

# 广东太安堂药业股份有限公司

## 2010年年度报告



股票简称：太安堂

股票代码：002433

二〇一一年四月二十五日

## 重要提示

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。

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

公司全体董事亲自出席了本次审议 2010 年度报告的第二届董事会第八次会议。

广东正中珠江会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人柯少彬先生、主管会计工作负责人唐志松先生及会计机构负责人林振南先生声明：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 .....	10
第四节 董事、监事和高级管理人员和员工情况 .....	20
第五节 公司治理结构 .....	26
第六节 股东大会情况简介 .....	34
第七节 董事会报告 .....	36
第八节 监事会报告 .....	64
第九节 重要事项 .....	68
第十节 财务报告 .....	75
第十一节 备查文件目录 .....	161

## 第一节 公司基本情况简介

### 一、公司基本情况介绍

1 公司法定中文名称：广东太安堂药业股份有限公司

公司法定英文名称：GUANGDONG TAIANTANG PHARMACEUTICAL CO., LTD.

2 公司法定代表人：柯少彬

3 公司联系人和联系方式

股票简称	太安堂	
股票代码	002433	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈小卫	
联系地址	广东省汕头市金园工业区 11R2-2 片区第 1、2 座	
电话	0754-88116066-188	
传真	0754-88105160	
电子信箱	t-a-t@163.com	

4 公司注册地址：广东省汕头市金园工业区 11R2-2 片区第 1、2 座

公司办公地址：广东省汕头市金园工业区 11R2-2 片区第 1、2 座

邮政编码：515021

互联网网址：www.taiantang.net

电子信箱：t-a-t@163.com

5 公司选定的信息披露报纸：《上海证券报》

登载公司年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：公司董秘办公室

6 其他资料

公司首次注册登记日期：2000年 3月 25日

公司首次注册登记地点：广东省汕头市工商行政管理局

最近一次变更注册登记日期：2010年 9月 20日

企业法人营业执照注册号：440500000000755

税务登记号码：440508722941160( 国税 ) 、 440511722941160( 地税 )

组织机构代码证号码：72294116-0

聘请的会计师事务所：广东正中珠江会计师事务所有限公司

聘请的会计师事务所地址：广州市东风东路 555号粤海集团大厦

公司投资者关系互动平台网址：

<http://chinaim.p5w.net/ssgs/index.jsp?code=002433>

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

#### 1 公司本年度主要会计数据和业务数据

单位：人民币元

项目	金额
营业收入	314,035,452.32
利润总额	67,001,093.09
归属于上市公司股东的净利润	56,449,048.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	53,092,079.76
经营活动产生的现金流量净额	-36,439,671.59

#### 2 扣除非经常性损益项目及金额

单位：人民币元

非经常损益项目	2010 年度
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	4,418,740.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-1,061,770.97
小计	3,356,969.03

### 二、公司近三年的主要会计数据和财务指标

#### 1 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	314,035,452.32	288,334,572.56	8.91%	243,776,417.89
利润总额	67,001,093.09	67,030,276.64	-0.04%	47,176,605.18
归属于上市公司股东的净利润	56,449,048.79	53,890,701.66	4.75%	38,285,434.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	53,092,079.76	51,985,611.66	2.13%	37,698,027.96
经营活动产生的现金流量净额	-36,439,671.59	47,165,138.55	-177.26%	21,506,234.61
指标	2010年末	2009年末	本年末比上	2008年末

			年末增减 (%)	
总资产	992,778,082.67	325,562,034.22	204.94%	241,988,489.10
归属于上市公司股东的所 有者权益(或股东权益)	971,966,039.95	221,181,362.07	339.44%	167,335,949.84
股本	100,000,000.00	75,000,000.00	33.33%	75,000,000.00

2 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)	0.65	0.72	-9.72%	0.51
稀释每股收益(元/股)	0.65	0.72	-9.72%	0.51
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元/股)	0.61	0.69	-11.59%	0.50
加权平均净资产收益率(%)	9.46%	27.74%	-18.28%	25.83%
扣除非经常性损益后的加 权平均净资产收益率(%)	8.98%	26.76%	-17.78%	25.44%
每股经营活动产生的现金 流量净额(元/股)	-0.36	0.63	-157.14%	0.29
	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)	9.72	2.95	229.49%	2.23

注：加权平均净资产收益率计算过程

加权平均净资产收益率	序号	2010 年度
P(归属于公司普通股股东的净利润)	1	56,449,048.79
P(扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润)	2	53,599,875.11
E0(归属于公司普通股股东的期初净资产)	3	221,181,362.07
NP(归属于公司普通股股东的净利润)	4	56,449,048.79
Ei(报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通 股股东的净资产)	5	694,335,629.09
Mi(新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数)	6	6

MO( 报告期月份数 )	7	12
Ej( 报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 )	8	0
Mj( 减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数 )	9	0
MO( 报告期月份数 )	10	12
Ek(因其他交易或事项引起的净资产增减变动 )	11	0
Mk(发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数 )	12	0
加权平均净资产	$13= 3+4\div 2+5\times 6\div 7+8\times 9\div 10+11\times 12\div 10$	596,573,701.01
RCE(归属于公司普通股股东的净利润 )	$14= 1\div 13$	9.46%
RCE(扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 )	$15= 2\div 13$	8.98%

每股收益的计算过程

项目	序号	2010 年度
归属于本公司普通股股东的净利润	1	56,449,048.79
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	2,849,173.68
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	$3= 1-2$	52,599,875.11
年初股份总数	4	75,000,000
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	0
发行新股或债转股等增加股份数	6	25,000,000
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	6
报告期因回购或缩股等减少股份数	8	0
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	
报告期月份数	10	12
发行在外的普通股加权平均数	$11= 4+5+6\times 7\div 10-8\times 9\div 10$	87,500,000.00
基本每股收益 ( )	$12= 1\div 11$	0.65
基本每股收益 ( )	$13= 3\div 11$	0.61
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14	
所得税率	15	

转换费用	16	
认股权证、期权行权增加股份数	17	
稀释每股收益 ( )	$18 = [1 + (14 - 16) \times (1 - 15)] \div (11 + 17)$	0.65
稀释每股收益 ( )	$19 = [3 + (14 - 16) \times (1 - 15)] \div (11 + 17)$	0.61

### 三、报告期内股东权益变动情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	75,000,000	25,000,000		100,000,000
资本公积	25,587,833.94	669,335,629.09		694,923,463.03
盈余公积	10,113,197.03	3,427,596.91		13,540,793.94
未分配利润	110,480,331.10	53,021,451.88		163,501,782.98
归属于母公司股东权益	221,181,362.07	750,784,677.88		971,966,039.95

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股份变动情况

##### 1 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	75,000,000	100.00%						75,000,000	75.00%
1 国家持股									
2 国有法人持股									
3 其他内资持股	75,000,000	100.00%						75,000,000	75.00%
其中：境内非国有法人持股	65,050,000	86.73%						65,050,000	65.05%
境内自然人持股	9,950,000	13.27%						9,950,000	9.95%
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			25,000,000				25,000,000	25,000,000	25.00%
1 人民币普通股			25,000,000				25,000,000	25,000,000	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	75,000,000	100.00%	25,000,000				25,000,000	100,000,000	100.00%

##### 2 限售股份变动情况表

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
太安堂集团有限公司	46,750,000	0	0	46,750,000	控股股东、实际控制人柯树泉先生及	2013-06-18

					其关联自然人 36个月股份限售承诺	
汕头华宇投资控股有限公司	15,000,000	0	0	15,000,000	普通发行人股东 12个月股份限售承诺	2011-06-18
柯少芳	9,950,000	0	0	9,950,000	控股股东、实际控制人柯树泉先生及其关联自然人 36个月股份限售承诺	2013-06-18
广东金皮宝投资有限公司	3,300,000	0	0	3,300,000	控股股东、实际控制人柯树泉先生及其关联自然人 36个月股份限售承诺	2013-06-18
中国银行 - 大成财富管理 2020生命周期证券投资基金		94,091	94,091		网下配售获配股票锁定 3个月	2010-09-20
中国农业银行 - 大成景阳领先股票型证券投资基金		94,091	94,091		网下配售获配股票锁定 3个月	2010-09-20
中国农业银行 - 大成债券投资基金		56,454	56,454		网下配售获配股票锁定 3个月	2010-09-20
大成价值增长证券投资基金		94,091	94,091		网下配售获配股票锁定 3个月	2010-09-20
中国建设银行 - 华商盛世成长股票型证券投资基金		94,091	94,091		网下配售获配股票锁定 3个月	2010-09-20
中国建设银行 - 华商收益增强债券型证券投资基金		94,091	94,091		网下配售获配股票锁定 3个月	2010-09-20
中国农业银行 - 大成创新成长混合型证券投资基金 (LOF)		94,091	94,091		网下配售获配股票锁定 3个月	2010-09-20
中国农业银行 - 新华优选成长股票型		56,454	56,454		网下配售获配股票锁定 3个月	2010-09-20

证券投资基金						
中国农业银行 - 大成精选增值混合型证券投资基金		37,636	37,636		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
中国建设银行 - 大成强化收益债券型证券投资基金		65,863	65,863		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
中国工商银行 - 新华泛资源优势灵活配置混合型证券投资基金		37,636	37,636		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
重庆国际信托有限公司		47,045	47,045		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
幸福人寿保险股份有限公司 - 万能		30,109	30,109		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
幸福人寿保险股份有限公司 - 分红		94,091	94,091		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
国联证券 - 建行 - 国联金如意 1 号债券增强集合资产管理计划		94,091	94,091		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
山西信托有限责任公司		37,636	37,636		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
红塔证券股份有限公司		94,091	94,091		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
南京证券有限责任公司		56,454	56,454		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
渤海证券股份有限公司		75,272	75,272		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
华泰证券股份有限公司		94,091	94,091		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
江海证券有限公司		18,818	18,818		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
云南国际信托有限		60,218	60,218		网下配售获配股票	2010-09-20

公司 - 金丝猴证券投资 . 瑞盈					锁定 3个月	
中航工业集团财务有限责任公司		94,091	94,091		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
申能集团财务有限公司		18,818	18,818		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
泰康人寿保险股份有限公司 - 传统 - 普通保险产品 -019LCT001深		94,091	94,091		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
泰康人寿保险股份有限公司 - 分红 - 团体分红 -019L-FH001深		94,091	94,091		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
泰康人寿保险股份有限公司 - 分红 - 个人分红 -019L-FH002深		94,091	94,091		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
泰康人寿保险股份有限公司 - 万能 - 个险万能		94,091	94,091		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
泰康人寿保险股份有限公司 - 万能 - 团体万能		94,091	94,091		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
泰康人寿保险股份有限公司 - 投连 - 个险投连		94,091	94,091		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
泰康资产管理有限责任公司 - 开泰 - 稳健增值投资产品		94,091	94,091		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
太平洋证券股份有限公司		94,091	94,091		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
英大证券有限责任公司		47,045	47,045		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20

天安保险股份有限 公司		94,091	94,091		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
光大证券 - 光大 - 光大阳光基中宝 (阳光 2 号二期) 集合资产管		94,091	94,091		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
中原证券股份有限 公司		94,091	94,091		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
中国交通建设集团 有限公司企业年金 计划 - 交通银行		37,636	37,636		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
中天证券有限责任 公司		94,091	94,091		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
厦门国际信托有限 公司		41,400	41,400		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
兵器装备集团财务 有限责任公司		94,091	94,091		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
招商证券股份有限 公司企业年金计划 - 招商银行		18,818	18,818		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
安徽国元信托有限 责任公司		56,454	56,454		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
山西晋城无烟煤矿 业集团有限责任公 司企业年金计划 - 中国工商银行		80,918	80,918		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
山西焦煤集团有限 责任公司企业年金 计划 - 中国工商银 行		37,636	37,636		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
广发证券股份有限 公司		15	15		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
国元证券股份有限 公司		94,091	94,091		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20

华泰证券 - 招行 - 华泰紫金 1号集合资产管理计划		75,272	75,272		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
宏源 - 建行 - 宏源内需成长集合资产管理计划		94,091	94,091		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
酒泉钢铁(集团)有限责任公司企业年金计划 - 中国建设银行		94,091	94,091		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
中国工商银行股份有限公司企业年金计划 - 中国建设银行		80,918	80,918		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
中船重工财务有限责任公司		94,091	94,091		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
云南国际信托有限公司		94,091	94,091		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
中原信托有限公司		94,091	94,091		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
全国社保基金一零二组合		94,091	94,091		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
全国社保基金五零一组合		94,091	94,091		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
新华信托股份有限公司		94,091	94,091		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
金元证券股份有限公司		94,091	94,091		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
华鑫证券有限责任公司		94,091	94,091		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
中国工商银行股份有限公司企业年金计划 - 中国建设银行		56,454	56,454		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20

中山证券有限责任公司		30,109	30,109		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
徐州矿务集团有限公司企业年金计划 - 中国建设银行		37,636	37,636		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
全国社保基金四一零组合		94,091	94,091		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
华农财产保险股份有限公司 - 传统 - 普通保险产品		94,091	94,091		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
全国社保基金四零二组合		94,091	94,091		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
全国社保基金四零八组合		94,091	94,091		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
中国建设银行股份有限公司企业年金计划 - 中国工商银行		94,091	94,091		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
博时基金公司 - 招行 - “金牛一号”博时基金积极配置资产管理计划		18,818	18,818		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
博时基金公司 - 工行 - 博时积极配置特定多个客户资产管理计划		18,818	18,818		网下配售获配股票 锁定 3个月	2010-09-20
合计	75,000,000	50,000,000	50,000,000	75,000,000	-	-

## 二、股票发行和上市情况

### 1、经中国证券监督管理委员会《关于核准广东皮宝制药股份有限公司首次公开发行股票

的批复》(证监许可[2010]554号)核准,公司于2010年6月2日公开发行人民币普通股(A股)2,500万股,其中网下向询价对象配售500万股,网上定价发行2,000万股,发行价格29.82元/股。此次发行完毕后,公司总股本为10,000万股。

2 经深圳证券交易所《关于广东皮宝制药股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》(深证上[2010]194号)同意,公司本次公开发行中网上发行的2,000万股股票于2010年6月18日起在深圳证券交易所上市交易。公司公开发行中网下配售的500万股股票已于2010年9月20日上市流通。

3 公司未发行内部职工股,也不存在工会持股、信托持股、委托持股等情况。

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1. 前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

股东总数	10,068				
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
太安堂集团有限公司	境内非国有法人	46.75%	46,750,000	46,750,000	0
汕头市华宇投资控股有限公司	境内非国有法人	15.00%	15,000,000	15,000,000	0
柯少芳	境内自然人	9.95%	9,950,000	9,950,000	0
广东金皮宝投资有限公司	境内非国有法人	3.30%	3,300,000	3,300,000	0
安徽国富产业投资基金管理有限公司	境内非国有法人	0.65%	650,096	0	0
郑文平	境内自然人	0.54%	540,000	0	0
上海顾丰贸易有限公司	境内非国有法人	0.51%	510,000	0	0
赵建平	境内自然人	0.50%	500,000	0	0
中信建投 - 中信 - 中信建投精彩理财灵活配置集合资产管理计划	境内非国有法人	0.40%	404,092	0	0
吕永和	境内自然人	0.38%	361,054	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
安徽国富产业投资基金管理有限公司	650,096	人民币普通股
郑文平	540,000	人民币普通股
上海顾丰贸易有限公司	510,000	人民币普通股
赵建平	500,000	人民币普通股
中信建投 - 中信 - 中信建投精彩理财灵活配置集合资产管理计划	404,092	人民币普通股
吕永和	361,054	人民币普通股
中融国际信托有限公司 - 融新 71号资金信托合同	306,051	人民币普通股
黄卫英	242,881	人民币普通股
吕健豪	219,934	人民币普通股
中信信托有限责任公司 - 从容成长 5期	201,989	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>上述股东中，太安堂集团有限公司、柯少芳、广东金皮宝投资有限公司是一致行动人。</p> <p>对于其他股东，公司未知他们之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>	

## 2 控股股东和实际控制人具体情况

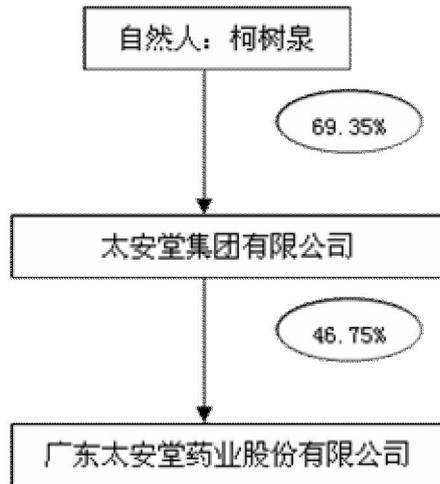
### (1) 控股股东和实际控制人变更情况

报告期内，本公司控股股东及实际控制人未发生变更。

### (2) 控股股东及实际控制人情况介绍

公司控股股东为太安堂集团有限公司，注册资本 6,200万元，经营范围为投资实业，国内贸易，持有公司 46,750,000股，占股本总额的 46.75%。柯树泉先生持有太安堂集团有限公司 69.35%的股权，为公司的实际控制人。柯树泉先生是太安堂集团有限公司的法定代表人，现任公司董事长，中国国籍，不拥有永久境外居留权。

### (3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：



## 第四节 董事、监事和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

#### 1、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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	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
柯树泉	董事长	男	63	2007年 05月 16日	2013年 05月 16日	0	0		33.80	否
柯少彬	董事	男	33	2007年 05月 16日	2013年 05月 16日	0	0		0.00	否
孙锐洲	董事	男	43	2007年 05月 16日	2013年 05月 16日	0	0		0.00	否
唐志松	董事	男	38	2007年 05月 16日	2013年 05月 16日	0	0		0.00	否
杨建荣	董事	男	36	2010年 05月 15日	2013年 05月 16日	0	0		0.00	是
邓海雄	董事	男	41	2007年 12月 30日	2013年 05月 16日	0	0		0.00	是
刘少波	独立董事	男	51	2007年 07月 05日	2013年 05月 16日	0	0		6.50	否
骆竞	独立董事	女	50	2007年 12月 30日	2013年 05月 16日	0	0		6.50	否
俞雄	独立董事	男	50	2007年 05月 16日	2013年 05月 16日	0	0		6.50	否
丁一岸	监事	男	40	2010年 05月 15日	2013年 05月 16日	0	0		3.00	否
林敬城	监事	男	64	2007年 05月 16日	2013年 05月 16日	0	0		3.60	否
张伟泉	监事	男	31	2009年 02月 16日	2013年 05月 16日	0	0		3.60	否

				月 09日	月 16日					
柯少彬	总经理	男	33	2007年 05 月 16日	2013年 05 月 16日	0	0		27.90	否
唐志松	财务总监	男	38	2007年 05 月 16日	2013年 05 月 16日	0	0		18.30	否
陈小卫	董事会秘 书	男	45	2010年 07 月 18日	2013年 05 月 16日	0	0		15.00	否
陈小卫	副总经理	男	45	2010年 07 月 18日	2013年 05 月 16日	0	0		0.00	否
柯少芳	副总经理	女	38	2008年 01 月 05日	2013年 05 月 16日	9,950,000	9,950,000		20.98	否
孙锐洲	副总经理	男	43	2007年 05 月 16日	2013年 05 月 16日	0	0		20.98	否
徐福莺	副总经理	女	51	2010年 07 月 18日	2013年 05 月 16日	0	0		17.50	否
陈银松	副总经理	男	48	2010年 07 月 18日	2013年 05 月 16日	0	0		12.00	否
谢可平	副总经理	男	40	2010年 07 月 18日	2013年 05 月 16日	0	0		15.00	否
合计	-	-	-	-	-	9,950,000	9,950,000	-	211.16	-

注：公司董事邓海雄、杨建荣不在公司担任其他职务，不在公司领取薪酬。

## 2 现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历及其他单位的任职或兼职情况

### (1) 董事主要工作经历

柯树泉，董事，男，中国国籍，无永久境外居留权，1948年7月24日出生，澳门科技大学工商管理硕士，著名中医师，“太安堂”中医药核心技术第十三代传人，系公司创始人，公司中药现代化核心技术人才。现任公司董事长，兼任太安堂集团总裁、上海市潮汕商会名誉会长、汕头市药业商会副会长。曾获得广东省优秀民营企业家、中国品牌建设杰出企业家等荣誉称号。

柯少彬，董事，男，中国国籍，无永久境外居留权，1978年5月7日出生，毕业于汕头大学医学院，中山大学EMBA，历任广东皮宝药品有限公司总经理，广东皮宝制药有限公司总经理，太安堂集团常务副总裁。现任公司副董事长、总经理，兼任上海宋庆龄基金会理事、广东省医药行业协会常务理事等职。曾获得广东省医药行业优秀企业家、广东省优秀企业文化

突出贡献领导奖、汕头市金平区科技创新杰出青年等荣誉称号。

孙锐洲，董事兼副总经理，男，中国国籍，无永久境外居留权，1968年3月14日出生，历任广东皮宝制药有限公司总经理，太安堂集团副总裁。现任公司董事、副总经理。

唐志松，董事兼财务总监，男，中国国籍，无永久境外居留权，1973年9月25日出生，本科学历，会计师，历任东莞德华涂料有限公司财务主管，东莞施得乐涂料有限公司财务主管，香港嘉顿食品集团属下国内分公司财务经理。现任公司董事、财务总监。

杨建荣，董事，男，中国国籍，无永久境外居留权，1975年9月20日出生，毕业于北京大学，历任南方证券广州分公司投资经理，广东美涂士化工集团投资总监，（香港）金飞马国际集团投资总监。现任公司董事，兼任宜华企业（集团）有限公司副总裁。

邓海雄，董事，男，中国国籍，无永久境外居留权，1970年9月29日出生，中专学历。现任公司董事。兼任广东金源昌投资集团有限公司董事长，上海湛源进出口有限公司法定代表人、总经理。

骆竞，独立董事，女，中国国籍，无永久境外居留权，1961年6月2日出生，高级会计师、注册会计师。现任公司独立董事，兼任江苏天衡会计师事务所合伙人，南京农业大学硕士生兼职导师。

俞雄，独立董事，男，中国国籍，无永久境外居留权，1961年1月20日出生，毕业于复旦大学。现任公司独立董事，兼任中国医药工业研究总院副院长、研究员，上海现代制药股份有限公司董事，山东鲁抗医药股份有限公司独立董事，上海交通大学和华东师范大学兼职教授。

刘少波，独立董事，男，中国国籍，无永久境外居留权，1960年9月1日出生，教授、博士生导师，暨南大学经济学学士和硕士，中山大学管理学博士。现任公司独立董事，兼任暨南大学金融研究所所长，广东省政府决策咨询顾问专家，广州市政府决策咨询专家，广东经济学会副会长，广东省第三产业研究会副会长，广东冠豪高新技术股份有限公司、广东南粤物流股份有限公司、佛山星期六鞋业股份有限公司独立董事。

## （2）监事主要工作经历

丁一岸，监事，男，中国国籍，无永久境外居留权，1971年7月27日出生，毕业于江西师范大学，文学学士，南昌大学新闻学硕士。现任公司监事会主席，历任上海帝明影视策划制作有限公司首席策划，上海中联钢电子交易市场客户服务部经理。

林敬城，监事，男，中国国籍，无永久境外居留权，1947年5月9日出生，政工师，助理经济师。现任公司监事，历任汕头市溶剂厂团总支书记，汕头市塑料材料厂副厂长，汕头市化纤棉制造公司总经理兼党支部书记，汕头市华美鞋厂厂长，公司行政部副总监。

张伟泉，职工监事，男，中国国籍，无永久境外居留权，1980年 1月 7日出生，大专学历。现任公司监事，公司物料管理部经理。

( 3) 高级管理人员主要工作经历

柯少彬，现任公司总经理（简历同上）。

柯少芳，常务副总经理，女，中国国籍，无永久境外居留权，1973年 11月 9日出生，毕业于华中科技大学，本科学历。现任公司常务副总经理，历任潮安县人民医院医生、公司办公室主任，公司监事会主席。

孙锐洲（简历同上）。

唐志松（简历同上）。

陈小卫，中国国籍，无永久境外居留权，1966年 1月 25日出生，毕业于华南理工大学电力学院，工学学士，华南理工大学 MBA, 经济师，工程师，国际注册内部审计师。现任公司董事会秘书、副总经理，历任汕头电力股份有限公司董事、副总经理，深圳蓝凌软件股份有限公司助理总经理，广东万泽实业股份有限公司副总经理，广东东南薄膜科技股份有限公司董事会秘书、副总经理，众业达电气股份有限公司总经理助理。

陈银松，中国国籍，无永久境外居留权，1963年 10月 5日出生，本科学历，助理政工师、工程师。现任公司副总经理，历任广州环保电子有限公司行政人事部长，公司营销中心行政副总经理，公司行政总监，公司监事会主席。

谢可平，中国国籍，无永久境外居留权，1971年 2月出生，毕业于中山大学化学系，澳洲新南威尔士大学与广州大学联合国际商业会计硕士，伦敦商学院金融硕士，注册会计师，国际注册内部审计师。现任公司副总经理，历任中化广东进出口公司项目经理，正中珠江注册会计师，德勤会计师事务所税务部商业及税务顾问，中国证监会广东监管局上市监管处主任科员，宜华企业（集团）有限公司总裁。

徐福莺，中国国籍，无永久境外居留权，1960年 12月 24日出生，本科学历，高级工程师，执业药师。现任公司副总经理，历任上海先锋药业股份有限公司副总经理，上海医药（集团）有限公司中药与天然药物事业部副总裁，上海雷允上药业有限公司董事、副总经理，上海雷允上药业有限公司神象参茸分公司总经理，上海雷允上封浜制药有限公司董事长。

( 4) 现任董事、监事、高级管理人员在股东单位任职或兼职情况

姓名	兼职单位	担任职务	兼职单位与公司的关联关系
柯树泉	太安堂集团有限公司	董事长、总裁	控股股东

	上海金皮宝制药有限公司	监事	全资子公司
	上海太安堂医药药材有限公司	董事	全资子公司
	广东皮宝药品有限公司	监事	全资子公司
柯少彬	太安堂集团有限公司	监事	控股股东
	上海金皮宝制药有限公司	执行董事	全资子公司
柯少芳	太安堂集团有限公司	董事	控股股东
	广东金皮宝投资有限公司	执行董事	实际控制人之配偶控的企业 制的企业

