

贵州信邦制药股份有限公司

Guizhou Xinbang Pharmaceutical Co., Ltd.
贵州省贵阳市白云经济开发区信邦大道227号



2011年度报告

股票简称：信邦制药

股票代码：002390

披露时间：二〇一二年四月十八日

重要提示

1、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。

本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

2、除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
史剑	董事	因公出差	梁军
王仕轩	董事	因公出差	梁军
程明亮	独立董事	因公出差	王永林
李晓冬	独立董事	因公出差	汤晓红
杨世林	独立董事	因公出差	王永林

3、公司年度财务报告已经深圳市鹏城会计师事务所审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

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

目录

第一节	公司基本情况	1
第二节	会计数据和业务数据摘要	3
第三节	股本变动及股东情况	5
第四节	董事、监事和高级管理人员	9
第五节	公司治理结构	15
第六节	股东大会情况简介	25
第七节	董事会报告	26
第八节	监事会报告	47
第九节	重要事项	51
第十节	财务报告	53
第十一节	备查文件目录	152

第一节 公司基本情况

一、公司中文名称：贵州信邦制药股份有限公司

公司中文简称：信邦制药

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

公司英文简称：xinbang phar.

二、公司法定代表人：张观福

三、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孔令忠	肖越越
联系地址	贵州省贵阳市白云经济开发区信邦大道 227 号	贵州省贵阳市白云经济开发区信邦大道 227 号
电话	0851-8615900	0851-8660261
传真	0851-8660280	0851-8660280
电子信箱	xb_klz@163.com	xyy5288@163.com

四、公司注册地址：贵州省罗甸县龙坪镇解放路96号

公司办公地址：贵州省贵阳市白云经济开发区信邦大道227号

邮政编码：550014

互联网网址：www.xinbang.com

电子信箱：xinbang@xinbang.com

五、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》

刊登年度报告的网站网址：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：证券投资部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：信邦制药

股票代码：002390

七、其他有关资料

公司变更股份有限公司的注册登记日期：2000年2月2日

注册登记地点：贵州省工商行政管理局



公司最近一次变更登记的日期：2012年2月22日

企业法人营业执照注册号：520000000025003

税务登记号码：522728709593915

组织机构代码：70959391-5

公司聘请的会计师事务所名称：深圳市鹏城会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：深圳市福田区滨河大道5022号联合广场A座7楼。

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	361,864,803.52	318,627,651.23	13.57	336,685,856.12
营业利润	48,595,025.48	38,918,247.91	24.86	53,254,771.65
利润总额	53,528,401.99	44,144,827.53	21.26	54,189,554.67
归属于上市公司股东的净利润	46,078,753.73	37,757,393.98	22.04	46,689,489.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	43,931,826.71	33,314,751.30	31.87	45,530,735.77
经营活动产生的现金流量净额	-39,866,590.47	2,500,731.34	-1,694.20	41,753,123.17
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	1,243,558,218.33	1,125,509,041.01	10.49	470,345,162.44
负债总额	264,022,710.05	165,810,357.79	59.23	217,513,845.69
归属于上市公司股东的所有者权益	980,257,607.50	960,218,853.77	2.09	253,176,519.57
总股本 (股)	173,600,000.00	86,800,000.00	100.00	65,100,000.00

二、主要财务指标

(一) 主要财务指标

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.27	0.24	12.50	0.72
稀释每股收益 (元/股)	0.27	0.24	12.50	0.72
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.25	21.00	-98.81	0.70
加权平均净资产收益率 (%)	4.77%	5.26%	-0.49	20.31
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.55%	4.64%	-0.09	19.81
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.23	0.03	-866.67	0.64
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.65	11.06	-48.92	3.89
资产负债率 (%)	21.23	14.73	6.50	46.25

(二) 非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-219,715.82		-4,158.72	348,228.40
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,060,052.34		5,951,726.67	1,174,863.95
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-359,600.00		-720,988.33	-32,429.71
少数股东权益影响额	32,846.24		0.00	0.00
所得税影响额	-366,655.74		-783,936.94	-331,909.17
合计	2,146,927.02	-	4,442,642.68	1,158,753.47

第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 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	65,100,000	75.00%			65,100,000	-49,770,000	15,330,000	80,430,000	46.33%
1、国家持股									
2、国有法人持股	23,100,000	26.61%			23,100,000	-46,200,000	-23,100,000		
3、其他内资持股	42,000,000	48.39%			42,000,000	-14,280,000	27,720,000	69,720,000	40.16%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	42,000,000	48.39%			42,000,000	-14,280,000	27,720,000	69,720,000	40.16%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份						10,710,000	10,710,000	10,710,000	6.17%
二、无限售条件股份	21,700,000	25.00%			21,700,000	49,770,000	71,470,000	93,170,000	53.67%
1、人民币普通股	21,700,000	25.00%			21,700,000	49,770,000	71,470,000	93,170,000	53.67%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	86,800,000	100.00%			86,800,000		86,800,000	173,600,000	100.00%

(二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年未限售股数	限售原因	解除限售日期
张观福	34,860,000	0	34,860,000	69,720,000	股东承诺	2013.04.16
中国长城资产管理公司	18,664,848	18,664,848	0	0	无	无

深圳市经济合作 发展基金管理委 员会办公室	2,265,152	2,265,152	0	0	无	无
全国社会保障基 金理事会转持三	2,170,000	2,170,000	0	0	无	无
吕玉涛	2,100,000	2,100,000	3,150,000	3,150,000	高管持股锁定	2011.12.31
杜健	2,100,000	2,100,000	3,150,000	3,150,000	高管持股锁定	2011.12.31
张侃	2,100,000	2,100,000	3,150,000	3,150,000	高管持股锁定	2011.12.31
何文均	840,000	840,000	1,260,000	1,260,000	高管持股锁定	2011.12.31
合计	65,100,000	30,240,000	45,570,000	80,430,000	—	—

二、股份的发行和上市情况

（一）股份的发行情况

2010年3月12日，中国证券监督管理委员会以《关于核准贵州信邦制药股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]281号），核准本公司公开发行人民币普通股股票不超过2,170万股。本次发行采用网下向配售对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，其中网下配售434万股，网上定价发行1,736万股，发行价33.00元/股。本次发行后公司总股本8,680万股。

（二）股份的上市情况

经深圳证券交易所《关于贵州信邦制药股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]117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，股票简称“信邦制药”，股票代码“002390”，其中本次公开发行中网上定价发行的1,736万股股票于2010年4月16日起上市交易，其余向询价对象配售的434万股限售三个月后于2010年7月16日上市交易。

（三）公司无内部职工股

三、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

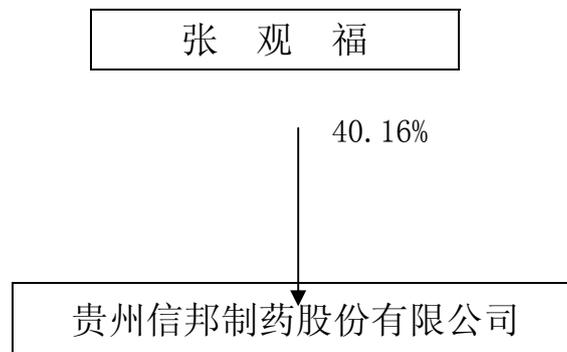
2011 年末股东总数	12,104	本年度报告公布日前一个月末股东总数	12,016		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
张观福	境内自然人	40.16	69,720,000	69,720,000	49,100,000
中国长城资产管理公司	国有法人	18.48	32,078,936		
深圳市经济合作发展基金管理委员会办公室	国有法人	2.61	4,530,304		
吕玉涛	境内自然人	2.42	4,200,000	3,150,000	2,370,000
杜健	境内自然人	2.42	4,200,000	3,150,000	
张侃	境内自然人	2.42	4,200,000	3,150,000	
北京君盈国际投资有限责任公司	境内非国有法人	1.14	1,986,810		
中国银行—华泰柏瑞积极成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.98	1,700,000		
何文均	境内自然人	0.88	1,529,800	1,260,000	
宋戈	境内自然人	0.63	1,090,186		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中国长城资产管理公司	32,078,936		人民币普通股		
深圳市经济合作发展基金管理委员会办公室	4,530,304		人民币普通股		
北京君盈国际投资有限责任公司	1,986,810		人民币普通股		
中国银行—华泰柏瑞积极成长混合型证券投资基金	1,700,000		人民币普通股		
宋戈	1,090,186		人民币普通股		
吕玉涛	1,050,000		人民币普通股		
杜健	1,050,000		人民币普通股		
张侃	1,050,000		人民币普通股		
全国社保基金一一四组合	1,000,000		人民币普通股		
靳君	548,258		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司与上述股东均无关联关系，未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

（二）控股股东及实际控制人情况介绍

报告期内公司控股股东和实际控制人无变更。

公司的控股股东张观福，是公司的实际控制人，中国籍，无境外永久居留权，贵阳医学院医学学士，中欧国际工商管理学院 EMBA，高级工程师。2006 年至今任公司董事长兼总经理，任期至 2012 年 4 月。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：



第四节 董事、监事和高级管理人员

一、董事、监事、高级管理人员的情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
张观福	董事长	男	47	2009年04月08日	2012年04月27日	69,720,000	69,720,000		28.00	否
杜健	副董事长	男	48	2009年04月28日	2012年04月27日	4,200,000	4,200,000		23.80	否
吕玉涛	董事	男	48	2009年04月28日	2012年04月27日	4,200,000	4,200,000		23.80	否
张侃	董事	男	45	2009年04月28日	2012年04月27日	4,200,000	4,200,000		23.80	否
杨俊	董事	男	49	2009年04月28日	2012年04月27日	0	0		23.80	否
唐学锋	董事	男	49	2009年04月28日	2012年04月27日	0	0		16.06	否
杨渝玲	董事、财务总监	女	62	2009年04月28日	2012年04月27日	0	0		16.06	否
李仁华	董事	男	45	2009年04月28日	2012年01月13日	0	0		0.00	否
张士学	董事	男	55	2009年04月28日	2012年01月13日	0	0		0.00	否
夏平	董事	男	50	2009年04月28日	2012年01月13日	0	0		0.00	否
史剑	董事	男	38	2012年01月13日	2012年04月27日	0	0		0.00	否
王仕轩	董事	男	58	2012年01月13日	2012年04月27日	0	0		0.00	否
梁军	董事	女	32	2012年01月13日	2012年04月27日	0	0		0.00	否
程明亮	独立董事	男	55	2009年04月28日	2012年04月27日	0	0		3.00	否
王永林	独立董事	男	52	2009年04月28日	2012年04月27日	0	0		3.00	否
李晓冬	独立董事	男	48	2009年04月28日	2012年04月27日	0	0		3.00	否
汤晓红	独立董事	男	43	2009年04月28日	2012年04月27日	0	0		3.00	否
杨世林	独立董事	男	59	2009年04月28日	2012年04月27日	0	0		3.00	否

何文均	监事	男	55	2009年04月28日	2012年04月27日	1,680,000	1,529,800	出售	23.80	否
杨朝军	监事	男	49	2009年04月28日	2012年01月13日	0	0		0.00	否
艾力	监事	女	42	2009年04月28日	2012年01月13日	0	0		0.00	否
何振峰	监事	男	34	2012年01月13日	2012年04月27日	0	0		0.00	否
孙廷华	监事	男	49	2012年01月13日	2012年04月27日	0	0		0.00	否
黎仕敏	监事	男	50	2009年04月28日	2012年04月27日	0	0		4.32	否
舒万里	监事	男	44	2009年04月28日	2012年04月27日	0	0		4.32	否
孔令忠	常务副总经理、董事会秘书	女	44	2009年04月28日	2012年04月27日	0	0		16.06	否
刘晓阳	副总经理	男	50	2009年04月28日	2012年04月27日	0	0		16.06	否
王丕敏	副总经理	男	49	2009年04月28日	2012年04月27日	0	0		16.06	否
张远波	副总经理	男	39	2011年02月28日	2012年04月27日	0	0		15.44	否
陈佳吾	副总经理	女	40	2011年02月28日	2012年04月27日	0	0		16.06	否
合计	-	-	-	-	-	84,000,000	83,849,800	-	282.44	-

(二) 现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

1、现任董事主要工作经历

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

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

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

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

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

唐学锋：男，中国籍，无境外永久居留权，1963 年出生，高级经济师，经济学博士曾就职于西南师范大学，曾任重庆国际实业投资股份有限公司总经理、重庆申基实业有限公司副总裁、深圳华新股份公司常务副总。现任信邦制药董事。

杨渝玲：女，中国籍，无境外永久居留权，1950 年出生，高级会计师，大学专科学历。曾任重庆国际实业投资股份有限公司财务总监、副总经理、新华通讯社重庆分社财务中心主任，现任信邦制药董事、财务总监。

李仁华：男，中国籍，无境外永久居留权，1967年出生，硕士研究生。曾就职于财政部世界银行司、中国农业银行国际业务部。曾任中国长城资产管理公司资产经营部处长，现任总公司市场拓展部（投资银行部）副总经理。兼任信邦制药董事。

张士学：男，中国籍，无境外永久居留权，1957 年出生，高级经济师，硕士研究生。曾就职于人民银行湖北省襄阳县支行、农行襄樊市中心支行、农行武汉管理干部学院、农行湖北省分行，2000 年进入中国长城资产管理公司，先后任武汉办事处综合管理部处长、总公司办公室副主任、总公司研发与市场拓展部副总经理、总公司发展研究部总经理，现任中国长城资产管理公司贵阳办事处总经理、党委书记。兼任信邦制药董事。

夏平：男，中国籍，无境外永久居留权，1962 年出生，高级经济师，大学本科学历。曾就职于中国农业银行贵州省分行，曾任中国农业银行六盘水市分行党委书记、副行长，现任中国长城资产管理公司贵阳办事处副总经理、纪委书记。兼任信邦制药董事。

程明亮（独立董事）：男，中国籍，无境外永久居留权，1957 年出生，教授，博士生导师。曾任贵阳医学院教研室主任，现任贵阳医学院附属医院副院长、贵阳医学院临床学院院长。兼任信邦制药独立董事。

王永林（独立董事）：男，中国籍，无境外永久居留权，1954 年出生，教授，大学本科学历。曾任贵阳医学院药学系主任，现任贵阳医学院药学院院长、贵州省中药民

族药研究开发中心主任，贵阳医学院药物研究开发中心副主任，药物研究所所长。兼任信邦制药独立董事。

李晓冬（独立董事）：男，中国籍，无境外永久居留权，1964 年出生，高级律师，硕士研究生。曾就职于贵州省司法厅律师管理处，现任集泰律师事务所主任。兼任信邦制药独立董事。

汤晓红（独立董事）：男，中国籍，无境外永久居留权，1969 年出生，工程师、注册会计师、注册资产评估师、注册土地估价师、注册房地产估价师。曾任固阳兴宏联合会计师事务所副所长、任贵州致远会计师事务所所长，现任贵州诚隆会计师事务所所长。兼任信邦制药独立董事。

杨世林（独立董事）：男，中国籍，无境外永久居留权，1953 年出生，英国伦敦大学药学院博士后。曾任江西中医学院首席教授，中药固体制剂制造技术国家工程研究中心主任，现任中国农工民主党江西省委副主委，江西中医学院副院长，苏州大学药学院院长。兼任信邦制药独立董事。

2、现任监事主要工作经历

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

杨朝军：男，中国籍，无境外永久居留权，1963 年出生，经济师，大学本科学历。曾就职于中国农业银行贵州省分行，现任中国长城资产管理公司贵阳办事处业务拓展部高级经理。兼任信邦制药监事。

艾力：女，中国籍，无境外永久居留权，1970 年出生，会计师，大学本科学历。曾就职于中国农业银行贵州省分行，现任中国长城资产管理公司贵阳办事处重点项目部高级副经理。兼任信邦制药监事。

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

舒万里：男，中国籍，无境外永久居留权，1968 年出生，主管药师，大学本科学历。曾就职行贵州省总工会温泉疗养院，曾任信邦制药生产部经理，现任信邦制药生产

调度室总调度、信邦制药职工监事。

3、现任高级管理人员主要工作经历

张观福：详见本节“现任董事主要工作经历”。

孔令忠：女，中国籍，无境外永久居留权，1968年出生，哲学学士，工商管理硕士。曾任信邦制药行政部经理，总经理助理，现任信邦制药常务副总经理、董事会秘书，兼任贵州信邦药物研究开发有限公司监事。

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

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

杨渝玲：：详见本节“现任董事主要工作经历”。

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

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

（三）报告期内董事、监事被选举或离任，及聘任或解聘高级管理人员情况

报告期内，公司经2011年2月28日召开的第四届董事会第十一次会议审议通过，聘任张远波、陈佳吾为公司副总经理，任期至2012年4月27日。

公司经2011年12月23日召开的第四届董事会第十七次会议审议通过，同意公司第二大股东中国长城资产管理公司推荐王仕轩、史剑、梁军担任公司董事，不再委派李仁华、张士学、夏平担任公司董事，任期从相关股东大会审议通过之日起至2012年4月27日。

二、公司员工情况

截至2011年12月31日，本公司员工总数1003人。公司员工结构如下：

（一）专业结构

类别	人数(人)	占总人数的比例
技术人员	91	9%
销售人员	599	60%
管理人员	129	13%
生产人员	184	18%
合计	1003	100%

(二) 教育程度

学历	人数(人)	占员工比例(%)
硕士、博士	16	2%
大学本科学历	255	25%
大专学历	318	32%
大专以下学历	414	41%
合计	1003	100%

(三) 年龄分布

类别	人数(人)	占总人数的比例
30岁以下	359	36%
30-40岁	449	45%
40-50岁	162	16%
50岁以上	33	3%
合计	1003	100%

