

甘肃独一味生物制药股份有限公司

Gansu Duiyiwei Biological Pharmaceutical Co., Ltd.



2011 年年度报告

证券代码：002219

证券简称：独一味

披露日期：2012 年 4 月 20 日



## 重要提示

1、本公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證本報告所載資料不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，並對其內容的真實性、準確性和完整性承擔個別及連帶責任。本年度報告摘要摘自年度報告全文，投資者欲了解詳細內容，應閱讀年度報告全文。

2、沒有董事、監事、高級管理人員聲明對年度報告內容的真實性、準確性和完整性無法保證或存在異議。

3、所有董事均已出席審議本次年報的董事會會議。

4、公司 2011 年度財務報告已經國富浩華會計師事務所有限公司審計並出具了標準無保留的審計報告。

5、公司法定代表人朱錦先生、主管會計工作負責人唐書虎先生及會計機構負責人（會計主管人員）高娟女士聲明：保證年度報告中財務報告的真實、完整。



## 目 录

第一节 公司基本情况简介 .....	4
第二节 会计数据和业务数据摘要 .....	6
第三节 股本变动及股东情况 .....	8
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	13
第五节 公司治理结构 .....	20
第六节 股东大会情况简介 .....	27
第七节 董事会报告 .....	29
第八节 监事会报告 .....	43
第九节 重要事项 .....	45
第十节 财务报告 .....	50
第十一节 备查文件目录 .....	51



## 第一节 公司基本情况简介

### (一) 公司法定名称:

中文: 甘肃独一味生物制药股份有限公司

英文: Gansu Duyiwei Biological Pharmaceutical Co., Ltd.

中文简称: 独一味

### (二) 公司法定代表人: 朱锦

### (三) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭凯	曾庆眉
联系地址	成都市锦江工业开发区金石路 456 号	成都市锦江工业开发区金石路 456 号
电话	028-85950888-8618	028-85950888-8618
传真	028-85950888-8561	028-85950888-8561
电子信箱	guokai@duyiwei.com	zengqingmei@duyiwei.com

### (四) 公司注册地址: 甘肃省康县王坝独一味工业园区

公司办公地址: 成都市锦江工业开发区金石路 456 号

邮政编码: 610063

网 址: <http://www.duyiwei.com>

电子信箱: [duyiwei@duyiwei.com](mailto:duyiwei@duyiwei.com)

### (五) 公司股票上市交易所: 深圳证券交易所

证券简称: 独一味

证券代码: 002219

### (六) 公司指定信息披露报纸: 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

公司指定信息披露网站: <http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点: 公司董事会办公室

### (七) 其他有关资料



公司首次注册登记日期：2001 年 9 月 30 日

公司最近一次变更登记日期：2011 年 6 月 14 日

公司注册登记地点：甘肃省陇南市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：621200200001523

公司税务登记号码：甘国税字 622625720251588 号

甘地税字 621224572025158-8 号

公司组织机构代码：72025158-8

公司聘请的会计师事务所名称：国富浩华会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼



## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、截止报告期末公司前三年主要会计数据及财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	307,244,763.73	299,331,669.31	2.64%	285,116,048.01
营业利润 (元)	74,364,837.76	72,753,729.44	2.21%	53,230,946.90
利润总额 (元)	82,950,490.13	77,649,634.41	6.83%	56,155,464.44
归属于上市公司股东的净利润 (元)	71,345,726.54	65,961,429.48	8.16%	47,805,407.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	65,336,973.05	61,780,410.26	5.76%	45,319,567.90
经营活动产生的现金流量净额 (元)	94,803,993.64	64,425,815.79	47.15%	32,627,526.49
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	600,796,030.45	513,363,299.39	17.03%	452,430,345.62
负债总额 (元)	123,639,133.93	99,183,489.44	24.66%	97,860,945.16
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	477,156,896.52	414,179,809.95	15.21%	354,569,580.46
总股本 (股)	373,600,000.00	298,880,000.00	25.00%	186,800,000.00

#### (二) 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)	0.1910	0.1766	8.15%	0.1280
稀释每股收益 (元/股)	0.1910	0.1766	8.15%	0.1280
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.1749	0.1654	5.74%	0.1213
加权平均净资产收益率 (%)	16.03%	17.09%	-1.06%	14.29%
扣除非经常性损益后的加权	14.68%	16.01%	-1.33%	13.54%



平均净资产收益率 (%)				
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.2538	0.2156	17.72%	0.1747
	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)	1.2772	1.3858	-7.84%	1.8981
资产负债率 (%)	20.58%	19.32%	1.26%	21.63%

### (三) 非经常性损益项目和涉及金额如下:

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
非流动资产处置损益	23,465.72		-218,186.83	-440,579.63
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	6,592,000.00		5,121,000.00	4,222,600.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	422,981.77		-6,908.20	-857,502.83
所得税影响额	-1,029,694.00		-714,885.75	-438,677.63
合计	6,008,753.49	-	4,181,019.22	2,485,839.91

### (四) 境内外会计准则差异

适用  不适用



### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股本变动情况（截止2011年12月31日）

2011年3月7日，根据发起人股东承诺，公司控股股东阙文彬先生、甘肃省陇南中医药研究有限责任公司及雷付德等27为自然人所持有的公司股份224,000,000股全部解除限售并上市流通。作为公司董事、监事和高级管理人员的股东段志平、李育飞、史晓明、黄蕊、郭凯、李丽霞、潘宇（历任）按照《公司法》、《证券法》和《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等的相关规定锁定其所持的部分股份。

公司于2011年5月6日召开的2010年年度股东大会审议通过了《2010年度利润分配的议案》，以2010年12月31日的公司总股本298,880,000股为基数，以未分配利润向全体股东每10股送红股2股，并派现金0.28元(含税)；同时以资本公积金向全体股东每10股转增0.5股，共计送转74,720,000股。2011年5月19日，公司实施了该方案，公司总股本由29,888万股变更为37,360万股。股本变动具体情况见1、股份变动情况表；2、限售股份变动情况表。

#### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	224,000,000	74.95%		684,800	171,200	-221,878,125	-221,022,125	2,977,875	0.80%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	224,000,000	74.95%		0	0	-224,000,000	-224,000,000	0	0.00%
其中：境内非国有法人持股	11,264,000	3.77%		0	0	-11,264,000	-11,264,000	0	0.00%
境内自然人持股	212,736,000	71.18%		0	0	-212,736,000	-212,736,000	0	0.00%
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				684,800	171,200	2,121,875	2,977,875	2,977,875	0.80%
二、无限售条件股份	74,880,000	25.05%		59,091,200	14,772,800	221,878,125	295,742,125	370,622,125	99.20%



1、人民币普通股	74,880,000	25.05%		59,091,200	14,772,800	221,878,125	295,742,125	370,622,125	99.20%
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	298,880,000	100.00%		59,776,000	14,944,000	0	74,720,000	373,600,000	100.00%

## 2、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
阙文彬	197,120,000	197,120,000	0	0	-	2011-03-07
甘肃省陇南中医药研究有限责任公司	11,264,000	11,264,000	0	0	-	2011-03-07
雷付德	1,600,000	1,600,000	0	0	-	2011-03-07
潘康	1,600,000	1,600,000	0	0	-	2011-03-07
余盛	1,440,000	1,440,000	0	0	-	2011-06-27
段志平	960,000	240,000	180,000	900,000	高管锁定股	每年从首个交易日起按25%解除限售
李育飞	800,000	200,000	150,000	750,000	高管锁定股	每年从首个交易日起按25%解除限售
史晓明	640,000	160,000	120,000	600,000	高管锁定股	每年从首个交易日起按25%解除限售
吴天健	640,000	640,000	0	0	-	2011-03-07
米洁	640,000	640,000	0	0	-	2011-03-07
姜延	640,000	640,000	0	0	-	2011-03-07
施雪峰	640,000	640,000	0	0	-	2011-03-07
祝文	576,000	576,000	0	0	-	2011-03-07
史晓黎	576,000	576,000	0	0	-	2011-03-07
芦才勇	480,000	480,000	0	0	-	2011-03-07
林世喜	480,000	480,000	0	0	-	2011-03-07
李平	480,000	480,000	0	0	-	2011-03-07
黄蕊	480,000	120,000	90,000	450,000	高管锁定股	每年从首个交易日起按25%解除限售
李志祥	320,000	320,000	0	0	-	2011-06-27



应传斌	352,000	352,000	0	0	-	2011-03-07
罗曾霞	320,000	320,000	0	0	-	2011-03-07
马兵	320,000	320,000	0	0	-	2011-03-07
李丽霞	320,000	320,000	7,875	7,875	高管锁定股	每年从首个交易日起按 25%解除限售
刘浚	320,000	320,000	0	0	-	2011-03-07
李世珍	256,000	256,000	0	0	-	2011-03-07
黄英	192,000	192,000	0	0	-	2011-03-07
郭凯	192,000	48,000	36,000	180,000	高管锁定股	每年从首个交易日起按 25%解除限售
潘宇	192,000	138,000	36,000	90,000	高管锁定股 (历任)	2012-11-25
谌茂斌	160,000	160,000	0	0	-	2011-06-27
合计	224,000,000	221,642,000	619,875	2,977,875	-	-

## 二、股份发行和上市情况

(一) 经2008年中国证监会证监许可[2008]189号文核准, 本公司于2008年3月6日公开发行A 股股票2,340万股, 每股面值1.00元, 发行价格为每股6.18元人民币。总股本由7,000万股增加到9,340万股。

(二) 根据公司2009年度第四次临时股东大会决议, 同意以公司2009年6月30日末总股本9,340万股为基数, 每10股送红股5股, 并派发现金0.56元(含税), 同时向全体股东每10股转增5股, 分配方案实施后公司总股本增加至18,680万股。

(三) 根据公司2010年度第二次临时股东大会决议, 同意以公司2010年6月30日末总股本18,680万股为基数, 每10股送红股3股, 并派发现金0.34元(含税), 同时向全体股东每10股转增3股, 分配方案实施后公司总股本增加至29,888万股。

(四) 根据公司2010年年度股东大会决议, 同意以公司2010年12月31日末总股本29,888万股为基数, 每10股送红股2股, 并派发现金0.28元(含税), 同时向全体股东每10股转增0.5股, 分配方案实施后公司总股本增加至37,360万股。

## 三、股东情况介绍

### 1、截止 2011 年 12 月 31 日, 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	17,518	本年度报告公布日前一个月末股东总数	16,227		
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
阙文彬	境内自然人	57.92%	216,400,000	0	153,750,000
上海国际信托有限公司-T-0301	境内非国有法人	4.01%	15,000,000	0	0
平安信托有限责任公司一睿富二号	境内非国有法人	2.68%	10,000,000	0	0
中国建设银行一华夏红利混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	2.04%	7,618,769	0	0
甘肃省陇南中医药研究有限责任公司	境内非国有法人	1.62%	6,052,500	0	0
交通银行一华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	1.10%	4,128,276	0	0
周兰金	境内自然人	0.50%	1,854,928	0	0
潘康	境内自然人	0.45%	1,687,033	0	0
余盛	境内自然人	0.37%	1,400,000	0	0
戴世华	境内自然人	0.29%	1,100,175	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		
阙文彬	216,400,000		人民币普通股		
上海国际信托有限公司-T-0301	15,000,000		人民币普通股		
平安信托有限责任公司一睿富二号	10,000,000		人民币普通股		
中国建设银行一华夏红利混合型开放式证券投资基金	7,618,769		人民币普通股		
甘肃省陇南中医药研究有限责任公司	6,052,500		人民币普通股		
交通银行一华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	4,128,276		人民币普通股		
周兰金	1,854,928		人民币普通股		
潘康	1,687,033		人民币普通股		
余盛	1,400,000		人民币普通股		
戴世华	1,100,175		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述无限售条件股东之间是否存在关联关系，以及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

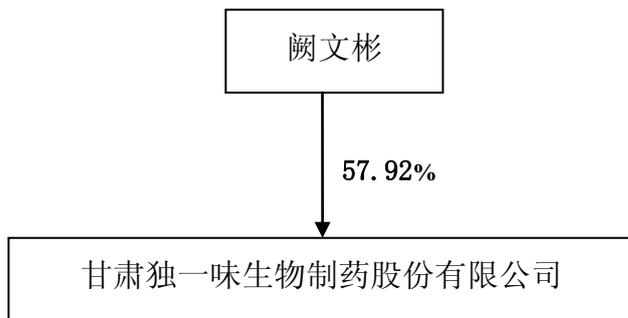
#### 四、公司控股股东和实际控制人情况

##### 1、公司控股股东及实际控制人情况

报告期内公司的控股股东及实际控制人没有变化，仍然是阙文彬先生，直接持有本公司股份 21,640 万股，占总股本的 57.92%。

阙文彬，中国国籍，无永久境外居留权，1963 年 8 月出生，研究生学历，高级工程师。曾任中外合资成都恩威世亨制药有限公司销售经理。1996 年 10 月至今任四川恒康董事长、总裁。

##### 2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



##### 3、截止报告期末，公司无持股在5%以上的法人股东。

## 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) 董事、监事和高级管理人员持股变动情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
朱锦	董事长	男	50	2008年09月10日	2012年12月28日	0	0	未发生变动	否
段志平	董事、总经理	男	48	2006年12月28日	2012年12月28日	960,000	900,000	资本公积金转增股本、送股及二级市场减持	否
史晓明	董事、副总经理	男	46	2006年12月28日	2012年12月28日	640,000	800,000	资本公积金转增股本及送股	否
廖立东	董事、副总经理	男	33	2009年12月28日	2012年12月28日	0	0	未发生变动	否
郭凯	董事、董事会秘书	男	37	2009年05月06日	2012年12月28日	192,000	180,000	资本公积金转增股本、送股及二级市场减持	否
黄蕊	董事	女	39	2006年12月28日	2012年12月28日	480,000	450,000	资本公积金转增股本、送股及二级市场减持	否
李余利	董事	女	45	2009年12月28日	2011年7月13日	0	0	未发生变动	否
黄友	独立董事	男	50	2006年12月28日	2012年12月28日	0	0	未发生变动	否
范自力	独立董事	男	48	2006年12月28日	2012年12月28日	0	0	未发生变动	否
白慧良	独立董事	男	69	2006年12月28日	2012年12月28日	0	0	未发生变动	否
李育飞	监事会主席	男	36	2006年12月28日	2012年12月28日	800,000	750,000	资本公积金转增股本、送股及二级市场减持	否
李丽霞	监事	女	46	2011年06月10日	2012年12月28日	320,000	10,500	资本公积金转增股本、送股及二级市场减持	否
王中华	监事	男	43	2009年12月28日	2012年12月28日	0	0	未发生变动	否
潘宇	监事	女	39	2006年12月28日	2011年5月25日	192,000	180,000	资本公积金转增股本、送股及二级市场减持	否



唐书虎	总会计师	男	41	2008年06月11日	2012年12月28日	0	0	未发生变动	否
施阳	副总经理	男	50	2009年12月28日	2012年12月28日	0	0	未发生变动	否
唐灿	副总经理	男	38	2011年1月6日	2011年6月21日	0	0	未发生变动	否
合计	-	-	-	-	-	3,584,000	3,270,500	-	-

【注】上述董事、监事、高级管理人员所持有公司股份均为发起人股份。

公司董事、监事、高级管理人员无持有股票期权和被授予限制性股票情况。

## (二) 现任董事、监事、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

### 1、在股东单位任职情况：

姓名	本公司职位	股东单位任职情况		
		关联单位	职位	是否在该关联方领取薪资
唐书虎	财务总监	四川西部资源控股股份有限公司	监事会主席	领取监事津贴

### 2、现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

#### (1) 董事

公司现有董事 9 名，其中独立董事 3 名。各董事的基本情况如下：

朱锦，男，中国国籍，无永久境外居留权，1962 年 2 月出生，研究生学历。历任成都市第一人民医院住院医师、四川省生殖医学院讲师、日本福冈大学医学部访问学者、中外合资成都恩威世亨制药有限责任公司陕西市场主任、本公司省级市场经理、大区经理，成都优他制药有限责任公司董事长、公司董事长助理。现任公司董事长。

段志平，男，中国国籍，无永久境外居留权，1964 年 9 月出生，研究生学历，高级工程师。历任甘肃定西制药厂质监科副科长、企管科科长、副厂长、代理厂长、兰州制药厂厂长等职；2002 年 2 月开始，在公司担任副总经理、总经理。现任公司董事、总经理。

史晓明，男，中国国籍，无永久境外居留权，1966 年 8 月出生，大专学历。历任成都飞机公司设计所技术员、成都制药二厂新药部山东市场主管、本公司省级市场经理、大区经理、副总经理兼营销中心总经理。现任公司董事、副总经理。

黄蕊，女，中国国籍，无永久境外居留权，1973 年 12 月出生，管理学学士。历任陕西



省海外國際旅行社計調、營業部主任、經理、四川恒康人力資源中心經理，現任公司董事。

郭凱，男，中國國籍，無永久境外居留權，1975 年 6 月出生，博士學歷。曾任職於廣漢北外醫院內科、成都空軍醫院泌尿科、成都恩威集團公司。現任公司董事、董事會秘書。

廖立東，男，中國國籍，無永久境外居留權，1979 年 9 月出生，醫學博士。歷任四川新斯頓製藥有限責任公司項目部主管，成都優他製藥有限責任公司項目經理，自 2008 年 11 月開始，在公司擔任研發中心主任，現任公司董事、副總經理。

白慧良，男，中國國籍，無永久境外居留權，1943 年 10 月出生，本科學歷，高級工程師，特邀教授。歷任沈陽東北製藥總廠技術員、國家醫藥管理局生產調度局副處長、政策法規司副司長、司長、辦公室主任、國家食品藥品監督管理局藥品安全監管司司長。現任中國非處方藥物協會常務副會長及本公司獨立董事。

范自力，男，中國國籍，無永久境外居留權，1964 年 1 月出生，研究生學歷。1985 年至 1994 年在四川省公安厅軍事工業保衛處和經濟犯罪偵察處工作，歷任科長等職；1994 年起從事律師工作，現任四川高新志遠律師事務所主任、四川省律師協會理事及本公司獨立董事。

黃友先生，中國國籍，無永久境外居留權，1962 年 8 月出生，管理學（會計學）博士，高級會計師、註冊會計師、律師。歷任四川省財政廳財政法規會計制度處副處長、四川省註冊會計師協會秘書長，現任四川財經職業學院書記、四川省註冊會計師協會副會長、西南財經大學會計學院兼職副教授、碩士研究生導師和 MPAcc 導師、中國註冊會計師協會常務理事、四川省工商聯執行常委、四川省資產評估協會常務理事、四川省會計學會常務理事等職務、四川省後備學術和技術帶頭人及本公司獨立董事。