(5) 董事、监事、高级管理人员在除股东单位以外的其他单位任职或兼职情况

姓名	在本公司职务	兼职单位	担任职务
杨建荣	董事	宜华企业(集团)有限公司	副总裁
邓海雄	董事	广东金源昌投资集团有限公司	董事长
		上海湛源进出口有限公司	执行董事、总经理
刘少波	独立董事	暨南大学金融研究所	所长
		广东冠豪高新技术股份有限公司	独立董事
		广东南粤物流股份有限公司	独立董事
		佛山星期六鞋业股份有限公司	独立董事
骆竞	独立董事	江苏天衡会计师事务所	合伙人
俞雄	独立董事	中国医药工业研究总院	副院长、研究员
		上海现代制药股份有限公司	董事
		山东鲁抗医药股份有限公司	独立董事

3 报告期内,公司发生董事、监事和高级管理人员新聘或解聘的情况

2010年 5月 15日,公司召开 2010年第一次临时股东大会,选举杨建荣先生为公司第二届董事会董事。因工作变动,谢可平先生不担任公司董事。

2010年 5月 15日,公司召开 2010年第一次临时股东大会,选举丁一岸先生为公司第二届监事会监事。陈银松先生因工作变动不担任公司监事。2010年 5月 16日,公司召开第二届监事会第一次会议,选举丁一岸先生为第二届监事会主席。

2010年 7月 18日，公司召开第二届董事会第二次会议，聘任陈小卫先生为公司董事会秘书兼副总经理、聘任谢可平先生为副总经理、聘任陈银松为副总经理、聘任徐福莺女士为副总经理兼总工程师。唐传海先生因个人原因不再担任董事会秘书，陈加雄先生因工作原因不再担任公司总工程师。

## 二、员工情况

截止 2010年 12月 31日，公司人员结构具体情况如下

(一)专业结构		
分工	人数	占员工总数比例
生产工人	96	21.77%
技术人员	44	9.98%
管理人员	36	8.16%
销售服务人员	215	48.75%
财务人员	15	3.40%
其它人员	35	7.94%
合计	441	100.00%
(二)教育程度		
受教育程度	人数	占员工总数比例
大专以上 (含大专)	214	48.53%
高中 (含中专) 及以下	227	51.47%
合计	441	100.00%
(三)年龄分布		
年龄区间	人数	占员工总数比例
30岁以下	249	56.46%
30--40岁	113	25.62%
40--50岁	56	12.70%
50岁以上	23	5.22%
合计	441	100.00%

公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动法》与员工签订劳动合同。并按规定为员工缴纳基本养老保险、失业保险、医疗保险、生育保险、工伤保险、住房公积金等。

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理状况

报告期内公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其他相关法律、法规的有关规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系。股东大会、董事会和监事会运作规范，独立董事、董事会各专门委员会各司其职，不断加强公司管理，控制防范风险，规范公司运作，提高运行效率。

公司整体运作较为规范，独立性强，信息披露规范，公司治理实际情况与中国证监会有关规范性文件要求不存在差异。

#### 1 股东和股东大会

公司按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关法律法规要求，规范公司股东大会的召集、召开程序、提案的审议、投票、表决程序、会议记录及签署、对中小股东权益的保护等方面工作。公司能够平等对待所有股东，特别是确保中小股东享有平等地位，公司通过建立与股东沟通的有效渠道，以保证股东对公司重大事项享有知情权与参与权。

#### 2 控股股东与公司的关系

公司控股股东严格根据《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》和《控股股东、实际控制人行为规范》规范股东行为。公司控股股东为境内非国有法人，通过股东大会行使股东权利。实际控制人为自然人，不存在损害公司及其他股东利益的情况。

#### 3 董事与董事会

公司董事会严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等相关规定召集召开董事会，各董事按时出席董事会，勤勉尽责，认真审议各项议案并对公司重大事项并做出科学、合理决策。独立董事独立履行职责，对公司重要及重大事项发表独立意见，切实维护公司利益和股东权益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，独立董事在公司重大决策以及投资方面发挥了重要作用。

#### 4 监事与监事会

公司监事能够严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、

《公司章程》和《监事会议事规则》等法律法规的规定召集召开监事会，各监事认真出席监事会，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、募集资金使用状况和公司管理层履行职责的合法合规性进行检查和监督，并发表意见。

#### 5 绩效评价与激励约束机制

公司已建立工作绩效评价体系，使员工的收入与工作绩效挂钩。公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

#### 6 利益相关者

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、和谐、健康发展。

#### 7 信息披露与透明度

公司建立了《信息披露事务管理制度》和《重大信息内部报告制度》，并指定公司董事会秘书具体负责信息披露工作，接待投资者的来访和咨询。公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等相关法律法规的规定，依法认真履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、完整和及时，以确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。同时，公司建立了投资者关系互动平台，为投资者和公司交流沟通提供了有效的渠道。

## 二、董事履行职责情况

1 报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》等相关法律法规的规定和要求，恪尽职守、诚实守信地履行董事职责和义务，切实维护公司和投资者利益，不断提高规范运作水平。

2 公司董事长严格按照相关法律法规的要求，依法行使权力，忠实履行职责，严格按照董事会集体决策机制，决定公司的重大经营事项，积极推动公司治理和内控建设，督促公司执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会规范运作。

3 公司独立董事严格按照《公司章程》、《独立董事工作细则》的规定和要求，勤勉地履行职责，详细了解公司整个运作情况，对公司的经营和发展提出合理化意见和建议，积极促进公司规范运作，本着对全体股东负责的态度，按时参加董事会和股东大会，认真审阅各项会议议案，对重大事项发表独立意见，对董事会决策的公正公平及保护中小投资者利益起到了积极作用。

4 报告期内，公司独立董事未对董事会相关议案及其他事项表示异议。

5 报告期内，公司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
柯树泉	董事长	9	9	0	0	0	否
柯少彬	副董事长、总经理	9	8	1	0	0	否
孙锐洲	董事、副总经理	9	9	0	0	0	否
唐志松	董事、财务总监	9	9	0	0	0	否
杨建荣	董事	9	8	0	1	0	否
邓海雄	董事	9	8	1	0	0	否
刘少波	独立董事	9	6	3	0	0	否
骆竞	独立董事	9	6	3	0	0	否
俞雄	独立董事	9	6	3	0	0	否
年内召开董事会会议次数		9					
其中：现场会议次数		6					
通讯方式召开会议次数		0					
现场结合通讯方式召开会议次数		3					

委托的情况：第二届董事会第二次会议，董事杨建荣先生委托独立董事俞雄进行投票。

### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立的情况

公司自设立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定规范运作，建立、健全了公司法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，公司所有的生产经营或重大事项均根据《公司章程》及相关制度的规定由经理层、董事会、股东大会讨论确定，不存在受控于控股股东、实际控制人的情形。

#### 1、资产独立情况

公司合法拥有与主营业务相关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权。公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况。公司不存在以资产为股东的债务提供担保的情况，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

## 2 人员独立情况

公司的董事、监事、总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员的任职，均按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件、《公司章程》规定的程序进行。公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，没有在控股股东、实际控制人或其控制的其他企业领薪。公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人或其控制的其他企业中兼职。公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度，与公司员工签订了劳动合同，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系。

## 3 财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门，配备专职财务管理人员。公司根据现行企业会计准则及相关法规、条例，结合公司实际情况制定了《财务管理基本制度》、《货币资金制度》等内部财务会计管理制度，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司独立在银行开户、独立办理纳税登记、依法独立纳税。公司不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况，也不存在为股东及其下属单位、其他关联企业提供担保的情况。

## 4 机构独立情况

公司拥有独立的经营办公场所，与关联企业不存在混合经营、合署办公的情形。公司的机构设置均独立于其他关联企业，未发生股东或其他关联企业干预公司机构设置和生产经营活动的情况。

## 5 业务独立情况

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。公司目前主要从事中成药的研发、生产和销售业务，而公司控股股东及其子公司没有开展中成药的研发、生产和销售方面的业务。公司控股股东及其一致行动人均出具了避免同业竞争的承诺函，承诺不从事任何与公司构成同业竞争的业务。公司具有面向市场自主经营的能力，不存在其它需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

## 四、公司内部控制制度的建设和运行情况

公司不断建立健全各项内控制度，目前内控制度已覆盖公司法人治理、投资、销售、人事、财务、行政管理等各个方面，为公司的规范运作与长期健康发展打下了坚实的基础。公司的内部控制制度包括：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作细则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《董事

会审计委员会实施细则》、《董事会战略委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《审计委员会年报工作制度》、《募集资金管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《关联交易管理办法》、《内部审计制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《独立董事年报报告工作制度》、《投资者关系管理制度》、《财务管理制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《子公司管理制度》、《董事、监事及高级管理人员自律守则》、《控股股东、实际控制人行为规范》、《防范控股股东及其他关联方资金占用管理制度》、《控股股东内幕信息管理制度》、《内幕信息管理制度》、《社会责任制度》、《生产管理制度》、《销售管理制度》、《企业组织与人力资源管理制度》等。

公司在内部控制建立过程中，充分考虑了本行业的特点和公司多年管理经验，保证了内控制度符合公司生产经营的需要，对经营风险起到了有效的控制作用。

公司制定内部控制制度以来，各项制度均得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展起到了积极有效的作用。

公司的内部监督除监事会外，还有董事会下属的各专门委员会来对内部控制进行监督检查，通过对公司内部控制进行常规性和持续性监督与检查以及绩效考核来实现。各专门委员会对在监督与检查过程中发现的问题和控制缺陷，在分析缺陷的性质和产生的原因后，提出整改方案，不断完善与更新业务流程及制度，防范因管理不当而产生的风险。同时，通过适当的形式及时向董事会、监事会或经理层报告。

报告期内，审计委员会根据公司审计部出具的评价报告及相关资料对与对公司财务报告、信息披露、关联交易、对外担保等事务相关的内部控制制度的建立和实施情况进行了审查，并出具了《2010年度公司内部控制自我评价报告》，并提交公司第二届董事会第八次会议和第二届监事会第七次会议审议通过，公司监事会和独立董事对该报告发表了意见，保荐机构对该报告出具了核查意见，《2010年度公司内部控制自我评价报告》已同日披露于巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

#### 对内部控制的自我评价及审核意见

董事会认为：公司现有的内部控制制度及执行情况符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理规范性文件，且符合公司的实际情况，能够有效防范和控制公司内部的经营风险，保证公司各项业务的有序开展，在公司经营管理的各个过程、各个环节，各项制度均能够得到有效执行。在本报告期内，公司内部控制制度是健全、合理和有效的，在重大投资、对外担保、证券投资、风险投资、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得到有效控制，不存在缺陷。不存在由于内部控制制度失控而使公司财产受到重大损失、或对财务报表产生重大影响并令其失真的情况。

独立董事对公司内部控制自我评价的意见：公司已建立了相对较为完善的内部控制体系并能得到有效的执行。《2010年度公司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。

详见同日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《公司独立董事对第二届董事会第八次会议相关事项的独立意见》。

公司监事会对公司内部控制自我评价的意见：公司已建立了较为完善的公司内部控制体系并能得到有效的执行，《2010年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设与执行情况。公司现行的内部控制制度符合国家法律法规的要求，较为完整、合理及有效，符合公司当前生产经营实际情况需要，在经营管理的各个过程、各个环节中起到了较好的控制和防范作用，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够较好地保证公司会计资料的真实性、合法性、完整性，能够确保公司财产物资的安全、完整，能够严格按照法律、法规和制度规定的信息披露的内容和格式要求真实、准确、完整、及时地披露信息。公司内部控制制度自制定并不断完善以来，各项制度得到了有效的执行，随着公司不断发展，公司的内控制度还将进一步健全和完善，并在生产经营中得以更有效的执行。

详见同日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《第二届监事会第七次会议决议公告》。

公司保荐机构广发证券股份有限公司对《2010年度公司内部控制自我评价报告》的保荐意见：太安堂的法人治理结构较为健全，现有的内部控制制度和执行情况符合相关法律法规和证券监管部门的要求；太安堂在所有重大方面保持了与企业业务经营及管理相关的有效的内部控制；太安堂的《2010年内部控制自我评价报告》基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况；本保荐机构对太安堂《2010年度内部控制的自我评价报告》无异议。

详见同日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《广发证券股份有限公司关于广东太安堂药业股份有限公司内部控制等持续督导相关事项的保荐意见》。

## 五、对高级管理人员的考评机制及实施情况

公司薪酬与考核委员会对高级管理人员进行评价与考核，2010年度公司高管人员认真地履行了工作职责，工作业绩良好，很好的完成了本年度所确定的任务。

## 六、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财务部门的内部审计部门	是	
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	本年度会计师事务所未对公司内部控制自我评价报告进行专项审计
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		

审计委员会本年度主要工作内容与工作成效：报告期内，董事会审计委员会认真做好公司与会计师事务所关系的监督与评价、公司运作合规性的监督、监控公司的审计和风险评估工作、审查和评估公司的内部控制结构和财务报告流程、与董监高沟通并向董事会、股东大会报告。报告期内，审计委员会切实履行了各项职责。

内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效：报告期内，审计部完成了以下工作：一、完善内部审计组织和资源保障；二、建立和完善公司治理与内部控制的制度体系；三、定期与不定期的实施各项业务审计项目；四、加强内部审计队伍建设。报告期内，审计部完成了各项工作，切实履行了各项职责。

#### 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，公司共召开了 1 次年度股东大会和 5 次临时股东大会。会议的召集程序、召开程序、出席会议人员资格及表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律法规、规范性文件和《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定。

### 一、2009 年度股东大会

公司于 2010 年 2 月 25 日召开了 2009 年度股东大会，会议审议并通过了以下议案：《2009 年度董事会工作报告》、《2009 年度财务决算报告》、《2009 年度监事会工作报告》、《关于 2007 年度 -2009 年度 审计报告 的议案》、《关于 2009 年度利润分配方案的议案》、《关于延长公司首次公开发行人民币普通股 (A 股) 并上市的具体方案》、《关于募集资金投资项目的可行性研究报告的议案》。

### 二、2010 年第一次临时股东大会

公司于 2010 年 5 月 15 日召开了 2010 年第一次临时股东大会，会议审议并通过了以下议案：《关于柯树泉先生为第二届董事会董事候选人的议案》、《关于选举柯少彬先生为第二届董事会董事候选人的议案》、《关于选举孙锐洲为第二届董事会董事候选人的议案》、《关于选举唐志松为第二届董事会董事候选人的议案》、《关于选举杨建荣为第二届董事会董事候选人的议案》、《关于选举邓海雄先生为第二届董事会董事候选人的议案》、《关于选举骆竞女士为第二届董事会独立董事候选人的议案》、《关于选举俞雄先生为第二届董事会独立董事候选人的议案》、《关于选举刘少波为第二届董事会独立董事候选人的议案》、《关于选举丁一岸先生为第二届监事会监事候选人的议案》、《关于选举林敬城先生为第二届监事会监事候选人的议案》、《关于聘请正中珠江会计师事务所议案》。

### 三、2010 年第二次临时股东大会

公司于 2010 年 8 月 5 日召开了 2010 年第二次临时股东大会，会议审议并通过了以下议案：《关于变更公司注册资本的议案》、《关于修改公司章程相关条款的议案》、《关于制订 子公司管理制度 的议案》、《关于修订 股东大会议事规则 的议案》、《关于修订 董事会议事规则 的议案》、《关于修订 独立董事工作细则 的议案》、《关于修订 对外担保管理制度 的议案》、《关于修订 关联交易管理办法 的议案》、《关于修订 对外投资管理制度 的议案》、《关于公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》、《关于使用部分超募资金偿还银行贷款及补充流动资金的议案》、《关于公司董事薪酬的议案》、

《关于修订 监事会议事规则 的议案》、《关于公司监事薪酬的议案》。

该次股东大会的决议公告于 2010 年 8 月 6 日刊登在《上海证券报》、巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

#### 四、2010年第三次临时股东大会

公司于 2010年 9月 3日召开了 2010年第三次临时股东大会 ,会议审议并通过了以下议案 : 《关于公司名称变更为广东太安堂药业股份有限公司的议案》、《关于公司吸收合并广东太安堂制药有限公司的议案》、《关于修改公司经营范围的议案》、《关于修改公司章程相关条款的议案》、《关于变更募集资金投入项目实施主体的议案》。

该次股东大会的决议公告于 2010 年 9 月 6 日刊登在《上海证券报》、巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

#### 五、2010年第四次临时股东大会

公司于 2010年 9月 29日召开了 2010年第四次临时股东大会 ,会议审议并通过了以下议案 : 《关于使用部分超募资金竞买土地使用权及上盖物等相关资产的议案》。

该次股东大会的决议公告于 2010 年 9 月 30 日刊登在《上海证券报》、巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

#### 六、2010年第五次临时股东大会

公司于 2010年 12月 15日召开了 2010年第五次临时股东大会 ,会议审议并通过了以下议案 : 《关于修订 广东太安堂药业股份有限公司章程 相关条款的议案》、《关于修订 广东太安堂药业股份有限公司董事会议事规则 的议案》、《关于修订 广东太安堂药业股份有限公司对外担保管理制度 的议案》、《关于使用部分超募资金投资液体制剂全自动 GMP生产线项目和洗剂全自动 GMP生产线项目的议案》、《关于关于使用部分超募资金向公司全资子公司上海金皮宝制药有限公司增资并建设太安堂研发中心(上海)的议案》、《关于关于将募投项目的两条生产线调整安装到公司新生产基地的议案》。

该次股东大会的决议公告于 2010 年 12 月 16 日刊登在《上海证券报》、巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

## 第七节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况的回顾

#### 1 报告期内总体经营情况

2010 年，公司坚持以中药皮肤药、特色中成药、特效口服药等优势品种为核心，以产品利润为目标的经营理念，围绕科技创新、技术进步、品牌策划、营销推动、内控管理等方面的工作，进一步加强质量管理体系建设，确保产品质量，加强技术攻关，努力提高生产效率，强化安全和环保管理，实施生产线技改，促进产能升级，狠抓产品营销，增强市场控制力，提高市场占有率，改革激励机制，强化责任考核，确保目标实现，全面提高企业竞争力，促进公司健康稳步发展，各项主要经营指标均创较好成绩，进一步巩固了公司的行业地位。

2010 年全年，公司实现营业收入 31403.55 万元，同比增长 8.91%；实现净利润 5644.90 万元，同比增长 4.84%

回顾 2010 年公司经营管理各项工作：

#### （1）研发和创新方面：

公司加大引进高层次科技人才的力度，致力于产品的创新研发工作，并与社会展开多学科、多层面的合作，在原有的“广东省中药皮肤药制剂工程技术研究开发中心”和“博士后科研工作站”基础上，分别与中国中药协会、中华中医药学会合作，成立“中国中药协会嗣寿法皮肤药研究中心”、“中华中医药学会皮肤病药物研究中心”两大研究平台，全力构筑企业研发体系。公司向广东省科技厅、广东省经贸委申请筹建“创新开发研究院”的项目也已上报广东省相关部门进行审批中。

截止本报告期末，公司共申请专利 63 件（其中发明专利 10 件、实用新型专利 8 件、外观专利 45 件），其中有 57 件专利已获授权（发明专利 6 件，实用新型专利 8 件，外观专利 43 件），公司国内注册商标 26 件，国外注册商标 13 件，全力打造广东省知识产权优势企业。

2010 年，公司自主研发的国家六类新药蛇脂冰肤软膏通过国家药品审评中心组织的新药临床审评会，该产品批号的申报顺利进行。同时，正在新药申报中的蛇脂冰肤软膏关键技术研究项目被列入 2010 年省级企业技术中心专项资金项目。公司产品克痒敏醌的创新制剂开发研究项目课题被列入汕头市社会发展攻关计划，公司的传统产品古楼山跌打丸（酒）、维肤膏、千金茶等产品研究课题被列入“广东省岭南中药文化遗产”目录，计划立项进行深入研究。

通过不断努力，公司逐步形成了较强的品牌优势，公司的科研创新能力形成了公司的核心竞争优势。

#### ( 2) 生产管理方面：

公司积极开展生产技术攻关活动，有效降低了生产成本，提高了经济效益。公司在企业内部营造持续改进的工作氛围，采取有效的激励措施，充分调动员工工作积极性，严格执行药品工艺规程、标准化操作管理，使生产现场整洁有序，并提高了工作效率，原有设备的生产产能大幅提高。

#### ( 3) 质量管理方面：

公司继续坚持“质量第一”的原则，全面严格执行 GMP 标准，通过风险分析与风险控制、生产关键点控制、物料供应商审计、偏差管理和分析评估等措施，全面规范公司对物料采购、产品制造过程、产品销售过程的控制，保障产品质量。报告期内，公司没有发生重大质量事故，也没有因为质量问题造成重大浪费，实现了质量管理目标。

#### ( 4) 品牌建设方面：

经过多年的发展，“太安堂”已经成为市场上广为认知的品牌。2010年 6月 18日公司上市后，知名度、品牌效应和社会影响力进一步提升，2010年，公司被列为国家火炬计划重点高新技术企业，被授予广东省诚信示范企业（连续四年），广东省守合同重信用企业（连续四年），2009年度广东省中医药工业中成药制造和中药饮片加工 20强企业，广东省中医药工业综合实力 50强企业，广东省自主创新标杆企业，广东省创新型企业，汕头市文明单位。公司的“丽人”和“铍宝”两个商标认定为“广东省著名商标”。

报告期内，公司名称由原来的“广东皮宝制药股份有限公司”更名为“广东太安堂药业股份有限公司”，公司的更名与公司的产品线拓展形成了良好的互动效应。随着公司产品结构的日益优化，从原来单一的皮肤药逐渐形成了皮肤药、心血管药、妇儿科药、药用化妆品和健康品多产品线良性发展的布局，公司的更名适应公司品牌发展和产品拓展的要求，随着各项品牌活动和公益活动的开展，公司“太安堂”的品牌形象和知名度得到进一步的提升。

#### ( 5) 安全环保方面：

公司建立健全了安全和环境保护管理体系，完善了管理制度，管理队伍健全，在安全管理方面，通过明确安全生产经济责任目标，杜绝安全事故发生，全年未出现重大安全事故。

在环保管理方面，公司环保设施运行正常，上级主管部门定期监测结果符合环保规范要求，环保管理逐渐规范，基本能达到国家环保法规的要求。

公司本着发展生产与环境保护并重的原则，对新建或技改项目经严格按照国家相关法律法规，按三同时原则做到环保设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投产的，在项目实施中严格执行环保设计方案，在生产经营中，建立了污染物及废弃物处理、处置管理制度，使公司的污染物排放及废弃物处置达到了国家相关法律法规规定的标准及要求，以确保公司的可持续

发展。

(6) 营销方面：

公司按照年初制定的各项销售计划，积极拓展产品销售市场。通过对人员队伍的整合、与经销商合作、第三终端开发等方式，实现了公司营销能力和销售渠道的迅速扩张，同时也优化和调整产品结构，做到细分队伍、细分产品、细分市场，实行规模化营销，通过上市公司企业形象宣传，加大品牌建设力度，加强渠道招商工作和学术推广力度，市场开发向广度和深度延伸，形成了更加完善健全的全国性销售网络和销售服务体系。

(7) 内控管理方面：

随着公司规模的不不断扩大，公司一方面在不断细化和完善公司内部控制管理制度，同时也在不断加强各项管理制度的实施力度。2010年，公司规范财务运作，优化供应商结构，有效控制采购成本，不断提高产品质量。

公司建立了与生产经营规模相适应的组织机构，规范岗位职责，加大培训力度，对重要管理岗位实行竞聘上岗，公司加强人力资源的管理，对员工的工资结构进行了调整，加大岗位责任考核、物料利用率考核，形成了有效的绩效考核与激励机制，最大限度地提高了公司的运营效率。

2 公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务范围

公司从事中成药的研发、生产和销售，药品种类主要为皮肤病类药品、心血管病类药品和不孕不育症类药品。公司主营业务报告期内没有变化。

(2) 公司主营业务经营情况

主营业务分行业、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	31,376.48	18,929.69	39.67%	8.85%	7.36%	0.84%
合计	31,376.48	18,929.69	39.67%	8.85%	7.36%	0.84%
主营业务分产品情况						
皮肤病类	21,874.02	13,473.30	38.41%	1.47%	0.71%	0.47%
心宝丸	3,206.49	1,824.20	43.11%	3.14%	0.39%	1.56%
麒麟丸	1,428.34	699.63	51.02%	16.70%	5.29%	5.31%
其他	4,867.63	2,932.56	39.75%	65.73%	65.48%	0.09%

合计	31,376.48	18,929.69	39.67%	8.85%	7.36%	0.84%
----	-----------	-----------	--------	-------	-------	-------

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(%)
华南区域	19,546.82	3.01%
华东区域	6,606.57	22.78%
华中区域	1,610.83	8.21%
华北区域	1,322.52	38.39%
东北区域	308.83	4.07%
西南区域	1,534.31	12.59%
西北区域	446.61	22.13%
合计	31,376.48	8.85%

占公司营业收入或营业利润总额 10%以上产品情况

单位：人民币万元

产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
皮肤病类	21,874.02	13,473.30	38.41%	1.47%	0.71%	0.47%
心宝丸	3,206.49	1,824.20	43.11%	3.14%	0.39%	1.56%

(3) 主要会计数据及财务指标变动及其原因

单位：人民币元

指标	2010年	2009年	本年比上年增减(%)	增减变动主要原因
营业收入	314,035,452.32	288,334,572.56	8.91%	主要是因为市场拓展所致
利润总额	67,001,093.09	67,030,276.64	-0.04%	主要是因为销售费用与管理费用增加所致
归属于上市公司股东的净利润	56,449,048.79	53,890,701.66	4.75%	主要是因为营业收入增加所致
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	53,092,079.76	51,985,611.66	2.13%	主要是因为营业收入增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-36,439,671.59	47,165,138.55	-177.26%	主要是因为增加原材料库存支付现金所致

总资产	992,778,082.67	325,562,034.22	204.94%	主要是因为公司首次公开发行股票所致
归属于上市公司股东的所有者权益 (或股东权益)	971,966,039.95	221,181,362.07	339.44%	主要是因为公司首次公开发行股票所致
股本	100,000,000.00	75,000,000.00	33.33%	主要是因为公司首次公开发行股票所致

