

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 年年度报告



重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、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）蒋先洪声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2019年度公司实现归属于上市公司普通股股东的净利润为141,895,198.69元，截止2019年12月31日，公司可供股东分配的利润为1,070,965,879.67元。经公司第七届董事会第五次会议决议，公司2019年年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。本次利润分配方案如下：

公司拟向全体股东每10股派发现金红利3.00元（含税）。截至2019年12月31日，公司总股本791,927,400股，以此计算合计拟派发现金红利237,578,220.00元（含税）。本年度公司现金分红比例为167.43%，本次现金分红金额占截至2019年12月31日累计未分配利润的13.46%。本年度公司不送红股，不以公积金转增股本。

如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，因可转债转股、回购股份、股权激励授予股份回购注销、重大资产重组股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。如后续总股本发生变化，将另行公告具体调整情况。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告内容涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的风险，敬请查阅“第四节 经营情况讨论与分析”中“三、公司关于公司未来发展的讨论与分析”中“（四）可能面对的风险”的内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标	5
第三节	公司业务概要	8
第四节	经营情况讨论与分析	11
第五节	重要事项	32
第六节	普通股股份变动及股东情况	44
第七节	优先股相关情况	47
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	48
第九节	公司治理	58
第十节	公司债券相关情况	62
第十一节	财务报告	65
第十二节	备查文件目录	202

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本报告期、报告期、报告期内	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
本公司、公司、益佰制药	指	贵州益佰制药股份有限公司
女子大药厂	指	贵州益佰女子大药厂有限责任公司
民族药业	指	贵州民族药业股份有限公司
南诏药业	指	云南南诏药业有限公司
苗医药	指	贵州苗医药实业有限公司
中盛海天	指	天津中盛海天制药有限公司
长安制药	指	海南长安国际制药有限公司
爱德药业	指	爱德药业（北京）有限公司
灌南医院	指	灌南县人民医院
富临医院	指	四川绵阳富临医院
绵阳富临	指	绵阳富临医院有限公司
中奥医院	指	辽阳中奥肿瘤医院
毕节医院	指	毕节肿瘤医院有限公司
上海华睿	指	上海华睿医疗投资管理股份有限公司
辽阳曼迪科	指	辽阳市曼迪科医疗企业投资管理有限公司
紫冠医疗	指	贵州紫冠医疗投资管理有限公司
健康农	指	贵州健康农中药食材产业发展有限公司
益佰投资	指	贵州益佰投资管理有限公司
南京睿科	指	南京市睿科投资管理有限公司
长沙建达	指	长沙建达投资管理有限责任公司
长沙建昌	指	长沙建昌医院管理合伙企业（有限合伙）
上海鸿飞	指	上海鸿飞医学科技发展有限公司
海南光辉	指	海南光辉科技有限公司
长安医药	指	海南长安医药销售有限公司
西安精湛	指	西安精湛医药科技有限公司
北京医药	指	北京益佰医药研究有限公司
益佰药材	指	贵州益佰药材有限责任公司
GMP	指	药品生产质量管理规范
GSP	指	药品经营质量管理规范
处方药	指	必须凭执业医师或执业助理医师处方才可调配、购买和使用的药品
OTC	指	经国家批准，消费者不需医生处方，按药品说明书即可自行判断、使用的安全有效的药品

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	贵州益佰制药股份有限公司
公司的中文简称	益佰制药
公司的外文名称	GUIZHOU YIBAI PHARMACEUTICAL CO., LTD
公司的外文名称缩写	YIBAI PHARMACEUTICAL
公司的法定代表人	窦啟玲

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许淼	周光欣
联系地址	贵州省贵阳市云岩区白云大道220-1号	贵州省贵阳市云岩区白云大道220-1号
电话	0851-84705177	0851-84705177
传真	0851-84719910	0851-84719910
电子信箱	600594@gz100.cn	600594@gz100.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	贵州省贵阳市云岩区白云大道220-1号
公司注册地址的邮政编码	550008
公司办公地址	贵州省贵阳市云岩区白云大道220-1号
公司办公地址的邮政编码	550008
公司网址	http://www.gzcci.com
电子信箱	600594@gz100.cn

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn/
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	益佰制药	600594	-

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市西城区金融街23号平安大厦1218室
	签字会计师姓名	戴亮、涂建芳

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年		本期比上年同期 增减(%)	2017年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	3,361,025,745.29	3,882,863,179.02	3,882,863,179.02	-13.44%	3,807,661,758.57	3,807,661,758.57
归属于上市公司股东的净利润	141,895,198.69	-725,495,413.59	-725,495,413.59	不适用	387,529,793.21	387,529,793.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	102,721,389.13	-772,885,149.67	-772,885,149.67	不适用	337,242,805.92	337,242,805.92
经营活动产生的现金流量净额	362,713,743.38	214,297,431.19	214,297,431.19	69.26	681,776,508.70	681,776,508.70
	2019年末	2018年末		本期末比上年同 期末增减(%)	2017年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	3,600,771,622.04	3,456,099,086.60	3,503,440,804.42	4.19	4,232,686,763.70	4,280,028,481.52
总资产	5,618,015,608.77	6,475,568,370.27	6,475,568,370.27	-13.24	7,194,494,634.45	7,194,494,634.45

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年		本期比上年同期增 减(%)	2017年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.179	-0.916	-0.916	不适用	0.489	0.489
稀释每股收益(元/股)	0.179	-0.916	-0.916	不适用	0.489	0.489
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.130	-0.916	-0.976	不适用	0.426	0.426
加权平均净资产收益率(%)	4.023	-18.941	-18.710	不适用	9.594	9.483
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.912	-20.178	-19.932	不适用	8.349	8.252

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	824,625,331.83	784,256,924.97	899,663,307.20	852,480,181.29
归属于上市公司股东的净利润	59,230,798.23	42,980,664.10	54,390,562.60	-14,706,826.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	58,735,290.73	41,970,188.45	18,015,660.10	-15,999,750.15
经营活动产生的现金流量净额	164,776,410.90	26,802,890.37	72,966,771.00	98,167,671.11

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注（如适用）	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	70,527,081.74	长期资产处置及报废损益	15,884,469.54	9,549,047.90
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	36,587,316.30	政府贴息及项目补助	52,731,444.21	54,473,912.23
债务重组损益	-1,592,713.84		4,442,087.10	

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			-6,745.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,407,532.52		-14,093,214.48	-3,321,195.64
少数股东权益影响额	96,302.62		-4,721,819.53	88,716.73
所得税影响额	-39,036,644.74		-6,846,485.28	-10,503,493.93
合计	39,173,809.56		47,389,736.08	50,286,987.29

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

本公司立足制药工业，打造拥有中药材种植加工提取、原料药到制剂全产业链的化学药、中药、生物药生产线的综合性制药企业，并不断向医疗服务和大健康领域拓展深耕。公司一直以来，围绕发展战略目标，持续提升运营管理效率、技术水平及资源整合能力，注重研发创新，不断丰富产品线并提升产品质量，紧跟市场变化脚步，优化营销策略，通过内生外延方式不断扩大公司规模，实现公司的健康可持续发展，为股东创造最大价值。

（一）主要业务

1、医药工业板块

主要业务为药品的研发、生产和销售，药品涵盖化学药、中成药和生物药等多个医药细分行业，产品涉及肿瘤、心脑血管、妇科、儿科、骨科和呼吸等多个治疗领域。化学药主要产品包括注射用洛铂、银杏达莫注射液；中成药主要产品包括抗肿瘤类（艾迪注射液、复方斑蝥胶囊、艾愈胶囊）、心脑血管类（心脉通胶囊、理气活血滴丸、丹灯通脑滴丸）、妇科类（妇炎消胶囊、葆宫止血颗粒、妇科调经滴丸和岩鹿乳康片）、儿科类（金莲清热泡腾片）、其他（金骨莲胶囊、心胃止痛胶囊和克咳家族产品）；生物药主要产品包括注射用瑞替普酶、科博肽。

2、医疗服务板块

主要业务包括综合性医院、肿瘤专科医院、肿瘤放疗中心的运营与管理，包括绵阳富临医院、毕节肿瘤医院等。

3、大健康产业板块

主要业务为开发、研制、生产及销售传统中草药健康产品，产品涵盖糖果、植物饮料、膏滋、特殊医学用途配方食品等，主要产品包括“克咳”润喉糖及“佰益素”蛋白粉等。

（二）经营模式

1、医药制造板块

（1）采购模式

公司通过运用先进技术和科学管理体系的构建确保采购质量与效率。公司构建集团采购平台，通过生产系统增加合格供应商等多种方式，加大招标力度，最大程度降低采购成本；同时在体系上，完善供应商筛选以及跟踪制度等，重点把控原材料的质量和价格招标，规范原材料、辅料、包装材料和燃料招标采购，并强化对子公司物料招标采购的管理。

（2）生产模式

公司严格按照 GMP 的要求组织生产，从原料采购、人员配置、设备管理、生产过程、质量控制、包装运输等方面，严格执行国家药品 GMP 规范，以销定产，根据销售需求编制生产计划，同时对产

品的制造过程、工艺纪律、卫生环保规范等执行情况进行监督管理。在整个生产过程中，由质量中心对生产环节的原料、中间产品、半成品、产成品的质量进行检验监控。

(3) 销售模式

公司围绕“专业专注、专业成就未来；专人专线、助力突破县级市场”的营销理念，并在施行产品分线管理、专人专线的营销模式，建立了一支以直营销售为主，代理商销售为辅的销售体系。同时，为进一步提升全体员工整体素质，提高销售队伍的专业能力及推广能力，公司在报告期内建立了益佰云学院，开设了涉及管理、专业、产品知识等相关培训课程，加强全员培训。

2、医疗服务板块

报告期内，公司利用长期建立的医生资源作为技术支撑，建立起高效的内部管理和激励机制。在综合性医院方面积极调整布局，在肿瘤专科医院方面努力发展业务，在肿瘤放疗中心方面控制费用以增强盈利能力，最终为病患提供优质高效的医疗服务。

3、大健康板块

公司一直致力于开发、研制、生产及销售以苗药为特色的健康产品及特殊医学用途配方食品，一直努力探索依托公司自营销售团队和电商销售相结合的模式，加大特殊医学用途配方食品等大健康产品的研发投入，努力提高大健康产品的销售规模和市场占有份额。

(三) 公司行业地位

公司是集药品研发、生产、销售为一体的医药工业企业。公司产品涉及肿瘤、心脑血管、妇科、儿科、骨科和呼吸等多个治疗领域，已形成比较完善的产品布局。报告期内，公司获得“2018年度中国中药企业100强”第47名、“2018年度中国医药工业百强”第88名、连续14次入榜“贵州企业100强”第54名、连续第5次入榜“贵州民营企业100强”第9名、入榜今年首次推出的“贵州制造业企业100强”第24位等荣誉。

公司经过多年的发展，从单一中成药企业发展成为拥有化学制剂、中成药、生物制剂、大健康产品、医疗服务的全产业链医药工业集团。在抗肿瘤、心脑血管和妇儿药品等中国药品市场最具有药规模和成长性的治疗领域，已形成比较完善的产品布局，公司核心产品洛铂、艾迪、康赛迪、杏丁、葆宫止血颗粒、金莲清热泡腾片等产品在各自细分领域的市场占有率位居行业前列。

(四) 报告期内业绩驱动因素

公司报告期内主要业绩驱动因素为以下五个方面：

一是公司不断推动产品结构的升级转型，以各种方式丰富公司产品线，使公司从现代中药制剂企业转型为现代中药制剂和化学药、生物药并举的综合性制药企业；

二是医保扩容、分级诊疗等医疗改革政策给公司拓展销售网络带来了发展的新机遇；

三是坚持创新、大健康产品的不断上市研发模式，驱动公司持续发展；

四是持续推进精益求精的生产管理体系和智能制造，加强成本管控，产品盈利能力提升；

五是持续推进专人专线、精准营销和学术营销，提高终端覆盖和市场放量；加大各产品的宣传教育力度，如对公司主要产品洛铂、艾迪、杏丁等开展多项学术研究及课题，在多种适应症疗效上获取临床证据；采取多渠道、多模式的方式加强县级市场及第三终端的覆盖；

未来，公司将继续稳步推进药品研发工作，以多种方式获取新品种，确保公司业绩可持续增长。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司报告期内核心竞争力未发生重要变化。

公司专注于肿瘤、心脑血管、妇科等多个治疗领域药品的生产与销售。围绕公司发展战略，在产品群、研发、市场营销、品牌影响和集中管控等方面，形成了公司自有的核心竞争力。

1、产品群优势

恶性肿瘤、心脑血管和呼吸系统疾病是中国死亡率最高的病种。公司的主要产品布局于这三个市场，尤其以抗肿瘤药为核心。截至2019年12月31日，公司拥有149个品种、194个药品生产批

准文号，其中 71 个品种进入国家医保目录（其中中药 46 个、化药 25 个，甲类品种 29 个、乙类品种 42 个），37 个品种被列入《国家基本药物目录》，16 个品种为原研产品，3 个产品为国家中药保护品种。产品涉及化药、中成药和生物药，组内产品契合度高。化学抗肿瘤用药拥有洛铂等产品，洛铂为第三代铂类化合物，是独家品种，原研药，为一类新药，进入国家医保目录；中药肿瘤用药拥有艾迪、康赛迪和艾愈 3 个产品；慢病用药组以心血管产品为主，拥有以杏丁、瑞替普酶、理气活血、心脉通、金骨莲、心胃止痛等多个产品。妇儿（男）科用药线拥有妇炎消、葆宫止血、金莲清热、泌淋胶囊（颗粒）、疏肝益阳等众多产品，镇咳类用药拥有克咳家族系列等产品。

2、苗药研发优势

2014 年 9 月，经国家科技部立项批准，以公司为依托单位，由贵州医科大学和贵州中医药大学共建，国家苗药工程技术研究中心（以下简称“苗药工程中心”）开始建设，2018 年 7 月通过国家科技部验收。苗药工程中心是国家科技部设立的唯一一个民族药工程技术研究中心，是贵州省第一个药物研究工程技术研究中心，也是贵州省第一个建设在民营企业的工程技术研究中心。苗药工程中心的设立标志着贵州苗药特色产业研究进入国家级创新行业，也标志着建设依托单位和共建单位苗药产品开发达到全国领先水平，还体现了项目依托单位和共建单位产学研合作进入新阶段。

3、市场优势

经过多年发展，公司建立了一支高素质、专业化的营销队伍，并在原有市场经验的基础上不断创新思路，推进组合营销模式，强化学术营销力度和体系，建立了完善的肿瘤和心血管领域专业营销团队。截止目前，公司产品销售覆盖全国医疗机构上万家，其中覆盖三级以上医疗机构 2 千余家。

4、品牌优势

公司本着“质量第一、技术优先”的经营原则，致力于在抗肿瘤药、心脑血管用药、妇儿用药和呼吸系统用药等领域的创新发展，并逐步形成品牌优势和较高的知名度。报告期内，公司获得“2018 年度中国中药企业 100 强”第 47 名、“2018 年度中国医药工业百强”第 88 名、连续 14 次入榜“贵州企业 100 强”第 54 名、连续第 5 次入榜“贵州民营企业 100 强”第 9 名、入榜今年首次推出的“贵州制造业企业 100 强”第 24 位。

5、全产业链优势

公司拥有国内规模较大的从中药材种植、加工、提取到制剂生产的现代中药生产线；拥有从原料药到制剂全产业链的化学抗肿瘤药、生物药生产线。（剂型包括：小容量注射剂、大容量注射剂、冻干粉针剂、胶囊剂、糖浆剂、颗粒剂、片剂、合剂、滴丸等二十多条通过国家 GMP 认证先进的生产线），配备有国际先进水平的自动灯检机、超高效液相色谱-质谱联用仪、近红外快速检测仪等尖端设备，具备较强的生产能力，以及流通等各个产业环节，实施标准管理，将现有产业链进行全面优化升级，满足公司发展需求。同时注重各产业链、各环节之间的衔接与协作，关注公司与客户以及外界合作伙伴的协同发展。

6、集中管控优势

公司构建扁平化管理模式，以信息化系统为支撑，实现业务流程协同优化，组织高效运转。通过物资集中采购、财务资金统一管理、营销资源扁平化整合、审计集中管理、科技研发统筹规划等措施，发挥集团管控优势，实现集团和各成员企业上下联动，整合资源。通过资源共享，在生产端、销售端、职能层、其他辅助端等形成扁平化组织，体现规模效应，发挥优势互补，从而提升公司管理运营效率和市场竞争力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2019年,医药行业改革继续深化,医药行业政策及法规密集出台,新《药品管理法》修订实施、注射剂一致性评价正式启动、仿制药一致性评价趋于常态化、“4+7”带量采购落地执行并扩围到全国、新版国家医保药品目录发布、卫健委发布辅助药目录、限制西医开中成药等,多项重磅政策或重要法规的发布,深刻影响着行业格局。面对宏观经济环境变化和行业政策调整,公司坚定“一舰双翼”的发展战略,迎接挑战,聚焦主业,全面加强研发创新和生产销售管理,不断提高管控效率,降低费用成本,优化资产结构,按照经营目标积极落实各项工作,提升公司核心竞争力。

报告期内,公司实现营业收入336,102.57万元,实现归属于母公司所有者的净利润14,189.52万元,归属于公司股东的扣除非经常性损益的净利润为10,272.14万元,与上年同期相比,实现扭亏为盈,公司经营业绩止跌起稳。其中,医药工业板块实现营业收入280,424.48万元,同比减少6.29%;医疗服务板块实现营业收入54,475.31万元,同比减少38.07%,营业收入增速出现下降,主要因为本期出售医疗资产致合并范围变动所致。医药工业板块与医疗服务板块营业收入占比分别为83.43%、16.21%,医药工业板块为公司的主要业绩贡献的来源。公司2019年经营活动产生的现金流量净额36,271.37万元,较2018年增加69.26%,主要是本期销售收现速度加快所致。报告期内,公司继续加大研发投入,全年研发投入17,795.79元,同比增长19.08%。各业务板块经营情况如下:

医药工业板块:

公司医药板块业务涉及化学药、中成药和生物药等行业,均为原料制剂一体化,覆盖肿瘤、心脑血管、呼吸专科、妇儿专科、骨科等领域。截至2019年12月31日,公司拥有149个品种、194个药品生产批准文号,其中71个品种进入国家医保目录(其中中药46个、化药25个,甲类品种29个、乙类品种42个),37个品种被列入《国家基本药物目录》,16个品种为原研产品,3个产品为国家中药保护品种。化学抗肿瘤用药拥有注射用洛铂等产品,洛铂为第三代铂类化合物,是独家品种,原研药,一类新药,进入国家医保目录;中药肿瘤用药拥有艾迪、康赛迪和艾愈3个产品;慢病用药组以心血管产品为主,拥有以银杏达莫注射液、瑞替普酶、理气活血滴丸、心脉通胶囊、金骨莲胶囊、心胃止痛胶囊等多个产品。妇儿(男)科用药线拥有妇炎消胶囊、葆宫止血颗粒、金莲清热泡腾片、泌淋胶囊(颗粒)、疏肝益阳胶囊等众多产品,镇咳类用药拥有克咳家族系列等产品。

报告期内,公司主要在售产品有60个,销售额过亿的产品6个,其中:销售额超过10亿产品共1个,销售额在5亿到10亿之间产品共1个,销售额在1亿到5亿之间产品共4个,22个产品实现同比增长,化药注射用洛铂成为公司第一大品种。报告期内,公司一方面积极开展现有药品的二次研发,坚持以研发作为销售的有效促进,另一方面,积极向化学仿制药、创新药,生物创新药方向拓展。未来,公司将根据政策变化和市场状况,采用多种方式开展新药研发工作,继续完善公司药品研发梯队,实现公司的可持续发展。公司还将继续深化营销改革,不断创新营销模式,探索构建与现有丰富产品线相匹配的营销网络和营销队伍,实现销售的增长,提高公司产品的销售规模。

医疗服务板块

目前,公司医疗服务板块拥有1家综合性医院,2家专科医院,2家肿瘤治疗中心。报告期内,公司为了符合政策法规及产业政策要求,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,公司出售了盈利能力较低的医疗资产以及非营利性医疗机构,包括注销了福州益佰医疗投资有限公司和安徽益佰肿瘤医疗投资有限公司,出售了贵州益佰艾康肿瘤医生集团医疗有限公司、淮南朝阳医院和灌南县人民医院,致报告期内公司医疗服务板块以及整体公司收入下降。

大健康板块

公司大健康板块致力于开发、研制、生产及销售以苗药为特色的健康产品及特殊医学用途配方食品,一直努力探索依托公司自营销售团队和电商销售相结合的模式,加大特殊医学用途配方食品等大健康产品的研发投入,努力提高大健康产品的销售规模 and 市场份额。

报告期内,公司重点推进以下几点工作:

1、坚持以创新研发作为业务核心驱动力，加大研发投入力度，通过搭建科学完善的研发体系，整合优势研发资源，持续开展创新药物研发与已上市潜力品种二次开发的同时，积极布局化药、中成药及生物药领域，采用自主研发、联合开发或购买等各种方式，实现创新研发的突破，丰富产品线，实现企业健康可持续发展。报告期，公司继续推进研发创新平台搭建工作，药物研究所、苗药工程中心和北京药研院研发工作形成互动一体化的研发体系，重点研发独家或类独家中药新药、高端化学仿制药，如开展中药配方颗粒、苗药创新药、经典名方、高端制剂平台搭建研究，进行4类注射剂仿制药舒更葡糖钠注射液的研发，预计到2020年7月可向国家药品审评中心提交该产品的注册申请；挖掘已有产品中独家或类独家品种的技术优势、提高并完善产品的质量标准及循证医学证据、增加适应症等研究，如开展提升主要产品独家原研一类新药、第三代铂类抗肿瘤药注射用洛铂安全性、扩大适应症及依从性研究，进行艾迪注射液安全性再评价研究等，对具有产业优势的苗药大品种进行二次开发等。2019年，公司共获得“感冒止咳糖浆”、“复方元胡止痛胶囊”、“舒更片”、“心脑血管片”、“小檗碱甲氧苄啶胶囊”、“布洛芬口腔崩解片”6个药品的再注册批件。截至报告期末，公司已立项4个化学仿制药品种，并且制定了未来5年至少获得10个以上仿制药生产批件，将择机开展创新药研究的计划。公司将不断提升产品的技术优势，通过自研、联合开发等方式丰富公司产品结构，充实产品储备，提升公司的研发创新能力，提高公司市场竞争力，继续推动公司向中药、化药、生物医药并重的集研发、生产、流通、销售为一体的医药集团转型。

2、深化营销体系改革，调整营销结构，秉承“以市场需求为导向，以客户服务为中心”的市场销售原则，围绕“专业专注、专业成就未来，专人专线、助力突破县级市场”的营销理念，将全国营销体系划分为四个大区，贯通大区内省与省，省级与县级营销资源，实行产品分线、专人专线的营销模式。持续完善终端市场建设，强化终端管控、内部挖潜、控制费用，优化销售政策，提升产品拓展能力。

3、在2019年全国医保目录调整中，公司独家产品注射用洛铂、艾迪注射液、理气活血滴丸、丹灯通脑滴丸、妇科调经丸、金骨莲胶囊、克刻胶囊、妇炎消胶囊、葆宫止血颗粒、艾愈胶囊等都进入了医保目录，公司产品银杏达莫注射液解除“限二级及以上医疗机构”的使用限制，保证了公司正常的生产经营。

4、推行全面预算管理制度，制定科学完善的授权管理体制，开展办公信息化和智能化建设改革，全面优化和规范公司业务流程，提升公司整体运营管理效率。报告期内，公司以发展战略为导向，在对未来经营环境预测的基础上，组织各个部门和子公司编制全面经营预算，明确经营管理目标，逐层分解。进一步完善信息化建设，明确了授权管理体系，使企业战略规划得到充分贯彻，在公司内部实现全方位的责、权、利对等，充分调动了各部门工作积极主动性，推动了公司的精细化管理转型。全面梳理与建立部门管理架构，全面落实各岗位的工作职责及考核细则，完善各项规章制度，全面提升公司的运行管理水平与效率。

5、为满足公司运营管理符合相关法律法规，推动公司运营合规合法化经营，加强内部控制管理，筹建益佰云学院，加强全员培训，提高人员素质。进一步优化公司资产结构，提高公司整体资产回报率，通过进一步梳理，出售了盈利能力较低的医生集团相关资产、非营利性医疗机构淮南朝阳医院及灌南县人民医院。

6、公司开展目标责任制，明确各生产单元主体管理责任，将经营指标、利润指标纳入绩效考核，大力推动质量管理体系建设，深化工艺研究，强化过程监管，稳定工艺参数持续推进，加强确认与验证开展管理工作，优化产品质量。同时，各生产单元在保证产品质量和生产安全的前提下，开展降本增效活动，大力推行各具特色的内部降本增效措施，以降低产品的市场风险，提升产品的市场竞争力。公司全力优化生产布局，提高土地、厂房、设备等资源的综合利用率，促进公司生产向低投入、高产出、低消耗、少排放、能循环、可持续的经济性体系转型。

7、公司为解决主要产品注射用洛铂现有产能瓶颈，提升公司化学药生产研发能力，扩大公司产品规模，公司动工在海口市建设美安科技新城新厂建设项目；为推进化药仿制药的研发，多途径实现丰富产品线目标，进一步提高生产工艺技术水平和提升产品质量，为公司研发产品提供实验、中试和生产基地，公司在本部投入改建一条化药水针制剂生产线和一条化药冻干制剂生产线，为公司长期健康可持续发展奠定了新的基础；公司通过了中药饮片GMP认证，为申报中药配方颗粒试点企业开展一系列准备工作；

完成子公司南诏药业产品科博肽恢复生产工作，科博肽上市销售；完成子公司爱德药业瑞替普酶的恢复生产工作，为瑞替普酶即将上市做好准备工作。

8、进一步完善公司治理水平，提升内控体系质量，提高信息披露质量，持续优化投资者回报机制。报告期内，公司对董事会、监事会、经营层、股东、各职能部门的权利、义务、责任以制度形式加以明确，对公司治理制度进行修订和完善，以应对不断变化的法律法规要求和外部市场环境，通过完善公司内部信息报告及信息披露体系，建立以投资者需求为导向的信息披露制度。包括修订三会议事规则，董事会专门委员会相关制度、信息披露相关制度、管理层相关制度、关联交易决策等制度。

9、顺利完成董事会换届工作，公司第六届董事会、管理层任期届满，本着有利于公司经营管理和有利于公司长远发展、有利于公司优良文化传承和发扬等精神和要求，换届选举工作顺利完成，实现了董事会稳定当前、布局未来的预期目标。公司按法定程序召开股东大会、董事会，选举产生了第七届董事会成员、董事长、副董事长，聘任了董事会各专门委员会、总经理、联席总裁及高管团队。报告期内，公司第七届董事会、管理层，围绕公司发展战略目标，着力于加快公司布局和调整，加速各项工作推动和落实，凝心聚力、团结奋斗，开创了工作新局面，努力完成经营目标和任务，以期实现良好经营业绩，为股东创造更大价值。

公司未来经营计划及发展战略

2020 年伊始，突然爆发的新型冠状病毒感染肺炎疫情对全球宏观经济造成巨大的影响，受到企业复工复产延迟、医院非疫情需求端下降等因素的影响，医药行业也面临了严峻的挑战，预计 2020 年全年医药行业增速将显著放缓。然而，从中长期来看，伴随着经济的持续增长、医疗保险体系的逐渐完善、社会老龄化程度的提高以及民众健康意识增强等因素的驱动，我国医药行业仍具有巨大的发展空间。中国在成功防控新型冠状病毒感染肺炎疫情之中，中医药发挥了重要作用，公司产品金莲清热泡腾片被列入 6 个省的新冠肺炎中医药诊疗目录，克咳胶囊也被列入 2 个省的新冠肺炎中医药诊疗目录，中医药即将迎来一个新的发展机遇。公司产品线丰富，涉及治疗领域广泛，在销产品进入 2019 版国家医保目录，主要产品销售解限、竞品增限，为满足产能公司投资扩建生产线，并加大了产品的研发投入，这些都给公司未来医药工业板块增长 奠定了坚实的基础。公司将以深化改革创新为动力，按照质量更好、效益更好、结构更优、产品更优质丰富的发展新要求，围绕公司的发展战略，深化研发、生产、销售体系建设，加强内控管理，优化资源配置，拓展创新，提升运营效率，推动企业的稳步发展，实现新的跨越。

2020 年将重点开展以下工作：

1、研发方面，公司将持续加大创新投入，通过自行研发、联合开发或购买领先技术和合作批文等各种方式，按计划推进化药仿制药的研发，并借助苗药工程中心的平台，开发更多具有特色的中药品种，继续提高研发效率，注重研发的质量与时效，认真执行研发注册申报计划。积极尝试新品种研发，增强自行研发队伍建设，深入研发挖潜老品种，提高其安全性、有效性，扩大适应症，促进销售范围，通过科学制定、数据管理、资源整合等方法保障研发工作顺利开展。继续开展在研产品 304 相关药学研究、制剂及生产线建设、申报资料的撰写；将中药配方颗粒 400 个品种送检、进行质量标准复核检验，对剩余品种开展生产工艺、质量等研究，并随时对国家药典委员会发布的配方颗粒公示稿特征图谱方法进行复核；继续准备相关注册申报材料，完成国家重大创新药、苗药临床研究与开发项目；对洛铂-白蛋白制剂做提升安全性、增加用药范围和依从性的探索性研究；今年将部署立项 1-2 个新药研发项目。

