

贵州益佰制药股份有限公司

600594

2012 年年度报告



重要提示

一、 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。

二、 未出席董事情况。

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	窦雅琪	个人原因	窦啟玲

三、 北京中证天通会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人窦啟玲、主管会计工作负责人窦啟玲及会计机构负责人(会计主管人员)代远富声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：根据北京中证天通会计师事务所有限公司的审计结果，2012 年度公司实现归属于母公司所有者的净利润 333,268,220.32 元，按《公司章程》规定提取法定公积金 30,239,589.05 元，分配 2011 年度现金红利 28,856,080.00 元，加上年初未分配利润 632,205,705.81 元，本年度可供股东分配的利润为 906,378,257.08 元。

本年度利润分配预案为：以 2013 年 3 月 25 日的总股本 360,643,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 1.50 元（含税），共派现金 54,096,450.00 元，剩余未分配利润结转下一年度。

六、 本年度报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

# 目录

第一节 释义及重大风险提示 .....	4
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	21
第六节 股份变动及股东情况 .....	27
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	33
第八节 公司治理 .....	39
第九节 内部控制 .....	42
第十节 财务会计报告 .....	43
第十一节 备查文件目录 .....	118

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、益佰制药	指	贵州益佰制药股份有限公司
民族药业	指	贵州民族药业股份有限公司
南诏药业	指	云南南诏药业有限公司
益佰投资	指	贵州益佰投资管理有限公司
公司章程	指	贵州益佰制药股份有限公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
GMP	指	药品生产质量管理规范
GSP	指	药品经营质量管理规范
处方药	指	必须凭执业医师或执业助理医师处方才可调配、购买和使用的药品
OTC	指	经国家批准，消费者不需医生处方，按药品说明书即可自行判断、使用的安全有效的药品
上交所	指	上海证券交易所
中登公司上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司

### 二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述存在的行业风险、降价风险、研发风险、财务风险、原材料价格上涨风险等，敬请查阅本报告第四章董事会报告中关于“公司未来发展的讨论与分析”中“可能面对的风险”部分。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	贵州益佰制药股份有限公司
公司的中文名称简称	益佰制药
公司的外文名称	GUIZHOU YIBAI PHARMACEUTICAL CO., LTD
公司的外文名称缩写	YIBAI PHARMACEUTICAL
公司的法定代表人	窦放玲

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	汪志伟	曾宪体
联系地址	贵州省贵阳市白云大道 220-1 号	贵州省贵阳市白云大道 220-1 号
电话	0851-4705177	0851-4705177
传真	0851-4719910	0851-4719910
电子信箱	600594@gz100.cn	600594@gz100.cn

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	贵州省贵阳市白云大道 220-1 号
公司注册地址的邮政编码	550008
公司办公地址	贵州省贵阳市白云大道 220-1 号
公司办公地址的邮政编码	550008
公司网址	http://www.gzcci.com
电子信箱	600594@gz100.cn

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书处

### 五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	益佰制药	600594

### 六、 公司报告期内注册变更情况

#### (一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

#### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

#### (三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司自上市以来，未发生主营业务变化的情况。

**(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况**

公司第一大股东窦啟玲女士一直为公司控股股东，公司上市至本报告期，未发生控股股东变更的情况。

**七、 其他有关资料**

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	北京中证天通会计师事务所有限公司
	办公地址	北京市西城区金融街 23 号平安大厦 1218 室
	签字会计师名字	戴波
		戴亮

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减 (%)	2010 年
营业收入	2,252,575,486.88	1,903,335,252.07	18.35	1,467,465,005.82
归属于上市公司股东的净利润	333,268,220.32	265,483,488.84	25.53	195,558,577.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	314,118,697.62	253,484,445.73	23.92	189,619,461.12
经营活动产生的现金流量净额	288,014,258.18	277,826,783.85	3.67	115,660,561.96
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	1,538,777,633.41	1,125,982,053.09	36.66	866,168,533.05
总资产	2,276,881,997.86	1,803,695,461.61	26.23	1,564,866,974.99

##### (二) 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减 (%)	2010 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.927	0.753	23.10	0.554
稀释每股收益 (元 / 股)	0.927	0.753	23.10	0.554
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.874	0.719	21.56	0.538
加权平均净资产收益率 (%)	24.298	26.466	减少 2.168 个百分点	24.954
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	22.902	25.270	减少 2.368 个百分点	24.196

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	附注 (如适用)	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-213,269.42	处置固定资产	-3,814.60	-14,244,920.45
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	25,780,849.94	财政贴息等	19,387,277.15	9,750,877.69
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,647,361.56	其他利得和损失	-5,007,837.30	-3,765,044.02
其他符合非经常性损益定义的损益项目				13,202,983.20
少数股东权益影响额	221,382.91		289,029.49	121,607.93
所得税影响额	-3,992,079.17		-2,665,611.63	873,612.25
合计	19,149,522.70		11,999,043.11	5,939,116.60



## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

#### 1、报告期内总体经营情况：

报告期，公司管理层和全体员工紧紧围绕董事会制定的经营目标，加强营销建设和经营管理，在激烈的市场竞争环境中，取得了较好的成绩。报告期内公司实现营业收入 225,257.54 万元，同比增加 34,924.02 万元，增长 18.35%。归属于母公司所有者的净利润为 33,326.82 万元，同比增加 6,778.48 万元，增长 25.53%。扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润为 31,411.87 万元，同比增加 6,063.43 万元，增长 23.92%。

#### 2、公司主营业务及其经营状况

(1)、营销方面，处方药稳定核心市场，建设基础市场；OTC 继续调整营销。

2012 年，处方药继续强化事业部管理，稳定核心市场与建立开放的基础市场，积极推行在肿瘤和心脑血管用药领域细分的销售策略，以竞赛促增长，以合作促质量。报告期内，处方药实现销售收入 183,877.21 万元，同比增加 28,502.54 万元，增长 18.34%。

2012 年公司 OTC 继续调整营销，强化产品结构和价格体系与渠道建设、坚持树品牌、稳增长。报告期内，OTC 实现销售收入 26,388.57 万元，同比增加 5,602.90 万元，增长 26.96%。

2012 年，公司代理合作生物药终端稳步提升，随着市场的积累，为公司顺利进入生物药领域打下了扎实市场基础。化学药通过加强学术推广，进一步搞高了产品的市场地位。

(2)、生产及质量管理方面，提高产品质量，夯实基础。

报告期内，公司坚持“以质量为中心，夯实基础”的方针，强化生产的全流程质量控制，严格执行现场管理标准及跳闸标准，完善安全生产管理，加强成本的细节管理，合理控制采购与仓储成本，推行“龙年赛马”竞合活动，提高生产体系的管理效率和执行力。

(3)、管理方面，强化内控建设、有序进行新产品（项目）研究与开发、巩固知识产权保护。

报告期内，公司通过实施内控体系建设，调整组织管理架构，各项管理得以优化、有效推行。积极推进新产品研发工作和产品的工艺优化研究，取得多项国家、省、市科技专项工作和课题研究，进一步完善工程技术和稽查培训基础设施建设。巩固各项专利管理，增加公司产品核心竞争力。有序推进 GMP 改造一期工程建设，确保项目顺利完成。

### (一) 主营业务分析

#### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,252,575,486.88	1,903,335,252.07	18.35
营业成本	417,159,569.54	326,989,996.54	27.58
销售费用	1,248,711,214.39	1,085,595,912.43	15.03
管理费用	153,114,036.56	126,745,373.55	20.80
财务费用	20,769,062.20	21,730,194.23	-4.42
经营活动产生的现金流量净额	288,014,258.18	277,826,783.85	3.67
投资活动产生的现金流量净额	-267,476,379.13	-107,822,357.63	148.07
筹资活动产生的现金流量净额	79,156,662.53	-70,723,840.58	-211.92
研发支出	47,931,164.93	38,924,243.59	23.14

#### 2、 收入

##### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期，实现营业收入 225,257.54 万元，同比增长 18.35%，主要系公司医药产品销售规模和市场地位的

稳定增长，2012 年公司医药产品实现的营业收入为 210,265.78 万元，同比增长 19.36%。

### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

报告期内，医药产品实现的营业收入为 210,265.78 万元，占营业收入比重为 93.34%。2012 年公司在以致力于“药品生产制造”为主的战略指导下，稳定处方药核心医院市场，建设基础医院市场和加强 OTC 体系建设，医药产品营销实现稳定增长。

2012 年对公司营业收入贡献最大的是其处方药产品，实现营业收入为 183,877.21 万元，占营业收入比重为 81.63%，同比增长 18.34%。处方药产品包括抗肿瘤药品、心脑血管药品、男科药品和骨科药品等。报告期内公司抗肿瘤药品实现销售收入为 121,278.84 万元，占营业收入的比重为 53.84%，是公司营业收入的最主要来源。心脑血管药品实现销售收入为 44,624.28 万元，占营业收入的比重为 19.81%，是公司营业收入的主要来源。

OTC 产品是公司营业收入的又一主要来源，报告期实现营业收入为 26,388.57 万元，占营业收入比重为 11.71%，同比增长 26.96%。OTC 产品包括克咳家族产品及漓江制药生产的普药产品等。克咳家族产品实现销售收入为 16,929.39 万元，占 OTC 产品的比重为 71.97%。普药产品实现销售收入为 6,592.82 万元，占 OTC 产品的比重为 28.03%。

### (3) 订单分析

报告期内公司无重大订单。

### (4) 新产品及新服务的影响分析

报告期内公司主要产品未发生变化。

### (5) 主要销售客户的情况

公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
华东医药股份有限公司药品分公司	143,828,217.99	6.39
广州医药有限公司	136,771,018.28	6.07
国药控股分销中心有限公司	86,643,333.07	3.85
南京医药合肥天星有限公司	79,040,960.04	3.51
国药控股北京有限公司	65,779,916.51	2.92
合计	512,063,445.89	22.74

## 3、成本

### (1) 成本分析表

单位：元 币种：人民币

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
医药工业	直接材料	101,545,986.97	21.64	92,583,738.22	22.73	9.68
	直接人工	15,643,569.39	3.33	15,257,330.73	3.75	2.53

	制造费用	53,596,115.73	11.43	56,815,465.38	13.95	-5.67
医药商业及其他	商业采购	298,435,944.24	63.60	242,644,287.19	59.57	22.99
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
处方药	直接材料	35,149,208.70	20.58	24,361,755.00	14.80	44.28
	直接人工	11,568,183.50	6.77	11,960,725.04	7.26	-3.28
	制造费用	34,368,263.96	20.12	39,252,961.64	23.84	-12.44
OTC	直接材料	66,396,778.27	38.88	68,221,983.22	41.43	-2.68
	直接人工	4,075,385.89	2.39	3,296,605.69	2.00	23.62
	制造费用	19,227,851.77	11.26	17,562,503.74	10.67	9.48

## (2) 主要供应商情况

公司前五名客户的供应商情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	采购金额	占公司全部采购的比例 (%)
山东阿华生物药业有限公司	131,080,367.48	33.39
海南长安国际制药有限公司	43,862,413.34	11.17
吉林省宏久和善堂人参有限公司	10,800,000.00	2.75
安徽省康威有限公司	6,888,802.00	1.76
亳州盛龙药业有限公司	6,140,219.06	1.56
合计	198,771,801.88	50.63

## 4、费用

单位：元 币种：人民币

费用项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	1,248,711,214.39	1,085,595,912.43	15.03
管理费用	153,114,036.56	126,745,373.55	20.8
财务费用	20,769,062.20	21,730,194.23	-4.42
所得税费用	65,172,095.16	57,262,849.72	13.81

## 5、研发支出

### (1) 研发支出情况表

单位：元 币种：人民币

本期费用化研发支出	3,099,003.73
本期资本化研发支出	44,832,161.20
研发支出合计	47,931,164.93
研发支出总额占净资产比例 (%)	3.11

研发支出总额占营业收入比例 (%)	2.13
-------------------	------

## 6、 现金流

报告期, 现金及现金等价物净增加额 9,969.45 万元。其中:

- (1) 经营活动产生的现金流量净额 28,801.42 万元, 较上年增加 1,018.75 万元, 增长 3.67%。
- (2) 投资活动产生的现金流量净额-26,747.63 万元, 比上年减少 15,965.40 万元, 增长 148.07%, 主要系本期预付土地使用权受让金及新版 GMP 改造设备采购合同款所致。
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额 7,915.67 万元, 较上年增加 14,988.05 万元, 减少 211.92%, 主要系本期公司实施限制性激励股票激励计划筹集资金及增加银行借款所致。

## 7、 其它

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内公司主营业务稳定, 公司利润构成及利润来源未发生重大变动。

### (二) 行业、产品或地区经营情况分析

#### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位: 元 币种: 人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医药	2,251,077,909.98	415,882,453.79	81.53	18.84	30.19	减少 1.61 个百分点
其他	1,497,576.90	1,277,115.75	14.72	-83.53	-83.05	减少 2.43 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
otc	263,885,693.08	95,407,987.65	63.84	26.96	22.17	增加 1.42 个百分点
处方	1,838,772,101.80	222,625,346.48	87.89	18.34	37.80	减少 1.71 个百分点
医疗收入	148,420,115.10	97,849,119.66	34.07	11.91	22.62	减少 5.76 个百分点
其他	1,497,576.90	1,277,115.75	14.72	-83.53	-83.05	减少 2.42 个百分点

#### 2、 主营业务分地区情况

单位: 元 币种: 人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华北东北	382,473,900.19	12.32
华东	1,095,199,542.98	39.16
华南	218,740,855.67	29.55
华西	284,976,873.84	-13

华中	271,184,314.20	-2.92
----	----------------	-------

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位：元币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	192,426,566.67	8.45	164,846,232.81	9.14	16.73
应收票据	802,411,994.57	35.24	548,921,356.51	30.43	46.18
应收账款	97,548,634.74	4.28	128,798,731.42	7.14	-24.26
预付账款	413,745,357.49	18.17	134,520,219.89	7.46	207.57
其他应收款	68,908,537.21	3.03	147,030,324.48	8.15	-53.13
存货	160,121,572.23	7.03	130,922,811.27	7.26	22.30
长期股权投资	46,441,562.91	2.04	27,383,075.92	1.52	69.60
固定资产	229,160,319.49	10.06	244,939,284.63	13.58	-6.44
在建工程	20,765,722.44	0.91	3,582,655.41	0.20	479.62
生产性生物资产	537,488.83	0.03	0.00	0.00	
无形资产	132,243,812.24	5.81	155,219,111.08	8.61	-14.80
开发支出	2,324,963.17	0.10	0.00	0.00	
商誉	53,468,477.32	2.35	53,468,477.32	2.96	0.00
长期待摊费用	26,838,427.99	1.18	26,100,710.44	1.45	2.83
递延所得税资产	18,820,600.29	0.83	23,890,604.61	1.32	-21.22
其他非流动资产	11,117,960.27	0.49	14,046,214.13	0.78	-20.85
资产总计	2,276,881,997.86	100.00	1,803,695,461.61	100.00	26.23
短期借款	250,500,000.00	11.00	229,000,000.00	12.70	9.39
应付票据	5,500,000.00	0.24	0.00	0.00	
应付账款	45,828,717.93	2.01	90,014,061.39	4.99	-49.09
预收账款	175,078,051.31	7.69	139,152,975.75	7.71	25.82
应付职工薪酬	18,351,068.92	0.81	25,505,283.53	1.41	-28.05
应交税费	52,941,400.26	2.33	49,899,828.55	2.77	6.10
其他应付款	108,205,662.17	4.75	88,616,823.20	4.91	22.11
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00	19,900,000.00	1.10	-100.00
长期借款	51,000,000.00	2.24	1,000,000.00	0.06	5,000.00
专项应付款	345,461.51	0.02	356,461.51	0.02	-3.09
预计负债	0.00	0.00	464,250.89	0.03	-100.00
其他非流动负债	23,575,395.00	1.04	21,599,544.98	1.20	9.15
负债合计	731,325,757.10	32.12	665,509,229.80	36.90	9.89

应收票据：主要系本期销售银行承兑汇票收款增长所致

预付账款：主要系本期预付土地使用权受让金及新版 GMP 改造设备采购合同款所致

其他应收款：主要系本期将应收海南长安国际制药款项进行重分类所致

长期股权投资：主要系本期权益法核算被投资单位长期股权投资损益调整所致

在建工程：主要系新版 GMP 改造项目前期工程投入所致

应付账款：主要系本期支付前期供应商货款所致

一年内到期的非流动负债：主要系本期偿还到期长期借款所致

长期借款：主要系本期新增两年期银行长期借款所致

#### (四) 核心竞争力分析

公司一直以来始终专注于肿瘤、心脑血管和呼吸类药品的生产与销售。围绕公司发展战略，在产品聚焦、营销团队、营销模式和品牌影响等方面，形成了公司自有的核心竞争力。

##### 产品聚焦的优势

肿瘤和心血管是公司聚焦的市场，近几年来公司的收购兼并及其他合作方式都围绕这两大领域进行。公司产品组涉及中成药、化药和生物药，组内产品契合度高。肿瘤产品组聚积 5 大产品，心血管产品组聚积 6 大产品，产品市场潜力广阔。十多年的产品聚焦，积累了有效的市场终端、专家和医生，目前产品覆盖全国 1,100 余家主要的三级医院，2,000 多家二级医院，600 多家一级医院和 5,000 多家其他医院。

##### 营销的优势

公司一直坚持学术推广营销策略。公司的学术推广，已经得到肿瘤和心血管领域的专家、医生和专业团体的高度的认同，形成了较高的品牌。在肿瘤界，“提高患者生存质量”的概念和“艾迪注射液、康赛迪胶囊”已经产生高度关联；公司营销团队有明确的专业划分，稳定的业务骨干，业务代表专业知识强，非常了解医生的用药需求。学术推广的营销模式和专业化的营销团队，有利于公司产品的推广和销售。

##### 品牌的优势

公司把品牌建设作为发展战略的重要组成部分。目前公司总发明专利授权 114 件，申请保护集中在抗肿瘤、心血管、止咳、妇科和保健品领域，申请保护类型为工艺、质控、处方、用途和产品等。“益佰”、“做足益佰”、“克刻”已在 39 个国家和地区办理国际注册。公司主要产品克咳胶囊为国家二级中药保护品种。艾迪注射液为秘密级国家秘密技术、国家中药二级保护品种，为国家高等级医学教材中药抗肿瘤首选用药。银杏达莫注射液为国内心血管领域银杏达莫制剂第一品牌，拥有三项国家专利的原研产品。公司连续 7 年荣获中国制药工业百强名单。公司的品牌及在肿瘤、心血管、止咳用药领域的良好声誉，进一步巩固行业主导和领先地位。

##### 规模的优势

公司拥有国内规模较大的中药材提取生产线；拥有小容量注射剂、大容量注射剂、冻干粉针剂、胶囊剂、糖浆剂、颗粒剂、片剂、合剂、滴丸、栓剂等二十多条通过国家 GMP 认证先进的生产线，配备有国际先进水平的自动灯检机、超高效液相色谱-质谱联用仪、近红外快速检测仪等尖端设备，具备较强的生产能力。

#### (五) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

为满足公司长期战略发展需要，改善公司在心血管领域产品单一的面貌的情况，公司于 2012 年 6 月，以 5,600 万元人民币的转让总价款，受让爱德药业（北京）有限公司 80% 的股权，该公司主要产品瑞替普酶与公司在心血管领域的核心产品相契合，该收购项目实现了公司以低成本方式快速进入生物制药领域的目标。

单位：万元币种：人民币

报告期内投资额	2,990
投资额增减变动数	2,390
上年同期投资额	600
投资额增减幅度(%)	398.33

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

### (1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

### (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

## 3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 4、主要子公司、参股公司分析

(1)、桂林益佰漓江制药有限公司。注册资本 714.00 万元，经营范围：生产经营糖浆剂、合剂、酞剂（口服）、片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、煎膏剂、口服溶液剂（含中药前处理和提取）。2012 年底，该公司总资产 2,291.66 万元，净资产-454.05 万元，2012 年度实现净利润-353.19 万元。

(2)、贵州益佰医药有限责任公司。注册资本 2,000.00 万元，经营范围：中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品（除疫苗）、医疗器械、怜香惜玉系列用品、正红花油膜贴（总经销）、消毒产品、计生用品（法律限制的除外）的批发；办公设备、建材、钢材、卫生急救制品的批零兼营；科技咨询中介服务。2009 年 5 月 17 日公司增资 1,980.00 万元，公司将注册资本增加到 2,000.00 万元，拥有贵州益佰医药有限责任公司 99% 股权。2012 年底，该公司总资产 20,320.07 万元，净资产 1,397.10 万元，2012 年度实现净利润 21.87 万元。

(3)、灌南县人民医院。注册资本 5,000.00 万元，经营范围：医药预防、保健康复、科研教学、内、外、妇、儿、五官、中医诊疗等护理。根据 2004 年 12 月灌南县经济体制改革委员会《关于同意灌南县人民医院实施股份制改制的批复》，灌南医院应进行股份制改制。截至 2012 年 12 月 31 日，灌南医院已完成清产核资、职工安置方案，但尚未完成工商变更登记，灌南医院现仍持有《事业单位法人证书》，《医疗机构执业许可证》载明灌南医院为二级综合医院，所有制形式为股份制，并核定为非营利性医疗机构。2012 年底，该公司总资产 12,876.61 万元，净资产 5,824.44 万元，2012 年度实现净利润 1,561.50 万元。

(4)、贵州益佰投资管理有限公司。注册资本 2,000.00 万元，经营范围：投资业务（除法律法规禁止的外）、投资咨询管理。2012 年底，该公司总资产 24,294.15 万元，净资产 5,021.66 万元，2012 年度实现净利润 1,125.22 万元

(5)、贵州益佰药物研究有限公司。注册资本 3,000.00 万元，经营范围：新药的研究及其技术和产品的转让，专利技术转让，技术咨询及服务。2012 年底，该公司总资产 2,934.87 万元，净资产 2,934.09 万元，2012 年度实现净利润-10.40 万元。

(6)、北京市中西男科医药有限公司。注册资本 260.00 万元，经营范围：销售、生产威脑口服液、便通药袋、痛经药袋、暖胃药袋；男科医药技术及保健产品的技术开发、咨询、服务。2012 年底，该公司总资产 148.34 万元，净资产 131.44 万元，2012 年实现净利润-21.92 万元。

(7)、云南南诏药业有限公司。注册资本 1,800.00 万元，经营范围：按许可证核准的范围从事生化药品和中西药制剂的生产销售。2012 年底，该公司总资产 2,110.26 万元，净资产-1,806.14 万元，2012 年实现净利润-347.76 万元。

(8)、贵州民族药业股份有限公司。注册资本 4,815.00 万元，经营范围：生产销售：糖浆剂、颗粒剂、胶囊剂。2012 年年底，该公司总资产 6,314.63 万元，净资产-3,576.62 万元，2012 年实现净利润-479.67 万元。

(9)、贵州苗医药实业有限公司。注册资本 1,000.00 万元，经营范围：医药原料、成药生产（销售）企业的投资；医疗器械生产经营企业的投资；生物技术及相关性产品的开发；药品技术服务及技术转让；本企业及本企业成员企业自产产品及相关性技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品除外）。经营本企业及本企业成员生产、科研所需的原辅料、机械设备、仪器、零配件及相关技术业务的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品除外）；投资管理咨询、医院投资；房地产投资；建筑材料；农林种植、中药材种植。2012 年年底，该公司总资产 1,002.24 万元，净资产 1,001.65 万元，2012 年实现净利润-0.11 万元。

(10)、海南光辉科技有限公司。注册资本 200.00 万元，经营范围：科技项目开发及转让、技术咨询服务。（以上项目凡涉及许可经营的凭许可证经营）。2012 年年底，该公司总资产 2,953.55 万元，净资产 2,890.91 万元，2012 年实现净利润-533.22 万元。

(11)、海南长安医药销售有限公司。注册资本 300.00 万元，经营范围药品研发、药品注册、技术转让、市场开发和咨询；中成药；化学原料药及其制剂；抗生素原料药及其制剂；生化药品销售。（凡需行政许可的项目凭许可证经营）。2012 年年底，该公司总资产 11,023.42 万元，净资产-298.35 万元，2012 年实现净利润 464.69 万元。