## (4) 主要供应商、客户情况

单位：人民币元

前五名供应商名称	采购情况	前五名客户名称	销售情况
赣州市粤海医药有限公司	83,762,684.60	广东瑞宁药业有限公司	71,505,000.00
赣州康盛医药有限公司	22,284,641.97	广东茂源医药有限公司	48,490,769.21
揭阳市弘源贸易有限公司	7,898,028.70	广东宏海药业有限公司	31,502,721.34
福建九辉包装有限公司	3,029,434.87	广东九州通医药有限公司	9,172,985.09
黑龙江国药药材有限公司	4,061,843.68	衢州医药有限公司	6,317,664.68
合计	121,036,633.82	合计	166,989,140.32

报告期公司向前五名供应商采购金额 12,103.66万元，占年度采购总额的比重为 49.16%；前五名供应商预付账款余额 194.60万元，占公司预付账款总余额的 5.38%。主要是采购原材料，公司未对前五名供应商产生依赖。

报告期公司向前五名客户销售金额 16,698.91万元，占年度销售总额的 53.22%；前五名客户应收账款余额 3,652.07万元，占公司应收账款总余额的 56.40%。报告期内前五名客户还款 19,902.09万元，公司对其应收账款不存在风险，公司未对前五名客户形成依赖。

前五名供应商和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上述供应商、客户中不拥有任何权益。

## (5) 非经常性损益情况

单位：人民币元

项 目	2010年	占净利润的 比率(%)	绝对值超过净利润绝对值 5%的原因 (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	4,418,740.00	7.83%	主要是因为公司上市收到政府奖励和科研项目补贴等所致

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,061,770.97	-1.88%	
所得税影响额	-507,795.35	-0.90%	
合计	2,849,173.68	5.05%	主要是因为公司上市收到政府奖励和科研项目补贴等所致

## (6) 毛利率分析

种类	2010年	2009年	本年比上年增减(%)	变动原因分析
皮肤病类	38.41%	37.94%	0.47%	主要是因为生产效率提高及销售增长所致
心宝丸	43.11%	41.55%	1.56%	主要是因为生产效率提高及销售增长所致
麒麟丸	51.02%	45.71%	5.31%	主要是因为生产效率提高及销售增长所致
其他	39.75%	39.66%	0.09%	主要是因为生产效率提高及销售增长所致

## (7) 主要费用情况说明

单位：人民币元

指标	2010年	2009年	本年比上年增减(%)	变动原因
营业收入	314,035,452.32	288,334,572.56	8.91%	主要是因为市场拓展所致
销售费用	40,463,549.71	28,959,682.23	39.72%	主要是因为市场推广投入增加所致
管理费用	17,504,589.63	11,917,597.04	46.88%	主要是因为公司上市费用及薪酬调整所致
财务费用	-634,611.92	3,660,232.33	-117.34%	主要是因为公司上市后归还银行贷款及利息收入增加所致
资产减值损失	1,435,539.27	725,074.99	97.98%	主要是因为应收帐款的增加所致
所得税费用	10,552,044.30	13,184,864.41	-19.97%	主要是因为子公司取得高新技术企业带来的税收优惠所致

## (8) 现金流量表情况说明

指标	2010年	2009年	本年比上年增减(%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-36,439,671.59	47,165,138.55	-177.26%	主要是因为应对中药原材料涨价增加原材料的储量所致

投资活动产生的现金流量净额	-191,207,102.38	-34,746,373.78	450.29%	主要是因为购买土地及厂房等资产所致
筹资活动产生的现金流量净额	623,982,718.02	21,909,232.85	2748.04%	主要是因为公司公开发行股票筹集资金所致
年末现金及现金等价物余额	459,151,436.38	62,815,492.33	630.95%	主要是因为公司公开发行股票筹集资金所致

### 3 报告期内资产、负债分析

#### 主要资产的计量

报告期内公司主要资产采用实际成本计量；主要资产计量属性在报告期内未发生重大变化。

#### (1) 资产构成分析

##### 报告期内各期末资产构成情况

单位：人民币元

资产	2010年	2009年	本年比上年增减(%)	2008年
流动资产	704,237,413.23	172,046,340.58	309.33%	114,270,220.52
非流动资产	288,540,669.44	153,515,693.64	87.96%	127,718,268.58
资产合计	992,778,082.67	325,562,034.22	204.94%	241,988,489.10

#### 流动资产

##### 报告期内各期末流动资产构成情况

单位：人民币元

流动资产	期初金额(元)	期末金额(元)	增减情况	变动原因
货币资金	62,815,492.33	459,151,436.38	396,335,944.05	主要是因为公司公开发行股票筹集资金所致
应收票据	6,040,696.90	7,242,217.17	1,201,520.27	主要是因为销售额增加所致
应收账款	55,960,655.73	64,756,242.23	8,795,586.50	主要是因为销售额增加所致
预付款项	3,553,045.02	36,193,959.67	32,640,914.65	主要是因为增加预付工程款及广告款所致
应收利息		2,062,665.00	2,062,665.00	主要是因为应收定期存款利息所致
其他应收款	2,143,564.70	500,583.02	-1,642,981.68	主要是因为结转上一报告期支付的上市费用所致
存货：	41,532,885.90	116,607,268.45	75,074,382.55	----

库存商品	9,313,872.32	12,302,643.98	2,988,771.66	主要是因为准备扩大市场投放增加产品生产所致
原材料	29,107,060.74	97,706,308.01	68,599,247.27	主要是因为应对中药原材料涨价增加原材料的储量所致
周转材料	3,111,952.84	6,598,316.46	3,486,363.62	主要是因为准备扩大市场投放增加产品生产所致

## 非流动资产

### 报告期内各期末非流动资产构成情况

单位：人民币元

非流动资产	期初金额	期末金额	增减情况	变动原因
长期股权投资	-	-	-	-
固定资产	92,693,775.93	142,962,102.27	50,268,326.34	主要是因为新购入了机械设备和结转部份已竣工之厂房所致
在建工程	47,001,067.56	110,042,796.92	63,041,729.36	主要是因为公司通过拍买购买汕头市粤东印刷厂有限公司厂房及建筑物所致
无形资产	8,973,324.04	32,347,017.73	23,373,693.69	主要是因为获得汕头市粤东印刷厂有限公司土地使用权所致
长期待摊费用	-	-	-	
递延所得税资产	4,461,326.11	3,188,752.52	-1,272,573.59	主要是因为子公司太安堂药材累计亏损可弥补而确认的递延所得税减少所致

### (2) 公司主要设备盈利能力、使用情况及减值情况

#### 主要设备的盈利能力

报告期内，公司核心资产的盈利能力未出现变动，未出现资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低的情况。

#### 主要设备的使用情况

报告期内，公司核心资产正常使用，核心设备产能利用率高于 85%

#### 主要设备的减值情况

报告期末，公司核心资产不存在减值迹象。公司管理层认为：目前公司拥有的固定资产、在建工程和无形资产质量良好，不存在闲置资产、非经营性资产和不良资产。公司固定资产、在建工程和无形资产不存在由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因而导致其

可收回金额低于其账面价值的差额需计提资产减值准备的情况,故报告期内公司没有对该类资产计提减值准备。

### (3) 金融资产投资情况

报告期内公司不存在证券投资等金融资产、委托理财等财务性投资或套期保值等相关业务。

### (4) 负债构成分析

报告期各类负债构成及占负债总额比例

单位：人民币元

负债	2010年	2009年	本年比上年增减(%)	2008年
流动负债	20,812,042.72	72,270,672.15	-71.20%	41,771,100.29
非流动负债	-	32,110,000.00	-100.00%	28,000,000.00
负债合计	20,812,042.72	104,380,672.15	-80.08%	69,771,100.29

报告期内各期末负债构成情况

单位：人民币元

负债	期初金额(元)	期末金额(元)	增减情况	变动原因
短期借款	40,840,000.00		-40,840,000.00	主要是因为归还银行贷款所致
应付票据				
应付账款	22,140,979.64	11,559,374.54	-10,581,605.10	主要是因为支付了部分材料款和机械设备款所致
预收款项	3,256,130.22	5,396,184.45	2,140,054.23	主要是因为公司业务增长导致预收帐款增长所致
应付职工薪酬	647,724.52	744,922.09	97,197.57	主要是因为薪酬调整所致
应交税费	5,361,583.75	3,082,649.66	-2,278,934.09	主要是因为已缴增值税和所得税减少所致
其他应付款	24,254.02	28,911.98	4,657.96	
流动负债合计：	72,270,672.15	20,812,042.72	-51,458,629.43	主要是因为归还银行贷款所致
递延所得税负债				
非流动负债合计：	32,110,000.00		-32,110,000.00	主要是因为归还银行贷款所致
负债合计：	104,380,672.15	20,812,042.72	-83,568,629.43	主要是因为归还银行贷款所致

## (5) 偿债能力分析

指标	2010年	2009年	本年比上年增减	2008年
流动比率	33.84	2.38	31.46	2.74
速动比率	28.24	1.81	26.43	2.06
资产负债率(母公司)	1.06%	27.20%	-26.14%	28.83%

公司报告期内各项主要偿债能力指标基本与所处行业及公司业务特点相符,均处于合理水平,偿债风险较小。

报告期内由于未使用募集资金余额较大,使 2010年末的流动比率和速动比率较 2009年大幅度提升,母公司资产负债率较 2009年大幅度下降。

公司管理层认为:公司整体财务状况和资产流动性相对稳定、资金相对充裕,偿债风险较小。

## (6)公司运营能力分析

指标	2010年	2009年	增长额	本年比上年增(%)
应收账款周转率(次/年)	5.20	5.54	-0.34	-6.14%
存货周转率	2.39	5.07	-2.68	-52.86%
总资产周转率	0.48	1.02	-0.54	-52.94%

2010年公司运营能力指标中应收帐款周转率有所下降,主要是因为公司扩大销售,应收账款增加所致。存货周转率较 2009年大幅度下降主要是因为公司报告期内及时把握市场动态,为应对中药原材料的涨价而增加原材料储量所致。总资产周转率较大幅度下降主要是因为公司公开发行股票,总资产较大幅度增加所致。

## (7) 研发情况

单位:人民币元

项目	2010年	2009年	本年比上年增(%)	2008年
研发支出	9738996.00	6893526.00	41.28%	7857812.00
占营业收入比重(%)	3.10%	2.39%	0.71%	4.04%

报告期内公司继续加大研发力度,第二届董事会第六次会议通过了建设太安堂研发中心(上海)的议案的事项。公司研发支出主要为克痒敏醌创新制剂开发研究项目和蛇脂冰肤软膏国家新药技术创新项目等项目。

#### 4 主要控股子公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 截止 2010 年 12 月 31 日，公司共有全资子公司 4 家，公司各子公司的经营情况如下：

##### 广东皮宝药品有限公司

2002 年 12 月 30 日在广州市注册成立，法定代表人：陈彦辉，注册资本：300 万元。本公司持有其 100% 的股权，主要从事药品的销售。

截至 2010 年 12 月 31 日，广东皮宝药品有限公司总资产 1,265.40 万元，总负债 1,015.93 万元，净资产 249.46 万元，2010 年实现净利润 -30.70 万元。（以上数据已经广东正中珠江会计师事务所有限公司审计）。

##### 上海金皮宝制药有限公司

2005 年 3 月 23 日在上海市奉贤区注册成立，法定代表人：柯少彬，注册资本 1,500 万元。本公司持有其 100% 的股权，主要从事治疗皮肤病类的研发、生产和销售。

截至 2010 年 12 月 31 日，上海金皮宝制药有限公司总资产 7,518.88 万元，总负债 4,259.93 万元，净资产 3,258.95 万元，2010 年实现净利润 854.55 万元。（以上财务数据已经广东正中珠江会计师事务所有限公司审计）

##### 上海太安堂医药药材有限责任公司

200 年 12 月 20 日在上海市注册成立，法定代表人：陈功敏，注册资本 2,000 万元。本公司持有其 100% 的股权，主要从事药品的销售。

截至 2010 年 12 月 31 日，上海太安堂医药药材有限责任公司总资产 1,315.35 万元，总负债 986.24 万元，净资产 329.10 万元，2010 年实现净利润 20.91 万元。（以上财务数据已经广东正中珠江会计师事务所有限公司审计）

##### 广东太安堂制药有限公司

1998 年 7 月 15 日在汕头市注册成立，法定代表人：柯少彬；注册资本 964.93 万元；本公司持有其 100% 的股权，主要从事中成药的研发、生产和销售。

截至 2010 年 12 月 31 日，广东太安堂制药有限公司总资产 30,146.22 万元，总负债 26,292.57 万元，净资产 3,853.65 万元，2010 年实现净利润 1,400.62 万元（以上财务数据已经广东正中珠江会计师事务所有限公司审计）。

(2) 报告期内不存在单个参股公司的投资收益对净利润的影响 10% 以上(含 10%)的情况。

## 二、行业发展趋势

报告期内医药行业政策密集出台期，围绕新医改 2009 年出台了多项新政策。2010 年陆续出台了《关于公立医院改革试点的指导意见》、《药品价格管理办法（征求意见稿）》、《关于加

快医药行业结构调整的指导意见》等配套政策。同时，随着社会的发展、人们健康观念的变化、医疗模式的转变，中医药以其源于天然、副作用小、疗效确切、价格相对低廉的特点和优势，市场规模不断增长，中药产业作为“国家战略产业”进行发展，中药的市场需求不断地增长。

#### 1 中药现代化发展前景良好，前景光明

中药现代化就是以中医药理论和经验为基础，运用现代科学技术研究、开发、生产、管理中药。通过中药现代化研发，中药可在国际主流市场申请新药认证、打入主流医药市场，未来，中医可望形成一个更高层次的医学体系。

#### 2 中药制药企业的品牌效应和规模效应更有市场竞争力

企业品牌及形象是企业经营理念、企业诚信度的综合反映。中药制药企业集中技术、人才、资金发展有特色的大品种，已成为一批领军型企业中长期发展的战略重点。目前，销售额超亿元的中成药品种数大幅增加，很多企业的商标被誉为“著名商标”和“驰名商标”。随着“医药分离体制”逐步推行，医药零售终端市场空间将日益增加，具有品牌的医药生产企业由于较高的市场认可，可获得更好的市场份额，也更具备整合行业的实力与条件。

#### 3 慢性病用药和中药养生保健药品优势明显

鉴于中医药以其源于天然、副作用小、疗效确切、价格相对低廉的特点和优势，中药在慢性病用药、中药养生保健药品、保健食品、保健化妆品等领域具有广阔的发展空间，中药医药企业利用自身的药品品牌影响力和知名度，为急剧膨胀的亚健康人群提供各具特色的产品，成为未来主流中药制药企业的一个发展趋势。

#### 4 行业的整合更加明显

我国医药行业保持较快发展速度，未来几年行业集中度将进一步提升，随着新版 GMP 标准的推进实施，小型欠规范企业将加速退出，规范化、规模化的企业受益明显，特别是具有品牌影响力的中药现代化制药企业更是具有广泛的空间与机会。国家基本药物制度的推进将带来市场扩容和行业增长，医药行业迎来新的机遇与挑战。

#### 5 创新与技术进步更显重要

创新及技术提升是制药企业的竞争源泉之一，创新型的中药制药企业拥有核心技术的企业将受到国家政策的重点扶持，拥有专利产品、独家产品、特色产品，并有强大研发创新支持和较强市场网络的中药制药企业将赢得更大商机，创新与技术进步将为企业迎来新的发展机遇。

### 三、公司未来发展战略及经营目标

展望 2011 年，我们认为医改仍是主线，中药现代化是方向。国家的基本药物目录、全国医保目录，公立医院改革等政策，将促进医药需求量增长和支付制度的改进，新版 GMP 标准的实施、基本药物目录品种放量增长、医药行业产业结构调整、医药行业“十二五”规划和医

药改革将对医药行业产生结构性和全面的促进作用。医药行业在“十二五”调结构的背景下，行业前景继续看好。

公司将围绕确立的发展战略，充分利用已有的质量优势、产品优势，紧紧抓住当前国内外中医药行业快速成长的契机，以现代中药为核心，发挥资本市场的融资功能，实现公司的健康、高速和持续发展。

### 1 公司发展战略

“为创建世界一流的中药现代化大型制药企业而奋斗”是太安堂人的信仰！

“做中国最好的皮肤药”是全体太安堂人的共同愿景；

“做世界最特效的中成药”是全体太安堂人的奋斗目标；

“创建世界一流的中药现代化中型制药企业”是太安堂二五规划的主题。

公司将坚持以中药现代化为发展方向，研发生产特效皮肤药、特效口服药，开发片剂、软膏剂、口服液剂、丸剂、洗剂五大类中药系列产品，形成在中药细分领域的竞争优势，建设全国性的营销网络，创建高美誉度和认知度的太安堂知名品牌，实现公司产能和销售的快速增长，将公司发展成为一流的中药现代化中型制药企业。

### 2 公司发展目标

公司将围绕太安堂“二五发展战略规划”，巩固和完善研发体系，开发优势品种；优化质保体系，确保产品质量；加强成本费用控制，细化目标责任考核；加大技改投入，完善工程项目管理，促进产业升级；继续强化安全和环保管理、通过节能减排、技术改进有效降低生产成本；加速现代中药技术创新和成果转化；以全国市场为目标，加大推广投入，深化营销网络建设，抓好重点品种销售，通过区域营销中心建设，实现市场营销网络化、全国化，推广太安堂品牌，全面提高企业核心竞争力。

公司通过中药GMP生产线建设技术改造项目的实施，将有效增加中药提取产能，提高提取效率和提取物的品质，降低成本，满足公司中成药产品快速增长的需求。同时，不断推进现有产品的二次开发，加大新产品、新用途的研发力度，拓增公司产品系列，形成以特效皮肤药和特效口服药为主的现代中药系列产品，逐渐形成了皮肤药、心血管药、妇儿科药、药用化妆品和健康品多产品线良性发展的布局，在细分市场中建立公司的核心竞争优势。不断以市场为导向，不断提高产品转化能力，优化产品结构，力争将公司逐步建设成为技术领先、生产规范、产品优质，集科研、开发、生产、销售、服务为一体化的现代中药高新技术企业集团，使公司研发创新能力、产品转化能力和市场开发能力跻身于全国医药行业前列。

### 3 2011年经营计划

#### (1) 进一步增强市场开拓力度

以市场为中心，技术为支持，充分把握产业发展机遇、集中资本市场的优势力量对华北、华中、西南市场进一步扩张。公司在多年的经营过程中，已经与大量的供应商与经销商保持了良好的战略合作伙伴关系，加之上市后形成的品牌形象，在继续保持与现有客户良好关系的基础上，我们要利用公司优势，不断进取，锐意开拓，发展更多的潜在客户资源。在产品销售拓展方面，加大公司独家产品麒麟丸的销售拓展力度，加大与经销商合作伙伴的紧密联系，拓展医院市场和处方药市场，力争取得较大的销售增长。

#### （2）增强公司研发能力

公司采用自主创新研究、合作研究及技术转让等多种方式开展研究开发工作。公司将加大在现有产品的深层次开发及新药开发等方面的投入，占领技术制高点以确保公司走在行业前端。针对市场格局的复杂性，制定相应的产品，根据市场需求有的放矢。在研发工作取得突破的同时，要加大对知识产权和科技成果的保护，提升企业核心竞争力。

目前，公司拥有企业技术中心、国家博士后科研工作站、中国中药协会嗣寿法-皮肤药研究中心、中华中医药学会皮肤病药物研究中心、广东省中药皮肤药工程技术研究开发中心等多个顶级的研发技术平台。公司正在筹建的“创新开发研究院”，建成后将以公司资源、信息、技术为依托，借助中国中药协会、中华中医药学会、国内高等院校、科研院所的科研和技术优势，通过承担国家、省和行业重大产业技术创新研发及产业化，建立开放实验室，面向制药〔中药〕行业和社会提供服务，推动医药〔中药〕行业进步和结构优化升级。

#### （3）抓好质量和生产管理

公司将继续开展节能降耗、生产技术攻关等活动，进一步降低生产成本。公司投入建设的全自动古墓派生产线将进一步提高人均生产效率和产品质量。公司将继续加大技术改造投资强度，并加强对技术改造工程项目管理，提高产能和经济效益。同时，公司还将通过兼并优良制药资产，代理优良产品等方案充实产品范围与规模，提高太安堂的市场占有度与竞争力。

#### （4）做好安全和环保工作

继续完善管理机构，跟进制定管理标准、规范及制度，加强管理人员的培训及考核，对安全环保重点岗位实行内部考核准入制，积极推动企业节能减排的改造，降低能耗，减少污染物排放，推行清洁生产，加大安全环保指导及监督力度，强化管理。

#### （5）加强人力资源管理

公司将继续坚持“秉德济世、为而不争”核心价值观的人力资源与人才开发体系，做好人力资源招聘与配置，建立较完善的职位评价体系，合理调整公司薪酬结构，建立健全的培训机制，积极推进人力资源管理制度建设，建立较完善的职位评价体系，同时通过科学有效的绩效评估体系，建立公平合理的激励机制，不断提升人力资源管理对于企业发展战略的支撑能力。

#### (6) 加强财务管理

公司将进一步调整财务职能，细分财务职责，使财务职能不仅限于会计核算与资金筹划，而要在资金管理、税务筹划、财务监控、决策支持上发挥作用。同时严格财务预算管理制度，提升财务分析水平，规范财务报表内容，真正发挥财务体系的监督控制和服务决策的作用。

#### (7) 加强投资者关系管理

作为上市公司中的一员，我们将进一步完善公司的治理结构，建立和健全投资者沟通的平台，规范公司投资者关系管理工作，加强公司与投资者和潜在投资者之间的沟通，加深投资者对公司的了解和认同，促进公司与投资者之间长期、稳定的良好关系，提升公司的诚信度、核心竞争能力和持续发展能力，实现公司价值最大化和股东利益最大化。

#### (8) 加强募投项目管理

公司将加强募投项目的管理。在募投项目的实施过程中，将会严格按照证监会和深交所的有关规定，审慎使用募集资金做好各项长远投入项目，规范运作。通过募投项目的有效实施，丰富产品结构、扩大市场份额、提升技术水平，进一步提高公司的研发能力和市场抗风险能力，增强公司整体实力。

### 4 实施上述经营目标和未来发展战略的实现所面临影响因素

(1) 新医改政策渐进推动的经营压力。新医改最大的亮点之一就是医疗保障体系的完善带来了医药市场的扩容和药品渠道网络的改变，医院用药数量呈现增长势头，医药行业现有生产、销售和经营配送体系也必将因基本药物制度的实施而改变。药品渠道网络的扁平化对于医药行业工商合作模式和商业生存发展提出了很大的挑战。

(2) 通货膨胀预期导致企业在经济运行中的压力。随着药材和生产成本增长压力进一步加大，中药制药生产企业的生产成本不断提高，但由于国家发改委降低药品最高零售价的压力导致中药制药企业的利润空间受到一定的压制。油价、水价、电价及原材料价格不断大幅攀升，新环保、新药店、新版 GMP、新版 GSP 和新版《中国药典》等规范要求陆续推出，使企业面临新的挑战，这些因素造成企业经营成本不断提高，可能影响企业的经济效益。

#### (3) 环保要求提高的压力

公司是中药制药企业，属于国家环保要求较高的行业。公司一直十分重视环保工作，并按照高于国家环保要求的标准处理公司生产带来的排污问题。公司目前“三废”排放符合国家环保部门规定标准，随着我国对环境保护问题的日益重视，国家将会制订更严格的环保标准和规范，公司将会随着环保要求的提高加大环保投入，可能会增加公司的经营费用。

#### (4) 新产品开发的风险

公司非常重视技术创新和产品研发，建设了多个研发中心平台，但是，新药开发的前期研

发和产品的二次开发以及产品从研制、临床试验报批到投产的周期长、环节多，易受不可预测因素的影响，存在新产品开发和审批风险。根据《药品注册管理办法》等法规的相关规定，新药注册一般需经过临床前基础工作、新药临床研究审批、新药生产审批等阶段，所需时间较长，具有很大的不确定性，将会对公司经营计划和经营目标的推进造成一定的影响。

#### 四、报告期内公司投资情况

##### 1、募集资金的使用和管理情况

##### 实际募集资金数额和资金到位时间

经中国证券监督管理委员会“关于核准广东皮宝制药股份有限公司首次公开发行股票批复”(证监许可[2010]554号)核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股(A股)25,000,000股，每股面值1元，发行价格为每股人民币29.82元。截至2010年6月7日，公司募集资金总额为人民币745,500,000.00元，扣除发行费用人民币64,270,000.00元，实际募集资金总额为人民币681,230,000.00元。上述发行募集资金到位情况业经广东正中珠江会计师事务所广会所验字[2010]第08000800275号《验资报告》审验。

根据“上市公司执行企业会计准则监管问题解答”的要求，发行股票过程中发生的广告费、路演费、酒会及其他费用应该在发生时计入当期损益，在收到募集资金时，由于尚未界定发行费用的范围，公司已将上述费用13,105,629.09元包含到发行费用，2010年12月已将其调增资本公积，但尚未将其从基本户转回募集资金账户。

调整后，发行费用为人民币51,164,370.91元，实际募集资金总额为人民币694,335,629.09元，公司拟募集资金总额为116,073,000.00元，实际募集资金净额超过计划募集资金578,262,629.09元。

截至2010年12月31日止，累计利息收入扣除手续费净额为：796,683.84元

募集资金在扣除发行费用后投入以下计划募投项目：

序号	募投项目名称	拟投入募集资金(万元)
1	全自动软膏剂 GMP生产线建设项目	7,019.8
2	全自动丸剂 GMP生产线建设项目	4,587.5
	合计	11,607.3

##### (1) 募集资金使用情况

用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金情况

公司于第二届董事会第二次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资

项目的自筹资金的议案》。同意直接以募集资金置换前期已投入“全自动软膏剂 GMP 生产线建设项目”和“全自动丸剂 GMP 生产线建设项目”的自筹资金 8,334.51 万元。截至 2010 年 12 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况如下表所示：

项目名称	募集资金承诺投资总额（万元）	以自筹资金预先投入募集资金投资项目金额（万元）
全自动软膏剂 GMP 生产线建设项目	7,019.80	5,137.75
全自动丸剂 GMP 生产线建设项目	4,587.50	3,196.76

