

# 贵州益佰制药股份有限公司

600594

## 2013 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	由于个人原因	窦啟玲
独立董事	邓海根	由于工作原因	王耕

三、 北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）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郭建兰及会计机构负责人（会计主管人员）郭建兰声明：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：2014 年 4 月 17 日，公司第五届董事会第七次会议审议通过《公司 2013 年度利润分配预案》，公司拟以 2014 年 4 月 17 日的总股本 395,999,700 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 1.20 元（含税），共派现金 47,519,964.00 元。该利润分配预案尚需提交股东大会审议。

### 六、 前瞻性陈述的风险声明

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 .....	8
第五节	重要事项 .....	19
第六节	股份变动及股东情况 .....	24
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	29
第八节	公司治理 .....	35
第九节	内部控制 .....	39
第十节	财务会计报告 .....	40
第十一节	备查文件目录 .....	112

## 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
百祥制药、女子大药厂	指	贵州百祥制药有限责任公司、贵州益佰女子大药厂有限责任公司
爱德药业	指	爱德药业（北京）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

### 二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述存在的市场风险、行业风险、运营风险以及其他风险等，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	窦啟玲

### 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	<a href="http://www.gzcci.com">http://www.gzcci.com</a>
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、证券时报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
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 2013 年度报告十.3 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（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区金融街 23 号平安大厦 1218 室
	签字会计师姓名	孙先斌
		李朝辉

### 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	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
营业收入	2,784,900,020.43	2,252,575,486.88	23.63	1,903,335,252.07
归属于上市公司股东的净利润	429,153,586.87	333,268,220.32	28.77	265,483,488.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	410,239,422.95	314,118,697.62	30.60	253,484,445.73
经营活动产生的现金流量净额	577,241,280.10	288,014,258.18	100.42	277,826,783.85
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	1,923,824,910.28	1,538,777,633.41	25.02	1,125,982,053.09
总资产	3,200,872,489.03	2,276,881,997.86	40.58	1,803,695,461.61

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
基本每股收益(元/股)	1.190	0.927	28.37	0.753
稀释每股收益(元/股)	1.190	0.927	28.37	0.753
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.137	0.874	30.09	0.719
加权平均净资产收益率(%)	24.762	24.298	增加 0.46 个百分点	26.466
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	23.671	22.902	增加 0.77 个百分点	25.270

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	2013 年金额	附注(如适用)	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-256,638.63		-213,269.42	-3,814.60
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	25,774,212.92	政府贴息及项目补助等	25,780,849.94	19,387,277.15
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,021,303.40		-2,647,361.56	-5,007,837.30
少数股东权益影响额	228,482.14		221,382.91	289,029.49
所得税影响额	-3,810,589.11		-3,992,079.17	-2,665,611.63
合计	18,914,163.92		19,149,522.70	11,999,043.11

## 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

2013 年是国家“十二五”承上启下的一年，在世界经济弱复苏，国内宏观经济增速放缓的背景下，医药工业在国家持续增加医疗卫生领域的投入，医药市场刚性需求持续增长，以及国家产业政策扶持下，继续保持较快增长。但受药品降价、医保控费和限制抗菌药物使用等因素的影响，医疗机构购药金额增长放缓，医药工业增速回落。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计划，加强营销和生产经营管理，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 278,490.00 万元，同比增加 53,232.45 万元，增长 23.63%。归属于母公司所有者的净利润为 42,915.35 万元，同比增加 9,588.53 万元，增长 28.77%。扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润为 41,023.94 万元，同比增加 9,612.07 万元，增长 30.60%。

#### 公司主营业务及其经营状况

##### (1)、业务营销方面

2013 年，公司对处方药实施“新市场、新产品”的市场战略，实现合伙人制的管理模式，加大现有产品的基层区域覆盖。对新产品的战略扶持，积极推进二线产品的市场拓展。报告期内，处方药实现销售收入 239,900.02 万元，同比增加 56,022.81 万元，增长 30.47%。OTC 实现销售收入 19,139.93 万元，同比下降 7,248.64 万元，降低 27.47%。医疗服务稳步增长，实现收入 18,753.08 万元，同比增长 3,911.06 万元，增长 26.35%。报告期内，受招投标政策、行业市场监管和业务部门执行力等众多因素的影响，个别产品未达成目标任务。

##### (2)、生产及质量管理方面

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，提高生产体系的管理效率和执行力。完成无菌制剂改造和通过新版 GMP 的认证，实现了无菌制剂产能的扩充和质量标准的提升。

##### (3)、项目管理

报告期内，公司启动上市以来的第一次再融资，通过中介机构对公司尽调，公司进一步完善公司治理、加强内控建设，优化管理架构，积极推进事业部的管理体制。

公司积极推进新产品研发工作和多项国家、省、市科技专项课题研究产品，以及工艺优化研究。报告期内，公司完成 1 个中药六类新药的注册申报、药品研制现场及临床单位现场核查和 1 个滴丸生产线的转让工作。7 个中药改剂品种通过了 SFDA 的审批和 CDE 的审评。开展一类抗肿瘤新药洛铂 IV 期临床研究，已启动研究中心 30 家，入组 287 例。进行洛铂扩大适应症非小细胞肺癌的 III 期临床研究，已完成目标入组病例数 362 例，目前研究处于随访期。启动一类抗肿瘤新药洛铂深度研究与开发，已完成洛铂合成工艺优化、治疗卵巢癌系统药效学实验的研究，并向国家药监局上报洛铂扩大适应症卵巢癌临床申请。

进一步巩固各项专利和商标管理。公司获准发明专利授权 110 件，外观专利授权 54 件，公司商标国内获证 219 件，国际商标 43 件，在申请中 115 件。报告期内，共提交专利申请 10 件，授权 4 件，另有 3 件已获得授权通知。公司申请商标 113 件，获证 6 件，续展 30 件，进一步增加了公司品牌形象和核心产品的竞争力。

##### (4)、战略实施

结合医药制造业的产业整合机会，紧密围绕公司主业发展战略，加力产品并购。报告期内，公司完成百祥制药的并购，依托妇炎消胶囊在《国家基本药物目录》中独家品种的优势，快速挺近基药大市场，并将百祥制药其余产品按品类整合到公司现有销售队伍。通过对百祥制药的收购，扩大了公司的药品销售领域和丰富现有产品线。

### (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	2,784,900,020.43	2,252,575,486.88	23.63
营业成本	496,826,145.30	417,159,569.54	19.10



销售费用	1,528,083,470.73	1,248,711,214.39	22.37
管理费用	171,283,937.78	153,114,036.56	11.87
财务费用	36,392,509.82	20,769,062.20	75.22
经营活动产生的现金流量净额	577,241,280.10	288,014,258.18	100.42
投资活动产生的现金流量净额	-734,136,716.60	-267,476,379.13	174.47
筹资活动产生的现金流量净额	13,427,396.89	79,156,662.53	-83.04
研发支出	78,332,854.53	47,931,164.93	63.43

## 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 278,490.00 万元，同比增长 23.63%。主要系公司医药产品销售规模和市场地位的稳定增长。2013 年公司医药产品实现的营业收入为 259,039.95 万元，同比增长 23.19%。

### (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 259,039.95 万元，占营业收入比重为 93.13%。2013 年公司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。

2013 年对公司营业收入贡献最大为处方药产品，实现营业收入为 239,900.02 万元，占营业收入比重为 86.28%，同比增长 30.47%。处方药产品包括抗肿瘤药品、心脑血管药品、妇科、男科和骨科药品等。报告期内公司抗肿瘤药品实现销售收入为 152,710.52 万元，占营业收入的比重为 54.90%，同比增长 25.92%。心脑血管药品实现销售收入为 56,818.47 万元，占营业收入的比重为 20.43%，同比增长 27.33%。妇科用药计入合并报表的销售收入为 14,454.67 万元，占营业收入的比重为 5.20%。

OTC 产品中克咳家族系列产品实现销售收入为 14,493.66 万元，占营业收入的比重为 5.21%。

### (3) 主要销售客户的情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
广州医药有限公司	227,771,950.08	8.18
华东医药股份有限公司药品分公司	135,883,408.57	4.88
国药控股分销中心有限公司	102,679,133.53	3.68
国药控股沈阳有限公司	86,607,650.87	3.11
南京医药合肥天星有限公司	82,927,921.13	2.98
合计	635,870,064.18	22.83

## 3、 成本

### (1) 成本分析表

单位:元

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	95,514,063.03	19.22	82,596,622.02	19.80	15.64
医药工业	直接人工	19,696,570.31	3.96	15,643,569.39	3.75	25.91
医药工业	制造费用	96,023,491.34	19.33	53,596,115.73	12.85	79.16
医药商业及其他	商业采购	285,592,020.62	57.48	265,323,262.40	63.60	7.64
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	51,132,289.13	24.21	28,590,060.44	18.83	78.85
处方药	直接人工	15,529,789.79	7.35	11,568,183.50	7.62	34.25
处方药	制造费用	75,721,779.12	35.85	34,368,263.96	22.64	120.32
OTC	直接材料	44,381,773.90	21.01	54,006,561.57	35.57	-17.82
OTC	直接人工	4,166,780.52	1.96	4,075,385.89	2.68	2.24
OTC	制造费用	20,301,712.21	9.61	19,227,851.77	12.66	5.58

直接材料：医药工业上年同期金额项目上年披露金额 170,785,672.09 元是生产成本中的成本结构；本年披露上年同期金额 151,836,307.14 元，是营业成本中的成本结构。

商业采购：医药商业及其他上年同期金额项目上年披露金额 298,435,944.24 元是上年全年采购金额，本年披露上年同期金额 265,323,262.40 元是上年营业成本中包含的采购成本。

直接材料：本期处方药直接材料较上期增加 22,542,228.69 元，增幅为 78.85%，主要系本期处方药销售增长 30.47% 所致。

直接材料：本期 OTC 直接材料较上期下降 9,624,787.67 元，降幅为 17.82%，主要原因是本期 OTC 销售较上期下降所致。

(2) 主要供应商情况

客户名称	采购金额（含税）	占公司全部采购的比例(%)
山东阿华生物药业有限公司	108,937,649.78	22.08
海南长安国际制药有限公司	49,707,565.44	10.08
广东笑咪咪食品有限公司	14,839,329.12	3.01
亳州市盛龙药业有限公司	13,516,315.66	2.74
梅州市宏洲药业有限公司	12,701,179.85	2.57
合计	199,702,039.85	40.48

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	1,528,083,470.73	1,248,711,214.39	22.37
管理费用	171,283,937.78	153,114,036.56	11.87
财务费用	36,392,509.82	20,769,062.20	75.22
所得税费用	84,506,020.17	65,172,095.16	29.67

5、 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	10,102,854.53
本期资本化研发支出	68,230,000.00
研发支出合计	78,332,854.53
研发支出总额占净资产比例（%）	4.06
研发支出总额占营业收入比例（%）	2.82

(2) 情况说明

研发支出较上年同期增加 3,040.16 万元，增幅达 63.43%，主要系本期科研项目研究增多，公司加大科研项目上的研发投入所致。

6、 现金流

报告期,现金及现金等价物净增加额-14,346.80 万元。其中：

(1) 经营活动产生的现金流量净额 57,724.12 万元，较上年增加 28,922.70 万元，增长 100.42%。主要系本期公司销售增长、票据收款增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额-73,413.76 万元，比上年减少 46,666.03 万元，增长 174.47%，主要系公司收购女子大药厂 100% 股权支付投资款及新版 GMP 工程改造 I、II 期投入所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额 1,342.73 万元，较上年减少 6,572.93 万元，下降 83.04%，主要系上期公司实施定向增发限制性激励股票所致。

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	2,590,399,575.97	363,934,484.00	85.95	23.20	14.43	增加 1.08 个百分点
医疗收入	187,530,811.15	130,137,650.45	30.60	26.35	33.00	减少 3.47 个百分点
机械	3,574,633.31	2,754,010.85	22.96	138.69	115.64	增加 8.24 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	191,399,323.96	76,965,158.72	59.79	-27.47	-19.33	减少 4.06 个百分点
处方	2,399,000,252.01	286,969,325.28	88.04	30.47	28.90	增加 0.15 个百分点
医疗收入	187,530,811.15	130,137,650.45	30.60	26.35	33.00	减少 3.47 个百分点
其他	3,574,633.31	2,754,010.85	22.96	138.69	115.64	增加 8.24 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	508,652,996.06	32.99
华东地区	1,042,804,522.48	-4.78
华南地区	387,220,441.01	77.02
华西地区	356,865,451.83	25.23
华中地区	485,961,609.06	79.20

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

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 (%)
应收账款	177,245,692.44	5.54	97,548,634.74	4.28	81.70
其他应收款	35,169,323.26	1.10	68,908,537.21	3.03	-48.96
固定资产	452,085,837.48	14.12	229,160,319.49	10.06	97.28
在建工程	38,323,642.36	1.20	20,765,722.44	0.91	84.55
生产性生物资产	1,341,640.55	0.04	537,488.83	0.02	149.61
商誉	540,236,440.71	16.88	53,468,477.32	2.35	910.38
长期待摊费用	43,137,780.42	1.35	26,838,427.99	1.18	60.73
递延所得税资产	10,510,936.96	0.33	18,820,600.29	0.83	-44.15
短期借款	336,523,000.00	10.51	250,500,000.00	11.00	34.34
应付票据	3,469,985.34	0.11	5,500,000.00	0.24	-36.91
应付账款	80,370,986.20	2.51	45,828,717.93	2.01	75.37
预收账款	434,815,676.52	13.58	175,078,051.31	7.69	148.36
应交税费	111,276,499.38	3.48	52,941,400.26	2.33	110.19
其他应付款	181,740,619.51	5.68	108,205,662.17	4.75	67.96
一年内到期的非流动负债	45,000,000.00	1.41			
长期借款	21,000,000.00	0.66	51,000,000.00	2.24	-58.82
其他非流动负债	34,369,297.13	1.07	23,575,395.00	1.04	45.78
未分配利润	1,244,325,475.86	38.87	906,378,257.08	39.81	37.29

应收账款：主要系本期合并范围变动增加应收账款所致

其他应收款：主要系本期核销应收和信金成暨转让黔德投资股权及债权尾款所致

固定资产：主要系截止报告日新版 GMP 改造 I 期达到预定可使用状态转固所致

在建工程：主要系截止报告日新版 GMP 改造 II 期开工投入所致

生产性生物资产：主要系本期公司药材种植基地投入所致

商誉：主要系公司收购女子大药厂 100% 股权产生商誉所致

长期待摊费用：主要系公司新增投入医疗设备项目所致

递延所得税资产：主要系本期往来款核销冲回递延所得税资产所致

短期借款：主要系本期公司新增银行借款所致

应付票据：主要系公司本期按业务需要开具承兑汇票所致

应付账款：主要系本期新版 GMP 改造 I 期工程转固及设备采购暂估应付款项增加所致

预收账款：主要系销售增长预收货款增加所致

应交税费：主要系业绩增长计缴所得税及流转税增加所致

其他应付款：主要系合并范围变动所致

一年内到期的非流动负债：主要系本期重分类一年内到期的长期借款所致

长期借款：主要系本期重分类一年内到期的长期借款所致

其他非流动负债：主要系本期新增科研项目专项款所致

未分配利润：主要系业绩增长及合并范围变动所致

#### (四) 核心竞争力分析

公司专注于肿瘤、心脑血管、妇科和呼吸类等药品的生产与销售。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。

##### 1、产品聚焦的优势

公司产品分为处方药和非处方药，主要涵盖抗肿瘤类、心血管类和镇咳类三大领域。恶性肿瘤、心脑血管和呼吸系统疾病是中国死亡率最高的病种，公司的主要产品布局于这三个市场，尤其以抗肿瘤药为核心。目前，公司拥有 184 个品种的药品生产批准文号，其中 60 个品种产品在产。在产产品中，28 个品种进入国家医保目录（甲类品种 6 个，乙类品种 22 个）、16 个品种为原研产品、7 个品种被列入《国家基本药物目录》，2 个产品为国家中药保护品种。产品涉及中成药、化药和生物药，组内产品契合度高。中药肿瘤用药聚积以艾迪、康赛迪和艾愈 3 大产品，生化抗肿瘤用药聚积铬泊、百杰依和科博肽以及其他产品，慢病用药组以心血管产品为主，聚积以杏丁、瑞通立、瑞替普酶、理气活血、心脉通、金骨莲等多个产品。妇（男）科用药线聚积以妇炎消、泌淋胶囊（颗粒）、疏肝益阳等众多产品，镇咳类用药聚积克咳家族系列等产品。

##### 2、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。目前公司核心产品覆盖全国 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。

##### 3、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 113 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 8 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。

##### 4、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

报告期内,公司出资 50,000.00 万元完成了百祥制药的收购，年度内对外投资额比上年同期增加 44,400.00 万元，投资增长 792.85%。

百祥制药主营药品生产、销售，主要产品为肿瘤类药物、妇科类药物、男科类药物、乳腺疾病类药物。收购百祥制药，能够扩大公司的药品销售领域和丰富现有产品线；可利用本公司在基层医疗市场的营销网络基础及品牌优势，依托妇炎消胶囊在《国家基本药物目录》中独家品种的优势，快速挺近基药大市场。