(12)、贵州佳富惠民中药材种植有限公司。注册资本 50.00 万元，经营范围：中药材种植；农产品销售（除专项）；中药材市场信息咨询服务；保健食品研发及信息咨询服务（以上经营涉及行政许可的，须持行政许可证经营）。2012 年 8 月 9 日，公司与刘洞海、张楠、刘玲签订股权转让协议，以 40.00 万元收购刘洞海、张楠、刘玲持有的贵州佳富惠民中药材种植有限公司 100% 的股本（其中刘洞海 10%、张楠 60%、刘玲 30%），并于 2012 年 8 月办理了工商变更登记手续。2012 年年底，该公司总资产 53.75 万元，净资产 48.47 万元，2012 年实现净利润-0.08 万元。

(13)、海南长安国际制药有限公司。注册资本 8,163 万元，经营范围：原料药及制剂的生产和销售（凭许可证生产、经营）。2012 年年底，该公司总资产 14,475.28 万元，净资产 1,590.75 万元，2012 年实现净利润 2,834.85 万元。

## 5、非募集资金项目情况

单位：万元币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
GMP 改造一期工程	27,129.52	80%	9,541.63	9,739.76	

该项目于 2012 年 3 月 27 日经公司第四届董事会第九次会议审议通过。详情可见 2012 年 3 月 29 日刊登在《中国证券报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）的《关于 GMP 改造一期项目投资公告》（2012-11）。

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### （一）行业竞争格局和发展趋势

#### （1）行业竞争格局

公司主要从事中成药的生产与销售，产品涉及抗肿瘤类、心脑血管类、呼吸类等领域。

近年来，随着我国经济的快速发展及人民生活水平的不断提高，人们的医疗需求和保健意识与日俱增，以及国家医疗保障体系的建设，直接带动了我国医药行业的蓬勃发展以及市场规模的迅速扩张。根据 SFDA



南方医药经济研究所的统计，我国医药工业生产总值从 2001 年的 2,143 亿元增长到 2010 年的 12,358 亿元，十年内复合增长率达到 19.16%。

肿瘤疾病与心脑血管疾病和意外事故，构成当今世界所有国家三大死亡原因。随着工业化、城市化、老龄化的推进，环境污染及不良生活方式等原因，我国癌症发病率与死亡率上升，促进了抗肿瘤用药市场规模的不断扩大。2008-2011 年，我国抗肿瘤药物市场规模逐年增长，由 385.93 亿元上升至 673.44 亿元，四年的复合增长率为 20.39%。从类别分布看，抗肿瘤化学药在市场中占主导地位，其近四年的市场份额保持在 78%左右，中成药的市场份额维持在 22%左右。

心脑血管疾病有世界第一大病种之称。高发病率为心脑血管疾病治疗药物带来了庞大的市场规模。由于中成药在心脑血管领域具有独特优势，治疗心脑血管疾病的中成药市场呈稳步增长趋势。2008-2011 年间，我国心脑血管疾病中成药市场规模由 376.14 亿元增长到 644.61 亿元，年平均复合增长率为 19.67%。

#### (2) 发展趋势

自新医改的正式出台以来，国内医药工业总产值将保持良好的增速。政府对中药行业的大力支持，中药行业迎来难得的发展契机。但随着医改政策的纵深推行，医改带动的市场增量在未来几年将逐渐稳定，随着国家对药品安全专项整顿，GMP、GSP 等监管法规的修订，药品质量标准将进一步提高，提高行业集中度、实现规模效应是必然之举，业内的兼并重组呈加速之势。

注：数据来源于 SFDA 南方医药经济研究所

## (二) 公司发展战略

公司将致力于以“药品生产制造”为主，逐步发展“健康医疗服务”和“健康产品服务”，实现“一舰双翼”的企业发展战略。

药品生产制造：以中药现代化为主，集中优势，打造全国中药的制剂品牌，着重开发抗肿瘤、心脑血管和止咳药物市场，在发展中药的基础上，加快开发化学药品和生物药品。在对现有产品深度挖掘的同时，注重新产品的开发和储备。

## (三) 经营计划

公司 2013 年度经营目标为：实现营业总收入 28 亿元。

为实现公司上述年度经营目标，公司 2013 年度工作计划安排如下：

营销方面，全面落实以目标为导向的过程管理，以简单、务实、高效为行动理念，快速推进各产品的市场覆盖，加快“新市场、新产品”的市场拓展，实现公司销售收入快速增长。

生产方面，坚持“以质量为中心，夯实基础”的方针，强化生产的全流程质量控制，严格执行现场管理标准及跳闸标准，完善安全生产管理，加强成本的细节管理，合理采购与控制仓储成本。攻坚 GMP 改造一期工程项目，确保新版 GMP 的顺利认证，加大生产计划，做好生产预案。

管理方面，强化内控体系，优化管理架构。积极推进新产品研发工作和产品的工艺优化研究，进一步完善工程技术和稽查培训基础建设。巩固各项专利管理，增加公司产品核心竞争力。

## (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

当前，公司在建项目有 GMP 改造一期工程，计划投资 2.7 亿，资金来源为自筹。本项目于 2012 年 3 月 27 日经公司第四届董事会第九次会议审议通过。拟建的投资项目有 GMP 改造二期工程、民族药业 GMP 异地改造和南诏药业 GMP 改造，计划共计投资 8.61 亿，拟通过非公开发行募集资金解决，项目于 2013 年 1 月 31 日公司 2013 年第二次临时会议审议通过。

公司将通过统筹资金调度，严格控制公司各项费用支出，加快资金周转速度，合理安排资金使用计划，维持公司的健康快速发展。

## (五) 可能面对的风险

### ①、行业风险：

随着国家对药品安全专项整顿，GMP、GSP 等监管法规的修订，药品质量标准将进一步提高。

公司将进一步加强“以质量为中心”，夯实基础，严格控制产品质量，完善检验项目，提高质量内控标准；做好原辅料、包材、工艺用水、中间品、成品检验工作，从源头上严格按照新版 GMP 要求，对原材料进厂、生产过程、仓储存放全方位进行安全监督控制。集中优势，努力打造全国中药的制剂品牌并积极面对行业重新洗牌。

②、降价风险：

随着新医改配套政策的出台，药品价格面临降价的风险。

公司一方面在加强质量监管的前提下，强化成本细节管理，实施采购与仓储成本控制，加快原辅料存货周转，提高资金营运水平，科学降低原料及能源消耗，降低产品生产成本。另一方面通过拓宽销售渠道，变革营销思路，扩大产品的市场占有率提升产品销量，增强公司整体的盈利能力和盈利水平。

③、研发风险：

由于新药产品具有高科技、高附加值等特点，新药研发投入大、周期长、风险较大。根据《药品注册管理办法》等法规的相关规定，新药注册一般需经过临床前基础工作、新药临床研究审批、新药生产审批等阶段，如果最终未能通过新药注册审批，则可能导致新药研发失败，进而影响到本公司前期投入的回收和公司效益的实现。另外，如果公司新药不能适应不断变化的市场需求，或者开发的新药未被市场接受，将加大公司的运营成本，对公司的盈利水平和未来发展产生不利影响。

公司将根据自身实力，量力而行。对于风险极大、本身又没有把握控制风险的项目，可以不开发，转而开发一些风险和利润适中、企业又有把握控制风险及有能力承担此风险的项目。通过建立科学的决策体系，有效的组织结构和人力资源管理体系、有效的资金保障体系、有效的项目管理和进度控制体系，保证对选择后的新药研发项目的成功。

④、财务风险

由于宏观经济逐步复苏，通胀预期加强，未来存在进一步加息的风险。业务不断扩大，企业资金需求也在逐年增加。

为防范财务风险，公司将通过控制信贷规模，减少票据贴现，加强应收款项控制和预算管理，进一步提高资金利用率。同时进一步拓宽融资渠道，缓解资金需求压力。

⑤、原材料价格上涨风险

国内经济通胀预期可能引发各种原材料价格上涨。中药材价格近年来不断上涨、我国西南地区先后经历一系列自然灾害以及游资炒作出现了高幅的增长。

公司一方面在加强质量监管的前提下，有效实施采购与仓储成本控制，加快存货周转，提高资金营运水平。另一方面，寻求与重点药材等原料供应商建设长期互利合作关系，加强药材价格监测管理，积极应对涨价风险。

**三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

**(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

√ 不适用

**(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明**

√ 不适用

**(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明**

√ 不适用

**四、 利润分配或资本公积金转增预案**

**(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

**1、公司现金分红执行情况：**

报告期内，公司执行了 2011 年度利润分配方案：以 2012 年 3 月 27 日的总股本 360,771,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 0.80 元（含税），扣税后每 10 股派发现金红利 0.72 元，共派现金

28,861,680.00 元。股权登记日：2012 年 5 月 21 日；除权（除息）日：2012 年 5 月 22 日；现金红利发放日：2012 年 5 月 28 日。具体详情请参见 2012 年 5 月 16 日《中国证券报》及上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。

## 2、现金分红政策的调整情况：

为进一步增强公司现金分红的透明度，强化回报股东的意识，维护投资者权益，推动公司建立科学、持续、稳定的利润分配机制，根据《公司法》、《上市公司章程指引（2006 年修订）》、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）、中国证监会贵州监管局《关于转发〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉》（黔证监发[2012]73 号）等文件的规定，2012 年 10 月 26 日，公司召开第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于修改公司章程的议案》，对公司章程的利润分配相关内容进行修订。2012 年 11 月 16 日，发行人召开 2012 年第二次临时股东大会审议通过了上述议案。新修订的《公司章程》中的利润分配政策为：

- 1、利润分配的基本原则：公司实行持续、稳定的利润分配政策，利润分配应重视对投资者的合理投资回报，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益以及公司的可持续发展，公司利润分配不得超过累计可供分配利润的范围，不得损害公司的持续经营能力。
- 2、公司利润分配政策为采取现金或者股票方式分配股利。公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议进行公司中期现金股利分配。
- 3、董事会认为公司股本情况与公司经营规模不匹配时，可以进行股票股利分配。股票股利分配方案由董事会拟定，并提交股东大会表决。
- 4、公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。
- 5、公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

公司利润分配的决策程序和机制如下：

- 1、公司的利润分配方案由董事会办公室拟定后提交公司董事会、监事会审议。董事会在审议利润分配方案时，须经全体董事过半数表决同意，并由独立董事发表明确独立意见；监事会在审议利润分配方案时，须经全体监事过半数以上表决同意。经董事会、监事会审议通过后，提交公司股东大会审议。公司董事会未做出现金利润分配方案的，应当在定期报告中披露未现金分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见。
- 2、董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其他决策程序要求等事宜。
- 3、股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当与股东进行沟通和交流。
- 4、如公司外部经营环境发生变化并对公司的生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生重大变化时，公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，确需调整利润分配政策的，应以股东权益保护为出发点，调整后的利润分配政策不得违反相关法律、法规、规范性文件的有关规定。
- 5、公司调整利润分配政策，由董事会作出专题讨论，经全体董事过半数表决同意，并由独立董事发表明确独立意见；监事会在审议调整利润分配政策时，须经全体监事过半数以上表决同意。经董事会、监事会审议通过后，提交股东大会特别决议通过。股东大会审议利润分配政策变更事项时，应提供网络投票方式。

(二) 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的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (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 (%)
2012 年		1.50		54,096,450.00	333,268,220.32	16.23
2011 年		0.80		28,861,680.00	265,483,488.84	10.87
2010 年	2	0.30	3	7,055,100.00	195,558,577.72	7.38

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、资产交易、企业合并事项

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司于 2012 年 6 月 11 日召开的第四届董事会 2012 年第四次临时会议审议通过《关于收购爱德生物（北京）药业有限公司 80% 股权的议案》。公司全资子公司贵州益佰投资管理有限公司与青岛爱德生物科技发展基金企业、爱德生物技术发展（中国）有限公司签订协议，约定以 5,600 万元人民币的转让总价款，受让爱德药业（北京）有限公司 80% 的股权。	详情请参见 2013 年 6 月 12 日和 7 月 3 日的《中国证券报》及上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ）。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

1、 收购资产情况

单位：元 币种：人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例（%）	关联关系
刘洞海、张楠、刘玲	贵州佳富惠民中药材种植有限公司 100%股权	2012 年 8 月 9 日	400,000	-810.52		否	市场公允价	是	是		

2012 年 8 月 9 日，本公司与刘洞海、张楠、刘玲签订股权转让协议，以 40.00 万元收购刘洞海、张楠、刘玲持有的贵州佳富惠民中药材种植有限公司 100% 的股本（其中刘洞海 10%、张楠 60%、刘玲 30%）。

截止 2012 年 8 月该股权收购完成，并且办理了工商变更登记手续。

五、 公司股权激励情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引
2012 年 1 月 16 日，公司召开 2012 年第一次临时股东大会审议并通过《贵州益佰制药股份有限公司 A 股限制性股票激励计划（草案修订稿以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》。	详情参见 2012 年 1 月 17 日的《中国证券报》和上交所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ）披露的《公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告》。
2012 年 1 月 16 日，公司召开第四届董事会 2012 年第一次临时会议，审议并通过了《贵州益佰制药股份有限公司关于 A 股限制性股票激励计划授予相关事项》的议案。	详情参见 2012 年 1 月 17 日的《中国证券报》和上交所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ）披露的《第四届董事会 2012 年第一次临时会议决议暨限制性股票激励计划授予相关事项的公告》。
2012 年 2 月 16 日，公司 A 股限制性股票登记手续已完成，中登公司上海分公司出具了证券变更登记证明。	详情参见 2012 年 2 月 18 日的《中国证券报》和上交所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ）披露的《A 股限制性股票授予完成公告》。
2012 年 8 月 21 日公司召开第四届董事会第十一次会议，审议并通过了《关于回购注销部分激励对象尚未解锁的限制性股票的议案》。公司原限制性股票激励对象白仁浩、熊新祥等 2 人因离职已不符合激励条件，自离职之日起所有未解锁的限制性股票 7 万股即被公司回购并注销。	详情参见 2012 年 8 月 22 日的《中国证券报》和上交所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ）披露的《关于回购注销部分已不符合激励条件的原激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的公告》。
2012 年 9 月 28 日公司在中登公司上海分公司依法办理对上述尚未解锁的限制性股票 7 万股的回购注销手续。	详情参见 2012 年 10 月 15 日的《中国证券报》和上交所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ）披露的《关于部分不符合激励条件的限制性股票回购注销完成公告》。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的股权激励情况

单位：份

报告期内激励对象的范围	公司高级管理人员及核心技术（业务）人员共 100 人。			
报告期内授出的权益总额	10,000,000			
报告期内行使的权益总额	8,016,000			
报告期内失效的权益总额	-70,000			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	7,946,000			
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额	0			
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	因公司于 2012 年 5 月 28 日实施了 2011 年度利润分派方案（以 2012 年 3 月 27 日的总股本 360,771,000 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金 0.80 元人民币（含税）），价格由原授予价 10.00 元/股调整为 9.92 元/股。			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授 权益数量	报告期内行使 权益数量	报告期末尚未 行使的权益数量
郎洪平	董事	900,000	0	900,000
汪志伟	董事	900,000	0	900,000
张圣贵	高级管理人员	900,000	0	900,000

冯志刚	高级管理人员	450,000	0	450,000
代远富	高级管理人员	280,000	0	280,000
核心技术（业务）人员		4,516,000	0	4,516,000
因激励对象行权所引起的股本变动情况		无		

## 六、重大关联交易

### （一）与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

①、2012年3月27日，公司四届董事会第九次会议审议通过了《关于预计公司与其他关联方海南长安国际制药有限公司2012年度日常经营关联交易的议案》，预计2012年度关联交易金额在5,000万。

详情参见2012年3月27日的《中国证券报》和上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于2012年度日常关联交易的公告》。

②、由于其他关联方海南长安国际制药有限公司的本期会计报表未经审计，公司本期以权益法核算的长期股权投资收益以其未经审计本期会计报表进行确认。

### （二）关联债权债务往来

#### 1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

2012年3月27日，公司四届董事会第九次会议审议通过了《关于公司2011年度关联方资金往来及对外担保情况的议案》，公司与其他关联方海南长安国际制药有限公司在成为关联方关系前，因正常的经营活动而形成的资金占用，拟通过日常经营的关联交易逐步清偿。

## 七、重大合同及其履行情况

### （一）托管、承包、租赁事项

√ 不适用

### （二）担保情况

√ 不适用

### （三）其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## 八、承诺事项履行情况

√ 不适用

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	北京中证天通会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	450,000.00
境内会计师事务所审计年限	9年

	名称	报酬
--	----	----



内部控制审计会计师事务所	北京中证天通会计师事务所有限公司	200,000.00
--------------	------------------	------------

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## 十一、其他重大事项的说明

### 1、转让贵州黔德投资股份有限公司股权的事项

本公司及子公司贵州益佰投资管理有限公司(以下简称“益佰投资”)与贵州和信金成工矿装备有限公司(以下简称“贵州和信”)及贵州省开阳龙岗赶场路煤矿(以下简称“开阳煤矿”)于 2010 年 8 月 20 日签订了贵州黔德投资股份有限公司(以下简称“黔德投资”)股权转让协议。其中相关条款如下:

①股份转让价款及方式:转让黔德投资 100%的股权(即:本公司在黔德投资 51.01%的股份转让给贵州和信;益佰投资在黔德投资 48.99%的股份转让给贵州和信、开阳煤矿)。转让总价款 113,016,055.00 元(其中:注册实收资本 15,000,000.00 元,往来款债权为 98,016,055.00 元)。

#### ②付款方式

A、在签订合同书生效后三日内,受让方以货币方式向转让方支付人民币 10,000,000.00 元转让款,作为合同的第一期转让价款。

B、在 2011 年 8 月 20 日,受让方支付人民币 40,000,000.00 元,作为合同的第二期转让价款。

C、在马鞍山煤矿探矿权手续由勾文祥变更至马鞍山煤矿后,受让方即支付合同价款的剩余部分人民币 63,016,055.00 元。

公司于 2010 年 9 月收到第一期转让款 10,000,000.00 元;黔德投资于 2011 年元月已办理股东变更手续。公司于 2011 年 10 月、11 月、12 月分别收到第二期转让款 15,139,840.00 元、20,664,211.01 元、4,196,398.99 元(承兑汇票贴现)。

公司于 2013 年 3 月 13 日收到贵州和信银行承兑汇票二张,金额共计 20,000,000.00 元(汇票编号 21558825、21558826)。

### 2、公司受让工业园项目建设用地事项

贵州益佰制药股份有限公司第四届董事会 2011 年第三次临时会议于 2011 年 12 月 13 日采用通讯表决方式召开。审议通过了如下决议:《关于公司受让工业园项目建设用地的议案》。本次受让土地的宗地编号为金阳 2011-04 地块,宗地总面积 314,001.41 平方米。宗地用途:工业用地。土地使用权出让年期为:50 年。转让价款 15,000 万元,平均每平方米 477.70 元。为配合公司生产线 2010 版 GMP 改造、扩充公司现有产能、开展益佰工业园建设以及满足公司战略发展的需要。公司于 2011 年 12 月 14 日与贵州省国土资源厅贵阳国家高新技术产业开发区国土资源分局签订国有建设用地使用权出让合同(简称:出让合同)。该出让合同主要条款有:

(1) 出让人同意于 2012 年 5 月 7 日前,将出让宗地交付给公司;

(2) 土地出让款分二期支付,2011 年 12 月 21 日前支付 7,500 万元(含定金),2012 年 6 月 21 日前支付 7,500 万元。

公司依照出让合同约定的条款,已于 2011 年 12 月 21 日支付第一期款 7,500 万元(含定金),截止 2012 年 12 月 31 日止累计支付 15,555.00 万元(含定金)。

### 3、本公司收购爱德药业(北京)有限公司 80%股权的事项

公司的子公司贵州益佰投资管理有限公司(丙方)与青岛爱德生物科技发展基金企业(普通合伙、甲方)、爱德生物技术发展(中国)有限公司(乙方)签订股权转让协议。相关条款如下:

(1) 第一条第一款中约定,丙方受让爱德药业(北京)有限公司 80%的股份。其中:爱德生物技术发展(中国)有限公司将其拥有爱德药业(北京)有限公司 1%的股份全部转让给丙方;青岛爱德生物科技发展基金企业(普通合伙)将其拥有爱德药业(北京)有限公司 79%的股份转让给丙方。

(2) 第二条中约定, 丙方同意支付给甲方和乙方的全部本项目转让总价为人民币伍仟陆佰万元整(5,600.00 万元)。其中; 丙方向乙方支付的款项为 70.00 万元, 丙方向甲方支付的款项为 5,530.00 万元。除该转让价款外, 丙方无需向甲方、乙方支付本合同约定以外的其他任何款项。

在协议生效后, 丙方向甲方和乙方共计支付人民币 2,800.00 万元(第一期款项); 在爱德药业(北京)有限公司新药厂获得 GMP 证书之日起 10 个工作日内, 丙方向甲方和乙方支付第二期转让款 1,600.00 万元; 在爱德药业(北京)有限公司新药厂获得 GMP 证书之日起两年后的 10 个工作日内, 丙方向甲方和乙方支付剩余转让款 1,200.00 万元。

(3) 在补充协议第三条第五款中约定, 新药厂之注射用瑞替普酶(冻干粉)建设所需资金, 采取由丙方借支给收购后的爱德药业(北京)有限公司, 由爱德药业(北京)有限公司保证 GMP 建设的使用, 并预留足够的准备金。

截止 2012 年 12 月 31 日新药厂尚在建设之中, 贵州益佰投资管理有限公司已支付款项 2,965.00 万元。其中: 股权转让款 2,800.00 元, 新药厂建设资金 165.00 万元。

因新药厂尚在建设中, 股权转让协议中约定的主要事项没有完成, 公司将支付的第一期股权转让款及新厂建设资金均记入预付账款。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份						7,946,000	7,946,000	7,946,000	2.20
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	352,755,000	97.80						352,755,000	97.80
1、人民币普通股	352,755,000	97.80						352,755,000	97.80
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	352,755,000	97.80				7,946,000	7,946,000	360,701,000	100.00

## 2、 股份变动情况说明

1、2011 年 12 月 21 日，公司 A 股限制性股票激励计划经中国证监会审核无异议，2012 年 1 月 16 日公司召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《贵州益佰制药股份有限公司 A 股限制性股票激励计划（草案修订稿）》。截止 2012 年 2 月 7 日，共有 100 名激励对象认购了 801.6 万股限制性股票。2012 年 2 月 9 日北京中证天通会计师事务所有限公司出具了中证天通[2012]验字 1-2022 号验资报告，对截止 2012 年 2 月 7 日新增股份及实收情况进行了审验，公司注册资本由 352,755,000 元增加至 360,771,000 元。2012 年 2 月 16 日，新增股份在中国登记结算有限责任公司上海分公司完成股权登记，并完成修改公司章程和工商变更登记手续。

2、公司于 2012 年 8 月 21 日召开第四届董事会第十一次会议，审议并通过了《关于回购注销部分激励对象尚未解锁的限制性股票的议案》。公司原限制性股票激励对象白仁浩、熊新祥等 2 人因离职已不符合激励条件。经公司董事会批准，取消其激励资格，自离职之日起所有未解锁的限制性股票即被公司回购并注销。回购价格为 9.92 元/股，回购数量共计 70,000 股，公司注册资本由 360,771,000 元减少为 360,701,000 元，减少股份在中国登记结算有限责任公司上海分公司完成股权登记，并完成修改公司章程，2013 年 1 月 7 日完成工商变更登记手续。

## 3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

报告期因实施限制性股票激励计划公司股份增加 7,946,000 股。激励计划会产生激励成本，本年度发生激励成本 28,923,440.00 元。在不考虑激励计划对公司业绩的刺激作用情况下，股份变动对 2012 年每股收益摊薄 0.10 元、对每股净资产摊薄 0.04 元。股份变动对每股收益、每股净资产影响程度不大。

### (二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
郎洪平			900,000	900,000	股权激励获受限制性股票	
汪志伟			900,000	900,000	股权激励获受限制性股票	
张圣贵			900,000	900,000	股权激励获受限制性股票	
冯志刚			450,000	450,000	股权激励获受限制性股票	
代远富			280,000	280,000	股权激励获受限制性股票	
核心技术（业务）人员			4,516,000	4,516,000	股权激励获受限制性股票	
合计			7,946,000	7,946,000	/	/

## 二、 证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
有限售条件流通股	2012 年 2 月 16 日	10.00	7,946,000			

2011 年 12 月 21 日，公司 A 股限制性股票激励计划经中国证监会审核无异议，2012 年 1 月 16 日公司召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《贵州益佰制药股份有限公司 A 股限制性股票激励计划（草