审计机构广东正中珠江会计师事务所有限公司对以募集资金置换预先已投入募集资金项目进行了专项审核，并出具“广会所专字[2010]第 08000800286 号”鉴证报告。保荐机构广发证券股份有限公司和公司监事会、独立董事就上述以募集资金置换预先已投入募集资金项目各自发表独立意见。一致认为，公司本次以募集资金置换募集资金投资项目预先投入自筹资金事项履行了相应的法律程序，符合深圳证券交易所《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及公司募集资金管理制度等相关规定。

#### 超募资金使用情况

2010 年 2010 年 7 月 18 日，公司召开的第二届董事会第二次会议决议审议通过了《关于用部分超募资金归还银行贷款及补充流动资金的议案》，同意公司以超募资金 6,549 万元和 10,000 万元分别偿还银行借款和补充流动资金。公司独立董事及保荐机构已对议案发表意见，同意本议案。截止 2010 年 12 月 31 日，该超募资金已全部用于偿还银行借款和补充营运资金。

2010 年 9 月 10 日，公司召开第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用部分超募资金竞买土地使用权及上盖物等相关资产的议案》。同意公司使用超募资金不超过人民币 12,000 万元用于竞买位于汕头市月浦工业区土地使用权、全部上盖物以及厂房内附带的设备等相关资产。公司独立董事及保荐机构已对议案发表意见，同意本议案。截止 2010 年 12 月 31 日，公司已使用募集资金 10,400 万元。

2010 年 11 月 26 日，公司召开第二届董事会第六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资液体制剂全自动 GMP 生产线项目和洗剂全自动 GMP 生产线项目的议案》。同意公司使用超募资金人民币 8,000 万元用于投资在公司的生产基地建设液体制剂全自动 GMP 生产线项目和洗剂全自动 GMP 生产线项目。公司独立董事及保荐机构已对议案发表意见，同意本议案。截止 2010 年 12 月 31 日，公司尚未启用募集资金。

2010 年 11 月 26 日，公司召开第二届董事会第六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金向公司全资子公司上海金皮宝制药有限公司增资并建设太安堂研发中心（上海）的议案》。同意公司使用超募资金人民币 2,500 万元向全资子公司上海金皮宝制药有限公司进行增资，并

由上海金皮宝制药有限公司以 2,500万元对上海金皮宝制药有限公司的厂房进行扩建,投资建设太安堂研发中心(上海)。公司独立董事及保荐机构已对议案发表意见,同意本议案。截止 2010年 12月 31日,公司尚未启用募集资金。

截至 2010年 12月 31日止,公司累计直接投入募投项目运用的募集资金 83,403,589.99元,偿还银行借款和补充流动资金分别为 65,490,000.00元和 100,000,000.00元,竞拍土地及房产附属物项目支付资金 104,000,000.00,累计已使用 352,893,589.99元,剩余募集资金余额 342,238,722.94元,与募集资金专户中的期末资金余额 329,133,093.85元不相符,差异 13,105,629.09元为根据“上市公司执行企业会计准则监管问题解答”的要求调整的上市费用,尚需从基本户转回募集资金账户

## (2) 募集资金存放和管理情况

### 募集资金管理制度的建立和执行情况

为了规范募集资金的管理和使用,最大限度保护投资者权益,公司依照《公司法》、《证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《中小企业板信息披露业务备忘录第 29号:超募资金使用及募集资金永久性补充流动资金》以及《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等有关法律、法规的规定,结合公司实际情况,制定了《广东太安堂药业股份有限公司募集资金管理制度》(以下简称《管理制度》),该《管理制度》于 2008年 3月 9日 2007年度股东大会审议通过。根据《管理制度》的要求并结合公司生产经营需要,公司对募集资金采用专户存储制度,对募集资金实行严格的审批制度,便于对募集资金使用情况进行监督,以保证募集资金专款专用。

公司分别在中国民生银行股份有限公司汕头分行、中国银行股份有限公司汕头分行和中国工商银行股份有限公司汕头分行开设募集资金专项账户,分别用于自动软膏剂 GMP 生产线建设项目、全自动丸剂 GMP生产线建设项目募集资金的存储和使用。

公司和保荐机构广发证券股份有限公司(以下简称“广发证券”)共同分别与上述开户行于 2010年 7月 7日签订了《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。

### 募集资金在各银行账户的存储情况

截至 2010年 12月 31日止,公司募集资金在银行专户的存储金额为 329,133,093.85元。募集资金的存储情况如下:

开户银行	存款方式	存款余额(元)	备注
工商银行汕头分行	活期存款	74,809.59	
	定期存款	250,020,000.00	
民生银行汕头分行	活期存款	120,637.13	
	定期存款	6,3760,000.00	
中国银行汕头分行	活期存款	462,737.12	
	定期存款	14,694,910.01	
合计		329,133,093.85	

## 2 报告期内募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额		69,433.56		本年度投入募集资金总额		35,289.36				
报告期内变更用途的募集资金总额		0		本年度投入募集资金总额		35,289.36				
累计变更用途的募集资金总额		0		已累计使用募集资金总额		35,289.36				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		已累计使用募集资金总额		35,289.36				
承诺投资项目 和超募资金投 向	是否已	募集资金承 诺	调整后投资总额 (1)	本年度	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	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
	变更项目	投资总额		投入金额			预定可使用状 态日期			
承诺投资项目										
全自动软膏剂 GMP生产线建 设项目	否	7,019.80	7,019.80	5,137.75	5,137.75	73.19%	2011年 9月 30 日	-	否	否
全自动丸剂 GMP 生产线建 设项目	否	4,587.50	4,587.50	3,202.61	3,202.61	69.81%	2011年 9月 30 日	-	否	否
承诺投资项目 小计	-	11,607.30	11,607.30	8,340.36	8,340.36	-	-	-	-	-
超募资金投向										
竞买月浦南工 业园区土地使 用权及上盖物 等相关资产	否	12,000.00	12,000.00	10,400.00	10,400.00	86.67%	2012年 12月 31 日	-	否	否
液体制剂全自 动 GMP生产线 项目	否	4,100.00	4,100.00	0.00	0.00	0.00%	2012年 12月 31 日	-	否	否

洗剂全自动 GMP 生产线项目	否	3,900.00	3,900.00	0.00	0.00	0.00%	2012年 12月 31 日	-	否	否
太安堂研发中心（上海）建设项目	否	2,500.00	2,500.00	0.00	0.00	0.00%	2011年 12月 31 日	-	否	否
归还银行贷款（如有）	-	6,549.00	6,549.00	6,549.00	6,549.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	39,049.00	39,049.00	26,949.00	26,949.00	-	-	-	-	-
合计		50,656.30	50,656.30	35,289.36	35,289.36	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	募投项目尚在实施当中，尚未达到预计效益									
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	<p>适用：</p> <p>(1) 根据公司第二届董事会第四次会议和 2010 年第四次临时股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金竞买土地使用权及上盖物等相关资产的议案》，将超募资金的不超过人民币 12,000 万元用于竞买位于汕头市月浦工业区土地使用权、全部上盖物以及厂房内附带的设备等相关资产。</p> <p>(2) 根据公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资液体制剂全自动 GMP 生产线项目和洗剂全自动 GMP 生产线项目的议案》。8,000 万元投资在公司的生产基地建设口服液体制剂全自动 GMP 生产线项目和洗剂全自动 GMP 生产线项目。</p> <p>(3) 根据本公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金向公司全资子公司上海金皮宝制药有限公司增资并建设太安堂研发中心（上海）的议案》，使用超募资金 2500 万元向公司全资子公司上海金皮宝制药有限公司增资并建设太安堂研发中心（上海）。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用，根据公司第二届董事会第六次会议通过了《关于将募投项目的两条生产线调整安装到公司新生产基地的议案》，对公司募投项目									

	的全自动软膏剂 GMP生产线建设项目和全自动丸剂 GMP生产线建设项目生产线的安装地点进行调整。由原安装地点汕头市潮汕路月浦南工业区的公司制剂大楼四层（全自动软膏剂 GMP生产线建设项目）和五层（全自动丸剂 GMP生产线建设项目）变更为汕头市潮汕路月浦北轴工业区的公司生产基地。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用，在募集资金实际到位之前（截至 2009 年 12 月 31 日），本公司对募投项目累计已投入 6,478.06 万元。根据公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 8,334.51 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### 3 变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2010年 12月 31日止，公司无变更募集资金使用情况。

### 4 项目的预期收益

全自动软膏剂 GMP生产线建设项目预计投资利润率为 32.57%财务内部收益率为 33.02%动态投资回收期为 6.32年，预计投产时间 2011年 9月 30日。

全自动丸剂 GMP生产线建设项目预计投资利润率为 35.71%财务内部收益率为 35.39%动态投资回收期为 5.94年，预计投产时间 2011年 9月 30日。

### 5 会计师事务所对募集资金年度使用情况专项报告的鉴证意见

会计师事务所的鉴证意见：我们认为，太安堂管理层编制的《关于募集资金 2010年度使用情况的专项报告》符合深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的规定，如实反映了太安堂 2010年度募集资金实际存放与使用情况。

### 6 重大非募集资金投资项目情况

报告期内，公司除募集资金投资项目外，无非募集资金投资的重大项目。

## 五、公司董事会日常工作情况

### 1 报告期内董事会会议召开情况及决议内容

报告期内公司董事会共召开 9次会议，具体情况如下：

(1) 2010年 2月 5日，公司第一届董事会第十二次会议在公司六层会议室召开，会议应参会董事 9人，实际参会董事 9人。会议审议主要通过了：《2009年度董事会工作报告》、《2009年度财务决算报告》、《2009年度总经理工作报告》、《关于 2007年度 -2009年度 审计报告 的议案》、《关于 2009年度利润分配预案 的议案》、《关于延长公司首次公开发行人民币普通股 (A股) 并上市的具体方案》、《关于募集资金投资项目的可行性研究报告的议案》、《关于召开 2009年度股东大会的议案》。

(2) 2010年 3月 30日，公司第一届董事会第十三次会议在公司六层会议室召开，会议应参会董事 9人，实际参会董事 9人。会议审议通过了：《关于子公司上海太安堂医药药材有限公司向柯树泉、柯少彬续租房屋的议案》、《关于向民生银行股份有限公司申请 5000万元授信额度的议案》。

(3) 2010年 4月 29日，公司第一届董事会第十四次会议在公司六层会议室召开，会议应参会董事 9人，实际参会董事 9人。会议审议主要通过了：《关于提名柯树泉先生为第二届董事会董事候选人的议案》、《关于提名柯少彬先生为第二届董事会董事

候选人的议案》、《关于提名孙锐洲先生为第二届董事会董事候选人的议案》、《关于提名唐志松先生为第二届董事会董事候选人的议案》、《关于提名杨建荣先生为第二届董事会董事候选人的议案》、《关于提名邓海雄先生为第二届董事会董事候选人的议案》、《关于提名骆竞女士为第二届董事会独立董事候选人的议案》、《关于提名俞雄先生为第二届董事会独立董事候选人的议案》、《关于提名刘少波先生为第二届董事会独立董事候选人的议案》、《关于聘请广东正中珠江会计师事务所有限责任公司为公司审计机构的议案》、《关于召开 2010 年第一次临时股东大会的议案》。

(4) 2010 年 5 月 16 日，公司第二届董事会第一次会议在公司六层会议室召开，会议应参会董事 9 人，实际参会董事 9 人。会议审议通过了：《关于选举柯树泉先生为第二届董事会董事长的议案》、《关于选举柯少彬先生为第二届董事会副董事长的议案》、《关于聘任柯少彬先生为公司总经理的议案》、《关于聘请唐传海先生为公司董事会秘书的议案》、《关于聘请柯少芳女士为公司常务副总经理的议案》、《关于聘任孙锐洲先生为公司副总经理的议案》、《关于聘任唐志松先生为公司财务总监的议案》、《关于聘任陈加雄为公司总工程师的议案》、《关于选举审计委员会组成人员的议案》、《关于选举提名委员会组成人员的议案》、《关于选举战略委员会组成人员的议案》、《关于选举薪酬与考核委员会组成人员的议案》。

(5) 2010 年 7 月 18 日，公司第二届董事会第二次会议在公司六层会议室召开，会议应参会董事 9 人，实际参会董事 8 人（董事杨建荣委托独立董事俞雄进行投票）。会议审议通过了：《关于变更公司注册资本的议案》、《关于修改 公司章程 相关条款的议案》、《关于制定 信息披露事务管理制度 的议案》、《关于制定 投资者关系管理制度 的议案》、《关于制定 董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度 的议案》、《关于制定 防范控股股东及其他关联方资金占用管理制度 的议案》、《关于制定 审计委员会年报工作制度 的议案》、《关于制定 独立董事年度报告工作制度 的议案》、《关于制订 子公司管理制度 的议案》、《关于修订 股东大会议事规则 的议案》、《关于修订 董事会议事规则 的议案》、《关于修订 独立董事工作细则 的议案》、《关于修订 对外担保管理制度 的议案》、《关于修订 关联交易管理办法 的议案》、《关于修订 对外投资管理制度的议案》、《关于修订 总经理工作细则 的议案》、《关于修订 董事会秘书工作制度 的议案》、《关于开设募集资金专户并签署募集资金三方监管协议的议案》、《关于公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》、《关于

使用部分超募资金偿还银行贷款及补充临时性流动资金的议案》、《关于聘任陈小卫先生为公司董事会秘书的议案》、《关于聘任陈小卫先生为公司副总经理的议案》、《关于聘任谢可平先生为公司副总经理的议案》、《关于聘任徐福莺女士为公司副总经理兼总工程师的议案》、《关于聘任陈银松先生为公司副总经理的议案》、《关于公司董事薪酬的议案》、《关于公司高级管理人员薪酬的议案》、《关于向汕头市金平区慈善会定向捐赠人民币不超过 85 万元的议案》、《关于召开公司 2010 年第二次临时股东大会的议案》。

(6) 2010 年 8 月 17 日，公司第二届董事会第三次会议在公司六层会议室召开，会议应参会董事 9 人，实际参会董事 9 人。会议审议通过了：《关于公司名称变更为广东太安堂药业股份有限公司的议案》、《关于公司吸收合并广东太安堂制药有限公司的议案》、《关于修改公司经营范围的议案》、《关于修改公司章程相关条款的议案》、《关于变更募集资金投入项目实施主体的议案》、《关于订立 募集资金三方监管协议 之补充协议的议案》、《关于 公司 2010 年半年度报告 (全文及摘要) 的议案》、《关于召开公司 2010 年第三次临时股东大会的议案》。

(7) 2010 年 9 月 10 日，公司第二届董事会第四次会议在公司六层会议室召开，会议应参会董事 9 人，实际参会董事 9 人（董事柯少彬与独立董事刘少波、骆竞、俞雄以通讯方式参加会议）。会议审议通过了：《关于使用部分超募资金竞买土地使用权及上盖物等相关资产的议案》、《关于召开 2010 年第四次临时股东大会的议案》。

(8) 2010 年 10 月 27 日，公司第二届董事会第五次会议在公司六层会议室召开，会议应到董事 9 人，实到董事 9 人（独立董事刘少波、骆竞、俞雄以通讯方式参加会议）。会议审议通过了：《关于广东太安堂药业股份有限公司 2010 年第三季度季度报告 (全文及正文) 的议案》、《关于制定 广东太安堂药业股份有限公司重大信息内部报告制度 的议案》、《关于制定 广东太安堂药业股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度 的议案》、《关于制定 广东太安堂药业股份有限公司社会责任制度 的议案》、《关于制定 广东太安堂药业股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度 的议案》、《关于 广东太安堂药业股份有限公司“加强上市公司治理专项活动”自查报告和整改计划 的议案》。

(9) 2010 年 11 月 26 日，公司第二届董事会第六次会议在公司六层会议室召开，会议应参会董事 9 人，实际参会董事 9 人（董事邓海雄与独立董事刘少波、骆竞、俞雄以通讯方式参加会议）。会议审议通过了：《关于修订 广东太安堂药业股份有限公司

章程 相关条款的议案》、《关于修订 广东太安堂药业股份有限公司董事会议事规则 的议案》、《关于修订 广东太安堂药业股份有限公司对外担保管理制度 的议案》、《关于使用部分超募资金投资液体制剂全自动 GMP 生产线项目和洗剂全自动 GMP 生产线项目的议案》、《关于使用部分超募资金向公司全资子公司上海金皮宝制药有限公司增资并建设太安堂研发中心（上海）的议案》、《关于将募投项目的两条生产线调整安装到公司新生产基地的议案》、《关于召开 2010 年第五次临时股东大会的议案》。

## 2 公司董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开了 1 次股东大会、5 次临时股东大会，公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

## 3 董事会审计委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会四个专门委员会，各专门委员会严格按照《公司法》、《公司章程》和相关议事规则履行职责。

### （1）审计委员会的履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会能够按照《公司章程》、《审计委员会实施细则》等相关规定规范运作，审查了公司内部控制制度及执行情况，审核了公司财务信息及其披露情况，审核了公司重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导公司审计部对公司财务管理运行情况定期和不定期的检查和评估。

审计委员会在年度审计工作中，对公司编制的年度财务报表进行审阅并出具书面审核意见，与会计师事务所就公司年报审计进行沟通和交流并不定期督促会计师事务所如期出具审计报告，对会计师事务所的工作进行评价并向董事会提续聘议案，与公司审计部就募集资金存放与使用、公司内部控制制度的完善与执行交流意见。

### （2）薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会按照《公司章程》、《薪酬与考核委员会实施细则》等相关规定规范运作，对公司董事薪酬、公司高级管理人员薪酬、年度公司高管薪酬发放情况、管理层考核等提出了意见和建议。

薪酬与考核委员会认真审查了公司 2010 年年度报告中董事、监事和高级管理人员的薪酬与津贴，认为公司董事、监事和高级管理人员的薪酬标准符合公司薪资的规定，

公司 2010 年年度报告中所披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬真实、准确。

### (3) 战略委员会的履职情况

报告期内，董事会战略委员会按照《公司章程》、《战略委员会实施细则》等相关规定规范运作，根据公司所处行业和形势，结合公司实际情况为公司制定了 2011 年的发展战略。

### (4) 提名委员会的履职情况

报告期内，董事会战略委员会按照《公司章程》、《提名委员会实施细则》等相关规定规范运作，对公司董事、高管的聘任提名提出意见。

## 4 董事会对内部控制执行情况的评价

报告期内，公司董事会根据《中小企业板上市公司内部审计工作指引》、《企业内部控制基本规范》等相关法律、法规和规章制度的要求，全面检查了公司的各项内部控制制度的建立与执行情况。董事会认为：公司现有的内部控制制度及执行情况符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理规范性文件，且符合公司的实际情况，能够有效防范和控制公司内部的经营风险，保证公司各项业务的有序开展，在公司经营管理的各个过程、各个环节，各项制度均能够得到有效执行。在本报告期内，公司内部控制制度是健全、合理和有效的，在重大投资、对外担保、证券投资、风险投资、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得到有效控制，不存在缺陷。不存在由于内部控制制度失控而使公司财产受到重大损失、或对财务报表产生重大影响并令其失真的情况。

## 六、利润分配或资本公积金转增股本预案

### 1 利润分配及资本公积金转增股本预案

经广东正中珠江会计师事务所有限公司审计，公司实现净利润 56,449,048.79 元，其中母公司 2010 年度实现净利润 34,275,969.12 元，根据《中华人民共和国公司法》、《公司章程》的有关规定，按 2010 年度母公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积金 3,427,596.91 元，可供分配利润为 53,021,451.88 元，加上 2009 年年末未分配利润 110,480,331.10 元，截止 2010 年 12 月 31 日本年度实际可供分配的利润为 163,501,782.98 元，公司资本公积金余额为 694,923,463.03 元。

公司拟订的 2010 年度利润分配预案为：以截止 2010 年 12 月 31 日股份总数 100,000,000 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金股利 5 元（含税），共计分配股利 50,000,000.00 元（含税）。

该预案需经 2010年年度股东大会审议通过。

## 2 公司最近三年现金分红情况表

单位：人民币元

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	53,890,701.66	0.00%	110,480,331.10
2008年	0.00	38,285,434.20	0.00%	60,515,189.00
2007年	0.00	30,705,216.28	0.00%	25,199,754.56
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			0.00%	

## 第八节 监事会报告

### 一、监事会工作情况

报告期内，公司监事会本着对公司和股东负责，认真履行监督职责。根据《公司法》等相关法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》的有关规定，监事会成员通过列席公司董事会会议、股东大会会议等参与了公司重大经营决策的讨论，通过查阅财务报表、参加专题会议等方式，了解和掌握公司生产、经营、管理、投资等方面的情况，对公司依法运作、财务、投资、公司董事和高管人员履行职责、经营决策程序等事项进行了认真监督检查。

报告期内，公司监事会共召开了八次会议，审议定期报告、监事会换届、监事会工作报告和其他等事项。

以下为 2010年度召开监事会会议与审议议案的具体情况：

召开会议的次数	8
监事会会议情况	监事会会议议题
第一届监事会第九次会议	审议《2009年度监事会工作报告》
第一届监事会第十次会议	审议《关于提名丁一岸先生为第二届监事会监事候选人的议案》 审议《关于提名林敬城先生为第二届监事会监事候选人的议案》
第二届监事会第一次会议	审议《关于选举丁一岸为第二届监事会主席的议案》
第二届监事会第二次会议	审议《关于修订 监事会议事规则 的议案》 审议《关于公司监事薪酬的议案》
第二届监事会第三次会议	审议《关于变更募集资金投入项目实施主体的议案》 审议《关于公司 2010年半年度报告(全文及摘要) 的议案》
第二届监事会第四次会议	审议《关于使用部分超募资金竞买土地使用权及上盖物等相关资产的议案》
第二届监事会第五次会议	审议《关于 广东太安堂药业股份有限公司 2010年第三季度季度报告(全文及正文) 的议案》
第二届监事会第六次会议	审议《关于使用部分超募资金投资液体制剂全自动 GMP生产线项目和洗剂全自动 GMP生产线项目的议案》 审议《关于使用部分超募资金向公司全资子公司上海金皮宝制药有限公司增资并建设太安堂研发中心(上海)的议案》

	审议《关于将募投项目的两条生产线调整安装到公司新生产基地的议案》
--	----------------------------------

## 二、报告期内监事会对公司相关事项发表的核查意见

### 1 监事会对公司依法运作情况的核查意见

本着对全体股东负责的精神，公司监事会根据《公司法》等有关法律、法规和《公司章程》的规定，对公司的决策程序、内部控制制度以及公司董事、高管人员执行公司职务的行为进行了评估。监事会认为：报告期内，公司能严格遵守国家各项法律、法规和《公司章程》，依法规范运作，公司内部控制制度得到进一步完善，内控机制运行良好。公司董事会和经营层认真履行职责，决策程序合规。

### 2 监事会对检查公司财务情况的核查意见

本年度监事会检查了公司业务和财务情况，审核了公司的定期财务报告及相关文件。监事会认为：报告期内公司财务行为严格遵照公司财务管理及内控制度进行。广东正中珠江会计师事务所有限公司为本公司年度财务报告出具的审计意见客观、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

### 3 监事会对公司募集资金使用情况的核查意见

(1) 2010年 7月 18日公司第二届董事会第二次会议审议了《关于公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》和《关于使用部分超募资金偿还银行贷款及补充临时性流动资金的议案》，同意公司以募集资金 83,345,089.99元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金；同意公司使用超募资金人民币 6549万元偿还银行贷款及使用超募资金人民币 10000万元补充公司流动资金。

监事会认为：公司预先投入募集资金投资项目的行为符合公司的发展需要，预先投入数额经注册会计师审核，内容及程序均符合《中小企业板上市公司募集资金管理规则》的有关规定。公司本次超募资金使用计划有利于提高资金使用效率，降低财务费用，提升公司盈利能力，符合全体股东的利益。该计划没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。公司最近十二个月未进行证券投资等高风险投资，并承诺本次使用超募资金永久性补充流动资金后十二个月内不进行证券投资等高风险投资。因此，本次部分超募资金的使用符合《中小企业板上市公司募集资金管理细则》和《中小企业板信息披露业务备忘录第 29 号：超募资金使用及募集资金永久性补充流动资

金》等相关规定的要求。

(2) 2010年 9月 10日第二届董事会第四次会议审议了《关于使用部分超募资金竞买土地使用权及上盖物等相关资产的议案》，同意公司将超募资金的不超过人民币 12,000万元用于竞买位于汕头市月浦工业区土地使用权、全部上盖物以及厂房内附带的设备等相关资产。

监事会认为：此次使用部分超募资金竞买土地使用权及上盖物等相关资产，有利于公司发展，也不存在损害公司及全体股东利益的情况。

(3) 2010年 11月 26日第二届董事会第六次会议审议了《关于使用部分超募资金向公司全资子公司上海金皮宝制药有限公司增资并建设太安堂研发中心（上海）的议案》和《关于使用部分超募资金投资液体制剂全自动 GMP生产线项目和洗剂全自动 GMP生产线项目的议案》，同意公司使用超募资金 2,500万元向全资子公司上海金皮宝制药有限公司进行增资并投资建设太安堂研发中心（上海）；同意公司使用超募资金 8,000万元投资在公司的生产基地建设液体制剂全自动 GMP生产线项目和洗剂全自动 GMP生产线项目。

监事会认为：本次超募资金的使用，没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。同时有助于提高募集资金使用效率，有利于新产品研发和公司的持续发展能力，提升公司的盈利能力，符合公司发展和股东的长远利益。该两项议案都符合深圳证券交易所《上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定。

#### 4 监事会对公司收购、出售资产情况的核查意见

2010年 9月 10日第二届董事会第四次会议审议了《关于使用部分超募资金竞买土地使用权及上盖物等相关资产的议案》，同意公司将超募资金的不超过人民币 12,000万元用于竞买位于汕头市月浦工业区土地使用权、全部上盖物以及厂房内附带的设备等相关资产。

