

贵州信邦制药股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以分红派息股权登记日总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股。

公司负责人张观福、主管会计工作负责人孔令忠及会计机构负责人(会计主管人员)杨兴鉴声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

2014 年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	41
第六节 股份变动及股东情况.....	58
第七节 优先股相关情况.....	66
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	67
第九节 公司治理.....	78
第十节 内部控制.....	87
第十一节 财务报告.....	92
第十二节 备查文件目录.....	234

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
国家药监局	指	中华人民共和国国家食品药品监督管理总局
本公司、公司、信邦制药	指	贵州信邦制药股份有限公司
科开医药	指	贵州科开医药有限公司，为公司控股子公司
信邦远东	指	贵州信邦远东药业有限公司，为公司全资子公司
信邦药业	指	贵州信邦药业有限公司，为公司全资子公司
信邦药研	指	贵州信邦药物研究开发有限公司，为公司控股子公司
保健品公司	指	贵州信邦保健品有限公司，为公司全资子公司
江苏信邦	指	江苏信邦制药有限公司，为公司全资子公司
信邦中药材	指	贵州信邦中药材发展有限公司，为公司全资子公司
盛远医药	指	贵州盛远医药有限公司，为公司全资子公司
同德药业	指	贵州同德药业有限公司，为公司控股子公司
肿瘤医院	指	贵州省肿瘤医院有限公司，为公司控股子公司
科开医疗器械	指	贵州科开医疗器械有限公司，为公司控股子公司
科开大药房	指	贵州科开大药房有限公司，为公司控股子公司
贵医附院	指	贵阳医学院附属医院，为公司关联医院
安顺医院	指	贵医安顺医院有限责任公司，为公司控股子公司
卓大医药	指	贵州卓大医药有限责任公司，为公司控股子公司
乌当医院	指	贵阳医学院附属乌当医院，为公司下属关联医院
白云医院	指	贵阳医学院附属白云医院，为公司下属关联医院
道真中医院	指	道真仡佬族苗族自治县中医院，公司拥有经营权
黔东南众康医院	指	黔东南众康医院有限公司
GMP	指	“Good Manufacture Practice”的缩写，即“药品生产质量管理规范”
报告期	指	2014 年 1-12 月的会计期间
公司章程	指	贵州信邦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	指	民生证券股份有限公司
会计师、会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙人）

重大风险提示

(1) 行业风险随着医疗卫生行业的进一步发展，国家医疗改革的不断深入，药品价格呈下降愈趋。公司在未来市场经营过程中，受药品招投标、医保和药品准入等政策的影响，如果面临行业平均利润率下降的局面，可能会对公司未来盈利能力产生不利影响。

(2) 市场竞争风险随着国家推动医疗体制改革向纵深发展，促进健康服务业发展，鼓励社会资本办医等政策的出台，市场参与度提高，竞争日趋激烈，市场的开拓必将带来新的发展机会，同时也会使公司面临严峻的市场竞争风险和较大的竞争压力。

(3) 成本上涨风险原材料价格的变化、人力资源成本的上升、固定资产投入加大导致折旧费用的增加等，导致公司成本呈上涨的趋势，因此公司收入与成本的变动趋势可能出现不完全相关的情况，对公司未来的盈利能力产生影响。

(4) 研发风险公司基于未来发展所需，投入新药的研发随着国家监管法规、注册法规的日益严格、要求的日益提升以及新药开发本身起点高、难度大，新药研发存在不确定性以及研发周期可能延长的风险。

(5) 人力资源风险公司业务的增加和扩大，公司需要各类人才加入，致力于公司未来的发展，如何吸引各类管理人才和技术人才成为一个关键问题。伴随着行业内公司对优秀管理人才和技术人才的需求也日益强烈，如果公司不能建立具有竞争力的薪酬体系和营造良好的工作环境，可能面临招聘不到合适的人才以及现有人员流失的风险，从而给公司的经营造成不利影响。

(6) 管理风险公司已成为业务覆盖中药材种植、医药制造、医药流通和医疗服务的全产业链医药医疗公司，最大限度的发挥公司的业务协同效应，进一步增强公司的核心竞争力。随着细分行业的增加，公司的内控制度、管理制度和管理团队将根据业务发展需要进行调整和完善，因此短期内可能对公司经营产生一定影响。

(7) 环保风险保护环境是国家的基本国策，环保标准的严格及提高，以及制药企业的特点，要求公司在环保方面的投入日益增加，可能会对公司未来盈利能力产生影响。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	信邦制药	股票代码	002390
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	贵州信邦制药股份有限公司		
公司的中文简称	信邦制药		
公司的外文名称（如有）	GUIZHOU XINBANG PHARMACEUTICAL Co., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	xinbang phar.		
公司的法定代表人	张观福		
注册地址	贵州省罗甸县龙坪镇解放路 96 号		
注册地址的邮政编码	550100		
办公地址	贵州省贵阳市白云经济开发区信邦大道 227 号		
办公地址的邮政编码	550014		
公司网址	www.xinbang.com		
电子信箱	xinbang@xinbang.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈船	
联系地址	贵州省贵阳市白云经济开发区信邦大道 227 号	
电话	0851-88660261	
传真	0851-88660280	
电子信箱	xygg1996@163.com	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	证券投资部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代 码
首次注册	2000 年 02 月 02 日	贵州省工商行政管理局	520000000025003	522728709593915	70959391-5
报告期末注册	2014 年 06 月 16 日	贵州省工商行政管理局	520000000025003	522728709593915	70959391-5
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼
签字会计师姓名	江山、王小明

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
民生证券股份有限公司	北京市东城区建国门内大街 28 号民生金融中心	张明举、朱炳辉	2010 年 4 月 16 日-2013 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
西南证券股份有限公司	北京市西城区金融街 35 号国 际企业大厦 A 座四层	江亮君、孙菊	2014 年 3 月 13 日-2015 年 12 月 31 日

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	2,476,183,059.91	569,487,922.11	334.81%	447,572,062.56
归属于上市公司股东的净利润（元）	144,770,445.74	40,237,319.07	259.79%	47,828,990.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	128,502,819.72	36,026,979.74	256.68%	41,285,840.56
经营活动产生的现金流量净额（元）	-198,596,680.25	-21,338,192.38	830.71%	-36,464,189.13
基本每股收益（元/股）	0.32	0.12	166.67%	0.14
稀释每股收益（元/股）	0.32	0.12	166.67%	0.14
加权平均净资产收益率	7.63%	3.93%	3.70%	4.79%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	5,223,300,811.00	1,486,623,299.24	251.35%	1,334,620,165.78
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,396,918,267.98	1,034,901,700.59	131.61%	1,017,670,601.73

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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-222,371.32	-2,131,980.20	-59,749.73	
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）	11,756,050.00	9,597,400.00	7,095,000.00	
对外委托贷款取得的损益	2,750,000.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,663,915.65	-2,127,047.98	660,587.99	
减：所得税影响额	3,312,172.78	1,120,284.63	1,134,692.49	
少数股东权益影响额（税后）	367,795.53	7,747.86	17,995.95	
合计	16,267,626.02	4,210,339.33	6,543,149.82	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

随着国家医疗卫生体制改革的不断深入，国家高度重视大健康产业，产业格局不断调整 and 变化。2014 年国家颁布的一系列推动医疗体制改革向纵深发展，促进健康服务业发展，鼓励社会资本办医，放宽社会力量办医准入，鼓励医师多点执业，规范药品流通秩序等政策的出台，标志着医疗改革、特别是公立医院改革从顶层设计到正式落地，公司做大做强医药医疗产业迎来了很好的发展机遇。

2014 年公司实现营业收入 24.76 亿元，较上年同期增长 334.81%；实现净利润 1.54 亿元，较上年同期增长 287.79%；归属于上市公司股东的净利润为 1.45 亿元，较上年同期增长 259.79%；基本每股收益为 0.32 元，较上年同期增长 166.67%。

2014 年主要完成了以下工作：

1、经过公司的努力及有关各方积极推动，公司与科开医药的重大资产重组事项于 2014 年 3 月获得证监会核准，并于当月完成了资产交割；2014 年 5 月完成了配套资金的募集及新增股份的上市。公司形成了制药工业、医药流通和医疗服务三大业务模块，旗下子公司数量增加、业务类型亦增加，公司从管理制度、业务流程、人员配置和资源共享等方面进行整合，强化公司治理，加强培训，加大沟通交流，完成对各家子公司的银行借款担保、财务资助等安排，充分体现整合效益，从而提升公司的整体竞争力。

2、进一步发挥科开医药丰富的渠道资源，增加覆盖省内多家知名医院和医药流通公司的销售终端和网络。积极布局医药流通，扩大医药流通的覆盖面：通过增资扩股方式，取得了贵州卓大医药有限责任公司 70% 股权；通过收购少数股东股权及增资扩股方式，取得信邦药业 100% 股权，并完成了对信邦药业、盛远医药的增资扩股。

3、按计划推进现有医院的扩建和新建项目，根据公司发展规划有步骤地进行医疗服务的投资，已完成黔东南众康医院、道真县中医院、仁怀朝阳医院等医疗机构的投资布局；同时通过自主培养、合作等方式培养了一批医疗人才队伍，支撑公司在医疗领域的持续健康发展。

4、根据公司规模的扩大及发展的需要，公司新增制定了《子公司管理制度》、《规范与关联方资金往来管理制度》；按照监管部门相关法规的修订变化，结合公司的实际情况，公司及时修订了《公司章程》、《募集资金管理制度》、《股东大会议事规则》。

5、完成了制定人才培养计划和实施措施，进一步做好员工的培训工作，开展多种形式、内容丰富的培训活动，从意识上转变工作观念，从知识上提高工作水平，从方法上提高管理能力。

6、完成了在公司各个业务模块全面推行预算管理，提高预算的执行力，完善预算的考评机制，实现预算管理的科学量化，强化监督管理，发挥内审部门的作用，不断优化内控体系，确保了公司经营目标的实现。

7、为了改善公司资本结构，增强公司整体实力，公司于 2014 年 9 月 28 日向中国证监会申报了非公开发行股票申请文件，根据公司发展规划，综合考虑目前的融资环境和融资时机，公司决定调整融资方式，为切实维护投资者利益，经审慎研究，公司于 2015 年 2 月终止筹划非公开发行股票事项。

8、江苏信邦厂区处于凤凰新城建设的征收红线范围内，为配合常州市天宁区政府规划建设凤凰新城，江苏信邦完成了与当地政府就拆迁事宜签订了协议。并于 2014 年 12 月已收到首期补偿款，公司将积极配合本次拆迁工作，并做好江苏信邦拆迁的后续生产经营安排。

9、完成了复方奥美拉唑胶囊基础研究工作，进行了试生产，现正在进行临床研究及报告总结；申报了国家科技部“重大新药创制”科技重大专项“十二五”实施计划 2014 年新增课题，获得立项支持；进行了人参皂甙-Rd 原料及注射液 III 期临床试验方案摘要的初稿拟定与讨论，对临床试验基地进行了初步筛选；2014 年，公司已申请专利 21 件。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司实现营业收入 24.76 亿元、营业利润 1.75 亿元、利润总额 1.99 亿元、净利润 1.54 亿元，归属于上市公司股东净利润 1.45 亿元，较上年同期 5.69 亿元、0.37 亿元、0.48 亿元、0.40 亿元分别增长 334.81%、366.96%、316.55%、287.79%、259.79%，主要原因为公司于 2014 年 3 月完成对科开医药收购，科开医药（合并）4-12 月实现营业收入 17.71 亿元、营业利润 1.41 亿元、利润总额 1.42 亿元、净利润 1.06 亿元，归属于上市公司股东净利润 0.97 亿元，从而带来公司业绩的大幅增长。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

无

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

公司于 2014 年 3 月完成了对科开医药的收购, 新增医药流通和医疗服务业务。报告期内, 医药流通业务实现收入 139,885.45 万元, 占总营业收入 56.49%; 医疗服务业务实现收入 44,372.42 万元, 占总营业收入 17.92%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
医药批发	销售量		138,402,763	801,973	17,157.78%
	生产量		150,527,266	795,267	18,827.89%
	库存量		12,138,968	14,465	
医疗服务	销售量		9,180,896		
	生产量		10,428,161		
	库存量		1,247,265		
医药零售	销售量		1,449,845		
	生产量		1,749,870		
	库存量		300,025		
医药制造	销售量		25,650,927	23,868,982	7.47%
	生产量		25,782,276	23,904,272	7.86%
	库存量		3,024,697	2,893,348	4.54%
种植业	销售量		47,651,464	63,418,300	-24.86%
	生产量		120,952,567	76,316,850	58.49%
	库存量		86,199,653	12,898,550	568.29%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- 1、因重大资产重组后, 科开医药进入合并报表范围, 公司医药流通规模增大。
- 2、公司种植业板块种植量增加。

注: (1) 计量单位: 盒或 kg

(2) 除“医药制造”行业外，其他行业的“生产量”是指采购量。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司于 2014 年 3 月完成对科开医药的收购后，新增医药流通及医疗服务业务。报告期内，医药流通业务成本 125,122.29 万元，占总营业成本的 68.08%，医疗服务成本 33,658.57 万元，占总营业成本的 18.31%

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	875,857,106.39
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	35.37%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	贵阳医学院附属医院	554,171,449.11	22.38%
2	贵阳医学院附属医院白云医院	121,331,451.71	4.90%
3	贵阳市医疗保险费用结算中心	102,785,636.28	4.15%
4	上海罗达医药有限公司	51,309,607.00	2.07%
5	贵阳医学院附属乌当医院	46,258,962.29	1.87%
合计	--	875,857,106.39	35.37%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药批发		1,195,455,312.84	65.06%	4,304,349.79	2.01%	63.05%
医疗服务		336,585,681.21	18.31%	0.00	0.00%	18.31%

医药零售		55,767,551.57	3.03%	0.00	0.00%	3.03%
医药制造业		240,597,130.64	13.09%	206,502,247.13	96.53%	-83.44%
种植业		3,763,641.91	0.20%	3,129,187.34	1.46%	-1.26%
其他		5,680,911.48	0.31%			0.31%
合计		1,837,850,229.65	100.00%	213,935,784.26	100.00%	

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
药品		1,254,204,401.65	68.24%	210,806,596.92	98.54%	-30.30%
医疗器械		237,615,593.40	12.93%	0.00	0.00%	12.93%
医疗服务		336,585,681.21	18.31%	0.00	0.00%	18.31%
中药材		3,763,641.91	0.20%	3,129,187.34	1.46%	-1.26%
其他		5,680,911.48	0.31%			
合计		1,837,850,229.65	100.00%	213,935,784.26	100.00%	

说明

公司于 2014 年 3 月完成了对科开医药的收购，新增医药流通和医疗服务业务，业务结构发生较大变化。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	281,543,947.08
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	13.67%

公司前 5 名供应商资料

适用 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	贵州康心药业有限公司	69,460,117.75	3.37%
2	荆州民康生物科技有限公司	62,183,185.85	3.02%
3	贵州万信医药有限公司	57,330,502.77	2.78%
4	阿斯利康（无锡）贸易有限公司	47,401,188.00	2.30%
5	贵州强生医药有限公司	45,168,952.71	2.19%
合计	--	281,543,947.08	13.67%

4、费用

单位：万元

项 目	2014年	2013年	变动比例	变动原因
营业税金及附加	1,196.18	663.64	80.25%	公司报告期完成对科开医药收购，增加了医药流通及医疗服务板块业务，营业税金及附加相应增加。
管理费用	11,345.57	5,260.99	115.65%	公司报告期完成对科开医药收购，增加了医药流通及医疗服务板块业务，管理费用相应增加
财务费用	6,496.24	1,144.21	467.75%	1、公司报告期新增银行借款带来财务费用增加 2、公司报告期完成对科开医药收购，增加了医药流通及医疗服务板块业务，财务费用相应增加。
资产减值损失	637.74	106.34	499.73%	公司报告期完成对科开医药收购，增加了医药流通及医疗服务板块业务，资产减值损失相应增加。
投资收益	551.82	220.11	150.70%	公司报告期内收到重大资产重组配套募集资金，将其用于购买理财产品而产生收益。
营业外收入	2,534.14	1,481.47	71.06%	公司报告期内收到的政府补助增加。
营业外支出	135.65	452.04	-69.99%	公司报告期内营业外支出事项减少。
所得税费用	4,517.87	810.61	457.34%	公司报告期完成对科开医药收购，增加了医药流通及医疗服务板块业务，所得税费用相应增加。

5、研发支出

项目	2014年	2013年	2012年
研发投入金额（元）	5,009,141.45	7,300,851.89	6,029,096.59
研发投入占营业收入比例（%）	0.20%	1.28%	1.35%
研发投入占净资产比例（%）	0.21%	0.70%	0.59%

6、现金流

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,809,777,799.38	679,977,018.66	313.22%
经营活动现金流出小计	3,008,374,479.63	701,315,211.04	328.96%
经营活动产生的现金流量净额	-198,596,680.25	-21,338,192.38	830.71%
投资活动现金流入小计	301,079,132.95	368,748,377.17	-18.35%
投资活动现金流出小计	674,202,301.25	505,646,466.65	33.33%
投资活动产生的现金流量净额	-373,123,168.30	-136,898,089.48	136.57%
筹资活动现金流入小计	1,946,460,000.00	349,660,000.00	456.67%

筹资活动现金流出小计	1,019,369,328.23	297,135,563.30	243.07%
筹资活动产生的现金流量净额	927,090,671.77	52,524,436.70	1,665.07%
现金及现金等价物净增加额	355,370,823.22	-105,711,845.16	-482.77%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 公司报告期内经营活动产生的现金流量净额减少，主要原因为：公司下属医药流通企业报告期内为取得医院药品及耗材配送权而支付医院保证金，2014 年共计支付各家医院保证金 3.3 亿元，若扣除该因素，公司经营性现金流量金额应为正数且与报告期净利润匹配。

(2) 公司报告期内投资活动产生的现金流量净额减少，主要原因为：①公司报告期内为母公司胶囊剂生产线改建、同德药业中药材生产线建设、肿瘤医院收购水电九局医院改建及三期工程建设等项目投入建设资金；②公司报告期内收购道真中医院土地及房产；③公司报告期内购买理财产品；④科开医药为贵阳医学院附属白云医院提供财务资助。

(3) 公司报告期内筹资活动产生的现金流量净额增加，主要原因为：①公司报告期内收到重大资产重组配套募集资金；②公司报告期内为医药流通及医疗服务业务发展新增银行借款。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司下属医药流通企业报告期内为取得医院药品及耗材配送权而支付医院保证金，2014 年共计支付各家医院保证金 3.3 亿元，若扣除该因素，公司经营性现金流量金额应为正数且与报告期净利润匹配。

三、主营业务构成情况

单位：元

	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						
医药批发	1,329,738,690.07	1,195,455,312.84	10.10%	22,096.84%	27,673.19%	-18.05%
医疗服务	443,724,218.03	336,585,681.21	24.15%			
医药零售	69,115,845.80	55,767,551.57	19.31%			
医药制造业	619,169,200.72	240,597,130.64	61.14%	10.91%	16.51%	-1.87%

种植业	5,685,105.29	3,763,641.91	33.80%	9.08%	20.28%	-6.16%
合计	2,467,433,059.91	1,832,169,318.17	25.75%	333.27%	756.41%	-36.68%
分产品						
药品	1,756,748,037.60	1,254,204,401.65	28.61%	211.33%	494.96%	-34.03%
医疗器械	261,275,698.99	237,615,593.40	9.06%			
医疗服务	443,724,218.03	336,585,681.21	24.15%			
中药材	5,685,105.29	3,763,641.91	33.80%	9.08%	20.28%	-6.16%
合计	2,467,433,059.91	1,832,169,318.17	25.75%	333.27%	756.41%	-36.68%
分地区						
东北	36,181,779.00	13,598,839.96	62.42%	24.12%	37.27%	-3.59%
华北	134,172,390.41	54,856,104.08	59.12%	-5.19%	5.40%	-4.30%
华东	267,597,442.52	101,535,600.95	62.06%	8.93%	-0.89%	3.77%
华南	51,426,544.84	22,527,297.23	56.20%	-0.75%	67.83%	-17.89%
华中	55,060,540.87	21,384,728.38	61.16%	36.96%	100.49%	-12.31%
西北	19,999,267.74	7,587,089.29	62.06%	-3.94%	1.61%	-2.08%
西南	1,902,995,094.53	1,610,679,658.28	15.36%	4,618.76%	8,859.75%	-39.78%
合计	2,467,433,059.91	1,832,169,318.17	25.75%	333.27%	756.41%	-36.68%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	659,039,492.53	12.62%	254,404,151.44	17.11%	-4.49%	1、公司报告期内收到重大资产重组配套募集资金 2、公司报告期完成对科开医药收购，带来货币资金增加
应收账款	1,058,090,201.56	20.26%	187,247,661.46	12.60%	7.66%	1、公司报告期完成对科开医药收购，带来应收账款增加 2、科开医药报告期内收购卓大医药及盛远药业，带来应收账款增加 3、公司下属医药流通企业报告期内业务增长，相应增加应收账款

存货	544,592,165.68	10.43%	326,513,533.05	21.96%	-11.53%	公司报告期完成对科开医药收购，带来存货增加
固定资产	721,793,447.54	13.82%	284,959,681.61	19.17%	-5.35%	公司报告期完成对科开医药收购，带来固定资产增加
在建工程	144,690,810.74	2.77%	49,633,112.10	3.34%	-0.57%	1、母公司胶囊剂生产线扩建投入带来在建工程增加 2、同德药业中药材生产线建设投入带来在建工程增加 2、肿瘤医院收购水电九局医院进行改建及三期工程建设投入带来在建工程增加

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	1,730,460,000.00	33.13%	321,860,000.00	21.65%	11.48%	1、公司报告期内为医药流通及医疗服务业务发展需要新增银行借款 2、公司报告期完成对科开医药收购，带来银行借款增加

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、核心竞争力分析

随着公司重大资产重组事项的实施完成，公司立足于制药领域，充分挖掘公司业务成长潜力并发挥公司的地缘优势，致力于成为业务覆盖制药、医药流通和医疗服务的全产业链医药医疗公司。公司充分发挥制药的产业优势、上市公司融资平台优势和科开医药在医药流通、医疗技术、医疗服务方面的优势，最大限度的发挥业务协同效应，增强公司核心竞争力。

（一）制药工业的优势

1、公司拥有 17 个国家基药目录品种，益心舒胶囊、脉血康胶囊、银杏叶片、六味安消胶囊、贞芪扶正胶囊等 5 大主力品种首次入选。拥有 3 个国家优质优价品种，分别是银杏叶片、护肝宁片、贞芪扶正胶囊。拥有全国独家剂型品种益心舒胶囊。

2、公司营销系统遵循市场发展规律，不断探索与创新营销管理模式，拥有成熟的营销网络及稳定的营销队伍。在以自营队伍销售为主的基础上增加了省级推广合作和终端外包的营

销模式，最大限度地发挥各种市场资源的作用，推动公司销售迈向新台阶。

3、公司固体制剂生产线于 2013 年初通过新版 GMP 认证，大大提升公司生产能力。公司产品均严格执行药品生产质量管理规范（GMP）和有关国家药品质量标准，并制订了高于国家法定标准的企业内控标准。

（二）医药流通的优势

1、科开医药多年来一直从事医药流通业务，积累了丰富的渠道资源并建立起覆盖省内多家知名医院和医药流通公司的医药流通销售网络，配送网络不断扩大和延伸，通过股权投资、经营权等方式对供应链进行管理，从而实现盈利增长；

2、科开医药以公司拥有的医院为终端依托，以较强的营销能力为实力，在与上游制药企业在进行全省总代资格、采购价格等方面有很强的谈判能力；

3、科开大药房目前在贵阳地区拥有 7 家医药零售门店，已经初步形成了覆盖公司既有医院和主要合作医院的医药零售网络，还将进一步增加门店数量，继续打造科开大药房的专业形象。

（三）医疗服务的优势

1、拥有肿瘤医院、白云医院、乌当医院、安顺医院、仁怀朝阳医院等医疗机构，其中肿瘤医院是贵州省唯一的三甲肿瘤专科医院，白云医院是有较高知名度三级综合医院，在贵州省已形成了一定品牌效应；

2、医院拥有床位数近 3000 张，医疗机构具有各自的特色学科、专家团队及职能分工，已建立起具有明显竞争优势的优质医院网络；

3、经过近十年的积累，已形成了较为完善的医疗卫生人才培养体系，拥有了较为稳定的管理和业务高端人才队伍，摸索出一套较为成熟且行之有效的医疗运营模式。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,424,745,188.44	42,345,486.00	3,364.57%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
贵州科开医药有限公司	医药流通、医疗服务	99.98%
贵州信邦药业有限公司	医药流通	100.00%
贵州卓大医药有限责任公司	医药流通	70.00%
贵州盛远医药有限公司	医药流通	100.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
中国农业银行	无	否	银行理财产品	3,500	2014年01月10日	2014年01月14日	保本浮动收益	3,500		0.83	0.83
中国农业银行	无	否	银行理财产品	3,500	2014年01月16日	2014年02月17日	保证收益	3,500		14.58	14.58
中国农业银行	无	否	银行理财产品	3,000	2014年05月27日	2014年08月14日	保证收益	3,000		27.92	27.92
工行贵阳瑞金北路支行	无	否	银行理财产品	10,000	2014年05月30日	2014年11月25日	保本浮动收益	10,000		224.26	224.25
招行贵阳南明支行	无	否	结构性存款	11,000	2014年06月03日	2014年12月03日	保本浮动收益	11,000		231.63	231.63
贵州银行宝山支行	无	否	银行理财产品	10,000	2014年06月12日	2014年12月10日	保本浮动收益	10,000		226.85	226.85
工行贵阳瑞金北路支行	无	否	银行理财产品	10,000	2014年11月28日	2015年03月02日	保本浮动收益	10,000		92.3	92.3
招行贵阳南明支行	无	否	结构性存款	11,000	2014年12月09日	2015年03月09日	保本浮动收益	11,000		99	99
合计				62,000	--	--	--	62,000		917.37	917.36
委托理财资金来源	募集资金和公司自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	无										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2014年04月28日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2014年05月21日										

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
白云医院	是	3,000	12.00%		营运资金
合计	--	3,000	--	--	--
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）					
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）					

3、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(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	66,928.49
报告期投入募集资金总额	8,363.91
已累计投入募集资金总额	65,762.15
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	0.00%
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》、《募集资金三方监管协议》和公司相关管理制度的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，对募集资金的使用严格履行审批程序，同时接受保荐机构的监督。	

(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										
1、固定制剂 GMP 生产线建设项目	否	9,600	9,600	376.29	9,422.65	98.15%	2012 年 12 月 31 日		是	否
2、植物提取物 GMP 生产线建设工程项目	否	6,500	6,500	35.79	6,490.85	99.86%	2012 年 12 月 31 日		是	否
3、药物制剂中试生产基地建设项目	否	3,500	3,500	260.06	3,479.04	99.40%	2012 年 12 月 31 日		是	否
承诺投资项目小计	--	19,600	19,600	672.14	19,392.54	--	--		--	--
超募资金投向										
1、归还银行贷款					6,000					
2、永久补充流动资金					25,500					
3、收购江苏信邦制药有限公司 95.48% 股权					7,177.84					
4、收购贵州科开医药有限公司 5.24% 股权				5,321.75	5,321.75					
5、建设胶囊剂生产线配套扩建项目				2,370.02	2,370.02					
超募资金投向小计	--			7,691.77	46,369.61	--	--		--	--
合计	--	19,600	19,600	8,363.91	65,762.15	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司首次公开发行股票募集资金总额为人民币 716,100,000.00 元，募集资金净额为 669,284,940.22 元，扣除募集资金项目投资需求 196,000,000.00 元后，超额募集资金为 473,284,940.22 元。截至 2014 年 12 月 31 日，公司累计使用超额募集资金 60,000,000.00 元归还银行借款、超额募集资金 255,000,000.00 元永久补充流动资金、超额募集资金 71,778,400.00 元收购江苏健民制药有限公司									

	95.48%股权、超额募集资金 53,217,500.00 元收购贵州科开医药有限公司 5.24%股权和超额募集资金 23,700,218.45 元建设胶囊剂生产线配套扩建项目。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 在募集资金实际到位前，公司利用自有资金对募投项目累计投入 6,711,864.01 元，根据公司第四届董事会第七次会议，公司拟以募集资金 6,711,864.01 元置换预先已投入募投项目的自筹资金。公司于 2010 年 8 月 9 日完成了上述置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2010 年 8 月 4 日，信邦制药第四届董事会第七次会议和第四届监事会第五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司将超募资金中的 65,000,000.00 元暂时补充流动资金。根据相关规定，该次超募资金暂时补充流动资金使用期限不超过 6 个月，即 2011 年 2 月 3 日到期，信邦制药已于 2011 年 1 月 27 日前将该款项 65,000,000.00 元全部归还至募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	所有尚未使用的募集资金均存储于募集资金专项账户上
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
贵州科开医药有限公司	子公司	药品批发	中成药、化学制剂、抗生素、生物制品(除疫苗)、精神药品(二类)、医疗器械III类、医疗器械II类、医疗器械I类的批发;转让、医疗、生物、化学试剂新技术产品;临床医疗服务、培训;房屋租赁;医疗器械消毒服务;化妆品、保健用品、消毒用品、民用五金、家用电器、日用百货的批零兼营及医疗器械销售、医疗服务	411,454,810.00	1,455,154,974.80	657,603,942.38	1,221,733,944.45	113,695,514.81	92,618,272.43
贵州省肿瘤医院有限公司	子公司	医疗机构	急诊科、肿瘤内科、肿瘤外科、肿瘤妇科、中医科、预防保健科、麻醉科、药剂科、检验科、放射科、病理科、功能检查科、影像诊断科、输血科	80,000,000.00	681,049,098.27	117,599,766.10	519,253,969.66	45,255,286.84	32,141,193.09
贵州信邦药业有限公司	子公司	医药	中成药、化学药制剂、抗生素、生物制品的批发;III类医疗器械(以有效的许可证核准内容为准)、消毒用品、化妆品、五金交电、日用百货、仪器仪表、二、三类机电的销售。	101,000,000	285,339,842.90	99,440,195.32	182,184,695.61	3,017,319.75	2,679,915.63
贵州科开医疗器械有限公司	子公司	医疗器械批发	销售医疗器械三类、医疗器械二类	10,000,000.00	308,800,859.19	46,325,586.43	324,449,183.77	19,697,383.67	14,416,318.33

主要子公司、参股公司情况说明

无

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
贵州科开医药有限公司	完善公司医药产业链	发行股份及现金收购	科开医药（合并）4-12 月实现归属于母公司净利润 0.97 亿元
贵州盛远医药有限公司	完善公司医药产业链	股权收购	贵州盛远医药有限公司 10~12 月实现的归属于母公司净利润 196.88 万元
贵州卓大医药有限责任公司	完善公司医药产业链	增资扩股	贵州卓大医药有限责任公司 5~12 月实现的归属于母公司净利润 192.80 万元

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
肿瘤医院综合楼建设项目	30,311.97	2,818.44	2,818.44			2013 年 08 月 28 日	巨潮资讯网刊登的《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》
肿瘤医院二院建设项目	18,000	2,550.64	2,550.64				
合计	48,311.97	5,369.08	5,369.08	--	--	--	--

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

当前，国民经济转轨步入“新常态”阶段，经济结构不断优化，为适应新常态经济背景下的各种变化，以转变求发展已成为共识。对医药企业来说，在医药价格机制日渐合理、药品盈利空间持续压缩、市场竞争不断加剧的趋势下，控制成本、创新营销模式成为市场对企业刻不容缓的要求。变革会带来挑战，但同样蕴藏着机遇，医药行业的“新常态”让医药行业迈入了一个新的时代。

面对2015年医药行业可能出现的各种变革，“转变观念、顺应变革”是公司管理工作的重点，在工作方法、管理方式上抓落实、抓创新，从而顺应变革，公司继续立足于制药领域，

向下游领域扩张，充分挖掘公司业务成长潜力并发挥公司的地缘优势，致力于成为覆盖医药制造、医药流通和医疗服务的全产业链医药公司，进一步增强公司的核心竞争力。

2015年的经营目标：营业收入增长较2014年不低于80%。

结合公司的战略规划及存在的问题，2015年，公司将从思想、组织、行为等方面来抓落实、积力量、应变革，充分遵循市场发展规律，与时俱进，以“变”这一不变宗旨应对市场的千变万化，最终实现公司的跨越发展：

①公司将通过外延式并购和内生式发展多种方式进一步整合资源，不断完善公司的产品结构，实现公司全产业链的规划，实现各业务板块的协同发展。随着互联网时代的发展，互联网在医疗行业的应用作为一种新的商业模式，具有巨大的潜力，公司将顺应市场的需要，挖掘其间无限的商机。