2、销售方面，公司坚持“以市场需求为导向、以客户服务为中心”为原则，加大市场终端覆盖，强化营销工作管控，合理配置资源，加强专业化和品牌销售，完善公司品牌维护和产品宣传工作。加强各省销售区域管理，持续加强销售专业化建设，销售人才培养和管理，以团队作战提升业绩，充分运用大数据，实现公司、市场人员、终端医疗机构、终端药店的有效链接，提高终端市场的分析能力。将营销变革落地实施，调整公司产品营销策略，进一步扩充自营队伍，对产品进行分线销售，对重点产品注射用洛铂实行专人专线销售模式，同时，培育多个优质口服药品种，继续探索县级市场和第三终端营销模式，扩大优质口服药的销售规模，以培育产品新的增长点。

3、生产与质量方面，秉承“计划、控制、改善”的六字方针，强化库存管理，加强供需信息沟通，关注市场动向，根据市场需求变化情况及时调整生产计划，以高质量产品满足市场供货需求，

同时，大力推动质量体系建设，深化工艺研究，强化过程监管，稳定工艺参数持续推进，加强确认与验证开展管理工作，优化产品质量。公司将以保质保量完成生产任务，全面提升生产制造核心管理能力为目标，开展“一个中心、两个保证、三个重点”工作，继续实行目标责任制，明确各生产单元主体管理责任，责权利统一，将经营指标、利润指标纳入绩效考核；研究新药品法实施对企业的影响并对生产质量体系流程进行调整，强化内部质量审计工作，统一部署推进工艺一致性工作，建设药物警戒系统，以保证并提升产品的质量；开展生产单元责任制，进行安全、环保常态化管理，职能部门定期检查指导，以保证生产安全；继续开展“降本增效”活动，明确各生产单元可控费用降低目标，增加利润考核指标，发挥集团集约化优势，推进委托生产并筹建集团检测中心等；推动精益改善项目、优化组织方式，集中生产、合理排产，实现产销平衡，避免浪费；按项目管理模式推进公司高质量完成生产任务，加强生产体系干部人才培养，建立核心人才储备机制，积极开展专业技术人才的培养和引进，打造学习成长型管理团队。

4、扩大主要产品产能规模方面，公司将加快推进公司主要产品注射用洛铂生产线的扩建工作，尽快解决现有产能无法满足市场需求的发展瓶颈；完成化药冻干制剂生产线、化药水针剂生产线的建设工作，为公司通过自研、联合开发和购买引进的新品种提供研发、中试和生产场地，提升公司产品的研发生产能力，扩大公司产品规模，以提升公司的综合竞争力，促进公司长期健康可持续发展。

5、加强人才队伍建设方面，建好四支队伍，即管理团队、营销团队、研发团队和技术工人团队，建设专业化、年轻化的人才队伍。

6、进一步优化资产结构、提升公司盈利能力方面，公司聚焦增长发展，有序梳理低盈利投资项目，并通过内生增长结合高质量外延并购方式进一步扩大公司规模，以提升公司盈利能力，提高公司投资回报率，探寻公司可持续发展路径。公司将继续对医疗资产进行梳理，加快发展绵阳富临医院等优质资产，推进创建三级乙等医院进程，研究医疗业务盈利模式和发展模式。公司将寻找具有市场前景的新产品、新技术及优质制药项目、医疗项目等优质资产进行合作，并探索一套科学完整的投资管理体系，包含投资前期流程管理（立项、可行性分析、盈利预测、股权结构涉及、团队评估）和投资后控制管理，保证投资项目整合顺利，达成预期投资目标，提升公司综合竞争力，进一步扩大企业规模。

在新一年中，公司将继续坚持“一舰双翼”的发展战略，立足药品制造领域，夯实制药主业，依托中药为基础，形成以生物药和化学药并举的综合性制药企业，凝心聚力，发力增长！

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 336,102.57 万元，同比减少 52,183.74 万元，减少 13.44%。公司医药工业板块实现销售收入 280,424.48 万元，占营业收入比重为 83.43%，同比减少 6.29%；医疗服务板块收入为 54,475.31 万元，占营业收入的比重为 16.21%，同比减少 38.07%，主要系本期合并范围减少朝阳医院和灌南医院。

报告期，公司归属于母公司所有者的净利润为 14,189.52 万元，同比增加 86,739.06 元，公司扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润为 10,272.14 万元，同比增加 87,560.65 元，公司实现扭亏为盈，主要系公司加强经营管理以及商誉减值大幅度降低所致。

（一） 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:万元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	336,102.57	388,286.32	-13.44
营业成本	73,560.15	107,584.23	-31.63
销售费用	178,897.09	193,226.51	-7.42
管理费用	36,641.15	40,667.87	-9.90
研发费用	11,854.89	7,677.55	54.41
财务费用	4,502.97	6,596.49	-31.74

经营活动产生的现金流量净额	36,271.37	21,429.74	69.26
投资活动产生的现金流量净额	54,843.18	-35,666.45	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-33,395.47	-55,328.94	不适用
其他收益[注 1]	2,025.65	3,105.58	-34.77
投资收益[注 2]	7,185.09	-880.46	不适用
信用减值损失[注 3]	-1,268.36	-	不适用
资产减值损失[注 4]	-10,616.62	-108,455.37	不适用
资产处置收益[注 5]	85.63	1,631.18	-94.75
营业外收入[注 6]	292.82	1,697.30	-82.75
营业外支出[注 7]	3,335.84	2,496.94	33.60
所得税费用[注 8]	7,590.56	-10,145.97	不适用
归属于母公司所有者的净利润[注 9]	14,189.52	-72,549.54	不适用
少数股东损益[注 10]	-947.81	4,100.86	-123.11

注 1：其他收益变动主要系本期根据会计准则将原其他收益中的列报的政府贴息部分转入财务费用列示所致；

注 2：投资收益变动主要系本期确认灌南县人民医院股权收益所致；

注 3：信用资产损失变动主要系根据新金融工具准则将金融资产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；

注 4：资产减值损失变动主要系上期计提商誉减值准备所致；

注 5：资产处置收益变动主要系上期固定资产处置所致；

注 6：营业外收入变动主要系上期债务重组利得较大所致；

注 7：营业外支出变动主要系本期资产报废损失、捐赠及滞纳金所致；

注 8：所得税费用变动主要系 2018 年商誉减值计提递延所得税费用所致；

注 9：归属于母公司所有者的净利润变动主要系上期计提商誉减值准备所致；

注 10：少数股东损益变动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合并范围变化所致。

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

营业成本本期数较上年同期数减少 31.63%，主要系本期合并范围变化所致。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医药工业	2,804,244,898.28	373,634,378.58	86.68	-6.29	-14.09	增加 1.42 个百分点
医疗服务	544,753,135.51	350,659,760.38	35.63	-38.08	-44.38	增加 25.72 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
处方药	2,721,460,878.86	335,509,195.37	87.67	-6.09	-13.25	增加 1.02 个百分点
OTC	82,784,019.42	38,125,183.21	53.95	-12.21	-20.77	增加 4.97 个百分点
医疗服务	544,753,135.51	350,659,760.38	35.63	-38.07	-44.38	增加 25.72 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华北东北	667,121,790.73	108,722,071.39	83.70	16.34	15.18	增加 0.16 个百分点

华东地区	957,698,833.38	273,815,744.30	71.41	-43.48	-57.77	增加 9.68 个百分点
华南地区	428,559,138.64	65,397,188.77	84.74	55.38	36.51	增加 2.05 个百分点
华西地区	636,282,417.40	190,380,115.95	70.08	7.47	11.38	减少 1.05 个百分点
华中地区	663,843,818.02	94,483,961.75	85.77	-10.31	-11.10	增加 0.13 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

无

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
注射用洛铂	万支	198.42	186.92	71.75	-2.64	12.69	18.63
艾迪注射液	万支	4,641.63	3,756.54	1,194.17	-2.64	-27.78	286.30
银杏达莫注射液	万支	2,589.75	2,247.91	474.12	6.79	-30.24	258.42
葆宫止血颗粒	万盒	731.34	663.97	181.24	49.59	30.12	58.39
复方斑蝥胶囊	万盒	274.71	230.55	74.28	-4.52	-18.86	146.53

产销量情况说明

无

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
医药工业	直接材料	176,174,151.93	24.04	226,839,052.76	21.08	-22.34	
	直接人工	49,179,973.13	6.71	57,742,073.68	5.37	-14.83	
	制造费用	148,280,253.52	20.23	150,311,594.08	13.97	-1.35	
	小计	373,634,378.58	50.99	434,892,720.52	40.42	-14.09	
医疗服务	医疗成本	359,164,703.58	49.01	630,459,083.78	58.60	-43.03	
合计	/	732,799,082.16	/	1,065,351,804.30	/	/	/
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
处方药	直接材料	162,530,362.78	43.50	209,080,442.56	48.08	-22.26	
	直接人工	43,411,550.82	11.62	49,146,362.85	11.30	-11.67	
	制造费用	129,567,281.77	34.68	130,129,561.52	29.92	-0.43	
OTC	直接材料	13,058,921.26	3.50	18,057,486.80	4.15	-27.68	
	直接人工	5,870,281.73	1.57	8,664,802.98	1.99	-32.25	
	制造费用	19,195,980.22	5.14	19,814,063.81	4.56	-3.12	
合计	/	373,634,378.58		434,892,720.52	/	/	/

成本分析其他情况说明

无

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 37,013.76 万元，占年度销售总额 10.29%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0.00%。

前五名供应商采购额 13,391.51 万元，占年度采购总额 26.51%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0.00%。

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	增减率%	情况说明
研发费用	118,548,873.45	76,775,465.04	54.41	主要系本期研发项目投入增加所致
财务费用	45,029,689.34	65,964,889.94	-31.74	主要系本期根据会计准则将原其他收益中的列报的政府贴息部分转入财务费用列示所致

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	118,548,873.45
本期资本化研发投入	-
研发投入合计	118,548,873.45
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.53
公司研发人员的数量	64
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	1.10
研发投入资本化的比重 (%)	-

(2). 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	增减率%	情况说明
经营活动产生的现金流量净额	362,713,743.38	210,916,392.59	71.97	主要系本期销售收现速度加快所致
投资活动产生的现金流量净额	414,612,691.00	-356,664,489.14	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	-333,954,739.51	-553,289,400.29	不适用	主要系上期偿还银行借款及分配 2017 年度现金股利所致

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,023,385,372.48	18.22	550,799,403.96	8.51	85.80	主要系本期收到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所致
预付款项	25,782,829.06	0.46	42,891,838.14	0.66	-39.89	主要系本期预付项目款项减少所致
其他应收款	124,795,964.96	2.22	50,325,167.90	0.78	147.98	主要系本期解除土地使用权受让协议形成的款项
持有待售资产	97,179,511.61	1.73	1,069,141,969.65	16.51	-90.91	主要系本期处置淮南朝阳医院管理有限公司股权交易事项完成所致
其他流动资产	554,876.27	0.01	170,957.60	0.00	224.57	主要系本期按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	0.07	-100	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	6,608,579.61	0.12	-	-	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	57,935,552.13	1.03	19,448,809.57	0.30	197.89	主要系本期预付设备、工程项目款增加所致
生产性生物资产	2,172,118.91	0.04	1,214,750.50	0.02	78.81	主要系本期增加对生产性生物资产投入所致
开发支出	28,421,544.81	0.51	17,130,000.00	0.26	65.92	主要系本期增加研发项目相关投入所致
其他非流动资产	62,043,024.70	1.10	288,952,256.47	4.46	-78.53	主要系本期收回购买房产所支付的款项所致
短期借款	545,553,000.00	9.71	992,121,616.67	15.32	-45.01	主要系本期偿还银行借款所致
预收款项	42,711,205.96	0.76	115,588,039.91	1.79	-63.05	主要系本期预收款下降
其他应付款	128,639,017.12	2.29	400,662,908.02	6.19	-67.89	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及本期处置灌南医院合并范围变动所致
持有待售负债	47,724,859.08	0.85	113,406,684.07	1.75	-57.92	主要系本期处置淮南朝阳医院管理有限公司股权交易事项完成所致
长期借款	278,444,460.89	4.30	18,915,825.40	0.34	1,372.02	主要系子公司--长安制药本期新增长期借款所致
长期应付款	-	-	17,172,957.42	0.27	-100	主要系本期控股子公司-上海华睿融资租赁款按重分类到一年内到期的非流动负债所致
其他综合收益	2,434,609.28	0.04	-	-	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	122,268,078.25	2.18	454,494,951.72	7.02	-73.10	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，合并范围变化所致
--------	----------------	------	----------------	------	--------	--------------------------------------

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业为医药制造业（C27）。

医药制造行业经营性信息分析

1. 行业和主要药(产)品基本情况

(1). 行业基本情况

√适用 □不适用

医药行业是我国国民经济重要组成部分之一，对保护和增进人民健康、提高生活质量、促进经济社会发展和社会进步具有重要作用。近年来，受人口增长、人口老龄化程度加重、国民经济快速发展以及居民医疗健康需求不断提高等因素的影响，我国医药费用支出呈现不断上涨趋势。随着国家深化医药卫生体制改革进程的加快，公共医疗投入明显增加，新型医疗技术快速发展，医药行业的供给侧改革初见成效，鼓励创新药发展，仿制药利润空间压缩，行业集中度将进一步提升。从长远发展来看，我国医疗资源、医药行业仍将保持稳健发展，发展空间巨大，这给有实力且具备创新能力的企业带来新的机遇，拥有真正“核心竞争力”且与时俱进的公司将强者恒强，这有利于整个医药行业的长期稳定发展。

1、医药工业

2019 年，医药制造业规模以上工业企业实现营业收入 23,908.6 亿元，同比增长 7.4%，高于全国规模以上工业企业同期整体水平 3.6 个百分点。药品销售终端销售额实现 17,955 亿元，同比增长 4.8%，增速持续下滑，以第一公立医院终端尤为严重，规模为 11,951 亿元规模，同比增速仅为 3.6%。第二零售药店终端规模达 4196 亿元，同比增速为 7.1%；第三公立基层医疗终端规模为 1808 亿元，同比增速为 8.2%。由此，医药行业规模以上企业营业收入整体仍保持持续增涨态势，但其增速持续下滑。

国家医疗卫生体制改革政策持续深入推进，医药行业政策环境趋严，市场环境复杂多变，深刻影响着行业发展。药品方面的，《药品管理法》修订、加强监管、鼓励创新，深化药品、医用耗材集中带量采购制度改革；医疗方面，提高医疗可及性，完善医疗服务价格形成机制；医保方面，带量采购扩围、医保目录调整、加大政府卫生支出和医保覆盖面，提高支付质量及效率，推行以按病种付费为主的多元复合式医保支付方式。

2019 年，国家发布《关于促进中医药传承创新发展的意见》、《医疗卫生与健康促进法》，明确国家大力发展中医药事业，坚持中西医并重、传承与创新相结合，发挥中医药在医疗卫生与健康事业中的独特作用，中药行业政策渐趋明朗。然而，受中药注射剂面临严格管控、中药饮片加成面临取消等影响，中药行业或将面临洗牌，只有具备产品优势、重视新药研发和品种培育、拓展消费领域的中医药企业有望在行业变局中赢得优势。

公司产品涵盖化学制剂、中成药、生物制剂等细分行业。细分行业基本情况如下：

(1) 化学制剂

2017 年，化学药品工业规模以上工业企业实现主营业务收入 1.3 万亿元，同比增长 13.57%；实现利润总额 1606 亿元，同比增长 19.67%。随着医药行业整体的快速增长，化学药受益于用药需求，行业保持稳定发展态势。国家医药政策调整，医保控费、一致性评价等行业政策的出台，有望重塑竞争格局；但对于竞争壁垒较高的品种而言，短时间内竞争格局变化有限。

公司拥有注射用洛铂、银杏达莫注射液等化学制剂产品，在抗肿瘤、心脑血管等各自细分领域的市场份额居国内市场前列。公司通过自身研发优势、尝试一致性评价、开展创新药、引入优质品种等方式，不断丰富化学药品种储备，促进公司稳步发展。

(2) 中成药

2017 年，中成药工业规模以上工业企业实现主营业务收入 5736 亿元，同比增长 8.41%；实现利润总额 707 亿元，同比增长 10.02%。随医药工业的快速发展，国家为推动中医药行业结构优化与发展，陆续出台了新版 GMP 标准、《要求落实中药提取和提取物监督管理有关规定》、《中医药发展战略规划纲要（2016-2030 年）》及《十三五规划纲要》等政策及我国首部中医药法律《中医药法（草案）》进入立法程序，中成药行业迎来政策红利推动发展的时期。受医保控费、两票制等政策因素影响，中药注射剂市场用量逐渐下滑。但随着注射剂再评价的展开，安全性良好、疗效突出产品的将得到稳定发展空间。

公司中成药产品涵盖注射剂、颗粒剂、胶囊剂及片剂等多种剂型，在抗肿瘤、心脑血管、妇科、儿科等治疗领域形成了产品集群。受医药行业政策影响，公司中成药注射剂量价双降，整体销售形势承压；中成药口服制剂销售保持稳健。公司将在继续加强产品质量管控及监督的前提下，顺应医疗市场需求，不断加大药品研发力度。

（3）生物制剂

2009-2016 年我国生物医药行业销售收入不断增加，且保持了较快的增速。其中，2010 年行业销售收入为 1,062.45 亿元，同比增长 41.12%，为近年来最大增幅。2017 年生物医药行业市场规模为 3,417.19 亿元，较上年同比增长增速放缓。但相对于其他制药行业，生物制剂尤其是高端生物制剂具有技术依赖性强、知识密集度高、专一性强等特点，随着用药市场对生物制剂类产品需求的不断增加，公司将开始涉足小分子生物药的研究开发，持续丰富公司的生物产品线。

2、医疗服务业

2019 年 1-11 月，全国医疗卫生机构总诊疗人次达 77.5 亿人次，同比提高 2.8%。医院 34.0 亿人次，同比提高 5.4%，其中：公立医院 28.9 亿人次，同比提高 4.8%；民营医院 5.2 亿人次，同比提高 9.0%。基层医疗卫生机构 40.4 亿人次，同比提高 0.5%，其中：社区卫生服务中心（站）7.3 亿人次，同比提高 4.8%；乡镇卫生院 10.0 亿人次，同比提高 5.7%；村卫生室诊疗人次 15.3 亿人次。其他机构 3.0 亿人次。（数据来源：国家卫健委《2019 年 1-11 月全国医疗服务情况》）

医疗服务需求的持续快速增长，民营医院数量快速增加，基层医疗机构的就诊量逐步提高，通过引入竞争促进医疗服务行业健康发展。

行业政策

2019 年，国家发布《关于实施健康中国行动的意见》（国发〔2019〕13 号）及相关配套文件，进一步明确“健康中国”的战略，围绕这一战略，国家陆续发布了涉及医药健康产业升级、医改及药品监管等在内的相关法律法规及政策等，如《药品管理法》、《关于促进中医药传承创新发展的意见》、《促进健康产业高质量发展行动纲要（2019-2022 年）》、《关于做好 2019 年城乡居民基本医疗保障工作的通知》等，进一步优化政策框架，为医药健康产业高质量发展指明了方向，为医药产业持续稳定发展提供政策保障。相关政策发布情况如下：

1、药品管理政策

2019 年 12 月 1 日，国家新修订的《药品管理法》开始施行，从制度上明确鼓励药品的研发及创新，保障药品审评审批效率。公司将坚持科技创新的发展战略，以解决患者的临床需求为出发点，加大研发创新，丰富公司产品线。同时，将严格落实药品研发、生产及销售的全程质量管控，切实保障患者用药安全。

2、一致性评价政策

为规范仿制药审评和一致性评价工作，优化工作程序，国家药监局先后发布三批仿制药参比制剂目录等，要求申请人全面了解已上市注射剂的国内外上市背景、安全性和有效性数据、上市后不良反应监测情况，评价和确认其临床价值。2019 年仿制药一致性评价工作稳步推进，注射剂一致性评价工作有望提速，短期内将对企业研发工艺及成本控制带来挑战，但长期来看，有利于提高国内仿制药质量水平，实现优胜劣汰，提高行业集中度。

报告期内，公司取得 2 个产品的一致性评价批件，完成 8 个产品的一致性评价申报工作。目前固体制剂重点品种均完成了一致性评价并获批上市，下一步公司将积极推进注射剂一致性评价工作。

3、新版医保目录公布

共新增了 148 个新品种，其中西药 47 个、中成药 101 个，另有 150 个品种调出，调入调出的品种数量较多，在总量控制的情况下较好地优化了药品结构。公司在目录里的产品全部得以保留。

国家医保局进行了共涉及 150 个药品的国家医保目录谈判，未来，重点监控合理用药药品目录和国家医保目录也将继续保持动态调整机制，有助于药品去芜存菁。同时，医保谈判缩短了创新品种纳入医保目录的周期，有助于鼓励创新。

国家医保局发布《关于国家组织药品集中采购和使用试点扩大区域范围实施意见》，扩大国家组织药品集中采购和使用试点区域范围，带量采购由 2018 年的“4+7”11 个试点城市扩展到 27 个省级行政区域。

公司所有在销主要产品均进入新版医保目录。

(2). 主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

按细分行业划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

细分行业	药品名称	适应症/功能主治	发明专利起止期限	是否属于处方药	是否属于中药保护品种
化学药	注射用洛铂	用于治疗乳腺癌、小细胞肺癌及慢性粒细胞性白血病。	20140620-20340619	是	否
	银杏达莫注射液	本品适用于预防和治疗冠心病、血栓栓塞性疾病。	20140402-20340401	是	否
中成药	艾迪注射液	清热解毒，消瘀散结。用于原发性肝癌，肺癌，直肠癌，恶性淋巴瘤，妇科恶性肿瘤等。	20110607-20310606	是	是
	复方斑蝥胶囊	破血消瘀，攻毒蚀疮。用于原发性肝癌，肺癌，直肠癌，恶性淋巴瘤，妇科恶性肿瘤等。	20120522-20320521	是	否
	葆宫止血颗粒	固经止血，滋阴清热。用于冲任不固、阴虚血热所致月经过多、经期延长，症见月经量多或经期延长，经色深红、质稠，或有小血块，腰膝酸软，咽干口燥，潮热心烦，舌红少津，苔少或无苔，脉细数；功能性子宫出血及上环后子宫出血见上述证候者。	20030324-20230323	是	否

按治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

主要治疗领域	药（产）品名称	所属药（产）品注册分类	是否属于报告期内推出的新药（产）品	报告期内的生产量	报告期内的销售量	计量单位
抗肿瘤	注射用洛铂	化药	否	198.42	186.92	万支
	艾迪注射液	中药	否	4,641.63	3,756.54	万支
	复方斑蝥胶囊	中药	否	274.71	230.55	万盒
心脑血管	银杏达莫注射液	化药	否	2,589.75	2,247.91	万支
妇科	葆宫止血颗粒	中药	否	731.34	663.97	万盒

(3). 报告期内纳入、新进入和退出基药目录、医保目录的主要药（产）品情况







√适用 □不适用

本公司主要产品洛铂、葆宫止血颗粒、妇炎消胶囊等已纳入《国家基药目录（2018年版）》，报告期内，公司无产品新进入和退出《国家基药目录（2018年版）》。

本公司主要产品洛铂、艾迪注射液、银杏达莫注射液、葆宫止血颗粒、复方斑蝥胶囊等均已纳入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2019年版）》；报告期内，公司不存在主要产品新进入或退出药品目录的情况。

(4). 公司驰名或著名商标情况

√适用 □不适用

商标	商标类别	所对应主要药（产）品
	驰名商标	艾迪注射液、复方斑蝥胶囊、银杏达莫注射液、葆宫止血颗粒
	驰名商标	-
	著名商标	复方斑蝥胶囊
	著名商标	-
	著名商标	艾迪注射液
	著名商标	银杏达莫注射液

注：商标所对应的主要药（产）品的相关情况请见“第四节 经营情况讨论与分析 二、（四）行业经营性信息分析中（2）主要药（产）品基本情况”。

2. 公司药（产）品研发情况

(1). 研发总体情况

√适用 □不适用

公司建立了研发中心，下辖北京药物研究院、贵阳药物研究所、苗药工程研究中心等单位，大力引入研发型人才，为未来公司药品梯队建设奠定坚实基础，以推动集团由中药制剂为主转型成为中药、化药、生物医药并重的集研发、生产、流通、销售为一体的医药集团。

公司在报告期内，一方面积极开展现有药品的二次研发，坚持以研发作为销售的有效促进；另一方面，积极向化学仿制药、创新药，生物创新药方向拓展。截至报告期末，公司已立项 4 个化学仿制药品种，并且制定了未来 5 年至少获得 10 个以上仿制药生产批件，并择机开展创新药研究的计划。

未来，公司将根据政策变化和市场状况，采用多种方式开展新药研发工作，进一步完善公司药品研发梯队，实现公司的可持续发展。

(2). 研发投入情况

主要药（产）品研发投入情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

药（产）品	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入	研发投入占营业成本	本期金额较上年同期变动比	情况说明

				入比例 (%)	本比例 (%)	例 (%)	
304	1,242.21	132.75	1,109.46	0.37	1.69	-	
中药配方颗粒	967.24	383.44	583.80	0.29	1.31	-	
舒更葡糖钠注射液	837.92	-	837.92	0.25	1.14	267.51	
阿扎胞苷原料及注射用阿扎胞苷	85.71	-	85.71	0.03	0.12	-71.43	
普乐沙福原料及普乐沙福注射液	225.26	-	225.26	0.07	0.31	-38.45	

同行业比较情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例 (%)	研发投入占净资产比例 (%)
中恒集团	4,474.49	1.36	0.75
昆药集团	13,450.07	1.89	3.41
上海凯宝	4,749.98	3.17	1.91
济川药业	23,047.94	3.20	4.22
康缘药业	35,141.32	9.19	9.33
同行业平均研发投入金额			16,172.76
公司报告期内研发投入金额			11,854.89
公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%)			3.53
公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)			3.29

注：上述数据来源于同行业可比公司的2018年度报告，同行业平均研发投入仅指上述5家可比公司的平均研发投入。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重合理性的说明

适用 不适用

(3). 主要研发项目基本情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

研发项目(含一致性评价项目)	药(产)品基本信息	研发(注册)所处阶段	进展情况	累计研发投入	已申报的厂家数量	已批准的国产仿制厂家数量
304	化药仿制药	制剂工艺优化	主要根据 CDE 发布指导原则进行自制制剂工艺优化及质量对比研究	1,242.21	5	3
中药配方颗粒	中药	质量标准复核检验	1、完成中药配方颗粒现场检查。 2、基本完成 300 个中药配方颗粒品种的生产工艺、质量等研究。	967.24	-	-
舒更葡糖钠注射液	注册分类 4 类	产品注册申报	完成试验室研究、技术转移及生产验证，目前进入申报前准备阶段	1,065.92	7	0
阿扎胞苷原料及注射用阿扎胞苷	注册分类 4 类	原料中试生产	已进入技术转移及生产阶段	385.71	5	2
普乐沙福原料及普乐沙福注	注册分类 4 类	制剂中试生产	进入技术转移及生产阶段	591.26	1	0

注射液						
-----	--	--	--	--	--	--

研发项目对公司的影响

适用 不适用

(4). 报告期内呈交监管部门审批、完成注册或取得生产批文的药（产）品情况

适用 不适用

2019 年，共获得“感冒止咳糖浆”、“复方元胡止痛胶囊”、“舒更片”、“心脑欣片”、“小檗碱甲氧苄啶胶囊”、“布洛芬口腔崩解片”6 个药品的再注册批件。

(5). 报告期内研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

适用 不适用

(6). 新年度计划开展的重要研发项目情况

适用 不适用

1、304：相关药学研究、制剂及生产线建设、申报资料的撰写等工作。

2、中药配方颗粒：开展申报贵州中药配方颗粒研究试点企业资质相关工作，将 400 个品种送检验机构进行质量标准复核、检验；继续对剩余品种开展生产工艺、质量等研究，并随时对国家药典委员会发布的，配方颗粒公示稿特征图谱方法进行复核。

3、洛铂-白蛋白制剂：对已上市品种做进一步研究开发，拟计划对洛铂-白蛋白制剂做探索性研究，目的是能使得洛铂注射液具有针对肿瘤的靶向性，进而提升洛铂注射液的安全性，增加产品的用药范围和依从性。

