



**贵州百灵企业集团制药股份有限公司**

**GUIZHOU BAILING GROUP PHARMACEUTICAL CO., LTD.**

**贵州百灵企业集团制药股份有限公司  
2011年年度报告**

证券代码：002424

证券简称：贵州百灵

披露日期：二零一二年四月一十七日

# 目 录

一、 重要提示.....	1
二、 公司基本情况.....	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	4
四、 股本变动及股东情况.....	6
五、 董事、监事、高级管理人员情况.....	11
六、 公司治理结构.....	21
七、 股东大会情况简介.....	29
八、 董事会报告.....	34
九、 监事会工作报告.....	74
十、 重要事项.....	79
十一、 财务报告.....	86
十二、 备查文件.....	87
十三、 附件.....	88

## 第一节 重要提示

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。

全体董事均出席审议公司 2011 年度报告的董事会会议并行使了表决权。

公司 2011 年度报告已经天健正信会计师事务所审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人姜伟、主管会计工作负责人车景文及会计机构负责人(会计主管人员)车景文声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况

### 一、公司名称:

中文: 贵州百灵企业集团制药股份有限公司

英文: GUIZHOU BAILING GROUP PHARMACEUTICAL CO., LTD.

### 二、法定代表人: 姜伟

### 三、公司联系人和联系方式

股票简称	贵州百灵	
股票代码	002424	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	牛民	陈智
联系地址	贵州省安顺市经济技术开发区西航大道	贵州省安顺市经济技术开发区西航大道
电话	0853-3415126	0853-3415126
传真	0853-3412296	0853-3412296
电子信箱	niumin1804@126.com	chenzhibl@126.com

### 四、注册地址及办公地址: 贵州省安顺市经济技术开发区西航大道

邮政编码: 561000

互联网地址: [www.gzbl.com](http://www.gzbl.com)

电子信箱: [blzy@gzbl.com](mailto:blzy@gzbl.com)

### 五、信息披露报纸名称: 中国证券报、证券时报

登载年度报告的国际互联网网址: <http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点: 深圳证券交易所、贵州百灵企业

## 集团制药股份有限公司董事会

**六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所****股票简称：贵州百灵****股票代码：002424****七、其它有关资料**

公司首次注册登记日期：1999 年 3 月 25 日

公司最近一次变更登记日期：2012 年 4 月 9 日

注册登记地点：贵州省安顺市工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：522500000001859

公司税务登记证号码：520497215650676

公司聘请的会计师事务所：天健正信会计师事务所有限公司

会计师事务所的办公地址：重庆市北部新区财富大道 13 号

财富中心财富园 2 号 B 幢 3-6 层

天健正信会计师事务所

### 第三节 主要财务数据和指标

#### 一、主要会计数据

	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)
营业总收入 (元)	1,138,426,679.15	863,756,449.43	31.80%
营业利润 (元)	238,324,596.64	183,232,095.57	30.07%
利润总额 (元)	241,972,031.97	189,556,561.71	27.65%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	208,381,046.65	158,198,365.63	31.72%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损 益的净利润 (元)	205,249,288.81	152,827,227.51	34.30%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	201,903,322.18	-447,677,601.66	
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)
资产总额 (元)	3,018,820,107.84	2,799,513,969.68	7.83%
负债总额 (元)	1,078,453,276.94	952,490,970.66	13.22%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,914,351,131.70	1,847,022,999.02	3.65%
总股本 (股)	470,400,000.00	235,200,000.00	100.00%

#### 二、主要财务指标

	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.44	0.38	15.79%
稀释每股收益 (元/股)	0.44	0.37	18.92%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.44	0.37	18.92%
加权平均净资产收益率 (%)	11.01%	7.14%	3.87%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	10.85%	6.49%	4.36%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.43	-1.90	
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	4.07	7.85	-48.15%
资产负债率 (%)	35.72%	34.02%	1.70%

### 三、报告期内所有者权益变动情况

单位：元

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	归属于母公司股东的所有者权益
上年末余额	235,200,000.00	1,331,880,497.18	33,257,617.19	246,684,884.65	1,847,022,999.02
本年增加	235,200,000.00	67,086.03	13,339,648.84	208,381,046.65	456,987,781.52
本年减少		235,200,000.00		154,459,648.84	389,659,648.84
期末余额	470,400,000.00	1,096,747,583.21	46,597,266.03	300,606,282.46	1,914,351,131.70
变动原因	2010 年权益分配	2010 年权益分配	本期净利润计提法定盈余公积	2010 年权益分配	

## 第四节 股本变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 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	176,000,000	74.83%			176,000,000		176,000,000	352,000,000	74.83%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	176,000,000	74.83%			176,000,000		176,000,000	352,000,000	74.83%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	176,000,000	74.83%			176,000,000		176,000,000	352,000,000	74.83%
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									
二、无限售条件股份	59,200,000	25.17%			59,200,000		59,200,000	118,400,000	25.17%
1、人民币普通股	59,200,000	25.17%			59,200,000		59,200,000	118,400,000	25.17%
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	235,200,000	100.00%			235,200,000		235,200,000	470,400,000	100.00%

#### 2、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除	本年增加限售股	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
------	--------	------	---------	--------	------	--------



		限售股数	数			
姜伟	124,009,600	0	124,009,600	248,019,200	发行时承诺 锁定 36 个月	2013 年 6 月 3 日
姜勇	25,995,200	0	25,995,200	51,990,400	发行时承诺 锁定 36 个月	2013 年 6 月 3 日
张锦芬	25,995,200	0	25,995,200	51,990,400	发行时承诺 锁定 36 个月	2013 年 6 月 3 日
合计	176,000,000	0	176,000,000	352,000,000	—	—

## 二、公司股票发行和上市情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010] 629 号文核准，本公司公开发行不超过 3,700 万股人民币普通股。根据初步询价结果，确定本次发行数量为 3,700 万股。本次发行采用网下向询价对象询价配售（以下简称“网下配售”）与网上向社会公众投资者定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式，其中，网下配售 740 万股，网上定价发行 2,960 万股，发行价格为 40.00 元/股。

经深圳证券交易所《关于贵州百灵企业集团制药股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]180 号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，证券简称“贵州百灵”，证券代码“002424”；其中本次公开发行中网上定价发行的 2,960 万股股票将于 2010 年 6 月 3 日起上市交易。

本公司股东姜伟、张锦芬、姜勇承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的本公司股份，也不由本公司收购该部分股份。

除上述承诺外，公司股东姜伟、张锦芬、姜勇作为公司董事还承诺：在任职期间每年转让的公司股份不得超过其所持有的公司股份总

数的百分之二十五,并且离职后六个月内,不转让所持有的公司股份。

上市保荐人的推荐意见:

上市保荐人宏源证券股份有限公司已向深圳证券交易所提交了宏源证券股份有限公司《关于贵州百灵企业集团制药股份有限公司股票上市保荐书》,上市保荐人的保荐意见如下:

贵州百灵企业集团制药股份有限公司申请其股票上市符合《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》及《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规的有关规定,贵州百灵股票具备在深圳证券交易所上市的条件。宏源证券愿意保荐发行人的股票在深圳证券交易所上市交易,并承担相关保荐责任。

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、股东数量及持股情况

##### 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位:股

2011 年末股东总数	32,829	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	31,766		
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
姜伟	境内自然人	52.73%	248,019,200	248,019,200	219,720,000
张锦芬_	境内自然人	11.05%	51,990,400	51,990,400	0
姜勇	境内自然人	11.05%	51,990,400	51,990,400	26,680,000
中国工商银行—博时精 选股票证券投资基金	境内非国有 法人	1.53%	7,188,399		
交通银行—博时新兴成 长股票型证券投资基金	境内非国有 法人	1.09%	5,141,623		
中国人寿保险(集团)公 司—传统—普通保险产	境内非国有 法人	0.49%	2,288,320		

品					
永安财产保险股份有限公司—传统保险产品	境内非国有法人	0.49%	2,285,087		
刘念	境内自然人	0.20%	958,000		
温淑芬_	境内自然人	0.19%	898,701		
蒯铮_	境内自然人	0.19%	878,572		
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	
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金		7,188,399		人民币普通股	
交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金		5,141,623		人民币普通股	
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品		2,288,320		人民币普通股	
永安财产保险股份有限公司—传统保险产品		2,285,087		人民币普通股	
刘念		958,000		人民币普通股	
温淑芬_		898,701		人民币普通股	
蒯铮		878,572		人民币普通股	
肖颖如		734,000		人民币普通股	
周咬脐		714,000		人民币普通股	
虞雅华		574,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	姜伟先生与姜勇先生系兄弟关系，张锦芬女士系姜伟先生和姜勇先生的母亲，三人系一致行动人。				

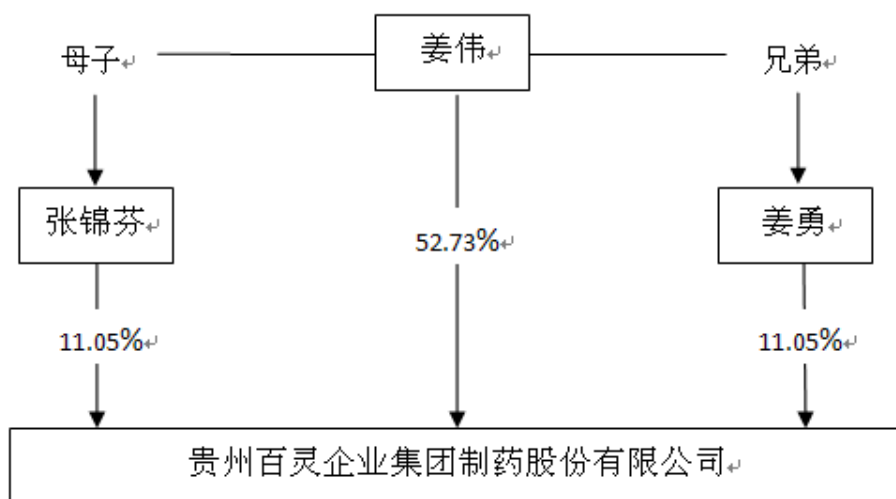
## 2、公司控股股东及实际控制人情况

公司控股股东及实际控制人为姜伟先生，中国国籍，男，51 岁，1982 年毕业于贵阳中医学院药学系，大学文化，高级工程师。1996 年 12 月后，历任安顺制药厂厂长、贵州百灵制药有限公司董事长、贵州百灵企业集团制药有限公司董事长、贵州百灵企业集团制药股份有限公司董事长。姜伟先生是贵州百灵的主导产品咳速停糖浆、银丹心脑血管通软胶囊等产品研发过程中的学术带头人，先后获得药品发明专利 13 项，外观设计专利 37 项。其主持研究的银丹心脑血管通软胶囊产品获贵州省科技创新项目一等奖，贵州省优秀专利奖。

姜伟先生 1997 年当选安顺地区青年联合会第一届委员，安顺地

区商会理事，贵州商会第八届执委，1998 年当选安顺市第三届人大代表，1998 年当选安顺地区政协委员，2000 年当选安顺市政协委员，2002 年当选第九届贵州省人大代表，2004 年受聘为安顺市首批“市管专家”，2005 年荣获“贵州省劳动模范”称号，2005 年被评为贵州省优秀中国特色社会主义事业建设者，2006 年当选为“贵州年度都市人物”，2007 年当选第十届贵州省人大代表，2011 年被中华全国总工会授予全国五一劳动奖章。

### 3、公司与实际控制人之间的产权和控制关系图



四、公司无其他持股在 10% 以上（含 10%）的法人股东。

## 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员情况

#### (一)、董事、监事和高级管理人员情况表

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	变动原因
姜伟	董事长	男	51	2010年12月25日	2013年12月24日	124,009,600	248,019,200	2010年度权益分配
姜勇	董事、副总经理	男	44	2010年12月25日	2013年12月24日	25,995,200	51,990,400	2010年度权益分配
张锦芬	董事	女	70	2010年12月25日	2013年12月24日	25,995,200	51,990,400	2010年度权益分配
黄炯	董事、总经理	男	52	2010年12月25日	2013年12月24日	0	0	
牛民	董事、副总经理	男	42	2010年12月25日	2013年12月24日	0	0	
张铁军	独立董事	男	63	2010年12月25日	2013年12月24日	0	0	
周汉华	独立董事	男	55	2010年12月25日	2013年12月24日	0	0	
曹国华	独立董事	男	45	2010年12月25日	2013年12月24日	0	0	
赵万一	独立董事	男	49	2010年12月25日	2013年12月24日	0	0	
况勋华	监事	男	40	2010年12月25日	2013年12月24日	0	0	
蒋敏玲	监事	女	49	2010年12月25日	2013年12月24日	0	0	
彭玉芬	监事	女	49	2010年12月25日	2013年12月24日	0	0	
王晓冬	监事	女	49	2010年12月25日	2013年12月24日	0	0	
熊小平	监事	男	50	2010年12月25日	2013年12月24日	0	0	
蔡守宪	副总经理	男	56	2010年12月25日	2013年12月24日	0	0	
车景文	财务总监	女	47	2010年12月25日	2013年12月24日	0	0	
合计	-	-	-	-	-	176,000,000	352,000,000	-

(二) 现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 董事

1、姜伟先生 中国国籍，无境外居留权，男，51 岁，1982 年毕业于贵阳中医学院药学系，大学文化，高级工程师。历任安顺制药厂厂长、贵州百灵制药有限公司董事长、贵州百灵企业集团制药有限公司董事长、贵州百灵企业集团制药股份有限公司董事长。2007 年 12 月 25 日至今担任本公司董事长。

2、姜勇先生 中国国籍，无境外居留权，男，44 岁，大专学历，高级经济师。历任安顺制药厂副厂长、贵州百灵制药有限公司副总经理、贵州百灵企业集团制药有限公司副总经理、贵州百灵企业集团制药股份有限公司副总经理。2007 年 12 月 25 日至今担任本公司董事及副总经理。

3、张锦芬女士 中国国籍，无境外居留权，女，70 岁，初中学历，助理经济师。1958 年至 1967 年在哈尔滨伟建厂工作；1968 年到贵州省安顺市云马飞机制造厂；1971 年至 1995 年在云马综合服务公司任副经理，1975 年后历任支部副书记、副经理、工会主席等职至退休。2007 年 12 月 25 日至今担任本公司董事。

4、黄炯先生 中国国籍，无境外居留权，男，52 岁，1982 年毕业于贵阳中医学院药学系，大学文化，高级工程师。1982 年 8 月—1990 年 8 月任贵州安顺中药厂副厂长、党支部书记；1990 年 8 月—1998 年 7 月任安顺地区土畜产进出口公司经理、党支部书记，安顺地区粮油食品进出口公司任经理、安顺地区外贸局党组成员，地区

进出口公司总经理；1998 年 7 月至今，任贵州百灵企业集团制药股份有限公司总经理，2007 年 12 月 25 日至今担任本公司董事。2011 年 12 月 2 日担任公司党委书记。

5、牛民先生 中国国籍，无境外居留权，男，42 岁，中专学历，高级会计师。历任贵州百灵企业集团制药有限公司财务部长、副总经理，贵州百灵企业集团制药股份有限公司副总经理、董事会秘书。2009 年 7 月获得深圳证券交易所颁发的《董事会秘书资格证书》，证书编号为 09012055，2007 年 12 月 25 日至今担任本公司董事及副总经理。

6、曹国华先生 中国国籍，无境外居留权，男，45 岁，管理学博士，重庆大学教授、博士生导师。1989 年毕业于安徽师范大学数学系，获理学学士；1992 年毕业于四川大学数学系，获数学专业硕士学位，研究方向为随机分析；1999 年在重庆大学获管理学博士学位；1995 年 9 月至 1996 年 1 月在清华大学经济管理学院进修经济学。2000 年被提升为副教授，2006 年被提升为教授，2007 年被提升为博士生导师。1999 年 10 月参加了中国科学院举办的金融工程研讨班。曹先生在国内重要学术刊物《中国管理科学》、《科研管理》、《管理工程学报》、《系统工程学报》、《经济学动态》、《预测》等发表了相关的论文五十余篇，2006 年 5 月经济管理出版社出版专著《不确定环境下资本结构相关问题研究》。完成多项国家级、省部级课题与横向课题，2005 年 10 月获得国家自然科学基金项目批准《可转换债券融资与项目柔性投资的互动机理研究》(项目编号 70571089)。曹先生 2007 年入选教育部新世纪人才。曹国华先生于 2008 年 12

月获得上市公司高级管理人员培训结业证（深交所公司高管（独立董事）培训字（02769）号）。

7、周汉华先生 中国国籍，无境外居留权，男，55 岁，本科学历，贵阳中医学院副教授、研究生导师。1974 年下乡至贵州余庆县，1977 年到中国水电八局工作，1978 年就读于贵阳中医学院药学专业，1982 年毕业留校任教至今。周先生主要从事中药鉴定学、中药商品学、中药资源学、药用植物学教学与科研工作。周先生发表相关学术论文 15 篇。周汉华先生于 2008 年 12 月获得上市公司高级管理人员培训结业证（深交所公司高管（独立董事）培训字（02768）号）。

8、张铁军先生 中国国籍，无境外居留权，男，63 岁，中国注册会计师。1985 年 9 月毕业于贵州电大汉语言文学专业，1985 年 12 月至 2000 年 8 月在贵州省安顺地区审计局，公务员；（在审计局从事审计工作，1992 年考取审计师；1993 年为注册审计师，1997 年转为注册会计师；1992 年 10 月至 1998 年 10 月任贵州省安顺地区审计事务所所长。）2000 年 8 月作为公务员提前退休；2000 年 8 月至今，在安顺东方会计师事务所，从事社会审计，任副所长。张铁军先生于 2008 年 12 月获得上市公司高级管理人员培训结业证（深交所公司高管（独立董事）培训字（02803）号）。

9、赵万一先生 中国国籍，无境外居留权，男，49 岁，山东巨野人。现任西南政法大学民商法学院院长、民商法学教授、博士生导师，兼任中国法学会理事、中国法学会民法学研究会副会长、中国仲



裁法学研究会常务理事、中国法学会商法学研究会常务理事、重庆市法学会常务理事、上海市法学会法学教育研究会副会长，福建省人民政府顾问、重庆市人大常委会立法咨询专家、重庆市第一中级法院咨询委员、重庆市工商局法律咨询专家、重庆市财政局政府采购评标委员会委员，上海大学法学院院长，福州大学、西南大学、福建师范大学、山东经济学院等学校兼职教授，上海大学、福建师范大学兼职博士生导师，英国《法律与管理国际杂志》(ML-The International journal of Law and Management) 编委。赵万一教授目前是东方银星和天奇股份两家上市公司的独立董事。2008 年 3 月获得上市公司高级管理人员培训结业证（深交所公司高管（独立董事）培训字（01242）号）。

## 监事

1、况勋华先生 中国国籍，无境外居留权，男，40 岁，大专学历。1992 年工作于重庆磷肥厂，1995 年工作于重庆北恩集团有限公司，1998 年底加入贵州百灵企业集团制药股份有限公司（原安顺制药厂）任四川办事处负责人，2004 年调回公司总部任公司销售部长，2007 年 12 月 25 日至今担任本公司监事会主席。

2、蒋敏玲女士 中国国籍，无境外居留权，女，49 岁，毕业于贵阳医学院，本科学历。1989 年至 1994 年工作于安顺市西秀药厂曾任车间主任，1995 年在贵州百灵企业集团制药股份有限公司工作，历任片剂车间主任、综合办公室主任，2007 年 12 月 25 日至今担任本公司监事。

3、彭玉芬女士 中国国籍，无境外居留权，女，49 岁，毕业于贵阳医学院，本科学历。1983 年毕业于贵阳医学院药学系，1983 年 9 月分配到安顺制药厂工作，曾任质检科长、生产科长、生产副厂长。1996 年至今工作于贵州百灵企业集团制药股份有限公司，任糖浆车间主任，2007 年 12 月 25 日至今担任本公司监事。

4、王晓冬女士 中国国籍，无境外居留权，女，49 岁，毕业于贵阳中医学院，本科学历。1984 年毕业于贵阳中医学院中药系，1983 年 10 月加入中国共产党，1984 年 8 月分配到安顺中药厂，历任质检科长、生产科长、车间主任。1992 年后历任安顺制药厂质检科长、劳资科长。1996 年工作于安顺制药厂经营部，1998 年至今工作于贵州百灵企业集团制药股份有限公司，任质量保证部部长，2007 年 12 月 25 日至今担任本公司监事。

5、熊小平先生 中国国籍，无境外居留权，男，50 岁，主管中药师，毕业于贵阳中医学院，本科学历。1982 年 8 月毕业于贵阳中医学院中药系，1982 年 8 月至 1984 年 7 月任贵州省铜仁中药厂车间技术员，1984 年 7 月至 1994 年 3 月任贵州省铜仁中药厂副厂长，1994 年 3 月至 2002 年 2 月任贵州省铜仁中药饮片厂厂长，1999 年 8 月至 2000 年 12 月兼任贵州省铜仁中药厂厂长，2000 年 12 月至 2004 年 12 月任神奇梵净山铜仁药业有限公司总经理。2005 年至 2009 年 3 月任贵州百灵企业集团制药股份有限公司生产技术部长，现任本公司工会副主席，2007 年 12 月 25 日至今担任本公司监事。

## 高级管理人员

公司高级管理人员包括总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书。

1、黄炯先生 本公司总经理，个人简介详见本节“董事”部分的介绍。

2、姜勇先生 本公司副总经理，个人简介详见本节“董事”部分的介绍。

3、牛民先生 本公司副总经理、董事会秘书，个人简介详见本节“董事”部分的介绍。

4、蔡守宪先生 本公司副总经理，无境外居留权，中国国籍，男，56岁，1982年毕业于贵阳中医学院药学系，大学文化，高级工程师。1972年—1975年工作于上海第一机床厂，1975年—1978年工作于国营三一九四厂，1982年—1998年工作于贵阳中药厂，1998年—1999年工作于贵州同济堂公司，1999年至今任贵州百灵企业集团制药股份有限公司副总经理。

5、车景文女士 本公司财务负责人，中国国籍，无境外居留权，女，47岁，毕业于哈尔滨师范大学，大专学历，高级会计师。1982年至1994年工作于哈尔滨飞机制造有限公司，1994年至2004年工作于哈尔滨汽车制造有限公司，2004年11月至今历任贵州百灵企业集团制药股份有限公司财务部部长、财务负责人。

## 二、董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

姓名	职务	报告期内从公司领取的	是否在股东单位
----	----	------------	---------

		报酬总额 (万元) (税前)	或其他关联单位 领取薪酬
姜伟	董事长	120	否
姜勇	董事、副总经理	72	否
张锦芬	董事	0	否
黄炯	董事、总经理	108	否
牛民	董事、副总经理、董事会秘书	72	否
张铁军	独立董事	5	否
周汉华	独立董事	5	否
曹国华	独立董事	5	否
赵万一	独立董事	5	否
况勋华	监事	48	否
蒋敏玲	监事	30	否
彭玉芬	监事	14	否
王晓冬	监事	30	否
熊小平	监事	30	否
蔡守宪	副总经理	60	否
车景文	财务总监	60	否
合计	-	664	-

### 三、在报告期内离任的董事、监事、高级管理人员情况

本报告期内未有董事、监事、高级管理人员离任。

### 四、在报告期内聘任的董事、监事、高级管理人员情况

报告期内，公司第一届董事会、监事会任期届满，根据《公司法》、《公司章程》等有关法律法规的要求，公司董事会、监事会进行了换届工作。2011 年 4 月 9 日，公司召开第一届董事会第三十八次会议，提名姜伟先生、姜勇先生、张锦芬女士、黄炯先生、牛民先生为公司第二届董事会非独立董事候选人；提名赵万一先生、曹国华先生、张铁军先生、周汉华先生为公司第二届董事会独立董事候选人。同日，公司召开第一届监事会第十二次会议，提名况勋华先生、王晓冬女士、熊小平先生为公司第二届监事会监事候选人。根据《公司法》、《公司

章程》等相关规定，经公司职工民主形式通过蒋敏玲女士和彭玉芬女士当选为公司第二届监事会职工监事，与经股东大会选举产生的其他监事共同组成公司第二届监事会。

2011 年 4 月 27 日，公司 2011 年第一次临时股东大会通过了上述董事会、监事会换届议案，公司第二届董事会、监事会成员任期三年，即 2010 年 12 月 25 日至 2013 年 12 月 24 日。同日，公司第二届董事会第一次会议选举姜伟先生为公司第二届董事会董事长，聘任黄炯先生为总经理，聘任姜勇先生、牛民先生、蔡守宪先生为公司副总经理，车景文女士为财务总监，聘任牛民先生为公司董事会秘书；公司第二届监事会第一次会议选举况勋华先生为公司第二届监事会主席。以上高级管理人员任期同公司第二届董事会。

上述新聘公司董事、监事、高级管理人员情况详见公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

## 五、员工情况

	分类结构	人数	所占比例 (%)
年龄分布	25 岁及以下	580	20
	26~35 岁	1362	48
	36~50 岁	814	29
	51 岁以上	86	3
学历及教育程度	博士、硕士	13	0.5
	本科	295	10.5
	大专	716	25
	中专以下	1818	64
专业及岗位构成	生产人员	938	33
	财务管理人员	60	2.11

	市场营销人员	1675	58.94
	行政管理人员	95	3.34
	研发管理人员	74	2.6
总人数		2842	100

## 第六节 公司治理结构

### 一、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》等有关公司治理的规范性文件要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部控制制度，进一步规范公司运作，努力提高公司治理水平。目前，公司整体运作比较规范、独立性强、信息披露规范，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东。

2、关于公司与控股股东：公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

3、关于董事和董事会：报告期内，公司董事会设九名董事，其中独立董事四名，董事会人数及人员构成符合有关法律、法规的要求；董事会严格按照《公司章程》和《公司董事会议事规则》等有关规定召集召开会议，执行股东大会决议，在股东大会授权范围内，依法行使董事会职权；全体董事严格按照《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》、《公司董事会议事规则》、《公司独立董事工作

制度》等要求，勤勉职责履行，维护公司和股东的合法权益。

4、关于监事和监事会：报告期内，公司监事会设监事五名，其中职工代表监事两名，监事会人数及构成符合有关法律、法规的要求；监事会严格按照《公司章程》、《公司监事会议事规则》的规定召开监事会会议，对董事、高管人员的履职行为进行监督，检查公司的财务，对公司董事会编制的定期报告发表审核意见，监事会全体成员认真、勤勉、尽责的履行职责，切实地维护了全体股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司按照《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》，规范董事、监事、高级管理人员薪酬决策机制，逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于信息披露与透明度：公司严格按照《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。同时，公司还将进一步加强与深圳证券交易所的经常性联系和沟通，及时、主动地报告公司的有关事项，从而准确地理解信息披露的规范要求，并不断适应新的披露要求，使公司透明度和信息披露的质量进一步提高。

7、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股



东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

## 二、董事履行职责情况

1、报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》及《公司章程》等法律、法规及规章制度的规定和要求，忠实、诚信、勤勉地履行董事职责，遵守董事行为规范，积极参加相关培训，提高规范运作水平，发挥各自的专业特长，积极的履行职责。董事按时出席董事会会议，在投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，审慎决策，切实保护公司及股东特别是社会公众股股东的合法权益。

2、公司董事长严格按照法律、法规和《公司章程》的要求履行职责，积极推动公司各项内控制度的建立和健全，加强董事会建设，依法召集、主持董事会会议，严格遵照董事会集体决策机制，确保董事会依法正常运作，督促执行股东大会及董事会通过的各项决议，并积极将有关情况告知独立董事和董事会秘书，为其履行职责创造了良好条件。

3、公司独立董事能够严格按照有关法律、法规及《公司章程》、《独立董事工作制度》的规定，本着对公司和投资者认真负责的态度，独立公正地履行职责，不受公司主要股东、实际控制人或其他与公司存在厉害关系的单位和个人的影响。独立董事能够按时出席董事会会议，在深入了解公司生产经营状况和重大事项情况的基础上，认真审议各项议案，对董事会的科学决策及公司的良性发展发挥了积极的作

