(上接D70版)

2010年,公司积极针对国家医改政策和基本药物制度等相关政策实施以后国内医药市场的变化,合理配置资源,深挖市场潜力,通过渠道、终端的强力渗透,全力开拓市场,主产品稳步增长,普药市场快速上量,面对维C银翘片不良反应事件及该产品因原材料上涨给公司带来的双重不利影响,公司营销工作针对性进行调整,加大盈利能力较强品种的营销力度,努力实现多品种发展的新局面,确保了销售的持续增长,圆满完成了年度经营目标。

❶ 完善制度、提高管理

公司上市以后,按照证监会、深交所等上级管理部门关于“规范管理、诚信经营”的原则,公司狠抓管理,先后制定了《公司用章管理制度》、《薪酬福利管理制度》、《公司接待费用管理办法》、《公司舆情监控管理办法》等规章制度,从管理体制上着手,保证公司日常行政工作更合理、更科学、更高效。

❷ 加强专业人才和基层员工的培训学习

为促进各岗位人员更快更好的掌握本职工作知识,公司加强了对专业技术人才作长期、扎实的培养和对基层员工基本操作技能、基础素质的教育。2010年,公司围绕《2010版药典新增和修订内容》、《GMP管理规范》、《安全生产基础知识》等内容,对全厂职工进行了62场培训及考核,参加培训的人数达到5318人次。

❸ 全面保障产品质量

过去的一年,公司通过产品质量保证体系的建设,各部门有效配合,通过加强基础工作,强化工艺管理,加大监管力度等措施提高产品的一次合格率。同时公司在节能降耗、控制成本取得了良好的效果。

❹ GMP认证工作

公司完成了贵州百灵企业集团天台山药业有限公司的三个剂型的GMP再认证;完成了保健食品两个剂型生产许可证的发证及GMP认证工作。

❺ 新产品研发情况

2010年公司产品研发项目共进行了12项,其中:1个化药一类新药、1个中药五类新药、4个中药六类新药、5个中药八类新药和4个“老产品的二次开发项目”,完成了两项,新增批准文号两个,即“泰立消丸”和“断血流软胶囊”。除此之外,公司还完成了对“维C银翘片(薄膜衣片)”、“穿心莲片(薄膜衣片)”、“牛黄解毒片(薄膜衣片)”按《药品注册管理办法》补充申请——改变药品规格”项的申报工作。

❻ 知识产权保护情况

2010年是公司全面开展“贵州省知识产权试点示范单位”实施的第二年,公司成立了知识产权领导小组,由主要领导负责,公司严本部负责日常工作,并聘请国内具有专业知识的知识产权公司作为常年顾问。全年共获发明专利5件(其中:授权2件、转让3件)、实用新型专利10件、外观设计专利14件、商标51件、许可使用发明专利1件。全年发表学术论文7篇,获得著作权证书1件、获得贵州省科技厅科技成果1项。同时2010年申请发明专利5件、外观设计专利2件、商标5件。

❼ 环保项目实施情况

“污水处理及回用项目”的实施完成、试运行情况良好,各项指标均达到设计和国家标准规定的范围,正在着手验收工作;该项目获得安顺市环保专项治理资金60万元、贵州省环保专项治理资金150万元补贴。此项工作的按期完成对公司履行企业社会责任有着重要意义。

3、公司参股公司的经营情况及业绩

截止2010年12月31日,参股公司1个,为安顺市商业银行。

2010年度安顺市商业银行总资产5,113,733,118.85元,净资产431,879,732.96元,实现营业收入212,475,000.80元,实现利润总额67,488,746.26元,实现净利润49,029,515.69元。

4、公司主要供应商和客户情况

❶ 公司前五名供应商合计的采购金额19097.30万元,占年度采购总额的40.44%。

❷ 公司前五名客户的主营业务收入总额为30643.46万元,占公司年度主营业务收入35.47%。

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

5、公司报告期净利润增长的原因

本年度归属于上市公司股东的净利润实现158,198,365.63元,较上年的111,666,857.43元增加46,531,508.20元,增长41.67%,主要是利润总额的增长。

本年度利润总额实现189,556,561.71元,较上年的131,451,067.88元增加58,105,493.83元,增长44.20%。利润总额增长的主要原因是销售增长、品种结构进一步得到优化调整,同时费用得到合理控制。