## 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（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）。2013 年底，该公司总资产 2,442.85 万元，净资产-562.81 万元，2013 年度实现净利润-108.75 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。2013 年底，该公司总资产 12,358.60 万元，净资产 1,345.68 万元，2013 年度实现净利润-51.42 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。由于其非营利性，灌南县人民医院在改制为公司制法人前存在无法向本公司进行分红的风险。2013 年底，该公司总资产 13,099.96 万元，净资产 7,682.95 万元，2013 年度实现净利润 1,858.50 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。2013 年底，该公司总资产 23,128.69 万元，净资产 6,171.53 万元，2013 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。2013 年底，该公司总资产 2,921.38 万元，净资产 2,921.38 万元，2013 年度实现净利润-12.70 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。2013 年底，该公司总资产 126.48 万元，净资产 109.58 万元，2013 年实现净利润-21.85 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。2013 年底，该公司总资产 2,171.00 万元，净资产-2,398.86 万元，2013 年实现净利润-592.71 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。2013 年年底，该公司总资产 6,161.77 万元，净资产-3,442.82 万元，2013 年实现净利润 133.80 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。2013 年年底，该公司总资产 66,203.98 万元，净资产 3,647.91 万元，2013 年实现净利润 2,646.26 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）。2013 年年底，该公司总资产 2,451.39 万元，净资产 2,386.62 万元，2013 年实现净利润-504.28 万元。

(11)、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）。2013 年年底，该公司总资产 160.79 万元，净资产 68.15 万元，2013 年实现净利润 19.68 万元。

(12)、贵州益佰大健康医药股份有限公司。注册资本 2,000.00 万元，经营范围：保健食品生产加工销售；食品生产加工销售；化妆品生产加工销售；消毒产品生产加工销售。（以上项目凭前置许可经营）。该公司为报告期内新增加的全资子公司。2013 年 1 月公司出资 2,000.00 万元成立，本公司占股权 100%。2013 年年底，该公司总资产 3,077.67 万元，净资产 1,439.16 万元，2013 年实现净利润-560.83。

(13)、贵州百祥制药有限责任公司（现更名为贵州益佰女子大药厂有限责任公司，2013 年 11 月 4 日完成工商变更登记）。注册资本 2,200.00 万元，经营范围：药品生产,水利、环境和公共设施管理业 许可经营项目：生产：硬胶囊剂，片剂，颗粒剂（含中药提取），滴丸剂，软胶囊剂（含中药提取），酒剂以及销售本企业生产的药品（有效期至 2015 年 12 月 31 日）。该公司为报告期内新增加的控股孙公司。2013 年 7 月 11 日，公司全资子公司贵州苗医药实业有限公司与宏海控股有限公司签订股权转让协议，以 50,000.00 万元收购贵州百祥制药有限责任公司 100% 的股权，该事项已经公司于 2013 年 6 月 7 日召开的第四届董事会 2013 年第五次临时会议审议通过。2013 年底，单户报表该公司总资产 17,972.37 万元，净资产 4,452.14 万元，2013 年实现净利润 3,566.28 万元，2013 年度公司纳入合并范围内的净利润为 2,678.64 万元。

(14)、海南长安国际制药有限公司。为本公司参股公司，本公司直接及间接持有其 27.15% 的股权。注册资本 8,163.00 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）。2013 年年底，该公司总资产 16,842.98 万元，净资产 5,192.55 万元，2013 年实现净利润 3,601.79 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	100%	13,554.98	23,294.74	
合计	27,129.52	/	13,554.98	23,294.74	/

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、妇科类和呼吸类等领域。

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。2012 年我国医药工业总产值为 17,906 亿元，比 2002 年增长 15,256 亿元，年均复合增长率为 21.1%。

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，药品质量标准提升，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。

### (二) 公司发展战略

公司将致力于以"药品生产制造"为主，打造药品生产销售平台，通过并购进一步丰富现有产品线；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 2014 年度计划实现营业总收入 35 亿元。

### (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 改造二期工程、民族药业 GMP 异地改造和南诏药业 GMP 改造，共计投资 8.61 亿，已经证监会审核通过非公开发行募集资金解决。

公司将按照项目进度，严格使用和控制募集资金的使用，合理使用资金，维持公司的健康快速发展。

### (五) 可能面对的风险

#### 1、市场风险

##### (1) 宏观经济变化的风险

医药行业发展与国民经济的景气程度有一定的相关性，宏观经济形势波动会对医药产品的需求产生影响，公司的经营业绩可能受宏观经济不景气环境下医药工业波动造成的不利影响。

##### (2) 原材料价格波动的风险

中药材价格近年来不断上涨，我国西南地区先后经历了一系列自然灾害以及游资炒作造成的中药材价格高速增长。另外，国内经济通胀预期可能引发各种原材料价格上涨。原材料价格的波动可能对公司的经营业绩产生一定的不利影响。

##### (3) 竞争风险



新的替代药物可能会不断涌现，可能对公司目前核心产品的销售造成一定的不利影响。

## 2、行业风险

### (1) 行业监管风险

国家医保目录在一定时间内（一般为 4 至 5 年）会进行一定的调整，公司产品也存在不能进入医保目录的风险，从而对公司的生产经营产生不利影响。

### (2) 药品价格调整风险

根据《药品政府定价办法》，国家对进入《国家基本药物目录》和国家医保目录的药品实施政府定价。如果政府大幅下调公司产品使用的固定零售价格或零售价格上限，从而对公司的收入和盈利能力产生严重的不利影响。

### (3) 新版药品 GMP 认证风险

根据国家食品药品监督管理总局（以下简称“国家药监局”）发布《关于贯彻实施〈药品生产质量管理规范（2010 年修订）〉的通知》（国食药监安[2011]101 号）要求，目前公司除注射剂无菌外的药品仍未按照新版药品 GMP 的要求，进行企业质量保证体系软件和硬件同步升级。未来随着公司对现有质量管理体系和生产设施的升级改造，公司的生产成本存在上升的风险。

### (4) 中药注射液产品风险

由于检测技术和检测方法限制，中药注射剂的成分和作用机理还不够明确，存在所含成分复杂、注射液的澄明度、稳定性不理想等问题，此外，药材的产地、采收时节、加工方法、炮制工艺、储藏保管等对中药质量也有较大影响。由于消费者对产品安全性和质量高度关注，倘若出现产品质量或安全问题，对企业的信誉和产品销售会有较大影响，也可能给企业带来一定的法律风险。

## 3、运营风险

### (1) 研发风险

制药企业的发展一定程度上取决于其对现有产品的改进和对新产品的开发能力。但由于新药产品具有高科技、高附加值等特点，新药研发投资大、周期长、风险较大。根据《药品注册管理办法》等相关规定，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，进而影响到公司前期投入的回收和效益的实现。另外，如果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，将加大运营成本，对公司的盈利水平和未来发展产生不利影响。

### (2) 核心技术人员流失和技术失密风险

主要产品的核心技术和核心技术人员是公司核心竞争力的重要组成部分。核心技术人员的流失以及核心技术的失密或受到损害，将给公司的生产经营带来重大不利影响。

### (3) 主要产品

#### 被仿制的风险

公司产品主要保护期过后如未能获得延期则有可能被其他企业仿制，其市场份额有可能被仿制的产品侵占，从而导致价格下降、盈利能力降低。

### (4) 质量控制风险

虽然具备严格的生产和质量管控体系，但影响医药产品质量的因素较多，不排除原材料采购、产品生产、存储和运输等过程中出现差错而出现产品质量问题。如果消费者因使用公司的产品导致严重不良反应，将会对公司的生产经营产生较大的不利影响。

### (5) 管理风险

若公司在生产管理、销售管理、质量控制、风险管理等能力不能适应其规模迅速扩张的要求，人才培养、组织模式和管理制度不能进一步健全和完善，将会引发相应的管理风险。

## 4、其他风险

### (1) 环保政策风险

药品的生产要受国家环保政策的限制。公司在所有重大方面均遵守有关环境保护的中国法律。生产过程中会产生一定的废水、废气、废渣等污染物，若处理不当，会污染周边环境并可能影响公司的正常生产经营。随着国家和地方政府新环保政策的出台，在环保方面的要求不断提高，同时环保支出费用总额也会增加，这将给公司的经营业绩带来一定的不利影响。

### (2) 税收优惠及政府补助政策变化风险

公司在报告期内享受高新技术企业税收优惠政策和多项政府补助。虽然高新技术企业税收优惠政策具有一定的

稳定性和持续性，预计未来调整的可能性较小，但如果国家调整上述税收优惠政策，或公司不能被持续认定为高新技术企业，将会对公司经营业绩产生一定的不利影响。同时，若未来的政府补助政策发生变化，将会对公司的盈利水平产生一定的不利影响。

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

公司现金分红执行情况：

报告期内，公司执行了 2012 年度利润分配方案：以总股本 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。股权登记日：2013 年 6 月 7 日；除权（除息）日：2013 年 6 月 13 日；现金红利发放日：2013 年 6 月 19 日。具体详情请参见 2013 年 6 月 4 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)）。

(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(%)
2013 年		1.20		47,519,964.00	429,153,586.87	11.07
2012 年		1.50		54,096,450	333,268,220.32	16.23
2011 年		0.80		28,861,680.00	265,483,488.84	10.87

## 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 2013 年 6 月 14 日召开的第四届董事会 2013 年第五次临时会议审议通过《关于收购百祥制药 100% 股权的议案》。公司全资子公司贵州苗医药实业有限公司出资人民币 5 亿元，收购宏海控股有限公司持有的贵州百祥制药有限责任公司 100% 的股权。	详情请参见 2013 年 6 月 15 日、2013 年 8 月 13 日的《中国证券报》及上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )。

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
2013 年 1 月 21 日公司召开第四届董事会 2013 年第一次临时会议，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》和《关于公司限制性股票第一个解锁期符合解锁条件》议案。公司原激励对象陶成恩、李平等 2 人因离职已不符合激励条件，其所有未解锁的限制性股票合计 5.8 万股即被公司回购并注销，其余激励对象的限制性股票第一期全部解锁，解锁数量为 3,155,200 股，上市流通日为 2013 年 1 月 28 日。	详情参见 2013 年 1 月 23 日《中国证券报》和上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) 披露的《关于回购注销部分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》和《关于公司限制性股票第一个解锁期符合解锁条件的公告》。
2013 年 3 月 8 日公司在中登公司上海分公司对上述尚未解锁的限制性股票 5.8 万股依法办理了回购过户手续。	详情参见 2013 年 3 月 19 日《中国证券报》和上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://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》。
2013 年 8 月 16 日公司召开第五届董事会第二次会议，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》。公司原激励对象刘志刚、何江等 2 人因离职已不符合激励条件，其所有未解锁的限制性股票合计 1.8 万股即被公司回购并注销。	详情参见 2013 年 8 月 19 日《中国证券报》和上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://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》。
2013 年 9 月 10 日在中登公司上海分公司对上述尚未解锁的限制性股票 1.8 万股依法办理了回购过户手续。	详情参见 2013 年 9 月 17 日《中国证券报》和上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://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》。

六、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2013 年 3 月 25 日,公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于预计公司与其他关联方海南长安国际制药有限公司 2013 年度日常经营关联交易的议案》,预计 2013 年度关联交易金额在 6,000 万。	详情参见 2013 年 3 月 27 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 2013 年度日常关联交易的公告》。

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

(一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	其他	非流通股股东	1、非流通股股东窦啟玲、甘宁、朱岳兴、庞骏、哈尔滨晓升广告传播集团有限公司承诺：严格遵守中国证监会《上市公司股权分置改革管理办法》有关锁定期和减持比例的相关规定。2、非流通股股东叶湘武、岳巍、郎洪平、刘华、简卫光承诺：其所持有的非流通股股份在公司股改方案实施之日起三十六个月内不上市交易或转让。3、全体非流通股股东承诺：如果发生下述情况之一，将追加支付对价一次（对价支付完毕后，此承诺自动失效）。第一，会计师事务所对公司 2005 年度、2006 年度、2007 年度财务报告出具非标准无保留审计意见。第二，以 2004 年度公司实现的净利润 5634.3639 万元为基数，根据 2005 年度、2006 年度、2007 年度会计师事务所出具的经审计的标准无保留意见年度财务报告，若公司 2005 年度、2006 年度、2007 年度三年实现的净利润（扣除非经常性损益）增长率的平均值低于 20% 时，非流通股股东向所有无限售条件的流通股股东按照每 10 股送 0.5 股的比例追加对价支付（用于追送的股份由中国证券登记结算有限责任公司上海分公司实行临时保管），追加对价支付的股份总数共计 120 万股（按照公司股权分置改革前流通股 2400 万股每 10 股追加支付 0.5 股计算）。	承诺时间：2005 年 11 月 28 日。 承诺期限：见承诺内容具体条款	是	是		

与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	控股股东窦啟玲女士	截至该承诺函出具之日，未在其他公司从事生产与本公司相同的产品，不存在同业竞争的问题；在作为本公司的股东期间，不在中国境内外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与与本公司构成竞争的任何业务和活动，亦不生产任何与股份公司产品相同或相似或可以取代本公司产品的产品；在以后的经营或投资项目的安排上避免与本公司同业竞争的发生。	承诺时间：2004年3月3日。承诺期限：长期有效	否	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	8家发行对象，分别为窦啟玲、太平洋资产管理有限责任公司、中银基金管理有限公司、华夏资本管理有限公司、广发基金管理有限公司、张观福、孙颺、兴业全球基金管理有限公司。	控股股东窦啟玲女士认购的本次非公开发行A股股票自发行结束之日起三十六个月内不得转让；其他发行对象认购的股份自发行结束之日起十二个月内不得转让。	承诺时间：2014年1月17日。承诺期限：2014年1月17日—2017年1月17日（控股股东窦啟玲）；2014年1月17日—2015年1月17日（其他股东）	是	是		
与股权激励相关的承诺	其他	本公司	承诺不为激励对象依《A股限制性股票激励计划》获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	承诺时间：2011年8月3日。承诺期限：激励计划实施期间	是	是		

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(特殊普通合伙)
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	10

	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(特殊普通合伙)	300,000.00

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  
报告期内公司无其他重大事项。

## 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	2.20				-3,231,200	-3,231,200	4,714,800	1.307
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	7,946,000	2.20				-3,231,200	-3,231,200	4,714,800	1.307
其中： 境内非国有法人持股									
境内自然人持股	7,946,000	2.20				-3,231,200	-3,231,200	4,714,800	1.307
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	352,755,000	97.80				3,155,200	3,155,200	355,910,200	98.693
1、人民币普通股	352,755,000	97.80				3,155,200	3,155,200	355,910,200	98.693
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	360,701,000	100.00				-76,000	-76,000	360,625,000	100.00

### 2、 股份变动情况说明

1、公司于 2013 年 1 月 21 日召开第四届董事会 2013 年第一次临时会议，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陶成恩、李平等 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 58,000 股。公司注册资本由 360,701,000 元减少为 360,643,000 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及工商变更登记手续。

2、公司于 2013 年 1 月 21 日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。公司限制性股票已达到第一期解锁条件，本次解锁上市流通数量为 3,155,200 股，上市流通日期为 2013 年 1 月 28 日。

3、公司于 2013 年 8 月 16 日召开第五届董事会第二次临时会议，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刘志刚、何江等 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 18,000 股。公司注册资本由 360,643,000 元减少为 360,625,000 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及工商变更登记手续。



(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	360,000		540,000	股权激励获受限制性股票	2013 年 1 月 28 日
汪志伟	900,000	360,000		540,000	股权激励获受限制性股票	2013 年 1 月 28 日
张圣贵	900,000	360,000		540,000	股权激励获受限制性股票	2013 年 1 月 28 日
冯志刚	450,000	180,000		270,000	股权激励获受限制性股票	2013 年 1 月 28 日
代远富	280,000	112,000		168,000	股权激励获受限制性股票	2013 年 1 月 28 日
核心技术(业务)人员	4,516,000	1,783,200	-76,000	2,656,800	股权激励获受限制性股票	2013 年 1 月 28 日
合计	7,946,000	3,155,200	-76,000	4,714,800	/	/

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						
限制性股票	2012 年 2 月 16 日	10.00	7,870,000			

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。

2013 年 1 月 21 日公司召开第四届董事会 2013 年第一次临时会议，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》。回购并注销公司原限制性股票激励对象陶成恩、李平等 2 人未解锁的限制性股票 5.8 万股。2013 年 1 月 7 日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 5.8 万股的回购注销手续。

2013 年 1 月 21 日公司召开第四届董事会 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。公司限制性股票已达到第一期解锁条件，本次解锁上市流通数量为 3,155,200 股，上市流通日期为 2013 年 1 月 28 日。

2013 年 8 月 16 日公司召开第五届董事会第二次临时会议，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》。回购并注销公司原限制性股票激励对象刘志刚、何江等 1.8 万股。2013 年 9 月 10 日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 1.8 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