## （2）監事

公司共有監事 3 名。各監事的基本情況如下：

李育飛，男，中國國籍，無永久境外居留權，1976 年 6 月出生，本科學歷。曾任職於成都市錦江區人民醫院外科、成都市三醫院、四川恒康知識產權中心，現任公司監事會主席。

李麗霞，女，中國國籍，無永久境外居留權，1966 年 2 月出生，本科學歷。原四川拖拉機總廠職工醫院醫師，1999 年 2 月開始，在甘肅獨一味生物製藥股份有限公司擔任市場部經理，客戶部經理，現任公司營銷中心售後部經理、監事。



王中華，男，中國國籍，漢族，1969 年 9 月出生，本科學歷。曾任職於四川擷英建築有限責任公司採購部主管、成都製藥二廠新葯部物流部經理，現任公司供應部經理、職工監事。

### （3）高級管理人員

公司共有高級管理人員 6 名。各高級管理人員基本情況如下：

段志平，公司董事、總經理。請參見“董事會成員簡介”部分。

史曉明，公司董事、副總經理。請參見“董事會成員簡介”部分。

郭凱，公司董事、董事會秘書。請參見“董事會成員簡介”部分。

廖立東，公司董事、副總經理。請參見“董事會成員簡介”部分。

施陽，男，中國國籍，無永久境外居留權，1962 年 3 月出生，大學本科學歷，執業藥師，高級工程師。歷任重慶中葯二廠質檢員、生產統計科副科長、技術科科長；成都瑞達葯業有限公司質管部經理、生產技術部經理、副總工程師；重慶華創葯業有限公司副總經理；重慶科瑞南海葯業有限責任公司副總經理；現任公司副總經理。

唐書虎，男，中國國籍，無永久境外居留權，1971 年 11 月出生，專業資格會計師、中國註冊會計師、中國註冊稅務師、司法會計鑑定人。歷任四川美大康葯業股份有限公司會計、四川永瑞會計師事務所審計員、四川川恒化工集團公司財務部負責人、中源會計師事務所審計部主任、四川恒康發展有限責任公司內審，現任四川西部資源控股股份有限公司監事會主席、本公司財務總監。

### （三）公司董事、監事和高級管理人員報告期報酬情況

公司董事、監事、高級管理人員的報酬決策程序、報酬確定依據：公司董事會薪酬與考核委員會負責制訂、審查董事及高級管理人員的薪酬政策、方案及考核標準，董事薪酬方案報經董事會同意並提交股東大會審議通過後實施；高級管理人員的薪酬方案報經董事會審議通過後實施；監事薪酬方案報經監事會同意並提交股東大會審議通過後實施。

公司高級管理人員薪酬方案為：總經理及財務總監薪酬調整為 15-30 萬元/年（含稅），公司四位副總經理及董事會秘書薪酬調整為 10-25 萬元/年（含稅）。公司對高級管理人員的薪酬方案已經第二屆董事會第十一次會議審議確定。

公司董事和監事的津貼及其他待遇為：公司董事長的薪酬標準為 20-40 萬元/年（含稅）；



在公司兼任高级管理人员的董事按照公司董事会确定的高级管理人员薪酬标准及方案领取薪酬；在公司兼任其他职务的董事薪酬标准为10—25万元/年（含税）。公司为董事支付津贴3万元/年（含税），为监事支付津贴1万元/年（含税）；公司向每位独立董事支付津贴6万元/年（含税），其履行职务发生的费用由公司实报实销。该标准经公司2011年度第一次临时股东大会审议确定。

本公司现任董事、监事、高级管理人员在本公司领取薪酬的人员所领薪酬包括工资、津贴及奖金等。2011年度其从本公司领取的薪酬总计184.85万元。

## 2、2011年董事、监事和高级管理人员从公司领取报酬情况（税前）：

单位：（人民币）万元

姓名	职务	2011年度	2010年度	增减幅度	公司净利润 同比增减
朱锦	董事长	19.44	13.21	+47%	
段志平	董事、总经理	16.60	13.13	+26%	同上
史晓明	董事、副总经理	17.16	12.98	+32%	同上
黄蕊	董事	19.4	12.83	+51%	同上
郭凯	董事、董事会秘书	15.39	15.15	+2%	同上
廖立东	董事、副总经理	11.35	7.51	+51%	同上
李余利	董事	1.78	3.68	注1	同上
黄友	独立董事	7.14	7.37	注2	同上
范自力	独立董事	7.14	7.37	注2	同上
白慧良	独立董事	7.14	7.37	注2	同上
李育飞	监事会主席	7.57	5.91	+28%	同上
潘宇	监事	2.56	8.66	注3	同上
李丽霞	监事	3.34	--	注4	同上
王中华	监事	6.08	5.75	+6%	同上
唐书虎	财务总监	20.26	8.36	142%	同上
唐灿	副总经理	10.30	--	注5	同上
施阳	副总经理	12.20	12.13	+1%	同上
合计	--	184.85	141.41		

【注】（1）董事李余利女士于2011年7月12日辞职。其在其他公司任职，故在公司只领取董事津贴，在其他地方领取薪酬。从公司领取津贴时间为2010年1月至6月。

（2）公司独立董事年度津贴均为税后6万元，因发放次数不同导致税前不同。



(3) 监事潘宇女士于2011年5月辞职，从公司领取薪酬时间为2010年1月至4月。

(4) 监事李丽霞女士为公司2011年6月10日新任监事，从公司领取薪酬时间为2010年6月至12月。

(5) 唐灿副总经理为公司2011年1月6日新任高管，并于2011年6月21日辞职。从公司领取薪酬时间为2010年1月至6月。

(四) 报告期内被选举或离任的董事和监事、聘任或解聘的高级管理人员姓名，及董事、监事离任和高级管理人员解聘原因。

#### 1、报告期内被选举的董事和监事、聘任的高级管理人员姓名

姓名	职务	聘任日期
郭凯	董事会秘书	2011年9月27日
廖立东	董事	2011年9月2日
唐灿	副总经理	2011年1月6日
李丽霞	监事	2011年6月10日

#### 2、报告期内离任的董事和监事、解聘的高级管理人员姓名，及董事、监事离任和高级管理人员解聘原因

姓名	职务	离任日期	离任原因
黄蕊	董事会秘书	2011年9月27日	工作调动辞职
潘宇	监事	2011年5月25日	个人原因辞职
李余利	董事	2011年7月12日	个人原因辞职
唐灿	副总经理	2011年6月21日	个人原因辞职

## 二、员工情况

截止2011年12月31日，公司员工总数为914人，其中康县221人，成都45人，分布在其他地区市场人员648人。

#### 1、按员工专业构成分类：

项目	人数(人)	占总人数比例(%)
销售人员	648	70.90%
技术人员	58	6.35%
财务人员	14	1.53%



行政人员	61	6.67%
生产人员	133	14.55%
合计	914	

## 2、按员工受教育程度分类:

项目	人数(人)	占总人数比例(%)
初中以下	14	1.53%
初中	97	10.61%
高中(职高)	198	21.66%
中专	245	26.81%
大专	189	20.68%
本科	156	17.07%
硕士、博士、博士后	15	1.64%
合计	914	

## 3、按员工年龄分类:

项目	人数(人)	占总人数比例(%)
20-25(不含 25)	146	15.97%
25-30(不含 30)	217	23.74%
30-35(不含 35)	251	27.46%
35-40(不含 40)	213	23.31%
40-60(含 60 及以上)	87	9.52%
合计	914	



## 第五節 公司治理結構

### 一、公司治理情況

報告期內，公司嚴格按照《公司法》、《證券法》、《上市公司治理準則》和《深圳證券交易所股票上市規則》和中國證監會有關的法律法規等的要求，不斷完善公司法人治理結構，建立健全內部控制體系，持續深入開展公司治理活動以進一步實現規範運作，不斷加強信息披露工作，積極開展投資者關係管理工作。

截至報告期末，公司治理的實際狀況基本符合中國證監會發布的有關上市公司治理的規範性文件的要求。公司治理具體情況如下：

#### （一）關於公司與控股股東

公司控股股東嚴格根據《上市公司治理準則》、《深圳證券交易所股票上市規則》、《公司章程》規範股東行為，通過股東大會行使股東權利，未發生超越股東大會及董事會而直接干預公司经营與決策的行為。

公司具有獨立的業務和經營自主能力，在業務、資產、人員、機構、財務等方面均獨立於控股股東，公司董事會、監事會和內部機構能夠獨立運作。

#### （二）關於股東與股東大會

公司嚴格按照《公司章程指引》、《上市公司股東大會規則》召集、召開股東大會，自本公司成立以來未發生單獨或合併持有本公司有表決權股份總數10%以上的股東請求召開臨時股東大會的情形，也無應監事會提議召開的股東大會。報告期內，公司均按照《公司法》、《公司章程》的規定由股東大會審議並作出決議，不存在繞過股東大會的情況，也不存在先實施後審議的情況。

#### （三）關於董事與董事會

公司嚴格按照《公司章程》規定的選聘程序選舉董事；公司目前有獨立董事三名，占全體董事的比例為三分之一，董事會人數及人員構成符合法律法規的要求，董事會下設四個專門委員會。董事會嚴格按照《公司章程》、《獨立董事工作制度》、《董事會議事規則》及《中小企業板塊上市公司董事行為指引》等相關規定開展工作，勤勉盡責，公司全體董事認真出席董事會和股東大會，積極參加相關知識的培訓，熟悉有關法律法規。獨立董事獨立履行職責，維護公司整體利益，尤其關注中小股東的合法權益不受損害，對重要及重大事項發表獨立意見。



#### （四）關於監事與監事會

公司嚴格按照《公司法》、《公司章程》等相關法律法規選舉產生監事人選，監事會人數及人員構成符合法律法規的要求。公司制定有《監事會議事規則》；監事的任職資格、任免情況符合規定；公司各位監事認真出席監事會，通過列席股東大會、董事會會議，召開監事會會議等方式，審核董事會編制的定期報告並提出書面審核意見，對公司的重大事項、關聯交易、財務狀況以及公司董事、高級管理人員履行職責情況的合法性、合規性進行有效監督。

#### （五）關於績效評價和激勵約束機制

公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、監事和經理人員的績效評價標準和激勵約束機制，公司經理人員的聘任公開、透明，符合法律法規的規定。

#### （六）關於相關利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳定、健康发展。

#### （七）關於信息披露與透明度

公司嚴格按照《信息披露管理制度》和《投資者關係管理制度》的要求，指定公司董事會秘書負責信息披露工作、接待股東來訪和諮詢，並指定《中國證券報》、《上海證券報》《證券時報》、巨潮資訊網為公司信息披露的報紙和網站，真實、準確、及時、完整地披露信息，確保所有投資者公平獲取公司信息。公司將進一步加強與監管部門的聯繫和溝通，及時、主動地報告公司的有關事項，更準確地理解信息披露的規範要求。

#### （八）內部審計制度

為加強內部控制活動的監督和評價，有效控制風險，保證公司資產的安全與完整，由半數以上獨立董事組成的審計委員會，負責全面審查和監督公司的財務報告、內部審計方案及內部控制的有效性，審閱和審查財務、經營、合規、風險管理情況。公司已經設置內部審計部門，建立了內部審計制度，審計部負責人由董事會聘任，公司內部審計部配備專職審計人員，對審計委員會負責，向審計委員會報告工作。內部審計部對公司財務信息及內部控制制度的建立和實施等進行檢查和監督，對公司對外擔保、關聯交易等行為進行重點審計，及時向審計委員會提交工作計劃並匯報審計工作報告，就審計過程中發現的問題進行督促整改。

#### （九）關於投資者關係管理工作

公司一直重視投資者關係管理工作，指定董事會秘書作為投資者關係管理負責人，安排專人作好投資者來訪接待工作，並作好各次接待的資料存檔工作。



通过投资者关系管理电话、电子信箱、传真、巨潮资讯网站等多种渠道与投资者加强沟通，能够做到有信必复，并尽可能解答投资者的疑问。

## 二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事规则》及其他有关法律法规制度的规定和要求，恪尽职守、诚实守信地履行职责。积极参加董事会和股东大会会议，发挥各自的专业特长、技能和经验，积极地履行职责，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

公司董事长严格按照法律法规和《公司章程》等的要求，依法在其权限范围内，履行职责，全力加强董事会建设，在履行职责时，严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》和《公司章程》规定，行使董事长职权。积极推动公司各项制度的制订和完善，积极推动公司治理工作；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。

公司现有独立董事三名，其中一名为会计专业人士。报告期内，公司的独立董事能按照《公司章程》、《独立董事工作制度》等的规定勤勉地履行职责，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。根据相关规定对公司的重大事项发表独立意见。

报告期内，独立董事对公司董事会审议事项及其他事项未提出过异议。

报告期内，公司董事出席董事会会议的情况如下：

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
朱锦	董事长	9	6	3	0	0	否
段志平	董事	9	6	3	0	0	否
史晓明	董事	9	6	3	0	0	否
黄蕊	董事	9	6	3	0	0	否
郭凯	董事	9	6	3	0	0	否
李余利	董事	5	2	2	1	0	否
廖立东	董事	3	2	1	0	0	否



范自力	独立董事	9	6	3	0	0	否
白慧良	独立董事	9	5	3	1	0	否
黄友	独立董事	9	6	3	0	0	否

### 三、与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面分开的情况

公司具备完整、规范的产、供、销生产经营管理体制和运行机制，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与股东单位完全分开，独立运作。

(一) 业务：公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的包括产、供、销在内的一整套完整独立的业务经营体系，不依赖于股东或其它任何关联方。

(二) 人员：公司在劳动、人事及工资管理方面拥有独立完整的体系，完全独立于控股股东和实际控制人。公司拥有独立的员工队伍，高级管理人员以及财务人员、业务人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在股东单位或其关联企业担任除董事、监事以外的任何职务。公司董事、监事及高级管理人员按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，不存在股东、其他任何部门、单位或个人超越公司股东大会、董事会和《公司章程》的规定，对董事、监事和高级管理人员作出人事任免决定的情形。

(三) 资产：本公司的主要资产包括主营业务所需的完整的生产设备、土地、厂房、办公用房、仓储用房、交通工具和知识产权，具有完整的配套设施。上述资产产权清晰，完全独立于股东单位。

(四) 机构：本公司设股东大会、董事会、监事会，按照《公司章程》的规定履行相关权利和义务。公司已建立了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等各方面均完全独立，不存在受股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置的情形。

(五) 财务：公司设有独立的财务部门，建立独立的财务会计核算体系和财务管理制度，财务人员与股东单位完全独立，不存在交叉任职情况。公司独立开设银行帐户，作为独立的纳税人依法独立纳税。

### 四、公司内部控制的建立和执行情况

#### (一) 内部控制制度建立健全情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，确保公司财产安全，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定了贯穿于公司生产经营各层面、各环节的



内部控制体系。现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，能够适应公司管理的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要和公司发展的需要，在企业管理各个过程、各个关键环节、重大投资、重大风险等方面发挥了较好的控制与防范作用。

报告期内，公司根据国家有关法律法规和监管部门的规范性文件及公司实际情况对《公司章程》、《甘肃独一味生物制药股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》、《甘肃独一味生物制药股份有限公司高级管理人员薪酬管理制度》进行了及时的修订，制定了《甘肃独一味生物制药股份有限公司财务报告内部控制制度》、《甘肃独一味生物制药股份有限公司子公司管理制度》，并对内部控制规则落实情况进行了自查及整改，确保公司内部控制具备完整性、合理性和有效性。

实践证明，公司内部控制具备了完整性、合理性和有效性。

## （二）内部控制检查监督部门的设置及检查监督情况

公司董事会下设的审计委员会是公司内部控制监督机构，审计委员会由5名董事组成，其中3名为独立董事，其中1名为会计专业的独立董事任主任委员；审计委员会下设内部审计部，制定了《内部审计制度》，向董事会审计委员会负责并报告工作，部门独立于公司其他部门，独立行使职权，不受其他部门或个人的干涉，直接对审计委员会负责，在董事会审计委员会的领导下执行日常内部控制的监督和检查工作。

公司内部审计部负责公司的财务及经营活动的内部审计，公司内控制度的完整性、合理性及有效性进行检查评估，定期与不定期的对公司下属职能部门及分支机构的财务、内部控制、重大项目、信息披露、募投项目等进行例行检查和评价，以有效监控公司整体经营风险。

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

## （三）公司内部审计制度的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于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	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见, 请说明)	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用)	不适用	已过保荐期, 所以本年度不需要保荐机构出具核查意见。
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>1、审计委员会和内部审计部每季度对公司编制的财务报告情况进行审核。</p> <p>2、审计委员会和内部审计部配合外部审计会计师做好年度审计工作。</p> <p>3、年报编制过程中, 认真检查公司财务以及内部控制等情况, 出具《内部控制自我评价报告》提交董事会审议; 根据有关规定, 与年审会计师积极进行沟通, 并出具书面意见。</p> <p>4、内部审计部门严格按照工作计划对公司进行定期检查, 对公司资产进行核实。</p> <p>5、根据《内部审计制度》及相关规定要求, 内部审计部已向审计委员会提交 2011 年内部审计工作报告和 2012 年内部审计工作计划。内部审计工作底稿编制和归档符合有关规定。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况(如有)		
无		

#### (四) 对内部控制的评价及审核意见

##### 1、公司董事会对内部控制的自我评价

董事会对公司内部控制进行了认真的自查和分析, 认为: 公司已建立健全了一系列内部控制管理制度, 并在经营管理活动中得到贯彻实施, 总体上能够较为有效地防范和控制公司内部的经营风险, 保证了公司资产的安全、完整以及经营管理活动的正常进行。公司法人治理结构较为完善, 规范运作情况良好, 报告期内, 公司的内部控制基本符合《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》、《中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规的规定和要求, 在重大投资、对外担保、购买与出售资产、关联交易、信息披露事务等重点控制事项方面不存在重大缺陷。



詳見巨潮資訊網 (<http://www.cninfo.com.cn>) 《公司 2011 年度內部控制自我評價報告》。

## 2、公司獨立董事對內部控制發表獨立意見

按照深圳證券交易所《中小企業板上市公司內部審計工作指引》的要求，公司向董事會提交了《內部控制自我評價報告》，經過認真閱讀報告內容，並與公司管理層和有關管理部門交流，查閱公司的管理制度，我們認為：公司已建立了較為完善的內部控制制度體系並能得到有效的執行。公司內部控制機制基本完整、合理、有效。公司各項生產經營活動、法人治理活動均嚴格按照相關內控制度規範運行，有效控制各種內外部風險。公司內部控制的自我評價報告真實、客觀地反映了公司內部控制制度的建設及運行情況。

