

# 贵州信邦制药股份有限公司

## 2015 年半年度报告

2015 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人张观福、主管会计工作负责人肖娅筠及会计机构负责人(会计主管人员)杨兴鉴声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2015 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	25
第六节 股份变动及股东情况.....	54
第七节 优先股相关情况.....	58
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	59
第九节 财务报告.....	62
第十节 备查文件目录.....	172

## 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，为公司控股子公司
同德药业	指	贵州同德药业有限公司，为公司控股子公司
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
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
天医药方	指	贵州天医药方健康云服务有限公司，为公司控股子公司
信邦富顿	指	贵州信邦富顿科技有限公司，为公司控股子公司
科开物业	指	贵州科开物业管理有限公司，为公司全资子公司
肿瘤医院	指	贵州省肿瘤医院有限公司，为公司控股子公司
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
黔东南众康医院	指	黔东南众康医院有限公司，为公司控股子公司
仁怀新朝阳医院	指	仁怀新朝阳医院有限公司，为公司控股子公司
六枝博大医院	指	贵州省六枝特区博大医院有限公司，为公司控股子公司
乌当医院	指	贵州医科大学附属乌当医院，为公司下属关联医院
白云医院	指	贵州医科大学附属白云医院，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
贵医附院	指	贵州医科大学附属医院，为公司关联医院
贵医	指	贵州医科大学，为公司合作单位

中肽生化	指	中肽生化有限公司，为公司重大资产重组标的
GMP	指	“Good Manufacture Practice”的缩写，即“药品生产质量管理规范”
报告期	指	2015 年 1-6 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）

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	信邦制药	股票代码	002390
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（如有）	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		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈船	林翰林
联系地址	贵州省贵阳市白云经济开发区信邦大道227号	贵州省贵阳市白云经济开发区信邦大道227号
电话	0851-88660261	0851-88660261
传真	0851-88660280	0851-88660280
电子信箱	xygg1996@163.com	lhlin410@126.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

### 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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,784,676,093.62	784,190,871.29	127.58%
归属于上市公司股东的净利润（元）	81,415,923.84	46,343,875.47	75.68%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	80,299,310.54	41,325,285.50	94.31%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-57,208,599.79	6,766,853.36	-945.42%
基本每股收益（元/股）	0.07	0.04	75.00%
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.04	75.00%
加权平均净资产收益率	3.35%	2.48%	0.87%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	6,049,622,091.32	5,223,300,811.00	15.82%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,448,902,856.21	2,396,918,267.98	2.17%

#### 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	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）	2,600.87	



计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,034,500.00	
对外委托贷款取得的损益	1,800,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,193,671.75	
减：所得税影响额	343,597.10	
少数股东权益影响额（税后）	183,218.72	
合计	1,116,613.30	--

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

2015年上半年,公司董事会依照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等相关规定和要求,全体董事本着恪尽职守、勤勉尽责的工作态度,依法行使职权,切实保障了股东权益、公司利益和员工的合法权益。

报告期内,公司实现营业总收入178,467.61万元,同比增长127.58%;公司实现净利润8,425.94万元,同比增长71.87%,其中归属于母公司所有者的净利润为8,141.59万元,同比增长75.68%。

报告期内,公司进一步充分借助资本市场,通过内生式发展和外延式并购,进一步整合资源,不断完善公司产业链,整体协作效应得到体现,医疗服务床位数增加,业务收入增长;通过对医药商业的投入,扩大了销售网络,销售规模逐步上升;报告期内,实现了更好更快发展,完成了以下主要工作:

1、公司自2015年2月16日开始筹划与中肽生化的重大资产重组事项,该事项已经公司第五届董事会第四十次会议、第六届董事会第三次会议及2015年第四次临时股东大会审议通过,并于2015年7月8日收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》(152189号),2015年8月7日收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》(152189号),本次重大资产重组尚需获得中国证监会的核准。

2、根据公司发展规划有步骤地进行医疗服务的投资,上半年已完成对仁怀新朝阳医院、六枝博大医院、黔东南众康医院的投资布局,肿瘤医院的综合二病区完成改造并投入使用,仁怀新朝阳医院一期投入试运行;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。

3、积极布局医药流通,扩大医药流通的覆盖面,为扩大经营规模和增强市场影响力,科开医药拟对科开医疗器械和卓大医药进行增资扩股。卓大医药于2015年1月顺利通过新版GSP认证检查,并于6月获得了遵医附院新蒲医院的药品、耗材的配送权。

4、积极响应国家“互联网+”战略,整合医疗、渠道、品牌等优势资源,公司开发运营的“贵医云”平台已投入使用,形成了集患者、医生、药师、数据、服务为一体的云平台,并取得了一定的市场影响力和覆盖面,为患者提供“小病咨询”、“大病预诊”、“慢病管理”等专业服务。

5、医药销售方面,公司加大基层医疗终端开发,加强二级以上医院专业推广,医院终端覆盖面增加,医药工业收入稳步增长。

6、子公司同德药业于年初通过GMP认证,并已投入生产,同德药业的顺利投产将为公司和江苏中医院及江苏贵州两省中医医疗机构和制药企业提供稳定可控中药饮片供应,后期将逐步向全国市场拓展,增加公司收益,完善产业链。

7、旨在提高中药产业的研发科技水平和发展大健康产业,公司与贵州医科大学签订了《联合组建“现代药物研发协同创新中心”合作协议》和《合作共建贵州医科大学大健康学院战略合作框架协议》。

### 二、主营业务分析

#### 概述

2015年1—6月,公司实现营业总收入17.85亿元,同比增长127.58%;营业成本14.11亿元,同比增长160.49%;期间费用支出26,089.04万元,同比增长40.35%;实现净利润8,425.94万元,同比增长71.87%,其中归属于母公司所有者的净利润为8,141.59万元,同比增长75.68%;每股收益为0.07元,比去年同期的0.04元增长75.00%;经营活动产生的现金流量净额为-5,720.86万元,同比降低945.42%;投资活动产生的现金流量净额为-32,687.64万元,同比降低218.34%;筹资活动产生的现金流量净额为34,056.37万元,同比降低32.79%。

## 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,784,676,093.62	784,190,871.29	127.58%	公司完成重大资产重组后延伸了产业链，增加了业务板块，通过一年的资源及业务整合，整体协作效应得到体现，营业收入增长
营业成本	1,411,230,042.14	541,750,482.97	160.49%	公司完成重大资产重组后延伸了产业链，增加了业务板块，通过一年的资源及业务整合，整体协作效应得到体现，业务收入增长的同时营业成本也相应增加
销售费用	138,589,539.82	122,459,346.89	13.17%	
管理费用	74,298,610.43	41,812,186.44	77.70%	公司完成重大资产重组后延伸了产业链，增加了业务板块，通过一年的资源及业务整合，整体协作效应得到体现，业务收入增长的同时管理费用相应增加。
财务费用	48,002,203.56	21,616,375.04	122.06%	公司完成重大资产重组后延伸了产业链，增加了业务板块，为加大医疗服务及医药商业的投入而增加银行借款，财务费用相应增加
所得税费用	24,924,110.39	13,617,663.87	83.03%	公司报告期内利润增加，所得税费用相应增加、
研发投入	2,422,964.93	1,802,888.35	34.39%	公司报告期内加大研发投入
经营活动产生的现金流量净额	-57,208,599.79	6,766,853.36	-945.42%	公司报告期内加大对医药商业的投入
投资活动产生的现金流量净额	-326,876,392.28	-102,682,257.51	-218.34%	公司报告期内对黔东南众康医院、仁怀新新朝阳医院、六枝博大医院

				进行投资以及购买道真中医院房产
筹资活动产生的现金流量净额	340,563,662.59	506,709,854.05	-32.79%	公司报告期内新增银行借款减少
现金及现金等价物净增加额	-43,521,329.48	410,794,449.90	-110.59%	
应收账款	1,379,287,178.82	1,058,090,201.56	30.36%	公司报告期内业务增长，应收账款相应增加
在建工程	356,530,394.09	144,690,810.74	146.41%	公司新设医院报告期内基本建设支出
应付账款	798,720,697.23	590,792,640.76	35.19%	公司报告期内业务增长，应付账款相应增加
其他应付款	329,841,023.73	91,389,716.84	260.92%	公司报告期内向控股股东张观福借入资金

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

无

### 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	1,141,797,999.49	1,022,573,605.85	10.44%	232.33%	234.46%	-0.57%
医疗服务	304,594,286.44	236,655,573.01	22.30%	117.28%	120.29%	-1.07%
医药零售	46,810,845.61	38,085,723.24	18.64%	104.85%	106.93%	-0.82%
医药制造业	289,655,980.88	112,976,341.88	61.00%	5.37%	4.32%	0.40%
种植业	1,816,981.20	938,798.16	48.33%	-32.37%	-50.05%	18.29%
分产品						
药品	1,289,271,526.33	1,001,453,979.95	22.32%	131.00%	180.52%	-13.72%
医疗器械	188,993,299.65	172,181,691.02	8.90%	127.15%	128.22%	-0.42%
医疗服务	304,594,286.44	236,655,573.01	22.30%	117.28%	120.29%	-1.07%

中药材	1,816,981.20	938,798.16	48.33%	-32.37%	-50.05%	18.29%
分地区						
东北	17,610,043.01	6,867,249.61	61.00%	17.94%	24.58%	-2.08%
华北	55,589,470.31	22,701,973.72	59.16%	4.55%	2.57%	0.79%
华东	130,397,801.68	49,658,327.28	61.92%	0.89%	1.68%	-0.30%
华南	25,639,403.45	10,658,041.92	58.43%	-7.46%	-10.95%	1.63%
华中	31,673,749.13	12,283,843.28	61.22%	20.34%	19.02%	0.43%
西北	7,252,783.52	2,508,489.60	65.41%	-20.15%	-31.11%	5.50%
西南	1,516,512,842.52	1,306,552,116.73	13.84%	189.56%	197.39%	-2.27%

#### 四、核心竞争力分析

公司已成为业务覆盖制药、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产能得到提升，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。

4、已投入生产的同德药业作为公司与江苏省共同打造的中药饮片专业生产企业，将与信邦中药材协同发展，鉴于中药饮片的广阔市场，同德药业完善了公司产业链，将为公司带来新的增长点。

##### （二）医药流通的优势

1、目前公司已拥有科开医药、信邦药业、科开医疗器械、科开大药房、卓大医药、盛远医药等多家医药流通公司，已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过销网络，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8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、安顺医院等医疗机构，公司还对黔东南州众康医院、仁怀新朝阳医院、六枝博大医院、道真县中医院等多家医疗机构进行了投资，稳步推进着医疗服务板块的规模增长。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、医院拥有床位数逾3500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、经过多年的积累，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。

4、由公司开发运营的“贵医云”平台已投入使用，形成了集患者、医生、药师为一体的数据、服务云平台，通过互联网和移动互联网将健康管理和医疗服务全方位覆盖，可以为用户提供优质、便捷、高效的医疗健康服务。

