

# 浙江佐力药业股份有限公司

Zhejiang Jolly Pharmaceutical Co., LTD



## 2011 年半年度报告

股票代码：300181

股票简称：佐力药业

披露时间：2011 年 7 月 21 日

## 目 录

- 第一节 重要提示、释义
- 第二节 公司基本情况简介
- 第三节 董事会报告
- 第四节 重要事项
- 第五节 股本变动及主要股东持股情况
- 第六节 董事、监事和高级管理人员情况
- 第七节 财务报告（未经审计）
- 第八节 备查文件

## 第一节 重要提示、释义

一、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。

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

三、公司全体董事均已出席审议本次半年度报告的董事会会议。

四、公司2011年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

五、公司负责人俞有强、主管会计工作负责人陈国芬及会计机构负责人叶利声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司基本情况

(一) 中文名称：浙江佐力药业股份有限公司

英文名称：Zhejiang Jolly Pharmaceutical Co., LTD

中文简称：佐力药业

英文简称：ZUO LI YAO YE

(二) 公司法定代表人：俞有强

(三) 公司联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑超一	吴英
联系地址	浙江德清县武康镇志远路	浙江德清县武康镇志远路
电话	0572-8281383	0572-8281383
传真	0572-8281246	0572-8281246
电子信箱	zhengcy@zuoli.com	<a href="mailto:wuy2@zuoli.com">wuy2@zuoli.com</a>

(四) 公司注册地址：浙江德清县武康镇志远路

公司办公地址：浙江德清县武康镇志远路

邮政编码：313200

网址：<http://www.jolly.com.cn/>

电子邮箱：[jolly@zuoli.com](mailto:jolly@zuoli.com)

(五) 公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《上海证券报》

登载半年度报告的网站网址：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

公司半年度报告备置地点：浙江德清县武康镇志远路，公司董事会办公室

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：佐力药业

股票代码：300181

(七) 持续督导机构：西南证券股份有限公司

## 二、主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	126,691,759.12	118,878,960.18	6.75%
营业利润 (元)	22,144,050.14	16,778,307.98	31.98%
利润总额 (元)	28,713,810.29	21,315,589.52	34.71%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	25,621,104.59	19,100,163.41	34.14%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	23,535,705.28	18,720,033.65	25.72%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-13,862,779.52	36,406,200.52	-138.08%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	808,292,403.60	348,644,152.07	131.84%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	658,610,438.94	207,171,734.35	217.91%
股本 (股)	80,000,000.00	60,000,000.00	33.33%

### (二) 主要财务指标

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.35	0.32	9.37%
稀释每股收益 (元/股)	0.35	0.32	9.37%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.32	0.31	3.23%
加权平均净资产收益率 (%)	5.05%	10.90%	-5.85%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.63%	10.68%	-6.05%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.17	0.61	-127.87%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	8.23	3.45	138.55%

## 1、每股收益计算过程

### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	1	25,621,104.59	19,100,163.41
非经常性损益	2	2,085,399.31	380,129.77
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	23,249,162.62	18,720,033.64
期初股份总数	4	60,000,000	60,000,000
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	20,000,000	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	4	
报告期因回购等减少股份数	8		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9		
报告期缩股数[注 1]	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数[注 2]	12	73,333,333	60,000,000
基本每股收益	13=1/ 12	0.35	0.32
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/ 12	0.32	0.31

[注 1]公司 2011 年 2 月增加股本 2,000 万股。

[注 2] $12=4+5+6\times 7/11-8\times 9/11-10$

### (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 2、加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	1	25,621,104.59	19,100,163.41
非经常性损益	2	2,085,399.31	380,129.76
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	23,535,705.28	18,720,033.65

归属于公司普通股股东的期初净资产	4	207,171,734.35	165,695,003.90
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	425,817,600.00	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	4.	
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	7		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8		
其他交易或事项引起的净资产增减变动	9		
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	10		
报告期月份数	11	6	6
加权平均净资产	12[注]	503,860,686.65	175,245,085.61
加权平均净资产收益率	13=1/12	5.08%	10.90%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	14=3/12	4.67%	10.68%

[注]12=4+1\*0.5+5\*6/11-7\*8/11±9\*10/11

### (三) 非经常性损益项目

非经常性损益项目	金额
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	3,708,393.52
非流动资产处置损益	53,317.78
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,308,300.34
所得税影响额	-368,011.65
合计	2,085,399.31

## 第三节 董事会报告

### 一、公司经营情况的回顾

#### (一) 报告期内总体经营情况

报告期内，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]133号文核准，公司向社  
会公开发行人民币普通股(A股)2,000万股，发行价格每股23.5元，共募集资金总额  
47,000万元，扣除与发行有关的费用后，实际募集资金净额42,581.76万元，公司于  
2011年2月22日在深圳证券交易所创业板上市。

公司借助上市的资金平台和综合效应，继续秉承“辅佐人类身体健康，致力祖  
国医药发展”的宗旨，按照董事会制定的2011年经营计划，重点围绕公司管理、团  
队建设等方面，扎扎实实地做好每一项工作，不断完善内控体系建设，加大市场开  
发力度，加强自主研发，加快募投项目建设，积极研究超募资金的使用，促进企业  
稳健发展。

报告期内，公司实现营业收入12,669.18万元，同比增长6.75%；利润总额  
2,871.38万元，同比增长34.71%；归属于普通股股东的净利润2,562.11万元，同  
比增长34.14%。

报告期内，公司重点工作回顾如下：

#### 1、优化营销网络建设，继续加大主营品种的市场占有率。

报告期内，公司继续强化产品推广力度，努力推进新兴市场，并使得SFE销售管  
理理念植根于营销团队。公司重点围绕主导产品乌灵胶囊，将市场做深、做细、做  
透，在广度上，加强目标医院开发，增加新医院数量；在深度上，在已开发成功的  
医院开拓新的科室，如心内科、消化内科和肿瘤科。目前，乌灵胶囊已进入浙江、  
上海等地的基本药物目录，为进一步扩大市场规模和市场占有率奠定了基础。同时，  
灵莲花颗粒市场前期推广工作随着逐步进入甘肃、山西、内蒙、辽宁等地医保开始  
启动。

在市场营销网络建设方面，进一步扩大专业化学术营销体系，以“凝聚团队力  
量、注重人才培养”为着力点，坚持“招好人、育好人、留住人”，加强营销团队  
的建设和管理，逐渐建立起佐力特色的营销管理系统、销售理念以及价值观，并通



过产品学术交流、销售管理培训进一步提升一线销售人员的专业推广水平，建立竞争优势。

## 2、围绕乌灵系列产品的研发，培植核心竞争力。

重点突破灵泽片的新药申报注册工作，目前已通过国家药审中心的技术审评，并于6月初收到了药审中心的申请药品生产现场检查通知书，现正在进行检查前的准备工作；积极组织技术力量推进新药创制，尤其是抗抑郁复方制剂的临床前研究工作，从组方论证、药效评价、工艺可行、质量可控等系统研究，阐明与现行常用药物的优势特点，降低新药研发风险；深入研究乌灵菌粉的有效成分和活性物质，探索新的临床应用范围，有效扩大市场，提高市场占有率。报告期内，取得了“乌灵胶囊标准指纹图谱的建立方法和乌灵胶囊的鉴别方法”、“治疗前列腺炎、前列腺增生的药物组合物及其制备方法和制剂”两项发明专利，确保公司核心技术的独占性，进一步增强了企业竞争力。此外，为进一步满足市场需要和丰富产品线，公司还加大了其他药用真菌的研发投入以及化药六类新制剂的研发投入。

报告期内，“灵莲花颗粒”列入国家高技术产业化项目，“灵泽片”列入2011年省中药现代化专项，公司正在进行国家高新技术企业复评认定的申报。

## 3、加强生产管理与控制，全面提高产品质量。

报告期内，公司一方面积极导入和推进精益生产方式，结合公司的业务发展战略，根据产销协调会议制定的生产计划，科学合理的进行生产调度和安排，持续不断改善经营管理，调动员工积极性，提高生产效率，圆满地完成了上半年的生产任务。另一方面，按照新版GMP规范要求，围绕募投项目新建车间的GMP认证工作，对GMP软件系统进行梳理修订和完善。目前，公司已通过了冻干车间GMP认证的延期检查与审批，GMP证书有效期延至2013年12月31日。同时，紧紧围绕“质量、效益、发展”的总体要求，提高全员质量意识，树立质量目标，规范操作，诚心制药，严控生产、质量的全过程，确保药品质量。

## 4、加强公司治理，规范公司运作。

作为新上市公司，公司不断完善治理结构，及时修订各项规章制度，健全内部管理，规范公司运作，提高公司运营的透明度；加强对董事、监事及高级管理人员的培训，促进公司董事、监事和高级管理人员忠实、勤勉、尽责地履行职责。在报告期内，在浙江证监局的组织下，公司开展了公司治理专项活动，在保荐机构的持

续督导下，积极自查，认真整改。同时，公司高度重视与投资者的沟通与交流，严格按照法律法规的要求进行信息披露和投资者接待，加深投资者对公司的了解和认同。

### 5、全面开展“规范管理、保质保量、降本增效、提升形象”活动。

报告期内，公司围绕年初制定的各项重点工作，以“规范管理、保质保量、降本增效、提升形象”为目标，积极组织广大职工参与企业规范管理，用军事化的理念来推动各项制度、各项标准、各项措施的落实，引导广大职工从岗位做起、从自身做起，促进企业管理上台阶、产品质量有保障、降本增效见成效，进一步提升公司社会形象，努力开创公司持续发展新局面。

## （二）主营业务及其经营情况

公司的主要产品乌灵菌粉和乌灵胶囊均为国家一类新药，公司拥有其自主知识产权，同时公司围绕乌灵菌粉延伸开发系列产品，构建具有自主知识产权的产品线。

### 1、主营业务按产品类别收入构成情况及分析

单位：万元

分产品或服务	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
乌灵系列	11,941.75	1,250.06	89.53%	13.58%	5.30%	0.82%
其他	726.24	739.92	-1.88%	-46.37%	-41.30%	-8.80%
合计	12,668.00	1,989.98	84.29%	6.74%	-18.70%	4.92%

### 2、主营业务按地区收入构成情况及分析

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
华东	6,535.02	5.10%
华南	1,652.96	5.60%
华西	1,099.63	12.91%
华北	2,343.96	12.81%
华中	1,036.43	0.35%
合计	12,668.00	6.74%

（三）报告期内，公司主营业务及结构、主营盈利能力没有发生重大变化。

（四）报告期内，公司财务指标变动原因分析

## 1、主要资产及负债构成及增长情况

单位：元

资产项目	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日		同比增长率
	金额	占本期总资产 比重	金额	占本期总资产 比重	
货币资金	433,126,480.22	53.59%	44,750,390.08	12.84%	867.87%
应收帐款	50,301,394.70	6.22%	30,121,449.49	8.64%	67.00%
其他应收款	1,716,190.27	0.21%	7,720,331.42	2.21%	-77.77%
在建工程	92,386,623.89	11.43%	52,284,561.22	15.00%	76.70%
资产总计	808,292,553.60	100.00%	348,644,152.07	100.00%	131.84%
负债和股东权益	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日		金额增减变 动比
	金额	占本期总资产 比重	金额	占本期总资产 比重	
应付票据	10,452,622.50	1.29%	744,376.10	0.21%	1304.21%
预收帐款	460,798.44	0.06%	4,984,599.54	1.43%	-90.76%
应付职工薪酬	2,444,427.53	0.30%	7,048,887.29	2.02%	-65.32%
其他应付款	8,069,987.51	1.00%	1,442,901.59	0.41%	459.29%
股本	80,000,000.00	9.90%	60,000,000.00	17.21%	33.33%
资本公积	473,417,600.00	58.57%	67,600,000.00	19.39%	600.32%
盈余公积	11,839,678.23	1.46%	7,692,005.18	2.21%	53.92%
负债和所有者权益合计	808,292,553.6	100.00%	348,644,152.1	100.00%	131.84%

(1) 期末货币资金较期初增长了867.87%，主要是报告期内收到了募集资金。

(2) 期末应收账款较期初增长了67.00%，主要是随着乌灵销售的增长，应收账款也在增长。

(3) 期末其他应收款较期初下降了77.77%，主要是上市费用在募集资金到位后核销所致。

(4) 期末在建工程较期初增长了76.70%，主要是对“新增年产200吨乌灵菌项目”、“新增年产4.5亿粒乌灵胶囊建设项目”和“研发中心建设项目”等募投项目

及生活楼二期和仓库进行了投入。

(5) 期末应付票据较期初增长了1304.21%，主要是开具银行承兑汇票支付工程和设备款所致。

(6) 期末预收账款较期初下降了90.76%，主要是期初预收账款确认了销售收入。

(7) 期末应付职工薪酬较期初下降了65.32%，主要是支付了2010年度计提的职工考核薪酬。

(8) 期末其他应付款较期初增长了459.29%，主要是部分上市费用和销售费用尚未支付。

(9) 期末股本较期初增长了33.33%，主要是本期公开募集资金增加的股本。

(10) 资本公积较期初增长了600.32%，是本期公开募集资金增加的资本公积。

(11) 盈余公积较期初增长了53.92%，是本期根据上年净利润计提的盈余公积。

## 2、利润表主要项目增长情况

单位：元

项目	本期数	上年同期数	同比增长率
管理费用	16,827,166.94	12,071,830.96	39.39%
财务费用	-1,704,867.85	3,470,056.20	-149.13%
资产减值损失	329,347.10	-247,690.59	-232.97%
营业外收入	7,996,711.28	4,788,507.82	67.00%
营业外支出	1,426,951.13	251,226.25	467.99%
所得税费用	3,092,705.70	2,215,426.11	39.60%