报告期内 4 名激励对象因离职不符合激励条件，公司回购注销对象所获授的未解锁的股票合计 76,000 股，股份总数由 360,701,000 股减少至 360,625,000 股。该股本回购注销对公司股本总数及股东结构影响不大。

(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	9,937	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	8,487			
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			质押 57,350,662
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	未知	4.71	17,000,000			未知
中国工商银行—广发聚富开放式证券投资基金	未知	3.72	13,404,489			未知
中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金	未知	2.50	9,000,452			未知
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	其他	2.50	9,000,000			未知
朱岳兴	境内自然人	2.24	8,088,847			无
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	2.14	7,700,000			未知
哥伦比亚大学	未知	2.05	7,404,649			未知
甘宁	境内自然人	1.98	7,147,300			无
中国银行—嘉实主题精选混合型证券投资基金	未知	1.74	6,259,381			未知
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—广发聚丰股票型证券投资基金	17,000,000	人民币普通股 17,000,000				
中国工商银行—广发聚富开放式证券投资基金	13,404,489	人民币普通股 13,404,489				
中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金	9,000,452	人民币普通股 9,000,452				
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	9,000,000	人民币普通股 9,000,000				
朱岳兴	8,088,847	人民币普通股 8,088,847				
中国工商银行—景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	7,700,000	人民币普通股 7,700,000				
哥伦比亚大学	7,404,649	人民币普通股 7,404,649				
甘宁	7,147,300	人民币普通股 7,147,300				
中国银行—嘉实主题精选混合型证券投资基金	6,259,381	人民币普通股 6,259,381				
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	540,000	2013年1月28日	360,000	参见《公司股权激励计划》
			2014年2月21日	270,000	
			2015年2月7日	270,000	
2	汪志伟	540,000	2013年1月28日	360,000	参见《公司股权激励计划》
			2014年2月21日	270,000	
			2015年2月7日	270,000	
3	张圣贵	540,000	2013年1月28日	360,000	参见《公司股权激励计划》
			2014年2月21日	270,000	
			2015年2月7日	270,000	
4	冯志刚	270,000	2013年1月28日	180,000	参见《公司股权激励计划》
			2014年2月21日	135,000	
			2015年2月7日	135,000	
5	代远富	168,000	2013年1月28日	112,000	参见《公司股权激励计划》
			2014年2月21日	84,000	
			2015年2月7日	84,000	
6	田晓红	108,000	2013年1月28日	72,000	参见《公司股权激励计划》
			2014年2月21日	54,000	
			2015年2月7日	54,000	
7	包世萍	78,000	2013年1月28日	52,000	参见《公司股权激励计划》
			2014年2月21日	39,000	
			2015年2月7日	39,000	
8	余亚平	78,000	2013年1月28日	52,000	参见《公司股权激励计划》
			2014年2月21日	39,000	
			2015年2月7日	39,000	
9	曾建国	72,000	2013年1月28日	48,000	参见《公司股权激励计划》
			2014年2月21日	36,000	
			2015年2月7日	36,000	
10	陈钢	72,000	2013年1月28日	48,000	参见《公司股权激励计划》
			2014年2月21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

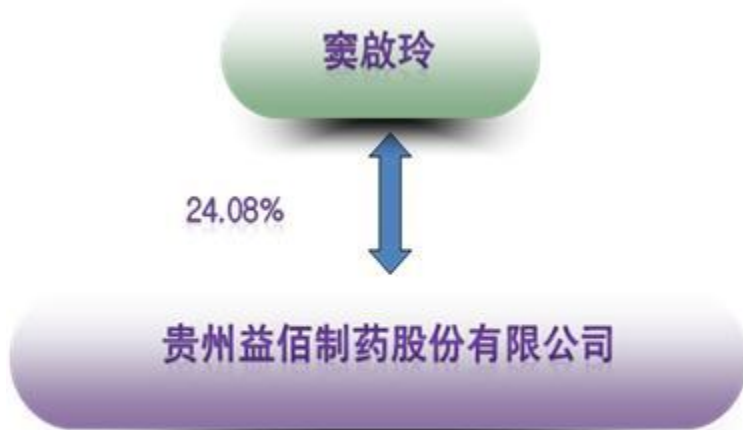
姓名	窦啟玲
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	企业管理；公司董事长、副董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

(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	53	2010年3月5日	2016年6月27日	86,874,218	86,874,218			24	
朱岳兴	董事	男	64	2010年3月5日	2014年4月10日	9,969,876	8,088,847	-1,881,029	二级市场减持	21.6	
甘宁	董事	男	60	2010年3月5日	2016年6月27日	9,099,231	7,147,300	-1,951,931	二级市场减持	21.6	
郎洪平	董事、常务副总经理	男	48	2010年3月5日	2016年6月27日	3,456,000	3,456,000			21.6	
窦雅琪	董事、副总经理	女	30	2010年3月5日	2016年6月27日	57,300	131,700	74,400	二级市场增持	15.48	
汪志伟	董事、副总经理、董事会秘书	男	43	2011年2月22日	2016年6月27日	900,000	900,000			18	
王耕	独立董事	女	66	2010年3月5日	2016年6月27日					6	
王永林	独立董事	男	60	2006年12月22日	2013年6月27日					3	
张武	独立董事	男	43	2007年7月17日	2013年6月27日					3	
代远富	财务负责人	男	41	2010年3月5日	2013年6月27日	280,000	280,000			6	
张圣贵	副总经理、营销总监	男	41	2011年2月22日	2016年6月27日	900,000	900,000			20.64	
冯志刚	副总经理	男	39	2011年2月22日	2013年6月27日	450,000	450,000			7.2	
王岳华	监事、监事会召集人	男	37	2011年2月22日	2016年6月27日					12	
龚丹青	监事	男	45	2010年3月5日	2016年6月27日					12	
李刚	监事	男	47	2010年3月5日	2016年6月27日					18	
邓海根	独立董事	男	72	2013年6月	2016年6月					3	

				27日	27日						
彭文宗	独立董事	男	41	2013年6月27日	2016年6月27日					3	
夏晓辉	总工程师	男	51	2013年6月27日	2016年6月27日		60,000	-40,000	二级市场减持	9.6	
郭建兰	财务负责人	女	42	2013年6月27日	2016年6月27日			-3,000	二级市场减持	7.5	
合计	/	/	/	/	/	111,986,625	108,288,065	-3,801,560	/	233.22	

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。1995年6月至2006年12月、2009年2月至今担任本公司董事长，法定代表人。2007年7月起担任公司总经理，负责推动公司发展及日常经营工作。

朱岳兴：公司创始人之一。1995年至2014年4月10日在贵州益佰制药股份有限公司工作。公司第一、二、三、四、五届董事会董事。2014年4月10日辞去公司董事职务。

甘宁：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，现任公司董事、常务副总经理。1996年加盟公司，2003年起至2006年12月任公司董事、副总经理及贵州益佰医药有限责任公司总经理。

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月至今担任公司董事。曾任公司投资部项目经理，从事公司投资项目管理；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。2011年4月25日被聘任为副总经理。

汪志伟：工商管理硕士，注册会计师，2007年3月至今任公司副总经理、董事会秘书；2011年2月至今担任公司董事。曾在中国长江航运集团青山船厂工作，任财务处处长。2001年加盟公司，任公司财务部部长。

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，上海市会计学会理事、学术委员会委员。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；财政部会计准则咨询专家，中国会计学会第六、七届理事，第七届中国会计学会管理会计及应用专业委员会委员。公司第一、二、四、五届董事会独立董事。

王永林：药学硕士，副教授。2003年8月起任贵阳医学院药学院院长。2006年12月22日起担任本公司第三、四届董事会独立董事，2013年6月27日任期届满。

张武：法学学士，2002年获独立董事任职资格。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17日起担任本公司第三、四届董事会独立董事，2013年6月27日任期届满。

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日起担任本公司财务负责人，2013年6月27日任期届满。

张圣贵：工商管理硕士，2011年2月22日7月至今担任公司营销总监及副总经理。1998年加盟益佰制药，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。

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，2013年6月27日任期届满。

王岳华：大专学历。2011年2月22日至今担任公司监事，并被选举为监事会召集人。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。

龚丹青：工商管理硕士，注册会计师、注册评估师，现任公司监事。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。

李刚：工商管理硕士、四川大学生物学硕士，现任公司职工监事。1998年加盟公司，曾任贵州益佰医药有限责

任公司副总经理。2004 年至今任桂林益佰漓江制药有限公司总经理。

邓海根：1965 年中国人民解放军防化兵学院化学分析专业本科毕业，高级工程师，执业药师，曾任国家药品监督管理局培训中心兼职教授，现任上海华东理工大学 GMP 研究中心客座研究员、中国医药设备工程协会高级顾问。1966 年至 1971 年中国人民解放军南京军区司令部防化学研究所任技术员。1972 年至 1977 年无锡市公安局任刑事侦查技术组副主任，1978 年至 1982 年无锡市医药研究所技术员。1983 年至 2001 年 9 月华瑞制药有限公司任质量部经理。1984 至 1985 年期间曾赴瑞典、法国，在卡比维切姆公司(Kabi Vitrum AB)和阿斯特拉公司（Astra AB）学习冻干剂、大输液和非无菌药品的生产和质量管理。2001 年至 2003 年无锡杰西科技有限公司总经理，从事医药设计、制药企业管理现代化咨询等活动。2013 年 6 月 27 日被选聘为公司第五届董事会独立董事。

彭文宗：贵州大学法学学士，研究生学历，1995 年-1998 年在贵州大公律师事务所任专职律师，2001 年至今为贵州驰宇律师事务所执行合伙人。2013 年 6 月 27 日被选聘为公司第五届董事会独立董事。

夏晓辉：本科学历，制药工程师职称。1995 年加盟益佰制药，历任公司技术副厂长、生产部部长、总工程师。2007 年 3 月至 2010 年 7 月，贵州百祥制药有限公司任副总经理。2010 年 8 月至今，任公司副总工程师，生产制造中心总监、总工程师。2013 年 6 月 27 日被聘请为公司总工程师。

郭建兰：工商管理硕士，会计师。1998 年至 2003 年、2012 年 12 月至今在公司财务部工作，2004 年 1 月至 2012 年 11 月，贵州本草堂药业有限公司任财务部长、公司副总经理。2013 年 6 月 27 日被聘请为公司财务负责人。

(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	360,000	540,000	900,000	32.62
汪志伟	副总经理、董事会秘书	900,000		10	360,000	540,000	900,000	32.62
张圣贵	副总经理	900,000		10	360,000	540,000	900,000	32.62
冯志刚	副总经理	450,000		10	180,000	270,000	450,000	32.62
代远富	财务负责人	280,000		10	112,000	168,000	280,000	32.62
夏晓辉	总工程师	100,000		10	40,000	60,000	60,000	32.62
合计	/	3,530,000		/	1,412,000	2,118,000	3,490,000	/

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		
窦雅琪	贵州益佰大健康医药股份有限公司	法人代表		
窦啟玲	贵州益佰女子大药厂有限责任公司	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 19 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 233.22 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酬合计	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 233.22 万元。

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张武	独立董事	离任	届期已满。
王永林	独立董事	离任	届期已满。
冯志刚	副总经理	离任	届期已满。
代远富	财务负责人	离任	届期已满。
邓海根	独立董事	聘任	新一届董事会选聘。
彭文宗	独立董事	聘任	新一届董事会选聘。
夏晓辉	总工程师	聘任	新一届董事会聘请。
郭建兰	财务负责人	聘任	新一届董事会聘请。

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被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	748
主要子公司在职员工的数量	4,350
在职员工的数量合计	5,098
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	20
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	691
销售人员	3,055
技术人员	688
财务人员	110
行政人员	554
合计	5,098
教育程度	



教育程度类别	数量（人）
初中及以下	247
中专/高中	1,157
大专	2,358
本科	1,287
研究生	47
博士	2
合计	5,098

## （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 2013 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。

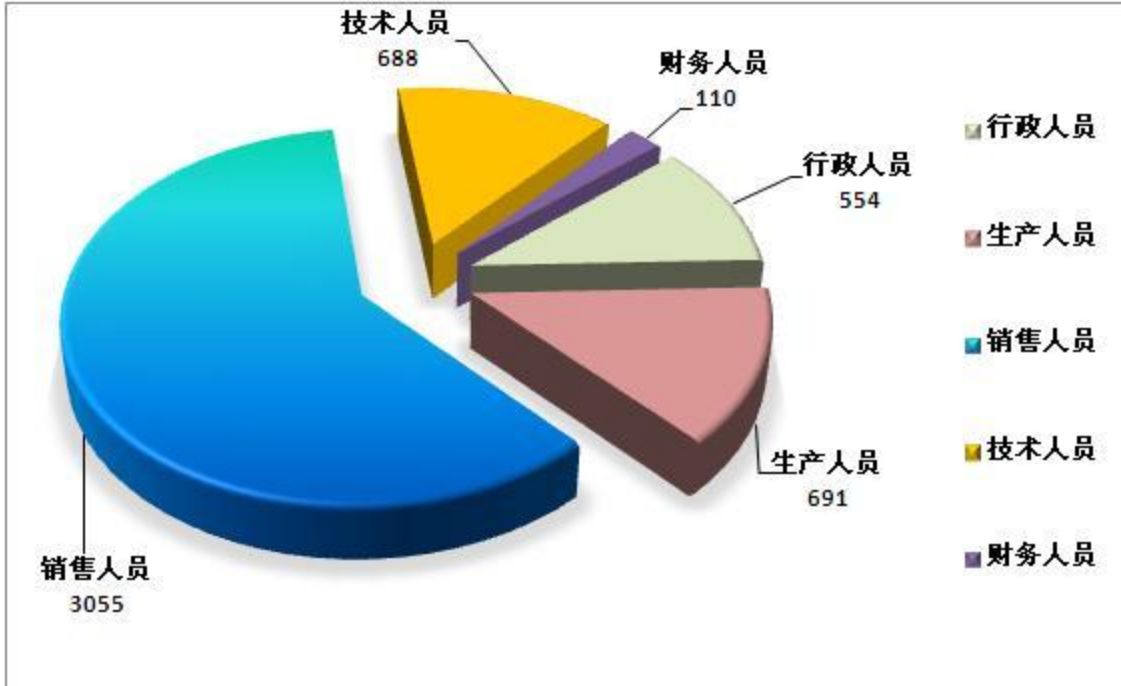
### 2、培训评估

对培训效果开展收集分析、评价和改进工作。

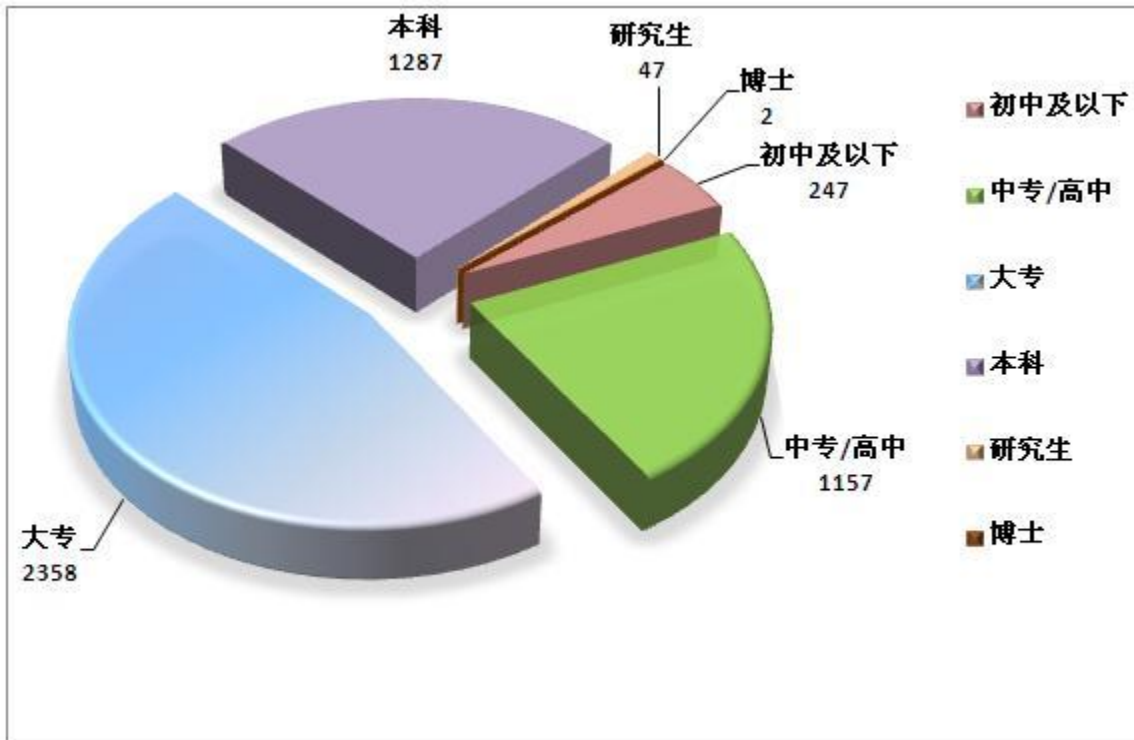
### 3、培训考核奖惩办法：

- （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。

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《2012年度内部控制评价报告》及《内部控制审计报告》。

