



贵州百灵企业集团制药股份有限公司

GUIZHOU BAILING GROUP PHARMACEUTICAL CO., LTD.

**贵州百灵企业集团制药股份有限公司
2012年半年度报告**

证券代码：002424

证券简称：贵州百灵

披露日期：二零一二年八月二十八日

目 录

第一节、重要提示	3
第二节、公司基本情况	4
第三节、主要会计数据和业务数据摘要	5
第四节、股本变动及股东情况	8
第五节、董事、监事和高级管理人员	11
第六节、董事会报告	16
第七节、重要事项	28
第八节、财务会计报告	44
第九节、备查文件目录	156

一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司 2012 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、股份公司、贵州百灵	指	贵州百灵企业集团制药股份有限公司
天台山药业	指	贵州百灵企业集团天台山药业有限公司，公司的全资子公司
销售公司	指	贵州百灵企业集团医药销售有限公司，公司的全资子公司
纯净水公司	指	贵州百灵企业集团纯净水有限公司，公司的全资子公司
乾元制药	指	贵州百灵企业集团乾元制药有限公司、公司原全资子公司，现已被公司吸收合并
世禧制药	指	贵州百灵企业集团世禧制药有限公司、公司的全资子公司
和仁堂药业	指	贵州百灵企业集团和仁堂药业有限公司、公司的控股子公司
正鑫药业	指	贵州百灵企业集团正鑫药业有限公司、公司的全资子公司
报告期	指	2012 年 1-6 月的会计期间
《公司章程》	指	贵州百灵企业集团制药股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
保荐机构、保荐人（主承销商）	指	宏源证券股份有限公司

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	002424	B 股代码	
A 股简称	贵州百灵	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	贵州百灵企业集团制药股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	贵州百灵		
公司的法定英文名称	GUIZHOU BAILING GROUP PHARMACEUTICAL CO., LTD.		
公司的法定英文名称缩写	GZBL		
公司法定代表人	姜伟		
注册地址	贵州省安顺市经济技术开发区西航大道		
注册地址的邮政编码	561000		
办公地址	贵州省安顺市经济技术开发区西航大道		
办公地址的邮政编码	561000		
公司国际互联网网址	www.gzbl.com		
电子信箱	blzy@gzbl.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	牛民	陈智
联系地址	贵州省安顺市经济技术开发区西航大道	贵州省安顺市经济技术开发区西航大道
电话	0853-3415126	0853-3415126
传真	0853-3412296	0853-3412296
电子信箱	niumin1804@126.com	chenzhibl@126.com

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	558,761,002.41	452,034,172.98	23.61%
营业利润（元）	132,581,482.24	103,375,107.43	28.25%
利润总额（元）	133,506,987.45	103,636,056.94	28.82%
归属于上市公司股东的净利润（元）	109,901,875.21	89,312,293.20	23.05%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	109,182,142.12	89,197,119.03	22.41%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-170,458,963.38	-41,980,657.00	306.64%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	3,100,396,547.17	3,018,820,107.84	2.7%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,024,253,006.91	1,914,351,131.70	5.74%
股本（股）	470,400,000.00	470,400,000.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.23	0.19	21.05%
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.19	21.05%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.23	0.19	21.05%
全面摊薄净资产收益率（%）	5.43%	4.67%	0.76%
加权平均净资产收益率（%）	5.58%	4.72%	0.86%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	5.39%	4.66%	0.73%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.54%	4.72%	0.82%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.36	-0.18	100%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减（%）
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.3	4.07	5.65%
资产负债率（%）	33.75%	35.72%	1.97%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

适用 不适用

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

适用 不适用

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,300,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价		

值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-374,494.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	50,880.00	
所得税影响额	154,892.12	
合计	719,733.09	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2010年05月24日	40	37,000,000	2010年06月03日	37,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

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

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

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

(三) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 29,875 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
姜伟	境内自然人	52.73%	248,019,200	248,019,200	质押	246,400,000
张锦芬	境内自然人	11.05%	51,990,400	51,990,400		
姜勇	境内自然人	11.05%	51,990,400	51,990,400		
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金	境内非国有法人	2.1%	9,888,171			
中国人寿保险（集团）公司—传统—普通保险产品	境内非国有法人	0.49%	2,288,320			
江西国际信托股份有限公司—金狮 4 号资金信托合同	境内非国有法人	0.39%	1,823,810			
山西信托有限责任公司-丰收十五号	境内非国有法人	0.33%	1,536,000			
刘念	境内自然人	0.19%	890,000			
蒯铮	境内自然人	0.19%	878,572			
华泰证券股份有限公司	境内非国有法人	0.16%	767,800			
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金	9,888,171	A 股	9,888,171
中国人寿保险（集团）公司—传统—普通保险产品	2,288,320	A 股	2,288,320
江西国际信托股份有限公司—金狮 4 号资金信托合同	1,823,810	A 股	1,823,810
山西信托有限责任公司-丰收十五号	1,536,000	A 股	1,536,000
刘念	890,000	A 股	890,000
蒯铮	878,572	A 股	878,572
华泰证券股份有限公司	767,800	A 股	767,800
交通银行—光大保德信中小盘股票型证券投资基金	756,088	A 股	756,088

肖颖如	734,000	A 股	734,000
周咬脐	731,900	A 股	731,900

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

姜伟先生与姜勇先生系兄弟关系，张锦芬女士系姜伟先生和姜勇先生的母亲，三人系一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否 不适用

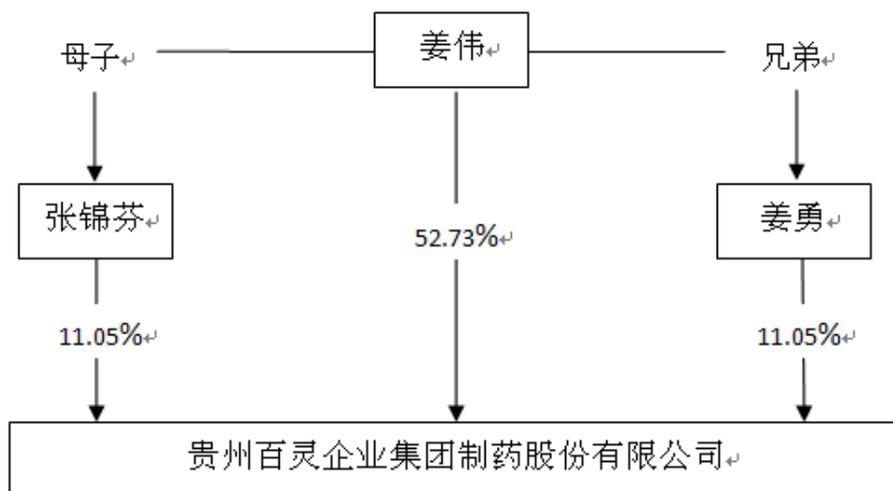
实际控制人名称	姜伟
实际控制人类别	个人

情况说明

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

姜伟先生 1997 年当选安顺地区青年联合会第一届委员，安顺地区商会理事，贵州商会第八届执委，1998 年当选安顺市第三届人大代表，1998 年当选安顺地区政协委员，2000 年当选安顺市政协委员，2002 年当选第九届贵州省人大代表，2004 年受聘为安顺市首批“市管专家”，2005 年荣获“贵州省劳动模范”称号，2005 年被评为贵州省优秀中国特色社会主义事业建设者，2006 年当选为“贵州年度都市人物”，2007 年当选第十届贵州省人大代表，2011 年被中华全国总工会授予全国五一劳动奖章。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
姜伟	董事长	男	51	2010年12月 25日	2013年12月 24日	248,019,200			248,019,200	248,019,200			否
姜勇	董事、副总 经理	男	44	2010年12月 25日	2013年12月 24日	51,990,400			51,990,400	51,990,400			否
张锦芬	董事	女	70	2010年12月 25日	2013年12月 24日	51,990,400			51,990,400	51,990,400			否
黄炯	董事、总经 理	男	52	2010年12月 25日	2013年12月 24日								否
牛民	董事、副总 经理	男	42	2010年12月 25日	2013年12月 24日								否
张铁军	独立董事	男	63	2010年12月 25日	2013年12月 24日								否
周汉华	独立董事	男	55	2010年12月 25日	2013年12月 24日								否
曹国华	独立董事	男	45	2010年12月 25日	2013年12月 24日								否
赵万一	独立董事	男	49	2010年12月 25日	2013年12月 24日								否
况勋华	监事	男	40	2010年12月	2013年12月								否

				25 日	24 日								
蒋敏玲	监事	女	49	2010 年 12 月 25 日	2013 年 12 月 24 日								否
彭玉芬	监事	女	49	2010 年 12 月 25 日	2013 年 12 月 24 日								否
王晓冬	监事	女	49	2010 年 12 月 25 日	2013 年 12 月 24 日								否
熊小平	监事	男	50	2010 年 12 月 25 日	2013 年 12 月 24 日								否
蔡守宪	副总经理	男	56	2010 年 12 月 25 日	2013 年 12 月 24 日								否
车景文	财务总监	女	47	2010 年 12 月 25 日	2013 年 12 月 24 日								否
合计	--	--	--	--	--	352,000,000			352,000,000	352,000,000		--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司建立了较为完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员报酬依据公司高级管理人员薪酬管理办法，并根据公司的经营业绩和绩效考核指标来确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事、高级管理人员报酬依据每月绩效考核指标完成情况进行支付。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期公司董事、监事、高级管理人员无变动

（五）公司员工情况

在职员工的人数	3,434
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	968
销售人员	2,168
技术人员	118
财务人员	70
行政人员	110
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	13
本科	377
大专	858
高中及以下	2,186

公司员工情况说明

公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》与员工签订劳动合同。并按规定为员工缴基本养老保险、失业保险、医疗保险、生育保险、工伤保险、住房公积金等。

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

公司经营层紧紧围绕董事会确定的2012年工作计划和战略目标，通过进一步优化内部组织管理，控制生产经营成本，在物价上涨导致原材料价格上涨、人员费用增加、外部市场竞争环境严峻、毒胶囊事件对行业的负面影响等不利因素的情况下，带领全体员工狠抓市场开拓和产品推广，调整产品结构，扩大主打产品的市场占有率；加强生产质量管理，确保产品质量的同时控制并降低成本费用，稳步推进各项工作。

报告期内，公司实现销售收入55,876.10万元，同比增长23.61%，实现净利润10,990.19万元，同比增长23.05%。

主要会计数据	报告期（1-6??）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入（元）	558,761,002.41	452,034,172.98	23.61%
营业利润（元）	132,581,482.24	103,375,107.43	28.25%
归属于上市公司股东的净利润（元）	109,901,875.21	89,312,293.20	23.05%

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

截至2012年6月30日，公司有控股子公司6个，主要参股公司1个。

（1）控股子公司情况

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

截至2012年6月30日，销售公司总资产为468,799,250.27元，净资产为93,500,016.73元；2012年1-6月实现净利润6,606,489.88元。

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

截至2012年6月30日，天台山药业总资产为353,989,890.73元，净资产为318,351,933.23元；2012年1-6月实现净利润13,075,216.01元。

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

截至2012年6月30日，纯净水公司总资产为741,481.52元，净资产为388,898.84元；2012年1-6月实现净利润41,636.83元。

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

截至2012年6月30日，世禧制药总资产为103,370,710.82元，净资产为56,269,808.03元；2012年1-6月实现净利润6,193,278.45元。

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

截至2012年6月30日，和仁堂药业总资产为133,380,317.55元，净资产为74,274,904.91元；2012年1-6月实现净利润9,235,656.89元（归属于母公司的净利润为5,541,394.13元）。

F、贵州百灵企业集团正鑫药业有限公司，注册资本为3,000万元，主营业务为中成药研制、开发；

生产颗粒剂、胶囊剂、小容量注射剂等。

截至2012年6月30日，正鑫药业总资产为51,435,454.29元，净资产为31,703,940.45元；2012年1-6月实现净利润1,915,544.66元。

(2) 主要参股公司情况

截至2012年6月30日，参股公司1个，为安顺市商业银行，主营银行业金融业服务，注册资本400,000,000元。

2012年上半年安顺市商业银行总资产681,622 万元，净资产65,622万元，实现营业收入25,886万元，实现利润总额12,785 万元，实现净利润9,589万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

1、政策风险

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

2、生产要素上涨的风险

为进一步促进医药行业的规范健康发展，国家对药品生产标准、质量检验、产品流通提出了更加严格的标准和要求，同时，近来原辅材料和人力资源等生产要素成本的增长，导致企业生产和运行成本存在上升的风险。公司在保证质量的前提下，将全面推行成本控制和节能降耗措施。