## 五、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
281,526,700.00	120,652,400.00	133.34%
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
贵州信邦富顿科技有限公司	互联网医疗	51.00%
黔东南众康医院有限公司	医疗服务	100.00%
仁怀新朝阳医院有限公司	医疗服务	55.00%
贵州科开物业管理有限公司	物业管理	100.00%
贵州省六枝特区博大医院有限公司	医疗服务	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

公司报告期未持有金融企业股权。

#### (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

公司报告期未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
中国工商银行	无	否	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
贵州银行	无	否	理财产品	10,000	2015年01月07日	2015年07月07日	保本浮动收益			207.12	
合计				20,000	--	--	--	10,000		299.42	92.3
委托理财资金来源				募集资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)				2015年04月22日							
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)				2015年05月13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
贵阳医学院附属白云医院	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

##### 1、公开发行股票募集资金基本情况

单位：万元

募集资金总额	66,928.49
报告期投入募集资金总额	751.34
已累计投入募集资金总额	66,513.5
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、重大资产重组配套非公开发行股票募集资金基本情况

单位：万元

募集资金总额	28,989.77
报告期投入募集资金总额	19,230.67
已累计投入募集资金总额	19,230.67
报告期内变更用途的募集资金总额	28,989.77
累计变更用途的募集资金总额	28,989.77
累计变更用途的募集资金总额比例	100.00%
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》、《募集资金四方监管协议》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

##### 1、公开发行股票募集资金的实际使用情况

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										
固定制剂 GMP 生产线建设项目	否	9,600	9,600	2.91	9,425.57	98.18%	2012 年 12 月 31 日	注 1	注 2	否
植物提取物 GMP 生产线建设工程项目	否	6,500	6,500	0.63	6,491.48	99.87%	2012 年 12 月 31 日		注 3	否
药物制剂中试生产基地建设项目	否	3,500	3,500		3,479.03	99.40%	2012 年 12 月 31 日		注 4	否
承诺投资项目小计	--	19,600	19,600	3.54	19,396.08	--	--		--	--
超募资金投向										
收购江苏信邦制药有限公司 95.48% 股权					7,177.84					
收购贵州科开医药有限公司 5.24% 股权					5,321.75					
建设胶囊剂生产线配套扩建项目				747.8	3,117.83					
归还银行贷款(如有)	--				6,000		--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--				25,500		--	--	--	--
超募资金投向小计	--			747.8	47,117.42	--	--		--	--
合计	--	19,600	19,600	751.34	66,513.5	--	--	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 报告期内，公司使用超募资金 747.80 万元建设胶囊剂生产线配套扩建项目。 截止 2015 年 06 月 30 日，公司累计使用公开超额募集资金 6,000 万元归还银行借款、超额募集资金 25,500 万元永久补充流动资金、超额募集资金 7,177.84 万元收购江苏信邦制药有限公司 95.48% 股权、超额募集资金 5,321.75 万元收购贵州科开医药有限公司 5.24% 股权及超额募集资金 3,117.83 万元建设胶囊剂生产线配套扩建项目。									
募集资金投资项目实	不适用									

施地点变更情况	
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 报告期内公司无募集资金投资项目先期投入及置换情况。 公司根据第四届董事会第七次会议决议,于 2010 年 8 月 9 日以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 671.19 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 报告期内,公司无闲置募集资金暂时补充流动资金情况。 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 6,500 万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 6,500 万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

注 1: 2015 年 1-6 月实现销售收入 28,183.22 万元,增加利润总额 2,371.49 万元。

注 2: 根据招股说明书,固体制剂 GMP 生产线设计新增产能分别为片剂 20,000 万片;胶囊剂 30,000 万粒;颗粒剂 5,000 万袋,因未到一个完整的会计年度,企业的综合产能利用率无法确定。

根据招股说明书,固体制剂 GMP 生产线建设达产后预计实现平均年销售收入为 38,580 万元,实现年平均增加利润总额 5,446.63 万元。因未到一个完整的会计年度,销售收入及利润总额的完成情况无法确定。

注 3: 植物提取物 GMP 生产线建设工程项目系无法单独核算效益的项目。

注 4: 药物制剂中试生产基地建设项目系无法单独核算效益的项目。

## 2、重大资产重组配套非公开发行股票募集资金的实际使用情况

### ①募集资金使用情况

公司根据第五届董事会第二十二次会议审议通过了《贵州信邦制药股份有限公司关于对控股子公司增资扩股的议案》,已于 2014 年 5 月 26 日完成对控股子公司科开医药增资扩股,共注资 310,000,000.00 元(其中:募集配套资金 289,897,711.53 元,自有资金 20,102,288.47 元)。报告期内,科开医药分别使用募集资金 55,000,000.00 元为仁怀朝阳医院增资,90,000,000.00 元对黔东南众康医院

进行出资，47,306,700.00 对六枝博大医院进行增资。

②暂时闲置募集资金使用情况

根据公司第五届董事会第二十一次会议和第五届监事会第十五次会议决议及 2013 年度股东大会审议通过了《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》，同意公司（含子公司）使用不超过人民币 500,000,000.00 元暂时闲置的资金购买理财产品。其中首次公开发行超募资金不超过 50,000,000.00 元，非公开发行募集资金不超过 280,000,000.00 元。使用公司的自有资金在上述限额内购买理财产品。同时授权公司管理层具体实施本方案相关事宜，授权期限为股东大会通过之日起一年内有效，资金可以滚动使用。公司独立董事、保荐机构和独立财务顾问就该事项发表了同意意见。

I、2014 年 5 月 30 日，科开医药用部分非公开发行募集资金 100,000,000.00 元购买中国工商银行保本浮动收益型理财产品。具体参见公司 2014 年 6 月 3 日公告资料《关于子公司使用部分非公开发行募集资金购买银行理财产品的公告》。该理财产品于 2014 年 11 月 25 日到期。

II、2014 年 6 月 12 日，科开医药用部分非公开发行募集资金 100,000,000.00 元购买贵州银行保本浮动收益型理财产品。具体参见公司 2014 年 6 月 13 日公告资料《关于子公司使用部分非公开发行募集资金购买银行理财产品的公告》。该理财产品于 2014 年 12 月 10 日到期。

III、2014 年 12 月 2 日，科开医药用部分非公开发行募集资金 100,000,000.00 元购买中国工商银行保本浮动收益型理财产品。具体参见公司 2014 年 12 月 3 日公告资料《关于子公司使用部分非公开发行募集资金购买银行理财产品的公告》。该理财产品于 2015 年 3 月 2 日到期。

IV、2015 年 1 月 7 日科开医药用部分非公开发行募集资金 100,000,000.00 元购买贵州银行保本浮动收益型理财产品。具体参见公司 2015 年 1 月 8 日公告资料《关于子公司使用部分非公开发行募集资金购买银行理财产品的公告》。该理财产品于 2015 年 7 月 7 日到期。

截止 2015 年 06 月 30 日，科开医药动用闲置募集资金购买保本浮动收益型理财产品余额为 100,000,000.00 元。

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

1、公开发行股票募集资金变更项目情况

报告期内，不存在变更募集资金投资项目的情况。

2、重大资产重组配套非公开发行股票募集资金

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化

黔东南众康医院	肿瘤医院综合楼建设	20,081.3	9,000	9,000	44.82%	2016年6月30日		否	否
仁怀新朝阳医院	肿瘤医院综合楼建设	5,500	5,500	5,500	100.00%	2015年12月31日		否	否
六枝博大医院	肿瘤医院综合楼建设	4,730.67	4,730.67	4,730.67	100.00%	2016年12月31日		否	否
合计	--	30,311.97	19,230.67	19,230.67	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		为了更好地利用募集资金，提高募集资金的使用效率，解决公司在医疗服务领域布局中的资金紧缺问题，公司将肿瘤医院综合楼建设项目变更为仁怀新朝阳医院投资项目、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，本次变更事项已经第五届董事会第三十七次会议及 2015 年第三次临时股东大会审议通过。具体情况请参见 2015 年 3 月 14 日、2015 年 3 月 31 日刊登于中国证券报、证券时报、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）的相关公告。							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		无							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		无							

#### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
变更募集资金投资项目	2015年03月14日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )的《关于变更募集资金投资项目的公告》(公告编号: 2015-033)

#### 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	医药流通	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	411,454,810.00	1,727,304,683.46	683,829,554.20	607,279,776.61	34,889,872.72	26,225,611.82

			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						
贵州省肿瘤医院有限公司	子公司	医疗服务	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	795,809,246.33	133,780,945.45	278,485,900.86	19,519,267.46	16,181,179.35
贵州信邦药业有限公司	子公司	医药流通	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	101,000,000.00	402,509,709.10	108,490,675.15	280,332,612.20	12,125,915.97	9,050,479.83

			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。						
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 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	1,243.91	4,062.34			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	3,172.89	5,723.53				
合计	48,311.97	4,416.8	9,785.87	--	--	--	--

## 六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	40.00%	至	60.00%
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	12,084.10	至	13,810.40
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	8,631.5		
业绩变动的原因说明	贵州科开医药有限公司纳入合并报表范围，增加医药流通及医疗服务板块，带来业绩增长。		

## 七、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

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

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。

2014年年度利润分配方案已经公司第五届董事会第三十八次会议及2014年度股东大会审议通过，并于2015年5月25日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、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
2015 年 06 月 30 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；公司下属医院的经营情况；公司在医药工业、医药流通、医疗服务、移动医疗领域的布局等。



## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、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。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末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

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

## 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	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	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
贵医附院	子公司贵州省肿瘤医院有限公司股东	销售商品	销售药品、耗材	按贵州省医药招标平台上的价格定价		37,356.73	25.27%	90,000	否			2015年04月22日	巨潮资讯网刊登的《关于2015年日常关联交易预计额度的公告》(公告编号:2015-055)
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	销售药品、耗材	按贵州省医药招标平台上的价格定价		7,278.58	4.92%	25,000	否			2015年04月22日	巨潮资讯网刊登的《关于2015年日常关联交

													易预 计额 度的 公告》 (公 告编 号: 2015-0 55)
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	销售药 品、耗 材	按贵州 省医药 招标平 台上的 价格定 价		2,186.77	1.48%	8,000	否			2015 年 04 月 22 日	巨潮 资讯 网刊 登的 《关 于 2015 年日 常关 联交 易预 计额 度的 公告》 (公 告编 号: 2015-0 55)
贵医附 院	子公司 贵州省 肿瘤医 院有限 公司股 东	提供劳 务	提供消 毒服	按合同 价		360	80.00%	720	否			2015 年 04 月 22 日	巨潮 资讯 网刊 登的 《关 于 2015 年日 常关 联交 易预 计额 度的 公告》 (公 告编

													号： 2015-055)
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	提供消毒服	按合同价		60	13.33%	120	否			2015年04月22日	巨潮资讯网刊登的《关于2015年日常关联交易预计额度的公告》（公告编号：2015-055)
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	提供消毒服	按合同价		30	6.67%	60	否			2015年04月22日	巨潮资讯网刊登的《关于2015年日常关联交易预计额度的公告》（公告编号：2015-055)
合计				--	--	47,272.08	--	123,900	--	--	--	--	--