监事会认为：此次使用部分超募资金竞买土地使用权及上盖物等相关资产，有利于公司发展，也不存在损害公司及全体股东利益的情况。

#### 5 监事会对公司重大关联交易情况的核查意见

报告期内，公司无重大关联交易情况发生。

#### 6 监事会对公司 2010年利润实现与预测存在较大差异的核查意见

公司 2010 年利润实现与三季度报告中预测的 2010年全年实现利润的范围不存在

较大差异。

#### 7 监事会对公司内部控制自我评价的意见

公司已建立了较为完善的公司内部控制体系并能得到有效的执行，《2010 年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设与执行情况。公司现行的内部控制制度符合国家法律法规的要求，较为完整、合理及有效，符合公司当前生产经营实际情况需要，在经营管理的各个过程、各个关键环节中起到了较好的控制和防范作用，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够较好地保证公司会计资料的真实性、合法性、完整性，能够确保公司财产物资的安全、完整，能够严格按照法律、法规和制度规定的信息披露的内容和格式要求真实、准确、完整、及时地披露信息。公司内部控制制度自制定并不断完善以来，各项制度得到了有效的执行，随着公司不断发展，公司的内控制度还将进一步健全和完善，并在生产经营中得以更有效的执行。

## 第九节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也不存在以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司无从事证券投资以及持有非上市金融企业和拟上市公司股权的情况。

三、报告期内，公司无重大资产收购、出售及企业合并事项。

四、报告期内，公司未实施股权激励计划。

五、报告期内，公司无重大关联交易事项。

六、报告期内，公司重大合同及其履行情况。

1 报告期内，公司未发生也不存在以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

2 报告期内，公司未发生委托现金资产管理事项，也不存在以前期间发生但延续到报告期的委托现金资产管理事项。

3 报告期内签订的工程施工合同：

报告期内，公司子公司上海金皮宝制药有限公司与汕头市金海建筑有限公司签订了厂房改造及扩建工程合同，合同价款为 30,256,355.85 元，至本报告期末预付了工程款 17,500,000.00 元。

报告期内，公司与汕头市金海建筑有限公司签订了太安堂麒麟园生产基地改造与扩建工程合同，合同价款为 60,027,508.00 元，至本报告期末预付了工程款 25,500,000.00 元。

七、报告期内，公司未发生对外担保情况，也不存在以前发生并延续到本报告期的其他对外担保事项。

八、报告期内，公司与控股股东及其他关联方之间不存在违规占用资金及违规担保的情况。

九、报告期内公司或持有公司股份 5% 以上的股东持续到报告期内的承诺事项

1 公司发行上市前，为避免公司未来可能出现的同业竞争，公司持股 5% 以上股东向保荐机构出具了如下相关承诺函：

(1) 为避免同业竞争，控股股东太安堂集团有限公司、实际控制人柯树泉与公司于 2008 年 3 月 1 日订立了《不竞争协议》。

(2) 太安堂集团有限公司已于 2008年 3月 1日向公司出具《关于与广东皮宝制药股份有限公司避免和消除同业竞争的承诺函》。

(3) 柯树泉已于 2008年 3月 1日向公司出具《关于与广东皮宝制药股份有限公司避免和消除同业竞争的承诺函》。

(4) 公司其他股东柯少芳、广东金皮宝投资有限公司、汕头市华宇投资控股有限公司均已向公司出具了《承诺函》。

报告期内，承诺股东均严格遵守了所做的承诺。

## 2 股份锁定的承诺

(1) 公司控股股东太安堂集团有限公司及其关联股东广东金皮宝投资有限公司和柯少芳承诺：自公司本次 A 股股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其在本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

(2) 公司股东汕头市华宇投资控股有限公司承诺：自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市交易之日起一年内，不转让其所持有的公司的股份。

(3) 公司股东柯少芳承诺：公司股票上市之日起三十六个月后，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。若在申报离职半年后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票，出售数量不超过所持有公司股份总数的 50%。

(4) 公司董事柯树泉和柯少彬对其间接持有的公司进行锁定承诺：

自公司首次公开发行的股票在证券交易所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间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

上述锁定期满后，在任职期间，其将向公司申报所间接持有的公司股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不超过其所间接持有的公司股份总数的百分之二十五。离职后半年内，不转让其所间接持有的公司股份。柯树泉和柯少彬所间接持有公司股份的持股变动申报工作将严格遵守《中华人民共和国公司法》第一百四十二条和《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定。

报告期内，承诺股东均严格遵守了所做的承诺。

## 十、公司聘任会计师事务所情况

1 公司 2010年年度财务报告经会计师事务所审计。

2 公司不存在更换会计师事务所的情形。经公司 2010年第一次临时股东大会审议通过，续聘广东正中珠江会计师事务所有限公司作为公司 2010年度财务报告审计机构。

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、实际控制人没有受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、中国证监会的稽查、中国证监会的行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选，也没有被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

## 十二、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况

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 11月 12日	广东太安堂药业股份有限公司	实地调研	国信证券股份有限公司	公司基本情况、经营情况、未来规划等，未提供任何未披露资料
2010年 11月 17日	广东太安堂药业股份有限公司	实地调研	中信建投证券有限责任公司、景顺长城基金管理有限公司	公司基本情况、经营情况、未来规划等，未提供任何未披露资料
2010年 11月 18日	广东太安堂药业股份有限公司	实地调研	东兴证券股份有限公司、长城基金管理有限公司	公司基本情况、经营情况、未来规划等，未提供任何未披露资料
2010年 11月 26日	广东太安堂药业股份有限公司	实地调研	海通证券股份有限公司、厦门普尔投资管理有限责任公司	公司基本情况、经营情况、未来规划等，未提供任何未披露资料
2010年 11月 29日	广东太安堂药业股份有限公司	实地调研	国投瑞银基金管理有限公司	公司基本情况、经营情况、未来规划等，未提供任何未披露资料
2010年 12月 1日	广东太安堂药业股份有限公司	实地调研	大成基金管理有限公司	公司基本情况、经营情况、未来规划等，未提供任何未披露资料

## 十三、报告期内已披露的重要信息索引

序号	披露日期	披露内容
1	2010-5-25	第一届董事会第六次会议决议
2	2010-5-25	第一届董事会第八次会议决议
3	2010-5-25	第一届董事会第十二次会议决议
4	2010-5-25	2007年度股东大会决议
5	2010-5-25	2008年第一次临时股东大会决议
6	2010-5-25	2009年度股东大会决议
7	2010-5-25	广发证券股份有限公司关于公司首次公开发行股票的发行保荐书

序号	披露日期	披露内容
8	2010-5-25	审计报告
9	2010-5-25	内部控制鉴证报告
10	2010-5-25	非经常性损益鉴证报告
11	2010-5-25	关于公司申请首次公开发行股票并上市的法律意见书
12	2010-5-25	关于公司申请首次公开发行股票并上市的补充法律意见书（一）
13	2010-5-25	关于公司申请首次公开发行股票并上市的补充法律意见书（二）
14	2010-5-25	关于公司申请首次公开发行股票并上市的补充法律意见书（三）
15	2010-5-25	关于公司申请首次公开发行股票并上市的补充法律意见书（四）
16	2010-5-25	关于为公司申请首次公开发行股票并上市出具法律意见书的律师工作报告
17	2010-5-25	公司章程（草案）
18	2010-5-25	首次公开发行股票初步询价及推介公告
19	2010-5-25	中国证监会关于核准公司首次公开发行股票的批复
20	2010-5-25	首次公开发行股票招股意向书
21	2010-5-25	首次公开发行股票招股意向书摘要
22	2010-5-25	关于公司申请首次公开发行股票并上市的补充法律意见书（五）
23	2010-5-25	关于公司申请首次公开发行股票并上市的补充法律意见书（六）
24	2010-5-31	首次公开发行股票网上路演公告
25	2010-6-1	首次公开发行股票发行公告
26	2010-6-1	首次公开发行股票投资风险特别公告
27	2010-6-1	首次公开发行股票招股说明书
28	2010-6-1	首次公开发行股票招股说明书摘要
29	2010-6-4	首次公开发行股票网下配售结果公告
30	2010-6-4	首次公开发行股票网上定价发行申购情况及中签率公告
31	2010-6-7	首次公开发行股票网上定价发行摇号中签结果公告
32	2010-6-17	广发证券股份有限公司关于公司股票上市保荐书
33	2010-6-17	首次公开发行股票上市公告书
34	2010-6-17	关于公司首次公开发行股票于深圳证券交易所上市的法律意见书
35	2010-6-17	关于广东皮宝制药股份有限公司股票上市交易的公告
36	2010-7-21	防范控股股东及其他关联方资金占用管理制度
37	2010-7-21	关联交易管理办法
38	2010-7-21	子公司管理制度
39	2010-7-21	对外投资管理制度

序号	披露日期	披露内容
40	2010-7-21	对外担保管理制度
41	2010-7-21	独立董事工作细则
42	2010-7-21	监事会议事规则
43	2010-7-21	股东大会议事规则
44	2010-7-21	董事会议事规则
45	2010-7-21	第二届董事会第二次会议决议公告
46	2010-7-21	第二届监事会第二次会议决议公告
47	2010-7-21	关于使用部分超募资金偿还银行贷款及补充流动资金的公告
48	2010-7-21	关于董事会秘书及总工程师辞职的公告
49	2010-7-21	公司及其全资子公司广东太安堂制药有限公司关于签署募集资金专户存储三方监管协议的公告
50	2010-7-21	关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的公告
51	2010-7-21	关于召开 2010年第二次临时股东大会的公告
52	2010-7-21	关于向汕头市金平区慈善会定向捐赠的公告
53	2010-7-21	公司章程
54	2010-7-21	广发证券股份有限公司关于公司首次公开发行股票募集资金使用相关事项的专项意见
55	2010-7-21	关于公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告
56	2010-7-21	独立董事对第二届董事会第二次会议相关议案的独立意见
57	2010-7-21	监事会关于首次公开发行股票募集资金使用相关事项的专项意见
58	2010-7-21	《关于使用部分超募资金偿还银行贷款及补充流动资金的公告》和《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的公告》的更正公告
59	2010-7-21	信息披露事务管理制度
60	2010-7-21	审计委员会年报工作制度
61	2010-7-21	总经理工作细则
62	2010-7-21	投资者关系管理制度
63	2010-7-21	独立董事年度报告工作制度
64	2010-7-21	董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度
65	2010-7-21	董事会秘书工作制度
66	2010-7-28	关于将部分募集资金转为定期存放的公告
67	2010-8-6	2010年第二次临时股东大会的法律意见书
68	2010-8-6	2010年第二次临时股东大会决议公告

序号	披露日期	披露内容
69	2010-8-19	2010年半年度报告摘要
70	2010-8-19	2010年半年度财务报告
71	2010-8-19	第二届董事会第三次会议决议公告
72	2010-8-19	第二届监事会第三次会议决议公告
73	2010-8-19	2010年半年度报告
74	2010-8-19	独立董事关于公司控股股东及其他关联方资金占用和公司对外担保情况的专项说明和独立意见
75	2010-8-19	关于吸收合并广东太安堂制药有限公司的公告
76	2010-8-19	关于变更募集资金投入项目实施主体的公告
77	2010-8-19	关于召开 2010年第三次临时股东大会的公告
78	2010-8-19	公司章程
79	2010-8-19	广发证券股份有限公司关于公司改变募投项目实施主体的专项意见
80	2010-8-19	独立董事对变更募集资金投入项目实施主体的独立意见
81	2010-8-31	关于完成注册资本工商变更登记的公告
82	2010-9-6	2010年第三次临时股东大会决议公告
83	2010-9-6	2010年第三次临时股东大会的法律意见书
84	2010-9-14	关于召开 2010年第四次临时股东大会的公告
85	2010-9-14	关于使用部分超募资金竞买土地使用权与上盖物等相关资产的公告
86	2010-9-14	关于竞买土地使用权与上盖物等相关资产结果的公告
87	2010-9-14	广发证券股份有限公司关于公司首次公开发行股票募集资金使用相关事项的专项意见
88	2010-9-14	独立董事对使用部分超募资金竞买土地使用权及上盖物等相关资产的独立意见
89	2010-9-14	第二届董事会第四次会议决议公告
90	2010-9-14	第二届监事会第四次会议决议公告
91	2010-9-15	关于网下配售股票上市流通的提示性公告
92	2010-9-30	2010年第四次临时股东大会决议公告
93	2010-9-30	2010年第四次临时股东大会的法律意见书
94	2010-9-30	关于公司名称变更暨证券简称变更的公告
95	2010-10-29	2010年第三季度报告正文
96	2010-10-29	2010年第三季度报告全文
97	2010-10-29	第二届董事会第五次会议决议公告

序号	披露日期	披露内容
98	2010-10-29	关于“加强上市公司治理专项活动”自查报告和整改计划
99	2010-10-29	内幕信息知情人登记管理制度
100	2010-10-29	年报信息披露重大差错责任追究制度
101	2010-10-29	社会责任制度
102	2010-10-29	重大信息内部报告制度
103	2010-11-30	第二届董事会第六次会议决议公告
104	2010-11-30	第二届监事会第六次会议决议公告
105	2010-11-30	关于召开 2010年第五次临时股东大会的公告
106	2010-11-30	关于使用部分超募资金投资液体制剂全自动 GMP生产线项目和洗剂全自动 GMP生产线项目的公告
107	2010-11-30	关于使用部分超募资金向公司全资子公司上海金皮宝制药有限公司增资并建设太安堂研发中心（上海）的公告
108	2010-11-30	关于将募投项目的两条生产线调整安装到公司新生产基地的公告
109	2010-11-30	口服液体制剂全自动 GMP生产车间建设项目可行性研究报告
110	2010-11-30	上海金皮宝制药有限公司太安堂研发中心（上海）建设项目可行性研究报告
111	2010-11-30	广发证券股份有限公司关于公司首次公开发行股票募集资金使用相关事项的专项意见
112	2010-11-30	洗剂全自动 GMP生产车间建设项目可行性研究报告
113	2010-11-30	独立董事关于超募资金使用计划的独立意见
114	2010-11-30	公司章程
115	2010-11-30	对外担保管理制度
116	2010-11-30	董事会议事规则
117	2010-12-16	2010年第五次临时股东大会决议公告
118	2010-12-16	2010年第五次临时股东大会的法律意见书

以上披露内容均披露于巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和《证券日报》

## 第十节 审计报告

广会所审字 [2011]第 10005480010号

### 广东太安堂药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东太安堂药业股份有限公司(以下简称“太安堂”)财务报表,包括 2010年 12月 31日的资产负债表和合并资产负债表, 2010年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并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太安堂管理层的责任。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，太安堂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太安堂 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。

广东正中珠江会计师事务所有限公司

中国注册会计师：杨文蔚

中国注册会计师：何国铨

中 国 广 州

二 一 一 年 四 月 二 十 五 日

## 合并资产负债表

编制单位：广东太安堂药业股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注五	2010.12.31	2009.12.31
流动资产：			
货币资金	1	459,151,436.38	62,815,492.33
交易性金融资产			
应收票据	2	7,242,217.17	6,040,696.90
应收账款	3	64,756,242.23	55,960,655.73
预付款项	4	36,193,959.67	3,553,045.02
应收利息	5	2,062,665.00	
应收股利			
其他应收款	6	500,583.02	2,143,564.70
存货	7	116,607,268.45	41,532,885.90
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8	17,723,041.31	
流动资产合计		704,237,413.23	172,046,340.58
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	9	142,962,102.27	92,693,775.93
在建工程	10	110,042,796.92	47,001,067.56
工程物资	11		386,200.00
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	12	32,347,017.73	8,973,324.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	13	3,188,752.52	4,461,326.11
其他非流动资产			
非流动资产合计		288,540,669.44	153,515,693.64
资产总计		992,778,082.67	325,562,034.22

所附注释为财务报表的组成部分

-

法定代表人：柯少彬

主管会计工作负责人：唐志松

会计机构负责人：林振南

## 合并资产负债表(续)

编制单位：广东太安堂药业股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注五	2010.12.31	2009.12.31
流动负债：			
短期借款	16		40,840,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	17	11,559,374.54	22,140,979.64
预收款项	18	5,396,184.45	3,256,130.22
应付职工薪酬	19	744,922.09	647,724.52
应交税费	20	3,082,649.66	5,361,583.75
应付利息			
应付股利			
其他应付款	21	28,911.98	24,254.02
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		20,812,042.72	72,270,672.15
非流动负债：			
长期借款	22		32,110,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			32,110,000.00
负债合计		20,812,042.72	104,380,672.15
股东权益：			
股本	23	100,000,000.00	75,000,000.00
资本公积	24	694,923,463.03	25,587,833.94
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	25	13,540,793.94	10,113,197.03
一般风险准备			
未分配利润	26	163,501,782.98	110,480,331.10
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合		971,966,039.95	221,181,362.07
少数股东权益			
股东权益合计		971,966,039.95	221,181,362.07
负债和股东权益总计		992,778,082.67	325,562,034.22

所附注释为财务报表的组成部分

法定代表人：柯少彬

主管会计工作负责人：唐志松

会计机构负责人：林振南

## 合 并 利 润 表

编制单位：广东太安堂药业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注五	2010年度	2009年度
一、营业总收入	27	314,035,452.32	288,334,572.56
其中：营业收入		314,035,452.32	288,334,572.56
利息收入			
保费净收入			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		250,391,328.26	223,629,085.92
其中：营业成本	27	189,296,945.84	176,324,849.48
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
报单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	28	2,325,315.73	2,041,649.85
销售费用	29	40,463,549.71	28,959,682.23
管理费用	30	17,504,589.63	11,917,597.04
财务费用	31	-634,611.92	3,660,232.33
资产减值损失	32	1,435,539.27	725,074.99
加：公允价值变动收益			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”填列）			
三、营业利润		63,644,124.06	64,705,486.64
加：营业外收入	33	4,461,240.00	2,324,790.00
减：营业外支出	34	1,104,270.97	
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额		67,001,093.09	67,030,276.64
减：所得税费用	35	10,552,044.30	13,184,864.41
五、净利润		56,449,048.79	53,845,412.23
归属于母公司股东的净利润		56,449,048.79	53,890,701.66
少数股东损益			-45,289.43
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	36	0.65	0.72
（二）稀释每股收益	36	0.65	0.72
七、其他综合收益	37		-45,289.43
八、综合收益总额		56,449,048.79	53,800,122.80
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		56,449,048.79	53,845,412.23
（二）归属于少数股东的综合收益总额			-45,289.43

注 1：所附注释为财务报表的组成部分

注 2：报告期末发生同一控制下的企业合并

注 3：编制合并报表的公司，只需计算、列报合并口径的基本每股收益和稀释每股收益，无需计算、列报母公司口径的基本

每股收益和稀释每股收益。

法定代表人：柯少彬

主管会计工作负责人：唐志松

会计机构负责人：林振南

合并股东权益变动表

编制单位：广东太安堂药业股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注五	2010年度								2009年度										
		归属于母公司股东权益								少数股东权益	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
		股本	资本公积	库存股(减项)	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		股本	资本公积	库存股(减项)	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额		75,000,000.00	25,587,833.94			10,113,197.03		110,480,331.10		221,181,362.07	75,000,000.00	25,633,123.37			6,187,637.47		60,515,189.00	4,881,438.97	172,217,388.81	
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额		75,000,000.00	25,587,833.94			10,113,197.03		110,480,331.10		221,181,362.07	75,000,000.00	25,633,123.37			6,187,637.47		60,515,189.00	4,881,438.97	172,217,388.81	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		25,000,000.00	669,335,629.09			3,427,596.91		53,021,451.88		750,784,677.88		-45,289.43			3,925,559.56		49,965,142.10	-4,881,438.97	48,963,973.26	
(一)净利润								56,449,048.79	-	56,449,048.79							53,890,701.66	-45,289.43	53,845,412.23	
(二)其他综合收益												-45,289.43							-45,289.43	
上述(一)和(二)小计								56,449,048.79		56,449,048.79		-45,289.43					53,890,701.66	-45,289.43	53,800,122.80	
(三)股东投入和减少资本		25,000,000.00	669,335,629.09							694,335,629.09								-4,836,149.54	-4,836,149.54	
1. 股东投入资本		25,000,000.00	669,335,629.09							694,335,629.09								-4,881,438.97	-4,881,438.97	
2. 股份支付计入股东权益的金额																				
3. 其他																		45,289.43	45,289.43	
(四)利润分配						3,427,596.91		-3,427,596.91						3,925,559.56		-3,925,559.56				
1. 提取盈余公积						3,427,596.91		-3,427,596.91						3,925,559.56		-3,925,559.56				
2. 提取一般风险准备金																				
3. 对股东分配																				
4. 其他																				
(五)股东权益内部结转																				
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、本年年末余额		100,000,000.00	694,923,463.03			13,540,793.94		163,501,782.98		971,966,039.95	75,000,000.00	25,587,833.94			10,113,197.03		110,480,331.10		221,181,362.07	

所附注释为财务报表的组成部分

法定代表人：柯少彬

主管会计工作负责人：唐志松

会计机构负责人：林振南

## 合并现金流量表

编制单位：广东太安堂药业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注五	2010年度	2009年度
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		330,170,106.86	320,686,926.96
收到的税费返还		712,860.00	911,924.24
收到的其他与经营活动有关的现金	38 ( 1 )	6,063,500.06	4,435,954.25
经营活动现金流入小计		336,946,466.92	326,034,805.45
购买商品、接受劳务支付的现金		289,330,649.77	213,443,168.81
支付给职工以及为职工支付的现金		12,591,277.45	10,960,245.74
支付的各项税费		36,020,701.34	34,619,180.56
支付的其他与经营活动有关的现金	38 ( 2 )	35,443,509.95	19,847,071.79
经营活动现金流出小计		373,386,138.51	278,869,666.90
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-36,439,671.59</b>	<b>47,165,138.55</b>
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		42,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			644,238.00
投资活动现金流入小计		42,500.00	644,238.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		182,679,602.38	30,509,172.81
投资所支付的现金			4,881,438.97
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金	38 ( 3 )	8,570,000.00	
投资活动现金流出小计		191,249,602.38	35,390,611.78
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-191,207,102.38</b>	<b>-34,746,373.78</b>
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		706,225,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		42,500,000.00	88,640,000.00
发行债券收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		748,725,000.00	88,640,000.00
偿还债务支付的现金		115,450,000.00	63,190,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,720,273.94	3,525,767.15
其中：子公司支付给少数股东的股利和利润			
支付的其他与筹资活动有关的现金	38 ( 4 )	6,572,008.04	15,000.00
筹资活动现金流出小计		124,742,281.98	66,730,767.15
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>623,982,718.02</b>	<b>21,909,232.85</b>
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		396,335,944.05	34,327,997.62
加：期初现金及现金等价物余额		62,815,492.33	28,487,494.71
六、期末现金及现金等价物余额		459,151,436.38	62,815,492.33

所附注释为财务报表的组成部分

法定代表人：柯少彬

主管会计工作负责人：唐志松

会计机构负责人：林振南

### 母公司资产负债表

编制单位：广东太安堂药业股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注十三	2010.12.31	2009.12.31
流动资产：			
货币资金		194,213,112.60	49,003,792.49
交易性金融资产			
应收票据		6,090,664.17	4,660,834.00
应收账款	1	47,213,473.83	34,385,400.76
预付款项		19,315,706.00	1,887,545.85
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	296,047,796.76	20,787,065.94
存货		81,706,407.45	23,826,851.97
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		17,723,041.31	
流动资产合计		662,310,202.12	134,551,491.01
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	32,327,170.42	32,327,170.42
投资性房地产			
固定资产		106,387,734.57	56,781,011.92
在建工程		109,903,146.92	47,001,067.56
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
无形资产		27,435,782.52	3,955,096.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		266,815.27	246,513.92
其他非流动资产			
非流动资产合计		276,320,649.70	140,310,859.93
资产总计		938,630,851.82	274,862,350.94

所附注释为财务报表的组成部分

法定代表人：柯少彬

主管会计工作负责人：唐志松

会计机构负责人：林振南

## 母公司资产负债表（续）

编制单位：广东太安堂药业股份有限公

单位：人民币元

负债和股东权益	附注十三	2010.12.31	2009.12.31
流动负债：			
短期借款			37,840,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		7,028,724.70	13,682,979.55
预收账款		582,372.40	725,403.97
应付职工薪酬		737,822.09	558,274.52
应交税费		1,579,003.77	2,292,840.52
应付利息			
应付股利			
其他应付款			561,521.73
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		9,927,922.96	55,661,020.29
非流动负债：			
长期借款			19,110,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			19,110,000.00
负债合计		9,927,922.96	74,771,020.29
股东权益：			
股本		100,000,000.00	75,000,000.00
资本公积		693,265,183.91	23,929,554.82
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		13,540,793.94	10,113,197.03
一般风险准备			
未分配利润		121,896,951.01	91,048,578.80
股东权益合计		928,702,928.86	200,091,330.65
负债和股东权益总计		938,630,851.82	274,862,350.94

所附注释为财务报表的组成部分

法定代表人：柯少彬

主管会计工作负责人：唐志松

会计机构负责人：林振南

## 母公司利润表

编制单位：广东太安堂药业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注十三	2010年度	2009年度
一、营业收入	4	226,726,098.16	211,398,276.81
减：营业成本	4	145,189,853.72	135,812,644.99
营业税金及附加		1,759,749.70	1,493,460.48
销售费用		28,309,693.80	18,598,537.45
管理费用		12,388,821.58	6,993,998.18
财务费用		870,683.27	2,831,624.64
资产减值损失		144,015.45	469,187.02
加：公允价值变动收益			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		38,063,280.64	45,198,824.05
加：营业外收入		3,330,000.00	1,002,000.00
减：营业外支出		1,068,659.72	
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额		40,324,620.92	46,200,824.05
减：所得税费用		6,048,651.80	6,945,228.47
四、净利润		34,275,969.12	39,255,595.58
五、其他综合收益			
六、综合收益总额		34,275,969.12	39,255,595.58

