,378.97	-
1、提取盈 余公积	-	-	-	-	11,025,378.97	-11,025,378.97	-
2、对所有 者的分配	-	-	-	-	-	-	-
3、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	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>100,000,000.00</b>	<b>1,464,371,583.95</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>23,315,639.20</b>	<b>187,340,752.87</b>	<b>1,775,027,976.02</b>

(所附附注系本财务报表的组成部分)

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## 所有者权益变动表(续)

2009 年度

编制单位:海南康芝药业股份有限公司

单位:元  
币种:人民币

项 目	股本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额:	75,000,000.00	40,573,883.95	-	-	4,984,288.61	29,858,597.57	150,416,770.13
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其它	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年年初余额	75,000,000.00	40,573,883.95	-	-	4,984,288.61	29,858,597.57	150,416,770.13

三、本年增减变动金额 (减少以“-”号列示)	-	-	-	-	7,305,971.62	58,253,744.55	65,559,716.17
(一)净利润	-	-	-	-	-	73,059,716.17	73,059,716.17
(二)其它综合收益	-	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	73,059,716.17	73,059,716.17
(三)所有者投入和减少的资本	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	7,305,971.62	-14,805,971.62	-7,500,000.00
1、提取盈余公积	-	-	-	-	7,305,971.62	-7,305,971.62	-
2、对所有者的分配	-	-	-	-	-	-7,500,000.00	-7,500,000.00
3、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、本年年 末余额	75,000,000.00	40,573,883.95	-	-	12,290,260.23	88,112,342.12	215,976,486.30
--------------	---------------	---------------	---	---	---------------	---------------	----------------

(所附附注系本财务报表的组成部分)

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 海南康芝药业股份有限公司

## 财务报表附注

截至 2010 年 12 月 31 日止会计年度

单位：元 币种：人民币

### 附注一、公司基本情况

#### （一） 公司的行业性质、经营范围及主要产品

公司名称：海南康芝药业股份有限公司

注册地址：海口市南海大道 168 号海口保税区乙号路

注册资本：10000 万元

法定代表人：洪江游

企业法人营业执照号：460000000017507

公司行业性质：医药制造业。

公司经营范围：生产销售粉针剂(头孢菌素类)、冻干粉针剂、片剂、胶囊剂、颗粒剂、干混悬剂、散剂；生产加工康芝牌橘红含片、康芝牌春天胶囊；产品研究开发及技术服务；医药信息咨询服务（凡需行政许可的项目凭许可证经营）。

主要产品：儿童药包括尼美舒利颗粒、止咳橘红颗粒、注射用头孢米诺钠、感冒清热颗粒等；成人药包括利巴韦林颗粒、诺氟沙星胶囊等。

#### （二） 公司历史沿革

##### 1. 公司设立

经海南省工业厅琼工字《1992》538 号文和海南省卫生厅琼卫药《1992》175 号文的批准，原浙江省椒江市的集体所有制企业浙江九洲制药厂（后更名为浙江中贝集团公司）出资设立海南琼山九洲制药厂，并于 1994 年 1 月 20 日取得了琼山县工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，注册资金 350 万元，企业性质为集体所有制企业。琼山会计师事务所于 1994 年 1 月 18 日出具的财验字（9）第 5 号《验资证明》已对上述出资进行了验证。

经浙江省台州市椒江区政府椒政发[1996]24 号文的批准（1994 年 8 月，椒江改市设区并入台州市），浙江中贝集团公司于 1996 年完成了企业改制，由集体所有制企业改制为有限责任公司。海南琼山九洲制药厂在改制资产范围之内。浙江中贝集团公司将持有的海南琼山九洲制药厂的产权按原注册资本 350 万元转让给深圳市三洲投资有限公司。1997 年 9 月 8 日，海南琼山九洲制药厂完成了工商登记变更。

1998 年 5 月，根据海南华兴会计师事务所出具的华兴评字（1998）第 059 号《资产评估报告》，深圳市三洲投资有限公司持有的海南琼山九洲制药厂 100% 的股权评估值 1,684,180 元，将其中的 74.22% 作价 125 万元转让给广东中瑞医药顾问有限公司（以下简称“中瑞顾问”）。1998 年 10 月，经海南省卫生厅琼卫药函[1998]146 号文批准，中瑞顾问以琼山九洲经评估的净资产（华兴评字（1998）第 059 号《资产评估报告》）及现金共人民币 450 万元、范海潮以现金 25 万元、何子群以现金 25 万元共同发起设立海南中瑞康芝制药有限公司（以下简称“中瑞康芝”、“公司”），注册资本 500 万元。1998 年 11 月 23 日，中瑞康芝领取了企业法人营业执照，注册号为：4600001005593。海南昌兴会计师事务所于 1998 年 11 月 16 日出具的（1998）海昌兴字第（179）号《验资报告》已对上述出资进行了验证。

## 2. 第一次股权转让

2003 年 6 月，何子群将其持有的中瑞康芝 4% 股权以 8.4 万元，范海潮将其持有的中瑞康芝 3% 股权以 8.4 万元分别转让给中瑞顾问；何子群将其持有的中瑞康芝 1% 股权，范海潮将其持有的中瑞康芝 2% 股权，合计共 3% 的股权按原值 15 万元的溢价 50% 共计 22.5 万元转让给洪江游。本次转让完成后，何子群和范海潮不再持有中瑞康芝的股权。上述股权转让已于 2003 年 6 月 16 日完成工商登记变更。

## 3. 注册资本增至 2500 万元

2005 年 11 月，经中瑞康芝股东会审议通过，中瑞顾问以应收股利 1,940 万元，洪江游以货币资金 60 万元对中瑞康芝进行增资。2006 年 1 月 23 日，本次增资完成工商登记变更，中瑞康芝注册资本由 500 万元增至 2,500 万元。海南永信德威会计师事务所于 2005 年 11 月 25 日出具的永信德威会验字（2005）301089 号《验资报告》已对上述出资进行了验证。

## 4. 第二次股权转让

2006 年 11 月，经中瑞康芝股东会审议通过，中瑞顾问将其持有的中瑞康芝 97% 的股权共计 2,425 万元人民币作价 2,425 万元转让给海南宏氏投资有限公司（以下简称“宏氏投资”）。本次股权转让已于 2007 年 3 月 20 日完成工商登记变更。

## 5. 注册资本增至 5000 万元

2007 年 8 月，经中瑞康芝股东会审议通过，中瑞康芝以截至 2007 年 6 月 30 日经审计的未分配利润人民币 2,500 万元按原有股权结构同比例转增注册资本，并于 2007 年 10 月 8 日完成工商登记变更。此次转增后，中瑞康芝的注册资本由 2,500 万元增至 5,000 万元。海南永信德威会计师事务所 2007 年 9 月 11 日出具的永信德威会验字（2007）2023 号《验资报告》已对上述增资进行了验证。

#### 6. 第三次股权转让

2007 年 9 月，经宏氏投资股东会和中瑞康芝股东会分别审议通过，股东海宏氏投资将持有对中瑞康芝人民币 350 万元股权转让给陈惠贞等 14 名自然人。

#### 7. 注册资本增至 5200 万元

2007 年 9 月 20 日，本公司召开股东大会决议，同意海南菖蒲医药技术有限公司现金出资人民币 140 万元，冯卓凡现金出资人民币 60 万元，成为公司新股东。此次出资业经海南永信德威会计师事务所永信德威会验字（2007）2025 号验资报告书验证。此次股权转让和增资事项已于 2007 年 10 月 24 日完成了工商登记变更。

#### 8. 注册资本增至 5800 万元

2007 年 10 月 18 日，公司通过股东会决议以每股 6 元价格引进风险投资公司深圳市南海成长创业投资合伙企业（有限合伙）和深圳市创东方成长投资企业（有限合伙），深圳市南海成长创业投资合伙企业（有限合伙）出资 2400 万元，其中 400 万入实收资本，2000 万元入资本公积，深圳市创东方成长投资企业（有限合伙）出资 1200 万元，其中 200 万元入实收资本，1000 万元入资本公积。变更后公司注册资本增至人民币 5800 万元。此次出资业经海南永信德威会计师事务所永信德威会验字（2007）2039 号验资报告书验证。本次增资已于 2007 年 12 月 12 日完成了工商登记变更。

#### 9. 整体变更为股份有限公司

2007 年 12 月，中瑞康芝以经审计的 2007 年 11 月 30 日账面净资产 115,573,883.95 元（深南财审报字（2007）第 CA672 号《审计报告》）为基准，按 1: 0.64935 的比例折为 7,500 万股，整体变更设立股份有限公司，余额 40,573,883.95 元计入资本公积金。本次增资业经海南永信德威会计师事务所永信德威会验字（2007）2050 号《验资报告》验证。