大额销货退回的详细情况	无
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	无
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期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

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
白云医院	控股子公司 下属关联医院	财务资助	否	7,000			12.00%	420	7,000
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		无							

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）	
张观福	控股股东、董事长	借款		20,000		银行同期利率		20,000	
关联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将为下属关联医院贵阳医学院附属白云医院提供额度为27,250万元的担保，报告期内发生的关联担保金额为2,000万元。

(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。2015 年 1-6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 1,800,000.00 元。

(3) 2015 年 1-6 月，贵州省肿瘤医院有限公司列支到该公司工作的贵州医科大学附属医院肿瘤科及相关科室医护人员工资为 3,386,052.88 元。

(4) 关联租赁：

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(元)
贵州医科大学附属医院	门店租赁	141,672.00	70,836.00

(5)公司与中肽生化有限公司的重大资产重组构成关联交易，具体请参见2015年6月10日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）的相关公告。

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
关于控股子公司为下属医院提供担保暨关联交易的公告	2015 年 01 月 22 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于控股子公司为下属医院担保暨关联交易的公告	2015 年 02 月 11 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于控股子公司为下属医院提供担保暨关联交易的公告	2015 年 03 月 14 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于控股子公司为下属医院提供担保暨关联交易的公告	2015 年 07 月 03 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于 2015 年日常关联交易预计额度的公告	2015 年 04 月 22 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于公司对外投资暨关联交易的公告	2015 年 04 月 22 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于向控股股东借款暨关联交易的公告	2015 年 06 月 08 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）摘要	2015 年 06 月 10 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

## 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

公司报告期不存在租赁情况。

**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	2015年04月22日	8,000	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	2015年04月22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	2015年04月22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年8月11日	否	是
白云医院	2015年04月22日	2,000	2015年02月09日	2,000	连带责任保证	2015年2月9日至2018年2月8日	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		27,250		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		2,000		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		27,250		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		19,250		
公司与子公司之间担保情况								
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	2015年04	12,000	2014年07月30	12,000	连带责任保	2014年7月	否	否

	月 22 日		日		证	30 日至 2016 年 6 月 27 日		
肿瘤医院	2015 年 04 月 22 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 07 月 15 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
盛远医药	2015 年 04 月 22 日	10,000	2015 年 01 月 15 日	10,000	连带责任保 证	2015 年 1 月 15 日至 2018 年 4 月 22 日	否	否
信邦药业	2015 年 04 月 22 日	8,500	2015 年 02 月 12 日	8,500	连带责任保 证	2015 年 2 月 12 日至 2016 年 2 月 12 日	否	否
盛远医药	2015 年 04 月 22 日	5,000	2015 年 02 月 28 日	5,000	连带责任保 证	2015 年 2 月 28 日至 2018 年 2 月 28 日	否	否
科开医药	2015 年 04 月 22 日	15,000	2015 年 05 月 12 日	15,000	连带责任保 证	2015 年 5 月 12 日至至 2017 年 5 月 4 日	否	否
卓大医药	2015 年 04 月 22 日	5,000	2015 年 06 月 19 日	5,000	连带责任保 证	2015 年 6 月 19 日至 2017 年 4 月 21 日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			103,750	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				43,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			103,750	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				60,550
子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
卓大医药	2015 年 04 月 22 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	2015 年 04 月 22 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	2015 年 04 月 22 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	否	否



						年 10 月 30 日		
肿瘤医院	2015 年 04 月 22 日	3,000	2014 年 10 月 31 日	3,000	连带责任保证	2014 年 11 月 7 日至 2017 年 11 月 6 日	否	否
肿瘤医院	2015 年 04 月 22 日	3,000	2014 年 11 月 07 日	3,000	连带责任保证	2014 年 11 月 7 日至 2017 年 11 月 7 日	否	否
肿瘤医院	2015 年 04 月 22 日	10,000	2015 年 02 月 05 日	10,000	连带责任保证	2015 年 2 月 5 日至 2018 年 2 月 5 日	否	否
肿瘤医院	2015 年 04 月 22 日	5,000	2015 年 02 月 09 日	5,000	连带责任保证	2015 年 2 月 9 日至 2018 年 2 月 9 日	否	否
科开大药房	2015 年 04 月 22 日	3,000	2015 年 02 月 11 日	3,000	连带责任保证	2015 年 2 月 11 日至 2018 年 2 月 11 日	否	否
科开大药房	2015 年 04 月 22 日	1,200	2015 年 06 月 25 日	1,200	连带责任保证	2015 年 6 月 25 日至 2018 年 6 月 25 日	否	否
科开医疗器械	2015 年 04 月 22 日	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 (C1)			64,250	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				19,200
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			64,250	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				37,950
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			195,250	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				64,700
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			195,250	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				117,750
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				48.08%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				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 (E)				82,750				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				82,750				

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

采用复合方式担保的具体情况说明

**(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、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	2014 年 04 月 02 日	3 年	严格履行承诺

		月内不得转让。			
	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	已严格履行完毕
	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。	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

	<p>(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的行为或活动。</p> <p>(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。</p> <p>(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</p>			
--	--	--	--	--

		<p>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。</p>			
	<p>金城投资</p>	<p>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</p>	<p>2014年05月16日</p>	<p>签署之日至本机构不再系信邦制药股东之日止</p>	<p>严格履行承诺</p>

		<p>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。</p>			
	张观福、丁远怀	关于盈利预测	2014 年 04 月 02	2014 年-2016	严格履行承诺，

		<p>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</p>	日	年	其中 2014 年已经履行完毕。
--	--	---	---	---	------------------

	<p>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</p>			
--	--	--	--	--



	<p>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。</p>			
--	---	--	--	--

	张观福、丁远怀	<p>1、肿瘤医院的停车库、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。</p> <p>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</p>	2014 年 03 月 14 日	无期限	严格履行承诺
--	---------	---	------------------	-----	--------

	<p>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。</p> <p>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</p>			
--	---	--	--	--

		<p>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>			
	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</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>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。</p> <p>(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</p>			
--	---	--	--	--

	<p>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。</p> <p>(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。</p> <p>(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</p>			
--	---	--	--	--

	<p>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:</p> <p>(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</p>			
--	--	--	--	--

		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。			
	张观福	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	2014年04月02日	签署之日至本人不再系信邦制药实际控制人之日止	严格履行承诺



		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。			
	张观福、丁远怀	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	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

		<p>诺函，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。”</p>			
<p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p>	<p>第一大股东（实际控制人）张观福及发行前全体股东</p>	<p>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</p>	<p>2010 年 04 月 16 日</p>	<p>三年</p>	<p>严格履行承诺</p>

		<p>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。</p>			
<p>其他对公司中小股东所作承诺</p>	<p>第一大股东(实际控制人)张观福及发行前全体股东</p>	<p>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</p>	<p>2010年04月16日</p>	<p>无限期</p>	<p>严格履行承诺</p>

	及其他股东权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的法律责任。 4、上述承诺在本人作为信邦制药股东期间内在转让所持全部股份之日起一年内持续有效，并且在本人承诺有效期内不可变更或者撤销。			
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			

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 十一、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。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司自2015年2月16日开始筹划与中肽生化的重大资产重组事项，该事项已经公司第五届董事会第四十次会议、第六届董事会第三次会议及2015年第四次临时股东大会审议通过，并于2015年7月8日收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》（152189号），2015年8月7日收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（152189号），本次重大资产重组尚需获得中国证监会

的核准，本次重大资产重组的详情可参见刊登于中国证券报、证券时报、巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）的有关公告。

## 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	272,704,628	54.49%			310,366,444	-65,793,665	244,572,779	517,277,407	41.34%
3、其他内资持股	272,704,628	54.49%			310,366,444	-65,793,665	244,572,779	517,277,407	41.34%
其中：境内法人持股	37,897,310	7.57%			56,845,965		56,845,965	94,743,275	7.57%
境内自然人持股	234,807,318	46.92%			253,520,479	-65,793,665	187,726,814	422,534,132	33.77%
二、无限售条件股份	227,749,904	45.51%			440,315,354	65,793,665	506,109,019	733,858,923	58.66%
1、人民币普通股	227,749,904	45.51%			440,315,354	65,793,665	506,109,019	733,858,923	58.66%
三、股份总数	500,454,532	100.00%			750,681,798	0	750,681,798	1,251,136,330	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

2015年公司实施了权益分派事项，2015年5月22为本次权益分派股权登记日，2015年5月25日为除权除息日，实施送（转）股后，公司的股份数量为1,251,136,330股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

《2014年度利润分配预案》经第五届董事会第三十八次会议及2014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1,251,136,330股，较上期加权平均数500,454,532股增加750,681,798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

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

## 二、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		85,431		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% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
张观福	境内自然人	34.17%	427,534,625	256,520,775	337,084,625	90,450,000	质押	377,084,625
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%	94,743,275	56,845,965	94,743,275	0	质押	86,750,000
安怀略	境内自然人	3.89%	48,669,620	29,201,772	48,669,620	0	质押	48,669,620
全国社保基金 六零一组合	境内非国有法人	1.99%	24,870,518	21,464,282	0	24,870,518		
中国银行股份有限公司-工 银瑞信医疗保 健行业股票型 证券投资基金	境内非国有法人	1.95%	24,411,714	22,987,122	0	24,411,714		
深圳市对口支 援办公室	国有法人	1.81%	22,651,520	13,590,912	0	22,651,520		
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	1.06%	13,314,472	2,604,331	0	13,314,472		
全国社保基金 一一七组合	境内非国有法人	1.06%	13,274,667	13,274,667	0	13,274,667		
吕玉涛	境内自然人	1.04%	12,988,490	7,793,094	9,741,367	3,247,123	质押	4,515,000
汇添富基金一	境内非国有法人	0.98%	12,213,860	8,566,002	0	12,213,860		

建设银行—中国人寿—中国人寿委托汇添富基金公司股票型组合			0				
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（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 名无限售条件普通股股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
张观福	90,450,000	人民币普通股	90,450,000				
全国社保基金六零一组合	24,870,518	人民币普通股	24,870,518				
中国银行股份有限公司—工银瑞信医疗保健行业股票型证券投资基金	24,411,714	人民币普通股	24,411,714				
深圳市对口支援办公室	22,651,520	人民币普通股	22,651,520				
中国工商银行—国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	13,314,472	人民币普通股	13,314,472				
全国社保基金一一七组合	13,274,667	人民币普通股	13,274,667				
汇添富基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托汇添富基金公司股票型组合	12,213,860	人民币普通股	12,213,860				
中国工商银行—汇添富优势精选混合型证券投资基金	11,700,000	人民币普通股	11,700,000				
招商银行股份有限公司—汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金	11,302,049	人民币普通股	11,302,049				
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	11,133,271	人民币普通股	11,133,271				
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间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）	无						



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) 2015年4月10日，张观福与国泰君安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16,000,000股（2014年资本公积金转增股本后增加为40,000,000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。上述质押已在给国泰君安证券股份有限公司办理了相关手续。

