

贵州信邦制药股份有限公司



2011年半年度报告

披露日期：二〇一一年八月二十九日

目 录

第一节 重要提示.....	3
第二节 公司基本情况.....	4
第三节 股本变动及股东情况.....	6
第四节 董事、监事和高级管理人员情况.....	8
第五节 董事会报告.....	10
第六节 重要事项.....	15
第七节 财务报告.....	18
第八节 备查文件.....	87

第一节 重要提示

一、本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

二、公司2011年半年度报告经公司第四届董事会第十四次会议审议通过，公司全体董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会会议。

三、本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

四、本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

五、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。公司负责人张观福、主管会计工作负责人杨渝玲及会计机构负责人(会计主管人员)汪玉玲声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况

一、公司基本情况简介

(一) 公司中文名称：贵州信邦制药股份有限公司

公司中文名称简称：信邦制药

公司英文名称：GUIZHOU XINBANG PHARMACEUTICAL Co., LTD

公司英文名称简称：xinbang phar.

(二) 公司法定代表人：张观福

(三) 公司董事会秘书：孔令忠

联系地址：贵州省贵阳市白云经济开发区信邦大道227号

电话：0851-8615900

传真：0851-8660280

电子邮箱：xb_klz@163.com

公司证券事务代表：陈船

联系地址：贵州省贵阳市白云经济开发区信邦大道227号

电话：0851-8660261

传真：0851-8660280

电子邮箱：xygg1996@163.com

(四) 公司注册地址：贵州省罗甸县龙坪镇解放路96号

公司办公地址：贵州省贵阳市白云经济开发区信邦大道227号

邮政编码：550014

互联网网址：www.xinbang.com

电子信箱：xinbang @ xinbang.com

(五) 公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定的网址：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

公司半年度报告备置地点：证券投资部

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：信邦制药

股票代码：002390

(七) 其他有关资料

- 1、公司变更股份有限公司的注册登记日期：2000年2月2日
- 2、注册登记地点：贵州省工商行政管理局
- 3、公司最近一次变更登记的日期：2011年6月14日
- 4、企业法人营业执照注册号：520000000025003
- 5、税务登记号码：522728709593915
- 6、组织机构代码：70959391-5
- 7、公司聘请的会计师事务所名称：深圳市鹏城会计师事务所有限公司
- 8、会计师事务所办公地址：深圳市福田区滨河大道5022号联合广场A座7楼。

二、主要财务数据和指标

(一) 主要会计数据和财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	1,157,926,921.10	1,125,509,041.01	2.88%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	957,369,649.10	960,218,853.77	-0.30%
股本 (股)	173,600,000.00	86,800,000.00	100.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.51	11.06	-50.18%
	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	167,955,358.69	159,118,586.70	5.55%
营业利润 (元)	25,967,805.00	21,269,164.56	22.09%
利润总额 (元)	26,905,464.67	26,021,976.23	3.40%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	23,190,795.33	22,280,714.46	4.08%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	22,393,784.61	18,240,824.54	22.77%
基本每股收益 (元/股)	0.13	0.16	-18.75%
稀释每股收益 (元/股)	0.13	0.16	-18.75%
加权平均净资产收益率 (%)	2.40%	4.60%	-2.20%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.31%	3.78%	-1.47%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	10,443,655.53	10,051,188.14	3.90%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.06	0.12	-50.00%

(二) 非经常性损益项目

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	937,659.67	
所得税影响额	-140,648.95	
合计	797,010.72	-

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

1、利润分配及资本公积金转增股本情况

根据2011年3月23日公司2010年年度股东大会决议，以2010年12月31日公司总股本86,800,000股为基数，向全体股东每10股派3.0元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。总股本由86,800,000股增至173,600,000股。上述分配方案已于2011年5月5日执行完毕。

2、首次公开发行前已发行股份解除限售情况

首次公开发行前已发行股份中30,240,000股，于2011年4月18日解除限售，占公司总股本的38.84%；其中，实际可上市流通的股份数量为24,885,000股，占公司总股本的28.67%。公司董事、监事、高管所持公司股份于限售期满全部解禁后按照相关法律法规及承诺约定予以重新锁定。

股本变动具体情况如下表所示：

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	40,215,000	46.33%			40,215,000		40,215,000	80,430,000	46.33%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	34,860,000	40.16%			34,860,000		34,860,000	69,720,000	40.16%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	34,860,000	40.16%			34,860,000		34,860,000	69,720,000	40.16%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	5,355,000	6.17%			5,355,000		5,355,000	10,710,000	6.17%
二、无限售条件股份	46,585,000	53.67%			46,585,000		46,585,000	93,170,000	53.67%
1、人民币普通股	46,585,000	53.67%			46,585,000		46,585,000	93,170,000	53.67%
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	86,800,000	100.00%			86,800,000		86,800,000	173,600,000	100.00%

二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		10,395			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
张观福	境内自然人	40.16%	69,720,000	69,720,000	34,800,000
中国长城资产管理公司	国有法人	20.71%	35,950,998		
深圳市经济合作发展基金管理委员会办公室	国有法人	2.61%	4,530,304		
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.50%	4,340,000		
吕玉涛	境内自然人	2.42%	4,200,000	3,150,000	
杜健	境内自然人	2.42%	4,200,000	3,150,000	
张侃	境内自然人	2.42%	4,200,000	3,150,000	
中国银行－华泰柏瑞盛世中国股票型开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.36%	2,358,918		
中国银行－华泰柏瑞积极成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.15%	1,993,146		
北京君盈国际投资有限责任公司	境内非国有法人	0.97%	1,680,010		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中国长城资产管理公司	35,950,998		人民币普通股		
深圳市经济合作发展基金管理委员会办公室	4,530,304		人民币普通股		
全国社会保障基金理事会转持三户	4,340,000		人民币普通股		
中国银行－华泰柏瑞盛世中国股票型开放式证券投资基金	2,358,918		人民币普通股		
中国银行－华泰柏瑞积极成长混合型证券投资基金	1,993,146		人民币普通股		
北京君盈国际投资有限责任公司	1,680,010		人民币普通股		
宋戈	1,447,406		人民币普通股		
吕玉涛	1,050,000		人民币普通股		
杜健	1,050,000		人民币普通股		
张侃	1,050,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司与上述股东均无关联关系，未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

三、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东和实际控制人均未发生变更，控股股东、实际控制人为张观福。

第四节 董事、监事和高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股数量	期末持股数	其中：持有 限制性股票 数量	期末持有股 票期权数量	变动原因
张观福	董事长	34,860,000	34,860,000	0	69,720,000	69,720,000	0	资本公积转增股本
杜健	副董事长	2,100,000	2,100,000	0	4,200,000	3,150,000	0	资本公积转增股本
吕玉涛	董事	2,100,000	2,100,000	0	4,200,000	3,150,000	0	资本公积转增股本
张侃	董事	2,100,000	2,100,000	0	4,200,000	3,150,000	0	资本公积转增股本
杨俊	董事	0	0	0	0	0	0	
唐学锋	董事	0	0	0	0	0	0	
杨渝玲	财务总监、董事	0	0	0	0	0	0	
李仁华	董事	0	0	0	0	0	0	
张士学	董事	0	0	0	0	0	0	
夏平	董事	0	0	0	0	0	0	
程明亮	独立董事	0	0	0	0	0	0	
王永林	独立董事	0	0	0	0	0	0	
李晓冬	独立董事	0	0	0	0	0	0	
汤晓红	独立董事	0	0	0	0	0	0	
杨世林	独立董事	0	0	0	0	0	0	
何文均	监事会主席	840,000	840,000	150,200	1,529,800	1,260,000	0	资本公积转增股本增持，竞价交易
杨朝军	监事	0	0	0	0	0	0	
艾力	监事	0	0	0	0	0	0	
黎仕敏	监事	0	0	0	0	0	0	
舒万里	监事	0	0	0	0	0	0	
孔令忠	董事会秘书、常务副总经理	0	0	0	0	0	0	
王丕敏	副总经理	0	0	0	0	0	0	
刘晓阳	副总经理	0	0	0	0	0	0	
陈佳吾	副总经理	0	1,000	1,000	0	0	0	竞价交易
张远波	副总经理	0	0	0	0	0	0	

二、董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

报告期内公司第四届董事会第十一次会议审议通过，新聘张远波、陈佳吾为公司副总经理。

张远波：男，中国籍，无境外永久居留权，1973年出生，大学本科学历。1997年进入信邦制药，先后



任北京、山东市场经理、大区总监、市场总监。

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

第五节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况回顾

公司紧紧围绕年度经营目标，积极应对通货膨胀、原材料大幅涨价等诸多不利因素，加强质量管理体系建设，确保产品质量；加大市场整合力度，加强营销队伍建设和营销力度，扩大主打产品的市场占有率；推进全面预算管理，控制费用，使公司保持了稳步发展。2011年1-6月，公司累计完成营业总收入16,795.54万元，同比增长5.55%；实现利润总额2,690.55万元，同比增长3.4%；实现净利润2,319.08万元，同比增长4.08%。

报告期内，公司把新产品研发作为一项重点工作来抓，积极推进国家一类新药人参皂苷_Rd的审批工作，目前处于药学、药理和临床试验的技术审查阶段。灯盏花素滴丸已获得药品注册批件，奥美拉唑胶囊和非布司他原料及片剂取得药物临床试验批件。

(二) 主营业务范围及经营状况

1、主营业务范围

公司主要从事中成药的研发、生产和销售，主要产品集中在心脑血管、消化系统两大类，共有国家药品批准文号品种46个，国家医保目录品种24个。现主要产品为银杏叶片、益心舒胶囊、脉血康胶囊、六味安消胶囊、护肝宁片等。

2、主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
医药制造业	16,406.35	5,949.68	63.74%	5.26%	19.32%	-4.27%
医药商业	389.19	321.10	17.50%	19.41%	28.72%	-5.97%
主营业务分产品情况						
胶囊	8,867.54	3,466.60	60.91%	-0.35%	4.95%	-11.04%
片剂	7,191.72	2,124.57	70.46%	13.08%	36.78%	2.78%
其他	736.28	679.61	7.70%	-13.67%	0.39%	-12.92%