案修订稿)》。

2012 年 2 月 7 日，共有 100 名激励对象认购了 801.6 万股限制性股票。2012 年 2 月 16 日，公司 A 股限制性股票完成登记手续。

2012 年 8 月 21 日公司召开第四届董事会第十一次会议，审议并通过了《关于回购注销部分激励对象尚未解锁的限制性股票的议案》。回购并注销公司原限制性股票激励对象白仁浩、熊新祥等 2 人未解锁的限制性股票 7 万股，2012 年 9 月 28 日公司在中登公司上海分公司依法办理对上述尚未解锁的限制性股票 7 万股的回购注销手续。

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期因实施限制性股票激励计划增加公司股本 7,946,000 股，增加的股本占总股本的 2.20%，股东结构变动不大，对公司资产负债结构的影响程度不大。

### (三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		12,252	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		9,775	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
窦啟玲	境内自然人	24.08	86,874,218	5,667,633		质押 44,440,000
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	未知	4.7	16,935,493	3,935,493		
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	未知	3.97	14,314,700	-2,559,337		
中国工商银行—景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	未知	3.33	12,000,000	12,000,000		
交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金	未知	3.05	10,999,810	10,499,810		
朱岳兴	境内自然人	2.76	9,969,876	-2,447,252		
中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金	未知	2.71	9,780,647	3,730,437		
甘宁	境内自然人	2.52	9,099,231	-1,625,497		
哥伦比亚大学	未知	2.38	8,578,290	2,079,846		
中国工商银行—广发聚富开放式证券投资基金	境内自然人	2.24	8,080,531	3,096,415		

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
窦啟玲	86,874,218	人民币普通股 86,874,218
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	16,935,493	人民币普通股 16,935,493
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	14,314,700	人民币普通股 14,314,700
中国工商银行—景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	12,000,000	人民币普通股 12,000,000
交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金	10,999,810	人民币普通股 10,999,810
朱岳兴	9,969,876	人民币普通股 9,969,876
中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金	9,780,647	人民币普通股 9,780,647
甘宁	9,099,231	人民币普通股 9,099,231
哥伦比亚大学	8,578,290	人民币普通股 8,578,290
中国工商银行—广发聚富开放式证券投资基金	8,080,531	人民币普通股 8,080,531
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名股东之间是否存在关联关系,也未知前十名股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	郎洪平	900,000	2013年1月28日	360,000	参见《公司股权激励计划》
			2014年2月7日	270,000	
			2015年2月7日	270,000	
2	汪志伟	900,000	2013年1月28日	360,000	参见《公司股权激励计划》
			2014年2月7日	270,000	
			2015年2月7日	270,000	
3	张圣贵	900,000	2013年1月28日	360,000	参见《公司股权激励计划》
			2014年2月7日	270,000	
			2015年2月7日	270,000	
4	冯志刚	450,000	2013年1月28日	180,000	参见《公司股权激励计划》
			2014年2月7日	135,000	
			2015年2月7日	135,000	
5	代远富	280,000	2013年1月28日	112,000	参见《公司股权激励计划》
			2014年2月7日	84,000	
			2015年2月7日	84,000	
6	田晓红	180,000	2013年1月28日	72,000	参见《公司股权激励计划》

			2014 年 2 月 7 日	54,000	计划》
			2015 年 2 月 7 日	54,000	
7	包世萍	130,000	2013 年 1 月 28 日	52,000	参见《公司股权激励计划》
			2014 年 2 月 7 日	39,000	
			2015 年 2 月 7 日	39,000	
8	余亚平	130,000	2013 年 1 月 28 日	52,000	参见《公司股权激励计划》
			2014 年 2 月 7 日	39,000	
			2015 年 2 月 7 日	39,000	
9	曾建国	120,000	2013 年 1 月 28 日	48,000	参见《公司股权激励计划》
			2014 年 2 月 7 日	36,000	
			2015 年 2 月 7 日	36,000	
10	陈钢	120,000	2013 年 1 月 28 日	48,000	参见《公司股权激励计划》
			2014 年 2 月 7 日	36,000	
			2015 年 2 月 7 日	36,000	
上述股东关联关系或一致行动的说明			公司未知前十名有限售条件股东之间是否存在关联关系,也未知前十名有限售条件股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1、自然人

姓名	窦啟玲
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	企业管理；公司董事长、副董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

##### (二) 实际控制人情况

###### 1、自然人

姓名	窦啟玲
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	企业管理；公司董事长、副董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

## 2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。



## 第七节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
窦 啟 玲	董事长、总经理	女	52	2010年3月5日	2013年3月5日	81,206,585	86,874,218	5,667,633	二级市场增持	24	
朱 岳 兴	董事	男	63	2010年3月5日	2013年3月5日	12,417,128	9,969,876	-2,447,252	二级市场减持	21.6	
甘宁	董事	男	59	2010年3月5日	2013年3月5日	10,724,728	9,099,231	-1,625,497	二级市场减持	21.6	
郎 洪 平	董事、副总经理	男	47	2010年3月5日	2013年3月5日	2,106,000	3,456,000	1,350,000	二级市场增持、股权激励获授	21.6	
窦 雅 琪	董事、副总经理	女	29	2010年3月5日	2013年3月5日		57,300	57,300	二级市场增持	15.48	
汪 志 伟	董事、副总经理、董事会秘书	男	42	2011年2月22日	2013年3月5日		900,000	900,000	股权激励获授	18	
王耕	独立董事	女	65	2010年3月5日	2013年3月5日					6	
王 永 林	独立董事	男	59	2006年12月22日	2013年3月5日					6	
张武	独立董事	男	42	2007年7月17日	2013年3月5日					6	
代 远 富	财务负责人	男	40	2010年3月5日	2013年3月5日		280,000	280,000	股权激励获授	12	
张 圣 贵	副总经理、营销总监	男	40	2011年2月22日	2013年3月5日		900,000	900,000	股权激励获授	20.64	
冯 志 刚	副总经理	男	38	2011年2月22日	2013年3月5日		450,000	450,000	股权激励获授	14.4	
王 岳 华	监事、监事会召集人	男	36	2011年2月22日	2013年3月5日					12	

龚丹青	监事	男	44	2010年 3月5日	2013年 3月5日					12	
李刚	监事	男	46	2010年 3月5日	2013年 3月5日					18	
合计	/	/	/	/	/	106,454,441	111,986,625	5,532,184	/	229.32	

窦啟玲：工商管理硕士，公司创始人之一，现任公司董事长、总经理、法定代表人。2006年12月20日一直担任本公司董事长，法定代表人。2007年7月17日起担任公司总经理一职至今，负责推动公司发展及日常经营工作。

朱岳兴：经济师，公司创始人之一，现任公司董事。1995年至今在贵州益佰制药股份有限公司工作。

甘宁：助理经济师，公司创始人之一，现任公司董事。1995年至今在贵州益佰制药股份有限公司工作，2007年9月至2010年8月担任贵州黔德投资股份有限公司董事长。

郎洪平：工商管理硕士，1997年加盟公司，2003年起至2006年12月22日任公司董事、副总经理及贵州益佰医药有限责任公司总经理。现担任公司董事、副总经理。

窦雅琪：学士学位，2007年毕业于California State University, Fullerton (加州州立大学 Fullerton 分校)会计专业，2008年5月27日担任公司董事至今。曾任公司投资部项目经理，从事公司投资项目管理工作；后任公司子公司北京中西男科医药有限公司总经理，全面负责该公司经营管理工作；同时任益佰销售四公司总经理，从事销售管理等工作。2011年4月25日被聘任为副总经理。

汪志伟：中欧工商管理学院工商管理硕士，注册会计师。曾在中国长江航运集团青山船厂工作，任财务处处长。2001年加盟股份公司工作，任公司财务部部长。2007年3月至今任公司副总经理、董事会秘书等职。2011年2月22日被增补为第四届董事会董事。

王耕：经济学硕士，上海交通大学教授，高级会计师，韩国成均馆大学教授。曾任上海交通大学安泰管理学院会计系副主任。上海交大昂立股份有限公司总会计师，本公司第一、第二和第四届董事会独立董事。现任财政部会计准则咨询专家；中国会计学会理事、管理会计专业委员会委员，上海市会计学会理事、学术委员会委员。

王永林：药学硕士，教授。2003年8月至今任贵阳医学院药学院院长。任公司第三、四届董事会独立董事。

张武：法学学士，北京大学金融学研究生。现为北京市众鑫律师事务所合伙人，曾在山西大同煤矿集团专职从事法律顾问工作。2007年7月16日至今担任公司独立董事。另还担任河南天丰节能板材科技股份有限公司独立董事。

代远富：本科学历，注册会计师。1995年至2000年在贵阳钢厂研究所任技术人员；2001年至2003年在华庆时代投资集团任财务主管；2004年加盟益佰制药，2007年至2009年任公司财务部部长；现任贵州省税务学会理事。2010年3月5日至今担任公司财务负责人。

张圣贵：美国北弗吉尼亚大学工商管理硕士，1998年加盟贵州益佰制药股份有限公司，历任区域经理、大区经理、新药事业部经理、医院营销中心总经理等职，现任贵州益佰医药有限责任公司总经理。2010年3月5日任公司第四届监事及监事会召集人，2011年2月21日由于个人原因辞去该职务。2011年2月22日被聘任为公司营销总监及副总经理。

冯志刚：临床医学本科专业，上海交大安泰管理学EMBA。1999年9月-2003年，任益佰制药肿瘤部医药代表、省级经理、大区经理；2004年1月-2005年12月，任益佰医药营销公司人力资源部部长；2006年1月-2007年5月，任西藏诺迪康药业股份有限公司处方药部营销总监。2008年1月-12月，任贵州同济堂药业有限公司营销总监。2009年1月至今，任上海鸿飞医学科技发展公司副总经理；2010年1月至今，任海南益佰长安医药有限公司总经理。2011年2月22日被聘任为公司副总经理。

王岳华：大专学历。1996年9月至2004年12月，在湖南省临湘市水利水电局工作。2007年11月进入贵州益佰制药股份有限公司，任公司基建部部长职务。2011年2月22日被增补为公司监事，并被选举为监事会召集人。

龚丹青：上海交通大学工商管理硕士，注册会计师、注册评估师。1989年至1995年任湖北省建一公司会计、上海分公司财务经理等职。1996年至2002年在湖北中正会计师事务所工作。2002年加盟益佰制药，

历任物流部部长，2007 年至今任灌南县人民医院院长。2010 年 3 月 5 日至今任公司第四届监事。  
李刚：中欧商学院工商管理硕士、四川大学生物学硕士，1998 年加盟公司，曾任贵州益佰医药有限责任公司副总经理。现任公司监事，2004 年至今任桂林益佰漓江制药有限公司总经理。

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

单位：股

姓名	职务	年初持有 限制性股 票数量	报告期新 授予限制 性股票数 量	限制性股 票的授予 价格（元）	已解锁 股份	未解锁股 份	期末持有 限制性股 票数量	报告期末 市价（元）
郎洪平	副总经理		900,000	10		900,000	900,000	20.01
汪志伟	副总经理、董 事会秘书		900,000	10		900,000	900,000	20.01
张圣贵	副总经理		900,000	10		900,000	900,000	20.01
冯志刚	副总经理		450,000	10		450,000	450,000	20.01
代远富	财务负责人		280,000	10		280,000	280,000	20.01
合计	/		3,430,000	/		3,430,000	3,430,000	/

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在股东单位任职。

**(二) 在其他单位任职情况**

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
窦啟玲	贵州益佰科技研发有限公司	法人代表		
窦啟玲	贵州益佰医药有限公司	法人代表		
窦啟玲	贵州益佰投资管理有限公司	执行董事、法人代表		
窦啟玲	贵州益佰药物研究有限公司	法人代表		
郎洪平	灌南县人民医院	法人代表		
窦雅琪	北京市中西男科医药有限公司	法人代表		
李刚	桂林益佰漓江制药有限公司	法人代表		
张圣贵	贵州民族药业股份有限公司	法人代表		
冯志刚	云南南诏药业有限公司	法人代表		
窦啟玲	贵州苗医药实业有限公司	法人代表		
冯志刚	海南光辉科技有限公司	法人代表		

**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	董事、监事的报酬由股东大会决定，其他高级管理人员的报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据年初制定的公司高级管理人员考核方案及年度经营计划相关指标的完成情况，董事会对高级管理人员的业绩进行考评
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	报告期内公司董事、监事、高级管理人员共 15 人，均在公司领取报酬或津贴，其年度报酬或津贴总额合计为 229.32 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计为 229.32 万元。

报酬合计	
------	--

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

#### 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

公司将总部高管、中层管理干部、关键岗位的关键技术人员、市场销售总监和区域经理、子公司高管以及关键岗位的关键技术人员共计 130 多人视为公司核心技术团队或关键技术人员。

报告期内，无对公司核心竞争力有重大影响的人员的变动。

#### 六、母公司和主要子公司的员工情况

##### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	4,052
主要子公司在职员工的数量	3,413
在职员工的数量合计	4,052
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	471
销售人员	2,318
技术人员	567
财务人员	69
行政人员	627
合计	4,052
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科以上	73
本科	1,000
大专	1,642
大专以下	1,337
合计	4,052

##### (二) 薪酬政策

公司薪酬政策是根据国家相关法律法规的要求，结合公司发展战略、公司组织架构特征及实际情况而制定的，以员工对组织贡献业绩为最主要的衡量标准，结合员工个人素质确定其薪酬标准，保证薪酬的公平性和激励性。公司薪酬按照不同的岗位设定不同的薪酬体系，高中级管理人员实行年薪制薪酬政策及股权激励机制，使管理人员在管理思维上跃进新的高度；销售人员实行基本工资加奖金的薪酬政策，在保障其基本生活的前提下，激发销售人员的客户管理理念，实施更有效的销售策略；生产体系人员实行结构工资制薪酬政策，倡导提高工作效率、降低生产成本、保证产品质量的生产经营环境。整个薪酬体系旨在最大程度地提高各岗位人员工作效率和工作质量，挖掘员工工作潜力，激发员工工作积极性，以储备企业内部优秀人才。

##### (三) 培训计划

为了适应微观、宏观经济环境的影响，增强企业自身的综合实力，提升自身发展潜力，建立符合自身发展的人才体系，以迎接未来的挑战和竞争，在人才储备的支持下，开创行业新局面，公司继续以“人才发展战略培养为主，员工专业技术培养为辅”为原则，以内外训相结合的方式制定 2012 年度的培训计划，旨

在逐步形成完善的人才梯队，为企业储备留住优秀的人才。具体内容如下：

1、培训内容：

(1)、高管人员：

- ①、中央、国家和政府的大政方针学习，经济形势分析，国家有关政策法规的研究与解读；
- ②、开拓性思维培训，以提升经营理念，提高科学决策与经营管理能力。

(2)、中层管理干部：

- ①、管理实务、协调沟通能力及领导艺术培训；
- ②、法规以及专业知识的培训；
- ③、开拓眼界、思维拓展、汲取经验培训。

(3)、专业技术人员：

- ①、专题讲座，通过公司专业能力很强的领导或是外聘专业能力强的专家进行相关的讲座；
- ②、外派具有较大发展潜力大的员工进行学习、发展。

(4)、员工：

- ①、新进员工的企业文化、员工行为准则、军训、薪酬福利、GMP、生产安全、知识产权基础知识等的相关培训；
- ②、在职员工部门内部的相关培训，岗位职责的培训。

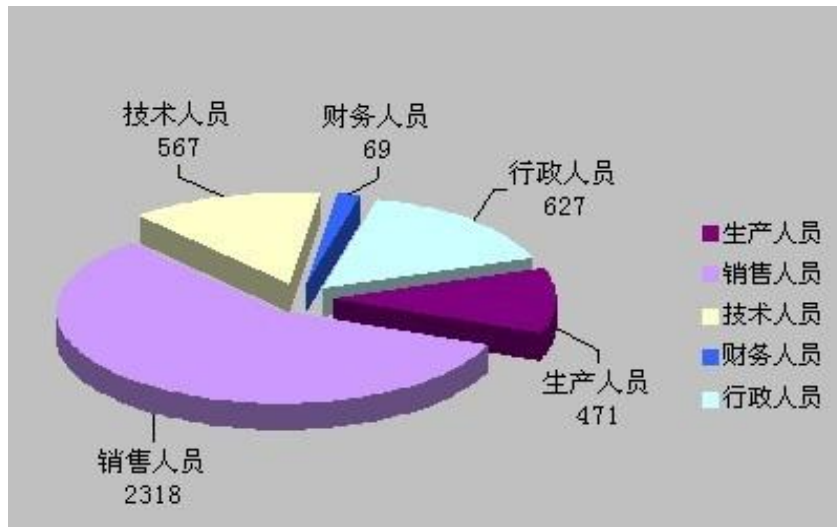
2、培训评估

对培训效果开展收集分析、评价和改进工作。

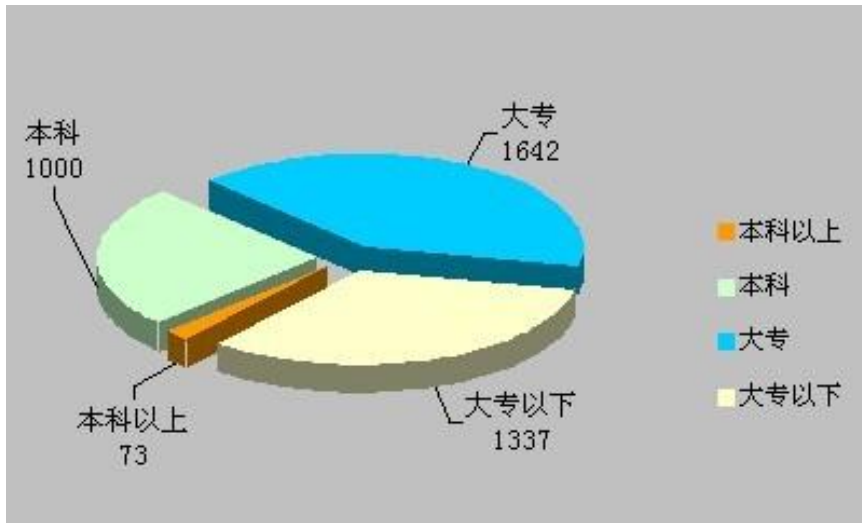
3、培训考核奖惩办法：

- (1) 考勤参加培训的相关人员，建立考勤制度，对于无故缺勤、迟到早退者按照公司规章制度进行相关处理；
- (2)、培训后进行相关考试，将考试成绩纳入员工的培训档案，作为员工聘用、晋级、加薪等的重要依据之一；
- (3)、对于不积极参加公司组织培训的相关人员，由其上级对其进行谈话，屡教不改者，给予警告或是辞退处分。

(四)专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：



## 第八节公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，注重完善公司法人治理结构，规范运作，目前已建立起了包括股东大会、董事会、监事会、经营层在内的一套较为完善的法人治理结构和运行规则，并将持续改进。公司严格按照《上市公司治理准则》以及相关文件的要求，认真执行《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等制度，健全科学决策机制和激励约束机制，把股东利益最大化和提高盈利水平作为工作的出发点和落脚点，保证了公司法人治理结构的正常运行。目前公司治理结构状况如下：

1、关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利，保证全体股东的信息对称；公司章程明确了对董事会的授权；公司制订了《股东大会议事规则》，并能够严格按照《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，使股东充分行使表决权。

2、关于控股股东和上市公司：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面已完全分开；公司董事会、监事会和经营管理的职能部门能够独立运作。公司上市以来得到了控股股东在资金、人才和资源等各方面的大力支持和帮助，未发生过大股东占用上市公司资金和资产的情况。公司通过《公司防范控股股东及关联方占用公司资金的专项制度》建立起防止控股股东及其附属企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》的规定程序选举产生董事，董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司董事会按照《董事会议事规则》开展工作，各位董事以认真负责的态度出席公司董事会和股东大会，积极参加培训，认真履行职责，审慎决策。独立董事能够在决策中始终保持独立性，提出意见和建议，保证了公司运作的规范性。公司董事会下设的战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。公司还建立了《益佰制药独立董事年度报告工作制度》、《审计委员会年报工作规程》等条例，从细节上规范了专门委员会工作的开展，其作用得到了真正的发挥。

4、关于监事和监事会：公司监事会人数和人员构成符合法律和法规的要求；公司监事会按照法律、法规和《监事会议事规则》积极开展工作，全体监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及董事和高级管理人员履行职责的合法性和合规性进行监督，并独立发表意见。

5、关于经营层：公司经营层在董事会的授权范围内开展工作。公司制定了《总经理工作细则》，对总经理及总经理办公会议的职权、议事程序、有关对外投资、信贷等的决策程序及金额、报告制度等事项做了规定。同时，建立起经营层绩效考核机制，以确保经营目标的达成。

6、关于投资者关系与相关利益者：公司按照《投资者关系管理办法》的要求进一步开展投资者关系管理工作。为使公司以更加透明、公开、热情的态度通过各种渠道进一步加强投资者关系管理工作，公司接待了各类投资者到公司进行现场参观、调研、考察，并详细解答提出的各类问题。在接待投资者及向投资者宣传、推介公司具体情况的过程中，公司均保持尊重和维护相关利益者的合法权益，以实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康地发展。报告期内，为了加强公司与投资者之间的信息沟通，切实保护投资者利益，规范公司对外接待、网上路演等投资者关系活动，公司制定了《投资者关系管理制度》和《接待和推广制度》。

7、关于信息披露与透明度：公司注重信息披露与投资者关系管理工作，指定董事会秘书负责信息披露，对接待股东、投资者的来访和咨询公平对待；制订了《信息披露管理制度》，这保证公司能够真实、准确、及时、完整地披露有关信息；并确保所有股东有平等的机会获得信息。同时，主动及时准确地向证监会派出机构报告有关情况。增强上市公司的透明度，切实保护投资者利益。报告期内，公司新制订了《益佰制药外部信息使用人管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《重大事项内部报告制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》，进一步完善了公司信息披露工作的规章制度体系，由此，也更进一步确保公司的规范运作。

8、关于内部控制建设工作：公司严格按照《企业内部控制基本规范》、《上交所内控指引》及公司制定的《内部控制制度和《内部控制评价办法》开展公司内部控制规范工作。报告期内，公司披露了《2011年度内部控制评价报告》及《内部控制审核报告》。为进一步完善和加强公司内部控制体系建设及运行，提高公司

内部管理和风险防范控制能力，促进公司战略目标的实现和可持续发展，根据中国证券监督管理委员会贵州证监局《关于做好贵州辖区内部控制实施推进工作的通知》（黔证监发[2012]29 号）的要求，公司在总结 2011 年度实施内控规范试点工作情况的基础上，制定了 2012 年度内部控制规范实施工作方案。

9、做好上市公司治理专项工作：公司在过去的报告期中积极认真地开展了治理专项活动，并取得了相应成效。今后公司将持续贯彻公司治理专项活动的精神，不断深入完善公司内部治理结构，持续改进和完善公司的管理水平，切实建好公司治理长效机制，使公司可以更好、更健康的持续发展。

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；如有差异，应当说明原因不存在差异

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 1 月 16 日	1、《贵州益佰制药股份有限公司 A 股限制性股票激励计划（草案修订稿）》；2、《关于授权董事会办理公司股权激励计划相关事宜的议案》；3、《贵州益佰制药股份有限公司限制性股票激励计划实施考核办法》。	所有议案均审议通过	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2012 年 1 月 17 日
2011 年度股东大会	2012 年 4 月 18 日	1、《公司 2011 年度董事会工作报告》；2、《公司 2011 年度监事会工作报告》；3、《公司 2011 年度报告全文及其摘要》；4、《公司 2011 年度财务决算报告（草案）》；5、《公司 2011 年度利润分配预案》；6、《关于聘请 2012 年度审计机构的议案》。	所有议案均审议通过	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2012 年 4 月 19 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 11 月 15 日	1、《关于修改公司章程的议案》	所有议案均审议通过	上海证券交易所 www.sse.com.cn	2012 年 11 月 16 日

1、2012 年第一次临时股东大会于 2012 年 1 月 16 日上午在公司行政楼 C2 会议室召开。本次股东大会采取现场投票、网络投票和独立董事征集投票相结合的方式，参加本次股东大会表决的股东及股东代理人共 41 人，代表股份 179,352,744 股，占公司股份总数的 50.84%，其中：出席本次股东大会现场会议的股东及股东代理人共 4 人，1 人回避表决，代表股份 106,454,441 股，占公司股份总数的 30.18%，通过上海证券交易所交易系统投票的股东共 37 人，代表股份 72,898,303 股，占公司股份总数的 20.67%，无委托独立董事投票的情况。公司部分董事、监事、高级管理人员列席了会议，符合《公司法》、《公司章程》及《上市公司股东大会规则》等有关规定。

