



浙江亚太药业股份有限公司
Zhejiang Yatai Pharmaceutical Co., Ltd

2011年年度报告
(全文)

2012年4月

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

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

公司董事均出席了本次审议年报的董事会会议。

公司年度财务报告已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人吕旭幸、主管会计工作负责人何珍及会计机构负责人(会计主管人员)何珍声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	公司基本情况简介	3
第二节	会计数据和财务指标摘要	5
第三节	股份变动及股东情况	7
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	12
第五节	公司治理	18
第六节	内部控制	27
第七节	股东大会情况简介	32
第八节	董事会报告	33
第九节	监事会报告	65
第十节	重要事项	68
第十一节	财务报告	74
第十二节	备查文件目录	130

第一节 公司基本情况简介

一、公司名称

中文名称：浙江亚太药业股份有限公司

英文名称：Zhejiang Yatai Pharmaceutical Co., Ltd

中文简称：亚太药业

二、公司法定代表人：吕旭幸

三、公司联系人及联系方式

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

四、公司注册地址：浙江省绍兴县云集路 1152 号

办公地址：浙江省绍兴县云集路 1152 号

邮政编码：312030

公司互联网网址：<http://www.ytyaoye.com>

公司电子信箱：ytdsh@ytyaoye.com

五、公司选定的信息披露报刊名称：《证券时报》

登载年报报告的中国证监会指定网站网址：www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：公司证券投资部

六、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：亚太药业

公司股票代码：002370

七、其他有关资料

公司首次登记注册日期：2001 年 12 月 31 日

公司最近一次变更注册登记日期：2011 年 7 月 25 日

公司注册登记地点：浙江省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：330000000006107

公司税务登记号码：330621146008822

公司组织机构代码：14600882-2

公司聘请的会计师事务所：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

会计师事务所办公地址：浙江省杭州市西溪路 128 号 9 楼

签字会计师：赵海荣、张奇志

公司聘请的正履行持续督导职责的保荐机构：东方证券股份有限公司

保荐机构办公地址：上海市中山南路 318 号东方国际金融广场 2 号楼

24 层

签字保荐代表人：胡刘斌、孙晓青

八、公司历史沿革

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江亚太药业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2010〕120 号）核准，公司于 2010 年 3 月 3 日首次向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）3,000 万股，发行价格为 16.00 元/股，并于 2010 年 3 月 16 日在深圳证券交易所中小企业板上市交易。发行后总股本为 12,000 万股。公司于 2010 年 5 月 26 日，办理了工商变更登记手续。

2011 年 5 月 9 日，公司召开了 2010 年度股东大会，审议通过了《关于 2010 年度利润分配预案的议案》。2011 年 7 月 6 日，公司实施 2010 年度权益分配方案：以公司总股本 120,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 1.50 元（含税）；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股。权益分配方案实施后，公司总股本增加至 204,000,000 股。公司于 2011 年 7 月 25 日，办理了工商变更登记手续。

2011 年 5 月 9 日，公司召开了 2010 年度股东大会，审议通过《关于使用部分超募资金设立全资子公司并实施绍兴科锐捷生化诊断试剂研发及产业化项目的临时提案》。公司使用超募资金 1,500 万元设立全资子公司“绍兴科锐捷生物科技有限公司”，其中注册资本为 1,000 万元。并于 2011 年 5 月 26 日完成子公司的工商注册登记手续。

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 报告期内主要会计数据

单位：人民币元

	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
营业总收入(元)	420,339,304.28	435,223,960.67	-3.42%	429,667,249.00
营业利润(元)	45,077,384.72	47,987,587.08	-6.06%	57,082,204.01
利润总额(元)	50,442,321.38	48,288,269.52	4.46%	57,034,106.12
归属于上市公司股东的净利润(元)	43,794,836.01	42,046,485.13	4.16%	48,152,153.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	38,876,280.08	41,420,964.69	-6.14%	48,193,036.44
经营活动产生的现金流量净额(元)	48,789,691.77	-3,758,338.81	1,398.17%	68,261,789.55
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减(%)	2009年末
资产总额(元)	871,784,411.28	864,977,832.88	0.79%	441,872,674.81
负债总额(元)	126,484,134.54	145,024,482.11	-12.78%	212,083,067.95
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	745,300,276.74	719,953,350.77	3.52%	229,789,606.86
总股本(股)	204,000,000.00	120,000,000.00	70.00%	90,000,000.00

二、 报告期内主要财务指标

单位：元

	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
基本每股收益(元/股)	0.21	0.22	-4.55%	0.54
稀释每股收益(元/股)	0.21	0.22	-4.55%	0.54
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.19	0.22	-13.64%	0.54
加权平均净资产收益率(%)	5.99%	7.17%	-1.18%	23.12%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.32%	7.06%	-1.74%	23.14%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.24	-0.03	900.00%	0.76
	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)	3.65	6.00	-39.17%	2.55
资产负债率 (%)	14.51%	16.77%	-2.26%	48.00%

三、 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 (如适用)	2010 年金额	2009 年金额
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,890,600.32		505,834.40	373,100.00
非流动资产处置损益	-60,592.75		0.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-44,530.00		230,072.00	-421,197.89
所得税影响额	-866,921.64		-110,385.96	7,214.68
合计	4,918,555.93	-	625,520.44	-40,883.21

第三节 股份变动及股东情况

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	90,000,000	75.00%			51,849,000	-15,930,000	35,919,000	125,919,000	61.73%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	90,000,000	75.00%			51,849,000	-15,930,000	35,919,000	125,919,000	61.73%
其中：境内非国有法人持股	69,930,000	58.28%			48,951,000		48,951,000	118,881,000	58.28%
境内自然人持股	20,070,000	16.73%			2,898,000	-15,930,000	-13,032,000	7,038,000	3.45%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	30,000,000	25.00%			32,151,000	15,930,000	48,081,000	78,081,000	38.28%
1、人民币普通股	30,000,000	25.00%			32,151,000	15,930,000	48,081,000	78,081,000	38.28%
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	120,000,000	100.00%			84,000,000		84,000,000	204,000,000	100.00%

（二）限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期

浙江亚太集团有限公司	54,000,000	0	37,800,000	91,800,000	首发承诺	2013 年 3 月 16 日
绍兴县亚太房地产有限公司	15,930,000	0	11,151,000	27,081,000	首发承诺	2013 年 3 月 16 日
朱坚贤	4,320,000	4,320,000	0	0	首发承诺	2011 年 3 月 16 日
陈兴华	4,320,000	4,320,000	0	0	首发承诺	2011 年 3 月 16 日
徐江	4,320,000	4,320,000	0	0	首发承诺	2011 年 3 月 16 日
钟建富	4,140,000	0	2,898,000	7,038,000	首发承诺	2013 年 3 月 16 日
孙亚	2,970,000	2,970,000	0	0	首发承诺	2011 年 3 月 16 日
合计	90,000,000	15,930,000	51,849,000	125,919,000	—	—

二、证券发行与上市情况

经中国证券监督管理委员会证监许可 [2010] 120 号文核准，公司采用网下向询价对象配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人人民币普通股（A 股）3,000 万股。其中网下发行数量为 600 万股，网上发行数量为 2,400 万股，发行价格为人民币 16.00 元/股。

经深圳证券交易所深证上[2010]83 号文批准，公司首次公开发行人人民币普通股（A 股）3,000 万股于 2010 年 3 月 16 日起在深圳证券交易所中小板上市交易，股票简称“亚太药业”，股票代码“002370”。

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

首次公开发行前已发行股份 15,930,000 股（其中朱坚贤 4,320,000 股，陈兴华 4,320,000 股，徐江 4,320,000 股，孙亚 2,970,000 股）已于 2011 年 3 月 16 日上市流通。

2011 年 5 月 9 日，公司 2010 年度股东大会审议通过了《关于 2010 年度利润分配预案的议案》，同意以 2010 年 12 月 31 日的总股本 120,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.50 元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股。2011 年 7 月 6 日，公司实施了 2010 年度利润分配方案，公司总股份由 120,000,000 股增加到 204,000,000 股。

公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况介绍

（一）前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011 年末股东总数	16,565	本年度报告公布日前一个月末股东总数	17,388		
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
浙江亚太集团有限公司	境内非国有法人	45.00%	91,800,000	91,800,000	31,127,000
绍兴县亚太房地产有限公司	境内非国有法人	13.28%	27,081,000	27,081,000	0
朱坚贤	境内自然人	3.60%	7,344,000	0	0
陈兴华	境内自然人	3.60%	7,344,000	0	0
徐江	境内自然人	3.60%	7,344,000	0	0
钟建富	境内自然人	3.45%	7,038,000	7,038,000	0
孙亚	境内自然人	1.82%	3,705,580	0	0
吴阿时	境内自然人	0.36%	734,223	0	0
朱建初	境内自然人	0.21%	430,000	0	0
尚乃明	境内自然人	0.20%	412,700	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		
朱坚贤	7,344,000		人民币普通股		
陈兴华	7,344,000		人民币普通股		
徐江	7,344,000		人民币普通股		
孙亚	3,705,580		人民币普通股		
吴阿时	734,223		人民币普通股		
朱建初	430,000		人民币普通股		
尚乃明	412,700		人民币普通股		
北京中海成长投资有限公司	395,700		人民币普通股		
徐均荣	340,600		人民币普通股		
郭彦文	338,371		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	浙江亚太集团有限公司为公司的控股股东；绍兴县亚太房地产有限公司为浙江亚太集团有限公司全资子公司，公司第二大股东；钟建富为公司股东，实际控制人陈尧根配偶之胞弟；除以上情况外，未知公司前 10 名无限售条件股东中相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。				

注：关于公司股东质押或冻结公司股权的情况说明

截止本报告期末，公司控股股东浙江亚太集团有限公司（以下简称“亚太集团”）持有本公司的股份总额为 91,800,000 股，占公司股份总数的 45.00%，亚太集团累计质押其持有的本公司股份 31,127,000 股（其中 8,177,000 股有限售条件流通股股份质押给中国农业银行股份有限公司绍兴县支行；22,950,000 股限售条件流通股股份质押给中国银行股份有限公司绍兴市越城支行；质押期限均为自质押登记之日起至质押双方向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押手续为止），占本公司股份总数的 15.26%，占亚太集团持有本公司股份总数的 33.91%。

（二）报告期内控股股东及实际控制人无变更情况

（三）控股股东及实际控制人具体情况

1、公司控股股东情况

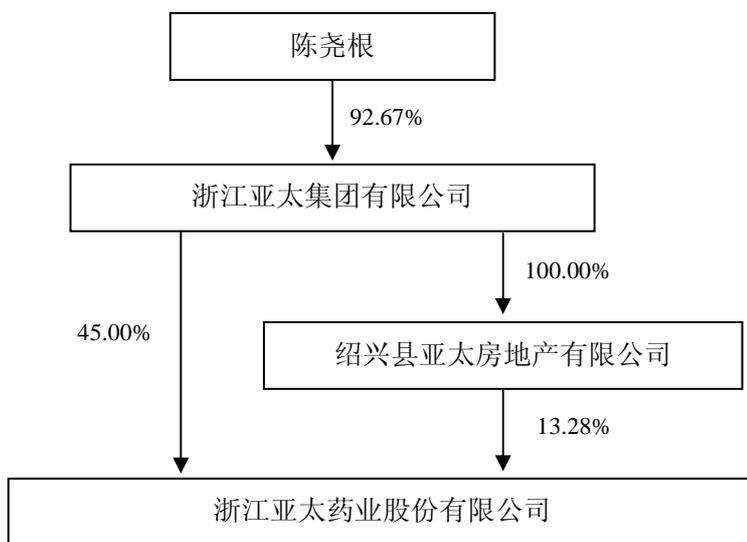
控股股东：浙江亚太集团有限公司，法定代表人：陈尧根，成立日期：2001 年 7 月 6 日，注册资本：15,000 万元，经营范围：生产：化纤织品、服装；经销：轻纺原料、建筑材料、五金机械；下设制药有限公司、房地产有限公司；对外实业投资及相关咨询服务。

2、公司实际控制人情况

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

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

3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



（四）报告期内，公司其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东情况

本公司第二大股东绍兴县亚太房地产有限公司，持有本公司 13.28% 的股权，法定代表人：陈尧根，成立日期：1996 年 7 月 22 日，注册资本：3,600 万元，经营范围：房地产开发（叁级）；港越路坯布市场停车服务；坯布市场物业管理。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员的情况

（一）基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
吕旭幸	董事长	男	37	2010年12月22日	2013年12月21日	0	0	-
陈尧根	董事	男	61	2010年12月22日	2013年12月21日	0	0	-
钟婉珍	董事	女	60	2010年12月22日	2013年12月21日	0	0	-
沈依伊	董事、副总经理	男	31	2010年12月22日	2013年12月21日	0	0	-
王丽云	董事、副总经理	女	48	2010年12月22日	2013年12月21日	0	0	-
何珍	董事、财务总监	女	43	2010年12月22日	2013年12月21日	0	0	-
徐志康	独立董事	男	49	2010年12月22日	2013年12月21日	0	0	-
陈枢青	独立董事	男	51	2010年12月22日	2013年12月21日	0	0	-
姚先国	独立董事	男	59	2010年12月22日	2013年12月21日	0	0	-
施健	监事会主席	男	53	2010年12月22日	2013年12月21日	0	0	-
成华强	监事	男	42	2010年12月22日	2013年12月21日	0	0	-
王国贤	监事	男	43	2010年12月22日	2013年12月21日	0	0	-
黄春森	总经理	男	40	2011年12月15日	2013年12月21日	0	0	-
沈建国	副总经理	男	59	2010年12月22日	2013年12月21日	0	0	-
胡宝坤	副总经理	男	42	2010年12月22日	2013年12月21日	0	0	-
孙黎明	副总经理、董事会秘书	男	35	2010年12月22日	2013年12月21日	0	0	-

（二）现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

1、公司董事、监事及高级管理人员在股东单位的任职情况

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

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

董事何珍女士现任绍兴亚太大酒店有限责任公司监事。

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

2、公司董事最近5年的主要工作经历及在除股东单位外的其它单位的任职或兼职情况

吕旭幸先生：1975年6月出生，大学本科。曾任浙江大学讲师，本公司销售员、总经理助理、总经理、董事长。现任本公司董事长、绍兴科锐捷生物科技有限公司董事。

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

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

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

事、副总经理，绍兴科锐捷生物科技有限公司董事长。

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

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

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

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

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

3、公司监事最近5年的主要工作经历及在除股东单位外的其它单位的任职或兼职情况

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

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

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

4、公司高级管理人员最近 5 年的主要工作经历及在除股东单位外的其它单位的任职或兼职情况

黄春森先生：1972 年 12 月出生，工商管理硕士。曾任上海市医药公司工业销售中心销售代表，上海市医药股份有限公司沪东分公司商品主管、市场室主任，上海市医药股份有限公司总经理办公室、董事会办公室助理，上药集团原料药事业部战略采购中心采购经理、制造一部总经理，江苏天士力帝益药业有限公司总经理，本公司董事长助理、常务副总经理。现任本公司总经理。

王丽云女士：副总经理（简历见前述董事介绍）。

何珍女士：财务总监（简历见前述董事介绍）。

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

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

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

5、董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

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

单位：万元

姓名	职务	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
吕旭幸	董事长	32.57	否
陈尧根	董事	0.00	是
钟婉珍	董事	7.19	否
沈依伊	董事、副总经理	19.17	否
王丽云	董事、副总经理	21.78	否
何珍	董事、财务总监	21.67	否
徐志康	独立董事	5.00	否

陈枢青	独立董事	5.00	否
姚先国	独立董事	5.00	否
施健	监事会主席	8.08	否
成华强	监事	7.85	否
王国贤	监事	8.13	否
黄春森	总经理	11.73	否
沈建国	副总经理	21.67	否
胡宝坤	副总经理	15.22	否
孙黎明	副总经理、董事会秘书	21.05	否
合计	-	211.11	-

(四) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

2011 年 10 月 24 日, 公司第四届董事会第七次会议聘任黄春森先生为公司常务副总经理, 任期与第四届董事会一致。

2011 年 12 月 15 日, 公司第四届董事会第八次会议同意公司董事长兼总经理吕旭幸先生辞去总经理职务, 改聘黄春森先生为公司总经理, 任期与第四届董事会一致, 同时黄春森先生不再担任常务副总经理一职; 聘任沈依伊先生为公司副总经理, 任期与第四届董事会一致。

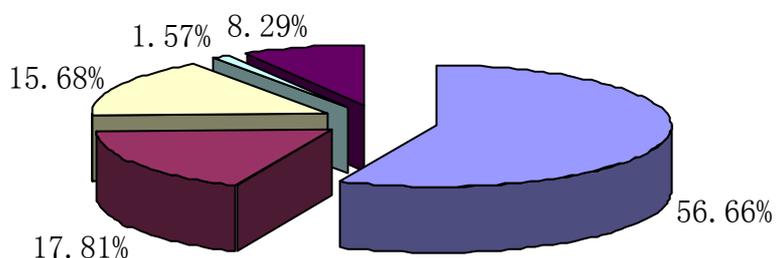
二、公司员工情况

(一) 截至 2011 年 12 月 31 日, 公司共有在册员工 893 人。

1、按专业构成分类

类别	人数	比例%
生产人员	506	56.66%
销售人员	159	17.81%
技术人员	140	15.68%
财务人员	14	1.57%
管理人员	74	8.29%
合计	893	100.00%

专业构成

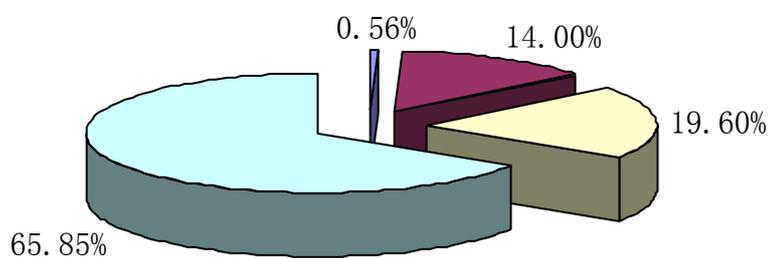


■ 生产人员 ■ 销售人员 □ 技术人员 □ 财务人员 ■ 管理人员

2、按教育程度构成分类

类别	人数	比例%
硕士及以上	5	0.56%
本科	125	14.00%
大专	175	19.60%
中专、高中及以下	588	65.85%
合计	893	100.00%

教育程度



■ 硕士及以上 ■ 本科 □ 大专 □ 中专、高中及以下

(二) 公司需承担费用的离退休职工人数为：0 人

第五节 公司治理

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及其他相关法律、法规的有关规定，不断地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。