3、主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
东北	843.64	7.12%
华北	4,329.51	20.47%
华东	8,032.06	6.63%
华南	700.21	-49.85%
华中	705.54	-0.07%

西 北	1,172.57	329.39%
西 南	1,012.00	-37.63%

4、主要的财务数据及变动分析

在建工程期末数较年初数增长 52.02%，主要系公司本年新增建设固体制剂 GMP 生产线、植物提取 GMP 生产线、药物制剂中试生产基地 3 个募投项目所致；其他流动负债较年初数增长 113.08%，主要系收到国家支撑项目资金所致；股本较年初增加 100%，主要系公司实施 2010 年度权益分派，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股所致；

财务费用本期较上年同期降低 431.08%，主要系本期募集资金存款导致利息收入增加所致；主营业务税金及附加较上年同期降低 29.9%，主要系应交税金减少所致。

(三) 经营中的问题与困难

- 1、公司面临原材料持续涨价，竞争压力加剧的不利局面，导致公司效益增幅减缓。
- 2、随着公司业务的进一步发展，公司急需各类技术人才、市场营销人才、管理人才。

二、报告期内募集资金使用情况

公司已建立了《募集资金管理制度》，开设了三个募投专户，并签定了《募集资金三方监管协议》。截至 2011 年 6 月 30 日，公司上述三方监管协议得到有效执行，公司对募集资金专户进行了严格的存放、使用和管理。

单位：万元

募集资金总额		71,610.00		本报告期投入募集资金总额		11,954.57				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		23,631.20				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额比例		0.00%				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
固体制剂 GMP 生产线建设项目	否	9,600.00	9,600.00	1,784.26	4,401.79	45.85%	2012 年 3 月 31 日	0.00	不适用	否
植物提取物 GMP 生产线建设项目	否	6,500.00	6,500.00	2,754.56	5,036.95	77.49%	2011 年 10 月 30 日	0.00	不适用	否
药物制剂中试生产基地建设项目	否	3,500.00	3,500.00	915.75	1,692.46	48.36%	2012 年 3 月 31 日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	19,600.00	19,600.00	5,454.57	11,131.20	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-			0.00	6,000.00		-	-	-	-

补充流动资金（如有）	-			6,500.00	6,500.00		-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	6,500.00	12,500.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	19,600.00	19,600.00	11,954.57	23,631.20	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 2011 年 1 月 29 日，公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 6,500.00 万元永久补充流动资金。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 在募集资金实际到位前，公司利用自有资金对募投项目累计投入 671.19 万元，根据公司第四届董事会第七次会议，公司以募集资金 671.19 万元置换预先已投入募投项目的自筹资金。公司于 2010 年 8 月完成了上述置换。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	所有尚未使用的募集资金均存储于募集资金专项账户内。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

三、2011 年下半年的工作展望

2011年下半年的工作重点主要包括以下几个方面：

- 1、继续加强营销团队建设，吸收引进新的营销人才，扩大产品市场销售，提高产品市场占有率；
- 2、继续抓好新药研发工作，特别是国家一类新药人参皂苷_{Rd}的审批工作；
- 3、积极推进使用超募资金的相关工作；
- 4、提高科学管理水平，加强生产质量管理；
- 5、加强人员培养和增强人才储备。

四、对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度小于 30%			
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度为：	-5.00%	~~	20.00%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	29,850,411.65		

业绩变动的的原因说明	公司生产经营正常，销售队伍稳定，预计业绩将保持良好的发展趋势。
------------	---------------------------------

五、公司投资者关系管理

自公司上市以来，公司重视投资者关系管理工作，董事会秘书孔令忠为投资者关系管理负责人，公司证券投资部负责投资者关系管理日常事务。公司通过指定信息披露报纸、网站，准确及时地披露了相关信息；除通过电话、网站和电子信箱等多种方式确保与投资者信息互动的畅通以外，还通过网络互动平台的方式来加强投资者与公司管理层的沟通；同时，积极配合机构及中小投资者来公司实地调研，在相关法律法规和公司制度规定的范围内热心解答投资者关心的问题。

六、公司信息披露情况

事项	刊载日期	刊载媒体
股东股权的质押公告	2011-1-22	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、《中国证券报》及《证券时报》
关于归还暂时补充流动资金的募集资金的公告	2011-1-27	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、《中国证券报》及《证券时报》
关于使用部分超募资金永久补充流动资金的公告	2011-1-29	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、《中国证券报》及《证券时报》
民生证券有限责任公司 关于贵州信邦制药股份有限公司 使用部分超募资金永久补充流动资金的核查意见	2011-1-29	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
独立董事关于使用部分超募资金永久补充流动资金的意见	2011-1-29	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于第四届董事会第十次会议决议的公告	2011-1-29	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、《中国证券报》及《证券时报》
关于第四届监事会第七次会议决议的公告	2011-1-29	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、《中国证券报》及《证券时报》
2010 年度业绩快报	2011-2-28	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、《中国证券报》及《证券时报》
2010 年年度报告摘要	2011-3-2	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、《中国证券报》及《证券时报》
2011 年年度报告	2011-3-2	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2010 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告	2011-3-2	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2010 年度审计报告	2011-3-2	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

2010 年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明	2011-3-2	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
民生证券有限责任公司关于 2010 年度内部控制自我评价报告的核查意见	2011-3-2	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2010 年内部控制自我评价报告	2011-3-2	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
董事、监事、高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度(2011 年 3 月)	2011-3-2	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
独立董事关于相关事项的独立意见	2011-3-2	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2010 年度独立董事述职报告	2011-3-2	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2011-3-2	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、《中国证券报》及《证券时报》
关于召开 2010 年年度股东大会的公告	2011-3-2	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、《中国证券报》及《证券时报》
关于第四届监事会第八次会议决议的公告	2011-3-2	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、《中国证券报》及《证券时报》
关于第四届董事会第十一次会议决议的公告	2011-3-2	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、《中国证券报》及《证券时报》
关于 2010 年度报告网上说明会的公告	2011-3-7	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、《中国证券报》及《证券时报》
关于贵州信邦制药股份有限公司 2010 年年度股东大会的法律意见书	2011-3-24	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2010 年度股东大会决议公告	2011-3-24	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、《中国证券报》及《证券时报》
关于变更保荐代表人的公告	2011-3-30	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、《中国证券报》及《证券时报》
关于限售股份上市流通的提示性公告	2011-4-15	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、《中国证券报》及《证券时报》
民生证券有限责任公司关于贵州信邦制药股份有限公司限售股份上市流通的保荐意见	2011-4-15	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年第一季度季度报告全文	2011-4-28	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年第一季度季度报告正文	2011-4-28	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、《中国证券报》及《证券时报》
2010 年度权益分派实施公告	2011-4-28	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、《中国证券报》及《证券时报》

关于股东部分股权解除质押的公告	2011-4-30	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、《中国证券报》及《证券时报》
关于获得药品注册批件及临床批件的公告	2011-5-4	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、《中国证券报》及《证券时报》
关于股东股权质押的公告	2011-5-24	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)、《中国证券报》及《证券时报》

第六节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，进一步实现规范运作。报告期内，公司结合自身经营管理的特点，制定了《外部信息使用人管理制度》、《董事、监事、高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度》规范性文件，有效地提高了公司的规范运作水平。

报告期内，公司共召开了一次股东大会，三次董事会会议，三次监事会会议，各会议运行合法有效。

二、报告期内实施利润分配方案的执行情况

根据2011年3月23日公司2010年年度股东大会决议，以2010年12月31日公司总股本86,800,000股为基数，向全体股东每10股派3.0元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。总股本由86,800,000股增至173,600,000股。上述分配方案已于2011年5月5日执行完毕。

三、本次利润分配或资本公积转增股本预案

2011年度中期利润不分配，也不实施公积金转增股本。

四、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司未发生重大诉讼、仲裁事项。

五、破产重整相关事项

报告期内，公司不存在破产重整相关事项。

六、持有其他上市公司股权、参股金融企业股权事项

报告期内，公司未发生持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权事项。

七、重大收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项

八、股权激励计划实施情况

报告期内，公司未实施股权激励计划。

九、重大关联交易事项

报告期内，公司无重大关联交易事项。

十、对外担保及关联方资金占用情况

报告期内，公司未发生重大担保事项；也不存在为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情形。报告期内，不存在控股股东及其他关联方非正常占用公司资金的情况。

独立董事对控股股东及关联方资金占用、对外担保事项的专项说明和独立意见：

根据中国证监会发布的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）的要求，作为公司的独立董事，我们本着实事求是的态度原则，对公司2011年半年度的控股股东及其关联方是否占用公司资金和对外担保情况进行了认真核查，并发表专项说明和独立意见如下：

公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况；公司没有为控股股东、实际控制人及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保；控股股东、实际控制人及其他关联方也未强制公司为他人提供担保。截至2011年6月30日，公司不存在任何对外担保情形。

独立董事对控股股东及关联方资金占用、对外担保事项的独立意见《贵州信邦制药股份有限公司独立董事关于第四届董事会第十四次会议相关事项的独立意见》详见2011年8月29日的巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn。

十一、重大合同及其履行情况

（一）报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包和租赁公司资产的重大事项。

（二）报告期内，公司未发生且没有以前期间发生延续到报告期的委托他人进行现金资产管理的事项。

（三）报告期内，公司未更换会计师事务所

十二、公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	第一大股东（实际控制人）张观福及发行前全体股东	1、本人将严格按照国家有关法律、法规及政策的规定，依法行使股东权利、履行股东义务。 2、实际控制人张观福承诺自信邦制药本次发行的股票在深圳证券交易所上市交易之日起 36 个月内，本人将不转让或委托他人管理本人所持有的信邦制药的股	严格履行承诺，除实际控制人张观福外的其他股东的限售股已于 2011 年 4 月 18 日解限。