用。报告期内独立董事对公司对外担保、关联交易、高管聘任等事项发表了独立、客观、公正的意见，切实维护了公司及股东特别是社会公众股股东的利益。

报告期内，公司独立董事未对董事会审议的各项议案及公司其他有关事项提出异议。

#### 4、公司董事出席董事会的情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
姜伟	董事长	16	16	0	0	0	否
张锦芬	董事	16	3	13	0	0	否
姜勇	董事、副总经理	16	16	0	0	0	否
黄炯	董事、总经理	16	16	0	0	0	否
牛民	董事、董事会秘书、副总经理	16	16	0	0	0	否
赵万一	独立董事	16	3	13	0	0	否
曹国华	独立董事	16	3	13	0	0	否
周汉华	独立董事	16	3	13	0	0	否
张铁军	独立董事	16	3	13	0	0	否

### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

1、资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

2、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

3、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

#### 四、公司内部控制的评价及审核

##### 1、公司董事会关于内部会计控制制度自我评价报告

公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系健全，符合有关法律法规规定。通过不断强化内部管理和监控，公司内部控制制

度能够有效贯彻落实执行,在公司经营管理各个关键环节,如关联交易、对外担保、财务管理、重大投资、信息披露等方面发挥了较好的控制作用,能够对公司各项业务的健康运行及经营风险的控制提供保证,公司内部控制制度是有效且得到一贯执行的。在公司未来经营发展中,公司将不断的加强精细化管理,进一步完善内部控制制度,使之适应公司发展的需要和相关法律法规的要求。

## 2、独立董事对公司内部控制自我评价报告的独立意见

根据深圳证券交易所的要求,作为公司的独立董事,我们对公司《2011 年度内部控制自我评价报告》进行了认真审核,并基于独立判断的立场,发表如下独立意见:

公司《2011 年度内部控制自我评价报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制制度的建立及运行情况。公司已建立了规范的公司治理结构和议事规则,明确了决策、执行、监督等方面的职责权限,形成了科学有效的职责分工和制衡机制。公司的内部控制制度比较完善,涵盖了公司的营运环节,重点控制制度健全、运作规范、控制有序,并不断根据新的法规、规章要求进行修订。经了解、测试、核查,各项制度建立后,得到了有效贯彻执行,对公司的规范运作起到了较好的监督、指导作用,公司内部控制体系不存在明显薄弱环节和重大缺陷。

独立董事关于公司《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》的独立意见刊登在 2011 年 4 月 17 日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 上。

### 3、监事会关于《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》的审核意见

公司已建立了较为健全的内部控制体系，制订了较为完善、合理的内部控制制度，公司的内控制度符合国家有关法规和证券监管部门的要求，各项内部控制在生产经营等公司营运的各个环节中得到了持续和严格的执行。董事会出具的《贵州百灵企业集团制药股份有限公司 2011 年度内部控制自我评价报告》客观地反映了公司的内部控制状况。

### 4、保荐机构对公司内部控制自我评价报告的核查意见

经对贵州百灵内部控制情况进行核查后，宏源证券认为：贵州百灵现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制。贵州百灵内部控制的自我评价报告真实客观地反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

## 五、公司对高级管理人员的考评和激励机制、相关奖励制度建立及实施情况

报告期内，公司以量化的考核指标定期对高级管理人员进行业绩考核。经过考评，2011 年度公司高管人员认真的履行了工作职责，工作业绩良好，较好的完成了本年度所确定的各项任务。

## 六、公司内部审计制度的建立和执行情况

为保护公司及股东的合法权益，确保公司经营方针的贯彻执行，

保证经营活动的经济性、效率性和效果性，实现公司经营目标，保护资产的安全完整，保证会计信息资料的正确可靠，提高公司经营管理水平和风险防范能力，实现公司的健康可持续发展，公司积极响应财政部、证监会、审计署、银监会、保监会有关加强上市公司内部控制工作建设的通知。报告期公司按照《内部会计控制规范——基本规范（试行）》、《中小企业板上市公司规范运作指引》等规定遵循内控规范。

报告期内，公司根据深圳证券交易所《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知》的相关要求，对照《中小企业板上市公司内控规则落实自查表》，认真积极的开展了内控规则专项自查，经认真审查，公司不存在大股东违规资金占用、违规为大股东提供担保、大股东侵害上市公司利益等重大违规问题。公司的内部控制体系能够充分保证财务报告和信息披露的真实、完整、可靠，不存在重大缺陷。

报告期内，公司审计部门严格按照《内部会计控制规范——基本规范（试行）》、《中小企业板上市公司规范运作指引》等规定对母公司及子公司季度财务报告、季度募集资金管理和使用、重大对外投资、重要购买和出售资产、关联交易、对外担保、募集资金管理等重大事项等进行审计监督。

## 第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开六次股东大会：2010 年度股东大会、2011 年第一次临时股东大会至 2011 年第五次临时股东大会。股东大会的通知、召开、出席人员的资格、表决程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》和公司《章程》的有关规定。

(一) 公司2011年第一次临时股东大会于2011年4月27日上午10时在贵州省安顺市经济技术开发区西航大道贵州百灵企业集团制药股份有限公司会议室召开，出席本次股东大会的股东及股东代理人共计3名（参加表决的股东及股东代理人为 3人），代表公司股份176,000,000股，占公司总股份的74.83%，符合《公司法》和《公司章程》的规定，公司董事长姜伟先生主持本次会议。会议以记名投票表决方式，审议通过了如下事项：

议案一、审议《关于董事会换届选举的议案》；

1.1 选举第二届董事会非独立董事

1.1.1 选举姜伟先生为董事

1.1.2 选举张锦芬女士为董事

1.1.3 选举姜勇先生为董事

1.1.4 选举黄炯先生为董事

1.1.5 选举牛民先生为董事

1.2 选举第二届董事会独立董事

1.2.1 选举赵万一先生为独立董事

1.2.2 选举曹国华先生为独立董事

1.2.3 选举周汉华先生为独立董事

1.2.4 选举张铁军先生为独立董事

本项议案采取累积投票表决方式进行表决，非独立董事和独立董事实行分开投票。

议案二、审议《关于监事会换届选举的议案》；

2.1 选举况勋华先生为第二届监事会非职工代表监事

2.2 选举王晓冬女士为第二届监事会非职工代表监事

2.3 选举熊小平先生为第二届监事会非职工代表监事

本项议案采取累积投票表决方式进行表决

议案三、审议《关于公司变更募投项目“技术中心建设项目”实施地点、方式、投资总额及超募资金使用的议案》；

议案四、审议《关于公司对贵州百灵企业集团医药销售有限公司向招商银行股份有限公司贵阳分行申请人民币5000万元贷款提供担保的议案》。

(二)公司 2010 年年度股东大会于 2011 年 5 月 17 日上午 10 时在贵州省安顺市经济技术开发区西航大道贵州百灵企业集团制药股份有限公司会议室召开，出席本次股东大会的股东及股东代理人共计 7 名(参加表决的股东及股东代理人为 7 人)，代表公司股份 176,303,900 股，占公司总股份的 74.96%，符合《公司法》和《公司章程》的规定，公司董事长姜伟先生主持本次会议。会议以记名投票表决方式，审议通过了如下事项：



- 议案一、审议《公司2010年度董事会工作报告》；
- 议案二、审议《公司2010年度监事会工作报告》；
- 议案三、审议《公司2010年度财务决算报告》；
- 议案四、审议《公司 2010 年年度报告及摘要》；
- 议案五、审议《关于续聘公司2011年度审计机构的议案》；
- 议案六、审议《公司2011年财务预算报告》；
- 议案七、审议《公司2010年度利润分配预案》；
- 议案八、审议《关于修改公司章程的议案》。

(三)公司 2011 年第二次临时股东大会于 2011 年 9 月 1 日上午 10 时在贵州省安顺市经济技术开发区西航大道贵州百灵企业集团制药股份有限公司会议室召开,出席本次股东大会的股东及股东代理人共计 4 名(参加表决的股东及股东代理人为 4 人),代表股份 352,000,500 股,占公司总股份的 74.83%.,符合《公司法》和《公司章程》的规定,公司董事长姜伟先生主持本次会议。会议以记名投票表决方式,审议通过了如下事项:

议案一、审议《关于扩建募投项目“营销网络建设项目”及使用超募资金补充其资金缺口的议案》;

议案二、审议《关于修改公司章程的议案》。

(四)公司 2011 年第三次临时股东大会于 2011 年 9 月 19 日上午 10 时在贵州省安顺市经济技术开发区西航大道贵州百灵企业集团制药股份有限公司会议室召开,出席本次股东大会的股东及股东代理

人共计 3 名（参加表决的股东及股东代理人为 3 人），代表股份 352,000,000 股，占公司总股份的 74.83%。符合《公司法》和《公司章程》的规定，公司董事长姜伟先生主持本次会议。会议以记名投票表决方式，审议通过了如下事项：

议案一、审议《关于公司对贵州百灵企业集团医药销售有限公司向安顺市商业银行申请人民币4000万元贷款提供续担保的议案》；

议案二、审议《关于公司对贵州百灵企业集团医药销售有限公司向中国农业银行股份有限公司安顺分行申请人民币4000万元贷款提供续担保的议案》。

（五）公司 2011 年第四次临时股东大会于 2011 年 11 月 3 日上午 10 时在贵州省安顺市经济技术开发区西航大道贵州百灵企业集团制药股份有限公司会议室召开，出席本次股东大会的股东及股东代理人共计 3 名（参加表决的股东及股东代理人为 3 人），代表股份 352,000,000 股，占公司总股份的 74.83%。符合《公司法》和《公司章程》的规定，公司董事长姜伟先生主持本次会议。会议以记名投票表决方式，审议通过了如下事项：

议案一、审议《关于公司对贵州百灵企业集团医药销售有限公司向中国银行股份有限公司安顺分行申请人民币5000万元贷款提供续担保的议案》；

议案二、审议《关于公司对贵州百灵企业集团医药销售有限公司向安顺市西秀区农村信用合作联社双阳分社申请人民币2000万元贷款提供续担保的议案》。

(六) 公司 2011 年第五次临时股东大会于 2011 年 12 月 5 日上午 10 时在贵州省安顺市经济技术开发区西航大道贵州百灵企业集团制药股份有限公司会议室召开, 出席本次股东大会的股东及股东代理人共计 3 名 (参加表决的股东及股东代理人为 3 人), 代表股份 352,000,000 股, 占公司总股份的 74.83%。符合《公司法》和《公司章程》的规定, 公司董事长姜伟先生主持本次会议。会议以记名投票表决方式, 审议通过了如下事项:

议案一、审议《关于公司对贵州百灵企业集团医药销售有限公司向中国建设银行股份有限公司安顺市分行申请人民币5000万元贷款提供续担保的议案》;

议案二、审议《关于修改公司章程的议案》。

## 第八节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### (一) 公司总体经营情况

2011 年公司紧紧围绕董事会确定的工作计划和战略目标, 稳步有序的推进各项工作。通过进一步优化内部组织管理, 控制生产经营成本, 在物价上涨导致原材料价格上涨、人员费用增加、外部市场竞争环境严峻的情况下, 全面完成了本年度的各项经营目标。与此同时, 围绕“强化公司在苗药领域的龙头地位, 力争成为中成药领域具有核心竞争优势的企业”这一战略目标进行全方位的竞争力建设, 在整合优质苗药资源方面取得了积极进展。市场营销网络和管理团队的建设逐步加强; 药品生产、质量管理、物料采购、设备更新等更加规范合理; 科技研发工作稳步推进, 公司治理结构逐步完善, 风险控制能力得到加强, 企业盈利能力稳步提升。2011 年公司被国家科技部、国务院国资委、全国总工会评为“国家创新型企业”; 被贵州省知识产权局、贵州省财政厅、贵州省工商行政管理局评为“贵州省专利优秀奖”; 被贵州省人民政府知识产权办公会议制度办公室评为“2010—2012 年贵州省知识产权优势企业培育工程实施单位”; 2002 年至 2010 年连续九年荣获国家级“守合同、重信用”单位称号; 被贵州省科学技术厅、贵州省国资委、贵州省总工会评为“贵州省创新型企业”; 被中共贵州省委组织部、贵州省科学技术厅、贵州省科学技术协会评为“药物研究院士工作站”; 被人力资源和社会保障部、

中华全国总工会、中华全国工商业联合会评为“全国就业与社会保障先进民营企业”；被贵州省经济和信息化委员会、贵州省企业联合会、贵州省企业家协会评为“2011 贵州 100 强企业”称号；通过了国家发改委审核的“国家级企业技术中心”年度评价；公司及子公司世禧制药 2011 年通过了高新技术企业复审。

### 1、2011 年公司经营情况回顾

2011 年度公司实现营业收入113,842.67万元，比上年同期86,375.64万元增加31.80%；实现利润总额24,197.20万元，比上年同期18,955.66万元增加27.65%；实现净利润(归属于上市公司股东)20,838.10万元，比上年同期15,819.84万元增加31.72%。

#### 主要经营指标纵向对比（与上年对比）

单位：元

主要指标	2011年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)
总资产 (元)	3,018,820,107.84	2,799,513,969.68	7.83
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,914,351,131.70	1,847,022,999.02	3.65
股本 (元)	470,400,000.00	235,200,000.00	100
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	4.07	7.85	-48.15
资产负债率%	35.72%	34.02%	1.70
	2011年	2010年	本年比上年增减 (%)
营业总收入 (元)	1,138,426,679.15	863,756,449.43	31.80
归属于上市公司股东的净利润 (元)	208,381,046.65	158,198,365.63	31.72
销售净利率%	18.30%	18.32%	-0.02
每股收益(元)	0.44	0.38	15.79
加权平均净资产收益率%	11.01%	13.94%	-2.93
流动比率	2.95	3.17	-6.94

(1) 盈利能力方面：2011 年营业利润率为 20.93%，比上年的 21.21% 下降 0.28 个百分点。

(2) 费用管理方面：2011 年管理费用率为 6.31%，比上年的 5.97% 上升了 0.34 个百分点。2011 年销售费用率为 23.03%，比上年的 22.24% 上升了 0.79 个百分点。2011 年，由于收购子公司以及销售网络扩大，导致管理费用和销售费用适度有所增加。

(3) 报告期内公司主营业务收入、营业利润(毛利)的构成情况

单位：万元

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 (%)
工业	96,994.86	41,793.30	56.91%	23.96%	21.02%	1.05%
商业	16,293.98	8,588.68	47.29%	103.89%	31.29%	29.15%
其他	105.98	43.56	58.90%	8.59%	39.10%	-9.02%
合计	113,394.82	50,425.54	55.53%	31.34%	22.67%	3.14%

(4) 生产经营的主要产品及其市场占有率情况

本公司生产经营是以苗药产品为主，种植及销售中药材为辅的经营模式，其中独家苗药产品银丹心脑血管软胶囊、咳速停糖浆及胶囊和非苗药独家产品金感胶囊都为公司主要盈利产品，在心脑血管类、咳嗽类、感冒类中成药市场中都占有一定的市场份额，其中银丹心脑血管软胶囊和金感胶囊市场占有率都有较快幅度的增长。中药材毛利率增长 32.81% 的原因主要系 2011 年子公司医药销售公司销售自产太子参，实现销售增长所致。

单位：万元

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 (%)

成药	98,602.36	43,294.62	56.09%	24.45%	22.56%	0.67%
中药材	14,686.48	7,087.36	51.74%	109.54%	24.73%	32.81%
其他	105.98	43.56	58.90%	8.60%	39.09%	-9.01%
合计	113,394.82	50,425.54	55.53%	31.34%	22.87%	3.06%

(5) 报告期内主营业务结构较上年没有发生较大变化。

2、2011年公司主要做了以下工作：

### (1) 主要投资项目情况

截至2011年12月31日，公司累计共投入募集资金项目总额人民币49,536.30万元，募集资金使用情况如下：

单位：万元

募集资金总额		138,790.46		本年度投入募集资金总额		30,373.70				
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		49,536.30				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		项目达到预定可使用状态日期		本年度实现的效益				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		是否达到预计效益		项目可行性是否发生重大变化				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
天台山药业 GMP 生产线建设项目	否	22,000.00	22,000.00	8,071.95	19,853.20	90.24%	2012年06月03日	0.00	不适用	否
GAP 种植基地建设项目	否	4,859.78	4,859.78	107.85	942.56	19.40%	2012年06月03日	0.00	不适用	否
技术中心建设项目	是	4,984.63	8,495.75	368.03	614.50	7.23%	2012年06月03日	0.00	不适用	否
营销网络建设项目	是	3,230.70	9,746.07	5,567.76	6,686.80	68.61%	2013年06月03日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	35,075.11	45,101.60	14,115.59	28,097.06	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
贵州百灵企业集团北京营销中心	是	6,067.00	6,067.00	840.88	6,022.01	99.26%	2011年04月30日	0.00	不适用	否
虎耳草种植	否	6,064.26	6,064.26	1,347.23	1,347.23	22.22%	2012年03	0.00	不适用	否

		26			23		月 31 日		用	
收购贵州世禧制药有限公司	否	5,970.00	5,970.00	5,970.00	5,970.00	100.00%	2011 年 12 月 31 日	290.18	否	否
收购贵州和仁堂药业有限公司	否	4,000.00	4,000.00	4,000.00	4,000.00	100.00%	2011 年 12 月 31 日	576.82	否	否
收购贵州正鑫药业有限公司股权及增资	否	4,100.00	4,100.00	4,100.00	4,100.00	100.00%	2011 年 12 月 31 日	-35.40	不适用	否
归还银行贷款 (如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金 (如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	26,201.26	26,201.26	16,258.11	21,439.24	-	-	831.60	-	-
合计	-	61,276.37	71,302.86	30,373.70	49,536.30	-	-	831.60	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	公司报告期内使用超募资金收购的世禧制药及和仁堂药业未达到预计收益的原因主要系：实施收购后公司需要完成工商变更及资产过户等手续，同时需要对产品包装等进行重新设计备案，整合营销队伍工作较为复杂，纳入合并报表的时间未达到一个完整会计年度，故未达到预计收益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变动									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 以前年度超募资金使用情况： 2010 年度本公司使用超募资金人民币 5,181.13 万元。 本年度超额募集资金使用情况： 1、_营销网络建设项目 2011 年 8 月 17 日，公司第二届董事会第四次会议决议审议通过了《关于扩建募投项目“营销网络建设项目”及使用超募资金补充其资金缺口的议案》，同意扩建“营销网络建设项目”，投资规模由 3,230.70 万元调整为 9,746.07 万元，该项目建设资金缺口 6,515.37 万元使用超募资金补充。本公司保荐人宏源证券为此出具了《关于贵州百灵企业集团制药股份有限公司扩建募投项目“营销网络建设项目”及使用超募资金补充其资金缺口的保荐意见》。 截至 2011 年 12 月 31 日止，该项目已使用超募资金支付 3,456.10 万元。 2、_贵州百灵企业集团北京营销中心 2010 年 8 月 25 日，公司第一届董事会第二十六次会议审议通过《关于使用超募资金投资建设北京学术推广中心项目的议案》，公司将使用 6,067 万元的超募资金建设“北京学术推广中心”项目，该项目包括购置办公用房、办公车辆及办公设备三部分。本公司保荐人宏源证券为此出具了《关于贵州百灵企业集团制药股份有限公司使用部分超募资金用于建设北京学术推广中心项目的保荐意见》。2012 年 1 月 9 日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过《关于调整超募资金投资项目“北京学术推广中心”名称的议案》，决定将“北京学术推广中心”项目名称调整为“贵州百灵企业集团北京营销中心”。本次调整只是项目名称的变更，该项目负责的处方药销售推广工作不变。 截至 2011 年 4 月止，该项目已经达到预计可使用状态，总支出 6,022.01 万元。									



	<p><b>3、贵州百灵虎耳草 GAP 种植基地</b>                  2011 年 4 月 12 日，公司第一届董事会第三十八次会议审议通过了《关于公司使用超募资金投资建设贵州百灵虎耳草 GAP 种植基地的议案》。公司拟使用超募资金 6,064.26 万元用于贵州镇宁布依族苗族自治县及赫章县虎耳草 GAP 种植基地的建设，栽培温室种植基地占地面积 281 亩。本公司保荐人宏源证券为此出具了《关于贵州百灵企业集团制药股份有限公司使用部分超募资金用于虎耳草 GAP 种植基地建设的保荐意见》。                  截至 2011 年 12 月 31 日止，该项目已经支付 1,347.23 万元。</p> <p><b>4、贵州世禧制药有限公司增资并收购</b>                  2011 年 4 月 9 日，公司第一届董事会第三十八次会议审议通过了《关于公司使用部分超募资金向贵州世禧制药有限公司增资并收购部分股权的议案》，公司将以超募资金人民币 5,970 万元的价格收购贵州世禧制药有限公司（以下简称“世禧制药”）。首先公司以超募资金 3,400 万元对其进行增资扩股，增资后公司持有世禧制药 70.83% 的股权；在世禧制药完成增资扩股后，公司以超募资金 2,570 万元的价格收购世禧制药剩余的全部股权（合计为 29.17%）。本公司保荐人宏源证券为此出具了《关于贵州百灵企业集团制药股份有限公司使用部分超募资金向贵州世禧制药有限公司增资并收购部分股权的保荐意见》。                  截至 2011 年 12 月 31 日止，上述股权增资并收购款 5,970 万元已通过中国工商银行安顺西航支行专户（账号：2404032019200007439）全部支付。</p> <p><b>5、收购贵州和仁堂药业有限公司</b>                  2011 年 6 月 17 日，公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于公司使用部分超募资金向贵州和仁堂药业有限公司收购部分股权的议案》，公司将以超募资金人民币 4,000 万元的价格收购贵州和仁堂药业有限公司 60% 股权。本公司保荐人宏源证券为此出具了《关于贵州百灵企业集团制药股份有限公司使用部分超募资金收购贵州和仁堂药业有限公司部分股权的保荐意见》。                  截至 2011 年 12 月 31 日止，上述股权收购款 4,000 万元已通过中国农业银行安顺分行专户（账号：23-467001040002176）全部支付。</p> <p><b>6、收购贵州正鑫药业有限公司收购并增资</b>                  2011 年 9 月 29 日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于公司使用超募资金收购贵州正鑫药业有限公司股权的议案》，公司以超募资金人民币 2,800 万元的价格收购贵州正鑫药业有限公司（以下简称“正鑫药业”）100% 股权。本公司保荐人宏源证券为此出具了《关于贵州百灵企业集团制药股份有限公司使用超募资金收购贵州正鑫药业有限公司股权的保荐意见》。2011 年 10 月 18 日，公司第二届董事会第八次会议审议通过《关于公司使用超募资金对全资子公司贵州百灵企业集团正鑫药业有限公司增资的议案》，公司将以超募资金 1,300 万元人民币对正鑫药业增资，增资后正鑫药业注册资本由 1,700 万元人民币变更为 3,000 万元人民币。本公司保荐人宏源证券为此出具了《关于贵州百灵企业集团制药股份有限公司使用超募资金对全资子公司贵州百灵企业集团正鑫药业有限公司增资的保荐意见》。                  截至 2011 年 12 月 31 日止，上述股权收购并增资款 4,100 万元已通过贵州省安顺市商业银行专户（账号：402012000030415）全部支付。</p>
募集资金投资项目 实施地点变更情况	适用 公司原募投项目“技术中心建设项目”拟建地点位于贵州省安顺经济技术开发区西航大道贵州百灵厂区内。变更后：技术中心本部位于贵州百灵厂区内，口服药物制造技术工程研究中心位于贵州大学校内，民族药（中药）新药发现及评价工程技术研究中心位于贵阳中医学院校内，药物安全评价中心位于遵义医学院校内。

募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 公司原募投项目“技术中心建设项目”拟通过新建技术中心大楼并购进先进设备，建成具有国内先进水平的苗药工程技术中心。变更后：募投项目围绕完善企业创新能力建设为核心，广泛利用外部资源，引进国内外智力和技术成果，与国内或国际高水品的科研单位或个人进行项目合作，解决在实际科研活动中遇到的问题，实现国家级技术中心的科学化、实体化、实用化。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2010年6月14日，公司第一届董事会第二十五次会议审议通过，使用募集资金对先期投入的自筹资金进行置换，天健正信会计师事务所于2010年6月18日出具了《贵州百灵企业集团制药股份有限公司截至2010年5月31日募集资金置换自筹资金情况专项报告的鉴证报告》（天健正信审（2010）专字第030059号），截至2010年5月31日止，公司以自筹资金96,073,532.09元投入天台山GMP建设项目、GAP种植基地建设项目及营销网络建设项目，具体明细金额如下：1、天台山GMP建设项目88,836,699.12元；2、GAP种植基地建设项目6,847,072.97元；3、营销网络建设项389,760.00元。 2010年6月30日公司用募集资金置换前期已投入GAP种植基地建设项目的自筹资金6,847,072.97元、营销网络建设项目的自筹资金389,760.00元；2010年7月27日，天台山药业用募集资金置换已投入天台山GMP建设项目的自筹资金88,836,699.12元。 2010年11月18日，公司第一届董事会第三十一次会议审议通过，使用募集资金对先期投入的自筹资金进行置换，天健正信会计师事务所于2010年11月3日出具《关于贵州百灵企业集团制药股份有限公司截至2010年7月25日止募集资金置换自筹资金情况专项报告的鉴证报告》（天健正信审（2010）专字第030098号），截至2010年7月25日，公司以自筹资金投入天台山GMP建设项目、GAP种植基地建设项目及营销网络建设项目的具体明细金额如下：1、天台山GMP建设项目99,318,270.30元；2、GAP种植基地建设项目6,847,072.97元；3、营销网络建设项389,760.00元。 本次置换的主要项目为天台山GMP建设项目，2010年11月22日，天台山药业用募集资金置换已投入天台山GMP生产线建设项目的自筹资金10,481,571.18元，截至2010年11月22日止，天台山GMP建设项目使用募集资金置换自筹资金的金额合计为99,318,270.30元。 截至2010年12月31日止，用于置换的募集资金金额合计为106,555,103.27元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金将继续投放于公司募投项目，目前存放于公司在贵州省安顺市商业银行股份有限公司、中国农业银行股份有限公司安顺分行、中国工商银行股份有限公司安顺西航支行和中国建设银行股份有限公司安顺开发区支行设立的募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司及时、真实、准确、完整披露了与募集资金使用相关的信息。公司不存在募集资金管理违规情形。

### A、募集资金投资项目的进展：

天台山药业 GMP 生产线建设项目情况：该项目的“GMP 技改一期项目”提取车间、前处理车间、锅炉站等调试完成后，进入试生产阶段。通过试生产，对设备和设施的运行情况进行进一步的完善和改造。“GMP 技改二期项目”的综合制剂大楼、机修与库房、质检楼土建主体已顺利完成，正在全力以赴的进行厂房装修和设备安装及调试工作。

GAP 种植基地建设项目情况：2011 年公司继续巩固和发展 GAP 种植基地的建设，紫云、镇宁、赫章三个基地均安排了常驻管理人员，通过加强基础设施建设、管理人员技能培训等方式，为三个基地的稳定和发展奠定了良好的基础。

技术中心建设情况：公司拟与贵阳中医学院、贵州大学、遵义医学院合作，建设“贵州省口服药物制剂制造技术工程研究中心”、“贵州省民族药（中药）新药发现及评价工程技术研究中心”及“贵州百灵-遵医药物安全评价中心”。该“三中心”的建设，坚持以研究项目为纽带开展工作，联合四方各自在不同学科的优势，再与国内或国际高水平的科研单位或个人进行项目合作，解决在实际科研活动中遇到的问题，实现国家级技术中心的科学化、实体化、实用化。公司在贵州大学建设的技术中心已经完成，主要中试设备及检测仪器已安装调试到位，人员进驻并开展各项试验。现已成为贵州省内民族药中试设备最齐全、检验仪器最先进的口服制剂实验机构。贵阳中医学院和遵义医学院建设项目正在顺利进行中。