②积极推进重大资产重组工作进程，为公司注入新的产品结构，提升公司的研发能力和创新能力，提高公司的盈利水平和抗风险的能力。

③医药制造方面，进一步打造稳健的发展平台，优化产品结构丰富产品类，在组织架构和营销模式上，坚持以公司自营为主，其他形式为辅的多元化营销模式，顺应招标、物价、医保等医改的变革，加强医院开发力度，特别是县级人民医院和县级中医院开发工作更是2015年营销工作重中之重。

④医药流通方面，在加强内部管理与团队建设方面，将通过完善制度建设，组织各种培训活动，立足市场，增加品种代理权，开拓市场业务，优化配送效率、提供配套服务，以实现销售规模的大幅增长。

⑤医疗服务方面，充分发挥肿瘤医院和白云医院的龙头作用，围绕提高诊疗技术、加强品牌建设、提高医护质量、确保医疗安全，做好人力储备开展工作，完善质控体系，以科研成果推动医疗水平的全面提高，构建和谐医患关系，打造一流服务品牌。

⑥积极推进肿瘤医院三期、白云医院二期的建设工作；抓紧肿瘤医院二病区、黔东南众康医院、仁怀朝阳医院开业筹办工作，确保上半年开业运行。

⑦现代管理的核心是“人”，组织发展的根本是“人”。要顺应时代变革趋势，还必须不断深化团队建设，不断提升组织效能。通过良好的人才管理和组织管理，进一步提升公司对优秀人才的向心力和吸引力，为公司的持续发展注入源源不断的新的力量。

⑧继续加强公司各个业务模块全面推行预算管理，强化监督管理，提高预算的执行力，实现预算管理的科学量化，完善预算的考评机制，发挥内审部门的作用，不断优化内控体系，提

升效益确保公司经营目标的实现。

九、董事会、监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

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

1、重要会计政策变更

(1) 执行财政部于 2014 年修订及新颁布的准则

本公司已执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

《企业会计准则—基本准则》（修订）

《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）

《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）

《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）

《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）

《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）

《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》

《企业会计准则第 40 号——合营安排》

《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订），本公司根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）将本公司对持有的不具有控制、共同控制、重大影响，且其公允价值不能可靠计量的股权投资，作为按成本计量的可供出售金融资产进行核算，不作为长期股权投资核算。

执行《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订），本公司根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）将本公司核算在其他非流动负债的政府补助分类至递延收益核算，并进行了补充披露。

执行《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订），本公司根据《企业会计准则第 9 号

——职工薪酬》(修订)将本公司基本养老保险及失业保险单独分类至设定提存计划核算,并进行了补充披露。

会计政策变更的内容和原因	审批程序	对 2013 年 12 月 31 日/2013 年度相关财务报表项目的影响金额	
		科目名称	影响金额增加+/减少-
《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》(修订)	第五届董事会第三十次会议和第五届监事会第二十二次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》	可供出售金融资产	26,437,086.00
		长期股权投资	-26,437,086.00
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》(修订)	第五届董事会第三十次会议和第五届监事会第二十二次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》	递延收益	23,767,000.00
		其他非流动负债	-23,767,000.00

会计政策变更的内容和原因	审批程序	对 2012 年 12 月 31 日/2012 年度相关财务报表项目的影响金额	
		科目名称	影响金额增加+/减少-
《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》(修订)	第五届董事会第三十次会议和第五届监事会第二十二次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》	可供出售金融资产	10,050,000.00
		长期股权投资	-10,050,000.00
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》(修订)	第五届董事会第三十次会议和第五届监事会第二十二次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》	递延收益	20,734,500.00
		其他非流动负债	-20,734,500.00

本次会计政策变更,仅对上述财务报表项目列示产生影响,对公司 2013 年末和 2012 年末资产总额、负债总额和所有者权益总额以及 2013 年度和 2012 年度净利润未产生影响。

(2) 其他重要会计政策变更: 无

2、重要会计估计变更

(1) 会计估计变更原因:

公司于 2014 年 3 月完成对贵州科开医药有限公司的重组后,业务结构发生重大变化,新增医药流通和医疗服务业务,贵州科开医药有限公司的会计政策、会计估计均应遵照上市公司有关规定执行。公司原有应收款项坏账计提政策已不适应公司业务结构,在综合评估了应收款项的构成、信用风险特征以及回款管理情况后,为了能够更加公允、恰当地反映公司的财务状况和经营成果,对应收款项(包括应收账款和其他应收款)坏账准备计提方法进行了适当修改。

(2) 会计估计变更变化审批程序:

公司第五届董事会第二十八次会议和第五届监事会第二十次会议审议通过了《关于变更应收款项坏账准备计提方法的议案》。

(3) 会计估计变更变化内容:

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法:

变更前	单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备
变更后	单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，应当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

② 按组合计提坏账准备的应收款项:

变更前	范围：公司对合并范围内子公司的应收账款、其他应收款
	方法：不计提坏账准备
变更后	范围：合并范围内子公司的应收账款、其他应收款；为关联医院及下属医院提供药品耗材、医疗器械等配送而产生的应收帐款、公司下属医药流通企业为得到医院药品配送权而支付的保证金，应收各级医保中心结算款
	方法：除非有确凿证据表明存在减值外，不计提坏账准备

③ 应收账款按账龄分析法计提坏账准备比例:

变更前	账龄	计提比例 (%)
		1 年以内 (含 1 年)
变更后	3 个月以内(仅适用于下属医药流通企业的应收账款)	0.50
	3 个月以内	5.00
	3 个月-1 年 (含 1 年)	5.00

(4) 公司对会计估计变更适用时点的确定原则:

董事会审议通过之日 (2014 年 10 月 15 日) 起开始执行。

(5) 受影响的报表项目名称和金额

截止 2014 年 12 月 31 日, 公司下属医药流通企业 3 个月以内的应收账款为 26,499.08 万元, 若按变更后的坏账准备计提比例 0.5% 计提坏账准备, 将增加资产减值损失 848.06 万元。

截止 2014 年 12 月 31 日, 公司下属医疗服务企业应收各级医保中心结算款余额为 7,910.48 万元, 若按变更后的除非有确凿证据表明存在减值外不计提坏账准备, 将减小资产减值损失 417.17 万元。

上述共影响资产减值损失增加 430.89 万元, 所得税费用减少 107.72 万元。应收账款减少 430.89 万元, 递延所得税资产增加 107.72 万元, 未分配利润减少 323.17 万元。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。2014 年，贵州科开医药有限公司、贵州卓大医药有限责任公司、贵州盛远医药有限公司纳入公司合并财务报表范围。

公司下属的白云医院、乌当医院均为非营利性医疗机构，具有“不以盈利为目标，不分红，且终止服务后，投资方也不能自行处置其剩余财产”等特点，因此，白云医院、乌当医院的非营利性不符合企业会计准则对控制的判断标准，公司未将其纳入合并报表范围。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2014 年年度利润分配方案：根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见审计报告(信会师报字[2015]第 112828 号)，公司 2014 年度实现净利润 153,857,099.85 元，其中归属于母公司所有者的净利润 144,770,445.74 元。2014 年度母公司实现的净利润为 51,469,935.75 元，根据《公司章程》规定，按公司净利润 10%提取法定盈余公积金 5,146,993.58 元，加上期初未分配利润 267,552,834.98 元，减去 2013 年度利润分配现金红利 15,013,635.96 元，截止 2014 年 12 月 31 日，公司可供分配的利润 298,862,141.19 元。依据《公司法》和《公司章程》相关规定，公司拟按照以下方案实施分配：公司拟以分红派息股权登记日总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.60 元（含税），剩余未分配利润结转至下一年度；同时拟以资本公积金转增股本，向分红派息股权登记日的全体股东每 10 股转增 15 股。

2013 年度利润分配方案：根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见审计报告(信会师报字[2014]第 112827 号)，公司 2013 年度实现净利润 39,675,540.56 元，其中归属于母公司所有者的净利润 40,237,319.07 元。2013 年度母公司实现的净利润为

37,155,217.53 元, 根据《公司章程》规定, 按公司净利润 10% 提取法定盈余公积金 3,715,521.75 元, 加上期初未分配利润 244,529,131.92 元, 减去 2012 年度利润分配现金红利 10,415,992.72 元, 截止 2013 年 12 月 31 日, 公司可供分配的利润 267,522,834.98 元。依据《公司法》和《公司章程》相关规定, 公司拟按照以下方案实施分配: 公司拟以分红派息股权登记日总股本为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 0.60 元 (含税), 剩余未分配利润结转至下一年度; 同时拟以资本公积金转增股本, 向分红派息股权登记日的全体股东每 10 股转增 10 股。

2012 年度利润分配方案: 根据立信会计师事务所有限 (特殊普通合伙) 出具的标准无保留意见审计报告(信会师报字[2013]112318 号), 公司 2012 年度实现净利润 47,562,995.74 元, 其中归属于母公司所有者的净利润 47,828,990.38 元。2012 年度母公司实现的净利润为 50,252,057.86 元, 根据《公司章程》规定, 按公司净利润 10% 提取法定盈余公积金 5,025,205.79 元, 加上期初未分配利润 209,718,276 元, 减去 2011 年度利润分配现金红利 10,415,996.15 元, 截止 2012 年 12 月 31 日, 公司可供分配的利润 244,529,131.92 元。依据《公司法》和《公司章程》相关规定, 经 2012 年度公司股东大会审议通过, 公司按照以下方案实施分配: 以 2012 年末公司总股本 173,600,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金 0.6 元 (含税), 送红股 0 股 (含税) 共计分配现金红利 10,416,000 元, 利润分配后, 剩余未分配利润 234,113,131.92 元转入下一年度; 公司 2012 年度不以资本公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位: 元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年		144,770,445.74			
2013 年	15,013,635.96	40,237,319.07	37.31%	0.00	0.00%
2012 年	10,416,000.00	47,828,990.38	21.78%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.60

每 10 股转增数 (股)	15
分配预案的股本基数 (股)	500,454,532
现金分红总额 (元) (含税)	30,027,271.92
可分配利润 (元)	298,862,141.19
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况:	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>根据立信会计师事务所 (特殊普通合伙) 出具的标准无保留意见审计报告 (信会师报字 [2015] 第 112828 号), 公司 2014 年度实现净利润 153,857,099.85 元, 其中归属于母公司所有者的净利润 144,770,445.74 元。2014 年度母公司实现的净利润为 51,469,935.75 元, 根据《公司章程》规定, 按公司净利润 10% 提取法定盈余公积金 5,146,993.58 元, 加上期初未分配利润 267,552,834.98 元, 减去 2013 年度利润分配现金红利 15,013,635.96 元, 截止 2014 年 12 月 31 日, 公司可供分配的利润 298,862,141.19 元。依据《公司法》和《公司章程》相关规定, 公司拟按照以下方案实施分配: 公司拟以分红派息股权登记日总股本为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 0.60 元 (含税), 剩余未分配利润结转至下一年度; 同时拟以资本公积金转增股本, 向分红派息股权登记日的全体股东每 10 股转增 15 股。 本次转增金额未超过公司报告期末“资本公积——股本溢价”的余额, 转增后所留存的资本公积金不少于公司注册资本的 25%。 本议案需提交至 2014 年度股东大会审议。</p>	

十五、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

(一) 责任理念

信邦始终秉承“诚信合作、求实创新、追求结果”的核心价值观, 用“让老百姓买得起药, 让老百姓买得到药”的历史使命, 致力于医药医疗健康事业的发展, 为人类的健康而努力。

(二) 守法合规

信邦以“诚信”作为企业发展的生命线, 在经营活动中严格遵守国家各项规章制度, 公平开展市场竞争, 在注重生产经营业绩的同时, 深入细致地开展各项守法合规建设、监督工作, 确保公司经营活动合法合规, 保障企业健康稳步发展。

2014 年, 公司无因违法经营等受到有关处罚。

(三) 依法纳税

信邦自成立以来严格按照国家税法规定依法诚信纳税, 无偷税、漏税、欠税、骗税、抗税的违反税法现象, 并多次被评为“贵州省纳税信用等级 A 级企业”等。

(四) 诚信经营

树诚信理念，建信誉之邦。公司自成立以来，以“诚信”为信仰，用“诚信做人，诚信做事，行必诚、言必信”的文化来要求员工，感染员工，做到让社会信赖、让客户满意、让患者放心。先后被评为“全国重合同守信用单位”、“贵州省农行 AAA 信用企业”、“首批贵州省银行协会信贷诚信企业”，2014 年 6 月获得国家工商行政管理总局 2012-2013 年度“守合同重信用”企业公示资格，并在国家工商行政管理总局网站公示。

（五）安全保障

认真贯彻“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，一切从安全出发，把安全放在首位，建立各项安全生产规章制度和岗位安全操作规程，保障安全资金投入，重视危险源管理，提供安全保护用品，开展安全教育和消防演练，定期进行安全检查，建立生产安全事故应急救援预案，以人为本，不断致力于工作环境的改善，为员工提供安全、舒适、健康的工作环境，力求生产工作的 0 工伤和 0 职业病。

医药工业方面

1、厂区总体布置上，各建筑物之间按规范要求留有足够距离，且道路通畅，满足消防和运输等方面的要求。

2、车间内及主要出口处均设应急照明和紧急出口，以保证停电或发生事故时操作人员安全疏散。

3、车间内设置火灾自动报警系统，以便及时发现火警和事故发生时人员安全疏散；空调系统在火灾发生时自动切断风机电源，以防火势蔓延。

4、车间内工艺设备及辅助设施，在布置上均按规范要求留有安全信道和规定的操作间距。

5、车间内设计将全部电气设备非带电的外壳、配线穿管以及电气安装支架等均作接零保护。选用带漏电保护的电气设备，检修照明电压不高于 12 伏，以确保操作人员和检修人员不致发生触电事故。

6、所有机械传动设备均安装安全防护罩。

医药流通方面

坚持“预防为主、防消结合”的方针，重点搞好“九防”（防尘、防潮、防污染、防虫、防鸟、防火、防盗、防洪、防诈骗）工作，杜绝一切责任事故。

对火灾隐患和重大事故，一经发现必须采取果断措施，组织力量抢（扑）救，并查明事故原因，严格按照“三不放过”（事故原因没有查清不放过；事故责任人没有受到教育不放过；没有采取有效整改措施不放过）的原则，提出处理意见及整改措施，确保仓库安全。

1、仓库防火安全基本规定

仓库重地设有防火标识，安全通道有明显指示，无障碍物；办公区域、仓库应配备兼职的安全消防员，配备必要的安全消防设施设备，如防盗窗、防虫网、消防栓和灭火器等；严禁在仓库吸烟，生明火及使用电炉等；安全消防员每季度组织检查一次安全消防设施设备，做好“安全卫生检查记录”；发现隐患及时通知相关部门安排检查、维修；消防器材实行专人管理，保证其有效使用；仓库严禁乱堆乱放，消防设施前严禁堆放货物，保持消防通道畅通无阻。

2、用电安全基本规定

办公区域、仓库的电器装置必须符合国家现行的有关电器设计和施工装验标准的规定；办公区域、仓库内不得使用电炉、电烙铁、电烫斗等电器；库房内不准使用超过 60 瓦以上的白炽灯等高温照明灯具，不准设置 220V 的交流移动式照明灯具；当使用日光灯等低温照明灯具和其他照明灯具时，应当使用防暴灯罩并对整流器采取隔热、散热等防火措施，确保安全；库房照明灯具下方不准堆放物品。其垂直下方与储存物品的水平间距不得小于 0.5 米；库房内铺设的配电线路，需穿金属管或非燃硬塑料管保护；库房应当单独安装开关箱，保管员离开时，必须关闭除温湿度监控及空调以外的电源；公司的电器设备，必须由持合格证的电工进行安装、检查和维修保养。

医疗服务方面

以预防为主，强化教育，严格防治，查找隐患，责任到人，杜绝事故。制定并落实基建安全生产的目标任务，医院食堂停水停电应急预案、用电安全管理制度、电梯安全管理制度、重大盗窃案处置预案、消防安全管理制度及考评奖惩制度、突发事件的处置、安全疏散设施管理制度、重点要害部位安全管理制度、后勤监控系统使用管理制度、后勤保卫工作制度等，切实保障医疗设施及医院运营安全。

（六）保护环境

保护和应对气候变化，是当今人类面临的两个最为迫切的挑战。作为“健康产业”，信邦十分注重对环境的保护，积极开展环评项目工作，加大节能减排力度，将更多的节能环保技术应用到生产管理环节中去，减少对环境的破坏，真正实现“绿色生产，环保先行”。

1、绿色生产

罗甸口服制剂生产基地

在废水处理方面：

由省环保公司设计并施工，承建的地理式生物接触氧化处理系统对废水中的 PH、SS、BOD5、CORr、NH3-N、TP 动植物等指标均能达标排放，设计处理能力为 120T/天，执行《污水综合排放标准》GB8978-96 一级标准，经省环境监测站监测合格达标排放，工作正常。生产废水，经污水管排至污水处理站达标排放。生活废水，经污水管排至化粪池预处理后再排至污水处理站达标排放。

(1) 全厂应实行清污分流，雨水及冷却水不混入生产工艺废水中。

(2) 在保证污水达标排放的基础上，选择工艺简单、运行可靠、管理操作方便、投资省运行成本低的处理工艺。

(3) 引入清洁生产技术，对生产全过程的物料指标进行监控，加强管理，杜绝跑、冒、滴、漏，尽可能减少有用成分的损失，提高水的循环利用率，将外排水量及污染物减至最小。

在废气处理方面：

厂内废气处理设施由上海医工设计院设计，重庆环益通用机械有限公司负责施工安装。采用 CTL 型燃煤烟气除尘消烟脱硫成套设备治理整顿，设备工作正常，除尘效率 >60%，格林曼黑度 < 一级，生产过程中产生的粉尘等污染物，经袋式除尘器净化，由排气筒排放，粉尘排放浓度达到 GB16297-1996 二级标准规定。经州环境监测合格达标排放。

在废渣处理方面：

(1) 用作铺路或制空心砖。

(2) 生活废料：每天用袋装运至垃圾处理场。

(3) 生活废料的垃圾：每天用袋装运至垃圾处理场。

(4) 药粉及锅炉烟尘：每天用袋装运至垃圾处理场。

在噪声处理方面：

粉碎机、风机、水泵、冷冻机组等设备发生的噪声，在室内设置隔音材料来降低噪声。

同德中药饮片生产基地

在节能环保设施方面：

在生产、生活设备中使用清洁能源和环保设备，原药材采用晒坝自然干燥、拣选间用滤筒式除尘器负压除尘、蒸煮（采用封闭蒸煮锅）、干燥采用（40.5KW）电加热烘箱烘干、采用（25KW）电加热集电环式自动控温炒药机炒制，炒制后端采用密闭系统+废气处理装置（CYF-380）、采用（24KW）电加热密闭电热煅药机煅制。食堂采用电磁炉和柴油炉清洁能源，

经油烟净化处理后达《饮食业油烟排放标准（试行）》，有专用烟道引至职工食堂楼顶排放。

在废水处理方面：

厂区采用雨水和污水分流，各采用专用通道排放。厂区雨水进入市政雨水管网。厂区自建混合污水处理站，处理污水能力设计水量 200（m³/d）。生活污水经由先中和处理池（车间卫生间修建 12 号化粪池、门卫卫生间修建 9 号化粪池，药材清洗排水修建沉淀池、质检部废水建立 0.5m³中和池）预处理后与其他生产废水一并排入项目自建污水处理站深度处理，满足《中药类制药工业水污染排放标准》GB21906-2008 表 2 排放浓度限值要求，部分作为厂区绿化用水，剩余部分进入市政污水管网进入铜仁市污水处理站二次处理。厂区建有污水应急事故池 4*4*1.5 米，经过防漏、防腐处理，满足污水存放条件，做明显标示

在噪声处理方面：

在降噪上，修建围墙，各生产车间墙体应敷以隔声材料（采用加砌砖隔音），加强车间密闭性。选取低噪声生产设备，做好基础减振和密闭隔声措施，采用地下泵房等。同时合理布局机动车行驶路线，控制车速，禁鸣喇叭。对地面实施硬化，建立晒场、种草植树；改善厂区绿化环境。

在废渣处理方面：

废弃物包装材料经集中收集后，暂存固体废物存放间，出售给周边废品回收站或厂家回收处理。垃圾及污水处理站脱水污泥收集后定期清运到铜仁市生活垃圾站集中处置。

2、绿色办公

实现电子化办公

计算机的广泛使用为企业在经营管理过程中加强工作流程管理、提高业务流程效率提供了技术实现手段。网络办公平台的使用，让公告通知、邮件、投票、公共文件、工作计划、工作日志、内部报告、业务申请、会议记录、业务确认、报批审批等等实现了无纸化办公，有利于社会环境保护，减少了对自然资源的浪费，提高了企业管理的运作效率。

节约办公用纸

在复印和打印文件时，坚持纸张两面复印或打印；将需要打印的文件事先仔细检查，免得出现了错误再需要重新打印；在条件允许的前提下，尽量将页眉页脚和边距缩小，将段间距和行间距缩小，将字体缩小，力求每张纸都能容纳更多的内容；同事之间如果需要共享文件，尽量使用网络传输；重新利用单面打印过的纸张起草文件、做便签或重新打印、复印；坚持分类用纸，能用小纸张替代的决不用大纸，能用便签就不再浪费别的纸张等，同时，做

好纸张回收，把办公废纸回收后作为可再生利用的资源重复利用。

节约办公能源

节约办公能源从细微做起，员工平时工作中的点点滴滴做起。如，调置适宜空调温度；调节电脑显示器亮度，设置合理电脑“电源使用方案”，短暂休息期间，可使电脑自动关闭显示器，较长时间不用，使电脑自动启动“待机”模式，更长时间不用，尽量启用电脑的“休眠”模式；下班及时关闭空调、电灯、打印机等电源；减少一次性水杯的使用；使用可更换笔芯的水性笔替换一次性书写笔；信封、公文袋尽量多次重复使用等等。

(七) 责任承诺

对政府——依法纳税，遵守国家法律法规；

对股东——维护股东权益，保护股东利益，规范信息披露，为股东创造更大价值；

对客户——保护客户权益，尊重客户隐私，为客户提供安全、优质的产品与服务；

对合作伙伴——遵守行业规范和商业道德，信守承诺，合作双赢；

对员工——遵守国家有关劳动法律法规，以人为本，关爱员工，为员工创造良好的工作环境，促进员工职业发展；

对社会——维护社会安定团结，为社会贡献力量。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

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

2014年02月25日	公司行政总部	实地调研	机构	华创证券有限责任公司；万家基金管理有限公司；招商基金管理有限公司；光大证券股份有限公司；海通证券股份有限公司；兴业证券股份有限公司；融通基金管理有限公司；南方基金管理有限公司；民生证券股份有限公司；鹏华基金管理有限公司；宝盈基金管理有限公司；易方达基金管理有限公司；博时基金管理有限公司；兴业全球基金管理有限公司；中海基金管理有限公司；招商证券股份有限公司	公司选择进入医疗服务业的原因；公司获得中国证监会对公司重组的正式核准文件以及后续工作安排的时间及进展情况；近期贵州省肿瘤医院网站信息招聘人员较多的原因；公司去年复产的贞芪扶正胶囊的销售情况；公司重组完成后，是否会参与科开以及医院的决策管理；重组完成后，公司对医疗领域的规划等。
2014年03月27日	公司行政总部	实地调研	机构	海通富基金管理管理有限公司；光大永明资产股份有限公司；华夏基金管理有限公司；国信证券股份有限公司；万丰友方投资管理有限公司；华瑞投资有限公司；广发证券股份有限公司	公司对贞芪扶正胶囊复产后的规划情况以及基药的销售情况；公司如何通过科开的平台来利用贵医附院的优势；公司如何扩张科开模式；公司参与科开以及医院的运作模式；并购重组给公司带来的影响；未来公司对医疗领域的规划情况等。
2014年05月06日	贵州饭店国际会议厅	实地调研	机构	华创证券有限责任公司；易方达基金管理有限公司；万家基金管理有限公司；泰康资产管理有限责任公司；中银国际证券有限公司；广发基金管理有限公司；平安大华基金管理有限公司；海通证券资产管理有限公司；国投瑞银基金管理有限公司	公司在医疗领域的规划；贵州省肿瘤医院在行业内的盈利能力以及提升其盈利能力的措施；公司在投资医疗服务行业所遇到的问题；公司是否参与医院的决策管理；公司目前供应链的布局及人才问题；公司对于科开模式的运用等。
2014年05月23日	公司行政总部	实地调研	机构	东方证券股份有限公司；久富投资管理有限公司；SMC中国基金有限公司；兴业全球基金管理有限公司；中银基金管理有限公司；广发证券股份有限公司；汇添富基金管理股份有限公司；复兴集团有限公司；申银万国证券股份有限公司及投资者	公司基药的销售情况如何；公司是如何解决医生资源缺乏的问题的；人参皂昔-Rd目前的进展情况；公司是否会参与科开以及医院的决策管理；公司在医疗服务的规划；公司未来的战略目标等。
2014年09月05日	公司行政总部	实地调研	机构	摩根士丹利华鑫基金管理有限公司；阳光保险集团股份有限公司；安信证券股份有限公司；博时基金管理有限公司；森木投资管理有限公司；华商基金管理有限公司；国金证券股份有限公司；中粮集团有限公司	公司基药的销售情况及招标情况；公司本次非公开发行股票的背景；医院的盈利情况；非盈利性医院如何给公司带来利润；医、药分开对医院的收益的影响；未来公司的战略目标等。
2014年11月10日	公司行政总部	实地调研	机构	复华证券投资信托股份有限公司；富兰克林华美证券信托股份有限公司；国泰综合证券股份有限公司；上海理成资产管理有限公司；野村证券投资信托股份有限公司；统一证券投资信托股份有限公司；	公司制药工业的基本情况；公司本次非公开发行股票的背景；公司旗下医院的盈利情况；公司在医疗服务领域的布局；非营利性医院如何给公司带来利润；未来公司的战

				保德信证券投资信托股份有限公司；盈喜投资管理私人有限公司；国金证券股份有限公司；国泰证券投资信托股份有限公司；北京久富投资顾问有限公司；上海彤源投资发展有限公司	略目标；最近公司大股东减持的原因等。
2014 年 12 月 31 日	公司行政总部	电话沟通	其他	投资者	公司经营情况；重大资产重组的进展情况；人参皂苷-Rd 目前的进展情况；非营利性性医院如何给公司带来利润；大股东减持的原因等。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
道真仡佬族苗族自治县中医院	评估值为 12,448.03 万元的土地、房产, 并取得道真中医院 50 年经营权	12,000	已完成	扩大经营规模			否		2014 年 10 月 25 日	巨潮资讯网刊登的《关于公司购买资产的公告》(公告编号: 2014-126)

2、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
常州市雕庄实业有限公司	江苏省常州市劳动东路 851 号, 土地面积 25,777 平方米, 土地证号: 常国用(2014)第 11047 号; 建筑物面积 14,425.93 平方米, 其中进行登记面积为 11,589.61 平方米, 房产证号: 常房权证字第 00651600 号、常房权证字第 00651617 号、常房权证字第 00651621 号、常房权证字第 00651623 号、常房权证字第 00651626 号, 无证面积 2,836.32 平方米(包括围墙、厂区道路、地下管道等)。	2014 年 12 月 20 日-2015 年 12 月 25 日	3,800					否				2014 年 12 月 25 日	巨潮资讯网刊登的《关于子公司签订房地产收购协议的公告》(公告编号: 2014-145)

3、企业合并情况

√ 适用 □ 不适用

公司于 2014 年 3 月完成对科开医药收购, 并于 2014 年 3 月 31 日纳入合并范围, 科开医药(合并) 4-12 月实现营业收入 17.71 亿元、营业利润 1.41 亿元、利润总额 1.42 亿元、净利润 1.06 亿元, 归属于上市公司股东净利润 0.97 亿元, 从而带来公司业绩的大幅增长。

公司于 2014 年 4 月完成对卓大医药增资扩股, 并于 2014 年 4 月 30 日纳入合并范围, 5-12 月实现营业收入 16565.87 万元、营业利润 376.19 万元、利润总额 376.19 万元、净利润 275.43 万元, 归属于上市公司股东净利润 192.80 万元。

公司于 2014 年 9 月完成对盛远医药股权收购,并于 2014 年 9 月 30 日纳入合并范围,10-12 月实现营业收入 10423.75 万元、营业利润 221.15 万元、利润总额 221.15 万元、净利润 196.88 万元,归属于上市公司股东净利润 196.88 万元。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
贵阳医学院附属医院	子公司贵州省肿瘤医院有限公司股东	销售商品	科开医药销售药品、耗材	按贵州省医药招标平台上的价格定价		54,877.14	27.19%			2014年05月22日	巨潮资讯网刊登的《关于 2014 年日常关联交易预计额度的公告》(公告编号:2014-060)
贵阳医学院附属白云医院	子公司贵州省肿瘤医院有限公司下属非营利性医院	销售商品	科开医药销售药品、耗材	按贵州省医药招标平台上的价格定价		12,043.15	5.97%			2014年05月22日	巨潮资讯网刊登的《关于 2014 年日常关联交易预计额度的公告》(公告编号:2014-060)
贵阳医学院附属乌当医院	子公司贵州省肿瘤医院有限公司下属非营利性医院	销售商品	科开医药销售药品、耗材	按贵州省医药招标平台上的价格定价		4,595.9	2.28%			2014年05月22日	巨潮资讯网刊登的《关于 2014 年日常关联交易预计额度的公告》(公告编号:2014-060)
贵阳医学院附属医院	子公司贵州省肿瘤医院有限公司股东	提供劳务	科开医药提供消毒服务	按合同价		540	81.82%			2014年05月22日	巨潮资讯网刊登的《关于 2014 年日常关联交易预计额度的公告》(公告编号:2014-060)

贵阳医学院附属白云医院	子公司贵州省肿瘤医院有限公司下属非营利性医院	提供劳务	科开医药提供消毒服务	按合同价		90	13.64%			2014年05月22日	巨潮资讯网刊登的《关于2014年日常关联交易预计额度的公告》(公告编号:2014-060)
贵阳医学院附属乌当医院	子公司贵州省肿瘤医院有限公司下属非营利性医院	提供劳务	科开医药提供消毒服务	按合同价		30	4.54%			2014年05月22日	巨潮资讯网刊登的《关于2014年日常关联交易预计额度的公告》(公告编号:2014-060)
合计				--	--	72,176.19	--	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
张观福、丁远怀、安怀略、马懿德	控股股东、持股5%以上的股东	资产收购	收购科开医药的股权	评估作价	22,415.26	98,760.6	99,683.96	99,683.96	发行股份及支付现金	0	2013年11月28日	巨潮资讯网刊登的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				无								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				无								

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
白云医院	控股子公司下属关联医院	应收关联方债权	财务资助	是	0	7,000	7,000
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

5、其他关联交易

适用 不适用

(1) 贵州科开医药有限公司以委托贷款的形式通过银行向贵阳医学院附属白云医院提供 30,000,000.00 元借款，年利率 12%，借款期间为 2012 年 4 月至 2017 年 4 月。2014 年 4-12 月贵州科开医药有限公司向贵阳医学院附属白云医院收取利息收入为 2,750,000.00 元。

(2) 2014 年 4-12 月，贵州省肿瘤医院有限公司列支到该公司工作的贵阳医学院附属医院肿瘤科及相关科室医护人员工资为 3,322,586.15 元。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于 2014 年日常关联交易预计额度的公告》	2014 年 05 月 22 日	刊登于巨潮资讯网

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费（元）	上期确认的租赁费
贵阳医学院附属医院	门店租赁	212,508.00	-

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

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
白云医院	2014 年 05 月 08 日	14,750	2014 年 05 月 07 日	8,000	连带责任保 证	2014 年 5 月 8 日至 2017 年 4 月 22 日	否	是
白云医院	2014 年 06 月 20 日	4,500	2014 年 06 月 18 日	4,500	连带责任保 证	2014 年 6 月 18 日至 2016 年 6 月 17 日	否	是
白云医院	2014 年 07 月 01 日	3,000	2014 年 06 月 27 日	3,000	连带责任保 证	2014 年 6 月 27 日至 2016 年 6 月 27 日	否	是
白云医院	2014 年 08 月 14 日	4,750	2014 年 08 月 12 日	4,750	连带责任保 证	2014 年 8 月 12 日至 2017	是	是