		份,也不由信邦制药回购该股份。其他股东承诺自信邦制药本次发行的股票在深圳证券交易所上市交易之日起 12 个月内,本人将不转让或委托他人管理本人所持有的信邦制药的股份,也不由信邦制药回购该股份。 3、股份锁定期满后,在本人任职信邦制药期间,每年转让的信邦制药股份将不会超过本人所持信邦制药股份总数的百分之二十五;在本人离职后半年内,将不会转让所持有的信邦制药的股份。	
其他承诺(含追加承诺)	第一大股东(实际控制人)张观福及发行前全体股东	1、本人目前未拥有任何从事与信邦制药可能产生同业竞争的企业的股权或股份,或在任何与信邦制药产生同业竞争的企业拥有任何利益。 2、本人在本承诺有效期内不会以任何方式直接或间接从事与信邦制药相竞争的投资及业务。 3、如出现因违反上述承诺而导致信邦制药及其他股东权益受到损害的情况,本人将依法承担相应的法律责任。 4、上述承诺在本人作为信邦制药股东期间内在及在转让所持全部股份之日起一年内持续有效,并且在本承诺有效期内不可变更或者撤销。	严格履行承诺

十三、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011-3-24	公司办公地	实地调研	财通证券有限责任公司高级研究员等 4 人	年报业绩下滑的原因、公司的销售模式、公司的在研品种、超募资金的用途、公司如何吸引和留住人才等
2011-5-17	公司办公地	实地调研	宏源证券股份有限公司研究员等 14 人	中药材价格上涨对公司的影响、一类新药人参皂苷_Rd 审批进展情况、已获批件的新产品生产情况、中药材种植问题、公司的销售划分情况等
2011-6-30	公司办公地	电话沟通	共计接待投资者电话 118 人次	中药材价格上涨对公司的影响、一类新药人参皂苷_Rd 审批进展情况、已获批件的新产品生产情况、权益分派事项、药品降价对公司的影响等

十四、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责及巡检整改情况

报告期内,公司未发生董事、监事、高级管理人员、发起人股东、实际控制人受到监管部门处罚和通报批评的情况。

第七节 财务报告（未经审计）

资产负债表

编制单位：贵州信邦制药股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	577,647,535.99	576,662,711.19	629,200,264.93	628,098,276.80
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	39,336,348.77	39,336,348.77	39,108,618.60	39,108,618.60
应收账款	111,539,464.13	109,417,467.00	99,594,699.70	98,356,077.83
预付款项	60,172,497.91	60,161,266.84	53,610,353.55	53,185,881.68
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	30,413,328.19	90,426,006.52	23,704,117.58	82,453,887.97
买入返售金融资产				
存货	79,468,580.68	79,137,765.67	71,639,576.03	71,041,916.89
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	898,577,755.67	955,141,565.99	916,857,630.39	972,244,659.77
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	4,000,000.00	44,840,000.00	4,000,000.00	44,840,000.00
投资性房地产				
固定资产	86,163,862.82	59,548,051.68	88,728,572.03	61,444,057.03
在建工程	157,136,054.74	116,444,307.87	103,368,188.02	63,063,330.38
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	10,604,079.38	3,035,443.11	10,920,152.48	3,196,640.43
开发支出			189,329.60	189,329.60

商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	1,445,168.49	1,214,593.90	1,445,168.49	1,214,593.90
其他非流动资产				
非流动资产合计	259,349,165.43	225,082,396.56	208,651,410.62	173,947,951.34
资产总计	1,157,926,921.10	1,180,223,962.55	1,125,509,041.01	1,146,192,611.11
流动负债：				
短期借款	162,860,000.00	162,860,000.00	134,860,000.00	134,860,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	15,582,012.91	14,533,968.40	12,655,132.29	11,368,083.70
预收款项	2,120,203.67	2,118,427.67	2,283,164.12	2,281,388.12
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,108,615.54	2,015,808.11	1,776,359.91	1,691,728.43
应交税费	1,871,294.46	2,231,102.74	1,686,150.32	1,689,537.98
应付利息				
应付股利				
其他应付款	8,741,094.29	7,408,348.87	8,842,598.81	7,415,313.62
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	7,862,552.34	7,422,552.34	3,689,952.34	3,249,952.34
流动负债合计	201,145,773.21	198,590,208.13	165,793,357.79	162,556,004.19
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	17,000.00	17,000.00	17,000.00	17,000.00
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	17,000.00	17,000.00	17,000.00	17,000.00
负债合计	201,162,773.21	198,607,208.13	165,810,357.79	162,573,004.19
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	173,600,000.00	173,600,000.00	86,800,000.00	86,800,000.00
资本公积	591,932,304.63	591,089,960.71	678,732,304.63	677,889,960.71
减：库存股				
专项储备				

盈余公积	26,368,388.38	26,368,388.38	26,368,388.38	26,368,388.38
一般风险准备				
未分配利润	165,468,956.09	190,558,405.33	168,318,160.76	192,561,257.83
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	957,369,649.10	981,616,754.42	960,218,853.77	983,619,606.92
少数股东权益	-605,501.21		-520,170.55	
所有者权益合计	956,764,147.89	981,616,754.42	959,698,683.22	983,619,606.92
负债和所有者权益总计	1,157,926,921.10	1,180,223,962.55	1,125,509,041.01	1,146,192,611.11

法定代表人： 张观福 主管会计工作负责人： 杨渝玲 会计机构负责人： 汪玉玲

利润表

编制单位：贵州信邦制药股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	167,955,358.69	164,063,470.64	159,118,586.70	155,859,300.74
其中：营业收入	167,955,358.69	164,063,470.64	159,118,586.70	155,859,300.74
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	141,987,553.69	137,163,982.81	137,849,422.14	133,590,438.78
其中：营业成本	62,707,838.48	59,496,833.84	52,357,261.26	49,862,718.46
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	1,268,331.67	1,252,194.47	1,809,328.98	1,801,396.22
销售费用	70,867,989.30	70,381,699.29	70,738,121.06	70,228,088.97
管理费用	11,679,589.95	10,569,477.49	12,247,232.26	11,040,761.33
财务费用	-4,536,075.71	-4,536,222.28	1,370,090.20	1,370,064.70
资产减值损失	-120.00		-672,611.62	-712,590.90
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	25,967,805.00	26,899,487.83	21,269,164.56	22,268,861.96
加：营业外收入	980,900.00	980,900.00	5,122,800.00	5,122,800.00
减：营业外支出	43,240.33	43,240.33	369,988.33	369,988.33
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	26,905,464.67	27,837,147.50	26,021,976.23	27,021,673.63
减：所得税费用	3,800,000.00	3,800,000.00	3,831,893.84	3,841,888.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	23,105,464.67	24,037,147.50	22,190,082.39	23,179,784.99
归属于母公司所有者的净	23,190,795.33	24,037,147.50	22,280,714.46	23,179,784.99

利润				
少数股东损益	-85,330.66		-90,632.07	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.13	0.14	0.16	0.16
（二）稀释每股收益	0.13	0.14	0.16	0.16
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	23,105,464.67	24,037,147.50	22,190,082.39	23,179,784.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	23,190,795.33	24,037,147.50	22,280,714.46	23,179,784.99
归属于少数股东的综合收益总额	-85,330.66		-90,632.07	

法定代表人： 张观福 主管会计工作负责人： 杨渝玲 会计机构负责人： 汪玉玲

现金流量表

编制单位：贵州信邦制药股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	178,672,831.98	174,080,364.55	176,493,591.50	174,538,851.30
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	16,287,390.21	15,340,745.82	13,808,186.88	12,428,911.15
经营活动现金流入小计	194,960,222.19	189,421,110.37	190,301,778.38	186,967,762.45
购买商品、接受劳务支付的现金	69,986,527.39	66,042,309.31	47,714,616.20	46,369,852.03
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	13,926,846.96	13,600,423.88	9,392,955.09	9,118,911.11
支付的各项税费	17,361,977.56	17,183,935.74	28,026,328.84	27,918,167.50
支付其他与经营活动有关的现金	83,241,214.75	81,889,659.07	95,116,690.11	92,733,884.21
经营活动现金流出小计	184,516,566.66	178,716,328.00	180,250,590.24	176,140,814.85
经营活动产生的现金流量净额	10,443,655.53	10,704,782.37	10,051,188.14	10,826,947.60
二、投资活动产生的现金流量：				
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	500.00	500.00		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				700,000.00
投资活动现金流入小计	500.00	500.00		700,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	62,521,110.78	62,115,074.29	10,415,225.08	10,254,322.60
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金		550,000.00		750,000.00
投资活动现金流出小计	62,521,110.78	62,665,074.29	10,415,225.08	11,004,322.60
投资活动产生的现金流量净额	-62,520,610.78	-62,664,574.29	-10,415,225.08	-10,304,322.60
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			677,714,500.00	677,714,500.00
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	118,000,000.00	118,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	118,000,000.00	118,000,000.00	767,714,500.00	767,714,500.00
偿还债务支付的现金	90,000,000.00	90,000,000.00	96,090,000.00	96,090,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,475,773.69	27,475,773.69	2,114,630.10	2,114,630.10
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			12,617,194.84	12,617,194.84
筹资活动现金流出小计	117,475,773.69	117,475,773.69	110,821,824.94	110,821,824.94
筹资活动产生的现金流量净额	524,226.31	524,226.31	656,892,675.06	656,892,675.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-51,552,728.94	-51,435,565.61	656,528,638.12	657,415,300.06
加：期初现金及现金等价物余额	629,200,264.93	628,098,276.80	83,354,732.82	81,189,788.76
六、期末现金及现金等价物余额	577,647,535.99	576,662,711.19	739,883,370.94	738,605,088.82