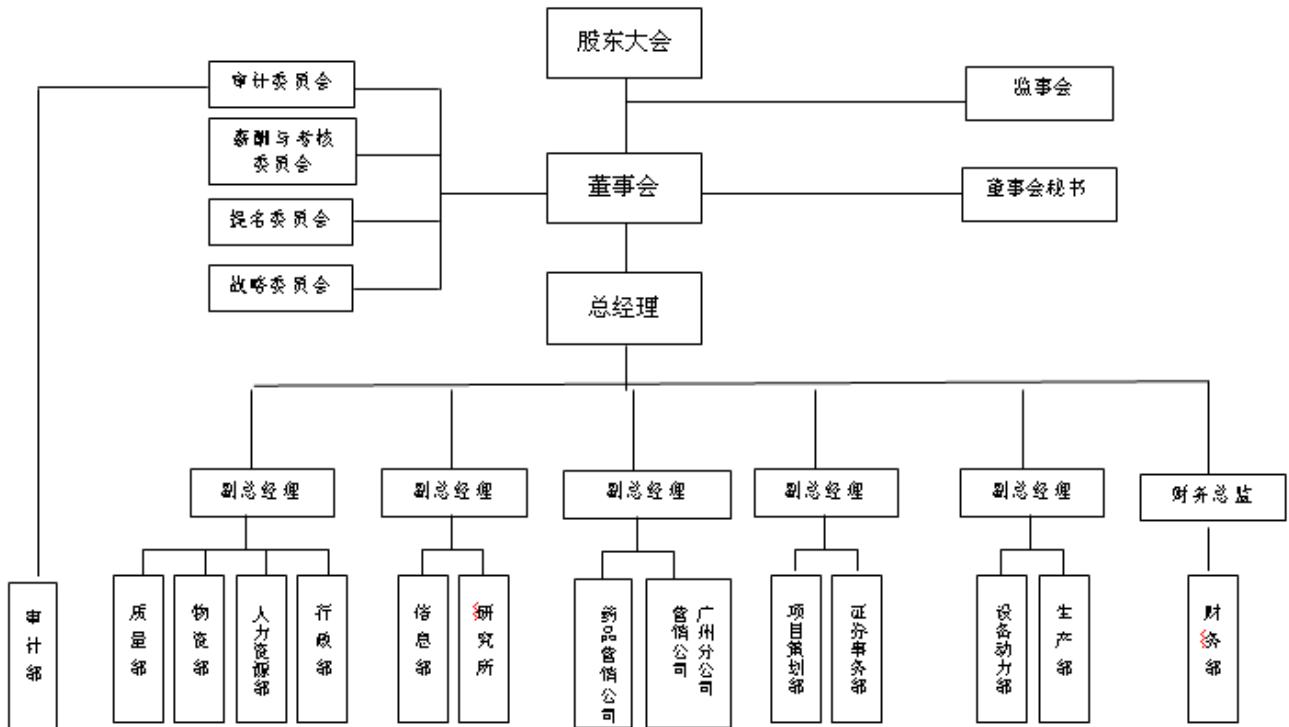
#### 10. 第四次股权转让

根据 2009 年 1 月 10 日股东大会决议，同意陈晓奇将其公司 0.086% 的股权计 64,655 股转让给现有股东陈惠贞，本次股权转让完成后股东陈惠贞持有本公司共计 3,219,180.00 股。此次股权转让已于 2009 年 3 月 30 日完成了工商登记变更。

#### 11. 公司创业板首发股票

公司根据 2009 年 7 月 26 日召开的 2009 年第四次临时股东大会通过的《关于公司申请首次公开发行人民币普通股 A 股及上市的议案》，并经 2010 年 5 月 4 日中国证券监督管理委员会证监许可[2010]549 号文核准，于 2010 年 5 月 13 日公开发行人民币普通股 2,500 万股并于 2010 年 5 月 26 日在深圳证券交易所挂牌上市，股票代码为 300086。

(三) 公司基本组织架构



(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会 2011 年 3 月 6 日批准报出。

附注二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照权责发生制编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2010 年度财务报表符合中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则(2006) 的要求，真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

本公司编制的 2010 年度财务报表同时符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》(2010 年修订)和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)有关财务报表及其附注的披露要求。

(三) 会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

(四) 记账本位币



以人民币为记账本位币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并包括同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并两种类型。

##### 1. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业合并前后均受同一方或相同多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中的股本溢价（或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

##### 2. 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发生或承担的负债、以及发行的权益性证券等在购买日的公允价值。支付的非现金资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额时，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。

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买日为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。

业务合并按相同的方法处理。

## （六） 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围。因此本公司在编制合并当期财务报表时，将被合并子公司的经营成果自本公司最终控制方开始实施控制时起纳入本公司合并利润表中，并对合并财务报表的年初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司的资产、负债及经营成果纳入本公司合并财务报表中，并不调整合并财务报表年初数以及前期比较报表。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有公司内重大交易，包括内部实现利润及往来余额均已抵销。

## （七） 现金及现金等价物的确定标准

现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## （八） 外币业务和外币报表折算

### 1. 外币交易

外币交易按交易发生当日的即期汇率折合为人民币入帐。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除与购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按借款费用的原则处理外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，以资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

## 2. 外币财务报表的折算

境外经营的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，所有者权益中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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，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，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

金融资产和金融负债在初始确认时划分为以下几类：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；持有至到期投资；贷款及应收款项；可供出售金融资产；其它金融负债。

#### 2. 金融资产和金融负债的确认

金融资产的确认是指将符合金融资产定义和金融资产确认条件的项目记入资产负债表的过程。金融负债的确认是指将符合金融负债定义和金融负债确认条件的项目记入资产负债表的过程。

#### 3. 金融资产和金融负债的计量

初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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。

除贷款和应收款项、持有至到期投资和其他金融负债外，金融资产和金融负债均以公允价值进行后续计量，其他金融负债采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

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损益计入当期损益。

可供出售的金融资产公允价值变动形成的得利或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入资本公积，可供出售外币非货币性项目形成的汇兑差额直接计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得和或损失计入当期损益。

#### 4. 金融资产和金融负债的终止

金融资产终止确认，是指将金融资产从企业的账户和资产负债表内予以转销。当收取金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已经转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件的，终止确认该金融资产。

金融负债终止确认，是指将金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分

#### 5. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

(1) 存在活跃市场的金融资产和金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；  
(2) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；  
(3) 初始取得或衍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；

(4) 采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有表明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

#### 6. 金融资产的减值

资产负债表日对以公允价值计量且变动计入当期损益金融资产以外的的金融资产的帐面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产其发生了减值的，应当计提减值准备。

##### (1) 持有至到期投资

资产负债表日有客观证据表明其发生了减值，应当根据期账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。

##### (2) 可供出售金融资产

资产负债表日，公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。

可供出售金融资产发生减值时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的的累计损失一并转出，确认减值损失，计提减值准备。

#### (十) 应收款项

本公司对应收款项按以下方法计提坏账准备：

##### 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：单项金额重大的应收账款是指期末余额 200 万元以上以上的应收款项，单项金额重大的其他应收款是指期末余额 100 万元以上其他应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。如无客观证据表明

其发生了减值的，则并入正常信用风险组合采用账龄分析法计提坏账准备。

## 2. 按组合计提坏账准备应收款项

应收款项按信用风险特征划分为无信用风险组合和正常信用风险组合。

无信用风险组合的应收款项主要包括公司支付押金、代理保证金和应收合并范围内关联方单位款项等可以确定收回的应收款项。如无客观证据表明其发生了减值的，不计提坏账准备。

正常信用风险组合的应收款项主要包括除上述无信用风险组合的应收款项外，无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项。采用账龄分析法计提坏账准备。

正常信用风险组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的具体比例如下：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
6 个月内	-	-
7-12 个月	1	1
1 - 2 年	5	5
2 - 3 年	20	20
3 - 4 年	50	50
4 - 5 年	80	80
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

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。

坏账准备的计提方法：对单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项需单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

坏账损失确认标准：A、债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产依法清偿后，仍然不能收回的款项。B、债务人逾期未履行偿债义务，并且具有明显特征表明确实不能收回的款项。

以上确实不能收回的款项，报经董事会批准后作为坏账转销。

## （十一）存货的核算方法

### 1. 存货的分类

存货分为原材料、在制品、包装物、产成品和低值易耗品等类别。

### 2. 发出存货的计价方法

存货按实际成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出按加权

平均法计价。资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

### 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

存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，以所生产的产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。

存货跌价准备的计提方法：资产负债表日，按单个存货可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益，以后期间存货价值恢复的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4. 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存法。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物领用时一次转销。

## （十二）长期股权投资核算方法

### 1. 长期股权投资分类

长期股权投资分为：对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资、对被投资单位不具有共同控制、重大影响，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（以下简称“其他股权投资”）。

### 2. 长期股权投资的投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本，长期股权投资的投资成本与支付对价的帐面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中股本溢价（或资本溢价）不足冲减时，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益；

非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为长期股权投资的投资成本，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

#### （2）其他方式取得的长期投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得

长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为投资成本，投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3. 长期股权投资的后续计量

本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。对合营企业、联营企业长期股权投资采用权益法核算。

### 4. 长期股权投资损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础调整后实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

### 5. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

#### (1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。

#### (2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。一般情况下本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权股份时认为对被投资单位具有重大影响。

#### 6. 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司、对合营企业、对联营企业的长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