6、公司在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露过2010年年度业绩预告。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位:万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
工业	78,248.97	34,465.26	55.95	8.93	-10.14	20.05
商业	7,991.41	6,541.55	18.14	928.48	925.11	1.49
其他	97.59	31.32	67.91	-2.47	4.58	-3.09
合计	86,337.99	41,038.14	52.47	18.74	5.16	13.25
主营业务分产品情况						
成药	79,231.54	35,324.58	55.42	9.12	-9.41	16.46
中药材	7,008.85	5,682.24	18.93			
其他	97.59	31.32	67.91	-2.47	4.58	-3.19
合计	86,337.99	41,038.14	52.47	18.74	5.16	11.70

6.3 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(%)
华北片区	31,017.95	45.04
东北片区	11,070.56	-3.27
西北片区	4,183.17	14.01
华南片区	9,550.29	27.05
华东片区	11,721.68	37.53
西南片区	14,530.26	40.06
中南片区	4,264.08	-56.47
合计	86,337.99	18.74

6.4 采用公允价值计量的项目

□ 适用 √ 不适用

6.5 募集资金使用情况对照表

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

募集资金总额			138,790.46	本年度投入募集资金总额						19,162.60
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00							
累计变更用途的募集资金总额			0.00	已累计投入募集资金总额						19,162.60
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00%							
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%)(3=(2)/(1))	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
天台山药业GMP生产线建设	否	22,000.00	22,000.00	11,781.26	11,781.26	53.55%	2012年06月03日	0.00	不适用	否
GAP种植基地建设	否	4,859.78	4,859.78	834.71	834.71	17.18%	2012年06月03日	0.00	不适用	否
技术中心建设	否	4,984.63	4,984.63	246.46	246.46	4.94%	2011年06月03日	0.00	不适用	否
营销网络建设	否	3,230.70	3,230.70	1,119.04	1,119.04	34.64%	2013年06月03日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	35,075.11	35,075.11	13,981.47	13,981.47	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
北京学术推广	否	6,067.00	6,067.00	5,181.13	5,181.13	85.40%	2011年04月30日	0.00	不适用	否
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	6,067.00	6,067.00	5,181.13	5,181.13	-	-	0.00	-	-
合计	-	41,142.11	41,142.11	19,162.60	19,162.60	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变动									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 2010年8月25日,公司第一届董事会第二十六次会议审议通过《关于使用超募资金投资建设北京学术推广中心项目的议案》,公司将使用6,067万元的超募资金建设“北京学术推广中心”项目,该项目包括购置办公用房、办公车辆及办公设备三部分。本公司保荐人宏源证券股份有限公司为此出具了《关于贵州百灵企业集团制药股份有限公司使用部分超募资金用于建设北京学术推广中心项目的保荐意见》。该项目的建设资金从中国农业银行安顺分行专户(帐号:23-467001040002176)开支,截至2010年12月31日,该项目已累计支出51,811,271.00元,全部系支付的购房款。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2010年6月14日,公司第一届董事会第二十五次会议审议通过,使用募集资金对先期投入的自筹资金进行置换,天健正信会计师事务所于2010年6月18日出具了《贵州百灵企业集团制药股份有限公司截至2010年5月31日募集资金置换自筹资金情况专项报告的鉴证报告》(天健正信审(2010)专字第030059号),截至2010年5月31日止,公司以自筹资金96,073,532.09元投入天台山GMP建设项目、GAP种植基地建设项目及营销网络建设项目,具体明细金额如下:1、天台山GMP建设项目88,836,699.12元;2.GAP种植基地建设项目6,847,072.97元;3.营销网络建设项389,760.00元。 2010年6月30日公司用募集资金置换前期已投入GAP种植基地建设项目的自筹资金6,847,072.97元,营销网络建设项目的自筹资金389,760.00元;2010年7月27日,天台山药业用募集资金置换已投入天台山GMP建设项目的自筹资88,836,699.12元。 2010年11月18日,公司第一届董事会第三十一次会议审议通过,使用募集资金对先期投入的自筹资金进行置换,天健正信会计师事务所于2010年11月3日出具《关于贵州百灵企业集团制药股份有限公司截至2010年7月25日止募集资金置换自筹资金情况专项报告的鉴证报告》(天健正信审(2010)专字第030098号),截至2010年7月25日,公司以自筹资金投入天台山GMP建设项目、GAP种植基地建设项目及营销网络建设项目的具体明细金额如下:1、天台山GMP建设项目99,318,270.30元;2.GAP种植基地建设项目6,847,072.97元;3、营销网络建设项389,760.00元。 本次置换的主要项目为天台山GMP建设项目,2010年11月22日,天台山药业用募集资金置换已投入天台山GMP生产线建设项目的自筹资金10,481,571.18元,截至2010年11月22日止,天台山GMP建设项目使用募集资金置换自筹资金的金额合计为99,318,270.30元。 截至2010年12月31日止,用于置换的募集资金金额合计为106,555,103.27元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金将继续投放于“天台山药业GMP生产线建设项目”、“GAP种植基地建设项目”、“技术中心建设项目”和“营销网络建设项目”,目前存放于公司在贵州省安顺市商业银行股份有限公司、中国农业银行股份有限公司安顺分行、中国工商银行股份有限公司安顺西航支行和中国建设银行股份有限公司安顺开发区支行设立的募集资金专户。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司及时、真实、准确、完整披露了与募集资金使用相关的信息。公司不存在募集资金管理违规情形。									