法定代表人： 张观福 主管会计工作负责人： 杨渝玲 会计机构负责人： 汪玉玲

合并所有者权益变动表

编制单位：贵州信邦制药股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	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			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	86,800,000.00	678,732,304.63			26,368,388.38		168,318,160.76		-520,170.55	959,698,683.22	65,100,000.00	31,147,364.41			22,427,368.42		134,501,786.74		-345,202.82	252,831,316.75
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	86,800,000.00	678,732,304.63			26,368,388.38		168,318,160.76		-520,170.55	959,698,683.22	65,100,000.00	31,147,364.41			22,427,368.42		134,501,786.74		-345,202.82	252,831,316.75
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	86,800,000.00	-86,800,000.00					-2,849,204.67		-85,330.66	-2,934,535.33	21,700,000.00	647,584,940.22			3,941,019.96		33,816,374.02		-174,967.73	706,867,366.47
(一) 净利润							23,190,795.33		-85,330.66	23,105,464.67							37,757,393.98		-174,967.73	37,582,426.25
(二) 其他综合收益																				
上述(一)和(二)小计							23,190,795.33		-85,330.66	23,105,464.67							37,757,393.98		-174,967.73	37,582,426.25
(三) 所有者投入和减少资本											21,700,000.00	647,584,940.22								669,284,940.22
1. 所有者投入资本											21,700,000.00	647,584,940.22								669,284,940.22
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				



3. 其他																					
(四) 利润分配						-26,040,000.00			-26,040,000.00					3,941,019.96					-3,941,019.96		
1. 提取盈余公积														3,941,019.96					-3,941,019.96		
2. 提取一般风险准备																					
3. 对所有者（或股东）的分配						-26,040,000.00			-26,040,000.00												
4. 其他																					
(五) 所有者权益内部结转	86,800,000.00	-86,800,000.00																			
1. 资本公积转增资本（或股本）	86,800,000.00	-86,800,000.00																			
2. 盈余公积转增资本（或股本）																					
3. 盈余公积弥补亏损																					
4. 其他																					
(六) 专项储备																					
1. 本期提取																					
2. 本期使用																					
(七) 其他																					
四、本期期末余额	173,600,000.00	591,932,304.63			26,368,388.38	165,468,956.09		-605,501.21	956,764,147.89	86,800,000.00	678,732,304.63			26,368,388.38				168,318,160.76		-520,170.55	959,698,683.22

法定代表人： 张观福

主管会计工作负责人： 杨渝玲

会计机构负责人： 汪玉玲

母公司所有者权益变动表

编制单位：贵州信邦制药股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计	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	86,800,00 0.00	677,889,9 60.71			26,368,38 8.38		192,561,2 57.83	983,619,6 06.92	65,100,00 0.00	30,305,02 0.49			22,427,36 8.42		157,092,0 78.19	274,924,4 67.10
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	86,800,00 0.00	677,889,9 60.71			26,368,38 8.38		192,561,2 57.83	983,619,6 06.92	65,100,00 0.00	30,305,02 0.49			22,427,36 8.42		157,092,0 78.19	274,924,4 67.10
三、本年增减变动金额（减 少以“-”号填列）	86,800,00 0.00	-86,800,0 00.00					-2,002,85 2.50	-2,002,85 2.50	21,700,00 0.00	647,584,9 40.22			3,941,019 .96		35,469,17 9.64	708,695,1 39.82
（一）净利润							24,037,14 7.50	24,037,14 7.50							39,410,19 9.60	39,410,19 9.60
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							24,037,14 7.50	24,037,14 7.50							39,410,19 9.60	39,410,19 9.60
（三）所有者投入和减少 资本									21,700,00 0.00	647,584,9 40.22						669,284,9 40.22
1. 所有者投入资本									21,700,00 0.00	647,584,9 40.22						669,284,9 40.22
2. 股份支付计入所有 者权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配							-26,040,0 00.00	-26,040,0 00.00					3,941,019 .96		-3,941,01 9.96	
1. 提取盈余公积													3,941,019 .96		-3,941,01 9.96	



2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配							-26,040,000.00	-26,040,000.00								
4. 其他																
（五）所有者权益内部结转	86,800,000.00	-86,800,000.00														
1. 资本公积转增资本（或股本）	86,800,000.00	-86,800,000.00														
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
（六）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
（七）其他																
四、本期期末余额	173,600,000.00	591,089,960.71			26,368,388.38		190,558,405.33	981,616,754.42	86,800,000.00	677,889,960.71			26,368,388.38		192,561,257.83	983,619,606.92

法定代表人： 张观福

主管会计工作负责人： 杨渝玲

会计机构负责人： 汪玉玲

贵州信邦制药股份有限公司

财务报表附注

一、公司的基本情况

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

二、历史沿革

1、贵州信邦制药股份有限公司前身为贵州信邦制药有限责任公司，于 1995 年 1 月 27 日成立。2000 年 2 月，经贵州省人民政府黔府函[2000]23 号《省人民政府关于同意设立贵州信邦制药股份有限公司的批复》批准，依据经贵州黔元会计师事务所出具的评估基准日为 1999 年 10 月 31 日黔元评字(1999)19 号《资产评估报告书》评估的净资产 7152.69 万元，按 1:0.7 的比例对评估后的净资产折股，发起设立为贵州信邦制药股份有限公司(以下简称“本公司”、“公司”)，总股本为 5000 万股。上述股本业经贵州正方会计师事务所出具的(2000)黔正所验字第 31 号《验资报告》验证。2000 年 2 月 2 日，本公司领取了注册号为 5200001201243 的《企业法人营业执照》。

2、2001 年 2 月，贵州信邦制药股份有限公司工会将其持有的 5%股权转让给张观福。2001 年 3 月，经本公司 2001 年临时股东大会审议通过，决定对已获批准的股本及股权结构进行规范，依据重庆天健会计师事务所有限责任公司出具的重天健审字(2001)第 064 号《审计报告》审计的截至 1999 年 10 月 31 日的净资产 2096.70 万元，按 1:1 的比例等额折股而规范发行人股本，折合股本总额为 2,096.70 万股上述股本及股权结构规范行为已经贵州省人民政府黔府函[2001]228 号《省人民政府关于同意贵州信邦制药股份有限公司规范改制的批复》批准，并经重庆天健会计师事务所有限责任公司出具的重天健验字(2001)第 017 号《验资报告》验证。

3、2001 年 6 月，经本公司 2000 年年度股东大会审议通过了 2000 年度未分配利润送红股的方案，向全体股东每 10 股送红股 4.30819 股，送股后，公司股本总额为 3,000 万股。上述股本业经重庆天健会计师事务所有限责任公司出具的重天健验字(2001)第 026 号《验资报告》验证。

4、2003年3月，本公司股东姚凤岐将其持有的本公司1%股权转让给本公司股东张观福。同月，本公司2002年年度股东大会审议通过了2002年度未分配利润送红股的方案，向全体股东每10股送红股4股，同时向新股东增资扩股800万股，由重庆浩源经贸有限责任公司、深圳市经济合作发展基金管理委员会办公室分别向本公司增资1,100万元和500万元，分别折合550万股和250万股，增资扩股后，公司股本总额为5,000万股。上述股本业经重庆天健会计师事务所有限责任公司出具的重天健验[2003]20号《验资报告》验证。

5、2005年3月，经本公司2005年临时股东大会审议通过，本公司股东重庆浩源经贸有限责任公司将其持有的本公司11%股权转让给中国长城资产管理公司（以下简称“长城公司”），同时长城公司以其持有的本公司3,548.5万元债权对本公司进行增资，按每股2.35元的价格折合1,510万股。增资扩股后，公司股本总额为6,510万股。上述股权转让及增资经贵州省人民政府黔府函[2005]120号《省人民政府关于贵州信邦制药股份有限公司增资扩股的批复》批准，业经重庆天健会计师事务所有限责任公司重天健验[2005]13号《验资报告》验证。

6、2010年4月6日，公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]281号文《关于核准贵州信邦制药股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，向社会公开发行人民币普通股2,170万股（每股面值1元）发行后总股本为8,680万股。上述股本业经2010年4月9日深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的深鹏所验字[2010]118号《验资报告》验证。并于2010年7月14日完成工商变更登记手续，取得了贵州省工商行政管理局换发的注册号为520000000025003的《企业法人营业执照》，公司类型由股份有限公司变更为股份有限公司（上市）。

7、2011年03月23日，经过股东大会决议，本公司以资本公积向全体股东转增股份8,680万股，每股面值1元，共计增加股本8,680万元。上述增资完成后股本业经深圳市鹏城会计师事务所深鹏所验字[2011]0285号验资报告验证。

