



南通精华制药股份有限公司

南通市港闸经济开发区兴泰路 9 号



二〇一一年年度报告

股票简称：精华制药

股票代码：002349

披露时间：2012 年 2 月 28 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年度报告的董事会。

天衡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。

公司董事长朱春林先生、主管会计工作负责人杨小军先生、会计机构负责人(会计主管人员)王剑锋先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。



目 录

重要提示.....	2
目 录.....	3
第一节 公司基本情况简介.....	4
第二节 会计数据和业务数据摘要.....	6
第三节 股本变动及股东情况.....	8
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	13
第五节 公司治理结构.....	19
第六节 内部控制.....	24
第七节 股东大会情况简介.....	30
第八节 董事会报告.....	32
第九节 监事会报告.....	61
第十节 重要事项.....	64
第十一节 财务报告.....	69
第十二节 备查文件目录.....	138



第一节 公司基本情况简介

一、中文名称：南通精华制药股份有限公司

英文名称：NANTONG JINGHUA PHARMACEUTICAL CO., LTD.

中文简称：精华制药

二、公司法定代表人：朱春林

三、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨小军	王剑锋
联系地址	南通市港闸经济开发区兴泰路9号	南通市港闸经济开发区兴泰路9号
电话	0513-85609109	0513-85609123 0513-85609152
传真	0513-85609115	0513-85609115
电子信箱	yx.j@jhoa.net	it@jhoa.net

四、公司注册地址：南通市港闸经济开发区兴泰路9号

公司办公地址：南通市港闸经济开发区兴泰路9号

邮政编码：226005

公司互联网网址：<http://www.nt.jhzy.com>

电子信箱：nt.jh@jhoa.net

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

登载年度报告的网站网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董秘办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：精华制药

股票代码：002349

七、其他有关资料

公司最新注册登记日期	2011年4月2日
公司最新注册登记地点	江苏省南通工商行政管理局



企业法人营业执照注册号	320600000001352
税务登记号码	320601138297660
组织机构代码	13829766-0
公司聘请会计师事务所	天衡会计师事务所有限公司
会计师事务所办公地址	南京市正洪街18号东宇大厦8楼
签字会计师姓名	贾丽娜、张启旻
保荐机构	德邦证券有限责任公司
保荐机构办公地址	上海市浦东新区福山路500号城建国际中心26楼
签字保荐人代表姓名	黄文强、吴旺顺

八、公司上市后历史沿革

经中国证券监督管理委员会《关于核准南通精华制药股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]38号）核准，公司于2010年1月首次公开发行人民币普通股（A股）2,000万股，每股面值1.00元，发行价为每股人民币19.80元，发行后总股本为8,000万股。2010年2月3日公司股票在深圳证券交易所挂牌上市。公司于2010年2月进行了注册登记变更。

根据公司2011年2月18日召开的2010年年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请新增注册资本人民币2,000.00万元，公司按每10股转增2.5股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额2,000万股，每股面值1元，计增加股本2,000.00万股，变更后公司总股本为10,000万股。



第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

1、主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	375,502,222.79	274,319,820.35	36.88%	259,386,550.70
营业利润	38,489,675.48	48,926,665.13	-21.33%	39,526,661.42
利润总额 (元)	57,176,307.41	50,183,790.42	13.93%	39,075,642.37
归属于上市公司股东的净利润 (元)	48,101,777.21	42,639,386.60	12.81%	32,799,929.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	32,216,967.02	41,570,645.59	-22.50%	33,176,848.52
经营活动产生的现金流量净额 (元)	41,444,549.33	41,059,684.34	0.94%	57,758,334.94
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
总资产 (元)	780,528,986.29	611,413,977.97	27.66%	220,370,117.04
负债总额	144,230,690.39	66,963,831.99	115.39%	83,260,001.68
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	585,144,964.77	544,440,375.86	7.48%	137,100,353.51
股本 (股)	100,000,000.00	80,000,000.00	25.00%	60,000,000.00

2、主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.4810	0.4355	10.45%	0.4373
稀释每股收益 (元/股)	0.4810	0.4355	10.45%	0.4373
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.3222	0.4246	-24.12%	0.4423
加权平均净资产收益率 (%)	8.55%	8.60%	-0.05%	26.77%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	5.73%	8.39%	-2.66%	27.07%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.4144	0.5132	-19.25%	0.9626
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末



归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.8514	6.8055	-14.02%	2.2850
资产负债率（%）	18.48%	10.95%	7.53%	37.78%

3、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	51,745.25		-82,732.26	120,000.00
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	18,903,333.33	其中如东沿海经济开发区财政局一次性奖励补贴资金 1,640 万元	1,741,000.00	-571,019.05
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-268,446.65		-401,142.45	-
所得税影响额	-2,801,805.54		188,385.59	74,144.52
少数股东权益影响额	-16.20		1.31	-44.06
合计	15,884,810.19		1,068,741.01	-376,918.59

计算过程：

(1) 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序 号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	48,101,777.21
非经常性损益	B	15,884,810.19
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	32,216,967.03
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	544,440,375.86
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	-
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	-
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	8,000,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	9
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	0
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	J	-
报告期月份数	K	
加权平均净资产	$L=D+A \times 1/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	562,491,264.47
加权平均净资产收益率	M=A/L	8.55%



扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	5.73%
-------------------	-------	-------

(2) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	48,101,777.21
非经常性损益	2	15,884,810.19
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	32,216,967.03
期初股份总数	4	80,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	20,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	6	0
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	9
因回购等减少股份数	8	0
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	0
报告期缩股数	10	0
报告期月份数	11	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7/11-8\times 9/11-10$	100,000,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.4810
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.3222

(3) 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。

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	60,000,000	75.00%			15,000,000	-29,043,750	-14,043,750	45,956,250	45.96%
1、国家持股									
2、国有法人持股	39,600,000	49.50%			9,900,000	-6,000,000	3,900,000	43,500,000	43.50%
3、其他内资持股	17,640,000	22.05%			4,410,000	-22,050,000	-17,640,000		



其中：境内非 国有法人持股	13,200,000	16.50%		3,300,000	-16,500,000	-13,200,000		
境内自 然人持股	4,440,000	5.55%		1,110,000	-5,550,000	-4,440,000		
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	2,760,000	3.45%		690,000	-993,750	-303,750	2,456,250	2.46%
二、无限售条 件股份	20,000,000	25.00%		5,000,000	29,043,750	34,043,750	54,043,750	54.04%
1、人民币普通 股	20,000,000	25.00%		5,000,000	29,043,750	34,043,750	54,043,750	54.04%
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	80,000,000	100.00%		20,000,000	0	20,000,000	100,000,000	100%

(二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售 股数	本年解除限售 股数	本年增加限售 股数	年末限售股 数	限售原因	解除限售日期
南通产业控 股集团有限 公司	33,042,424	0	8,260,606	41,303,030	首发承诺	2013年2月3日
南通综艺投 资有限公司	13,200,000	16,500,000	3,300,000	0	首发承诺	2011年2月3日
江苏省南通 港闸经济开 发区总公司	4,557,576	5,696,970	1,139,394	0	首发承诺	2011年2月3日
全国社会保 障基金理事 会转持三户	2,000,000	303,030	500,000	2,196,970	首发承诺	303,030股2011年2月3日,其余2013年2月3日
朱春林	960,000	300,000	240,000	900,000	首发承诺、高管持股	每年首个交易日按25%解除限售
周云中	460,000	143,750	115,000	431,250	首发承诺、高管持股	每年首个交易日按25%解除限售
徐跃	420,000	131,250	105,000	393,750	首发承诺、高管持股	每年首个交易日按25%解除限售
陆国胜	420,000	262,500	105,000	262,500	离任高管持股	2012年3月25日解锁所持股份



吉正坤	360,000	112,500	90,000	337,500	首发承诺、高管持股	每年首个交易日按25%解除限售
宋峰	80,000	25,000	20,000	75,000	首发承诺、高管持股	每年首个交易日按25%解除限售
杨小军	60,000	18,750	15,000	56,250	首发承诺、高管持股	每年首个交易日按25%解除限售
鲍志祥等 29 名自然人	4,440,000	5,550,000	1,110,000	0	首发承诺	2011 年 2 月 3 日
合计	60,000,000	29,043,750	15,000,000	45,956,250	—	—

说明：根据2010年度股东大会决议，2011年3月1日公司以资本公积金向全体股东每10股转增2.5股，故表中数据相应变动，“本年增加限售股数”为限售股转增股数。

二、股份发行和上市情况

（一）到报告期末为止的3年历次证券发行情况

2010年1月11日，中国证券监督管理委员会以《关于核准南通精华制药股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]38号），核准本公司公开发行人民币普通股股票不超过2,000万股。本次发行采用网下向配售对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，其中网下配售400万股，网上定价发行1,600万股，发行价格为19.80元/股。本次发行后公司总股本8,000万股。

（二）股票上市情况

经深圳证券交易所《关于南通精华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]41号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“精华制药”，股票代码“002349”，其中本次公开发行中网上定价发行的1,600万股股票于2010年2月3日起上市交易，其余向询价对象配售的400万股限售三个月于2010年5月4日上市交易。

2011年2月9日，首次公开发行前已发行股份解除限售的股份数量为25,200,000股，实际可上市流通的股份数量为23,025,000股。

2011年2月18日，公司2010年度股东大会审议通过了《2010年度利润分配方案》，同意以2011年2月28日的总股本80,000,000股为基数，向全体股东每10股派1元人民币现金，以资本公积金向全体股东每10股转增2.5股。2011年3月1日，公司实施了2010年度利润分配方案，公司总股本由8,000万股增加到10,000万股。



(三) 公司无内部职工股。

三、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

2011 年 12 月 31 日，公司股东情况：

单位：股

报告期末股东总数						9009
年度报告公布前一月末 股东总数(2012 年 1 月)						9475
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	
南通产业控股集团有限公司	国有法人	41.30%	41,303,030	41,303,030	0	
南通综艺投资有限公司	境内非国有法人	16.50%	16,500,000	0	0	
江苏省南通港闸经济开发区 总公司	国有法人	5.70%	5,696,970	0	0	
中国工商银行-中海量化策 略股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.35%	2,346,753	0	0	
全国社会保障基金理事会转 持三户	国有法人	2.20%	2,196,970	2,196,970	0	
上海星河数码投资有限公司	境内非国有法人	1.43%	1,425,275	0	0	
中国工商银行-中海上证 50 指数增强型证券投资基金	境内非国有法人	1.00%	1,003,345	0	0	
中国工商银行-中海环保新 能源主题灵活配置混合型证 券投资基金	境内非国有法人	0.92%	923,777	0	0	
朱春林	境内自然人	0.90%	900,000	900,000	0	
中国工商银行-申万菱信盛 利精选证券投资基金	境内非国有法人	0.65%	647,934	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		
南通综艺投资有限公司	16,500,000			人民币普通股		
江苏省南通港闸经济开发区总公司	5,696,970			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	2,346,753			人民币普通股		
上海星河数码投资有限公司	1,425,275			人民币普通股		
中国工商银行-中海上证 50 指数增强型证券投资基金	1,003,345			人民币普通股		
中国工商银行-中海环保新能源主题灵活配置混合型证券投资基金	923,777			人民币普通股		
中国工商银行-申万菱信盛利精选证券投资基金	647,934			人民币普通股		
中国建设银行-工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	605,849			人民币普通股		
中国平安人寿保险股份有限公司-投连-团体退休金进取	468,920			人民币普通股		



蒋锡才	430,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国工商银行-中海量化策略股票型证券投资基金、中国工商银行-中海上证 50 指数增强型证券投资基金、中国工商银行-中海环保新能源主题灵活配置混合型证券投资基金券投资基金存在关联关系；未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。	

（二）公司控股股东及实际控制人情况

1、控股股东情况

控股股东名称：南通产业控股集团有限公司

法定代表人：陈照东

成立日期：2005 年 3 月 8 日

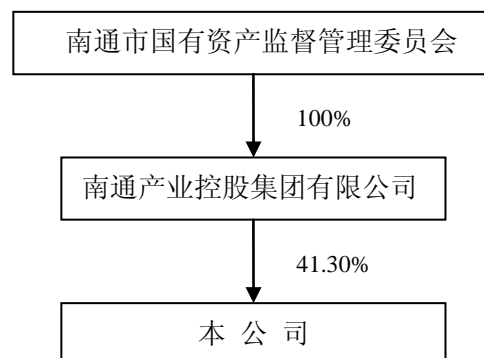
注册资本：100,000 万元

主要经营业务为授权资产及其收益的经营、管理，项目投资，土地、房屋、设备的租赁及管理，信用担保。

2、实际控制人

南通产业控股集团有限公司的出资人和本公司的实际控制人均为南通市国有资产监督管理委员会。

3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



（三）其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股股东情况

报告期末，南通综艺投资有限公司持有公司 16.50% 的股份。

法定代表人：咎瑞林

成立日期：1988 年 1 月 11 日

注册资本：8,273.168 万元

经营范围：实业投资；投资管理；财务顾问；国内贸易及相关的技术咨询服务；计算机软硬件开发、生产、销售；计算机系统集成；新型电子元器件研发、生产、销售；自营和代理各种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。



第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、公司董事、监事、高级管理人员情况

(一) 董事、监事、高级管理人员持股变动及薪酬情况

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
朱春林	董事长、总经理	男	51	2010年09月25日	2013年09月24日	960,000	900,000	公积金转增、减持	65.15	否
肖德明	董事	男	56	2010年09月25日	2013年09月24日	0	0		0	是
钱卫峰	董事	男	37	2011年9月1日	2013年09月24日	0	0		0	是
咎圣达	董事	男	48	2010年09月25日	2013年09月24日	0	0		0	是
曹建林	董事	男	47	2010年09月25日	2013年09月24日	0			0	是
周云中	董事、副总经理	男	47	2010年09月25日	2013年09月24日	460,000	431,250	公积金转增、减持	54.47	否
陈统辉	独立董事	男	75	2010年09月25日	2013年09月24日	0			4	否
谢新安	独立董事	男	48	2010年09月25日	2013年09月24日	0			4	否
冯帆	独立董事	女	35	2010年09月25日	2013年09月24日	0			4	否
吉正坤	监事会主席	男	56	2010年09月25日	2013年09月24日	360,000	384,436	公积金转增、减持	47.91	否
朱晓晶	监事	女	27	2010年09月25日	2013年09月24日	0			0	是
祝峰	监事	女	48	2011年8月10日	2013年09月24日	0	0		8.33	否
徐跃	副总经理	男	53	2010年09月25日	2013年09月24日	420,000	393,750	公积金转增、减持	47.91	否
宋皞	副总经理	男	46	2010年09月25日	2013年09月24日	80,000	75,000	公积金转增、减持	47.91	否
杨小军	副总经理、财务负责人, 董事会秘书	男	43	2010年09月25日	2013年09月24日	60,000	75,000	公积金转增	47.91	否
吴玉祥	副总经理	男	42	2011年08月14日	2013年09月24日	0	0		16.36	否
孙海胜	副总经理	男	43	2011年10月12日	2013年09月24日	0	0		10.40	否



钮苏华	原董事	男	52	2010年09月25日	2011年09月01日	0	0	0	是
合计	-	-	-	-	-	2,340,000	2,456,250	-	358.35

(二) 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

朱春林先生，中国国籍，无境外永久居留权，1960年出生，工商管理硕士，高级工程师。曾任南通农药厂副厂长、南通江山农药化工股份有限公司总经理、南通精华集团有限公司副总经理、南通工贸国有资产管理公司副总经理、南通产业控股集团有限公司副董事长，现任本公司董事长、总经理、党委书记，江苏省医药行业协会副会长，上海医药行业协会副会长。

肖德明先生，中国国籍，无境外永久居留权，1955年出生，大专学历，高级经济师。曾任南通造纸厂团总支书记、宣传科长、党委副书记，南通市标准件二厂副书记、副厂长、厂长、党委书记，南通轻工控股有限公司资产管理部部长，现任本公司第二届董事会董事、南通产业控股集团有限公司资产营运部部长、南通本洲工艺鞋有限公司董事长、南通国泰投资发展有限公司总经理。

钱卫峰先生，中国国籍，无境外永久居留权，1975年出生，大学学历，公共管理硕士，助理经济师。曾任中国银行南通分行风险管理委员会秘书、南通市委组织部人才工作处副科级组织员、企事业干部处主任科员，现任南通产业控股集团有限公司副总经理。

咎圣达先生，中国国籍，无境外永久居留权，1963年出生，硕士学历，高级经济师，中共十六大代表，曾被授予“中国十大杰出青年”、“全国劳动模范”等光荣称号及“社会主义建设贡献奖”。曾任南通县刺绣厂厂长，现任本公司第二届董事会董事、南通综艺投资有限公司董事、江苏综艺股份有限公司董事长兼总经理。

周云中先生，中国国籍，无境外永久居留权，1964年出生，研究生学历，高级工程师，南京中医药大学客座教授、南通大学客座教授，南通市医药首席科学家，江苏省跨世纪人才培养对象。曾任南通中药厂副厂长、中诚制药董事、副总经理、总经理，现任本公司常务副总经理，精华制药亳州康普有限公司董事长，南通季德胜中药研究所有限法定代表人。

曹建林先生，中国国籍，无境外永久居留权，1964年出生，大学学历。曾任天生港镇街道爱国村党支部书记、经济合作社社长，港闸经济开发区经济发展局副局长。现任港闸经济开发区工业发展局局长。

陈统辉先生，中国国籍，无境外永久居留权，1936年出生，大专学历，高级经济师。先后任上海大众制药厂厂长、上海五洲制药厂厂长、上海医药工业公司经销部总负责人、上海

医药工业公司副经理、上海市医药管理局医药工业处处长、上海医药工业集团联合公司董事长兼总经理、上海市工业行业协会联合会副会长、中国化学制药工业协会副会长、香港新亚制药厂董事长、香港安纳药厂董事长、上海医药集团总公司技术经济委员会主任委员、上海医药出版社社长、上海市医药管理局副局长。现任上海医药行业协会名誉会长、中国医药企业管理协会副会长、中国化学制药工业协会副会长。

谢新安先生，独立董事，中国国籍，无境外永久居留权，1963 年出生，大学学历，副教授，正高级会计师，注册会计师，江苏省广播电视大学学术带头人培养对象，南通市跨世纪学术技术带头人培养对象，南通市“226 高层次人才培养工程”中青年科学技术带头人、江苏省注册会计师协会会员、南通市会计学会副会长，南通市总会计师协会副会长。曾任南通市广播电视大学经济系副主任、主任、校办党办主任、校长助理，现任南通市广播电视大学副校长。

冯帆女士，中国国籍，无境外永久居留权，1976 年出生，博士学位，副教授，曾任南京大学商学院本科生辅导员、团委书记、国际经济贸易系讲师、副教授，现在南京大学商学院从事教学科研工作。

2、监事主要工作经历

吉正坤先生，中国国籍，无境外永久居留权，1955 年出生，大学学历，高级政工师。曾任中诚制药党委副书记、工会主席，南通精华集团有限公司纪委副书记、办公室副主任，本公司第一届董事会董事。现任本公司党委副书记、工会主席。

朱晓晶女士，中国国籍，无境外永久居留权，1984 年出生，大学学历，曾任江苏综艺股份有限公司总裁办职员。现任南通综艺投资有限公司总裁办副主任。

祝峰女士，中国国籍，无境外永久居留权，1963 年出生，中专学历、助理会计师，曾任南通制药厂一车间核算员、财务科会计，南通制药总厂财务处副主任、主管，公司资产财务部主管、副经理，现任公司审计部经理，精华制药亳州康普有限公司监事。

3、高级管理人员主要工作经历

朱春林先生，现任本公司总经理，详见董事主要工作经历。

周云中先生，现任本公司常务副总经理，详见董事主要工作经历。

徐跃先生，副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，1958 年出生，大专学历。曾任南通中药厂机修车间工人、生产科能源管理员、针剂车间副主任、主任、副厂长、南通中诚制药有限公司副总经理。

宋峰先生，副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，1965 年出生，工学硕士、工商管



理硕士。曾任南通医药站药品科主管、南通医药股份有限公司总经理助理，南通佳源医药有限公司总经理。现任南通季德胜科技有限公司董事长、总经理。

杨小军先生，副总经理、财务负责人、董事会秘书，中国国籍，无境外永久居留权，1968年出生，本科学历、工程师。曾任南通市化工机械厂质检科总检员、技术监督科科长、助理质量保证工程师、团总支书记、厂长助理，南通精华集团有限公司运行监控部副经理。现任精华制药亳州康普有限公司董事。

吴玉祥先生，副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，1969年出生，本科学历，高级工程师，曾被授予“江苏省劳动模范”、“全国劳动模范和先进工作者”称号，第一届、第二届监事会职工监事。现任上海苏通生物科技有限公司法定代表人。

孙海胜先生，副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，1968年出生，药学学士，制药工程硕士，研究员级高级工程师。曾任扬子江药业集团工艺员、车间主任、生产管委会办公室主任兼技术部部长、药物研究所所长、省区销售公司经理。曾荣获“江苏省文明职工”称号，江苏省“333 高层次人才培养工程”中青年科学技术带头人，江苏省、重庆市科技咨询专家。

4、董事、监事、高级管理人员在股东单位任职或兼职情况

姓名	任职或兼职股东单位	担任职务
肖德明	南通产业控股集团有限公司	资产营运部部长
钱卫峰	南通产业控股集团有限公司	副总经理
昝圣达	南通综艺投资有限公司	董事
曹建林	江苏省南通港闸经济开发区总公司	职员
朱晓晶	南通综艺投资有限公司	总裁办副主任

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	除股东单位外的其他任职或兼职单位	担任职务
肖德明	南通国泰投资发展有限公司	总经理
	南通本洲工艺鞋有限公司	董事长
钱卫峰	南通国隆投资发展有限公司	执行董事
	南通国泰创业投资有限公司	董事
	南通大东有限公司	董事
昝圣达	江苏综艺股份有限公司	董事长、总经理
陈统辉	上海医药行业协会	名誉会长
	中国化学制药工业协会	副会长



冯帆	南京大学中荷工商管理教育中心	主任
谢新安	南通市广播电视大学	副校长
曹建林	南通港闸经济开发区工业发展局	局长

公司其他董事、监事、高级管理人员不存在在其他单位兼职的情形。

（三）董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

报酬的决策程序和报酬确定依据：

公司按照《公司章程》的规定确定董事、监事和高级管理人员的报酬。董事会和监事会成员的报酬和支付方法由股东大会确定。在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度、参考经营业绩和个人绩效领取报酬。在公司领取报酬的董事（不含独立董事）、监事和高级管理人员的收入均为其从事公司管理工作的工资性收入。

2011 年度，董事、监事和高级管理人员从公司领取的报酬总额为 358.35 万元（税前），同比 2010 年度 227.74 万元上升 57.35%，报酬系根据职务与业绩挂钩进行考核领取，报告期内新聘任了 2 位副总经理。

2011 年 4 月 13 日召开的第二届董事会第五次会审议通过了《关于公司高级管理人员薪酬的议案》，公司经营层人员的薪酬按照《南通精华制药股份有限公司经营层年薪考核试行办法》考核确定。

（四）报告期内，公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，钮苏华先生因工作调整提请辞去公司董事职务，经公司控股股东南通产业控股集团有限公司推荐，2011 年 9 月 1 日召开的 2011 年第三次临时股东大会选举钱卫峰先生担任公司董事。

报告期内，吴玉祥先生因工作岗位变动辞去监事会职工监事的职务，2011 年 8 月 10 日，二届二次工会会员（职工）代表大会选举祝峰女士担任公司第二届监事会职工监事。

2011 年 8 月 14 日召开的第二届董事会第七次会议审议通过了增聘吴玉祥先生为公司副总经理、杨小军先生为公司财务负责人的议案；2011 年 10 月 12 日召开的第二届董事会第九次会议审议通过了增聘孙海胜先生为公司副总经理的议案。

二、员工情况

截至本报告期末，公司员工总数为 967 人，公司人员结构具体情况如下：

（一）专业结构

类别	人数（人）	占总人数的比例
----	-------	---------



技术人员	152	15.72%
销售人员	178	18.41%
财务人员	25	2.59%
管理人员	79	8.17%
生产人员	464	47.98%
其他人员	69	7.14%
合 计	967	100.00%

(二) 教育程度

类别	人数 (人)	占总人数的比例
研究生及以上	12	1.24%
本科	176	18.20%
大专	229	23.68%
大专以下	550	56.88%
合 计	967	100.00%

(三) 年龄分布

类别	人数 (人)	占总人数的比例
30 岁以下	260	26.89%
30-40 岁	176	18.20%
40-50 岁	419	43.33%
50 岁以上	112	11.58%
合 计	967	100.00%

(四) 职称分布

类别	人数 (人)	占总人数的比例
高级职称	9	0.93%
中级职称	54	5.58%
初级职称	172	17.79%
其 他	732	75.70%
合 计	967	100.00%

本公司实行劳动合同制，公司员工根据与公司签订的劳动合同承担义务和享受权利。按照国家及江苏省有关规定，本公司已为员工办理了基本养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险和住房公积金。