(1) 管理费用较上年同期增长了39.39%，主要系公司研发投入持续增加以及本期上市费用的支出，此外，随着公司规模进一步扩大，导致人员增加和费用增长。

(2) 财务费用较上年同期下降了149.13%，主要系募集资金的存款利息收入增加所致。

(3) 资产减值损失较上年同期增长了232.97%，主要是应收账款增加和乙酰螺旋霉素产品的销售毛利下降，分别增加了坏账准备和存货跌价准备。

(4) 营业外收入较上年同期增长了67.00%，主要是本报告期内收到财政补助301.8万元。

(5) 营业外支出较上年同期增长了467.99%，主要是本期支出了回报社会资金100

万元。

(6) 所得税费用较上年同期增长了39.60%，主要系利润总额增长同比增加的所得税费用。

### 3、现金流量表相关数据分析

单位：元

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	同比增长率
销售商品、提供劳务收到的现金	90,008,321.29	128,898,689.21	-30.17%
支付给职工以及为职工支付的现金	19,997,935.84	12,705,201.24	57.40%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,894,670.63	7,802,874.23	270.31%
吸收投资收到的现金	425,817,600.00		
支付其他与筹资活动有关的现金	5,945,573.67	930,000.00	539.31%

(1) 销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期下降了30.17%，主要系票据贴现减少。

(2) 支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增加了57.40%，主要系人员数量和平均工资有所增长所致。

(3) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期增长了270.31%，主要系随着“新增年产200吨乌灵菌项目”、“新增年产4.5亿粒乌灵胶囊建设项目”和“研发中心建设项目”项目的投入，固定资产投资规模增长。

(4) 吸收投资收到的现金较上年同期增加了42581.76万元，系本期收到了募集资金。

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金较上年同期增长了539.31%，系本期支付了部分上市费用。

(五) 报告期内，公司未发生对利润产生重大影响的其他经营活动

(六) 报告期内，公司不存在源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以上（含10%）的情况。

(七) 无形资产情况

1、截至2011年6月30日，公司报告期内新增发明专利

发明名称	申请日	授权公告日	专利号	专利权人
乌灵胶囊标准指纹图谱的建立方法和乌灵胶囊的鉴别方法	2008 年 7 月 1 日	2011 年 4 月 20 日	ZL 2008 10062726.2	佐力药业
治疗前列腺炎、前列腺增生的药物组合物及其制备方法和制剂	2009 年 7 月 9 日	2011 年 6 月 8 日	ZL 2009 1 0100513.9	佐力药业

## 2、产品研发情况

单位：万元

项目	报告期（1-6 月份）	上年同期	增减变动幅度
研发费用	504.28	350.93	43.70%
研发费用占营业收入比重	3.98%	2.96%	1.02%

说明：公司着眼于可持续发展的思路，除了继续加大乌灵系列产品的研发投入外，还加大了其他药用真菌及化药六类新制剂的研发投入。

（八）报告期内，公司不存在因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况。

公司募集资金项目尚在按计划推进实施，其中“新增年产200吨乌灵菌粉生产技术升级改造和扩产项目”已进入设备安装调试阶段，顺利投产后将进一步扩大核心产品乌灵菌粉的产能，提升公司核心竞争力。

## 二、对公司未来发展的展望

### （一）公司所处行业宏观环境变化趋势

#### 1、我国医药行业的整体发展趋势

随着我国经济的持续发展，人们对自身健康的重视程度不断提高，对相关医药产品的需求逐步扩大。医药产业作为国民经济的重要组成部分，长期以来一直保持较快的增速。2010 年 10 月，国务院正式颁布了《关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》，这是我国第一次把生物医药产业的经济性质和地位提高到了国家战略高度，随着“生物医药产业十二五规划”以及相关扶持政策的出台，我国生物医

药行业也将迎来其“黄金十年”。由于医药行业自身具有较强的抗周期性以及未来将很大程度上受益于国家相关的产业政策，有理由相信未来医药行业仍将保持较快增长，部分处于领先地位的企业核心竞争力也将继续增强。

## 2、我国中药行业发展趋势

中药是祖国传统医学、文化的宝贵财富，几千年来，为中华民族的繁衍昌盛和人民群众的健康保健作出了巨大贡献，中药产业是我国具有国际比较优势的产业之一。近 10 年来，在国家中医药管理局的引导和中药科技进步的带动下，我国中成药工业发展迅速。据不完全统计，截至 2009 年，已累计建设 559 个省部级以上的中药研究平台；拥有中成药工业企业 2300 余家，中药制造业资产总计 2382.2 亿元，中成药生产总值 1871.5 亿元；建成中药现代化科技产业基地 20 个，基地销售额过亿元的中药企业 179 家，超 10 亿元的中药企业 25 家，年销售额超过 5000 万元的品种有 208 个，创造了显著的社会、经济效益，有力地推进了我国医药产业的发展，为“十二五”中成药工业的可持续发展及中药现代化的深入研究奠定了坚实基础。2009 年，全国中成药制造工业总产值 1871 亿元，占整个医药工业总产值的 18.62%，增长率高达 33.64%。

## 3、国内轻中度心理障碍治疗药物的市场趋势

伴随城市居民生活工作压力加大，以及老年化社会的到来，我国神经系统用药市场规模呈现快速增长的势头。这表明，随着经济的发展、人口老年化和生活水平的提高，人们对生活质量的态度、生活行为的方式正发生明显改变，一些改善生活紧张压力、工作紧张压力以及改善生活质量的药物得到迅速的发展，如精神兴奋药中的抗抑郁药类产品、精神刺激和益智类药系列、安眠药系列等，因此产生的巨大市场潜力将显现出来。

根据 IMS 对我国医院系统治疗轻中度心理障碍用药市场统计数据显示，2004-2008 年该市场年均复合增长率为 19.5%，其中中药品种的年均复合增长率达到 27.4%，高于西药品种 16.0% 的年均复合增长率<sup>1</sup>。从中药品种占市场份额和增长率来分析，可以看到在这一治疗领域，中药的地位相当重要而且发展潜力巨大。

## （二）公司未来发展的主要风险因素分析及应对措施

### 1、单一产品依赖风险

---

<sup>1</sup> 数据来源：IMS Health

报告期内，公司主导产品乌灵胶囊销售收入占公司营业收入的比重较高，若公司不能把握市场发展机遇、有效开拓市场，将可能导致市场份额下降，从而对公司经营业绩产生不利影响。

公司一方面有计划地进行乌灵胶囊的市场拓展，另一方面，围绕乌灵菌粉延伸开发系列产品，目前，灵莲花颗粒已取得新药证书、生产批件和专利证书，正处于市场培育阶段。灵泽片也已完成临床试验，在SFDA待批。拥有自主知识产权的乌灵系列产品的开发，为公司的持续发展提供了保障。

## 2、募集资金项目风险

尽管公司对募投资金项目在工艺方案、设备选择和工程施工方案经过细致的论证，但在募投项目实施过程中可能存在因工程进度、工程质量、投资成本发生变化而引致的风险；项目建设完工产能扩张后，由于市场需求不可预测的变化、竞争对手能力增强等原因而导致的产品销售风险。募集资金项目建成后，如果产品销售未能实现预期目标，将会影响募集资金项目的正常运营和使用效率，短期内影响公司营业利润增长速度。

公司将高度重视并积极关注募投项目进度，合理规划，有序推进，尤其是加大市场营销网络的建设和市场开拓力度，确保募集资金投资项目的顺利实施和达产。

## 3、药品价格变动风险

随着医药行业的发展和国家新医改方案的实施，医院药品采购招标方式的进一步推广和改革，使公司未来面临产品价格下降的风险。如果国家继续出台医药产品的降价政策且公司应对不当，可能会导致公司产品利润水平下降。

维护价格稳定将是公司一项长期的、重点的工作，公司将努力通过内部挖潜降低成本、扩大销售增加收入等管理措施，减少价格变动对公司的影响。

## 4、税收优惠政策风险

公司系经浙江省民政厅确认的社会福利企业。按照国家相关规定，本公司销售产品的已交增值税，按单位安置残疾人的人数，享有限额即征即退增值税的优惠政策。如果国家福利企业税收优惠政策发生变化，将对发行人的经营成果产生一定的影响。同时，本公司于 2008 年 12 月 26 日获得浙江省科技厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合签发的编号为 GR200833000895 的高新技术企业证书，有效期 3 年，3 年之内公司可以享受 15% 的优惠税率。如果由于各



种原因公司未被认定为高新技术企业，企业所得税税率将提升至 25%，并将对公司的税后利润产生一定影响。

公司将规范做好社会福利企业各项工作，通过福利企业年检。报告期内，公司正在积极进行国家高新技术企业复评认定的申报。

### **5、核心技术泄密和核心技术人员流失的风险**

公司的主导产品乌灵胶囊及其他乌灵系列产品的生产均依赖于乌灵菌粉的独家生产，其工艺技术和核心技术人员是公司核心竞争力的重要组成部分，也是公司赖以生存和发展的基础和关键，今后也可能存在公司核心技术人员离开本公司或公司技术人员私自泄露公司技术机密，将对公司的生产经营带来不利影响。

为保护公司的核心技术，本公司建立了严格的技术保密工作制度。公司的研发人员、核心技术人员、高级管理人员需与公司签订《保密协议》，并严格履行协议的各项义务。为乌灵菌粉的生产车间划定了保密区域，未经审批，非生产人员不得进入保密区。与此同时，公司对于核心的工艺技术实行分段掌握，避免个人全面掌握主要产品的核心技术，降低核心技术泄密的风险。核心技术已列入国家秘密技术，可以进一步降低泄密的风险。

### **（三）下半年工作展望**

公司将围绕2011年度经营目标和任务，大力发展主营业务，审慎用好超募资金；深化落实“规范管理、保质保量、降本增效、提升形象”各项措施，科学管理，提升公司经营业绩；严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的规定，不断完善公司治理结构，规范公司经营行为，加强内部控制，确保企业健康、快速、和谐的发展。

### 三、报告期内投资情况

#### (一) 募集资金使用情况

##### 1、报告期内募集资金使用汇总情况

单位：万元

募集资金总额		42,581.76		本报告期投入募集资金总额				8,845.74		
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额				8,845.74		
累计变更用途的募集资金总额		0.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
新增年产 200 吨乌灵菌粉生产技术升级改造和扩产项目	否	9,238.00	9,238.00	7,043.37	7,043.37	76.24%	2011 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否
新增年产 4.5 亿粒乌灵胶囊建设项目	否	2,991.00	2,991.00	568.91	568.91	19.02%	2011 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否
药用真菌研发中心建设项目	否	3,000.00	3,000.00	919.87	919.87	30.66%	2012 年 11 月 30 日	0.00	不适用	否
市场营销网络建设项目	否	1,500.00	1,500.00	313.59	313.59	20.91%	2012 年 10 月 31 日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	16,729.00	16,729.00	8,845.74	8,845.74	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										



归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	16,729.00	16,729.00	8,845.74	8,845.74	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 超募资金 25852.76 万元还未使用, 存放于募集资金专户中									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2011 年 5 月 23 日, 经公司第四届董事会第八次会议审议通过《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》, 同意公司用募集资金 7280.4 万元置换预先已投入募投项目的自筹资金。截止 6 月 30 日该项置换已实施完毕。									
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	存放在公司的募集资金专户中									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	根据浙江证监局现场检查时提出的监管意见和要求, 修订并完善了《募集资金管理制度》。									

## 2、变更募集资金投资项目情况

报告期内，公司不存在变更募集资金投资项目情况。

(二) 报告期内，公司不存在重大非募集资金项目情况

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

(四) 报告期内，公司不存在对本年度经营计划进行修改和调整的情况。

(五) 公司不存在下一期净利润可能为亏损或与上年同期发生大幅度变化的情况。

(六) 2011年半年度报财务报告未经审计。

(七) 报告期内公司无实施的利润分配方案。

## 四、开展投资者关系管理的具体情况

公司高度重视投资者关系管理工作，在投资者关系管理方面形成了以服务投资者为核心的工作意识和诚信勤勉的工作氛围。公司董事会办公室作为投资者关系管理具体实施机构，一直以认真负责和公平公正的态度努力寻求有效的方式和途径，不断加强与投资者的沟通和联系。主要工作如下：

### (一) 投资者专线与互动平台

公司董事会办公室设置专线电话，由专人负责接听投资者来电，保证专线电话、传真、邮件等沟通渠道的畅通，广泛听取投资者关于公司经营和管理的意见与建议。公司在网站开办了投资者关系专栏，及时刊登信息披露文件；同时在互动平台上定期回复投资者关心的重要问题，与广大投资者保持了良好的沟通关系。

### (二) 积极开展投资者来访及投资机构调研工作

为保证投资者及投资机构对公司生产经营情况有一个相对系统的了解，同时避免在来访及调研过程中泄露公司未公开的重要信息，公司严格按照有关法律法规的要求开展相关工作，对投资机构调研人员要求其出具介绍信、身份证或工作证等

有效证明，并签署调研承诺书，撰写会议记录，及时报备交易所。

### （三）举办2010年度业绩网上说明会

公司于2011年4月15日通过全景网（www.p5w.net）投资者关系互动平台举办了2010年度业绩网上说明会，公司总经理、独立董事、财务总监、董事会秘书及保荐代表人出席了本次网上业绩说明会，就公司经营业绩、竞争优势、发展战略及行业前景等问题与投资者进行了深入交流。

## 五、公司董事履职情况

（一）报告期内，全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和《公司章程》的规定，诚信、勤勉地履行董事职责，按时参加董事会会议，认真审议各项议案，有效执行股东大会决议，密切关注公司的生产经营，为公司的发展献计献策。

（二）公司董事长积极行使法定职权，认真主持股东大会、董事会会议，不断推动公司内控制度的健全和公司治理的完善工作，督促、检查董事会决议的执行，确保公司及股东的利益不受侵害。

（三）公司独立董事严格按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，独立、勤勉地履行职责，按时参加董事会会议，认真审议各项议案，并能通过积极主动地了解公司的生产经营状况与行业发展趋势，结合自己的专业知识和能力为公司的经营管理和发展战略建言献策，对确保董事会的科学决策发挥了积极的作用。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

### 二、重大资产收购、出售、合并事项

报告期内，公司无重大资产收购、出售、合并事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售、合并事项。

### 三、报告期内，公司无股权激励计划。

### 四、报告期内，公司不存在重大关联交易事项。

### 五、重大合同及其履行情况

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

(二) 报告期内，公司无对外担保合同。

(三) 报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

#### (四) 其他重大合同

##### 1、借款合同

(1) 2009年8月11日，佐力药业与中国工商银行德清支行签订2009年（德清）字0419号《固定资产借款合同》，借款金额5000万，2011年7月31日、2012年7月31日、2013年7月31日分别归还借款本金1,000万元，2014年7月31日归还借款本金2,000万元。

