

公司代码：600594

公司简称：益佰制药

# 贵州益佰制药股份有限公司

## 2019 年第三季度报告



# 目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司基本情况.....	3
三、	重要事项.....	5
四、	附录.....	9

## 一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人窦啟玲、主管会计工作负责人汤德平及会计机构负责人（会计主管人员）代远富保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第三季度报告未经审计。

## 二、公司基本情况

### 2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	5,392,952,136.46	6,475,568,370.27	-16.72
归属于上市公司股东的净资产	3,662,711,702.85	3,503,440,804.42	4.55
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	264,546,072.28	-98,416,108.32	不适用
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
营业收入	2,508,545,564.00	2,911,496,482.28	-13.84
归属于上市公司股东的净利润	156,602,024.96	196,313,385.42	-20.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	118,721,139.25	180,687,990.87	-34.30
加权平均净资产收益率(%)	4.372	4.539	减少0.167个百分点
基本每股收益(元/股)	0.198	0.248	-20.16
稀释每股收益(元/股)	0.198	0.248	-20.16

### 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	说明
非流动资产处置损益	118,766.01	710,166.80	固定资产处置

计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,144,901.72	9,911,563.36	财政贴息、政府补助等
债务重组损益	-2,387,104.83	-2,387,104.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,380,551.49	-4,558,469.79	
处置长期股权投资产生的损益	73,052,952.79	73,052,952.79	
少数股东权益影响额（税后）	-260,853.62	-104,730.48	
所得税影响额	-37,913,208.02	-38,743,492.14	
合计	36,374,902.56	37,880,885.71	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）		58592				
前十名股东持股情况						
股东名称 （全称）	期末持股数量	比例 （%）	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份 状态	数量	
窦啟玲	185,457,636	23.42	0	质押	185,457,636	境内自然人
中国证券金融股份有限公司	32,653,705	4.12	0	无	0	国有法人
张靖	9,331,267	1.18	0	无	0	境内自然人
中央汇金资产管理有限责任公司	9,176,200	1.16	0	无	0	国有法人
甘宁	9,100,100	1.15	0	质押	9,100,100	境内自然人
金元顺安基金—海通证券—渤海国际信托—渤海信托·恒利丰123号·益佰艾康一号集合资金信托计划	9,060,000	1.14	0	无	0	其他
广州珠江实业开发股份有限公司	8,685,953	1.10	0	无	0	国有法人
广州珠江实业集团有限公司	8,262,700	1.04	0	无	0	国有法人
郎洪平	7,912,009	1.00	0	质押	7,300,000	境内自然人
张素芬	6,026,375	0.76	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
窦啟玲	185,457,636	人民币普通股	185,457,636			
中国证券金融股份有限公司	32,653,705	人民币普通股	32,653,705			
张靖	9,331,267	人民币普通股	9,331,267			
中央汇金资产管理有限责任公司	9,176,200	人民币普通股	9,176,200			
甘宁	9,100,100	人民币普通股	9,100,100			

金元顺安基金—海通证券—渤海国际信托—渤海信托·恒利丰123号·益佰艾康一号集合资金信托计划	9,060,000	人民币普通股	9,060,000
广州珠江实业开发股份有限公司	8,685,953	人民币普通股	8,685,953
广州珠江实业集团有限公司	8,262,700	人民币普通股	8,262,700
郎洪平	7,912,009	人民币普通股	7,912,009
张素芬	6,026,375	人民币普通股	6,026,375
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名股东之间是否存在关联关系,也未知前十名股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

(1) 资产负债表项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	2019年9月30日	2018年12月31日	增减变动率%	情况说明
预付账款	24,267,044.05	42,891,838.14	-43.42	主要系本期预付项目款项减少所致
其他应收款	320,704,168.03	50,325,167.90	537.26	主要系本期处置淮南朝阳医院管理有限公司和灌南县人民医院股权形成应收款所致
持有待售资产	-	1,069,141,969.65	-100.00	主要系本期处置淮南朝阳医院管理有限公司所致
其他流动资产	19,748,769.24	170,957.60	11,451.85	主要系本期将增值税留抵和预缴税款按包含的经济利益实现的方式和相关的流动性重分类至其他流动资产所致
可供出售金融资产	-	4,258,994.67	-100.00	主要系根据新金融工具准则重分类持有的金融资产至其他权益工具投资列报所致
其他权益工具投资	7,458,727.13	-	不适用	主要系根据新金融工具准则将持有的金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融