第五节 公司治理结构

一、公司治理结构现状

报告期内，公司作为上市公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

报告期内，公司治理实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求，不存在尚未解决的治理问题。

（一）股东与股东大会

公司严格遵守法律法规，规范公司股东大会的召集、召开、提案的审议、投票、表决、会议记录及签署程序。出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

（二）公司与控股股东的关系

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上实行“五分开”，独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司的重大决策由股东大会依法做出，控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

（三）董事与董事会

公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的选聘程序选举董事；董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司董事按时出席董事会及股东大会，勤勉尽责，认真审议各项议案并对公司重大事项做出科学、合理决策。公司严格按照《公司法》和《公司章程》等规定的董事选聘程序以累积投票制方式选举董事，董事会成员的构成符合法律法规的要求。公司独立董事独立履行职责，对公司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。公司董事会设立了审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专业委员会，为董事会的决策提供专业的意见和参考。公司全体董事能够依据《董

事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度开展工作，以认真负责的态度按时出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

（四）监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事按时出席监事会，认真履行职责，独立有效地对公司定期报告、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，维护公司及股东的合法权益。

（五）维护利益者权益

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，在企业创造利润最大化的同时，实现社会、股东、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

（六）关于信息披露与透明度

公司根据《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所的相关法律法规的要求，认真履行信息披露义务。公司上市后指定《证券时报》和“巨潮咨询网”为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息，确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。

公司治理的实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合。公司根据深圳证券交易所的相关规定，已组织修改、制定和完善包括《公司章程》在内的公司相关的内部管理文件。

（七）内部审计制度

公司已经建立了内部审计制度，设置内部审计部门，聘任了审计机构负责人，配置了 3 名专职审计人员，在董事会审计委员会的领导下对公司及子公司的经济运行质量、经济效益、内控的制度和执行、各项费用的使用以及资产情况进行审计和监督。

（八）投资者关系

公司一直重视投资者关系管理工作，指定证券部为专门的投资者管理机构，在公司网站设立了“投资者关系”栏目，及时回复“投资者关系互动平台”上投资者的问题，加强与投资沟通，充分保证广大投资者的知情权。明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。

二、董事履行职责的情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上



市规则》以及《中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规及规章制度等规定和要求，诚实守信，积极参加董事会和股东大会会议，保证公司信息披露内容的真实、准确、完整，发挥各自的专业特长、技能和经验，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

(一) 董事长履行职责情况

公司董事长严格按照法律法规和《公司章程》等的要求，依法在其权限范围内，履行职责，加强董事会建设，严格实施董事会集体决策机制；推动公司各项制度的制订和完善，积极推动公司治理和内部控制制度建设；确保董事会依法正常运作，亲自出席并依法召集、召开并主持董事会会议，依法主持股东大会；认真执行股东大会决议，督促执行董事会的各项决议；保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报所有董事。同时，督促其他董事、高管人员积极参加监管机构组织的培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

(二) 独立董事履行职责情况

公司三位独立董事均能够严格按照《公司章程》和《独立董事年报工作制度》等的规定，本着对公司、投资者负责的态度，独立、公正地履行职责，积极出席相关会议，深入公司现场调查，了解生产经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，为公司经营和发展提出合理化的意见和建议。同时，对公司财务及生产经营活动、信息披露工作进行有效监督，为维护公司和全体股东的合法权益发挥重要作用。根据相关规定，对公司的重大事项发表独立意见。报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

(三) 报告期内，董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
朱春林	董事长	9	6	3	0	0	否
肖德明	董事	9	5	3	1	0	否
钱卫峰	董事	4	1	3	0	0	否
咎圣达	董事	9	4	5	0	0	否
周云中	董事	9	6	3	0	0	否
曹建林	董事	9	4	5	0	0	否
陈统辉	独立董事	9	3	6	0	0	否
谢新安	独立董事	9	5	4	0	0	否
冯帆	独立董事	9	2	6	1	0	否
钮苏华	原董事	5	4	1	0	0	否



年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	4

独立董事冯帆女士因故未能亲自出席第二届董事会第七次会议，其授权委托了独立董事谢新安代为出席并表决；董事肖德明因故未能亲自出席第二届董事会第十次会议，其授权委托了独立董事谢新安代为出席并表决。钮苏华先生因故辞去董事职务，选举钱卫峰先生担任董事，故钮苏华先生报告期内应出席 5 次董事会，钱卫峰先生应出席 4 次董事会。

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

公司在业务、资产、人员、机构和财务等方面与控股股东相互独立，拥有完整的采购、生产和销售系统，具有独立、完整的资产和业务，具备完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

（一）资产完整情况

公司拥有的资产独立完整，具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施；除原料药分厂生产经营土地为租赁外，公司合法拥有与生产经营有关的其他土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权及使用权。

公司位于南通市姚港路43号面积为69,459.40平方米的原料药业务工业用地系向控股股东南通产业控股集团有限公司租赁，双方签订了20年的长期租赁合同，并且约定除因城市规划建设需要、社会公共利益需要以及公司不履行合同约定的义务外，公司申请续期，南通产业控股集团有限公司应予以同意。上述租赁事项不会对公司的持续经营和资产完整性造成重大不利影响。根据南通市人民政府专题会议纪要第75号“关于南通精华制药股份有限公司原料药分厂搬迁调整的会议纪要”，2010年12月18日公司与南通产业控股集团有限公司签订了搬迁合同，搬迁补偿及奖励费用总计7771.40万元。本次搬迁将有利于企业调整化学原料药产品结构，拓宽化学原料药及其中间体产品的发展空间，做优做强化学原料药及其中间体产品。鉴于本次搬迁为期三年，且力争在搬迁过程中原生产场所基本不停产，故对近期生产经营业务无重大影响。

（二）人员独立情况

公司在劳动、人事及工资管理方面已形成独立完整的体系，完全独立于各股东。公司拥有独立的员工队伍，高级管理人员以及财务人员、业务人员均专职在股份公司工作并领取薪



酬，未在股东单位或其关联企业担任除董事、监事以外的任何职务。公司董事、监事及高级管理人员按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，不存在股东、其他任何部门、单位或个人超越公司股东大会、董事会和《公司章程》的规定，对董事、监事和高级管理人员作出人事任免决定的情形。

（三）财务独立情况

公司设有独立的财务部门，配备了专职的财务人员，财务人员无在股东单位兼职情况，建立了独立的财务核算体系，并符合有关会计制度的要求，独立进行财务决策；公司制定了完善的财务管理制度，独立运营资金，不与控股股东、关联企业或其他任何单位或个人共用银行账户；公司依法独立进行纳税申报，履行缴纳义务，无与股东单位混合纳税情况。

（四）机构独立情况

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

（五）业务独立情况

本公司主要从事中成药、中药材、原料药及医药中间体和西药制剂的研发、生产和销售。公司拥有完整的供应、研发、生产和销售体系，具有独立面向市场自主经营的能力，不存在营业收入和净利润依赖关联方的情形。公司与控股股东南通产业控股集团有限公司签订了避免同业竞争协议，控股股东承诺不从事任何与本公司经营范围相同或相近的业务。

第六节 内部控制

一、公司内部控制的建立和健全情况

为保护公司及股东的合法权益，规范和强化公司的经营行为，确保公司财产安全，提高公司会计资料和业务资料的完整性、准确性、可靠性，强化公司经营管理水平、提高生产经营效率，实现公司的经营目标和发展战略，公司根

据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度结合自身实际情况，建立了较为健全的内部控制制度，并随着公司业务的发展使之不断完善，保证了公司日常经营管理活动的有效进行，保护了公司资产的安全完整，促进了公司的规范运作，有效防范了经营决策及管理风险。

（一）内部控制制度建立健全情况

公司已逐步建立健全股东大会、董事会、监事会、独立董事和董事会秘书制度，建立了比较科学和规范的法人治理结构。各项制度在具体运行过程中，根据监管规则的变化作了相应的调整。目前公司在治理方面的规章制度主要有：《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》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易决策制度》、《募集资金管理制度》、《对外担保制度》、《重大交易决策程序与规则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会战略委员会工作细则》、《内部审计制度》、《印章管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《推广和接待制度（投资者关系管理）》、《股东大会累积投票制实施细则》、《防止大股东及关联方占用上市公司资金管理制度》、《风险管理制度》、《内幕信息知情人报备制度》、《董事、监事和高级管理人员内部问责制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》、《信息披露管理制度》、《投资理财管理制度》、《内幕知情人管理制度》。

1、公司制定了明确的各职能部门的工作权限与职责，规定了生产、采购、销售及安全管理等的程序与工作流程，建立了质量管理体系。质量管理体系与管理程序的建立使得公司的经营运作得到有效控制。

2、公司设立了内部审计部门，独立承担内部审计、行政监察等工作，资产、经营风险控制等方面得到有效控制。为进一步完善法人治理，董事会下设审计委员会，受公司董事会领

导。

3、公司已对货币资金的收支和保管业务建立了较严格的授权批准程序，办理货币资金业务的不相容岗位已作分离，相关机构和人员存在相互制约关系；已按《现金管理暂行条例》明确了现金的使用范围及办理现金收支业务时应遵守的规定；已按《支付结算办法》及有关规定制定了银行存款的结算程序；已制定了收付款审批权限等一系列程序，严格执行对款项收付的稽核及审查。

4、公司已形成了筹资业务的管理制度，能较合理地确定筹资规模和筹资结构，选择恰当的筹资方式，较严格地控制财务风险，以降低资金成本。对外筹资根据不同的筹资额分别由公司不同层次的权力机构决策。公司筹措的资金没有背离原计划使用的情况。

5、公司已较合理地规划和落实了采购与付款业务的机构和岗位，并通过与原材料供应商建立稳定的合作关系，保持原材料价格的相对稳定。

6、公司已建立了实物资产管理的系列标准，对实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，以达到合理用料的目的，并较有效地防止各种实物资产的被盗、偷拿、毁损和重大流失。

7、公司已建立了较为完善的考核制度，并逐步建立了成本费用控制系统，明确费用开支标准，健全了成本费用管理的各项基础工作。但由于公司产品规格较多，成本费用考核制度及奖惩措施尚需进一步细化。

8、公司制定了比较灵活、可行的销售政策。为确保公司利益免受损失，本公司与客户均签订了销售合同或框架协议，财务管理部门根据销售部门的开票通知单和客户信用额度开具销售发票，对应收账款催收工作责任落实到人。

9、公司已建立了较科学的固定资产管理制度，明确了各层次固定资产的采购权限，并制定了较为完善的请购、审批、采购、验收程序。购建固定资产的款项必须在相关资产已经落实，手续齐备下才能支付，从而能较为有效地防止购买过程中可能出现的重大舞弊行为。对固定资产按照“谁使用，谁负责”的原则进行实物管理，从而对提高固定资产的使用效能起到了一定作用。

10、为严格控制投资风险，公司建立了较科学的对外投资决策程序，对外投资根据不同的投资额分别由公司不同层次的权力机构决策，建立了投资理财的管理制度，明确理财交易资金为公司自有闲置资金，标的为低风险、流动性好的产品，且其预期收益高于同期人民币定期存款利率，只允许通过具有合法经营资格的金融机构进行交易。



11、公司已建立了重大事项处置权限的管理办法，对投资、银行借款、信用担保、资产处置、资产抵押或质押、土地转让（受让）等事项均明确了处置权限，公司原则上不提供对外担保。

12、公司设立了独立的财务部门，建立独立的财务核算体系，具有较为规范、独立的财务会计制度，独立开设银行账户，依法独立纳税。

13、公司通过向全资及控股子公司委派董事、监事及重要高级管理人员加强对其管理，并制定《对控股子公司的管理制度》等规章制度加以约束和控制，包括但不限于控股子公司的运作、人事、财务、资金、业务、信息披露等方面。

（二）内部控制检查监督部门的设置及检查监督情况

公司设立了内部审计机构审计部，制定了《内部审计制度》，向董事会审计委员会负责并报告工作，在董事会的领导下对会计核算程序和财务收支、财务处理的正确性、真实性、合法性进行监督，对公司的债权、债务进行审查，对公司生产经营计划、财务收支计划的执行情况进行监督，对年度财务、成本决策进行审计等。

独立董事能按照法律法规及公司章程、《独立董事工作制度》的要求，勤勉地尽职履行职责，对重大事项发表独立意见，起到了监督作用。审计委员会是董事会的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，确保董事会对经理层的有效监督。公司监事会负责对董事、总经理及其他高级管理人员的履职情形及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责。

（三）对内部控制的评价及审核意见

1、公司董事会对内部控制的自我评价

公司董事会的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，同时按照《企业内部控制基本规范》等相关规定对 2011 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性作出认定，并对上述认定负责。董事会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：公司内部控制就总体而言体现了完整性、合理性、有效性，符合当前公司实际经营情况，在企业管理各个过程、重大投资、重大风险等方面发挥了较好的控制与防范作用，保证公司内部控制系统完整、有效，保证了公司规范、安全、顺畅的运行。2011 年度内部控制制度有效且执行良好。

详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）《2011 年度内部控制自我评价报告》。

2、公司独立董事对内部控制的独立意见

独立董事经核查后认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。公司内部控制机制基本完整、合理、有效。公司各项生产经营活动、法人治理活动均严



格按照相关内控制度规范运行，有效控制各种内外部风险。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 《公司独立董事关于第二届董事会第十三次会议相关议案的独立意见》。

3、公司监事会对内部控制的审核意见

公司监事会认为：公司建立了较为完善的内部控制制度体系并能有效地执行。公司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和运行情况。

详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 《第二届监事会第九次会议决议公告》。

4、保荐机构对内部控制的核查意见

德邦证券有限责任公司对精华制药内部控制制度的建立和实施情况进行了核查，认为：精华制药已经建立了较为完善的法人治理结构，制定了较为完备的有关公司治理及内部控制的各项规章制度，德邦证券将持续跟踪关注公司内部控制各项工作的开展。本保荐人自 2011 年 11 月开始承担精华制药持续督导责任以来，其内部控制制度执行情况良好，符合有关法律法规和证券监管部门对上市公司内控制度管理的规范要求详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 《德邦证券关于精华制药 2011 年度内部控制自我评价报告的核查意见》。

5、会计师事务所对公司内部控制自我评价报告的鉴证意见

天衡会计师事务所认为：精华制药按照财政部《内部会计控制规范--基本规范（试行）》及相关具体规范的标准于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

（四）公司内部审计制度的建立和运行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明
一、内部审计制度的建立情况		
1. 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鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
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		
1、审计委员会和内部审计部门每季度对公司财务报告、募集资金使用情况进行审核。 2、内部审计部门对公司的内部控制的有效性进行了抽查，为公司内部制度的有效执行提供了保证。 3、配合会计师做好年度审计工作。 4、内部审计部门严格按照工作计划对公司以及子公司进行定期检查，对公司资产进行核实。 5、内部审计部门已向审计委员会提交 2011 年内部审计工作报告和 2012 年内部审计工作计划。		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
公司对 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 8 月 31 日时间段内的内部控制规则落实进行情况进行了自查，整改事项“与券商签署《委托代办股份转让协议》”已按整改计划按时完成。		

（五）高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的绩效考评体系，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。公司董事会薪酬与考核委员会按照经营层年薪考核试行办法，对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，制定薪酬方案报公司董事会审批。

（六）年度报告披露重大差错责任追究制度的建立和执行情况

公司已经建立了年度报告披露重大差错责任追究制度，报告期内执行情况良好，不存在发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充情况。

在日常信息披露方面，报告期内发布了《关于三季度业绩修正公告》，净利润增长幅度由 50%-70%修正为 20%-25%，主要原因为公司原材料成本的上升，加上化学原料药 7-9 月销售比去年同期下降较大，影响了公司 1-9 月份的盈利水平。公司董事会已对相关部门和人员进行批评教育，责成加强预测工作。

（七）公司其他内部问责机制的建立和执行情况

公司在生产、销售、质量等环节都建立了相应的问责制度，报告期内执行情况良好。不存在重大生产、销售、质量等环节的责任事故。

（八）关于加强上市公司治理专项活动的整改情况

根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字

[2007]28 号)、《关于 2009 年上市公司治理相关工作的通知》(上市部函[2009]088 号)、深圳证券交易所《关于做好加强上市公司治理专项活动有关工作的通知》(深证上[2007]39 号)的要求,公司本着实事求是、求真务实的原则,严格对照《公司法》、《证券法》等有关法律、行政法规,以及《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》等内部规章制度,成立自查小组,董事长作为第一负责人,认真开展公司治理专项活动,公司设立了专门的电话、传真听取投资者和社会公众的意见和建议,并接受了江苏证监局的现场检查。根据公司自查、社会评议及江苏证监局的检查结果,公司对治理方面尚需改进的地方进行了认真的整改,公司治理专项活动期间完成了以下工作:

1、一月初,公司组织董事、监事和高级管理人员学习相关文件精神,确定工作重点,制定计划、明确分工。公司决定由董事会秘书牵头,负责组织公司治理专项活动的各项具体工作。专项活动划分为培训学习、公司自查、公众评议和整改完善四个阶段。

2、公司对董事、监事和高级管理人员就《公司法》、《证券法》、《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》等法律法规及规范性文件进行了进一步的培训,加深对合规运作理念的理解。

3、二月份开始,公司按照计划展开了全面的自查,并公布了专门的电话和传真接受公众评议。根据专项治理活动的有关要求,公司逐项进行了全面的对照和检查,并根据自查结果形成《关于加强上市公司治理专项活动自查报告及整改计划的公告》(以下简称“整改计划”)。2011 年 4 月 13 日,第二届董事会第五次会议审议通过了整改计划,并于 2011 年 4 月 15 日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露整改计划全文。

4、公司根据自查情况和整改计划,对发现的问题和缺陷进行了改正和完善,并制定了《独立董事年报工作制度》。2011 年 4 月 13 日,第二届董事会第五次会议审议通过了该制度,并按规定进行了披露。

5、2011 年 3 月 9 日-11 日,江苏证监局对公司“上市公司治理专项活动”进行了现场检查。江苏证监局根据检查情况向公司发出了《关于对南通精华制药股份有限公司治理状况综合评价和整改意见的函》(苏证监函[2011]123 号)。公司根据整改意见函结合公司实际情况进一步规范公司治理、完善内控制度。

公司自查发现的问题的整改情况、江苏证监局提出的整改建议的整改情况,具体内容见 2011 年 5 月 26 日巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于加强上市公司治理专项活动的整改报告》。

通过开展此次上市公司治理专项活动,公司发现了过去工作中存在的一些问题和不足,



经过自查和江苏证监局的检查，公司对各项制度进行了完善，对发现的问题进行了认真的整改，健全了公司内控体系，使公司治理水平的规范化程度得到了提高。公司深知作为公众公司的责任和使命，并将严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、深圳证券交易所的要求，不断完善公司治理体系，进一步提高公司的治理水平。

第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了 2010 年年度股东大会及三次临时股东大会。会议的通知、召集、召开、出席人员资格与表决程序均符合有关法律法规和《公司章程》的规定，具体情况如下：

（一）公司于 2011 年 2 月 18 日召开了 2010 年年度股东大会，审议并通过了如下事项：

- 1、《2010 年度董事会工作报告》；
- 2、《2010 年度财务决算报告》；
- 3、《2010 年度利润分配方案》；
- 4、《2010 年度监事会工作报告》；
- 5、《2010 年年度报告及其摘要》；
- 6、《关于续聘会计师事务所的议案》；
- 7、《2010 年度内部控制自我评价报告》。

该次会议决议公告 2011 年 2 月 19 日刊登在公司指定披露信息报纸《证券时报》和网站巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上。

（二）公司于 2011 年 3 月 23 日召开了 2011 年度第一次临时股东大会，审议并通过了如下事项：

- 1、《关于化学原料药搬迁改造项目投资议案》；
- 2、《关于调整募集资金项目投资议案》；
- 3、《关于变更公司章程的议案》。

该次会议决议公告 2011 年 3 月 24 日刊登在公司指定披露信息报纸《证券时报》和网站巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上。

（三）公司于 2011 年 6 月 9 日召开了 2011 年度第二次临时股东大会，审议并通过了如下事项：

- 1、《关于公司增资入股精华制药亳州康普有限公司的议案》；



- 2、 《关于使用募集资金入股精华制药亳州康普有限公司的议案》;
- 3、 《关于使用超募资金投入化学原料药搬迁改造项目建设的议案》。

该次会议决议公告2011年6月10日刊登在公司指定披露信息报纸《证券时报》和网站巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上。

(四) 公司于 2011 年 9 月 1 日召开了 2011 年度第三次临时股东大会, 审议并通过了如下事项:

- 1、 《关于选举钱卫峰担任公司董事的议案》。

该次会议决议公告2011年9月2日刊登在公司指定披露信息报纸《证券时报》和网站巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上。

第八节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

1、总体经营情况

2011 年是公司上市后的第二年，公司经营层紧紧围绕董事会确定的年度经营目标，积极化解原料上涨、成品降价等各种不利因素，稳步有序的推进各项工作。始终坚持以稳定生产、促进销售为中心，细化落实加强内部管理的有关措施，抓紧推进资本重组和项目建设。报告期内，公司实现销售收入 37,550.22 万元，同比增长 36.88%，实现归属于上市公司股东净利润 4,810.18 万元，同比增长 12.81%。

2011 年，公司主要经营情况如下：

(1) **抓好调整，努力拓展市场。**报告期内，原材料价格大幅增加、人员工资增幅较快，加上成品价格下降，给公司生产经营带来困难，对企业的经营性利润影响重大。在制剂销售方面，公司进一步抓好制剂品种结构调整和中药材重点产品的市场拓展，努力克服制剂主要品种销售遇到的瓶颈，积极寻求突破。报告期内，公司继续推进营销机制改革，为推动制剂市场向全国范围发展，制剂按重点市场结合区域划分设立三个销售局，设立市场营销部完善内外线的沟通协调；引入高级营销管理人才，建立以利润为中心的营销绩效考核机制；进一步拓展销售市场，2011 年完成江苏、上海、浙江、福建、云南、内蒙、河北、山西、兰州军区、广州军区、江西、湖北、山东、安徽等十七个省市、军区基药或非基药的招标工作。在化学原料药销售方面，公司组建了化学原料药事业部，统一归口管理公司化学原料药业务，进一步积极拓展化学原料药国际国内两个市场。内销上加大市场投入，做好客户维护，努力化解产品降价带来的损失。国外销售上通过参加国际会展、利用互联网推广等手段，积极主动的出击，争取更多的交易机会。在中药材、中药饮片经营方面，从规范整合着手，生产经营逐步进入轨道。

(2) **围绕主营业务，实施资产重组。**公司上市后，一直谋求上下游资源的整合。鉴于募集资金项目原址场地有限不利于中药品种的后续发展，公司将募集资金投资项目的前处理等工序转移至亳州的精华康普，以募集资金和自有资金 12,060 万元，按照溢价 1.8 的比例，认购精华康普注册资本 6,700 万元，拥有精华康普 67% 的股权；该项重组延伸了公司的产业链，形



成了中药材采购和前处理、提取加工工序的连续，未来还可以向中药颗粒饮片业务拓展。公司出资在上海成立子公司上海苏通生物科技有限公司，从事化工、医药中间体等产品进出口业务；注册资本500万元，实收资本100万元，公司拥有80%的股权，上海巨微实业有限公司拥有20%的股权；该子公司的成立有利于借助上海在国际贸易、信息、人才等方面的优势地位，增强公司产品出口竞争优势，加快国际市场开拓和营销网络建设，吸引更多高层次的国际贸易、市场营销等方面的高层次专业人才加盟公司团队。为了充分利用国家绝密品种季德胜蛇药片的优势，挖掘“季德胜”商标的无形资产价值，发展季德胜蛇药片衍生产品，进军药妆消毒用品市场，培育公司新的利润增长点，子公司南通药业有限公司以480万元货币资金投入，季荣生先生以季德胜衍生产品配方、业务资源及季德胜商标注册所有权评估作价120万元出资，共同设立南通季德胜科技有限公司，南通药业有限公司占总股本的80%。公司以40万元收购南通季德胜中药研究所全部资产，投资设立全资子公司南通季德胜中药研究所有限公司，以此作为中药制剂、生物医药的研发平台。

(3) 加大项目建设投入。报告期内，三个募投项目投入 1,744.59 万元，大柴胡颗粒产业化项目投入 454.01 万元，化学原料药及医药中间体项目投入 4,219.59 万元，重组设立精华制药亳州康普有限公司实施年产 1 万吨中药饮片生产线建设及中药材经营项目投入 2,022.92 万元，报告期内共投入募集资金 8,411.11 万元，已累计投入募集资金 14,417.66 万元。募集资金项目中，颗粒剂改造工程已经完成并通过 GMP 认证；中药提取、王氏保赤丸和金荞麦制剂扩产项目于 2011 年 10 月开工建设。利用超募资金设立的大柴胡产业化项目已经进行了项目中期验收，目前生产线已建成投产，正抓紧实施市场拓展工作。另外，自主实施的研究所扩建工程项目土建工程施工已完成，目前正在进行内部科研设施的方案征集，该工程将为创建国家级研发中心打好硬件基础。根据南通市政府“退城进园”的整体要求，化学原料药生产场所的搬迁工作也在继续加快推进，目前项目搬迁基建已全面实施，主体工程即将完成。