						年 8 月 12 日		
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		27,000		报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)		20,250		
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		27,000		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		20,250		
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
科开医药	2014 年 08 月 01 日	15,000	2014 年 07 月 30 日	12,000	连带责任保证	2014 年 7 月 30 日至 2016 年 6 月 27 日	否	否
肿瘤医院	2014 年 08 月 01 日	1,250	2014 年 07 月 30 日	1,250	连带责任保证	2014 年 7 月 30 日至 2016 年 6 月 27 日	否	否
科开医药	2014 年 09 月 23 日	6,600	2014 年 09 月 19 日	3,800	连带责任保证	2014 年 9 月 19 日至 2016 年 9 月 18 日	否	否
卓大医药	2014 年 09 月 25 日	3,000	2014 年 09 月 23 日	3,000	连带责任保证	2014 年 9 月 23 日至 2017 年 9 月 22 日	否	否
盛远医药	2014 年 09 月 30 日	2,000	2014 年 09 月 25 日	2,000	连带责任保证	2014 年 9 月 25 日至 2017 年 9 月 24 日	否	否
肿瘤医院	2014 年 11 月 04 日	5,750	2014 年 10 月 31 日	5,750	连带责任保证	2014 年 10 月 31 日至 2017 年 10 月 30 日	否	否
肿瘤医院	2014 年 11 月 11 日	3,000	2014 年 10 月 31 日	3,000	连带责任保证	2014 年 11 月 07 日至 2017 年 11 月 06 日	否	否
肿瘤医院	2014 年 11 月 11 日	3,000	2014 年 11 月 07 日	3,000	连带责任保证	2014 年 11 月 07 日至 2017 年 11 月 7 日	否	否
科开医药	2014 年 11 月 11 日	10,000	2015 年 02 月 05 日	10,000	连带责任保证	2015 年 2 月 05 日至 2018 年 2 月 4 日	否	否
盛远医药	2014 年 11 月	10,000	2015 年 01 月	10,000	连带责任保	2015 年 1 月	否	否

	月 11 日		15 日		证	15 日至 2018 年 4 月 22 日		
肿瘤医院		5,000	2013 年 02 月 18 日	5,000	连带责任保证	2013 年 2 月 18 日至 2015 年 2 月 17 日	否	否
科开大药房		3,000	2013 年 02 月 28 日	3,000	连带责任保证	2013 年 2 月 28 日至 2015 年 2 月 27 日	否	否
科开大药房		1,200	2013 年 05 月 15 日	1,200	连带责任保证	2013 年 5 月 15 日至 2015 年 12 月 31 日	否	否
肿瘤医院		6,000	2013 年 10 月 12 日	6,000	连带责任保证	2013 年 10 月 12 日至 2014 年 12 月 31 日	是	否
科开医疗器械		2,000	2014 年 03 月 14 日	2,000	连带责任保证	2014 年 3 月 14 日至 2016 年 3 月 13 日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			59,600	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				33,800
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			59,600	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				51,000
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)			86,600	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				54,050
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			86,600	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				71,250
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				29.73%				
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)				60,800				
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)				60,800				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

注：报告期末实际担保余额包含公司与科开医药重大资产重组前已发生的担保，金额为 17,200 万元

采用复合方式担保的具体情况说明

无

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无			
资产重组时所作承诺	公司	关于科开医药剩余 0.19% 股权的收购承诺：将以 10 元/出资额的价格用现金继续收购科开医药剩余 0.19% 股权。	2014 年 03 月 14 日	至股权收购完毕	严格履行承诺
	张观福	关于股份锁定期的承诺：在本次重大资产重组过程中，以资产认购而取得的信邦制药股份自上市之日起三十六个月内不得转让。	2014 年 04 月 02 日	3 年	严格履行承诺
	丁远怀	关于股份锁定期的承诺：在本次重大资产重组过程中，以资产认购而取得的信邦制药股份自上市之日起十二个月内不得转让。	2014 年 04 月 02 日	1 年	严格履行承诺
	金域投资	关于股份锁定期的承诺：在本次重大资产重组过程中，以现金认购而取得的信邦制药股份自上市之日起三十六个月内不得转让。	2014 年 05 月 16 日	3 年	严格履行承诺
	金域投资	关于同业竞争的承诺：（1）、本企业及本企业除信邦制药及其控股子公司外的其他关联方不利用本人及本人控制的相关公司对信邦制药的控制关系进行损害。（2）、本企业及本企业除信邦制药及其控股子公司外的其他关联方不直接或间接从事、参与或进行与信邦制药或其控股子公司的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动。（3）、本企业及本企业除信邦制药及其控股子公司外的其他关联方不会利用从信邦制药或其控股子公司获取的信息从事或直接或间接参与与信邦制药或其控股子公司相竞争的业务，并不会进行任何损害或可能损害信邦制药及其中小股东、信邦制药控股子公司合法权益的行为或活动。（4）、本企业将严格按照有关法律法规及规范性文件的规定采取有效措施避免与信邦制药及其控股子公司产生同业竞争，承诺将促使本企业除信邦制药及其控股子公司外的其他关联方采取有效措施避免与信邦制药及其控股子公司产生同业竞争。（5）、如本企业或本企业除信邦制药及其控股子公司外的其他关联方获得与信邦制药及其控股子公司构成或可能构成同业竞争的业务机会，本企业将尽最大努力，使该等业务机会具备转移给信邦制药或其控股子公司的条件（包括但不限于征得第三方同意），并优先提供给信邦制药或其控股子公司。若信邦制药及其控股	2014 年 05 月 16 日	签署之日 至本机构 不再系信 邦制药股 东之日止	严格履行 承诺

	子公司未获得该等业务机会，则本企业承诺采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的方式加以解决，且给予信邦制药选择权，由其选择公平、合理的解决方式。			
金域投资	关于关联交易的承诺：(1)、在本次重组完成后，本企业及本企业除信邦制药及其控股子公司外的其他关联方将尽量避免与信邦制药及其控股子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护信邦制药及其中小股东利益。(2)、本企业保证严格按照有关法律、法规、中国证监会颁布的规章和规范性文件、深圳证券交易所颁布的业务规则及信邦制药《公司章程》等制度的规定，依法行使股东权利、履行股东义务，不利用控股股东的地位谋取不当的利益，不损害信邦制药及其中小股东的合法权益。如违反上述承诺与信邦制药及其控股子公司进行交易而给信邦制药及其中小股东及信邦制药控股子公司造成损失的，本企业将依法承担相应的赔偿责任。	2014 年 05 月 16 日	签署之日 至本机构 不再系信 邦制药股 东之日止	严格履行 承诺
张观福、 丁远怀	关于盈利预测补偿的承诺：根据《盈利预测补偿协议》、《盈利预测补偿协议之补充协议》，交易对方将对本次交易的资产评估机构出具的科开医药的资产评估报告中 98.25% 股份对应的利润补偿期间预测净利润数进行承诺。科开医药 2013 年至 2016 年的预测净利润分别为 7,768.74 万元、8,811.29 万元、9,657.69 万元、10,037.81 万元，若本次重组在 2013 年内完成，则利润补偿期为 2013 年、2014 年、2015 年；若本次重组在 2014 年内完成，则利润补偿期为 2014 年、2015 年、2016 年。信邦制药将分别在利润补偿期间各年年度报告中披露科开医药 98.25% 股权在扣除非经常性损益后的实际净利润数与前述标的资产预测净利润数的差异情况，并由具有相关证券业务资质的会计师事务所对此出具专项审核报告，最终实际利润数与盈利预测利润数之差根据上述专项审核结果确定。当期的补偿金额按照如下方式计算：当期应补偿金额=（截至当期期末累积预测净利润数—截至当期期末累积实际净利润数）÷补偿期限内各年的预测净利润数总和×交易标的资产的总对价-已补偿金额。在各年计算的应补偿金额少于或等于 0 时，按 0 取值，即已经补偿的金额不冲回。上述公式计算出的当期应补偿金额按照相应的比例在利润补偿方中的各方之间进行分摊。交易标的资产实际净利润在补偿期间内未达到预测净利润的，利润补偿方应对上市公司进行补偿。补偿方式为股份补偿及现金补偿。具体补偿安排约定如下：先由利润补偿方以其各自通过本次重组取得的信邦制药股份进行补偿，应予补偿的股份数量的确定方式如下：当期应补偿股份数=当期补偿金额/本次发行股份价格。若因利润补偿方减持其通过本次重组取得的信邦制药股份，造成其持有的信邦制药股份不足以补足当期应补偿金额时，利润补偿方应采取自二级市场购买等方式获得相应股份予以补偿。信邦制药以人	2014 年 04 月 02 日	2014 年 -2016 年	严格履行 承诺，其 中 2014 年已经履 行完毕。

	<p>民币 1.00 元总价向利润补偿方定向回购其当年应补偿的股份数量，并依法予以注销。若利润补偿方持有的通过本次重组取得的信邦制药股份已全部补偿仍不足以补足当期应补偿金额时，差额部分由利润补偿方分别以现金补足。</p>			
张观福、 丁远怀	<p>1、肿瘤医院的的停车库、门诊楼两项房产的房屋所有权证正在办理过程中，自此，交易对方关于新增房产的承诺：将督促肿瘤医院尽快补办相关报建手续，若因该在建工程未办理相关报建手续造成上市公司损失的，该等损失将由交易对方等额现金补偿给上市公司，补偿金额按持股比例分摊。2、科开医药及其下属单位租赁房产中有 4 项出租方未取得房产证，存在被拆除的风险，但由于贵医附院、白云医院作为医疗机构，其单纯由于未取得建筑物产权证书的原因被拆除或改变用途之可能性较小，且科开大药房分店租用面积较小，寻找替代物业比较容易，不会对科开大药房经营产生重大不利影响。对此，本次重组交易对方张观福、丁远怀、安怀略、马懿德出具承诺，如上述之租赁无产权证之房屋在租赁合同有效期内因拆迁或其他原因无法继续正常租用，造成上市公司损失的，该等损失将由张观福、丁远怀、安怀略、马懿德以等额现金补偿给上市公司。3、就安顺医院尚有一宗土地存在瑕疵的事项。交易对方张观福、丁远怀、安怀略、马懿德出具承诺如下：为保证上市公司利益，将敦促安顺医院积极办理上述土地使用权证书，彻底消除使用权瑕疵风险。如果未来安顺医院办理该土地证所支出的费用超过 400 万元，则超过部分由张观福、丁远怀、安怀略、马懿德以等值现金对安顺医院进行补偿。若因上述土地使用权瑕疵造成安顺医院发生额外支出及损失的，张观福、丁远怀、安怀略、马懿德将在科开医药额外支出及损失发生之日起 10 日内，以等值现金对安顺医院进行补偿。4、白云医院尚有 7 项房屋建筑物未取得房产证，建筑面积合计约 4,110 平方米，以上未办证房产，除急诊大楼外，其他均为配套建筑。交易对方张观福、丁远怀、安怀略、马懿德出具承诺如下：若因上述白云医院房屋建筑物权属瑕疵被相关政府强制拆除或其他原因造成上市公司产生额外支出及损失的，张观福、丁远怀、安怀略、马懿德将在上市公司额外支出及损失发生之日起 10 日内，以等值现金对上市公司进行补偿。</p>	2014 年 03 月 14 日	无期限	严格履行 承诺
张观福、 丁远怀	<p>1、同业竞争：（1）本人及本人拥有实际控制权或重大影响的除信邦制药及其控股子公司外的其他公司及其他关联方不利用本人及本人控制的相关公司对信邦制药的控制关系进行损害信邦制药及其中小股东、信邦制药控股子公司合法权益的经营活动。（2）本人及本人拥有实际控制权或重大影响的除信邦制药及其控股子公司外的其他公司及其他关联方不直接或间接从事、参与或进行与信邦制药或其控股子公司的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动。（3）本人及本人拥有实际控制权或重大影响的除信邦制药及其控股子公司外的其他公司及其他关联方不会利用从信邦制药或其控股子公司获取的信息从事或直</p>	2014 年 04 月 02 日	签署之日 至本人不 再系信邦 制药股东 之日止	严格履行 承诺

	<p>接或间接参与与信邦制药或其控股子公司相竞争的业务，并不会进行任何损害或可能损害信邦制药及其中小股东、信邦制药控股子公司合法权益的行为或活动。(4) 本人将严格按照有关法律法规及规范性文件的规定采取有效措施避免与信邦制药及其控股子公司产生同业竞争，承诺将促使本人拥有实际控制权或重大影响的除信邦制药及其控股子公司外的其他公司及其他关联方采取有效措施避免与信邦制药及其控股子公司产生同业竞争。(5) 如本人或本人拥有实际控制权或重大影响的除信邦制药及其控股子公司外的其他公司或其他关联方获得与信邦制药及其控股子公司构成或可能构成同业竞争的业务机会，本人将尽最大努力，使该等业务机会具备转移给信邦制药或其控股子公司的条件（包括但不限于征得第三方同意），并优先提供给信邦制药或其控股子公司。若信邦制药及其控股子公司未获得该等业务机会，则本人承诺采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的方式加以解决，且给予信邦制药选择权，由其选择公平、合理的解决方式。</p> <p>2、关联交易：(1) 在本次重组完成后，本人及本人拥有实际控制权或重大影响的除信邦制药及其控股子公司外的其他公司及其他关联方将尽量避免与信邦制药及其控股子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护信邦制药及其中小股东利益。(2) 本人保证严格按照有关法律法规、中国证券监督管理委员会颁布的规章和规范性文件、深圳证券交易所颁布的业务规则及信邦制药《公司章程》等制度的规定，依法行使股东权利、履行股东义务，不利用实际控制人的地位谋取不当的利益，不损害信邦制药及其中小股东的合法权益。</p>			
张观福	<p>关于上市公司独立性的承诺：本人及本人直接或间接控制的除信邦制药及其控股子公司以外的公司不会因本次重组完成后本人及本人控制的公司直接和间接持有的信邦制药的股份增加而损害信邦制药的独立性，在资产、人员、财务、机构和业务上继续与信邦制药保持五分开原则，并严格遵守中国证券监督管理委员会关于上市公司独立性的相关规定，不违规利用信邦制药提供担保，不违规占用信邦制药资金，保持并维护信邦制药的独立性，维护信邦制药其他股东的合法权益。</p>	2014年04月02日	签署之日起至本人不再系信邦制药实际控制人之日止	严格履行承诺
张观福、丁远怀	<p>科开医药原计划将位于贵州省仁怀市盐津街道杨堡坝社区姜家寨组的用于建设“贵医仁怀医院”，由于科开医药经营战略调整需要，经科开医药 2013 年 8 月 12 日召开的董事会决议，科开医药决定终止“贵医仁怀医院”项目建设，不再在上述宗地上进行其他建设项目的投资开发，并向仁怀市国土资源局提出终止履行前述《国有建设用地使用权出让合同》的要求，请求退回上述宗地。就上述事项，张观福、丁远怀、安怀略、马懿德已出具了相关承诺函，承诺“若本次将土地退还仁怀市政府收到</p>	2014年03月14日	本次重组资产交割完毕之日起 30 日内	已严格履行完毕

		的退还金额低于账面值 1,768.30 万元，差额部分由张观福、丁远怀、安怀略、马懿德在本次重组资产交割完毕之日起 30 日内（若科开医药收到退还金额之日晚于本次重组资产交割完毕之日的，则在科开医药收到退还金额之日起 30 日内），以等值现金对上市公司进行补偿。”			
	张观福、丁远怀	就科开医药未办理房屋所有权证的事项，交易对方张观福、丁远怀出具承诺如下：为保证上市公司利益，将敦促科开医药积极办理相关房屋所有权证书，力争于本次重组资产交割日前办理完毕，彻底消除产权瑕疵风险。如果届时未能办理完毕相关房屋所有权证书，张观福、丁远怀将在本次重组资产交割之日起 30 日内，按照本次评估基准日相关房屋建筑物的资产基础法评估值，以等值现金对相关资产进行回购，并在回购后将该等房产无偿提供给科开医药使用。若上述房屋建筑物因权属瑕疵被相关政府强制拆除或其他原因造成科开医药产生额外支出及损失的，张观福、丁远怀将在科开医药额外支出及损失发生之日起 10 日内，以等值现金对科开医药进行补偿。	2014 年 03 月 14 日	本次重组资产交割之日起 30 日内	已严格履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	第一大股东（实际控制人）张观福及发行前全体股东	1、本人将严格按照国家有关法律、法规及政策的规定，依法行使股东权利、履行股东义务。 2、实际控制人张观福承诺自信邦制药本次发行的股票在深圳证券交易所上市交易之日起 36 个月内，本人将不转让或委托他人管理本人所持有的信邦制药的股份，也不由信邦制药回购该股份。其他股东承诺自信邦制药本次发行的股票在深圳证券交易所上市交易之日起 12 个月内，本人将不转让或委托他人管理本人所持有的信邦制药的股份，也不由信邦制药回购该股份。3、股份锁定期满后，在本人任职信邦制药期间，每年转让的信邦制药股份将不会超过本人所持信邦制药股份总数的百分之二十五；在本人离职后半年内，将不会转让所持有的信邦制药的股份。	2010 年 04 月 16 日	三年	严格履行承诺
其他对公司中小股东所作承诺	第一大股东（实际控制人）张观福及发行前全体股东	1、本人目前未拥有任何从事与信邦制药可能产生同业竞争的企业的股权或股份，或在任何与信邦制药产生同业竞争的企业拥有任何利益。 2、本人在本承诺有效期内不会以任何方式直接或间接从事与信邦制药相竞争的投资及业务。 3、如出现因违反上述承诺而导致信邦制药及其他股东权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的法律责任。 4、上述承诺在本人作为信邦制药股东期间内及在转让所持全部股份之日起一年内持续有效，并且在本承诺有效期内不可变更或者撤销。	2010 年 04 月 16 日	无限期	严格履行承诺
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
贵州科开医药有限公司	2014年01月01日	2014年12月31日	8,657.1	10,636.71		2014年03月14日	公告编号：2014-016 贵州信邦制药股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易 报告书摘要（修订版） 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	江山、王晓明

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十一、监事会、独立董事（如适用）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

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司与贵州科开医药有限公司的重大资产重组已于 2014 年 2 月 19 日获得中国证监会上市公司并购重组委员会审核无条件通过，并于 2014 年 3 月 13 日，公司收到中国证监会《关于核准贵州信邦制药股份有限公司向张观福等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》文件，中国证监会核准公司《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易》，其中方案中公司发行股份及支付现金购买资产部分已于 2014 年 3 月 20 日登记完成并于 2014 年 4 月 2 日上市；方案中的募集配套资金部分已于 2014 年 4 月 29 日登记完成并于 2014 年 5 月 16 日上市。本次重组方案完成后，公司股本由 173,600,000 股变为 250,227,266 股。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

1、控股子公司对外投资

2014 年 4 月 8 日第五届董事会第二十次会议审议通过《关于控股子公司对外投资的议案》，为上市公司提升盈利水平，使股东利益最大化，同意公司控股子公司科开医药以自有资金出资人民币 2065.24 万元对卓大医药进行增资扩股，认缴其新增的 1236.67 万元出资额，超出部分 828.57 万元计入资本公积。增资后科开医药取得卓大医药 70% 的股权。

2、对全资子公司贵州信邦药业有限公司增资扩股

2014 年 4 月 24 日第五届董事会第二十一次会议审议通过《关于对全资子公司贵州信邦药业有限公司增资扩股的议案》，为在全省范围内增加商业网络和医院终端的覆盖面，扩大公司的经营规模，提升公司的盈利能力，同意公司拟使用自有资金对信邦药业进行增资扩股，增资额为 10,000 万元人民币，增资后信邦药业的注册资本将由 100 万元人民币变更为 10,100 万元人民币。

3、对控股子公司增资扩股

2014 年 5 月 16 日第五届董事会第二十二次会议审议通过《关于向控股子公司增资扩股的议案》，为解决科开医药目前的资金需求问题，利于加速抢占市场，扩大运营规模，提高其

市场竞争力，同意公司拟以 310,000,000.00 元现金对科开医药进行增资扩股，增资扩股后科开医药的注册资本将由 10,145.481 万元人民币变更为 41,145.481 万元人民币，公司对科开医药的持股比例变更为 99.954%。

4、控股子公司贵州科开医药有限公司收购贵州盛远医药有限公司 100% 股权

2014 年 8 月 25 日第五届董事会第二十五次会议审议通过《关于控股子公司贵州科开医药有限公司收购贵州盛远医药有限公司 100% 股权的公告》，为增强科开医药对上游企业的议价能力，提升上市公司盈利水平，使股东利益最大化，同意公司控股子公司科开医药收购盛远医药 100% 的股权，根据审计、评估作价后，各方确认本次收购总价款为人民币 2711.93 万元。

5、控股子公司对全资子公司增资扩股

2015 年 1 月 21 日第五届董事会第三十三次会议审议通过《关于控股子公司对全资子公司增资扩股的议案》，为整合医疗资源，做大做强医药流通企业，同意公司控股子公司贵州科开医药有限公司使用自有资金人民币 7,912 万元对全资子公司贵州盛远医药有限公司进行增资扩股，增资后盛远医药的注册资本将变更为 10,000 万元。

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	60,722,548	34.98%	76,627,266		136,352,314	-997,500	211,982,080	272,704,628	54.49%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	60,722,548	34.98%	76,627,266		136,352,314	-997,500	211,982,080	272,704,628	54.49%
其中：境内法人持股	0	0.00%	18,948,655		18,948,655		37,897,310	37,897,310	7.57%
境内自然人持股	60,722,548	34.98%	57,678,611		117,403,659	-997,500	174,084,770	234,807,318	46.92%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	112,877,452	65.02%	0		113,874,952	997,500	114,872,452	227,749,904	45.51%
1、人民币普通股	112,877,452	65.02%	0		113,874,952	997,500	114,872,452	227,749,904	45.51%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	173,600,000	100.00%	76,627,266		250,227,266	0	326,854,532	500,454,532	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1、公司与贵州科开医药有限公司的重大资产重组方案包含发行股份及支付现金购买资产和向金城投资发行股份募集配套资金两部分。其中方案中的公司发行股份及支付现金购买资产部分已于 2014 年 3 月 20 日登记完成并于 2014 年 4 月 2 日上市；方案中的募集配套资金部分已于 2014 年 4 月 29 日登记完成并于 2014 年 5 月 16 日上市。本次重组方案完成后，公司股本由 173,600,000 股变为 250,227,266 股。

2、2014 年公司实施了权益分派事项，2014 年 6 月 13 为本次权益分派股权登记日，2014 年 6 月 16 日为除权除息日，实施送（转）股后，公司的股份数量为 500,454,532 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、公司与贵州科开医药有限公司的重大资产重组事项已于 2014 年 2 月 19 日获得中国证监会上市公司并购重组委员会审核无条件通过，并于 2014 年 3 月 13 日，公司收到中国证监会《关于核准贵州信邦制药股份有限公司向张观福等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》文件，中国证监会核准公司《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易》。

2、《2013 年度利润分配预案》经第五届董事会第二十一次会议及 2013 年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

本期普通股 500,454,532 股，较上期加权平均数 173,600,000 股增加 326,854,532 股，公司最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标相应摊薄。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近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(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 股	2014 年 03 月 20 日	16.36 元/股	57,678,611	2014 年 04 月 02 日	57,678,611	
A 股	2014 年 04 月 29 日	16.36 元/股	18,948,655	2014 年 05 月 16 日	18,948,655	
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

1、公司与贵州科开医药有限公司的重大资产重组方案中的发行股份及支付现金购买资产部分已于 2014 年 4 月实施完毕，该部分股份于 2014 年 3 月 20 日完成新增股份预登记工作，并收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司《股份登记申请受理确认书》，确认公司增发股份预登记数量为 57,678,611 股（有限售条件的流通股），增发后公司股份数量为 231,278,611 股。本次新增股份为有限售条件流通股，上市首日为 2014 年 4 月 2 日。

2、公司与贵州科开医药有限公司的重大资产重组方案中的募集配套资金部分已于 2014 年 5 月实施完毕，该部分股份于 2014 年 4 月 29 日完成新增股份预登记工作，并收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司《股份登记申请受理确认书》，确认公司增发股份预登记数量为 18,948,655 股（有限售条件的流通股），增发后公司股份数量为 250,227,266 股。本次新增股份为有限售条件流通股，上市首日为 2014 年 5 月 16 日。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

1、公司与贵州科开医药有限公司的重大资产重组方案包含发行股份及支付现金购买资产和向金城投资发行股份募集配套资金两部分。其中公司发行股份及支付现金购买资产部分已于 2014 年 3 月 20 日登记完成并于 2014 年 4 月 2 日上市；方案中的募集配套资金部分已于 2014 年 4 月 29 日登记完成并于 2014 年 5 月 16 日上市。本次重组方案完成后，公司股本由 173,600,000 股变为 250,227,266 股。该事项完成后，公司的股东结构未发生明显变化，公司资产和负债表均明显增加，是贵州科开医药纳入合并报表范围所致。

2、公司第五届董事会第二十一次会议及 2013 年度股东大会审议通过了《2013 年度利润分配预案》，2014 年 6 月 13 日为本次权益分派股权登记日，2014 年 6 月 16 日为除权除息日，实施送（转）股后，公司的股份数量为 500,454,532 股，该事项不会造成公司的股东结构、资产和负债结构发生变化。

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、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	20,462	年度报告披露 日前第 5 个交易 日末普通股股 东总数	13,276	报告期末表决权恢 复的优先股股东总 数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股 比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
张观福	境内自然 人	34.17%	171,013,850	101,293,850	160,853,850	10,160,000	质押	134,833,850
贵州贵安新区金域投资中心 （有限合伙）	境内非国 有法人	7.57%	37,897,310	37,897,310	37,897,310	0		
丁远怀	境内自然 人	7.33%	36,674,816	36,674,816	36,674,816	0	质押	32,920,000
安怀略	境内自然 人	3.89%	19,467,848	19,467,848	19,467,848	0	质押	19,467,848
中国工商银行－国投瑞银核心 企业股票型证券投资基金	境内非国 有法人	2.14%	10,710,141	6,396,634	0	10,710,141		
深圳市经济合作发展基金管理 委员会办公室	国有法人	1.81%	9,060,608	4,530,304	0	9,060,608		
中国工商银行－汇添富优势精 选混合型证券投资基金	境内非国 有法人	1.59%	7,955,428	5,346,026	0	7,955,428		
芜湖长元股权投资基金（有限 合伙）	境内非国 有法人	1.11%	5,571,604	5,571,604	0	5,571,604		
吕玉涛	境内自然 人	1.04%	5,195,396	1,731,799	5,195,396	0	质押	311,000
中国工商银行－汇添富均衡增 长股票型证券投资基金	境内非国 有法人	0.94%	4,701,481	3,225,195	0	4,701,481		
战略投资者或一般法人因配售新股成为 前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	贵州贵安新区金域投资中心（有限合伙）所持股份的上市时间为 2014 年 5 月 16 日， 限售期三年。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司与上述股东无关联关系，未知上述股东之间是否存在管理关系，也未知上述 股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动 人。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国工商银行—国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	10,710,141	人民币普通股	10,710,141
张观福	10,160,000	人民币普通股	10,160,000
深圳市经济合作发展基金管理委员会办公室	9,060,608	人民币普通股	9,060,608
中国工商银行—汇添富优势精选混合型证券投资基金	7,955,428	人民币普通股	7,955,428
芜湖长元股权投资基金（有限合伙）	5,571,604	人民币普通股	5,571,604
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	4,701,481	人民币普通股	4,701,481
中国建设银行股份有限公司—鹏华医疗保健股票型证券投资基金	4,680,583	人民币普通股	4,680,583
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	4,631,257	人民币普通股	4,631,257
中国工商银行股份有限公司—国投瑞银稳健增长灵活配置混合型证券投资基金	4,303,776	人民币普通股	4,303,776
中国工商银行—汇添富美丽 30 股票型证券投资基金	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	本公司与上述股东无关联关系，未知上述股东之间是否存在管理关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

√ 是 □ 否

(1) 2014 年 4 月 17 日，张观福与国信证券股份有限公司办理了股票质押回购交易业务，将其所持公司股份中的 28,136,925 股（2013 年资本公积金转增股本后增加为 56,273,850 股）股份质押给国信证券股份有限公司进行融资，初始交易日为 2014 年 4 月 17 日，到期购回日为 2017 年 4 月 14 日。上述质押已在国信证券股份有限公司办理了相关手续。

(2) 2014 年 4 月 23 日，安怀略与国信证券股份有限公司办理了股票质押回购交易业务，

将其所持公司股份中的 9,733,924 股（2013 年资本公积金转增股本后增加为 19,467,848 股）股份质押给国信证券股份有限公司进行融资，初始交易日为 2014 年 4 月 23 日，到期购回日为 2017 年 4 月 21 日。上述质押已在国信证券股份有限公司办理了相关手续。

（3）2014 年 5 月 8 日，丁远怀与国信证券股份有限公司办理了股票质押回购交易业务，将其所持公司股份中的 8,230,000 股（2013 年资本公积金转增股本后增加为 16,460,000 股）股份质押给国信证券股份有限公司进行融资，初始交易日为 2014 年 5 月 8 日，到期购回日为 2015 年 5 月 6 日。上述质押已在国信证券股份有限公司办理了相关手续。

（4）2014 年 5 月 12 日，丁远怀与国信证券股份有限公司办理了股票质押回购交易业务，将其所持公司股份中的 8,230,000 股（2013 年资本公积金转增股本后增加为 16,460,000 股）股份质押给国信证券股份有限公司进行融资，初始交易日为 2014 年 5 月 12 日，到期购回日为 2015 年 5 月 12 日。上述质押已在国信证券股份有限公司办理了相关手续。

（5）2014 年 7 月 25 日，张观福将 2013 年 7 月 25 日质押给国泰君安证券股份有限公司 13,280,000 股股份因 2013 年资本公积金转增股本所增加的质押股份共 26,560,000 股股份中的 13,944,000 股股份质押期限延长，延期后的到期购回日为 2016 年 7 月 22 日。上述质押延期已在国泰君安证券股份有限公司办理了相关手续。

（6）2014 年 7 月 25 日，张观福将 2013 年 7 月 26 日质押给国泰君安证券股份有限公司 26,000,000 股股份因 2013 年资本公积金转增股本所增加的质押股份共 52,000,000 股股份中的 27,300,000 股股份质押期限延长，延期后的到期购回日为 2016 年 7 月 25 日。上述质押延期已在国泰君安证券股份有限公司办理了相关手续。

（7）2014 年 7 月 23 日，张观福于与国泰君安证券股份有限公司办理了股票质押式回购交易业务，将其所持公司股份中的 25,000,000 股股份质押给国泰君安证券股份有限公司进行融资，初始交易日为 2014 年 7 月 23 日，到期购回日为 2016 年 7 月 20 日。上述质押已在国泰君安证券股份有限公司办理了相关手续。

（8）2014 年 8 月 6 日，张观福于与国泰君安证券股份有限公司办理了股票质押式回购交易业务，将其所持公司股份中的 12,316,000 股股份质押给国泰君安证券股份有限公司进行融资，初始交易日为 2014 年 8 月 6 日，到期购回日为 2016 年 8 月 3 日。上述质押已在国泰君安证券股份有限公司办理了相关手续。

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张观福	中国籍	否
最近 5 年内的职业及职务	曾就职于贵州省中药研究所、贵州省医药管理局，1995 年 1 月至 2000 年 2 月任贵州信邦制药有限责任公司董事长、总经理，2000 年 1 月至 2014 年 3 月任贵州信邦制药股份有限公司董事长、总经理，2014 年 3 月至今任贵州信邦制药股份有限公司董事长，现兼任贵州科开医药有限公司董事、贵州省肿瘤医院有限公司董事、贵州信邦药物研究开发有限公司董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

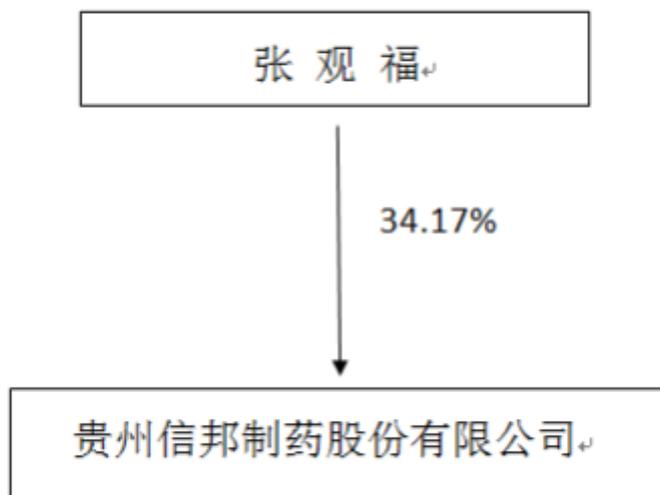
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张观福	中国籍	否
最近 5 年内的职业及职务	曾就职于贵州省中药研究所、贵州省医药管理局，1995 年 1 月至 2000 年 2 月任贵州信邦制药有限责任公司董事长、总经理，2000 年 1 月至 2014 年 3 月任贵州信邦制药股份有限公司董事长、总经理，2014 年 3 月至今任贵州信邦制药股份有限公司董事长，现兼任贵州科开医药有限公司董事、贵州省肿瘤医院有限公司董事、贵州信邦药物研究开发有限公司董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司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情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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)
张观福	董事长	现任	男	50	2012年05月10日	2015年05月10日	69,720,000	125,993,850	24,700,000	171,013,850
杜健	副董事长	现任	男	51	2012年05月10日	2015年05月10日	2,887,500	2,180,000	707,500	4,360,000
安怀略	董事、总经理	现任	男	51	2014年03月25日	2015年05月10日	0	19,467,848	0	19,467,848
吕玉涛	董事	现任	男	51	2012年05月10日	2015年05月10日	3,463,597	2,597,698	865,899	5,195,396
张侃	董事	现任	男	48	2012年05月10日	2015年05月10日	2,370,000	1,900,000	470,000	3,800,000
杨俊	董事	现任	男	52	2012年05月10日	2015年05月10日	0	0	0	0
孔令忠	董事、常务副 总经理、 财务总监	现任	女	47	2012年05月10日	2015年05月10日	0	0	0	0
阴哲民	董事	现任	男	42	2014年05月20日	2015年05月10日	0	0	0	0
王仕轩	董事	离任	男	61	2012年05月10日	2014年04月23日	0	0	0	0
梁军	董事	离任	女	35	2012年05月10日	2014年04月23日	0	0	0	0
武彪	董事	离任	男	44	2012年05月10日	2014年04月23日	0	0	0	0
郝小江	独立董事	现任	男	64	2012年05月10日	2015年05月10日	0	0	0	0
童朋方	独立董事	现任	男	43	2012年05月10日	2015年05月10日	0	0	0	0
张英峰	独立董事	现任	男	69	2012年05月10日	2015年05月10日	0	0	0	0
张建华	独立董事	现任	男	69	2012年05月10日	2015年05月10日	0	0	0	0