### (十三) 固定资产

#### 1. 固定资产的确认条件

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠计量。

#### 2. 固定资产的分类

公司的固定资产分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、办公设备、运输设备、其他设备。

#### 3. 各类固定资产的折旧方法

固定资产在使用寿命内按年限平均法计提折旧，各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	8-20 年	5	4.75-11.88
机器设备	5-10 年	5	9.50-19.00
电子设备	3-10 年	5	9.50-31.67
办公设备	5 年	5	19.00
运输设备	5-8 年	5	11.88-19.00
其他设备	5-8 年	5	11.88-19.00

#### 4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产存在减值迹象，应当估计其可收回金额。可收回金额按固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值之间的较高者确定。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

#### 5. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法



符合下列一项或数项标准的，本公司将其认定为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权转移给承租人。
- (2) 承租人有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- (3) 即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值。
- (5) 租赁固定资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，将租赁固定资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁固定资产的初始直接费用计入租入固定资产的价值。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人的租赁内含利率的，采用出租人的租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

对租赁固定资产采用与自有应折旧固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁固定资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁期与租赁固定资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 6. 固定资产后续支出

固定资产的后续支出是指固定资产使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。后续支出的处理原则为：符合固定资产确认条件的，应当计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；不符合固定资产确认条件的，应当计入当期损益。

#### (十四) 在建工程

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等，并按实际发生的支出确定工程成本。在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

资产负债表日，对长期停建并计划在 3 年内不会重新开工等预计发生减值的在建工程，对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

### （十五）借款费用的会计处理方法

借款费用包括借款账面发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

#### 1. 资本化的条件

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- （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状态或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

#### 2. 资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款予以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

#### 3. 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，且时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是该资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，借款费用不暂停资本化。

#### 4. 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

### （十六）无形资产计价和摊销方法

无形资产包括使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

#### 1. 无形资产计价

无形资产按实际成本进行初始计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足一定条件后至达到预定用途前所发生的支出总额。

#### 2. 无形资产摊销

（1）使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用与该无形资产有关经济利益的预期实现方式一致的方法摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；

(2) 使用寿命不确定的无形资产不摊销。

### 3. 无形资产减值准备

对使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产，于资产负债表日进行减值测试。

对使用寿命有限的无形资产，于资产负债表日，存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 4. 研究与开发费用的核算方法

公司将内部研究开发项目在取得新药证书或生产批件批文前所处阶段均界定为研究阶段，项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益。

企业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) 从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生未来经济利益的方式，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时，应证明其有用性；
- (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计量。

公司将内部研究开发项目在取得新药证书或生产批件之后所处的阶段做为开发阶段，项目在开发阶段的支出满足无形资产确认条件的确认为无形资产，其他于发生时计入当期损益。

### (十七) 长期待摊费用

长期待摊费用能确定受益期限的，按受益期限分期平均摊销，不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。

### (十八) 预计负债

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，企业清偿预计负债所需支

出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应当超过预计负债的账面价值。

本公司亏损合同产生的义务和因重组而承担的重组义务同时符合上述条件的，确认为预计负债。只有在承诺出售部分业务（即签订约束性出售协议）时，才能确认因重组而承担了重组义务。

### （十九）收入

1. 销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- （1）公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入企业；
- （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，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

公司采用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。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权，相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量的，确认收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### （二十）政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。本公司政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的营业外收入。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已经发生的费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

### （二十一） 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司的所得税费用采用资产负债表债务法核算。递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与账面价值的差额（暂时性差异），于资产负债表日按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量确认递延所得税资产和递延所得税负债。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异确认相应的递延所得税负债，但能够控制暂时性差异转回时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

递延所得税资产的确认以本公司未来期间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。

对子公司及联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异同时满足暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额时确认相应的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### （二十二） 主要会计政策、会计估计的变更

#### 1. 会计政策变更

本报告期内无会计政策变更。

#### 2. 会计估计变更

本报告期内无会计估计变更。

#### 3. 前期会计差错更正

本报告期内无前期会计差错更正。

## 附注三、税项

### （一） 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	17%
营业税	服务收入、房屋租赁收入	5%
城建税	实际缴纳的增值税、营业税	7%
教育费附加	实际缴纳的增值税、营业税	3%
房产税	房产原值的 70%	1.2%

企业所得税	应纳税所得额	15%、22%
-------	--------	---------

(二) 税收优惠及批文

1、根据海南省科学技术厅、海南省财政厅、海南省国家税务局、海南省地方税务局联合下发的《关于认定海南义利达高新技术实业有限公司等 30 家企业为 2008 年第一批高新技术企业的通知》(琼科[2009]11 号), 本公司被认定为海南省 2008 年第一批高新技术企业, 2008 年 12 月获得“高新技术企业证书”。根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条及《国家税务总局关于企业所得税减免税管理问题的通知》(国税发[2008]111 号) 规定, 2010 年本公司实际执行的企业所得税率为 15%。

2、根据新颁布并于 2008 年 1 月 1 日起执行的《中华人民共和国企业所得税法》和《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》规定, 本公司之子公司海南康芝药品营销有限公司在新税法施行后 5 年内过渡到法定税率, 实际执行的税率 2010 年度为 22%。

附注四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立方式取得的子公司

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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
海南佳乐美健康食品有限公司	有限公司	海口	贸易	3000 万元	健康食品、营养食品批发、零售; 婴幼儿健康食品的研发及技术服务	3000 万元	-	100	100	是

2. 非同一控制下企业合并取得子公司

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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
海南康芝药品营销有限公司	有限公司	海口	贸易	300 万元	中药材、中药饮片、中成药、化学原料药及其他制剂、抗生素原料药及其制剂、生化药品、生物制品	300 万元	-	100	100	是

(二) 子公司少数股东权益情况

截止 2010 年 12 月 31 日, 本公司对子公司的股权比例为 100%, 不存在少数股东权益。

(三) 合并范围发生变更的说明

2010 年 10 月公司出资 3000 万元组建全资子公司海南佳乐美健康食品有限公司, 并经海南永信德威会计师事务所永信德威会验字(2010)36087 号验资报告验证, 本公司将截止 2010 年 12 月 31 日的

财务报表纳入合并范围。

(四) 未纳入合并范围的子公司情况

本公司报告期内，没有未纳入合并范围的子公司。

(五) 本期新纳入合并范围的主体

本公司本期将海南佳乐美健康食品有限公司纳入合并范围。

附注五、合并财务报表主要项目附注

1. 货币资金

项目	2010-12-31			2009-12-31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币	-	-	37,856.75	-	-	14,351.09
银行存款：						
人民币	-	-	1,448,140,212.10	-	-	100,679,322.48
其他货币资金：						
人民币	-	-	1,430,000.00	-	-	-
<b>合计</b>			<b>1,449,608,068.85</b>			<b>100,693,673.57</b>

截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司货币资金不存在抵押或冻结等对使用有限制的情形。

2. 应收票据

(1) 分类

种类	2010-12-31	2009-12-31
银行承兑汇票	-	-
商业承兑汇票	-	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

(2) 期末公司无质押的应收票据。

(3) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额
九州通医药集团有限公司	2010 年 11 月 19 日	2011 年 1 月 22 日	272,273.00
新疆医科大学附属肿瘤医院	2010 年 11 月 19 日	2011 年 1 月 27 日	200,000.00
新疆九州通医药有限公司	2010 年 12 月 23 日	2011 年 2 月 22 日	230,525.00

新疆九州通医药有限公司	2010 年 12 月 23 日	2011 年 2 月 22 日	253,992.79
新疆九州通医药有限公司	2010 年 12 月 23 日	2011 年 2 月 22 日	353,340.00

### 3. 应收账款

#### (1) 按种类披露

种类	2010-12-31				2009-12-31			
	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的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
无信用风险组合	-	-	-	-	-	-	-	-
正常信用风险组合	47,249,082.06	100.00	104,018.01	0.22	24,268,733.09	100	152,639.27	0.63
<b>组合小计</b>	<b>47,249,082.06</b>	<b>100.00</b>	<b>104,018.01</b>	<b>0.22</b>	<b>24,268,733.09</b>	<b>100</b>	<b>152,639.27</b>	<b>0.63</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>47,249,082.06</b>	<b>100.00</b>	<b>104,018.01</b>	<b>0.22</b>	<b>24,268,733.09</b>	<b>100</b>	<b>152,639.27</b>	<b>0.63</b>

正常信用风险组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2010-12-31			2009-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
6 个月以内	44,419,145.44	94.01	-	10,503,315.23	43.28	-
7-12 个月	936,970.39	1.98	9,369.70	13,390,790.38	55.18	133,907.90
1 至 2 年	1,892,966.23	4.01	94,648.31	374,627.48	1.54	18,731.37
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>47,249,082.06</b>	<b>100.00</b>	<b>104,018.01</b>	<b>24,268,733.09</b>	<b>100.00</b>	<b>152,639.27</b>

(2) 应收账款期末余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 2010年12月31日应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
广东大翔药业有限公司	非关联方	6,303,336.95	6 个月内	13.34
广东康生药业有限公司	非关联方	4,984,620.00	6 个月内	10.55



