

甘肃独一味生物制药股份有限公司

Gansu Duiyiwei Biological Pharmaceutical Co., Ltd.



2010 年年度报告

证券代码：002219

证券简称：独一味

披露日期：2011 年 4 月 15 日



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

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、所有董事均已出席审议本次年报的董事会会议。

4、公司 2010 年度财务报告已经国富浩华会计师事务所有限公司审计并出具了标准无保留的审计报告。

5、公司法定代表人朱锦先生、主管会计工作负责人唐书虎先生及会计机构负责人（会计主管人员）高娟女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。



目 录

第一节 公司基本情况简介	4
第二节 会计数据和业务数据摘要	6
第三节 股本变动及股东情况	8
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	13
第五节 公司治理结构	19
第六节 股东大会情况简介	27
第七节 董事会报告	29
第八节 监事会报告	48
第九节 重要事项	51
第十节 财务报告	55
第十一节 备查文件目录	56



第一节 公司基本情况简介

(一) 公司法定名称:

中文: 甘肃独一味生物制药股份有限公司

英文: Gansu Duiyiwei Biological Pharmaceutical Co., Ltd.

中文简称: 独一味

(二) 公司法定代表人: 朱锦

(三) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄蕊	曾庆眉
联系地址	成都市锦江工业开发区金石路 456 号	成都市锦江工业开发区金石路 456 号
电话	028-85950888-8618	028-85950888-8618
传真	028-85950652	028-85950652
电子信箱	huangrui@duyiwei.com	zengqingmei@duyiwei.com

(四) 公司注册地址: 甘肃省康县王坝独一味工业园区

公司办公地址: 成都市锦江工业开发区金石路 456 号

邮政编码: 610063

网 址: <http://www.duyiwei.com>

电子信箱: duyiwei@duyiwei.com

(五) 公司股票上市交易所: 深圳证券交易所

证券简称: 独一味

证券代码: 002219

(六) 公司指定信息披露报纸: 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

公司指定信息披露网站: <http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点: 公司董事会办公室

(七) 其他有关资料



公司首次注册登记日期：2001 年 9 月 30 日

公司最近一次变更登记日期：2010 年 10 月 20 日

公司注册登记地点：甘肃省陇南市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：621200200001523

公司税务登记号码：甘国税字 622625720251588 号

甘地税字 621224572025158-8 号

公司组织机构代码：72025158-8

公司聘请的会计师事务所名称：国富浩华会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼



第二节 会计数据和业务数据摘要

一、截止报告期末公司前三年主要会计数据及财务指标

(一) 主要会计数据

单位：(人民币)元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
营业总收入 (元)	299,331,669.31	285,116,048.01	4.99%	285,838,392.68
利润总额 (元)	77,649,634.41	56,155,464.44	38.28%	53,111,470.72
归属于上市公司股东的净利润 (元)	65,961,429.48	47,805,407.81	37.98%	44,511,225.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	61,780,410.26	45,319,567.90	36.32%	37,257,637.99
经营活动产生的现金流量净额 (元)	64,425,815.79	32,627,526.49	97.46%	26,969,356.31
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
总资产 (元)	513,363,299.39	452,430,345.62	13.47%	358,906,843.04
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	414,179,809.95	354,569,580.46	16.81%	311,994,572.65
股本 (股)	298,880,000.00	186,800,000.00	60.00%	93,400,000.00

(二) 主要财务指标

单位：(人民币)元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
基本每股收益 (元/股)	0.2207	0.1599	38.02%	0.1509
稀释每股收益 (元/股)	0.2207	0.1599	38.02%	0.1509
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.2067	0.1516	36.35%	0.1263
加权平均净资产收益率 (%)	17.09%	14.29%	2.80%	16.55%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	16.01%	13.54%	2.47%	13.85%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.2156	0.1747	23.41%	0.2888



	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)	1.3858	1.8981	-26.99%	3.3404

(三) 非经常性损益项目和涉及金额如下:

单位: (人民币) 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	-218,186.83	
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	5,121,000.00	本期收到地方优惠政策奖励资金 300 万元, 宫瘤宁项目补助资金本期确认 128 万收益, 其他奖励补助资金 84.10 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,908.20	
所得税影响额	-714,885.75	
合计	4,181,019.22	-

(四) 境内外会计准则差异

适用 不适用



第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况（截止2010 年12 月31 日）

经公司2010年度第二次临时股东大会审议通过2010年中期利润分配方案，即以总股本18,680万股为基数，每10股送红股3股，并派发现金0.34元(含税)，同时向全体股东每10股转增3股，公司于2010年9月29日实施利润分配方案，公司总股本由18,680万股变更为29,888万股。股本变动具体情况见1、股份变动情况表；2、限售股份变动情况表。

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	140,000,000	74.95%		42,000,000	42,000,000		84,000,000	224,000,000	74.95%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	140,000,000	74.95%		42,000,000	42,000,000		84,000,000	224,000,000	74.95%
其中：境内非国有法人持股	7,040,000	3.77%		2,112,000	2,112,000		4,224,000	11,264,000	3.77%
境内自然人持股	132,960,000	71.18%		39,888,000	39,888,000		79,776,000	212,736,000	71.18%
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									
二、无限售条件股份	46,800,000	25.05%		14,040,000	14,040,000		28,080,000	74,880,000	25.05%
1、人民币普通股	46,800,000	25.05%		14,040,000	14,040,000		28,080,000	74,880,000	25.05%
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	186,800,000	100.00%		56,040,000	56,040,000		112,080,000	298,880,000	100.00%



2、限售股份变动情况表

公司控股股东（实际控制人）、第二大股东甘肃省陇南中医药研究有限责任公司及雷付德等27为自然人承诺自公司股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份，其所持股份尚在限售期内。

公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有股份总数的25%，且离职后半年内，不得转让，在其申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过50%。

2010年9月29日公司实施2010年度中期利润分配方案，每10股送红股3股，并派发现金0.34元(含税)，同时向全体股东每10股转增3股，本年度所增加的限售股继续锁定至2011年3月6日。

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
阙文彬	123,200,000	0	73,920,000	197,120,000	上市前承诺	2011-03-06
甘肃省陇南中医药研究有限责任公司	7,040,000	0	4,224,000	11,264,000	上市前承诺	2011-03-06
雷付德	1,000,000	0	600,000	1,600,000	上市前承诺	2011-03-06
潘康	1,000,000	0	600,000	1,600,000	上市前承诺	2011-03-06
余盛	900,000	0	540,000	1,440,000	上市前承诺，高管（前任）	2011-03-06
段志平	600,000	0	360,000	960,000	上市前承诺，高管	2011-03-06
李育飞	500,000	0	300,000	800,000	上市前承诺，高管	2011-03-06
史晓明	400,000	0	240,000	640,000	上市前承诺，高管	2011-03-06
吴天健	400,000	0	240,000	640,000	上市前承诺	2011-03-06
米洁	400,000	0	240,000	640,000	上市前承诺	2011-03-06
姜延	400,000	0	240,000	640,000	上市前承诺	2011-03-06
施雪峰	400,000	0	240,000	640,000	上市前承诺	2011-03-06
祝文	360,000	0	216,000	576,000	上市前承诺	2011-03-06
史晓黎	360,000	0	216,000	576,000	上市前承诺	2011-03-06
芦才勇	300,000	0	180,000	480,000	上市前承诺	2011-03-06
林世喜	300,000	0	180,000	480,000	上市前承诺	2011-03-06
李平	300,000	0	180,000	480,000	上市前承诺	2011-03-06
黄蕊	300,000	0	180,000	480,000	上市前承诺，高管	2011-03-06



李志祥	220,000	0	132,000	320,000	上市前承诺, 高管 (前任)	2011-03-06
应传斌	200,000	0	120,000	352,000	上市前承诺	2011-03-06
罗曾霞	200,000	0	120,000	320,000	上市前承诺	2011-03-06
马 兵	200,000	0	120,000	320,000	上市前承诺	2011-03-06
李丽霞	200,000	0	120,000	320,000	上市前承诺	2011-03-06
刘 浚	200,000	0	120,000	320,000	上市前承诺	2011-03-06
李世珍	120,000	0	96,000	256,000	上市前承诺	2011-03-06
黄 英	160,000	0	72,000	192,000	上市前承诺, 高管 (前任)	2011-03-06
郭 凯	120,000	0	72,000	192,000	上市前承诺, 高管	2011-03-06
潘 宇	120,000	0	72,000	192,000	上市前承诺, 高管	2011-03-06
谌茂斌	100,000	0	60,000	160,000	上市前承诺, 高管	2011-03-06
合计	140,000,000	0	84,000,000	224,000,000	—	—

二、股份发行和上市情况

(一) 经2008年中国证监会证监许可[2008]189号文核准, 本公司于2008年3月6日公开发行A 股股票2,340万股, 每股面值1.00元, 发行价格为每股6.18元人民币。总股本由7,000万股增加到9,340万股。

(二) 根据公司2009年度第四次临时股东大会决议, 同意以公司2009年6月30日末总股本9,340万股为基数, 每10 股送红股5 股, 并派发现金0.56 元(含税), 同时向全体股东每10 股转增5 股, 分配方案实施后公司总股本增加至18,680万股。

(三) 根据公司2010年度第二次临时股东大会决议, 同意以公司2010年6月30日末总股本18,680万股为基数, 每10 股送红股3 股, 并派发现金0.34 元(含税), 同时向全体股东每10 股转增3 股, 分配方案实施后公司总股本增加至29,888万股。

三、股东情况介绍

1、截止2010年12月31日, 前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位: 股

股东总数	37,273				
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
阙文彬	境内自然人	65.95%	197,120,000	197,120,000	73,600,000



甘肃省陇南中医药研究有限责任公司	境内非国有法人	3.77%	11,264,000	11,264,000	11,264,000
雷付德	境内自然人	0.54%	1,600,000	1,600,000	0
潘康	境内自然人	0.54%	1,600,000	1,600,000	0
余盛	境内自然人	0.48%	1,440,000	1,440,000	
段志平	境内自然人	0.32%	960,000	960,000	0
李育飞	境内自然人	0.27%	800,000	800,000	0
江啸风	境内自然人	0.22%	663,328	0	
姜延	境内自然人	0.22%	663,200	640,000	0
吴天健	境内自然人	0.21%	642,500	640,000	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	
江啸风		663,328		人民币普通股	
牛荷花		480,000		人民币普通股	
葛小妹		451,443		人民币普通股	
陈彩缎		411,266		人民币普通股	
周金芳		353,920		人民币普通股	
王健		308,800		人民币普通股	
宋雪红		287,581		人民币普通股	
魏云静		276,300		人民币普通股	
黄银柱		273,000		人民币普通股	
张春达		268,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司上述有限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p> <p>公司未知上述无限售条件股东之间是否存在关联关系，以及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>				

四、公司控股股东和实际控制人情况

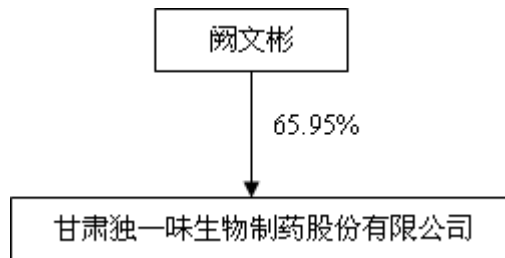
1、公司控股股东及实际控制人情况

报告期内公司的控股股东及实际控制人没有变化，仍然是阙文彬先生，直接持有本公司股份 12320 万股，占总股本的 65.95%。

阙文彬，中国国籍，无永久境外居留权，1963 年 8 月出生，研究生学历，高级工程师。曾任中外合资成都恩威世亨制药有限公司销售经理。1996 年 10 月至今任四川恒康董事长、

总裁。

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、截止报告期末，公司无持股在5%以上的法人股东。



第四节 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的情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
朱锦	董事长	男	49	2008年09月10日	2012年12月28日	0	0	未发生变动	否
段志平	董事、总经理	男	47	2006年12月28日	2012年12月28日	600,000	960,000	资本公积金转增股本及送股	否
史晓明	董事、副总经理	男	45	2006年12月28日	2012年12月28日	400,000	640,000	资本公积金转增股本及送股	否
黄蕊	董事、董事会秘书	女	38	2006年12月28日	2012年12月28日	300,000	480,000	资本公积金转增股本及送股	否
郭凯	董事	男	36	2009年05月06日	2012年12月28日	120,000	192,000	资本公积金转增股本及送股	否
李余利	董事	女	44	2009年12月28日	2012年12月28日	0	0	未发生变动	是
黄友	独立董事	男	49	2006年12月28日	2012年12月28日	0	0	未发生变动	否
范自力	独立董事	男	47	2006年12月28日	2012年12月28日	0	0	未发生变动	否
白慧良	独立董事	男	68	2006年12月28日	2012年12月28日	0	0	未发生变动	否
李育飞	监事会主席	男	35	2006年12月28日	2012年12月28日	500,000	800,000	资本公积金转增股本及送股	否
潘宇	监事	女	38	2006年12月28日	2012年12月28日	120,000	192,000	资本公积金转增股本及送股	否
王中华	监事	男	42	2009年12月28日	2012年12月28日	0	0	未发生变动	否
唐书虎	总会计师	男	40	2008年06月11日	2012年12月28日	0	0	未发生变动	否
廖立东	副总经理	男	32	2009年12月28日	2012年12月28日	0	0	未发生变动	否
施阳	副总经理	男	49	2009年12月28日	2012年12月28日	0	0	未发生变动	否
合计	-	-	-	-	-	2,040,000	3,264,000	-	-

【注】上述董事、监事、高级管理人员所持有公司股份均为发起人股份。

公司董事、监事、高级管理人员无持有股票期权和被授予限制性股票情况。



（二）现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历及在除股东单位外的其它单位的任职或兼职情况

1、在股东单位任职情况：

姓名	本公司职位	股东单位任职情况		
		关联单位	职位	是否在该关联方领取薪资
唐书虎	财务总监	四川西部资源控股股份有限公司	监事会主席	领取监事津贴
李余利	董事	四川西部资源控股股份有限公司	董事长	是
		四川恒康发展有限责任公司	副总裁	

2、现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

（1）董事

公司现有董事 9 名，其中独立董事 3 名。各董事的基本情况如下：

朱锦，男，中国国籍，无永久境外居留权，1962 年 2 月出生，研究生学历。历任成都市第一人民医院住院医师、四川省生殖医学院讲师、日本福冈大学医学部访问学者、中外合资成都恩威世亨制药有限责任公司陕西市场主任、本公司省级市场经理、大区经理，成都优他制药有限责任公司董事长、公司董事长助理。现任公司董事长。

段志平，男，中国国籍，无永久境外居留权，1964 年 9 月出生，研究生学历，高级工程师。历任甘肃定西制药厂质监科副科长、企管科科长、副厂长、代理厂长、兰州制药厂厂长等职；2002 年 2 月开始，在公司担任副总经理、总经理。现任公司董事、总经理。

史晓明，男，中国国籍，无永久境外居留权，1966 年 8 月出生，大专学历。历任成都飞机公司设计所技术员、成都制药二厂新药部山东市场主管、本公司省级市场经理、大区经理、副总经理兼营销中心总经理。现任公司董事、副总经理。

黄蕊，女，中国国籍，无永久境外居留权，1973 年 12 月出生，管理学学士。历任陕西省海外国际旅行社计调、营业部主任、经理、四川恒康人力资源中心经理，现任公司董事、董事会秘书。



李余利，女，1967 年 1 月出生，西南财经大学经济学硕士、中国人民大学经济学博士。曾任西南财经大学教师、北京外企太和企业管理顾问有限公司咨询总监、四川升达林产工业集团有限公司人力资源总监。现任四川恒康发展有限责任公司副总裁、四川西部资源控股股份有限公司董事长及本公司董事。

郭凯，男，中国国籍，无永久境外居留权，1975 年 6 月出生，博士学历。曾任职于广汉北外医院内科、成都空军医院泌尿科、成都恩威集团公司。现任公司董事。

白慧良，男，中国国籍，无永久境外居留权，1943 年 10 月出生，本科学历，高级工程师，特邀教授。历任沈阳东北制药总厂技术员、国家医药管理局生产调度局副局长、政策法规司副司长、司长、办公室主任、国家食品药品监督管理局药品安全监管司司长。现任中国非处方药物协会常务副会长及本公司独立董事。

