



浙江亚太药业股份有限公司

Zhejiang Yatai Pharmaceutical Co., Ltd

2010年年度报告

（全文）

2011年4月

重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司董事均出席了本次审议年报的董事会会议。

公司年度财务报告已经天健会计师事务所有限公司审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人吕旭幸、主管会计工作负责人何珍及会计机构负责人(会计主管人员)何珍声明：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	9
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	14
第五节	公司治理结构	20
第六节	股东大会情况简介	28
第七节	董事会报告	30
第八节	监事会报告	55
第九节	重要事项	59
第十节	财务报告	66
第十一节	备查文件目录	110

第一节 公司基本情况简介

一、公司名称

中文名称：浙江亚太药业股份有限公司

英文名称：Zhejiang Yatai Pharmaceutical Co., Ltd

中文简称：亚太药业

二、公司法定代表人：吕旭幸

三、公司联系人及联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙黎明	朱凤
联系地址	浙江省绍兴县云集路 1152 号	浙江省绍兴县云集路 1152 号
电话	0575-84810101	0575-84810101
传真	0575-84810101	0575-84810101
电子信箱	ytdsh@ytyaoye.com	ytdsh@ytyaoye.com

四、公司注册地址：浙江省绍兴县云集路 1152 号

办公地址：浙江省绍兴县云集路 1152 号

邮政编码：312030

公司互联网网址：<http://www.ytyaoye.com>

公司电子信箱：ytdsh@ytyaoye.com

五、公司选定的信息披露报刊名称：《证券时报》

登载年报报告的中国证监会指定网站网址：www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：公司证券投资部

六、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：亚太药业

公司股票代码：002370

七、其他有关资料

公司首次登记注册日期：2001 年 12 月 31 日

公司最近一次变更注册登记日期：2010 年 12 月 30 日

公司注册登记地点：浙江省工商行政管理局

公司法定营业执照注册号：330000000006107

公司税务登记号码：330621146008822

公司组织机构代码：14600882-2

公司聘请的会计师事务所：天健会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：浙江省杭州市西溪路 128 号 6-10

层

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、 公司主要会计数据

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
营业总收入 (元)	435,223,960.67	429,667,249.00	1.29%	415,431,739.08
利润总额 (元)	48,288,269.52	57,034,106.12	-15.33%	48,610,381.31
归属于上市公司股东的净利润 (元)	42,046,485.13	48,152,153.23	-12.68%	41,609,951.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	41,420,964.69	48,193,036.44	-14.05%	39,756,714.83
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-3,758,338.81	68,261,789.55	-105.51%	-11,723,441.82
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
总资产 (元)	864,977,832.88	441,872,674.81	95.75%	409,535,922.93
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	719,953,350.77	229,789,606.86	213.31%	198,691,067.47
股本 (股)	120,000,000.00	90,000,000.00	33.33%	90,000,000.00

二、 公司主要财务指标

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
基本每股收益 (元/股)	0.37	0.54	-31.48%	0.46
稀释每股收益 (元/股)	0.37	0.54	-31.48%	0.46
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.37	0.54	-31.48%	0.44
加权平均净资产收益率 (%)	7.17%	23.12%	-15.95%	23.34%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	7.06%	23.14%	-16.08%	22.30%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.03	0.76	-103.95%	-0.13

	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）	6.00	2.55	135.29%	2.21

注：计算过程

1、加权平均净资产收益率的计算过程

项 目		序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润		A	42,046,485.13
非经常性损益		B	625,520.44
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		C=A-B	41,420,964.69
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	229,789,606.86
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	447,706,350.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	9
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他	剔除所得税影响后的可供出售的金融资产因公允价值增加形成的利得计入资本	I	410,908.78
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	6
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E}{K} - \frac{G}{K} \pm \frac{I}{K}$	586,798,066.32
加权平均净资产收益率		M=A/L	7.17%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		N=C/L	7.06%

2、基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2010 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	42,046,485.13
非经常性损益	B	625,520.44

扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	41,420,964.69
期初股份总数	D	90,000,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	30,000,000
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	9
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	112,500,000
基本每股收益	M=A/L	0.37
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.37

3、稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

三、 非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	505,834.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	230,072.00	
所得税影响额	-110,385.96	
合计	625,520.44	-

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

（一）股本变动情况表

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	90,000,000	100.00%						90,000,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	90,000,000	100.00%						90,000,000	75.00%
其中：境内非国有法人持股	69,930,000	77.70%						69,930,000	58.28%
境内自然人持股	20,070,000	22.30%						20,070,000	16.73%
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			30,000,000				30,000,000	30,000,000	25.00%
1、人民币普通股			30,000,000				30,000,000	30,000,000	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	90,000,000	100.00%	30,000,000				30,000,000	120,000,000	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
浙江亚太集团有限公司	54,000,000	0	0	54,000,000	发行上市	2013 年 3 月 16 日
绍兴县亚太房地产有限公司	15,930,000	0	0	15,930,000	发行上市	2013 年 3 月 16 日
朱坚贤	4,320,000	0	0	4,320,000	发行上市	2011 年 3 月 16 日
陈兴华	4,320,000	0	0	4,320,000	发行上市	2011 年 3 月 16 日
徐江	4,320,000	0	0	4,320,000	发行上市	2011 年 3 月 16 日
钟建富	4,140,000	0	0	4,140,000	发行上市	2013 年 3 月 16 日
孙亚	2,970,000	0	0	2,970,000	发行上市	2011 年 3 月 16 日
合计	90,000,000	0	0	90,000,000	—	—

二、证券发行与上市情况

经中国证券监督管理委员会证监许可 [2010] 120 号文核准，公司于 2010 年 3 月 3 日首次向社会公众公开发行人民币普通股 A 股 3,000 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价格为人民币 16.00 元。其中网下发行数量为 600 万股，网上发行数量为 2,400 万股。

经深圳证券交易所深证上[2010]83 号文批准，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）3,000 万股于 2010 年 3 月 16 日起在深圳证券交易所中小板上市交易。

网下向询价对象配售的 600 万股已于 2010 年 6 月 17 日起在深圳证券交易所上市流通。

公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

（一）股东数量和持股情况

单位：股

股东总数	14,270				
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（注：）
浙江亚太集团有限公司	境内非国有法人	45.00%	54,000,000	54,000,000	8,810,000
绍兴县亚太房地产有限公司	境内非国有法人	13.28%	15,930,000	15,930,000	0
朱坚贤	境内自然人	3.60%	4,320,000	4,320,000	0
陈兴华	境内自然人	3.60%	4,320,000	4,320,000	0
徐江	境内自然人	3.60%	4,320,000	4,320,000	0
钟建富	境内自然人	3.45%	4,140,000	4,140,000	0
孙亚	境内自然人	2.48%	2,970,000	2,970,000	0
胡美云	境内自然人	0.32%	389,850	0	0
尚乃明	境内自然人	0.21%	250,000	0	0
黄蕾	境内自然人	0.17%	200,000	0	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		
胡美云	389,850		人民币普通股		
尚乃明	250,000		人民币普通股		
黄蕾	200,000		人民币普通股		
徐均荣	200,000		人民币普通股		
中国石油天然气集团公司企业年金计划-中国工商银行	200,000		人民币普通股		
郭彦文	194,857		人民币普通股		
陈冉	140,301		人民币普通股		
梁焱	120,789		人民币普通股		
李婷婷	112,170		人民币普通股		
李月霞	105,600		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	浙江亚太集团有限公司为公司的控股股东；绍兴县亚太房地产有限公司为亚太集团全资子公司，公司第二大股东；钟建富为公司股东，实际控制人陈尧根配偶之胞弟；除以上情况外，未知公司前 10 名无限售条件股东中相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。				

注：关于公司股东质押或冻结公司股权的情况说明

截止本报告期末，公司控股股东浙江亚太集团有限公司（以下简称“亚太集团”）持有本公司的股份总额为 54,000,000 股，占公司股份总数的 45.00%，亚太集团累计质押其持有的本公司股份 8,810,000 股（其中 4,810,000 股有限售条件流通股股份质押给中国农业银行股份有限公司绍兴县支行；4,000,000 股限售条件流通股股份质押给浙江绍兴县农村合作银行柯

桥支行；质押期限均为自质押登记之日起至质押双方向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押手续为止），占本公司股份总数的 7.34%，占亚太集团持有本公司股份总数的 16.31%。

（二）控股股东及实际控制人情况

1、公司控股股东情况

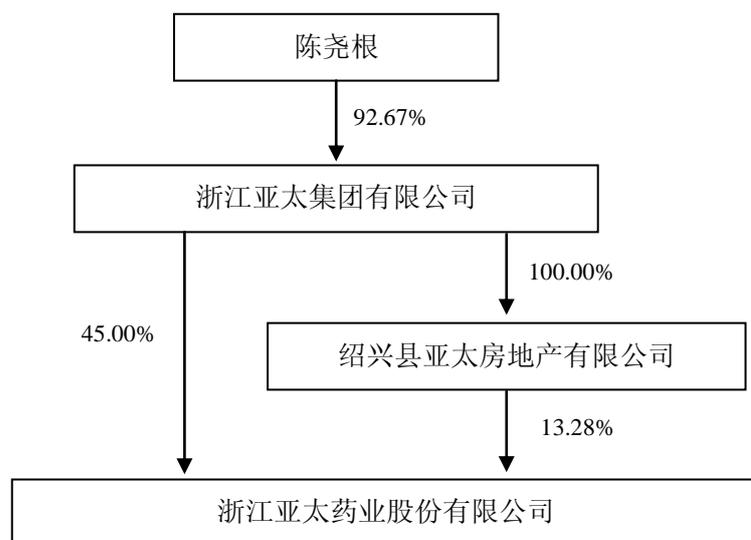
控股股东：浙江亚太集团有限公司，法定代表人：陈尧根，成立日期：2001 年 7 月 6 日，注册资本：15,000 万元，经营范围：生产：化纤织品、服装；经销：轻纺原料、建筑材料、五金机械；下设制药有限公司、房地产有限公司；对外实业投资。

2、公司实际控制人情况

本公司实际控制人为陈尧根先生，其通过持有浙江亚太集团有限公司 92.67% 的股权以及亚太集团全资子公司绍兴县亚太房地产有限公司，间接控制本公司 58.28% 的股权。

陈尧根先生，中国国籍，1951 年 2 月出生，大学专科，高级经济师。曾任绍兴市双梅工业公司及津绍纺织厂经理及厂长，浙江亚太制药厂厂长，本公司董事长、总经理。现任本公司董事，浙江亚太集团有限公司董事长兼总经理，绍兴县亚太房地产有限公司执行董事兼总经理，绍兴亚太大酒店有限责任公司董事长，绍兴县亚太房地产物业管理有限公司董事长兼总经理，绍兴县中国轻纺城柯北坯布市场开发经营有限公司董事、总经理，绍兴县汇金小额贷款股份有限公司董事，安徽舒美特化纤股份有限公司副董事长，宁波市梅地亚房地产开发有限公司董事长。

3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



（三）报告期内，公司其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东情况

本公司第二大股东绍兴县亚太房地产有限公司，持有本公司 13.28% 的股权，法定代表人：陈尧根，成立日期：1996 年 7 月 22 日，注册资本：3,600 万元，经营范围：房地产开发；经销：建筑材料；港越路坯布市场停车服务；坯布市场物业管理。

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）基本情况

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
吕旭幸	董事长兼总经理	男	36	2010年12月22日	2013年12月21日	0	0	-
陈尧根	董事	男	60	2010年12月22日	2013年12月21日	0	0	-
钟婉珍	董事	女	59	2010年12月22日	2013年12月21日	0	0	-
沈依伊	董事	男	30	2010年12月22日	2013年12月21日	0	0	-
王丽云	董事、副总经理	女	47	2010年12月22日	2013年12月21日	0	0	-
何珍	董事、财务总监	女	42	2010年12月22日	2013年12月21日	0	0	-
徐志康	独立董事	男	48	2010年12月22日	2013年12月21日	0	0	-
陈枢青	独立董事	男	50	2010年12月22日	2013年12月21日	0	0	-
姚先国	独立董事	男	58	2010年12月22日	2013年12月21日	0	0	-
施健	监事	男	52	2010年12月22日	2013年12月21日	0	0	-
成华强	监事	男	41	2010年12月22日	2013年12月21日	0	0	-
王国贤	监事	男	42	2010年12月22日	2013年12月21日	0	0	-
沈建国	副总经理	男	58	2010年12月22日	2013年12月21日	0	0	-
胡宝坤	副总经理	男	41	2010年12月22日	2013年12月21日	0	0	-
孙黎明	副总经理、董事会秘书	男	34	2010年12月22日	2013年12月21日	0	0	-
钟建富	原董事	男	45	2007年12月23日	2010年12月22日	4,140,000	4,140,000	离任
王虎根	原独立董事	男	61	2007年12月23日	2010年12月22日	0	0	离任

金雪军	原独立董事	男	53	2007 年 12 月 23 日	2010 年 12 月 22 日	0	0	离任
沈关均	原副总经理	男	39	2008 年 11 月 28 日	2010 年 09 月 03 日	0	0	离职
莫衍银	原副总经理	男	64	2007 年 12 月 23 日	2010 年 12 月 22 日	0	0	离任
合计	-	-	-	-	-	4,140,000	4,140,000	-

注：公司在报告期内对董事会、监事会进行了换届选举，聘任了新一任高级管理人员。第四届监事会成员与第三届监事会成员相比未发生变化，第四届董事会成员为：吕旭幸、陈尧根、钟婉珍、沈依伊、王丽云、何珍、陈枢青（独立董事）、徐志康（独立董事）、姚先国（独立董事）。高级管理人员为：吕旭幸、王丽云、沈建国、胡宝坤、孙黎明、何珍。

（二）现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、公司董事、监事及高级管理人员在股东单位的任职情况

本公司董事陈尧根先生现任浙江亚太集团有限公司董事长兼总经理、绍兴县亚太房地产有限公司执行董事兼总经理、绍兴亚太大酒店有限责任公司董事长、绍兴县亚太房地产物业管理有限公司董事长兼总经理、宁波市梅地亚房地产开发有限公司董事长。

董事钟婉珍女士现任浙江亚太集团有限公司董事、绍兴县亚太房地产有限公司监事、绍兴亚太大酒店有限责任公司董事和宁波市梅地亚房地产开发有限公司监事。

董事何珍女士现任绍兴亚太大酒店有限责任公司监事。

本公司的其他董事、监事及高级管理人员均未在控股股东及其控制的其他企业中担任职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪。

2、公司董事最近 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

吕旭幸先生：1975 年 6 月出生，大学本科。曾任浙江大学讲师，本公司销售员、总经理助理、总经理、董事长。现任本公司董事长、总经理。

陈尧根先生：1951 年 2 月出生，大学专科，高级经济师。曾任绍兴市双梅工业公司及津绍纺织厂经理及厂长，浙江亚太制药厂厂长，本公司董事长、总经理。现任本公司董事，浙江亚太集团有限公司董事长兼总经理，绍兴县亚太房地产有限公司执行董事兼总经理，绍兴亚太大酒店有限责任公司董事长，绍兴县亚

太房地产物业管理有限公司董事长兼总经理，绍兴县中国轻纺城柯北坯布市场开发经营有限公司董事、总经理，绍兴县汇金小额贷款股份有限公司董事，安徽舒美特化纤股份有限公司副董事长，宁波市梅地亚房地产开发有限公司董事长。

钟婉珍女士：1952年5月出生。曾任绍兴县津绍纺织厂科长。现任本公司董事，浙江亚太集团有限公司董事，绍兴县亚太房地产有限公司监事，绍兴亚太大酒店有限责任公司董事，宁波市梅地亚房地产开发有限公司监事。

沈依伊先生：1981年12月出生，大学本科。曾任上海耀炯医药科技有限公司副经理、浙江亚太集团有限公司总经理助理，现任本公司董事、销售总监。

王丽云女士：1964年5月出生，大学本科，高级工程师。曾任吉化辽东药业股份有限公司开发部部门经理、山东淄博万杰制药有限公司部门经理。现任本公司董事、副总经理。

何珍女士：1969年3月出生，大专学历，会计师。曾任绍兴县金属压延厂会计，本公司财务科长、财务部经理。现任本公司董事兼财务总监，绍兴亚太大酒店有限责任公司监事。

徐志康先生：1963年5月出生，大学本科，高级会计师。曾在浙江会计事务所任职。现任浙江省注册会计师协会会员管理部主任。2007年5月起担任本公司独立董事，兼任浙江山下湖珍珠集团股份有限公司独立董事，浙江金固股份有限公司独立董事，浙江伟明环保股份有限公司（未上市）独立董事。