3、药品降价及产品毛利率下降的风险

随着医疗体制改革的深入，国家相继出台了以降低价格为主要导向的集中招标、药品零加价及差别定价的药品价格管理制度和药品流通环节价格管理的暂行办法，对列入政府定价范围的药品价格进行全面调整，不排除存在国家继续扩大降价药品范围的可能性。公司将密切关注行业政策变化，积极应对，进一步调整公司产品结构，保持自身产品的成本及品质优势。

4、投资项目实施的风险

公司已建立起比较完善和有效的法人治理结构，拥有独立健全的产、供、销体系，并在过去管理经验积累的基础上，制订了一系列规章制度，在实际执行中运作良好。随着投资项目的陆续开展和公司经营规模的迅速扩大，如何建立更加有效的投资决策体系，进一步完善内部控制管理体系，引进和培养技术人才、市场营销人才、管理人才等方面将成为公司面临的重要问题。如果公司在投资项目实施过程中，不能妥善、有效地解决因生产规模扩大而带来的管理问题，将对公司生产经营造成不利影响，制约公司的发展。

5、研发创新的风险

新药审批将愈加严格，审评技术要求的不确定性影响药品研发的成功率，专利等知识产权技术壁垒愈发重要，研发实力或外购获取品种资源将成为企业核心竞争优势。公司技术中心将密切关注政策环境，知识产权风险以及成本持续上升等风险，把握挑战与机遇，积极采取应对措施，以确保公司技术创新工作的持续稳定健康发展。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

本公司生产经营是以苗药产品为主，种植及销售中药材为辅的经营模式，其中独家苗药产品银丹心脑血管软胶囊、咳速停糖浆及胶囊和非苗药独家产品金感胶囊都为公司主要盈利产品，在心脑血管类、咳嗽类、感冒类中成药市场中都占有一定的市场份额，其中银丹心脑血管软胶囊和金感胶囊市场占有率都有较快幅度的增长。中药材毛利率增长 43.52%的原因主要系 2012 年上半年子公司医药销售公司销售自产太子参，实现销售增长所致。

截至报告期，公司新产品“爱透”胶原蛋白饮料的营销推广计划已初步实施，公司自建的销售队伍已开发的市场有：北京、天津、上海、山东、浙江、广东、广西、海南、福建、湖北、辽宁等；已开发的销售渠道有：屈臣氏连锁、万宁连锁、大润发系统、家乐福、欧尚、乐购、7-11（华南）、美宜佳连锁、沃尔玛、联华华联、快客等，已进入卖场共计 7244 家，2012 年待进入卖场约 3000 家。公司近期已推出“爱透”胶原蛋白口服液及“爱透”电子商务销售平台，公司将积极扩大该产品的营销网络，充分利用公司现有的 OTC 销售队伍，促进“爱透”系列产品的销售。

2011 年以来公司营销工作针对性进行调整，加大盈利能力较强品种的营销力度，努力实现多品种发展的新局面。以银丹心脑血管软胶囊为代表的处方药销售取得了一定的市场规模，并购企业的处方药产品营销规划已制定完成，报告期内公司已开发二级以上医院 2600 多家，其中三级医院 1100 多家，公司自建的营销队伍已实现良好快速的发展。

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
工业	506,295,910.99	209,006,962.08	58.72%	32.56%	33.51%	-0.29%
商业	49,486,635.95	23,736,835.42	52.03%	-28.04%	-54.77%	28.34%
其他	517,795.73	98,972.37	80.89%	15.35%	-29.91%	12.34%
合计	556,300,342.67	232,842,769.87	58.14%	23.31%	11.32%	4.5%
分产品						
药品销售	519,006,691.19	221,276,653.05	57.37%	33.37%	35.55%	-0.68%
中药材	35,327,080.00	10,896,336.56	69.16%	-42.62%	-76.2%	43.52%
其他	1,966,571.48	669,780.26	65.94%	338.09%	374.35%	-2.61%

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
华北片区	97,781,551.98	54.5%
东北片区	55,742,309.09	-19.63%
西北片区	28,923,800.30	28.75%
华南片区	61,905,206.04	11.37%
华东片区	127,882,837.83	60.74%
西南片区	142,506,433.10	10.15%
中南片区	41,558,204.33	31.85%
合计	556,300,342.67	23.31%

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

□ 适用 √ 不适用

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

□ 适用 √ 不适用

(7) 经营中的问题与困难

1、原材料价格波动问题。首先公司将进一步拓展采购渠道，与上游供应商建立战略合作关系，并加强市场预测分析，科学制定采购计划，扩大仓储能力，保障了原料稳定供应和优惠的采购价格；第二，公司根据市场需求，合理调整生产计划，优化库存结构，大力实施精细化管理，实施节能降耗，进一步降低制造费用，化解原材料价格上涨的压力；第三，公司将加快中药材种植基地的建设，缓解中药材供应的压力。

2、市场拓展问题。随着新医改各项政策的深入推进，市场竞争日益激烈、市场开拓难度加大，公司将充分利用技术优势、产品优势、品牌优势，实施营销变革，提高学术营销能力。同时通过营销网络建设项目和北京学术推广中心实现 OTC 和处方药的推广工作，确保公司持续稳定发展。

3、人才保证问题。随着公司业务不断发展，对技术、管理、营销等方面高素质人才提出了更高的要求。

公司将进一步加强人力资源体系建设，完善人才引进、培养和使用制度，改进绩效考核评价制度，创建创新型、学习型企业，营造和谐、向上的文化环境和工作氛围，提升企业向心力、凝聚力，为公司战略发展提供人力资源和组织保障。

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	138,790.46
报告期投入募集资金总额	3,842.67
已累计投入募集资金总额	53,381.6
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	
报告期内，公司严格按照《募集资金使用管理》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时，严格履行相应的申请和审批手续，同时接受保荐代表人的监督。	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
天台山药业 GMP 生产线建设项目	是	22,000	38,037.57	2,111.72	21,964.92	57.75%	2012 年 06 月 30 日	1,307.52	不适用	否
GAP 种植基地建设项目	否	4,859.78	4,859.78	0	942.56	19.4%	2012 年 06 月 30 日		否	否
技术中心建设项目	是	4,984.63	5,432.07	0.98	615.47	11.33%	2012 年 06 月 30 日		否	否
营销网络建设项目	是	3,230.7	9,746.07	1,208.76	7,777.8	79.8%	2013 年 06 月 30 日		不适用	否
承诺投资项目小计	-	35,075.11	58,075.49	3,321.46	31,300.75	-	-	1,307.52	-	-
超募资金投向										
贵州百灵企业集团北京营销中心	否	7,000	7,000		6,142.41	87.75%	2011 年 04 月 30 日		是	否
收购贵州和仁堂药业有限公司股权	不适用	4,000	4,000		4,000	100%	2011 年 06 月 30 日	923.57	是	否
收购贵州世禧制药有限公司股权及增资	不适用	5,970	5,970		5,970	100%	2011 年 05 月 31 日	619.33	是	否

收购贵州正鑫药业有限公司股权及增资	不适用	4,100	4,100		4,100	100%	2011 年 10 月 31 日	191.55	是	否
贵州百灵虎耳草 GAP 种植基地	否	6,064.26	6,064.26	521.21	1,868.44	30.81%	2012 年 3 月 31 日		否	否
胶原蛋白果汁饮品投资项目	不适用	39,503.87	39,503.87			0%	2014 年 09 月 30 日		否	否
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	66,638.13	66,638.13	521.21	22,080.85	-	-	1,734.45	-	-
合计	-	101,713.24	124,713.62	3,842.67	53,381.6	-	-	3,041.97	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、天台山 GMP 生产线项目和技术中心建设项目未达到预计效益的原因为：2012 年 8 月 7 日公司第二届董事会第十九次会议审议通过《关于公司扩建募投项目“天台山生产线 GMP 建设项目”及使用超募资金补充资金缺口和变更募投项目“技术中心建设项目”投资总额、实施地点的议案》，项目实施进度进行了调整，预计将于 2013 年 6 月 30 日完成项目的建设。</p> <p>2、GAP 种植基地项目未达到预计效益的原因为：紫云药材基地和赫章药材基地因当地政府建设的基础配套设施的建设缓慢，建设周期较预计有一定的延迟。</p> <p>3、虎耳草 GAP 种植基地未达到预计效益的原因为：因 2012 年上半年当地遭受了三次强降雨，无法达到施工条件，影响了项目的施工进度。</p> <p>上述情况公司已进行了充分的调研，董事会将对该情况进行详细的论证和分析，近期将对上述募投项目的实施进度做出调整。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变动									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>√ 适用 □ 不适用</p> <p>截至 2012 年 6 月 30 日，公司已使用超额募集资金合计 36,227.75 万元，尚可使用的超募资金余额为 67,487.60 万元。</p> <p>本年度超募资金使用情况：</p> <p>1、2012 年 8 月 7 日公司第二届董事会第十九次会议审议通过《关于公司扩建募投项目“天台山生产线 GMP 建设项目”及使用超募资金补充资金缺口和变更募投项目“技术中心建设项目”投资总额、实施地点的议案》，公司对“天台山 GMP 生产线建设项目”进行扩建，投资总额由 22,000.00 万元调整为 38,037.57 万元，该项目建设资金缺口 16,037.57 万元拟使用超募资金补充。公司对“技术中心建设项目”投资总额、实施地点进行调整，投资总额由 8,495.75</p>									

	<p>万元调整为 5,432.07 万元。</p> <p>2、2012 年 8 月 7 日公司第二届董事会第十九次会议审议通过《贵州百灵企业集团制药股份有限公司 关于使用超募资金投资建设胶原蛋白果汁品（含中草药草本植物功能饮料）投资 项目的议案》，公司拟建设投资总额为 39,503.87 万元的胶原蛋白果汁饮品、中草药草本植物功能饮料投资项目，项目资金来源为公司上市时获得的超募资金。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p>
	<p><input checked="" type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p> <p>公司结合厂区内土地使用和用地规划的具体情况，公司将取消原“技术中心建设项目”中在公司厂区内建设的技术中心本部大楼的土建工程。由于技术中心本部开展的研发实验工作与质检部门进行的质量检测工作有一定的共通性，公司决定将技术中心本部的实施地点移至“天台山 GMP 生产线建设项目”中的质检大楼进行实施，技术中心本部将与质检部门共同使用质检研发楼。</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p>
	<p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p>
	<p>2010 年 6 月 14 日，公司第一届董事会第二十五次会议审议通过，使用募集资金对先期投入的自筹资金进行置换，天健正信会计师事务所于 2010 年 6 月 18 日出具了《贵州百灵企业集团制药股份有限公司截至 2010 年 5 月 31 日募集资金置换自筹资金情况专项报告的鉴证报告》（天健正信审（2010）专字第 030059 号），截至 2010 年 5 月 31 日止，公司以自筹资金 96,073,532.09 元投入天台山 GMP 建设项目、GAP 种植基地建设项目及营销网络建设项目，具体明细金额如下：1、天台山 GMP 建设项目 88,836,699.12 元；2、GAP 种植基地建设项目 6,847,072.97 元；3、营销网络建设项 389,760.00 元。</p> <p>2010 年 6 月 30 日公司用募集资金置换前期已投入 GAP 种植基地建设项目的自筹资金 6,847,072.97 元、营销网络建设项目的自筹资金 389,760.00 元；2010 年 7 月 27 日，天台山药业用募集资金置换已投入天台山 GMP 建设项目的自筹资金 88,836,699.12 元。</p> <p>2010 年 11 月 18 日，公司第一届董事会第三十一次会议审议通过，使用募集资金对先期投入的自筹资金进行置换，天健正信会计师事务所于 2010 年 11 月 3 日出具《关于贵州百灵企业集团制药股份有限公司截至 2010 年 7 月 25 日止募集资金置换自筹资金情况专项报告的鉴证报告》（天健正信审（2010）专字第 030098 号），截至 2010 年 7 月 25 日，公司以自筹资金投入天台山 GMP 建设项目、GAP 种植基地建设项目及营销网络建设项目的具体明细金额如下：1、天台山 GMP 建设项目 99,318,270.30 元；2、GAP 种植基地建设项目 6,847,072.97 元；3、营销网络建设项 389,760.00 元。</p> <p>本次置换的主要项目为天台山 GMP 建设项目，2010 年 11 月 22 日，天台山药业用募集资金置换已投入天台山 GMP 生产线建设项目的自筹资金 10,481,571.18 元，截至 2010 年 11 月 22 日止，天台山 GMP 建设项目使用募集资金置换自筹资金的金额合计为 99,318,270.30 元。</p>