(四) 公司职工保险事项

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

第五节公司治理结构

一、公司治理结构现状

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

（一）关于股东与股东大会

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

（二）关于公司与控股股东

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

（三）关于董事与董事会

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

（四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的

要求，认真履行自己的职责，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督。

（五）关于信息披露与透明度

公司根据《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所的相关法律法规的要求，认真履行信息披露义务。公司上市后指定《中国证券报》、《证券时报》和“巨潮资讯网”为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息，确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。同时，公司进一步加强了与证券监管机构的联系与沟通，积极向证券监管机构报告公司的相关事项，确保公司信息披露更加规范。

（六）内部审计制度

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

（七）投资者关系

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

（八）关于相关利益者

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

二、公司董事履行职责的情况

（一）董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事均能按照《中小企业板上市公司董事行为指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》及其他法律法规和规范性文件的规定和要求，恪尽职守、勤勉尽责，依靠自己的专业知识、经验和能力做出决策，切实维护了公司和全体股东的权益。同时，公司所有董事积极参加培训和学习，提高自身履职水平，提高保护公司和股东权益的能力。

（二）董事长履行职责情况

公司董事长严格按照法律法规和《公司章程》等的要求，依法在其权限范围内，履行职责，加强董事会建设，严格实施董事会集体决策机制；推动公司各项制度的制订和完善，积极推动公司治理工作；确保董事会依法正常运作，亲自出席并依法召集、召开并主持董事会会议，依法主持股东大会；认真执行股东大会决议，督促执行董事会的各项决议；保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报所有董事。同时，督促其他董事、高管人员积极参加监管机构组织的培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

（三）独立董事履行职责情况

公司独立董事均能按照《公司章程》、《公司独立董事工作制度》的规定，忠实、勤勉地履行其职责，积极参加董事会和股东大会会议，关注公司经营管理情况、检查公司财务状况、公司依法运营情况和其他重大事项的进展情况，认真参与公司决策，并依靠自己的专业知识和能力做出客观、公正、独立的判断，充分发挥了独立董事的作用，维护了公司、全体股东尤其是中小股东的合法权益。报告期内，根据相关规定对公司的重大事项发表独立意见，独立董事对公司董事会审议事项及其他事项未提出过异议。

（四）报告期内，董事出席董事会会议情况

1、报告期内，各位董事出席情况如下：

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
张观福	董事长	8	6	2	0	0	否
杜健	副董事长	8	7	1	0	0	否
吕玉涛	董事	8	6	2	0	0	否
张侃	董事	8	7	1	0	0	否
唐学锋	董事	8	6	2	0	0	否
杨俊	董事	8	7	1	0	0	否
杨渝玲	董事	8	7	1	0	0	否
李仁华	董事	8	1	7	0	0	否
张士学	董事	8	2	6	0	0	否
夏平	董事	8	3	5	0	0	否
程明亮	独立董事	8	7	1	0	0	否
汤晓红	独立董事	8	6	1	1	0	否

李晓冬	独立董事	8	7	1	0	0	否
王永林	独立董事	8	5	2	1	0	否
杨世林	独立董事	8	5	3	0	0	否

2、报告期内，董事会会议召开情况汇总如下：

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	6

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立的情况

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

（一）业务独立情况

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

（二）人员独立情况

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

（三）资产完整情况

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

（四）机构独立情况

公司已建立了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等各方面均完全独立，不存在受股东及其他任何单位或个人干预公

司机构设置的情形。

（五）财务独立情况

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

四、公司内部控制制度的建立和健全情况

为保护公司及股东的合法权益，规范和强化公司的经营行为，确保公司财产安全，实现公司的经营目标和发展战略，公司根据自身实际情况，建立了较为健全的内部控制制度，并随着公司的发展使之不断完善，保证了公司日常经营管理活动的有效进行，保护了公司资产的安全完整，为公司的经营发展打下了坚实的基础。

（一）内部控制制度建立健全情况

1、上市公司内部管理规范化制度

为了不断提高上市公司运作水平，规范化、标准化治理公司，按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，公司除了按国家颁布的相关法律制定和不断完善《公司章程》外，先后制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《募集资金管理办法》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理制度》、《内部审计制度》、《人力资源管理制度》、《审计委员会议事规则》、《提名委员会议事规则》、《薪酬与考核委员会议事规则》、《重大事项内部报告制度》、《内幕信息知情人报备制度》、《董事、监事、高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理办法》和《风险投资管理制度》等多项有效的内部控制制度。

2、公司的主要控制措施包括：

（1）不相容职位分离

公司为了预防并及时发现在经营管理过程中所发生的错误和舞弊行为，在各业务领域均对不相容职位进行识别与梳理，建立了岗位职责分工制度，确保授权批准、业务经办、会计记录、财产保管、稽核检查等不相容职务相互分离，机构和职责间形成相互制

衡的机制。

(2) 授权审批控制

公司有完善的授权审批控制体系。《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《募集资金管理制度》等制度，规定了股东大会、董事会、监事会及总经理在经营方针及投资计划、重大的资产购置及出售、募集资金使用、对外担保、关联交易、财务预决算、利润分配等公司重要事务的审批权限，对于日常经营管理发生的销售业务、采购业务、费用支出等事项执行逐级授权审批的制度。

(3) 会计系统控制

公司计划财务部在财务管理和会计核算方面设有较为合理的岗位和职责权限，并配备相应的财务人员以保证财务工作顺利进行。对子公司的财务实行垂直管理，要求子公司的财务负责人执行重大事项报告制度。财务部门严格按照公司财务管理制度、财务工作程序，对公司的财务活动实施管理和控制，保证了公司财务活动有序的进行。公司制定了较为完善的凭证与记录的控制程序，统一实行电算化核算，并设有专人负责账务系统的维护及安全工作。

会计系统能确认并记录所有真实交易，及时、充分描述交易，并在会计报表和附注中适当进行表达和披露，为公司提供真实、完整的会计信息，保证了财务报告的准确与可靠。根据深交所对上市公司财务基础工作规范要求，建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，规范了财务报告的编制、审核、报送等程序和责任，明确重要内部信息的披露和传递要求，最大限度地减少财务报告报送的风险。

(4) 财产保护控制

公司对货币资金、应收账款、存货、固定资产、无形资产等主要资产建立了管理制度和相关管理程序，通过对上述制度的执行，保证公司的各项资产有确定的管理部门和完善的记录，公司通过定期盘点与清查各项资产、与往来单位定期核对与函证等账实核对等措施，确保公司资产安全。

(5) 预算控制

公司实施全面预算管理。《全面预算管理办法》明确了各责任单位在预算管理中的职责权限，规范预算的编制、审定、下达和执行程序，并强化预算约束。批准后的公司

年度预算经过逐层逐期分解后实施，公司管理层和计划财务部等部门会动态跟踪预算执行情况，及时与预算责任单位沟通或解决预算偏差等问题；公司按月对预算执行情况进行总结、分析，并根据预算完成情况进行绩效考评管理。

（6）运营分析控制

公司设立专门的部门和岗位，对公司运营中产生的业务和财务等信息进行收集、统计与整理，按月对公司的运营情况进行较为全面的分析，对发现的问题和运营执行偏差找出相关原因，提出解决或改进办法。公司每月召开办公会议，定期讨论有关公司日常经营管理中的重要事项；同时随时对公司突发事件及重大事项召开专题会议，及时解决运营过程中存在的问题。

（二）内部控制检查监督部门的设置及检查监督情况

公司设立内审部门，制定了《内部审计制度》，配备专职审计人员3人。内审部门对董事会审计委员会负责并报告工作，并依照国家法律法规和该制度的要求，独立、客观地行使内部审计职权，即对公司及所属子公司内部控制工作进行检查监督，对财务及经营活动进行内部审计，并提出审计建议。

独立董事能按照法律法规及公司章程、《独立董事工作制度》的要求，勤勉地履行职责，对重大事项发表独立意见，起到了监督作用。审计委员会是董事会的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，确保董事会对经理层的有效监督。公司监事会负责对董事、总经理及其他高级管理人员的履职情形及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责。

（三）对内部控制的评价及审核意见

1、公司董事会对内部控制的自我评价

公司结合自身经营特点，已按照现代企业制度以及《公司法》、《证券法》、《中小企业板上市公司规范运作指引》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规的要求，建立了较为合理的经营管理体系，能较为及时、有效地对待和控制经营风险及财务风险，保证企业的管理及会计信息的准确性。公司的内部控制基本符合《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》、《中小企业板上市公司规范运作指引》等有关

法律法规的规定，法人治理结构较为完善，规范运作情况良好，信息披露基本能够做到真实、准确、完整、及时，关联交易、对外担保等重大事项能够做到按法定程序决策并及时履行信息披露义务。报告期内，不存在违反《中小企业板上市公司规范运作指引》的情形。

《2011 年度内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

2、公司独立董事对内部控制的独立意见

经核查，我们认为：报告期内公司对各项内部管理制度进行了进一步的修订和完善，公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行，公司内部控制机制基本完整、合理、有效，公司各项生产经营活动、法人治理活动均严格按照相关内控制度规范运行，公司运作中的各项风险基本能够得到有效的控制。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 《独立董事关于相关事项的独立意见》。

3、公司监事会对内部控制的审核意见

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《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。详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 《第四届监事会第十三次会议决议公告》。

4、深圳市鹏城会计师事务所有限公司内部控制的鉴证意见

会计师认为：信邦制药公司管理层已根据财政部颁发的《企业内部控制基本规范》建立了与现时经营规模及业务性质相适应的内部控制，在营销模式改革和完善过程中，通过完善内控制度使销售费用的预算管理得到有效实施，销售人员借款得到有效控制。截至2011年12月31日在所有重大方面保持了与会计报表相关的有效内部控制，能够合理保证会计报表的公允表达。详见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 《深圳市鹏城会计师事务所有限公司关于贵州信邦制药股份有限公司内部控制的鉴证报告》。

5、保荐机构对内部控制的核查意见

民生证券认为：信邦制药已经建立了较为完善的法人治理结构，制定了较为完备的有关公司治理及内部控制的各项规章制度，公司内部控制制度执行情况良好，符合有关法律法规和证券监管部门对上市公司内控制度管理的规范要求，公司董事会对内部控制的自我评价在重大方面真实反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）《民生证券有限责任公司关于信邦制药2011年度内部控制自我评价报告的核查意见》。

五、 公司内部审计制度的建立和运行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. （1）审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
（2）内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
报告期内，审计委员会根据《公司法》、中国证监会《上市公司治理准则》及《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，积极履行职责。审计委员会对公司 2011 年内控情况进行核查，认为公司已经建立的内控制度体系符合相关法规的规定，并能有效控制相关风险。深圳市鹏城会计师事务所有限公司年审会计师向公司董事会审计委员会通报了 2011 年度公司审计工作的情况，公司董事会审计委员会也与年审会计师交流了公司的财务情况并认为，深圳市鹏城会计师事务所有限公司能按照中国注册会计师审计准则的要求从事财务审计工作，公司 2011 年度的财务会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面真实公允地反映了公司 2011 年度的经营成果和 2011 年 12 月 31 日的财务状况。公司董事会审计委员会无其他不同意见。		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		

六、高级管理人员的考评及激励情况

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

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了2010年度股东大会及2011年第一次临时股东大会。会议的通知、召集、召开与表决程序均符合有关法律法规和《公司章程》的规定，具体情况如下：

(一) 公司于2011年3月23日召开了2010年度股东大会，审议并通过了如下议案：

- 1、《2010年度董事会工作报告》；
- 2、《2010年度监事会工作报告》；
- 3、《2010年度财务决算报告》；
- 4、《2010年度利润分配预案》
- 5、《2010年年度报告及摘要》；
- 6、《关于续聘公司2011年度年报审计机构的议案》；
- 7、《关于向银行申请授信及流动资金贷款的议案》；
- 8、《董事、监事、高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度》。

(二) 公司于2011年8月5日召开了2011年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》。

第七节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 2011年度公司经营情况的回顾

1、总体经营情况概述

2011年，公司经营层紧紧围绕董事会制定的年度经营计划，带领全体员工努力克服因招标竞争加剧、产品销售价格下降及原辅料价格上涨等不利因素给企业经营带来的影响，狠抓管理，稳步推进各项工作。2011年公司实现营业总收入3.62亿元，同比增长13.57%；实现净利润4,587.68万元，同比增长22.07%。归属于母公司所有者的净利润为4,607.88万元，比去年同期增长22.04%；归属于上市公司股东的净利润每股收益为0.27元，比去年同期的0.24元增加了12.50%。

总体上看，公司在2011年做了以下几个方面的工作：

(1) 继续完善法人治理结构

2011年度，公司根据证监会、深交所对公众上市公司的有关规定，及时对《公司章程》进行了修订，并新制定和修订了包括《董事、监事、高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理办法》和《风险投资管理制度》。同时，加强公司对日常生产经营活动的监督力量，建立了严格的内部审计控制体系，进一步规范公司的运作，提高公司的治理水平。

(2) 积极推进新产品开发和知识产权工作

2011年度，公司获得了国家食品药品监督管理局颁发的灯盏花素滴丸的药品注册批件，新药化药三类药品奥美拉唑胶囊、非布司他原料及片剂临床试验批件，现已开展了奥美拉唑胶囊临床试验工作。同时，积极推进中药一类新药人参皂苷_{Rd}原料及注射剂的注册审批工作。

在知识产权保护和专利申请工作方面，公司完成发明专利申请10项，正式获得发明专利授权4项。经科技部复审，公司被再次认定为高新技术企业。

(3) 继续拓展营销网络

至2011年底，公司在全国设立办事处66个，营销队伍599人。公司积极拓展营销网络，由省会城市、中心城市向地县城市发展，并采取招商、代理等多种方式增加销

售渠道。增强独家品种益心舒胶囊、中药保护品种脉血康胶囊和优质优价品种银杏叶片、护肝宁片、六味安消胶囊的市场覆盖率，同时加强公司新产品的推广力度，进一步提升效益。

（4）开拓保健品市场

随着生活水平的日益提高，人们对健康消费的需求逐年增加，医药保健已成为世界贸易增长最快的五个行业之一，保健食品的销售额每年以 13% 的速度增长。为实现公司多元化发展，公司于 2011 年 11 月投资 1,000 万元设立贵州信邦保健品有限公司，开发经营保健品、保健食品、健康产品等。

（5）推进 GMP 再认证工作

2011 年度，公司按照新版 GMP、ICHQ9 等标准要求的建立健全质量管理体系，对 GMP 文件系统进行了一次全面调整和修订，同时把风险管理增加到质量管理体系中，使质量管理体系有效运行，并予以持续改进。

（6）募投项目稳步推进

2011 年度，公司募投项目植物提取物 GMP 生产线建设工程项目已建设完成，目前正在调试及试运行阶段。固体制剂 GMP 生产线建设项目和药物制剂中试基地建设项目，土建工程已完成，主要设备采购合同已签订，部分设备已开始安装，项目预计在 2012 年底完工投产。固体制剂 GMP 生产线建设项目和药物制剂中试基地建设项目未能按期完成的主要原因为：

第一，国家药监局于 2011 年 2 月颁布了《药品生产质量管理规范（2010 年修订）》，要求 2011 年 3 月 1 日正式实施。公司募投项目是在《药品生产质量管理规范》（2010 年修订）之前设计的，遵照新版 GMP 的要求，公司在建的募投项目固体制剂 GMP 生产线建设项目和药物制剂中试基地建设项目，在厂房布局、空气净化、设备选型、电气、给排水等方面需进行调整和施工图的重新设计审定。

第二，新版 GMP 颁布实施后，国家食品药品监督管理局于 2011 年 8 月 2 日发布了修订后的《药品生产质量管理规范认证管理办法》，按修订后的认证管理办法，GMP 生产线的认证过程较修订前有所增加，需经 GMP 认证资料申报、现场检查、药品认证检查机构综合评定、药品监督管理部门审批、发放 GMP 证书等流程，整个认证时间大约需要 6 个月时间。

(7) 推进中药材示范基地建设

以实施科技部国家科技支撑计划项目《半夏、何首乌规范化种植关键技术研究及应用示范》为契机，采取“公司+基地+农户”基地建设模式和“公司+院所”的技术研发模式，公司在罗甸、大方分别建设何首乌 GAP 试验示范基地、半夏 GAP 试验示范基地，在都匀、福泉、遵义等地进行种植推广。在种植与此同时，稳步推进中药材初加工基地建设，调控中药材种植风险，提升中药材附加值。

(8) 积极开展节能减排工作

2011 年度，公司除了狠抓生产经营，还注重以人为本、节能减排，积极承担社会责任，认真做好节能降耗工作，在蒸汽冷凝水二次回收利用、燃煤深层燃烧、大功率耗电设备变频改造，冷却水二次循环利用等方面进行了节能改造，进一步降低了能耗。

2、报告期内公司主营业务及经营状况

(1) 主营业务的范围：自产自销：硬胶囊剂（含头孢菌素类）、片剂、颗粒剂（含中药提取）、滴丸剂、软胶囊剂、原料药（人参皂苷_Rd）、中药提取；保健食品生产加工（片剂、胶囊剂、颗粒剂）；中药材种植及销售；经营本企业自产产品及技术的进出口业务；经营本企业所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务（国家限定经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；企业可以按国家规定，以各种贸易方式从事进出口业务。

公司主营业务为中成药的开发、生产和销售。产品主要集中在心脑血管类、消化类两大系列。公司现有主要产品为益心舒胶囊、脉血康胶囊、银杏叶片、六味安消胶囊、护肝宁片等。

(2) 主营业务分行业、分产品情况表

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 (%)
医药制造业	35,540.22	12,357.66	65.23	14.05	16.93	-0.86
医药商业	646.26	512.91	20.63	-7.71	-7.47	-0.22
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 (%)
片剂	14,016.54	4,054.43	71.07	-8.62	-20.90	4.49

胶囊剂	20,828.85	7,610.08	63.46	40.60	72.94	-6.84
其他	1,341.09	1,206.07	10.07	-21.54	-24.44	3.45