4、部署立项 1-2 个新药研发项目。

3. 公司药（产）品生产、销售情况

(1). 按治疗领域划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	同行业同领域产品毛利率情况
抗肿瘤	1,800,135,558.66	122,743,413.63	93.18	-5.17	-20.03	增加 1.38 个百分点	
心脑血管	288,502,795.22	56,561,522.44	80.39	-28.19	-25.2	减少 0.97 个百分点	
妇科药	305,037,552.58	85,659,449.57	71.92	16.65	-7.39	增加 11.28 个百分点	
其他	410,568,991.82	108,669,992.94	73.53	-4.72	-4.08	减少 0.18 个百分点	

情况说明

适用 不适用

(2). 公司主要销售模式分析

适用 不适用

公司秉承“以市场需求为导向，以客户服务为中心”的市场销售原则，围绕“专业专注、专业成就未来，专人专线、助力突破县级市场”的营销理念，并在省级中心城市施行产品分线、专人专

线的专业化销售队伍。在县级城市设置自营办事处，努力拓展县级市场。建立以自营队伍为主，代理商销售为辅的营销模式。探索互联网销售。要形成益佰特色的互联网销售模式。

公司设立了中药肿瘤产品、化药肿瘤产品、心脑血管、妇儿、综合产品等专业学术推广条线，通过不断创新营销思路，完善人员组织架构，推进分线的营销改革，逐步构建起了“五纵一横”的专业营销体系，以实现到医院机构终端、零售药店终端和第三终端的覆盖。

目前，公司已经构建了遍及全国的销售网络，形成了专业、规范、有序、完善的营销体系；同时，公司立足于打造专业化和系统化的人才培训体系，不断提升人员的专业化水平，为做深县上市场、做透县级市场、做大做强新老产品的销售目标夯实基础。公司非处方药以市场竞争价格体系为定价依据，处方药终端定价以各省市中标价为定价原则，招标过程中存在降价和落标等不确定性风险。

(3). 在药品集中招标采购中的中标情况

√适用 □不适用

主要药（产）品名称	规格	转换比	中标省份个数
艾迪注射液	10ml	1	29
复方斑蝥胶囊	0.25g	24	10
	0.25g	36	1
	0.25g	60	23
银杏达莫注射液	5ml	1	24
	10ml	1	24
注射用洛铂	10ml	10mg	1
	50ml	50mg	1
葆宫止血颗粒	6 袋	15g	6
	8 袋	15g	8
	10 袋	15g	10
	12 袋	15g	12

情况说明

√适用 □不适用

鉴于公司的主要药品多数属于独家品种，中标价格区间涉及公司商业机密，为维护公司品种的价格体系，故不披露产品中标价格区间。

公司因无法准确统计医疗机构实际采购量故未披露该数据。

(4). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例（%）
学术推广、营销平台建设等市场费用	1,688,479,183.09	94.38
差旅费	75,331,000.32	4.21
其他	25,160,680.77	1.41
合计	1,788,970,864.18	/

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例 (%)
中恒集团	211,904.00	64.24
上海凯宝	77,351.29	51.54
济川药业	366,365.29	50.83
康缘药业	188,833.81	49.38
昆药集团	266,495.72	37.52
同行业平均销售费用		222,190.02
公司报告期内销售费用总额		178,897.09
公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%)		53.24

注：上述数据来源于同行业可比公司的2018年度报告，同行业平均销售费用仅指上述5家可比公司的平均销售费用。

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

截止 2019 年 12 月 31 日，母公司长期股权投资额为 137,907.64 万元，同比减少 29,733.66 万元，减少 17.74%。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

截止 2019 年 12 月 31 日，公司主要控股参股公司主要财务数据如下：

币种：人民币 单位：万元

公司名称	主营业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
苗医药	医药原料、成药生产（销售）企业的投资；医疗器械生产经营企业的投资；生物技术及相关性产品的开发；药品技术服务及技术转让；本企业及本企业成员企业自产产品及相关性技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品除外）。经营本企业及本企业成员生产、科研所需的原辅料、机械设备、仪器、零配件及相关技术业务的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品除外）；投资管理咨询、医院投资；房地产投资；建筑材料；农林种植、中药材种植。	50,000.00	78,728.79	69,714.93	23,112.97	3,051.16
中盛海天	片剂、颗粒剂、硬胶囊剂、中药材前处理和提取；医药技术开发、咨询和转让。（以上范围涉及行业审批的以许可证的经营范围及有效期为准）（国家有专营专项规定的按专营专项规定办理。）	5,000.00	38,392.51	34,724.07	26,129.03	3,097.64
长安制药	原料及制剂的生产和销售（凭许可证生产、经营）。（一般经营项目自主经营，许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营。）（依法须经批准的项目，经相关部门批准	8,163.00	84,176.79	58,147.50	100,026.20	17,603.38

	后方可开展经营活动。)					
绵阳富临	综合医院, 医疗服务、医疗保健、临床学习、科研教学(诊疗科目以卫计委核定为准)	4,500.00	30,346.09	7,847.25	18,659.16	1,675.30

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

随着我国经济发展迅速,居民生活水平不断提高,受医疗支出不断增加和医保护容等政策的影响,医药行业保持了“黄金十年”非常规高增长态势。近年来,由于行业政策的变化,医药工业总产值的增速有所放缓。但是,在人口老龄化趋势不改、行业内部调结构、刚性医疗需求不断增长的背景下,医药行业增速有所回升。随着新的医疗技术、医疗器械、医药产品的不断发展,未来医药行业整体仍将保持稳健发展增长趋势。

2019年,医药行业基本面保持稳健,“三医”联动改革持续深化,新《药品管理法》修订实施,其他多项重磅政策或重要法规的发布、实施,涉及从药品研发、生产、流通到支付的全产业链,受此影响,药品制剂价格不断下降,环保限制导致原辅材料普遍涨价,新版国家医保药品目录调整、注射剂一致性评价正式启动、仿制药一致性评价趋于常态化、“4+7”带量采购落地执行并继续扩围、DRG试点开启、分级诊疗落实、医联体和医共体建设推进、公立医院绩效考核进一步加强、执业药师挂证整治等带来医药企业经营模式的改变,整个医药行业机会与挑战并存,总体趋势加速推进了行业整合,重塑医药产业格局,2019年医药行业增速依旧维持低位。

2020年,医药行业整体面临竞争加剧的局面,机遇与挑战并存。医药行业将呈现以下发展趋势,一是特色药品更具竞争力。国内制药企业一般拥有一定数量的基药品种、医保品种或者独家品种,在其所处细分领域的竞争力较强,并能通过独家品种、中药保护、品牌优势、行业标准等独特性等构筑起较高的壁垒,从而获得相对较好的发展空间。二是中药现代化。中药现代化是以中医药理论和经验为基础,借鉴国际通行的医药标准和规范,运用现代科学技术进行研究、开发、生产、经营、使用和监督管理中药。通过现代化,中药可在国际主流市场申请新药认证并打入主流医药市场,西医体系在基因组、蛋白质组等方面的前沿研究已越来越确认中医整体观的正确性,在诸多慢性疾病以及疑难杂症等用药领域,中药都能充分发挥其多靶点的治疗作用。2019年注射剂一致性评价正式启动给中药行业带来新的挑战。三是仿制药重大变革。2019年,仿制药一致性评价趋于常态化,目前我国90%的市场仍然是以化学仿制药为主导的仿制药市场,国内药企未来仍然会以仿制药为主要发展方向,“4+7”带量采购落地执行并继续将继续扩大范围。

综上所述,预计未来的医药行业医保控费依然是大势所趋,国家开始大力鼓励药品的研发创新、进一步加强药品质量管控、落实分级诊疗、提升整体医疗服务水平等是医药行业未来的主基调,未来国内药品市场竞争将更加激烈,药品价格稳中有降。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

公司将继续坚持“一舰双翼”的发展战略,立足药品制造领域,夯实制药主业,依托中药为基础,形成以生物药和化学药并举的综合性制药企业。

制药工业方面,公司将加大研发创新投入,深化营销改革创新,强化营销队伍建设,提升产品拓展能力,培育多个优质口服药品种,激励二、三线品种放量。同时,坚持以研发促进销售的信念,积极开展在售品种的深度研发工作,不断丰富公司产品线,促进公司健康可持续发展。

医疗服务方面,公司加强优质医疗资源整合,总结成功经验,根据政策变化及时调整公司战略,本着脚踏实地的原则,探索医疗资产盈利模式,稳步促进公司医疗服务板块的健康稳定发展。

大健康方面，公司将努力探索依托自营销售团队和电商销售相结合的模式，加大特殊医学用途配方食品等大健康产品的研发投入，努力提高大健康产品的销售规模 and 市场份额。

公司将以聚焦公司核心优势，优化资源投入、强化终端掌控为导向，整合终端、渠道、产品、资金、数据等各种资源，扁平化各种层级，强化终端营销网络覆盖和终端服务，充分发挥信息网络建设优势，以全面管控市场终端，以适应未来行业发展要求；以产业布局科学合理为导向，构建以生产型分子公司为核心，强化专业化生产能力、提升精细化管理程度、突显成本控制的生产基地布局；着力完善满足产品全生命周期和全产业链的质量管理体系标准，打造绿色安全的生产环境；同时，运用信息化手段，不断夯实内部管理的基础，开展对外合作和并购重组、通过内升与外延并重的产品发展战略，实现公司的跨越式发展。

（三） 经营计划

√适用 □不适用

为完成 2019 年经营目标，公司以深化改革创新为动力，按照质量更好、效益更好、结构更优的发展新要求，扎实推进各项工作，重点做好以下几个方面：

1、研发方面，公司继续加大研发投入，提高研发效率，注重研发的质量与时效，认真执行研发注册申报计划；积极尝试新品种研发，增强自行研发队伍建设，深入研发挖潜老品种，提高其安全性、有效性，增加其适应症，促进销售范围，通过科学制定、数据管理、资源整合等方法保障研发工作顺利开展。

2、销售方面，公司坚持“以市场需求为导向、以客户服务为中心”为原则，加大市场终端覆盖，强化营销工作管控，合理配置资源，加强专业化和品牌销售，完善公司品牌维护和产品宣传工作；加强各省销售区域管理，持续加强销售专业化建设，销售人才培养和管理，以团队作战提升业绩，充分运用大数据，实现公司、市场人员、终端医疗机构、终端药店的有效链接，提高终端市场的分析能力。

3、生产与质量方面，秉承“计划、控制、改善”的六字方针，管控生产各环节工作，强化库存管理，加强供需信息沟通，关注市场动向，根据市场需求变化情况及时调整生产计划，以高质量产品满足市场供货需求；大力推动质量管理体系建设，深化工艺研究，强化过程监管，稳定工艺参数持续推进，加强确认与验证开展管理工作。

4、人才建设方面，强化岗位建设，夯实人才管理体系；推进薪酬机制优化，强化岗位薪酬与个人、岗位及绩效的联动导向，深化全方位激励机制，持续激发员工潜力，增强公司内在驱动力；同时加强绩效考核，坚持引进和自身培训相结合，抓好人才队伍建设。加强干部的培养，提升干部的学习能力，建设好管理团队、营销团队、研发团队和技术工人团队，打造专业化、年轻化的人才队伍。

（四） 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、研发风险

医药行业创新具有三高特点，即投入高、风险高、收益高。药品从研发到上市需要耗费多年时间，期间决策的偏差、技术上的失误、竞争对手的抢先注册都将影响研发成果，可能出现药品上市后销售情况不达预期或药品研发失败的风险。公司将提高研发效率，加大研发投入，优化研发队伍建设，提升药品研发创新能力和水平，寻找优势产品进行开发合作，并继续在研药品二次开发以及大健康产品开发，降低研发风险。

2、药品招标政策和市场风险

医药行业可能受到来自卫生健康、医保、工业信息化、科技和知识产权等各部门机构政策的影响。随着国家医疗改革工作不断深入，医药行业政策频出，行业环境变化加剧，“三医联动”的改革、医保控费、药品招标降价、二次议价、最低价联动、药品集中采购试点方案执行、合理用药、药品零加成、限制辅助用药、药审新政、医保目录向性价比高的创新药倾斜等政策的实施及推进，对医药行业的生产成本和盈利水平带来较大影响，行业竞争格局即将重写。面对上述风险，公司需

把握行业发展变化趋势，提高经营管理水平，加快转型升级，加大研发投入，丰富产品线，优化产品结构，扩大市场规模，充分降低医药行业政策和市场环境变化引起的经营风险。

3、质量控制风险

新版 GMP、新版《国家药典》、注册审评新规、仿制药一致性评价办法、中药注射剂安全性评价和有效性再评价、以及中成药质量标准提升等一系列新标准、新制度、新规定的出台和实施，对药品自研发到上市的各个环节都做出了更加严格的规定，对全流程的质量把控、提出了新的要求。对此，公司将做好研发、临床、生产、质量等相关部门的工作衔接，依托信息体系的建立、完善 SOP 全流程，将落实新规的要求，确保质量风险可控。

4、宏观经济变化的风险

医药行业发展与国民经济的景气程度有一定的相关性，宏观经济形势波动会对医药产品的需求产生影响，公司的经营业绩可能受宏观经济不景气环境下医药工业波动造成的不利影响。

5、行业监管风险

国家医保目录在一定时间内会进行一定的调整，公司主要产品也存在不能进入医保目录的风险，从而对公司的生产经营产生不利影响。

6、环保政策风险

药品的生产要受国家环保政策的限制，公司在所有重大方面均遵守有关环境保护的中国法律。生产过程中会产生一定的废水、废气、废渣等污染物，若处理不当，会污染周边环境并可能影响公司的正常生产经营。随着国家和地方政府新环保政策的出台，在环保方面的要求不断提高，同时环保支出费用总额也会增加，这将给公司的经营业绩带来一定的不利影响。公司继续坚持可持续健康绿色发展的理念，加大环保投入，保证达标排放。

7、不可抗力风险

严重自然灾害以及突发性公共卫生事件会可能对公司正常生产经营造成影响。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2019年	0	3	0	237,578,220.00	141,895,198.69	167.43
2018年	0	0	0	0	-725,495,413.59	0
2017年	0	0.50	0	39,596,370.00	387,529,793.21	10.22

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	控股股东 梁放玲女士	截至该承诺函出具之日，未在其他公司从事生产与本公司相同的产品，不存在同业竞争的问题；在作为本公司的股东期间，不在中国境内外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与与本公司构成竞争的任何业务和活动，亦不生产任何与股份公司产品相同或相似或可以取代本公司产品的产品；在以后的经营或投资项目的安排上避免与本公司同业竞争的发生。	承诺时间：2004-3-3；承诺期限：长期有效	否	是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

公司管理层基于对市场预期，结合南京睿科未来运营及业绩承诺完成情况，进行商誉减值测试，存在减值迹象。具体内容详见“第十节 财务报告之十四、承诺及或有事项 1、重要承诺事项(1)”。

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

具体内容详见“第十节 财务报告 七、40、其他重要的会计政策和会计估计(1)。重要的会计政策和会计估计。”

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

1、会计差错更正事项的原因

根据 2019 年 12 月 27 日国家税务总局贵州省税务局稽查局印发的税务事项通知书[黔税稽通[2019]43 号]，公司需要补缴 2014 年度至 2016 年度企业所得税 34,339,893.68 元。

根据 2020 年 1 月 2 日国家税务总局贵州省税务局稽查局印发的税务事项通知书[黔税稽通[2020]1 号]，公司需要补缴城市维护建设税、城镇土地使用税、房产税、个人所得税及印花税共计 13,001,824.14 元。

由此对相关年度的合并财务报表及公司报表相关的数据进行追溯调整。

2、更正事项对公司财务状况和经营成果的影响及更正后的财务指标

①追溯调增 2014 年度应交税费 17,274,219.94 元，同时调减 2014 年度盈余公积 1,727,421.99 元、调减 2014 年度未分配利润 15,546,797.95 元；调增 2014 年度税金及附加 28,659.27 元、调增 2014 年度管理费用 3,546,832.09 元、调增 2014 年度所得税费用 13,698,728.58 元，同时调减 2014 年度净利润 17,274,219.94 元。

对 2014 年度合并财务报表相关项目的更正：

	更正前	更正金额	更正后
资产负债表项目			
应交税费	131,855,137.10	17,274,219.94	149,129,357.04
负债合计	2,054,027,270.83	17,274,219.94	2,071,301,490.77
盈余公积	233,026,364.03	-1,727,421.99	231,298,942.04
未分配利润	1,636,908,869.48	-15,546,797.95	1,621,362,071.53
归属于公司所有者权益合计	3,430,250,385.03	-17,274,219.94	3,412,976,165.09

	更正前	更正金额	更正后
所有者权益合计	3,441,647,704.72	-17,274,219.94	3,424,373,484.78
利润表项目			
税金及附加	53,819,976.42	28,659.27	53,848,635.69
管理费用	230,381,585.27	3,546,832.09	233,928,417.36
所得税费用	75,323,779.28	13,698,728.58	89,022,507.86
净利润	481,201,994.48	-17,274,219.94	463,927,774.54
归属于公司所有者的净利润	478,439,222.26	-17,274,219.94	461,165,002.32

②追溯调增 2015 年度应交税费 35,512,959.24 元，同时调减 2015 年度盈余公积 3,551,295.92 元、调减 2015 年度未分配利润 31,961,663.32 元；调增 2015 年度管理费用 6,277,345.38 元、调增 2015 年度所得税费用 11,961,393.92 元，同时调减 2015 年度净利润 18,238,739.30 元。

对 2015 年合并财务报表相关项目的更正：

	更正前	更正金额	更正后
资产负债表项目			
应交税费	57,258,722.91	35,512,959.24	92,771,682.15
负债合计	2,002,034,935.48	35,512,959.24	2,037,547,894.72
盈余公积	241,572,148.20	-3,551,295.92	238,020,852.28
未分配利润	1,770,228,614.69	-31,961,663.32	1,738,266,951.37
归属于公司所有者权益合计	3,572,115,914.41	-35,512,959.24	3,536,602,955.17
所有者权益合计	3,585,544,062.86	-35,512,959.24	3,550,031,103.62
利润表项目			
税金及附加	55,322,903.34	-	55,322,903.34
管理费用	312,379,280.69	6,277,345.38	318,656,626.07
所得税费用	35,338,343.00	11,961,393.92	47,299,736.92
净利润	191,994,762.91	-18,238,739.30	173,756,023.61
归属于公司所有者的净利润	189,381,173.38	-18,238,739.30	171,142,434.08

③追溯调增 2016 年度应交税费 47,341,717.82 元，同时调减 2016 年度盈余公积 4,734,171.78 元、调减 2016 年度未分配利润 42,607,546.04 元；调增 2016 年度税金及附加 320,385.62 元、调增 2016 年度管理费用 2,828,601.78 元、调增 2016 年度所得税费用 8,679,771.18 元，同时调减 2016 年度净利润 11,828,758.58 元。

对 2016 年合并财务报表相关项目的更正：

	更正前	更正金额	更正后
资产负债表项目			
应交税费	85,402,267.40	47,341,717.82	132,743,985.22
负债合计	2,348,831,905.62	47,341,717.82	2,396,173,623.44
盈余公积	264,811,655.83	-4,734,171.78	260,077,484.05
未分配利润	2,115,230,252.43	-42,607,546.04	2,072,622,706.39
归属于公司所有者权益合计	3,940,357,059.78	-47,341,717.82	3,893,015,341.96
所有者权益合计	4,240,083,328.99	-47,341,717.82	4,192,741,611.17
利润表项目			
税金及附加	62,252,627.75	320,385.62	62,573,013.37

管理费用	387,640,818.56	2,828,601.78	390,469,420.34
所得税费用	89,942,708.14	8,679,771.18	98,622,479.32
净利润	393,397,182.64	-11,828,758.58	381,568,424.06
归属于公司所有者的净利润	384,862,597.90	-11,828,758.58	373,033,839.32

④追溯调增 2017 年度应交税费 47,341,717.82 元,同时调减 2017 年度盈余公积 4,734,171.78 元、调减 2017 年度未分配利润 42,607,546.04 元。

对 2017 年合并财务报表相关项目的更正:

	更正前	更正金额	更正后
资产负债表项目			
应交税费	100,292,885.36	47,341,717.82	147,634,603.18
负债合计	2,505,610,751.00	47,341,717.82	2,552,952,468.82
盈余公积	281,797,643.84	-4,734,171.78	277,063,472.06
未分配利润	2,438,258,413.63	-42,607,546.04	2,395,650,867.59
归属于公司所有者权益合计	4,280,028,481.52	-47,341,717.82	4,232,686,763.70
所有者权益合计	4,688,883,883.45	-47,341,717.82	4,641,542,165.63

⑤追溯调增 2018 年度应交税费 47,341,717.82 元,同时调减 2018 年度盈余公积 4,734,171.78 元、调减 2018 年度未分配利润 42,607,546.04 元。

对 2018 年合并财务报表相关项目的更正:

	更正前	更正金额	更正后
资产负债表项目			
应交税费	65,379,684.33	47,341,717.82	112,721,402.15
负债合计	2,517,632,614.13	47,341,717.82	2,564,974,331.95
盈余公积	281,797,643.84	-4,734,171.78	277,063,472.06
未分配利润	1,673,166,630.04	-42,607,546.04	1,630,559,084.00
归属于公司所有者权益合计	3,503,440,804.42	-47,341,717.82	3,456,099,086.60
所有者权益合计	3,957,935,756.14	-47,341,717.82	3,910,594,038.32

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位: 元 币种: 人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	900,000
境内会计师事务所审计年限	14

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)	400,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

详情请见公司于 2019 年 6 月 12 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收到贵州证监局行政监管措施决定书公告》(公告编号: 2019-035)。

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														-
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														-
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计														22,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）														22,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）														22,000.00
担保总额占公司净资产的比例（%）														6.11
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														-
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）														-
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														-
上述三项担保金额合计（C+D+E）														-
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														-
担保情况说明														-

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

1、股东和债权人权益保护情况

公司重视股东利益保护，充分保障投资者的合法权益，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》及其他规定，不断健全、完善公司法人治理结构和内部控制制度，持续深入开展治理活动，提升公司法人治理水平，为公司股东合法权益的保护提供有力保障。报告期内，公司通过上市公司 E 互动、投资者电话、投资者交流会等互动交流平台，积极建立公开、公正、透明、多维度的投资者关系，加深投资者对公司生产、经营等情况的了解，增强投资者对公司的认同度。

2、职工权益保护情况

公司按照现代企业管理制度，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，倡导“沟通无限，阳光益佰”的员工文化，切实关注员工职业健康、安全和满意度，积极尊重、维护员工个人的合法权益；注重员工的培养与发展计划，多次组织职业技能培训，提高员工岗位技能，每年提供免费的健康检查，重大节日享受公司节日福利。公司开展了形式多样的文体活动丰富员工业余生活，促进企业与员工共同成长和发展。

3、供应商、客户和消费者权益保护情况

报告期内，公司严格把控产品质量，为客户提供优质的产品，保护消费者利益，保障良好的售后服务；致力于与供应商通力协作，实现双赢互利。公司充分尊重银行、供应商和客户等其他利益相关者的合法权益，在经济活动中秉承诚实守信、公平公正的原则，树立良好的企业形象，促进公司能够平稳持续地健康发展。公司按照科学严谨的药品质量管理体系，全程监控各环节药品质量，实现产品开发和生产均符合 GMP 规范要求，确保产品质量安全，为客户提供优质的医药产品。

4、环境保护与可持续发展情况

公司坚持倡导“绿色环保”的环保理念，依照环保、节能减排、安全和职业健康等法律法规及相关方的要求，遵循“预防为主，防治结合；分类管理，综合治理。”的环境与职业健康安全方针。在节能减排方面，积极引进先进技术、改进设备和工艺，逐渐淘汰高耗能设备。

5、社会公益事业情况

公司坚持注重社会公益事业，采用多种形式积极参加社会公益活动回馈社会。报告期内，公司一直不忘记自己的使命，用实际行动履行社会责任，积极参与到全国脱贫攻坚行动中，包括在贵州证监局、贵州证券业协会的引领下，公司以消费扶贫的方式积极参与到帮助贫困地区早日实现脱贫致富工作中；公司的子公司贵州益佰女子药厂清镇分公司为扶持地方企业发展，也以消费扶贫的方式向清镇市王庄小坡乡当地村民集资成立贵州乡愁泉水水业有限公司贡献绵薄之力；公司的子公司天津中盛海天制药有限公司为帮助新疆维吾尔自治区和田地区策勒县贫困户改善基础生活条件，参加天津市津南区慈善协会组织的“万企帮万村”活动，向新疆维吾尔自治区和田地区策勒县捐款；公司还参与到贵州省南明区对口帮扶黔西南布依族苗族自治州普安县、黔南州布依族苗族自治州罗甸县、长顺县鼓扬镇、黔西南布依族苗族自治州望谟县石屯镇的定向捐赠活动中，献出爱心；公司还参加由贵州省市场监督管理局（省知识产权局）组织的脱贫攻坚爱心捐赠活动，向锦屏县三江镇皇封村、城关第五小学捐款；公司的子公司贵州益佰女子药厂清镇分公司积极参加由清镇市统战部组织的向辖区内所有乡镇贫困点进行爱心帮扶活动，捐款通过市民政局收集资金对困难点进行具体的帮扶；公司的子公司天津中盛海天制药有限公司为帮助国家级贫困县河北隆化县、甘肃灵台县、甘肃秦安县等贫困地区滞销的农产品走出大山，解决农产品的销售问题，以消费扶贫的方式积极参与到当地扶贫工作；公司还携手榕江县医保局、贵医科大二附院赴榕江县平江镇当鸠村开展了“不忘初心助扶贫、脚踏实地勇担当”扶贫捐赠及义诊活动，给贫困户送去药品等生活物资等方式积极履行社会责任，提升公司的良好形象，彰显公司社会价值。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

(1) 排污信息

√适用 □不适用

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	排放总量	执行的污染物排放标准	核定的排放总量	超标排放情况	
益佰制药	废水: PH、SS、CODcr、BOD5、NH3-N、总磷、动植物油	巴歇尔槽	1个	污水处理站排放口	达标排放	CODcr:2.68t/a aSS:3.41t/a 氨氮:0.048t/a BOD5:0.59t/a(总磷、动植物油不在监控范围)	《污水综合排放标准》GB8978-1996 三级	COD:40.26t/a 氨氮:1.21t/a(云岩区环保管理部门仅对这两指标进行核定)	无	
	废气: 油烟、粉尘、氮氧化物、二氧化硫	有组织排放	2个	厂区食堂油烟排放口、天然气锅炉排放口	达标排放	5.65t/a (包含油烟、粉尘、氮氧化物、二氧化硫排放总量)	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 二级、《饮食业油烟排放标准》GB18483-2001 小型	二氧化硫: 4.17t/a 氮氧化物: 14.4t/a	无	
	固体废物	普通固废	生活垃圾: 交由三马环卫站处理	无	无	无	2415t (包含生活垃圾及药渣)	无	无	无
			药渣: 交由贵州智仁源有机肥业有限公司处理	无	无	无		无	无	无
		危险废物	交由贵阳市城投环境资产投资管理有限公司处理	无	无	无	2.2t	无	斑蝥药渣: 0.6t/a	无
	长安制药	废水: PH、CODcr、NH3-N、总磷	巴歇尔槽	1个	污水处理站排放口	达标排放	CODcr: 0.2122t/a 氨氮: 0.0323t/a (总磷不在监控范围)	《长安制药排污许可证》编号: 91460000708857819G001P	COD: 14.05t/a 氨氮: 2.81t/a	无
生活污水: PH、CODcr、NH3-N、总磷		地理式管道	1个	生活污水排放口	达标排放					
废气: 粉尘、氮氧化物、二氧化硫		有组织排放	2个	天然气锅炉排放口、原料车间排放口	达标排放	氮氧化物: 0.145t/a 二氧化硫: 0.0018t/a 粉尘: 0.0078t/a	《长安制药排污许可证》编号: 91460000708857819G001P	二氧化硫: 0.334t/a 氮氧化物: 0.838t/a 粉尘: 0.133t/a	无	

固体废物	生活垃圾：交由玉禾田环卫公司处理	无	无	无	27.5t	无	无	无
	普通工业固废：交由海南华宝丰废旧物资回收有限公司处理	无	无	无	9.5t	无	无	无
	危险废物：交由海南宝来工贸有限公司、浙江联明金属有限公司处理	无	无	无	22.919t	无	无	无

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

- 废水防治污染设施：公司建设有 2000m³/d 污水处理站；长安制药建设有 50m³/d 污水处理站；运行稳定良好。
- 气防治污染设施：公司的燃气燃料采用清洁能源天然气作为原料，大大降低了污染物的排放；公司食堂油烟处理系统采用“静电式油烟”净化器，对油烟高效去除后达标排放；长安制药燃气燃料采用清洁能源天然气作为原料，大大降低污染物的排放，运行情况稳定良好。
- 废防治污染设施：公司按相关环保要求建设了固废间 1 座，危废暂存间 1 座，固废应急间 1 座；长安制药按相关环保要求建设了危废暂存间 1 间，一般工业固废暂存间 1 间；运行情况稳定良好。

报告期内，公司未发生重大的环境污染事故、环境违法事件和环境信访投诉事件。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司、长安制药均严格按照国家或当地环保部门的要求，已取得环境保护相关行政许可。