范自力，男，中国国籍，无永久境外居留权，1964 年 1 月出生，研究生学历。1985 年至 1994 年在四川省公安厅军事工业保卫处和经济犯罪侦察处工作，历任科长等职；1994 年起从事律师工作，现任四川高新志远律师事务所主任、四川省律师协会理事及本公司独立董事。

黄友先生，中国国籍，无永久境外居留权，1962 年 8 月出生，管理学（会计学）博士，高级会计师、注册会计师、律师。历任四川省财政厅财政法规会计制度处副处长、四川省注册会计师协会秘书长，现任四川财经职业学院书记、四川省注册会计师协会副会长、西南财经大学会计学院兼职副教授、硕士研究生导师和 MPAcc 导师、中国注册会计师协会常务理事、四川省工商联执行常委、四川省资产评估协会常务理事、四川省会计学会常务理事等职务、四川省后备学术和技术带头人及本公司独立董事。

（2）监事

公司共有监事 3 名。各监事的基本情况如下：

李育飞，男，中国国籍，无永久境外居留权，1976 年 6 月出生，本科学历。曾任职于成都市锦江区人民医院外科、成都市三医院、四川恒康知识产权中心，现任公司监事会主席。

潘宇，女，中国国籍，无永久境外居留权，1973 年 8 月出生，本科学历，注册税务师。历任四川航空液压机械厂会计主管、四川中衡会计师事务所、四川维奥制药有限公司高级财务主管、四川赛思医药有限公司财务经理、四川恒康财务经理，现任公司内部审计部部门经理及公司监事。



王中华，男，中国国籍，汉族，41岁，本科学历。曾任职于四川撷英建筑有限责任公司采购部主管、成都制药二厂新药部物流部经理，现任公司供应部经理、职工监事。

(3) 高级管理人员

公司共有高级管理人员 6 名。各高级管理人员基本情况如下：

段志平，公司董事、总经理。请参见“董事会成员简介”部分。

史晓明，公司董事，副总经理。请参见“董事会成员简介”部分。

黄蕊，公司董事、董事会秘书。请参见“董事会成员简介”部分。

廖立东，男，中国国籍，无永久境外居留权，1979年9月出生，医学硕士。历任四川新斯顿制药有限责任公司项目部主管，成都优他制药有限责任公司项目经理，现任公司副总经理。

施阳，男，中国国籍，无永久境外居留权，1962年3月出生，大学本科学历，执业药师，高级工程师。历任重庆中药二厂质检员、生产统计科副科长、技术科科长；成都瑞达制药有限公司质管部经理、生产技术部经理、副总工程师；重庆华创制药有限公司副总经理；重庆科瑞南海制药有限责任公司副总经理；现任公司副总经理。

唐书虎，男，中国国籍，无永久境外居留权，1971年11月出生，注册会计师、中国注册会计师、中国注册税务师、司法会计鉴定人。历任四川美大康药业股份有限公司会计、四川永瑞会计师事务所审计员、四川川恒化工集团公司财务部负责人、中源会计师事务所审计部主任、四川恒康发展有限责任公司内审，现任四川西部资源控股股份有限公司监事会主席、本公司财务总监。

(三) 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

1、报酬的决策程序和报酬确定依据：

公司董事会薪酬与考核委员会负责制订、审查董事及高级管理人员的薪酬政策、方案及考核标准，董事薪酬方案报经董事会同意并提交股东大会审议通过后实施；高级管理人员的薪酬方案报经董事会审议通过后实施；监事薪酬方案报经监事会同意并提交股东大会审议通过后实施。

根据公司2009年年度股东大会决议，在公司任职的独立董事的津贴为每年人民币6万元（税后），公司负责独立董事为参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用。在公司任职的



其他董事、监事津贴标准为：董事3万元/年（税后）；监事1万元/年（税后）。

在公司任职的高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的高级管理人员薪酬管理制度领取薪酬，年度根据经营业绩按照考核评定程序，确定其绩效薪酬。

本公司现任董事、监事、高级管理人员中，在本公司领取薪酬的人员所领薪酬包括工资、津贴及奖金等。在2010年度，从本公司领取的薪酬总计141.41万元。

2、2010年董事、监事和高级管理人员从公司领取报酬情况（税前）：

单位：（人民币）万元

姓名	职务	2010年度	2009年度	增减幅度	公司净利润 同比增减
朱锦	董事长	13.21	13.38	-1.27%	37.98%
段志平	董事、总经理	13.13	13.07	0.46%	同上
史晓明	董事、副总经理	12.98	13.04	-0.46%	同上
黄蕊	董事、董事会秘书	12.83	12.82	0.08%	同上
郭凯	董事	15.15	14.06	7.75%	同上
李余利	董事	3.68	0	注1	同上
黄友	独立董事	7.37	8.83	注2	同上
范自力	独立董事	7.37	8.83	注2	同上
白慧良	独立董事	7.37	8.83	注2	同上
李育飞	监事会主席	5.91	6.01	-1.66%	同上
潘宇	监事	8.66	9.46	-8.46%	同上
王中华	监事	5.75	4.46	28.92%	同上
唐书虎	财务总监	8.36	8.04	3.98%	同上
廖立东	副总经理	7.51	5.41	38.82%	同上
施阳	副总经理	12.13	3.25	注3	同上
合计	--	141.41	129.49	--	

【注】（1）董事李余利女士由于为公司2010年12月28日换届新任董事。其在其他公司任职，故在公司只领取董事津贴，在其他地方领取薪酬。

（2）公司独立董事年度津贴均为税后6万元，因发放次数不同导致税前不同。

（3）公司副总经理施阳从公司领取薪酬时间为2010年10月至12月。

（四）报告期内无选举或离任的董事和监事、以及聘任或解聘的高级管理人员。



二、员工情况

截止 2010 年 12 月 31 日，公司在册员工总数为 711 人，其中康县 239 人，成都 71 人，分布在其他地区市场人员 392 人，市场兼职人员 9 人。

1、按员工专业构成分类：

项目	人数(人)	占总人数比例(%)
销售人员	401	56.40%
技术人员	69	9.70%
财务人员	14	1.97%
行政人员	96	13.50%
生产人员	131	18.42%
合计	711	

2、按员工受教育程度分类：

项目	人数(人)	占总人数比例(%)
初中以下	6	0.84%
初中	75	10.55%
高中(职高)	176	24.75%
中专	164	23.07%
大专	178	25.04%
本科	98	13.78%
硕士、博士、博士后	14	1.97%
合计	711	

3、按员工年龄分类：

项目	人数(人)	占总人数比例(%)
20-25(不含 25)	98	13.78%
25-30(不含 30)	232	32.63%
30-35(不含 35)	227	31.93%
35-40(不含 40)	89	12.52%
40-60(含 60 及以上)	65	9.14%
合计	711	



第五节 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》和《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关的法律法规等的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制体系，持续深入开展公司治理活动以进一步实现规范运作，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作。

截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。公司治理具体情况如下：

（一）关于公司与控股股东

公司控股股东严格根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》规范股东行为，通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接干预公司经营与决策的行为。

公司具有独立的业务和经营自主能力，在业务、资产、人员、机构、财务等方面均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

（二）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程指引》、《上市公司股东大会规则》召集、召开股东大会，自本公司成立以来未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会。报告期内，公司共召开股东大会三次。会议事项均按照《公司法》、《公司章程》的规定由股东大会审议并作出决议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司目前有独立董事三名，占全体董事的比例为三分之一，董事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司董事会严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》、《董事会议事规则》及《中小企业板块上市公司董事行为指引》等相关规定开展工作，勤勉尽责，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项发表独立意见。公司制定了《独立董事年报工作制度》，强化了独立董事在年报编制过程中切实履行独立董事的责任和义务，独立董



事勤勉尽责地开展工作，充分发挥独立董事在信息披露方面的作用。公司董事会下设了战略决策委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会四个专门委员会，在促进公司规范运作、健康发展等方面发挥了重要的作用。

报告期内，公司董事会召开了六次会议，审议并通过了公司定期报告、募集资金使用、内控制度、董事和监事津贴等重要议案，并执行了利润分配方案等股东大会授权事宜，为公司经营发展做出了正确的决策。

（四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规选举产生监事人选，监事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司制定有《监事会议事规则》；监事的任职资格、任免情况符合规定；公司各位监事认真出席监事会，通过列席股东大会、董事会会议，召开监事会会议等方式，审核董事会编制的定期报告并提出书面审核意见，对公司的重大事项、关联交易、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责情况的合法性、合规性进行有效监督。

报告期内，公司监事会共召开了四次会议，检查了公司财务状况并对董事会编制的公司定期报告进行审核并对相关事项提出独立意见。

（五）关于绩效评价和激励约束机制

公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

（六）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，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳定、健康发展。

（七）关于信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，并指定《中国证券报》、《上海证券报》《证券时报》、巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。公司将进一步加强与监管部门的联系和沟通，及时、主动地报告公司的有关事项，更准确地理解信息披露的规范要求。

（八）内部审计制度

为加强内部控制活动的监督和评价，有效控制风险，保证公司资产的安全与完整，由半数以上独立董事组成的审计委员会，负责全面审查和监督公司的财务报告、募投资金项目、



内部审计方案及内部控制的有效性，审阅和审查财务、经营、合规、风险管理情况。公司已经设置内部审计部门，建立了内部审计制度，审计部负责人由董事会聘任，公司内部审计部配备专职审计人员，对审计委员会负责，向审计委员会报告工作。内部审计部对公司财务信息及内部控制制度的建立和实施等进行检查和监督，对公司对外担保、关联交易等行为进行重点审计，及时向审计委员会提交工作计划并汇报审计工作报告，就审计过程中发现的问题进行督促整改。

（九）关于投资者关系管理工作

公司一直重视投资者关系管理工作，指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人作好投资者来访接待工作，并作好各次接待的资料存档工作。

通过投资者关系管理电话、电子信箱、传真、巨潮资讯网站等多种渠道与投资者加强沟通，能够做到有信必复，并尽可能解答投资者的疑问。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事规则》及其他有关法律法规制度的规定和要求，恪尽职守、诚实守信地履行职责。积极参加董事会和股东大会会议，发挥各自的专业特长、技能和经验，积极地履行职责，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

公司董事长严格按照法律法规和《公司章程》等的要求，依法在其权限范围内，履行职责，全力加强董事会建设，在履行职责时，严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》和《公司章程》规定，行使董事长职权。积极推动公司各项制度的制订和完善，积极推动公司治理工作；确保董事会依法正常运作，亲自出席并依法召集、召开并主持董事会会议，依法主持股东大会；认真执行股东大会决议，督促执行董事会的各项决议；保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报所有董事。同时，督促其他董事、高管人员积极参加监管机构组织的培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

公司现有独立董事三名，其中一名为会计专业人士。报告期内，公司的独立董事能按照《公司章程》、《独立董事工作制度》等的规定勤勉地履行职责，积极出席相关会议。深入公司现场调查，了解生产经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，为公司经营和发展提出合理化的意见和建议。根据相关规定对公司的重大事项发表独立意见。

报告期内，独立董事对公司董事会审议事项及其他事项未提出过异议。



报告期内，公司董事出席董事会会议的情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
朱锦	董事长	6	4	2	0	0	否
段志平	董事	6	4	2	0	0	否
史晓明	董事	6	4	2	0	0	否
黄蕊	董事	6	4	2	0	0	否
郭凯	董事	6	4	2	0	0	否
李余利	董事	6	4	2	0	0	否
黄友	独立董事	6	4	2	0	0	否
范自力	独立董事	6	4	2	0	0	否
白慧良	独立董事	6	4	2	0	0	否
年内召开董事会会议次数		6					
其中：现场会议次数		4					
现场结合通讯方式召开会议次数		2					

三、与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面分开的情况

公司具备完整、规范的产、供、销生产经营管理体制和运行机制，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与股东单位完全分开，独立运作。

(一) 业务：公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的包括产、供、销在内的一整套完整独立的业务经营体系，不依赖于股东或其它任何关联方。

(二) 人员：公司在劳动、人事及工资管理方面拥有独立完整的体系，完全独立于控股股东和实际控制人。公司拥有独立的员工队伍，高级管理人员以及财务人员、业务人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在股东单位或其关联企业担任除董事、监事以外的任何职务。公司董事、监事及高级管理人员按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，不存在股东、其他任何部门、单位或个人超越公司股东大会、董事会和《公司章程》的规定，对董事、监事和高级管理人员作出人事任免决定的情形。

(三) 资产：本公司的主要资产包括主营业务所需的完整的生产设备、土地、厂房、办公用房、仓储用房、交通工具和知识产权，具有完整的配套设施。上述资产产权清晰，完全独立于股东单位。

(四) 机构：本公司设股东大会、董事会、监事会，按照《公司章程》的规定履行相关权



利和义务。公司已建立了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等各方面均完全独立，不存在受股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置的情形。

（五）财务：公司设有独立的财务部门，建立独立的财务会计核算体系和财务管理制度，财务人员与股东单位完全独立，不存在交叉任职情况。公司独立开设银行帐户，作为独立的纳税人依法独立纳税。

四、公司内部控制的建立和执行情况

（一）内部控制制度建立健全情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，确保公司财产安全，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定了贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制体系。现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，能够适应公司管理的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要和公司发展的需要，在企业管理各个过程、各个关键环节、重大投资、重大风险等方面发挥了较好的控制与防范作用。

报告期内，公司根据国家有关法律法规和监管部门的规范性文件及公司实际情况对《公司章程》、《公司总经理工作细则》进行了及时的修订，并制订了《公司高级管理人员薪酬管理制度》、《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》确保公司内部控制具备完整性、合理性和有效性。

实践证明，公司内部控制具备了完整性、合理性和有效性。

（二）内部控制检查监督部门的设置及检查监督情况

公司董事会下设的审计委员会是公司内部控制监督机构，审计委员会由5名董事组成，其中3名为独立董事，其中1名为会计专业的独立董事任主任委员；审计委员会下设内部审计部，制定了《内部审计制度》，向董事会审计委员会负责并报告工作，部门独立于公司其他部门，独立行使职权，不受其他部门或个人的干涉，直接对审计委员会负责，在董事会审计委员会的领导下执行日常内部控制的监督和检查工作。

公司内部审计部负责公司的财务及经营活动的内部审计，公司内控制度的完整性、合理性及有效性进行检查评估，定期与不定期的对公司下属职能部门及分支机构的财务、内部控制、重大项目、信息披露、募投项目等进行例行检查和评价，以有效监控公司整体经营风险。

独立董事能按照法律法规及《公司章程》、《独立董事工作制度》的要求，勤勉地尽职履



行职责，对重大事项发表独立意见，起到了监督作用。审计委员会是董事会的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，确保董事会对经理层的有效监督。公司监事会负责对董事及其他高级管理人员的履职情形及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责。

(三) 公司内部审计制度的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明
一、内部审计制度的建立情况		
1. 内部审计制度建立	是	
公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 机构设置		
公司董事会是否设立审计委员会，公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门，内部审计部门是否对审计委员会负责	是	
3. 人员安排		
(1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
(3) 内部审计部门负责人是否专职，由审计委员会提名，董事会任免	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 审计委员会是否根据内部审计部门出具的评价报告及相关资料，对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 本年度内部控制自我评价报告是否包括以下内容： (1) 内部控制制度是否建立健全和有效实施；(2) 内部控制存在的缺陷和异常事项及其处理情况（如适用）；(3) 改进和完善内部控制制度建立及其实施的有关措施；(4) 上一年度内部控制存在的缺陷和异常事项的改进情况（如适用）；(5) 本年度内部控制审查与评价工作完成情况的说明。	是	
3. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效。如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷	是	
4. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	否	本年度可以不需要会计师事务所出具鉴证报告。
5. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具非无保留结论鉴证报告。如是，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做	不适用	理由同上



出专项说明		
6. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如有异议意见，请说明）	是	
7. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>1、审计委员会和内部审计部每季度对公司编制的财务报告、募集资金使用情况进行审核。</p> <p>2、审计委员会和内部审计部配合外部审计会计师做好年度审计工作。</p> <p>3、年报编制过程中，认真检查公司财务以及内部控制等情况，出具《内部控制自我评价报告》提交董事会审议；根据有关规定，与年审会计师积极进行沟通，并出具书面意见。</p> <p>4、内部审计部门严格按照工作计划对公司进行定期检查，对公司资产进行核实。</p> <p>5、根据《内部审计制度》及相关规定要求，内部审计部已向审计委员会提交2010年内部审计工作报告和2011年内部审计工作计划。内部审计工作底稿编制和归档符合有关规定。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