胶囊剂的营业收入较上年增加 40.59%，主要原因是益心舒胶囊、脉血康胶囊销售增加所致。

(3) 主营业务分地区情况

单位：万元

地 区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东 北	1,826.89	29.54
华 北	10,306.50	26.21
华 东	15,638.29	-5.37
华 南	2,189.19	0.87
华 中	2,245.92	98.08
西 北	1,627.86	223.28
西 南	2,351.83	20.47

3、近三年主要会计数据及财务指标变动原因

单位：万元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	36,186.48	31,862.77	13.57	33,668.59
营业利润	4,859.50	3,891.82	24.86	5,325.48
利润总额	5,352.84	4,414.48	21.26	5,418.96
归属于上市公司股东的净利润	4,607.88	3,775.74	22.04	4,668.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,393.18	3,331.48	31.87	4,553.07
经营活动产生的现金流量净额	-3,986.66	250.07	-1,694.20	4,175.31
资产总额	124,355.82	112,550.90	10.49	47,034.52
负债总额	26,402.27	16,581.04	59.23	21,751.38
归属于上市公司股东的所有者权益	98,025.76	96,021.89	2.09	25,317.65
总股本	17,360.00	8,680.00	100.00	6,510.00

2011 年度，公司的主营业务收入、营业利润、利润总额以及净利润均平稳增长，主要原因：

(1) 公司市场网络的不断拓展，产品市场覆盖率扩大。

(2) 公司产品专业推广力度的加强, 取得一定成效, 销售收入平稳增长。

(3) 管理费用比上年降低, 财务费用因募集资金的存款利息收入增加而降低。

4、2011 年度, 公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

5、2011 年度, 公司主营业务市场、主营业务成本结构未发生重大变化。

6、主要产品、原材料价格分析

(1) 主要产品价格变动情况

单位: 元/盒

产品名称	2011 年 平均售价	2010 年 平均售价	本年比上年 增减 (%)	2009 年 平均售价
银杏叶片	21.46	22.77	-5.75	23.11
六味安消胶囊	12.37	12.51	-1.12	12.31
护肝宁片	16.29	16.94	-3.84	17.43
益心舒胶囊	14.34	14.45	-0.76	14.18
脉血康胶囊	28.71	29.96	-4.17	29.79

(2) 主要原材料价格变动情况

单位: 元/公斤

原材料	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
银杏叶	10.24	10.51	-2.57	10.48
水蛭	884.96	870.00	1.72	761.61
麦冬	147.88	84.07	75.90	71.61
丹参	89.83	96.49	-6.90	86.05
黄芪	158.34	186.96	-15.31	125.62
人参	656.65	667.74	-1.66	652.57

7、主营业务毛利率变动情况

产品分类	2011 年 (%)	2010 年 (%)	2009 年 (%)
片剂	71.07	70.30	76.33
胶囊	63.46	66.58	69.49
其他	10.07	6.62	13.59
综合毛利率	64.43	65.09	69.29

8、主要供应商、客户情况

项目	2011 年 (%)	2010 年 (%)	本年比上年增减 (%)	2009 年 (%)
前五名供应商合计采购金额占年度采购总金额的比例	36.91	31.79	5.12	21.38
前五名客户合计销售金额占年度销售总金额的比例	39.67	42.71	-3.04	41.36

9、资产构成情况分析

2011 年度，公司各类资产金额及其占资产的比例如下：

单位：万元

项目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		同比变动 (%)
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)	
应收票据	7,404.43	5.95	3,910.86	3.47	89.33
应收账款	12,127.72	9.75	9,959.47	8.85	21.77
预付账款	5,998.91	4.82	5,361.04	4.76	11.90
其他应收款	3,297.59	2.65	2,370.41	2.11	39.11
存货	14,225.43	11.44	7,163.96	6.37	98.57
长期股权投资	1,005.00	0.81	400.00	0.36	151.25
在建工程	18,841.86	15.15	10,336.82	9.18	82.28
资产总计	124,355.82		112,550.90		10.49

(1) 应收票据期末较年初增长 89.33%，主要原因是公司销售回款中银行承兑汇票

增加所致。

(2) 其他应收款期末较年初增长 39.11%，主要原因是为扩展营销网络，加大市场投入、增加销售人员所致。

(3) 存货期末较年初增长 98.57%，主要原因是增加主打产品的原材料及在产品的储备量所致。

(4) 长期股权投资期末较年初增长 151.25%，主要原因是投资苏州夏启九鼎医药投资中心医疗基金所致。

(5) 在建工程期末较年初增长 82.28%，主要原因是募投项目投入建设所致。

10、期间费用构成情况

单位：万元

项 目	2011 年	2010 年	增减 (%)	2009 年
销售费用	15,677.86	13,051.44	20.12	14,023.48
管理费用	2,995.72	3,460.77	-13.44	2,702.19
财务费用	-835.57	-100.66	730.09	625.62
资产减值损失	245.35	52.81	364.59%	138.53
所得税费用	765.16	656.24	16.60	777.33

(1) 财务费用本年较上年减少 730.09%，主要原因是募集资金存款利息增加所致。

(2) 资产减值损失本期计提比上年同期增加 364.59%，主要是按公司账龄分析法组合计提坏账准备的应收款项余额增加影响。

11、负债结构及偿债能力分析

(1) 负债结构情况

单位：万元

项目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		同比变动 (%)
	金额	占负债比例 (%)	金额	占负债比例 (%)	
短期借款	19,486.00	73.80	13,486.00	81.33	44.49

应付账款	4,568.09	17.30	1,265.51	7.63	260.97
预收款项	304.36	1.15	228.32	1.38	33.30
其他应付款	588.49	2.23	884.26	5.33	-33.45
负债合计	26,402.28		16,581.04		59.23

A、短期借款期末较年初增长 44.49%，主要原因是 2011 年为增加流动资金而加大银行借款所致。

B、应付帐款期末较年初增长 260.97%，主要原因是加大中药材采购量所致。

C、预收帐款期末较年初增加 33.30%，主要原因是预收货款所致。

D、其他应付款期末较年初减少 33.45%，主要原因是转付国家科技部种植项目资金所致。

(2) 偿债能力分析

项目	2011 年末	2010 年末	同比变动	2009 年末
流动比率	3.74	5.53	-1.79	1.51
速动比率	3.17	5.1	-1.93	1.21
资产负债率 (母公司)	20.64%	14.18%	6.46%	43.81%

2011 年度，公司短期借款、应付账款增加，使公司流动比率、速动比率有所下降，资产负债率上升。公司目前的财务风险仍然很低，偿债能力较强。

12、现金流量构成情况

单位：万元

项目	2011 年度	2010 年度	同比变动 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	-3,986.66	250.07	-1,694.20
经营活动现金流入小计	37,913.21	37,037.97	2.36
经营活动现金流出小计	41,899.87	36,787.90	13.90
二、投资活动产生的现金流量净额	-10,253.07	-7,861.67	30.42

投资活动现金流入小计			
投资活动现金流出小计	10,235.07	7,861.67	30.19
三、筹资活动产生的现金流量净额	2,650.79	62,196.15	-95.74
筹资活动现金流入小计	22,186.00	81,257.45	-72.70
筹资活动现金流出小计	19,535.21	19,061.30	2.49
四、现金及现金等价物净增加额	-11,589.94	54,584.55	-121.23

(1) 经营活动产生的现金流量较上年同期减少 1,694.20%，主要原因是未结算的应收票据和存货储备支付现金增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量较上年同期增加 30.42%，主要是募投项目建设所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量，以及现金及现金等价物净增加额较上年同期减少 95.74%，主要原因是 2010 年公司首次公开发行股票筹集资金影响所致。

13、资产周转能力分析

财务指标	2011 年度	2010 年度	同比增减 (%)	2009 年度
应收账款周转率(次)	3.28	3.48	-5.75	4.07
存货周转率(次)	1.20	1.62	-25.93	1.61
总资产周转率(次)	0.31	0.40	-22.5	0.74

总资产周转率较上年同期减少，主要原因是公司 2010 年 4 月在中小板首次公开发行股票 2,170 万股，募集资金增加 66,928.49 万元，使得公司总资产大幅增加所致。

14、公司主要子公司的经营情况及业绩分析

(1) 贵州远东药业有限公司

成立时间：1993 年 8 月 2 日

注册资本：3,000 万元人民币

企业类型：有限责任公司

经营范围：自产自销大容量注射剂、小容量注射剂、冻干粉针剂、粉针剂、原料药（甘草酸二铵）

公司持有 100% 的股权。经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审计，截止 2011 年 12

月 31 日，贵州远东药业有限公司总资产 7,483.71 万元，净资产 1,914.08 万元，2011 年无营业收入，实现净利润 -155.33 万元。

(2) 贵州信邦药物研究开发有限公司

成立时间：2001 年 4 月 30 日

注册资本：500 万元人民币

企业类型：有限责任公司

经营范围：技术开发、推广、新药研究；成果转让；中药材品种改良；健康产业规划；技术投资。

公司持有 58% 的股权。经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审计，截止 2011 年 12 月 31 日，贵州信邦药物研究开发有限公司总资产 67.06 万元，净资产 -94.87 万元，2011 年无营业收入，实现净利润 -49.62 万元。

(3) 贵州信邦药业有限公司

成立时间：1997 年 2 月 14 日

注册资本：100 万元人民币

企业类型：有限责任公司

经营范围：中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品的批发；III 类医疗器械等的销售

公司持有 90% 的股权。经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审计，截止 2011 年 12 月 31 日，贵州信邦药业有限公司总资产 565.19 万元，净资产 -323.63 万元，2011 年营业收入为 786.43 万元，实现净利润 6.46 万元。

(4) 贵州信邦保健品有限公司

成立时间：2011 年 11 月

注册资本：1,000 万元人民币

企业类型：有限责任公司

经营范围：批发：保健食品；精细化工、生物化学、试剂产品开发；药品研究；销售：化工产品及其原料（不含危险化学品）、分析仪器、电子计算机及配件、日用百货、厨房用具、卫生间用具、化妆品、卫生用品、普通器械；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定或禁止的除外）。

公司持有 100%的股权。经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审计，截止 2011 年 12 月 31 日，贵州信邦保健品总资产 1,000.00 万元，净资产 1,000.00 万元，2011 年无营业收入。

（二）对公司未来发展的展望

1、2012 年中国医药行业发展趋势

（1）医药工业总产值增速高，市场容量巨大

改革开放以来，随着国内人民生活水平的提高和对医疗保健需求的不断增加，我国医药行业越来越受到公众及政府的关注，在国民经济中占据着越来越重要的位置。近年来，我国医药生产一直处于持续、稳定、快速的发展阶段。我国医药工业增长速度一直高于国内生产总值(GDP)的增长速度。医药工业总产值从 1978 年的 79 亿元增加到 2007 年的 6,679 亿元，30 年间翻了 84.5 倍；医药工业占 GDP 的比重从 1978 年的 2%上升至 2007 年的 3%。改革开放的第一个十年（1978 年-1987 年），医药工业年均增长率为 14.4%，高于同期 GDP 年均 9.7% 的增长；第二个十年（1988 年-1997 年），GDP 年均增长率提高至 9.9%，而医药工业年均增长率高达 21.4%；第三个十年（1998 年-2007 年），医药工业增长速度虽然有所回落，但仍高于 GDP 年均增长率近一倍的水平，年均增长率为 18.8%。

（2）国家产业政策推动，增长潜力可期

虽然我国医药行业发展迅速，但受我国人均收入和医疗保障水平较低的影响，现阶段我国医药市场规模同发达国家相比仍然存在较大差距。以 2008 年为例，我国医药市场规模达到 700 亿美元，占全球市场 7,731 亿美元的 9%。但人均医药消费额仍处于非常低的水平，约 18 美元，不但远落后于发达国家人均 300 美元的水平，较发展中国家人均 30~40 美元的水平也有一定差距。较低的消费水平预示着巨大的市场增长潜力。

（3）行业生产质量标准提高，行业面临整合

2011 年 3 月 1 日，中国《药品生产质量管理规范（2010 年修订）》(Good Manufacturing Practice, 新版 GMP) 正式施行，该管理规范是药品生产质量管理的基本准则，对药品生产企业的机构与人员、厂房与设施、设备、物料、卫生、药品生产验证、生产管理、质量管理、产品销售与收回、自检等方面进行了规定，其中人员资格、不同生产工艺过程的操作、设备设计的确认制度、操作偏差的处理规则、各种原材

料厂商的提供制度及出厂后的召回制度等都是首次提出。在执行要求上，新版 GMP 直接参照欧盟标准，要求更加严格，现有药品生产企业将有五年过渡期达到规范要求，这意味着药企在五年内必须增加投入，不能达到规范要求的众多小规模企业将退出药品生产市场，而行业内优势企业的市场地位将进一步得到巩固，并抢占空余市场，进一步提高市场占有率。因此药品生产行业将面临巨大的整合机会。

（4）医药消费市场增长明显

医药消费市场第一终端市场国产药品竞争力增强，第三终端市场预期仍将保持高速增长：①第一终端仍为医药市场主体，增速稳定，国产药品竞争力逐渐增强；

②第二终端市场增速放缓，部分市场将向第三终端转移；

③第三终端受政策推动，市场保持高速增长仍可预期。

2、公司 2012 年的经营计划和主要工作

（1）公司 2012 年的经营目标：主营业务收入同比增长 25%以上。力争银杏叶片、益心舒胶囊和脉血康胶囊均实现单品种销售过亿元。

（2）公司将在 2012 年重点抓好以下方面的工作：

①加大新产品开发力度

2012 年继续推进国家一类新药人参皂苷_{Rd} 审批工作。加大技术创新，按计划完成奥美拉唑临床试验工作，争取于年底向国家食品药品监督管理局申报批文。另外，力争 2—3 个品种向国家食品药品监督管理局申请临床批文。

②兼并收购取得实质性突破

公司拟借助资本市场这一平台，通过兼并收购方式来丰富和优化公司的产品结构，以便最大程度地发挥公司销售网络的优势，为公司创造更大效益。

③加大市场开拓力度

公司今年将招标工作作为市场拓展重中之重来抓，加强销售团队建设和培训，提高销售队伍专业化水平。根据不同的市场区域出台针对性的专业化推广措施，重点进行益心舒、脉血康和护肝宁三个品种的市场拓展工作。

④按计划完成募投项目建设工作

按计划推进固体制剂 GMP 生产线建设项目和药物制剂中试基地建设项目的设备安装、调试、验证以及 GMP 认证工作，确保募投项目于年底正式投产。

⑤加大中药材示范种植

2012 年，公司将继续加大罗甸何首乌 GAP 试验示范基地、大方半夏 GAP 试验示范基地建设工作，力争 2012 年半夏通过国家 GAP 认证。同时，在赫章、威宁、玉屏等地进行推广种植。

3、风险分析

(1) 行业风险

随着国家对药品安全专项整顿，GMP、GSP 等监管法规的修订，药品质量标准将进一步提高。为此，公司将进一步加强“以质量为中心”，夯实基础，严格控制产品质量，提高质量内控标准；从源头上严格按照新版 GMP 要求，对原材料进厂、生产过程、仓储存放全方位进行安全监督控制。

由于医药行业执行招投标政策，招投标存在一定的不确定性。针对招投标工作，公司成立了以总经理为组长的招投标工作领导小组，制定了相应的管理办法，将招投标工作作为营销工作的重中之重来抓。

(2) 原材料价格上涨风险

近年来，因经济通胀预期、部分地区的自然灾害和游资炒作等因素影响，导致中药材价格呈现不断上涨趋势，致使制药行业的生产成本不断上升。

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

(3) 药品降价风险

医药行业是受政策影响较大的行业，而在诸多政策中，药品的长期降价调整将成为政府政策的主基调，未来将制定更多的配套政策来调控药品价格。为此，公司一方面强化成本细节管理，优化生产工艺，科学降低能源消耗。另一方面通过拓宽销售渠道，扩大产品的市场占有率提升产品销量，增强公司整体的盈利水平。

二、公司 2011 年投资情况

(一) 募集资金情况

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司的募集资金结余金额为 41,872.42 万元，具

体如下：

项目	金额（万元）
募集资金净额	66,928.49
加：利息收入	1,712.90
减：募投项目支出	14,268.37
减：超募资金项目支出	-
减：超募资金补充归还借款	6,000.00
减：超募资金补充流动资金	6,500.00
减：手续费支出	0.60
募集资金专户余额	41,872.42

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司董事会为本次募集资金批准开设的三个募集资金专项账户及其存储余额情况如下：

银行名称	账号	存储方式	存储余额（元）	备注
中国农业银行罗甸县支行	23-591001040009931	活期存款	817,943.66	
		定期存款	360,150,000.00	注 1
中国工商银行贵阳市中西支行	2402002619006812588	活期存款	109,444.10	
		定期存款	16,000,000.00	注 2
交通银行贵州省分行油榨街支行	521213000018010011974	活期存款	46,804.58	
		定期存款	41,600,000.00	注 3
合计			418,724,192.34	