(4) 加快新品开发进度。组织实施大柴胡颗粒江苏省重大科技成果转化项目研究，做好中期验收工作，并于 2011 年 8 月获得发明专利授权一项；与南京中医药大学合作，进行大柴胡颗粒对家兔胆囊炎、大鼠高脂性脂肪肝的药效及作用机理研究；开展对豚鼠胆内色素结石、大鼠高脂复合 STZ 糖尿病的影响研究，建立芍药苷 HPLC 含量测定方法等。组织实施岑部丹片国家“重大新药创制”专项研究工作。完成国家专项经费归垫申请备案及发明专利的变更；开展岑部丹片中试工艺和质量标准及质量稳定性研究，完善关键工艺控制点，试制 II 期临床

研究用药；组织Ⅱ期临床试验，保持好与各家临床研究医院和上海中医药大学等的良好沟通，定期派专人进行临床研究监督，加快研究进度。组织实施神经生长颗粒Ⅱa 期临床试验。调整临床研究单位，确定江苏省人民医院为组长单位，取得《伦理批件》，完成临床研究用药的编码包装，签订临床研究合作协议，启动Ⅱa 期临床试验。组织实施仿制药的产业化研究，选取了吉西他滨类、卡培他滨类两个抗癌药，目前吉西他滨类、卡培他滨类两个抗癌药及其中间体的小试已完成，具备中试生产的条件。继续进行非洛地平缓释片质量稳定性研究；进一步跟踪新品金荞麦胶囊、安神补脑胶囊的生产过程，完善生产工艺；加强与合作方的沟通，启动抗骨质疏松症新药雷奈酸锶的前期研究。

(5) 注重安全环保工作。公司扎实推进安全标准化工作，建立健全了“1+3”安全管理体系，认真落实安全生产经济责任目标，进一步完善了管理制度。报告期内公司顺利通过了安全标准化验收检查，未发生重大安全事故。加大环保投入和管理规范，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，公司环保管理达到国家环保法规的要求。

(6) 质量管理体系和药品召回情况。公司质量管理体系包括影响药品质量的所有因素，是加强从设计研制、生产、检验、销售、使用全过程的质量管理活动，是确保药品质量符合预定用途所需的有组织、有计划的全部活动总和，为此公司建立了以总经理为第一责任人的质量管理机构。售后服务体系分为用户投诉及用户咨询、退货产品处理和药品不良反应报告和监测及用户满意度测评，以上售后服务项目都制定了相应的管理规程。为了保证药品质量，保障人民用药安全，加强售后服务管理，收集药品安全的相关信息，对可能具有安全隐患的药品进行调查、评估，召回存在安全隐患的药品，公司建立了以质量授权人为第一责任人的药品召回管理规程。公司始终贯彻“尊重生命，促进健康”的质量方针，严格将 GMP 贯彻到生产的全过程，确保了质量管理体系的运行有效性，保证了放行产品的质量稳定，安全可靠，公司至今未启动过召回系统。

2、公司主营业务及经营状况

(1) 主营业务的范围

公司经营范围为许可证范围内生产、加工、销售：原料药；片剂、丸剂、散剂、冲剂、颗粒剂、胶囊剂、注射剂、糖浆剂、煎膏剂、酒剂、滋补保健品、药茶、饮料、口服液，化工医药中间体、包装材料及相关技术的进出口业务；经营本企业生产、科研所需要的原辅料、药材、农副产品（除专营）、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进出口业务；化妆品生产销售；开发咨询服务；承办中外合资经营、合作生产及开展“三来一补”业务；汽车货



物自运。

公司目前主要业务是中成药、原料药及医药中间体和西药制剂的研发、生产和销售。公司目前的主要产品包括王氏保赤丸、正柴胡饮颗粒、金荞麦片、季德胜蛇药片等中成药，以及苯巴比妥、氟尿嘧啶、保泰松等化学原料药产品和部分西药制剂。

公司控股子公司精华制药亳州康普有限公司的主要业务为中药材、中药饮片的生产、销售。

(2) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：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	毛利率比上年增减值
医药制造	37,363.54	23,018.72	38.39%	37.24%	72.91%	-12.71%
小计	37,363.54	23,018.72	38.39%	37.24%	72.91%	-12.71%
主营业务分产品情况						
主要中药制剂	14,625.60	4,746.77	67.54%	10.18%	30.18%	-4.99%
主要化学原料药	8,204.21	5,962.47	27.32%	-11.18%	-2.41%	-6.54%
中药材及中药饮片	8,642.24	7,984.21	7.61%	-	-	-
其他	5,891.49	4,325.27	26.58%	24.96%	21.61%	2.02%
小 计	37,363.54	23,018.72	38.39%	37.24%	72.91%	-12.71%

报告期内，中药材、化工原料等原材料价格涨幅较大，中药制剂、化学原料药毛利率有所下降，另外合并进入的中药材及中药饮片毛利率较低，影响整体毛利水平。

(3) 按地区划分，公司主营业务收入构成情况

单位：万元

地 区	营业收入	营业收入比上年增减
华东地区销售	23,070.64	89.34%
其他地区销售	8,317.51	-4.32%
国外销售	5,975.39	-5.87%
合 计	37,363.54	37.24%

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因说明

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减(%)	2009 年
应收账款	102,897,033.75	31,775,838.88	223.82%	30,623,816.46



预付款项	44,800,379.44	28,439,629.75	57.53%	2,159,095.89
其他应收款	1,041,988.63	336,896.76	209.29%	850,878.46
存货	74,361,019.29	50,618,485.40	46.90%	33,194,917.91
固定资产	103,316,210.48	77,619,932.93	33.11%	80,371,085.26
在建工程	52,496,613.05	8,198,436.50	540.32%	3,729,062.68
递延所得税资产	1,799,339.39	2,715,116.73	-33.73%	1,987,731.39
应付账款	78,540,520.66	29,631,621.76	165.06%	28,276,988.91
预收账款	3,442,441.03	1,414,891.27	143.30%	2,836,144.78
其他应付款	20,377,494.94	13,235,697.93	53.96%	11,877,653.63
其他流动负债	758,167.88	393,947.66	92.45%	693,514.98
盈余公积	15,747,416.49	10,964,788.30	43.62%	6,708,761.51
未分配利润	111,015,769.12	75,696,620.10	46.66%	45,313,260.29
少数股东权益	51,153,331.13	9,770.12	523469.12%	9,761.85
营业收入	375,502,222.79	274,319,820.35	36.88%	259,386,550.70
营业成本	230,320,816.82	133,393,754.02	72.66%	133,372,455.47
财务费用	-2,526,821.26	385,332.03	-755.75%	1,121,803.38
资产减值损失	4,289,072.25	683,408.73	527.60%	-263,617.28
营业外收入	19,038,446.24	1,772,720.96	973.97%	210,307.13
营业外支出	351,814.31	515,595.67	-31.77%	661,326.18

- (1) 应收账款期末余额较年初增加 223.82%，其主要原因为报告期内子公司精华制药亳州康普有限公司纳入合并报表，其应收账款较多所致；
- (2) 预付款项期末余额较年初增加 57.53%，其主要原因为公司本期预付如东县沿海经济开发区财政局原料药基地土地使用权出让款 1,640 万元，截止 2011 年 12 月 31 日该地块尚未结转无形资产，导致预付款项期末余额较大所致；
- (3) 其他应收款期末余额较年初增加 209.29%，其主要原因为公司本期支付南通市供电局保证金所致；
- (4) 存货期末余额较年初增加 46.90%，其主要原因为报告期内子公司精华制药亳州康普有限公司纳入合并报表，其存货较多所致；
- (5) 固定资产期末余额较年初增加 33.11%，其主要原因为公司颗粒车间改造，新增固定资产、子公司精华制药亳州康普有限公司新增固定资产所致；
- (6) 在建工程期末余额较年初增加 540.32%，其主要原因为公司募集资金项目、原料



- 药及医药中间体技术改造项目本期增加较多，期末尚未完工所致；
- (7) 递延所得税资产期末余额较年初减少 33.73%，其主要原因为上期末公司应付的营销费用及保留职工年终奖金形成的可抵扣暂时性差异，在本期转回所致；
- (8) 应付账款期末余额较年初增加 165.06%，其主要原因为报告期内子公司精华制药亳州康普有限公司纳入合并报表，其应付账款较多所致；
- (9) 预收账款期末余额较年初增加 143.30%，其主要原因为报告期内子公司精华制药亳州康普有限公司纳入合并报表，其预付账款较多所致；
- (10) 其他应付款期末余额较年初增加 53.96%，其主要原因为报告期内应付未付的营销费用、各项保证金及押金增加所致；
- (11) 其他流动负债期末余额较年初增加 92.45%，其主要原因为报告期内水电气费、运费较多所致；
- (12) 盈余公积期末余额较年初增加 43.62%，其主要原因为报告期内利润增加，提取盈余公积较多所致；
- (13) 未分配利润期末余额较年初增加 46.66%，其主要原因为公司报告期内利润增加所致；
- (14) 少数股东权益期末余额较年初增加较多，其主要原因为报告期内子公司精华制药亳州康普有限公司纳入合并报表，其少数股东权益较多所致；
- (15) 营业收入期末余额较年初增加 36.88%，其主要原因为报告期内子公司精华制药亳州康普有限公司纳入合并报表，其营业收入较多所致；
- (16) 营业成本期末余额较年初增加 72.66%，其主要原因为报告期内子公司精华制药亳州康普有限公司纳入合并报表，其营业成本较多所致；
- (17) 财务费用期末余额较年初减少 755.75%，其主要原因为公司本期募集资金的利息收入较上年增加较多所致；
- (18) 资产减值损失期末余额较年初增加 527.60%，其主要原因为报告期内子公司精华制药亳州康普有限公司纳入合并报表，其提取的应收账款坏账准备较多所致；
- (19) 营业外收入期末余额较年初增加 973.97%，其主要原因为公司本年收到了如东沿



海经济开发区财政局一次性奖励补贴资金 1,640 万元，同时本期收到苓部丹项目财政补贴确认收入金额 173.33 万元所致；

(20) 营业外支出期末余额较年初减少 31.77% ，其主要原因为报告期内固定资产处置损失减少所致。

4、报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

5、报告期内，公司主营业务市场、主营业务成本结构未发生重大变化。

6、主要产品、原材料价格分析

(1) 主要产品价格变动情况

单位：元

产品名称	单位	2011 年平均售价	2010 年平均售价	本年比上年增减%	2009 年平均售价
季德胜蛇药片 0.4g/10s×2 板 x3 小盒	盒	13.94	13.68	1.90%	13.57
金荞麦片 15 片×2	盒	10.47	10.62	-1.41%	10.91
金荞麦片 15 片/板*6 板/中盒*100 中盒	盒	31.25	31.59	-1.08%	31.28
王氏保赤丸 0.15g/10 支 x2 板 x200 盒	盒	24.18	22.35	8.19%	19.07
王氏保赤丸 0.15g/10 支 x2 板 x100 盒	盒	21.98	19.41	13.24%	18.43
正柴胡饮颗粒 10 克×6	盒	7.20	6.54	10.09%	6.50
正柴胡饮颗粒 5 克×6	盒	7.77	7.97	-2.51%	7.02
正柴胡饮颗粒 3 克×10×200	盒	9.33	9.24	0.97%	9.22
正柴胡饮颗粒 5g*10	盒	12.47	12.66	-1.50%	11.45
氟尿嘧啶	千克	751.60	585.94	28.27%	741.93
保泰松	千克	141.24	128.58	9.85%	107.70
苯巴比妥	千克	183.35	176.90	3.65%	163.78

报告期内氟尿嘧啶销售规格有所变动，价格上升较多。

(2) 主要原材料价格变动情况

单位：元/公斤

材料名称	2011 年	2010 年	本年比上年增减(%)	2009 年
甲醇钠	4.35	3.90	11.54%	3.29
乙醇	6.53	5.61	16.40%	4.2
苯乙基酯	49.46	45.19	9.45%	43.97



川贝	1206.29	817.27	47.60%	707.99
蜈蚣	1016.88	973.45	4.46%	805.63
北柴胡	45.82	40.98	11.81%	20.73

报告期内,主要中药材川贝、北柴胡等涨价幅度较大,乙醇等化工原料价格涨幅较大。

7、近三年主要产品毛利率变动情况

类别	2011 年度	2010 年度	本年比上年增减值	2009 年度
主要中药制剂	67.54%	72.53%	-4.99%	71.79%
主要化学原料药	27.32%	33.86%	-6.54%	31.55%
中药材及中药饮片	7.61%	-	7.61%	-
其他	26.58%	24.56%	2.02%	15.09%
主营业务毛利率	38.39%	51.10%	-12.71%	48.42%

2011 年度主要中药制剂、主要化学原料药毛利率下降较多,主要为原材料、职工薪酬上升较多所致。

8、主要供应商、客户情况

单位:元

前 5 名供应商	采购金额 (含税)	占年度采购总额的比例 (%)	应付账款余额	占应付账款总余额的比重 (%)
2011 年	61,496,079.37	17.74	7,664,595.12	9.76%
2010 年	64,110,872.20	46.00	11,301,033.01	38.14
2009 年	48,178,816.73	45.90	12,737,744.88	45.05
前 5 名客户	销售金额 (不含税)	占年度销售总额的比例 (%)	应收账款余额	占应收账款总余额的比重 (%)
2011 年	45,155,259.86	12.09%	4,251,962.65	3.91
2010 年	40,369,970.45	14.83	3,940,160.56	11.72
2009 年	41,356,102.66	16.03	4,730,843.83	15.45

报告期原料采购集中度有所降低,主要为合并子公司精华制药亳州康普有限公司报表,其采购集中度较低所致。

公司与前五名供应商及客户不存在关联关系。

9、公司资产构成情况分析

报告期内本公司各类资产金额及其占总资产的比例如下:

单位:元



项 目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		同比变动 (%)
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	
货币资金	365,959,002.33	46.89%	401,796,802.06	65.72	-8.92%
应收票据	2,014,443.83	0.26%	-	-	-
应收账款	102,897,033.75	13.18%	31,775,838.88	5.20	223.82%
预付账款	44,800,379.44	5.74%	28,439,629.75	4.65	57.53%
其他应收款	1,041,988.63	0.13%	336,896.76	0.06	209.29%
存货	74,361,019.29	9.53%	50,618,485.40	8.28	46.90%
其他流动资产	2,590,373.12	0.33%	-	-	-
流动资产合计	593,664,240.39	76.06%	512,967,652.85	79.42	15.73%
长期股权投资	-	-	-	-	-
投资性房地产	162,268.15	0.02%	173,203.51	0.03	-6.31%
固定资产	103,316,210.48	13.24%	77,619,932.93	12.70	33.11%
在建工程	52,496,613.05	6.73%	8,198,436.50	1.34	540.32%
无形资产	11,414,509.09	1.46%	9,739,635.45	1.59	17.20%
商誉	17,675,805.74	2.26%	-	-	-
递延所得税资产	1,799,339.39	0.23%	2,715,116.73	0.44	-33.73%
其他非流动资产	-	-	-	-	-
非流动资产合计	186,864,745.90	23.94%	98,446,325.12	20.58	89.81%
资产总计	780,528,986.29	100.00%	611,413,977.97	100.00	27.66%

10、报告期内费用构成情况

单位：元

项 目	2011 年度	2010 年度	增减 (%)	2009 年度
销售费用	57,479,276.16	50,910,076.85	12.90%	49,781,281.53
管理费用	44,153,858.34	37,145,404.81	18.87%	32,732,656.01
财务费用	-2,526,821.26	385,332.03	-755.75%	1,121,803.38
期间费用合计	99,216,750.52	88,440,813.69	12.18%	83,635,740.92
所得税费用	8,824,975.32	7,544,395.55	16.97%	6,275,666.77

11、公司债务及偿债能力分析

(1) 债务构成情况分析

单位：元



项 目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		同比变动 (%)
	金额 (元)	比例 (%)	金额 (元)	比例 (%)	
短期借款	-	-	-	-	
应付票据	-	-	-	-	
应付账款	78,540,520.66	54.45%	29,631,621.76	44.25	165.06%
预收款项	3,442,441.03	2.39%	1,414,891.27	2.11	143.30%
应付职工薪酬	8,110,582.00	5.62%	6,877,963.89	10.27	17.92%
应交税费	7,091,931.86	4.92%	6,854,610.67	10.24	3.46%
其他应付款	20,377,494.94	14.13%	13,235,697.93	19.77	53.96%
其他流动负债	758,167.88	0.53%	393,947.66	0.59	92.45%
流动负债合计	118,321,138.37	82.04%	58,408,733.18	87.22	102.57%
长期借款	-	-	-	-	-
长期应付款	-	-	-	-	-
专项应付款	16,818,113.10	11.66%	-	-	-
其他非流动负债	9,091,438.92	6.30%	8,555,098.81	12.78	6.27%
非流动负债合计	25,909,552.02	17.96%	8,555,098.81		202.86%
负债合计	144,230,690.39	100.00%	66,963,831.99	100.00	115.39%

(2) 偿债能力分析

单位：元

偿债能力指标	2011 年末	2010 年末	同比增减	2009 年末
流动比率	5.02	8.78	-42.82%	1.56
速动比率	4.01	7.43	-46.03%	1.11
资产负债率 (母公司)	13.18%	10.89%	2.29%	37.65%
利息保障倍数	-	2119.13	-	41.30

报告期内公司流动比率和速动比率有所下降，但财务风险仍然很低，公司偿债能力较强。

12、现金流量构成情况

单位：元

项 目	2011 年度	2010 年度	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	41,444,549.33	41,059,684.34	0.94%
经营活动现金流入量	339,169,175.92	287,481,656.73	17.98%
经营活动现金流出量	297,724,626.59	246,421,972.39	20.82%
二、投资活动产生的现金流量净额	-69,478,056.59	-35,659,801.87	94.84%



投资活动现金流入量	31,590,161.04	233,428.12	13433.14%
投资活动现金流出量	101,068,217.63	35,893,229.99	181.58%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-7,800,000.00	339,313,103.39	-102.30%
筹资活动现金流入量	200,000.00	379,952,000.00	-99.95%
筹资活动现金流出量	8,000,000.00	40,638,896.61	-80.31%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,292.47	-3,343.98	28.36%
五、现金及现金等价物净增加额	-35,837,799.73	344,709,641.88	-110.40%

投资活动现金流入量增加，主要为子公司精华制药亳州康普有限公司产生现金流入；投资活动现金流出量主要为增资精华制药亳州康普有限公司。

13、资产周转能力分析

财务指标	2011 年度	2010 年度	同比增减	2009 年度
应收账款周转率（次）	5.58	8.79	-36.52%	8.29
存货周转率（次）	3.69	3.18	16.04%	3.47
总资产周转率（次）	0.54	0.66	-18.18%	1.25

公司近三年的应收账款周转率分别为 5.58、8.79、8.29，应收账款周转率下降的主要原因因为公司控股子公司精华制药亳州康普有限公司应收账款较多所致。

14、近三年研发支出总额

项 目	2011 年度	2010 年度	同比增减	2009 年度
研发费用（万元）	1,113.44	1,018.03	9.37%	954.97
主营业务收入（万元）	37,363.54	27,225.83	37.24%	25,801.89
占主营业务收入比例（%）	2.98%	3.74	-0.76%	3.70

公司 2011 年度研发费用总额和占主营业务收入比重有所上升，主要原因为公司控股子公司精华制药亳州康普有限公司研发费用较低所致。

近两年专利申请情况

	已申请	已获得	截至报告期末累计获得
发明专利	0	2	6
实用新型	0	0	0
外观设计	0	0	0
本年度核心技术团队或关键技术人员变动情况	无变动		



是否属于科技部认定高新企业	是
---------------	---

15、公司主要设备盈利能力、使用情况及减值情况

(1) 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。

(2) 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%。

(3) 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。

16、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

公司共有控股子公司 4 家，各子公司经营情况如下：

(1) 精华制药亳州康普有限公司

成立时间：2011 年 6 月 29 日

注册资本：1 亿元

企业类型：有限责任公司

经营范围：许可经营项目：中药饮片（含毒性饮片，净制，切制、蒸制、炒制、炙制、煅制）生产；中成药、中药材、中药饮片、化学药制剂、化学原料药、中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品。一般经营项目：农副产品收购。（国家禁止经营的不得经营）

公司持有其 67%股权，安徽省康普医药有限公司持有 29%股权，安徽省康普中药饮片有限公司持有 4%股权。

经天衡会计师事务所有限公司审计，截止 2011 年 12 月 31 日，精华制药亳州康普有限公司总资产 21,181.17 万元，净资产 15,439.43 万元，2011 年营业收入为 9244.09 万元，2011 年实现净利润 79.43 万元。

(2) 南通药业有限公司

成立时间：1989 年 8 月 19 日

注册资本：950 万元

企业类型：有限责任公司

经营范围：许可经营项目：中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品（限诊断药品）零售；定型包装食品、保健食品零售；二类基础外科手术器械、普通诊查器械、中医器械、医用卫生材料及敷料、物理治疗及康复设备、医用制氧设备、三类一次性使用无菌注射器销售（以上均限医药商店凭有效许可证在指定地点经营）。

一般经营项目：中药材收购、一类医疗器械、医用橡胶制品、医药化工原料（危险品除外）、金属材料、建筑材料、纺织品及原料、电子产品、机械设备、汽车配件、五金交电、家用电器、洗化用品、百货、销售；制药机械批发（涉及许可证的凭有效许可证在指定地点经营）；医药技术服务、技术转让、技术咨询。

公司持有其 99.91% 股权，南京方仁实业有限公司持有其 0.09% 的股权。

经天衡会计师事务所有限公司审计，截止 2011 年 12 月 31 日，南通药业有限公司总资产 1,093.52 万元，净资产 1031.79 万元，2011 年营业收入为 97.96 万元，2011 年实现净利润 3.36 万元。

南通药业有限公司控股子公司经营情况：

① 南通季德胜科技有限公司

成立时间：2012 年 1 月 5 日

注册资本：600 万元

实收资本：480 万元

企业类型：有限责任公司

经营范围：化妆品、洗涤用品、杀菌剂、消毒剂、卫生用品、保健用品的研发、销售
南通药业有限公司持有其 80% 股权，季荣生先生拥有 20% 的股权。

经天衡会计师事务所有限公司审计，截止 2011 年 12 月 31 日，南通季德胜科技有限公司总资产 480 万元，净资产 480 万元，2011 营业收入为 0 万元，2011 年实现净利润 0 万元。

② 南通宁宁大药房有限公司

成立时间：2011 年 11 月 17 日

注册资本：10 万元

实收资本：10 万元

企业类型：有限责任公司

经营范围： 许可经营项目：中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品（除血液类制品）的零售；二类基础外科手术器械、普通诊查器械、中医器械、医用卫生材料及敷料、物理治疗及康复设备、医用制氧设备的销售（按许可证核定的范围和期限经营）。一般经营项目：一类医疗器械、洗化用品的零售。

经天衡会计师事务所有限公司审计，截止 2011 年 12 月 31 日，南通宁宁大药房有限公司总资产 52.95 万元，净资产 10.01 万元，2011 营业收入为 3.93 万元，2011 年实现净利润 0 万元。

（3） 上海苏通生物科技有限公司

成立时间：2011 年 10 月 25 日

注册资本：500 万元

实收资本：100 万元

企业类型：有限责任公司

经营范围：生物、医药科技专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，化工产品批发（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品），从事货物及技术的进出口业务。

公司持有其 80% 股权，上海微巨实业有限公司持有其 20% 的股权。

经天衡会计师事务所有限公司审计，截止 2011 年 12 月 31 日，上海苏通生物科技有限公司总资产 100.00 万元，净资产 96.71 万元，2011 年营业收入为 0 万元，2011 年实现净利润 -3.29 万元。

（4） 南通季德胜中药研究所有限公司

成立时间：2012 年 1 月 5 日

注册资本：60 万元

实收资本：60 万元

企业类型：有限责任公司

经营范围：中药的研究、开发、转让

公司持有其 100% 的股权。

经天衡会计师事务所有限公司审计，截止 2011 年 12 月 31 日，南通季德胜中药研究所所有

限公司总资产 59.67 万元，净资产 59.67 万元，2011 营业收入为 0 万元，2011 年实现净利润 -0.333 万元。

（二）对公司未来的展望

1、公司所处医药行业的发展趋势

（1）我国医药行业发展迅速，2010 年，医药工业完成总产值 12,427 亿元，比 2005 年增加 8,005 亿元，年均增长 23%，完成工业增加值 4,688 亿元，近五年年均增长 15.4%，快于 GDP 增速和全国工业平均增速。实现利润总额 1,407 亿元，近五年年均增长 31.9%。由于人口增长，老龄化进程加快，医保体系不断健全，居民支付能力增强，人民群众日益提升的健康需求逐步得到释放，我国已成为全球药品消费增速最快的地区之一，有望在 2020 年以前成为仅次于美国的全球第二大药品市场。