广东同慧医药有限公司	非关联方	4,243,621.85	6 个月内	8.98
安徽省阜阳市康泰药业有限责任公司	非关联方	3,459,030.00	6 个月内	7.32
广东恒东源药业有限公司	非关联方	3,001,250.00	6 个月内	6.35
<b>合计</b>		<b>21,991,858.80</b>		<b>46.54</b>

(4) 应收账款期末余额中无应收关联方款项。

#### 4. 预付款项

(1) 按账龄分类

账龄	2010-12-31		2009-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	40,571,175.03	97.09	35,476,301.10	96.92
1 至 2 年	116,900.00	0.28	26,000.00	0.07
2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	1,100,000.00	2.63	1,100,000.00	3.01
<b>合计</b>	<b>41,788,075.03</b>	<b>100.00</b>	<b>36,602,301.10</b>	<b>100.00</b>

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	比例 (%)	与本公司关系	预付时间	未结算原因
海南国瑞堂制药有限公司	22,000,000.00	52.65	非关联方	6 个月内	预付货款
北京博纳美涛文化传媒有限公司	4,360,000.00	10.43	非关联方	6 个月内	预付广告费
丹阳仪一包装公司	2,511,200.00	6.01	非关联方	6 个月内	机器设备预付款
辽宁信达项目统筹有限公司	1,100,000.00	2.63	非关联方	5 年以上	非专利技术预付款
武汉百信药品有限公司	979,714.00	2.34	非关联方	6 个月内	预付货款
<b>合计</b>	<b>30,950,914.00</b>	<b>74.07</b>			

账龄超过 1 年且期末余额较大预付款辽宁信达项目统筹有限公司的非专利技术款项 1,100,000.00 元账龄为 5 年以上，主要由于购买的此项非专利技术正处于研发阶段，还未形成研究成果，如研究不成功辽宁信达项目统筹有限公司承诺退还此款项。

(3) 预付账款期末余额中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 预付账款期末余额中无预付关联方款项。

#### 5. 应收利息

(1) 应收利息

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-12-31
募集资金定期存款利息	-	12,065,334.86		12,065,334.86

6. 其他应收款

(1) 按种类披露

种类	2010-12-31				2009-12-31			
	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的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款								
无信用风险组合	39,321,769.95	96.43	-	-	-	-	-	-
正常信用风险组合	1,455,225.21	3.57	2,042.78	0.14	1,802,656.36	100.00	8,893.40	0.49
<b>组合小计</b>	<b>40,776,995.16</b>	<b>100.00</b>	<b>2,042.78</b>	<b>0.01</b>	<b>1,802,656.36</b>	<b>100.00</b>	<b>8,893.40</b>	<b>0.49</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>40,776,995.16</b>	<b>100.00</b>	<b>2,042.78</b>	<b>0.01</b>	<b>1,802,656.36</b>	<b>100.00</b>	<b>8,893.40</b>	<b>0.49</b>

a. 无信用风险组合中的其他应收款

单位名称	性质或内容	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
海南国瑞堂制药有限公司 *	代理保证金	38,000,000.00	6 个月内	93.19
北京顺鑫祥云药业有限责任公司	代理保证金	100,000.00	7-12 月	0.25
海南百信药业有限公司	代理保证金	300,000.00	6 个月内、1-2 年	0.74
广州珠江制药厂	代理保证金	100,000.00	7-12 月	0.25
湖北虎泉药业有限公司	代理保证金	100,000.00	7-12 月	0.25
各项押金	押金	721,769.95	6 个月-2 年	1.76
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>39,321,769.95</b>	<b>--</b>	<b>95.90</b>

\*: 支付海南国瑞堂制药有限公司款项的详细情况见附注十、(一)。

b. 正常信用风险组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2010-12-31			2009-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
6 个月以内	1,357,911.49	3.33	-	1,145,043.58	63.52	-

7-12 个月	94,322.48	0.23	943.22	627,312.78	34.80	6,393.40
1 至 2 年	1,991.24	0.01	99.56	28,300.00	1.57	900.00
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	2,000.00	0.11	1,600.00
5 年以上	1,000.00	-	1,000.00			
<b>合计</b>	<b>1,455,225.21</b>	<b>3.57</b>	<b>2,042.78</b>	<b>1,802,656.36</b>	<b>100.00</b>	<b>8,893.40</b>

(2) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(3) 其他应收款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 2010 年 12 月 31 日其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	性质或内容	金额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)
海南国瑞堂制药有限公司	代理保证金	38,000,000.00	6 个月内	93.19
海南电网公司海口供电局	押金	323,896.81	6 个月内	0.79
海口国家高新技术产业开发区管委会	押金	301,663.00	6 个月内、1-2 年	0.74
海南百信药业有限公司	代理保证金	300,000.00	6 个月内、1-2 年	0.74
张雯俭	备用金	105,047.02	6 个月内	0.26
<b>合计</b>		<b>39,030,606.83</b>		<b>95.72</b>

(5) 其他应收款期末余额中无应收关联单位款项。

## 7. 存货

项目	2010-12-31			2009-12-31		
	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	12,501,897.45	-	12,501,897.45	5,438,179.34	-	5,438,179.34
在制品	2,146,759.84	-	2,146,759.84	965,777.67	-	965,777.67
包装物	5,676,418.31	-	5,676,418.31	3,726,349.28	-	3,726,349.28
产成品	10,782,237.41	38,347.40	10,743,890.01	3,336,478.39	49,617.61	3,286,860.78
<b>合计</b>	<b>31,107,313.01</b>	<b>38,347.40</b>	<b>31,068,965.61</b>	<b>13,466,784.68</b>	<b>49,617.61</b>	<b>13,417,167.07</b>

(2) 存货跌价准备

存货种类	2009-12-31	本期计提额	本期减少		2010-12-31
			转回	转销	
产成品	49,617.61	-	11,270.21	-	38,347.40

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
产成品	根据会计政策计提	根据会计政策转回	0.10

### 8. 其他流动资产

项目	2010-12-31	2009-12-31
银行理财产品	60,000,000.00	-

本公司购买中国工商银行发行的“工银理财”理财产品 2,500 万元及中国交通银行发行的“蕴通财富”理财产品 3,500 万元。

### 9. 固定资产及累计折旧

#### (1) 固定资产情况

项目	2009-12-31	本期增加		本期减少	2010-12-31
<b>原值</b>					
房屋及建筑物	21,945,205.16	47,389,676.26		-	69,334,881.42
机器设备	30,350,595.76	13,204,860.10		90,300.00	43,465,155.86
电子设备	1,463,687.10	613,552.93		92,707.15	1,984,532.88
办公设备	798,249.08	247,043.77		-	1,045,292.85
运输工具	3,848,201.17	5,813,746.00		662,826.00	8,999,121.17
其他设备	1,066,188.79	1,712,761.12		11,295.00	2,767,654.91
<b>合计</b>	<b>59,472,127.06</b>	<b>68,981,640.18</b>		<b>857,128.15</b>	<b>127,596,639.09</b>
<b>累计折旧</b>		本期计提	本期新增		
房屋及建筑物	3,644,599.59	459,202.40		-	4,103,801.99
机器设备	10,370,072.74	3,794,411.68		83,181.49	14,081,302.93
电子设备	816,490.23	206,236.09		21,672.16	1,001,054.16
办公设备	375,061.79	147,512.27	4,573.78	-	527,147.84
运输工具	343,397.25	619,886.89		19,677.66	943,606.48
其他设备	424,500.54	178,503.73		4,210.88	598,793.39
<b>合计</b>	<b>15,974,122.14</b>	<b>5,405,753.06</b>	<b>4,573.78</b>	<b>128,742.19</b>	<b>21,255,706.79</b>
<b>减：固定资产减值准备</b>					
<b>固定资产账面价值</b>					
房屋及建筑物	18,300,605.57				65,231,079.43
机器设备	19,980,523.02				29,383,852.93
电子设备	647,196.87				983,478.72
办公设备	423,187.29				518,145.01
运输工具	3,504,803.92				8,055,514.69
其他设备	641,688.25				2,168,861.52
<b>合计</b>	<b>43,498,004.92</b>				<b>106,340,932.30</b>

本期折旧额 5,405,753.06 元。

本期在建工程完工转入固定资产 54,973,184.56 元。

(2) 本报告期内固定资产未见减值迹象，故无需计提固定资产减值准备。

(3) 本报告期末未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
药谷新厂办公楼车间等建筑物	新建建筑物办理中	2011 年下半年

### 10. 在建工程

项目	2010-12-31			2009-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
新厂建筑安装工程	10,216,112.03	-	10,216,112.03	38,243,447.26	-	38,243,447.26
设备安装工程	49,556,258.34	-	49,556,258.34	9,858,077.15	-	9,858,077.15
港澳工业大厦*	30,357,108.78	-	30,357,108.78	-	-	-
<b>合计</b>	<b>90,129,479.15</b>	<b>-</b>	<b>90,129,479.15</b>	<b>48,101,524.41</b>	<b>-</b>	<b>48,101,524.41</b>