陈枢青先生：1961年7月出生，博士。现任浙江大学药学院教授，浙江省药学会生化药物专委会主任委员，中国药学会生物技术药物专委会委员，浙江省生物化学与分子生物学学会副理事长，浙江省生物工程学会理事。2010年12月起担任本公司独立董事。

姚先国先生：1953年2月出生，硕士。现任浙江大学公共管理学院教授、院长，浙江大学中国西部发展研究院直属支部书记，全国公共管理硕士（MPA）教育指导委员会委员，中国工业经济学会副理事长、常务副理事长，浙江省人民政府咨询委员会委员，浙江省公共管理学会会长，海峡两岸关系协会第二届理事会理事。2010年12月起担任本公司独立董事，兼任新湖中宝股份有限公司独立董事，东南电力有限公司独立董事南华期货有限公司独立董事，琥珀能源有限公司独立董事。

3、公司监事最近 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

施健先生： 1959 年 7 月出生，高中学历，经济师。现任本公司监事会主席，物资管理部经理。

成华强先生： 1970 年 5 月出生，大专学历，工程师。曾任浙江亚太制药厂质留科化验员，制剂车间制粒工，制剂车间、片剂车间主任，生产部经理，湖北中天亨迪药业有限公司业务经理、监事。现任本公司监事，头孢胶囊车间主任。

王国贤先生： 1969 年 10 月 21 日出生，高中学历，工程师。曾任本公司制剂车间、胶囊车间、青霉素车间主任、监事。现任本公司职工代表监事，片剂车间主任。

4、公司高级管理人员最近 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

吕旭幸先生： 总经理（简历见前述董事介绍）。

王丽云女士： 副总经理（简历见前述董事介绍）。

何珍女士： 财务总监（简历见前述董事介绍）。

沈建国先生： 1953 年 1 月出生，大学专科，经济师。曾任杭州民生药业集团有限公司计划科科长、生产部部长、杭州药厂厂长、浙江亚太制药厂副总经理、本公司副总经理、董事。现任本公司副总经理。

胡宝坤先生： 1970 年 11 月出生，大学本科，工程师。曾任本公司质检科科长、质量总监、副总经理。现任本公司副总经理。

孙黎明先生： 1977 年 5 月出生，大学本科。曾任浙江京东方显示技术股份有限公司证券投资部部长、本公司董事会秘书。现任本公司副总经理兼董事会秘书。

5、董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员从公司获得的税前报酬（包括基本工资、各项奖金、福利及其他津贴）分别是：

单位：万元

姓名	职务	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
吕旭幸	董事长兼总经理	25.75	否
陈尧根	董事	0.00	是

钟婉珍	董事	6.19	否
沈依伊	董事	0.50	否
王丽云	董事、副总经理	20.03	否
何珍	董事、财务总监	20.07	否
徐志康	独立董事	5.00	否
陈枢青	独立董事	0.42	否
姚先国	独立董事	0.42	否
施健	监事	7.27	否
成华强	监事	7.20	否
王国贤	监事	7.24	否
沈建国	副总经理	20.13	否
胡宝坤	副总经理	18.00	否
孙黎明	副总经理、董事会秘书	15.17	否
钟建富	原董事	0.00	否
王虎根	原独立董事	5.00	否
金雪军	原独立董事	5.00	否
沈关均	原副总经理	7.60	否
莫衍银	原副总经理	17.18	否
合计	-	188.17	-

注：1、已离任或离职的高级管理人员薪酬仅统计任职期间的薪酬。

2、报告期内，董事、监事、高级管理人员不存在被授予股权激励的情况。

（四）报告期内公司董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

报告期内公司第三届董事会、监事会任期届满，2010年12月22日公司召开了2010年第三次临时股东大会，会议以累积投票方式对董事会和监事会进行换届选举。公司第三届董事会第二十六次会议提名的9名董事会候选人包括非独立董事候选人吕旭幸、陈尧根、钟婉珍、沈依伊、王丽云、何珍以及独立董事候选人陈枢青、徐志康、姚先国全部当选。会议同时选举产生了两名监事，公司第三届监事会第十一次会议提名的监事会候选人施健、成华强当选。公司于12月4日召开的职工代表大会，选举王国贤为第四届监事会职工代表监事。本届董事会成员中沈依伊、何珍、陈枢青、姚先国为新当选董事，其余均为上届董事、监事连任。

2010年12月22日当选董事召开了公司第四届董事会第一次会议，会议选举吕旭幸为公司董事长。会议同时聘任吕旭幸为公司总经理，聘任王丽云、沈建国、胡宝坤为公司副总经理，聘任孙黎明为公司副总经理兼董事会秘书，聘任何

珍为公司财务总监。

2010 年 12 月 22 日当选监事召开了第四届监事会第一次会议，会议选举施健为本届监事会主席。

上述董事会、监事会及高级管理人员的任期均为三年。

报告期内，董事沈建国先生、钟建富先生和独立董事金雪军先生、王虎根先生均于 2010 年 12 月 22 日第三届董事会届满后离任；高级管理人员沈关均先生因个人原因辞去公司副总经理职务；高级管理人员莫衍银先生于 2010 年 12 月 22 日任期届满后离任。

二、公司员工情况

（一）截止 2010 年 12 月 31 日，公司共有在册员工 960 人，其中各类人员构成情况如下：

1、按专业构成分类

类别	人数	比例%
生产人员	601	62.61%
销售人员	111	11.56%
技术人员	152	15.83%
财务人员	15	1.56%
管理人员	81	8.44%
合计	960	100.00%

2、按教育程度构成分类

类别	人数	比例%
本科及以上	121	12.60%
大专	222	23.13%
中专、高中及以下	617	64.27%
合计	960	100.00%

（二）公司需承担费用的离退休职工人数为：0 人

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

（一）公司治理情况综述

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，以进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合前述法律法规及中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理结构的规范性文件要求。

1、关于股东与股东大会

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。根据公司章程及相关法律法规规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在越权审批的现象，也不存在先实施后审议的情况。

2、关于公司与控股股东

公司控股股东行为规范，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。

3、关于董事和董事会

公司董事会设董事 9 名，其中独立董事 3 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》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

为了完善公司治理结构，公司董事会根据《上市公司治理准则》在已设审计

委员会的基础上，设立了战略决策委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会三个专业委员会，为董事会的决策提供科学、专业的意见和参考。

4、关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和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，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立企业绩效评价激励体系，经营者的收入与公司经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

6、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。公司加强信息披露管理，积极协调公司与投资者的关系，接待机构来访，回答股东及投资者咨询。同时，公司还将进一步加强与深圳证券交易所的经常性联系和沟通，及时、主动地报告公司的有关情况，从而准确地理解信息披露的规范要求，并不断适应新的披露要求，使公司透明度和信息披露的治理进一步提高。公司指定《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护利益者相关的合法权益，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、稳定地发展。

（二）公司治理专项活动开展的情况

2010年5月，根据中国证监会、浙江省证监局的要求，公司开展了公司治理专项活动，对照中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的

通知》、浙江证监局《关于开展公司治理专项活动的通知》对公司进行了自查，并形成了《浙江亚太药业股份有限公司关于“公司治理专项活动”的自查报告》。2010年5月27日，公司第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于“公司治理专项活动”自查报告及整改计划的公告》，并报浙江证监局审核备案。2010年5月28日，在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公告了《关于“公司治理专项活动”自查报告及整改计划的公告》，听取投资者和社会公众意见及建议。2010年7月29日，公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司治理专项活动的整改报告》，并于2010年7月30日在巨潮资讯网上公告。经过本次公司治理专项活动，公司的内部治理工作取得了一定的成效，规范运作意识也得到了强化。公司治理是一项复杂、系统的工作，公司将继续深入开展公司治理活动，严格按照中国证监会、浙江证监局、深圳证券交易所等监管部门的要求，不断提高公司治理意识，积累公司治理经验，建立健全各项内控制度，完善公司治理各项工作，进一步提高公司规范运作水平。确保公司持续、健康、稳定地发展，给公司和广大投资者带来更好的回报。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

1、报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等法律、法规及规章制度的规定和要求，诚实守信、勤勉、独立地履行职责，积极出席公司相关的会议，认真审议各项董事会议案，保证公司信息披露内容的真实、准确、完整，忠诚于公司和股东的利益，保护中小股东的合法权益不受侵害。

2、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，履行职责，全面加强董事会建设，严格实施董事会集体决策机制；积极推动公司内部各项制度的制订和完善，积极推动公司治理工作；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；充分保证各董事及董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报其他董事。同时，督促其他董事、高级管理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。

3、公司独立董事能够严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等的规定，本着对公司和全体股东诚信和勤勉的态度，认真地参加了公司报告期内的董事会，认真履行职责。报告期内，独立董事对公司的定期报告、关联交易等议案进行了客观公正的评判，对公司的持续、健康、稳定发展发挥了积极的作用，公司独立董事未对公司本年度的董事会各项议案及其他非董事会议案提出异议。

4、报告期内，董事出席董事会会议情况如下：

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
吕旭幸	董事长兼总经理	12	8	4	0	0	否
陈尧根	董事	12	7	5	0	0	否
钟婉珍	董事	12	8	4	0	0	否
沈依伊	董事	1	1	0	0	0	否
王丽云	董事、副总经理	12	7	4	1	0	否
何珍	董事、财务总监	1	1	0	0	0	否
徐志康	独立董事	12	7	5	0	0	否
陈枢青	独立董事	1	1	0	0	0	否
姚先国	独立董事	1	1	0	0	0	否
钟建富	原董事	11	7	4	0	0	否
沈建国	原董事	11	7	4	0	0	否
王虎根	原独立董事	11	6	5	0	0	否
金雪军	原独立董事	11	5	6	0	0	否

注：1、2010 年 12 月 22 日公司召开了 2010 年第三次临时股东大会进行换届选举，沈建国、钟建富不再担任公司董事，金雪军、王虎根不再担任公司独立董事。

2、2010 年 12 月 22 日公司召开了第四届董事会第一次会议，董事王丽云因公出差，委托董事吕旭幸参加会议。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司成立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全了公司法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到与控股股东分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立

公司业务独立于控股股东及其下属企业，公司自身独立开展业务，拥有独立完整的供应、生产和销售系统，不依赖于股东及其他关联方。

2、资产独立

公司的资产完整，拥有与生产经营范围相适应的生产设备、辅助生产设备和专利等资产，并拥有上述资产的权属证书。公司资产独立于公司控股股东及其它发起人、股东。截至目前，公司没有以资产或信用为各股东的债务提供担保，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立

公司董事（含独立董事）、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司的人事及工资管理与股东单位严格分离；公司现任的总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员和核心技术人员等均在公司专职工作并领取薪酬，不存在在关联企业兼职领薪的情况；公司高级管理人员的任免均由公司董事会通过合法程序决定，不存在控股股东干涉人事任免决定的现象；公司拥有独立的员工队伍，并建立较为完善的劳动用工和人事管理制度。公司已依据国家的法律法规与公司全体员工签定了劳动合同并缴纳社会保险费用，公司拥有独立的劳动用工权利，不存在受控股东干涉的现象。

4、机构独立

根据《公司章程》，公司设有股东大会、董事会、监事会等机构，各机构均独立于控股股东及其他股东，并依法独立行使各自职权。公司与控股股东及其他股东拥有各自的经营场所；公司建立了较为高效完善的组织机构，拥有完整的采购、生产和销售系统及配套设施，各部门已构成了一个有机的整体。不存在控股股东和其它股东干预公司正常生产经营活动的现象。

5、财务独立

公司设置了独立的财务会计部门、财务负责人，开设独立的银行账户，不存在与控股股东共用银行账户的情况，也不存在将资金存入控股股东账户的情况。公司建立了独立会计核算体系和财务管理制度，能够独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司财务决策和资金使用的情况。公司依法独立进行纳税申报和履

行纳税义务。

四、公司内部控制制度的建立健全及执行情况

（一）公司内部控制制度的建立健全

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及中国证监会有关法律法规的要求，规范运作，不断完善公司法人治理结构。报告期内，公司在“上市公司专项治理活动”的自查及整改的基础上，对基础管理和治理制度进行了全面梳理，严格按照监管部门新出台的法律法规和规章及公司自身业务发展状况、经营环境变化，及时修订和完善各项内控制度，初步形成了一套较为完整、科学的企业内部控制制度体系。通过对公司各项治理制度的规范和落实，公司治理工作取得了一定的成效，内部控制制度体系更加完整、合理、健全、有效，法人治理结构更加完善，为公司经营管理水平的不断提升和战略目标的实现提供有效的保证。

（二）对内部控制的评价及审核意见

1、董事会对内部控制的自我评价

经核查，公司董事会认为：公司建立了一套较为健全完善的内部控制体系。各项制度符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理规范性文件的要求，且符合公司实际情况，能够有效防范和控制公司内部的经营风险，保证公司各项业务的有序开展。在公司经营管理的各个过程和关键环节，各项制度均能够得到有效执行；在重大投资、对外担保、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。特别是在开展公司专项治理活动和进一步深入整改等工作中，公司在规范“三会”运作、建立健全内部控制制度、提高执行能力、提高信息披露质量、发挥独立董事和四个专门委员会作用等方面取得了显著的成效，健全了公司治理结构和各项制度，使公司的治理水平得到了进一步的提高。本公司对报告期内上述所有方面的内部控制进行了自我评估，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

2、独立董事关于 2010 年度内部控制自我评价报告的独立意见

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，公司董事会审计委员会提交了《2010 年度内部控制的自我评价报告》，经过认真阅

读报告内容，并与公司管理层和有关部门交流，查阅公司的管理制度，独立董事认为：公司的内控体系已经基本建立健全并得到有效执行，各项内部控制制度符合我国有关法律、法规和证券监管部门有关上市公司治理的规范性文件要求，公司的内控体系与相关制度能够对公司各项业务的健康运行及公司经营风险的控制提供保证。

3、公司监事会对内部控制的评价

公司现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，该体系的建立对公司经营管理的各个环节起到了较好的风险防范和控制作用，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。

4、保荐机构的核查意见

通过对亚太药业内部控制制度的建立和执行情况的核查，东方证券股份有限公司认为：亚太药业现有的内部控制制度符合法律、法规和规范性文件的相关要求，公司已建立了相对较为完善的内部控制体系并能得到执行。亚太药业出具的《2010 年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

五、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为完善的绩效考核体系和薪酬制度，公司高层人员的绩效考核指标与公司经营管理目标挂钩、工作绩效与其收入直接挂钩。公司董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考核，考评以年度目标完成指标为主要依据，并以经营管理工作及相关任务完成情况相结合的形式进行考评。

六、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（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于	是	

财务部门的内部审计部门		
3. (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	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 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	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	否	上一年度已对内部控制有效性出具审计报告
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	不适用	上一年度已对内部控制有效性出具审计报告
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 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>内审部按年度工作计划开展审计工作，每季度对公司的经营管理、财务状况、内部控制以及关联交易、对外担保、募集资金管理和使用等重大事项等进行审计，针对发现的问题，分析成因，督促整改，并及时出具专项内部审计报告，向审计委员会汇报工作情况和审计结果。对 2010 年度业绩快报出具了内部审计报告，就公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性，向审计委员会提交了内部控制自我评价报告。</p> <p>审计委员会每季度召开会议，讨论审议内审部提交的内审报告，及时整理报告公司董事会。按照年报审计工作规程，开展 2010 年年报审计的相关工作，对财务报表出具审核意见，对审计机构的审计工作进行总结评价，并建议续聘会计师，提交董事会审议。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了四次股东大会：2009 年度股东大会、2010 年第一次临时股东大会、2010 年第二次临时股东大会及 2010 年第三次临时股东大会。股东大会的召集、召开与表决程序严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律、法规及规范性文件的规定。具体如下：

一、2010 年第一次临时股东大会召开情况

公司于 2010 年 1 月 28 日在公司四楼会议室召开 2010 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于公司首次公开发行股票并上市的议案》。该会议召开时公司尚未上市，不需要履行公开信息披露义务。

二、2009 年度股东大会召开情况

公司于 2010 年 2 月 21 日在公司四楼会议室召开 2009 年度股东大会，会议审议通过了如下议案：《二〇〇九年度董事会工作报告》、《二〇〇九年度监事会工作报告》、《二〇〇九年度财务决算报告》、《二〇〇九年度利润分配预案》、《关于续聘天健会计师事务所有限公司 2010 年度审计机构的议案》。该会议召开时公司尚未上市，不需要履行公开信息披露义务。

三、2010 年第二次临时股东大会召开情况

公司于 2010 年 5 月 5 日在公司四楼办公室召开了 2010 年第二次临时股东大会，会议审议通过了如下议案：《关于修改<公司章程（草案）>的议案》、《关于修改<股东大会议事规则>的议案》、《关于修改<董事会议事规则>的议案》、《关于修改<独立董事工作制度>的议案》、《关于修改<募集资金管理制度>的议案》、《关于修改<关联交易决策制度>的议案》、《关于修改<对外担保管理制度>的议案》。