				资产，通过其他权益工具投资核算及列报所致
在建工程	37,448,297.75	19,448,809.57	92.55	主要系本期预付设备、工程项目款按有关流动性分类的原则进行重分类所致
生产性生物资产	1,862,878.99	1,214,750.50	53.35	主要系本期加大对生产性生物资产投入所致
其他非流动资产	124,624,113.44	288,952,256.47	-56.87	主要系本期将预付设备、工程项目款、研发项目相关投入按相关性进行重分类所致
短期借款	450,553,000.00	992,121,616.67	-54.59	主要系本期偿还银行借款所致
应付账款	129,205,184.52	192,969,917.09	-33.04	主要系本期合并范围变化所致
预收账款	35,313,728.26	115,588,039.91	-69.45	主要系本期销售结算期初预收款所致
其他应付款	141,592,249.01	410,047,924.23	-65.47	主要系上期收到处置淮南朝阳医院管理有限公司股权转让款所致
持有待售负债	-	113,406,684.07	-100.00	主要系本期处置淮南朝阳医院管理有限公司所致
长期借款	215,910,706.48	18,915,825.40	1,041.43	主要系本期新增长期借款所致
长期应付款	9,769,187.83	17,172,957.42	-43.11	主要系本期控股子公司-上海华睿医疗投资管理股份有限公司融资租赁款偿还所致
其他综合收益	2,668,873.47	-	不适用	主要系根据新金融工具准则将持有的金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，通过其他权益工具投资核算及列报所致
少数股东权益	121,254,767.33	454,494,951.72	-73.32	主要系本期处置淮南朝阳医院管理有限公司和灌南县人民医院，不再纳入合并范围所致

(2) 利润表项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	2019年1-9月	2018年1-9月	增减变动率%	情况说明
税金及附加	29,294,772.00	44,950,916.98	-34.83	主要系本期增值税税率降低使得附加税计提基数减少所致
研发费用	113,060,686.87	57,499,518.82	96.63	主要系本期研发项目归集的前期投入费用化增加所致
财务费用	31,113,771.97	65,257,717.95	-52.32	主要系本期根据会计准则将原营业外收入中的政府贴息部分转入财务费用列示所致
其他收益	9,097,008.23	22,663,554.83	-59.86	主要系本期申报科研项目补助减少所致
投资收益	73,123,193.85	-69,156.46	不适用	主要系本期确认灌南县人民医院股

				权收益所致
信用减值损失	-19,621,255.25	-	不适用	主要系根据新金融工具准则将应收账款及其他应收款计提的坏账损失,通过信用减值损失列报所致
资产减值损失	29,350,353.14	-29,787,335.44	不适用	主要系根据新金融工具准则将应收账款及其他应收款计提的坏账损失,通过信用减值损失列报所致
营业外收入	1,031,128.91	10,507,811.02	-90.19	主要系本期根据会计准则将原营业外收入中的政府贴息部分转入财务费用列示所致
营业外支出	7,308,272.67	14,262,234.06	-48.76	主要系上期对外捐赠所致
所得税费用	60,294,971.15	33,692,895.71	78.95	主要系本期确认淮南朝阳医院管理有限公司和灌南县人民医院股权转让所得所致
少数股东损益	-10,793,480.60	14,766,790.84	-173.09	主要系合并范围变化及培育期的医疗服务机构投入处置所致

## (3) 现金流量表项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	2019年1-9月	2018年1-9月	增减变动率%	情况说明
经营活动产生的现金流量净额	264,546,072.28	-98,416,108.32	不适用	主要系本期控制采购、人力、成本费用投入与产出的匹配度致经营活动现金总支出减少
投资活动产生的现金流量净额	265,242,667.48	-276,331,584.22	不适用	主要系本期处置淮南朝阳医院管理有限公司和灌南县人民医院股权转让款按约定收回所致
筹资活动产生的现金流量净额	-383,641,043.98	-31,289,892.88	不适用	主要系本期偿还银行借款所致

