



贵州信邦制药股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
杜健	董事	因公出差	张侃

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 05 月 30 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

公司负责人张观福、主管会计工作负责人孔令忠及会计机构负责人(会计主管人员)陈船声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	46
第六节 股份变动及股东情况.....	53
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	57
第八节 公司治理	65
第九节 内部控制	72
第十节 财务报告	77
第十一节 备查文件目录	178

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
国家药监局	指	中华人民共和国国家食品药品监督管理总局
本公司、公司、信邦制药	指	贵州信邦制药股份有限公司
科开医药	指	贵州科开医药有限公司、为公司控股子公司
江苏信邦	指	江苏信邦药业有限公司，为公司全资子公司
同德药业	指	贵州同德药业有限公司，为公司全资子公司
信邦中药材	指	贵州信邦中药材发展有限公司，为公司全资子公司
信邦远东	指	贵州信邦远东药业有限公司，为公司全资子公司
信邦药业	指	贵州信邦药业有限公司，为公司控股子公司
信邦药研	指	贵州信邦药物研究开发有限公司，为公司控股子公司
保健品公司	指	贵州信邦保健品有限公司，为公司全资子公司
GMP	指	“Good Manufacture Practice” 的缩写，即“药品生产质量管理规范”
6S	指	6S 即整理(SEIRI)、整顿(SEITON)、清扫(SEISO)、清洁(SEIKETSU)、素养(SHITSUKE)、安全(SEcurity),源于日本企业对现代工厂的现场管理理念和方法，其作用是：提高效率，保证质量，使工作环境整洁有序，预防为主，保证安全。
报告期	指	2013 年 1-12 月的会计期间
公司章程	指	贵州信邦制药股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
保荐机构、保荐人	指	民生证券股份有限公司
会计师、会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）

重大风险提示

(1) 行业风险 随着医疗卫生行业的进一步发展，国家医疗改革的不断深入，药品价格限制将愈趋严格。公司在未来市场经营过程中，如果面临行业平均利润率下降的局面，可能会对公司未来盈利能力产生不利影响。另外，由于药品销售执行招投标政策，因此，公司产品能否中标存在一定的不确定性。

(2) 成本上涨风险 原材料价格的变化、人力资源成本的上升、财务费用和折旧费用的增长等，都是导致公司成本上涨的因素。

(3) 研发风险 公司基于未来发展所需，投入新药的研发随着国家监管法规、注册法规的日益严格、要求的日益提升以及新药开发本身起点高、难度大，新药研发存在不确定性以及研发周期可能延长的风险。

(4) 人力资源风险 公司业务的扩大，对技术研发、销售能力均是考验，因此如何吸引管理人才、技术人才、销售人才成为一个关键问题。公司需要建立具有市场竞争力的薪酬体制吸引人才加入，致力于公司未来的发展。公司面临人力资源体制建设和完善方面的风险，需要跟随公司发展的脚步，调整完善人才引进体系、薪酬体系、激励与绩效考核体系等多方面人力资源管理体系。

(5) 管理风险 公司已成为业务覆盖中药材种植、医药制造、医药流通和医疗服务的全产业链医药医疗公司，最大限度的发挥公司的业务协同效应，进一步增强公司的核心竞争力。随着细分行业的增加，公司的内控制度、管理制度和管理团队将根据业务发展需要进行调整和完善，因此短期内可能对公司经营产生一定影响。针对上述可能存在的风险，公司将积极关注，并及时根据具体情况进行适当调整，积极采取应对措施，力争 2014 年经营目标及计划如期顺利完成。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	信邦制药	股票代码	002390
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	贵州信邦制药股份有限公司		
公司的中文简称	信邦制药		
公司的外文名称（如有）	GUIZHOU XINBANG PHARMACEUTICAL Co., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	xinbang phar.		
公司的法定代表人	张观福		
注册地址	贵州省罗甸县龙坪镇解放路 96 号		
注册地址的邮政编码	550100		
办公地址	贵州省贵阳市白云经济开发区信邦大道 227 号		
办公地址的邮政编码	550014		
公司网址	www.xinbang.com		
电子信箱	xinbang@xinbang.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈船	肖越越
联系地址	贵州省贵阳市白云经济开发区信邦大道 227 号	贵州省贵阳市白云经济开发区信邦大道 227 号
电话	0851-8660261	0851-8660261
传真	0851-8660280	0851-8660280
电子信箱	xygg1996@163.com	xyy5288@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	证券投资部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2000 年 02 月 02 日	贵州省工商行政管理局	520000000025003	522728709593915	70959391-5
报告期末注册	2012 年 02 月 22 日	贵州省工商行政管理局	520000000025003	522728709593915	70959391-5
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼
签字会计师姓名	张再鸿、江山

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
民生证券股份有限公司	北京市东城区建国门内大街 28 号民生金融中心	李艳西、张明举	2010 年 4 月 16 日-2013 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入(元)	569,487,922.11	447,572,062.56	27.24%	361,864,803.52
归属于上市公司股东的净利润(元)	40,237,319.07	47,828,990.38	-15.87%	46,078,753.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	36,026,979.74	41,285,840.56	-12.74%	43,931,826.71
经营活动产生的现金流量净额(元)	-21,338,192.38	-36,464,189.13	-41.48%	-39,866,590.47
基本每股收益(元/股)	0.23	0.28	-17.86%	0.27
稀释每股收益(元/股)	0.23	0.28	-17.86%	0.27
加权平均净资产收益率(%)	3.93%	4.79%	-0.86%	4.77%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产(元)	1,486,623,299.24	1,334,620,165.78	11.39%	1,243,558,218.33
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,034,901,700.59	1,017,670,601.73	1.69%	980,257,607.50

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	40,237,319.07	47,828,990.38	1,034,901,700.59	1,017,670,601.73
按国际会计准则调整的项目及金额				

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产

	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	40,237,319.07	47,828,990.38	1,034,901,700.59	1,017,670,601.73
按境外会计准则调整的项目及金额				

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,131,980.20	-59,749.73	-219,715.82	
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）	9,597,400.00	7,095,000.00	3,060,052.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,127,047.98	660,587.99	-359,600.00	
减：所得税影响额	1,120,284.63	1,134,692.49	366,655.74	
少数股东权益影响额（税后）	7,747.86	17,995.95	-32,846.24	
合计	4,210,339.33	6,543,149.82	2,146,927.02	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
贷款贴息	4,955,892.00	属于与公司业务密切相关，且按照国家统一标准定量享受的政府补助。

第四节 董事会报告

一、概述

2013年，公司经营层创新求突破，整合谋发展，紧紧围绕董事会制定的年度经营计划和目标任务，以人为本强抓管理，积极推进各项工作，公司全年实现销售6.65亿元（含税），过亿品种3个，益心舒胶囊2亿元，脉血康胶囊1.6亿元，银杏叶片1.3亿元，销售业绩创历史新高。为公司的稳定发展打下了坚实的基础。

2013年公司实现营业总收入5.69亿元，同比增长27.24%；实现净利润3,967.55万元，比去年同期下降16.58%；归属于母公司所有者的净利润为4,023.73万元，比去年同期下降15.87%；归属于公司股东的净利润每股收益为0.23元，比去年同期的0.28元下降了17.86%。

1、公司在2013年做了以下几个方面的工作：

第一、整合谋发展进行重大资产重组

2013年5月，公司启动与贵州科开医药有限公司重大资产重组工作，同年12月向中国证监会提交了申报材料，并于2014年2月获得了审批通过。科开医药是省内实力很强的区域性医药流通企业，下辖药品零售公司、器械公司和4家知名度较高的医院，拥有2000张床位，在贵州省内形成了以贵阳市为核心并向外辐射的医疗流通和医疗服务网络，形成了较为完善的医疗卫生人才培养体系和较为成熟的运营模式。

本次重组完成后，标志着公司从单一的制药企业向多元化医药医疗企业迈进，并形成集中药种植、医药工业、医药商业、医疗健康为一体的医药医疗完整产业链。公司的总资产规模、归属于公司股东的权益规模和净利润水平得以提升，抗风险能力和可持续发展的能力进一步增强。公司将充分发挥产业优势、融资平台优势和科开医药在医药流通、医疗技术、医疗服务方面的优势，不断提升公司的综合竞争能力，保证公司持续健康快速的发展。

第二、审时度势调整公司的营销模式

2013年3月，公司包括主打品种在内的17个品种进入了2012年版《国家基本药物目录》，公司迎来了良好的发展机遇。公司营销系统遵循市场发展规律，不断探索与创新营销管理模式，在以自营队伍销售为主的基础上增加了省级推广合作和终端外包的营销模式，最大限度地发挥各种市场资源的作用，推动公司销售迈向新台阶。

公司在市场推广工作中以市场部为主导，共培养了小讲师64人，提升了产品推广工作的

成效；进一步梳理商业渠道，建立了较为完整的商业体系拥有一批一级商业和二级商业；加强基础数据的分析，提高营销管理的决策和执行能力。

针对公司产品的定位，制定了合理的销售方案，2013年共计签约100个产品组的省级推广合作协议，除西藏外全国省级推广销售布局已基本完成，基层医疗终端的销售处于快速增长态势，营销模式的多元化开创了公司销售的新局面。

第三、完善中药全产业链寻求新的利润增长点

近年来，公司进行了中药材原料基地的建设，为了完善中药全产业链，提高中药材原料基地的附加值，同时为了保障中药材原料的质量与安全，制订相应的质量标准，2013年公司与江苏省中医院共同投资成立了贵州同德药业有限公司，在贵州铜仁建设了中药饮片生产基地。

新成立的同德药业将起到蓄水池的作用，一方面将保障公司自身药品生产原材料的需要，另一方面将面向全国市场提供优质可控的中药材、中药饮片，并着手向中药保健品领域进军，将同德药业发展成为公司新的利润增长点。

第四、积极推进技术改进产品研发工作

2013年公司继续加大科研投入力度，不断改进和提高研发水平，优化研发组织结构和团队，积极推进上市品种再研究和新产品研发，加快新产品上市进度。

1、新产品研究

(1) 完成了复方奥美拉唑胶囊基础研究工作，并已进行了临床数据分析和研究报告，同时进行了2个规格共6批的试生产。现正在进行临床研究报告总结。

(2) 根据国家中保办的补充材料通知补充完成了花芪胶囊的质量标准研究及其他相关工作，现已提交至中保办审评。

2、积极与科研院所合作，

为了不断提高药品质量、疗效和安全性，培育重大产品，公司申报了国家科技部“重大新药创制”科技重大专项“十二五”实施计划2014年新增课题《中药大品种益心舒胶囊技术改造研究》，并顺利通过审核。目前正在进行课题任务书的填报。

公司与北京中医药大学合作，对益心舒胶囊、贞芪扶正胶囊进行了质量标准的提升与评价研究项目。

3、知识产权申报注册工作

2013年，公司针对益心舒胶囊、贞芪扶正胶囊两个基药品种已申请19件专利，正在准备

7件专利，对上述品种进行全方位的保护。

第五、创新生产管理提高生产效率

1、通过对公司在线产品生产工艺的分析研究，开展了包括药材投料、工艺变更等多项各生产环节的工艺创新与改进，在保证产品质量的前提下，降低了生产成本，降低了能源损耗。

2、将6S与GMP管理融合，注重生产过程的现场管理，创新生产管理模式，追求人与人、人与设备、设备与设备之间有机协调的完美配合，提高了生产效率。

第六、公司募集资金使用情况

公司首次公开发行股票募集资金总额为人民币71,610万元，募集资金净额为66,928.49万元，扣除募集资金项目投资需求19,600.00万元后，超额募集资金为47,328.49万元。截至2013年12月31日，公司累计使用超额募集资金6,000万元归还银行借款、25,500万元永久补充流动资金、7,177.84万元收购江苏健民制药有限公司95.48%股权。剩余募集资金13,034.98万元。

公司募投项目为固体制剂GMP生产线建设项目、植物提取物GMP生产线建设工程项目和药物制剂中试基地建设项目，截止2013年12月31日，分别投资9,046.37万元、6,455.06万元、3,218.98万元，累计使用募投资金18,720.41万元。以上三个项目已建成投入使用，固体制剂GMP生产线建设项目通过新版GMP认证。

第七、培育企业文化

2013年，公司始终以“以人为本”的文化贯穿于所有的管理与工作之中，以人性为依托，以制度为保证，以文化为导向，关心员工的身心健康，组织开展春游、运动会、知识竞答、TEAM活动、征文比赛等等，在紧张的工作之余，增进了解，加强沟通，放松身心，缓解压力。

第八、执行董事会决议情况

2013年度，董事会召开了11次会议，总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书、监事等高级管理人员列席了会议，会议共审议了58个议案。公司经理层认真落实董事会的各项决议，采取相应措施，切实完成各项工作任务。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司主营业务收入实现56,948.79万元，较上年同期增长27.24%，实现营业利润3,748.74万元，较上年同期降低18.27%，实现归属上市公司股东的净利润4,023.73万元，较上年同期降低15.87%。主要原因是：

- (1) 公司市场网络的不断拓展，销售数量增加。
- (2) 公司产品专业推广力度的加强，取得一定成效，销售收入平稳增长。
- (3) 财务费用因为存款利息收入的减少及贷款利息支出的增加，有较大幅度增加。
- (4) 因固定资产清理，增加营业外支出，从而影响利润总额。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2013年公司按照董事会制定的发展规划推进各项工作的开展，基本完成了既定目标。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

报告期内，公司主营业务收入实现56,948.79万元，较上年同期增长27.24%，继续保持增长态势。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
医药制造业	销售量	23,868,982	15,195,741	57.08%
	生产量	23,904,272	15,945,740	49.91%
	库存量	2,893,348	1,722,507	67.97%
种植业	销售量	63,418,300		
	生产量	76,316,850		
	库存量	12,898,550		
医药商业	销售量	801,973	1,013,577	-20.88%
	生产量	795,267	987,360	-19.46%
	库存量	14,465	21,171	-31.68%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

医药制造业同比增长30%以上因增加了全资子公司江苏信邦制药有限公司数量所致；种植业为公司报告期新增业务；医药商业库存量同比下降主要原因是报告期子公司贵州信邦药业有限公司减少采购所致。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	180,214,537.85
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	31.65%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	国药控股北京有限公司	48,787,852.16	8.57%
2	上海罗达医药有限公司	44,837,106.15	7.87%
3	华润医药商业集团有限公司	38,769,218.09	6.81%
4	上海东虹医药有限公司	25,240,000.10	4.43%
5	广东昊泽医药有限公司	22,580,361.35	3.97%
合计	—	180,214,537.85	31.65%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
医药制造业		206,502,247.13	96.53%	162,378,360.98	97.24%	21.37%
医药商业		4,304,349.79	2.01%	4,604,187.40	2.76%	-6.97%
种植业		3,129,187.34	1.46%	0.00	0%	100%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
片剂		54,697,425.42	25.57%	49,640,722.42	29.73%	10.19%

胶囊剂		124,464,642.43	58.18%	103,013,857.36	61.69%	20.82%
其他		34,773,716.41	16.25%	14,327,968.60	8.58%	142.7%

说明

种植业营业成本较上年增加100%，主要原因是2012年成立的贵州信邦中药材发展有限公司开始营业。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	164,597,671.22
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	51.67%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	荆州民康生物科技有限公司	78,327,701.26	24.59%
2	安徽协和成药业饮片有限公司	26,924,585.31	8.45%
3	安徽石田医药销售有限公司	22,287,613.98	7%
4	亳州市长生中药饮片有限公司	18,910,156.50	5.94%
5	四川正特中药材有限公司	18,147,614.17	5.7%
合计	——	164,597,671.22	51.67%

4、费用

单位：万元

项目	2013年度	2012年度	增减额	变动幅度
销售费用	24,851.41	19,426.97	5,424.44	27.92
管理费用	5,260.99	3,336.25	1,924.74	57.69
财务费用	1,144.21	77.55	1,066.66	1375.45
营业外支出	452.04	78.93	373.11	472.69
所得税费用	810.61	979.99	-169.38	-17.28

变动原因分析：

(1) 管理费用支出较上年同期增加，主要是新增子公司发生管理费用、行车费用、差旅费用增加所致。

(2) 财务费用较上年同期增加，主要是公司借款规模的加大，增加利息支出、定期存款减少导致存款利息减少所致。

(3) 报告期营业外支出较上年同期，主要是固定资产报废及对外捐赠增加所致。

5、研发支出

项目	2013年	2012年	2011年
研发投入金额（元）	7,300,851.89	6,029,096.59	12,694,259.66
研发投入占营业收入比例（%）	1.28%	1.35%	3.51%
研发投入占净资产比例（%）	0.70%	0.59%	1.30%

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	679,977,018.66	472,439,448.07	43.93%
经营活动现金流出小计	701,315,211.04	508,903,637.20	37.81%
经营活动产生的现金流量净额	-21,338,192.38	-36,464,189.13	41.48%
投资活动现金流入小计	368,748,377.17	70,567,280.87	422.55%
投资活动现金流出小计	505,646,466.65	198,655,671.99	154.53%
投资活动产生的现金流量净额	-136,898,089.48	-128,088,391.12	-6.88%
筹资活动现金流入小计	349,660,000.00	229,860,000.00	52.12%
筹资活动现金流出小计	297,135,563.30	218,502,289.36	35.99%
筹资活动产生的现金流量净额	52,524,436.70	11,357,710.64	362.46%
现金及现金等价物净增加额	-105,711,845.16	-153,194,869.61	31%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

变动原因分析：

(1) 公司经营活动产生的现金流量净额同比增加41.48%，主要是原材料采购增加、销售回款比上年同期增加及增加代理商保证金所致；

(2) 投资活动现金流入比上期增加422.55%，主要是赎回银行理财产品增加所致；

(3) 投资活动流量流出比上期增加154.53%，主要是购买银行理财产品以及用自有资金购买贵州科开医药有限公司股份所致；

(4) 筹资活动产生的现金流量净额比上期增加362.46%，主要是报告期内新增贷款所致；

(5) 现金及现金等价物净增加额比上期增加31.00%，主要是销售回款比年同期增加及贷

款增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减(%)	营业成本比上年 同期增减(%)	毛利率比上年同 期增减(%)
分行业						
医药制造业	558,285,246.35	206,502,247.13	63.01%	20.89%	21.37%	-0.22%
医药商业	5,990,666.06	4,304,349.79	28.15%	1.36%	-6.97%	6.07%
种植业	5,212,009.70	3,129,187.34	39.96%	100%	100%	100%
合计	569,487,922.11	213,935,784.26	62.43%	21.41%	21.95%	-0.26%
分产品						
片剂	149,221,023.57	54,697,425.42	63.34%	4.18%	10.19%	-2%
胶囊剂	362,636,739.63	124,464,642.43	65.68%	26.12%	20.82%	1.5%
其他	57,630,158.91	34,773,716.41	39.66%	243.07%	142.7%	24.95%
合计	569,487,922.11	213,935,784.26	62.43%	27.24%	28.12%	-0.26%
分地区						
东 北	29,149,786.69	9,906,775.54	66.01%	31.07%	28.57%	0.66%
华 北	141,520,361.63	52,045,966.60	63.42%	16.26%	17.76%	-0.46%
华 东	245,653,153.58	102,449,834.73	58.29%	27.22%	9.01%	6.16%
华 南	51,815,386.29	13,423,034.44	74.09%	26.27%	129.62%	-17.69%
华 中	40,201,021.24	10,666,330.95	73.47%	25.41%	90.45%	-13.43%
西 北	20,819,908.63	7,467,001.57	64.14%	57.51%	43.27%	3.56%
西 南	40,328,304.05	17,976,840.43	55.14%	66.61%	83.07%	-4.03%
合 计	569,487,922.11	213,935,784.26	62.43%	27.24%	28.12%	-0.26%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	254,404,151.44	17.11%	360,115,996.60	26.98%	-9.87%	
应收账款	187,247,661.46	12.6%	150,870,773.48	11.3%	1.3%	
存货	326,513,533.05	21.96%	175,673,712.71	13.16%	8.8%	
投资性房地产		0%		0%	0%	
长期股权投资	26,437,086.00	1.78%	10,050,000.00	0.75%	1.03%	
固定资产	284,959,681.61	19.17%	100,230,228.08	7.51%	11.66%	
在建工程	49,633,112.10	3.34%	213,661,727.21	16.01%	-12.67%	
其他应收款	32,864,481.97	2.21%	48,000,029.79	3.6%	-1.39%	
无形资产	30,626,806.95	2.06%	24,333,746.82	1.82%	0.24%	
商誉	38,081,955.65	2.56%	38,081,955.65	2.85%	-0.29%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	321,860,000.00	21.65%	235,110,000.00	17.62%	4.03%	
应付账款	64,940,490.61	4.37%	37,515,132.05	2.81%	1.56%	
预收款项	2,296,307.21	0.15%	2,527,943.32	0.19%	-0.04%	
其他应付款	31,349,710.64	2.11%	9,153,893.83	0.69%	1.42%	
其他非流动负债	23,767,000.00	1.6%	20,734,500.00	1.55%	0.05%	

五、核心竞争力分析

随着公司重大资产重组事项的实施完成，公司将立足于制药领域，向下游领域扩张，充分挖掘公司业务成长潜力并发挥公司的地缘优势，致力于成为业务覆盖制药、医药流通和医疗服务的全产业链医药医疗公司。公司将充分发挥制药的产业优势、上市公司融资平台优

势和科开医药在医药流通、医疗技术、医疗服务方面的优势，最大限度的发挥业务协同效应，增强公司核心竞争力。

（一）制药工业的优势

1、公司拥有17个国家基药目录品种，益心舒胶囊、脉血康胶囊、银杏叶片、六味安消胶囊、贞芪扶正胶囊等5大主力品种首次入选。拥有3个国家优质优价品种，分别是银杏叶片、护肝宁片、贞芪扶正胶囊。全国独家剂型品种益心舒胶囊。

2、公司营销系统遵循市场发展规律，不断探索与创新营销管理模式，在以自营队伍销售为主的基础上增加了省级推广合作和终端外包的营销模式，最大限度地发挥各种市场资源的作用，推动公司销售迈向新台阶。

3、公司固体制剂生产线于2013年初通过新版GMP认证，大大提升公司生产能力。公司产品均严格执行药品生产质量管理规范（GMP）和有关国家药品质量标准，并制订了高于国家法定标准的企业内控标准。

（二）医药流通的优势

1、科开医药多年来一直从事医药流通业务，积累了丰富的渠道资源并建立起覆盖省内多家知名医院和医药流通公司的医药流通销售网络；

2、科开医药以下游医院为终端依托，具有较强的医院销售业务实力，从而具强大的与上游制药企业进行采购价格谈判、代理资格谈判的能力，目前已获得超过450家制药企业（或其分子公司）省级代理（及以上）权限；

3、科开大药房目前在贵阳地区拥有7家医药零售门店，已经初步形成了覆盖公司既有下属医院和主要合作医院的医药零售网络。随着业务网络和下属医院数量的不断扩张，科开医药计划设立更多的医药零售门店。

（三）医疗服务的优势

1、拥有贵州省肿瘤医院有限公司、贵医安顺医院有限责任公司、贵阳医学院附属白云医院、贵阳医学院附属乌当医院等医院，其中贵州省肿瘤医院是贵州省唯一的三甲肿瘤专科医院，三家综合性医院，其中贵阳医学院附属白云医院是三级医院，在贵州省已形成了区域品牌效应。

2、四家医院拥有床位数已超2000张，已建立起具有明显竞争优势的优质医院网络。目

前，贵州省肿瘤医院有限公司正在进行三期扩建和对去年底收购的水电九局医院改造，届时会新增床位数800多张，贵阳医学院附属白云医院正在进行二期扩建，届时将会增加床位数500多张。

3、经过多年的经营，已形成了较为完善的医疗卫生人才培养体系，拥有了较为稳定的高端人才队伍，摸索出一套较为成熟的运营模式。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
42,345,486.00	64,010,000.00	-33.85%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
江苏信邦制药有限公司	药品生产、销售	100%
贵州同德药业有限公司	中药饮片	100%
贵州科开医药有限公司	医药销售、医疗服务	1.56%

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
招商银行	无	否	银行理财产品	3,650	2013年03月08日	2013年04月09日	保本浮动收益	3,650		12.8	12.8
招商银行	无	否	银行理财产品	1,000	2013年04月15日	2013年06月28日	保本浮动收益	1,000		8.72	8.72
中国农业银行	无	否	银行理财产品	2,000	2013年04月12日	2013年07月31日	保本浮动收益	2,000		27.12	27.12