（2）近年来，我国中药产业保持快速发展，特别是随着我国推动中药现代化工作的进展，中药行业一直保持快速增长。工业和信息化部工业消费司的数据显示，2011 年上半年，我国中成药制造业和中药饮片加工业工业销售总产值分别为 1,475.16 亿元和 360.37 亿元，同比分别增长 33.57%和 46.52%；分别实现利润总额 149.27 亿元和 26.76 亿元，同比分别增长 31.86%和 57.99%，继续保持了快速增长的势头。

（3）药品质量安全要求提高，新版《中国药典》药品安全性检测标准明显提高，药品注册申报程序进一步规范，不良反应监测和药品再评价工作得到加强，新版《药品生产质量管理规范》（GMP）正式实施，药品电子监管体系逐步建立，均对药品生产质量提出了更高的要求，新版 GMP 抬高了行业门槛和增加了医药的经营成本，但从长期看将加速行业优胜劣汰进程，提高产业集中度。

（4）环境和资源约束更趋强化，制药工业水污染物排放新标准全面实施，化学原料药生产面临更大的环保压力；能源成本上升，节能要求提高，水资源短缺，水价上涨，中药材供不应求，资源约束加剧，对医药工业转变发展方式形成了“倒逼机制”。

（5）工信部发布《医药工业“十二五”发展规划》，确定的主要发展目标为：工业总产值年均增长 20%，工业增加值年均增长 16%，基本药物生产规模不断扩大，集约化水平明显提高，有效满足临床需求；全国药品生产 100%符合新版 GMP 要求，药品质量管理水平显着提高等。对现代中药，坚持继承和创新并重，针对中医药具有治疗优势的病种，发展适合中医治疗特色的新品种，重视中成药名优产品的二次开发。加快现代科技在中药研发和生产中的应用，提高和完善中药全产业链的技术标准和规范，培育疗效确切、安全性高、剂型先进、质

量稳定可控的现代中药。

(6) 国家对医疗服务和药品价格的调控进一步增强，发改委发布《药品出厂价格调查办法（试行）》，以降低价格为主要导向的集中招标和药品零加价及差别定价的药品价格管理制度出台，对列入政府定价范围的药品价格进行全面调整。随着医疗体制改革的深入，不排除存在国家继续扩大降价药品范围的可能性。

2、公司近期的发展战略及经营目标

公司坚持“一主两翼”的发展战略格局，即以中成药为重点，以特色原料药及医药中间体和新型化学制剂为两翼。公司计划到2015年，成为国家级传统中药领域现代制药基地，特色原料药及其中间体的重点生产企业和欧美主要市场的主导供应商，特色化学药新剂型的骨干生产企业。

3、公司2012年的经营计划和主要目标

公司 2012 年经营目标：主营业务收入、经营性净利润增长幅度不低于同行业平均水平。重点抓好以下五方面的工作：

(1) 全力拓展市场，力争产销规模有所突破

制剂销售要在发展思路上取得突破，在加快发展自身营销队伍的同时，最大程度地借助外力扩大销售。要进一步抓好药品招投标、医院开发、商业促销、人才培养等基础工作，为公司产品的纵深销售夯实基础。加强市场调研和政策研究，强化政府公关、招标、物价工作，出台学术推广的客户计划，稳步实施办事处销售新模式的转变，实现公司新老人员的平稳交接。根据新设三个销售局的自身特点，推进差异化管理。重视商业促销，做好铺货、OTC 推广、店员培训等工作，提高商业活动的主动性。

化学原料药销售注重国际、国内两个市场齐头并进，努力克服产能制约的不利影响，确保实现年销售目标。在化学原料药外销上，继续做好国际市场注册和质量审计认证工作，进一步提高自营出口的能力和欧美高端市场的份额。在化学原料药内销上，扎实做好重点原料药产品国内市场的拓展和客户维护工作，通过与关联品种厂家合作配合实现稳定增长。

中药材贸易及中药饮片生产销售突出扩大主营品种业务量，调整经营思路，认真研究市场价格变动趋势，把握进出货时机，不断提高盈利水平。通过定点批量采购，降低主营品种采购成本，取得价格竞争优势；加强质量管理和货源控制，提升企业信誉和产品形象；整合采购和客户资源，加强业务员管理，形成独具特色的市场竞争优势。

(2) 抢抓技术进步，加快募集资金项目建设

抓好在手项目的研发进度。继续做好大柴胡颗粒治疗现代病相关的药学、药理学及临床

应用研究，加快大柴胡颗粒江苏省科技成果转化专项资金项目的研究进度。完成岑部丹片Ⅱ期临床研究，拟定Ⅲ期临床研究方案，做好Ⅱ期临床研究总结会议，启动Ⅲ期临床研究。开展抗骨质疏松症新药雷奈酸锶及颗粒的小试工艺、中试工艺及质量研究，组织进行工艺验证试验，并编写全套药品注册申报资料，向省局和国家局申报。继续进行非洛地平缓释片质量稳定性研究，取得《临床研究批件》，力争向国家食品药品监督管理局申报生产。完成编写结肠而舒胶囊市级项目验收资料，申请项目验收。另外，2012年还要继续关注相关品种的研发动态及市场状况等信息，结合公司生产、销售的实际情况，积极寻找合适的课题项目，对意向性课题进行跟踪。

加快项目建设。根据公司募股技术改造项目工作安排，加快完成公司募集资金项目建设。加快化学原料药及其中间体搬迁项目实施进度，尽快完成如东沿海经济开发区原料药生产基地的建设工作，新上1-2个原料药及中间体产业化项目。为提高中药产品的竞争能力，完善中药产业链，子公司精华康普在亳州购买土地实施中药材加工基地项目。

围绕节能环保，提高装备现代化水平。要继续做好生产设备的升级选型工作，要从高效率、高稳定、自动化以及节能环保等方面优先考虑，迅速提高装备现代化水平。

(3) 围绕企业发展战略，进一步实施资本重组

加快季德胜科技公司的启动工作。积极进军中药保健品、药妆消毒用品市场，充分利用公司现有的季德胜蛇药片品牌技术优势延伸产业链，争取在中药保健品、药妆消毒用品领域有所发展，为公司创造一个新的利润增长点。

寻找机会，实施与主营相关的资产重组项目。寻找与公司主要产品有上下游关系，有较强的盈利能力和对市场的控制能力，具有较强销售队伍和完整销售网络的资产重组项目，利用兼并重组实现优势互补，实现资源优化调配，提高公司产品市场竞争力。

(4) 紧抓降本增效，夯实效益增长基础

扎实推进全面预算管理。做好切实防范市场和资金风险的工作，加快资金流转，有序推进全面预算管理，逐季逐月分解年度预算指标，找出偏差和存在不足，及时分析原因并研究落实对策措施。切实强化内部审计、客户审计，完善内部防范，约束、监督机制，有效防范市场风险，压缩借贷规模，降低财务成本，合理利用政策，争取政策扶持，确保国有资产保值增值和广大投资人的有效回报。

抓好资金成本管理，全面落实应收账款预警制度、陈欠应收款贴息和超期赔款制度，提高资金周转率和安全度，实现节约财务费用的年度目标。在物资采购上，在做好招标比价的同时，研究化工原材料和中药材价格趋势情况，合理掌握采购时机，力争实现降低采购成本

的目标。在生产管理上，要落实节能减排的各项措施，通过老产品工艺技术改造减低生产成本。通过各项措施的细化和落实，夯实企业经济效益稳定增长的基础。

(5) 加强内部管理，实现企业管理升级

作为上市公众公司，2012 年我们要继续强化依法经营意识，对内加强管理。做好制度培训和检查考核，使各项制度落实到位。同时按照规范要求，做好投资者关系管理和年内各期的信息披露工作，维持良好的市场形象，以优秀的业绩回报投资者。

认真贯彻“尊重生命、促进健康”的质量方针，推动质量管理体系不断完善。2012 年公司将迎接制剂及原料药新版 GMP 验收检查，要围绕做好新规范、新标准的接轨工作，强化 QA 现场管理职能，加强质量培训，完善质量考核制度，理顺质量管理流程，提高质量管理水平，为占领原料药和制剂药高端市场创造条件。

坚持贯彻“安全第一、关安生命、遵纪守法、持续改进”的安全生产方针，创造良好的安全生产环境。注重抓好化学原料药搬迁过程中的安全管理，确保实现全年无重大安全生产事故的目标。做好新上项目安全环保高起点，协调推进项目环评、消防及其验收工作。

结合募集资金项目的实施，引进和培育技术、管理、营销人才；配合国家级技术中心的申报，聚集储备一批高精尖学者队伍；突出营销重点，加快建设一支数量多、素质高、具有开拓精神的业务员队伍。

将党风廉政建设与企业文化建设和生产经营中心工作紧密结合起来，围绕打造百年企业的目标，夯实企业长期发展的人文基础。

4、风险分析

(1) 生产成本和费用上升的风险

近年来，国家为规范医药行业的发展，对药品生产标准、质量检验、产品流通提出了更加严格的标准和要求，同时公司原辅材料和人力资源等生产要素成本有增加的趋势，导致公司生产和运行成本存在上升的风险。

(2) 药品降价及产品毛利率下降的风险

随着国家新医改方案的推出，以降低价格为主要导向的集中招标和药品零加价及差别定价的药品价格管理制度出台，对列入政府定价范围的药品价格进行全面调整。随着医疗体制改革的深入，不排除存在国家继续扩大降价药品范围的可能性，公司主要制剂药品为国家发改委定价产品，存在进一步降价的风险。

(3) 募投项目达产后，产能迅速扩张导致的销售风险



本次募集资金投资项目建成达产后，公司主要产品的产能将大幅扩张，新增产能的消化要求公司销售能力同步提升，因此公司需要通过加大力度建设销售队伍，加大市场推广力度等方式拓展产品市场，如果公司的市场开拓力度和拓展效果不能与产能扩张匹配，将存在一定的销售风险。

(4) 公司规模扩大带来的经营管理风险

上市之后，公司净资产大幅增加，公司业务规模持续扩大，盈利状况向好，资金充裕，管理能力也面临更高的要求。首先，公司须有做大做强的发展战略和经营规划能力；其次，随着公司组织结构和管理体系的日趋复杂，公司经营管理和全面协调能力也面临挑战。如果公司在发展过程中，不能妥善有效解决业务规模成长带来的经营管理问题，将对公司生产经营造成不利影响，制约未来的可持续发展。

(5) 人力资源管理风险

公司业务的逐渐扩大，对技术研发、销售能力均是考验，因此如何吸引管理人才、技术人才、销售人才成为一个关键问题。公司需要建立和完善人力资源体系，首先要通过适当的激励措施留住人才；其次，注重培训培养和发掘潜力人才，帮助其制定职业规划，尽快成为公司骨干人才；再次，建立具有市场竞争力的薪酬体制吸引人才加入，致力于公司未来的发展。公司面临人力资源体制建设和完善方面的风险，需要跟随公司发展的脚步，调整人才引进体系、薪酬体系、激励考核体系等多方面人力资源管理体系。

二、公司 2011 年投资情况

(一) 募集资金投资情况

募集资金总额	37,216.90		本年度投入募集资金总额		8,441.11					
报告期内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	0.00		已累计投入募集资金总额		14,417.66					
累计变更用途的募集资金总额比例	0%									
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
金荞麦胶囊(片剂)技术改造项目	否	6,961.00	3,177	116.51	171.71	5.40%	2012年06月30日	0.00	不适用	否
王氏保赤丸扩产增效及功能创新项目	否	7,760.00	3,953	924.65	924.65	23.39%	2012年06月30日	0.00	不适用	否
正柴胡饮颗粒技术改造项目	否	4,105.00	1,882	703.43	1,345.29	71.48%	2012年06月30日	0.00	不适用	否



承诺投资项目小计	-	18,826.00	9,012	1,744.59	2,441.65	27.09%	-	0.00	-	-
超募资金投向										
大柴胡颗粒产业化项目	否	5,783.00	5,783.00	454.01	939.91	16.25%	2012年06月01日	0.00	不适用	否
化学原料药及医药中间体项目	是	4,850.00	10,607.90	4,219.59	7,013.18	66.11%	2013年12月17日	0.00	不适用	否
重组设立精华制药亳州康普有限公司实施年产1万吨中药饮片生产线建设及中药材经营项目	是	0	9,814	2,022.92	2,022.92	20.61%	2013年09月30日	0.00	不适用	否
归还银行贷款（如有）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	2,000.00	2,000.00		2,000.00		-	-	-	-
超募资金投向小计	-	12,633.00	28,204.90	6,696.52	11,976.01	-	-	0.00	-	-
合计	-	31,459.00	37,216.90	8,441.11	14,417.66	-	-	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）	国家药监局在公司三个承诺投资项目建设过程中，发布了2010版药品生产质量管理规范，并从2011年开始实行，公司根据要求对项目建设方案作了相应调整，同时随着医药生产设备技术进步，性价比更高设施设备的涌现，公司对设备选型也进行了调整优化，项目施工进度受到影响，未达预期目标，三个承诺投资项目未能在2012年2月3日达到预定可使用状态。公司对三个承诺投资项目根据目前进度经过重新测算，预计在2012年6月30日能够建设完成，达到预定可使用状态。									
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 根据公司第二届董事会第四次会议审议通过的《关于使用超募资金投入化学原料药搬迁改造项目建设的议案》，公司于2010年12月18日根据南通市政府有关要求与南通产业控股集团有限公司签订了企业搬迁合同，按照公司发展规划，将原料药及其中间体搬迁改造项目作为新购置如东沿海经济开发区高科技产业园地块一期项目。项目总投资16,490万元（不含土地及前期准备费用），搬迁补偿及奖励费用可用于搬迁项目的资金为7702.77万元。加上现有部分设备可利用，预计尚需投资8000万元左右。公司拟使用尚未规划用途的超募资金5,757.90万元投入化学原料药搬迁改造项目建设，不足部分拟通过自有资金和其他自筹资金解决。2011年3月23日股东大会通过了有关调整议案。									
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	根据公司第二届董事会第四次会议审议通过的《关于调整募集资金项目投资的议案》，公司委托安徽省四方综合设计研究有限公司进行了项目调整和投资概算规划。项目调整后原项目产能设计规模不变，同时在国内中药材集散中心的安徽亳州启动建设中药材加工基地项目，并与南通总部调整后募集资金项目配套。根据公司第二届董事会第四次会议审议通过的《关于使用募集资金入股精华制药亳州康普有限公司的议案》，公司拟使用调整结余的募集资金9,814万元增资精华康普，其中50%拟增加精华康普公司流动资金，50%用于新购土地和项目建设。2011年3月23日股东大会通过了有关议案。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
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									

1、募集资金专户存储情况



为加强募集资金的管理，方便募集资金投资项目的建设，经与保荐机构、银行协商，公司将“大柴胡颗粒产业化项目”募集资金存放于中国民生银行股份有限公司南通分行，深圳发展银行南京分行营业部账户不再作为募集资金专用账户，详见2011年5月25日《关于变更募集资金存放专用账户的公告》。

根据公司第二届董事会第四次会议审议通过的《关于调整募集资金项目投资的议案》，公司委托安徽省四方综合设计研究有限公司进行了项目调整和投资概算规划。项目调整后原项目产能设计规模不变，同时在国内中药材集散中心的安徽亳州启动建设中药材加工基地项目。

调整后项目投资情况：

序号	项目名称	调整后投资额	产能
1	金荞麦胶囊（片剂）技术改造项目	3,177万元	不变
2	王氏保赤丸扩产增效及功能创新项目	3,953万元	不变
3	正柴胡饮颗粒技术改造项目	1,882万元	不变
合 计		9,012万元	

以上项目调整后总投资9,012万元，原募集资金项目总投资结余9,814万元（含流动资金）。

根据公司第二届董事会第四次会议审议通过的《关于使用募集资金入股精华制药亳州康普有限公司的议案》，公司拟使用调整结余的募集资金9,814万元增资精华康普，其中50%拟增加精华康普公司流动资金，50%用于新购土地和项目建设。

根据公司第二届董事会第四次会议审议通过的《关于使用超募资金投入化学原料药搬迁改造项目的议案》，公司于2010年12月18日根据南通市政府有关要求与南通产业控股集团有限公司签订了企业搬迁合同，按照公司发展规划，将原料药及其中间体搬迁改造项目作为新购置如东沿海经济开发区高科技产业园地块一期项目。项目总投资16,490万元（不含土地及前期准备费用），搬迁补偿及奖励费用可用于搬迁项目的资金为7702.77万元。加上现有部分设备可利用，预计尚需投资8000万元左右。公司拟使用尚未规划用途的超募资金5,757.90万元投入化学原料药搬迁改造项目建设，不足部分拟通过自有资金和其他自筹资金解决。

截至2011年12月31日止，募集资金累计已使用14,527.66万元，其中募集资金到位后已投入14,527.66万元。募集资金项目运用中，原募集资金运用项目（招股说明书披露的募集资金项目）累计已使用2,441.64万元，新增募集资金运用项目（募集资金到位后经董事会批准后补充的募集资金项目）累计已使用12,086.02万元。

截止2011年12月31日，本公司募集资金账户余额为23,068.76万元，募集资金账户累计取



得募集资金账户利息收入648.03万元，支付手续费0.69万元。

2、募集资金管理情况

公司《募集资金管理制度》在报告期内得到严格执行，募集资金实行专户存储，募集资金的使用实行总经理、副总经理、董事会秘书联签制度。募集资金项目支出，均首先由有关部门提出使用申请报告，由使用部门经理签字，经财务部门审核备案后再报领导联签。

2011年5月23日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于变更募集资金存放专用账户的议案》，将“大柴胡颗粒产业化项目”募集资金专用账户由深圳发展银行南京分行营业部变更为中国民生银行股份有限公司南通分行。公司与保荐人华泰证券股份有限公司及中国民生银行股份有限公司南通分行签订了《募集资金三方监管协议》。

公司2011年6月9日召开的2011年第二次临时股东大会审议通过了《关于使用募集资金入股精华制药亳州康普有限公司的议案》，使用结余募集资金9,814万元增资精华制药亳州康普有限公司。公司与精华制药亳州康普有限公司、中国建设银行股份有限公司南通港闸支行、保荐人华泰证券股份有限公司签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。

公司2011年10月聘请德邦证券有限责任公司（以下简称“德邦证券”）为公司保荐机构。根据相关协议约定，由德邦证券担任对公司的持续督导工作。公司和德邦证券、募集资金存放银行（中国农业银行股份有限公司南通人民公园分理处、上海浦东发展银行南通分行崇川支行、中国民生银行股份有限公司南通分行、中国银行股份有限公司南通分行、交通银行南通人民东路支行）于2011年11月11日重新签署了《募集资金三方监管协议》；公司和德邦证券、子公司精华制药亳州康普有限公司（以下简称“精华康普”）、中国建设银行股份有限公司南通港闸支行（以上六家银行以下简称“各银行”）于2011年11月11日重新签署了《募集资金四方监管协议》。

截至2011年12月31日止，公司募集资金专户银行存款余额为23,068.76万元，具体情况如下：

单位：人民币万元

专户银行	银行账号	账户类别	募集资金存储余额
中国农业银行股份有限公司南通人民公园分理处	727201040007698	募集资金专户	565.72
上海浦东发展银行股份有限公司南通分行崇川支行	88060154800000082	募集资金专户	3,064.79
交通银行南通人民东路支行	326008619018170038425	募集资金专户	3,132.36
中国民生银行股份有限公司南通分行	4901014210001200	募集资金专户	3,634.90



中国银行股份有限公司南通分行营业部	21910208094001	募集资金专户	4,970.97
中国建设银行股份有限公司南通港闸支行	32001642636052505054	募集资金专户	7,700.02
合 计			23,068.76

（二）其他投资情况

1、投资设立了上海苏通生物科技有限公司，从事化工、医药中间体等产品进出口业务，主要目的是借助上海在国际贸易、信息、人才等方面的优势地位，增强公司产品出口竞争优势，加快国际市场开拓和营销网络建设，吸引更多高层次的国际贸易、市场营销等方面的高层次专业人才加盟公司团队，实现战略发展目标，公司注册资本 500 万元，于 2011 年 8 月 14 日召开的第二届董事会第七次会议审议通过。

2、投资设立了全资子公司南通季德胜中药研究所有限公司，作为公司中药制剂、生物医药的研发平台，公司注册资本 60 万元，于 2011 年 8 月 14 日召开的第二届董事会第七次会议审议通过。

3、子公司南通药业有限公司投资设立了南通季德胜科技有限公司，投资目的为发展季德胜蛇药片衍生产品，进军药妆消毒用品市场，培育公司新的利润增长点，公司注册资本 600 万元，南通药业拥有 80% 股权，季荣生先生拥有 20% 股权。

4、公司第二届董事会第七次会议、第二届监事会第七次会议审议通过了《关于使用自有闲置资金购买银行理财产品的议案》，同意公司在保障公司日常经营和发展的前提下，利用自有闲置资金购买保本型银行理财产品。独立董事发表了同意的独立意见，保荐机构发表了同意的核查意见。2011 年 11 月 1 日，公司与江苏银行股份有限公司南通静海支行签订《江苏银行聚宝财富机构系列人民币理财产品协议书》，出资 4,000 万元，向该行购买了“聚宝财富 2011 稳赢 120 号”人民币理财产品，产品期限 53 天，产品类型为保本浮动收益型理财产品，年化收益率为 6.50%，资金来源为公司自有资金，不涉及募集资金，也不向银行贷款。

三、会计师事务所意见及会计政策、会计估计变更

1、公司财务报表经天衡会计师事务所有限公司审计，出具了标准无保留意见的审计报告。

2、公司会计政策变更情况及对公司的影响说明和分析

报告期无会计政策变更。

四、董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

1、2011 年 1 月 17 日，第二届董事会第三次会议在南通文峰饭店召开：



- (1) 审议通过《2010 年度总经理工作报告》;
- (2) 审议通过《2010 年度董事会工作报告》，并将该议案提交股东大会审议，公司独立董事陈统辉、冯帆、谢新安向董事会提交了《2010 年度独立董事述职报告》，并将在公司 2010 年度股东大会上述职；
- (3) 审议通过《2010 年度内部控制自我评价报告》，并将该议案提交股东大会审议；
- (4) 审议通过《2010 年度财务决算报告》，并将该议案提交股东大会审议；
- (5) 审议通过《2010 年度利润分配预案》，并将该议案提交股东大会审议；
- (6) 审议通过《2010 年年度报告全文及摘要》，并将该议案提交股东大会审议；
- (7) 审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》，并将该议案提交股东大会审议；
- (8) 审议通过《关于 2010 年募集资金存放与使用情况的专项报告》；
- (9) 审议通过《关于召开 2010 年年度股东大会的议案》。

2、2011 年 3 月 1 日，第二届董事会第四次会议在南通市华通大酒店召开：

- (1) 审议通过《关于化学原料药搬迁改造项目投资议案》；
- (2) 审议通过《关于调整募集资金项目投资议案》，并将该议案提交股东大会审议；
- (3) 审议通过《关于启动重组安徽省康普医药有限公司和安徽省康普中药饮片有限公司的议案》；
- (4) 审议通过《关于调整董事会薪酬与考核委员会委员人选的议案》；
- (5) 审议通过《关于变更公司章程的议案》，并将该议案提交股东大会审议；
- (6) 审议通过《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》；

3、2011 年 4 月 13 日，第二届董事会第五次会议在公司会议室以现场和通讯相结合的方式召开：

- (1) 审议通过《2011 年第一季度报告全文及正文》；
- (2) 审议通过《独立董事年报工作制度》；
- (3) 审议通过《关于公司高级管理人员薪酬的议案》；
- (3) 审议通过《关于加强上市公司治理专项活动自查报告及整改计划的公告》。

4、2011 年 5 月 12 日，第二届董事会第六次会议以通讯方式召开：

- (1) 审议通过《关于公司增资入股精华制药亳州康普有限公司的议案》，并将该议案提交股东大会审议；
- (2) 审议通过《关于使用募集资金入股精华制药亳州康普有限公司的议案》，并将该议案提交股东大会审议；