	截至 2010 年 12 月 31 日止，用于置换的募集资金金额合计为 106,555,103.27 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金将继续投放于公司募投项目，目前存放于公司在贵州省安顺市商业银行股份有限公司、中国农业银行股份有限公司安顺分行、中国工商银行股份有限公司安顺西航支行和中国建设银行股份有限公司安顺开发区支行设立的募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司及时、真实、准确、完整披露了与募集资金使用相关的信息。公司不存在募集资金管理违规情形。

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	10%	至	30%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	13,852.23	至	16,370.81
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	125,929,321.88		
业绩变动的原因说明	公司生产经营正常，销售队伍稳定，预计业绩将保持平稳。		

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

报告期内，公司严格按照相关法律法规的规定和要求，积极做好公司利润分配方案实施工作。公司 2011 年年度股东大会审议通过《2011 年度利润分配预案》，公司以现有总股本 470,400,000 股为基数，向全体股

东每 10 股派 2.00 元人民币现金（含税；扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII 实际每 10 股派 1.80 元）。本次权益分派股权登记日为：2012 年 7 月 6 日，除权除息日为：2012 年 7 月 9 日。合计将分配的现金股利为 94,080,000.00 元人民币（含税）。本次权益分派方案已于 2012 年 7 月 10 日实施完毕。

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、贵州证监局《关于转发《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的通知》以及深交所的相关规定，公司于 2012 年 8 月 7 日召开第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，对公司章程中有关利润分配的相关条款进行了修订，规范了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和原则等，完善了公司利润分配方案相关的决策程序和机制。2012 年 8 月 23 日，公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）其他披露事项

1、Y101 合作研发项目

公司与贵州省中国科学院天然产物化学重点实验室、天津药物研究所、解放军 302 医院合作研发的化药一类新药 Y101 的进展情况：

- 1、科研人员正在统计、分析临床前研究的实验数据，截止到发报前，各项实验结果未见异常；
- 2、制备工艺及质量标准草案已开始起草；
- 3、作用机理实验正在进行补充和完善工作；

目前，Y101 申报临床的各项工作正常有序的进行中。

2、种植山银花项目

公司委托紫云县惠农种植养殖农民专业合作社种植的山银花项目的进展情况：

为保证 2013 年丰产期采收山银花的数量和质量达到标准，今年公司决定将部分开花的植株花蕾进行采摘，未进行采收工作。

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及中国证监会有关法律、法规和公司章程及相关规章制度的要求，不断完善公司的法人治理结构，健全内部管理、规范公司运作。

公司按照《上市公司股东大会规范意见》及《股东大会议事规则》的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。

公司按照《公司法》和《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》召开董事会、监事会，董事、监事依法行使职权，能够勤勉、尽责地履行权利、义务和责任，维护公司及股东的合法权益。公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及公司《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》，加强信息披露事务管理，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

在今后的工作中，公司将按照相关法律法规和深圳证券交易所的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

公司2011年年度股东大会审议通过《2011年度利润分配预案》，公司以现有总股本470,400,000股为基数，向全体股东每10股派2.00元人民币现金（含税；扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派1.80元）。本次权益分派股权登记日为：2012年7月6日，除权除息日为：2012年7月9日。合计将分配的现金股利为94,080,000.00元人民币（含税）。本次权益分派方案已于2012年7月10日实施完毕。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

（六）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

2012年3月17日公司第二届董事会第十三次会议审议通过《关于公司吸收合并全资子公司贵州百灵企业集团制药股份有限公司的议案》，乾元制药的法人主体将被撤销，公司作为经营主体对乾元制药的资产和业务进行管理，乾元制药的一切资产、负债、人员和知识产权全部由公司承接。截止2012年6月30日，乾元制药已经无任何业务发生，相关资产、负债等账务已经全部转移至公司账上。本次报表将不再合并乾元制药。

2012年7月25日，公司已经完成乾元制药工商注销登记手续，该全资子公司的法人主体地位已被注销。

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

无

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）				报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
贵州百灵企业集团 医药销售有限公司	2012 年 04 月 25 日	5,000	2012 年 05 月 09 日	5,000	保证	12 个月	否	否

贵州百灵企业集团医药销售有限公司	2011 年 09 月 02 日	4,000	2011 年 09 月 21 日	4,000	保证	12 个月	否	否
贵州百灵企业集团医药销售有限公司	2011 年 09 月 02 日	4,000	2011 年 10 月 08 日	4,000	保证	12 个月	否	否
贵州百灵企业集团医药销售有限公司	2011 年 10 月 18 日	2,000	2011 年 11 月 09 日	2,000	保证	12 个月	否	否
贵州百灵企业集团医药销售有限公司	2011 年 11 月 18 日	5,000	2012 年 02 月 16 日	5,000	保证	12 个月	否	否
贵州百灵企业集团医药销售有限公司	2010 年 12 月 06 日	20,000	2010 年 12 月 24 日	20,000	保证	36 个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			5,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				10,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			40,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				40,000
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			5,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				10,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			40,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				40,000
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				19.76				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				40,000				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				40,000				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				公司能够切实贯彻执行证监发[2003]56 号、证监发[2005]120 号文件等规定, 公司控股股东和其它关联方严于律己, 2012 年没有违规占用上市公司资金的情况。此外, 公司建立了完善的对外担保风险管理制度, 所有担保均履行了必要的审批程序, 没有发生文件规定的违规对外担保情况, 除存在以上六笔对全资子公司的担保外, 不存在其他对外担保, 截至本报告期末, 没有迹象表明上市公司可能因被担保方债务违约而承担担保责任。				
违反规定程序对外提供担保的说明				无				

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	公司控股股东姜伟，持股 5% 以上的股东姜勇、张锦芬	1、股份锁定承诺，自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。；2、控股股东姜伟确保公司独立运作的承诺：“本人及本人具有控制权的企业将不会以任何方式直接或间接影响股份公司的独立规范运作，也不会通过显失公允的关联交易行为损害股份公司及其他股东的利益”；3、本公司控股股东姜伟承诺：“本人承诺，除《招股意向书》中已披露的本人对外投资情况外，不存在其他对外投资。本人保证以上内容真实、准确和完整，并对其虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。”4、本公司控股股东姜伟承诺：“一、若贵州百灵企业集团制药股份有限公	2010 年 06 月 03 日	自股票上市之日起三十六个月内	严格执行中

		<p>司（以下简称公司）被要求为其员工补缴或者被追偿 2008 年 1 月之前的未缴纳或者未足额缴纳的住房公积金、生育、养老、失业、工伤、医疗保险，本人将全额承担该部分补缴和被追缴的损失，保证公司不会因此遭受任何损失；二、本人将促使公司从 2008 年 1 月起全面执行法律、法规及规章所规定的住房公积金、生育、养老、失业、工伤、医疗保险制度，为全体在册员工建立上述账户，缴存上述“五险一金”。”5、本公司控股股东姜伟承诺：“贵州百灵企业集团制药股份有限公司（其前身为贵州百灵企业集团制药有限公司）若因在本承诺书出具日之前对外拆借资金而导致的行政、司法处罚给贵州百灵企业集团制药股份有限公司带来的经济损失，全部由本人承担。”</p>			
<p>其他对公司中小股东所作承诺</p>	<p>公司董事、监事、高级管理人员</p>	<p>1、本公司控股股东姜伟向本公司出具承诺函，并郑重承诺：“保证不利用控股股东的地位损害贵公司及其他股东的利润；在作为贵公司控股股东期间，本人保证本人及本人全资子公司、控股公司和实际控制的其他公司不在中国境内外以任何形式直接或间接从事与贵公司主管业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与贵公司主营业务或者主营产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织；本人严格履行上述承诺，如有违反，将依法承担赔偿责任。”2、本公司公司董事、监事、高级管理人员承诺：“本人将恪守勤勉之责、忠实义务，尽力维护贵州百灵企业集团制药股份有限公司（以下简称公司）的利益，不会利用在公司的地位和职权为自己谋取私利。本人保证不会利</p>	<p>2010 年 06 月 03 日</p>	<p>在任期间</p>	<p>严格执行中</p>

		用在公司的地位和职权从事损害公司利益的活动。本人在任职期内，将不在任何国家、地区的其他单位、企业从事与公司相竞争的业务。若本人担任高级管理人员的企业与公司发生管理交易或在业务上产生竞争，本人承诺，对于所发生的关联交易，应使其按正常的商业条件进行，不得要求或接受公司给予任何优于在一项市场公平交易中的第三者给予的条件；对于产生的业务竞争关系，本人承诺，将不会利用在双方企业中的职权、地位转移利润或从事其他行为来损害公司及其众多小股东的利益。”			
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否 □ 不适用				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

□ 适用 √ 不适用

（十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		

减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减： 现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减： 处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减： 由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

（十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年03月01日	公司办公地	实地调研	机构	华创证券、南方基金、大成基金一行5人	募投项目的进展情况及公司的经营情况；未提交任何资料
2012年04月26日	公司办公地	实地调研	机构	宏源证券卫雯清、光大永明资产管理公司孙伟娜	2011年年度报告相关情况、募投项目的进展情况及公司的经营情况；提供公司2011年年度报告
2012年05月15日	公司办公地	实地调研	机构	华创证券李涛、易方达基金肖楠等一行10人	公司募投项目进展情况，公司经营情况；提供公司2011年年度报告
2012年06月04日	公司办公地	实地调研	其他	南方医药经济研究所医药经济报马飞一人	公司募投项目进展情况，公司经营情况；提供公司2011年年度报告
2012年06月26日	公司办公地	实地调研	机构	长城证券刘宁等2人	公司募投项目进展情况，公司经营情况；提供公司

					2011 年年度报告
--	--	--	--	--	------------

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

（十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

（十七）其他重大事项的说明

适用 不适用

（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

（十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2012-001 第二届董事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 01 月 06 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2012-002 第二届董事会第十二次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 01 月 10 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2012-003 关于组建“贵州省民族药（中药）复方制剂工程技术研究中心”的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 15 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2012-004 股权解押公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 20 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2012-005 股权质押公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 24 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2012-006 2011 年度业绩快报	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2012-007 股权解押公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2012-008 股权质押公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 02 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2012-009 股权解押公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 02 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2012-010 担保进展合同	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

2012-011 股权质押公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 07 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012-012 股权解押公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012-013 股权质押公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012-014 第二届董事会第十三次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012-015 2012 年第一次临时股东大会通知公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012-016 公司吸收合并全资子公司乾元制药有限公司公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012-017 2012 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 03 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012-018 公司第二届董事会第十四次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012-019 公司第二届监事会第六次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012-020 公司 2011 年年度报告摘要	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012-021 公司 2011 年度募集资金年度存放与使用情况的专项报告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012-022 公司 2011 年度内部控制自我评价报告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012-023 公司 2011 年年度股东大会通知公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012-024 公司 2011 年第一季度报告正文	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012-025 公司关于举行 2011 年度网上业绩说明会的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012-026 公司对外担保的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012-027 公司关于召开 2011 年年度股东大会的补充通知	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012-028 公司第二届董事会第十六次会议	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012-029 公司 2011 年年度股东大会决议的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 05 月 10 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012-030 公司关于第二届董事会第十七次会议决议的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 05 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

告			
2012-031 公司关于完成工商变更登记的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 05 月 29 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012-032 公司关于第二届董事会第十八次会议决议的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 06 月 12 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：贵州百灵企业集团制药股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		925,384,185.97	1,099,165,428.63
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		113,979,622.29	295,036,516.51
应收账款		374,290,750.57	238,765,620.56
预付款项		277,039,436.17	179,324,470.12
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		29,964,294.38	0.00
应收股利			
其他应收款		84,654,755.90	21,552,444.54
买入返售金融资产			
存货		652,159,364.32	620,816,588.96
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			

流动资产合计		2,457,472,409.60	2,454,661,069.32
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		8,842,366.06	8,842,366.06
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		280,851,467.54	283,192,789.18
在建工程		134,877,584.92	45,420,321.43
工程物资		24,240,361.64	26,560,981.62
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		164,056,520.12	169,619,222.05
开发支出			
商誉		25,356,855.30	25,356,855.30
长期待摊费用		2,008,028.98	2,475,549.87
递延所得税资产		2,690,953.01	2,690,953.01
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		642,924,137.57	564,159,038.52
资产总计		3,100,396,547.17	3,018,820,107.84
流动负债：			
短期借款		637,600,466.59	565,400,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	17,930,000.00
应付账款		100,617,319.28	116,015,225.33
预收款项		39,748,649.12	56,057,293.47
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬		4,293,239.72	3,269,084.27