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。  
报告期内，为进一步规范公司募集资金的使用与管理，切实保护投资者利益，公司制定了《募集资金管理办法》；为了更好的保障全体股东的合理回报,进一步细化公司章程中关于利润分配政策的条款,增加股利分配决策透明度和可操作性,便于股东对公司经营和利润分配进行监督,公司制定了《未来三年股东回报规划(2013-2015 年度)》。

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
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 3 月 27 日	1、《关于公司未来三年股东回报规划（2013-2015 年度）的议案》；2、《关于修改募集资金管理办法的议案》；3、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》；4、《关于公司非公开发行股票方案的议案》；5、《公司非公开发行 A 股股票预案》；6、《本次非公开发行股票募集资金运用的可行性分析报告的议案》；7、《关于公司与窦啟玲女士签订<非公开发行股份认购协议>的议案》；8、《前次募集资金使用情况的报告的议案》；9、《提请股东大会授权董事会及其授权人士全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》。	所 有 案 审 议 均 通 过	上海 证 券 交 易 所 www.sse.com.cn	2013 年 3 月 28 日
2012 年 度 股 东 大 会	2013 年 4 月 22 日	1、《公司 2012 年度董事会工作报告》；2、《公司 2012 年度监事会工作报告》；3、《公司 2012 年度报告全文及其摘要》；4、《公司 2012 年度财务决算报告（草案）》；5、《公司 2012 年度利润分配预案》；6、《关于聘请 2013 年度审计机构的议案》。	所 有 案 审 议 均 通 过	上海 证 券 交 易 所 www.sse.com.cn	2013 年 4 月 23 日
2013 年 第 二 次 临 时 股 东 大 会	2013 年 6 月 26 日	1、《关于董事会换届选举的议案》；2、《关于监事会换届选举的议案》。	所 有 案 审 议 均 通 过	上海 证 券 交 易 所 www.sse.com.cn	2013 年 6 月 27 日

1、2013 年第一次临时股东大会于 2013 年 3 月 27 日上午在公司行政大楼 C2 会议室召开。本次股东大会采取现场投票和网络投票相结合的方式，参加本次股东大会表决的股东及股东代理人共 73 人，代表股份 201,553,241 股，占公司股份总数的 55.88%。其中：出席本次股东大会现场会议的股东及股东代理人共 18 人，代表股份 109,821,226 股，占公司股份总数的 30.45%；通过上海证券交易所交易系统投票的股东共 55 人，代表股份 91,732,015 股，占公司股份总数的 24.43%。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、2012 年度股东大会于 2013 年 4 月 22 日上午在公司行政大楼 C2 会议室召开。本次股东大会采取现场投票和网络投票相结合的方式，参加本次股东大会表决的股东及股东代理人共 26 人，代表股份 150,557,138 股，占公司股份总数的 41.75%。其中：出席本次股东大会现场会议的股东及股东代理人共 10 人，代表股份 109,502,960 股，占公司股份总数的 30.36%；通过上海证券交易所交易系统投票的股东共 16 人，代表股份 41,054,178 股，占公司股份总数的 11.38%。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、2013 年第二次临时股东大会于 2013 年 6 月 26 日上午在公司行政大楼 C2 会议室召开。本次股东大会采取现场投票方式，参加本次股东大会表决的股东及股东代理人共 8 人，代表股份 108,658,385 股，占公司股份总数的 30.13%。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	10	8	2	0	0	否	2
朱岳兴	否	10	10	0	0	0	否	2
甘宁	否	10	9	0	1	0	否	2
郎洪平	否	10	10	0	0	0	否	2
窦雅琪	否	10	5	1	4	0	是	0
汪志伟	否	10	10	0	0	0	否	2
王耕	是	10	10	0	0	0	否	2
邓海根	是	3	2	1	0	0	否	0
彭文宗	是	3	3	0	0	0	否	0
张武	是	7	3	2	2	0	是	2
王永林	是	7	4	0	3	0	是	1

(1) 董事窦雅琪女士由于个人原因未出席第四届董事会第四次临时会议、第五次临时会议、第四届董事会第十三次会议、第五届董事会第一次会议，但其会前均认真阅读会议材料并与公司管理层充分沟通会议内容，委托其他董事参加会议并行使所有表决权。

(2) 独立董事王永林先生由于工作原因未出席第四届董事会第四次临时会议、第五次临时会议，第四届董事会第十四次会议、但其会前均认真阅读会议材料并与公司管理层充分沟通会议内容，委托其他独立董事参加会议并行使所有表决权。

(3) 独立董事张武先生由于工作原因未出席第四届董事会第四次临时会议、第五次临时会议，但其会前均认真阅读会议材料并与公司管理层充分沟通会议内容，委托其他独立董事参加会议并行使所有表决权。

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	7
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	3

(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。报告期内，公司达成限制性股票第一期解锁条件，96 名符合条件的激励对象的获授的限制性股票解锁 40%，解锁的限制性股票数量为 3,155,200 股，上市流通日为 2013 年 1 月 28 日。

## 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

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。

2011 年度，公司作为贵州省的内控试点企业之一，在领导的指示下，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，建立了比较全面的内部控制体系。

2013 年，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的相关要求，以及公司《内部控制制度》、《内部控制评价办法》的规定，在控股体系内展开了全面内控评价工作。公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。纳入评价范围的主要业务和事项包括：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。报告期内公司不存在财务报告内部控制及非财务报告内部控制重大缺陷或重要缺陷。

内部控制自我评价报告详见附件

### 二、 内部控制审计报告的相关情况说明

北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙），对公司 2013 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

### 三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司第四届董事会第二次会议审议通过了公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露差错责任追究做了具体规定，明确了对年报信息披露差错责任人的问责措施。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

## 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（特殊普通合伙）注册会计师孙先斌、李朝辉审计，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[2014]审字 1-1136 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 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

#### 三、审计意见

我们认为，益佰制药财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了益佰制药 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果及现金流量。

北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：孙先斌  
中国注册会计师：李朝辉  
2014 年 4 月 17 日



二、 财务报表

合并资产负债表  
2013 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	七.1	148,688,148.82	192,426,566.67
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七.2	878,275,549.54	802,411,994.57
应收账款	七.3	177,245,692.44	97,548,634.74
预付款项	七.5	472,601,946.42	413,745,357.49
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	七.4	35,169,323.26	68,908,537.21
买入返售金融资产			
存货	七.6	194,513,266.50	160,121,572.23
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,906,493,926.98	1,735,162,662.91
<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	七.7	56,220,439.12	46,441,562.91
投资性房地产			
固定资产	七.8	452,085,837.48	229,160,319.49
在建工程	七.9	38,323,642.36	20,765,722.44
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产	七.10	1,341,640.55	537,488.83

油气资产			
无形资产	七.11	144,332,138.04	134,568,775.41
开发支出			
商誉	七.12	540,236,440.71	53,468,477.32
长期待摊费用	七.13	43,137,780.42	26,838,427.99
递延所得税资产	七.14	10,510,936.96	18,820,600.29
其他非流动资产	七.16	8,189,706.41	11,117,960.27
非流动资产合计		1,294,378,562.05	541,719,334.95
资产总计		3,200,872,489.03	2,276,881,997.86
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七.17	336,523,000.00	250,500,000.00
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	七.18	3,469,985.34	5,500,000.00
应付账款	七.19	80,370,986.20	45,828,717.93
预收款项	七.20	434,815,676.52	175,078,051.31
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七.21	19,570,000.69	18,351,068.92
应交税费	七.22	111,276,499.38	52,941,400.26
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七.23	181,740,619.51	108,205,662.17
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	七.24	45,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		1,212,766,767.64	656,404,900.59
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	七.25	21,000,000.00	51,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	七.26	276,966.51	345,461.51
预计负债			

递延所得税负债			
其他非流动负债	七.27	34,369,297.13	23,575,395.00
非流动负债合计		55,646,263.64	74,920,856.51
负债合计		1,268,413,031.28	731,325,757.10
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七.28	360,625,000.00	360,701,000.00
资本公积	七.29	124,196,535.03	114,139,175.03
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七.30	194,677,899.39	157,559,201.30
一般风险准备			
未分配利润	七.31	1,244,325,475.86	906,378,257.08
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,923,824,910.28	1,538,777,633.41
少数股东权益		8,634,547.47	6,778,607.35
所有者权益合计		1,932,459,457.75	1,545,556,240.76
负债和所有者权益总计		3,200,872,489.03	2,276,881,997.86

法定代表人：窦啟玲 主管会计工作负责人：郭建兰 会计机构负责人：郭建兰

母公司资产负债表  
2013 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		93,384,672.52	140,384,834.54
交易性金融资产			
应收票据		805,209,664.48	760,946,612.24
应收账款	十四.1	68,463,420.17	217,974.46
预付款项		321,035,331.70	277,076,024.73
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四.2	15,841,206.82	52,995,881.95
存货		131,811,744.77	100,946,487.16
一年内到期的非流动资产			
应收内部单位款		684,084,834.27	231,127,246.89
其他流动资产			
流动资产合计		2,119,830,874.73	1,563,695,061.97
<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	十四.3	308,812,234.83	281,033,358.62
投资性房地产			
固定资产		340,151,286.63	142,437,167.05
在建工程		36,622,689.76	19,364,939.85
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		39,907,536.06	29,998,429.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,746,579.92	6,950,523.75
其他非流动资产			

非流动资产合计		729,240,327.20	479,784,418.50
资产总计		2,849,071,201.93	2,043,479,480.47
<b>流动负债：</b>			
短期借款		318,453,000.00	238,500,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		34,686,026.95	23,983,592.02
预收款项		321,183,300.77	1,022,370.00
应付职工薪酬		8,137,526.46	7,890,385.68
应交税费		85,431,484.57	62,482,382.69
应付利息			
应付股利			
其他应付款		33,791,716.09	14,668,176.02
一年内到期的非流动负债		45,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		846,683,054.84	348,546,906.41
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		20,000,000.00	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		33,484,130.55	23,109,228.42
非流动负债合计		53,484,130.55	73,109,228.42
负债合计		900,167,185.39	421,656,134.83
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		360,625,000.00	360,701,000.00
资本公积		127,566,712.26	117,509,352.26
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		193,894,994.86	156,776,296.77
一般风险准备			
未分配利润		1,266,817,309.42	986,836,696.61
所有者权益（或股东权益）合计		1,948,904,016.54	1,621,823,345.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,849,071,201.93	2,043,479,480.47

法定代表人：窦啟玲 主管会计工作负责人：郭建兰 会计机构负责人：郭建兰

合并利润表  
2013 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		2,784,900,020.43	2,252,575,486.88
其中：营业收入	七.32	2,784,900,020.43	2,252,575,486.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,298,771,459.55	1,876,333,053.36
其中：营业成本	七.32	496,826,145.30	417,159,569.54
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	七.33	43,554,582.47	32,243,124.52
销售费用	七.34	1,528,083,470.73	1,248,711,214.39
管理费用	七.35	171,283,937.78	153,114,036.56
财务费用	七.36	36,392,509.82	20,769,062.20
资产减值损失	七.38	22,630,813.45	4,336,046.15
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）	七.37	6,865,252.89	4,768,380.97
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）		492,993,813.77	381,010,814.49
加：营业外收入	七.39	26,587,170.94	26,005,719.67
减：营业外支出	七.40	4,090,900.05	3,085,500.71
其中：非流动资产处置损失		349,971.63	229,237.42
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		515,490,084.66	403,931,033.45
减：所得税费用	七.41	84,480,557.67	65,172,095.16
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		431,009,526.99	338,758,938.29
归属于母公司所有者的净利润		429,153,586.87	333,268,220.32
少数股东损益		1,855,940.12	5,490,717.97
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七.42	1.190	0.927
（二）稀释每股收益	七.42	1.190	0.927

七、其他综合收益			
八、综合收益总额		431,009,526.99	338,758,938.29
归属于母公司所有者的综合收益总额		429,153,586.87	333,268,220.32
归属于少数股东的综合收益总额		1,855,940.12	5,490,717.97

法定代表人：窦啟玲 主管会计工作负责人：郭建兰 会计机构负责人：郭建兰

**母公司利润表**  
2013 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	十四.4	1,938,374,272.42	1,589,335,331.82
减：营业成本	十四.4	139,551,911.41	136,404,336.70
营业税金及附加		35,419,963.84	25,799,178.02
销售费用		1,200,860,577.03	974,676,068.43
管理费用		101,329,422.22	99,811,671.73
财务费用		32,760,082.78	18,380,670.20
资产减值损失		21,655,979.37	9,024,275.23
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）	十四.5	9,778,876.21	7,696,634.83
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）		416,575,211.98	332,935,766.34
加：营业外收入		25,332,924.14	24,482,836.15
减：营业外支出		615,000.16	205,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		441,293,135.96	357,213,602.49
减：所得税费用		70,106,155.06	54,817,712.01
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		371,186,980.90	302,395,890.48
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		371,186,980.90	302,395,890.48

法定代表人：窦啟玲 主管会计工作负责人：郭建兰 会计机构负责人：郭建兰

合并现金流量表  
2013 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		3,221,717,684.30	2,495,200,161.97
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		39,847.21	1,383,117.84
收到其他与经营活动有关的现金		55,149,200.13	51,994,845.28
经营活动现金流入小计		3,276,906,731.64	2,548,578,125.09
购买商品、接受劳务支付的现金		489,436,337.29	470,471,454.90
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		228,867,610.32	204,465,430.70
支付的各项税费		483,329,884.20	404,297,121.81
支付其他与经营活动有关的现金		1,498,031,619.73	1,181,329,859.50
经营活动现金流出小计		2,699,665,451.54	2,260,563,866.91
经营活动产生的现金流量净额		577,241,280.10	288,014,258.18
<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		14,630.54	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		96,033.00	15,968.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		30,511,315.33	
收到其他与投资活动有关的现金		9,624,802.48	
投资活动现金流入小计		40,246,781.35	15,968.00



购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		273,483,497.95	209,641,131.26
投资支付的现金		500,900,000.00	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
投资活动现金流出小计		774,383,497.95	267,492,347.13
投资活动产生的现金流量净额		-734,136,716.60	-267,476,379.13
<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		354,900,000.00	299,900,000.00
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		354,900,000.00	379,360,000.00
偿还债务支付的现金		261,947,000.00	248,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		78,774,383.11	49,203,337.47
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		751,220.00	2,700,000.00
筹资活动现金流出小计		341,472,603.11	300,203,337.47
筹资活动产生的现金流量净额		13,427,396.89	79,156,662.53
<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>		-143,468,039.61	99,694,541.58
加：期初现金及现金等价物余额		462,516,122.98	362,821,581.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		319,048,083.37	462,516,122.98

法定代表人：窦啟玲 主管会计工作负责人：郭建兰 会计机构负责人：郭建兰

母公司现金流量表  
2013 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		2,400,816,033.38	1,768,096,783.24
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		42,757,115.20	60,314,875.27
经营活动现金流入小计		2,443,573,148.58	1,828,411,658.51
购买商品、接受劳务支付的现金		174,596,994.04	146,182,011.03
支付给职工以及为职工支付的现金		121,690,980.53	104,824,530.31
支付的各项税费		383,382,892.36	338,361,332.38
支付其他与经营活动有关的现金		1,233,635,868.26	1,020,775,056.90

经营活动现金流出小计		1,913,306,735.19	1,610,142,930.62
经营活动产生的现金流量净额		530,266,413.39	218,268,727.89
<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		30,511,315.33	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		30,511,315.33	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		208,061,313.20	183,452,610.25
投资支付的现金		18,000,000.00	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		500,000,000.00	
投资活动现金流出小计		726,061,313.20	183,702,610.25
投资活动产生的现金流量净额		-695,549,997.87	-183,702,610.25
<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		337,900,000.00	287,900,000.00
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		337,900,000.00	367,360,000.00
偿还债务支付的现金		242,947,000.00	238,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		75,647,979.30	46,965,986.27
支付其他与筹资活动有关的现金		751,220.00	
筹资活动现金流出小计		319,346,199.30	285,265,986.27
筹资活动产生的现金流量净额		18,553,800.70	82,094,013.73
<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>		-146,729,783.78	116,660,131.37
加：期初现金及现金等价物余额		410,474,390.85	293,814,259.48
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		263,744,607.07	410,474,390.85

法定代表人：窦啟玲 主管会计工作负责人：郭建兰 会计机构负责人：郭建兰

合并所有者权益变动表

2013 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	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
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-76,000.00	10,057,360.00			37,118,698.09		337,947,218.78		1,855,940.12	386,903,216.99
(一) 净利润							429,153,586.87		1,855,940.12	431,009,526.99
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							429,153,586.87		1,855,940.12	431,009,526.99
(三) 所有者投入和减少资本	-76,000.00	10,057,360.00								9,981,360.00
1. 所有者投入资本	-76,000.00	-684,000.00								-760,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		10,741,360.00								10,741,360.00
3. 其他										
(四) 利润分配					37,118,698.09		-91,206,368.09			-54,087,670.00
1. 提取盈余公积					37,118,698.09		-37,118,698.09			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-54,087,670.00			-54,087,670.00
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	360,625,000.00	124,196,535.03			194,677,899.39		1,244,325,475.86		8,634,547.47 1,932,459,457.75