何文均	监事会主席	现任	男	58	2012年05月10日	2015年05月10日	1,169,800	1,169,800	0	2,339,600
黎仕敏	监事	现任	男	53	2012年05月10日	2015年05月10日	0	0	0	0
舒万里	监事	现任	男	47	2012年05月10日	2015年05月10日	0	0	0	0
孙廷华	监事	离任	男	52	2012年05月10日	2014年04月23日	0	0	0	0
安昊明	监事	离任	男	36	2012年05月10日	2014年04月23日	0	0	0	0
陈船	副总经理、 董事会秘书	现任	女	46	2014年03月25日	2015年05月10日	0	0	0	0
刘晓阳	副总经理	现任	男	53	2012年05月10日	2015年05月10日	0	0	0	0
王丕敏	副总经理	现任	男	52	2012年05月10日	2015年05月10日	0	0	0	0
陈佳吾	副总经理	现任	女	43	2012年05月10日	2015年05月10日	0	0	0	0
张洁卿	副总经理	现任	男	40	2012年05月10日	2015年05月10日	0	0	0	0
张远波	副总经理	离任	男	42	2012年05月10日	2014年05月09日				
合计	--	--	--	--	--	--	79,610,897	153,309,196	26,743,399	206,176,694

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、现任董事主要工作经历

张观福，男，中国籍，无境外永久居留权，1965 年出生，高级工程师，贵阳医学院药理学学士，中欧国际工商管理学院 EMBA。曾就职于贵州省中药研究所、贵州省医药管理局，1995 年 1 月至 2000 年 2 月任贵州信邦制药有限责任公司董事长、总经理，2000 年 1 月至 2014 年 3 月任贵州信邦制药股份有限公司董事长、总经理，2014 年 3 月至今任贵州信邦制药股份有限公司董事长。现兼任贵州科开医药有限公司董事、贵州省肿瘤医院有限公司董事、贵州信邦药物研究开发有限公司董事。

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

安怀略：男，中国籍，无境外永久居留权，1963 年出生，贵阳医学院医学学士，副主任医生。曾任贵阳医学院附属医院急诊科主任，贵州科开医药有限公司总经理，现任贵州信邦制药股份有限公司总经理、董事，贵州科开医药有限公司董事长、贵州省肿瘤医院有限公司董事，贵州省仁怀市茅台镇钓鱼台国宾酒业有限公司董事，贵州贵安新区金域投资中心（有限合伙）执行合伙人。

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

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

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

孔令忠：女，中国籍，无境外永久居留权，1968 年出生，哲学学士，工商管理硕士。曾任贵州信邦制药股份有限公司行政部经理、总经理助理、副总经理、董事会秘书，现任信邦制药常务副总经理、财务总监，兼任贵州科开医药有限公司董事，贵州省肿瘤医院有限公司董事，江苏信邦制药股份有限公司董事长，贵州信邦中药材发展有限公司董事长，贵州省同德药业有限公司董事长，贵州盛远医药有限公司董事长，贵州信邦药物研究开发有限公司监事，贵州贵安新区金域投资中心（有限合伙）有限合伙人。

阴哲民：男，中国籍，无境外永久居留权，1972 年出生，北京大学光华管理学院，研究生学历，经济师，中共党员。2008 年 3 月进入中国长城资产管理公司，先后在资产经营部、并购重组事业部任职，现任投资投行事业部副高级经理。

郝小江：男，中国籍，无境外永久居留权，1951 年出生，药学博士、研究员、博士生导师。1978 年起从事植物化学和有机合成研究工作，1995-2005 年历任中科院昆明植物研究所常务副所长、所长、党委书记；先后兼任中国植物学会副理事长、中国科学院新药专家委员会副主任、云南省植物学会理事长。目前主持的主要科研项目有：科技部新药创制重大专项课题，国家自然科学基金重点项目。兼任信邦制药独立董事。

童朋方：男，中国籍，无境外永久居留权，1972 年出生，中共党员。经济学学士、法律硕士。拥有律师资格、中国注册会计师资格。1994 年至 2001 年在财政部就职，2001 年至今

任北京市德润律师事务所高级合伙人。兼任信邦制药独立董事。

张英峰：男，中国籍，无境外永久居留权，1946 年出生，本科学历，中共党员、高级经济师。1970 年 9 月至 1979 年 12 月，先后任重庆钢铁公司第五钢铁厂工人、技术员、电修工区负责人、公司经理办公室秘书；1980 年 1 月至 1984 年 5 月，先后任贵州人民检察院办公室秘书、经济检察处助理检察员、检察员、办公室主任、检察委员会委员；1984 年 5 月至 1996 年 11 月，任贵州省人民代表大会常务委员会副秘书长、机关党组成员、机关党组副书记、省人大常委会委员；1996 年 11 月至 1998 年 8 月，任中共黔南州委副书记（正厅级）；1998 年 8 月至 2000 年 7 月，任贵州省商务厅厅长、党组书记；2000 年 7 月至 2006 年 10 月，任贵州信息产业厅厅长、党组书记；2006 年 10 月至 2008 年 1 月任贵州省人大法制委员会委员。兼任信邦制药独立董事。

张建华：男，中国籍，无境外永久居留权，1946 年出生，本科学历，中共党员，高级经济师。曾任贵州省黔南锻压机床厂副厂长；贵州黔南农业机械化学学校校长、党支部书记；贵州省黔南州经委副主任；贵州省黔南州烟草专卖局(公司)局长、经理、党委书记；贵州省贵定卷烟厂厂长；贵州省黔南州政府副州长、党组成员、党组副书记；贵州省轻纺工业厅副厅长、党组成员、党组书记、厅长；贵州省政府副秘书长；中国烟草总公司贵州省公司(贵州省烟草专卖局)总经理、局长、党组书记；贵州中烟工业公司贵州黄果树烟草集团公司总经理、党组书记；贵州中烟工业公司总经理、党组书记。其中，2003 年 2 月至 2008 年 2 月，当选为十届全国人大代表。现为贵州赤天化股份有限公司独立董事、盘江煤电有限责任公司外部董事、贵州大学客座教授。兼任信邦制药独立董事。

2、现任监事主要工作经历

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

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

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

3、现任高级管理人员主要工作经历

安怀略：详见本节“现任董事主要工作经历”

孔令忠：详见本节“现任董事主要工作经历”

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

张洁卿：男，中国籍，无境外永久居留权，1975 年出生，本科学历。1995 年 8 月进入信邦制药，先后负责浙江、江西、四川、安徽、福建地区的销售工作；2010 年 7 月起至今任销售总监，负责上海、山东、湖北、重庆、浙江、江西、四川、安徽、福建、上海地区的销售工作。现任信邦制药副总经理，兼任海口天医药方健康服务有限公司执行董事。

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

陈佳吾：女，中国籍，无境外永久居留权，1972 年出生，大学本科学历。1995 年进入信邦制药，先后任北京办事处主任、市场部经理、地区经理，总经理助理、发展部总监，现任信邦制药副总经理，兼任贵州信邦保健品有限公司董事长。

陈船：女，中国籍，无境外永久居留权，1969 年出生，大专学历，中级会计师。曾任信邦制药证券投资部经理、证券事务代表、计划财务部经理，现任信邦制药董事会秘书、副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
安怀略	贵州贵安新区金域投资中心（有限合伙）	执行合伙人	2013 年 08 月 20 日		是
孔令忠	贵州贵安新区金域投资中心（有限合伙）	有限合伙人	2013 年 08 月 20 日		是
阴哲民	中国长城资产管理公司	投资投行事业部副高级经理			是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
安怀略	贵州省仁怀市茅台镇钓鱼台国宾酒业有限公司	董事			
童朋方	云南锡业股份有限公司	独立董事			

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、确定依据

报告期内，公司严格执行《董事、监事及高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度》，根据其岗位及绩效进行考评，并按照考核情况进行薪酬的发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
张观福	董事长	男	50	现任			36.63
杜健	副董事长	男	51	现任			24.34
安怀略	董事、总经理	男	51	现任			27.48
吕玉涛	董事	男	51	现任			24.34
张侃	董事	男	48	现任			24.34
杨俊	董事	男	52	现任			24.34
孔令忠	董事、常务副总经理、财务总监	女	47	现任			16.6
阴哲民	董事	男	42	现任			
王仕轩	董事	男	61	离任			
梁军	董事	女	35	离任			
武彪	董事	男	44	离任			
郝小江	独立董事	男	64	现任			3
童朋方	独立董事	男	43	现任			3
张英峰	独立董事	男	69	现任			3
张建华	独立董事	男	69	现任			3
何文均	监事会主席	男	58	现任			24.34

黎仕敏	监事	男	53	现任			6.42
舒万里	监事	男	47	现任			8.16
孙廷华	监事	男	52	离任			
安昊明	监事	男	36	离任			
陈船	副总经理、董事会秘书	女	46	现任			14.5
刘晓阳	副总经理	男	53	现任			16.6
王丕敏	副总经理	男	52	现任			16.6
陈佳吾	副总经理	女	43	现任			16.6
张洁卿	副总经理	男	40	现任			16.6
张远波	副总经理	男	42	离任			8.31
合计	--	--	--	--	0	0	318.2

公司董事、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

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王仕轩	董事	离任	2014 年 04 月 23 日	因工作变动辞职
梁军	董事	离任	2014 年 04 月 23 日	因工作变动辞职
武彪	董事	离任	2014 年 04 月 23 日	因工作变动辞职
安怀略	董事	被选举	2014 年 05 月 20 日	选举
安怀略	总经理	聘任	2014 年 03 月 25 日	聘任
孔令忠	董事	被选举	2014 年 05 月 20 日	选举
孔令忠	董事会秘书	离任	2014 年 04 月 23 日	因工作变动辞职
陈船	董事会秘书	聘任	2014 年 04 月 23 日	聘任
孙廷华	监事	离任	2014 年 04 月 23 日	因工作变动辞职
安昊明	监事	离任	2014 年 04 月 23 日	因工作变动辞职
张远波	副总经理	离任	2014 年 05 月 09 日	因个人原因辞职

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

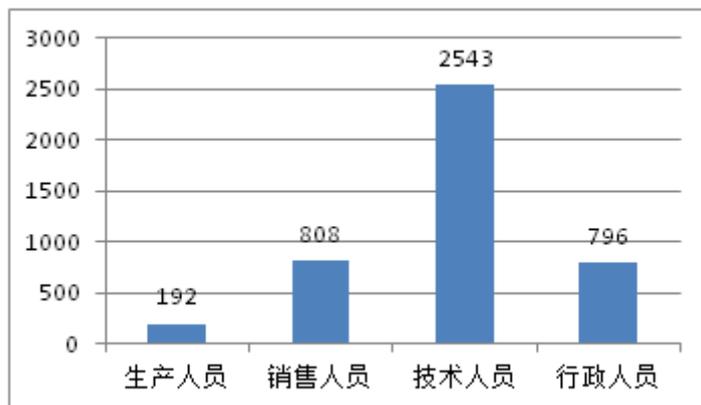
无

六、公司员工情况

截至 2014 年 12 月 31 日，公司员工总数 4339 人。公司员工结构如下：

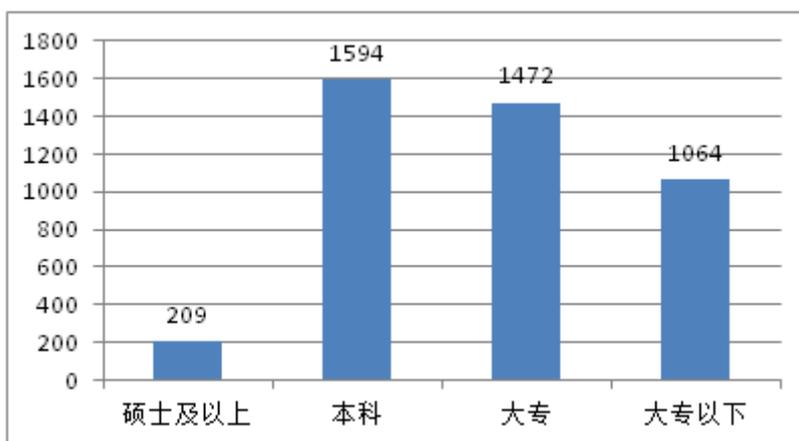
1、专业结构

专业构成	人数	比例
生产人员	192	4.42%
销售人员	808	18.62%
技术人员	2543	58.61%
行政人员	796	18.35%
合计	4339	100.00%



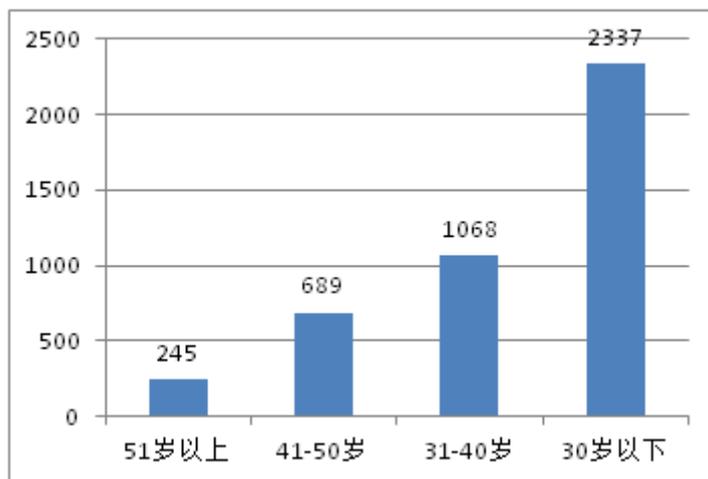
2、教育程度

学历构成	人数	比例
硕士及以上	209	4.82%
本科	1594	36.74%
大专	1472	33.92%
大专以下	1064	24.52%
合计	4339	100.00%



3、年龄分布

年龄分布	人数	比例
51 岁以上	245	5.65%
41-50 岁	689	15.88%
31-40 岁	1068	24.61%
30 岁以下	2337	53.86%
合计	4339	100.00%



4、人员管理

公司所有岗位均制定规范的岗位说明书，内容包含岗位任职要求、工作职责、岗位工作标准化流程、岗位绩效考核方式等，在帮助员工尽快熟悉工作，使各项工作开展更加规范化、标准化的同时，按照《绩效考核管理办法》对人员进行考评，促使员工履责到位，优胜劣汰。

公司严格按照《劳动合同法》进行管理，合同制员工劳动合同签订率为 100%。

5、薪酬管理

按照“适应市场环境，体现人才价值，发挥激励作用”的薪酬原则，公司建立了科学的岗位分析和岗位价值评估体系，对公司内各岗位的相对价值进行相对准确、客观、全面的衡量和判断，实行按劳分配、效率优先、兼顾公平的薪酬制度，促进公司持续、稳定、健康发展，实现薪酬分配的“责任与利益一致、能力与价值一致、业绩与收益一致”，体现员工对公司的贡献和自身价值，调动员工工作积极性、主动性、创造性。

到目前为此，公司每月均按时、足额发放员工工资，从无一起恶意拖欠或因拖欠工资引发的劳动纠纷。

6、福利机制

公司严格按照国家规定及贵阳市劳动和社会保障部门的要求为员工缴纳五项社会保险，包括：养老保险、失业保险、基本医疗保险、工伤保险、生育保险，是贵阳市较早为员工缴纳社会保险的民营企业之一。除此之外，公司还为全体员工购买了团体意外伤害保险，并附加意外伤害医疗保险。为长期出差人员购买了差旅保险。

公司每年组织员工统一进行体检，关心员工身体健康状况。同时，公司从 2001 年起，便设立了“医疗互助金”，实行医疗互助金管理制度。医疗互助金制度是公司的一项内部医疗保障制度，公司所有员工进入公司即开始缴纳医疗互助金 50 元/人/年，公司按员工缴纳的金额等额配缴。该互助金主要用于员工医疗费用的报销，本公司员工住院费用在社保报销后，社保不予报销的部分，可由公司医疗互助金予以一定额度的报销。

截至 2014 年 12 月，医疗互助金已对 150 余名员工进行补助，补助金额近 70 万元。医疗互助金的实施为员工构建了更加完善的保障体系，为员工提供值得信任与依赖的“靠山”，将员工的个人医疗支出降至最低，为员工提供了贴心的医疗“双保险”。

7、员工培训

信邦提倡“共同发展、和谐双赢”的人才理念，重视员工的成长与发展，积极举办和参与国内外各种学术交流，并建立自己的培训体系及讲师队伍，为员工创造良好的学习环境，促进员工不断成长。

2014 年，公司共开展各类培训 500 余项，投入培训经费 80 余万元。如总部 2014 年围绕公司发展规划，结合各部门、各岗位需求开展内容丰富、形式多样的培训共计 351 项、1000 余人次，其中包括“计算机验证技术培训”、“新版 GMP 管理规范”、“药品注册法规”等生产管理类培训，“沟通技巧及职场礼仪”、“员工个人职业发展规划”等管理方法培训、素质提升培训、岗位技能培训及新员工培训等；除此之外，各子公司都积极开展各项培训，帮助员工成长发展，2014 年贵州省肿瘤医院共举办和承办省内外各级各类学术讲座、培训会等 30 余场，并邀请了国内外著名专家学者授课讲学。

面对竞争日益激烈的社会，员工的成长与企业的发展紧密相连，帮助员工成长，才能更好地发展企业。信邦制定了员工个人职业发展行动规划培训和辅导管理办法，运用科学的方法进行个人职业测评，明确个人的优势、劣势，解决目前工作的困惑，帮助员工正确分析认识自己、正确确立自己的职业发展目标，制定实现职业目标的方案和措施，开发自己的潜能，发挥个人的专长。

8、发展空间

人才是公司最宝贵的财富，我们正逐步建立健全的人力保障机制，为每一位员工提供培训发展的机会和公平、公正的晋升机会，创造良好的学习、晋升氛围，通过人性化的管理模式，使每位员工的个人素质得以提高，个人潜力得到最大化的发挥。

公司力求让合适的人做合适的事，实现能力和岗位的匹配，让人与人之间，人与企业之间和谐共处，共谋发展。随着公司的收购、重组的进一步开展，公司将为员工创造更多更广的发展平台。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

（一）关于股东与股东大会

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

（二）关于公司与控股股东

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

（三）关于董事与董事会

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

（四）关于监事与监事会

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

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

（五）关于信息披露与透明度

公司根据《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所的相关法律法规的要求，认真履行信息披露义务。公司上市后指定《中国证券报》、《证券时报》和“巨潮资讯网”为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息。报告期内，公司修订了《公司内幕信息知情人报备制度》，并制定了《重大信息内部保密制度》、《内幕交易防控考核制度》和《投资者关系管理制度》，确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。同时，公司进一步加强了与证券监管机构的联系与沟通，积极向证券监管机构报告公司的相关事项，确保公司信息披露更加规范。

（六）内部审计制度

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

（七）投资者关系

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

（八）关于相关利益者

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，根据实际情况及时更新内幕信

息知情人名单，对业绩快报、定期报告。重大资产重组等重大内幕信息进行严格管理，如实、完整登记内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核和披露等环节的内幕信息知情人的登记备案工作。报告期内公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况，未受到监管部门的查处。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 20 日	1、《2013 年度董事会工作报告》2、《2013 年度监事会工作报告》3、《2013 年度财务决算报告》4、《2013 年度利润分配预案》5、《2013 年度报告及摘要》6、《关于续聘公司 2014 年度审计机构的议案》7、《关于向银行申请授信及流动资金贷款的议案》8、《关于修订<公司章程>的议案》9、《关于使用部分闲置超募资金和自有资金购买理财产品的议案》10、《关于推选新任董事候选人的议案》	表决结果：同意 157,490,953 股，占出席本次会议有表决权股份总数的 100%；反对 0 股；弃权 0 股。	2014 年 05 月 21 日	公告编号：2014-055 贵州信邦制药股份有限公司 2013 年度股东大会决议公告 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 06 月 17 日	《关于 2014 年日常关联交易预计额度的议案》	表决结果：同意 140,504,108 股，占出席本次会议有表决权股份总数的 99.5284%；反对 665,753 股，占出席本次会议有表决权股份总数的 0.4716 %；弃权 0 股。	2014 年 06 月 18 日	公告编号：2014-069 贵州信邦制药股份有限公司 2014 年第一次临时股东大会决议公告 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 07 月 30 日	1、《关于制定<规范与关联方资金往来管理制度>的议案》2、《关于修订<公司章程>的议案》3、《关于为控股子公司提供担保的议案》4、《关于	议案一表决结果：同意 337,312,403 股，占出席本次会议有表决权股份总数的 100%；反对 0 股；弃权 0 股。议案二表决结果：同意 337,311,703 股，占出席本次会议有表决权股份总数的 99.9998%；反对 0 股；弃权 700 股，占出席本次会议有表决权股份总数的 0.0002%。议案三表决结果：同意 84,232,695 股，占出席本次会议有表决权股份总数的 99.9992%；反对 0 股；弃权 700 股，占出席本次会议有表决权	2014 年 07 月 31 日	公告编号：2014-084 贵州信邦制药股份有限公司 2014 年第二次临时股东大会决议公告 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

		为控股子公司下属医院提供担保的议案》	股份总数的 0.0008%。议案四表决结果：同意 84,232,695 股，占出席本次会议有表决权股份总数的 99.9992%；反对 0 股；弃权 700 股，占出席本次会议有表决权股份总数的 0.0008%。		
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 09 月 19 日	1、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》 2、《关于本次非公开发行股票涉及关联交易事项的的议案》 3、《关于公司非公开发行股票方案的议案》 4、《公司非公开发行 A 股股票预案》 5、《公司董事会关于本次非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告》 6、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》 7、《关于公司与贵州贵安新区金域投资中心(有限合伙)签署附条件生效的股份认购合同的议案》 8、《关于公司与嘉兴瑞禾惠投资管理合伙企业(有限合伙)等认购方签署附条件生效的股份认购合同的议案》 9、审议通过了《贵州信邦制药股份有限公司章程修正案》 10、《关于制订〈贵州信邦制药股份有限公司未来三	议案一表决结果：同意 347,134,606 股，占出席本次会议有表决权股份总数的 99.9985%；反对 5,200 股，占出席本次会议有表决权股份总数的 0.0015%；弃权 0 股。 议案二表决结果：同意 289,769,448 股，占出席本次会议有表决权股份总数的 99.9982%；反对 5,200 股，占出席本次会议有表决权股份总数的 0.0018%；弃权 0 股。 议案三表决结果：同意 289,769,448 股，占出席本次会议有表决权股份总数的 99.9982%；反对 5,200 股，占出席本次会议有表决权股份总数的 0.0018%；弃权 0 股。 议案四表决结果：同意 289,769,448 股，占出席本次会议有表决权股份总数的 99.9982%；反对 5,200 股，占出席本次会议有表决权股份总数的 0.0018%；弃权 0 股。 议案五表决结果：同意 289,769,448 股，占出席本次会议有表决权股份总数的 99.9982%；反对 5,200 股，占出席本次会议有表决权股份总数的 0.0018%；弃权 0 股。 议案六表决结果：同意 347,134,606 股，占出席本次会议有表决权股份总数的 99.9985%；反对 5,200 股，占出席本次会议有表决权股份总数的 0.0015%；弃权 0 股。 议案七表决结果：同意 289,769,448 股，占出席本次会议有表决权股份总数的 99.9982%；反对 5,200 股，占出席本次会议有表决权股份总数的 0.0018%；弃权 0 股。 议案八表决结果：同意 347,134,606 股，占出席本次会议有表决权股份总数的 99.9985%；反对 5,200 股，占出席本次会议有表决权股份总数的 0.0015%；弃权 0 股。 议案九表决结果：同意 347,134,606 股，占出席本次会议有表决权股份总数的 99.9985%；反对 5,200 股，占出席本次会议有表决权股份总数的 0.0015%；弃权 0 股。 议案十表决结果：同意 347,134,606 股，占出席本次会议有表决权股份总数的 99.9985%；反对 5,200 股，占出席本次会议有表决权股份总数的 0.0015%；弃权 0 股。 议案十一表决结果：同意 347,134,606 股，占出席本次会议有表决权股份总数的 99.9985%；反对 5,200 股，占出席本次会议有表决权股份总数的 0.0015%；弃权 0 股。 议案十二表决结果：同意 347,134,606 股，占出席本次会议有表决权	2014 年 09 月 20 日	公告编号：2014-111 贵州信邦制药股份有限公司 2014 年第三次临时股东大会决议公告 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

		<p>年(2014年-2016年)股东回报规划>的议案》11、《关于修订<股东大会会议事规则>的议案》12、《关于修订<募集资金管理制度>的议案》13、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》</p>	<p>股份总数的 99.9985%；反对 5,200 股,占出席本次会议有表决权股份总数的 0.0015%；弃权 0 股。议案十三表决结果：同意 347,134,606 股，占出席本次会议有表决权股份总数的 99.9985%；反对 5,200 股,占出席本次会议有表决权股份总数的 0.0015%；弃权 0 股。</p>		
2014年第四次临时股东大会	2014年10月31日	<p>1、《关于为控股子公司提供担保的议案》2、《关于控股子公司为其下属医院提供担保的议案》3、《关于控股子公司为其全资子公司提供担保的议案》4、《关于控股子公司为其控股子公司提供担保的议案》5、《关于向交通银行申请综合授信的议案》</p>	<p>议案一表决结果：同意 339,254,433 股，占出席会议所有股东所持股份的 99.9953%；反对 15,800 股，占出席会议所有股东所持股份的 0.0047%；弃权 0 股。议案二表决结果：同意 86,175,425 股，占出席会议所有股东所持股份的 99.9817%；反对 15,800 股，占出席会议所有股东所持股份的 0.0183%；弃权 0 股。议案三表决结果：同意 339,254,433 股，占出席会议所有股东所持股份的 99.9953%；反对 15,800 股，占出席会议所有股东所持股份的 0.0047%；弃权 0 股。议案四表决结果：同意 339,254,433 股，占出席会议所有股东所持股份的 99.9953%；反对 15,800 股，占出席会议所有股东所持股份的 0.0047%；弃权 0 股。议案五表决结果：同意 339,254,433 股，占出席会议所有股东所持股份的 99.9953%；反对 15,800 股，占出席会议所有股东所持股份的 0.0047%；弃权 0 股。</p>	2014年11月01日	<p>公告编号： 2014-133 贵州信邦制药股份有限公司2014年第四次临时股东大会决议公告 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)</p>
2014年第五次临时股东大会	2014年12月25日	<p>《关于控股子公司为其下属医院提供财务资助的议案》</p>	<p>表决结果：同意 64,372,028 股，占出席会议所有股东所持股份的 100.0000%；反对 0 股；弃权 0 股。</p>	2014年12月26日	<p>公告编号： 2014-146 贵州信邦制药股份有限公司2014年第四次临时股东大会决议公告 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)</p>

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
郝小江	14	7	7	0	0	否
童朋方	14	2	12	0	0	否
张英峰	14	14	0	0	0	否
张建华	14	9	5	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		12				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2014 年度独立董事未出现连续两次没有亲自出席董事会的情况。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会下设战略委员会履职情况

公司建立了《董事会战略委员会工作细则》，对公司董事会战略委员会的构成、职责权限、议事规则进行了规范，战略委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行了工作职责。多次召开正式、非正式会议，研讨公司的发展战略，对科开医药对卓大医药的增资扩股、公司对信邦药业的增资扩股、公司对科开医药的增资扩股、科开医药收购盛远医药 100% 的股权、公司非公开发行股票等事项进行了认真审议。

2、董事会下设审计委员会履职情况

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

公司 2014 年度年审注册会计师进场后，就审计过程中发现的问题进行了沟通和交流，多次督促年审注册会计师在确保质量的同时，保证审计报告提交的时间，对年审注册会计师出具的审计报告初稿和定稿认真发表审阅意见。2014 年度，审计委员会共召开了四次会议，审议通过了《2013 年度财务报表审计报告》、《2013 年度募集资金使用情况》、《内部控制自我评价报告》、《关于续聘公司 2014 年度审计机构的议案》、《2014 年第一季度报告》、《2014 年第一季度募集资金使用和存放情况》、《2014 年第一季度内审部门计划执行情况》、《2014 年第二季度内审部门计划执行情况》、《2014 年半年报》、《2014 年第二季度募集资金使用和存放情况》、《2014 年第三季度募集资金使用和存放情况》、《2014 年第三季度内审部门计划执行情况》、《2014 年第四季度募集资金使用和存放情况》、《2014 年第四季度内审部门计划执行情况》。

3、董事会下设薪酬与考核委员会履职情况

2014 年，薪酬与考核委员会本着勤勉尽责的原则，将个人薪酬与公司业绩挂钩的目标与价值导向相结合，认真履行了工作职责。

4、董事会下设提名委员会履职情况

2014 年度，提名委员会本着审慎、负责的态度，勤勉尽责的原则，认真履行了工作职责。

第五届董事会第十九次会议召开前，公司拟聘任安怀略先生、陈船女士为公司高级管理人员，提名委员会对上述二位的任职资格进行认真审查，并同意将《关于聘任有关高级管理人员的议案》提交第董事会审议。

第五届董事会第二十一次会议召开前，公司拟推举安怀略先生、孔令忠女士、阴哲民先生为公司董事，提名委员会对上述三人的任职资格进行了审查，并同意将《关于推选新任董事候选人的议案》提交董事会审议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

（一）业务独立情况

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

（二）人员独立情况

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

（三）资产完整情况

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

（四）机构独立情况

公司已建立了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构，各职能机构在人员、办公

场所和管理制度等各方面均完全独立，不存在受股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置的情形。

（五）财务独立情况

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

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

为适应公司进一步发展的需要，不断完善公司内控制度，促进公司规范运作，2014 年度，公司完成对贵州科开医药有限公司的收购，根据整合后的管理模式及特点，修订了《公司章程》并新制定《子公司管理制度》、《规范与关联方规范往来制度》，为规范公司治理、提高决策水平、保护股东权益提供了制度保障。

（一）内部环境

1、治理结构

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规以及《公司章程》的规定，建立了较为完善的包括股东大会、董事会、监事会的“三会”法人治理结构。为保证“三会”及各专门委员会的规范运作，公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关制度，明确了公司“三会”及专门委员会的职责权限、工作程序。公司董事会下设审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会。公司总经理及其他高级管理人员由董事会聘任向董事会负责。总经理全面负责公司的日常经营管理活动，各高级管理人员各司其职，能够对公司日常生产经营实施有效控制，为本公司的规范运作、长期健康发展奠定了坚实的基础。

2、组织结构

公司按照功能职责并结合公司实际业务规模和经营管理的需要，分别设置了计划财务部、人事行政部、证券投资部、审计监察部、信息资源部、商务部、营销部、生产制剂部、采购仓储部、质量控制部、技术部、基建办等职能部门，下设江苏信邦制药有限公司、贵州信邦药业有限公司、贵州信邦远东药业有限公司、贵州信邦保健品有限公司、贵州信邦中药材发展有限公司等五个全资子公司和贵州科开医药有限公司、贵州同德药业有限公司、贵州信邦药物研究开发有限公司等十二个控股子公司。各公司及职能部门的职责明确，形成了完善的内部组织体系，保证相关内部控制措施能得到切实有效的贯彻实施。

3、内部审计

公司董事会下设审计委员会，根据《董事会审计委员会工作条例》、《审计委员会年报工作规程》、《内部审计制度》等相关配套制度与规定，负责公司内、外部审计的沟通、监督和

核查工作。审计委员会由 3 名董事组成，其中 2 名为公司独立董事，由独立董事担任召集人，负责主持委员会工作。审计委员会下设内审部，目前配置 3 名专职审计人员，专门负责审计监督和检查公司各内部机构及控股子公司内部控制的落实情况和风险防范情况。

4、人力资源政策

公司根据实际情况制定了招聘、培训、绩效、薪酬、人力资源开发等一整套人事管理制度，明确员工的岗位任职条件、人员的专业胜任能力及评价标准等。实施高成长性人才（TD）选拔方案，并通过合理的绩效评价体系及内部升迁渠道，形成有效的绩效考核及激励约束机制。