所附注释为财务报表的组成部分

法定代表人：柯少彬

主管会计工作负责人：唐志松

会计机构负责人：林振南

母公司股东权益变动表

编制单位：广东太安堂药业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2010年度							2009年度								
	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	股东权益合计	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	股东权益合计
一、上年年末余额	75,000,000.00	23,929,554.82			10,113,197.03		91,048,578.80	200,091,330.65	75,000,000.00	23,929,554.82			6,187,637.47		55,718,542.78	160,835,735.07
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	75,000,000.00	23,929,554.82			10,113,197.03		91,048,578.80	200,091,330.65	75,000,000.00	23,929,554.82			6,187,637.47		55,718,542.78	160,835,735.07
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	25,000,000.00	669,335,629.09			3,427,596.91		30,848,372.21	728,611,598.21					3,925,559.56		35,330,036.02	39,255,595.58
(一) 净利润							34,275,969.12	34,275,969.12							39,255,595.58	39,255,595.58
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							34,275,969.12	34,275,969.12							39,255,595.58	39,255,595.58
(三) 股东投入和减少资本	25,000,000.00	669,335,629.09						694,335,629.09								
1. 股东投入资本	25,000,000.00	669,335,629.09						694,335,629.09								
2. 股份支付计入股东权益的金额																
3. 其他																
(四) 利润分配					3,427,596.91		-3,427,596.91						3,925,559.56		-3,925,559.56	
1. 提取盈余公积					3,427,596.91		-3,427,596.91						3,925,559.56		-3,925,559.56	
2. 提取一般风险准备																
3. 对股东分配																
4. 其他																
(五) 股东权益内部结转																
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、本年年末余额	100,000,000.00	693,265,183.91			13,540,793.94		121,896,951.01	928,702,928.86	75,000,000.00	23,929,554.82			10,113,197.03		91,048,578.80	200,091,330.65

所附注释为财务报表的组成部分

法定代表人：柯少彬

主管会计工作负责人：唐志松

会计机构负责人：林振南

## 母公司现金流量表

编制单位：广东太安堂药业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注十三	2010年度	2009年度
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		241,333,341.89	257,819,496.74
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		11,204,986.62	
经营活动现金流入小计		252,538,328.51	257,819,496.74
购买商品、接受劳务支付的现金		240,597,652.04	165,559,426.40
支付给职工以及为职工支付的现金		9,125,020.51	7,644,236.06
支付的各项税费		23,254,552.81	25,045,327.23
支付的其他与经营活动有关的现金		54,650,672.06	18,758,101.02
经营活动现金流出小计		327,627,897.42	217,007,090.71
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		75,089,568.91	40,812,406.03
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		161,724,969.00	29,032,777.80
投资所支付的现金			4,881,438.97
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金		258,597,500.00	
投资活动现金流出小计		420,322,469.00	33,914,216.77
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-420,322,469.00	-33,914,216.77
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		706,225,000.00	
取得借款收到的现金		42,500,000.00	59,640,000.00
发行债券收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		748,725,000.00	59,640,000.00
偿还债务支付的现金		99,450,000.00	40,190,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,081,633.94	2,723,247.40
支付的其他与筹资活动有关的现金		6,572,008.04	
筹资活动现金流出小计		108,103,641.98	42,913,247.40
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		640,621,358.02	16,726,752.60
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		145,209,320.11	23,624,941.86
加：期初现金及现金等价物余额		49,003,792.49	25,378,850.63
六、期末现金及现金等价物余额		194,213,112.60	49,003,792.49

所附注释为财务报表的组成部分

法定代表人：柯少彬

主管会计工作负责人：唐志松

会计机构负责人：林振南

## 一、 公司基本情况

### 1、 公司历史沿革：

广东太安堂药业股份有限公司(以下简称“公司或本公司”)系由广东太安堂集团有限公司(现已更名为“太安堂集团有限公司”)、广东金皮宝投资有限公司、柯少芳作为发起人,以广东皮宝制药有限公司整体变更的方式设立的股份有限公司。公司于 2007 年 6 月 15 日在汕头市工商行政管理局注册登记并取得注册号为 4405002000529 的企业法人营业执照,公司名称为:广东皮宝制药股份有限公司。注册资本为 5,500 万元。公司法定代表人为柯少彬。

2007 年 7 月 9 日公司增资壹仟叁佰柒拾伍万元,由汕头市华宇投资控股有限公司以货币资金投入,注册资本增至 6,875 万元。变更后企业法人营业执照注册号为 440500000000755

2007 年 12 月 20 日公司增资陆佰贰拾伍万元,由柯少芳、汕头市华宇投资控股有限公司以货币方式投入,注册资本增至 7,500 万元。变更后企业法人营业执照注册号为 440500000000755

2010 年 5 月 4 日经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】554 号文核准,公司首次向社会公众发行人民币普通股 2,500 万股,并于 6 月 18 日在深圳证券交易所上市交易。注册资本变更为人民币 10,000 万元。

公司 2010 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司名称变更为广东太安堂药业股份有限公司的议案》,决定公司名称变更为广东太安堂药业股份有限公司,2010 年 9 月 28 日,公司领取了汕头市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》,注册号为:440500000000755,公司名称变更为“广东太安堂药业股份有限公司”

### 2、 行业性质：医药制药行业。

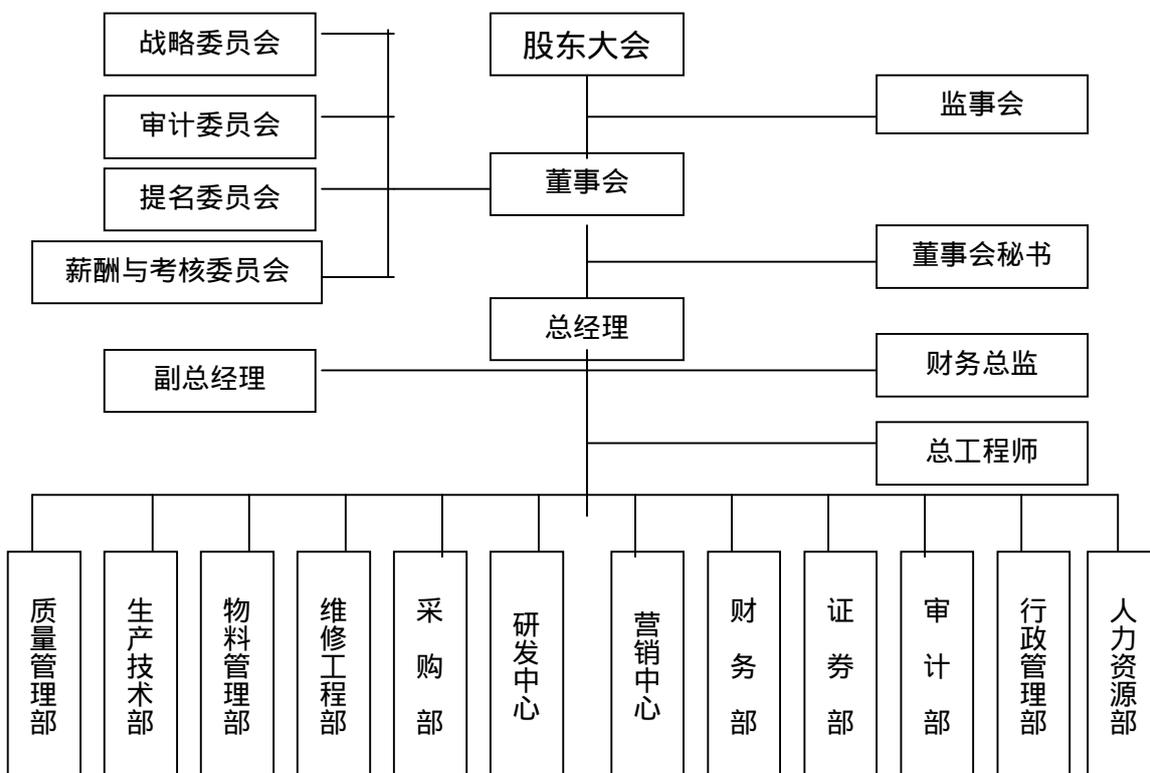
### 3、 业务范围：

公司登记的经营范围为：生产：片剂，胶囊剂，酏剂，溶液剂(外用)，搽剂，软膏剂(含激素类)，乳膏剂(含激素类)，滴耳剂，滴鼻剂；丸剂(水蜜丸)，颗粒剂，洗剂(激素类)，口服制剂、外用制剂(药品生产许可证有效期至 2010 年 12 月 31 日)；保健食品生产销售(颗粒剂、胶囊剂)(卫生许可证有效期至 2012 年 1 月 13 日)；皮宝霜配方改良、研究开发；中药材收购；生产护肤类化妆品(卫生许可证有效期至 2013 年 5 月 19 日)；消毒剂(液体)，销售时与卫生许可批件同时使用；卫生用品类[抗(抑)菌洗剂(不含栓剂、皂类)](卫生许可证有效期至 2011 年 11 月 13 日)；食用麻油生产销售(食品卫生许可证有效期至 2012 年 6 月 18 日)；货物进出口，技术进出口(法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营)。[经营范围中凡涉专项规定持有有效专批证件方可经营]

4、**主要产品**：消炎癣湿药膏、肤特灵霜、克痒敏醑、解毒烧伤膏、皮宝霜、心宝丸。

5、**公司的基本组织架构**：本公司已根据《公司法》和《章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会等组织机构，股东大会是公司的权力机构。

### 公司内部组织结构框架图



6、**公司住所**：广东省汕头市金园工业区 11R2-2片区第 1、2座。

## 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——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

## 2 遵循企业会计准则的声明

本公司声明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。

## 3 会计期间

公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 4 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

## 5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### - 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### - 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

购买方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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期损益。

## 6 合并财务报表的编制方法

**-合并范围的确定原则**

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。

**-合并报表采用的会计方法**

公司合并会计报表的编制方法为按照《企业会计准则第 33 号 - 合并财务报表》的要求，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。少数股东权益、少数股东损益在合并报表中单独列示。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策确定。

**-少数股东权益和损益的列报**

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项列示。

子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

**-当期增加减少子公司的合并报表处理**

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

**7 现金等价物的确定标准**

现金等价物是指持有的期限短（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、价值变动风险很小的投资。

**8 外币业务和外币报表折算**

对发生的外币交易按交易发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为人民币记

账；在资产负债表日，分外币货币性项目和非货币性项目进行处理，对于外币货币性项目按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整，并按照资产负债表日汇率折合的记账本位币金额与初始确认时或者前一资产负债表日汇率折合的记账本位币金额之间的差额计入当期损益；对于以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生当日的中国人民银行公布的市场汇价的中间价折算，不改变其记账本位币金额。与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，按照借款费用资本化的原则进行处理。

在进行外币报表折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## 9 金融工具

本公司将持有的金融资产分成以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；以及可供出售金融资产。

- 对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时以公允价值作为初始确认金额，相关交易费用直接计入当期损益；持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其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。

- 对于持有至到期投资的金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额；持有至到期投资按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。当持有至到期投资处置时，将所取得价款与投资账面价值之间的差额计入当期损益。

- 对于公司通过对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按照从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。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。

- 对于可供出售金融资产，取得时按公允价值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，期末将公允价值变动计入资本公积；处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的金额，计入当期损益；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，计入当期损益。

金融资产转移的确认依据和计量方法：本公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足会计准则规定

的金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

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：

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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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：

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。

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，所收到的对价确认为一项金融负债。

金融资产的减值：本公司在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。

对于以摊余成本计量的金融资产，如果有客观证据表明应收款项或以摊余成本计量的持有至到期类投资发生减值，则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时，应采用该金融资产原始有效利率作为折现率。资产的账面价值应通过减值准备科目减计至其预计可收回金额，减计金额计入当期损益。对单项金额重大的金融资产采用单项评价，以确定其是否存在减值的客观证据，并对其他单项金额不重大的资产，以单项或组合评价的方式进行检查，以确定是否存在减值的客观证据。

对于以成本计量的金融资产，如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值所以未以公允价值计量的无市价权益性金融工具出现减值，减值损失的金额应按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场回报率折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

对于可供出售类金融资产，如果可供出售类资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价

值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

本公司将金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值作为初始确认金额，将公允价值变动计入当期损益。其他金融负债以摊余成本计量。

金融资产和金融负债公允价值的确定方法：本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

## 10 应收款项

### - 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款及其他应收款

单项金额重大的应收账款及其他应收款是指单项金额超过 100 万的应收账款和单项金额超过 50 万的其他应收款（含关联方）。

期末对于单项金额重大的应收账款及其他应收款运用个别认定法来评估资产减值损失，单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

### - 按组合计提坏账准备应收账款及其他应收款

组合的确定依据和计提方法：除单项计提坏账准备的应收账款和其他应收款外的应收账款和其他应收款作为组合。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备

账 龄	3个月以内	3- 6个月	6-12个月	1-2年	2-3年	3年以上
应收账款计提比例	1%	2%	5%	20%	50%	80%
其他应收款计提比例	5%	5%	5%	20%	50%	80%

### - 合并报表范围内的关联方往来不计提坏账准备。

### - 预付款项计提方法如下：

预付款项按个别计提法，对单项金额重大（超过 100 万）且账龄超过一年的预付款项运用个别认定法单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

## 11 存货核算方法

### - 存货的分类

存货分为原材料、产成品、在产品、包装物、低值易耗品等大类。

### - 发出存货的计价方法

购入原材料、低值易耗品等按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算，专为单个项目采购的原材料按个别计价法核算。

### - 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

确定可变现净值的依据：产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产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；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，则分别确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

### - 存货的盘存制度：

存货采用永续盘存制，并定期盘点存货。

### - 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品的摊销方法：低值易耗品采用一次摊销法摊销。

包装物的摊销方法：包装物采用一次摊销法摊销。

## 12 长期股权投资核算方法

### - 投资成本的确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列原则确定其投资成本：同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益；非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，以为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权

益性证券的公允价值作为长期股权投资的投资成本。

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要的支出，但实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

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

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

以非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为投资成本。

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

## **- 后续计量及损益确认方法**

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

损益确认方法：采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有被投资单位实现净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

## - 减值测试方法及减值准备计提方法

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

### 13 固定资产

#### - 固定资产的确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠计量。

固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定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固定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固定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固定资产的成本，不确认损益。

#### - 各类固定资产的折旧方法

固定资产的分类：本公司的固定资产分为：房屋建筑物、机器设备、运输工具、办公设备、其他设备。

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按固定资产类别的原价、估计经济使用年限及预计残值 (原价的 5%) 确定其折旧率。固定资产折旧政策如下：

类 别	估计使用年限	年折旧率 (%)
(1)房屋建筑物	20- 50	1.9- 4.75

(2)机器设备	5- 15	6.33- 19
(3)运输工具	8	11.88
(4)办公设备	5-15	6.33- 19
(5)其他设备	5-15	6.33- 19

#### - 固定资产的减值测试方法、减值准备的计提方法

资产负债表日对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因存在减值迹象，应当估计其可收回金额。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的现值之间的高者确定。估计可收回金额，以单项资产为基础，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应以该项资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。减值准备一旦计提，不得转回。

#### - 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁是指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。

满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁： 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人； 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。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，通常是租赁期大于、等于资产使用年限的 75%，但若标的物系在租赁开始日已使用期限达到可使用期限 75%以上的旧资产则不适用此标准； 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。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的 90%； 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。

融资租入固定资产的计价方法：按照实质重于法律形式的要求，企业应将融资租入资产作为一项固定资产计价入账，同时确认相应的负债，并计提固定资产的折旧。在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用也计入资产的价值。

## 14 在建工程

**- 在建工程的分类：**

在建工程以立项项目分类核算

**- 在建工程结转为固定资产的时点：**

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，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，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。

**- 在建工程减值准备的确认标准、计提方法：**

资产负债表日对在建工程逐项进行检查，对长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的或所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性以及其他足以证明在建工程已经发生减值情形的，按单项在建工程可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。减值准备一旦提取，不得转回。

**15 借款费用**

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。

借款费用同时满足以下条件时予以资本化：(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。

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，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

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，借款费用应当停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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，应当以专门借款当期实际发生的

利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并应当在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

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，一般借款应予资本化的利息金额应当按照下列公式计算：

$$\text{一般借款利息费用资本化金额} = \text{累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数} \times \text{所占用一般借款的资本化率}$$

$$\begin{aligned} \text{所占用一般借款的资本化率} &= \text{所占用一般借款加权平均利率} \\ &= \text{所占用一般借款当期实际发生的利息之和} \div \text{所占用一般借款本金加权平均数} \end{aligned}$$

$$\text{所占用一般借款本金加权平均数} = \left( \text{所占用每笔一般借款本金} \times \text{每笔一般借款在当期所占用的天数} / \text{当期天数} \right)$$

## 16 无形资产核算方法

### - 无形资产的计量

无形资产按取得时实际成本计价，其中购入的无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价；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；开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本；投资者投入的无形资产，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账；在非货币性资产交换具备商业实质且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；接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本。

无形资产期末按照账面价值与可回收金额孰低计量。

## - 无形资产的摊销方法

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内按直线法摊销，来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，企业应当综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产，不作摊销，并于每会计年度内对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应当估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产核算方法进行处理。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但以下情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产；可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

公司购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，作为无形资产核算并按法定受益期摊销。

## - 无形资产减值准备的确认标准、计提方法

资产负债表日，公司检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额并将其与账面价值的差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

## - 无形资产支出满足资本化的条件：

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

- (1) 从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- (3) 无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，证明其有用性。
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

## 17 长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，以实际发生的支出入账并在其预计受益期内按直线法平均法进行摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 18 预计负债

### - 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

### - 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

## 19 收入

### - 销售商品

公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：

- (1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### - 提供劳务

不跨年度劳务收入按完成合同法,即在劳务完成时确认收入。

跨年度劳务收入在资产负债表日,如果提供劳务的结果能够可靠地计量,则采用完工百分比法确认劳务收入。

#### - 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

### 20 政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产,不包括政府作为所有者投入的资本。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。政府补助在能够满足政府补助所附的条件,且能够收到时确认。

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;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产的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和损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿已经发生的相关费用和损失的,直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时,存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;不存在相关递延收益的,直接计入当期损益。

### 21 递延所得税资产 /递延所得税负债

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日,公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果,确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益;按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果,确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

#### - 递延所得税资产的确认

公司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,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递

延所得税资产不予确认：A: 该项交易不是企业合并；B: 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

#### - 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

1 商誉的初始确认；

2 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

该项交易不是企业合并；

交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

3 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### - 所得税费用计量

公司将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：A: 企业合并；B: 直接在所有者权益中确认的交易或事项。

## 22 经营租赁、融资租赁

#### - 融资租赁的主要会计处理

承租人的会计处理：在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的

现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人的会计处理：在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### - 经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 23 会计政策及会计估计变更

本期无会计政策和会计估计变更事项。

### 24 前期会计差错更正

本期无重要前期差错更正事项。

## 三、税项

本公司及子公司主要的应纳税项列示如下：

### 1 主要税种及税率

税 种	纳税（费）基础	税（费）率
增值税（西药、中成药）	应税销售额	17%
增值税（芝麻油）	应税销售额	13%
城市维护建设税	应交流转税额	7% 1%

教育费附加	应交流转税额	3%
堤围防护费	营业收入	0.1%
企业所得税	应纳税所得额	15% 25%

注：其中子公司上海金皮宝制药有限公司的城市维护建设税税率为 1%

## 2 税收优惠及批文

2008年 12月 16日本公司已通过高新技术企业认定，证书号为 GR200844000265。从 2008年度起，企业所得税执行 15%的税率政策，有效期三年。

2010年 9月 26日本公司所属子公司广东太安堂制药有限公司已通过高新技术企业认定，证书号为 GR200844000265。从 2010年度起，企业所得税执行 15%的税率政策。

2009年 12月 29日本公司所属子公司上海金皮宝制药有限公司已通过高新技术企业认定，证书号为 GR200931001064。从 2009年度起，企业所得税执行 15%的税率政策。有效期三年。

## 四、企业合并及合并财务报表

### 1 子公司情况

#### (1) 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资额的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
广东皮宝药品有限公司	有限公司	广州	医药销售	300万	批发：中药材(收购)、中成药、抗生素、化学药制剂、中药饮片、化妆品、消毒剂、保健食品剂	300万		100%	100%	是	-	-	-
广东太安堂制药有限公司	有限公司	汕头	医药生产	964.93万	收购本企业生产所需的中药药材；生产：(本住所经营范围按药品生产许可证编号：粤 ZB20060289核准的生产范围生产)(药品生产许可证有效期至 2010年 12月 31日)	1016万		100%	100%	是	-	-	-

## (2) 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海太安堂医药药材有限公司	有限公司	上海	医药销售	2000万	销售中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品，化妆品，医疗器械（一类），日用百货，生物及医药技术专业领域内的“四技”服务，投资咨询。	550万		100%	100%	是	-	-	-

## (3) 非企业合并方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资额的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海金皮宝制药有限公司	有限公司	上海	医药生产	1500万	药物研究、开发，软膏剂、乳膏剂、中药提取车间生产，化妆品（发用、护肤、美容修饰类）生产。	1588万		100%	100%	是	-	-	-

## 2 合并范围发生变更的说明

本期内合并范围无变化。

## 3 本期新纳入合并范围的主体和本期不在纳入合并范围的主体

本期无新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体。

## 4 本期发生的同一控制下企业合并

本期无发生同一控制下企业合并。

## 5 本期发生的非同一控制下企业合并

本期无发生非同一控制下企业合并。

## 6 未纳入合并范围的子公司情况

本公司申报期内，没有未纳入合并范围的子公司。

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1 货币资金

项 目	2010.12.31	2009.12.31
现金	204,814.26	74,931.10
银行存款	458,946,622.12	62,740,561.23
合 计	459,151,436.38	62,815,492.33

截至 2010年 12月 31日止，本公司不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

### 2 应收票据

#### (1) 应收票据分类

项 目	2010.12.31	2009.12.31
银行承兑汇票	7,242,217.17	6,040,696.90
合 计	7,242,217.17	6,040,696.90

#### (2) 期末公司已质押的应收票据情况：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
-	-	-	-	

公司期末无用于质押的银行承兑汇票

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书但尚未到期票据情况：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据				

无

公司已经背书但尚未到期票据 (金额较大的前五项)

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
重庆桐君阁股份有限公司医药批发分公司	2010.10.14	2011.01.14	600,213.39	
江西汇仁集团医药科研营销有限公司	2010.10.12	2011.01.12	294,450.00	
江西汇仁集团医药科研营销有限公司	2010.10.15	2011.01.15	290,350.00	
安徽宣城市医药有限公司	2010.07.29	2011.01.29	235,621.39	
江西汇仁集团医药科研营销有限公司	2010.11.10	2011.02.10	224,450.00	

(4) 应收票据中无应收持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

### 3 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

类 别	2010.12.31			
	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	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	68,669,604.26	100.00	3,913,362.03	5.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	68,669,604.26	100.00	3,913,362.03	5.70
类 别	2009.12.31			
	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	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	57,807,145.47	100.00	1,846,489.74	3.19
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	57,807,145.47	100.00	1,846,489.74	3.19

(2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备明细如下:

账 龄	2010.12.31			2009.12.31		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
3个月以内	50,972,486.69	74.22	510,684.01	35,449,774.81	61.32	354,497.75
3- 6个月	3,010,359.28	4.38	60,207.19	8,135,191.45	14.07	162,703.83
6-12个月	3,673,582.60	5.35	180,577.59	11,056,815.37	19.13	552,840.77
1-2年	8,203,710.80	11.95	1,640,742.16	2,737,986.99	4.74	547,597.39
2-3年	2,421,402.78	3.53	1,210,701.40	376,838.29	0.65	188,419.15
3年以上	388,062.11	0.57	310,449.69	50,538.56	0.09	40,430.85
合 计	68,669,604.26	100.00	3,913,362.03	57,807,145.47	100.00	1,846,489.74

(3) 本期无通过重组等其他方式收回的应收款项。

(4) 报告期内无需要核销的应收账款。

(5) 报告期末, 应收账款余额中无持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 应收账款金额前五名单位情况:

单 位 名 称	与本公司关系	2010.12.31	账龄	占总额的比例
广东宏海药业有限公司	业务关系	19,142,041.69	1年以内	27.88%
广东瑞宁药业有限公司	业务关系	17,367,789.50	1年以内	25.29%
河北天颐医药材有限公司	业务关系	1,454,157.50	1年以内	2.12%
重庆华瑞药业有限公司	业务关系	1,166,163.01	1年以内	1.70%
华东医药有限公司中成药分公司	业务关系	1,078,001.83	1年以内	1.57%
合 计	-	40,208,153.53		58.56%

(7) 报告期末, 应收账款余额中无关联方的欠款。

## 4 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账 龄	2010.12.31		2009.12.31	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1年内	35,763,074.29	98.81	2,818,093.69	97.18
1-2年	426,533.07	1.18	734,951.33	2.82
2-3年	4,352.31	0.01	-	-
3年以上	-	-	-	-
合 计	36,193,959.67	100.00	3,553,045.02	100.00

(2) 预付账款前五名单位情况：

单 位 名 称	与本公司关系	金 额	账龄	占总额的比例 (%)	未结算原因
汕头市金海建筑有限公司	建筑商	16,051,777.26	1年以内	44.35	工程未开工
北京瑞诚广告有限公司	广告商	4,659,844.05	1年以内	12.87	广告未开始
北京普林赛斯文化传播有限责任公司	广告商	3,500,000.00	1年以内	9.67	广告未开始
揭阳市弘源贸易有限公司	供应商	1,946,000.00	1年以内	5.38	货物未到
汕头经济特区万丰热电有限公司	供应商	381,533.07	1年以内	1.05	货物未到
合 计		26,539,154.38		73.32	

(3) 报告期末不存在预付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权的股东款项。

(4) 截至 2010.12.31 止，账龄在 1 年以上且金额重大的预付货款为预付的货款未结算。

(5) 截至 2010.12.31 止，预付款项余额中无关联方的欠款。

## 5 应收利息

项 目	2010.12.31	2009.12.31
定期存款利息	2,062,665.00	-
合 计	2,062,665.00	-

## 6 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

	2010.12.31

	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其他应收款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	603,519.52	100	102,936.50	17.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	603,519.52	100	102,936.50	17.06
	2009.12.31			
类 别	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其他应收款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	2,877,834.22	100.00	734,269.52	25.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	2,877,834.22	100.00	734,269.52	25.51

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备明细如下：

账 龄	2010.12.31			2009.12.31		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	460,216.14	76.26	23,010.81	551,982.17	19.18	27,599.11
1-2年	27,420.00	4.54	5,484.00	1,520,852.05	52.85	304,170.41
2-3年	60,883.38	10.09	30,441.69	805,000.00	27.97	402,500.00
3年以上	55,000.00	9.11	44,000.00	-	-	-
合 计	603,519.52	100.00	102,936.50	2,877,834.22	100.00	734,269.52

(3) 报告期内无需要核销的其他应收款。

(4) 截止 2010年 12月 31日止，其他应收款余额中无持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位明细如下：