注 1：存储余额已包括定期存款账户余额 360,150,000.00 元。

注 2：存储余额已包括定期存款账户余额 16,000,000.00 元。

注 3：存储余额已包括定期存款账户余额 41,600,000.00 元。

2011 年度募集资金的实际使用情况

单位: 万元

募集资金总额		66,928.49		本年度投入募集资金总额		8,591.75				
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		14,268.38				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额比例		0.00%				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	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										
1、固体制剂 GMP 生产线建设项目	否	96,000.00	9,600.00	3,080.87	5,698.40	59.36%	2011 年 12 月 31 日		不适用	否
2、植物提取物 GMP 生产线建设工程项目	否	6,500.00	6,500.00	3,536.69	5,819.08	89.52%	2011 年 07 月 31 日		不适用	否
3、药物制剂中试基地建设项目	否	3,500.00	3,500.00	1,974.19	2,750.90	78.60%	2011 年 12 月 31 日		不适用	否
承诺投资项目小计	-	19,600.00	19,600.00	8,591.75	14,268.38	-	-		-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-				6,000.00		-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-				6,500.00		-	-	-	-
超募资金投向小计	-				12,500.00	-	-	-	-	-
合计	-	19,600.00	19,600.00	8,591.75	26,768.38	-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、公司‘植物提取物 GMP 生产线建设工程项目’已建设完成，目前正在调试及试运行阶段。 2、公司‘固体制剂 GMP 生产线建设项目’和‘药物制剂中试基地建设项目’，土建工程已完成，主要设备采购合同已签订，部分设备已开始安装，项目预计在 2012 年底投产。项目未能按期完成的主要原因： (1) 国家药监局于 2011 年 2 月颁布了《药品生产质量管理规范(2010 年修订)》，要求 2011 年 3 月 1 日正式实施。公司募投项目是在《药品生产质量管理规范》(2010 年修订)之前设计的，遵照新版 GMP 的要求，公司在建的募投项目，在厂房布局、空气净化、设备选型、电气、给排水等方面需进行调整和施工图的重新设计审定。 (2) 新版 GMP 颁布实施后，国家食品药品监督管理局于 2011 年 8 月 2 日发布了修订后的《药品生产质量管理规范认证管理办法》，按修订后的认证管理办法，GMP 生产线的认证过程较修订前有所增加，需经 GMP 认证资料申报、现场检查、药品认证检查机构综合评定、药品监督管理部门审批、发放 GMP 证书等流程。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司首次公开发行股票募集资金总额为人民币 716,100,000.00 元，募集资金净额为 669,284,940.22 元，扣除募集资金项目投资需求 196,000,000.00 元后，超额募集资金为 473,284,940.22 元。截至 2011 年 12									

	月 31 日, 公司累计使用超额募集资金 60,000,000.00 元归还银行借款及 65,000,000.00 元永久补充流动资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 在募集资金实际到位前, 公司利用自有资金对募投项目累计投入 6,711,864.01 元, 根据公司第四届董事会第七次会议, 公司拟以募集资金 6,711,864.01 元置换预先已投入募投项目的自筹资金。公司已于 2010 年 8 月 9 日完成了上述置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	所有尚未使用的募集资金均存储于募集资金专项账户内。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(二) 为充分利用公司遍及全国的专业化营销队伍、完善的商业管理和物流系统, 开拓保健品市场, 提高公司综合竞争力和盈利能力, 2011年11月公司用自有资金出资 1,000 万元, 成立了全资子公司贵州信邦保健品有限公司。

(三) 公司用自有资金 1,000 万元出资购买昆吾九鼎投资管理有限公司旗下苏州夏启宝寿九鼎医药投资中心基金, 基金期限为 5 年, 该基金投资方向为拟上市优质成熟医药与医疗企业参股投资, 高速成长型企业参股投资, 具有重大并购价值的医药行业并购投资。

截至 2011 年 12 月 31 日, 按照投资进度, 公司已支付投资款 600 万元。

(四) 公司经第四届董事会第十六次会议同意使用不超过 7,000 万元的超募资金购置办公场所, 因市场价格、选址等因素, 该事项尚未实施。

三、会计师事务所意见及会计政策、会计估计变更

1、公司财务报表经深圳市鹏城会计师事务所有限公司审计, 出具了标准无保留意见的审计报告。

2、公司会计政策变更情况及对公司的影响说明和分析
报告期无会计政策变更

四、董事会日常工作情况

(一) 董事会会议情况及决议内容

2011年度，公司共召开了八次董事会会议，会议召开情况如下：

1、2011年1月27日，公司召开了第四届董事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》。

2、2011年2月28日，公司召开了第四届董事会第十一次会议，审议通过了如下议案：

- (1) 《2010年度总经理工作报告》；
- (2) 《2010年度董事会工作报告》；
- (3) 《2010年度财务决算报告》；
- (4) 《2010年度利润分配方案》；
- (5) 《2010年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；
- (6) 《2010年度报告及摘要》；
- (7) 《2010年度内部控制自我评价报告》
- (8) 《关于续聘公司2011年度年报审计机构的议案》；
- (9) 《关于聘任张远波、陈佳吾为公司副总经理的议案》
- (10) 《关于向银行申请授信及流动资金贷款的议案》；
- (11) 《董事、监事、高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度》；
- (12) 《关于提请召开公司2010年度股东大会的议案》。

3、2011年4月26日，公司召开了第四届董事会第十二次会议，审议通过了《贵州信邦制药股份有限公司2011年第一季度报告》。

4、2011年7月7日，公司召开了第四届董事会第十三次会议，审议通过了如下议案：

- (1) 《关于修订公司章程的议案》；
- (2) 《关于制定〈外部信息使用人管理制度〉的议案》；
- (3) 《关于提请召开2011年第一次临时股东大会的议案》。

5、2011年8月26日，公司召开了第四届董事会第十四次会议，审议通过了如下议案：

- (1) 《贵州信邦制药股份有限公司2011年半年度报告及摘要》；
- (2) 《关于投资设立贵州信邦保健品有限公司的议案》；
- (3) 《关于出资购买夏启九鼎医药股权投资基金的议案》。

6、2011年9月26日，公司召开了第四届董事会第十五次会议，审议通过了如下议案：

- (1) 《中小企业上市公司内部控制规则落实情况自查表》；
- (2) 《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》；
- (3) 《关于聘任王丕敏为公司内审部门负责人的议案》。

7、2011年10月18日，公司召开了第四届董事会第十六次会议，审议通过了如下议案：

- (1) 《贵州信邦制药股份有限公司2010年第三季度报告》；
- (2) 《关于使用超募资金购置办公场所的议案》。

8、2011年12月23日，公司召开了第四届董事会第十七次会议，审议通过了如下议案：

- (1) 《关于修订〈公司章程〉的议案》；
- (2) 《关于委派方推荐王仕轩担任公司董事的议案》；
- (3) 《关于委派方推荐史剑担任公司董事的议案》；
- (4) 《关于委派方推荐梁军担任公司董事的议案》；
- (5) 《关于制定公司〈关联交易管理制度〉的议案》；
- (6) 《关于制定公司〈对外投资管理办法〉的议案》；
- (7) 《关于制定公司〈风险投资管理制度〉的议案》；
- (8) 《关于提请召开2012年第一次临时股东大会的议案》。

(二) 董事会对股东大会的执行情况

2011年度，公司董事会根据《公司法》和公司章程等有关法律法规，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行并完成了股东大会通过的各项决议。

(三) 董事会各专门委员会履职情况

1、董事会下设战略委员会履职情况

公司建立了《董事会战略委员会工作细则》，对公司董事会战略委员会的构成、职责权限、议事规则进行了规范，战略委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行了工作职责。多次召开正式、非正式会议，研讨公司的发展战略，对投资设立贵州信邦保健品有限公司、出资购买夏启九鼎医药股权投资基金、使用超募资金购置办公场所等事项进行了认真审议。

2、董事会下设审计委员会履职情况

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

公司2011年度年审注册会计师进场后，就审计过程中发现的问题进行了沟通和交流，多次督促年审注册会计师在确保质量的同时，保证审计报告提交的时间，对年审注册会计师出具的审计报告初稿和定稿认真发表审阅意见。2011年度，审计委员会共召开了六次会议，审议通过了《2010年度财务报表审计报告》、《2010年度募集资金使用情况》、《内部控制自我评价报告》、《关于续聘深圳市鹏城会计师事务所有限公司为公司2011年度年报审计机构的议案》、《2011年第一季度报告》、《2011年第一季度募集资金使用和存放情况》、《2011年第一季度内审部门计划执行情况》、《2011年第二季度内审部门计划执行情况》、《2011年半年报》、《2011年第二季度募集资金使用和存放情况》、《2011年第三季度募集资金使用和存放情况》、《2011年第三季度内审部门计划执行情况》、《2011年第四季度募集资金使用和存放情况》、《2011年第四季度内审部门计划执行情况》。

3、董事会下设薪酬与考核委员会履职情况

2011年，公司制定了《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事、监事、高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度》，对公司董事会薪酬与考核委员会的构成、职责权限、议事规则进行了规范，将个人薪酬与公司业绩挂钩的目标与价值导向相结合，薪酬与考核委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行了工作职责。

4、董事会下设提名委员会履职情况

公司修订了《董事会提名委员会工作细则》，对公司董事会提名委员会的构成、职责权限、议事规则进行了规范，提名委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行了工作职责。

2011年度，提名委员会按照《董事会提名委员会工作细则》履行职责，对公司第四届董事会第十一次会议《关于聘任张远波、陈佳吾为公司副总经理的议案》进行了认真的审阅，发表意见认为公司副总经理提名程序合法有效，同意聘任张远波、陈佳吾任公司副总经理职务。

五、公司2011年利润分配方案

根据深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见审计报告(深鹏所股审字[2012]0111号),公司2011年度实现净利润45,876,825.07元,其中归属于母公司所有者的净利润46,078,753.73元。2011年度母公司实现的净利润为47,996,686.86元,根据《公司章程》规定,按公司净利润10%提取法定盈余公积金4,799,668.69元,加上期初未分配利润192,561,257.83元,减去2010年度利润分配现金红利26,040,000.00元,截止2011年12月31日,公司可供分配的利润209,718,276.00元。

依据《公司法》、《公司章程》的规定,公司拟按以下方案实施分配:

1、以2011年末公司总股本173,600,000股为基数,向全体股东每10股派发现金0.6元(含税),共计分配现金红利10,416,000.00元,利润分配后,剩余未分配利润199,302,276.00元转入下一年度。

2、公司2011年度不以资本公积转增股本。

公司最近三年现金分红情况表

单位:元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010年	26,040,000.00	37,757,393.98	68.97%	168,318,160.76
2009年	0.00	46,689,489.24	0.00%	134,501,786.74
2008年	0.00	33,840,167.02	0.00%	92,809,107.82
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)				19.75%

六、其他需要披露的事项

(一)公司选定的信息披露报纸为《中国证券报》、《证券时报》,指定信息披露网站为巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)

(二)开展投资者关系管理工作的情况

公司董事会秘书为投资者关系管理负责人,全面负责公司投资者关系管理工作;公司证券投资部为公司投资者关系工作的专职部门,负责投资者关系日常管理。董事会秘书在全面深入地了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下,负责策划、安排和组织接待各类投资者关系管理活动。2011年,主要进行了以下几个方面的工作:

1、按时编制并披露公司定期报告和临时报告,确保公司信息披露内容的真实、准

确、完整。

2、按照公司章程等相关规定，组织筹备、召开董事会、监事会及股东大会，并做好会议的记录、档案整理及披露工作，保障投资者及时、准确、完整地了解企业发展情况。

3、确保投资者电话联络畅通，严格遵守公司商业秘密，认真、耐心地回答投资者的询问，投资者提出的意见和建议进行记录，并将建议和不能解答的问题及时上报相关领导。

4、及时登录“深圳证券交易所上市公司投资者关系互动平台”，就投资者对已披露信息的提问进行说明和答复。

5、持续关注媒体报道，及时澄清不实信息。

第八节 监事会报告

一、对 2011 年年度经营管理行为及业绩的评价

根据《公司法》、《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的有关规定，监事会从切实维护公司利益和广大中小股东权益出发，认真履行监督职责。对 2011 年贵州信邦制药股份有限公司（以下简称“公司”）各方面情况进行了监督，认为董事会成员忠于职守，全面落实了股东大会的各项决议，未出现损害股东利益的行为。同时，公司建立了较为完善的内部控制制度，高管人员勤勉尽责，经营中不存在违规操作行为。

二、2011 年度监事会会议情况

2011 年度，公司监事会召开了 6 次会议，会议情况及决议内容如下：

1、第四届监事会第七次会议于 2011 年 1 月 27 日召开，会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》。

该次会议决议公告刊登在 2011 年 1 月 29 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。

2、第四届监事会第八次会议于 2011 年 2 月 28 日召开，会议审议通过了《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年度利润分配预案》、《2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《2010 年年度报告及摘要》、《2010 年度内部控制自我评价报告》、《关于续聘公司 2011 年度审计机构的议案》。

该次会议决议公告刊登在 2011 年 3 月 2 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。

3、第四届监事会第九次会议于 2011 年 4 月 26 日召开，会议审议通过了《贵州信邦制药股份有限公司 2011 年第一季度报告》。

该次会议决议公告刊登在 2011 年 4 月 28 日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>。

4、第四届监事会第十次会议于 2011 年 8 月 26 日召开，会议审议通过了《贵州信邦制药股份有限公司 2011 年半年度报告及摘要》。

该次会议决议公告刊登在2011年8月29日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>。

5、第四届监事会第十一次会议于2011年10月18日召开，会议审议通过了《贵州信邦制药股份有限公司2011年第三季度报告》、《关于使用超募资金购置办公场所的议案》。

该次会议决议公告刊登在2011年10月20日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>。

6、第四届监事会第十二次会议于2011年12月23日召开，会议审议通过了《关于委派方推荐孙廷华担任公司监事的议案》、《关于委派方推荐何振峰担任公司监事的议案》。

该次会议决议公告刊登在2011年12月27日的《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>。

三、监事会对有关事项的意见

1、公司依法运作情况

2011年度，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等的规定，认真履行职责，积极参加股东大会，列席董事会会议，对公司的决策程序、内部控制制度的建立与执行情况以及公司董事、高级管理人员履行职务情况进行了严格监督。在此基础上，公司监事会认为：公司决策程序严格遵守了《公司法》、《证券法》等法律、法规以及《公司章程》等的相关规定，公司正在不断健全和完善内部控制制度；董事会运作规范、决策合理、程序合法，认真执行股东大会的各项决议，忠实履行了诚信义务；公司董事、高级管理人员执行公司职务时不存在违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务的情况

公司监事会将检查公司经营和财务状况作为工作重点，督促公司进一步完善财务管理制度和内控制度，监事会认为：公司财务制度健全、内控制度完善，财务运作规范、财务状况良好。财务报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、关联交易情况

公司2011年度未发生其他重大关联交易事项，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

4、公司收购、出售资产情况

2011年度，公司无收购、出售资产情况。

5、募集资金存放与使用情况

经核查，2011年度公司募集资金的存放和使用符合中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司募集资金存放和使用的相关规定，不存在募集资金存放和使用违规的情形。

公司对2011年度募集资金存放与使用情况作了专项说明，深圳市鹏城会计师事务所有限公司根据公司的专项说明，对公司募集资金存放与使用情况进行了专项鉴证，并出具了鉴证报告。公司董事会编制的《募集资金存放与使用情况的专项说明》及会计师事务所出具的鉴证报告与公司募集资金的实际使用情况相符，所募资金实际投入项目及使用与《招股说明书》承诺的投资项目一致，没有发生重大变更投资项目的情况。同时，监事会认为，公司运用部分超募集资金永久补充流动资金，一方面有助于发挥募集资金的经济效益，降低财务费用，减轻财务负担；另一方面没有与募投项目的实施计划相抵触，也不影响募集资金项目投资计划的正常进行，不存在影响和损害股东利益的情形。

6、内部控制自我评价报告情况

根据深交所《关于“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动》的通知要求，公司于2011年9月对公司内控规则落实情况进行了自查，并对自查表中未落实事项进行了整改。公司董事会出具了《2011年度内部控制自我评价报告》，深圳市鹏城会计师事务所有限公司对公司内部控制自我评价报告进行了专项鉴证，并出具了鉴证报告。公司董事会出具的《2011年度内部控制自我评价报告》与会计师事务所出具的鉴证报告意见基本一致。监事会对公司《2011年度内部控制的自我评价报告》、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，监事会认为：公司结合自身经营特点，已按照现代企业制度以及《公司法》、《证券法》、《中小企业板上市公司规范运作指引》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规的要求，建立了较为合理的经营管理体系，能较为及时、有效地对待和控制经营风险及财务风险，保证企业的管理及会计信息的准确性。公司的内部控制基本符合《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》、《中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规的规定，法人治理结构较为完善，规范运作情况良好，信息披露基本能够做到真实、准确、完整、及时，关联交易、对外担保等重大事项能够做到按法定程序决策并及时履行信息披露义务。报告期内，不存在

违反《中小企业板上市公司规范运作指引》的情形。

四、2012 年度工作计划

公司监事会将坚决贯彻公司既定的战略方针，严格遵照国家法律法规和《公司章程》赋予监事会的职责，加强学习，督促公司规范运作，完善公司法人治理结构，为维护股东和公司的利益及促进公司的可持续发展而努力工作。2012 年的主要工作计划有：

1、狠抓监事的学习。随着公司上市，公司面临着更加有利的市场竞争环境，同时也面临着更多监管和更大的挑战，公司监事会成员将加强自身的学习，适应形势需要加强对公司董事和高管人员的监督和检查，保证公司股东利益最大化。

2、加强对公司投资、财产处置、收购兼并、关联交易等重大事项的监督。上述事项关系到公司长期经营的稳定性和持续性，对公司的经营运作可能产生重大的影响，公司监事会将加强对上述重大事项的监督，确保公司执行有效的内部监控措施，防范或有风险。

监事会成员将认真履行好监督职责，通过公司全体员工的共同努力，圆满完成公司各项经营目标，实现公司经营管理目标。

第九节 重要事项

一、报告期内重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内收购及出售资产、企业合并事项

报告期内公司无重大收购及出售资产事项。

三、报告期内重大关联交易事项

报告期内公司无重大关联交易事项。

四、报告期内重大对外担保情况

报告期内，公司无重大对外担保情况。

五、承诺事项履行情况

1、实际控制人张观福承诺自信邦制药本次发行的股票在深圳证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理本人所持有的信邦制药的股份，也不由信邦制药回该股份。其他股东承诺自信邦制药本次发行的股票在深圳证券交易所上市交易之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理本人所持有的信邦制药的股份，也不由信邦制药回购该股份。

实际控制人张观福及其他四个自然人股东承诺股份锁定期满后，在本人任职信邦制药期间，每年转让的信邦制药股份将不会超过本人所持信邦制药股份总数的百分之二十五；在本人离职后半年内，将不会转让所持有的信邦制药的股份。