5、企业文化

公司注重企业文化建设，将“诚信合作、求实创新、追求结果”的核心价值观作为员工的价值取向和公司企业文化的根本；长期开展“评优奖先”活动，引导争优创先文化；通过开展各种活动丰富员工业余文化生活，充分展现了公司团结奋进、积极进取的良好精神风貌。公司主动参与各项社会慈善事业，积极履行各项社会责任。

（二）风险评估

公司根据战略目标和思路，结合行业特点，初步建立风险评估模型，以识别和应对公司可能遇到的包括经营风险、环境风险、财务风险等重大且普遍影响的变化。确保业务交易风险的可知、可防与可控，确保公司经营安全。将企业的风险控制在承受的范围之内，同时避免从事与公司战略目标发展不相符的业务，对符合公司战略发展方向，但同时存在经营风险的业务，也充分认清风险实质并积极采取有效降低、分担等策略来有效防范风险。

（三）控制活动

公司结合风险评估结果，通过手工控制与自动控制、预防性控制与发现性控制相结合的方法，运用不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、预算控制、运营分析控制和绩效考评控制等措施，将风险控制在可承受度之内。主要控制活动如下：

1、对子公司的管理

公司进一步落实了《子公司管理制度》，《重大信息内部报告制度》，通过委派董事、监事和高管人员对各子公司进行管理；定期或不定期对子公司内部控制健全情况和经营计划指标完成情况进行检查。报告期内，公司对子公司的管理充分、有效，未发现违反《中小企业板上市公司规范运作指引》的情形发生。

2、关联交易

公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《信息披露管理制度》和《关联交易决策制度》等制度中对关联方、关联关系、关联交易定价、关联交易的批准权限、关联交易的回避与决策程序、关联交易的信息披露、法律责任做出明确的规定，保证关联交易符合公开、公平和公正原则，保障公司资产安全与增值，充分保护全体股东利益，特别是使公司中小股东的合法权益得到有效保障。报告期内，公司发生的重大关联交易审批程序合规，定价公允合理，符合公司经营发展的需要，没有损害公司和其他股东的利益。

3、对外担保

公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》及《信息披露管理制度》等制度中明确了关于对外担保事项审批程序、权限及相关信息披露规则。报告期内，对照相关规定，公司在对外担保方面，不存在违反《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的情形。

4、募集资金存放与使用

为规范募集资金的管理和运用，最大程度的保护投资者的利益，公司严格按照《募集资金管理制度》的规定和要求，对募集资金采用专户存储，对募集资金审批、存储、使用、变更、监督和责任追究等内容进行了明确规定，以保证募集资金专款专用，提高资金使用效率，保证资金使用安全。董事会秘书及内审部门每月对募集资金的存放、使用、结余情况动态跟踪检查，每季度由内审部门出具专项检查报告。报告期内，对照证监会相关规定，公司在募集资金内控方面，不存在违反《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》的情形。

5、对外投资、重大合同

公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《风险投资管理制度》中明确规定了总经理、董事会、股东大会对于对外投资、重大合同的审批权限。报告期内，公司投资项目均严格履行审批程序及信息披露义务，未超越股东大会和董事会的审批权限，不存在违反《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》的情形。公司将对投资项目的立项、评估、决策、实施、管理、收益、投资处置等环节的管理控制系统进行进一步完善。

6、信息披露

为了严格规范公司信息披露，公司已制订了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《外部信息使用人管理制度》、《内幕信息知情人报备制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等信息披露相关的管理制度。报告期内，

公司严格按照法规和公司制度规定的信息披露范围、事宜及格式，详细编制披露报告，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况，确保了公司信息披露的真实、准确、完整、及时。

（四）信息与沟通

公司制订有《信息披露管理制度》，《重大信息内部报告制度》等，建立了完整的信息沟通制度，全面规定内部控制相关信息的收集、处理和传递程序、传递范围等，并得到有效执行。公司利用内部局域网、办公系统等现代化信息平台，实现公司员工与管理层内部信息传递顺畅，同时，公司重视与行业协会、中介机构、业务往来单位以及相关监管部门等进行信息的沟通和反馈，以及通过市场调查、网络传媒等渠道，及时获取外部信息的工作。报告期内，公司内部信息管理和对外信息披露严格规范。

（五）内部监督

公司建立了多层次、全方位的内部控制检查和监督体系。公司监事会由股东大会和公司职工民主选举产生，对董事会建立与实施内部控制和经理层组织领导内部控制进行监督。公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》及相关法律法规的要求，参加会议履行职责。公司制订了《董事会审计委员会工作细则》、《内部审计制度》，内部审计部门在董事会审计委员会领导下，对公司内部控制和各项经营活动进行有效监督。报告期内，上述内部监督机制有效保证了公司合法、高效、规范运作。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会认为：公司已所有重大方面建立了相应的内部控制制度，并结合了公司的实际情况防范和控制公司内部的经营风险。在公司经营的各个关键环节包括：对外投资、对外担保、关联交易、募集资金使用、信息披露事务、子公司管理等重点控制事项方面不存在重大缺陷，内部控制能够适应当前公司发展的需要，对公司运营和风险管理具有控制与防范作用。公司认为根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的相关规定，本公司内部控制于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》建立完善了会计核算体系，并建立了与之相关的内部控制制度，按照国家统一会计制度规定的编制基础、编制依据、编制原则和方法进行编制财务报告。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 22 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网于 2015 年 4 月 22 日刊载的《2014 年度内部控制自我评价报告》

五、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内未发生重大差错。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 20 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2015]第 112828 号
注册会计师姓名	王晓明、江山

审计报告正文

审计报告

信会师报字[2015]第112828号

贵州信邦制药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的贵州信邦制药股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及公司资产负债表、2014年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计

程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所

(特殊普通合伙)
中国·上海

中国注册会计师：江山

中国注册会计师：王晓明

二〇一五年四月二十日

二、财务报表

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：贵州信邦制药股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	659,039,492.53	254,404,151.44
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		

应收票据	131,819,495.69	89,747,195.22
应收账款	1,058,090,201.56	187,247,661.46
预付款项	425,963,182.87	83,522,196.58
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	404,935,643.09	32,864,481.97
买入返售金融资产		
存货	544,592,165.68	326,513,533.05
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	100,000,000.00	80,000,000.00
流动资产合计	3,324,440,181.42	1,054,299,219.72
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	10,050,000.00	26,437,086.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	721,793,447.54	284,959,681.61
在建工程	144,690,810.74	49,633,112.10
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	144,368,879.27	30,626,806.95
开发支出		
商誉	647,584,651.36	38,081,955.65
长期待摊费用	4,988,443.71	276,121.96
递延所得税资产	9,384,396.96	2,309,315.25
其他非流动资产	216,000,000.00	

非流动资产合计	1,898,860,629.58	432,324,079.52
资产总计	5,223,300,811.00	1,486,623,299.24
流动负债：		
短期借款	1,730,460,000.00	321,860,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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		
应付票据	145,972,866.23	
应付账款	590,792,640.76	64,940,490.61
预收款项	48,177,934.66	2,296,307.21
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,332,257.43	2,821,322.04
应交税费	20,329,590.90	3,656,763.58
应付利息		
应付股利	159,210.00	
其他应付款	91,389,716.84	31,349,710.64
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	77,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	2,708,614,216.82	426,924,594.08
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	13,507,949.11	

长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	493,906.00	
递延收益	42,782,250.00	23,767,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	56,784,105.11	23,767,000.00
负债合计	2,765,398,321.93	450,691,594.08
所有者权益：		
股本	500,454,532.00	173,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,484,747,302.75	579,342,077.14
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	45,055,778.19	39,908,784.61
一般风险准备		
未分配利润	366,660,655.04	242,050,838.84
归属于母公司所有者权益合计	2,396,918,267.98	1,034,901,700.59
少数股东权益	60,984,221.09	1,030,004.57
所有者权益合计	2,457,902,489.07	1,035,931,705.16
负债和所有者权益总计	5,223,300,811.00	1,486,623,299.24

法定代表人：张观福

主管会计工作负责人：孔令忠

会计机构负责人：杨兴鉴

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	202,569,656.35	235,069,703.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		

应收票据	123,411,860.95	89,317,195.22
应收账款	189,905,689.92	162,929,788.16
预付款项	153,738,788.25	74,273,559.07
应收利息		
应收股利		
其他应收款	610,484,307.85	117,385,044.63
存货	352,518,739.97	320,129,352.22
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		80,000,000.00
流动资产合计	1,632,629,043.29	1,079,104,642.88
非流动资产：		
可供出售金融资产	10,050,000.00	26,437,086.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,565,553,588.44	140,808,400.00
投资性房地产		
固定资产	205,091,491.57	217,125,020.10
在建工程	49,532,733.22	36,026,382.62
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	10,437,609.59	11,317,465.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,649,951.83	2,160,923.56
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,843,315,374.65	433,875,278.19
资产总计	3,475,944,417.94	1,512,979,921.07
流动负债：		
短期借款	1,018,460,000.00	321,860,000.00
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		
应付票据		
应付账款	41,139,003.36	60,045,613.07
预收款项	275,052.49	2,042,799.92
应付职工薪酬	3,276,860.71	2,693,715.74
应交税费	4,645,117.11	3,301,057.17
应付利息		
应付股利		
其他应付款	46,706,202.39	28,708,154.87
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,114,502,236.06	418,651,340.77
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	20,152,250.00	22,177,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,152,250.00	22,177,000.00
负债合计	1,134,654,486.06	440,828,340.77
所有者权益：		
股本	500,454,532.00	173,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,496,917,480.50	591,089,960.71

减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	45,055,778.19	39,908,784.61
未分配利润	298,862,141.19	267,552,834.98
所有者权益合计	2,341,289,931.88	1,072,151,580.30
负债和所有者权益总计	3,475,944,417.94	1,512,979,921.07

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,476,183,059.91	569,487,922.11
其中：营业收入	2,476,183,059.91	569,487,922.11
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,306,650,321.57	534,201,703.02
其中：营业成本	1,837,850,229.65	213,935,784.26
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	11,961,813.58	6,636,368.23
销售费用	272,042,778.47	248,514,116.43
管理费用	113,455,709.89	52,609,921.07
财务费用	64,962,390.61	11,442,128.61
资产减值损失	6,377,399.37	1,063,384.42
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）	5,518,185.27	2,201,145.17
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）	175,050,923.61	37,487,364.26
加：营业外收入	25,341,433.82	14,814,697.73
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,356,518.89	4,520,433.91
其中：非流动资产处置损失	222,371.32	2,131,980.20
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	199,035,838.54	47,781,628.08
减：所得税费用	45,178,738.69	8,106,087.52
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	153,857,099.85	39,675,540.56
归属于母公司所有者的净利润	144,770,445.74	40,237,319.07
少数股东损益	9,086,654.11	-561,778.51
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	153,857,099.85	39,675,540.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	144,770,445.74	40,237,319.07
归属于少数股东的综合收益总额	9,086,654.11	-561,778.51
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.32	0.12
（二）稀释每股收益	0.32	0.12

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：张观福

主管会计工作负责人：孔令忠

会计机构负责人：杨兴鉴

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	596,701,215.33	525,803,669.30
减：营业成本	233,377,189.17	194,062,006.56
营业税金及附加	6,664,415.14	6,060,210.34
销售费用	254,489,519.32	241,987,193.02
管理费用	39,934,237.53	39,578,535.91
财务费用	21,413,880.78	10,489,413.18
资产减值损失	3,297,100.23	994,221.11
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,007,176.55	2,201,145.17
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）	38,532,049.71	34,833,234.35
加：营业外收入	21,858,426.01	14,553,692.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	103,153.40	4,492,415.80
其中：非流动资产处置损失		2,124,235.80
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	60,287,322.32	44,894,510.55
减：所得税费用	8,817,386.57	7,739,293.02
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	51,469,935.75	37,155,217.53
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	51,469,935.75	37,155,217.53
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	2,749,181,351.36	607,803,382.31
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	60,596,448.02	72,173,636.35
经营活动现金流入小计	2,809,777,799.38	679,977,018.66
购买商品、接受劳务支付的现金	1,984,568,815.71	320,627,816.47
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	202,310,467.81	51,545,454.98
支付的各项税费	155,415,122.62	76,676,181.94
支付其他与经营活动有关的现金	666,080,073.49	252,465,757.65
经营活动现金流出小计	3,008,374,479.63	701,315,211.04

经营活动产生的现金流量净额	-198,596,680.25	-21,338,192.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	280,000,000.00	366,500,000.00
取得投资收益收到的现金	5,518,185.27	2,201,145.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,560,947.68	47,232.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	301,079,132.95	368,748,377.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	282,637,497.88	44,800,980.65
投资支付的现金	371,933,629.96	426,500,000.00
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	-50,368,826.59	34,345,486.00
支付其他与投资活动有关的现金	70,000,000.00	
投资活动现金流出小计	674,202,301.25	505,646,466.65
投资活动产生的现金流量净额	-373,123,168.30	-136,898,089.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	310,000,000.00	2,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,000,000.00
取得借款收到的现金	1,636,460,000.00	347,660,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,946,460,000.00	349,660,000.00
偿还债务支付的现金	914,261,924.09	260,910,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	89,118,571.07	26,248,628.43
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	15,988,833.07	9,976,934.87
筹资活动现金流出小计	1,019,369,328.23	297,135,563.30
筹资活动产生的现金流量净额	927,090,671.77	52,524,436.70
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	355,370,823.22	-105,711,845.16
加：期初现金及现金等价物余额	254,404,151.44	360,115,996.60
六、期末现金及现金等价物余额	609,774,974.66	254,404,151.44

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	587,515,430.15	580,018,318.83
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	40,192,766.44	62,041,688.04
经营活动现金流入小计	627,708,196.59	642,060,006.87
购买商品、接受劳务支付的现金	274,256,467.52	308,033,807.72
支付给职工以及为职工支付的现金	51,546,240.82	44,873,323.30
支付的各项税费	78,884,898.49	72,115,240.71
支付其他与经营活动有关的现金	241,605,720.82	231,431,522.30
经营活动现金流出小计	646,293,327.65	656,453,894.03
经营活动产生的现金流量净额	-18,585,131.06	-14,393,887.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	180,000,000.00	366,500,000.00
取得投资收益收到的现金	1,007,176.55	2,201,145.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		46,732.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	103,000,000.00	10,646,024.45
投资活动现金流入小计	284,007,176.55	379,393,901.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	94,376,691.21	33,699,096.11
投资支付的现金	103,195,049.60	426,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	464,636,026.44	42,345,486.00
支付其他与投资活动有关的现金	596,300,000.00	27,653,000.00
投资活动现金流出小计	1,258,507,767.25	530,197,582.11
投资活动产生的现金流量净额	-974,500,590.70	-150,803,680.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	310,000,000.00	
取得借款收到的现金	1,048,460,000.00	347,660,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	10,000,000.00	

筹资活动现金流入小计	1,368,460,000.00	347,660,000.00
偿还债务支付的现金	351,860,000.00	255,660,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,025,492.40	26,159,155.31
支付其他与筹资活动有关的现金	15,988,833.07	6,632,834.87
筹资活动现金流出小计	407,874,325.47	288,451,990.18
筹资活动产生的现金流量净额	960,585,674.53	59,208,009.82
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	-32,500,047.23	-105,989,557.83
加：期初现金及现金等价物余额	235,069,703.58	341,059,261.41
六、期末现金及现金等价物余额	202,569,656.35	235,069,703.58

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	173,600,000.00				579,342,077.14				39,908,784.61		242,050,838.84	1,030,004.57	1,035,931,705.16
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	173,600,000.00				579,342,077.14				39,908,784.61		242,050,838.84	1,030,004.57	1,035,931,705.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	326,854,532.00				905,405,225.61				5,146,993.58		124,609,816.20	59,954,216.52	1,421,970,783.91
（一）综合收益总额											144,770,445.74	9,086,654.11	153,857,099.85
（二）所有者投入和减少资本	76,627,266.00				1,155,632,491.61							60,260,236.26	1,292,519,993.87

1. 股东投入的普通股	76,627,266.00			1,156,054,785.79						30,094,610.00	1,262,776,661.79
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他				-422,294.18						30,165,626.26	29,743,332.08
(三) 利润分配							5,146,993.58	-20,160,629.54	-9,392,673.85		-24,406,309.81
1. 提取盈余公积							5,146,993.58	-5,146,993.58			
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配								-15,013,635.96	-9,392,673.85		-24,406,309.81
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	250,227,266.00			-250,227,266.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	250,227,266.00			-250,227,266.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	500,454,532.00			1,484,747,302.75			45,055,778.19	366,660,655.04	60,984,221.09		2,457,902,489.07

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	173,600,000.00				591,932,304.63				36,193,262.86		215,945,034.24	4,959,955.59	1,022,630,557.32
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	173,600,000.00				591,932,304.63				36,193,262.86		215,945,034.24	4,959,955.59	1,022,630,557.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-12,590,227.49				3,715,521.75		26,105,804.60	-3,929,951.02	13,301,147.84
（一）综合收益总额											40,237,319.07	-561,778.51	39,675,540.56
（二）所有者投入和减少资本					-12,590,227.49							-3,368,172.51	-15,958,400.00
1. 股东投入的普通股												-3,930,000.00	-3,930,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-12,590,227.49							561,827.49	-12,028,400.00
（三）利润分配									3,715,521.75		-14,131,514.47		-10,415,992.72
1. 提取盈余公积									3,715,521.75		-3,715,521.75		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-10,415,992.72		-10,415,992.72

1. 股东投入的普通股	76,627,266.00				1,156,054,785.79						1,232,682,051.79
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								5,146,993.58	-20,160,629.54		-15,013,635.96
1. 提取盈余公积								5,146,993.58	-5,146,993.58		
2. 对所有者(或股东)的分配									-15,013,635.96		-15,013,635.96
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	250,227,266.00				-250,227,266.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	250,227,266.00				-250,227,266.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	500,454,532.00				1,496,917,480.50			45,055,778.19	298,862,141.19		2,341,289,931.88

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	173,600,000.00				591,089,960.71				36,193,262.86	244,529,131.92	1,045,412,355.49
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他										
二、本年期初余额	173,600,000.00			591,089,960.71				36,193,262.86	244,529,131.92	1,045,412,355.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								3,715,521.75	23,023,703.06	26,739,224.81
（一）综合收益总额									37,155,217.53	37,155,217.53
（二）所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配								3,715,521.75	-14,131,514.47	-10,415,992.72
1. 提取盈余公积								3,715,521.75	-3,715,521.75	
2. 对所有者（或股东）的分配									-10,415,992.72	-10,415,992.72
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	173,600,000.00			591,089,960.71				39,908,784.61	267,552,834.98	1,072,151,580.30

三、公司基本情况

（一）公司简介

- 1、中文名称：贵州信邦制药股份有限公司
- 2、英文名称：Guizhou Xinbang Pharmaceutical Co., Ltd.
- 3、注册资本：人民币500,454,532.00元
- 4、注册地址：贵州省罗甸县龙坪镇解放路96号
- 5、公司住所：贵州省贵阳市白云经济开发区信邦大道227号
- 6、法定代表人：张观福
- 7、成立日期：1995年1月27日
- 8、互联网网址：www.xinbang.com
- 9、电子信箱：xinbang@xinbang.com

（二）公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

行业性质：医药行业。

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

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

本公司销售的主要产品：中成药、化学制剂、抗生素、生物制品（除疫苗）、精神药品（二类）、医疗器械III类、医疗器械II类、医疗器械I类等。

本公司提供的主要劳务：医疗服务。

（三）公司历史沿革

贵州信邦制药股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）为境内公开发行A股股票并在深圳证券交易所上市的股份有限公司。

公司系经贵州省人民政府黔府函[2000]23号《省人民政府关于同意设立贵州信邦制药股份有限公司的批复》批准，依据截至1999年10月31日的经贵州黔元会计师事务所黔元评字（1999）19号《资产评估报告书》评估的净资产7,152.69万元，贵州信邦制药有限责任公司按

1:0.7的比例折股，发起设立为股份公司，于2000年2月2日在贵州省工商行政管理局登记注册，取得注册号为520002201243的《企业法人营业执照》。公司设立时的注册资本50,000,000.00元，股份总数50,000,000股（每股面值1元）。2001年3月，公司经贵州省人民政府黔府函[2001]228号《省人民政府关于同意贵州信邦制药股份有限公司规范改制的批复》批准，以1999年10月31日为基准日的经重庆天健会计师事务所有限责任公司重天健验字（2001）第064号《审计报告》审计的净资产2096.7万元，按1:1的比例等额折股规范公司股本，折合股本总额为20,967,000股。2001年6月，经公司2000年年度股东大会审议通过了2000年度未分配利润送红股的方案，向全体股东每10股送红股4.30819股，送股后，公司股本总额为30,000,000股。2003年3月，经公司2002年年度股东大会审议通过了2002年度未分配利润送红股的方案，向全体股东每10股送红股4股，同时向新股东增资扩股8,000,000股，由重庆浩源经贸有限责任公司、深圳市经济合作发展基金管理委员会办公室分别向公司增资11,000,000.00元和5,000,000.00元，按每股2元的价格分别折合5,500,000股和2,500,000股。上述增资扩股已经贵州省人民政府黔府函[2003]125号《省人民政府关于贵州信邦制药股份有限公司增资扩股有关问题的批复》批准。增资扩股后，公司股本总额为50,000,000股。2005年3月，经公司2005年临时股东大会审议通过，公司股东重庆浩源经贸有限责任公司将其持有的本公司11%股权转让给中国长城资产管理公司（以下简称“长城公司”），同时长城公司以其持有的公司3,548.5万元债权对公司进行增资，按每股2.35元的价格折合15,100,000股。增资扩股后，公司股本总额为65,100,000股。

2010年4月6日，公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]281号”《关于核准贵州信邦制药股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，向社会公开发行人民币普通股（A股）21,700,000股（每股面值1元）。经深圳证券交易所深证上[2010]117号《关于贵州信邦制药股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》同意，发行的人民币普通股股票于2010年4月16日在深圳证券交易所挂牌交易，发行后总股本为86,800,000股。

2011年4月，经公司股东大会批准，以2010年末总股本86,800,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本变更为173,600,000股。

2014年3月，根据公司2013年第三次临时股东会决议、《贵州信邦制药股份有限公司发行股份及支付现金购买资产协议》及中国证券监督管理委员会证监许可[2014]266号《关于核准贵州信邦制药股份有限公司向张观福等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，增发股份57,678,611股，均为有限售条件流通股，每股面值人民币1元，增发后总股本变更为231,278,611股。

2014年4月，根据公司2013年第三次临时股东大会决议、《贵州信邦制药股份有限公司非公开发行A股股票之附条件生效的股份认购协议》及中国证券监督管理委员会证监许可[2014]266号《关于核准贵州信邦制药股份有限公司向张观福等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司获准非公开发行不超过18,948,655股新股募集发行股份购买资产的配套资金。公司本次非公开发行股票18,948,655股，向贵州贵安新区金域投资中心（有限合伙）定向募集，每股发行价格为人民币16.36元，募集资金总额为人民币310,000,000.00元。增发后总股本变更为250,227,266股。

2014年5月，经公司2013年度股东大会批准，向分红派息股权登记日（2014年5月16日）的全体股东每10股转增10股，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500,454,532股。

截至2014年12月31日，公司注册资本为500,454,532.00元，股份总数为500,454,532股（每股面值1元），全部为流通股。其中：有限售条件的流通股份272,704,628股，无限售条件的流通股份227,749,904股。

（四）财务报表批准

本财务报表业经公司董事会于2015年4月20日批准报出。

截至2014年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	备注
1、贵州信邦药物研究开发有限公司	一级控股子公司
2、贵州信邦保健品有限公司	一级全资子公司
3、贵州信邦药业有限公司	一级全资子公司
4、贵州信邦远东药业有限公司	一级全资子公司
5、江苏信邦制药有限公司	一级全资子公司
6、贵州信邦中药材发展有限公司	一级全资子公司
7、贵州同德药业有限公司	一级控股子公司
8、贵州科开医药有限公司	一级控股子公司
9、贵州省肿瘤医院有限公司	二级控股子公司
10、贵州科开大药房有限公司	二级全资子公司
11、贵州科开医疗器械有限公司	二级全资子公司
12、贵医安顺医院有限责任公司	二级全资子公司
13、贵州卓大医药有限责任公司	二级控股子公司
14、贵州盛远医药有限公司	二级全资子公司

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

（一）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

（二）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子

公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，

调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（一）金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（二）金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活

跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（四）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（五）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

（六）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，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，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法

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
3 个月以内(仅适用于下属医药流通企业的应收账款)	0.50%	5.00%
3 个月至 1 年以内	5.00%	5.00%
1—2 年	8.00%	8.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货**(1) 存货的分类**

存货分类为：原材料、自制半成品、产成品、消耗性生物资产等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用移动加权平均法。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（2）初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后

的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）

租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者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，其差额作为未确认的融资费。

17、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，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。

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、生物资产

（1）本公司的生物资产为消耗性生物资产、生产性生物资产。

（2）本公司的生物资产按成本进行初始计量，其成本确定的一般原则是按照自行繁殖或营造（即培育）过程中发生的必要支出确定既包括直接材料、直接人工、其他直接费用也包括应分摊的间接费用。

（3）生产性生物资产在达到预定生产目的前发生的实际费用构成生产性生物资产的成本，达到预定生产目的后发生的后续支出，计入当期损益。

（4）生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

（5）每年度终了，对生产性生物资产和消耗性生物资产进行检查，有证据表明生产性生物资产可收回金额或消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按低于金额计提生产性生物资产的减值准备和消耗性生物资产跌价准备，计入当期损益；生产性生物资产减值准

备一经计提，不得转回；消耗性生物资产跌价因素消失的，原已计提的跌价准备转回，转回金额计入当期损益。

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(一) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(二) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定年限
专有技术及专利	10 年	合理期限
非专有技术	5~10 年	合理期限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(三) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据:

每期末, 对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段: 为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段: 在进行商业性生产或使用前, 将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计, 以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产, 于资产负债表日存在减值迹象的, 进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的, 按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认, 如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试, 对于因企业合并形成的商誉的账面价值, 自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组; 难以分摊至相关的资产组的, 将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时, 按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的, 按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时, 如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的, 先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试, 计算可收回金额, 并与相关账面价值相比较, 确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试, 比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额, 如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的, 确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

(2) 摊销年限

根据收益年限确定。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估

计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

（2）以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本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计量。初始按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

（一）销售商品收入的确认一般原则：

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

（二）具体原则

（1）公司制药及医药流通业务确认收入的原则：

业务人员根据客户订单在业务系统发出销货申请，财务人员根据销货申请收取货款并通知仓库办理出库手续。客户在送货单上签字验收。

财务部收到客户签收的送货单后，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，开具销售发票，确认销售收入。

(2) 公司劳务收入主要为医疗服务收入，公司在医疗服务已经提供，收到价款或取得收取价款的权利时，确认医疗服务收入。

①收到病人现金，医疗服务项目明确且提供劳务时，以收到现金时确认收入；

②收到病人现金，但医疗服务项目尚未明确，以预收账款入账，待明确了医疗服务项目且提供劳务时，再确认收入；

③公司下属医院每月/月末根据医院HIS系统记账医疗服务项目确认收入，同时挂“应收在院病人医疗款”，每日根据病人出院结账情况调整已确认收入，同时将“应收在院病人医疗款”转挂“应收医疗款—各级医保部门”。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者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

作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32、其他重要的会计政策和会计估计

无

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
《企业会计准则第 2 号《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》(修订)	第五届董事会第三十次会议和第五届监事会第二十二次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》	本次会计政策变更，仅对下述财务报表项目列示产生影响，对公司 2013 年末和 2012 年末资产总额、负债总额和所有者权益总额以及 2013 年度和 2012 年度净利润未产生影响。
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报 (修订)》	第五届董事会第三十次会议和第五届监事会第二十二次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》	本次会计政策变更，仅对下述财务报表项目列示产生影响，对公司 2013 年末和 2012 年末资产总额、负债总额和所有者权益总额以及 2013 年度和 2012 年度净利润未产生影响。

对 2013 年 12 月 31 日/2013 年度相关财务报表项目的影响金额	
科目名称	影响金额增加+/减少-
可供出售金融资产	26,437,086.00
长期股权投资	-26,437,086.00
递延收益	23,767,000.00
其他非流动负债	-23,767,000.00
可供出售金融资产	10,050,000.00
长期股权投资	-10,050,000.00
递延收益	20,734,500.00
其他非流动负债	-20,734,500.00

(2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
公司于 2014 年 3 月完成对贵州科开医药有限公司的重组后，业务结构发生重大变化，新增医药流通和医疗服务业务，贵州科开医药有限公司的会计政策、会计估计均遵照上市公司有关规定执行。公司原有应收款项坏账计提政策已不适应公司业务结构，在综合评估了应收款项的构成、信用风险特征以及回款管理情况后，为了能够更加公允、恰当地反映公司的财务状况和经营成果，对应收款项（包括应收账款和其他应收款）坏账准备计提方法进行了适当修改。	公司第五届董事会第二十八次会议和第五届监事会第二十次会议审议通过了《关于变更应收款项坏账准备计提方法的议案》。	2014 年 10 月 15 日	

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

变更前	单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备
变更后	单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，应当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

② 按组合计提坏账准备的应收款项：

变更前	范围：公司对合并范围内子公司的应收账款、其他应收款 方法：不计提坏账准备
变更后	范围：合并范围内子公司的应收账款、其他应收款；为关联医院及下属医院提供药品耗材、医疗器械等配送而产生的应收帐款、公司下属医药流通企业为得到医院药品配送权而支付的保证金，应收各级医保中心结算款 方法：除非有确凿证据表明存在减值外，不计提坏账准备

③ 应收账款按账龄分析法计提坏账准备比例：

变更前	账龄	计提比例（%）
	1 年以内（含 1 年）	5.00
变更后	3 个月以内(仅适用于下属医药流通企业的应收账款)	0.50
	3 个月以内	5.00
	3 个月-1 年（含 1 年）	5.00

④ 公司对会计估计变更适用时点的确定原则：

董事会审议通过之日（2014年10月15日）起开始执行。

⑤ 受影响的报表项目名称和金额

会计估计事项影响资产减值损失增加430.89万元，所得税费用减少107.72万元。应收账款减少430.89万元，递延所得税资产增加107.72万元，未分配利润减少323.17万元。

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
消费税	按应税销售收入计征	
营业税	按应税营业收入计征	
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计征	1%、5%、7%
企业所得税		15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	3%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
贵州信邦制药股份有限公司	15.00%
贵州信邦药业有限公司	25.00%
贵州信邦远东药业有限公司	25.00%
贵州信邦保健品有限公司	25.00%
贵州信邦药物研究开发有限公司	25.00%
江苏信邦制药有限公司	25.00%
贵州信邦中药材发展有限公司	2013年1月1日~2017年12月31日止，免征企业所得税
贵州同德药业有限公司	25.00%
贵州科开医药有限公司	25.00%
贵州省肿瘤医院有限公司	25.00%
贵州科开大药房有限公司	25.00%
贵州科开医疗器械有限公司	25.00%
贵医安顺医院有限责任公司	25.00%
贵州卓大医药有限责任公司	25.00%
贵州盛远医药有限公司	25.00%

2、税收优惠

①根据黔经贸产业[2002]33文贵州信邦制药股份有限公司被列为国家鼓励类企业，根据财税[2011]58号文规定自2011年1月1日至2020年12月31日，对设立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。

②贵州省铜仁市碧江区国家税务局同意全资子公司贵州信邦中药材发展有限公司经营的中药材种植项目适用《增值税暂行条例》第十五条规定“农业生产者销售的自产农产品”免征增值税。

③根据贵州省铜仁市碧江区国家税务局签发的碧灯国税通[2013]100号税务事项通知书，同意全资子公司贵州信邦中药材发展有限公司经营的中药材种植项目所得从2013年1月1日起到2017年12月31日止享受免征企业所得税的优惠政策待遇并实行备案管理。

④贵医安顺医院有限责任公司和贵州省肿瘤医院有限公司两家医院享受的税收优惠政策是按以下文件执行：

根据2009年1月1日起执行的《中华人民共和国营业税暂行条例》第八条规定医院、诊所和其他医疗机构提供的医疗服务免征营业税。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	775,666.48	200,342.81
银行存款	608,999,308.18	254,203,808.63
其他货币资金	49,264,517.87	
合计	659,039,492.53	254,404,151.44

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	49,264,517.87	
信用证保证金		
履约保证金		
用于担保的定期存款或通知存款		
放在境外且资金汇回受到限制的款项		
合 计	49,264,517.87	

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	131,819,495.69	89,747,195.22
合计	131,819,495.69	89,747,195.22

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	55,112,402.28
合计	55,112,402.28

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		42,503,154.75
合计		42,503,154.75

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

受限资产情况详见“所有权或使用权受到限制的资产”注释

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,091,609,217.30	100.00%	33,519,015.74	3.07%	1,058,090,201.56	199,459,673.63	100.00%	12,212,012.17	6.12%	187,247,661.46
合计	1,091,609,217.30	100.00%	33,519,015.74		1,058,090,201.56	199,459,673.63	100.00%	12,212,012.17		187,247,661.46