（四）对内部控制的评价及审核意见

1、公司董事会对内部控制的自我评价

董事会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：公司已建立健全了一系列内部控制管理制度，并在经营管理活动中得到贯彻实施，总体上能够较为有效地防范和控制公司内部的经营风险，保证了公司资产的安全、完整以及经营管理活动的正常进行。公司法人治理结构较为完善，规范运作情况良好，报告期内，公司的内部控制基本符合《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》、《中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规的规定和要求，在重大投资、对外担保、购买与出售资产、关联交易、募集资金使用、信息披露事务等重点控制事项方面不存在重大缺陷。

详见巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)《公司2010年度内部控制自我评价报告》。

2、公司独立董事对内部控制发表独立意见

按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司内部审计工作指引》的要求，公司向董事会提交了《内部控制自我评价报告》，经过认真阅读报告内容，并与公司管理层和有关管理部门交流，查阅公司的管理制度，我们认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制机制基本完整、合理、有效。公司各项生产经营活动、法人治理活动均严格按照相关内控制度规范运行，有效控制各种内外部风险。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。



詳見巨潮資訊網 (<http://www.cninfo.com.cn>) 《公司獨立董事對相關事項的獨立意見》。

3、公司監事會對內部控制發表意見

根據深圳證券交易所《上市公司內部控制指引》、《企業內部控制基本規範》等法律法規，公司監事會對 2010 年度公司內部控制自我評價報告發表意見如下：公司已根據《公司法》、中國證監會、深圳證券交易所的有關規定，按照自身的實際情況，建立健全了公司治理結構和各項內部控制制度，保證了公司各項業務活動的規範有序進行；公司目前的內部控制基本符合公司治理結構的有關要求，已建立了較為完善、有效的與財務報告和信息披露事務相關的內部控制制度，並得到了較有效的實施，對公司的規範運作起到了較好的監督、指導作用，公司內部控制體系不存在明顯薄弱環節和重大缺陷。公司對 2010 年度內部控制的自我評價真實、客觀。監事會對《公司 2010 年度內部控制自我評價報告》無異議。

詳見巨潮資訊網 (<http://www.cninfo.com.cn>) 《第二屆監事會第六次會議決議公告》。

4、公司保薦機構德邦證券有限責任公司為《公司 2010 年度內部控制自我評價報告》出具核查查意見

作為獨一味首次公開發行股票持續督導的保薦人，德邦證券經核查查後認為，獨一味現有的內部控制制度符合我國有關法規和證券監管部門的要求，內部控制制度建立較為健全，在所有重大方面基本保持了與企業業務及管理相關的有效內部控制，並得到有效實施。獨一味的《2010 年度內部控制自我評價報告》真實、客觀地反映了其內部控制制度的建設及運行情況；德邦證券對《甘肅獨一味生物製藥股份有限公司董事會 2010 年度內部控制制度自我評價報告》無異議。

詳見巨潮資訊網 (<http://www.cninfo.com.cn>) 《德邦證券股份有限公司關於甘肅獨一味生物製藥股份有限公司 2010 年度內部控制自我評價報告的核查查意見》。

五、公司對高級管理人員的考評和激勵機制、相關獎勵制度的建立及實施情況

公司建立了完善的高級管理人員績效考評體系和薪酬制度。公司對高級管理人員的考評主要是實行月度考核與年度考核相結合的方式。年初公司與高級管理人員簽訂績效合約，確定高管人員的年度績效指標，並按指標完成情況進行年度考評。董事會考核與薪酬委員會負責對高級管理人員的工作能力、履職情況、責任目標完成情況等進行年終考評。



第六節 股東大會情況簡介

報告期內，公司召開了3次股東大會。股東大會的通知、召集、召開均嚴格按照《公司法》和《公司章程》規定的程序和要求進行。具體情況如下：

一、2010年度第一次臨時股東大會

2010年1月14日，公司2010年度第一次臨時股東大會在成都市錦江工業開發區金石路456號公司會議室以現場記名投票表決方式召開，會議以記名投票表決方式審議通過如下議案：

1、審議《關於將“獨一味藥材現代化產業基地建設項目”預計節餘募集資金用於募投項目“獨一味藥品生產基地改擴建項目及宮瘤寧膠囊產業化項目”建設的議案》

該次股東大會會議決議公告刊登在2010年1月15日《上海證券報》、《中國證券報》、《證券時報》和巨潮網（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

二、2009年度股東大會

2010年5月19日，公司2009年度股東大會在成都市錦江工業開發區金石路456號公司會議室以現場記名投票表決方式召開，會議以記名投票表決方式審議通過如下議案：

- 1、《關於〈董事會2009年度工作報告〉的議案》；
- 2、《關於〈監事會2009年度工作報告〉的議案》；
- 3、《公司2009年度財務決算報告》；
- 4、《公司2010年度財務預算報告》；
- 5、《關於2009年度利潤分配的議案》；
- 6、《關於〈2009年年度報告〉全文及摘要的議案》；
- 7、《關於2009年度審計報告的議案》；
- 8、《關於續聘國富浩華會計師事務所有限公司為公司2010年度審計機構的議案》。
- 9、《關於第二屆董事會董事津貼標準的議案》。
- 10、《關於第二屆監事會監事津貼標準的議案》。

公司獨立董事黃友、白慧良、范自力先生分別在公司2009年度股東大會上進行了述職。

該次股東大會會議決議公告刊登在2010年5月20日《上海證券報》、《中國證券報》、《證券時報》和巨潮網（<http://www.cninfo.com.cn>）上。



三、2010年第二次临时股东大会

2010年9月13日，公司2010年度第二次临时股东大会在成都市锦江工业开发区金石路456号公司会议室以现场记名投票表决方式召开，会议以记名投票表决方式审议通过如下议案：

- 1、《公司2010年度中期利润分配预案》；
- 2、《关于向银行申请综合授信额度及相关授权的议案》
- 3、《关于将节余募集资金永久补充公司流动资金的议案》。

该次股东大会会议决议公告刊登在2010年9月14日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。



第七节 董事会报告

一、 公司经营情况

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

1、 公司总体经营情况概述

2010年是不平凡的一年。面对国家宏观经济调整，医改政策相继出台，社会经济通胀压力、生产成本压力增加等内外经营环境的变化，公司经营层紧紧围绕董事会确定的年度经营目标，带领全体员工努力克服和化解不利因素，使公司管理和经营质量进一步改善。生产改扩建项目完成并通过GMP认证，确保市场产品供应。市场营销也在原有基础上稳步推进，较好地完成了全年目标任务。技术进步的工作也在顺利开展，已有产品的标准提高和新产品的研发等方面进展顺利。2010年完成销售收入299,331,669.31元，同比增长4.99%，实现净利润65,961,429.48元，同比增长37.98%。

报告期内，公司主要采取了以下经营措施：

(1) 加强生产基地技改、扩大产能

公司于2010年5月完成独一味药品生产基地改扩建项目及宫瘤宁胶囊产业化项目的建设，并于2010年7月5日获得国家食品药品监督管理局颁发的《药品GMP证书》，自此该项目正式进入生产阶段。该项目新增薄膜衣片剂、硬胶囊、糖浆、颗粒剂等生产线，扩大了中药前处理能力，提高产品收率，降低单位产品消耗，提高了生产能力。该项目的投产能确保市场对产品的需求。结合建设一流生产设施，引进先进技术，通过科学调度，加强生产管理，提高产品质量，提高劳动生产率，控制生产成本，取得了良好的效果。同时公司投资1000多万元，以“公司+基地+农牧户”的方式在甘南玛曲县境内尼玛、阿万仓等乡，建立了独一味药材种植基地，为独一味公司提供质量稳定的原料来源。2010年，面对全国通胀压力的增大，公司的上游原料的稳定供应和储备，确保了生产正常进行，使产品成本处于可控范围，为下一计划周期创造了较好的物质条件。

(2) 积极拓展营销网络、推进学术营销观念。

根据年初确定的经营战略，公司加大了市场整合力度，在保证主要产品市场稳定的基础上，对产品实行更为灵活的机制应对市场变化，扩大各产品的市场占有率，促使公司经营稳定健康发展。



针对新医改后药品政策环境的变化加大政策研究力度，公司及时调整销售策略，完善营销构架体系。公司现有遍及全国的营销网络和完善的售后服务体系，在全国30个省、自治区、直辖市建立了40个区域市场部，拥有大量具有丰富医药营销经验和医学、药学、管理学等专业知识和技能的区域市场经理、商务专员和学术专员。2010年公司通过对产品作用机理、适应症的深挖掘以及在全国持续的开展多种形式的学术推广活动，将推广的拉力与销售的推力相结合，使客户了解产品、信任产品、促进销售、树立了良好的公司品牌和产品品牌。

随着国家医改的进行，公司将销售渠道延伸至药店、社区医院等零售终端，并加强对业务终端的把控、维护和服务，以形成稳定的终端客户群体，促进销售的增长。

(3) 加大新产品开发力度，注重知识产权保护

公司多年来始终致力于研发具有独立自主知识产权的现代医药产品，公司的研发中心被评为甘肃省技术中心。公司将独一味系列产品的深层次开发作为现阶段研发的重点，开展中药提取，植化分离，有机合成，药物制剂研究，药品质量标准研究等项目。目前在研项目10余项，并有多项科研成果被列为国家科技部、发改委重大科技专项研发项目。现拥有独一味胶囊、颗粒、软胶囊、滴丸、巴布膏、有效部位制剂等多个系列产品，同时，参与起草修订的独一味药材及胶囊标准已经被列入2010版《中国药典》。我们公司新近研制的利用独一味有效成份提取的独二味胶囊，以及经皮吸收制剂独一味巴布剂已经取得临床批件，目前已进入临床实验阶段，进展顺利。小儿腹泻宁巴布剂于2010年11月份通过国家专家审评。新产品的研制和产业化将为公司下一步的发展增加动力。

(4) 进一步加强内部控制

在公司治理方面，公司强化董事会的责任，完善董事会的决策程序，进一步健全公司法人治理结构。公司按照上市公司的要求及时披露相关信息，规范公司运作，加强风险点的监控，完善内部控制体系、风险评估体系，为公司发展战略实现创造良好平台。同时公司也按照公司章程，充分授权经营层，为实现公司战略灵活经营。

2、2010年度公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务的范围

公司经营范围为片剂、糖浆剂、颗粒剂、散剂、酒剂、硬胶囊剂、软胶囊剂、口服液、合剂、丸剂（微丸）、滴丸剂（含中药前处理、提取）。中、藏药材种植、研究，高原生物开发、收购（国家明令禁止的除外）；药品、食品、医疗器械的研究开发及技术咨询。

(2) 主营业务分行业、分产品情况表



单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
医药行业	29,752.64	10,756.68	63.85%	4.35%	-9.70%	5.63%
主营业务分产品情况						
独一味系列	19,662.21	5,539.68	71.83%	1.01%	-26.53%	10.56%
参芪五味子系列	4,817.52	2,394.32	50.30%	-8.23%	3.15%	-5.48%
其他产品系列	5,272.91	2,822.68	46.47%	38.89%	37.62%	0.49%

（3）主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
东北	1,869.05	307.80%
华北	46.32	171.67%
华东	196.77	-94.02%
华南	5,900.04	164.00%
华中	2,251.43	-10.31%
西北	2,789.45	7.74%
西南	15,689.89	6.75%
直辖市	1,009.69	-62.76%

公司全国市场销售基本平稳，区域销售变化是由于渠道整合所致，终端销售基本无变化。

（4）报告期内公司财务报表同比发生重大变动的说明

①应收票据：报告期末较年初增加 318.2 万元，增加 113.83%，主要是因报告期末收到的应收票据尚未到期，公司未进行背书、贴现所致。

②预付款项：报告期末较年初减少了 376.95 万元，减少 93.35%，主要是因报告期预付原料款转入原材料所致。

③其他应收款：报告期末较年初增加了 447.45 万元，增加 77.34%，主要是因报告期市场人员借支备用金增加所致。

④固定资产：报告期末较年初增加了 11068.36 万元，增加了 219.71%，主要是因 GMP 项目完工转入固定资产，致使固定资产增加。



⑤在建工程：报告期期末较年初减少 9951.94 万元，减少 95.71%，主要是因 GMP 项目完工转入固定资产，致使在建工程减少。

⑥无形资产：报告期期末较年初增加 447.72 万元，增加 70.92%，主要是因报告期在建工程土方回填项目发生费用转入无形资产所致。

⑦短期借款：报告期期末较年初减少减少了 1000 万元，减少 33.33%，主要是因报告期末流动资金借款减少所致。

⑧预收款项：报告期期末较期初减少 18.35 万元，减少 60.94%，主要是因报告期预收货款转入销售收入所致。

⑨应交税费：报告期期末较期初增加 1495.73 万元，增加 61.78%，主要是因报告期末企业所得税及股东分红、代扣代缴个人所得税尚未缴纳所致。

⑩应付股利：报告期期末较期初增加 5,856.00 元，增加 1,830%，主要是因报告期末股东分红尚未支付所致。

(11)其他应付款：报告期期末较期初增加 191.76 万元，增加 207.42%，主要是因报告期末市场咨询费用尚未支付所致。

(12)其他流动负债：报告期期末较期初增加 154 万元，主要是因报告期末将一年内到期的其他非流动负债转入其他流动负债所致。

(13)股本：报告期期末较期初增加 11208 万股，增加 60.00%，主要是因报告期公司分红股及资本公积转增股本所致。

(14)资本公积：报告期期末较期初减少 5604 万元，减少 68.82%，主要是因报告期资本公积转增股本所致。

(15)盈余公积：报告期期末较期初增加 659.61 万元，增加 47.65%，主要是因报告期税后利润增长所致。

(16)财务费用：报告期较上期增加 121.61 万元，同比增加 4860.72%，主要是因报告期贷款利息支出增加所致。

(17)营业外支出：报告期较上期减少 107.88 万元，同比减少 82.54%，主要是因报告期公益捐赠及固定资产处置损失减少所致。

(18)所得税费用：报告期较上期增加 333.81 万元，同比增长 39.98%，主要是因报告期利润总额增长所致。



(9)净利润：报告期较上期增加 1815.60 万元，同比增长 37.98%，主要是因报告期公司募集资金项目已投产，使公司设备性能有较大提高，独一味草的溶出率上升，投入产出率提高，致使单位生产成本降低。此外，公司玛曲分公司直接收购的独一味草，降低了原材料成本，致使生产成本降低，利润增长。

(5) 报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

(6) 报告期内，公司主营业务市场、主营业务成本构成未发生显著变化。

(7) 主要产品价格及主要原材料变动情况

①主要产品价格变动情况

单位：元/盒

项目	2010 年度	2009 年度	本年度比上年度 增减 (%)	2008 年度
独一味胶囊系列	16.49	16.22	1.66%	17.97
参芪五味子片系列	13.14	13.74	-4.37%	14.75

报告期内，由于各地执行药品招投标，中标价格和单位产品销售价格有所波动。

②主要原材料、燃料价格变动情况

单位：元/公斤

项目	2010 年度	2009 年度	本年度比上年度 增减 (%)	2008 年度
独一味草	52.87	54.43	-2.87%	64.57

(8) 近三年销售毛利率变动情况

项目	2010 年度	2009 年度	本年度比上年度 增减 (%)	2008 年度
销售毛利率 (%)	63.63%	58.22%	5.41	54.62%

报告期内，公司综合销售毛利率为 63.63%，主要是随着公司募投项目的逐步投产提高了公司的生产能力和生产效率，强化了公司内部成本控制能力使得公司产品的盈利能力得到了



同步提升。

(9) 订单的签署和执行情况

公司的产品及其销售模式决定了公司基本上是“以销定产”，即按客户的订单安排生产计划。报告期内订单执行情况较好，订单数量较上年未发生重大变化。

(10) 公司主要供应商、客户情况

单位：（人民币）万元

期 间	前五名供应商采购金额合计	占采购总金额 比例 (%)
2010 年度	4053.34	41.39%
2009 年度	4698.11	37.95%
期 间	前五名客户销售金额合计	占销售总金额 比例 (%)
2010 年度	20,634.00	69.35%
2009 年度	1,888.63	66.24%