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			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										

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
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
(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

法定代表人：窦啟玲 主管会计工作负责人：郭建兰 会计机构负责人：郭建兰

母公司所有者权益变动表  
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额	360,701,000.00	117,509,352.26			156,776,296.77		986,836,696.61	1,621,823,345.64
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	360,701,000.00	117,509,352.26			156,776,296.77		986,836,696.61	1,621,823,345.64
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-76,000.00	10,057,360.00			37,118,698.09		279,980,612.81	327,080,670.90
(一)净利润							371,186,980.90	371,186,980.90
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							371,186,980.90	371,186,980.90
(三)所有者投入和减少资本	-76,000.00	10,057,360.00						9,981,360.00
1.所有者投入资本	-76,000.00	-684,000.00						-760,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额		10,741,360.00						10,741,360.00
3.其他								
(四)利润分配					37,118,698.09		-91,206,368.09	-54,087,670.00
1.提取盈余公积					37,118,698.09		-37,118,698.09	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-54,087,670.00	-54,087,670.00
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	360,625,000.00	127,566,712.26			193,894,994.86		1,266,817,309.42	1,948,904,016.54

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			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	-28,856,080.00
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	-28,856,080.00
(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

法定代表人：窦啟玲 主管会计工作负责人：郭建兰 会计机构负责人：郭建兰



### 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了中证天通[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)。

2013年1月21日，公司第四届董事会2013年第一次临时会议审议通过了《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陶成恩、李平等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5.8万股。本次回购注销完成后，公司注册资本由36,070.1万元减少为36,064.3万元，已经北京中证天通会计师事务所有限公司中证天通[2013]验字1-2018号验资报告验证，并已重新登记注册，注册号520000000052373。

2013年8月16日，公司第五届董事会第二次会议审议通过了《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刘志刚、何江等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1.8万股。本次回购注销完成后，公司注册资本由36,064.3万元减少为36,062.5万元，已经北京中证天通会计师事务所有限公司中证天通[2013]验字1-2187号验资报告验证，并已重新登记注册，注册号520000000052373。

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；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，须持经营许可证经营）。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：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 遵循企业会计准则的声明：

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

(三) 会计期间：

本公司会计年度自公历 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, 可全额提取坏账准备。
坏账准备的计提方法	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

加权平均法

- (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可靠计量的, 购买方应当将其计入合并成本。

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；

(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的各部分分别完工，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：

①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）。

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，如果政府补贴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；如果政府补贴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：

- ①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。
- ②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。

- ③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。
- ④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- ⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- ⑥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。
- ⑦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%、6%
城市维护建设税	5%、7%	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，本公司自获得高新技术企业认定后三年内（2011 年至 2013 年），【证书编码：GF201152000019】，所得税税率按高新技术企业适用税率 15% 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			
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			
贵州益佰大健康医药股份有限公司	全资子公司	贵阳市	生产加工销售	2,000	保健食品生产加工销售；食品生产加工销售；化妆品生产加工销售；消毒产品生产加工销售。	2,000		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	714.00	生产经营糖浆剂、合剂、酏剂（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	2,000.00	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			
灌南县人民医院	控股子公司	江苏灌南县	医疗机构	5,000.00	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			
北京市中西男科医药有限公司	控股子公司	北京市	销售	260.00	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			
云南南诏药业有限公司	全资子公司	大理市	药品生产销售	1,800.00	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	4,815.00	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	4,000.00	科技项目开发与转让、技术咨询服务。（以上项目凡涉及许可经营的凭许可证经营）	4,000.00		100.00	100.00	是			
贵州佳富惠民中药材种植有限公司	控股子公司	贵阳市	中药材种植	50.00	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	40.00		90.00	100.00	是			

					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)。								
--	--	--	--	--	-----------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

(二) 合并范围发生变更的说明

本年度合并范围新增加贵州益佰大健康医药股份有限公司、贵州益佰女子大药厂有限责任公司、贵州顺平医药科技有限公司,为报告期内控股子公司及控股孙公司。

(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	购买日
贵州益佰大健康医药股份有限公司(子公司)	14,391,690.71	-5,608,309.29	
贵州益佰女子大药厂有限责任公司(孙公司)	44,521,442.81	26,786,456.16	2013年8月1日
贵州顺平医药科技有限公司(孙公司)	496,042.05	-1,007.91	2013年1月17日

(四) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位:元 币种:人民币

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
贵州益佰女子大药厂有限责任公司(孙公司)	482,265,013.35	间接计量法
贵州顺平医药科技有限公司(孙公司)	4,502,950.04	间接计量法

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:	104,673.15	164,642.82
人民币	104,673.15	164,642.82
银行存款:	145,113,490.33	186,761,923.85
人民币	145,113,490.33	186,761,923.85
其他货币资金:	3,469,985.34	5,500,000.00
人民币	3,469,985.34	5,500,000.00
合计	148,688,148.82	192,426,566.67

(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	878,275,549.54	802,411,994.57
合计	878,275,549.54	802,411,994.57

(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	186,930,634.94	99.04	9,684,942.50	84.27	103,561,690.80	98.54	6,013,056.06	79.70
组合小计	186,930,634.94	99.04	9,684,942.50	84.27	103,561,690.80	98.54	6,013,056.06	79.70



单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款	1,807,390.14	0.96	1,807,390.14	15.73	1,531,985.51	1.46	1,531,985.51	20.30
合计	188,738,025.08	/	11,492,332.64	/	105,093,676.31	/	7,545,041.57	/

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	182,440,137.70	97.60	9,122,006.89	96,406,575.50	93.09	4,820,328.78
1 年以内小计	182,440,137.70	97.60	9,122,006.89	96,406,575.50	93.09	4,820,328.78
1 至 2 年	3,774,360.46	2.02	377,436.04	4,815,205.84	4.65	481,520.59
2 至 3 年	504,775.74	0.27	100,955.15	1,123,785.42	1.09	224,757.08
3 年以上	211,361.04	0.11	84,544.42	1,216,124.04	1.17	486,449.61
合计	186,930,634.94	100.00	9,684,942.50	103,561,690.80	100.00	6,013,056.06

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
2012 年度前计提	1,531,985.51	1,531,985.51	100.00	详见 2012 年报
金华长青药业有限公司等 23 家	275,404.63	275,404.63	100.00	账龄长，难以收回
合计	1,807,390.14	1,807,390.14	/	/

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 (%)
九州通医药集团股份有限公司	客户	16,267,419.80	1 年以内	8.62
中国人民解放军第 85 医院	合作单位	12,725,595.00	1 年以内	6.74
广东宏洲药业有限公司	客户	10,553,210.00	1 年以内	5.59
国药控股沈阳有限公司	客户	10,068,179.92	1 年以内	5.33
华润内蒙古医药有限公司	客户	7,451,786.00	1 年以内	3.95
合计	/	57,066,190.72	/	30.23

(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	42,205,240.52	75.58	7,035,917.26	34.04	99,537,534.02	87.95	30,628,996.81	69.19
组合小计	42,205,240.52	75.58	7,035,917.26	34.04	99,537,534.02	87.95	30,628,996.81	69.19
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	24.42	13,636,437.63	65.96	13,636,437.63	12.05	13,636,437.63	30.81
合计	55,841,678.15	/	20,672,354.89	/	113,173,971.65	/	44,265,434.44	/

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	25,857,731.52	57.88	1,292,886.58	21,208,942.04	21.31	861,621.24
1 年以内小计	25,857,731.52	57.88	1,292,886.58	21,208,942.04	21.31	861,621.24
1 至 2 年	2,269,958.04	5.85	226,995.80	1,321,977.05	1.33	132,197.70
2 至 3 年	574,927.57	1.48	114,985.52	5,837,340.54	5.86	1,167,468.11
3 年以上	13,502,623.39	34.79	5,401,049.36	71,169,274.39	71.50	28,467,709.76
合计	42,205,240.52	100.00	7,035,917.26	99,537,534.02	100.00	30,628,996.81

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
2012 年度前计提	13,636,437.63	13,636,437.63	100.00	详见 2012 年报
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(%)
贵州山谷绿色产业有限公司	往来单位	8,050,000.00	3 年以上	14.42
灌南县财政局	政府部门	5,000,000.00	1 年以内	8.95
贵州中卫医药有限公司	往来单位	4,909,747.12	3 年以上	8.79
广东康力医药连锁有限责任公司	往来单位	3,852,065.00	1 年以内、1-2 年	6.90
贵州拜特制药有限公司	关联公司	3,395,000.00	一年以内	6.08
合计	/	25,206,812.12	/	45.14

4、 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
贵州拜特制药有限公司	其他关联方	3,395,000.00	6.08
合计	/	3,395,000.00	6.08

(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	230,912,940.44	48.87	301,474,942.53	72.87
1 至 2 年	139,345,510.73	29.48	79,401,886.49	19.19
2 至 3 年	76,383,008.84	16.16	32,145,207.25	7.77
3 年以上	25,960,486.41	5.49	723,321.22	0.17
合计	472,601,946.42	100.00	413,745,357.49	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	1~2 年、2~3 年	土地款/契税
海南长安国际制药有限公司	关联公司	72,977,267.64	1 年以内、1~2 年、2~3 年	按合同预付
北京六盛合医药科技有限公司	往来单位	58,430,000.00	1 年以内	按合同预付
爱德药业（北京）有限公司	往来单位	36,710,771.11	1 年以内、1~2 年	按合同预付
贵阳高新区财政局	政府部门	26,850,000.00	1 年以内	土地预付款
合计	/	350,518,038.75	/	/

预付海南长安国际制药有限公司款项 72,977,267.64 元包括预付货款 47,977,267.64 元及预付保证金 25,000,000.00 元。

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	30,369,715.53		30,369,715.53	19,886,765.21		19,886,765.21
在产品	24,381,969.63		24,381,969.63	15,778,648.89		15,778,648.89
库存商品	60,202,670.73		60,202,670.73	51,312,745.95		51,312,745.95
周转材料	11,592,874.13		11,592,874.13	8,320,036.28		8,320,036.28
委托加工物资	4,783,519.55		4,783,519.55	1,056,013.94		1,056,013.94
低值易耗品	54,996,720.10		54,996,720.10	56,687,199.52		56,687,199.52
自制半成品	8,396,629.51	518,128.24	7,878,501.27	7,372,693.99	518,128.24	6,854,565.75
其他	307,295.56		307,295.56	225,596.69		225,596.69
合计	195,031,394.74	518,128.24	194,513,266.50	160,639,700.47	518,128.24	160,121,572.23

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) 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	本期现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
苏州夏启宝寿九鼎	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00		14,630.54	1.67	1.67
贵州益佰科技研发有限责任公司	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	本期现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
海南长安国际制药有限公司	22,278,500.00	29,079,710.75	9,778,876.21	38,858,586.96			2.65	27.15

在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明：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）。

(八) 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:	540,777,602.39	274,345,643.05		7,827,651.65	807,295,593.79
其中：房屋及建筑物	295,865,146.21	146,256,840.02		246,488.57	441,875,497.66
机器设备	125,352,250.19	75,810,246.69		400,440.84	200,762,056.04
运输工具	48,883,527.65	24,782,758.60		116,700.00	73,549,586.25
其他设备（医用专用设备）	70,676,678.34	27,495,797.74		7,064,022.24	91,108,453.84
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	311,332,189.90	16,480,794.87	34,471,213.53	7,359,534.99	354,924,663.31
其中：房屋及建筑物	121,255,869.74	2,994,878.48	14,658,132.66	139,924.50	138,768,956.38
机器设备	101,403,158.46	11,994,096.00	9,120,032.69	303,649.97	122,213,637.18
运输工具	32,697,119.95	1,235,786.30	4,084,592.29	113,199.00	37,904,299.54
其他设备（医用专用设备）	55,976,041.75	256,034.09	6,608,455.89	6,802,761.52	56,037,770.21
三、固定资产账面净值合计	229,445,412.49	/		/	452,370,930.48
其中：房屋及建筑物	174,609,276.47	/		/	303,106,541.28
机器设备	23,949,091.73	/		/	78,548,418.86
运输工具	16,186,407.70	/		/	35,645,286.71
其他设备（医用专用设备）	14,700,636.59	/		/	35,070,683.63
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		/		/	
五、固定资产账面价值合计	229,160,319.49	/		/	452,085,837.48
其中：房屋及建筑物	174,609,276.47	/		/	303,106,541.28
机器设备	23,663,998.73	/		/	78,263,325.86
运输工具	16,186,407.70	/		/	35,645,286.71
其他设备（医用专用设备）	14,700,636.59	/		/	35,070,683.63

本期折旧额：34,471,213.53 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：119,276,729.36 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	3,337,839.95	2,265,645.99	285,093.00	787,100.96	
运输工具	2,649,431.14	2,569,948.21		79,482.93	
其他设备	3,483,775.11	3,284,315.14		199,459.97	
合计	9,471,046.20	8,119,909.34	285,093.00	1,066,043.86	

(1)、本期固定资产-房屋建筑物、机器设备增加的原因主要系国家食品药品监督管理局药品认证管理中心通过现场检查审核于 2013 年 11 月 25 日签发药品 GMP 证书【CN20130437】，截止 2013 年 12 月 31 日，新版 GMP 改造 I 期工程已完工并达到预定可使用状态，转入固定资产核算及新增合并范围所致。

(2)、2013 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	44,446,710.10	47,804,205.79
合计	92,250,915.89	44,446,710.10	47,804,205.79

(九) 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	39,630,048.96	1,306,406.60	38,323,642.36	22,072,129.04	1,306,406.60	20,765,722.44

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	转入固定资产	资金来源	期末数
南诏药业-GMP 项目	100,543,400.00		174,900.00		自筹	174,900.00
女子药厂-笋子林工业园			391,701.00		自筹	391,701.00
女子药厂-龙洞堡厂区建设项目			1,110,471.60		自筹	1,110,471.60
益佰大健康产业园一期项目			23,880.00		自筹	23,880.00
2010 新版 GMP 改造工程项目		19,302,244.85	102,347,627.51	120,276,729.36	自筹	1,373,143.00
黔劲商住楼项目		62,695.00			自筹	62,695.00
GMP 改造二期工程项目	499,980,000.00		35,186,851.76		自筹	35,186,851.76
民族药业-米槁在安装设备		417,239.77		417,239.77		
灌南医院-职工车棚		77,125.00		77,125.00		
上海鸿飞-直线加速器工程建设		906,417.82		906,417.82		
合计	600,523,400.00	20,765,722.44	139,235,431.87	121,677,511.95	/	38,323,642.36

3、 在建工程减值准备:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	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) 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	804,151.72		1,341,640.55
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				
合计	537,488.83	804,151.72		1,341,640.55

(十一) 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	225,125,718.94	26,020,917.00		251,146,635.94
益佰工业园	29,176,375.34			29,176,375.34
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
贵州省平坝县高峰镇王家院土地使用权		10,711,897.00		10,711,897.00
清开灵专有技术	13,000,000.00			13,000,000.00
荭草注射液专有技术	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
荭叶心通软胶囊技术	1,000,000.00			1,000,000.00
土地权	43,000.64			43,000.64
新产品 (舒胸片等)	45,000.00			45,000.00
VC 银翘片	90,000.00			90,000.00
胆黄片	25,200.00			25,200.00
金蝶财务软件	11,000.00			11,000.00
花溪董家堰	27,630,269.06			27,630,269.06
罗甸种植基地	6,579,195.09			6,579,195.09
药品批号	12,368,104.56			12,368,104.56
理气活血滴丸	2,324,963.17			2,324,963.17
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