2、2011 年度股东大会于 2012 年 4 月 18 日上午在公司行政楼 C2 会议室召开。会议采取现场投票表决方式，出席会议的股东和代理人共 5 人，代表股份 113,625,636 股，占公司股份总额的 31.49%。公司部分董事、监事、高级管理人员列席了会议，符合《公司法》、《公司章程》及《上市公司股东大会规则》等有关规定。

3、2012 年第二次临时股东大会于 2012 年 11 月 15 日上午在公司行政楼 C2 会议室召开。会议采取现场投票表决方式，出席会议的股东和代理人共 8 人，代表股份 103,570,838 股，占公司股份总额的 28.71%。公司部分董事、监事、高级管理人员列席了会议，符合《公司法》、《公司章程》及《上市公司股东大会规则》等有关规定。



### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	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	出席股东大会的次数
窦啟玲	否	8	8	2	0	0	否	3
朱岳兴	否	8	8	2	0	0	否	3
甘宁	否	8	8	2	0	0	否	3
郎洪平	否	8	8	2	0	0	否	3
窦雅琪	否	8	8	3	0	0	否	3
汪志伟	否	8	8	2	0	0	否	3
王耕	是	8	7	4	1	0	否	2
王永林	是	8	8	3	0	0	否	3
张武	是	8	8	3	0	0	否	3

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	2

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### 四、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

### 五、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司高级管理人员主要以业务指标考核为主，由董事会下薪酬与考核委员会根据公司制定的《董事会薪酬与考核委员会实施细则（修订）》进行考评。

为进一步建立、健全公司激励约束机制，倡导公司与高级管理人员及核心技术（业务）人员共同持续发展的理念，完善股东与主要经营管理团队之间的利益共享与约束机制，有效调动公司高级管理人员、核心技术（业务）人员的积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术（业务）人员，提升公司的核心竞争力，确保公司发展战略和经营目标的实现，2012年1月16日，公司向包括高级管理人员和核心技术（业务）人员在内的100名激励对象实施了限制性股票激励计划。

## 第九节内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

#### 1、内部控制责任声明

贵州益佰制药股份有限公司董事会（以下简称“董事会”），全体董事承诺本报告不存在任何虚假、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性与完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经营管理层负责组织领导公司内部控制的日常运作。

公司内部控制的目的是：合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变，本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

#### 2、内部控制制度建设情况

2011 年度，根据中国证券监督管理委员会、上海证券交易所、贵州证监局等监管部门的要求，我公司作为贵州省的内控试点企业之一，在公司领导的指示下，成立了“内部控制规范领导小组”和“内控实施工作小组”，同时聘请外部专业咨询机构与公司内控实施工作小组一起，按照《内部控制规范》和《内部控制指引》的规定，对公司的内部控制体系进行了全面梳理和建设，结合内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五要素以及公司业务特点，已建立起比较全面的内部控制体系，包括组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、研究与开发、工程项目、担保业务、业务外包、财务报告、全面预算、合同管理、内部信息传递、信息系统、关联交易、信息披露和对子公司的管理控制等方面的相关制度。公司在日常工作中严格执行各项内部控制制度，保证了各项业务工作正常有序开展，为公司的健康持续发展奠定坚实基础。

#### 3、报告期内公司内部控制工作开展情况

2012 年度，公司内控小组根据董事会披露的《益佰制药 2012 年度内部控制规范实施工作方案》，开展了如下工作：

1、完成了 2011 年试点企业内控评价报告的相关工作。

2、对内控建设和检查中发现问题的整改情况进行跟踪，督促相关责任部门及时完成。

3、完成一家子公司的内部控制审计工作，针对发现的问题出具整改建议。

4、完成一家子公司的内控梳理及建设工作，对其相关人员进行了内控知识培训，督促其修订和完善相关内控制度。

内部控制自我评价报告详见附件

### 内部控制审计报告的相关情况说明

聘请北京中证天通会计师事务所，对公司 2012 年财务报告相关的内部控制有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

内部控制审计报告详见附件

### 二、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

为了提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，公司制定了《公司年报披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司未出现年报披露重大差错事项。

## 第十节财务会计报告

公司年度财务报告已经北京中证天通会计师事务所有限公司注册会计师戴波、戴亮审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 一、审计报告

#### 审计报告 中证天通[2013]审字 1-2012 号

贵州益佰制药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的贵州益佰制药股份有限公司（以下简称“益佰制药”）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2012 年度的利润表和合并利润表、2012 年度股东权益变动表和合并股东权益变动表、2012 年度现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

##### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则编制财务报表是益佰制药管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用适当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

##### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和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，益佰制药财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了益佰制药 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

北京中证天通会计师事务所有限公司  
中国注册会计师：戴波、戴亮  
2013 年 3 月 25 日

二、财务报表

合并资产负债表  
2012 年 12 月 31 日

编制单位：贵州益佰制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六. 1	192,426,566.67	164,846,232.81
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	六. 2	802,411,994.57	548,921,356.51
应收账款	六. 3	97,548,634.74	128,798,731.42
预付款项	六. 5	413,745,357.49	134,520,219.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六. 4	68,908,537.21	147,030,324.48
买入返售金融资产			
存货	六. 6	160,121,572.23	130,922,811.27
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			25,651.69
流动资产合计	六. 7	1,735,162,662.91	1,255,065,328.07
<b>非流动资产：</b>			
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	六. 7	46,441,562.91	27,383,075.92
投资性房地产			
固定资产	六. 8	229,160,319.49	244,939,284.63
在建工程	六. 9	20,765,722.44	3,582,655.41
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产	六. 10	537,488.83	
油气资产			
无形资产	六. 11	134,568,775.41	155,219,111.08
开发支出			
商誉	六. 12	53,468,477.32	53,468,477.32
长期待摊费用	六. 13	26,838,427.99	26,100,710.44
递延所得税资产	六. 14	18,820,600.29	23,890,604.61
其他非流动资产	六. 16	11,117,960.27	14,046,214.13

非流动资产合计		541,719,334.95	548,630,133.54
资产总计		2,276,881,997.86	1,803,695,461.61
<b>流动负债:</b>			
短期借款	六.17	250,500,000.00	229,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	六.18	5,500,000.00	
应付账款	六.19	45,828,717.93	90,014,061.39
预收款项	六.20	175,078,051.31	139,152,975.75
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六.21	18,351,068.92	25,505,283.53
应交税费	六.22	52,941,400.26	49,899,828.55
应付利息			
应付股利			
其他应付款	六.23	108,205,662.17	88,616,823.20
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			19,900,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		656,404,900.59	642,088,972.42
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	六.24	51,000,000.00	1,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	六.25	345,461.51	356,461.51
预计负债	六.26		464,250.89
递延所得税负债			
其他非流动负债	六.26	23,575,395.00	21,599,544.98
非流动负债合计		74,920,856.51	23,420,257.38
负债合计		731,325,757.10	665,509,229.80
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	六.27	360,701,000.00	352,755,000.00
资本公积	六.28	114,139,175.03	13,701,735.03
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	六.29	157,559,201.30	127,319,612.25
一般风险准备			
未分配利润	六.30	906,378,257.08	632,205,705.81
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者		1,538,777,633.41	1,125,982,053.09

权益合计			
少数股东权益	六.31	6,778,607.35	12,204,178.72
所有者权益合计		1,545,556,240.76	1,138,186,231.81
负债和所有者权益总计		2,276,881,997.86	1,803,695,461.61

法定代表人：窦啟玲 主管会计工作负责人：窦啟玲 会计机构负责人：代远富

母公司资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位：贵州益佰制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		140,384,834.54	95,838,910.89
交易性金融资产			
应收票据		760,946,612.24	544,002,164.71
应收账款		217,974.46	
预付款项		277,076,024.73	115,996,789.53
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二.1	52,995,881.95	48,227,257.56
存货		100,946,487.16	81,666,342.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		231,127,246.89	248,068,278.36
流动资产合计		1,563,695,061.97	1,133,799,743.05
<b>非流动资产：</b>			
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	十二.2	281,033,358.62	272,891,203.92
投资性房地产			
固定资产		142,437,167.05	150,609,647.33
在建工程		19,364,939.85	1,981,320.15
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		29,998,429.23	40,182,118.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,950,523.75	5,596,882.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		479,784,418.50	471,261,171.91
资产总计		2,043,479,480.47	1,605,060,914.96

<b>流动负债:</b>			
短期借款		238,500,000.00	219,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		23,983,592.02	25,614,886.19
预收款项		1,022,370.00	
应付职工薪酬		7,890,385.68	13,740,131.77
应交税费		62,482,382.69	61,370,759.90
应付利息			
应付股利			
其他应付款		14,668,176.02	4,263,663.58
一年内到期的非流动负债			19,900,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		348,546,906.41	343,889,441.44
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		50,000,000.00	
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		23,109,228.42	21,271,378.36
非流动负债合计		73,109,228.42	21,271,378.36
负债合计		421,656,134.83	365,160,819.80
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)		360,701,000.00	352,755,000.00
资本公积		117,509,352.26	17,071,912.26
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		156,776,296.77	126,536,707.72
一般风险准备			
未分配利润		986,836,696.61	743,536,475.18
所有者权益(或股东权益)合计		1,621,823,345.64	1,239,900,095.16
负债和所有者权益(或股东权益)总计		2,043,479,480.47	1,605,060,914.96

法定代表人: 窦啟玲 主管会计工作负责人: 窦啟玲 会计机构负责人: 代远富

合并利润表  
2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	六. 33	2, 252, 575, 486. 88	1, 903, 335, 252. 07
其中：营业收入	六. 33	2, 252, 575, 486. 88	1, 903, 335, 252. 07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1, 876, 333, 053. 36	1, 588, 819, 085. 64
其中：营业成本	六. 32	417, 159, 569. 54	326, 989, 996. 54
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	六. 33	32, 243, 124. 52	24, 793, 002. 79
销售费用	六. 34	1, 248, 711, 214. 39	1, 085, 595, 912. 43
管理费用	六. 35	153, 114, 036. 56	126, 745, 373. 55
财务费用	六. 36	20, 769, 062. 20	21, 730, 194. 23
资产减值损失	六. 38	4, 336, 046. 15	2, 964, 606. 10
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）	六. 37	4, 768, 380. 97	-3, 823, 677. 94
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）		381, 010, 814. 49	310, 692, 488. 49
加：营业外收入	六. 39	26, 005, 719. 67	19, 940, 907. 74
减：营业外支出	六. 40	3, 085, 500. 71	5, 565, 282. 49
其中：非流动资产处置损失		229, 237. 42	22, 792. 57
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		403, 931, 033. 45	325, 068, 113. 74
减：所得税费用	六. 41	65, 172, 095. 16	57, 262, 849. 72
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		338, 758, 938. 29	267, 805, 264. 02
归属于母公司所有者的净利润		333, 268, 220. 32	265, 483, 488. 84
少数股东损益		5, 490, 717. 97	2, 321, 775. 18
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0. 927	0. 753
（二）稀释每股收益		0. 927	0. 753
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		338, 758, 938. 29	267, 805, 264. 02
归属于母公司所有者的综合收益总额		333, 268, 220. 32	265, 483, 488. 84
归属于少数股东的综合收益总额		5, 490, 717. 97	2, 321, 775. 18

法定代表人：窦啟玲 主管会计工作负责人：窦啟玲 会计机构负责人：代远富



母公司利润表

2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二.3	1,589,335,331.82	1,380,608,070.11
减：营业成本	十二.3	136,404,336.70	116,173,547.46
营业税金及附加		25,799,178.02	17,534,720.63
销售费用		974,676,068.43	832,079,124.82
管理费用		99,811,671.73	64,315,568.30
财务费用		18,380,670.20	15,136,507.03
资产减值损失		9,024,275.23	-1,725,362.75
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）	十二.4	7,696,634.83	-895,424.08
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）		332,935,766.34	336,198,540.54
加：营业外收入		24,482,836.15	19,428,333.54
减：营业外支出		205,000.00	2,300,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		357,213,602.49	353,326,874.08
减：所得税费用		54,817,712.01	57,632,006.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		302,395,890.48	295,694,867.19
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		302,395,890.48	295,694,867.19

法定代表人：窦啟玲 主管会计工作负责人：窦啟玲 会计机构负责人：代远富

合并现金流量表  
2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,495,200,161.97	2,151,035,777.05
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		1,383,117.84	389,805.86
收到其他与经营活动有关的现金		51,994,845.28	52,194,610.14
经营活动现金流入小计		2,548,578,125.09	2,203,620,193.05
购买商品、接受劳务支付的现金		470,471,454.90	331,003,672.08
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		204,465,430.70	174,076,163.68
支付的各项税费		404,297,121.81	362,771,199.20
支付其他与经营活动有关的现金		1,181,329,859.50	1,057,942,374.24
经营活动现金流出小计		2,260,563,866.91	1,925,793,409.20
经营活动产生的现金流量净额		288,014,258.18	277,826,783.85
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,968.00	16,134.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			40,500,450.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		15,968.00	40,516,584.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		209,641,131.26	142,338,942.47
投资支付的现金		250,000.00	
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		112.64	
支付其他与投资活动有关的现金		57,601,103.23	6,000,000.00
投资活动现金流出小计		267,492,347.13	148,338,942.47
投资活动产生的现金流量净额		-267,476,379.13	-107,822,357.63
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金		79,460,000.00	
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		299,900,000.00	227,900,000.00
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		379,360,000.00	227,900,000.00
偿还债务支付的现金		248,300,000.00	278,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		49,203,337.47	17,623,840.58
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		2,700,000.00	2,400,000.00
筹资活动现金流出小计		300,203,337.47	298,623,840.58
筹资活动产生的现金流量净额		79,156,662.53	-70,723,840.58
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		99,694,541.58	99,280,585.64
加：期初现金及现金等价物余额		362,821,581.40	263,540,995.76
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		462,516,122.98	362,821,581.40

法定代表人：窦啟玲 主管会计工作负责人：窦啟玲 会计机构负责人：代远富

母公司现金流量表  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,768,096,783.24	1,519,369,289.28
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		60,314,875.27	51,715,235.83
经营活动现金流入小计		1,828,411,658.51	1,571,084,525.11
购买商品、接受劳务支付的现金		146,182,011.03	174,477,641.96
支付给职工以及为职工支付的现金		104,824,530.31	87,892,029.80
支付的各项税费		338,361,332.38	294,292,667.41
支付其他与经营活动有关的现金		1,020,775,056.90	786,037,223.76
经营活动现金流出小计		1,610,142,930.62	1,342,699,562.93
经营活动产生的现金流量净额		218,268,727.89	228,384,962.18
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			40,500,450.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			40,500,450.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		183,452,610.25	128,113,042.37
投资支付的现金		250,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		183,702,610.25	128,113,042.37
投资活动产生的现金流量净额		-183,702,610.25	-87,612,592.37
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		79,460,000.00	
取得借款收到的现金		287,900,000.00	217,900,000.00
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		367,360,000.00	217,900,000.00
偿还债务支付的现金		238,300,000.00	268,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,965,986.27	16,262,124.77
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		285,265,986.27	284,862,124.77
筹资活动产生的现金流量净额		82,094,013.73	-66,962,124.77
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		116,660,131.37	73,810,245.04
加: 期初现金及现金等价物余额		293,814,259.48	220,004,014.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		410,474,390.85	293,814,259.48

法定代表人: 窦啟玲 主管会计工作负责人: 窦啟玲 会计机构负责人: 代远富

合并所有者权益变动表

2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	352,755,000.0	13,701,735.03			127,319,612.25		632,205,705.81		12,204,178.72	1,138,186,231.81
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	352,755,000.00	13,701,735.03			127,319,612.25		632,205,705.81		12,204,178.72	1,138,186,231.81
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	7,946,000.00	100,437,440.00			30,239,589.05		274,172,551.27		-5,425,571.37	407,370,008.95
(一)净利润							333,268,220.32		5,490,717.97	338,758,938.29
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							333,268,220.32		5,490,717.97	338,758,938.29
(三)所有者投入和减少资本	7,946,000.00	100,437,440.00								108,383,440.00
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	7,946,000.00	100,437,440.00								108,383,440.00
(四)利润分配					30,239,589.05		-59,095,669.05		-10,916,289.34	-39,772,369.34
1.提取盈余公积					30,239,589.05		-30,239,589.05			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他							-28,856,080.00		-10,916,289.34	-39,772,369.34

(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	360,701,000.00	114,139,175.03			157,559,201.30		906,378,257.08	6,778,607.35	1,545,556,240.76

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	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	352,755,000.00	13,701,735.03			97,750,125.53		396,291,703.69		9,882,403.54	870,380,967.79
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	352,755,000.00	13,701,735.03			97,750,125.53		396,291,703.69		9,882,403.54	870,380,967.79
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					29,569,486.72		235,914,002.12		2,321,775.18	267,805,264.02
(一) 净利润							265,483,488.84		2,321,775.18	267,805,264.02
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							265,483,488.84		2,321,775.18	267,805,264.02

(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					29,569,486.72	-29,569,486.72			
1. 提取盈余公积					29,569,486.72	-29,569,486.72			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
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	352,755,000.00	13,701,735.03			127,319,612.25	632,205,705.81		12,204,178.72	1,138,186,231.81

法定代表人：窦啟玲 主管会计工作负责人：窦啟玲 会计机构负责人：代远富

母公司所有者权益变动表  
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	352,755,000.00	17,071,912.26			126,536,707.72		743,536,475.18	1,239,900,095.16
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	352,755,000.00	17,071,912.26			126,536,707.72		743,536,475.18	1,239,900,095.16
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	7,946,000.00	100,437,440.00			30,239,589.05		243,300,221.43	381,923,250.48
(一)净利润							302,395,890.48	302,395,890.48
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							302,395,890.48	302,395,890.48
(三)所有者投入和减少资本	7,946,000.00	100,437,440.00						108,383,440.00
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	7,946,000.00	100,437,440.00						108,383,440.00
(四)利润分配					30,239,589.05		-59,095,669.05	-28,856,080
1.提取盈余公积					30,239,589.05		-30,239,589.05	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他							-28,856,080.00	-28,856,080
(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	360,701,000.00	117,509,352.26			156,776,296.77	986,836,696.61	1,621,823,345.64

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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	352,755,000.00	17,071,912.26			96,967,221.00		477,411,094.71	944,205,227.97
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	352,755,000.00	17,071,912.26			96,967,221.00		477,411,094.71	944,205,227.97
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					29,569,486.72		266,125,380.47	295,694,867.19
(一) 净利润							295,694,867.19	295,694,867.19
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							295,694,867.19	295,694,867.19
(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					29,569,486.72		-29,569,486.72	
1. 提取盈余公积					29,569,486.72		-29,569,486.72	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
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	352,755,000.00	17,071,912.26			126,536,707.72		743,536,475.18	1,239,900,095.16

法定代表人：窦啟玲 主管会计工作负责人：窦啟玲 会计机构负责人：代远富

### 三、公司基本情况

贵州益佰制药股份有限公司(以下简称“公司或本公司”)2000年11月经贵州省人民政府(黔府函[2000]785号文)批准由贵州益佰制药有限公司整体改制而成,注册资本为4,700万元,注册号:5200001203798。

2004年3月1日,经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]19号文件核准,公司于2004年3月8日采用配售方式向社会公众发行人民币普通股(A股)2,000万股,3月23日在上海证券交易所正式挂牌上市。发行后的累计注册资本为人民币6,700万元,已经北京中证国华会计师事务所有限公司京中证审三验字[2004]001号验资报告验证,并已重新登记注册,注册号5200001203798(2-1)。

2005年5月20日,公司2004年度股东大会审议通过了《公司2004年度资本公积金转增股本的预案》,转增后的累计注册资本为人民币8,040.00万元,已经北京中证国华会计师事务所有限公司京中证北审三验字[2005]第1030号验资报告验证,并已重新登记注册,注册号5200001203798(2-1)。

2006年5月13日,公司2005年度股东大会审议通过了《公司2005年度资本公积金转增股本的预案》,转增后的累计注册资本为人民币12,060.00万元,已经北京中证国华会计师事务所有限公司京中证北审三验字[2006]第1028号验资报告验证,并已重新登记注册,注册号5200001203798(2-1)。

2007年8月31日,公司2007年第二次临时股东大会审议通过了《公司2006年度资本公积金转增股本的预案》,转增后的累计注册资本为人民币18,090.00万元,已经北京中证天通会计师事务所有限公司京中证天通北审三验字[2007]第1066号验资报告验证,并已重新登记注册,注册号5200001203798(2-1)。

2008年5月27日,公司股东大会审议通过了《公司2007年度利润分配的议案》,转增后的累计注册资本为人民币23,517.00万元,已经北京中证天通会计师事务所有限公司京中证天通北审三验字(2008)第1078号验资报告验证,并已重新登记注册,注册号5200001203798(2-1)。

2010年9月16日,公司2010年第二次临时股东大会审议通过了《公司2011年度中期利润分配的预案》,转增后的累计注册资本为人民币35,275.50万元,已经北京中证天通会计师事务所有限公司中证天通[2010]第1208号验资报告验证,并已重新登记注册,注册号520000000052373(2-1)。

2011年12月21日,公司A股限制性股票激励计划经中国证监会审核无异议,2012年1月16日公司召开的2012年第一次临时股东大会审议通过了《贵州益佰制药股份有限公司A股限制性股票激励计划(草案修订稿)》。截止2012年2月7日,共有100名激励对象认购了801.6万股限制性股票,公司注册资本由35,275.50万元增加至36,077.10元,已经北京中证天通会计师事务所有限公司中证天通[2012]验字1-2022号验资报告验证,2012年2月16日,新增股份在中国登记结算有限责任公司上海分公司完成股权登记,注册号520000000052373(2-1)。

2012年8月21日,公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象尚未解锁的限制性股票的议案》,公司原限制性股票激励对象白仁浩、熊新祥等2人因离职已不符合激励条件,经公司董事会批准,自离职之日起所有未解锁的限制性股票即被公司回购并注销,回购数量合计7万股。本次回购注销完成后,公司注册资本由36,077.1万元减少为36,070.1万元,已经北京中证天通会计师事务所有限公司中证天通[2012]验字1-2186号验资报告验证,并已重新登记注册,注册号520000000052373(2-1)。

公司属于药品生产销售企业,其经营范围是:经依法登记,公司的经营范围:胶囊剂、小容量注射剂、洗剂、栓剂、合剂、片剂、颗粒剂、糖浆剂、冻干粉针剂(含中药提取);本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品除外);经营本企业和本企业成员企业生产、科研所需要的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品除外);经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。

公司于2012年11月15日召开的2012年第二次临时股东大会审议通过《关于修改公司章程的议案》,增加公司经营范围:中药材种植及养殖项目投资;农产品销售(除专项);中药材市场信息咨询服务;保健食品研发及信息咨询服务(以上经营项目涉及行政许可的,须持行政许可证经营)。

公司主要生产和销售呼吸类、抗肿瘤类、心脑血管类;主要产品有:克咳胶囊、艾迪注射液、复方斑蝥胶囊(康赛迪胶囊)、银杏达莫注射液(杏丁注射液)、天麻头风灵胶囊、小儿止咳糖浆、半夏止咳糖浆、清开灵冻干粉针等。

#### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

##### (一) 财务报表的编制基础：

按照国家颁布的从 2007 年 1 月 1 日起执行的企业会计准则体系及其指南编制。

##### (二) 遵循企业会计准则的声明：

本公司声明编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等财务信息。

##### (三) 会计期间：

采用公历制，自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### (四) 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

##### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下的企业合并，合并方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。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并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、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

非同一控制下的企业合并，购买方在购买日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加上各项直接相关费用为合并成本。购买方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。购买方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。购买方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时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

##### (六) 合并财务报表的编制方法：

###### 1、

###### (1) 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。在确定能否控制被投资单位时，考虑公司持有的被投资单位的当期可转换的可转换公司债券、当期可执行的认股权证等潜在表决权因素。

本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上，或虽不足 50%但有实际控制权的，全部纳入合并范围。

###### (2) 合并财务报表所采用的会计方法

合并财务报表系根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定，以母公司和纳入合并范围的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，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合

并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(3) 子公司会计政策

控股子公司执行的会计政策与本公司一致。

**(七) 现金及现金等价物的确定标准:**

持有期限短（从购买日至到期日不超过三个月）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

**(八) 外币业务和外币报表折算:**

对于发生的外币交易，在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。资产负债表日外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，按照借款费用资本化的原则进行处理。资产负债表日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。