2、第一大股东（实际控制人）张观福及发行前全体承诺：目前未拥有任何从事与信邦制药可能产生同业竞争的企业的股权或股份，或在任何与信邦制药产生同业竞争的企业拥有任何利益。

本人在本承诺有效期内不会以任何方式直接或间接从事与信邦制药相竞争的投资及业务。

如出现因违反上述承诺而导致信邦制药及其他股东权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的法律责任。上述承诺在本人作为信邦制药股东期间内及在转让所持全部股份之日起一年内持续有效，并且在本承诺有效期内不可变更或者撤销。

六、聘任会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所。2012 年，公司继续聘任深圳市鹏城会计师事务所有限公司为公司财务审计机构。

七、会计政策和会计估计情况

报告期内，无会计政策变更、重大会计差错更正和会计估计变更。

八、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，公司董事会及董事未发生受到中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所及其他监管部门的处罚、通报批评、公开谴责等情况。公司董事、管理层有关人员没有发生被采取司法强制措施的情况。

九、其他重大事项及影响和解决方案的分析说明

（一）报告期内，公司无证券投资的情况。

（二）报告期内，公司无持有非上市金融企业和拟上市公司股权的情况。

十、其他重要事项

报告期内，公司无其他应披露而未披露的重要事项。

第十节 财务报告

审计报告

深鹏所股审字[2012]0111 号

贵州信邦制药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的贵州信邦制药股份有限公司(以下简称“信邦制药”)的财务报表,包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表, 2011 年度的合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表和合并及公司现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是信邦制药公司管理层的责任, 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合并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合并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, 以获取有关合并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, 注册会计师考虑与合并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，以及评价合并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，信邦制药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，公允反映了信邦制药公司 2011 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2011 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

深圳市鹏城会计师事务所有限
公司

中国 · 深圳

2012 年 4 月 16 日

中国注册会计师

杨春盛

中国注册会计师

袁列萍

合并资产负债表

编制日期：2011 年 12 月 31 日

编制单位：贵州信邦制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末金额	期初金额
流动资产：			
货币资金	(五)1	513,310,866.21	629,200,264.93
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
应收票据	(五)2	74,044,281.60	39,108,618.60
应收账款	(五)3	121,277,135.32	99,594,699.70
预付款项	(五)4	59,989,141.98	53,610,353.55
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息	(五)5	1,621,217.36	-
应收股利		-	-
其他应收款	(五)6	32,975,879.90	23,704,117.58
买入返售金融资产		-	-
存货	(五)7	142,254,296.82	71,639,576.03
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		945,472,819.19	916,857,630.39
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	(五)8	10,050,000.00	4,000,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产	(五)9	85,308,109.01	88,728,572.03
在建工程	(五)10	188,418,637.11	103,368,188.02
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	(五)11	12,474,769.75	10,920,152.48
开发支出	(五)12	-	189,329.60

商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	(五)13	1,833,883.27	1,445,168.49
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		298,085,399.14	208,651,410.62
资产总计		1,243,558,218.33	1,125,509,041.01

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

合并资产负债表（续）

编制日期：2011 年 12 月 31 日

编制单位： 贵州信邦制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末金额	期初金额
流动负债：			
短期借款	(五)16	194,860,000.00	134,860,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	(五)17	45,680,896.78	12,655,132.29
预收款项	(五)18	3,043,558.76	2,283,164.12
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	(五)19	2,175,705.31	1,776,359.91
应交税费	(五)20	1,473,157.51	1,686,150.32
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	(五)21	5,884,891.69	8,842,598.81
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		253,118,210.05	162,103,405.45
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款	(五)22	-	17,000.00
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债	(五)23	10,904,500.00	3,689,952.34
非流动负债合计		10,904,500.00	3,706,952.34
负债合计		264,022,710.05	165,810,357.79
股东权益：		-	
股本	(五)24	173,600,000.00	86,800,000.00
资本公积	(五)25	591,932,304.63	678,732,304.63

减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	(五)26	31,168,057.07	26,368,388.38
一般风险准备		-	-
未分配利润	(五)27	183,557,245.80	168,318,160.76
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司股东权益合计		980,257,607.50	960,218,853.77
少数股东权益		-722,099.22	-520,170.55
股东权益合计		979,535,508.28	959,698,683.22
负债和股东权益总计		1,243,558,218.33	1,125,509,041.01

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

母公司资产负债表

编制日期：2011 年 12 月 31 日

编制单位： 贵州信邦制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末金额	期初金额
流动资产：			
货币资金		502,614,455.72	628,098,276.80
交易性金融资产		-	-
应收票据		74,044,281.60	39,108,618.60
应收账款	(十一)1	119,511,450.98	98,356,077.83
预付款项		59,488,341.36	53,185,881.68
应收利息		1,621,217.36	-
应收股利		-	-
其他应收款	(十一)2	93,729,246.26	82,453,887.97
存货		141,900,532.89	71,041,916.89
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		992,909,526.17	972,244,659.77
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	(十一)3	60,890,000.00	44,840,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		59,447,266.92	61,444,057.03
在建工程		147,107,230.73	63,063,330.38
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		5,061,009.26	3,196,640.43
开发支出		-	189,329.60
商誉		-	-

长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		1,685,491.58	1,214,593.90
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		274,190,998.49	173,947,951.34
资产总计		1,267,100,524.66	1,146,192,611.11

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

母公司资产负债表（续）

编制日期：2011 年 12 月 31 日

编制单位：贵州信邦制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末金额	期初金额
流动负债：			
短期借款		194,860,000.00	134,860,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		44,735,533.52	11,368,083.70
预收款项		3,026,107.93	2,281,388.12
应付职工薪酬		2,085,793.11	1,691,728.43
应交税费		1,841,471.22	1,689,537.98
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		4,510,825.10	7,415,313.62
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		251,059,730.88	159,306,051.85
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	17,000.00
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		10,464,500.00	3,249,952.34
非流动负债合计		10,464,500.00	3,266,952.34
负债合计		261,524,230.88	162,573,004.19
股东权益：			
股本		173,600,000.00	86,800,000.00
资本公积		591,089,960.71	677,889,960.71
减：库存股		-	-
专项储备		-	-

盈余公积		31,168,057.07	26,368,388.38
一般风险准备		-	-
未分配利润		209,718,276.00	192,561,257.83
股东权益合计		1,005,576,293.78	983,619,606.92
负债和股东权益总计		1,267,100,524.66	1,146,192,611.11

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

合并利润表

编制日期：2011 年度

编制单位： 贵州信邦制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		361,864,803.52	318,627,651.23
其中：营业收入	(五)28	361,864,803.52	318,627,651.23
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		313,269,778.04	279,709,403.32
其中：营业成本	(五)28	128,705,746.76	111,225,716.80
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	(五)29	3,730,450.67	3,840,105.03
销售费用	(五)30	156,778,591.63	130,514,379.77
管理费用	(五)31	29,957,239.97	34,607,698.50
财务费用	(五)32	-8,355,743.92	-1,006,590.16
资产减值损失	(五)33	2,453,492.93	528,093.38
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		48,595,025.48	38,918,247.91
加：营业外收入	(五)34	5,513,592.33	5,951,726.67
减：营业外支出	(五)35	580,215.82	725,147.05
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		53,528,401.99	44,144,827.53
减：所得税费用	(五)36	7,651,576.92	6,562,401.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		45,876,825.07	37,582,426.25
归属于母公司所有者的净利润		46,078,753.73	37,757,393.98

少数股东损益		-201,928.66	-174,967.73
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(五)37	0.27	0.24
（二）稀释每股收益	(五)37	0.27	0.24
七、其他综合收益		-	-
八、综合收益总额		45,876,825.07	37,582,426.25
归属于母公司所有者的综合收益总额		46,078,753.73	37,757,393.98
归属于少数股东的综合收益总额		-201,928.66	-174,967.73

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

母公司利润表

编制日期：2011 年度

编制单位： 贵州信邦制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十一)4	355,402,237.68	311,625,083.12
减：营业成本	(十一)4	123,576,622.05	105,682,785.10
营业税金及附加		3,697,434.83	3,825,170.37
销售费用		155,948,561.88	129,575,641.09
管理费用		27,717,990.06	32,331,921.23
财务费用		-8,355,846.04	-1,006,816.15
资产减值损失		2,239,317.88	456,943.67
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
投资收益（损失以“－”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		50,578,157.02	40,759,437.81
加：营业外收入		5,463,592.33	5,951,726.67
减：营业外支出		475,668.47	724,647.05
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		55,566,080.88	45,986,517.43
减：所得税费用		7,569,394.02	6,576,317.83
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		47,996,686.86	39,410,199.60
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总额		47,996,686.86	39,410,199.60

法定代表人： _____ 主管会计工作负责人： _____ 会计机构负责人： _____

合并现金流量表

编制日期：2011 年度

 编制单位： 贵州信邦制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		350,482,952.45	353,969,543.84
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	(五) 38 (1)	28,649,183.30	16,410,163.70
经营活动现金流入小计		379,132,135.75	370,379,707.54
购买商品、接受劳务支付的现金		172,609,387.87	121,794,850.86
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		26,695,991.28	20,194,969.99
支付的各项税费		46,274,073.63	62,573,723.76
支付其他与经营活动有关的现金	(五) 38 (2)	173,419,273.44	163,315,431.59
经营活动现金流出小计		418,998,726.22	367,878,976.20
经营活动产生的现金流量净额		-39,866,590.47	2,500,731.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
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		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		96,480,704.71	74,616,710.28
投资支付的现金		6,050,000.00	4,000,000.00
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		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		102,530,704.71	78,616,710.28
投资活动产生的现金流量净额		-102,530,704.71	-78,616,710.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	677,714,500.00

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		221,860,000.00	134,860,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		221,860,000.00	812,574,500.00
偿还债务支付的现金		161,860,000.00	151,860,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,492,103.54	3,474,388.09
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		-	35,278,600.86
筹资活动现金流出小计		195,352,103.54	190,612,988.95
筹资活动产生的现金流量净额		26,507,896.46	621,961,511.05
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		-115,889,398.72	545,845,532.11
加：期初现金及现金等价物余额		629,200,264.93	83,354,732.82
六、期末现金及现金等价物余额	(五) 39	513,310,866.21	629,200,264.93

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

母公司现金流量表

编制日期：2011 年度

编制单位：贵州信邦制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		343,118,599.02	345,555,731.25
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		28,596,048.62	16,407,602.36
经营活动现金流入小计		371,714,647.64	361,963,333.61
购买商品、接受劳务支付的现金		166,431,586.79	114,563,780.38
支付给职工以及为职工支付的现金		26,420,608.47	19,546,969.46
支付的各项税费		45,987,851.62	62,399,840.75
支付其他与经营活动有关的现金		172,619,192.64	162,000,298.08
经营活动现金流出小计		411,459,239.52	358,510,888.67
经营活动产生的现金流量净额		-39,744,591.88	3,452,444.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
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		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		95,347,125.66	73,755,467.95
投资支付的现金		16,050,000.00	4,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		111,397,125.66	77,755,467.95
投资活动产生的现金流量净额		-111,397,125.66	-77,755,467.95
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	677,714,500.00
取得借款收到的现金		221,860,000.00	134,860,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	700,000.00
筹资活动现金流入小计		221,860,000.00	813,274,500.00
偿还债务支付的现金		161,860,000.00	151,860,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,492,103.54	3,474,388.09

支付其他与筹资活动有关的现金		850,000.00	36,728,600.86
筹资活动现金流出小计		196,202,103.54	192,062,988.95
筹资活动产生的现金流量净额		25,657,896.46	621,211,511.05
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	(十一)5	-125,483,821.08	546,908,488.04
加：期初现金及现金等价物余额		628,098,276.80	81,189,788.76
六、期末现金及现金等价物余额		502,614,455.72	628,098,276.80

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

合并股东权益变动表

编制年度：2011 年度

编制单位：贵州信邦制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	86,800,000.00	678,732,304.63	-	-	26,368,388.38	-	168,318,160.76	-	-520,170.55	959,698,683.22
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	86,800,000.00	678,732,304.63	-	-	26,368,388.38	-	168,318,160.76	-	-520,170.55	959,698,683.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	86,800,000.00	-86,800,000.00	-	-	4,799,668.69	-	15,239,085.04	-	-201,928.67	19,836,825.06
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	46,078,753.73	-	-201,928.67	45,876,825.06
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	46,078,753.73	-	-201,928.67	45,876,825.06
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	4,799,668.69	-	-30,839,668.69	-	-	-26,040,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	4,799,668.69	-	-4,799,668.69	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-26,040,000.00	-	-	-26,040,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	86,800,000.00	-86,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	86,800,000.00	-86,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	173,600,000.00	591,932,304.63	-	-	31,168,057.07	-	183,557,245.80	-	-722,099.22	979,535,508.28

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____

合并股东权益变动表

编制年度：2011 年度

编制单位：贵州信邦制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上期金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	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	65,100,000.00	31,147,364.41	-	-	22,427,368.42	-	134,501,786.74	-	-345,202.82	252,831,316.75
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	65,100,000.00	31,147,364.41	-	-	22,427,368.42	-	134,501,786.74	-	-345,202.82	252,831,316.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	21,700,000.00	647,584,940.22	-	-	3,941,019.96	-	33,816,374.02	-	-174,967.73	706,867,366.47
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	37,757,393.98	-	-174,967.73	37,582,426.25
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	37,757,393.98	-	-174,967.73	37,582,426.25
（三）股东投入和减少资本	21,700,000.00	647,584,940.22	-	-	-	-	-	-	-	669,284,940.22
1. 股东投入资本	21,700,000.00	647,584,940.22	-	-	-	-	-	-	-	669,284,940.22
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	3,941,019.96	-	-3,941,019.96	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	3,941,019.96	-	-3,941,019.96	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	86,800,000.00	678,732,304.63	-	-	26,368,388.38	-	168,318,160.76	-	-520,170.55	959,698,683.22

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____

母公司股东权益变动表

编制年度：2011 年度

编制单位： 贵州信邦制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额								
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	86,800,000.00	677,889,960.71	-	-	26,368,388.38	-	192,561,257.83	-	983,619,606.92
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	86,800,000.00	677,889,960.71	-	-	26,368,388.38	-	192,561,257.83	-	983,619,606.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	86,800,000.00	-86,800,000.00	-	-	4,799,668.69	-	17,157,018.17	-	21,956,686.86
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	47,996,686.86	-	47,996,686.86
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	47,996,686.86	-	47,996,686.86
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	4,799,668.69	-	-30,839,668.69	-	-26,040,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	4,799,668.69	-	-4,799,668.69	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-26,040,000.00	-	-26,040,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	86,800,000.00	-86,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	86,800,000.00	-86,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(六) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	173,600,000.00	591,089,960.71	-	-	31,168,057.07	-	209,718,276.00	-	1,005,576,293.78

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____

母公司股东权益变动表（续）

编制年度：2011 年度

编制单位： 贵州信邦制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上期金额								
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	65,100,000.00	30,305,020.49	-	-	22,427,368.42	-	157,092,078.19	-	274,924,467.10
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	65,100,000.00	30,305,020.49	-	-	22,427,368.42	-	157,092,078.19	-	274,924,467.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	21,700,000.00	647,584,940.22	-	-	3,941,019.96	-	35,469,179.64	-	708,695,139.82
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	39,410,199.60	-	39,410,199.60
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	39,410,199.60	-	39,410,199.60
（三）股东投入和减少资本	21,700,000.00	647,584,940.22	-	-	-	-	-	-	669,284,940.22
1. 股东投入资本	21,700,000.00	647,584,940.22	-	-	-	-	-	-	669,284,940.22
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	3,941,019.96	-	-3,941,019.96	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	3,941,019.96	-	-3,941,019.96	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	86,800,000.00	677,889,960.71	-	-	26,368,388.38	-	192,561,257.83	-	983,619,606.92

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____

贵州信邦制药股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

一、 公司基本情况

1、 公司的基本情况

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

(8) 互联网网址: www.xinbang.com

(9) 电子信箱: xinbang@xinbang.com

2、历史沿革

贵州信邦制药股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经贵州省人民政府黔府函[2000]23号《省人民政府关于同意设立贵州信邦制药股份有限公司的批复》批准，由贵州信邦制药有限责任公司各股东发起设立，于2000年2月2日在贵阳市工商行政管理局登记注册，取得注册号为5200001201243的《企业法人营业执照》。公司设立时的注册资本5,000万元，股份总数5,000万股（每股面值1元）。2001年3月，公司经贵州省人民政府黔府函[2001]228号《省人民政府关于同意贵州信邦制药股份有限公司规范改制的批复》批准，以经审计的截至1999年10月31日的净资产2,096.70万元，按1:1的比例等额折股规范公司股本，折合股本总额为2,096.70万股。2001年6月，经本公司2000年年度股东大会审议通过了2000年度未分配利润送红股的方案，向全体股东每10股送红股4.30819股，送股后，公司股本总额为3,000万股。2003年3月，经本公司2002年年度股东大会审议通过了2002年度未分配利润送红股的方案，向全体股东每10股送红股4股，同时向新股东增资扩股800万股，由重庆浩源经贸有限责任公司、深圳市经济合作发展基金管理委员会办公室分别向本公司增资1,100万元和500万元，分别折合550万股和250万股，增资扩股后，公司股本总额为5,000万股。2005年3月，经本公司2005年临时股东大会审议通过，本公司股东重庆浩源经贸有限责任公司将其持有的本公司11%股权转让给中国长城资产管理公司（以下简称“长城公司”），同时长城公司以其持有的本公司3,548.5万元债权对本公司进行增资，按每股2.35元的价格折合1,510万股。增资扩股后，公司股本总额为6,510万股。

2010年4月6日，公司经中国证券监督管理委员会核准，向社会公开发行人民币普通股2,170万股（每股面值1元），同年4月16日在深圳证券交易所挂牌交易，发行后总股本为8,680万股。2011年4月，经公司股东大会批准，以2010年末总股本8,680万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本变更为17,360万股。截至2011年12月31日，公司注册资本为17,360万元，股份总数为17,360万股（每股面值1元），其中：有限售条件的流通股份8,043万股，无限售条件的流通股份9,317万股。