詳見巨潮資訊網 (<http://www.cninfo.com.cn>) 《公司獨立董事對相關事項的獨立意見》。

## 3、公司監事會對內部控制發表意見

根據深圳證券交易所《上市公司內部控制指引》、《企業內部控制基本規範》等法律法規，公司監事會對 2011 年度公司內部控制自我評價報告發表意見如下：公司已根據《公司法》、中國證監會、深圳證券交易所的有關規定，按照自身的實際情況，建立健全了公司治理結構和各項內部控制制度，保證了公司各項業務活動的規範有序進行；公司目前的內部控制基本符合公司治理結構的有關要求，已建立了較為完善、有效的與財務報告和信息披露事務相關的內部控制制度，並得到了較有效的實施，對公司的規範運作起到了較好的監督、指導作用，公司內部控制體系不存在明顯薄弱環節和重大缺陷。公司對 2011 年度內部控制的自我評價真實、客觀。監事會對《公司 2011 年度內部控制自我評價報告》無異議。

詳見巨潮資訊網 (<http://www.cninfo.com.cn>) 《第二屆監事會第十一次會議決議公告》。

## 4、審計機構對內部控制審核意見

國富浩華會計師事務所有限公司對公司內部控制的有效性認定進行了評價，出具了《內部控制鑒證報告》（國浩核字[2012]第 703A859 號），認為：獨一味公司按照《企業內部控制基本規範》及相關規定，於 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的與財務報表相關的內部控制。

### （五）高級管理人員的考評及激勵情況

公司建立了完善的績效考評體系，高級管理人員的工作績效與其收入直接掛鉤。公司董事會薪酬與考核委員會負責制定公司薪酬考核方案，對高級管理人員的工作能力、履職情況、責任目標完成情況進行考評，制定薪酬方案。



## 第六節 股東大會情況簡介

報告期內，公司召開了3次股東大會。股東大會的通知、召集、召開均嚴格按照《公司法》和《公司章程》規定的程序和要求進行。具體情況如下：

### 一、2010年年度股東大會

2011年5月6日，公司2010年年度股東大會在成都市錦江工業開發區金石路456號公司會議室以現場記名投票表決方式召開，會議以記名投票表決方式審議通過如下議案：

- 1、《關於〈董事會2010年度工作報告〉的議案》；
- 2、《關於〈監事會2010年度工作報告〉的議案》；
- 3、《公司2010年度財務決算報告》；
- 4、《公司2011年度財務預算報告》；
- 5、《關於2010年度利潤分配的議案》；
- 6、《關於〈2010年年度報告〉全文及摘要的議案》；
- 7、《關於2010年度審計報告的議案》；
- 8、《關於續聘國富浩華會計師事務所有限公司為公司2011 年度審計機構的議案》。
- 9、《關於公司2010年度董事、監事及高級管理人員薪酬的議案》。
- 10、《關於向中國農業銀行康縣支行申請1.5億元流動資金授信貸款額度的議案》。

公司獨立董事黃友、白慧良、范自力先生分別在公司2010年度股東大會上進行了述職。

該次股東大會會議決議公告刊登在2011年5月7日《上海證券報》、《中國證券報》、《證券時報》和巨潮網（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

### 二、2011年度第一次臨時股東大會

2011年6月10日，公司2011年度第一次臨時股東大會在成都市錦江工業開發區金石路456號公司會議室以現場記名投票表決方式召開，會議以記名投票表決方式審議通過如下議案：

- 1、《關於調整公司第二屆董事會部分董事薪酬的議案》
- 2、《關於公司監事辭職及增補監事的議案》

該次股東大會會議決議公告刊登在2011年6月11日《上海證券報》、《中國證券報》、《證券時報》和巨潮網（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

### 三、2011年第二次臨時股東大會

2011年9月2日，公司2011年度第二次臨時股東大會在成都市錦江工業開發區金石路456號公司會議室以現場記名投票表決方式召開，會議以記名投票表決方式審議通過如下議案：



- 1、《关于增加公司经营范围并修改〈公司章程〉的议案》；
- 2、《关于增补廖立东先生为公司第二届董事会董事的议案》。

该次股东大会会议决议公告刊登在2011年9月3日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和巨潮网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。



## 第七节 董事会报告

### 一、 公司经营情况

#### (一) 报告期内公司经营情况的回顾

2011年是不平凡的一年。面对欧债危机的爆发，国家宏观经济调整，医改政策相继出台，社会经济通胀压力、生产成本压力增加等内外经营环境的变化，公司经营层紧紧围绕董事会确定的年度经营目标，带领全体员工努力克服和化解不利因素，使公司管理和经营质量进一步改善。药品新生产基地投入运营，扩大了产能，确保市场产品供应。市场营销也在原有基础上稳步推进，较好地完成了全年目标任务。技术进步工作也稳步推进，新产品在研发创新方面进展顺利。2011年完成销售收入307,244,763.73元，同比增长2.64%，实现净利润71,345,726.54元，同比增长8.16%。

报告期内，公司主要采取了以下经营措施：

#### (1) 加强生产管理、确保原料稳定

随着独一味新提取车间和新制剂车间的固体生产线全面投入使用，随着人员对设备性能不断熟悉、掌握，又通过生产、工艺技术磨合，提高了产能；通过科学调度，加强生产管理，提高了劳动生产率及产品质量，各主要常规品种的物耗均控制在规定范围内，降低了生产成本。

公司在甘南玛曲县境内尼玛、阿万仓等乡建立了独一味药材种植基地，在甘肃康县建立了五味子种植基地，为独一味公司提供质量稳定的原料来源。2011年，面对全国通胀压力的增大，公司的上游原料的稳定供应和储备，确保了生产正常进行，使产品成本处于可控范围，为下一计划周期创造了较好的物质条件。

#### (2) 积极拓展营销网络、推进学术营销观念

根据年初确定的经营战略，公司加大了市场整合力度，在保证主要产品市场稳定的基础上，对产品实行更为灵活的机制应对市场变化，扩大各产品的市场占有率，促使公司经营稳定健康发展。

2011年是国家新医改政策的落地实施年。针对新医改后药品政策环境的变化，公司加大政策研究力度，及时调整销售策略，完善营销构架体系，加强了团队建设及空白市场开发，加强了招标管理及基本药物目录增补工作，目前公司产品进入多个市场的基本药物增补目录，



产品进入基药目录的区域，销售均有明显增加。同时，公司努力拓展销售网络，将销售渠道延伸至药店、社区医院等零售终端，并加强对业务终端的把控、维护和服务，以形成稳定的终端客户群体，促进销售的增长。

加强产品的专业化学术推广，2011年公司通过对产品作用机理、适应症的深挖掘及市场定位分析，在全国持续的开展大型区域学术会议、学术沙龙、院内会议、科室会议、代表培训等多种形式的学术推广活动，将推广的拉力与销售的推力相结合，使客户了解产品、信任产品、促进销售、树立了良好的公司品牌和产品品牌。

### **(3) 加大新产品开发力度，注重知识产权保护**

公司多年来始终致力于研发具有独立自主知识产权的现代医药产品，公司的研发中心被评为甘肃省技术中心和甘肃省工程研究中心。目前在研项目10余项，有多项科研成果被列为国家科技部、发改委重大科技专项研发项目。新品研发稳步进行，为杜绝产品单一所带来的风险，独一味的新药研发多管齐下：中药6类新药“独二味胶囊”Ⅱ期临床研究正在顺利进行中，独二味胶囊是由独一味和三七两味药材的有效部位提取而成的中药制剂，是独一味胶囊的升级换代产品；中药7类新药“独一味凝胶膏”是新型的外用透皮制剂，是以水溶性高分子聚合物为基质骨架材料的外用贴剂，相比传统的黑膏药、橡胶膏，凝胶膏体感舒适度好，载药量大、过敏性小，不易老化且可以反复黏贴、是中药外用贴剂的适宜剂型，目前临床研究已接近尾声；中药6类新药“小儿止泻凝胶膏”获得临床批件并进入临床阶段，小儿止泻凝胶膏定位于小儿轮状病毒性腹泻，采用中医“内病外治”的方法，即采用贴敷脐部用于治疗腹泻，临床上兼具安全性和有效性，在细分市场具有较高应用价值。

新产品的研制和产业化将为公司下一步的发展增加动力。

### **(4) 进一步加强内部控制**

在公司治理方面，公司强化董事会的责任，完善董事会的决策程序，进一步健全公司法人治理结构。公司按照上市公司的要求及时披露相关信息，规范公司运作，加强风险点的监控，完善内部控制体系、风险评估体系，为公司发展战略实现创造良好平台。同时公司也按照公司章程，充分授权经营层，为实现公司战略灵活经营。

## **2、2011年度公司主营业务及其经营状况**

### **(1) 主营业务的范围**

公司经营范围为片剂、糖浆剂、颗粒剂、散剂、酒剂、硬胶囊剂、软胶囊剂、口服液、合剂、丸剂（微丸）、滴丸剂（含中药前处理、提取）。中、藏药材种植、研究，高原生物



开发、收购（国家明令禁止的除外）；药品、食品、医疗器械的研究开发及技术咨询。

## (2) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
医药行业	30,724.48	10,702.70	65.17%	3.27%	-0.50%	1.32%
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（%）
独一味系列	24,570.38	6,368.01	74.08%	24.96%	14.95%	2.25%
参芪五味子系列	4,173.33	2,275.94	45.46%	-13.37%	-4.94%	-4.84%
其他产品系列	1,980.77	2,058.75	-3.94%	-62.43%	-27.06%	-50.41%

## (3) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
东北	999.14	-46.54%
华北	0.46	-99.01%
华东	5,004.64	2,443.40%
华南	2,461.34	-58.28%
华中	1,621.58	-27.98%
西北	2,320.20	-16.82%
西南	12,054.46	-23.17%
直辖市	6,262.64	520.25%

公司全国市场销售基本平稳，区域销售变化是由于渠道整合所致，终端销售基本无变化。

## (4) 报告期内公司财务报表同比发生重大变动的说明

项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上年金额)	变动比例 (%)	变动原因及具体情况
货币资金	12,580,060.09	112,044,327.44	89.73%	本期经营活动现金净流入增加致使货币资金增加。



应收票据	3,217,929.95	5,977,431.83	-46.17%	本期收到的应收票据到期托收致使应收票据减少。
预付款项	1,283,236.57	268,467.60	377.99%	本期预付药品生产跟踪软件款增加所致。
其他应收款	14,085,833.79	10,260,146.95	37.29%	本期增加了市场人员的借款所致
在建工程	1,116,560.00	4,455,707.00	-74.94%	本期公司宿舍楼完工转入固定资产，致使在建工程较上年减少。
短期借款	50,000,000.00	20,000,000.00	150.00%	本期增加了流动资金借款所致
应付账款	16,396,936.60	27,252,499.32	-39.83%	本期支付了工程尾款，致使应付账款减少。
应付职工薪酬	1,716,336.26	3,507,093.52	-51.06%	本期公司市场人员工资记入销售费用，未在应付职工薪酬的核算。
其他应付款	1,542,865.95	2,842,046.97	-45.71%	本期支付了年初欠付独一味草土地租赁费所致。
资本公积	10,442,571.93	25,386,571.93	-58.87%	本期资本公积转增股本，致使资本公积减少。
盈余公积	27,576,055.25	20,439,094.47	34.92%	本期净利润较上年增加，计提的盈余公积较年初数增加。
营业外收入	8,829,312.78	5,124,091.80	72.31%	本期汇总玛曲分公司时将自产农产品减免的增值税计入营业外收入。此外，本期计入营业外收入的政府补助较上年同期增加

## (5) 主要产品价格及主要原材料变动情况

### ①主要产品价格变动情况

单位：元/盒

项目	报告期内平均价格	上年同期平均价格	同比增减 (%)	2009 年
独一味胶囊系列	18.91	16.49	14.68%	16.22
参芪五味子片系列	14.03	13.14	6.77%	13.74

报告期内，由于各地执行药品招投标，中标价格和单位产品销售价格有所波动。

### ②主要原材料、燃料价格变动情况

单位：元/公斤

项目	报告期内平均价格	上年同期平均价格	同比增减 (%)	2009 年
独一味草	51.73	52.87	-2.16%	54.43

**(6) 近三年销售毛利率变动情况**

项 目	报告期	上年同期	比上年度同期增减 (%)	2009 年
销售毛利率 (%)	65.27%	63.63%	1.64%	58.22%

**(7) 订单的签署和执行情况**

公司的产品及其销售模式决定了公司基本上是“以销定产”，即按客户的订单安排生产计划。报告期内订单执行情况较好，订单数量较上年未发生重大变化。

**(8) 公司主要供应商、客户情况**

单位：(人民币) 万元

期 间	前五名供应商采购金额合计	占采购总金额 比例 (%)
2011 年度	3399.84	42.69%
2010 年度	4053.34	41.39%
期 间	前五名客户销售金额合计	占销售总金额 比例 (%)
2011 年度	15,434.01	50.23%
2010 年度	20,634.00	69.35%

**①主要供应商情况**

报告期内，公司前五名供应商未发生重大变化，不存在向单一供应商采购比例超过30%或严重依赖少数供应商的情况。

**②主要客户情况**

报告期内，公司前五名销售商未发生重大变化，不存在向单一销售商销售比例超过30%或严重依赖少数销售商的情况。

报告期内公司与前五名供应商和销售商不存在关联关系，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中不存在直接或间接拥有权益等。

**(9) 主要参控股公司的经营情况及业绩**

公司全资子公司玛曲县顿珠药材种植开发有限公司，注册资本为人民币 2,000 万元，成立于 2011 年 7 月 26 日，经营范围：中藏药材的种植、研究、采集、高原生物的开发。截止 2011



年 12 月 31 日，该公司总资产 2,000.80 万元，净资产 2,000.58 万元；报告期内实现净利润 5,803.06 元。

公司全资子公司康县独一味药材种植开发有限公司，注册资本为人民币 200 万元，成立于 2011 年 11 月 8 日，经营范围：中药材种植、研究、采集、开发（国家限定的品种除外）销售。截止 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 200.55 万元，净资产 197.03 万元；报告期内实现净利润-29,684.35 元。

(10) 报告期内公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量构成情况

单位：（人民币）元

项 目	2011 年度	2010 年度	同比增减
一、经营活动产生的现金流量净额	94,803,993.64	64,425,815.79	47.15%
二、投资活动产生的现金流量净额	-9,404,814.02	-28,802,324.87	-67.35%
三、筹资活动产生的现金流量净额	15,136,553.03	-11,842,204.10	-227.82%
四、现金及现金等价物净增加额	100,535,732.65	23,781,286.82	322.75%

(11) 公司主要资产情况

资产类别	存放状态	性 质	使用情况	盈利能力情况	减值情况	相关担保、诉讼、仲裁等情况
房屋建筑物	正常无风险	自建	在用	正常	无减值	无抵押,无诉讼
土地使用权		外购		正常	无减值	无抵押,无诉讼
重要设备	良好	外购	在用	正常	无减值	无抵押,无诉讼
其他重要资产	良好	外购	在用	正常	无减值	无抵押,无诉讼

公司主要从事药品生产，核心的资产为厂房及机器设备，公司核心资产的盈利能力没有发生变化。

期末，公司对存在减值迹象的固定资产进行了减值测试，根据减值测试的结果，公司核心资产不存在减值情形，无需计提资产减值准备。

(12) 研发情况

①研发经费的投入

单位：（人民币）元



项目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
研发投入	9,593,274.78	8,717,951.03	4,678,855.10

### (13) 偿债能力分析

项目	2011 年	2010 年
流动比率	3.61	3.43
速动比率	2.81	2.44
资产负债率 (%)	20.58%	19.32%

### (14) 资产营运能力分析

项目	2011 年	2010 年	同比增减 (%)	2009 年度
应收账款周转率 (次)	2.96	2.95	0.38%	2.86
存货周转率 (次)	1.13	1.29	-12.47%	2.17
总资产周转率 (次)	0.55	0.62	-11.04%	0.7

## (二) 对公司未来的展望

### 1. 行业发展机遇和挑战

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，在保障人民群众身体健康和生命安全方面发挥重要作用。“十二五”时期，由于人口增长、老龄化进程加快、医保体系不断健全、居民支付能力增强、人民群众日益提升的健康需求逐步得到释放，我国已成为全球药品消费增速最快的地区之一，有望在2020年以前成为仅次于美国的全球第二大药品市场。

《医药工业“十二五”发展规划》提出工业总产值年均增长20%的高目标，同时将确保基本药物供应作为发展目标的重点，具体包括：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；基本药物生产向优势企业集中，主要品种销售前20位企业占80%以上市场份额。

为了应对国内医疗的需求，增强新药创制能力十分必要。《医药工业“十二五”发展规划》提出，在恶性肿瘤、心脑血管疾病、神经退行性疾病、糖尿病、感染性疾病等重大疾病领域，呼吸系统、消化系统等多发性疾病领域，罕见病和儿童用药领域，加快推进创新药物开发和产业化，着力提高创新药物的科技内涵和质量水平。



新醫改政策出臺，促進醫藥產品內需進一步擴大。建立健全醫療保障制度，基本醫療保險覆蓋範圍繼續擴大，13億城鄉居民參保，全民醫保體系初步形成，各級財政對城鎮居民醫保和新農合的補助標準由每人每年200元提高到240元，醫保標準提高，將擴大醫藥消費市場。國家基本藥物制度在政府辦基層醫療衛生機構實現全覆蓋，基本藥物安全性提高、價格下降。基層醫療衛生服務體系基本建成，基本公共衛生服務均等化取得新進展。

國家產業政策的支持為中醫藥產業提供了發展機遇。2011年，國家“十二五”規劃綱要首次將中醫藥單列一節，開局之年中央財政投入59億元支持中醫藥發展，凸顯中醫藥在經濟社會發展中的地位進一步提升，進一步加大了对中醫藥事業發展的支持力度。衛生部、國家中醫藥管理局印發《關於在深化醫藥衛生體制改革工作中進一步發揮中醫藥作用的意見》，中醫藥在深化醫改五項重點工作中進一步發揮重要作用。《國務院關於扶持和促進中醫藥事業發展的若干意見》確定的政策措​​施從中央到地方得到全面落實。為我公司中醫藥的發展指明了方向，創造了良好的政策環境。