中国农业银行	无	否	银行理财产品	5,000	2013年06月29日	2013年08月13日	保证收益	5,000		33.9	33.9
中国农业银行	无	否	银行理财产品	3,000	2013年07月15日	2013年08月22日	保证收益	3,000		12.02	12.02
中国农业银行	无	否	银行理财产品	3,000	2013年09月04日	2013年11月05日	保本保证收益型	3,000		16.16	16.16
中国农业银行	无	否	银行理财产品	1,000	2013年08月26日	2013年10月18日	保本保证收益型	1,000		5.81	5.81
中国农业银行	无	否	银行理财产品	2,000	2013年08月02日	2013年11月05日	保本保证收益型	2,000		19.52	19.52
中国农业银行	无	否	银行理财产品	2,000	2013年08月26日	2013年11月12日	保本保证收益型	2,000		17.95	17.95
招商银行	无	否	银行理财产品	2,000	2013年09月17日	2013年11月13日	保本浮动收益	2,000		12.81	12.81
中国农业银行	无	否	银行理财产品	5,000	2013年08月19日	2013年11月19日	保本保证收益型	5,000		50.41	50.41
中国农业银行	无	否	银行理财产品	3,000	2013年10月18日	2014年01月10日	保本保证收益型	3,000		29.69	29.69
招商银行	无	否	银行理财产品	5,000	2013年12月30日	2014年01月02日	保本浮动收益	5,000		1.85	1.85
合计				37,650	--	--	--	37,650		248.76	248.76
委托理财资金来源	超募资金和公司自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	无										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2013年02月28日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	66,928.49
报告期投入募集资金总额	15,511.93
已累计投入募集资金总额	57,398.25
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	
报告期内，公司严格按照《募集资金使用管理》、《募集资金三方监管协议》和公司相关管理制度的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，对募集资金的使用严格履行审批程序，同时接受保荐机构的监督。	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、固体制剂 GMP 生产线建设项目	否	9,600	9,600	1,889.82	9,046.37	94.23%	2013 年 12 月 31 日			否
2、植物提取物 GMP 生产线建设工程项目	否	6,500	6,500	141.33	6,455.06	99.31%	2013 年 12 月 31 日			否
3、药物制剂中试基地建设项目	否	3,500	3,500	23.94	3,218.98	91.97%	2013 年 12 月 31 日			否
承诺投资项目小计	--	19,600	19,600	2,055.09	18,720.41	--	--		--	--
超募资金投向										
1、归还银行贷款					6,000					
2、补充流动资金				12,000	25,500					
3、收购江苏信邦制药有限公司股权				1,456.84	7,177.84					
超募资金投向小计	--			13,456.84	38,677.84	--	--		--	--

合计	--	19,600	19,600	15,511.93	57,398.25	--	--	0	--	--
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	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用									
	公司首次公开发行股票募集资金总额为人民币 716,100,000.00 元，募集资金净额为 669,284,940.22 元，扣除募集资金项目投资需求 196,000,000.00 元后，超额募集资金为 473,284,940.22 元。截至 2013 年 12 月 31 日，公司累计使用超额募集资金 60,000,000.00 元归还银行借款、超额募集资金 255,000,000.00 元永久补充流动资金及超额募集资金 71,778,400.00 元收购江苏健民制药有限公司 95.48% 股权。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	以前年度发生									
	无									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用									
	以前年度发生									
	无									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
	在募集资金实际到位前，公司利用自有资金对募投项目累计投入 6,711,864.01 元，根据公司第四届董事会第七次会议，公司拟以募集资金 6,711,864.01 元置换预先已投入募投项目的自筹资金。公司已于 2010 年 8 月 9 日完成了上述置换。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用									
	无									
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	所有尚未使用的募集资金均存储于募集资金专项账户内。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润

贵州信邦 药物研究 开发有限 公司	子公司	医药	技术开发、 推广、新药 研究；成果 转让；中药 材品种改 良；健康产 业规划；技 术投资	5,000,000	847,023.11	-1,481,659. 71	0.00	-252,616. 93	-257,306.93
贵州信邦 药业有限 公司	子公司	医药	中成药、化 学药制剂、 抗生素、生 物制品的 批发；三类 医疗器械 (以有效 许可证件 为准)；消 毒用品、化 妆品、二三 类机电的 销售。	1,000,000	5,861,598.8 4	-3,239,720. 31	5,990,666.0 6	15,236.09	119,781.52
贵州信邦 远东药业 有限公司	子公司	医药	自产自销： 大容量注 射剂、小容 量注射剂、 冻干粉针 剂、粉针 剂、原料 药、(甘草 酸二铵)	30,000,000	75,230,301. 70	12,415,413. 74	0.00	-5,095,94 7.67	-5,115,947.67
贵州信邦 保健品有 限公司	子公司	医药	批发：保健 食品；精细 化工、生物 化学、试剂 产品开发； 药物研究； 销售：化工 产品及原 料(不含危 险化学 品)、分析 仪器、电子 计算器及	10,000,000	9,999,518.6 8	9,999,330.6 8	0.00	11,258.82	11,258.82

			配件、日用百货、厨房用具、卫生间用具、化妆品、卫生用品、普通器械；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定或禁止的除外）；批零兼营预包装食品（在许可证有效期内从事经营活动。）						
江苏信邦制药有限公司	子公司	医药	片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、丸剂、散剂、酒剂、煎膏剂、糖浆剂、中药前处理及提取。	25,000,000	38,264,353.94	13,996,126.63	32,496,688.16	7,757,754.70	7,387,632.09
贵州信邦中药材发展有限公司	子公司	医药	中药材繁育、中药材种植、销售及技术推广、咨询、中药材收购及销售，开发成果转让，中药材专用复合肥购销，山野菜种植，农产品开发及进	6,800,000	9,750,263.23	8,197,567.73	5,212,009.70	1,328,522.88	1,484,983.18

			出口业务。						
贵州同德药业有限公司	子公司	医药	中药材种植；中药饮片加工及销售（筹建）（在筹建期内不能从事生产经营活动）；医疗保健；休闲度假旅游；生态农业产品开发。（以上涉及前置审批或许可的经营项目，须持审批文件或有效许可证从事生产经营活动）	10,000,000	9,881,368.41	9,881,368.41	0.00	-118,631.59	-118,631.59

主要子公司、参股公司情况说明

2013年12月与江苏省中医院医学发展医疗救助基金会共同出资1,000万元设立贵州同德药业有限公司，其中公司出资800万元。合并范围为2013年12月的利润表、现金流量表以及2013年12月31日的资产负债表。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
贵州同德药业有限公司	为公司和江苏中医院及苏黔省中医医疗机构和制药企业提供稳定可控中药材中药饮片供应	投资设立	该公司的成立为本公司和江苏中医院及苏黔省中医医疗机构和制药企业提供稳定可控中药材中药饮片供应，逐步向全国市场拓展，增加公司收益，完善产业链，实现公司可持续发展。

七、公司控制的特殊目的主体情况

报告期内无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

八、公司未来发展的展望

（一）医药行业发展趋势

随着国家近期颁布的一系列推动医疗体制改革向纵深发展，促进健康服务业发展，鼓励社会资本办医，放宽社会力量办医准入，规范药品流通秩序等政策的出台，标志着医疗改革、特别是公立医院改革从顶层设计到正式落地，给公司的做大做强带来了很好的市场机遇。

（二）公司的发展规划

面对未来国内医疗卫生事业的蓬勃发展的的大趋势，公司将制药工业、医药流通和医疗服务的三大业务齐头并进，协同发展，进一步增强公司的核心竞争力，成为全国知名的医药医疗产业公司。

（1）优化产品结构，提高市场竞争力

目前我国医药行业主要以中小企业为主，同质化竞争激烈。公司将依托既有制药业务体系，深化对中药材种植及饮片生产的投入，继续对公司既有中成药品种的支持和投入，加大技术创新和通过收购兼以优化产品结构，丰富公司产品类别，将公司打造成中药和化药制剂并重的制药企业，不断提高企业竞争力和市场占有率，进一步横向拓展公司的药品覆盖范围。

（2）完善网络建设，扩大医药配送规模

依托既有的传统医院销售网络，继续提升公司的综合业务服务能力，进一步完善医药配送网络建设，使其覆盖更广，更加快捷，从而形成更大的医药配送规模。

（3）扩建医疗体系，推动医疗产业发展

深化现有的医院网络，通过自主培养、合作等方式不断培养相关医疗人才资源，以支撑公司在医疗领域的持续深化发展规划。通过收购、自建等方式继续扩大公司在医疗领域控制的规模，积极寻找与其他医院的合作，提高医疗服务质量和效率，以医疗终端体系的扩建推动公司上游制药、医药流通领域的进一步发展，满足百姓多样化的医疗卫生需求，让老百姓有地方看病，看得好病，看得起病。

（三）2014 年的经营目标：主营业务收入不低于 25 亿，同比增长 340% 以上。

（四）2014 年主要工作：

（1）有效整合提升公司竞争力 重大资产重组的实施完成，公司形成了制药工业、医

药流通和医疗服务三大业务模块，旗下子公司数量增加、业务类型亦增加，给公司的管理提出了更高的要求。因此，公司要从管理制度、业务流程、人员配置和资源共享等方面进行整合，强化公司治理，加强培训，加大沟通交流，充分体现整合效益，从而提升公司的整体竞争力。

(2) 抓好招投标拓展市场 紧紧抓住公司五个主力品种入选2013年版《国家基本药物目录》的机遇，确保自营团队作为公司的核心地位不动摇，坚持省级推广、终端外包以及成立公司空白医院终端外包团队的多元化营销模式，适应市场需求及变化。支持终端拓展与开发，实现公司医疗终端全覆盖的战略部署。

(3) 加快并购步伐做大医药流通 进一步发挥科开医药丰富的渠道资源，增加覆盖省内多家知名医院和医药流通公司的销售终端和网络。同时加快并购步伐，布局全省医药流通网络，成为省内流通企业的龙头。公司今年已完成对贵州卓大医药有限责任公司增资扩股，持有其70%股权，以及准备对贵州信邦药业有限公司增资扩股1亿元，有效整合资源。

(4) 加大投资力度做深医疗服务 按计划推进现有医院的技改和新建项目。目前，贵州省肿瘤医院有限公司正在进行三期扩建和对去年底收购的水电九局医院改造，届时会新增床位数800多张，贵阳医学院附属白云医院正在进行二期扩建，届时将会增加床位数500多张。根据公司发展规划有步骤地进行医疗服务的投资，同时通过自主培养、合作等方式不断培养相关医疗人才资源，以支撑公司在医疗领域的持续深化发展。

(5) 坚持鼓励创新，创造企业价值 要求公司上下把创新能力的培养放在重要的位置，持续不断地追求在管理上创新、经营模式上创新、科研开发上创新，建立健全培养创新能力的机制。

(6) 体现“以人为本”，重视人力资源 加快实施优秀人才引进工作，建立人才梯队，创造良好激励机制，使优秀人才有发展平台，普通员工有成长空间，打造公司高效能的团队，提升公司的竞争力。制定人才培养计划和实施措施，进一步的做好员工的培训工作，开展多种形式、内容丰富的培训活动，从意识上转变工作观念，从知识上提高工作水平，从方法上提高管理能力。

(7) 加强全面预算管理提升效益 在公司各个业务模块全面推行预算管理，提高预算的执行力，完善预算的考评机制，实现预算管理的科学量化，强化监督管理，发挥内审部门的作用，不断优化内控体系，提升效益确保公司经营目标的实现。

(五) 风险分析

（1）行业风险

随着医疗卫生行业的进一步发展，国家医疗改革的不断深入，药品价格限制将愈趋严格。公司在未来市场经营过程中，如果面临行业平均利润率下降的局面，可能会对公司未来盈利能力产生不利影响。另外，由于药品销售执行招投标政策，因此，公司产品能否中标存在一定的不确定性。

（2）成本上涨风险

原材料价格的变化、人力资源成本的上升、财务费用和折旧费用的增长等，都是导致公司成本上涨的因素。

（3）研发风险

公司基于未来发展所需，投入新药的研发随着国家监管法规、注册法规的日益严格、要求的日益提升以及新药开发本身起点高、难度大，新药研发存在不确定性以及研发周期可能延长的风险。

（4）人力资源风险

公司业务的扩大，对技术研发、销售能力均是考验，因此如何吸引管理人才、技术人才、销售人才成为一个关键问题。公司需要建立具有市场竞争力的薪酬体制吸引人才加入，致力于公司未来的发展。公司面临人力资源体制建设和完善方面的风险，需要跟随公司发展的脚步，调整完善人才引进体系、薪酬体系、激励与绩效考核体系等多方面人力资源管理体系。

（5）管理风险

公司已成为业务覆盖中药材种植、医药制造、医药流通和医疗服务的全产业链医药医疗公司，最大限度的发挥公司的业务协同效应，进一步增强公司的核心竞争力。随着细分行业的增加，公司的内控制度、管理制度和管理团队将根据业务发展需要进行调整和完善，因此短期内可能对公司经营产生一定影响。

针对上述可能存在的风险，公司将积极关注，并及时根据具体情况进行适当调整，积极采取应对措施，力争2014年经营目标及计划如期顺利完成。

九、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

无

十、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

无

十一、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

2013年12月与江苏省中医院医学发展医疗救助基金会共同出资1000万元设立贵州同德药业有限公司。合并范围为2013年12月的利润表、现金流量表以及2013年12月31日的资产负债表。

十二、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2013年度利润分配方案：根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见审计报告（信会师报字[2014]第112827号），公司2013年度实现净利润39,675,540.56元，其中归属于母公司所有者的净利润40,237,319.07元。2013年度母公司实现的净利润为37,155,217.53元，根据《公司章程》规定，按公司净利润10%提取法定盈余公积金3,715,521.75元，加上期初未分配利润244,529,131.92元，减去2012年度利润分配现金红利10,415,992.72元，截止2013年12月31日，公司可供分配的利润267,522,834.98元。

依据《公司法》和《公司章程》相关规定，公司拟按照以下方案实施分配：公司拟以分红派息股权登记日总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.60元（含税），剩余未分配利润结转至下一年度；同时拟以资本公积金转增股本，向分红派息股权登记日的全体股东每10股转增10股。本议案需提交至2013年度股东大会审议。

2012年度利润分配方案：根据立信会计师事务所有限（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见审计报告（信会师报字[2013]112318号），公司2012年度实现净利润47,562,995.74元，其中归属于母公司所有者的净利润47,828,990.38元。2012年度母公司实现的净利润为50,252,057.86元，根据《公司章程》规定，按公司净利润10%提取法定盈余公积金5,025,205.79元，加上期初未分配利润209,718,276元，减去2011年度利润分配现金红利10,415,996.15元，截止2012年12月31日，公司可供分配的利润244,529,131.92元。依据《公司法》和《公司章程》相关规定，经2012年度公司股东大会审议通过，公司按照以下方案实施分配：以2012年末公司总股本173,600,000股为基数，向全体股东每10股派发现金0.6元（含税），送红股0股（含税）共计分配现金红利10,416,000元，利润分配后，剩余未分配利润234,113,131.92

元转入下一年度；公司2012年度不以资本公积金转增股本。

2011年利润分配方案：根据深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见审计报告(深鹏所股审字[2012]0111号)，公司2011年度实现净利润45,876,825.07元，其中归属于母公司所有者的净利润46,078,753.73元。2011年度母公司实现的净利润为47,996,686.86元，根据《公司章程》规定，按公司净利润10%提取法定盈余公积金4,799,668.69元，加上期初未分配利润192,561,257.83元，减去2010年度利润分配现金红利26,040,000.00元，截止2011年12月31日，公司可供分配的利润209,718,276.00元。依据《公司法》和《公司章程》相关规定，经2011年度公司股东大会审议通过，公司按照以下方案实施分配：以2011年末公司总股本173,600,000股为基数，向全体股东每10股派发现金0.6元（含税），共计分配现金红利10,416,000.00元，利润分配后，剩余未分配利润199,302,276.00元转入下一年度。公司2011年度不以资本公积转增股本。

公司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（%）
2013年		40,237,319.07	
2012年	10,416,000.00	47,828,990.38	21.78%
2011年	10,416,000.00	46,078,753.73	22.6%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.60
每 10 股转增数（股）	10
分配预案的股本基数（股）	250,227,266
现金分红总额（元）（含税）	15,013,636.00
可分配利润（元）	267,522,834.98
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	

公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见审计报告(信会师报字[2014]第 112827 号)，公司 2013 年度实现净利润 39,675,540.56 元，其中归属于母公司所有者的净利润 40,237,319.07 元。2013 年度母公司实现的净利润为 37,155,217.53 元，根据《公司章程》规定，按公司净利润 10%提取法定盈余公积金 3,715,521.75 元，加上期初未分配利润 244,529,131.92 元，减去 2012 年度利润分配现金红利 10,415,992.72 元，截止 2013 年 12 月 31 日，公司可供分配的利润 267,522,834.98 元。

结合公司的实际情况，考虑到公司未来可持续发展，同时兼顾对投资者的合理回报，结合公司当前实际经营、现金流状况和资本公积情况，根据《公司章程》中利润分配政策相关规定，由公司董事长张观福先生提议，公司拟按照以下方案实施分配：

公司拟以分红派息股权登记日总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.60 元（含税），剩余未分配利润结转至下一年度；同时拟以资本公积金转增股本，向分红派息股权登记日的全体股东每 10 股转增 10 股。

本次转增金额未超过公司报告期末“资本公积——股本溢价”的余额，转增后所留存的资本公积金不少于公司注册资本的 25%。

本议案需提交至 2013 年度股东大会审议。

十四、社会责任情况

一、对股东负责——强化管理，狠抓经营，推动公司稳步发展

（一）优化公司管理体系

上市以后，对我们的管理提出了更高的要求。公司大力提倡“管理创新”，力争通过公平、公正、科学的管理体系使各项工作活动达到规范化、科学化、程序化，让公司在—一个健康良好的制度管理环境中稳定向前发展。

面对日趋激烈的市场竞争和逐步成熟的医疗管理体系，对我们管理的进步和创新提出了更高的要求。为规范管理，提高效率，公司每年都将对标准化管理流程及各项管理制度进行梳理和优化。通过各部门的认真总结与分析，找出工作中的问题，并通过制度修订、流程再造等，调整或摒弃落后、繁琐、不适应公司发展的工作方法，开拓创新，与时俱进，提高工作效率，提升工作绩效，不断提升管理水平，优化管理体系。

（二）建设现代化生产基地

公司已建成罗甸固体制剂生产基地、贵阳注射制剂生产基地和铜仁、罗甸中药材规范化种植基地，拥有 11 条 GMP 标准生产线。根据国家新版 GMP 要求，公司在罗甸的固体制剂生产线、植物提取物生产线、药物制剂中试基地已建成，此次 GMP 认证通过的固体制剂生产线已于 2013 年全面投产，投产后公司生产能力得到大幅提高。

（三）提升产品竞争力

1. 优质优价品种

公司银杏叶片、护肝宁片、贞芪扶正胶囊为国家优质优价品种，从而提升了公司产品的市场竞争地位，保证了公司营业收入和盈利能力的持续增长。

2、独家品种

公司产品益心舒胶囊是全国独家产品，属国家中药二级保护品种，被列为国家基本药物目录品种、国家医保目录品种。产品上市后，公司坚持通过多中心临床试验等方式进行上市后再评价，2008年1月公司“益心舒胶囊治疗冠心病的多中心临床研究和推广项目”获得华夏创新奖。

3、《国家基药目录》品种

2013年3月15日，国家卫生部发布了《国家基本药物目录》（2012年版），该目录将自2013年5月1日起施行。公司及子公司共计17个品种入选。

其中，公司益心舒胶囊、脉血康胶囊、银杏叶片、六味安消胶囊、贞芪扶正胶囊等5大主力品种首次入选此次《国家基本药物目录》。公司对上述品种拥有多年的生产经营历史，在原料、工艺、质量、生产条件及管理等方面积累了丰富的经验，同时公司新建的片剂、硬胶囊剂、颗粒剂（含中药提取）生产线已于2013年2月通过了新版GMP认证，从而保证了相关产品的生产供应。

随着以国家基本药物为基础的药品生产供应保障体系的建立，《国务院办公厅关于巩固完善基本药物制度和基层运行新机制的意见》（国办发〔2013〕14号）文件也明确了“引导基层医务人员规范使用基本药物”和“鼓励非政府办基层医疗卫生机构使用基本药物”。公司入选《国家基本药物目录》的品种将得到更加广泛的应用，对公司市场前景将产生积极影响。

（四）创新优势

1、注重知识产权保护

自成立以来，公司一直注重对自主知识产权的保护，公司先后向国家知识产权局申请了68项专利，其中有23项产品专利已得到授权。同时，公司产品各方面优势打造了强有力的市场竞争力，助推着产品市场的拓展，推动着企业的快速发展。

2、不断优化产品结构

目前，我国医药行业主要以中小企业为主，同质化竞争十分激烈。公司在不断完善产业链的同时，将传统中药与现代高科技相结合，不断加大对新产品的开发力度。

公司2006年制定《公司发展战略规划》，明确提出开展“三大创新工程”，即技术创

新、管理创新、经营模式创新。

2008年1月4日，公司被国家科技部、国务院国资委和全国总工会共同评选为全国创新型试点企业。公司被列为贵州省中药工程技术研究中心、省级企业技术研究中心、贵州省药物制剂研究中心。

2012年7月，公司收购了具有近200年历史的“老字号”——江苏健民制药有限公司。该公司拥有药品批准文号25个，10个品种进入医保目录。其中，用于治疗各类关节炎的关节克痹丸是全国独家医保品种，用于治疗血小板减少症及血热所致出血的无糖型维血宁颗粒是全国医保品种、国家中药保护品种，用于治疗高血脂症的痰浊兼淤血症的沥水调脂胶囊是国家三类新药独家品种。

通过收购兼并，公司获取了新的产品，赢得新的发展机遇，产品结构也得到进一步优化，从而得以不断提高企业竞争力和市场占有率。

（五）拓展营销渠道网络

在营销体系建设方面，公司借鉴国际优秀制药企业的营销模式，精心打造了自己的营销体系和团队。截至2013年12月，公司已在全国29个省、市、自治区建立了办事处八十余个，并将市场网络由省会城市、中心城市不断向地县级城市纵深拓展，对现有市场容量大、增长潜力好的办事处实行产品线管理，并采取招商、代理等多种方式扩大销售渠道，增强市场覆盖率，加强对现有市场的深度开发，提升各单产品的销量。

（六）打造优秀管理团队

为进一步提升公司管理层的管理水平，提高核心竞争力，由上至下地促进公司健康、持续、稳定的发展，公司积极进行管理团队的建设，大力引进高层次人才，重点培养和激励优秀人才，通过外派培训、内部培训、经验交流、书籍学习等方式，提升员工的素质、打造一支具有超强凝聚力和竞争力的精英团队，推进员工和企业的共同成长与发展。

（七）打造医药医疗全产业链

自上市以来，公司立足医药领域，通过募集资金项目建设、并购、重组等方式，进行资源整合，强强联合，打造覆盖制药、医药流通和医疗服务的全产业链。

1、积极探寻中药生产企业与市场终端的合作模式

2013年8月，贵州省和江苏省卫生厅、我公司与全国省级示范中医院、全国百佳医院江苏省中医院在贵阳分别签署了加强中医药发展战略合作协议，开启了两地中医药事业发展合作的新篇章。2013年12月，公司与江苏中医院共同投资成立了贵州同德药业有限公司，共同

打造中药饮片专业生产企业，与公司在铜仁成立的贵州信邦中药材发展有限公司协同发展，通过强强联合，致力于解决中医药发展过程中的原料控制与安全问题，在全国探索建立一个中药饮片产业发展新模式和技术标准，示范带动中药饮片产业的健康发展。

2、加强合作，不断延长产业链

公司自2013年5月底启动的与贵州科开医药股份有限公司的重大资产重组项目，经中国证监会上市公司并购重组委员会审核，获得无条件通过，并于2014年3月13日获得中国证监会正式批复，目前，重组的后续工作正在按计划实施中。科开医药多年来一直从事医药流通业务，积累了丰富的渠道资源并建立起覆盖省内多家知名医院和医药流通公司的医药流通销售网络，是贵州省内领先的医药流通企业，拥有贵州省肿瘤医院、贵阳医学院附属安顺医院有限责任公司、贵阳医学院附属白云医院、贵阳医学院附属乌当医院等医院，已建立起具有明显竞争优势的下游优质医院网络。

双方的合作重组，可以充分发挥信邦制药的产业优势、上市公司融资平台优势和科开医药在医药流通、医疗技术、医疗服务方面的优势，强强联合、协同发展，打造医疗医药完整产业链，形成“1+1远大于2”的良好效果，增强企业的核心竞争力。此次重组亦有利于实现多元化办医格局，推动公立医院的改革，实现在多元化办医格局上的探索和示范。