3、公司的行业性质和经营范围

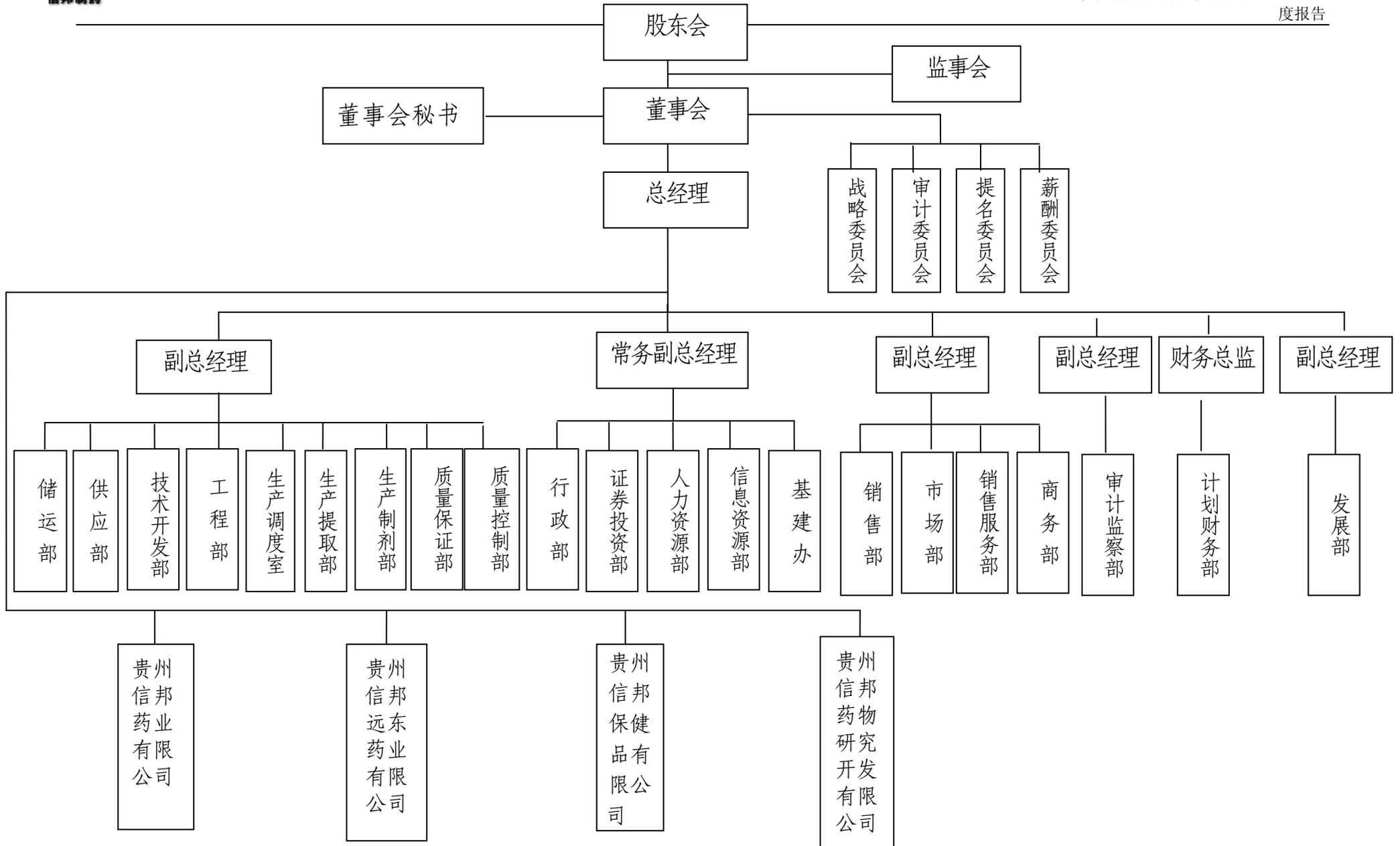
行业性质：医药制造业。

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

4、本公司提供的主要产品或劳务

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

5、本公司的基本架构



6、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告批准报出者：本公司董事会

本公司财务报告批准报出日：2012 年 4 月 16 日

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2011 年度经营成果和现金流量。

3、会计期间

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

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并：在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整

的，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

(2) 非同一控制下的企业合并：购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为合并成本；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应当确认为商誉。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时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债应当以公允价值列示。

6、合并财务报表的编制方法

(1)

①合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

②合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

③对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

④同一控制下的企业合并事项的，被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益，并在申报财务报表中单独列示。

⑤重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前发行人相应项目 20%的，从合并当期的期初起制备考利润表。

⑥对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对个别财务报表进行调整。

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

无

7、 现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

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

8、 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务核算方法

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

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

①外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

②以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

③以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算方法

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

9、金融工具

(1) 金融资产的分类

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

(2) 金融资产的计量

①初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

②本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

a. 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

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

(3) 金融资产公允价值的确定

①存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

②金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

(4) 金融资产转移

本公司于将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

(5) 金融资产减值

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；

④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

⑦权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑧其他表明金融资产发生减值的客观证据。

⑨金融资产减值损失的计量：

a.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

b.持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；

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

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

（6）金融负债的分类

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

（7）金融负债的计量

①初始确认金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

②本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

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

b.与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的

衍生金融负债，按照成本计量。

c. 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

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

无

10、 应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

(3) 账龄分析法

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

1 至 2 年	8.00	8.00
2 至 3 年	20.00	20.00
3 至 5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00
计提坏账准备的说明	-	
其他计提法说明	-	

(4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

11、 存货

(1) 存货的分类

存货分为原材料、自制半成品、在产品、产成品、周转材料等五大类。

(2) 发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用移动加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存法。

(5) 周转材料（低值易耗品和包装物）的摊销方法

领用时采用一次性摊销法摊销。

12、 长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定投资成本：

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

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

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

1/ 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

2/ 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

3/购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益。

4/ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

b.以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

c.投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

①对被投资单位具有控制权的子公司的长期股权投资在母公司采用成本法核算,编制合并报表时按权益法进行调整。母公司采用成本法核算的,在子公司宣告分派利润或现金股利时确认当期投资收益；

②对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时确认当期投资收益；

③对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；中期期末或年度终了按应分享或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认为当期投资收益（在确认被投资单位发生的净亏损时，以该投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限）；

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果

存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	20 ~ 30	3.00	3.23~ 4.85
机械设备	10 ~ 12	3.00	8.08~ 9.70
运输设备	8 ~ 10	3.00	9.7~ 12.13
电子设备	5	3.00	19.40
其他设备	5~8	3.00	12.13~ 19.40

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于

租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

(5) 其他说明

无

14、 在建工程

(1) 在建工程的核算方法

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

(2) 在建工程减值准备

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

15、 借款费用

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

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

16、无形资产

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

(2) 无形资产在取得时按照实际成本计价。

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

(4) 无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：（1）某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；（2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；（3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备；（4）其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、长期待摊费用

(1) 长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

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

18、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

(2) 本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收

到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

19、收入

(1) 销售商品收入

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务收入

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

(3) 让渡资产使用权收入

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

20、政府补助

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

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产的确认

①本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a. 该项交易不是企业合并；

b.交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

a.暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

b.未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

（2）递延所得税负债的确认

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

①商誉的初始确认；

②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

a.该项交易不是企业合并；

b.交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

a.投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

b.暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

22、 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。

23、 前期会计差错更正

（1）追溯重述法

本报告期无采用追溯重述法的前期会计差错

(2) 未来适用法

本报告期无采用未来适用法的前期会计差错

三、 税项

1、 主要税种及税率

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

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

无

2、 税收优惠及批文

企业所得税优惠：

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

2011 年 9 月 28 日，经科学技术部火炬高技术产业开发中心下发的《关于贵州省 2011 年第一批复审高新技术企业备案申请的复函》（国科火字（2011）293 号），认定公司为高新技术企业，有效期 3 年。公司已领取《高新技术企业证书》，证书编号为 GF201152000018。

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

3、其他说明

无

四、 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
贵州信邦药物研究开发有限公司	有限责任公司	贵阳市	500.00	技术开发、推广、新药研究；成果转让；中药材品种改良；健康产业规划；技术投资	290.00	-	58.00	58.00	是	-39.85	-	-

贵州信邦保健品有限公司	有限责任公司 (法人独资)	贵阳市	1,000.00	批发：保健食品；精细化工、生物化学、试剂产品开发；药品研究；销售：化工产品及其原料（不含危险化学品）、分析仪器、电子计算机及配件、日用百货、厨房用具、卫生间用具、化妆品、卫生用品、普通机械；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定或禁止的除外）	1,000.00	-	100	100	是	-	-	-
-------------	------------------	-----	----------	---	----------	---	-----	-----	---	---	---	---

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
贵州信邦药业有限公司	有限责任公司	贵阳市	100	中成药、化学药制剂、抗生素、生物制品的批发；III类医疗器械（以有效的许可证核准内容为准）、消毒用品、化妆品、五金交电、日用百货、仪器仪表、二、三类机电的销售	90	-	90.00	90.00	是	-32.36	-	-

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
贵州信邦远东药业有限公司	有限责任公司	贵阳市	3000	自产自销大容量注射剂、小容量注射剂、冻干粉针剂、粉针剂、原料药（甘草酸二铵）	3,794	-	100.00	100.00	是	-	-	-

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本公司无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、合并范围发生变更的说明

贵州信邦保健品有限公司于 2011 年 11 月成立，合并范围为 2011 年 11-12 月的利润表、现金流量表以及 2011 年 12 月 31 日的资产负债表。

4、本期新纳入合并范围的主体

单位：元 币种：人民币

名称	期末净资产	本期净利润
贵州信邦保健品有限公司	10,000,000.00	-

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
现金：	949,665.01	1.00	949,665.01	1,130,437.87	1.00	1,130,437.87
人民币	949,665.01	1.00	949,665.01	1,130,437.87	1.00	1,130,437.87
银行存款：	512,361,201.20	1.00	512,361,201.20	628,069,827.06	1.00	628,069,827.06
人民币	512,361,201.20	1.00	512,361,201.20	628,069,827.06	1.00	628,069,827.06
美元	-		-			
合计	513,310,866.21	1.00	513,310,866.21	629,200,264.93	1.00	629,200,264.93

货币资金的说明：

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司货币资金余额中无因抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外及有其他潜在收回风险的款项。

2、 应收票据

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	74,044,281.60	39,108,618.60

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日，公司已经背书给其他方但尚未到期的票据共 6,002,494.35 元，其中前五名情况如下

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
浙江萧山医院	2011 年 7 月 18 日	2012 年 1 月 18 日	300,000.00	
新疆济康医药连锁有限责任公司	2011 年 10 月 19 日	2012 年 1 月 19 日	300,000.00	
济南中瑞诺达医药有限公司	2011 年 8 月 15 日	2012 年 2 月 15 日	250,000.00	
国药控股湖北有限公司	2011 年 11 月 3 日	2012 年 2 月 3 日	248,710.80	
山东省千佛山医院	2011 年 9 月 28 日	2012 年 3 月 28 日	227,898.80	
合计			1,326,609.60	

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无质押的应收票据，无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据；

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日，应收票据余额中无应收持有本公司 5.00%(含 5.00%)以上表决权股份的股东及其他关联方的票据；

(5) 应收票据期末数比期初数增长 89.33%，主要系公司本期销售增长，且采用较多的银行承兑汇票结算所致。

3、 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	128,593,727.79	100.00	7,316,592.47	5.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	128,593,727.79	100.00	7,316,592.47	5.69

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	105,696,163.56	100.00	6,101,463.86	5.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	105,696,163.56	100.00	6,101,463.86	5.77

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	125,038,533.50	97.23	6,251,926.68	102,053,028.96	96.55	5,102,651.45
1 至 2 年	1,413,197.63	1.10	113,055.81	1,515,762.19	1.43	121,260.98
2 至 3 年	539,858.67	0.42	107,971.73	620,449.30	0.59	124,089.86
3 至 5 年	1,516,999.49	1.18	758,499.75	1,506,923.11	1.43	753,461.57
5 年以上	85,138.50	0.07	85,138.50	-	-	-
合计	128,593,727.79	100.00	7,316,592.47	105,696,163.56	100.00	6,101,463.86

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日，应收帐款余额中无应收持有公司 5.00%（含 5.00%）以上表决权股份的股东及其他关联方的款项；

(4) 应收账款金额前五名单位情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
西安佰美医药有限公司	非关联方	11,707,368.60	1 年以内	9.10
北京医药股份有限公司	非关联方	11,544,940.77	1 年以内	8.98
上海罗达医药有限公司	非关联方	9,955,978.80	1 年以内	7.74
国药控股北京有限公司	非关联方	7,951,016.90	1 年以内	6.18
上海东虹医药有限公司	非关联方	4,135,396.90	1 年以内	3.22
合计		45,294,701.97	--	35.22

4、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末金额		期初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	16,464,584.00	27.45	14,367,007.43	26.80
1 至 2 年	8,445,851.46	14.08	2,150,057.80	4.01
2 至 3 年	2,149,770.62	3.58	4,655,173.70	8.68
3 年以上	32,928,935.90	54.89	32,438,114.62	60.51
合计	59,989,141.98	100.00	53,610,353.55	100.00

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日，预付账款余额中无预付持有公司 5.00%（含 5.00%）以上表决权股份的股东单位款项；

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日，预付款项金额前五名单位情况如下：

单位：元 币种：人民币

单位名称	所欠金额	占预付账款总额的比例(%)	欠款时间	欠款性质
广东泰禾生物药业有限公司	32,492,101.00	54.16	1-2 年：5,592,101.00 元 2-3 年：1,900,000.00 元 3 年以上：25,000,000.00 元	委托技术开发预付款
海南因诺生物科技有限公司	5,000,000.00	8.33	1 年以内	委托技术开发预付款
北京润得康医药技术有限公司	2,700,000.00	4.50	1 年以内	委托技术开发预付款
海南昊南医药有限公司	2,500,000.00	4.17	3 年以上	委托技术开发预付款
北京中研康宜中药制药工程技术咨询公司	2,000,000.00	3.33	3 年以上	委托技术开发预付款
合计	44,692,101.00	74.49		

5、 应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
定期存款利息	1,621,217.36	-

6、 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	37,488,584.28	97.40	4,512,704.38	12.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	2.60	1,000,000.00	100.00
合计	38,488,584.28	100.00	5,512,704.38	14.32

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	26,978,457.64	96.43	3,474,340.06	12.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	3.57	800,000.00	80.00
合计	27,978,457.64	100.00	4,274,340.06	15.28

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	30,677,770.60	81.83	1,533,888.53	20,989,723.71	77.80	1,049,486.20
1 至 2 年	2,948,905.15	7.87	235,912.41	1,585,021.83	5.88	126,801.75
2 至 3 年	329,120.00	0.88	65,824.00	1,918,684.79	7.11	383,736.96
3 至 5 年	1,711,418.16	4.57	855,709.07	1,141,424.31	4.23	570,712.16
5 年以上	1,821,370.37	4.86	1,821,370.37	1,343,603.00	4.98	1,343,603.00
合计	37,488,584.28	100.00	4,512,704.38	26,978,457.64	100.00	3,474,340.07

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日, 其他应收款余额中无应收持有公司 5.00% (含 5.00%) 以上表决权股份的股东单及其他关联方的款项;

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例 (%)
北京德众万全技术开发有限公司	非关联方	1,010,000.00	5 年以上	2.62
北京瑞伊人科技发展有限公司	非关联方	1,000,000.00	5 年以上	2.60
钟燕红	公司员工	944,785.89	1 年以内	2.45
张佳剑	公司员工	925,571.51	1 年以内	2.40
李凌	公司员工	864,081.76	1 年以内	2.25
合计		4,744,439.16		12.32

(5) 其他应收款的说明：

其他应收款期末数较年初数增长 39.11%，主要系公司本期增设办事处、拓宽营销网点、新增业务人员致使备用金借款增加所致。

7、 存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	71,369,735.98	-	71,369,735.98	17,121,845.72	-	17,121,845.72
产成品	13,719,930.57	-	13,719,930.57	14,181,275.95	-	14,181,275.95
包装物	2,719,430.63	-	2,719,430.63	2,635,384.70	-	2,635,384.70
在产品	37,869,360.10	-	37,869,360.10	22,206,388.58	-	22,206,388.58
自制半成品	15,435,330.31	-	15,435,330.31	14,574,124.36	-	14,574,124.36
周转材料	1,140,509.23	-	1,140,509.23	920,556.72	-	920,556.72
合计	142,254,296.82	-	142,254,296.82	71,639,576.03	-	71,639,576.03

(2) 存货的说明：

存货期末数较年初数增长 98.57%，主要系公司本期为应对业务拓展的需求，加大原材料采购及生产储备所致。

8、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数	在被投资单 位持股比例 (%)	在被投资单 位表决权比 例(%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减值 准备	本期计提 减值准备	本期现 金红利
贵州信华乐康园区置业有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00	-	4,000,000.00	4.00	4.00	-	-	-	-
苏州夏启宝寿九鼎医药投资中心（有限合伙）	成本法	10,000,000.00	-	6,000,000.00	6,000,000.00	1.67	1.67	-	-	-	-
贵阳现代药业研究院	成本法	50,000.00	-	50,000.00	50,000.00	4.39	4.39	-	-	-	-
合计	—	14,050,000.00	4,000,000.00	6,050,000.00	10,050,000.00				-	-	-