**(九) 金融工具:**

金融资产和金融负债的核算方法:

(1) 金融资产、金融负债的分类

金融资产包括交易性金融资产、指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款、应收款项、可供出售金融资产等。金融负债包括交易性金融负债、指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(2) 金融工具确认依据和计量方法

①当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产应当终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

②本公司初始确认的金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

a、持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

b、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量；

c、对因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融资产的公允价值。

④本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

a、以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

b、因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融负债不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融负债的账面价值；

c、与在活跃的市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；

d、不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公

允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

(a) 按照或有事项准则确定的金额；

(b) 初始确认金额扣除按照收入准则确定的累计摊销后的余额。

⑤本公司对金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照下列规定处理：

a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；

b、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

⑥本公司对以摊余成本计量的金融资产或金融负债，除与套期保值有关外，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

⑦本公司在相同会计期间将套期工具和被套期项目的公允价值变动的抵销结果计入当期损益。

### (3) 金融资产、金融负债的公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (4) 金融资产的减值准备

期末，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。

主要金融资产计提减值准备的具体方法分别如下：①可供出售金融资产能以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。

②持有至到期的投资以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。

### 金融资产转移的确认与计量：

(1) 金融资产转移的确认：企业下列情况下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时，确认金融资产的转移，终止确认该金融资产。

①企业以不附追索权方式出售金融资产；

②将金融资产出售，同时与买入方签订协议，在约定期限结束时按当日该金融资产的公允价值回购；

③将金融资产出售，同时与买入方签订看跌期权合约，但从合约条款判断，该看跌期权是一项重大价外期权。

### (2) 金融资产转移的计量：

①金融资产整体转移的计量：按照所转移金融资产的账面价值与收到的对价及原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额的差额确认计入当期损益；

②金融资产部分转移的计量：金融资产部分转移，应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，并按终止确认部分的账面价值与终止确认部分收到的对价和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的差额计入当期损益。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，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

**(十) 应收款项:**

**1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:**

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额占期末应收款项余额 10% (含) 以上的且账龄在三年以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 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。

**2、 按组合计提坏账准备应收款项:**

按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内 (含 1 年)	5%	
1—2 年	10%	
2—3 年	20%	
3 年以上	40%	

**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	对有确凿证据表明不能收回的应收款项, 或收回的可能性不大的 (如债务单位破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等导致停产而在短期内无法偿付债务的), 以及其它足以证明应收款项可能发生损失的证据
坏账准备的计提方法	其他方法, 如可全额提取坏账准备。

**(十一) 存货:**

**1、 存货的分类**

公司存货主要包括: 原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品。

**2、 发出存货的计价方法**

- (1) 原材料、包装物等购进时按实际成本计价, 发出或领用按存货发出采用加权平均法核算。
- (2) 低值易耗品购进时按实际成本计价, 领用时采用一次摊销法核算。
- (3) 在产品、库存商品发出或领用按加权平均法核算。

**3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

存货按成本与可变现净值孰低计价, 在对存货进行清查时, 如确实存在毁损、陈旧或销售价格低于成本的情况, 按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额, 在中期末或年终时提取存货跌价损失准备。

**4、 存货的盘存制度**

永续盘存制

**5、 低值易耗品和包装物的摊销方法**

**(1) 低值易耗品**

一次摊销法

**(2) 包装物**

一次摊销法

**(十二) 长期股权投资：**

**1、投资成本确定**

初始计量：

企业合并形成的长期股权投资，按下列方法确认其初始投资成本：

(1) 同一控制下的企业合并，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所支付对价之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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；如果是通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；购买方为进行企业合并而发生的各项直接相关费用计入企业合并成本；在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，如果在购买日估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够除合并形成的长期股权投资外，其他方式取得的长期股权投资的初始投资成本的确定：

(1) 以支付现金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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

(2) 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。

(3) 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作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

(4) 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该交换具有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，其长期股权投资成本以换出资产的公允价值计量；如果该交换不具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值不能可靠计量，则长期股权投资成本以换出资产的账面价值计量。

(5) 通过债务重组取得的长期股权投资，将放弃债权而享有的股份的公允价值确认为对债务人的投资，重组债权的账面余额与长期股权投资的公允价值之间的差额，记入当期损益；债权人已计提坏账准备的，先将该差额冲减减值准备，不足冲减的部分，记入当期损益。

**2、后续计量及损益确认方法**

后续计量：

(1) 对子公司的投资采用成本法进行核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

(2) 如果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。

(3) 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。

企业持有的非同一控制下企业合并产生的对子公司的长期股权投资，按照原制度核算的股权投资借方差额的余额，在首次执行日应当执行《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》的相关规定。对子公司投资的股权投资借方差额的余额，在原股权投资差额的剩余摊销年限内平均摊销，计入合并利润表相关的投资收益项目，尚未摊销完毕的余额在合并资产负债表中作为“其他非流动资产”列示。

投资收益确认：

(1) 采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认投资收益。

(2) 采用权益法核算的单位，中期期末或年度终了，按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资损益。

(3) 处置股权投资时，将股权投资的账面价值与实际取得的价款的差额，作为当期投资的损益。采用权



益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

### 3、减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资减值准备的计提见资产减值相关会计政策。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### (十三)投资性房地产：

投资性房地产，是指公司为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。投资性房地产按照成本模式进行计量，并按相关会计准则计提折旧或摊销。投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产，将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。投资性房地产的资产减值准备的计提见资产减值相关会计政策。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### (十四)固定资产：

##### 1、固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

##### 2、各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	3	4.85
机器设备	7	3	28.57
电子设备	3-5	3	19.4-32.3
运输设备	5-6	3	16.16-19.4

##### 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，估计其可回收金额。可回收金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为资产减值损失。固定资产减值准备按单项资产计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额，已全额计提减值准备的固定资产不再计提折旧。

##### 4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

满足下列标准之一的，应认定为融资租赁：

- （1）在租赁期届满时，资产的所有权转移给承租人；
- （2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购价预计远低于行使选择权时的租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可合理地确定承租人将会行使这种选择权；
- （3）租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）就承租人而言，租赁开始日最低租赁付款额的现值几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；就出租人而言，租赁开始日最低租赁收款额的现值几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不做较大修整，只有承租人才能使用。企业融资租入的固定资产，应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租赁资产的入账价值，将最低租

赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。  
融资租赁取得的固定资产，执行与自有固定资产相一致的折旧政策，计提租赁资产折旧。

## 5、其他说明

(1) 固定资产计价方法：购建的固定资产，按购建时实际成本计价；企业接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，以其公允价值计价；以非货币性交易换入的固定资产，如果该交换具有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，以其公允价值计价，如果该交换不具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值不能可靠计量的，以换出资产的账面价值计价。

(2) 固定资产折旧计提方法：固定资产折旧除机器设备外，按各类固定资产原值和估计经济使用年限扣除残值后，采用直线法平均计算；生产设备采用双倍余额递减法计算折旧，不考虑残值。

### (十五) 在建工程：

(1) 在建工程指为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程，包括新建、改扩建、大修理工程等所发生的实际支出，以及改扩建工程等转入的固定资产净值。

(2) 在建工程按工程项目分类核算，采用实际成本计价，在各项工程达到预定可使用状态之前发生的借款的借款费用计入该工程成本。在工程完工验收合格交付使用的当月结转固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，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。

### (十六) 借款费用：

(1) 借款费用包括借款面值发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在发生当期确认费用。

#### (2) 资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据项目的累计资产支出超出专门借款部分的支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确认一般借款应予资本化的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，应当在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，于发生时计入当期损益。

#### (3) 资本化率的确定

- ①为购建固定资产借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；
- ②为购入固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

#### (4) 暂停资本化

若资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

#### (5) 停止资本化

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，借款费用应当停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，应当在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

### **(十七)无形资产：**

#### **(1) 无形资产计价**

①外购的无形资产应按照其购买价款、相关税费以及直接归属于使该资产达到预定用途所发生的实际成本入账；

②投资者投入的无形资产按投资合同或协议约定的价值计价；

③企业内部研究开发的无形资产，在研究阶段发生的支出计入当期损益，在开发阶段发生的支出，在满足下列条件时，作为无形资产成本入账：

a. 开发的无形资产在完成时，能够直接使用或者出售，且运用该无形资产生产的产品存在市场，能够为企业带来经济利益（或该无形资产自身存在市场且出售后有足够的技术支持）。

b. 该无形资产的开发支出能够可靠的计量。

(2) 摊销方法：使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

无形资产应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

### **(十八)长期待摊费用：**

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。

### **(十九)预计负债：**

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

(1) 该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 该义务的履行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。

### **(二十)股份支付及权益工具：**

#### **1、股份支付的种类：**

股份支付，是指公司为获取职工和其他方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。

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。以权益结算的股份支付，按照授予职工权益工具的公允价值计量；以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或者其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

### **(二十一)收入：**

收入确认原则：

(1) 产品销售收入，在下列条件均能满足时予以确认：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；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。

(2) 提供劳务收入，在下列条件均能满足时予以确认：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；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 让渡资产使用权收入：与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能可靠地计量时确认为利息收入和使用费收入。

### **(二十二)政府补助：**

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果政府补助用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果政府补助用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还的，当存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。

### (二十三) 递延所得税资产/递延所得税负债：

递延所得税资产的确认依据

(1) 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- 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）。

(2) 对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- ① 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ② 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

### (二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

#### 1、会计政策变更

无

#### 2、会计估计变更

无

### (二十五) 前期会计差错更正

#### 1、追溯重述法

无

#### 2、未来适用法

无

### (二十六) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

#### (1) 职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。职工薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会统筹保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利、解除劳动关系补偿金等。公司在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除劳动关系补偿金外，根据职工提供服务的受益对象，计入相关费用或资产。本公司按当地政府规

定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，一般包括养老及医疗保险等其他社会保障制度。除此之外，本公司并无其他重大职工福利承诺。根据有关规定，保险费一般按工资总额的一定比例且在不超过规定上限的基础上提取并向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期生产成本或费用。

### (2) 资产减值

资产减值，是指资产的可收回金额低于其账面价值。公司应在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。当资产存在减值迹象时，估计其可收回金额，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等资产减值准备的计提依据、确定方法：

①本公司在资产负债表日判断长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等资产是否存在可能发生减值的迹象。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- a. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- b. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。
- c. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- d. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- e. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- f. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。
- g. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

②资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值，只要有一项超过了资产的账面价值，就表明资产没有发生减值，不需再估计另一项金额。资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定；在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可获取的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。按照上述规定仍然无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

③可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

④当有迹象表明一项资产发生减值的，一般以单项资产为基础估计其可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。在认定资产组时，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，考虑公司管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

### (3) 所得税费用的会计处理方法

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法。将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- ①企业合并；
- ②直接在所有者权益中确认的交易或事项。

(4) 利润分配:

根据《公司法》和公司章程规定, 归属于母公司净利润分配顺序如下:

- ①弥补以前年度亏损;
- ②提取法定盈余公积 10%;
- ③根据股东大会决议提取任意盈余公积;
- ④根据股东大会决议支付普通股股利。

五、税项:

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税产品销售额	17%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%
个人所得税	由本公司代扣代缴	

(二)税收优惠及批文

2011 年 9 月 28 日, 经贵州省科学技术厅、财政厅、贵州省国家税务局和地方税局批准, 本公司被认定贵州省 2011 年第一批复审高新技术企业, 有效期三年, 按照相关税收政策, 本公司自获得高新企业认定后三年内 (2011 年至 2013 年), 【证书编码: GF201152000019】, 所得税税率将按 15%比例征收, 子公司按 25% 的税率计缴。

(三)其他说明

根据财政部、国家税务总局关于非营利性医疗机构税收政策, 对非营利性医疗机构按照国家规定价格取得的医疗服务收入, 免征各项税收; 对从事非医疗服务收入, 应按规定征收各项税收; 对自用的房产、土地、车船, 免征房产税、城镇土地使用税和车船使用税。

六、企业合并及合并财务报表

(一)子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
贵州益佰科技研发有限责任公司	控股子公司	贵阳市	生产	200	研究与开发动植物提取物, 功能性化妆品, 中草药材, 生化制品, 科技成果转让、技术咨询、信息服务, 软件开发, 化学试剂, 检测仪器及医药设备的研究与开发。	102		51.00	51.00	否			
贵州益佰投资管理有限公司	全资子公司	贵阳市	投资咨询	2,000	投资业务 (除法律法规禁止的外)、投资咨询管理。	2,000		100.00	100.00	是	42.01		
贵州益佰药物研究有限公司	全资子公司	贵阳市	药物研究	3,000	新药的研究及其技术和产品的转让, 专利技术转让, 技术咨询及服务。	3,000		100.00	100.00	是			
贵州苗医药实业有限公司	全资子公司	贵阳市	药品生产销售	1,000	医药原料、成药生产 (销售) 企业的投资; 医疗器械生产经营企业的投资; 生物技术及相关性产品的开发; 药品技术服务及技术转让; 本企业及本企业成员企业自产产品及相关性技术的进出口业务 (国家限定公司经营或禁止进出口的商品除外)。经营本企业及本企业成员生产、科研所需的原辅料、机械设备、仪器、零配件及相关技术业务的进出口业务 (国家限定公司经营或禁止进出口的商品除外); 投资管理咨询、医院投资; 房地产投资; 建筑材料; 农林种植、中药材种植	1,000		100.00	100.00	是			

2、非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
桂林益佰漓江制药有限公司	全资子公司	桂林市	生产	714	生产经营糖浆剂、合剂、酞剂（内服）、片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、煎膏剂、口服溶液剂（含中药前处理和提取）。	1,101.27		100.00	100.00	是			
贵州益佰医药有限责任公司	控股子公司	贵阳市	销售	2,000	中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品（除疫苗）、医疗器械、怜香惜玉系列用品、正红花油膜贴（总经销）、消毒产品、计生用品（法律限制的除外）的批发；办公设备、建材、钢材、卫生急救制品的批零兼营；科技咨询中介服务。	1,980.00		99.00	99.00	是	13.97		
灌南县人民医院	控股子公司	江苏灌南县	医疗机构	5,000	医药预防、保健康复、科研教学、内、外、妇、儿、五官、中医诊疗等护理。	5,864.54		90.00	90.00	是	582.44		
北京市中西男科医药有限公司	控股子公司	北京市	销售	260	销售、生产威脑口服液、便通药袋、痛经药袋、暖胃药袋；男科医药技术及保健产品的技术开发、咨询、服务。	400.00		70.00	70.00	是	39.43		
云南南诏药业有限公司	全资子公司	大理市	药品生产销售	1,800	按许可证核准的范围从事生化药品和中西药制剂的生产销售。	2,200.00		100.00	100.00	是			
贵州民族药业股份有限公司	控股子公司	贵阳市	药品生产销售	4,815	生产销售：糖浆剂、颗粒剂、胶囊剂。	5,500.00		90.00	100.00	是			
海南光辉科技有限公司	全资子公司	海口市	技术咨询	200	科技项目开发与转让、技术咨询服务。（以上项目凡涉及许可	4,000.00		100.00	100.00	是			



	司				经营的凭许可证经营)								
贵州佳富惠民中药材种植有限公司	全资子公司	贵阳市	中药材种植	50	中药材种植项目投资；农产品销售（除专项）；中药材市场信息咨询服务；保健食品研发及信息咨询服务（以上经营项目涉及行政许可的，须持经营许可证经营）。	40.00		100.00	100.00	是			

**(二) 合并范围发生变更的说明**

- (1) 本年度合并范围新增加贵州佳富惠民中药材种植有限公司，为报告期内新增加的控股子公司；  
 (2) 贵州益佰科技研发有限责任公司已经 2012 年 9 月 24 日召开的股东会决议解散，并于 2012 年 9 月 24 日成立公司清算组并开始对公司进行清算。

**(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体**

**1、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 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
贵州佳富惠民中药材种植有限公司	484,709.35	-810.52

**2、本期不再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 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
贵州益佰科技研发有限责任公司	22,278,141.50	7,977,514.84

**七、合并财务报表项目注释**

**(一) 货币资金**

单位:元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金:	164,642.82	59,364.35
人民币	164,642.82	59,364.35
银行存款:	186,761,923.85	164,786,868.46
人民币	186,761,923.85	164,786,868.46
其他货币资金:	5,500,000.00	
人民币	5,500,000.00	
合计	192,426,566.67	164,846,232.81

(二) 应收票据:

1、 应收票据分类

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	802,411,994.57	548,921,356.51
商业承兑汇票		
合计	802,411,994.57	548,921,356.51

(三) 应收账款:

1、 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

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:								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	103,561,690.80	98.54	6,013,056.06	79.7	136,365,878.22	98.64	7,567,146.80	83.16
组合小计	103,561,690.80	98.54	6,013,056.06	79.7	136,365,878.22	98.64	7,567,146.80	83.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,531,985.51	1.46	1,531,985.51	20.3	1,531,985.51	1.36	1,531,985.51	16.84
合计	105,093,676.31	/	7,545,041.57	/	137,897,863.73	/	9,099,132.31	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

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	96,406,575.50	93.09	4,820,328.78	130,843,066.43	95.95	6,542,153.32
1 年以内小计	96,406,575.50	93.09	4,820,328.78	130,843,066.43	95.95	6,542,153.32
1 至 2 年	4,815,205.84	4.65	481,520.59	3,389,920.24	2.49	338,992.02
2 至 3 年	1,123,785.42	1.09	224,757.08	835,775.86	0.61	167,155.18
3 年以上	1,216,124.04	1.17	486,449.61	1,297,115.69	0.95	518,846.28
合计	103,561,690.80	/	6,013,056.06	136,365,878.22	/	7,567,146.80

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
桂林肉联厂	286,851.28	286,851.28	100.00	2011 年度前计提
安徽太和医药公司	148,404.28	148,404.28	100.00	2011 年度前计提
广西边贸公司业务科	48,500.00	48,500.00	100.00	2011 年度前计提
山东德州医药保健品经营公司	38,443.95	38,443.95	100.00	2011 年度前计提
柳州办事处 (1)	37,105.92	37,105.92	100.00	2011 年度前计提
开远医药采供站	36,910.00	36,910.00	100.00	2011 年度前计提
四川达川采供站	36,200.00	36,200.00	100.00	2011 年度前计提
湛江医药公司购销站	32,760.00	32,760.00	100.00	2011 年度前计提
南宁中发贸易公司医药供应站	30,912.72	30,912.72	100.00	2011 年度前计提
单笔余额在 30,000.00 元以下款项小计	835,897.36	835,897.36	100.00	2011 年度前计提
合计	1,531,985.51	1,531,985.51	/	/

2、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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国人民解放军第 85 医院	合作单位	11,337,637.58	1 年以内	10.79
灌南县合作医疗办公室	政府单位	10,046,251.87	1 年以内	9.56
国药控股湖南有限公司	客户	9,029,821.12	1 年以内	8.59
南京医药合肥天星有限公司	客户	4,418,678.35	1 年以内	4.20
石药集团河北中诚医药有限公司	客户	4,370,828.51	1 年以内	4.16
合计	/	39,203,217.43	/	37.30

(四) 其他应收款:

1、其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

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账款:								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	99,537,534.02	87.95	30,628,996.81	69.19	180,263,020.87	92.97	33,232,696.39	70.90
组合小计	99,537,534.02	87.95	30,628,996.81	69.19	180,263,020.87	92.97	33,232,696.39	70.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	13,636,437.63	12.05	13,636,437.63	30.81	13,634,386.20	7.03	13,634,386.20	29.10
合计	113,173,971.65	/	44,265,434.44	/	193,897,407.07	100.00	46,867,082.59	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

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	21,208,942.04	21.31	861,621.24	83,745,102.01	46.46	4,187,255.11
1 年以内小计	21,208,942.04	21.31	861,621.24	83,745,102.01	46.46	4,187,255.11
1 至 2 年	1,321,977.05	1.33	132,197.70	23,434,424.01	13.00	2,343,442.40
2 至 3 年	5,837,340.54	5.86	1,167,468.11	12,656,995.27	7.02	2,531,399.05
3 年以上	71,169,274.39	71.50	28,467,709.76	60,426,499.58	33.52	24,170,599.83
合计	99,537,534.02	/	30,628,996.81	180,263,020.87	/	33,232,696.39

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
贵州中卫医药有限公司	4,809,882.52	4,809,882.52	100.00	2011 年度前计提
贵州山谷绿色产业有限公司	8,050,000.00	8,050,000.00	100.00	2011 年度前计提
灌南县政府	229,521.12	229,521.12	100.00	2011 年度前计提
灌南县鹏程化工厂	142,000.00	142,000.00	100.00	2011 年度前计提
灌南县财政局	83,200.00	83,200.00	100.00	2011 年度前计提
单笔金额在 80,000.00 元以下的款项小计	321,833.99	321,833.99	100.00	2011 年度前计提
合计	13,636,437.63	13,636,437.63	/	/

2、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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

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 (%)
贵州和信金成工矿装备有限公司	往来单位	63,015,605.00	3~4 年、4~5 年	55.68
贵州山谷绿色产业有限公司	往来单位	8,050,000.00	4~5 年	7.11
贵州中卫医药有限公司	往来单位	4,909,747.12	4-5 年、1-2 年	4.34
贵州民族药物研究所	往来单位	4,290,000.00	1 年以内	3.79
贵阳市工业与信息化委员会	政府部门	3,030,000.00	1 年以内、1-2 年	2.68
合计	/	83,295,352.12	/	73.60

(五) 预付款项：

1、预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	301,474,942.53	72.87	101,315,584.29	75.32
1 至 2 年	79,401,886.49	19.19	32,248,512.60	23.97
2 至 3 年	32,145,207.25	7.77	774,018.92	0.58
3 年以上	723,321.22	0.17	182,104.08	0.13
合计	413,745,357.49	100.00	134,520,219.89	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
贵阳国家高新技术产业开发区国土资源分局土地开发储备交易中心	政府部门	155,550,000.00	1 年以下、1~2 年	征地手续正在办理
海南长安国际制药有限公司	关联公司	97,314,888.64	1 年以内、1~2 年、2~3 年	按合同预付
爱德药业（北京）有限公司	往来单位	29,650,000.00	1 年以内	按合同预付
中国新兴进出口总公司	往来单位	17,510,400.00	1 年以内	按合同预付
博思格建筑钢结构（广州）有限公司	往来单位	12,870,000.00	1 年以内	按合同预付
合计	/	312,895,288.64	/	/

(1)、2012 年度预付贵阳国家高新技术产业开发区国土资源分局土地开发储备交易中心 7,597.50 万元，累计预付 15,555.00 万元。

(2)、根据公司与海南长安国际制药有限公司签订的产品独家总经销（补充协议）第四条第四款之规定，在海南长安国际制药有限公司所需运营资金 9,000 万元的额度内，公司以预付账款的方式支付给海南长安国际制药有限公司运营资金，保证其正常的生产经营。截止 2012 年 12 月 31 日预付账款海南长安国际制药有限公司款项 7,231.49 万元（另外支付保证金 2,500.00 万元）。

(3)、预付爱德药业（北京）有限公司款项 2,965.00 万元。其中：股权转让款 2,800.00 元，新药厂建设资金 165.00 万元。截止 2012 年 12 月 31 日，按照股权转让协议约定本公司持股 80%已办理股权变更手续，爱德药业公司的营业执照、相关权利证书、工商变更手续已完成；因新药厂尚在建设中，股权转让协议中约定的主要事项没有完成，公司将支付的第一期股权转让款及新厂建设资金均记入预付账款。

(4)、预付中国新兴进出口总公司和博思格建筑钢结构（广州）有限公司的款项为新版 GMP 改造工程项目 2012 年度预付工程及设备款。

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## (六) 存货：

### 1、存货分类

单位：元 币种：人民币

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	19,886,765.21		19,886,765.21	24,629,770.16		24,629,770.16
在产品	15,778,648.89		15,778,648.89	9,495,743.75		9,495,743.75
周转材料	8,320,036.28		8,320,036.28	48,587,615.40		48,587,615.40
委	1,056,013.94		1,056,013.94	3,339,600.85		3,339,600.85

托加工物资						
产成品	51,312,745.95		51,312,745.95	42,578,944.11		42,578,944.11
低值易耗品	56,687,199.52		56,687,199.52	179,899.74		179,899.74
自制半成品	7,372,693.99	518,128.24	6,854,565.75	2,523,459.53	518,128.24	2,005,331.29
其他	225,596.69		225,596.69	105,905.97		105,905.97
合计	160,639,700.47	518,128.24	160,121,572.23	131,440,939.51	518,128.24	130,922,811.27