## 3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

## (1) 关于注销控股子公司福州益佰医疗投资有限公司的情况说明

为优化公司资产结构,经公司总经理批准,公司决定注销控股子公司福州益佰医疗投资有限公司(以下简称“福州医投”)。福州医投资于2016年10月27日注册成立,公司持股100%。2019年7月19日,公司收到福州市市场监督管理局出具的《准予注销登记通知书》((榕)登记内注核字[2019]第18259号)。至此,福州医投注销完成。

## (2) 关于注销控股子公司安徽益佰肿瘤医疗投资有限公司的情况说明

为优化公司资产结构,经公司总经理批准,公司决定注销控股子公司安徽益佰肿瘤医疗投资有限公司(以下简称“安徽肿瘤医投”)。安徽肿瘤医投资于2016年6月8日由本公司与安徽益诺医疗管理有限公司共同投资设立,公司持股55%。2019年8月13日,公司收到合肥市市场监督管理局出具的《准予注销登记通知书》((合)登记企销字[2019]第77432号)。至此,安徽肿瘤医投注销完成。详情请见公司于2019年8月20日在上海证券交易所网站

(<http://www.sse.com.cn>)披露的《贵州益佰制药股份有限公司关于注销控股子公司的公告》(公告编号:2019-042)。

(3) 关于2019年新版国家医保目录调整的情况说明

2019年8月20日,国家医保局和人力资源社会保障部发布《关于印发〈国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录〉的通知》(医保发〔2019〕46号)(以下简称“2019版国家医保目录”或“目录”)。本期目录中,公司共有71个品种入选国家医保目录,其中中药46个、化药25个,入选甲类医保29个、乙类医保42个。较2017版国家医保目录,公司主要产品无新进或退出情况。

(4) 关于公司会计政策变更的情况说明

2019年4月30日,财政部发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)。对一般企业财务报表格式进行了修订,适用于执行企业会计准则的非金融企业2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。本次会计政策变更主要内容“资产负债表项目:(一)原列报项目“应收票据及应收账款”分别计入“应收票据”项目和“应收账款”项目;(二)原列报项目“应付票据及应付账款”分别计入“应付票据”项目和“应付账款”项目。”以上会计政策变更对公司财务状况、经营成果及现金流量不产生影响。

(5) 关于公司公开发行公司债券“2017年益佰01”2019年兑息的情况说明

2017年10月23日,公司公开发行公司债“17益佰01”,发行总额为人民币5亿元,票面利率为5.9%,期限为5年期,附第3年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。2019年度公司“17益佰01”公司债利息人民币2,950.00万元,公司按照募集说明书约定,已于2019年10月23日完成付息工作。详情请见公司于2019年10月15日在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)披露的《贵州益佰制药股份有限公司公开发行2017年公司债券(第一期)2019年付息公告》(公告编号:2019-078)。

(6) 关于公司转让灌南县人民医院90%股权的情况说明

鉴于灌南县人民医院(以下简称“灌南医院”)为非营利性医疗机构,为了进一步优化公司的资产结构,实现资金回收,更好的维护上市公司和公司股东的利益。2019年9月10日,经公司总经理办公会审议,董事长批准,同意以人民币2.655亿元向淮安德融医院管理合伙企业(有限合伙)(以下简称“淮安德融”)转让所持有的灌南医院90%权益。

2019年9月11日,公司与淮安德融签订了《股权转让协议》,淮安德融按照协议约定向公司支付了首期转让款人民币1.593亿元。2019年10月28日,淮安德融按照协议约定向公司支付了第二期转让款人民币7,965.00万元。根据《股权转让协议》约定,淮安德融应于2019年12月31日之前向公司支付第三期转让款人民币2,655.00万元。