该笔借款由 2009 年德清（抵）字 0019 号《最高额抵押合同》担保。

(2) 2011 年 1 月 24 日，本公司与中国工商银行股份有限公司德清支行签订编号为 2011 年（德清）字第 0059 号国内订单融资业务协议，本公司以向华东医药股份有限公司中成药分公司、国药控股北京有限公司的应收账款账面余额 1206.50 万元为质押，并签订编号为 2010 年德清（质）字 0015 号质押合同，融资金额为 1,000 万元，借款期限为 6 个月。

(3) 2010 年 12 月 28 日，本公司与中信银行股份有限公司杭州分行签订合同编号为 2010 信银杭营贷字第 007003 号的《借款合同》，借款金额为 1000 万元。贷款期间为 2010 年 12 月 28 日至 2011 年 12 月 28 日。贷款方式为信用保证。

## 2、销售合同

2011 年，与公司签订乌灵胶囊销售合同的主要客户有：华东医药股份有限公司中成药公司、国药控股北京有限公司、陕西华信医药有限公司、福建同春药业股份有限公司、广州中山医医药有限公司、上海医药分销控股有限公司、湖北广药安康医药有限公司、江苏省医药有限公司、甘肃百安医药科技有限公司、国药乐仁堂医药有限公司药品分公司等。

## 六、报告期内，公司承诺事项履行情况

### （一）股份锁定的承诺

1、本公司控股股东及实际控制人俞有强先生、俞友珠女士、浙江德清隆祥担保投资有限公司承诺：“本人/本公司对于直接或间接所持有之股份公司的所有股份，将自股份公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不进行转让或者委托他人管理，也不由股份公司回购所持有的股份。”

2、姚晓春、王戈迪、董弘宇、江南、陈宛如、俞敬伟、冯国富、许颖翟、朱晓平、陈国芬、陈建、陈瑞祥、郑学根、王冲、俞汝飞、朱玉燕、宣峰、盛卫华、黄伟、赵勇、沈惟豪、郑超一、赵水庄、程绯、郭银丽、吴英、褚农颖、张小萍、施海明、王亦红等 30 名自然人股东以及浙江康恩贝制药股份有限公司承诺：“本人/本公司对于所持有之股份公司的所有股份，将自股份公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内，不进行转让或者委托他人管理，也不由股份公司回购所持有的

股份。”

3、任公司董事、监事、高级管理人员的俞有强、董弘宇、陈国芬、郑学根、陈瑞祥、郭银丽、朱晓平、陈建、郑超一等 9 名股东还承诺：“本人在担任股份公司董事、监事、高级管理人员期间：将向股份公司申报所持有的股份公司的股份及变动情况，自可流通之日起，每年转让的股份将不会超过所持有股份公司股份总数的百分之二十五；本人在离职后六个月内，将不会转让所持有的股份公司股份；离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售股份公司股票数量占本人所持有股份公司股票总数的比例不超过 50%。” 公司董事、监事、高级管理人员还承诺：“本人若在首次公开发行股票上市之日起六个月内（含第六个月）申报离职，将自申报离职之日起十八个月（含第十八个月）内不转让本人直接持有的本公司股份；本人若在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月（含第七个月、第十二个月）之间申报离职，将自申报离职之日起十二个月内（含第十二个月）不转让本人直接持有的本公司股份。”

俞友珠与公司实际控制人兼董事俞有强系夫妻关系，公司股东浙江德清隆祥担保投资有限公司由俞有强和俞友珠共同控制，俞友珠和浙江德清隆祥担保投资有限公司已经按照董事锁定期出具锁定承诺。公司自然人股东陈宛如系董事、总经理董弘宇之母，其已按照董事的锁定期出具锁定承诺。

报告期内，上述承诺人未发生违反股份锁定承诺的情况。

## （二）避免同业竞争的承诺

### 1、实际控制人出具的避免同业竞争承诺函

为了避免同业竞争，公司控股股东及实际控制人俞有强先生向本公司出具了《避免同业竞争的承诺函》。内容如下：

“本人承诺在作为佐力药业实际控制人或对佐力药业构成实质影响期间亦不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与佐力药业营业执照上所列明经营范围内的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动；不利用佐力药业实际控制人地位做出损害佐力药业及全体股东利益的行为，保障佐力药业资产、业务、人员、财务、机构方面的独立性，充分尊重佐力药业独立经营、自主决策的权利，严格遵守《公司法》和佐力药业《公司章程》的规定，履行应尽的诚信、勤勉责任。



本人将善意地履行义务，不利用佐力药业实际控制人地位就关联交易采取行动故意促使佐力药业的股东大会、董事会等做出损害佐力药业或其他股东合法权益的决议。如佐力药业必须与本人控制的其他企业或组织进行关联交易，则本人承诺，将促使交易的价格、相关协议条款和交易条件公平合理，不会要求佐力药业给予与第三人的条件相比更优惠的条件。”

## 2、浙江康恩贝制药股份有限公司出具的避免同业竞争承诺函

浙江康恩贝制药股份有限公司向本公司出具的避免同业竞争的《承诺函》内容如下：

“为保障佐力药业全体股东利益，避免潜在业务竞争，本公司承诺如下：

一、本公司及本公司下属全资和控股子公司未来不会直接或间接从事或参与任何以药用真菌乌灵参为原料的相关产品（包括原料、单方制剂以及以乌灵菌粉为君药的复方制剂）的研发和生产。亦不会直接或间接投资（包括但不限于收购、兼并或新设）除佐力药业以外的其他以药用真菌乌灵参为原料的相关产品的项目。

二、在本公司作为佐力药业主要股东[即持有佐力药业的股权比例 5%以上（含 5%）]期间，本公司及下属全资和控股子公司不直接或间接从事或参与研发和生产以药用真菌发酵为主要技术的药品原料及制剂，亦不会直接或间接投资（包括但不限于收购、兼并或新设）除佐力药业以外的以药用真菌发酵为主要技术的药品原料及制剂的项目。

三、本公司保证严格遵守佐力药业公司章程的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务。不利用主要股东的地位谋求不当利益，不损害佐力药业和其他股东的合法权益；不在客户中散布对佐力药业不利的消息或信息；不利用主要股东地位施加影响，造成佐力药业高管人员、研发人员、技术人员等核心人员的异常变更或波动等不利佐力药业发展的情形；不利用对佐力药业业务经营的了解及获取的信息直接或间接参与与佐力药业相竞争的业务或活动，并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害佐力药业的其它不当竞争行为（该等竞争行为包括但不限于直接或间接从佐力药业招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员；在广告、宣传上将本公司生产或代理的产品与本佐力药业的产品进行恶意比较，贬损佐力药业的产品形象与企业形象等）。”

## 3、康恩贝集团有限公司出具的避免同业竞争承诺函

康恩贝集团向本公司出具的避免同业竞争的《承诺函》内容如下：

“一、本集团公司及下属全资和控股子公司和实际控制人未来不会直接或间接从事或参与任何以药用真菌乌灵参为原料的相关产品（包括原料、单方制剂以及以乌灵菌粉为君药的复方制剂）的研发和生产。亦不会直接或间接投资（包括但不限于收购、兼并或新设）除佐力药业以外的其他以药用真菌乌灵参为原料的相关产品的项目。

二、在康恩贝股份公司作为佐力药业主要股东[即持有佐力药业的股权比例 5% 以上（含 5%）]期间，本集团公司及下属全资和控股子公司和实际控制人不直接或间接从事或参与研发和生产以药用真菌发酵为主要技术的药品原料及制剂，亦不会直接或间接投资（包括但不限于收购、兼并或新设）除佐力药业以外的以药用真菌发酵为主要技术的药品原料及制剂的项目。

三、本集团公司和实际控制人支持下属子公司康恩贝股份公司对佐力药业作出的避免同业竞争的承诺，支持康恩贝股份公司严格遵守佐力药业公司章程的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务。不利用主要股东的地位谋求不当利益，不损害佐力药业和其他股东的合法权益；不在客户中散布对佐力药业不利的消息或信息；不利用主要股东地位施加影响，造成佐力药业高管人员、研发人员、技术人员等核心人员的异常变更或波动等不利佐力药业发展的情形；不利用对佐力药业业务经营的了解及获取的信息直接或间接参与与佐力药业相竞争的业务或活动，并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害佐力药业的其他不当竞争行为（该等竞争行为指直接或间接从佐力药业招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员；在广告、宣传上将本公司生产或代理的产品与本佐力药业的产品进行恶意比较，贬损佐力药业的产品形象与企业形象等）。

四、康恩贝股份公司对佐力药业出具的避免同业竞争承诺函，其具体措施对本集团公司及下属全资或控股子公司和实际控制人具有同等约束力。”

报告期内，上述承诺人未发生违反承诺的情况。

## 七、解聘、聘任会计师事务所情况

经公司 2010 年度股东大会审议通过，公司续聘中汇会计师事务所有限公司为公司 2011 年度财务审计机构，聘期至公司 2011 年度股东大会召开日止。

八、报告期内公司没有发生《证券法》第六十七条、《上市公司信息披露管理办法》第三十条所列的重大事件，以及公司董事会判断为重大事件的事项。

### 九、报告期内公司重要事项公告索引

公告编号	披露日期	披露内容	披露报刊及网站
2011-001	2011年3月11日	关于签订募集资金三方监管协议的公告	中国证监会指定网站
2011-002	2011年3月15日	关于独立董事辞职的公告	中国证监会指定网站
2011-003	2011年3月17日	停牌公告	中国证监会指定网站
2011-004	2011年3月17日	关于完成工商变更登记的公告	中国证监会指定网站
2011-005	2011年3月18日	第四届董事会第四次（临时）会议决议公告	中国证监会指定网站
2011-006	2011年3月18日	第四届监事会第二次会议决议公告	中国证监会指定网站
2011-007	2011年3月18日	2010年年度报告摘要	中国证监会指定网站 证券时报、上海证券报
2011-008	2011年3月18日	关于2010年度股东大会增加临提案的公告	中国证监会指定网站
2011-009	2011年4月6日	第四届董事会第五次（临时）会议决议公告	中国证监会指定网站
2011-010	2011年4月11日	关于举行2010年度网上业绩说明会的公告	中国证监会指定网站
2011-011	2011年4月13日	2010年度股东大会决议公告	中国证监会指定网站
2011-012	2011年4月18日	第四届董事会第六次（临时）会议决议公告	中国证监会指定网站
2011-013	2011年4月19日	关于募集资金专项账户账号升级的公告	中国证监会指定网站
2011-014	2011年4月23日	2011年度第一季度报告正文	中国证监会指定网站 证券时报、上海证券报
2011-015	2011年5月6日	关于取得发明专利证书的公告	中国证监会指定网站
2011-016	2011年5月18日	关于网下配售股票上市流通的提示性公告	中国证监会指定网站
2011-017	2011年5月23日	关于使用募集资金置换已投入募集资金项目自筹资金的公告	中国证监会指定网站
2011-018	2011年5月23日	第四届董事会第八次会议决议公告	中国证监会指定网站
2011-019	2011年5月23日	第四届监事会第四次会议决议公告	中国证监会指定网站
2011-020	2011年5月30日	第四届董事会第九次（临时）会议决议公告	中国证监会指定网站



2011-021	2011年6月28日	关于取得发明专利证书的公告	中国证监会指定网站
----------	------------	---------------	-----------

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### (一) 股本变动情况表(截至2011年6月30日)

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	60,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	60,000,000	75.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	60,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	60,000,000	75.00%
其中：境内非国有法人持股	18,000,000	30.00%	0	0	0	0	0	18,000,000	22.50%
境内自然人持股	42,000,000	70.00%	0	0	0	0	0	42,000,000	52.50%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
5、高管股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	0	0.00%	20,000,000	0	0	0	20,000,000	20,000,000	25.00%
1、人民币普通股	0	0.00%	20,000,000	0	0	0	20,000,000	20,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	60,000,000	100.00%	20,000,000	0	0	0	20,000,000	80,000,000	100.00%

截止报告期末，无限售条件股份为20,000,000股，其中4,000,000股为网下申购股份，于2011年5月22日解禁流通。

#### (二) 限售股变化情况(截至2011年6月30日)

单位：股

股东名称	年初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
俞有强	0	0	24,750,000	24,750,000	首发承诺	2014年2月22日
浙江康恩贝制药股份有限公司	0	0	15,600,000	15,600,000	首发承诺	2012年2月22日
姚晓春	0	0	3,000,000	3,000,000	首发承诺	2012年2月22日

王戈迪	0	0	2,400,000	2,400,000	首发承诺	2012年2月22日
浙江德清隆祥担保投资有限公司	0	0	2,400,000	2,400,000	首发承诺	2014年2月22日
董弘宇	0	0	2,250,000	2,250,000	首发承诺	2012年2月22日
江南	0	0	1,500,000	1,500,000	首发承诺	2012年2月22日
陈宛如	0	0	1,200,000	1,200,000	首发承诺	2012年2月22日
俞敬伟	0	0	600,000	600,000	首发承诺	2012年2月22日
冯国富	0	0	600,000	600,000	首发承诺	2012年2月22日
许颖翟	0	0	450,000	450,000	首发承诺	2012年2月22日
陈建	0	0	300,000	300,000	首发承诺	2012年2月22日
陈瑞祥	0	0	300,000	300,000	首发承诺	2012年2月22日
郑学根	0	0	300,000	300,000	首发承诺	2012年2月22日
俞汝飞	0	0	300,000	300,000	首发承诺	2012年2月22日
朱晓平	0	0	300,000	300,000	首发承诺	2012年2月22日
王冲	0	0	300,000	300,000	首发承诺	2012年2月22日
盛卫华	0	0	300,000	300,000	首发承诺	2012年2月22日
朱玉燕	0	0	300,000	300,000	首发承诺	2012年2月22日
宣峰	0	0	300,000	300,000	首发承诺	2012年2月22日
陈国芬	0	0	300,000	300,000	首发承诺	2012年2月22日
黄伟	0	0	300,000	300,000	首发承诺	2012年2月22日
赵勇	0	0	300,000	300,000	首发承诺	2012年2月22日
沈惟豪	0	0	300,000	300,000	首发承诺	2012年2月22日
王亦红	0	0	150,000	150,000	首发承诺	2012年2月22日
郑超一	0	0	150,000	150,000	首发承诺	2012年2月22日
郭银丽	0	0	150,000	150,000	首发承诺	2012年2月22日
张小萍	0	0	150,000	150,000	首发承诺	2012年2月22日
吴英	0	0	150,000	150,000	首发承诺	2012年2月22日
施海明	0	0	150,000	150,000	首发承诺	2012年2月22日
程绯	0	0	150,000	150,000	首发承诺	2012年2月22日
褚农颖	0	0	150,000	150,000	首发承诺	2012年2月22日
赵水庄	0	0	150,000	150,000	首发承诺	2012年2月22日
配售股份	0	4,000,000	4,000,000	0	网下申购限售股份	2011年5月22日
合计	0	4,000,000	64,000,000	60,000,000	—	—