\*: 支付港澳工业大厦拍卖款的详细情况见附注十、(二)。

#### (1) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2009-12-31	本期增加	转入 固定资产	其他减少	2010-12-31	工程投入占预 算比例(%)	工程进度 (%)	累计利 息资本 化金额	其中: 本 期利息资 本化金额	本期利 息资本 化率(%)	资金 来源
新厂建筑安装工程	58,901,798.59	38,243,447.26	25,856,316.53	48,454,580.08	5,429,071.68	10,216,112.03	93.90	98.00	-	-	-	募集资金
设备安装工程	60,493,370.99	9,858,077.15	46,234,510.02	6,518,604.48	17,724.35	49,556,258.34	82.71	90.00	-	-	-	募集资金
<b>合计</b>	<b>119,395,169.58</b>	<b>48,101,524.41</b>	<b>72,090,826.55</b>	<b>54,973,184.56</b>	<b>5,446,796.03</b>	<b>59,772,370.37</b>			-	-	-	

(2) 在建工程减值准备: 本报告期末无在建工程项目发生减值。

#### (3) 新厂建筑安装工程的工程进度情况

项目	进展情况
新厂土建工程	完工待验, 付款比例 94.89%
空调净化系统 A 及 B/头孢车间/防火隔断	完工待验, 付款比例 96.28%
新厂房设计	完工待验, 付款比例 85.29%
新厂土建监理	完工待验, 付款比例 100.00%
园林设计	完工待验, 付款比例 50.00%
空调净化系统 A 及 B	完工待验, 付款比例 96.28%
钢结构防火涂料	完工待验, 付款比例 97.00%
土建用钢法兰式止回阀等	完工待验, 付款比例 50.00%

### 11. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-12-31
一、账面原值合计	31,906,577.28	1,730,655.44	-	33,637,232.72
土地使用权	20,449,484.75	-		20,449,484.75
商标权	162,644.50	87,800.00		250,444.50
软件	602,648.03	97,606.85		700,254.88
专利	81,800.00	11,950.00		93,750.00
非专利技术	10,610,000.00	1,533,298.59		12,143,298.59
二、累计摊销合计	6,076,763.48	2,533,323.16	-	8,610,086.64
土地使用权	649,259.55	368,041.32	-	1,017,300.87
商标权	10,944.44	17,948.81	-	28,893.25
软件	75,289.82	60,445.28	-	135,735.10
专利	7,413.35	8,579.47	-	15,992.82
非专利技术	5,333,856.32	2,078,308.28	-	7,412,164.60
三、无形资产账面净值合计	25,829,813.80	-	-	25,027,146.08
土地使用权	19,800,225.20			19,432,183.88
商标权	151,700.06			221,551.25
软件	527,358.21			564,519.78
专利	74,386.65			77,757.18
非专利技术	5,276,143.68			4,731,133.99
四、减值准备合计	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	25,829,813.80	-	-	25,027,146.08
土地使用权	19,800,225.20			19,432,183.88
商标权	151,700.06			221,551.25
软件	527,358.21			564,519.78
专利	74,386.65			77,757.18
非专利技术	5,276,143.68			4,731,133.99

本期摊销额 2,533,323.16 元。

(2) 公司所拥有非专利技术全部为外购或者与研究机构合作研发取得，无通过公司内部研究开发形成的无形资产。

(3) 本报告期内无形资产未见减值迹象，故无需计提减值准备。

12. 长期待摊费用

项目	2009-12-31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2010-12-31
代理药品权	-	530,104.75	35,340.35		494,764.40
中药保护品种年费	-	45,000.00	625.00		44,375.00
<b>合计</b>	-	<b>575,104.75</b>	<b>35,965.35</b>	-	<b>539,139.40</b>

### 13. 递延所得税资产和递延所得税负债

#### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2010-12-31	2009-12-31
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	22,626.88	34,556.93
可抵扣亏损	-	-
未实现的内部销售毛利形成的递延所得税资产	108,939.99	-
<b>小计</b>	<b>131,566.87</b>	<b>34,556.93</b>
<b>递延所得税负债：</b>		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	-	-
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	-	-
<b>小计</b>	-	-

#### (2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
坏账准备	106,060.79
存货跌价准备	38,347.40
未实现的内部销售毛利	726,266.58
<b>合计</b>	<b>870,674.77</b>

### 14. 资产减值准备

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少		2010-12-31
			转回	转销	
一、坏账准备	161,532.67	-	52,877.33	2,594.55	106,060.79
二、存货跌价准备	49,617.61	-	11,270.21	-	38,347.40
<b>合计</b>	<b>211,150.28</b>	-	<b>64,147.54</b>	<b>2,594.55</b>	<b>144,408.19</b>

### 15. 短期借款

项目	2010-12-31	2009-12-31
抵押借款	-	8,500,000.00
<b>合计</b>	-	<b>8,500,000.00</b>

### 16. 应付账款

项目	2010-12-31	2009-12-31
应付账款	25,671,360.06	15,869,449.20

- (1) 本报告期应付账款期末余额中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。  
 (2) 本报告期应付账款期末余额中无欠付其他关联公司款项。  
 (3) 本报告期应付账款期末余额中无账龄超过 3 年的大额应付账款。

#### 17. 预收款项

项目	2010-12-31	2009-12-31
预收账款	20,728,556.18	15,261,099.81

- (1) 本报告期预收账款期末余额中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。  
 (2) 预收账款期末余额中无预收关联公司款项。

#### 18. 应付职工薪酬

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,320,853.21	20,683,215.52	19,741,556.93	4,262,511.80
二、职工福利费	-	1,784,518.02	1,784,518.02	-
三、社会保险费	-	2,418,687.93	2,418,687.93	-
其中：养老保险	-	1,586,129.10	1,586,129.10	-
医疗保险	-	686,822.05	686,822.05	-
失业保险	-	84,312.47	84,312.47	-
工伤保险	-	30,214.79	30,214.79	-
生育保险	-	31,209.52	31,209.52	-
四、住房公积金	-	586,450.16	586,450.16	-
五、工会经费和职工教育经费	125,247.97	465,055.12	464,440.73	125,862.36
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、辞退福利	-	-	-	-
八、其他	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>3,446,101.18</b>	<b>25,937,926.75</b>	<b>24,995,653.77</b>	<b>4,388,374.16</b>

- (1) 应付职工薪酬中无拖欠员工工资款项。  
 (2) 应付职工薪酬中计提 2010 年 12 月工资发放时间 2011 年 1 月。计提全年年终奖发放时间 2011 年 1-2 月。

#### 19. 应交税费

项目	2010-12-31	2009-12-31
----	------------	------------



增值税	4,928,388.43	-638,006.64
城市维护税	346,909.49	55,885.47
教育费附加	148,675.50	23,950.91
企业所得税	7,777,160.48	8,213,100.02
土地使用税	33,934.88	33,934.88
其他税费	46,699.01	173,926.39
<b>合计</b>	<b>13,281,767.79</b>	<b>7,862,791.03</b>

## 20. 其他应付款

项目	2010-12-31	2009-12-31
其他应付款	6,038,535.14	2,256,572.96

- (1) 其他应付款期末余额中无欠持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。
- (2) 其他应付款期末余额中无应付关联公司款项。
- (3) 其他应付款期末余额中无账龄超过 1 年以上的大额其他应付款。

## 21. 其它非流动负债

项目	2010-12-31	2009-12-31
递延收益-罗红霉素氨溴索颗粒研究及开发项目拨款	404,000.00	400,000.00
科技厅项目经费-佳普喜	500,000.00	-
鞣酸蛋白项目	5,000,000.00	-
<b>合计</b>	<b>5,904,000.00</b>	<b>400,000.00</b>

递延收益详细情况:

项目	金额	政府批文
递延收益-罗红霉素氨溴索颗粒研究及开发项目拨款	404,000.00	海科立[2009]003 号
科技厅项目经费-佳普喜	500,000.00	琼科[2010]65 号
鞣酸蛋白项目	5,000,000.00	发改办高技【2009】2561 号(发改委)
<b>合计</b>	<b>5,904,000.00</b>	

## 22. 股本

项目	2009-12-31	本次变动增减(+、-)					2010-12-31
		发行新股	送股	公积金转股	其它	小计	
股份总数	<b>75,000,000.00</b>	25,000,000.00	-	-	-	25,000,000.00	<b>100,000,000.00</b>

根据公司 2009 年 7 月 26 日召开的 2009 年第四次临时股东大会通过的《关于公司申请首次公开

发行人民币普通股 A 股及上市的议案》，并经 2010 年 5 月 4 日中国证券监督管理委员会证监许可[2010]549 号文核准，于 2010 年 5 月 13 日公司采用网下向配售对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式同时发行，发行股份总数为 2,500 万股，其中网下发行数量为 500 万股，网上发行数量为 2,000 万股，每股发行价格为 60.00 元。该股本变更已经中审国际会计师事务所有限公司中审国际 验字【2010】第 010200032010 号验资报告验证。

### 23. 资本公积

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-12-31
股本溢价	40,573,883.95	1,423,797,700.00	-	1,464,371,583.95
<b>合计</b>	<b>40,573,883.95</b>	<b>1,423,797,700.00</b>	-	<b>1,464,371,583.95</b>