专利权	2,179,813.11			2,179,813.11
土地使用权（黔劲）	1,837,634.87			1,837,634.87
土地使用权（灌南）	38,400,000.00			38,400,000.00
龙里望城坡土地		5,124,020.00		5,124,020.00
妇炎消专利权		4,090,000.00		4,090,000.00
泌淋专利权		1,530,000.00		1,530,000.00
艾愈专利权		270,000.00		270,000.00
排毒清脂软胶囊技术转让费（未生产）		600,000.00		600,000.00
消癌平胶囊技术转让费（未生产）		600,000.00		600,000.00
炎可宁药物制剂及其制备方法技术转让费（未生产）		15,000.00		15,000.00
治疗小儿厌食症的药物制剂及其制备方法和检测方法技术转让费（未生产）		15,000.00		15,000.00
治疗前列腺炎药物制剂的检测方法技术转让费（未生产）		15,000.00		15,000.00
治疗乳腺增生的岩鹿乳康药物制剂及制法和质量控制方法技术转让费		15,000.00		15,000.00
治疗骨科疾病的抗骨增生制剂及制法和检测方法技术转让费（未审批）		15,000.00		15,000.00
治疗妇科疾病的妇科调经制剂及其制法和质量控制方法技术转让费（未生产）		10,000.00		10,000.00
治疗虚火上炎所致疾病的银菊清咽制剂及制法和质控方法技术转让费（未审批）		10,000.00		10,000.00
银杏叶分散片（未生产）		3,000,000.00		3,000,000.00
洛铂专利权	18,000,000.00			18,000,000.00
二、累计摊销合计	70,339,034.99	16,257,554.37		86,596,589.36
益佰工业园	1,335,986.89	726,270.97		2,062,257.86
99 年购土地	304,522.48	24,525.35		329,047.83
阳关 84 亩土地	348,699.01	30,907.44		379,606.45
贵州省平坝县高峰镇王家院土地使用权		21,086.41		21,086.41
清开灵专有技术	9,424,999.72			9,424,999.72
菝葜注射液专有技术	2,905,000.00			2,905,000.00
美国 VEGI 技术	15,664,453.91			15,664,453.91
美国 AAT 技术	5,344,978.18			5,344,978.18
菝葜心通软胶囊技术	225,000.15			225,000.15
土地权	5,861.30	960.84		6,822.14
新产品（舒胸片等）	31,250.00	3,000.00		34,250.00
VC 银翘片	62,500.00	6,000.00		68,500.00
胆黄片	14,620.00	1,680.00		16,300.00
金蝶财务软件	2,199.96	127.34		2,327.30
花溪董家堰	4,807,663.93	601,655.19		5,409,319.12
罗甸种植基地	1,896,005.58	305,239.68		2,201,245.26
药品批号	4,667,720.45	1,271,063.62		5,938,784.07
理气活血滴丸	0	232,496.28		232,496.28
土地使用权（南诏）	1,207,856.59	247,363.44		1,455,220.03



注册商标使用权（南诏）	5,163,392.72	1,816,260.04		6,979,652.76
专利权	708,439.29	217,981.32		926,420.61
土地使用权（黔劲）	248,768.58	44,820.36		293,588.94
土地使用权（灌南）	5,504,000.00	768,000.00		6,272,000.00
龙里望城坡土地		512,401.98		512,401.98
妇炎消专利权		2,044,999.99		2,044,999.99
泌淋专利权		765,000.00		765,000.00
艾愈专利权		135,000.00		135,000.00
排毒清脂软胶囊技术转让费（未生产）		280,000.00		280,000.00
消癌平胶囊技术转让费（未生产）		245,000.00		245,000.00
炎可宁药物制剂及其制备方法技术转让费（未生产）		5,125.00		5,125.00
治疗小儿厌食症的药物制剂及其制备方法和检测方法技术转让费（未生产）		5,125.00		5,125.00
治疗前列腺炎药物制剂的检测方法技术转让费（未生产）		5,125.00		5,125.00
治疗乳腺增生的岩鹿乳康药物制剂及制法和质量控制方法技术转让费		5,125.00		5,125.00
治疗骨科疾病的抗骨增生制剂及制法和检测方法技术转让费（未审批）		5,125.00		5,125.00
治疗妇科疾病妇科调经制剂及其制法和质量控制方法技术转让费（未生产）		3,416.66		3,416.66
治疗虚火上炎所致疾病的银菊清咽制剂及制法和质控方法技术转让费（未审批）		3,416.66		3,416.66
银杏叶分散片（未生产）		900,000.00		900,000.00
洛铂专利权	10,465,116.25	5,023,255.80		15,488,372.05
三、无形资产账面净值合计	154,786,683.95	9,763,362.63		164,550,046.58
益佰工业园	27,840,388.45	-726,270.97		27,114,117.48
99 年购土地	921,743.79	-24,525.35		897,218.44
阳关 84 亩土地	1,236,296.99	-30,907.44		1,205,389.55
贵州省平坝县高峰镇王家院土地使用权		10,690,810.59		10,690,810.59
清开灵专有技术	3,575,000.28			3,575,000.28
荳草注射液专有技术	581,000.00			581,000.00
美国 VEGI 技术	7,542,144.09			7,542,144.09
美国 AAT 技术	7,744,764.32			7,744,764.32
荳叶心通软胶囊技术	774,999.85			774,999.85
土地权	37,139.34	-960.84		36,178.50
新产品（舒胸片等）	13,750.00	-3,000.00		10,750.00
VC 银翘片	27,500.00	-6,000.00		21,500.00
胆黄片	10,580.00	-1,680.00		8,900.00
金蝶财务软件	8,800.04	-127.34		8,672.70
花溪董家偃	22,822,605.13	-601,655.19		22,220,949.94
罗甸种植基地	4,683,189.51	-305,239.68		4,377,949.83
药品批号	7,700,384.11	-1,271,063.62		6,429,320.49
理气活血滴丸	2,324,963.17	-232,496.28		2,092,466.89

土地使用权（南诏）	10,451,103.74	-247,363.44		10,203,740.30
注册商标使用权（南诏）	12,999,207.28	-1,816,260.04		11,182,947.24
专利权	1,471,373.82	-217,981.32		1,253,392.50
土地使用权（黔劲）	1,588,866.29	-44,820.36		1,544,045.93
土地使用权（灌南）	32,896,000.00	-768,000.00		32,128,000.00
龙里望城坡土地		4,611,618.02		4,611,618.02
妇炎消专利权		2,045,000.01		2,045,000.01
泌淋专利权		765,000.00		765,000.00
艾愈专利权		135,000.00		135,000.00
排毒清脂软胶囊技术转让费（未生产）		320,000.00		320,000.00
消癌平胶囊技术转让费（未生产）		355,000.00		355,000.00
炎可宁药物制剂及其制备方法技术转让费（未生产）		9,875.00		9,875.00
治疗小儿厌食症的药物制剂及其制备方法和检测方法技术转让费（未生产）		9,875.00		9,875.00
治疗前列腺炎药物制剂的检测方法技术转让费（未生产）		9,875.00		9,875.00
治疗乳腺增生的岩鹿乳康药物制剂及制法和质量控制方法技术转让费		9,875.00		9,875.00
治疗骨科疾病的抗骨增生制剂及制法和检测方法技术转让费（未审批）		9,875.00		9,875.00
治疗妇科疾病妇科调经制剂及其制法和质量控制方法技术转让费（未生产）		6,583.34		6,583.34
治疗虚火上炎所致疾病的银菊清咽制剂及制法和质控方法技术转让费（未审批）		6,583.34		6,583.34
银杏叶分散片（未生产）		2,100,000.00		2,100,000.00
洛铂专利权	7,534,883.75	-5,023,255.80		2,511,627.95
四、减值准备合计	20,217,908.54			20,217,908.54
清开灵专有技术	3,575,000.28			3,575,000.28
菝葜注射液专有技术	581,000.00			581,000.00
美国 VEGI 技术	7,542,144.09			7,542,144.09
美国 AAT 技术	7,744,764.32			7,744,764.32
菝葜心通软胶囊技术	774,999.85			774,999.85
五、无形资产账面价值合计	134,568,775.41	9,763,362.63		144,332,138.04
益佰工业园	27,840,388.45	-726,270.97		27,114,117.48
99 年购土地	921,743.79	-24,525.35		897,218.44
阳关 84 亩土地	1,236,296.99	-30,907.44		1,205,389.55
贵州省平坝县高峰镇王家院土地使用权		10,690,810.59		10,690,810.59
清开灵专有技术				
菝葜注射液专有技术				
美国 VEGI 技术				
美国 AAT 技术				
菝葜心通软胶囊技术				
土地权	37,139.34	-960.84		36,178.50
新产品（舒胸片等）	13,750.00	-3,000.00		10,750.00

VC 银翘片	27,500.00	-6,000.00		21,500.00
胆黄片	10,580.00	-1,680.00		8,900.00
金蝶财务软件	8,800.04	-127.34		8,672.70
花溪董家堰	22,822,605.13	-601,655.19		22,220,949.94
罗甸种植基地	4,683,189.51	-305,239.68		4,377,949.83
药品批号	7,700,384.11	-1,271,063.62		6,429,320.49
理气活血滴丸	2,324,963.17	-232,496.28		2,092,466.89
土地使用权（南诏）	10,451,103.74	-247,363.44		10,203,740.30
注册商标使用权（南诏）	12,999,207.28	-1,816,260.04		11,182,947.24
专利权	1,471,373.82	-217,981.32		1,253,392.50
土地使用权（黔劲）	1,588,866.29	-44,820.36		1,544,045.93
土地使用权（灌南）	32,896,000.00	-768,000.00		32,128,000.00
龙里望城坡土地		4,611,618.02		4,611,618.02
妇炎消专利权		2,045,000.01		2,045,000.01
泌淋专利权		765,000.00		765,000.00
艾愈专利权		135,000.00		135,000.00
排毒清脂软胶囊技术转让费（未生产）		320,000.00		320,000.00
消癌平胶囊技术转让费（未生产）		355,000.00		355,000.00
炎可宁药物制剂及其制备方法技术转让费（未生产）		9,875.00		9,875.00
治疗小儿厌食症的药物制剂及其制备方法和检测方法技术转让费（未生产）		9,875.00		9,875.00
治疗前列腺炎药物制剂的检测方法技术转让费（未生产）		9,875.00		9,875.00
治疗乳腺增生的岩鹿乳康药物制剂及制法和质量控制方法技术转让费		9,875.00		9,875.00
治疗骨科疾病的抗骨增生制剂及制法和检测方法技术转让费（未审批）		9,875.00		9,875.00
治疗妇科疾病妇科调经制剂及其制法和质量控制方法技术转让费（未生产）		6,583.34		6,583.34
治疗虚火上炎所致疾病的银菊清咽制剂及制法和质控方法技术转让费（未审批）		6,583.34		6,583.34
银杏叶分散片（未生产）		2,100,000.00		2,100,000.00
洛铂专利权	7,534,883.75	-5,023,255.80		2,511,627.95

本期摊销额：16,257,554.37 元。

（1）截至 2013 年 12 月 31 日，已抵押的土地使用原值 2,811,262.27 元、累计摊销 708,654.28 元、净值 2,102,607.99 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，荳草注射液专有技术 58.10 万元，荳叶心通软胶囊技术 77.50 万元。相关情况详见上年附注六.11。

（3）本期新增无形资产中有因合并（贵州益佰女子大药厂有限责任公司）产生的新增无形资产原值 1,530.90 万元，新增无形资产累计摊销 444.78 万元。

(十二) 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	4,502,950.04		6,912,785.12	
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	
贵州苗医药实业有限公司		482,265,013.35		482,265,013.35	
合计	53,468,477.32	486,767,963.39		540,236,440.71	

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。

(十三) 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
85 医院 Rapidarc 项目		25,147,876.12	2,504,706.05		22,643,170.07
上海 85 医院体部伽玛刀项目	8,021,250.00		2,005,312.50		6,015,937.50
上海 85 医院头部伽玛刀项目	8,487,000.00		2,121,750.00		6,365,250.00
青岛 401 医院超级伽玛刀项目	3,938,750.07		684,999.98		3,253,750.09
上海 85 医院钴源更换	1,658,917.68		414,729.42		1,244,188.26
立体定向伽马刀射线全身治疗系统	4,732,510.24		1,183,127.52		3,549,382.72
土地租金		105,762.80	39,661.02		66,101.78
合计	26,838,427.99	25,253,638.92	8,954,286.49		43,137,780.42

(十四) 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	5,138,957.51	8,771,858.19
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	3,032,686.29
合并报表抵消的未实现利润	2,166,997.15	6,843,759.80
存货跌价准备	129,532.06	129,532.06
小计	10,510,936.96	18,820,600.29

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。

(十五) 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	51,810,476.00	5,457,008.80	25,272,547.28		31,994,937.52
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	20,217,908.54				20,217,908.54
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	74,138,012.38	5,457,008.80	25,272,547.28		54,322,473.90

(十六) 其他非流动资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
灌南县人民医院	8,028,490.41	10,704,653.89
桂林益佰漓江制药有限公司	57,010.75	285,053.77
贵州益佰医药有限公司	104,205.25	128,252.61
合计	8,189,706.41	11,117,960.27

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。

(十七) 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	73,900,000.00	66,900,000.00
信用借款	262,623,000.00	183,600,000.00
合计	336,523,000.00	250,500,000.00

(1) 2013 年 12 月 31 日抵押借款 7,390.00 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。

(2) 以上借款截至 2013 年 12 月 31 日止均未到期。

(十八) 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	3,469,985.34	5,500,000.00
合计	3,469,985.34	5,500,000.00

(十九) 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	68,910,353.20	37,831,196.41
一至二年	3,024,187.63	2,589,099.85
二至三年	2,976,021.52	3,336,868.41
三年以上	5,460,423.85	2,071,553.26
合计	80,370,986.20	45,828,717.93

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) 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	431,915,538.23	125,480,933.88
一至二年	813,704.16	47,621,971.93
二至三年	1,824,726.47	1,821,838.61
三年以上	261,707.66	153,306.89
合计	434,815,676.52	175,078,051.31

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。

(二十一) 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	4,575,020.01	184,552,629.09	183,588,057.38	5,539,591.72
二、职工福利费		13,286,023.70	13,286,023.70	
三、社会保险费	184,999.51	27,084,443.51	26,833,517.78	435,925.24
四、住房公积金	272,434.40	2,262,553.10	2,267,300.30	267,687.20
五、辞退福利		235,196.51	235,196.51	
六、其他	13,318,615.00	2,665,696.18	2,657,514.65	13,326,796.53
合计	18,351,068.92	230,086,542.09	228,867,610.32	19,570,000.69

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 9,392,004.13 元, 非货币性福利金额 3,926,610.87 元, 因解除劳动关系给予补偿 0 元。

(二十二) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	48,113,868.94	19,963,747.66
营业税	170,050.00	620,004.76
企业所得税	55,647,901.45	27,844,844.02
个人所得税	270,468.12	169,658.99
城市维护建设税	3,918,189.90	1,936,149.52
教育费附加	1,747,268.01	1,139,310.63
价格调节基金	314,583.23	376,990.96
地方教育费附加	1,051,351.78	60,947.82
河道交通建设费		9,245.51
土地使用税		53,173.94
其他	42,817.95	767,326.45
合计	111,276,499.38	52,941,400.26

(二十三) 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	110,828,861.27	66,379,336.43
一至二年	25,338,413.76	6,703,922.33
二至三年	12,353,074.75	10,628,080.32
三年以上	33,220,269.73	24,494,323.09
合计	181,740,619.51	108,205,662.17

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  
2013 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
上海颐圣管理实业有限公司	11,490,300.22	往来款
贵州益佰科技研发有限责任公司	10,511,315.33	公司清算暂收款
北京创新美凯科技开发有限公司	10,000,000.00	往来款
大理州经济开发区管理委员会	8,300,000.00	往来款
任明	5,700,000.00	往来款
合计	46,001,615.55	

(二十四) 1 年内到期的非流动负债:

1、 1 年内到期的非流动负债情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00
合计	45,000,000.00	

2、 1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	45,000,000.00	45,000,000.00
合计	45,000,000.00	45,000,000.00

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	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	45,000,000.00	45,000,000.00
合计	/	/	/	45,000,000.00	45,000,000.00

一年内到期的非流动负债是 2012 年 12 月 14 日在招商银行-深圳罗湖支行借入的二年期的信用借款 45,000,000.00 元。

(二十五) 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
质押借款	20,000,000.00	
信用借款	1,000,000.00	51,000,000.00
合计	21,000,000.00	51,000,000.00

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
工行云岩支行	2013 年 12 月 19 日	2018 年 11 月 30 日	人民币	6.40	20,000,000.00	
贵州省财政厅			人民币		1,000,000.00	1,000,000.00
合计	/	/	/	/	21,000,000.00	1,000,000.00



(二十六) 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	345,461.51		68,495.00	276,966.51	
合计	345,461.51		68,495.00	276,966.51	/

(二十七) 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	34,103,130.55	23,309,228.42
其他	266,166.58	266,166.58
合计	34,369,297.13	23,575,395.00

其他非流动负债明细:

项目	期末余额
中药大品种艾迪注射液生产线建设	19,340,000.00
中药大品种艾迪注射液生产线建设项目(发改委)	5,030,000.00
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
第二批企业改扩建银杏达莫注射液生产线建设项目	1,000,000.00
中药注射剂艾迪高技术产业化示范工程	600,000.00
抗肿瘤中药艾迪注射剂的生产技术改造	564,400.00
“十二五”洛铂 IV 期临床研究	526,730.55
中药注射剂艾迪生产线建设(发改委)	420,000.00
西南区域大宗中药材质量标准提高及其综合利用研究	412,500.00
银杏达莫注射液质量标准及非临床安全性再评价	228,000.00
天麻中药材质量标准提高及其利用研究	150,000.00
疏肝益阳胶囊的工艺优化及产业化	62,500.00
一类抗肿瘤新药洛泊的深度研究与开发	50,000.00
10 蒸吨水煤浆锅炉试点项目建设	50,000.00
银杏达莫注射液质量标准提升(市科技局)	50,000.00
金骨莲胶囊质量标准提升及产业化	200,000.00
苗药大果木姜子套种艾纳香种植模式应用示范款	140,000.00
其他	545,166.58
合计	34,369,297.13

(二十八) 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	360,701,000.00				-76,000.00	-76,000.00	360,625,000.00