自公司上市以来至本报告期末，公司已建立或修订的各项制度名称及公开信息披露情况如下表：

制度名称	披露日期	信息披露媒体
《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《募集资金管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》	2010-04-13	巨潮资讯网
《内幕信息知情人管理制度》、《投资者关系管理制度》、《突发事件处理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《信息披露管理制度》、《重大事项内部报告制度》	2010-05-07	巨潮资讯网
《董事会提名委员会实施细则》、《董事会战略决策委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》	2010-07-01	巨潮资讯网
《独立董事年报工作制度》、《高级管理人员薪酬制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《审计委员会年报工作规程》	2010-08-28	巨潮资讯网
《公司章程》	2011-04-16	巨潮资讯网
《对外投资管理制度》、《子公司重大事项报告制度》	2011-10-25	巨潮资讯网

公司上市前制订或修订的目前仍有效的制度如下表：

制度名称	会议时间	会议届次
《内控制度》	2007-11-22	第二届董事会第十四次会议

《董事会审计委员会议事规则》	2008-01-05	第三届董事会第二次会议
《资金管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》	2008-07-24	第三届董事会第六次会议
《监事会议事规则》	2007-11-22	第二届监事会第七次会议

截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会及深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等的规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。根据公司章程及相关法律法规规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在越权审批的现象，也不存在先实施后审议的情况。

2、关于公司与控股股东

公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事与董事会

公司董事会设董事 9 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。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》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

为了完善公司治理结构，公司董事会根据《上市公司治理准则》设立了审计委员会、战略决策委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会四个专业委员会，为董事会的决策提供科学、专业的意见和参考。

4、关于监事与监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工监事 1 名，监事会的人数和人员构成符合法律法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职

责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价和激励约束机制

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

6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规的规定和《信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

二、公司董事长、独立董事及其他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》、《中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》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，积极地履行职责，切实维护公司及公司全体股东的利益。

（一）董事长履行职责情况

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

（二）独立董事履行职责情况

公司独立董事均能够严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等有关规章制度的规定，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，公司现任三名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。各位独立董事履行职责情况如下：

1、独立董事徐志康履行职责情况

(1) 出席董事会及股东大会情况

会议类型	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
董事会	7	3	4	0	0	否

列席股东大会 2 次。

(2) 到公司现场办公和了解、检查情况

2011 年度，徐志康先生利用董事会、股东大会的机会以及其他时间对公司进行了了解和检查，与生产经营管理人员进行交流，全面了解公司内部运作情况，现场办公时间超过 10 个工作日。并通过了解媒体信息以及与其他董事、监事、高管交换意见，及时了解公司生产经营状况。作为财务专业人士，徐志康先生就公司的财务状况与财务总监进行沟通，并就 2011 年度审计工作与内审部、外部审计机构交换意见。

(3) 专门委员会任职情况

徐志康先生担任审计委员会主任委员及薪酬与考核委员会委员。报告期内，主持召开公司审计委员会会议，审议公司内审部提交的审计报告，对公司的定期财务报告进行分析，形成决议。作为薪酬与考核委员会委员，积极参与对高级管理人员的工作能力、履职情况等的考核。

(4) 2011 年年报工作情况

在公司 2011 年年报编制过程中，主持召开审计委员会会议，召集公司财务负责人、内审部负责人等与年审会计师在其进场前和进场后的审计过程中进行了充分、有效沟通，积极督促会计师按时完成年度审计工作，并对会计师事务所的

审计工作进行了恰当的评价。

(5) 履行独立董事职责的其他情况

- ①未提议召开董事会；
- ②未提议聘用或解聘会计师事务所；
- ③未独立聘请外部审计机构或咨询机构。

2、独立董事陈枢青履行职责情况

(1) 出席董事会及股东大会情况

会议类型	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
董事会	7	2	5	0	0	否

列席股东大会 2 次。

(2) 到公司现场办公和了解、检查情况

2011 年度，陈枢青先生利用董事会、股东大会的机会以及其他时间对公司进行了了解和检查，与生产经营管理人员进行交流，全面了解公司内部运作情况，现场办公时间超过 10 个工作日。并通过了解媒体信息以及与其他董事、监事、高管交换意见，及时了解公司生产经营状况。

(3) 专门委员会任职情况

陈枢青担任薪酬与考核委员会主任委员、战略决策委员会委员及提名委员会委员。报告期内，主持召开薪酬与考核委员会会议，对高级管理人员的工作能力、履职情况等进行考核；作为提名委员会委员，按时参加会议并对高级管理人员的任职资格提出意见和建议；作为战略决策委员会委员，根据公司实际情况及自身的专业知识，对公司的战略发展及业务扩展等提出建议。

(4) 2011 年年报工作情况

在公司 2011 年年报编制过程中，陈枢青先生与公司高管、内审部、会计师进行了深入交流，积极了解公司经营状况，听取了相关人员的情况汇报，并密切关注本次年报审计工作的整体安排及具体进展情况，与另外两位独立董事相互配合，共同讨论解决在审计过程中发现的有关问题，并督促会计师事务所及时提交审计报告。

(5) 履行独立董事职责的其他情况

- ①未提议召开董事会；

②未提议聘用或解聘会计师事务所；

③未独立聘请外部审计机构或咨询机构。

3、独立董事姚先国履行职责情况

(1) 出席董事会及股东大会情况

会议类型	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
董事会	7	2	5	0	0	否

列席股东大会 1 次。

(2) 到公司现场办公和了解、检查情况

2011 年度，姚先国先生利用董事会、股东大会的机会以及其他时间对公司进行了了解和检查，与生产经营管理人员进行交流，全面了解公司内部运作情况，现场办公时间超过 10 个工作日。并通过了解媒体信息以及与其他董事、监事、高管交换意见，及时了解公司生产经营状况。

(3) 专门委员会任职情况

姚先国先生担任提名委员会主任委员、战略决策委员会委员及审计委员会委员。报告期内，主持召开提名委员会会议，严格审核高级管理人员的任职资格，确保公司管理层的稳定和经营管理能力的提高；作为战略决策委员会委员，积极参加会议，根据公司实际情况及自身的专业知识，对公司的战略发展及业务扩展等提出建议；作为审计委员会委员，积极参加会议，审议公司内审部提交的审计报告，对公司的定期财务报告进行分析。

(4) 2011 年年报工作情况

在公司 2011 年年报编制过程中，姚先国先生与公司高管、内审部、会计师进行了深入交流，积极了解公司经营状况，听取了相关人员的情况汇报，并密切关注本次年报审计工作的整体安排及具体进展情况，与另外两位独立董事相互配合，共同讨论解决在审计过程中发现的有关问题，并督促会计师事务所及时提交审计报告。

(5) 履行独立董事职责的其他情况

①未提议召开董事会；

②未提议聘用或解聘会计师事务所；

③未独立聘请外部审计机构或咨询机构。

4、报告期内独立董事发表独立意见的情况如下：

发表独立意见事项	发表独立意见的时间	发表独立意见的类型		
		徐志康	陈枢青	姚先国
关于公司控股股东与其他关联方占用公司资金情况和对外担保情况的独立意见	2011-4-14	同意	同意	同意
关于公司聘任2011年度审计机构的独立意见	2011-4-14	同意	同意	同意
关于公司内部控制自我评价报告的独立意见	2011-4-14	同意	同意	同意
关于使用超募资金设立全资子公司并实施绍兴科锐捷生化诊断试剂研发及产业化项目的独立意见	2011-4-28	同意	同意	同意
关于继续使用部分超募资金暂时补充流动资金的独立意见	2011-6-16	同意	同意	同意
关于控股股东及其他关联方占用资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见	2011-8-26	同意	同意	同意
关于聘任高级管理人员的独立意见	2011-10-24	同意	同意	同意
关于改聘公司总经理、聘任公司副总经理的独立意见	2011-12-15	同意	同意	同意
关于继续使用部分超募资金暂时补充流动资金、募集资金投资项目延期的独立意见	2011-12-15	同意	同意	同意

（三）报告期内，公司共召开了7次董事会，董事出席会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
吕旭幸	董事长	7	3	4	0	0	否
陈尧根	董事	7	2	5	0	0	否
钟婉珍	董事	7	3	4	0	0	否
沈依伊	董事、副总经理	7	1	6	0	0	否
王丽云	董事、副总经理	7	3	4	0	0	否
何珍	董事、财务总监	7	3	4	0	0	否
徐志康	独立董事	7	3	4	0	0	否
陈枢青	独立董事	7	2	5	0	0	否
姚先国	独立董事	7	2	5	0	0	否

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

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

1、业务独立

公司业务独立于控股股东及其下属企业，公司自身独立开展业务，拥有独立的供应、生产和销售系统，不存在对公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业或者第三方重大依赖的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。

2、资产独立

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

3、人员独立

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

4、机构独立

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

股东和其它股东干预公司正常生产经营活动的现象。

5、财务独立

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

四、高级管理人员的考评及激励情况

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

第六节 内部控制

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》及《企业内部控制基本规范》等有关法律法规和规范性文件的要求，结合公司实际情况，不断完善公司内部控制的组织架构和相关制度，建立了规范的法人治理机构，确保股东大会、董事会、监事会、公司管理层等机构的规范运作，有效防范了经营决策及管理风险，维护了投资者和公司利益。

公司内部控制制度在生产经营各层面和各环节中得到了有效执行，并及时补充、修改和完善，有效保证了公司生产经营任务和各项工作计划的顺利完成。公司将持续完善内部控制制度和内部控制结构，提高科学决策能力和风险防范能力。

一、内部控制制度的建立和健全情况

1、法人治理方面

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他相关法律法规的要求，结合自身的经营和管理模式，建立了符合公司运行的治理结构及运行机制，形成了股东大会、董事会、监事会和以及在董事会领导下的经理层为架构的决策、经营管理及监督体系，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《总经理工作细则》，董事会提名委员会、战略决策委员会、薪酬与考核委员会以及审计委员会分别制订了各自的实施细则。上述制度的制订明确了决策、执行、监督的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。

2、经营管理方面

依据行业特点和公司实际情况，为规范经营管理，公司生产、研发、销售、采购、财务、行政人事等各个部门都制订了详细的经营管理制度和 GMP 体系文件，以及以此为基础的 SOP（岗位标准操作规程）和 SMP（岗位标准管理规程）。确保各项业务有章可循，规范操作。同时，公司还会不定期对各项制度、流程的

执行情况进行检查和评估，对公司正常经营和规范运作起到了较好的监督、控制作用。

3、财务管理方面

公司按照企业会计准则、会计法、税法、经济法等国家有关法律法规的规定，基本建立了一套与公司财务信息相关的、符合公司实际情况的、较为合理的内部控制制度，并且得到了有效的执行。公司财务部在财务管理和会计核算方面均设置了较为合理的岗位和职责权限，并配备了相应的人员以保证财会工作的顺利进行，财务会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位职责权限合理划分，坚持不相容职务相互分离，确保各岗位之间权责明确、能相互牵制相互制衡。公司的会计管理内部控制完整、合理、有效，公司各级会计人员具备了相应的专业素质，不定期的参加相关业务培训，对重要会计业务和电算化操作制定和执行了明确的授权规定。公司的内部会计控制制度较为完善，能够得到切实有效地实施。

4、信息披露控制

根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及其他相关法律法规的要求，公司制订了《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《重大事项内部报告制度》、《投资者关系管理制度》。报告期内，公司严格按照上述制度履行信息披露义务，对公开信息披露进行全程、有效的控制，未发生内幕信息在未公开披露前泄露的违规行为；同时，公司不断加强与投资者的交流和沟通，及时、准确、真实、完整地披露应披露的信息，确保所有投资者公平地获得公司信息。

5、内部审计控制

公司董事会下设审计委员会，根据《内部审计制度》、《审计委员会议事规则》等相关配套制度与规定，负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。审计委员会下设内审部，在审计委员会领导下，参与公司内部控制、财务管理制度的建立和完善，负责对公司及控股子公司的经营活动和内部控制实施独立的审计监督。通过内部审计，及时发现经营中存在的问题，提出整改建议，落实整改措施，

促进了内部控制的建立健全，有效地控制成本，改善经营管理，规避经营风险。

二、董事会对公司内部控制的自我评价

董事会认为：根据《企业内部控制基本规范》及相关规定，本公司内部控制于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的。

三、监事会对内部控制自我评价报告的意见

监事会认为：公司现已建立了较为完善的内部控制体系，符合国家相关法律法规要求以及公司生产经营管理实际需要，并能得到有效执行，该体系的建立对公司经营管理的各个环节起到了较好的风险防范和控制作用，公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

四、独立董事关于公司内部控制自我评价报告的独立意见

公司独立董事认为：公司已按照《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规的要求，制定了较为健全的内部控制制度体系，内部控制机制基本完整、合理、有效，且各项制度能够得到有效执行，保证了公司运作的规范。公司 2011 年度内部控制自我评价报告真实、完整、准确地反映了公司内部控制的建设和运行情况。

《独立董事关于相关事项的独立意见》详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

五、保荐机构对公司内部控制自我评价的核查意见

东方证券认为：亚太药业现有的内部控制制度符合法律、法规和规范性文件的相关要求，公司已建立了相对较为完善的内部控制体系并能得到执行。亚太药业出具的《2011 年度内控制度的自我评价报告》真实、客观地反映了其内部控制制度的建设和运行情况。

《关于浙江亚太药业股份有限公司 2011 年度内部控制自我评价报告的核查意见》详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

六、会计师事务所对公司内部控制自我评价报告的鉴证意见

天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天健审（2012）2569 号《内部控制的鉴证报告》，认为：亚太药业公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的内部控制。

《内部控制的鉴证报告》详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

七、公司建立财务报告内部控制的依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

八、公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》的建立与执行情况

公司已严格按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况，该制度正常执行。

九、公司其他内部问责机制的建立与执行情况

公司在生产、经营、质量、安全、环保各环节均建立了相应的问责制度，报告期内执行情况良好，不存在重大相关责任事故。

十、内部控制相关情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内	是	

部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明		
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>内审部按年度工作计划开展审计工作，每季度对公司的经营管理、财务状况、内部控制以及关联交易、对外担保、募集资金管理和使用等重大事项进行审计，针对发现的问题，分析成因，督促整改，并及时出具专项内部审计报告，向审计委员会汇报工作情况和审计结果。对 2011 年度业绩快报出具了内部审计报告，就公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性，向审计委员会提交了内部控制自我评价报告。</p> <p>审计委员会每季度召开会议，讨论审议内审部提交的内审报告，及时整理报告公司董事会。按照年报审计工作规程，开展 2011 年年报审计的相关工作，对财务报表出具审核意见，对审计机构的审计工作进行总结评价，并建议续聘审计机构，提交董事会审议。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了二次股东大会：2010 年度股东大会、2011 年第一次临时股东大会。股东大会的召集、召开与表决程序严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律、法规及规范性文件的规定。具体如下：

一、2010 年度股东大会召开情况

公司于 2011 年 5 月 9 日在公司三楼会议室召开了 2010 年度股东大会，会议审议通过了以下议案：《2010 年年度报告及其摘要》、《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《关于 2010 年度利润分配预案的议案》、《关于续聘 2011 年度审计机构的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于使用部分超募资金设立全资子公司并实施绍兴科锐捷生化诊断试剂研发及产业化项目的临时提案》。

会议决议公告详见 2011 年 5 月 10 日的《证券时报》和公司指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://cninfo.com.cn>）。

二、2011 年第一次临时股东大会召开情况

公司于 2011 年 11 月 15 日在公司三楼会议室召开了 2011 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于制定〈对外投资管理制度〉的议案》。

会议决议公告详见 2011 年 11 月 16 日的《证券时报》和公司指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

第八节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

（一）报告期内公司总体经营情况

2011 年是我国“十二五”规划开局之年，也是深化医疗卫生体制改革的攻坚之年。报告期内，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“限抗令”的实施、招标价格下降等不利情况，稳步有序的推进各项工作，始终坚持以“生产老百姓用的起的好药”为核心，通过不断改革管理体系、调整营销模式、推动技术创新、优化产品结构，全面提高产品质量、努力降低产品成本，使公司生产经营保持平稳可持续发展。2011 年度，公司实现营业收入 42,033.93 万元，同比下降 3.42%；实现归属于上市公司股东的净利润 4,379.48 万元，同比增长 4.16%。

报告期内，公司完成的主要工作如下：

1、营销方面

报告期内，复杂的经济形势和行业内新医改政策的实施，特别是“双信封”制基本药物招标模式带来的“最低价中标”，以及《2011 年全国抗菌药物临床应用专项整治活动方案》、《抗菌药物使用分级管理目录（试行）》和《抗菌药物临床应用管理办法》（征求意见稿）等“限抗”政策的出台，公司作为国内主要的抗生素制剂生产企业，经营业绩受到较大影响。2011 年度，公司继续将参与各省的药品招标作为市场开拓的重点工作。报告期内，公司累计在 29 个省或军区的药品采购招标中中标，但公司中标价格呈现逐年下降的趋势。

2011 年度，公司进一步抓好现有品种的结构调整和重点产品的市场拓展，特别是以消化系统类药物为代表的非抗生素品种的市场拓展，努力克服主要抗生素品种销售遇到的瓶颈。公司按照制定的各项销售计划，积极拓展产品销售市场，加大品牌建设力度，完善学术推广体系，市场开发向广度和深度延伸，形成了更加健全的全国性销售网络和销售服务体系。根据公司发展的要求，公司营销部门加大了营销投入力度，调整了机构设置，整合了营销队伍。同时，公司进一步加大了市场部规模，并根据代理商的反馈和各销售区域现状，因地制宜，制定了详

尽的市场推广策略。

2、研发方面

根据公司的战略规划，公司新产品以抗感染、抗病毒、消化系统、心血管系统等药物研发为重点。报告期内，公司获得兰索拉唑肠溶胶囊（国药准字 H20223347）和注射用头孢地嗪钠（国药准字 H20113437）2 个生产批件；获得盐酸头孢他美酯胶囊及其制备方法和盐酸头孢唑丙匹酯的合成工艺 2 项发明专利；公司阿莫西林克拉维酸钾分散片被列入 2011 年国家火炬计划项目。报告期内，公司新申报注射用头孢美唑钠等 4 个药品，截至目前，公司在国家药监局审评中心在评审及待评审的药品累计达到 12 个。报告期内，公司产品海外注册取得进展，阿奇霉素原料药已向印度提交注册申请，阿莫西林克拉维酸钾等 3 个制剂品种在尼日利亚完成注册。