客 户 类 别	与本公司关系	金额	欠款年限	占总额比例%
河源市长丰药业有限公司	往来款	435,139.74	1年以内	72.10
汕头市统诚工程监理有限公司	工程监理费	70,000.00	1-2年	11.60
仓库租金	押金	24,000.00	1-2年	3.98
广州四海通广告有限公司	押金	20,000.00	1-2年	3.31
安徽天康药业有限公司	押金	10,000.00	1-2年	1.66
合 计		559,139.74		92.65

(6) 金额较大的其他应收款主要为一些往来款及押金。

(7) 截至 2010 年 12 月 31 日止，其他应收款余额中无关联方的欠款。

## 7 存货及存货跌价准备

(1) 存货的分类

存货种类	2010.12.31			2009.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	97,706,308.01	-	97,706,308.01	29,107,060.74	-	29,107,060.74
产成品	12,302,643.98	-	12,302,643.98	9,313,872.32	-	9,313,872.32
包装物	6,598,316.46	-	6,598,316.46	3,111,952.84	-	3,111,952.84
合 计	116,607,268.45	-	116,607,268.45	41,532,885.90	-	41,532,885.90

(2) 存货跌价准备

存货种类	2009.12.31	本期计提额	本期减少		2010.12.31
			转回	转销	
原材料	-	-	-	-	-
产成品	-	-	-	-	-
包装物	-	-	-	-	-
合 计	-	-	-	-	-

(3) 报告期期末不存在存货可变现净值低于其账面价值而需计提存货跌价准备的情形。

(4) 期末存货无用于债务担保。

## 8 其他流动资产

项 目	2010.12.31	2009.12.31
待售资产	17,723,041.31	-
合 计	17,723,041.31	-

公司于 2010 年 9 月，向汕头市濠江区法院拍卖所得原属于汕头市粤东印刷厂有限公司的土地使用权、上盖物的厂房及附带的配套设备一批。由于该机器设备为原汕头市粤东印刷厂的印刷设备，与本公司生产经营无关，根据第二届董事会第四次会议决议，公司将以出让方式处置该项资产。

## 9 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

(1) 固定资产情况：

项 目	2009.12.31	本期增加	本期减少	2010.12.31
<b>一、固定资产原值</b>				
<b>合计</b>	<b>108,167,737.80</b>	<b>56,566,832.74</b>	<b>164,500.00</b>	<b>164,570,070.54</b>
1 房屋建筑物	65,630,197.26	47,774,999.20	-	113,405,196.46
2 机器设备	32,434,327.16	2,002,801.89	-	34,437,129.05
3 运输工具	4,105,828.08	5,728,820.95	164,500.00	9,670,149.03
4 办公设备	1,746,196.10	729,626.64	-	2,475,822.74
5 其他设备	4,251,189.20	330,584.06	-	4,581,773.26
	-	<b>本期新增</b>	<b>本期计提</b>	-
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>15,473,961.87</b>	<b>-</b>	<b>6,283,249.05</b>	<b>149,242.65</b>
1 房屋建筑物	5,314,520.14	-	1,735,727.16	-
2 机器设备	5,768,659.28	-	3,346,794.85	-
3 运输工具	1,365,785.42	-	640,980.04	149,242.65
4 办公设备	1,067,201.98	-	294,122.07	-
5 其他设备	1,957,795.05	-	265,624.93	-
<b>三、固定资产账面</b>	<b>92,693,775.93</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>142,962,102.27</b>

项 目	2009.12.31	本期增加	本期减少	2010.12.31
<b>净值合计</b>				
1 房屋建筑物	60,315,677.12	-	-	106,354,949.16
2 机器设备	26,665,667.88	-	-	25,321,674.92
3 运输工具	2,740,042.66	-	-	7,812,626.22
4 办公设备	678,994.12	-	-	1,114,498.69
5 其他设备	2,293,394.15	-	-	2,358,353.28
<b>四、固定资产减值准备合计</b>	-	-	-	-
1 房屋建筑物	-	-	-	-
2 机器设备	-	-	-	-
3 运输工具	-	-	-	-
4 办公设备	-	-	-	-
5 其他设备	-	-	-	-
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>92,693,775.93</b>	-	-	<b>142,962,102.27</b>
1 房屋建筑物	60,315,677.12	-	-	106,354,949.16
2 机器设备	26,665,667.88	-	-	25,321,674.92
3 运输工具	2,740,042.66	-	-	7,812,626.22
4 办公设备	678,994.12	-	-	1,114,498.69
5 其他设备	2,293,394.15	-	-	2,358,353.28

本期在建工程完工转入固定资产 - 房屋建筑物的原值为 47,274,999.20元。

(2) 本期不存在暂时闲置的固定资产。

(3) 公司无未办妥产权证书的固定资产情况。

(4) 期末固定资产中房屋建筑物无作为本公司向银行借款的抵押物。详见本附注 15

(5) 报告期末不存在固定资产可收回金额低于账面价值而需计提减值准备的情形。

## 10 在建工程

### (1) 在建工程明细情况

项 目	2010.12.31			2009.12.31		
	账 面 余 额	减 值 准 备	账 面 净 值	账 面 余 额	减 值 准 备	账 面 净 值
月浦新厂房及配套工程	15,619,118.00	-	15,619,118.00	47,001,067.56	-	47,001,067.56
麒麟园厂房及配套工程 *a	94,284,028.92	-	94,284,028.92	-	-	-
综合楼制剂楼扩建工程 *b	139,650.00	-	139,650.00	-	-	-
合 计	110,042,796.92	-	110,042,796.92	47,001,067.56	-	47,001,067.56

### (2) 在建工程项目变动情况

工程项目	预 算 数	2009.12.31	本期增加额	转入固定资产	其他减少	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
月浦新厂房及配套工程	68,989,264.37	47,001,067.56	15,893,049.64	47,274,999.20	-	92.67%	90%	-	-	-	募集及自有资金	15,619,118.00
麒麟园厂房及配套工程 *a	137,381,536.92	-	94,284,028.92	-	-	72.56%	70%	-	-	-	募集资金	94,284,028.92
综合楼制剂楼扩建工程 *b	30,256,355.85	-	139,650.00	-	-	0.01%	0.01%	-	-	-	募集资金	139,650.00
合 计	226,267,157.14	47,001,067.56	110,316,728.56	47,274,999.20	-	-	-	-	-	-	-	110,042,796.92

注：a 麒麟园厂房及配套工程：公司于 2010 年 9 月，向汕头市濠江区法院拍卖所得原属于汕头市粤东印刷厂有限公司的土地使用权及上盖物的厂房，位于汕头市月浦工业区，总用地面积 33628.248 平方米，总使用面积 25363.45 平方米。该厂房用于改造成为公司全自动软膏剂 GMP 生产线建设项目和全自动丸剂 GMP 生产线建设项目，预计在 2011 年下半年完成认证并投入生产。

b 综合楼制剂楼扩建工程：公司于 2010 年 12 月，公司对上海金皮宝制药有限公司的厂房进行扩建，投资建设太安堂研发中心（上海）。预计在 2011 年内完成研发中心的建设并投入使用。

### （3）在建工程减值准备

项 目	2009.12.31	本期增加	本期减少	2010.12.31	计提原因
月浦新厂房及配套工程	-	-	-	-	
麒麟园厂房及配套工程	-	-	-	-	
综合楼制剂楼扩建工程	-	-	-	-	
合 计	-	-	-	-	

（4）截至 2010 年 12 月 31 日，无用于抵押的在建工程。

## 11 工程物资

类 别	2009.12.31	本期增加	本期减少	2010.12.31
预付设备款	386,200.00	-	386,200.00	-
合 计	386,200.00	-	386,200.00	-

## 12 无形资产

项 目	2009.12.31 账面余额	本期增加	本期 减少	2010.12.31 账面余额
<b>一、账面原值合计</b>	11,264,998.26	24,213,829.77		35,478,828.03
庄行工业园土地使用权 *a	5,326,593.26	-		5,326,593.26
月浦南工业区土地使用权 *b	1,853,515.00	-	-	1,853,515.00
月浦南工业区土地使用权 *c		24,213,829.77		24,213,829.77
应用软件	284,890.00	-	-	284,890.00
专利权 *d	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00
专利权 *e	2,300,000.00			2,300,000.00
<b>二、累计摊销合计</b>	2,291,674.22	840,136.08	-	3,131,810.30

项 目	2009.12.31 账面余额	本期增加	本期 减少	2010.12.31 账面余额
庄行工业园土地使用权 *a	308,365.33	106,992.72	-	415,358.05
月浦南工业区土地使用权 *b	189,585.33	37,070.28	-	226,655.61
月浦南工业区土地使用权 *c		54,906.64		54,906.64
应用软件	260,390.13	24,499.87	-	284,890.00
专利权 *d	1,483,333.43	16,666.57	-	1,500,000.00
专利权 *e	50,000.00	600,000.00	-	650,000.00
三、无形资产账面价值	8,973,324.04	-	-	32,347,017.73
庄行工业园土地使用权 *a	5,018,227.93	-	-	4,911,235.21
月浦南工业区土地使用权 *b	1,663,929.67	-	-	1,626,859.39
月浦南工业区土地使用权 *c				24,158,923.13
应用软件	24,499.87	-	-	-
专利权 *d	16,666.57	-	-	-
专利权 *e	2,250,000.00	-	-	1,650,000.00

注：a 系位于上海市工业综合开发区庄行工业园之土地，面积 13,506.1 平方米，土地用途为工业用地，土地使用权的年期为 50 年，已取得上海市房地产权证。自 2006 年 9 月开始按 50 年摊销，截至 2010 年 12 月 31 日剩余摊销年限为 45.67 年。

b 系公司向汕头市规划与国土资源局购买位于月浦南工业区的国有土地 9,170.02 平方米的使用权，土地用途为工业用地，土地使用权的年期为 50 年，已取得国有土地使用证。截至 2009 年 12 月 31 日剩余摊销年限为 43.89 年

c 系公司向由汕头市濠江区人民法院拍卖所得位于月浦南工业区的国有土地 33,628.248 平方米的使用权，土地用途为工业用地，土地使用权的年期为 50 年，国有土地使用证尚在办理之中。截至 2010 年 12 月 31 日剩余摊销年限为 36.67 年

d 系公司向湖南省株洲市第四人民医院购买“解毒烧伤膏”科研项目之新药证书和“一种湿创烧伤膏的制备方法”的专利权，向国家药品监督管理局取得了新药证书及生产批文，并取得了药品注册证。截至 2010 年 12 月 31 日，该专利权已摊销完毕。

e 系公司向河南兴邦有限公司、偃师市全生堂痔瘻骨髓炎研究所购买痔瘻舒丸（国药准字 Z20000040 新药技术。截至 2010 年 12 月 31 日，剩余摊销年限为 2.75 年

截至 2010 年 12 月 31 日，公司不存在需计提无形资产减值准备的情形。

## 13 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	2010.12.31	2009.12.31
开办费摊销影响数	136,629.39	422,900.50
计提坏账准备影响数	736,415.89	467,744.39
可抵扣亏损影响数	2,082,520.56	3,387,014.61
合并报表产生的存货未实现利润影响数	233,186.68	183,666.61
合 计	3,188,752.52	4,461,326.11

(2) 报告期末，公司不存在未确认递延所得税资产的项目。

(3) 本期没有未确认递延所得税资产的可抵扣亏损。

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细：

项 目	金 额
一、应纳税差异项目	
无	-
二、可抵扣差异项目	
开办费摊销	910,862.62
坏账准备	4,215,706.57
存货未实现利润	1,554,577.86
合计	6,681,147.05

## 14 资产减值准备

项 目	2009.12.31	本期计提额	本期减少额		2010.12.31
			转回	转销	
坏账准备	2,580,759.26	1,435,539.27	-	-	4,016,298.53
存货跌价准备	-	-	-	-	-
固定资产减值准备	-	-	-	-	-
工程物资减值准备	-	-	-	-	-
在建工程减值准备	-	-	-	-	-
无形资产减值准备	-	-	-	-	-
其他资产减值准备	-	-	-	-	-
合 计	2,580,759.26	1,435,539.27	-	-	4,016,298.53

## 15 所有权受到限制的资产

- 所有权受到限制的资产金额如下：

所有权受到限制的资产类别	2009.12.31	本期增加额	本期减少额	2010.12.31
一、用于担保的资产				
1.固定资产 - 房屋建筑物（原值）	65,480,197.26	-	65,480,197.26	-
2.无形资产 - 土地使用权（原值）	1,853,515.00	-	1,853,515.00	-
3.在建工程 - 房屋建筑物	47,001,067.56	-	47,001,067.56	-
二、其他原因造成所有权受到限制的资产				
受限制应收账款 - 追索权				
广东宏海药业有限公司	4,072,857.69	-	4,072,857.69	-
广东瑞宁药业有限公司	11,258,500.00	-	11,258,500.00	-
广东茂源医药有限公司	4,034,000.00	-	4,034,000.00	-
合 计	129,666,137.51		129,666,137.51	-

## 16 短期借款

(1) 短期借款明细列示如下：

借 款 类 别	2010.12.31	2009.12.31
银行借款：	-	-
抵押保证借款	-	40,840,000.00
保证担保借款	-	-
合 计	-	40,840,000.00

(2) 报告期末无逾期未偿还的短期借款。

## 17 应付账款

(1) 应付账款按账龄分析列示如下：

账 龄	2010.12.31		2009.12.31	
	账面余额	占总额比例%	账面余额	占总额比例%
1年以内	9,255,256.53	80.07	21,438,769.16	96.83
1-2年	2,148,810.30	18.59	431,960.36	1.95
2-3年	153,120.00	1.32	245,250.12	1.11
3年以上	2,187.71	0.02	25,000.00	0.11

合 计	11,559,374.54	100.00	22,140,979.64	100.00
-----	---------------	--------	---------------	--------

(2) 应付账款中无欠持有本公司 5%(含 5%) 以上股份的股东款项。

(3) 账龄超过一年的大额应付账款未偿还或未结转的原因是：部分客户的应付货款未结算清账。

(4) 截至 2010 年 12 月 31 日止，应付账款余额中无应付关联方的欠款。

## 18 预收款项

(1) 预收款项按账龄分析列示如下：

账 龄	2010.12.31		2009.12.31	
	账面余额	占总额比例%	账面余额	占总额比例%
1年以内	4,251,792.40	78.79	2,228,429.02	68.44
1-2年	272,289.65	5.05	901,742.17	27.69
2-3年	746,163.87	13.83	79,490.07	2.44
3年以上	125,938.53	2.33	46,468.96	1.43
合 计	5,396,184.45	100.00	3,256,130.22	100.00

(2) 预收款项期末余额不存在预收持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权的股东款项。

(3) 账龄超过一年的大额预收账款未偿还或未结转的原因是：小部分客户的预收账款尾款未及时结算清账。

(4) 截至 2010 年 12 月 31 日止，预收账款余额中无应付关联方的欠款。

## 19 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细如下：

项 目	2009.12.31	本期增加额	本期减少额	2010.12.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	647,724.52	10,881,866.65	10,784,669.08	744,922.09
二、职工福利费	-	98,169.17	98,169.17	-
三、社会保险费	-	2,104,480.98	2,104,480.98	-
其中：1 医疗保险费	-	797,134.80	797,134.80	-
2 基本养老保险费	-	1,155,906.91	1,155,906.91	-
3 年金缴费	-	-	-	-

项 目	2009.12.31	本期增加额	本期减少额	2010.12.31
4 失业保险费	-	80,864.79	80,864.79	-
5 工伤保险费	-	32,322.61	32,322.61	-
6 生育保险费	-	38,251.87	38,251.87	-
四、住房公积金	-	49,990.00	49,990.00	-
五、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
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	647,724.52	13,134,506.80	12,987,319.23	744,922.09

(2) 截至 2010年 12月 31日止，公司无拖欠性质的应付职工薪酬。

(3) 应付职工薪酬发放时间、金额等安排

类 别	发放时间	发放金额
工 资	2011年 1月	744,922.09

## 20 应交税费

(1) 本期末应交税费明细如下：

项 目	2010.12.31	2009.12.31
增值税	-71,101.78	1,590,555.46
城市维护建设税	313,073.98	110,635.98
个人所得税	53,055.10	128.00
企业所得税	2,609,905.12	3,622,479.66
印花税	12,067.10	8,801.50
河道管理费	2,791.53	5,170.90

教育费附加	133,260.46	45,444.36
堤围防护费	29,598.15	-21,632.11
合 计	3,082,649.66	5,361,583.75

增值税、营业税、城市维护建设税、教育费附加、堤围防护费、企业所得税的税率参见附注五。

个人所得税由公司按税法规定代扣代缴。

## 21 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄分析列示如下：

账 龄	2010.12.31		2009.12.31	
	金 额	占总额的比例%	金 额	占总额的比例%
1年以内	21,911.98	75.79	17,254.02	71.14
1-2年	-	0.00	-	-
2-3年	-	0.00	7,000.00	28.86
3年以上	7,000.00	24.21	-	-
合计	28,911.98	100.00	24,254.02	100.00

(2) 截至 2010年 12月 31日止，其他应付款余额中无应付持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 截至 2010年 12月 31日止，其他应付款余额中无关联方的应付款。

## 22 长期借款

(1) 长期借款的分类

借 款 类 别	2010.12.31	2009.12.31
银行借款：	-	-
保证担保借款	-	-

担保及抵押借款 *	-	32,110,000.00
合 计	-	32,110,000.00

## 23 股本

项 目	2009.12.31	本期增减变动 (+、-)					2010.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
<b>一、有限售条件的流通股份</b>							
1 国家持股	-					-	-
2 国有法人持股	-					-	-
3 其他内资持股	75,000,000.00					-	75,000,000.00
其中：境内法人持股	65,050,000.00					-	65,050,000.00
境内自然人持股（高管）	9,950,000.00					-	9,950,000.00
4、外资持股						-	
有限售条件股份合计	75,000,000.00					-	75,000,000.00
<b>二、无限售条件的流通股份</b>							
境内上市的人民币普通股		25,000,000.00				25,000,000.00	25,000,000.00
无限售条件流的通股份合计		25,000,000.00				25,000,000.00	25,000,000.00
<b>三、股份总数</b>	75,000,000.00	25,000,000.00				25,000,000.00	100,000,000.00

2009 年度股东大会决议，公司申请通过向社会公开发行人民币普通股（A 股）增加注册资本人民币 25,000,000.00 元。经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]554号”核准，公司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向社会公开发行人民币普通股 A 股 2500 万股，其中网下发行 500 万股，网上发行 2,000 万股。每股面值 1 元，每股发行价 29.82 元，募集资金总额为人民币 745,500,000.00 元，扣除发行费用人民币 51,164,370.91 元，实际募集资金净额为人民币 694,335,629.09 元，其中新增注册资本人民币 25,000,000.00 元，股本溢价人民币 669,335,629.09 元。注册资本变更为 10,000 万元，本次增资经广东正中珠江会计师事务所有限公司审验，并于 2010 年 6 月 7 日出具广会所验字[2010]第 08000800275 号验资报告。

## 24 资本公积

项 目	2009.12.31	加：本期增加	减：本期减少	2010.12.31
资本溢价	25,587,833.94	669,335,629.09	-	694,923,463.03
合 计	25,587,833.94	669,335,629.09	-	694,923,463.03

说明见本附注 23

## 25 盈余公积

项 目	法定盈余公积	任意盈余公积	合 计
2009 年 12 月 31 日	10,113,197.03	-	10,113,197.03
加：本期增加	3,427,596.91	-	3,427,596.91
减：本期减少	-	-	-
2010 年 12 月 31 日	13,540,793.94	-	13,540,793.94

## 26 未分配利润

项 目	2010 年度	2009 年度
年初未分配利润	110,480,331.10	60,515,189.00
加：归属于母公司股东净利润	56,449,048.79	53,890,701.66
减：提取法定盈余公积	3,427,596.91	3,925,559.56
提取任意盈余公积	-	-
分配普通股股利	-	-
转增资本	-	-
少数股东损益	-	-
期末未分配利润	163,501,782.98	110,480,331.10

## 27 营业收入及营业成本

### (1) 营业收入

项 目	2010年度	2009年度
营业收入	314,035,452.32	288,334,572.56
主营业务收入	313,764,804.32	288,266,910.56
其他业务收入	270,648.00	67,662.00
营业成本	189,296,945.84	176,324,849.48
主营业务成本	189,296,945.84	176,324,849.48
其他业务成本	-	-

### (2) 主营业务（分行业）

产品或 业务类别	2010年度		2009年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药行业	313,764,804.32	189,296,945.84	288,266,910.56	176,324,849.48
合计	313,764,804.32	189,296,945.84	288,266,910.56	176,324,849.48

### (3) 主营业务（分产品）

产品或 业务类别	2010年度		2009年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
皮肤病类	218,740,216.02	134,733,031.38	215,567,052.50	133,787,341.25
心宝丸	32,064,918.43	18,241,988.39	31,089,705.21	18,171,611.10
麒麟丸	14,283,416.72	6,996,294.57	12,239,233.63	6,644,727.03
其他	48,676,253.15	29,325,631.50	29,370,919.22	17,721,170.10
合计	313,764,804.32	189,296,945.84	288,266,910.56	176,324,849.48

### (4) 主营业务（分地区）

地 区	2010年度		2009年度	
	营业收入	营业收入	营业收入	营业成本
华南区域	195,468,196.09	117,711,774.87	189,763,287.92	101,691,580.64
华东区域	66,065,654.91	37,148,717.76	53,809,801.55	26,596,850.23
华中区域	16,108,254.10	10,548,226.06	14,885,724.79	7,319,632.29
华北区域	13,225,154.36	8,885,981.21	9,556,230.84	3,768,321.95
东北区域	3,088,317.53	1,800,254.35	2,967,408.40	968,558.88
西南区域	15,343,128.46	10,575,925.45	13,627,574.95	7,322,609.41
西北区域	4,466,098.87	2,626,066.14	3,656,882.11	1,903,981.32
合 计	313,764,804.32	189,296,945.84	288,266,910.56	149,571,534.72

## 2010年度公司前五名客户的销售收入情况

客 户 名 称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例(%)
广东瑞宁药业有限公司	71,505,000.00	22.79
广东茂源医药有限公司	48,490,769.21	15.45
广东宏海药业有限公司	31,502,721.34	10.04
广东九州通医药有限公司	9,172,985.09	2.92
衢州医药有限公司	6,317,664.68	2.02
合 计	166,989,140.32	53.22

**28 营业税金及附加**

税 项	2010年度	2009年度	计缴标准
城建税	1,573,362.09	1,384,484.25	流转税的 7%, 1%
教育费附加	664,874.54	584,234.94	流转税的 3%
其他税费	87,079.10	72,930.66	
合 计	2,325,315.73	2,041,649.85	

其他税费：主要为子公司上海金皮宝制药有限公司缴纳的四金，四金为奉贤区地方规定需缴纳的税金附加，按上年缴纳数在本年预缴，年底汇算。税率为增值的 3%

**29 销售费用**

(1) 销售费用明细如下：

项 目	2010年度	2009年度
工资薪酬	4,566,319.50	4,396,071.10
差旅费	3,972,764.62	2,711,523.12
市内交通费	558,958.20	555,112.72
通信费	447,879.37	597,002.41
办公费	235,191.88	366,145.92
业务招待费	352,588.94	389,390.95
广告费	21,979,276.06	13,643,450.30
市场促销费	3,499,513.24	2,288,243.59
终端管理费	373,310.20	99,862.22
会议及培训费	868,288.52	566,030.17
汽车费用	323,736.55	246,792.21
运杂费	1,205,645.44	1,042,482.61
租赁费	1,144,006.30	1,311,648.00
市场调查费	500,000.00	-
其他销售费用	436,070.89	745,926.91
合 计	40,463,549.71	28,959,682.23

### 3Q 管理费用

项 目	2010年度	2009年度
工资薪酬	4,058,767.58	2,724,397.80
社保及住房公积金	2,069,362.19	1,841,794.72
租金	169,500.00	197,140.00
物业管理费	404,587.03	370,976.78
汽车费用	347,237.83	208,323.64

项 目	2010年度	2009年度
办公费	1,099,732.88	747,187.39
折旧费	1,568,899.68	1,170,120.11
其他	739,031.35	1,130,279.32
信息服务费	1,182,000.00	1,090.00
防洪费	340,127.14	253,270.65
差旅费	302,928.36	245,283.14
技术开发费	208,281.21	16,581.66
专利商标费	540,225.00	160,460.00
无形资产摊销	840,136.08	439,191.35
低值易耗品费	77,133.00	49,471.15
会议及协会费	550,789.00	694,361.73
业务招待费	351,565.51	168,546.60
通信费	300,452.00	229,461.29
审计费	159,220.00	116,950.00
装修费	535,616.00	391,988.00
检验检测费	372,910.40	78,019.00
绿化费	210,379.00	-
税金	1,075,708.39	682,702.71
合计	17,504,589.63	11,917,597.04

### 31 财务费用

项 目	2010年度	2009年度
利息支出	2,720,273.94	3,525,767.15
减：利息收入	3,462,658.26	18,838.88
加：手续费	88,425.47	133,602.53
贴息	-	-
其他	19,346.93	19,701.53
合 计	-634,611.92	3,660,232.33

### 32 资产减值损失

项 目	2010年度	2009年度
坏账损失	1,435,539.27	725,074.99
合 计	1,435,539.27	725,074.99

### 33 营业外收入

(1) 营业外收入明细如下：

项 目	2010年度	2009年度
非流动资产处置利得合计	42,500.00	-
其中：固定资产处置利得	42,500.00	-
无形资产处置利得	-	-
不需履行或不用支付的债项	-	-
政府补助	4,418,740.00	2,324,790.00
其他	-	-
合 计	4,461,240.00	2,324,790.00

(2) 计入当期非经常性损益的营业外收入：

项 目	2010年度	2009年度
非流动资产处置利得合计	42,500.00	-
政府补助	4,418,740.00	2,324,790.00
不需履行或不用支付的债项		
其他		
合 计	4,461,240.00	2,324,790.00

(3) 政府补助明细如下：

政 府 补 贴 种 类	2010年度	2009年度	说 明
税费返还	278,910.00	169,190.00	
高新技术成果转化项目扶持资金	709,000.00	703,000.00	
研发拨款	-	380,000.00	
专项奖励金	2,154,830.00	932,000.00	
科技经费	346,000.00	95,600.00	
企业扶持金	930,000.00	45,00.00	
合 计	4,418,740.00	2,324,790.00	