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[2013]验字 1-2187 号验证。

(二十九) 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）	85,215,735.03	17,669,120.00	684,000.00	102,200,855.03
其他资本公积	28,923,440.00	10,741,360.00	17,669,120.00	21,995,680.00
合计	114,139,175.03	28,410,480.00	18,353,120.00	124,196,535.03

2013 年度计提股权激励成本增加资本公积 10,741,360.00 元。

(三十) 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	157,559,201.30	37,118,698.09		194,677,899.39
合计	157,559,201.30	37,118,698.09		194,677,899.39

(三十一) 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	906,378,257.08	/
调整后 年初未分配利润	906,378,257.08	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	429,153,586.87	/
减：提取法定盈余公积	37,118,698.09	10
应付普通股股利	54,087,670.00	
期末未分配利润	1,244,325,475.86	/

(三十二) 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	2,781,505,020.43	2,252,575,486.88
其他业务收入	3,395,000.00	
营业成本	496,826,145.30	417,159,569.54

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	2,590,399,575.97	363,934,484.00	2,102,657,794.88	318,033,334.13
医疗收入	187,530,811.15	130,137,650.45	148,420,115.10	97,849,119.66
机械	3,574,633.31	2,754,010.85	1,497,576.90	1,277,115.75
合计	2,781,505,020.43	496,826,145.30	2,252,575,486.88	417,159,569.54

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	191,399,323.96	76,965,158.72	263,885,693.08	95,407,987.65
处方	2,399,000,252.01	286,969,325.28	1,838,772,101.80	222,625,346.48
医疗收入	187,530,811.15	130,137,650.45	148,420,115.10	97,849,119.66
其他	3,574,633.31	2,754,010.85	1,497,576.90	1,277,115.75
合计	2,781,505,020.43	496,826,145.30	2,252,575,486.88	417,159,569.54

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	508,652,996.06	71,417,648.00	382,473,900.19	57,850,331.13
华东地区	1,042,804,522.47	250,222,732.66	1,095,199,542.98	241,052,364.08
华南地区	387,220,441.01	54,367,856.61	218,740,855.67	33,085,214.25
华西地区	356,865,451.83	52,586,254.22	284,976,873.84	44,154,214.53
华中地区	485,961,609.06	68,231,653.81	271,184,314.20	41,017,445.55
合计	2,781,505,020.43	496,826,145.30	2,252,575,486.88	417,159,569.54

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（%）
广州医药有限公司	227,771,950.08	8.18
华东医药股份有限公司药品分公司	135,883,408.57	4.88
国药控股分销中心有限公司	102,679,133.53	3.68
国药控股沈阳有限公司	86,607,650.87	3.11
南京医药合肥天星有限公司	82,927,921.13	2.98
合计	635,870,064.18	22.83

(三十三) 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	170,050.00		
城市维护建设税	25,138,882.72	16,640,350.13	5%、7%
教育费附加	10,944,986.85	9,387,031.39	3%
地方教育附加	7,296,657.95	6,207,653.22	2%
其他	4,004.95	8,089.78	
合计	43,554,582.47	32,243,124.52	/

(三十四) 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	108,103,181.02	88,247,223.82
折旧费	466,948.17	888,208.80
办公费	318,287,305.47	249,804,783.42
差旅费	493,801,755.32	403,926,724.18
运杂费	21,404,695.44	7,898,550.29
广告费	16,440,644.43	21,995,360.00
会议费	297,750,386.65	295,416,204.08
业务招待费	5,333,798.81	2,279,983.20
开发费	135,985,447.49	83,411,690.57
培训费	89,174,848.36	74,721,435.82
促销费	28,047,669.78	7,340,439.68
通讯费	703,214.04	355,504.79
学术费	3,001,141.00	2,465,320.30
招标费	21,113.00	200.00
物料消耗	238,855.64	57,440.62
其他	9,322,466.11	9,902,144.82
合计	1,528,083,470.73	1,248,711,214.39

(三十五) 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	27,601,415.51	26,020,373.23
折旧费	11,646,107.28	10,110,043.59
差旅费	6,115,444.95	7,412,951.55
办公费	14,787,123.44	14,247,988.51
电话费	227,972.43	520,992.19
会议费	1,036,211.10	395,481.40
车杂费	2,325,215.35	1,867,314.88
董事会费	681,591.88	274,899.86
维修费	6,137,040.51	2,805,080.01
评估咨询费	2,040,869.35	920,000.00
中介机构费用	2,237,173.54	2,110,108.00
业务招待费	4,956,269.87	3,676,194.56
绿化排污费	62,712.00	218,379.64
股票托管挂牌及信息披露费	224,106.62	195,721.37
财产保险费	1,298,473.32	838,117.88
房产税及土地使用税	6,227,094.88	2,766,621.64
印花税	539,180.07	161,653.78
科技开发费	10,102,854.53	3,099,003.73
价格调节基金	2,093,030.53	3,371,801.96
无形资产摊销	11,809,769.20	12,567,757.37

水电费	3,505,886.21	3,080,823.27
专利申请审查及商标代理费	542,250.52	342,030.00
低值易耗品摊销	341,169.24	76,694.09
股权激励成本	10,741,360.00	28,923,440.00
存货损失	9,242,546.72	
其他	34,761,068.73	27,110,564.05
合计	171,283,937.78	153,114,036.56

(三十六) 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	22,735,636.42	19,235,061.80
利息收入	-2,229,114.77	-1,065,331.74
手续费	370,670.96	373,481.57
其他	15,515,317.21	2,225,850.57
合计	36,392,509.82	20,769,062.20

(三十七) 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
成本法核算的长期股权投资收益	14,630.54	
权益法核算的长期股权投资收益	9,778,876.21	7,696,634.83
其他	-2,928,253.86	-2,928,253.86
合计	6,865,252.89	4,768,380.97

2、 按成本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
	14,630.54		
合计	14,630.54		/

3、 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	9,778,876.21	7,696,634.83	主要系本期权益法核算长期股权投资确认投资收益增加所致。
合计	9,778,876.21	7,696,634.83	/

(1) 权益法核算的长期股权投资收益系公司根据海南兴平会计师事务所出具审计报告【兴平审字[2014]第004005号】确认投资收益。

(2) 其他为 2007 年 12 月 31 日以前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差额，按照原制度核算的股权投资借方差额的余额在剩余摊销年限内的平均摊销额。

(三十八) 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	22,630,813.45	-4,154,997.49
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	22,630,813.45	4,336,046.15

(三十九) 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	93,333.00	15,968.00	93,333.00
其中: 固定资产处置利得	93,333.00	15,968.00	93,333.00
政府补助	25,424,212.92	25,780,849.94	25,424,212.92
罚款		100.00	
其他	1,069,625.02	208,801.73	1,069,625.02
合计	26,587,170.94	26,005,719.67	26,587,170.94

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
10 蒸吨水煤浆锅炉试点项目建设	50,000.00	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
癌用镇痛类药物专利战略研究	30,000.00		贵州知识产权局 IPR-2013-08
艾迪注射剂稳定性关键技术研究科研资金	30,000.00	105,000.00	贵州省科技厅黔科合中药字【2011】5026 号
补血当归胶囊产业化研究	418,000.00		云岩区科技局筑人才办合同字[2010]第 17 号
部优势企业补助	50,000.00		贵州省知识产权局奖励
财政贴息	5,000,000.00	5,300,000.00	贵阳市财政局支付
复方斑蝥胶囊(专利实施及产业化)	50,000.00	50,000.00	贵州省知识产权项目专利实

			施及产业化【IPS-2012-06】
贵阳市生态人才项目	50,000.00	100,000.00	贵阳市人才工作协调小组办公室
贵阳市现代药业人才基地	50,000.00		贵阳市人才工作协调小组办公室
贵州益佰制药云计算下的集中管控供应链系统	225,000.00	75,000.00	贵州省科学技术厅黔科合 GY 字【2012】3063
国家地方联合工程研究中心（应用技术研究与开发资金）	400,000.00		贵州省科学技术厅
国家经信委中药材种植扶持项目	300,000.00		工业和信息化部
菝葜安全性实验费用	45,000.00		贵阳医学院药物研究开发中心
菝葜心通软胶囊临床研究	15,000.00	65,000.00	贵阳市科技局筑科合同【2011204】26 号
节能技术推广示范资金	300,000.00		云岩区发改局
抗肿瘤中药艾迪注射剂的生产技术改造	236,200.00	413,000.00	科学技术部国家重大专项【2011ZX09201-201-16】
抗肿瘤中药艾迪注射剂的生产技术提升与研究	450,000.00		黔科合中药字【2012】5052 号
科技成果产业化扩大基金	359,328.42		省经贸产业化财政
苗药新药“米槁心乐滴丸”产业化项目	1,000,000.00	500,000.00	贵州省科技厅黔科合中药字【2011】5071 号
民委贴息	2,364,880.00		民委发【2012】199 号
收到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	100,000.00	10,000.00	贵阳市人民政府筑府发【2012】85 号
疏肝益阳胶囊的工艺优化及产业化	62,500.00	62,500.00	贵州省科技厅黔科合中药字【2012】5013 号
提速增效奖励	20,000.00		筑工信请【2013】31 号
天麻中药材质量标准提高及其利用研究	150,000.00		黔科合中药字[2013]5060 号
西南地区（贵州）药品生产动员中心	600,000.00		黔国动经济【2011】12 号
西南区域大宗中药材质量标准提高及其综合利用研究	725,000.00	512,500.00	科学技术部云南省科学技术厅【2011BA113B04】
一类抗肿瘤新药洛铂的深度研究与开发研究项目	250,000.00	500,000.00	贵州省科技厅黔科合中药字【2011】5068 号
一类抗肿瘤新药洛铂Ⅳ期临床研究	214,525.00		财政部 2013ZX09104001
淫羊藿、白及等技术研究及应用规范	67,200.00		国家科技部 2009BA174B02-2
银杏达莫注射液生产线建设（云岩科技局）	10,000,000.00		筑财企【2013】22 号
银杏达莫注射液生产线建设高技术产业化示范工程	500,000.00		云岩区发展改革局
银杏达莫注射液质量标准提升（市科技局）	100,000.00		云科合字[2013]第 7 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	340,000.00	黔科合重大专项字【2011】6019-06 号
银杏达莫注射液专利实施及产业化	50,000.00		贵州知识产权局 IP3-2013-09
知识产权专利补助	43,200.00	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
著名商标	30,000.00		贵州省知识产权局奖励
其他	748,379.50	17,604,649.94	上年数详见 2012 年报
合计	25,424,212.92	25,780,849.94	/

(四十) 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	349,971.63	229,237.42	349,971.63
其中: 固定资产处置损失	349,971.63	123,070.84	349,971.63
无形资产处置损失		106,166.58	
对外捐赠	665,000.00	205,000.00	665,000.00
滞纳金、罚款损失	231,507.71	149,494.62	231,507.71
赔偿与违约支出		1,993,465.41	
其他损失	2,844,420.71	508,303.26	2,844,420.71
合计	4,090,900.05	3,085,500.71	4,090,900.05

(四十一) 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	75,663,752.59	60,102,082.94
递延所得税调整	8,816,805.08	5,070,012.22
合计	84,480,557.67	65,172,095.16

(四十二) 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 2013 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	24.762	1.19	1.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.671	1.137	1.137

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

基本每股收益 =  $P \div S$

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

其中: 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; S<sub>0</sub> 为期初股份总数; S<sub>1</sub> 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; S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数; S<sub>k</sub> 为报告期缩股数; M<sub>0</sub> 报告期月份数; M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数; M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。



(四十三) 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	38,513,926.27
其他	16,635,273.86
合计	55,149,200.13

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	726,191.88
招待费	10,290,068.68
差旅费	499,917,200.27
市场费	135,985,447.49
办公费	333,253,935.53
修理费	6,137,040.51
运杂费	23,729,910.79
广告费	16,440,644.43
会议费	298,786,597.75
通讯费	931,186.47
科技开发费	10,102,854.53
中介费	2,237,173.54
培训费	89,174,848.36
其他	70,318,519.50
合计	1,498,031,619.73

(四十四) 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	431,009,526.99	338,758,938.29
加: 资产减值准备	22,630,813.45	4,336,046.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,471,213.53	33,556,914.72
无形资产摊销	11,809,769.20	13,370,532.05
长期待摊费用摊销	8,954,286.49	4,817,838.01
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)	-93,333.00	45,286.86
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	349,971.63	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)	24,686,713.11	21,460,912.37
投资损失(收益以“—”号填列)	-6,865,252.89	-4,768,380.97
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	8,309,663.33	5,070,004.32
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）	-34,391,694.27	-29,198,760.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-361,534,566.31	-70,726,262.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	437,904,168.84	-28,709,147.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	577,241,280.10	288,014,258.18
<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	148,688,148.82	192,426,566.67
减：现金的期初余额	192,426,566.67	164,846,232.81
加：现金等价物的期末余额	170,359,934.55	270,089,556.31
减：现金等价物的期初余额	270,089,556.31	197,975,348.59
现金及现金等价物净增加额	-143,468,039.61	99,694,541.58

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
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	505,000,000.00	400,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	505,000,000.00	400,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	9,624,802.48	4,936.04
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	495,375,197.52	395,063.96
4. 取得子公司的净资产	18,232,036.61	485,519.87
流动资产	101,418,951.97	4,936.04
非流动资产	22,329,186.43	480,583.83
流动负债	105,516,101.79	
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
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	148,688,148.82	192,426,566.67
其中：库存现金	104,673.15	164,642.82
可随时用于支付的银行存款	145,113,490.33	186,761,923.85
可随时用于支付的其他货币资金	3,469,985.34	5,500,000.00
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	170,359,934.55	270,089,556.31
其中：三个月内到期的债券投资	170,359,934.55	270,089,556.31
三、期末现金及现金等价物余额	319,048,083.37	462,516,122.98

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	股份公司	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	股份公司	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	股份公司	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
贵州益佰大健康医药股份有限公司	有限责任公司	贵阳市	窦雅琪	药品生产销售	2,000.00	100.00	100.00	06102823-4

(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(台港澳与境内合资)	海口市	蔡世杰	医药制造	81,630,000.00	2.65	27.15	70885781-9

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
贵州得雅投资管理有限公司	其他	56504598-6
贵州拜特制药有限公司	其他	62224002-5
上海盟威医疗器械有限公司	其他	66436622-4
上海盈康医药科技有限公司	其他	06257703-2

1、上述关联方均为公司原董事朱岳兴之子朱麟实际控制的企业。2014年4月10日，朱岳兴辞去公司董事职务，上述企业不再成为公司的关联方。

2、上述关联方基本情况：

(1)贵州得雅投资管理有限公司于2011年1月成立，公司注册资本1,000万元，朱岳兴持有90%的股权。公司经营范围：非金融性投资；企业管理服务；投资与资产管理服务；企业形象策划；经济、商品住处咨询；投资咨询、策划；市场调研服务；品牌管理服务。（经营范围涉及前置许可或审批的，凭相关许可证或批准文件从事经营活动）。此后公司股权历经多次转让，到2014年3月，朱麟持有其99%的股权。

(2)贵州拜特制药有限公司成立于1994年7月，系经贵阳市商务局批准，由香港第一兴业有限公司投资设立的独资企业。后经历多次股权转让以及增资，2012年4月，贵州得雅投资管理有限公司增资109,759,423.40元，占注册资本的87.80%，成为其实际控制人。2014年3月，朱麟持有其100.00%股权。公司注册资本12,500万元，经营范围：生产、销售药品。

(3)上海盟威医疗器械有限公司成立于2007年7月，注册资本100万元，经营范围：一类医疗器械的批发，商务咨询，会务服务，企业形象策划。2010年9月，贵州拜特制药有限公司收购其持100%的股权。

(4)上海盈康医药科技有限公司于2013年2月由朱麟和苏庆出资500万元成立，朱麟占80%的股权。公司经营范围：药品的研发及相关技术服务、技术咨询、技术转让，化工原料（除危险品）、电子设备的开发、销售，从事货物与技术的进出口业务。

(四) 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	市场代理价	49,707,565.44	100.00	43,862,413.34	100.00

2、 关联租赁情况

公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
本公司	贵州拜特制药有限公司	闲置房屋	2012年4月1日	2014年4月30日	1,940,000

贵州拜特制药有限公司租赁本公司房屋租金为 194 万元/年，截止 2014 年 4 月 15 日应收款项已全部收到。

(五) 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
预付账款	海南长安国际制药有限公司	72,977,267.64		97,314,888.64	
其他应收款	贵州拜特制药有限公司	3,395,000.00			
应付账款	贵州拜特制药有限公司	1,311,735.22			

截止 2013 年 12 月 31 日，公司与关联方海南长安国际制药有限公司往来款余额为 72,977,267.64 元（其中保证金 2,500.00 万元）。

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	7,946,000 股
公司本期行权的各项权益工具总额	3,155,200 股
公司本期失效的各项权益工具总额	76,000 股
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格为 9.92 元/股；期限自 2012 年起 48 个月。

(二) 以权益结算的股份支付情况

单位：元

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	10,741,360.00
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	47,519,964.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	47,519,964.00