3、生产方面

报告期内，公司按照“以销定产”的原则，生产部门与销售、供应、仓储等部门密切配合，根据销售、库存的数量、品种，制订合理的生产计划。

报告期内实施新版 GMP 后，质量管理部门按照新版 GMP 的要求，制定培训计划，强化对相关人员的培训。在生产质量控制上，严格执行药品生产质量规范，保持药品生产无违规记录。在生产经营方面，通过技术革新、设备改造，提高生产效率，降低生产成本。

4、内控管理

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和其他相关法律、法规的有关规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系。不断加强公司内控管理，控制防范风险，规范公司运作，提高运作效率。

公司按照证监会、深交所的有关规则指引的要求，通过“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动等工作的开展并结合公司实际情况，进一步健全和完善内控制度，确保公司生产经营管理等各项工作的规范运作。通过对公司业务流程和管理制度的全面梳理和检查，使公司运作更加规范，公司治理水平不断提高。2011 年度，公司根据监管部门要求或公司实际情况增加或修订了《公司章程》、《子公司重大事项报告制度》和《对外投资管理制度》等 3 项制度文件。

5、安全环保

报告期内，公司扎实继续建立健全安全管理体系，认真落实安全生产经济责任目标，进一步完善了管理制度，全年未发生重大安全事故；公司继续加大环保投入，严格执行管理规范，实施环境监督员管理体系。报告期内，公司环保设施运行正常，上级主管部门定期监测结果符合环保规范要求，公司环保管理达到国家环保法规的要求。

（二）公司主营业务及其经营状况

1、公司的主营业务

本公司主要从事化学制剂及原料药的研发、生产和销售。现公司主要产品有罗红霉素胶囊、头孢氨苄胶囊、阿奇霉素分散片及注射用阿奇霉素、注射用泮托拉唑钠、注射用头孢哌酮钠舒巴坦钠、阿莫西林克拉维酸钾分散片、克拉霉素胶囊、螺内酯片、注射用头孢曲松钠、奥美拉唑肠溶胶囊等，上述产品均有良好的市场空间，是公司主要的收入及利润来源。

2、公司主要产品经营情况

（1）主营业务分行业、产品情况表

单位：元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
医药	420,252,752.15	290,116,497.37	30.97%	-3.41%	-5.73%	1.70%
主营业务分产品情况						
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（%）
抗生素类制剂	303,986,220.59	226,928,106.39	25.35%	-10.29%	-10.79%	0.42%
非抗生素类制剂	106,546,976.13	50,496,237.99	52.61%	19.06%	15.07%	1.65%
小计	410,533,196.72	277,424,344.38	32.42%	-4.16%	-6.99%	2.05%
原料药	9,719,555.43	12,692,152.99	-30.58%	43.55%	33.70%	9.63%
合计	420,252,752.15	290,116,497.37	30.97%	-3.41%	-5.73%	1.70%

（2）主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
境内	411,026,274.05	-4.94%
境外	9,226,478.10	237.92%

3、报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力变动情况

报告期内，受国家抗生素政策和国家招投标政策的影响，公司头孢类、大环内酯类等抗生素类制剂产品的销量和价格较上年同期有所下降，抗生素类制剂产品营业收入较上年同期下降 10.29%；公司加大了对非抗生素类制剂产品的市场开拓力度，特别是以注射用泮托拉唑钠、奥美拉唑肠溶胶囊、注射用奥美拉唑钠为代表的消化系统类药物，经过近几年的市场培育，成效显著。

4、报告期内，公司主营业务市场、主营业务成本结构变动情况

报告期内，公司主营业务市场未发生重大变化。

报告期内，公司主营业务成本构成未发生重大变化。

5、报告期内，公司主要产品的毛利率变化情况

项目	2011 年度	2010 年度	本年比上年增减	2009 年度
化学制剂				
抗生素类制剂	25.35%	24.93%	0.42%	28.05%
非抗生素类制剂	52.61%	50.96%	1.65%	39.94%
小计	32.42%	30.37%	2.05%	29.99%
原料药	-30.58%	-40.21%	9.63%	--
合计	30.97%	29.27%	1.70%	29.99%

报告期内，公司毛利率未发生重大变化。

6、主要供应商、客户情况

单位：元

供应商	2011 年度	2010 年度	同比增减	2009 年度
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额的比例	20.21%	33.16%	-12.95%	33.48%

前五名供应商应付账款余额	8,934,651.58	14,228,182.55	-5,293,530.97	12,855,139.34
前五名供应商应付账款余额占公司应付账款余额的比例	16.30%	24.54%	-8.24%	23.69%
客户	2011 年度	2010 年度	同比增减	2009 年度
前五名客户销售合计占公司年度销售总额的比例	17.96%	15.91%	2.05%	15.02%
前五名客户应收账款余额	6,849,533.94	12,274,504.77	-5,424,970.83	4,162,063.07
前五名客户应收账款余额占公司应收账款余额的比例	7.48%	14.21%	-6.73%	6.20%

报告期内，公司不存在依赖单一供应商或单一客户的情形。

公司前五名供应商、客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中无直接或间接权益。

7、最近三年非经常性损益情况

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,890,600.32	505,834.40	373,100.00
非流动资产处置损益	-60,592.75	0.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-44,530.00	230,072.00	-421,197.89
所得税影响额	-866,921.64	-110,385.96	7,214.68
合计	4,918,555.93	625,520.44	-40,883.21

(三) 公司报告期财务状况及费用变动情况

1、公司资产构成情况

单位：元

资产项目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		同比增减
	金额	占本期总资产比重	金额	占本期总资产比重	
货币资金	367,191,889.99	42.12%	390,144,128.32	45.10%	-5.88%
应收票据	52,049,238.47	5.97%	49,699,393.75	5.75%	4.73%

应收账款	85,012,052.83	9.75%	80,508,414.40	9.31%	5.59%
预付款项	4,731,861.86	0.54%	7,092,790.36	0.82%	-33.29%
其他应收款	747,375.20	0.09%	1,034,361.97	0.12%	-27.75%
存货	84,565,562.26	9.70%	81,058,959.43	9.37%	4.33%
固定资产	175,774,535.43	20.16%	142,499,386.97	16.47%	23.35%
在建工程	74,331,443.90	8.53%	84,624,722.89	9.78%	-12.16%

(1) 预付款项期末数较期初减少 33.29%，主要系期初募投项目设备预付款本期随设备购入减少所致。

(2) 固定资产期末数较期初增长 23.35%，主要系报告期内年产胶囊 4.3 亿粒生产线和研发质检中心部分土建工程、机器设备由在建工程转为固定资产所致。

2、存货变动情况

单位：元

项目	2011 年末余额	2010 年末余额	本年比上年增减 (%)
原材料	22,235,194.26	21,400,524.28	3.90%
包装物	7,227,413.58	6,450,820.84	12.04%
低值易耗品	512,351.25	497,915.40	2.90%
库存商品	35,894,964.78	31,520,572.42	13.88%
在产品	18,695,638.39	21,189,126.49	-11.77%
合计	84,565,562.26	81,058,959.43	4.33%

报告期内，公司存货未发生重大变化。

3、金融资产投资情况

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

单位：元

项目	期末数	期初数
可供出售权益工具	2,199,456.00	2,726,409.00
合计	2,199,456.00	2,726,409.00

公司持有的上述可供出售金融资产为浙江震元股份有限公司的股票（股票代码：000705，简称：浙江震元）。2006 年 7 月 10 日，浙江震元进行股权分置改革，股改前公司持股数为 360,000 股，股改后公司持股数为 229,110 股，已于 2007 年 7 月 14 日限售期满上市流通。

4、主要债务情况

单位：元

负债项目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		同比增减
	金额	占本期总资产比重	金额	占本期总资产比重	
短期借款	58,000,000.00	6.65%	68,000,000.00	7.86%	-14.71%
应付账款	54,820,830.21	6.29%	57,970,543.78	6.70%	-5.43%
应交税费	5,681,089.17	0.65%	-2,313,269.69	-0.27%	345.59%

应交税费期末数较期初增长 345.59%，主要系上期因募集资金投资项目购入设备较多导致期末未抵扣进项税增加所致。

5、偿债能力分析

财务指标	2011 年度	2010 年度	同比增减	2009 年度
流动比率	4.70	4.21	0.49	1.18
速动比率	4.03	3.65	0.38	0.91
资产负债率	14.51%	16.77%	-2.26%	48.00%
利息保障倍数	18.23	11.88	6.35	9.02

报告期内，公司流动比率、速动比率、资产负债率较去年同期相比未发生重大变化；因利息支出大幅减少，利息保障倍数较上年同期大幅上升。目前公司资产状况良好，银行授信额度充沛，无表外融资情况及其他或有负债等情况。

6、资产营运能力分析

财务指标	2011 年度	2010 年度	同比增减	2009 年度
应收账款周转天数（天）	77.28	64.37	12.91	53.13
存货周转天数（天）	104.19	81.47	22.72	74.34

(1) 应收账款周转天数较上年同期延长 12.91 天，主要系报告期内宏观经济形势趋紧，同时公司逐步实施终端推广模式致使回款周期加长所致。

(2) 存货周转天数较上年同期延长 22.72 天，主要系报告期内受国家抗生素政策的影响，公司抗生素类药品销量下降导致存货周转减慢所致。

7、期间费用及所得税费用分析

单位：元

项目	2011 年度	2010 年度	增减百分比	2009 年度
销售费用	45,648,559.98	30,249,280.69	50.91%	30,578,103.74

管理费用	40,100,335.09	45,753,286.85	-12.36%	31,389,029.52
财务费用	-3,236,761.98	1,072,348.43	-401.84%	6,991,529.55
所得税费用	6,647,485.37	6,241,784.39	6.50%	8,881,952.89

(1) 报告期内销售费用较上年同期增加 50.91%，主要系本期加大营销终端建设致使相关费用增幅较大所致。

(2) 报告期内财务费用较上年同期减少 401.84%，主要系银行定期存款本期收到的利息金额较大所致。

(四) 公司研发情况

1、各年研发费用支出及占当年营业收入的比重

单位：元

项目	2011年	2010年	同比增减	2009年
研发支出	14,446,714.93	14,926,131.33	-3.21%	11,158,250.38
营业收入	420,339,304.28	435,223,960.67	-3.42%	429,667,249.00
占营业收入比例	3.44%	3.43%	0.01%	2.60%

2、主要研究成果

一、已授权专利			
专利名称	专利性质	专利号	取得日期
盐酸头孢唑肟丙匹酯的合成工艺	发明专利	ZL200910101436.9	2011-6-15
盐酸头孢他美酯胶囊及其制备方法	发明专利	ZL200910100843.8	2011-2-2
双胍类衍生物及其制备方法	发明专利	ZL03134126.8	2009-5-13
二、已申请专利			
专利名称	专利性质	专利号	申请日期
二甲基精氨酸二甲胺水解酶测定方法及其诊断试剂	发明专利	201010595683.1	2010-12-17
非对称二甲基精氨酸浓度的测定方法及其测定试剂	发明专利	201110081525.9	2011-03-24
一种用于制备利奈唑胺的中间体	发明专利	201110187661.6	2011-07-06

一种注射用粉针剂充氮保护装置	实用新型专利	201120565772.1	2011-12-30
一种药物固体颗粒高效沸腾干燥的装置	实用新型专利	201120565767.0	2011-12-30
一种冻干粉针剂药液配料装置	实用新型专利	201120565785.9	2011-12-31
一种阿莫西林克拉维酸钾分散片干法制粒压片装置	实用新型专利	201120569306.6	2011-12-31

3、报告期内新增药品生产注册批件

名称	剂型	批准文号	批准日期
兰索拉唑肠溶胶囊	胶囊剂	国药准字 H20113347	2011-9-23
注射用头孢地嗪钠	注射剂	国药准字 H20113437	2011-11-11

（五）公司现金流量的构成情况

单位：元

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减	2009 年度
一、经营活动产生的现金流量净额	48,789,691.77	-3,758,338.81	1,398.17%	68,261,789.55
经营活动现金流入量	227,279,485.14	169,282,374.46	34.26%	194,921,259.05
经营活动现金流出量	178,489,793.37	173,040,713.27	3.15%	126,659,469.50
二、投资活动产生的现金流量净额	-38,091,921.76	-68,612,045.85	-44.48%	-11,203,700.65
投资活动现金流入量	225,000.00	241,037.70	-6.65%	245,616.90
投资活动现金流出量	38,316,921.76	68,853,083.55	-44.35%	11,449,317.55
三、筹资活动产生的现金流量净额	-30,924,672.25	392,979,706.92	-107.87%	-22,980,610.26
筹资活动现金流入量	116,000,000.00	634,901,049.64	-81.73%	200,157,405.74
筹资活动现金流出量	146,924,672.25	241,921,342.72	-39.27%	223,138,016.00
四、现金及现金等价物净增加额	-20,232,238.33	320,603,736.60	-106.31%	34,074,397.04

(1) 报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 1,398.17%，主要系报告期内到期托收的银行承兑汇票增加致使经营性现金流量增加所致。

(2) 报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 44.48%，主要系报告期内项目投资金额较上年同期减少所致。

(3) 报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 107.87%，主

要系上年同期首次公开发行股票募集资金，报告期内无此业务发生所致。

（六）主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

1、绍兴科锐捷生物科技有限公司

绍兴科锐捷生物科技有限公司（以下简称“科锐捷”）为公司全资子公司，注册资本人民币 1,000 万元，经营范围为：研发：实验试剂、生物试剂、诊断试剂及技术服务咨询；销售：第一类医疗器械。

目前，科锐捷尚处于研发及筹建期，无营业收入。截至 2011 年 12 月 31 日，科锐捷总资产 14,807,443.22 元，净资产为 14,274,506.46 元；本报告期内科锐捷实现营业收入 0.00 元，营业利润-731,493.54 元，净利润-725,493.54 元。

二、对公司未来发展情况的展望

（一）公司所处医药行业的发展趋势

我国医药行业发展迅速，2010 年，医药行业完成总产值 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%。随着人口增长，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，我国医药行业迅速得到发展，中国医药经济发展增长仍可期待。

（1）国务院《关于加快培育发展战略性新兴产业的决定》将培育发展新兴产业作为当前推进产业结构升级和加快经济发展方式转变的重大举措，生物医药被列为重点发展领域之一。国家通过实施重大产业创新发展工程、重大应用示范工程、加大财税金融政策扶持等方式推动战略性新兴产业的快速发展，将为医药工业实现产业升级提供强有力的支持。

（2）2012 年 1 月，工业和信息化部发布了《医药工业“十二五”发展规划》，确定的医药行业主要发展目标为：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。

（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企业的经营成本,但从长期看将加速行业优胜劣汰进程,提高产业集中度。

(4) 国家对药品价格的调控进一步增强,2011 年 11 月,国家发改委发布了《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,出于缓解医保费用、压缩流通环节的利润空间等多方面的因素,预计存在国家继续扩大降价药品范围的可能性。

(5) 2011 年 8 月,卫生部就《抗菌药物临床应用管理办法》征求意见,拟对抗菌药物实行分级管理,严格控制高价药使用。2012 年 3 月,卫生部发布了《2012 年抗菌药物临床应用专项整治活动方案》,以进一步加强抗菌药物临床应用管理。国家抗生素政策对临床抗生素大范围的限制,将使抗生素的销售受到较大的影响。

(6) 国务院《“十二五”期间深化医药卫生体制改革规划暨实施方案》明确提出坚持基本药物以省为单位网上集中采购,落实招采合一、量价挂钩、双信封制、集中支付、全程监控等采购政策。坚持质量优先、价格合理,进一步完善基本药物质量评价标准和评标办法,既要降低虚高的药价也要避免低价恶性竞争,确保基本药物安全有效、供应及时。

(二) 公司 2012 年的发展战略和重点工作

1、2012 年发展战略

以全力推进企业做强做大为主线,加快新产品研发、质量标准提升、市场开发步伐,通过机制创新、管理创新、技术创新、营销创新推动企业快速发展。

2、2012 年重点工作

(1) 推动产业结构调整,实现产品结构升级

在产业结构调整上,公司将继续立足化学制药领域,持续优化产品结构,做精做专化学药制剂板块和原料药板块业务;同时,公司加快发展诊断试剂板块,

力争早日形成新的盈利增长点。

在产品结构调整上，公司将以“高、新、专、精”为核心梳理产品线，逐步树立起大环内酯类第一品牌、质子泵抑制剂特色品牌和冻干产品制造领先品牌。

（2）强化企业内部管理，实现企业管理升级

2012 年，公司将以《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》为指引，强化董事会责任，完善董事会的决策程序，进一步健全公司法人治理结构；不断完善各项工作制度和流程，督促各部门通力合作，相互促进，形成高效、协调有力、管理有序的企业组织新格局。

内部审计方面，按证监会、深交所的相关内审工作指引开展工作，对公司的募投项目等进行重点监督审计，确保公司的整体利益；财务管理方面，建设全面预算控制体系，严格按照预算执行，制定应收账款周转指标，节约资金成本；生产管理方面，以精益制造理念升级生产管理体系，提升快速产业化和柔性生产能力，实现一流的质量，最优的成本；行政管理方面，优化各项流程，提高行政管理效率。

（3）探索营销模式改革，实现营销网络升级

2012 年，公司将继续密切关注国家政策的动向，在做好传统业务的基础上，探索和培育面向终端的临床队伍、网络、专家体系，提升市场营销能力。一是逐步调整销售模式，摸索学术推广模式，由服务销售代理商转为服务基层医疗机构，培育终端营销网络；二是继续加大在全国各省组织的药品招标的参与力度，继续巩固在基层医疗市场的领先地位；三是强化销售体系建设，加强优秀营销人才的培养，建设面向终端的临床代表队伍、医院专家网络、产品经理队伍及配套的商务物流体系，进一步提升营销队伍专业化水平；四是拓展海外市场，争取尽快完成产品国外注册，逐步建立海外销售网络。

（4）构建研发创新体系，实现技术管理升级

公司将继续加强研发创新体系的建设与研发投入，提升技术创新水平。一是围绕公司产业规划和产品线规划，明确公司的研发方向，围绕心血管、消化系统、抗生素、抗病毒等领域加大研发力度。在化学药领域，突出抢仿能力，剂型改良

能力；在生化诊断领域，突出“高新”产品引进、开发、消化和转化能力，确保技术制高点。二是完善研发项目全生命周期管理体系，包括专家库、科学委员会、立项、申报、产业化等全生命周期的管理，以加快新药的开发力度。三是构建知识产权管理体系，加强知识产权的保护和运用，使之成为产业转型升级的助力和保障。四是加强研发团队的建设，从制度建设入手，对内完善研发人员激励机制，形成鼓励创新、奖励创新的良好氛围；对外加强与国内外知名院校及科研院所的广泛合作，不断引进具有高附加值的产品和技术。