(2) 2015年5月6日，贵州贵安新区金域投资中心（有限合伙）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34,700,000股（2014年资本公积金转增股本后增加为94,743,275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2015年5月6日，到期购回日为2017年5月5日。上述质押已在国信证券股份有限公司办理了相关手续。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

## 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、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
张观福	董事长	现任	171,013,850	0	0	427,534,625	0	0	0
Xiang Li	副董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
安怀略	董事、总经理	现任	19,467,848	0	0	48,669,620	0	0	0
杜健	董事	现任	4,360,000	0	0	10,900,000	0	0	0
吕玉涛	董事	现任	5,195,396	0	0	12,988,490	0	0	0
张侃	董事	现任	3,800,000	0	290,000	8,775,000	0	0	0
徐琪	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孔令忠	董事、常务副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
吕晓翔	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
曹进	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈浩	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王玲	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
何文均	监事会主席	现任	2,339,600	0	350,000	4,974,000	0	0	0
黎仕敏	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
舒万里	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张洁卿	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘晓阳	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈佳吾	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
肖娅筠	副总经理、财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
卢亚芳	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈船	副总经理、	现任	0	0	0	0	0	0	0

	董事会秘书								
杨俊	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
阴哲明	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
郝小江	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
张英峰	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
张建华	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
童朋方	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
王丕敏	副总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	206,176,694	0	640,000	513,841,735	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杜健	副董事长	任期满离任	2015年05月12日	任期满
杨俊	董事	任期满离任	2015年05月12日	任期满
阴哲明	董事	任期满离任	2015年05月12日	任期满
郝小江	独立董事	任期满离任	2015年05月12日	任期满
童朋方	独立董事	任期满离任	2015年05月12日	任期满
张英峰	独立董事	任期满离任	2015年05月12日	任期满
张建华	独立董事	任期满离任	2015年05月12日	任期满
孔令忠	财务总监	任期满离任	2015年05月12日	任期满
王丕敏	副总经理	任期满离任	2015年05月12日	任期满
Xiang Li	副董事长	被选举	2015年05月12日	选举
徐琪	董事	被选举	2015年05月12日	选举

杜健	董事	被选举	2015年05月12日	选举
吕晓翔	独立董事	被选举	2015年05月12日	选举
曹进	独立董事	被选举	2015年05月12日	选举
陈浩	独立董事	被选举	2015年05月12日	选举
王玲	独立董事	被选举	2015年05月12日	选举
肖娅筠	副总经理、财务总监	聘任	2015年05月12日	聘任
卢亚芳	副总经理	聘任	2015年05月12日	聘任

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	602,507,655.39	659,039,492.53
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	154,469,623.14	131,819,495.69
应收账款	1,379,287,178.82	1,058,090,201.56
预付款项	415,062,481.72	425,963,182.87
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	461,655,302.94	404,935,643.09
买入返售金融资产		
存货	632,713,378.19	544,592,165.68

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	100,000,000.00
流动资产合计	3,745,695,620.20	3,324,440,181.42
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	10,050,000.00	10,050,000.00
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	908,249,512.23	721,793,447.54
在建工程	356,530,394.09	144,690,810.74
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	151,026,523.75	144,368,879.27
开发支出		
商誉	647,584,651.36	647,584,651.36
长期待摊费用	4,693,078.37	4,988,443.71
递延所得税资产	9,792,311.32	9,384,396.96
其他非流动资产	216,000,000.00	216,000,000.00
非流动资产合计	2,303,926,471.12	1,898,860,629.58
资产总计	6,049,622,091.32	5,223,300,811.00
流动负债：		
短期借款	2,089,860,000.00	1,730,460,000.00
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	122,326,030.00	145,972,866.23

应付账款	798,720,697.24	590,792,640.76
预收款项	24,509,927.94	48,177,934.66
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,748,007.12	4,332,257.43
应交税费	21,161,448.46	20,329,590.90
应付利息		
应付股利	159,210.00	159,210.00
其他应付款	329,841,023.73	91,389,716.84
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	3,395,326,344.49	2,708,614,216.82
非流动负债：		
长期借款	17,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	4,574,061.92	13,507,949.11
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	493,906.00	493,906.00
递延收益	49,322,750.00	42,782,250.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	71,390,717.92	56,784,105.11
负债合计	3,466,717,062.41	2,765,398,321.93
所有者权益：		
股本	1,251,136,330.00	500,454,532.00
其他权益工具		



其中：优先股		
永续债		
资本公积	734,065,504.75	1,484,747,302.75
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	45,055,778.19	45,055,778.19
一般风险准备		
未分配利润	418,645,243.27	366,660,655.04
归属于母公司所有者权益合计	2,448,902,856.21	2,396,918,267.98
少数股东权益	134,002,172.70	60,984,221.09
所有者权益合计	2,582,905,028.91	2,457,902,489.07
负债和所有者权益总计	6,049,622,091.32	5,223,300,811.00

法定代表人：张观福

主管会计工作负责人：肖娅筠

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	231,699,691.59	202,569,656.35
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	116,170,833.29	123,411,860.95
应收账款	222,150,608.65	189,905,689.92
预付款项	136,408,686.27	153,738,788.25
应收利息		
应收股利		
其他应收款	648,557,368.13	610,484,307.85
存货	323,537,774.69	352,518,739.97
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		
流动资产合计	1,678,524,962.62	1,632,629,043.29

非流动资产：		
可供出售金融资产	10,050,000.00	10,050,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,570,653,588.44	1,565,553,588.44
投资性房地产		
固定资产	319,978,552.40	205,091,491.57
在建工程	67,335,541.68	49,532,733.22
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	10,074,698.23	10,437,609.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,940,043.34	2,649,951.83
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,981,032,424.09	1,843,315,374.65
资产总计	3,659,557,386.71	3,475,944,417.94
流动负债：		
短期借款	1,098,860,000.00	1,018,460,000.00
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	37,195,010.16	41,139,003.36
预收款项	275,052.49	275,052.49
应付职工薪酬	4,024,429.99	3,276,860.71
应交税费	12,781,930.79	4,645,117.11
应付利息		
应付股利		
其他应付款	149,132,937.88	46,706,202.39
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	1,302,269,361.31	1,114,502,236.06
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	25,292,750.00	20,152,250.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	25,292,750.00	20,152,250.00
负债合计	1,327,562,111.31	1,134,654,486.06
所有者权益：		
股本	1,251,136,330.00	500,454,532.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	746,235,682.50	1,496,917,480.50
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	45,055,778.19	45,055,778.19
未分配利润	289,567,484.71	298,862,141.19
所有者权益合计	2,331,995,275.40	2,341,289,931.88
负债和所有者权益总计	3,659,557,386.71	3,475,944,417.94

### 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	1,784,676,093.62	784,190,871.29
其中：营业收入	1,784,676,093.62	784,190,871.29
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,685,069,706.85	732,294,789.33
其中：营业成本	1,411,230,042.14	541,750,482.97
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	8,288,052.86	3,872,331.32
销售费用	138,589,539.82	122,459,346.89
管理费用	74,298,610.43	41,812,186.44
财务费用	48,002,203.56	21,616,375.04
资产减值损失	4,661,258.04	784,066.67
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	668,120.35	507,674.84
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）	100,274,507.12	52,403,756.80
加：营业外收入	10,384,866.56	10,612,253.81
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,475,887.84	373,098.45
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	109,183,485.84	62,642,912.16
减：所得税费用	24,924,110.39	13,617,663.87
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	84,259,375.45	49,025,248.29
归属于母公司所有者的净利润	81,415,923.84	46,343,875.47

少数股东损益	2,843,451.61	2,681,372.82
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	84,259,375.45	49,025,248.29
归属母公司所有者的综合收益总额	81,415,923.84	46,343,875.47
归属于少数股东的综合收益总额	2,843,451.61	2,681,372.82
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.07	0.04
（二）稀释每股收益	0.07	0.04

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：肖娅筠

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	281,832,173.18	262,802,053.50
减：营业成本	110,617,435.24	104,222,988.81
营业税金及附加	3,441,361.20	2,377,154.40
销售费用	122,073,655.97	115,764,061.17
管理费用	16,656,825.90	15,422,540.85
财务费用	13,341,754.63	7,498,261.17
资产减值损失	1,933,943.39	888,113.65
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）	668,120.35	507,674.84
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）	14,435,317.20	17,136,608.29
加：营业外收入	10,100,049.60	7,888,502.41
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	820,445.25	17,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	23,714,921.55	25,008,110.70
减：所得税费用	3,578,242.42	3,740,539.22
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	20,136,679.13	21,267,571.48
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	20,136,679.13	21,267,571.48
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	1,720,785,547.39	909,622,446.69
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	100,872,791.13	26,590,949.83
经营活动现金流入小计	1,821,658,338.52	936,213,396.52

购买商品、接受劳务支付的现金	1,422,473,417.77	655,010,340.32
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	137,870,692.66	62,665,912.37
支付的各项税费	94,695,628.95	45,267,420.43
支付其他与经营活动有关的现金	223,827,198.93	166,502,870.04
经营活动现金流出小计	1,878,866,938.31	929,446,543.16
经营活动产生的现金流量净额	-57,208,599.79	6,766,853.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000,000.00	150,000,000.00
取得投资收益收到的现金	668,120.35	507,674.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-182,425.70	5,539,011.00
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	100,485,694.65	156,046,685.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	279,875,104.02	44,186,974.04
投资支付的现金	150,000,000.00	300,100,000.00
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	-2,513,017.09	-106,210,430.69
支付其他与投资活动有关的现金		20,652,400.00
投资活动现金流出小计	427,362,086.93	258,728,943.35
投资活动产生的现金流量净额	-326,876,392.28	-102,682,257.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	28,218,900.00	310,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	28,218,900.00	
取得借款收到的现金	1,110,160,000.00	607,000,000.00



发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	200,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,338,378,900.00	917,000,000.00
偿还债务支付的现金	827,760,000.00	356,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	92,574,606.46	39,901,312.88
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	77,480,630.95	14,388,833.07
筹资活动现金流出小计	997,815,237.41	410,290,145.95
筹资活动产生的现金流量净额	340,563,662.59	506,709,854.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-43,521,329.48	410,794,449.90
加：期初现金及现金等价物余额	609,774,974.66	254,404,151.44
六、期末现金及现金等价物余额	566,253,645.18	665,198,601.34

## 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	283,179,674.86	286,992,405.28
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	44,448,239.96	7,242,602.90
经营活动现金流入小计	327,627,914.82	294,235,008.18
购买商品、接受劳务支付的现金	74,806,187.66	162,967,953.32
支付给职工以及为职工支付的现金	27,727,388.19	27,280,569.05
支付的各项税费	32,736,724.13	27,467,903.80
支付其他与经营活动有关的现金	176,362,374.47	119,204,402.91
经营活动现金流出小计	311,632,674.45	336,920,829.08
经营活动产生的现金流量净额	15,995,240.37	-42,685,820.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		150,000,000.00
取得投资收益收到的现金	668,120.35	507,674.84