## 二、前10名股东、前10名无限售流通股股东持股情况表

单位：股

股东总数						9,241
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	质押或冻结的股	

				数量	份数量
俞有强	境内自然人	30.94%	24,750,000	24,750,000	0
浙江康恩贝制药股份有限公司	境内非国有法人	19.50%	15,600,000	15,600,000	0
姚晓春	境内自然人	3.75%	3,000,000	3,000,000	0
王戈迪	境内自然人	3.00%	2,400,000	2,400,000	0
浙江德清隆祥担保投资有限公司	境内非国有法人	3.00%	2,400,000	2,400,000	0
董弘宇	境内自然人	2.81%	2,250,000	2,250,000	0
江南	境内自然人	1.88%	1,500,000	1,500,000	0
陈宛如	境内自然人	1.50%	1,200,000	1,200,000	0
中国建设银行-工银瑞信增强收益债券型证券投资基金	境内非国有法人	1.00%	800,000	0	0
中国农业银行-招商信用添利债券型证券投资基金	境内非国有法人	1.00%	797,300	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		
中国建设银行-工银瑞信增强收益债券型证券投资基金	800,000		人民币普通股		
中国农业银行-招商信用添利债券型证券投资基金	797,300		人民币普通股		
赵建平	400,000		人民币普通股		
潘信燃	250,040		人民币普通股		
中国工商银行-中海量化策略股票型证券投资基金	245,243		人民币普通股		
郭旭	210,900		人民币普通股		
陶继丹	209,000		人民币普通股		
林美珠	202,100		人民币普通股		
马莹莹	175,195		人民币普通股		
王志	159,600		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，本公司控股股东、实际控制人俞有强先生（持有公司 30.94% 股份）与浙江德清隆祥担保投资有限公司（持有公司 3% 股份）存在控制关系，公司股东陈宛如女士（持有公司 1.5% 股份）与董弘宇先生（持有公司 2.81% 股份）为母子关系；姚晓春女士（持有公司 3.75% 股份）与浙江康恩贝制药股份有限公司（持有公司 19.5% 股份）董事陈国平为夫妻关系。除此之外，其他股东之间不存在关联关系。				

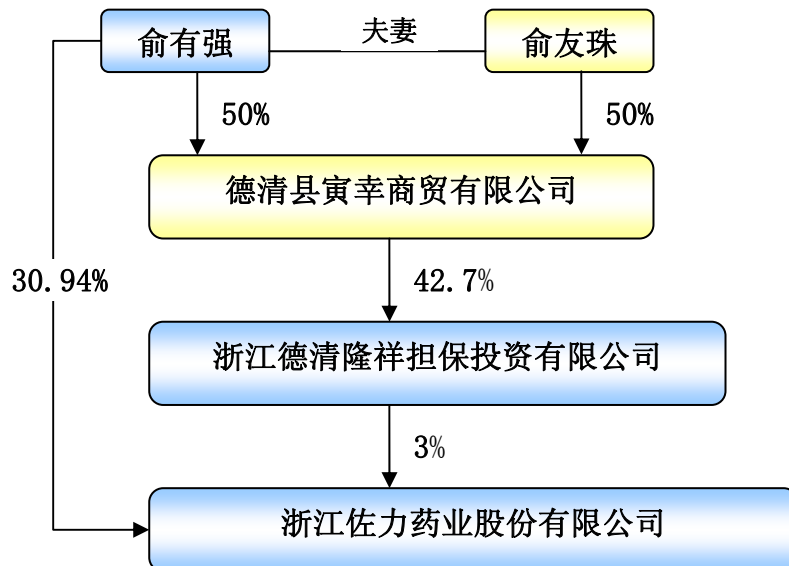
### 三、报告期内，公司不存在控股股东及实际控制人变更情况。

#### （一）公司控股股东及实际控制人简介

俞有强先生，男，1962 年 3 月出生，曾用名俞友强，高级经济师。1994 年，任浙江湖州北湖集团公司董事长兼总经理；1995 年至 1998 年任浙江佐力医药保健

品有限公司董事长；1998 年至 1999 年，任浙江佐力药业有限公司董事长兼总经理；2000 年至 2003 年，任浙江佐力药业股份有限公司副董事长兼总经理；2003 年至今，任浙江佐力药业股份有限公司董事长。兼任湖州市福利企业协会副理事长，湖州市医药商会常务副会长及德清县工商业联合会副会长。曾获第五届全国乡镇企业家、浙江省杰出青年民营企业家、浙江省关爱员工优秀企业家、浙江省劳动模范、湖州市优秀企业家、扶残助残先进个人等荣誉称号，并获湖州市光彩事业奖、企业家科技创新奖、浙江省人民教育基金“绿叶奖”、全国五一劳动奖章，第二届科技新浙商，浙江省“民企党员百名闪光典型”。

(二) 公司与实际控制人之间的产权和控制关系图





## 第六节 董事、监事和高级管理人员情况

### 一、报告期内，董事、监事和高级管理人员持股变动情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	期末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
俞有强	董事长	男	49	2011年01月16日	2014年01月15日	24,750,000	24,750,000	无变动	4.41	否
董弘宇	总经理	男	43	2011年01月16日	2014年01月15日	2,250,000	2,250,000		8.09	否
陈国芬	副总经理	女	49	2011年01月16日	2014年01月15日	300,000	300,000		3.68	否
郑学根	副总经理	男	46	2011年01月16日	2014年01月15日	300,000	300,000		3.73	否
杨俊德	董事	男	51	2011年01月16日	2014年01月15日	0	0		0.00	是
陈岳忠	董事	男	42	2011年01月16日	2014年01月15日	0	0		0.00	是
宋瑞霖	独立董事	男	49	2011年01月16日	2014年01月15日	0	0		0.00	否
汪 钊	独立董事	男	51	2011年01月16日	2014年01月15日	0	0		0.00	否
沈海鹰	独立董事	男	40	2011年01月16日	2011年04月13日	0	0		0.00	否
黄轩珍	独立董事	女	53	2011年04月13日	2014年01月15日	0	0		0.00	否
陈瑞祥	监事	男	63	2011年01月16日	2014年01月15日	300,000	300,000		3.73	否
郭银丽	监事	女	42	2011年01月16日	2014年01月15日	150,000	150,000		2.64	否
嵇文卫	监事	女	43	2011年01月16日	2014年01月15日	0	0		1.96	否
郑超一	董事会秘书	男	41	2011年01月16日	2014年01月15日	150,000	150,000		3.71	否
朱晓平	副总经理	男	50	2011年01月16日	2014年01月15日	300,000	300,000		3.75	否
陈 建	副总经理	女	47	2011年01月16日	2014年01月15日	300,000	300,000		3.73	否
合计	-	-	-	-	-	28,800,000	28,800,000	-	39.43	-

## 二、报告期内，董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

由于公司第三届董事会届满，经2010年12月29日召开的第三届董事会第十五次（临时）会议、2011年1月16日召开的2011年第二次临时股东大会审议通过《关于公司董事会换届并选举第四届董事的议案》。选举俞有强、董弘宇、陈国芬、郑学根、杨俊德、陈岳忠、宋瑞霖、汪钊、沈海鹰共9人为公司第四届董事，其中宋瑞霖、汪钊、沈海鹰为独立董事。

由于公司第三届监事会届满，2010年12月29日，经公司职工代表大会选举，决定由嵇文卫女士担任第四届监事会职工监事职务。同时，经2010年12月29日召开的第三届监事会第十次会议、2011年1月16日召开的2011年第二次临时股东大会审议通过《关于公司监事会换届并选举第四届监事的议案》。选举陈瑞祥、郭银丽为第四届监事会非职工监事。

经2011年1月16日召开的第四届董事会第一次会议审议通过，选举俞有强先生为第四届董事会董事长，聘任董弘宇先生任总经理，聘任陈国芬、朱晓平、陈建、郑学根、郑超一为公司副总经理，郑超一先生为公司董事会秘书，陈国芬女士为公司财务负责人、财务总监。

公司独立董事沈海鹰先生因工作安排的变化，于2011年3月14日申请辞去公司独立董事一职，一并辞去董事会审计委员会、董事会薪酬与考核委员会、董事会提名委员会职务。2011年3月17日，公司第四届董事会第四次（临时）会议通过了《关于提名黄轩珍为公司独立董事候选人的议案》，并经深圳证券交易所审核无异议后提交股东大会审议，经2011年4月13日召开的2010年度股东大会审议通过，同意聘任黄轩珍女士为公司第四届董事会独立董事，聘期至第四届董事会届满为止。

## 第七节 财务报告

(本公司2011年半年度财务报告未经审计)

## 资产负债表

2011年6月30日

会企01表

编制单位：浙江佐力药业股份有限公司

单位：元

资 产	行次	期末数	年初数	负债和股东权益	行次	期末数	年初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		433,126,480.22	44,750,390.08	短期借款		49,000,000.00	49,000,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据		24,555,746.58	19,710,004.45	应付票据		10,452,622.50	744,376.10
应收帐款		50,301,394.70	30,121,449.49	应付帐款		12,801,001.18	12,523,921.97
预付帐款		5,719,866.06	4,453,611.89	预收帐款		460,798.44	4,984,599.54
应收利息		2,940,297.20		应付职工薪酬		2,444,427.53	7,048,887.29
应收股利				应交税费		6,533,642.86	5,694,741.47
其他应收款		1,716,190.27	7,720,331.42	应付利息			
存货		17,955,973.43	14,636,463.77	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款		8,069,987.51	1,442,901.59
其他流动资产				一年内到期的非流动负债		10,000,000.00	10,000,000.00
流动资产合计		536,315,948.46	121,392,251.10	其他流动负债			
				流动负债合计		99,762,480.02	91,439,427.96
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产				长期借款		40,000,000.00	40,000,000.00
持有至到期投资				应付债券			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资				专项应付款			
投资性房地产				预计负债			
固定资产		146,851,845.16	141,693,162.40	递延所得税负债			
在建工程		92,386,623.89	52,284,561.22	其他非流动负债		9,919,484.64	10,032,989.76
工程物资				非流动负债合计		49,919,484.64	50,032,989.76
固定资产清理				负债合计		149,681,964.66	141,472,417.72
生产性物资产				所有者权益：			
油气资产				股本		80,000,000.00	60,000,000.00
无形资产		27,775,810.36	28,911,957.52	资本公积		473,417,600.00	67,600,000.00
开发支出		4,318,107.21	4,051,211.96	减：库存股			
商誉				专项储备			
长期待摊费用		253,484.70		盈余公积		11,839,678.23	7,692,005.18
递延所得税资产		390,583.82	311,007.87	一般风险准备			
其他非流动资产				未分配利润		93,353,160.71	71,879,729.17
非流动资产合计		271,976,455.14	227,251,900.97	所有者权益合计		658,610,438.94	207,171,734.35
资产总计		808,292,403.60	348,644,152.07	负债和所有者权益合计		808,292,403.60	348,644,152.07

法定代表人：俞有强

主管会计工作负责人：陈国芬

会计机构负责人：叶利

# 利 润 表

2011年1-6月

会企02表

编制单位：浙江佐力药业股份有限公司

单位：元

项 目	本年数	上年数
一、营业收入	126,691,759.12	118,678,960.18
减：营业成本	19,899,837.52	24,476,147.49
营业税金及附加	1,527,007.46	1,743,199.72
销售费用	67,669,217.81	60,387,108.45
管理费用	16,827,166.94	12,071,830.96
财务费用	-1,704,867.85	3,470,056.20
资产减值损失	329,347.10	-247,690.59
加：公允价值变动净收益		
投资净收益		
其中：对联营企业和合营企业的投		
二、营业利润	22,144,050.14	16,778,307.95
加：营业外收入	7,996,711.28	4,788,507.82
减：营业外支出	1,426,951.13	251,226.25
其中：非流动资产处置净损失		
三、利润总额	28,713,810.29	21,315,589.52
减：所得税费用	3,092,705.70	2,215,426.11
四、净利润	25,621,104.59	19,100,163.41
五、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额		

法定代表人：俞有强

主管会计工作负责人：陈国芬

会计机构负责人：叶利

## 现金流量表

2011年1-6月

会企03表

编制：浙江佐力药业股份有限公司

单位：元

项目	行次	2011年1-6月	2010年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		90,008,321.29	128,898,689.21
收到的税费返还		3,890,666.65	4,594,319.99
收到的内部往来			
收到的其他与经营活动有关的现金		4,871,883.16	5,860,888.24
经营活动现金流入小计		98,770,871.10	139,353,897.44
购买商品、接受劳务支付的现金		7,030,825.97	9,256,866.55
支付给职工以及为职工支付的现金		19,997,935.84	12,705,201.24
支付的各项税费		19,812,438.74	21,635,820.40
支付的其他与经营活动有关的现金		65,792,450.07	59,349,808.73
经营活动现金流出小计		112,633,650.62	102,947,696.92
经营活动产生的现金流量净额		-13,862,779.52	36,406,200.52
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		67,230.78	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		67,230.78	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,894,670.63	7,802,874.23
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		28,894,670.63	7,802,874.23
投资活动产生的现金流量净额		-28,827,439.85	-7,802,874.23
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		425,817,600.00	
取得借款收到的现金		20,000,000.00	22,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		14,422,400.00	
筹资活动现金流入小计		460,240,000.00	22,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,228,116.82	3,646,704.42
支付其他与筹资活动有关的现金		5,945,573.67	930,000.00
筹资活动现金流出小计		29,173,690.49	24,576,704.42
筹资活动产生的现金流量净额		431,066,309.51	-2,576,704.42
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
期初现金及现金等价物余额		44,750,390.08	29,049,667.97
期末现金及现金等价物余额		433,126,480.22	55,076,289.84
法定代表人：俞有强	主管会计工作负责人：陈国芬	会计机构负责人：叶利	