8、公司的行业性质和经营范围

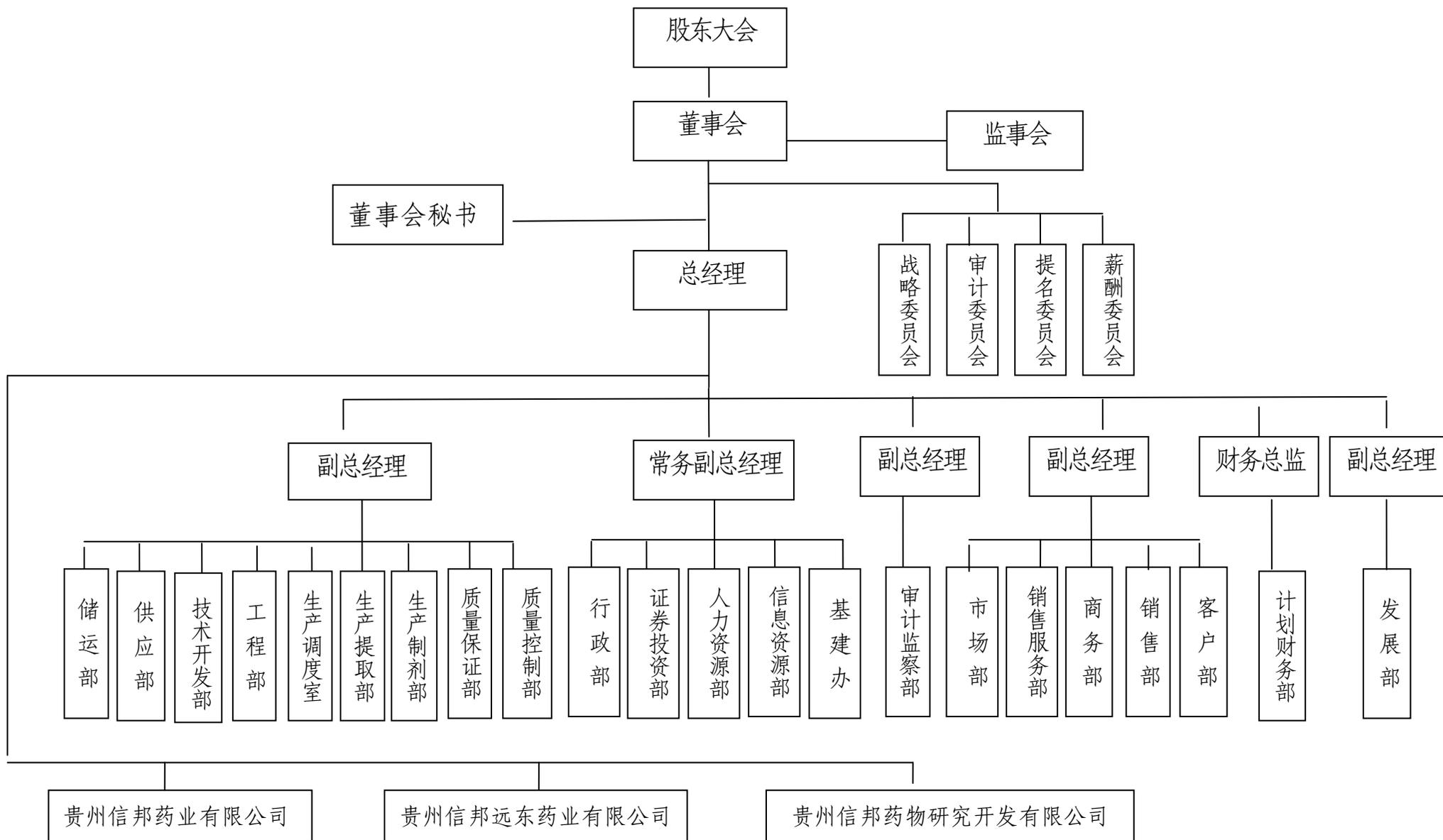
行业性质：医药制造业。

经营范围：硬胶囊剂（含头孢菌素类）、片剂、颗粒剂（含中药提取）、原料药（人参皂苷-Rd）、中药提取；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务（国家限定经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；企业可以按国家规定，以各种贸易方式从事进出口业务。

9、本公司提供的主要产品或劳务

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

10、本公司的基本架构



10、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告批准报出者：本公司董事会

本公司财务报告批准报出日：2011 年 8 月 29 日

三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况，以及 2011 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

。

3、 会计期间

采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

4、 记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

A、同一控制下的企业合并：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。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。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。企业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。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。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。

B、非同一控制下的企业合并：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。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。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。对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的时，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。

6、合并财务报表的编制方法

(1)

A、合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

B、合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

C、对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

D、同一控制下的企业合并事项的，被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益，并在申报财务报表中单独列示。

E、重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前发行人相应项目 20%的，从合并当期的期初起编制备考利润表。

F、对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对个别财务报表进行调整。

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

无

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务和外币报表折算

A、 外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

a、 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。

b、 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。

c、 以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

B、 外币财务报表的折算方法

以外币为本位币的子公司，在编制折合人民币财务报表时，采用现行汇率法，即所有资产、负债及损益类项目按照合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇率折算为母公司本位币。由于折算汇率不同产生的折算差额，在折合人民币资产负债表所有者权益类设外币报表折算差额项目反映。

9、 金融工具

A、 金融资产的分类：

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类。

B、 金融资产的计量：

a、 初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。

b、 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：

1/ 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

2/ 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、 金融资产公允价值的确定：

a、 存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

b、 金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值

日在公平交易中可能采用的交易价格。

D、金融资产转移：

本公司于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或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

E、金融资产减值：

在资产负债表日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。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- a、发行方或债务人发生严重财务困难；
- b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；
- d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；
- g、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- h、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

F、金融资产减值损失的计量：

- a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；
- b、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；
- c、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：单项金额重大的，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大，经测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大但按信用风险特征组合法组合后风险较大的应收款项，单独进行测试，并计提个别坏账准备。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。

d、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

G、金融负债的分类：

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）和其他金融负债两类。

H、金融负债的计量：

- a、初始确认金融负债，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负债，

相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

b、 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：

1/ 以公允价值计量且其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。

2/ 与在活跃市场中没有报价、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。

3/ 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，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：①按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

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

无

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

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

(3) 账龄分析法：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00%	5.00%
1-2 年	8.00%	8.00%

2-3 年	20.00%	20.00%
3-5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%
计提坏账准备的说明	-	
其他计提法说明	-	

(4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

11、 存货

(1) 存货的分类

存货分为原材料、自制半成品、在产品、产成品、周转材料等五大类；

(2) 发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用移动加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存法。

(5) 周转材料（低值易耗品和包装物）的摊销方法

低值易耗品

低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销。

包装物

包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定投资成本：

a、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本：

1/ 一次交换交易实现的企业合并，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。

2/ 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。

3/ 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

4/ 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，购买日如果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，购买方将其计入合并成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、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投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

b、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投资成本。

c、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投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

A、对被投资单位具有控制权的子公司的长期股权投资在母公司采用成本法核算,编制合并报表时按权益法进行调整。母公司采用成本法核算的,在子公司宣告分派利润或现金股利时确认当期投资收益;

B、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,在被投资单位宣告分派利润或现金股利时确认当期投资收益;

C、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;中期期末或年度终了按应分享或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认为当期投资收益(在确认被投资单位发生的净亏损时,以该投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限);

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制,按照合同约定对某项经济活动所共有的控制,仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响,对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查,判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的,则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明,长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的,将长期股权投资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,同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

13、 投资性房地产

无

14、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(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(%)
房屋建筑物	20—30	3.00%	3.23—4.85
机械设备	10—12	3.00%	8.08—9.70

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
运输设备	8—10	3.00%	9.7—12.13
电子设备	5	3.00%	19.40
其他设备	5—8	3.00%	12.13—19.40

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

(5) 其他说明

无

15、 在建工程

A、 在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

B、 在建工程减值准备

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工，（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、 借款费用

A、企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

a、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

b、借款费用已经发生；

c、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。

B、购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

17、 生物资产

无

18、 油气资产

无

19、 无形资产

A、无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权、商标、专利权等。

B、无形资产在取得时按照实际成本计价。

C、对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

D、无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：（1）某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；（2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；（3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备；（4）其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值

准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20、 长期待摊费用

A、长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

B、长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，经营性租赁固定资产的装修费用在自生产经营之日起 5 年内平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

21、 附回购条件的资产转让

无

22、 预计负债

A、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：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

B、本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

23、 股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

无

(2) 权益工具公允价值的确定方法

无

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

24、 回购本公司股份

无

25、收入

(1) 销售商品收入

(2) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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。

(3) 提供劳务收入

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

(4) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

26、政府补助

包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产的确认

1/ 本公司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：

- a. 该项交易不是企业合并；
- b. 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/ 本公司对与子公司、联营公司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：

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

3/ 本公司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。

(2) 递延所得税负债的确认

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

1/ 商誉的初始确认；

2/ 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

a. 该项交易不是企业合并；

b. 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）。

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

a. 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

b. 暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、 经营租赁、融资租赁

无

29、 持有待售资产

无

30、 资产证券化业务

无

31、 套期会计

无

32、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

33、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

本报告期无采用追溯重述法的前期会计差错

(2) 未来适用法

本报告期无采用未来适用法的前期会计差错

二、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	除销售自产农业产品外，本公司按商品销售收入的 17%、13% 计算销项税
城市维护建设税	应纳增值税、营业税额	本公司：5%
		贵州信邦药业有限公司：7%；
		贵州信邦远东药业有限公司、贵州信邦药物研究开发有限公司：1%。
教育费附加	应纳增值税、营业税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	本公司：15%
		贵州信邦药物研究开发有限公司、贵州信邦药业有限公司、贵州信邦远东药业有限公司 2010 年度所得税税率为 25%；

各分公司、分厂异地独立缴纳企业所得税的，应说明各分公司、分厂执行的企业所得税税率。

无

2、税收优惠及批文

企业所得税优惠

A、根据《贵州省地方税务局关于执行西部大开发企业所得税 15% 优惠税率有关问题的通知》（黔地税函[2011]32 号），本公司按 15% 的税率缴纳企业所得税。

B、2008 年 12 月 30 日，经科学技术部火炬高技术产业开发中心下发的《关于贵州省 2008 年第一批高新技术企业备案申请的回复》（国科火字（2008）163 号），认定公司为高新技术企业，有效期 3 年。公司已领取《高新技术企业证书》，证书编号为 GR200852000042。根据《中华人民共和国企业



所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172 号）等相关规定，公司所得税税率减按 15% 计缴。

3、其他说明

无

三、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	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
贵州信邦药物研究开发有限公司	有限责任公司	贵阳市	500	技术开发、推广、新药研究；成果转化；中药材品种改良；健康产业规划；技术投资	290	-	58.00	58.00	是	-28.45	-	-

(2) 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	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
贵州信邦	有限责	贵阳	100	药品批发、医疗器	90	-	90.00	90.00	是	-32.10	-	-

药业有限 公司	任公司	市		械销售等								
------------	-----	---	--	------	--	--	--	--	--	--	--	--

(3) 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	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
贵州信邦 远东药业 有限公司	有限责 任公司	贵阳 市	3000	自产自销大容量注 射剂、小容量注射 剂、冻干粉针剂、 粉针剂	3794	-	100.00	100.00	是	-	-	-

2、合并范围发生变更的说明

本期合并范围未发生变更。

四、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末金额			期初金额		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
现金：	1,485,147.72	1	1,485,147.72	1,130,437.87	1	1,130,437.87
人民币	1,485,147.72	1	1,485,147.72	1,130,437.87	1	1,130,437.87
银行存款：	576,162,388.27	1	576,162,388.27	628,069,827.06	1	628,069,827.06
人民币	576,162,388.27	1	576,162,388.27	628,069,827.06	1	628,069,827.06
美元						
合计	577,647,535.99	1	577,647,535.99	629,200,264.93	1	629,200,264.93