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	148,000,000.00	
投资活动现金流入小计	148,668,120.35	150,507,674.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,558,049.12	18,814,018.42
投资支付的现金	50,000,000.00	510,418,526.44
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	5,100,000.00	53,217,500.00
支付其他与投资活动有关的现金	148,000,000.00	168,900,000.00
投资活动现金流出小计	269,658,049.12	751,350,044.86
投资活动产生的现金流量净额	-120,989,928.77	-600,842,370.02
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	573,400,000.00	523,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	100,000,000.00	10,000,000.00
筹资活动现金流入小计	673,400,000.00	843,000,000.00
偿还债务支付的现金	493,000,000.00	166,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,252,094.76	23,359,796.91
支付其他与筹资活动有关的现金	3,023,181.60	14,388,833.07
筹资活动现金流出小计	539,275,276.36	203,748,629.98
筹资活动产生的现金流量净额	134,124,723.64	639,251,370.02
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	29,130,035.24	-4,276,820.90
加：期初现金及现金等价物余额	202,569,656.35	235,069,703.58
六、期末现金及现金等价物余额	231,699,691.59	230,792,882.68

## 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	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
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	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	750,681,798.00				-750,681,798.00						51,984,588.23	73,017,951.61	125,002,539.84
（一）综合收益总额											81,415,923.84	2,843,451.61	84,259,375.45
（二）所有者投入和减少资本												70,174,500.00	70,174,500.00
1. 股东投入的普通股												63,078,500.00	63,078,500.00
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												7,096,000.00	7,096,000.00
（三）利润分配											-29,431,335.61		-29,431,335.61
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险													

准备													
3. 对所有者（或 股东）的分配												-29,431, 335.61	-29,431, 335.61
4. 其他													
（四）所有者权益 内部结转	750,68 1,798. 00				-750,68 1,798.0 0								
1. 资本公积转增 资本（或股本）	750,68 1,798. 00				-750,68 1,798.0 0								
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	1,251, 136,33 0.00				734,065 ,504.75				45,055, 778.19		418,645 ,243.27	134,002 ,172.70	2,582,9 05,028. 91

上年金额

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	173,60 0,000. 00				579,342 ,077.14				39,908, 784.61		242,050 ,838.84	1,030,0 04.57	1,035,9 31,705. 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

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	500,454,532.00				1,496,917,480.50				45,055,778.19	298,862,141.19	2,341,289,931.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	500,454,532.00				1,496,917,480.50				45,055,778.19	298,862,141.19	2,341,289,931.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	750,681,798.00				-750,681,798.00					-9,294,656.48	-9,294,656.48
(一) 综合收益总额										20,136,679.13	20,136,679.13
(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										-29,431,335.61	-29,431,335.61	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-29,431,335.61	-29,431,335.61	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	750,681,798.00				-750,681,798.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	750,681,798.00				-750,681,798.00							
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	1,251,136,330.00				746,235,682.50					45,055,778.19	289,567,484.71	2,331,995,275.40

上年金额

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				39,908,784.61	267,552,834.98	1,072,151,580.30
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				39,908,784.61	267,552,834.98	1,072,151,580.30
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	326,854,532.00				905,827,519.79				5,146,993.58	31,309,306.21	1,269,138,351.58
(一)综合收益总额										51,469,935.75	51,469,935.75
(二)所有者投入和减少资本	76,627,266.00				1,156,054,785.79						1,232,682,051.79
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	500,454,000.00				1,496,917,266.71				45,055,778.19	298,862,511.74	2,341,289,931.86



	532.00				,480.50			8.19	,141.19	,931.88
--	--------	--	--	--	---------	--	--	------	---------	---------

### 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1,251,136,330.00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](http://www.xinbang.com)
- 9、电子信箱：[xinbang@xinbang.com](mailto: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”、“本公司”或“信邦制药”）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。

2015年5月,经公司2014年度股东大会批准,公司以分红派息股权登记日(2014年5月22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),同时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。2015年5月25日,上述方案实施完毕,公司总股本由500,454,532股增加至1,251,136,330股。

截至2015年6月30日,公司注册资本为1,251,136,330.00元,股份总数为1,251,136,330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517,277,407股,无限售条件的流通股份733,858,923股。

#### (四) 财务报表批准

本财务报表已经公司董事会于2015年8月27日批准报出。

#### (五) 合并财务报表范围

截至2015年6月30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、贵州信邦富顿科技有限公司	一级控股子公司
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、贵州盛远医药有限公司	二级全资子公司
14、黔东南众康医院有限公司	二级全资子公司
15、贵州科开物业管理有限公司	二级全资子公司
16、贵州省肿瘤医院有限公司	二级控股子公司
17、贵州卓大医药有限责任公司	二级控股子公司
18、仁怀新朝阳医院有限公司	二级控股子公司
19、贵州省六枝特区博大医院有限公司	二级控股子公司
20、遵义惠之民大药房有限公司	三级控股子公司

## 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。

本报告期为2015年1月1日至2015年6月30日止。

## 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

### (1) 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。

### (2) 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。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、（十四）长期股权投资”。

## 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。

### (1) 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。

### (2) 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。

### (3) 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。

#### (4) 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。

#### (5) 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。

#### (6) 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 个月以内	5.00%	5.00%
3 个月—1 年（含 1 年）	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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
组合 2	0.00%	0.00%

**(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。

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
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%

无

### (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的各部分分别完工，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

无

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 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。

#### 2) 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。

### 3) 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

无

## 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

无

## 28、收入

### (1) 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。

### (2) 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

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

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，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

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

无

## 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	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计征	1%、5%、7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	3%（法定）、2%（地方）

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%
贵州信邦药物研究开发有限公司	25.00%
贵州信邦保健品有限公司	25.00%
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%
江苏信邦制药有限公司	25.00%
贵州科开医药有限公司	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	2015年4月1日-2019年12月31日止，免征企业所得税
贵州信邦富顿科技有限公司	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%
贵州盛远医药有限公司	25.00%
黔东南众康医院有限公司	25.00%
贵州科开物业管理有限公司	25.00%
贵州省肿瘤医院有限公司	15.00%
贵州卓大医药有限责任公司	25.00%
仁怀新朝阳医院有限公司	25.00%
贵州省六枝特区博大医院有限公司	25.00%
遵义惠之民大药房有限公司	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) 根据贵阳市云岩区国家税务局下发的（云国税通[yylyj20150611111259156]号）税务事项通知书，控股子公司贵州省肿瘤医院有限公司符合《财政部 国家税务总局 海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）以及《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012年第12号）规定的减免税条件，贵阳市云岩区国家税务局决定予以备案登记，同意贵州省肿瘤医院有限公司2015年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

(5) 贵医安顺医院有限责任公司、贵州省肿瘤医院有限公司、仁怀新朝阳医院有限公司、贵州省六枝特区博大医院有限公司、黔东南众康医院有限公司五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。

(6) 根据贵州省铜仁市碧江区国家税务局签发的黔20140187号批准文件（证书），同意控股子公司贵州同德药业有限公司经营的药用植物初加工（中药饮片）所得从2015年4月1日起到2019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。

## 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	17,704,563.04	775,666.48
银行存款	548,549,082.14	608,999,308.18
其他货币资金	36,254,010.21	49,264,517.87
合计	602,507,655.39	659,039,492.53

其他说明

因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项资金明细如下

项 目	2015年6月30日	2014年12月31日
银行承兑汇票保证金	36,254,010.21	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	36,254,010.21	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	91,969,623.14	131,819,495.69

商业承兑票据	62,500,000.00	
合计	154,469,623.14	131,819,495.69

(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	81,967,098.06
合计	81,967,098.06

(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		12,604,616.30
合计		12,604,616.30

(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	

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	1,416,522,838.28	100.00%	37,235,659.46	2.63%	1,379,287,178.82	1,091,609,217.30	100.00%	33,519,015.74	3.07%	1,058,090,201.56
合计	1,416,522,838.28	100.00%	37,235,659.46		1,379,287,178.82	1,091,609,217.30	100.00%	33,519,015.74		1,058,090,201.56

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）	377,847,037.69	1,889,235.19	0.50%
3 个月以内	163,826,242.97	8,191,312.14	5.00%
3 个月至 1 年以内	277,265,259.32	13,863,262.97	5.00%
1 年以内小计	818,938,539.98	23,943,810.30	
1 至 2 年	97,052,764.10	7,764,221.13	8.00%
2 至 3 年	9,112,835.32	1,822,567.06	20.00%
3 至 4 年	2,023,359.93	1,011,679.97	50.00%
4 至 5 年	1,348,906.62	674,453.31	50.00%
5 年以上	2,018,927.69	2,018,927.69	100.00%
合计	930,495,333.64	37,235,659.46	

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：

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	246,074,568.77	17.37%	
贵阳医学院附属乌当医院	93,477,576.88	6.60%	
应收省市级医疗保险费用结算中心	74,676,504.30	5.27%	
贵阳医学院附属白云医院	71,798,854.69	5.07%	
合计	486,027,504.64	34.31%	

## (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 3,853,471.42 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
------	---------	------

(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	205,105.52

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：

(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	2015年6月30日		
	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	246,074,568.77	17.37%	
贵阳医学院附属乌当医院	93,477,576.88	6.60%	
应收省市级医疗保险费用结算中心	74,676,504.30	5.27%	
贵阳医学院附属白云医院	71,798,854.69	5.07%	
贵州黔南州汇达药业有限公司	70,816,036.43	5.00%	1,249,543.16
合计	556,843,541.07	39.31%	1,249,543.16

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	262,663,054.89	63.28%	288,417,703.80	67.72%
1 至 2 年	31,992,110.70	7.71%	79,711,499.19	18.71%
2 至 3 年	70,071,645.50	16.88%	8,750,378.19	2.05%
3 年以上	50,335,670.63	12.13%	49,083,601.69	11.52%
合计	415,062,481.72	--	425,963,182.87	--

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 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	2015年6月30日	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	83,329,300.00	20.08%
中肽生化有限公司	50,000,000.00	12.05%
广东泰禾生物药业有限公司	32,492,101.00	7.83%
贵州建工集团第四建筑工程有限责任公司	29,650,626.34	7.14%
贵州佰佳医药有限公司	22,708,481.17	5.47%
合计	218,180,508.51	52.57%

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	473,180,008.76	99.71%	11,524,705.82	2.44%	461,655,302.94	415,804,456.77	99.76%	10,868,813.68	2.61%	404,935,643.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,357,000.00	0.29%	1,357,000.00	100.00%		1,000,000.00	0.24%	1,000,000.00	100.00%	
合计	474,537,008.76	100.00%	12,881,705.82		461,655,302.94	416,804,456.77	100.00%	11,868,813.68		404,935,643.09

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	102,840,885.51	5,142,044.28	5.00%