应交税费		-21,126,923.57	40,651,509.40
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		38,953,062.38	32,205,338.59
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		0.00	0.00
其他流动负债			
流动负债合计		800,085,813.52	831,528,451.06
非流动负债：			
长期借款		200,000,000.00	200,000,000.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		2,967,400.00	2,967,400.00
专项应付款		976,051.38	976,051.38
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		29,225,166.88	30,302,227.98
其他非流动负债		13,179,146.52	12,679,146.52
非流动负债合计		246,347,764.78	246,924,825.88
负债合计		1,046,433,578.30	1,078,453,276.94
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		470,400,000.00	470,400,000.00
资本公积		1,096,680,497.18	1,096,747,583.21
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		54,050,654.30	46,597,266.03
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		403,121,855.43	300,606,282.46
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,024,253,006.91	1,914,351,131.70
少数股东权益		29,709,961.96	26,015,699.20
所有者权益（或股东权益）合计		2,053,962,968.87	1,940,366,830.90
负债和所有者权益（或股东权益）		3,100,396,547.17	3,018,820,107.84

总计			
----	--	--	--

法定代表人：姜伟

主管会计工作负责人：车景文

会计机构负责人：车景文

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		897,671,620.15	965,641,406.91
交易性金融资产			
应收票据		102,633,092.59	258,712,986.72
应收账款		242,141,443.69	140,509,256.08
预付款项		191,249,165.07	110,380,978.21
应收利息		29,964,294.38	0.00
应收股利			
其他应收款		107,874,171.46	91,680,047.93
存货		298,078,715.24	252,255,409.61
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		1,869,612,502.58	1,819,180,085.46
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		417,100,954.31	417,100,954.31
投资性房地产			
固定资产		180,575,045.57	171,651,436.49
在建工程		14,875,670.38	3,537,870.27
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		19,371,726.66	17,810,426.98
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		1,990,448.54	2,475,549.87
递延所得税资产		1,689,042.88	1,687,796.41
其他非流动资产			
非流动资产合计		635,602,888.34	614,264,034.33
资产总计		2,505,215,390.92	2,433,444,119.79
流动负债：			
短期借款		433,600,466.59	410,400,000.00
交易性金融负债			
应付票据			17,930,000.00
应付账款		54,020,504.14	56,138,873.96
预收款项		32,654,946.50	50,132,363.82
应付职工薪酬		4,012,028.69	3,077,722.23
应交税费		14,101,081.11	63,415,759.52
应付利息			
应付股利			
其他应付款		100,356,165.04	40,913,084.08
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		638,745,192.07	642,007,803.61
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		976,051.38	976,051.38
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		3,173,846.52	2,673,846.52
非流动负债合计		4,149,897.90	3,649,897.90
负债合计		642,895,089.97	645,657,701.51
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		470,400,000.00	470,400,000.00
资本公积		1,096,680,497.18	1,096,680,497.18
减：库存股			
专项储备			

盈余公积		54,050,654.30	46,597,266.03
一般风险准备			
未分配利润		241,189,149.47	174,108,655.07
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,862,320,300.95	1,787,786,418.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,505,215,390.92	2,433,444,119.79

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		558,761,002.41	452,034,172.98
其中：营业收入		558,761,002.41	452,034,172.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		426,179,520.17	350,124,857.10
其中：营业成本		235,303,129.61	209,898,390.16
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		5,442,600.57	4,959,938.17
销售费用		141,326,472.44	92,626,987.17
管理费用		40,066,964.57	29,282,890.34
财务费用		4,040,352.98	13,381,313.96
资产减值损失		0.00	-24,662.70
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	1,465,791.55

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）		132,581,482.24	103,375,107.43
加：营业外收入		1,392,082.12	1,987,828.47
减：营业外支出		466,576.91	1,726,878.96
其中：非流动资产处置 损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列）		133,506,987.45	103,636,056.94
减：所得税费用		19,910,849.48	14,323,763.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		113,596,137.97	89,312,293.20
其中：被合并方在合并前实现 的净利润		0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利 润		109,901,875.21	89,312,293.20
少数股东损益		3,694,262.76	
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.23	0.19
（二）稀释每股收益		0.23	0.19
七、其他综合收益		0.00	0.00
八、综合收益总额		113,596,137.97	89,312,293.20
归属于母公司所有者的综合 收益总额		109,901,875.21	89,312,293.20
归属于少数股东的综合收益 总额		3,694,262.76	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：姜伟

主管会计工作负责人：车景文

会计机构负责人：车景文

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		420,303,817.22	348,286,254.32
减：营业成本		201,404,955.76	149,298,962.09

营业税金及附加		4,109,671.72	4,510,015.96
销售费用		109,723,841.80	74,909,193.61
管理费用		29,016,562.41	26,722,664.94
财务费用		-14,310,349.64	100,299.25
资产减值损失			
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）		-2,770,250.62	1,465,791.55
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）		87,588,884.55	94,210,910.02
加：营业外收入		986,182.12	506,070.10
减：营业外支出		408,924.00	1,362,686.62
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		88,166,142.67	93,354,293.50
减：所得税费用		13,632,260.00	13,818,994.51
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		74,533,882.67	79,535,298.99
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		74,533,882.67	79,535,298.99

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	515,595,850.01	598,187,963.19
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	23,043,504.18	40,523,669.78
经营活动现金流入小计	538,639,354.19	638,711,632.97
购买商品、接受劳务支付的现金	348,797,217.60	322,726,833.95
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	75,174,195.90	43,784,392.27
支付的各项税费	116,754,437.91	90,776,369.12
支付其他与经营活动有关的现金	168,372,466.16	223,404,694.63
经营活动现金流出小计	709,098,317.57	680,692,289.97
经营活动产生的现金流量净额	-170,458,963.38	-41,980,657.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		1,465,791.55
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		1,465,791.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,015,201.98	67,874,975.95
投资支付的现金		33,400,000.00

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	48,015,201.98	101,274,975.95
投资活动产生的现金流量净额	-48,015,201.98	-99,809,184.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	311,700,466.59	254,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,800,000.00	10,380,888.37
筹资活动现金流入小计	313,500,466.59	264,880,888.37
偿还债务支付的现金	239,500,000.00	143,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,521,539.89	78,556.67
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		13,420,747.29
筹资活动现金流出小计	265,021,539.89	156,999,303.96
筹资活动产生的现金流量净额	48,478,926.70	107,881,584.41
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	-169,995,238.66	-33,908,256.99
加：期初现金及现金等价物余额	1,095,379,424.63	1,319,589,008.98
六、期末现金及现金等价物余额	925,384,185.97	1,285,680,751.99

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	389,131,609.24	530,819,629.65
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	242,977,598.35	9,455,484.10

经营活动现金流入小计	632,109,207.59	540,275,113.75
购买商品、接受劳务支付的现金	233,259,336.41	145,596,068.94
支付给职工以及为职工支付的现金	70,200,949.20	42,174,892.30
支付的各项税费	88,523,929.72	77,578,998.65
支付其他与经营活动有关的现金	297,832,071.80	211,171,058.24
经营活动现金流出小计	689,816,287.13	476,521,018.13
经营活动产生的现金流量净额	-57,707,079.54	63,754,095.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		1,465,791.55
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	0.00	1,465,791.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,553,695.01	43,182,448.96
投资支付的现金		33,400,000.00
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	17,553,695.01	76,582,448.96
投资活动产生的现金流量净额	-17,553,695.01	-75,116,657.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	207,700,466.59	134,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,400,000.00	10,265,069.27
筹资活动现金流入小计	209,100,466.59	144,765,069.27
偿还债务支付的现金	184,500,000.00	134,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,523,474.80	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	198,023,474.80	134,500,000.00

筹资活动产生的现金流量净额	11,076,991.79	10,265,069.27
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	-64,183,782.76	-1,097,492.52
加：期初现金及现金等价物余额	961,855,402.91	1,132,032,867.41
六、期末现金及现金等价物余额	897,671,620.15	1,130,935,374.89

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	470,400,000.00	1,096,747,583.21			46,597,266.03		300,606,282.46		26,015,699.20	1,940,366,830.90
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	470,400,000.00	1,096,747,583.21			46,597,266.03		300,606,282.46		26,015,699.20	1,940,366,830.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-67,086.03			7,453.388.27		102,515,572.97		3,694,262.76	113,596,137.97
（一）净利润							109,901,875.21		3,694,262.76	113,596,137.97
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							109,901,875.21		3,694,262.76	113,596,137.97
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	-67,086.03	0.00	0.00	7,453.388.27	0.00	-7,386,302.24	0.00	0.00	0.00

1. 提取盈余公积					7,453,388.27		-7,453,388.27			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他		-67,086.03					67,086.03			
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	470,400,000.00	1,096,680,497.18			54,050,654.30		403,121,855.43		29,709,961.96	2,053,962,968.87

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	235,200,000.00	1,331,880,497.18			33,257,617.19		246,684,884.65			1,847,022,999.02
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	235,200,000.00	1,331,880,497.18			33,257,617.19		246,684,884.65			1,847,022,999.02
三、本期增减变动金额（减少）							89,312,2			89,312,293

以“—”号填列)							93.20			.20
(一) 净利润							89,312,293.20			89,312,293.20
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							89,312,293.20			89,312,293.20
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	235,200,000.00	1,331,880,497.18			33,257,617.19		335,997,177.85			1,936,335,292.22

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利	所有者权

	(或股本)					准备	润	益合计
一、上年年末余额	470,400,000.00	1,096,680,497.18			46,597,266.03		174,108,655.07	1,787,786,418.28
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	470,400,000.00	1,096,680,497.18			46,597,266.03		174,108,655.07	1,787,786,418.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					7,453,388.27		67,080,494.40	74,533,882.67
（一）净利润							74,533,882.67	74,533,882.67
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							74,533,882.67	74,533,882.67
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	7,453,388.27	0.00	-7,453,388.27	0.00
1. 提取盈余公积					7,453,388.27		-7,453,388.27	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								

四、本期期末余额	470,400,00 0.00	1,096,680, 497.18			54,050,654 .30		241,189,14 9.47	1,862,320, 300.95
----------	--------------------	----------------------	--	--	-------------------	--	--------------------	----------------------

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	235,200,00 0.00	1,331,880, 497.18			33,257,617 .19		195,171,81 5.46	1,795,509, 929.83
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	235,200,00 0.00	1,331,880, 497.18			33,257,617 .19		195,171,81 5.46	1,795,509, 929.83
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）							79,535,298 .99	79,535,298 .99
（一）净利润							79,535,298 .99	79,535,298 .99
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							79,535,298 .99	79,535,298 .99
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								

(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	235,200,000.00	1,331,880,497.18			33,257,617.19		274,707,114.45	1,875,045,228.82

(三) 公司基本情况

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

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

2007年12月26日，根据贵州百灵企业集团制药有限公司董事会、股东会决议，由姜伟、姜勇、张锦芬共同作为发起人，以贵州百灵企业集团制药有限公司2007年10月31日经审计的净资产149,775,944.18元（其中：实收资本80,000,000.00元，资本公积1,982,502.29元，盈余公积8,419,414.97元，未分配利润59,374,026.92元）按1:0.7344的比例折合为11,000万股，作为发起设立贵州百灵企业集团制药股份有限公司的总股本，其中：姜伟持77,506,000.00股，占总股本的70.46%；姜勇持16,247,000.00股，占总股本的14.77%；张锦芬持16,247,000.00股，占总股本的14.77%。

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

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

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

截止2012年6月30日止，公司注册资本为人民币470,400,000元，股本为470,400,000元，其中：有限售条件的流通股为352,000,000股，占总股本的74.83%，其中：姜伟持有248,019,200股，占总股本的52.73%；姜勇持有51,990,400股，占总股本的11.05%；张锦芬持有51,990,400股，占总股本的11.05%。无限售条件的流通股为118,400,000股，占总股本的25.17%。公司的实际控制人为自然人姜伟。

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

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

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

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2012年6月31日的财务状况，以及2012年1-6月的经营成果和现金流量。

3、会计期间

采用公历年度，即从每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

无

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) 合并财务报表的编制方法

1. 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

2. 合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵消。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

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

(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

不适用

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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

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

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。

(1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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（相关说明见本附注十）、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，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和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃

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

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，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 金融负债终止确认条件

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，或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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(7) 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

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将 100 万元以上的应收账款，确定为单项金额重大的应收款项。
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，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。对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，以账龄为风险特征划分为信用风险组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