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，按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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
3 个月以内（医药流通企业）	264,990,760.88	1,325,161.35	0.50%
3 个月以内	181,542,014.11	9,077,100.71	5.00%
3 个月至 1 年以内	202,738,002.44	10,135,764.65	5.00%
1 年以内小计	649,270,777.43	20,538,026.71	
1 至 2 年	52,798,168.32	4,221,309.06	8.00%
2 至 3 年	16,724,632.17	3,344,926.44	20.00%
3 年以上	7,396,391.20	3,698,195.61	50.00%
5 年以上	1,716,557.92	1,716,557.92	100.00%
合计	727,906,527.04	33,519,015.74	

确定该组合依据的说明：

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：

组合2中，除非有确凿证据表明存在减值外，不计提坏账准备的应收账款：

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
贵阳医学院附属医院	218,097,622.58	19.98	
贵阳医学院附属乌当医院	67,501,176.85	6.18	
应收省市级医保	65,695,205.13	6.02	
贵阳医学院附属白云医院	12,408,685.70	1.14	
合计	363,702,690.26	33.32	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额7,572,741.79元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	8,316,223.36

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
贵阳市医疗保险费用结算中心	医保暂扣款	8,279,311.66	无法收回		否
合计	--	8,279,311.66	--	--	--

应收账款核销说明：

根据与贵阳市医疗保险费用结算中心2013年定点机构服务协议“费用结算”中“统筹基金年终结余资金分配办法”及“大额医疗费用结算”的相关规定，将2013年医院政策性承担费用与账面应收金额差额进行核销。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
贵阳医学院附属医院	218,097,622.58	19.98	
贵阳医学院附属乌当医院	67,501,176.85	6.18	
应收省市级医疗保险费用结算中心	65,695,205.13	6.02	
遵义医学院附属医院	43,625,514.38	4	218,127.57
贵阳医学院第二附属医院	35,935,939.77	3.29	1,361,444.52
合计	430,855,458.71	39.47	1,579,572.09

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

受限资产情况详见“所有权或使用权受到限制的资产”注释

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	288,417,703.80	67.72%	22,221,349.41	26.61%
1 至 2 年	79,711,499.19	18.71%	11,731,285.66	14.05%
2 至 3 年	8,750,378.19	2.05%	9,257,818.78	11.08%
3 年以上	49,083,601.69	11.52%	40,311,742.73	48.26%
合计	425,963,182.87	--	83,522,196.58	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过一年且金额重大的预付款项为109,669,350.00元，主要为预付贵州科开房开公司办公室楼工程款60,449,300.00元，因为该工程未完工，该款项尚未结算；预付新药研发费49,220,050.00元，因为新药尚处在研发期，该款项尚未结算。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
贵州科开房地产开发有限公司	70,849,300.00	16.63
刘令	69,095,049.60	16.62
贵州建工集团第四建筑工程有限责任公司	32,950,626.34	7.74
广东泰禾生物药业有限公司	32,492,101.00	7.63
贵州万信医药有限公司	21,331,332.79	5.01
合计	226,718,409.73	53.23

其他说明：

无

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	415,804,456.77	99.76%	10,868,813.68	2.61%	404,935,643.09	42,632,764.56	97.71%	9,768,282.59	22.91%	32,864,481.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	0.24%	1,000,000.00	100.00%		1,000,000.00	2.29%	1,000,000.00	100.00%	
合计	416,804,456.77	100.00%	11,868,813.68		404,935,643.09	43,632,764.56	100.00%	10,768,282.59		32,864,481.97

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	46,742,846.09	2,336,188.02	5.00%
1 至 2 年	13,592,611.03	1,087,408.88	8.00%
2 至 3 年	2,568,006.62	513,601.33	20.00%
3 年以上	3,118,755.17	1,559,377.59	50.00%
5 年以上	5,372,237.86	5,372,237.86	100.00%
合计	71,394,456.77	10,868,813.68	

确定该组合依据的说明：

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

除非有确凿证据表明存在减值外，不计提坏账准备的应收账款：

单位名称	期末余额		
	其他应收款	占其他应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
习水县人民医院	119,000,000.00	28.55	
安龙县人民医院	60,000,000.00	14.4	
普定县人民医院	60,000,000.00	14.4	
黔南布依族苗族自治州人民医院	60,000,000.00	14.4	
龙里县人民医院	29,500,000.00	7.08	
赤水市人民医院	6,510,000.00	1.56	
招商银行金融租赁有限公司（上海四平支行）	4,000,000.00	0.96	
贵阳医学院附属医院	3,600,000.00	0.86	
道真仡佬族苗族自治县中医院	1,000,000.00	0.24	
遵义医学院附属医院	500,000.00	0.12	
贵阳医学院附属乌当医院	300,000.00	0.07	
合计	344,410,000.00	82.64	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额0.00元；本期收回或转回坏账准备金额1,195,342.42元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位借款	30,414,829.73	8,666,582.02
个人借款	37,887,363.76	34,379,738.69
保证金	340,510,000.00	586,443.85
职工解除劳动合同补偿金	7,992,263.28	
合计	416,804,456.77	43,632,764.56

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
习水县人民医院	药品配送保证金	119,000,000.00	1 年以内	28.55%	
安龙县人民医院	药品配送保证金	60,000,000.00	1 年以内	14.40%	
普定县人民医院	药品配送保证金	60,000,000.00	1 年以内	14.40%	
黔南布依族苗族自治州人民医院	药品配送保证金	60,000,000.00	1 年以内	14.40%	
龙里县人民医院	药品配送保证金	29,500,000.00	1 年以内	7.08%	
合计	--	328,500,000.00	--	78.83%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
无				

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

10、存货**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	74,436,647.49		74,436,647.49	84,177,307.41		84,177,307.41
在产品	62,359,245.95		62,359,245.95	95,705,535.18		95,705,535.18
库存商品	199,439,936.40		199,439,936.40	22,874,783.70		22,874,783.70
周转材料	8,967,883.45		8,967,883.45	5,502,522.58		5,502,522.58
消耗性生物资产	3,585,542.55		3,585,542.55	1,750,229.17		1,750,229.17
包装物	3,238,964.34		3,238,964.34	3,740,087.07		3,740,087.07
自制半成品	192,563,945.50		192,563,945.50	112,763,067.94		112,763,067.94
合计	544,592,165.68		544,592,165.68	326,513,533.05		326,513,533.05

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

存货中的消耗性生物资产

项目	期末余额	期初余额
种植业		
种苗	3,585,542.55	1,750,229.17
合计	3,585,542.55	1,750,229.17

(3) 期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：
无

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
法人理财产品	100,000,000.00	80,000,000.00
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
待处理财产损益		
合计	100,000,000.00	80,000,000.00

其他说明：无

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	10,050,000.00		10,050,000.00	26,437,086.00		26,437,086.00
按成本计量的	10,050,000.00		10,050,000.00	26,437,086.00		26,437,086.00
合计	10,050,000.00		10,050,000.00	26,437,086.00		26,437,086.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	已计提减值金额
------------	-----------------------	------	-------------------------	---------

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资 单位持股 比例	本期现金红 利
	期初	本期 增加	本期减少	期末	期初	本期 增加	本期 减少	期末		
贵州信华乐康园区置业有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00					4.00%	
苏州夏启宝寿九鼎医药投资中心（有限合伙）	6,000,000.00			6,000,000.00					1.67%	258,491.62
贵阳现代药业研究院	50,000.00			50,000.00					4.39%	
贵州科开医药有限公司	16,387,086.00		16,387,086.00							
合计	26,437,086.00		16,387,086.00	10,050,000.00					--	258,491.62

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产 分类	期初已计提减值 余额	本期计提	其中：从其他综 合收益转入	本期减少	其中：期后公允 价值回升转回	期末已计提减值 余额
----------------	---------------	------	------------------	------	-------------------	---------------

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工 具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于 成本的下跌幅度	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
----------------	------	--------	--------------------	----------------	---------	---------

其他说明：无

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明：
无

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	264,462,501.32	75,605,642.10	14,386,915.74	23,212,632.65	4,770,505.54	382,438,197.35
2.本期增加金额	289,285,323.89	307,769,101.36	21,472,778.09	22,900,069.03	11,710,552.20	653,137,824.57
(1) 购置	578,690.05	19,447,697.98	3,156,602.13	6,451,590.08	2,714,906.79	32,349,487.03
(2) 在建工程转入	11,906,574.76	11,095,899.37			88,455.00	23,090,929.13
(3) 企业合并增加	276,800,059.08	277,225,504.01	18,316,175.96	16,448,478.95	8,907,190.41	597,697,408.41
3.本期减少金额	11,785,741.55	5,232,790.37	935,481.51	110,708.83	358,191.10	18,422,913.36
(1) 处置或报废	11,785,741.55	5,232,790.37	935,481.51	110,708.83	358,191.10	18,422,913.36
(2) 企业合并增加	22,985,147.68	105,439,042.88	16,910,419.88	7,526,492.24	4,213,519.22	157,074,621.90
4.期末余额	541,962,083.66	378,141,953.09	34,924,212.32	46,001,992.85	16,122,866.64	1,017,153,108.56
二、累计折旧						
1.期初余额	48,279,103.38	30,582,355.05	5,141,673.83	11,574,235.72	1,901,147.76	97,478,515.74
2.本期增加金额	37,192,548.40	125,843,922.72	22,324,735.23	10,677,085.02	7,550,067.64	203,588,359.01
(1) 计提	14,207,400.72	20,404,879.84	5,414,315.35	3,150,592.78	3,336,548.42	46,513,737.11
3.本期减少金额	2,681,559.58	2,286,899.70	472,219.48	39,458.74	227,076.23	5,707,213.73
(1) 处置或报废	2,681,559.58	2,286,899.70	472,219.48	39,458.74	227,076.23	5,707,213.73
4.期末余额	82,790,092.20	154,139,378.07	26,994,189.58	22,211,862.00	9,224,139.17	295,359,661.02

三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	459,171,991.46	224,002,575.02	7,930,022.74	23,790,130.85	6,898,727.47	721,793,447.54
2.期初账面价值	216,183,397.94	45,023,287.05	9,245,241.91	11,638,396.93	2,869,357.78	284,959,681.61

(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	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	50,091,029.87	10,150,282.11		39,940,747.76

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
贵州省肿瘤医院有限公司停车库	15,058,270.17	相关手续尚在办理中
贵州省肿瘤医院有限公司门诊大楼	14,966,052.86	相关手续尚在办理中
合计	30,024,323.03	

其他说明

受限资产情况详见“所有权或使用权受到限制的资产”注释

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
白云区注射剂生产基地				11,887,399.37		11,887,399.37
半夏、何首乌等药材种植项目	16,774,526.05		16,774,526.05	16,774,526.05		16,774,526.05
罗甸生产基地三期建设工程	6,951,143.20		6,951,143.20	880,950.60		880,950.60
中药饮片生产基地建设工程	24,085,115.00		24,085,115.00			
制剂车间改扩建工程	2,717,466.55		2,717,466.55	2,717,466.55		2,717,466.55
全国独家药品关节克痹丸产业化建设项目	4,205,300.00		4,205,300.00			
零星工程	29,598,445.29		29,598,445.29	17,372,769.53		17,372,769.53
贵州省肿瘤医院有限公司二院建设工程	25,506,423.23		25,506,423.23			
贵州省肿瘤医院有限公司三期综合大楼工程	28,184,375.36		28,184,375.36			
贵州省肿瘤医院有限公司停车库	1,520,378.12		1,520,378.12			
贵州科开医药有限公司扎佐现代物流仓库工程	5,147,637.94		5,147,637.94			
合计	144,690,810.74		144,690,810.74	49,633,112.10		49,633,112.10

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
白云区注射剂生产基地	50,000,000.00	11,887,399.37		11,887,399.37								其他
半夏、何首乌等药材种植项目		16,774,526.05				16,774,526.05						其他
罗甸生产基地三期建设工程	79,221,000.00	880,950.60	6,070,192.60			6,951,143.20						其他
中药饮片生产基地建设工程	80,000,000.00		24,085,115.00			24,085,115.00						其他

制剂车间改扩建工程		2,717,466.55				2,717,466.55						其他
全国独家药品 关节克痹丸产 业化建设项目			4,205,300.00			4,205,300.00						其他
零星工程		17,372,769.53	23,429,205.52	11,203,529.76		29,598,445.29						其他
贵州省肿瘤医 院有限公司二 院建设工程	180,000,000.00		25,506,423.23			25,506,423.23						其他
贵州省肿瘤医 院有限公司三 期综合大楼工 程	303,119,700.00		28,184,375.36			28,184,375.36						其他
贵州省肿瘤医 院有限公司停 车库			1,520,378.12			1,520,378.12						其他
贵州科开医药 有限公司扎佐 现代物流仓库 工程			5,147,637.94			5,147,637.94						其他
合计	692,340,700.00	49,633,112.10	118,148,627.77	23,090,929.13		144,690,810.74	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明
无

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	30,324,372.13	7,672,781.27	4,561,203.00	525,359.78	43,083,716.18
2.本期增加金额	114,913,355.42			5,121,057.92	120,034,413.34
(1) 购置				798,235.60	798,235.60
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	114,913,355.42			4,322,822.32	119,236,177.74
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	145,237,727.55	7,672,781.27	4,561,203.00	5,646,417.70	163,118,129.52
二、累计摊销					
1.期初余额	2,838,219.20	7,455,213.57	2,054,104.62	109,371.84	12,456,909.23
2.本期增加金额	3,853,035.62	19,151.39	650,120.28	1,770,033.73	6,292,341.02
(1) 计提	2,326,878.46	19,151.39	650,120.28	588,851.74	3,585,001.87
(2) 企业合并增加	1,526,157.16			1,181,181.99	2,707,339.15
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	6,691,254.82	7,474,364.96	2,704,224.90	1,879,405.57	18,749,250.25
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	138,546,472.73	198,416.31	1,856,978.10	3,767,012.13	144,368,879.27
2.期初账面价值	27,486,152.93	217,567.70	2,507,098.38	415,987.94	30,626,806.95

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

受限资产情况详见“所有权或使用权受到限制的资产”注释

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

或形成商誉的事项		企业合并形成的	其他	处置	其他	
江苏信邦制药有限公司	38,081,955.65					38,081,955.65
贵州科开医药有限公司		597,117,086.17				597,117,086.17
贵州卓大医药有限责任公司		3,962,990.81				3,962,990.81
贵州盛远医药有限公司		8,422,618.73				8,422,618.73
合计	38,081,955.65	609,502,695.71				647,584,651.36

(2) 商誉减值准备

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
		计提	其他	处置	其他	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

①本公司于2014年末对合并江苏信邦制药有限公司形成的商誉进行减值测试，未发现存在减值。

②本公司于2014年末对合并贵州科开医药有限公司形成的商誉进行减值测试，未发现存在减值。

③本公司于2014年末对合并贵州卓大医药有限责任公司形成的商誉进行减值测试，未发现存在减值。

④本公司于2014年末对合并贵州盛远医药有限公司形成的商誉进行减值测试，未发现存在减值。

其他说明

①本公司以2012年10月31日为购买日，支付人民币57,210,000.00元收购了江苏健民制药有限公司76.28%的权益。江苏健民制药有限公司购买日的可辨认净资产的公允价值为人民币25,076,093.80元。合并成本超过按比例确认的江苏健民制药有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币38,081,955.65元，确认为合并江苏健民制药有限公司相关的商誉。

2012年10月11日江苏健民制药有限公司办理了工商变更登记。

2012年12月24日江苏健民制药有限公司完成了工商名称变更，变更为江苏信邦制药有限公司。

②本公司以2014年3月31日为购买日，发行股票及支付现金收购了贵州科开医药有限公司99.81%的权益。公司承诺将以10元/出资额的价格用现金继续收购贵州科开医药有限公司剩余0.19%股权。截止2014年12月31日公司持有贵州科开医药有限公司99.981%股权。重组后的继续收购且交易价格不变并交易间隔期未滿一年，视同一揽子交易，将继续收购成本1,100,000.00元并入合并成本计算商誉。贵州科开医药有限公司购买日的可辨认净资产的公允价值为人民币417,288,860.71元。合并成本超过按比例确认的贵州科开医药有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币597,117,086.17元，确认为合并贵州科开医药有限公司相关的商誉。

2014年3月14日贵州科开医药有限公司办理了工商变更登记。

③贵州科开医药有限公司以2014年4月30日为购买日，支付人民币20,652,400.00元增资扩股收购了贵州卓大医药有限责任公司70.00%的权益。贵州卓大医药有限责任公司购买日的可辨认净资产的公允价值为人民币23,842,013.13元。合并成本超过按比例确认的贵州卓大医药有限责任公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币3,962,990.81元，确认为合并贵州卓大医药有限责任公司相关的商誉。

2014年4月10日贵州卓大医药有限责任公司办理了工商变更登记。

④贵州科开医药有限公司以2014年9月30日为购买日，支付人民币27,119,300.00元收购了贵州盛远医药有限公司100.00%的权益。贵州盛远医药有限公司购买日的可辨认净资产的公允价值为人民币18,696,681.27元。合并成本超过按比例确认的贵州盛远医药有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币8,422,618.73元，确认为合并贵州盛远医药有限公司相关的商誉。

2014年9月11日贵州盛远医药有限公司办理了工商变更登记。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
贵州信邦中药材发展有限公司土地租赁费	266,121.96	438,356.00	196,424.14		508,053.82
贵州信邦中药材发展有限公司办公室租金	10,000.00		10,000.00		

贵州信邦药业有限公司 维修费		442,991.00	39,369.94		403,621.06
贵州省肿瘤医院有限公 司开办费		4,216,811.98	4,216,811.98		
贵州省肿瘤医院有限公 司影像科维保费		1,195,000.00	865,000.00		330,000.00
贵州省肿瘤医院有限公 司影像科更换球管		960,000.00	128,000.00		832,000.00
贵医安顺医院有限责任 公司租赁土地费		2,765,740.80	60,416.64		2,705,324.16
其他		414,140.00	204,695.33		209,444.67
合计	276,121.96	10,433,039.78	5,720,718.03		4,988,443.71

其他说明：无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	40,469,849.78	8,440,827.90	14,639,723.77	2,309,315.25
内部交易未实现利润	3,280,370.24	820,092.56		
预计负债	493,906.00	123,476.50		
合计	44,244,126.02	9,384,396.96	14,639,723.77	2,309,315.25

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		9,384,396.96		2,309,315.25

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,917,979.64	8,340,570.99
可抵扣亏损	40,806,592.05	38,561,988.62
合计	45,724,571.69	46,902,559.61

(5) 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	期末金额	期初金额	备注

其他说明：无

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
对贵阳医学院附属白云医院投资款项	80,000,000.00	
对贵阳医学院附属白云医院委托贷款	30,000,000.00	
对贵阳医学院附属白云医院财务资助	70,000,000.00	
对贵阳医学院附属乌当医院投资款项	36,000,000.00	
合计	216,000,000.00	

其他说明：无

31、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	408,600,000.00	63,000,000.00
抵押借款	140,860,000.00	183,860,000.00
保证借款	310,000,000.00	
信用借款	871,000,000.00	75,000,000.00
合计	1,730,460,000.00	321,860,000.00

短期借款分类的说明：

保证借款中29,000万元具体情况详见本节十二/5/(4)，保证借款中2000万元为贵州光正制药有限公司为贵州盛远医药有限公司借款作保证，该担保是本公司收购贵州盛远医药有限公司前已存在，已于2015年2月银行借款到期日解除担保关系。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为0.00元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

本公司期末短期抵押及质押借款具体情况详见“所有权或使用权受到限制的资产”注释

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	145,972,866.23	
合计	145,972,866.23	

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	567,377,538.15	63,687,162.03
1-2 年 (含 2 年)	10,422,870.45	360,100.11
2-3 年 (含 3 年)	6,168,668.19	153,124.44
3 年以上	6,823,563.97	740,104.03
合计	590,792,640.76	64,940,490.61

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆桐君阁股份有限公司医药批发分公司	2,274,928.46	尚未结算
遵义弘腾医疗器械有限公司	1,605,913.61	尚未结算
广西金嗓子有限责任公司	797,203.94	尚未结算
合计	4,678,046.01	--

其他说明：

无

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	41,293,116.69	2,217,438.23
1-2 年 (含 2 年)	2,912,015.49	4,075.41
2-3 年 (含 3 年)	2,462,040.55	1,625.94
3 年以上	1,510,761.93	73,167.63
合计	48,177,934.66	2,296,307.21

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,694,372.94	177,133,081.57	175,517,665.67	4,309,788.84
二、离职后福利-设定提存计划	126,949.10	26,296,056.18	26,400,536.69	22,468.59
合计	2,821,322.04	203,429,137.75	201,918,202.36	4,332,257.43

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		150,578,601.23	149,907,980.94	670,620.29
2、职工福利费		2,546,753.78	2,546,753.78	
3、社会保险费	59,969.44	10,909,148.78	10,955,370.43	13,747.79
其中：医疗保险费	49,321.46	9,642,002.29	9,679,526.02	11,797.73
工伤保险费	7,009.07	610,654.77	615,827.45	1,836.39
生育保险费	3,638.91	656,491.72	660,016.96	113.67
4、住房公积金	23,808.00	7,401,980.61	7,272,691.42	153,097.19
5、工会经费和职工教育经费	1,438,119.63	2,517,180.55	1,470,736.92	2,484,563.26
8、其他	1,172,475.87	3,179,416.62	3,364,132.18	987,760.31
合计	2,694,372.94	177,133,081.57	175,517,665.67	4,309,788.84

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	115,567.46	24,054,866.93	24,149,764.17	20,670.22
2、失业保险费	11,381.64	2,241,189.25	2,250,772.52	1,798.37
合计	126,949.10	26,296,056.18	26,400,536.69	22,468.59

其他说明：

无

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	37,734.47	1,187,346.36
营业税	161,078.52	13,191.66
企业所得税	18,931,240.29	2,211,854.13
个人所得税	511,421.93	85,029.82
城市维护建设税	280,895.57	64,703.55
教育费附加	209,352.35	63,560.96
价格调节基金	168,102.32	31,077.10
其他税费	29,765.45	
合计	20,329,590.90	3,656,763.58

其他说明：

无

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	159,210.00	
合计	159,210.00	

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来	45,180,975.21	1,189,849.17
个人往来	353,841.84	6,359,861.47
保证金	45,854,899.79	23,800,000.00
合计	91,389,716.84	31,349,710.64

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
贵阳市公共住宅投资建设（集团）有限公司	6,768,265.22	贵州省贵阳市云岩区建设局付给头桥社区拆迁补偿款，由贵州省肿瘤医院有限公司代收代付，此为尚未付清款项
杭州东唐投资管理有限公司	2,300,000.00	协议未到期
海南维康医药有限公司	1,500,000.00	协议未到期
四川科盟医药贸易有限公司	1,500,000.00	协议未到期
山东葵源药业有限公司	1,400,000.00	协议未到期
北京燃烽医药有限责任公司	1,000,000.00	协议未到期
黄莺	1,000,000.00	协议未到期
上海博际医疗器械有限公司	1,000,000.00	协议未到期
四川贝尔康医药有限公司	1,000,000.00	协议未到期
合计	17,468,265.22	--

其他说明：无

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	77,000,000.00	
合计	77,000,000.00	

其他说明：

无

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	13,507,949.11	
合计	13,507,949.11	

其他说明：

系2012年7月由贵州省肿瘤医院有限公司将帐面价值为86,810,094.33元的设备以原价售后租回，确认长期应付款初始成本为91,946,668.34元，未确认融资费用为5,136,574.01元，期限为三年，分期支付。

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	493,906.00		唐训果起诉贵州省肿瘤医院有限公司误诊产生医疗事故，并经省医学会鉴定结论为三级乙等医疗事故，医院承担主要责任。现唐训果诉讼请求赔偿损失共计人民币 1,410,931.44 元，贵州省肿瘤医院有限公司预计将承担赔偿责任 800,000.00 元。2014 年 3 月，贵阳市中级人民法院判决贵州省肿瘤医院有限公司支付前期医疗赔偿款 276,094.00 元，并将承担以后若干年份医疗费用，贵州省肿瘤医院有限公司于 2014 年 5 月支付前期医疗赔偿款 276,094.00 元，2014 年 11 月支付医疗费用 30,000.00 元，合计已支付 306,094.00 元，预计负债余额为 493,906.00 元。
合计	493,906.00		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	23,767,000.00	21,660,000.00	2,644,750.00	42,782,250.00	
合计	23,767,000.00	21,660,000.00	2,644,750.00	42,782,250.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
贵州中药工程技术研究中心中药材种植工程技术研究平台建设	400,000.00				400,000.00	与资产相关
纯销、生产及 GMP 管理系统运用项目	200,000.00				200,000.00	与资产相关
半夏、何首乌、续断、头花蓼 4 种药材规范化种植关键技术研究与应用示范	5,200,000.00				5,200,000.00	与资产相关
人参皂苷 RD 注射液专项资金	200,000.00				200,000.00	与资产相关
人参皂苷工艺改进	240,000.00				240,000.00	与资产相关
9 种名优中药品种的技术提升与深度开发	532,000.00	120,000.00			652,000.00	与资产相关
固体制剂 GMP 生产线扩建项目	3,000,000.00		575,000.00		2,425,000.00	与资产相关
三类新药非布索坦原料及片剂的研制开发	150,000.00				150,000.00	与资产相关
益心舒胶囊工艺及质控技术研究	175,000.00				175,000.00	与资产相关
贵州省知识产权优势企业培育工程	50,000.00				50,000.00	与资产相关
GMP 生产线环境自动控制信息系统建设	250,000.00				250,000.00	与资产相关
奥美拉唑胶囊临床试验研究	350,000.00				350,000.00	与资产相关
灯盏花素滴丸产业化研究	490,000.00				490,000.00	与资产相关
植物提取物 GMP 生产线扩建项目	2,000,000.00		383,333.33		1,616,666.67	与资产相关
固体制剂 GMP 生产线建设项目	6,190,000.00		1,186,416.67		5,003,583.33	与资产相关
半夏种子种苗繁育产业化示范工程	500,000.00				500,000.00	与资产相关
三期扩建投资项目	2,690,000.00				2,690,000.00	与资产相关
大宗中药材丹参规范化种植（GAP）技术研究与应用示范	210,000.00				210,000.00	与资产相关

350 亩标准化中药材示范种植基地建设	250,000.00	50,000.00	300,000.00			与资产相关
松桃正大乡丹参良种繁育中心建设	200,000.00		200,000.00			与资产相关
武陵山区特色大宗药材丹参规范化种植关键技术研究及应用示范	490,000.00				490,000.00	与资产相关
石阡县中药材种繁基地建设产业化扶贫项目		1,200,000.00			1,200,000.00	与资产相关
武陵山区特色大宗药材何首乌等规范化种植关键技术研究及应用示范		400,000.00			400,000.00	与资产相关
正大乡丹参良种繁育推广基地项目		250,000.00			250,000.00	与资产相关
GSP 技术改造及新仓库建设		18,000,000.00			18,000,000.00	与资产相关
GSP 药品存储技术研发		1,640,000.00			1,640,000.00	与资产相关
合计	23,767,000.00	21,660,000.00	2,644,750.00		42,782,250.00	--

其他说明：

无

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	173,600,000.00	76,627,266.00		250,227,266.00		326,854,532.00	500,454,532.00

其他说明：

(1) 2014年3月，根据公司2013年第三次临时股东会决议、《贵州信邦制药股份有限公司发行股份及支付现金购买资产协议》及中国证券监督管理委员会证监许可[2014]266号《关于核准贵州信邦制药股份有限公司向张观福等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，增发股份57,678,611股，均为有限售条件流通股，每股面值人民币1元，增发后总股本变更为231,278,611股。该次增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并与2014年3月14日出具信会师报字[2014]第110777号验资报告。

(2) 2014年4月，根据公司2013年第三次临时股东大会决议、《贵州信邦制药股份有限公

司非公开发行A股股票之附条件生效的股份认购协议》及中国证券监督管理委员会证监许可[2014]266号《关于核准贵州信邦制药股份有限公司向张观福等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司获准非公开发行不超过18,948,655股新股募集发行股份购买资产的配套资金。公司本次非公开发行股票18,948,655股，向贵州贵安新区金域投资中心（有限合伙）定向募集，每股发行价格为人民币16.36元，募集资金总额为人民币310,000,000.00元。增发后总股本变更为250,227,266股。该次增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并与2014年4月24日出具信会师报字[2014]第113037号验资报告。

（3）2014年5月，经公司2013年度股东大会批准，向分红派息股权登记日（2014年5月16日）的全体股东每10股转增10股，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500,454,532股。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	576,289,733.22	1,176,994,810.00	271,589,584.39	1,481,694,958.83
其他资本公积	3,052,343.92			3,052,343.92
合计	579,342,077.14	1,176,994,810.00	271,589,584.39	1,484,747,302.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）2014年3月本公司非公开发行股票57,678,611股收购贵州科开医药有限公司93.01%的股权，每股面值为人民币1元，每股发行价格为人民币16.36元。股本溢价885,943,465.00元计入资本公积-股本溢价。

(2) 2014年4月本公司非公开发行股票18,948,655股，向贵州贵安新区金域投资中心（有限合伙）定向募集，每股发行价格为人民币16.36元，募集资金总额为人民币310,000,000.00元。股本溢价291,051,345.00元计入资本公积-股本溢价。

(3) 截止2014年4月本公司本次重大资产重组发生与发行有关的费用共计20,940,024.21元，该事项减少资本公积-股本溢价20,940,024.21元。

(4) 经公司2013年度股东大会批准，向分红派息股权登记日（2014年5月16日）的全体股东每10股转增10股，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。该事项减少资本公积-股本溢价250,227,266.00元。

(5) 公司于2014年4月10日与贵州信邦药业有限公司原股东签订了《股权转让协议》，将其所持有贵州信邦药业有限公司5%的股份以1元/股份价格转让给公司，股权转让完成后贵州信邦药业有限公司成为公司的全资子公司。故将截止2014年4月30日贵州信邦药业有限公司的少数股东权益-422,294.18元转入资本公积-股本溢价。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	39,908,784.61	5,146,993.58		45,055,778.19
合计	39,908,784.61	5,146,993.58		45,055,778.19

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司本期按净利润的10%计提法定盈余公积。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	242,050,838.84	215,945,034.24
调整后期初未分配利润	242,050,838.84	215,945,034.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	144,770,445.74	40,237,319.07
减：提取法定盈余公积	5,146,993.58	3,715,521.75
应付普通股股利	15,013,635.96	10,415,992.72
其他		
期末未分配利润	366,660,655.04	242,050,838.84

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,467,433,059.91	1,832,169,318.17	569,487,922.11	213,935,784.26
其他业务	8,750,000.00	5,680,911.48		
合计	2,476,183,059.91	1,837,850,229.65	569,487,922.11	213,935,784.26

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	62,446.44	81,891.25
营业税	596,338.00	48,551.22
城市维护建设税	4,659,987.17	3,031,126.76
教育费附加	4,439,204.65	2,948,957.40
价格调节基金	2,203,837.32	525,841.60
合计	11,961,813.58	6,636,368.23

其他说明：

无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	115,571,620.67	104,980,267.81
会议费	106,546,395.15	99,718,194.90
工资及福利	31,212,804.21	21,549,563.65
广告费	6,247,794.52	6,751,421.42
运输费	6,921,881.06	3,692,609.29
业务招待费	1,882,418.63	1,620,502.86
其他销售费用	3,659,864.23	10,201,556.50
合计	272,042,778.47	248,514,116.43

其他说明：

无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	55,265,387.95	13,576,232.86
办公及差旅费	12,829,035.40	7,957,706.49
业务招待费	5,796,692.97	4,813,644.12
中介咨询服务费	4,195,646.52	2,676,483.95

折旧及摊销费	18,212,848.17	5,650,098.45
会议费	2,221,724.67	1,244,858.25
税费	3,217,284.53	959,682.39
其他管理费用	11,717,089.68	15,731,214.56
合计	113,455,709.89	52,609,921.07

其他说明：

无

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	74,104,935.11	16,579,646.65
减：利息收入	10,127,449.72	6,149,378.85
汇兑损益		
手续费及其他	984,905.22	1,011,860.81
合计	64,962,390.61	11,442,128.61

其他说明：

无

66、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	6,377,399.37	1,063,384.42
合计	6,377,399.37	1,063,384.42

其他说明：

无

67、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

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	258,491.62	14,630.54
其他	5,259,693.65	2,186,514.63
合计	5,518,185.27	2,201,145.17

其他说明：

无

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	18,543,370.60	14,553,292.00	11,756,050.00
其他	6,798,063.22	261,405.73	6,798,063.22
合计	25,341,433.82	14,814,697.73	18,554,113.22