1 年以内小计	102,840,885.51	5,142,044.28	5.00%
1 至 2 年	4,792,510.18	383,400.81	8.00%
2 至 3 年	3,311,720.28	662,344.05	20.00%
3 至 4 年	1,845,571.34	922,785.68	50.00%
4 至 5 年	1,230,380.90	615,190.45	50.00%
5 年以上	3,798,940.55	3,798,940.55	100.00%
合计	117,820,008.76	11,524,705.82	

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, 不计提坏账准备的其他应收款:

单位名称	2015年6月30日		
	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	25.08%	
安龙县人民医院	60,000,000.00	12.64%	
普定县人民医院	60,000,000.00	12.64%	
黔南布依族苗族自治州人民医院	60,000,000.00	12.64%	
龙里县人民医院	26,500,000.00	5.59%	
修文县人民医院	10,000,000.00	2.11%	
赤水市人民医院	6,510,000.00	1.37%	
玉屏侗族自治县人民医院	6,000,000.00	1.27%	
招商银行金融租赁有限公司(上海四平支行)	4,000,000.00	0.84%	
贵阳医学院附属医院	1,800,000.00	0.38%	
道真仡佬族苗族自治县中医院	1,000,000.00	0.21%	
遵义医学院附属医院	500,000.00	0.11%	
贵阳医学院附属乌当医院	50,000.00	0.01%	
合计	355,360,000.00	74.89%	

(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 1,012,892.14 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

(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：

(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	47,213,422.96	30,414,829.73
个人借款	72,549,372.45	37,887,363.76
保证金	346,725,000.00	340,510,000.00
职工解除劳动合同补偿金	8,049,213.35	7,992,263.28
合计	474,537,008.76	416,804,456.77

(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	25.08%	
安龙县人民医院	药品配送保证金	60,195,000.00	1 年以内	12.68%	
普定县人民医院	药品配送保证金	61,170,000.00	1 年以内	12.89%	
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	12.64%	
贵阳医学院第二附属医院	代垫设备款	29,566,522.10	1 年以内	6.24%	

合计	--	329,931,522.10	--	69.53%	
----	----	----------------	----	--------	--

(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	31,508,543.60		31,508,543.60	74,436,647.49		74,436,647.49
在产品	58,935,659.47		58,935,659.47	62,359,245.95		62,359,245.95
库存商品	319,263,609.58		319,263,609.58	199,439,936.40		199,439,936.40
周转材料	6,607,820.34		6,607,820.34	8,967,883.45		8,967,883.45
消耗性生物资产	4,393,148.02		4,393,148.02	3,585,542.55		3,585,542.55
自制半成品	208,239,646.69		208,239,646.69	192,563,945.50		192,563,945.50
包装物	3,764,950.49		3,764,950.49	3,238,964.34		3,238,964.34
合计	632,713,378.19		632,713,378.19	544,592,165.68		544,592,165.68

(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	

(3) 存货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：

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	100,000,000.00
合计	100,000,000.00	100,000,000.00

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	10,050,000.00		10,050,000.00
按成本计量的	10,050,000.00		10,050,000.00	10,050,000.00		10,050,000.00

合计	10,050,000.00		10,050,000.00	10,050,000.00		10,050,000.00
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

(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	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(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%	668,120.35
贵阳现代药业研究院	50,000.00			50,000.00					4.39%	
合计	10,050,000.00			10,050,000.00					--	668,120.35

(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	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(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



## 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、建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	541,962,083.66	378,141,953.09	46,001,992.85	34,924,212.32	16,122,866.64	1,017,153,108.56
2.本期增加金额	158,863,421.02	49,014,263.29	2,070,210.44	11,074,362.11	3,266,205.06	224,288,461.92
(1) 购置	125,557,047.58	49,014,263.29	2,070,210.44	11,074,362.11	3,266,205.06	190,982,088.48
(2) 在建工程转入	33,306,373.44					33,306,373.44
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		7,074,249.73		10,330.00		7,084,579.73
(1) 处置或报废		7,074,249.73		10,330.00		7,084,579.73
4.期末余额	700,825,504.68	420,081,966.65	48,072,203.29	45,988,244.43	19,389,071.70	1,234,356,990.75
二、累计折旧						

1.期初余额	82,790,092.20	154,139,378.07	22,211,862.00	26,994,189.58	9,224,139.17	295,359,661.02
2.本期增加金额	10,290,208.05	19,612,268.01	2,264,565.06	3,985,423.32	1,669,525.36	37,821,989.80
(1) 计提	10,290,208.05	19,612,268.01	2,264,565.06	3,985,423.32	1,669,525.36	37,821,989.80
3.本期减少金额		7,064,787.55		9,384.75		7,074,172.30
(1) 处置或报废		7,064,787.55		9,384.75		7,074,172.30
4.期末余额	93,080,300.25	166,686,858.53	24,476,427.06	30,970,228.15	10,893,664.53	326,107,478.52
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	607,745,204.43	253,395,108.12	23,595,776.23	15,018,016.28	8,495,407.17	908,249,512.23
2.期初账面价值	459,171,991.46	224,002,575.02	23,790,130.85	7,930,022.74	6,898,727.47	721,793,447.54

(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	12,579,697.06		37,511,332.81
------	---------------	---------------	--	---------------

**(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	14,804,987.64	相关手续正在办理当中
贵州省肿瘤医院有限公司门诊大楼	14,715,899.81	相关手续正在办理当中

其他说明

无

**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
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
胶囊剂生产线配套扩建项目	27,361,418.21		27,361,418.21	9,668,609.75		9,668,609.75
中药饮片生产基地建设工程				24,085,115.00		24,085,115.00
全国独家药品关节克痹丸产业化建设项目	4,315,300.00		4,315,300.00	4,205,300.00		4,205,300.00
贵州省肿瘤医院有限公司二院建设工程	57,235,318.35		57,235,318.35	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	40,623,443.93		40,623,443.93	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	25,258,792.21		25,258,792.21	5,147,637.94		5,147,637.94
六枝博大医院建设项目	37,220,108.52		37,220,108.52			
黔东南众康医院医技楼建设项目	4,479,970.00		4,479,970.00			
仁怀新朝阳医院建设项目	111,527,008.13		111,527,008.13			
零星工程	31,734,508.69		31,734,508.69	29,598,445.29		29,598,445.29
合计	356,530,394.09		356,530,394.09	144,690,810.74		144,690,810.74

## (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
半夏、何首乌等药材种植项目		16,774,526.05				16,774,526.05						
胶囊剂生产线配套扩建项目	79,221,000.00	9,668,609.75	17,692,808.46			27,361,418.21						
中药饮片生产基地建设工程	80,000,000.00	24,085,115.00	5,444,256.30	29,529,371.30								
全国独家药品关节克痹丸产业化建设项目		4,205,300.00	110,000.00			4,315,300.00						
贵州省肿瘤医院有限公司二	180,000,000.00	25,506,423.23	31,728,895.12			57,235,318.35						

院建设工程												
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	12,439,068.57									
贵州省肿瘤医院有限公司停车库		1,520,378.12	2,256,624.02	3,777,002.14								
贵州科开医药有限公司扎佐现代物流仓库工程		5,147,637.94	20,111,154.27									
六枝博大医院建设项目			37,220,108.52									
黔东南众康医院医技楼建设项目			4,479,970.00									
仁怀新朝阳医院建设项目			111,527,008.13									
零星工程		29,598,445.29	2,136,063.40									
合计	642,340,700.00	144,690,810.74	245,145,956.79	33,306,373.44								
							--	--				--

## (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

## 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	145,237,727.55	7,672,781.27	4,561,203.00	5,646,417.70	163,118,129.52
2.本期增加金额	6,395,828.11			1,450,901.32	7,846,729.43
(1) 购置				1,450,901.32	1,450,901.32
(2) 内部研					

发					
(3) 企业合并增加	6,395,828.11				6,395,828.11
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	151,633,555.66	7,672,781.27	4,561,203.00	7,097,319.02	170,964,858.95
二、累计摊销					
1.期初余额	6,691,254.82	7,474,364.96	2,704,224.90	1,879,405.57	18,749,250.25
2.本期增加金额	446,390.10	10,446.18	325,060.14	407,188.53	1,189,084.95
(1) 计提	433,065.46	10,446.18	325,060.14	407,188.53	1,175,760.31
(2) 企业合并增加	13,324.64				13,324.64
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	7,137,644.92	7,484,811.14	3,029,285.04	2,286,594.10	19,938,335.20
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	144,495,910.74	187,970.13	1,531,917.96	4,810,724.92	151,026,523.75
2.期初账面价值	138,546,472.73	198,416.31	1,856,978.10	3,767,012.13	144,368,879.27

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：

## 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
----	------	--------	--------	------

其他说明

## 27、商誉

## (1) 商誉账面原值

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
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	647,584,651.36			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
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 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	508,053.82	125,282.00	170,910.61		462,425.21
贵州信邦药业有限公司维修费	403,621.06		97,653.74		305,967.32
贵州省肿瘤医院有限公司影像科维保费	330,000.00		180,000.00		150,000.00
贵州省肿瘤医院有限公司影像科更换球管	832,000.00		192,000.00		640,000.00
贵医安顺医院有限责任公司租赁土地费	2,705,324.16		40,277.76		2,665,046.40
遵义惠之民医药有限责任公司门店装修费		120,000.00	20,000.00		100,000.00
贵州信邦富顿科技有限公司办公楼装修款		164,496.00	27,416.00		137,080.00
贵州同德药业有限公司廉租房装修费		59,283.00	4,940.25		54,342.75
贵州卓大医药有限责任公司仓库装修费		45,000.00	4,500.00		40,500.00
其他	209,444.67		71,727.98		137,716.69
合计	4,988,443.71	514,061.00	809,426.34		4,693,078.37

其他说明

## 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	44,436,256.48	8,764,369.13	40,469,849.78	8,440,827.90
内部交易未实现利润	3,617,862.76	904,465.69	3,280,370.24	820,092.56
预计负债	493,906.00	123,476.50	493,906.00	123,476.50
合计	48,548,025.24	9,792,311.32	44,244,126.02	9,384,396.96

(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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		9,792,311.32		9,384,396.96

(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	5,681,108.80	4,917,979.64
可抵扣亏损	45,489,329.10	40,806,592.05
合计	51,170,437.90	45,724,571.69

(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：

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	80,000,000.00
对贵阳医学院附属白云医院委托贷款	30,000,000.00	30,000,000.00
对贵阳医学院附属白云医院财务资助	70,000,000.00	70,000,000.00

对贵阳医学院附属乌当医院投资款项	36,000,000.00	36,000,000.00
合计	216,000,000.00	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	261,000,000.00	408,600,000.00
抵押借款	199,860,000.00	140,860,000.00
保证借款	728,000,000.00	310,000,000.00
信用借款	901,000,000.00	871,000,000.00
合计	2,089,860,000.00	1,730,460,000.00

短期借款分类的说明：

无

#### (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：

无

### 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	122,326,030.00	145,972,866.23
合计	122,326,030.00	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）	776,731,727.92	567,377,538.15
1-2 年（含 2 年）	10,707,159.11	10,422,870.45
2-3 年（含 3 年）	3,764,147.22	6,168,668.19
3 年以上	7,517,662.99	6,823,563.97
合计	798,720,697.24	590,792,640.76