## 2、公司2012年的經營計劃和主要目標

根據公司的戰略規劃，公司未來將形成中成藥、化學藥、生物醫藥創新開拓的新局面，在以上專業領域取得突破性進展。

2012年公司的重點工作是：

拓展營銷渠道，加強學術推廣：確保完成已進基藥的品種及脈平片、前列安通片等主要品種的產銷任務，加強已增補進入基藥的市場管理和招標管理，大力開展專業化學術推廣，穩定市場銷售，拓展新的市場領域。

加強中藥品種的新藥開發，培育強勢品種：力爭在明年上半年完成獨一味凝膠膏的臨床研究，在年內完成生產申報。穩步推進獨二味膠囊、小兒止瀉凝膠膏的臨床研究。

拓展化藥領域，增強企業可持續發展能力：收購奇力製藥 80%的股​​權後，使公司成功邁入化學口服藥及臨床輸液產品領域，加強奇力製藥產品的銷售力度，整合營銷渠道，增加公司新的利潤增長點。

進軍生物醫藥，提升公司競爭力：研發逐漸向生物醫藥領域邁進，主要從事前沿生物大分子藥物(多肽、蛋白質、抗體等)的開發應用，加強人源化兔單克隆抗體“APX004”的新藥研發。

加強質量管理，提高產品質量，防​​范風險，將所有藥品的安全隱患降至最低。

加強人才的培養和引進，構建公司人力資源庫。公司將繼續加大人才的引進和培養，特



别是对既有理论基础又有丰富经验的高素质人才的引进工作，做好管理、研发、营销、生产、投资方面人才的储备工作。

加强兼并重组、实现做强做大。医药行业整合将是大势所趋，产业投资也是公司未来发展的重要基础，公司将积极利用资本市场的有利平台，大力扩张，拓展公司在生物医药、化药和输液产品领域布局，增加新的利润增长点，促进上市公司的良好发展。

### 3、公司面临的风险和对策

2012 年，国内通胀压力继续，公司虽然对原料供应有一定的控制，但主要产品原辅材料价格上涨、人工成本上升仍是需要面对的严峻形势，公司将采用产地采收，合同种植等形式，化解压力，通过优化生产管理控制成本。同时各地基本药物目录制度的陆续实施，将对销售产生一定的影响，医改政策执行力度的进一步加大，带来一定的政策不确定性，公司将加强对医改政策的研究，适应市场的变化，加强市场招标管理及基本药物目录增补工作。

## 二、会计师事务所意见及会计政策、会计估计变更

(一) 公司财务报表经国富浩华会计师事务所有限公司审计，出具了标准无保留意见的审计报告。

(二) 公司会计政策、会计估计变更情况及对公司的影响说明和分析

报告期内，公司未发生主要会计政策、会计估计及会计核算方法变更和重大前期会计差错的内容及更正情况。

## 三、公司投资情况

(一) 报告期内无募集资金项目投资情况

(二) 报告期内公司非募集资金项目的投资情况

### 1、玛曲县顿珠药材种植开发有限公司

根据 2011 年 4 月 13 日公司第二届董事会第九次会议决议，公司在甘肃省玛曲县以自有资金出资设立一家全资子公司，公司于 2011 年 7 月 26 日完成了工商注册，公司名称为玛曲县顿珠药材种植开发有限公司，注册地址：甘肃省甘南藏族自治州玛曲县尕玛路，注册资本：人民币 2000 万元；经营范围：中藏药材的种植、研究、采集、高原生物的开发。

### 2、康县独一味药材种植开发有限公司

根据 2011 年 9 月 28 日公司第二届董事会第十四次会议决议，公司在甘肃省康县以自有资金出资设立一家全资子公司，并于 2011 年 11 月 8 日完成了工商注册，公司名称为康县独一味药材种植开发有限公司，注册地址：康县王坝独一味工业园区，注册资金 200 万元。经



營範圍：中藥材種植、研究、採集、開發（國家限定的品種除外）銷售。

#### 四、公司董事會日常工作情況

##### （一）董事會的會議情況及決議內容

2011年度，公司董事會按照《公司法》、《證券法》和《公司章程》的有關規定，共召開9次董事會，具體情況如下：

1、2011年1月6日，公司以通訊表決方式召開了第二屆董事會第八次會議。該次會議審議通過了如下議案：

（1）《關於聘任公司副總經理的議案》；

此次董事會會議決議公告詳見2011年1月7日的《上海證券報》、《中國證券報》、《證券時報》和巨潮網（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2、2011年4月13日，公司在成都市錦江工業開發區金石路456號公司會議室召開了第二屆董事會第九次會議。該次會議審議通過了如下議案：

（1）《關於〈2010年度總經理工作報告〉的議案》；

（2）《關於〈2010年度董事會工作報告〉的議案》；

（3）《關於〈2010年年度報告〉全文及摘要的議案》；

（4）《公司2010年度財務決算報告》；

（5）《公司2011年度財務預算報告》；

（6）《關於2010年度利潤分配的議案》；

（7）《關於2010年度審計報告的議案》；

（8）《〈董事會關於2010年度募集資金存放與使用情況的專項報告〉的議案》；

（9）《關於〈內部控制自我評價報告〉的議案》；

（10）《關於續聘國富浩華會計師事務所有限公司為公司2011年度審計機構的議案》；

（11）《關於公司2010年度董事、監事及高級管理人員薪酬的議案》；

（12）《關於公司出資設立全資子公司的議案》；

（13）《關於向中國農業銀行康縣支行申請1.5億元流動資金授信貸款額度的議案》；

（14）《甘肅獨一味生物製藥股份有限公司財務報告內部控制制度》

（15）《關於召開2010年度股東大會的議案》

此次董事會會議決議公告詳見2011年4月15日的《上海證券報》、《中國證券報》、《證



券時報》和巨潮網 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

3、2011 年 4 月 26 日，公司在成都市錦江工業開發區金石路 456 號公司會議室召開了第二屆董事會第十次會議。該次會議審議通過了《公司 2011 年第一季度季度報告》。

此次董事會會議決議公告詳見 2011 年 4 月 27 日的《上海證券報》、《中國證券報》、《證券時報》和巨潮網 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

4、2011 年 5 月 22 日，公司在成都市錦江工業開發區金石路 456 號公司會議室召開了第二屆董事會第十一次會議。該次會議審議通過了如下議案：

- (1) 《關於聘任公司內部審計部負責人的議案》；
- (2) 《關於調整公司第二屆董事會部分董事薪酬的議案》；
- (3) 《關於調整公司高級管理人員薪酬方案的議案》；
- (4) 《關於修改〈公司高級管理人員薪酬管理制度〉的議案》；
- (5) 《關於召開公司 2011 年度第一次臨時股東大會的議案》。

此次董事會會議決議公告詳見 2011 年 5 月 26 日的《上海證券報》、《中國證券報》、《證券時報》和巨潮網 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

5、2011 年 6 月 28 日，公司以通訊表決方式召開了第二屆董事會第十二次會議。該次會議審議通過了《關於貸款額度及授權經營層辦理有關貸款事宜的議案》。

此次董事會會議決議公告詳見 2011 年 6 月 29 日的《上海證券報》、《中國證券報》、《證券時報》和巨潮網 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

6、2011 年 8 月 15 日，公司在成都市錦江工業開發區金石路 456 號公司會議室召開了第二屆董事會第十三次會議。該次會議審議通過了如下議案：

- (1) 《公司 2011 年半年度報告及其摘要》的議案；
- (2) 《關於增加公司經營範圍及修改〈公司章程〉的議案》；
- (3) 《關於增補廖立東先生為公司第二屆董事會董事的議案》；
- (4) 《關於投資設立合資公司的議案》；
- (5) 《關於召開甘肅獨一味生物製藥股份有限公司 2011 年第二次臨時股東大會的議案》。

此次董事會會議決議公告詳見 2011 年 8 月 17 日的《上海證券報》、《中國證券報》、《證券時報》和巨潮網 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

7、2011 年 9 月 28 日，公司在成都市錦江工業開發區金石路 456 號公司會議室召開了第二屆董事會第十四次會議。該次會議審議通過了如下議案：



- (1) 《關於調整公司董事會專業委員會組成人員名單的議案》；
- (2) 《關於公司出資設立全資子公司的議案》；
- (3) 《關於改聘公司董事會秘書的議案》；
- (4) 《關於〈甘肅獨一味生物製藥股份有限公司內部控制規則落實情況自查表〉及整改措施》；
- (5) 《甘肅獨一味生物製藥股份有限公司子公司管理制度》；
- (6) 《關於與華龍證券有限責任公司簽訂委託代辦股份轉讓協議的議案》。

此次董事會會議決議公告詳見2011年9月29日的《上海證券報》、《中國證券報》、《證券時報》和巨潮網 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

8、2011年10月26日，公司在成都市錦江工業開發區金石路456號公司會議室召開了第二屆董事會第十五次會議。該次會議審議通過了《公司2011年第三季度季度報告》。

此次董事會會議決議公告詳見2011年10月27日的《上海證券報》、《中國證券報》、《證券時報》和巨潮網 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

9、2011年11月23日，公司以通訊表決方式召開了第二屆董事會第十六次會議。該次會議審議通過了《關於修訂〈甘肅獨一味生物製藥股份有限公司內幕信息知情人登記管理制度〉的議案》。

此次董事會會議決議公告詳見2011年11月24日的《上海證券報》、《中國證券報》、《證券時報》和巨潮網 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

## (二) 董事會各委員會的履職情況

公司董事會下設四個專門委員會，分別為提名委員會、審計委員會、薪酬與绩效考核委員會、戰略委員會。專門委員會在2011 年度的履職情況如下：

### 1、戰略委員會

2011年召開了一次董事會戰略委員會會議，會議審議了《2011年度公司年度經營計劃和主要目標》的議案以及對公司的戰略發展策略等進行研究並提出了建議。

### 2、提名委員會

2011年度召開了四次董事會提名委員會會議，會議對聘任公司副總經理、內審部負責人和董事會秘書、增補董事、增補監事及等議案進行了審議，對任職資格等情況充分了解後提名相關人員。並對公司人才戰略提出了建議。



### 3、薪酬与考核委员会

2011年度召开两次董事会薪酬与考核委员会会议，会议审议通过了2010 年董事、监事及高级管理人员薪酬的议案，并审议通过了对第二届董事会部分董事及公司高级管理人员薪酬方案进行调整，明确了公司经营管理层的责任和权限，有利于提高公司整体经营效率及业绩，激励公司董事、高管人员更好地发挥潜能。

### 4、审计委员会

报告期内，审计委员会共召开了五次会议，公司董事会审计委员会能够按照《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》等相关规定规范运作，监督公司内部审计制度及内审部工作的实施情况，审核公司财务信息及其披露情况，对公司关于定期报告等进行了审查。并督促会计师事务所审计工作。审计委员会发挥了其应有的作用。

### 五、公司2011年利润分配预案

根据国富浩华会计师事务所有限公司为本公司出具的标准无保留意见审计报告，公司2011 年度母公司实现净利润7,136.96万元，提取法定盈余公积金713.70万元后，加上以前年度未分配利润132.96万元，本年度公司可供股东分配的利润6,556.22万元，资本公积余额1,044.26万元。

2011年公司利润分配预案如下：以公司现有股本37,360万股为基数，向全体股东每10 股送红股1.5股，并派现金0.17元(含税)，共计现金红利635.12万元。实施后，公司总股本增至42,964万股，增加5,604万股。

本预案须经 2011 年年度股东大会审议通过后实施。

### 六、公司前三年现金分红情况

项 目	2010 年度	2009 年度	2008 年度
现金分红（万元）	836.86	523.04	0
净利润（万元）	6,596.14	4,780.54	4,451.12
前三年年平均净利润（万元）	5275.93		
最近三年累计现金分红金额占年均净利润的比例（%）	25.78%		

### 七、其它需要披露的事项

#### 1、公司投资者关系管理



公司设有董事会办公室，指定董事会秘书负责投资者关系管理工作。

公司安排专人做好投资者来电来访的接待工作，并对各次接待来访做好登记工作。公司通过公司网站、电话和传真、网上互动平台等方式与投资者进行沟通，在不违背信息披露规定的前提下尽可能地解答投资者的疑问。

2、报告期，公司指定信息披露报纸为《上海证券报》、《中国证券报》和《证券时报》，未发生变更。

## 第八节 监事会报告

2011 年是企业稳步发展, 不断修炼内功, 提升企业行业竞争力的一年。在本次报告期内公司监事会全体成员时时刻刻牢记肩负职责, 殚精竭虑谋求工作突破, 以财务监督为中心, 在建立机制、完善程序、监督决策过程、督促工作落实等方面努力发挥监事会作用, 并且根据企业自身发展要求, 贯彻“服务+监督”的工作方针, 在董事会和经营管理班子的相互支持配合下, 认真履行公司章程赋予监事会的各项工作职能, 在监督力度、监督范围、监督效果等方面都起到应有的作用, 充分有力地发挥监督职能作用。

### 一、监事会会议情况

报告期内, 公司监事会共召开5次会议, 具体情况如下:

(一) 2011 年 4 月 13 日在本公司会议室召开第二届监事会第六次会议, 全体监事出席了会议, 会议审议通过了如下议案:

- 1、审议《公司 2010 年度监事会工作报告》;
- 2、审议《公司 2010 年度利润分配预案》;
- 3、审议《2010 年年度报告及其摘要》;
- 4、审议《关于公司 2010 年度内部控制的自我评价报告的议案》;
- 5、审议《公司董事会关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

(二) 2011 年 4 月 26 日在本公司会议室召开第二届监事会第七次会议, 全体监事出席了会议, 会议审议通过了《关于公司 2011 年第一季度季度报告的议案》。

(三) 2011 年 5 月 25 日在本公司会议室召开第二届监事会第八次会议, 全体监事出席了会议, 会议审议通过了《关于公司监事辞职及增补监事的议案》。

(四) 2011 年 8 月 15 日在本公司会议室召开第二届监事会第九次会议, 全体监事出席了会议, 会议审议通过了《公司 2011 年半年度报告及摘要》。

(五) 2011 年 10 月 26 日在本公司会议室召开第二届监事会第十次会议, 全体监事出席了会议, 会议审议通过了《关于公司 2011 年第三季度季度报告的议案》。

### 二、监事会对公司2011 年度有关事项的意见

报告期内, 公司监事会成员认真履行职责, 积极开展工作, 列席了历次董事会, 并对公司规范运作、财务状况、募投项目进展情况等有关方面进行了一系列监督、审核活动。公司监事会经过认真研究, 形成以下独立意见:

#### 1、公司依法运作情况



报告期内公司依法运作，认真贯彻落实“法制、监督、自律、规范”的方针；公司监事会认为董事及高级管理人员在履行职责时不存在违反法律、法规、公司章程以及公司管理制度等有关规定的情况。

公司的股东大会和董事会的召开程序、议事规则和决议程序合法有效，本年度公司各项重要事项的决策程序符合有关规定。

## 2、检查公司财务的情况

报告期内，公司监事会依法对公司财务制度进行了检查，并对财务报表、定期报告及相关文件进行了审阅。监事会认为公司财务状况良好，董事会编制和审核公司定期报告的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

2011 年度会计报表由国富浩华会计师事务所有限公司审计，并出具了无保留意见的审计报告。该审计报告真实、客观和准确地反映了公司的财务状况和经营成果。

## 3、关联交易情况

公司的关联交易定价公允，符合市场原则，无损害股东利益，特别是中小非关联股东利益的行为。

## 4、公司对外担保及股权、资产置换情况

2011 年度公司无违规对外担保，无债务重组、非货币性交易事项、资产置换，也无其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

监事会认为：公司的决策程序严格遵循了《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会以及《公司章程》所作出的各项规定，建立了较为完善的内部控制制度，不存在损害股东利益的情况。

## 5、内部控制自我评价报告

对董事会关于公司 2011 年内部控制自我评价报告进行了审核，认为：公司已根据《公司法》、中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，按照自身的实际情况，建立健全了公司治理结构和各项内部控制制度，保证了公司各项业务活动的规范有序进行；公司目前的内部控制基本符合公司治理结构的有关要求，已建立了较为完善、有效的与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度，并得到了较有效的实施，对公司的规范运作起到了较好的监督、指导作用，公司内部控制体系不存在明显薄弱环节和重大缺陷。公司对 2011 年度内部控制的自我评价真实、客观。监事会对《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》无异议。

## 第九节 重要事项

### 一、报告期内公司利润分配方案的执行情况

根据公司 2010 年度股东大会决议，以公司截止到 2010 年 12 月 31 日的总股本 29,888 万股为基数，每 10 股送红股 2 股，并派发现金 0.28 元(含税)，同时向全体股东每 10 股转增 0.5 股，公司总股本由 29,888 万股变更为 37,360 万股。公司于 2011 年 5 月 12 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上刊登了《甘肃独一味生物制药股份有限公司 2010 年度权益分派实施公告》，以 2011 年 5 月 18 日为股权登记日，5 月 19 日为红利发放除权除息日，实施了 2010 年度利润分配方案，公司于 2011 年 5 月 19 日完成了上述权益分派工作。

### 二、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，经公司 2010 年年度股东大会审议批准，公司续聘国富浩华会计师事务所有限公司为公司财务审计机构。

本年度公司支付给该所的报酬为 28 万元。

### 三、报告期内，公司未发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内，公司未发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项。

五、报告期末，公司未有参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等事项，也未持有其他上市公司股权。

六、报告期内，公司未发生收购及出售资产、企业合并事项。

七、报告期内，公司无股权激励计划事项。

### 八、报告期内重大关联交易事项

报告期内，公司未发生与某一关联方累计关联交易总额高于 3,000 万元且占公司最近一期经审计净资产值 5% 以上的重大关联交易事项。



(一) 与日常经营相关的关联交易

2011年度与成都优他续签《房屋租赁合同》租赁面积2008平方米，租赁期限自2011年7月1日至2012年6月30日，租金168,672 元。

本年成都优他制药有限责任公司为本公司代缴水电费共计 586,959.37 元。

(二) 报告期内，公司与关联方未发生其他关联交易。

**九、报告期内，公司未发生控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况，也未对外担保事项。**

(一) 会计师事务所有限公司对公司与控股股东及其他关联方资金往来情况作了专项说明。

2012年4月18日，国富浩华会计师事务所有限公司出具了国浩报字[2012]第703A265号《关于甘肃独一味生物制药股份有限公司2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》。详情见巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>。

2、公司独立董事关于累计和当期对担保事项及关联方占用资金情况出具的专项说明和独立意见如下：

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）等的要求和规定，作为甘肃独一味生物制药股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，按照实事求是的原则对公司截至2011年12月31日的对外担保情况和控股股东及其它关联方资金往来的情况进行了认真的检查，对公司进行了必要的核查和问询后，基于独立判断立场，发表独立意见如下：