（5）加快募投项目建设，推动新版 GMP 认证

公司的“新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目”已完成土建与设备安装，2012 年将重点落实该项目系统的运行调试及 GMP 验收工作，公司计划在 6 月底完成所有设备和系统的调试工作，并向国家药监局申请新版 GMP 认证，力争项目于年内投产。

此外，公司正积极向绍兴县政府申请工业用地，扩大厂区规模，以顺利实施“新建年产粉针剂 8,500 万支生产线项目”和“扩建年产头孢类胶囊 6.2 亿粒生产线项目”。为确保“新建年产粉针剂 8,500 万支生产线项目”于 2013 年前完成新版 GMP 的验收，考虑到土地购置事项存在一定的不确定性，公司将根据实际进展进行适当调整，以确保粉针剂项目于年内顺利启动。

积极推进绍兴科锐捷生物科技有限公司关于“生化诊断试剂研发及产业化项目”的建设，认真做好项目的研发，厂房的施工、验收和验证，常规产品的注册报批，销售团队的建设，质量管理体系和管理体系的建立和完善等工作，争取早日完工并实现投产。

（6）贯彻实施新版 GMP，提升质量管理体系

随着国家新版 GMP 标准的颁布及实施，对药品质量管理工作提出更高的要求，公司将严格按照新版 GMP 的新规定，及时做好培训、设备调整等多方面的工作，从原料采购、组织生产到质量管理、仓储保管、销售运输等各个环节，进一步改进质量管理工作，增强质量意识，提高产品优质品率，实现对新政策新要求的有效对接。2012 年将继续提升质量管理，通过建立月度质量运行分析会、

加强“双向零报告信息”的应用、GMP 规范周动态检查、公司级月度 GMP 规范检查等措施，追求质量零缺陷。

（7）加强人才体系建设，全面提升企业素质

公司将继续完善人力资源流程体系，采取外部引进和内部培养相结合的措施扩充和培育复合型管理人才、研发人才和营销人才，加强精细化管理，打造专业高效的团队。首先建立较完善的职位评价体系和健全的培训机制，积极推进人力资源管理建设，同时通过基于职等职级的薪酬体系和基于 KPI 的绩效考核体系，建立公平合理的激励机制，不断提升人力资源管理对于企业发展战略的支撑能力。其次，公司将通过经营目标分解、强化目标责任、绩效评估管控等措施，发挥团队协作和员工创新精神，并通过岗位培训及重视员工职业生涯规划等提升员工素质和能力，从企业内部管理的改善来争创效益。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。

（三）资金需求及使用计划

为实现 2012 年度经营计划及目标，公司的资金主要是用于研发、生产和销售。公司资金面较为充裕，预计 2012 年公司的经营性现金流量较好，公司将会合理、审慎利用资金，确保公司健康、持续发展，为股东创造持续、良好的投资回报。

（四）公司未来发展面临的风险因素

1、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，同时公司能源、人工等各种生产要素成本也有增加的趋势，导致公司生产和运行成本存在上升的风险。此外，随着公司销售模式、营销体系的逐步调整，公司销售渠道将下沉至终端机构，随之势必将大幅增加公司的销售费用。

2、药品降价及产品毛利率下降的风险

2012 年，随着医改进一步深入推进，因医改所带来的政策调整、市场格局调整，都给医药行业的发展带来了不确定性，品牌制药企业并不能因为具有良好

资质而抢占先机，整个行业都面临着同样的困难。随着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的先后出台，对列入政府定价范围的药品价格将继续进行进一步调整。2012 年年内，不排除存在国家继续扩大降价药品范围的可能性，公司主要制剂产品存在进一步降价的可能。

三、报告期内投资情况

（一）募集资金投资情况

1、募集资金基本情况

（1）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕120 号文《关于核准浙江亚太药业股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，采用网下向询价对象询价配售和网上资金申购定价发行相结合的方式，浙江亚太药业股份有限公司（以下简称公司或本公司）向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,000 万股，每股发行价格为人民币 16.00 元，募集资金总额为人民币 480,000,000.00 元。扣除发行费用 37,998,794.74 元，实际募集资金净额为 442,001,205.26 元。该募集资金已于 2010 年 3 月 8 日全部到位，业经天健会计师事务所有限公司审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2010〕49 号）。

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

（2）募集资金使用金额及当前余额

①本公司以前年度已使用募集资金 91,586,159.90 元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 3,246,754.59 元；2011 年度实际使用募集资金 36,177,224.71 元，2011 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 6,077,118.75 元；累计已使用募集资金 127,763,384.61 元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 9,323,873.34 元。根据本公司第四届董事会

第八次会议审议通过，公司运用部分闲置募集资金用于补充流动资金，金额 4,000.00 万元，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，即自 2011 年 12 月 15 日起至 2012 年 6 月 14 日止。截至 2011 年 12 月 31 日，尚未归还。

②截至 2011 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 289,266,838.73 元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

2、募集资金存放和管理情况

(1) 募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《浙江亚太药业股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》），并经公司第三届董事会第十八次会议审议通过。

根据《管理制度》规定，本公司对募集资金采用专户存储制度，与保荐人东方证券股份有限公司（以下简称“东方证券”）及中国工商银行股份有限公司绍兴支行、中国银行股份有限公司绍兴县支行、上海浦东发展银行股份有限公司绍兴柯桥支行、中国农业银行股份有限公司绍兴县支行、交通银行股份有限公司绍兴中国轻纺城支行、浙江绍兴县农村合作银行柯桥支行双梅分理处等六家募集资金存放机构于 2010 年 4 月 1 日分别签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。2011 年 5 月 9 日，经 2010 年度股东大会审议通过，亚太药业使用部分超募资金设立全资子公司并实施绍兴科锐捷生化诊断试剂研发及产业化项目。该募集资金投资项目实施主体绍兴科锐捷生物科技有限公司（以下简称“科锐捷”）于招商银行股份有限公司绍兴柯桥支行（以下简称“招商银行”）设立了募集资金专项账户；2011 年 6 月 16 日，本公司、科锐捷、招商银行及东方证券共同签订了《募集资金四方监管协议》。监管协议内容与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异，公司按照《募集资金监管协议》的规定使用募集资金，在履行监管协议过程中不存在问题。

(2) 募集资金专用账户存储情况

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司有 7 个募集资金专用账户和 3 个定期存款账户。各募集资金具体存放情况如下：

金额单位：人民币元

公司名称	开户行	银行账号	存款余额	备注
浙江亚太药业股份有限公司	中国工商银行股份有限公司绍兴支行	1211020029200327044	14,074,767.80	
浙江亚太药业股份有限公司	中国银行股份有限公司绍兴县支行	363658361678[注]	994,679.38	
浙江亚太药业股份有限公司	中国银行股份有限公司绍兴县支行	392258378250-00102	48,200,000.00	3 个月定期存款
浙江亚太药业股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司绍兴柯桥支行	85080154740001798	24,791,385.81	
浙江亚太药业股份有限公司	中国农业银行股份有限公司绍兴县支行	510101040080011	26,801,466.45	
浙江亚太药业股份有限公司	中国农业银行股份有限公司绍兴县支行	510101140003624	21,141,900.00	6 个月定期存款
浙江亚太药业股份有限公司	交通银行股份有限公司绍兴中国轻纺城支行	293016110018150194271	2,445,878.73	
浙江亚太药业股份有限公司	交通银行股份有限公司绍兴中国轻纺城支行	293016110608510025585	76,041,205.26	6 个月定期存款
浙江亚太药业股份有限公司	浙江绍兴瑞丰农村商业银行股份有限公司柯桥支行双梅分理处	201000065769400	65,687,550.53	
绍兴科锐捷生物科技有限公司	招商银行股份有限公司绍兴柯桥支行	575902936310701	9,088,004.77	
合计			289,266,838.73	

[注]：因中国银行股份有限公司绍兴县支行业务系统升级，公司在该行的募集金专用账户账号由 870125451208094001 变更为 363658361678，账户其他事项不变。

3、本年度募集资金的实际使用情况

(1) 募集资金使用情况对照表（单位：万元）

募集资金总额			44,770.64				本报告期投入募集资金总额			3,617.72	
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00				已累计投入募集资金总额			12,776.34	
累计变更用途的募集资金总额			0.00								
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
承诺投资项目											
研发质检中心新建工程	否	3,233.00	3,233.00	737.39	2,271.06	70.25	2012年09月30日	0.00	不适用	否	
新建年产胶囊4.3亿粒生产线项目	否	3,801.00	3,801.00	303.34	2,420.29	63.68	2011年03月31日	87.62	否	否	
新建年产冻干粉针剂5,800万支生产线项目	是	7,129.00	8,858.00	950.92	6,458.92	72.92	2012年12月31日	0.00	不适用	否	
新建年产粉针剂8,500万支生产线项目	否	4,756.00	4,756.00	0.00	0.00	0.00%	2011年12月31日	0.00	不适用	否	
扩建年产片剂3.3亿片生产线项目	否	2,592.00	2,592.00	1,031.00	1,031.00	39.78	2012年06月30日	0.00	不适用	否	
扩建年产头孢类胶囊6.2亿粒生产线项目	否	2,085.00	2,085.00	0.00	0.00	0.00%	2012年12月31日	0.00	不适用	否	
承诺投资项目小计	-	23,596.00	25,325.00	3,022.65	12,181.27	-	-	87.62	-	-	
超募资金投向											
补充新建年产冻干粉针剂5,800万支生产线项目资金	是	1,729.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	2012年12月31日	0.00	不适用	否	
设立全资子公司——绍兴科锐捷生物科技有限公司,并实施“绍兴科锐捷生化诊断试剂研发及产业化项目”	否	1,500.00	1,500.00	595.07	595.07	39.67	2012年12月31日	0.00	不适用	否	
超募资金投向小计	-	3,229.00	1,500.00	595.07	595.07	-	-	0.00	-	-	
合计	-	26,825.00	26,825.00	3,617.72	12,776.34	-	-	87.62	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>(一)“新建年产胶囊4.3亿粒生产线项目”未达到预期收益的原因</p> <p>(1) 该项目于2011年4月份投产,不足一个会计年度。</p> <p>(2) 公司销售渠道下沉,报告期内销售费用增加,该项目业绩受到影响。</p> <p>(二)“新建年产冻干粉针剂5,800万支生产线项目”未达到计划进度的原因</p> <p>截至2011年12月31日,该项目已完成土建和设备安装。为确保顺利通过新版GMP验收,目前该项目仍根据新版GMP的要求在进行</p>										

	<p>系统调试和确认，与原募投项目实施进度相比将适当延期。根据《药品生产质量管理规范》，该项目尚需经过国家食品药品监督管理局的现场审核并取得GMP证书，方可投入正式生产。该事项已经公司第四届董事会第六次会议审议通过。目前，公司预计该项目将在2012年6月30日之前完成系统调试，并及时申请新版GMP验收，力争项目于2012年12月31前投产，公司将根据项目后续进展情况及时履行信息披露义务。</p> <p>（三）“研发质检中心新建工程”未达到计划进度的原因</p> <p>截至2011年12月31日，该项目之质检中心、原料药小试和制剂研发中心的工程已基本完工，制剂中试车间尚在实施过程中。目前公司工程技术人员正按照新版GMP要求，全力以赴做好另一募集资金投资项目“新建年产冻干粉针剂5,800万支生产线项目”的验证、认证，为确保项目质量，公司将研发质检中心的制剂中试车间建设适当延期。该事项已经公司第四届董事会第八次会议审议通过。</p> <p>（四）“扩建年产片剂3.3亿片生产线项目”未达到计划进度的原因</p> <p>本项目原计划2012年3月31日完工，截止目前尚有部分设备尚未到位，预计该项目于2012年6月30日前可正常完工。</p> <p>（五）“新建年产粉针剂8,500万支生产线项目”和“扩建年产头孢类胶囊6.2亿粒生产线项目”未达到计划进度的原因</p> <p>截至2011年12月31日，上述两项目尚未开工。项目未按计划开工的原因是，该两项目原计划在现有厂房内建设，现因公司仓储紧张扩充仓库面积，同时在现有厂区内实施绍兴科锐捷生化诊断试剂研发及产业化项目导致公司现有厂房存量不足。为保证募投项目顺利建成，公司目前正积极向绍兴县政府申请，拟在其规划园区内购置工业用地，以扩大厂区规模。公司将在厂区扩充完成后，及时进行上述两个项目的建设，以确保募集资金的合理使用。目前，该土地购置事项存在一定的不确定性，公司将根据土地购置和项目建设的后续进展情况及时履行信息披露义务。该事项已经公司第四届董事会第六次会议审议通过。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>本公司超募资金总额共计 211,746,350.00 元。</p> <p>经本公司二〇一〇年第三次临时股东大会审议通过，同意公司以超募资金 1,729 万元补充“新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目”资金缺口；经本公司 2010 年度股东大会审议通过，同意公司以超募资金 1,500 万元设立全资子公司——绍兴科锐捷生物科技有限公司，并实施“绍兴科锐捷生化诊断试剂研发及产业化项目”。</p> <p>截至 2011 年 12 月 31 日，其余超募资金存放于募集资金项目专户。</p>
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	适用

	<p>经本公司二〇一〇年第三次临时股东大会审议通过，决定将募集资金投资项目“新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目”的设计方案按照欧盟标准及新版 GMP 征求意见稿进行及时调整，包括生产区域的重新设计、公用系统的升级、设备重新选型等。并将投资额由 7,129 万元调整为 8,858 万元，超过的 1,729 万元由超募资金补充。截至 2011 年 12 月 31 日，公司已投入 6,458.92 万元，完成项目土建和设备安装。为确保顺利通过新版 GMP 验收，目前该项目仍根据新版 GMP 的要求在进行系统调试和确认，与原募投项目实施进度相比将适当延期。根据《药品生产质量管理规范》，该项目尚需经过国家食品药品监督管理局的现场审核并取得 GMP 证书，方可投入正式生产。公司预计将在 2012 年 6 月 30 日之前完成系统调试，并及时申请新版 GMP 验收，力争项目于 2012 年 12 月 31 前投产，公司将根据项目后续进展情况及时履行信息披露义务。</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>适用</p> <p>经本公司第三届董事会第二十次会议审议通过，公司用募集资金置换先期已累计投入的资金共计 2,819.80 万元，其中“研发质检中心新建工程”置换 920.74 万元，“新建年产胶囊 4.3 亿粒生产线项目”置换 1,138.87 万元，“新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目”置换 760.19 万元。天健会计师事务所有限公司对该事项出具了《关于浙江亚太药业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审（2010）3015 号）。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>适用</p> <p>1、经公司第三届董事会第二十六次会议审议通过，同意公司运用部分暂时闲置的募集资金补充流动资金，金额为人民币 4,000 万元，使用期限不超过董事会批准之日起六个月，即 2010 年 12 月 4 日至 2011 年 6 月 3 日，到期后，相关募集资金将归还至募集资金专户。2011 年 6 月 3 日，公司已将上述资金全部归还至募集资金专用账户。</p> <p>2、经本公司第四届董事会第四次会议审议通过，公司运用部分闲置募集资金用于补充流动资金，金额 4,000 万元，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，即自 2011 年 6 月 16 日起至 2011 年 12 月 15 日止。到期后，相关募集资金将归还至募集资金专户。2011 年 12 月 13 日，公司已将上述资金全部归还至公司募集资金专用账户。</p> <p>3、经本公司第四届董事会第八次会议审议通过，公司运用部分闲置募集资金用于补充流动资金，金额 4,000.00 万元，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，即自 2011 年 12 月 15 日起至 2012 年 6 月 14 日止。到期后，相关募集资金将归还至募集资金专用账户。</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p>适用</p> <p>截至 2011 年 12 月 31 日，“新建年产胶囊 4.3 亿粒生产线项目”结余资金为 1,380.71 万元（尚有少量合同尾款需支付），其中 814.00 万元为该项目铺底流动资金。为节约成本，公司在该项目试生产过程中均使用承兑汇票支付款项，原计划预留的铺底流动资金尚未使用。</p>



尚未使用的募集资金用途及去向	均已签订监管协议，存放于各募集资金项目专户，并按募集资金使用计划实施。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(2) 承诺投资项目情况说明

① 研发质检中心新建工程

根据《浙江亚太药业股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》（以下简称《招股说明书》）的实施计划，公司承诺总投入为 3,233 万元，改建、扩建研发质检中心，其中建设投资 2,833 万元，流动资金投资 400 万元。

公司第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于公司部分募集资金投资项目延期的公告》，同意将研发质检中心新建工程的建设周期延期。调整后项目将于 2011 年 12 月 31 日之前完工。公司第四届董事会第八次会议审议通过了《关于公司募集资金投资项目延期的议案》，同意公司将研发质检中心新建工程项目的建设周期延期。调整后项目将于 2012 年 9 月 30 日前完工。截至 2011 年 12 月 31 日，公司已使用募集资金 2,271.06 万元，目前质检中心、原料药小试和制剂研发中心的工程已完工，制剂中试车间尚在实施过程中。目前公司工程技术人员正按照新版 GMP 要求，全力以赴做好另一募集资金投资项目“新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目”的验证、认证，为确保项目质量，公司将研发质检中心的制剂中试车间建设适当延期。

② 新建年产胶囊 4.3 亿粒生产线项目

根据《招股说明书》的实施计划，该项目公司承诺总投入为 3,801 万元，其中建设投资 2,987 万元，铺底流动资金投资 814 万元。

截至 2011 年 12 月 31 日，该项目已完工并达到预定可使用状态，已投入 2,420.29 万元。截至 2011 年 12 月 31 日，该项目尚有结余资金 1,380.71 万元（尚有少量合同尾款需支付），其中 814.00 万元为该项目铺底流动资金；该项目出现结余的主要原因是：为节约成本，公司在该项目试生产过程中均使用承兑汇票支付款项，原计划预留的铺底流动资金尚未使用。

③ 新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目

根据《招股说明书》的实施计划，公司承诺总投入为 7,129 万元，新建年产 5,800 万支符合 GMP 标准的冻干粉针剂生产线。

公司二〇一〇年第三次临时股东大会通过《关于利用部分超额募集资金补充募集资金投资项目资金缺口的议案》，同意公司以超募资金 1,729 万元补充“新

建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目”资金缺口，且调整后的项目于 2011 年 6 月 30 日之前完工。截至 2011 年 12 月 31 日，公司已投入 6,458.92 万元，完成项目土建和设备安装。为确保顺利通过新版 GMP 验收，目前该项目仍根据新版 GMP 的要求在进行系统调试和确认，与原募投项目实施进度相比将适当延期。根据《药品生产质量管理规范》，该项目尚需经过国家食品药品监督管理局的现场审核并取得 GMP 证书，方可投入正式生产，该事项已经公司第四届董事会第六次会议审议通过。公司预计将在 2012 年 6 月 30 日之前完成系统调试，并及时申请新版 GMP 验收，力争项目于 2012 年 12 月 31 前投产，公司将根据项目后续进展情况及时履行信息披露义务。