#### (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）	21,330,177.37	41,293,116.69
1-2 年（含 2 年）	869,814.87	2,912,015.49
2-3 年（含 3 年）	570,825.43	2,462,040.55

3 年以上	1,739,110.27	1,510,761.93
合计	24,509,927.94	48,177,934.66

(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：

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	4,309,788.84	126,845,573.48	122,521,906.79	8,633,455.53
二、离职后福利-设定提存计划	22,468.59	14,062,161.94	13,970,078.94	114,551.59
合计	4,332,257.43	140,907,735.42	136,491,985.73	8,748,007.12

(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	670,620.29	105,661,963.19	102,597,174.36	3,735,409.12
2、职工福利费		2,960,312.05	2,960,312.05	
3、社会保险费	13,747.79	7,280,259.64	7,159,409.83	134,597.60
其中：医疗保险费	11,797.73	6,552,200.22	6,440,410.77	123,587.18
工伤保险费	1,836.39	402,775.13	396,235.73	8,375.79
生育保险费	113.67	325,284.29	322,763.33	2,634.63
4、住房公积金	153,097.19	8,466,349.45	8,428,403.45	191,043.19
5、工会经费和职工教育经费	2,484,563.26	2,354,322.13	1,364,996.49	3,473,888.90

8、其他	987,760.31	122,367.02	11,610.61	1,098,516.72
合计	4,309,788.84	126,845,573.48	122,521,906.79	8,633,455.53

### (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	20,670.22	12,870,157.23	12,786,445.43	104,382.02
2、失业保险费	1,798.37	1,192,004.71	1,183,633.51	10,169.57
合计	22,468.59	14,062,161.94	13,970,078.94	114,551.59

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	8,103,227.04	37,734.47
营业税	96,207.32	161,078.52
企业所得税	8,339,794.86	18,931,240.29
个人所得税	699,210.41	511,421.93
城市维护建设税	765,295.56	280,895.57
教育费附加	624,379.57	209,352.35
价格调节基金	353,737.14	168,102.32
其他税费	2,179,596.56	29,765.45
合计	21,161,448.46	20,329,590.90

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	159,210.00
合计	159,210.00	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	87,968,200.16	45,180,975.21
个人往来	205,951,636.37	353,841.84
保证金	35,921,187.20	45,854,899.79
合计	329,841,023.73	91,389,716.84

##### (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
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
合计	8,768,265.22	--

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：

### 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		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
保证借款	17,000,000.00	
合计	17,000,000.00	

长期借款分类的说明：

仁怀新朝阳医院有限公司于2014年1月24日向贵阳银行遵义分行贷入5年期的长期借款，以仁怀新朝阳医院有限公司股东陈仕丽个人资产作为抵押借款。

其他说明，包括利率区间：

仁怀新朝阳医院有限公司于2014年1月24日向贵阳银行遵义分行贷入5年期，年利率10.24%的本金为1800万元长期借款，2014年3月18日与2015年1月5日分别归还本金50万元，合计归还本金100万元。

### 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

(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	4,574,061.92	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账面价值为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	493,906.00	注 1
合计	493,906.00	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：

注1：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。

#### 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	42,782,250.00	8,700,000.00	2,159,500.00	49,322,750.00	
合计	42,782,250.00	8,700,000.00	2,159,500.00	49,322,750.00	--

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	400,000.00				400,000.00	与资产相关

术研究中心中药材种植工程技术研究平台建设						
纯销、生产及 GMP 管理系统运用项目	200,000.00		200,000.00		0.00	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	652,000.00				652,000.00	与资产相关
固体制剂 GMP 生产线扩建项目	2,425,000.00		150,000.00		2,275,000.00	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	1,616,666.67		100,000.00		1,516,666.67	与资产相关
固体制剂 GMP 生产线建设项目	5,003,583.33		309,500.00		4,694,083.33	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）技术与应用示范	210,000.00				210,000.00	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
"芪胶升白胶囊"等三个独家国家医保大品种产业化发展的关键技术研究		900,000.00			900,000.00	与资产相关
国家基本药物所需中药材种子种苗基地建设		1,400,000.00			1,400,000.00	与资产相关
西南药物制剂国家地方联合工程研究中心（贵州）创新能力建设项目		5,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关

						与资产相关
合计	42,782,250.00	7,300,000.00	759,500.00		49,322,750.00	--

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	500,454,532.00			750,681,798.00		750,681,798.00	1,251,136,330.00

其他说明：

2015年5月，经公司 2014 年度股东大会批准，公司以分红派息股权登记日（2014年5月22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），同时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。2015 年 5 月 25 日，上述方案实施完毕，公司总股本由 500,454,532 股增加至 1,251,136,330 股。

截至2015年6月30日，公司注册资本为1,251,136,330.00元，股份总数为1,251,136,330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517,277,407股，无限售条件的流通股份733,858,923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）	1,481,694,958.83		750,681,798.00	731,013,160.83
其他资本公积	3,052,343.92			3,052,343.92
合计	1,484,747,302.75		750,681,798.00	734,065,504.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2015年5月，经公司 2014 年度股东大会批准，公司以分红派息股权登记日（2014年5月22日）总股本为基数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，方案实施后，资本公积减少750,681,798.00元。

## 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	45,055,778.19			45,055,778.19
合计	45,055,778.19			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：

无

## 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	366,660,655.04	242,050,838.84
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	366,660,655.04	242,050,838.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	81,415,923.84	144,770,445.74
减：提取法定盈余公积		5,146,993.58
应付普通股股利	29,431,335.61	15,013,635.96
期末未分配利润	418,645,243.27	366,660,655.04

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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	1,776,386,415.19	1,403,619,811.08	784,190,871.29	541,750,482.97
其他业务	8,289,678.43	7,610,231.06		
合计	1,784,676,093.62	1,411,230,042.14	784,190,871.29	541,750,482.97

## 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	23,111.14	43,558.77
营业税	537,155.63	202,139.75
城市维护建设税	2,964,310.94	1,489,014.23
教育费附加	2,821,785.10	1,437,096.03
价格调节基金	1,941,690.05	700,522.54
合计	8,288,052.86	3,872,331.32



其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	67,595,584.81	62,101,293.53
会议费	38,876,880.91	35,716,897.78
工资及福利	18,876,540.38	15,000,088.29
广告费	1,454,914.10	3,045,727.51
运输费	6,331,175.21	1,915,631.56
业务招待费	1,358,292.80	1,170,795.23
其他销售费用	4,096,151.61	3,508,912.99
合计	138,589,539.82	122,459,346.89

其他说明：

### 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	35,168,565.89	15,915,993.66
办公及差旅费	7,448,731.85	5,647,606.99
业务招待费	5,502,188.40	3,424,025.75
中介咨询服务费	1,906,816.36	749,365.70
折旧及摊销费	12,492,551.48	7,109,656.63
会议费	1,688,135.07	1,174,427.30
税费	1,918,774.24	1,039,793.16
其他管理费用	8,172,847.14	6,751,317.25
合计	74,298,610.43	41,812,186.44

其他说明：

### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	64,178,562.30	24,534,616.82
减：利息收入	16,622,988.25	3,157,094.76

汇兑损益		
手续费及其他	446,629.51	238,852.98
合计	48,002,203.56	21,616,375.04

其他说明：

## 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	4,661,258.04	784,066.67
合计	4,661,258.04	784,066.67

其他说明：

## 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
权益法核算的长期股权投资收益		38,195.39
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	668,120.35	
		469,479.45
合计	668,120.35	507,674.84

其他说明：

## 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
其中：固定资产处置利得	3,546.12	2,615,254.62	3,546.12
政府补助	10,100,049.60	4,073,447.00	1,034,500.00
其他	281,270.84	3,923,552.19	281,270.84
合计	10,384,866.56	10,612,253.81	

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
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)	9,265,549.60	4,073,447.00	
固体制剂 GMP 生产线扩建项目	150,000.00		
植物提取物 GMP 生产线扩建项目	100,000.00		
固体制剂 GMP 生产线建设项目	309,500.00		
纯销、生产及 GMP 管理系统运用项目	200,000.00		
黔科合中药专字 20115021 益心舒胶囊工艺及质控技术研究项目款	75,000.00		
合计	10,100,049.60	4,073,447.00	--

其他说明:

## 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
其中: 固定资产处置损失	945.25		945.25
对外捐赠	1,365,000.00	17,000.00	1,365,000.00
其他	109,942.59	356,098.45	109,942.59
合计	1,475,887.84	373,098.45	

其他说明:

## 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	25,851,706.45	13,724,869.18
递延所得税费用	-927,596.06	-107,205.31

合计	24,924,110.39	13,617,663.87
----	---------------	---------------

**(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	109,183,485.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,377,522.88
子公司适用不同税率的影响	7,653,645.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	892,941.98
所得税费用	24,924,110.39

其他说明

**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	16,640,549.60	23,273,447.00
利息收入	16,622,988.25	3,157,094.76
其他往来收款	67,609,253.28	160,408.07
合计	100,872,791.13	26,590,949.83

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	446,629.51	238,852.98
管理费用付现	27,873,060.09	17,802,542.16
销售费用付现	118,497,247.51	97,533,994.47
捐赠支出	1,365,000.00	17,000.00
往来备用金	44,093,278.07	28,335,600.00

药品配送保证金	6,000,000.00	
退保证金	25,551,983.75	
其他付现		22,574,880.43
合计	223,827,198.93	166,502,870.04

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	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：

### (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
支付贵州卓大医药有限责任公司增资扩股资金		20,652,400.00
合计		20,652,400.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
个人借款	200,000,000.00	
合计	200,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁本金	4,457,449.35	
重大资产重组发生与发行有关的费用	3,023,181.60	14,388,833.07
偿还非金融机构借款	70,000,000.00	
合计	77,480,630.95	14,388,833.07

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 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	84,259,375.45	49,025,248.29
加：资产减值准备	4,661,258.04	784,066.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,758,114.79	18,948,817.51
无形资产摊销	1,175,760.31	1,725,641.89
长期待摊费用摊销	809,426.34	1,624,467.48
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）	-2,600.87	
财务费用（收益以“-”号填列）	64,178,562.30	24,534,616.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-668,120.35	-507,674.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-407,914.36	-107,205.31
存货的减少（增加以“-”号填列）	-88,121,212.51	230,977,724.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-376,173,884.25	-314,134,375.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	217,322,635.32	-6,104,474.29
经营活动产生的现金流量净额	-57,208,599.79	6,766,853.36
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	566,253,645.18	665,198,601.34
减：现金的期初余额	609,774,974.66	254,404,151.44
现金及现金等价物净增加额	-43,521,329.48	410,794,449.90

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,513,017.09

其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-2,513,017.09

其他说明：

### (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：

### (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	566,253,645.18	609,774,974.66
其中：库存现金	17,704,563.04	775,666.48
可随时用于支付的银行存款	548,549,082.14	608,999,308.18
三、期末现金及现金等价物余额	566,253,645.18	609,774,974.66