1、公司不存在为控股股东及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况，也无任何形式的对外担保事项，也无以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项。

2、公司不存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况。

独立董事：白慧良、黄友、范自力

二〇一二年四月十八日

## 九、报告期内重大合同及其履行情况

(一) 报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项

(二) 报告期内，公司未发生也没有以前期间发生但延续到报告期的重大对外担保事项。

(三) 公司没有发生报告期内或报告期继续委托他人进行现金资产管理事项。

(四) 无其它重大合同。

## 十、承诺事项履行情况

1、控股股东阙文彬先生承诺：自本公司首次向社会公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的本公司股份，也不由本公司回购其所持有的股份。公司第二大股东甘肃省陇南中医药研究有限责任公司及雷付德等27位自然人出具承诺：自本公司首次向社会公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的本公司股份，也不由本公司回购其所持有的股份。担任公司董事、监事、高级管理人员的股东承诺在其任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五；若发生离职情形，离职后半年内不转让其所持有的公司股份，离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过50%。

目前未发生违反以上承诺的事项。

2、公司实际控制人阙文彬先生及有关关联方于上市时出具避免同业竞争的承诺，目前正在严格履行中，未发生违反承诺的情形。

十一、报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人没有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十二、报告期内，公司未发生《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披露实施细则（试行）》第十七条所列的重大事件。

十三、报告期内，董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东未发生违反相关规定买卖公司股票情形



## 十四、报告期内公司相关信息披露情况索引

序号	公告编号	披露日期	内容	披露媒体
1	2011-001	2011. 1. 7	第二届董事会第八次会议决议公告	注
2	2011-002	2011. 1. 21	关于公司大股东股权解押的公告	注
3	2011-003	2011. 2. 22	关于股东股权质押的公告	注
4	2011-004	2011. 2. 25	2010年度业绩快报	注
5	2011-005	2011. 3. 2	关于限售股份上市流通的提示性公告	注
6	2010-006	2011. 4. 15	第二届董事会第九次会议决议公告	注
7	2011-007	2011. 4. 15	第二届监事会第六次会议决议公告	注
8	2011-008	2011. 4. 15	关于2010年度募集资金存放与使用情况的专项报告	注
9	2011-009	2011. 4. 15	关于举行2010 年度报告网上说明会的公告	注
10	2011-010	2011. 4. 15	关于出资设立全资子公司的公告	注
11	2011-011	2011. 4. 15	关于召开2010年年度股东大会的通知	注
12	2011-012	2011. 4. 15	2010年年度报告摘要	注
13	2011-013	2011. 4. 27	2011年第一季度季度报告正文	注
14	2011-014	2011. 5. 7	2010年年度股东大会决议公告	注
15	2011-015	2011. 5. 12	2010年度权益分派实施公告	注
16	2011-016	2011. 5. 26	第二届董事会第十一次会议决议公告	注
17	2011-017	2011. 5. 26	第二届监事会第八次会议决议公告	注
18	2011-018	2011. 5. 26	2011年度第一次临时股东大会的通知	注
19	2011-019	2011. 6. 11	2011年度第一次临时股东大会决议公告	注
20	2011-020	2011. 6. 24	关于唐灿先生辞去副总经理职务的公告	注
21	2011-021	2011. 6. 29	第二届董事会第十二次会议决议公告	注
22	2011-022	2011. 7. 13	关于公司董事辞职的公告	注
23	2011-023	2011. 7. 26	关于小儿止泻巴布膏取得临床实验批件的公告	注
24	2011-024	2011. 8. 17	第二届董事会第十三次会议决议公告	注
25	2011-025	2011. 8. 17	关于召开2011年度第二次临时股东大会的通知	注
26	2011-026	2011. 8. 17	关于投资设立合资公司的公告	注
27	2011-027	2011. 8. 17	2011年半年度报告摘要	注
28	2011-028	2011. 9. 3	2011年度第二次临时股东大会决议公告	注
29	2011-029	2011. 9. 29	第二届董事会第十四次会议决议公告	注
30	2011-030	2011. 9. 29	关于出资设立全资子公司的公告	注
31	2011-031	2011. 10. 21	关于公司大股东股权解押的公告	注



32	2011-032	2011. 10. 27	2011年第三季度季度报告正文	注
33	2011-033	2011. 11. 4	关于控股股东拟减持股份的提示性公告	注
34	2011-034	2011. 11. 10	关于控股股东减持股份的公告	注
35	2011-035	2011. 11. 23	关于控股股东减持股份的公告	注
36	2011-036	2011. 11. 24	第二届董事会第十六次会议决议公告	注
37	2011-037	2011. 12. 6	关于控股股东减持股份的公告	注
38	2011-038	2011. 12. 10	关于控股股东减持股份的公告	注

注：上述公告内容刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。



## 第十节 财务报告

本公司年度财务会计报告经国富浩华会计师事务所有限公司审计。  
审计报告（附后）。



## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 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) 载有董事长签名的2011 年年度报告文本原件。
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

甘肃独一味生物制药股份有限公司

董事长：朱锦

二〇一二年四月十八日



## 一、審計報告

# 審 計 報 告

國浩審字[2012]第 703A1996 號

甘肅獨一味生物製藥股份有限公司全體股東：

我們審計了後附的甘肅獨一味生物製藥股份有限公司（以下簡稱獨一味公司）財務報表，包括 2011 年 12 月 31 日的合併及母公司資產負債表，2011 年度的合併及母公司利潤表、合併及母公司現金流量表、合併及母公司股東權益變動表以及財務報表附注。

### 一、管理層對財務報表的責任

編制和公允列報財務報表是管理層的責任，這種責任包括：（1）按照企業會計準則的規定編制財務報表，並使其實現公允反映；（2）設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

### 二、註冊會計師的責任

我們的責任是在執行審計工作的基礎上對財務報表發表審計意見。我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。中國註冊會計師審計準則要求我們遵守中國註冊會計師職業道德守則，計劃和執行審計工作以對財務報表是否不存在重大錯報獲取合理保證。

審計工作涉及實施審計程序，以獲取有關財務報表金額和披露的審計證據。選擇的審計程序取決於註冊會計師的判斷，包括對由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險的評估。在進行風險評估時，註冊會計師考慮與財務報表編制和公允列報相關的內部控制，以設計恰當的審計程序，但目的並非對內部控制的有效性發表意見。審計工作還包括評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計的合理性，以及評價財務報表的總體列報。

我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。

### 三、審計意見

我們認為，獨一味公司的財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編制，公允反映了獨一味公司 2011 年 12 月 31 日的合併及母公司財務狀況以及 2011 年度的合併及母公司經營成果和現金流量。



国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：宫 岩

中国·北京

中国注册会计师：秦 宝

二〇一二年四月十八日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

编制单位:甘肃独一味生物制药股份有限公司

2011年12月31日

单位:人民币元

资产	附注	期末余额	年初余额	负债及股东权益	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>				<b>流动负债:</b>			
货币资金	五.1	212,580,060.09	112,044,327.44	短期借款	五.13	50,000,000.00	20,000,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产				拆入资金			
应收票据	五.2	3,217,929.95	5,977,431.83	交易性金融负债			
应收账款	五.3	105,546,104.91	101,976,437.43	应付票据			
预付款项	五.4	1,283,236.57	268,467.60	应付账款	五.14	16,396,936.60	27,252,499.32
应收保费				预收款项	五.15	115,396.20	117,626.20
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	五.16	1,716,336.26	3,507,093.52
应收股利				应交税费	五.17	48,111,422.92	39,168,047.43
其他应收款	五.5	14,085,833.79	10,260,146.95	应付利息			
买入返售金融资产				应付股利	五.18	6,176.00	6,176.00
存货	五.6	95,463,966.55	93,540,108.59	其他应付款	五.19	1,542,865.95	2,842,046.97
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产				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			
<b>流动资产合计</b>		<b>432,177,131.86</b>	<b>324,066,919.84</b>	其他流动负债	五.20	1,840,000.00	1,540,000.00
<b>非流动资产:</b>				<b>流动负债合计</b>			

						119,729,133.93	94,433,489.44
发放委托贷款及垫款				<b>非流动负债:</b>			
可供出售金融资产				长期借款			
持有至到期投资				应付债券			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资				专项应付款			
投资性房地产				预计负债			
固定资产	五.7	145,348,848.25	161,060,484.34	递延所得税负债			
在建工程	五.8	1,116,560.00	4,455,707.00	其他非流动负债	五.21	3,910,000.00	4,750,000.00
工程物资				<b>非流动负债合计</b>		<b>3,910,000.00</b>	<b>4,750,000.00</b>
固定资产清理				<b>负债合计</b>		<b>123,639,133.93</b>	<b>99,183,489.44</b>
生产性生物资产				<b>股东权益:</b>			
油气资产				股本	五.22	373,600,000.00	298,880,000.00
无形资产	五.9	10,541,781.01	10,789,953.54	资本公积	五.23	10,442,571.93	25,386,571.93
开发支出				减: 库存股			
商誉				专项储备			
长期待摊费用	五.10	9,626,284.52	11,093,028.84	盈余公积	五.24	27,576,055.25	20,439,094.47
递延所得税资产	五.11	1,985,424.81	1,897,205.83	一般风险准备			
其他非流动资产				未分配利润	五.25	65,538,269.34	69,474,143.55
				外币报表折算差额			
				归属于母公司所有者权益合计		477,156,896.52	414,179,809.95
				少数股东权益			
<b>非流动资产合计</b>		<b>168,618,898.59</b>	<b>189,296,379.55</b>	<b>股东权益合计</b>		<b>477,156,896.52</b>	<b>414,179,809.95</b>
<b>资产总计</b>		<b>600,796,030.45</b>	<b>513,363,299.39</b>	<b>负债和股东权益总计</b>		<b>600,796,030.45</b>	<b>513,363,299.39</b>

法定代表人：朱锦

主管会计工作负责人：唐书虎

会计机构负责人：高娟

# 合并利润表

编制单位:甘肃独一味生物制药股份有限公司 2011 年度

单位: 人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>307,244,763.73</b>	<b>299,331,669.31</b>
其中: 营业收入	五.26	307,244,763.73	299,331,669.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>232,879,925.97</b>	<b>226,577,939.87</b>
其中: 营业成本	五.26	107,026,980.48	108,866,822.57
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	五.27	2,288,626.08	1,968,808.76
销售费用	五.28	92,173,429.10	84,099,991.80
管理费用	五.29	28,376,182.12	28,985,544.69
财务费用	五.30	1,220,132.64	1,241,125.65
资产减值损失	五.31	1,794,575.55	1,415,646.40
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		<b>74,364,837.76</b>	<b>72,753,729.44</b>
加: 营业外收入	五.32	8,829,312.78	5,124,091.80
减: 营业外支出	五.33	243,660.41	228,186.83
其中: 非流动资产处置损失		281.25	218,186.83
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		<b>82,950,490.13</b>	<b>77,649,634.41</b>

减：所得税费用	五.34	11,604,763.59	11,688,204.93
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>71,345,726.54</b>	<b>65,961,429.48</b>
归属于母公司所有者的净利润		71,345,726.54	65,961,429.48
少数股东损益			
<b>六、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	五.35	0.1910	0.1766
（二）稀释每股收益	五.35	0.1910	0.1766
<b>七、其他综合收益</b>			
<b>八、综合收益总额</b>		<b>71,345,726.54</b>	<b>65,961,429.48</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		71,345,726.54	65,961,429.48
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：朱锦

主管会计工作负责人：唐书虎

会计机构负责人：高娟

## 合并现金流量表

编制单位:甘肃独一味生物制药股份有限公司

2011 年度

单位:人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		358,534,531.43	342,386,893.99
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	五.36(1)	7,963,437.74	5,274,278.19
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>366,497,969.17</b>	<b>347,661,172.18</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		106,276,344.74	126,599,376.03
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		15,249,570.73	27,279,297.85
支付的各项税费		39,025,406.14	37,878,900.71
支付其他与经营活动有关的现金	五.36(2)	111,142,653.92	91,477,781.80
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>271,693,975.53</b>	<b>283,235,356.39</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>94,803,993.64</b>	<b>64,425,815.79</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		53,150.00	19,000.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>53,150.00</b>	<b>19,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,457,964.02	28,821,324.87
投资支付的现金			
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>9,457,964.02</b>	<b>28,821,324.87</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-9,404,814.02</b>	<b>-28,802,324.87</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
借款收到的现金		50,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			81,161.96
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>50,000,000.00</b>	<b>20,081,161.96</b>
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,863,446.97	1,923,366.06
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>34,863,446.97</b>	<b>31,923,366.06</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>15,136,553.03</b>	<b>-11,842,204.10</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>100,535,732.65</b>	<b>23,781,286.82</b>
加：期初现金及现金等价物余额		112,044,327.44	88,263,040.62
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>212,580,060.09</b>	<b>112,044,327.44</b>

法定代表人：朱锦

主管会计工作负责人：唐书虎

会计机构负责人：高娟

## 合并股东权益变动表

编制单位：甘肃独一味生物制药股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	本期金额									
	归属于母公司股东权益								少数 股东 权益	股东权益合计
	股本	资本公积	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	298,880,000.00	25,386,571.93			20,439,094.47		69,474,143.55		414,179,809.95	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	298,880,000.00	25,386,571.93			20,439,094.47		69,474,143.55		414,179,809.95	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	74,720,000.00	-14,944,000.00			7,136,960.78		-3,935,874.21		62,977,086.57	
（一）净利润							71,345,726.54		71,345,726.54	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							71,345,726.54		71,345,726.54	
（三）股东投入和减少资本										

1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配	59,776,000.00			7,136,960.78		-75,281,600.75			-8,368,639.97
1. 提取盈余公积				7,136,960.78		-7,136,960.78			
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配	59,776,000.00					-68,144,639.97			-8,368,639.97
4. 其他									
(五) 股东权益内部结转	14,944,000.00	-14,944,000.00							
1. 资本公积转增股本	14,944,000.00	-14,944,000.00							
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 提取专项储备									
2. 使用专项储备									
(七) 其他									
<b>四、本年年末余额</b>	<b>373,600,000.00</b>	<b>10,442,571.93</b>		<b>27,576,055.25</b>		<b>65,538,269.34</b>			<b>477,156,896.52</b>

---

法定代表人：朱锦

主管会计工作负责人：唐书虎

会计机构负责人：高娟

## 合并股东权益变动表（续）

编制单位：甘肃独一味生物制药股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	上期金额									
	归属于母公司股东权益								少数股 东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	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	186,800,000.00	81,426,571.93			13,842,951.52		72,500,057.01			354,569,580.46
加：会计政策变 更										
前期差错更 正										
其他										
二、本年初余额	186,800,000.00	81,426,571.93			13,842,951.52		72,500,057.01			354,569,580.46
三、本年增减变动金 额（减少以“-”号 填列）	112,080,000.00	-56,040,000.00			6,596,142.95		-3,025,913.46			59,610,229.49
（一）净利润							65,961,429.48			65,961,429.48
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二） 小计							65,961,429.48			65,961,429.48
（三）股东投入和减 少资本										

1. 股东投入资本									
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配	56,040,000.00			6,596,142.95		-68,987,342.94			<b>-6,351,199.99</b>
1. 提取盈余公积				6,596,142.95		-6,596,142.95			
2. 提取一般风险准备									
3. 对股东的分配	56,040,000.00					-62,391,199.99			<b>-6,351,199.99</b>
4. 其他									
(五) 股东权益内部结转	56,040,000.00	-56,040,000.00							
1. 资本公积转增股本	56,040,000.00	-56,040,000.00							
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 提取专项储备									
2. 使用专项储备									
(七) 其他									

四、本年年末余额	298,880,000.00	25,386,571.93			20,439,094.47		69,474,143.55			414,179,809.95
----------	----------------	---------------	--	--	---------------	--	---------------	--	--	----------------

法定代表人:朱锦

主管会计工作负责人:唐书虎

会计机构负责人:高娟

## 母公司资产负债表

编制单位:甘肃独一味生物制药股份有限公司

2011年12月31日

单位:人民币元

资 产	附注	期末余额	年初余额	负债和股东权益	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>				<b>流动负债:</b>			
货币资金		191,048,226.38	112,044,327.44	短期借款		50,000,000.00	20,000,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据		3,217,929.95	5,977,431.83	应付票据			
应收账款	十三.1	105,546,104.91	101,976,437.43	应付账款		16,396,936.60	27,252,499.32
预付款项		1,283,236.57	268,467.60	预收款项		115,396.20	117,626.20
应收利息				应付职工薪酬		1,710,036.26	3,507,093.52
应收股利				应交税费		48,109,485.56	39,168,047.43
其他应收款	十三.2	14,072,802.57	10,260,146.95	应付利息			
存货		94,999,421.15	93,540,108.59	应付股利		6,176.00	6,176.00
一年内到期的非流动资产				其他应付款		1,517,811.69	2,842,046.97
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债		1,840,000.00	1,540,000.00
				<b>流动负债合计</b>		<b>119,695,842.31</b>	<b>94,433,489.44</b>
<b>流动资产合计</b>		<b>410,167,721.53</b>	<b>324,066,919.84</b>	<b>非流动负债:</b>			
<b>非流动资产</b>				长期借款			
可供出售金融资产				应付债券			
持有至到期投资				长期应付款			
长期应收款				专项应付款			
长期股权投资	十三	22,000,000.00		预计负债			

	.3					
投资性房地 产				递延所得税 负债		
固定资产	145,348,848.25	161,060,484.34		其他非流动 负债	3,910,000.00	4,750,000.00
在建工程	1,116,560.00	4,455,707.00				
工程物资				<b>非流动负债合 计</b>	<b>3,910,000.00</b>	<b>4,750,000.00</b>
固定资产清 理				<b>负债合计</b>	<b>123,605,842.31</b>	<b>99,183,489.44</b>
生产性生物 资产				<b>股东权益：</b>		
油气资产				股    本	373,600,000.00	298,880,000.00
无形资产	10,541,781.01	10,789,953.54		资本公积	10,442,571.93	25,386,571.93
开发支出				减：库存股		
商誉				专项储备		
长期待摊费 用	9,626,284.52	11,093,028.84		盈余公积	27,576,055.25	20,439,094.47
递延所得税 资产	1,985,424.81	1,897,205.83		一般风险准 备		
其他非流动 资产				未分配利润	65,562,150.63	69,474,143.55
<b>非流动资产 合计</b>	<b>190,618,898.59</b>	<b>189,296,379.55</b>		<b>股东权益合计</b>	<b>477,180,777.81</b>	<b>414,179,809.95</b>
<b>资产总计</b>	<b>600,786,620.12</b>	<b>513,363,299.39</b>		<b>负债和股东权 益总计</b>	<b>600,786,620.12</b>	<b>513,363,299.39</b>