本次交易增加公司当期合并报表净利润为人民币4,193.37万元。

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

公司名称	贵州益佰制药股份有限公司
法定代表人	窦啟玲
日期	2019年10月30日



#### 四、附录

##### 4.1 财务报表

##### 合并资产负债表

2019年9月30日

编制单位：贵州益佰制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年9月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	620,385,085.69	550,799,403.96
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
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	634,857,692.67	724,665,070.60
应收账款	348,402,019.41	324,055,494.47
应收款项融资		
预付款项	24,267,044.05	42,891,838.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	320,704,168.03	50,325,167.90
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	389,024,346.28	358,948,902.18
持有待售资产		1,069,141,969.65
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	19,748,769.24	170,957.60
流动资产合计	2,357,389,125.37	3,120,998,804.50
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		4,258,994.67
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	37,168,279.16	37,339,684.78
其他权益工具投资	7,458,727.13	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,271,384,287.58	1,400,888,915.66
在建工程	37,448,297.75	19,448,809.57
生产性生物资产	1,862,878.99	1,214,750.50
油气资产		
使用权资产		
无形资产	310,804,677.63	350,860,154.33
开发支出	18,878,931.84	17,130,000.00
商誉	861,406,205.95	861,406,205.95
长期待摊费用	194,753,436.72	197,117,101.97
递延所得税资产	169,773,174.90	175,952,691.87
其他非流动资产	124,624,113.44	288,952,256.47
非流动资产合计	3,035,563,011.09	3,354,569,565.77
资产总计	5,392,952,136.46	6,475,568,370.27
<b>流动负债：</b>		
短期借款	450,553,000.00	992,121,616.67
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
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	129,205,184.52	192,969,917.09
预收款项	35,313,728.26	115,588,039.91
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	31,807,797.49	43,984,805.09
应交税费	49,519,685.78	65,379,684.33
其他应付款	141,592,249.01	410,047,924.23
其中：应付利息	30,836,640.95	9,385,016.21
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		113,406,684.07
一年内到期的非流动负债		2,700,000.00
其他流动负债		

流动负债合计	837,991,645.06	1,936,198,671.39
<b>非流动负债:</b>		
保险合同准备金		
长期借款	215,910,706.48	18,915,825.40
应付债券	497,091,195.13	496,383,647.89
其中: 优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	9,769,187.83	17,172,957.42
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	38,406,259.75	40,034,464.48
递延所得税负债	9,816,672.03	8,927,047.55
其他非流动负债		
非流动负债合计	770,994,021.22	581,433,942.74
负债合计	1,608,985,666.28	2,517,632,614.13
<b>所有者权益(或股东权益)</b>		
实收资本(或股本)	791,927,400.00	791,927,400.00
其他权益工具		
其中: 优先股		
永续债		
资本公积	756,549,130.54	756,549,130.54
减: 库存股		
其他综合收益	2,668,873.47	
专项储备		
盈余公积	281,797,643.84	281,797,643.84
一般风险准备		
未分配利润	1,829,768,655.00	1,673,166,630.04
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	3,662,711,702.85	3,503,440,804.42
少数股东权益	121,254,767.33	454,494,951.72
所有者权益(或股东权益)合计	3,783,966,470.18	3,957,935,756.14
负债和所有者权益(或股东权益)总计	5,392,952,136.46	6,475,568,370.27

法定代表人: 窦啟玲

主管会计工作负责人: 汤德平

会计机构负责人: 代远富

**母公司资产负债表**

2019年9月30日

编制单位: 贵州益佰制药股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	2019年9月30日	2018年12月31日
<b>流动资产:</b>		
货币资金	381,684,649.45	346,382,729.23
交易性金融资产		

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	354,270,194.42	547,646,020.42
应收账款	151,694,504.67	152,281,545.41
应收款项融资		
预付款项	10,756,886.15	18,936,131.99
其他应收款	303,452,951.64	29,753,114.53
其中：应收利息		
应收股利		
存货	169,723,767.16	171,497,842.23
持有待售资产		610,000,000.00
应收内部单位款	374,273,278.67	432,555,458.38
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,482,226.82	
流动资产合计	1,759,338,458.98	2,309,052,842.19
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,566,486,117.63	1,676,412,951.25
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	792,908,780.57	862,688,224.31
在建工程	33,780,421.40	10,718,379.35
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	211,418,443.86	217,746,135.73
开发支出	12,065,778.53	
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	155,038,686.58	157,500,212.47
其他非流动资产	14,633,231.39	37,031,162.00
非流动资产合计	2,786,331,459.96	2,962,097,065.11
资产总计	4,545,669,918.94	5,271,149,907.30
<b>流动负债：</b>		
短期借款	450,553,000.00	972,121,616.67
交易性金融负债		