其他说明：

## 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：

## 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
货币资金	36,254,010.21	质押贷款
应收票据	81,967,098.06	质押贷款
固定资产	187,843,614.42	抵押贷款
无形资产	14,482,643.97	质押贷款
合计	320,547,366.66	--

其他说明：

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69,000,000.00元借款提供质押担保，资产原值4,023,556.51元，净值50,346.2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6,380,698.23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173,860,000.00元的借款提供抵押担保，资产原值254,510,686.93元，净值192,778,968.98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201份，票面价值共计81,967,098.06元以及银行存款36,254,010.21元为本公司在交通银行股份有限公司贵州省分行100,000,000.00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 2,123,167.55 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 993,077.43 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。

## 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：

（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：



79、其他

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

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

(6) 其他说明

## 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：

(2) 合并成本

单位：元

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

单位：元

	合并日	上期期末

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：

## 6、其他

## 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
贵州信邦富顿科技有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	服务业	51.00%		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%	-40,373.20		-744,947.20
贵州同德药业有限公司	20.00%	-281,932.27		1,694,341.41
贵州科开医药有限公司	0.02%	3,211,201.38		128,198,222.79
贵州信邦富顿科技有限公司	49.00%	-45,444.30		4,854,555.70

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (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	183,883.99	432,938.09	616,822.08	2,390,505.87		2,390,505.87	182,368.82	472,423.06	654,791.88	2,332,349.01		2,332,349.01
贵州同德药业有限公司	41,909.798.43	32,712.18.08	74,621.916.51	66,150.209.46		66,150.209.46	38,658.202.70	24,400.296.76	63,058.499.46	53,177.131.05		53,177.131.05
贵州科开医药有限公司（合并）	2,233,384,237.18	1,034,017,428.50	3,267,401,665.68	2,311,104,170.18	41,707,967.92	2,352,812,138.10	1,988,680,312.07	769,410,486.62	2,758,090,798.69	1,933,334,287.18	33,641,855.11	1,966,976,142.29
贵州信邦富顿科技有限公司	9,770,176.53	137,080.00	9,907,256.53									

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		-96,126.66		1,515.17		-195,897.42		-113,213.20
贵州同德药业有限公司	284,127.88	-1,409,661.36		-1,041,497.72				
贵州科开医药有限公司 (合并)	1,315,577,678.12	58,200,371.18		-32,052,510.71	1,771,272,872.19	97,088,291.00		53,438,611.78
贵州信邦富顿科技有限公司		-92,743.47		-460,346.87				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

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

(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

单位：元

--	--

其他说明

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：

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：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

### (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

### (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

### (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	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 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：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

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	母公司对本企业的

				持股比例	表决权比例
--	--	--	--	------	-------

本企业的母公司情况的说明

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	本公司控股子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	本公司控股子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	本公司控股子公司贵州省肿瘤医院有限公司下属非营利医院
贵州贵安新区金域投资中心（有限合伙）	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	获批的交易额度	是否超过交易额度	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	373,567,278.15	133,738,444.93
贵阳医学院附属白云医院	销售商品	72,785,827.96	31,240,440.28
贵阳医学院附属乌当医院	销售商品	21,867,689.71	13,958,022.05



贵阳医学院附属医院	提供劳务	3,600,000.00	1,800,000.00
贵阳医学院附属白云医院	提供劳务	600,000.00	300,000.00
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

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

### (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	141,672.00	70,836.00

关联租赁情况说明

### (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08日	2017年04月22日	否
贵阳医学院附属白云医	45,000,000.00	2014年06月18日	2016年06月17日	否

院				
贵阳医学院附属白云医院	20,000,000.00	2015 年 02 月 09 日	2018 年 02 月 08 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

### (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				
张观福	200,000,000.00	2015 年 06 月 26 日	2016 年 06 月 25 日	
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) 贵州科开医药有限公司将为下属关联医院贵阳医学院附属白云医院提供额度为27,250万元的担保，报告期内发生的关联担保金额为2,000万元。

(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。2015 年 1-6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 1,800,000.00 元。

(3) 2015 年 1-6 月，贵州省肿瘤医院有限公司列支到该公司工作的贵州医科大学附属医院肿瘤科及相关科室医护人员工资为 3,386,052.88 元。

(4) 公司与中肽生化有限公司的重大资产重组构成关联交易，具体请参见2015年6月10日刊登于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 的相关公告。

## 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	246,074,568.77		218,097,622.58	
	贵阳医学院附属乌当医院	93,477,576.88		67,501,176.85	
	贵阳医学院附属白云医院	71,798,854.69		12,408,685.70	
其他应收款					
	贵阳医学院附属医院	1,800,000.00		3,600,000.00	
	贵阳医学院附属乌当医院	50,000.00		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
其他应付款	张观福	200,000,000.00	

## 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：已履行完毕。

(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：严格履行承诺，其中2014年已经履行完毕。

(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：已履行完毕。

(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

无

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

#### (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

无

## 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

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 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

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

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、2014年资本公积金转增股本后增加为140,684,625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（2014年资本公积金转增股本后增加为34,860,000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（2014年资本公积金转增股本后增加为68,250,000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（2014年资本公积金转增股本后增加为62,500,000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（2014年资本公积金转增股本后增加为30,790,000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（2014年资本公积金转增股本后增加为40,000,000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427,534,625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377,084,625股，占其所持公司股份的88.20%，占公司总股本的 30.14%。

(2) 金城投资股权质押情况：2015年5月6日，贵州贵安新区金城投资中心（有限合伙）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34,700,000股（2014年资本公积金转增股本后增加为94,743,275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2015年5月6日，到期购回日为2017年5月5日。上述质押已在国信证券股份有限公司办理了相关手续。

## 8、其他

### 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	235,065,011.62	100.00%	12,914,402.97	5.49%	222,150,608.65	201,037,229.97	100.00%	11,131,540.05	5.54%	189,905,689.92
合计	235,065,011.62		12,914,402.97		222,150,608.65	201,037,229.97	100.00%	11,131,540.05		189,905,689.92

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	140,801,986.69	7,040,099.33	5.00%
1 年以内小计	140,801,986.69	7,040,099.33	5.00%
1 至 2 年	68,409,729.03	5,472,778.32	8.00%
2 至 3 年	823,003.19	164,600.64	20.00%
3 至 4 年	192,474.56	96,237.28	50.00%
4 至 5 年	128,316.37	64,158.19	50.00%
5 年以上	76,529.21	76,529.21	100.00%
合计	210,432,039.05	12,914,402.97	

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	2015年6月30日		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
贵州盛远医药有限公司	22,376,061.54	9.52	
贵州信邦药业有限公司	1,579,103.08	0.67	
江苏信邦制药有限公司	677,535.00	0.29	
贵州科开医药股份有限公司	272.95		
合计	24,632,972.57	10.48	

(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 1,782,862.92 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
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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：

(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	2015年6月30日		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
贵州盛远医药有限公司	22,376,061.54	9.52	
广东昊泽医药有限公司	16,915,956.50	7.20	1,059,603.59
国药控股北京有限公司	13,306,096.74	5.66	665,304.84
浙江英特药业有限责任公司	13,155,479.35	5.60	657,773.97
上海罗达医药有限公司	11,882,248.36	5.05	594,112.42
合计	77,635,842.49	33.03	2,976,794.82

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	654,343,254.09	100.00%	5,785,885.96	0.88%	648,557,368.13	616,119,113.34	100.00%	5,634,805.49	0.91%	610,484,307.85
合计	654,343,254.09	100.00%	5,785,885.96		648,557,368.13	616,119,113.34	100.00%	5,634,805.49		610,484,307.85

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	66,282,828.75	3,314,141.44	5.00%
1 年以内小计	66,282,828.75	3,314,141.44	5.00%
1 至 2 年	1,014,879.32	81,190.35	8.00%
2 至 3 年	754,027.43	150,805.49	20.00%
3 至 4 年	1,457,084.86	728,542.43	50.00%
4 至 5 年	971,389.90	485,694.95	50.00%
5 年以上	1,025,511.31	1,025,511.31	100.00%
合计	71,505,721.57	5,785,885.96	

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，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	2015年6月30日		
	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	16.81	
贵州信邦药业有限公司	91,927,262.35	14.05	

贵州盛远医药有限公司	80,000,000.00	12.23	
贵州同德药业有限公司	65,000,000.00	9.93	
贵州信邦远东药业有限公司	64,552,576.08	9.87	
贵州科开医药有限公司	55,000,000.00	8.41	
贵州省肿瘤医院有限公司	50,000,000.00	7.64	
贵州科开医疗器械有限公司	50,000,000.00	7.64	
江苏信邦制药有限公司	14,000,000.00	2.14	
贵州信邦药物研究开发公司	2,357,694.09	0.36	
合 计	582,837,532.52	89.07	

## (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 151,080.47 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

## (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：

## (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	582,837,532.52	581,947,316.29
单位借款	10,329,274.62	2,781,285.11
个人借款	61,176,446.95	31,390,511.94
合计	654,343,254.09	616,119,113.34

(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	16.81%	
贵州信邦药业有限公司	暂借款	91,927,262.35	1 年以内	14.05%	
贵州盛远医药有限公司	暂借款	80,000,000.00	1 年以内	12.23%	
贵州同德药业有限公司	暂借款	65,000,000.00	1 年以内	9.93%	
贵州信邦远东药业有限公司	暂借款	64,552,576.08	1 年以内	9.87%	
合计	--	411,479,838.43	--	62.88%	

(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

(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	1,571,553,588.44	900,000.00	1,570,653,588.44	1,566,453,588.44	900,000.00	1,565,553,588.44
对联营、合营企	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



业投资						
合计	1,571,553,588.44	900,000.00	1,570,653,588.44	1,566,453,588.44	900,000.00	1,565,553,588.44

## (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	101,000,000.00			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		
贵州科开医药有限公司	1,324,645,188.44			1,324,645,188.44		
贵州信邦富顿科技有限公司		5,100,000.00		5,100,000.00		
合计	1,566,453,588.44	5,100,000.00		1,571,553,588.44		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											
合计	0.00									0.00	0.00

## (3) 其他说明

## 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	277,832,173.18	109,283,801.82	262,802,053.50	104,222,988.81
其他业务	4,000,000.00	1,333,633.42		
合计	281,832,173.18	110,617,435.24	262,802,053.50	104,222,988.81

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
成本法核算的长期股权投资收益		38,195.39
处置可供出售金融资产取得的投资收益	668,120.35	
其他		469,479.45
合计	668,120.35	507,674.84

## 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	2,600.87	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,034,500.00	
对外委托贷款取得的损益	1,800,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,193,671.75	

减：所得税影响额	343,597.10	
少数股东权益影响额	183,218.72	
合计	1,116,613.30	--

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	3.35%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.30%	0.06	0.06

## 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、其他

无

## 第十节 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、载有董事长张观福先生签名的公司2015年半年度报告。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他有关资料。
- 五、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

2015年8月28日