营销网络建设项目：公司上市后，逐步着手落实建设公司销售网

络及加大对全国各办事处固定资产的投入，截至报告期公司已在 15 个省份购置固定办公用房，其余省份办事处都在物色选址，预计在 2012 年基本完成对全国各办事处办公场地的购置。

## B、超募资金投入项目

### a、使用超募资金投资建设贵州百灵虎耳草GAP种植基地

公司于2011年4月9日召开第一届董事会第三十八会议审议通过《关于公司使用超募资金投资建设贵州百灵虎耳草GAP种植基地的议案》，该项目实施地点于贵州省镇宁布依族苗族自治县及赫章县，项目建设周期为1年即2011年4月-2012年3月，建设规模为：贵州镇宁栽培温室种植基地占地面积221亩、贵州赫章栽培温室种植基地占地面积60亩，项目总投资额为6,064.25万元。截至2011年12月31日，该项目已经正式进入建设期。

### b、本年变更“技术中心建设项目”的实施地点、方式及投资总额

2011年4月9日，公司第一届董事会第三十八次会议审议通过了《关于公司变更募投项目“技术中心建设项目”实施地点、方式、投资总额及超募资金使用的议案》，项目原投资预算为4,984.63万元，变更后投资预算为8,495.75万元；公司原拟建地点位于贵州省安顺经济技术开发区西航大道贵州百灵厂区内，变更后：技术中心本部位于贵州百灵厂区内，口服药物制造技术工程研究中心位于贵州大学校内，民族药（中药）新药发现及评价工程技术研究中心位于贵阳中医学院校内，药物安全评价中心位于遵义医学院校内。项目原实施方式

为新建技术中心大楼并购进先进设备,变更后实施方式为在原实施方式的基础上,加强与国内外先进科研单位合作、广泛引进资源等。

c、本年扩建“营销网络建设项目”并用超募资金补充其资金缺口

2011年8月16日,公司第二届董事会第四次会议审议通过《关于扩建募投项目“营销网络建设项目”及使用超募资金补充其资金缺口的议案》,公司拟对募投项目“营销网络建设项目”进行扩建,投资规模由3,230.70万元调整为9,746.07万元,该项目建设资金缺口6,515.37万元拟使用超募资金补充。

2011年9月1日,公司2011年第二次临时股东大会审议通过了该议案。

d、公司完成对贵州世禧制药有限公司的股权增资及收购

2011年4月9日,公司第一届董事会第三十八次会议审议通过《关于公司使用超募资金向贵州世禧制药有限公司增资并收购股权的议案》,公司先使用超募资金3,400万元对世禧制药进行增资扩股,增资后占世禧股权总额的70.83%,再以超募资金2,570万元收购世禧制药股东持有的剩余29.17%的股权,本次收购完成后,公司拥有世禧制药100%的股权,收购后公司占世禧制药股权总额的100%。截至2011年5月3日,公司已完成世禧制药股权变更的工商登记手续,世禧制药已正式成为本公司的全资子公司,并更名为贵州百灵企业集团世禧制药有限公司。

e、公司完成对贵州和仁堂药业有限公司的股权收购

2011年6月15日，公司第二届董事会第二次会议审议通过《关于公司使用部分超募资金向贵州和仁堂药业有限公司收购部分股权的议案》，公司将以超募资金人民币4,000万元的价格收购和仁堂药业60%股权。本次收购完成后，公司持有和仁堂药业60%的股权，和仁堂药业成为公司的控股子公司。截至2011年6月30日，公司已完成和仁堂药业股权变更的工商登记手续，和仁堂药业成为本公司的控股子公司，并更名为贵州百灵企业集团和仁堂药业有限公司。

#### f、公司完成对贵州正鑫药业有限公司的股权收购

2011年9月29日，公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于公司使用超募资金收购贵州正鑫药业有限公司股权的议案》公司将以超募资金人民币2,800万元的价格收购贵州正鑫药业有限公司100%股权。2011年10月20日，公司对正鑫药业增资1,300万元，该次增资业经贵州黔元会计师事务所出具贵州黔元验字（2011）第059号报告予以验证。

截止2011年10月31日，资产交接手续已办理完毕后，正鑫药业已在工商登记部门完成股权变更的登记手续，正鑫药业成为本公司的全资子公司，并更名为贵州百灵企业集团正鑫药业有限公司。

### C、非募集资金投资项目的实际进度和收益情况

#### a、用于治疗乙肝的“化药一类新药 Y101 项目”的进展

贵州百灵企业集团制药股份有限公司在首次公开发行股票招股说明书中披露“化药一类新药 Y101”（以下简称：Y101）的有关情况，现根据有关规定对该项目进展情况作如下信息披露。2011 年

12 月 21 日贵州百灵企业集团制药股份有限公司（以下简称：贵州百灵）、贵州省-中国科学院天然产物化学重点实验室、天津药物研究院、中国人民解放军 302 医院四方于天津药物研究院召开了 Y101 研究工作会议，与会人员认真按照四方签订的《化药一类新药 Y101（暂定名）开发》合同所规定的第一阶段研究内容，对本项目最新的进展进行了总结，总结如下：

#### Y101 药学研究：

1、在小试的基础上，在 30 升合成釜中完成了 Y101 原料药中试合成工艺路线的优化，按优化工艺生产得到约 8 kg 原料药；

2、以上原料药的纯度达 99%以上，单一杂质含量小于 1%，达到了化药一类新药对原料药的纯度要求；对 5 批中试原料药样品进行的全检结果表明，在样品纯度、溶剂及重金属残留等指标上均达标；

3、中试原料药稳定性试验（40℃加速试验 6 个月）结果显示有关物质变化在正常范围值内。

#### Y101 制剂研究：

1、Y101 的剂型基本确定为片剂，处方工艺的研究已基本完成，待确定临床推荐剂量后再进行制剂的中试放大；

2、制成制剂样品的稳定性有待进一步考证。

#### Y101 药效学研究：

1、Y101 抗乙肝病毒活性已得到解放军 302 医院及中国医学科学院医药生物技术研究所的多次确证；

2、进一步证实了 Y101 对保肝降酶、利胆退黄的作用；

3、研究发现 Y101 抗乙肝病毒作用机制可能与其抑制乙肝病毒的 cccDNA 相关。

4、初步实验发现 Y101 具有抗乙肝病毒耐药病毒株的作用。

Y101 安全性研究：

1、大鼠 3 个月长期毒性除高剂量 (620 mg/kg) 组发现有体重下降现象外无其它不良反应；

2、正在用猴进行长期毒性的安全性预试验研究，最大剂量达到 400 mg/kg 时仍未发现明显的毒性反应；

3、已完成一、二段大鼠生殖毒性实验，未发现不良反应；

4、遗传毒性的微核实验结果为阴性；

5、猴的长期毒性实验将于近期进行。

Y101 药代动力学研究：

1、大鼠药代预试验基本完成，25 mg/kg 口服给药剂量时绝对生物利用度在 50%左右，最终的给药浓度要等到给药剂量确定后再行确定；

2、猴的药代实验 12.5 mg/kg 给药剂量时绝对生物利用度在 40%左右。

下一阶段工作安排：

1、在 100 升合成釜中进行原料药放大合成实验，并继续优化合成工艺，确保生产工艺的稳定性和重现性；

2、确定临床剂量，开展制剂样品稳定性和中试实验；

3、深入研究 Y101 具有抗乙肝病毒耐药病毒株活性的作用机理；



#### 4、完成药代动力学和安全性试验。

各方一致认为，到目前为止，Y101 的研究开发工作进展正常，如果研究工作顺利，预计 2012 年 6 月能完成全部临床前研究工作，2012 年 12 月能够向国家食品药品监督管理局提交新药申报材料。依照《药品注册管理办法》由申请人所在地省、自治区、直辖市药品监督管理部门对申报资料进行形式审查，符合要求的，出具药品注册申请受理通知书；不符合要求的，出具药品注册申请不予受理通知书，并说明理由。

公司于 2010 年披露的招股说明书 Y101 项目情况中，Y101 项目的第二期研究阶段时间为（2010 年 10 月—2011 年 4 月），鉴于药代与安全性实验方案调整，公司与研究单位商议，决定本项目研究计划延期至 2012 年 12 月。

“治疗乙型肝炎一类新药 Y101 的临床前研究”（项目编号：2011ZX09102-009-02）获得国家“十二五”重大新药创制专项项目的立项，经协商，同意将该项目的国家拨付经费（¥: 251.76 万元）全部作为 Y101 项目的追加投入，由各项目承担方按照该专项项目合同书确定的经费比例进行分配。

贵州百灵企业集团制药股份有限公司拨出的第二笔项目款（¥: 300 万元）将按照项目资金分配协议进行使用。

#### b、太子参种植示范基地项目

项目情况简介：

①、2010 年 12 月 16 日公司第一届董事会第三十三次会议通

过了《关于全资子公司与贵州三元太宝实业股份有限公司签署药材委托种植合同的议案》，同意公司全资子公司贵州百灵企业集团医药销售有限公司（以下简称：医药销售公司）与贵州三元太宝实业股份有限公司签署《药材委托种植合同》，项目内容为医药销售公司与三元太宝在贵州省施秉县合作建设太子参种植示范基地。

医药销售公司负责提供太子参种植项目实施过程中的委托种植费（包括：种苗费、土地租赁费、劳务费及种肥费）、管理费、运费、烘干费和仓储等相关资金，三元太宝公司负责太子参种植项目的具体实施及协调与当地政府等相关部门的关系，负责配合医药销售公司整体安排管理。

②、2011 年 1 月 11 日公司第一届董事会第三十五次会议通过了《关于全资子公司与六枝特区道地种养殖农民专业合作社签署药材委托种植合同的议案》，同意全资子公司医药销售公司与六枝特区道地种养殖农民专业合作社签署《药材委托种植合同》，项目内容为医药销售公司与合作社在贵州省六枝特区合作建设太子参种植示范基地。

医药销售公司的职责：负责提供太子参种植项目实施过程中的种苗、种肥、土地租赁、运费、烘干费、仓储和种植管理费等所有项目相关资金；对所产太子参药材采收、加工和储存等所需的设备设施全额投资；提供技术支持并承担技术人员的工资及项目实施过程中的管理。

合作社职责：负责太子参种植项目的具体实施及协调与当地政府

等相关部门的关系；实施过程中的项目经费的管理及按月向医药销售公司上报；劳动用工人员的调配及管理；配合医药销售公司整体安排管理。

项目实施情况：

2011 年施秉种植基地种植面积为 3500 亩已全部采收，共收获太子参药材干品 227 吨，单位亩产量为干品 65 公斤/亩。

2011 年六枝种植基地种植面积为 7500 亩，公司 4500 亩已采收，共获太子参药材干品 280 吨，单位亩产量为干品 63 公斤/亩。剩余 3000 亩作为留种地，实际收苗 405,000 公斤。

为了提高 2012 年产量，公司以对其中 60,700 公斤芽头损伤的种苗作晒干处理，同时种苗贸易销售 30,138 公斤，剩余 314,162 公斤用于 2012 年种植使用，共种植 7500 亩。

至此 2011 年我公司太子参种植项目基本结束。

截至 2011 年 12 月 31 日，公司共获得自产太子参干品 507 吨，其中 368,680 公斤已销售，销售收入为 7,690 万元。

### c、委托种植山银花项目

公司与紫云县惠农种植养殖农民专业合作社于 2011 年 2 月 16 日签署药材委托种植合同约定：紫云县山银花种植项目由公司与合作社共同出资经营，三年预计投资额为 3,000 万元，由公司以自有资金出资 95%，合作社出资 5%，采收后的药材按出资比例分配。公司的责任：提供山银花种植项目实施过程中的种苗、种肥、土地租赁、运费、烘干费、仓储和种植管理费等所有项目相关资金；负责对所产山银花药

材采收、加工和储存等所需的设备设施全额投资；负责提供技术支持并承担技术人员的工资；负责项目实施过程中的管理。合作社职责：负责山银花种植项目的具体实施及当地政府等相关部门协调关系，负责实施过程中的项目经费的管理并对公司按月上报，负责劳动用工人员的调配及管理，负责配合公司整体安排管理。费用支付方式：（1）项目的种苗由公司专人采购交由合作社，种苗费约为 600 万元，此种苗费为三年的一次性投入。（2）土地租赁费为 180 元/亩/年，合同签订后以公司实际种植面积一次性付清给合作社三年的费用。（3）自合同签订之日起，公司每月支付合作社种植管理费用（包括合作社运行费用、种植用工费用）：人民币 80 万元（以实际种植面积计算种植管理费用，为 1,000 元/亩，公司可以实际情况调整每月支付的种植管理费用）。（4）合作社每月按实际产生用工费用造册登记报公司，由公司交付给合作社。（5）山银花药材采收完成后，公司根据合作社具体采收的山银花种植面积一次性补足合作社剩余的种植管理费用。该合同有效期限自合同签订之日起十五年内有效。该项目经过贵州百灵企业集团制药股份有限公司第一届董事会第三十六次会议审议批准。

截止 2011 年 12 月 31 日，山银花处于正常生长状态，预计 2012 年 5 月左右将进入采花阶段。

#### d、自有资金收购企业的情况

①、2011 年 1 月 11 日公司第一届董事会第三十五次会议审议通过了《关于公司使用自有资金收购贵州乾元制药有限公司 100%股权

的议案》，公司决定以自有资金人民币 800 万元的价格收购贵州乾元制药有限公司 100% 股权，并于 2011 年 2 月 11 日在贵阳市工商行政管理局花溪分局完成贵州乾元制药有限公司股权变更的工商登记手续，贵州乾元制药有限公司已正式成为本公司的全资子公司，名称变更为贵州百灵企业集团乾元制药有限公司。

②、2011 年 1 月 11 日，公司第一届董事会第三十五会议审议通过《关于公司以自有资金收购河北德信润生制药有限公司 100% 股权的议案》，以自有资金人民币 800 万元的价格收购河北德信润生制药有限公司，截止 2011 年 12 月 31 日，公司已经预付河北德信润生制药有限公司股权收购款 160 万元。因公司收购德信润生后工商手续尚未完成，德信润生尚未成为公司控股子公司。

## (2) 积极实施多品种营销和深度营销工作、处方药营销稳定增长

2011 年公司通过积极完善 OTC 产品一、二级分销制，将原合作的商业进行梳理、整合，将销售网络归拢到网络覆盖广、商业信誉好、资金支付能力强的一级商业。截至报告期，公司拥有一级经销商近 200 家，二级经销商 600 多家，终端零售药店 VIP 客户 40,000 多家，与全国百强药店连锁都有战略合作关系。与此同时，公司营销工作针对性进行调整，加大盈利能力较强品种的营销力度，努力实现多品种发展的新局面。以银丹心脑通软胶囊为代表的处方药销售取得了一定的市场规模，并购企业的处方药产品营销规划已制定完成，报告期内公司已开发二级以上医院 2100 多家，其中三级医院 530 多家，公司

自建的营销队伍已初具规模。2011 年公司通过以上措施确保了销售的持续增长，圆满完成了年度经营目标。

### **(3) 完善制度、提高管理**

公司上市以后，按照证监会、深交所等上级管理部门关于“规范管理、诚信经营”的原则，公司狠抓管理，先后制定了《风险投资管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《机构调研接待工作管理制度》等规章制度，从管理体制上着手，保证公司日常行政工作更合理、更科学、更高效。

### **(4) 加强专业人才和基层员工的培训学习**

为促进各岗位人员更快更好的掌握本职工作知识，公司加强了对专业技术人才作长期、扎实的培养和对基层员工基本操作技能、基础素质的教育。2011 年，公司围绕《新版药典》《新版 GMP》和《安全生产基础知识》等内容，对全厂职工进行了 65 场培训及考核，参加培训的人数达到 2500 余人次。

### **(5) 全面保障产品质量，积极实施成本控制。**

过去的一年，公司通过产品质量保证体系的建设，各部门有效配合，通过加强基础工作，强化工艺管理，加大监管力度等措施提高产品的一次合格率。同时公司在原辅材料采购及消耗、管理费用预算及执行方面初步取得了良好的控制效果。

### **(6) 新产品研发情况**

2011 年公司产品研发项目共进行了 12 项（其中：1 个化药一类新药、1 个化药三类新药、1 个中药五类新药、4 个中药六类新药、1

个中药八类新药、4 个老产品的二次开发项目和 1 个保健食品项目), 完成了一项, 新增批准文号一个, 即“穿心莲(薄膜衣)片国药准字 Z20113040”。

### (7) 知识产权保护情况

2011 年是公司全面开展“贵州省知识产权试点示范单位”实施的第三年, 公司成立了知识产权领导小组, 由主要领导负责, 公司学术部负责日常工作, 并聘请国内具有专业知识的知识产权公司作为常年顾问。全年共获得发明专利 10 件、实用新型专利 10 件、注册商标 5 件。同时 2011 年申请发明专利 5 件, 外观设计专利 2 件, 商标 5 件。截至报告期公司拥有专利数 99 件, 其中发明专利 31 件、实用新型专利 10 件、外观设计专利 58 件, 注册商标 56 件。

### 3、公司主要控股公司及参股公司的经营情况

截至2011年12月31日, 公司有控股子公司7个, 主要参股公司1个。

#### (1) 控股子公司情况

A、贵州百灵企业集团医药销售有限公司, 注册资本为 36,000,000 元, 主营业务包括中成药、中药材、中药饮片、化学药制剂、抗生素等销售及中药材种植。

B、贵州百灵企业集团天台山药业有限公司, 注册资本为 91,586,080 元, 主营业务包括药品片剂、胶囊剂、颗粒剂的生产销售。

C、贵州百灵企业集团纯净水有限公司, 注册资本为 50 万元, 主营业务为纯净水的生产销售, 饮水机及其配件。

D、贵州百灵企业集团世禧制药有限公司，注册资本为4,800万元，主营业务为药品片剂、胶囊剂、糖浆、颗粒剂、鞣酸苦参碱（原料）、盐酸小檗碱（原料）的生产销售。

E、贵州百灵企业集团乾元制药有限公司，注册资本为200万元，主营业务为药品生产、销售胶囊剂、片剂、颗粒剂、糖浆剂。

F、贵州百灵企业集团和仁堂药业有限公司，注册资本为500万元，主营业务为药品生产、销售胶囊剂、片剂、颗粒剂、糖浆剂。

G、贵州百灵企业集团正鑫药业有限公司，注册资本为3,000万元，主营业务为中成药研制、开发；生产颗粒剂、胶囊剂、小容量注射剂等。

## (2) 主要参股公司情况

截止 2011 年12 月31 日，参股公司1 个，为安顺市商业银行，主营银行业金融业服务，注册资本400,000,000元。

2011 年度安顺市商业银行总资产686,448 万元，净资产56,108 万元，实现营业收入37,255 万元，实现利润总额15,739 万元，实现净利润11,279 万元。

## 4、公司主要供应商和客户情况

(1) 公司向前五名供应商合计的采购金额 13,557.21 万元，占年度采购总额的 54.01 % 。

(2) 公司前五名客户的主营业务收入总额为19,997.43万元，占公司年度主营业务收入 17.25 % 。

(3) 公司前五名供应商、客户与公司不存在关联关系，公司董事、



监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中无直接或间接权益。

### 5、公司报告期净利润增长的原因

本年度归属于上市公司股东的净利润实现 20,838.10 万元，较上年的 15,819.84 万元增加 5,018.26 万元，增长 31.72%，增长的主要原因系公司产品销量持续平稳的增长，银丹心脑血管软胶囊、金感胶囊等盈利能力较强品种实现快速增长，咳速停糖浆及胶囊保持稳定增长，产品收入结构进一步优化，利润总额相应增长所致。

本年度利润总额实现 24,197.20 万元，较上年的 18,955.66 万元增加 5,241.54 万元，增长 27.65%。利润总额增长的主要原因是销售增长，品种结构进一步得到优化调整。

6、公司在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网披露过 2011 年年度业绩预告。

## (二) 公司财务状况、经营成果

单位：元

项目	2011 年度	2010 年度	增减	增减 (%)
总资产	3,018,820,107.84	2,799,513,969.68	219,306,138.16	7.83
非流动负债	246,924,825.88	132,012,950.58	114,911,875.30	87.05
股东权益	1,940,366,830.90	1,847,022,999.02	93,343,831.88	5.05
营业利润	238,324,596.64	183,232,095.57	55,092,501.07	30.07
归属于上市公司股东的净利润	208,381,046.65	158,198,365.63	50,182,681.02	31.72
现金及现金等价物净增加额	-219,776,559.59	1,128,976,316.09	-1,348,752,875.68	

报表项目变动的情况及其原因：

资产负债表项目	2011 年	2010 年	2011 年 1-12 月与上年同比 变动幅度
应收票据	295,036,516.51	429,793,499.62	-31.35
应收账款	238,765,620.56	155,559,942.24	53.49
预付款项	179,324,470.12	333,169,731.69	-46.18
存货	620,816,588.96	344,671,635.41	80.12
固定资产	283,192,789.18	126,193,250.11	124.41
在建工程	45,420,321.43	21,229,827.86	113.95
工程物资	26,560,981.62	10,710,924.47	147.98
无形资产	169,619,222.05	31,074,880.18	445.84
商誉	25,356,855.30	458,292.42	5,432.90
长期待摊费用	2,475,549.87	53,333.24	4,541.66
应付票据	17,930,000.00	36,590,000.00	-51.00
预收款项	56,057,293.47	27,506,619.56	103.80
应付职工薪酬	3,269,084.27	1,804,964.07	81.12
应交税费	40,651,509.40	65,244,821.02	-37.69
其他应付款	32,205,338.59	24,293,439.01	32.57
长期借款	200,000,000.00	130,000,000.00	53.85
实收资本 (或股本)	470,400,000.00	235,200,000.00	100.00

报告期末，应收票据较年初减少 31.35%，主要是本期票据到期收回及向银行贴现金额增加所致；

报告期末，应收账款较年初增加 53.49%，主要是本期销售规模增大所致；

报告期末，预付账款较年初减少 46.18%，主要是本期预付采购款本年逐步到货结算所致；

报告期末，存货较年初增加 80.12%，主要是本期库存商品增加和销售公司收购中药材金额增加所致；

报告期末，固定资产较年初增加 124.41%，主要是本期募投项目部分完工所致。

报告期末，在建工程较年初增加 113.95%，主要是本期募投项目建设增加所致。

报告期末，工程物资较年初增加 147.98%，主要是本期募投项目建设增加所致。

报告期末，无形资产较年初增加 445.84%，主要是本期公司非同一控制下企业合并购买世禧制药、乾元制药、仁堂药业和正鑫药业的无形资产所致；

报告期末，商誉较年初增加 5432.90%，主要是本期收购子公司产生溢价所

致;

报告期末, 长期待摊费用较年初增加 4541.66%, 主要是本期 GAP 种植基地租赁土地摊销所致;

报告期末, 应付票据较年初减少 51.00%, 主要是前期出具的承兑汇票已经部分兑付所致;

报告期末, 预收账款较年初增加 103.80%, 主要是公司产品市场需求所致;

报告期末, 应付职工薪酬较年初增加 81.12%, 主要是本期计提下期五险一金和本期员工数增加所致;

报告期末, 应交税费较年初减少 37.69%, 主要是本期缴纳上期计提的企业所得税和缴纳增值税所致;

报告期末, 其他应付款较年初增加 32.57%, 主要是本期公司往来款增加所致;

报告期末, 长期借款较年初增加 53.85%, 主要是本期医药销售公司收到银行贷款所致;

报告期末, 实收资本较年初增加 100%, 主要是本期实施 2010 年利润分配所致;

利润表项目	2011 年	2010 年	2011 年 1-12 月与上年同比变动幅度
营业收入	1,138,426,679.15	863,756,449.43	31.80
营业税金及附加	11,665,086.08	7,052,589.70	65.40
销售费用	262,227,852.58	192,050,056.75	36.54
管理费用	71,888,894.71	51,593,272.29	39.34
财务费用	43,124,426.67	15,863,714.41	171.84
资产减值损失	4,415,736.39	1,879,996.22	134.88
营业外支出	1,749,966.52	229,104.20	663.83

报告期末, 营业收入较上年增加 31.80%, 主要系公司产品销量持续平稳的增长, 产品收入结构进一步优化所致;

报告期末, 营业税金及附加较上年增加 65.40%, 主要系营业收入增加所致;

报告期末, 销售费用较上年增加 36.54%, 主要系本期公司规模扩大相应广告费、职工薪酬、运费相应增加所致;

报告期末, 管理费用较上年增加 39.34%, 主要系本期公司规模扩大相应职

工薪酬、费用支出相应增加所致；

报告期末，财务费用较上年增加 171.84%，主要系子公司销售公司银行借款增加相应利息支出增加、票据贴现息增加等共同影响；

报告期末，资产减值损失较上年增加 134.88%，主要系应收账款同比增加所致；

报告期末，营业外支出较上年增加 663.83%，主要系本期对外捐赠增加所致；

现金流量表项目	2011 年	2010 年	2011 年 1-12 月与上年同比变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	201,903,322.18	-447,677,601.66	145.10
投资活动产生的现金流量净额	-325,639,007.82	-165,690,550.11	96.53
筹资活动产生的现金流量净额	-96,040,873.95	1,742,344,467.86	-105.51

报告期末，经营活动产生现金净额比去年同期增加 145.10%，增加的主要原因系公司规模扩大，销售货款回收增加所致；

报告期末，投资活动产生现金净额比去年同期增加 96.53%，增加的主要原因系本期公司对控股子公司增资以及对外股权收购项目增加所致；

报告期末，筹资活动产生的现金净额比去年同期减少 105.51%，减少的主要原因系上年度公司股票上市发行影响数额较大所致；

### (三) 公司的机遇、风险与挑战

#### 1、公司面临的机遇

随着我国人口老龄化加速、慢性病人增长、全民医保实施后的需求扩容及权威机构预测的中国医药经济步入“黄金十年”等因素将直接刺激药品需求，预示着未来一段时期药品市场将稳步快速增长。

公司上市以来通过对苗药企业的整合，苗药龙头地位得到进一步加强。以咳速停糖浆及胶囊、银丹心脑通软胶囊等产品为代表的苗药系列产品市场占有率稳步上升，随着人们对苗药认识的加深，作为以天然药物为原料的苗药市场发展前景将十分广阔，苗药的推广应用将

与公司的发展机遇期良好契合。

## 2、公司面临的风险

### (1) 政策风险

随着医疗卫生体制改革的不断深入、药典标准的继续提高、新版 GMP 的全面实施、药品价格的持续调整、环境保护政策严格实施，其各项相关政策内容对于药品市场供求关系和医药生产经营企业的产销状况、营销模式、成本控制都可能产生重要的影响。对医药企业的竞争力要求将越来越高。行业集中度继续提升，同质化产品竞争加剧，资源向优势企业集中的趋势不可避免。虽然公司近几年的管理水平和经营业绩取得稳步增长，产品品牌和企业知名度持续提升，但是面对未来的市场竞争，公司还需要在多方面不断加强学习积累经验，提高核心竞争力建设能力和水平。

### (2) 原料供应价格波动风险

本公司生产的主要原材料为中药材，它的生产和采集具有明显的周期性，易受自然灾害或周期性减产因素影响，导致部分中药材在某一段时期内价格上涨，一定程度上影响产品成本。公司将通过加强原料供应的询价、招标和供应商制度，积极建设中药材种植基地，严格控制生产成本等一系列手段控制和应对。

### (3) 公司规模扩大带来的经营管理风险

上市之后，公司净资产大幅增加，公司业务规模持续扩大，盈利状况向好，资金充裕，管理能力也面临更高的要求。首先，公司必须要有做大做强的发展战略和经营规划能力；其次，随着公司组织结构

和管理体系的日趋复杂，公司经营管理和全面协调能力也面临挑战。如果公司在发展过程中，不能妥善有效解决业务规模成长带来的经营管理问题，将对公司生产经营造成不利影响，制约未来的可持续发展。