变更募集资金投资项目情况表

□ 适用 √ 不适用

6.6 非募集资金项目情况

□ 适用 √ 不适用

6.7 董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的说明

□ 适用 √ 不适用

6.8 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

6.9 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

拟以2010年末总股本235,200,000股为基数,向全体股东按每10股派发现利6元(含税);以资本公积向全体股东按每10股转增10股的比例转增股本。其余未分配利润留待以后年度分配。该利润分配符合相关企业会计准则及相关政策的规定。该利润分配预案尚需股东大会审议批准。

公司最近三年现金分红情况表

单位:元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2009年	0.00	111,666,857.43	0.00%	203,919,450.79
2008年	0.00	80,295,567.61	0.00%	101,887,188.62
2007年	0.00	71,905,047.96	0.00%	29,184,111.06
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)				0.00%

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

□ 适用 √ 不适用

§7 重要事项

7.1 收购资产

□ 适用 √ 不适用

7.2 出售资产

□ 适用 √ 不适用

7.1、7.2 所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响。

7.3 重大担保

□ 适用 √ 不适用

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

7.4.2 关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

7.4.3 大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表

□ 适用 √ 不适用

7.5 委托理财

□ 适用 √ 不适用

7.6 承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股5%以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	公司控股股东姜伟,持股5%以上的股东姜勇、张锦分	1、股份锁定承诺,自股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的发行人股份,也不由发行人收购该部分股份。;2、控股股东姜伟确保公司独立运作的承诺:“本人及本人具有控制权的企业将不会以任何方式直接或间接影响股份公司的独立规范运作,也不会通过显失公允的关联交易行为损害股份公司及其他股东的利益”;3、本公司控股股东姜伟承诺:“本人承诺,除《招股意向书》中已披露的本人对外投资情况外,不存在其他对外投资。本人保证以上内容真实、准确和完整,并对其虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。”4、本公司控股股东姜伟承诺:“一、若贵州百灵企业集团制药股份有限公司(“下简称公司”)被要求为其员工补缴或者被追偿2008年1月之前的未缴纳或者未足额缴纳的住房公积金、生育、养老、失业、工伤、医疗保险,本人将全额承担该部分补缴和被追缴的损失,保证公司不因此遭受任何损失;二、本人将促使公司从2008年1月起全面执行法律、法规及规章所规定的住房公积金、生育、养老、失业、工伤、医疗保险制度,为全体在册员工建立上述账户,缴存上述“五险一金”。”5、本公司控股股东姜伟承诺:贵州百灵企业集团制药股份有限公司(低简身为贵州百灵企业集团制药有限公司)若因在本承诺书出具日之前对外拆借资金而导致的行政、司法处罚给贵州百灵企业集团制药股份有限公司带来的经济损失,全部由本人承担。”	严格承诺履行承诺
其他承诺(含追加承诺)	公司董事、监事、高级管理人员	1、本公司控股股东姜伟向本公司出具承诺函,并郑重承诺:保证不利用控股股东的地位损害贵公司及贵公司其他股东的利益;在作为贵公司控股股东期间,本人保证本人及本人全资公司、控股公司和实际控制的其他公司不在中国境内外以任何形式直接或间接从事与贵公司主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动,包括不在中国境内外投资、收购、兼并与贵公司主营业务或者主营产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织;本人严格履行上述承诺,如有违反,将依法承担赔偿责任。”2、本公司公司董事、监事、高级管理人员承诺:“本人将格守勤勉之责、忠实之务,尽力维护贵州百灵企业集团制药股份有限公司(以下简称公司)的利益,不会利用在公司的地位和职权为自己谋取私利。本人保证不会利用在公司的地位和职权从事损害公司利益的活动。本人在任职期内,将不在任何国家、地区的其他单位、企业从事与公司相竞争的业务。若本人担任高级管理人员的企业与公司发生管理交易或在业务上产生竞争,本人承诺,对于所发生的关联交易,应作其按正常的商业条件进行,不得要求或接受公司给予优于向任何第三方在一项市场公平交易中的第三者给予的条件;对于产生的业务竞争关系,本人承诺,将不会利用在双方企业中的职权,地位转移利润或从事其他行为来损害公司及其众多小股东的利益。”	严格承诺履行承诺