(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、股权激励计划第二期符合解锁条件的说明

2014 年 2 月 17 日公司召开的第五届董事会第五次会议审议通过了《关于公司限制性股票第二个解锁期符合解锁条件》的议案，公司 2012 年业绩满足解锁条件，且 94 名激励对象个人绩效考核均符合《激励计划》中关于第二个解锁期解锁条件的要求，限制性股票的 30%可解锁上市。本次申请解锁的限制性股票数量为 235.74 万股，解锁的限制性股票可上市流通日为 2014 年 2 月 21 日。

3、非公开发行股票的情况说明

2013 年 12 月 12 日，公司收到中国证券监督管理委员会印发的《关于核准贵州益佰制药股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]1560 号），核准公司非公开发行不超过 5,860 万股新股。

2014 年 1 月 15 日，公司以发行价 31.35 元/股向 8 名发行对象非公开发行人民币普通股 35,374,700 股，募集资金总额为人民币 1,108,996,845.00 元，扣除发行费用计人民币 40,719,005.74 元，公司本次非公开发行募集资金净额为人民币 1,068,277,839.26 元，其中新增注册资本人民币 35,374,700.00 元，资本公积（股本溢价）人民币 1,032,903,139.26 元，对此北京中证天通会计师事务所有限公司出具了中证天通[2014]验字 1-2001 号验资报告。

4、桂林益佰漓江制药有限公司的相关说明

根据国家食品药品监督管理局国家发展改革委、工业和信息化部、卫生部《关于加快实施新修订药品生产质量管理规范促进医药产业升级有关问题的通知》（国食药监安[2012]376 号）和关于贯彻实施《药品生产质量管理规范 2010 年修订》（新版 GMP）的通知（国食药监安[2011]101 号）。鼓励药品生产企业向优势企业集中，提高产业集中度，促进医药产业结构调整 and 升级，实现规模化，集约化经营，提高产业集中度。目前，桂林益佰漓江制药股份有限公司按照公司整体规划已全面停产（新版 GMP 改造未进行），漓江制药相关资产及知识产权已办理相关手续转至贵州益佰制药股份有限公司（共计 53 个品种）。

桂林益佰漓江制药有限公司（以下简称“公司”），法定代表人：李刚；注册号：（企）4503001105857（1-1）；注册资本：714 万元（人民币）；贵州益佰制药股份有限公司占注册资本 100%的股份；公司住所：桂林市芦笛路 43 号；成立日期：1993 年 11 月 11 日；营业期限：1993 年 11 月 11 日至 2043 年 11 月 11 日；经营范围：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）。桂林益佰漓江制药有限公司 2013 年度营业收入 4,482.46 万元，净利润-93.00 万元。

5、公司达成转让黔德投资股权补充协议事项

本公司及全资子公司贵州益佰投资管理股份有限公司与贵州和信金成工矿装备有限公司、贵州省开阳龙岗赶场路煤矿就 2010 年 8 月 20 日签署的《贵州黔德投资股份有限公司股权转让协议》（转让总价款为 113,016,055.00 元）达成《补充协议》。经协商，受让方已累计向公司支付了转让款共计人民币 70,000,450.00 元，剩余未支付款项 43,015,605.00 元受让方不再支付。该事项已经 2014 年 4 月 11 日召开的公司第五届董事会第六次会议审议通过。详细内容请见 2014 年 4 月 11 日指定信息披露报纸《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《关于转让黔德投资股权补充协议的公告》。

按照《企业会计准则》相关规定及基于谨慎性原则，根据公司董事会决议核销应收贵州和信金成工矿装备有限公司款项 43,015,605.00 元，公司已作为资产负债表日后调整事项在 2013 年年度财务报表中列报。根据公司会计政策，该债权于 2012 年度计提坏帐准备 25,206,242.00 元（按尾欠款 63,015,605.00 元的 40%计提）；本次债权核销对公司 2013 年度损益影响金额为 17,809,363.00 万元，占公司 2013 年度净利润（归属于母公司）的 4.15%。

6、资产负债表日后利润分配情况说明

根据 2014 年 4 月 17 日公司第五届董事会第七次会议通过的《2013 年度利润分配预案》，公司拟以 2014 年 4 月 17 日的总股本 395,999,700 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 1.20 元（含税），共派现金 47,519,964.00 元。该利润分配预案尚需股东大会审议。

十三、 其他重要事项:

(一) 其他

1、公司收购贵州百祥制药有限责任公司（现已更名：贵州益佰女子大药厂有限责任公司，简称：百祥制药或女子大药厂）100%股权事项

2013 年 7 月 11 日，公司全资子公司贵州苗医药实业有限公司与宏海控股有限公司签订股权转让协议，以 50,000.00 万元收购贵州百祥制药有限责任公司 100% 的股权，该事项已经公司于 2013 年 6 月 7 日召开的第四届董事会 2013 年第五次临时会议审议通过。详细内容请见 2013 年 6 月 15 日指定信息披露报纸《中国证券报》及上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《关于收购百祥制药 100% 股权的公告》。

2013 年 8 月 6 日，百祥制药在贵阳市工商行政管理局完成了工商变更登记，更名为女子大药厂。报表合并日定为 2013 年 8 月 1 日(股权款已支付完毕)。合并日，女子大药厂资产总额为 123,250,986.39 元、负债 105,515,999.74 元、净资产 17,734,986.65 元，2013 年纳入合并范围的收入 145,928,494.12 元、净利润 26,786,456.16 元。

2、公司收购爱德药业（北京）有限公司 80% 股权事项

公司全资子公司贵州益佰投资管理有限公司（以下简称“受让方”）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（以下简称“出让方”）签订股权转让协议，以人民币 5,600.00 万元受让爱德药业（北京）有限公司（以下简称“爱德药业”）80% 的股权。该事项已经公司于 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。详细内容请见 2012 年 7 月 3 日指定信息披露报纸《中国证券报》及上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《关于收购爱德药业（北京）有限公司 80% 股权的公告（修订版）》。

在协议生效后，受让方向出让方共计支付人民币 2,800.00 万元（第一期款项）；在爱德药业新药厂获得 GMP 证书之日起 10 个工作日内，受让方向出让方支付第二期转让款 1,600.00 万元；在爱德药业新药厂获得 GMP 证书之日起两年后的 10 个工作日内，受让方向出让方支付剩余转让款 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，采取由受让方借支给收购后的爱德药业，由爱德药业保证 GMP 建设的使用，并预留足够的准备金。

截止 2013 年 12 月 31 日新药厂尚在建设之中，受让方已支付款项 3,671.08 万元。其中：股权转让款 2,800.00 元，新药厂建设资金 871.08 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（截止 2013 年 12 月 31 日，爱德药业 GMP 改造尚未完成）。

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	72,066,758.07	100.00	3,603,337.90	100.00	229,446.80	100.00	11,472.34	100.00
组合小计	72,066,758.07	100.00	3,603,337.90	100.00	229,446.80	100.00	11,472.34	100.00
合计	72,066,758.07	/	3,603,337.90	/	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	72,066,758.07	100.00	3,603,337.90	229,446.80	100.00	11,472.34
1 年以内小计	72,066,758.07	100.00	3,603,337.90	229,446.80	100.00	11,472.34
合计	72,066,758.07	100.00	3,603,337.90	229,446.80	100.00	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(%)
国药控股沈阳有限公司	客户	10,068,179.92	1 年以内	13.98
华润内蒙古医药有限公司	客户	7,451,786.00	1 年以内	10.34
国药乐仁堂医药有限公司	客户	6,111,247.00	1 年以内	8.48
国药控股吉林有限公司	客户	6,070,454.02	1 年以内	8.42
四川省国嘉医药科技有限责任公司	客户	4,074,927.30	1 年以内	5.65
合计	/	33,776,594.24	/	46.87

(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	16,712,066.79	100.00	870,859.97	100.00	78,818,233.11	100.00	25,822,351.16	100.00
组合小计	16,712,066.79	100.00	870,859.97	100.00	78,818,233.11	100.00	25,822,351.16	100.00
合计	16,712,066.79	/	870,859.97	/	78,818,233.11	/	25,822,351.16	/



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	16,006,934.31	95.78	800,346.72	15,172,628.11	19.25	553,109.16
1 年以内小计	16,006,934.31	95.78	800,346.72	15,172,628.11	19.25	553,109.16
1 至 2 年	705,132.48	4.22	70,513.25	630,000.00	0.80	63,000.00
3 年以上				63,015,605.00	79.95	25,206,242.00
合计	16,712,066.79	100.00	870,859.97	78,818,233.11	100.00	25,822,351.16

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(%)
贵州拜特制药有限公司	关联方	3,395,000.00	一年以内	20.32
贵州思雨房地产投资顾问有限公司	往来单位	3,239,802.67	一年以内	19.39
贵州宏成远贸易有限公司	往来单位	2,517,322.40	一年以内	15.06
唐章鹏	往来单位	2,238,000.00	一年以内	13.39
贵州民族药物研究所	往来单位	1,225,737.00	一年以内	7.33
合计	/	12,615,862.07	/	75.49

4、 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
贵州拜特制药有限公司	其他关联方	3,395,000.00	20.31
合计	/	3,395,000.00	20.31

(三) 长期股权投资  
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	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		1,020,000.00		1,020,000.00			51.00	51.00	
桂林益佰漓江制药有限公司		11,012,700.00		11,012,700.00			100.00	100.00	
贵州益佰医药有限公司		19,800,000.00		19,800,000.00			99.00	99.00	
灌南县人民医院		58,645,428.00		58,645,428.00			90.00	90.00	
贵州益佰投资管理有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00			100.00	100.00	
贵州益佰药物研究有限公司		30,000,000.00		30,000,000.00			100.00	100.00	
北京市中西男科医药有限公司		4,000,000.00		4,000,000.00			70.00	70.00	
海南长安医药销售有限公司		30,000.00		30,000.00			1.00	100.00	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。
云南南诏药业有限公司		22,000,000.00		22,000,000.00			100.00	100.00	
贵州民族药业股份有限公司		55,000,000.00		55,000,000.00			90.00	100.00	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。
贵州苗医药实业有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00			100.00	100.00	
海南光辉科技有限公司		40,000,000.00		40,000,000.00			100.00	100.00	
贵州佳富惠民中药材种植有限公司		445,519.87		445,519.87			100.00	100.00	
贵州益佰大健康医药股份有限公司			18,000,000.00	18,000,000.00			90.00	90.00	

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	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		9,079,710.75	9,778,876.21	18,858,586.96				2.65	27.15	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	1,934,979,272.42	1,589,335,331.82
其他业务收入	3,395,000.00	
营业成本	139,551,911.41	136,404,336.70

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	1,934,979,272.42	139,551,911.41	1,589,335,331.82	136,404,336.70
合计	1,934,979,272.42	139,551,911.41	1,589,335,331.82	136,404,336.70

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	128,363,078.58	37,452,262.86	210,507,954.62	47,242,913.89
处方	1,806,616,193.84	102,099,648.55	1,378,827,377.20	89,161,422.81
合计	1,934,979,272.42	139,551,911.41	1,589,335,331.82	136,404,336.70

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	369,993,256.40	26,684,144.31		
华东地区	583,113,251.54	42,054,491.22	79,043,328.07	6,783,875.32
华南地区	270,644,820.84	19,519,073.20		
华西地区	363,587,342.38	26,222,145.80	1,510,292,003.75	129,620,461.38
华中地区	347,640,601.26	25,072,056.88		
合计	1,934,979,272.42	139,551,911.41	1,589,335,331.82	136,404,336.70

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 (%)
广州医药有限公司	199,176,236.79	10.29
华东医药股份有限公司药品分公司	135,304,404.34	6.99
贵州益佰医药有限责任公司	122,906,751.69	6.35
国药控股沈阳有限公司	78,964,637.59	4.08
南京医药合肥天星有限公司	78,137,849.23	4.04
合计	614,489,879.64	31.75

(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	9,778,876.21	7,696,634.83
合计	9,778,876.21	7,696,634.83

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	9,778,876.21	7,696,634.83	主要系本期权益法核算长期股权投资确认投资收益增加所致。
合计	9,778,876.21	7,696,634.83	/

权益法核算的长期股权投资收益系公司根据海南兴平会计师事务所出具审计报告【兴平审字[2014]第 004005 号】确认投资收益。

(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	371,186,980.90	302,395,890.48
加：资产减值准备	21,655,979.37	9,024,275.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,379,295.57	20,572,943.87
无形资产摊销	802,790.17	2,999,051.76
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）	21,551,529.30	18,109,906.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,778,876.21	-7,696,634.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,203,943.83	-1,353,641.27
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）	-30,865,257.61	-19,280,145.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-251,237,902.49	-110,538,013.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	383,367,930.56	4,035,094.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	530,266,413.39	218,268,727.89
<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	93,384,672.52	140,384,834.54
减：现金的期初余额	140,384,834.54	95,838,910.89
加：现金等价物的期末余额	170,359,934.55	270,089,556.31

减：现金等价物的期初余额	270,089,556.31	197,975,348.59
现金及现金等价物净增加额	-146,729,783.78	116,660,131.37

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	2013 年金额	附注（如适用）	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-256,638.63		-213,269.42	-3,814.60
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	25,774,212.92	政府贴息及项目补助等	25,780,849.94	19,387,277.15
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,021,303.40		-2,647,361.56	-5,007,837.30
少数股东权益影响额	228,482.14		221,382.91	289,029.49
所得税影响额	-3,810,589.11		-3,992,079.17	-2,665,611.63
合计	18,914,163.92		19,149,522.70	11,999,043.11

(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	24.762	1.190	1.190
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.671	1.137	1.129

(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	2013 年 12 月 31 日（2013 年度）	2012 年 12 月 31 日（2012 年度）	增 减 变 动 率%	变动情况及原因
应收账款	177,245,692.44	97,548,634.74	81.7	主要系本期合并范围变动增加应收账款所致
其他应收款	35,169,323.26	68,908,537.21	-48.96	主要系本期核销应收和信金成暨转让黔德投资股权及债权尾款所致
固定资产	452,085,837.48	229,160,319.49	97.28	主要系截止报告日新版 GMP 改造 I 期达到预定可使用状态转固所致
在建工程	38,323,642.36	20,765,722.44	84.55	主要系截止报告日新版 GMP 改造 II 期开工投入所致
生产性生物资产	1,341,640.55	537,488.83	149.61	主要系本期公司药材种植基地投入所致
商誉	540,236,440.71	53,468,477.32	910.38	主要系公司收购女子大药厂 100% 股权产生商誉所致
长期待摊费用	43,137,780.42	26,838,427.99	60.73	主要系公司新增投入医疗设备项目所致
递延所得税资产	10,510,936.96	18,820,600.29	-44.15	主要系本期往来款核销冲回递延所得税资产所致
短期借款	336,523,000.00	250,500,000.00	34.34	主要系本期公司新增银行借款所致
应付票据	3,469,985.34	5,500,000.00	-36.91	主要系公司本期按业务需要开具承兑汇票所致

应付账款	80,370,986.20	45,828,717.93	75.37	主要系本期新版 GMP 改造 I 期工程转固及设备采购暂估应付款项增加所致
预收账款	434,815,676.52	175,078,051.31	148.36	主要系销售增长预收货款增加所致
应交税费	111,276,499.38	52,941,400.26	110.19	主要系业绩增长计缴所得税及流转税增加所致
其他应付款	181,740,619.51	108,205,662.17	67.96	主要系合并范围变动所致
一年内到期的非流动负债	45,000,000.00			主要系本期重分类一年内到期的长期借款所致
长期借款	21,000,000.00	51,000,000.00	-58.82	主要系本期重分类一年内到期的长期借款所致
其他非流动负债	34,369,297.13	23,575,395.00	45.78	主要系本期新增科研项目专项款所致
未分配利润	1,244,325,475.86	906,378,257.08	37.29	主要系业绩增长及合并范围变动所致
营业税金及附加	43,554,582.47	32,243,124.52	35.08	主要系本期销售增长附加税费增加所致
财务费用	36,392,509.82	20,769,062.20	75.22	主要系本期公司新增银行借款及票据贴现产生财务费用所致
资产减值损失	22,630,813.45	4,336,046.15	421.92	主要系本期核销应收黔德投资股权及债权转让尾款所致
投资收益	6,865,252.89	4,768,380.97	43.97	主要系本期权益法核算长期股权投资确认投资收益增加所致
营业外支出	4,090,900.05	3,085,500.71	32.58	主要系公司营业外事项支付增加所致
少数股东损益	1,855,940.12	5,490,717.97	-66.2	主要系合并范围变动所致（益佰科技在 2012 年进入清算程序）
经营活动产生的现金流量净额	577,241,280.10	288,014,258.18	100.42	主要系本期公司销售增长、票据收款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-734,136,716.60	-267,476,379.13	174.47	主要系公司收购女子大药厂 100% 股权支付投资款及新版 GMP 工程改造 I、II 期投入所致
筹资活动产生的现金流量净额	13,427,396.89	79,156,662.53	-83.04	主要系上期公司实施定向增发限制性激励股票所致

## 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 2013 年度净利润的鉴证报告原件。
- (五) 报告期内在《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》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  
2014 年 4 月 19 日