通过此次重组，公司在未来国内医疗卫生行业的发展中势必将占得一定先机，并利用上市公司资本市场平台，既能缓解医疗业务模块资金投入不足的问题，为解决群众“看病难，看病贵”的问题作出一定贡献，又将在推动我省公立医院改革、实现多元化办医格局上发挥探索和示范作用。同时，随着公司盈利能力地不断提升，公司将在促进区域经济的发展，促进就业等各方面更好更全面履行企业社会责任。除此之外，此次重组还将有利于促进我省中医药产业加速发展。双方合作重组后，通过优势互补，可以极大地降低融资成本、医药成本，促进中医药产业的快速发展。

二、对患者负责——质量第一，服务至上，共创安定健康生活

（一）建设符合国家新版GMP要求的生产线

秉承“诚信守法，持续创新，质量为本，服务至上”的质量方针，公司罗甸扩建生产线的建设从规划设计之初就严格按照2010版GMP的要求，结合公司生产和品种的实际情况反复征询、论证，并派出大量工程技术人员到国内先进的制药企业学习、取经。在新建生产线的设计、施工、建设中，就开始了质量管理，充分贯彻新版GMP要求的风险评估、变更控制等管理精髓。因为，我们相信产品质量不是检验出来的，而是生产出来的，更是设计出来的，而

设计绝不仅仅存在于产品的研究开发中，还存在于工业化生产中，涉及公用工程系统、厂房布局、配套设施、生产设备、流程设计、参数控制等等。

在硬件建设的同时，软件准备也在紧锣密鼓地进行，首先是人员的培训，我们采取的是内外训结合的方式，关键人员派出去，资深专家请进来，内部则是大规模的、持续的、渐进的、密集的培训，强化新版GMP中关于变更控制、偏差处理、风险评估、预防与纠偏处理等的知识和应用。

（二）制订高于国家法定标准的内控标准

公司产品均严格执行药品生产质量管理规范（GMP）和有关国家药品质量标准，并制订了高于国家法定标准的企业内控标准。

（三）严格的质量控制措施

1、机构人员保证

公司严格按照GMP药品生产质量管理规范的要求，建立了全面的质量管理体系，配备了专业的质量控制管理和质量保证人员。相关岗位管理人员均为药学相关专业本科以上学历，并具有14-23年从事药品生产质量管理的丰富经验，这为公司的产品质量提供了可靠保证。

2、完善的质量管理制度

公司建立了完善的质量保证体系，配备了足够数量的具备有相应资质的质量管理和质量检验人员，编制了较完备的质量保证（QA）和质量控制（QC）的各项管理制度（SMP）和操作规程（SOP），明确了各级人员的职责，使其充分行使其质量管理职能，从而保证药品质量。

3、设备先进的质检中心

公司专门建立了420m²的质检中心，并购置了专业的分析仪器，如高效液相色谱仪、气相色谱仪、薄层色谱扫描仪、全自动卡氏微量水分测定仪、紫外分光光度计、蒸发光散射检测器、旋转蒸发仪、无菌工作台等先进检验仪器。由质量部对公司物料、半成品、成品进行抽样、检验和审核放行，对生产过程中的关键控制点进行重点监控，对药品生产进行全程的质量管理。

（四）严密的控制管理流程

1、原辅料的选材

公司对原辅料的选材要求严格，均制定了高于国家法定标准的内控标准。

2、生产过程中的质量控制流程

本公司生产过程的质量控制是通过严格执行相应的经批准的工艺规程、标准管理规程、

岗位操作法和标准操作规程来实现。批生产指令必须由生产部经理和QA审核签字后方可生效和领用物料，质量部QA监控员对整个生产过程进行全程的监控，关键控制点采用QA监控员与电子摄像监控相结合，并按标准对中间产品和成品取样和检验。药品生产过程中的相关的数据及时记录于批生产记录中，字迹清晰、内容真实、数据完整，并有操作人、复核人及QA监控员的签字，整洁，无撕毁和任意涂改现象。生产结束后，批生产记录经质量部审查合格后，由质量部按批号归档，保存至有效期后一年。如生产中出现异常，如物料平衡计算发现数量不符、生产中生产条件有偏差等，则执行偏差处理程序，由质量部和生产部共同研究解决方案，由生产副总决定该批物料、产品的最终处理。

（五）大力发展技术创新

新药创制和名优品种的技术提升：

针对重大疑难疾病，以及其他严重危害人民健康的多发病和常见病，在充分发挥我省天然药物资源优势 and 继承发展传统中医药特色基础上，通过合作创新，加强中药民族药名优品种的技术提升及深度开发，创制和引进、消化、吸收一批具有自主知识产权、疗效好、不良反应少、市场前景大的药物创新品种，打造“黔药品牌”，做大做强中药民族药产业。

中药复方制剂研究开发：

通过筛选评价研究找出对现代疾病具有重要治疗价值的组方，按中药新药研究的技术要求，支持开展临床前、临床研究工作。重点支持有较好的前期工作基础，药效物质和作用机理相对清楚、所治疗病症明确、填补市场空白的复方创新中药研究开发。

中药民族药名优品种的技术提升：

支持对市场需求较大、疗效确切、技术改造需求迫切的中药民族药大品种和独家、特色品种，按照国家相关规定，进行技术提升和深度开发，支持其药物疗效、有效成分、作用机理、制剂、生产工艺和质量标准及安全性等方面的研究开发。重点支持154个地标升国标品种试行标准转正式标准研究；重点支持企业对进入《国家基本药物目录》、《国家医保目录》的品种进行技术提升和深度开发。

生物药与化学药的研究开发：

支持治疗常见病和重大疾病具有显著疗效的新结构、新靶点、新机制的创新生物药与化学药的研发及引进消化吸收。重点开展新结构、新机制的创新药物，分子靶向治疗药物和化合物改构药物的研究，注重研发、引进消化吸收具有新剂型、新释药系统的具有独立知识产权的创新品种。

制药生产过程的关键技术研究开发及应用：

针对制药产业化发展的关键环节，重点攻克严重制约产业发展的瓶颈技术，用高新技术改造传统产业，提高我省制药产业化水平。

制药生产过程中关键技术的研发与应用：

针对制药过程中，提取、浓缩、过滤、纯化精制等关键环节，支持开展大孔吸附树脂纯化技术、超声波提取技术、微波提取和干燥技术、超微粉碎技术、超临界二氧化碳萃取技术、膜分离技术等高新技术在制药过程中的工程化研究开发；支持关键工艺技术参数对中药民族药质量的影响及优化生产工艺技术研究；制药过程控制技术研究开发与应用；开展清洁生产相关技术研究。

（六）产品质量反馈管理

公司每批产品都有成品检验合格报告书，并经质量部确认后方可出厂。售出的产品均已建立了规范的销售记录，并按规定保存至药品有效期截止日后一年。销售记录完整的记录了产品信息，这为产品质量反馈提供了记录依据。

公司还建立了用户访问制度以及产品退货和收回管理程序。营销部定期对用户进行回访，如发现问题则及时会同有关部门进行处理，必要时向药品监管部门报告。有关问题及处理结果均详细记录在案，如发现产品有质量问题，则按产品退货和收回的管理程序及时处理。

公司自创建以来，一直带着“让老百姓买得起药、买得到药”的愿景，不断开发新产品，扩大药品覆盖面，降低成本，降低药价。同时，公司设立了全国服务热线和网络专家在线，指导药品治疗，普及健康知识。

（七）提供便捷的电子化健康民生服务

公司将在互联网上搭建健康宣传平台、以信邦保健产品为代表的电子交易渠道和以客户服务中心为代表的电子服务渠道的电子商务系统，优化业务流程，切实关心消费者身体健康及普及健康生活，不断满足客户多元化需求。

2013年，电子渠道框架建设已进入实质建设阶段。

三、对环境负责——安全生产，保护环境，共建和谐美好家园

在保证生产正常运行的同时，公司也十分注重对环境的保护，生产所产生的废水、废渣、废气等均严格按照国家标准进行排污。

（一）环保措施

1、执行标准

公司在环境保护方面执行的标准为：《地表水环境质量标准》GG3838-2002III类水域标准、《环境空气质量标准》GG3095-1996 II类区二级标准、《污水综合排放标准》GB8978-96一级标准、《锅炉烟气污染物排放标准》GB13271-2001 II类区II时段标准、《工业企业噪声控制设计规范》GBJ87-85、《工业企业厂界噪声标准》GB12348-90。

2、执行措施

为贯彻执行国家环保政策，加强公司的环境管理，控制环境污染和保护生态环境。公司严格按照“三废”排放标准排放，现将环保措施说明如下：

(1) 在废水处理方面

由省环保公司设计并施工，承建的地理式生物接触氧化处理系统对废水中的PH、SS、BOD₅、CO_Rr、NH₃-N、TP动植物等指标均能达标排放，设计处理能力为120T/天，执行《污水综合排放标准》GB8978-96一级标准，经省环境监测站监测合格达标排放，工作正常。生产废水，经污水管排至污水处理站达标排放。生活废水，经污水管排至化粪池预处理后再排至污水处理站达标排放。

(a) 全厂应实行清污分流，雨水及冷却水不混入生产工艺废水中。

(b) 在保证污水达标排放的基础上，选择工艺简单、运行可靠、管理操作方便、投资省运行成本低的处理工艺。

(c) 引入清洁生产技术，对生产全过程的物料指标进行监控，加强管理，杜绝跑、冒、滴、漏，尽可能减少有用成分的损失，提高水的循环利用率，将外排水量及污染物减至最小。

(2) 在废气处理方面

厂内废气处理设施由上海医工设计院设计，重庆环益通用机械有限公司负责施工安装。采用CTL型燃煤烟气除尘消烟脱硫成套设备治理整顿，设备工作正常，除尘效率>60%，格林曼黑度<一级，生产过程中产生的粉尘等污染物，经袋式除尘器净化，由排气筒排放，粉尘排放浓度达到GB16297-1996二级标准规定。经州环境监测合格达标排放。

(3) 在废渣处理方面

(a) 用作铺路或制空心砖。

(b) 生活废料：每天用袋装运至垃圾处理场。

(c) 生活废料的垃圾：每天用袋装运至垃圾处理场。

(d) 药粉及锅炉烟尘：每天用袋装运至垃圾处理场。

(4) 在噪声处理方面

粉碎机、风机、水泵、冷冻机组等设备发生的噪声，在室内设置隔音材料来降低噪声。

(5) 厂内绿化

GMP生产线项目占地总面积52,426 m²，其中绿化面积33,744 m²，占总面积的63.4%。

四、对员工负责——健全保障，规划生涯，营造阳光工作氛围

(一) 建立健全的保障体系

公司自1999年起，严格按照国家规定及贵阳市劳动和社会保障部门的要求为员工缴纳五项社会保险，包括：养老保险、失业保险、基本医疗保险、工伤保险、生育保险，是贵阳市较早为员工缴纳社会保险的民营企业之一。仅2013年，公司已为员工缴纳社保700余万元。除此之外，公司还为全体员工购买了团体意外伤害保险，并附加意外伤害医疗保险。为长期出差人员购买了差旅保险。

2001年，公司设立了“医疗互助金”，实行医疗互助金管理制度。医疗互助金制度是公司的一项内部医疗保障制度，公司所有员工进入公司即开始缴纳医疗互助金50元/人/年，公司按员工缴纳的金额等额配缴。该互助金主要用于员工医疗费用的报销，本公司员工住院费用在社保报销后，社保不予报销的部分，可由公司医疗互助金予以一定额度的报销。

(二) 以人为本的企业文化

信邦的企业文化，总结就是诚信的文化、责任的文化、协作的文化和学习的文化，“诚信、责任、团结、学习”是公司发展的不竭动力，也是永保生机和活力的源泉。

信邦的诚信文化——行必诚，言必信。古人云：“诚者，天之道也；诚之者，人之道也。”诚信是高于一切、支配一切的根本准则，是一条关系到社会和谐、企业存亡的生命线。树诚信理念，建信誉之邦。我们以“诚信”为信仰，诚信做人，诚信做事，行必诚、言必信，让社会信赖、让客户满意、让患者放心。

信邦的责任文化——责无旁贷，任重道远。作为一个企业，最有意义、最沉甸甸的就是责任！对客户负责，对患者负责，对股东负责，对一千多名员工的家庭负责，对信赖我们、支持我们的社会各界负责。让我们的每一份药品，都送去一份关爱与健康。

信邦的协作文化——人心齐，泰山移。协作，即上下一心、同舟共济、整合资源。只有良好的协作，才能共生、共存、共发展。公司倡导和谐、融洽的人际关系，共同发展，和谐双赢。不同岗位、不同部门间要和谐相处、协调一致、相互勉励、同心同德、团结奋进，为同一个目标不懈努力。

信邦的学习文化——百尺竿头，更进一步。学习是一个社会、一个企业发展的不竭动

力，是每个人不断成长的源泉。公司倡导的是，让学习成为员工的习惯，成为员工生活的一个部分，而不是一个口号。每一位员工都应该向上司学习，向同事学习，向下级学习，向客户学习。只有坚持不懈地学习和努力，不断创新，才能让我们的知识和能力日新月异、与时俱进。公司希望每一个员工，不仅能在信邦收获一份薪水，收获一份工作的快乐，亦要收获成长与发展！

（三）积极帮助员工的成长

面对竞争日益激烈的社会，员工的成长与企业的发展紧密相连，帮助员工成长，更好地发展企业，公司对员工个人职业发展行动规划进行培训和辅导规划的制定，运用科学的方法进行个人职业测评，明确个人的优势、劣势，解决目前工作的困惑，帮助员工正确分析认识自己、正确确立自己的职业发展目标，开发自己的潜能，发挥个人的专长，促进员工和企业的共同成长与发展。

公司提倡“共同发展、和谐双赢”的人才理念。通过员工个人职业发展行动规划培训和规划的制定，有助于员工正确分析认识自己、正确确立自己的职业发展目标，促进员工和企业的共同成长与发展。

（四）搭建广阔的发展空间

人才是公司最宝贵的财富，我们正逐步建立健全的人力保障机制，为每一位员工提供培训发展的机会和公平、公正的晋升机会，创造良好的学习、晋升氛围，通过人性化的管理模式，使每位员工的个人素质得以提高，个人潜力得到最大化的发挥。

我们力求让合适的人做合适的事，实现能力和岗位的匹配，让人与人之间，人与企业之间和谐共处，共谋发展。

（五）营造阳光的工作氛围

以人性为依托，以制度为保证，以文化为导向，公司始终以“以人为本”的文化贯穿于所有的管理与工作之中，关心员工的身心健康，组织开展员工春游、员工运动会、知识竞答、TEAM活动、书法比赛等等，在紧张的工作之余，增进了解，加强沟通，放松身心，缓解压力。同时，公司还全面推行员工关怀计划，关注员工的工作和生活情况，适时对员工开展心理疏导、关怀慰问等，让每一位员工都在“信邦大家庭”里“快乐工作、快乐生活”，积极营造阳光、和谐的工作氛围，不断推进事业的健康发展。

五、对社会负责——感恩回报，造福桑梓，争为社会贡献力量

（一）带动地方经济发展

为使企业的发展带动少数民族地区农民脱贫致富，公司结合我省中药材生产基地建设发展规划，实行“公司+基地+农户”的运行模式，由企业牵头，在地道药材主产区建立规范种植示范基地，并通过示范带动，引导广大农户推广应用规范种植技术，采取统一签订种植合同，统一规范管理，统一收购外销的方式，为种植户免费提供种苗、技术，组织规范化种植管理及市场销售，避免了农户零星分散种植由于标准不一、管理不规范所带来的药材质量与产品销路问题。

公司通过与农户参与基地建设，通过投工和土地出租形式，一定程度上带动了当地农业增效、农民增收。目前，公司已在铜仁、毕节、黔南等地区建立规范化种植基地，多个乡镇上千农户参与基地建设，带动药农户脱贫致富。

（二）热衷慈善公益事业

公司能够取得今天的成绩，要感恩繁荣的经济社会，感恩安定健康的工作环境，感恩在工作或生活上给予过我们帮助的每一个人。在公司不断发展的同时，仍时刻不忘肩负我们的责任、履行我们的使命，积极投身社会慈善公益事业。截至2013年12月，公司已累计向“98洪水灾害”、“凝冻灾害”、“汶川地震”、“青海玉树地震”、“西南地区大干旱”和希望小学修建、乡村公路修建、失学儿童救助以及黔南州慈善总会捐资捐物500余万元，得到社会各界的肯定与认可，并获得中国红十字会授予的“中国红十字人道服务奖”。

信邦制药作为负责任的企业公民，一贯倡导并履行主流的社会价值观念和道德理想，在为社会创造价值的同时，积极承担企业社会责任，并将秉承“诚信”、“责任”、“协作”、“学习”的文化，在企业社会责任领域不断学习和探索，提升管理、开拓创新、追求卓越，塑造良好的企业形象。

我们将一如既往，全力以赴，为股东、为患者、为员工、为社会创造更大价值和更美好的未来！力争做到让社会信赖、让股东满意、让员工安心、让患者放心。

六、未来规划——整合资源，深化合作，打造医药医疗全产业链

面对未来国内医疗卫生事业蓬勃发展的大趋势，公司将充分借助资本市场，整合行业资源，将内涵式增长和外延式扩张有机结合，实现双轮驱动，在做好药品研发、药品生产、药品销售的同时，向医药流通、医疗服务、康复保健、健身养生等健康服务业领域拓展，打开业绩增长空间，实现可持续发展。

（一）优化产品结构，提高市场竞争力

目前我国医药行业主要以中小企业为主，同质化竞争激烈。公司将依托既有制药业务体

系，深化对中药材种植及饮片生产的投入，继续对公司既有中成药品种的支持和投入，加大技术创新和通过收购兼以优化产品结构，丰富公司产品类别，将公司打造成中药和化药制剂并重的制药企业，不断提高企业竞争力和市场占有率，进一步横向拓展公司的药品覆盖范围。

（二）完善网络建设，扩大医药配送规模

依托既有的传统医院销售网络，继续提升公司的综合业务服务能力，进一步完善医药配送网络建设，使其覆盖更广，更加快捷，从而形成更大的医药配送规模。

（三）扩建医疗体系，推动医疗产业发展

深化现有的医院网络，通过自主培养、合作等方式不断培养相关医疗人才资源，以支撑公司在医疗领域的持续深化发展规划。通过收购、自建等方式继续扩大公司在医疗领域控制的规模，积极寻找与其他医院的合作，提高医疗服务质量和效率，以医疗终端体系的扩建推动公司上游制药、医药流通领域的进一步发展，满足百姓多样化的医疗卫生需求，让老百姓有地方看病，看得好病，看得起病。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年01月14日	公司行政总部	实地调研	机构	中银国际证券有限责任公司；景林资产管理有限公司	人参皂苷 Rd 目前的进展情况；未来收购计划；公司营销组织架构；建立中药材种植基地的原因等。
2013年03月04日	公司行政总部	实地调研	机构	广证恒生证券投资咨询有限公司	公司概况；人参皂苷 Rd 目前的进展情况；未来收购计划；公司营销组织架构等。
2013年03月11日	公司行政总部	实地调研	机构	第一创业摩根大通证券有限责任公司	人参皂苷 Rd 目前的进展情况；主打产品的销售情况；公司营销组织架构；

					是否受毒胶囊的影响；在研发的品种等。
2013 年 05 月 07 日	公司行政总部	实地调研	机构	华夏基金管理有限 公司	公司营销组织架构；主打产品均进入基药后的打算；主打产品的销售情况；未来工作计划；公司建立中药材种植基地的情况等。
2013 年 06 月 19 日	公司行政总部	实地调研	机构	天弘基金管理有限 公司；建信基金管 理公司	公司营销组织架构；主打产品的种类及其成长空间；银杏叶片销量下降的原因；参皂苷 Rd 目前的进展情况等。
2013 年 09 月 09 日	公司行政总部	实地调研	机构	西南证券股份有限 公司；国海证券股 份有限公司	公司目前进行的重组进展情况；进入基药的 5 个主打品种的规划；公司主要产品的销售情况；江苏信邦的情况；人参皂苷-Rd 目前的进展情况等。
2013 年 09 月 17 日	公司行政总部	实地调研	机构	国信证券股份有限 公司	公司目前进行的重组进展情况；公司的研发规划；进入基药的 5 个主打品种的规划；公司营销组织架构；毛利率及净利润有所下降的原因；江苏信邦的情况等。
2013 年 12 月 04 日	公司行政总部	实地调研	机构	中国人寿资产管理 有限公司；中银国 际证券有限责任公 司；平安大华基金 管理有限公司；星 石投资管理有限公 司；博时基金管理 有限公司；长盛基 金管理有限公司； 金泰投资管理有限 公司	选择与贵州科开医药进行重组的原因；此次重组所涉及的几家医院情况；重组完成后公司的收购计划；公司 5 个主力品种进入基药以及贞芪扶正胶囊的复产后的销售情况；公司营销组织架构；江苏信邦的情况等。
2013 年 12 月 05 日	公司行政总部	实地调研	机构	华创证券有限责任 公司；万家基金管 理有限公司；贵阳 市创业投资有限公 司长盛基金管理有	公司 5 个主力品种进入基药以及贞芪扶正胶囊的复产后的销售情况；公司营销组织架构；公司进军医疗行业的初衷；选择与贵

				限公司；中再资产管理股份有限公司；安邦资产管理有限责任公司；深圳市鼎诺投资管理有限公司；兴业证券股份有限公司；东方证券资产管理有限公司；南方基金管理有限公司；中银基金管理有限公司；上海彤源投资发展有限公司；兴业全球基金管理有限公司；富国基金管理有限公司；上海尚雅投资管理有限公司；	州科开医药进行重组的原因；若重组成功后，医院的管理是否有变化；若此次重组完成后，公司接下来对医疗领域的规划等
2013年12月31日	公司行政总部	电话沟通	其他	投资者	公司经营情况；新药的研发进展情况；公司产品的销售情况；原材料供应情况；重组的进展情况等

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%)									0%
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			无						
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明			无						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2014年04月28日						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			公司《2013年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审计说明》于4月28日披露在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）						

四、破产重整相关事项

不适用

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
江苏信邦制药有限公司	23.72% 股权	1,795.84	已完成	优化品种结构	738.76 万元	18.36%	否	公司全资子公司	2013 年 02 月 27 日	巨潮资讯网刊登的《关于使用部分超募资金追加收购江苏信邦制药有限公司 19.2% 股权的公告》(公告编号: 2013-008)
贵州科开医药股份有限公司	1.55% 股权	1,581.1	已完成	延伸产业链	0	0%	否	公司实际控制人控股企业	2013 年 11 月 19 日	巨潮资讯网刊登的《关于竞得贵州科开医药股份有限公司国有股权的公告》(公告编号: 2013-080)
贵州科开医药有限公司	5.24% 股权	5,321.75	已完成	延伸产业链	0	0%	否	公司实际控制人控股企业	2013 年 11 月 28 日	巨潮资讯网刊登的《关于拟使用部分超募资金收购贵州科开医药有限公司 5.24% 股

										权的公告》 (公告编 号: 2013-083)
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----------------------------------

六、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无			
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	第一大股东(实际控制人)张观福及发行前全体股东	1、本人将严格按照国家有关法律、法规及政策的规定,依法行使股东权利、履行股东义务。 2、实际控制人张观福承诺自信邦制药本次发行的股票在深圳证券交易所上市交易之日起 36 个月内,本人将不转让或委托他人管理本人所持有的信邦制药的股份,也不由信邦制药回购该股份。其他股东承诺自信邦制药本次发行的股票在深圳证券交易所上市交易之日起 12 个月内,本人将不转让或委托他人管理本人所持有的信邦	2014 年 04 月 16 日	无限期	严格履行承诺

		<p>制药的股份，也不由信邦制药回购该股份。3、股份锁定期满后，在本人任职信邦制药期间，每年转让的信邦制药股份将不会超过本人所持信邦制药股份总数的百分之二十五；在本人离职后半年内，将不会转让所持有的信邦制药的股份。</p>			
<p>其他对公司中小股东所作承诺</p>	<p>第一大股东 (实际控制人) 张观福及发行前全体股东</p>	<p>1、本人目前未拥有任何从事与信邦制药可能产生同业竞争的企业的股权或股份，或在任何与信邦制药产生同业竞争的企业拥有任何利益。2、本人在本承诺有效期内不会以任何方式直接或间接从事与信邦制药相竞争的投资及业务。3、如出现因违反上述承诺而导致信邦制药及其他股东权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的法律责任。4、上述承诺在本人作为信邦制药股东期间内及在转</p>	<p>2010年04月16日</p>	<p>无限期</p>	<p>严格履行承诺</p>