7.7 重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

□ 适用 √ 不适用

7.8.3 持有拟上市公司及非上市金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

□ 适用 √ 不适用

7.8.5 其他综合收益细目

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额		
减:可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减:按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		
减:现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减:处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减:由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	0.00	0.00

§8 监事会报告

√ 适用 □ 不适用

贵州百灵企业集团制药股份有限公司监事会在股东会的领导下,按照中华人民共和国《公司法》、《证券法》及中国证监会及深交所有关法律、法规的相关规定,紧紧围绕公司的经营工作,认真履行监督职责,在促进公司快速发展的同时,维护了股东和公司的合法权益。

一、2010年公司监事会工作情况

(一)监事会会议召开情况

2010年监事会共召开五次现场会议,情况如下:

1、第一届监事会第七次会议于2010年1月10日在本公司召开。审议通过以下决议:

❶ 审议通过《2009年年度监事会工作报告》;

❷ 审议通过公司2009年年度财务报告的议案,该报告待报股东大会审议表决。

2、第一届监事会第八次会议于2010年6月14日在本公司召开。审议通过以下决议:

❶ 审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募集资金项目的自筹资金的议案》。

❷ 审议通过《关于对贵州百灵企业集团天台山药业有限公司增资的议案》。

❸ 审议通过《关于变更公司注册资本的议案》。

❹ 审议通过《关于修改贵州百灵企业集团股份有限公司章程的议案》。

❺ 审议通过《关于贵州百灵企业集团制药股份有限公司向中国农业银行安顺分行申请办理2800万元的承兑汇票的议案》。

3、第一届监事会第九次会议于2010年8月25日在本公司召开。审议通过以下决议:

❶ 审议通过《关于2010年半年度财务报告及摘要的议案》;

❷ 审议通过《关于使用超募资金投资建设北京学术推广中心项目的议案》;

❸ 审议通过《关于2010年半年度利润分配方案(预案)的议案》。

4、第一届监事会第十次会议于2010年10月19日在本公司召开。审议通过以下决议:

❶ 审议通过《关于公司2010年第三季度财务报告的议案》。

5、第一届监事会第十一次会议于2010年11月18日在本公司召开。审议通过以下决议:

❶ 审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》。

(二)列席董事会及股东大会情况

报告期内,监事会列席了公司的第一届董事会第十六次至第三十三次会议及2009年度股东大会、2010年度第一次临时股东大会会2010年度第六次临时股东大会,履行了监事会的知情监督检查职能,听取了公司各项重要提案和决议,了解了公司各项重要决策的形成过程,掌握了公司经营业绩情况。

二、监事会对公司有关事项的独立意见

公司监事会依照《证券法》、《公司章程》所赋予的职责,认真履行了监督职能,检查了公司经营和财务活动情况,并列席了报告期内公司董事会及股东大会全部会议,公司监事会对股东大会的决议执行情况进行了监督,公司董事会能够认真执行股东大会的有关决议。

监事会认为:

(一)报告期内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,本报告期内公司各项重要事项的决策程序合法,内部控制制度完善,没有发现公司董事及高层管理人员执行公司职务时有违反法律的行为,也没有发现监用职权、损害股东和职工利益的行为。

(二)公司2010年度报告的编制和审议程序符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关法律法规及公司规章、制度的规定;年报包含的信息真实、全面反映了公司的财务状况和经