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]549 号文核准，2010 年 5 月 13 日，贵公司采用网下向配售对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式同时发行，发行股份总数为 2,500 万股，每股发行价格为 60.00 元。本次发行可募集资金总额人民币 150,000 万元，扣除发行费用人民币 5,120.23 万元，实际募集资金净额为人民币 144,879.77 万元，其中新增注册资本人民币 2,500 万元，资本公积人民币 142,379.77 万元。

### 24. 盈余公积

#### 2010 年度

项目	2009-12-31	本期增加	本期减少	2010-12-31
法定盈余公积	12,290,260.23	11,025,378.97		23,315,639.20

### 25. 未分配利润

项目	2010 年度	2009 年度	提取或分配比例
期初未分配利润	112,626,740.22	29,855,553.75	-
加：本期净利润	139,317,546.85	97,577,158.09	-
减：利润分配	11,025,378.97	14,805,971.62	-
其中：提取法定盈余公积	11,025,378.97	7,305,971.62	母公司净利润 10%
应付普通股股利	-	7,500,000.00	-
未分配利润转增股本	-	-	-
未分配利润转股转增资本公积	-	-	-
期末未分配利润	240,918,908.10	112,626,740.22	-

26. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2010 年度	2009 年度
营业收入	<b>314,451,808.57</b>	<b>218,779,083.21</b>
其中：主营业务收入	308,584,965.77	216,252,453.12
其他业务收入	5,866,842.80	2,526,630.09
营业成本	<b>101,335,372.41</b>	<b>62,061,349.64</b>
其中：主营业务成本	99,053,428.58	61,011,474.28
其他业务成本	2,281,943.83	1,049,875.36

(2) 主营业务（按行业）

产品名称	2010 年度		2009 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
自产产品	253,805,411.50	62,552,031.80	194,515,063.20	47,389,448.48
代理产品	54,779,554.27	36,501,396.78	21,737,389.92	13,622,025.80
<b>合计</b>	<b>308,584,965.77</b>	<b>99,053,428.58</b>	<b>216,252,453.12</b>	<b>61,011,474.28</b>

(3) 主营业务（按产品）

产品名称	2010 年度		2009 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
儿童类	286,131,811.60	84,212,665.56	202,535,171.54	53,232,382.46
其中：瑞芝清	222,160,210.03	44,228,250.90	174,674,481.09	35,664,406.12
成人类	22,453,154.17	14,840,763.02	13,717,281.58	7,779,091.82
<b>合计</b>	<b>308,584,965.77</b>	<b>99,053,428.58</b>	<b>216,252,453.12</b>	<b>61,011,474.28</b>

(3) 2010 年度公司前五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%
广东同慧医药有限公司	10,233,053.20	3.25
黑龙江汇德医药有限公司	8,976,675.21	2.85
山东鲁抗药品经营有限公司	8,912,841.88	2.83
四川大西域医药有限公司	7,740,683.76	2.46
周口市天久康药业有限公司	6,414,696.58	2.04
<b>合计</b>	<b>42,277,950.63</b>	<b>13.44</b>

27. 营业税金及附加

项目	2010 年度	2009 年度
营业税	14,880.40	13,521.25
城市维护建设税	2,140,181.33	1,551,192.16
教育费附加	917,165.10	664,796.95
其他	-	264.16
<b>合计</b>	<b>3,072,226.83</b>	<b>2,229,774.52</b>

营业税金及附加的计缴标准见附注三（一）。

28. 销售费用

项目	2010 年度	2009 年度
工资、福利费	3,573,651.27	3,153,377.47
办公费	146,878.70	241,092.50
汽车费用	356,661.48	119,492.17
药品广告费	12,689,834.22	10,013,109.00
运输费用	3,988,449.41	1,656,112.41
业务宣传费	3,642,570.66	703,740.50
差旅费	3,184,365.65	1,749,732.95
固定资产折旧费	486,486.96	591,783.26
会议费	2,160,905.97	1,499,141.90
品牌建设费	200,000.00	200,000.00
销售折扣费	1,168,126.80	1,078,399.65
无形资产摊销	35,340.35	-
通讯费	275,570.93	108,070.14
其他	228,658.35	639,294.87
<b>合计</b>	<b>32,137,500.75</b>	<b>21,753,346.82</b>

29. 管理费用

项目	2010 年度	2009 年度
职工薪酬福利	6,916,006.72	3,428,310.49
折旧及摊销	1,535,316.75	817,306.07
研究与开发费	9,358,331.76	9,910,589.70
上市中介相关费用	6,704,129.60	1,359,658.98
业务招待费	2,278,365.38	629,490.40
基建期间费用	4,844,012.88	991,050.03
培训、资料费	786,186.00	67,940.80
办公费	1,779,156.73	1,076,194.80
差旅费	591,820.70	310,984.23
税金	1,101,559.63	938,709.77
汽车交通费	482,047.32	327,426.07
房屋修理费	107,503.10	119,960.76
其他	499,084.02	431,423.85

合计	36,983,520.59	20,409,045.95
----	---------------	---------------

30. 财务费用

项目	2010 年度	2009 年度
利息支出	251,561.25	439,560.76
减：利息收入	19,078,840.16	1,355,225.17
手续费支出	43,878.46	28,333.32
合计	-18,783,400.45	-887,331.09

31. 资产减值损失

项目	2010 年度	2009 年度
坏账损失	-52,877.33	-217,982.11
存货跌价损失	-11,270.21	-35,608.62
合计	-64,147.54	-253,590.73

32. 投资收益

项目	2010 年	2009 年度
银行理财产品到期赎回取得的收益	668,203.48	812,442.31
合计	668,203.48	812,442.31

33. 营业外收入

项目	2010 年度	2009 年度	本期计入非经常性损益项目
政府补助	7,249,846.84	1,687,188.40	7,249,846.84
其他	8,731.00	14.00	8,731.00
合计	7,258,577.84	1,687,202.40	7,258,577.84

(2) 政府补助明细

项目	2010 年度	政府批文
驰名商标奖励经费款	30,000.00	琼府办[2008]29 号
医药增值税奖励款	1,532,500.00	海口市鼓励投资发展医药产业的若干规定
2010 年第一批省高新技术产业发展资金	500,000.00	琼财企[2010]774 号
公司管理团队的奖金	1,150,000.00	琼府办[2008]89 号
缴纳增值税返还	4,037,346.84	海口市洋浦经济开发区优惠政策浦局[2007]127 号文，对企业缴纳的增值税按照实际缴纳的由当地财政部门享有的部分给予不同阶段按比例退还

合计	<b>7,249,846.84</b>
----	---------------------

34. 营业外支出

项目	2010 年度	2009 年度	本期计入非经常性损益项目
非流动资产处置损失合计	15,102.54	4,804.82	15,102.54
其中：固定资产处置损失	15,102.54	4,804.82	15,102.54
无形资产处置损失	-	-	-
对外捐赠	1,168,421.09	20,000.00	1,168,421.09
盘亏损失	-	-	-
罚款支出	-	4,300.00	-
其他	35,935.29	9,517.27	35,935.29
<b>合计</b>	<b>1,219,458.92</b>	<b>38,622.09</b>	<b>1,219,458.92</b>

35. 所得税费用

项目	2010 年度	2009 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	27,257,521.47	18,315,198.41
递延所得税调整	-97,009.94	35,154.22
<b>合计</b>	<b>27,160,511.53</b>	<b>18,350,352.63</b>

所得税税率详见附注三（一）。

36. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	2010 年度	2009 年度
归属母公司所有者的净利润	139,317,546.85	97,577,158.09
已发行的普通股加权平均数	89,583,333.33	75,000,000.00
基本每股收益（每股人民币元）	1.5552	1.3010
稀释每股收益（每股人民币元）	1.5552	1.3010

本公司无具有稀释性的潜在普通股。

37. 现金流量表

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2010 年度	2009 年度
利息收入	7,013,505.30	1,355,810.47
收到其他往来款	-	272,403.30
项目拨款	8,716,500.00	400,000.00
<b>合计</b>	<b>15,730,005.30</b>	<b>2,028,213.77</b>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2010 年度	2009 年度
支付销售费用	20,089,110.56	15,068,147.90
支付管理费用	18,650,785.56	11,952,548.74
支付手续费及其他往来款	1,138,066.73	553,124.96
支付保证金和定金	42,531,536.58	-
<b>合计</b>	<b>82,409,499.43</b>	<b>27,573,821.60</b>

(3) 收到其他与投资活动有关现金

项 目	2010 年度	2009 年度
银行理财产品	75,000,000.00	-

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	2010 年度	2009 年度
银行理财产品	135,000,000.00	-

(5) 吸收投资所收到的现金

项目	2010 年度	2009 年度
首次公开发行股票募集资金	1,452,000,000.00	-
<b>合计</b>	<b>1,452,000,000.00</b>	<b>-</b>