		让所持全部股份之日起一年内持续有效，并且在本承诺有效期内不可变更或者撤销。			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

七、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	张再鸿、江山

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

八、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
名称/姓名		原因	其他	结论（如有）		披露索引
张观福	董事	信息披露延迟	其他	通报批评	2013年06月06日	2013年6月6日刊登在中国证券报、证券时报和巨潮资讯网《关于对信息披露延迟问题的整改方案》（公告编号：2013-034）
孔令忠	高级管理人员	信息披露延迟	其他	通报批评	2013年06月06日	2013年6月6日刊登在中国证券报、证券时报和巨潮资讯网《关于对信息披露延迟问题的整改方案》（公告编号：2013-034）

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

（一）事项简述

公司于2013年6月3日收到深圳证券交易所《关于对贵州信邦制药股份有限公司及相关当事人给予通报批评处分的决定》（深证上【2013】第162号）（以下简称“决定”），决定指出：2013年1月6日，公司根据国家药监局新药审评技术要求和新出台的政策，通过贵州省药监局向国家药品审评中心请求撤回人参皂苷-Rd注射液的新药生产注册申请，公司对该重大进展情况，未及时履行信息披露，直至2013年1月30日国家药品审评中心在其网站公布相关信息后才进行披露。违反了深圳证券交易所《股票上市规则（2012年修订）》第2.1条和第7.6条的规定。对此，公司深刻反思，吸取教训，认真落实整改措施，制定了整改方案，并经公司第五届董事会第十二次会议审议通过，《关于对信息披露延迟问题的整改方案》（公告编号：2013-034）刊登在2013年6月6日的中国证券报、证券时报和巨潮资讯网。

（二）、整改措施

1、认真学习，提高认识。公司董事会针对上述问题高度重视，立即组织全体董事、监事和高级管理人员及证券相关人员认真学习了《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》和《中小企业板信息业务披露备忘录》等相关法律法规以及公司《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》等，切实提高业务水平和责任意识，确保公司信息披露内容的真实、准确、完整。

2、提高制度的执行力度。要求有关职能部门今后能够严格按照上述规定和公司管理制度进行规范运作，密切关注与跟踪公司日常经营业务情况，加强部门之间的沟通交流，确保重大信息的及时反馈，做到及时、真实、准确、完整地履行信息披露义务，并能从此次监管函中吸取教训，提高制度执行力，杜绝类似问题的再次发生。

3、加强与深交所、省证监局等监管机构的沟通。上市公司在按照规则履行相关信息披露义务时应该更加密切的与监管机构保持沟通，对可能涉及信息披露的疑惑事项向监管机构咨询，将问题控制在发生之前，尽量避免在履行相关义务的过程中因对规则的理解偏差而出现差错，从而保证更加准确、及时、完整的履行信息披露义务。

（三）整改责任人

- 1、整改责任人：公司董事长，董事会秘书协助落实
- 2、整改责任部门：公司证券投资部
- 3、整改期限：长期落实，持续规范。

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

九、其他重大事项的说明

公司与贵州科开医药有限公司的重大资产重组自2013年年5月底启动，过公司、科开医药以及各中介机构的共同努力，上述事项已于2014年2月19日获得中国证监会上市公司并购重组委员会审核无条件通过，并于2014年3月13日，公司收到中国证监会《关于核准贵州信邦制药股份有限公司向张观福等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》文件，中国证监会核准公司《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易》。目前公司已完成57,678,611股新股股份的发行上市，募集配套融资正在进行中。

十、公司子公司重要事项

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

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	80,318,000	46.27%				-19,595,452	-19,595,452	60,722,548	34.98%
1、国家持股	0	0%						0	0%
2、国有法人持股	0	0%						0	0%
3、其他内资持股	80,318,000	46.27%				-19,595,452	-19,595,452	60,722,548	34.98%
其中：境内法人持股	0	0%						0	0%
境内自然人持股	80,318,000	46.27%				-19,595,452	-19,595,452	60,722,548	34.98%
4、外资持股	0	0%						0	0%
其中：境外法人持股	0	0%						0	0%
境外自然人持股	0	0%						0	0%
二、无限售条件股份	93,282,000	53.73%				19,595,452	19,595,452	112,877,452	65.02%
1、人民币普通股	93,282,000	53.73%				19,595,452	19,595,452	112,877,452	65.02%
2、境内上市的外资股	0	0%						0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%						0	0%
4、其他	0	0%						0	0%
三、股份总数	173,600,000	100%						173,600,000	100%

股份变动的理由

适用 不适用

股东因个人原因减持股份。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		6,822		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		5,386		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
张观福	境内自然人	40.16%	69,720,000	0	52,290,000	17,430,000	质押	69,720,000
中国长城资产管理公司	国有法人	6.09%	10,568,390	-11,942,273	0	10,568,390		
深圳市经济合作发展基金管理委员会办公室	国有法人	2.61%	4,530,304	0	0	4,530,304		
中国工商银行-国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.48%	4,313,507	4,313,507	0	4,313,507		
吕玉涛	境内自然人	2%	3,463,597	0	2,597,698	865,899	质押	1,497,300
杜健	境内自然人	1.66%	2,887,500	-562,500	2,587,500	300,000	质押	2,580,000
中国建设银行-上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.61%	2,798,412	2,798,412	0	2,798,412		
中国工商银行-汇添富优势精选混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.5%	2,609,402	2,609,402	0	2,609,402		
张侃	境内自然人	1.37%	2,370,000	-790,000	2,370,000	0	质押	2,370,000
厦门国际信托有限公司-聚宝一号集合资金信托	境内非国有法人	1.19%	2,066,146	2,066,146	0	2,066,146		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司与上述股东无关联关系，未知上述股东之间是否存在管理关系，也未知上述股东之间是否属于《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。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
张观福	17,430,000	人民币普通股	17,430,000
中国长城资产管理公司	10,568,390	人民币普通股	10,568,390
深圳市经济合作发展基金管理委员会办公室	4,530,304	人民币普通股	4,530,304
中国工商银行－国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	4,313,507	人民币普通股	4,313,507
中国建设银行－上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	2,798,412	人民币普通股	2,798,412
中国工商银行－汇添富优势精选混合型证券投资基金	2,609,402	人民币普通股	2,609,402
厦门国际信托有限公司-聚宝一号集合资金信托	2,066,146	人民币普通股	2,066,146
中海信托股份有限公司－中海聚发－新股约定申购 3 资金信托	1,942,800	人民币普通股	1,942,800
中国工商银行－汇添富医药保健股票型证券投资基金	1,924,257	人民币普通股	1,924,257
中国工商银行－汇添富美丽 30 股票型证券投资基金	1,784,513	人民币普通股	1,784,513
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	本公司与上述股东无关联关系，未知上述股东之间是否存在管理关系，也未知上述股东之间是否属于《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。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司控股股东张观福先生于 7 月 25 日、7 月 26 日、8 月 8 日与国泰君安证券股份有限公司办理了股票质押式回购交易业务，分别将其所持公司股份中的 13,280,000 股、26,000,000 股、10,440,000 股有限售条件流通股份质押给国泰君安证券股份有限公司进行融资，约定回购期均为一年。上述质押已在国泰君安证券股份有限公司办理了相关手续。截止本报告期末，张观福先生持有公司 69,720,000 股股份，占公司总股本的 40.16%，其中处于质押状态的股份为 69,720,000 股，占公司总股本的 40.16%。

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张观福	中国籍	否
最近 5 年内的职业及职务	2005 年 2014 年 3 月任贵州信邦制药股份有限公司任董事长兼总经理, 现任贵州信邦制药股份有限公司董事长, 并兼任贵州信邦制药股份有限公司控股子公司贵州信邦药业有限公司董事长、贵州信邦药物研究开发有限公司董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

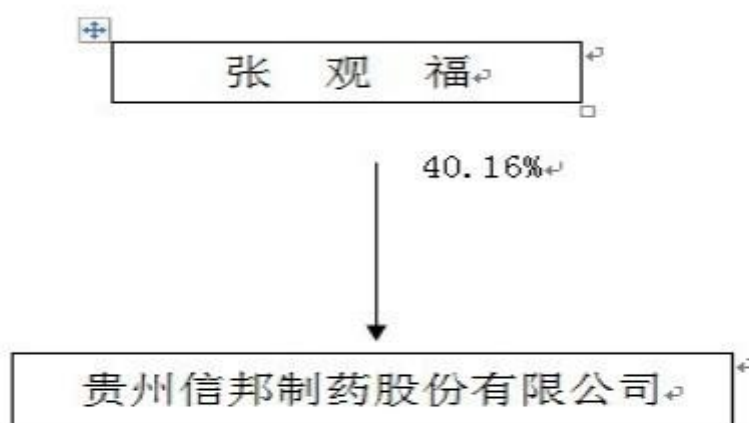
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张观福	中国籍	否
最近 5 年内的职业及职务	2005 年至今在贵州信邦制药股份有限公司任董事长兼总经理。并兼任贵州信邦制药股份有限公司控股子公司贵州信邦药业有限公司董事长、贵州信邦药物研究开发有限公司董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

第七节 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持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
张观福	董事长	现任	男	49	2012年05月10日	2015年05月10日	69,720,000	0	0	69,720,000
杜健	副董事长	现任	男	50	2012年05月10日	2015年05月10日	3,450,000	0	562,500	2,887,500
吕玉涛	董事	现任	男	50	2012年05月10日	2015年05月10日	3,463,597	0	0	3,463,597
张侃	董事	现任	男	47	2012年05月10日	2015年05月10日	3,160,000	0	790,000	2,370,000
杨俊	董事	现任	男	51	2012年05月10日	2015年05月10日	0	0	0	0
王仕轩	董事	现任	男	60	2012年05月10日	2015年05月10日	0	0	0	0
梁军	董事	现任	女	34	2012年05月10日	2015年05月10日	0	0	0	0
武彪	董事	现任	男	43	2013年01月10日	2015年05月10日	0	0	0	0
郝小江	独立董事	现任	男	63	2012年05月10日	2015年05月10日	0	0	0	0
童朋方	独立董事	现任	男	42	2012年05月10日	2015年05月10日	0	0	0	0
张英峰	独立董事	现任	男	68	2012年05月10日	2015年05月10日	0	0	0	0
张建华	独立董事	现任	男	68	2012年05月10日	2015年05月10日	0	0	0	0
何文均	监事会主席	现任	男	57	2012年05月10日	2015年05月10日	1,169,800	0	0	1,169,800
孙廷华	监事	现任	男	51	2012年05月10日	2015年05月10日	0	0	0	0
黎仕敏	监事	现任	男	52	2012年05月10日	2015年05月10日	0	0	0	0

舒万里	监事	现任	男	46	2012年05月10日	2015年05月10日	0	0	0	0
安昊明	监事	现任	男	35	2012年05月10日	2015年05月10日	0	0	0	0
孔令忠	常务副总经理、财务总监、董事会秘书	现任	女	46	2012年05月10日	2015年05月10日	0	0	0	0
刘晓阳	副总经理	现任	男	52	2012年05月10日	2015年05月10日	0	0	0	0
王丕敏	副总经理	现任	男	51	2012年05月10日	2015年05月10日	0	0	0	0
张远波	副总经理	现任	男	41	2012年05月10日	2015年05月10日	0	0	0	0
陈佳吾	副总经理	现任	女	42	2012年05月10日	2015年05月10日	0	0	0	0
张洁卿	副总经理	现任	男	39	2012年05月10日	2015年05月10日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	80,963,397	0	1,352,500	79,610,897

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、现任董事主要工作经历

张观福：男，中国籍，无境外永久居留权，1965 年出生，高级工程师，药学学士，工商管理硕士。曾就职于贵州省中药研究所，现任信邦制药董事长、总经理，并兼任贵州信邦药业有限公司董事长、贵州信邦药物研究开发有限公司董事。

杜 健：男，中国籍，无境外永久居留权，1963 年出生，大学本科学历。曾就职于贵阳医学院、现任信邦制药副董事长，兼任贵州信邦远东药业有限公司执行董事、总经理。

吕玉涛：男，中国籍，无境外永久居留权，1964 年出生，主管药师，大学本科学历。曾就职于贵州毕节药检所化验室、海南三叶制药厂，曾任信邦制药副总经理，现任信邦制药董事，兼任贵州信邦药物研究开发有限公司董事。

张 侃：男，中国籍，无境外永久居留权，1967 年出生，工商管理硕士。曾任贵阳制药二厂生产部副经理，曾任信邦制药副总经理，现任信邦制药董事。

杨 俊：男，中国籍，无境外永久居留权，1963 年出生，主管药师，硕士研究生。曾就职于贵阳医学院、贵州神奇制药有限公司，曾任信邦制药副总经理，现任公司董事，并兼任贵州信邦药物研究开发有限公司董事。

王仕轩：男，中国籍，无境外永久居留权，1954 年出生，中专学历，中共党员。1999 年 12 月进入中国长城资产管理公司贵阳办事处工作，历任贵阳办事处、乌鲁木齐办事处的党委委员、副总经理、党委书记、总经理等职务，现任贵阳办事处党委书记、总经理。2012 年 1 月至今任贵州信邦制药股份有限公司董事。

梁军：女，中国籍，无境外永久居留权，1980 年出生，经济学学士学位，中共党员。2003 年 9 月进入中国长城资产管理公司投资银行部工作，现任投资（投行）事业部高级副经理。2012 年 1 月至今任贵州信邦

制药股份有限公司董事。

武彪：男，中国籍，无境外永久居留权，1971年出生，经济学博士。2012年10月进入中国长城资产管理公司投资（投行）事业部工作，现任投资（投行）事业部总经理助理。2013年1月10日至今任贵州信邦制药股份有限公司董事。

郝小江：男，中国籍，无境外永久居留权，1951年出生，药学博士、研究员、博士生导师。1978年起从事植物化学和有机合成研究工作，1995-2005年历任中科院昆明植物研究所常务副所长、所长、党委书记；先后兼任中国植物学会副理事长、中国科学院新药专家委员会副主任、云南省植物学会理事长。目前主持的主要科研项目有：科技部新药创制重大专项课题，国家自然科学基金重点项目。兼任信邦制药独立董事。

童朋方：男，中国籍，无境外永久居留权，1972年出生，中共党员。经济学学士、法律硕士。拥有律师资格、中国注册会计师资格。1994年至2001年在财政部就职，2001年至今任北京市德润律师事务所高级合伙人。兼任信邦制药独立董事。

张建华：男，中国籍，无境外永久居留权，1946年出生，本科学历，中共党员，高级经济师。曾任贵州省黔南锻压机床厂副厂长；贵州黔南农业机械化学学校校长、党支部书记；贵州省黔南州经委副主任；贵州省黔南州烟草专卖局(公司)局长、经理、党委书记；贵州省贵定卷烟厂厂长；贵州省黔南州政府副州长、党组成员、党组副书记；贵州省轻纺工业厅副厅长、党组成员、党组书记、厅长；贵州省政府副秘书长；中国烟草总公司贵州省公司(贵州省烟草专卖局)总经理、局长、党组书记；贵州中烟工业公司贵州黄果树烟草集团公司总经理、党组书记；贵州中烟工业公司总经理、党组书记。其中，2003年2月至2008年2月，当选为十届全国人大代表。现为贵州赤天化股份有限公司独立董事、盘江煤电有限责任公司外部董事、贵州大学客座教授。兼任信邦制药独立董事。

张英峰：男，中国籍，无境外永久居留权，1946年出生，本科学历，中共党员、高级经济师。1970年9月至1979年12月，先后任重庆钢铁公司第五钢铁厂工人、技术员、电修工区负责人、公司经理办公室秘书；1980年1月至1984年5月，先后任贵州人民检察院办公室秘书、经济检察处助理检察员、检察员、办公室主任、检察委员会委员；1984年5月至1996年11月，任贵州省人民代表大会常务委员会副秘书长、机关党组成员、机关党组副书记、省人大常委会委员；1996年11月至1998年8月，任中共黔南州委副书记（正厅级）；1998年8月至2000年7月，任贵州省商务厅厅长、党组书记；2000年7月至2006年10月，任贵州信息产业厅厅长、党组书记；2006年10月至2008年1月任贵州省人大法制委员会委员。兼任信邦制药独立董事。

2、现任监事主要工作经历

何文均：男，中国籍，无境外永久居留权，1957年出生，主管药师，大学本科学历。曾就职于重庆制药六厂任车间主任、贵阳医学院制药厂任车间主任。曾任信邦制药副总经理。现任信邦制药监事会主席。

舒万里：男，中国籍，无境外永久居留权，1968年出生，主管药师，大学本科学历。曾就职于贵州省总工会温泉疗养院，曾任信邦制药生产部经理，现任信邦制药生产调度室总调度、信邦制药职工监事。

孙廷华：男，中国籍，无境外永久居留权，1963年出生，本科学历，中共党员。2000年1月进入中国长城资产管理公司贵阳办事处工作，现任贵阳办事处党委委员、副总经理。2012年1月至今任贵州信邦制药股份有限公司监事。

安昊明：男，中国籍，无境外永久居留权，1979年出生，研究生学历，中共党员。2001年7月进入中国长城资产管理公司工作，历任总裁办公室秘书处高级副经理、投资（投行）事业部投资业务二处、一处高级副经理，现任投资（投行）事业部投资业务一处（股权处）高级经理。2012年5月10日至今任贵州信邦制药股份有限公司监事。

黎仕敏：男，中国籍，无境外永久居留权，1962年出生，大学本科学历。曾就职于遵义市第十一中，曾任信邦制药地区销售经理，现任贵州信邦药业有限公司总经理，兼任信邦制药职工监事。

3、现任高级管理人员主要工作经历

张观福：详见本节“现任董事主要工作经历”。

孔令忠：女，中国籍，无境外永久居留权，1968年出生，哲学学士，工商管理硕士。曾任信邦制药行

政部经理，总经理助理，现任信邦制药常务副总经理、财务总监、董事会秘书，兼任贵州信邦药物研究开发有限公司监事。

刘晓阳：男，中国籍，无境外永久居留权，1962 年出生，高级工程师，大学本科学历。曾就职于贵阳制药二厂任技术副厂长、贵州良济药业有限公司任常务副总、贵州康纳圣方药业有限公司任研发副总，曾任信邦制药总工程师，现任信邦制药副总经理、总工程师。

王丕敏：男，中国籍，无境外永久居留权，1963 年出生，经济师，大学专科学历。曾任信邦制药财务总监，现任信邦制药副总经理。

张远波：男，中国籍，无境外永久居留权，1973 年出生，大学本科学历。1997 年进入信邦制药，先后任北京、山东市场经理、大区总监，现任信邦制药副总经理。

陈佳吾：女，中国籍，无境外永久居留权，1972 年出生，大学本科学历。1995 年进入信邦制药，先后任北京办事处主任、市场部经理、地区经理，总经理助理、发展部总监，现任信邦制药副总经理。

张洁卿：男，中国籍，无境外永久居留权，1975 年出生，本科学历。1995 年 8 月进入信邦制药，先后负责浙江、江西、四川、安徽、福建地区的销售工作；2010 年 7 月起至今任销售总监，负责上海、山东、湖北、重庆、浙江、江西、四川、安徽、福建、上海地区的销售工作。现任信邦制药副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王仕轩	中国长城资产管理公司	现任贵阳办事处党委书记、总经理	1999 年 12 月 01 日		是
梁军	中国长城资产管理公司	现任投资(投行)事业部高级副经理	2003 年 09 月 01 日		是
武彪	中国长城资产管理公司	现任投资(投行)事业部总经理助理	2012 年 10 月 01 日		是
安昊明	中国长城资产管理公司	现任投资(投行)事业部投资业务一处(股权处)高级经理	2001 年 07 月 01 日		是
孙廷华	中国长城资产管理公司	现任贵阳办事处党委委员、副总经理	2000 年 01 月 01 日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
武彪	中国服装股份有限公司	董事			

张英峰	南方汇通股份有限公司	独立董事			
童朋方	云南锡业股份有限公司	独立董事			
张建华	贵州赤天化股份有限公司 贵州盘江精煤股份有限公司	独立董事 外部董事			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

报告期内，公司严格执行《董事、监事及高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度》，根据其岗位及绩效进行考评，并按照考核情况进行薪酬的发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
张观福	董事长	男	49	现任			28.36
杜健	副董事长	男	50	现任			24.16
吕玉涛	董事	男	50	现任			24.16
张侃	董事	男	47	现任			24.16
杨俊	董事	男	51	现任			24.16
王仕轩	董事	男	60	现任			0
梁军	董事	女	34	现任			0
武彪	董事	男	43	现任			0
郝小江	独立董事	男	63	现任			3
童朋方	独立董事	男	42	现任			3
张英峰	独立董事	男	68	现任			3
张建华	独立董事	男	68	现任			3
何文均	监事会主席	男	57	现任			24.16
孙廷华	监事	男	51	现任			0
黎仕敏	监事	男	52	现任			8.55
舒万里	监事	男	46	现任			8.55
安昊明	监事	男	35	现任			0
孔令忠	常务副总经理、财务总监、 董事会秘书	女	46	现任			16.44
刘晓阳	副总经理	男	52	现任			16.44
王丕敏	副总经理	男	51	现任			16.44

张远波	副总经理	男	41	现任			16.62
陈佳吾	副总经理	女	42	现任			16.44
张洁卿	副总经理	男	39	现任			16.44
合计	--	--	--	--	0	0	277.08

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
史剑	董事	离任	2013年01月10日	因工作变动辞职
武彪	董事	被选举	2013年01月10日	增补

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

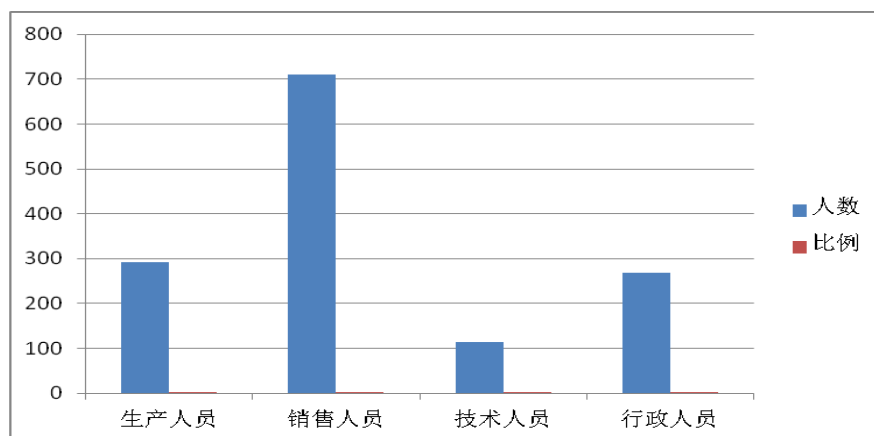
无变动

六、公司员工情况

截至2013年12月31日，本公司员工总数1385人。公司员工结构如下：

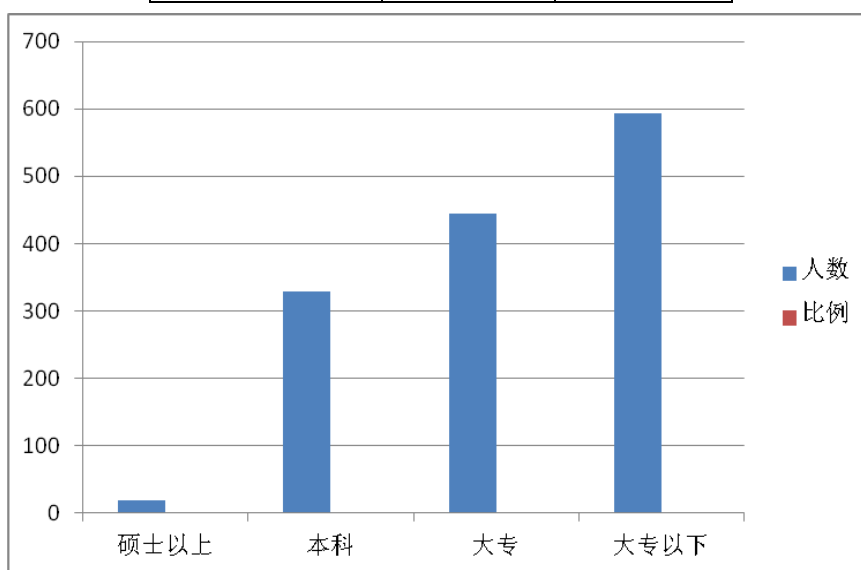
（一）专业结构

专业构成	人数	比例
生产人员	293	21%
销售人员	711	51%
技术人员	113	8%
行政人员	268	19%
总人数	1385	100%



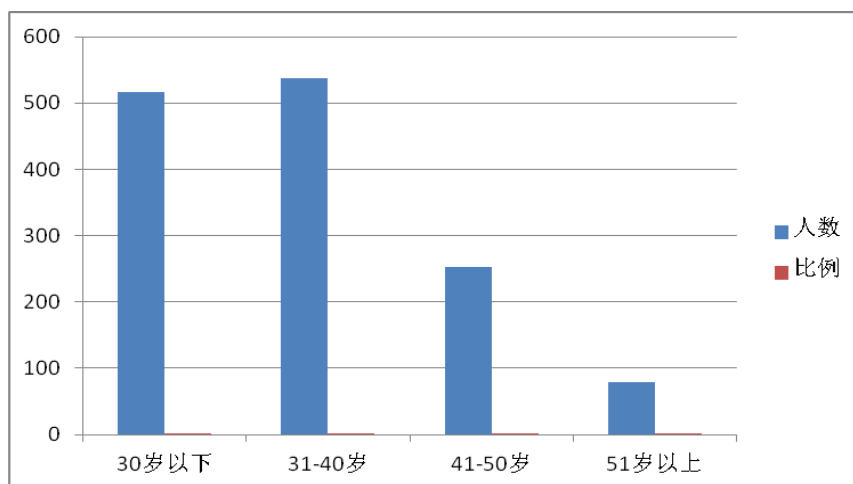
(二) 教育程度

教育程度	人数	比例
硕士以上	18	1%
本科	329	24%
大专	444	32%
大专以下	594	43%
总人数	1385	100%



(三) 年龄分布

类别	人数	比例
30 岁以下	517	37%
31-40 岁	537	39%
41-50 岁	252	18%
51 岁以上	79	6%
总人数	1385	100%