## 所有者权益变动表

2011年1-6月

会企04表  
金额单位：人民币元

编制单位：浙江佐力药业股份有限公司

项 目	行次	本期数						上年数							
		实收资本	资本公积	库存股 (减项)	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计	实收资本	资本公积	库存股(减 项)	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合 计
一、上期期末余额	1	60,000,000.00	67,600,000.00			7,692,005.18	71,879,729.17	207,171,734.35	60,000,000.00	67,600,000.00	-	-	4,533,571.35	33,561,432.55	165,695,003.90
加：会计政策变更	2														
前期差错更正	3														
二、本期期初余额	4	60,000,000.00	67,600,000.00			7,692,005.18	71,879,729.17	207,171,734.35	60,000,000.00	67,600,000.00			4,533,571.35	33,561,432.55	165,695,003.90
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	5	20,000,000.00	405,817,600.00			4,147,673.05	21,473,431.54	451,438,704.59	-				3,158,433.83	38,318,296.62	41,476,730.45
(一) 净利润	6						25,621,104.59	25,621,104.59						41,476,730.45	41,476,730.45
(二) 其他综合收益	7														
上述(一)和(二)小计	8						25,621,104.59	25,621,104.59	-					41,476,730.45	41,476,730.45
(三) 所有者投入和减少资本	9	20,000,000.00	405,817,600.00					425,817,600.00	-						
1. 所有者投入资本	10	20,000,000.00	405,817,600.00					425,817,600.00							
2. 股份支付计入所有者权益的金额	11														
3. 其他	12														
(四) 利润分配	13					4,147,673.05	-4,147,673.05						3,158,433.83	-3,158,433.83	
1. 提取盈余公积	14					4,147,673.05	-4,147,673.05						3,158,433.83	-3,158,433.83	
2. 对所有者的分配	15														
3. 其他	16														
(五) 所有者权益内部结转	17														
1. 资本公积转增资本	18														
2. 盈余公积转增资本	19														
3. 盈余公积弥补亏损	20														
4. 其他	21														
(六) 专项储备	22														
1. 本期提取	23														
2. 本期使用	24														
四、本期期末余额	25	80,000,000.00	473,417,600.00			11,839,678.23	93,353,160.71	658,610,438.94	60,000,000.00	67,600,000.00			7,692,005.18	71,879,729.17	207,171,734.35

法定代表人：俞有强

主管会计工作负责人：陈国芬

会计机构负责人：叶利

## 浙江佐力药业股份有限公司 财务报表附注

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日

### 一、公司基本情况

浙江佐力药业股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系原浙江佐力药业有限公司(以下简称佐力有限公司),佐力有限公司系由杭州大学德清高新产业发展总公司(后名称变更为德清圆正高新产业发展有限公司)、浙江湖州北湖集团公司(后名称变更为浙江北湖集团有限公司)和德清县武康企业发展总公司共同出资组建,于 1995 年 10 月 6 日在德清县工商行政管理局登记注册,取得注册号为 14711544-3 的《企业法人营业执照》。公司注册地:浙江省德清县武康镇志远路。法定代表人:俞有强。公司现有注册资本为人民币 8,000 万元,总股本为 8,000 万股,每股面值人民币 1 元。其中:有限售条件的流通股份 A 股 6000 万股;无限售条件的流通股份 A 股 2,000 万股。公司股票于 2011 年 2 月 22 日在深圳证券交易所挂牌交易。

经原浙江省人民政府证券委员会“关于同意设立浙江佐力药业股份有限公司的批复”(浙证委[2000]3 号)文批准,本公司由佐力有限公司,并由上海实业联合集团股份有限公司、浙江北湖集团有限公司(后名称变更为浙江北湖商贸有限公司)、杭州大学德清高新产业发展总公司(后名称变更为德清圆正高新产业发展有限公司)、浙江荣毅实业发展有限公司和陈宛如发起设立,于 2000 年 1 月 28 日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号 3300001006402 企业法人营业执照,成立时注册资本人民币 12,000 万元,其中:上海实业联合集团股份有限公司出资 6,120 万元,占注册资本的 51%;浙江北湖集团有限公司出资 3,720 万元,占注册资本的 31%;杭州大学德清高新产业发展总公司出资 1,200 万元,占注册资本的 10%;浙江荣毅实业发展有限公司出资 720 万元,占注册资本的 6%;陈宛如出资 240 万元,占注册资本的 2%。法定代表人:俞有强。公司注册地:浙江省德清县武康镇志远路。

2003 年 7 月,经本公司 2002 年度股东大会决议,上海实业联合集团股份有限公司将其持有的本公司股权 6,120 万元转让给上海实业联合集团药业有限公司,转让价格为 65,401,825.11 元。2003 年 8 月 19 日,公司办理了工商变更登记手续。

2003 年 8 月,经本公司 2003 年度第二次临时股东大会决议,上海实业联合集团药业有限公司将其持有本公司股权 2,760 万元、3,360 万元分别转让给浙江康恩贝制药股份有限公司(以



下简称康恩贝股份)和浙江丰登化工股份有限公司, 转让价格分别为 27,903,373.30 元和 33,969,324.01 元。2003 年 8 月 28 日, 公司办理了工商变更登记手续。

2004 年 5 月, 浙江丰登化工股份有限公司将其持有本公司股权 3,360 万元转让给康恩贝股份, 转让价格为 38,401,440.00 元; 浙江北湖商贸有限公司将其持有本公司股权 2,760 万元、720 万元、240 万元分别转让给德清县佐力商贸有限公司(后名称变更为德清县双友商贸有限公司, 以下简称双友商贸)、康恩贝股份、董弘宇, 转让价格分别为 2,760 万元、8,228,880 元、240 万元。2004 年 6 月, 浙江荣毅实业发展有限公司将其持有本公司股权 720 万元转让给浙江康恩贝医药销售有限公司(以下简称康恩贝销售公司), 转让价格为人民币 720 万元。2005 年 4 月 11 日, 公司办理了工商变更登记手续。

2007 年 11 月, 康恩贝股份将持有本公司股权 3,720 万元分别转让给俞有强等 30 位自然人股东; 康恩贝销售公司、双友商贸分别将其持有本公司股权 720 万元、2,760 万元转让给俞有强; 德清圆正高新产业发展有限公司将其持有本公司股权 120 万元、600 万元、480 万元分别转让给俞有强、姚晓春、浙江德清隆祥担保投资有限公司(以下简称隆祥投资)。

2008 年 6 月, 公司注册资本减少 6,000 万元, 各股东按同比例缩减股份, 变更后的注册资本为 6,000 万元, 营业执照注册号变更为 330000000017843。2008 年 6 月 12 日, 公司办理了工商变更登记手续。

2009 年 7 月, 罗艳萍将其持有的本公司股权 15 万股转让给俞有强, 转让价格为 60 万元。2009 年 10 月 12 日, 公司办理了工商变更登记手续。

根据本公司股东大会决议和修改后的章程的规定, 并经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江佐力药业股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》(证监许可[2011]133 号)文核准, 本公司申请新增的注册资本为人民币 2000 万元, 变更后注册资本为人民币 8000 万元, 2011 年 3 月 11 日公司办理了工商变更登记手续。

本公司属医药行业。经营范围: 原料药(乌灵菌粉)、片剂、硬胶囊剂、冻干粉针剂、粉针剂、颗粒剂的生产(范围详见《药品生产许可证》, 有效期至 2015 年 12 月 31 日), 保健食品原料(发酵虫草菌粉)、中华头孢霉菌粉(虫草头孢菌粉)的生产加工及销售(范围详见《食品卫生许可证》, 有效期至 2012 年 3 月 27 日), 保健食品的开发, 经营进出口业务(范围详见《生产企业自营出口权登记证书》), 技术咨询服务, 投资咨询, 市场策划。

本公司的基本组织架构: 股东大会是公司的权力机构, 董事会是股东大会的执行机构, 总经理负责公司的日常经营管理工作, 监事会是公司的内部监督机构。公司下设审计部、产业发展部、研发中心、质量技术部、财务计划部、仓储部、生产部、物料管理部、投资部、人力资

源部、营销总部、办公室和后勤部等主要职能部门。

本财务报告已于 2011 年 7 月 20 日经公司董事会批准。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则》进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### (二) 遵循企业会计准则的声明

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

### (三) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本申报财务报表的实际会计期间为自 2011 年 1 月 1 日起至 2011 年 6 月 30 日止。

### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### (五) 现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起 3 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。

### (六) 外币折算

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

### (七) 金融工具的确认和计量

#### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负

债(包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

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

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

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

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

## 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险

和报酬的，分别下列情况处理：(1)放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2)未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

#### 4. 金融负债的终止确认条件

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

#### 5. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

#### 6. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照

类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

**(八) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款——占应收账款账面余额 10%以上的款项；其他应收款——占其他应收款账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，参照信用风险组合以账龄分析法计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	以账龄为信用风险组合确认依据
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年, 下同)	3	3
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—5 年	50	50
5 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

4. 对于其他应收款项(包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等)，根据其未来

现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (九) 存货的确认和计量

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

2. 企业取得存货按实际成本计量。外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

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

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (十) 固定资产的确认和计量

1. 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

2. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

3. 固定资产分类及折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。各类固定资产预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
--------	-----------	-----------	---------

房屋及建筑物	15-40	3	6.47-2.43
机器设备	15	3	6.47
运输工具	5	3	19.40
电子及其他设备	5	3	19.40

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

#### 4. 固定资产减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定其可收回金额。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组中商誉的账面价值，再根据资产组中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (十一) 在建工程的确认和计量

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

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

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按资产组的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。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (十二) 借款费用的确认和计量

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或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之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

## (十三) 无形资产的确认和计量

### 1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。

### 2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3) 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5) 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7) 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现



方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

### 3. 无形资产减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明无形资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年年末都进行减值测试。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组中商誉的账面价值，再根据资产组中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 4. 内部研究开发费用的确认和计量

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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

#### (十四) 长期待摊费用的确认和摊销

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十五) 收入确认原则

### 1. 销售商品

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

### 2. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已完工作的测量结果确定提供劳务交易的完工进度。

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

### 3. 让渡资产使用权

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

## (十六) 政府补助的确认和计量

1. 政府补助在同时满足下列两个条件时予以确认：(1)能够满足政府补助所附条件；(2)能够收到政府补助。

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

3. 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。企业取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。企业取得与收益相关的政府补助，分别下列情况进行处理：(1)用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；(2)用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## (十七) 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按

照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

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

#### (十八) 主要会计政策和会计估计变更说明

##### 1. 会计政策变更

本期公司无会计政策变更事项。

##### 2. 会计估计变更说明

本期公司无会计估计变更事项。

#### (十九) 前期差错更正说明

本期公司无重要前期差错更正事项。

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

### 三、税(费)项

#### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴	1.2%

城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

## (二) 税收优惠及批文

### 1. 增值税

本公司系经浙江省民政厅确认的社会福利企业。根据财政部、国家税务总局《关于调整完善现行福利企业税收优惠政策试点工作的通知》(财税[2006]111号)和财政部、国家税务总局《关于进一步做好调整现行福利企业税收优惠政策试点工作的通知》(财税[2006]135号)及财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税[2007]92号)的规定,自2006年10月1日起,本公司销售产品的已交增值税,实行由税务机关按单位实际安置残疾人的人数,限额即征即退增值税的优惠政策。税务局对本公司核定的退税额为每位残疾人每年退税人民币3.5万元。

### 2. 企业所得税

#### (1) 残疾人工资加计扣除

本公司系浙江省民政厅确认的社会福利企业。

根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税[2007]92号)、《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定,从2007年7月开始,本公司支付给残疾人的实际工资可在企业所得税前据实扣除,并可按支付给残疾人实际工资的100%加计扣除。

#### (2) 增值税退税免征企业所得税

根据《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税[2007]92号)的规定,本公司对因安置残疾职工取得的增值税退税收入,免征企业所得税。

#### (3) 税率优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362号)有关规定,浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局于2008年12月26日联合发文(浙科发高[2008]336号),认定本公司为2008年第三批高新技术企业,认定有效期3年。在认定资格后的三年内(含2008年),

公司企业所得税按 15% 的税率计征。目前正在进行复评报批程序，按相关规定，复评前高新技术企业的企业所得税暂按 15% 的税率计征。

#### 四、财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别注明，期初系指 2011 年 1 月 1 日，期末系指 2011 年 6 月 30 日，本期系指 2011 年 1 月 1 日-2011 年 6 月 30 日。金额单位为人民币元。

##### (一) 资产负债表主要项目注释

##### 1. 货币资金

币种	期末数		期初数	
	外币金额	人民币金额	外币金额	人民币金额
库存现金				
人民币	55,803.04	55,803.04	27,581.28	27,581.28
小计	<u>55,803.04</u>	<u>55,803.04</u>	<u>27,581.28</u>	<u>27,581.28</u>
银行存款				
人民币	422,618,054.18	422,618,054.18	43,978,432.70	43,978,432.70
小计	<u>422,618,054.18</u>	<u>422,618,054.18</u>	<u>43,978,432.70</u>	<u>43,978,432.70</u>
其他货币资金				
人民币	1,0452,623.00	1,0452,623.00	744,376.10	744,376.10
小计	<u>1,0452,623.00</u>	<u>1,0452,623.00</u>	<u>744,376.10</u>	<u>744,376.10</u>
合计	<u>433,126,480.22</u>	<u>433,126,480.22</u>	<u>44,750,390.08</u>	<u>44,750,390.08</u>

##### 2. 应收票据

##### (1) 明细情况

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	24,555,746.58	19,710,004.45
合计	<u>24,555,746.58</u>	<u>19,710,004.45</u>