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	33,748,749.93	50,768,039.53
预收款项	14,543,551.30	60,958,840.61
应付职工薪酬	5,320,789.17	9,580,703.87
应交税费	44,133,575.58	35,538,348.79
其他应付款	52,867,205.37	281,421,561.56
其中：应付利息	27,041,666.74	4,916,666.68
应付股利		
持有待售负债		
应付内部单位款	332,520,487.10	443,011,140.73
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	933,687,358.45	1,853,400,251.76
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	10,000,000.00	10,000,000.00
应付债券	497,091,195.13	496,383,647.89
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	22,533,444.77	24,248,301.63
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	529,624,639.90	530,631,949.52
负债合计	1,463,311,998.35	2,384,032,201.28
<b>所有者权益（或股东权益）</b>		
实收资本（或股本）	791,927,400.00	791,927,400.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	768,387,751.52	768,387,751.52
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	281,797,643.84	281,797,643.84
未分配利润	1,240,245,125.23	1,045,004,910.66
所有者权益（或股东权益）合计	3,082,357,920.59	2,887,117,706.02

负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,545,669,918.94	5,271,149,907.30
-------------------	------------------	------------------

法定代表人：窦啟玲      主管会计工作负责人：汤德平      会计机构负责人：代远富

**合并利润表**

2019年1—9月

编制单位：贵州益佰制药股份有限公司

单位：元    币种：人民币    审计类型：未经审计

项目	2019年第三季度 (7-9月)	2018年第三季度 (7-9月)	2019年前三季度 (1-9月)	2018年前三季度 (1-9月)
一、营业总收入	899,663,307.20	1,018,792,638.96	2,508,545,564.00	2,911,496,482.28
其中：营业收入	899,663,307.20	1,018,792,638.96	2,508,545,564.00	2,911,496,482.28
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	889,333,142.03	985,780,167.84	2,388,970,495.77	2,655,776,050.20
其中：营业成本	188,037,634.64	257,721,803.24	580,391,067.50	762,091,761.83
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险责任准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
税金及附加	8,374,461.85	16,117,737.97	29,294,772.00	44,950,916.98
销售费用	548,145,022.52	566,172,161.76	1,382,939,724.44	1,439,108,805.69
管理费用	90,564,600.94	93,270,352.56	252,170,472.99	286,867,328.93
研发费用	40,077,083.12	29,260,358.12	113,060,686.87	57,499,518.82
财务费用	14,134,338.96	23,237,754.19	31,113,771.97	65,257,717.95
其中：利息费用	15,627,682.86	23,004,290.67	52,377,843.39	68,555,286.74
利息收入	1,471,131.95	869,189.53	4,842,757.82	6,328,161.46
加：其他收益	4,444,346.59	5,416,939.87	9,097,008.23	22,663,554.83
投资收益（损失以“－”号填列）	73,531,377.89	-52,838.51	73,123,193.85	-69,156.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
汇兑收益（损失以“－”号填列）				

净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)				
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)				
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-1,508,573.99	24,991,609.11	-19,621,255.25	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-1,111,670.03	-24,863,946.75	29,350,353.14	-29,787,335.44
资产处置收益(损失以“-”号填列)	45,855.29		856,291.07	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	85,731,500.92	38,504,234.84	212,380,659.27	248,527,495.01
加: 营业外收入	988,689.98	4,566,243.99	1,031,128.91	10,507,811.02
减: 营业外支出	3,982,880.45	1,904,681.42	7,308,272.67	14,262,234.06
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	82,737,310.45	41,165,797.41	206,103,515.51	244,773,071.97
减: 所得税费用	30,153,584.37	3,469,076.55	60,294,971.15	33,692,895.71
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	52,583,726.08	37,696,720.86	145,808,544.36	211,080,176.26
(一) 按经营持续性分类				
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	52,583,726.08	37,696,720.86	145,808,544.36	211,080,176.26
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)				
(二) 按所有权归属分类				
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	54,390,562.63	30,327,443.47	156,602,024.96	196,313,385.42
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-1,806,836.55	7,369,277.39	-10,793,480.60	14,766,790.84
六、其他综合收益的税后净额	421,006.27		-778,521.82	
归属母公司所有者的其他综合收益的	421,006.27		-778,521.82	