长期股权投资的说明：

长期股权投资期末数较年初数增长 151.25%，主要系本期增加对苏州夏启宝寿九鼎医药投资中心（有限合伙）投资所致。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	143,592,483.63	2,984,537.16		1,117,829.69	145,459,191.10
其中：房屋、建筑物	97,156,117.07	-		-	97,156,117.07
机器设备	25,130,539.82	-		443,558.85	24,686,980.97
电子设备	3,974,960.03	225,139.16		283,554.27	3,916,544.92
运输设备	16,031,241.47	2,356,198.00		390,716.57	17,996,722.90
其他设备	1,299,625.24	403,200.00		-	1,702,825.24
二、累计折旧合计：		本期新增	本期计提		
	54,863,911.60	-	6,131,694.24	844,523.75	60,151,082.09
其中：房屋、建筑物	22,906,312.84	-	3,173,519.82	-	26,079,832.66
机器设备	19,627,041.04	-	1,193,786.69	370,867.94	20,449,959.79
电子设备	2,721,904.19	-	374,308.05	249,748.73	2,846,463.51
运输设备	8,680,594.01	-	1,222,044.02	223,907.08	9,678,730.95
其他设备	928,059.52	-	168,035.66	-	1,096,095.18
三、固定资产账面净值合计	88,728,572.03	-3,147,157.08		273,305.94	85,308,109.01
其中：房屋、建筑物	74,249,804.23	-3,173,519.82		-	71,076,284.41
机器设备	5,503,498.78	-1,193,786.69		72,690.91	4,237,021.18
电子设备	1,253,055.84	-149,168.89		33,805.54	1,070,081.41
运输设备	7,350,647.46	1,134,153.98		166,809.49	8,317,991.95
其他设备	371,565.72	235,164.34		-	606,730.06
四、减值准备合计	-	-		-	-
其中：房屋、建筑物	-	-		-	-

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
机器设备	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-
其他设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	88,728,572.03	-3,147,157.08	273,305.94	85,308,109.01
其中：房屋、建筑物	74,249,804.23	-3,173,519.82	-	71,076,284.41
机器设备	5,503,498.78	-1,193,786.69	72,690.91	4,237,021.18
电子设备	1,253,055.84	-149,168.89	33,805.54	1,070,081.41
运输设备	7,350,647.46	1,134,153.98	166,809.49	8,317,991.95
其他设备	371,565.72	235,164.34	-	606,730.06

(2) 本期固定资产折旧额 6,131,694.24 元。

(3) 本期由在建工程转入固定资产原价为 400,000.00 元。

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日，固定资产余额中质押、抵押、冻结等事项详见附注五 15。

10、在建工程

(1)

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
固体制剂 GMP 生产线建设项目	55,436,378.56	-	55,436,378.56	25,325,170.51	-	25,325,170.51
植物提取 GMP 生产线建设项目	52,479,648.88	-	52,479,648.88	22,571,881.39	-	22,571,881.39
白云区注射剂生产基地	41,332,985.87	-	41,332,985.87	40,751,189.13	-	40,751,189.13

	期末数		期初数			
药物制剂中试生产基地建设项目	26,643,208.09	-	26,643,208.09	7,652,013.74	-	7,652,013.74
半夏、何首乌等药材种植项目	8,906,922.39	-	8,906,922.39	4,120,323.24	-	4,120,323.24
制剂车间改扩建工程	1,916,283.00	-	1,916,283.00	1,517,502.70	-	1,517,502.70
其他工程	1,388,167.32	-	1,388,167.32	1,145,564.31	-	1,145,564.31
中药材种植技术研究平台	246,920.00	-	246,920.00	216,420.00	-	216,420.00
GMP 生产线	57,323.00	-	57,323.00	57,323.00	-	57,323.00
企业市场网络信息化	10,800.00	-	10,800.00	10,800.00	-	10,800.00
合计	188,418,637.11	-	188,418,637.11	103,368,188.02	-	103,368,188.02

(2) 在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产、 无形资产	其他减少	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
固体制剂 GMP 生产线建设项目	25,325,170.51	30,111,208.05	-	-	-	-	-	-	募集资金	55,436,378.56
植物提取 GMP 生产线建设项目	22,571,881.39	29,907,767.49	-	-	-	-	-	-	募集资金	52,479,648.88
白云区注射剂生产基地	40,751,189.13	581,796.74	-	-	-	-	-	-	自有资金	41,332,985.87
药物制剂中试生产基地建设项目	7,652,013.74	18,991,194.35	-	-	-	-	-	-	募集资金	26,643,208.09
半夏，何首乌等药材种植项目	4,120,323.24	4,786,599.15	-	-	-	-	-	-	自有资金	8,906,922.39
制剂车间改扩建工程	1,517,502.70	398,780.30	-	-	-	-	-	-	自有资金	1,916,283.00
其他工程	1,145,564.31	1,116,764.50	874,161.49	-	-	-	-	-	自有资金	1,388,167.32
中药材种植技术研究平台	216,420.00	30,500.00	-	-	-	-	-	-	自有资金	246,920.00
合计	103,300,065.02	85,924,610.58	874,161.49	-	-	-	-	-		188,350,514.11

(3) 在建工程的说明：

在建工程期末数较年初数增长 82.28%，主要系公司本年募投项目固体制剂 GMP 生产线、植物提取 GMP 生产线、药物制剂中试生产基地持续建设所致。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值	19,349,125.34	2,219,761.49	-	21,568,886.83
土地使用权	8,855,141.07	-	-	8,855,141.07
专有技术及专利	7,672,781.27	-	-	7,672,781.27
非专有技术	2,821,203.00	1,740,000.00	-	4,561,203.00
其他	-	479,761.49	-	479,761.49
二、累计摊销	8,428,972.86	665,144.22	-	9,094,117.08
土地使用权	968,855.43	197,661.97	-	1,166,517.40
专有技术及专利	6,977,373.51	152,364.01	-	7,129,737.52
非专有技术	482,743.92	311,120.22	-	793,864.14
其他	-	3,998.02	-	3,998.02
三、无形资产账面净值	10,920,152.48	1,554,617.27	-	12,474,769.75
土地使用权	7,886,285.64	-197,661.97	-	7,688,623.67
专有技术及专利	695,407.76	-152,364.01	-	543,043.75
非专有技术	2,338,459.08	1,428,879.78	-	3,767,338.86
其他	-	475,763.47	-	475,763.47
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
专有技术及专利	-	-	-	-
非专有技术	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	10,920,152.48	1,554,617.27	-	12,474,769.75

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
土地使用权	7,886,285.64	-197,661.97	-	7,688,623.67
专有技术及专利	695,407.76	-152,364.01	-	543,043.75
非专有技术	2,338,459.08	1,428,879.78	-	3,767,338.86
其他		475,763.47	-	475,763.47

(2) 无形资产本期摊销额为 665,144.22 元。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日，本公司使用权受限制无形资产具体情况详见附注五 15。

12、开发支出

(1)

单位：元 币种：人民币

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

(2) 本期通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,833,883.27	1,445,168.49
合计	1,833,883.27	1,445,168.49

递延所得税负债	-	-
---------	---	---

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项 目	期末金额	期初金额
子公司形成的暂时性差异	1,359,119.56	1,356,212.89
子公司未弥补的亏损	21,227,348.05	19,403,844.21
合计	22,586,467.61	20,760,057.10

14、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	10,375,803.92	2,453,492.93	-	-	12,829,296.85
合计	10,375,803.92	2,453,492.93	-	-	12,829,296.85

15、所有权受到限制的资产

本公司将部分资产用于向银行进行质押或抵押，期末所有权受到限制的资产情况如下：

(1) 本公司以专利号为 ZL200310119221.2 的戒毒中药及其制备工艺发明专利和本公司控股子公司贵州信邦远东药业有限公司以专利号为 ZL200310119223.1 的补益类胶囊的制备工艺发明专利，为本公司在中国农业银行罗甸县支行 28,000,000.00 元借款提供质押担保，资产原值 4,014,351.51 元，净值 90,261.27 元。

(2) 本公司控股子公司贵州信邦远东药业有限公司拥有的白土国用(2002)1311号、白地国用(2004)2029号国有土地使用权及地上建筑物，为本公司在中国农业银行罗甸县支行 16,000,000.00 元的借款提供抵押担保，资产原值 7,910,801.07 元，净值 7,006,411.43 元。

(3) 本公司以拥有的罗甸国用(龙坪)字第 0165 号土地使用权、罗龙坪国用(1998)字第 96 号国有土地使用权和土地使用权上的建筑物以及机器设备，为本公司在中国农业银行罗甸县支行

150,860,000.00 元的借款提供抵押担保，资产原值 87,828,508.04，净值 48,067,352.05 元。

16、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	-	-
抵押借款	166,860,000.00	106,860,000.00
质押借款	28,000,000.00	28,000,000.00
合计	194,860,000.00	134,860,000.00

(2) 短期借款分类的说明：

本公司期末短期借款抵押及质押借款具体情况详见附注五 15。

(3) 公司期末无已到期未偿还的短期借款。

(4) 短期借款的说明：

短期借款期末数较年初数增长44.49%，主要原因系公司应营运资金增长需求，增加银行融资所致。

17、应付账款

(1) 账龄列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1年以内	42,618,462.82	9,980,648.32

项目	期末数	期初数
1至2年	1,730,255.71	1,836,771.08
2至3年	513,311.41	253,517.03
3年以上	818,866.84	584,195.86
合 计	45,680,896.78	12,655,132.29

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日，应付账款余额中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日，应付账款期末数比期初数增长 260.97%，主要系公司本期采购量增加及第四季度季节性采购所致。

18、预收款项

(1) 账龄列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1年以内	2,928,579.45	2,082,461.52
1-2年	41,948.44	155,808.00
2-3年	37,469.11	10,142.00
3年以上	35,561.76	34,752.60
合 计	3,043,558.76	2,283,164.12

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日，预收款项余额中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日，公司无账龄超过 1 年的大额预收款项情况。

(4) 截至 2011 年 12 月 31 日，预收账款期末数比期初数增长 33.30%，主要系公司预收货款增加所致。

19、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	21,574,967.64	21,574,967.64	-
二、职工福利费	-	841,203.15	841,203.15	-
三、社会保险费	126.98	4,246,087.98	4,224,519.97	21,694.99
四、住房公积金	-	178,603.00	178,603.00	-
五、工会经费	953,557.17	547,743.22	285,379.43	1,215,920.96
六、职工教育经费	39,217.78	-	-	39,217.78
七、大额医疗互助	783,457.98	131,504.07	16,090.47	898,871.58
合计	1,776,359.91	27,520,109.06	27,120,763.66	2,175,705.31

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

20、应交税费

(1)

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
企业所得税	282,448.29	1,517,516.16
增值税	963,615.81	77,762.96
城建税	70,656.86	12,830.25

项目	期末数	期初数
教育费附加	69,720.75	10,099.79
个人所得税	52,200.59	56,964.31
价格调节基金	34,515.21	10,976.85
合计	1,473,157.51	1,686,150.32

21、其他应付款

(1) 账龄列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,627,268.11	4,295,361.38
1-2 年	763,199.31	1,011,637.07
2-3 年	741,185.34	727,050.69
3 年以上	2,753,238.93	2,808,549.67
合 计	5,884,891.69	8,842,598.81

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日，其他应付款余额中无应付持有公司 5.00%（含 5.00%）以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 其他应付款期末数比期初数降低 33.45%，主要系本期转付农科院等科研机构种植项目款所致。

22、专项应付款

单位：元 币种：人民币

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

阿司匹林缓释胶囊专项资金	17,000.00	-	17,000.00	贵州省科学技术厅黔科合农社字(2001)1118号《贵州省科技攻关项目合同书》
--------------	-----------	---	-----------	---

23、其他非流动负债

(1)

单位：元 币种：人民币

政府补助的种类	期末账面余额	期初账面余额	依据文件
贵州中药工程技术研究中心中药材种植工程技术研究平台建设	400,000.00	400,000.00	根据贵州省科学技术厅黔科合社J(2008)4001《贵州省科技计划课题任务书》
企业资源计划(ERP)信息系统建设项目	-	490,052.34	贵州省中小企业局文件黔中小局发[2007]66号《关于转发国家发改委办公厅《国家发展改革委办公厅关于落实2007年中小企业发展专项资金项目计划的通知》的通知》
纯销、生产及GMP管理系统运用项目	200,000.00	200,000.00	贵州省科学技术厅下发《纯销管理、生产制造及GMP管理系统》之课题任务书
半夏、何首乌、金钗石斛等8种药材规范种植和野生保护抚育关键技术研究与应用示范(国家级)	5,200,000.00	1,352,400.00	中华人民共和国《国家科技支撑计划课题申报书》科学技术部国科发财[2009]682号文件、科学技术部文件《国科发财(2011)107号》
规范化种植(省级)	807,500.00	807,500.00	黔科合重大专项字(2008)6022号贵州省科技计划课题任务书
人参皂苷RD注射液专项资金	200,000.00	200,000.00	贵阳市财政局、贵阳市乡镇企业局文件筑财农[2008]268号《关于下达2008年(第四期)乡镇企业发展专项资金的通知》
人参皂苷工艺改进	240,000.00	240,000.00	贵阳市科学技术计划项目[2009]筑科计合同字第10-13号合同书
9种名优中药品种的技术提升与深度开发	532,000.00		贵州省科技计划子课题任务书《黔科合重大专项字(2011)6019-08号》
固体制剂GMP生产线扩建项目	3,000,000.00		贵州省经济和信息化委员会、贵州省财政厅《黔经信规划(2011)37号》‘关于下达2011年贵州省工业和信息化发展专项资金计划的通知’
三类新药非布索坦原料及片剂的研制开发	150,000.00		贵州省科学技术厅《黔科合SY字(2011)3002号》
益心舒胶囊工艺及质控技术研究	175,000.00		贵州省科学技术厅《黔科合中药字(2011)5021号》
合计	10,904,500.00	3,689,952.34	

(2) 其他非流动负债期末数比期初数增长 195.52%，主要系本期收到政府补助所致。

24、股本

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	86,800,000		-	86,800,000	-	86,800,000	173,600,000

股本的说明：

经 2011 年 3 月 23 日公司召开的 2010 年度股东大会决议，通过了《2010 年度利润分配预案》，以公司总股本 86,800,000.00 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后公司总股本变更为 173,600,000.00 元。以上业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的‘深鹏所验字（2011）0285 号’验资报告验证。2011 年 9 月 1 日，公司领取了 520000000025003 号营业执照，注册资本变更为 173,600,000.00 元。

25、资本公积

单位：元 币种：人民币

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

资本公积说明：

资本公积本期减少数为公司实施 2010 年度利润分配方案，以 2010 年末总股本 86,800,000.00 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，以资本公积 86,800,000.00 元转增股本金

额。

26、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	26,368,388.38	4,799,668.69	-	31,168,057.07
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	26,368,388.38	4,799,668.69	-	31,168,057.07

公司本期按净利润的 10% 计提法定盈余公积。

27、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	期末金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	168,318,160.76	-
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后 年初未分配利润	168,318,160.76	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	46,078,753.73	-
减：提取法定盈余公积	4,799,668.69	按净利润的 10% 计提
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	26,040,000.00	-
转作股本的普通股股利	-	-
加：其他	-	-
期末未分配利润	183,557,245.80	

未分配利润说明：

(1) 根据本公司章程的规定在税后利润中提取法定盈余公积。

(2) 2011 年 3 月 23 日，公司召开 2010 年度股东大会，审议通过了 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税），共计分配现金红利 26,040,000.00 元（含税）。

28、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	361,864,803.52	318,627,651.23
其中：主营业务收入	361,864,803.52	318,602,651.23
其他业务收入	-	25,000.00
营业成本	128,705,746.76	111,225,716.80
其中：主营业务成本	128,705,746.76	111,202,477.99
其他业务成本	-	23,238.81

(2) 按产品类别分项列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
营业收入				
片剂	140,165,391.83	40,544,322.88	148,147,714.87	44,004,648.65
胶囊	208,288,468.46	76,100,773.23	153,386,304.34	51,259,129.83
其他	13,410,943.23	12,060,650.65	17,093,632.02	15,961,938.32

	本期发生额		上期发生额	
合计	361,864,803.52	128,705,746.76	318,627,651.23	111,225,716.80

(3) 营业收入分地区列示如下：

单位：元 币种：人民币

地区分类	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东 北	18,268,874.59	6,497,755.86	14,103,333.83	4,923,155.31
华 北	103,065,048.54	36,657,513.82	81,664,373.28	28,507,188.31
华 东	156,382,869.32	55,621,253.52	165,260,187.15	57,688,598.91
华 南	21,891,880.58	7,786,363.33	21,704,010.00	7,576,379.72
华 中	22,459,236.46	7,988,156.83	11,338,290.32	3,957,941.07
西 北	16,278,624.75	5,789,876.59	5,035,401.22	1,757,744.84
西 南	23,518,269.28	8,364,826.81	19,522,055.43	6,814,708.64
合 计	361,864,803.52	128,705,746.76	318,627,651.23	111,225,716.80

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
上海罗达医药有限公司	51,199,292.87	14.15
国药控股北京有限公司	32,515,204.74	8.99
北京医药股份有限公司	30,645,165.38	8.47
上海东虹医药有限公司	16,197,307.30	4.48
广东昊泽医药有限公司	13,001,308.99	3.59
合计	143,558,279.28	39.68

29、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城建税	1,701,201.33	2,065,171.98	计缴标准具体见附注三。
教育费附加	1,673,847.10	1,649,965.29	
价格调节基金	355,402.24	124,967.76	
合计	3,730,450.67	3,840,105.03	

30、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
差旅及会议费	67,242,202.55	49,389,412.31
业务推广费	59,445,938.24	59,264,865.93
工资及福利	10,326,175.23	6,893,469.25
广告费	3,922,561.00	2,872,516.00
运输费	3,172,184.98	3,509,361.48
业务招待费	1,715,567.43	1,714,727.10
其他销售费用	10,953,962.20	6,870,027.70
销售费用合计	156,778,591.63	130,514,379.77

31、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	7,133,119.98	4,622,857.38
办公及交通差旅费	4,003,184.90	4,740,319.59