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据大额明细如下：



收入单位	出票日	到期日	票据金额	备注
华东医药股份有限公司	2011-03-29	2011-09-28	9,025,776.00	
华东医药股份有限公司	2011-05-30	2011-11-28	7,092,896.00	
华东医药股份有限公司	2011-04-28	2011-10-26	4,992,571.84	
华东医药股份有限公司	2011-02-24	2011-08-24	4,989,608.00	
广州中山医医药有限公司	2011-05-26	2011-08-26	2,508,912.00	
国药控股北京有限公司	2011-04-01	2011-08-25	2,175,711.52	
广州中山医医药有限公司	2011-06-22	2011-09-22	2,004,052.00	
华东医药股份有限公司中成药分公司	2011-06-27	2011-12-26	2,000,000.00	
国药控股北京有限公司	2011-01-07	2011-07-07	1,773,104.00	
华东医药股份有限公司	2011-01-27	2011-07-25	1,743,755.31	
华东医药股份有限公司中成药分公司	2011-06-27	2011-12-27	1,600,000.00	
广州中山医医药有限公司	2011-03-11	2011-07-01	1,505,330.40	
广州中山医医药有限公司	2011-05-03	2011-08-03	1,003,581.60	
国药控股北京有限公司	2011-01-12	2011-07-12	1,000,000.00	
华东医药股份有限公司中成药分公司	2011-04-15	2011-10-15	1,000,000.00	
国药控股北京有限公司	2011-05-09	2011-08-09	1,000,000.00	
国药控股北京有限公司	2011-05-09	2011-08-09	1,000,000.00	
国药控股北京有限公司	2011-06-13	2011-09-13	1,000,000.00	
国药控股北京有限公司	2011-06-13	2011-09-13	1,000,000.00	
国药控股北京有限公司	2011-06-13	2011-09-13	1,000,000.00	
国药控股北京有限公司	2011-03-28	2011-09-27	1,000,000.00	
华东医药股份有限公司中成药分公司	2011-06-29	2011-12-29	1,000,000.00	
华东医药股份有限公司中成药分公司	2011-06-29	2011-12-29	1,000,000.00	
国药控股北京有限公司	2011-01-04	2011-07-04	500,000.00	
福建同春药业股份有限公司	2011-03-10	2011-09-10	500,000.00	
华东医药股份有限公司中成药分公司	2011-05-12	2011-11-12	500,000.00	

合计

53,915,298.67

### 3. 应收账款

#### (1) 明细情况

项 目	期末数				期初数			
	账面余额	占总额 比例(%)	坏账准备	计提 比例(%)	账面余额	占总额 比例(%)	坏账准备	计提 比例(%)
单项金额重								
大	9,554,779.20	18.16	286,643.38	3.00	3,589,384.35	11.20	107,681.53	3.00
单项金额不 重大但按信 用风险特征 组合后的风 险较大	43,065,428.51	81.84	2,032,169.63	4.72	28,446,069.68	88.80	1,806,323.01	6.35
其他不重大								
合 计	<u>52,620,207.71</u>	<u>100.00</u>	<u>2,318,813.01</u>	<u>4.41</u>	<u>32,035,454.03</u>	<u>100.00</u>	<u>1,914,004.54</u>	<u>5.97</u>

[注]应收账款种类的说明

①单项金额重大并单项计提坏账准备：占应收账款账面余额10%以上，单项计提坏账准备的应收账款。

②按组合计提坏账准备：除已包含在范围①以外，以账龄为信用风险组合，按组合计提坏账准备的应收账款。

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围①以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的应收账款。

#### (2) 坏账准备计提情况

##### 1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

##### 1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
货款	9,554,779.20	286,643.38	3.00	单独测试后未减值，按账龄分析法计提
小 计	<u>9,554,779.20</u>	<u>286,643.38</u>	<u>3.00</u>	

##### 2) 按组合计提坏账准备的应收账款

本公司期末对上述按组合列示的应收账款采用账龄分析法计提坏账准备，明细情况如下

账 龄	期末数	期初数
-----	-----	-----

	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1年以内	39,687,218.23	92.16	1,190,616.54	38,496,601.69	24,835,449.46	87.31	745,063.48	24,090,385.98
1至2年	2,075,506.39	4.82	207,550.64	1,867,955.75	1,827,587.41	6.42	182,758.74	1,644,828.67
2至3年	506,870.24	1.18	101,374.05	405,496.19	381,165.65	1.34	76,233.13	304,932.52
3至5年	526,410.50	1.22	263,205.25	263,205.25	1,199,199.01	4.22	599,599.51	599,599.50
5年以上	269,423.15	0.62	269,423.15		202,668.15	0.71	202,668.15	
合计	<u>43,065,428.51</u>	<u>100.00</u>	<u>2,032,169.63</u>	<u>41,033,258.88</u>	<u>28,446,069.68</u>	<u>100.00</u>	<u>1,806,323.01</u>	<u>26,639,746.67</u>

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无核销应收账款的情况。

(4) 期末无应收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款。

(5) 期末应收账款金额前5名情况

客户排名	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	9,554,779.20	1年以内	18.16
第二名	非关联方	5,158,560.00	1年以内	9.80
第三名	非关联方	3,579,720.00	1年以内	6.80
第四名	非关联方	2,413,152.00	1年以内	4.59
第五名	非关联方	2,122,109.43	1年以内	4.03
合计	-	<u>22,828,320.63</u>	-	43.38

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款余额的比例 (%)
浙江康恩贝三江医药有限公司	康恩贝股份之子公司	10,200.00	0.02
小计		<u>10,200.00</u>	

4. 预付款项

(1) 账龄分析



账龄	期末数		期初数	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1年以内	5,719,866.06	100.00	4,453,611.89	100.00
合计	<u>5,719,866.06</u>	<u>100.00</u>	<u>4,453,611.89</u>	<u>100.00</u>

(2) 预付款项金额前5名情况

单位排名	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
第一名	设备供应商	584,635.00	1年以内	设备尚未到位
第二名	设备供应商	549,200.00	1年以内	设备尚未到位
第三名	设备供应商	374,584.00	1年以内	设备尚未到位
第四名	施工单位	300,000.00	1年以内	工程未完工
第五名	施工单位	260,000.00	1年以内	工程未完工
小计		<u>2,068,419.00</u>		

(3) 期末无预付持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

5. 其他应收款

(1) 明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
单项金额重大	1,411,666.66	79.07	42,350.00	3.00	7,033,689.90	88.02	239,710.70	3.41
单项金额不重大但按信用风险特征组合后的风险较大	373,770.68	0.27	26,897.07	7.20	957,047.85	11.98	30,695.63	3.21
其他不重大								
合计	<u>1,785,437.34</u>	<u>100.00</u>	<u>69,247.07</u>	<u>3.88</u>	<u>7,990,737.75</u>	<u>100.00</u>	<u>270,406.33</u>	<u>3.38</u>

[注] 其他应收款种类的说明

① 单项金额重大并单项计提坏账准备：占其他应收款账面余额10%以上，单项计提坏账准备的其他应收款。

② 按组合计提坏账准备：除已包含在范围①以外，以账龄为信用风险组合，按组合计提坏账准备的其他应收款。

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围①以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 坏账准备计提情况

1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
增值税返还款	1,411,666.66	42,350.00	3.00	单独测试后未减值，按账龄分析法计提
小计	<u>1,411,666.66</u>	<u>42,350.00</u>	<u>3.00</u>	

2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

本公司期末对上述按组合列示的其他应收款采用账龄分析法计提坏账准备，明细情况如下：

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	177,485.68	47.49	5,324.57	172161.11	952,187.85	99.49	28,565.63	923,622.22
1-2 年	191,425.00	51.21	19,142.50	172282.50				
2-3 年					1,000.00	0.10	200.00	800.00
3-5 年	4,860.00	1.30	2,430.00	2430.00	3,860.00	0.40	1,930.00	1,930.00
合计	<u>373,770.68</u>	<u>100.00</u>	<u>26,897.07</u>	<u>346,873.61</u>	<u>957,047.85</u>	<u>100.00</u>	<u>30,695.63</u>	<u>926,352.22</u>

(3) 本期无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

(4) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	期末数	款项性质或内容
德清县国家税务局	1,411,666.66	增值税返还款
北京邦泰摩尔资产管理有限公司	133,736.58	房租及物业费押金
北京办事处	100,000.00	备用金
小计	<u>1,645,403.24</u>	

(5) 期末其他应收款金额前 5 名情况

单位排名	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	1,411,666.66	1 年以内	79.07
第二名	非关联方	133,736.58	1 年以内	7.49
第三名	非关联方	100,000.00	1-2 年	5.60



第四名	非关联方	91,425.00	1-2年	5.12
第五名	非关联方	28,400.00	1年以内	1.59
小计		<u>1,765,228.24</u>		98.87

(6) 期末无其他应收关联方款项。

## 6. 存货

### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,015,796.01	36,185.97	1,979,610.04	2,682,823.16		2,682,823.16
在产品	1,996,079.04	27,460.58	1,968,618.46	1,319,525.25		1,319,525.25
库存商品	12,467,717.47	221,432.61	12,246,284.86	7,864,046.63	159,381.27	7,704,665.36
发出商品	256,778.50		256,778.50	1,128,302.01		1,128,302.01
包装物	1,501,606.57		1,501,606.57	1,797,852.96		1,797,852.96
低值易耗品	3,075.00		3,075.00	3,295.00		3,295.00
委托加工物资						
合 计	<u>18,241,052.59</u>	<u>285,079.16</u>	<u>17,955,973.43</u>	<u>14,795,845.04</u>	<u>159,381.27</u>	<u>14,636,463.77</u>

### (2) 存货跌价准备

#### 1) 增减变动情况

类 别	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料		36,185.97			36,185.97
在产品		27,460.58			27,460.58
库存商品	159,381.27	176,845.64	114,794.30		221,432.61
合 计	<u>159,381.27</u>	<u>240,492.19</u>	<u>114,794.30</u>		<u>285,079.16</u>

#### 2) 本期计提、转回情况说明

类 别	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	乙酰螺旋霉素的材料价值	期末成本低于可变现净值	

库存商品	乙酰螺旋霉素的库存商品价值	期末成本低于可变现净值	0.92%
在产品	乙酰螺旋霉素的在产品价值	期末成本低于可变现净值	

(3) 期末存货余额中无资本化利息金额。

## 7. 固定资产

### (1) 明细情况

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值				
房屋及建筑物	140,475,802.69	6,398,634.13		146,874,436.82
机器设备	35,681,048.23	785,905.98		36,466,954.21
运输工具	5,556,750.81	1,613,047.36	756,330.40	6,413,467.77
电子及其他设备	6,131,221.61	459,086.08		6,590,307.69
合 计	<u>187,844,823.34</u>	<u>9,256,673.55</u>	<u>756,330.40</u>	<u>196,345,166.49</u>
2) 累计折旧				
房屋及建筑物	25,003,796.36	2,096,990.44		27,100,786.80
机器设备	13,871,952.54	1,186,190.75		15,058,143.29
运输工具	3,855,833.27	412,829.29	742,717.4	3,525,945.16
电子及其他设备	3,420,078.77	388,367.31		3,808,446.08
合 计	<u>46,151,660.94</u>	<u>4,084,377.79</u>	<u>742,717.40</u>	<u>49,493,321.33</u>
3) 账面价值				
房屋及建筑物	115,472,006.33	6,398,634.13	2,096,990.44	119,773,650.02
机器设备	21,809,095.69	785,905.98	1,186,190.75	21,408,810.92
运输工具	1,700,917.54	1,613,047.36	426,442.29	2,887,522.61
电子及其他设备	2,711,142.84	459,086.08	388,367.31	2,781,861.61
合 计	<u>141,693,162.40</u>	<u>9,256,673.55</u>	<u>4,097,990.79</u>	<u>146,851,845.16</u>

[注] 本期折旧额 4,084,377.79 元。账面原值本期增加中由在建工程转入的固定资产原值 2,949,154.13 元。期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 5,124,542.78 元。

(2) 期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(3) 期末用于借款抵押的固定资产说明

期末账面原值 109,615,324.80 元(净值 92,869,725.76 元)的房屋建筑物和账面原值

30,245,654.92 元(净值 15,734,117.12 元)的机器设备已用于本公司向银行借款提供抵押。

8. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新增年产 200 吨乌灵菌粉生产技术升级改造和扩产项目	62,792,091.57		62,792,091.57	45,744,022.82		45,744,022.82
新增年产 4.5 亿粒乌灵胶囊建设项目	5,523,542.32		5,523,542.32	3,000,000.00		3,000,000.00
药用真菌研发中心建设项目	5,228,950.00		5,228,950.00			
新增 2500 万包灵莲花项目				3,312,138.40		3,312,138.40
职工生活楼	8,041,440.00		8,041,440.00	228,400.00		228,400.00
仓库	5,674,600.00		5,674,600.00			
其他零星工程	5,126,000.00		5,126,000.00			
合计	<u>92,386,623.89</u>		<u>92,386,623.89</u>	<u>52,284,561.22</u>		<u>52,284,561.22</u>

(2) 在建工程增减变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期其 他减少	期末数
新增年产 200 吨乌灵菌粉生产技术升级改造和扩产项目	9,238 万元	45,744,022.82	17,048,068.75			62,792,091.57
新增年产 4.5 亿粒乌灵胶囊建设项目	2,991 万元	3,000,000.00	2,523,542.32			5,523,542.32
药用真菌研发中心建设项目	3,000 万元		5,228,950.00			5,228,950.00
市场营销网络建设项目	1,500 万元		410,520.00	410,520.00		
新增 2500 万包灵莲花项目		3,312,138.40		3,312,138.40		0.00
职工生活楼		228,400.00	7,813,040.00			8,041,440.00
仓库			5,674,600.00			5,674,600.00
其他零星工程			5,126,000.00			5,126,000.00