①主要供应商情况

报告期内，公司前五名供应商未发生重大变化，不存在向单一供应商采购比例超过30%或严重依赖少数供应商的情况。

②主要客户情况

报告期内，公司前五名销售商未发生重大变化，不存在向单一销售商销售比例超过30%或严重依赖少数销售商的情况。

报告期内公司与前五名供应商和销售商不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中不存在直接或间接拥有权益等。

(11) 报告期内公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量构成情况

单位：（人民币）元

项 目	2010 年度	2009 年度	同比增减
一、经营活动产生的现金流量净额	64,425,815.79	32,627,526.49	97.46%
二、投资活动产生的现金流量净额	-28,802,324.87	-84,803,633.12	-66.04%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-11,842,204.10	29,591,885.64	-140.02%
四、现金及现金等价物净增加额	23,781,286.82	-22,584,220.99	-205.30%

经营活动产生的现金流量净额同比增加主要是因公司报告期内销售收入增加所致。



投资活动产生的现金流量净额同比减少主要是因 2009 年募集资金投资项目固定资产投入增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比减少主要是因报告期内归还贷款所致。

(12) 主要费用情况

单位：（人民币）万元

项目	2010 年度		2009 年度	
	金 额	占营业收入比重	金 额	占营业收入比重
营业收入	299,331,669.31	-	285,116,048.01	-
销售费用	84,099,991.80	28.10%	80,969,502.69	28.40%
管理费用	28,985,544.69	9.68%	30,863,700.86	10.82%
财务费用	1,241,125.65	0.41%	25,019.05	0.01%
所得税费用	11,688,204.93	3.90%	8,350,056.63	2.93%

报告期内财务费用同比增加主要因贷款利息支出增加所致。

报告期内所得税费用同比增加主要因报告期利润总额增长所致。

(13) 董事、监事和高管薪酬情况

报告期内，董事、监事和高级管理人员薪酬同比变动幅度不大，小于净利润的增长幅度。

报告期内，公司未实行股权激励。

(14) 公司主要资产情况

资产类别	存放状态	性 质	使用情况	盈利能力情况	减值情况	相关担保、诉讼、仲裁等情况
房屋建筑物	正常无风险	自建	在用	正常	无减值	无抵押, 无诉讼
土地使用权		外购		正常	无减值	无抵押, 无诉讼
重要设备	良好	外购	在用	正常	无减值	无抵押, 无诉讼
其他重要资产	良好	外购	在用	正常	无减值	无抵押, 无诉讼

公司主要从事药品生产，核心的资产为厂房及机器设备，公司核心资产的盈利能力没有发生变化。

期末，公司对存在减值迹象的固定资产进行了减值测试，根据减值测试的结果，公司核心资产不存在减值情形，无需计提资产减值准备。

(15) 截止报告期末，公司不存在金融资产、委托理财等财务性投资或套期保值等相关业务。



(16) 截止报告期末，公司没有持有任何外币金融资产。

(17) 截止报告期末，公司不存在对创业企业投资的情形。

(18) 研发情况

①研发经费的投入

单位：(人民币)万元

项目	2010 年度	2009 年度	2008 年度
研发投入	855.55	467.89	249.88

报告期内，公司加大了研发费用的投入，研发费用主要用于独一味巴布剂和独一味有效部位的研究开发。2010 年公司为了使独一味品牌得到了全方位的保护新申请商标 9 个。

(19) 主要债权债务情况

单位：(人民币)元

项目	2010 年末	2009 年末	本年度末比上年 度末增减 (%)	2008 年末
一、主要债权				
1、应收账款	101,976,437.43	100,888,009.95	1.08%	98,496,614.47
2、其他应收款	10,260,146.95	5,785,646.80	77.34%	13,282,140.80
应收款项小计	112,236,584.38	106,673,656.75	5.21%	111,778,755.27
二、主要债务				
1、短期借款	20,000,000.00	30,000,000.00	-33.33%	-
2、一年内到期的长期借款	-	-	-	-
3、长期借款	-	-	-	-
借款小计	20,000,000.00	30,000,000.00	-33.33%	-

报告期内其他应收款较去年同比增加了 447.45 万元，主要原因是市场人员借支备用金增加所致。

报告期内，公司新增短期贷款 2000 万元。

(20) 偿债能力分析

项目	2010 年	2009 年
流动比率	3.43	3.03
速动比率	2.44	2.21
资产负债率 (%)	19.32%	21.63%

报告期末，公司的各项偿债能力指标较上年同期相比有所提高，主要系报告期内公司新增短期贷款较



去年有所减少所致。

(21) 资产营运能力分析

项目	2010 年	2009 年	同比增减 (%)	2008 年度
应收账款周转率 (次)	2.95	2.86	3.18%	3.81
存货周转率 (次)	1.29	2.17	-40.59%	2.19
总资产周转率 (次)	0.62	0.7	-11.45%	0.96

报告期内，公司存货周转率较去年同期相比有所下降，主要是因报告期公司募集资金项目投产，降低了独一味草的损耗，投入产出率提高，致使单位生产成本降低。

(二) 对公司未来的展望

1. 行业发展机遇和挑战

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，在保障人民群众身体健康和生命安全方面发挥重要作用。2010 年下半年，由卫生部、国家食品药品监督管理局等部门共同制定的《关于加快医药行业结构调整的指导意见》出台。《意见》的指导思想是按照深化医药卫生体制改革的总体要求，以结构调整为主线，加强自主创新，促进新品种、新技术研发，推动兼并重组，培育大企业集团，加快技术改造，增强企业素质和国际竞争力。新医改政策出台，促进医药产品内需进一步扩大。建立健全医疗保障制度，提高医保标准，对医药产业发展有较大刺激和拉动作用，医保标准提高，将扩大医药消费市场。医改方案的实施，全国将陆续投入 8500 亿元，这将进一步拉动医药市场。未来全国卫生消费整体将成倍增长，新型农村合作医疗，农村医疗保险制度的推进与加速发展，将使农村医疗市场得以开拓，这将成为医药市场新的经济增长点。

根据国家产业政策的支持为中药产业提供了发展机遇。国家《中药现代化发展纲要》、《中医药创新发展规划纲要》、《中药现代化科技产业行动计划》、为我公司中药的发展指明了方向，创造了良好的政策环境。

2、公司2010年的经营计划和主要目标

“十二五”期间将是医药行业发展的黄金时间，医药行业现已列入了国家七大战略性新兴产业之一；同时，“十二五”期间也是国家医改全面推进和实施的5年，国家将建立覆盖城乡居民的基本医疗卫生制度，为群众提供安全、有效、方便、价廉的医疗卫生服务。公司将以科学发展观为指导，加强和改善企业基础管理，努力把握市场变化，有效巩固和扩大应对新医改政策冲击的成果，强化销售系统建立与完善。加快产品调整步伐，不断寻找适合公司发



展的新的投资方向和投资领域，努力提高和改善职工的生活，努力使公司呈现出健康、均衡、持续发展的新态势。2011年公司的重点工作是：

适应形势，勇于开拓，确保完成独一味胶囊，参芪五味子片等主要品种的产销任务。稳定市场销售，拓展新的市场领域。

结合技术创新，培育强势品种，争取尽快完成产品的产业化过程，在公司未来的发展中以不断的技术创新带动公司成长。

加强人才的培养和引进，构建公司人力资源库。公司将继续加大人才的引进和培养，特别是对既有理论基础又有丰富经验的高素质人才的引进工作，做好管理、研发、营销、生产、投资方面人才的储备工作。

加强兼并重组、实现做强做大。医药行业整合将是大势所趋，产业投资也是公司未来发展的重要基础，公司将积极利用资本市场的有利平台，大力扩张，强强联合，可以采取兼并、联合、重组等方式，着力培育具有良好盈利能力和成长性的医药企业，以促进上市公司的美好发展。

加强质量管理，提高产品质量，防范风险，将所有药品的安全隐患降至最低。

3、公司面临的风险和对策

2011年，国内通胀压力继续，公司虽然对原料供应有一定的控制，但主要产品原辅材料价格上涨、人工成本上升仍是需要面对的严峻形势。公司将采用产地采收，合同种植等形式，化解压力。通过优化生产管理控制成本。

医改政策执行力度的进一步加大，带来一定的政策不确定性。公司将加强对医改政策的研究，适应市场的变化。

二、会计师事务所意见及会计政策、会计估计变更

(一) 公司财务报表经国富浩华会计师事务所有限公司审计，出具了标准无保留意见的审计报告。

(二) 公司会计政策、会计估计变更情况及对公司的影响说明和分析

报告期内，公司未发生主要会计政策、会计估计及会计核算方法变更和重大前期会计差错的内容及更正情况。

三、公司投资情况

(一) 报告期内募集资金项目投资情况

1、实际募集资金金额、资金到账时间



甘肃独一味生物制药股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）经中国证券监督管理委员会证监许可【2008】189号文核准、深圳证券交易所深证上【2008】34号批准，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）2,340万股，股票面值为人民币1.00元。本次发行由主承销商德邦证券有限责任公司组织的承销团通过深圳证券交易所，采用网下向询价对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式进行，股票发行每股人民币6.18元，共募集股款为人民币144,612,000.00元，扣除发行费用19,852,320.00元，募集资金净额为124,759,680.00元，已于2008年2月26日到账。业经信永中和会计师事务所验证并出具“XYZH/2007CDA2041号”验资报告验证确认。

2、以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

单位：万元

以前年度已投入	本年使用金额			累计利息收入净额	期末余额
	置换先期投入项目金额	直接投入募集资金项目	暂时补充流动资金		
9,843.23		544.75	2,178.02	93.90	0.00

3、募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，本公司根据《深圳证券交易所股票上市交易规则》、关于发布《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》的通知等的规定和要求，结合本公司实际情况，制定了《甘肃独一味生物制药股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称“管理办法”），并经第一届董事会第十一次会议审议通过。根据《甘肃独一味生物制药股份有限公司募集资金管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用实行严格的审批程序，以保证专款专用。

本公司已与邦德证券有限责任公司、中国交通兰州分行、中国农业银行康县支行、中国招商银行成都分行科华路支行签订了《募集资金三方监管协议》。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

截至2010年12月31日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
中国交通银行兰州分行	621060112018010019965	30,000,000.00	0.00	活期
中国农业银行康县支行	27-304101040005828	70,000,000.00	0.00	活期
中国招商银行成都分行	128904057010801	31,912,000.00	0.00	



科华路支行				活期
合 计		131,912,000.00	0.00	

*初始存放金额中包含未扣除的发行费用 7,152,320.00 元（已于 2008 年 5 月支付），扣除后实际募集资金净额为 124,759,680.00 元。

4、2010 年度募集资金的实际使用情况

单位：万元

募集资金总额		12,475.97		本年度投入募集资金总额		544.75				
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		11,069.29				
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		11,069.29				
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		11,069.29				
承诺投资项目和超募资金投向	是否变更项目(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										
独一味药品生产基地改扩建项目及宫瘤宁胶囊产业化项目(GMP)	是	6,284.77	8,084.77	171.4	6,491.83	80.30	2010.04.30	0.00	不适用	否
独一味药品研发中心项目(GLP)	是	3,191.20	3,191.20	241.05	2,880.25	90.26	2009.09.30	0.00	不适用	否
独一味药材现代化产业基地建设项目(GAP)	是	3,000.00	1,200.00	132.30	1,015.90	84.66	2009.10.30	388.66	否	否
承诺投资项目小计		12,475.97	12,475.97	544.75	10,387.98			388.66		
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）										
补充流动资金（如有）										
超募资金投向小计										
合计		12,475.97	12,475.97	544.75	10,387.98			388.66		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	①独一味药品生产基地改扩建项目及宫瘤宁胶囊产业化项目于 2010 年 7 月 5 日获得国家食品药品监督管理局颁发的《药品 GMP 证书》，自此该项目正式进入生产阶段。该项目报告期内实现的效益无法测算原因如下：在制剂生产方面，该项目目前主要生产胶囊，薄膜衣制剂，原有车间主要生产片剂，软胶囊剂。由于药品生产工艺的过程是由提取、浓缩、干燥、制剂、包装、储存等多环节组成，以及公用设施如供热、供									



	<p>电等存在新老车间共用，而且新老生产线因生产状况存在交替使用，因此很难单独核算该项目所产生的收益。项目投入使用后，在原生产线的基础上提高了提取、浓缩、干燥的生产能力，解决了前期因生产提取、浓缩能力不足造成后续生产环节待料的问题，同时也减少浪费、提升了收率，降低了能耗和人工，有效地节约了成本，使主要产品单位成本降低近一成。按照前期公司生产能力的投入使用情况来看，全年生产比 2009 年增加产量超过 30%。新项目的投产较好解决了产能不足的问题，为公司后续发展提供产品供给有效保证。</p> <p>②独一味药材现代化产业基地建设项目在报告期内经营情况说明：该项目于 2009 年 10 月全面完工，因独一味草生长周期的原因，该项目效益将会在今后的年份逐步产生。该项目基本能够保障公司原材料供给的目的。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>①2008 年 7 月 3 日，经公司第一届董事会第十四次会议通过，将“独一味药品生产基地改扩建项目及宫瘤宁胶囊产业化项目”实施地点变更至公司原生产基地对面由自有资金购买的土地内。</p> <p>②2008 年 8 月 24 日，经公司第一届董事会第十七次会议通过，将“独一味药品研发中心项目”实施地址变更至成都市锦江工业开发区金石路 456 号内。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>①为有效利用募集资金，避免重复建设，切实提高募集资金使用效益，经 2008 年 8 月 5 日公司第一届董事会第十六次会议、2008 年 8 月 22 日公司 2008 年第二次临时股东大会会议通过，同意将原募集资金项目“独一味药品生产基地改扩建项目”变更为“独一味药品生产基地改扩建项目及宫瘤宁胶囊产业化项目”。</p> <p>②由于玛曲环境保护局根据黄河首曲湿地保护的要求，经 2009 年 6 月 22 日公司第一届董事会第二十七次会议、2009 年 7 月 8 日公司 2009 年第三次临时股东大会会议通过，同意《关于变更“独一味药材现代化产业基地建设项目”中灌溉工程实施方式的议案》。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2008 年 8 月 24 日，经公司第一届董事会第十七次会议通过，根据信永中和会计师事务所出具的《关于甘肃独一味生物制药股份有限公司自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项审核报告》（2008CDA2002 号），用募集资金 948.40 万元，置换预先已投入募集资金投资项目“独一味药品生产基地改扩建项目及宫瘤宁胶囊产业化项目”的自筹资金 948.40 万元。</p>
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	<p>适用</p> <p>①募投项目之一的“独一味药材现代化产业基地建设项目”资金节余主要是因变更此募投项目涉及的灌溉方式所致，以移动式灌溉系统替代原定募投项目中的固定式灌溉工程，大幅减少了设备购置费及安装工程费等费用，导致该项目实际投资总额大幅降低，资金大幅结余。该实施方式的变更已履行了必要的审批程序，预计该项目结余资金约 1,800 万元。</p> <p>经 2009 年 12 月 28 日公司第二届董事会第一次会议、2010 年 1 月 14 日公司 2010 年第一次临时股东大会会议通过，同意《关于将“独一味药材现代化产业基地建设项目”预计节余募集资金用于募投项目“独一味药品生产基地改扩建项目及宫瘤宁胶囊产业化项目”建设的议案》。</p>



	<p>②截止 2010 年 8 月，公司所有募投项目均已建设完工，因此经 2010 年 8 月 24 日公司第二届董事会第六次会议、2010 年 9 月 13 日公司 2010 年第二次临时股东大会会议通过《关于将节余募集资金永久补充公司流动资金的议案》，同意将募投项目节余资金（包括利息收入）2,178.02 万元用于永久补充公司流动资金。募投项目质保尾款将按约定付款日期以公司自有资金支付。</p> <p>③独一味药品研发中心项目实际投入比招股书承诺投资减少主要是由于公司从 2007 年开始编制项目可行性报告投资预算至 2009 年 9 月该项目全面完工阶段，期间由于受地震影响改变了该项目的实施地点由自建改为租用导致实际支出减少，受金融危机爆发因素影响，该项目所用设备、材料价格等也出现一定程度的变动，公司本着节约成本的原则，根据项目实际情况对工程设计进行优化，降低了项目投资成本。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	截止报告期末，公司三个募集资金专户余额均为零。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注1：公司招股说明书中披露募集资金项目投资总额为21,914万元，公司实际募得募集资金净额为12,475.97万元，不足部分由公司自有资金投入。上表中“募集资金承诺投资总额”、“调整后投资总额”及“截止期末承诺投资金额”系按募集资金净额与承诺投资总额比例相应调整各个项目的募集资金投资总额、截止期末承诺投资金额。