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

坏账准备的计提方法：

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

11、存货

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资和其他长期股权投资。

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

(3) 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，是指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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

13、投资性房地产

不适用

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

(2) 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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	10-20	5	4.75-9.50
机器设备	3-10	5	9.50-31.67
电子设备	3	5	31.67
运输设备	10	5	9.50
其他设备			
融资租入固定资产:	--	--	--
其中: 房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 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, 有迹象表明固定资产发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(5) 其他说明

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

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时, 终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 暂停资本化期间

若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包

括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

17、生物资产

1、生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。本公司的生物资产包括消耗性生物资产，消耗性生物资产包括自行栽培种植的中药材。

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

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

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

18、油气资产

不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。本公司无使用寿命不确定的无形资产。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	法定年限
专利技术	20	专利保护期
非专利技术	10	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件	5	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

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

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。将为获取新型药物生产技术而进行的独创性的有计划调查、临床前实验期间确认为研究阶段；将取得新型药物临床批件后，进行将研究成果应用于该新型药物的临床实验等，以取得该新型药物生产批件的期间确认为开发阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

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

类别	摊销方法	摊销年限	备注
土地租赁费	平均年限法	土地租赁期	

21、附回购条件的资产转让

不适用

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

23、股份支付及权益工具

不适用

(1) 股份支付的种类

不适用

(2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量/已经提供劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

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

2、与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

(2) 确认递延所得税负债的依据

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：1. 已经就处置该非流动资产作出决议；2. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；3. 该项转让很可能在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

商誉

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

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

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

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%、0%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	税率
贵州百灵企业集团天台山药业有限公司（注2）	15%
贵州百灵企业集团医药销售有限公司（注1）（注3）	25%、0%
贵州百灵企业集团纯净水有限公司	25%
贵州百灵企业集团世禧制药有限公司（注4）	15%
贵州百灵企业集团乾元制药有限公司	25%
贵州百灵企业集团和仁堂药业有限公司	25%
贵州百灵企业集团正鑫药业有限公司	25%

2、税收优惠及批文

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

注2：根据财税[2011]58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。2011年度本公司、子公司贵州百灵企业集团天台山药业有限公司的经营业务未发生改变，暂按15%申报缴纳企业所得税。

注3：根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，销售公司从事中药材的种植所得，免征企业所得税。

注4：经贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、贵州省国家税务局、贵州省地方税务局批准认定，世禧制药于2008年11月25日取得高新技术企业证书，享受15%的企业所得税优惠税率。

3、其他说明

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

通过设立或投资等方式取得的子公司有：贵州百灵企业集团天台山药业有限公司、贵州百灵企业集团医药销售有限公司、贵州百灵企业集团纯净水有限公司。

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
贵州百灵企业集团天台山药业有限公司	全资子公司	安顺经济技术开发区西航大道	工业	91,586,080.00	CNY	药品生产	230,990,100.00		100%	100%	是			
贵州百灵企业集团医药销售有限公司	全资子公司	安顺市西门两可街龙井路口	商业	36,000,000.00	CNY	药品、中药材批发、零售	35,975,000.00		100%	100%	是			
贵州百灵企业集团纯净水有限公司	全资子公司	安顺市开发区陵云路	工业	500,000.00	CNY	纯净水生产、销售	593,600.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

无

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无通过同一控制下企业合并取得的子公司。

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

通过非同一控制下企业合并取得的子公司有：贵州百灵企业集团世禧制药有限公司、贵州百灵企业集团正鑫药业有限公司、贵州百灵企业集团和仁堂药业有限公司。

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	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

														东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
贵州百灵企业集团世禧制药有限公司	全资子公司	贵州省毕节市德沟路家湾	工业	48,000,000.00	CNY	药品生产、销售	59,700,000.00		100%	100%	是			
贵州百灵企业集团正鑫药业有限公司	全资子公司	贵州省贵阳市小河区场坝产业区	工业	30,000,000.00	CNY	药品生产、销售	41,000,000.00		100%	100%	是			
贵州百灵企业集团和仁堂药业有限公司	控股子公司	贵州省贵阳市修文县扎佐医药工业园	工业	5,000,000.00	CNY	药品生产、销售	4,000,000.00		60%	60%	是	29,709,900.00		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

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

适用 不适用

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的其他说明：

无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位家，原因为：

与上年相比本年（期）减少合并单位 1 家，原因为：

公司第二届董事会第十三次会议审议通过《关于公司吸收合并全资子公司贵州百灵企业集团制药股份有限公司的议案》，乾元制药的法人主体将被撤销，公司作为经营主体对乾元制药的资产和业务进行管理，乾元制药的一切资产、负债、人员和知识产权全部由公司承接。截止2012年6月30日，乾元制药已经无任何业务发生，相关资产、负债等账务已经全部转移至公司账上。本次报表将不再合并乾元制药。

2012年7月25日，公司已经完成乾元制药工商注销登记手续，该全资子公司的法人主体地位已被注销。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
贵州百灵企业集团乾元制药有限公司	-8,337,068.37	-765,418.04

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的高誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

无

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
贵州百灵企业集团乾元制药有限公司	存货	1,908,893.20	其他应付款	24,080,528.17
贵州百灵企业集团乾元制药有限公司	固定资产	8,068,381.27		
贵州百灵企业集团乾元制药有限公司	无形资产	2,253,589.74		
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明：

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	263,683.42	--	--	353,838.69
人民币	--	--	263,683.42	--	--	353,838.69

银行存款：	--	--	925,120,502.55	--	--	1,095,025,585.94
人民币	--	--	925,120,502.55	--	--	1,095,025,585.94
其他货币资金：	--	--	0.00	--	--	3,786,004.00
人民币	--	--	0.00	--	--	3,786,004.00
合计	--	--	925,384,185.97	--	--	1,099,165,428.63

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

不适用

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计	0.00	0.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	113,979,622.29	295,036,516.51
合计	113,979,622.29	295,036,516.51

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

无

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

无不

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

无

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中：				
账龄一年以上的应收股利				
其中：	--	--	--	--
合 计				

说明：

不适用

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
		29,964,294.38		29,964,294.38
合 计	0.00	29,964,294.38	0.00	29,964,294.38

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合 计	--	0.00

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	389,537,499.92	100%	15,246,749.35	4%	254,012,369.91	100%	15,246,749.35	6%
组合小计	389,537,499.92	100%	15,246,749.35	4%	254,012,369.91	100%	15,246,749.35	6%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	389,537,499.92	--	15,246,749.35	--	254,012,369.91	--	15,246,749.35	--

应收账款种类的说明：

以上单项金额重大的应收款项是指余额在100万元以上的客户欠款。本报告期应收账款中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款、无应收关联方款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	282,515,492.27	72.53%	11,039,810.94	238,301,289.58	93.81%	12,239,042.76
1 年以内小计	282,515,492.27	72.53%	11,039,810.94	238,301,289.58	93.81%	12,239,042.76
1 至 2 年	94,564,261.83	24.27%	3,717,235.67	11,549,663.11	4.55%	1,154,966.32
2 至 3 年	9,092,011.00	2.33%	357,398.74	1,139,841.74	0.45%	341,952.52
3 年以上	3,365,734.82	0.94%	132,304.00	3,021,575.48	1.19%	1,510,787.75

3 至 4 年	465,293.34	0.12%	18,290.26	185,180.95	0.07%	92,590.48
4 至 5 年	64,046.95	0.02%	2,517.63	2,836,394.53	1.12%	1,418,197.27
5 年以上	2,836,394.53	0.73%	111,496.11	0.00	0%	0.00
合计	389,537,499.92	--	15,246,749.35	254,012,369.91	--	15,246,749.35

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
四川省银丹药品有限责任公司	客户	37,723,818.96	1 年以内、1-2 年	9.68%
安徽绿源医药有限公司	客户	35,139,114.40	1 年以内	9.02%
叶昌术	客户	14,374,958.25	1 年以内、1-2 年	3.69%
上海三九医药有限公司	客户	13,638,367.54	1 年以内、1-2 年	3.5%
李润生	客户	7,900,000.00	1 年以内、1-2 年	2.03%
合计	--	108,776,259.15	--	27.92%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	86,574,997.97	100%	1,920,242.07	2.22%	23,472,686.61	100%	1,920,242.07	8.18%
组合小计	86,574,997.97	100%	1,920,242.07	2.22%	23,472,686.61	100%	1,920,242.07	8.18%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	86,574,997.97	--	1,920,242.07	--	23,472,686.61	--	1,920,242.07	--

其他应收款种类的说明：

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	74,783,200.86	86.38%	1,725,946.20	20,953,820.97	89.27%	1,091,288.76
1 年以内小计	74,783,200.86	86.38%	1,725,946.20	20,953,820.97	89.27%	1,091,288.76
1 至 2 年	9,968,343.62	11.51%	164,250.46	1,786,920.01	7.61%	178,692.00
2 至 3 年	1,187,701.40	1.38%	19,570.00	101,589.91	0.43%	30,476.97

3 年以上	635,752.09	0.73%	10,475.41	630,355.72	2.69%	61,978.95
3 至 4 年	12,219.30	0.01%	201.34	20,000.00	0.09%	10,000.00
4 至 5 年	20,000.00	0.02%	329.54	1,142.77	0%	571.39
5 年以上	603,532.79	0.7%	9,944.53	609,212.95	2.6%	609,212.95
合计	86,574,997.97	--	1,920,242.07	23,472,686.61	--	1,920,242.07

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计	0.00	--	0%

说明：

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
何丽丽	公司职员	17,551,705.90	1 年以内	15.06%
杨胜	公司职员	6,734,436.87	1 年以内 1-2 年	5.78%
曹万斌	公司职员	4,942,476.54	1 年以内	4.24%
巫胜	公司职员	4,463,114.48	1 年以内	3.83%
王松涛	公司职员	4,154,879.54	1 年以内	3.57%
合计	--	37,846,613.33	--	32.48%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末

资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	228,695,783.55	82.55%	166,697,363.42	92.96%
1 至 2 年	42,204,730.82	15.23%	12,162,506.70	6.78%
2 至 3 年	6,138,921.80	2.22%	464,600.00	0.26%
3 年以上	0.00	0%	0.00	0%
合计	277,039,436.17	--	179,324,470.12	--

预付款项账龄的说明：

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
安国贵灵百顺药业有限公司	非关联方	45,206,838.22	2012 年 06 月 30 日	预付原料款，原料尚未收到
贵州嘉黔房地产开发有 限公司	关联方	24,847,909.00	2012 年 06 月 30 日	预付购置房屋款，房屋 尚未验收
潮安县梅园印务有限公 司	非关联方	22,576,542.54	2012 年 06 月 30 日	预付包装物款，尚未收 到包装物
安顺市西秀区宝林种养 殖农民专业合作社	非关联方	20,000,000.00	2012 年 06 月 30 日	预付项目合作款
昆明耐特菲姆农业技术 有限公司	非关联方	13,283,548.80	2012 年 06 月 30 日	工程建设尚未完工
合计	--	125,914,838.56	--	--

预付款项主要单位的说明：

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商、客户中没有直接或间接拥有权益等。贵州嘉黔房地产开发有限公司为公司大股东姜伟控制下单位，2011年9月30日公司第2011-070号公告披露向关联方购置房产的事宜。

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

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

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

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	65,854,924.69		65,854,924.69	71,130,967.09		71,130,967.09
在产品	80,902,879.14		80,902,879.14	69,414,735.77		69,414,735.77
库存商品	444,166,225.91		444,166,225.91	426,790,402.49		426,790,402.49
周转材料	16,551,506.09		16,551,506.09	14,836,220.22		14,836,220.22
消耗性生物资产	43,519,697.22		43,519,697.22	36,978,284.71		36,978,284.71
委托加工物资	1,164,131.27		1,164,131.27	1,665,978.68		1,665,978.68
合计	652,159,364.32	0.00	652,159,364.32	620,816,588.96	0.00	620,816,588.96

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。以前年度计提跌价准备的存货本期已领用并销售。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他流动资产说明：

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计	0.00	0.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--	0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

持有至到期投资的说明：

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计	0.00	--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		

合计	0.00	0.00
----	------	------

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
安顺市商业银 行股份有限公 司	成本法	8,842,366.06	8,842,366.06	0.00	8,842,366.06	3.665%	3.665%				
合计	--	8,842,366.06	8,842,366.06	0.00	8,842,366.06	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

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

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

截止2012年6月30日止，上述合并事项正在进行中。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

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：	408,669,988.77	13,981,991.99	0.00	422,651,980.76
其中：房屋及建筑物	213,281,411.85	8,913,840.71	0.00	222,195,252.56
机器设备	145,284,035.70	4,210,923.55	0.00	149,494,959.25
运输工具	46,323,156.95	621,668.05	0.00	46,944,825.00
办公设备	3,781,384.27	235,559.68	0.00	4,016,943.95