法定代表人：朱锦

主管会计工作负责人：唐书虎

会计机构负责人：高娟

## 母公司利润表

编制单位：甘肃独一味生物制药股份有限公司  
度

2011 年

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十三.4	307,244,763.73	299,331,669.31
减：营业成本	十三.4	107,026,980.48	108,866,822.57
营业税金及附加		2,288,626.08	1,968,808.76
销售费用		92,173,429.10	84,099,991.80
管理费用		28,323,173.12	28,985,544.69
财务费用		1,252,091.09	1,241,125.65
资产减值损失		1,793,679.17	1,415,646.40
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>74,386,784.69</b>	<b>72,753,729.44</b>
加：营业外收入		8,829,312.78	5,124,091.80
减：营业外支出		243,660.41	228,186.83
其中：非流动资产处置损失		281.25	218,186.83
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>82,972,437.06</b>	<b>77,649,634.41</b>
减：所得税费用		11,602,829.23	11,688,204.93
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>71,369,607.83</b>	<b>65,961,429.48</b>
<b>五、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

六、其他综合收益			
七、综合收益总额		71,369,607.83	65,961,429.48

法定代表人：朱锦

主管会计工作负责人：唐书虎

会计机构负责人：高娟

## 母公司现金流量表

编制单位:甘肃独一味生物制药股份有限公司

2011 年度

单位: 人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		358,534,531.43	342,386,893.99
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,930,611.34	5,274,278.19
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>366,465,142.77</b>	<b>347,661,172.18</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		105,844,682.34	126,599,376.03
支付给职工以及为职工支付的现金		15,240,625.99	27,279,297.85
支付的各项税费		39,025,406.14	37,878,900.71
支付其他与经营活动有关的现金		111,082,268.37	91,477,781.80
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>271,192,982.84</b>	<b>283,235,356.39</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>95,272,159.93</b>	<b>64,425,815.79</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		53,150.00	19,000.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>53,150.00</b>	<b>19,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,457,964.02	28,821,324.87
投资支付的现金		22,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>31,457,964.02</b>	<b>28,821,324.87</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			

		-31,404,814.02	-28,802,324.87
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
借款收到的现金		50,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			81,161.96
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>50,000,000.00</b>	<b>20,081,161.96</b>
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,863,446.97	1,923,366.06
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>34,863,446.97</b>	<b>31,923,366.06</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>15,136,553.03</b>	<b>-11,842,204.10</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>79,003,898.94</b>	<b>23,781,286.82</b>
加：期初现金及现金等价物余额		112,044,327.44	88,263,040.62
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>191,048,226.38</b>	<b>112,044,327.44</b>

法定代表人：朱锦

主管会计工作负责人：唐书虎

会计机构负责人：高娟

## 母公司股东权益变动表

编制单位：甘肃独一味生物制药股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	本期金额							
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	298,880,000.00	25,386,571.93			20,439,094.47		69,474,143.55	414,179,809.95
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	298,880,000.00	25,386,571.93			20,439,094.47		69,474,143.55	414,179,809.95
三、本年增减变动金额（减少 以“-”号填列）	74,720,000.00	-14,944,000.00			7,136,960.78		-3,911,992.92	63,000,967.86
（一）净利润							71,369,607.83	71,369,607.83
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							71,369,607.83	71,369,607.83
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金 额								
3. 其他								

(四) 利润分配	59,776,000.00				7,136,960.78		-75,281,600.75	-8,368,639.97
1. 提取盈余公积					7,136,960.78		-7,136,960.78	
2. 对股东的分配	59,776,000.00						-68,144,639.97	-8,368,639.97
3. 其他								
(五) 股东权益内部结转	14,944,000.00	-14,944,000.00						
1. 资本公积转增股本	14,944,000.00	-14,944,000.00						
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 提取专项储备								
2. 使用专项储备								
(七) 其他								
<b>四、本年年末余额</b>	<b>373,600,000.00</b>	<b>10,442,571.93</b>			<b>27,576,055.25</b>		<b>65,562,150.63</b>	<b>477,180,777.81</b>

法定代表人：朱锦

主管会计工作负责人：唐书虎

会计机构负责人：高娟

## 母公司股东权益变动表（续）

编制单位：甘肃独一味生物制药股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	上期金额							股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	186,800,000.00	81,426,571.93			13,842,951.52		72,500,057.01	354,569,580.46
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	186,800,000.00	81,426,571.93			13,842,951.52		72,500,057.01	354,569,580.46
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	112,080,000.00	-56,040,000.00			6,596,142.95		-3,025,913.46	59,610,229.49
（一）净利润							65,961,429.48	65,961,429.48
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							65,961,429.48	65,961,429.48
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	56,040,000.00				6,596,142.95		-68,987,342.94	-6,351,199.99

1. 提取盈余公积					6,596,142.95		-6,596,142.95	
2. 对股东的分配	56,040,000.00						-62,391,199.99	-6,351,199.99
3. 其他								
(五) 股东权益内部结转	<b>56,040,000.00</b>	<b>-56,040,000.00</b>						
1. 资本公积转增股本	56,040,000.00	-56,040,000.00						
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 提取专项储备								
2. 使用专项储备								
(七) 其他								
<b>四、本年年末余额</b>	<b>298,880,000.00</b>	<b>25,386,571.93</b>			<b>20,439,094.47</b>		<b>69,474,143.55</b>	<b>414,179,809.95</b>

法定代表人：朱锦

主管会计工作负责人：唐书虎

会计机构负责人：高娟

### 三、财务报表附注

## 甘肃独一味生物制药股份有限公司

### 财务报表附注

#### 2011年度

(除非特别注明, 以下币种为人民币, 货币单位为元)

#### 一、公司基本情况

甘肃独一味生物制药股份有限公司(以下简称“本公司”)系2006年12月由甘肃独一味生物制药有限责任公司整体变更设立。设立时的总股本7,000万股(每股面值人民币1元),其中:阙文彬持股6,160万股,占总股本88%;甘肃省陇南中医药研究有限责任公司持股352万股,占总股本5.03%;雷付德等27位自然人持股488万股,占总股本6.97%。

2007年7月28日,本公司2007年第四次临时股东大会决议审议通过《关于公司申请首次公开发行人民币普通股(A股)及上市的议案》,经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]189号文核准,本公司于2008年2月26日公开发行人民币普通股2,340万股,每股面值人民币1元,发行价格为每股6.18元,扣除发行费实际募集资金为人民币12,475.97万元,并于2008年3月6日在深圳证券交易所上市交易。公开发行股票后股本总额为9,340万股。

2009年8月27日,本公司2009年第四次临时股东大会决议审议通过《2009年度中期利润分配方案》以报告期末总股本9,340万股为基数,每10股送红股5股,并派发现金0.56元(含税),同时以报告期末总股本9,340万股为基数进行资本公积转增股本,每10股转增5股。经上述分配和资本公积转增股本后公司股本变更为18,680万元。

2010年9月13日,本公司2010年第二次临时股东大会决议审议通过《2010年度中期利润分配方案》以报告期末总股本18,680万股为基数,每10股送红股3股,并派发现金0.34元(含税),同时以报告期末总股本18,680万股为基数进行资本公积转增股本,每10股转增3股经上述分配和资本公积转增股本后公司股本变更为29,888万元。

2011年5月23日,本公司根据2010年年度股东大会决议审议通过《2010年度利润分配方案》以报告期初总股本29,888万股为基数,每10股送红股2股,并派发现金0.28元(含税),同时以报告期初总股本29,888万股为基数进行资本公积转增股本,每10股转增0.5股经上述分配和资本公积转增股本后公司股本变更为37,360万元。

本公司现持有甘肃省陇南市工商行政管理局颁发的核发字621200200001523号企业法人营业执照,注册资本为人民币37,360万元,法定代表人:朱锦,注册地元址:甘肃康县王坝独一味工业园区,本公司办公地址:四川省成都市锦江工业开发区金石路456号。营业期限:二00一年九月三十日至二00三一年九月二十九日。

本公司下设甘肃独一味生物制药股份有限公司玛曲独一味种植分公司、康县独一味药材种植开发有限公司、玛曲县顿珠药材种植开发有限公司及总经理办公室、财务部、董事办、市场部、销售部、售后服务部、技术开发部、生产技术部、供应部、设备动力部、质量保证部、人力资源部等部门。本公司属医药制造行业,经营范围主要为:片剂、糖浆剂、颗粒剂、散剂、酒剂、硬胶囊剂、软胶囊剂、口服液、合剂、

丸剂（微丸）、滴丸剂（含中药前处理、提取）。藏药材的种植、研究、高厚生物开发、收购；药品、食品、医疗器械的研究和开发及技术咨询。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表系以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定编制。

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的必要调整外，本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份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。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

#### （2）非同一控制下的企业合并

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本，本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中

取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入合并当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定原则

本公司以控制为基础，将本公司及全部子公司纳入财务报表的合并范围。

本报告期内因同一控制下企业合并而增加的子公司，本公司自申报财务报表的最早期初至本报告年末均将该子公司纳入合并范围；本报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司自购买日起至本报告期末将该子公司纳入合并范围。在本报告期内因处置而减少的子公司，本公司自处置日起不再将该子公司纳入合并范围。

### (2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，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本公司编制。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示；若子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

## 7、现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

## 8、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融工具的分类：金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括：金额资产、金融负债和权益工具。

本公司金融资产和金融负债划分为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、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

② 金融工具的确认依据和计量方法

A、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

确认依据

此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、直接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或金融负债。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定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，主要是指企业基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

计量方法：

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，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

处置时，公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

B、持有至到期投资

确认依据：指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本计量，采用实际利率法（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

C、应收款项

确认依据：公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

计量方法：持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### D、可供出售金融资产

确认依据：指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### ⑤其他金融负债

其他金融负债，是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司对其他负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失，应当计入当期损益。

#### (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

① 金融资产转移的确认依据：本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转入方的或即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，但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

#### ② 金融资产转移的计量方法

A、整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益。

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

B、部分转移满足终止确认条件时的计量：金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益。

终止确认部分的账面价值；

终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

C、金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

D、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

#### (3) 金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

#### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

- ① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；
- ② 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。
- (5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

① 持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

② 可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累积损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该金融资产初始确认后实际发生的，对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

## 9、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

#### ① 单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大是指单项金额在 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项。

#### ② 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据;以账龄特征划分为若干应收款项组合。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5

1—2 年	15	15
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

## 10、存货

### (1) 存货的分类

本公司将存货分为材料采购、原材料、在产品、产成品、周转材料、发出商品、消耗性生物资产等。

### (2) 发出存货的计价方法

发出存货时按月末一次加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

产成品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

存货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

低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销。

包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

## 11、固定资产

### (1) 固定资产的确认条件

固定资产，是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别，预计使用年限和预计净残值率确定固定资产折旧率，在取得固定资产的次月按月计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定支持和单独计价入账的土地除外）。各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	5-10	5	19-9.5
运输工具	4-10	5	23.75-9.5
办公设备	3-5	5	31.67-19

#### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

#### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

计价依据：符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- ② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- ③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

计价方法：融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内按上项“（2）固定资产折旧方法计提折旧”；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内按上项“（2）固定资产折旧方法”计提折旧。

#### (5) 其他说明

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

## 12、在建工程

### (1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

#### (2)在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

- ① 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；
- ② 已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；
- ③ 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④ 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

#### (3) 在建工程减值准备

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

### 13、借款费用

#### (1)借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

#### (2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。符合资

本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

### (3) 借款费用资本化金额的确定方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

## 14、生物资产

### (1) 生物资产的分类及确认

生物资产是指有生命的动物和植物，分为消耗性生物资产，生物资产在同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 因过去的交易或事项而拥有或者控制的该生物资产；
- ② 与该生物资产有关的经济利益或服务潜能和可能流入本公司；
- ③ 该生物资产的成本能够可靠计量。

### (2) 生物资产的初始计量

生物资产按照成本进行初始计量

### (3) 生物资产减值

本公司于每年年度终了对消耗性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其成本或账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于成本或账面价值的差额，计提生物资产减值准备，计入当期损益。

当消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的减值准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 15、无形资产

### (1) 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交

换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 无形资产的后续计量

① 无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

② 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

无形资产的减值

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本公司在资产负债表日进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

## 16、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(3) 融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

## 17、收入

(1) 销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

(2) 对外提供劳务收入按以下方法确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。完工进度根据实际情况选用下列方法确定：

① 已完工作的测量。

② 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。

③ 已经发生的成本占估计总成本的比例。

按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

③ 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

① 利息收入金额，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。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 18、政府补助

(1) 政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(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，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产递延所得税负债根据资产和负债暂时性差异与其适用的所得税税率，计算确认递延所得税资产和递延所得税负债。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

(1) 确认递延所得税资产时，对于可抵扣的暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。

(2) 在确认递延所得税负债时，对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，但以下交易产生的应纳税暂时性差异不确认相关的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

②具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

递延所得税资产或递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用所得税税率计算。

(3) 递延所得税资产减值

本公司在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取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，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

## 20、经营租赁、融资租赁

公司的租赁业务有经营租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁，如果本公司是出租人，本公司将租金收入在租赁期内的各个期间按直线法或其他更为系统合理的方法确认为当期损益。如果本公司是承租人，经营租赁的应付租金在租赁期内按照直线法计入损益。

(2) 融资租赁 按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

## 21、持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

企业对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

## 22、主要会计政策、会计估计的变更

2011年本公司未发生会计政策和会计估计的变更。

## 23、前期差错更正

2011年本公司未发生需要进行前期会计差错调整的事项。

## 三、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	13%、17%
营业税	应税营业收入	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%
教育费附加	应纳流转税额	3%、2%

### 2、税收优惠及批文

根据财税【2011】58号“关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知”，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税，由于相关实施细则尚未取得，按照甘肃省地方税务局甘地税函【2011】418号“甘肃省地方税务局关于做好2011年度企业所得税汇算清缴工作的通知”，本公司符合西部大开发有关税收优惠政策的规定。本公司2011年1月1日至2011年12月31日，企业所得税执行15%的税率。

本公司全资子公司玛曲县顿珠药材种植开发有限公司、康县独一味药材种植开发有限公司2011年度按25%的税率征收企业所得税。

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### 1、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(万元)	经营范围	期末实际出资额
玛曲县顿珠药材种植开发有限公司	全资子公司	玛曲县玛路	中药材种植	2,000.00	中藏药材的种植、研究、采集、高原生物的开发(以上经营范围涉及行政许可的一律凭许可证经营)	2,000.00
康县独一味药材种植开发有限公司	全资子公司	康县王坝独一味工业园区	中药材种植	200.00	中药材的种植、研究、采集、开发(国家限定的品种除外)销售	200.00

接上表

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)		表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
		直接持股	间接持股				
玛曲县顿珠药材种植开发有限公司		100.00		100.00	合并		
康县独一味药材种植开发有限公司		100.00		100.00	合并		

##### 2、本报告期内新纳入合并范围的主体

本报告期内新纳入合并范围的子公司

名称	纳入合并当期期末净资产	合并当期纳入合并报表的净利润
玛曲县顿珠药材种植开发有限公司	20,005,803.06	5,803.06
康县独一味药材种植开发有限公司	1,970,315.65	-29,684.35

#### 五、合并财务报表项目注释

(以下附注期初数是指2011年1月1日余额，期末数是指2011年12月31日余额；本期是指2011年度，上期是指2010年度。)

##### 1、货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			10,783.99			1,965.45
人民币			10,783.99			1,965.45
银行存款：			212,569,276.10			111,739,421.01
人民币			212,569,276.10			111,739,421.01
其他货币资金：						302,940.98
人民币						302,940.98
<b>合 计</b>			<b>212,580,060.09</b>			<b>112,044,327.44</b>

货币资金说明：

本报告期末公司货币资金不存在质押或冻结等对使用有限制的情况。

## 2、应收票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	3,217,929.95	5,977,431.83
<b>合 计</b>	<b>3,217,929.95</b>	<b>5,977,431.83</b>

(1) 本报告期末公司无已质押的应收票据。

(2) 本报告期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，且无已经背书给他方但尚未到期的票据情况。

## 3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	113,003,127.54	100.00	7,457,022.63	6.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>113,003,127.54</b>	<b>100.00</b>	<b>7,457,022.63</b>	<b>6.60</b>

续上页

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	107,846,169.23	100.00	5,869,731.80	5.44
单项金额虽不重大但单项计提坏				

账准备的应收账款				
合计	107,846,169.23	100.00	5,869,731.80	5.44

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	100,553,396.16	88.98	5,027,669.81	105,724,654.66	98.03	5,286,232.73
1至2年	1,046,351.91	9.26	1,570,102.79	1,482,375.83	1.38	222,356.38
2至3年	1,431,761.29	1.27	429,528.39	258,106.18	0.24	77,431.85
3至4年	165,524.62	0.15	82,762.31	176,658.81	0.16	88,329.41
4至5年	190,671.15	0.17	152,536.92	44,961.59	0.04	35,969.27
5年以上	194,422.41	0.17	194,422.41	159,412.16	0.15	159,412.16
<b>合计</b>	<b>113,003,127.54</b>	<b>100.00</b>	<b>7,457,022.63</b>	<b>107,846,169.23</b>	<b>100.00</b>	<b>5,869,731.80</b>

(2) 本报告期末应收账款中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方款项的情况。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	非关联方	15,515,831.44	1年以内	13.73
2	非关联方	13,729,780.42	1年以内	12.15
3	非关联方	11,844,274.00	1年以内	10.48
4	非关联方	10,678,540.46	1至2年	9.45
5	非关联方	8,515,887.46	1年以内	7.54
<b>合计</b>		<b>60,284,313.78</b>		<b>53.35</b>

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,199,230.57	93.45	245,211.60	91.34
1至2年	61,006.00	4.76	256.00	0.10
2至3年			23,000.00	8.56
3年以上	23,000.00	1.79		
<b>合计</b>	<b>1,283,236.57</b>	<b>100.00</b>	<b>268,467.60</b>	<b>100.00</b>

(2) 本报告期末预付款项中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 预付款项金额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
----	--------	----	----	-------

1	供应商	757,500.00	1年以内	发票未到
2	供应商	87,300.00	1年以内	发票未到
3	供应商	81,477.88	1年以内	发票未到
4	供应商	70,000.00	1年以内	发票未到
5	供应商	58,150.00	1至2年	发票未到
<b>合 计</b>		<b>1,054,427.88</b>		