货币资金的说明：

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司货币资金余额中无因抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外及其他潜在收回风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	39,336,348.77	39,108,618.60

(2) 应收票据的说明：

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无已质押的应收票据，无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，无已经背书给他方但尚未到期的票据情况。

截至 2011 年 6 月 30 日，应收票据余额中无应收持有本公司 5.00%(含 5.00%)以上表决权股份的股东及其他关联方的票据。

3、 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	117,640,927.99	100	6,101,463.86	100
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	117,640,927.99	100	6,101,463.86	100

种类	期初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	105,696,163.56	100.00	6,101,463.86	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	105,696,163.56	100.00	6,101,463.86	100.00

(2) 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	期末金额			期初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	114,300,905.74	97.16	5,214,670.86	102,053,028.96	96.55	5,102,651.45
1 至 2 年	1,425,151.63	1.21	114,012.13	1,515,762.19	1.43	121,260.98
2 至 3 年	615,514.82	0.52	123,102.97	620,449.30	0.59	124,089.86
3 至 5 年	1,299,355.80	1.11	649,677.90	1,506,923.11	1.43	753,461.57
5 年以上				-		-
合计	117,640,927.99	100	6,101,463.86	105,696,163.56	100	6,101,463.86

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日，应收帐款余额中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东及其他关联方的款项。

(4) 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 (%)
上海罗达医药有限公司	非关联客户	13,153,749.00	1 年以内	11.18
西安佰美医药有限公司	非关联客户	9,491,419.80	1 年以内	8.07
北京医药股份有限公司	非关联客户	9,472,461.25	1 年以内	8.05
国药控股北京有限公司	非关联客户	7,395,168.00	1 年以内	6.29
上海东虹医药有限公司	非关联客户	3,491,361.60	1 年以内	2.97
合计		43,004,159.65		36.56

4、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	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	33,687,547.25	97.12	3,474,219.06	10.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	2.88	800,000.00	80.00
合计	34,687,547.25	100	4,274,219.06	12.56

种类	期初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	26,978,457.64	96.43	3,474,339.06	12.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	3.57	800,000.00	80.00
合计	27,978,457.64	100.00	4,274,339.06	15.28

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末金额			期初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	27,694,775.15	82.21	1,384,738.76	20,989,723.71	77.8	1,049,485.19
1 至 2 年	3,209,809.18	9.53	256,784.73	1,585,021.83	5.88	126,801.75
2 至 3 年	768,621.27	2.28	153,724.25	1,918,684.79	7.11	383,736.96

3 至 5 年	670,738.65	2.00	335,369.33	1,141,424.31	4.23	570,712.16
5 年以上	1,343,603.00	3.98	1,343,603.00	1,343,603.00	4.98	1,343,603.00
合计	33,687,547.25	100	3,474,220.07	26,978,457.64	100	3,474,339.07

(3) 期末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
北京瑞伊人科技发展有限公司	1,000,000.00	800,000.00	80%	收回风险较高

(4) 截至 2011 年 6 月 30 日, 其他应收款余额中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单及其他关联方的款项。

(5) 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 (%)
滕娟娟	销售部员工	1,279,578.30	1 年以内	3.69
李凌	销售部员工	1,213,373.98	1 年以内	3.50
张玲	销售部员工	1,034,290.16	1 年以内	2.98
北京德众万全技术开发有限公司	非关联方	1,010,000.00	5 年以上	2.91
北京瑞伊人科技发展有限公司	非关联方	1,000,000.00	3-5 年	2.88
合计		5,537,242.44		15.96

5、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末金额		期初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	23,224,722.74	38.6	14,367,007.43	26.8
1 至 2 年	2,416,000.37	4.02	2,150,057.80	4.01

账龄	期末金额		期初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
2 至 3 年	2,666,298.90	4.43	4,655,173.70	8.68
3 年以上	31,865,475.90	52.95	32,438,114.62	60.51
合计	60,172,497.91	100	53,610,353.55	100

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日, 预付账款余额中无预付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项;

(3) 预付款项的说明:

预付账款期末数较年初数增长 29.69%, 主要系公司按新品种项目进度支付的资金款项。

(4) 较大额预付款项单位情况说明如下:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	所欠金额	比例 (%)	欠款时间	欠款性质
广东泰禾生物药业有限公司	32,492,101.00	54.00	1 年以内: 5,119,700.00 元 1-2 年: 2,172,401.00 元 2-3 年: 1,200,000.00 元 3 年以上: 24,000,000.00 元	联合研制技术预付款
海南吴南医药有限公司	2,500,000.00	4.15	3 年以上	委托技术开发预付款
北京阜康仁生物制药科技有限公司	2,040,000.00	3.39	1 年以内	委托技术开发预付款
北京中研康宜中药制药工程技术咨询公司	2,000,000.00	3.32	3 年以上	委托技术开发预付款
安徽华康医药科技有限公司	1,240,000.00	2.06	3 年以上	委托技术开发预付款
合计	40,272,101.00	66.92		

6、 存货

(1) 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	50,554,274.76	-	50,554,274.76	31,695,970.08	-	31,695,970.08
产成品	8,660,676.98	-	8,660,676.98	14,181,275.95	-	14,181,275.95
包装物		-		2,635,384.70	-	2,635,384.70
在产品	19,005,524.37	-	19,005,524.37	22,206,388.58	-	22,206,388.58
周转材料	1,248,104.57	-	1,248,104.57	920,556.72	-	920,556.72
合计	79,468,580.68	-	79,468,580.68	71,639,576.03	-	71,639,576.03

7、长期股权投资

单位：元 币种：人民币：

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
贵州信华乐康园区置业有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00	4	4	-	-	-	-

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
一、账面原值合计：	143,592,483.63	756,706.28	304,623.16	144,044,566.75
其中：房屋、建筑物	97,156,117.07			97,156,117.07
机器设备	25,130,539.82			25,130,539.82

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
电子设备	3,974,960.03		233,821.16	3,741,138.87
运输设备	16,031,241.47		70,802.00	15,960,439.47
其他设备	1,299,625.24	756,706.28		2,056,331.52
二、累计折旧合计:	54,863,911.60	3,016,792.33		57,880,703.93
其中: 房屋、建筑物	22,906,312.84	1,586,759.88		24,493,072.72
机器设备	19,627,041.04	597,381.87		20,225,082.43
电子设备	2,721,904.19	198,436.20		2,790,543.93
运输设备	8,680,594.01	559,720.97		9,239,820.34
其他设备	928,059.52	74,493.41		1,132,184.51
三、固定资产账面净值合计	88,728,572.03			86,163,862.82
其中: 房屋、建筑物	74,249,804.23			72,663,044.35
机器设备	5,503,498.78			4,905,457.39
电子设备	1,253,055.84			950,594.94
运输设备	7,350,647.46			6,720,619.13
其他设备	371,565.72			924,147.01
四、减值准备合计				
其中: 房屋、建筑物				
机器设备				
电子设备				
运输设备				
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	88,728,572.03			86,163,862.82
其中: 房屋、建筑物	74,249,804.23			72,663,044.35

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
机器设备	5,503,498.78			4,905,457.39
电子设备	1,253,055.84			950,594.94
运输设备	7,350,647.46			6,720,619.13
其他设备	371,565.72			924,147.01

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，固定资产余额中质押、抵押、冻结等事项详见附注五 14。

9、在建工程

(1)

单位：元 币种：人民币

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	157,136,054.74		157,136,054.74	103,368,188.02	-	103,368,188.02

(2) 在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初金额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程进度	利息资本化累计 金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末金额
白云区注射剂生产基地	40,751,189.13	54,273.99			-	-	-	-	自有资金	40,805,463.12
制剂车间改扩建工程	2,133,902.13	194,913.70			-	-	-	-	自有资金	2,328,815.83
其他工程	529,164.88		400,000.00		-	-	-	-	自有资金	129,164.88
中药材种植技术研究平台	216,420.00				-	-	-	-	自有资金	216,420.00
企业市场网络信息化	10,800.00				-	-	-	-	自有资金	10,800.00
GMP 生产线	57,323.00				-	-	-	-	自有资金	57,323.00
固体制剂 GMP 生产线建设 项目	25,325,170.51	16,942,862.06			-	-	-	-	募集资金	42,268,032.57
植物提取 GMP 生产线建设 项目	22,571,881.39	23,611,439.85			-	-	-	-	募集资金	46,183,321.24
药物制剂中试生产基地建 设项目	7,652,013.74	9,092,137.97			-	-	-	-	募集资金	16,744,151.71



半夏, 何首乌等药材种植项目	4,120,323.24	4,272,239.15			-	-	-	-	自有资金	8,392,562.39
合计	103,368,188.02	54,167,866.72	400,000.00	-	-	-	-	-		157,136,054.74

(3) 在建工程的说明：

在建工程期末数较年初数增长 52.02%，主要系公司本年新增建设固体制剂 GMP 生产线、植物提取 GMP 生产线、药物制剂中试生产基地 3 个募投项目所致。

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
一、账面原值	19,349,125.34			19,349,125.34
土地使用权	8,855,141.07			8,855,141.07
专有技术及专利	7,672,781.27			7,672,781.27
非专有技术	2,821,203.00			2,821,203.00
二、累计摊销	8,428,972.86	316,073.10		8,745,045.96
土地使用权	968,855.43	98,830.98		1,067,686.41
专有技术及专利	6,977,373.51	76,181.97		7,053,555.48
非专有技术	482,743.92	141,060.15		623,804.07
三、无形资产账面净值	10,920,152.48			10,604,079.38
土地使用权	7,886,285.64			7,787,454.66
专有技术及专利	695,407.76			619,225.79
非专有技术	2,338,459.08			2,197,398.93
四、减值准备合计				
土地使用权				
专有技术及专利				
非专有技术				
其他				
五、无形资产账面价值合计	10,920,152.48			10,604,079.38

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
土地使用权	7,886,285.64			7,787,454.66
专有技术及专利	695,407.76			619,225.78
非专有技术	2,338,459.08			2,197,398.93