④ 扩建年产片剂 3.3 亿片生产线项目

根据《招股说明书》的实施计划，公司承诺总投入为 2,592 万元，扩建符合 GMP 标准的片剂生产线及配套的空调系统和仓库，其中建设投资 1,967 万元，流动资金投资 625 万元。于 2012 年 12 月 31 日之前完工。公司第四届董事会第六次会议审议通过了《关于募集资金投资项目进展的议案》，根据项目实施进度，预计该项目 2012 年 3 月 31 日前可以正常完工。截至 2011 年 12 月 31 日，公司已使用募集资金 1,031.00 万元。本项目原计划 2012 年 3 月 31 日完工，截止目前尚有部分设备尚未到位，预计该项目于 2012 年 6 月 30 日前可正常完工。

⑤ 新建年产粉针剂 8,500 万支生产线项目和扩建年产头孢类胶囊 6.2 亿粒生产线项目

根据《招股说明书》的实施计划，公司承诺总投入 4,756 万元，实施新建年产粉针剂 8,500 万支生产线项目，其中建设投资 3,883 万元，流动资金投资 873 万元，并于 2011 年 12 月 31 日之前完工；公司承诺总投入 2,085 万元，实施扩建年产头孢类胶囊 6.2 亿粒生产线项目，其中建设投资 1,437 万元，流动资金 648 万元，并于 2012 年 12 月 31 日之前完工。

截至 2011 年 12 月 31 日，上述两项目尚未开工。项目未按计划开工的原因是，该两项目原计划在现有厂房内建设，现因公司仓储紧张扩充仓库面积，同时在现有厂区内实施绍兴科锐捷生化诊断试剂研发及产业化项目导致公司现有厂房存量不足。为保证募投项目顺利建成，公司目前正积极向绍兴县政府申请，拟

在其规划园区内购置工业用地，以扩大厂区规模。公司将在厂区扩充完成后，及时进行上述两个项目的建设，以确保募集资金的合理使用。目前，该土地购置事项存在一定的不确定性，公司将根据土地购置和项目建设的后续进展情况及时履行信息披露义务。

(3) 本期超额募集资金的使用情况

2011 年 5 月 9 日，公司 2010 年度股东大会审议通过了《关于使用部分超募资金设立全资子公司并实施绍兴科锐捷生化诊断试剂研发及产业化项目的临时提案》，同意公司以超募资金 1,500 万元设立全资子公司——绍兴科锐捷生物科技有限公司，并实施“绍兴科锐捷生化诊断试剂研发及产业化项目”。

根据《绍兴科锐捷生化诊断试剂研发及产业化项目可行性研究报告》，项目总投资 2,172 万元，其中建设投资 1,310 万元，流动资金 862 万元。于 2012 年 12 月 31 日前完工。

截至 2011 年 12 月 31 日，已使用募集资金 595.07 万元。项目施工进度基本正常。

(4) 用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况

①2010 年 12 月 4 日，经本公司第三届董事会第二十六次会议审议通过，同意公司运用部分暂时闲置的募集资金补充流动资金，金额为人民币 4,000 万元，使用期限不超过董事会批准之日起六个月，即 2010 年 12 月 4 日至 2011 年 6 月 3 日，到期后，相关募集资金将归还至募集金专用账户。2011 年 6 月 3 日，公司已将上述资金全部归还至募集资金专用账户。

②2011 年 6 月 16 日，经本公司第四届董事会第四次会议审议通过，同意公司运用部分闲置募集资金用于补充流动资金，金额 4,000.00 万元，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，即自 2011 年 6 月 16 日起至 2011 年 12 月 15 日止。到期后，相关募集资金将归还至募集金专用账户。2011 年 12 月 13 日，公司已将上述资金全部归还至募集资金专用账户。

③2011 年 12 月 15 日，经本公司第四届董事会第八次会议审议通过，同意公司运用部分闲置募集资金用于补充流动资金，金额 4,000.00 万元，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，即自 2011 年 12 月 15 日起至 2012 年 6 月 14 日止。到期后，相关募集资金将归还至募集金专用账户。

④截至 2011 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金补充流动资金的余额为 4,000 万元。

4、变更募集资金投资项目的资金使用情况

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目(含超募资金 1,729 万元)	新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目	8,858.00	950.92	6,458.92	72.92%	2012 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否
合计	-	8,858.00	950.92	6,458.92	-	-	0.00	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体项目)	<p>项目名称：新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目</p> <p>变更原因：随着新版 GMP 规范正式实施后，对无菌产品的厂房、公用系统、工艺布局的设计及设备选型提出了新的要求。公司募集资金投资项目“新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目”所采用的设计方案，以现行 1998 版 GMP 作为标准，与新版 GMP 规范要求存在较大差异。如按照原设计方案继续建设，则在新版 GMP 规范实施后，该生产线还需要根据新版 GMP 之规定进行技术改造，且改造难度非常之大。届时，不仅将延缓募集资金投资项目建设进度，更将导致募集资金的浪费。因此在与有关专家充分沟通后，将“新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目”的设计方案按照欧盟标准及新版 GMP 征求意见稿进行及时调整，包括生产区域的重新设计、公用系统的升级、设备重新选型等。</p> <p>决策程序及披露情况：经公司第三届董事会第二十六次会议及二〇一〇年第三次临时股东大会审议通过了《关于利用部分超额募集资金补充募集资金投资项目资金缺口的议案》。相关决议公告于 2010 年 12 月 07 日和 2010 年 12 月 23 日刊登在《证券时报》、巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>截至 2011 年 12 月 31 日，“新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目”已完成项目土建和设备安装。为确保顺利通过新版 GMP 验收，目前该项目仍根据新版 GMP 的要求在进行系统调试和确认，与原募投项目实施进度相比将适当延期。根据《药品生产质量管理规范》，该项目尚需经过国家食品药品监督管理局的现场审核并取得 GMP 证书，方可投入正式生产。该事项已经公司第四届董事会第六次会议审议通过。目前，公司预计该项目将在 2012 年 6 月 30 日之前完成系统调试，并及时申请新版 GMP 验收，力争项目于 2012 年 12 月 31 前投产，公司将根据项目后续进展情况及时履行信息披露义务。</p>								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								

5、报告期内，本公司无募集资金投资项目对外转让或置换的情形。

6、报告期内，本公司无募集资金使用的其他情形

7、会计师事务所对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天健审（2012）2570 号《募集

资金年度存放与使用情况鉴证报告》，认为：亚太药业公司董事会编制的 2011 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了亚太药业公司募集资金 2011 年度实际存放与使用情况。

（二）重大非募集资金投资项目情况

报告期内，公司没有重大非募集资金投资项目。

四、会计师事务所审计报告意见及会计政策、会计估计变更

（一）公司会计报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。

（二）公司会计政策、会计估计变更情况及对公司的影响

报告期内，公司无重大会计政策、会计估计变更事项。

五、董事会的日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开了七次会议，会议情况如下：

会议届次	召开日期	公告编号	信息披露日期	信息披露报纸
第四届董事会第二次会议	2011-4-14	2011-06	2011-4-16	证券时报
第四届董事会第三次会议	2011-4-28	2011-12	2011-4-29	证券时报
第四届董事会第四次会议	2011-6-16	2011-21	2011-6-17	证券时报
第四届董事会第五次会议	2011-8-26	--	--	--[注]
第四届董事会第六次会议	2011-9-27	2011-30	2011-9-29	证券时报
第四届董事会第七次会议	2011-10-24	2011-33	2011-10-25	证券时报
第四届董事会第八次会议	2011-12-15	2011-40	2011-12-17	证券时报

注：2011 年 8 月 26 日，公司第四届董事会第五次会议审议通过了《2011 年半年度报告及其摘要》，本次会议仅审议该议案，会议决议已报深圳证券交易所备案，未单独公告。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

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

决议。

1、公司 2010 年度股东大会审议通过了以下议案：《2010 年年度报告及其摘要》、《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《关于 2010 年度利润分配预案的议案》、《关于续聘 2011 年度审计机构的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于使用部分超募资金设立全资子公司并实施绍兴科锐捷生化诊断试剂研发及产业化项目的临时提案》，会议决议公告详见 2011 年 5 月 10 日的《证券时报》和公司指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://cninfo.com.cn>）。董事会对 2010 年度股东大会决议已全部规范执行。

2、公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于制定<对外投资管理制度>的议案》。会议决议公告详见 2011 年 11 月 16 日的《证券时报》和公司指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。董事会对 2011 年第一次临时股东大会决议已全部规范执行。

（三）董事会各专门委员会履职情况

1、审计委员会报告期内召开会议的情况

报告期内，公司董事会审计委员会按照《公司章程》、《董事会审计委员会议事规则》、《审计委员会年报工作规程》等相关规定规范运作，监督公司内部审计制度及其实施情况，审核公司财务信息，对公司内审部工作进行指导，并督促会计师事务所审计工作，发挥了其应有的作用。

（1）召开例会情况

报告期内，公司董事会审计委员会共召开了 4 次会议，积极听取内审部的工作汇报，认真审议内审部提交的各期定期财务报告、募集资金存放及使用情况、内控制度执行情况等报告，并将相关议案形成决议提交董事会审计。

（2）根据规定，公司审计委员会勤勉尽职地履行 2011 年年报审计规程，充分发挥了审计委员会的审核与监督作用：

①审计委员会与公司内审部、财务部、年审会计师共同商讨 2011 年度审计工作的时间安排，并根据公司年报披露的预计时间、年报审计的前期准备情况结合审计机构的工作安排，制订了较为详细的公司 2011 年度报告审计工作计划表；

②审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报告并查阅相关财务资料，认为：公司编制的财务会计报表严格按照财政部颁发的新会

计准则要求编制，真实、准确地反映了公司 2011 年度的经营业绩和财务状况，科目归类、主要财务数据及指标未发现异常；

③审计委员会委员严格按照 2011 年度审计工作计划表对天健会计师事务所（特殊普通合伙）的审计工作进行督促，关注审计工作的进程及审计计划的执行情况，及时与年审会计师进行沟通，确保会计师事务所能够按计划完成相关审计工作，并对审计结果进行认真审核。

④公司召开董事会审计委员会与年审注册会计师见面会，审计委员会审阅了《2011 年度财务报告》（初步审计），并认真听取了年审注册会计师关于初步审计意见的说明及审计过程中发现的问题及解决方案，并出具书面意见。

⑤审议了《公司 2011 年度财务会计报告》（经审计），并发表书面意见。

⑥根据《董事会审计委员会议事规则》有关年报工作规程的要求，审计委员会向董事会提交了天健会计师事务所（特殊普通合伙）从事 2011 年度公司审计工作的总结报告，认为：天健会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2011 年度的审计机构，在审计服务过程中，相关审计人员遵守职业操守、勤勉尽职，体现出较高的职业素养和执业水平，较好地完成了公司 2011 年度财务报告的审计工作。

鉴此，审计委员会建议董事会续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）作为 2012 年度的审计机构。

（二）董事会薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会按照《公司法》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》及其他有关规定，勤勉履行职责。薪酬与考核委员会共召开 1 次会议，对公司 2010 年度董事、监事和高级管理人员的薪酬进行了审核，认为公司基本建立公正、有效的高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪与年终绩效考核相结合的薪酬制度，公司董事、监事和高级管理人员报告期内薪酬真实，符合公司绩效考核指标。

（三）提名委员会的履职情况

报告期内，提名委员会按照《公司章程》、《董事会提名委员会实施细则》及其他有关规定，勤勉履行职责。提名委员会共召开 2 次会议，分别对公司第四届董事会第七次会议聘任常务副总经理和第四届董事会第八次会议改聘总经理和

聘任副总经理的任职资格进行审核，并发表审查意见和建议，确保工作的正常进行。

（四）战略决策委员会的履职情况

报告期内，战略决策委员会按照《公司章程》、《董事会战略决策委员会实施细则》及其他有关规定，勤勉履行职责，战略决策委员会共召开 1 次会议。根据公司发展战略，对发展规划和对外投资进行讨论，并及时分析市场状况作出相应调整。

六、利润分配政策的执行情况

（一）现金分红政策的制定及执行情况

根据《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》及《公司章程》的相关规定，公司可以采取现金或者股票方式分配股利。在现金流满足正常经营需要和满足已依法披露的投资计划及可持续发展规划需要的前提下，公司在制订中期和年度利润分配预案时，将确保最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。公司可以进行中期现金分红。

公司重视对投资者的合理投资回报，制定和实施持续、稳定的利润分配政策。报告期内，公司利润分配方案严格执行了以上分红政策。截至 2011 年 7 月 6 日，公司 2010 年度利润分配方案已实施完毕。

（二）利润分配或资本公积金转增股本预案

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司（母公司）2011 年度实现净利润 44,612,729.55 元，按 2011 年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积金 4,461,272.96 元，加年初未分配利润 145,750,080.34 元，减去 2010 年度利润分配现金股利 18,000,000.00 元，截至 2011 年 12 月 31 日，公司可供分配利润为 167,901,536.93 元。

公司本年度进行利润分配，以现有总股本 204,000,000 股为基数，拟按每 10 股派发现金股利人民币 0.80 元（含税），共计派发 16,320,000.00 元；公司 2011 年度不送红股、也不进行资本公积金转增。

上述利润分配方案的拟定符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》以及本公司相关议事规则的规定，分红标准和比例清晰、受益人明确，现金分红不会影响公司正常的生产经营。该预案已经公司第四届董事会第九次会议审议通过。符合

股东利益并有利于充分保护中小投资者的合法利益。

上述分配预案尚需提交公司 2011 年度股东大会审议通过后方可实施。

（三）公司最近三年现金分红情况如下：

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中 归属于上市公司股东的 净利润	占合并报表中归属 于上市公司股东的 净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	18,000,000.00	42,046,485.13	42.81%	145,750,080.34
2009 年	0.00	48,152,153.23	0.00%	107,908,243.72
2008 年	18,000,000.00	41,609,951.77	43.26%	82,571,305.81
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)				81.94%

七、内幕信息知情人管理制度的执行情况

报告期内，公司能够按照《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人报备制度》和《外部信息使用人管理制度》的要求，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，能够如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单。报告期内，公司涉及敏感信息披露包括定期报告等重大内幕信息进行严格管理，接触内幕信息的相关人员填报《内幕信息知情人员登记表》，及时按要求提交深交所及浙江证监局报备。证券投资部及时对内幕信息知情人档案进行调整和完善，妥善保管相关资料。独立董事及监事会定期对内幕信息知情人档案进行检查。

报告期内，公司对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的情况进行严格自查，没有发现任何违法违规现象。公司及相关人员没有因内幕交易而被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况。公司董事、监事和高级管理人员没有违规买卖公司股票的情况。

八、其它需要披露的事项

（一）公司投资者关系管理

公司一直重视投资者关系管理，报告期内更是做了大量的工作：

1、公司指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，公司证券投资部为开展投资者关系管理工作的日常工作机构，在董事会秘书的领导下开展工作。

2、2011 年 4 月 29 日，公司通过全景网互动平台举行了 2010 年年度报告网上说明会，公司董事长、财务总监、董事会秘书、独立董事和保荐代表人出席了本次网上说明会，并就公司经营情况、发展前景等与投资者进行了坦诚的交流和

沟通，对投资者关心的问题进行了认真细致地回答。

3、公司重视投资者关系管理工作，开设了投资者咨询热线、传真和电子邮箱；妥善安排投资者、分析师等特定对象到公司现场参观、座谈、调研等；认真回答投资者咨询电话，加强同投资者交流和沟通；及时、准确、真实、完整地披露应披露的信息，确保所有投资者公平地获得公司信息。

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

报告期内，公司接待调研、沟通活动情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 01 月 21 日	公司证券投资部	实地调研	湘财证券有限责任公司研究员叶侃、常春藤资本研究员马周	公司生产经营情况、未来发展规划
2011 年 04 月 21 日	公司证券投资部	实地调研	中国国际金融有限公司研究员周峰、郝亚飞、张齐嘉；北京鸿道投资管理有限责任公司研究员蒋孙明；盈融达投资（北京）有限公司研究员纪钢；国联安基金管理有限公司研究员宋晗；鹏华基金研究员王宗合；上海彤源投资发展有限公司研究员李冰；国投瑞银基金管理有限公司研究员屠兆辉；中邮创业基金管理有限公司研究员任泽松；上海世诚投资管理有限公司研究员李如峰；工银瑞信基金管理有限公司研究员赵蓓；大成基金管理有限公司研究员郑少芳；北京京富融源投资管理有限公司研究员陶岚；从容投资研究员张弘	公司生产经营情况、未来发展规划
2011 年 05 月 09 日	公司证券投资部	实地调研	中国国际金融有限公司研究员周峰、上海泽熙投资管理有限公司研究员余勇、海富通基金管理有限公司研究员梁浩	公司生产经营情况、未来发展规划
2011 年 05 月 18 日	公司证券投资部	实地调研	光大证券股份有限公司研究员姜思铸	公司生产经营情况、未来发展规划
2011 年 05 月 18 日	公司证券投资部	实地调研	中银国际证券有限责任公司史建平、焦阳、江华、倪晓曼；华富基金管理有限公司崔健、郭晨；兴业全球基金管理有限公司侯梧；中海基金管理有限公司骆泽斌	公司生产经营情况、未来发展规划
2011 年 07 月 14 日	公司证券投资部	实地调研	英大证券有限责任公司宋文昭、文娟	公司生产经营情况、未来发展规划
2011 年 07 月 21 日	公司证券投资部	实地调研	上海证券袁冠群、西部证券朱镛	公司生产经营情况、未来发展规划



				划
2011 年 09 月 9 日	公司证券投资部	实地调研	光大证券姜恩铸	公司生产经营情况、未来发展规划

第九节 监事会报告

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

一、报告期内监事会工作情况

报告期内，公司监事会共召开七次会议，具体情况如下：

1、公司第四届监事会第二次会议于 2011 年 4 月 14 日在公司三楼会议室召开，会议审议通过了《2010 年年度报告及其摘要》、《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《关于 2010 年度利润分配预案的议案》、《2010 年度内部控制自我评价报告》。