税后净额				
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	421,006.27		-778,521.82	
1.重新计量设定受益计划变动额				
2.权益法下不能转损益的其他综合收益				
3.其他权益工具投资公允价值变动	421,006.27		-778,521.82	
4.企业自身信用风险公允价值变动				
（二）将重分类进损益的其他综合收益				
1.权益法下可转损益的其他综合收益				
2.其他债权投资公允价值变动				
3.可供出售金融资产公允价值变动损益				
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
6.其他债权投资信用减值准备				
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）				
8.外币财务报表折算差额				
9.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	53,004,732.35	37,696,720.86	145,030,022.54	211,080,176.26
归属于母公司所有	54,811,568.90	30,327,443.47	155,823,503.14	196,313,385.42



者的综合收益总额				
归属于少数股东的综合收益总额	-1,806,836.55	7,369,277.39	-10,793,480.60	14,766,790.84
八、每股收益：				
（一）基本每股收益(元/股)	0.070	0.038	0.198	0.248
（二）稀释每股收益(元/股)	0.070	0.038	0.198	0.248

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

法定代表人：窦啟玲

主管会计工作负责人：汤德平

会计机构负责人：代远富

### 母公司利润表

2019年1—9月

编制单位：贵州益佰制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年第三季度 度(7-9月)	2018年第三季度 度(7-9月)	2019年前三季 度(1-9月)	2018年前三季 度(1-9月)
一、营业收入	372,885,359.05	477,863,108.65	979,712,879.63	1,268,088,578.46
减：营业成本	50,105,365.85	72,766,109.97	142,323,817.13	193,915,150.72
税金及附加	5,009,284.29	12,525,799.35	18,580,228.48	30,153,547.65
销售费用	280,293,783.26	340,415,681.17	668,191,295.77	856,467,374.79
管理费用	41,540,571.50	36,202,121.98	102,643,106.67	103,229,178.29
研发费用	12,094,137.41	10,452,912.71	69,756,990.14	20,970,360.48
财务费用	11,300,632.15	21,407,721.84	25,598,421.87	62,282,174.13
其中：利息费用	12,484,426.87	22,002,440.76	45,588,167.80	65,133,498.60
利息收入	1,203,875.02	-626,939.00	4,005,529.80	2,962,981.90
加：其他收益	1,839,518.96	5,480,800.00	5,550,473.88	21,318,590.59
投资收益（损失以“-”号填列）	202,263,507.22	87,080.32	249,226,617.71	-1,120.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
信用减值损失（损失以“-”号填列）			-14,026,818.96	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			30,436,991.53	-11,922,675.89
资产处置收益（损失以				

“－”号填列)				
二、营业利润(亏损以“－”号填列)	176,644,610.77	-10,339,358.05	223,806,283.73	10,465,586.47
加：营业外收入	229,346.90	3,436,880.36	-802,332.61	6,671,289.48
减：营业外支出	497,403.17	563,786.28	1,100,212.20	11,568,459.54
三、利润总额(亏损总额以“－”号填列)	176,376,554.50	-7,466,263.97	221,903,738.92	5,568,416.41
减：所得税费用	22,711,276.39	-2,442,167.37	26,663,524.35	-1,098,775.63
四、净利润(净亏损以“－”号填列)	153,665,278.11	-5,024,096.60	195,240,214.57	6,667,192.04
(一)持续经营净利润(净亏损以“－”号填列)	153,665,278.11	-5,024,096.60	195,240,214.57	6,667,192.04
(二)终止经营净利润(净亏损以“－”号填列)				
五、其他综合收益的税后净额				
(一)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变动额				
2.权益法下不能转损益的其他综合收益				
3.其他权益工具投资公允价值变动				
4.企业自身信用风险公允价值变动				
(二)将重分类进损益的其他综合收益				
1.权益法下可转损益的其他综合收益				
2.其他债权投资公允价值变动				
3.可供出售金融资产公允价值变动损益				
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
6.其他债权投资信用减值准备				
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)				