#### (4) 人力资源风险

公司业务的逐渐扩大，对技术研发、销售能力均是考验，因此如何吸引管理人才、技术人才、销售人才成为一个关键问题。公司需要建立和完善人力资源体系，首先要通过适当的激励措施留住人才；其次，注重培训培养和发掘潜力人才，帮助其制定职业规划，尽快成为公司骨干人才；再次，建立具有市场竞争力的薪酬体制吸引人才加入，致力于公司未来的发展。公司面临人力资源体制建设和完善方面的风险，需要跟随公司发展的脚步，调整人才引进体系、薪酬体系、激励考核体系等多方面人力资源管理体系。

### 3、公司面临的挑战

医药产业相关各项政策的调整对公司的发展将是一系列的挑战。公司将以积极的姿态做好各项工作积极应对。首先，进一步加强规范化的法人治理结构建设和内部管理机制建设。不断地完善公司治理结构，建立健全内部控制制度，进一步规范公司运作，努力提高公司治理和管理水平，为持续不断的提升公司的竞争力打牢基础。其次，持续不断的加强公司的核心竞争力建设。公司将通过以国家一类新药 Y101 为代表的新产品研发、老产品二次开发和收购优质品种的方式，强化在苗药领域的龙头地位。同时通过“营销网络建设”、“技术中心建设”和“GAP 中药材种植基地”等项目建设，优化市场营销模

式、提高公司技术水平和优质原料的保证, 加强公司持续发展的竞争能力; 第三, 全面加强公司盈利能力建设。继续坚持以技术创新、制度创新、管理创新为手段, 发挥公司的各种有效管理手段, 开源节流, 增收节支, 全过程精细化控制成本支出, 提高公司的盈利水平。

#### (四) 2012 年董事会工作展望

2012 年公司的目标任务是: 全年实现营业收入 155,000 万元, 实现营业利润 28,000 万元。为此, 公司将紧紧围绕“强化公司在苗药领域的龙头地位, 力争成为中成药领域具有核心竞争优势的企业”这一战略目标扎实工作。巩固和加强规范化的法人治理结构和内部管理机制建设; 持续增强以新药研发、药品营销、药材种植为重点的核心竞争力建设; 全公司开展以“开源节流、增收节支”为重点的精细化成本控制工作, 提高公司盈利能力。以更好的业绩、更优的盈利回报广大投资者。

### 二、董事会日常工作情况

#### (一) 公司董事会会议情况

1、第一届董事会第三十四次会议 2011 年 1 月 5 日现场结合通讯方式召开, 审议通过以下决议:

议案一、审议《关于公司将于 2011 年 6 月 30 日前向中国农业银行股份有限公司安顺分行贷款不超过人民币 9500 万元用于补充公司流动资金的议案》;

议案二、审议《关于公司将于 2011 年 6 月 30 日前向中国工商银行股份有限公司安顺分行贷款不超过人民币 8000 万元用于补充公司流

动资金的议案》；

议案三、审议《关于公司将于 2011 年 6 月 30 日前向安顺市商业银行股份有限公司贷款不超过人民币 1000 万元用于补充公司流动资金的议案》。

2、第一届董事会第三十五次会议 2011 年 1 月 11 日现场结合通讯方式召开，审议通过以下决议：

议案一、审议《关于公司全资子公司与六枝特区道地种养殖农民专业合作社签署药材委托种植合同的议案》；

议案二、审议《关于公司使用自有资金收购贵州乾元制药有限公司 100%股权的议案》；

议案三、审议《关于公司使用自有资金收购河北德信润生制药有限公司 100%股权的议案》。

3、第一届董事会第三十六次会议 2011 年 2 月 16 日现场结合通讯方式召开，审议通过以下决议：

议案一、审议《关于公司与紫云县惠农种植养殖农民专业合作社签署药材委托种植合同的议案》。

4、第一届董事会第三十七次会议 2011 年 3 月 21 日现场结合通讯方式召开，审议通过以下决议：

议案一、审议《关于公司用土地证及房产证为其向中国工商银行股份有限公司安顺分行的借款作续抵押登记的议案》；



议案二、审议《关于公司全资子公司天台山药业用其土地证为公司向中国工商银行股份有限公司安顺分行的借款作续抵押登记的议案》；

议案三、审议《关于聘请公司内部审计部门负责人的议案》；

议案四、审议《关于公司与重庆华博药业集团有限公司签订2800万元的总经销协议的议案》。

5、第一届董事会第三十八次会议 2011 年 4 月 9 日现场召开，审议通过以下决议：

议案一、审议《关于董事会换届选举的议案》；

议案二、审议《关于公司与贵州九鑫生物科技有限公司签订技术转让（技术秘密）合同的议案》；

议案三、审议《关于公司与经销商签订大额销售协议的议案》；

议案四、审议《关于公司使用超募资金向贵州世禧制药有限公司增资并收购股权的议案》；

议案五、审议《关于公司使用超募资金投资建设贵州百灵虎耳草 GAP 种植基地的议案》；

议案六、审议《关于公司变更募投项目“技术中心建设项目”实施地点、方式、投资总额及超募资金使用的议案》。

议案七、审议《关于公司对贵州百灵企业集团医药销售有限公司向招商银行股份有限公司贵阳分行申请人民币5000万元贷款提供担保的议案》；

议案八、审议《关于召开2011年第一次临时股东大会的议案》。

6、第一届董事会第三十九次会议 2011 年 4 月 25 日现场召开，审议通过以下决议：

议案一、审议《公司2010年度总经理工作报告》；

议案二、审议《公司2010年度董事会工作报告》；

议案三、审议《公司2010年度独立董事述职报告》；

议案四、审议《公司2010年度财务决算报告》；

议案五、审议《公司 2010 年年度报告及摘要》；

议案六、审议《公司 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；

议案七、审议《关于续聘公司2011年度审计机构的议案》；

议案八、审议《公司2011年财务预算报告》

议案九、审议《公司2010年度内部控制自我评价报告》；

议案十、审议《公司2010年度利润分配预案》；

议案十一、审议《关于修改公司章程的议案》；

议案十二、审议《关于设立投融资管理部的议案》；

议案十三、审议《公司2011年第一季度报告全文及正文》；

议案十四、审议《关于公司召开 2010 年年度股东大会的议案》。

7、第二届董事会第一次会议 2011 年 4 月 27 日现场召开，审议通过以下决议：

议案一、审议《关于选举公司董事长的议案》；

议案二、审议《关于选举产生董事会各专门委员会委员的议案》；

议案三、审议《关于聘任公司总经理的议案》；

议案四、审议《关于聘任公司副总经理、财务总监的议案》；

议案五、审议《关于聘任公司董事会秘书的议案》。

8、第二届董事会第二次会议 2011 年 6 月 15 日现场结合通讯方式召开，审议通过以下决议：

议案一、审议《关于公司使用部分超募资金向贵州和仁堂药业有限公司收购部分股权的议案》；

议案二、审议《关于公司将于2011年7月1日至2011年12月31日向中国农业银行股份有限公司安顺分行贷款总额不超过8000万元用于补充公司流动资金的议案》；

议案三、审议《关于公司将于2011年7月1日至2011年12月31日向安顺市商业银行股份有限公司贷款总额不超过4000万元用于补充公司流动资金的议案》；

议案四、审议《关于公司将于2011年7月1日至2011年12月31日向中国工商银行股份有限公司安顺分行贷款总额不超过14000万元用于补充公司流动资金的议案》；

议案五、审议《关于公司将于2011年7月1日至2011年12月31日向中国建设银行股份有限公司安顺分行贷款总额不超过5000万元用于补充公司流动资金的议案》。

9、第二届董事会第三次会议 2011 年 8 月 2 日现场结合通讯方式召开，审议通过以下决议：

审议《关于公司设立北京分公司的议案》。

10、第二届董事会第四次会议 2011 年 8 月 16 日现场结合通讯方式召开，审议通过以下决议：

议案一、审议《关于扩建募投项目“营销网络建设项目”及使用超募资金补充其资金缺口的议案》；

议案二、审议《关于修改公司章程的议案》；

议案三、审议《公司2011 年半年度报告全文及摘要》；

议案四、审议《关于召开2011年第二次临时股东大会的议案》。

11、第二届董事会第五次会议 2011 年 9 月 2 日现场结合通讯方式召开，审议通过以下决议：

议案一、审议《关于公司对贵州百灵企业集团医药销售有限公司向安顺市商业银行申请人民币4000万元贷款提供续担保的议案》；

议案二、审议《关于公司对贵州百灵企业集团医药销售有限公司向中国农业银行股份有限公司安顺分行申请人民币4000万元贷款提供续担保的议案》；

议案三、审议《关于召开2011年第三次临时股东大会的议案》。

12、第二届董事会第六次会议 2011 年 9 月 20 日现场结合通讯方式召开，审议通过以下决议：

议案一、审议《关于公司同意安顺市商业银行股份有限公司与遵义市商业银行股份有限公司、六盘水市商业银行股份有限公司合并重组成立贵州银行股份有限公司的议案》；

议案二、审议《关于公司投资贵州银行股份有限公司的投资人出资声明及承诺书》；

议案三、审议《贵州百灵企业集团制药股份有限公司内部控制规则落实情况自查表》；

议案四、审议《贵州百灵企业集团制药股份有限公司关于“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的整改计划》。

13、第二届董事会第七次会议 2011 年 9 月 29 日现场结合通讯方式召开，审议通过以下决议：

议案一、审议《关于公司使用超募资金收购贵州正鑫药业有限公司股权的议案》；

议案二、审议《关于公司向关联方贵州嘉黔房地产开发有限公司购置房产的议案》；

议案三、审议《关于聘任公司证券事务代表的议案》。

14、第二届董事会第八次会议 2011 年 10 月 18 日现场结合通讯方式召开，审议通过以下决议：

议案一、审议《关于公司使用超募资金对全资子公司贵州百灵企业集团正鑫药业有限公司增资的议案》；

议案二、审议《关于公司对贵州百灵企业集团医药销售有限公司向中国银行股份有限公司安顺分行申请人民币5000万元贷款提供续担保的议案》；

议案三、审议《关于公司对贵州百灵企业集团医药销售有限公司

向安顺市西秀区农村信用合作联社双阳分社申请人民币2000万元贷款提供续担保的议案》；

议案四、审议《关于召开2011年第四次临时股东大会的议案》。

15、第二届董事会第九次会议 2011 年 10 月 26 日现场结合通讯方式召开，审议通过以下决议：

议案一、审议《公司2011年第三季度报告全文及正文》；

议案二、审议《公司风险投资管理制度》；

议案三、审议《公司重大信息内部报告制度》；

议案四、审议《公司内幕信息知情人管理制度》；

议案五、审议《公司与宏远证券股份有限公司签订的《委托代办股份转让协议》》；

议案六、审议《公司关于加强风险投资管理及投资者关系管理工作的整改措施》。

16、第二届董事会第十次会议 2011 年 11 月 18 日现场结合通讯方式召开，审议通过以下决议：

议案一、审议《关于公司对贵州百灵企业集团医药销售有限公司向中国建设银行股份有限公司安顺市分行申请人民币5000万元贷款提供续担保的议案》；

议案二、审议《关于修改公司章程的议案》；

议案三、审议《关于召开2011年第五次临时股东大会的议案》。

## (二) 董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
姜伟	董事长	16	16	0	0	0	否
张锦芬	董事	16	3	13	0	0	否
姜勇	董事、副总经理	16	16	0	0	0	否
黄炯	董事、总经理	16	16	0	0	0	否
牛民	董事、董事会秘书、副总经理	16	16	0	0	0	否
赵万一	独立董事	16	3	13	0	0	否
曹国华	独立董事	16	3	13	0	0	否
周汉华	独立董事	16	3	13	0	0	否
张铁军	独立董事	16	3	13	0	0	否

### (三) 董事会召开情况

年内召开董事会会议次数	16
其中：现场会议次数	3
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	13

### (四) 董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告：

#### (1) 董事会审计委员会工作情况：

报告期内，公司第二届董事会审计委员会由黄炯先生、牛民先生、张铁军先生、曹国华先生、周汉华先生5人组成，其中张铁军先生为审计委员会召集人，独立董事为3人。审计委员会委员多次到公司对公司进行实地考察，听取管理层对本年度生产经营情况、财务状况及其它重大事项的汇报。

根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员会年报工作程序，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

A、认真审阅了公司2011 年度审计工作计划及相关资料，与负责

公司年度审计工作的天健正信会计师事务所有限公司协商确定了公司2011年度财务报告审计工作的时间安排；

B、在注册会计师进场审计后，与项目负责人作了充分沟通，并达成一致意见，认为公司财务部提交的《2011年度审计工作计划》制定详细、责任到人，可有力保障2011年度审计工作的顺利完成。

### (2) 董事会下设的薪酬委员会的工作情况：

董事会薪酬与考核委员会是董事会设立的专门工作机构，负责制定公司董事、监事及高管人员的考核标准，制定、审查公司董事、监事及高管人员的薪酬政策与方案，并依照上述考核标准及薪酬政策与方案进行考核。

董事会薪酬与考核委员会成员由姜伟先生、曹国华先生、周汉华先生3人组成，其中周汉华先生任薪酬与考核委员会召集人，独立董事为2人。

报告期内，董事会薪酬与考核委员会认真研究和审查董事、高级管理人员的薪酬政策与方案，并对公司年报中披露的公司董事、监事及高管人员薪酬情况进行了审核。

### (3) 提名委员会的工作情况

提名委员会是董事会设立的专门工作机构，负责公司经营活动情况、资产规模和股权结构对董事会的规模和构成向董事会提出建议；研究董事、经理人员的选择标准和程序，并向董事会提出建议；广泛搜寻合格的董事和经理人员的人选；对董事候选人和经理人选进行审查并提出建议；对须提请董事会聘任的其他高级管理人员进行审



查并提出建议。

提名委员会委员由姜伟先生、黄炯先生、曹国华先生、周汉华先生、赵万一先生5人组成，其中赵万一先生任提名委员会召集人，独立董事为3人。

报告期内，提名委员会履行了相应的职责，对公司第二届董事会、监事会换届选举的董事、监事候选人选进行审查并向董事会提出建议。

#### (4) 战略委员会的工作情况

战略委员会是董事会设立的专门工作机构，主要负责对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议；对《公司章程》规定须经董事会批准的重大投资融资方案进行研究并提出建议；对《公司章程》规定须经董事会批准的重大资本运作、资产经营项目进行研究并提出建议；其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议；及对以上事项的实施进行检查。

战略委员会委员由姜伟先生、姜勇先生、黄炯先生、牛民先生、曹国华先生、周汉华先生、赵万一先生7人组成，其中曹国华先生任战略委员会召集人，独立董事为3人。

报告期内，战略委员会履行了其相关的职责，对重大投资融资方案进行研究并提出建议；对董事会批准的重大资本运作、资产经营项目进行研究并提出建议；对其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议。

### 三、权益分配情况

## 1、公司最近三年分红情况表（万元）

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	214,620,000.00	158,198,365.63	135.67%	246,684,884.65
2009 年	0.00	111,666,857.43	0.00%	203,919,450.79
2008 年	0.00	80,295,567.61	0.00%	101,887,188.62
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				183.86%

## 2、公司本报告期权益分配预案

公司董事会根据公司经营情况，拟作如下分配预案：

拟以2011年末总股本470,400,000股为基数，向全体股东按每10股派发股利2元（含税），其余未分配利润留待以后年度分配。该利润分配符合相关企业会计准则及相关政策的规定。该利润分配预案尚需股东大会审议批准。

## 四、其他报告事项

1、注册会计师关于贵州百灵企业集团制药股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明。

天健正信会计师事务所有限公司于2012年4月16日为公司出具的《关于贵州百灵企业集团制药股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》，主要内容如下：

截止 2011 年12 月31 日本公司控股股东、实际控制人及其附属企业占用该公司资金余额为0。报告期内，公司与关联方之间的资金往来属于经营过程中正常形成的关联交易资金往来，交易程序合法，定价公允，没有损害公司和全体股东的利益。

## 2、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保的专项说明及独立意见。

公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。报告期内，公司与关联方之间的资金往来属于经营过程中正常形成的关联交易资金往来，交易程序合法，定价公允，没有损害公司和全体股东的利益。

公司在报告期内对外担保（为全资子公司贵州百灵企业集团医药销售有限公司提供的担保）金额累计余额为 4 亿元，占 2011 年年度经审计净资产的 20.89%，公司无对外逾期担保。我们认为：公司为贵州百灵企业集团医药销售有限公司提供担保的行为符合中国证监会和中国银监会联合下发的《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发 2005120 号）的规定，且被担保对象经营稳定，具有良好的偿债能力。因此，公司以上担保行为不会损害公司利益，不会对公司及子公司产生不利影响。

## 第九节 监事会工作报告

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

### 一、2010 年公司监事会工作情况

#### (一) 监事会会议召开情况

2011 年监事会共召开七次现场会议，情况如下：

1、第一届监事会第十二次会议于 2011 年 4 月 9 日在本公司召开。审议通过以下决议：

议案一、审议《关于监事会换届选举的议案》；

议案二、审议《关于公司使用超募资金向贵州世禧制药有限公司增资并收购股权的议案》；

议案三、审议《关于公司使用超募资金投资建设贵州百灵虎耳草 GAP 种植基地的议案》；

议案四、审议《关于公司变更募投项目“技术中心建设项目”实施地点、方式、投资总额及超募资金使用的议案》。

2、第一届监事会第十三次会议于 2011 年 4 月 25 日在本公司召开。审议通过以下决议：

议案一、审议《公司2010年度监事会工作报告》；

议案二、审议《公司2010年度财务决算报告》；

议案三、审议《公司 2010 年年度报告及摘要》；

议案四、审议《公司 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；

议案五、审议《关于续聘公司 2011 年度审计机构的议案》；

议案六、审议《公司 2011 年财务预算报告》

议案七、审议《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》；

议案八、审议《公司 2010 年度利润分配预案》；

议案九、审议《公司 2011 年第一季度报告全文及正文》。

3、第二届监事会第一次会议于 2011 年 4 月 27 日在本公司召开。

审议通过以下决议：

议案一、审议《关于选举监事会主席的议案》。

4、第二届监事会第二次会议于 2011 年 6 月 15 日在本公司召开。

审议通过以下决议：

议案一、审议《关于公司使用部分超募资金向贵州和仁堂药业有限公司收购部分股权的议案》。

5、第二届监事会第三次会议于 2011 年 8 月 16 日在本公司召开。

审议通过以下决议：

议案一、审议《关于扩建募投项目“营销网络建设项目”及使用超募资金补充其资金缺口的议案》；

议案二、审议《公司 2011 年半年度报告全文及摘要》。

6、第二届监事会第四次会议于 2011 年 9 月 29 日在本公司召开。审议通过以下决议：

议案一、审议《关于公司使用超募资金收购贵州正鑫药业有限公司股权的议案》；

议案二、审议《关于公司向关联方贵州嘉黔房地产开发有限公司购置房产的议案》。

7、第二届监事会第五次会议于 2011 年 10 月 26 日在本公司召开。审议通过以下决议：

议案一、审议《公司 2011 年第三季度报告全文及正文》。

## (二) 列席董事会及股东大会情况

报告期内，监事会列席了公司的第一届董事会第三十四次会议至第二届董事会第十次会议及 2010 年度股东大会、2011 年第一次临时股东大会至 2011 年第五次临时股东大会。履行了监事会的知情监督检查职能，听取了公司各项重要提案和决议，了解了公司各项重要决策的形成过程，掌握了公司经营业绩情况。

## 二、监事会对公司有关事项的独立意见

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

监事会认为：

(一) 报告期内公司的股东大会和董事会的召开程序、议事规则和决议程序合法有效，本报告期内公司各项重要事项的决策程序合法，内部控制制度完善，没有发现公司董事及高层管理人员执行公司职务时有违反法律的行为，也没有发现滥用职权、损害股东和职工利益的行为。

(二) 公司 2011 年度报告的编制和审议程序符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关法律法规及公司章程、制度的规定；年报包含的信息真实、全面反映了公司的财务状况和经营成果等各方面信息。2011 年度公司实现营业收入 113,842.67 万元，比上年同期 86,375.64 万元增加 31.80%；实现利润总额 24,197.20 万元，比上年同期 18,955.66 万元增加 27.65%；实现净利润（归属于上市公司股东）20,838.10 万元，比上年同期 15,819.84 万元增加 31.72%。利润的增长幅度高于销售收入的增长幅度，利润的快速提升得益于销售的有效增长和成本、费用的合理控制。在各项主要经营指标全面超额完成预定目标的同时，公司经营规模、资产运行质量、收益率、市值等指标继续保持行业先进水平。

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

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

(三) 2011 年度募集资金的实际投入项目和用途均与招股说明

书中所承诺的一致。

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

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

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

2012 年, 监事会将一如既往的依照《证券法》、《公司法》、《公司章程》所赋予的职责, 认真履行监督职能, 谨遵诚信原则, 加强监督力度, 以维护和保障本公司及股东权益不受损害, 忠实、勤勉的履行监督职责。



## 第十节 重要事项

### 一、收购、出售资产及资产重组

#### 1、收购资产

单位：万元

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格	自购买日起至本年末为公司贡献的净利润（适用于非同一控制下的企业合并）	本年初至本年末为公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	与交易对方的关系（适用关联交易情形）
贵州乾元制药有限公司	贵州乾元制药有限公司	2011 年 01 月 11 日	800.00	-194.79	0.00	否	双方协商	是	是	不适用
贵州世禧制药有限公司	贵州世禧制药有限公司	2011 年 04 月 09 日	5,970.00	290.18	0.00	否	双方协商	是	是	不适用
贵州和仁堂药业有限公司	贵州和仁堂药业有限公司	2011 年 06 月 15 日	4,000.00	576.82	0.00	否	双方协商	是	是	不适用
贵州正鑫药业有限公司	贵州正鑫药业有限公司	2011 年 09 月 30 日	2,800.00	-35.40	0.00	否	双方协商	是	是	不适用

#### 2、出售资产

报告期内公司无资产出售事项。

二、报告期内，公司未发生委托重大理财事宜。

三、报告期内公司利润分配方案的执行情况

报告期内根据 2011 年 5 月 17 日召开的公司 2010 年年度股东大会决议，公司拟以 2010 年末公司总股本 235,200,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 6 元（含税），共计分配现金红利

141,120,000 元, 利润分配后, 剩余未分配利润 54,051,815.46 元; 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股, 转增后公司总股本变更为 470,400,000 股, 母公司资本公积金余额为 1,096,680,497.18 元。本工作已于 2011 年 7 月份完成。

#### 四、担保事项

公司截至报告期末对外担保(为全资子公司贵州百灵企业集团医药销售有限公司提供的担保)金额累计余额为 40,000 万元, 占 2011 年度净资产的 20.89%, 公司无对外逾期担保。

五、报告期内, 公司未发生及以前期间发生持续到报告期的重大重组事项。

六、报告期内, 公司未发生及以前期间发生持续到报告期的重大诉讼及仲裁事项。

七、报告期内, 未发生有限售条件股东做出特殊承诺的情况:

#### 八、公司非经营性关联债权债务往来

2011 年 9 月 29 日, 公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于公司向关联方贵州嘉黔房地产开发有限公司购置房产的议案》。根据北京天健兴业资产评估有限公司天兴评报字(2011)第 477 号评估报告评估, 拟购买房产的市场价值为人民币 2,503.60 万元。双方协议作价 2,460.19 万元, 支付方式为一次性支付。

九、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见根据中国证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120 号)、《关于在上市公司建立独立董事的指导

意见》、中国证监会《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）的规定，作为贵州百灵的独立董事，我们对控股股东及其他关联方占用公司资金以及公司对外担保情况进行了核查，发表专项说明和独立意见如下：

公司在报告期内不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。报告期内，公司与关联方之间的资金往来属于经营过程中正常形成的关联交易资金往来，交易程序合法，定价公允，没有损害公司和全体股东的利益。

公司在报告期内对外担保（为全资子公司贵州百灵企业集团医药销售有限公司提供的担保）金额累计余额为 4 亿元，占 2011 年年度经审计净资产的 20.89%，公司无对外逾期担保。我们认为：公司为贵州百灵企业集团医药销售有限公司提供担保的行为符合中国证监会和中国银监会联合下发的《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发 2005120 号）的规定，且被担保对象经营稳定，具有良好的偿债能力。因此，公司以上担保行为不会损害公司利益，不会对公司及子公司产生不利影响。

十、报告期内，公司、公司董事会及董事未受到监管部门的处罚。公司董事及高级管理人员没有被采取司法强制措施的情况。

十一、其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

- 1、证券投资：无。
- 2、持有其他上市公司股权：无。
- 3、其他综合收益细目：无

## 十二、承诺事项履行情况

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

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	公司控股股东姜伟, 持股 5% 以上的股东姜勇、张锦芬	1、股份锁定承诺, 自股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的发行人股份, 也不由发行人收购该部分股份。; 2、控股股东姜伟确保公司独立运作的承诺: “本人及本人具有控制权的企业将不会以任何方式直接或间接影响股份公司的独立规范运作, 也不会通过显失公允的关联交易行为损害股份公司及其他股东的利益”; 3、本公司控股股东姜伟承诺: “本人承诺, 除《招股意向书》中已披露的本人对外投资情况外, 不存在其他对外投资。本人保证以上内容真实、准确和完整, 并对其虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。” 4、本公司控股股东姜伟承诺: “一、若贵州百灵企业集团制药股份有限公司 (以下简称公司) 被要求为其员工补缴或者被追偿 2008 年 1 月之前的未缴纳或者未足额缴纳的住房公积金、生育、养老、失业、工伤、医疗保险, 本人将全额承担该部分补缴和被追缴的损失, 保证公司不因此遭受任何损失; 二、本人将促使公司从 2008 年 1 月起全面执行法律、法规及规章所规定的住房公积金、生育、养老、失业、工伤、医疗保险制度, 为全体在册员工建立上述账户, 缴存上述 “五险一金”。” 5、本公司控股股东姜伟承诺: “贵州百灵企业集团制药股份有限公司 (其前身为贵州百灵企业集团制药有限公司) 若因在本承诺书出具日之前对外拆借资金而导致的行政、司法处罚给贵州百灵企业集团制药有限公司带来的经济损失, 全部由本人承担。”	严格承诺履行承诺
其他承诺 (含追加承诺)	公司董事、监事、高级管理人员	1、本公司控股股东姜伟向本公司出具承诺函, 并郑重承诺: “保证不利用控股股东的地位损害贵公司及其他股东的利润; 在作为贵公司控股股东期间, 本人保证本人及本人全资子公司、控股公司和实	严格承诺履行承诺

	<p>际控制的其他公司不在中国境内外以任何形式直接或间接从事与贵公司主管业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与贵公司主营业务或者主营产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织；本人严格履行上述承诺，如有违反，将依法承担赔偿责任。” 2、本公司公司董事、监事、高级管理人员承诺：“本人将恪守勤勉之责、忠实义务，尽力维护贵州百灵企业集团制药股份有限公司（以下简称公司）的利益，不会利用在公司的地位和职权为自己谋取私利。本人保证不会利用在公司的地位和职权从事损害公司利益的活动。本人在任职期内，将不在任何国家、地区的其他单位、企业从事与公司相竞争的业务。若本人担任高级管理人员的企业与公司发生管理交易或在业务上产生竞争，本人承诺，对于所发生的关联交易，应使其按正常的商业条件进行，不得要求或接受公司给予任何优于在一项市场公平交易中的第三者给予的条件；对于产生的业务竞争关系，本人承诺，将不会利用在双方企业中的职权、地位转移利润或从事其他行为来损害公司及其众多小股东的利益。”</p>
--	---

### 十三、公司社会责任的履行情况

社会责任是一项长期的、持续的责任，公司将树立长期自觉履行社会责任的理念，不断探索有效履行社会责任的方法和措施，不断完善公司社会责任管理体系，不断加强与各利益相关方的沟通与交流，主动接受社会各界的监督，继续支持社会公益，积极承担社会责任，促进公司与社会和谐发展。

报告期内，公司严格执行国家各项有关法律法规，积极为员工办理缴纳各项社会保险，组织员工按期进行身体健康检查，安排员工参加安全生产培训，严格执行清洁生产规定，重点岗位员工加大劳动保护力度，支持公司工会举办员工业余文体活动。