(3) 审议通过《关于使用超募资金投入化学原料药搬迁改造项目建设的议案》；并将该议案提交股东大会审议；

(4) 审议通过《关于变更募集资金存放专用账户的议案》；

(5) 审议通过《关于加强上市公司治理专项活动的整改报告的议案》；

(6) 审议通过《关于召开 2011 年第二次临时股东大会的议案》；

(7) 审议通过《董事、监事和高级管理人员内部问责制度》；

(8) 审议通过《董事会秘书工作细则》；

(9) 审议通过《董事会审计委员会年报工作规程》；

(10) 审议通过《内幕知情人管理制度》；

(11) 审议通过《信息披露管理制度》。

5、2011 年 8 月 14 日，第二届董事会第七次会议在南通文峰饭店会议室以现场、通讯相结合的方式召开：

(1) 审议通过《总经理工作报告》；

(2) 审议通过《南通精华制药股份有限公司 2011 年半年度报告全文及摘要》；

(3) 审议通过《关于出资在上海购买办公用房的议案》；

(4) 审议通过《关于在上海设立外贸子公司的议案》；

(5) 审议通过《关于收购季德胜中药研究所及子公司南通药业有限公司投资设立季德胜蛇药片衍生产品公司的议案》；

(6) 审议通过《关于更换董事的议案》，并将该议案提交股东大会审议；

(7) 审议通过《关于增聘吴玉祥先生为公司副总经理的议案》；

(8) 审议通过《关于聘任杨小军担任公司财务负责人的议案》；

(9) 审议通过《投资理财管理制度》；

(10) 审议通过《关于使用自有闲置资金购买银行理财产品的议案》；

(11) 审议通过《关于召开 2011 年度第三次临时股东大会的议案》。

6、2011 年 9 月 17 日，第二届董事会第八次会议以通讯方式召开：

(1) 审议通过《公司内部控制规则落实情况自查表》；

(2) 审议通过《关于公司变动保荐机构的议案》。

7、2011 年 10 月 12 日，第二届董事会第九次会议以通讯方式召开：

(1) 审议通过《关于增聘孙海胜先生为公司副总经理的议案》；

(2) 审议通过《关于公司内部组织机构调整的议案》。



8、2011 年 10 月 20 日，第二届董事会第十次会议以现场和通讯相结合方式召开：

(1) 审议通过《南通精华制药股份有限公司 2011 年第三季度报告全文及正文》。

9、2011 年 11 月 24 日，第二届董事会第十一次会议以现场和通讯相结合方式召开：

(1) 审议通过修订《南通精华制药股份有限公司内幕知情人管理制度》的议案。

(二) 董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》和公司章程等有关法律法规，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。

1、根据公司 2011 年 2 月 18 日召开的 2010 年年度股东大会审议通过的《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《公司 2009 年度财务决算报告》、《2010 年度利润分配方案》、《2010 年度监事会工作报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》，报告期内，公司已严格按照该次股东大会的要求履行完毕。

2、根据公司 2011 年 3 月 23 日召开的 2011 年度第一次临时股东大会审议通过的《关于化学原料药搬迁改造项目投资议案》、《关于调整募集资金项目投资议案》、《关于变更公司章程的议案》，报告期内，公司已严格按照该次股东大会的要求履行完毕。

3、根据公司 2011 年 6 月 9 日召开的 2011 年度第二次临时股东大会审议通过的《关于公司增资入股精华制药亳州康普有限公司的议案》、《关于使用募集资金入股精华制药亳州康普有限公司的议案》、《关于使用超募资金投入化学原料药搬迁改造项目建设的议案》，报告期内，公司已严格按照该次股东大会的要求履行完毕。

4、根据公司 2011 年 9 月 1 日召开的 2011 年度第三次临时股东大会审议通过的选举钱卫峰担任公司董事，报告期内，公司已严格按照该次股东大会的要求履行完毕。

(三) 董事会各专门委员会履职情况

1、董事会下设审计委员会履职情况

报告期内，董事会审计委员会审查了公司内部控制制度及执行情况，审核了公司所有重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导内部审计部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，委员会认为公司内部控制基本体现了完整性、合理性，不存在重大缺陷。与会计师事务所就 2010 年年度审计报告编制进行沟通与交流，出具了书面审核意见；对公司 2011 年一季度、半年度、三季度财务报表进行审阅并形成书面意见；与公司审计部就募集资金存放与使用、公司的内部控制制度的完善与执行保持沟通。编制《关于加强上市公司治理专项活动自查报告及整改计划的公告》提交二届五次董事会审议；



编制《董事会审计委员会年报工作规程》、《董事、监事和高级管理人员内部问责制度》等提交二届六次董事会审议；编制《投资理财管理制度》、《关于使用自有闲置资金购买银行理财产品的议案》等提交二届七次董事会审议；编制《公司内部控制规则落实情况自查表》提交二届八次董事会审议。

2、董事会下设薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员按照《南通精华制药股份有限公司经营层年薪考核试行办法》，编制《关于公司高级管理人员薪酬的议案》提交二届五次董事会审议。对公司高级管理人员进行考核，确认公司已建立了公正、有效的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，并按照“责、权、利”对等原则对管理层考核实绩，落实薪酬实施的具体方案。

3、董事会下设战略委员会履职情况

报告期内，董事会战略委员会根据公司发展战略的部署，着重研究募集资金项目、原料药搬迁项目、中成药产业链延伸和未来产业布局等事宜。编制《关于化学原料药搬迁改造项目投资的议案》、《关于调整募集资金项目投资的议案》提交二届四次董事会审议；编制《关于公司增资入股精华制药亳州康普有限公司的议案》、《关于使用募集资金入股精华制药亳州康普有限公司的议案》、《关于使用超募资金投入化学原料药搬迁改造项目的议案》等提交二届六次董事会审议；编制《关于在上海设立外贸子公司的议案》、《关于收购季德胜中药研究所及子公司南通药业有限公司投资设立季德胜蛇药片衍生产品公司的议案》提交二届七次董事会审议；编制《关于公司内部组织机构调整的议案》提交二届九次董事会审议。

4、董事会下设提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会按照《董事会提名委员会工作细则》履行职责，对公司董事人选、拟聘任高级管理人员进行提名，对人员任职资格进行审查，发表审查意见和建议。编制《关于更换董事的议案》、《关于增聘吴玉祥先生为公司副总经理的议案》、《关于聘任杨小军担任公司财务负责人的议案》等提交二届六次董事会审议；编制《关于增聘孙海胜先生为公司副总经理的议案》提交二届九次董事会审议。

五、董事会对内部控制的执行情况的评价

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管理规章制度的建立与执行情况，出具了 2011 年度内部控制自我评价报告（详见巨潮资讯网），董事会认为：“公司内部控制就总体而言体现了完整性、合理性、有效性，符合当前公司实际经营情况，



在企业管理各个过程、重大投资、重大风险等方面发挥了较好的控制与防范作用，保证公司内部控制系统完整、有效，保证了公司规范、安全、顺畅的运行。2011 年度内部控制制度有效且执行良好。”

公司将进一步建立健全内部控制体系，认真组织学习《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》，核查内部控制制度的执行情况，加强内审监督作用，制定详细可行的内部审计计划，防止企业资产流失，切实保障股东权益。

六、公司利润分配情况

（一）本次利润分配预案

根据天衡会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见审计报告，按照母公司与合并数据孰低原则，公司 2011 年度公司实现净利润 48,101,777.21 元，提取法定盈余公积金 4,782,628.19 元后，加上年初未分配利润 75,696,620.10 元，扣除当年已分配普通股股利 8,000,000.00 元，本年度公司可供股东分配的利润 111,015,769.12 元，资本公积余额 354,906,788.70 元。本着既能及时回报股东，又有利于公司长远发展的原则，拟作如下分配预案：

2011 年度利润分配预案如下：公司本年度利润分配不送股，拟以公司的总股本 100,000,000.00 股为基准，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共计分配现金红利 10,000,000 元，尚未分配的利润为 101,015,769.12 元，结转以后年度分配。截至 2011 年 12 月 31 日，公司资本公积为 354,906,788.70 元，公司拟以公司 2011 年末总股本 100,000,000 股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后公司总股本增加到 200,000,000 股，资本公积余额为 254,906,788.70 元。利润分配预案尚待股东大会通过后实施。

上述利润分配政策的制定符合公司章程及审议程序的规定，有利于充分保护中小投资者的合法权益。

（二）公司前三年利润分配情况

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
2010 年	8,000,000.00	42,639,386.60	18.76%
2009 年	8,000,000.00	32,799,929.93	24.39%
2008 年	15,000,000.00	26,163,230.32	57.33%
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）		91.61%	

七、其他需要披露的事项

(一) 公司选定的信息披露报纸为《证券时报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)

(二) 开展投资者关系管理工作的情况

董事长为公司推广和接待工作第一责任人，董事会秘书全面负责公司推广和接待工作，公司证券事务代表协助董事会秘书组织开展推广和接待工作，公司证券部为负责公司推广和接待具体工作的职能部门。公司全年共接待投资者来访 31 人次。

公司一直非常重视投资者关系管理工作，加强与投资者的沟通和联系，听取广大投资者的意见和建议，使广大投资者能够更多地接触和了解公司的生产经营、未来发展，参与公司的经营管理，力求维护与投资者的顺畅关系，树立公司良好的市场形象。

报告期内，公司持续做好信息披露工作，认真做好投资者的电话、邮件等的回复工作，详细回答投资者的问询，及时将投资者提出问题和建议整理、汇总报公司管理层，妥善安排投资者与公司管理人员的会面和交流，通过网络互动平台召开了业绩网上说明会，方便广大投资者与公司管理人员进行直接对话和交流。

公司在第二届董事会第十一次会议通过了《内幕知情人管理制度》，建立健全信息披露事务管理，规范了重大信息的内部流转程序，在定期报告和重大事项披露前，做好内幕信息知情人登记工作。

(三) 其他事项

报告期内，部分董事和高管减持了公司股票，自查未发现有违规情况，未发生敏感期内及六个月内短线买卖公司股票的行为，未受到监管部门的查处。

报告期内，公司没有被列入环保部门公布的污染严重企业名单，公司不存在重大环保或其他重大社会安全问题。



第九节 监事会报告

一、监事会工作情况

报告期内，公司监事会共召开了 6 次会议。

1、2011 年 1 月 17 日，第二届监事会第三次会议在南通文峰饭店召开：

- (1) 审议通过《2010 年度监事会工作报告》；
- (2) 审议通过《2010 年财务决算报告》；
- (3) 审议通过《2010 年年度报告及摘要的议案》；
- (4) 审议通过《南通制药股份有限公司 2010 年度内部控制自我评价报告》；
- (5) 审议通过《2010 年度利润分配预案》；
- (6) 审议通过《2010 年度总经理工作报告》；
- (7) 审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》。

2、2011 年 3 月 1 日，第二届监事会第四次会议在南通市华通大酒店召开：

- (1) 审议通过《关于化学原料药搬迁改造项目投资的议案》；
- (2) 审议通过《关于调整募集资金项目投资议案》。

3、2011 年 4 月 13 日，第二届监事会第五次会议在公司会议室以现场和通讯相结合的方式召开：

- (1) 审议通过《2011 年第一季度报告全文及正文》。

4、2011 年 5 月 23 日，第二届监事会第六次会议以通讯方式召开：

- (1) 审议通过《关于公司增资入股精华制药亳州康普有限公司的议案》；
- (2) 审议通过《关于使用募集资金入股精华制药亳州康普有限公司的议案》；
- (3) 审议通过《关于使用超募资金投入化学原料药搬迁改造项目建设议案》；
- (4) 审议通过《关于加强上市公司治理专项活动的整改报告的议案》；
- (5) 审议通过《董事、监事和高级管理人员内部问责制度》。

5、2011 年 8 月 14 日，第二届监事会第七次会议在南通文峰饭店会议室以现场方式召开：

- (1) 审议通过《总经理工作报告》；
- (2) 审议通过《南通精华制药股份有限公司 2011 年半年度报告全文及摘要》；
- (3) 审议通过《关于出资在上海购买办公用房的议案》；



(4) 审议通过《关于在上海设立外贸子公司的议案》;

(5) 审议通过《关于收购季德胜中药研究所及子公司南通药业有限公司投资设立季德胜蛇药片衍生产品公司的议案》;

(6) 审议通过《关于更换董事的议案》;

(7) 审议通过《关于增聘吴玉祥先生为公司副总经理的议案》;

(8) 审议通过《关于聘任杨小军担任公司财务负责人的议案》;

(9) 审议通过《投资理财管理制度》;

(10) 审议通过《关于使用自有闲置资金购买银行理财产品的议案》。

6、2011 年 10 月 20 日，第二届监事会第八次会议以现场和通讯相结合方式召开:

(1) 审议通过《南通精华制药股份有限公司 2011 年第三季度报告全文及正文》。

二、监事会对 2011 年度有关事项的独立意见

报告期内，公司监事会成员认真履行职责，积极开展工作，列席了历次董事会，并对公司规范运作、财务状况、对外担保、对外投资等有关方面进行了一系列监督、审核活动。公司监事会经过认真研究，形成以下核查意见:

1、公司依法运作情况

报告期内，董事会能够严格按照《公司法》的有关法规和制度，并遵循《证券法》的要求进行规范化运作。本着审慎经营、有效防范、化解财产损失风险的原则，工作认真负责，决策科学合理，程序规范合法，公司的内控制度继续完善并得到切实执行。监事会在监督公司董事及高级管理人员履行职责的情况时，未发现任何违法违规的行为，亦未发现任何损害股东权益的问题。

2、检查公司财务情况

监事会认真审查了公司董事会准备提交股东大会审议的公司 2011 年度财务决算报告、公司 2011 年度利润分配方案、经审计的 2011 年度财务报告等有关材料。监事会认为: 公司 2011 年度的财务决算报告真实可靠，公司财务结构合理，财务运行状况良好; 天衡会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告及所涉及事项是客观公正的，真实反映了公司 2011 年度的财务状况和经营成果。

3、内部控制自我评价报告

对董事会关于公司 2011 年内部控制自我评价报告进行了审核，认为公司建立了较为完善的内部控制制度体系并能有效地执行，公司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和运行情况。

4、对公司关联交易情况的核查意见：

报告期内，本公司向控股股东南通产业控股集团有限公司租赁部分土地作为原料药生产场所，租赁价格按照协议约定的价格确定，除此外未发生其他关联交易，未发现损害本公司及股东利益的情况，除此外未发生其他关联交易，未发现损害本公司及股东利益的情况。

第十节 重要事项

一、报告期内公司利润分配方案的执行情况

根据公司 2010 年年度股东大会决议，按时实施了 2010 年度利润分配方案。

二、报告期内，公司未发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

三、报告期内，公司的重大资产收购、出售及资产重组事项。

公司第二届董事会第六次会议审议通过《关于公司增资入股精华制药亳州康普有限公司的议案》，同意公司使用现金 12,060 万元增资精华制药亳州康普有限公司，按照溢价 1.8 的比例，折算股本 6,700 万股，拥有 67%的股权。精华制药亳州康普有限公司原投资方安徽省康普医药有限公司、安徽省康普中药饮片有限公司在亳州地区拥有一定的社会资源，拥有多年积累的销售客户和市场网络资源。通过此次交易，能够帮助本公司快速进入中药材及其饮片市场，进而利用该平台进一步打造中药材种植、中药饮片、饮片颗粒加工和贸易平台，建立健全中成药产业链，提高公司的核心竞争能力。双方约定在保证公司对外投资收益不低于 10%的条件下，对老康普在精华康普的投资按 1.8 倍溢价。

本次投资使用募集资金项目调整结余资金 9,814 万元和自有资金 2,246 万元，其中 50% 拟增加精华制药亳州康普有限公司流动资金，50%用于新购土地和项目建设。

本次投资事项详见 2011 年 5 月 25 日在《证券时报》或巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《对外投资公告》。

2011 年 6 月 9 日，本次投资事项经 2011 年度第二次临时股东大会审议通过。

2011 年 6 月 29 日，精华制药亳州康普有限公司取得了亳州市工商行政管理局换发的企业法人营业执照（注册号为 341600000050695），完成了工商变更登记手续，法定代表人为周云中，注册资本和实收资本为 1 亿元。

四、承诺事项履行情况

1、控股股东南通产业控股集团有限公司承诺，自本公司首次向社会公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的本公司股份，也不由本公司回购



其所持有的股份。其他股东承诺：自本公司首次向社会公开发行股票并上市之日起一年内，不转让或者委托他人管理其所持有的本公司股份，也不由本公司回购其所持有的股份。担任公司董事、监事、高级管理人员的股东承诺在其任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五；若发生离职情形，离职后半年内不转让其所持有的公司股份，离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。

目前未发生违反以上承诺的事项。

2、为了避免未来可能发生的同业竞争，公司与控股东南通产业控股集团有限公司签订了《避免同业竞争协议》。《避免同业竞争协议》主要内容包括：

控股东南通产业控股集团有限公司承诺其自身、控股和实际控制下的其他企业目前未从事与公司相竞争的业务。南通产业控股集团有限公司将对其他控股、实际控制的企业按本协议进行监督，并行使必要的权利，促使其遵守本协议。南通产业控股集团有限公司保证其自身及控股和实际控制的其他企业不会以任何形式直接或间接地从事与公司相同或相似的业务。

控股东南通产业控股集团有限公司承诺将严格遵守中国证监会、证券交易所有关规章及本公司《公司章程》的规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东的地位谋取不正当利益，不损害本公司和其他股东的合法权益。

目前未发生违反以上承诺的事项。

3、本公司董事、监事和高级管理人员，承诺在公司任职期间不会自营或者为他人经营与公司同类的业务，如违反承诺，所得收入全部归公司所有。

目前未发生违反以上承诺的事项。

4、控股东南通产业控股集团有限公司承诺若原南通中诚制药有限公司职工股东对于南通精华集团有限公司收购其股权的价格如有异议，相关经济、法律责任均由南通产业控股集团有限公司承担。

目前未发生违反以上承诺的事项。

五、报告期内重大合同及其履行情况

（一）关联交易合同

1、公司于2008年2月1日与南通产业控股集团有限公司签订了《土地使用权租用合同》继续租用该项土地使用权，租用期限自2008年1月1日起至2027年12月31日，租金按照当地国土

管理部门制定的标准执行，即每平方米5.6元/年，合同总金额为38.8978万元/年，国家调整土地年租金标准时，本合同项下租金同步调整。上述交易的定价原则和定价依据系参照南通市人民政府办公室《市政府办公室转发市国土规划局等部门关于对出租和改变用途的国有划拨土地收取年租金意见的通知》（通政办发[1998]128号）文规定的标准，结合当地租赁市场水平协商确定。

2、搬迁合同

根据南通市政府有关要求，公司2010年12月18日与南通产业控股集团有限公司签订了企业搬迁合同，按照南通市政府《关于南通精华制药股份有限公司原料药分厂搬迁调整的会议纪要》，原料药分厂整体迁出位于南通市姚港路43号等老厂区土地上的所有设施、设备及全部住户、人员等，搬迁至如东县洋口港化工区。公司原料药分厂定于2013年12月15日前从老厂区全部迁出。根据上述会议纪要和南通市国资委《关于南通精华制药股份有限公司资产评估项目核准意见的批复》，公司原料药分厂搬迁补偿及奖励费用总计7771.40万元。补偿部分合计7014.30万元（不含GMP认证补偿额），其中：（1）建、构筑物补偿额为3617.54万元；（2）生产设备补偿2256.73万元；（3）土地补贴1071.4万元；（4）厂内职工住户补贴68.63万元。搬迁补贴部分合计757.1万元。其中：（1）按时搬迁奖励357.1万元；（2）安全奖400万元。GMP认证费用按照审计后实际发生额的40%予以补偿。以上补偿总费用包括搬迁过程中所有不可预见费用。搬迁补偿按搬迁合同约定分期到位，搬迁奖励费用在搬迁及时完成后拨付。该合同业经南通市经济和信息化委员会、南通市财政局、南通市人民政府国有资产监督管理委员会、南通市安全生产监督管理局鉴证。

截止2011年12月31日，公司累计收到搬迁补偿款1,700万元。

（二）其他重大合同

1、公司在2010年8月与如东县国土资源局签订了《国有建设用地使用权出让合同》，地块宗地编号为G1011-01（化工园二期2-02地块），宗地总面积304,000平方米，出让价款为人民币43,776,000.00元，出让年期为50年。

报告期内，公司已付清全部土地出让款43,776,000元，2012年1月份取得如东县人民政府颁发的土地使用证书，证书编号为：东国用（2012）第510007号，因规划红线调整，实际取得土地面积为301287.00平米，与原出让合同面积差额将按挂牌价返还公司。

2、公司在2010年11月与重大新药创制重大专项实施管理办公室签署的国家科技重大专项课题任务合同书（课题编号：2010ZX09101-107），课题名称：苓部丹片治疗复治肺结核的临床研究，合同课题起至年限：2010年1月至2012年12月，项目经费预算735.73万元，

其中中央财政投入 325 万元，企业投资 410.73 万元，任务各方共同遵守国家科技重大专项管理暂行规定，本公司将在收到中央财政拨款后，根据合同条款和会计准则的规定，将上述拨款分摊计入长期应付款，项目在 2012 年 12 月完成课题验收工作，在项目全部验收合格后转入当期损益，但最终仍须以会计师年度审计确认后的结果为准。

截止 2011 年 12 月 31 日，公司累计收到国家财政部拨款 260 万元。

3、公司在 2010 年 11 月 12 日收到与江苏省科技厅签署的江苏省科技成果转化专项资金项目合同（项目编号：BA2010094），江苏省科学技术厅委托本公司承担江苏省重大科技成果转化项目中的“大柴胡颗粒的研发与产业化”项目（以下简称“本项目”）的科研任务并提供部分研究经费。本项目实施的主要任务为采用现代化制剂技术开发大柴胡颗粒剂，实现大柴胡颗粒的产业化，本项目将得到江苏省科技成果转化专项资金拨款资助人民币 600 万元，其中于 2010 年拨款 350 万元，2011 年拨款 250 万元；地方财政配套资金人民币 300 万元，其中于 2010 年拨款 175 万元，2011 年拨款 125 万元，任务各方共同遵守江苏省科技成果转化专项资金管理办法。

2011 年 10 月，江苏省科技厅对项目执行情况进行了中期检查，检查结果为通过。

截止 2011 年 12 月 31 日，公司累计收到拨款和地方配套资金 525 万元。

4、公司在 2011 年 5 月与安徽省康普医药有限公司、安徽省康普中药饮片有限公司签订了《投资协议书》，公司以募集资金和自有资金 12,060 万元，按照溢价 1.8 的比例，认购精华制药亳州康普有限公司（简称“精华康普”）注册资本 6,700 万元，本次增资后精华康普注册资本为 10,000 万元，精华制药拥有精华康普 67% 的股权，精华康普纳入精华制药合并报表范围。详见 2011 年 5 月 25 日《证券时报》、巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《对外投资公告》。

2011 年 6 月 29 日，子公司精华康普取得了亳州市工商行政管理局换发的企业法人营业执照（注册号为 341600000050695），完成了工商变更登记手续。

（三）报告期内，公司未发生及以前期间发生但持续到报告期的对外担保事项。

（四）报告期内，公司未发生及以前期间发生但持续到报告期的托管、承包等事项。

（五）报告期内，公司未发生及以前期间发生但持续到报告期的委托他人进行现金资产管理的事项。

六、聘任会计师事务所情况

公司续聘天衡会计师事务所有限公司为公司财务审计机构。该所已经连续五年为公司提供审计服务，现为公司 2011 年年度财务报告提供审计服务的签字注册会计师为贾丽娜、张启



旻。

七、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，公司董事会及董事未发生受到中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所及其他监管部门的处罚、通报批评、公开谴责等情况。公司董事、管理层有关人员没有发生被采取司法强制措施的情况。

八、其他重大事项及影响和解决方案的分析说明

（一）报告期内，公司无证券投资的情况。

（二）报告期内，公司无持有非上市金融企业和拟上市公司股权的情况。



第十一节 财务报告

审计报告

天衡审字（2012）00089 号

南通精华制药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的南通精华制药股份有限公司（以下简称精华制药公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是精华制药公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，精华制药公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了精华制药公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天衡会计师事务所有限公司

中国注册会计师：贾丽娜

中国·南京

2012 年 02 月 26 日

中国注册会计师：张启旻



资产负债表

编制单位：南通精华制药股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	365,959,002.33	263,232,282.54	401,796,802.06	391,288,133.70
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	2,014,443.83			
应收账款	102,897,033.75	35,836,653.04	31,775,838.88	31,677,663.33
预付款项	44,800,379.44	44,002,032.44	28,439,629.75	28,439,629.75
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	1,041,988.63	797,876.01	336,896.76	336,896.76
买入返售金融资产				
存货	74,361,019.29	53,613,608.07	50,618,485.40	50,571,458.91
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	2,590,373.12			
流动资产合计	593,664,240.39	397,482,452.10	512,967,652.85	502,313,782.45
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
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		132,261,027.59		10,261,027.59
投资性房地产	162,268.15	162,268.15	173,203.51	173,203.51
固定资产	103,316,210.48	92,068,130.72	77,619,932.93	77,560,856.27
在建工程	52,496,613.05	41,425,078.33	8,198,436.50	8,198,436.50
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	11,414,509.09	9,398,528.80	9,739,635.45	9,739,635.45
开发支出				
商誉	17,675,805.74			
长期待摊费用				
递延所得税资产	1,799,339.39	811,787.97	2,715,116.73	2,713,449.95
其他非流动资产				
非流动资产合计	186,864,745.90	276,126,821.56	98,446,325.12	108,646,609.27
资产总计	780,528,986.29	673,609,273.66	611,413,977.97	610,960,391.72
流动负债：				
短期借款				