国浩律师集团（杭州）事务所对本次股东大会进行见证，并出具法律意见书。会议决议公告详见刊登于 2010 年 5 月 6 日的《证券时报》和公司指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://cninfo.com.cn>）上的公司公告。

四、2010 年第三次临时股东大会召开情况

公司于 2010 年 12 月 22 日在公司四楼会议室召开了 2010 年第三次临时股东大会，会议审议通过了如下议案：《关于董事会换届选举的议案》、《关于监事会换届选举的议案》、《关于利用超额募集资金补充募集资金投资项目资金缺口的议案》、《关于提议公司第四届董事会独立董事津贴的议案》。

国浩律师集团（杭州）事务所对公司本次股东大会进行见证，并出具法律意见书。会议决议公告详见刊登于 2010 年 12 月 23 日的《证券时报》和公司指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公司公告。

第七节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

（一）报告期内公司总体经营情况

2010 年是完成国务院确定的医改近期任务的第二年，也是新医改承上启下的关键一年。本年度医药行业所经历的政策波动达到前所未有的强度，在新医改全面推进下，政策出台的密集度更甚以往，基本药物制度全面铺开，基层医疗服务体系逐步完善，药品招标采购深入进行，医药行业产业结构调整向纵深推进；与此同时，国内经济也正面临越来越强劲的通胀压力，原材料价格、能源价格、人力成本、营销成本大幅上升。面对日趋复杂的政策形势和激烈竞争的市场环境，报告期内，公司经营层在董事会的领导下，紧紧围绕年初制订的经营目标和工作方针，始终坚持以“生产老百姓用的起的好药”为核心，通过不断改革管理体系、调整营销模式、推动技术创新、优化产品结构，全面提高产品质量、努力降低产品成本，使公司生产经营保持平稳可持续发展。2010 年公司实现营业收入 43,522.40 万元，同比增长 1.29%；实现营业利润 4,798.76 万元，同比下降 15.93%；实现归属于母公司股东的净利润 4,204.65 万元，同比下降 12.68%。

报告期内，公司完成的主要工作如下：

1、加强内部治理和制度建设，完善公司法人治理结构

2010 年度，公司根据上市公司的有关规定，及时对《公司章程》、《股东大会议事规则》等 11 项制度进行了修订，并新制定了包括《董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《内幕知情人报备制度》等 12 项制度。同时，加强对日常生产经营活动的监督力度，通过建立严格的内部审计控制体系，加强内部审计力量，充分发挥内外部监督机构的监督职能，进一步规范公司的运作，提高公司的治理水平。2010 年 12 月 22 日，顺利完成了董事会、监事会的换届选举工作，并重新聘请了公司经营层。

2、深化营销体系建设，强化基层医疗市场领先优势

公司始终坚持立足基层医疗机构和基层医疗市场，报告期内，公司根据新医改的精神，不断深化营销体系建设，扩充销售队伍，提升服务品质。同时，公司

继续将参与各省的药品招标作为市场开拓的重点工作，2010 年度，公司累计在 20 个省或军区的药品采购招标中中标。

3、加快新产品和新工艺的创新步伐，在制剂和原料药的研发上做到协同配合

根据公司战略规划，公司新产品以抗感染、抗病毒、消化系统、心血管系统等药物研发为重点，报告期内，公司完成 83 个现有品种的再注册工作，注射用氯诺昔康进入 SFDA 技术评审，扎托布洛芬胶囊完成一期临床，雷贝拉唑钠肠溶片、恩替卡韦原料及片剂等 9 个项目进入临床前研究。公司复方雌二醇贴片被列入 2010 年度国家火炬计划项目。报告期内，公司取得了罗红霉素和阿奇霉素原料药的药品《GMP 证书》，滨海项目正式投产。

4、完善药品生产质量管理体系，促进科学生产管理

报告期内，生产部门按照“以销定产”的原则，与销售、仓储等部门密切配合，根据销售、库存的数量、品种，制订合理的生产计划。在生产经营方面，通过技术革新，设备改造，提高生产效率，降低生产成本；在质量控制上，严格执行国家规定的药品生产标准，保持了药品生产无违规记录。

5、合理规划，有序推进，确保募集资金投资项目的顺利实施

报告期内，根据公司的资源配备的实际状况及新版 GMP 的实施进程，对部分募集资金投资项目的实施进度进行了合理调整，公司以“新建年产胶囊 4.3 亿粒生产线项目”、“新建年产冻干粉针 5,800 万支生产项目”和“研发质检中心新建工程”为核心，加强工程建设管理，通过有效的监督和跟踪机制，确保了项目的顺利实施。

（二）公司主营业务及其经营状况

1、公司的主营业务

本公司主要从事化学制剂及原料药的研发、生产和销售。治疗领域涉及抗生素、抗病毒、心血管、消化系统、解热镇痛等五大类。现公司主要产品有罗红霉素胶囊、头孢氨苄胶囊、阿奇霉素分散片及注射用阿奇霉素、注射用头孢哌酮钠舒巴坦钠、阿莫西林克拉维酸钾分散片、克拉霉素胶囊、注射用泮托拉唑钠、奥美拉唑肠溶胶囊等，上述产品均有良好的市场空间，是公司主要的收入及利润来

源。

2、公司主要产品经营情况

(1) 主营业务分行业、产品情况表

单位：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	435,106,282.03	307,757,456.76	29.27%	1.28%	2.33%	-0.72%
主营业务分产品情况						
化学制剂						
抗生素类	338,846,698.06	254,381,299.56	24.93%	-5.69%	-1.60%	-3.12%
抗病毒药	22,455,120.61	13,726,177.30	38.87%	-11.11%	-13.60%	1.76%
消化系统类	38,149,637.67	11,084,473.33	70.94%	100.43%	19.02%	19.87%
心血管类	17,406,210.89	11,867,845.54	31.82%	15.20%	18.93%	-2.13%
解热镇痛药	4,374,295.72	3,511,683.24	19.72%	-0.88%	1.14%	-1.60%
其他	7,103,625.76	3,692,780.45	48.02%	9.55%	3.41%	3.09%
小计	428,335,588.71	298,264,259.42	30.37%	-0.29%	-0.83%	0.38%
原料药	6,770,693.32	9,493,197.34	-40.21%			
合计	435,106,282.03	307,757,456.76	29.27%	1.28%	2.33%	-0.72%

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内	432,375,927.20	1.35%
境外	2,730,354.83	-8.42%

3、近三年主要财务指标变动分析

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
营业总收入 (元)	435,223,960.67	429,667,249.00	1.29%	415,431,739.08
利润总额 (元)	48,288,269.52	57,034,106.12	-15.33%	48,610,381.31
归属于上市公司股东的净利润 (元)	42,046,485.13	48,152,153.23	-12.68%	41,609,951.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	41,420,964.69	48,193,036.44	-14.05%	39,756,714.83
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-3,758,338.81	68,261,789.55	-105.51%	-11,723,441.82

	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
总资产(元)	864,977,832.88	441,872,674.81	95.75%	409,535,922.93
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	719,953,350.77	229,789,606.86	213.31%	198,691,067.47
股本(股)	120,000,000.00	90,000,000.00	33.33%	90,000,000.00

报告期内，公司实现营业收入 43,522.40 万元，同比增长 1.29%，实现营业利润 4,798.76 万元，同比下降 15.93%，实现归属于母公司的净利润 4,204.65 万元，同比下降 12.68%。报告期内公司营业收入上升而利润下降主要原因如下：①报告期内研发投入增加和滨海项目相应折旧成本增加；②根据财政部财会[2010]25 号文《财政部关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好 2010 年年报工作的通知》，公司将报告年度发行权益性证券过程中发生的路演推介等发行费用共计 570.51 万元直接计入当期损益。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-375.83 万元，较上年同期减少 105.51%，主要原因是：①报告期内银行承兑汇票到期承兑金额为 2,974.03 万元，上年同期金额为 6,322.39 万元，致使现金流入金额较上年减少；②报告期内公司备货增加导致以现金支付的货款增加。

报告期内，公司总资产、归属于上市公司股东的所有者权益、股本较上年同期分别增长 95.75%、213.31%、33.33%，主要是报告期内首次公开发行股票所致。

4、报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力变动情况

报告期内，公司原料药业务开始起步，2010 年累计实现原料药销售 677.07 万元，但由于其产销未达到盈亏平衡点，原料药业务仍处于亏损状态。

报告期内，公司加大了对消化系统类和心血管类产品的市场开拓力度，特别是以奥美拉唑肠溶胶囊、注射用泮托拉唑钠为主的消化系统类制剂。经过近两年的市场培育，成效显著，2010 年的销售额较上年同期增长 100.43%；其他产品销售基本保持稳定，但由于前述产品的销售收入的增长，占比有所下降。

5、报告期内，公司主营业务市场、主营业务成本结构变动情况

报告期内，公司主营业务市场以国内市场为主，未发生重大变化。

报告期内，公司主营业务成本结构未发生重大变化。公司原辅材料成本为公

司主营业务成本的最主要部分。报告期内，原辅材料成本占公司主营业务成本的比重为 85.26%，较上年度增长了 0.24 个百分点，主要原因是原辅材料价格较上年度有所上涨；由于节能降耗的实施及产能利用率的提高，能源和动力成本及制造费用的比重分别较上年度下降了 0.01 个百分点和 0.26 个百分点。

6、报告期内，公司主要产品的毛利率变化情况

项目	2010 年度	2009 年度	本年比上年增减	2008 年度
化学制剂				
抗生素类	24.93%	28.05%	-3.12%	25.23%
抗病毒药	38.87%	37.11%	1.76%	36.07%
消化系统类	70.94%	51.07%	19.87%	52.56%
心血管类	31.82%	33.95%	-2.13%	32.83%
解热镇痛药	19.72%	21.32%	-1.60%	18.08%
其他	48.02%	44.93%	3.09%	52.77%
小计	30.37%	29.99%	0.38%	27.35%
原料药	-40.21%	--	--	
合计	29.27%	29.99%	-0.72%	27.35%

报告期内，公司综合毛利率为 29.27%，比上年同期下降 0.72 个百分点，主要原因是：①抗生素类制剂受药品招标价格下降影响，毛利率由 2009 年的 28.05% 降至 24.93%；②消化系统类制剂的销量和价格增长较为明显，毛利率由 2009 年的 51.07% 增长至 70.94%；③原料药业务因投产时间较短仍处于亏损状态，其毛利率为-40.21%。

7、主要供应商、客户情况

单位：元

供应商	2010 年度	2009 年度	同比增减	2008 年度
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额的比例	33.16%	33.48%	-0.33%	44.98%
前五名供应商应付账款余额	14,228,182.55	12,855,139.34	1,373,043.21	17,807,135.54
前五名供应商应付账款余额占公司应付账款余额的比例	24.54%	23.69%	0.85%	26.46%
客户	2010 年度	2009 年度	同比增减	2008 年度
前五名客户销售合计占公司年度销售总额的比例	15.91%	15.02%	0.89%	16.00%
前五名客户应收账款余额	12,274,504.77	4,162,063.07	8,112,441.70	4,584,441.36
前五名客户应收账款余额占公司应收账款余额的比例	14.21%	6.20%	8.01%	7.91%

报告期内，公司向前 5 名供应商合计采购占比和向前 5 名客户合计销售占比与上年同期相比基本持平，公司不存在依赖单一供应商或单一客户的情形。

公司前五名供应商、客户与公司不存在关联关系，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、供应商中无直接或间接权益。

8、最近三年非经常性损益情况

单位：元

非经常性损益项目	2010 年度	2009 年度	2008 年度
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	505,834.40	373,100.00	934,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	--	--	1,902,300.83
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	230,072.00	-421,197.89	-365,318.24
减：所得税费用（所得税费用减少以“-”表示）	110,385.96	-7,214.68	617,745.65
合计	625,520.44	-40,883.21	1,853,236.94

9、公司资产、负债情况

(1) 公司资产构成变动情况

单位：元

资产项目	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日		同比增减
	金额	占本期资产比重	金额	占本期资产比重	
货币资金	390,144,128.32	45.10%	66,820,391.72	15.12%	483.87%
应收票据	49,699,393.75	5.75%	58,779,352.79	13.30%	-15.45%
应收账款	80,508,414.40	9.31%	62,400,935.47	14.12%	29.02%
预付款项	7,092,790.36	0.82%	2,818,218.56	0.64%	151.68%
其他应收款	1,034,361.97	0.12%	2,130,689.69	0.48%	-51.45%
存货	81,058,959.43	9.37%	56,321,672.83	12.75%	43.92%
在建工程	84,624,722.89	9.78%	17,015,221.23	3.85%	397.35%

①货币资金期末数较期初增长 483.87%，主要系本期发行新股募集资金到位增加所致。

②应收票据期末数较期初减少 15.45%，主要系本期公司将部分到期银行汇票承

兑、票据背书支付原料款及进行贴现所致。

③应收账款期末数较期初增长 29.02%，主要系本期公司对部分大客户延长销售信用期所致。

④预付款项期末数较期初增长 151.68%，主要系本期募投项目设备预付款增加所致。

⑤其他应收款期末数较期初减少 51.45%，主要系期初暂挂的发行费用 80 万元于本期减少所致。

⑥存货期末数较期初增长 43.92%，主要系报告期内因滨海项目投产后相应增加存货以及为销售旺季备货所致。

⑦在建工程期末数较期初增长 397.35%，主要系募投项目投入增加所致。

（2）存货变动情况

单位：元

项目	2010 年末余额	2009 年末余额	本年比上年增减 (%)
原材料	21,400,524.28	16,953,276.68	26.23%
包装物	6,450,820.84	3,056,374.87	111.06%
低值易耗品	497,915.40	433,335.01	14.90%
库存商品	31,520,572.42	24,864,591.65	26.77%
在产品	21,189,126.49	11,014,094.62	92.38%
合计	81,058,959.43	56,321,672.83	43.92%

原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、在产品均较期初增长，主要系报告期内因滨海项目投产后相应增加存货以及为销售旺季备货所致。

（3）金融资产投资情况

截止报告期末，公司不存在交易性金融资产、委托理财等财务性投资或套期保值等业务。公司持有可供出售金融资产具体如下：

单位：元

项目	期末数	期初数
可供出售权益工具	2,726,409.00	2,242,986.90
合计	2,726,409.00	2,242,986.90

公司持有的上述可供出售金融资产为浙江震元股份有限公司的股票（股票代码：000705，简称：浙江震元）。2006 年 7 月 10 日，浙江震元进行股权分置

改革, 股改前公司持股数为 360,000 股, 股改后公司持股数为 229,110 股, 已于 2007 年 14 日限售期满上市流通。

(4) 主要债务变动情况

单位: 元

负债项目	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日		同比增减
	金额	占本期负债比重	金额	占本期负债比重	
短期借款	68,000,000.00	46.89%	107,000,000.00	50.45%	-36.45%
应付账款	57,970,543.78	39.97%	54,274,175.47	25.59%	6.81%
应交税费	-2,313,269.69	-1.60%	4,160,433.26	1.96%	-155.60%
一年内到期的非流动负债	0	0	24,100,000.00	11.36%	-100.00%

①短期借款期末数较期初减少 36.45%, 主要系本期归还部分银行借款所致。

②应交税费期末数较期初减少 155.60%, 主要系本期因募集资金投资项目购入设备较多导致期末未抵扣进项税增加所致。

③一年内到期的非流动负债期末数较期初减少 100%, 主要系本期归还一年内到期的长期借款所致。

(5) 偿债能力分析

财务指标	2010 年度	2009 年度	同比增减	2008 年度
流动比率	4.21	1.18	3.03	1.23
速动比率	3.65	0.91	2.74	0.88
资产负债率	16.77%	48.00%	-31.23%	51.48%
利息保障倍数	11.88	9.02	2.86	5.96

报告期内, 公司流动比率、速动比率、已获利息保障倍数等财务指标较上年大幅上升, 资产负债率大幅下降, 主要系报告期内公司首次公开发行股票所致, 目前公司资产状况良好, 银行授信额度充沛, 无表外融资情况及其他或有负债等情况。

(6) 资产营运能力分析

财务指标	2010 年度	2009 年度	同比增减	2008 年度
应收账款周转天数 (天)	64.37	53.13	11.24	55.05
存货周转天数 (天)	81.47	74.34	7.13	70.19

应收账款周转天数较上年同期延长 11.24 天, 主要系公司对部分大客户延长

销售信用期所致；存货周转天数较上年同期延长 7.13 天，主要系报告期内公司因滨海项目投产后相应增加存货以及为销售旺季备货所致。

10、期间费用构成情况

单位：元

项目	2010 年度	2009 年度	增减百分比	2008 年度
销售费用	30,249,280.69	30,578,103.74	-1.08%	27,435,817.93
管理费用	45,753,286.85	31,389,029.52	45.76%	28,529,302.43
财务费用	1,072,348.43	6,991,529.55	-84.66%	8,857,896.69
所得税费用	6,241,784.39	8,881,952.89	-29.73%	7,000,429.54