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
罗甸县政府拨付产业扶持资金	9,111,300.00	7,653,400.00	与收益相关
民族贸易和民族特需商品定点生产企业 利差补贴（十二五期间）	6,787,320.60	4,955,892.00	与收益相关
固体制剂 GMP 生产线扩建项目	575,000.00		与资产相关
植物提取物 GMP 生产线扩建项目	383,333.33		与资产相关
固体制剂 GMP 生产线建设项目	1,186,416.67		与资产相关
350 亩标准化中药材示范种植基地建设	300,000.00		与资产相关
松桃正大乡丹参良种繁育中心建设	200,000.00		与资产相关
黔南州财政局、黔南州农业委员会拨付 2012 年农业产业化经营专项资金		300,000.00	与收益相关
半夏、淫羊藿、金钗石斛等七种药材规范 化种植和野生保护抚育关键技术研究及 应用示范		1,159,000.00	与资产相关
黔南州州级财政国库商标奖励款		20,000.00	与收益相关

大方县委、大方县人民政府对中药材产业发展中表现突出的先进集体、企业和个人的表彰		5,000.00	与收益相关
贵州省知识产权局知识产权优势培育企业中期项目款		50,000.00	与收益相关
罗甸县农村工作局拨付省级农业产业化经营专项资金（贷款贴息）		400,000.00	与收益相关
A 级纳税信用等级纳税人奖励		10,000.00	与收益相关
合计	18,543,370.60	14,553,292.00	--

其他说明：

无

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	222,371.32	2,131,980.20	222,371.32
其中：固定资产处置损失	222,371.32	2,131,980.20	222,371.32
对外捐赠	1,065,000.00	2,368,180.00	1,065,000.00
其他	69,147.57	20,273.71	69,147.57
合计	1,356,518.89	4,520,433.91	1,356,518.89

其他说明：

无

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	46,870,568.62	8,255,220.69
递延所得税费用	-1,691,829.93	-149,133.17
合计	45,178,738.69	8,106,087.52

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	199,035,838.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,855,375.78
子公司适用不同税率的影响	14,537,326.34
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	786,036.57
所得税费用	45,178,738.69

其他说明

无

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	37,558,620.60	17,234,292.00
利息收入	10,127,449.72	6,149,378.85
其他往来收款	12,910,377.70	48,789,965.50
合计	60,596,448.02	72,173,636.35

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	984,905.22	179,025.94
管理费用付现	46,760,189.24	19,381,286.33
销售费用付现	240,829,974.26	173,152,204.04
捐赠支出	1,065,000.00	2,368,180.00

往来备用金	31,710,000.00	28,440,000.00
其他付现费用	16,230,004.77	28,945,061.34
药品配送保证金	328,500,000.00	
合计	666,080,073.49	252,465,757.65

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贵阳医学院附属白云医院借款	70,000,000.00	
合计	70,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
重大资产重组发生与发行有关的费用	15,988,833.07	5,800,000.00
江苏信邦制药有限公司偿还与借款相关的现金		3,344,100.00
票据贴现手续费		832,834.87
合计	15,988,833.07	9,976,934.87

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

74、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	153,857,099.85	39,675,540.56
加：资产减值准备	6,377,399.37	1,063,384.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,513,737.11	18,290,905.83
无形资产摊销	3,585,001.87	1,452,241.87
长期待摊费用摊销	5,720,718.03	212,235.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	222,371.32	2,131,980.20
财务费用（收益以“-”号填列）	74,104,935.11	16,579,646.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,518,185.27	-2,201,145.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,691,829.93	-149,133.17
存货的减少（增加以“-”号填列）	-79,824,206.17	-150,839,820.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-709,602,714.83	10,380,306.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	307,658,993.29	42,065,664.92
经营活动产生的现金流量净额	-198,596,680.25	-21,338,192.38
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	609,774,974.66	254,404,151.44
减：现金的期初余额	254,404,151.44	360,115,996.60
现金及现金等价物净增加额	355,370,823.22	-105,711,845.16

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	102,089,200.00
其中：	--
贵州科开医药有限公司	54,317,500.00
贵州卓大医药有限责任公司	20,652,400.00
贵州盛远医药有限公司	27,119,300.00

减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	152,458,026.59
其中：	--
贵州科开医药有限公司	117,845,153.97
贵州卓大医药有限责任公司	11,542,465.12
贵州盛远医药有限公司	23,070,407.50
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-50,368,826.59

其他说明：

非同一控制下合并贵州科开医药有限公司99.981%股权。其中当期发行股票收购93.01%股权，当期支付现金54,317,500.00元收购5.411%股权。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	609,774,974.66	254,404,151.44
其中：库存现金	775,666.48	200,342.81
可随时用于支付的银行存款	608,999,308.18	254,203,808.63
可随时用于支付的其他货币资金	49,264,517.87	
三、期末现金及现金等价物余额	609,774,974.66	254,404,151.44

其他说明：

无

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	55,112,401.58	质押贷款
固定资产	246,415,639.17	抵押贷款
无形资产	14,565,133.68	抵押贷款
应收账款	90,971,139.32	质押贷款
合计	407,064,313.75	--

其他说明：

下列说明中涉及合并范围内往来质押贷款的，受限资产账面价值已合并抵消。

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

(1) 本公司以专利号为ZL200310119221.2的戒毒中药及其制备工艺、专利号为ZL200710077725.0的一种益气复脉、活血化瘀的益心舒中药制剂的检测方法、专利号为ZL200610051146.4的贞芪药物组合及其制备、专利号为ZL200810069076.4的一种六味安消中药制剂的质量检测方法4个发明专利和本公司全资子公司贵州信邦远东药业有限公司以专利号为ZL200310119223.1的补益类胶囊的制备工艺发明专利，为本公司在中国农业银行股份有限公司罗甸县支行128,000,000.00元借款提供质押担保，资产原值4,023,556.51元，净值56,045.83元。

(2) 本公司全资子公司贵州信邦远东药业有限公司拥有的白土国用（2002）1311号、白地国用（2004）2029号国有土地使用权，为本公司在中国农业银行股份有限公司罗甸县支行14,000,000.00元的借款提供抵押担保，资产原值7,910,801.07元，净值6,470,085.92元。

(3) 本公司以拥有的罗甸国用（龙坪）字第0165号土地使用权、罗龙坪国用（1998）字第96号国有土地使用权和土地使用权上的建筑物以及机器设备，为本公司在中国农业银行股份有限公司罗甸县支行114,860,000.00元的借款提供抵押担保，资产评估价值200,890,000.00元，资产原值254,510,686.93元，净值192,797,784.71元。

(4) 本公司以拥有的信邦文字商标、邦消安文字商标等57项商标专用权（证书号码：

1097704、1156635、1312785、1472519、1472520、1548513、3188529、3188531、5051359至2051368共10项、2051449至5051478共30项、5051587至5051591共5项、6315282、6133283、6133317、6409820) 为本公司在中国农业银行股份有限公司中国农业银行股份有限公司罗甸县支行92,000,000.00元的借款提供质押担保。

(5) 本公司以银行承兑汇票共148份票面价值共计55,112,401.58元为本公司在交通银行股份有限公司贵州省分行49,600,000.00元借款提供质押担保。

(6) 本公司控股子公司贵州科开医药有限公司以产权证为修房权证扎佐镇字第12000126号的仓库,原值4,845,109.95元,净值 2,201,496.83元,产权证为修房权证扎佐镇字第12000127号的办公楼,原值2,205,739.01元,净值1,028,736.88元的房屋以及其土地权证为修土国用籍字第1905号的土地使用权,为其在中国农业银行股份有限公司贵阳乌当支行12,000,000.00元借款提供抵押担保。

(7) 本公司控股子公司贵州科开医药有限公司以应收贵阳医学院附属医院79,121,304.93元,贵州省肿瘤医院有限公司59,475,696.39元,贵阳医学院附属医院白云分院11,849,834.39元合计金额150,446,835.71元,为其在贵阳银行股份有限公司铁运支行的130,000,000.00元借款提供质押。

(8) 本公司全资孙公司贵州盛远医药有限公司以应收贵州科开医药有限公司99,030,526.46元,为其在中国工商银行股份有限公司贵阳清镇支行9,000,000.00元借款提供质押。

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其他说明：

无

(2) 境外经营实体说明,包括对于重要的境外经营实体,应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据,记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

79、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
贵州科开医药有限公司 (注1)	2014年03月31日	1,014,326,662.00	99.98%	发行股票、收购	2014年03月31日	已办理工商变更手续	1,771,272,872.19	97,088,291.00
贵州卓大医药有限责任公司 (注2)	2014年04月30日	20,652,400.00	70.00%	增资扩股	2014年04月30日	已办理工商变更手续	165,658,670.79	1,842,732.54
贵州盛远医药有限公司 (注3)	2014年09月30日	27,119,300.00	100.00%	收购	2014年09月30日	已办理工商变更手续	104,237,534.31	1,968,837.98

其他说明：

注1：

(1) 本公司于2013年11月支付自有资金16,387,086.00元通过到贵州阳光产权交易所有限公司竞得贵阳医学院附属医院所持有贵州科开医药有限公司1.56%的国有股权。

(2) 本公司于2014年2月支付募集资金53,217,500.00元收购贵州科开医药有限公司5.24%的股权。

(3) 本公司于2014年3月发行非公开发行股票57,678,611股收购贵州科开医药有限公司93.01%的股权，发行价16.36元/股。

(4) 本公司于2014年9月支付自有资金1,100,000.00元收购贵州科开医药有限公司的剩余部分股权。

截止2014年12月31日公司持有贵州科开医药有限公司99.981%股权。

注2：贵州科开医药有限公司通过增资扩股的方式投资贵州卓大医药有限责任公司，原股东杨培、王强放弃本次增资扩股的优先认缴权。贵州科开医药有限公司认购价为20,652,400.00元，其中12,366,700.00元作注册资本，8,285,700.00元作资本公积-股本溢价。本次增资扩股后贵州科开医药有限公司持股70.00%。

注3：贵州科开医药有限公司通过支付自有资金27,119,300.00元收购贵州盛远医药有限公司100.00%的股权。

(2) 合并成本及商誉

项目	贵州科开医药有限公司	贵州卓大医药有限责任公司	贵州盛远医药有限公司
合并成本			
—现金	70,704,586.00	20,652,400.00	27,119,300.00
—非现金资产的公允价值			
—发行或承担的债务的公允价值			
—发行的权益性证券的公允价值	943,622,076.00		
—或有对价的公允价值			
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值			
—其他			
合并成本合计	1,014,326,662.00	20,652,400.00	27,119,300.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	417,209,575.83	16,689,409.19	18,696,681.27
商誉	597,117,086.17	3,962,990.81	8,422,618.73

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

2014年3月本公司非公开发行股票57,678,611股收购贵州科开医药有限公司93.01%的股权，每股面值为人民币1元，每股发行价格为人民币16.36元，发行的权益性证券的公允价值为943,622,076.00元。

贵州科开医药有限公司以2014年4月30日为购买日，支付人民币20,652,400.00元增资扩股收购了贵州卓大医药有限责任公司70.00%的权益。贵州卓大医药有限责任公司购买日的可辨认净资产的公允价值为人民币23,842,013.13元。合并成本超过按比例确认的贵州卓大医药有限责任公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币3,962,990.81元，确认为合并贵州卓大医药有限责任公司相关的商誉。

贵州科开医药有限公司以2014年9月30日为购买日，支付人民币27,119,300.00元收购了贵州盛远医药有限公司100.00%的权益。贵州盛远医药有限公司购买日的可辨认净资产的公允价

值为人民币18,696,681.27元。合并成本超过按比例确认的贵州盛远医药有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币8,422,618.73元，确认为合并贵州盛远医药有限公司相关的商誉。

大额商誉形成的主要原因：

本公司以2014年3月31日为购买日，发行股票及支付现金收购了贵州科开医药有限公司99.81%的权益。公司承诺将以10元/出资额的价格用现金继续收购贵州科开医药有限公司剩余0.19%股权。截止2014年12月31日公司持有贵州科开医药有限公司99.981%股权。重组后的继续收购且交易价格不变并交易间隔期未滿一年，视同一揽子交易，将继续收购成本1,100,000.00元并入合并成本计算商誉。贵州科开医药有限公司购买日的可辨认净资产的公允价值为人民币417,288,860.71元。合并成本超过按比例确认的贵州科开医药有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币597,117,086.17元，确认为合并贵州科开医药有限公司相关的商誉。

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	贵州科开医药有限公司		贵州卓大医药有限责任公司		贵州盛远医药有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	1,672,898,360.31	1,597,599,934.61	45,095,150.41	44,973,341.34	241,578,552.34	240,703,422.08
其中：货币资金	147,845,153.97	147,845,153.97	11,542,465.12	11,542,465.12	23,070,407.50	23,070,407.50
应收款项	463,595,732.07	463,595,732.07	22,982,119.23	22,982,119.23	111,947,508.72	111,947,508.72
存货	103,505,989.47	103,505,989.47	2,033,531.58	1,948,846.82	36,590,274.90	36,013,316.04
固定资产	438,343,739.28	430,564,356.70	203,945.81	175,529.92	453,404.62	155,233.22
无形资产	100,223,442.02	32,704,398.90	38,100.00	29,391.58		
负债：	1,220,801,148.13	1,220,801,148.13	21,253,137.28	21,253,137.28	222,881,871.07	222,881,871.07
净资产	452,097,212.18	376,798,786.48	23,842,013.13	23,720,204.06	18,696,681.27	17,821,551.01
减：少数股东权益	34,808,351.47	34,808,351.47				
取得的净资产	417,288,860.71	341,990,435.01	23,842,013.13	23,720,204.06	18,696,681.27	17,821,551.01

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：无

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
贵州信邦药物研究开发有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	研发	58.00%		设立
贵州信邦药业有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	商业	100.00%		同一控制下企业合并
贵州信邦远东药业有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	工业	100.00%		非同一控制下企业合并
贵州信邦保健品有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	商业	100.00%		设立
江苏信邦制药有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	工业	100.00%		非同一控制下企业合并
贵州信邦中药材发展有限公司	贵州省铜仁市	贵州省铜仁市	农业	100.00%		设立
贵州同德药业有限公司	贵州省铜仁市	贵州省铜仁市	工业	80.00%		设立
贵州科开医药有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	商业	99.98%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
贵州信邦药物研究开发有限公司	42.00%	-82,276.92		-704,574.00
贵州同德药业有限公司	20.00%			1,976,273.68
贵州科开医药有限公司	0.02%	9,167,253.18	9,392,673.85	59,712,521.41

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司于2014年4月10日与贵州信邦药业有限公司原股东签订了《股权转让协议》，将其所持有贵州信邦药业有限公司5%的股份以1元/股份价格转让给公司，股权转让完成后贵州信邦药业有限公司成为公司的全资子公司。

其他说明：无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
贵州信邦药物研究开发有限公司	182,368.82	472,423.06	654,791.88	2,332,349.01		2,332,349.01	295,582.02	551,441.09	847,023.11	2,328,682.82		2,328,682.82
贵州同德药业有限公司	38,658,202.70	24,400,296.76	63,058,499.46	53,177,131.05		53,177,131.05	9,876,498.41	4,870.00	9,881,368.41			
贵州科开医药有限公司	1,988,680.31	769,410.486.62	2,758,090.798.69	1,933,334.287.18	33,641,855.11	1,966,976.142.29						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
贵州信邦药物研究开发有限公司		-195,897.42		-113,213.20		-257,306.93		-119,752.55
贵州同德药业有限公司						-118,631.59		-118,631.59
贵州科开医药有限公司	1,771,272,872.19	97,088,291.00		53,438,611.78				

其他说明：

贵州科开医药有限公司为本年新增的非同一控制下企业合并非全资子公司。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

其他说明

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营 企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有20%以下表决权但具有重大影响，或者持有20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

其他说明

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无

其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

无

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明：无

本企业最终控制方是张观福。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
贵阳医学院附属医院	本公司孙公司贵州省肿瘤医院有限公司股东
贵阳医学院附属白云医院	本公司孙公司贵州省肿瘤医院有限公司下属非营利医院
贵阳医学院附属乌当医院	本公司孙公司贵州省肿瘤医院有限公司下属非营利医院
丁远怀	持股 5% 以上的股东
安怀略	直接及间接持股 5% 以上的股东

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
贵阳医学院附属医院	销售商品	548,771,449.11	
贵阳医学院附属白云医院	销售商品	120,431,451.71	
贵阳医学院附属乌当医院	销售商品	45,958,962.29	
贵阳医学院附属医院	提供劳务	5,400,000.00	
贵阳医学院附属白云医院	提供劳务	900,000.00	
贵阳医学院附属乌当医院	提供劳务	300,000.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/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	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/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	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
贵阳医学院附属医院	门店租赁	212,508.00	

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
贵阳医学院附属白云医院	47,500,000.00	2014年08月12日	2017年08月12日	否
贵阳医学院附属白云医院	80,000,000.00	2014年05月07日	2017年04月22日	否
贵阳医学院附属白云医院	45,000,000.00	2014年06月18日	2016年06月17日	否
贵阳医学院附属白云医院	30,000,000.00	2014年06月27日	2016年06月27日	否
贵州科开医药有限公司	40,000,000.00	2014年07月30日	2016年06月27日	否
贵州科开医药有限公司	38,000,000.00	2014年09月19日	2016年09月18日	否
贵州省肿瘤医院有限公司	12,500,000.00	2014年07月30日	2016年06月27日	否
贵州省肿瘤医院有限公司	57,500,000.00	2014年10月31日	2017年10月30日	否
贵州省肿瘤医院有限公司	30,000,000.00	2014年11月07日	2017年11月06日	否
贵州盛远医药有限公司	20,000,000.00	2014年09月25日	2017年09月24日	否
贵州卓大医药有限责任公司	30,000,000.00	2014年09月23日	2017年09月22日	否
贵州省肿瘤医院有限公司	30,000,000.00	2014年11月07日	2017年11月07日	否
贵州省肿瘤医院有限公司	50,000,000.00	2013年10月12日	2014年12月31日	否
贵州科开医疗器械有限公司	20,000,000.00	2014年03月14日	2016年03月13日	否
贵州科开大药房有限公司	12,000,000.00	2013年05月15日	2015年12月31日	否
贵州省肿瘤医院有限公司	50,000,000.00	2013年02月18日	2015年02月17日	否
贵州科开大药房有限公司	30,000,000.00	2013年02月28日	2015年02月27日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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

无

(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				
贵阳医学院附属白云医院	70,000,000.00	2014年12月26日	2019年12月25日	

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

(1) 公司支付募集资金和发行股票收购张观福持有贵州科开医药有限公司股权

①公司2014年3月支付募集资金37,642,500.00元收购张观福持有贵州科开医药有限公司3.71%股权。

②公司2014年3月发行股票28,136,925股收购张观福持有贵州科开医药有限公司45.37%股权。

以上共计支付募集资金和发行股票共收购张观福持有贵州科开医药有限公司49.08%股权。

(2) 贵州科开医药有限公司以委托贷款的形式通过银行向贵阳医学院附属白云医院提供30,000,000.00元借款，年利率12%，借款期间为2012年4月至2017年4月。2014年4-12月贵州科

开医药有限公司向贵阳医学院附属白云医院收取利息收入为2,750,000.00 元。

(3) 2014年4-12月，贵州省肿瘤医院有限公司列支到该公司工作的贵阳医学院附属医院肿瘤科及相关科室医护人员工资为3,322,586.15元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	贵阳医学院附属医院	218,097,622.58			
	贵阳医学院附属乌当医院	67,501,176.85			
	贵阳医学院附属白云医院	12,408,685.70			
其他应收款					
	贵阳医学院附属医院	3,600,000.00			
	贵阳医学院附属乌当医院	300,000.00			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

(一) 安怀略和信邦制药关于贵州科开医药有限公司剩余0.19%股权的收购承诺：

安怀略：将由其以 10 元/出资额的价格进行收购，待本次重大资产重组实施完毕后，再由安怀略以 10 元/出资额的价格转让给信邦制药。

信邦制药：将以10元/出资额的价格用现金继续收购贵州科开医药有限公司剩余0.19%股权。

承诺人：贵州信邦制药股份有限公司和安怀略

承诺日期：2014年3月14日

承诺期限：至股权收购完毕

履行情况：信邦制药和安怀略关于科开医药剩余 0.19%股权的收购承诺正在履行过程中，

未出现违反上述承诺的情形。

(二) 交易对方关于股份锁定期的承诺

(1) 在本次重大资产重组过程中，以资产认购而取得的信邦制药股份自上市之日起三十六个月内不得转让。

承诺人：张观福、安怀略、马懿德

承诺日期：2014年3月14日

承诺期限：3年

履行情况：交易对方关于股份锁定期的承诺正在履行过程中，未出现违反上述承诺的情形。

(2) 关于股份锁定期的承诺：在本次重大资产重组过程中，以资产认购而取得的信邦制药股份自上市之日起十二个月内不得转让。

承诺人：丁远怀

承诺日期：2014年3月14日

承诺期限：1年

履行情况：交易对方关于股份锁定期的承诺正在履行过程中，未出现违反上述承诺的情形。

(三) 关于盈利预测补偿的承诺：根据《盈利预测补偿协议》、《盈利预测补偿协议之补充协议》，交易对方将对本次交易的资产评估机构出具的科开医药的资产评估报告中98.25%股份对应的利润补偿期间预测净利润数进行承诺。

科开医药2013年至2016年的预测净利润分别为7,768.74万元、8,811.29万元、9,657.69万元、10,037.81万元。标的资产对应的承诺净利润分别为7,632.78万元、8,657.10万元、9,488.68万元、9,862.15万元。若本次重组在2013年内完成，则利润补偿期为2013年、2014年、2015年；若本次重组在2014年内完成，则利润补偿期为2014年、2015年、2016年。以上数据均为扣除非经常性损益后的净利润。

信邦制药将分别在利润补偿期间各年年度报告中披露科开医药98.25%股权在扣除非经常性损益后的实际净利润数与前述标的资产预测净利润数的差异情况，并由具有相关证券业务资质的会计师事务所对此出具专项审核报告，最终实际利润数与盈利预测利润数之差额根据上述专项审核结果确定。

当期的补偿金额按照如下方式计算：

当期应补偿金额=（截至当期期末累积预测净利润数-截至当期期末累积实际净利润数）÷补偿期限内各年的预测净利润数总和×交易标的资产的总对价-已补偿金额。

在各年计算的应补偿金额少于或等于0时，按0取值，即已经补偿的金额不冲回。上述公式计算出的当期应补偿金额按照相应的比例在利润补偿方中的各方之间进行分摊。

交易标的资产实际净利润在补偿期间内未达到预测净利润的，利润补偿方应对上市公司进行补偿。补偿方式为股份补偿及现金补偿。

具体补偿安排约定如下：

先由利润补偿方以其各自通过本次重组取得的信邦制药股份进行补偿，应予补偿的股份数量的确定方式如下：

当期应补偿股份数=当期补偿金额/本次发行股份价格。

若因利润补偿方减持其通过本次重组取得的信邦制药股份，造成其持有的信邦制药股份不足以补足当期应补偿金额时，利润补偿方应采取自二级市场购买等方式获得相应股份予以补偿。

信邦制药以人民币1.00元总价向利润补偿方定向回购其当年应补偿的股份数量，并依法予以注销。若利润补偿方持有的通过本次重组取得的信邦制药股份已全部补偿仍不足以补足当期应补偿金额时，差额部分由利润补偿方分别以现金补足。

承诺人：张观福、丁远怀、安怀略、马懿德

承诺日期：2014年3月14日

承诺期限：2014年-2016年

履行情况：交易对方关于盈利预测补偿的承诺正在履行过程中，未出现违反上述承诺的情形。

（四）交易对方对相关房产、土地瑕疵的承诺

（1）关于评估基准日前房产的承诺：截至评估基准日，科开医药及其合并报表范围内控股子公司所持有的房屋建筑物中尚有 19 项未办理房屋所有权证，评估基准日后有 4 项房产已办理产权证。

承诺：为保证上市公司利益，将敦促科开医药积极办理相关房屋所有权证书，力争于本次重组资产交割日前办理完毕，彻底消除产权瑕疵风险。如果届时未能办理完毕相关房屋所有权证书，交易对方将在本次重组资产交割之日起30日内，按照本次评估基准日相关房屋建筑物的资产基础法评估值，以等值现金对相关资产进行回购，并在回购后将该等房产无偿提

供给科开医药使用。若上述房屋建筑物因权属瑕疵被相关政府强制拆除或其他原因造成科开医药产生额外支出及损失的交易对方将在科开医药额外支出及损失发生之日起10日内，以等值现金对科开医药进行补偿。上述资产回购款及现金补偿均按持股的比例分摊。

承诺人：张观福、丁远怀、安怀略、马懿德

承诺日期：2014年3月14日

承诺期限：重组资产交割之日起30日

履行情况：交易对方已将上述未办理房屋所有权证的房产回购，并无偿提供给科开医药使用。

(2) 关于新增房产的承诺：自评估基准日至 2013 年 9 月 30 日，科开医药新增两项房产，截至 2013 年9 月 30 日的账面值为 2,049.13 万元，为肿瘤医院的停车库、门诊楼由在建工程转入固定资产。该两项房产的房屋所有权证正在办理过程中，其中肿瘤医院门诊大楼工程未办理相关报建手续。

承诺：将督促肿瘤医院尽快补办相关报建手续，若因该在建工程未办理相关报建手续造成上市公司损失的，该等损失将由交易对方等额现金补偿给上市公司，补偿金额按持股比例分摊。

承诺人：张观福、丁远怀、安怀略、马懿德

承诺日期：2014年3月14日

承诺期限：无期限

履行情况：交易对方对相关房产承诺正在履行过程中，未出现违反上述承诺的情形。

(3) 关于白云医院房产的承诺：截至评估基准日，白云医院尚有 7 项房屋建筑物未取得房产证，建筑面积合计约 4,110 平方米，以上未办证房产，除急诊大楼外，其他均为配套建筑。

承诺：若因上述白云医院房屋建筑物权属瑕疵被相关政府强制拆除或其他原因造成上市公司产生额外支出及损失的，交易对方将在上市公司额外支出及损失发生之日起10日内，以等值现金对上市公司进行补偿。上述现金补偿按持股比例分摊。

承诺人：张观福、丁远怀、安怀略、马懿德

承诺日期：2014年3月14日

承诺期限：发生之日起10日内

履行情况：交易对方对相关房产承诺正在履行过程中，未出现违反上述承诺的情形。

(4) 关于租赁房产的承诺：科开医药及其下属单位租赁房产中有 4 项出租方未取得房产证，存在被拆除的风险，但由于贵医附院、白云医院作为医疗机构，其单纯由于未取得建筑物产权证书的原因被拆除或改变用途之可能性较小，且科开大药房分店租用面积较小，寻找替代物业比较容易，不会对科开大药房经营产生重大不利影响。

承诺：如上述之租赁无产权证之房屋在租赁合同有效期内因拆迁或其他原因无法继续正常租用，造成上市公司损失的，该等损失将由交易对方以等额现金补偿给上市公司，补偿金额按持股比例分摊。

承诺人：张观福、丁远怀、安怀略、马懿德

承诺日期：2014年3月14日

承诺期限：租赁合同有效期内

履行情况：交易对方对相关房产的承诺正在履行过程中，未出现违反上述承诺的情形。

(5) 关于安顺医院土地的承诺：安顺医院尚有一宗土地未取得土地使用权证书，该宗土地使用权属存在瑕疵。安顺医院已向当地土地管理部门进行咨询，拟以出让方式取得该宗土地使用权。

上述土地使用权属存在瑕疵，存在地上建筑物被相关部门勒令拆除的风险。安顺医院正在向当地土地管理部门申请购买该宗土地，预计未来安顺医院需支付土地价款及相关费用约 400 万元，本次对安顺医院进行收益法评估时已将该金额计入 2014 年资本性支出的预测。

承诺：为保证上市公司利益，将敦促安顺医院积极办理上述土地使用权证书，彻底消除使用权瑕疵风险。如果未来安顺医院办理该土地证所支出的费用超过400万元，则超过部分由交易对方等值现金对安顺医院进行补偿。若因上述土地使用权瑕疵造成安顺医院发生额外支出及损失的，交易对方在科开医药额外支出及损失发生之日起10日内，以等值现金对安顺医院进行补偿。

承诺人：张观福、丁远怀、安怀略、马懿德

承诺日期：2014年3月14日

承诺期限：发生之日起10日内

履行情况：交易对方对土地瑕疵的承诺正在履行过程中，未出现违反上述承诺的情形。

(五) 交易对方关于仁怀市土地退还事项的承诺：

2008 年 12 月 25 日，科开医药与贵州省仁怀市国土资源局签署了《国有建设用地使用权出让合同》，科开医药以出让方式取得位于贵州省仁怀市盐津街道杨堡坝社区姜家寨组一宗

国有土地使用权，该宗土地使用面积为 44,985.8 平方米，被规划的用途为医卫慈善用地，土地出让款总额为 6,747,870 元。根据该合同，科开医药已于土地出让合同签署前缴付了该宗土地的出让金。

科开医药原计划将上述宗地用于建设“贵医仁怀医院”，由于科开医药经营战略调整需要，经科开医药 2013 年 8 月 12 日召开的董事会决议，科开医药决定终止“贵医仁怀医院”项目建设，不再在上述宗地上进行其他建设项目的投资开发，并向仁怀市国土资源局提出终止履行前述《国有建设用地使用权出让合同》的要求，请求退回上述宗地。

承诺：若本次将土地退还仁怀市政府收到的退还金额低于账面值 1,768.30 万元，差额部分由交易对方在本次重组资产交割完毕之日起 30 日内（若科开医药收到退还金额之日晚于本次重组资产交割完毕之日的，则在科开医药收到退还金额之日起 30 日内），以等值现金对上市公司进行补偿。

承诺人：张观福、丁远怀、安怀略、马懿德

承诺日期：2014 年 3 月 14 日

承诺期限：发生之日起 30 日内

履行情况：交易对方关于仁怀市土地退还事项的承诺正在履行过程中，未出现违反上述承诺的情形。

（六）张观福、安怀略和马懿德关于清理股份代持的承诺：

自 2002 年 9 月筹备设立至 2013 年 8 月清理股权代持期间，科开医药部分实际出资人所持股份因转让、继承等原因曾发生过变更，共涉及 327.95 万股股份。上述存在股份转让的实际出资人提供了转让协议、情况说明、申请书等相关资料，存在股份继承的实际出资人出具了《继承情况说明》，承诺其为被继承人所持科开医药股份之合法继承人，就其继承股份事宜，被继承人之其他法定继承人均已放弃继承且同意由其继承，其因向张观福、安怀略和马懿德转让所继承股份而提供的所有文件均系真实、有效的，不存在任何隐瞒、伪造或提供虚假文件及遗漏信息等情形，若日后与被继承股份相关之其他法定继承人或任何第三方主张被继承股份之继承权及其他权利的，或对其将继承股份转让予张观福、安怀略和马懿德之事项提出任何异议或产生任何争议、纠纷的，将均由其自行承担，与科开医药及张观福、安怀略和马懿德无关。

承诺：如发生任何第三方因就前述期间有关实际出资人因转让、继承和离职退股等原因就持股变更事项提出异议或发生争议、纠纷的，由此引起的法律责任将均由张观福、安怀略

和马懿德自行承担。

承诺人：张观福、安怀略和马懿德

承诺日期：2014年3月14日

承诺期限：无限期

履行情况：张观福、安怀略和马懿德关于清理股份代持的承诺正在履行过程中，未出现违反上述承诺的情形。

（七）安怀略关于 2009 年增资事项的承诺

科开医药该次增资事宜已经科开医药股东大会审议通过，主管机关贵州省工商局亦对有关工商变更事宜予以登记。根据科开医药实际股东出具的书面声明，科开医药与当时同次参与增资的其他股东不存在纠纷，亦不存在现时可预见的潜在纠纷。

承诺：日后若任何第三方因本次增资事宜提出异议，由此产生的全部损失赔偿或责任承担将均由安怀略自行承担。

承诺人：安怀略

承诺日期：2014年3月14日

承诺期限：无限期

履行情况：安怀略关于 2009 年增资事项的承诺正在履行过程中，未出现违反上述承诺的情形。

（八）交易对方关于关联交易、同业竞争、上市公司独立性的承诺：

（1）同业竞争：

①本人及本人拥有实际控制权或重大影响的除信邦制药及其控股子公司外的其他公司及其他关联方不利用本人及本人控制的相关公司对信邦制药的控制关系进行损害信邦制药及其中小股东、信邦制药控股子公司合法权益的经营活动。

②本人及本人拥有实际控制权或重大影响的除信邦制药及其控股子公司外的其他公司及其他关联方不直接或间接从事、参与或进行与信邦制药或其控股子公司的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动。

③本人及本人拥有实际控制权或重大影响的除信邦制药及其控股子公司外的其他公司及其他关联方不会利用从信邦制药或其控股子公司获取的信息从事或直接或间接参与与信邦制药或其控股子公司相竞争的业务，并不会进行任何损害或可能损害信邦制药及其中小股东、信邦制药控股子公司合法权益的行为或活动。

④本人将严格按照有关法律法规及规范性文件的规定采取有效措施避免与信邦制药及其控股子公司产生同业竞争，承诺将促使本人拥有实际控制权或重大影响的除信邦制药及其控股子公司外的其他公司及其他关联方采取有效措施避免与信邦制药及其控股子公司产生同业竞争。