2、存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
自制半成品	518,128.24				518,128.24
合计	518,128.24				518,128.24

(七)对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
海南长安国际制药有限公司	2.65	27.15	14,475.28	12,884.52	1,590.76	6,525.25	2,834.85

(八)长期股权投资：

1、长期股权投资情况

按成本法核算：



单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
苏州夏启宝寿九鼎医药投资中心[注 2]	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00		1.67	1.67
贵州益佰科技研发有限责任公司[注 3]	1,020,000.00		11,361,852.16	11,361,852.16		51.00	51.00

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
海南长安国际制药有限公司[注 1]	22,278,500.00	21,383,075.92	7,696,634.83	29,079,710.75		27.15	27.15

[注 1]：海南长安国际制药有限公司是经海南省工商行政管理局批准，于 1993 年 8 月 19 日在中国海口市合资设立，取得企琼总字第 460000400005502 号企业法人营业执照，公司注册资本 8,163 万元。公司住所：海口国家高新技术产业开发区。法定代表人：蔡世杰。公司主营业务：原料药及制剂的生产和销售（凭许可证生产、经营）。

2010 年 10 月 21 日，本公司通过海南产权交易所以 217 万元竞价，受让北京国创恒元技术发展公司持有海南长安国际制药有限公司 2.65% 的股权，签订了琼产交鉴[2010]71 号产权交易鉴证书。于 2011 年 8 月 4 日完成股权变更登记手续。

本公司的子公司海南光辉科技有限公司出资 2,000 万元收购西安长信网络技术有限责任公司股权持有海南长安国际制药有限公司的 24.5% 股权。于 2010 年 6 月 23 日完成股权变更登记手续。

以上合计持有海南长安国际制药有限公司 27.15% 的股权。

[注 2]：苏州夏启宝寿九鼎医药投资中心(有限合伙)是苏州昆吾九鼎投资管理有限公司作为普通合伙人、执行事务合伙人发起的私募基金，于 2011 年 8 月 18 日在江苏省苏州工业园区工商行政管理局登记设立的有限合伙企业，经营范围，一般经营项目：实业投资、股权投资、投资管理、投资咨询。

[注 3]：贵州益佰科技研发有限责任公司于 2012 年 9 月 24 日召开股东会，股东会决议解散公司，并于 2012 年 9 月 24 日成立公司清算组并开始对公司进行清算。截止报告日，清算工作尚在进行之中（清算组于 2012 年 9 月 27 日通知公司债权人申报债权，并于 2012 年 9 月 27 日在贵州都市报公告公司债权人申报债权）。

本期未纳入合并范围。

## (九) 固定资产：

### 1、 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

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：	531,017,996.15	18,865,412.86	9,105,806.62	540,777,602.39
其中：房屋及建筑物	295,426,231.21	438,915.00		295,865,146.21
机器设备	124,869,525.77	7,256,042.42	6,773,318.00	125,352,250.19
运输工具	43,535,877.97	5,395,224.00	47,574.32	48,883,527.65
其他设备（医用专用设备）	67,186,361.20	5,775,231.44	2,284,914.30	70,676,678.34
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	285,793,618.52		33,556,914.72	8,018,343.34
其中：房屋及建筑物	106,788,929.60		14,466,940.14	121,255,869.74
机器设备	96,900,587.17		10,456,227.66	5,953,656.37
运输工具	29,142,920.78		3,600,346.26	46,147.09
其他设备（医用专用设备）	52,961,180.97		5,033,400.66	2,018,539.88
三、固定资产账面净值合计	245,224,377.63	/	/	229,445,412.49
其中：房屋及建筑物	188,637,301.61	/	/	174,609,276.47
机器设备	27,968,938.60	/	/	23,949,091.73
运输工具	14,392,957.19	/	/	16,186,407.70
其他设备（医用专用设备）	14,225,180.23	/	/	14,700,636.59
四、减值准备合计	285,093.00	/	/	285,093.00
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备	285,093.00	/	/	285,093.00
运输工具		/	/	
其他设备（医用专用设备）		/	/	
五、固定资产账面价值合计	244,939,284.63	/	/	229,160,319.49
其中：房屋及建筑物	188,637,301.61	/	/	174,609,276.47
机器设备	27,683,845.60	/	/	23,663,998.73
运输工具	14,392,957.19	/	/	16,186,407.70
其他设备（医用专用设备）	14,225,180.23	/	/	14,700,636.59

本期折旧额：33,556,914.72 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：0 元。

## 2、暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	2,850,660.43	2,527,539.97	285,093.00	38,027.46	
运输工具	3,722,551.14	3,610,874.61		111,676.53	
其他	660,598.85	550,344.27		110,254.58	
合计	7,233,810.42	6,688,758.85	285,093.00	259,958.57	

(1) 2012 年 12 月 31 日已抵押固定资产明细如下：

项目	原值	累计折旧	资产净值
房屋建筑物	92,250,915.89	39,766,749.93	52,484,165.96
合计	92,250,915.89	39,766,749.93	52,484,165.96

(2) 2012 年 12 月 31 日固定资产减值准备 285,093.00 元。

## (十) 在建工程：

1、在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	22,072,129.04	1,306,406.60	20,765,722.44	3,582,655.41		3,582,655.41

2、重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	其他减少	资金来源	期末数
灌南医院-新急诊楼		1,295,206.60	11,200.00	1,306,406.60	自筹	
民族药业-米稿在安装设备		306,128.66	111,111.11		自筹	417,239.77
益佰制药-项目设计规划费		50,000.00	12,695.00		自筹	62,695.00
益佰制药-工业园新版 GMP 改造	271,295,200	1,931,320.15	17,370,924.70		自筹	19,302,244.85
灌南医院-职工车棚			77,125.00		自筹	77,125.00
上海鸿飞-直线加速器工程建设			906,417.82		自筹	906,417.82
合计	271,295,200	3,582,655.41	18,489,473.63	1,306,406.60	/	20,765,722.44

在建工程-灌南医院急诊楼 2012 年末余额为 1,306,406.60 元，核算内容为新急诊楼已结付工程及相关支出的累计数。该工程于 2010 年办理完审批手续并开始施工，2011 年初工程进行到地面开始框架构建时被政府主管部门电话通知以“县城整体规划调整”为由叫停，直至 2012 年底，该工程一直未能复工。这期间灌南医院多次向主管部门及县主管领导报告工程相关事宜并提请复工，但均未有明确答复，只是口头表示“再等等看”。

鉴于该工程非正常停工已近二年，且未有明确的后续进度规划，根据《企业会计准则》第 8 号-资产减值的相关规定，基于谨慎性原则，灌南医院对该在建工程全额计提减值准备。

3、在建工程减值准备：

单位：元 币种：人民币

项目	本期增加	期末数	计提原因
灌南医院-新急诊楼	1,306,406.60	1,306,406.60	政府主管部门电话通知以“县城整体规划调整”为由叫停，至今未复工，未有明确的后续进度规划。
合计	1,306,406.60	1,306,406.60	/

(十一)生产性生物资产：

1、以成本计量：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				

金银花种植		537,488.83		537,488.83
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				
合计		537,488.83		537,488.83

(十二)无形资产:

1、无形资产情况:

单位:元 币种:人民币

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	225,618,718.94	11,000.00	504,000.00	225,125,718.94
99 年购土地	1,226,266.27			1,226,266.27
阳关 84 亩土地	1,584,996.00			1,584,996.00
清开灵专有技术	13,000,000.00			13,000,000.00
荜草注射液专有技术	3,486,000.00			3,486,000.00
美国 VEGI 技术	23,206,598.00			23,206,598.00
美国 AAT 技术	13,089,742.50			13,089,742.50
荜叶心通软胶囊技术	1,000,000.00			1,000,000.00
益佰工业园土地	29,176,375.34			29,176,375.34
土地使用权(桂林)	43,000.64			43,000.64
新产品(舒胸片等)	45,000.00			45,000.00
VC 银翘	90,000.00			90,000.00
胆黄片	25,200.00			25,200.00
财务软件(桂林)		11,000.00		11,000.00
土地使用权(灌南)	38,400,000.00			38,400,000.00
洛铂专利权	18,000,000.00			18,000,000.00
专利权	2,179,813.11			2,179,813.11
花溪区董家堰	27,630,269.06			27,630,269.06
罗甸县种植基地	6,579,195.09			6,579,195.09
药品批号	12,368,104.56			12,368,104.56
米槁心乐滴丸技术研发费	2,324,963.17			2,324,963.17
i-DRP 管理软件(ERP)	310,000.00		310,000.00	
土地使用权(南诏)	11,658,960.33			11,658,960.33
注册商标使用权(南诏)	18,162,600.00			18,162,600.00
土地使用权(黔劲)	1,837,634.87			1,837,634.87
板兰根生产权	150,000.00		150,000.00	
GMP 软件	30,000.00		30,000.00	
发明专利及外观设计专利	14,000.00		14,000.00	
二、累计摊销合计	57,366,336.36	13,370,532.05	397,833.42	70,339,034.99
99 年购土地	279,997.12	24,525.36		304,522.48
阳关 84 亩土地	316,999.09	31,699.92		348,699.01
清开灵专有技术	9,424,999.72			9,424,999.72
荜草注射液专有技术	2,556,400.00	348,600.00		2,905,000.00
美国 VEGI 技术	14,504,123.99	1,160,329.92		15,664,453.91

美国 AAT 技术	4,690,491.10	654,487.08		5,344,978.18
荳叶心通软胶囊技术	175,000.11	50,000.04		225,000.15
益佰工业园土地	606,577.45	729,409.44		1,335,986.89
土地使用权(桂林)	4,900.46	960.84		5,861.30
新产品(舒胸片等)	28,250.00	3,000.00		31,250.00
VC 银翘	56,500.00	6,000.00		62,500.00
胆黄片	12,940.00	1,680.00		14,620.00
财务软件(桂林)		2,199.96		2,199.96
土地使用权(灌南)	4,736,000.00	768,000.00		5,504,000.00
洛铂专利权	5,441,860.45	5,023,255.80		10,465,116.25
专利权	490,457.97	217,981.32		708,439.29
花溪区董家堰	4,206,008.74	601,655.19		4,807,663.93
罗甸县种植基地	1,590,765.91	305,239.67		1,896,005.58
药品批号	3,396,656.83	1,271,063.62		4,667,720.45
米搞心乐滴丸技术研发费				
i-DRP 管理软件(ERP)	141,833.37	62,000.05	203,833.42	
土地使用权(南诏)	960,493.15	247,363.44		1,207,856.59
注册商标使用权(南诏)	3,347,132.68	1,816,260.04		5,163,392.72
土地使用权(黔劲)	203,948.22	44,820.36		248,768.58
板兰根生产权	150,000.00		150,000.00	
GMP 软件	30,000.00		30,000.00	
发明专利及外观设计专利	14,000.00		14,000.00	
三、无形资产账面净值合计	168,252,382.58	-13,359,532.05	106,166.58	154,786,683.95
99 年购土地	946,269.15	-24,525.36		921,743.79
阳关 84 亩土地	1,267,996.91	-31,699.92		1,236,296.99
清开灵专有技术	3,575,000.28			3,575,000.28
荳草注射液专有技术	929,600.00	-348,600.00		581,000.00
美国 VEGI 技术	8,702,474.01	-1,160,329.92		7,542,144.09
美国 AAT 技术	8,399,251.40	-654,487.08		7,744,764.32
荳叶心通软胶囊技术	824,999.89	-50,000.04		774,999.85
益佰工业园土地	28,569,797.89	-729,409.44		27,840,388.45
土地使用权(桂林)	38,100.18	-960.84		37,139.34
新产品(舒胸片等)	16,750.00	-3,000.00		13,750.00
VC 银翘	33,500.00	-6,000.00		27,500.00
胆黄片	12,260.00	-1,680.00		10,580.00
财务软件(桂林)		8,800.04		8,800.04
土地使用权(灌南)	33,664,000.00	-768,000.00		32,896,000.00
洛铂专利权	12,558,139.55	-5,023,255.80		7,534,883.75
专利权	1,689,355.14	-217,981.32		1,471,373.82
花溪区董家堰	23,424,260.32	-601,655.19		22,822,605.13
罗甸县种植基地	4,988,429.18	-305,239.67		4,683,189.51
药品批号	8,971,447.73	-1,271,063.62		7,700,384.11
米搞心乐滴丸技术研发费	2,324,963.17			2,324,963.17
i-DRP 管理软件(ERP)	168,166.63	-62,000.05	106,166.58	
土地使用权(南诏)	10,698,467.18	-247,363.44		10,451,103.74

注册商标使用权（南诏）	14,815,467.32	-1,816,260.04		12,999,207.28
土地使用权（黔劲）	1,633,686.65	-44,820.36		1,588,866.29
板兰根生产权				
GMP 软件				
发明专利及外观设计专利				
四、减值准备合计	13,033,271.50	7,184,637.04		20,217,908.54
99 年购土地				
阳关 84 亩土地				
清开灵专有技术	3,575,000.28			3,575,000.28
菘草注射液专有技术		581,000.00		581,000.00
美国 VEGI 技术	4,931,401.96	2,610,742.13		7,542,144.09
美国 AAT 技术	4,526,869.26	3,217,895.06		7,744,764.32
菘叶心通软胶囊技术		774,999.85		774,999.85
益佰工业园土地				
土地使用权（桂林）				
新产品(舒胸片等)				
VC 银翘				
胆黄片				
财务软件(桂林)				
土地使用权（灌南）				
洛铂专利权				
专利权				
花溪区董家堰				
罗甸县种植基地				
药品批号				
米搞心乐滴丸技术研发费				
i-DRP 管理软件（ERP）				
土地使用权（南诏）				
注册商标使用权（南诏）				
土地使用权（黔劲）				
板兰根生产权				
GMP 软件				
发明专利及外观设计专利				
五、无形资产账面价值合计	155,219,111.08	-20,544,169.09	106,166.58	134,568,775.41
99 年购土地	946,269.15	-24,525.36		921,743.79
阳关 84 亩土地	1,267,996.91	-31,699.92		1,236,296.99
清开灵专有技术				
菘草注射液专有技术	929,600.00	-929,600.00		
美国 VEGI 技术	3,771,072.05	-3,771,072.05		
美国 AAT 技术	3,872,382.14	-3,872,382.14		
菘叶心通软胶囊技术	824,999.89	-824,999.89		
益佰工业园土地	28,569,797.89	-729,409.44		27,840,388.45
土地使用权（桂林）	38,100.18	-960.84		37,139.34
新产品(舒胸片等)	16,750.00	-3,000.00		13,750.00
VC 银翘	33,500.00	-6,000.00		27,500.00

胆黄片	12,260.00	-1,680.00		10,580.00
财务软件(桂林)		8,800.04		8,800.04
土地使用权(灌南)	33,664,000.00	-768,000.00		32,896,000.00
洛铂专利权	12,558,139.55	-5,023,255.80		7,534,883.75
专利权	1,689,355.14	-217,981.32		1,471,373.82
花溪区董家堰	23,424,260.32	-601,655.19		22,822,605.13
罗甸县种植基地	4,988,429.18	-305,239.67		4,683,189.51
药品批号	8,971,447.73	-1,271,063.62		7,700,384.11
米搞心乐滴丸技术研发费	2,324,963.17			2,324,963.17
i-DRP 管理软件(ERP)	168,166.63	-62,000.05	106,166.58	
土地使用权(南诏)	10,698,467.18	-247,363.44		10,451,103.74
注册商标使用权(南诏)	14,815,467.32	-1,816,260.04		12,999,207.28
土地使用权(黔劲)	1,633,686.65	-44,820.36		1,588,866.29
板兰根生产权				
GMP 软件				
发明专利及外观设计专利				

本期摊销额：13,370,532.05 元。

(1). 截至 2012 年 12 月 31 日，已抵押的土地使用原值 2,811,262.27 元、累计摊销 653,221.49 元、净值 2,158,040.78 元。

(2). 本期期末无形资产减值准备 2,021.79 万元，其中清开灵专有技术 357.50 万元，美国 VEGI 技术 754.21 万元，美国 AAT 技术 774.48 万元，苈草注射液专有技术 58.10 万元，苈叶心通软胶囊技术 77.50 万元。

相关情况如下：

#### AAT 研究情况说明

AAT ( $\alpha$ -抗胰蛋白酶) 主要是由肝细胞合成的对丝氨酸类蛋白酶具有抑制作用的糖蛋白，有广泛的底物特异性。抗胰蛋白酶是肝脏分泌入血液中能够保护肺部不受蛋白酶损伤的一种物质，能抑制多种丝氨酸内切肽酶 (serine endopeptidase)，包括胰蛋白酶、弹性蛋白酶、糜蛋白酶、胶原酶、血球蛋白酶、血纤维蛋白溶酶以及凝血酶。通过测定人体血液内的抗胰蛋白酶水平可以诊断肺气肿及一些肝脏损伤性疾病。成熟的  $\alpha$ -抗胰蛋白酶的分子量为 52000 道尔整顿，等电点 (pI) 为 4.8，含有 10-12% 多糖。其结构由 394 个氨基酸残基和三条寡糖侧链组成。人血浆来源的  $\alpha$ -抗胰蛋白酶主要是由肝细胞合成的一种丝氨酸蛋白酶抑制剂，能抑制多种丝氨酸内切肽酶 (serine endopeptidase)——胰蛋白酶、糜蛋白酶、尿激酶、肾素、血浆素、胶原酶、纤溶酶、凝血酶，尤其是弹性蛋白酶的活性。 $\alpha$ -抗胰蛋白酶除抑制酶外，还抑制肺肥大细胞的脱粒，抑制从肺泡巨噬细胞产生的组胺释放因子、肿块坏疽因子 (TNF)、白三烯 B4 的释放。

AAT 占血清中抑制蛋白酶活力的 90% 左右，是血清中最主要的蛋白酶抑制剂。能有效地抑制对形成肺组织具有破坏作用的弹性蛋白酶。因此，如果体内 AAT 缺失的情况下，弹性蛋白酶不能被抑制，长期会损伤肺或导致肺疾病，还可引起肝细胞的损害而导致肝硬化、肝病甚至肝癌。低血浆 AAT 可以发源于胎儿呼吸窘迫综合征。AAT 缺陷 (ZZ 型、SS 型甚至 MS 表现型) 常伴有早年 (20-30 岁) 出现的肺气肿。

AAT 主要用于生化试剂和疾病检测试剂盒，美容产品添加剂，还可用于肺气肿、支气管扩张、胰腺纤维化、慢性支气管炎、哮喘、牛皮癣顽症和创面修复的治疗研究。

目前 AAT 主要从人体血液中获得，因而成本很高。本项目已完成小试纯化生产，根据研究结果，比较确定的是产品的纯度及活性，比较不确定的是最终产品的成本较现有从人体血清提取的产品降低程度。在优化过程及扩大生产过程的研究中发现，本项目成本仅降低 0.5%，通过工艺改良、提高产率等等方面研究，在成本降低上仍未达到预期效果，因而本项目的优势未得到充分体现，目前已停止研究。

#### VEGI 研究情况说明

血管内皮生长抑制剂 VEGI 是近年来发现的一种新型细胞因子，属于肿瘤坏死因子 TNF 家族成员，主要由血管内皮细胞产生。重组人 VEGI 不仅具有诱导血管内皮细胞凋亡，而且可抑制新生血管生成从而抑制肿瘤的生长。完整成熟的蛋白质由 174 个氨基酸组成，分子量为 22KD。与 TNF 家族其他成员的氨基酸序列同

源性为 20%—30%，属于 II 型跨膜蛋白。作为 TNF 家族成员，VEGI 具有与 TNF 相似的部分活性，如激活与 P38MAPK，激活 NF-KB 等。VEGI 作为一个内皮细胞产生的血管生成负调控因子，具有重要的病理生理意义与潜在的应用前景。

本品的研究内容分为实验室研究、中试研究、临床前研究和临床试验四部分。

实验室研究的任务和目的是对 PTI 研究结果的验证以及对结合新药研究特点所做的早期研究。主要研究：1、对来源于 PTI 构建的 VEGI-192a 表达菌株的目的基因、表达载体和宿主菌进行基因测序，酶切鉴定、生化鉴定，对目的蛋白的表达量及表达稳定性进行实验室鉴定。2、用 PTI 提供的目的蛋白纯化方案，尤其是目的蛋白复性方案进行 VEGI 蛋白纯化，掌握和验证原纯化方案，并结合 SFDA 对治疗用新生物制品的技术要求，对原方案提出改进方案 and 进行实验研究。3、初步建立 VEGI 蛋白的理化特性检定，结构确定方法，体外生物活性测定方法，完成标准品的制备，并利用标准品制备抗 VEGI-192a 抗体用于样品的免疫学鉴定。4、结合 VEGI 临床用药的适应症，建立动物实验模型，并利用动物模型试验研究制备的 VEGI 蛋白在动物体内的治疗有效性。

中试研究包括蛋白制备工艺研究，质量标准的制定与完善，制剂稳定性研究和大规模蛋白样品的制备。在顺利完成发酵工艺研究后，进行了蛋白纯化工艺的确定，主要是探索和建立适合大规模蛋白纯化和符合新药申报标准的纯化工艺，在纯化工艺中包含无菌性、无热原、低宿主蛋白残留和 DNA 残留及高纯度等的研究，但在纯化工艺的研究中蛋白的纯度达不到要求，经过反复研究仍无法解决，再加上后续还有临床前药理毒理及临床研究，研究周期长且费用高，目前已停止研究。

注射用复方荛苳（冻干粉针）研究情况说明

2003 年 10 月与姚茂荣签订注射用复方荛苳（冻干粉针）技术转让合同；

2004 年 4 月获得临床批件，批件号 2004L01561，同年启动临床研究，确定了 5 家研究单位，组长单位：中国中医科学院西苑医院，参与单位：天津中医学院第一附属医院、天津中医学院第二附属医院、湖北中医学院附属医院、新疆维吾尔自治区中医医院，统计单位：上海中医药大学药物临床研究中心；2004 年 9 月 18 日至 10 月 25 日进行 I 期临床研究，2004 年 11 月至 2006 年 3 月进行 II 期临床研究，2006 年 5 月至 2007 年 12 月进行 III 期临床研究；

2007 年 10 月新的注册管理办法出台，同年 12 月颁布“中药、天然药物注射剂基本技术要求”，根据新的法规政策，2008 年在贵阳医学院补充进行了安全性试验，按照新的法规重新整理申报资料；

2009 年 2 月申报生产，受理号：CXZS0900006 黔；

2011 年 4 月获审批意见通知件（不予批准），同年 6 月提出复审，复审受理号：CXZR1100014 国；

2012 年 6 月获复审审批意见通知件，仍未获批准，批件号：2012L01259。

荛苳叶心通软胶囊研究情况说明

西医药治疗冠心病心绞痛具有作用快的特点，但其不良反应与毒副作用时常困扰着临床医生和冠心病患者。祖国医学治疗冠心病心绞痛有较好的疗效，尤其在改善患者症状方面有较为明显的优势，且毒副作用较少，故中医治疗冠心病心绞痛已成为临床上普遍采用的常规治疗用药，在临床上颇受欢迎。然而，以冠心病心绞痛为适应病证的中药制剂临床需求量较大，且在剂型与疗效上仍有许多不尽如人意之处，大多数中药成制剂剂型落后，工艺简单，质量难以控制，不足以满足市场对治疗冠心病心绞痛中成药的大量需求。因此，研制开发临床应用安全、有效、质量稳定可控的新型制剂一直为医药界所关注。

本课题旨在以我省地产中草药为原料，应用新技术、新工艺研制开发治疗冠心病心绞痛心血瘀阻证为适应病证的安全有效且作用迅速的中药新制剂，将以特色资源的开发为突破口，带动地方经济的发展，符合我省大力发展中医药现代科技产业的导向。

本方源于民间验方，本品通过天然药物化学成分、制备工艺、有效性和安全性评价、质量标准、稳定性考察等关键技术的研究，应用现代新技术、新工艺提取分离、精制纯化药用有效成分，与同类品种比较，具有方精力专、药用成分基本清楚、临床应用安全有效、质量稳定可控等特点。

方中的各味药材具备良好的药效物质研究基础，据此对半成品、成品中异荛苳素、荛苳素、金丝桃苷、三七皂苷 R1、人参皂苷 Rg1、Rb1 建立了定性、定量控制指标，从而使制剂的质量得以准确控制。由于工艺中使用到大孔吸附树脂和有机溶剂，在质量研究工作中采用气相色谱法对大孔吸附树脂、半成品和成品中有机溶剂残留进行研究，并建立了相应的质量控制方法。