(1) 报告期内管理费用较上年同期增长 45.76%，主要系本期发生的路演推介等发行费用金额较大及本期研发费用、折旧费增加所致。

(2) 报告期内财务费用较上年同期减少 84.66%，主要系本期收到募集资金相应利息收入增加所致。

(3) 报告期内所得税较上年同期减少 29.73%，主要系本期利润总额下降所致。

11、公司研发投入

单位：元

项目	2010 年	2009 年	同比增减	2008 年
研发支出	14,926,131.33	11,158,250.38	33.77%	8,517,449.04
营业收入	435,223,960.67	429,667,249.00	1.29%	415,431,739.08
占营业收入比例	3.43%	2.60%	0.83%	2.05%

12、公司现金流量的构成情况

单位：元

项目	2010 年度	2009 年度	同比增减	2008 年度
一、经营活动产生的现金流量净额	-3,758,338.81	68,261,789.55	-105.51%	-11,723,441.82
经营活动现金流入量	169,282,374.46	194,921,259.05	-13.15%	136,395,096.09
经营活动现金流出量	173,040,713.27	126,659,469.50	36.62%	148,118,537.91

二、投资活动产生的现金流量净额	-68,612,045.85	-11,203,700.65	-512.41%	-13,857,901.83
投资活动现金流入量	241,037.70	245,616.90	-1.86%	225,000.00
投资活动现金流出量	68,853,083.55	11,449,317.55	501.37%	14,082,901.83
三、筹资活动产生的现金流量净额	392,979,706.92	-22,980,610.26	1810.05%	-9,333,906.25
筹资活动现金流入量	634,901,049.64	200,157,405.74	217.20%	238,100,000.00
筹资活动现金流出量	241,921,342.72	223,138,016.00	8.42%	247,433,906.25
四、现金及现金等价物净增加额	320,603,736.60	34,074,397.04	840.89%	-34,915,249.90

(1) 报告期内经营活动产生的现金净流量净额较上年同期减少 105.51%，主要系报告期内银行承兑汇票到期承兑较上年同期减少以及报告期内公司备货增加导致以现金支付的货款增加所致。

(2) 报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 512.41%，主要系报告期内募集资金投资项目开工建设所致。

(3) 报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 1810.05%，现金及现金等价物净增加额较上年同期增长 840.89%，主要系报告期内首次公开发行股票募集资金到位所致。

二、对公司未来发展情况的展望

(一) 公司所处行业的发展趋势和公司面临的市场竞争格局

随着我国国民经济的快速发展，人民生活环境和健康观念正在发生巨变，使得与人民生活质量密切相关的医药行业得到迅速发展，而人口老龄化进程的加快更进一步促进了医药行业的发展，特别是随着我国新医改的推进，基层医疗需求得以充分释放，未来几年将成为我国医药行业发展的黄金时期。2011 年是完成国务院确定的医改近期任务的最后一年，也是“十二五”规划的起始年，基本药物制度的全面推进和公立医院的改革将是 2011 年的重点工作。随着医改的深入，卫生费用占 GDP 的比重上升，医保覆盖人群的扩大，基层医疗机构服务水平的提升，招投标体制的完善，以及城镇化率的提高，人口老龄化加速，国民自我药疗保健意识增强，人均用药水平提高等诸多因素，必将刺激医药的需求从而带动医药市场扩容，我国医药行业将迎来新一轮的发展良机。

与此同时，医药行业结构调整和企业间的竞争将进一步加剧，特别是随着 2010 版药典标准和新版《药品生产质量管理规范》（GMP）的实施，医药生产企业势必又面临产业升级加快、产业综合成本增长、产业集中度不断提升的竞争格局。

（二）公司 2011 年的发展战略和重点工作

1、2011 年发展战略

以“围绕市场”、“围绕产品”、“围绕人”为核心，优化流程管理，提高生产效率，努力实现各项年度目标。

2、2011 年重点工作

（1）围绕市场，进一步巩固和拓展业务

公司将针对新医改的政策变化，及时调整销售策略，完善营销体系，优化市场布局。一是将继续巩固传统制剂产品在基层医疗市场的领先地位，通过加强与各地的商业渠道的合作，不断挖掘第三终端的市场，以适应基本药物市场快速增长的新形势；二是继续加大在全国各地政府组织的药品招标的参与力度，建立遍布全国的营销网络；三是摸索学术推广模式，力争部分制剂产品进入临床高端市场；四是拓展原料药的海外市场，争取尽快实施产品注册，逐步建立海外销售网络。

（2）围绕产品，进一步推动和提升创新

公司始终将技术创新作为公司持续发展的源动力，不断加强研发创新体系建设与研发投入，提升技术创新水平。其一，公司将围绕公司的产品战略市场的定位，在抗生素、抗病毒、消化系统和心血管等领域增加产品与技术储备，不断培育新的增长点；其二，公司将以自主创新为主体，不断加强与国内外知名院校及科研院所的广泛合作，不断引进具有高附加值的产品和技术；其三，公司将坚持产学研结合，既重视创新产品研究，也重视既有产品的二次开发，以实现产品结构优化、产品质量提高、产品生命周期延长，以保证公司的持续发展；其四，公司将积极发挥制剂和原料药在产品研发上的协同作用，使公司逐步形成从原料到制剂的完整研发体系。

（3）围绕人，进一步引进和培养团队

团队建设是公司未来发展的基石，公司将采取外部引进和内部培养两方面措施加快公司团队建设，特别是扩充和培养复合型管理人才、研发人才和营销人才；此外，公司将提升人力资源保障体系建设，加强精细化管理，进一步完善培训体系和激励体系，提升绩效管理水。

（4）加强和完善内控，提高运营效率

公司将以《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》为指引，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；同时，公司将加快实施流程再造，形成相互制约、相互促进、运作高效、协调有力、管理有序的内控体系。

（5）加快募投项目的实施进程

公司将按计划实施好“新建年产胶囊 4.3 亿粒生产线项目”、“新建年产冻干粉针 5,800 万支生产项目”和“研发质检中心新建工程”等三个募投项目，并力争早日完工投产；同时，公司将于年内适时启动“扩建年产片剂 3.3 亿片生产线项目”和“新建年产粉针剂 8,500 万支生产线项目”。

（6）适时启动诊断试剂新项目

公司已于 2011 年 3 月购买了“非对称二甲基精氨酸测定方法及其诊断试剂”和“二甲基精氨酸二甲胺水解酶测定方法及其诊断试剂”等两项专利申请权，上述两项专利申请权的受让价格为 65 万元人民币。公司将尽快完成上述两项专利的后续研发并完成项目可行性论证，及时组建相关研发、管理、生产和销售团队，并于年内启动诊断试剂新项目的实施。

（三）资金需求及使用计划

公司目前财务状况良好，公司 2010 年度通过首次公开发行股票募集到的资金，为未来发展提供了资金保证。公司将本着审慎的原则，严格执行上市公司募集资金使用的相关规定，按照计划进行募集资金投资项目的建设，同时，公司结合发展战略目标，制定切实可行的发展规划和实施计划，合理安排使用资金，确保公司持续、快速发展，为股东创造持续、良好的投资回报。

（四）公司未来发展面临的风险因素

1、新医改政策变化的风险

尽管随着新医改的深入，卫生费用占 GDP 的比重上升，医保覆盖人群的扩大，基层医疗机构服务水平的提升，招投标体制的完善，以及城镇化率的提高，人口老龄化加速，国民自我药疗保健意识增强等诸多因素，必将刺激医药的需求从而带动医药市场扩容。但未来基层医疗服务机构的发展壮大、全民医保的推进、首诊制和转诊制的实施仍将是一个渐进过程，而药品招投标细则的落地和药品价格的走势都将会影响公司未来业绩。

公司将密切关注国家最新的新医改动向，及时了解、把握相关政策的变化，适时调整公司的发展战略和经营模式，以应对新医改政策变化的风险。

2、人才紧缺的风险

随着公司规模的不不断扩大，公司对各方面人才的需求将日趋上升，特别是对复合型的高级管理人员、专业型的科研专家及高端营销精英的需求已迫在眉睫，公司能否引进和培养一大批支撑公司发展的人才，将成为公司未来发展的瓶颈。

公司将高度重视人才的引进与培育工作，通过多渠道、多形式的合作聘用，引入所需人才；通过对后备人才开展职业生涯规划，建立人才开发、培养、评估、选拔任用等机制；通过完善人力资源人才激励管理制度，形成引进人、留住人、培育人的有效保障机制。

3、快速发展可能导致的管理风险

随着公司业务的不不断拓展和规模的扩张，公司的管理复杂程度加大，公司现有的管理资源、架构将面临新的挑战，如果公司的组织模式和管理制度不能随着行业的发展方向和公司规模的扩张而调整和完善，将可能难以保证公司安全和高效地运营。

公司将本着“稳健、高效”的原则，通过进一步完善管理体系，提升效率，推进制度流程再造，改进内部控制制度，加强精益化管理水平，细化公司绩效考核制度，不断提高对产品研发、生产、供应链、营销等环节的管理水平。

三、报告期内投资情况

（一）募集资金投资情况

1、募集资金基本情况

（1）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕120 号文《关于核准浙江亚太

药业股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，采用网下向询价对象询价配售和网上资金申购定价发行相结合的方式，浙江亚太药业股份有限公司（以下简称公司或本公司）向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,000 万股，每股发行价格为人民币 16.00 元，募集资金总额为人民币 480,000,000.00 元。扣除发行费用 37,998,794.74 元，实际募集资金净额为 442,001,205.26 元。该募集资金已于 2010 年 3 月 8 日全部到位，业经天健会计师事务所有限公司审验，并由其出具天健验（2010）49 号《验资报告》。

根据财政部财会（2010）25 号文《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好 2010 年年报工作的通知》，公司对发行费用进行了重新确认，将广告费、路演费、上市酒会费等费用 5,705,144.74 元从发行费用中扣除，最终确认的发行费用金额为 32,293,650.00 元，最终确定的募集资金净额为 447,706,350.00 元。

（2）本年度使用金额及当前余额

1) 本年度募投项目使用募集资金 91,586,159.90 元；支付银行手续费 3,002.50 元，募集资金获得存放利息 3,249,757.09 元；根据公司第三届董事会第二十六次会议审议通过的《关于以部分超额募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司将部分超额募集资金补充流动资金，金额人民币 4,000 万元；截至 2010 年 12 月 31 日止，募集资金专户余额为 313,661,799.95 元。

2) 截至 2010 年 12 月 31 日，各募集资金具体存放情况如下：

单位：元

募投项目名称	专户账号	开户行	余额	备注
新建年产胶囊 4.3 亿粒生产线项目募集资金	1211020029200327044	中国工商银行股份有限公司绍兴支行	16,989,031.27	其中七天通知存款 1,500 万元
新建年产粉针剂 8500 万支生产线项目	870125451208094001	中国银行股份有限公司绍兴县支行	48,243,385.05	其中 6 个月定期存款 4,756 万元
新建年产冻干粉针剂 5800 万支生产线项目	85080154740001798	上海浦东发展银行股份有限公司绍兴柯桥支行	16,646,167.20	其中七天通知存款 1,400 万元

研发质检中心新建工程项目、扩建年产片剂 3.3 亿片生产线项目、扩建年产头孢类胶囊 6.2 亿粒生产线项目	19-510101040080011	中国农业银行股份有限公司绍兴县支行	63,904,428.02	其中一年期定期存款 4,677 万元，七天通知存款 1,600 万元
超募资金	293016110018150194271	交通银行股份有限公司绍兴中国轻纺城支行	76,057,414.71	其中一年期定期存款 7,604.12 万元
超募资金	201000065769400	浙江绍兴县农村合作银行柯桥支行双梅分理处	91,821,373.70	其中 3 个月定期存款 9,000 万元
合计			313,661,799.95	

注：截至 2010 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金余额应为 319,366,944.69 元，差异 5,705,144.74 元，差异系根据财政部财会〔2010〕25 号文的规定调整发行费用列支内容影响所致。公司已于 2011 年 3 月 31 日将 5,705,144.74 元由流动资金账户归还至募集资金专户。

2、募集资金管理情况

为规范公司募集资金的管理和运用，保护投资者的权益，依据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《关于进一步加强股份有限公司公开募集资金管理的通知》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规、规范性文件的要求和《公司章程》的相关规定，并结合公司实际，制定了《浙江亚太药业股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《管理制度》”）并经公司第三届董事会第十八次会议审议通过。

根据《管理制度》规定，本公司对募集资金采用专户存储制度，与保荐人东方证券股份有限公司及中国工商银行股份有限公司绍兴支行、中国银行股份有限公司绍兴县支行、上海浦东发展银行股份有限公司绍兴柯桥支行、中国农业银行股份有限公司绍兴县支行、交通银行股份有限公司绍兴中国轻纺城支行、浙江绍兴县农村合作银行柯桥支行双梅分理处等六家募集资金存放机构于 2010 年 4 月 1 日分别签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议内容与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司按照《募集资金三方监管协议》的规定使用募集资金，在履行三方监管协议过程中不存在

问题。

3、本年度募集资金的实际使用情况

(1) 募集资金使用情况对照表（单位：万元）



募集资金总额			48,000.00		本年度投入募集资金总额		9,158.62			
变更用途的募集资金总额					已累计投入募集资金总额		9,158.62			
变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目	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										
研发质检中心新建工程	否	3,233.00	3,233.00	1,533.67	1,533.67	47.44	2011年12月31日	—	—	否
新建年产胶囊4.3亿粒生产线项目	否	3,801.00	3,801.00	2,116.95	2,116.95	55.69	2011年03月31日	—	—	否
新建年产冻干粉针剂5,800万支生产线项目	是	7,129.00	8,858.00	5,508.00	5,508.00	62.18	2011年06月30日	—	—	否
新建年产粉针剂8,500万支生产线项目	否	4,756.00	4,756.00				2011年12月31日	—	—	否
扩建年产片剂3.3亿片生产线项目	否	2,592.00	2,592.00				2012年12月31日	—	—	否
扩建年产头孢类胶囊6.2亿粒生产线项目	否	2,085.00	2,085.00				2012年12月31日	—	—	否
承诺投资项目小计	—	23,596.00	25,325.00	9,158.62	9,158.62	36.16	—	—	—	—
超募资金投向										
补充新建年产冻干粉针剂5,800万支生产线项目资金	是	1,729.00					2011年06月30日	—	—	—
超募资金投向小计	—	1,729.00					—	—	—	—
合计	—	25,325.00	25,325.00	9,158.62	9,158.62		—	—	—	—



(续上页)

未达到计划进度原因（分具体项目）	本公司于 2010 年 3 月 16 日上市，募集资金投资项目尚处于建设期。
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	本公司超募资金总额共计 211,746,350.00 元。经本公司 2010 年第三次临时股东大会审议通过，同意公司以超募资金 1,729 万元补充“新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目”资金缺口。截至 2010 年 12 月 31 日，该笔超募资金尚未使用。
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	经本公司 2010 年第三次临时股东大会审议通过，决定将募集资金投资项目“新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目”的设计方案按照欧盟标准及新版 GMP 征求意见稿进行及时调整，包括生产区域的重新设计、公用系统的升级、设备重新选型等。并将投资额由 7,129 万元调整为 8,858 万元，超过的 1,729 万元由超募资金补充。由于本项目的建设根据新版 GMP 的要求进行了调整，本项目的完成时间较原计划推迟，调整后的项目将于 2011 年 6 月 30 日之前完工。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	经本公司第三届董事会第二十次会议审议通过，公司用募集资金置换先期已累计投入的资金共计 2,819.80 万元，其中“研发质检中心新建工程”置换 920.74 万元，“新建年产胶囊 4.3 亿粒生产线项目”置换 1,138.87 万元，“新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目”置换 760.19 万元。天健会计师事务所有限公司对该事项出具了天健审（2010）3015 号《关于浙江亚太药业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	经本公司第三届董事会第二十六次会议审议通过，公司运用部分闲置募集资金用于补充流动资金，金额 4,000 万元，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，即自 2010 年 12 月 4 日起至 2011 年 6 月 3 日止。到期后，相关募集资金将归还至募集资金专户。
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	已签订三方监管协议，存放于各募集资金项目专户，并按募集资金使用计划实施。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(2) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

截至 2010 年 3 月 31 日，公司用自筹资金投资募集资金投资项目 2,819.80 万元，业经天健会计师事务所有限公司审核，并出具天健审（2010）3015 号《关于浙江亚太药业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。2010 年 5 月 5 日，公司第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意将募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 2,819.80 万元。公司独立董事、保荐人对上述置换也发表了同意意见。公司于 2010 年 5 月完成上述置换。