公司、长安制药均严格执行环境保护许可制度，按照环境影响评价开工建设，并全程跟进，以确保安全环保设施的三同时（同时设计、同时施工、同时投入生产和使用）。

(4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司突发环境事件应急预案于 2018 年 8 月 29 日在贵阳市环境突发事件应急中心完成备案工作，备案号为：520103-2018-075-L；长安制药突发环境事件应急预案于 2017 年 11 月 13 日在海口市秀英区生态环境保护局完成备案工作，备案号为：460105-2017-060-L。

(5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司的环境自行监测方案已交由贵阳市云岩区生态环境保护局进行审核，同时委托第三方检测机构进行监测，监测结果显示各项污染物指标均达标排放；根据《海南长安国际制药有限公司排污许可证》要求，制定长安制药环境自行监测方案并上传至海南省污染源监测数据管理系统进行审核备案，同时委托第三方检测机构严格按照监测方案进行监测，监测结果于海南省污染源监测数据管理系统上传公示，各项污染物指标均达标排放。

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

报告期内，公司及子公司着重做了以下工作：

1、公司重视环境与职业健康安全法律法规的宣传教育 and 贯彻工作，通过对环境保护法、水污染防治法等法律法规进行学习和宣贯，提高公司员工环境保护意识。

2、加强对现有废水、废气、固废等污染防治，通过优化废气处理工艺、升级改造污水处理站和危险废物贮存仓库，确保废水、废气达标排放，固废规范处置。

3、持续推进开展清洁生产工作，采取多种手段实行源头减排，通过对生产系统采取智能化升级改造、密闭化操作、物料回收等措施，降低了污染物排放。

4、委托第三方检测机构对现有废水、废气和厂界噪声进行监测，监测结果显示各项污染。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	58,101
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	60,703
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	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
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		6,010,000	0.76	0	无	0	境内自然人
张靖		3,934,567	0.50	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				
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	6,010,000	人民币普通股	6,010,000				
张靖	3,934,567	人民币普通股	3,934,567				
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						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	窦啟玲
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

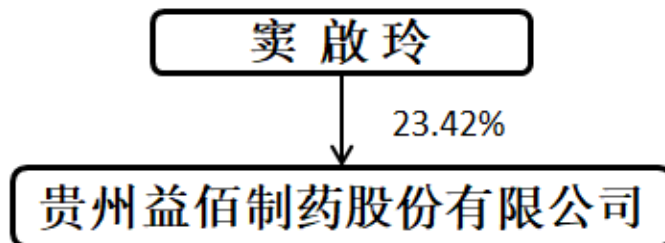
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	窦啟玲
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

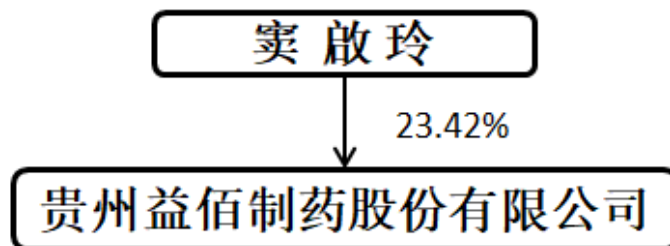
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
窦啟玲	董事长	女	60	2009/2/16	2022/9/16	185,457,636	185,457,636	0	-	182.13	否
郎洪平	副董事长	男	55	2019/1/3	2022/9/16	7,912,009	7,912,009	0	-	154.00	否
	联席总裁			2019/1/3							
窦雅琪	副董事长	女	36	2019/9/17	2022/9/16	263,400	263,400	0	-	154.14	否
	副总经理			2011/4/25							
汤德平	董事	男	56	2019/9/17	2022/9/16	-	-	-	-	61.00	否
	总经理			2019/9/17							
汪志伟	董事	男	50	2011/2/22	2022/9/16	1,800,000	1,800,000	0	-	154.00	否
	副总经理			2006/12/22							
翟江涛	董事	男	41	2019/9/17	2022/9/16	-	-	-	-	0.00	否
王耕	独立董事	女	73	2019/9/17	2022/9/16	-	-	-	-	1.72	否
张武	独立董事	男	51	2019/9/17	2022/9/16	-	-	-	-	1.72	否
顾维军	独立董事	男	53	2019/9/17	2022/9/16	-	-	-	-	1.72	否
汪立冬	监事会主席	男	39	2019/9/17	2022/9/16	-	-	-	-	30.23	否
梁建琼	职工监事	女	38	2019/8/27	2022/9/16	-	-	-	-	22.15	否
王化文	监事	男	47	2019/9/17	2022/9/16	-	-	-	-	60.31	否
李刚	副总经理	男	53	2018/10/12	2022/9/16	-	-	-	-	56.21	否
周弋	副总经理	男	49	2018/10/12	2022/9/16	12,800	12,800	0	-	86.03	否

田晓红	副总经理	女	55	2018/10/12	2022/9/16	10,000	10,000	0	-	91.44	否
夏晓辉	总工程师	男	57	2013/6/27	2022/9/16	90,000	90,000	0	-	23.93	否
黄彩河	质量总监	男	41	2016/9/12	2022/9/16	-	-	-	-	37.02	否
易崇勤	副总经理	女	55	2019/1/3	2022/9/16	-	-	-	-	72.00	否
蒋先洪	财务负责人	男	35	2020/3/23	2022/9/16	-	-	-	-	0.00	否
许淼	董事会秘书	男	38	2018/10/12	2022/9/16	-	-	-	-	58.00	否
甘宁	董事(离任)	男	66	2016/9/13	2019/9/12	-	-	-	-	16.20	否
王新华	独立董事(离任)	男	64	2013/9/13	2019/9/12	-	-	-	-	5.00	否
邓海根	独立董事(离任)	男	78	2013/9/13	2019/9/12	-	-	-	-	5.00	否
彭文宗	独立董事(离任)	男	47	2013/9/13	2019/9/12	-	-	-	-	5.00	否
王岳华	监事会召集人(离任)	男	43	2013/9/13	2019/9/12	-	-	-	-	20.12	否
龚丹青	监事(离任)	男	51	2013/9/13	2019/9/12	-	-	-	-	11.25	否
张林生	监事(离任)	男	43	2013/9/13	2019/9/12	60,000	60,000	0	-	18.72	否
代远富	财务负责人(离任)	男	47	2015/4/29	2020/3/23	-	-	-	-	124.03	否
合计	/	/	/	/	/	195,605,845	195,605,845	0	/	1,453.07	/

姓名	主要工作经历
窦啟玲	1960年3月出生，中国国籍，工商管理硕士，公司创始人之一。现任公司董事长，历任公司董事长、副董事长、总经理。

郎洪平	1965 年 9 月出生，中国国籍，工商管理硕士。现任公司副董事长、联席总裁，曾在珠海丽珠制药和无锡华瑞制药从事销售工作；曾任公司董事、副总经理及贵州益佰医药有限责任公司总经理；历任公司常务副总经理、总经理。
窦雅琪	1984 年 1 月出生，中国国籍，学士学位。现任公司副董事长、副总经理，曾任公司投资部项目经理、任公司子公司北京中西男科医药有限公司总经理。
汤德平	1964 年 8 月出生，中国国籍，硕士研究生学历，高级工程师、高级经济师，执业药师。现任公司董事、总经理，曾任中国药科大学中药学院团委书记、中国药科大学研究生会主席、上海康达氨基酸厂课题组长；曾任上海梅地亚实业有限公司总经理、上海医药工业销售公司常务副总经理、上海市医药股份有限公司副总经理、中美上海施贵宝制药有限公司董事长兼党委书记、上海医药集团原料药事业部总裁兼党委书记、上海实业医药投资股份有限公司副总裁、董事会秘书；曾任上海新亚药业有限公司总经理、上海医药集团股份有限公司市场准入总监、江西富祥药业股份有限公司总经理。
汪志伟	1970 年 10 月出生，中国国籍，工商管理硕士，注册会计师。现任公司董事、副总经理，曾任中国长江航运集团青山船厂财务处处长；历任公司财务部部长、副总经理、董事会秘书。
翟江涛	1978 年 11 月出生，中国国籍，硕士研究生。现任公司董事，曾任深圳市宏商材料科技股份有限公司销售部经理兼上市办主任，曾任航天科工（深圳）集团有限公司投资部投资经理，曾任深圳市高特佳投资集团有限公司投资经理、业务合伙人、执行合伙人；现任基金管理部总经理、合肥高特佳创业投资有限公司副总经理、合肥佳融投资管理有限公司副总经理。同时，任安徽绿亿种业有限公司董事、合肥安达创展科技股份有限公司董事、平光制药股份有限公司董事、深圳市京泉华科技股份有限公司董事和安徽广印堂中药股份有限公司董事。
王耕	1947 年 7 月生，中国国籍，无境外永久居留权，经济学硕士，上海交通大学教授，高级会计师，非执业中国注册会计师。现任公司独立董事，历任上海交通大学副教授、教授；上海交通大学安泰管理学院会计与财务系副系主任；上海交大昂立股份有限公司总会计师；韩国成均馆大学外籍教授和特聘教授；财政部会计准则咨询专家；中国会计学会第七届理事，以及中国会计学会管理会计及应用专业委员会委员；上海市会计学会理事、学术委员会委员；上海市审计学会理事、上海市总会计师工作研究会理事；本公司第一、二、四和五届董事会独立董事。现任中国会计学会管理会计专业委员会委员；北矿科技股份有限公司独立董事；上海寰创通信科技股份有限公司独立董事；江苏伟康洁婧医疗器械股份有限公司独立董事。
张武	1969 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，法学学士、金融学硕士研究生，执业律师。现任公司独立董事，曾在山西大同煤矿集团法律事务部从事企业法律事务工作，在北京市中银律师事务所从事公司证券法律业务。现为北京市众鑫律师事务所合伙人。
顾维军	1967 年 8 月出生，中国国籍，研究生学历，工商管理硕士。现任公司独立董事，曾任中国医药对外贸易总公司部门经理，中国医药设备工程协会秘书长，北京嘉华竞成科技发展有限公司执行董事，南京医药，山东药玻，千山药机等上市公司独立董事，现任中国医药设备工程协会常务副会长、重庆莱美药业股份有限公司，常铝股份有限公司独立董事。
汪立冬	1981 年 11 月出生，中国国籍，本科。现任公司监事会主席，海南长安国际制药有限公司法人、执行董事、总经理。历任海南长安国际制药有限公司财务总监、副总经理。
梁建琼	1982 年 11 月出生，中国国籍，本科学历。现任公司职工监事、生产本部总经理，历任公司生产部部长。

王化文	1973 年 7 月出生，中国国籍，上海交通大学工商管理硕士。现任公司监事、营销中心总经理。曾任新佳瑞事业部总经理；历任公司大区经理、处方药事业部副总经理、总经理、县上营销中心总经理。
李刚	1966 年 2 月出生，中国国籍，工商管理硕士。现任公司副总经理，曾任美国强生公司及美国雅培公司销售代表、地区主管；曾任贵州益佰医药有限责任公司大区经理、OTC 部全国经理、营销副总经理；曾任分子公司总经理、总公司战略规划总监、人力资源总监。历任公司职工监事、董事会秘书。
周弋	1970 年 11 月出生，中国国籍，工商管理硕士。现任公司副总经理，曾任中美天津史克制药有限公司销售代表、商务主任；曾任贵州益佰医药有限责任公司大区经理、商务部经理、OTC 公司总经理、医疗事业部总经理、总裁办主任。
田晓红	1964 年 6 月出生，中国国籍，硕士研究生。现任公司副总经理，曾任公司销售体系的区域经理、大区经理、销售总监、事业部总经理；曾任营销中心副总经理、处方营销中心总经理。
夏晓辉	1962 年 10 月出生，中国国籍，学士学位，制药工程师。现任公司总工程师，曾任公司技术副厂长、生产部部长；曾任贵州百祥制药有限公司副总经理；曾任公司副总工程师，生产制造中心总监、总工程师。
黄彩河	1978 年 2 月出生，中国国籍，学士学位，执业药师。现任公司质量总监，曾任公司 QA、QC、技术科科长、生产部经理、质量授权人。
易崇勤	1964 年 10 月出生，中国国籍，医学博士。现任公司副总经理，曾在广安门医院肿瘤科、北京大学肿瘤医院做博士后研究；曾作为德国柏林自由大学 Benjamin Franklin 医学中心药理与毒理研究所访问学者。曾任太极集团总经理助理、副总经理兼北京产品设计中心主任、北大医疗产业集团助理总经理、副总裁兼首席技术官，方正医药研究院院长及北大医药董事。
蒋先洪	1985 年 2 月出生，中国国籍，学士学位，中级会计师。现任公司财务负责人，曾任公司营销费用稽核部部长，公司往来会计主管、销售财务部部长。2020 年 3 月 23 日被公司聘任为财务负责人。
许淼	1981 年 7 月出生，中国国籍，工商管理硕士。现任公司董事会秘书，曾任南京中脉生物医药有限公司总经理助理、国家知识产权局职员、盛世景资产管理集团股份有限公司投资经理、广西梧州中恒集团股份有限公司证券部总监、董事会秘书；曾任深圳市宇顺电子股份有限公司副总经理。

其它情况说明

 适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

 适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

 适用 不适用

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
窦啟玲	贵州益佰投资管理有限公司	执行董事	2019/11/14	2022/11/13
窦啟玲	贵州苗医药实业有限公司	执行董事兼总经理	2017/1/6	2020/1/5
窦啟玲	贵州益佰药物研究有限公司	董事长	2017/7/2	2020/7/1
窦啟玲	贵州益佰女子大药厂有限责任公司	董事长	2018/2/25	2021/2/24
窦啟玲	上海鸿飞医学科技发展有限公司	执行董事	2017/9/8	2020/9/7
郎洪平	上海益佰医院管理有限公司	董事长	2018/11/6	2021/11/5
郎洪平	贵州益佰女子大药厂有限责任公司	董事	2018/2/25	2021/2/24
郎洪平	贵州安达科技能源股份有限公司	独立董事	2019/7/7	2022/7/6
郎洪平	贵州百洋益佰肿瘤易复诊大数据有限公司	董事	2018/11/18	2021/11/17
郎洪平	贵州健康农中药食材产业发展集团有限公司	董事长	2017/12/7	2020/12/6
郎洪平	贵州双壶堂药业有限公司	董事长	2018/7/10	2021/7/9
郎洪平	北京朗信投资有限公司	执行董事兼经理	2019/11/15	2022/11/14
郎洪平	贵州南山嘉木农林产业发展有限公司	董事	2020/3/12	2023/3/11
郎洪平	摩根大通（中国）证券有限公司	董事	2019/12/09	2022/12/09
郎洪平	天津中盛海天制药有限公司	执行董事兼经理	2014/7/11	2020/7/11
郎洪平	贵州西部产业投资企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2017/6/27	2020/6/27
窦雅琪	北京益佰医药研究有限公司	执行董事兼经理	2018/6/22	2021/6/21
窦雅琪	贵州赛格赛思投资有限公司	执行董事	2018/2/24	2021/2/23
窦雅琪	贵州华城实业有限责任公司	执行董事兼总经理	2017/6/1	2020/5/31
窦雅琪	贵州益佰大健康医药股份有限公司	董事长	2018/1/18	2021/1/17
汤德平	上海华瑞投资有限公司	总经理		
汪志伟	贵州益佰女子大药厂有限责任公司	董事	2018/2/25	2021/2/24
汪志伟	贵州益佰药物研究有限公司	董事	2017/7/2	2020/7/1
汪志伟	天津中盛海天制药有限公司	监事	2018/11/11	2021/11/10
汪志伟	上海鸿飞医学科技发展有限公司	监事	2017/9/8	2020/9/7
翟江涛	深圳市高特佳投资集团有限公司	执行合伙人	2010/10/1	/

翟江涛	合肥安达创展科技股份有限公司	董事	2019/6/15	2022/6/14
翟江涛	安徽绿亿种业有限公司	董事	2018/10/21	2021/10/20
翟江涛	安徽广印堂中药股份有限公司	董事	2018/7/14	2021/7/13
翟江涛	合肥高特佳创业投资有限责任公司	董事	2019/4/19	2022/4/18
翟江涛	合肥凤巢生物科技有限公司	监事	2019/9/30	2022/9/29
翟江涛	厦门高特佳菁英投资合伙企业（有限合伙）	合伙人	2016/12/1	/
王耕	北矿科技股份有限公司	独立董事	2014/12/18	至今
王耕	上海寰创通信科技股份有限公司	独立董事	2012/2/9	至今
王耕	江苏伟康洁婧医疗器械股份有限公司	独立董事	2017/1/16	至今
张武	北京市众鑫律师事务所	合伙人	2006/7/12	至今
顾维军	重庆莱美药业股份有限公司	独立董事	2017/02/10	至今
顾维军	江苏常铝铝业集团股份有限公司	独立董事	2016/8/29	至今
顾维军	北京嘉华融辉投资管理有限公司	监事	2014/10/29	至今
顾维军	北京嘉华竞成科技发展有限公司	监事	2019/2/19	2022/2/18
汪立冬	海南长安国际制药有限公司	执行董事兼总经理	2018/1/29	2021/1/28
汪立冬	海南光辉科技有限公司	执行董事兼总经理	2017/2/6	2020/2/5
田晓红	贵州百洋益佰肿瘤易复诊大数据有限公司	监事	2018/12/2	2021/12/1
李刚	贵州苗医药实业有限公司	监事	2017/1/6	2020/1/5
李刚	贵州民族药业股份有限公司	董事	2019/7/28	2022/7/27
李刚	西安精湛医药科技有限公司	执行董事兼总经理	2017/12/16	2020/12/15
李刚	海南长安国际制药有限公司	监事	2017/8/19	2020/8/18
李刚	上海益佰医院管理有限公司	董事	2018/11/6	2021/11/5
李刚	上海华睿医疗投资管理股份有限公司	董事	2018/11/25	2021/11/24
李刚	绵阳富临医院有限公司	董事	2018/2/11	2020/10/9
周弋	辽阳曼迪科医疗企业管理服务有限公司	董事长	2019/11/16	2022/11/15
黄彩河	贵州益佰女子大药厂有限责任公司	董事兼总经理	2018/3/28	2021/2/24
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的报酬由股东大会决定，其他高级管理人员的报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据年初制定的公司高级管理人员考核方案及年度经营计划相关指标的完成情况，董事会对高级管理人员的业绩进行考评。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内公司董事、监事、高级管理人员共 20 人，大部分在公司领取报酬，其年度报酬总额合计为 1,453.07 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1,453.07 万元

四、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	变动情形	变动原因
窦啟玲	总经理	聘任	因原总经理辞职，经董事会聘任
郎洪平	总经理	离任	因本人工作变动安排，申请辞职
郎洪平	联席总裁	聘任	经董事会聘任
郎洪平	副董事长	选举	经董事会选举
窦雅琪	副董事长	选举	经董事会选举
易崇勤	副总经理	聘任	经董事会聘任
王耕	独立董事	选举	因董事会换届，经股东大会选举
张武	独立董事	选举	因董事会换届，经股东大会选举
顾维军	独立董事	选举	因董事会换届，经股东大会选举
王新华	独立董事	离任	任期届满
邓海根	独立董事	离任	任期届满
彭文宗	独立董事	离任	任期届满
汪立冬	监事会主席	选举	因监事会换届，经股东大会选举
梁建琼	职工监事	选举	因监事会换届，经职工代表大会选举

王化文	监事	选举	因监事会换届，经股东大会选举
王岳华	监事会召集人	离任	任期届满
龚丹青	监事	离任	任期届满
张林生	职工监事	离任	任期届满
汤德平	总经理	聘任	经董事会聘任
窦啟玲	总经理	离任	任期届满

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	3,702
主要子公司在职员工的数量	2,135
在职员工的数量合计	5,837
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	29
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	709
销售人员	3,304
技术人员	1,140
财务人员	139
行政人员	545
合计	5,837
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
初中及以下	276
中专/高中	1,314
大专	2,224
本科	1,942
硕士及以上	81
合计	5,837

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司员工薪酬政策是根据国家相关法律法规的要求，结合公司发展战略、组织架构的特征及实际情况而制定的，以员工对组织贡献业绩为最主要的衡量标准，结合员工个人素质确定其薪酬标准，保证薪酬的公平性和激励性。公司薪酬按照不同的岗位设定不同的薪酬体系，对高中级管理人员实行年薪制薪酬政策及股权激励机制，使管理人员在管理思维上跃进新的高度；对销售人员实行基本工资加奖金的薪酬政策，激发销售人员的客户管理理念，实施更有效的销售策略；对生产体系人员实行结构制薪酬政策，倡导提高工作效率、降低生产成本，保证产品质量的生产经营环境。整个薪酬体系旨在最大程度地提高各岗位人员工资效率和工作质量，挖掘员工的工作潜力，激发员工工作积极性，以储备企业内部优秀人才。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

为了适应微观、宏观经济环境的影响，增强企业自身的综合实力，提升自身发展潜力，建立符合自身发展的人才体系，以迎接未来的挑战和竞争，在人才储备的支持下，开创行业新局面，公司继续以“人才发展战略培养为主，员工专业技术培养为辅”为出发点，以各部门需求为主线，以素质提升、专业技能能力培养为核心，以针对性、实用性、价值型为重点，坚持理论与实践相结合、学习与总结相结合，坚持公司内部培训为重点、内训与外训相结合等原则制定 2019 年度的培训计划，旨在逐步形成完善的人才梯队，为企业储备留住优秀的人才。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司严格按照《上市公司治理准则》以及相关文件的要求，认真执行《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度，健全科学决策机制和激励约束机制，强化内部和外部的监督制衡，保障股东的合法权益，进一步提升公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的相关要求，具体如下：

1、关于股东与股东大会：

公司依法保障全体股东合法权益，并已建立与股东畅通有效的沟通渠道，保障股东对公司重大事项的知情、参与决策和监督等权利。报告期内，公司按照相关法律法规、规范性文件、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定，召集、召开了四次股东大会，确保全体股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

2、关于控股股东和公司：

控股股东行为规范，通过股东大会依法行使股东权利，履行股东义务，未超越股东大会直接干预公司的决策和经营活动，不存在利用控制权损害公司和其他股东合法权益的情形。公司与控股股东实行人员、资产、财务分开，机构和业务独立，公司具有独立的业务及自主经营能力，公司董事会、监事会和经营管理的职能部门能够独立运作。公司通过《公司防范控股股东及关联方占用公司资金的专项制度》建立起防止控股股东及其附属企业占用公司资金、侵害公司利益的长效机制。报告期内，对《公司防范控股股东及关联方占用公司资金的专项制度》进行了修订，控股股东严格遵守相关承诺，不存在控股股东及其一致行动人和实际控制人占用公司资金或与公司同业竞争的情形。

3、关于董事与董事会：

公司严格按照《公司章程》的规定程序提名、选举董事，保障公司董事选任公开、公平、公正、独立。董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司董事会按照法律、法规和《董事会议事规则》开展工作，各位董事勤勉、尽责，以认真负责的态度出席公司董事会和股东大会，积极参加培训，认真履行职责，审慎决策。独立董事能够在决策中始终保持独立性，提出意见和建议，保证了公司运作的规范性。公司董事会下设的战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会四个专门委员会，并制定了各委员会相关的实施细则，董事会专门委员会严格按照议事规则履行职责，报告期内，公司董事会对总经理工作细则、各专门委员会实施细则、关联交易决策制度等规章制度进行了修订，同时公司董事会对定期报告、董事会换届、聘任证代、高管及为子公司贷款提供担保等事项积极审议，向董事会提供了专业意见。

4、关于监事和监事会：

公司严格按照《公司章程》的规定程序提名、选举监事，保障公司监事选任公开、公平、公正、独立。公司监事会人数和人员构成符合法律和法规的要求；公司监事会按照法律、法规和《监事会议事规则》积极开展工作，全体监事独立有效地履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及董事和高级管理人员履行职责的合法性和合规性进行监督，报告期内，对公司定期报告、监事会换届、为子公司贷款提供担保等重大事项进行审议，维护了公司及股东的合法权益。

5、关于经营层：

公司严格依照有关法律法规和公司章程的规定聘任高级管理人员，公司高级管理人员在公司章程及董事会的授权范围内，根据公司《总经理工作细则》开展工作。报告期内，公司董事会修订了工作细则，总经理及总经理办公会对日常经营、对外担保及转让资产等重大事项进行审议，及时向董事会汇报，较好地完成了经营目标。

6、关于信息披露与透明度：

公司注重信息披露与投资者关系管理工作，指定董事会秘书负责信息披露，对接待股东、投资者的来访和咨询公平对待；严格按照《信息披露管理制度》真实、准确、及时、完整地披露重大信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。同时，主动及时准确地向证监会派出机构报告有关情况。

报告期内，公司修订了《信息披露管理制度》，共发布了 95 份临时公告，增强公司的透明度，切实保护投资者利益。

7、关于投资者关系与相关利益者：

公司严格按照有关法律法规、公司章程及《投资者关系管理制度》的要求开展投资者关系管理工作。平等对待投资者，确保股东能依法行使表决权、问询权、建议权等相关股东权利，使其在公司治理中发挥积极作用。报告期内，公司积极参加了贵州辖区上市公司投资者集体接待日活动，积极参与《股东来了》2019 年投资者权益知识竞赛活动，持续参与了由上交所主办的“E 呼百答”—ETF 知识大赛活动。

8、关于内部控制建设工作：

公司严格按照《企业内部控制基本规范》、《上交所内控指引》及公司制定的《内部控制制度》和《内部控制评价办法》开展公司内部控制规范工作。报告期内，对以上制度进行了修订，同时公司披露了《2018 年度内部控制评价报告》及《内部控制审计报告》。

9、做好上市公司治理专项工作：

公司在报告期中积极认真地开展了治理专项活动，对《总经理工作细则》、《信息披露管理制度》、《对外担保制度》、《关联交易管理制度》及《募集资金管理制度》等制度进行了修订，并取得了相应成效。今后公司将持续贯彻公司治理专项活动的精神，不断深入完善公司内部治理结构，持续改进和完善公司的管理水平，切实建好公司治理长效机制，使公司可以更好、更健康的持续发展。公司严格按照《募集资金管理办法》规范公司募集资金的使用与管理，切实保护投资者利益；同时，强化董事会决策功能，确保董事会对经理层的有效监督；强化规范关联交易，以充分保障商事活动的公允、合理，维护公司及股东利益。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019/1/3	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn/	2019/1/4
2019 年第二次临时股东大会	2019/1/24	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn/	2019/1/25
2018 年年度股东大会	2019/5/24	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn/	2019/5/25
2019 年第四次临时股东大会	2019/9/17	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn/	2019/9/18

股东大会情况说明

适用 不适用

2019 年第一次临时股东大会审议通过如下议案：《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》、《关于公司及其控股子公司申请 2019 年度银行综合授信额度的议案》；

2019 年第二次临时股东大会审议通过如下议案：《关于修订〈关联交易决策制度〉的议案》、《关于修订〈信息披露管理制度〉的议案》、《关于修订〈防范控股股东及关联方占用公司资金专项制度〉的议案》、《关于修订〈对外担保管理制度〉的议案》、《关于修订〈募集资金管理办法〉的议案》；

2018 年年度股东大会审议通过如下议案：《公司 2018 年度董事会工作报告的议案》、《公司 2018 年度监事会工作报告的议案》、《公司 2018 年度财务决算报告（草案）的议案》、《公司 2018 年

度利润分配预案的议案》、《公司 2018 年度报告全文及摘要的议案》等，同时各位股东及股东代表听取了公司独立董事 2018 年度述职报告。

2019 年第四次临时股东大会审议通过如下议案：（一）非累积投票议案：《关于修订〈公司章程〉的议案》；（二）累积投票议案：《关于选举非独立董事的议案》、《关于选举独立董事的议案》、《关于选举股东代表监事的议案》。

三、董事履行职责情况

（一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
窦啟玲	否	7	7	2	0	0	否	4
甘宁 (离任)	否	5	5	2	0	0	否	4
郎洪平	否	7	6	2	1	0	否	3
窦雅琪	否	7	7	2	0	0	否	4
汤德平	否	2	2	0	0	0	否	0
汪志伟	否	7	6	2	1	0	否	3
翟江涛	否	7	6	2	1	0	否	1
邓海根 (离任)	是	5	5	2	0	0	否	4
王新华 (离任)	是	5	5	2	0	0	否	2
彭文宗 (离任)	是	5	4	2	1	0	否	4
王耕	是	2	2	0	0	0	否	1
张武	是	2	2	0	0	0	否	1
顾维军	是	2	2	1	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	2

（二）独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

（三）其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详情请见公司于同日刊登在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 上的《贵州益佰制药股份有限公司 2019 年度内部控制自我评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详情请见公司于同日刊登在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 上的《贵州益佰制药股份有限公司 2019 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
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)	17 益佰 01	143338	2017-10-23	2022-10-23	0.00	5.9	每年付息一次, 到期一次还本	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