2008 年 4 月本品获得临床批件，批件号 2008L02174；同年启动临床研究，确定了 5 家临床研究单位，在



临床研究预试验中，发现本品临床疗效达不到预期的效果，目前已停止研究。

2、公司开发项目支出：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
米高乐滴丸技术研发费		2,324,963.17			2,324,963.17
合计		2,324,963.17			2,324,963.17

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例：100%。

(十三)商誉：

单位：元 币种：人民币

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
贵州益佰投资管理有限公司	2,409,835.08			2,409,835.08	
北京市中西男科医药有限公司	2,645,726.58			2,645,726.58	
海南长安医药销售有限公司	3,408,941.93			3,408,941.93	
贵州民族药业股份有限公司	45,003,973.73			45,003,973.73	
合计	53,468,477.32			53,468,477.32	

本期商誉减值测试的方法为收益法；商誉减值准备的计提方法为根据该商誉收益法测算金额的现值与该商誉的成本进行比较，如果小于成本计提减值，经测试商誉不存在减值的情形。

(十四)长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
草坪改造	39,433.87		39,433.87		
车间净化工程	110,851.50		110,851.50		
上海 85 医院体部项目	9,416,250.00		1,395,000.00		8,021,250.00
青岛 401 项目	4,623,750.03		684,999.96		3,938,750.07
上海 85 医院头部项目	9,963,000.00		1,476,000.00		8,487,000.00
上海 85 医院钴源更换项目	1,947,425.04		288,507.36		1,658,917.68
立体定向伽马刀射线全身治疗系统		5,555,555.56	823,045.32		4,732,510.24
合计	26,100,710.44	5,555,555.56	4,817,838.01		26,838,427.99

(十五)递延所得税资产/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

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

递延所得税资产：		
坏账准备	8,771,858.19	10,330,926.18
固定资产减值准备	42,763.95	42,763.95
无形资产减值准备	3,032,686.29	1,954,990.73
合并报表抵消的未实现利润	6,843,759.80	11,432,391.69
存货跌价准备	129,532.06	129,532.06
小计	18,820,600.29	23,890,604.61

递延所得税资产为公司计提各项减值准备导致资产账面价值小于资产计税基础的差额和合并报表抵消的未实现利润计提递延所得税。

**(十六) 资产减值准备明细：**

单位：元 币种：人民币

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	55,966,214.90	3,605,711.74	7,760,709.23	741.41	51,810,476.00
二、存货跌价准备	518,128.24				518,128.24
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	285,093.00				285,093.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备		1,306,406.60			1,306,406.60
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	13,033,271.50	7,184,637.04			20,217,908.54
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	69,802,707.64	12,096,755.38	7,760,709.23	741.41	74,138,012.38

**(十七) 其他非流动资产：**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
长期股权投资差额的借方摊余价值	11,117,960.27	14,046,214.13
合计	11,117,960.27	14,046,214.13

本项目为企业 2007 年 12 月 31 日以前持有的非同一控制下企业合并产生的长期股权投资差额的借方摊余价值，由于该余额无法分摊至被购买方各项可辨认资产、负债，本项目在原股权投资差额的剩余摊销年限内平均摊销。

被投资单位名称	2012 年 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日	摊销年限
灌南县人民医院	10,704,653.89	13,380,817.37	10 年

桂林益佰漓江制药有限公司	285,053.77	513,096.79	10 年
贵州益佰医药有限公司	128,252.61	152,299.97	10 年
合计	11,117,960.27	14,046,214.13	

**(十八)短期借款:**

**1、短期借款分类:**

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	66,900,000.00	66,900,000.00
信用借款	183,600,000.00	162,100,000.00
合计	250,500,000.00	229,000,000.00

(1) 2012 年 12 月 31 日抵押借款 6,690.00 万元,系本公司以房屋建筑物、机器设备、土地提供抵押,抵押明细见附注六.8.(4)和 11.(1)。

(2) 以上借款截至 2012 年 12 月 31 日止均未到期。

(1) 2012 年 12 月 31 日抵押借款 6,690.00 万元,系本公司以房屋建筑物、机器设备、土地提供抵押,抵押明细见附注六.8.(4)和 11.(1)。

(2) 以上借款截至 2012 年 12 月 31 日止均未到期。

**(十九)应付票据:**

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,500,000.00	
合计	5,500,000.00	

下一会计期间将到期的金额 5,500,000.00 元。

**(二十)应付账款:**

**1、应付账款情况**

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
一年以内	37,831,196.41	84,319,237.51
一至二年	2,589,099.85	3,589,682.36
二至三年	3,336,868.41	273,001.43
三年以上	2,071,553.26	1,832,140.09
合计	45,828,717.93	90,014,061.39

**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或关联方的款项情况**

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

**(二十一)预收账款:**

**1、预收账款情况**

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
一年以内	125,480,933.88	127,750,185.86

一至二年	47,621,971.93	11,243,957.18
二至三年	1,821,838.61	11,290.87
三年以上	153,306.89	147,541.84
合计	175,078,051.31	139,152,975.75

**2、本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:**

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

**(二十二)应付职工薪酬**

单位:元 币种:人民币

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	3,051,295.68	161,148,363.96	159,624,639.63	4,575,020.01
二、职工福利费		2,628,034.83	2,628,034.83	
三、社会保险费	248,041.20	23,767,578.82	23,830,620.51	184,999.51
四、住房公积金	280,085.80	2,157,244.20	2,164,895.60	272,434.40
五、辞退福利		287,842.01	287,842.01	
六、其他	21,925,860.85	4,340,055.26	12,947,301.11	13,318,615.00
合计	25,505,283.53	194,329,119.08	201,483,333.69	18,351,068.92

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 17,845,675.30 元,非货币性福利金额 4,080,185.55 元,因解除劳动关系给予补偿 0 元。

**(二十三)应交税费:**

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
增值税	19,963,747.66	12,568,864.92
营业税	620,004.76	700,505.91
企业所得税	27,844,844.02	33,104,287.21
个人所得税	169,658.99	131,999.58
城市维护建设税	1,936,149.52	1,526,447.73
教育费附加	1,139,310.63	885,622.00
价格调节基金	376,990.96	187,129.69
地方教育费附加	60,947.82	305,084.25
河道交通建设费	9,245.51	7,002.07
土地使用税	53,173.94	-6,463.70
其他	767,326.45	489,348.89
合计	52,941,400.26	49,899,828.55

**(二十四)其他应付款:**

**1、其他应付款情况**

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
一年以内	66,379,336.43	41,479,719.34

一至二年	6,703,922.33	9,945,263.09
二至三年	10,628,080.32	9,080,629.00
三年以上	24,494,323.09	28,111,211.77
合计	108,205,662.17	88,616,823.20

**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或关联方情况**

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

**3、对于金额较大的其他应付款，应说明内容**

2012 年 12 月 31 日金额较大其他应付情况：

单位及项目名称	金额	内容
云岩区住房和城乡建设局	10,000,000.00	保证金
大理州经济开发区管理委员会	8,300,000.00	往来款
河北穿石工贸有限公司	5,100,000.00	股权转让余款
大理通达有限公司	2,961,180.32	往来款
上海颐圣管理实业有限公司	2,354,738.85	往来款
合计	28,715,919.17	

**(二十五) 预计负债：**

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼	464,250.89		464,250.89	
合计	464,250.89		464,250.89	

**(二十六) 长期借款：**

**1、长期借款分类：**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	51,000,000.00	1,000,000.00
合计	51,000,000.00	1,000,000.00

**2、金额前五名的长期借款：**

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
招商银行-深圳罗湖支行	2012 年 12 月 14 日	2014 年 12 月 14 日	人民币	5.97	50,000,000.00	
贵州省财政厅			人民币		1,000,000.00	1,000,000.00
合计	/	/	/	/	51,000,000.00	1,000,000.00

**(二十七) 专项应付款：**

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
新药研制费用	356,461.51	45,000.00	56,000.00	345,461.51	

合计	356,461.51	45,000.00	56,000.00	345,461.51	/
----	------------	-----------	-----------	------------	---

**(二十八)其他非流动负债:**

单位:元 币种:人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	23,309,228.42	21,271,378.36
其他	266,166.58	328,166.62
合计	23,575,395.00	21,599,544.98

其他非流动负债明细:

项目	期末余额
荇叶心通软胶囊临床研究	15,000.00
艾迪注射剂批次间稳定性关键技术研究	30,000.00
贵阳医学院药物研究开发中心	45,000.00
贵阳市生态人才项目	100,000.00
10 蒸吨水煤浆锅炉试点项目建设	100,000.00
疏肝益阳胶囊的工艺优化及产业化	187,500.00
贵州益佰制药云计算下的集中管控供应链系统	225,000.00
贵阳市云岩区发展改革局	300,000.00
国家经信委中药材种植扶持项目	300,000.00
一类抗肿瘤新药洛泊的深度研究与开发	300,000.00
补血当归胶囊产业化研究	318,000.00
淫羊藿等技术研究及应用规范	351,500.00
科技成果产业化扩大基金	359,328.42
国家地方联合工程研究中心	400,000.00
中药注射剂艾迪生产线建设(发改委)	420,000.00
抗肿瘤中药艾迪注射剂的生产技术提升与研究	450,000.00
抗肿瘤中药艾迪注射剂的生产技术改造	472,400.00
银杏达莫注射液质量标准及非临床安全性再评价	568,000.00
中药注射剂艾迪高技术产业化示范工程	600,000.00
西南地区(贵州)药品生产动员中心	600,000.00
西南区域大宗中药材质量标准提高及其综合利用研究	937,500.00
苗药新药“米槁心乐滴丸”产业化	1,000,000.00
西南民族药新型制剂国家地方联合工程研究中心(发改委)	5,000,000.00
中药大品种艾迪注射液生产线建设	5,000,000.00
中药大品种艾迪注射液生产线建设项目(发改委)	5,030,000.00
金骨莲胶囊质量标准提升及产业化	200,000.00
其他	266,166.58
合计	23,575,395.00

**(二十九)股本:**

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	352,755,000.00				7,946,000.00	7,946,000.00	360,701,000.00

以上股本已经北京中证天通会计师事务所有限公司中证天通[2012]验字 1-2022 号和中证天通[2012]验字 1-2186 号验证。

**(三十)资本公积:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	13,701,735.03	72,144,000.00		85,845,735.03
其他		28,293,440.00		28,293,440.00
合计	13,701,735.03	100,437,440.00		114,139,175.03

1、根据贵公司 2012 年第一次临时股东大会决议、第四届董事会 2012 年第一次临时会议决议和修改后的章程规定,贵公司增加注册资本人民币 8,016,000.00 元,由 100 名高管理及核心技术(业务)人员行权其获授 A 股限制性股权 8,016,000.00 元,每股面值 1 元,计增加股本 8,016,000.00 元,增加资本公积(股本溢价) 72,144,000.00 元。

根据贵公司 2012 年 8 月 21 日第四届董事会第十一次会议决议和 2012 年 11 月 15 日公司 2012 年第二次临时股东大会决议修改后章程的规定,贵公司申请回购注销限制性股票人民币 70,000.00 元,公司注册资本由 360,771,000.00 元减少为 360,701,000.00 元。同时减少资本公积 630,000.00 元。

以上合计影响资本公积(增加) 71,514,000.00 元。

2、计提股权激励成本增加资本公积 28,923,440.00 元。

**(三十一)盈余公积:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	127,319,612.25	30,239,589.05		157,559,201.30
合计	127,319,612.25	30,239,589.05		157,559,201.30

**(三十二)未分配利润:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	632,205,705.81	/
调整后 年初未分配利润	632,205,705.81	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	333,268,220.32	/
减: 提取法定盈余公积	30,239,589.05	
应付普通股股利	28,856,080.00	
期末未分配利润	906,378,257.08	/

**(三十三)营业收入和营业成本:**

1、营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,252,575,486.88	1,903,322,166.88
其他业务收入		13,085.19
营业成本	417,159,569.54	326,989,996.54

2、主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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
医药	2,251,077,909.98	415,882,453.79	1,894,230,459.19	319,445,753.89
机械	1,497,576.90	1,277,115.75	9,091,707.69	7,532,885.41
合计	2,252,575,486.88	417,159,569.54	1,903,322,166.88	326,978,639.30

3、主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
otc	263,885,693.08	95,407,987.65	207,856,694.10	78,093,846.06
处方	1,838,772,101.80	222,625,346.48	1,553,746,748.99	161,554,376.45
医疗收入	148,420,115.10	97,849,119.66	132,627,016.10	79,797,531.38
其他	1,497,576.90	1,277,115.75	9,091,707.69	7,532,885.41
合计	2,252,575,486.88	417,159,569.54	1,903,322,166.88	326,978,639.30

4、主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

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
华北东北	382,473,900.19	57,850,331.13	340,527,142.77	58,502,026.44
华东	1,095,199,542.98	241,052,364.08	787,025,097.67	135,209,671.38
华南	218,740,855.67	33,085,214.25	168,851,295.87	29,008,386.51
华西	284,976,873.84	44,154,214.53	327,568,445.77	56,266,633.49
华中	271,184,314.20	41,017,445.55	279,350,184.80	47,991,921.48
合计	2,252,575,486.88	417,159,569.54	1,903,322,166.88	326,978,639.30

5、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
华东医药股份有限公司药品分公司	143,828,217.99	6.39
广州医药有限公司	136,771,018.28	6.07
国药控股分销中心有限公司	86,643,333.07	3.85



南京医药合肥天星有限公司	79,040,960.04	3.51
国药控股北京有限公司	65,779,916.51	2.92
合计	512,063,445.89	22.74

(三十四) 营业税金及附加:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税		1,302,208.40	
城市维护建设税	16,640,350.13	14,842,724.46	应纳流转税额
教育费附加	9,387,031.39	8,316,117.79	
地方教育附加	6,207,653.22		
其他	8,089.78	331,952.14	
合计	32,243,124.52	24,793,002.79	/

(三十五) 销售费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	88,247,223.82	82,687,427.73
折旧费	888,208.80	490,926.83
办公费	249,804,783.42	208,602,445.41
差旅费	403,926,724.18	358,947,784.45
运杂费	7,898,550.29	6,717,997.07
广告费	21,995,360.00	27,348,290.07
会议费	295,416,204.08	250,094,540.06
业务招待费	2,279,983.20	2,999,556.33
开发费	83,411,690.57	67,885,450.00
培训费	74,721,435.82	65,167,128.03
促销费	7,340,439.68	4,739,886.81
通讯费	355,504.79	218,314.59
学术费	2,465,320.30	1,792,783.43
招标费	200.00	3,421.00
物料消耗	57,440.62	44,418.39
其他	9,902,144.82	7,855,542.23
合计	1,248,711,214.39	1,085,595,912.43

(三十六) 管理费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,020,373.23	25,878,109.79
折旧费	10,110,043.59	12,898,035.42
差旅费	7,412,951.55	6,642,996.48
办公费	14,247,988.51	12,198,582.97
电话费	520,992.19	77,486.24
会议费	395,481.40	725,181.05

车杂费	1,867,314.88	2,337,296.21
董事会费	274,899.86	166,095.18
维修费	2,805,080.01	3,764,916.60
评估咨询费	920,000.00	1,010,760.00
中介机构费用	2,110,108.00	1,336,564.00
业务招待费	3,676,194.56	3,563,124.04
绿化排污费	218,379.64	264,682.37
股票托管挂牌及信息披露费	195,721.37	6,000.00
财产保险费	838,117.88	737,427.98
房产税及土地使用税	2,766,621.64	2,286,358.73
印花税	161,653.78	70,771.79
科技开发费	3,099,003.73	2,158,433.20
价格调节基金	3,371,801.96	3,100,803.55
无形资产摊销	12,567,757.37	10,543,547.00
水电费	3,080,823.27	2,765,880.51
专利申请审查及商标代理费	342,030.00	327,770.00
低值易耗品摊销	76,694.09	74,529.23
股权激励成本	28,923,440.00	
其他	27,110,564.05	33,810,021.21
合计	153,114,036.56	126,745,373.55

(三十七) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,235,061.80	17,706,576.73
利息收入	-1,065,331.74	-998,421.46
汇兑损益		
手续费	373,481.57	600,531.49
其他	2,225,850.57	4,421,507.47
合计	20,769,062.20	21,730,194.23

(三十八) 投资收益：

1、投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,696,634.83	-895,424.08
其他	-2,928,253.86	-2,928,253.86
合计	4,768,380.97	-3,823,677.94

2、按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

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
海南长安国际制药有限公司	7,696,634.83	-895,424.08	
合计	7,696,634.83	-895,424.08	/

**(三十九) 资产减值损失：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-4,154,997.49	2,964,606.10
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失	1,306,406.60	
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失	7,184,637.04	
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	4,336,046.15	2,964,606.10

**(四十) 营业外收入：**

**1、营业外收入情况**

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计	15,968.00	19,312.97	15,968.00
其中：固定资产处置利得	15,968.00	19,312.97	15,968.00
政府补助	25,780,849.94	19,387,277.15	25,780,849.94
罚款	100.00	2,280.00	100.00
其他	208,801.73	532,037.62	208,801.73
合计	26,005,719.67	19,940,907.74	26,005,719.67

**2、政府补助明细**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
国家科技重大专项 - 新药 2009ZX09313-030	3,607,017.29		重大新药创制科技重大专项实施管理办公室【卫科药专项管办[2010]768号】
技术中心创新能力项目		2,327,383.66	贵州省发展和改革委员会文件【黔发改投资[2009]855号】
藜草产业化开发应用	1,352,250.75		贵州省科学技术厅【黔科合重大专项字[2007]6010】
新型释药系统药物工程技术研究中心		1,309,443.51	贵州省科学技术厅【黔科合社 G 字[2007]4001】
艾迪冻干粉针的制剂技术及其药代	673,001.78		贵州省科学技术厅国际科技合

动力学研究（省科技厅）			作项目【2009DF31330】
中药大品种艾迪注射液改造升级		222,000.00	贵阳市科技局【[2009]筑科农合同字第10-006号】
珍珠滴丸临床试验及新药注册申报	165,830.12		贵阳市科技局【2010】筑科农合同字第1-中-10号
财政贴息	5,300,000.00	10,800,000.00	贵阳市财政局支付
税收返款		378,514.00	上海青浦投资公司扶持款等
驰名商标奖金		500,000.00	省知识产权局
企业重组及其他奖励	500,000.00	500,000.00	贵阳市工业和信息化委员会、贵阳市财政局文件筑工信发[2011]190号
水针车间技改补助		500,000.00	贵阳市工业和信息化委员会、贵阳市财政局文件筑工信发(2010)152号
补血当归品种技改项目		200,000.00	贵阳市财政局市经发字【2009】114号
中药大品种复方斑蝥胶囊的二次开发研究项目		280,000.00	贵州省科技厅黔科合中药字【2010】5002号
省重大专项以PAT为核心的中药中试平台项目		210,000.00	贵州省科技厅黔科合中药字【2010】5049号
布洛芬口腔崩解片的研发及产业化项目		365,761.46	市经信委，市经技创合字【2007】14号
贵阳市创新型试点企业支撑项目		252,639.00	贵阳市科技局【2008】筑科4合同字第16号
贵阳市科技局2010年双“20”项目		400,000.00	贵阳市科技局【2010】筑科计合同字第2-农-02号
天麻医药产业深度开发研究项目		300,000.00	贵州省科技厅黔科合重大专项字【2011】6005
一类抗肿瘤新药洛泊的深度研究与开发研究项目	500,000.00	250,000.00	贵州省科技厅黔科合中药字【2011】5068号
艾迪注射剂稳定性关键技术研究科研资金	105,000.00		贵州省科技厅黔科合中药字【2011】5026号
苗药新药“米槁心乐滴丸”产业化项目	500,000.00		贵州省科技厅黔科合中药字【2011】5071号
银杏达莫注射液质量标准提升及非临床安全性再评价项目	340,000.00		黔科合重大专项字【2011】6019-06号
贵阳市科技局天麻医药产业深度开发关键问题研究	641,000.00		贵阳市科技局筑科合同【2011401】社6-1号
西南区域大宗中药材质量标准提高及其综合利用研究	512,500.00		科学技术部云南省科学技术厅【2011BA113B04】
白及野生保护抚育关键技术及应用示范项目	1,930,350.00		贵州省科学技术厅【2009BA174B02】
药品资源及流向跟踪管理系统-贵阳市财政局企业发展资金	100,000.00		贵阳市经济贸易委员会市经发字【2009】114号
云岩区发改局节能技术推广示范资金	100,000.00		贵阳市云岩区发展和改革局云发改字【2010】41号

ERP 信息化工程一期	200,000.00		贵州省科学技术厅黔科合 GY 字【2009】3073
2012 年工业企业锅炉节能改造示范项目“新建水煤浆锅炉（一期）”	600,000.00		贵阳市工业和信息化委员会筑工信发【2012】283 号
建设“国家现代民族药工程技术研究中心”建设方案编制	228,000.00		贵州省科技厅黔科合 ZY 字【2012】3032 号
复方斑蝥胶囊（专利实施及产业化）	50,000.00		贵州省知识产权项目专利实施及产业化【IPS-2012-06】
荜叶心通软胶囊临床研究	65,000.00		贵阳市科技局筑科合同【2011204】26 号
贵阳市生态人才项目	100,000.00		贵阳市人才工作协调小组办公室
10 蒸吨水煤浆锅炉试点项目建设	100,000.00		贵阳市工业和信息化委员会、贵阳市财政局筑工信发字【2012】266 号
疏肝益阳胶囊的工艺优化及产业化	62,500.00		贵州省科技厅黔科合中药字【2012】5013 号
贵州益佰制药云计算下的集中管控供应链系统	75,000.00		贵州省科学技术厅黔科合 GY 字【2012】3063
抗肿瘤中药艾迪注射剂的生产技术改造	413,000.00		科学技术部国家重大专项【2011ZX09201-201-16】
中药大品种艾迪注射液生产线建设项目（发改委）	2,520,000.00		贵阳市发展和改革委员会、贵阳市工业和信息化委员会筑发改投资【2012】688 号
知识产权专利补助	43,200.00		贵州省知识产权局拨付、贵州省知识产权局黔知发【2012】22 号
贵阳市工信委拨付艾迪注射液生产线建设项目补助款	2,600,000.00		贵阳市工业和信息化委员会、贵阳市财政局筑工信发字【2012】101 号
贵阳市科技局拨付已结题项目中药大品种艾迪注射剂改造升级尾款	120,000.00		贵阳市科技局拨付
贵阳市工信委拨付中药大品种克咳胶囊改造升级项目奖金	10,000.00		贵阳市人民政府筑府发【2012】85 号
收到贵阳省委组织部拨付“中药大品种克咳胶囊改造升级”项目尾款	12,000.00		中共贵阳市委组织部拨付
贵阳省委组织部拨付“补血当归胶囊产业化研究”项目尾款	12,000.00		中共贵阳市委组织部拨付
省科技厅拨付“以 PAT 为核心的中药中试技术平台建设”项目尾款	90,000.00		贵州省科技厅拨付
工信委拨付补贴款	600,000.00		贵阳市工业和信息化委员会筑工信发字【2012】278 号
市工信委 2011 年度工业绩效考核表彰款	10,000.00		贵阳市人民政府筑府发【2012】4 号
贵阳市 2011 年度优秀技术改造项目表彰款	20,000.00		贵阳市人民政府筑府发【2012】5 号
贵阳市节约用水办公室拨付节水奖	10,000.00		贵阳市人民政府筑府发【2012】

金			78 号
贵阳市知识产权局拨付第二届优秀专利奖表彰款	50,000.00		贵阳市人民政府筑府发【2012】83 号
柿叶提取研制与开发科技局下拨科技资金购入颗粒包装机	56,000.00		桂林市科技局拨付
灌南科技局拨来 2010 年第一批科技经费	30,000.00		灌南科技局拨付
上海扶持金	93,100.00		上海青浦投资有限公司拨款
海口市地方税务局返还税收奖励款	1,284,100.00		海口市地方税务局拨付
其他		591,535.52	
合计	25,780,849.94	19,387,277.15	/

(四十一)营业外支出:

单位:元 币种:人民币

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
非流动资产处置损失合计	229,237.42	22,792.57	229,237.42
其中:固定资产处置损失	123,070.84	22,792.57	123,070.84
无形资产处置损失	106,166.58		106,166.58
对外捐赠	205,000.00	2,322,000.00	205,000.00
滞纳金、罚款损失	149,494.62	36,065.93	149,494.62
赔偿与违约支出	1,993,465.41	2,913,268.66	1,993,465.41
其他损失	508,303.26	271,155.33	508,303.26
合计	3,085,500.71	5,565,282.49	3,085,500.71