本次监事会决议公告刊登于 2011 年 4 月 16 号的《证券时报》及指定信息披露网站（www.cninfo.com.cn）上。

2、公司第四届监事会第三次会议于 2011 年 4 月 28 日在公司三楼会议室召开，会议审议通过了《2011 年第一季度报告全文及其正文》、《关于使用部分超募资金设立全资子公司并实施绍兴科锐捷生化诊断试剂研发及产业化项目的议案》。

本次监事会决议公告刊登于 2011 年 4 月 29 号的《证券时报》及指定信息披露网站（www.cninfo.com.cn）上。

3、公司第四届监事会第四次会议于 2011 年 6 月 16 日在公司三楼会议室召开，会议审议通过了《关于继续使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》。

本次监事会决议公告刊登于 2011 年 6 月 17 号的《证券时报》及指定信息披露网站（www.cninfo.com.cn）上。

4、公司第四届监事会第五次会议于 2011 年 8 月 26 日在公司三楼会议室召开，会议审议通过了《2011 年半年度报告及其摘要》。

本次会议仅审议该议案，会议决议已报深圳证券交易所备案，未单独公告。

5、公司第四届监事会第六次会议于 2011 年 9 月 27 日在公司三楼会议室召

开，会议审议通过了《关于募集资金投资项目进展的议案》。

本次监事会决议公告刊登于 2011 年 9 月 29 号的《证券时报》及指定信息披露网站（www.cninfo.com.cn）上。

6、公司第四届监事会第七次会议于 2011 年 10 月 24 日在公司三楼会议室召开，会议审议通过了《2011 年第三季度报告全文及其正文》。

本次会议仅审议该议案，会议决议已报深圳证券交易所备案，未单独公告。

7、公司第四届监事会第八次会议于 2011 年 12 月 15 日在公司三楼会议室召开，会议审议通过了《关于继续使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》、《关于公司募集资金投资项目延期的议案》。

本次监事会决议公告刊登于 2011 年 12 月 17 号的《证券时报》及指定信息披露网站（www.cninfo.com.cn）上。

二、监事会对公司 2011 年度有关事项发表的独立意见

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

（一）公司依法运行情况

2011 年公司董事会按照股东大会的决议要求，切实履行了各项决议，其决策程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。公司建立了较为完善的内部控制制度并不断加以改进。公司信息披露真实、准确、及时、完整。公司董事、高级管理人员在履行职责和行使职权时能遵守公司章程和国家法律、法规，以维护公司股东利益为出发点，认真执行公司股东大会决议，履行诚信和勤勉尽责的义务，使公司运作规范、决策民主、目标明确、管理科学，取得良好的经济效益，没有出现违反法律、法规、公司章程的行为，也没有损害公司和股东利益的行为。

（二）检查公司财务的情况

监事会对 2011 年度公司的财务状况、财务管理、财务成果等进行了有效的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全，内控制度完善，财务运作规范，财务状况良好；公司季度财务报告、半年度报告、年度报告，公允地反映了公司

2011年度各期的财务状况及经营成果和现金流量；天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见的审计报告，公允地反映了公司2011年度的财务状况及经营成果和现金流量。

（三）募集资金情况

监事会对2011年度募集资金的使用和管理进行了有效监督。监事会认为：报告期内，公司募集资金的使用，能够严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《募集资金管理制度》等规定和要求执行，募集资金的实际使用去向合法、合规，未发现违反法律、法规及损害股东利益的行为；募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，无变更募集资金投资项目的情形；超募资金使用去向合法、合规，未发现违反法律、法规及损害股东利益的行为。

（四）收购出售资产

报告期内，公司不存在收购出售资产的情况，没有发生内幕交易和损害部分股东的权益或造成公司资产流失的行为。

（五）公司关联交易情况

报告期内没有发生关联交易，未发生损害上市公司和股东利益的情形。

（六）对公司内部控制自我评价的意见

公司现已建立了较为完善的内部控制体系，符合国家相关法律法规要求以及公司生产经营管理实际需要，并能得到有效执行，该体系的建立对公司经营管理的各个环节起到了较好的风险防范和控制作用，公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

（七）公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

报告期内，监事会对公司内幕知情人管理制度的建立和实施情况进行监督与核查，认为：公司建立了较为完善的内幕信息知情人管理制度，并严格按照要求做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，公平地进行信息披露，有效地保护了投资者特别是中小投资者的利益。

第十节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司无破产重整相关事项。

三、报告期内，公司无收购及出售资产事项产生，无企业合并事项发生。

四、报告期内，公司无股权激励计划。

五、报告期内，公司无重大关联交易。

六、报告期内，公司持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权的情况

(一) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司 股权比例	期末账面值	报告期 损益	报告期所 有者权益 变动	会计核算科 目	股份来 源
000705	浙江震元	1,190,160.00	0.18%	2,199,456.00	0.00	-447,910.04	可供出售金 融资产	原法人 持股
合计		1,190,160.00	-	2,199,456.00	0.00	-447,910.04	-	-

(二) 持有拟上市公司及非上市金融企业股权情况

单位：元

所持对象名 称	初始投资 金额	持有数量	占该公司 股权比例	期末 账面值	报告期 损益	报告期所有 者权益变动	会计核算 科目	股份来源
浙江绍兴瑞 丰农村商业 银行股份有 限公司	1,575,000.00	2,250,000	0.25%	1,575,000.00	225,000.00	0.00	长期股权投 资	发起人持 股
绍兴滨海担 保股份有限 公司	88,100.00	88,100	0.17%	88,100.00	0.00	0.00	长期股权投 资	发起人持 股
合计	1,663,100.00	2,338,100	-	1,663,100.00	225,000.00	0.00	-	-

七、报告期内，公司无证券投资情况。

八、报告期内，公司重大合同及其履行情况

（一）报告期内，公司无重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

（二）报告期内，公司对外担保事项

1、报告期内，公司未发生对外担保事项。

2、公司独立董事关于公司对外担保情况的独立意见

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

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

（四）报告期内，公司无其他重大合同。

九、报告期内，公司控股股东及其关联方资金占用情况

（一）报告期内，公司不存在控股股东及其关联方非经营性占用资金的情况。

（二）公司独立董事关于公司关联方资金占用情况的独立意见

报告期内，公司控股股东及其关联方不存在占用公司资金的情况，也不存在以前年度发生并累计至 2011 年 12 月 31 日的违规关联方占用资金情况。

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

十、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

（一）避免同业竞争承诺

1、本公司控股股东浙江亚太集团有限公司承诺：除投资亚太药业及其控股子公司外，亚太集团及其控制的其他企业不存在从事与亚太药业及其控股子公司业务相同或相似的情形；亚太集团及其控制的其他企业今后将不以任何形式从事与亚太药业产品或者业务相同或相似的经营活动，包括投资、收购、兼并与亚太药业现有业务及相关产品相同或者相似的公司或者其他经济组织；如出现因亚太

集团及其控制的其他企业违反上述承诺而导致亚太药业及其控股子公司的权益受到损害的情况，亚太集团将依法承担相应的赔偿责任。

报告期内未发生违反承诺行为。

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

报告期内未发生违反承诺行为。

(二) 发行时所作股份锁定承诺

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

报告期内未发生违反承诺行为。

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

报告期内未发生违反承诺行为。

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

报告期内未发生违反承诺行为。

4、本公司股东钟建富先生承诺：公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的本公司股份，也不由本公司回购其持有的股份；上述锁定期届满后，在其任本公司董事期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过百分之五十。

报告期内未发生违反承诺行为。

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

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

十二、报告期内公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司财务审计机构。截至本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 4 年审计服务。

十三、公司内部审计机构的设置、人员安排和内部审计制度的执行情况

公司根据指定的《内部审计工作制度》设立了内审部，配备了专职的内部审

计人员，严格按制度执行，并根据制度的规定定期进行了内部审计工作。报告期内，公司内审部对 2010 年度业绩快报及 2011 年各季度报告进行了审计。

十四、报告期内，公司公告索引

公告编号	披露日期	公告内容
2011-01	2011-2-25	2010 年度业绩快报
2011-02	2011-3-11	首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告
2011-03	2011-3-14	关于控股股东部分股权质押的公告
2011-04	2011-4-7	关于募投项目“新建年产胶囊 4.3 亿粒生产线项目”投产的公告
2011-05	2011-4-15	2010 年度利润分配预披露公告
2011-06	2011-4-16	关于第四届董事会第二次会议决议的公告
2011-07	2011-4-16	浙江亚太药业股份公司 2010 年年度报告摘要
2011-08	2011-4-16	关于第四届监事会第二次会议决议的公告
2011-09	2011-4-16	关于召开 2010 年度股东大会的通知
2011-10	2011-4-16	关于 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告
2011-11	2011-4-26	关于举行网上 2010 年年度报告网上说明会的通知
2011-12	2011-4-29	关于第四届董事会第三次会议决议的公告
2011-13	2011-4-29	关于第四届监事会第三次会议决议的公告
2011-14	2011-4-29	浙江亚太药业股份有限公司 2011 年第一季度季度报告正文
2011-15	2011-4-29	关于使用部分超募资金设立全资子公司并实施绍兴科锐捷生化诊断试剂研发及产业化项目的公告
2011-16	2011-4-29	关于 2010 年度股东大会增加临时提案的补充通知
2011-17	2011-5-6	关于募集资金专项账户升级的公告
2011-18	2011-5-10	2010 年度股东大会决议公告
2011-19	2011-5-31	关于全资子公司完成工商注册登记的公告
2011-20	2011-6-7	关于到期归还暂时用于补充流动资金的超额募集资金的公告
2011-21	2011-6-17	关于第四届董事会第四次会议决议的公告
2011-22	2011-6-17	关于继续使用部分超募资金暂时补充流动资金的公告

2011-23	2011-6-17	关于第四届监事会第四次会议决议的公告
2011-24	2011-6-18	关于签订募集资金四方监管协议的公告
2011-25	2011-6-29	2010 年度权益分派实施公告
2011-26	2011-7-9	关于控股股东部分股权解除质押的公告
2011-27	2011-7-15	2011 年半年度业绩预告修正公告
2011-28	2011-7-16	关于控股股东部分股权质押的公告
2011-29	2011-8-27	2011 年半年度报告摘要
2011-30	2011-9-29	关于第四届董事会第六次会议决议的公告
2011-31	2011-9-29	关于募集资金投资项目进展的公告
2011-32	2011-9-29	关于第四届监事会第六次会议决议的公告
2011-33	2011-10-25	关于第四届董事会第七次会议决议的公告
2011-34	2011-10-25	2011 年第三季度季度报告正文
2011-35	2011-10-25	关于签订委托代办股份转让协议的公告
2011-36	2011-10-25	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知
2011-37	2011-11-08	关于控股股东部分股权解除质押的公告
2011-38	2011-11-16	2011 年第一次临时股东大会决议的公告
2011-39	2011-12-14	关于到期归还暂时用于补充流动资金的超额募集资金的公告
2011-40	2011-12-17	关于第四届董事会第八次会议决议的公告
2011-41	2011-12-17	第四届监事会第八次会议决议的公告
2011-42	2011-12-17	关于继续使用部分超募资金暂时补充流动资金的公告
2011-43	2011-12-17	关于公司募集资金投资项目延期的公告
2011-44	2011-12-17	关于改聘公司总经理的公告

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

第十一节 财务报告

审计报告

天健审（2012）2568 号

浙江亚太药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江亚太药业股份有限公司（以下简称亚太药业公司）财务报表，包括 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中国注册会计师职业道德守则，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，亚太药业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，公允反映了亚太药业公司 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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇一二年四月十二日

资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位：浙江亚太药业股份有限公司

单位：人民币元

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	367,191,889.99	357,951,834.09	390,144,128.32	390,144,128.32
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	52,049,238.47	52,049,238.47	49,699,393.75	49,699,393.75
应收账款	85,012,052.83	85,012,052.83	80,508,414.40	80,508,414.40
预付款项	4,731,861.86	2,572,623.36	7,092,790.36	7,092,790.36
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	747,375.20	1,446,184.18	1,034,361.97	1,034,361.97
买入返售金融资产				
存货	84,565,562.26	84,564,146.76	81,058,959.43	81,058,959.43
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	594,297,980.61	583,596,079.69	609,538,048.23	609,538,048.23
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产	2,199,456.00	2,199,456.00	2,726,409.00	2,726,409.00
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	1,663,100.00	16,663,100.00	1,663,100.00	1,663,100.00
投资性房地产				
固定资产	175,774,535.43	174,841,151.65	142,499,386.97	142,499,386.97
在建工程	74,331,443.90	71,951,685.38	84,624,722.89	84,624,722.89
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	22,457,750.64	22,457,750.64	23,009,528.88	23,009,528.88
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	1,060,144.70	1,060,144.70	916,636.91	916,636.91
其他非流动资产				



非流动资产合计	277,486,430.67	289,173,288.37	255,439,784.65	255,439,784.65
资产总计	871,784,411.28	872,769,368.06	864,977,832.88	864,977,832.88
流动负债:				
短期借款	58,000,000.00	58,000,000.00	68,000,000.00	68,000,000.00
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			13,600,000.00	13,600,000.00
应付账款	54,820,830.21	54,772,420.22	57,970,543.78	57,970,543.78
预收款项	937,373.76	937,373.76	595,824.72	595,824.72
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	6,558,056.44	6,479,648.03	6,547,266.23	6,547,266.23
应交税费	5,681,089.17	5,974,970.81	-2,313,269.69	-2,313,269.69
应付利息	108,747.00	108,747.00	106,205.00	106,205.00
应付股利				
其他应付款	226,643.56	226,643.56	287,474.71	287,474.71
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				
流动负债合计	126,332,740.14	126,499,803.38	144,794,044.75	144,794,044.75
非流动负债:				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	151,394.40	151,394.40	230,437.36	230,437.36
其他非流动负债				
非流动负债合计	151,394.40	151,394.40	230,437.36	230,437.36
负债合计	126,484,134.54	126,651,197.78	145,024,482.11	145,024,482.11
所有者权益 (或股东权益):				
实收资本 (或股本)	204,000,000.00	204,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00
资本公积	343,173,177.86	343,173,177.86	427,621,087.90	427,621,087.90
减: 库存股				
专项储备				
盈余公积	31,043,455.49	31,043,455.49	26,582,182.53	26,582,182.53
一般风险准备				
未分配利润	167,083,643.39	167,901,536.93	145,750,080.34	145,750,080.34



外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	745,300,276.74	746,118,170.28	719,953,350.77	719,953,350.77
少数股东权益				
所有者权益合计	745,300,276.74	746,118,170.28	719,953,350.77	719,953,350.77
负债和所有者权益总计	871,784,411.28	872,769,368.06	864,977,832.88	864,977,832.88

利润表

2011 年度

编制单位：浙江亚太药业股份有限公司

单位：人民币元

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	420,339,304.28	420,540,904.28	435,223,960.67	435,223,960.67
其中：营业收入	420,339,304.28	420,540,904.28	435,223,960.67	435,223,960.67
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	375,486,919.56	374,864,626.02	387,477,411.29	387,477,411.29
其中：营业成本	290,116,497.37	290,116,497.37	307,757,456.76	307,757,456.76
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	1,901,507.82	1,901,507.82	1,527,078.49	1,527,078.49
销售费用	45,648,559.98	45,648,559.98	30,249,280.69	30,249,280.69
管理费用	40,100,335.09	39,437,621.96	45,753,286.85	45,753,286.85
财务费用	-3,236,761.98	-3,196,279.70	1,072,348.43	1,072,348.43
资产减值损失	956,781.28	956,718.59	1,117,960.07	1,117,960.07
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)	225,000.00	225,000.00	241,037.70	241,037.70
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)				
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)	45,077,384.72	45,901,278.26	47,987,587.08	47,987,587.08
加：营业外收入	5,894,170.32	5,888,170.32	735,906.40	735,906.40
减：营业外支出	529,233.66	529,233.66	435,223.96	435,223.96
其中：非流动资产处置 损失	60,592.75	60,592.75		
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	50,442,321.38	51,260,214.92	48,288,269.52	48,288,269.52
减：所得税费用	6,647,485.37	6,647,485.37	6,241,784.39	6,241,784.39
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	43,794,836.01	44,612,729.55	42,046,485.13	42,046,485.13



号填列)				
归属于母公司所有者的净利润	43,794,836.01	44,612,729.55	42,046,485.13	42,046,485.13
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.21		0.22	
（二）稀释每股收益	0.21		0.22	
七、其他综合收益	-447,910.04	-447,910.04	410,908.78	410,908.78
八、综合收益总额	43,346,925.97	44,164,819.51	42,457,393.91	42,457,393.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	43,346,925.97	44,164,819.51	42,457,393.91	42,457,393.91
归属于少数股东的综合收益总额				

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2011 年度

编制单位：浙江亚太药业股份有限公司

单位：人民币元

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	214,535,554.63	214,535,554.63	165,078,661.37	165,078,661.37
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	12,743,930.51	12,717,950.54	4,203,713.09	4,203,713.09
经营活动现金流入小计	227,279,485.14	227,253,505.17	169,282,374.46	169,282,374.46
购买商品、接受劳务支付的现金	73,802,923.01	73,690,133.38	73,051,467.06	73,051,467.06
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	35,186,315.89	34,857,990.40	34,243,006.71	34,243,006.71
支付的各项税费	25,056,207.16	25,056,207.16	27,951,441.14	27,951,441.14
支付其他与经营活动有关的现金	44,444,347.31	44,818,184.06	37,794,798.36	37,794,798.36
经营活动现金流出小计	178,489,793.37	178,422,515.00	173,040,713.27	173,040,713.27
经营活动产生的现金流量净额	48,789,691.77	48,830,990.17	-3,758,338.81	-3,758,338.81
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	225,000.00	225,000.00	241,037.70	241,037.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	225,000.00	225,000.00	241,037.70	241,037.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,316,921.76	32,598,276.06	68,853,083.55	68,853,083.55
投资支付的现金		15,000,000.00		
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				
投资活动现金流出小计	38,316,921.76	47,598,276.06	68,853,083.55	68,853,083.55
投资活动产生的现金流量净额	-38,091,921.76	-47,373,276.06	-68,612,045.85	-68,612,045.85
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金			455,900,000.00	455,900,000.00
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	116,000,000.00	116,000,000.00	168,000,000.00	168,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动			11,001,049.64	11,001,049.64