报告期内, 公司已兑付“公开发行的公司债券 (第一期)”自 2018 年 10 月 23 日至 2019 年 10 月 22 日期间的利息。

详情请见公司于 2019 年 10 月 15 日在上交所网站 (<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》。

公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

详情请见公司于 2017 年 10 月 18 日在上交所网站 (<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) 募集说明书 (面向合格投资者)》。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街甲 9 号金融街中心南楼 16 层
	联系人	陈圳寅、李钦佩、张大伟
	联系电话	010-83939264
资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	北京市西城区复兴门内大街 156 号招商国际金融中心 C 座

其他说明:

□适用 √不适用

三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	严格按照募集说明书约定的用途使用。
报告期末余额 (万元)	0.00
募集资金专项账户运作情况	公司严格按照有关规定规范运作, 账户运作正常。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

2019年6月27日，中诚信证券评估有限公司信用评级委员会出具了《信用等级通知书》（信评委函字[2019]跟踪994号）。经中诚信证评信用评级委员会审定，维持公司公开发行2017年公司债券（第一期）发债主体信用等级为AA，评级展望稳定；维持本期债券的信用等级为AA。

详情请见公司于2019年6月29日在上交所网站（<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）跟踪评级报告（2019）》。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

本次公司债券未采用担保、抵押或质押等增信方式。报告期内，公司偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，相关计划和措施的执行情况，与募集说明书的相关承诺一致。报告期内，公司专项偿债账户用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付，公司按照募集说明书的相关承诺对募集资金专项账户进行管理。

六、公司债券持有人会议召开情况

□适用 √不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

国泰君安证券股份有限公司作为公司本期债券受托管理人，本报告期内按照本期债券受托管理协议及募集说明书的约定履行了本期债券的受托管理职责，建立了对公司的定期跟踪机制，并监督了公司对公司债券募集说明书所约定义务的执行情况。

详情请见公司于2019年2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）临时受托管理事务报告（一）》；

公司于2019年6月19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）临时受托管理事务报告（二）》；

公司于2019年6月29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）受托管理事务报告（2018年度）》。

八、截至报告期末公司近2年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	428,434,446.32	-533,492,805.83	不适用	上期计提商誉减值净利润下降所致
流动比率	2.54	1.61	57.49	本期偿还银行短期借款、收到处置朝阳医院和灌南医院股权转让款以及合并范围变动所致
速动比率	2.16	1.43	51.12	本期偿还银行短期借款、收到处置朝阳医院和灌南医院股权转让款以及合并范围变动所致

资产负债率 (%)	33.73	38.88	-13.25	
EBITDA 全部债务比	22.61	-21.19	不适用	上期计提商誉减值净利润下降所致
利息保障倍数	4.09	-10.75	不适用	上期计提商誉减值净利润下降所致
现金利息保障倍数	7.80	4.14	88.45	本期销售收现速度加快所致
EBITDA 利息保障倍数	6.35	-7.29	不适用	上期计提商誉减值净利润下降所致
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	-	
利息偿付率 (%)	97.03	90.55	7.16	

九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

十、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

报告期内，公司共申请获得银行授信总金额为 140,400 万元，已使用 83,000 万元，报告期内共偿还银行贷款 102,000 万元。

十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

一、 审计意见

我们审计了贵州益佰制药股份有限公司（以下简称益佰制药公司）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了益佰制药公司 2019 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2019 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于益佰制药公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是根据我们的职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一） 商誉减值

1、 事项描述

如财务报表附注“三、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法”28 所述及“五、合并财务报表项目注释”17 所示，截止 2019 年 12 月 31 日，益佰制药公司合并财务报表中商誉的账面原值为 18.85 亿元，商誉减值准备金额为 11.13 亿元，其中期初商誉减值准备金额为 10.24 亿元，本期计提 0.89 亿元。商誉金额以及减值金额重大，商誉为益佰制药公司历次收购子公司形成，如果商誉有发生任何减值的情况，对益佰制药公司财务报表可能产生重大影响。由于益佰制药公司各收购子公司经营情况不尽相同，益佰制药公司商誉减值测试的测试过程复杂，需要依赖益佰制药公司管理层对收购子公司的未来预测收入、现金流、折现率等假设作出判断和评估。因此，我们将商誉减值准备的充分性列为关键审计事项。

2、 审计应对

针对益佰制药公司对各子公司商誉减值测试的评估，我们实施的主要审计程序如下：

（1）了解、评估并测试益佰制药公司对商誉减值测试的内部控制；并复核益佰制药公司对商誉减值迹象分析的判断；

（2）复核益佰制药公司对商誉所在资产组或资产组组合的划分的合理性以及分摊的恰当性；

（3）复核益佰制药公司确定的减值测试方法与模型的恰当性；

（4）利用管理层聘请的专家的工作，充分关注专家的独立性和专业胜任能力以及专家工作的恰当性；

(5) 将管理层编制的相关商誉所在的资产组或资产组组合的盈利预测进行分析，以评价管理层对未来现金流量的预测编制是否存在偏向性；

(6) 评估预计未来现金流量现值计算中选取的关键参数包括预测期以及稳定期的收入增长率和毛利率，折现率的合理性以及恰当性，并对于折现率执行了验证性分析。

(7) 评估管理层对商誉的披露是否恰当。

(二) 收入确认

1、事项描述

如财务报表附注“三、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法”26 所述及“五、合并财务报表项目注释”38 所示，2019 年度，益佰制药公司营业收入为 33.61 亿元，其中：药品销售收入占比 83.43%。由于营业收入金额重大，营业收入为合并利润表重要组成项目，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们实施的主要审计程序如下：

(1) 了解和评估益佰制药公司管理层对营业收入确认相关内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性。

(2) 检查营业收入确认的会计政策是否发生重大变化，检查营业收入确认是否符合相关会计政策。

(3) 选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求。

(4) 获取本年度销售清单，对本年记录的收入交易选取样本，检查相关销售合同或订单、销售发票、随货同行单、客户签收单、银行回单等支持性文件。

(5) 向主要客户函证 2019 年度的销售金额及期末应收账款和预收款项余额情况，对未回函的客户实施替代审计程序。

(6) 评估管理层对收入的财务报表披露是否恰当。

四、其他信息

益佰制药公司管理层对其他信息负责。其他信息包括益佰制药公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已经执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

益佰制药公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估益佰制药公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算益佰制药公司、终止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督益佰制药公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误所导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对益佰制药公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致益佰制药公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就益佰制药公司实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通的事项中，我们确定哪些事项对当期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中证天通会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国 · 北京

中国注册会计师：戴亮
(项目合伙人)

中国注册会计师：涂建芳

2020 年 4 月 27 日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 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

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	1,023,385,372.48	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	七、4	745,873,139.65	724,665,070.60
应收账款	七、5	293,936,923.21	324,055,494.47
应收款项融资			
预付款项	七、7	25,782,829.06	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	七、8	124,795,964.96	50,325,167.90
其中：应收利息			-
应收股利			-
买入返售金融资产			
存货	七、9	410,550,303.83	358,948,902.18
持有待售资产	七、10	97,179,511.61	1,069,141,969.65
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12	554,876.27	170,957.60
流动资产合计		2,722,058,921.07	3,120,998,804.50
非流动资产：			
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	七、16	37,151,868.91	37,339,684.78
其他权益工具投资	七、17	6,608,579.61	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、20	1,229,698,828.82	1,400,888,915.66
在建工程	七、21	57,935,552.13	19,448,809.57
生产性生物资产	七、22	2,172,118.91	1,214,750.50
油气资产			

使用权资产			
无形资产	七、25	365,164,887.73	350,860,154.33
开发支出	七、26	28,421,544.81	17,130,000.00
商誉	七、27	772,449,896.33	861,406,205.95
长期待摊费用	七、28	155,303,885.78	197,117,101.97
递延所得税资产	七、29	179,006,499.97	175,952,691.87
其他非流动资产	七、30	62,043,024.70	288,952,256.47
非流动资产合计		2,895,956,687.70	3,354,569,565.77
资产总计		5,618,015,608.77	6,475,568,370.27
流动负债：			
短期借款	七、31	545,553,000.00	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	七、35	139,076,092.27	192,969,917.09
预收款项	七、36	42,711,205.96	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	七、37	43,250,649.75	43,984,805.09
应交税费	七、38	96,031,494.80	112,721,402.15
其他应付款	七、39	137,474,995.42	410,047,924.23
其中：应付利息		8,835,978.30	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	七、40	47,724,859.08	113,406,684.07
一年内到期的非流动负债	七、41	20,473,817.06	2,700,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,072,296,114.34	1,983,540,389.21
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、43	278,444,460.89	18,915,825.40
应付债券	七、44	497,327,044.21	496,383,647.89
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、46		17,172,957.42
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、49	37,729,026.18	40,034,464.48

递延所得税负债		9,179,262.86	8,927,047.55
其他非流动负债			
非流动负债合计		822,679,794.14	581,433,942.74
负债合计		1,894,975,908.48	2,564,974,331.95
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、50	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	七、53	756,891,858.01	756,549,130.54
减：库存股			
其他综合收益	七、55	2,434,609.28	
专项储备			
盈余公积	七、57	284,682,195.95	277,063,472.06
一般风险准备			
未分配利润	七、58	1,764,835,558.80	1,630,559,084.00
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,600,771,622.04	3,456,099,086.60
少数股东权益		122,268,078.25	454,494,951.72
所有者权益（或股东权益）合计		3,723,039,700.29	3,910,594,038.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,618,015,608.77	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：蒋先洪

母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 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

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		777,088,828.17	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		382,864,265.72	547,646,020.42
应收账款	十七、1	134,566,751.78	152,281,545.41
应收款项融资			
预付款项		15,446,027.44	18,936,131.99
其他应收款	十七、2	46,974,664.59	29,753,114.53
其中：应收利息			
应收股利			
存货		169,414,937.34	171,497,842.23
持有待售资产		40,000,000.00	610,000,000.00
应收内部单位款		405,084,855.38	432,555,458.38

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		12,318,403.25	
流动资产合计		1,983,758,733.67	2,309,052,842.19
非流动资产：			
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	十七、3	1,379,076,373.44	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		782,666,146.43	862,688,224.31
在建工程		35,543,914.37	10,718,379.35
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		226,457,563.41	217,746,135.73
开发支出		19,850,403.85	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		176,854,723.82	157,500,212.47
其他非流动资产		11,239,914.30	37,031,162.00
非流动资产合计		2,631,689,039.62	2,962,097,065.11
资产总计		4,615,447,773.29	5,271,149,907.30
流动负债：			
短期借款		525,553,000.00	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		43,231,939.65	50,768,039.53
预收款项		16,821,878.74	60,958,840.61
应付职工薪酬		11,632,360.20	9,580,703.87
应交税费		98,437,393.72	82,880,066.61
其他应付款		52,393,525.35	281,421,561.56
其中：应付利息		4,916,666.68	4,916,666.68
应付股利			
持有待售负债			
应付内部单位款		347,347,215.50	443,011,140.73
一年内到期的非流动负债		10,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		1,105,417,313.16	1,900,741,969.58
非流动负债：			

长期借款		75,000,000.00	10,000,000.00
应付债券		497,327,044.21	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		21,740,188.78	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		594,067,232.99	530,631,949.52
负债合计		1,699,484,546.15	2,431,373,919.10
所有者权益（或股东权益）：			
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		284,682,195.95	277,063,472.06
未分配利润		1,070,965,879.67	1,002,397,364.62
所有者权益（或股东权益）合计		2,915,963,227.14	2,839,775,988.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,615,447,773.29	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：蒋先洪

合并利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		3,361,025,745.29	3,882,863,179.02
其中：营业收入	七、59	3,361,025,745.29	3,882,863,179.02
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,096,386,873.26	3,614,822,706.60
其中：营业成本		735,601,505.67	1,075,842,271.15
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	七、60	41,824,454.37	57,296,303.97
销售费用	七、61	1,788,970,864.18	1,932,265,075.43
管理费用	七、62	366,411,486.25	406,678,701.07
研发费用	七、63	118,548,873.45	76,775,465.04
财务费用	七、64	45,029,689.34	65,964,889.94
其中：利息费用		51,453,809.07	73,133,391.43
利息收入		7,073,527.37	10,055,434.55
加：其他收益	七、65	20,256,479.32	31,055,840.45
投资收益（损失以“-”号填列）	七、66	71,850,878.36	-8,804,627.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-187,815.87	-160,315.22
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）	七、69	-12,683,558.80	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、70	-106,166,162.20	-1,084,553,692.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、71	856,291.07	16,311,799.41
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		238,752,799.78	-777,950,208.39
加：营业外收入	七、72	2,928,232.45	16,973,001.54
减：营业外支出	七、73	33,358,382.37	24,969,370.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		208,322,649.86	-785,946,577.36
减：所得税费用	七、74	75,905,553.07	-101,459,731.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		132,417,096.79	-684,486,845.43
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		132,417,096.79	-684,486,845.43
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）		141,895,198.69	-725,495,413.59
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-9,478,101.90	41,008,568.16
六、其他综合收益的税后净额		-2,303,019.83	
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-2,303,019.83	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-2,303,019.83	
（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		-2,303,019.83	
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 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			
(二) 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		132,417,096.79	-684,486,845.43
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		141,895,198.69	-725,495,413.59
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-9,478,101.90	41,008,568.16
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.179	-0.916
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.179	-0.916

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：窦啟珩

主管会计工作负责人：汤德平

会计机构负责人：蒋先洪

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	十七、4	1,366,948,703.47	1,724,033,114.56
减：营业成本		220,192,929.41	279,702,959.72
税金及附加		27,509,690.38	38,814,241.46
销售费用		866,264,751.66	1,119,697,889.60
管理费用		150,574,210.78	141,847,905.97
研发费用		48,180,354.36	28,545,638.92
财务费用		37,231,869.31	66,698,044.62
其中：利息费用		42,229,441.86	67,959,194.29
利息收入		5,105,019.17	3,574,125.56
加：其他收益		8,011,038.09	21,401,774.85
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	247,202,697.42	9,684.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-160,315.22
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)		-3,733,528.94	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-155,726,546.70	-1,028,043,767.13
资产处置收益(损失以“-”号填列)			5,373,022.64
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		112,748,557.44	-952,532,850.59
加：营业外收入		842,250.05	1,763,739.62
减：营业外支出		27,090,670.38	11,675,282.04

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		86,500,137.11	-962,444,393.01
减：所得税费用		10,312,898.17	-147,639,103.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		76,187,238.94	-814,805,289.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		76,187,238.94	-814,805,289.10
（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		76,187,238.94	-814,805,289.10
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：蒋先洪

合并现金流量表
2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
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		3,598,719,125.28	4,015,467,608.28
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	七、76	51,336,369.88	96,816,861.59
经营活动现金流入小计		3,650,055,495.16	4,114,172,138.67
购买商品、接受劳务支付的现金		505,209,128.85	746,134,057.56
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		709,350,795.98	974,409,616.03
支付的各项税费		390,461,955.79	526,782,543.15
支付其他与经营活动有关的现金	七、76	1,682,319,871.16	1,652,548,490.74
经营活动现金流出小计		3,287,341,751.78	3,899,874,707.48
经营活动产生的现金流量净额		362,713,743.38	214,297,431.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		896,560.74	678,905.78
取得投资收益收到的现金		658,463.02	344,587.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,004,718.11	9,216,672.53
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		593,600,402.85	-139,130.60
收到其他与投资活动有关的现金	七、76	143,547,380.00	200,000,000.00
投资活动现金流入小计		749,707,524.72	210,101,035.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		201,275,760.42	321,327,489.58
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			133,819,073.30
投资活动现金流出小计		201,275,760.42	566,765,524.28
投资活动产生的现金流量净额		548,431,764.30	-356,664,489.14
三、筹资活动产生的现金流量：			
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			11,900,000.00
取得借款收到的现金		900,000,000.00	1,101,568,616.67
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		900,000,000.00	1,113,468,616.67
偿还债务支付的现金		1,075,621,670.19	1,296,764,019.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		65,501,175.41	129,528,438.63

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	七、76	92,831,893.91	240,465,558.42
筹资活动现金流出小计		1,233,954,739.51	1,666,758,016.96
筹资活动产生的现金流量净额		-333,954,739.51	-553,289,400.29
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		577,190,768.17	-695,656,458.24
加：期初现金及现金等价物余额		804,378,306.91	1,500,034,765.15
六、期末现金及现金等价物余额		1,381,569,075.08	804,378,306.91

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：蒋先洪

母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
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		1,637,240,957.93	1,822,741,788.59
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		31,115,344.47	63,168,936.33
经营活动现金流入小计		1,668,356,302.40	1,885,910,724.92
购买商品、接受劳务支付的现金		96,390,410.83	136,074,320.31
支付给职工及为职工支付的现金		394,890,085.69	463,278,863.11
支付的各项税费		216,791,210.19	312,833,333.11
支付其他与经营活动有关的现金		705,413,779.96	868,528,023.42
经营活动现金流出小计		1,413,485,486.67	1,780,714,539.95
经营活动产生的现金流量净额		254,870,815.73	105,196,184.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			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		725,518,425.29	
收到其他与投资活动有关的现金			200,000,000.00
投资活动现金流入小计		725,699,025.29	200,205,050.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,120,973.72	54,617,402.58
投资支付的现金		8,825,000.00	248,275,000.00
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		49,945,973.72	302,892,402.58
投资活动产生的现金流量净额		675,753,051.57	-102,687,352.58
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		600,000,000.00	1,081,568,616.67
收到其他与筹资活动有关的现金		185,710,222.95	233,104,331.29
筹资活动现金流入小计		785,710,222.95	1,314,672,947.96
偿还债务支付的现金		971,568,616.67	1,226,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		57,335,827.56	125,668,237.97
支付其他与筹资活动有关的现金		254,361,723.50	250,026,838.04
筹资活动现金流出小计		1,283,266,167.73	1,601,695,076.01
筹资活动产生的现金流量净额		-497,555,944.78	-287,022,128.05
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		433,067,922.52	-284,513,295.66
加：期初现金及现金等价物余额		531,672,759.13	816,186,054.79
六、期末现金及现金等价物余额		964,740,681.65	531,672,759.13

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：蒋先洪

合并所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	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			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	791,927,400.00				756,549,130.54				281,797,643.84		1,673,166,630.04		3,503,440,804.42	454,494,951.72	3,957,935,756.14
加:会计政策变更						4,737,629.11							4,737,629.11		4,737,629.11
前期差错更正								-4,734,171.78		-42,607,546.04		-47,341,717.82			-47,341,717.82
同一控制下企业合并其他															
二、本年期初余额	791,927,400.00				756,549,130.54				277,063,472.06		1,630,559,084.00		3,460,836,715.71	454,494,951.72	3,915,331,667.43
三、本期增减变动金额(减少以					342,727.47				7,618,723.89		134,276,474.80		139,934,906.33	-332,226,873.47	-192,291,967.14

“一”号填列)														
(一)综合收益总额						-2,303,019.83				141,895,198.69		139,592,178.86	-9,478,101.90	130,114,076.96
(二)所有者投入和减少资本				342,727.47								342,727.47	-322,748,771.57	-322,406,044.10
1. 所有者投入的普通股														
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				342,727.47								342,727.47	-322,748,771.57	-322,406,044.10
(三)利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的														

分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备								7,618,723.89	-7,618,723.89						
1. 本期提取								7,618,723.89	-7,618,723.89						

2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	791,927,400.00			756,891,858.01		2,434,609.28		284,682,195.95		1,764,835,558.80		3,600,771,622.04	122,268,078.25	3,723,039,700.29

项目	2018 年度													少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益											小计				
	实收资本 (或股本)	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		其他			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	791,927,400.00				768,045,024.05					281,797,643.84		2,438,258,413.63		4,280,028,481.52	408,855,401.93	4,688,883,883.45
加：会计政策变更																
前期差错更正										-4,734,171.78		-42,607,546.04		-47,341,717.82		-47,341,717.82
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	791,927,400.00				768,045,024.05					277,063,472.06		2,395,650,867.59		4,232,686,763.70	408,855,401.93	4,641,542,165.63
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-11,495,893.51							-765,091,783.59		-776,587,677.10	45,639,549.79	-730,948,127.31
(一)综合收益总额												-725,495,413.59		-725,495,413.59	41,008,568.16	-684,486,845.43
(二)所有者投					-11,495,893.51									-11,495,893.51	4,630,981.63	-6,864,911.88

入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股													20,831,123.16	20,831,123.16
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					-11,495,893.51								-11,495,893.51	-16,200,141.53
(三)利润分配													-39,596,370.00	-39,596,370.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配													-39,596,370.00	-39,596,370.00
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														

6. 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	791,927,400.00				756,549,130.54			277,063,472.06		1,630,559,084.00		3,456,099,086.60	454,494,951.72	3,910,594,038.32

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：蒋先洪

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度										
	实收资本（或股本）	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	791,927,400.00				768,387,751.52				281,797,643.84	1,045,004,910.66	2,887,117,706.02
加：会计政策变更											
前期差错更正									-4,734,171.78	-42,607,546.04	-47,341,717.82
其他											
二、本年期初余额	791,927,400.00				768,387,751.52				277,063,472.06	1,002,397,364.62	2,839,775,988.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									7,618,723.89	68,568,515.05	76,187,238.94
（一）综合收益总额										76,187,238.94	76,187,238.94
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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								7,618,723.89	-7,618,723.89		
1. 提取盈余公积								7,618,723.89	-7,618,723.89		
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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	791,927,400.00				768,387,751.52				284,682,195.95	1,070,965,879.67	2,915,963,227.14

项目	2018 年度										
	实收资本(或股本)	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	791,927,400.00				768,387,751.52				281,797,643.84	1,899,406,569.76	3,741,519,365.12
加: 会计政策变更											
前期差错更正									-4,734,171.78	-42,607,546.04	-47,341,717.82

其他											
二、本年期初余额	791,927,400.00				768,387,751.52				277,063,472.06	1,856,799,023.72	3,694,177,647.30
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-854,401,659.10	-854,401,659.10
(一)综合收益总额										-814,805,289.10	-814,805,289.10
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
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										-39,596,370.00	-39,596,370.00
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-39,596,370.00	-39,596,370.00
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.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	791,927,400.00				768,387,751.52				277,063,472.06	1,002,397,364.62	2,839,775,988.20
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--	----------------	------------------	------------------

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： 蒋先洪

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

1、公司历史沿革

贵州益佰制药股份有限公司（以下简称“公司或本公司”）2000年11月经贵州省人民政府（黔府函[2000]785号文）批准由贵州益佰制药有限公司整体改制而成，注册资本为4,700万元。

2004年3月1日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]19号文件核准，公司于2004年3月8日采用配售方式向社会公众发行人民币普通股（A股）2,000万股；公司2004年度股东大会审议通过了《公司2004年度资本公积金转增股本的预案》，2005年5月20日转增股本人民币1,340.00万元；公司2005年度股东大会审议通过了《公司2005年度资本公积金转增股本的预案》，2006年5月13日转增股本人民币4,020.00万元；公司2007年第二次临时股东大会审议通过了《公司2006年度资本公积金转增股本的预案》，2007年8月31日转增股本人民币6,030.00万元；公司股东大会审议通过了《公司2007年度利润分配的议案》，2008年5月27日转增股本人民币5,427.00万元；公司2010年第二次临时股东大会审议通过了《公司本期发生额中期利润分配的预案》，2010年9月16日转增股本人民币11,758.50万元。

2012年1月16日，公司临时股东大会审议通过授予《A股限制性股权激励计划》，由100名高管及核心技术（业务）人员可行权其获授A股限制性股权8,016,000.00股，行权后公司的股本增至人民币360,771,000.00元。公司2012年8月21日第四届董事会第十一次会议决议和2012年11月15日公司2012年第二次临时股东大会决议修改后章程的规定，公司申请回购注销限制性股票人民币70,000.00元，公司注册资本由360,771,000.00元减少为360,701,000.00元。

2013年1月21日公司第四届董事会第十一次会议决议和2013修订后章程的规定，公司申请回购注销限制性股票人民币58,000.00元，公司注册资本由360,701,000.00元减少为360,643,000.00元。2013年8月16日公司第五届董事会第二次会议决议和2013修订后章程的规定，公司申请回购注销限制性股票人民币18,000.00元，公司注册资本由360,643,000.00元减少为360,625,000.00元。

2014年1月15日，经中国证券监督管理委员会核发的《关于核准贵州益佰制药股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013][1560]号）核准，非公开发行人民币普通股35,374,700股，变更后的累计股份总额为395,999,700股，累计注册资本（股本）实收金额为人民币395,999,700.00元。根据公司2014年8月16日第五届董事会第十次会议决议和2014修订后章程的规定，公司申请回购注销限制性股票人民币36,000.00元，公司注册资本由395,999,700.00元减少为395,963,700.00元。

2015年7月31日，根据贵公司2014年年度股东会决议和修改后章程的规定，贵公司以资本公积转增股本，以原股本395,963,700股为基数，每10股转增10股，增加注册资本人民币395,963,700.00元，变更后的注册资本人民币791,927,400.00元。

2、注册地、组织形式及总部地址

本公司企业法人营业执照统一社会信用代码：91520000709667830M。组织形式为其他股份有限公司（上市）；注册地址贵州省贵阳市云岩区白云大道220-1号，法定代表人：窦啟玲。

3、公司的经营范围

硬胶囊剂、小容量注射剂（含中药提取）、片剂、颗粒剂、糖浆剂、冻干粉针剂（含中药提取）、合剂、滴丸剂、煎膏剂、酞剂、口服溶液剂、中药饮片、中药提取；本企业和本企业成员企业自产产品及相关技术的出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品除外）；经营本企业和本企业成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止进口的商品除外）；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务；中药材种植及养殖项目投资；农产品销售；中药材市场信息咨询服务；保健食品研发及信息咨询服务。

4、财务报表的批准报出

本财务报告业经贵州益佰制药股份有限公司董事会于2020年4月27日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

公司投资控股且正常经营的子公司全部纳入合并范围，编制合并报表时内部交易和往来余额全部抵消。本公司投资明细如下：

1、本公司的子公司概况列示如下：

(1) 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

序号	公司名称	注册资本 (万元)	经营范围	投资额 (万元)	所占权益	实际出 资比例	是 否 合 并
1	海南长安国际制药有限公司	8,163.00	原料及制剂的生产和销售(一般经营项目自主经营,许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营)。	53,341.39	100%	100%	是
2	天津中盛海天制药有限公司	5,000.00	片剂、颗粒剂、硬胶囊剂、中药材前处理和提取、医药技术开发、咨询和转让(以上范围涉及行业审批的以许可证的经营范围及有效期为准)。	79,500.00	100%	100%	是
3	云南南诏药业有限公司	1,800.00	按许可证核准的范围从事生化药品和中西药制剂的生产销售。	2,200.00	100%	100%	是
4	贵州民族药业股份有限公司	4,815.00	生产销售:糖浆剂、颗粒剂、胶囊剂。	5,500.00	100%	100%	是
5	海南光辉科技有限公司	200.00	科技项目开发及转让、技术咨询服务(以上项目凡涉及许可经营的凭许可证经营)。	4,000.00	100%	100%	是
6	西安精湛医药科技有限公司	100.00	医药技术的技术开发、技术服务、技术转让。(上以经营范围不含国家规定专控及前置许可项目)	2,676.19	100%	100%	是
7	南京市睿科投资管理有限公司	1,540.90	企业投资策划及咨询服务;一类医疗器械销售;医疗项目投资策划、咨询服务;医院管理咨询服务;电子类产品的开发、销售及售后服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	5,600.00	51%	51%	是
8	贵州德曜医疗投资管理有限公司	4,000.00	法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营;法律、法规、国务院决定规定应当许可(审批)的,经审批机关批准后凭许可(审批)文件经营;法律、法规、国务院决定规定无需许可(审批)的,市场主体自主选择经营。(医疗项目投资,医疗技术咨询、技术开发、技术转让、技术服务,健康咨询服务,企业管理服务,会务服务,展览展示服务,企业形象策划,网络工程设计,销售:办公设备。)	2,040.00	51%	51%	是
9	上海华睿医疗投资管理股份有限公司	4,976.8123	投资管理、实业投资、医疗行业投资,自有设备租赁,机电设备维修,风力发电行业投资,企业管理咨询,医疗器械经营。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	10,671.46	53.63%	54.62%	是

序号	公司名称	注册资本 (万元)	经营范围	投资额 (万元)	所占权益	实际出 资比例	是 否 合 并
10	辽阳市曼迪科医疗企业管理服务有限公司	6,220.00	医疗企业管理服务；医疗技术研发服务及技术转让；互联网信息服务；医疗软件、医疗器械的研究、开发、销售、维修服务；医疗设备技术开发服务；货物及技术进出口；营养健康咨询服务；经济与商务咨询服务；展览展示服务；数字影像、计算机软件的技术研发；医疗设备租赁及维修服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）	4,030.00	59%	59%	是
11	绵阳富临医院有限公司	4,500.00	综合医院，医疗服务、医疗保健、临床实习、科研教学（医疗科目以卫计委核定为准）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	13,500.00	90%	90%	是