## 5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	14,945,424.42	100.00	859,590.63	5.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合 计</b>	<b>14,945,424.42</b>	<b>100.00</b>	<b>859,590.63</b>	<b>5.75</b>

续上页

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	10,884,732.12	100.00	624,585.17	5.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合 计</b>	<b>10,884,732.12</b>	<b>100.00</b>	<b>624,585.17</b>	<b>5.74</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	14,333,046.67	95.90	716,652.33	10,584,847.04	97.24	529,242.35
1至2年	513,721.19	3.44	77,058.18	112,344.73	1.03	16,851.71
2至3年	20,104.00	0.14	6,031.20	127,793.30	1.17	38,337.99
3至4年	26,992.10	0.18	13,496.05	33,235.06	0.31	16,617.53
4至5年	26,037.96	0.17	20,830.37	14,881.99	0.14	11,905.59
5年以上	25,522.50	0.17	25,522.50	11,630.00	0.11	11,630.00

合 计	14,945,424.42	100.00	859,590.63	10,884,732.12	100.00	624,585.17
-----	---------------	--------	------------	---------------	--------	------------

(2) 本报告期末其他应收款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	非关联方	2,500,000.00	1 年以内	16.73
2	非关联方	912,800.81	1 年以内	6.11
3	非关联方	650,731.99	1 年以内	4.35
4	非关联方	483,471.03	1 年以内	3.23
5	非关联方	436,309.51	1 年以内	2.92
合 计		4,983,313.34		33.34

## 6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	59,771,063.35		59,771,063.35	67,162,778.99	29,607.93	67,133,171.06
库存商品	19,750,089.26	80,448.51	19,669,640.75	11,355,325.17	1,004,114.01	10,351,211.16
周转材料	2,625,973.85		2,625,973.85	3,201,534.86		3,201,534.86
消耗性生物资产	4,356,128.00		4,356,128.00	3,227,738.69		3,227,738.69
材料采购	7,437.16		7,437.16	76,487.67		76,487.67
在产品	9,033,723.44		9,033,723.44	9,549,965.15		9,549,965.15
合 计	95,544,415.06	80,448.51	95,463,966.55	94,573,830.53	1,033,721.94	93,540,108.59

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	29,607.93		3,687.72	25,920.21	
库存商品	1,004,114.01	80,448.51	104,481.53	899,632.48	80,448.51
合 计	1,033,721.94	80,448.51	108,169.25	925,552.69	80,448.51

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例%
原材料		价格回升	0.01
库存商品	产品保质期到期	价格回升	0.53

消耗性生物资产明细

类 别	数量单位 (亩)	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
独一味草	30000	3,154,864.69	1,419,635.31	725,200.00	3,849,300.00
大黄	60	72,874.00			72,874.00
五味子	148		433,954.00		433,954.00
<b>合 计</b>	<b>30208</b>	<b>3,227,738.69</b>	<b>1,853,589.31</b>	<b>725,200.00</b>	<b>4,356,128.00</b>

## 7、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	203,399,997.81	5,397,317.98	46,572.89	208,750,742.90
其中：房屋及建筑物	89,007,192.61	4,483,399.27	42,072.89	93,448,518.99
机器设备	100,732,872.69	864,260.60		101,597,133.29
办公设备	1,318,312.05	49,658.11	4,500.00	1,363,470.16
运输设备	12,341,620.46			12,341,620.46
	--	本期新增	本期计提	--
二、累计折旧合计：	42,339,513.47	21,079,269.79	16,888.61	63,401,894.65
其中：房屋及建筑物	6,528,947.36	4,386,271.60	15,819.86	10,899,399.10
机器设备	29,897,005.32	13,663,379.25	-	43,560,384.57
办公设备	979,932.29	137,872.60	1,068.75	1,116,736.14
运输设备	4,933,628.50	2,891,746.34	-	7,825,374.84
三、固定资产账面净值合计	161,060,484.34	--	--	145,348,848.25
其中：房屋及建筑物	82,478,245.25	--	--	82,549,119.89
机器设备	70,835,867.37	--	--	58,036,748.72
办公设备	338,379.76	--	--	246,734.02
运输设备	7,407,991.96	--	--	4,516,245.62
四、减值准备合计		--	--	-
其中：房屋及建筑物		--	--	-
机器设备		--	--	-
办公设备		--	--	-
运输设备		--	--	-
五、固定资产账面价值合计	161,060,484.34	--	--	145,348,848.25
其中：房屋及建筑物	82,478,245.25	--	--	82,549,119.89
机器设备	70,835,867.37	--	--	58,036,748.72
办公设备	338,379.76	--	--	246,734.02
运输设备	7,407,991.96	--	--	4,516,245.62

本期折旧额 21,079,269.79 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 3,339,147.00 元。

(2) 固定资产说明:

本报告期末固定资产中用于抵押借款的房屋建筑物评估抵押金额为 72,489,487.00 元。

**8、在建工程**

(1) 在建工程明细

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
宿舍楼				3,339,147.00		3,339,147.00
巴布剂项目	1,116,560.00		1,116,560.00	1,116,560.00		1,116,560.00
<b>合 计</b>	<b>1,116,560.00</b>		<b>1,116,560.00</b>	<b>4,455,707.00</b>		<b>4,455,707.00</b>

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少
宿舍楼		3,339,147.00		3,339,147.00	
巴布剂项目		1,116,560.00			
<b>合 计</b>		<b>4,455,707.00</b>		<b>3,339,147.00</b>	

接上表

项目名称	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
宿舍楼		100.00				自筹资金	
巴布剂项目						自筹资金	1,116,560.00
<b>合 计</b>							<b>1,116,560.00</b>

(3) 在建工程的说明:

公司在建巴布剂项目 2011 年仍处于新药临床试验阶段,相关设备尚未到位,不具备国家药监部门对巴布剂车间 GMP 质量认证条件,截止目前,尚未达到预定可使用状态,因此未转入固定资产。

**9、无形资产**

(1) 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	11,432,549.00	-	-	11,432,549.00
土地使用权	11,270,549.00	-	-	11,270,549.00
其他	162,000.00	-	-	162,000.00
二、累计摊销合计	642,595.46	248,172.53	-	890,767.99
土地使用权	504,267.91	231,066.96	-	735,334.87
其他	138,327.55	17,105.57	-	155,433.12

三、无形资产账面净值合计	10,789,953.54	-	-	10,541,781.01
土地使用权	10,766,281.09	-	-	10,535,214.13
其他	23,672.45	-	-	6,566.88
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	10,789,953.54	-	-	10,541,781.01
土地使用权	10,766,281.09	-	-	10,535,214.13
其他	23,672.45	-	-	6,566.88

本期摊销额 248,172.53 元。

#### 10、长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
独一味研发中心租金	1,691,266.67		220,600.00		1,470,666.67	
独一味研发中心装修费	9,401,762.17		1,246,144.32		8,155,617.85	
<b>合 计</b>	<b>11,093,028.84</b>		<b>1,466,744.32</b>		<b>9,626,284.52</b>	

#### 11、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	期末余额	年初余额
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	1,259,424.81	1,129,205.83
与资产相关的政府补助	726,000.00	768,000.00
<b>小 计</b>	<b>1,985,424.81</b>	<b>1,897,205.83</b>

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
坏账准备	896.38	
<b>合 计</b>	<b>896.38</b>	

未确认递延所得税资产说明

本期未确认递延所得税的坏账准备 896.38 元，系公司全资子公司康县独一味药材种植开发有限公司其他应收款计提的坏账准备，该公司 2011 年 11 月 8 日成立，目前处于前期土地租赁及中药材育苗阶段，尚未正常生产经营。由于中药材生长周期较长，未来三年获利情况尚不确定，故未确认递延所得税资产。

#### 12、资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	

一、坏账准备	6,494,316.97	1,822,296.29			8,316,613.26
二、存货跌价准备	1,033,721.94	80,448.51	108,169.25	925,552.69	80,448.51
<b>合 计</b>	<b>7,528,038.91</b>	<b>1,902,744.80</b>	<b>108,169.25</b>	<b>925,552.69</b>	<b>8,397,061.77</b>

### 13、短期借款

#### (1) 短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
抵押借款	50,000,000.00	20,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>50,000,000.00</b>	<b>20,000,000.00</b>

#### 3) 短期借款说明

公司抵押借款资产抵押情况见附注五、7（2）

### 14、应付账款

#### (1) 账龄分析

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内	13,902,798.09	25,262,687.03
1 至 2 年	2,091,647.56	1,749,773.33
2 至 3 年	162,451.99	
3 年以上	240,038.96	240,038.96
<b>合 计</b>	<b>16,396,936.60</b>	<b>27,252,499.32</b>

(2) 本报告期末应付账款中无应付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

### 15、预收款项

#### (1) 账龄分析

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内	10.00	16,905.20
1 至 2 年	14,665.20	92,694.04
2 至 3 年	92,694.04	8,026.96
3 年以上	8,026.96	
<b>合 计</b>	<b>115,396.20</b>	<b>117,626.20</b>

(2) 本报告期末预收款项中无预收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

### 16、应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,952,851.76	11,137,041.18	12,776,491.87	1,313,401.07
二、职工福利费		404,655.90	404,655.90	
三、社会保险费	371,215.23	1,671,620.03	1,762,058.40	280,776.86
1、医疗保险费	187,502.10	151,353.92	153,273.41	185,582.61

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2、基本养老保险费	151,075.87	1,331,600.55	1,395,194.54	87,481.88
3、年金缴费				
4、失业保险费	14,977.41	139,065.28	148,463.29	5,579.40
5、工伤保险费	5,010.12	39,458.55	42,729.38	1,739.29
6、生育保险费	12,649.73	10,141.73	22,397.78	393.68
四、住房公积金	183,026.53	76,319.00	137,187.20	122,158.33
五、辞退福利				
六、工会经费和职工教育经费	-	311,587.00	311,587.00	-
七、非货币性福利	-	-	-	-
八、其他	-	-	-	-
其中：现金结算的股份支付	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>3,507,093.52</b>	<b>13,601,223.11</b>	<b>15,391,980.37</b>	<b>1,716,336.26</b>

#### 17、应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	4,403,488.92	4,910,062.25
企业所得税	30,567,699.49	19,077,198.28
个人所得税	8,754,931.30	12,897,134.06
城市维护建设税	696,763.18	334,315.53
教育费附加	3,491,463.36	1,618,173.69
印花税	197,076.67	331,163.62
<b>合 计</b>	<b>48,111,422.92</b>	<b>39,168,047.43</b>

#### 18、应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过 1 年未支付原因
尚未支付的个人股股利	6,176.00	6,176.00	
<b>合 计</b>	<b>6,176.00</b>	<b>6,176.00</b>	-

#### 19、其他应付款

##### (1) 账龄分析

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内	1,040,180.70	2,719,461.72
1 至 2 年	390,100.00	84,703.25
2 至 3 年	74,703.25	
3 年以上	37,882.00	37,882.00
<b>合 计</b>	<b>1,542,865.95</b>	<b>2,842,046.97</b>

(2) 本报告期末其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

## 20、其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
宫瘤宁项目补助资金	1,280,000.00	1,280,000.00
灾后重建项目	260,000.00	260,000.00
参芪五味子颗粒新药高技术产业示范工程	300,000.00	
<b>合 计</b>	<b>1,840,000.00</b>	<b>1,540,000.00</b>

其他流动负债说明：

本报告期末其他流动负债为预计在 2012 年转入营业外收入的递延收益项目。

## 21、其他非流动负债

项 目	期末余 额	年初余额
宫瘤宁项目补助资金	2,560,000.00	3,840,000.00
灾后重建项目	650,000.00	910,000.00
参芪五味子颗粒新药高技术产业示范工程	700,000.00	
<b>合 计</b>	<b>3,910,000.00</b>	<b>4,750,000.00</b>

其他非流动负债说明：

### (1) 宫瘤宁项目补助资金

本公司 2008 年、2009 年共收到康县经济委员会宫瘤宁项目产业化补助资金 6,400,000.00 元，该项目于 2010 年 1 月验收，依据公司设备的一般使用年限，确定递延收益转回年限为 5 年，本期将预计 2012 年转回金额 1,280,000.00 元重分类到其他流动负债。

### (2) 灾后重建项目

依据甘重建办【2009】29 号《甘肃省灾后重建工作领导小组办公室关于陇南市中央财政地震灾后恢复重建基金产业重组项目年度实施计划的批复》，2010 年公司收到灾后重建资金 1,300,000.00 元，该项目于 2010 年 6 月验收，依据公司设备的一般使用年限，确定递延收益转回年限为 5 年，本期将预计 2012 年转回金额 260,000.00 元重分类到其他流动负债。

### (3) 参芪五味子颗粒新药高技术产业示范工程

依据康发改发【2011】228 号《康县发展和改革局关于转下达 2011 第二十五批建设项目投资计划的通知》，本期公司收到参芪五味子颗粒新药高技术产业示范工程 1,500,000.00 元，该项目已在 2010 年 4 月验收，依据公司设备的一般使用年限，确定递延收益转回年限为 5 年，本期将预计 2012 年转回金额 300,000.00 元重分类到其他流动负债。

## 22、股本

### (1) 股本变动情况

股份 类别	年初数	本期变动增减 (+、-)					期末数
		发行 新股	送股	公积金转股	其他	小计	
限售股份	224,000,000.00		684,800.00	171,200.00	-221,878,125.00	-221,022,125.00	2,977,875.00

无限售股份	74,880,000.00	59,091,200.00	14,772,800.00	221,878,125.00	295,742,125.00	370,622,125.00
<b>股份总数</b>	<b>298,880,000.00</b>	<b>59,776,000.00</b>	<b>14,944,000.00</b>		<b>74,720,000.00</b>	<b>373,600,000.00</b>

(2) 股本变动情况说明

本报告期公司股本增加了 74,720,000.00 元，系根据公司 2010 年股东大会分配决议，以本报告期股本为基数每 10 股送 2 股，每 10 股资本公积转增 0.5 股，本次转增股本已经四川中源会计事务所有限公司川中源会师验字【2011】第 54 号验资报告审验。

### 23、资本公积

(1) 资本公积变动情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	25,386,571.93		14,944,000.00	10,442,571.93
<b>合 计</b>	<b>25,386,571.93</b>		<b>14,944,000.00</b>	<b>10,442,571.93</b>

(2) 资本公积变动说明

本报告期公司资本公积减少了 14,944,000.00 元，系根据公司 2010 年股东大会分配决议，用资本公积转增股本。

### 24、盈余公积

(1) 盈余公积变动情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	20,439,094.47	7,136,960.78		27,576,055.25
<b>合 计</b>	<b>20,439,094.47</b>	<b>7,136,960.78</b>		<b>27,576,055.25</b>

### 25、未分配利润

项目	提取或分配比例	本期金额	上期金额
上期末未分配利润		69,474,143.55	72,500,057.01
加：年初未分配利润调整数			
本期年初未分配利润		69,474,143.55	72,500,057.01
加：本期归属于母公司股东的净利润		71,345,726.54	65,961,429.48
减：提取法定盈余公积	10%	7,136,960.78	6,596,142.95
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利		8,368,639.97	6,351,199.99
转作股本的普通股股利		59,776,000.00	56,040,000.00
期末未分配利润		65,538,269.34	69,474,143.55

未分配利润说明：

根据 2010 年股东大会决议审议通过《2010 年度利润分配方案》以报告期初总股本 29,888 万股为基数，每 10 股送红股 2 股，并派发现金 0.28 元。

## 26、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入和营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	307,244,763.73	297,526,359.57
其他业务收入		1,805,309.74
<b>营业收入合计</b>	<b>307,244,763.73</b>	<b>299,331,669.31</b>
主营业务成本	107,026,980.48	107,566,842.13
其他业务成本		1,299,980.44
<b>营业成本合计</b>	<b>107,026,980.48</b>	<b>108,866,822.57</b>

### (2) 主营业务（分产品）

产 品	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
独一味系列	245,703,761.78	63,680,084.15	196,622,133.39	55,396,848.45
参芪五味子系列	41,733,322.42	22,759,359.59	48,175,141.27	23,943,226.46
其他产品系列	19,807,679.23	20,587,536.74	52,729,084.91	28,226,767.22
<b>合 计</b>	<b>307,244,763.73</b>	<b>107,026,980.48</b>	<b>297,526,359.57</b>	<b>107,566,842.13</b>

### (3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称或序号	本期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
1	44,879,576.07	14.61
2	35,445,364.10	11.54
3	34,429,059.83	11.21
4	28,415,165.81	9.25
5	23,202,034.19	7.55
<b>合 计</b>	<b>166,371,200.00</b>	<b>54.16</b>

接上表

客户名称或序号	上期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
1	56,174,389.74	18.77
2	56,016,752.14	18.71
3	35,285,487.18	11.79
4	34,309,401.71	11.46
5	24,553,998.29	8.20

合 计	206,340,029.06	68.93
-----	----------------	-------

### 27、营业税金及附加

项 目	计缴标准	本期金额	上期金额
营业税	5%	155.05	
城市维护建设税	1%、7%	388,816.05	345,562.73
教育费附加	2%、3%	1,899,654.98	1,623,246.03
合 计		<b>2,288,626.08</b>	<b>1,968,808.76</b>

### 28、销售费用

项 目	本期金额	上期金额
运杂邮寄费用		185,748.00
咨询费		3,735,367.00
广告宣传费		16,531,756.70
差旅费		6,575,891.90
招待费		2,137,502.60
办公费		4,362,892.65
车辆费		8,631,856.74
职工薪酬		18,983,605.91
会务费		21,664,797.46
劳保费		630,151.68
交通费		633,602.16
其他		26,819.00
销售包干费	92,173,429.10	
合 计	<b>92,173,429.10</b>	<b>84,099,991.80</b>

销售费用说明:

本期销售费用实行包干制，按主营业务收入的 30% 计提销售费用。

### 29、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
差旅费	1,063,372.66	1,378,116.76
办公费	1,076,852.54	1,361,470.18
运杂邮寄费	977,171.20	818,930.57
招待费	944,018.34	2,049,990.91
车辆费	855,302.33	809,460.97
聘请中价机构费	451,982.36	762,282.23
会务费	472,472.90	810,081.95