向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	78,540,520.66	26,817,688.70	29,631,621.76	29,257,537.05
预收款项	3,442,441.03	1,813,415.44	1,414,891.27	1,414,891.27
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	8,110,582.00	8,027,375.00	6,877,963.89	6,800,516.17
应交税费	7,091,931.86	5,778,993.23	6,854,610.67	6,875,852.40
应付利息				
应付股利				
其他应付款	20,377,494.94	19,648,137.32	13,235,697.93	13,235,697.93
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	758,167.88	758,167.88	393,947.66	393,947.66
流动负债合计	118,321,138.37	62,843,777.57	58,408,733.18	57,978,442.48
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	16,818,113.10	16,818,113.10		
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	9,091,438.92	9,091,438.92	8,555,098.81	8,555,098.81
非流动负债合计	25,909,552.02	25,909,552.02	8,555,098.81	8,555,098.81
负债合计	144,230,690.39	88,753,329.59	66,963,831.99	66,533,541.29
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	100,000,000.00	100,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
资本公积	354,906,788.70	354,906,788.70	374,906,788.70	374,906,788.70
减：库存股				
专项储备	3,474,990.46	3,474,990.46	2,872,178.76	2,872,178.76
盈余公积	15,747,416.49	15,747,416.49	10,964,788.30	10,964,788.30
一般风险准备				
未分配利润	111,015,769.12	110,726,748.42	75,696,620.10	75,683,094.67
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	585,144,964.77	584,855,944.07	544,440,375.86	544,426,850.43
少数股东权益	51,153,331.13		9,770.12	
所有者权益合计	636,298,295.90	584,855,944.07	544,450,145.98	544,426,850.43
负债和所有者权益总计	780,528,986.29	673,609,273.66	611,413,977.97	610,960,391.72



利润表

编制单位：南通精华制药股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	375,502,222.79	288,104,743.70	274,319,820.35	273,649,626.11
其中：营业收入	375,502,222.79	288,104,743.70	274,319,820.35	273,649,626.11
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	337,012,547.31	250,512,335.74	225,393,155.22	224,827,974.63
其中：营业成本	230,320,816.82	149,902,790.13	133,393,754.02	132,976,267.28
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	3,296,345.00	3,294,431.42	2,875,178.78	2,870,880.66
销售费用	57,479,276.16	56,864,544.14	50,910,076.85	50,910,076.85
管理费用	44,153,858.34	42,292,233.21	37,145,404.81	36,981,953.67
财务费用	-2,526,821.26	-2,187,196.91	385,332.03	405,091.69
资产减值损失	4,289,072.25	345,533.75	683,408.73	683,704.48
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以 “-”号填列)				
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益				
汇兑收益(损失以“-” 号填列)			0.00	0.00
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)	38,489,675.48	37,592,407.96	48,926,665.13	48,821,651.48
加：营业外收入	19,038,446.24	19,038,146.24	1,772,720.96	1,772,720.96
减：营业外支出	351,814.31	339,621.74	515,595.67	513,763.68
其中：非流动资产处置 损失	96,169.03		96,169.00	
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	57,176,307.41	56,290,932.46	50,183,790.42	50,080,608.76
减：所得税费用	8,824,975.32	8,464,650.52	7,544,395.55	7,520,340.85
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	48,351,332.09	47,826,281.94	42,639,394.87	42,560,267.91
归属于母公司所有者的 净利润	48,101,777.21	47,826,281.94	42,639,386.60	42,560,267.91
少数股东损益	249,554.88		8.27	
六、每股收益：				
(一) 基本每股收益	0.4810		0.4355	



(二) 稀释每股收益	0.4810		0.4355	
七、其他综合收益			0.00	0.00
八、综合收益总额	48,351,332.09	47,826,281.94	42,639,394.87	42,560,267.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	48,101,777.21	47,826,281.94	42,639,386.60	42,560,267.91
归属于少数股东的综合收益总额	249,554.88		8.27	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。



现金流量表

编制单位：南通精华制药股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	308,846,332.85	287,725,917.73	279,275,428.33	278,465,415.72
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	30,322,843.07	30,017,276.61	8,206,228.40	8,183,576.24
经营活动现金流入小计	339,169,175.92	317,743,194.34	287,481,656.73	286,648,991.96
购买商品、接受劳务支付的现金	148,124,040.55	108,147,800.95	115,901,403.80	115,363,643.32
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	48,920,464.16	48,056,538.19	40,587,572.21	40,481,056.70
支付的各项税费	36,559,950.32	36,410,336.82	33,920,589.74	33,873,421.59
支付其他与经营活动	64,120,171.56	63,001,429.38	56,012,406.64	55,963,774.41



有关的现金				
经营活动现金流出小计	297,724,626.59	255,616,105.34	246,421,972.39	245,681,896.02
经营活动产生的现金流量净额	41,444,549.33	62,127,089.00	41,059,684.34	40,967,095.94
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	89,549.15	89,549.15	233,428.12	233,428.12
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	31,500,611.89	17,000,000.00		
投资活动现金流入小计	31,590,161.04	17,089,549.15	233,428.12	233,428.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	100,886,330.73	77,486,309.94	35,893,229.99	35,893,229.99
投资支付的现金		121,600,000.00		
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				
支付其他与投资活动有关的现金	181,886.90	181,886.90		
投资活动现金流出小计	101,068,217.63	199,268,196.84	35,893,229.99	35,893,229.99
投资活动产生的现金流量净额	-69,478,056.59	-182,178,647.69	-35,659,801.87	-35,659,801.87
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	200,000.00		379,952,000.00	379,952,000.00
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				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	200,000.00		379,952,000.00	379,952,000.00
偿还债务支付的现金			25,000,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,000,000.00	8,000,000.00	8,041,917.50	8,041,917.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金			7,596,979.11	7,596,979.11



筹资活动现金流出小计	8,000,000.00	8,000,000.00	40,638,896.61	40,638,896.61
筹资活动产生的现金流量净额	-7,800,000.00	-8,000,000.00	339,313,103.39	339,313,103.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,292.47	-4,292.47	-3,343.98	-3,343.98
五、现金及现金等价物净增加额	-35,837,799.73	-128,055,851.16	344,709,641.88	344,617,053.48
加：期初现金及现金等价物余额	401,796,802.06	391,288,133.70	57,087,160.18	46,671,080.22
六、期末现金及现金等价物余额	365,959,002.33	263,232,282.54	401,796,802.06	391,288,133.70



合并所有者权益变动表

编制单位：南通精华制药股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	实收 资本 (或 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	其他	实收 资本 (或 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	其他				
一、上年年末余额	80,000,000.00	374,906,788.70		2,872,178.76	10,964,788.30		75,696,620.10		9,770.12	544,450,145.98	60,000,000.00	22,737,816.70		2,340,515.01	6,708,761.51		45,313,260.29		9,761.85	137,110,115.36		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	80,000,000.00	374,906,788.70		2,872,178.76	10,964,788.30		75,696,620.10		9,770.12	544,450,145.98	60,000,000.00	22,737,816.70		2,340,515.01	6,708,761.51		45,313,260.29		9,761.85	137,110,115.36		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	20,000,000.00	-20,000,000.00		602,811.70	4,782,628.19		35,319,149.02		51,143,561.01	91,848,149.92	20,000,000.00	352,168,972.00		531,663.75	4,256,026.79		30,383,359.81		8.27	407,340,030.62		
(一) 净利润							48,101,777.21		249,554.88	48,351,332.09							42,639,386.60		8.27	42,639,394.87		
(二) 其他综合收益																						
上述(一)和(二) 小计							48,101,777.21		249,554.88	48,351,332.09							42,639,386.60		8.27	42,639,394.87		



							.21			.09							.60			.87
(三) 所有者投入和减少资本									50,894,006.13	50,894,006.13	20,000.00	352,168,972.00								372,168,972.00
1. 所有者投入资本									33,200,000.00	33,200,000.00	20,000.00	352,168,972.00								372,168,972.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他									17,694,006.13	17,694,006.13										
(四) 利润分配				4,782,628.19	-12,782,628.19					-8,000.00			4,256,026.79	-12,256,026.79						-8,000.00
1. 提取盈余公积				4,782,628.19	-4,782,628.19								4,256,026.79	-4,256,026.79						
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配					-8,000.00					-8,000.00				-8,000.00						-8,000.00
4. 其他																				
(五) 所有者权益内部结转	20,000.00	-20,000.00																		
1. 资本公积转增资	20,000.00	-20,000.00																		



本（或股本）	0,000	00,00																	
	.00	0.00																	
2. 盈余公积转增资本（或股本）																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 其他																			
（六）专项储备				602,8					602,8				531,6						531,6
				11.70					11.70				63.75						63.75
1. 本期提取				989,8					989,8				987,9						987,9
				88.24					88.24				19.27						19.27
2. 本期使用				387,0					387,0				456,2						456,2
				76.54					76.54				55.52						55.52
（七）其他																			
四、本期期末余额	100,0	354,9		3,474	15,74		111,0		51,15	636,2	80,00	374,9		2,872	10,96		75,69		9,770
	00,00	06,78		,990.	7,416		15,76		3,331	98,29	0,000	06,78		,178.	4,788		6,620		.12
	0.00	8.70		46	.49		9.12		.13	5.90	.00	8.70		76	.30		.10		5.98



母公司所有者权益变动表

编制单位：南通精华制药股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	80,000,000.00	374,906,788.70		2,872,178.76	10,964,788.30		75,683,094.67	544,426,850.43	60,000,000.00	22,737,816.70		2,340,515.01	6,708,761.51		45,378,853.55	137,165,946.77
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	80,000,000.00	374,906,788.70		2,872,178.76	10,964,788.30		75,683,094.67	544,426,850.43	60,000,000.00	22,737,816.70		2,340,515.01	6,708,761.51		45,378,853.55	137,165,946.77
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	20,000,000.00	-20,000,000.00		602,811.70	4,782,628.19		35,043,653.75	40,429,093.64	20,000,000.00	352,168,972.00		531,663.75	4,256,026.79		30,304,241.12	407,260,903.66
(一) 净利润							47,826,281.94	47,826,281.94							42,560,267.91	42,560,267.91
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二)小计							47,826,281.94	47,826,281.94							42,560,267.91	42,560,267.91
(三) 所有者投入和减少资本									20,000,000.00	352,168,972.00						372,168,972.00



									0	00					00
1. 所有者投入资本									20,000	352,16					372,16
									,000.0	8,972.					8,972.
									0	00					00
2. 股份支付计入所有者权益的金额															
3. 其他															
(四) 利润分配				4,782,		-12,78	-8,000					4,256,		-12,25	-8,000
				628.19		2,628.	,000.0					026.79		6,026.	,000.0
						19	0							79	0
1. 提取盈余公积				4,782,		-4,782						4,256,		-4,256	
				628.19		,628.1						026.79		,026.7	
						9								9	
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配						-8,000	-8,000							-8,000	-8,000
						,000.0	,000.0							,000.0	,000.0
						0	0							0	0
4. 其他															
(五) 所有者权益内部结转	20,000	-20,00													
	,000.0	0,000.													
	0	00													
1. 资本公积转增资本(或股本)	20,000	-20,00													
	,000.0	0,000.													
	0	00													
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏															



损															
4. 其他															
(六) 专项储备			602,811.70			602,811.70				531,663.75				531,663.75	
1. 本期提取			989,888.24			989,888.24				987,919.27				987,919.27	
2. 本期使用			387,076.54			387,076.54				456,255.52				456,255.52	
(七) 其他															
四、本期期末余额	100,000,000.00	354,906,788.70	3,474,990.46	15,747,416.49		110,726,748.42	584,855,944.07	80,000,000.00	374,906,788.70		2,872,178.76	10,964,788.30		75,683,094.67	544,426,850.43



南通精华制药股份有限公司

2011 年度财务报表附注

一、公司基本情况

南通精华制药股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身是南通中药厂，根据 1996 年 11 月南通市人民政府通政复[1996]94 号文《市政府关于同意南通中药厂改制的批复》，南通中药厂经评估并由南通市国资局确认的净资产 790.51 万元，按政策规定剥离 449.74 万元、扣除 104.59 万元后，与企业职工出资合股，实行增量扩股，改制为南通中诚制药有限公司，注册资本总额为 420.68 万元，其中国家股 236.18 万元，职工个人股 184.50 万元（以职工持股会为投资主体）。

2002 年 6 月，根据南通市人民政府通政复[2002]22 号文《市政府关于同意重组设立南通精华制药有限公司的批复》及公司股东会决议，南通中诚制药有限公司首先将其“职工持股会”持有的股金 184.50 万元转让给南通精华集团有限公司，之后南通中诚制药有限公司与南通制药总厂重组设立南通精华制药有限公司，即以南通中诚制药有限公司截止 2002 年 5 月 28 日经评估的净资产 1,755.63 万元，剥离拟搬迁损失 504.48 万元，扣除国拨土地使用权 835.00 万元，以经剥离和扣除后的净资产 416.15 万元为基础重组设立南通精华制药有限公司，重组设立的公司注册资本为 6,000.00 万元，其中南通精华集团有限公司出资 2,280.00 万元，出资比例为 38.00%；南通综艺投资有限公司出资 1,320.00 万元，出资比例 22.00%；南通制药总厂出资 1,200.00 万元，出资比例为 20.00%；江苏省南通港闸经济开发区总公司出资 480.00 万元，出资比例 8.00%；朱春林等 36 名自然人出资 720.00 万元，出资比例 12.00%。

2004 年 5 月，南通市人民政府通政复[2004]19 号《市政府关于南通精华制药有限公司重组南通制药总厂的批复》及公司股东会决议，同意南通精华集团有限公司受让南通制药总厂对公司的 1,200.00 万元出资。股权受让后，南通精华集团有限公司（后变更为南通工贸国有资产经营有限公司）对公司的出资增加至 3,480.00 万元，出资比例为 58.00%。

2007 年 8 月，根据各方签订的股权转让协议，公司自然人股东李桂顺等 6 人将其所持有的 135.00 万元股份转让给朱春林等 11 位自然人，至此朱春林等 36 名自然人出资仍为 720.00 万元，出资比例 12.00%。自然人股东及股权比例发生了变化。

2007 年 9 月，根据经批准的合同、章程的规定，公司整体变更为股份公司。公司截至 2007 年



8 月 31 日止的经审计确认的净资产 84,049,172.45 元，各股东按原持股比例享有的净资产以 1.4:1 比例折合股本 6,000 万元，其余的 24,049,172.45 元转入资本公积。该次股本变更已经江苏天衡会计师事务所天衡验字（2007）79 号验资报告验证确认，公司于 2007 年 9 月 28 日领取了营业执照（注册号：3206001100618）。2008 年 3 月公司营业执照注册号变更为：320600000001352。

2008 年 6 月 6 日南通工贸国有资产经营有限公司名称变更为南通产业控股集团有限公司。

根据公司 2009 年 2 月 8 日召开的 2008 年度股东大会通过的《关于申请首次公开发行境内人民币普通股（A 股）股票并上市的议案》，并经 2010 年 1 月 11 日中国证券监督管理委员会证监许可[2010]38 号《关于核准南通精华制药股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司 2010 年 1 月 20 日采取“网下向配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合”的方式，公开发行人民币普通股（A 股）2,000 万股，每股面值 1.00 元，发行价为每股人民币 19.80 元。2010 年 2 月 3 日公司股票在深圳证券交易所挂牌上市。

根据财政部、国务院国资委、中国证监会、全国社保基金理事会联合发布的《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企【2009】94 号）规定，以及江苏省国资委 2009 年 8 月 6 日下发的《关于同意南通精华制药股份有限公司国有股转持的批复》（苏国资复【2009】56 号），公司国有股东南通产业控股集团有限公司和江苏省南通港闸经济开发区总公司承诺在首次公开发行股票并上市时分别将其持有的 175.7576 万股和 24.2424 万元（合计 200 万股，占本次实际发行股份数量的 10%）公司股份划转给全国社会保障基金理事会持有。

根据公司 2011 年 2 月 18 日召开的 2010 年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请新增注册资本人民币 2,000.00 万元，公司按每 10 股转增 2.5 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 2,000 万股，每股面值 1 元，计增加股本 2,000.00 万元。变更后公司的注册资本为人民币 10,000.00 万元。

公司属于医药行业，公司经营范围：生产、加工、销售：原料药[扑米酮、苯巴比妥、毗罗昔康、保泰松、氟尿嘧啶、盐酸苯乙双胍、丙硫氧嘧啶、盐酸耐福泮、左旋多巴、卡比多巴、格鲁米特、安乃近、安乃近（注射用）等]；片剂、丸剂、散剂、冲剂、颗粒剂、胶囊剂、注射剂、糖浆剂、煎膏剂、酒剂、滋补保健品、药茶、饮料、口服液，化工医药中间体、包装材料及相关技术的进出口业务；经营本企业生产、科研所需要的原辅料、药材、农副产品（除专营）、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；化妆品生产销售；开发咨询业务；承办中外合作经营、合作生产及开展“三来一补”业务；汽车货物运输。



公司注册地：南通市港闸经济开发区兴泰路 9 号。

公司的组织框架：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、总经理等组织机构，股东大会是公司的权力机构。

二、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，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则，以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计年度

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4、记账本位币

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

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方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，为同一控制下企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按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（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的



权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务折算

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。



9、金融工具

(1) 金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司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，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不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。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。



B、可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，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。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(2) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①如果金融资产或金融负债存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果金融资产或金融负债不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

10、应收款项坏账准备

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项



单项金额重大的判断依据或金额标准	单笔金额大于 50 万元的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按照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	
账龄分析法组合	相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 5 年	50	50
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

11、存货

(1) 本公司存货包括原材料、委托加工材料、自制半成品、产成品、库存商品和周转材料等。

(2) 原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，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，计入当期损益；以前减记



存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定初始投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日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初始投资成本，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。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为初始投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C、投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的



份额，扣除首次执行企业会计准则之前已经持有的对合营企业投资和对联营企业投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

③其他股权投资

其他股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资



产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

②本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值，其他长期股权投资发生减值时，将其他长期股权投资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，计入当期损益。

③长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

13、投资性房地产

(1) 本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	20	5%	4.75%

(2) 投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，投资性房地产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。



14、固定资产

(1) 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 固定资产中除原料药部分的机器设备按双倍余额递减法外其他固定资产均按年限平均法计提折旧，即固定资产原值减去预计残值后除以预计使用年限。

各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20-30年	5	3.17-4.75
机器设备(年限平均法)	10年	5	9.50
运输设备	5年	5	19.00
办公设备	5年	5	19.00

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3) 固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的，固定资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

15、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定在建工程是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的在建工程进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明在建工程的可收回金额低于其账面价值的，在建工程的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

16、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资



产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用的资本化。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，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

17、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类 别	使用寿命
土地使用权	50 年
非专利技术	4 年

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(3) 无形资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于



每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，无形资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(4) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、无形资产产生经济利益的方式，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，应当证明其有用性；
- D、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；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如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，最佳估计数按照该



范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

20、收入

（1）销售商品收入

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

（2）提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、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。

B、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）让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

21、政府补助

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司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；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，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，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

22、所得税



本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- （1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

23、经营租赁

（1）租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生



的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

24、持有待售非流动资产

公司将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

25、会计政策、会计估计变更

（1）会计政策变更

报告期无会计政策变更。

（2）会计估计变更

报告期无会计估计变更。

26、重大前期会计差错更正

报告期无重大前期会计差错更正。

三、税项

1、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%
城市维护建设税	实缴流转税额	7%
教育费附加 [注]	实缴流转税额	4%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	房产原值的 70%或租金收入为计税依据	1.2%或 12%
土地使用税	按土地使用面积	5 元/平方米

[注] 根据苏政发〔2011〕3 号规定，公司 2011 年 2 月 1 日起开始按实际缴纳流转税额的 5% 计缴。

2、税收优惠及批文

公司于 2011 年进行高新技术企业资格复审并通过，且获取 GF201132000743 号证书，有效期为三年。根据《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》、《高新技术企业认



定管理办法》(国科发火[2008]172号)等相关规定,公司所得税税率自2011年9月30日起三年减按15%计缴。

四、合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
上海苏通生物科技有限公司	控股子公司 [注 1]	上海市	技术开发、咨询及货物和技术的进出口业务等	100 万元	中成药、化学药制剂、抗生素、生物制品(限诊断药品)、生化药品(限医药店经营)、定型包装食品、保健品零售;中药材收购;一类医疗器械、二类普通诊断器械等。	80 万元	-
南通季德胜科技有限公司	控股子公司 [注 2]	南通市	化妆品、保健用品等的研发、销售	600 万元	化妆品、洗涤用品、杀菌剂、消毒剂、卫生用品、保健用品的研发、销售	480 万元	-
南通宁宁大药房有限公司	全资子公司 [注 3]	南通市	药品零售及医疗器械、设备的销售	10 万元	中成药、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品(除血液类制品)的零售;二类基础外科手术器械、普通诊断器械、中医器械、医用卫生材料及敷料、物理治疗及康复设备、医用制氧设备的销售。(按许可证核定的范围和期限经营)	10 万元	-
南通季德胜中药研究所有限公司	控股子公司 [注 4]	南通市	中药的研究、开发、转让	60 万元	中药的研究、开发、转让	60 万元	-

通过设立或投资等方式取得的子公司(续)

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中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
上海苏通生物科技有限公司	80.00	80.00	是	193,413.68	-	-
南通季德胜科技有限公司	80.00	80.00	是	-	-	-
南通宁宁大药房有限公司	100.00	100.00	是	-	-	-
南通季德胜中药研究	100.00	100.00	是	-	-	-



所有限公司						
-------	--	--	--	--	--	--

[注 1] 011 年 8 月 5 日公司与上海微巨实业有限公司签订投资协议，共同出资设立上海苏通生物科技有限公司，公司拥有 80.00% 的股权。该子公司于 2011 年 10 月 25 日设立。

[注 2] 该子公司系公司子公司南通药业有限公司控股子公司，于 2012 年 1 月 5 日取得营业执照。

[注 3] 该子公司系公司子公司南通药业有限公司全资子公司，于 2011 年 11 月 17 日设立。

[注 4] 根据公司于 2011 年 9 月 30 日与南通季德胜中药研究所签订的收购协议，公司出资设立南通季德胜中药研究所有限公司，出资比例 100%。该子公司于 2012 年 1 月 6 日取得营业执照。

(2) 非同一控制下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
南通药业有限公司	控股子公司	南通市	销售	人民币 950.00 万元	中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素、化工产品（危险品、有毒品除外）、制药机械批发；医药技术服务、技术转让、技术咨询。	10,261,027.59	-
精华制药亳州康普有限公司	控股子公司[注]	亳州市	生产销售	人民币 10,000.00 万元		120,600,000.00	-

非同一控制下的企业合并取得的子公司（续）

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中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
南通药业有限公司	99.905	99.905	是	9,802.03	-	-
精华制药亳州康普有限公司	67.00	67.00	是	50,950,115.42	-	-

[注] 2011 年 5 月 23 日公司与安徽省康普医药有限公司和安徽省康普中药饮片有限公司签订股权投资协议，公司以 120,600,000.00 元对精华制药亳州康普有限公司进行增资，增资完成后公司拥有精华制药亳州康普有限公司 67.00% 的股权。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

3、合并范围的特殊说明

(1) 持有半数及半数以下股权但纳入合并范围的原因

无



(2) 持有半数及半数以上股权但未纳入合并范围的原因

无

4、本期合并范围的变动情况

(1) 本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
精华制药亳州康普有限公司 [注 1]	154,394,289.11	794,289.11
上海苏通生物科技有限公司 [注 2]	967,068.38	-32,931.62
南通宁宁大药房有限公司 [注 3]	100,052.81	52.81
南通季德胜科技有限公司 [注 4]	4,800,000.00	-
南通季德胜中药研究所有限公司 [注 5]	596,669.45	-3,330.55

[注 1] 2011 年 5 月 23 日公司与安徽省康普医药有限公司和安徽省康普中药饮片有限公司签订股权投资协议，公司以 120,600,000.00 元对精华制药亳州康普有限公司进行增资，增资完成后公司拥有精华制药亳州康普有限公司 67.00% 的股权。该子公司于 6 月 29 日完成工商变更，故公司自 2011 年 7 月开始合并该子公司财务报表。

[注 2] 2011 年 8 月 5 日公司与上海微巨实业有限公司签订投资协议，共同出资设立上海苏通生物科技有限公司，公司拥有 80.00% 的股权。该子公司于 2011 年 10 月 25 日设立，公司自该子公司设立之日起开始合并该子公司财务报表。

[注 3] 该子公司系公司子公司南通药业有限公司全资子公司，于 2011 年 11 月 17 日设立，公司自该子公司设立之日起开始合并该子公司财务报表。

[注 4] 该子公司系公司子公司南通药业有限公司控股子公司，于 2012 年 1 月 5 日取得营业执照，公司自该子公司 2011 年 12 月验资完成后开始合并该子公司财务报表。

[注 5] 根据公司于 2011 年 9 月 30 日与南通季德胜中药研究所签订的收购协议，公司出资设立南通季德胜中药研究所有限公司，出资比例 100%。该子公司于 2012 年 1 月 6 日取得营业执照，公司自该子公司 2011 年 12 月验资完成后开始合并该子公司财务报表。

(2) 本期不再纳入合并范围的主体

无

5、本期发生的同一控制下企业合并

无

6、本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
精华制药亳州康普有限公司	17,675,805.74	企业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，应确认为商誉