⑤如本人或本人拥有实际控制权或重大影响的除信邦制药及其控股子公司外的其他公司或其他关联方获得与信邦制药及其控股子公司构成或可能构成同业竞争的业务机会，本人将尽最大努力，使该等业务机会具备转移给信邦制药或其控股子公司的条件（包括但不限于征得第三方同意），并优先提供给信邦制药或其控股子公司。若信邦制药及其控股子公司未获得该等业务机会，则本人承诺采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的方式加以解决，且给予信邦制药选择权，由其选择公平、合理的解决方式。

承诺人：张观福、丁远怀、安怀略、马懿德

承诺日期：2014年3月14日

承诺期限：签署之日起至本人不再系信邦制药股东之日止

履行情况：交易对方关于同业竞争的承诺正在履行过程中，未出现违反上述承诺的情形。

（2）关联交易：

①在本次重组完成后，本人及本人拥有实际控制权或重大影响的除信邦制药及其控股子公司外的其他公司及其他关联方将尽量避免与信邦制药及其控股子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护信邦制药及其中小股东利益。

②本人保证严格按照有关法律法规、中国证券监督管理委员会颁布的规章和规范性文件、深圳证券交易所颁布的业务规则及信邦制药《公司章程》等制度的规定，依法行使股东权利、履行股东义务，不利用实际控制人的地位谋取不当的利益，不损害信邦制药及其中小股东的合法权益。

如违反上述承诺与信邦制药及其控股子公司进行交易而给信邦制药及其中小股东及信邦制药控股子公司造成损失的，本人将依法承担相应的赔偿责任。

承诺人：张观福、丁远怀、安怀略、马懿德

承诺日期：2014年3月14日

承诺期限：签署之日起至本人不再系信邦制药股东之日止

履行情况：交易对方关于关联交易的承诺正在履行过程中，未出现违反上述承诺的情形。

(3) 上市公司独立性

本人及本人直接或间接控制的除信邦制药及其控股子公司以外的公司不会因本次重组完成后本人及本人控制的公司直接和间接持有的信邦制药的股份增加而损害信邦制药的独立性，在资产、人员、财务、机构和业务上继续与信邦制药保持五分开原则，并严格遵守中国证券监督管理委员会关于上市公司独立性的相关规定，不违规利用信邦制药提供担保，不违规占用信邦制药资金，保持并维护信邦制药的独立性，维护信邦制药其他股东的合法权益。

承诺人：张观福

承诺日期：2014年3月14日

承诺期限：签署之日起至本人不再系信邦制药股东之日止

履行情况：交易对方关于上市公司独立性的承诺正在履行过程中，未出现违反上述承诺的情形。

(九) 关于买卖股票的承诺

本次重大资产重组自查期间，谢广荣、于林、封润秀、吴宇均有买入信邦制药股票的行为。谢广荣、于林、刘晓阳、封润秀、吴宇均做出承诺，在信邦制药本次重大资产重组实施完毕或宣布终止后 10 个交易日内将上述买入的信邦制药股票全部卖出，并且将上述买卖信邦制药股票所获得的全部收益上缴信邦制药。

承诺人：谢广荣、于林、刘晓阳、封润秀、吴宇

承诺日期：2014年3月14日

承诺期限：本次重大资产重组实施完毕或宣布终止后 10 个交易日内

履行情况：上述买卖信邦制药股票所获得的全部收益已上缴信邦制药。

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 贵州盛远医药有限公司增资扩股

2015年1月21日召开第五届董事会第三十三次会议审议通过了《关于控股子公司对全资子公司增资扩股的议案》。同意控股子公司贵州科开医药有限公司使用自有资金人民币7,912万元对全资子公司贵州盛远医药有限公司进行增资扩股，增资后注册资本变更为10,000万元。贵州盛远医药有限公司已于2015年2月27日办理的工商变更登记。

(2) 终止非公开发行股票方案

2015年2月25日召开第五届董事会第三十五次会议及2015年第二次临时股东大会决议审议通过了《关于终止非公开发行股票方案的议案》。公司已于2015年3月3日收到《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（[2015]34号），中国证监会决定终止对公司非公开发行股票申请文件的审查。

(3) 筹划重大资产重组事项

2015年3月9日召开第五届董事会第三十六次会议审议通过了《关于公司筹划重大资产重组事项的议案》，同意公司筹划重大资产重组。

(4) 变更募集资金投资项目

2015年3月12日召开第五届董事会第三十七次会议、第五届监事会第二十五次会议及2015年第三次临时股东大会决议审议通过了《关于变更募集资金投向项目的议案》，同意公司将募集资金投资项目肿瘤医院综合楼变更为仁怀朝阳医院投资项目、贵州省六枝特区博大医院有限公司投资项目及设立黔东南众康医院有限公司投资项目。

(5) 变更仁怀朝阳医院和贵州省六枝特区博大医院有限公司投资主体

2015年3月12日召开第五届董事会第三十七次会议审议通过了《关于变更仁怀朝阳医院和贵州省六枝特区博大医院有限公司投资主体的议案》，同意将贵州科开医药有限公司的募集资金5,500万元、4,730.67万元分别用于仁怀朝阳医院投资项目和贵州省六枝特区博大医院有限公司投资项目，变更仁怀朝阳医院和贵州省六枝特区博大医院有限公司投资主体为贵州科开医药有限公司。

(6) 变更黔东南众康医院有限公司投资主体暨追加投资

2015 年 3 月 12 日召开第五届董事会第三十七次会议审议通过了《关于变更黔东南众康医院有限公司投资主体暨追加投资的议案》，同意将贵州科开医药有限公司的募集资金 20,081.30 万元用于黔东南众康医院有限公司投资项目并增加投资。变更后贵州科开医药有限公司将持有黔东南众康医院有限公司 100.00% 的股权，投资额由原来的 9,000 万元变更为 20,081.30 万元。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

(2) 报告分部的财务信息

无

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(一) 2004年3月25日，本公司与广东泰禾生物药业有限公司（以下简称“广东泰禾公司”）签订《人参皂甙—Rd注射液技术转让及联合研制协议》，根据协议，本公司向广东泰禾公司支付43,000,000.00元人民币，用于获得中药第I类新药—人参皂甙—Rd的独家使用权、专用生产权和专利*。截至2014年12月31日，本公司共支付款项32,492,101.00元。

2010年9月，公司向国家药监局提出新药生产注册申请。2012年5月国家药监局出台了《中药新药治疗中风（脑卒中）临床试验指导原则》（讨论稿），指导原则提高了对治疗脑卒中类药品临床试验标准。公司于2013年1月决定撤回人参皂甙-Rd注射液的新药生产注册申请，2013年2月25日，我公司收到国家食品药品监督管理局关于人参皂甙-Rd原料及注射液的《审批意见通知件》，同意公司本品的注册申请撤回，终止注册程序。

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

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

（二）持有本公司5%以上股份的股东股权质押、冻结情况：

（1）张观福股权质押情况：

①2014年4月17日，张观福与国信证券股份有限公司办理了股票质押回购交易业务，将其所持公司股份中的28,136,925股（2013年资本公积金转增股本后增加为56,273,850股）股份质押给国信证券股份有限公司进行融资，初始交易日为2014年4月17日，到期购回日为2017年4月14日。上述质押已在国信证券股份有限公司办理了相关手续。

②2014年7月25日，张观福将2013年7月25日质押给国泰君安证券股份有限公司13,280,000股股份因2013年资本公积金转增股本所增加的质押股份共26,560,000股股份中的13,944,000股股份质押期限延长，延期后的到期购回日为 2016 年 7 月 22 日。上述质押延期已在国泰君安证券股份有限公司办理了相关手续。

③2014年7月25日，张观福将2013年7月26日质押给国泰君安证券股份有限公司26,000,000股股份因2013年资本公积金转增股本所增加的质押股份共52,000,000股股份中的27,300,000股股份质押期限延长，延期后的到期购回日为 2016 年 7 月 25 日。上述质押延期已在国泰君安证券股份有限公司办理了相关手续。

④2014年7月23日，张观福于与国泰君安证券股份有限公司办理了股票质押式回购交易业务，将其所持公司股份中的 25,000,000 股股份质押给国泰君安证券股份有限公司进行融资，初始交易日为 2014 年7月 23日，到期购回日为 2016 年7月20日。上述质押已在国泰君安证券股份有限公司办理了相关手续。

⑤2014年8月6日，张观福于与国泰君安证券股份有限公司办理了股票质押式回购交易业

务，将其所持公司股份中的12,316,000股股份质押给国泰君安证券股份有限公司进行融资，初始交易日为2014年8月6日，到期购回日为2016年8月3日。上述质押已在国泰君安证券股份有限公司办理了相关手续。

⑥2015年4月10日，张观福于与国泰君安证券股份有限公司办理了股票质押式回购交易业务，将其所持公司股份中的16,000,000股股份质押给国泰君安证券股份有限公司进行融资，初始交易日为2015年4月10日，到期购回日为2016年4月11日。上述质押已在国泰君安证券股份有限公司办理了相关手续。

至报告报出之日，张观福持有公司股份171,013,850 股，占公司总股本的34.17%。本次股权质押后，张观福所持股份中处于质押状态的股份累计为150,833,850股，占其所持公司股份的88.20%，占公司总股本的 30.14%。

（2）丁远怀股权质押情况：

①2014年5月8日，丁远怀与国信证券股份有限公司办理了股票质押回购交易业务，将其所持公司股份中的8,230,000股（2013年资本公积金转增股本后增加为16,460,000股）股份质押给国信证券股份有限公司进行融资，初始交易日为2014年5月8日，到期购回日为2015年5月6日。上述质押已在国信证券股份有限公司办理了相关手续。

②2014年5月12日，丁远怀与国信证券股份有限公司办理了股票质押回购交易业务，将其所持公司股份中的8,230,000股（2013年资本公积金转增股本后增加为16,460,000股）股份质押给国信证券股份有限公司进行融资，初始交易日为2014年5月12日，到期购回日为2015年5月12日。上述质押已在国信证券股份有限公司办理了相关手续。

至报告报出之日，丁远怀持有公司股份36,674,816股，占公司总股本的 7.33%。本次股权质押后，丁远怀所持股份中处于质押状态的股份累计为32,920,000股，占其所持公司股份的89.76%，占公司总股本的6.58%。

（三）关于全资子公司江苏信邦制药有限公司拆迁事宜：

（1）江苏信邦制药有限公司厂区房地产位于江苏省常州市天宁区凤凰新城的规划范围内，为配合凤凰新城建设，江苏信邦制药有限公司已于2014年12月22日与雕庄实业有限公司签订了《房地产收购协议》。

①收购协议内容：收购的房地产及附属物坐落于江苏省常州市劳动东路 851 号，土地面积 25,777 平方米，土地证号：常国用（2014）第 11047 号；建筑物面积 14,425.93 平方米，其中进行登记面积为 11,589.61 平方米，房产证号：常房权证字第 00651600 号、常房权证

字第 00651617号、常房权证字第 00651621 号、常房权证字第 00651623 号、常房权证字第 00651626 号，无证面积 2,836.32 平方米（包括围墙、厂区道路、地下管道等）。

②收购价格：人民币3800万元。江苏信邦制药有限公司已于2014年12月26日收到首期拆迁补偿款1100万元。

（2）江苏信邦制药有限公司拆迁的后续经营安排：

①采取委托加工方式保证产品供应鉴于目前公司产能较为充足，江苏信邦制药有限公司本次拆迁后暂时不再投资新建相关的生产设施，其在销产品全部委托公司加工生产，以保证产品的市场销售。后续，根据国家食品药品监督管理局相关规定，拟将江苏信邦制药有限公司现有的药品品种转移到公司进行生产销售。

②人员安排情况。对原有生产、销售人员采取自愿选择原则，对愿意到贵州工作的人员由公司安排相应工作岗位，对不愿意回贵州工作的人员按照国家法规和劳动合同给予补偿。

截止2014年12月31日，江苏信邦制药有限公司已与97名职工签订《解除劳动合同协议书》，支付职工解除劳动合同补偿金共计7,992,263.28元。

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	201,037,229.97	100.00%	11,131,540.05	5.54%	189,905,689.92	171,923,551.58	100.00%	8,993,763.42	5.23%	162,929,788.16
合计	201,037,229.97	100.00%	11,131,540.05		189,905,689.92	171,923,551.58	100.00%	8,993,763.42		162,929,788.16

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，按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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	165,873,336.50	8,293,666.83	5.00%
1 至 2 年	14,282,289.63	1,142,583.17	8.00%
2 至 3 年	6,897,608.21	1,379,521.64	20.00%
3 年以上	530,562.47	265,281.24	50.00%
5 年以上	50,487.17	50,487.17	100.00%
合计	187,634,283.98	11,131,540.05	

确定该组合依据的说明：

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：

组合2中，除非有确凿证据表明存在减值外，不计提坏账准备的应收账款：

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
贵州科开医药股份有限公司	1,174,452.11	0.58	
贵州信邦药业有限公司	1,656,587.08	0.82	
贵州盛远医药有限公司	10,433,548.80	5.19	
江苏信邦制药有限公司	138,358.00	0.07	
合计	13,402,945.99	6.66	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额2,174,688.33元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	36,911.70

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
广东昊泽医药有限公司	19,501,085.14	9.70	1,130,289.80
华润医药商业集团有限公司	13,425,375.77	6.68	671,268.79
国药控股北京有限公司	13,085,901.00	6.51	654,295.05
上海罗达医药有限公司	12,488,376.00	6.21	624,418.80
西安佰美医药有限公司	10,539,000.87	5.24	1,461,492.03
合计	69,039,738.78	34.34	4,541,764.47

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	616,119,113.34	100.00%	5,634,805.49	0.91%	610,484,307.85	121,897,438.22	100.00%	4,512,393.59	3.70%	117,385,044.63
合计	616,119,113.34	100.00%	5,634,805.49		610,484,307.85	121,897,438.22	100.00%	4,512,393.59		117,385,044.63

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	26,259,259.30	1,312,962.96	5.00%
1 至 2 年	1,518,462.71	121,477.02	8.00%
2 至 3 年	1,117,250.09	223,450.02	20.00%
3 年以上	2,599,818.92	1,299,909.46	50.00%
5 年以上	2,677,006.03	2,677,006.03	100.00%
合计	34,171,797.05	5,634,805.49	

确定该组合依据的说明：

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

组合2中，除非有确凿证据表明存在减值外，不计提坏账准备的应收账款：

单位名称	期末余额		
	其他应收款	占其他应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
贵州卓大医药有限责任公司	110,000,000.00	17.86	
贵州信邦药业有限公司	95,927,262.35	15.57	
贵州盛远医药有限公司	80,000,000.00	12.98	
贵州省肿瘤医院有限公司	70,000,000.00	11.36	
贵州信邦远东药业有限公司	63,719,157.43	10.34	
贵州同德药业有限公司	53,000,000.00	8.6	
贵州科开医药有限公司	50,000,000.00	8.12	
贵州科开医药器械有限公司	40,000,000.00	6.49	
江苏信邦制药有限公司	17,000,000.00	2.76	
贵州信邦药物研究开发公司	2,300,896.51	0.37	
合计	581,947,316.29	94.45	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额1,122,411.90元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交 易产生
------	---------	------	------	---------	-----------------

其他应收款核销说明：

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司借款	581,947,316.29	88,627,262.35
单位借款	2,781,285.11	2,870,588.51
个人借款	31,390,511.94	30,399,587.36
合计	616,119,113.34	121,897,438.22

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
贵州卓大医药有限责任公司	暂借款	110,000,000.00	1 年以内	17.85%	
贵州信邦药业有限公司	暂借款	95,927,262.35	1 年以内：90,700,000.00 元； 1~2 年：2,200,000.00 元；3~5 年：484,752.00 元；5 年以上：2,542,510.35 元	15.57%	
贵州盛远医药有限公司	暂借款	80,000,000.00	1 年以内	12.98%	
贵州省肿瘤医院有限公司	暂借款	70,000,000.00	1 年以内	11.36%	
贵州信邦远东药业有限公司	暂借款	63,719,157.43	1 年以内：1,177,165.72 元；1~2 年：11,131,861.78 元；2~3 年：2,353,898.94 元；3~5 年：2,484,066.58 元；5 年以上：46,572,164.41 元	10.34%	
合计	--	419,646,419.78	--	68.10%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
无				

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,566,453,588.44	900,000.00	1,565,553,588.44	141,708,400.00	900,000.00	140,808,400.00
合计	1,566,453,588.44	900,000.00	1,565,553,588.44	141,708,400.00	900,000.00	140,808,400.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
贵州信邦药物研究开发有限公司	2,900,000.00			2,900,000.00		
贵州信邦药业有限公司	900,000.00	100,100,000.00		101,000,000.00		900,000.00
贵州信邦远东药业有限公司	37,940,000.00			37,940,000.00		
贵州信邦保健品有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
江苏信邦制药有限公司	75,168,400.00			75,168,400.00		
贵州信邦中药材发展有限公司	6,800,000.00			6,800,000.00		
贵州同德药业有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
贵州科开医药有		1,324,645,188.44		1,324,645,188.44		

限公司						
合计	141,708,400.00	1,424,745,188.44		1,566,453,588.44		900,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	596,701,215.33	233,377,189.17	525,803,669.30	194,062,006.56
合计	596,701,215.33	233,377,189.17	525,803,669.30	194,062,006.56

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	258,491.62	14,630.54
其他	748,684.93	2,186,514.63
合计	1,007,176.55	2,201,145.17

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-222,371.32	
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）	11,756,050.00	
对外委托贷款取得的损益	2,750,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,663,915.65	
减：所得税影响额	3,312,172.78	
少数股东权益影响额	367,795.53	
合计	16,267,626.02	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.63%	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.78%	0.29	0.29

3、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) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

无

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部2014年发布的《企业会计准则第2号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述, 重述后的2013年1月1日、2013年12月31日合并资产负债表如下:

单位: 元

项目	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日
流动资产:			
货币资金	360,115,996.60	254,404,151.44	659,039,492.53
应收票据	105,194,036.38	89,747,195.22	131,819,495.69
应收账款	150,870,773.48	187,247,661.46	1,058,090,201.56
预付款项	85,134,064.35	83,522,196.58	425,963,182.87
应收利息	1,113,712.63		
其他应收款	48,000,029.79	32,864,481.97	404,935,643.09
存货	175,673,712.71	326,513,533.05	544,592,165.68
其他流动资产	20,000,000.00	80,000,000.00	100,000,000.00
流动资产合计	946,102,325.94	1,054,299,219.72	3,324,440,181.42
非流动资产:			
可供出售金融资产	10,050,000.00	26,437,086.00	10,050,000.00
固定资产	100,230,228.08	284,959,681.61	721,793,447.54
在建工程	213,661,727.21	49,633,112.10	144,690,810.74
无形资产	24,333,746.82	30,626,806.95	144,368,879.27
商誉	38,081,955.65	38,081,955.65	647,584,651.36
长期待摊费用		276,121.96	4,988,443.71
递延所得税资产	2,160,182.08	2,309,315.25	9,384,396.96
其他非流动资产			216,000,000.00
非流动资产合计	388,517,839.84	432,324,079.52	1,898,860,629.58
资产总计	1,334,620,165.78	1,486,623,299.24	5,223,300,811.00
流动负债:			

短期借款	235,110,000.00	321,860,000.00	1,730,460,000.00
应付票据			145,972,866.23
应付账款	37,515,132.05	64,940,490.61	590,792,640.76
预收款项	2,527,943.32	2,296,307.21	48,177,934.66
应付职工薪酬	2,351,128.21	2,821,322.04	4,332,257.43
应交税费	4,597,011.05	3,656,763.58	20,329,590.90
应付股利			159,210.00
其他应付款	9,153,893.83	31,349,710.64	91,389,716.84
一年内到期的非流动 负债			77,000,000.00
流动负债合计	291,255,108.46	426,924,594.08	2,708,614,216.82
非流动负债：			
长期应付款			13,507,949.11
预计负债			493,906.00
递延收益	20,734,500.00	23,767,000.00	42,782,250.00
非流动负债合计	20,734,500.00	23,767,000.00	56,784,105.11
负债合计	311,989,608.46	450,691,594.08	2,765,398,321.93
所有者权益：			
股本	173,600,000.00	173,600,000.00	500,454,532.00
资本公积	591,932,304.63	579,342,077.14	1,484,747,302.75
盈余公积	36,193,262.86	39,908,784.61	45,055,778.19
未分配利润	215,945,034.24	242,050,838.84	366,660,655.04
归属于母公司所有者权益 合计	1,017,670,601.73	1,034,901,700.59	2,396,918,267.98
少数股东权益	4,959,955.59	1,030,004.57	60,984,221.09
所有者权益合计	1,022,630,557.32	1,035,931,705.16	2,457,902,489.07
负债和所有者权益总计	1,334,620,165.78	1,486,623,299.24	5,223,300,811.00

5、其他

公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(一) 资产负债表主要项目增减变动:

资产负债表项目	期末余额	期初余额	变动比率 (%)
货币资金	659,039,492.53	254,404,151.44	159.05
应收票据	131,819,495.69	89,747,195.22	46.88
应收账款	1,058,090,201.56	187,247,661.46	465.08
预付款项	425,963,182.87	83,522,196.58	410
其他应收款	404,935,643.09	32,864,481.97	1132.14
存货	544,592,165.68	326,513,533.05	66.79
可供出售金融资产	10,050,000.00	26,437,086.00	-61.99
固定资产	721,793,447.54	284,959,681.61	153.3
在建工程	144,690,810.74	49,633,112.10	191.52
无形资产	144,368,879.27	30,626,806.95	371.38
商誉	647,584,651.36	38,081,955.65	1600.5
长期待摊费用	4,988,443.71	276,121.96	1706.61
递延所得税资产	9,384,396.96	2,309,315.25	306.37
其他非流动资产	216,000,000.00		100
短期借款	1,730,460,000.00	321,860,000.00	437.64
应付票据	145,972,866.23		100
应付账款	590,792,640.76	64,940,490.61	809.74
预收款项	48,177,934.66	2,296,307.21	1998.06
应付职工薪酬	4,332,257.43	2,821,322.04	53.55
应交税费	20,329,590.90	3,656,763.58	455.94
应付股利	159,210.00		100
其他应付款	91,389,716.84	31,349,710.64	191.52
一年内到期的非流动负债	77,000,000.00		100
长期应付款	13,507,949.11		100
预计负债	493,906.00		100
递延收益	42,782,250.00	23,767,000.00	80.01
股本	500,454,532.00	173,600,000.00	188.28
资本公积	1,484,747,302.75	579,342,077.14	156.28
未分配利润	366,660,655.04	242,050,838.84	51.48
少数股东权益	60,984,221.09	1,030,004.57	5820.77

(1) 货币资金: 公司报告期内收到重大资产重组配套募集资金; 公司报告期完成对贵州科开医药有限公司收购, 导致货币资金增加。

(2) 应收票据: 母公司报告期内减少票据背书转让, 将票据用于银行质押借款, 导致应收票据增加。

(3) 应收账款：公司报告期完成对贵州科开医药有限公司收购，导致应收账款增加；贵州科开医药有限公司报告期内收购贵州卓大医药有限责任公司及贵州盛远医药有限公司，导致应收账款增加；公司下属医药流通企业报告期内业务增长，相应增加应收账款。

(4) 预付款项：母公司报告期内预付道真仡佬族苗族自治县中医院房产所有权人刘令购房款；贵州同德药业有限公司报告期内为中药饮片生产线建设预付工程款；公司报告期完成对贵州科开医药有限公司收购，导致预付款项增加。

(5) 其他应收款：公司下属医药流通企业报告期内为取得医院药品及耗材配送权而支付医院保证金。

(6) 存货：公司报告期完成对贵州科开医药有限公司收购，导致存货增加。

(7) 可供出售金融资产：公司对贵州科开医药有限公司的投资由期初的可供出售金融资产调整至长期股权投资。

(8) 固定资产：公司报告期完成对贵州科开医药有限公司收购，导致固定资产增加。

(9) 在建工程：母公司胶囊剂生产线扩建投入导致在建工程增加；贵州同德药业有限公司中药材生产线建设投入导致在建工程增加；贵州省肿瘤医院有限公司收购水电九局医院进行改建及三期工程建设投入导致在建工程增加。

(10) 无形资产：公司报告期完成对贵州科开医药有限公司收购，导致土地等无形资产增加。

(11) 商誉：公司报告期完成对贵州科开医药有限公司收购，因合并成本大于可辨认资产公允价值而确认商誉。

(12) 长期待摊费用：公司报告期完成对贵州科开医药有限公司收购，导致长期待摊费用增加。

(13) 递延所得税资产：公司报告期完成对贵州科开医药有限公司收购，导致递延所得税增加。

(14) 其他非流动资产：公司报告期完成对贵州科开医药有限公司收购，导致其他非流动资产增加；贵州科开医药有限公司报告期内为贵阳医学院附属白云医院提供财务资助。

(15) 短期借款：公司报告期内为医药流通及医疗服务业务发展需要新增银行借款；公司报告期完成对贵州科开医药有限公司收购，导致银行借款增加。

(16) 应付票据：公司报告期完成对贵州科开医药有限公司收购，导致应付票据增加。

(17) 应付账款：公司报告期完成对贵州科开医药有限公司收购，导致应付账款增加；

贵州科开医药有限公司报告期完成对贵州卓大医药有限责任公司及贵州盛远医药有限公司收购，导致应付账款增加；公司下属医药流通企业业务增长的同时导致应付账款的增长。

(18) 预收款项：公司报告期完成对贵州科开医药有限公司收购，导致预收账款增加。

(19) 应付职工薪酬：公司报告期完成对贵州科开医药有限公司收购，导致应付职工薪酬增加。

(20) 应交税费：公司报告期完成对贵州科开医药有限公司收购，导致应交税费增加。

(21) 应付股利：公司报告期完成对贵州科开医药有限公司收购，导致应付股利增加。

(22) 其他应付款：公司报告期完成对贵州科开医药有限公司收购，导致来其他应付款增加；母公司为定向增发收取保证金而导致其他应付款增加。

(23) 一年内到期的非流动负债：公司报告期完成对贵州科开医药有限公司收购，导致一年内到期的长期借款增加。

(24) 长期应付款：公司报告期完成对贵州科开医药有限公司收购，导致长期应付款增加。

(25) 预计负债：公司报告期完成对贵州科开医药有限公司收购，导致预计负债增加。

(26) 递延收益：贵州科开医药有限公司报告期内收到扎佐物流中心建设扶持资金，导致递延收益增加。

(27) 股本：公司报告期发行股票收购贵州科开医药有限公司。

(28) 资本公积：公司报告期内发行股票收购贵州科开医药有限公司产生的股本溢价。

(29) 未分配利润：公司报告期完成对贵州科开医药有限公司的收购，导致净利润的增加。

(30) 少数股东权益：公司报告期完成对贵州科开医药有限公司的收购，导致少数股东权益的增加。

(二) 利润表主要项目增减变动：

利润表项目	本期金额	上期金额	变动比率 (%)
营业收入	2,476,183,059.91	569,487,922.11	334.81
营业成本	1,837,850,229.65	213,935,784.26	759.07
营业税金及附加	11,961,813.58	6,636,368.23	80.25
管理费用	113,455,709.89	52,609,921.07	115.65
财务费用	64,962,390.61	11,442,128.61	467.75
资产减值损失	6,377,399.37	1,063,384.42	499.73
投资收益	5,518,185.27	2,201,145.17	150.7
营业外收入	25,341,433.82	14,814,697.73	71.06

营业外支出	1,356,518.89	4,520,433.91	-69.99
所得税费用	45,178,738.69	8,106,087.52	457.34
少数股东损益	9,086,654.11	-561,778.51	1717.48

(1) 营业收入：公司报告期完成对贵州科开医药有限公司收购带来医药流通及医疗服务板块业务增长。

(2) 营业成本：公司报告期完成对贵州科开医药有限公司收购，增加了医药流通及医疗服务板块业务，营业成本相应增加。

(3) 营业税金及附加：公司报告期完成对贵州科开医药有限公司收购，增加了医药流通及医疗服务板块业务，营业税金及附加相应增加。

(4) 管理费用：公司报告期完成对贵州科开医药有限公司收购，增加了医药流通及医疗服务板块业务，管理费用相应增加。

(5) 财务费用：公司报告期新增银行借款带来财务费用增加；公司报告期完成对贵州科开医药有限公司收购，增加了医药流通及医疗服务板块业务，财务费用相应增加。

(6) 资产减值损失：公司报告期完成对贵州科开医药有限公司收购，增加了医药流通及医疗服务板块业务，资产减值损失相应增加。

(7) 投资收益：公司报告期内收到重大资产重组配套募集资金，将其用于购买理财产品而产生收益。

(8) 营业外收入：公司报告期内收到的政府补助增加。

(9) 营业外支出：公司报告期内营业外支出事项减少。

(10) 所得税费用：公司报告期完成对贵州科开医药有限公司收购，增加了医药流通及医疗服务板块业务，所得税费用相应增加。

(11) 少数股东损益：公司报告期完成对贵州科开医药有限公司的收购，带来少数股东损益的增加。

(三) 现金流量表主要项目增减变动：

现金流量表项目	本期金额	上期金额	变动比率（%）
销售商品、提供劳务收到的现金	2,749,181,351.36	607,803,382.31	352.31
购买商品、接受劳务支付的现金	1,984,568,815.71	320,627,816.47	518.96
支付给职工以及为职工支付的现金	202,310,467.81	51,545,454.98	292.49
支付的各项税费	155,415,122.62	76,676,181.94	102.69

支付的其他与经营活动有关的现金	666,080,073.49	252,465,757.65	163.83
取得投资收益收到的现金	5,518,185.27	2,201,145.17	150.7
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,560,947.68	47,232.00	32845.77
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	282,637,497.88	44,800,980.65	530.87
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-50,368,826.59	34,345,486.00	-246.65
支付其他与投资活动有关的现金	70,000,000.00		100
吸收投资收到的现金	310,000,000.00	2,000,000.00	15400
取得借款收到的现金	1,636,460,000.00	347,660,000.00	370.71
偿还债务支付的现金	914,261,924.09	260,910,000.00	250.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	89,118,571.07	26,248,628.43	239.52
支付其他与筹资活动有关的现金	15,988,833.07	9,976,934.87	60.26

(1) 销售商品、提供劳务收到的现金：公司报告期完成对贵州科开医药有限公司收购，增加了医药流通及医疗服务板块业务，导致销售商品、提供劳务收到的现金相应增加。

(2) 购买商品、接受劳务支付的现金：公司报告期完成对贵州科开医药有限公司收购，增加了医药流通及医疗服务板块业务，导致购买商品、接受劳务支付的现金相应增加。

(3) 支付给职工以及为职工支付的现金：公司报告期完成对贵州科开医药有限公司收购，增加了人工成本，导致支付给职工以及为职工支付的现金相应增加。

(4) 支付的各项税费：公司报告期完成对贵州科开医药有限公司收购，增加了医药流通及医疗服务板块业务，导致支付的各项税费相应增加。

(5) 支付的其他与经营活动有关的现金：公司下属医药流通企业报告期内为取得医院药品及耗材配送权而支付医院保证金，导致支付的其他与经营活动有关的现金相应增加。

(6) 取得投资收益收到的现金：公司报告期内收到重大资产重组配套募集资金，将其用于购买理财产品而产生收益，导致取得投资收益收到的现金相应增加。

(7) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额：公司报告期完成对贵州科开医药有限公司收购，导致处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额增加。

(8) 购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金：公司报告期完成对贵州科开医药有限公司收购，导致购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加。

(9) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额：公司报告期完成对贵州科开医药有限公司收购及贵州科开医药有限公司报告期完成对贵州卓大医药有限责任公司及贵州盛远医药

有限公司收购，由于公司收购贵州科开医药有限公司93.01%的股权是通过发行股票完成的，导致取得子公司及其他营业单位支付的现金净额减少。

（10）支付其他与投资活动有关的现金：公司报告期完成对贵州科开医药有限公司收购，贵州科开医药有限公司报告期内为贵阳医学院附属白云医院提供财务资助。导致支付其他与投资活动有关的现金增加。

（11）吸收投资收到的现金：公司报告期收到配套募集资金，导致吸收投资收到的现金增加。

（12）取得借款收到的现金：公司报告期内为医药流通及医疗服务业务发展需要新增银行借款；公司报告期完成对贵州科开医药有限公司收购，导致取得借款收到的现金增加。

（13）偿还债务支付的现金：公司报告期完成对贵州科开医药有限公司收购，导致偿还债务支付的现金增加。

（14）分配股利、利润或偿付利息支付的现金：公司报告期完成对贵州科开医药有限公司收购，导致分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加。

（15）支付其他与筹资活动有关的现金：公司报告期完成对贵州科开医药有限公司收购，导致实际支付重大资产重组发生与发行有关的费用增加。

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、载有董事长张观福先生签名的公司2014年度报告。
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、其他有关资料。
- 六、备查文件备置地点：公司证券投资部。

贵州信邦制药股份有限公司

二〇一五年四月二十二日