营成果等各方面信息。2010年,公司实现营业收入8.64亿元,较上年同期的7.35亿元净增长1.29亿元,增幅为17.55%,归属于上市公司股东的净利润1.58亿元,较上年同期的1.11亿元增长42.34%;利润的增长幅度高于销售收入的增长幅度,利润的快速提升得益于销售的有效增长和成本、费用的合理控制。在各项主要经营指标全面超额完成预定目标的同时,公司经营规模、资产运行质量、收益率、市值等指标继续保持行业先进水平。

天健正信会计师事务所有限公司所出具的“无保留意见”审计报告结论,真实反映了公司的实际情况。

在监事会提出以上意见前,未发现参与年报编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

(三)公司2010年度募集资金的实际投入项目和用途均与招股说明书中所承诺的一致。

(四)报告期内,公司按照《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》及有关法律、法规、

规范性文件的要求建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度,保证了公司业务活动的正常进行,保护公司资产的安全和完整,公司现有的内部控制制度基本符合和国有关法规和证券监管部门的要求,符合目前公司生产经营实际情况需要,在企业管理的各项制度、流程等方面发挥了较好的控制、防范作用。近年来,公司通过不断加强内部控制,促进了公司良性、健康的发展。监事会对公司内部控制运行情况进行了检查监督,公司内部控制制度健全且能有效运行,在检查中没有发现内部控制重大缺陷和异常事项。公司内部控制自我评价中对公司内部控制的整体评价是客观、完整、真实的。

(五)报告期内,公司监事会成员列席了公司董事会和股东大会会议,对公司董事会提交股东大会审议的各项报告和提案内容,监事会没有任何异议。监事会对股东大会的决议执行情况进行了监督,认为公司董事会能够认真履行股东大会的有关决议。

2011年,监事会将一如既往的依照《证券法》、《公司法》、《公司章程》所赋予的职责,认真履行监督职能,谨遵诚信原则,加强监督力度,以维护和保障本公司及股东权益不受损害、忠实、勤勉的履行监督职责。

§9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	是
审计意见	标准无保留审计意见
审计报告编号	天健正信审(2011)CF字第030039号
审计报告标题	审计报告
审计报告收件人	贵州百灵企业集团制药股份有限公司全体股东
引言段	我们审计了后附的贵州百灵企业集团制药股份有限公司(以下简称“贵州百灵公司”)财务报表,包括2010年12月31日的资产负债表、合并资产负债表,2010年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表、股东权益变动表、合并股东权益变动表以及财务报表附注。
管理层对财务报表的责任段	按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵州百灵公司管理层的责任。这种责任包括:❶)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;❷)选择和运用恰当的会计政策;❸)做出合理的会计估计。
注册会计师责任段	我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。 我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。
审计意见段	我们认为,贵州百灵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了贵州百灵公司2010年12月31日的财务状况以及2010年度的经营成果和现金流量。
非标意见	
审计机构名称	天健正信会计师事务所有限公司
审计机构地址	重庆市北部新区财富大道13号财富中心财富园2号B幢3-6层天健正信会计师事务所
审计报告日期	2011年04月01日
注册会计师姓名	
龙文虎、梁正勇	