[注] 其形成系 2011 年 5 月 23 日公司与安徽省康普医药有限公司和安徽省康普中药饮片有限公司签订股权投资协议,公司以 120,600,000.00 元对精华制药亳州康普有限公司进行增资,增资后,公司拥有精华制药亳州康普有限公司 67.00%的股权和 102,924,194.26 元可辨认净资产公允价值份额,公司投资成本与享有可辨认净资产公允价值份额的差额为 17,675,805.74 元。

7、本期出售丧失控制权的股权而减少的子公司

无

8、本期发生的反向购买

无

9、本期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

五、合并财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明,均以 2011 年 12 月 31 日为截止日,金额以人民币元为单位)

1、货币资金

(1) 明细分类

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币	-	-	23,466.72	-	-	6,228.29
美元	-	-	-	-	-	-
小计			23,466.72			6,228.29
银行存款						
人民币	-	-	365,908,872.91	-	-	401,652,998.89
美元	4,231.57	6.3009	26,662.70	20,772.38	6.6227	137,569.24
欧元	-	-	-	0.64	8.8065	5.64
小计			365,935,535.61			401,790,573.77
其他货币资金						
人民币	-	-	-	-	-	-
美元	-	-	-	-	-	-
小计			-			-
合计			365,959,002.33			401,796,802.06



(2) 货币资金期末余额中无因质押、冻结等对变现有限制或存在潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 分类情况

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,014,443.83	-

(2) 期末已背书转让给他方但尚未到期的前五项金额最大的应收票据

出票单位	出票日期	到期日	金额
河南九州通医药有限公司	2011-07-05	2012-01-05	1,000,000.00
河北信德医药有限公司	2011-12-15	2012-06-15	500,000.00
河北信德医药有限公司	2011-12-15	2012-06-15	500,000.00
河北中健医药贸易集团有限公司	2011-11-29	2012-05-29	500,000.00
河北兰海医药有限公司	2011-12-19	2012-06-19	500,000.00
合计			3,000,000.00

(3) 期末公司无质押的应收票据情况，也无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

3、应收账款

(1) 分类情况

类 别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	108,790,817.67	100.00	5,893,783.92	5.42	33,912,594.89	100.00	2,136,756.01	6.30
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	108,790,817.67	100.00	5,893,783.92		33,912,594.89	100.00	2,136,756.01	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	年初余额
----	------	------



	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	108,268,982.26	99.52	5,413,449.12	33,394,081.02	98.47	1,669,704.05
1 至 2 年	10,991.54	0.01	1,099.15	32,620.00	0.10	3,262.00
2 至 3 年	32,620.00	0.03	9,786.00	17,548.45	0.05	5,264.54
3 至 4 年	17,548.45	0.02	8,774.23	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	19,640.00	0.06	9,820.00
5 年以上	460,675.42	0.42	460,675.42	448,705.42	1.32	448,705.42
合计	108,790,817.67	100.00	5,893,783.92	33,912,594.89	100.00	2,136,756.01

(3) 应收账款前五名金额、欠款年限及占应收账款总额的比例

客户名称	与本公司关系	期末余额	欠款年限	占应收账款总额的比例(%)
黄山市徽州医药有限责任公司	非关联方客户	3,789,921.89	一年以内	3.48
上海童涵春堂药业股份有限公司	非关联方客户	3,237,661.60	一年以内	2.98
连云港康缘医药商业有限公司	非关联方客户	3,198,491.27	一年以内	2.94
河南张仲景医药物流有限公司	非关联方客户	3,140,280.46	一年以内	2.89
北京中京苑医学科学研究院恒安中医院	非关联方客户	2,105,182.33	一年以内	1.94
合计		15,471,537.55		14.23

(4) 应收账款余额中无应收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(5) 本期无实际核销的应收账款情况。

(6) 应收账款中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	553,591.52	6.3009	3,488,124.81	1,107,145.00	6.6227	7,332,289.19

4、预付款项

(1) 账龄分析

账龄结构	期末余额		年初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	17,398,591.86	38.84	28,410,963.17	99.90
1 至 2 年	27,386,321.00	61.13	13,200.00	0.05



2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	15,466.58	0.03	15,466.58	0.05
合 计	44,800,379.44	100.00	28,439,629.75	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
江苏省如东县沿海经济开发区财政局	非关联方单位	43,776,000.00	2010 年及 2011 年	预付土地款
徐云青	非关联方个人	401,035.00	2011 年	预付货款
邢思贵	非关联方个人	380,000.00	2011 年	预付货款
广州菲罗门科学仪器有限公司	非关联方供应商	40,150.00	2011 年	预付设备款
潍坊英轩实业有限公司	非关联方供应商	39,939.73	2011 年	预付货款
合 计		44,637,124.73		

(3) 预付款项余额中无预付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 预付款项中的外币余额

类 别	期末余额			年初余额		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
美元	541.00	6.3009	3,408.79	4,311.00	6.6227	28,550.46
欧元	357.00	8.1625	2,914.01	357.00	8.8065	3,143.92
合计			6,323.80			31,694.38

5、其他应收款

(1) 分类情况

类 别	期末余额				年初余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	1,282,278.76	100.00	240,290.13	18.74	554,260.12	100.00	217,363.36	39.22
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	1,282,278.76	100.00	240,290.13		554,260.12	100.00	217,363.36	



(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	701,682.13	54.72	35,084.10	323,998.16	58.46	16,199.91
1 至 2 年	402,420.00	31.38	40,242.00	360.00	0.06	36.00
2 至 3 年	360.00	0.03	108.00	14,599.70	2.63	4,379.91
3 至 4 年	14,599.70	1.14	7,299.85	37,109.45	6.70	18,554.73
4 至 5 年	11,321.50	0.88	5,660.75	-	-	-
5 年以上	151,895.43	11.85	151,895.43	178,192.81	32.15	178,192.81
合计	1,282,278.76	100.00	240,290.13	554,260.12	100.00	217,363.36

(3) 其他应收款余额中无应收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 本期无实际核销的其他应收款。

(5) 其他应收款前五名金额、欠款年限及占其他应收款总额的比例

客户名称	期末余额	欠款年限	占其他应收款总额的比例(%)
南通市供电局	400,000.00	1 年以内	31.19
钱玉强	80,000.00	1 年以内	6.24
张谦	52,077.00	1 年以内	4.06
上海博华国际展览有限公司	50,100.00	1 年以内	3.91
张志芬	50,000.00	1 年以内	3.90
合计	632,177.00		49.30

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
产成品	44,068,351.87	1,545,645.36	42,522,706.51	21,731,461.28	1,182,482.42	20,548,978.86
库存商品	46,374.80	-	46,374.80	47,026.49	-	47,026.49
原材料	22,095,332.80	342,795.87	21,752,536.93	23,807,179.62	384,410.92	23,422,768.70
包装物	-	-	-	795,379.86	-	795,379.86
低值易耗品	1,601,298.36	-	1,601,298.36	46,534.43	-	46,534.43
自制半成品	-	-	-	802,420.36	-	802,420.36
在产品	8,438,102.69	-	8,438,102.69	4,955,376.70	-	4,955,376.70



项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
产成品	44,068,351.87	1,545,645.36	42,522,706.51	21,731,461.28	1,182,482.42	20,548,978.86
合 计	76,249,460.52	1,888,441.23	74,361,019.29	52,185,378.74	1,566,893.34	50,618,485.40

(2) 存货跌价准备

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
产成品	1,182,482.42	488,854.06	-	125,691.12	1,545,645.36
库存商品	-	-	-	-	-
原材料	384,410.92	20,263.51		61,878.56	342,795.87
包装物	-	-	-	-	-
低值易耗品	-	-	-	-	-
自制半成品	-	-	-	-	-
在产品	-	-	-	-	-
合 计	1,566,893.34	509,117.57		187,569.68	1,888,441.23

(3) 存货跌价准备的计提

存货跌价准备计提的依据为：按期末账面实存的存货，采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。

可变现净值确定的依据为：在正常销售经营过程中，以估计售价减去估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的价值。

(4) 存货期末余额中无用于抵押、担保的情况，无利息资本化金额。

7、其他流动资产

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
应交增值税	-	2,590,373.12	-	2,590,373.12
合 计	-	2,590,373.12	-	2,590,373.12

8、投资性房地产

(1) 明细项目

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------



一、原价合计	360,000.00	-	-	360,000.00
其中：房屋及建筑物	360,000.00	-	-	360,000.00
二、累计折旧合计	186,796.49	10,935.36	-	197,731.85
其中：房屋及建筑物	186,796.49	10,935.36	-	197,731.85
三、账面净值	173,203.51			162,268.15
其中：房屋建筑物	173,203.51			162,268.15
四、减值准备	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
五、账面价值	173,203.51			162,268.15
其中：房屋及建筑物	173,203.51			162,268.15

本期折旧额为 10,935.36 元。

- (2) 公司的投资性房地产均为已出租的房屋建筑物。
- (3) 公司期末投资性房地产不存在需计提减值准备的情况。

9、固定资产

(1) 分类情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值	181,680,739.05	34,737,953.10	839,838.68	215,578,853.47
其中：房屋及建筑物	108,671,159.45	20,671,853.40	-	129,343,012.85
机器设备	67,028,472.34	12,179,869.94	83,760.68	79,124,581.60
电子设备	3,146,916.59	1,273,417.76	-	4,420,334.35
运输设备	2,834,190.67	612,812.00	756,078.00	2,690,924.67
二、累计折旧	100,582,095.03	8,920,110.97	718,274.10	108,783,931.90
其中：房屋及建筑物	46,000,698.32	4,558,106.42	-	50,558,804.74
机器设备	50,565,975.26	3,683,187.75	-	54,249,163.01
电子设备	2,211,759.95	390,470.68	-	2,602,230.63
运输设备	1,803,661.50	288,346.12	718,274.10	1,373,733.52



三、账面净值	81,098,644.02			106,794,921.57
其中：房屋及建筑物	62,670,461.13			78,784,208.11
机器设备	16,462,497.08			24,875,418.59
电子设备	935,156.64			1,818,103.72
运输设备	1,030,529.17			1,317,191.15
四、减值准备	3,478,711.09	-	-	3,478,711.09
其中：房屋及建筑物	1,277,667.08	-	-	1,277,667.08
机器设备	2,041,373.21	-	-	2,041,373.21
电子设备	159,670.80	-	-	159,670.80
运输设备	-	-	-	-
五、账面价值	77,619,932.93	-	-	103,316,210.48
其中：房屋及建筑物	61,392,794.05			77,506,541.03
机器设备	14,421,123.87			22,834,045.38
电子设备	775,485.84			1,658,432.92
运输设备	1,030,529.17			1,317,191.15

(2) 本期折旧额为 8,920,110.97 元。

(3) 本期增加中自在建工程转入的金额为 12,370,359.56 元。

(4) 期末固定资产中无融资租入的固定资产以及经营租赁租出的固定资产。

(5) 暂时闲置的固定资产的有关情况说明如下：

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
房屋建筑物 [注]	4,344,413.37	4,127,192.70	-	217,220.67

[注] 暂时闲置的房屋建筑物主要为“安乃近”生产车间，“安乃近”生产车间已提足折旧，故未计提减值准备。

(6) 尚未办妥权证的固定资产的有关情况说明如下：

项 目	账面原值	累计折旧	账面净值	预计办妥日期
亳州康普房屋建筑物	9,923,472.00	117,921.70	9,805,550.30	2012 年 2 月已办妥

10、在建工程

(1) 分类情况



项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
红外监控报警系统	-	-	-	98,831.32	-	98,831.32
正柴胡饮颗粒改造	2,159,026.35	-	2,159,026.35	6,024,727.13	-	6,024,727.13
大柴胡颗粒改造	2,710,430.00	-	2,710,430.00	416,479.97	-	416,479.97
金荞麦胶囊改造	38,714.49	-	38,714.49	469,553.38	-	469,553.38
原料药及医药中间体 技术改造	27,433,986.93	-	27,433,986.93	1,118,844.70	-	1,118,844.70
王氏保赤丸扩产增效 及功能创新改造	9,082,920.56	-	9,082,920.56	-	-	-
精华康普南部新区项 目	9,813,607.90	-	9,813,607.90	-	-	-
精华制药亳州康普有 限公司仓库工程	1,050,234.50	-	1,050,234.50	-	-	-
ERP 系统	207,692.32	-	207,692.32	-	-	-
-其他零星工程	-	-	-	70,000.00	-	70,000.00
合计	52,496,613.05	-	52,496,613.05	8,198,436.50	-	8,198,436.50

(2) 在建工程本期变动情况

工程名称	预算数	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
				转入固定资产	其他减少数	
红外监控报警 系统		98,831.32	-	98,831.32	-	-
正柴胡饮颗粒 改造	18,821,600.00	6,024,727.13	7,027,157.18	9,440,548.13	1,452,309.83	2,159,026.35
大柴胡颗粒改 造	57,830,000.00	416,479.97	3,797,909.43	1,240,591.07	263,368.33	2,710,430.00
金荞麦胶囊改 造	31,770,900.00	469,553.38	1,300,885.76	1,461,085.47	270,639.18	38,714.49
原料药及医药 中间体技术改 造	48,500,000.00	1,118,844.70	26,726,982.48	29,713.67	382,126.58	27,433,986.93
王氏保赤丸扩 产增效及功能 创新改造	39,530,000.00	-	9,286,299.08	99,589.90	103,788.62	9,082,920.56
精华康普南部 新区项目	1,64100,000.00	-	9,813,607.90	-	-	9,813,607.90
精华制药亳州 康普有限公司	1,100,000.00	-	1,050,234.50	-	-	1,050,234.50



仓库工程						
ERP 系统	370,000.00	-	207,692.32	-	-	207,692.32
用友系统	28,000.00	-	28,000.00	-	28,000.00	-
其他零星工程	-	70,000.00	-	-	70,000.00	-
合 计		8,198,436.50	59,238,768.65	12,370,359.56	2,570,232.54	52,496,613.05

(续上表)

工程名称	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	资金来源
红外监控报警系统	-	-	自筹
正柴胡饮颗粒改造	69.35	80.00	募集资金
大柴胡颗粒改造	16.25	50.00	募集资金
金荞麦胶囊改造	5.57	70.00	募集资金
原料药及医药中间体技术改造	57.41	50.00	募集资金
王氏保赤丸扩产增效及功能创新改造	23.49	50.00	募集资金
精华康普南部新区项目	5.98	0.50	募集资金
精华制药亳州康普有限公司仓库工程	95.48	100.00	自筹
ERP 系统	56.13	80.00	自筹
用友系统	100.00	100.00	自筹
其他零星工程	-	-	自筹
合 计	-	-	

(3) 公司期末在建工程不存在需计提减值准备的情况。

(4) 在建工程余额中无资本化利息。

11、无形资产

(1) 分类情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额



一、账面原值	12,588,128.28	2,103,616.00	-	14,691,744.28
其中：东港村十六组土地使用权	5,516,400.00	-	-	5,516,400.00
兴泰路 9 号土地使用权	5,763,000.00	-	-	5,763,000.00
新世益房产土地使用权	134,713.28	-	-	134,713.28
亳州国用（2009）字第 011 号 土地使用权（注）	-	1,604,200.00	-	1,604,200.00
软件	1,174,015.00	99,416.00	-	1,273,431.00
专有技术	-	400,000.00	-	400,000.00
二、累计摊销	2,848,492.83	428,742.36	-	3,277,235.19
其中：东港村十六组土地使用权	1,030,061.35	110,328.00	-	1,140,389.35
兴泰路 9 号土地使用权	960,250.94	115,265.76	-	1,075,516.70
新世益房产土地使用权	5,388.48	2,694.24	-	8,082.72
亳州国用（2009）字第 011 号 土地使用权（注）	-	13,998.25	-	13,998.25
软件	852,792.06	183,122.78	-	1,035,914.84
专有技术	-	3,333.33	-	3,333.33
三、账面净值	9,739,635.45			11,414,509.09
其中：东港村十六组土地使用权	4,486,338.65			4,376,010.65
兴泰路 9 号土地使用权	4,802,749.06			4,687,483.30
新世益房产土地使用权	129,324.80			126,630.56
亳州国用（2009）字第 011 号 土地使用权（注）	-			1,590,201.75
软件	321,222.94			237,516.16
专有技术	-			396,666.67
四、减值准备	-	-	-	-
其中：东港村十六组土地使用权	-	-	-	-
兴泰路 9 号土地使用权	-	-	-	-
新世益房产土地使用权		-	-	
亳州国用（2009）字第 011 号 土地使用权（注）				



软件	-	-	-	-
专有技术				
五、账面价值	9,739,635.45			11,414,509.09
其中：东港村十六组土地使用权	4,486,338.65			4,376,010.65
兴泰路 9 号土地使用权	4,802,749.06			4,687,483.30
新世益房产土地使用权	129,324.80			126,630.56
亳州国用（2009）字第 011 号 土地使用权（注）	-			1,590,201.75
软件	321,222.94			237,516.16
专有技术	-			396,666.67

本期摊销额为 428,742.36 元。

（注）截止报告日，公司子公司精华制药亳州康普有限公司本期购入的亳州国用（2009）字第 011 号土地使用权的权证尚在办理过程中。

（2）公司期末无形资产不存在需计提减值准备的情况。

12. 商誉

（1）分类情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
精华制药亳州康普有限公司[注]	17,675,805.74	-	17,675,805.74	-	-	-

[注] 其形成系 2011 年 5 月 23 日公司与安徽省康普医药有限公司和安徽省康普中药饮片有限公司签订股权投资协议，公司以 120,600,000.00 元对精华制药亳州康普有限公司进行增资，增资后，公司拥有精华制药亳州康普有限公司 67.00%的股权和 102,924,194.26 元可辨认净资产公允价值份额，公司投资成本与享有可辨认净资产公允价值份额的差额为 17,675,805.74 元。

（2）本期变动情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
精华制药亳州康普有限公司	-	17,675,805.74	-	17,675,805.74

（3）公司于期末对与该商誉相关的资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后将调整后的资产组账面价值与其可收回金额进



行比较，以确定资产组（包括商誉）是否发生了减值。

经测试，该商誉期末不存在需要计提减值准备的情况。

13、递延所得税资产

项 目	期末余额		年初余额	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,022,515.28	1,598,397.87	3,921,012.71	588,818.61
固定资产折旧	1,339,610.11	200,941.52	1,339,610.11	200,941.52
应付营销费用	-	-	10,795,171.26	1,619,275.69
应付职工薪酬	-	-	2,040,539.40	306,080.91
小 计	9,362,125.39	1,799,339.39	18,096,333.48	2,715,116.73

14、资产减值准备

项 目	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	2,354,119.37	3,779,954.68	-	-	6,134,074.05
二、存货跌价准备	1,566,893.34	509,117.57	-	187,569.68	1,888,441.23
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	-	-	-	-	-
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	3,478,711.09	-	-	-	3,478,711.09
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	-	-	-
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-
合计	7,399,723.80	4,289,072.25	-	187,569.68	11,501,226.37

15、应付账款

(1) 账龄结构

项 目	期末余额	年初余额



一年以内	76,116,473.24	27,470,549.25
一至二年	434,731.16	295,033.20
二至三年	152,208.95	103,250.48
三年以上	1,837,107.31	1,762,788.83
合 计	78,540,520.66	29,631,621.76

(2) 应付账款余额中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 账龄在三年以上的应付账款主要为公司 2004 年收购南通制药总厂时转入的款项。

16、预收账款

(1) 账龄结构

项 目	期末余额	年初余额
一年以内	2,450,036.33	523,648.24
一至二年	101,831.11	11,974.89
二至三年	11,305.45	7,695.00
三年以上	879,268.14	871,573.14
合 计	3,442,441.03	1,414,891.27

(2) 预收账款余额中无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

17、应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,228,740.48	33,720,666.25	33,625,017.65	2,324,389.08
二、职工福利费	-	3,732,577.11	3,732,577.11	-
三、社会保险费	3,187,609.64	12,738,954.49	11,877,157.38	4,049,406.75
四、住房公积金	-	4,367,188.00	4,367,188.00	-



五、辞退福利	-	-	-	-
六、工会经费	135,472.72	719,564.87	678,602.58	176,435.01
七、职工教育经费	1,326,141.05	840,418.66	606,208.55	1,560,351.16
八、非货币福利	-	-	-	-
九、其他	-	-	-	-
合 计	6,877,963.89	56,119,369.38	54,886,751.27	8,110,582.00

(2) 期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的内容。

18、应交税费

(1) 明细情况

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	3,042,783.68	3,012,297.82
企业所得税	2,284,087.73	2,207,450.53
城市建设维护税	239,079.28	299,469.41
教育费附加	425,514.94	425,437.59
个人所得税	13,256.68	51,005.50
房产税	451,027.55	399,502.69
各项基金	111,145.89	109,879.39
土地使用税	489,896.81	337,363.78
印花税	16,180.12	10,085.96
营业税	18,959.18	2,118.00
合 计	7,091,931.86	6,854,610.67

(2) 公司执行的各项税率及税收优惠政策参见本附注三。

19、其他应付款

(1) 账龄结构



项 目	期末余额	年初余额
一年以内	18,238,887.14	11,627,830.25
一至二年	550,356.32	255,417.80
二至三年	241,287.60	8,301.34
三年以上	1,346,963.88	1,344,148.54
合 计	20,377,494.94	13,235,697.93

(2) 其他应付款期末余额中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 期末余额较大的其他应付款明细情况

客户\项目名称	期末余额	款项性质
应付营销费用	10,821,555.50	应付未付款
各项保证金及押金	3,558,847.00	土建工程履约保证金

(4) 账龄在三年以上的其他应付款主要为公司以前年度收取的各项保证金等。

20、其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
水电气费	281,579.88	-
运费	476,588.00	393,947.66
合 计	758,167.88	393,947.66

21、专项应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
公司原料药分厂搬迁补偿款	-	17,000,000.00	181,886.90	16,818,113.10
合 计	-	17,000,000.00	181,886.90	16,818,113.10

根据公司 2010 年 12 月 18 日与南通产业控股集团有限公司签订的企业搬迁合同，按照南通市政府《关于南通精华制药股份有限公司原料药分厂搬迁调整的会议纪要》，原料药分厂整体迁出位于南通市姚港路 43 号等老厂区土地上的所有设施、设备及全部住户、人员等，搬迁至如东县洋口港化工区。公司原料药分厂定于 2013 年 12 月 15 日前从老厂区全部迁出。根据上述会议纪要和南



通市国资委《关于南通精华制药股份有限公司资产评估项目核准意见的批复》，公司原料药分厂搬迁补偿及奖励费用总计 7,771.40 万元。补偿部分合计 7,014.30 万元（不含 GMP 认证补偿额），其中：（1）建、构筑物补偿额为 3,617.54 万元；（2）生产设备补偿 2,256.73 万元；（3）土地补贴 1,071.4 万元；（4）厂内职工住户补贴 68.63 万元。搬迁补贴部分合计 757.10 万元。其中：（1）按时搬迁奖励 357.10 万元；（2）安全奖 400.00 万元。GMP 认证费用按照审计后实际发生额的 40% 予以补偿。以上补偿总费用包括搬迁过程中所有不可预见费用。搬迁补偿按搬迁合同约定分期到位，搬迁奖励费用在搬迁及时完成后拨付。

截止 2011 年 12 月 31 日，公司已收到南通产业控股集团有限公司汇入的搬迁补偿款 1,700.00 万元。

22、其他非流动负债

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
南通市财政局科技三项费	710,000.00	-	40,000.00	670,000.00
国家科技支撑计划子课题“王氏保赤丸”二次开发	610,000.00	-	-	610,000.00
南通市港闸区科技局工业科技创新计划（王氏保赤丸二次开发）	240,000.00	-	-	240,000.00
工业科技创新计划（神经生长液颗粒的研究）	220,000.00	-	220,000.00	-
“王氏保赤丸”科技创新项目	200,000.00	-	-	200,000.00
2008 年南通市级科技创新计划---结肠定位释放制剂-结肠尔舒胶囊的开发	270,000.00	-	-	270,000.00
2008 年南通市级高新技术产业化计划项目-----企业信息管理系统	50,000.00	-	-	50,000.00
岑部丹片治疗复治肺结核的临床研究项目	-	2,600,000.00	1,733,333.33	866,666.67
南通市 2009 年市级产学研合作计划项目	290,000.00	-	-	290,000.00



----结肠尔舒胶囊的研究				
南通市财政局----大柴胡颗粒科技成果转化专项资金	5,250,000.00	-	-	5,250,000.00
原制药总厂分流人员政府补偿金 [注]	715,098.81	-	70,326.56	644,772.25
合 计	8,555,098.81	2,600,000.00	2,063,659.89	9,091,438.92

[注] 系公司于 2004 年收购南通制药总厂时转入的富余职工分流安置费用。

23、股本

项 目	年初余额 [注 1]	本期增减 (+, -)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股[注 2]	其他	小计	
股份总数	80,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-	20,000,000.00	100,000,000.00

[注 1] 2007 年 9 月，根据股东大会决议及经批准的章程的规定，公司整体变更为股份公司。公司截至 2007 年 8 月 31 日止的经审计确认的净资产 84,049,172.45 元，各股东按原持股比例享有的净资产以 1.4: 1 比例折合股本 6,000 万元，其余的 24,049,172.45 元转入资本公积。该次股本变更已经江苏天衡会计师事务所有限公司天衡验字（2007）79 号验资报告验证。