(3) 部分募集资金投资项目延期情况

鉴于新版 GMP 规范征求意见稿、2010 版《中国药典》、新的研发评审标准等对技术标准、质量标准、研发标准等提出了更高的要求，部分项目原有设计方案、设备选型等需进行相应调整，公司第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于公司部分募集资金投资项目延期的议案》，同意公司将“新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目”、“研发质检中心新建工程”和“新建年产胶囊 4.3 亿粒生产线项目”的建设周期延期，具体情况如下：

承诺投资项目	原预计完工日期	调整后完工日期
新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目	2011 年 3 月 1 日	2011 年 6 月 30 日
研发质检中心新建工程	2010 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
新建年产胶囊 4.3 亿粒生产线项目	2010 年 12 月 31 日	2011 年 3 月 31 日

(4) 用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况

2010 年 12 月 4 日，经公司第三届董事会第二十六次会议审议通过的《关于以部分超额募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司运用部分暂时闲置的募集资金补充流动资金，金额为人民币 4,000 万元，使用期限不超过董事会批准之日起六个月，即 2010 年 12 月 4 日至 2011 年 6 月 3 日，到期后，相关募集资金将归还至募集资金专户。截至 2010 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金补充流动资金的余额为 4,000 万元。

4、变更募集资金投资项目的资金使用情况

经本公司 2010 年第三次临时股东大会审议通过，本公司对募集资金投资项目“新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目”的实施方案进行了调整，具体

情况如下：随着新版 GMP 规范正式实施后，对无菌产品的厂房、公用系统、工艺布局的设计及设备选型提出了新的要求。公司在与有关专家充分沟通后，将募集资金投资项目“新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目”的设计方案按照欧盟标准及新版 GMP 征求意见稿进行及时调整，包括生产区域的重新设计、公用系统的升级、设备重新选型等。经测算，上述调整合计增加总投资 1,729 万元，调整后项目总投资为 8,858 万元，其中原募集资金投资项目资金 7,129 万元，拟使用超额募集资金 1,729 万元（截至 2010 年 12 月 31 日尚未划入对应募集资金专户）。由于本项目的建设根据新版 GMP 的要求进行了调整，本项目的完成时间较原计划推迟，调整后的项目将于 2011 年 6 月 30 日之前完工。

变更募集资金投资项目具体情况如下：

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目	新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目	8,858.00	5,508.00	5,508.00	62.18	2011 年 6 月 30 日	—	—	否
合计	—	8,858.00	5,508.00	5,508.00	—	—	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体项目)	<p>项目名称：新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目</p> <p>变更原因：随着新版 GMP 规范正式实施后，对无菌产品的厂房、公用系统、工艺布局的设计及设备选型提出了新的要求。公司募集资金投资项目“新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目”所采用的设计方案，以现行 1998 版 GMP 作为标准，与新版 GMP 规范要求存在较大差异。如按照原设计方案继续建设，则在新版 GMP 规范实施后，该生产线还需要根据新版 GMP 之规定进行技术改造，且改造难度非常之大。届时，不仅将延缓募集资金投资项目建设进度，更将导致募集资金的浪费。因此在与有关专家充分沟通后，将“新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目”的设计方案按照欧盟标准及新版 GMP 征求意见稿进行及时调整，包括生产区域的重新设计、公用系统的升级、设备重新选型等。</p> <p>决策程序及披露情况：经公司第三届董事会第二十六次会议及 2010 年第三次临时股东大会审议通过了《关于利用部分超额募集资金补充募集资金投资项目资金缺口的议案》。相关决议公告于 2010 年 12 月 07 日和 2010 年 12 月 23 日刊登在《证券时报》、巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上。</p>								
未达到计划进度的情况和原因 (分具体项目)	无								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								

(二) 重大非募集资金投资项目情况

报告期内，公司没有重大非募集资金投资项目。

四、会计师事务所审计报告意见及会计政策、会计估计变更

（一）公司会计报表已经天健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
报告期内，公司无重大会计政策、会计估计变更事项。

五、董事会的日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开了十二次会议，会议情况如下：

会议届次	召开日期	公告编号	信息披露日期	信息披露报纸
第三届董事会第十六次会议	2010-1-9	--	--	--
第三届董事会第十七次会议	2010-1-28	--	--	--
第三届董事会第十八次会议	2010-4-11	2010-02	2010-4-13	证券时报
第三届董事会第十九次会议	2010-4-20	--	--	--
第三届董事会第二十次会议	2010-5-5	2010-07	2010-5-7	证券时报
第三届董事会第二十一次会议	2010-5-27	2010-11	2011-5-28	证券时报
第三届董事会第二十二次会议	2010-6-30	2010-14	2010-7-1	证券时报
第三届董事会第二十三次会议	2010-7-29	2010-17	2010-7-30	证券时报
第三届董事会第二十四次会议	2010-8-26	2010-18	2010-8-28	证券时报
第三届董事会第二十五次会议	2010-10-27	--	--	--
第三届董事会第二十六次会议	2010-12-4	2010-24	2010-12-7	证券时报
第四届董事会第一次会议	2010-12-22	2010-32	2010-12-24	证券时报

注：1、2010 年 1 月 9 日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司首次公开发行股票并上市的议案》，该会议召开时公司尚未上市，不需要履行公开信息披露义务。

2、2010 年 1 月 28 日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《二〇〇九年度董事会工作报告》等 7 项议案，该会议召开时公司尚未上市，不需要履行公开信息披露义务。

3、2010 年 4 月 20 日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《2010 年第一季度报告》，本次会议仅审议该议案，会议决议已报深圳证券交易所备案，未单独公告。

4、2010 年 10 月 27 日，公司第三届董事会第二十五次会议审议通过了《2010 年第三季度报告》，本次会议仅审议该议案，会议决议已报深圳证券交易所备案，未单独公告。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》等法律、法规及《公司章程》的规定和要求，严格按照股东大会的决议及授权，认真执行了股东大会通过的各项决议。

1、公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司首次公开发行股票并上市的议案》。该会议召开时公司尚未上市，不需要履行公开信息披露义务。董事会对 2010 年第一次临时股东大会决议已全部规范执行。

2、公司 2009 年度股东大会审议通过了《二〇〇九年度董事会工作报告》、《二〇〇九年度监事会工作报告》、《二〇〇九年度财务决算报告》、《二〇〇九年度利润分配预案》、《关于续聘天健会计师事务所有限公司 2010 年度审计机构的议案》。该会议召开时公司尚未上市，不需要履行公开信息披露义务。董事会对 2009 年度股东大会决议已全部规范执行。

3、公司 2010 年度第二次临时股东大会审议通过了《关于修改〈公司章程（草案）〉的议案》、《关于修改〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修改〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修改〈独立董事工作制度〉的议案》、《关于修改〈募集资金管理制度〉的议案》、《关于修改〈关联交易决策制度〉的议案》、《关于修改〈对外担保管理制度〉的议案》。会议决议公告刊登于 2010 年 5 月 6 日的《证券时报》和公司指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），董事会对 2010 年第二次临时股东大会决议已全部规范执行。

4、公司 2010 年第三次临时股东大会审议通过了《关于董事会换届选举的议案》、《关于监事会换届选举的议案》、《关于利用超额募集资金补充募集资金投资项目资金缺口的议案》、《关于提议公司第四届董事会独立董事津贴的议案》。会议决议公告刊登于 2010 年 12 月 23 日的《证券时报》和公司指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），董事会对 2010 年第三次临时股东大会决议已全部规范执行。

六、利润分配预案

经天健会计师事务所有限公司审计，公司 2010 年度实现净利润 42,046,485.13 元，根据《公司法》和《公司章程》的规定，按 2010 年度公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积金 4,204,648.51 元，加年初未分配利润 107,908,243.72 元，截至 2010 年 12 月 31 日止，公司可供分配利润为 145,750,080.34 元。

公司本年度进行利润分配，拟以 2010 年 12 月 31 日总股本 120,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.50 元（含税），共计派发 18,000,000.00 元；同时进行资本公积转增股本，以总股本 120,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 7 股，合计转增股本 84,000,000 股。

上述预案尚需提交公司 2010 年度股东大会审议通过后方可实施。

公司前三年现金分红情况如下：

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2009 年	0.00	48,152,153.23	0.00%	107,908,243.72
2008 年	18,000,000.00	41,609,951.77	43.26%	82,571,305.81
2007 年	0.00	39,087,343.42	0.00%	45,133,321.84
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				41.91%

七、董事会各专门委员会履行情况

（一）审计委员会报告期内召开会议的情况

报告期内，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》、《审计委员会年报工作规程》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，对公司审计部工作进行指导，并督促会计师事务所审计工作，发挥了其应有的作用。

1、召开例会情况

报告期内，公司董事会审计委员会共召开了三次会议，会议审议通过了公司各期定期财务报告、募集资金存放及使用情况、内控制度执行情况、聘任审计机构情况、内审部各季度工作总结及计划等，并将相关议案形成决议提交董事会审计。

2、在 2010 年公司财务报告审计工作中做了如下工作：

（1）审计委员会与公司 2010 年审计机构天健会计师事务所有限公司充分沟通的基础上确定了 2010 年度财务报告审计的进度安排；

（2）审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报告，并发表如下意见：同意将公司按照《企业会计准则》及有关补充规定编制的财务报告提交天健会计师事务所有限公司审计；

（3）审计委员会在年审注册会计师审计期间与其针对审计过程中的问题进行了充分的交流与沟通，并对其发出《关于按时提交审计报告的督促函》，督促其在约定时限内提交审计报告。

（4）公司召开董事会审计委员会与年审注册会计师见面会，审计委员会审阅了《2010 年度财务报告》（初步审计），并认真听取了年审注册会计师关于初步审计意见的说明及审计过程中发现的问题及解决方案，并出具书面意见。

（5）审议了《公司 2010 年度财务会计报告》（经审计），并发表书面意见。

（二）董事会薪酬与考核委员会的履职情况

公司薪酬与考核委员会成立以来，积极参加公司关于薪酬与考核方面的会议，薪酬与考核委员会成员积极工作，指导公司董事会完善了公司薪酬体系。对公司高级管理人员的 2010 年度薪酬进行了审核，公司对上述人员的薪酬发放履行了决策程序，严格执行了公司薪酬管理制度和业绩考核指标。薪酬与考核委员会认为公司高级管理人员披露的薪酬真实、准确，无虚假。

报告期内薪酬与考核委员会召开了一次会议，2010 年 8 月 18 日，2010 年薪酬与考核委员会召开会议，本次会议审议通过了《关于制定高级管理人员薪酬制度的议案》。

（三）提名委员会的履职情况

公司制定了《董事会提名委员会工作细则》，对公司董事会提名委员会的构成、职责权限、议事规则进行了规范，提名委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行了工作职责。

报告期内，董事会提名委员会召开了两次会议：

1、2010 年 11 月 24 日，公司召开了第三届董事会提名委员会第一次会议，

就公司董事会换届选举作出如下决议《浙江亚太药业股份有限公司董事会提名委员会关于董事会换届选举的决议》，同意提名吕旭幸先生、陈尧根先生、钟婉珍女士、沈依伊先生、王丽云女士、何珍女士为公司第四届董事会非独立董事候选人，徐志康先生、陈枢青先生、姚先国先生为第四届董事会独立董事候选人，提请董事会审议。

2、2010年12月12日，公司召开了第三届董事会提名委员会第二次会议，就公司聘任高级管理人员作出如下决议《浙江亚太药业股份有限公司董事会提名委员会关于聘请高级管理人员的决议》，同意聘任吕旭幸先生为公司总经理候选人，王丽云女士、沈建国先生、胡宝坤先生为公司副总经理候选人，何珍女士为公司财务总监候选人，孙黎明先生为公司副总经理兼董事会秘书候选人，并提请董事会审议。

八、外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司制定了《内幕信息知情人报备制度》，规定了内幕信息及内幕信息知情人的范围、内幕信息知情人登记备案程序、保密管理及责任追究等事项，确保信息披露的真实、准确、完整、及时和公平，维护公司的独立性，防范内幕信息知情人员滥用知情权、泄露内幕信息以进行内幕交易。

九、其它需要披露的事项

(一) 公司投资者关系管理

公司一直重视投资者关系管理，报告期内更是做了大量的工作：

1、公司指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人做好投资者来访接待工作，并认真做好各次接待的资料存档工作。

2、公司在公司网站开设了投资者联系信箱；平时专人负责投资者的咨询电话、传真、邮件等工作，最大限度地保证投资者与公司信息交流渠道的畅通。通过上述形式，投资者能够及时、准确、平等的了解到公司的经营发展情况，并充分表达对公司经营发展的建议和意见，公司在决策时也重视并参考机构投资者的意见，对公司发展起到促进作用。

(二) 报告期内，公司选定的信息披露报纸为《证券时报》，选定的信息披露网站为巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

第八节 监事会报告

一、报告期内监事会工作情况

报告期内，公司监事会按照《公司法》、《公司章程》等有关法律法规的要求，认真履行监督职责，依法独立行使职权，以保障公司规范运作，维护公司和股东利益。公司监事会通过了解公司生产经营情况，监督公司财务及资金运用情况，检查公司董事和高级管理人员执行职务的情况，对公司的经营管理情况进行了监督。现将监事会在本年度的主要工作报告如下：

报告期内，公司监事会共召开七次会议，具体情况如下：

1、公司第三届监事会第六次会议于 2010 年 1 月 28 日在公司四楼会议室召开，会议应到监事 3 名，实到监事 3 名，会议审议并通过了《二〇〇九年度监事会工作报告》、《关于 2009 年度董事、高管履行职责情况的议案》、《二〇〇九年度财务决算报告》、《二〇〇九年度利润分配预案》及《关于续聘天健会计师事务所有限公司担任公司 2010 年度审计机构的议案》等五个议案。该会议召开时公司尚未上市，不需要履行公开信息披露义务。

2、公司第三届监事会第七次会议于 2010 年 4 月 20 日在公司四楼会议室召开，会议应到监事 3 名，实到监事 3 名，会议审议并通过了《公司 2010 年第一季度报告》。本次会议仅审议该议案，会议决议已报深圳证券交易所备案，未单独公告。

3、公司第三届监事会第八次会议于 2010 年 5 月 5 日在公司四楼会议室召开，会议应到监事 3 名，实到监事 3 名，会议审议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》。

本次监事会决议公告刊登于 2010 年 5 月 7 号的《证券时报》及指定信息披露网站（www.cninfo.com.cn）上。

4、公司第三届监事会第九次会议于 2010 年 8 月 26 日在公司四楼会议室召开，会议应到监事 3 名，实到监事 3 名，会议审议并通过了《公司 2010 年半年度报告及其摘要》。本次会议仅审议该议案，会议决议已报深圳证券交易所备案，未单独公告。

5、公司第三届监事会第十次会议于 2010 年 10 月 27 日在公司四楼会议室召

开，会议应到监事 3 名，实到监事 3 名，会议审议并通过了《公司 2010 年第三季度报告》。本次会议仅审议该议案，会议决议已报深圳证券交易所备案，未单独公告。

6、公司第三届监事会第十一次会议于 2010 年 12 月 4 日在公司四楼会议室召开，会议应到监事 3 名，实到监事 3 名，会议审议并通过了《关于监事会换届选举的议案》、《关于以部分超额募集资金暂时补充流动资金的议案》、《关于利用部分超额募集资金补充募集资金投资项目资金缺口的议案》、《关于公司部分募集资金投资项目延期的议案》等四个议案。

本次监事会决议公告刊登在 2010 年 12 月 7 号的《证券时报》及指定信息披露网站（www.cninfo.com.cn）上。

7、公司第四届监事会第一次会议于 2010 年 12 月 22 日在公司四楼会议室召开，会议应到监事 3 名，实到监事 3 名，会议审议并通过了《关于选举公司第四届监事会主席的议案》。

本次监事会决议公告刊登在 2010 年 12 月 24 号的《证券时报》及指定信息披露网站（www.cninfo.com.cn）上。

二、监事会对公司 2010 年度有关事项发表的独立意见

报告期内，公司监事会严格按照有关法律、法规及公司章程的规定，对公司依法运行情况、公司财务情况、关联交易等事项进行了认真监督检查，根据检查结果，对报告期内公司有关情况发表如下独立意见：

（一）公司依法运行情况

2010 年，监事会成员认真履行职责，恪尽职守，通过调查、查阅相关资料、列席董事会会议、股东大会等形式，对 2010 年度公司依法运行情况进行监督。监事会认为：2010 年公司董事会按照股东大会的决议要求，切实履行了各项决议，其决策程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。公司建立了较为完善的内部控制制度并不断加以改进。公司信息披露及时、准确。公司董事、高级管理人员在履行职责和行使职权时能遵守公司章程和国家法律、法规，以维护公司股东利益为出发点，认真执行公司股东大会决议，履行诚信和勤勉尽责的义务，使公司运作规范、决策民主、目标明确、管理科学、取得良好的经济效益，