有关的现金				
筹资活动现金流入小计	116,000,000.00	116,000,000.00	634,901,049.64	634,901,049.64
偿还债务支付的现金	126,000,000.00	126,000,000.00	231,100,000.00	231,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,924,672.25	20,924,672.25	4,527,692.72	4,527,692.72
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			6,293,650.00	6,293,650.00
筹资活动现金流出小计	146,924,672.25	146,924,672.25	241,921,342.72	241,921,342.72
筹资活动产生的现金流量净额	-30,924,672.25	-30,924,672.25	392,979,706.92	392,979,706.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,336.09	-5,336.09	-5,585.66	-5,585.66
五、现金及现金等价物净增加额	-20,232,238.33	-29,472,294.23	320,603,736.60	320,603,736.60
加：期初现金及现金等价物余额	387,424,128.32	387,424,128.32	66,820,391.72	66,820,391.72
六、期末现金及现金等价物余额	367,191,889.99	357,951,834.09	387,424,128.32	387,424,128.32



合并所有者权益变动表

2011年度

编制单位:浙江亚太药业股份有限公司

单位:人民币元

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	120,000.00	427,621,087.90			26,582,182.53		145,750,080.34			719,953,350.77		90,000.00	9,503,829.12			22,377,534.02		107,908,243.72			229,789,606.86	
加:会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	120,000.00	427,621,087.90			26,582,182.53		145,750,080.34			719,953,350.77		90,000.00	9,503,829.12			22,377,534.02		107,908,243.72			229,789,606.86	
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	84,000.00	-84,447,910.04			4,461,272.96		21,333,563.05			25,346,925.97		30,000.00	418,117,258.78			4,204,648.51		37,841,836.62			490,163,743.91	
(一) 净利润							43,794,836.01			43,794,836.01								42,046,485.13			42,046,485.13	
(二) 其他综合收益		-447,900.00								-447,900.00		410,900.00										410,900.00



		10.04							10.04		08.78							08.78
上述（一）和（二）小计		-447,910.04				43,794,836.01			43,346,925.97		410,908.78					42,046,485.13		42,457,393.91
（三）所有者投入和减少资本										30,000,000.00	417,706,350.00							447,706,350.00
1. 所有者投入资本										30,000,000.00	417,706,350.00							447,706,350.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																		
3. 其他																		
（四）利润分配					4,461,272.96	-22,461,272.96			-18,000,000.00					4,204,648.51	-4,204,648.51			
1. 提取盈余公积					4,461,272.96	-4,461,272.96								4,204,648.51	-4,204,648.51			
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者（或股东）的分配						-18,000,000.00			-18,000,000.00									
4. 其他																		
（五）所有者权益内	84,000	-84,000																



部结转	0,000.00	0,000.00																	
1. 资本公积转增资本（或股本）	84,000.00	-84,000.00																	
2. 盈余公积转增资本（或股本）																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 其他																			
（六）专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
（七）其他																			
四、本期期末余额	204,000.00	343,173.17			31,043,455.49		167,083,643.39		745,300,276.74	120,000.00	427,621,087.90			26,582,182.53		145,750,080.34			719,953,350.77



母公司所有者权益变动表

2011 年度

编制单位：浙江亚太药业股份有限公司

单位：人民币元

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	120,000,000.00	427,621,087.90			26,582,182.53		145,750,080.34	719,953,350.77	90,000,000.00	9,503,829.12			22,377,534.02		107,908,243.72	229,789,606.86
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	120,000,000.00	427,621,087.90			26,582,182.53		145,750,080.34	719,953,350.77	90,000,000.00	9,503,829.12			22,377,534.02		107,908,243.72	229,789,606.86
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	84,000,000.00	-84,447,910.04			4,461,272.96		22,151,456.59	26,164,819.51	30,000,000.00	418,117,258.78			4,204,648.51		37,841,836.62	490,163,743.91
（一）净利润							44,612,729.55	44,612,729.55							42,046,485.13	42,046,485.13
（二）其他综合收益		-447,910.04						-447,910.04		410,908.78						410,908.78
上述（一）和（二）小计		-447,910.04					44,612,729.55	44,164,819.51		410,908.78					42,046,485.13	42,457,393.91
（三）所有者投入和减少资本									30,000,000.00	417,706,350.00						447,706,350.00
1. 所有者投入资本									30,000,000.00	417,706,350.00						447,706,350.00



四、本期期末余额	204,000,000.00	343,173,177.86			31,043,455.49		167,901,536.93	746,118,170.28	120,000,000.00	427,621,087.90			26,582,182.53		145,750,080.34	719,953,350.77
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	----------------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	----------------

浙江亚太药业股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江亚太药业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市[2001]128号《关于同意发起设立浙江亚太药业股份有限公司的批复》批准，由浙江亚太集团有限公司、绍兴县鼎力贸易有限公司、中国医药集团上海公司、浙江荣盛建设发展有限公司和绍兴县利盛物资有限公司等5家法人发起设立，于2001年12月31日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为3300001008410的《企业法人营业执照》。公司现有《企业法人营业执照》号为330000000006107；现有注册资本20,400万元，股份总数20,400万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股12,591.90万股；无限售条件的流通股份：A股7,808.10万股。公司股票已于2010年3月16日在深圳证券交易所挂牌交易。

公司属制药行业。经营范围为：许可经营项目：片剂（含青霉素类）、硬胶囊剂（含头孢菌素类、青霉素类）、透皮贴剂（激素类）、冻干粉针剂粉针剂（头孢菌素类）的生产，原料药的生产。一般经营项目：经营进出口业务，医药相关产业项目的研究、投资与管理（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）

二、公司主要会计政策和会计估计

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

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

（三）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

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

（十）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

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

（2）账龄分析法

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

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

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

对于纳入合并财务报表范围内公司间的应收账款、其他应收款，不计提坏账准备。

（十一）存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照五五摊销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十二）长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20	5	4.75

电子设备及仪器	5	5	19
运输工具	5	5	19
机器设备	10	5	按双倍余额递减法计算

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

（十四）在建工程

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

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

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

（十五）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存

入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十六）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专有技术	5

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

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

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

1) 首先，公司将内部研究开发项目区分为研究阶段和开发阶段。研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段；开发阶段是指已完成研究阶段，在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段。

2) 其次，公司根据上述划分研究阶段、开发阶段的标准，归集相应阶段的支出。研究阶段发生的支出应当于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，在同时满足下列条件时，确认为无形资产：a. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；b. 具有完成

该无形资产并使用或出售的意图；c. 无形资产产生经济利益的方式；d. 有足够的技术、服务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十七）收入

1. 销售商品

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

2. 提供劳务

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

3. 让渡资产使用权

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

（十八）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

（十九）递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

三、税项

（一）主要税种及税率

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

（二）税收优惠及批文

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

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

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	组织机构代码
绍兴科锐捷生物科技有限公司	全资子公司	绍兴	医药制造业	10,000,000.00	研发：实验试剂、生物试剂、诊断试剂及技术服务咨询；销售：第一类医疗器械。	57533482-9

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
绍兴科锐捷生物科技有限公司	15,000,000.00		100.00	100.00	是

(二) 合并范围发生变更的说明

本期公司出资设立绍兴科锐捷生物科技有限公司，于 2011 年 5 月 26 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 330621000156772 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 1,000 万元，公司出资 1,000 万元，占其注册资本的 100%，拥有对其实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
绍兴科锐捷生物科技有限公司	14,274,506.46	-725,493.54

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			49,325.65			6,271.22
小计			49,325.65			6,271.22

银行存款:

人民币			367,037,921.26			387,308,038.89
美元	16,607.64	6.3009	104,643.08	16,582.09	6.6227	109,818.21
小 计			367,142,564.34			387,417,857.10

其他货币资金:

人民币						2,720,000.00
小 计						2,720,000.00
合 计			367,191,889.99			390,144,128.32

2. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	52,049,238.47		52,049,238.47	49,699,393.75		49,699,393.75
合 计	52,049,238.47		52,049,238.47	49,699,393.75		49,699,393.75

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况 (金额前 5 名情况)

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
福建三宏再生资源科技有限公司	2011-08-26	2012-02-26	1,000,000.00	
石家庄蒲檀商贸有限公司	2011-08-29	2012-02-29	1,000,000.00	
许昌意斯特精机有限公司	2011-10-26	2012-04-26	1,000,000.00	
驻马店市天方置业有限公司	2011-11-17	2012-05-17	1,000,000.00	
宿迁市恒翔商贸有限公司	2011-11-22	2012-05-22	1,000,000.00	
小 计			5,000,000.00	

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						

账龄分析法组合	91,612,052.28	100.00	6,599,999.45	7.20	86,372,682.85	100.00	5,864,268.45	6.79
合计	91,612,052.28	100.00	6,599,999.45	7.20	86,372,682.85	100.00	5,864,268.45	6.79

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	85,786,438.11	93.64	4,289,321.91	81,189,399.27	94.00	4,059,469.96
1-2 年	2,447,316.88	2.67	244,731.69	2,367,199.63	2.74	236,719.96
2-3 年	1,328,984.04	1.45	398,695.21	565,256.15	0.66	169,576.85
3-5 年	764,125.23	0.84	382,062.62	1,704,652.25	1.97	852,326.13
5 年以上	1,285,188.02	1.40	1,285,188.02	546,175.55	0.63	546,175.55
小计	91,612,052.28	100.00	6,599,999.45	86,372,682.85	100.00	5,864,268.45

(2) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
菏泽牡丹医药有限责任公司	非关联方	3,551,311.14	1 年以内	3.88
徐州市华轩医药有限公司	非关联方	3,289,170.00	1 年以内	3.59
江苏恩华和润医药有限公司	非关联方	2,468,419.81	1 年以内	2.69
四川贝尔康医药有限公司	非关联方	2,186,019.75	1 年以内	2.39
哈药集团世一堂百川医药商贸有限公司	非关联方	1,782,550.11	1 年以内	1.95
小计		13,277,470.81		14.50

(4) 无应收其他关联方账款。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 账龄列示

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	4,629,146.26	97.83		4,629,146.26	7,026,732.56	99.07		7,026,732.56
1-2 年	71,259.60	1.51		71,259.60	33,660.00	0.48		33,660.00

2-3 年	31,456.00	0.66		31,456.00	29,397.80	0.41		29,397.80
3 年以上					3,000.00	0.04		3,000.00
合 计	4,731,861.86	100.00		4,731,861.86	7,092,790.36	100.00		7,092,790.36

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
通用电气医疗系统贸易发展(上海)有限公司	非关联方	658,685.00	1 年以内	按合同进度支付
苏州苏净仪器自控设备有限公司	非关联方	566,500.00	1 年以内	按合同进度支付
绍兴创佳暖通空调设备有限公司	非关联方	387,647.50	1 年以内	按合同进度支付
浙江省科学器材进出口有限责任公司	非关联方	364,964.00	1 年以内	按合同进度支付
上海和伟科技发展有限公司	非关联方	261,000.00	1 年以内	按合同进度支付
小 计		2,238,796.50		

(3) 无预付持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
账龄分析法组合	1,215,069.75	100.00	467,694.55	38.49	1,281,006.24	100.00	246,644.27	19.25
合 计	1,215,069.75	100.00	467,694.55	38.49	1,281,006.24	100.00	246,644.27	19.25

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	71,573.75	5.89	3,578.69	328,661.84	25.66	16,433.09
1-2 年	191,151.60	15.73	19,115.16	463,842.00	36.21	46,384.20
2-3 年	463,842.00	38.17	139,152.60	350,008.60	27.32	105,002.58
3-5 年	365,308.60	30.07	182,654.30	119,338.80	9.31	59,669.40
5 年以上	123,193.80	10.14	123,193.80	19,155.00	1.50	19,155.00

小 计	1,215,069.75	100.00	467,694.55	1,281,006.24	100.00	246,644.27
-----	--------------	--------	------------	--------------	--------	------------

(2) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
绍兴县滨海工业区管理委员会	非关联方	281,500.00	3-4 年	23.17	保证金
绍兴县中国轻纺城管道燃气有限公司	非关联方	200,000.00	2-3 年	16.46	保证金
陕西省食品药品监督管理局	非关联方	130,000.00	1-2 年	10.70	保证金
慈溪市新光气体有限公司	非关联方	60,000.00	3-4 年	4.94	保证金
绍兴县墙体材料革新办公室	非关联方	59,013.60	1-2 年	4.86	保证金
小 计		730,513.60		60.13	

(4) 无应收其他关联方款项。

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,235,194.26		22,235,194.26	21,400,524.28		21,400,524.28
包装物	7,227,413.58		7,227,413.58	6,450,820.84		6,450,820.84
低值易耗品	512,351.25		512,351.25	497,915.40		497,915.40
库存商品	35,894,964.78		35,894,964.78	31,520,572.42		31,520,572.42
在产品	18,695,638.39		18,695,638.39	21,189,126.49		21,189,126.49
合 计	84,565,562.26		84,565,562.26	81,058,959.43		81,058,959.43

(2) 期末未发现存货存在明显减值迹象, 故未计提存货跌价准备。

7. 可供出售金融资产

项 目	期末数	期初数
可供出售权益工具	2,199,456.00	2,726,409.00
合 计	2,199,456.00	2,726,409.00

8. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
浙江绍兴瑞丰农村商业银行	成本法	1,575,000.00	1,575,000.00		1,575,000.00
绍兴滨海担保股份有限公司	成本法	88,100.00	88,100.00		88,100.00
合计		1,663,100.00	1,663,100.00		1,663,100.00

(续上表)

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

9. 固定资产

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	228,733,148.97	51,300,874.28		1,211,855.00	278,822,168.25
房屋建筑物	132,078,133.02	23,086,894.52			155,165,027.54
机器设备	81,544,685.24	26,084,951.80		1,211,855.00	106,417,782.04
电子设备及仪器	8,810,583.64	1,596,279.96			10,406,863.60
运输工具	6,299,747.07	532,748.00			6,832,495.07
	—	本期转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	86,233,762.00		17,965,133.07	1,151,262.25	103,047,632.82
房屋建筑物	27,213,556.96		6,843,760.46		34,057,317.42
机器设备	49,120,110.30		9,455,588.74	1,151,262.25	57,424,436.79
电子设备及仪器	5,593,024.89		1,103,495.28		6,696,520.17
运输工具	4,307,069.85		562,288.59		4,869,358.44
3) 账面净值小计	142,499,386.97	—		—	175,774,535.43
房屋建筑物	104,864,576.06	—		—	121,107,710.12

机器设备	32,424,574.94	—	—	48,993,345.25
电子设备及仪器	3,217,558.75	—	—	3,710,343.43
运输工具	1,992,677.22	—	—	1,963,136.63
4) 减值准备小计		—	—	
房屋建筑物		—	—	
机器设备		—	—	
电子设备及仪器		—	—	
运输工具		—	—	
5) 账面价值合计	142,499,386.97	—	—	175,774,535.43
房屋建筑物	104,864,576.06	—	—	121,107,710.12
机器设备	32,424,574.94	—	—	48,993,345.25
电子设备及仪器	3,217,558.75	—	—	3,710,343.43
运输工具	1,992,677.22	—	—	1,963,136.63

本期折旧额为 17,965,133.07 元, 由在建工程转入固定资产原值为 51,300,874.28 元。

(2) 期末, 已有账面价值 35,918,399.38 元的固定资产用于担保。

10. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
研发质检中心土建工程				9,715,957.36		9,715,957.36
研发质检中心机器设备				4,783,023.55		4,783,023.55
年产胶囊 4.3 亿粒生产线				19,074,800.74		19,074,800.74
年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线	61,769,385.66		61,769,385.66	50,662,066.14		50,662,066.14
扩建年产片剂 3.3 亿片生产线	10,182,299.72		10,182,299.72			
科锐捷生化诊断试剂研发及产业化	2,379,758.52		2,379,758.52			
其他				388,875.10		388,875.10
合计	74,331,443.90		74,331,443.90	84,624,722.89		84,624,722.89

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工程投入占预算 比例 (%)
研发质检中心土建工程	1,132	9,715,957.36	3,227,350.65	12,943,308.01		114
研发质检中心机器设备	1,701	4,783,023.55	3,173,344.16	7,956,367.71		47
年产胶囊 4.3 亿粒生产线	2,987	19,074,800.74	3,296,554.71	22,371,355.45		75
年产冻干粉针剂 5,800 万支生 产线	7,696	50,662,066.14	11,107,319.52			80
扩建年产片剂 3.3 亿片生产线	1,967		10,182,299.72			52
科锐捷生化诊断试剂研发及产 业化	1,310		3,345,584.99	965,826.47		26
滨海厂区新增土建、设备			5,005,765.68	5,005,765.68		
其他		388,875.10	2,635,202.33	3,024,077.43		
合 计		84,624,722.89	41,973,421.76	52,266,700.75		

(续上表)

工程名称	工程进度	利息资本化 累计金额	本期利息资 本化金额	本期利息资本 化年率 (%)	资金来源	期末数
研发质检中心土建工程	在建				募集资金	
研发质检中心机器设备	在建				募集资金	
年产胶囊 4.3 亿粒生产线	完工				募集资金	
年产冻干粉针剂 5,800 万支生 产线	在建				募集资金	61,769,385.66
扩建年产片剂 3.3 亿片生产线	在建				募集资金	10,182,299.72
科锐捷生化诊断试剂研发及产 业化	在建				募集资金	2,379,758.52
滨海厂区新增土建、设备	完工				自筹	
其他					自筹	
合 计						74,331,443.90

11. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值小计	31,663,814.10			31,663,814.10
土地使用权	26,713,814.10			26,713,814.10

专有技术	4,950,000.00			4,950,000.00
二、累计摊销小计	8,654,285.22	551,778.24		9,206,063.46
土地使用权	3,704,285.22	551,778.24		4,256,063.46
专有技术	4,950,000.00			4,950,000.00
三、账面净值小计	23,009,528.88		551,778.24	22,457,750.64
土地使用权	23,009,528.88		551,778.24	22,457,750.64
专有技术				
四、减值准备小计				
土地使用权				
专有技术				
五、账面价值合计	23,009,528.88		551,778.24	22,457,750.64
土地使用权	23,009,528.88		551,778.24	22,457,750.64
专有技术				

本期摊销额为 551,778.24 元。

(2) 期末, 已有账面价值 17,695,328.46 元的无形资产用于担保。

12. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	1,060,144.70	916,636.91
合 计	1,060,144.70	916,636.91
递延所得税负债		
计入资本公积的可供出售金融 融资产公允价值变动	151,394.40	230,437.36
合 计	151,394.40	230,437.36

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
应纳税差异项目	

计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	1,009,296.00
小 计	1,009,296.00
可抵扣差异项目	
资产减值准备	7,067,631.31
小 计	7,067,631.31

13. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	6,110,912.72	956,781.28			7,067,694.00
合 计	6,110,912.72	956,781.28			7,067,694.00

14. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	58,000,000.00	58,000,000.00
保证借款		10,000,000.00
合 计	58,000,000.00	68,000,000.00

15. 应付票据

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

16. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	45,008,151.10	50,991,322.42
工程设备款	9,812,679.11	6,979,221.36
合 计	54,820,830.21	57,970,543.78

(2) 无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

17. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	937,373.76	595,824.72
合 计	937,373.76	595,824.72

(2) 无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

18. 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	5,260,637.52	30,185,702.45	30,150,644.44	5,295,695.53
职工福利费		1,726,863.52	1,726,863.52	
社会保险费	303,510.90	1,185,603.60	1,179,878.10	309,236.40
其中：医疗保险费	104,415.00	405,459.40	405,625.40	104,249.00
基本养老保险费	151,343.30	614,826.60	603,379.60	162,790.30
失业保险费	27,183.70	103,241.50	103,927.50	26,497.70
工伤保险费	13,717.20	34,347.20	40,744.60	7,319.80
生育保险费	6,851.70	27,728.90	26,201.00	8,379.60
工会经费		530,736.00	530,736.00	
职工教育经费	904,247.81		98,931.30	805,316.51
住房公积金	78,870.00	433,329.00	364,391.00	147,808.00
合 计	6,547,266.23	34,062,234.57	34,051,444.36	6,558,056.44

期末应付工资、奖金余额已在 2012 年 2 月前发放完毕。

19. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	1,932,928.96	-4,454,952.02
城市维护建设税	179,256.24	
企业所得税	2,058,363.17	647,679.73

代扣代缴个人所得税	20,877.51	41,960.43
土地使用税	564,076.00	628,152.00
房产税	658,459.85	514,923.77
教育费附加	107,553.75	
地方教育附加	71,702.50	
印花税	39,375.66	258,896.11
水利建设专项资金	48,495.53	50,070.29
合 计	5,681,089.17	-2,313,269.69

20. 应付利息

项 目	期末数	期初数
借款应付利息	108,747.00	106,205.00
合 计	108,747.00	106,205.00

21. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付暂收款	155,788.96	286,626.01
其他	70,854.60	848.70
合 计	226,643.56	287,474.71

(2) 无应付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

22. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	120,000,000.00	84,000,000.00		204,000,000.00

(2) 2011 年 5 月 9 日, 经 2010 年度股东大会表决通过, 公司以 2010 年年末总股本 12,000 万股为基数, 向全体股东以资本公积转增股本方式每 10 股转增 7 股。转增后公司总股本变更为 20,400.00 万股, 注册资本变更为 20,400.00 万元。公司已于 2011 年 7 月办妥工商变

更登记手续。

23. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	417,706,350.00		84,000,000.00	333,706,350.00
其他资本公积	9,914,737.90		447,910.04	9,466,827.86
合 计	427,621,087.90		84,447,910.04	343,173,177.86

(2) 其他说明

1) 股本溢价减少 84,000,000.00 元, 系公司根据 2010 年度股东大会决议以资本公积转增股本。

2) 其他资本公积减少 447,910.04 元, 系剔除所得税影响后的可供出售金融资产因公允价值减少形成的损失直接计入资本公积。

24. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	26,582,182.53	4,461,272.96		31,043,455.49
合 计	26,582,182.53	4,461,272.96		31,043,455.49

25. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	145,750,080.34	—
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		—
调整后期初未分配利润	145,750,080.34	—
加: 本期净利润	43,794,836.01	—
减: 提取法定盈余公积	4,461,272.96	10%
应付普通股股利	18,000,000.00	每 10 股派发现金股利人民币 1.5 元 (含税)
期末未分配利润	167,083,643.39	—

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	420,252,752.15	435,106,282.03
其他业务收入	86,552.13	117,678.64
营业成本	290,116,497.37	307,757,456.76

(2) 主营业务收入/主营业务成本 (分产品)

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
抗生素类制剂	303,986,220.59	226,928,106.39	338,846,698.06	254,381,299.56
非抗生素类制剂	106,546,976.13	50,496,237.99	89,488,890.65	43,882,959.86
原料药	9,719,555.43	12,692,152.99	6,770,693.32	9,493,197.34
小 计	420,252,752.15	290,116,497.37	435,106,282.03	307,757,456.76

(3) 主营业务收入/主营业务成本 (分地区)

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
境内	411,026,274.05	279,656,620.13	432,375,927.20	304,914,805.24
境外	9,226,478.10	10,459,877.24	2,730,354.83	2,842,651.52
小 计	420,252,752.15	290,116,497.37	435,106,282.03	307,757,456.76

(4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
杭州凯仑医药股份有限公司	34,842,950.43	8.29
安徽华源医药股份有限公司	13,698,615.38	3.26
哈药集团世一堂百川医药商贸有限公司	11,425,896.58	2.72
四川贝尔康医药有限公司	7,838,735.04	1.87
周口市仁和药业有限公司	7,691,241.03	1.83
小 计	75,497,438.46	17.97

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	10,624.42	2,750.00	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	945,441.70	762,164.25	
教育费附加	567,265.02	457,298.54	
地方教育附加	378,176.68	304,865.70	
合 计	1,901,507.82	1,527,078.49	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,961,576.83	3,367,129.33
差旅费	30,504,642.02	16,734,046.01
运费	6,635,643.27	5,267,867.75
销售折让	1,782,702.69	2,631,583.87
业务宣传费	424,703.21	328,932.95
邮寄费	234,392.76	314,732.26
业务招待费	43,357.50	113,137.00
会务费	937,453.53	280,941.56
其他	1,124,088.17	1,210,909.96
合 计	45,648,559.98	30,249,280.69

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研发费用	14,446,714.93	14,926,131.33
职工薪酬	11,918,789.10	9,128,419.05
资产折旧与摊销	3,726,823.50	6,553,088.31
路演推介等发行费用		5,705,144.74
税金	2,340,730.18	2,296,897.61
差旅费	2,404,738.81	1,697,785.34

小车费	1,052,120.13	745,531.93
办公费	1,091,721.35	601,085.35
业务招待费	1,125,236.31	524,002.22
其他	1,993,460.78	3,575,200.97
合 计	40,100,335.09	45,753,286.85

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	2,927,214.25	4,439,760.22
减：利息收入	6,575,203.62	3,451,758.69
汇兑损益	178,217.02	39,574.46
手续费	233,010.37	44,772.44
合 计	-3,236,761.98	1,072,348.43

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	956,781.28	1,117,960.07
合 计	956,781.28	1,117,960.07

7. 投资收益

(1) 明细情况

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

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
浙江绍兴瑞丰农村商业银行	225,000.00	225,000.00	

小 计	225,000.00	225,000.00	
-----	------------	------------	--

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	5,890,600.32	505,834.40	5,890,600.32
赔偿收入	3,470.00	129,572.00	3,470.00
无需支付款项		100,000.00	
其他	100.00	500.00	100.00
合 计	5,894,170.32	735,906.40	5,894,170.32

(2) 政府补助明细

1) 2011 年度

项 目	本期数	说 明
工业经济转型升级奖励	590,000.00	中共柯桥街道工作委员会、柯桥街道办事处文件《关于 2010 年经济奖励政策的若干意见》(柯桥街工委(2010)40 号)
企业上市专项奖励	2,000,000.00	绍兴县企业上市办公室、绍兴县财政局文件《关于下达 2010 年度企业上市专项奖励资金的通知》(绍县上市办(2011)1 号)
工业投入项目财政专项奖励	2,246,400.00	绍兴县财政局、绍兴县经济和信息化局文件《关于下达 2010 年度工业投入项目财政专项资金的通知》(绍县财企(2011)147 号)
安全生产补助资金	108,000.00	绍兴县财政局、绍兴县安全生产监督管理局文件《关于下达 2010 年安全生产标准化、更新改造项目补助资金的通知》(绍县财行(2011)158 号)
2010 年度绿色企业奖励	30,000.00	绍兴县财政局、绍兴县经济和信息化局文件《绍兴县财政局关于下达 2010 年度有关节能降耗和其它配套专项奖励资金的通知》(绍县财企(2011)160 号)
绍兴县十大科技明星奖励	100,000.00	绍兴县科学技术局文件《关于评选绍兴县十大科技明星的通知》
2010 年度科技强县政策奖励	370,000.00	绍兴县财政局、绍兴县科学技术局、绍兴县经济和信息化局文件《关于下达 2010 年度科技强县政策奖励经费的通知》(绍县财行(2011)134 号)
工业经济转型升级奖励	25,000.00	中共绍兴县委、绍兴县人民政府文件《关于 2009 年绍兴县推进经济转型升级的若干政策意见》(绍兴县委(2009)6 号)

2011 年化工自动化安全控制系统推广应用专项资金	250,000.00	浙江省财政厅、浙江省安全生产监督管理局文件《关于下达 2011 年化工自动化安全控制系统推广应用专项资金的通知》(浙财建〔2011〕405 号)
人才开发专项资金	75,000.00	中共绍兴县委、绍兴县人民政府文件《关于进一步加快引进、培育并用好优秀创业创新人才的若干意见》(县委〔2010〕80 号)
柯桥街道集约用地奖励	89,200.32	绍兴县人民政府办公室文件《绍兴县人民政府办公室转发县财政局县国土局关于进一步激励企业节约集约用地实施办法的通知》(绍县政办发〔2010〕91 号)
其他零星政府补助	7,000.00	
小 计	5,890,600.32	

2) 2010 年度

项 目	上年同期数	说 明
2009 年度企业经济激励奖	165,000.00	绍兴县柯桥中心城建管办党工委文件《关于 2009 年经济激励政策的若干意见》(中心城党〔2009〕17 号)
柯桥街道集约用地奖励	297,334.40	绍兴县人民政府办公室文件《绍兴县人民政府办公室转发县财政局等部门关于进一步激励企业节约集约用地实施办法的通知》(绍县政办发〔2009〕30 号)
人才队伍建设专项资金	43,500.00	中共绍兴县委、绍兴县人民政府文件《关于 2010 年加快经济转型升级的若干政策意见》(县委〔2010〕19 号)
小 计	505,834.40	

9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	60,592.75		60,592.75
其中：固定资产处置损失	60,592.75		60,592.75
捐赠支出	40,000.00		40,000.00
水利建设专项基金	420,540.91	435,223.96	
其他	8,100.00		8,100.00
合 计	529,233.66	435,223.96	108,692.75

10. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,790,993.16	6,409,478.40

递延所得税调整	-143,507.79	-167,694.01
合 计	6,647,485.37	6,241,784.39

11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2011 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	43,794,836.01
非经常性损益	B	4,918,555.93
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	38,876,280.08
期初股份总数	D	120,000,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	84,000,000
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	204,000,000
基本每股收益	$M=A/L$	0.21
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.19

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

12. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-526,953.00	483,422.10
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-79,042.96	72,513.32

合 计	-447,910.04	410,908.78
-----	-------------	------------

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
利息收入	6,575,203.62
政府补助	5,890,600.32
其他	278,126.57
合 计	12,743,930.51

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
差旅费	32,909,380.83
运费、邮寄费	6,870,036.03
业务招待费	1,168,593.81
办公费	1,091,721.35
小车费	1,052,120.13
业务宣传、广告费	424,703.21
其他	927,791.95
合 计	44,444,347.31

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	43,794,836.01	42,046,485.13
加: 资产减值准备	956,781.28	1,117,960.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,965,133.07	16,077,288.73

无形资产摊销	551,778.24	551,838.24
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	60,592.75	
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)	2,932,550.34	4,445,345.88
投资损失(收益以“-”号填列)	-225,000.00	-241,037.70
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-143,507.79	-167,694.01
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)	-3,506,602.83	-24,737,286.60
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-5,496,595.44	-10,913,413.00
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-8,100,273.86	-31,937,825.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	48,789,691.77	-3,758,338.81
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	367,191,889.99	387,424,128.32
减: 现金的期初余额	387,424,128.32	66,820,391.72
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-20,232,238.33	320,603,736.60
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	367,191,889.99	387,424,128.32
其中: 库存现金	49,325.65	6,271.22

可随时用于支付的银行存款	367,142,564.34	387,417,857.10
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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	367,191,889.99	387,424,128.32
(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金情况		
项 目	期末数	期初数
不符合现金及现金等价物定义的保证金存款		2,720,000.00
小 计		2,720,000.00

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

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

(续上表)

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

2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
钟婉珍	陈尧根配偶	

(二) 关联交易情况

1. 本期无购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

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

(三) 关键管理人员薪酬

2011 年度和 2010 年度, 本公司关键管理人员报酬总额分别为 211.11 万元和 188.17 万元。

七、或有事项

截至资产负债表日, 本公司不存在需披露的重大或有事项。

八、承诺事项

本公司因新建厂房及购置设备而相应发生资本性承诺金额为 758.01 万元。

九、资产负债表日后事项

拟分配的利润或股利	根据 2012 年 4 月 12 日公司第四届董事会第九次会议通过的 2011 年度利润分配预案, 以 2011 年末总股本 20,400 万股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 0.8 元 (含税)。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。
-----------	---

十、其他重要事项

(一) 截至财务报告日 (2012 年 4 月 12 日), 浙江亚太集团有限公司共持有本公司股份 91,800,000 股, 占本公司总股本的 45%。浙江亚太集团有限公司累计质押其持有的本公司股份为 36,427,000 股, 占本公司总股本的 17.86%。

(二) 以公允价值计量的资产和负债

项 目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融资产					
可供出售金融资产	2,726,409.00		857,901.60		2,199,456.00
金融资产小计	2,726,409.00		857,901.60		2,199,456.00
金融负债					

(三) 外币金融资产和外币金融负债

项 目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数

金融资产					
贷款和应收款	1,255,865.97			-21,070.27	829,285.53
金融资产小计	1,255,865.97			-21,070.27	829,285.53
金融负债					

十一、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

详见本附注五 (一) 3。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
账龄分析法组合	1,213,816.04	63.42	467,631.86	38.53	1,281,006.24	100.00	246,644.27	19.25
合并范围内应收款项	700,000.00	36.58						
合 计	1,913,816.04	100.00	467,631.86	24.43	1,281,006.24	100.00	246,644.27	19.25

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	70,320.04	5.79	3,516.00	328,661.84	25.66	16,433.09
1-2 年	191,151.60	15.75	19,115.16	463,842.00	36.21	46,384.20
2-3 年	463,842.00	38.21	139,152.60	350,008.60	27.32	105,002.58
3-5 年	365,308.60	30.10	182,654.30	119,338.80	9.31	59,669.40
5 年以上	123,193.80	10.15	123,193.80	19,155.00	1.50	19,155.00
小 计	1,213,816.04	100.00	467,631.86	1,281,006.24	100.00	246,644.27

(2) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
绍兴科锐捷生物科技有限公司	全资子公司	700,000.00	1 年以内	36.58	借款
绍兴县滨海工业区管理委员会	非关联方	281,500.00	3-4 年	14.71	保证金
绍兴县中国轻纺城管道燃气有限公司	非关联方	200,000.00	2-3 年	10.45	保证金
陕西省食品药品监督管理局	非关联方	130,000.00	1-2 年	6.79	保证金
慈溪市新光气体有限公司	非关联方	60,000.00	3-4 年	3.14	保证金
小 计		1,371,500.00		71.67	

(4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
绍兴科锐捷生物科技有限公司	全资子公司	700,000.00	36.58
小 计		700,000.00	36.58

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
浙江绍兴瑞丰农村商业银行	成本法	1,575,000.00	1,575,000.00		1,575,000.00
绍兴滨海担保股份有限公司	成本法	88,100.00	88,100.00		88,100.00
绍兴科锐捷生物科技有限公司	成本法	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00
合 计		16,663,100.00	1,663,100.00	15,000,000.00	16,663,100.00

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
浙江绍兴瑞丰农村商业银行	0.25	0.25				225,000.00
绍兴滨海担保股份有限公司	0.17	0.17				
绍兴科锐捷生物科技有限公司	100	100				
合 计						225,000.00

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

详见本附注五 (二) 1。

2. 投资收益

详见本附注五 (二) 7。

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	44,612,729.55	42,046,485.13
加: 资产减值准备	956,718.59	1,117,960.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,932,690.38	16,077,288.73
无形资产摊销	551,778.24	551,838.24
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	60,592.75	
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)	2,932,550.34	4,445,345.88
投资损失(收益以“-”号填列)	-225,000.00	-241,037.70
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-143,507.79	-167,694.01
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)	-3,505,187.33	-24,737,286.60
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-6,287,742.13	-10,913,413.00
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-8,054,632.43	-31,937,825.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	48,830,990.17	-3,758,338.81
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	357,951,834.09	387,424,128.32
减: 现金的期初余额	387,424,128.32	66,820,391.72
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-29,472,294.23	320,603,736.60

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-60,592.75	
计入当期损益的政府补助 (与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	5,890,600.32	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-44,530.00	
小 计	5,785,477.57	
减: 企业所得税影响数 (所得税减少以“-”表示)	866,921.64	
少数股东权益影响额 (税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	4,918,555.93	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.99	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.32	0.19	0.19

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	43,794,836.01	
非经常性损益	B	4,918,555.93	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	38,876,280.08	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	719,953,350.77	
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	18,000,000.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7	
其他	剔除所得税影响后的可供出售的金融资产因公允价值增加形成的利得计入资本公积	I	-447,910.04
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	6
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	731,126,813.76	
加权平均净资产收益率	M=A/L	5.99%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	5.32%	

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
预付款项	4,731,861.86	7,092,790.36	-33.29%	主要系期初募投项目设备预付款本期随设备购入减少。
应付票据		13,600,000.00	-100.00%	期初应付票据本期到期承兑，本期未新开具承兑汇票。
应交税费	5,681,089.17	-2,313,269.69	-345.59%	主要系上期因募集资金项目购入设备较多致使期初未抵扣进项税金额较大。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
销售费用	45,648,559.98	30,249,280.69	50.91%	主要系本期加大营销终端建设致使相关费用增幅较大。
财务费用	-3,236,761.98	1,072,348.43	-401.84%	主要系银行定期存款本期收到的利息金额较大。

营业外收入	5,894,170.32	735,906.40	700.94%	主要系本期收到的政府补助金额较大。
-------	--------------	------------	---------	-------------------

第十二节 备查文件目录

- 一、载有董事长吕旭幸先生签名的 2011 年年度报告文件原文；
 - 二、载有法定代表人吕旭幸先生、主管会计工作负责人何珍女士、会计机构负责人何珍女士签名并盖章的财务报告文本；
 - 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
 - 四、其他相关资料。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

法定代表人：_____

吕旭幸

浙江亚太药业股份有限公司

2012 年 4 月 12 日