公司严格执行国家环保政策法规，积极主动配合有关部门的环保

执法检查。报告期内公司无环保违法行为，“废水、废气、废渣”达标排放。公司加大力度实施节能减排工作，与协作单位进行的中药材药渣综合利用项目已取得实验成果。

公司在紫云、镇宁、赫章等少数民族贫困地区实施的中药材种植基地项目不仅推动当地产业结构调整，同时通过项目实施使当地群众增长劳动致富技能，有力推进当地脱贫致富工作。

#### 十四、公司接待调研及采访的情况

公司按照深圳证券交易所颁布的《上市公司公平信息披露指引》的有关规定，规范接待调研和媒体采访等事宜。报告期内，公司严格按照相关规定未发生有选择性地、私下地向特定对象披露、透露或泄露非公开重大信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。

#### 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 02 月 16 日	公司本部	实地调研	机构	金鹰基金陈立	关注公司的可持续发展动力
2011 年 02 月 23 日	公司本部	实地调研	机构	东海证券刘亭斌、汇天富基金潘冬、广发证券葛崢、东吴证券马娟、瑞天投资张焯等一行 60 人	对公司的经营情况进行了了解
2011 年 03 月 10 日	公司本部	实地调研	机构	招商证券李珊珊、深圳明达张晓丹、博时基金马乐、等一行 17 人	对公司的经营情况进行了了解
2011 年 05 月 17 日	公司本部	实地调研	机构	招商证券李珊珊、深圳合盈投资、世纪证券等	募投项目情况及公司生产经营现状

				一行 15 人	
2011 年 06 月 15 日	公司本部	实地调研	机构	中金公司秦岭、天正集团上海投资有限公司等一行 13 人	募投项目情况及公司经营现状
2011 年 06 月 24 日	公司本部	实地调研	机构	国石投资、每日经济新闻一行 5 人	募投项目情况及公司经营现状
2011 年 08 月 23 日	公司本部	实地调研	个人	梁晓东 1 人	募投项目情况及公司经营现状
2011 年 09 月 02 日	公司本部	实地调研	机构	齐鲁证券田辉等 3 人	募投项目情况及公司经营现状、种植基地药材情况
2011 年 09 月 13 日	公司本部	实地调研	机构	农银汇理基金张金涛、中银国际焦阳等 3 人	募投项目情况及公司经营现状、种植基地药材情况
2011 年 11 月 21 日	公司本部	实地调研	机构	博时基金孙超 1 人	公司经营情况, 收购企业运作情况, 爱透胶原蛋白饮品市场情况。
2011 年 11 月 23 日	公司本部	实地调研	机构	信诚基金叶飞 1 人	公司经营情况, 种植基地进展情况
2011 年 12 月 06 日	公司本部	实地调研	机构	华创证券平晓川 1 人	公司经营情况, 收购企业运作情况, 募集资金投资项目进展情况, 中药材种植基地情况。

## 报告期末至披露日之间接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 03 月 01 日	公司本部	实地调研	机构	华创证券、南方基金、大成基金一行 5 人	募投项目的进展情况及公司的经营情况

## 第十一节 财务报告

本公司年度财务报告已经天健正信会计师事务所审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。具体参见第十三节附件中的已审财务报表。



## 第十二节 备查文件

- 一、载有董事长、财务总监签名并盖章的会计报表；
- 二、报告期内在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮咨询网上公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿；
- 三、其他相关资料

## 第十三节 附件

2011 年 12 月 31 日已审财务报告及附注。

贵州百灵企业集团制药股份有限公司

董 事 会

二零一二年四月一十七日

# 审计报告

天健正信审(2012)GF字第030034号

贵州百灵企业集团制药股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的贵州百灵企业集团制药股份有限公司(以下简称:贵州百灵公司)财务报表,包括2011年12月31日的资产负债表、合并资产负债表,2011年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表、股东权益变动表、合并股东权益变动表以及财务报表附注。

## (一) 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵州百灵公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

## (二) 注册会计师的责任

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

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

选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### (三) 审计意见

我们认为，贵州百灵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵州百灵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

注册会计师： 弋守川

天健正信会计师事务所

中国 北京

注册会计师： 张凯

报告日期：2012 年 4 月 16 日

# 财务报表

## 资产负债表

编制单位：贵州百灵企业集团制药股份有限公司      2011 年 12 月 31 日      单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,099,165,428.63	965,641,406.91	1,318,939,984.22	1,132,850,735.92
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	295,036,516.51	258,712,986.72	429,793,499.62	388,593,539.58
应收账款	238,765,620.56	140,509,256.08	155,559,942.24	98,692,824.15
预付款项	179,324,470.12	110,380,978.21	333,169,731.69	123,697,705.30
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	21,552,444.54	91,680,047.93	16,749,820.50	69,487,566.97
买入返售金融资产				
存货	620,816,588.96	252,255,409.61	344,671,635.41	193,323,834.21
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	2,454,661,069.32	1,819,180,085.46	2,598,884,613.68	2,006,646,206.13
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	8,842,366.06	417,100,954.31	8,842,366.06	276,400,954.31
投资性房地产				
固定资产	283,192,789.18	171,651,436.49	126,193,250.11	95,544,608.30
在建工程	45,420,321.43	3,537,870.27	21,229,827.86	2,287,483.67
工程物资	26,560,981.62		10,710,924.47	
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	169,619,222.05	17,810,426.98	31,074,880.18	17,107,466.95
开发支出				

商誉	25,356,855.30		458,292.42	
长期待摊费用	2,475,549.87	2,475,549.87	53,333.24	53,333.24
递延所得税资产	2,690,953.01	1,687,796.41	2,066,481.66	1,344,631.95
其他非流动资产				
非流动资产合计	564,159,038.52	614,264,034.33	200,629,356.00	392,738,478.42
资产总计	3,018,820,107.84	2,433,444,119.79	2,799,513,969.68	2,399,384,684.55
流动负债:				
短期借款	565,400,000.00	410,400,000.00	569,400,000.00	369,400,000.00
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	17,930,000.00	17,930,000.00	36,590,000.00	36,590,000.00
应付账款	116,015,225.33	56,138,873.96	95,638,176.42	53,374,484.40
预收款项	56,057,293.47	50,132,363.82	27,506,619.56	23,677,889.92
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	3,269,084.27	3,077,722.23	1,804,964.07	1,713,517.12
应交税费	40,651,509.40	63,415,759.52	65,244,821.02	63,225,061.14
应付利息				
应付股利				
其他应付款	32,205,338.59	40,913,084.08	24,293,439.01	53,880,851.56
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	831,528,451.06	642,007,803.61	820,478,020.08	601,861,804.14
非流动负债:				
长期借款	200,000,000.00		130,000,000.00	
应付债券				
长期应付款	2,967,400.00			
专项应付款	976,051.38	976,051.38	976,051.38	976,051.38
预计负债				
递延所得税负债	30,302,227.98			
其他非流动负债	12,679,146.52	2,673,846.52	1,036,899.20	1,036,899.20
非流动负债合计	246,924,825.88	3,649,897.90	132,012,950.58	2,012,950.58
负债合计	1,078,453,276.94	645,657,701.51	952,490,970.66	603,874,754.72
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	470,400,000.00	470,400,000.00	235,200,000.00	235,200,000.00
资本公积	1,096,747,583.21	1,096,680,497.18	1,331,880,497.18	1,331,880,497.18

减：库存股				
专项储备				
盈余公积	46,597,266.03	46,597,266.03	33,257,617.19	33,257,617.19
一般风险准备				
未分配利润	300,606,282.46	174,108,655.07	246,684,884.65	195,171,815.46
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,914,351,131.70	1,787,786,418.28	1,847,022,999.02	1,795,509,929.83
少数股东权益	26,015,699.20			
所有者权益合计	1,940,366,830.90	1,787,786,418.28	1,847,022,999.02	1,795,509,929.83
负债和所有者权益总计	3,018,820,107.84	2,433,444,119.79	2,799,513,969.68	2,399,384,684.55

### 利润表

编制单位：贵州百灵企业集团制药股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,138,426,679.15	828,964,822.30	863,756,449.43	714,858,044.41
其中：营业收入	1,138,426,679.15	828,964,822.30	863,756,449.43	714,858,044.41
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	901,657,079.52	672,923,358.33	680,524,353.86	571,383,746.02
其中：营业成本	508,335,083.09	385,638,786.89	412,084,724.49	331,265,021.85
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	11,665,086.08	10,013,496.18	7,052,589.70	6,312,843.89
销售费用	262,227,852.58	200,262,568.11	192,050,056.75	169,735,283.69
管理费用	71,888,894.71	59,051,601.30	51,593,272.29	48,411,212.95
财务费用	43,124,426.67	15,292,222.82	15,863,714.41	14,723,358.02
资产减值损失	4,415,736.39	2,664,683.03	1,879,996.22	936,025.62
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）	1,554,997.01	1,554,997.01		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				

汇兑收益 (损失以“-”号填列)				
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	238,324,596.64	157,596,460.98	183,232,095.57	143,474,298.39
加: 营业外收入	5,397,401.85	3,955,903.07	6,553,570.34	6,505,716.39
减: 营业外支出	1,749,966.52	1,705,108.24	229,104.20	174,836.57
其中: 非流动资产处置损失	101,612.14	101,155.99	142,364.79	142,364.79
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	241,972,031.97	159,847,255.81	189,556,561.71	149,805,178.21
减: 所得税费用	31,992,012.41	26,450,767.36	31,358,196.08	24,475,860.47
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	209,980,019.56	133,396,488.45	158,198,365.63	125,329,317.74
归属于母公司所有者的净利润	208,381,046.65	133,396,488.45	158,198,365.63	125,329,317.74
少数股东损益	1,598,972.91			
六、每股收益:				
(一) 基本每股收益	0.44		0.38	
(二) 稀释每股收益	0.44		0.37	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	209,980,019.56	133,396,488.45	158,198,365.63	125,329,317.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	208,381,046.65	133,396,488.45	158,198,365.63	125,329,317.74
归属于少数股东的综合收益总额	1,598,972.91			

### 现金流量表

编制单位: 贵州百灵企业集团制药股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位: 元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量:				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,252,363,481.17	948,622,659.32	545,940,923.99	524,950,072.73
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	86,565,876.85	192,938,057.42	47,201,741.81	105,183,259.16
经营活动现金流入小计	1,338,929,358.02	1,141,560,716.74	593,142,665.80	630,133,331.89
购买商品、接受劳务支付的现金	566,842,897.22	304,732,165.28	672,686,653.54	374,766,726.56
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	95,353,700.84	89,377,993.60	63,789,673.22	62,373,962.96
支付的各项税费	158,509,001.74	126,267,717.42	74,572,695.29	65,519,936.60
支付其他与经营活动有关的现金	316,320,436.04	430,552,379.83	229,771,245.41	243,789,190.22
经营活动现金流出小计	1,137,026,035.84	950,930,256.13	1,040,820,267.46	746,449,816.34
经营活动产生的现金流量净额	201,903,322.18	190,630,460.61	-447,677,601.66	-116,316,484.45
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金	160,000,000.00	160,000,000.00		
取得投资收益收到的现金	1,554,997.01	1,554,997.01		
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				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	161,554,997.01	161,554,997.01		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	193,072,821.43	111,819,573.85	165,690,550.11	93,780,826.99
投资支付的现金	160,000,000.00	160,000,000.00		255,000,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	134,121,183.40	150,300,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	487,194,004.83	422,119,573.85	165,690,550.11	348,780,826.99
投资活动产生的现金流量净额	-325,639,007.82	-260,564,576.84	-165,690,550.11	-348,780,826.99
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			1,393,937,555.00	1,393,937,555.00
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	630,400,000.00	410,400,000.00	699,400,000.00	369,400,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	24,777,824.00	13,773,856.00	16,265,200.00	16,265,200.00
筹资活动现金流入小计	655,177,824.00	424,173,856.00	2,109,602,755.00	1,779,602,755.00
偿还债务支付的现金	570,400,000.00	369,400,000.00	280,600,000.00	280,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	180,818,697.95	152,051,072.78	82,738,287.14	81,142,066.02
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			3,920,000.00	3,920,000.00
筹资活动现金流出小计	751,218,697.95	521,451,072.78	367,258,287.14	365,662,066.02
筹资活动产生的现金流量净额	-96,040,873.95	-97,277,216.78	1,742,344,467.86	1,413,940,688.98
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	-219,776,559.59	-167,211,333.01	1,128,976,316.09	948,843,377.54
加：期初现金及现金等价物余额	1,315,155,984.22	1,129,066,735.92	186,179,668.13	180,223,358.38
六、期末现金及现金等价物余额	1,095,379,424.63	961,855,402.91	1,315,155,984.22	1,129,066,735.92

### 合并所有者权益变动表

编制单位：贵州百灵企业集团制药股份有限公司

2011 年度

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	235,200,000.00	1,331,880,497.18			33,257,617.19		246,684,884.65			1,847,022,999.02	110,000,000.00	39,775,944.18			20,724,685.42		203,919,450.79			374,420,080.39		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	235,200,000.00	1,331,880,497.18			33,257,617.19		246,684,884.65			1,847,022,999.02	110,000,000.00	39,775,944.18			20,724,685.42		203,919,450.79			374,420,080.39		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	235,200,000.00	-235,132,913.97			13,339,648.84		53,921,397.81		26,015,699.20	93,343,831.88	125,200,000.00	1,292,104,553.00			12,532,931.77		42,765,433.86			1,472,602,918.63		
(一) 净利润							208,381,046.65		1,598,972.91	209,980,019.56							158,198,365.63			158,198,365.63		
(二) 其他综合收益																						
上述(一)和(二) 小计							208,381,046.65		1,598,972.91	209,980,019.56							158,198,365.63			158,198,365.63		

							6.65		1	9.56							5.63			5.63
(三) 所有者投入和减少资本		67,086.03							24,416,726.29	24,483,812.32	37,000.00	1,350,904.53								1,387,904.53
1. 所有者投入资本											37,000.00	1,350,904.53								1,387,904.53
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他		67,086.03							24,416,726.29	24,483,812.32										
(四) 利润分配					13,339,648.84	-154,459,648.84				-141,120,000.00	29,400,000.00						12,532,931.77		-115,432,931.77	-73,500,000.00
1. 提取盈余公积					13,339,648.84	-13,339,648.84											12,532,931.77		-12,532,931.77	
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配						-141,120,000.00				-141,120,000.00	29,400,000.00								-102,900,000.00	-73,500,000.00
4. 其他																				
(五) 所有者权益内部结转	235,200,000.00	-235,200,000.00									58,800,000.00	-58,800,000.00								

1. 资本公积转增资本 (或股本)	235,200,000.00	-235,200,000.00									58,800,000.00	-58,800,000.00							
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	470,400,000.00	1,096,747,583.21			46,597,266.03		300,606,282.46		26,015,699.20	1,940,366,830.90	235,200,000.00	1,331,880,497.18			33,257,617.19		246,684,884.65		1,847,022,999.02

母公司所有者权益变动表

编制单位：贵州百灵企业集团制药股份有限公司

2011 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	235,200,000.00	1,331,880,497.18			33,257,617.19		195,171,815.46	1,795,509,929.83	110,000,000.00	39,775,944.18			20,724,685.42		185,275,429.49	355,776,059.09
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	235,200,000.00	1,331,880,497.18			33,257,617.19		195,171,815.46	1,795,509,929.83	110,000,000.00	39,775,944.18			20,724,685.42		185,275,429.49	355,776,059.09
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	235,200,000.00	-235,200,000.00			13,339,648.84		-21,063,160.39	-7,723,511.55	125,200,000.00	1,292,104,553.00			12,532,931.77		9,896,385.97	1,439,733,870.74
（一）净利润							133,396,488.45	133,396,488.45							125,329,317.74	125,329,317.74
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							133,396,488.45	133,396,488.45							125,329,317.74	125,329,317.74
（三）所有者投入和减少资本									37,000,000.00	1,350,904,553.00						1,387,904,553.00

1. 所有者投入资本								37,000,000.00	1,350,904,553.00						1,387,904,553.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额															
3. 其他															
(四) 利润分配					13,339,648.84	-154,459,648.84	-141,120,000.00	29,400,000.00				12,532,931.77		-115,432,931.77	-73,500,000.00
1. 提取盈余公积					13,339,648.84	-13,339,648.84						12,532,931.77		-12,532,931.77	
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配						-141,120,000.00	-141,120,000.00	29,400,000.00						-102,900,000.00	-73,500,000.00
4. 其他															
(五) 所有者权益内部结转	235,200,000.00	-235,200,000.00						58,800,000.00	-58,800,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	235,200,000.00	-235,200,000.00						58,800,000.00	-58,800,000.00						
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	470,400,000.00	1,096,680,497.18			46,597,266.03	174,108,655.07	1,787,786,418.28	235,200,000.00	1,331,880,497.18			33,257,617.19		195,171,815.46	1,795,509,929.83	

## 贵州百灵企业集团制药股份有限公司

## 财务报表附注

2011 度

编制单位：贵州百灵企业集团制药股份有限公司

金额单位：人民币元

## 一、公司的基本情况

贵州百灵企业集团制药股份有限公司（以下简称：公司、本公司）系由贵州百灵企业集团制药有限公司整体变更设立。贵州百灵企业集团制药有限公司的前身为贵州安顺制药厂，成立于 1970 年 8 月，是以生产中西成药为主的国有企业。

1996 年 8 月 27 日，贵州省安顺地区行政公署以安署（1996）48 号文批准安顺地区行政公署体改局拟定的《安顺制药厂产权转让的总体方案》，授权贵州省安顺地区行政公署经贸局、安顺地区行政公署国有资产管理局代表贵州省安顺地区行政公署产权出让方与受让方履行产权转让合同。1996 年 10 月 8 日，安顺地区行政公署国有资产管理局与安顺宏伟实业有限责任公司签订了《安顺制药厂产权转让合同》，将贵州安顺制药厂产权整体转让给安顺宏伟实业有限责任公司，转让价格为经贵州省安顺地区国有资产管理办公室以（96）安地国资办字第 8 号文件批准的评估价 821.60 万元人民币。

1996 年 11 月 28 日，安顺宏伟实业有限责任公司与自然人姜伟、姜勇、张锦芬签署整体产权转让协议，安顺宏伟实业有限责任公司将其拥有的安顺制药厂 100% 产权以 821.60 万元为对价转让给姜伟、姜勇、张锦芬，其中姜伟受让 70.46%，姜勇受让 14.77%，张锦芬受让 14.77%。

1996 年 12 月，安顺制药厂以安顺会计师事务所安资评字（1996）第 4 号评估报告的评估值建账核算。1997 年至 2000 年，姜伟、姜勇、张锦芬按产权比例共投入资本 12,921,879.40 元。2002 年 12 月 31 日，公司以未分配利润按股东的持股比例转增资本 31,282,033.94 元，转增后公司注册资本变更为 44,203,913.34 元人民币。2005 年 3 月 31 日，公司以未分配利润按股东的持股比例转增资本 35,796,086.66 元，转增后公司注册资本变更为 80,000,000.00 元人民币，姜伟持有 70.46% 股权，姜勇持有 14.77% 股权，张锦芬持有 14.77% 股权。

2007 年 12 月 26 日，根据贵州百灵企业集团制药有限公司董事会、股东会决议，由姜伟、姜勇、张锦芬共同作为发起人，以贵州百灵企业集团制药有限公司 2007 年 10 月 31 日经审计的净资

产 149,775,944.18 元(其中:实收资本 80,000,000.00 元,资本公积 1,982,502.29 元,盈余公积 8,419,414.97 元,未分配利润 59,374,026.92 元)按 1:0.7344 的比例折合为 11,000 万股,作为发起设立贵州百灵企业集团制药股份有限公司的总股本,其中:姜伟持 77,506,000.00 股,占总股本的 70.46%;姜勇持 16,247,000.00 股,占总股本的 14.77%;张锦芬持 16,247,000.00 股,占总股本的 14.77%。

2010 年 5 月 27 日,经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]629 号文“关于核准贵州百灵企业集团制药股份有限公司首次公开发行股票”核准,公司向社会公开发行人民币普通股(A 股)3,700 万股,每股面值 1 元,增加注册资本人民币 3,700 万元,变更后的注册资本为人民币 14,700 万元。

2010年10月29日,经公司2010年第二次临时股东大会批准:公司以总股本14,700万股为基数,向全体股东每10股送红股2股,派5元人民币现金(含税);同时,以资本公积向全体股东每10股转增4股。分红后总股本增至23,520万股,即变更后的注册资本为人民币23,520万元。

2011 年 5 月 18 日,根据公司 2010 年年度股东大会通过的《2010 年利润分配预案》,公司以总股本 23,520 万股为基数,向全体股东每 10 股派发现金 6 元(含税);以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股,转增后公司总股本变更为 470,400,000 股。

截止 2011 年 12 月 31 日止,公司注册资本为人民币 470,400,000 元,股本为 470,400,000 元,其中:有限售条件的流通股为 352,000,000 股,占总股本的 74.83%,其中:姜伟持有 248,019,200 股,占总股本的 52.73%;姜勇持有 51,990,400 股,占总股本的 11.05%;张锦芬持有 51,990,400 股,占总股本的 11.05%。无限售条件的流通股为 118,400,000 股,占总股本的 25.17%。公司的实际控制人为自然人姜伟。

公司历次名称变更情况:2003 年 3 月,更名为贵州百灵制药有限公司;2005 年更名为贵州百灵企业集团制药有限公司;2007 年 12 月改制后,变更为贵州百灵企业集团制药股份有限公司。

公司经营范围:片剂、胶囊剂、糖浆剂、软胶囊剂、颗粒剂、丸剂、散剂、喷雾剂、煎膏剂、酞剂、滴丸剂、原料药(岩白菜素)、大容量注射剂(含中药提取);生产销售预包装食品;卫生用品类生产(皮肤、粘膜卫生用品);保健食品生产加工(片剂[糖]、颗粒剂、口服液、酒剂);生产糖果制品(糖果);中药材种植(国家有专项规定的除外);市场营销策划;设计、制作、发布、代理国内外各类广告(国家规定须取得专项审批的取得审批后才能从事经营活动);市场推广宣传;市场调查与研究;文化学术交流(国家有专项规定的除外)。公司注册地址为贵州省安顺经济技术开发区西航大道,法定代表人姜伟先生。

## 二、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》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

### （二）遵循企业会计准则的声明

本公司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 12 月 31 日的财务状况，2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### （三）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下的企业合并

对于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。

#### 2. 非同一控制下的企业合并

对于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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，

于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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，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差额，计入当期损益。

#### （六）合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

#### （七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、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）金融工具

##### 1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：应收款项（相关说明见附注二之（九））。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：其他金融负债。

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括因购买商品产生的应付账款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于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等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量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。

## 2. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

(1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

(2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

## 3. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 4. 金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

### (九) 应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等

应收账款列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将 100 万元以上的应收账款，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，以账龄为风险特征划分为信用风险组合计提坏账准备，详见本附注二、（九）、2。

### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

本公司将应收款项按款项性质分为组合 1 销售货款及其他往来。对组合 1 采用账龄分析法计提坏账准备。

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（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-5 年	30	30
5 年以上	100	100

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司单项金额不重大的应收款项：指期末单项金额未达到上述“单项金额重大的应收款项”标准，但依据公司收集的信息证明该债务人已经出现资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购等情形的，影响该债务人正常履行信用义务的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额不重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额重大的应收款项，以账龄为风险特征划分为信用风险组合计提坏账准备，详见本附注二、（九）、2。

本公司本年度无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项。

## （十） 存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、消耗性生物资产、库存商品、委托加工物资等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

公司对种植的中药材单独核算。

### 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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## （十一） 长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资和其他长期股权投资。

### 1. 投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及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，均按



照初始投资成本计价。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司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，后续计量采用成本法核算。

## 3. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，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。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (十二) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-20	5	4.75-9.50
办公设备	3	5	31.67
运输设备	10	5	9.50
机器设备	3-10	5	9.50-31.67

### 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，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金

额低于账面价值，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。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 4. 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的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。

#### （十三） 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。本公司的在建工程包括天台山药业 GMP 生产线、GAP 种植基地、大输液车间改造工程、技术中心、污水处理及回用工程、糖果生产线等。

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，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### （十四） 借款费用

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，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，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，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的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，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用继续资本化。

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，停止借款费用资本化。

### （十五）生物资产

本公司的生物资产包括消耗性生物资产。消耗性生物资产包括自行栽培的中药材。

生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

- （1）公司因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- （2）与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入公司；
- （3）该生物资产的成本能够可靠地计量。

消耗性生物资产按照成本进行初始计量。外购的消耗性生物资产的成本包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。投资者投入的消耗性生物资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为消耗性生物资产的入账价值，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行繁殖的消耗性生物资产，其成本的确定按照其达到预计生产经营目的前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。

资产负债表日，本公司对消耗性生物资产按照其成本与可变现净值孰低计量，应当按照单个或类别存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取生物资产跌价损失，并计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

生物资产的收获与处置：生物资产转变用途后的成本按转变用途时的账面价值确定；生物资产出售、毁损、盘亏时，将其处置收入扣除账面价值及相关税费后的余额计入当期损益。

### （十六）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利技术、非专利技术、软件。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定

价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50 年	直线法	
专利技术	20 年	直线法	
非专利技术	10 年	直线法	
软件	5 年	直线法	

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### （十七）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括：土地租赁费，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限	备注
土地租赁费	平均年限法	土地租赁期	

#### （十八）商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。

#### （十九）预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

（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公司；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现

金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

## （二十）应付职工薪酬

本公司职工薪酬指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。主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费、职工教育经费等。在职工提供服务的会计期间，本公司将应付的职工薪酬确认为负债，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本、资产成本及当期损益。

## （二十一）收入

### 1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）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；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入公司；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### 2. 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在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，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

### 3. 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让

渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。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。

## （二十二）政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本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；用于补偿本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，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，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

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司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。

## （二十四）经营租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

### 1. 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

### 2. 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

## （二十五）持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：一是公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

## （二十六）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。

## （二十七）前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

## 三、税项

### （一）主要税种及税率

#### 1. 流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
增值税	境内销售	17%、13%、0%	注
城建税	应交流转税额	7%	
教育费附加	应交流转税额	3%	
地方教育费附加	应交流转税额	2%	

注：公司全资子公司贵州百灵企业集团医药销售有限公司于 2011 年 12 月 6 日收到《安顺市经济技术开发区国家税务局关于减、免税批准通知书》（安开国税登字（2011）第 3 号），销售公司中药材种植项目符合《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条第一款以及《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》第三十五条第一款中免征增值税之规定，自 2011 年 11 月 1 日起给予减征增值税，减征幅度为 100%。

## 2. 企业所得税

公司名称	税率	备注
本公司	15%	注 1
贵州百灵企业集团天台山药业有限公司	15%	注 1
贵州百灵企业集团医药销售有限公司	25%、0%	注 2
贵州百灵企业集团纯净水有限公司	25%	
贵州百灵企业集团世禧制药有限公司	15%	注 3
贵州百灵企业集团乾元制药有限公司	25%	
贵州百灵企业集团和仁堂药业有限公司	25%	
贵州百灵企业集团正鑫药业有限公司	25%	

注 1：根据财税[2011]58 号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税，2011 年度本公司、子公司贵州百灵企业集团天台山药业有限公司的经营业务未发生改变，暂按 15% 申报缴纳企业所得税。

注 2：根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，销售公司从事中药材的种植所得，免征企业所得税。

注 3：经贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、贵州省国家税务局、贵州省地方税务局批准认定，世禧制药于 2008 年 11 月 25 日取得高新技术企业证书，享受 15% 的企业所得税优惠税率。