没有出现违反法律、法规、公司章程的行为，也没有损害公司和股东利益的行为。

（二）检查公司财务的情况

监事会对 2010 年度公司的财务状况、财务管理、财务成果等进行了有效的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全，内控制度完善，财务运作规范，财务状况良好。财务报告真实、公允地反映了公司 2010 年度的财务状况和经营成果。

（三）募集资金情况

1、公司利用自筹资金预先投入募投项目的行为符合公司的发展需要，未违反公司在《首次公开发行股票招股说明书》中对募集资金投资项目的承诺，不影响募投项目的正常实施，也不存在变相改变募集资金投向、损害股东利益的情形。置换的内容及程序符合《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》及公司《募集资金管理制度》的有关规定。

2、公司使用部分超额募集资金补充公司流动资金，既可以满足公司对营运资金的需求，提高募集资金使用效率，又可以降低财务费用，提升公司经营效率，有利于维护公司和全体股东的利益。公司董事会对相关议案的审议和表决符合有关法律法规和《公司章程》等的要求。监事会同意公司使用不超过人民币 4,000 万元超额募集资金暂时补充流动资金。

3、公司利用超额募集资金补充募集资金投资项目的资金缺口，确保公司合理利用资金，避免无效建设，提高了募集资金使用效率和效果，符合广大股东的根本利益。公司董事会对相关议案的审议和表决符合有关法律法规和《公司章程》等的要求。监事会同意公司利用部分超额募集资金补充募集资金投资项目资金缺口。

4、公司根据政策环境的变化和项目建设的实际进程调整募集资金投资项目进度，将部分募集资金投资项目的建设周期延期，有利于提升募集资金使用效率，符合公司和股东的根本利益。公司董事会对相关议案的审议和表决符合有关法律法规和《公司章程》等的要求。监事会同意“新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目”、“研发质检中心新建工程”和“新建年产胶囊 4.3 亿粒生产线项目”的建设周期延期。

（四）收购出售资产

报告期内，公司没有收购出售资产的情况，没有发现内幕交易和损害部分股东的权益或造成公司资产流失的行为。

（五）公司关联交易情况

报告期内没有发生关联交易，未发生损害上市公司和股东的利益的情况，无内幕交易行为。

（六）公司对外担保及股权、资产置换情况

2010 年度公司未发生对外担保，未发生债务重组、非货币性交易事项及资产置换，也未发生其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

（七）对公司内部控制自我评价的意见

公司现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，该体系的建立对公司经营管理的各个环节起到了较好的风险防范和控制作用，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。

第九节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司无破产重整相关事项。

三、报告期内，公司无收购及出售资产事项产生，无企业合并事项发生。

四、报告期内，公司无股权激励计划。

五、报告期内，公司无重大关联交易。

六、报告期内，公司持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权的情况

(一) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司 股权比例	期末账面值	报告期损 益	报告期所 有者权益 变动	会计核算科 目	股份来 源
000705	浙江震元	1,190,160.00	0.18%	2,726,409.00	16,037.70	410,908.78	可供出售金 融资产	原法人 持股
合计		1,190,160.00	-	2,726,409.00	16,037.70	410,908.78	-	-

(二) 持有拟上市公司及非上市金融企业股权情况

单位：元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司 股权比例	期末账面值	报告期损 益	报告期所 有者权益 变动	会计核算科目	股份来源
浙江绍兴县农村合作银行[注]	1,575,000.00	1,500,000	0.25%	1,575,000.00	225,000.00	0.00	长期股权投资	发起人持股
绍兴滨海担保股份有限公司	88,100.00	88,100	0.17%	88,100.00	0.00	0.00	长期股权投资	发起人持股
合计	1,663,100.00	1,588,100	-	1,663,100.00	225,000.00	0.00	-	-

[注]：浙江绍兴县农村合作银行于 2011 年 1 月 17 日更名为浙江绍兴瑞丰农村商业银行股份有限公司，公司持有该公司股权数量和占该公司股权比例保持不变。

七、报告期内，公司无证券投资情况。

八、报告期内，公司重大合同及其履行情况

（一）报告期内，公司无重大托管、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，公司对外担保事项

1、报告期内，公司未发生对外担保事项。

2、公司独立董事关于公司对外担保情况的独立意见

报告期内，公司不存在对外担保，没有为本公司的股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股 50% 以下的其它关联方、任何非法人单位或者个人提供担保，不存在与中国证监会证监发[2003]56 号文规定相违背的情况。

（三）报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期内的重大委托理财事项。

（四）报告期内，公司无其他重大合同。

九、报告期内，公司控股股东及其他关联方资金占用情况

（一）报告期内，公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用资金的情况。

（二）公司独立董事关于公司关联方资金占用情况的独立意见

报告期内，公司控股股东及其关联方不存在占用公司资金的情况，也不存在以前年度发生并累计至 2010 年 12 月 31 日的违规关联方占用资金情况。

（三）会计师事务所对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明
天健会计师事务所有限公司出具的《控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明》详见信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

十、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

（一）避免同业竞争承诺

1、本公司控股股东浙江亚太集团有限公司承诺：除投资亚太药业及其控股

子公司外,亚太集团及其控制的其他企业不存在从事与亚太药业及其控股子公司业务相同或相似的情形;亚太集团及其控制的其他企业今后将不以任何形式从事与亚太药业产品或者业务相同或相似的经营活动,包括投资、收购、兼并与亚太药业现有业务及相关产品相同或者相似的公司或者其他经济组织;如出现因亚太集团及其控制的其他企业违反上述承诺而导致亚太药业及其控股子公司的权益受到损害的情况,亚太集团将依法承担相应的赔偿责任。

报告期内未发生违反承诺行为。

2、本公司实际控制人陈尧根先生承诺:除投资亚太药业及其控股子公司外,陈尧根先生及其控制的其他企业不存在从事与亚太药业及其控股子公司业务相同或相似的情形;陈尧根先生及其控制的其他企业今后将不以任何形式从事与亚太药业产品或者业务相同或相似的经营活动,包括投资、收购、兼并与亚太药业现有业务及相关产品相同或者相似的公司或者其他经济组织;如出现因陈尧根先生及其控制的其他企业违反上述承诺而导致亚太药业及其控股子公司的权益受到损害的情况,陈尧根先生将依法承担相应的赔偿责任。

报告期内未发生违反承诺行为。

(二) 发行时所作股份锁定承诺

1、本公司控股股东浙江亚太集团有限公司承诺:自浙江亚太药业股份有限公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理已直接和间接持有的浙江亚太药业股份有限公司的股份,也不由浙江亚太药业股份有限公司收购该部分股份。自浙江亚太药业股份有限公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理持有的绍兴县亚太房地产有限公司的股权,也不由绍兴县亚太房地产有限公司收购该部分股权。

报告期内未发生违反承诺行为。

2、本公司实际控制人陈尧根先生承诺:自浙江亚太药业股份有限公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理已间接持有的浙江亚太药业股份有限公司的股份,也不由浙江亚太药业股份有限公司收购该部分股份。自浙江亚太药业股份有限公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其持有的浙江亚太集团有限公司的股权,也不由浙江亚太集团有限公司回购该部分股权。上述锁定期满后,在其担任本公司的董事期间内,亚太集团及亚太房

地产每年转让的公司股份不超过该两公司持有的公司股份总数的百分之二十五,并且其在辞去公司董事后六个月内,不转让间接持有的公司股份;在申报离任六个月后的十二个月内转让间接持有的本公司股票数量占其所间接持有本公司股票总数的比例不超过百分之五十。

报告期内未发生违反承诺行为。

3、本公司董事钟婉珍女士承诺:自浙江亚太药业股份有限公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理已间接持有的浙江亚太药业股份有限公司的股份,也不由浙江亚太药业股份有限公司收购该部分股份。自浙江亚太药业股份有限公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其持有的浙江亚太集团有限公司的股权,也不由浙江亚太集团有限公司回购该部分股权。上述锁定期满后,在其担任本公司的董事期间内,亚太集团及亚太房地产每年转让的公司股份不超过该两公司持有的公司股份总数的百分之二十五,并且其在辞去公司董事后六个月内,不转让间接持有的公司股份;在申报离任六个月后的十二个月内转让间接持有的本公司股票数量占其所间接持有本公司股票总数的比例不超过百分之五十。

报告期内未发生违反承诺行为。

4、本公司股东钟建富先生承诺:公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其持有的本公司股份,也不由本公司回购其持有的股份;上述锁定期届满后,在其任本公司董事期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五;离职后半年内,不转让其所持有的本公司股份;在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百分之五十。

报告期内未发生违反承诺行为。

5、本公司股东朱坚贤先生、陈兴华先生、徐江先生、孙亚女士承诺:公司股票上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理其持有的本公司股份,也不由本公司回购其持有的股份。

报告期内未发生违反承诺行为。

十一、报告期内,公司、公司董事会、监事会、董事、监事及高级管理人员受到监管部门处罚及整改情况

报告期内，公司、公司董事会、监事会、董事、监事及高级管理人员未受到监管部门的稽查、行政处罚、通报批评及公开谴责。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访情况

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 05 月 11 日	公司证券部	实地调研	上海申银万国证券研究所研究员应振洲	公司生产经营情况
2010 年 09 月 07 日	公司证券部	实地调研	浙商证券有限责任公司研究员金嫣	公司生产经营情况
2010 年 12 月 31 日	公司证券部	实地调研	宏源证券股份有限公司研究员吴洋	公司生产经营情况

十三、报告期内公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司续聘天健会计师事务所有限公司为公司财务审计机构。截至本报告期末，该会计师事务所有限公司已为本公司提供了 3 年审计服务。

十四、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

公司根据指定的《内部审计工作制度》设立了内审部，配备了专职的内部审计人员，严格按制度执行，并根据制度的规定定期进行了内部审计工作。报告期内，公司内审部对 2010 年度业绩快报及 2010 年各季度报告进行了审计。

十五、报告期内，公司公告索引

公告编号	披露日期	公告内容
2010-01	2010-4-6	关于签订募集资金三方监管协议的公告
2010-02	2010-4-13	关于第三届董事会第十八次会议决议的公告
2010-03	2010-4-13	关于召开二〇一〇年第二次临时股东大会的通知
2010-04	2010-4-21	2010 年第一季度报告
2010-05	2010-4-29	关于新建年产胶囊 4.3 亿粒生产线项目通过 GMP 认证的公告
2010-06	2010-5-6	关于二〇一〇年第二次临时股东大会会议决议的公告

2010-07	2010-5-7	关于第三届董事会第二十次会议决议公告
2010-08	2010-5-7	关于用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的公告
2010-09	2010-5-7	关于第三届监事会第八次会议决议的公告
2010-10	2010-5-28	关于完成工商变更登记的公告
2010-11	2010-5-28	关于第三届董事会第二十一次会议决议的公告
2010-12	2010-5-28	关于“公司治理专项活动”自查报告及整改计划的公告
2010-13	2010-6-9	关于网下配售股票上市流通的提示性公告
2010-14	2010-7-1	关于第三届董事会第二十二次会议决议的公告
2010-15	2010-7-9	关于阿奇霉素原料药通过 GMP 认证的公告
2010-16	2010-7-14	关于 2010 年度 1-6 月业绩预告的修正公告
2010-17	2010-7-30	关于第三届董事会第二十三次会议决议的公告
2010-18	2010-8-28	关于第三届董事会第二十四次会议决议的公告
2010-19	2010-8-28	2010 年半年度报告摘要
2010-20	2010-9-7	关于副总经理辞职的公告
2010-21	2010-9-27	2010 年半年度报告更正公告
2010-22	2010-10-14	关于罗红霉素原料药通过 GMP 认证的公告
2010-23	2010-10-29	2010 年第三季度季度报告正文
2010-24	2010-12-7	关于第三届董事会第二十六次会议决议的公告
2010-25	2010-12-7	第三届监事会第十一次会议决议的公告
2010-26	2010-12-7	关于选举职工代表监事的公告
2010-27	2010-12-7	关于召开二〇一〇年第三次临时股东大会的通知
2010-28	2010-12-7	关于以部分超额募集资金暂时补充流动资金的公告
2010-29	2010-12-7	关于利用部分超额募集资金补充募集资金投资项目资金缺口的公告
2010-30	2010-12-7	关于公司部分募集资金投资项目延期的公告
2010-31	2010-12-23	二〇一〇年第三次临时股东大会决议公告
2010-32	2010-12-24	关于第四届董事会第一次会议决议的公告
2010-33	2010-12-24	第四届监事会第一次会议决议的公告



2010-34	2010-12-28	关于控股股东部分股权质押的公告
2010-35	2011-01-04	关于控股股东部分股权质押的公告

注：以上公告披露于公司指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网
(www.cninfo.com.cn)。

第十节 财务报告

审计报告

天健审（2011）2528 号

浙江亚太药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江亚太药业股份有限公司（以下简称亚太药业公司）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、现金流量表、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亚太药业公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，亚太药业公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了亚太药业公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师 胡建军

中国·杭州

中国注册会计师 傅晶晶

报告日期：2011 年 4 月 14 日

资产负债表

2010 年 12 月 31 日

会企 01 表

编制单位: 浙江亚太药业股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	注释号	期末数	期初数	项 目	注释号	期末数	期初数
流动资产:				流动负债:			
货币资金	1	390,144,128.32	66,820,391.72	短期借款	14	68,000,000.00	107,000,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据	2	49,699,393.75	58,779,352.79	应付票据	15	13,600,000.00	12,000,000.00
应收账款	3	80,508,414.40	62,400,935.47	应付账款	16	57,970,543.78	54,274,175.47
预付款项	4	7,092,790.36	2,818,218.56	预收款项	17	595,824.72	2,890,656.87
应收利息				应付职工薪酬	18	6,547,266.23	7,162,640.81
应收股利				应交税费	19	-2,313,269.69	4,160,433.26
其他应收款	5	1,034,361.97	2,130,689.69	应付利息	20	106,205.00	194,137.50
存货	6	81,058,959.43	56,321,672.83	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款	21	287,474.71	143,100.00
其他流动资产				一年内到期的非流动负债	22		24,100,000.00
流动资产合计		609,538,048.23	249,271,261.06	其他流动负债			
非流动资产:				流动负债合计		144,794,044.75	211,925,143.91
可供出售金融资产	7	2,726,409.00	2,242,986.90	非流动负债:			
持有至到期投资				长期借款			
长期应收款				应付债券			
长期股权投资	8	1,663,100.00	1,663,100.00	长期应付款			
投资性房地产				专项应付款			
固定资产	9	142,499,386.97	147,369,795.60	预计负债			
在建工程	10	84,624,722.89	17,015,221.23	递延所得税负债	12	230,437.36	157,924.04
工程物资				其他非流动负债			
固定资产清理				非流动负债合计		230,437.36	157,924.04
生产性生物资产				负债合计		145,024,482.11	212,083,067.95
油气资产				股东权益:			
无形资产	11	23,009,528.88	23,561,367.12	股本	23	120,000,000.00	90,000,000.00
开发支出				资本公积	24	427,621,087.90	9,503,829.12
商誉				减: 库存股			
长期待摊费用				专项储备			
递延所得税资产	12	916,636.91	748,942.90	盈余公积	25	26,582,182.53	22,377,534.02
其他非流动资产				一般风险准备			
非流动资产合计		255,439,784.65	192,601,413.75	未分配利润	26	145,750,080.34	107,908,243.72
资产总计		864,977,832.88	441,872,674.81	所有者权益合计		719,953,350.77	229,789,606.86
				负债和所有者权益总计		864,977,832.88	441,872,674.81

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

利 润 表

2010 年度

会企 02 表

编制单位：浙江亚太药业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	435,223,960.67	429,667,249.00
减：营业成本	1	307,757,456.76	300,750,697.63
营业税金及附加	2	1,527,078.49	2,132,324.71
销售费用	3	30,249,280.69	30,578,103.74
管理费用	4	45,753,286.85	31,389,029.52
财务费用	5	1,072,348.43	6,991,529.55
资产减值损失	6	1,117,960.07	988,976.74
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）	7	241,037.70	245,616.90
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）		47,987,587.08	57,082,204.01
加：营业外收入	8	735,906.40	381,570.00
减：营业外支出	9	435,223.96	429,667.89
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		48,288,269.52	57,034,106.12
减：所得税费用	10	6,241,784.39	8,881,952.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		42,046,485.13	48,152,153.23
五、每股收益：	11		
（一）基本每股收益		0.37	0.54
（二）稀释每股收益		0.37	0.54
六、其他综合收益	12	410,908.78	946,386.16
七、综合收益总额		42,457,393.91	49,098,539.39