(2) 通过投资或设立等方式取得的子公司

序号	公司名称	注册资 本 (万元)	经营范围	投资额 (万元)	所占权益	实际投 资比例	是 否 合 并
1	贵州益佰投资管理有限公司	2,000.00	投资业务（除法律法规禁止的外）、投资咨询管理。	2,000.00	100%[注 1]	100%	是
2	贵州益佰药物研究有限公司	3,000.00	新药的研究及其技术和产品的转让，专利技术转让，技术咨询及服务	3,000.00	100%[注 2]	100%	是
3	贵州苗医药实业有限公司	50,000.00	医药原料、中成药生产（销售）企业的投资；医疗器械生产经营企业的投资；生物技术及相关性产品的开发；药品技术服务及技术转让；本企业及本企业成员企业自产产品及相关性技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品除外）。经营本企业及本企业成员企业生产、科研所需的原辅料、机械设备、仪器、零配件及相关技术业务的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品除外）；投资管理咨询、医院投资；房地产投资；建筑材料；农林种植、中药材种植。	50,000.00	100%	100%	是
4	贵州益佰大健康医药股份有限公司	2,000.00	保健食品生产加工销售；食品生产加工销售；化妆品生产加工销售；消毒产品生产加工销售。（以上项目凭前置许可经营）	2,000.00	100%	100%	是
5	上海益佰医院管理有限公司	10,000.00	医院投资管理、资产管理、实业投资，医疗科技领域的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务，医疗器械销售。	500.00	51%	51%	是
6	哈尔滨益佰医疗投资有限责任公司	14,000.00	以自有资金对医疗行业进行投资；医疗技术开发及技术咨询；企业营销策划；企业管理咨询。	11,000.00	78.57%	78.57%	是

序号	公司名称	注册资本 (万元)	经营范围	投资额 (万元)	所占权益	实际投资比例	是否合并
7	北京益佰医药研究有限公司	3,000.00	医学研究和试验发展；技术开发、技术转让、技术推广、技术咨询、技术服务；工程技术研究与试验发展；技术进出口；经济信息咨询（不含中介服务）。	1,800.00	100%	100%	是
8	贵州益佰药材有限责任公司	5,000.00	法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可的（审批）的，市场主体自主选择经营。（中药材的种植、收购、加工及销售；农副产品的种植、收购加工及销售。）	5,000.00	100%	100%	是

2、本年新纳入合并范围的主体和本年不再纳入合并范围的主体

（1）本期新纳入合并范围的子公司

无

（2）本期不再纳入合并范围的子公司

序号	公司名称	注册资本 (万元)	经营范围	投资额 (万元)	所占权益	实际出资比例	是否合并
1	淮南朝阳医院管理有限公司	9,335.11	投资咨询，医疗技术咨询，技术转让，医院管理（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	61,000.00	53%	53%	否
2	贵州益佰艾康肿瘤医生集团医疗有限公司	2,000.00	法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（医疗管理；医疗投资；医疗技术研发、技术转让；互联网医疗服务；（凭资质方可经营）远程医疗软件、I类医疗器械的研究、开发及销售；医疗设备技术开发；医院后勤管理服务；健康信息咨询；商务信息咨询；展览展示服务。）	1,020.00	51%	51%	否
3	灌南县人民医院	5,000.00	医药预防、保健康复、科研教学、内、外、妇、儿、五官、中医诊疗等护理。	5,864.54	90%	90%	否
4	安徽益佰肿瘤医疗投资有限公司	7,000.00	医疗管理；医疗投资；医疗技术研发及服务；技术转让；互联网医疗服务；远程医疗软件、一类、二类、三类医疗器械的研究、开发和销售；医疗设备技术开发；为医院提供后勤管理服务；自营或代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；健康信息咨询；商务信息咨询；展览展示服务；数字自动化控制设备、数字影像、计算机软件的技术开发；自动化设备、电子产品、机电产品；自动化设备、医疗设备的租赁及租赁设备的回收、上门维修。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	3,850.00	55%	86.52%	否
5	福州益佰医疗投资有限公司	10,000.00	对医疗业投资；企业管理服务；医疗技术研发及服务、技术转让；互联网医疗信息咨询服务；远程医疗软件、一类、二类、三类医	1,000.00	100%	100%	否

序号	公司名称	注册资本 (万元)	经营范围	投资额 (万元)	所占权益	实际出 资比例	是否 合并
			疗器械的研发及销售；医疗设备技术开发；自营或代理商品和技术的进出口业务，国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外；健康信息咨询；商务信息咨询；展览展示服务；数字自动化控制设备、数字影像、计算机软件的技术开发；自动化设备、医疗设备的租赁及维修。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）				

(3) 已设立本期未纳入合并范围的子公司

无

3、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。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》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末至少 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：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。在合并财务报表中，对于合并日之前取得的对被合并方的股权以及合并日新取得的对被合并方的股权，按照其在合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为合并日初始投资成本，合并日初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并

非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；如果是通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关费用，应于发生时计入当期损益；在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，如果在购买日估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益；以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(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

a.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。

b.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。

c. 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。

③ 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

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

对于发生的外币交易，在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。资产负债表日外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，按照借款费用资本化的原则进行处理。资产负债表日以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

10. 金融工具

适用 不适用

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策，在公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

① 以摊余成本计量的金融资产

公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转出，计入当期损益。

此外，公司将部分非交易性权益工具投资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。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转出，计入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。

此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。该指定一经做出，不得撤销。对于此类金融资产，公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且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；

③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关

负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。

公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司不确认权益工具的公允价值变动。

公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

(8) 金融资产（不含应收账款）减值测试方法、减值准备计提方法

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、财务担保合同等进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。

信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，不抵减该金融资产的账面价值。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，公司始终按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

基于应收票据的承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类	计提方法
银行承兑汇票组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险，不计提预期信用损失
商业承兑汇票组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提预期信用损失

逾期的应收票据应转入应收账款，根据应收账款的政策计提预期信用损失。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

公司对所有应收款项根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期损失率并据此计提坏账准备。

公司将应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款准备的计提进行估计如下：

账龄	预期损失计提比例 (%)
1 年以内	5
1 至 2 年	10
2 至 3 年	20
3 至 5 年	40
5 年以上	100

其他组合：合并范围内关联方组合，不计提坏账准备。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

对于其他应收款项的减值损失计量，比照前述应收款项的减值损失计量方法处理。

公司根据款项性质将其他应收款划分为合并范围内关联方组合、无风险组合和账龄组合，公司参考历史信用损失经验，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，将其划分为不同组合：

组合分类	计提方法
合并范围内关联方组合	不计提坏账准备
无风险组合	不计提坏账准备
账龄组合	按照预期损失率计提减值准备，与应收款项的组合划分相同
性质组合	管理层评价该类款项具有较高的信用风险

15. 存货

适用 不适用

(1) 公司存货主要包括：原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品。

(2) 原材料、包装物等购进时按实际成本计价，发出或领用按加权平均法核算。

(3) 低值易耗品购进时按实际成本计价，领用时采用一次摊销法核算。

(4) 在产品、库存商品发出或领用按加权平均法核算。

(5) 存货盘存按永续盘存制；

(6) 存货按成本与可变现净值孰低计价，在对存货进行清查时，如确实存在毁损、陈旧或销售价格低于成本的情况，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额，在中期末或年终时提取存货跌价损失准备。

16. 持有待售资产

适用 不适用

17. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，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。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

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。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

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。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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为基础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。

(2) 后续计量及损益确认

①后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

②损益确认

成本法下，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投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被

投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

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。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

21. 投资性房地产

不适用

22. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

(1) 固定资产是指使用年限在一年以上，能为企业生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产，包括房屋建筑物、机器设备、电子仪器仪表、运输设备、其他设备。

(2) 固定资产计价方法：购建的固定资产，按购建时实际成本计价；企业接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，以其公允价值计价；以非货币性交易换入的固定资产，如果该交换具有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，以其公允价值计价，如果该交换不具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值不能可靠计量的，以换出资产的账面价值计价。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	20-40	3%	2.425%-4.85%
机器设备	直线法	7-10	3%	9.7%-13.86%

运输工具	直线法	5-8	3%	12.125%-19.4%
电子设备	直线法	3-5	3%	19.4%-32.3%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

满足下列标准之一的，应认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，资产的所有权转移给承租人；
 - ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购价预计远低于行使选择权时的租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可合理地确定承租人将会行使这种选择权；
 - ③租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
 - ④就承租人而言，租赁开始日最低租赁付款额的现值几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；就出租人而言，租赁开始日最低租赁收款额的现值几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
 - ⑤租赁资产性质特殊，如果不做较大修整，只有承租人才能使用。企业融资租入的固定资产，应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租赁资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。
- 融资租赁取得的固定资产，执行与自有固定资产相一致的折旧政策，计提租赁资产折旧。

固定资产减值准备

在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，估计其可回收金额。可回收金额根据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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为资产减值损失。固定资产减值准备按单项资产计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额，已全额计提减值准备的固定资产不再计提折旧。

23. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程指为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程，包括新建、改扩建、大修理工程等所发生的实际支出，以及改扩建工程等转入的固定资产净值。

(2) 在建工程按工程项目分类核算，采用实际成本计价，在各项工程达到预定可使用状态之前发生的借款的借款费用计入该工程成本。在工程完工验收合格交付使用的当月结转固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，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。

24. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用包括借款面值发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在发生当期确认费用。

(2) 资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据项目的累计资产支

出超出专门借款部分的支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确认一般借款应予资本化的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，应当在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，于发生时计入当期损益。

(3) 资本化率的确定

- ①为购建固定资产借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；
- ②为购入固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

(4) 暂停资本化

若资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(5) 停止资本化

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，借款费用应当停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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者可对外销售的，应当在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

25. 生物资产

√适用 □不适用

(1) 生物资产的确定标准

生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- ②与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- ③该生物资产的成本能够可靠地计量。

(2) 生物资产的分类

本公司生物资产包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

①消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在郁闭前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在郁闭后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

②生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

生产性生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用计入当期损益。

生产性生物资产折旧采用直线法计算，按各类生物资产估计的使用年限扣除残值后，确定折旧率如下：

生产性生物资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
药材种植	5 年-10 年	0%	10%-20%

本公司至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

生产性生物资产出售、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。

③公益性生物资产

公益性生物资产是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括水土保持林和水源涵养林等。公益性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造的公益性生物资产的成本，为该资产在郁闭前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

公益性生物资产在郁闭后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。

公益性生物资产出售、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。

(3) 生物资产减值的处理

消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备，并计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

公益性生物资产不计提减值准备。

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产计价

①外购的无形资产应按照其购买价款、相关税费以及直接归属于使该资产达到预定用途所发生的实际成本入账；

②投资者投入的无形资产按投资合同或协议约定的价值计价；

(2) 摊销方法：使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

无形资产应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

企业内部研究开发的无形资产，在研究阶段发生的支出计入当期损益，在开发阶段发生的支出，在满足下列条件时，作为无形资产成本入账：

a. 开发的无形资产在完成时，能够直接使用或者出售，且运用该无形资产生产的产品存在市场，能够为企业带来经济利益（或该无形资产自身存在市场且出售后有足够的技术支持）。

b. 该无形资产的开发支出能够可靠的计量。

29. 长期资产减值

适用 不适用

30. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。

31. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

根据设定提存计划，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，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

32. 租赁负债

适用 不适用

33. 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行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。

34. 股份支付

适用 不适用

股份支付，是指公司为获取职工和其他方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。

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。以权益结算的股份支付，按照授予职工权益工具的公允价值计量；以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或者其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

(1) 产品销售收入，在下列条件均能满足时予以确认：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务收入，在下列条件均能满足时予以确认：收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 让渡资产使用权收入：与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能可靠地计量时确认为利息收入和使用费收入。

37. 政府补助

适用 不适用

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(1) 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

① 该项交易不是企业合并；

② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

① 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

② 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 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。

(4) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额转回。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

1、开发支出

公司研发活动相关会计政策，研究阶段和开发阶段的划分标准，开发阶段有关支出资本化的具体条件，以及与研发相关的无形资产确认、计量的具体会计政策；

(1) 研究阶段和开发阶段的定义及划分标准：

研究阶段：是指为获取并理解创新技术知识而进行的独创性的计划调查。公司将项目可行性调查、立项及前期研究开发作为研究阶段。研究阶段起点为项目组将项目立项，资料提交公司内部研究院并审核通过，终点为经过前期研究开发项目可以进入临床试验或者进入申报期(已有国家药品标准的原料药和制剂)。

开发阶段：是指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。公司将临床试验和样品生产申报的阶段作为开发阶段。开发阶段的起点为项目可以进入临床试验或者进入申报期(已有国家药品标准的原料药和制剂)，终点为项目取得新药证书或生产批件。

(2) 企业内部研究开发项目研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益。

(3) 企业内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性。
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(4) 公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

结合公司及行业特点，在实际操作中，对自主研发、外购及委外研发、仿制药一致性评价项目的研发阶段的支出参照下列标准进行区分：

①自主研发项目的研发阶段的区分标准

a. 在取得国家药监局《临床试验批件》之前（含取得《临床试验批件》之时点）所从事的工作为研究阶段，该阶段所发生的支出全部费用化，计入当期损益。

b. 取得国家药监局《临床试验批件》之后至获得新药证书之前，该阶段所从事的工作为开发阶段，发生的支出管理层应根据上述五项原则进行判断，如同时满足上述五项原则，该阶段所发生的支出在符合开发阶段资本化的条件时予以资本化；如无法同时满足上述五项原则，则将该期临床试验期间发生的研发支出全部费用化，计入当期损益。

如果确实无法区分应归属于取得国家药监局《临床试验批件》之前或之后发生的支出，则将其发生的支出全部费用化，计入当期损益。

c. 取得国家药监局《临床试验批件》之后至获得新药证书之前，会进行若干期临床试验。管理层应在每一期临床试验开展之前根据上述五项原则对单项项目进行判断，如无法同时满足上述五项原则，则将该期临床试验期间发生的研发支出全部费用化，计入当期损益；如同时满足上述五项原则，在每一临床试验期间发生的研发支出予以资本化；若临床试验失败，则将归集的费用一次性转入当期损益。

d. 获得新药证书后，开发阶段发生的资本化支出转为无形资产。若无法取得新药证书的，则将归集的费用一次性转入当期损益。

e. 公司自行立项药品开发项目是为获得临床批件的，成果包括增加新规格、新剂型等，将取得临床批件后的支出进行资本化，确认为开发支出。

f. 公司自行(委托)立项开发食品、保健品项目是为获得生产批件的，自立项之日起至获取产品生产批文期间作为开发阶段，该阶段符合资本化条件的支出进行资本化，确认为开发支出；否则全部费用化，计入当期损益。

g. 公司的研发项目属于工艺改进、质量标准提升、上市后的临床项目（如：增加新适应症、通过安全性再评价、中药保护、医保审核）等，项目成果无法单独计量其价值，其支出全部费用化，计入当期损益。

②外购技术（专利）、委外研发项目的研发阶段的区分标准

外购药品开发技术(专利)受让项目作为独立的技术(专利)进行管理，支付的技术(专利)转让款进行资本化，确认为开发支出。

与外部机构合作开发的项目，预期可取得专利证书（或非专利技术），发生的研发支出进行资本化，确认为开发支出。

公司继续在外购药品开发技术基础上进行自主（委外）研发项目的支出，参照公司内部自主研发项目研发阶段的区分标准。

③仿制药一致性评价研发阶段的执行标准

仿制药一致性评价：鉴于仿制药一致性评价工作周期较短，通过药监部门的审核后公司能够获得该产品生产许可，能为公司带来经济利益流入，一致性评价费用符合资产的定义予以资本化。

若某产品一致性评价工作无法向前推进时（判断标准为：(a)无参比制剂；(b)无合格原料药供应；(c)无市场需求等），则将已归集的费用全部结转至当期损益中。

(5) 研发相关的会计处理：

开发阶段已资本化的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产，按照公司无形资产的会计政策摊销方法进行摊销。其他研发支出在其产生的期间内计入当期损益。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

以获得生产批文且可规模化生产或转让、获得专利证书且可使用或单独转让作为判断达到预定可使用状态的标准。

2、资产减值

资产减值，是指资产的可收回金额低于其账面价值。公司应在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。当资产存在减值迹象时，估计其可收回金额，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等资产减值准备的计提依据、确定方法：

(1) 本公司在资产负债表日判断长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等资产是否存在可能发生减值的迹象。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(2) 资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据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较高者确定。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，只要有一项超过了资产的账面价值，就表明资产没有发生减值，不需再估计另一项金额。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定；在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可获取的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。按照上述规定仍然无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

(3) 可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(4) 当有迹象表明一项资产发生减值的，一般以单项资产为基础估计其可收回金额。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为基础确定资产组的可收回金额。在认定资产组时，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，考虑公司管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

3、所得税费用的会计处理方法

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法。将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- ①企业合并；
- ②直接在所有者权益中确认的交易或事项。

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。</p> <p>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。</p> <p>2019 年 9 月 19 日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对合并财务报表格式进行了修订，要求执行企业</p>	<p>董事会决议通过</p>	<p>2018 年 12 月 31 日合并： 应收账款为 324,055,494.47 元； 应收票据为 724,665,070.60 元； 应收票据及应收账款为 -1,048,720,565.07 元。</p> <p>2018 年 12 月 31 日母公司： 应收账款为 152,281,545.41 元； 应收票据 547,646,020.42 元； 应收票据及应收账款为 -699,927,565.83 元。</p> <p>2018 年 12 月 31 日合并： 应付账款为 192,969,917.09 元； 应付票据及应付账款为 -192,969,917.09 元。</p> <p>2018 年 12 月 31 日母公司： 应付账款为 50,768,039.53 元； 应付票据及应付账款为 -50,768,039.53 元。</p>

会计准则的企业应当结合财会[2019]16号文的要求，对2019年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表项目进行相应调整。

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。

其他说明

- ①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；
- ②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。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	550,799,403.96	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	724,665,070.60	724,665,070.60	
应收账款	324,055,494.47	324,055,494.47	
应收款项融资			
预付款项	42,891,838.14	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	50,325,167.90	50,325,167.90	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	358,948,902.18	358,948,902.18	
持有待售资产	1,069,141,969.65	1,069,141,969.65	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	170,957.60	170,957.60	
流动资产合计	3,120,998,804.50	3,120,998,804.50	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	4,258,994.67		-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	37,339,684.78	37,339,684.78	
其他权益工具投资		10,575,833.48	10,575,833.48
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,400,888,915.66	1,400,888,915.66	
在建工程	19,448,809.57	19,448,809.57	
生产性生物资产	1,214,750.50	1,214,750.50	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	350,860,154.33	350,860,154.33	
开发支出	17,130,000.00	17,130,000.00	
商誉	861,406,205.95	861,406,205.95	
长期待摊费用	197,117,101.97	197,117,101.97	
递延所得税资产	175,952,691.87	175,952,691.87	
其他非流动资产	288,952,256.47	288,952,256.47	
非流动资产合计	3,354,569,565.77	3,360,886,404.58	6,316,838.81
资产总计	6,475,568,370.27	6,481,885,209.08	6,316,838.81
流动负债：			
短期借款	992,121,616.67	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	192,969,917.09	192,969,917.09	
预收款项	115,588,039.91	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	43,984,805.09	43,984,805.09	
应交税费	112,721,402.15	112,721,402.15	
其他应付款	410,047,924.23	410,047,924.23	
其中：应付利息	9,385,016.21	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	113,406,684.07	
一年内到期的非流动负债	2,700,000.00	2,700,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,983,540,389.21	1,983,540,389.21	

非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	18,915,825.40	18,915,825.40	
应付债券	496,383,647.89	496,383,647.89	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	17,172,957.42	17,172,957.42	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	40,034,464.48	40,034,464.48	
递延所得税负债	8,927,047.55	10,506,257.25	1,579,209.70
其他非流动负债			
非流动负债合计	581,433,942.74	583,013,152.44	1,579,209.70
负债合计	2,564,974,331.95	2,566,553,541.65	1,579,209.70
所有者权益（或股东权益）：			
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		4,737,629.11	4,737,629.11
专项储备			
盈余公积	277,063,472.06	277,063,472.06	
一般风险准备			
未分配利润	1,630,559,084.00	1,630,559,084.00	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	3,456,099,086.60	3,460,836,715.71	4,737,629.11
少数股东权益	454,494,951.72	454,494,951.72	
所有者权益（或股东权益）合计	3,910,594,038.32	3,915,331,667.43	4,737,629.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,475,568,370.27	6,481,885,209.08	6,316,838.81

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	346,382,729.23	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	547,646,020.42	547,646,020.42	
应收账款	152,281,545.41	152,281,545.41	
应收款项融资			
预付款项	18,936,131.99	18,936,131.99	
其他应收款	29,753,114.53	29,753,114.53	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	171,497,842.23	171,497,842.23	
持有待售资产	610,000,000.00	610,000,000.00	
应收内部单位款	432,555,458.38	432,555,458.38	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	2,309,052,842.19	2,309,052,842.19	
非流动资产：			
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	1,676,412,951.25	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	862,688,224.31	862,688,224.31	
在建工程	10,718,379.35	10,718,379.35	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	217,746,135.73	217,746,135.73	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	157,500,212.47	157,500,212.47	
其他非流动资产	37,031,162.00	37,031,162.00	
非流动资产合计	2,962,097,065.11	2,962,097,065.11	
资产总计	5,271,149,907.30	5,271,149,907.30	
流动负债：			
短期借款	972,121,616.67	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	50,768,039.53	50,768,039.53	
预收款项	60,958,840.61	60,958,840.61	
应付职工薪酬	9,580,703.87	9,580,703.87	

应交税费	82,880,066.61	82,880,066.61	
其他应付款	281,421,561.56	281,421,561.56	
其中：应付利息	4,916,666.68	4,916,666.68	
应付股利			
持有待售负债			
应付内部单位款	443,011,140.73	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	1,900,741,969.58	1,900,741,969.58	
非流动负债：			
长期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	
应付债券	496,383,647.89	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	24,248,301.63	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	530,631,949.52	530,631,949.52	
负债合计	2,431,373,919.10	2,431,373,919.10	
所有者权益（或股东权益）：			
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	277,063,472.06	277,063,472.06	
未分配利润	1,002,397,364.62	1,002,397,364.62	
所有者权益（或股东权益）合计	2,839,775,988.20	2,839,775,988.20	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,271,149,907.30	5,271,149,907.30	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

公司对 2019 年 1 月 1 日期初报表项目进行追溯调整，不追溯调整上期比较报表。

(1) 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日合并财务报表主要影响如下：

项目	资产负债表
----	-------

	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则调整影响	2019 年 1 月 1 日
可供出售金融资产	4,258,994.67	-4,258,994.67	
其他权益工具投资		10,575,833.48	10,575,833.48
递延所得税负债	8,927,047.55	1,579,209.70	10,506,257.25
合计	13,186,042.22	7,896,048.51	21,082,090.73

(2) 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调整表如下：

项目	按原金融工具准则计提损失准备(2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备(2019 年 1 月 1 日)
应收账款	34,933,082.86			34,933,082.86
其他应收款	24,127,686.83			24,127,686.83

预期信用损失率与原账龄分析法计提比例一致。

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、6%、5%、3%、0%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、0%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，计税依据为房产原值减除一定比例后的余值	1.2%
个人所得税	由本公司代扣代缴	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
贵州益佰制药股份有限公司	15
贵州益佰女子大药厂有限责任公司	15
海南长安国际制药有限公司	15
天津中盛海天制药有限公司	15
毕节市肿瘤医院有限公司	15
绵阳富临医院有限公司	15
爱德药业(北京)有限公司	20
北京益佰医药研究有限公司	20
辽阳中奥肿瘤医院	
除上述以外的其他纳税主体	25

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 本公司及海南长安国际制药有限公司、天津中盛海天制药有限公司被认定高新技术企业，企业所得税税率按高新技术企业适用税率 15%征收；本公司及贵州益佰女子大药厂有限责任公司是设在西部地区的鼓励类产业企业，减按 15%的税率征收企业所得税；毕节市肿瘤医院有限公司和绵阳富临医院有限公司根据西部大开发税收优惠政策，减按 15%的税率征收企业所得税。

(2) 孙公司—辽阳中奥肿瘤医院属非营利性单位。《财政部国家税务总局关于医疗卫生机构有关税收政策的通知》（财税〔2000〕42 号）第一条“关于非营利性医疗机构的税收政策”规定：1) 对非营利性医疗机构按照国家规定的价格取得的医疗服务收入，免征各项税收。2) 对非营利性医疗机构从事非医疗服务取得的收入，如租赁收入、财产转让收入、培训收入、对外投资收入等应按规定征收各项税收。非营利性医疗机构将取得的非医疗服务收入，直接用于改善医疗卫生服务条件的部分，经税务部门审核批准可抵扣其应纳税所得额，就其余额征收企业所得税。3) 非营利性医疗机构的药房分离为独立的药品零售企业，应按规定征收各项税收。4) 对非营利性医疗机构自用的房产、土地、车船，免征房产税、城镇土地使用税和车船使用税。5) 辽阳中奥肿瘤医院提供的医疗服务符合《财政部税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知(财税[2016]36 号)》规定免征增值税。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	285,006.98	554,892.16
银行存款	1,022,635,960.75	550,141,335.22
其他货币资金	464,404.75	103,176.58
合计	1,023,385,372.48	550,799,403.96
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末其他货币资金 464,404.75 元，其中：控股子公司—贵州益佰大健康医药股份有限公司电商刷卡在途资金 461,603.86 元，控股子公司—辽阳中奥肿瘤医院 POS 机消费刷卡在途资金 2,800.89 元。

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	745,873,139.65	696,849,106.07
商业承兑票据		27,815,964.53
合计	745,873,139.65	724,665,070.60

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	34,796,630.02	
商业承兑票据		
合计	34,796,630.02	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
药品销售	238,997,208.94
医疗服务	53,193,920.53
其他	7,235.44
1 年以内小计	292,198,364.91
1 至 2 年	5,633,492.91
2 至 3 年	12,284,801.10
3 年以上	2,417,486.71
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	9,681,422.99
减：坏账准备	-28,278,645.41
合计	293,936,923.21

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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 (%)	
按单项计提坏账准备	250.37	0.78	250.37	100.00		250.37	0.70	250.37	100.00	
其中：										
单项计提坏账准备的应收账款	250.37	0.78	250.37	100.00		250.37	0.70	250.37	100.00	
按组合计提坏账准备	31,971.19	99.22	2,577.50	8.06	29,393.69	35,648.49	99.30	3,242.94	9.10	32,405.55
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	31,971.19	99.22	2,577.50	8.06	32,405.55	35,648.49	99.30	3,242.94	9.10	32,405.55
合计	32,221.56	/	2,827.87	/	29,393.69	35,898.86	/	3,493.31	/	32,405.55

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
康联医药集团有限责任公司	2,503,677.38	2,503,677.38	100.00	
合计	2,503,677.38	2,503,677.38	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

2016 年 9 月 19 日，贵州省贵阳市云岩区人民法院对贵州益佰制药股份有限公司起诉康联医药集团有限责任公司买卖合同纠纷一案，作出了（2016）黔 0103 民初 4510 号民事调解书。2017 年 1 月 10 日，公司向贵阳市云岩区人民法院申请强制执行，经云岩区人民法院调查，该公司已无可执

行财产，法院已作出终止执行的裁决，公司对康联医药集团有限责任公司应收账款余额 2,503,677.38 元全额计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
药品销售	238,997,208.94	11,949,860.43	5.00
医疗服务	53,193,920.53	2,659,696.02	5.00
其他	7,235.44	361.77	5.00
1 年以内小计	292,198,364.91	14,609,918.22	5.00
1 至 2 年	5,633,492.91	563,349.30	10.00
2 至 3 年	12,284,801.10	2,456,960.22	20.00
3 至 5 年	2,417,486.71	966,994.68	40.00
5 年以上	7,177,745.61	7,177,745.61	100.00
合计	319,711,891.24	25,774,968.03	/

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	3,493.31	904.83	218.07	803.88	548.32	2,827.87
合计	3,493.31	904.83	218.07	803.88	548.32	2,827.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	8,038,846.82

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
四川天寿药业有限公司	货款	1,599,000.00	账龄在 5 年以上, 且无法收回	经批准	否
四川恒兴医药有限公司	货款	917,000.00	账龄在 5 年以上, 且无法收回	经批准	否
贵州凯丰药业有限公司	货款	792,764.00	账龄在 5 年以上, 且无法收回	经批准	否
内蒙古助康药业集团有限责任公司	货款	789,822.14	账龄在 5 年以上, 且无法收回	经批准	否
陕西康尔医药有限公司	货款	443,996.80	账龄在 5 年以上, 且无法收回	经批准	否
四川圣诺华药业有限责任公司	货款	332,891.52	账龄在 5 年以上, 且无法收回	经批准	否
菏泽牡丹医药有限责任公司	货款	327,484.00	账龄在 5 年以上, 且无法收回	经批准	否
秦皇岛德信国药有限责任公司	货款	246,400.00	账龄在 5 年以上, 且无法收回	经批准	否
郑州瑞龙国药医药有限公司	货款	158,000.00	账龄在 5 年以上, 且无法收回	经批准	否
沈阳华仁医药有限责任公司	货款	129,869.00	账龄在 5 年以上, 且无法收回	经批准	否
河南省信成医药有限公司	货款	127,800.00	账龄在 5 年以上, 且无法收回	经批准	否
陕西省医药商场	货款	127,700.00	账龄在 5 年以上, 且无法收回	经批准	否
成都科讯药业有限公司	货款	115,756.31	账龄在 5 年以上, 且无法收回	经批准	否
内蒙古大盛堂药业有限责任公司	货款	115,158.50	账龄在 5 年以上, 且无法收回	经批准	否
吉林省华德医药有限责任公司	货款	114,318.00	账龄在 5 年以上, 且无法收回	经批准	否
内蒙古五洲助康医药有限责任公司	货款	111,384.00	账龄在 5 年以上, 且无法收回	经批准	否
合计		6,449,344.27	/	/	/