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，本公司使用权受限制无形资产具体情况详见附注五 14。

11、开发支出

(1) 单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			计入当期损益	确认为无形资产	
规范化种植项目	189,329.60	-	189,329.60	-	-
合计	189,329.60	-	189,329.60	-	-

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末金额	期初金额
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,445,168.49	1,445,168.49
合计	1,445,168.49	1,445,168.49
递延所得税负债	-	-

13、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
----	------	------	------	------

			转回	转销	
一、坏账准备	10,375,802.92		120.00	-	10,375,682.92
二、存货跌价准备	-		-	-	-
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	-		-	-	-
八、工程物资减值准备	-		-	-	-
九、在建工程减值准备	-		-	-	-
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	-		-	-	-
十三、商誉减值准备	-		-	-	-
十四、其他	-		-	-	-
合计	10,375,802.92		120.00	-	10,375,682.92

14、所有权受到限制的资产

本公司将部分资产用于向银行进行抵押，期末所有权受到限制的资产情况如下：

(1) 本公司控股子公司贵州信邦远东药业有限公司拥有的白土国用(2002)1311号、白地国用(2004)2029号国有土地使用权及地上建筑物，为本公司在中国农业银行罗甸县支行16,000,000.00元的借款提供抵押担保。

(2) 本公司以拥有的罗甸国用(龙坪)字第0165号土地使用权、罗龙坪国用(1998)字第96号国有土地使用权及地上建筑物，为本公司在中国农业银行罗甸县支行146,860,000.00元的借款提供抵押担保。

15、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末金额	期初金额
信用借款	-	-
抵押借款	162,860,000.00	106,860,000.00
质押借款		28,000,000.00
合计	162,860,000.00	134,860,000.00

(2) 短期借款分类的说明：

本公司期末短期借款抵押及质押借款具体情况详见附注五 14。

(3) 公司期末无已到期未偿还的短期借款。

16、应付账款

(1) 账龄列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末金额	期初金额
1年以内	14,652,549.82	9,980,648.32
1至2年	251,768.90	1,836,771.08
2至3年	67,643.49	253,517.03
3年以上	610,050.70	584,195.86
合计	15,582,012.91	12,655,132.29

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，应付账款余额中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

17、预收款项

(1) 账龄列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末金额	期初金额
1年以内	1,475,889.51	2,082,461.52
1-2年	599,419.56	155,808.00
2-3年	-	10,142.00
3年以上	44,894.60	34,752.60
合 计	2,120,203.67	2,283,164.12

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，预收款项余额中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

18、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	10,931,556.76	10,931,556.76	-
二、职工福利费	-	311,421.60	311,421.60	-
三、社会保险费	126.98	2,036,565.51	1,959,332.79	77,359.70
四、住房公积金	-	83,692.00	78,841.00	4,851.00
五、工会经费	953,557.17	98,887.80	1,590.34	1,050,854.63
六、职工教育经费	39,217.78	185,078.85	123,661.56	100,635.07
七、大额医疗互助	783,457.98	106,804.07	15,346.91	874,915.14
合 计	1,776,359.91	13,754,006.59	13,421,750.96	2,108,615.54

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

19、应交税费

(1)

单位：元 币种：人民币

项目	期末金额	期初金额
企业所得税	17,516.16	1,517,516.16
增值税	1,586,371.01	77,762.96
城建税	98,032.82	12,830.25
教育费附加	97,468.77	10,099.79
个人所得税	36,755.70	56,964.31
价格调节基金	35,150.00	10,976.85
合计	1,871,294.46	1,686,150.32

20、其他应付款

(1) 账龄列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末金额	期初金额
1 年以内	4,593,415.05	4,295,361.38
1-2 年	435,324.67	1,011,637.07
2-3 年	1,650,975.97	727,050.69
3 年以上	2,061,378.60	2,808,549.67
合 计	8,741,094.29	8,842,598.81

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，其他应付款余额中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

22、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

政府补助的种类	期末金额	期初金额	依据文件

政府补助的种类	期末金额	期初金额	依据文件
贵州中药工程技术研究中心中药材种植工程技术研究平台建设	400,000.00	400,000.00	根据贵州省科学技术厅黔科合社 J (2008) 4001 《贵州省科技计划课题任务书》
企业资源计划(ERP)信息系统建设项目	490,052.34	490,052.34	贵州省中小企业局文件黔中小局发[2007]66 号《关于转发国家发改委办公厅《国家发展改革委办公厅关于落实 2007 年中小企业发展专项资金项目计划的通知》的通知》
纯销、生产及 GMP 管理系统运用项目	200,000.00	200,000.00	贵州省科学技术厅下发《纯销管理、生产制造及 GMP 管理系统》之课题任务书
半夏、何首乌、金钗石斛等 8 种药材规范种植和野生保护抚育关键技术研究与应用示范(国家级)	5,200,000.00	1,352,400.00	中华人民共和国《国家科技支撑计划课题申报书》科学技术部国科发财[2009]682 号文件
规范化种植(省级)	807,500.00	807,500.00	黔科合重大专项字(2008) 6022 号 贵州省科技计划课题任务书
人参皂苷 RD 注射液专项资金	200,000.00	200,000.00	贵阳市财政局、贵阳市乡镇企业局文件筑财农[2008]268 号《关于下达 2008 年(第四期)乡镇企业发展专项资金的通知》
人参皂苷工艺改进	240,000.00	240,000.00	贵阳市科学技术计划项目[2009]筑科计合同字第 10-13 号合同书
益心舒胶囊工艺及质控技术研究	175,000.00	-	贵州省中药现代化科技产业研究开发专项项目 黔科合中药字【2011】5021 号
三类新药非布索坦原料及片剂的研制开发	150,000.00	-	贵州省科技计划课题任务书 黔科合 SY 字【2011】3002 号
合计	7,862,552.34	3,689,952.34	

23、专项应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	备注说明
阿司匹林缓释胶囊专项资金	17,000.00	-	-	17,000.00	贵州省科学技术厅黔科合农社字(2001)1118号《贵州省科技攻关项目合同书》
合计	17,000.00	-	-	17,000.00	

24、股本

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	86,800,000	86,800,000		173,600,000

25、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	675,679,960.71		86,800,000.00	588,879,960.71
其他	3,052,343.92		-	3,052,343.92
合计	678,732,304.63		86,800,000.00	591,932,304.63

26、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期末金额	期初金额
法定盈余公积	26,368,388.38	26,368,388.38

27、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	期末金额	期初金额

项目	期末金额	期初金额
调整前 上年末未分配利润	168,318,160.76	134,501,786.74
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	-	-
调整后 年初未分配利润	168,318,160.76	134,501,786.74
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	23,190,795.33	37,757,393.98
减: 提取法定盈余公积	-	3,941,019.96
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	26,040,000.00	-
转作股本的普通股股利	-	-
加: 其他	-	-
期末未分配利润	165,468,956.09	168,318,160.76

28、少数股东权益

单位: 元 币种: 人民币

子公司名称	期末金额	期初金额
贵州信邦药物研究开发有限公司	-284,488.56	-190,072.47
贵州信邦药业有限公司	-321,012.65	-330,098.08
合 计	-605,501.21	-520,170.55

29、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

单位: 币种:

项目	本期金额	上期金额
----	------	------



营业收入	167,955,358.69	159,118,586.70
其中：主营业务收入	167,955,358.69	159,118,586.70
其他业务收入		
营业成本	62,707,838.48	52,357,261.26
其中：主营业务成本	62,707,838.48	52,357,261.26
其他业务成本		

(2) 按产品类别分项列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
营业收入		
片剂	71,917,154.46	72,168,825.07
胶囊	88,675,454.92	78,421,598.38
其他	7,362,749.31	8,528,163.25
合计	167,955,358.69	159,118,586.70
营业成本		
片剂	21,245,726.33	20,242,803.91
胶囊	34,665,976.39	25,344,449.42
其他	6,796,135.76	6,770,007.93
合计	62,707,838.48	52,357,261.26

(3) 营业收入分地区列示如下：

单位：元 币种：人民币



地区分类	本期金额	上期金额
东 北	8,436,384.32	7,875,573.37
华 北	43,295,110.66	35,937,937.40
华 东	80,320,563.21	75,326,706.84
华 南	7,002,122.03	13,961,801.31
华 中	7,055,414.62	7,060,591.43
西 北	11,725,718.29	2,730,798.14
西 南	10,120,045.56	16,225,178.21
合 计	167,955,358.69	159,118,586.70

(3) 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(%)
第一名	29,290,996.03	17.44
第二名	12,670,807.48	7.54
第三名	12,254,715.89	7.30
第四名	8,112,324.61	4.83
第五名	6,598,358.82	3.93
合计	68,927,202.83	41.04

30、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
城建税	564,404.27	1,005,823.79
教育费附加	539,863.16	803,505.19

其他	164,064.24	-
合计	1,268,331.67	1,809,328.98

营业税金及附加的说明：

营业税金及附加的计缴标准具体见附注三。

31、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
销售费用	70,867,989.30	70,738,121.06
销售费用率	42.19%	44.46%

32、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
管理费用	11,679,589.95	12,247,232.26

33、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
利息支出	2,695,773.69	2,114,630.10
减：利息收入	7,286,854.16	794,188.98
减：汇兑收益	-	-
加：票据贴息	-	-
手续费及其他	55,004.76	49,649.08
合计	-4,536,075.71	1,370,090.20

财务费用说明：

财务费用本期较上年同期降低，主要原因系本期募集资金存款增加导致利息收入增加。

34、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-120.00	-672,611.62
合计	-120.00	-672,611.62

35、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-		-
其中：固定资产处置利得	-		-
无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助	980,000.00	5,122,800.00	980,000.00
盘盈利得	-		-
其他	900.00		900.00
合计	980,900.00	5,122,800.00	980,900.00

36、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	22,240.33		22,240.33
其中：固定资产处置损失	22,240.33		22,240.33
无形资产处置损失	-	-	-
债务重组损失		-	
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠		119,703.55	
其他	21,000.00	250,284.78	21,000.00
合计	43,240.33	369,988.33	43,240.33