(四) 本公司的薪酬严格执行国家、地方法律法规和政策, 保证薪酬福利制度既符合公司价值分配的原则, 又符合国家及地方法律、法规的要求, 强调团队绩效建设的同时, 也保证各岗位薪酬的内部公平性。坚持按劳分配, 效率优先, 兼顾公平, 结合企业的经济效益, 承受能力, 可持续发展的实际, 建立科学合理的工资机制, 并支持公司发展战略的实施。

(五) 公司职工保险事项

本公司实行劳动合同制, 按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定, 与员工签订劳动合同。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度, 按照国家规定为员工缴纳医疗保险金、养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险、住房公积金。除此之外, 公司建立内部医疗保障机制, 成立医疗互助金, 作为对医疗保险的补充, 公司为全体员工购买了团体意外伤害保险, 为长期出差人员购买了差旅保险。

(六) 培训情况

公司提倡“共同发展、和谐双赢”的人才理念, 重视员工的成长与发展, 建立了自己的培训体系及讲师队伍。

2013年公司培训工作主要围绕公司发展规划, 结合各部门、各岗位需求进行开展, 内容丰富, 形式多样。包括外聘讲师讲课、外派骨干人员或关键岗位人员参加公开课和内部培训、读书活动等培训共计361项、1000余人次, 其中包括“安全生产管理知识”、“新版GMP管理规范”、“药品注册法规”等生产管理类培训, “敬业精神”、“员工个人职业发展规划”等素质提升类培训, 岗位技能培训及新员工培训, 培训投入60余万元。

其中, 外聘培训1项, 外部培训32项, 读书培训3项, 内部培训320项, 新员工培训5项, 并修订编制了罗甸生产厂部新版《员工手册》, 组织新员工学习, 帮助新员工了解公司、学习制度, 熟悉产品知识和工作流程, 尽快地融入到公司的企业文化和新的工作当中。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，不断提高公司治理水平。目前，公司治理实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求。

（一）关于股东与股东大会

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

（二）关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司董事会、监事会和内部机构独立运作，公司的重大决策由股东大会依法做出，控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动的行为。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的选聘程序选举董事；董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司董事会设立了战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会四个专业委员会，为董事会的决策提供专业意见和参考。报告期内，公司修订了《董事会战略委员会工作细则》和《董事会薪酬与考核委员会工作细则》，公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度开展工作，以认真负责的态度按时出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

（四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督。

（五）关于信息披露与透明度

公司根据《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所的相关法律法规的要求，认真履行信息披露义务。公司上市后指定《中国证券报》、《证券时报》和“巨潮资讯网”为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息。报告期内，公司修订了《公司内幕信息知情人报备制度》，并制定了《重大信息内部保密制度》、《内幕交易防控考核制度》和《投资者关系管理制度》，确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。同时，公司进一步加强了与证券监管机构的联系与沟通，积极向证券监管机构报告公司的相关事项，确保公司信息披露更加规范。

（六）内部审计制度

公司已经建立了内部审计制度，设置内部审计部门，聘任了内部审计部门负责人，对公司日常运行、内控制度和公司重大关联交易等进行有效控制。

（七）投资者关系

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

(八) 关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，以回馈员工、股东、社会为使命，积极与相关利益者沟通与交流，并主动承担更多的社会责任，努力实现各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳健发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，根据实际情况及时更新内幕信息知情人名单，对业绩快报、定期报告、重大资产重组等重大内幕信息进行严格管理，如实、完整登记内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核和披露等环节的内幕信息知情人的登记备案工作。报告期内公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况，未受到监管部门的查处。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 05 月 21 日	1、《2012 年度董事会工作报告》2、《2012 年度监事会工作报告》3、《2012 年度财务决算报告》4、《2012 年度报告及摘要》5、《2012 年度利润分配预案》6、《关于续聘公司 2013 年度审计机构的议案》7、《关于向银行申请授信及流动资金贷款的议案》	表决结果：同意 96,612,094 股，占出席本次会议有表决权股份总数的 100%；反对 0 股；弃权 0 股。	2013 年 05 月 22 日	公告编号：2013-029 贵州信邦制药股份有限公司 2012 年度股东大会决议公告 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 01 月 10 日	《关于委派方推荐武彪先生担任公司董事的议案》	表决结果：同意 108,004,364 股，占出席本次会议有表决权股份总数的 100%；反对 0 股；弃权 0 股。	2013 年 01 月 11 日	公告编号：2013-003 贵州信邦制药股份有限公司 2013 年第一次临时股东大会决议公告 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

<p>2013 年第二次临时股东大会</p>	<p>2013 年 07 月 18 日</p>	<p>《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》</p>	<p>表决结果：同意 93,383,498 股，占出席本次会议有表决权股份总数的 100%；反对 0 股；弃权 0 股。</p>	<p>2013 年 07 月 19 日</p>	<p>公告编号：2013-052 贵州信邦制药股份有限公司 2013 年第二次临时股东大会决议公告 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)</p>
<p>2013 年第三次临时股东大会</p>	<p>2013 年 12 月 16 日</p>	<p>1、《关于公司符合向特定对象发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金条件的议案》2、《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金构成重大资产重组暨关联交易的议案》3、《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的议案》4、《关于调整本次重大资产重组方案不构成重大方案调整的议案》5、《关于批准本次重组有关审计及盈利预测报告的议案》6、《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价公允性的意见的议案》7、《关于贵州信邦制药股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）及其摘要的议案》8、《关于公司本次重大资产重组符合〈关于规范上市公司</p>	<p>表决结果：同意 105,826,030 股，占出席本次会议有表决权股份总数的 100%；反对 0 股；弃权 0 股。</p>	<p>2013 年 12 月 17 日</p>	<p>公告编号：2013-090 贵州信邦制药股份有限公司 2013 年第三次临时股东大会决议公告 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)</p>

		<p>重大资产重组若干问题的规定>第四条规定之审慎判断的议案》9、《关于公司本次重大资产重组符合<上市公司重大资产重组管理办法>第四十二条第二款规定之说明的议案》10、《关于签署附生效条件之<贵州信邦制药股份有限公司发行股份及支付现金购买资产协议>的议案》11、《关于签署附生效条件之<盈利预测补偿协议之补充协议>的议案》12、《关于本次发行股份募集配套资金变更募集资金投资用途的议案》13、《关于使用超募资金购买贵州科开医药有限公司 5.24%股权的议案》14、《关于本次重大资产重组获得中国证监会批准后公司将收购科开医药剩余 0.19%股权的议案》15、《关于提请公司股东大会授权董事会办理本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金相关事宜的议案》16、《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理盈利预测补偿股份回购与注销事宜的议案》</p>			
--	--	--	--	--	--

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
郝小江	11	5	5	0	1	否
童朋方	11	4	7	0	0	否
张英峰	11	11	0	0	0	否
张建华	11	10	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		9				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2013 年度独立董事未出现连续两次没有亲自出席董事会的情况。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事按照《公司章程》、《公司独立董事工作制度》的规定，忠实、勤勉地履行职责，积极参加董事会和股东大会会议，关注公司经营管理情况、检查公司财务状况和其他重大事项的进展情况，认真参与公司决策，做出客观、公正、独立的判断，充分发挥了独立董事的作用，维护了公司、全体股东尤其是中小股东的合法权益。报告期内，根据相关规定对公司的重大事项发表独立意见，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。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会下设战略委员会履职情况

公司建立了《董事会战略委员会工作细则》，对公司董事会战略委员会的构成、职责权限、议

事规则进行了规范，战略委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行了工作职责。多次召开正式、非正式会议，研讨公司的发展战略，对使用部分超募资金永久补充流动资金、收购江苏信邦制药股份有限公司、投资设立贵州信邦中药材发展有限公司等事项进行了认真审议。

2、董事会下设审计委员会履职情况

公司建立了《董事会审计委员会工作细则》，对公司董事会审计委员会的构成、职责权限、议事规则进行了规范，审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行了工作职责。

公司 2013 年度年审注册会计师进场后，就审计过程中发现的问题进行了沟通和交流，多次督促年审注册会计师在确保质量的同时，保证审计报告提交的时间，对年审注册会计师出具的审计报告初稿和定稿认真发表审阅意见。2013 年度，审计委员会共召开了四次会议，审议通过了《2012 年度财务报表审计报告》、《2012 年度募集资金使用情况》、《内部控制自我评价报告》、《关于续聘公司 2013 年度审计机构的议案》、《2013 年第一季度报告》、《2013 年第一季度募集资金使用和存放情况》、《2013 年第一季度内审部门计划执行情况》、《2013 年第二季度内审部门计划执行情况》、《2013 年半年报》、《2013 年第二季度募集资金使用和存放情况》、《2013 年第三季度募集资金使用和存放情况》、《2013 年第三季度内审部门计划执行情况》、《2013 年第四季度募集资金使用和存放情况》、《2013 年第四季度内审部门计划执行情况》。

3、董事会下设薪酬与考核委员会履职情况

2013 年，薪酬与考核委员会本着勤勉尽责的原则，将个人薪酬与公司业绩挂钩的目标与价值导向相结合，认真履行了工作职责。

4、董事会下设提名委员会履职情况

2013 年度，提名委员会本着审慎、负责的态度，勤勉尽责的原则，认真履行了工作职责。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

的能力。

（一）业务独立情况

公司拥有完整的供应、研发、生产和销售体系，具有独立面向市场自主经营的能力，独立开展业务，独立核算和决策，独立承担责任与风险，控股股东承诺不从事任何与公司经营范围相同或相近的业务。

（二）人员独立情况

公司在劳动、人事及工资管理方面已经形成独立完整的体系，完全独立于各股东。公司拥有独立的员工队伍，高级管理人员以及财务人员，公司董事、监事及其他高级管理人员按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规定合法产生；公司高级管理人员（不含独立董事）均专职在公司工作并领取薪酬，不存在在股东关联单位、业务相同或相近的其他单位担任除董事、监事以外职务的情况。

（三）资产完整情况

公司与控股股东产权关系明晰，具有完整独立的法人财产，公司对所有的资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

（四）机构独立情况

公司已建立了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等各方面均完全独立，不存在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）财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系和规范的财务管理制度，独立进行财务决策。公司在银行独立开立账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东共用银行账户或混合纳税现象。

七、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的绩效考评体系，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。公司董事会薪酬与考核委员会根据高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，并按照考核情况确定其年薪、绩效和报酬总额。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

（一）控制环境

1、法人治理结构

公司根据《中华人民共和国公司法》、《公司章程》和其他有关法律法规的规定，建立了股东大会、董事会、监事会和经营管理层“三会一层”的法人治理结构。股东大会享有法律法规和《公司章程》规定的合法权利，依法行使确定公司经营方针、重大筹资、投资、利润分配等重大事项的职权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会四个专门委员会，上述机构均有与其职能相适应的议事规则或工作制度对其权限和职责进行规范。监事会对股东大会负责，监督公司董事和其他高级管理人员依法履行职责。

公司现有董事会成员 12 人，其中独立董事 4 人；监事会成员 5 人。由公司法人股东派出或担任的董事、监事达 5 人。董事会审计委员会的成员由国有单位派出和推荐的董事或独立董事担任，原发起人无一人进入该委员会，从而在制度设计和人员安排上完全保证了公司监督和审计机构的独立性。

2、组织结构

公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规规定，结合公司实际情况，设置人事行政部、计划财务部、审计监察部、证券投资部、信息资源部、商务部、营销执行中心、生产部、采购仓储部、质量部、技术开发部、基建办等部门，现有贵州信邦远东药业有限公司、贵州信邦保健品有限公司、贵州信邦中药材发展有限公司、江苏信邦制药有限公司四个全资子公司和贵州信邦药业有限公司、贵州信邦药物研究开发有限公司、贵州同德药业有限公司三个控股子公司。根据公司的战略规划，公司职能部门和子公司均制订了中长期规划与年度规划；各职能部门间职责明确、相互牵制，形成各司其职、相互配合和相互制约的管理体系；公司依照法律法规及其公司章程等制度、规定，通过严谨的制度安排和职能分配，对子公司的经营、财务、人员和内控制度建设等重大方面，履行出资人必要的监管职责，维护公司权益。

（二）内部控制制度

公司董事会授权内部审计部门负责内部控制评价的具体组织实施工作，内部控制评价的

范围涵盖了公司及其所属子公司的主要业务和事项，并关注关键业务流程和风险控制点，不存在重大遗漏。内部控制评价工作严格遵循基本规范、评价指引及公司内部控制评价办法规定的程序执行。我们首先要求各子公司依照《内部控制制度》等相关制度的要求，对本单位内控制度的健全性和执行有效性进行自查自纠，然后由公司内审部门组织工作组对各子公司内控运行情况进行检查和评价。评价过程中，我们采用了个别访谈、调查问题、专题讨论、抽样和比较分析等适当方法，广泛收集公司内部控制设计和运行是否有效的证据，如实填写评价工作底稿，分析、识别内部控制缺陷。最后在对检查结果进行多次内部沟通、讨论基础上，出具公司内部控制自我评价报告。

1、公司治理方面

公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《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，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《独立董事工作细则》、《董事会审计委员会议事规则》、《董事会提名委员会议事规则》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》、《董事会战略委员会议事规则》、《董事、监事、高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度》、《募集资金使用管理办法》、《信息披露事务管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理办法》、《风险投资管理制度》等重大规章制度，确保了公司股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效。

2、日常经营方面

公司制定了涵盖销售管理、财务管理、生产管理、质量管理、安全管理、行政管理等整个生产经营管理过程的管理制度系统，确保各项工作都有章可循，管理有序，共同形成了公司的内部控制体系。

（三）会计系统

公司已按《公司法》、《会计法》、企业会计准则等法律法规及其补充规定的要求制定了公司的会计核算制度和财务管理制度，并制定了明确的会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序，以达到以下目的：

- 1、合理地保证业务活动按照适当的授权进行；
- 2、合理地保证交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间及时地记录于适当的账户，使财务报表的编制符合《企业会计准则》的相关要求；
- 3、合理地保证对资产和记录的接触、处理均经过适当的授权；

4、合理地保证账面资产与实物资产定期核对相符。

公司切实实行会计人员岗位责任制，已聘用了较充足的会计人员并给予足够的资源，使其能按既定的程序完成所分配的任务。

公司已经制定并执行的财务会计制度主要包括：会计核算和财务管理制度、财务报销制度、采购和应付款管理制度、存货管理制度、固定资产管理制度、货币资金管理制度、融资管理制度、销售与收款管理制度、预算管理制度等。

（四）控制程序

为合理保证各项目标的实现，公司建立了相关的控制程序，主要包括：交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、独立稽查控制、电子信息系统控制、内部沟通控制等。

1、交易授权控制

明确了交易和事项授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，单位内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。

2、责任分工控制

合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离及每一个人工作能自动检查另一个人或更多人的工作的原则，形成相互制衡机制。不相容的职务主要包括：授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等。

3、凭证与记录控制

合理制定了凭证流转程序，经营人员在执行交易时能及时取得有关原始凭证，按授权批准程序及时送交会计部门以便记录，对已登账凭证依序归档。各种业务必须作相关记录（如：员工工时记录、永续盘存记录、销售发票等），并且将记录同相应的分录独立比较。会计电算化的应用和规章制度的有效执行，保证了会计凭证和会计记录的准确性和可靠性。

4、资产接触与记录使用控制

严格限制未经授权的人员对财产的直接接触，采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险、应收账款每年发放对账函进行对账等措施，确保各种财产安全完整。未经授权，不相关人士不得接触和使用这些资产和记录。

5、独立稽查控制

公司董事会设有审计委员会，专门设立审计监察部，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。审计监察部对公司及下属子公司的货币资金、有价证券、凭证和账簿记录、物资采购、消耗定额、付款、工资管理、委托加工材料、账实相符的真实性、准确性、手续的完备程度进行审查、考核。

6、电子信息系统控制

公司已制定了较为严格的电子信息系统控制制度，保证电子信息系统开发与维护、数据输入与输出、文件储存与保管、使用权限等方面都处于良好的内控环境中。

7、内部沟通

公司针对可疑的不恰当事项和行为建立了有效地沟通渠道和机制，使管理层就员工职责和控制责任进行有效沟通。组织内部沟通的充分性使员工能够有效地履行其职责，与客户、供应商、监管者和其他外部人士的有效沟通，使管理层面对各种变化能够及时采取适当的进一步行动。

二、董事会关于内部控制责任的声明

董事会认为，公司已根据实际情况建立了满足公司管理需要的各种内部控制制度，并结合公司的发展需要不断进行改进和提高，相关内部控制制度覆盖了公司业务活动和内部管理的各个方面和环节，并得到了有效执行。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，法人治理结构较为完善，规范运作情况良好，信息披露基本能够做到真实、准确、完整、及时，关联交易、对外担保等重大事项能够做到按法定程序决策并及时履行信息披露义务。报告期内，不存在违反《中小企业板上市公司规范运作指引》的情形。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》建立完善了会计核算体系，并建立了与之相关的内部控制制度，按照国家统一会计制度规定的编制基础、编制依据、编制原则和方法进行编制财务报告。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷	
内部控制自我评价报告全文披露	2014 年 04 月 28 日

日期	
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网于 2014 年 4 月 28 日刊载的《2013 年度内部控制自我评价报告》

五、内部控制审计报告

适用 不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已制定《年度报告重大差错责任追究制度》，报告期内未发生重大差错。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 24 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2014]第 112827 号
注册会计师姓名	江山、张再鸿

审计报告正文

审计报告

信会师报字[2014]第112827号

贵州信邦制药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的贵州信邦制药股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2013年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2013年度的利润表和合并利润表、2013年度的现金流量表和合并现金流量表、2013年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：江山

中国注册会计师：张再鸿

中国·上海二〇一四年四月二十四日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：贵州信邦制药股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	254,404,151.44	360,115,996.60
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	89,747,195.22	105,194,036.38
应收账款	187,247,661.46	150,870,773.48
预付款项	83,522,196.58	85,134,064.35
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		1,113,712.63

应收股利		
其他应收款	32,864,481.97	48,000,029.79
买入返售金融资产		
存货	326,513,533.05	175,673,712.71
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	80,000,000.00	20,000,000.00
流动资产合计	1,054,299,219.72	946,102,325.94
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	26,437,086.00	10,050,000.00
投资性房地产		
固定资产	284,959,681.61	100,230,228.08
在建工程	49,633,112.10	213,661,727.21
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	30,626,806.95	24,333,746.82
开发支出		
商誉	38,081,955.65	38,081,955.65
长期待摊费用	276,121.96	
递延所得税资产	2,309,315.25	2,160,182.08
其他非流动资产		
非流动资产合计	432,324,079.52	388,517,839.84
资产总计	1,486,623,299.24	1,334,620,165.78
流动负债：		
短期借款	321,860,000.00	235,110,000.00
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		
应付账款	64,940,490.61	37,515,132.05
预收款项	2,296,307.21	2,527,943.32
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,821,322.04	2,351,128.21
应交税费	3,656,763.58	4,597,011.05
应付利息		
应付股利		
其他应付款	31,349,710.64	9,153,893.83
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	426,924,594.08	291,255,108.46
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	23,767,000.00	20,734,500.00
非流动负债合计	23,767,000.00	20,734,500.00
负债合计	450,691,594.08	311,989,608.46
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	173,600,000.00	173,600,000.00
资本公积	579,342,077.14	591,932,304.63
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	39,908,784.61	36,193,262.86
一般风险准备		

未分配利润	242,050,838.84	215,945,034.24
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,034,901,700.59	1,017,670,601.73
少数股东权益	1,030,004.57	4,959,955.59
所有者权益（或股东权益）合计	1,035,931,705.16	1,022,630,557.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,486,623,299.24	1,334,620,165.78

法定代表人：张观福

主管会计工作负责人：孔令忠

会计机构负责人：陈船

2、母公司资产负债表

编制单位：贵州信邦制药股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	235,069,703.58	341,059,261.41
交易性金融资产		
应收票据	89,317,195.22	104,799,036.38
应收账款	162,929,788.16	141,895,403.14
预付款项	74,273,559.07	83,627,663.81
应收利息		1,113,712.63
应收股利		
其他应收款	117,385,044.63	114,024,451.79
存货	320,129,352.22	172,049,607.01
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	80,000,000.00	20,000,000.00
流动资产合计	1,079,104,642.88	978,569,136.17
非流动资产：		
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	167,245,486.00	124,900,000.00
投资性房地产		
固定资产	217,125,020.10	59,164,726.33
在建工程	36,026,382.62	171,286,638.08

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	11,317,465.91	4,387,476.03
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,160,923.56	2,011,790.39
其他非流动资产		
非流动资产合计	433,875,278.19	361,750,630.83
资产总计	1,512,979,921.07	1,340,319,767.00
流动负债：		
短期借款	321,860,000.00	229,860,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	60,045,613.07	32,979,196.20
预收款项	2,042,799.92	1,468,767.25
应付职工薪酬	2,693,715.74	2,246,944.06
应交税费	3,301,057.17	5,059,966.55
应付利息		
应付股利		
其他应付款	28,708,154.87	2,998,037.45
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	418,651,340.77	274,612,911.51
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	22,177,000.00	20,294,500.00

非流动负债合计	22,177,000.00	20,294,500.00
负债合计	440,828,340.77	294,907,411.51
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	173,600,000.00	173,600,000.00
资本公积	591,089,960.71	591,089,960.71
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	39,908,784.61	36,193,262.86
一般风险准备		
未分配利润	267,552,834.98	244,529,131.92
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,072,151,580.30	1,045,412,355.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,512,979,921.07	1,340,319,767.00

法定代表人：张观福

主管会计工作负责人：孔令忠

会计机构负责人：陈船

3、合并利润表

编制单位：贵州信邦制药股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	569,487,922.11	447,572,062.56
其中：营业收入	569,487,922.11	447,572,062.56
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	534,201,703.02	402,637,396.44
其中：营业成本	213,935,784.26	166,982,548.38
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	6,636,368.23	4,804,277.47
销售费用	248,514,116.43	194,269,729.87
管理费用	52,609,921.07	33,362,496.94
财务费用	11,442,128.61	775,468.47
资产减值损失	1,063,384.42	2,442,875.31
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）	2,201,145.17	935,411.01
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）	37,487,364.26	45,870,077.13
加：营业外收入	14,814,697.73	12,282,122.73
减：营业外支出	4,520,433.91	789,334.07
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	47,781,628.08	57,362,865.79
减：所得税费用	8,106,087.52	9,799,870.05
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	39,675,540.56	47,562,995.74
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	40,237,319.07	47,828,990.38
少数股东损益	-561,778.51	-265,994.64
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.23	0.28
（二）稀释每股收益	0.23	0.28
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	39,675,540.56	47,562,995.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	40,237,319.07	47,828,990.38
归属于少数股东的综合收益总额	-561,778.51	-265,994.64