注2：“截至期末累计投资金额”包括实际已先期投入项目置换的金额948.40万元。

5、变更募集资金投资项目的资金使用情况

(1) 经 2009 年 12 月 28 日本公司第二届董事会第一次会议，2010 年 1 月 14 日 2010 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于将“独一味药材现代化产业基地建设项目”预计节余募集资金用于募投项目“独一味药品生产基地改扩建项目及宫瘤宁胶囊产业化项目”建设的议案》。将“独一味药材现代化产业基地建设项目”预计节余募集资金约 1,800 万元用于“独一味药品生产基地改扩建项目及宫瘤宁胶囊产业化项目”建设。

(2) 经2010年8月24日公司第二届董事会第六次会议、2010年9月13日公司2010年第二次临时股东大会会议通过《关于将节余募集资金永久补充公司流动资金的议案》，同意将募投项目节余资金（包括利息收入）2,178.02万元用于永久补充公司流动资金，募投项目质保尾款将按约定付款日期以公司自有资金支付。截止报告期末，募集资金账户余额为零。

(3) 公司不存在募集资金投资项目对外转让或用募集资金存单质押取得贷款等其他情况。



6、募集中使用及披露中存在的問題

本公司已披露了募集中使用情況的相關信息，不存在募集中管理違規的情形。

7、會計師事務所對募集中使用情況的專項審核意見

國富浩華會計師事務所有限公司出具了國浩核字[2011]第 385 號《關於甘肅獨一味生物製藥股份有限公司 2011 年度募集中資金年度存放與使用情況鑒證報告》，發表鑒證結論如下：

我們認為，獨一味公司管理層編制的《關於 2010 年度募集中資金年度存放與使用情況的專項報告》已按照《深圳證券交易所中小企業板上市公司規範運作指引》及相關格式指引的規定編制，在所有重大方面反映了截至 2010 年 12 月 31 日止獨一味公司募集中資金年度存放與使用情況。

此意見詳見巨潮資訊網（<http://www.cninfo.com.cn>）《關於甘肅獨一味生物製藥股份有限公司 2011 年度募集中資金年度存放與使用情況鑒證報告》。

（二）報告期內公司無非募集中資金項目的投資情況。

四、公司董事會日常工作情況

（一）董事會的會議情況及決議內容

2010 年度，公司董事會按照《公司法》、《證券法》和《公司章程》的有關規定，共召開 6 次董事會，具體情況如下：

1、2010 年 1 月 5 日，公司在成都市錦江工業開發區金石路 456 號公司會議室召開了第二屆董事會第二次會議。該次會議審議通過了如下議案：

- （1）《關於同意與甘肅吉瑞建築工程有限公司簽訂施工合同的議案》；
- （2）《關於修訂〈甘肅獨一味生物製藥股份有限公司總經理工作細則〉的議案》。

此次董事會會議決議公告詳見 2010 年 1 月 6 日的《上海證券報》、《中國證券報》、《證券時報》和巨潮網（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2、2010 年 4 月 6 日，公司在成都市錦江工業開發區金石路 456 號公司會議室召開了第二屆董事會第三次會議。該次會議審議通過了如下議案：

- （1）《關於〈總經理 2009 年度工作報告〉的議案》；
- （2）《關於〈董事會 2009 年度工作報告〉的議案》；
- （3）《公司 2009 年度財務決算報告》；
- （4）《公司 2010 年度財務預算報告》；



- (5) 《关于2009年度利润分配的议案》；
- (6) 《关于〈2009年年度报告〉全文及摘要的议案》；
- (7) 《关于2009年度审计报告的议案》；
- (8) 《关于募集资金年度存放与使用情况的专项说明的议案》；
- (9) 《关于〈内部控制自我评价报告〉的议案》；
- (10) 《关于续聘国富浩华会计师事务所有限公司为公司2010 年度审计机构的议案》；
- (11) 《关于第二届董事会董事津贴标准的议案》；
- (12) 《甘肃独一味生物制药股份有限公司高级管理人员薪酬管理制度》；
- (13) 《关于召开2009年度股东大会的议案》。

此次董事会会议决议公告详见2010年4月7日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和巨潮网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

3、2010年4月22日，公司在成都市锦江工业开发区金石路456号公司会议室召开了第二届董事会第四次会议。该次会议审议通过了《公司2010年第一季度季度报告》。

此次董事会会议决议公告详见2010年4月23日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和巨潮网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

4、2010年6月7日，公司以通讯表决方式召开了第二届董事会第五次会议。该次会议审议通过了如下议案：

- (1) 《关于贷款额度及授权经营层办理有关贷款事宜的议案》；
- (2) 《关于向银行申请综合授信额度及相关授权的议案》。

此次董事会会议决议公告详见2010年6月8日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和巨潮网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

5、2010年8月24日，公司在成都市锦江工业开发区金石路456号公司会议室召开了第二届董事会第六次会议。该次会议审议通过了如下议案：

- (1) 《公司2010年半年度报告及其摘要》；
- (2) 《公司2010年度中期利润分配预案》；
- (3) 《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》
- (4) 《关于将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。
- (5) 《关于召开甘肃独一味生物制药股份有限公司2010年第二次临时股东大会的议案》。



此次董事會會議決議公告詳見2010年8月25日的《上海證券報》、《中國證券報》、《證券時報》和巨潮網 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

6、2010年10月25日，公司以通訊表決方式召開了第二屆董事會第七次會議。該次會議審議通過了《公司2010年第三季度季度報告》。

此次董事會會議決議公告詳見2010年10月26日的《上海證券報》、《中國證券報》、《證券時報》和巨潮網 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

（二）董事會對股東大會的執行情況

報告期內，公司董事會根據《公司法》、《證券法》和公司章程等有關法律法規的要求履行職責，嚴格按照股東大會的決議和授權，認真執行股東大會通過的各項決議內容。具體執行情況如下：

1、2010年9月13日，公司召開2010年度第二次臨時股東大會，會議審議通過2010年中期利潤分配方案，即以2010年6月30日的總股本18680萬股為基數，每10股送紅股3股，並派發現金0.34元(含稅)，同時向全體股東每10股轉增3股，公司於2010年9月29日完成了上述權益分派工作，並於2010年10月20日在甘肅省隴南市工商行政管理局完成了公司工商變更事宜。

2、2010年9月13日，公司召開2010年度第二次臨時股東大會，會議審議通過《關於將節餘募集資金永久補充公司流動資金的議案》，公司於報告期內完成了將募集資金專戶餘額永久補充流動資金，且募投資金專戶已銷戶處理。募投項目後期質保尾款將按約定付款日期以公司自有資金支付。

（三）董事會各委員會的履職情況

公司董事會下設四個專門委員會，分別為提名委員會、審計委員會、薪酬與绩效考核委員會、戰略委員會。專門委員會在2010年度的履職情況如下：

1、戰略委員會

2010年召開了一次董事會戰略委員會，2010年3月12日戰略委員會召開了2010年第二屆董事會戰略委員會第一次臨時會議，會議審議了《2010年度公司年度經營計劃和主要目標》的議案以及對公司的戰略發展策略等進行研究並提出了建議。

2、薪酬與考核委員會

公司第二屆董事會薪酬與考核委員會2010年第一次會議通過了《關於第二屆董事、監事津貼標準的議案》、《2010年董事、監事、高管年度薪酬方案》及《公司高級管理人員薪酬管理制度》，各位董事、監事津貼按照非獨立董事按照3萬元/年（稅後）的標準發放年度津



贴，独立董事按照6万元/年（税后）的标准发放年度津贴，监事按照1万元/年（税后）的标准发放年度津贴。公司的高级管理人员2010年度的薪酬方案按照2009年制定的薪酬方案实施，明确了高管绩效考核的制度。薪酬制度明确了公司经营管理层的责任和权限，有利于提高公司整体经营效率及业绩，激励公司董事、高管人员更好地发挥潜能。

3、审计委员会

报告期内，审计委员会共召开了五次会议，公司董事会审计委员会能够按照《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》等相关规定规范运作，监督公司内部审计制度及其实施情况，审核公司财务信息及其披露情况，对公司关于募集资金存放与使用状况、定期报告等进行了审查。并督促会计师事务所审计工作。审计委员会发挥了其应有的作用。

五、公司2010年利润分配预案

根据国富浩华会计师事务所有限公司为本公司出具的标准无保留意见审计报告，公司2010年度母公司实现净利润65,961,429.48元，提取法定盈余公积金6,596,142.95元后，加上以前年度未分配利润10,108,857.02元，本年度公司可供股东分配的利润69,474,143.55元，资本公积余额25,386,571.93元。

2010年公司利润分配预案如下：以公司现有股本29,888万股为基数，向全体股东每10股送红股2股，并派现金0.28元(含税)，共计现金红利836.86万元。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增0.5股。实施后，公司总股本增至37,360万股，增加7472万股。

本预案须经2010年年度股东大会审议通过后实施。

六、公司前三年现金分红情况

为实现公司持续发展，不断扩大公司产能，公司在前几年都未进行现金分红，具体情况如下：

项目	2009 年度	2008 年度	2007 年度
现金分红（万元）	523.04	0	0
净利润（万元）	4,780.54	4,451.12	3,379.67
前三年年平均净利润（万元）	4,203.78		
最近三年累计现金分红金额占年均净利润的比例（%）	12.44%		

七、其它需要披露的事项

1、公司投资者关系管理



公司设有董事会办公室，指定董事会秘书负责投资者关系管理工作。

公司安排专人做好投资者来电来访的接待工作，并对各次接待来访做好登记工作。公司通过公司网站、电话和传真、网上互动平台等方式与投资者进行沟通，在不违背信息披露规定的前提下尽可能地解答投资者的疑问。

2、报告期，公司指定信息披露报纸为《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》，未发生变更。



第八节 监事会报告

2010 年是企业稳步发展, 不断修炼内功, 提升企业行业竞争力的一年。在本次报告期内公司监事会全体成员时时刻刻牢记肩负职责, 殚精竭虑谋求工作突破, 以财务监督为中心, 在建立机制、完善程序、监督决策过程、督促工作落实等方面努力发挥监事会作用, 并且根据企业自身发展要求, 贯彻“服务+监督”的工作方针, 在董事会和经营管理班子的相互支持配合下, 认真履行公司章程赋予监事会的各项工作职能, 在监督力度、监督范围、监督效果等方面都起到应有的作用, 充分有力地发挥监督职能作用。

一、监事会会议情况

报告期内, 公司监事会共召开4次会议, 具体情况如下:

(一) 2010 年 4 月 6 日在本公司会议室召开第二届监事会第二次会议, 全体监事出席了会议, 会议审议通过了如下议案:

- 1、审议《公司 2009 年度监事会工作报告》;
- 2、审议《公司 2009 年度利润分配预案》;
- 3、审议《2009 年年度报告及其摘要》;
- 4、审议《关于公司 2009 年度内部控制的自我评价报告的议案》;
- 5、审议《公司董事会关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》;
- 6、审议《关于第二届监事会监事津贴标准的议案》。

(二) 2010 年 4 月 22 日在本公司会议室召开第二届监事会第三次会议, 全体监事出席了会议, 会议审议通过了《关于公司 2010 年第一季度季度报告的议案》。

(三) 2010 年 8 月 24 日在本公司会议室召开第二届监事会第四次会议, 全体监事出席了会议, 会议审议通过了如下议案:

- 1、审议《公司 2010 年半年度报告及摘要》的议案;
- 2、审议《公司 2010 年度中期分配预案》。
- 3、审议《关于将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。

(四) 2010 年 10 月 25 日在本公司会议室召开第二届监事会第五次会议, 全体监事出席了会议, 会议审议通过了《关于公司 2010 年第三季度季度报告的议案》。

二、监事会对公司2010 年度有关事项的意见

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、募投项目进展情况等有关方面进行了一系列监督、审核活动。公司



監事會經過認真研究，形成以下獨立意見：

1、公司依法運作情況

報告期內公司依法運作，認真貫徹落實“法制、監督、自律、規範”的方針；公司監事會認為董事及高級管理人員在履行職責時不存在違反法律、法規、公司章程以及公司管理制度等有關規定的情況。

公司的股東大會和董事會的召開程序、議事規則和決議程序合法有效，本年度公司各項重要事項的決策程序符合有關規定。

2、檢查公司財務的情況

報告期內，公司監事會依法對公司財務制度進行了檢查，並對財務報表、定期報告及相關文件進行了審閱。監事會認為公司財務狀況良好，董事會編制和審核公司定期報告的程序符合法律、行政法規和中國證監會的規定，報告內容真實、準確、完整地反映了上市公司的實際情況，不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏。

2010 年度會計報表由國富浩華會計師事務所有限公司審計，並出具了無保留意見的審計報告。該審計報告真實、客觀和準確地反映了公司的財務狀況和經營成果。

3、關聯交易情況

公司的關聯交易定價公允，符合市場原則，無損害股東利益，特別是中小非關聯股東利益的行為。

4、募集資金投入情況

對公司募集資金的 sử dụng 情況進行監督，認為：本公司認真按照《募集資金使用管理制度》的要求管理和使用募集資金，募集資金實際投入項目與承諾投入項目一致。報告期內，公司未發生實際投資項目變更的情況。

5、公司對外擔保及股權、資產置換情況

2010 年度公司無違規對外擔保，無債務重組、非貨幣性交易事項、資產置換，也無其他損害公司股東利益或造成公司資產流失的情況。

監事會認為：公司的決策程序嚴格遵循了《公司法》、《證券法》等法律法規和中國證監會以及《公司章程》所作出的各項規定，建立了較為完善的內部控制制度，不存在損害股東利益的情況。

6、內部控制自我评价報告



对董事会关于公司 2010 年内部控制自我评价报告进行了审核，认为：公司已根据《公司法》、中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，按照自身的实际情况，建立健全了公司治理结构和各项内部控制制度，保证了公司各项业务活动的规范有序进行；公司目前的内部控制基本符合公司治理结构的有关要求，已建立了较为完善、有效的与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度，并得到了较有效的实施，对公司的规范运作起到了较好的监督、指导作用，公司内部控制体系不存在明显薄弱环节和重大缺陷。公司对 2010 年度内部控制的自我评价真实、客观。监事会对《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》无异议。



第九节 重要事项

一、报告期内公司利润分配方案的执行情况

根据公司 2010 年度第二次临时股东大会决议，以公司截止到 2010 年 6 月 30 日的总股本 18680 万股为基数，每 10 股送红股 3 股，并派发现金 0.34 元(含税)，同时向全体股东每 10 股转增 3 股，送转后公司总股份增加至 29888 万股。公司于 2010 年 9 月 16 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上刊登了《甘肃独一味生物制药股份有限公司 2010 年中期权益分派实施公告》，以 2010 年 9 月 28 日为股权登记日，9 月 29 日为红利发放除权除息日，实施了 2010 年中期利润分配方案。公司于 2010 年 9 月 29 日完成了上述权益分派工作。

二、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，经公司 2009 年年度股东大会审议批准，公司续聘国富浩华会计师事务所有限公司为公司财务审计机构。该所已经连续两年为公司提供审计服务，现为公司 2010 年年度财务报告提供审计服务的签字注册会计师为宫岩、秦宝。

本年度公司支付给该所的报酬为 25 万元。

三、报告期内，公司未发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内，公司未发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项。

五、报告期末，公司未有参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等事项，也未持有其他上市公司股权。

六、报告期内，公司未发生收购及出售资产、企业合并事项。

七、报告期内，公司无股权激励计划事项。

八、报告期内重大关联交易事项

报告期内，公司未发生与某一关联方累计关联交易总额高于 3,000 万元且占公司最近一期



经审计净资产值5%以上的重大关联交易事项。

(一) 与日常经营相关的关联交易

2010年度与成都优他续签《房屋租赁合同》租赁面积2008平方米，租赁期限自2010年7月1日至2010年6月30日，租金168,672 元。

本年成都优他制药有限责任公司为本公司代缴水电费共计 623,343.38 元。

(二) 报告期内，公司与关联方未发生其他关联交易。

九、报告期内，公司未发生控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况，也未对外担保事项。

(一) 会计师事务所有限公司对公司与控股股东及其他关联方资金往来情况作了专项说明。

2011 年4月13日，国富浩华会计师事务所有限公司出具了国浩报字[2011]第29号《关于甘肃独一味生物制药股份有限公司2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》。详情见巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>。