37、 所得税费用

单位： 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,800,000.00	3,600,000.00
递延所得税调整		231,893.84
合计	3,800,000.00	3,831,893.84

38、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益=PO ÷S

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

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

稀释每股收益=P1/(S0 + S1 + Si × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加

的普通股加权平均数)

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

项目	本期金额	上期金额
基本每股收益	0.13	0.15
稀释每股收益	0.13	0.15

六、关联方关系及关联交易

1、 本公司的实际控制人

本公司实际控制人：

姓名	户口所在地	持股比例	与本公司关系
张观福	罗甸县	40.16%	控股股东

报告期内，本公司实际控制人张观福将其持有的公司有限售条件的流通股 34,800,000 股（占张观福所持公司股份的 49.91%，占公司总股本的 20.05%）质押给中融国际信托有限公司，以上质押行为已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完质押登记手续。

2、 本公司控制的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	法人代表	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
贵州信邦药物研究开发有限公司	有限责任公司	贵阳市	刘晓阳	500	58.00%	58.00%	72210611-4
贵州信邦药业有限公司	有限责任公司	贵阳市	张观福	100	90.00%	90.00%	62221076-6
贵州信邦远东药业有限公司	有限责任公司	贵阳市	杜健	3000	100.00%	100.00%	62243396-X

3、本企业的其他关联方情况

公司名称（自然人名称）	注册地址	主营业务	法定代表人	与本公司关系	组织机构代码
中国长城资产管理公司	北京市	金融业务	赵东平	本公司第二大股东	71092548-9

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2009 年度发生额	2008 年度发生额	2007 年度发生额
本年内无销售、提供和接受劳务的交易	-	-	-	-	-	-

七、或有事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的或有事项。

八、重大承诺事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

控股股东张观福 2011 年 8 月 5 日将其持有的公司有限售条件的流通股 31,700,000 股质押给山东省国际信托有限公司。

十、其他重要事项

1、2004 年 3 月 25 日，本公司与广东泰禾生物药业有限公司（以下简称“广东泰禾公司”）签订《人参皂甙—Rd 注射液技术转让及联合研制协议》，根据协议，本公司向广东泰禾公司支付 43,000,000.00 元人民币，用于获得中药第 I 类新药—人参皂甙—Rd 的独家使用权、专用生产权和专利*。截至 2010 年 12 月 31 日，本公司共支付款项 32,492,101.00 元。

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



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

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	114,697,386.05	100	5,279,919.05	4.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	114,697,386.05	100	5,279,919.05	4.60

种类	期初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	103,635,996.88	100.00	5,279,919.05	5.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	103,635,996.88	100.00	5,279,919.05	5.09

(2) 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	期末金额			期初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	111,701,439.76	97.39	5,096,622.46	100,370,879.14	96.85	5,018,543.96
1 至 2 年	1,238,741.15	1.08	99,099.29	1,329,351.71	1.28	106,348.14
2 至 3 年	78,777.28	0.07	15,755.46	83,711.76	0.08	16,742.35
3 至 5 年	69,001.88	0.06	34,500.94	1,852,054.27	1.79	138,284.60
5 年以上	1,609,425.98	1.40	33,940.90	-	-	-
合计	114,697,386.05	100	5,279,919.05	103,635,996.88	100	5,279,919.05

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日，应收账款余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 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 (%)
上海罗达医药有限公司	非关联客户	13,153,749.00	1 年以内	11.47
西安佰美医药有限公司	非关联客户	9,491,419.80	1 年以内	8.28
北京医药股份有限公司	非关联客户	9,472,461.25	1 年以内	8.26
国药控股北京有限公司	非关联客户	7,395,168.00	1 年以内	6.45
上海东虹医药有限公司	非关联客户	3,491,361.60	1 年以内	3.04
合计		43,004,159.65		37.49

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
贵州信邦药业有限公司	母子公司	1,575,485.08	1.52%

2、 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	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	93,243,380.13	100	2,817,373.21	3.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	93,243,380.13	100	2,817,373.61	3.02

种类	期初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	85,271,261.58	100.00	2,817,373.61	3.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	85,271,261.58	100.00	2,817,373.61	3.30

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末金额			期初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	28,245,164.18	30.29	1,343,981.66	21,860,764.30	25.64	989,047.62
1 至 2 年	10,920,259.77	11.71	192,738.71	9,365,948.15	10.98	75,637.60
2 至 3 年	6,988,304.01	7.49	196,357.63	7,763,932.96	9.1	351,483.42
3 至 5 年	30,212,585.37	32.41	75,298.32	45,048,116.17	52.83	168,704.97
5 年以上	16,877,066.80	18.10	1,008,997.29	1,232,500.00	1.45	1,232,500.00
合计	93,243,380.13	100	2,817,373.61	85,271,261.58	100	2,817,373.61

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日，其他应收款余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 金额较大的其他应收款的性质或内容

期末金额较大的其他应收款系应收控股子公司贵州信邦远东药业有限公司款项 54,380,220.35 元及就应收控股子公司贵州信邦药业有限公司的款项 5,257,262.35 元。

(5) 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(%)
滕娟娟	销售部员工	1,279,578.30	1 年以内	3.69%
李凌	销售部员工	1,213,373.98	1 年以内	3.50%
张玲	销售部员工	1,034,290.16	1 年以内	2.98%
北京德众万全技术开发有限公司	非关联方	1,010,000.00	5 年以上	2.91%
北京瑞伊人科技发展有限公司	非关联方	1,000,000.00	3-5 年	2.88%
合计		5,537,242.44		15.96%

3、 长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备
贵州信邦药物研究开发有限公司	成本法	2,900,000.00	2,900,000.00	-	2,900,000.00	58.00	58.00	-	-	-
贵州信邦药业有限公司	成本法	900,000.00	900,000.00	-	900,000.00	90.00	90.00	-	900,000.00	-
贵州信邦远东药业有限公司	成本法	37,940,000.00	37,940,000.00	-	37,940,000.00	100.00	100.00	-	-	-
贵州信华乐康园区置业有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00	-	4,000,000.00	4%	4%	-	-	-
合计		41,740,000.00	45,740,000.00		45,740,000.00	-	-	-	900,000.00	-

长期股权投资的说明：

A、母公司长期股权投资占净资产的比重列示如下：

项 目	期末金额	期初金额
长期股权投资/净资产	4.78%	14.85%

B、本公司期末长期股权投资不存在投资变现及投资收益收回的重大限制。

C、本期末长期股权投资占净资产比例大幅下降主要系本期公司盈利及发行股票的影响。

4、 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
营业收入	164,063,470.64	155,859,300.74
其中：主营业务收入	164,063,470.64	155,859,300.74
其他业务收入		-
营业成本	59,496,833.84	49,862,718.46
其中：主营业务成本	59,496,833.84	49,862,718.46
其他业务成本		-

(2) 按产品类别分项列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
营业收入		
片剂	71,917,154.46	71,881,943.43
胶囊	88,675,454.92	78,325,090.13
其他	3,470,861.26	5,652,267.18
合计	164,063,470.64	155,859,300.74
营业成本		
片剂	21,245,726.33	19,990,255.01
胶囊	34,665,976.39	25,329,230.92
其他	3,585,131.12	4,543,232.53
合计	59,496,833.84	49,862,718.46

(3) 前五名客户销售收入总额及占营业收入的比例：

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入金额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	29,290,996.03	17.85
第二名	12,670,807.48	7.72
第三名	12,254,715.89	7.47
第四名	8,112,324.61	4.94
第五名	6,598,358.82	4.02
合计	68,927,202.83	42.01

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

(1) 合并非经营性损益表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	本期金额	上期金额
1、非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	0.00	-
2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-
3、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	0.00	5,122,800.00
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
5、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
6、非货币性资产交换损益	-	-
7、委托他人投资或管理资产的损益	-	-
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-

非经常性损益项目	本期金额	上期金额
9、债务重组损益	-	-
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债或可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
15、单独进行减值测试的应收账款减值准备转回	-	-
16、对外委托贷款取得的损益	-	-
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
19、受托经营取得的托管费收入	-	-
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	937,659.67	-369,988.33
21、其他符合非经营性损益定义的损益项目	-	-
合 计	937,659.67	4,752,811.67
减：所得税	140,648.95	712,921.75
少数股东损益	-	-
扣除所得税及少数股东损益后的非经常性损益	797,010.72	4,039,889.92

(2) 母公司非经营性损益表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	本期金额	上期金额
1、非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		-

非经常性损益项目	本期金额	上期金额
2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-
3、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		5,122,800.00
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
5、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
6、非货币性资产交换损益	-	-
7、委托他人投资或管理资产的损益	-	-
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
9、债务重组损益	-	-
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债或可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
15、单独进行减值测试的应收账款减值准备转回	-	-
16、对外委托贷款取得的损益	-	-
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
19、受托经营取得的托管费收入	-	-
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	937,659.67	-369,988.33
21、其他符合非经营性损益定义的损益项目	-	-
合计	937,659.67	4,752,811.67

非经常性损益项目	本期金额	上期金额
所得税	140,648.95	712,921.75
扣除所得税后的非经常性损益	797,010.72	4,039,889.92

2、净资产收益率及每股收益

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的要求，本公司净资产收益率及每股收益如下：

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	2.40%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.31%	0.13	0.13

计算公式如下：

加权平均净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = \frac{P_0}{(E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)}$$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

$$\text{基本每股收益} = \frac{P_0}{S}$$

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

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

稀释每股收益 = $\frac{P_1}{(S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})}$

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

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

法定代表人：张观福

主管会计工作负责人：杨渝玲

会计机构负责人：汪玉玲

日期： 2011.08.29

日期： 2011.08.29

日期： 2011.08.29

第八节 备查文件

- 一、载有公司法定代表人张观福签名的公司2011年半年度报告全文原件；
- 二、载有公司法定代表人张观福、主管会计工作负责人杨渝玲、会计机构负责人汪玉玲签名并盖章的会计报表原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料。

以上文件置备于公司证券投资部备查。

贵州信邦制药股份有限公司

二〇一一年八月二十九日