## 3. 房产税

房产税按照房产原值的 70% 为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

## 4. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。



## 四、企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司情况

#### 1. 通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	法人代表	主要经营范围
贵州百灵企业集团天台山药业有限公司	全资子公司	安顺经济技术开发区西航大道	工业	9,158.608	姜勇	药品生产
贵州百灵企业集团医药销售有限公司	全资子公司	安顺市西门两可街龙井井路口	商业	3,600.00	姜勇	药品中药材批发、零售
贵州百灵企业集团纯净水有限公司	全资子公司	安顺市开发区凌云路	工业	50.00	姜伟	纯净水生产、销售
子公司名称（全称）	持股比例（%）	表决权比例（%）	期末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额		是否合并
贵州百灵企业集团天台山药业有限公司	100.00	100.00	23,099.01			是
贵州百灵企业集团医药销售有限公司	100.00	100.00	3,597.50			是
贵州百灵企业集团纯净水有限公司	100.00	100.00	59.36			是
子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	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		
贵州百灵企业集团天台山药业有限公司	有限公司	21580228-9				
贵州百灵企业集团医药销售有限公司	有限公司	75015249-2				
贵州百灵企业集团纯净水有限公司	有限公司	74112732-4				

#### 2. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	主要经营范围
贵州百灵企业集团世禧制药有限公司	全资子公司	贵州省毕节市德沟路家湾	工业	4,800.00	姜伟	药品生产、销售
贵州百灵企业集团乾元制药有限公司	全资子公司	贵州省贵阳市花溪区羊艾食品医药工业园	工业	200.00	姜伟	药品生产、销售
贵州百灵企业集团和仁堂药业有限公司	控股子公司	贵州省贵阳市修文县扎佐医药工业园	工业	500.00	姜伟	药品生产、销售
贵州百灵企业集团正鑫药业有限公司	全资子公司	贵州省贵阳市小河区场坝产业区	工业	3,000.00	姜伟	药品生产、销售
子公司名称（全称）	持股比例（%）	表决权比例（%）	期末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额（万元）		是否合并
贵州百灵企业集团世禧制药有限公司	100.00	100.00	5,970.00			是
贵州企业集团乾元制药有限公司	100.00	100.00				是
贵州百灵企业集团和仁堂药业有限公司	60.00	60.00	4,000.00			是

贵州百灵企业集团正鑫药业有限公司	100.00	100.00	4,100.00		是
子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	少数股东权益（万元）	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额（万元）	
贵州百灵企业集团世禧制药有限公司	有限公司	74574432-X			
贵州百灵企业集团乾元制药有限公司	有限公司	75535147-4			
贵州百灵企业集团和仁堂药业有限公司	有限公司	72211669-7	2,601.57		
贵州百灵企业集团正鑫药业有限公司	有限公司	70968525-4			

### （二）合并范围发生变化的说明

本年新纳入合并范围的公司为贵州百灵企业集团世禧制药有限公司、贵州百灵企业集团乾元制药有限公司、贵州百灵企业集团和仁堂药业有限公司、贵州百灵企业集团正鑫药业有限公司。

### （三）本年新纳入合并范围的主体

单位：万元

名称	变更原因	年末净资产		本期净利润	
		调整前	调整后	调整前	调整后
贵州百灵企业集团乾元制药有限公司	企业合并取得控制权	-1,094.53	-757.17	-194.79	-207.19
贵州百灵企业集团世禧制药有限公司	企业合并取得控制权	756.87	5,007.66	290.18	128.48
贵州百灵企业集团和仁堂药业有限公司	企业合并取得控制权	1,713.62	6,503.92	576.82	399.74
贵州百灵企业集团正鑫药业有限公司	企业合并取得控制权	913.84	2,978.84	-35.40	-59.62

注：年末净资产及本期净利润调整前数据为公司账面值，调整后数据系根据可辨认净资产公允价值调整后的金额；本期净利润为合并日至报表日的净利润。

### （四）本年发生的非同一控制下企业合并

1、贵州百灵企业集团乾元制药有限公司（以下简称：乾元制药），原名贵州乾元制药有限公司，原注册资本 200 万元，由原股东陈光裕和齐茂萍共同出资组建，并于 2003 年取得由贵州省贵阳市工商行政管理局花溪分局颁发的企业法人营业执照。乾元制药经营范围为药品生产、销售胶囊剂、片剂、颗粒剂、糖浆剂。

2011 年 1 月 11 日，公司第一届董事会第三十五次会议审议通过了《关于公司使用自有资金收购贵州乾元制药有限公司 100%股权的议案》，决定以自有资金人民币 800 万元的价格收购原股东对乾元享有的 100%的股权，同时购买原股东对乾元制药享有的合计 13,520,331.65 元的债权。收购完成后，本公司将持有乾元制药 100%的股权。

合并各方的资产交接手续办理完毕后，公司于 2011 年 2 月 11 日在贵阳市工商行政管理局花溪分局完成乾元制药股权变更的工商登记手续，乾元制药正式成为本公司的全资子公司，注册资本仍为 200 万元，法定代表人姜伟，经营范围不变。合并日确定为 2011 年 2 月 28 日。

公司将收购乾元制药时的合并成本小于合并日享有乾元制药可辨认净资产公允价值的份额的差额 67,086.03 元，计入资本公积。

2、贵州百灵企业集团世禧制药有限公司（以下简称：世禧制药），原名贵州世禧制药有限公司，由原股东何雅亭、冉骥、夏小冬、王心玮共同出资组建。原注册资本为 1,400 万元，世禧制药于 2003 年取贵州省毕节地区工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，经营范围为药品生产许可证范围内的片剂、胶囊剂、糖浆、颗粒剂、鞣酸苦参碱（原料）、盐酸小檗碱（原料）的生产销售。

2011 年 4 月 9 日，公司第一届董事会第三十八次会议审议通过了《关于公司使用部分超募资金向贵州世禧制药有限公司增资并收购部分股权的议案》，公司与世禧制药原股东签署了《增资扩股协议书》及《股权转让协议》。公司以超募资金 3,400 万元对世禧制药进行增资扩股，增资后公司持有世禧制药 70.83% 的股权；在世禧制药完成增资扩股后，公司又以超募资金 2,570 万元收购世禧制药原股东持有的剩余 29.17% 的股权。本次收购完成后，公司拥有世禧制药 100% 的股权。

合并各方资产交接手续办理完毕后，公司于 2011 年 5 月 3 日在贵州省毕节地区工商行政管理局完成世禧制药股权变更的工商登记手续，世禧制药正式成为本公司的全资子公司，注册资本为 4,800 万元，法定代表人为姜伟，经营范围不变。合并日确定为 2011 年 5 月 31 日。

公司将收购世禧制药时的合并成本大于合并日享有世禧制药可辨认净资产公允价值的份额的差额 10,908,225.37 元，确认为商誉。

3、贵州百灵企业集团和仁堂药业有限公司（以下简称：和仁堂药业）于 2001 年 7 月 13 日取得贵阳市修文县工商行政管理核发的 520123000003965 号企业法人营业执照，其前身为贵州士心制药有限公司。截至 2010 年 9 月 30 日止，和仁堂药业注册资本为 500 万元，其中：张之君出资 50 万元，持有 10% 的股权，王云玲出资 70 万元，持有 14% 的股权，郭宗华出资 190 万元，持有 38% 的股权，张骐出资 190 万元，占有 38% 的股权。和仁堂制药属医药制药行业，注册地址为贵阳市修文县扎佐医药工业园。

2011 年 6 月 15 日，公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于公司使用部分超募资金向贵州和仁堂药业有限公司收购部分股权的议案》，公司拟以超募资金人民币 4,000 万元的价格收购贵州和仁堂药业有限公司 60% 的股权。本次收购完成后，公司拥有和仁堂药业 60% 的股权。

截止 2011 年 6 月 30 日，资产交接手续已办理完毕，公司已在工商登记部门完成和仁堂药业股权变更的登记手续，和仁堂药业成为本公司的控股子公司，合并日确定为 2011 年 6 月 30 日。

公司将收购和仁堂药业的合并成本大于合并日享有和仁堂药业可辨认净资产公允价值的份

额的差额 3,374,910.58 元，确认为商誉。

4、贵州百灵企业集团正鑫药业有限公司（以下简称：正鑫药业）是由自然人杨正强、杨再勇，于 1999 年 4 月出资组建，初始注册资本为 150 万元。截止 2011 年 1 月 31 日，公司注册资本 1,700 万元，自然人李万莲、周游分别持有 79% 股权、21% 股权，企业法人营业执照号为 5201142200580（1-1）号，注册地址：贵州贵阳市小河区场坝产业区。正鑫药业属医药制药行业，经营范围主要包括：中成药研制、开发；生产颗粒剂、胶囊剂、小容量注射剂等，正鑫药业的主要产品包括：结石清、冒克、保儿宁、双羊喉痹通等。

2011 年 9 月 29 日，公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于公司使用超募资金收购贵州正鑫药业有限公司股权的议案》，公司将以超募资金人民币 2,800 万元的价格收购贵州正鑫药业有限公司 100% 股权。2011 年 10 月 20 日，公司对正鑫药业增资 1,300 万元，该次增资业经贵州黔元会计师事务所出具贵州黔元验字（2011）第 059 号报告予以验证。

截止 2011 年 10 月 31 日，资产交接手续已办理完毕，公司已在工商登记部门完成正鑫药业股权变更的登记手续，正鑫药业成为本公司的全资子公司，合并日确定为 2011 年 10 月 31 日。

公司将收购正鑫药业的合并成本大于合并日享有正鑫药业可辨认净资产公允价值的份额的差额 10,615,426.93 元，确认为商誉。

## 五、合并财务报表项目注释

### （一）货币资金

项目	年末账面余额	年初账面余额
现金	353,838.69	246,543.03
银行存款	1,095,025,585.94	1,314,909,441.19
其他货币资金	3,786,004.00	3,784,000.00
合计	1,099,165,428.63	1,318,939,984.22

截至 2011 年 12 月 31 日止，其他货币资金中银行承兑汇票保证金存款 3,786,004.00 元，由于使用受限，在编制现金流量表时已从期末现金及现金等价物余额中扣除。

### （二）应收票据

#### （1）应收票据分类

种类	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	295,036,516.51	429,692,909.62
商业承兑汇票		100,590.00
合计	295,036,516.51	429,793,499.62

### （三）应收账款

#### （1）应收账款按种类列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1: 销售货款	254,012,369.91	100.00	15,246,749.35	6.00	238,765,620.56
合计	254,012,369.91	100.00	15,246,749.35	6.00	238,765,620.56
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1: 销售货款	165,843,493.61	100.00	10,283,551.37	6.20	155,559,942.24
合计	165,843,493.61	100.00	10,283,551.37	6.20	155,559,942.24

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	238,301,289.58	93.81	12,239,042.76	226,062,246.82
1—2 年	11,549,663.11	4.55	1,154,966.32	10,394,696.79
2—3 年	1,139,841.74	0.45	341,952.52	797,889.22
3—4 年	185,180.95	0.07	92,590.48	92,590.47
4—5 年	2,836,394.53	1.12	1,418,197.27	1,418,197.26
合计	254,012,369.91	100.00	15,246,749.35	238,765,620.56
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	154,681,186.87	93.27	7,734,059.35	146,947,127.52
1—2 年	7,205,161.93	4.34	720,516.19	6,484,645.74
2—3 年	747,982.89	0.45	224,394.87	523,588.02
3—4 年	3,209,161.92	1.94	1,604,580.96	1,604,580.96
合计	165,843,493.61	100.00	10,283,551.37	155,559,942.24

(2) 本报告期应收账款中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方账款情况。

(3) 年末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
李润生	客户	12,650,000.00	1 年以内	4.98

蒋培福	客户	12,650,000.00	1 年以内	4.98
四川省银丹药品有限责任公司	客户	12,132,703.48	1 年以内	4.78
叶昌术	客户	11,647,878.50	1 年以内	4.59
广东康林药业有限公司	客户	7,000,260.00	1 年以内	2.76
合计		56,080,841.98		22.09

(4) 年末应收账款中有 2,152.16 万元为公司在中國工商银行安顺市分行的借款提供了质押，详见附注五、(十六)。

#### (四) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下：

类别	年末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 其他往来	23,472,686.61	100.00	1,920,242.07	8.18	21,552,444.54
合计	23,472,686.61	100.00	1,920,242.07	8.18	21,552,444.54
类别	年初账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 其他往来	18,331,333.18	100.00	1,581,512.68	8.63	16,749,820.50
合计	18,331,333.18	100.00	1,581,512.68	8.63	16,749,820.50

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	20,953,820.97	89.27	1,091,288.76	19,862,532.21
1—2 年	1,786,920.01	7.61	178,692.00	1,608,228.01
2—3 年	101,589.91	0.43	30,476.97	71,112.94
3—4 年	20,000.00	0.09	10,000.00	10,000.00
4—5 年	1,142.77	0.00	571.39	571.38
5 年以上	609,212.95	2.60	609,212.95	
合计	23,472,686.61	100.00	1,920,242.07	21,552,444.54
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	16,570,690.87	90.40	828,534.54	15,742,156.33

1—2 年	888,075.82	4.84	88,807.58	799,268.24
2—3 年	138,367.55	0.75	41,510.27	96,857.28
3—4 年	223,077.30	1.22	111,538.65	111,538.65
5 年以上	511,121.64	2.79	511,121.64	
合计	18,331,333.18	100.00	1,581,512.68	16,749,820.50

(2) 本报告期其他应收款中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

(3) 年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	期末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
秦从喜	江苏办事处备用金	公司员工	3,294,502.25	1 年以内	14.04
杨军	河南办事处备用金	公司员工	3,099,476.77	1 年以内	13.20
杨胜	筹办华南营销中心借款	公司员工	2,007,184.50	1 年以内	8.55
销售部	销售部备用金	公司员工	1,107,457.34	1 年以内	4.72
官鹏	采购备用金	公司员工	1,000,000.00	1 年以内	4.26
合计			10,508,620.86		44.77

### (五) 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	166,697,363.42	92.96	295,650,782.42	88.74
1—2 年 (含)	12,162,506.70	6.78	37,518,949.27	11.26
2 年以上	464,600.00	0.26		
合计	179,324,470.12	100.00	333,169,731.69	100.00

(2) 年末预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
贵州建工集团	工程承建商	43,625,000.00	24.33	2010 年、2011 年	建设项目尚未完成
安国贵灵百顺药业有限公司	供应商	26,518,191.28	14.79	2011 年	采购未完成
贵州嘉黔房地产开发有限公司	同受姜伟控制	24,847,909.00	13.86	2011 年	预付购置房屋款
昆明耐特菲姆农业技术有限公司	工程承建商	13,283,548.80	7.41	2011 年	建设项目尚未完成
郑州锅炉有限责任公司	设备供应商	3,276,341.50	1.83	2011 年	设备未到
合计		111,550,990.58	62.22		

(3) 本报告期预付款项中无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 年末预付关联方款项列示如下:

单位名称	与本公司关系	期末金额	占预付账款总额的比例 (%)
贵州嘉黔房地产开发有限公司	同受姜伟控制	24,847,909.00	13.86
合计		24,847,909.00	13.86

## (六) 存货

(1) 存货分类列示如下:

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	71,130,967.09		71,130,967.09	102,023,859.28	128,752.50	101,895,106.78
在产品	69,414,735.77		69,414,735.77	37,746,671.53		37,746,671.53
库存商品	426,790,402.49		426,790,402.49	153,245,768.75	36,610.05	153,209,158.70
包装物	14,803,758.55		14,803,758.55	15,301,220.52	185,841.24	15,115,379.28
低值易耗品	32,461.67		32,461.67	4,974.36		4,974.36
消耗性生物资产	36,978,284.71		36,978,284.71	36,700,344.76		36,700,344.76
委托加工物资	1,665,978.68		1,665,978.68			
合计	620,816,588.96		620,816,588.96	345,022,839.20	351,203.79	344,671,635.41

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销(注)	
原材料	128,752.50			128,752.50	
包装物	185,841.24			185,841.24	
库存商品	36,610.05			36,610.05	
合计	351,203.79			351,203.79	

注: 以前年度计提跌价准备的存货本期已领用或销售。

## (七) 长期股权投资

(1) 长期股权投资分项列示如下:

被投资单位	核算方法	投资成本	年初账面余额	本年增减额 (减少以“-”号填列)	年末账面余额
安顺市商业银行股份有限公司(注)	成本法	8,842,366.06	8,842,366.06		8,842,366.06
合计		8,842,366.06	8,842,366.06		8,842,366.06
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
安顺市商业股份有	9.46	9.46			1,465,791.55



限公司					
合计					1,465,791.55

注：本年轻贵州省委、省政府批准由遵义市商业银行股份有限公司、安顺市商业银行股份有限公司、六盘水市商业银行股份有限公司三家银行为基础合并重组成立贵州银行股份有限公司。

2011 年 9 月 20 日，公司第二届董事会第六次会议审议通过《关于公司同意安顺市商业银行股份有限公司与遵义市商业银行股份有限公司、六盘水市商业银行股份有限公司合并重组成立贵州银行股份有限公司的议案》，公司作为安顺市商业银行股份有限公司的股东，同意安顺市商业银行股份有限公司与其余两家银行合并重组成立贵州银行股份有限公司的事项。

截止 2011 年 12 月 31 日止，上述合并事项正在进行中。

### （八）固定资产

（1）固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	年初账面余额	本年增加额 (注)	本年减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计	204,859,702.97	205,561,688.42	1,751,402.62	408,669,988.77
1、房屋及建筑物	89,721,245.80	123,560,166.05		213,281,411.85
2、机器设备	72,981,103.69	73,915,032.01	1,612,100.00	145,284,035.70
3、运输设备	40,266,874.55	6,195,585.02	139,302.62	46,323,156.95
4、办公设备	1,890,478.93	1,890,905.34		3,781,384.27
二、累计折旧合计	78,666,452.86	48,389,046.77	1,578,300.04	125,477,199.59
1、房屋及建筑物	14,241,337.47	17,990,417.93		32,231,755.40
2、机器设备	49,042,966.57	23,998,340.69	1,568,100.04	71,473,207.22
3、运输设备	13,826,935.16	5,255,339.70	10,200.00	19,072,074.86
4、办公设备	1,555,213.66	1,144,948.45		2,700,162.11
三、固定资产净值合计	126,193,250.11			283,192,789.18
1、房屋及建筑物	75,479,908.33			181,049,656.45
2、机器设备	23,938,137.12			73,810,828.48
3、运输设备	26,439,939.39			27,251,082.09
4、办公设备	335,265.27			1,081,222.16
四、固定资产减值准备 累计金额合计				
1、房屋及建筑物				
2、机器设备				
3、运输设备				
4、办公设备				
五、固定资产账面价值 合计	126,193,250.11			283,192,789.18

项目	年初账面余额	本年增加额 (注)	本年减少额	年末账面余额
1、房屋及建筑物	75,479,908.33			181,049,656.45
2、机器设备	23,938,137.12			73,810,828.48
3、运输设备	26,439,939.39			27,251,082.09
4、办公设备	335,265.27			1,081,222.16

注：固定资产原值及累计折旧本年增加中包含乾元制药、世禧制药、和仁堂药业和正鑫药业合并日期初数的转入。

(2) 本年计提的折旧额为 22,069,167.56 元。

(3) 本年在建工程完工转入固定资产的金额为 30,361,824.05 元，本年工程物资转入固定资产的金额为 24,916,232.82 元。

(4) 年末固定资产中有账面净值为 16,599,707.91 元的房屋建筑物连同土地使用权为公司向中国工商银行安顺分行借款 6,540.00 万元及向中国工商银行毕节分行 500 万元借款提供抵押，详见附注五、(十六)。

### (九) 在建工程

(1) 在建工程分项列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
天台山药业 GMP 生产线	41,765,701.16		41,765,701.16	18,942,344.19		18,942,344.19
GAP 种植基地	2,646,239.00		2,646,239.00	1,900,000.00		1,900,000.00
大输液车间改建工程				54,052.40		54,052.40
技术中心	891,631.27		891,631.27	333,431.27		333,431.27
其他	116,750.00		116,750.00			
合计	45,420,321.43		45,420,321.43	21,229,827.86		21,229,827.86

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下：

(续上表)

工程名称	预算金额(万元)	资金来源	年初账面余额			本年增加额	
			金额	其中：利息资本化	减值准备	金额	其中：利息资本化
天台山药业 GMP 生产线	22,000.00	募集资金	18,942,344.19			46,274,284.33	
GAP 种植基地	4,859.78	募集资金	1,900,000.00			746,239.00	

技术中心 (注)	8,495.75	募集资金	333,431.27			558,200.00	
污水处理与 回用工程						4,195,648.01	
糖果生产线						1,770,000.00	
合计			21,175,775.46			53,544,371.34	

(续上表)

工程名称	本年减少额		年末账面余额			工程投入占预算比例 (%)
	金额	其中: 本年转固	金额	其中: 利息资本化	减值准备	
天台山药业 GMP 生产线	23,450,927.36	23,450,927.36	41,765,701.16			18.98
GAP 种植基地			2,646,239.00			5.45
技术中心 (注)			891,631.27			1.05
污水处理与 回用工程	4,195,648.01	4,195,648.01				
糖果生产线	1,770,000.00	1,770,000.00				
合计	29,416,575.37	29,416,575.37	45,303,571.43			

注: 2011年4月9日, 公司第一届董事会第三十八次会议审议通过了《关于公司变更募投项目“技术中心建设项目”实施地点、方式、投资总额及超募资金使用的议案》, 项目原投资预算为4,984.63万元, 变更后投资预算为8,495.75万元。

#### (十) 工程物资

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
尚未安装的设备	10,710,924.47	40,766,289.97	24,916,232.82	26,560,981.62
合计	10,710,924.47	40,766,289.97	24,916,232.82	26,560,981.62

注: 工程物资本年减少系转入固定资产。

#### (十一) 无形资产

##### (1) 无形资产情况

项目	年初账面余额	本年增加额 (注)	本年减少额	年末账面余额
一、无形资产原价合计	40,815,716.83	150,598,256.68	8,246.97	191,405,726.54
1、土地使用权	31,335,462.22	33,126,046.96		64,461,509.18
2、专利技术		109,465,376.92		109,465,376.92
3、非专利技术	8,467,263.31	6,408,246.97	8,246.97	14,867,263.31
4、软件	1,012,991.30	1,598,585.83		2,611,577.13
二、无形资产累计摊销额合计	9,740,836.65	12,045,667.84		21,786,504.49

1、土地使用权	4,958,223.30	2,304,683.21		7,262,906.51
2、专利技术		3,865,638.63		3,865,638.63
3、非专利技术	4,519,905.46	5,606,303.30		10,126,208.76
4、软件	262,707.89	269,042.70		531,750.59
三、无形资产账面净值合计	31,074,880.18			169,619,222.05
1、土地使用权	26,377,238.92			57,198,602.67
2、专利技术				105,599,738.29
3、非专利技术	3,947,357.85			4,741,054.55
4、软件	750,283.41			2,079,826.54
四、无形资产减值准备累计金额合计				
1、土地使用权				
2、专利技术				
3、非专利技术				
4、软件				
五、无形资产账面价值合计	31,074,880.18			169,619,222.05
1、土地使用权	26,377,238.92			57,198,602.67
2、专利技术				105,599,738.29
3、非专利技术	3,947,357.85			4,741,054.55
4、软件	750,283.41			2,079,826.54

注：本年增加的无形资产中，非同一控制下企业合并取得子公司和仁堂药业、世禧制药、正鑫药业及乾元制药的土地使用权以及和仁堂药业、世禧制药、正鑫药业的发明专利、非专利技术等系分别根据重庆天健资产评估有限公司出具的重天健评咨【2012】5号、重天健评咨【2012】6号、重天健评咨【2012】4号以及天兴评报字（2010）第555号评估报告入账，其中无形资产土地使用权的评估方法为成本法，专利技术及非专利技术的评估方法为收益法。

无形资产原值及累计摊销本年增加中包含乾元制药、世禧制药、和仁堂药业和正鑫药业合并日期初数的转入。

(2) 本年无形资产摊销额为 6,182,392.46 元。

(3) 年末无形资产中有账面净值为 20,651,595.11 元的土地使用权连同房屋及建筑物为公司向中国工商银行安顺分行借款 6,540 万元及向中国工商银行毕节分行借款 500 万元提供抵押，详见附注五、(十六)。

(4) 本年收购的部分子公司的土地使用权及专利技术、非专利技术的名称变更手续正在办理中。

(十二) 商誉

被投资单位名称	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	期末减值准备
贵州百灵企业集团纯净水有限公司(注1)	13,255.83			13,255.83	
贵州百灵企业集团天台山药业有限公司(注2)	445,036.59			445,036.59	
贵州百灵企业集团世禧制药有限公司(注3)		10,908,225.37		10,908,225.37	
贵州百灵企业集团和仁堂药业有限公司(注3)		3,374,910.58		3,374,910.58	
贵州百灵企业集团正鑫药业有限公司(注3)		10,615,426.93		10,615,426.93	
合计	458,292.42	24,898,562.88		25,356,855.30	

注 1：系公司取得贵州百灵企业集团纯净水有限公司投资时投资成本大于应享有被投资公司可辨认净资产公允价值份额的差额部分。

注 2：系公司 2007 年在追加对贵州百灵企业集团天台山药业有限公司投资时投资成本大于应享有被投资公司可辨认净资产公允价值份额部分，以及 2008 年收购天台山少数股权时新增加的投资成本大于应享有被投资公司可辨认净资产公允价值份额的差额部分。

注 3：系公司本年度采用非同一控制下企业合并收购时投资成本大于应享有被合并公司可辨认净资产公允价值份额的差额。详见附注四、(四) 2、3、4。

(十三) 长期待摊费用

项目	年初账面余额	本年增加额	本年摊销额	本年其他减少额	年末账面余额
紫云林场土地租赁费	53,333.24		20,000.04		33,333.20
GAP 基地土地租赁款		774,116.00	129,019.33		645,096.67
委托种植土地租赁款		2,695,680.00	898,560.00		1,797,120.00
合计	53,333.24	3,469,796.00	1,047,579.37		2,475,549.87

(十四) 递延所得税资产与递延所得税负债

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	17,166,991.42	2,690,953.01	11,865,064.05	2,013,801.09
存货跌价准备			351,203.79	52,680.57
合计	17,166,991.42	2,690,953.01	12,373,511.80	2,066,481.66

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

资产评估增值	144,736,709.38	30,302,227.98		
合计	144,736,709.38	30,302,227.98		

(十五) 资产减值准备

项目	年初账面余额	本年增加额			本年减少额		年末账面余额
		本年提取	其他增加 (注)	收回已核销的 坏账	转回	转销	
坏账准备	11,865,064.05	4,415,736.39	911,907.13			25,716.15	17,166,991.42
存货跌价准备	351,203.79					351,203.79	
合计	12,216,267.84	4,415,736.39	911,907.13			376,919.94	17,166,991.42

注：其他增加系乾元制药、世禧制药、和仁堂药业和正鑫药业合并日期初数转入。

(十六) 所有权受限制的资产

所有权受到限制的资产明细如下：

所有权受到限制的资产类别	年初账面金额	本年增加额	本年减少额	年末账面金额	资产所有权受限制的原因
一、用于担保的资产					
1、货币资金	3,784,000.00	2,004.00		3,786,004.00	银行承兑汇票保证金
2、固定资产	16,810,349.68	905,831.75	1,116,473.52	16,599,707.91	银行借款抵押
3、无形资产	8,566,508.06	13,709,216.95	1,624,129.90	20,651,595.11	银行借款抵押
4、应收债权	97,720,029.99		76,198,475.99	21,521,554.00	银行借款质押
合计	126,880,887.73	14,617,052.70	78,939,079.41	62,558,861.02	

(十七) 短期借款

(1) 短期借款明细项目列示如下：

借款类别	年末账面余额	年初账面余额	备注
信用借款	191,200,000.00	39,000,000.00	
抵押借款	126,400,000.00	182,600,000.00	注 1
保证借款	150,000,000.00	200,000,000.00	注 2
质押借款	97,800,000.00	147,800,000.00	注 3
合计	565,400,000.00	569,400,000.00	

注1：自然人田恒以其房产为公司向中国农业银行安顺市南华支行借款5,600万元提供抵押担

保；公司以固定资产、土地使用权向中国工商银行安顺分行借款4,540万元提供抵押担保；子公司贵州百灵企业集团天台山药业有限公司以固定资产、土地使用权为公司向中国工商银行安顺分行借款2,000万元提供抵押担保；子公司贵州百灵企业集团世禧制药有限公司以自有的房屋建筑物、土地使用权向中国工商银行毕节分行500万元借款提供抵押担保。详见附注五、（八）（4）和附注五、（十一）（3）。