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2010 年度

会企 03 表

单位: 人民币元

编制单位: 浙江亚太药业股份有限公司

项 目	注释号	本期数	上年同期数
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		165,078,661.37	194,375,519.59
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	1	4,203,713.09	545,739.46
经营活动现金流入小计		169,282,374.46	194,921,259.05
购买商品、接受劳务支付的现金		73,051,467.06	37,597,858.18
支付给职工以及为职工支付的现金		34,243,006.71	30,181,270.22
支付的各项税费		27,951,441.14	34,795,495.89
支付其他与经营活动有关的现金	2	37,794,798.36	24,084,845.21
经营活动现金流出小计		173,040,713.27	126,659,469.50
经营活动产生的现金流量净额		-3,758,338.81	68,261,789.55
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		241,037.70	245,616.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		241,037.70	245,616.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		68,853,083.55	11,361,217.55
投资支付的现金			88,100.00
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		68,853,083.55	11,449,317.55
投资活动产生的现金流量净额		-68,612,045.85	-11,203,700.65
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		455,900,000.00	
取得借款收到的现金		168,000,000.00	197,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	3	11,001,049.64	3,157,405.74
筹资活动现金流入小计		634,901,049.64	200,157,405.74
偿还债务支付的现金		231,100,000.00	198,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,527,692.72	25,138,016.00
支付其他与筹资活动有关的现金	4	6,293,650.00	
筹资活动现金流出小计		241,921,342.72	223,138,016.00
筹资活动产生的现金流量净额		392,979,706.92	-22,980,610.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,585.66	-3,081.60
五、现金及现金等价物净增加额		320,603,736.60	34,074,397.04
加: 期初现金及现金等价物余额		66,820,391.72	32,745,994.68
六、期末现金及现金等价物余额		387,424,128.32	66,820,391.72

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



所有者权益变动表

2010年度

会企04表

单位：人民币元

编制单位：浙江亚太药业股份有限公司

项 目	本期数								上年同期数							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	90,000,000.00	9,503,829.12			22,377,534.02		107,908,243.72	229,789,606.86	90,000,000.00	8,557,442.96			17,562,318.70		82,571,305.81	198,691,067.47
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	90,000,000.00	9,503,829.12			22,377,534.02		107,908,243.72	229,789,606.86	90,000,000.00	8,557,442.96			17,562,318.70		82,571,305.81	198,691,067.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,000,000.00	418,117,258.78			4,204,648.51		37,841,836.62	490,163,743.91	946,386.16				4,815,215.32		25,336,937.91	31,098,539.39
（一）净利润							42,046,485.13	42,046,485.13							48,152,153.23	48,152,153.23
（二）其他综合收益		410,908.78						410,908.78	946,386.16							946,386.16
上述（一）和（二）小计		410,908.78					42,046,485.13	42,457,393.91	946,386.16						48,152,153.23	49,098,539.39
（三）所有者投入和减少股本	30,000,000.00	417,706,350.00						447,706,350.00								
1. 所有者投入股本	30,000,000.00	417,706,350.00						447,706,350.00								
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配					4,204,648.51		-4,204,648.51						4,815,215.32		-22,815,215.32	-18,000,000.00
1. 提取盈余公积					4,204,648.51		-4,204,648.51						4,815,215.32		-4,815,215.32	
2. 提取一般风险准备																
3. 对股东的分配															-18,000,000.00	-18,000,000.00
4. 其他																
（五）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增股本																
2. 盈余公积转增股本																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
（六）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
（七）其他																
四、本期末余额	120,000,000.00	427,621,087.90			26,582,182.53		145,750,080.34	719,953,350.77	90,000,000.00	9,503,829.12			22,377,534.02		107,908,243.72	229,789,606.86

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

浙江亚太药业股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江亚太药业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市[2001]128 号《关于同意发起设立浙江亚太药业股份有限公司的批复》批准，由浙江亚太集团有限公司、绍兴县鼎力贸易有限公司、中国医药集团上海公司、浙江荣盛建设发展有限公司和绍兴县利盛物资有限公司等 5 家法人发起设立，于 2001 年 12 月 31 日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3300001008410 的《企业法人营业执照》。公司现有《企业法人营业执照》号为 330000000006107；现有注册资本 12,000 万元，股份总数 12,000 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 9,000 万股；无限售条件的流通股份 A 股 3,000 万股。公司股票已于 2010 年 3 月 16 日在深圳证券交易所挂牌交易。

公司属制药行业。经营范围为：片剂（含青霉素类）、硬胶囊剂（含头孢菌素类、青霉素类）、透皮贴剂（激素类）、冻干粉针剂、粉针剂（头孢菌素类）的生产，原料药的生产，经营进出口业务，医药相关产业的研究、投资与管理。

二、公司主要会计政策和会计估计

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

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

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

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

2. 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务折算

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

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

对于持有的上市公司限售股权的公允价值的确认，如果初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的公允价值。如果初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应按以下公式确定该限售股权在估值日的公允价值： $FV=C+(P-C) \times (D1-Dr) / D1$ 。其中：FV 为估值日该限售股权的公允价值，C 为该限售股权的初始取得成本，P 为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价，D1 为该限售股权的股票锁定期所含的交易日的交易天数，Dr 为估值日剩余锁定期，即估值日至锁定期结束所含的交易日的交易天数（不含估值日当天）。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

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

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

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

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30

3-5 年	50	50
5 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照五五摊销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

（十三）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20	5	4.75
电子设备及仪器	5	5	19
运输工具	5	5	19
机器设备	10	5	按双倍余额 递减法计算

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

（十四）在建工程

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

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

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

（十五）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销),减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,确定应予资本化的利息金额;为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等,按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专有技术	5

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

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

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准:

1) 首先,公司将内部研究开发项目区分为研究阶段和开发阶段。研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段;开发阶段是指已完成研究阶

段,在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段。

2) 其次,公司根据上述划分研究阶段、开发阶段的标准,归集相应阶段的支出。研究阶段发生的支出应当于发生时计入当期损益;开发阶段的支出,在同时满足下列条件时,确认为无形资产:a.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;b.具有完成该无形资产并使用或出售的意图;c.无形资产产生经济利益的方式;d.有足够的技术、服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;e.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十七) 收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认:(1)将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;(2)公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权,也不再对已售出的商品实施有效控制;(3)收入的金额能够可靠地计量;(4)相关的经济利益很可能流入;(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

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

3. 让渡资产使用权

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

(十八) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

(十九) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益, 但不包括下列情况产生的所得税: (1) 企业合并; (2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

三、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的, 按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴; 从租计征的, 按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
所得税	应纳税所得额	15%

(二) 税收优惠及批文

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局浙科发高〔2009〕276号《关于认定杭州衡泰软件有限公司等282家企业为2009年第三批高新技术企业的通知》，公司被认定为高新技术企业，2009年1月1日至2011年12月31日企业所得税减按15%的税率计缴。

四、财务报表项目注释

(一) 资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金:						
人民币			6,271.22			5,799.22
小 计			6,271.22			5,799.22
银行存款:						
人民币			387,308,038.89			61,429,195.76
美元	16,582.09	6.6227	109,818.21	85,732.22	6.8282	585,396.74
小 计			387,417,857.10			62,014,592.50
其他货币资金:						
人民币			2,720,000.00			4,800,000.00
小 计			2,720,000.00			4,800,000.00
合 计			390,144,128.32			66,820,391.72

2. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	49,699,393.75		49,699,393.75	58,779,352.79		58,779,352.79
合 计	49,699,393.75		49,699,393.75	58,779,352.79		58,779,352.79

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况 (金额前5名情况)

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
成都市家和大药房有限公司	2010-12-29	2011-06-29	1,473,194.08	
湖北独活药业股份有限公司	2010-12-22	2011-06-22	1,400,000.00	
许昌市和鑫达实业有限公司	2010-11-26	2011-05-26	1,000,000.00	
绵阳川银化工有限公司	2010-11-30	2011-05-30	1,000,000.00	
都江堰市三益建设有限责任公司	2010-12-24	2011-06-24	1,000,000.00	
小 计			5,873,194.08	

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
账龄分析法组合	86,372,682.85	100.00	5,864,268.45	6.79	67,136,128.80	100.00	4,735,193.33	7.05
合 计	86,372,682.85	100.00	5,864,268.45	6.79	67,136,128.80	100.00	4,735,193.33	7.05

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	81,189,399.27	94.00	4,059,469.96	63,414,954.29	94.46	3,170,747.71
1-2 年	2,367,199.63	2.74	236,719.96	1,001,842.21	1.49	100,184.22
2-3 年	565,256.15	0.66	169,576.85	750,695.42	1.12	225,208.63
3-5 年	1,704,652.25	1.97	852,326.13	1,459,168.23	2.17	729,584.12
5 年以上	546,175.55	0.63	546,175.55	509,468.65	0.76	509,468.65
小 计	86,372,682.85	100.00	5,864,268.45	67,136,128.80	100.00	4,735,193.33

(2) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
杭州凯仑医药股份有限公司	非关联方	6,402,000.00	1 年以内	7.41

菏泽牡丹医药有限责任公司	非关联方	3,026,981.14	1 年以内	3.50
广东正泰堂药业有限公司	非关联方	2,232,910.00	1 年以内	2.59
江苏润东医药有限公司	非关联方	1,924,260.91	1 年以内	2.23
徐州淮海药业有限公司	非关联方	1,904,374.73	1 年以内	2.20
小 计		15,490,526.78		17.93

(4) 无应收关联方账款。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	7,026,732.56	99.07		7,026,732.56	2,667,040.96	94.64		2,667,040.96
1-2 年	33,660.00	0.48		33,660.00	147,494.00	5.23		147,494.00
2-3 年	29,397.80	0.41		29,397.80	3,683.60	0.13		3,683.60
3-5 年	3,000.00	0.04		3,000.00				
合 计	7,092,790.36	100.00		7,092,790.36	2,818,218.56	100.00		2,818,218.56

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
宁夏启元药业有限公司	非关联方	2,525,000.00	1 年以内	按合同进度支付
浙江万马电缆股份有限公司	非关联方	636,109.60	1 年以内	按合同进度支付
杭州德佳科学仪器有限公司	非关联方	499,409.69	1 年以内	按合同进度支付
南阳普康药业有限公司	非关联方	495,591.80	1 年以内	按合同进度支付
苏州希米博机电工程有限公司	非关联方	321,900.00	1 年以内	按合同进度支付
小 计		4,478,011.09		

(3) 无预付持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
账龄分析法组合	1,281,006.24	100.00	246,644.27	19.25	2,388,449.01	100.00	257,759.32	10.79
合计	1,281,006.24	100.00	246,644.27	19.25	2,388,449.01	100.00	257,759.32	10.79

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	328,661.84	25.66	16,433.09	1,626,922.81	68.12	81,346.14
1-2 年	463,842.00	36.21	46,384.20	503,224.80	21.07	50,322.48
2-3 年	350,008.60	27.32	105,002.58	15,300.00	0.64	4,590.00
3-5 年	119,338.80	9.31	59,669.40	243,001.40	10.17	121,500.70
5 年以上	19,155.00	1.50	19,155.00			
小计	1,281,006.24	100.00	246,644.27	2,388,449.01	100.00	257,759.32

(2) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
绍兴县滨海工业区管理委员会	非关联方	281,500.00	2-3 年	21.97	保证金
绍兴县中国轻纺城管道燃气有限公司	非关联方	200,000.00	1-2 年	15.61	保证金
陕西省食品药品监督管理局	非关联方	130,000.00	1 年以内	10.15	保证金
慈溪市新光气体有限公司	非关联方	60,000.00	2-3 年	4.68	保证金
绍兴县墙体材料革新办公室	非关联方	59,013.60	1 年以内	4.61	保证金
小计		730,513.60		57.03	

(4) 无其他应收关联方款项。

6. 存货

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,400,524.28		21,400,524.28	16,953,276.68		16,953,276.68



包装物	6,450,820.84		6,450,820.84	3,056,374.87		3,056,374.87
低值易耗品	497,915.40		497,915.40	433,335.01		433,335.01
库存商品	31,520,572.42		31,520,572.42	24,864,591.65		24,864,591.65
在产品	21,189,126.49		21,189,126.49	11,014,094.62		11,014,094.62
合计	81,058,959.43		81,058,959.43	56,321,672.83		56,321,672.83

(2) 期末未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

7. 可供出售金融资产

项目	期末数	期初数
可供出售权益工具	2,726,409.00	2,242,986.90
合计	2,726,409.00	2,242,986.90

8. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
浙江绍兴县农村合作银行[注]	成本法	1,575,000.00	1,575,000.00		1,575,000.00
绍兴滨海担保股份有限公司	成本法	88,100.00	88,100.00		88,100.00
合计		1,663,100.00	1,663,100.00		1,663,100.00

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
浙江绍兴县农村合作银行	0.25	0.25				225,000.00
绍兴滨海担保股份有限公司	0.17	0.17				
合计						225,000.00

[注]：浙江绍兴县农村合作银行于2011年1月17日更名为浙江绍兴瑞丰农村商业银行股份有限公司。

9. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	217,526,268.87	11,206,880.10			228,733,148.97
房屋建筑物	123,488,978.99	8,589,154.03			132,078,133.02
机器设备	79,963,673.06	1,581,012.18			81,544,685.24
电子设备及仪器	8,189,901.02	620,682.62			8,810,583.64
运输工具	5,883,715.80	416,031.27			6,299,747.07
	—	本期转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	70,156,473.27		16,077,288.73		86,233,762.00
房屋建筑物	20,980,823.71		6,232,733.25		27,213,556.96
机器设备	40,835,800.52		8,284,309.78		49,120,110.30
电子设备及仪器	4,570,274.05		1,022,750.84		5,593,024.89
运输工具	3,769,574.99		537,494.86		4,307,069.85
3) 账面净值小计	147,369,795.60	—		—	142,499,386.97
房屋建筑物	102,508,155.28	—		—	104,864,576.06
机器设备	39,127,872.54	—		—	32,424,574.94
电子设备及仪器	3,619,626.97	—		—	3,217,558.75
运输工具	2,114,140.81	—		—	1,992,677.22
4) 减值准备小计		—		—	
房屋建筑物		—		—	
机器设备		—		—	
电子设备及仪器		—		—	
运输工具		—		—	
5) 账面价值合计	147,369,795.60	—		—	142,499,386.97
房屋建筑物	102,508,155.28	—		—	104,864,576.06
机器设备	39,127,872.54	—		—	32,424,574.94
电子设备及仪器	3,619,626.97	—		—	3,217,558.75
运输工具	2,114,140.81	—		—	1,992,677.22

本期折旧额为 16,077,288.73 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 11,206,880.10 元。

(2) 期末, 已有账面价值 60,137,036.40 元的固定资产用于担保。

10. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
研发质检中心土建工程	9,715,957.36		9,715,957.36	5,667,141.32		5,667,141.32
研发质检中心机器设备	4,783,023.55		4,783,023.55	1,617,709.44		1,617,709.44
年产胶囊 4.3 亿粒生产线	19,074,800.74		19,074,800.74	8,314,251.45		8,314,251.45
滨海研发质检中心				1,266,119.02		1,266,119.02
年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线	50,662,066.14		50,662,066.14	150,000.00		150,000.00
滨海零星改造工程						
其他	388,875.10		388,875.10			
合计	84,624,722.89		84,624,722.89	17,015,221.23		17,015,221.23

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)
研发质检中心土建工程	1,132	5,667,141.32	4,048,816.04			86
研发质检中心机器设备	1,701	1,617,709.44	3,165,314.11			28
年产胶囊 4.3 亿粒生产线	2,987	8,314,251.45	10,760,549.29			64
滨海研发质检中心	350	1,266,119.02	5,217,385.63	6,483,504.65		100
年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线	7,696	150,000.00	50,512,066.14			66
滨海零星改造工程			2,962,142.02	2,962,142.02		
其他			2,150,108.53	1,761,233.43		
合计		17,015,221.23	78,816,381.76	11,206,880.10		

(续上表)

工程名称	工程进度	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化年率 (%)	资金来源	期末数
研发质检中心土建工程	在建				募集资金	9,715,957.36



研发质检中心机器设备	在建				募集资金	4,783,023.55
年产胶囊 4.3 亿粒生产线	在建				募集资金	19,074,800.74
滨海研发质检中心	完工				自筹	
年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线	在建				募集资金	50,662,066.14
滨海零星改造工程	完工				自筹	
其他					自筹	388,875.10
合 计						84,624,722.89

11. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值小计	31,663,814.10			31,663,814.10
土地使用权	26,713,814.10			26,713,814.10
专有技术	4,950,000.00			4,950,000.00
二、累计摊销小计	8,102,446.98	551,838.24		8,654,285.22
土地使用权	3,152,446.98	551,838.24		3,704,285.22
专有技术	4,950,000.00			4,950,000.00
三、账面净值小计	23,561,367.12		551,838.24	23,009,528.88
土地使用权	23,561,367.12		551,838.24	23,009,528.88
专有技术				
四、减值准备小计				
土地使用权				
专有技术				
五、账面价值合计	23,561,367.12		551,838.24	23,009,528.88
土地使用权	23,561,367.12		551,838.24	23,009,528.88
专有技术				

本期摊销额为 551,838.24 元。

(2) 期末，已有账面价值 18,826,353.23 元的无形资产用于担保。

12. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	916,636.91	748,942.90
合 计	916,636.91	748,942.90
递延所得税负债		
计入资本公积的可供出售金融 资产公允价值变动	230,437.36	157,924.04
合 计	230,437.36	157,924.04

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
应纳税差异项目	
资产减值准备	6,110,912.72
小 计	6,110,912.72
可抵扣差异项目	
可供出售金融资产公允价值变动	1,536,249.00
小 计	1,536,249.00

13. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	4,992,952.65	1,117,960.07			6,110,912.72
合 计	4,992,952.65	1,117,960.07			6,110,912.72

14. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	58,000,000.00	97,000,000.00
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00

合 计	68,000,000.00	107,000,000.00
-----	---------------	----------------

15. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	13,600,000.00	12,000,000.00
合 计	13,600,000.00	12,000,000.00

下一会计期间将到期的金额为 13,600,000.00 元。

16. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	50,991,322.42	43,665,399.79
工程设备款	6,979,221.36	10,608,775.68
合 计	57,970,543.78	54,274,175.47

(2) 无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

17. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	595,824.72	2,890,656.87
合 计	595,824.72	2,890,656.87

(2) 无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

18. 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	5,447,819.20	27,973,229.33	28,160,411.01	5,260,637.52
职工福利费		1,151,647.44	1,151,647.44	
社会保险费	235,712.80	3,123,732.00	3,055,933.90	303,510.90
其中：医疗保险费	93,419.00	1,133,293.00	1,122,297.00	104,415.00

基本养老保险费	105,974.30	1,503,473.90	1,458,104.90	151,343.30
失业保险费	23,788.10	290,670.60	287,275.00	27,183.70
工伤保险费	6,566.60	123,255.80	116,105.20	13,717.20
生育保险费	5,964.80	73,038.70	72,151.80	6,851.70
工会经费	420,600.00	437,668.36	858,268.36	
职工教育经费	983,178.81		78,931.00	904,247.81
住房公积金	75,330.00	941,355.00	937,815.00	78,870.00
合计	7,162,640.81	33,627,632.13	34,243,006.71	6,547,266.23

应付职工薪酬期末数中工会经费和职工教育经费金额 904,247.81 元；无属于拖欠性质的金额；工资、奖金已在 2011 年 2 月前发放完毕。

19. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	-4,454,952.02	2,528,448.91
城市维护建设税		148,920.88
企业所得税	647,679.73	1,252,134.73
代扣代缴个人所得税	41,960.43	18,483.46
土地使用税	628,152.00	
房产税	514,923.77	
教育费附加		89,352.53
地方教育附加		59,568.36
印花税	258,896.11	17,843.17
水利建设专项资金	50,070.29	45,681.22
合计	-2,313,269.69	4,160,433.26

20. 应付利息

项目	期末数	期初数
借款应付利息	106,205.00	194,137.50
合计	106,205.00	194,137.50

21. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付暂收款	286,626.01	133,500.00
其他	848.70	9,600.00
合 计	287,474.71	143,100.00

(2) 无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

22. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款		24,100,000.00
合 计		24,100,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款		24,100,000.00
小 计		24,100,000.00

一年内到期的长期借款中无属于逾期借款获得展期的金额。

2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
中国农业银行 绍兴县支行	2008-04-16	2010-03-05	人民币	5.4				24,100,000.00
小 计								24,100,000.00

23. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	90,000,000.00	30,000,000.00		120,000,000.00

(2) 股本变动情况说明

2010 年 3 月 3 日，经中国证券监督管理委员会证监许可（2010）120 号文核准，本公司获准向社会公开发行人民币普通（A 股）股票 30,000,000 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 16.00 元。募集资金总额为 480,000,000.00 元，扣除发行费用人民币 32,293,650.00 元后，募集资金净额为 447,706,350.00 元，其中，计入股本为 30,000,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）417,706,350.00 元。本期新增股本业经天健会计师事务所有限公司审验，并由其于 2010 年 3 月 9 日出具天健验（2010）49 号《验资报告》。

24. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价		417,706,350.00		417,706,350.00
其他资本公积	9,503,829.12	410,908.78		9,914,737.90
合 计	9,503,829.12	418,117,258.78		427,621,087.90

(2) 其他说明

本期股本溢价增加 417,706,350.00 元，系本期公司发行新股溢价扣除发行费用后计入。

本期其他资本公积增加 410,908.78 元，系剔除所得税影响后的可供出售金融资产因公允价值增加形成的利得直接计入资本公积。

25. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	22,377,534.02	4,204,648.51		26,582,182.53
合 计	22,377,534.02	4,204,648.51		26,582,182.53

26. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	107,908,243.72	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—

调整后期初未分配利润	107,908,243.72	—
加：本期净利润	42,046,485.13	—
减：提取法定盈余公积	4,204,648.51	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		
期末未分配利润	145,750,080.34	—

(二) 利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	435,106,282.03	429,593,479.42
其他业务收入	117,678.64	73,769.58
营业成本	307,757,456.76	300,750,697.63

(2) 主营业务收入/主营业务成本 (分产品)

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
抗生素类	338,846,698.06	254,381,299.56	359,291,482.45	258,527,445.59
抗病毒药	22,455,120.61	13,726,177.30	25,260,553.45	15,887,647.62
消化系统类	38,149,637.67	11,084,473.33	19,034,383.73	9,313,264.54
心血管类	17,406,210.89	11,867,845.54	15,109,150.05	9,979,091.07
解热镇痛药	4,374,295.72	3,511,683.24	4,413,332.89	3,472,162.03
原料药	6,770,693.32	9,493,197.34		
其他	7,103,625.76	3,692,780.45	6,484,576.85	3,571,086.78
小 计	435,106,282.03	307,757,456.76	429,593,479.42	300,750,697.63

(3) 主营业务收入/主营业务成本 (分地区)

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
境内	432,375,927.20	304,914,805.24	426,612,021.16	299,614,774.87
境外	2,730,354.83	2,842,651.52	2,981,458.26	1,135,922.76
小 计	435,106,282.03	307,757,456.76	429,593,479.42	300,750,697.63

(4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
杭州凯仑医药股份有限公司	18,160,294.02	4.17
安徽华源医药股份有限公司	17,108,333.33	3.93
哈药集团世一堂百川医药商贸有限公司	13,939,658.12	3.20
周口市仁和药业有限公司	11,081,239.32	2.55
菏泽牡丹医药有限责任公司	8,969,303.85	2.06
小 计	69,258,828.64	15.91

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	2,750.00	2,750.00	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	762,164.25	1,064,787.35	
教育费附加	457,298.54	638,872.41	
地方教育附加	304,865.70	425,914.95	
合 计	1,527,078.49	2,132,324.71	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,367,129.33	4,017,501.31
差旅费	16,734,046.01	15,877,366.59
运费	5,267,867.75	5,892,373.93
销售折让	2,631,583.87	3,031,346.46
业务宣传费	328,932.95	441,894.00

邮寄费	314,732.26	280,151.00
业务招待费	113,137.00	88,709.60
会务费	280,941.56	95,300.00
其他	1,210,909.96	853,460.85
合 计	30,249,280.69	30,578,103.74

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研发费用	14,926,131.33	11,158,250.38
职工薪酬	9,128,419.05	9,017,288.33
资产折旧与摊销	6,553,088.31	4,039,868.58
路演推介等发行费用	5,705,144.74	
税金	2,296,897.61	1,934,496.25
差旅费	1,697,785.34	922,086.49
小车费	745,531.93	793,899.55
办公费	601,085.35	574,866.74
业务招待费	524,002.22	402,435.95
其他	3,575,200.97	2,545,837.25
合 计	45,753,286.85	31,389,029.52

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	4,439,760.22	7,112,553.09
减：利息收入	3,451,758.69	164,169.46
汇兑损益	39,574.46	3,081.60
手续费	44,772.44	40,064.32
合 计	1,072,348.43	6,991,529.55

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,117,960.07	988,976.74
合 计	1,117,960.07	988,976.74

7. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	225,000.00	225,000.00
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	16,037.70	20,616.90
合 计	241,037.70	245,616.90

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
浙江绍兴县农村合作银行	225,000.00	225,000.00	
小 计	225,000.00	225,000.00	

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	505,834.40	373,100.00	505,834.40
赔偿收入	129,572.00		129,572.00
无需支付款项	100,000.00		100,000.00
其他	500.00	8,470.00	500.00
合 计	735,906.40	381,570.00	735,906.40

(2) 政府补助明细

1) 2010 年度

项 目	本期数	说 明
2009 年度企业经济激励奖	165,000.00	绍兴县柯桥中心城建设管理委员会办公室党工委发中心城党(2009)17号文
柯桥街道奖励集约用地奖励	297,334.40	绍兴县人民政府办公室绍县政办发(2009)30号文



人才队伍建设专项资金	43,500.00	绍兴县委、县人民政府发(2010)19号文
小计	505,834.40	

2) 2009年度

项目	上年同期数	说明
2008年度企业经济激励奖	265,000.00	绍兴柯桥街道委员会发柯桥街工委(2008)30号文
2008年工业投入项目财政专项补助资金	88,100.00	绍兴县经济贸易局及绍兴县财政局发绍县经(2008)199号文
专利补助经费	20,000.00	浙江省财政厅及浙江省科学技术厅发浙财教字(2009)318号文
小计	373,100.00	

9. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
水利建设专项基金	435,223.96	429,667.89	
合计	435,223.96	429,667.89	

10. 所得税费用

项目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,409,478.40	8,629,901.81
递延所得税调整	-167,694.01	252,051.08
合计	6,241,784.39	8,881,952.89

11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	2010年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	42,046,485.13
非经常性损益	B	625,520.44
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	41,420,964.69

期初股份总数	D	90,000,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	30,000,000
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	9
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	112,500,000
基本每股收益	$M=A/L$	0.37
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.37

(2) 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。

12. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
可供出售金融资产产生的利得 (损失) 金额	483,422.10	1,104,310.20
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	72,513.32	157,924.04
合 计	410,908.78	946,386.16

(三) 现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
利息收入	3,451,758.69
政府补助	505,834.40
其他	246,120.00
合 计	4,203,713.09

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
差旅费	18,451,513.85
运费、邮寄费	5,711,866.88
路演推介等发行费用	5,705,144.74
小车费	745,531.93
业务招待费	637,139.22
办公费	601,085.35
水电费	527,109.51
业务宣传、广告费	418,932.95
通讯费	391,964.75
其他	4,604,509.18
合 计	37,794,798.36

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
票据贴现	11,001,049.64
合 计	11,001,049.64

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
股票发行费用	6,293,650.00
合 计	6,293,650.00

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	42,046,485.13	48,152,153.23

加：资产减值准备	1,117,960.07	988,976.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,077,288.73	13,548,616.68
无形资产摊销	551,838.24	551,838.24
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
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)	4,445,345.88	6,948,423.25
投资损失(收益以“-”号填列)	-241,037.70	-245,616.90
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-167,694.01	252,051.08
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)	-24,737,286.60	9,934,710.50
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-10,913,413.00	3,700,942.50
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-31,937,825.55	-15,570,305.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,758,338.81	68,261,789.55
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	387,424,128.32	66,820,391.72
减：现金的期初余额	66,820,391.72	32,745,994.68
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	320,603,736.60	34,074,397.04

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	387,424,128.32	66,820,391.72
其中：库存现金	6,271.22	5,799.22
可随时用于支付的银行存款	387,417,857.10	62,014,592.50
可随时用于支付的其他货币资金		4,800,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	387,424,128.32	66,820,391.72

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金情况。

项 目	期末数	期初数
不符合现金及现金等价物定义的保证金存款	2,720,000.00	
小 计	2,720,000.00	

五、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
浙江亚太集团有限公司	母公司	有限责任公司	绍兴	陈尧根	制造业

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
浙江亚太集团有限公司	1.5 亿元	45	58.28	陈尧根	73031749-9

2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
钟婉珍	陈尧根配偶	

(二) 关联交易情况

1. 本期无购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

2. 关联担保情况

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
陈尧根、钟婉珍	本公司	1,000 万元	2010-11-04	2011-04-29	否

(三) 关键管理人员薪酬

2010 年度和 2009 年度, 本公司关键管理人员报酬总额分别为 188.17 万元和 159.90 万元。

六、或有事项

截至资产负债表日, 本公司不存在需披露的重大或有事项。

七、承诺事项

本公司因新建厂房及购置设备而相应发生资本性承诺金额为 1,938.02 万元。

八、资产负债表日后事项

拟分配的利润或股利	根据 2011 年 4 月 14 日公司第四届董事会第二次会议通过的 2010 年度利润分配预案, 以 2010 年末总股本 12,000 万股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 1.5 元 (含税), 同时以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增 7 股。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。
-----------	---

九、其他重要事项

(一) 截至本报告日 (2011 年 3 月 14 日), 浙江亚太集团有限公司共持有本公司股份 54,000,000 股, 占本公司总股本的 45%。浙江亚太集团有限公司累计对外质押其持有本公司的股份为 22,310,000 股, 占总股本的 18.59%。

(二) 以公允价值计量的资产和负债

项 目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					

（不含衍生金融资产）					
2. 衍生金融资产					
3. 可供出售金融资产	2,242,986.90		1,305,811.64		2,726,409.00
金融资产小计	2,242,986.90		1,305,811.64		2,726,409.00
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	2,242,986.90		1,305,811.64		2,726,409.00
金融负债					

（三）外币金融资产和外币金融负债

项 目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融资产					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2. 衍生金融资产					
3. 贷款和应收款	585,396.74				1,255,865.97
4. 可供出售金融资产					
5. 持有至到期投资					
金融资产小计	585,396.74				1,255,865.97
金融负债					

十、其他补充资料

（一）非经常性损益

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	505,834.40	
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		
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	230,072.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	735,906.40	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	110,385.96	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	625,520.44	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.17	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.06	0.37	0.37

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	42,046,485.13	
非经常性损益	B	625,520.44	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	41,420,964.69	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	229,789,606.86	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	447,706,350.00	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	9	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		
其他	剔除所得税影响后的可供出售的金融资产因公允价值增加形成的利得计入资本公积	I	410,908.78
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	6
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	586,798,066.32	
加权平均净资产收益率	M=A/L	7.17%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	7.06%	

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	390,144,128.32	66,820,391.72	483.87%	主要系本期发行新股募集资金到位增加所致。
预付款项	7,092,790.36	2,818,218.56	151.68%	主要系本期募投项目设备预付款增加所致。

其他应收款	1,034,361.97	2,130,689.69	-51.45%	主要系期初暂挂的发行费用 80 万元于本期减少所致。
存货	81,058,959.43	56,321,672.83	43.92%	主要系企业期末备货增加所致。
在建工程	84,624,722.89	17,015,221.23	397.35%	主要系募投项目投入增加所致。
短期借款	68,000,000.00	107,000,000.00	-36.45%	本期归还部分借款。
预收款项	595,824.72	2,890,656.87	-79.39%	主要系上期末预收出口货款金额较大。
应交税费	-2,313,269.69	4,160,433.26	-155.60%	主要系本期因募集资金项目购入设备较多导致期末未抵扣进项税增加所致。
一年内到期的非流动负债		24,100,000.00	-100.00%	系本期归还一年内到期的长期借款所致。
股本	120,000,000.00	90,000,000.00	33.33%	本期公开发行 3,000 万普通股。
资本公积	427,621,087.90	9,503,829.12	4399.46%	主要系本期溢价发行扣除发行费用后计入所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
管理费用	45,753,286.85	31,389,029.52	45.76%	主要系本期发生的路演推介等发行费用金额较大及本期研发费用、折旧费增加所致。
财务费用	1,072,348.43	6,991,529.55	-84.66%	本期收到募集资金相应利息收入增加所致。
营业外收入	735,906.40	381,570.00	92.86%	主要系本期收到的政府补助增加所致。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长吕旭幸先生签名的 2010 年年度报告文件原文；
- 二、载有法定代表人吕旭幸先生、主管会计工作负责人何珍女士、会计机构负责人何珍女士签名并盖章的财务报告文本；
- 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、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

法定代表人： 吕旭幸

浙江亚太药业股份有限公司

2011 年 4 月 14 日