根据公司于 2009 年 2 月 8 日召开的 2008 年度股东大会通过的《关于申请首次公开发行境内人民币普通股（A 股）股票并上市的议案》，并经 2010 年 1 月 11 日中国证券监督管理委员会证监许可[2010]38 号《关于核准南通精华制药股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司于 2010 年 1 月 20 日采取“网下向配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合”的方式，公开发行人民币普通股（A 股）2,000 万股，每股面值 1.00 元，发行价为每股人民币 19.80 元。该次股本变更已经江苏天衡会计师事务所有限公司天衡验字（2010）004 号验资报告验证。

[注 2] 根据公司 2011 年 2 月 18 日召开的 2010 年年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请新增注册资本人民币 2,000.00 万元，公司按每 10 股转增 2.5 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 2,000 万股，每股面值 1 元，计增加股本 2,000.00 万元。变更后公司的注册资本为人民币 10,000.00 万元。该次股本变更已经江苏天衡会计师事务所有限公司天衡验字（2011）011 号验资报告验证。

24、资本公积



项 目	年初余额	本期增加	本期减少 [注]	期末余额
股本溢价	374,906,788.70	-	20,000,000.00	354,906,788.70
其他资本公积	-	-	-	-
合 计	374,906,788.70	-	20,000,000.00	354,906,788.70

[注] 根据公司 2011 年 2 月 18 日召开的 2010 年年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请新增注册资本人民币 2,000.00 万元，公司按每 10 股转增 2.5 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 2,000 万股，每股面值 1 元，计增加股本 2,000.00 万元。变更后公司的注册资本为人民币 10,000.00 万元。

25、专项储备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,872,178.76	989,888.24	387,076.54	3,474,990.46

26、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	10,964,788.30	4,782,628.19	-	15,747,416.49
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	10,964,788.30	4,782,628.19	-	15,747,416.49

27、未分配利润

项 目	金 额
调整前上年年末未分配利润	75,696,620.10
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-
调整后年初未分配利润	75,696,620.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	48,101,777.21
减：提取法定盈余公积	4,782,628.19
提取任意盈余公积	-
应付普通股股利	8,000,000.00
转作股本的普通股股利	-
期末未分配利润	111,015,769.12

[注 1] 根据公司章程的规定，按本期实现净利润的 10%提取法定盈余公积。

[注 2] 2011 年 2 月 18 日，公司 2010 年度股东大会通过了《公司 2010 年度利润分配方案的议案》，2010 年末可分配利润中的 800 万元用于分配，剩余部分留待以后年度分配。



28、营业收入及营业成本

(1) 营业收入及营业成本类别

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	373,635,443.71	230,187,249.57	272,258,302.30	133,125,014.59
其他业务	1,866,779.08	133,567.25	2,061,518.05	268,739.43
合计	375,502,222.79	230,320,816.82	274,319,820.35	133,393,754.02

(2) 主营业务分产品类别列示

产品类别	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
中药材	80,574,664.54	74,899,047.10	-	-
王氏保赤丸	52,972,192.31	8,356,144.27	53,656,070.20	9,298,315.76
正柴胡饮颗粒	51,368,420.85	23,654,901.81	41,801,606.29	15,415,088.78
苯巴比妥	44,386,286.53	30,882,006.67	56,332,666.01	34,098,233.47
金荞麦片	21,284,174.73	5,095,467.22	19,267,491.99	4,462,623.07
保泰松	21,010,093.10	20,234,053.10	21,109,778.24	19,375,642.18
季德胜蛇药片	20,631,201.85	10,361,167.44	18,013,953.26	7,286,488.60
氟尿嘧啶	16,645,767.32	8,508,611.35	14,928,421.77	7,620,646.56
中药饮片	5,847,738.73	4,943,113.50	-	-
其他	58,914,903.75	43,252,737.11	47,148,314.54	35,567,976.17
合计	373,635,443.71	230,187,249.57	272,258,302.30	133,125,014.59

(3) 主营业务分地区列示

地区名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	313,881,554.99	184,021,222.37	208,780,688.77	85,306,409.72
国外	59,753,888.72	46,166,027.20	63,477,613.53	47,818,604.87
合计	373,635,443.71	230,187,249.57	272,258,302.30	133,125,014.59

(4) 公司前五名客户的营业收入总额及占主营业务收入的比

项目	本期金额	上期金额
前五名客户的营业收入总额	45,155,259.86	40,369,970.45
占全部主营业务收入的比 (%)	12.09	14.83

29、营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额



城建税 [注 1]	1,943,664.03	1,829,674.31
教育费附加 [注 2]	1,352,680.97	1,045,504.47
合 计	3,296,345.00	2,875,178.78

[注 1] 按实际缴纳流转税额的 7% 计缴。

[注 2] 2011 年 1 月按实际缴纳流转税额的 4% 计缴。根据苏政发〔2011〕3 号规定，公司 2011 年 2 月 1 日起开始按实际缴纳流转税额的 5% 计缴。

30、销售费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	6,182,181.43	4,704,445.15
营销费用	34,163,964.46	34,326,665.12
差旅费用	4,447,576.22	2,320,529.26
会务费	3,551,375.76	2,476,630.26
运输装卸等费用	2,343,025.49	2,054,977.21
业务宣传费	1,747,513.10	1,986,736.91
业务招待费	834,177.71	511,914.18
展览费	648,265.86	342,007.00
其他	3,561,196.13	2,186,171.76
合 计	57,479,276.16	50,910,076.85

31、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	18,482,301.50	18,398,957.39
研究开发费	11,127,045.06	2,506,960.00
相关税费	2,331,701.27	1,588,574.95
折旧及摊销	2,513,252.85	3,189,499.65
行政办公费用	1,114,701.19	2,696,789.20



安全生产费	989,888.24	987,919.27
物料消耗	800,682.48	967,722.11
咨询审计费	707,949.17	646,110.75
差旅费用	437,103.79	454,816.61
业务招待费	418,137.34	443,287.64
租赁费	394,159.00	394,159.00
劳动保护费	359,191.38	108,185.71
会务费	234,846.00	263,825.41
其他	4,242,899.07	4,498,597.12
合 计	44,153,858.34	37,145,404.81

32、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	-	23,692.50
减：利息收入	4,155,342.41	793,873.65
手续费	179,891.90	126,218.69
汇兑损益	473,775.64	547,280.49
其他	974,853.61	482,014.00
合 计	-2,526,821.26	385,332.03

33、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账准备	3,779,954.68	-85,095.29
存货跌价准备	509,117.57	613,517.00
固定资产减值准备	-	154,987.02
合 计	4,289,072.25	683,408.73



34、营业外收入

(1) 分类情况

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	18,903,333.33	1,741,000.00	18,903,333.33
固定资产处置收益	70,517.25	13,436.77	70,517.25
罚款收入	11,000.00	-	11,000.00
其他	53,595.66	18,284.19	53,595.66
合 计	19,038,446.24	1,772,720.96	19,038,446.24

(2) 计入当期损益的政府补助

项 目	本期金额	上期金额	说明
排污费专项资金	480,000.00	-	
神经生长颗粒研究	220,000.00	-	
苓部丹财政补贴收入	1,733,333.33	-	
一次性奖励补贴资金（如东沿海经济开发区财政局）	16,400,000.00	-	
管理创新奖励(港闸区法改委)	20,000.00	-	
工业企业转型升级奖励（港闸区法改委）	50,000.00	-	
南通市财政局上市奖励	-	800,000.00	
治疗慢性阻塞性肺病的肺舒通气雾剂的研制项目	-	450,000.00	已经南通市科技局验收合格转销
南通市对外贸易经济合作局 2009 年保持外贸稳定增长资金	-	300,000.00	
南通市人民政府 2009 年市级外贸扶持资金	-	58,000.00	
港闸区财政局“江苏名牌”、“南通名牌”奖励资金	-	110,000.00	
港闸区科技局 2008 年度、2009 年度专利大户奖励	-	10,000.00	
汽车以旧换新补贴	-	13,000.00	
合计	18,903,333.33	1,741,000.00	

35、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
各项罚款违约及滞纳金支出	10,022.14	17,327.87	10,022.14
各项基金	322,820.17	328,458.77	322,820.17



捐赠支出	-	73,640.00	-
固定资产处置损失	18,772.00	96,169.03	18,772.00
其他	200.00	-	200.00
合 计	351,814.31	515,595.67	351,814.31

36、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	7,868,767.36	8,135,080.38
上年所得税汇算清缴差额	40,430.62	136,700.51
递延所得税费用	915,777.34	-727,385.34
合 计	8,824,975.32	7,544,395.55

37、每股收益

项 目	注释	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	P	48,101,777.21	42,639,386.60
报告期月份数	M0	12	12
期初股份总数	S0	80,000,000	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	S1	20,000,000	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	-	20,000,000
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	9	11
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-
发行在外的普通股加权平均数	S	100,000,000	97,916,666.67
基本每股收益		0.4810	0.4355

基本每股收益=P÷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 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

公司于2011年3月以资本公积金向全体股东每10股转增2.5股。2010年度每股收益已按调整后的股数重新计算。

38、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收到的补贴收入	19,186,500.99	1,291,000.00
收到的职工还款	-	308,070.56
收到的专项拨款	-	5,445,000.00
收到的利息收入	4,155,339.63	793,873.65
收到的各项保证金及押金	6,332,905.00	330,000.00
收到返还的保证金及押金	-	20,000.00
其他	648,097.45	18,284.19
合 计	30,322,843.07	8,206,228.40

39、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
支付的各项营销费用	34,137,580.22	31,895,309.94
运输费	2,093,931.51	2,901,747.89
差旅费	4,884,680.01	2,775,345.87
会务费	3,786,221.76	2,740,455.66
技术开发费	5,132,619.76	3,838,760.71
业务宣传费	1,747,513.10	1,986,736.91
办公费	692,056.56	1,328,335.15
业务招待费	1,252,315.05	955,201.82
其他	10,393,253.59	7,590,512.69
合 计	64,120,171.56	56,012,406.64

40、现金流量表补充资料

(1) 补充资料

单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	48,351,332.09	42,639,394.87
加：资产减值准备	4,289,072.25	683,408.73



固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,931,046.33	8,605,890.42
无形资产摊销	428,742.36	442,594.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损益（收益以“-”号填列）	-51,745.25	82,732.26
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-	23,692.50
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）	915,777.34	-727,385.34
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,035,752.24	-18,037,084.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-85,463,873.40	542,520.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	71,075,657.38	6,800,576.21
其他	4,292.47	3,343.98
经营活动产生的现金流量净额	41,444,549.33	41,059,684.34
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	365,959,002.33	401,796,802.06
减：现金的期初余额	401,796,802.06	57,087,160.18
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	-35,837,799.73	344,709,641.88

（2）现金及现金等价物

单位：人民币元

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	365,959,002.33	401,796,802.06
其中：库存现金	23,466.72	6,228.29
可随时用于支付的银行存款	365,935,535.61	401,790,573.77
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、现金及现金等价物余额	365,959,002.33	401,796,802.06

六、关联方关系及其交易



1、母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	组织机构代码
南通产业控股集团有限公司	国有	南通市	陈照东	国有资产经营管理	100,000万元	41.30	41.30	77150829-1

公司的最终控制方为南通市国有资产监督管理委员会。

2、子公司情况

子公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司合计持股比例(%)	本公司合计表决权比例(%)	组织机构代码
南通药业有限公司	有限公司	南通市	朱春林	销售	950 万元	99.905	99.905	13840503-5
精华制药亳州康普有限公司	有限公司	亳州市	周云中	生产、销售	10,000 万元	67.00	67.00	57440431-1
上海苏通生物科技有限公司	有限公司	上海市	吴玉祥	技术开发及咨询等	500 万元	80.00	80.00	58522267-9
南通季德胜中药研究所有限公司	有限公司	南通市	周云中	中药的研究、开发、转让	60 万元	100.00	100.00	58848119-0
南通季德胜科技有限公司	有限公司	南通市	宋皞	研发、销售	600 万元	80.00	80.00	58848120-3
南通宁宁大药房有限公司	有限公司	南通市	吉正坤	销售	10 万元	100.00	100.00	58664881-5

3、公司的其他关联方情况

关联方名称	与公司的关系	组织机构代码
南通江山农药化工股份有限公司	母公司对其有重大影响	13829911-3

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
南通江山农药化工股份有限公司	销售商品	销售各类药品	市场价	-	-	911.11	甚微

(2) 关联租赁情况

单位：人民币元



出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁支出	租赁支出确定依据	租赁支出对公司影响
南通产业控股集团有限公司	公司	公司租赁南通产业控股集团有限公司持有的位于南通市姚港路 43 号的土地使用权 69459.40 平方米	-	2008 年 1 月 1 日	2027 年 12 月 31 日	388,970.00	市场价	较小

5、与关联方往来款项余额

单位：人民币元

关联方名称	期末余额	年初余额
预付款项		
南通江山农药化工股份有限公司	25,466.58	25,466.58

七、或有事项

截止资产负债表日，公司没有需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截止资产负债表日，公司没有需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

(1) 资产负债表日后利润分配情况说明

2012 年 2 月 26 日，公司第二届董事会第十三次会议通过了 2011 年度利润分配预案，2011 年度利润分配预案如下：公司本年度利润分配不送股，拟以公司的总股本 100,000,000.00 股为基准，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共计分配现金红利 10,000,000 元，尚未分配的利润为 101,015,769.12 元，结转以后年度分配。截至 2011 年 12 月 31 日，公司资本公积为 354,906,788.70 元，公司拟以公司 2011 年末总股本 100,000,000 股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后公司总股本增加到 200,000,000 股，资本公积余额为 254,906,788.70 元。利润分配预案尚待股东大会通过后实施。

单位：人民币元

项 目	金 额
拟分配的利润或股利	10,000,000.00



经审议批准宣告发放的利润或股利	-
-----------------	---

(2) 除存在上述资产负债表日后事项外，截止财务报告日，本公司无应披露未披露的其他重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截止资产负债表日，公司没有需要披露的其他重大事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明，均以 2011 年 12 月 31 日为截止日，金额以人民币元为单位)

1、应收账款

(1) 分类情况

类别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	38,200,943.23	100.00	2,364,290.19	6.19	33,809,252.21	100.00	2,131,588.88	6.30
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	38,200,943.23	100.00	2,364,290.19		33,809,252.21	100.00	2,131,588.88	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	37,679,107.82	98.63	1,883,955.39	33,290,738.34	98.46	1,664,536.92
1 至 2 年	10,991.54	0.03	1,099.15	32,620.00	0.10	3,262.00
2 至 3 年	32,620.00	0.09	9,786.00	17,548.45	0.05	5,264.54
3 至 4 年	17,548.45	0.05	8,774.23	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	19,640.00	0.06	9,820.00
五年以上	460,675.42	1.21	460,675.42	448,705.42	1.33	448,705.42
合计	38,200,943.23	100.00	2,364,290.19	33,809,252.21	100.00	2,131,588.88



(3) 应收账款前五名金额、欠款年限及占应收账款总额的比例

客户名称	与本公司关系	期末余额	欠款年限	占应收账款总额的比例
上海童涵春堂药业股份有限公司	非关联方客户	3,237,661.60	一年以内	8.48%
辽宁医药物资有限公司	非关联方客户	1,337,900.52	一年以内	3.50%
河北中健医药贸易集团有限公司	非关联方客户	1,270,960.00	一年以内	3.33%
河南省华方通医药有限公司	非关联方客户	1,192,000.00	一年以内	3.12%
南通华氏佳源医药有限公司	非关联方客户	1,129,750.00	一年以内	2.96%
合计		8,168,272.12		21.38%

(4) 应收账款余额中无应收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(5) 应收账款中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	553,591.52	6.3009	3,488,124.81	1,107,145.00	6.6227	7,332,289.19

2、其他应收款

(1) 分类情况

类别	期末余额				年初余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	1,023,818.11	100.00	225,942.10	22.07	552,760.12	100.00	215,863.36	39.05
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	1,023,818.11	100.00	225,942.10		552,760.12	100.00	215,863.36	

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	444,721.48	43.43	22,236.07	323,998.16	58.61	16,199.91
1 至 2 年	402,420.00	39.31	40,242.00	360.00	0.07	36.00
2 至 3 年	360.00	0.04	108.00	14,599.70	2.64	4,379.91
3 至 4 年	14,599.70	1.43	7,299.85	37,109.45	6.71	18,554.73
4 至 5 年	11,321.50	1.11	5,660.75	-	-	-



五年以上	150,395.43	14.68	150,395.43	176,692.81	31.97	176,692.81
合计	1,023,818.11	100.00	225,942.10	552,760.12	100.00	215,863.36

(3) 其他应收款余额中无应收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项

(4) 其他应收款前五名金额、欠款年限及占其他应收款总额的比例

客户名称	期末余额	欠款年限	占其他应收款总额的比例(%)
南通供电局	400,000.00	1 年以内	39.07
张谦	52,077.00	1 年以内	5.09
上海博华国际展览有限公司	50,100.00	1 年以内	4.89
张志芬	50,000.00	1 年以内	4.88
张吉明	40,000.00	1 年以内	3.91
合 计	592,177.00		57.84

3、长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	132,261,027.59	-	132,261,027.59	10,261,027.59	-	10,261,027.59
按权益法核算的长期股权投资	-	-	-	-	-	-
合计	132,261,027.59	-	132,261,027.59	10,261,027.59	-	10,261,027.59

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权 比例(%)	投资成本	年初余额	本期增加	本期减 少	期末余额
南通药业有限公司	99.905	99.905	10,261,027.59	10,261,027.59	-	-	10,261,027.59
精华制药亳州康普有限公司 [注 1]	67.00	67.00	120,600,000.00	-	120,600,000.00	-	120,600,000.00
上海苏通生物科技有限公司 [注 2]	80.00	80.00	800,000.00	-	800,000.00	-	800,000.00
南通季德胜中药研究所有限 公司 [注 3]	100.00	100.00	600,000.00	-	600,000.00	-	600,000.00
合 计			132,261,027.59	10,261,027.59	122,000,000.00	-	132,261,027.59

[注 1] 2011 年 5 月 23 日公司与安徽省康普医药有限公司和安徽省康普中药饮片有限公司签订股权投资协议，公司以 120,600,000.00 元对精华制药亳州康普有限公司进行增资，增资完成后公司拥有精华制药亳州康普有限公司 67.00% 的股权。

[注 2] 2011 年 8 月 5 日公司与上海微巨实业有限公司签订投资协议，共同出资设立上海苏通生物科技有限公司，公司拥有 80.00% 的股权。

[注 3] 根据公司于 2011 年 9 月 30 日与南通季德胜中药研究所签订的收购协议，公司出资设立南通季德胜中药研究所有限公司，出资



比例 100%。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入及营业成本类别

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	286,427,790.42	149,770,912.48	271,597,708.06	132,709,212.65
其他业务收入	1,676,953.28	131,877.65	2,051,918.05	267,054.63
合 计	288,104,743.70	149,902,790.13	273,649,626.11	132,976,267.28

(2) 主营业务分产品类别列示

产品类别	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
王氏保赤丸	52,972,192.31	8,356,144.27	53,656,070.20	9,298,315.76
正柴胡饮颗粒	51,368,420.85	23,654,901.81	41,801,606.29	15,415,088.78
苯巴比妥	44,386,286.53	30,882,006.67	56,332,666.01	34,098,233.47
金荞麦片	21,284,174.73	5,095,467.22	19,267,491.99	4,462,623.07
保泰松	21,010,093.10	20,234,053.10	21,109,778.24	19,375,642.18
季德胜蛇药片	20,631,201.85	10,361,167.44	18,013,953.26	7,286,488.60
氟尿嘧啶	16,645,767.32	8,508,611.35	14,928,421.77	7,620,646.56
其他	58,129,653.73	42,678,560.62	46,487,720.30	35,152,174.23
合 计	286,427,790.42	149,770,912.48	271,597,708.06	132,709,212.65

(3) 主营业务分地区列示

地区名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	226,673,901.70	103,604,885.28	208,120,094.53	84,890,607.78
国外	59,753,888.72	46,166,027.20	63,477,613.53	47,818,604.87
合计	286,427,790.42	149,770,912.48	271,597,708.06	132,709,212.65

(4) 公司前五名客户的营业收入总额及占全部主营业务收入的比

项 目	本期金额	上期金额
前五名客户的营业收入总额	45,155,259.86	40,369,970.45
占全部主营业务收入的比	15.76%	14.83%

5、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	47,826,281.94	42,560,267.91



加：资产减值准备	345,533.75	683,704.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,695,748.44	8,595,710.46
无形资产摊销	411,106.65	442,594.49
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-51,745.25	82,732.26
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）	-	23,692.50
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）	1,901,661.98	-725,718.56
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）	-3,144,902.86	-18,056,909.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,025,151.70	542,978.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,164,263.58	6,814,699.15
其他	4,292.47	3343.98
经营活动产生的现金流量净额	62,127,089.00	40,967,095.94
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	263,232,282.54	391,288,133.70
减：现金的期初余额	391,288,133.70	46,671,080.22
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	-128,055,851.16	344,617,053.48

十二、补充财务资料

1、本期非经常性损益明细表

单位：人民币元

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	51,745.25	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	18,903,333.33	系公司本年收到的一次性奖励补贴资金（如东沿海经济开发区财政局）及其他专项资金补贴



项 目	金 额	说 明
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-268,446.65	各项基金支出、罚款收入
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响金额	2,801,805.54	
少数股东损益影响金额	16.21	
合计	15,884,810.18	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元)	
		基本每股收益	稀释每股收益



归属于公司普通股股东的净利润	8.55	0.4810	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.73	0.3222	-

3、主要会计报表项目的异常情况及原因

(1) 应收账款期末余额较年初增加 220.80%，其主要原因为公司本期开始合并非同一控制下企业合并取得的子公司精华制药亳州康普有限公司报表所致。

(2) 预付款项期末余额较年初增长 57.53%，其主要原因为公司本期预付如东县沿海经济开发区财政局原料药基地土地使用权出让款 16,400,000.00 万元，截止 2011 年 12 月 31 日该地块尚未结转无形资产，导致预付款项期末余额较大。

(3) 其他应收款期末余额较年初上升 131.35%，其主要原因为公司本期支付南通市供电局保证金所致。

(4) 存货期末余额较年初增长 46.11%，其主要原因为公司本期开始合并非同一控制下企业合并取得的子公司精华制药亳州康普有限公司报表所致。

(5) 其他流动资产期初无余额，期末余额较大，主要原因为公司本期开始合并非同一控制下企业合并取得的子公司精华制药亳州康普有限公司报表，该子公司期末存在较大的增值税进项税留抵金额所致。

(6) 在建工程期末余额较年初增长 540.32%，其主要原因为公司前期开始的正柴胡饮颗粒改造、金荞麦胶囊改造、原料药及医药中间体技术改造等募集资金项目，本期增加较多，期末尚未完成，导致期末余额较大。

(7) 递延所得税资产期末余额较年初下降 33.73%，其主要原因为上期末公司应付的营销费用及保留职工年终奖金形成的可抵扣暂时性差异，在本期转回所致。

(8) 应付账款期末余额较年初上升 165.06%，其主要原因为公司本期开始合并非同一控制下企业合并取得的子公司精华制药亳州康普有限公司报表所致。

(9) 预收款项期末余额较年初上升 143.30%，其主要原因为公司本期开始合并非同一控制下企业合并取得的子公司精华制药亳州康普有限公司报表所致。

(10) 专项应付款期初无余额，期末余额较大，主要原因为公司收到南通产业控股集团有限公司汇入的原料药分厂整体搬迁的补偿款 1700 万元所致。



(11) 营业收入本年发生额较上年增加 36.88%，营业成本本年发生额较上年增加 72.66%，其主要原因为公司本年自 7 月 1 日开始合并非同一控制下企业合并取得的子公司精华制药亳州康普有限公司报表所致。

(12) 财务费用本年发生额较上年减少 755.75%，其主要原因为公司本期募集资金的利息收入较上年增加较多所致。

(13) 资产减值损失本年发生额较上年增长 527.60%，其主要原因为公司本年自 7 月 1 日开始合并非同一控制下企业合并取得的子公司精华制药亳州康普有限公司报表，而该子公司本期应收账款期末余额较大计提了较多的应收账款坏账准备所致。

(14) 营业外收入期末余额较年初增长 973.97%，其主要原因为公司本年收到了如东沿海经济开发区财政局一次性奖励补贴资金 16,400,000.00 元，同时本期收到苓部丹项目财政补贴确认收入金额 1,733,333.33 元。

十三、财务报表之批准

本财务报告经公司第二届董事会第十三次会议批准报出。

南通精华制药股份有限公司

2012 年 2 月 26 日



第十二节 备查文件目录

- 一、载有董事长朱春林先生签名的 2011 年度报告。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 三、载有天衡会计师事务所有限公司盖章、注册会计师贾丽娜、张启旻签名并盖章的公司 2011 年度审计报告原件。
- 四、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的原稿。
- 五、其他有关资料。
- 六、备查文件备置地点：公司董事会秘书办公室。

南通精华制药股份有限公司

董事长：

二〇一二年二月二十八日