8. 外币财务报表折算差额				
9. 其他				
六、综合收益总额	153,665,278.11	-5,024,096.60	195,240,214.57	6,667,192.04
七、每股收益：				
（一）基本每股收益(元/股)				
（二）稀释每股收益(元/股)				

法定代表人：窦啟玲

主管会计工作负责人：汤德平

会计机构负责人：代远富

**合并现金流量表**

2019年1—9月

编制单位：贵州益佰制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年前三季度 (1-9月)	2018年前三季度 (1-9月)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,717,070,787.78	2,881,660,480.25
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		1,887,668.80
收到其他与经营活动有关的现金	90,535,996.56	165,843,548.80
经营活动现金流入小计	2,807,606,784.34	3,049,391,697.85
购买商品、接受劳务支付的现金	382,551,903.74	542,472,136.99
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	560,864,853.62	745,954,472.51
支付的各项税费	303,406,106.71	428,905,926.15
支付其他与经营活动有关的现金	1,296,237,847.99	1,430,475,270.52
经营活动现金流出小计	2,543,060,712.06	3,147,807,806.17
经营活动产生的现金流量净额	264,546,072.28	-98,416,108.32

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	358,765.49	372,502.42
取得投资收益收到的现金	241,646.68	131,964.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,136,169.25	166,391.61
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	238,813,101.97	-145,748.61
收到其他与投资活动有关的现金	113,647,380.00	
投资活动现金流入小计	356,197,063.39	525,109.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	90,954,395.91	165,237,732.41
投资支付的现金		115,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-3,381,038.60
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	90,954,395.91	276,856,693.81
投资活动产生的现金流量净额	265,242,667.48	-276,331,584.22
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		11,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	650,000,000.00	934,384,667.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	650,000,000.00	946,284,667.00
偿还债务支付的现金	1,004,386,025.67	892,527,470.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,255,018.31	85,047,089.36
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		
筹资活动现金流出小计	1,033,641,043.98	977,574,559.88
筹资活动产生的现金流量净额	-383,641,043.98	-31,289,892.88
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	146,147,695.78	-406,037,585.42
加：期初现金及现金等价物余额	804,378,306.91	1,500,034,765.15
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	950,526,002.69	1,093,997,179.73

法定代表人：窦啟玲

主管会计工作负责人：汤德平

会计机构负责人：代远富

### 母公司现金流量表

2019年1—9月

编制单位：贵州益佰制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年前三季度 (1-9月)	2018年前三季度 金额(1-9月)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,238,211,536.87	1,255,044,871.83
收到的税费返还		

收到其他与经营活动有关的现金	35,384,574.36	304,095,520.16
经营活动现金流入小计	1,273,596,111.23	1,559,140,391.99
购买商品、接受劳务支付的现金	58,883,599.15	106,828,440.38
支付给职工及为职工支付的现金	309,049,665.60	350,379,893.20
支付的各项税费	167,330,213.36	238,298,152.43
支付其他与经营活动有关的现金	546,579,289.42	970,951,067.70
经营活动现金流出小计	1,081,842,767.53	1,666,457,553.71
经营活动产生的现金流量净额	191,753,343.70	-107,317,161.72
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		200,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	180,600.00	5,050.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	459,318,425.29	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	459,499,025.29	205,050.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,058,727.47	40,454,759.61
投资支付的现金	7,590,000.00	201,125,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	22,648,727.47	241,579,759.61
投资活动产生的现金流量净额	436,850,297.82	-241,374,709.61
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	450,000,000.00	900,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	176,847,380.00	
筹资活动现金流入小计	626,847,380.00	900,000,000.00
偿还债务支付的现金	971,568,616.67	780,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,755,620.50	81,897,321.30
支付其他与筹资活动有关的现金	234,852,223.50	
筹资活动现金流出小计	1,229,176,460.67	861,897,321.30
筹资活动产生的现金流量净额	-602,329,080.67	38,102,678.70
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	26,274,560.85	-310,589,192.63
加: 期初现金及现金等价物余额	531,672,759.13	816,186,054.79
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	557,947,319.98	505,596,862.16

法定代表人: 窦啟玲

主管会计工作负责人: 汤德平

会计机构负责人: 代远富

## 4.2 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

 适用  不适用

#### 4.3 审计报告

适用 不适用