法定代表人：张观福

主管会计工作负责人：孔令忠

会计机构负责人：陈船

4、母公司利润表

编制单位：贵州信邦制药股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	525,803,669.30	436,783,468.11
减：营业成本	194,062,006.56	158,788,131.08
营业税金及附加	6,060,210.34	4,703,697.92
销售费用	241,987,193.02	192,541,005.32
管理费用	39,578,535.91	30,042,547.98
财务费用	10,489,413.18	777,810.53
资产减值损失	994,221.11	2,175,325.36
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）	2,201,145.17	935,411.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	34,833,234.35	48,690,360.93
加：营业外收入	14,553,692.00	11,702,762.19
减：营业外支出	4,492,415.80	341,195.21
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	44,894,510.55	60,051,927.91
减：所得税费用	7,739,293.02	9,799,870.05
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	37,155,217.53	50,252,057.86
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.23	0.28
（二）稀释每股收益	0.23	0.28
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	37,155,217.53	50,252,057.86

法定代表人：张观福

主管会计工作负责人：孔令忠

会计机构负责人：陈船

5、合并现金流量表

编制单位：贵州信邦制药股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	607,803,382.31	435,602,643.06
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	72,173,636.35	36,836,805.01
经营活动现金流入小计	679,977,018.66	472,439,448.07
购买商品、接受劳务支付的现金	320,627,816.47	204,859,987.60
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	51,545,454.98	35,557,028.10
支付的各项税费	76,676,181.94	57,225,949.04
支付其他与经营活动有关的现金	252,465,757.65	211,260,672.46
经营活动现金流出小计	701,315,211.04	508,903,637.20
经营活动产生的现金流量净额	-21,338,192.38	-36,464,189.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	366,500,000.00	70,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	2,201,145.17	564,780.87

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	47,232.00	2,500.00
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		
投资活动现金流入小计	368,748,377.17	70,567,280.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,800,980.65	52,764,124.45
投资支付的现金	426,500,000.00	90,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	34,345,486.00	55,891,547.54
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	505,646,466.65	198,655,671.99
投资活动产生的现金流量净额	-136,898,089.48	-128,088,391.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	347,660,000.00	229,860,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	349,660,000.00	229,860,000.00
偿还债务支付的现金	260,910,000.00	197,110,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,248,628.43	21,392,289.36
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	9,976,934.87	
筹资活动现金流出小计	297,135,563.30	218,502,289.36
筹资活动产生的现金流量净额	52,524,436.70	11,357,710.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-105,711,845.16	-153,194,869.61
加：期初现金及现金等价物余额	360,115,996.60	513,310,866.21
六、期末现金及现金等价物余额	254,404,151.44	360,115,996.60

法定代表人：张观福

主管会计工作负责人：孔令忠

会计机构负责人：陈船

6、母公司现金流量表

编制单位：贵州信邦制药股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	580,018,318.83	424,304,119.50
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	62,041,688.04	33,015,537.24
经营活动现金流入小计	642,060,006.87	457,319,656.74
购买商品、接受劳务支付的现金	308,033,807.72	197,112,308.66
支付给职工以及为职工支付的现金	44,873,323.30	33,922,321.57
支付的各项税费	72,115,240.71	56,137,079.70
支付其他与经营活动有关的现金	231,431,522.30	203,864,310.40
经营活动现金流出小计	656,453,894.03	491,036,020.33
经营活动产生的现金流量净额	-14,393,887.16	-33,716,363.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	366,500,000.00	70,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	2,201,145.17	564,780.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	46,732.00	2,500.00
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	10,646,024.45	
投资活动现金流入小计	379,393,901.62	70,567,280.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,699,096.11	51,047,073.45
投资支付的现金	426,500,000.00	90,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	42,345,486.00	64,010,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	27,653,000.00	7,050,000.00
投资活动现金流出小计	530,197,582.11	212,107,073.45
投资活动产生的现金流量净额	-150,803,680.49	-141,539,792.58
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	347,660,000.00	229,860,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	347,660,000.00	229,860,000.00
偿还债务支付的现金	255,660,000.00	194,860,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,159,155.31	21,299,038.14
支付其他与筹资活动有关的现金	6,632,834.87	
筹资活动现金流出小计	288,451,990.18	216,159,038.14
筹资活动产生的现金流量净额	59,208,009.82	13,700,961.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-105,989,557.83	-161,555,194.31
加：期初现金及现金等价物余额	341,059,261.41	502,614,455.72
六、期末现金及现金等价物余额	235,069,703.58	341,059,261.41

法定代表人：张观福

主管会计工作负责人：孔令忠

会计机构负责人：陈船

7、合并所有者权益变动表

编制单位：贵州信邦制药股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	173,600,000.00	591,932,304.63			36,193,262.86		215,945,034.24		4,959,955.59	1,022,630,557.32
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	173,600,000.00	591,932,304.63			36,193,262.86		215,945,034.24		4,959,955.59	1,022,630,557.32
三、本期增减变动金额（减少）		-12,590,			3,715,5		26,105,8		-3,929,95	13,301,147

以“—”号填列)		227.49			21.75		04.60		1.02	.84
(一) 净利润							40,237,319.07		-561,778.51	39,675,540.56
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							40,237,319.07		-561,778.51	39,675,540.56
(三) 所有者投入和减少资本		-12,590,227.49							-3,368,172.51	-15,958,400.00
1. 所有者投入资本									2,000,000.00	2,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-12,590,227.49							-5,368,172.51	-17,958,400.00
(四) 利润分配					3,715,521.75		-14,131,514.47			-10,415,992.72
1. 提取盈余公积					3,715,521.75		-3,715,521.75			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-10,415,992.72			-10,415,992.72
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	173,600,000.00	579,342,077.14			39,908,784.61		242,050,838.84		1,030,004.57	1,035,931,705.16

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	173,600,000.00	591,932,304.63			31,168,057.07		183,557,245.80		-722,099.22	979,535,508.28
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	173,600,000.00	591,932,304.63			31,168,057.07		183,557,245.80		-722,099.22	979,535,508.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,025,205.79		32,387,788.44		5,682,054.81	43,095,049.04
（一）净利润							47,828,990.38		-265,994.64	47,562,995.74
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							47,828,990.38		-265,994.64	47,562,995.74
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					5,025,205.79		-15,441,201.94			-10,415,996.15
1. 提取盈余公积					5,025,205.79		-5,025,205.79			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,415,996.15			-10,415,996.15
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										

1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他								5,948,049.45	5,948,049.45
四、本期期末余额	173,600,000.00	591,932,304.63			36,193,262.86		215,945,034.24	4,959,955.59	1,022,630,557.32

法定代表人：张观福

主管会计工作负责人：孔令忠

会计机构负责人：陈船

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：贵州信邦制药股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	173,600,000.00	591,089,960.71			36,193,262.86		244,529,131.92	1,045,412,355.49
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	173,600,000.00	591,089,960.71			36,193,262.86		244,529,131.92	1,045,412,355.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,715,521.75		23,023,703.06	26,739,224.81
（一）净利润							37,155,217.53	37,155,217.53
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							37,155,217.53	37,155,217.53

(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					3,715,521.75	-14,131,514.47	-10,415,992.72	
1. 提取盈余公积					3,715,521.75	-3,715,521.75		
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配						-10,415,992.72	-10,415,992.72	
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	173,600,000.00	591,089,960.71			39,908,784.61	267,552,834.98	1,072,151,580.30	

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	173,600,000.00	591,089,960.71			31,168,057.07		209,718,276.00	1,005,576,293.78
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	173,600,000.00	591,089,960.71			31,168,057.07		209,718,276.00	1,005,576,293.78

三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					5,025,205.79		34,810,855.92	39,836,061.71
（一）净利润							50,252,057.86	50,252,057.86
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							50,252,057.86	50,252,057.86
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					5,025,205.79		-15,441,201.94	-10,415,996.15
1. 提取盈余公积					5,025,205.79		-5,025,205.79	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,415,996.15	-10,415,996.15
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	173,600,000.00	591,089,960.71			36,193,262.86		244,529,131.92	1,045,412,355.49

法定代表人：张观福

主管会计工作负责人：孔令忠

会计机构负责人：陈船

三、公司基本情况

（一）注册地、组织形式和地址

- 1、中文名称：贵州信邦制药股份有限公司

- 2、英文名称：Guizhou Xinbang Pharmaceutical Co., Ltd.
- 3、注册资本：人民币17,360万元
- 4、注册地址：贵州省罗甸县龙坪镇解放路96号
- 5、公司住所：贵州省贵阳市白云经济开发区信邦大道227号
- 6、法定代表人：张观福
- 7、成立日期：1995年1月27日
- 8、互联网网址：www.xinbang.com
- 9、电子信箱：xinbang@xinbang.com

(二) 历史沿革

贵州信邦制药股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经贵州省人民政府黔府函[2000]23号《省人民政府关于同意设立贵州信邦制药股份有限公司的批复》批准，依据截至1999年10月31日的经贵州黔元会计师事务所黔元评字（1999）19号《资产评估报告书》评估的净资产7,152.69万元，贵州信邦制药有限责任公司按1:0.7的比例折股，发起设立为股份公司，于2000年2月2日在贵州省工商行政管理局登记注册，取得注册号为520002201243的《企业法人营业执照》。公司设立时的注册资本5,000万元，股份总数5,000万股（每股面值1元）。2001年3月，公司经贵州省人民政府黔府函[2001]228号《省人民政府关于同意贵州信邦制药股份有限公司规范改制的批复》批准，以1999年10月31日为基准日的经重庆天健会计师事务所有限责任公司重天健验字（2001）第064号《审计报告》审计的净资产2,096.70万元，按1:1的比例等额折股规范公司股本，折合股本总额为2,096.70万股。2001年6月，经公司2000年年度股东大会审议通过了2000年度未分配利润送红股的方案，向全体股东每10股送红股4.30819股，送股后，公司股本总额为3,000万股。2003年3月，经公司2002年年度股东大会审议通过了2002年度未分配利润送红股的方案，向全体股东每10股送红股4股，同时向新股东增资扩股800万股，由重庆浩源经贸有限责任公司、深圳市经济合作发展基金管理委员会办公室分别向公司增资1,100万元和500万元，按每股2元的价格分别折合550万股和250万股。上述增资扩股已经贵州省人民政府黔府函[2003]125号《省人民政府关于贵州信邦制药股份有限公司增资扩股有关问题的批复》批准。增资扩股后，公司股本总额为5,000万股。2005年3月，经公司2005年临时股东大会审议通过，公司股东重庆浩源经贸有限责任公司将其持有的本公司11%股权转让给中国长城资产管理公司（以下简称“长城公司”），同时长城公司以其持有的公司3,548.5万元债权对公司进行增资，按每股2.35元的价格折合1,510万股。增资扩股后，公司股本总额为6,510万股。

2010年4月6日，公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]281号”《关于核准贵州信邦制药股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，向社会公开发行人民币普通股（A股）2,170万股（每股面值1元）。经深圳证券交易所深证上[2010]117号《关于贵州信邦制药股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》同意，发行的人民币普通股股票于2010年4月16日在深圳证券交易所挂牌交易，发行后总股本为8,680万股。2011年4月，经公司股东大会批准，以2010年末总股本8,680万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本变更为17,360万股。截至2013年12月31日，公司注册资本为17,360万元，股份总数为17,360万股（每股面值1元），全部为流通股。其中：有限售条件的流通股份6,072.25万股，无限售条件的流通股份11,287.75万股。

(三) 公司的行业性质和经营范围

行业性质：医药制造业。

经营范围：自产自销硬胶囊剂（含头孢菌素类）、片剂、颗粒剂（含中药提取）、滴丸剂、软胶囊剂、原料药（人参皂苷-Rd）、中药提取、保健食品加工生产（片剂、胶囊剂、颗粒剂）、中药材种植及销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务（国家限定经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；

企业可以按国家规定，以各种贸易方式从事进出口业务。

(四) 本公司提供的主要产品或劳务

本公司提供的主要产品：银杏叶片、益心舒胶囊、六味安消胶囊、护肝宁片、脉血康胶囊等药品。

不适用

四、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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

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) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵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

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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，应当于发生时计入当期损益；购买方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。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

不适用

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

不适用

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益

法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

委托、受托经营企业控制权归属的判断原则：

在存在委托、受托经营的情况下，受托方公司应披露如何结合实际情况从委托或受托经营企业的财务和经营决策权，相关经济利益、风险和报酬的归属，以及合同期限的长短、可撤销性等方面综合判断控制权的归属，并充分披露判断的结果和依据。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债和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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（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，相关的交易费用计入当期损益。

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

处置时，其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。

(2) 持有至到期投资

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和实际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。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

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。

(4) 可供出售金融资产

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。期末以公允价值计量且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

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时

将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部活跃市场中的报价。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，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，确认减值损失。

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确认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，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

无

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

单项金额重大的，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大，经测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大但按信用风险特征组合法组合后风险较大的应收款项，单独进行测试，并计提个别坏账准备。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款：指单笔金额为 200 万元以上的客户应收款项 其他应收款：指单笔金额为 150 万元以上的客户应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按照账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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	8%	8%
2—3 年	20%	20%
3 年以上	50%	50%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

12、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用移动加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、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，则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的，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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：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

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、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；购买方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，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。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长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，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长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

①后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

②损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间

不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

14、投资性房地产

无

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时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企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 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、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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计提折旧。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率
房屋及建筑物	20-30	3%	3.23%~ 4.85%
机器设备	10-12	3%	8.08%~ 9.70%
电子设备	5	3%	9.7%~ 12.13%
运输设备	8-10	3%	19.40%
其他	5-8	3%	12.13%~ 19.40%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(5) 其他说明

无

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产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的折旧，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。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。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。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。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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。

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。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产

整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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。

18、生物资产

(1) 本公司的生物资产根据持有目的及经济利益实现方式的不同，划分为生产性生物资产、消耗性生物资产和公益性生物资产。

(2) 生物资产按成本进行初始计量。

(3) 生产性生物资产在达到预定生产目的前发生的实际费用构成生产性生物资产的成本，达到预定生产目的后发生的后续支出，计入当期损益。

(4) 消耗性生物资产在郁闭前发生的实际费用构成消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的后续支出，计入当期损益。

(5) 公司对于达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按年限平均法计提折旧，参照固定资产计提。公司每年度终了对使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如使用寿命、预计净产值预期数与原先估计数有差异或经济利益实现方式有重大变化的，作为会计估计变更调整使用寿命或预计净产值或改变折旧方法。

(6) 消耗性生物资产在采伐时按蓄积量比例法结转成本。

(7) 公益性生物资产是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括防风固沙林、水土保持林和水源涵养林等。

自行营造的公益性生物资产的成本，按照郁闭前发生的造林费、抚育费、森林保护费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出确定，包括符合资本化条件的借款费用。

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。

公益性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损

益。

(8) 每年度终了, 对生产性生物资产和消耗性生物资产进行检查, 有证据表明生产性生物资产可收回金额或消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的, 按低于金额计提生产性生物资产的减值准备和消耗性生物资产跌价准备, 计入当期损益; 生产性生物资产减值准备一经计提, 不得转回; 消耗性生物资产跌价因素消失的, 原已计提的跌价准备转回, 转回金额计入当期损益。

19、油气资产

无

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量:

外购无形资产的成本, 包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。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, 无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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且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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值; 以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产, 其成本包括: 开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用, 以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产, 在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销; 无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的, 视为使用寿命不确定的无形资产, 不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末, 对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核, 本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定年限

专有技术及专利	10 年	合理期限
非专有技术	5-10 年	合理期限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的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，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2) 摊销年限

根据收益年限确定。

22、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

23、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作

为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

25、回购本公司股份

无

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，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，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照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；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

27、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

28、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：商誉的初始确认；

同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- ① 该项交易不是企业合并；
- ② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- ① 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- ② 暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

① 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

① 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

② 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(3) 售后租回的会计处理

无

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

31、资产证券化业务

本公司将部分“信托财产”证券化，将资产信托给特定目的实体，由该实体向投资者发行优先级资产支持证券，本公司持有次级资产支持证券，次级资产支持证券在优先级资产支持证券本息偿付完毕前不得

转让。本公司作为资产服务商，提供资产维护和日常管理、年度资产处置计划制定、制定和实施资产处置方案、签署相关资产处置协议和定期编制资产服务报告等服务；同时本公司作为流动性支持机构，在优先级资产支持证券的本金未能得到足额偿付时提供流动性支持，以补足利息或本金的差额。信托财产在支付信托税负和相关费用之后，优先用于偿付优先级资产支持证券的本息，全部本息偿付之后剩余的信托财产作为次级资产支持证券的收益，归本公司所有。本公司实际上保留了信托财产几乎所有的风险和报酬，故未对信托财产终止确认；同时，本公司对特定目的实体具有实际控制权，已经将其纳入合并财务报表范围。

在运用证券化金融资产的会计政策时，本公司已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬转移程度，以及本公司对该实体行使控制权的程度：

- (1) 当本公司已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司终止确认该金融资产；
- (2) 当本公司保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司继续确认该金融资产；
- (3) 如本公司并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，本公司考虑对该金融资产是否存在控制。如果本公司并未保留控制权，本公司终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本公司保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产。

32、套期会计

1、套期保值的分类：

- (1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。
- (2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。
- (3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、套期关系的指定及套期有效性的认定：

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

- (1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；
- (2) 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

3、套期会计处理方法：

(1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

(2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为资本公积（其他资本公积），属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将资本公积（其他资本公积）中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在资本公积（其他资本公积）中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在资本公积（其他资本公积）中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期内主要的会计政策、会计估计无变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本报告期内主要的会计政策无变更

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

本报告期内主要的会计估计无变更

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期无发现前期会计差错。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

五、税项**1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	17%
消费税	按应税销售收入计征	
营业税	按应税营业收入计征	
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计征	贵州信邦制药股份有限公司: 5%; 贵州信邦药业有限公司、江苏信邦制药有限公司、贵州信邦中药材发展有限公司、贵州同德药业有限公司: 7%; 贵州信邦远东药业有限公司、贵州信邦药物研究开发有限公司、贵州信邦保健品有限公司: 1%
企业所得税	按应税所得额计征	贵州信邦制药股份有限公司 15% ; 贵州信邦药业有限公司 25% ; 贵州信邦远东药业有限公司 25.00% ; 贵州信邦保健品有限公司 25.00% ; 贵州信邦药物研究开发有限公司 25.00% ; 江苏信邦制药有限公司 25.00% ;

		贵州同德药业有限公司 25.00% ; 贵州信邦中药材发展有限公司 (2013 年 1 月 1 日~2017 年 12 月 31 日止, 免 征企业所得税)
--	--	---

各分公司、分厂执行的所得税税率

不适用

2、税收优惠及批文

(1) 根据黔经贸产业[2002]33文贵州信邦制药股份有限公司被列为国家鼓励类企业, 根据财税[2011]58号文规定自2011年1月1日至2020年12月31日, 对设立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。

(2) 贵州省铜仁市碧江区国家税务局同意子公司贵州信邦中药材发展有限公司经营的中药材种植项目适用《增值税暂行条例》第十五条规定“农业生产者销售的自产农产品”免征增值税。

(3) 根据贵州省铜仁市碧江区国家税务局签发的碧灯国税通[2013]100号税务事项通知书, 同意子公司贵州信邦中药材发展有限公司经营的中药材种植项目所得从2013年1月1日起到2017年12月31日止享受免征企业所得税的优惠政策待遇并实行备案管理。

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位: 元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者权

													益中所 享有份 额后的 余额
贵州信 邦药物 研究开 发有限 公司	有限责 任公司	贵州省 贵阳市	研发	500000 0.00	技术开 发、推 广、新 药研 究；成 果转 让；中 药材品 种改 良；健 康产业 规划； 技术投 资	2,900,0 00.00		58%	58%	是		-622,29 7.08	
贵州信 邦保健 品有限 公司	有限责 任公司 (法人独 资)	贵州省 贵阳市	商业	100000 00.00	批发： 保健食 品；精 细化 工、生 物化 学、试 剂产品 开发； 药品研 究；销 售：化 工产品 及原料 (不含 危险化 学品)、 分析仪 器、电 子计算 机及配 件、日 用百 货、厨 房用 具、卫	10,000, 000.00		100%	100%	是			

					生间用具、化妆品、卫生用品、普通机械；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定或禁止的除外）								
贵州信邦中药材发展有限公司	有限责任公司	贵州省铜仁市	农业	680000.00	中药材种苗繁育、中药材种植、销售及技术推广、咨询、中药材收购及销售，开发成果转化，中药材专业复合肥购销，山野菜种植，农产品开发及进出口业务。（以上经营范围涉及行政	6,800,000.00	100%	100%	是				

					许可经营项目的, 凭有效许可证件经营)								
贵州同德药业有限公司	其他有限责任公司	贵州省铜仁市	工业	100000 00.00	中药材种植; 中药饮片加工及销售(筹建)(在筹建期内不能从事生产经营活动); 医疗保健; 休闲度假旅游; 生态农业产品开发。 (以上涉及前置审批或许可的经营项目, 须持审批文件或有效许可证从事生产经营活动)	10,000, 000.00	100%	100%	是	1,976,2 73.68			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
贵州信邦药业有限公司	有限责任公司	贵州省贵阳市	商业	100000.00	中成药、化学药制剂、抗生素、生物制品的批发；Ⅲ类医疗器械（以有效的许可证核准内容为准）、消毒用品、化妆品、五金交电、日用百货、仪器仪表、二、三类机	900,000.00		90%	90%	是	-323,972.03		

					电的销售								
--	--	--	--	--	------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
贵州信邦远东药业有限公司	有限责任公司	贵州省贵阳市	工业	300000.00	自产自销大容量注射剂、小容量注射剂、冻干粉针剂、粉针剂、原料药（甘草酸二铵）	37,940,000.00		100%	100%	是			
江苏信邦制药有限公司	有限责任公司	江苏省常州市	工业	250000.00	许可经营项目：片	75,168,400.00		100%	100%	是			

司					剂、硬 胶囊 剂、颗 粒剂、 丸剂、 散剂、 酒剂、 煎膏 剂、糖 浆剂、 中药前 处理及 提取。								
---	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

报告期内无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

1、与上期相比本期新增合并单位1家，原因为：

2013年12月与江苏省中医院医学发展医疗救助基金会共同出资1000万元设立贵州同德药业有限公司。
合并范围为2013年12月的利润表、现金流量表以及2013年12月31日的资产负债表。

2、与上期相比本期无减少合并单位。

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为
2013年12月11日成立了贵州同德药业有限公司
与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

贵州同德药业有限公司	9,881,368.41	-118,631.59
------------	--------------	-------------

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

报告期内未发生同一控制下企业合并。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

报告期内未发生非同一控制下企业合并。

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

报告期内无出售丧失控制权的股权而减少子公司。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

报告期内未发生反向购买。

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产	并入的主要负债
---------	---------	---------

同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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：	--	--	200,342.81	--	--	491,450.36
人民币	--	--	200,342.81	--	--	491,450.36
小计			200,342.81			491,450.36
银行存款：	--	--	254,203,808.63	--	--	359,624,546.24
人民币	--	--	254,203,808.63	--	--	359,624,546.24
小计			254,203,808.63			359,624,546.24
合计	--	--	254,404,151.44	--	--	360,115,996.60

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

截止2013年12月31日，本公司货币资金余额中无因抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外及有其他潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	89,747,195.22	105,194,036.38
商业承兑汇票		
合计	89,747,195.22	105,194,036.38

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无极县鸿天木业有限公司	2013年08月27日	2014年02月27日	500,000.00	
无锡兴卫医药有限公司	2013年10月28日	2014年01月28日	500,000.00	
嘉祥三九机动车驾驶员培训有限公司	2013年08月27日	2014年02月27日	300,000.00	
峨眉山宏筑矿业有限公司	2013年08月22日	2014年02月22日	300,000.00	
陕西恒庆医药有限公司	2013年10月30日	2014年01月30日	200,000.00	
合计			1,800,000.00	
合计	--	--	3,600,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

3、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	1,113,712.63	1,385,596.25	2,499,308.88	
合计	1,113,712.63	1,385,596.25	2,499,308.88	

合计	1,113,712.63	1,385,596.25	2,499,308.88
----	--------------	--------------	--------------

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
1、按账龄分析法	199,459,673.63	100%	12,212,012.17	6.12%	161,542,569.21	100%	10,671,795.73	6.61%
组合小计	199,459,673.63	100%	12,212,012.17	6.12%	161,542,569.21	100%	10,671,795.73	6.61%
合计	199,459,673.63	--	12,212,012.17	--	161,542,569.21	--	10,671,795.73	--