注2：公司为子公司贵州百灵企业集团医药销售有限公司向中国银行安顺分行借款4,000万元、向安顺市商业银行借款4,000万元、向西秀区农村信用合作联社双阳分社借款2,000万元、向招商银行股份有限公司贵阳分行借款5,000万元提供无限连带责任保证担保。

注3：公司以应收账款质押取得中国工商银行安顺市分行借款2,000万元；公司以“一种治疗咳嗽的药物”（咳速停糖浆）发明专利权为公司向中国农业银行安顺市南华支行借款6,500万元作了质押；公司以“一种治疗心脑血管系统疾病、中风后遗症的药物”（银丹心脑血管通）发明专利为公司向中国农业银行安顺市南华支行借款1,280万元作了质押。

#### （十八） 应付票据

（1）应付票据明细如下：

种类	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票（注）	17,930,000.00	36,590,000.00
合计	17,930,000.00	36,590,000.00

下一会计期间将到期的金额为 17,930,000.00 元。

注：年末公司在中国农业银行股份有限公司安顺分行开具的银行承兑汇票 1,793.00 万元，其中 20%由公司提供银行承兑汇票保证金开具，余下部分由公司“一种治疗咳嗽的药物”（咳速停糖浆）发明专利权提供质押担保开具。

#### （十九） 应付账款

（1）截至 2011 年 12 月 31 日止，无账龄超过一年的大额应付账款。

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

#### （二十） 预收款项

（1）截至 2011 年 12 月 31 日止，无账龄超过一年的大额预收款项。

（2）本报告期预收款项中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

(二十一) 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细如下:

项目	年初账面余额	本年增加额	本年支付额	年末账面余额
一、工资		75,406,049.25	75,373,604.48	32,444.77
二、职工福利费		15,002,314.03	15,002,314.03	
三、社会保险费	1,722,812.12	13,262,985.58	12,719,203.26	2,266,594.44
其中：1、基本养老保险	1,722,738.32	9,323,272.47	9,617,665.94	1,428,344.85
2、失业保险	24.60	997,332.37	847,211.08	150,145.89
3、医疗保险	49.20	2,137,856.92	1,458,318.42	679,587.70
4、工伤保险		665,778.26	665,778.26	
5、生育保险		138,745.56	130,229.56	8,516.00
四、住房公积金		1,011,892.50	603,999.50	407,893.00
五、工会经费	27,064.20	2,226,016.69	1,749,916.29	503,164.60
六、职工教育经费	55,087.75	117,950.96	114,051.25	58,987.46
合计	1,804,964.07	107,027,209.01	105,563,088.81	3,269,084.27

(2) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质款项。

(二十二) 应交税费

项目	年末账面余额	年初账面余额	备注
增值税	-7,665,483.98	12,928,683.09	
城市维护建设税	1,431,128.33	1,582,805.46	
企业所得税	31,655,861.04	39,157,415.46	
个人所得税	14,024,472.19	10,207,399.49	
教育费附加	577,726.60	696,996.02	
地方教育费附加	385,150.96	570,856.50	
土地使用税	178,523.10	100,665.00	
其他	64,131.16		
合计	40,651,509.40	65,244,821.02	

(二十三) 其他应付款

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

(2) 金额较大的其他应付款明细列示如下:

项目	年末账面余额	性质或内容
经销商保证金	3,131,350.68	销售保证金
北京美迪凯尔商贸有限公司	1,800,000.00	销售保证金



万村千乡市场工程补助资金	1,422,000.00	暂收万村千乡市场工程补助资金
合计	6,353,350.68	

(3) 无账龄超过一年的大额其他应付款。

#### (二十四) 长期借款

(1) 长期借款明细列示如下：

借款类别	年末账面余额	年初账面余额	备注
保证借款	200,000,000.00	130,000,000.00	注
合计	200,000,000.00	130,000,000.00	

注：公司为子公司贵州百灵企业集团医药销售有限公司向贵阳市商业银行聚兴支行借款20,000万元提供无限连带责任保证担保。

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率(%)	年末账面余额
贵阳市商业银行聚兴支行	2010/12/24	2013/12/24	RMB	7.00	80,000,000.00
贵阳市商业银行聚兴支行	2011/1/29	2014/1/28	RMB	7.00	70,000,000.00
贵阳市商业银行聚兴支行	2010/12/31	2013/12/30	RMB	7.00	50,000,000.00
合计					200,000,000.00

#### (二十五) 专项应付款

专项应付款明细项目如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
科技三项费用	250,000.00			250,000.00
科技项目资金	391,384.00			391,384.00
小企业发展专项资金（银丹生产线技改资金）	250,000.00			250,000.00
其他	84,667.38			84,667.38
合计	976,051.38			976,051.38

#### (二十六) 其他非流动负债

项目	年末账面余额	年初账面余额	备注
与资产相关的政府补助：			
其中：科技厅复方远枣宁神胶囊研发项目	140,000.00	140,000.00	
姜酚支黔项目	504,732.59	296,899.20	注 1
《污水处理及回用工程》专项支持资金	2,029,113.93	600,000.00	注 2
2011 年产业结构调整项目基本建设中央预算内专项资金	9,740,000.00		注 3

GMP 生产线项目续建补助经费	265,300.00		注 3
合计	12,679,146.52	1,036,899.20	

注1: 截至2011年12月31日止, 姜酚支黔项目共计收到拨款61.60万元, 作为与资产相关的政府补助, 按照资产使用年限进行摊销, 累计转入当期损益的金额为111,267.41元, 本年转入当期损益的金额为72,166.61元。

注2: 截至2011年12月31日止, 《污水处理及回用工程》共计收到专项支持资金210万元, 作为与资产相关的政府补助, 按照资产的使用年限进行摊销, 累计转入当期损益的金额为70,886.08元, 本年转入当期损益的金额为70,886.08元。

注3: 本年度子公司贵州百灵企业集团天台山药业有限公司收到2011年产业结构调整项目基本建设中央预算内专项资金974万元和GMP生产线项目续建补助经费26.53万元, 公司列入递延收益中核算。具体详见附注十、(一)所述。

## (二十七) 股本

(1) 本年股本变动情况如下: 单位(万股)

股份类别	年初账面余额		本年增减					年末账面余额	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股(注)	其他	小计	股数	比例
一、有限售条件股份									
1.国家持股									
2.国有法人持股									
3.其他内资持股	17,600	74.83			17,600			35,200	74.83
其中: 境内非国有法人持股									
境内自然人持股	17,600	74.83			17,600			35,200	74.83
4. 境外持股									
其中: 境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	17,600	74.83			17,600			35,200	74.83
二、无限售条件股份									
1 人民币普通股	5,920	25.17			5,920			11,840	25.17
2.境内上市的外资股									

股份类别	年初账面余额		本年增减					年末账面余额	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股(注)	其他	小计	股数	比例
3.境外上市的外资股									
4.其他									
无限售条件股份合计	5,920	25.17			5,920			11,840	25.17
股份总数	23,520	100.00			23,520			47,040	100.00

注：2011 年 5 月 18 日，公司 2010 年年度股东大会通过的《2010 年利润分配预案》，公司以总股本 23,520 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 6 元（含税），共计分配现金红利 141,120,000 元；以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后公司总股本变更为 470,400,000 股。

本次股本变动业经天健正信会计师事务所有限公司出具天健正信综（2011）030066 号验资报告予以验证。

### （二十八） 资本公积

本年资本公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
股本溢价	1,331,880,497.18		235,200,000.00	1,096,680,497.18
其他资本公积		67,086.03		67,086.03
合计	1,331,880,497.18	67,086.03	235,200,000.00	1,096,747,583.21

资本溢价本年减少系根据股东大会通过的利润分配预案以资本公积转增股本所致，详见附注五、（二十七）；

其他资本公积本年增加系非同一控制下企业合并贵州百灵企业集团乾元制药有限公司，投资成本低于可辨认公允净资产差额调整资本公积所致，详见附注四、（四）1。

### （二十九） 盈余公积

本年盈余公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
法定盈余公积（注）	33,257,617.19	13,339,648.84		46,597,266.03
合计	33,257,617.19	13,339,648.84		46,597,266.03

法定盈余公积本年增加系根据公司章程按照母公司净利润提取所致。

### （三十） 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项目	本年数	上期数
----	-----	-----

上期期末未分配利润	246,684,884.65	203,919,450.79
加：期初未分配利润调整数（调减“-”）		
本年期初未分配利润	246,684,884.65	203,919,450.79
加：本年归属于母公司所有者的净利润	208,381,046.65	158,198,365.63
减：提取法定盈余公积	13,339,648.84	12,532,931.77
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利（注）	141,120,000.00	73,500,000.00
转作股本的普通股股利		29,400,000.00
期末未分配利润	300,606,282.46	246,684,884.65

注：系根据公司 2011 年度股东大会通过的利润分配预案进行利润分配,详附注六、（二十七）所述。

### （三十一）营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本明细如下：

项目	本年发生额	上年发生额
营业收入	1,138,426,679.15	863,756,449.43
其中：主营业务收入	1,133,948,184.38	863,379,867.19
其他业务收入	4,478,494.77	376,582.24
营业成本	508,335,083.09	412,084,724.49
其中：主营业务成本	504,255,395.19	410,381,352.12
其他业务成本	4,079,687.90	1,703,372.37

（2）主营业务按行业类别列示如下：

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	969,948,587.81	417,933,004.42	782,489,723.80	344,652,686.86
商业	162,939,808.70	85,886,767.02	79,914,197.43	65,415,488.34
其他	1,059,787.87	435,623.75	975,945.96	313,176.92
合计	1,133,948,184.38	504,255,395.19	863,379,867.19	410,381,352.12

（3）主营业务按地区分项列示如下：

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北片区	264,045,747.07	109,152,319.42	310,179,466.84	141,582,788.88
东北片区	123,160,636.65	48,532,527.13	110,705,620.80	45,519,575.81
西北片区	54,389,024.93	29,810,860.12	41,831,714.48	20,545,181.19
华南片区	123,194,839.67	69,599,073.96	95,502,890.37	52,739,638.30
华东片区	222,231,145.17	88,127,674.93	117,216,836.52	58,051,039.21

西南片区	265,562,859.75	120,019,528.92	145,302,586.87	68,523,970.19
中南片区	81,363,931.14	39,013,410.71	42,640,751.31	23,419,158.54
合计	1,133,948,184.38	504,255,395.19	863,379,867.19	410,381,352.12

(4) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例 (%)
河北保定保北医药药业有限公司	54,701,750.24	4.81
哈药集团医药有限公司永康药品分公司	43,582,188.83	3.83
重庆华博药业集团有限公司	43,016,585.84	3.78
河北兴达医药有限公司	34,090,102.56	2.99
国药控股股份有限公司	24,583,635.87	2.16
合计	199,974,263.34	17.57

(三十二) 营业税金及附加

税种	本年发生额	上年发生额	计缴标准
城市维护建设税	6,301,972.89	4,488,011.92	流转税额的 7%
教育费附加	3,217,867.91	1,923,433.82	流转税额的 3%
地方教育费附加	2,145,245.28	641,143.96	流转税额的 2% (注)
合计	11,665,086.08	7,052,589.70	

注：2010 年地方教育费附加的税率为 1%。

(三十三) 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
广告费	82,726,643.59	51,452,998.65
职工薪酬	38,583,709.01	27,553,798.09
差旅费	26,053,761.67	24,457,647.49
办公费	15,946,143.55	17,363,830.65
运费	18,588,137.60	14,004,259.91
终端促销费	33,876,754.95	13,711,680.36
销售返利	22,407,370.89	23,372,100.56
宣传费	13,721,175.80	12,256,021.92
租赁费	4,247,666.98	3,889,656.98
招待费	4,766,635.48	2,443,808.58
其他	1,309,853.06	1,544,253.56
合计	262,227,852.58	192,050,056.75

(三十四) 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

职工薪酬	26,566,637.55	15,877,869.16
上市费		7,745,939.55
折旧费	9,040,433.32	4,258,620.39
办公费	6,768,713.99	4,169,642.33
税金	3,627,817.26	3,001,044.40
汽车费	3,523,255.08	2,990,145.85
业务招待费	1,585,701.81	2,816,095.70
新产品开发费	3,219,310.25	2,448,303.08
差旅费	2,397,661.28	1,846,681.00
无形资产摊销	6,182,391.46	1,542,645.16
流动资产报损	766,204.63	1,458,643.93
检验测试费	684,400.47	659,083.09
装卸搬运费	1,541,217.03	509,701.96
保险费	190,743.82	1,375,542.16
审计评估费	1,737,500.00	
其他	4,056,906.76	893,314.53
合计	71,888,894.71	51,593,272.29

### (三十五) 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	50,890,686.65	19,203,018.74
手续费	362,071.38	115,199.46
票据贴现息	18,134,836.43	7,153,868.21
其他	331,947.04	
减：利息收入	17,581,258.83	2,355,172.00
减：贷款贴息	9,013,856.00	8,253,200.00
合计	43,124,426.67	15,863,714.41

注：根据中国人民银行《关于民族贸易和民族用品生产贷款继续实行优惠利率的通知》（银发[2001]56号）和中国人民银行《关于民族贸易和民族用品生产贷款利率事宜的通知》（银发（2003）8号）文件精神，公司流动资金贷款实行比一年期流动资金贷款基准利率降 2.88 个百分点的优惠利率。公司 2011 年、2010 分别收到 9,013,856.00 元和 8,253,200.00 元的贷款贴息。

### (三十六) 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,465,791.55	
短期理财产品收益	89,205.46	

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
合计	1,554,997.01	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
安顺市商业银行股份有限公司	1,465,791.55	
合计	1,465,791.55	

(3) 本报告期被投资单位投收益的汇回不存在重大限制资。

### (三十七) 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	4,415,736.39	1,879,996.22
合计	4,415,736.39	1,879,996.22

### (三十八) 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	17,601.00		17,601.00
其中: 固定资产处置利得	17,601.00		17,601.00
政府补助	3,668,052.68	6,271,856.80	3,668,052.68
罚没利得	640,443.70	221,164.56	640,443.70
其他利得	1,071,304.47	60,548.98	1,071,304.47
合计	5,397,401.85	6,553,570.34	5,397,401.85

政府补助明细列示如下:

项目	本年发生额	上年发生额
中共安顺市委文件纳税贡献十强企业奖励		95,000.00
上市融资奖励资金		5,000,000.00
贵州省科学技术厅“药渣有机肥的研制和利用”项目款		120,000.00
贵州省知识产权局专利资助费		61,200.00
贵州省知识产权局优势企业培育款	75,000.00	75,000.00
贵州省科学技术厅“银丹及吉祥草研究项目”研究开发资金补助		105,000.00
《中药大品种咳速停糖浆(胶囊)主要原材料药材吉祥草规范化生产基地建设》项目的补助		500,000.00
安顺市科技局的科技开发项目经费		10,000.00
贵州省安顺市开发区经济发展局下发的“重点技术创新专项资金”		200,000.00
姜酚支黔项目资金	72,166.61	39,100.80
知识产权试点示范资助	20,000.00	66,556.00
贵州省知识产权局专利局优秀专利奖	30,000.00	

中药新药健胃胶囊研究开发费用	210,000.00	
贵州省民族药品（中药）复方制剂工程技术研究中心项目补助资金	1,280,000.00	
中草药基地救灾补助款	20,000.00	
药物研究院士工作站研究补助资金	500,000.00	
复方天麻片工艺改造项目经费	245,000.00	
维 C 银翘片的安全有效性评价及技术改造项目费用	400,000.00	
企业产业化经营专营资金	200,000.00	
污水处理及回用工程	70,886.07	
“万村千乡”政府补助资金	535,000.00	
优秀企业奖励款	10,000.00	
合计	3,668,052.68	6,271,856.80

**（三十九）营业外支出**

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	101,612.14	142,364.79	101,612.14
其中：固定资产处置损失	101,612.14	142,364.79	101,612.14
罚款支出	310	32,471.78	310
捐赠支出	756,800.00	5,611.60	756,800.00
其他支出	891,244.38	48,656.03	891,244.38
合计	1,749,966.52	229,104.20	1,749,966.52

**（四十）所得税费用**

（1）所得税费用的组成

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	33,485,396.87	31,792,491.49
递延所得税调整	-1,493,384.46	-434,295.41
合计	31,992,012.41	31,358,196.08

**（四十一）基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

本公司按照中国证监会《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）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

**1. 计算结果**

报告期利润	本年数	上期数
-------	-----	-----



	基本每股 收益	稀释每股 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（I）	0.44	0.44	0.38	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.44	0.44	0.37	0.37

## 2. 每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	208,381,046.65	158,198,365.63
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	3,131,757.84	5,371,138.12
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	205,249,288.81	152,827,227.51
期初股份总数	4	235,200,000	110,000,000
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数（注）	5	235,200,000	282,700,000
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		37,000,000
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	7		6.00
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6\times 7 \div 11-8\times 9 \div 11-10$	470,400,000	411,200,000
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13		
基本每股收益（I）	$14=1\div 13$	0.44	0.38
基本每股收益（II）	$15=3\div 12$	0.44	0.37
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times (100\%-17)]\div (13+19)$	0.44	0.38

项目	序号	本年数	上年数
稀释每股收益（II）	21=[3+(16-18) ×(100%-17)]÷(12+19)	0.44	0.37

注：根据《企业会计准则—每股收益》的规定，报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数，应按调整后的股数重新计算上年度的每股收益。上年数中报告期因公积金转增股本及股票股利分配增加的股份数为 323,400,000 股，加权平均股数为 282,700,000 股。

（1）基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

其中：P<sub>0</sub> 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> 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

（2）稀释每股收益

稀释每股收益 = P<sub>1</sub> / (S<sub>0</sub> + S<sub>1</sub> + S<sub>i</sub> × M<sub>i</sub> ÷ M<sub>0</sub> - S<sub>j</sub> × M<sub>j</sub> ÷ M<sub>0</sub> - S<sub>k</sub> + 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，P<sub>1</sub> 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，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

（四十二）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

项目	本年金额	上期金额
利息收入	17,581,258.83	2,355,172.00
收职工个人还款	58,944,433.35	23,539,696.62
收保险公司赔款	2,887,725.75	
票据保证金净额减少		15,246,818.29
收到退回的各类保证金	3,962,043.80	
暂收“万村千乡市场工程”补助资金	1,422,000.00	1,510,400.00
合计	84,797,461.73	42,652,086.91

## 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上期金额
广告费	60,703,290.47	39,720,375.23
运费	11,421,132.97	13,721,209.20
赞助费	8,796,300.00	6,850,000.00
支付“万村千乡市场工程”补助资金	307,200.00	1,206,007.00
支付办事处借支及报销费用款	202,038,066.31	94,113,770.37
支付正鑫药业原股东款	12,879,463.32	
支付乾元制药往来款（注）	8,600,000.00	
受限货币资金的增加	2,004.00	
合计	304,747,457.07	155,611,361.80

注：该款项系公司在合并乾元制药前支付的款项。

## 3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上期金额
收到贷款贴息	9,013,856.00	8,253,200.00
收到政府补助	15,763,968.00	6,852,000.00
收到退回的担保保证金		1,160,000.00
合计	24,777,824.00	16,265,200.00

## 4、现金流量表补充资料-其他

项目	本年金额	上期金额
银行承兑汇票保证金净变动	2,004.00	
合计	2,004.00	

### （四十三）现金流量表补充资料

#### （1）采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	209,980,019.56	158,198,365.63
加：资产减值准备	4,415,736.39	1,364,925.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,069,167.56	12,205,393.34
无形资产摊销	6,182,392.46	1,542,645.16
长期待摊费用摊销	1,047,579.37	20,000.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	84,011.14	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		142,364.79
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	50,890,686.65	18,762,248.64

补充资料	本年金额	上年金额
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,554,997.01	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-539,748.26	-434,295.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-953,636.20	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-256,493,384.77	-254,248,944.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	19,849,874.48	-390,804,936.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	146,923,616.81	-3,620,186.08
其他	2,004.00	9,194,818.29
经营活动产生的现金流量净额	201,903,322.18	-447,677,601.66
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	1,095,379,424.63	1,315,155,984.22
减：现金的年初余额	1,315,155,984.22	186,179,668.13
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-219,776,559.59	1,128,976,316.09

## (2) 本年取得子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本年金额	上年金额
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	140,700,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	148,700,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	16,178,816.60	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	132,521,183.40	
4. 取得子公司的净资产	50,943,533.04	
流动资产	37,676,652.49	
非流动资产	68,697,860.96	
流动负债	3,392,400.00	
非流动负债	16,529,924.57	

## (3) 现金及现金等价物

项目	本年金额	上期金额
一、现金	1,095,379,424.63	1,315,155,984.22
其中：库存现金	353,838.69	246,543.03
可随时用于支付的银行存款	1,095,025,585.94	1,314,909,441.19
可随时用于支付的其他货币资金		

可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,095,379,424.63	1,315,155,984.22
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	3,786,004.00	3,784,000.00

## 六、关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 控股股东

自然人股东	与公司关系
姜伟	控股股东

#### 2. 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之（一）。

#### 3. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
贵州嘉黔房地产开发有限公司	同受姜伟控制	70960971-0
贵州百灵企业集团房地产开发有限公司	同受姜伟控制	77058574-6
贵州百灵企业集团围棋俱乐部有限公司	同受姜伟控制	77058037-1
平坝喜客泉生态体育公园开发有限公司	同受姜伟控制	68841441-1
姜勇	非控股股东	

### (二) 关联方关系

#### 1. 支付赞助费

2011年度、2010年度分别支付给贵州百灵企业集团围棋俱乐部有限公司围棋赞助费280万元、280万元。

#### 2. 购买资产

2011年9月29日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于公司向关联方贵州嘉黔房地产开发有限公司购置房产的议案》。根据北京天健兴业资产评估有限公司天兴评报字（2011）第477号评估报告评估，拟购买房产的市场价值为人民币2,503.60万元。双方协议作价2,460.19万元，支付方式为一次性支付。

截止2011年12月31日止,公司已向贵州嘉黔房地产开发有限公司支付了购房款及手续费等合计2,484.7,91万元,相关房屋的产权证正在办理过程中。

### (三) 关联方往来款项余额

#### 1、应收关联方款项

关联方名称	项目名称	年末账面余额		年初账面余额	
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
贵州嘉黔房地产开发有限公司	预付账款	24,847,909.00	13.86		
	合计	24,847,909.00	13.86		

## 七、或有事项

### (一) 或有负债

#### 1. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

公司为子公司贵州百灵集团医药销售有限公司向银行借款提供信贷额度连带责任担保,其明细如下:

借款银行	借款金额	借款期间	担保期间
中国农业银行安顺分行	10,000,000.00	2011.10.08-2012.10.07	最后一笔主债权届满之日起两年内
中国农业银行安顺分行	20,000,000.00	2011.10.10-2012.10.09	最后一笔主债权届满之日起两年内
中国农业银行安顺分行	10,000,000.00	2011.10.11-2012.10.10	最后一笔主债权届满之日起两年内
安顺市商业银行	40,000,000.00	2011.9.22-2012.09.21	最后一笔主债权届满之日起两年内
西秀区农村信用合作联社双阳分社	20,000,000.00	2011.11.09-2012.11.08	最后一笔主债权届满之日起两年内
招商银行股份有限公司贵阳分行	50,000,000.00	2011.4.28-2012.4.27	最后一笔主债权届满之日起两年内
贵阳市商业银行聚兴支行	80,000,000.00	2010.12.24-2013.12.24	最后一笔主债权届满之日起两年内
贵阳市商业银行聚兴支行	50,000,000.00	2010.12.31-2013.12.30	最后一笔主债权届满之日起两年内
贵阳市商业银行聚兴支行	70,000,000.00	2011.01.06-2014.01-04	最后一笔主债权届满之日起两年内

注1: 公司为子公司贵州百灵企业集团医药销售有限公司与贵阳市商业银行聚兴支行签订的

20,000万元借款合同提供连带责任担保，截止2011年12月31日，贵州百灵企业集团医药销售有限公司实际借款为20,000万元。

注 2：公司为子公司贵州百灵企业集团医药销售有限公司与中国农业银行安顺分行签订的 4,000 万元借款提供连带责任担保。

注 3：公司为子公司贵州百灵企业集团医药销售有限公司与安顺市商业银行签订的 4,000 万元借款提供连带责任担保。

注 4：公司为子公司贵州百灵企业集团医药销售有限公司与西秀区农村信用合作联社双阳分社签订的 2,000 万元借款提供连带责任担保。

注 5：公司为子公司贵州百灵企业集团医药销售有限公司与招商银行股份有限公司贵阳分行银行签订的 5,000 万元借款提供连带责任担保。

除存在上述或有事项外，截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

## 八、重大承诺事项

### 1. 贵州苗药工业园投资项目

2010 年 11 月 16 日，公司与贵州省贵阳市人民政府签署了《贵州苗药工业园投资意向合作协议书》，协议主要约定：贵州省贵阳市人民政府在贵州省修文医药产业园区内提供工业用地，该土地总面积约 500 亩，要求公司项目投资额强度为每亩不低于一百五十万元人民币；本项目享受国家、省、贵阳市相关优惠政策和修文县招商引资优惠政策。以上为意向协议书，属于双方合作意愿和基本原则的框架性、意向性约定，关于项目的具体实施方案经公司董事会、股东大会通过方能生效，协议具体条款经贵阳市区人民政府和公司董事会审批后实施。

截止 2011 年 12 月 31 日止，公司已向贵州省修文县工业园区管委会预付了土地购置款 500 万元，土地购买的具体工作正在进行中。

除存在上述承诺事项外，截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

### （一）重要的资产负债表日后事项说明

1、2012 年 3 月 16 日，公司第二届董事会第十三次会议通过了《关于公司吸收合并全资子公司贵州百灵企业集团乾元制药有限公司的议案》，截止报告日，吸收合并相关工作正在进行中。

2、公司 2012 年 2 月 14 日收到贵州省科技厅文件《关于组建“贵州省民族药（中药）复方制剂工程技术研究中心”的批复》（黔科复【2012】1 号），同意公司牵头组建“贵州省民族药（中药）复方制剂工程技术研究中心”。

## （二）资产负债表日后利润分配情况说明

公司于2012年4月16日召开第二届董事会第十四次会议通过《公司2011年度利益分派预案》，以公司现有总股本470,400,000股为基数，向全体股东每10股派2元人民币现金。

除存在上述资产负债表日后事项外，截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

### （一）收到大额财政资金

2011 年 12 月 29 日，公司全资子公司贵州百灵企业集团天台山药业有限公司收到贵州省安顺市经济技术开发区财政局于 2011 年 12 月 26 日签发的《关于下达 2011 年产业结构调整项目基本建设中央预算内专项资金的通知》（安开财经[2011]192 号）、《关于下达天台山药业有限公司 GMP 生产线项目续建补助经费的通知》（安开财经[2011]192 号），根据安顺市财政局安市财建【2011】86 号文件《关于转下达 2011 年产业结构调整项目基本建设中央预算内专项资金的通知》，天台山药业收到 2011 年基本建设中央预算内专项资金 974 万元及 GMP 生产线项目续建补助经费 26.53 万元。

### （二）股东股权质押

截止2011年12月31日，控股股东姜伟持有本公司股份24,801.92万股，全部为有限售条件股份。其中21,972万股进行了质押，已经质押股份占公司股本总额的46.71%。

1、2011年1月28日，姜伟将其持有的有限售条件股份900万股质押给长春农村商业银行股份有限公司；

2、2011年3月8日，姜伟将其持有的有限售条件股份1,000万股质押给中原信托有限公司；

3、2011年3月15日，姜伟将其持有的有限售条件股份889万股质押给山东省国际信托有限公司；

4、2011年3月18日，姜伟将其持有的有限售条件股份1,000万股质押给中原信托有限公司；

5、2011年4月21日，姜伟将其持有的有限售条件股份1,363万股质押给吉林省信托有限责任公司；

6、2011年6月23日，姜伟将其持有的有限售条件股份1,400万股质押给中航信托股份有限公司；



7、2011年7月14日，姜伟将其持有的有限售条件股份1,400万股、1,363万股、889万股、2,000万股、900万股分别质押给中航信托股份有限公司、吉林省信托有限责任公司、山东省国际信托有限公司、中原信托有限公司、长春农村商业银行股份有限公司；