### 34 营业外支出

项 目	2010年度	2009年度
非流动资产处置损失合计	-	-
其中：固定资产处置损失	-	-
无形资产处置损失	-	-
债务重组损失	-	-
非货币性资产交换损失	-	-
对外捐赠	859,800.00	-
其他	244,470.97	-
合 计	1,104,270.97	-

### 35 所得税费用

项 目	2010年度	2009年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	9,279,470.71	11,142,173.62
递延所得税调整	1,272,573.59	2,042,690.79
合 计	10,552,044.30	13,184,864.41

### 36 每股收益

项 目	2010年度	2009年度
基本每股收益	0.65	0.72
稀释每股收益	0.65	0.72

注：（1）基本每股收益的计算参见“附注十四、1收益计算指标”

### 37 其他综合收益

项 目	2010年度	2009年度
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-	-
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小 计	-	-

项 目	2010年度	2009年度
2 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-	-
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小 计	-	-
3 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-	-
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整	-	-
小 计	-	-
4.外币财务报表折算差额	-	-
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小 计	-	-
5.其他	-	-45,289.43
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小 计	-	-45,289.43
合 计	-	-45,289.43

### 38 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

项 目	2010年度	2009年度
补贴款	4,418,740.00	2,324,790.00
利息收入	1,324,162.72	18,838.88
往来款	320,597.34	2,092,325.37
合 计	6,063,500.06	4,435,954.25

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2010年度	2009年度
营业费用	24,394,731.06	13,349,933.90
管理费用	8,284,313.98	4,811,536.25
往来款	1,364,500.00	1,515,956.58
捐赠支出	860,411.25	-
其他	539,553.66	169,645.06
合 计	35,443,509.95	19,847,071.79

## (3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2010年度	2009年度
预付土地补偿地价款	8,570,000.00	-
合 计	8,570,000.00	-

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2010年度	2009年度
上市费用	6,572,008.04	-
合 计	6,572,008.04	-

**39 现金流量表补充资料**

## (1) 现金流量表补充资料：

项 目	2010年度	2009年度
<b>1 将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	56,449,048.79	53,845,412.23
加：资产减值准备	1,435,539.27	725,074.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,283,249.05	4,176,831.76
无形资产摊销	840,136.08	439,191.35
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他非流动资产的损失（收益以“-”号填列）	-42,500.00	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	89,140.11

项 目	2010年度	2009年度
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	
财务费用（收益以“-”号填列）	-556,366.80	3,540,767.15
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,272,573.59	2,006,007.09
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）	-75,074,382.55	-13,453,817.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-42,285,968.42	-8,246,053.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,238,999.40	4,042,584.61
其 他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-36,439,671.59	47,165,138.55
<b>2 不涉及现金收支的投资和筹资活动</b>		
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	-	-
<b>3 现金及现金等价物净增加情况</b>		
现金的期末余额	459,151,436.38	62,815,492.33
减：现金的期初余额	62,815,492.33	28,487,494.71
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	396,335,944.05	34,327,997.62

(2) 取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息：

项 目	2010年度	2009年度
-----	--------	--------

一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：

1. 取得子公司及其他营业单位的价格	-	-
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	-	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	-
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
4. 取得子公司的净资产	-	-
流动资产	-	-
非流动资产	-	-
流动负债	-	-
非流动负债	-	-

## 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：

1. 处置子公司及其他营业单位的价格	-	-
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	-	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	-
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
4. 处置子公司的净资产	-	-
流动资产	-	-
非流动资产	-	-
流动负债	-	-
非流动负债	-	-

## (3) 现金和现金等价物的构成

项 目	2010年 12月 31日	2009年 12月 31日
<b>一、现金</b>	459,151,436.38	62,815,492.33
其中：库存现金	1,291,042.80	74,931.10
可随时用于支付的银行存款	457,860,393.58	62,740,561.23
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		
<b>二、现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	459,151,436.38	62,815,492.33
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	-	-

## 八、关联方关系及其交易

### 1 本企业母公司的情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业的最终控制方	组织机构代码
太安堂集团有限公司	控制	有限责任	汕头	柯树泉	投资	6200万元	46.75%	46.75%	柯树泉	76380853-4

### 2 本公司子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海金皮宝制药有限公司	有限公司	民营企业	上海	柯少彬	从事治疗皮肤病类的研发、生产和销售	1500万元	100	100	77287839-0
广东皮宝药品有限公司	有限公司	民营企业	广州	陈彦辉	药品的销售	300万元	100	100	74626758-8
广东太安堂制药有限公司	有限公司	民营企业	汕头	柯少彬	中成药的研发、生产和销售	964.93万元	100	100	70802829-5
上海太安堂医药药材有限公司	有限公司	民营企业	上海	陈功敏	药品的销售	2000万元	100	100	73454511-4

### 3 其他关联方

关联方名称	与本公司关系	经营范围	法定代表人	组织机构代码
广东金皮宝投资有限公司	非控股股东	对工业、商业进行投资与开发。	柯少芳	77096694-4
汕头市华宇投资控股有限公司	非控股股东	对工业、商业进行投资（国家法律、法规禁止的行业除外）	刘壮超	66337039-5
上海湛源进出口有限公司	董事控制的企业	经营各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外，机电设备、塑料制品、石油制品（除成品油）、船舶配件、汽配的销售及以上相关业务的咨询服务（涉及许可经营的凭许可证经营）	邓海雄	74421962-X
上海医药工业研究院	董事控制任职的企业	对化学药品（原料、制剂）、中药（中药材、饮片、制剂）、生物制品、抗生素、放射性药品、医药新技术、新材料、制药设备、药理、毒理、实验动物、诊断试剂、食品、保健品、化妆品的研究、开发、试剂及四技服务，经营进出口，培训。	俞雄	
汕头市金源昌贸易有限公司	关联自然人控制的企业	经营和代理各类商品及技术的进出口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外，不另附进出口商品目录）；二、经营进料加工和“三来一补”业务；销售：化工原料（不含危险品），工艺美术品（不含金饰品），服装，针纺织品，纸类，钢材，化纤制品，皮革制品，家用电器，陶瓷制品，电话通信器材，日用百货。（凡涉及专项规定持专批证件方可经营）	邓海生	71479159-6
广州市嘉德源商贸有限公司	关联自然人控制的企业	自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。	陈小淑	72680131-7
柯少芳	非控股股东	-	-	-

#### 4 公司关键管理人员

关键管理人员	与本公司关系
柯树泉	董事长
柯少彬	副董事长、总经理
孙锐洲	董事、副总经理
唐志松	董事、财务总监
杨建荣	董事
邓海雄	董事
骆竞	独立董事
俞雄	独立董事
刘少波	独立董事
柯少芳	常务副总经理
陈银松	副总经理
徐福莺	总工程师、副总经理
陈小卫	副总经理、董事会秘书
丁一岸	监事会主席
林世义	监事（2009年 2月 18日止）
张伟泉	监事（2009年 2月 18日起）
林敬城	监事

- 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员为公司关联方。

- 与主要投资者个人、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员关系密切的家庭成员为公司的关联方。

#### 5 关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本期无向关联方购销商品、提供和接受劳务的事项。

## (2) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	年度确认的租赁费
柯少彬、柯树泉	上海太安堂医药药材有限公司	上海市四川北路 888号之 2505 2506 2507 2508室的房产	2008年 4月 1日	2010年 3月 31日	租赁合同	24万元
柯树泉	广东皮宝药品有限公司	广州市天河北路 601号荟萃阁 2308—2309室的房产	2010年 1月 1日	2010年 12月 31日	租赁合同	7.8万元
柯少彬、柯树泉	上海太安堂医药药材有限公司	上海市四川北路 888号之 2505 2506 2507 2508室的房产	2010年 4月 1日	2011年 3月 31日	租赁合同	72万元

## (3) 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	担保是否履行完毕
柯树泉	广东太安堂制药有限公司	担保的最高债权额为 1020万元	2008-9-5	2011-9-4	是
柯少彬	广东太安堂药业股份有限公司	担保的最高债权额为 1020万元	2008-9-5	2011-9-4	是
杨扬震、柯少芳	广东太安堂药业股份有限公司	担保的最高债权额为 1020万元	2008-9-5	2011-9-4	是
太安堂集团有限公司	广东太安堂药业股份有限公司	担保的最高债权额为 1020万元	2008-9-5	2011-9-4	是
太安堂集团有限公司	广东太安堂药业股份有限公司	担保债权之最高本金为 3000万元	2009-12-30	2012-12-30	是
柯树泉、柯少彬	广东太安堂药业股份有限公司	担保债权之最高本金为 3000万元	2009-12-30	2012-12-30	是
广东金皮宝投资有限公司	广东太安堂药业股份有限公司	最高保证金额为 3000万元	2009-12-30	2012-12-30	是
柯树泉	广东太安堂药业股份有限公司	最高保证金额为 3500万元	2009-11-19	2011-11-19	是
柯少彬	广东太安堂药业股份有限公司	最高保证金额为 3500万元	2009-11-19	2011-11-19	是
太安堂集团有限公司	广东太安堂药业股份有限公司	担保最高债权额为 14,000,000元。	2009-11-13	2013-11-12	是
柯少彬	上海金皮宝制药有限公司	最高保证金额为 15万元（银行存款 质押 15万元）	2009-7-23	2010-7-23	是
柯少彬	上海金皮宝制药有限公司	最高保证金额为 300万元	2009-7-23	2010-7-23	是

## 九、或有事项

### 1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

截止 2010年 12月 31日，本公司无未决诉讼仲裁形成的或有负债。

### 2 本公司下属子公司为本公司提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

银行贷款担保：

(1)本公司下属子公司广东皮宝药品有限公司为本公司提供借款担保，担保的最高债权额为人民币 1020万元，截至 2010年 12月 31日止累计担保余额为人民币 0.00元，均为阶段性担保，阶段性担保期限为 2008年 9月 5日起至 2011年 9月 4日止。

(2)本公司下属子公司广东太安堂制药有限公司为本公司提供借款担保，最高保证金额为人民币 3000万元，截至 2010年 12月 31日止累计担保余额为人民币 0.00元，均为阶段性担保，阶段性担保期限为 2009年 12月 30日起至 2012年 12月 30日止。

## 十、承诺事项

公司于 2010年 9月成功拍买位于汕头市月浦工业区土地使用权及上盖物的厂房，竞拍金额为 10,400万元，该厂房与公司现有生产经营地形成连片经营，有利于提高公司的土地资源利用效率及降低管理成本和促进公司今后的业务快速扩张。公司准备将该厂房建设成为公司在华南地区的现代化中药生产基地。公司已于 2011年 1月份开始建设该生产基地，预计在 2012年全部完工该基地的所有项目。

## 十一、资产负债表日后事项

1 用部分超募资金向公司全资子公司上海金皮宝制药有限公司增资并建设太安堂上海研发中心事项的说明：

为巩固公司在中成药研发方面的技术优势，更好地做好公司的新产品研究开发，促进新项目的发展，并利用公司上海基地的平台广泛吸引人才。经公司审慎研究，拟使用超募资金 2,500万元向全资子公司上海金皮宝制药有限公司进行增资，并由上海金皮宝制药有限公司以 2,500万元对上海金皮宝制药有限公司的厂房进行扩建，投资建设太安堂研发中心（上海）。至 2011年 4月 10日，公司已完成对子公司上海金皮宝制药有限公司的增资并已开工建设研发中心，预计在 2011年内完成研发中心的建设并投入使用。

2 资产负债表日后利润分配情况说明：

根据公司 2011 年 4 月 25 日第二届董事会第八次会议决议通过的 2010 年度利润分配预案，公司 2010 年度实现的税后利润按 10% 计提法定盈余公积金后，以 2010 年 12 月 31 日的股本 10,000 万股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金股利 5 元（含税），共计分配股利 5000 万元（含税），派送现金红利后剩余未分配利润结转下年度。本次分配预案须经股东大会审议通过后实施。

## 十二、其他重大事项

2010 年 10 月 15 日，公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于公司吸收合并广东太安堂制药有限公司的议案》，同意公司吸收合并全资子公司广东太安堂制药有限公司（以下称太安堂制药）。公司通过整体吸收合并的方式合并太安堂制药全部资产、负债和业务。合并完成后，公司存续经营，并承担太安堂制药的全部债权、债务，太安堂制药的独立法人资格注销。合并完成后，太安堂制药的所有资产，包括但不限于固定资产、流动资产等财产合并入公司；太安堂制药的负债及应当承担的其它义务由公司承继。预计 2011 年内完成该项合并。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类 别	2010.12.31			
	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	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	48,943,622.38	100.00	1,730,148.55	3.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	48,943,622.38	100.00	1,730,148.55	3.53
类 别	2009.12.31			
	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	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	35,323,296.87	100.00	937,896.11	2.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	35,323,296.87	100.00	937,896.11	2.66

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备明细如下：

账 龄	2010.12.31			2009.12.31		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
3个月以内	42,452,032.25	86.74	371,270.01	20,946,309.13	59.29	183,719.75
3- 6个月	749,494.08	1.53	14,989.88	5,350,242.81	15.14	107,004.86
6-12个月	826,583.20	1.69	38,227.61	7,883,211.42	22.31	394,160.57
1-2年	3,898,979.89	7.97	779,795.98	1,077,936.82	3.06	215,587.36
2-3年	957,871.01	1.96	478,935.51	67,777.43	0.19	33,888.72
3年以上	58,661.95	0.12	46,929.56	4,418.56	0.01	3,534.85
合 计	48,943,622.38	100.00	1,730,148.55	35,329,896.17	100.00	937,896.11

(3) 本报告期无实际核销的应收账款。

(4) 报告期末，应收账款余额中无持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 金额较大的应收账款为应收的货款。

(6) 应收账款前五名客户列示如下：

单位名称	与本公司的关系	金额	年限	占应收账款总额比例
广东瑞宁药业有限公司	经销商	17,367,789.50	1年以内	35.49
广东宏海药业有限公司	经销商	16,811,041.69	1年以内	34.35
广东皮宝药品有限公司	子公司	2,716,494.32	1年以内	5.55
上海太安堂医药药材有限公司	子公司	2,608,536.45	1年以内	5.33
重庆华瑞药业有限公司	经销商	1,166,163.01	1年以内	2.38
合计		40,670,024.97		83.10

## 2 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

类别	2010.12.31			
	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其他应收款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	296,105,089.76	100.00	57,293.00	0.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	296,105,089.76	100.00	57,293.00	0.02
类别	2009.12.31			
	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其他应收款	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	21,492,595.93	100.00	705,529.99	3.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	21,492,595.93	100.00	705,529.99	3.28

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备明细如下：

账 龄	2010.12.31			2009.12.31		
	金 额	比例 (%)	坏账准备	金 额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	296,024,953.76	99.97	725.00	19,607,913.38	89.96	25,636.26
1-2年	-	-	-	1,386,968.67	6.36	705,529.99
2-3年	25,136.00	0.01	12,568.00	805,000.00	3.68	25,636.26
3年以上	55,000.00	0.02	44,000.00	-	-	-
合 计	296,105,089.76	100.00	57,293.00	21,799,882.05	100.00	277,393.73

(3) 本报告期实际核销的其他应收款。

(4) 报告期末，其他应收款余额中无持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 金额较大的其他应收款为应收关联方的往来款。

(5) 其他应收款前五名客户列示如下：

单 位 名 称	与本公司关系	金 额	年限	占其他应 收款总额 比例
广东太安堂制药有限公司	关联方往来款	255,780,540.76	1年内	86.38%
上海金皮宝制药有限公司	关联方往来款	40,229,913.00	1年内	13.58%
汕头市统诚工程监理有限公司	业务关系	70,000.00	1-3年	0.02%
汕头市散装水泥办公室	业务关系	10,136.00	1-3年	0.01%
汕头市金园建筑设计院	业务关系	14,500.00	1-3年	0.01%
合 计		296,105,089.76		100.00%

### 3 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
广东皮宝药品有限公司	成本法	1,892,875.81	1,892,875.81	-	1,892,875.81	100%	100%	-	-	-	-
上海金皮宝制药有限公司	成本法	15,881,438.97	15,881,438.97	-	15,881,438.97	100%	100%	-	-	-	-
广东太安堂制药有限公司	成本法	9,052,855.64	9,052,855.64	-	9,052,855.64	100%	100%	-	-	-	-
上海太安堂医药药材有限公司	成本法	5,500,000.00	5,500,000.00	-	5,500,000.00	100%	100%	-	-	-	-
合 计		27,445,731.45	32,327,170.42	-	32,327,170.42						

#### 4 营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

项 目	2010年度	2009年度
主营业务收入	226,445,450.16	211,330,614.81
其他业务收入	270,648.00	67,662.00
合 计	226,726,098.16	211,398,276.81

##### (2) 主营业务（分行业）

行业类别	2010年度		2009年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药业	226,445,450.16	145,189,853.72	211,330,614.81	135,812,644.99
合计	226,445,450.16	145,189,853.72	211,330,614.81	135,812,644.99

##### (3) 主营业务（分产品）

产品或业务类别	2010年度		2009年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
皮肤病类	186,823,958.96	118,060,618.20	178,683,517.46	113,297,440.94
其他	39,631,491.20	27,129,235.52	32,647,097.35	22,515,204.05
合计	226,455,450.16	145,189,853.72	211,330,614.81	135,812,644.99

##### (4) 主营业务（分地区）

地 区	2010年度		2009年度	
	营 业 收 入	营 业 成 本	营 业 收 入	营 业 成 本
华南区域	170,900,256.65	108,829,283.43	152,630,243.75	97,293,239.55
华东区域	40,477,377.73	26,128,147.32	43,275,179.17	28,071,467.31
华中区域	5,306,465.22	3,608,396.35	4,995,315.75	3,416,187.57
华北区域	338,131.61	229,861.87	200,256.39	136,743.86
东北区域	1,597,701.27	966,609.27	2,071,521.04	1,263,773.10
西南区域	7,543,539.06	5,251,930.34	7,947,645.24	5,504,075.56
西北区域	291,978.62	175,625.14	210,453.47	127,158.04
合 计	226,455,450.16	145,189,853.72	211,330,614.81	135,812,644.99

##### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

客 户	交 易 金 额	占全部营业收入的比例
广东瑞宁药业有限公司	68,549,871.83	30.27%
广东茂源医药有限公司	48,490,769.21	21.41%
上海太安堂医药药材有限公司	37,449,919.23	16.54%
广东宏海药业有限公司	31,502,721.34	13.91%
广东皮宝药品有限公司	15,570,786.30	6.88%
合 计	201,564,067.91	89.01%

### 5 现金流量表补充资料

项 目	2010年度	2009年度
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	34,275,969.12	39,255,595.58
加 资产减值准备	144,015.45	469,187.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,258,926.71	1,397,996.83
无形资产摊销和长期待摊费用摊销	733,143.36	331,070.36
处置固定资产、无形资产和其他非流动资产的损失（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）	-1,210,950.67	2,723,247.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-20,301.35	-103,173.06
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）	-57,879,555.48	-7,081,234.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-45,071,879.98	4,504,077.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,318,936.07	-684,360.86
其 他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-75,089,568.91	40,812,406.03
<b>2.不涉及现金收支的投资和筹资活动</b>		
债务转为资本		-

项 目	2010年度	2009年度
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		
<b>3 现金及现金等价物净增加情况</b>		-
现金的期末余额	194,213,112.60	49,003,792.49
减：现金的期初余额	49,003,792.49	25,378,850.63
加：现金等价物的期末余额		-
减：现金等价物的期初余额	145,209,320.11	23,624,941.86

#### 十四、补充资料

##### 1 当期非经常性损益明细表

明 细 项 目	金 额 （元）	
	2010年度	2009年度
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，按照国家统一定额或定量享受的政府补助除外）	4,418,740.00	2,324,790.00
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	-	-
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		-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,061,770.97	-
非经常性损益合计	3,356,969.03	2,324,790.00
减：企业所得税影响数	507,795.35	419,700.00
少数股东损益影响数		
扣除所得税及少数股东损益后的非经常性损益	2,849,173.68	1,905,090.00
属于母公司股东的净利润	56,449,048.79	53,890,701.66
扣除非经常性损益后属于母公司股东的净利润	53,599,875.11	51,985,611.66

##### 2 净资产收益率和每股收益

报 告 期 利 润	加权平均净资产	每 股 收 益
-----------	---------	---------

	收益率(%)	基本每股收益	稀释每股收益
<b>2010年度</b>			
归属于公司普通股股东的净利润	9.46	0.65	0.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.98	0.61	0.61

### 加权平均净资产收益率和每股收益的计算过程

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P<sub>0</sub> 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub>为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub>为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub>为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub>为报告期月份数；M<sub>i</sub>为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub>为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E<sub>k</sub>为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub>为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从最终控制方实施控制的次月起进行加权，计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P<sub>0</sub>为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub>为期初股份总数；S<sub>1</sub>为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub>为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub>为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub>为报告期缩股数；M<sub>0</sub>为报告期月份数；M<sub>i</sub>为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub>为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

公司存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益 =  $(S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k \times M_k \div M_0 - S_l \times M_l \div M_0) \div (P_0 + P_1 \times M_1 \div M_0 + P_2 \times M_2 \div M_0 + \dots + P_n \times M_n \div M_0)$  (S<sub>0</sub> + S<sub>1</sub> + S<sub>i</sub> × M<sub>i</sub> ÷ M<sub>0</sub> - S<sub>j</sub> × M<sub>j</sub> ÷ M<sub>0</sub> - S<sub>k</sub> × M<sub>k</sub> ÷ M<sub>0</sub> - S<sub>l</sub> × M<sub>l</sub> ÷ M<sub>0</sub>)

其中，P<sub>i</sub>为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

### 3 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金 2010年末较 2009年末增加 396,335,944.05 元，增长 630.95%，主要是因为本年度公司发行新股，吸收投资者投资所致。

(2) 预付款项 2010年末较 2009年末增加 32,640,914.65元，增长 918.67%，主要是因为增加预付工程款及广告款所致。

(3) 应收利息 2010年末较 2009年末增加 2,062,665.00元，增长 100.00%，主要是因为应收定期存款利息所致。

(4) 其他应收款 2010年末较 2009年末减少 1,642,981.68 元，降低 76.65%，主要是因为年前支付的上市费用已结转完毕。

(5) 存货 2010年末较 2009年末增加 75,074,382.55元，增长 180.76%，主要是因为公司及时把握市场动态，为应对中药原材料的涨价，增加原材料的储量。

(6) 其他流动资产 2010年末较 2009年末增加 17,723,041.31元，增长 100.00%，主要公司通过汕头市濠江区法院拍卖所得汕头市粤东印刷厂有限公司机器设备所致。

(7) 固定资产 2010年末较 2009年末增加 50,268,326.34元，增长 54.23%，主要原因是新购入了机械设备和结转部分已竣工之厂房。

(8) 在建工程 2010年末较 2009年末增加 63,041,729.36元，增加了 134.13%，是由于公司通过汕头市濠江区法院拍卖所得汕头市粤东印刷厂有限公司房屋及建筑物所致。

(9) 工程物资 2010年末较 2009年减少了 386,200.00元，减少了 100%，主要是结转了工程物资所致。

(10) 无形资产 2010年末较 2009年末增加 23,373,693.69元，增加了 260.48%，是由于公司通过汕头市濠江区法院拍卖所得汕头市粤东印刷厂有限公司土地使用权所致。

(11) 短期借款 2010年末较 2009年末减少了 40,840,000.00元，降低 100.00%，是由于偿还银行

贷款所致。

(12) 应付账款 2010年末较 2009年末减少 10,581,605.10元,降低 47.79%,主要是支付了部分材料款和机械设备款。

(13) 预收帐款 2010年末较 2009年末增加 2,140,054.23元,增长 65.72%,主要是由于公司业务增长导致预收账款增长。

(14) 应交税费 2010年末较 2009年末减少 2,278,934.09元,减少 42.50%,主要是因为已缴增值税和所得税的减少所致。

(15) 长期借款 2010年末较 2009年末减少 32,110,000.00元,降低 100.00%,主要是由于偿还银行贷款所致。

(16) 股本 2010年末较 2009年末增加 25,000,000.00元,增长 33.33%,主要是由于公司发行新股,吸收社会公众股所致。

(17) 资本公积 2010年末较 2009年末增加 669,335,629.09元,增长 2615.84%,主要是由于公司发行新股,吸收社会公众股股本溢价所致。

(18) 盈余公积 2010年末较 2009年末增加 3,427,596.9元,增长 33.89%,是由于公司业绩增加计提相应盈余公积形成。

(19) 销售费用 2010年末较 2009年末增加 11,503,867.48元,增长 39.72%,主要是增加了市场广告费用户所致。

(20) 管理费用 2010年末较 2009年末增加 5,586,992.59元,增长 46.88%,主要是由于增加管理人员工资及信息服务费所致。

(21) 财务费用 2010年末较 2009年末减少 4,294,844.25元,降低 117.34%,是由于公司银行贷款减少,相应贷款利息减少所致及定期存款利息收入增加所致。

(22) 资产减值损失 2010年末较 2009年末增加 710,464.28元,增加 97.89%,主要应收账款的增加所致。

(23) 营业外收入 2010年末较 2009年末增加 2,136,450.00元,增加 91.90%,主要是由于收到政府补助所致。

(24) 营业外支出 2010年末较 2009年末增加 1,104,270.9元,增加 100%,主要是由于捐赠支出所致。

(25) 少数股东权益 2010年末较 2009年末减少 45,289.43,现账面数为 0,由于上年收购了太安堂集团所持有的上海金皮宝制药有限公司少数股权所致,本年已无该情况。

#### **4 财务报告的批准报出**

本财务报表业经公司董事会于 2011 年 4 月 25 日批准对外报出。

## 第十一节 备查文件

- 一、载有公司法定代表人、主管会计负责人及会计主管人员签名并盖章的 2010 年财务报告原件；
- 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、载有法定代表人签名的 2010 年年度报告原件；
- 四、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 五、其他备查文件；
- 六、上述文件备置于公司董事会办公室供投资者查询。

(下页无正文，系广东太安堂药业股份有限公司 2010 年年度报告全文签字页)

( 本页无正文，系广东太安堂药业股份有限公司 2010年年度报告全文签字页 )

广东太安堂药业股份有限公司

法定代表人：柯少彬

\_\_\_\_\_

二〇一一年四月二十五日