(四十二)所得税费用:

单位:元 币种:人民币

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	60,102,082.94	59,124,118.65
递延所得税调整	5,070,012.22	-1,861,268.93
合计	65,172,095.16	57,262,849.72

(四十三)基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

按中国证监会《公开发行证券公司信息披露规则第 9 号》的要求,按全面摊薄和加权平均计算的 2012 年度净资产收益率和每股收益如下:

(金额单位:人民币元)

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	24.298	0.927	0.927
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.902	0.874	0.874

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

基本每股收益=P÷S

S=S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk

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

**(四十四)现金流量表项目注释：**

**1、收到的其他与经营活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	金额
政府补助	29,455,400.00
其他	22,539,445.28
合计	51,994,845.28

**2、支付的其他与经营活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	金额
董事会费	274,899.86
招待费	6,716,641.36
差旅费	348,674,669.64
市场费	223,603,827.00
办公费	145,610,324.97
修理费	21,857,315.74
运杂费	7,916,646.26
广告费	9,195,360.00
会议费	53,875,464.56
通讯费	1,331,944.99
科技开发费	2,990,656.33
中介费	2,624,608.00
培训费	181,027,416.11
其他	175,630,084.68
合计	1,181,329,859.50

**(四十五)现金流量表补充资料：**

**1、现金流量表补充资料：**

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	338,758,938.29	267,805,264.02
加：资产减值准备	4,336,046.15	2,964,606.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,556,914.72	34,146,315.90
无形资产摊销	13,370,532.05	13,832,782.34
长期待摊费用摊销	4,817,838.01	4,504,621.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号	45,286.86	-15,454.84

填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	337.22	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	21,460,912.37	17,502,418.24
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,768,380.97	2,928,253.86
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	5,070,004.32	-1,861,268.93
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-29,198,760.96	-31,750,702.41
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-70,726,262.49	-59,623,243.22
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-28,709,147.39	27,393,191.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	17,924,701.87	277,826,783.85
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	192,426,566.67	164,846,232.81
减: 现金的期初余额	164,846,232.81	189,916,537.46
加: 现金等价物的期末余额	270,089,556.31	197,975,348.59
减: 现金等价物的期初余额	197,975,348.59	73,624,458.30
现金及现金等价物净增加额	99,694,541.58	99,280,585.64

**2、本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
<b>一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:</b>		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	400,000.00	40,000,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	400,000.00	40,000,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	4,936.04	288.68
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	395,063.96	39,999,711.32
4. 取得子公司的净资产	485,519.87	1,569,156.03
流动资产	4,936.04	2,000,288.68
非流动资产	480,583.83	37,581,395.35
流动负债		38,012,528.00
非流动负债		
<b>二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:</b>		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		



流动负债		
非流动负债		

### 3、现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	192,426,566.67	164,846,232.81
其中：库存现金	164,642.82	59,364.35
可随时用于支付的银行存款	192,261,923.85	164,786,868.46
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		197,975,348.59
其中：三个月内到期的债券投资	270,089,556.31	197,975,348.59
三、期末现金及现金等价物余额	192,426,566.67	362,821,581.40

## 八、关联方及关联交易

### (一)本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
贵州益佰科技研发有限责任公司	有限责任公司	贵阳市	窦啟玲	中药中间体生产	200.00	51.00	51.00	75016691-5
桂林益佰漓江制药有限公司	有限责任公司	桂林市	李刚	药品生产销售	714.00	100.00	100.00	61938556-5
贵州益佰医药有限责任公司	有限责任公司	贵阳市	窦啟玲	药品销售	2,000.00	99.00	99.00	21440899-2
灌南县人民医院	其他	江苏灌南县	郎洪平	医疗机构	5,000.00	90.00	90.00	46996492-3
贵州益佰投资管理有限公司	有限责任公司	贵阳市	窦啟玲	投资管理	2,000.00	100.00	100.00	66698150-3
贵州益佰药物研究有限公司	有限责任公司	贵阳市	窦啟玲	药物研究	3,000.00	100.00	100.00	67542537-3
北京市中西男科医药有限公司	有限责任公司	北京市	窦雅琪	销售	260.00	70.00	70.00	10230567-3
云南南诏药业有限公司	有限责任公司	大理市	冯志刚	药品生产销售	1,800.00	100.00	100.00	74826499-7
贵州民族药业股份有限公司	股份公司	贵阳市	张圣贵	药品生产销售	4,815.00	90.00	100.00	21441832-2
贵州苗医药实业有限公司	有限责任公司	贵阳市	窦啟玲	药品生产销售	1,000.00	100.00	100.00	56504401-9
海南光辉科技有限公司	有限责任公司	海口市	冯志刚	技术咨询	200.00	100.00	100.00	69315927-5

贵州佳富惠民中药材种植有限公司	有 限 责 任 公 司	贵 阳 市	徐 蓉	药 材 种 植	50.00	100.00	100.00	57710380-5
-----------------	-------------	-------	-----	---------	-------	--------	--------	------------

(二)本企业的合营和联营企业的情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	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 (%)	组织机构代码
二、联营企业								
海南长安国际制药有限公司	有 限 责 任 公 司	海 口 市	蔡 世 杰	医 药 制 造	81,630,000.00	2.65	27.15	70885781-9

(三)关联交易情况

1、采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

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 (%)
海南长安国际制药有限公司	采 购 处 方 药	按市场代理价	43,862,413.34	100.00	8,995,094.55	100.00

(四)关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

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
其他应收款	海南长安国际制药有限公司			88,186,440.62	
预付账款	海南长安国际制药有限公司	97,314,888.64		25,060,000.00	

九、股份支付

(一)股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	8,016,000 股
公司本期行权的各项权益工具总额	0 股
公司本期失效的各项权益工具总额	70,000 股
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格为 10.00 元/股；期限为自 2012 年 1 月 17 日起 48 个月。

2012 年 1 月 16 日公司召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《贵州益佰制药股份有限公司 A 股限制性股票激励计划（草案修订稿）》。激励计划授予日为 2012 年 1 月 17 日，授予价格为 10.00 元/股。自授予日起 12 个月为授予限制性股票锁定期，锁定期满次日起的 36 个月为解锁期。在获授的限制性股票

解锁期内，若达到本计划规定的解锁条件，激励对象可分三次申请解锁，分别自授予日起 12 个月后、24 个月后、36 个月后各申请解锁授予限制性股票总量的 40%、30%、30%。未满足解锁条件的激励对象持有的限制性股票由公司回购注销。本年按照激励计划共有 100 名激励对象认购限制性股票 8,016,000 股，至报告期末因 2 名激励对象离职不符合激励条件，获授的 70,000 股限制性股票由公司回购注销，故限制性股票为 7,946,000 股，应确认的总费用为 44,497,600 元，2012 年应摊销金额 28,923,440 元。

## (二) 以权益结算的股份支付情况

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	股权登记日市场交易价格
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	按实际行权数量确定
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	28,923,440.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	44,497,600.00

## 十、或有事项：

无

## 十一、承诺事项：

无

## 十二、资产负债表日后事项：

### (一) 资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	54,096,450.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

### (二) 其他资产负债表日后事项说明

1、至报告日已到期的票据全部已兑付。

2、股权激励计划第一期符合解锁条件的说明

2013 年 1 月 21 日公司召开的第四届董事会 2013 年第一次临时会议审议通过了《关于公司限制性股票第一个解锁期符合解锁条件》的议案，除因 4 名激励对象因离职已不符合激励条件外，其余激励对象的第一期限制性股票已全部解锁，本次解锁的限制性股票数量为 3,155,200 股，解锁的限制性股票可上市流通日为 2013 年 1 月 28 日。

3、非公开发行股票预案的说明

2013 年 1 月 31 日公司召开第四届董事会 2013 年第二次临时会议审议通过了《公司非公开发行 A 股股票预案》，以每股不低于 19.94 元的发行价格发行不超过 5,818.00 万股，最终发行数量由董事会根据股东大会的授权及发行时的实际情况，与主承销商协商确定。发行所得募集资金在扣除发行费用后将用于益佰制药 GMP 改造二期工程项目、民族药业 GMP 异地改扩建项目、南诏药业 GMP 改扩建项目和益佰制药营销网络扩建及品牌建设项目。

4、资产负债表日后利润分配情况说明

根据 2013 年 3 月 25 日公司第四届董事会第十三次会议通过的关于 2012 年度利润分配预案的决议，公司拟以 2013 年 3 月 25 日的总股本 360,643,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 1.50 元（含税），共派现金 54,096,450.00 元。该利润分配预案尚需经股东大会审议通过。

## 十三、其他重要事项：

## (一)其他

### 1、本公司收购贵州佳富惠民中药材种植有限公司 100%股权的事项

2012 年 8 月 9 日，本公司与刘洞海、张楠、刘玲签订股权转让协议，以 40.00 万元收购刘洞海、张楠、刘玲持有的贵州佳富惠民中药材种植有限公司 100%的股本（其中刘洞海 10%、张楠 60%、刘玲 30%）。

截止 2012 年 8 月该股权收购完成，并且办理了工商变更登记手续。

### 2、转让贵州黔德投资股份有限公司股权的事项

本公司及子公司贵州益佰投资管理有限公司（以下简称“益佰投资”）与贵州和信金成工矿装备有限公司（以下简称“贵州和信”）及贵州省开阳龙岗赶场路煤矿（以下简称“开阳煤矿”）于 2010 年 8 月 20 日签订了贵州黔德投资股份有限公司（以下简称“黔德投资公司”）股权转让协议。其中相关条款如下：

①股份转让价款及方式：转让黔德投资公司 100%的股权（即：本公司在黔德投资公司 51.01%的股份转让给贵州和信；益佰投资在黔德投资公司 48.99%的股份转让给贵州和信、开阳煤矿）。转让总价款 113,016,055.00 元（其中：注册实收资本 15,000,000.00 元，往来款债权为 98,016,055.00 元）。

#### ②付款方式

A、在签订合同书生效后三日内，受让方以货币方式向转让方支付人民币 10,000,000.00 元转让款，作为合同的第一期转让价款。

B、在 2011 年 8 月 20 日，受让方支付人民币 40,000,000.00 元，作为合同的第二期转让价款。

C、在马鞍山煤矿探矿权手续由勾文祥变更至马鞍山煤矿后，受让方即支付合同价款的剩余部分人民币 63,016,055.00 元。

公司于 2010 年 9 月收到第一期转让款 10,000,000.00 元；黔德投资公司于 2011 年元月已办理股东变更手续。

公司于 2011 年 10 月、11 月、12 月分别收到第二期转让款 15,139,840.00 元、20,664,211.01 元、4,196,398.99 元（承兑汇票贴现）。

公司于 2013 年 3 月 13 日收到贵州和信银行承兑汇票二张，金额共计 20,000,000.00 元（汇票编号 21558825、21558826）。

### 3、公司受让工业园项目建设用地事项

贵州益佰制药股份有限公司第四届董事会 2011 年第三次临时会议于 2011 年 12 月 13 日采用通讯表决方式召开。审议通过了如下决议：《关于公司受让工业园项目建设用地的议案》。本次受让土地的宗地编号为金阳 2011-04 地块，宗地总面积 314,001.41 平方米。宗地用途：工业用地。土地使用权出让年期为：50 年。转让价款 15,000 万元，平均每平方米 477.70 元。为配合公司生产线 2010 版 GMP 改造、扩充公司现有产能、开展益佰工业园建设以及满足公司战略发展的需要。公司于 2011 年 12 月 14 日与贵州省国土资源厅贵阳国家高新技术产业开发区国土资源分局签订国有建设用地使用权出让合同（简称：出让合同）。该出让合同主要条款有：

（1）出让人同意于 2012 年 5 月 7 日前，将出让宗地交付给公司；

（2）土地出让款分二期支付，2011 年 12 月 21 日前支付 7,500 万元（含定金），2012 年 6 月 21 日前支付 7,500 万元。

公司依照出让合同约定的条款，已于 2011 年 12 月 21 日支付第一期款 7,500 万元（含定金），截止 2012 年 12 月 31 日止累计支付 15,555.00 万元（含定金）。

### 4、本公司收购爱德药业（北京）有限公司 80%股权的事项

公司的子公司贵州益佰投资管理有限公司（丙方）与青岛爱德生物科技发展基金企业（普通合伙、甲方）、爱德生物技术发展（中国）有限公司（乙方）签订股权转让协议。相关条款如下：

（1）第一条第一款中约定，丙方受让爱德药业（北京）有限公司 80%的股份。其中：爱德生物技术发展（中国）有限公司将其拥有爱德药业（北京）有限公司 1%的股份全部转让给丙方；青岛爱德生物科技发展基金企业（普通合伙）将其拥有爱德药业（北京）有限公司 79%的股份转让给丙方。

（2）第二条中约定，丙方同意支付给甲方和乙方的全部本项目转让总价为人民币伍仟陆佰万元整（5,600.00 万元）。其中：丙方向乙方支付的款项为 70.00 万元，丙方向甲方支付的款项为 5,530.00 万元。除该转让价款外，丙方无需向甲方、乙方支付本合同约定以外的其他任何款项。

在协议生效后，丙方向甲方和乙方共计支付人民币 2,800.00 万元（第一期款项）；在爱德药业（北京）有

限公司新药厂获得 GMP 证书之日起 10 个工作日内，丙方向甲方和乙方支付第二期转让款 1,600.00 万元；在爱德药业（北京）有限公司新药厂获得 GMP 证书之日起两年后的 10 个工作日内，丙方向甲方和乙方支付剩余转让款 1,200.00 万元。

（3）在补充协议第三条第五款中约定，新药厂之注射用瑞替普酶（冻干粉）建设所需资金，采取由丙方借支给收购后的爱德药业（北京）有限公司，由爱德药业（北京）有限公司保证 GMP 建设的使用，并预留足够的准备金。

截止 2012 年 12 月 31 日新药厂尚在建设之中，贵州益佰投资管理有限公司已支付款项 2,965.00 万元。其中：股权转让款 2,800.00 元，新药厂建设资金 165.00 万元。

因新药厂尚在建设中，股权转让协议中约定的主要事项没有完成，公司将支付的第一期股权转让款及新厂建设资金均记入预付账款。

#### 十四、母公司财务报表主要项目注释

##### （一）应收账款：

##### 1、应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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：								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	229,446.80	100	11,472.34	100				
组合小计	229,446.80	100	11,472.34	100				
合计	229,446.80	/	11,472.34	/		/		/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

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	229,446.80	100	11,472.34			
1 年以内小计	229,446.80	100	11,472.34			
合计	229,446.80	100	11,472.34			

##### 2、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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

##### 3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
福建省医药有限责任公司	客户	158,572.80	1 年以内	69.11

鹭燕（福建）药业股份有限公司	客户	50,786.00	1 年以内	22.13
福建中鹭医药有限公司	客户	20,088.00	1 年以内	8.76
合计	/	229,446.80	/	100

(二)其他应收款:

1、其他应收款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

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账款:								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	78,818,233.11	100.00	25,822,351.16	100.00	72,221,442.87	100.00	23,994,185.31	100.00
组合小计	78,818,233.11	100.00	25,822,351.16	100.00	72,221,442.87	100.00	23,994,185.31	100.00
合计	78,818,233.11	/	25,822,351.16	/	72,221,442.87	/	23,994,185.31	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位:元 币种:人民币

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	15,172,628.11	19.25	553,109.16	8,699,381.14	12.05	434,969.06
1 年以内小计	15,172,628.11	19.25	553,109.16	8,699,381.14	12.05	434,969.06
1 至 2 年	630,000.00	0.80	63,000.00	451,961.00	0.63	45,196.10
2 至 3 年				8,570,100.73	11.87	1,714,020.15
3 年以上	63,015,605.00	79.95	25,206,242.00	54,500,000.00	75.45	21,800,000.00
合计	78,818,233.11	100.00	25,822,351.16	72,221,442.87	100.00	23,994,185.31

2、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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
贵州和信金成工矿装备有限公司	往来单位	63,015,605.00	3-4年、4-5年	79.95
贵州民族药物研究所	往来单位	4,290,000.00	1年以内	5.44
贵州益佰科技研发有限责任公司	子公司	4,110,444.83	1年以内	5.22
贵阳市工业与信息化委员会	政府部门	3,030,000.00	1-2年、2-3年	3.84
贵州宏成远贸易有限公司	往来单位	1,606,945.42	1年以内	2.04
合计	/	76,052,995.25	/	96.49

(三)长期股权投资

按成本法核算

单位：万元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	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
贵州益佰科技研发有限公司		102.00		102.00			51.00	51.00	
桂林益佰漓江制药有限公司		1,101.27		1,101.27			100.00	100.00	
贵州益佰医药有限公司		1,980.00		1,980.00			99.00	99.00	
灌南县人民医院		5,864.54		5,864.54			90.00	90.00	
贵州益佰投资管理有限公司		2,000.00		2,000.00			100.00	100.00	
贵州益佰药物研究有限公司		3,000.00		3,000.00			100.00	100.00	
北京市中西男科医药有限公司		400.00		400.00			70.00	70.00	
海南长安医药销售有限公司		3.00		3.00			1.00	100.00	[注 1]
云南南诏药业有限公司		2,200.00		2,200.00			100.00	100.00	
贵州民族药业股份有限公司		5,500.00		5,500.00			90.00	100.00	[注 2]
贵州苗医药实业有限公司		1,000.00		1,000.00			100.00	100.00	
海南光辉科技有限公司		4,000.00		4,000.00			100.00	100.00	
贵州佳富惠民中药材种植有限公司			44.55	44.55			90.00	100.00	



按权益法核算

单位：万元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	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
海南长安国际制药有限公司		138.30	769.66	907.97				2.65	27.15	[注 3]

[注 1] 本公司的全资子公司--贵州益佰投资管理有限公司持有该公司 99.00% 的股份，本公司合计持有该公司 100.00% 的股权。

[注 2] 本公司的全资子公司--贵州益佰投资管理有限公司持有该公司 10.00% 的股份，本公司合计持有该公司 100.00% 的股权。

[注 3] 对海南长安国际制药有限公司的投资分二部分，其中母公司投资占股 2.65%，本公司的子公司海南光辉科技有限公司占股 24.50%，合计占股 27.15%。因海南光辉科技有限公司是本公司的全资子公司，本部对海南长安国际制药有限公司按权益法核算（按 27.15% 核算）。

(四) 营业收入和营业成本：

1、营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,589,335,331.82	1,380,608,070.11
营业成本	136,404,336.70	116,173,547.46

2、主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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
医药	1,589,335,331.82	136,404,336.70	1,380,608,070.11	116,173,547.46
合计	1,589,335,331.82	136,404,336.70	1,380,608,070.11	116,173,547.46

3、主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
otc	210,507,954.62	47,242,913.89	113,952,541.40	30,058,423.45
处方	1,378,827,377.20	89,161,422.81	1,266,655,528.71	86,115,124.01
合计	1,589,335,331.82	136,404,336.70	1,380,608,070.11	116,173,547.46

4、主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

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
华北、东北、华东	79,043,328.07	6,783,875.32		
华南、华中				
华西	1,510,292,003.75	129,620,461.38	1,380,608,070.11	116,173,547.46
合计	1,589,335,331.82	136,404,336.70	1,380,608,070.11	116,173,547.46

5、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
贵州益佰医药有限公司	1,510,108,692.61	95.02
福建中鹭医药有限公司	37,165,842.93	2.34
鹭燕（福建）药业股份有限公司	13,934,891.24	0.88
泉州鹭燕医药有限公司	4,355,147.23	0.27
福建同春药业股份有限公司	2,470,726.97	0.16
合计	1,568,035,300.98	98.67

(五) 投资收益：

1、投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,696,634.83	-895,424.08
合计	7,696,634.83	-895,424.08

2、按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

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
海南长安国际制药有限公司	7,696,634.83	-895,424.08	
合计	7,696,634.83	-895,424.08	/

(六) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	302,395,890.48	295,694,867.19
加：资产减值准备	9,024,275.23	-1,725,362.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,572,943.87	19,231,281.07
无形资产摊销	2,999,051.76	2,876,219.74
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

财务费用（收益以“-”号填列）	18,109,906.27	16,262,124.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,696,634.83	895,424.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,353,641.27	258,804.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-19,280,145.16	-14,411,323.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-110,538,013.43	-107,750,527.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,035,094.97	17,053,454.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	218,268,727.89	228,384,962.18
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	140,384,834.54	95,838,910.89
减：现金的期初余额	95,838,910.89	146,379,556.14
加：现金等价物的期末余额	270,089,556.31	197,975,348.59
减：现金等价物的期初余额	197,975,348.59	73,624,458.30
现金及现金等价物净增加额	116,660,131.37	73,810,245.04

## 十五、补充资料

### （一）当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	附注（如适用）	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-213,269.42	处置固定资产	-3,814.60	-14,244,920.45
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	25,780,849.94	财政贴息等	19,387,277.15	9,750,877.69
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,647,361.56	其他利得和损失	-5,007,837.30	-3,765,044.02
其他符合非经常性损益定义的损益项目				13,202,983.20
少数股东权益影响额	221,382.91		289,029.49	121,607.93
所得税影响额	-3,992,079.17		-2,665,611.63	873,612.25
合计	19,149,522.70		11,999,043.11	5,939,116.60

### （二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		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	24.298	0.927	0.927
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.902	0.874	0.874

### （三）公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	2012 年 12 月 31 日 (2012 年度)	2011 年 12 月 31 日 (2011 年度)	增减变动率%	变动情况及原因
应收票据	802,411,994.57	548,921,356.51	46.18	主要系本期销售回款银行承兑汇票增长所致
预付账款	413,745,357.49	134,520,219.89	207.57	主要系本期预付土地使用权受让金及新版 GMP 改造设备采购合同款所致
其他应收款	68,908,537.21	147,030,324.48	-53.13	主要系本期海南长安国际制药归还款项所致
长期股权投资	46,441,562.91	27,383,075.92	69.6	主要系本期权益法核算被投资单位长期股权投资损益调整所致
在建工程	20,765,722.44	3,582,655.41	479.62	主要系新版 GMP 改造项目前期工程投入所致
应付账款	45,828,717.93	90,014,061.39	-49.09	主要系本期支付前期供应商货款所致
一年内到期的非流动负债	0	19,900,000.00	-100	主要系本期偿还到期长期借款所致
长期借款	51,000,000.00	1,000,000.00	5,000.00	主要系本期新增两年期银行长期借款所致
预计负债		464,250.89	-100	主要系本期依据 [2011] 连民再初字第 0001 号判决书支付相关判决欠款所致
资本公积	114,139,175.03	13,701,735.03	733.03	主要系本期公司定向增发限制性激励股票股本溢价及确认激励成本计入的金额所致
未分配利润	906,378,257.08	632,205,705.81	43.37	主要系本期销售业绩良好利润增加所致
少数股东权益	6,778,607.35	12,204,178.72	-44.46	主要系本期公司控股公司贵州益佰科技研发有限责任公司清算减少少数股东权益所致
资产减值损失	4,336,046.15	2,964,606.10	46.26	主要系本期按照会计政策计提应收款项坏账准备及按照谨慎性原则计提无形资产减值准备所致
营业税金及附加	32,243,124.52	24,793,002.79	30.05	主要系本期销售增长销售税金增加所致
投资收益	4,768,380.97	-3,823,677.94	-224.71	主要系本期权益法核算被投资单位确认投资收益所致
营业外收入	26,005,719.67	19,940,907.74	30.41	主要系本期科研项目结题项目补助确认营业外收入及政府财政贴息所致
营业外支出	3,085,500.71	5,565,282.49	-44.56	主要系本期支付不可预见支出减少所致

投资活动产生的现金流量净额	-267,476,379.13	-107,822,357.63	148.07	主要系本期预付土地使用权受让金及新版GMP改造设备采购合同款所致
筹资活动产生的现金流量净额	79,156,662.53	-70,723,840.58	-211.92	主要系本期公司定向增发限制性激励股票筹集资金及增加银行借款所致

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人盖章的会计报表。
- 二、载有北京中证天通会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、载有北京中证天通会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的内部控制审核报告原件。
- 四、载有北京中证天通会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的 2012 年度净利润的鉴证报告原件。
- 五、报告期内在《中国证券报》上公开披露过的所有文件的正本及公告原件。

董事长：窦啟玲  
贵州益佰制药股份有限公司  
2013 年 3 月 27 日