8、2011年9月2日，姜伟将其持有的有限售条件股份2,900万股质押给重庆国际信托有限公司；

9、2011年11月25日，姜伟将其持有的有限售条件股份3,000万股质押给重庆国际信托有限公司；

10、2011年6月23日，姜伟将其持有的有限售条件股份2,968万股质押给五矿国际信托有限公司；

上述质押已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理质押登记手续。

截止2011年12月31日，姜勇持有有限售条件股份中的2,763万股进行了质押，已经质押的自然人股份占公司股本总额的5.87%。

1、2011年3月15日，姜勇将其持有的有限售条件股份1,334万股质押给山东省国际信托有限公司，已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理质押登记手续。

2、2011年7月14日，姜勇将其持有的有限售条件股份1,343万股质押给山东省国际信托有限公司，已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理质押登记手续。

### （三）本年重大股权收购事项

#### 1、公司完成对贵州乾元制药有限公司的股权收购

2011年1月11日，公司第一届董事会第三十五次会议审议通过了《关于公司使用自有资金收购贵州乾元制药有限公司100%股权的议案》，决定以自有资金人民币800万元的价格收购原股东对乾元享有的100%的股权，同时购买原股东对乾元制药享有的合计13,520,331.65元的债权。截至2011年2月14日止，贵阳市工商行政管理局花溪分局已完成乾元制药股权变更的工商登记手续，乾元制药已正式成为本公司的全资子公司，并更名为贵州百灵企业集团乾元制药有限公司。

#### 2、公司完成对贵州世禧制药有限公司的股权增资及收购

2011年4月9日，公司第一届董事会第三十八次会议审议通过《关于公司使用超募资金向贵州世禧制药有限公司增资并收购股权的议案》，公司先使用超募资金3,400万元对世禧制药进行增资扩股，增资后占世禧股权总额的70.83%，再以超募资金2,570万元收购世禧制药股东持有的剩余29.17%的股权，本次收购完成后，公司拥有世禧制药100%的股权，收购后公司占世禧制药股权总额的100%。截至2011年5月3日，贵州省毕节地区工商行政管理局完成世禧制药股权变更的

工商登记手续，世禧制药已正式成为本公司的全资子公司，并更名为贵州百灵企业集团世禧制药有限公司。

### 3、收购河北德信润生制药有限公司股权

2011年1月11日，公司第一届董事会第三十五次会议审议通过《关于公司以自有资金收购河北德信润生制药有限公司100%股权的议案》，以自有资金人民币800万元的价格收购河北德信润生制药有限公司，截止2011年12月31日，公司已经预付河北德信润生制药有限公司股权收购款160万元，收购工作正在进行中。

### 4、公司完成对贵州和仁堂药业有限公司的股权收购

2011年6月15日，公司第二届董事会第二次会议审议通过《关于公司使用部分超募资金向贵州和仁堂药业有限公司收购部分股权的议案》，公司将以超募资金人民币4,000万元的价格收购和仁堂药业60%股权。本次收购完成后，公司持有和仁堂药业60%的股权，和仁堂药业成为公司的控股子公司。截至2011年6月30日，公司已完成和仁堂药业股权变更的工商登记手续，和仁堂药业成为本公司的控股子公司，并更名为贵州百灵企业集团和仁堂药业有限公司。

### 5、公司完成对贵州正鑫药业有限公司的股权收购

2011年9月29日，公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于公司使用超募资金收购贵州正鑫药业有限公司股权的议案》公司将以超募资金人民币2,800万元的价格收购贵州正鑫药业有限公司100%股权。2011年10月20日，公司对正鑫药业增资1,300万元，该次增资业经贵州黔元会计师事务所出具贵州黔元验字（2011）第059号报告予以验证。

截止2011年10月31日，资产交接手续已办理完毕后，正鑫药业已在工商登记部门完成股权变更的登记手续，正鑫药业成为本公司的全资子公司，并更名为贵州百灵企业集团正鑫药业有限公司。

## （四）本年发生的重大投资项目

### 1、委托种植太子参项目

子公司贵州百灵企业集团医药销售有限公司（简称医药销售公司）与六枝特区道地种养殖农民专业合作社（简称合作社）于2011年1月11日签署药材委托种植合作约定：医药销售公司与合作社在六枝特区合作种植约10,000亩（以实际种植面积计）的太子参，产量为100kg/亩/年，医药销售公司以自筹资金进行投资，投资额为5,000万元/年。医药销售公司的职责：负责提供太子参种植项目实施过程中的委托种植费种苗、种肥、土地租赁、运费、烘干费、仓储和种植管理费等

所有项目相关资金；负责对所产太子参药材采收、加工和储存等所需的设备设施全额投资；负责提供技术支持并承担技术人员的工资；负责项目实施过程中的管理。合作社职责：负责太子参种植项目的具体实施及当地政府等相关部门协调关系，负责实施过程中的项目经费的管理并对医药销售公司按月上报，负责劳动用工人员的调配及管理，负责配合医药销售公司整体安排管理。费用支付方式约定：（1）项目的种苗由医药销售公司专人采购交由合作社，相关费用由医药销售公司自行支付，约为 3,000 万元/年。（2）自合同签订之日起，医药销售公司每月支付合作社项目费用：人民币十万元整。（3）合作社每月按实际产生用工费用造册登记报医药销售公司，医药销售公司支付给合作社。（4）次年太子参采收完成后，医药销售公司根据合作社具体采收的太子参种植面积一次性补足合作社剩余的种植管理费用。该合同有效期自合同签订之日起五年内有效。该项目经贵州百灵企业集团制药股份有限公司第一届董事会第三十五次会议审议批准通过。

2011 年度，太子参的实际种植面积约为 1,100 亩，公司在 10 月至 11 月份，共计收割太子参约 8,000 亩，合计收获太子参干货约为 520 吨，单位产量约为 65 千克/亩，剩余 3000 亩留种。实际亩产量较预计亩产量较低的原因系：①2011 年初产区部分种苗因贵州省出现低温天气凝冻天气造成死亡；②太子参种苗正常生长中期遭受花叶病等自身病的侵害；③种植后遇到贵州省干旱天气。

## 2、委托种植山银花项目

贵州百灵企业集团制药股份有限公司（简称公司）与紫云县惠农种植养殖农民专业合作社于 2011 年 2 月 16 日签署药材委托种植合同约定：紫云县山银花种植项目由公司与合作社共同出资经营，三年预计投资额为 3,000 万元，由公司自有资金出资 95%，合作社出资 5%，采收后的药材按出资比例分配。公司的责任：提供山银花种植项目实施过程中的种苗、种肥、土地租赁、运费、烘干费、仓储和种植管理等所有项目相关资金；负责对所产山银花药材采收、加工和储存等所需的设备设施全额投资；负责提供技术支持并承担技术人员的工资；负责项目实施过程中的管理。合作社职责：负责山银花种植项目的具体实施及当地政府等相关部门协调关系，负责实施过程中的项目经费的管理并对公司按月上报，负责劳动用工人员的调配及管理，负责配合公司整体安排管理。费用支付方式：（1）项目的种苗由公司专人采购交由合作社，种苗费约为 600 万元，此种苗费为三年的一次性投入。（2）土地租赁费为 180 元/亩/年，合同签订后以公司实际种植面积一次性付清给合作社三年的费用。（3）自合同签订之日起，公司每月支付合作社种植管理费用（包括合作社运行费用、种植用工费用）：人民币 80 万元（以实际种植面积计算种植管理费用，为 1,000 元/亩，公司可以实际情况调整每月支付的种植管理费用）。（4）合作社每月按实际产生用工费用造册登记报公司，由公司交付给合作社。（5）山银花药材采收完成后，公司根据合作社具体采收的山银花种植面积一次性补足合作社剩余的种植管理费用。该合同有效期限自合同签订之日起十五年内有效。该项目经过贵州百灵企业集团制药股份有限公司第一届董事会第三十六次会议审议批准。

截止 2011 年 12 月 31 日，山银花处于正常生长状态，预计 2012 年 5 月左右将进入采花阶段。

### 3、技术秘密转让项目

2011 年 4 月 9 日，公司第一届董事会第三十八次会议审议通过《关于公司与贵州九鑫生物科技有限公司签订技术转让（技术秘密）合同的议案》，贵州九鑫生物科技有限公司将其拥有的健康快乐第 5 类商标及瑞特维参氨基酸片等 26 个保健品食品项目的产品所有权以总额 1,000 万元整的价格转让给公司。

截止 2011 年 12 月 31 日止，公司已按协议支付了技术转让款 450 万元，转让相关手续正在办理过程中。

## （五）超募资金的使用及募集资金项目变更

### 1、使用超募资金投资建设贵州百灵虎耳草GAP种植基地

公司于2011年4月9日召开第一届董事会第三十八次会议审议通过《关于公司使用超募资金投资建设贵州百灵虎耳草GAP种植基地的议案》，该项目实施地点于贵州省镇宁布依族苗族自治县及赫章县，项目建设周期为1年即2011年4月-2012年3月，建设规模为：贵州镇宁栽培温室种植基地占地面积221亩、贵州赫章栽培温室种植基地占地面积60亩，项目总投资额为6,064.25万元。截至2011年12月31日，该项目已经正式进入建设期。

### 2、本年变更“技术中心建设项目”的实施地点、方式及投资总额

2011年4月9日，公司第一届董事会第三十八次会议审议通过了《关于公司变更募投项目“技术中心建设项目”实施地点、方式、投资总额及超募资金使用的议案》，项目原投资预算为4,984.63万元，变更后投资预算为8,495.75万元；公司原拟建地点位于贵州省安顺经济技术开发区西航大道贵州百灵厂区内，变更后：技术中心本部位于贵州百灵厂区内，口服药物制造技术工程研究中心位于贵州大学校内，民族药（中药）新药发现及评价工程技术研究中心位于贵阳中医学院校内，药物安全评价中心位于遵义医学院校内。项目原实施方式为新建技术中心大楼并购进先进设备，变更后实施方式为在原实施方式的基础上，加强与国内外先进科研单位合作、广泛引进资源等。

### 3、本年扩建“营销网络建设项目”并用超募资金补充其资金缺口

2011年8月16日，公司第二届董事会第四次会议审议通过《关于扩建募投项目“营销网络建设项目”及使用超募资金补充其资金缺口的议案》，公司拟对募投项目“营销网络建设项目”进行扩

建，投资规模由3,230.70万元调整为9,746.07万元，该项目建设资金缺口6,515.37万元拟使用超募资金补充。

2011年9月1日，公司2011年第二次临时股东大会审议通过了该议案。

#### （六）Y101 合作研发项目

公司与贵州省中国科学院天然产物化学重点实验室、天津药物研究所、解放军302医院合作研发新药：

2009年3月，公司与贵州省中国科学院天然产物化学重点实验室、天津药物研究所、解放军302医院（以下简称合作方）签订关于“化药一类新药 Y101（暂定名）开发”的技术合作开发合同。公司承担 Y101 项目临床前研究及相关专利技术转让费共叁千万元；负责 Y101 项目的临床研究工作，申报新药证书和生产批件，并承担相关费用；负责该项目放大样品的制备并配备技术人员和操作人员，承担合作方技术人员下厂指导的相关费用；负责 Y101 原料及制剂申报生产工作，提供 Y101 临床实验的样品和申报生产三批样品。合作方负责 Y101 项目的临床前研究及申报临床工作，负责答复国家药品审评中心的提出关于 Y101 临床前研究的相应审评意见及补充实验工作，负责对公司的技术人员进行技术培训。派技术员到公司生产现场指导公司制备 Y101 临床实验的样品和三批报申报生产的样本。协助公司进行临床实验工作和申报生产工作。

公司承担的临床前研究费和技术转让费 3,000 万元分五个阶段支付：合同签订完成后，公司支付合作方研究经费 500 万元，作为第一期（2009 年 1 月至 2010 年 9 月）的临床前研究经费；提交第一期研究报告后 1 个月内付款 300 万元，作为第二期（2010 年 10 月—2011 年 4 月）临床前研究经费；提交第二期研究报告后 1 个月内支付合作方 200 万元作为第三期（2011 年 4 月—2012 年 3 月）的按一类新药申请要求完成申报新药临床实验的文件全部工作。合作方提交新药临床实验申报，获得《临床批件》后 1 个月内支付 1,000 万元；获得《新药证书》和《生产批件》后 1 个月内支付 1,000 万元。

合同还规定：合同规定的每一阶段完成后，均需形成完成阶段的总结研究报告并经双方签字确认。若 Y101 在某一研究阶段的结果达不到一类新药的要求并导致项目开发终止，合作方应以书面的形式尽快通知公司，公司已经投入并经双方确认该阶段的研究经费，合作方不再退还公司，但在研究阶段公司投入的经费，扣除已经使用的部分应退还公司。

2011 年 12 月 21 日，公司、贵州省中国科学院天然产物化学重点实验室、天津药物研究院、中国人民解放军 302 医院四方于天津药物研究院召开了 Y101 研究工作会议，与会人员认真按照四方签订的《化药一类新药 Y101（暂定名）开发》合同所规定的第一阶段研究内容，对本项目最新的进展进行了总结。各方一致认为，到目前为止，Y101 的研究开发工作进展正常，如果研究工作顺利，预计 2012 年 6 月能完成全部临床前研究工作，2012 年 12 月能够向国家食品药品监督管理局

局提交新药申报材料。依照《药品注册管理办法》由申请人所在地省、自治区、直辖市药品监督管理局对申报资料进行形式审查，符合要求的，出具药品注册申请受理通知书；不符合要求的，出具药品注册申请不予受理通知书，并说明理由。

公司于 2010 年披露的招股说明书 Y101 项目情况中，Y101 项目的第二期研究阶段时间为（2010 年 10 月—2011 年 4 月），鉴于药代与安全性实验方案调整，公司与研究单位商议，决定本项目研究计划延期至 2012 年 12 月。“治疗乙型肝炎一类新药 Y101 的临床前研究”（项目编号：2011ZX09102-009-02）获得国家“十二五”重大新药创制专项项目的立项，经协商，同意将该项目的国家拨付经费（¥251.76 万元）全部作为 Y101 项目的追加投入，由各项目承担方按照该专项项目合同书确定的经费比例进行分配。

鉴于新药研制的复杂性、风险性和不确定性，Y101 项目研制具有周期长、投入较大的情况，各阶段研究均具有风险性。公司于 2009 年度支付第一期研发费用 500 万元，2011 年度支付第二期研发费用 300 万元，截止 2011 年 12 月 31 日，公司累计支付 800 万元。

### （七） 设立北京分公司

2011 年 8 月 2 日，公司第二届董事会会议三次会议审议通过《关于公司设立北京分公司的议案》，为适应公司发展，公司决定设立北京分公司。截至 2011 年 12 月 31 日，北京分公司正在筹建之中。

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

### （一） 应收账款

（1）应收账款按种类列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1：销售货款	150,027,502.84	100.00	9,518,246.76	6.34	140,509,256.08
合计	150,027,502.84	100.00	9,518,246.76	6.34	140,509,256.08
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1：销售货款	105,787,208.60	100.00	7,094,384.45	6.71	98,692,824.15
合计	105,787,208.60	100.00	7,094,384.45	6.71	98,692,824.15

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	140,743,767.83	93.82	7,276,131.63	133,467,636.20
1—2 年	5,736,602.40	3.82	573,660.24	5,162,942.16
2—3 年	525,557.13	0.35	157,667.14	367,889.99
3—4 年	185,180.95	0.12	92,590.48	92,590.47
4—5 年	2,836,394.53	1.89	1,418,197.27	1,418,197.26
合计	150,027,502.84	100.00	9,518,246.76	140,509,256.08

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	98,351,955.16	92.97	4,917,597.76	93,434,357.40
1—2 年	3,478,108.63	3.29	347,810.86	3,130,297.77
2—3 年	747,982.89	0.71	224,394.87	523,588.02
3—4 年	3,209,161.92	3.03	1,604,580.96	1,604,580.96
合计	105,787,208.60	100.00	7,094,384.45	98,692,824.15

(2) 本报告期应收账款中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方账款情况。

(3) 年末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
四川省银丹药品有限责任公司	客户	12,132,703.48	1 年以内	8.09
广东康林药业有限公司	客户	7,000,260.00	1 年以内	4.67
重庆华博药业集团有限公司	客户	6,737,363.73	1 年以内	4.49
安徽华源医药股份有限公司	客户	6,189,067.18	1 年以内	4.13
四川隆森医药有限责任公司	客户	5,000,384.00	1 年以内	3.33
合计		37,059,778.39		24.71

## (二) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	77,430,366.17	78.23	5,566,817.75	7.19	71,863,548.42
按组合计提坏账准备的其他应收款					

组合 1: 其他往来	21,550,228.82	21.77	1,733,729.31	8.05	19,816,499.51
合计	98,980,594.99	100.00	7,300,547.06	7.38	91,680,047.93
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	53,240,779.64	74.98			53,240,779.64
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 其他往来	17,765,412.07	25.02	1,518,624.74	8.55	16,246,787.33
合计	71,006,191.71	100.00	1,518,624.74	2.14	69,487,566.97

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	19,331,311.24	89.70	966,565.56	18,364,745.68
1—2 年	1,601,365.49	7.43	160,136.55	1,441,228.94
2—3 年	14,219.30	0.07	4,265.79	9,953.51
4—5 年	1,142.77	0.01	571.39	571.38
5 年以上	602,190.02	2.79	602,190.02	
合计	21,550,228.82	100.00	1,733,729.31	19,816,499.51
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	16,143,137.31	90.86	807,156.87	15,335,980.44
1—2 年	888,075.82	5.00	88,807.58	799,268.24
3—4 年	223,077.30	1.26	111,538.65	111,538.65
5 年以上	511,121.64	2.88	511,121.64	
合计	17,765,412.07	100.00	1,518,624.74	16,246,787.33

(2) 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	期末账面金额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
贵州百灵企业集团医药销售有限公司	45,327,066.30		0.00	全资子公司
贵州百灵企业集团乾元制药有限公司	20,648,434.17	5,566,817.75	7.19	全资子公司
贵州百灵企业集团世禧制药有限公司	9,631,129.20		0.00	全资子公司
贵州百灵企业集团正鑫药业有限公司	1,789,500.00		0.00	全资子公司
贵州百灵企业集团和仁堂药业有限公司	34,236.50		0.00	控股子公司



合计	77,430,366.17	5,566,817.75	0.00	
----	---------------	--------------	------	--

(3) 本报告期其他应收款中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况。

(4) 年末其他应收款前五名单位列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司关系	期末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
贵州百灵企业集团医药销售有限公司	往来款	子公司	45,327,066.30	1 年以内	45.79
贵州百灵企业集团乾元制药有限公司	往来款	子公司	20,648,434.17	1 年以内	20.86
贵州百灵企业集团世禧制药有限公司	往来款	子公司	9,631,129.20	1 年以内	9.73
秦从喜	江苏办事处备用金	公司员工	3,294,502.25	1 年以内	3.33
杨军	河南办事处备用金	公司员工	3,099,476.77	1 年以内	3.13
合计			82,000,608.69		82.84

(5) 应收关联方款项列示如下:

单位名称	与本公司关系	期末金额	占应收账款总额的比例 (%)
贵州百灵企业集团医药销售有限公司	全资子公司	45,327,066.30	45.79
贵州百灵企业集团乾元制药有限公司	全资子公司	20,648,434.17	20.86
贵州百灵企业集团世禧制药有限公司	全资子公司	9,631,129.20	9.73
贵州百灵企业集团正鑫药业有限公司	全资子公司	1,789,500.00	1.81
贵州百灵企业集团和仁堂药业有限公司	控股子公司	34,236.50	0.03
合计		77,430,366.17	78.22

### (三) 长期股权投资

长期股权投资分项列示如下:

被投资单位	核算方法	投资成本	年初账面余额	本年增减额 (减少以“-”号填列)	年末账面余额
贵州百灵企业集团天台山药业有限公司	成本法	230,990,072.57	230,990,072.57		230,990,072.57
贵州百灵企业集团医药销售有限公司	成本法	35,974,962.41	35,974,962.41		35,974,962.41
贵州百灵企业集团纯净水有限公司	成本法	593,553.27	593,553.27		593,553.27
贵州百灵企业集团世禧制药有限公司	成本法	59,700,000.00		59,700,000.00	59,700,000.00

贵州百灵企业集团乾元药业有限公司	成本法 (注)				
贵州百灵企业集团和仁堂药业有限公司	成本法	40,000,000.00		40,000,000.00	40,000,000.00
贵州百灵企业集团正鑫药业有限公司	成本法	41,000,000.00		41,000,000.00	41,000,000.00
安顺市商业银行股份有限公司	成本法	8,842,366.06	8,842,366.06		8,842,366.06
合计		417,100,954.31	276,400,954.31	140,700,000.00	417,100,954.31
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
贵州百灵企业集团天台山药业有限公司	100.00	100.00			
贵州百灵企业集团医药销售有限公司	100.00	100.00			
贵州百灵企业集团纯净水有限公司	100.00	100.00			
贵州百灵企业集团世禧制药有限公司	100.00	100.00			
贵州百灵企业集团和仁堂药业有限公司	60.00	60.00			
贵州百灵企业集团正鑫药业有限公司	100.00	100.00			
贵州百灵企业集团乾元制药有限公司	100.00	100.00			
安顺市商业银行股份有限公司	9.46	9.46			1,465,791.55
合计					1,465,791.55

注：公司出资 800 万元收购乾元制药 100%股权，同时购买原股东对乾元制药享有的合计 13,520,331.65 元债权，公司对乾元制药的投资成本为零。

#### (四) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	本年发生额	上年发生额
营业收入	828,964,822.30	714,858,044.41
其中：主营业务收入	824,601,469.71	713,169,847.44
其他业务收入	4,363,352.59	1,688,196.97
营业成本	385,638,786.89	331,265,021.85
其中：主营业务成本	381,673,376.69	329,577,888.79
其他业务成本	3,965,410.20	1,687,133.06

(2) 主营业务按行业类别列示如下:

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	824,601,469.71	381,673,376.69	713,169,847.44	329,577,888.79
合计	824,601,469.71	381,673,376.69	713,169,847.44	329,577,888.79

(3) 主营业务按地区分项列示如下:

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北片区	174,238,529.46	73,269,512.53	220,231,780.19	79,331,621.20
东北片区	102,101,952.96	43,159,346.47	94,908,168.73	41,230,281.60
西北片区	46,665,554.60	27,822,844.00	36,379,959.59	19,051,161.05
华南片区	108,267,383.49	65,333,929.53	89,407,942.91	51,062,486.75
华东片区	168,700,993.39	72,054,527.70	105,090,193.44	54,727,539.05
西南片区	152,333,104.12	63,342,932.18	128,796,530.10	61,923,292.86
中南片区	72,293,951.69	36,690,284.28	38,355,272.48	22,251,506.28
合计	824,601,469.71	381,673,376.69	713,169,847.44	329,577,888.79

(4) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例 (%)
河北保定保北医药药业有限公司	54,701,750.24	6.60
重庆华博药业集团有限公司	43,016,585.84	5.19
哈药集团医药有限公司保康药品分公司	37,646,670.76	4.54
河北兴达医药有限公司	34,090,102.56	4.11
国药控股股份有限公司	24,583,635.87	2.97
合计	194,038,745.27	23.41

## (五) 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下:

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,465,791.55	
短期理财产品收益	89,205.46	
合计	1,554,997.01	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的 原因
安顺市商业股份有限公司	1,465,791.55		上年未进行红利分配

合计	1,465,791.55		
----	--------------	--	--

(3) 本报告期被投资单位投资收益的汇回不存在重大限制。

**(六) 现金流量表补充资料**

补充资料	本年金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	133,396,488.45	125,329,317.74
加: 资产减值准备	2,664,683.03	439,906.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,582,274.78	12,109,203.34
无形资产摊销	1,231,155.86	1,002,875.12
长期待摊费用摊销	1,047,579.37	20,000.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	101,155.99	
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		142,364.79
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	21,705,627.97	17,166,027.52
投资损失(收益以“—”号填列)	-1,554,997.01	
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-343,164.46	-65,985.96
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)	-59,544,440.25	-112,473,243.21
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	75,196,093.41	-222,321,676.19
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-854,000.53	53,139,907.68
其他	2,004.00	9,194,818.29
经营活动产生的现金流量净额	190,630,460.61	-116,316,484.45
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	961,855,402.91	1,129,066,735.92
减: 现金的期初余额	1,129,066,735.92	180,223,358.38
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-167,211,333.01	948,843,377.54

## 十二、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”），本公司非经常性损益如下：

项目	本年发生额	备注
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-84,011.14	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（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）	3,668,052.68	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	63,393.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	89,205.46	短期理财收益
非经常性损益合计	3,736,640.79	

项目	本年发生额	备注
减：所得税影响额	613,427.91	
非经常性损益净额（影响净利润）	3,123,212.88	
减：少数股东权益影响额	-8,544.96	
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	3,131,757.84	
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	205,249,288.81	

### （二）净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《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）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	本年数		
	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	11.01%	0.44	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.85%	0.44	0.44

报告期利润	上年数		
	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	7.14%	0.38	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.49%	0.37	0.37

### （三）公司主要会计报表项目的异常情况及原因说明

2011 年与 2010 年财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，且占 2011 年 12 月 31 日资产总额 5%（含 5%）或 2011 年度利润总额 10%（含 10%）以上项目分析：

项目	年末账面余额(或本年发生额)	年初账面余额(或本年发生额)	差异变动金额	差异变动幅度	原因分析
应收票据	295,036,516.51	429,793,499.62	-134,756,983.11	-31.35	注 1
应收账款	238,765,620.56	155,559,942.24	83,205,678.32	53.49	注 2
预付款项	179,324,470.12	333,169,731.69	-153,845,261.57	-46.18	注 3
存货	620,816,588.96	344,671,635.41	276,144,953.55	80.12	注 4

固定资产	283,192,789.18	126,193,250.11	156,999,539.07	124.41	注 5
无形资产	169,619,222.05	31,074,880.18	138,544,341.87	445.84	注 6
长期借款	200,000,000.00	130,000,000.00	70,000,000.00	53.85	注 7
股本	470,400,000.00	235,200,000.00	235,200,000.00	100.00	注 8
营业收入	1,138,426,679.15	863,756,449.43	274,670,229.72	31.80	注 9
销售费用	262,227,852.58	192,050,056.75	70,177,795.83	36.54	注 10
管理费用	71,888,894.71	51,593,272.29	20,295,622.42	39.34	注 11
财务费用	43,124,426.67	15,863,714.41	27,260,712.26	171.84	注 12

注 1：主要系本年票据到期收回及向银行贴现金额增加所致。

注 2：主要系本年销售规模增大及收购子公司所致。

注 3：主要系上期预付采购款本年逐步到货结算所致。

注 4：主要系本年销售公司收购中药材金额增加所致。

注 5：主要系本年天台山 GMP 改造部分项目达到预计可使用状态转固所致。

注 6：主要系公司非同一控制下企业合并收购公司，单独确认的专利技术、专有技术金额较大所致。

注 7：主要系本年子公司贵州百灵企业集团一医药销售有限公司向银行借款增加所致。

注 8：主要系本年公司资本公积转增股本所致。

注 9：主要系本年公司制药销售与流通销售较上年增长以及收购部分公司所致。

注 10：主要系本年规模扩大相应广告费、职工薪酬、经销商返利、运费相应增加所致。

注 11：主要系本年规模扩大相应职工薪酬、费用支出相应增加所致。

注 12：主要系子公司销售公司银行借款增加相应利息支出增加、票据贴现息增加等共同影响。

### 十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2012 年 4 月 16 日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审

(此页无正文)

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

贵州百灵企业集团制药股份有限公司

2012年4月16日