(6) 收到其他与筹资活动有关现金

项目	2010 年度	2009 年度
定期存单抵押转回	-	10,000,000.00

38. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2010 年度	2009 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	<b>139,317,546.85</b>	<b>97,577,158.09</b>
加：资产减值准备	-64,147.54	-253,590.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,405,753.06	4,613,205.29
无形资产摊销	2,533,323.16	2,308,806.97
长期待摊费用摊销	35,965.35	-
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）	15,102.54	4,804.82
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	251,561.25	439,560.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-668,203.48	-812,442.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-97,009.94	35,154.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-17,640,528.33	354,984.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-80,897,455.72	-14,470,797.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	31,702,065.32	3,779,284.46
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	<b>79,893,972.52</b>	<b>93,576,128.15</b>
二、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		-
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,449,608,068.85	100,693,673.57



减：现金的期初余额	100,693,673.57	69,992,215.72
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	<b>1,348,914,395.28</b>	<b>30,701,457.85</b>

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2010-12-31	2009-12-31
一、现金	1,449,608,068.85	100,693,673.57
其中：库存现金	37,856.75	14,351.09
可随时用于支付的银行存款	1,448,140,212.10	100,679,322.48
可随时用于支付的其他货币资金	1,430,000.00	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	<b>1,449,608,068.85</b>	<b>100,693,673.57</b>

附注六、关联方及关联交易

1. 关联方认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本企业的控股股东情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
海南宏氏投资有限公司	控股股东	有限公司	海口	洪江涛	文化娱乐项目投资、投资咨询服务	1000万元	58.19	58.19	洪江涛	79310979-3

3. 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	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(%)	组织机构代码
海南康芝药品营销有限公司	有限公司	贸易	海口	洪江涛		300万元	100	100	75436358-8
海南佳乐美健康食品有限公司	有限公司	贸易	海口	洪江涛		3000万元	100	100	-

4. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
洪江涛	实际控制人，持有海南宏氏投资有限公司 84% 股权，且担任本公司董事长，总经理	-
广东省医药贸易中心	实际控制人配偶之参股公司	70766234-X
邹文生	实际控制人之配偶	----

## 5. 关联交易情况

### (1) 关联担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
洪江游	本公司	850 万元	2009 年 3 月	2010 年 3 月	借款已归还, 担保责任解除

### (2) 转让及受让商标、外观专利

2009 年 4 月, 本公司无偿受让洪江游所持有的“康芝”、商标、外观专利包装盒(瑞芝清 2 袋、瑞芝清 6 袋及瑞芝清 12 袋)、内包装袋(瑞芝清)及邹文生所持有的“佳普喜”和“瑞普乐”商标等。截止 2010 年 12 月 31 日, 上述外观专利和商标已办完过户手续。报告期本公司无需支付洪江游及邹文生商标及外观专利使用费。

### (3) 支付关键管理人员报酬

本公司本年度支付给董事(含独立董事)、监事、总经理、副总经理、财务总监等关键管理人员报酬之明细如下:

报酬	2010 年度	2009 年度
5 万以下	7	9
5 万-10 万	1	3
10 万-15 万	-	5
15 万-20 万	4	1
20 万以上	4	-

## 6. 关联方应收应付款项余额

本公司无需要披露的关联往来余额。

### 附注七、或有事项

本公司无对正常生产、经营活动有重大影响需特别披露的或有事项。

### 附注八、承诺事项

本公司未发生影响会计报表阅读和理解的重要承诺事项。

### 附注九、资产负债表日后事项

#### (一)利润分配

根据本公司 2011 年 3 月 6 日第二届第二次董事会决议: 按母公司 2010 年度净利润的 10%提取法定盈余公积人民币 11,025,378.97 元, 拟以公司 2010 年末总股本 10,000 万股为基数, 向全体股东每 10 股派发人民币 3 元现金(含税)的股利分红, 合计派发现金红利人民币 30,000,000 元。同时, 拟以公

司 2010 年末总股本 10,000 万股为基数，以资本公积金每 10 股转增 10 股，共计 10,000 万股。此利润分配及资本公积金转增股本预案须经 2010 年度股东大会审议批准后实施。

## （二）对尼美舒利产品不良反应的报道

近期媒体对尼美舒利颗粒不良反应的报道较为频繁，甚至报道尼美舒利颗粒已致多起严重不良反应。瑞芝清(尼美舒利颗粒)在未来的销售可能受到影响，由于瑞芝清(尼美舒利颗粒)是公司的主要产品，占 2010 年度营业收入的 70.65%，公司未来的经营成果也因此可能受到影响。

本公司认为：瑞芝清(尼美舒利颗粒)是国家食品药品监督管理局(SFDA)批准生产和销售的处方药，批准文号为“国药准字 H20020137”。公司严格按照 GMP 要求生产，质量符合国家药品标准。根据国家不良反应监测中心发布的《药品不良反应信息通报》，近十年来，我国没有尼美舒利相关不良反应的信息通报，公司产品瑞芝清上市九年来，从未发生过严重不良反应。

截止本财务报告签发日，未发生因药品不良反应报道引致的销售退回，公司仍将努力推动瑞芝清(尼美舒利颗粒)市场销量的持续增长。对于报道中严重失实的言论，公司将保留通过法律途径追究责任的权利。

## （三）本公司获批对北京顺鑫祥云药业有限责任公司增资

2010 年 12 月 23 日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过《关于首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划的议案》，决定使用部分超募资金人民币 92,646,400.00 元对北京顺鑫祥云药业有限责任公司(以下简称“祥云药业”)进行增资。2010 年 12 月 27 日，公司第三次临时股东大会决议通过此方案。2011 年 3 月 1 日，祥云药业增资方案已获得北京市顺义区人民政府国有资产监督管理委员会顺国资复[2011]4 号批复，公司对祥云药业增资业务正在办理中。

## 附注十、其他重要事项

### （一）海南国瑞堂制药有限公司产品全国总代理及生产经营管理事项

2010 年 12 月 1 日，本公司与海南国瑞堂制药有限公司签定全国总代理合同，合同约定海南国瑞堂制药有限公司将所有产品(含已获生产批文的所有产品和将获生产批文的所有在研产品)授与本公司在中国市场十年的独家经营权，本事项由海南国瑞堂制药有限公司的控股股东海南国瑞堂中药制药有限公司作为该合同的保证责任方。截止 2010 年 12 月 31 日，本公司支付代理保证金 3800 万元，预付货款 2200 万元，款项均由海南国瑞堂中药制药有限公司代为收取。

2011 年 1 月 8 日，本公司与海南国瑞堂中药制药有限公司签定合作补充协议，约定自合同签定

日起海南国瑞堂制药有限公司的经济责任、质量、安全等生产销售经营由本公司全面负责，全面负责期限至 2011 年 6 月 30 日。本次交易已经公司第二届董事会第二次会议审议通过。

## (二) 购买港澳工业大厦

公司使用自有资金参与购买位于海口市秀英永万工业开发区的港澳工业大厦地下室及地上 1-6 层房产及安装在房屋内的机器设备。该房产总建筑面积为 9584.77 平方米，公司已于 2010 年 12 月 24 日与海南鼎和拍卖有限公司签订了《拍卖成交确认书》，共计支付拍买价款、佣金及相关税费人民币 3035 万元，过户手续正在办理中。本次交易已经公司第二届董事会第一次会议审议通过。

## 附注十一、 母公司财务报表主要项目附注

### 1. 应收账款

#### (1) 按种类分类

种类	2010-12-31				2009-12-31			
	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的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
无信用风险组合	37,053,362.68	53.04	-	-				
正常信用风险组合	32,810,388.68	46.96	93,288.60	0.28	15,672,970.67	100.00	114,393.96	0.73
<b>组合小计</b>	<b>69,863,751.36</b>	<b>100.00</b>	<b>93,288.60</b>	<b>0.13</b>	<b>15,672,970.67</b>	<b>100.00</b>	<b>114,393.96</b>	<b>0.73</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-				
<b>合计</b>	<b>69,863,751.36</b>	<b>100.00</b>	<b>93,288.60</b>	<b>0.13</b>	<b>15,672,970.67</b>	<b>100.00</b>	<b>114,393.96</b>	<b>0.73</b>

#### a. 无信用风险组合中的应收账款

单位名称	性质或内容	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
海南康芝药品营销有限公司	货款	37,053,362.68	6 个月内	53.04

#### b. 正常信用风险组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2010-12-31			2009-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
6 个月以内	30,318,884.29	43.40	-	4,353,374.29	27.78	-
7-12 个月	782,165.39	1.12	7,821.65	11,289,646.38	72.03	112,896.46
1 至 2 年	1,709,339.00	2.45	85,466.95	29,950.00	0.19	1,497.50
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
合计	<b>32,810,388.68</b>	<b>46.96</b>	<b>93,288.60</b>	<b>15,672,970.67</b>	<b>100.00</b>	<b>114,393.96</b>

(2) 本报告期无实际核销的应收账款。

(3) 应收账款期末余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 2010 年 12 月 31 日应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
海南康芝药品营销有限公司	本公司之全资子公司	37,053,362.68	6 个月内	53.04
广东康生药业有限公司	非关联方	4,984,620.00	6 个月内	7.13
广东同慧医药有限公司	非关联方	4,243,621.85	6 个月内	6.07
安徽省阜阳市康泰药业有限责任公司	非关联方	3,459,030.00	6 个月内	4.95
广东恒东源药业有限公司	非关联方	3,001,250.00	6 个月内	4.30
合计		<b>52,741,884.53</b>		<b>75.49</b>