--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	125,477,199.59	0.00	16,323,313.63	0.00	141,800,513.22
其中：房屋及建筑物	32,231,755.40		5,684,696.57		37,916,451.97
机器设备	71,473,207.22		8,435,902.42		79,909,109.64
运输工具	19,072,074.86		2,008,819.33		21,080,894.19
办公设备	2,700,162.11		193,895.31		2,894,057.42
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	283,192,789.18	--			280,851,467.54
其中：房屋及建筑物	181,049,656.45	--			184,278,800.59
机器设备	73,810,828.48	--			69,585,849.61
运输工具	27,251,082.09	--			25,863,930.81
办公设备	1,081,222.16	--			1,122,886.53
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
办公设备		--			
五、固定资产账面价值合计	283,192,789.18	--			280,851,467.54
其中：房屋及建筑物	181,049,656.45	--			184,278,800.59
机器设备	73,810,828.48	--			69,585,849.61
运输工具	27,251,082.09	--			25,863,930.81
办公设备	1,081,222.16	--			1,122,886.53

本期折旧额元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0.00	
机器设备				0.00	
运输工具				0.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
天台山药业 GMP 生产线	116,414,956.66		116,414,956.66	41,765,701.16		41,765,701.16
GAP 种植基地	2,646,239.00		2,646,239.00	2,646,239.00		2,646,239.00
技术中心	891,631.27		891,631.27	891,631.27		891,631.27
网络营销中心	8,330,634.00		8,330,634.00			
小儿氨酚改造工程	2,503,157.94		2,503,157.94	10,000.00		10,000.00
新建仓库	1,066,299.94		1,066,299.94			
污水处理与回用工程	2,263,945.43		2,263,945.43			
其他	760,720.68		760,720.68	106,750.00		106,750.00
合计	134,877,584.92	0.00	134,877,584.92	45,420,321.43	0.00	45,420,321.43

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	0.00

在建工程项目变动情况的说明：

/

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
天台山药业 GMP 生产线		
GAP 种植基地		
技术中心		
网络营销中心		

(5) 在建工程的说明

公司第二届董事会第十九次会议、公司第二届监事会第八次会议审议通过《关于公司扩建募投项目“天台山生产线GMP建设项目”及使用超募资金补充资金缺口和调整募投项目“技术中心建设项目”投资总额、实施地点的议案》，“天台山药业GMP生产线”项目投资总额由原来的22,000.00万元调整为38,037.57万元；“技术中心”项目投资总额由原来的8,495.75万元调整为5,432.07万元。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	26,560,981.62		2,320,619.98	24,240,361.64
合计	26,560,981.62	0.00	2,320,619.98	24,240,361.64

工程物资的说明：

/

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计	0.00	0.00	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

□ 适用 √ 不适用

(2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

22、油气资产

单位：元

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	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

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	191,405,726.54	62,000.00	0.00	191,467,726.54
土地使用权	64,461,509.18			64,461,509.18
专利技术	109,465,376.92			109,465,376.92
非专利技术	14,867,263.31			14,867,263.31
软件	2,611,577.13	62,000.00		2,673,577.13
二、累计摊销合计	21,786,504.49	5,624,701.93	0.00	27,411,206.42
土地使用权	7,262,906.51	697,605.72		7,960,512.23
专利技术	3,865,638.63	4,207,753.69		8,073,392.32
非专利技术	10,126,208.76	468,984.96		10,595,193.72
软件	531,750.59	250,357.56		782,108.15
三、无形资产账面净值合计	169,619,222.05	0.00	0.00	164,056,520.12
土地使用权	57,198,602.67			56,500,996.95
专利技术	105,599,738.29			101,391,984.60
非专利技术	4,741,054.55			4,272,069.59
软件	2,079,826.54			1,891,468.98
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
专利技术				
非专利技术				
软件				
无形资产账面价值合计	169,619,222.05	0.00	0.00	164,056,520.12
土地使用权	57,198,602.67			56,500,996.95
专利技术	105,599,738.29			101,391,984.60
非专利技术	4,741,054.55			4,272,069.59
软件	2,079,826.54			1,891,468.98

本期摊销额 5,624,701.93 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

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	

合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
----	------	------	------	------	------

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

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。

公司开发项目的说明,包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的,应披露评估机构名称、评估方法:

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

24、商誉

单位: 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
贵州百灵企业集团纯净水有限公司(注1)	13,255.83			13,255.83	
贵州百灵企业集团天台山药业有限公司(注2)	445,036.59			445,036.59	
贵州百灵企业集团世禧制药有限公司(注3)	10,908,225.37			10,908,225.37	
贵州百灵企业集团和仁堂药业有限公司(注3)	3,374,910.58			3,374,910.58	
贵州百灵企业集团正鑫药业有限公司(注3)	10,615,426.93			10,615,426.93	
合计	25,356,855.30	0.00	0.00	25,356,855.30	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法:

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

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

注3:系公司2011年度非同一控制下企业合并收购时和仁堂药业、世禧制药和正鑫药业时投资成本大于应享有被合并公司可辨认净资产公允价值份额的差额。

25、长期待摊费用

单位: 元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
----	-----	-------	-------	-------	-----	---------

紫云林场土地租赁费	33,333.20				33,333.20	
GAP 基地土地租赁款	645,096.67		77,407.98		567,688.69	
委托种植土地租赁款	1,797,120.00		407,693.35		1,389,426.65	
汽车用油待摊		48,632.90	31,052.46		17,580.44	
合计	2,475,549.87	48,632.90	516,153.79	0.00	2,008,028.98	--

长期待摊费用的说明：

/

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵消后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,690,953.01	2,690,953.01
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	2,690,953.01	2,690,953.01
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
资产评估增值	29,225,166.88	29,225,166.88
小计	29,225,166.88	29,225,166.88

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		

合计		
----	--	--

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
小计		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵消后的净额列示

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	17,166,991.42				17,166,991.42
二、存货跌价准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0.00				0.00

八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	17,166,991.42	0.00	0.00	0.00	17,166,991.42

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	98,200,466.59	97,800,000.00
抵押借款	118,700,000.00	126,400,000.00
保证借款	200,000,000.00	150,000,000.00
信用借款	220,700,000.00	191,200,000.00
合计	637,600,466.59	565,400,000.00

短期借款分类的说明：

注1：公司以“一种治疗心脑血管系统疾病、中风后遗症的药物”（银丹心脑血管通）发明专利为公司向中国农业银行安顺市南华支行借款5,500.00万元作了质押。公司以百灵鸟文字及图形商标向中国银行股份有限公司安顺分行获得5000万元的贷款额度做了质押，目前实际借款金额为23,200,466.59元；公司以应收账款质押

取得中国工商银行安顺市分行借款2,000万元；

注2：抵押借款：自然人田恒以其房产为公司向中国农业银行安顺市南华支行借款7,880万元提供抵押担保；公司以固定资产、无形资产为公司在中國工商银行安顺分行借款3,590万元提供抵押担保；子公司贵州百灵企业集团和仁堂药业有限公司以自有土地使用权向贵阳银行股份有限公司聚兴支行借款400万元提供抵押担保。

注3：公司为子公司贵州百灵企业集团医药销售有限公司向中国农业银行安顺分行借款4000万元、向安顺市商业银行借款4,000万元、向西秀区农村信用合作联社双阳分社借款2,000万元、向招商银行股份有限公司贵阳分行借款5,000万元、向中国建设银行安顺分行借款5,000万元提供无限连带责任保证担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	0.00	0.00

交易性金融负债的说明：

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		17,930,000.00
银行承兑汇票		
合计	0.00	17,930,000.00

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明：

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
应付材料采购款	94,611,470.03	106,019,724.30
应付设备购置款	6,005,849.25	9,995,501.03
合计	100,617,319.28	116,015,225.33

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

截至2012年6月30日止，无账龄超过一年的大额应付账款。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
预收货款	39,748,649.12	56,057,293.47
合计	39,748,649.12	56,057,293.47

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

截至2012年6月30日止，无账龄超过一年的大额预收款项。

34、应付职工薪酬

单位：元

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	32,444.77	56,857,871.26	56,852,469.03	37,847.00
二、职工福利费	0.00	9,095,279.44	9,115,372.89	-20,093.45

三、社会保险费	2,266,594.44	9,363,411.32	8,861,528.37	2,768,477.39
其中：医疗保险费	679,587.70	1,620,151.73	1,740,307.79	559,431.64
基本养老保险费	1,428,344.85	6,631,128.73	5,962,308.42	2,097,165.16
失业保险费	150,145.89	687,585.97	636,532.17	201,199.69
工伤保险费	0.00	344,050.93	464,710.24	-120,659.31
生育保险费	8,516.00	80,493.96	57,669.75	31,340.21
四、住房公积金	407,893.00	254,355.00	429,371.00	232,877.00
五、辞退福利				
六、其他	562,152.06	1,100,216.22	388,236.50	1,274,131.78
七、工会经费	503,164.60	1,083,995.02	375,000.50	1,212,159.12
八、职工教育经费	58,987.46	16,221.20	13,236.00	61,972.66
合计	3,269,084.27	76,671,133.24	75,646,977.79	4,293,239.72

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 1,274,131.78，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

当月计提下月发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-29,703,131.67	-7,665,483.98
消费税		
营业税		
企业所得税	7,351,161.04	31,655,861.04
个人所得税	282,851.50	14,024,472.19
城市维护建设税	424,168.75	1,431,128.33
房产税	14,889.05	0.00
土地使用税	178,523.10	178,523.10
教育费附加	189,152.50	577,726.60
地方教育附加	132,169.79	385,150.96
其他	3,292.37	64,131.16
合计	-21,126,923.57	40,651,509.40

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计	0.00	0.00

应付利息说明：

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计	0.00	0.00	--

应付股利的说明：

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
押金保证金	24,077,459.45	20,333,485.33
应付暂收款	11,304,488.30	6,584,349.52
其他	3,571,114.63	5,287,503.74
合计	38,953,062.38	32,205,338.59

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无账龄超过一年的大额其他应付款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	期末数	款项性质及内容
杨传勋	4,522,400.00	货款保证金
雷晓亚	2,634,670.00	货款保证金
李际海	1,252,700.00	货款保证金
雷晓东	1,182,949.00	货款保证金
李旭升	1,096,270.00	货款保证金
小计	10,688,989.00	

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

预计负债说明：

40、一年内到期的非流动负债**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	0.00	0.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

--	--	--	--	--	--	--

一年内到期的长期应付款的说明：

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他流动负债说明：

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	200,000,000.00	200,000,000.00
信用借款		
合计	200,000,000.00	200,000,000.00

长期借款分类的说明：

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

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
贵阳市商业银行聚兴支行	2010年12月24日	2013年12月24日	CNY	7%		80,000,000.00		80,000,000.00
贵阳市商业银行聚兴支行	2011年01月29日	2014年01月28日	CNY	7%		70,000,000.00		70,000,000.00

行								
贵阳市商业 银行聚兴支 行	2010年12月 31日	2013年12月 30日	CNY		7%	50,000,000.0 0		50,000,000.0 0
合计	--	--	--	--	--	200,000,000. 00	--	200,000,000. 00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

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

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
科技三项费用	250,000.00			250,000.00	
科技项目资金	391,384.00			391,384.00	
小企业发展专项资金（银丹生产线技改资金）	250,000.00			250,000.00	
其他	84,667.38			84,667.38	
合计	976,051.38	0.00	0.00	976,051.38	--

专项应付款说明：

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
与资产相关的政府补助：		
其中：科技厅复方远枣宁神胶囊研发项目	140,000.00	140,000.00
姜酚支黔项目（注1）	504,732.59	504,732.59
《污水处理及回用工程》专项支持资金（注2）	2,529,113.93	2,029,113.93
2011年产业结构调整项目基本建设中央预算内专项资金	9,740,000.00	9,740,000.00
GMP生产线项目续建补助经费	265,300.00	265,300.00
合计	13,179,146.52	12,679,146.52

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

注1：截至2012年6月30日止，姜酚支黔项目共计收到拨款61.60万元，作为与资产相关的政府补助，按照资产使用年限进行摊销，累计转入当期损益的金额为111,267.41元。

注2：截至2012年6月30日止，《污水处理及回用工程》共计收到专项支持资金260万元，作为与资产相关的政府补助，按照资产的使用年限进行摊销，累计转入当期损益的金额为70,886.07元。