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

编制单位:贵州百灵企业集团制药股份有限公司 2010年12月31日 单位:元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产:				
货币资金	1,318,939,984.22	1,132,850,735.92	205,210,486.42	199,254,176.67
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	429,793,499.62	388,593,539.58	185,334,797.10	182,226,906.15
应收账款	155,559,942.24	98,692,824.15	98,666,510.45	81,082,617.61
预付款项	333,169,731.69	123,697,705.30	96,328,559.52	45,098,660.98
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	16,749,820.50	69,487,566.97	17,340,244.40	83,384,102.00
买入返售金融资产				
存货	344,671,635.41	193,323,834.21	89,728,883.97	80,850,591.00
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	2,598,884,613.68	2,006,646,206.13	692,609,481.86	671,897,054.41
非流动资产:				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	8,842,366.06	276,400,954.31	8,833,620.86	21,392,209.11
投资性房地产				
固定资产	126,193,250.11	95,544,608.30	75,176,288.74	74,403,926.68
在建工程	21,229,827.86	2,287,483.67	10,387,157.66	2,590,729.30
工程物资	10,710,924.47			
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	31,074,880.18	17,107,466.95	30,734,294.04	16,227,110.84
开发支出				
商誉	458,292.42		458,292.42	
长期待摊费用	53,333.24	53,333.24	73,333.28	73,333.28
递延所得税资产	2,066,481.66	1,344,631.95	1,632,186.25	1,278,645.99
其他非流动资产				
非流动资产合计	200,629,356.00	392,738,478.42	127,295,173.25	115,965,955.20
资产总计	2,799,513,969.68	2,399,384,684.55	819,904,655.11	787,863,009.61
流动负债:				
短期借款	569,400,000.00	369,400,000.00	280,600,000.00	280,600,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	36,590,000.00	36,590,000.00	43,315,000.00	43,315,000.00
应付账款	95,638,176.42	53,374,484.40	47,121,698.51	39,937,925.26
预收款项	27,506,619.56	23,677,889.92	35,581,425.58	33,187,386.72
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,804,964.07	1,713,517.12	1,246,788.42	1,163,221.40
应交税费	65,244,821.02	63,225,061.14	33,548,682.04	30,138,328.97
应付利息				
应付股利				
其他应付款	24,293,439.01	53,880,851.56	2,752,372.79	2,426,480.79
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债			342,556.00	342,556.00
流动负债合计	820,478,020.08	601,861,804.14	444,508,523.34	431,110,899.14
非流动负债:				
长期借款	130,000,000.00			
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	976,051.38	976,051.38	976,051.38	976,051.38
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	1,036,899.20	1,036,899.20		
非流动负债合计	132,012,950.58	2,012,950.58	976,051.38	976,051.38
负债合计	952,490,970.66	603,874,754.72	445,484,574.72	432,086,950.52
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	235,200,000.00	235,200,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00
资本公积	1,331,880,497.18	1,331,880,497.18	39,775,944.18	39,775,944.18
减:库存股				
专项储备				
盈余公积	33,257,617.19	33,257,617.19	20,724,685.42	20,724,685.42
一般风险准备				
未分配利润	246,684,884.65	195,171,815.46	203,919,450.79	185,275,429.49
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,847,022,999.02	1,795,509,929.83	374,420,080.39	355,776,059.09
少数股东权益				
所有者权益合计	1,847,022,999.02	1,795,509,929.83	374,420,080.39	355,776,059.09
负债和所有者权益总计	2,799,513,969.68	2,399,384,684.55	819,904,655.11	787,863,009.61

9.2.2 利润表

编制单位:贵州百灵企业集团制药股份有限公司 2010年1-12月 单位:元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	863,756,449.43	714,858,044.41	734,517,818.26	677,172,757.11
其中:营业收入	863,756,449.43	714,858,044.41	734,517,818.26	677,172,757.11
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	680,524,353.86	571,383,746.02	604,128,895.90	563,831,395.13
其中:营业成本	412,084,724.49	331,265,021.85	397,863,764.92	380,606,514.22
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	7,052,589.70	6,312,843.89	7,235,829.38	6,485,784.76
销售费用	192,050,056.75	169,735,283.69	144,206,824.29	124,482,223.47
管理费用	51,593,272.29	48,411,212.95	40,695,231.56	38,412,598.61
财务费用	15,863,714.41	14,723,358.02	13,349,298.71	13,348,654.34
资产减值损失	1,879,996.22	936,025.62	777,947.04	495,619.73
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)			420,000.00	420,000.00
其中:对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益(损失以“-”号填列)				
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	183,232,095.57	143,474,298.39	130,808,922.36	113,761,361.98
加:营业外收入	6,553,570.34	6,505,716.39	869,081.64	868,356.24
减:营业外支出	229,104.20	174,836.57	226,936.12	204,575.00
其中:非流动资产处置损失	142,364.79	142,364.79	10,702.00	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	189,556,561.71	149,805,178.21	131,451,067.88	114,425,143.22
减:所得税费用	31,358,196.08	24,475,860.47	19,784,210.45	18,079,190.61
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	158,198,365.63	125,329,317.74	111,666,857.43	96,345,952.61
归属于母公司所有者的净利润	158,198,365.63	125,329,317.74	111,666,857.43	96,345,952.61
少数股东损益				
六、每股收益:				
(一)基本每股收益	0.77	1.02		
(二)稀释每股收益	0.77	1.02		
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	158,198,365.63	125,329,317.74	111,666,857.43	96,345,952.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	158,198,365.63	125,329,317.74	111,666,857.43	96,345,952.61
归属于少数股东的综合收益总额				

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:0.00元。

9.2.3 现金流量表

编制单位:贵州百灵企业集团制药股份有限公司 2010年1-12月 单位:元

| 项目