合 计 52,284,561.22 43,824,721.07 3,722,658.40 92,386,623.89

(3) 期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 9. 无形资产

### (1) 明细情况

种 类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值				
土地使用权	10,595,156.00		10,595,156.00	
乌灵菌粉、乌灵胶囊专有技术	25,544,444.32		25,544,444.32	
甲磺酸酚妥拉明片新药技术	800,000.00		800,000.00	
银杏叶片技术	150,000.00		150,000.00	
灵莲花颗粒新药技术	1,434,378.85		1,434,378.85	
英克操作系统	227,357.91		227,357.91	
合 计	<u>38,751,337.08</u>		<u>38,751,337.08</u>	
2) 累计摊销				
土地使用权	1,676,280.00	111,528.00	1,787,808.00	
乌灵菌粉、乌灵胶囊专有技术	7,431,110.60	928,888.80	8,359,999.40	
甲磺酸酚妥拉明片新药技术	480,001.90	40,000.20	520,002.10	
银杏叶片技术	150,000.00		150,000.00	
灵莲花颗粒新药技术	88,724.51	44,362.26	133,086.77	
英克操作系统	13,262.55	11,367.9	24,630.45	
合 计	<u>9,839,379.56</u>	<u>1,136,147.16</u>	<u>10,975,526.72</u>	
3) 账面价值				
土地使用权	8,918,876.00		111,528.00	8,807,348.00
乌灵菌粉、乌灵胶囊专有技术	18,113,333.72		928,888.80	17,184,444.92
甲磺酸酚妥拉明片新药技术	319,998.10		40,000.20	27,9997.9
银杏叶片技术	0.00			0.00
灵莲花颗粒新药技术	1,345,654.34		44,362.26	1,301,292.08
英克操作系统	214,095.36		11,367.9	202,727.46
合 计	<u>28,911,957.52</u>	<u>1,136,147.16</u>	<u>27,775,810.36</u>	

[注]本期摊销额为 1,136,147.16 元。公司通过内部研发形成的无形资产账面价值为 1,301,292.08 元，占无形资产期末账面价值总额的 4.68%。

(2) 期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(3) 无形资产抵押情况

期末账面原值 10,595,156.00 元(净值 8,807,348.00 元)的土地使用权已用于本公司向银行借款提供抵押。

## 10. 开发支出

(1) 明细情况

类 别	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
灵泽片	4,051,211.96	266,895.25	0		4,318,107.21
上市产品临床比较学研究		670,518.73	670,518.73		
化药 6 类新制剂开发		1,234,272.13	1,234,272.13		
金灵解郁片		465,008.09	465,008.09		
5-MM 的新药开发		264,339.92	264,339.92		
乌灵菌粉生产新技术研究		446,774.87	446,774.87		
骨密宁及制剂		128,383.18	128,383.18		
发酵虫草菌粉中功效成分 和保健制剂开发		1,249,904.37	1,249,904.37		
新药用真菌品种的开发		316,666.67	316,666.67		
合 计	<u>4,051,211.96</u>	<u>5,042,763.21</u>	<u>4,775,867.96</u>		<u>4,318,107.21</u>

(2) 本期开发支出为 266,895.25 元，占本期研究开发项目支出总额的 5.29%。

## 11. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少原因
北京办事处 装修费		268,847.40	15,362.70		253,484.70	
合 计		<u>268,847.40</u>	<u>15,362.70</u>		<u>253,484.70</u>	

## 12. 递延所得税资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
坏账准备的所得税影响	347,821.95	287,100.68
存货跌价准备的所得税影响	42,761.87	23,907.19
合 计	<u>390,583.82</u>	<u>311,007.87</u>

(2) 引起暂时性差异的资产和负债项目对应的暂时性差异金额

项 目	期末数	期初数
应收款项坏账准备	2,318,813.01	1,914,004.54
存货跌价准备	285,079.16	159,381.27
合 计	<u>2,603,892.17</u>	<u>2,073,385.81</u>

13. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	2,184,410.87	203,649.21			2,388,060.08
存货跌价准备	159,381.27	240,492.19	114,794.30		285,079.16
合 计	<u>2,343,792.14</u>	<u>444,141.40</u>	<u>114,794.30</u>		<u>2,673,139.24</u>

14. 短期借款

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	11,000,000.00	11,000,000.00
信用借款	18,000,000.00	18,000,000.00
保理借款	10,000,000.00	10,000,000.00
订单融资	10,000,000.00	10,000,000.00
合 计	<u>49,000,000.00</u>	<u>49,000,000.00</u>

15. 应付票据

(1) 明细情况

票据种类	期末数	期初数
------	-----	-----



银行承兑汇票	10,452,622.5	744,376.10
合 计	<u>10,452,622.5</u>	<u>744,376.10</u>

(2) 期末无应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东票据。

(3) 期末无应付关联方票据。

## 16. 应付账款

### (1) 明细情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	12,243,243.29	12,123,630.35
1-2 年	230,114.70	183,962.14
2-3 年	123,449.24	216,329.48
3-5 年	204,193.95	
合 计	<u>12,801,001.18</u>	<u>12,523,921.97</u>

(2) 期末应付无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项情况

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄超过 1 年的应付账款项目	期末余额	期初数	未付原因
设备、装饰款	400,291.62	400,291.62	质量保证金
合 计	<u>400,291.62</u>	<u>400,291.62</u>	

(4) 期末应付关联方款项。

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款余额的比例(%)
浙江拓普药业股份有限公司	实际控制人之参股公司	128,750.00	1.01
小 计		<u>128,750.00</u>	

## 17. 预收款项

### (1) 明细情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	24,564.22	3,210,298.40
1-2 年	50,000.00	388,277.44
3 年以上	386,234.22	1,386,023.70

合 计 460,798.44 4,984,599.54

(2) 期末无预收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

(3) 期末无预收关联方款项。

(4) 账龄超过 1 年的大额预收款项未结转原因的说明

期末账龄超过 1 年的大额预收款项共计 436,234.22 元,主要系预收货款,因货物尚未发出,未满足收入确认条件,故未予以结转。

## 18. 应付职工薪酬

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	6,641,538.45	10,528,559.86	15,319,929.09	1,850,169.22
职工福利		1,332,461.00	1,332,461.00	
社会保险费	270,412.18	1,866,413.59	1,883,775.15	253,050.62
其中：基本养老保险费	152,657.12	1,068,344.65	1,078,110.63	142,891.14
医疗保险费	79,890.04	558,816.23	564,055.93	74,650.34
失业保险费	21,808.16	138,800.88	140,196.02	20,413.02
工伤保险费	10,388.00	63,579.71	64,296.5	9,671.21
生育保险费	5,668.86	36,872.12	37,116.07	5,424.91
住房公积金	100,480.00	701,144.44	705,854.44	95,770
工会经费	36,456.66	210,571.19	1,590.16	245,437.69
合 计	<u>7,048,887.29</u>	<u>14,639,150.08</u>	<u>19,243,609.84</u>	<u>2,444,427.53</u>

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

期末应付职工工资预计于 2011 年 7 月份发放。

## 19. 应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	2,596,135.54	1,606,555.03
增值税	3,546,691.35	3,670,579.19
城市维护建设税	178,080.5	183,528.96
教育费附加	178,080.5	183,528.96

其他税费	34,654.97	50,549.33
合 计	<u>6,533,642.86</u>	<u>5,694,741.47</u>

20. 其他应付款

(1) 明细项目

项 目	期末数	期初数
押金保证金	60,600.00	60,600.00
应付暂收款		145,726.95
应付销售费用	6,048,474.37	
应付上市费用	1,420,000.00	
应付代垫款		1,122,711.18
其他	540,913.14	113,863.46
合 计	<u>8,069,987.51</u>	<u>1,442,901.59</u>

(2) 期末无其他应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

(3) 期末无其他应付关联方款项。

(4) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过 1 年的其他应付款项目	期末数	未支付原因
押金保证金	30,600.00	质保期尚未结束
应付暂收款	17,141.81	尚未结算
小 计	<u>47,741.81</u>	

21. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
长期借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合 计	<u>10,000,000.00</u>	<u>10,000,000.00</u>

(2) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00

合 计 10,000,000.00 10,000,000.00

2) 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币 种	年 利率 (%)	期 末 数	期 初 数
中国工商银行股份 有限公司德清支行	2009-8-11	2011-7-31	RMB	5.76	10,000,000.00	10,000,000.00
小 计					<u>10,000,000.00</u>	<u>10,000,000.00</u>

22. 长期借款

(1) 明细情况

借款类别	期 末 数	期 初 数
抵押借款	40,000,000.00	40,000,000.00
合 计	<u>40,000,000.00</u>	<u>40,000,000.00</u>

(2) 金额前五名的长期借款情况

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币 种	年 利率 (%)	期 末 数	期 初 数
中国工商银行股份 有限公司德清支行	2009-8-11	2012-7-31	RMB	5.76	10,000,000.00	10,000,000.00
中国工商银行股份 有限公司德清支行	2009-8-11	2013-7-31	RMB	5.76	10,000,000.00	10,000,000.00
中国工商银行股份 有限公司德清支行	2009-8-11	2014-7-31	RMB	5.76	20,000,000.00	20,000,000.00
小 计					<u>40,000,000.00</u>	<u>40,000,000.00</u>

23. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期 末 数	期 初 数
“灵莲花颗粒”政府补助资金	3,329,484.64	3,442,989.76
“灵泽片”政府补助资金	2,090,000.00	2,090,000.00
“新增年产 200 吨乌灵菌粉生产技术 升级改造和扩建项目”政府补助资金	4,500,000.00	4,500,000.00
合 计	<u>9,919,484.64</u>	<u>10,032,989.76</u>

[注] “灵莲花颗粒”项目原称为“怡神静心颗粒剂”，“灵泽片”项目原称为“癃闭康泰片”

(2) 金额较大的其他流动负债说明

## 1) “灵莲花颗粒”政府补助资金

根据 2007 年 2 月 8 日德清县人民政府办公室抄告单(德办字第 52 号)规定,公司于 2007 年收到用于实施年产 2,500 万包中药复方新药“怡神静心颗粒剂”高技术产业化项目的财政补贴 150 万元;根据浙江省财政厅、浙江省经济贸易委员会《关于下达 2007 年度省技术创新和纳米材料财政专项补助资金的通知》(浙财企字[2007]247 号)规定,公司于 2007 年收到“怡神静心颗粒剂的研制”财政专项补助资金 27 万元;根据浙江省财政厅和浙江省经济贸易委员会《关于下达 2007 年度现代化专项资金的通知》(浙财建字[2007]237 号)规定,公司于 2007 年收到“一种治疗女性更年期综合症中药新药的临床研究及产业化”财政专项补助资金 35 万元;根据 2008 年 1 月 24 日德清县人民政府办公室抄告单(德办字第 20 号)规定,公司于 2008 年收到用于中药复方新药“怡神静心颗粒剂”专项研发的财政补贴 100 万元。根据 2009 年 12 月 10 号浙江省财政厅下发的《关于 2009 年工业转型升级财政专项资金的通知》(浙财企字[2009]355 号)规定,公司于 2010 年收到“怡神静心颗粒剂”项目财政补助资金 55 万元。本期该项目已结题,公司按照所形成资产预计使用期限,将该项目补助分摊转入当期损益,本期转入营业外收入的金额为 113,505.12 元。

## 2) “灵泽片”政府补助资金

根据 2007 年德清县加强与高效科研院所科技合作领导小组办公室《关于下达 2007 年度县科技合作专项资金支持项目的通知》(德科合[2007]2 号)规定,公司于 2007 年收到“天然中药癯闭康泰片的临床研究”补助资金 7 万元。2007 年德清县科技局下拨“癯闭康泰片”补助经费 1 万元。根据 2008 年 1 月 24 日德清县人民政府办公室抄告单(德办字第 20 号)规定,公司于 2008 年收到用于天然中药“癯闭康泰片”专项研发的财政补贴 200 万元。2008 年德清县科技局下拨“天然中药癯闭康泰片”补助经费 1 万元。

## 3) “新增年产 200 吨乌灵菌粉生产技术升级改造和扩建项目”政府补助资金

根据 2009 年浙江省发展和改革委员会、浙江省经济和信息化委员会《转发国家发改委、工信部关于下达重点产业振兴和技术改造(第三批)2009 年新增中央预算内投资计划的通知》(浙发改投资[2009]1085 号)规定,公司于 2010 年收到“新增年产 200 吨乌灵菌粉生产技术升级改造和扩建项目”专项资金 450 万元。

## 24. 股本

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动(+,-)	期末数
-----	-----	-------------	-----

		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	1. 国家持股									
	2. 国有法人持股									
	3. 其他内资持股	60,000,000.00	100						60,000,000.00	75.00
	其中：境内法人持股	18,000,000.00	30						18,000,000.00	22.50
	境内自然人持股	42,000,000.00	70						42,000,000.00	52.50
	4. 外资持股									
	其中：境外法人持股									
	境外自然人持股									
有限售条件股份合计	60,000,000.00	100						60,000,000.00	75.00	
(二) 无 限 售 条 件 股 份	1. 人民币普通股			20,000,000.00				20,000,000.00	20,000,000.00	25.00
	2. 境内上市的外资股									
	3. 境外上市的外资股									
	4. 其他									
	已流通股份合计			20,000,000.00				20,000,000.00	20,000,000.00	25.00
(三) 股份总数	60,000,000.00	100	20,000,000.00				20,000,000.00	80,000,000.00	100	

## (2) 报告期股权变动情况说明

根据本公司股东大会决议和修改后的章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]133号核准，本公司申请新增的注册资本为人民币2000万元，变更后注册资本为人民币8000万元。本次增资经中汇会计师事务所有限公司审验并出具中汇会验[2011]0146号验资报告。

## 25. 资本公积

### (1) 明细情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	60,000,000.00	405,817,600.00		465,817,600.00
其他资本公积[注]	7,600,000.00			7,600,000.00
合 计	<u>67,600,000.00</u>	<u>405,817,600.00</u>		<u>473,417,600.00</u>

[注]系 2004 年度取得的项目补助。

#### (2) 本期资本公积增减原因及依据说明

本期资本公积增加额系本公司发行新股实际募集资金净额为人民币 42,581.76 万元，其中 40,581.76 万元为股本溢价。

### 26. 盈余公积

#### (1) 明细情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,692,005.18	4,147,673.05		11,839,678.23
合 计	<u>7,692,005.18</u>	<u>4,147,673.05</u>		<u>11,839,678.23</u>

#### (2) 本期盈余公积增减原因及依据说明

详见本财务报表未分配利润项目之说明。

### 27. 未分配利润

#### (1) 明细情况

项 目	金额
上年年末余额	71,879,729.17
加：年初未分配利润调整	
调整后本年年初余额	71,879,729.17
加：本期净利润	25,621,104.59
减：提取法定盈余公积	4,147,673.05
应付普通股股利	
期末未分配利润	<u>93,353,160.71</u>