注3：根据安顺市财政局安市财建【2011】86号文件《关于转下达2011年产业结构调整项目基本建设中央预算内专项资金的通知》，子公司贵州百灵企业集团天台山药业有限公司收到2011年产业结构调整项目基本建设中央预算内专项资金974万元和GMP生产线项目续建补助经费26.53万元。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）	期末数
--	-----	-------------	-----

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	470,400,000					0	470,400,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,096,680,497.18			1,096,680,497.18
其他资本公积	67,086.03		67,086.03	
合计	1,096,747,583.21	0.00	67,086.03	1,096,680,497.18

资本公积说明：

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	46,597,266.03	7,453,388.27		54,050,654.30
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	46,597,266.03	7,453,388.27		54,050,654.30

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

法定盈余公积本年增加系根据公司章程按照母公司净利润提取所致。

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	300,606,282.46	--
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	403,121,855.43	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	109,901,875.21	--
减：提取法定盈余公积	7,453,388.27	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
利润归还投资	-67,086.03	
期末未分配利润	403,121,855.43	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	556,300,342.67	451,149,001.22
其他业务收入	2,460,659.74	885,171.76

营业成本	235,303,129.61	209,898,390.16
------	----------------	----------------

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	506,295,910.99	209,006,962.08	381,925,926.11	156,546,571.64
商业	49,486,635.95	23,736,835.42	68,774,170.33	52,478,697.93
其他	517,795.73	98,972.37	448,904.78	141,218.96
合计	556,300,342.67	232,842,769.87		
合计	556,300,342.67	232,842,769.87	451,149,001.22	209,166,488.53

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
药品销售	519,006,691.19	221,276,653.05	388,471,381.49	163,256,065.59
中药材	35,327,080.00	10,896,336.56	62,228,714.95	45,769,203.98
饮料销售	1,448,775.75	570,807.89		
其他	517,795.73	98,972.37	448,904.78	141,218.96
合计	556,300,342.67	232,842,769.87	451,149,001.22	209,166,488.53

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北片区	97,781,551.98	47,549,592.21	63,288,579.59	23,118,536.34
东北片区	55,742,309.09	31,959,305.47	69,358,406.82	18,426,361.85
西北片区	28,923,800.30	14,648,119.97	22,465,601.25	10,258,666.28
华南片区	61,905,206.04	25,322,785.98	55,585,644.23	32,419,510.30
华东片区	127,882,837.83	43,659,371.35	79,560,695.87	32,644,733.88

西南片区	142,506,433.10		129,371,675.90	76,572,773.10
中南片区	41,558,204.33	18,702,433.94	31,518,397.56	15,725,906.78
合计	556,300,342.67			
合计	556,300,342.67	232,842,769.87	451,149,001.22	209,166,488.53

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
安徽绿源医药有限公司	28,874,000.00	5.17%
四川省银丹药品有限责任公司	22,312,272.43	3.99%
河北保定保北医药药业有限公司	22,111,542.47	3.96%
哈药集团医药有限公司保康药品分公司	20,258,468.00	3.63%
重庆华博药业集团有限公司	14,250,000.00	2.55%
合计	107,806,282.90	19.3%

营业收入的说明

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税			
城市维护建设税	3,116,468.59	2,876,329.95	应缴流转税额的 7%
教育费附加	1,390,658.90	1,232,712.82	应缴流转税额的 3%
资源税			
地方教育费附加	935,473.08	850,895.40	应缴流转税额的 2%
合计	5,442,600.57	4,959,938.17	--

营业税金及附加的说明：

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

公允价值变动收益的说明：

58、投资收益**(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	1,465,791.55
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	0.00	1,465,791.55

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因

安顺市商业银行股份有限公司		1,465,791.55	本期未进行分配
合计	0.00	1,465,791.55	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-24,662.70
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	0.00	-24,662.70

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,300,000.00	585,000.00
盘盈利得	45,962.82	0.00
罚没收入	33,900.00	575,070.10
其他利得	12,219.30	827,758.37
合计	1,392,082.12	1,987,828.47

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
扶贫贷款贴息资金	600,000.00		安顺市开发区农林牧水局
纳税奖励款	450,000.00		安顺市人民政府办公室
技术改造资金款	200,000.00		贵阳市财政局
科技创新优秀奖款	50,000.00		毕节市科技局
优秀专利奖		50,000.00	贵州省知识产权局
万村千乡补助		535,000.00	
合计	1,300,000.00	585,000.00	--

营业外收入说明

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	419,424.00	1,315,000.00

罚款支出	15,000.00	416.08
其他支出	32,152.91	411,462.88
合计	466,576.91	1,726,878.96

营业外支出说明：

62、所得税费用

单位：元

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	20,987,910.59	14,307,753.01
递延所得税调整	-1,077,061.11	16,010.73
合计	19,910,849.48	14,323,763.74

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1)基本每股收益的计算过程

项目	序号	2012年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	109,901,875.21
非经常性损益	B	719,733.09
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	109,182,142.12
期初股份总数	D	470,400,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G / K - H \times I / K - J$	470,400,000
基本每股收益	$M=A / L$	0.23
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C / L$	0.23

1. 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

其他综合收益说明：

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行承兑汇票保证金的减少	3,786,004.00
收到货款保证金	9,977,148.27

利息收入及贴息收入	5,581,764.37
其他	3,698,587.54
合计	23,043,504.18

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
办事处借支及报销费用款	89,751,109.94
退货款保证金	27,956,971.81
广告费	25,903,338.56
运费	8,027,422.16
赞助费等	3,350,000.00
支付"万村千乡市场工程"补助资金	1,422,000.00
其他	11,961,623.69
合计	168,372,466.16

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收安顺市开发区农林牧水局扶贫贷款贴息资金	600,000.00
贵州省环境保护厅拨《污水处理及回用工程》项目补助款	500,000.00
收安顺市人民政府办公室纳税奖励款	450,000.00
贵阳市财政拨付技术改造资金款	200,000.00
收到毕节科技局企业科技创新优秀奖款	50,000.00
合计	1,800,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

66、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	113,596,137.97	89,312,293.20
加：资产减值准备	0.00	-24,662.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,323,313.63	9,674,112.24
无形资产摊销	5,624,701.93	1,208,721.19
长期待摊费用摊销	516,153.79	11,666.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

财务费用（收益以“-”号填列）	25,521,539.89	19,159,608.41
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	-1,465,791.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-245,930.53
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		181,450.41
存货的减少（增加以“-”号填列）	-31,342,775.36	190,747,714.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-31,929,336.03	23,627,256.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-272,554,703.20	-370,487,694.37
其他	3,786,004.00	-3,655,388.54
经营活动产生的现金流量净额	-170,458,963.38	-41,980,657.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	925,384,185.97	1,285,680,751.99
减：现金的期初余额	1,095,379,424.63	1,319,589,008.98
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	-169,995,238.66	-33,908,256.99

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	925,384,185.97	1,095,379,424.63
其中：库存现金	263,683.42	353,838.69
可随时用于支付的银行存款	925,120,502.55	1,095,025,585.94
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	925,384,185.97	1,095,379,424.63

现金流量表补充资料的说明

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

不适用

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码

本企业的母公司情况的说明

不适用

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
贵州百灵企业集团天台山药业有限公司	控股子公司	有限责任公司(法人独资)	贵州省安顺经济技术开发区西航大道		工业		CNY	100%	100%	21580228-9
贵州百灵企业集团医药销售有限公司	控股子公司	有限责任公司(法人独资)	贵州省安顺市西门两可间龙井路口		商业		CNY	100%	100%	75015249-2
贵州百灵企业集团纯净水有	控股子公司	有限责任公司(法人独资)	贵州省安顺市开发区凌云路		工业	500,000.00	CNY	100%	100%	74112732-4

限公司										
贵州百灵企业集团世禧制药有限公司	控股子公司	有限责任公司(法人独资)	贵州省毕节市德沟路家湾		工业	48,000,000.00	CNY	100%	100%	74574432-X
贵州百灵企业集团正鑫药业有限公司	控股子公司	有限责任公司(法人独资)	贵州省贵阳市小河区场坝产业区		工业	30,000,000.00	CNY	100%	100%	70968525-4
贵州百灵企业集团和仁堂药业有限公司	控股子公司	有限责任公司	贵州省贵阳市修文县扎佐医药工业园		工业	5,000,000.00	CNY	60%	60%	72211669-7

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、本企业的其他关联方情况

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

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
贵州嘉黔房地产开发有限公司	公司向关联方贵州嘉黔房地产开发有限公司购置房产	2011年9月29日,公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于公司向关联方贵州嘉黔房地产开发有限公司购置房产的议案》。根据北京天健兴业资产评估有限公司天兴评报字(2011)第477号评估报告评估,拟购买房产的市场价值为人民币2,503.60万元。双方协议作价2,460.19万元,支付方式为一次性支付。	0.00	0%	24,601,900.00	100%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

--	--	--	--

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响：

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

1. 贵州苗药工业园投资项目

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

截止2012年6月30日止，公司已向贵州省修文县工业园区管委会预付了土地购置款500万元，土地购买的具体工作正在进行中。

2. 与普定县签订中药材发展战略框架协议

2012年8月3日，公司与贵州省安顺市普定县人民政府签署《普定县人民政府与贵州百灵企业集团制药股份有限公司中药材战略合作协议》，协议规定双方将共同合作建设五万亩优质高产高效中药材基地和年加工五万吨中药材鲜品的中药材初加工厂。从2012年10月开始，建设500万亩以上的桔梗育苗育种基地，到2013年桔梗种植面积达到1.5万亩，其他品种达到2000亩以上，并力争在未来五年内实现《战略框架协议》的合作目标。

本次签订的仅为框架协议书，属于双方意愿和基本原则的框架性、意向性约定，具体的投资方式和合作金额存在不确定性。本框架协议中关于项目的具体执行需要有关项目实施单位和公司签订正式合同。

2、前期承诺履行情况

不适用

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	94,080,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	94,080,000.00

3、其他资产负债表日后事项说明

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、年金计划主要内容及重大变化

7、其他需要披露的重要事项

1、股东股权质押

截止2012年6月30日，控股股东姜伟持有本公司股份24,801.92万股，全部为有限售条件股份。其中24,640万股进行了质押，已经质押股份占公司股本总额的99.35%。

- 1、2011年1月28日，姜伟将其持有的有限售条件股份900万股质押给长春农村商业银行股份有限公司；
 - 2、2011年4月21日，姜伟将其持有的有限售条件股份1,363万股质押给吉林省信托有限责任公司；
 - 3、2011年6月23日，姜伟将其持有的有限售条件股份1,400万股质押给中航信托股份有限公司；
 - 4、2011年7月14日，姜伟将其持有的有限售条件股份1,400万股、1,363万股、900万股份别质押给中航信托股份有限公司、吉林省信托有限责任公司、长春农村商业银行股份有限公司；
 - 5、2011年9月2日，姜伟将其持有的有限售条件股份2,900万股质押给重庆国际信托有限公司；
 - 6、2011年11月25日，姜伟将其持有的有限售条件股份3,000万股质押给重庆国际信托有限公司；
 - 7、2011年12月8日，姜伟将其持有的有限售条件股份2,968万股质押给五矿国际信托有限公司；
 - 8、2012年2月23日，姜伟将其持有的有限售条件股份2,000万股质押给国投信托有限公司；
 - 9、2012年2月29日，姜伟将其持有的有限售条件股份2,000万股质押给国投信托有限公司；
 - 10、2012年3月6日，姜伟将其持有的有限售条件股份1,778万股质押给华能贵诚信托有限公司；
 - 11、2012年3月8日，姜伟将其持有的有限售条件股份2,668万股质押给厦门国际信托有限公司；
- 上述质押已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理质押登记手续。

2、技术秘密转让项目

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

截止2012年6月30日止，公司已按协议支付了技术转让款450万元，转让相关手续正在办理过程中。

3、超募资金的使用及募集资金项目变更

（1）公司扩建募投项目“天台山生产线GMP建设项目”及使用超募资金补充资金缺口、调整募投项目“技术中心建设项目”投资总额、实施地点的议案

公司第二届董事会第十九次会议、公司第二届监事会第八次会议审议通过《关于公司扩建募投项目“天台山生产线GMP建设项目”及使用超募资金补充资金缺口和调整募投项目“技术中心建设项目”投资总额、实施地点的议案》，由于建设成本费用增长、扩大厂房和车间面积及需购置最新设备等原因，公司将“天台山GMP生产线建设项目”进行变更，变更后“天台山生产线GMP建设项目”的投资总额由原来的22,000.00万元调整为38,037.57万元，该项目建设资金缺口16,037.57万元拟使用超募资金补充。