应收账款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	186,025,020.59	93.26%	9,301,251.07	139,553,959.88	86.39%	6,977,698.00
1 年以内小计	186,025,020.59	93.26%	9,301,251.07	139,553,959.88	86.39%	6,977,698.00
1 至 2 年	10,080,335.73	5.05%	806,426.86	18,619,231.30	11.53%	1,489,538.50
2 至 3 年	1,254,317.01	0.63%	250,863.40	452,026.06	0.28%	90,405.21
3 年以上	493,058.87	0.25%	246,529.45	1,606,395.92	0.99%	803,197.97
5 年以上	1,606,941.43	0.81%	1,606,941.43	1,310,956.05	0.81%	1,310,956.05
合计	199,459,673.63	--	12,212,012.17	161,542,569.21	--	10,671,795.73

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
国药控股北京有限公司	客户	14,815,908.00	1 年以内	7.43%
华润医药商业集团有限公司	客户	13,924,415.81	1 年以内	6.98%

广东昊泽医药有限公司	客户	11,929,190.80	1 年以内	5.98%
上海罗达医药有限公司	客户	11,708,814.00	1 年以内	5.87%
西安佰美医药有限公司	客户	11,483,863.67	1 年以内: 5,385,901.16 元; 1~2 年: 6,097,962.51 元	5.76%
合计	--	63,862,192.28	--	32.02%

(6) 应收关联方账款情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
贵州科开医药有限公司	本公司控股股东控股企业	672,584.44	0.34%
合计	--	672,584.44	0.34%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位: 元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(8) 以应收款项为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末数
资产:	
负债:	

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位: 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法	42,632,764.56	97.71%	9,768,282.59	22.91%	58,245,144.40	98.31%	10,245,114.61	17.59%
组合小计	42,632,764.56	97.71%	9,768,282.59	22.91%	58,245,144.40	98.31%	10,245,114.61	17.59%

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	2.29%	1,000,000.00	100%	1,000,000.00	1.69%	1,000,000.00	100%
合计	43,632,764.56	--	10,768,282.59	--	59,245,144.40	--	11,245,114.61	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
	29,195,618.14	68.48%	1,459,780.89	46,028,021.83	77.69%	2,301,401.11
1 年以内小计	29,195,618.14	68.48%	1,459,780.89	46,028,021.83	77.69%	2,301,401.11
1 至 2 年	2,904,581.11	6.81%	232,366.49	1,875,853.85	3.17%	150,068.31
2 至 3 年	1,734,004.50	4.07%	346,800.90	1,700,081.79	2.87%	340,016.35
3 年以上	2,138,453.03	5.02%	1,069,226.53	2,375,116.19	4.01%	1,187,558.10
5 年以上	6,660,107.78	15.62%	6,660,107.78	6,266,070.74	12.26%	6,266,070.74
合计	42,632,764.56	--	9,768,282.59	58,245,144.40	--	10,245,114.61

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京瑞伊人科技发展有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100%	未按约定还款，追索困难
合计	1,000,000.00	1,000,000.00	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例 (%)
------	----	----------	-----------------

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
北京德众万全技术开发有限公司	供应商	1,010,000.00	5 年以上	2.31%
北京瑞伊人科技发展有限公司	供应商	1,000,000.00	5 年以上	2.29%
钟燕红	公司员工	967,655.96	1 年以内	2.22%
李凌	公司员工	830,188.15	1 年以内	1.9%

张远兵	公司员工	804,314.04	1 年以内	1.84%
合计	--	4,612,158.15	--	10.56%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)
------	----------	------	------	--------	--------	--------	----------------------

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	22,221,349.41	26.61%	32,662,187.85	38.37%
1 至 2 年	11,731,285.66	20.03%	9,511,078.49	11.17%
2 至 3 年	9,257,818.78	5.1%	7,652,256.46	8.99%
3 年以上	40,311,742.73	48.26%	35,308,541.55	41.47%
合计	83,522,196.58	--	85,134,064.35	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
广东泰禾生物药业有限公司	非关联方	32,492,101.00	3 年以上	新产品开发预付
碧江国库集中支付中心	非关联方	7,480,000.00	1 年以内	支付征地款
海南因诺生物科技有限公司	非关联方	5,000,000.00	2~3 年	新产品开发预付
诺思格（北京）医药科技开发有限公司	非关联方	3,647,949.00	1 年以内：869,949.00 元； 1~2 年：2,778,000.00 元	新产品开发预付
北京润得康医药技术有限公司		2,700,000.00	2~3 年	新产品开发预付
合计	--	51,320,050.00	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	84,177,307.41		84,177,307.41	39,043,368.31		39,043,368.31
在产品	95,705,535.18		95,705,535.18	72,027,055.87		72,027,055.87
库存商品	22,874,783.70		22,874,783.70	22,629,885.85		22,629,885.85
周转材料	5,502,522.58		5,502,522.58	3,456,628.50		3,456,628.50
消耗性生物资产	1,750,229.17		1,750,229.17	120,604.50		120,604.50
包装物	3,740,087.07		3,740,087.07	4,473,652.55		4,473,652.55

自制半成品	112,763,067.94		112,763,067.94	33,922,517.13		33,922,517.13
合计	326,513,533.05		326,513,533.05	175,673,712.71		175,673,712.71

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
法人理财产品	80,000,000.00	20,000,000.00
持有至到期投资		
持有待售长期资产（投资性房地产、固定资产、无形资产等）		
委托贷款		
持有待售的生产性生物资产		
持有待售的生产性生物资产		
合计	80,000,000.00	20,000,000.00

其他流动资产说明

9、可供出售金融资产

10、长期股权投资

（1）长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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	本期现金红利
贵州信华乐康园区置业有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00	4%	4%				
苏州夏启宝寿九鼎医药投资中心（有限合伙）	成本法	10,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	1.67%	1.67%				14,630.54
贵阳现代	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00	4.39%	4.39%				

药业研究院											
贵州科开医药有限公司	成本法	1,013,226,686.00		16,387,086.00	16,387,086.00	1.56%	1.56%				
合计	--	1,027,276,686.00	10,050,000.00	16,387,086.00	26,437,086.00	--	--	--			14,630.54

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	183,873,025.88	225,370,889.49		26,805,718.02	382,438,197.35
其中：房屋及建筑物	117,792,567.70	150,126,808.73		264,462,501.32	264,462,501.32
机器设备	37,511,199.32	44,010,784.85		75,605,642.10	75,605,642.10
运输工具	20,168,896.27	9,928,109.19		14,386,915.74	14,386,915.74
电子设备	6,273,224.71	18,333,531.77		23,212,632.65	23,212,632.65
其他设备	2,127,137.88	2,971,654.95		4,770,505.54	4,770,505.54
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	83,642,797.80	9,250,131.90	18,290,905.83	13,705,319.79	97,478,515.74
其中：房屋及建筑物	39,194,532.61	1,599,141.13	8,945,005.63	1,459,575.99	48,279,103.38
机器设备	28,949,628.41	21.00	4,828,313.66	3,195,608.02	30,582,355.05
运输工具	10,349,877.50	94,951.99	2,102,179.25	7,405,334.91	5,141,673.83
电子设备	3,615,906.88	7,525,518.79	1,782,497.15	1,349,687.10	11,574,235.72
其他设备	1,532,852.40	30,498.99	632,910.14	295,113.77	1,901,147.76
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	100,230,228.08	--			284,959,681.61
其中：房屋及建筑物	78,598,035.09	--			216,183,397.94
机器设备	8,561,570.91	--			45,023,287.05
运输工具	9,819,018.77	--			9,245,241.91
电子设备	2,657,317.83	--			11,638,396.93
其他设备	594,285.48	--			2,869,357.78
电子设备		--			
其他设备		--			

五、固定资产账面价值合计	100,230,228.08	--	284,959,681.61
其中：房屋及建筑物	78,598,035.09	--	216,183,397.94
机器设备	8,561,570.91	--	45,023,287.05
运输工具	9,819,018.77	--	9,245,241.91
电子设备	2,657,317.83	--	11,638,396.93
其他设备	594,285.48	--	2,869,357.78

本期折旧额 18,290,905.83 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 198,296,318.72 元。

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
固体制剂 GMP 生产线建设项目				65,790,367.54		65,790,367.54
植物提取 GMP 生产线建设项目				55,151,723.21		55,151,723.21
白云区注射剂生产基地	11,887,399.37		11,887,399.37	42,396,668.62		42,396,668.62
药物制剂中试生产基地建设项目				30,411,955.38		30,411,955.38
半夏、何首乌等药材种植						
项目	16,774,526.05		16,774,526.05	10,572,382.40		10,572,382.40
制剂车间改扩建工程	2,717,466.55		2,717,466.55	3,324,705.45		3,324,705.45
其他工程	17,131,125.02		17,131,125.02	5,698,881.61		5,698,881.61
中药材种植技术研究平台	233,420.00		233,420.00	246,920.00		246,920.00
GMP 生产线	878,375.11		878,375.11	57,323.00		57,323.00
企业市场网络信息化	10,800.00		10,800.00	10,800.00		10,800.00
合计	49,633,112.10		49,633,112.10	213,661,727.21		213,661,727.21

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	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	期末数

固体制剂 GMP 生产线建设项目	65,790,367.54	4,577,769.77	70,368,137.31							募集资金	
植物提取 GMP 生产线建设项目	55,151,723.21	5,729,740.58	60,881,463.79							募集资金	
白云区注射剂生产基地	42,396,668.62	709,674.90	29,410,974.44	1,807,969.71						自有资金	11,887,399.37
药物制剂中试生产基地建设项目	30,411,955.38	7,223,787.80	37,635,743.18							募集资金	
半夏、何首乌等药材种植项目	10,572,382.40	6,202,143.65								自有资金	16,774,526.05
制剂车间改扩建工程	3,324,705.45			607,238.90						自有资金	2,717,466.55
其他工程	5,698,881.61	11,432,243.41								自有资金	17,131,125.02
中药材种植技术研究平台	246,920.00			13,500.00						自有资金	233,420.00
GMP 生产线	57,323.00	821,052.11								自有资金	878,375.11
企业市场网络信息化	10,800.00									自有资金	10,800.00
合计	213,661,727.21	36,696,412.22	198,296,318.72	2,428,708.61	--	--			--	--	49,633,112.10

在建工程项目变动情况的说明

公司募投项目固体制剂GMP生产线建设项目、植物提取GMP生产线建设项目、药物制剂中试生产基地建设项目于2013年12

月转入固定资产。

13、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	35,338,414.18	7,745,302.00		43,083,716.18
土地使用权	22,579,070.13	7,745,302.00		30,324,372.13
专有技术及专利	7,672,781.27			7,672,781.27
非专有技术	4,561,203.00			4,561,203.00
其他	525,359.78			525,359.78
二、累计摊销合计	11,004,667.36	1,452,241.87		12,456,909.23
土地使用权	2,245,846.56	592,372.64		2,838,219.20
专有技术及专利	7,281,407.74	173,805.83		7,455,213.57
非专有技术	1,423,984.38	630,120.24		2,054,104.62
其他	53,428.68	55,943.16		109,371.84
三、无形资产账面净值合计	24,333,746.82	6,293,060.13		30,626,806.95
土地使用权	20,333,223.57			27,486,152.93
专有技术及专利	391,373.53			217,567.70
非专有技术	3,137,218.62			2,507,098.38
其他	471,931.10			415,987.94
土地使用权				
专有技术及专利				
非专有技术				
其他				
无形资产账面价值合计	24,333,746.82	6,293,060.13		30,626,806.95
土地使用权	20,333,223.57			27,486,152.93
专有技术及专利	391,373.53			217,567.70
非专有技术	3,137,218.62			2,507,098.38

其他	471,931.10			415,987.94
----	------------	--	--	------------

本期摊销额 1,452,241.80 元。

15、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
江苏信邦制药有限公司	38,081,955.65			38,081,955.65	
合计	38,081,955.65			38,081,955.65	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
土地租赁费-石阡基地		75,840.00	75,840.00			
土地租赁费-松桃基地		399,183.00	133,061.04		266,121.96	
办公室租金		13,334.00	3,334.00		10,000.00	
合计		488,357.00	212,235.04		276,121.96	--

长期待摊费用的说明

17、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,309,315.25	2,160,182.08
小计	2,309,315.25	2,160,182.08
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

可抵扣暂时性差异	8,340,570.99	8,271,407.69
可抵扣亏损	38,561,988.62	41,934,001.27
合计	46,902,559.61	50,205,408.96

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
	14,639,723.77	
小计	14,639,723.77	

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	2,309,315.25		2,160,182.08	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

18、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	21,916,910.34	3,207,132.88	2,143,748.46		22,980,294.76
合计	21,916,910.34	3,207,132.88	2,143,748.46		22,980,294.76

资产减值明细情况的说明

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	63,000,000.00	63,000,000.00
抵押借款	183,860,000.00	172,110,000.00
信用借款	75,000,000.00	
合计	321,860,000.00	235,110,000.00

短期借款分类的说明

20、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	63,687,162.03	35,115,163.11
1-2 年（含 2 年）	360,100.11	199,749.82
2-3 年（含 3 年）	153,124.44	36,793.24
3 年以上	740,104.03	2,163,425.88
合计	64,940,490.61	37,515,132.05

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

21、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	2,217,438.23	1,321,130.05

1-2 年（含 2 年）	4,075.41	1,109,219.64
2-3 年（含 3 年）	1,625.94	175.13
3 年以上	73,167.63	97,418.50
合计	2,296,307.21	2,527,943.32

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

22、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		40,291,201.69	40,291,201.69	
二、职工福利费		1,918,414.73	1,918,414.73	
三、社会保险费	84,967.32	8,244,944.77	8,142,993.55	186,918.54
四、住房公积金	9,984.00	604,317.00	590,493.00	23,808.00
六、其他	2,256,176.89	1,011,191.58	656,772.97	2,610,595.50
合计	2,351,128.21	52,070,069.77	51,599,875.94	2,821,322.04

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 696,910.50 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

23、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,187,346.36	1,005,930.04
消费税		12,193.21
营业税	13,191.66	

企业所得税	2,211,854.13	3,320,844.08
个人所得税	85,029.82	73,879.16
城市维护建设税	64,703.55	77,596.63
教育费附加	63,560.96	76,604.72
价格调节基金	31,077.10	29,963.21
合计	3,656,763.58	4,597,011.05

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

24、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	26,363,858.30	2,655,064.89
1-2年（含2年）	660,468.50	3,132,451.25
2-3年（含3年）	1,296,866.92	1,263,922.41
3年以上	3,028,516.92	2,102,455.28
合计	31,349,710.64	9,153,893.83

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
林丽珠	150,295.47	保证金	

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
杭州东唐投资管理有限公司	3,300,000.00	保证金	
海南紫竹林药业有限公司	1,850,000.00	保证金	

山东葵源药业有限公司	1,600,000.00	保证金	
四川科盟医药贸易有限公司	1,500,000.00	保证金	
海南维康医药有限公司	1,500,000.00	保证金	

25、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
政府补助的种类		
贵州中药工程技术研究中心中药材种植工程技术研究平台建设	400,000.00	400,000.00
纯销、生产及 GMP 管理系统运用项目	200,000.00	200,000.00
半夏、何首乌、续断、头花蓼 4 种药材规范化种植关键技术研究与应用示范	5,200,000.00	5,200,000.00
半夏、淫羊藿、金钗石斛等七种药材规范化种植和野生保护抚育关键技术研究及应用示范		807,500.00
人参皂苷 RD 注射液专项资金	200,000.00	200,000.00
人参皂苷工艺改进	240,000.00	240,000.00
9 种名优中药品种的技术提升与深度开发	532,000.00	532,000.00
固体制剂 GMP 生产线扩建项目	3,000,000.00	3,000,000.00
三类新药非布索坦原料及片剂的研制开发	150,000.00	150,000.00
益心舒胶囊工艺及质控技术研究	175,000.00	175,000.00
贵州省知识产权优势企业培育工程	50,000.00	50,000.00
GMP 生产线环境自动控制信息系统建设	250,000.00	250,000.00
奥美拉唑胶囊临床试验研究	350,000.00	350,000.00
灯盏花素滴丸产业化研究	490,000.00	490,000.00
植物提取物 GMP 生产线扩建项目	2,000,000.00	2,000,000.00
固体制剂 GMP 生产线建设项目	6,190,000.00	6,190,000.00
半夏种子种苗繁育产业化示范工程	500,000.00	500,000.00
三期扩建投资项目	2,690,000.00	
大宗中药材丹参规范化种植（GAP）技术与应用示范	210,000.00	
350 亩标准化中药材示范种植基地建设	250,000.00	
松桃正大乡丹参良种繁育中心建设	200,000.00	
武陵山区特色大宗药材丹参规范化种植关键技术研究及应用示范	490,000.00	

合计	23,767,000.00	20,734,500.00
----	---------------	---------------

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

26、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	173,600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	173,600,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

27、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	588,879,960.71		12,590,227.49	576,289,733.22
其他资本公积	3,052,343.92			3,052,343.92
合计	591,932,304.63		12,590,227.49	579,342,077.14

资本公积说明

1. 母公司贵州信邦制药股份有限公司于2013年5月30日与其子公司江苏信邦制药有限公司的少数股东常州医药股份有限公司签订《产权交易合同》。合同规定常州医药股份有限公司以人民币1,456.84万元（含交易手续费16.84万元）将江苏信邦制药有限公司19.2%的股权转让给贵州信邦制药股份有限公司。

2. 母公司贵州信邦制药股份有限公司于2013年9月与其子公司江苏信邦制药有限公司的少数股东常州市东方生物工程有限公司签署了《股权收购协议》。母公司使用自有资金339万元收购了其持有的江苏信邦制药有限公司的4.52%股权（113万股）。截止至2013年12月31日已持有子公司江苏信邦制药有限公司100.00%股权。

本期减少的资本公积/股本溢价部分由上述两事项导致。

28、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	36,193,262.86	3,715,521.75		39,908,784.61

合计	36,193,262.86	3,715,521.75	39,908,784.61
----	---------------	--------------	---------------

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议公司本期按净利润的10%计提法定盈余公积。

29、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	215,945,034.24	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	40,237,319.06	--
减：提取法定盈余公积	3,715,521.75	10%
应付普通股股利	10,415,992.72	
期末未分配利润	242,050,838.84	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

(1) 根据本公司章程的规定税后利润按10%提取法定盈余公积。

(2) 2013年5月21日，公司召开2012年度股东大会，审议通过了2012年度利润分配方案，以2012年末公司总股本173,600,000股为基数，向全体股东每10股派0.6元人民币现金（含税），共计分配现金红利10,415,992.72元（含税）。

30、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	569,487,922.11	447,572,062.56
营业成本	213,935,784.26	166,982,548.38

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 医药制造业	558,285,246.35	206,502,247.13	441,662,942.35	162,378,360.98
(2) 医药商业	5,990,666.06	4,304,349.79	5,909,120.21	4,604,187.40
(3) 种植业	5,212,009.70	3,129,187.34		
合计	569,487,922.11	213,935,784.26	447,572,062.56	166,982,548.38

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
片剂	149,221,023.57	54,697,425.42	143,233,737.67	49,640,722.42
胶囊	362,636,739.63	124,464,642.43	287,540,026.15	103,013,857.36
其他	57,630,158.91	34,773,716.41	16,798,298.74	14,327,968.60
合计	569,487,922.11	213,935,784.26	447,572,062.56	166,982,548.38

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	29,149,786.69	9,906,775.54	22,239,176.98	7,705,065.62
华北	141,520,361.63	52,045,966.60	121,727,770.74	43,957,363.27
华东	245,653,153.58	102,449,834.73	193,089,349.25	83,057,790.04
华南	51,815,386.29	13,423,034.44	41,036,286.37	8,867,801.38
华中	40,201,021.24	10,666,330.95	32,056,347.36	8,300,478.18
西北	20,819,908.63	7,467,001.57	13,218,440.08	5,211,918.44
西南	40,328,304.05	17,976,840.43	24,204,691.78	9,882,131.45
合计	569,487,922.11	213,935,784.26	447,572,062.56	166,982,548.38

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
国药控股北京有限公司	48,787,852.16	8.57%
上海罗达医药有限公司	44,837,106.15	7.87%
华润医药商业集团有限公司	38,769,218.09	6.81%
上海东虹医药有限公司	25,240,000.10	4.43%
广东昊泽医药有限公司	22,580,361.35	3.97%
合计	180,214,537.85	31.65%

营业收入的说明

31、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	81,891.25	15,811.64	计缴标准具体见附注三
营业税	48,551.22		计缴标准具体见附注三
城市维护建设税	3,031,126.76	2,182,788.08	计缴标准具体见附注三
教育费附加	2,948,957.40	2,168,661.66	计缴标准具体见附注三
价格调节基金	525,841.60	437,016.09	
合计	6,636,368.23	4,804,277.47	--

营业税金及附加的说明

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费及会议费	104,980,267.81	70,314,738.10
业务推广费	99,718,194.90	87,113,634.53
工资及福利	21,549,563.65	14,294,400.40
广告费	6,751,421.42	3,531,682.46
运输费	3,692,609.29	4,050,282.88
业务招待费	1,620,502.86	1,115,466.07
其他销售费用	10,201,556.50	13,849,525.43
合计	248,514,116.43	194,269,729.87

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	13,576,232.86	8,190,486.30
办公及差旅费	7,957,706.49	5,363,491.95
业务招待费	4,813,644.12	5,581,204.70
中介咨询服务费	2,676,483.95	3,752,151.38
折旧及摊销费	5,650,098.45	3,879,306.31
会议费	1,244,858.25	1,188,348.88
税费	959,682.39	855,245.86
其他管理费用	15,731,214.56	4,552,261.56
合计	52,609,921.07	33,362,496.94

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,579,646.65	11,784,497.43
减：利息收入	-6,149,378.85	-11,135,654.32
手续费及其他	1,011,860.81	126,625.36
合计	11,442,128.61	775,468.47

35、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	14,630.54	
其他	2,186,514.63	935,411.01
合计	2,201,145.17	935,411.01

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
苏州夏启宝寿九鼎医药投资中心（有限合伙）	14,630.54		上期未分红利
合计	14,630.54		--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

无

36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,063,384.42	2,442,875.31
合计	1,063,384.42	2,442,875.31

37、营业外收入**(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	14,553,292.00	10,891,950.40	9,597,400.00
其他	261,405.73	1,390,172.33	261,405.73
合计	14,814,697.73	12,282,122.73	

营业外收入说明

无

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
黔南州财政局、黔南州农业委员会拨付 2012 年农业产业化经营专项资金	300,000.00		与收益相关	是
半夏、淫羊藿、金钗石斛等七种药材规范化种植和野生保护抚育关键技术研究及应用示范	1,159,000.00		与收益相关	是
黔南州州级财政国库商	20,000.00		与收益相关	是

标奖励款				
大方县委、大方县人民政府对中药材产业发展中表现突出的先进集体、企业和个人的表彰	5,000.00		与收益相关	是
贵州省知识产权局知识产权优势培育企业中期项目款	50,000.00		与收益相关	是
罗甸县农村工作局拨付省级农业产业化经营专项资金（贷款贴息）	400,000.00		与收益相关	是
A 级纳税信用等级纳税人奖励	10,000.00		与收益相关	是
罗甸县政府拨付财政奖励扶持资金	7,653,400.00		与收益相关	是
民族贸易和民族特需商品定点生产企业利差补贴（十二五期间）	4,955,892.00		与收益相关	否
罗甸县农村工作局拨付省级农业产业化经营专项资金（贷款贴息）		300,000.00	与收益相关	是
大方县委、大方县人民政府对中药材产业发展中表现突出的先进集体、企业和个人的表彰		5,000.00	与收益相关	是
罗甸县经济贸易局拨付财政奖励扶持资金		1,200,000.00	与收益相关	是
罗甸县政府拨付财政奖励扶持资金		5,540,000.00	与收益相关	是
黔南州政府拨付企业科技创新奖励		50,000.00	与收益相关	是
民族贸易和民族特需商品定点生产企业利差补贴（十二五期间）		3,796,950.40	与收益相关	否
合计	14,553,292.00	10,891,950.40	--	--

38、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失	2,131,980.20	59,749.73	2,131,980.20
对外捐赠	2,368,180.00	180,445.48	2,368,180.00
其他	20,273.71	549,138.86	20,273.71
合计	4,520,433.91	789,334.07	4,520,433.91

营业外支出说明

39、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,255,220.69	10,126,168.86
递延所得税调整	-149,133.17	-326,298.81
合计	8,106,087.52	9,799,870.05

40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1、基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

$$\text{稀释每股收益} = P1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数

计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	40,237,319.07	47,828,990.38
归属于公司普通股股东的非经常性损益	4,209,344.48	6,543,149.82
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	36,027,974.59	41,285,840.56
本公司发行在外普通股的加权平均数	173,600,000.00	173,600,000.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	0.23	0.28
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	0.21	0.24