2、公司独立董事关于累计和当期对担保事项及关联方占用资金情况出具的专项说明和独立意见如下：

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56 号）等的要求和规定，作为甘肃独一味生物制药股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，按照实事求是的原则对公司截至2010年12月31日的对外担保情况和控股股东及其它关联方资金往来的情况进行了认真的检查，对公司进行了必要的核查和问询后，基于独立判断立场，发表独立意见如下：

1、公司不存在为控股股东及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况，也无任何形式的对外担保事项，也无以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项。

2、公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况。

独立董事：白慧良、黄友、范自力

二〇一一年四月十五日



九、报告期内重大合同及其履行情况

(一) 报告期内，公司没有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、租赁公司资产的事项

(二) 报告期内，公司未发生也没有以前期间发生但延续到报告期的重大对外担保事项。

(三) 公司没有发生报告期内或报告期继续委托他人进行现金资产管理事项。

(四) 无其它重大合同。

十、承诺事项履行情况

1、控股股东阙文彬先生承诺：自本公司首次向社会公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的本公司股份，也不由本公司回购其所持有的股份。公司第二大股东甘肃省陇南中医药研究有限责任公司及雷付德等27位自然人出具承诺：自本公司首次向社会公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的本公司股份，也不由本公司回购其所持有的股份。担任公司董事、监事、高级管理人员的股东承诺在其任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五；若发生离职情形，离职后半年内不转让其所持有的公司股份，离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过50%。

目前未发生违反以上承诺的事项。

2、公司实际控制人阙文彬先生及有关关联方于上市时出具避免同业竞争的承诺，目前正在严格履行中，未发生违反承诺的情形。

十一、报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人没有受有权机关调查、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。

十二、报告期内，公司未发生《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披露实施细则（试行）》第十七条所列的重大事件。

十三、报告期内，董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东未发生违反相关规定买卖公司股票情形



十四、报告期内公司相关信息披露情况索引

序号	公告编号	披露日期	内容	披露媒体
1	2010-001	2010. 1. 6	第二届董事会第二次会议决议公告	注
2	2010-002	2010. 1. 15	2010年度第一次临时股东大会决议公告	注
3	2010-003	2010. 2. 26	2009年度业绩快报	注
4	2010-004	2010. 4. 8	第二届董事会第三次会议决议公告	注
5	2010-005	2010. 4. 8	第二届监事会第二次会议决议公告	注
6	2010-006	2010. 4. 8	关于募集资金年度存放与使用情况的专项说明	注
7	2010-007	2010. 4. 8	关于召开2009年年度股东大会的通知	注
8	2010-008	2010. 4. 8	2009年年度报告摘要	注
9	2010-009	2010. 4. 23	2010年度一季度季度报告正文	注
10	2010-010	2010. 4. 23	关于独一味胶囊获得临床批件的公告	注
11	2010-011	2010. 4. 29	关于召开2009年年度股东大会的通知	注
12	2010-012	2010. 4. 29	关于举办2009年年度报告业绩网上说明会的公告	注
13	2010-013	2010. 5. 20	2009年年度股东大会决议公告	注
14	2010-014	2010. 6. 8	第二届董事会第五次会议决议公告	注
15	2010-015	2010. 7. 7	2010年半年度业绩预告修正公告	注
16	2010-016	2010. 7. 16	关于通过GMP认证的公告	注
17	2010-017	2010. 8. 25	关于股东股权质押的公告	注
18	2010-018	2010. 8. 26	第二届董事会第六次会议决议公告	注
19	2010-019	2010. 8. 26	第二届监事会第四次会议决议公告	注
20	2010-020	2010. 8. 26	关于召开2010年度第二次临时股东大会的通知	注
21	2010-021	2010. 8. 26	2010年半年度报告摘要	注
22	2010-022	2010. 8. 26	关于将节余募集资金永久补充公司流动资金的公告	注
23	2010-023	2010. 9. 14	2010年度第二次临时股东大会决议公告	注
24	2010-024	2010. 9. 16	2010年中期权益分派实施公告	注
25	2010-025	2010. 10. 26	2010年度三季度季度报告正文	注

注：上述公告内容刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。



第十节 财务报告

本公司年度财务会计报告经国富浩华会计师事务所有限公司审计。
审计报告（附后）。



第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人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报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- (四) 载有董事长签名的2010 年年度报告文本原件。
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

甘肃独一味生物制药股份有限公司

董事长：朱锦

二〇一一年四月十五日



一、审计报告

审计报告

国浩审字[2011]第 793 号

甘肃独一味生物制药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的甘肃独一味生物制药股份有限公司（以下简称“独一味公司”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表，2010 年度的利润表、股东权益变动表、现金流量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独一味管理层的责任。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，独一味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独一味 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。



国富浩华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

秦宝

中国·北京

中国注册会计师：

宫岩

二〇一一年四月十三日



二、财务报表

资产负债表

编制单位：甘肃独一味生物制药股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资 产	附注	期末余额	年初余额	负债和股东权益	附注	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	四.1	112,044,327.44	88,263,040.62	短期借款	四.13	20,000,000.00	30,000,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据	四.2	5,977,431.83	2,795,431.80	应付票据			
应收账款	四.3	101,976,437.43	100,888,009.95	应付账款	四.14	27,252,499.32	32,262,639.11
预付款项	四.4	268,467.60	4,038,012.22	预收款项	四.15	117,626.20	301,113.27
应收利息				应付职工薪酬	四.16	3,507,093.52	3,761,638.44
应收股利				应交税费	四.17	39,168,047.43	24,210,752.40
其他应收款	四.5	10,260,146.95	5,785,646.80	应付利息			
存货	四.6	93,540,108.59	75,355,240.97	应付股利	四.18	6,176.00	320.00
一年内到期的非流动资产				其他应付款	四.19	2,842,046.97	924,481.94
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债	四.20	1,540,000.00	
流动资产合计		324,066,919.84	277,125,382.36	流动负债合计		94,433,489.44	91,460,945.16

法定代表人：朱锦

主管会计工作负责人：唐书虎

会计机构负责人：高娟



资产负债表（续表）

编制单位：甘肃独一味生物制药股份有限公司

2010 年 12 月 31 日

单位：人民币元

资 产	附注	期末余额	年初余额	负债和股东权益	附注	期末余额	年初余额
非流动资产				非流动负债：			
可供出售金融资产				长期借款			
持有至到期投资				应付债券			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资				专项应付款			
投资性房地产				预计负债			
固定资产	四.7	161,060,484.34	50,376,923.01	递延所得税负 债			
在建工程	四.8	4,455,707.00	103,975,118.49	其他非流动负 债	四.21	4,750,000.00	6,400,000.00
工程物资							
固定资产清理				非流动负债合 计		4,750,000.00	6,400,000.00
生产性生物资产				负债合计		99,183,489.44	97,860,945.16
油气资产				股东权益：			
无形资产	四.9	10,789,953.54	6,312,727.13	股 本	四.22	298,880,000.00	186,800,000.00
开发支出				资本公积	四.23	25,386,571.93	81,426,571.93
商誉				减：库存股			
长期待摊费用	四.10	11,093,028.84	12,559,773.04	专项储备			
递延所得税资产	四.11	1,897,205.83	2,080,421.59	盈余公积	四.24	20,439,094.47	13,842,951.52
其他非流动资产				一般风险准备			



				未分配利润	四.25	69,474,143.55	72,500,057.01
非流动资产合计		189,296,379.55	175,304,963.26	股东权益合计		414,179,809.95	354,569,580.46
资产总计		513,363,299.39	452,430,345.62	负债和股东权益总计		513,363,299.39	452,430,525.62

法定代表人：朱锦

主管会计工作负责人：唐书虎

会计机构负责人：高娟



利润表

编制单位:甘肃独一味生物制药股份有限公司

2010 年度

单位:人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	四.26	299,331,669.31	285,116,048.01
减: 营业成本	四.26	108,866,822.57	119,120,986.07
营业税金及附加	四.27	1,968,808.76	1,122,125.85
销售费用	四.28	84,099,991.80	80,969,502.69
管理费用	四.29	28,985,544.69	30,863,700.86
财务费用	四.30	1,241,125.65	25,019.05
资产减值损失	四.31	1,415,646.40	-216,094.45
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)	四.32		138.96
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)		72,753,729.44	53,230,946.90
加: 营业外收入	四.33	5,124,091.80	4,231,471.80
减: 营业外支出	四.34	228,186.83	1,306,954.26
其中: 非流动资产处置损失		218,186.83	443,234.52
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		77,649,634.41	56,155,464.44
减: 所得税费用	四.35	11,688,204.93	8,350,056.63
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		65,961,429.48	47,805,407.81
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.2207	0.1599
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		65,961,429.48	47,805,407.81

法定代表人: 朱锦

主管会计工作负责人: 唐书虎

会计机构负责人: 高娟



现金流量表

编制单位：甘肃独一味生物制药股份有限公司 2010 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		342,386,893.99	328,086,182.79
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	四.37	5,274,278.19	6,151,288.32
经营活动现金流入小计		347,661,172.18	334,237,471.11
购买商品、接受劳务支付的现金		126,599,376.03	161,513,771.92
支付给职工以及为职工支付的现金		27,279,297.85	24,571,996.08
支付的各项税费		37,878,900.71	34,160,518.42
支付其他与经营活动有关的现金	四.37	91,477,781.80	81,363,658.20
经营活动现金流出小计		283,235,356.39	301,609,944.62
经营活动产生的现金流量净额		64,425,815.79	32,627,526.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,000,000.00
取得投资收益收到的现金			138.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,000.00	685,601.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		19,000.00	1,685,739.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,821,324.87	85,489,373.10
投资支付的现金			1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		28,821,324.87	86,489,373.10
投资活动产生的现金流量净额		-28,802,324.87	-84,803,633.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		81,161.96	189,641.63
筹资活动现金流入小计		20,081,161.96	30,189,641.63



偿还债务支付的现金		30,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,923,366.06	597,755.99
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		31,923,366.06	597,755.99
筹资活动产生的现金流量净额		-11,842,204.10	29,591,885.64
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		23,781,286.82	-22,584,220.99
加：期初现金及现金等价物余额		88,263,040.62	110,847,261.61
六、期末现金及现金等价物余额		112,044,327.44	88,263,040.62

法定代表人：朱锦

主管会计工作负责人：唐书虎

会计机构负责人：高娟



股東權益變動表

編制單位：甘肅獨一味生物製藥股份有限公司

2010 年度

單位：人民幣元

項 目	本期金額								上期金額							
	股本	資本公積	減：庫存股	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	股東權益合計	股本	資本公積	減：庫存股	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	股東權益合計
一、上年年末餘額	186,800,000.00	81,426,571.93			13,842,951.52		72,500,057.01	354,569,580.46	93,400,000.00	128,126,571.93			9,062,410.74		81,405,589.98	311,994,572.65
加：會計政策變更																
前期差錯更正																
其他																
二、本年年初餘額	186,800,000.00	81,426,571.93			13,842,951.52		72,500,057.01	354,569,580.46	93,400,000.00	128,126,571.93			9,062,410.74		81,405,589.98	311,994,572.65
三、本年增減變動金額（減少以“-”號填列）	112,080,000.00	-56,040,000.00			6,596,142.95		-3,025,913.46	59,610,229.49	93,400,000.00	-46,700,000.00			4,780,540.78		-8,905,532.97	42,575,007.81
（一）淨利潤							65,961,429.48	65,961,429.48							47,805,407.81	47,805,407.81
（二）其他綜合收益																
上述（一）和（二）小計							65,961,429.48	65,961,429.48							47,805,407.81	47,805,407.81
（三）所有者投入和減少資本																
1. 股東投入資本																
2. 股份支付計入所有者權益的金額																
3. 其他																
（四）利潤分配	56,040,000.00				6,596,142.95		-68,987,342.94	-6,351,199.99	46,700,000.00				4,780,540.78		-56,710,940.78	-5,230,400.00
1. 提取盈餘公積					6,596,142.95		-6,596,142.95						4,780,540.78		-4,780,540.78	
2. 對所有者（或股東）的分配	56,040,000.00						-62,391,199.99	-6,351,199.99	46,700,000.00						-51,930,400.00	-5,230,400.00



3. 其他																
(五) 所有者权益内部结转	56,040,000.00	-56,040,000.00						46,700,000.00	-46,700,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	56,040,000.00	-56,040,000.00						46,700,000.00	-46,700,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六) 专项储备																
1. 提取专项储备																
2. 使用专项储备																
(七) 其他																
四、本年年末余额	298,880,000.00	25,386,571.93			20,439,094.47		69,474,143.55	414,179,809.95	186,800,000.00	81,426,571.93			13,842,951.52		72,500,057.01	354,569,580.46

法定代表人：朱锦

主管会计工作负责人：唐书虎

会计机构负责人：高娟



三、财务报表附注

甘肃独一味生物制药股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

一、公司基本情况

甘肃独一味生物制药股份有限公司（以下简称“本公司”）系2006年12月由甘肃独一味生物制药有限责任公司整体变更设立。设立时的总股本7,000万股（每股面值人民币1元），其中：阙文彬持股6,160万股，占总股本 88%；甘肃省陇南中医药研究有限责任公司持股352万股，占总股本5.03%；雷付德等27位自然人持股488万股，占总股本6.97%。

2007年7月28日，本公司2007年第四次临时股东大会决议审议通过《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》，经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]189号文核准，本公司于2008年2月26日公开发行人民币普通股2,340万股，每股面值人民币1元，发行价格为每股6.18元，扣除发行费实际募集资金为人民币12,475.97万元，并于2008年3月6日在深圳证券交易所上市交易。公开发行股票后股本总额为9,340万股。

2009年8月27日，本公司2009年第四次临时股东大会决议审议通过《2009年度中期利润分配方案》以报告期末总股本9,340万股为基数，每10股送红股5股，并派发现金0.56元(含税)，同时以报告期末总股本9,340万股为基数进行资本公积转增股本，每10股转增5股。经上述分配和资本公积转增股本后公司股本变更为18,680万元。

2010年9月13日，本公司2010年第二次临时股东大会决议审议通过《2010年度中期利润分配方案》以报告期末总股本18,680万股为基数，每10股送红股3股，并派发现金0.34元(含税)，同时以报告期末总股本18,680万股为基数进行资本公积转增股本，每10股转增3股。经上述分配和资本公积转增股本后公司股本变更为29,888万元。

本公司现持有甘肃省陇南市工商行政管理局颁发的核发字621200200001523 号企业法人营业执照，注册资本为人民币29,888万元，法定代表人：朱锦，注册地住址：甘肃康县王坝独一味工业园区，本公司办公地址：四川省成都市锦江工业开发区金石路456号。营业期限：二〇〇一年九月三十日至二〇三一年九月二十九日。

本公司下设甘肃独一味生物制药股份有限公司玛曲分公司及总经理办公室、财务部、证券部、市场部、销售部、售后服务部、技术开发部、生产技术部、供应部、设备动力部、质量保证部、人力资源部等部门。本公司属医药制造行业，经营范围主要为：片剂、糖浆剂、颗粒剂、散剂、酒剂、硬胶囊剂、软胶囊剂、口服液、合剂、丸剂（微丸）、滴丸剂（含中药前处理、提取）。藏药材的种植、研究、高厚生物开发、收购；药品、食品、医疗器械的研究和开发及技术咨询。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、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，按照企业会计准则的规定进行确认、计量和



编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年从 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

6、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融工具的分类：金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括：金额资产、金融负债和权益工具。

本公司金融资产和金融负债划分为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、应收款项和可供出售金融资产四类。

② 金融工具的确认依据和计量方法

A、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

确认依据

此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定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，主要是指企业基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

计量方法：

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，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

处置时，公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

B、持有至到期投资

确认依据：指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本计量，采用实际利率法（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

C、应收款项

确认依据：公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

计量方法：持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

D、可供出售金融资产

确认依据：指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

① 金融资产转移的确认依据：本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或即没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