税费	-13,410.32	435,777.62
无形资产摊销	248,172.53	256,773.59
资产折旧	4,228,445.02	3,300,705.33
职工薪酬	4,918,717.20	5,589,664.40
交通费	13,698.31	80,419.00
能源费	663,230.58	629,869.42
材料及易耗品	1,219,644.05	723,623.66
广告宣传费	621,462.24	368,604.11
咨询费	41,000.00	90,641.00
维修保险费	58,635.43	62,922.73
佣金服务费	260,000.00	261,600.00
董事会费	237,290.68	114,094.33
研发费	9,593,274.78	8,717,951.03
其他	444,849.29	362,564.90
<b>合 计</b>	<b>28,376,182.12</b>	<b>28,985,544.69</b>

管理费用说明：

本报告期管理费用中税费为-13,410.32 元，主要是本期冲回上年多计提的印花税 230,139.84 元。

### 30、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	2,163,175.00	1,541,375.00
减：利息收入	1,288,336.81	341,348.35
手续费	345,294.45	41,099.00
<b>合 计</b>	<b>1,220,132.64</b>	<b>1,241,125.65</b>

### 31、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	1,822,296.29	411,532.39
二、存货跌价损失	-27,720.74	1,004,114.01
<b>合 计</b>	<b>1,794,575.55</b>	<b>1,415,646.40</b>

### 32、营业外收入

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得合计	23,746.97	
其中：固定资产处置利得	23,746.97	
政府补助	6,592,000.00	5,121,000.00

其他	2,213,565.81	3,091.80
<b>合 计</b>	<b>8,829,312.78</b>	<b>5,124,091.80</b>

其中，政府补助明细

项 目	本期金额	上期金额	说明
独二味新药研发补助资金		600,000.00	
宫瘤宁项目补助资金	1,280,000.00	1,280,000.00	
税收返还		3,000,000.00	
新药研发补助	2,800,000.00		
灾后重建专项资金	260,000.00	130,000.00	
小儿止泻巴布剂研发资金	600,000.00		
药材现代化产业基地建设补助资金	1,000,000.00		
参芪五味子颗粒新药高技术产业示范工程	500,000.00		
其他奖励资金	152,000.00	111,000.00	
<b>合 计</b>	<b>6,592,000.00</b>	<b>5,121,000.00</b>	

营业外收入说明：

本报告期营业外收入其他为 2,213,565.81 元，其中：汇总玛曲分公司形成的自产独一味草减免的增值税 1,547,204.88 元，个人所得税返还的手续费 623,100.93 元。

### 33、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计	281.25	218,186.83
其中：固定资产处置损失	281.25	218,186.83
对外捐赠	207,200.00	10,000.00
其他	36,179.16	
<b>合 计</b>	<b>243,660.41</b>	<b>228,186.83</b>

### 34、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	11,692,982.57	11,504,989.18
递延所得税费用	-88,218.98	183,215.76
<b>合 计</b>	<b>11,604,763.59</b>	<b>11,688,204.93</b>

### 35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	71,345,726.54	65,961,429.48
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	6,008,753.49	4,181,019.22

报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	$P2=P1-F$	65,336,973.05	61,780,410.26
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
年初股份总数	S0	298,880,000.00	186,800,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	74,720,000.00	186,800,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0		
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	373,600,000.00	373,600,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$		
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.1910	0.1766
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.1749	0.1654
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.1910	0.1766
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	0.1749	0.1654

### 36、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
利息收入	1,288,336.81	260,186.39
政府补助	6,052,000.00	5,011,000.00
其他	623,100.93	3,091.80
<b>合 计</b>	<b>7,963,437.74</b>	<b>5,274,278.19</b>

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
市场经费	92,173,429.10	10,763,592.51
办公费	1,740,083.12	6,354,232.25
差旅费	1,063,372.66	7,954,008.66
业务招待费	944,018.34	4,187,493.51
运杂费	977,171.20	1,004,678.57
车辆费	855,302.33	9,441,317.71
交通费	13,698.31	714,021.16
劳保费		630,151.68
咨询费	41,000.00	3,826,008.00
广告宣传费	621,462.24	16,900,360.81
会务费	472,472.90	22,474,879.41
中介机构服务费	451,982.36	762,282.23
研发费	6,380,000.00	5,119,676.87
租赁费	168,672.00	168,672.00
现金捐赠	207,200.00	10,000.00
材料及易耗品	1,219,644.05	723,623.66
往来款项	3,072,349.91	
其他	740,775.40	442,782.77
<b>合 计</b>	<b>111,142,633.92</b>	<b>91,477,781.80</b>

**37、现金流量表补充资料**

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	71,345,726.54	65,961,429.48
加: 资产减值准备	1,794,575.55	1,415,646.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,079,269.79	16,114,944.20
无形资产摊销	248,172.53	256,773.59
长期待摊费用摊销	1,466,744.32	1,466,744.20
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)	-23,465.72	218,186.83
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)	2,163,175.00	1,460,213.04

投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-88,218.98	183,215.76
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）	-970,584.53	-17,831,896.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,817,841.55	-5,005,174.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,531,993.38	185,733.57
其他	-925,552.69	
经营活动产生的现金流量净额	94,803,993.64	65,961,429.48

## 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	212,580,060.09	112,044,327.44
减：现金的年初余额	112,044,327.44	88,263,040.62
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	100,535,732.65	23,781,286.82

### (2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	212,580,060.09	112,044,327.44
其中：库存现金	10,783.99	1,965.45
可随时用于支付的银行存款	212,569,276.10	112,042,361.99
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	212,580,060.09	112,044,327.44

### (3) 货币资金与现金和现金等价物的关系

列示于现金流量表的现金及现金等价物	本期金额	上期金额
期末货币资金	212,580,060.09	112,044,327.44
减：使用受到限制的存款		
加：持有期限不超过三个月的国债投资		
期末现金及现金等价物余额	212,580,060.09	112,044,327.44
减：年初现金及现金等价物余额	112,044,327.44	88,263,040.62
现金及现金等价物净增加/（减少）额	100,535,732.65	23,781,286.82

## 七、关联方及关联交易

### 1、本企业的实际控制人

实际控制人名称	关联关系	对本企业的持股比例（%）	对本企业的表决权比例（%）
阙文彬	实际控制人	57.92	57.92

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
玛曲县顿珠药材种植开发有限公司	全资子公司	有限公司	玛曲县杂马路	郭凯	中药材种植
康县独一味药材种植开发有限公司	全资子公司	有限公司	康县王坝独一味工业园区	施阳	中药材种植

接上表

子公司全称	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
玛曲县顿珠药材种植开发有限公司	20,000,000.00	100.00	100.00	57629119-7
康县独一味药材种植开发有限公司	2,000,000.00	100.00	100.00	58119998-5

### 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
成都优他制药有限责任公司	受同一实际控制人控制的其他企业	75875063-0

### 4、关联交易情况

#### (1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)
成都优他制药有限责任公司	水电费	市场价	586,959.37	31.25

接上表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期金额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)
成都优他制药有限责任公司	水电费	市场价	623,343.38	32.07

#### (2) 关联租赁情况

公司承租情况表：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
成都优他制药有限责任公司	公司药品研发中心	房屋	2008.09.01	2019.8.30	参考市场价	220,600.00
成都优他制药有限责任公司	成都分公司	房屋	2011.01.01	2012.6.30	参考市场价	168,672.00

关联租赁情况说明

2008年9月1日,本公司租用成都优他制药有限责任公司房产用于“独一味药品研发中心项目”。租用的房屋面积为3480平方米,租赁期限自2008年9月1日至2018年8月30日,共计10年,双方参考市场价格定价,一次性支付十年租金给予总价款10%的优惠后租金总额2,206,000.00元,本公司已全额支付。

2010年7月1日,公司与成都优他制药有限责任公司续签《房租租赁合同》,租赁期限自2010年7月1日至2011年6月30日止,租金共计168,672.00元。

2011年7月1日,公司与成都优他制药有限责任公司续签《房租租赁合同》,租赁期限自2011年7月1日至2012年6月30日止,租金共计168,672.00元。

### (3) 其他关联交易

2011年度支付关键管理人员报酬总额184.85万元,2010年度支付关键管理人员报酬总额人民币141.41万元。

## 九、或有事项

截至2011年12月31日,本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

## 十、承诺事项

截至2011年12月31日,本公司不存在应披露的承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

1、2012年2月5日,根据公司第二届董事会决议,公司投资2000万元在上海设立全资子公司上海独一味生物科技有限公司。

2、2012年2月14日,根据公司第二届董事会第十八次会议决议,公司与四川融力河实业开发有限公司签订了《股权转让意向书》,收购其所持有四川奇力制药有限公司80%的股权。

3、2012年2月13日,根据公司第二届董事会第十八次会议,甘肃独一味生物制药股份有限公司的全资子公司上海独一味生物科技有限公司与美国“Apexigen”公司就一种特定的针对血管内皮生长因子受体2(VEGFR2)的人源化兔单克隆抗体“APX004”在中国的独家许可与商业化事宜进行洽谈,拟签署《许可和商业化协议》,预计交易价格在壹仟肆佰万美元以内。

除上述披露的期后事项外,截至2012年4月18日,本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

截至2011年12月31日,本公司不存在应披露的其他重要事项。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	113,003,127.54	100.00	7,457,022.63	6.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>113,003,127.54</b>	<b>100.00</b>	<b>7,457,022.63</b>	<b>6.60</b>

续上页

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	107,846,169.23	100.00	5,869,731.80	5.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
<b>合计</b>	<b>107,846,169.23</b>	<b>100.00</b>	<b>5,869,731.80</b>	<b>100.00</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	100,553,396.16	88.98	5,027,669.81	105,724,654.66	98.03	5,286,232.73
1至2年	1,0467,351.91	9.26	1,570,102.79	1,482,375.83	1.38	222,356.38
2至3年	1,431,761.29	1.27	429,528.39	258,106.18	0.24	77,431.85
3至4年	165,524.62	0.15	82,762.31	176,658.81	0.16	88,329.41
4至5年	190,671.15	0.17	152,536.92	44,961.59	0.04	35,969.27
5年以上	194,422.41	0.17	194,422.41	159,412.16	0.15	159,412.16
<b>合计</b>	<b>113,003,127.54</b>	<b>100.00</b>	<b>7,457,022.63</b>	<b>107,846,169.23</b>	<b>100.00</b>	<b>5,869,731.80</b>

(2) 本报告期末应收账款中无应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称或序号	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	非关联方	15,515,831.44	一年以内	13.73
2	非关联方	13,729,780.42	一年以内	12.15
3	非关联方	11,844,274.00	一年以内	10.48
4	非关联方	10,678,540.46	一至三年	9.45
5	非关联方	8,515,887.46	一年以内	7.54

合 计	60,284,313.78	53.35
-----	---------------	-------

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	14,931,496.82	100.00	858,694.25	5.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b>14,931,496.82</b>	<b>100.00</b>	<b>858,694.25</b>	<b>5.75</b>

续上页

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	10,884,732.12	100.00	624,585.17	5.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
<b>合计</b>	<b>10,884,732.12</b>	<b>100.00</b>	<b>624,585.17</b>	<b>5.74</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	14,319,119.07	95.90	715,755.95	10,584,847.04	97.24	529,242.35
1至2年	513,721.19	3.44	77,058.18	112,344.73	1.03	16,851.71
2至3年	20,104.00	0.13	6,031.20	127,793.30	1.17	38,337.99
3至4年	26,992.10	0.18	13,496.05	33,235.06	0.31	16,617.53
4至5年	26,037.96	0.18	20,830.37	14,881.99	0.14	11,905.59
5年以上	25,522.50	0.17	25,522.50	11,630.00	0.11	11,630.00
<b>合计</b>	<b>14,931,496.82</b>	<b>100.00</b>	<b>858,694.25</b>	<b>10,884,732.12</b>	<b>100.00</b>	<b>624,585.17</b>

(2) 本报告期末其他应收款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	非关联方	2,500,000.00	1年以内	16.74

2	非关联方	912,800.81	1 年以内	6.11
3	非关联方	650,731.99	1 年以内	4.36
4	非关联方	483,471.03	1 年以内	3.24
5	非关联方	436,309.51	1 年以内	2.92
<b>合 计</b>		<b>4,983,313.34</b>		<b>33.37</b>

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
康县独一味药材种植开发有限公司	关联方	4,000.00	0.03
<b>合 计</b>		<b>4,000.00</b>	<b>0.03</b>

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资						
玛曲县顿珠药材种植开发有限公司	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00		20,000,000.00
康县独一味药材种植开发有限公司	成本法	2,000,000.00		2,000,000.00		2,000,000.00
<b>合 计</b>		<b>22,000,000.00</b>		<b>22,000,000.00</b>		<b>22,000,000.00</b>

接上表

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
对子公司投资						
玛曲县顿珠药材种植开发有限公司	100	100				
康县独一味药材种植开发有限公司	100	100				
<b>合 计</b>						

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	307,244,763.73	297,526,359.57
其他业务收入		1,805,309.74
<b>营业收入合计</b>	<b>307,244,763.73</b>	<b>299,331,669.31</b>
主营业务成本	107,026,980.48	107,566,842.13
其他业务成本		1,299,980.44

<b>营业成本合计</b>	<b>107,026,980.48</b>	<b>108,866,822.57</b>
---------------	-----------------------	-----------------------

(2) 主营业务（分产品）

产品	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
独一味系列	245,703,761.78	63,680,084.15	196,622,133.39	55,396,848.45
参芪五味子系列	41,733,322.42	22,759,359.59	48,175,141.27	23,943,226.46
其他产品系列	19,807,679.23	20,587,536.74	52,729,084.91	28,226,767.22
<b>合 计</b>	<b>307,244,763.73</b>	<b>107,026,980.48</b>	<b>297,526,359.57</b>	<b>107,566,842.13</b>

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称或序号	本期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
1	44,879,576.07	14.61
2	35,445,364.10	11.54
3	34,429,059.83	11.21
4	28,415,165.81	9.25
5	23,202,034.19	7.55
<b>合 计</b>	<b>166,371,200.00</b>	<b>54.16</b>

接上表

客户名称或序号	上期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
1	56,174,389.74	18.77
2	56,016,752.14	18.71
3	35,285,487.18	11.79
4	34,309,401.71	11.46
5	24,553,998.29	8.20
<b>合 计</b>	<b>206,340,029.06</b>	<b>68.93</b>

5、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	71,369,607.83	65,961,429.48
加: 资产减值准备	1,793,679.17	1,415,646.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,079,269.79	16,114,944.20
无形资产摊销	248,172.53	256,773.59
长期待摊费用摊销	1,466,744.32	1,466,744.20
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)	-23,465.72	218,186.83

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）	2,163,175.00	1,460,213.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-88,218.98	183,215.76
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）	-506,039.13	-17,831,896.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,799,913.95	-5,005,174.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,494,701.76	185,733.57
其他	-925,552.69	
经营活动产生的现金流量净额	95,272,159.93	65,961,429.48

## 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	191,048,226.38	112,044,327.44
减：现金的年初余额	112,044,327.44	88,263,040.62
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	79,003,898.94	23,781,286.82

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	191,048,226.38	112,044,327.44
其中：库存现金	10,564.99	1,965.45
可随时用于支付的银行存款	191,037,661.39	112,042,361.99
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	191,048,226.38	112,044,327.44

## (3) 货币资金与现金和现金等价物的关系

列示于现金流量表的现金及现金等价物	本期金额	上期金额
期末货币资金	191,048,226.38	112,044,327.44
减：使用受到限制的存款		

加：持有期限不超过三个月的国债投资		
期末现金及现金等价物余额	191,048,226.38	112,044,327.44
减：年初现金及现金等价物余额		
现金及现金等价物净增加/（减少）额	79,003,898.94	23,781,286.82

#### 十四、补充资料

##### 1、非经常性损益明细表

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	23,465.72	-218,186.83
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,592,000.00	5,121,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

项 目	本期金额	上期金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	422,981.77	-6,908.20
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	7,038,447.49	4,895,904.97
减：非经常性损益的所得税影响数	1,029,694.00	714,885.75
非经常性损益净额	6,008,753.49	4,181,019.22
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	6,008,753.49	4,181,019.22

(1) 净资产收益率

报告期利润	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	16.03	17.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.68	16.01

计算过程：

项 目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	71,345,726.54	65,961,429.48
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	6,008,753.49	4,181,019.22
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	65,336,973.05	61,780,410.26
归属于公司普通股股东的年初净资产	E0	414,179,809.95	354,569,580.46
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei		
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	8,368,639.97	6,351,199.99
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	7	3
其他事项引起的净资产增减变动	Ek		
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk		
报告期月份数	M0	12	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	477,156,896.52	414,179,809.95
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	444,970,966.57	385,962,495.20
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y1=P1/E2	16.03	17.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股	Y2=P2/E2	14.68	16.01

股东的加权平均净资产收益率

(2) 每股收益

报告期利润	基本每股收益		稀释每股收益	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	0.1910	0.1766	0.1910	0.1766
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.1749	0.1654	0.1749	0.1654

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上年金额)	变动比例 (%)	变动原因及具体情况
货币资金	212,580,060.09	112,044,327.44	89.73%	本期经营活动现金净流入增加致使货币资金增加。
应收票据	3,217,929.95	5,977,431.83	-46.17%	本期收到的应收票据到期托收致使应收票据减少。
预付款项	1,283,236.57	268,467.60	377.99%	本期预付药品生产跟踪软件款增加所致。
其他应收款	14,085,833.79	10,260,146.95	37.29%	本期增加了市场人员的借款所致
在建工程	1,116,560.00	4,455,707.00	-74.94%	本期公司宿舍楼完工转入固定资产，致使在建工程较上年减少。
短期借款	50,000,000.00	20,000,000.00	150.00%	本期增加了流动资金借款所致
应付账款	16,396,936.60	27,252,499.32	-39.83%	本期支付了工程尾款，致使应付账款减少。
应付职工薪酬	1,716,336.26	3,507,093.52	-51.06%	本期公司销售费用实行包干制，市场人员工资未在应付职工薪酬的核算。
其他应付款	1,542,865.95	2,842,046.97	-45.71%	本期支付了年初欠付独一味草土地租赁费所致。
资本公积	10,442,571.93	25,386,571.93	-58.87%	本期资本公积转增股本，致使资本公积减少。
盈余公积	27,576,055.25	20,439,094.47	34.92%	本期净利润较上年增加，计提的盈余公积较年初数增加。
营业外收入	8,829,312.78	5,124,091.80	72.31%	本期汇总玛曲分公司时将自产农产品减免的增值税计入营业外收入。此外，本期计入营业外收入的政府补助较上年同期增加

十五、财务报表的批准

本公司财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第二十次会议于 2012 年 4 月 18 日批准。

甘肃独一味生物制药股份有限公司

二〇一二年四月十八日