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	本期金额
年初已发行普通股股数	173,600,000.00	173,600,000.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	173,600,000.00	173,600,000.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	40,237,319.07	47,828,990.38
归属于公司普通股股东的非经常性损益（稀释）	4,209,344.48	6,543,149.82
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润（稀释）	36,027,974.59	41,285,840.56
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	173,600,000.00	173,600,000.00
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	0.23	0.28
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	0.21	0.24

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	本期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	173,600,000.00	173,600,000.00
可转换债券的影响		
股份期权的影响		
年末普通股的加权平均数（稀释）	173,600,000.00	173,600,000.00

41、现金流量表附注**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
政府补助	17,234,292.00
利息收入	6,149,378.85
其他往来收款	48,789,965.50
合计	72,173,636.35

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行手续费	179,029.54
管理费用付现	19,381,286.33
销售费用付现	173,152,204.04
捐赠支出	
往来备用金	28,440,000.00
其他付现费用	31,313,237.74
合计	252,465,757.65

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付与重组相关的中介机构费用	5,800,000.00
江苏信邦制药有限公司偿还与借款相关的现金	3,344,100.00
票据贴现手续费	832,834.87
合计	9,976,934.87

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

42、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	39,675,540.56	47,562,995.74
加：资产减值准备	1,063,384.42	2,442,875.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,290,905.83	6,479,103.67
无形资产摊销	1,452,241.87	1,075,298.34
长期待摊费用摊销	212,235.04	
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）	2,131,980.20	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	16,579,646.65	11,784,497.43
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,201,145.17	-935,411.01
财务费用（收益以“-”号填列）	16,579,646.65	11,784,497.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,201,145.17	-935,411.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-149,133.17	-326,298.81
存货的减少（增加以“-”号填列）	-150,839,820.34	-29,943,749.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	10,380,306.81	-69,872,557.12

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	42,065,664.92	-4,790,693.04
经营活动产生的现金流量净额	-21,338,192.38	-36,464,189.13
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	254,404,151.44	360,115,996.60
减：现金的期初余额	360,115,996.60	513,310,866.21
现金及现金等价物净增加额	-105,711,845.16	-153,194,869.61

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	34,345,486.00	57,210,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		1,318,452.46
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	34,345,486.00	55,891,547.54
4. 取得子公司的净资产		17,023,569.37
流动资产		14,751,046.55
非流动资产		10,975,638.83
流动负债		8,703,116.01
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	254,404,151.44	360,115,996.60
其中：库存现金	200,342.81	491,450.36
可随时用于支付的银行存款	254,203,808.63	359,624,546.24
三、期末现金及现金等价物余额	254,404,151.44	360,115,996.60

现金流量表补充资料的说明

43、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

本期所有者权益变动表中资本公积项下的“所有者投入和减少资本的其他”及少数股东权益项下的“所有者投入和减少资本的其他”：

(1) 母公司贵州信邦制药股份有限公司于2013年5月30日与其子公司江苏信邦制药有限公司的少数股东常州医药股份有限公司签订《产权交易合同》。合同规定常州医药股份有限公司以人民币1,456.84万元（含交易手续费16.84万元）将江苏信邦制药有限公司19.20%的股权转让给贵州信邦制药股份有限公司，本期冲减资本公积及减少少数股东权益由该事项导致。

(2) 母公司贵州信邦制药股份有限公司于2013年9月与其子公司江苏信邦制药有限公司的少数股东常州市东方生物工程有限公司签署了《股权收购协议》。母公司使用自有资金339万元收购了其持有的江苏信邦制药有限公司的4.52%股权（113万股）。截止至2013年12月31日已持有子公司江苏信邦制药有限公司100.00%股权。

本期减少的资本公积/股本溢价部分由上述两事项导致。

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码

本企业的母公司情况的说明

无

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	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
贵州信邦药物研究开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	贵州省贵阳市	刘晓阳	商业	500.00	58%	58%	72210611-4
贵州信邦药业有限公司	控股子公司	有限责任公司	贵州省贵阳市	张观福	商业	100.00	90%	90%	62221076-6
贵州信邦远东药业有限公司	控股子公司	有限责任公司	贵州省贵阳市	杜健	工业	3,000.00	100%	100%	62243396-X
贵州信邦保健品有限公司	控股子公司	有限责任公司(法人独资)	贵州省贵阳市	陈佳吾	商业	1,000.00	100%	100%	58725825-3
江苏信邦制药有限公司	控股子公司	有限责任公司	江苏省常州市	孔令忠	工业	2,500.00	100%	100%	74557518-3
贵州信邦中药材发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	贵州省铜仁市	孔令忠	农业	680.00	100%	100%	05706295-8

贵州同德药业有限公司	控股子公司	其他有限责任公司	贵州省铜仁市	孔令忠	工业	1,000.00	80%	80%	08566735-6
------------	-------	----------	--------	-----	----	----------	-----	-----	------------

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
中国长城资产管理公司	本公司第二大股东	71092548-9
贵州科开医药有限公司	本公司控股股东控股企业	21441988-6

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
贵州科开医药有限公司	药品销售	公允价格	321,193.85	100%		
合计			321,193.85	100%		

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

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	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益

公司承租情况表

单位：元

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	本报告期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	贵州科开医药有限公司	672,584.44	36,179.82		
合计		672,584.44	36,179.82		

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

九、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
收购贵州科开医药有限公司 98.25% 股权	2014 年 3 月 12 日，公司与贵州科开医药有限公司的重大资产重组获得中国证券监督管理委员会审批通过。2014 年 4 月 2 日，公司新增股份 57,678,611 股获准在深圳证券交易所上市。2014 年 4 月 15 日，公司完成了工商变更登记，股本变更为 231,278,611.00 元。	86,571,000.00	2014 年承诺利润

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	15,013,636.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	15,013,636.00

3、其他资产负债表日后事项说明

1、2014年3月，公司使用超募资金5321.75万元收购贵州科开医药有限公司5.24%的股权，至此拥有贵州科开医药有限公司99.81%股权。

2、2014年1月21日中国长城资产管理公司减持公司无限售条件流通股共计2,744,316股，减持后中国长城资产管理公司持股8,542,450股，占公司总股本的4.92%。至2014年3月31日，长城公司持股2,939,902股，占公司总股本的1.69%。

十、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额

金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

无

9、其他

(1) 2004年3月25日，本公司与广东泰禾生物药业有限公司（以下简称“广东泰禾公司”）签订《人参皂甙—Rd注射液技术转让及联合研制协议》，根据协议，本公司向广东泰禾公司支付43,000,000.00元人民币，用于获得中药第I类新药—人参皂甙—Rd的独家使用权、专用生产权和专利*。截至2013年12月31日，本公司共支付款项32,492,101.00元。

2010年9月，公司向国家药监局提出新药生产注册申请。2012年5月国家药监局出台了《中药新药治疗中风（脑卒中）临床试验指导原则》（讨论稿），指导原则提高了对治疗脑卒中类药品临床试验标准。公司于2013年1月决定撤回人参皂甙-Rd注射液的新药生产注册申请，2013年2月25日，我公司收到国家食品药品监督管理局关于人参皂甙-Rd原料及注射液的《审批意见通知件》，同意公司本品的注册申请撤回，终止注册程序。

专利*：指初步技术**、和/或相关及派生技术，和/或生产技术，和/或通过技术改进所获得的技术向专利局申请所获得的任何专利归本公司、广东泰禾公司、中山大学中山医学院科技开发中心（以下简称中大）所有。

初步技术**：指广东泰禾公司与中大联合临床前研究开发的药品的技术，但仅限于以下批件及专利内容可涉及的范围。运用该技术加工成的药品于2003年9月21日已获得国家药品监督管理局批准进行临床试验，有关该药品原料药审批意见通知件号为2003L03527，制剂临床研究批准号为2003L03528，广东泰禾公司于2000年1月3日以“化合物（I）提取方法及在制备治疗急性缺血性心脑血管疾病药中的应用”为发明创造名称向专利局提出专利申请。专利申请号为00114004.3、专利公开号为CN1302811A。目前，公司正在进行人参皂甙-Rd原料及注射液III期临床试验方案摘要的初稿拟定与讨论。

(2) 持有本公司5%以上股份的股东股权质押、冻结情况：

2013年5月，张观福将其持有的本公司无限售流通股17,430,000股，高管锁定股2,570,000股，共计20,000,000股（占张观福所持本公司股份的28.69%，占本公司总股本的11.52%）质押给新疆长城新盛信托有限责任公司，以上质押行为已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完质押登记手续，

质押期限自2013年5月16日至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请解冻为止。

2013年7月，张观福与国泰君安证券股份有限公司办理了股票质押式回购交易业务，分别于7月25日、7月26日将其所持公司股份中的13,280,000股、26,000,000股有限售条件流通股质押给国泰君安证券股份有限公司进行融资，约定回购期为一年。上述质押已在国泰君安证券股份有限公司办理了相关手续。

2013年8月，张观福与国泰君安证券股份有限公司办理了股票质押式回购交易业务，将其所持公司股份中的10,440,000股有限售条件流通股质押给国泰君安证券股份有限公司进行融资，约定回购期为一年。上述质押已在国泰君安证券股份有限公司办理了相关手续。

2014年4月，张观福与国信证券股份有限公司办理了股票质押回购交易业务，将其所持公司股份中的28,136,925股股份质押给国信证券股份有限公司进行融资，初始交易日为2014年4月17日，到期购回日为2017年4月14日。上述质押已在国信证券股份有限公司办理了相关手续。

至报告报出之日，张观福持有公司97,856,925股股份，占公司总股本的42.31%，其中处于质押状态的股份为97,856,925股，占公司总股本的42.31%。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
1、按账龄分析法	170,348,066.50	99.08 %	8,993,763.42	5.28%	148,358,678.56	98.95%	8,038,760.50	5.42%
2、未计提坏账	1,575,485.08	0.92%			1,575,485.08	1.05%		
组合小计	171,923,551.58	100%	8,993,763.42	5.23%	149,934,163.64	100%	8,038,760.50	5.36%
合计	171,923,551.58	--	8,993,763.42	--	149,934,163.64	--	8,038,760.50	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	

		(%)			(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	160,288,565.78	94.1%	8,014,428.29	129,956,167.50	87.6%	6,497,808.37
1 至 2 年	9,127,690.71	5.36%	730,215.26	18,085,361.70	12.19%	1,446,828.94
2 至 3 年	806,762.40	0.47%	161,352.48	260,984.96	0.17%	52,196.99
3 年以上	74,560.44	0.04%	37,280.22	28,476.40	0.02%	14,238.20
5 年以上	50,487.17	0.03%	50,487.17	27,688.00	0.02%	27,688.00
合计	170,348,066.50	--	8,993,763.42	148,358,678.56	--	8,038,760.50

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
国药控股北京有限公司	客户	14,815,908.00	1 年以内	8.62%
华润医药商业集团有限公司	客户	13,924,415.81	1 年以内	8.1%
广东昊泽医药有限公司	客户	11,929,190.80	1 年以内	6.94%
上海罗达医药有限公司	客户	11,708,814.00	1 年以内	6.81%
西安佰美医药有限公司	客户	11,483,863.67	1 年以内：5,385,901.16 元； 1~2 年：6,097,962.51 元	6.68%
合计	--	63,862,192.28	--	37.15%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
贵州信邦药业有限公司	母子公司	1,575,485.08	0.92%
贵州科开医药有限公司	本公司控股股东控股企业	587,564.51	0.34%
合计	--	2,163,049.59	1.26%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

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

按组合计提坏账准备的其他应收款								
1、按账龄分析法	33,270,175.87	27.29%	4,512,393.59	13.56%	47,760,655.53	40.31%	4,473,175.40	9.37%
2、未计提坏账	88,627,262.35	72.71%			70,736,971.66	59.69%		
组合小计	121,897,438.22	100%	4,512,393.59	3.7%	118,497,627.19	100%	4,473,175.40	3.77%
合计	121,897,438.22	--	4,512,393.59	--	118,497,627.19	--	4,473,175.40	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	26,299,176.55	79.04%	1,314,958.83	42,593,254.24	89.18%	2,129,662.72
1 至 2 年	1,589,051.54	4.78%	127,124.12	1,657,542.30	3.47%	132,603.38
2 至 3 年	1,617,232.16	4.86%	323,446.43	632,852.96	1.33%	126,570.59
3 年以上	2,035,702.83	6.12%	1,017,851.42	1,585,334.64	3.32%	792,667.32
5 年以上	1,729,012.79	5.2%	1,729,012.79	1,291,671.39	2.7%	1,291,671.39
合计	33,270,175.87	--	4,512,393.59	47,760,655.53	--	4,473,175.40

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
贵州信邦远东药业有限公司	母子公司	62,600,000.00	1 年以内：11,131,861.78 元；1~2 年：2,353,898.94 元；2~3 年：936,195.21 元；3~5 年：11,936,728.92 元；	51.35%
江苏信邦制药有限公司	母子公司	18,500,000.00	1 年以内：14,000,000.00 元；1~2 年：4,500,000.00 元；	15.18%
贵州信邦药业有限公司	母子公司	5,227,262.35	1 年以内：2,200,000.00 元；3~5 年：2,409,130.00 元；5 年以上：618,132.35 元	4.29%
贵州信邦药物研究开发公司	母子公司	2,300,000.00	1 年以内：411,530.96 元；1~2 年：310,599.36 元；2~3 年：15,878.25 元；3~5 年：1,047,200.45 元；5 年以上：514,790.98 元	1.89%
北京德众万全技术开发		1,010,000.00	5 年以上	0.83%

有限公司				
合计	--	89,637,262.35	--	73.54%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
贵州信邦远东药业有限公司	母子公司	62,600,000.00	49.04%
江苏信邦制药有限公司	母子公司	18,500,000.00	14.49%
贵州信邦药业有限公司	母子公司	5,227,262.35	4.09%
贵州信邦药物研究开发公司	母子公司	2,300,000.00	1.8%
合计	--	88,627,262.35	69.42%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	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	本期现金红利
子公司：											
贵州信邦药物研究开发有限公司	成本法	2,900,000.00	2,900,000.00		2,900,000.00	58%	58%				
贵州信邦药业有限公司	成本法	900,000.00	900,000.00		900,000.00	90%	90%		900,000.00		
贵州信邦远东药业有限公司	成本法	37,940,000.00	37,940,000.00		37,940,000.00	100%	100%				
贵州信邦	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				

保健品有限公司		0.00	0.00		0.00						
江苏信邦制药有限公司	成本法	57,210,000.00	57,210,000.00	17,958,400.00	75,168,400.00	100%	100%				
贵州信邦中药材发展有限公司	成本法	6,800,000.00	6,800,000.00		6,800,000.00	100%	100%				
贵州同德药业有限公司	成本法	8,000,000.00		8,000,000.00	8,000,000.00	80%	80%				
其他投资企业:											
贵州信华乐康园区置业有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00	4%	4%				
苏州夏启宝寿九鼎医药投资中心(有限合伙)	成本法	10,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	1.67%	1.67%				14,630.54
贵阳现代药业研究院	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00	4.39%	4.39%				
贵州科开医药有限公司	成本法	1,013,226.686.00		16,387,086.00	16,387,086.00	1.56%	1.56%				
合计	--	1,151,026,686.00	125,800,000.00	42,345,486.00	168,145,486.00	--	--	--	900,000.00		14,630.54

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	525,803,669.30	436,783,468.11

合计	525,803,669.30	436,783,468.11
营业成本	194,062,006.56	158,788,131.08

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 医药制造业	525,803,669.30	194,062,006.56	436,783,468.11	158,788,131.08
(2) 医药商业				
(3) 种植业				
合计	525,803,669.30	194,062,006.56	436,783,468.11	158,788,131.08

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
片剂	149,221,023.57	54,697,425.42	138,035,130.31	45,455,687.32
胶囊	362,636,739.63	124,464,642.43	287,540,026.15	102,933,702.12
其他	13,945,906.10	14,899,938.71	11,208,311.65	10,398,741.64
合计	525,803,669.30	194,062,006.56	436,783,468.11	158,788,131.08

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	29,149,786.69	9,906,775.54	22,239,176.98	7,705,065.61
华北	141,520,361.63	52,045,966.60	121,727,770.74	43,957,363.27
华东	213,171,576.53	90,009,594.16	188,209,875.01	79,467,560.12
华南	51,815,386.29	13,423,034.44	41,036,286.37	8,867,801.38
华中	40,201,021.24	10,666,330.95	32,056,347.36	8,300,478.18
西北	20,819,908.63	7,467,001.57	13,218,440.08	5,211,918.44
西南	29,125,628.29	10,543,303.30	18,295,571.57	5,277,944.08
合计	525,803,669.30	194,062,006.56	436,783,468.11	158,788,131.08

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
国药控股北京有限公司	48,787,852.16	9.28%
上海罗达医药有限公司	44,837,106.15	8.53%
华润医药商业集团有限公司	38,769,218.09	7.37%
上海东虹医药有限公司	25,240,000.10	4.8%
广东昊泽医药有限公司	22,580,361.35	4.29%
合计	180,214,537.85	34.27%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	14,630.54	
其他	2,186,514.63	935,411.01
合计	2,201,145.17	935,411.01

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
苏州夏启宝寿九鼎医药投资中心（有限合伙）	14,630.54		上期未分红利
合计	14,630.54		--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	37,155,217.53	50,252,057.86
加：资产减值准备	994,221.11	2,175,325.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,268,762.74	4,899,977.46
无形资产摊销	815,312.12	719,131.52
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）	2,124,235.80	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		59,749.73
财务费用（收益以“-”号填列）	16,176,061.65	11,691,246.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,201,145.17	-935,411.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-149,133.17	-326,298.81
存货的减少（增加以“-”号填列）	-148,079,745.21	-30,149,074.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	22,830,218.82	-71,141,808.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	41,672,106.62	-961,258.91
经营活动产生的现金流量净额	-14,393,887.16	-33,716,363.59
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	235,069,703.58	341,059,261.41
减：现金的期初余额	341,059,261.41	502,614,455.72
现金及现金等价物净增加额	-105,989,557.83	-161,555,194.31

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,131,980.20	
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）	9,597,400.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,127,047.98	
减：所得税影响额	1,120,284.63	
少数股东权益影响额（税后）	7,747.86	

合计	4,210,339.33	--
----	--------------	----

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	40,237,319.07	47,828,990.38	1,034,901,700.59	1,017,670,601.73
按国际会计准则调整的项目及金额				

(2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	40,237,319.07	47,828,990.38	1,034,901,700.59	1,017,670,601.73
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.93%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.51%	0.21	0.21

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表主要项目增减变动：

资产负债表项目	期末余额	年初余额	变动比率 (%)
应收利息		1,113,712.63	-100.00
其他应收款	32,864,481.97	48,000,029.79	-31.53
存货	326,513,533.05	175,673,712.71	85.86

其他流动资产	80,000,000.00	20,000,000.00	300.00
长期股权投资	26,437,086.00	10,050,000.00	163.06
固定资产	284,959,681.61	100,230,228.08	184.31
在建工程	49,633,112.10	213,661,727.21	-76.77
长期待摊费用	276,121.96		100.00
短期借款	321,860,000.00	235,110,000.00	36.90
应付账款	64,940,490.61	37,515,132.05	73.10
其他应付款	31,349,710.64	9,153,893.83	242.47
少数股东权益	1,030,004.57	4,959,955.59	-79.23

- (1) 应收利息：主要系本期母公司定期存款减少所致。
- (2) 其他应收款：主要系本期母公司年底收回市场人员备用金所致。
- (3) 存货：主要系本期母公司采购大宗原材料，为扩大销售备货所致。
- (4) 其他流动资产：主要系本期母公司新增购买法人理财产品所致。
- (5) 长期股权投资：主要系本期母公司新增对贵州科开医药有限公司和贵州同德医药有限公司的投资所致。
- (6) 固定资产：主要系本期母公司三个募集资金投资项目转固所致。
- (7) 在建工程：主要系本期母公司三个募集资金投资项目转固所致。
- (8) 长期待摊费用：系本期全资子公司信邦中药材发展有限公司预付土地租赁费摊余价值所致。
- (9) 短期借款：系本期母公司新增贷款所致。
- (10) 应付账款：主要系本期母公司加大大宗原材料采购所致。
- (11) 其他应付款：主要系本期母公司收经销商保证金所致。
- (12) 少数股东权益：主要系本期控股子公司江苏信邦制药有限公司的少数股东减持23.72%股权所致。

(2) 利润表主要项目增减变动：

利润表项目	本期金额	上期金额	变动比率(%)
营业税金及附加	6,636,368.23	4,804,277.47	38.13
管理费用	52,609,921.07	33,362,496.94	57.69
财务费用	11,442,128.61	775,468.47	1,375.51
资产减值损失	1,063,384.42	2,442,875.31	-56.47
投资收益	2,201,145.17	935,411.01	135.31
营业外支出	4,520,433.91	789,334.07	472.69
少数股东收益	-561,778.51	-265,994.64	111.20

- (1) 营业税金及附加：与各期实际缴纳的流转税配比。
- (2) 管理费用：主要系本期母公司
- (3) 财务费用：主要系本期母公司定期存款减少及银行贷款增加所致。
- (4) 资产减值损失：与应收款项余额和其他应收款余额增减变动配比。
- (5) 投资收益：主要系母公司较去年同期投资法人理财产品金额多所致。
- (6) 营业外支出：主要系本期母公司较去年同期处置固定资产及对外捐赠增加所致。
- (7) 少数股东收益：系控股子公司当期亏损较去年同期增加所致。

(3) 现金流量表主要项目增减变动:

现金流量表项目	本期金额	上期金额	变动比率 (%)
销售商品、提供劳务收到的现金	607,803,382.31	435,602,643.06	39.53
收到的其他与经营活动有关的现金	72,173,636.35	36,836,805.01	95.93
购买商品、接受劳务支付的现金	320,627,816.47	204,859,987.60	56.51
支付给职工以及为职工支付的现金	51,545,454.98	35,557,028.10	44.97
支付的各项税费	76,676,181.94	57,225,949.04	33.99
收回投资收到的现金	366,500,000.00	70,000,000.00	423.57
取得投资收益收到的现金	2,201,145.17	564,780.87	289.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	47,232.00	2,500.00	1,789.28
投资支付的现金	426,500,000.00	90,000,000.00	373.89
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	34,345,486.00	55,891,547.54	-38.55
吸收投资收到的现金	2,000,000.00		100.00
取得借款收到的现金	347,660,000.00	229,860,000.00	51.25
偿还债务支付的现金	260,910,000.00	197,110,000.00	32.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,248,628.43	21,392,289.36	22.70
支付其他与筹资活动有关的现金	9,976,934.87		100.00

- (1) 销售商品、提供劳务收到的现金:主要系本期母公司销售增加相应回款增加所致。
- (2) 收到的其他与经营活动有关的现金: 主要系本期母公司收经销商保证金所致。
- (3) 购买商品、接受劳务支付的现金: 主要系本期母公司采购增加所致。
- (4) 支付给职工以及为职工支付的现金: 主要系本期母公司业务增长, 支付人工成本相应增加。
- (5) 支付的各项税费: 主要系母公司较去年同期销售增加, 缴纳的相应税费增加。
- (6) 收回投资收到的现金: 系母公司较去年同期赎回法人理财产品金额多所致。
- (7) 取得投资收益收到的现金: 主要系母公司较去年同期投资法人理财产品金额多所致。
- (7) 投资支付的现金: 系母公司较去年同期购买法人理财产品金额多所致。
- (8) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额: 系母公司较去年收回处置收益多所致。
- (9) 投资支付的现金: 系母公司较去年同期购买法人理财产品金额多所致。
- (10) 取得子公司及其他营业单位支的现金净额: 系本期母公司收购控股子公司江苏信邦制药有限公司的少数股东所持的23.72%股权和收购贵州科开医药有限公司1.56%国有股权所致。
- (11) 吸收投资收到的现金: 系本期新设控股子公司贵州同德药业有限公司少数股东的投资成本。
- (12) 取得借款收到的现金: 系母公司较去年同期新增银行借款金额多所致。
- (13) 偿还债务支付的现金: 主要系母公司较去年同期偿还银行借款金额多所致。
- (14) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金: 主要系母公司较去年同期偿还贷款利息多所致。
- (15) 支付其他与筹资活动有关的现金: 系母公司当期支付重组中介机构和控股子公司江苏信邦制药有限公司还款所致。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 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、载有董事长张观福先生签名的公司2013年度报告。
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、其他有关资料。
- 六、备查文件备置地点：公司证券投资部。

贵州信邦制药股份有限公司

二〇一四年四月二十八日