(5) 应收账款 2010 年期末余额中应收关联方款项 37,053,362.68 元, 2009 年期末余额中无应收关联方款项。

## 2. 其他应收款

(1) 按种类分类

种类	2010-12-31				2009-12-31			
	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的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款								
无信用风险组合	721,769.95	26.76	-	-				
正常信用风险组合	1,975,930.49	73.24	2,042.78	0.10	983,687.83	100.00	5,933.20	0.60
<b>组合小计</b>	<b>2,697,700.44</b>	<b>100.00</b>	<b>2,042.78</b>	<b>0.08</b>	<b>983,687.83</b>	<b>100.00</b>	<b>5,933.20</b>	<b>0.60</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	<b>2,697,700.44</b>	<b>100.00</b>	<b>2,042.78</b>	<b>0.08</b>	<b>983,687.83</b>	<b>100.00</b>	<b>5,933.20</b>	<b>0.60</b>

a. 无信用风险组合中的其他应收款

单位名称	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
各项押金	<b>721,769.95</b>	<b>6 个月-2 年</b>	<b>26.76</b>

b. 正常信用风险组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2010-12-31			2009-12-31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
6 个月以内	1,878,616.77	69.64	-	622,095.05	63.37	-
7-12 个月	94,322.48	3.50	943.22	331,292.78	33.75	3,433.20
1 至 2 年	1,991.24	0.07	99.56	28,300.00	2.88	900
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	1,000.00	0.04	1,000.00	-	-	-
<b>合计</b>	<b>1,975,930.49</b>	<b>73.21</b>	<b>2,042.78</b>	<b>981,687.83</b>	<b>100.00</b>	<b>4,333.20</b>

(2) 本期无转回或收回的其他应收款。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款期末余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 2010年12月31日其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
海南电网公司海口供电局	预付押金	323,896.81	6 个月以内	12.01
海口国家高新技术产业开发区管委会	预付押金	301,663.00	6 个月以内、1-2 年	11.18
社会保险	代垫社保	75,317.97	6 个月以内	2.79
住房公积金	代垫公积金	68,495.06	6 个月以内	2.54
中国石油化工股份有限公司海南海口石油分公司	预付押金	54,933.94	1 年以内	2.04
<b>合计</b>		<b>824,306.78</b>		<b>30.56</b>

(6) 其他应收款期末余额中无应收关联方款项。

### 3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	2009-12-31	增减变动	2010-12-31	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
海南康芝药品营销有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	-	3,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-
海南佳乐美健康食品有限公司	成本法	30,000,000.00	-	30,000,000.00	30,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-
<b>合计</b>			<b>3,000,000.00</b>	<b>30,000,000.00</b>	<b>33,000,000.00</b>					

### 4. 营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入和营业成本

项目	2010 年度	2009 年度
营业收入	<b>212,388,972.15</b>	<b>163,359,147.51</b>
其中：主营业务收入	206,522,129.35	160,832,517.42
其他业务收入	5,866,842.80	2,526,630.09
营业成本	<b>66,592,999.04</b>	<b>48,439,323.92</b>
其中：主营业务成本	64,311,055.21	47,389,448.56
其他业务成本	2,281,943.83	1,049,875.36

#### (2) 主营业务（分行业）

行业名称	2010 年度		2009 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
自产产品	206,522,129.35	64,311,055.21	160,832,517.42	47,389,448.56

#### (3) 主营业务（分产品）

产品名称	2010 年度		2009 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
儿童类	191,240,151.20	54,860,786.95	147,972,175.09	39,784,609.57
其中：瑞芝清	178,256,934.56	45,335,764.20	142,278,179.57	35,664,406.25
成人类	15,281,978.15	9,450,268.26	12,860,342.33	7,604,838.99
<b>合计</b>	<b>206,522,129.35</b>	<b>64,311,055.21</b>	<b>160,832,517.42</b>	<b>47,389,448.56</b>

#### (4) 2010 年度公司前五名客户营业收入情况

客户名称	营业收入额	占公司全部营业收入的比例%
海南康芝药品营销有限公司	167,341,820.63	78.79
广东同慧医药有限公司	10,233,053.20	4.82
广东康生药业有限公司	4,446,888.89	2.09

海南新力源医药有限公司	3,257,714.07	1.53
揭阳市康特医药有限公司	3,236,452.99	1.52
<b>合计</b>	<b>188,515,929.78</b>	<b>88.75</b>

### 5. 投资收益

项目	2010 年度	2009 年度
银行理财产品到期赎回取得的收益	314,890.41	214,736.76

### 6. 现金流量表补充资料

补充资料	2010 年度	2009 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	110,253,789.72	73,059,716.17
加：资产减值准备	-36,265.99	-294,796.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,100,016.81	4,579,548.03
无形资产摊销	2,533,323.16	2,308,806.97
长期待摊费用摊销	625.00	-
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）	14,202.63	4,804.82
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	251,561.25	439,131.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-314,890.41	-214,736.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,439.90	44,219.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,532,606.87	1,647,697.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-53,131,348.40	-6,727,361.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	18,287,924.50	-15,124,631.82
其他	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>70,431,771.30</b>	<b>59,722,397.77</b>
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,402,741,197.22	66,215,956.32
减：现金的期初余额	66,215,956.32	69,686,678.69
加：现金等价物的期末余额	-	-



补充资料	2010 年度	2009 年度
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	<b>1,336,525,240.90</b>	<b>-3,470,722.37</b>

附注十二、 补充资料

一、 当期非经常性损益明细表

非经常性损益项目	2010 年度	2009 年度
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	-15,102.54	-4,804.82
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，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,249,846.84	1,687,188.40
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	668,203.48	812,442.31
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	-1,195,625.38	-33,803.27
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-5,969,700.00	-
<b>扣除所得税前非经常性损益合计</b>	<b>737,622.40</b>	<b>2,461,022.62</b>
减：所得税影响数	418,537.73	483,388.04
<b>扣除所得税后非经常性损益合计</b>	<b>319,084.67</b>	<b>1,977,634.58</b>

非经常性损益项目	2010 年度	2009 年度
减：少数股东损益影响金额	-	-
<b>扣除少数股东损益后非经常性损益合计</b>	<b>319,084.67</b>	<b>1,977,634.58</b>

## 二、净资产收益率及每股收益

### 2010 年度

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.06	1.5552	1.5552
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.03	1.5516	1.5516

## 三、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、货币资金：2010 年年末余额较 2009 年年末余额增加 1,339.62%，主要原因系本公司本年度首次向社会公众公开招股募集资金以及经营利得产生的营运资金增加所致。

2、应收账款：2010 年年末余额较 2009 年年末增加 94.69%，主要原因系公司增加销售力度、销售增加且未到结算期货款增加所致。

3、其他应收款：2010 年年末余额较 2009 年年末余额增加 2,162.05%，主要系公司支付海南国瑞堂制药有限公司代理保证金 3800 万元所致。

4、存货：2010 年年末余额较 2009 年年末余额增加 130.99%，主要原因系本公司产量增加及年底材料备货导致期末库存增加。

5、固定资产：2010 年年末余额较 2009 年年末余额增加 114.55%，主要系本期已投入使用的儿童药生产基地房屋及工程设备转入固定资产所致。

6、在建工程：2010 年年末余额较 2009 年年末余额增加 87.37%，主要系本公司儿童药生产基地购进设备增加及购买港澳工业大厦所致。

7、应付账款：2010 年年末余额较 2009 年年末余额增加 61.77%，主要系本公司年底原材料备货，应付货款增加所致。

8、预收账款：2010 年年末余额较 2009 年年末余额增加 35.83%，主要原因系本公司收入增长相应预收账款增加所致。

9、应交税费：2010 年年末余额较 2009 年年末余额增加 68.92%，主要原因系公司销售增长，应交增值税增加所致。

10、其它应付款：2010 年年末余额较 2009 年年末余额增加 167.06%，主要原因本期应付广告费用增加所致。

11、营业收入和营业成本：营业收入 2010 年较 2009 年增加 43.73%，营业成本 2010 年较 2009 年增加 63.28%，主要原因系本公司销售力度增加，销售规模扩大所致。

12、销售费用：2010 年较 2009 年增加 47.74%，主要原因系本公司加大销售推广力度，销售收入增长相应销售费用增长所致。

13、管理费用：2010 年较 2009 年增加 81.21%，主要原因系上市费用增加及儿童药生产基地期间费用等增加所致。

14、营业外收入：2010 年较 2009 年增加 330.21%，主要原因系销售规模扩大，相应税收返还及政府补助项目增加所致。

15、所得税：2010 年较 2009 年增加 48.01%，主要原因系本公司销售增长，利润总额大幅提高，相应所得税费用增加所致。

公司法定代表人：\_\_\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_\_\_

日 期：\_\_\_\_\_ 日 期：\_\_\_\_\_ 日 期：\_\_\_\_\_

## 第十节 备查文件目录

- 一、 载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、 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。
- 三、 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、 经公司法定代表人签名的 2010 年年度报告全文。