应收账款核销说明:

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
绵阳市医疗保险	非关联方	医疗款	19,686,602.09	6.11
江西南华医药有限公司	非关联方	药品销售款	17,224,127.36	5.34
国药乐仁堂医药有限公司	非关联方	药品销售款	16,549,056.71	5.14
广西柳州医药股份有限公司	非关联方	药品销售款	12,625,216.06	3.92
国药控股湖南有限公司	非关联方	药品销售款	11,760,505.38	3.65
合计			77,845,507.60	24.16

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	23,546,657.81	91.33	36,794,395.61	85.78
1 至 2 年	282,656.28	1.10	2,124,638.25	4.96
2 至 3 年	106,666.82	0.41	1,107,258.71	2.58
3 年以上	1,846,848.15	7.16	2,865,545.57	6.68
合计	25,782,829.06	100.00	42,891,838.14	100.00

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：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
上海久岳化工有限公司	7,651,300.00	29.68
贵州酒店集团有限公司第一分公司	3,647,600.00	14.15
浙江奥翔药业股份有限公司	2,700,000.00	10.47
北京贵州大厦	1,658,925.00	6.43
李宇航	1,000,000.00	3.88
合计	16,657,825.00	64.61

其他说明

适用 不适用

8、 其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	124,795,964.96	50,325,167.90
合计	124,795,964.96	50,325,167.90

其他说明：
适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
保证金	5,032,710.21
备用金	42,888,420.76
应收退回土地款	63,850,000.00
其他	7,330,547.81
1 年以内小计	119,101,678.78

1 至 2 年	6,738,236.67
2 至 3 年	2,378,624.26
3 年以上	4,378,429.54
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	16,685,250.33
减：坏账准备	-24,486,254.62
合计	124,795,964.96

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	5,032,710.21	
备用金	47,359,633.21	14,601,629.14
应收退回土地款	63,850,000.00	
其他	33,039,876.16	59,851,225.59
减：坏账准备	-24,486,254.62	-24,127,686.83
合计	124,795,964.96	50,325,167.90

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	21,875,861.59		2,250,000.00	24,125,861.59
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,824,335.50		3,135,797.35	5,960,132.85
本期转回	142,318.00			142,318.00
本期转销				
本期核销				
其他变动	5,457,421.82			5,457,421.82
2019年12月31日余额	19,100,457.27	-	5,385,797.35	24,486,254.62

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	24,125,861.59	5,960,132.85	142,318.00		5,457,421.82	24,486,254.62
合计	24,125,861.59	5,960,132.85	142,318.00		5,457,421.82	24,486,254.62

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
贵阳高新区财政局	应收退回土地款	63,850,000.00	1 年以内	42.77	
贵州山谷绿色产业有限公司	往来款	8,050,000.00	5 年以上	5.39	8,050,000.00
贵州益佰医药有限责任公司	往来款	5,737,764.63	1-3 年	3.84	514,338.59
贵州中卫医药有限公司	往来款	4,909,747.12	5 年以上	3.29	4,909,747.12
东大区-山东分公司	备用金	3,443,443.09	1 年以内	2.31	172,172.15
合计	/	85,990,954.84	/	57.60	13,646,257.86

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	105,323,299.35		105,323,299.35	82,678,943.71		82,678,943.71
在产品	117,081,469.78		117,081,469.78	125,529,750.88		125,529,750.88
库存商品						
周转材料	16,582,916.27		16,582,916.27	12,903,062.29		12,903,062.29
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
产成品	117,869,083.43	6,157,329.27	111,711,754.16	104,161,098.02	7,194,502.87	96,966,595.15
低值易耗品	31,101,476.05		31,101,476.05	31,219,277.13		31,219,277.13
自制半成品	28,749,388.22		28,749,388.22	9,651,273.02		9,651,273.02
合计	416,707,633.10	6,157,329.27	410,550,303.83	366,143,405.05	7,194,502.87	358,948,902.18

(2). 存货跌价准备

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
产成品	7,194,502.87			1,037,173.60		6,157,329.27
合计	7,194,502.87			1,037,173.60		6,157,329.27

(4). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(5). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、持有待售资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
哈尔滨益佰医疗投资有限责任公司资产	97,179,511.61	10,000,000.00	107,179,511.61	97,179,511.61		
合计	97,179,511.61	10,000,000.00	107,179,511.61	97,179,511.61		/

其他说明：

无

11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内的长期待摊费用	554,876.27	170,957.60
合计	554,876.27	170,957.60

其他说明

无

13、债权投资

(1). 债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

16、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
一、合营企业										

小计										
二、联营企业										
健康农	37,339,684.78			-187,815.87						37,151,868.91
小计	37,339,684.78			-187,815.87						37,151,868.91
合计	37,339,684.78			-187,815.87						37,151,868.91

其他说明
无

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
苏州夏启宝寿九鼎医药投资中心	6,608,579.61	10,575,833.48
合计	6,608,579.61	10,575,833.48

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
苏州夏启宝寿九鼎医药投资中心	658,463.02					

其他说明：

√适用 □不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，公司根据自身管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将持有的可供出售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。

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,229,698,828.82	1,400,888,915.66
固定资产清理		
合计	1,229,698,828.82	1,400,888,915.66

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,361,248,320.48	597,948,017.66	92,535,986.33	199,663,159.04	2,251,395,483.51
2. 本期增加金额	35,804,770.31	44,144,223.57	2,661,843.76	16,356,389.34	98,967,226.98
(1) 购置	28,011,058.40	29,060,366.84	2,661,843.76	15,919,389.34	75,652,658.34
(2) 在建工程转入	7,793,711.91	15,083,856.73	-	437,000.00	23,314,568.64
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	99,145,786.55	63,913,671.79	3,631,306.95	131,683,216.92	298,373,982.21
(1) 处置或报废	52,836,951.95	50,809,723.73	1,112,794.87	13,314,856.07	118,074,326.62
(2) 处置子公司减少	46,308,834.60	13,103,948.06	2,518,512.08	118,368,360.85	180,299,655.59
4. 期末余额	1,297,907,304.24	578,178,569.44	91,566,523.14	84,336,331.46	2,051,988,728.28
二、累计折旧					
1. 期初余额	361,894,888.18	296,249,640.88	77,798,081.03	114,296,780.27	850,239,390.36
2. 本期增加金额	57,091,674.51	47,312,546.66	5,944,539.64	25,941,934.22	136,290,695.03
(1) 计提	57,091,674.51	47,312,546.66	5,944,539.64	25,941,934.22	136,290,695.03
3. 本期减少金额	34,479,659.05	59,637,704.43	1,848,175.71	68,541,824.23	164,507,363.42
(1) 处置或报废	6,468,065.79	45,064,139.90	711,041.64	7,971,767.97	60,215,015.30
(2) 处置子公司减少	28,011,593.26	14,573,564.53	1,137,134.07	60,570,056.26	104,292,348.12
4. 期末余额	384,506,903.64	283,924,483.11	81,894,444.96	71,696,890.26	822,022,721.97
三、减值准备					
1. 期初余额		267,177.49			267,177.49
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		267,177.49			267,177.49
四、账面价值					
1. 期末账面价值	913,400,400.60	293,986,908.84	9,672,078.18	12,639,441.20	1,229,698,828.82
2. 期初账面价值	999,353,432.30	301,431,199.29	14,737,905.30	85,366,378.77	1,400,888,915.66

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	9,258,871.79	6,004,933.94	-	3,253,937.85	
机器设备	44,430,770.46	29,643,882.39	-	14,786,888.07	
其他设备	1,225,196.60	1,188,440.70	-	36,755.90	
运输设备	3,338,393.53	3,103,141.51	-	235,252.02	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	32,181,459.74	16,912,532.75		15,268,926.99

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
行政楼	13,628,357.74	手续正在办理中
员工生活楼	14,557,472.78	手续正在办理中
综合楼	59,947,985.08	手续正在办理中
提取楼	45,688,087.17	手续正在办理中
甲类罐区	3,505,387.63	手续正在办理中
试剂库	2,046,288.06	手续正在办理中
配电室	4,971,919.54	手续正在办理中
颗粒剂车间	26,834,504.50	手续正在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

21、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	57,935,552.13	19,448,809.57
工程物资		
合计	57,935,552.13	19,448,809.57

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
零星工程	35,543,914.37		35,543,914.37	10,718,379.35		10,718,379.35
环保设施改造工程	-		-	656,055.00	656,055.00	-
美安新厂项目	9,198,866.86		9,198,866.86	2,521,677.43		2,521,677.43
大健康设备安装工程（工程及设备更新）				2,895,732.76		2,895,732.76
润喉糖车间及化验室改造项目				3,047,004.50		3,047,004.50
富临医院改造工程				52,163.00		52,163.00
富临医院病房改造和装修工程	12,969,498.87		12,969,498.87			-
长安制药研发实验室改造项目				118,706.90		118,706.90

天津中盛二期改造工程	95,145.63		95,145.63	95,145.63		95,145.63
女子清镇蒸汽改造工程	128,126.40		128,126.40			-
合计	57,935,552.13		57,935,552.13	20,104,864.57	656,055.00	19,448,809.57

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
零星工程		10,718,379.35	42,975,496.16	18,149,961.14		35,543,914.37		20%				自筹
环保设施改造工程		656,055.00			656,055.00	-						自筹
美安新厂项目		2,521,677.43	54,236,991.85		47,559,802.42	9,198,866.86		1%				自筹
大健康设备安装工程（工程及设备更新）		2,895,732.76	145,167.84	3,040,900.60								自筹
润喉糖车间及化验室改造项目		3,047,004.50	162,393.05		3,209,397.55							自筹
富临医院改造工程		52,163.00	2,355,308.76		2,407,471.76							自筹
富临医院病房改造和装修工程			59,554,594.46		46,585,095.59	12,969,498.87		95%				自筹
长安制药研发实验室改造项目		118,706.90		118,706.90								自筹
天津中盛二期改造工程		95,145.63				95,145.63		1%				自筹
女子清镇蒸汽改造工程			128,126.40			128,126.40		5%				自筹
合计		20,104,864.57	159,558,078.52	21,309,568.64	100,417,822.32	57,935,552.13	/	/			/	/

期末在建工程中无资本化利息。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

22、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

单位：元 币种：人民币

项目	种植业	合计
	米槁(大果木姜子)	
一、账面原值		
1. 期初余额	1,214,750.50	1,214,750.50
2. 本期增加金额	957,368.41	957,368.41
(1) 外购		
(2) 自行培育	957,368.41	957,368.41
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4. 期末余额	2,172,118.91	2,172,118.91
二、累计折旧		
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		
(2) 其他		
4. 期末余额		
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	2,172,118.91	2,172,118.91
2. 期初账面价值	1,214,750.50	1,214,750.50

以上生物性资产尚未达到可采摘阶段，故尚未计提折旧。

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	368,114,879.16	25,090,000.00	99,082,286.69	80,364,058.56	9,120,061.56	581,771,285.97
2. 本期增加金额	58,550,036.88				162,800.00	58,712,836.88
(1) 购置	58,550,036.88				162,800.00	58,712,836.88
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	38,400,000.00		53,782,340.50		500,000.00	92,682,340.50
(1) 处置	38,400,000.00				500,000.00	38,900,000.00
(2) 核销			53,782,340.50			53,782,340.50
4. 期末余额	388,264,916.04	25,090,000.00	45,299,946.19	80,364,058.56	8,782,861.56	547,801,782.35
二、累计摊销						
1. 期初余额	56,563,384.52	25,090,000.00	50,288,044.15	77,066,139.82	1,685,654.61	210,693,223.10
2. 本期增加金额	8,160,920.17		4,224,854.14	2,843,853.51	1,086,364.54	16,315,992.36
(1) 计提	8,160,920.17		4,224,854.14	2,843,853.51	1,086,364.54	16,315,992.36
3. 本期减少金额	10,624,000.00		33,564,431.96		183,888.88	44,372,320.84
(1) 处置	10,624,000.00				183,888.88	10,807,888.88
(2) 核销			33,564,431.96			33,564,431.96
4. 期末余额	54,100,304.69	25,090,000.00	20,948,466.33	79,909,993.33	2,588,130.27	182,636,894.62
三、减值准备			20,217,908.54			20,217,908.54
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						
(2) 核销			20,217,908.54			20,217,908.54
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	334,164,611.35	-	24,351,479.86	454,065.23	6,194,731.29	365,164,887.73
2. 期初账面价值	311,551,494.64	-	28,576,334.00	3,297,918.74	7,434,406.95	350,860,154.33

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 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
益佰清镇厂区土地	26,648,350.08	手续正在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

26、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
芍甘片技术	4,130,000.00				4,130,000.00	
元香乳凝技术	2,000,000.00				2,000,000.00	
温肾调经颗粒	11,000,000.00				11,000,000.00	
甲磺酸达比加群酯胶囊		7,200,000.00			7,200,000.00	
自主研发支出-费用化支出		94,218,873.45			94,218,873.45	
阿扎胞苷原料及注射用阿扎胞苷的开发		857,062.40				857,062.40
舒更葡糖钠注射液的开发		8,379,201.69				8,379,201.69
普乐沙福原料及普乐沙福注射液的开发		2,252,649.77				2,252,649.77
304		11,094,628.03				11,094,628.03
中药配方颗粒		5,838,002.92				5,838,002.92
合计	17,130,000.00	129,840,418.26			118,548,873.45	28,421,544.81

其他说明

注 1：公司综合考虑项目进度、经济性、获批成功可能性，目前可匹配的研发资源以及未来的研发战略方向等综合因素，对报告期内研发项目进行梳理和管理，本期对芍甘片技术、元香乳凝技术、温肾调经颗粒、甲磺酸达比加群酯技术开发进行终止研发的确认。

注 2：阿扎胞苷技术、舒更葡糖钠技术、普乐沙福技术、研发项目 304、中药配方颗粒技术，目前项目尚在开发阶段，按照研发实施进度顺利推进。研发项目存在不确定性，上述项目如能研发成功，具有优化和补充公司产品线的潜力，预计能为公司带来较好的收益。

经测试未存在减值迹象。

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

		企业合并形成的	其他	处置	其他	
贵州民族药业股份有限公司	45,003,973.73					45,003,973.73
贵州益佰女子大药厂有限责任公司	482,265,013.35					482,265,013.35
海南长安国际制药有限公司	472,759,586.69					472,759,586.69
天津中盛海天制药有限公司	605,178,659.92					605,178,659.92
爱德药业（北京）有限公司	68,145,737.79					68,145,737.79
南京睿科投资管理有限公司	25,802,793.94					25,802,793.94
上海华睿医疗投资管理股份有限公司	43,524,614.16					43,524,614.16
长沙建达投资管理有限责任公司	60,910,220.15					60,910,220.15
绵阳富临医院有限公司	81,619,891.59					81,619,891.59
合计	1,885,210,491.32					1,885,210,491.32

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
贵州民族药业股份有限公司		37,620,050.34				37,620,050.34
贵州益佰女子大药厂有限责任公司	364,147,443.22	28,928,717.94				393,076,161.16
天津中盛海天制药有限公司	485,801,319.53					485,801,319.53
爱德药业（北京）有限公司	56,315,682.11	10,327,975.68				66,643,657.79
南京睿科投资管理有限公司	13,105,006.20	12,079,565.66				25,184,571.86
上海华睿医疗投资管理股份有限公司	43,524,614.16					43,524,614.16
长沙建达投资管理有限责任公司	60,910,220.15					60,910,220.15
合计	1,023,804,285.37	88,956,309.62	-	-	-	1,112,760,594.99

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

所属公司	商誉账面价值	资产组或资产组组合构成	资产组账面价值	确定方法	本期是否发生变动
贵州民族药业股份有限公司	7,383,923.39	长期经营资产	175,851,386.08	按照准则要求,以长期经营资产认定为资产组,按长期经营资产的公允价值/账面价值计量	否
贵州益佰女子大药厂有限责任公司	89,188,852.19	长期经营资产	23,921,147.81	按照准则要求,以长期经营资产认定为资产组,按长期经营资产的公允价值/账面价值计量	否
海南长安国际制药有限公司	472,759,586.69	长期经营资产	84,415,911.54	按照准则要求,以长期经营资产认定为资产组,按长期经营资产的公允价值/账面价值计量	否
天津中盛海天制药有限公司	119,377,340.39	长期经营资产	71,681,200.00	按照准则要求,以长期经营资产认定为资产组,按长期经营资产的公允价值/账面价值计量	否
爱德药业(北京)有限公司	1,502,080.00	长期经营资产	16,982,400.00	按照准则要求,以长期经营资产认定为资产组,按长期经营资产的公允价值/账面价值计量	否
南京睿科投资管理有限公司	618,222.08	长期经营资产	55,817,799.84	按照准则要求,以长期经营资产认定为资产组,按长期经营资产的公允价值/账面价值计量	否
绵阳富临医院有限公司	81,619,891.59	长期经营资产	207,353,198.78	按照准则要求,以长期经营资产认定为资产组,按长期经营资产的公允价值/账面价值计量	否
合计	772,449,896.33		636,023,044.05		

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数(例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等,如适用)及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

所属公司	商誉账面价值	可收回金额的确定方法	重要假设及其合理理由	关键参数及其理由
贵州民族药业股份有限公司	7,383,923.39	收益法	除测试基准日有确切证据表明期后生产能力将发生变动的固定资产投资外,对资产组进行现金流量预测时采用的其他关键假设包括预计营业收入、营业成本、增长率以及相关费用等,上述假设基于民族药业产品的市场份额、以前年度的经营业绩表现、营销模式、产品价格以及管理层对市场发展的预期。	预测期为2020年-2024年及稳定期,预测期为5年,增长率依次10.12%、10.25%、9.16%、6.11%、3.06%,稳定期增长率为0%,预测期毛利率平均为83%,稳定期保持在2023年水平83%,税前折现率为12.33%、13.35%。

所属公司	商誉账面价值	可收回金额的确定方法	重要假设及其合理理由	关键参数及其理由
贵州益佰女子大药厂有限责任公司	89,188,852.19	收益法	除测试基准日有确切证据表明期后生产能力将发生变动的固定资产投资外，对资产组进行现金流量预测时采用的其他关键假设包括预计营业收入、营业成本、增长率以及相关费用等，上述假设基于女子大药厂产品的市场份额、以前年度的经营业绩表现、营销模式、产品价格以及管理层对市场发展的预期。	预测期为2020年-2024年及稳定期，预测期为5年，增长率依次-7.49%、10.05%、0.63%、0.47%、0.18%，稳定期增长率为0%，预测期毛利率平均为66%，稳定期保持在2023年水平65.3%，税前折现率为11.83%。
海南长安国际制药有限公司	472,759,586.69	收益法	除测试基准日有确切证据表明期后生产能力将发生变动的固定资产投资外，对资产组进行现金流量预测时采用的其他关键假设包括预计营业收入、营业成本、增长率以及相关费用等，上述假设基于长安制药产品的市场份额、以前年度的经营业绩表现、营销模式、产品价格以及管理层对市场发展的预期。	预测期为2020年-2024年及稳定期，预测期为5年，增长率依次1.70%、-0.33%、-2.40%、-3.61%、-5.36%，稳定期增长率为0%，预测期毛利率平均为93%，稳定期保持在2023年水平91.45%，税前折现率为11.94%。
天津中盛海天制药有限公司	119,377,340.39	收益法	除测试基准日有确切证据表明期后生产能力将发生变动的固定资产投资外，对资产组进行现金流量预测时采用的其他关键假设包括预计营业收入、营业成本、增长率以及相关费用等，上述假设基于中盛海天产品的市场份额、以前年度的经营业绩表现、营销模式、产品价格以及管理层对市场发展的预期。	预测期为2020年-2024年及稳定期，预测期为5年，增长率依次0.07%、3.10%、3.87%、3.32%、3.34%，稳定期增长率为0%，预测期毛利率平均为59%，稳定期保持在2023年水平68.74%，税前折现率为11.83%。
爱德药业（北京）有限公司	1,502,080.00	收益法	除测试基准日有确切证据表明期后生产能力将发生变动的固定资产投资外，对资产组进行现金流量预测时采用的其他关键假设包括预计营业收入、营业成本、增长率以及相关费用等，上述假设基于爱德药业产品的市场份额、以前年度的经营业绩表现、营销模式、产品价格以及管理层对市场发展的预期。	预测期为2020年-2024年及稳定期，预测期为5年，预计2020年下半年投入生产，增长率2021年起依次242.86%、86.24%、22.50%、-0.50%，稳定期增长率为0%，2020年-2021年产能未完全释放，毛利率为-44.11%、36.16%、随产能释放2022年56.59%，2023年至稳定期毛利率平均为60%，税前折现率13.25%。
南京睿科投资管理有限公司	618,222.08	收益法	除测试基准日有确切证据表明期后生产能力将发生变动的固定资产投资外，对资产组进行现金流量预测时采用的其他关键假设包括预计营业收入、营业成本、增长率以及相关费用等，上述假设基于南京睿科目前合作的项目和投放设备规模、以前年度的经营业绩表现、合作期的结算价以及管理层对市场发展的预期。	预测期为2020年-2031年，项目合作最长期限内作为预测期为12年，根据现有合作项目、项目合作期内，增长率依次7.12%、9.68%、10.12%、10.70%、9.60%、0.05%、-55.01%、-30.92%、10.00%、8%、8%、-25%，毛利率平均为63.45%，税前折现率为12.37%。

所属公司	商誉账面价值	可收回金额的确定方法	重要假设及其合理理由	关键参数及其理由
绵阳富临医院有限公司	81,619,891.59	收益法	除测试基准日有确切证据表明期后生产能力将发生变动的固定资产投资外，对资产组进行现金流量预测时采用的其他关键假设包括预计营业收入、营业成本、增长率以及相关费用等，上述假设基于富临医院运营科室提供的医疗服务水平和服务的区域患者、以前年度的经营业绩表现、经营模式、管理层对市场发展的预期。	预测期为 2020 年-2025 年及稳定期，预测期为 6 年，增长率依次 11.97%、20.33%、13.67%、7.81%、6.22%、3.99%，稳定期增长率为 0%，毛利率平均为 36.24%，稳定期保持在 2023 年水平，税前折现率为 11.37% 及 12.79%。
合计	772,449,896.33			

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
毕节市肿瘤医院有限公司建筑改造工程	6,005,176.74	326,400.00	901,495.29		5,430,081.45
南京睿科-东方体检中心	2,583,130.07		402,565.72		2,180,564.35
南京睿科-平安租赁公司租赁费	4,674,675.16		1,558,225.06		3,116,450.10
南京睿科-赣榆县人民医院项目投资款	7,237,214.44		1,113,417.59		6,123,796.85
南京睿科-连云港东方医院项目投资款	24,799,505.33		3,864,857.96		20,934,647.37
南京睿科-灌云县人民医院项目投资款	17,553,272.85		1,928,186.03		15,625,086.82
中奥医院装修工程及长期资产租赁	25,658,339.41	-	5,075,709.98	242,519.37	20,340,110.06
上海华睿-铜陵建筑工程装修费及防护工程	827,411.29		109,362.36		718,048.93
上海华睿-南京明基项目/肿瘤科装修工程	1,377,777.76		129,166.68		1,248,611.08
上海华睿-南京明基项目/放射机房放射防护	378,666.71		35,499.96		343,166.75
上海华睿-南京明基项目/污废控制系统改造	52,444.47		4,916.64		47,527.83
上海华睿-南京明基项目/PET/CT 设备投资	1,781,106.32		166,178.16		1,614,928.16
长沙建达-怀化固定资产摊销	3,725,196.50	-	606,269.64	542,280.74	2,576,646.12
长沙建达-江汉油田机房建设工程	2,661,027.66	609,711.93	221,167.75		3,049,571.84
长沙建达-常德更换洁源	2,370,873.07	-	618,488.64		1,752,384.43
上海鸿飞-低温手术系统项目	2,136,752.20		641,025.60		1,495,726.60
北京爱德-净化工程及消防工程	10,186,793.26		1,052,583.80	523,174.72	8,611,034.74
黑龙江华澳医院装修工程	73,091,904.21	6,256,584.25	17,718,061.51	61,630,426.95	-
药材公司-罗甸大果木姜子基地工程	2,465,106.46	227,241.29	108,279.89		2,584,067.86
绵阳富临-装修及改造工程	7,550,728.06	47,679,149.04	2,359,036.72		52,870,840.38
海南长安制药食堂和仓库改造		1,655,020.12	63,353.74		1,591,666.38
大健康公司车间改造		3,209,397.55	160,469.87		3,048,927.68
合计	197,117,101.97	59,963,504.18	38,838,318.59	62,938,401.78	155,303,885.78

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,188,868,790.37	178,676,574.54	1,128,613,332.80	171,081,730.97
内部交易未实现利润	2,199,502.86	329,925.43	13,618,506.33	2,042,775.95
可抵扣亏损			18,854,566.33	2,828,184.95
合计	1,191,068,293.23	179,006,499.97	1,161,086,405.46	175,952,691.87

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非同一控制企业合并资产评估增值	55,784,842.95	8,367,726.46	59,513,650.33	8,927,047.55
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	3,246,145.60	811,536.40		
合计	59,030,988.55	9,179,262.86	59,513,650.33	8,927,047.55

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	35,054,479.90	14,174,722.70
可抵扣亏损		
税法已转回（账面未转回）		415,918.71
合计	35,054,479.90	14,590,641.41

(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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
沙文地块土地出让金及相关税费		74,655,500.00
南明区地块土地出让金及相关税费	25,812,788.00	25,812,788.00
专利技术预付款项	-	11,833,529.26
系统开发、设备、工程等长期资产预付款项	25,500,474.10	51,387,325.61
研发支出项目预付款	729,762.60	
预付投资款	-	1,615,733.60
预付购房款	-	113,647,380.00
应收 5 年期对外借款（注 1）	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	62,043,024.70	288,952,256.47

其他说明：

注 1：2016 年 5 月 30 日公司与紫冠医疗签订合同将人民币 1,000 万元借给紫冠医疗，合同约定借款期限 5 年，借款利息为 0。紫冠医疗以其持有的德曜医疗 1,002 万元人民币的股权数额出质给公司作为担保。

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		21,568,616.67
保证借款	20,000,000.00	20,000,000.00
信用借款	525,553,000.00	950,553,000.00
合计	545,553,000.00	992,121,616.67

短期借款分类的说明：

期末余额保证借款 2,000.00 万元，系孙公司--女子大药厂 2019 年 11 月 20 日向贵州银行贵阳花溪支行的借款，借款期限为 1 年，本公司为该借款提供信用担保，并签订了《最高额担保合同》，担保合同编号：贵银（花溪）2019112101 商保 01。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	81,374,058.27	79,118,220.23
工程设备款	41,379,015.27	83,824,267.18
其他	16,323,018.73	30,027,429.68
合计	139,076,092.27	192,969,917.09

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	34,951,982.65	86,257,386.69
医疗款	7,759,223.31	29,330,653.22
合计	42,711,205.96	115,588,039.91

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	39,541,590.38	746,985,198.61	743,861,607.78	42,665,181.21
二、离职后福利-设定提存计划	1,006,147.32	38,477,327.71	38,898,006.49	585,468.54
三、辞退福利	3,437,067.39	308,863.25	3,745,930.64	-
四、一年内到期的其他福利				-
合计	43,984,805.09	785,771,389.57	786,505,544.91	43,250,649.75

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	26,426,166.50	657,051,845.95	657,952,708.55	25,525,303.90
二、职工福利费	2,333,500.00	49,915,411.03	46,469,208.78	5,779,702.25
三、社会保险费	68,816.38	21,716,338.10	21,732,626.05	52,528.43
其中：医疗保险费	62,725.38	19,748,553.73	19,764,231.31	47,047.80
工伤保险费	2,598.90	669,504.79	669,082.57	3,021.12
生育保险费	3,492.10	1,298,279.58	1,299,312.17	2,459.51
四、住房公积金	642,403.25	6,702,622.20	7,170,298.20	174,727.25
五、工会经费和职工教育经费	10,070,704.25	11,598,981.33	10,536,766.20	11,132,919.38
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	39,541,590.38	746,985,198.61	743,861,607.78	42,665,181.21

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,000,610.10	37,510,399.22	37,930,356.95	580,652.37
2、失业保险费	5,537.22	966,928.49	967,649.54	4,816.17
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	1,006,147.32	38,477,327.71	38,898,006.49	585,468.54