“技术中心”募投项目原计划投入金额为8,495.75万元，拟建设四个技研究中心，分别是：公司本部的技术中心本部，贵州大学校内的口药物制造技术工程研究中心，贵阳中医学院内的民族药（中药）药发现及评价工程技术研究中心，遵义医学院内的药物安全评价心。考虑实际情况，公司决定取消原“技术中心建设项目”中在公司厂区内建设的技术中心本部大楼的土建工程，技术中心本部的实施地点移至“天台山

GMP生产线建设项目”中的质检大楼进行实施，技术中心本部将与质检部门共同使用质检研发楼；同时与遵义医学院建设的“药物安全评价中心”因存在选址、建设规模的分歧及因素制约，公司将放弃在遵义建设“药物安全评价中心”的计划。

基于上述原因，募投项目“技术中心建设项目”投资总额将由8,495.75万元调整为5,432.07万元，新实施地点分为：（1）技术中心本部将在“天台山GMP生产线建设项目”中的质检研发楼实施；（2）口服药物制造技术工程研究中心位于贵州大学校内；（3）民族药（中药）新药发现及评价工程技术研究中心位于贵阳中医学院校内。

2012年8月23日贵州百灵2012年第二次股东大会已通过本议案。

（2）使用超募资金投资建设胶原蛋白果汁饮品（含中草药草本植物功能饮料）投资项目

公司第二届董事会第十九次会议、公司第二届监事会第八次会议审议通过了《关于用超募资金投资建设胶原蛋白果汁饮品（含中草药草本植物功能饮料）投资项目的议案》，公司拟定新建产能为20,000万瓶/年胶原蛋白果汁饮品、中草药草本植物功能饮料项目，项目投资总额为39,503.87万元，资金来源为超募资金；实施主体为贵州百灵企业集团制药股份公司；实施地点为贵州省安顺市经济技术开发区贵州百灵西北侧共计267.81亩的土地；建设周期为2年，即2012年9月-2014年9月。

2012年8月23日贵州百灵2012年第二次股东大会已通过本议案。

3、签署百灵集团工业项目投资建设协议

公司第二届董事会第十九次会议及第二届监事会第八次会议审议通过了《关于公司与安顺市经济技术开发区管理委员会签署百灵集团工业项目投资建设协议的议案》，公司拟使用超募资金7,500万元（包含在胶原蛋白果汁饮品、中草药草本植物功能饮料投资项目总投资内）购买安顺市经济技术开发区贵州百灵西北侧共计267.81亩的土地，用于建设胶原蛋白果汁饮品、中草药草本植物功能饮料投资项目。公司取得项目用地后，安顺市经济技术开发区将根据《安顺市招商引资优惠办法（试行）的通知》（安府办发〔2011〕69号）中“一事一议”原则，分三个年度给予乙方产业扶持资金奖励，奖励金额等同于该项目土地出让金金额，按照比例分年度奖励，投产之日起第一年内奖励50%、第二年内奖励20%、第三年内奖励30%。该项目实行以上奖励后，不再享受安府办发〔2011〕69号文件其他相关优惠政策。

（十五）母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	5,116,174.40	2.03%						
按组合计提坏账准备的应收账款								

账龄分析法组合	246,546,825.88	97.97%	9,521,556.59	3.78%	150,027,502.84	100%	9,518,246.76	6.34%
组合小计	246,546,825.88	97.97%	9,521,556.59	3.78%	150,027,502.84	100%	9,518,246.76	6.34%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	251,663,000.28	--	9,521,556.59	--	150,027,502.84	--	9,518,246.76	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
贵州百灵企业集团医药销售有限公司	5,116,174.40			全资子公司
合计	5,116,174.40		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	188,740,822.80	76.55%	7,289,107.93	140,743,767.83	93.82%	7,276,131.63
1 年以内小计	188,740,822.80	76.55%	7,289,107.93	140,743,767.83	93.82%	7,276,131.63
1 至 2 年	50,809,660.77	20.61%	1,962,252.24	5,736,602.40	3.82%	573,660.24
2 至 3 年	3,900,206.80	1.58%	150,624.69	525,557.13	0.35%	157,667.14
3 年以上	3,096,135.51	1.26%	119,571.73	3,021,575.48	2.01%	1,510,787.75
3 至 4 年	195,694.03	0.08%	7,557.64	185,180.95	0.12%	92,590.48
4 至 5 年	64,046.95	0.03%	2,473.47	2,836,394.53	1.89%	1,418,197.27
5 年以上	2,836,394.53	1.15%	109,540.62			
合计	246,546,825.88	--	9,521,556.59	150,027,502.84	--	9,518,246.76

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
四川省银丹药品有限责任公司	客户	35,830,190.71	1 年以内、1-2 年	14.24%
安徽绿源医药有限公司	客户	28,874,000.00	1 年以内	11.47%
重庆华博药业集团有限公司	客户	7,187,363.73	1 年以内	2.86%
广东康林药业有限公司	客户	7,000,260.00	1 年以内、1-2 年	2.78%
哈药集团医药有限公司 保康药品分公司	客户	6,932,506.13	1 年以内	2.75%
合计	--	85,824,320.57	--	34.1%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
贵州百灵企业集团医药销售有限公司	全资子公司	5,116,174.40	2.03%
合计	--	5,116,174.40	2.03%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	24,719,452.50	17.71 %			77,430,366.17	78.23 %	5,566,817.75	7.19%
按组合计提坏账准备的其他应收款								

账龄分析法组合	114,857,742.65	82.29 %	1,738,729.31	1.88%	21,550,228.82	21.77 %	1,733,729.31	8.05%
组合小计	114,857,742.65	82.29 %	1,738,729.31	1.88%	21,550,228.82	21.77 %	1,733,729.31	8.05%
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	139,577,195.15	--	1,738,729.31	--	98,980,594.99	--	7,300,547.06	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
贵州百灵企业集团正鑫药业有限公司	8,221,655.60			全资子公司
贵州百灵企业集团和仁堂药业有限公司	410,384.46			全资子公司
贵州百灵企业集团世禧制药有限公司	16,087,412.44			全资子公司
合计	24,719,452.50		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	96,364,294.78	83.9%	1,458,773.43	19,331,311.24	89.7%	966,565.56
1 年以内小计	96,364,294.78	83.9%	1,458,773.43	19,331,311.24	89.7%	966,565.56
1 至 2 年	16,789,391.62	14.62%	254,159.68	1,601,365.49	7.43%	160,136.55
2 至 3 年	1,088,504.16	0.95%	16,477.90	14,219.30	0.07%	4,265.79
3 年以上	615,552.09	0.54%	9,318.30	603,332.79	2.8%	602,761.41
3 至 4 年	12,219.30	0.01%	184.98			
4 至 5 年				1,142.77	0.01%	571.39

5 年以上	603,332.79	0.52%	9,133.32	602,190.02	2.79%	602,190.02
合计	114,857,742.65	--	1,738,729.31	21,550,228.82	--	1,733,729.31

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
贵州百灵企业集团世禧制药有限公司	全资子公司	16,087,412.44	1 年以内	11.53%
何丽丽	公司员工	17,551,705.90	1 年以内	12.57%
贵州百灵企业集团正鑫药业有限公司	全资子公司	8,221,655.60	1 年以内	5.89%
杨胜	公司员工	6,734,436.87	1 年以内、1-2 年	4.82%
曹万斌	公司员工	4,942,476.54	1 年以内	3.54%
合计	--	53,537,687.35	--	38.35%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
贵州百灵企业集团正鑫药业有限公司	全资子公司	8,221,655.60	5.89%
贵州百灵企业集团和仁堂药业有限公司	全资子公司	410,384.46	0.29%
贵州百灵企业集团世禧制药有限公司	全资子公司	16,087,412.44	11.53%
合计	--	24,719,452.50	17.71%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	--------	------	------	------	---------------	-------------	--------------	------	----------	--------

							(%)	表决权比例不一致的说明			
贵州百灵企业集团天台山药业有限公司	成本法	230,990,072.57	230,990,072.57		230,990,072.57		100%	100%			
贵州百灵企业集团医药销售有限公司	成本法	35,974,962.41	35,974,962.41		35,974,962.41		100%	100%			
贵州百灵企业集团纯净水有限公司	成本法	593,553.27	593,553.27		593,553.27		100%	100%			
贵州百灵企业集团世禧制药有限公司	成本法	59,700,000.00	59,700,000.00		59,700,000.00		100%	100%			
贵州百灵企业集团和仁堂药业有限公司	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00		60%	60%			
贵州百灵企业集团正鑫药业有限公司	成本法	41,000,000.00	41,000,000.00		41,000,000.00		100%	100%			
安顺市商业银行股份有限公司	成本法	8,842,366.06	8,842,366.06		8,842,366.06		9.46%	9.46%			
合计	--	417,100,954.31	417,100,954.31		417,100,954.31		--	--	--		

长期股权投资的说明

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		
其他业务收入	2,274,360.84	1,835,847.39
营业成本	201,404,955.76	149,298,962.09
合计		

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	418,029,456.38	199,130,894.92	346,450,406.93	147,613,626.55
合计				

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北片区	85,783,373.77	44,710,175.17	58,701,039.58	22,024,159.86
东北片区	47,349,816.72	29,773,980.03	60,328,364.26	16,462,994.79
西北片区	21,137,920.67	12,178,483.95	19,749,697.30	9,640,754.85
华南片区	45,618,279.99	20,821,998.05	51,188,641.87	30,780,671.74
华东片区	95,799,079.75	37,356,462.21	71,226,876.55	29,468,873.40
西南片区	87,803,147.98	37,425,919.92	57,232,116.97	24,311,519.96
中南片区	34,537,837.50	16,863,875.59	28,023,670.40	14,924,651.95
合计				

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
安徽绿源医药有限公司	28,874,000.00	6.87%
四川省银丹药品有限责任公司	22,312,272.43	5.31%
河北保定保北医药药业有限公司	22,111,542.47	5.26%
哈药集团医药有限公司保康药品分公司	20,258,468.00	4.82%
重庆华博药业集团有限公司	14,250,000.00	3.39%
合计	107,806,282.90	25.65%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	1,465,791.55
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	-2,770,250.62	0.00
合计	-2,770,250.62	1,465,791.55

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
安顺市商业银行股份有限公司	0.00	1,465,791.55	

合计	0.00	1,465,791.55	--
----	------	--------------	----

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明：

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	74,533,882.67	79,535,298.99
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,699,394.20	8,789,334.13
无形资产摊销	799,937.85	940,736.17
长期待摊费用摊销	485,101.33	11,666.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	13,523,474.80	5,721,357.86
投资损失（收益以“-”号填列）	2,770,250.62	-1,465,791.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,246.47	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-45,823,305.63	137,701,085.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-72,578,898.25	63,187,075.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-44,901,674.66	-227,011,279.00
其他	3,786,004.00	-3,655,388.54
经营活动产生的现金流量净额	-57,707,079.54	63,754,095.62
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	897,671,620.15	1,130,935,374.89
减: 现金的期初余额	961,855,402.91	1,132,032,867.41
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	-64,183,782.76	-1,097,492.52

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位: 元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位: 元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.58%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.54%	0.23	0.23

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应收票据	113,979,622.29	295,036,516.51	-61.37%	本年度票据大量贴现所致
应收账款	374,290,750.57	238,765,620.56	56.76%	本年度销售规模上升, 赊销规模随之增大, 款项尚未收回所致
预付款项	277,039,436.17	179,324,470.12	54.49%	本年度预付材料采购、设备购置、工程建造款尚未结算所致
其他应收款	114,619,050.28	21,552,444.54	431.81%	支付市场营销保证金及预支办事处借款所致

在建工程	134,877,584.92	45,420,321.43	196.95%	系天台山GMP生产线项目投资建设所致
应交税费	-21,126,923.57	40,651,509.40	-151.97%	系本年度缴纳个人所得税、企业所得税、增值税所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
销售费用	141,326,472.44	92,626,987.17	52.58%	系人工费用、广告费用和差旅费用增长较大所致
管理费用	40,066,964.57	29,282,890.34	36.83%	系2011年度非同一控制下吸收合并子公司导致折旧费用、摊销费用、工资费用增长较大所致
所得税费用	19,910,849.48	14,323,763.74	39.01%	销售增长拉动利润总额上升，相应预提的所得税费用增长所致

九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
二、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿
三、载有公司法定代表人签名的 2012 年半年度报告文本原件
四、其他备查文件

董事长：姜伟

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 28 日