#### (2) 利润分配情况说明

根据 2011 年 4 月 13 日召开的 2010 年度股东大会决议，按 2010 年度实现净利润提取 10% 的法定盈余公积。

## (二) 利润表项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

#### (1) 明细情况

项 目	2011 年度 1-6 月	2010 年度 1-6 月
营业收入		
主营业务收入	126,679,952.54	118,678,960.18
其他业务收入	11,806.58	
合 计	<u>126,691,759.12</u>	<u>118,678,960.18</u>
营业成本		
主营业务成本	19,899,837.52	24,476,147.49
其他业务成本		
合 计	<u>19,899,837.52</u>	<u>24,476,147.49</u>

#### (2) 主营业务收入/主营业务成本(按产品类别列示)

行业名称	2011 年度 1-6 月		2010 年度 1-6 月	
	收 入	成 本	收 入	成 本
乌灵系列	119,417,541.66	12,500,591.91	105,137,624.32	11,873,879.813
其他产品	7,262,410.88	7,399,246.01	13,541,335.86	12,602,267.68
小 计	<u>126,679,952.54</u>	<u>19,899,837.52</u>	<u>118,678,960.18</u>	<u>24,476,147.49</u>

#### (3) 公司前五名客户的营业收入情况

项 目	2011 年度 1-6 月	2010 年度 1-6 月
前五名客户的营业收入总额	87,191,587.40	71,582,392.34
占当年营业收入比例(%)	68.82	60.32

### 2. 营业税金及附加

项 目	2011 年度 1-6 月	2010 年度 1-6 月
城市维护建设税	763,503.74	871,599.87
教育费附加	763,503.72	871,599.85
合 计	<u>1,527,007.46</u>	<u>1,743,199.72</u>

### 3. 销售费用



项 目	2011 年度 1-6 月	2010 年度 1-6 月
学术推广费	44,724,099.27	42,715,079.21
劳务费	4,688,090.00	4,301,000.00
职工薪酬	5,528,501.04	2,499,282.29
交通、差旅费	7,049,356.56	4,699,571.04
运输费	2,559,602.88	2,401,750.45
办公费	1,059,795.96	884,224.37
广告费	158,043.15	1,097,287.20
其他	1,901,728.95	1,788,913.89
合 计	67,669,217.81	60,387,108.45

#### 4. 管理费用:

项 目	2011 年度 1-6 月	2010 年度 1-6 月
研发费用	4,775,867.96	2,986,148.94
职工薪酬	3,018,823.29	2,429,258.40
办公费用	1,380,245.38	544,775.17
折旧及摊销	1,465,202.60	1,424,246.29
业务招待费	977,278.68	1,438,977.46
差旅费	961,962.77	431,077.18
会议费	642,722.36	145,055.00
其他	3,605,063.90	2,672,292.52
合 计	<u>16,827,166.94</u>	<u>12,071,830.96</u>

#### 5. 财务费用

项 目	2011 年度 1-6 月	2010 年度 1-6 月
利息支出	2,057,186.77	3,547,382.66
减: 利息收入	3,782,667.09	90,888.24
汇兑损失	1,189.17	439.92
手续费支出等	19,423.30	13,121.86



合 计	<u>-1,704,867.85</u>	<u>3,470,056.20</u>
6. 资产减值损失		
项 目	2011 年度 1-6 月	2010 年度 1-6 月
坏账损失	203,649.21	-375,866.67
存货跌价损失	125,697.89	128,176.08
合 计	<u>329,347.10</u>	<u>-247,690.59</u>

## 7. 营业外收入

## (1) 明细情况

项 目	2011 年度 1-6 月	2010 年度 1-6 月
非流动资产处置利得	<b>53,317.78</b>	
其中：固定资产处置利得	<b>53,317.78</b>	
政府补助利得	7,943,393.50	4,719,075.11
无需支付的应付款		69,432.71
合 计	<u><b>7,996,711.28</b></u>	<u><b>4,788,507.82</b></u>

## (2) 政府补助说明

## 1) 增值税返还

本公司 2011 年上半年确认增值税返还 4,234,999.98 元；上年同期确认增值税返还 4,208,749.99 元。

## 2) 其他政府补助

## ①2011 年度 1-6 月

项 目	批准部门	批准文件	金 额
灵莲花项目结题摊销			113,505.12
科技专利奖	德清县财政局 德清县地方税务局武康税务分局	德科[2010]34 号	15,000.00
土地使用税返还	浙江省财政厅、浙江省残疾人联合会	浙地税政[2010]10036 号	361,500.00
残疾人小康.阳光庇护中心补助		浙财社[2010]222 号	200,000.00
财政补助	德清县人民政府	德政发[2010]1 号	1,237,095.00
财政补助	德清县人民政府	德政发[2008]33 号	1,781,293.40

合 计 3,708,393.52

[注]怡神静心颗粒项目相关财政补助详见其他非流动负债之说明。

②2010 年度 1-6 月

项 目	批准部门	批准文件	金 额
灵莲花项目结题摊销			113,505.12
德清县专利示范企业奖励	德清县科学技术局	德科[2009]32号	20,000.00
土地使用税返还	德清县人民政府办公室 德清县地方税务局武康	德政办发[2009]3号	256,320.00
水利建设专项资金减免	税务分局	德地税开分批[2010]1087号	120,500.00
合 计			<u>510,325.12</u>

8. 营业外支出

项 目	2011 年度 1-6 月	2010 年度 1-6 月
非流动资产处置损失		
其中：固定资产处置损失		
捐赠及赞助支出	1,134,116.86	94,000.00
非常损失	174,183.48	27,564.34
水利建设专项资金	118,650.79	118,679.91
其他		
合 计	<u>1,426,951.13</u>	<u>251,226.25</u>

9. 所得税费用

项 目	2011 年度 1-6 月	2010 年度 1-6 月
当期所得税费用	3,013,129.75	2,166,010.05
递延所得税费用	79,575.95	49,416.06
合 计	<u>3,092,705.70</u>	<u>2,215,426.11</u>

(三) 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	2011 年度 1-6 月	2010 年度 1-6 月
收到政府补助	3,233,388.40	5,070,000.00
收回承兑汇票保证金		700,000.00
其他	1,638,494.76	90,888.24
小 计	<u>4,871,883.16</u>	<u>5,860,888.24</u>

## 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011 年度 1-6 月	2010 年度 1-6 月
支付的各项期间费用	65,792,450.07	59,349,808.73
小 计	<u>65,792,450.07</u>	<u>59,349,808.73</u>

## 3. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2011 年度 1-6 月	2010 年度 1-6 月
上市费用	5,945,573.67	930,000.00
小 计	<u>5,945,573.67</u>	<u>930,000.00</u>

## 4. 现金流量表补充资料

项 目	2011 年度 1-6 月	2010 年度 1-6 月
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	25,621,104.59	19,100,163.41
加: 资产减值准备	329,347.10	-247,690.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,084,377.79	3,967,580.72
无形资产摊销	1,136,147.16	1,097,81.63
长期待摊费用摊销	15,362.70	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-53,317.78	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0	
财务费用(收益以“-”号填列)	287,819.62	3,646,704.42
投资损失(收益以“-”号填列)	0	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-79,575.95	49,416.06

递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-3,319,509.66	33,014.67
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-40,499,340.75	8,935,482.70
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,385,194.34	-176,282.50
其他	-13,862,779.52	
经营活动产生的现金流量净额	-13,862,779.52	36,406,200.52
(2)不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
(3)现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末数	433,126,480.22	55,076,289.84
减: 现金的期初余额	44,750,390.22	29,049,667.97
加: 现金等价物的期末数		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	388,376,090.14	26,026,621.87

#### 5. 现金和现金等价物

项 目	2011 年度 1-6 月	2010 年度 1-6 月
(1) 现金		
其中: 库存现金	55,803.04	39,694.77
可随时用于支付的银行存款	422,618,054.18	55,036,595.07
可随时用于支付的其他货币资金	1,0452,623.00	
(2) 现金等价物:		
其中: 三个月内到期的债券投资		
(3) 期末现金及现金等价物余额	<u>433,126,480.22</u>	<u>55,076,289.84</u>

#### 6. 不属于现金及现金等价物的货币资金情况说明

### 五、关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 本公司的实际控制人情况

实际控制人名称	注册地址	业务性质	注册资本	对本公司持股比例 (%)	对本公司表决权比例 (%)
俞有强		自然人		30.94	30.94

#### 2. 其他关联方

关联方名称	与本公司的关系	组织机构代码
浙江拓普药业股份有限公司	实际控制人之参股公司	
浙江康恩贝三江医药有限公司	康恩贝股份之子公司	14738559-0

[注]康恩贝集团有限公司以下简称康恩贝集团,上海安康医药有限公司以下简称上海安康,浙江康恩贝三江医药有限公司以下简称三江医药,德清县寅幸商贸有限公司以下简称寅幸商贸。

### (二) 关联方交易情况

#### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	定价方式及决策程序	2010 年度 1-6 月		2010 年度 1-6 月	
				金额	占同类交易金额比例 (%)	金额	占同类交易金额比例 (%)
三江医药	销售	普药	市场价			12,641.03	0.09
浙江拓普药业股份有限公司	采购	原材料	市场价			128,750.00	0.63
合计						141,391.03	

#### 2. 关联方资金拆借

### (三) 关联方应收应付款项

项目及关联方名称	2011 年 06 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	余额	坏账准备	余额	坏账准备
(1) 应收账款				
三江医药	10,200.00	306.00	10,200.00	1,020.00
小计	10,200.00	306.00	10,200.00	1,020.00
(2) 应付账款				

浙江拓普药业股份有限公司	128,750.00			
小 计	128,750.00			

#### (四) 关键管理人员薪酬

报告期间	2011 年度 1-6 月	2010 年度 1-6 月
关键管理人员人数	16	15
在本公司领取报酬人数	10	10
报酬总额(万元)	39.43	35.42

#### 六、或有事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无应披露的重大或有事项。

#### 七、承诺事项

##### 资产抵押情况

1. 根据 2009 年 2 月 19 日本公司与中国工商银行股份有限公司德清支行签订的《最高额抵押合同》，本公司以账面原值 104,378,374.12 元(账面净值 90,897,661.39 元)房屋建筑物及土地使用权为本公司向中国工商银行股份有限公司德清支行在人民币 76,418,000 元的最高余额内的债务提供担保。担保期间自 2009 年 2 月 19 日至 2010 年 12 月 25 日。截止 2011 年 6 月 30 日，该抵押合同项下的借款余额为 5,000 万元，其中：2011 年 7 月 31 日、2012 年 7 月 31 日、2013 年 7 月 31 日分别归还借款本金 1,000 万元，2014 年 7 月 31 日归还借款本金 2,000 万元。

2. 根据 2010 年 8 月 26 日本公司与浙江德清农村合作银行签订的《最高额抵押借款合同》，本公司以账面原值 30,245,654.92 元(账面净值 16,732,470.82 元)机器设备为本公司向浙江德清农村合作银行在人民币 400 万元的最高余额内的债务提供担保。担保期间自 2010 年 8 月 26 日至 2011 年 8 月 15 日。截止 2011 年 6 月 30 日，该抵押合同项下的借款余额为 400 万元，贷款期间自 2010 年 8 月 26 日至 2011 年 8 月 15 日。

3. 根据 2009 年 3 月 9 日本公司与交通银行股份有限公司湖州分行签订的《最高额抵押合同》，本公司以账面原值 15,836,365.40 元(账面净值 13,124,687.61 元)房屋建筑物及土地使用权为本公司向交通银行股份有限公司湖州分行在人民币 805 万元的最高余额内的债务提供担保。担保期间自 2009 年 3 月 9 日至 2012 年 3 月 9 日。截止 2011 年 6 月 30 日，该抵押合同项下的借款余额为 700 万元，贷款期间自 2010 年 11 月 3 日至 2011 年 10 月 26 日。

## 八、资产负债表日后非调整事项

截止财务报告批准报出日，本公司无应披露的重大资产负债表日后非调整事项。

## 九、其他重要事项

截止财务报告批准报出日，本公司无应披露需而未披露的重要事项。

## 十、其他补充资料

### (一)净资产收益率和每股收益

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 修订)的规定，本公司加权平均净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下：

#### 1. 加权平均净资产收益率

##### (1)明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	
	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	5.08	10.90
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.67	10.68

##### (2)计算过程

项 目	序号	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	1	25,621,104.59	19,100,163.41
非经常性损益	2	2,085,399.31	380,129.76
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	23,535,705.28	18,720,033.65
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	207,171,734.35	165,695,003.90
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	425,817,600.00	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	4.	
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	7		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8		
其他交易或事项引起的净资产增减变动	9		
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	10		
报告期月份数	11	6	6



加权平均净资产	12[注]	503,860,686.65	175,245,085.61
加权平均净资产收益率	13=1/12	5.08%	10.90%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	14=3/12	4.67%	10.68%

[注]12=4+1\*0.5+5\*6/11-7\*8/11±9\*10/11

## 2. 每股收益

### (1) 明细情况

报告期利润	每股收益（元/股）			
	基本每股收益		稀释每股收益	
	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	0.35	0.32	0.35	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.32	0.31	0.32	0.31

### (2) 计算过程

#### 1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	1	25,621,104.59	19,100,163.41
非经常性损益	2	2,085,399.31	380,129.77
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	23,249,162.62	18,720,033.64
期初股份总数	4	60,000,000	60,000,000
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	20,000,000	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	4	
报告期因回购等减少股份数	8		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9		
报告期缩股数[注 1]	10		
报告月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数[注 2]	12	73,333,333	60,000,000
基本每股收益	13=1/12	0.35	0.32
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.32	0.31

[注 1]公司 2011 年 2 月增加股本 2,000 万股。



[注 2]12=4+5+6×7/11-8×9/11-10

2)稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 第八节 备查文件

- 一、载有董事长签名的2011年半年度报告文件原件；
  - 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的2011年半年度财务报告文本；
  - 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
  - 四、其他相关资料。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

浙江佐力药业股份有限公司

法定代表人：俞有强

2011年7月21日