② 金融资产转移的计量方法

A、整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益。

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

B、部分转移满足终止确认条件时的计量：金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益。

终止确认部分的账面价值；

终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

C、金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

D、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 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或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

② 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

① 持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

② 可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累积损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该金融资产初始确认后实际发生的，对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

7、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	单项金额重大是指单项金额在 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	本公司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已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。 经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确认依据、计提方法：

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大应收款项	没有将其划分为单项金额重大和其他不重大两类的应收款项，则将其作为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的
--------------------------------	--

坏账准备的确认标准	应收款项。
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大应收款项坏账准备的坏账准备的计提方法	本公司对单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。未发生减值的，以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备。

(3) 其他不重大是指账龄在 2 年以内、单项金额在 500 万元以下的应收款项，按账龄划分为若干组合，再按这些应收款项组合的期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

采用账龄分析法计提坏账准备比例：

账龄分析法		
账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1-2 年	15	15
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

8、存货

(1) 存货的分类

公司存货分为：材料采购、原材料、在产品、产成品、低值易耗品、消耗性生物资产等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按月末一次加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

资产负债表日通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并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



存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

领用时采用一次摊销法摊销。

包装物

领用时采用一次摊销法摊销。

9、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别，预计使用年限和预计净残值率确定固定资产折旧率，在取得固定资产的次月按月计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定支持和单独计价入账的土地除外）。各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	5-10	5	19-9.5
运输工具	4-10	5	23.75-9.5
办公设备	3-5	5	31.67-19

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

计价依据：符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- ② 承租人有购买租赁资产的选择权，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资产公允价值。

⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

计价方法：融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内按上项“（2）固定资产折旧方法计提折旧”；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内按上项“（2）固定资产折旧方法”计提折旧。

(5) 其他说明

符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

10、在建工程

(1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程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。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

① 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；

② 已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；

③ 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④ 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

(3) 在建工程减值准备

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

11、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本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。



借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额的确定方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

12、生物资产

(1) 生物资产的分类及确认

生物资产是指有生命的动物和植物，分为消耗性生物资产，生物资产在同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 因过去的交易或事项而拥有或者控制的该生物资产；
- ② 与该生物资产有关的经济利益或服务潜能和可能流入本公司；
- ③ 该生物资产的成本能够可靠计量。

(2) 生物资产的初始计量

生物资产按照成本进行初始计量

(3) 生物资产减值

本公司于每年年度终了对消耗性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于



其成本或账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于成本或账面价值的差额，计提生物资产减值准备，计入当期损益。

当消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的减值准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

13、无形资产

(1) 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 无形资产的后续计量

① 无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

② 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

无形资产的减值

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本公司在资产负债表日进行减值测试，估计其可收回金额，若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，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

14、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和

固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

15、收入

(1) 销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

(2) 对外提供劳务收入按以下方法确认

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。完工进度根据实际情况选用下列方法确定：

- ① 已完工作的测量。
- ② 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- ③ 已经发生的成本占估计总成本的比例。

按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已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。

② 已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

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ① 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ② 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。

16、政府补助

(1) 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。

(2) 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益；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，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

17、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产递延所得税负债根据资产和负债暂时性差异与其适用的所得税税率，计算确认递延所得税资产和递延所得税负债。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

(1) 确认递延所得税资产时，对于可抵扣的暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。

(2) 在确认递延所得税负债时，对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，但以下交易产生的应纳税暂时性差异不确认相关的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

②具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

递延所得税资产或递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用所得税税率计算。

(3) 递延所得税资产减值

本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

18、经营租赁、融资租赁

公司的租赁业务有经营租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁，如果本公司是出租人，本公司将租金收入在租赁期内的各个期间按直线法或其他更为系统合理的方法确认为当期损益。如果本公司是承租人，经营租赁的应付租金在租赁期内按照直线法计入损益。

(2) 融资租赁 按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

19、持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

企业对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

20、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

21、前期差错更正



(1) 追溯重述法

本报告期无采用追溯重述法调整的前期会计差错。

(2) 未来适用法

本报告期无采用未来适用法调整的前期会计差错。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	13%、17%
城市维护建设税	应交流转税额	1%、5%
教育费附加	应交流转税额	2%、3%
企业所得税	应纳税所得额	15%

根据国家税务总局国税发【2008】28号关于《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法》的通知，本公司所属玛曲分公司企业所得税实行各月就地预缴、年末总机构统一计算汇总清算的企业所得税征收管理办法。

2、税收优惠及批文

经甘肃省地方税务局甘地税三审确字【2005】20号“关于执行西部大开发税收优惠政策审核确认通知书”确认，本公司符合西部大开发有关税收优惠政策的规定。经甘肃省陇南市地方税务局陇地税【2010】93号文件关于《对甘肃独一味生物制药股份有限公司享受西部大开发税收优惠政策》的批复，本公司二〇一〇年一月一日至二〇一〇年十二月三十一日，企业所得税执行百分之十五的税率。

四、财务报表项目注释

(以下附注期初数是指 2010 年 1 月 1 日余额，期末数是指 2010 年 12 月 31 日余额；本期是指 2010 年度，上期是指 2009 年度。)

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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：			1,965.45			3,605.51
银行存款：			111,739,421.01			88,259,435.11
人民币			111,739,421.01			88,259,435.11
其他货币资金			302,940.98			
人民币			302,940.98			
合 计			112,044,327.44			88,263,040.62



货币资金说明:

- (1) 本报告期无因抵押、质押或冻结等对使用有限和存放在境外、有潜在回收风险的款项。
- (2) 本报告期末其他货币资金为收到的银行汇票。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,977,431.83	2,795,431.80

- (2) 期末公司无质押的应收票据。
- (3) 期末公司无已经背书给他方但尚未到期的票据。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	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				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	107,846,169.23	100.00	5,869,731.80	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	107,846,169.23	100.00	5,869,731.80	100.00

接上表

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	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				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	106,618,155.69	100.00	5,730,145.74	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	106,618,155.69	100.00	5,730,145.74	100.00

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试后, 未发现需要单独计提坏账准备的款项, 应收账款均按照会计政策的账龄分析法计提坏账准备。

(3) 应收账款按照账龄分析法计提坏账准备的具体情况如下:

单位: 元 币种: 人民币



账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	105,724,654.66	98.03	5,286,232.73	105,479,612.38	98.93	5,273,980.62
1 至 2 年	1,482,375.83	1.38	222,356.38	313,923.25	0.29	47,088.49
2 至 3 年	258,106.18	0.24	77,431.85	302,757.24	0.28	90,827.17
3 至 4 年	176,658.81	0.16	88,329.41	362,450.66	0.34	181,225.33
4 至 5 年	44,961.59	0.04	35,969.27	111,940.16	0.11	89,552.13
5 年以上	159,412.16	0.15	159,412.16	47,472.00	0.05	47,472.00
合 计	107,846,169.23	100.00	5,869,731.80	106,618,155.69	100.00	5,730,145.74

(4) 本报告期无实际核销的应收账款。

(5) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(6) 应收账款金额前五名单位情况：

单位：元 币种：人民币

序号	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	非关联方	20,439,654.39	1 年以内	18.95
2	非关联方	17,256,022.95	1 年以内	16.00
3	非关联方	11,123,123.48	1 年以内	10.31
4	非关联方	10,899,296.74	1 年以内	10.11
5	非关联方	10,810,630.92	1 年以内	10.02
合 计		70,528,728.48		65.40

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	245,211.60	91.34	3,920,012.22	97.08
1 至 2 年	256.00	0.10	23,000.00	0.57
2 至 3 年	23,000.00	8.56	95,000.00	2.35
合 计	268,467.60	100.00	4,038,012.22	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

序号	与本公司关系	金额	时间	未结算原因



1	非关联方	94,678.00	1 年以内	发票未到
2	非关联方	58,150.00	1 年以内	发票未到
3	非关联方	23,000.00	2 至 3 年	发票未到
4	非关联方	19,000.00	1 年以内	发票未到
5	非关联方	17,897.60	1 年以内	发票未到
合 计		212,725.60		

(3) 本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	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				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	10,884,732.12	100.00	624,585.17	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	10,884,732.12	100.00	624,585.17	100.00

接上表

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	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				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	6,138,285.64	100.00	352,638.84	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	6,138,285.64	100.00	352,638.84	100.00

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试后，未发现需要单独计提坏账准备的款项，所有其他应收款均按照会计政策的账龄分析法计提坏账准备，具体情况如下：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	10,584,847.04	97.24	529,242.35	5,878,334.59	95.77	293,916.72
1 至 2 年	112,344.73	1.03	16,851.71	200,204.00	3.26	30,030.60



2 至 3 年	127,793.30	1.17	38,337.99	33,235.06	0.54	9,970.52
3 至 4 年	33,235.06	0.31	16,617.53	14,881.99	0.24	7,441.00
4 至 5 年	14,881.99	0.14	11,905.59	1,750.00	0.03	1,400.00
5 年以上	11,630.00	0.11	11,630.00	9,880.00	0.16	9,880.00
合 计	10,884,732.12	100.00	624,585.17	6,138,285.64	100.00	352,638.84

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况。

单位：元 币种：人民币

序 号	与本公司关系	金 额	年 限	占其他应收款总额的比例(%)
1	非关联方	1,906,969.18	1 年以内	17.52
2	非关联方	1,783,273.30	1 年以内	16.38
3	非关联方	1,457,844.45	1 年以内	13.39
4	非关联方	632,071.70	1 年以内	5.81
5	非关联方	293,862.78	1 年以内	2.70
合 计		6,074,021.41		55.80

6、存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	67,162,778.99	29,607.93	67,133,171.06	53,340,045.83	1,386,692.70	51,953,353.13
产成品	11,355,325.17	1,004,114.01	10,351,211.16	7,446,728.51		7,446,728.51
包装物及低值易耗品	3,201,534.86		3,201,534.86	3,541,917.02		3,541,917.02
材料采购	76,487.67		76,487.67	2,174,901.92		2,174,901.92
生产成本	9,549,965.15		9,549,965.15	8,765,916.39		8,765,916.39
消耗性生物资产	3,227,738.69		3,227,738.69	1,472,424.00		1,472,424.00
合 计	94,573,830.53	1,033,721.94	93,540,108.59	76,741,933.67	1,386,692.70	75,355,240.97

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	



原材料	1,386,692.70			1,357,084.77	29,607.93
产成品		1,004,114.01			1,004,114.01
合 计	1,386,692.70	1,004,114.01		1,357,084.77	1,033,721.94

(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	可变现净值低于成本		

存货的说明:

公司原材料桃儿七主要用于生产平喘抗炎药品, 本期转销金额为生产领用、出售桃儿七转出存货跌价准备; 本期计提产成品跌价准备, 主要依据其可变现净值低于成本的金额。

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	77,304,278.84	127,035,326.97	939,608.00	203,399,997.81
其中: 房屋及建筑物	19,815,661.16	69,191,531.45		89,007,192.61
机器设备	47,658,087.95	53,635,109.74	560,325.00	100,732,872.69
办公设备	1,271,557.27	46,754.78		1,318,312.05
运输设备	8,558,972.46	4,161,931.00	379,283.00	12,341,620.46
二、累计折旧合计:	26,927,355.83	16,114,944.20	702,786.56	42,339,513.47
其中: 房屋及建筑物	3,420,117.21	3,108,830.15		6,528,947.36
机器设备	19,983,456.02	10,313,739.33	400,190.03	29,897,005.32
办公设备	780,104.82	199,827.47		979,932.29
运输设备	2,743,677.78	2,492,547.25	302,596.53	4,933,628.50
三、固定资产账面净值合计	50,376,923.01			161,060,484.34
其中: 房屋及建筑物	16,395,543.95			82,478,245.25
机器设备	27,674,631.93			70,835,867.37
办公设备	491,452.45			338,379.76
运输设备	5,815,294.68			7,407,991.96
四、减值准备合计				
其中: 房屋及建筑物				
机器设备				
办公设备				
运输设备				



五、固定资产账面价值合计	50,376,923.01			161,060,484.34
其中：房屋及建筑物	16,395,543.95			82,478,245.25
机器设备	27,674,631.93			70,835,867.37
办公设备	491,452.45			338,379.76
运输设备	5,815,294.68			7,407,991.96

固定资产原值本期增加数中由在建工程转入的金额为 118,350,062.44 元。本报告期公司计提折旧金额为 16,114,944.20 元。

- (2) 本报告期期末因短期借款而被抵押的固定资产原值为 53,644,424.43 元，其评估值为 50,357,602.99 元。
- (3) 本报告期公司无通过融资租赁租入固定资产的情况。
- (4) 本报告期公司无通过经营租赁租出的固定资产。
- (5) 本报告期期末无持有待售固定资产的情况。
- (6) 本报告期末未办妥产权证书的固定资产情况。
- (7) 本报告期期末固定资产中无可收回金额低于其账面价值的情况，故报告期内公司未计提减值准备。

8、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
GAP 项目				198,800.00		198,800.00
GMP 项目				103,766,906.49		103,766,906.49
宿舍楼	3,339,147.00		3,339,147.00	9,412.00		9,412.00
巴布剂项目	1,116,560.00		1,116,560.00			
合 计	4,455,707.00		4,455,707.00	103,975,118.49		103,975,118.49

(2) 在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
GAP 项目	9,440,000.00	198,800.00	2,006,200.00	2,204,500.00	500.00
GMP 项目	134,090,000.00	103,766,906.49	17,346,091.62	115,342,275.34	5,770,722.77
宿舍楼	3,972,425.61	9,412.00	3,329,735.00		
巴布剂项目			2,074,747.50	803,287.10	154,900.40
合 计	149,302,425.61	103,975,118.49	24,756,774.12	118,350,062.44	5,926,123.17

接上表

项目名称	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数



GMP 项目	107.24	100.00					
GAP 项目	81.72	100.00					
宿舍楼	84.06	90.00				自筹资金	3,339,147.00
巴布剂项目						自筹资金	1,116,560.00
合 计							4,455,707.00

在建工程情况的说明：

本期在建工程其他减少金额为 5,926,123.17 元，其中 4,723,300.00 元为土方回填工程发生的支出转入无形资产，372,916.36 元转入周转材料，829,906.81 元为冲减的固定资产进项税。

(3) 报告期末公司在建工程不存在减值迹象。

9、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	6,698,549.00	4,734,000.00		11,432,549.00
土地使用权	6,536,549.00	4,734,000.00		11,270,549.00
其他	162,000.00			162,000.00
二、累计摊销合计	385,821.87	256,773.59		642,595.46
土地使用权	259,760.44	230,065.29		489,825.73
其他	126,061.43	26,708.30		152,769.73
三、无形资产账面净值合计	6,312,727.13			10,789,953.54
土地使用权	6,276,788.56			10,780,723.27
其他	35,938.57			9,230.27
四、减值准备合计				-
土地使用权				-
其他				-
无形资产账面价值合计	6,312,727.13			10,789,953.54
土地使用权	6,276,788.56			10,780,723.27
其他	35,938.57			9,230.27

(2) 本报告期公司无形资产增加主要是土地平整费用。

(3) 本报告期无形资产摊销额 256,773.59 元。

10、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项 目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
独一味研发中心租金	1,911,866.67		220,600.00		1,691,266.67	



独一味研发中心装修费	10,647,906.37		1,246,144.20		9,401,762.17	
合 计	12,559,773.04		1,466,744.20		11,093,028.84	

11、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	1,129,205.83	1,120,421.59
与资产相关的政府补助	768,000.00	960,000.00
合 计	1,897,205.83	2,080,421.59

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项 目	暂时性差异金额
坏账损失	6,494,316.97
存货跌价准备	1,033,721.94
政府补助	5,120,000.00
合 计	12,648,038.91

12、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项 目	期初账面 余额	本期增加	本期减少		期末账面 余额
			转回	转销	
一、坏账准备	6,082,784.58	411,532.39			6,494,316.97
二、存货跌价准备	1,386,692.70	1,004,114.01		1,357,084.77	1,033,721.94
合 计	7,469,477.28	1,415,646.40		1,357,084.77	7,528,038.91

13、短期借款

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
抵押借款	20,000,000.00	30,000,000.00

14、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	25,262,687.03	31,516,380.65
1-2 年	1,749,773.33	506,219.50