业务招待费	3,721,315.57	3,056,923.70
中介咨询服务费	3,104,000.00	4,257,148.46
折旧及摊销费	3,056,078.32	3,039,576.35
技术开发及研制费	2,785,353.95	3,602,589.15
会议费	1,092,305.95	1,084,251.20
税费	855,965.84	435,407.27
其他管理费用	4,205,915.46	9,768,625.40
管理费用合计	29,957,239.97	34,607,698.50

32、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,452,103.54	3,474,388.09
减：利息收入	15,921,043.31	4,560,163.70
减：汇兑收益	-	-
手续费	113,195.85	79,185.45
合计	-8,355,743.92	-1,006,590.16

财务费用说明：

财务费用本期比上期降低 730.10%，主要原因系本期募集资金存款增加利息收入所致。

33、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,453,492.93	528,093.38

项目	本期发生额	上期发生额
合计	2,453,492.93	528,093.38

资产减值损失的说明：

资产减值损失本期比上期增长 364.59%，主要系本期应收账款及其他应收款增长，对应所计提的坏账准备增加，同时上期冲销其他应收款列支的上市发行费用已计提的坏账准备 1,258,943.61 元所致。

34、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-	-	-
其中：固定资产处置利得	-	-	-
无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助	5,512,692.33	5,951,726.67	3,060,052.34
盘盈利得	-	-	-
其他	900.00	-	900.00
合计	5,513,592.33	5,951,726.67	3,060,952.34

(2) 政府补助明细

①根据《民委发（2011）24 号》‘国家民委关于十二五期间进一步落实扶持民族贸易和民族特需商品定点生产企业优惠政策的通知’，本期收到 2.88% 的贷款贴息 2,452,639.99 元。

②本期收到罗甸县经济贸易局政策性补贴 1,500,000.00 元。

③根据《黔南府常议（2010）10 号》文件，本期收到黔南州人民政府上市奖励 500,000.00 元。

④根据贵州省中小企业局文件《黔中小局发[2007]66 号》“关于转发国家发改委办公厅《国家发展改革委办公厅关于落实 2007 年中小企业发展专项资金项目计划的通知》的通知”，企业资源计划（ERP）信息系统建设项目结案，本期转入营业外收入 490,052.34（递延收益转入）。

⑤本期收到罗甸县农业办公室拨付的农业产业化经营贷款贴息 450,000.00 元。

⑥根据贵阳市科技局《筑科药验字（2011）25 号》文件，本期收到‘中药一类新药人参皂苷-RD 注射液的研制开发’临床前研究补助 50,000.00 元。

⑦本期收到贵州省民委拨付民族经费 40,000.00 元。

⑧根据贵州省知识产权局、贵州省财政厅、贵州省工商行政管理局文件《黔知发（2011）5 号》，本期收到‘第三届贵州省十佳著名商标’奖励款 30,000.00 元。

35、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	219,715.82	4,158.72	219,715.82
其中：固定资产处置损失	219,715.82	4,158.72	219,715.82
无形资产处置损失	-	-	-
债务重组损失	-	75,000.00	-
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠	360,500.00	470,203.55	360,500.00
其他	-	175,784.78	-
合计	580,215.82	725,147.05	580,215.82

36、 所得税费用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,040,291.70	6,509,859.38
递延所得税调整	-388,714.78	52,541.90
合 计	7,651,576.92	6,562,401.28

37、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

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

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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

单位：元 币种：人民币

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	46,078,753.73	37,757,393.98
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	2,146,927.02	4,442,642.68
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	P0' = P0 - F	43,931,826.71	33,314,751.30
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V	-	-

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
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。	$P1=P0+V$	-	-
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	V'	-	-
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	$P1'=P0'+V'$	-	-
期初股份总数	$S0$	86,800,000.00	65,100,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	$S1$	86,800,000.00	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	S_i	-	21,700,000
报告期因回购等减少股份数	S_j	-	-
报告期缩股数	S_k	-	-
报告期月份数	$M0$	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	M_i	-	8
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	M_j	-	-
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+S_i \times M_i$ $=M0-S_j \times M_j \div M0-S_k$	173,600,000.00	159,133,333.33
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	$X1$	-	-
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	173,600,000.00	159,133,333.33
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数		-	-
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		-	-
回购承诺履行而增加的普通股加权数		-	-
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0=P0 \div S$	0.27	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0'=P0' \div S$	0.25	0.21
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1=P1 \div X2$	0.27	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1'=P1' \div X2$	0.25	0.21

备注：因本期以资本公积转增股本，故上期加权平均股数同时做追溯调整。

38、 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
政府补助	12,728,139.99
利息收入	15,921,043.31
合计	28,649,183.30

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额
销售费用付现	146,371,923.13
管理费用付现	17,796,174.96
银行手续费	113,195.85
捐赠支出	360,500.00
往来备用金	8,777,479.50
合计	173,419,273.44

39、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	45,876,825.07	37,582,426.25
加：资产减值准备	2,453,492.93	528,093.38

项目	本期金额	上期金额
固定资产折旧	6,131,694.24	6,792,797.17
无形资产摊销	665,144.22	632,146.20
长期待摊费用摊销	-	-
处置非流动资产的损失	-	-
固定资产报废损失	219,715.82	4,158.72
公允价值变动损益	-	-
财务费用	7,452,103.54	3,474,388.09
投资损失	-	-
递延所得税资产减少	-388,714.78	52,541.90
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少	-70,614,720.79	-5,562,196.21
经营性应收项目的减少	-64,416,447.14	-40,237,893.60
经营性应付项目的增加	32,754,316.42	-765,730.56
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-39,866,590.47	2,500,731.34
二、不涉及现金收支的投资及筹资活动		
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	-	-
三、现金及现金等价物净增加情况		
现金的期末余额	513,310,866.21	629,200,264.93
减:现金的期初余额	629,200,264.93	83,354,732.82

项目	本期金额	上期金额
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	-115,889,398.72	545,845,532.11

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	513,310,866.21	629,200,264.93
其中: 库存现金	949,665.01	1,130,437.87
可随时用于支付的银行存款	512,361,201.20	628,069,827.06
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	513,310,866.21	629,200,264.93
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

六、关联方关系及关联交易

1、 本公司的实际控制人

本公司实际控制人:

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

2、 本公司控制的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	法人代表	注册 资本	持股比例 (%)	表决权比 例 (%)	组织机构代码
贵州信邦药物研究开发有限公司	有限公司	贵阳市	刘晓阳	500	58.00	58.00	72210611-4
贵州信邦药业有限公司	有限公司	贵阳市	张观福	100	90.00	90.00	62221076-6
贵州信邦远东药业有限公司	有限公司	贵阳市	杜健	3,000	100.00	100.00	62243396-X
贵州信邦保健品有限公司	有限公司	贵阳市	陈佳吾	1,000	100.00	100.00	58725825-3

3、 本企业的其他关联方情况

公司名称（自然人名称）	注册地址	主营业务	法定代表人	与本公司关系	组织机构代码
中国长城资产管理公司	北京市	金融业务	郑万春	本公司第二大股东	71092548-9

4、 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2011 年度发生额	2010 年度发生额
无	-	-	-	-	-

(2) 关联方资产转让、债务重组情况

无

七、或有事项

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的或有事项。

八、重大承诺事项

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、2012 年 2 月 3 日，本公司实际控制人张观福将其于 2011 年 1 月质押给中融国际信托有限公司的 8,700,000 股（公司 2011 年进行权益分配后，质押股数为 17,400,000 股），在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理了解除股权质押登记的手续。至此，张观福先生持有公司 69,720,000 股股份（有限售条件流通股），占公司总股本的 40.16%，其中处于质押状态的股份为 49,100,000 股，占公司总股本的 28.28%。

2、利润分配方案

经公司 2012 年 4 月 16 日第四届董事会第十九次会议决议，通过了 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，具体为：以 2011 年末公司总股本 173,600,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 0.6 元（含税），共计分配现金红利 10,416,000.00 元，2011 年度不以资本公积转增股本，利润分配后，剩余未分配利润转入下一年度。

上述利润分配预案尚待股东大会通过后实施。

十、其他重要事项

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

专利*。截至 2011 年 12 月 31 日，本公司共支付款项 32,492,101.00 元。

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

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

2、2010 年 4 月 6 日，公司经中国证券监督管理委员会证监许可 [2010] 281 号文《关于核准贵州信邦制药股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，向社会公开发行人民币普通股 2,170 万股(每股面值 1 元)，公司以每股 33 元的价格发行，募集资金总额 716,100,000.00 元，扣除各项发行费用后，新增注册资本 21,700,000.00 元，增加资本公积 647,584,940.22 元。公司募集资金主要用于固体制剂 GMP 生产线建设项目、植物提取物 GMP 生产线建设工程项目、药物制剂中试基地建设项目，截至 2011 年 12 月 31 日止，募投项目共使用资金 142,683,737.84 元，以超募资金补充流动资金 6,500 万元，归还银行借款 6,000 万元。

3、持有本公司 5%以上股份的股东股权质押、冻结情况：

2011 年 1 月，本公司实际控制人张观福将其持有的公司有限售条件的流通股 8,700,000 股（占张观福所持公司股份的 24.96%，占公司总股本的 10.02%）质押给中融国际信托有限公司，以上质押行为已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完质押登记手续，质押期限自 2011 年 1 月 19 日至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请解冻为止；

2011 年 5 月，本公司实际控制人张观福将其持有的本公司有限售条件的流通股 17,400,000 股（占张观福所持本公司股份的 24.96%，占本公司总股本的 10.02%）质押给中融国际信托有限公司，以上质押行为已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完质押登记手续，质押期限自 2011 年 5 月 19 日至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请解冻为止。

2011 年 8 月，本公司实际控制人张观福将其持有的公司有限售条件的流通股 31,700,000 股（占公司总股本的 18.26%）质押给山东省国际信托有限公司，以上质押行为已在中国证券登记结算有

限责任公司深圳分公司办理完质押登记手续，质押期限自 2011 年 8 月 5 日至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请解冻为止。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	125,997,440.69	100.00	6,485,989.71	5.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	125,997,440.69	100.00	6,485,989.71	5.15

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

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	122,423,294.34	97.16	6,121,164.72	100,370,879.14	96.85	5,018,543.96
1 至 2 年	1,309,021.88	1.04	104,721.75	1,329,351.71	1.28	106,348.14
2 至 3 年	376,031.35	0.30	75,206.27	83,711.76	0.08	16,742.35
3 至 5 年	257,422.14	0.20	128,711.07	1,852,054.27	1.79	138,284.60
5 年以上	1,631,670.98	1.30	56,185.90	-	-	-
合计	125,997,440.69	100.00	6,485,989.71	103,635,996.88	100.00	5,279,919.05

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日，应收账款余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前五名单位情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
西安佰美医药有限公司	非关联方	11,707,368.60	1 年以内	9.29
北京医药股份有限公司	非关联方	11,544,940.77	1 年以内	9.16
上海罗达医药有限公司	非关联方	9,955,978.80	1 年以内	7.90
国药控股北京有限公司	非关联方	7,951,016.90	1 年以内	6.31
上海东虹医药有限公司	非关联方	4,135,396.90	1 年以内	3.28
合计		45,294,701.97		35.94

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
贵州信邦药业有限公司	母子公司	1,575,485.08	1.25

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	97,579,867.09	100.00	3,850,620.83	3.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	97,579,867.09	100.00	3,850,620.83	3.95

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

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	31,377,928.15	32.16	1,521,292.73	21,860,764.30	25.64	989,047.62
1 至 2 年	4,214,849.58	4.32	170,803.01	9,365,948.15	10.98	75,637.60
2 至 3 年	8,670,449.15	8.89	50,000.00	7,763,932.96	9.10	351,483.42
3 至 5 年	50,450,366.73	51.70	530,693.02	45,048,116.17	52.83	168,704.97
5 年以上	2,866,273.48	2.93	1,577,832.07	1,232,500.00	1.45	1,232,500.00
合计	97,579,867.09	100.00	3,850,620.83	85,271,261.58	100.00	2,817,373.61

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日，其他应收款余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 金额较大的其他应收款的性质或内容

期末金额较大的其他应收款系应收子公司贵州信邦远东药业有限公司款项 55,306,615.56 元及应收子公司贵州信邦药业有限公司的款项 5,227,262.35 元。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
贵州信邦远东药业有限公司	母子公司	55,306,615.56	3 至 5 年	56.68
贵州信邦药业有限公司	母子公司	5,227,262.35	2-3 年	5.36
贵州信邦药物研究开发有限公司	母子公司	1,595,878.70	2 至 3 年	1.64

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例 (%)
北京德众万全技术开发有限公司	非关联方	1,010,000.00	5 年以上	1.04
钟燕红	公司员工	944,785.89	1 年以内	0.97
合计		64,084,542.50		65.69

3、 长期股权投资

(1)

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备
贵州信邦药物研究开发有限公司	成本法	2,900,000.00	2,900,000.00	-	2,900,000.00	58.00	58.00	-	-	-
贵州信邦药业有限公司	成本法	900,000.00	900,000.00	-	900,000.00	90.00	90.00	-	900,000.00	-
贵州信邦远东药业有限公司	成本法	37,940,000.00	37,940,000.00	-	37,940,000.00	100.00	100.00	-	-	-
贵州信邦保健品有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-
贵州信华乐康园区置业有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00	-	4,000,000.00	4	4	-	-	-
苏州夏启宝寿九鼎医药投资中心(有限合伙)	成本法	10,000,000.00	-	6,000,000.00	6,000,000.00	1.67	1.67	-	-	-
贵阳现代药业研究院	成本法	50,000.00	-	50,000.00	50,000.00	4.39	4.39	-	-	-
合计		65,790,000.00	45,740,000.00	16,050,000.00	61,790,000.00	-	-	-	900,000.00	-

(2) 母公司长期股权投资占净资产的比重列示如下:

单位: 元 币种: 人民币

项 目	期末比例	期初比例
长期股权投资/净资产	6.14%	4.56%

(3) 本公司期末长期股权投资不存在投资变现及投资收益收回的重大限制。

4、 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	355,402,237.68	311,625,083.12
其中: 主营业务收入	355,402,237.68	311,600,083.12
其他业务收入	-	25,000.00
营业成本	123,576,622.05	105,682,785.10
其中: 主营业务成本	123,576,622.05	105,659,546.29
其他业务成本	-	23,238.81

(2) 按产品类别分项列示如下:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
营业收入				
片剂	140,079,858.49	40,518,662.88	146,482,198.79	43,250,442.22

	本期发生额		上期发生额	
	胶囊	205,472,001.04	74,198,179.18	153,291,926.01
其他	9,850,378.15	8,859,779.99	11,850,958.32	11,201,526.55
合计	355,402,237.68	123,576,622.05	311,625,083.12	105,682,785.10

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	18,268,874.59	6,497,755.86	14,103,333.83	4,923,155.31
华北	103,065,048.54	36,657,513.82	81,664,373.28	28,507,188.31
华东	156,382,869.32	55,621,253.52	165,260,187.15	57,688,598.91
华南	21,891,880.58	7,786,363.33	21,704,010.00	7,576,379.72
华中	22,459,236.46	7,988,156.83	11,338,290.32	3,957,941.07
西北	16,278,624.75	5,789,876.59	5,035,401.22	1,757,744.84
西南	17,055,703.44	3,235,702.10	12,519,487.32	1,271,776.94
合计	355,402,237.68	123,576,622.05	311,625,083.12	105,682,785.10

(4) 前五名客户销售收入总额及占营业收入的比例：

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入金额	占公司全部营业收入的比例 (%)
上海罗达医药有限公司	51,199,292.87	14.41
国药控股北京有限公司	32,515,204.74	9.15

客户名称	营业收入金额	占公司全部营业收入的比例 (%)
北京医药股份有限公司	30,645,165.38	8.62
上海东虹医药有限公司	16,197,307.30	4.56
广东昊泽医药有限公司	13,001,308.99	3.66
合 计	143,558,279.28	40.40

5、 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	47,996,686.86	39,410,199.60
加:资产减值准备	2,239,317.88	456,943.67
固定资产折旧	4,812,568.68	5,452,277.23
无形资产摊销	355,392.66	322,394.64
长期待摊费用摊销	-	-
处置非流动资产的损失	-	4,158.72
固定资产报废损失	115,168.47	-
公允价值变动损益	-	-
财务费用	7,452,103.54	3,474,388.09
投资损失	-	-
递延所得税资产减少	-470,897.68	66,458.45
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少	-70,858,616.00	-5,656,132.87

项目	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少	-63,139,995.32	-39,164,130.37
经营性应付项目的增加	31,753,679.03	-914,112.22
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-39,744,591.88	3,452,444.94
二、不涉及现金收支的投资及筹资活动		-
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	-	-
三、现金及现金等价物净增加情况		-
现金的期末余额	502,614,455.72	628,098,276.80
减:现金的期初余额	628,098,276.80	81,189,788.76
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	-125,483,821.08	546,908,488.04

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	本期金额	说明
1、非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-219,715.82	
2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	
3、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,060,052.34	

非经常性损益项目	本期金额	说明
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
5、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
6、非货币性资产交换损益	-	
7、委托他人投资或管理资产的损益	-	
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
9、债务重组损益	-	
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债或可供出售金融资产取得的投资收益	-	
15、单独进行减值测试的应收账款减值准备转回	-	
16、对外委托贷款取得的损益	-	
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
19、受托经营取得的托管费收入	-	
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-359,600.00	
21、其他符合非经营性损益定义的损益项目	-	
合 计	2,480,736.52	
减：所得税	366,655.74	
少数股东损益	-32,846.24	
扣除所得税及少数股东损益后的非经常性损益	2,146,927.02	

2、净资产收益率及每股收益

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

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.77%	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.55%	0.25	0.25

计算公式如下：

加权平均净资产收益率的计算公式如下：

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

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

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

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

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

普通股加权平均数)

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

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

日 期：_____ 日 期：_____ 日 期：_____

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、载有董事长张观福先生签名的公司2011年度报告。
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、其他有关资料。
- 六、备查文件备置地点：公司证券投资部。

贵州信邦制药股份有限公司

二〇一二年四月十八日