2-3 年		
3 年以上	240,038.96	240,038.96
合 计	27,252,499.32	32,262,639.11

(2) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄超过一年以上的应付账款，主要是工程尾款。

15、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
1 年以内	16,905.20	97,219.04
1 至 2 年	92,694.04	203,894.23
2 至 3 年	8,026.96	
合 计	117,626.20	301,113.27

(2) 本报告期预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况。

16、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项 目	期初账面 余额	本期增加	本期减少	期末账面 余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,030,256.39	25,543,576.07	25,620,980.70	2,952,851.76
二、职工福利费		485,134.00	485,134.00	
三、社会保险费	477,778.68	1,895,281.71	2,001,845.16	371,215.23
1. 医疗保险费	183,415.50	200,545.30	196,458.70	187,502.10
2. 基本养老保险费	264,696.01	1,486,340.10	1,599,960.24	151,075.87
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	29,058.49	150,050.82	164,131.90	14,977.41
5. 工伤保险费	608.68	48,933.64	44,532.20	5,010.12
6. 生育保险费		9,411.85	-3,237.88	12,649.73
四、住房公积金	253,603.37	74,313.56	144,890.40	183,026.53
五、工会经费和职工教育经费		346,787.00	346,787.00	
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他				
其中：以现金结算的股份支付				



合 计	3,761,638.44	28,345,092.34	28,599,637.26	3,507,093.52
-----	--------------	---------------	---------------	--------------

17、应交税费

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
增值税	4,910,062.25	-705,582.50
企业所得税	19,077,198.28	15,998,353.10
个人所得税	12,897,134.06	6,465,182.90
城市维护建设税	334,315.53	560,782.56
教育费附加	1,618,173.69	1,682,347.71
印花税	331,163.62	209,488.63
合 计	39,168,047.43	24,210,572.40

18、应付股利

单位：元 币种：人民币

股东名称	期末数	期初数
尚未支付的个人股股利	6,176.00	320.00

19、其他应付款

(1) 其他应付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
1 年以内	2,719,461.72	757,822.20
1-2 年	84,703.25	88,120.60
2-3 年		31,191.39
3 年以上	37,882.00	47,347.75
合 计	2,842,046.97	924,481.94

(2) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况。

20、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项 目	期末账面余额	期初账面余额
宫瘤宁项目补助资金	1,280,000.00	
灾后重建项目	260,000.00	
合 计	1,540,000.00	

其他流动负债说明：

本报告期末其他流动负债为预计在 2011 年转入营业外收入的其他非流动负债。

**21、其他非流动负债**

单位：元 币种：人民币

项 目	期末账面余额	期初账面余额
宫瘤宁项目补助资金	3,840,000.00	6,400,000.00
灾后重建项目	910,000.00	
合 计	4,750,000.00	6,400,000.00

其他非流动负债说明：

(1) 宫瘤宁项目补助资金

本公司 2008 年、2009 年共收到康县经济委员会宫瘤宁项目产业化补助资金 6,400,000.00 元，该项目于 2010 年 1 月验收，依据公司设备的一般使用年限，确定递延收益转回年限为 5 年，本期将预计 2011 年转回金额 1,280,000.00 元重分类到其他流动负债。

(2) 灾后重建项目

依据甘重建办【2009】29 号《甘肃省灾后重建工作领导小组办公室关于陇南市中央财政地震灾后恢复重建基金产业重组项目年度实施计划的批复》，本期公司收到灾后重建资金 1,300,000.00 元，该项目与 2010 年 6 月验收，依据公司设备的一般使用年限，确定递延收益转回年限为 5 年，本期将预计 2011 年转回金额 260,000.00 元重分类到其他流动负债。

22、股本**(1) 股本情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	186,800,000.00		56,040,000.00	56,040,000.00		112,080,000.00	298,880,000.00

(2) 股本说明：

本报告期公司股本增加了 112,080,000.00 元，系根据公司 2010 年第二次临时股东大会中期分配决议，以期初股本为基数每 10 股送 3 股，每 10 股资本公积转增 3 股，本次增资已经国富浩华会计师事务所有限公司以浩华验字[2010]第 92 号验资报告审验。

23、资本公积

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	81,426,571.93		56,040,000.00	25,386,571.93

资本公积说明：

本报告期公司资本公积减少 56,040,000.00 元，系根据公司 2010 年第二次临时股东大会分配决议，用资本公积转增股本所致。

**24、盈余公积**

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	13,842,951.52	6,596,142.95		20,439,094.47

25、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	72,500,057.01	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	72,500,057.01	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	65,961,429.48	
减：提取法定盈余公积	6,596,142.95	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利	62,391,199.99	
提取职工奖励及福利基金		
期末未分配利润	69,474,143.55	

26、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	297,526,359.57	285,115,509.55
其他业务收入	1,805,309.74	538.46
营业成本	108,866,822.57	119,120,986.07

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
独一味系列	196,622,133.39	55,396,848.45	194,652,643.16	75,397,851.10
参芪五味子系列	48,175,141.27	23,943,226.46	52,497,781.84	23,212,893.90
其他产品系列	52,729,084.91	28,226,767.22	37,965,084.55	20,510,241.07
合 计	297,526,359.57	107,566,842.13	285,115,509.55	119,120,986.07

(3) 公司前五名客户的营业收入情况



单位：元 币种：人民币

序号	营业收入	占公司主营业务收入的比例(%)
1	56,174,389.74	18.88
2	56,016,752.14	18.83
3	35,285,487.18	11.86
4	34,309,401.71	11.53
5	24,553,998.29	8.25
合 计	206,340,029.06	69.35

27、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	345,562.73	290,490.56	1% 、 5%
教育费附加	1,623,246.03	831,635.29	5%
合 计	1,968,808.76	1,122,125.85	

28、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运杂邮寄费用	185,748.00	357,712.90
咨询费	3,735,367.00	5,621,421.40
广告宣传费	16,531,756.70	15,748,567.61
差旅费	6,575,891.90	8,172,953.94
招待费	2,137,502.60	3,670,713.79
办公费	4,362,892.65	6,095,542.77
车辆费	8,631,856.74	7,600,830.25
职工薪酬	18,983,605.91	16,057,346.37
会务费	21,664,797.46	16,174,888.00
劳保费	630,151.68	662,565.79
交通费	633,602.16	571,484.80
其他	26,819.00	235,475.07
合 计	84,099,991.80	80,969,502.69

29、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
差旅费	1,378,116.76	2,871,371.51
办公费	1,361,470.18	1,762,641.26



运杂邮寄费	818,930.57	754,397.07
招待费	2,049,990.91	1,353,066.36
车辆费	809,460.97	1,577,772.02
聘请中价机构费	762,282.23	363,485.83
会务费	810,081.95	2,938,117.11
税费	435,777.62	152,042.92
无形资产摊销	256,773.59	178,872.14
资产折旧	3,300,705.33	2,899,369.53
职工薪酬	5,589,664.40	6,580,514.82
交通费	80,419.00	125,512.83
能源费	629,869.42	467,030.82
材料及易耗品	723,623.66	694,458.40
广告宣传费	368,604.11	2,310,738.25
咨询费	90,641.00	284,920.00
维修保险费	62,922.73	51,126.90
佣金服务费	261,600.00	285,600.00
董事会费	114,094.33	
研发费	8,717,951.03	4,678,855.10
开办费		111,578.03
其他	362,564.90	422,229.96
合 计	28,985,544.69	30,863,700.86

30、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,541,375.00	283,564.50
减：利息收入	341,348.35	319,175.97
汇兑损失		
减：汇兑收益		
金融机构手续费	41,099.00	60,630.52
合 计	1,241,125.65	25,019.05

31、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	411,532.39	-216,094.45



二、存货跌价损失	1,004,114.01	
合 计	1,415,646.40	-216,094.45

32、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		138.96
合 计		138.96

33、营业外收入

(1)

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		2,654.89
其中：固定资产处置利得		2,654.89
无形资产处置利得		
政府补助	5,121,000.00	4,222,600.00
其他	3,091.80	6,216.91
合 计	5,124,091.80	4,231,471.80

(2) 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	说 明
独二味新药研发	600,000.00		
宫瘤宁项目补助资金	1,280,000.00		
地方优惠政策奖励资金	3,000,000.00	3,460,000.00	
灾后重建专项资金	130,000.00		
独一味巴布剂的新药开发项目经费		500,000.00	
其他奖励资金	111,000.00	262,600.00	
合 计	5,121,000.00	4,222,600.00	

34、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	218,186.83	443,234.52
其中：固定资产处置损失	218,186.83	443,234.52
无形资产处置损失		
对外捐赠	10,000.00	800,000.00



其他		63,719.74
合 计	228,186.83	1,306,954.26

35、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	11,504,989.17	9,225,970.09
递延所得税调整	183,215.76	-875,913.46
合 计	11,688,204.93	8,350,056.63

36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期发生额	上期发生额
归属于普通股股东当期净利润	1	65,961,429.48	47,805,407.81
非经常性损益	2	4,181,019.22	2,485,839.91
扣除非经常性损益后归属于普通股股东净利润	3=1-2	61,780,410.26	45,319,567.90
年初股份总数	4	186,800,000.00	93,400,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	112,080,000.00	205,480,000.00
发行在外的普通股加权平均数	6=4+5	298,880,000.00	298,880,000.00
基本每股收益 I	7=1/6	0.2207	0.1599
基本每股收益 II	8=3/6	0.2067	0.1516

37、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
利息收入	260,186.39
政府补助	5,011,000.00
其他	3,091.80
合 计	5,274,278.19

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
市场经费	10,763,592.51
办公费	5,724,362.83
水电费	629,869.42
差旅费	7,954,008.66



业务招待费	4,187,493.51
运杂费	1,004,678.57
车辆费	9,441,317.71
交通费	714,021.16
劳保费	630,151.68
咨询费	3,826,008.00
广告宣传费	16,900,360.81
会务费	22,474,879.41
中介机构服务费	762,282.23
研发费	5,119,676.87
租赁费	168,672.00
现金捐赠	10,000.00
材料及易耗品	723,623.66
其他	442,782.77
合计	91,477,781.80

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
收到募资金存款利息	81,161.96

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	65,961,429.48	47,805,407.81
加：资产减值准备	1,415,646.40	-216,094.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,114,944.20	6,542,041.93
无形资产摊销	256,773.59	180,372.14
长期待摊费用摊销	1,466,744.20	1,232,758.63
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）	218,186.83	440,579.63
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）	1,460,213.04	563,996.63



投资损失（收益以“-”号填列）		-138.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	183,215.76	-875,913.46
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）	-17,831,896.86	-40,434,177.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,005,174.42	1,299,032.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	185,733.57	16,089,661.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	64,425,815.79	32,627,526.49
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	112,044,327.44	88,263,040.62
减：现金的期初余额	88,263,040.62	110,847,261.61
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	23,781,286.82	-22,584,220.99

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	112,044,327.44	88,263,040.62
其中：库存现金	1,965.45	3,605.51
可随时用于支付的银行存款	112,042,361.99	88,259,435.11
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、调整前现金和现金等价物余额		
加：汇率变动对现金的影响		
四、期末现金及现金等价物余额	112,044,327.44	88,259,435.11



其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		
-----------------------------	--	--

五、关联方及关联交易

1、本企业的实际控制人情况

实际控制人名称	关联关系	对本企业的持股比例(%)	对本企业的表决权比例(%)
阙文彬	实际控制人	66.95	66.95

2、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
成都优他制药有限责任公司	受同一实际控制人控制的其他企业	75875063-0

3、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
成都优他制药有限责任公司	购销商品	水电费	市场价	623,343.38	32.07	452,330.10	35.30

(2) 关联租赁情况

公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
成都优他制药有限责任公司	本公司药品研发中心	房屋	2010.01.01	2011.06.30	参考市场价	-220,600.00
成都优他制药有限责任公司	本公司成都办事处	房屋	2008.09.01	2018.08.30	参考市场价	-168,672.00

关联租赁情况说明

2008年9月1日，本公司租用成都优他制药有限责任公司房产用于“独一味药品研发中心项目”。租用的房屋面积为3480平方米，租赁期限自2008年9月1日至2018年8月30日，共计10年，双方参考市场价格定价，一次性支付十年租金给予总价款10%的优惠后租金总额2,206,000.00元，本公司已全额支付。

2009年7月1日，公司与成都优他制药有限责任公司续签《房租租赁合同》，租赁期限自2009年7月1日至2010年6月30日止，租金共计168,672.00元。

2010年7月1日，公司与成都优他制药有限责任公司续签《房租租赁合同》，租赁期限自2010年7月1日至2011年6月30日止，租金共计168,672.00元。

(3) 关联担保情况：

本报告期，公司无关联方担保事项。

(4) 资金拆借情况：



报告期，本公司未与其他关联方发生资金拆借情况。

(5) 其他关联方交易情况：

2010 年度支付关键管理人员报酬总额人民币 141.41 万元，2009 年度关键管理人员报酬总额人民币 162.45 万元。

6、关联方应收应付款项

报告期，本公司无关联方应收应付款项。

六、或有事项

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至 2010 年 12 月 31 日止，公司无未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2010 年 12 月 31 日止，公司无向其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响。

3、其他或有负债及其财务影响：

截至 2010 年 12 月 31 日止，公司无其他需说明之重大或有事项。

七、承诺事项

1、重大承诺事项：

截至 2010 年 12 月 31 日止，公司无其重大承诺事项。

八、资产负债表日后事项

截至 2011 年 4 月 13 日止，公司无需说明的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

1、非货币性资产交换

本报告期公司未发生非货币性资产交换事宜。

2、债务重组

本报告期公司未发生债务重组情况。

3、企业合并

本报告期公司未发生企业合并情况。

4、租赁

本报告期公司租赁情况，详见关联交易附注 5.3.2

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

本报告期公司无发行在外的、可转换为股份的金融工具。

6、以公允价值计量的资产和负债

本报告期公司无以公允价值计量的资产和负债。

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	-218,186.83	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,121,000.00	本期收到地方优惠政策奖励资金 300 万元，宫瘤宁项目补助资金本期确认 128 万收益，其他奖励补助资金 84.10 万元。
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		
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	-6,908.20	



其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-714,885.75	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	4,181,019.22	

2、净资产收益率及每股收益

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	17.09	0.2207	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.01	0.2067	

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表科目	变动金额	比例（%）	说明
应收票据	3,182,000.03	113.83	报告期末收到的应收票据尚未到期，公司未进行背书、贴现所致。
预付款项	-3,769,544.62	-93.35	报告期预付原料款转入原材料所致。
其他应收款	4,474,500.15	77.34	报告期市场人员借支备用金增加所致。
固定资产	110,683,561.33	219.71	GMP 项目完工转入固定资产，致使固定资产增加。
在建工程	-99,519,411.49	-95.71	GMP 项目完工转入固定资产，致使在建工程减少。
无形资产	4,477,226.41	70.92	报告期在建工程土方回填项目发生费用转入无形资产所致。
短期借款	-10,000,000.00	-33.33	报告期末流动资金借款减少所致。
预收款项	-183,487.07	-60.94	报告期预收货款转入销售收入所致。
应交税费	14,957,295.03	61.78	报告期末企业所得税及股东分红、代扣代缴个人所得税尚未缴纳所致。
应付股利	5,856.00	1,830.00	报告期末股东分红尚未支付所致。
其他应付款	1,917,565.03	207.42	报告期末市场咨询费用尚未支付所致。
其他流动负债	1,540,000.00		报告期末将一年内到期的其他非流动负债转入其他流动负债所致。
股 本	112,080,000.00	60.00	报告期公司分红股及资本公积转增股本所致。
资本公积	-56,040,000.00	-68.82	报告期资本公积转增股本所致。
盈余公积	6,596,142.95	47.65	报告期税后利润增长所致。
营业税金及附加	846,682.91	75.45	报告期内增加地方教育费附加，税率为 2%。
财务费用	1,216,106.60	4,860.72	报告期贷款利息支出增加所致。
营业外支出	-1,078,767.43	-82.54	报告期公益捐赠及固定资产处置损失减少所致。
所得税费用	3,338,148.30	39.98	报告期利润总额增长所致。
净利润	18,156,021.67	37.98	报告期公司募集资金项目已投产，使公司设备性能有较大提高，独一味草的溶出率上升，投



			入产出率提高,致使单位生产成本降低。此外,公司玛曲分公司直接收购的独一味草,降低了原材料成本,致使生产成本降低,利润增长。
--	--	--	---

甘肃独一味生物制药股份有限公司

二〇一一年四月十三日