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,401,386.40	18,472,333.28
消费税		
营业税		

企业所得税	82,823,700.59	75,695,274.57
个人所得税		
城市维护建设税	1,576,998.75	2,919,462.34
土地使用税	12,997.07	2,573,231.97
房产税	126,826.59	432,191.47
教费附加	689,080.61	1,263,961.01
地方教育费附加	459,387.08	829,434.11
代扣代缴个人所得税	7,151,877.77	11,639,708.87
其他	789,239.94	-1,104,195.47
合计	96,031,494.80	112,721,402.15

其他说明：

无

39、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	8,835,978.30	9,385,016.21
应付股利		
其他应付款	128,639,017.12	400,662,908.02
合计	137,474,995.42	410,047,924.23

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	4,916,666.68	4,916,666.68
短期借款应付利息	3,600,006.08	4,468,349.53
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
长期借款应付利息	319,305.54	
合计	8,835,978.30	9,385,016.21

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
员工保证金	31,852,506.54	32,267,438.29
投资款	2,686,777.71	2,561,273.25
医疗风险金	1,000,000.00	41,335,542.28
医疗管理成本		15,193,795.50
应付暂收款	4,717,450.39	2,306,670.52
股权转让款	22,000,000.00	222,000,000.00
非金融机构往来款		1,665,430.86
其他	66,382,282.48	83,332,757.32
合计	128,639,017.12	400,662,908.02

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
青岛爱德生物科技发展基金企业(普通合伙)	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	/

其他说明：

适用 不适用

40、持有待售负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
淮南朝阳医院管理公司-流动负债		113,406,684.07
哈尔滨益佰医疗投资有限责任公司-流动负债	47,724,859.08	
合计	47,724,859.08	113,406,684.07

其他说明：

无

41、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	备注
1 年内到期的长期借款	11,418,310.99		注 1
1 年内到期的应付债券			
1 年内到期的长期应付款	9,055,506.07	2,700,000.00	注 2

1 年内到期的租赁负债			
合计	20,473,817.06	2,700,000.00	

其他说明:

注 1: 期末 1 年内到期的长期借款 11,418,310.99 元, 其中 1,000.00 万元是公司 2018 年 11 月 21 日公司向光大银行贵阳云岩支行的信用借款, 借款期限 2018 年 11 月 21 日至 2020 年 11 月 20 日, 用于流动资金周转, 该借款于长期借款一年内到期转入。1,418,310.99 元借款详见“附注五. 29、长期借款: 注 2”

注 2: 2014 年 9 月 15 日, 长沙建达公司(乙方)与郴州市第三人民医院(甲方)签订《肿瘤放射治疗中心运营服务协议》, 运营期限为 12 年(自运营中心正式运营之日起, 不含试运营期 6 个月)。2015 年 7 月 28 日, 郴州市第三人民医院与远东国际租赁有限公司签订《售后回租合同》, 公司以售后回租方式租入直线加速器一台, 租赁成本 1500 万元, 保证金 150 万元, 服务费 75 万元, 租金利息 310 万元(含增值税), 租赁期限自 2015 年 10 月 8 日至 2020 年 9 月 8 日。截止 2019 年 12 月 31 日, 应付租赁款余额 82,970.55 元, 未确认的融资费用 54,927.45 元。

2016 年, 孙公司-长沙建达公司与海程融资租赁(上海)有限公司签订融资租赁协议, 租入 CT 模拟定位机、调强验证系统、激光定位灯, 租赁成本 300.00 万元, 利息 741,120.00 元, 租赁期限 2016 年 5 月 6 日至 2020 年 4 月 6 日, 留购价格 100.00 元。截止 2019 年 12 月 31 日, 应付租赁款余额 1,395,731.35 元, 未确认的融资费用 7,188.65 元, 期末逾期未还款本息金额 1,091,160.00 元。

2016 年, 孙公司-长沙建达公司与海程融资租赁(上海)有限公司签订售后回租协议, 长沙建达以售后回租方式租入医用直线加速器, 租赁物购买价格 700 万元, 利息 1,676,480.00 元, 租赁手续费 56 万元, 租赁期限 2016 年 6 月 18 日至 2020 年 5 月 18 日, 设备留购价格 100.00 元。截止 2019 年 12 月 31 日, 应付租赁款余额 3,410,208.66 元, 未确认的融资费用 24,231.34 元, 期末逾期未还款本息金额 2,530,640.00 元。

以上两份合同的担保条款为: A 徐州毅文科技发展有限公司以 2007 年 12 月 22 日与徐州矿务集团总医院签订的《ECT 投资协议书》项下的项目收益权为质押担保; B 上海营康医院投资管理有限公司以 2009 年 8 月 3 日, 与中国人民解放军第 322 医院签订的《合作建立“伽马刀治疗中心”合同书》及其补充协议项下的收益权为质押担保; C 上海华睿医疗投资管理股份有限公司以 2009 年 3 月 23 日, 与连云港市第一人民医院签订的《医疗设备租赁合同》项下的项目收益权为质押; D 上海华睿医疗投资管理股份有限公司以 2015 年 11 月 26 日, 与黑龙江双鸭山煤炭总医院签订的陀螺刀治疗室《租赁合同》项下的项目收益权为质押担保; E 黄建湘、宋长文及夫人肖清个人无限连带责任担保。

2016 年 1 月 29 日, 子公司-上海华睿医疗投资管理股份有限公司与海程融资租赁(上海)有限公司签订售后回租协议, 公司售后回租陀螺旋转式钴 60 立体定向放射治疗系统, 租赁物购买价格 550 万元, 租金 157.04 万元, 合计总额为 707.04 万元, 租赁期自 2016 年 10 月 28 日至 2020 年 1 月 28 日, 租赁到期后公司以 100 元购买该设备。截止 2019 年 12 月 31 日, 应付租赁款余额 4,166,595.51 元, 未确认的融资费用 154,204.49 元, 期末逾期未还款本息金额 2,356,800.00 元。

该融资租赁合同担保条款如下: A、徐州毅文科技发展有限公司与徐州矿务集团总医院于 2007 年 12 月 22 日签订的《ECT 投资协议书》, 以合同项下的项目收益权作为质押担保; B、上海营康医院投资管理有限公司与中国人民解放军第 322 医院 2009 年 8 月 3 日签订的《合作建议“伽马刀治疗中心”合同书》及《关于合作建立肿瘤治疗中心及〈合作建立“伽马刀治疗中心”合同书〉的补充协议》, 以合同项下的收益权作为质押担保。C、上海华睿医院投资管理股份有限公司与连云港市第一人民医院 2009 年 3 月 23 日签署的《医疗设备租赁合同》, 以该合同项下的项目收益权作为质押担保。D、黄建湘、宋长文及夫人肖清个人无限连带责任担保。

42、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

43、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	200,000,000.00	
保证借款	3,444,460.89	8,915,825.40
信用借款	75,000,000.00	10,000,000.00
合计	278,444,460.89	18,915,825.40

长期借款分类的说明：

注 1：2019 年 3-5 月，子公司-长安国际制药向交通银行海口海府路支行借款 20,000.00 万元，借款方式为抵押+担保借款，抵押物为土地使用权及房产（海口市国用（2006）第 000257 号、海口市国用（2003）第 008920 号；海口市房权证海房字第 HK122888 号、海口市房权证海房字第 26065 号、海口市房权证海房字第 26066 号、海口市房权证海房字第 26067 号），抵押物评估价值为 5,111.13 万元，担保方为贵州益佰制药股份有限公司，借款用途为经营周转用，借款期限 2 年，2019 年 11 月还款 8,000.00 万元，2019 年 11-12 月续贷 8,000.00 万元，截止 2019 年 12 月 31 日，借款余额为 20,000.00 万元。根据协议条款约定 2021 年 3 月还款 12,000.00 万元，2021 年 7 月还款 8,000.00 万元。

注 2：2015 年 6 月，孙公司-长沙建达向长沙银行股份有限公司营业部借款 1,200 万元，借款用途为购买邵阳市中医院项目 60 定向放射治疗机、TPS 治疗计划软件系统，借款期限 5 年，按等额本息还款方式，月还款额为 241,652.55 元，截止 2019 年 12 月 31 日，该笔借款余额为 1,418,310.99 元，该借款于 2020 年 6 月到期，对该借款调整至“一年内到期的非流动负债”科目。

2016 年 1 月，孙公司-长沙建达因购买黄冈中医院项目直线加速器，向长沙银行股份有限公司贸金支行借款 800 万元，借款期限为 6 年，采用等额本息还款，月还款额 156,401.96 元，截止 2019 年 12 月 30 日，借款余额为 3,444,460.89 元。

以上两笔借款由陈勇、黄建湘、谢丹、熊湘平提供担保、长沙建达以收费权提供质押保证，其中：A、由保证人陈勇、黄建湘、谢丹提供保证担保，《最高额保证合同》编号为 162020150320301724、162020150320301725、162020150320301726；黄建湘最高担保额度为 3000 万元，期限 2015 年 3 月 19 日—2020 年 3 月 19 日；谢丹和陈勇最高担保额度为 2300 万元，担保期限为 2015 年 3 月 19 日—2020 年 3 月 19 日。B、由抵押人熊湘平提供抵押担保，签订编号为 162020150413102246 号《最高额抵押合同》，抵押担保的最高主债务余额为 105 万元，抵押物为长沙开福区湖南财富中心 1 栋 2103 室，房物编号长房权证开福房第 715051043 号。C、由长沙建达提供质押担保，签订《最高额质押合同》编号为 162020150609203936，担保金额 1200 万元，质押物为长沙建达公司收费权，权属证书名称及编号 0211、9364、0002、5704、0002、0597。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

44、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	497,327,044.21	496,383,647.89
合计	497,327,044.21	496,383,647.89

(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）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
17 益佰 01	100	2017/10/23	(3+2) 年	500,000,000.00	496,383,647.89			943,396.32		497,327,044.21
合计	/	/	/	500,000,000.00	496,383,647.89			943,396.32		497,327,044.21

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2772 号文核准，公司获准向合格投资者公开发行面值总额不超过 12 亿元的公司债券。根据《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）发行公告》，公司公开发行 2017 年公司债券（第一期）发行规模为人民币 5.00 亿元，发行价格为每张 100 元，采取网下面向合格投资者公开发行的方式发行。本期债券的期限为 5 年，附年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。本期债券发行工作已于 2017 年 10 月 23 日结束，实际发行规模 5.00 亿元，最终票面利率为 5.9%，发行费用 500.00 万元，本期摊销金额 943,396.32 元，截至 2019 年 12 月 31 日该债券应计利息 34,416,666.68 元，2019 年 10 月归还 29,500,000.00 元，余额 4,916,666.68 元计入应付利息科目。

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		17,172,957.42
专项应付款		
合计		17,172,957.42

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
----	------	------

融资租赁设备款		17,172,957.42
风险金		

其他说明：

期末长期应付款余额 9,055,506.07 元全部于 2020 年到期，调整至一年内到期的非流动负债。

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

49、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	40,034,464.48	6,754,600.00	9,060,038.30	37,729,026.18	
合计	40,034,464.48	6,754,600.00	9,060,038.30	37,729,026.18	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助	本期计入营业外收	本期计入其他	其他变动	期末余额	与资产相关
------	------	--------	----------	--------	------	------	-------

		金额	入金额	收益金额			/与收益相关
冻干粉针（抗肿瘤药）制剂车间产能升级改造设备资助款	302,040.00		33,560.00			268,480.00	与资产相关
长安无菌制剂生产线 GMP 改造项目扶持资金	1,817,142.85		302,857.15			1,514,285.70	与资产相关
苗药金骨莲胶囊质量提升及产业化	200,000.00		200,000.00			-	与收益相关
民族低碳改造项目	700,000.00					700,000.00	与收益相关
民族药珍珠滴丸III期临床研究		1,200,000.00				1,200,000.00	与收益相关
年生产 1000 万盒葆宫止血颗粒等产品项目	4,426,980.00		361,380.00			4,065,600.00	与资产相关
葆宫止血颗粒上市后临床再评价研究	3,000,000.00					3,000,000.00	与收益相关
葆宫止血颗粒杀手铜产品	1,000,000.00		75,000.00			925,000.00	与资产相关
天津市 2016 年“三小”燃煤污染治理	960,000.00		120,000.00			840,000.00	与资产相关
专利产品艾愈胶囊高技术产业化（二期）	2,500,000.00					2,500,000.00	与资产相关
贵阳市财政局拨付高新技术产业专项资金	880,000.00	220,000.00	124,528.30			975,471.70	与资产相关
贵州益佰制药提取中心建设项目	2,000,000.00		266,666.67			1,733,333.33	与资产相关
中药注射剂艾迪高技术产业化示范工程	285,714.35		57,142.84			228,571.51	与收益相关
抗肿瘤中药艾迪注射剂的生产技术改造	268,761.84		268,761.84			-	与收益相关
中药注射剂艾迪生产线建设（发改委）	355,555.52		71,111.12			284,444.40	与资产相关
西南民族药新型制剂国家地	3,103,174.63		620,634.92			2,482,539.71	与收益相关

方联合工程研究中心							
中药大品种艾迪注射液生产线建设项目（发改委）	2,395,238.16		479,047.60			1,916,190.56	与资产相关
中药大品种艾迪注射液生产线建设	9,209,523.81		1,841,904.76			7,367,619.05	与资产相关
10 蒸吨水煤浆锅炉试点项目建设	23,809.48		23,809.48			-	与资产相关
第二批企业改扩建银杏达莫注射液生产线建设项目	476,190.52		95,238.08			380,952.44	与资产相关
苗药工程中心及洛铂方案治疗研究		390,000.00	390,000.00			-	与收益相关
（民宗委）中药民族提取分离生产线建设	345,833.33		50,000.00			295,833.33	与资产相关
10 万例艾迪注射液上市后安全性再评价	333,333.35		333,333.35			-	与收益相关
中药抗肿瘤胶囊剂生产线建设工程（省经信委）	1,050,000.00		200,000.00			850,000.00	与资产相关
苗药新药理气活血滴丸高技术产业化	243,200.00		121,600.00			121,600.00	与收益相关
科技创新人才团队建设	66,666.67		66,666.67			-	与收益相关
中药抗肿瘤胶囊剂生产线建设工程（贵阳市发改委）	577,500.00		110,000.00			467,500.00	与资产相关
理气活血滴丸 IV 期临床研究	133,333.31		133,333.31			-	与收益相关
民族药业 GMP 异地改扩建-燃煤锅炉改造清洁能源项目	1,675,000.00		300,000.00			1,375,000.00	与资产相关
提取中心节能低碳改造项目	252,000.00		-28,000.00			280,000.00	与资产相关
苗药珍珠滴丸系统临床研究与开发	660,000.00		330,000.00			330,000.00	与收益相关
骨骼肌肉类疾病用中药专利战略研究	25,000.00		25,000.00			-	与收益相关
“苗药理气活血滴丸新药的	333,333.32		166,666.68			166,666.64	与收益相关

研究开发“成果示范及产业化应用							
珍珠滴丸III期临床研究	208,333.34		83,333.32			125,000.02	与收益相关
提取中心节能低碳建设项目(生态委)	226,800.00		25,200.00			201,600.00	与资产相关
博士后工作站		50,000.00		50,000.00	50,000.00	-	
荳叶心通软胶囊II期临床研究		1,000,000.00	333,333.32			666,666.68	与收益相关
苗药金骨莲胶囊技术提升和应用		2,934,600.00	947,928.89	-	-	1,986,671.11	与收益相关
珍珠滴丸III期中试放大及稳定性研究		960,000.00	480,000.00			480,000.00	与收益相关

其他说明:

适用 不适用

其他变动为支付给项目合作单位款项。

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、股本

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	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	791,927,400.00						791,927,400.00

其他说明:

无

52、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

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	756,549,130.54	342,727.47		756,891,858.01
其他资本公积				
合计	756,549,130.54	342,727.47		756,891,858.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

54、库存股

适用 不适用

55、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初	本期发生金额	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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	余额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	4,737,629.11	-3,070,693.13			767,673.30	-2,303,019.83		2,434,609.28
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	4,737,629.11	-3,070,693.13			767,673.30	-2,303,019.83		2,434,609.28
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								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套								

期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	4,737,629.11	-3,070,693.13			767,673.30	-2,303,019.83		2,434,609.28

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：

无

56、专项储备

适用 不适用

57、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	277,063,472.06	7,618,723.89		284,682,195.95
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	277,063,472.06	7,618,723.89		284,682,195.95

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

58、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,673,166,630.04	2,438,258,413.63
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-42,607,546.04	-42,607,546.04
调整后期初未分配利润	1,630,559,084.00	2,395,650,867.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	141,895,198.69	-725,495,413.59
减：提取法定盈余公积	7,618,723.89	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		39,596,370.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,764,835,558.80	1,630,559,084.00

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润-42,607,546.04 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,353,505,998.17	732,799,082.16	3,875,819,967.50	1,067,919,941.31

其他业务	7,519,747.12	2,802,423.51	7,043,211.52	7,922,329.84
合计	3,361,025,745.29	735,601,505.67	3,882,863,179.02	1,075,842,271.15

其他说明：

无

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	16,555,240.39	25,149,535.37
教育费附加	7,217,857.75	10,932,317.36
资源税		
房产税	6,927,343.88	7,206,562.10
土地使用税	4,662,097.89	5,190,926.86
车船使用税	20,552.23	20,265.48
印花税	1,600,997.77	1,307,603.57
地方教育附加	4,802,293.71	7,264,356.58
河道费	29,551.00	22,771.96
其他	8,519.75	201,964.69
合计	41,824,454.37	57,296,303.97

其他说明：

无

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
学术推广、营销平台建设等市场费用	1,688,479,183.09	1,733,884,893.79
差旅费	75,331,000.32	163,854,620.86
其他	25,160,680.77	34,525,560.78
合计	1,788,970,864.18	1,932,265,075.43

其他说明：

无

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
折旧及摊销	69,059,219.73	78,073,086.93
职工薪酬与福利	135,186,342.17	137,803,120.51
业务办公费用	78,659,226.37	132,437,509.31

车辆费	4,587,812.03	4,329,451.33
其他	78,918,885.95	54,035,532.99
合计	366,411,486.25	406,678,701.07

其他说明：

无

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	24,804,807.77	14,526,615.85
直接投入	6,268,582.68	11,347,492.04
折旧费及长期待摊费用	4,556,302.01	2,081,019.15
无形资产摊销	213,750.52	361,619.70
设计试验费用		21,800,588.28
检验费	518,589.74	13,442.43
设备调试费与实验费用	1,521,735.53	471,856.17
委托外部加工费用	1,163,824.12	8,957,773.25
委托外部研发费用	33,123,339.92	
其他相关费用	46,377,941.16	17,215,058.17
合计	118,548,873.45	76,775,465.04

其他说明：

无

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	51,453,809.07	73,133,391.43
减：利息收入	-7,073,527.37	-10,055,434.55
汇兑损益	-	
手续费	642,579.64	434,141.76
其他	6,828.00	2,452,791.30
合计	45,029,689.34	65,964,889.94

其他说明：

无

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
科研项目-收益相关	15,140,010.32	22,617,594.95
科研项目-资产相关	4,452,303.16	6,228,273.48
农产品进项税 2%加计扣除额	552,391.36	1,830,972.02
其他	111,774.48	379,000.00

合计	20,256,479.32	31,055,840.45
----	---------------	---------------

其他说明：
无

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-187,815.87	-160,315.22
处置长期股权投资产生的投资收益	71,380,231.21	-2,902,192.93
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		66,535.82
处置可供出售金融资产取得的投资收益		278,051.61
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	658,463.02	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
成本法核算的长期股权投资收益		-6,086,707.02
合计	71,850,878.36	-8,804,627.74

其他说明：
无

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

□适用 √不适用

69、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-5,815,989.61	
债权投资减值损失		

其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
应收账款坏账损失	-6,867,569.19	
合计	-12,683,558.80	

其他说明：
无

70、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,021,942.56	-23,727,251.20
二、存货跌价损失	1,037,173.60	-2,003,169.53
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失	-88,956,309.62	-1,028,393,272.20
十四、其他	-16,225,083.62	-30,430,000.00
合计	-106,166,162.20	-1,084,553,692.93

其他说明：
无

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	856,291.07	16,311,799.41
合计	856,291.07	16,311,799.41

其他说明：
无

72、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	347,096.05	89,542.50	347,096.05
其中：固定资产处置利得	347,096.05	89,542.50	347,096.05
无形资产处置利得			
债务重组利得	885,496.39	13,061,548.53	885,496.39
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	279,536.98	2,619,533.76	279,536.98
罚款	220.00	17,157.77	220.00
其他	1,415,883.03	1,185,218.98	1,415,883.03
合计	2,928,232.45	16,973,001.54	2,928,232.45

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
科技奖励		1,500,000.00	与收益相关
其他	279,536.98	1,119,533.76	与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

73、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,056,536.59	516,872.37	2,056,536.59
其中：固定资产处置损失	2,056,536.59	516,872.37	2,056,536.59
无形资产处置损失			
债务重组损失	2,478,210.23	8,619,461.43	2,478,210.23
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	2,005,000.00	11,090,122.00	2,005,000.00
滞纳金、罚款损失	24,270,735.71	1,254,286.06	24,270,735.71
赔偿与违约支出	2,296,414.77	1,958,602.94	2,296,414.77
其他损失	251,485.07	1,530,025.71	251,485.07
合计	33,358,382.37	24,969,370.51	33,358,382.37

其他说明：

无

74、 所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	78,959,361.17	61,259,320.60
递延所得税费用	-3,053,808.10	-162,719,052.53
合计	75,905,553.07	-101,459,731.93

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	208,322,649.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	31,248,397.48
子公司适用不同税率的影响	7,285,949.12
调整以前期间所得税的影响	1,355,456.33
非应税收入的影响	-41,493.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	19,611,707.80
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	243,978.86
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	21,337,409.26
加计扣除	-5,135,852.08
所得税费用	75,905,553.07

其他说明：

□适用 √不适用

75、 其他综合收益

√适用 □不适用

无

76、 现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	16,809,200.00	50,799,796.00
利息收入	18,097,270.27	10,055,434.55
保证金及其他	16,429,899.61	35,961,631.04
合计	51,336,369.88	96,816,861.59

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付费用类款项	1,666,768,198.35	1,638,245,479.74
捐赠支出	2,005,000.00	11,090,122.00
其他	13,546,672.81	3,212,889.00
合计	1,682,319,871.16	1,652,548,490.74

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
淮南朝阳医院管理有限公司股权转让款		200,000,000.00
收回预付的土地款	10,000,000.00	
收回预付设备款	19,900,000.00	
收回预付购房款	113,647,380.00	
合计	143,547,380.00	200,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
淮南和微企业管理有限公司借款		200,000,000.00
还职工集资款		4,500,000.00
归还四川富临实业集团有限公司借款		31,370,962.35
归还绵阳高新区社区卫生服务中心借款		4,000,000.00
支付融资租赁款	9,431,893.91	594,596.07
归还灌南县人民医院往来款	83,400,000.00	
合计	92,831,893.91	240,465,558.42

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

77、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	132,417,096.79	-684,486,845.43
加：资产减值准备	88,419,721.00	1,084,553,692.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	136,290,695.03	153,516,605.70
使用权资产摊销		
无形资产摊销	16,315,992.36	25,803,774.40
长期待摊费用摊销	38,838,318.59	47,215,317.30
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）	-856,291.07	-16,311,799.41
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,709,440.54	427,329.87
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	66,563,877.27	112,876,513.08
投资损失（收益以“－”号填列）	-71,850,878.36	8,804,627.74
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,053,808.10	-163,551,888.53
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	252,215.31	-
存货的减少（增加以“－”号填列）	-51,601,401.65	-26,454,745.83
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	38,576,252.29	-363,501,087.15
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-29,307,486.62	35,405,936.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	362,713,743.38	214,297,431.19
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,023,385,372.48	545,905,701.17
减：现金的期初余额	545,905,701.17	1,165,547,188.51
加：现金等价物的期末余额	358,183,702.60	258,472,605.74
减：现金等价物的期初余额	258,472,605.74	334,487,576.64
现金及现金等价物净增加额	577,190,768.17	-695,656,458.24

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
--	----

本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	725,518,425.29
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	131,918,022.44
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	593,600,402.85

其他说明：

无

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,023,385,372.48	545,905,701.17
其中：库存现金	285,006.98	554,892.16
可随时用于支付的银行存款	1,022,635,960.75	545,247,632.43
可随时用于支付的其他货币资金	464,404.75	103,176.58
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	358,183,702.60	258,472,605.74
其中：三个月内到期的债券投资	358,183,702.60	258,472,605.74
三、期末现金及现金等价物余额	1,381,569,075.08	804,378,306.91
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

78、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：

□适用 √不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

80、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

□适用 √不适用

(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

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
科研项目补助	19,592,313.48	其他收益	19,592,313.48
财政贴息	16,296,100.00	财务费用	16,296,100.00
农产品进项税 2%加计扣除额	552,391.36	其他收益	552,391.36
科研经费	-	营业外收入	-
专利补助	-		-
税收奖励及其他补助	279,536.98		279,536.98

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
淮南朝阳医院管理有限公司	660,000,000.00	53%	转让	2019/1/8	工商变更	326,511,273.7						
贵州益佰艾康肿瘤医生集团有限公司	7,300,000.00	51%	转让	2019/4/23	工商变更	3,555,161.14						
灌南县人民医院	265,500,000.00	90%	转让	2019/9/11	股权转让协议和收回约定的投资款、相关财产交割	73,289,007.14						

其他说明:

□适用 √不适用

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

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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	
贵州益佰制药股份有限公司	贵阳市	贵阳市	医药制造	100.00		
贵州益佰投资管理有限公司	贵阳市	贵阳市	投资管理	100.00		设立
贵州益佰药物研究有限公司	贵阳市	贵阳市	药品研发	100.00		设立
云南南诏药业有限公司	大理市	大理市	医药制造	100.00		购买
贵州苗医药实业有限公司	贵阳市	贵阳市	投资管理	100.00		设立
海南光辉科技有限公司	海口市	海口市	投资管理	100.00		购买
贵州益佰大健康医药股份有限公司	贵阳市	贵阳市	投资管理	100.00		设立
天津中盛海天制药有限公司	天津市	天津市	医药制造	100.00		购买
西安精湛医药科技有限公司	西安市	西安市	投资管理	100.00		购买
海南长安国际制药有限公司	海口市	海口市	医药制造	100.00		购买
上海益佰医院管理有限公司	上海市	上海市	投资管理	51.00		设立
贵州民族药业股份有限公司	贵阳市	贵阳市	医药制造	100.00		购买
哈尔滨益佰医疗投资有限责任公司	哈尔滨市	哈尔滨市	投资管理	78.57		设立
贵州德曜医疗投资管理有限公司	贵阳市	贵阳市	投资管理	51.00		设立
南京市睿科投资管理有限公司	南京市	南京市	医疗服务	51.00		购买
上海华睿医疗投资管理股份有限公司	上海市	上海市	医疗服务	53.63		购买
辽阳市曼迪科医疗企业管理服务有限公司	辽阳市	辽阳市	投资管理	59.00		购买
绵阳富临医院有限公司	绵阳市	绵阳市	投资管理	90.00		设立
北京益佰医药研究有限公司	北京市	北京市	药品研发	100.00		设立
贵州益佰药材有限责任公司	贵阳市	贵阳市	药材种植	100.00		设立
贵州益佰女子大药厂有限责任公司	贵阳市	贵阳市	医药制造		100.00	购买
上海鸿飞医学科技发展有限公司	上海市	上海市	医疗服务		100.00	设立
爱德药业(北京)有限公司	北京市	北京市	医药制造		80.00	购买
黑龙江华澳医院管理有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	医疗服务		51.25	设立
毕节市肿瘤医院有限公司	毕节市	毕节市	医疗服务		51.00	设立
长沙建达投资管理有限责任公司	长沙市	长沙市	医疗服务		53.63	购买
上海华冉医院管理有限公司	上海市	上海市	医疗服务		53.63	购买
徐州毅文科技发展有限公司	徐州市	徐州市	医疗服务		53.63	购买
辽阳中奥肿瘤医院	辽阳市	辽阳市	医疗服务		59.00	购买

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

不存在

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:

不存在

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

不存在

确定公司是代理人还是委托人的依据:

不存在

其他说明:

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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
绵阳富临医院有限公司	10%	1,675,303.90		7,847,253.15

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

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
绵阳富临医院有限公司	3,888.37	26,457.72	30,346.09	21,662.07	836.77	22,498.84	3,133.29	20,184.71	23,318.00	16,253.35	892.70	17,146.05

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
绵阳富临医院有限公司	18,659.16	1,675.30		2,846.24	11,850.80	240.83		-1,622.84

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

3、在合营企业或企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	37,151,868.91	37,339,684.78
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-187,815.87	-160,315.22
—其他综合收益		
—综合收益总额	-187,815.87	-160,315.22

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期 累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未 确认的损失
贵州益佰医药有限责任公司	-3,158,111.03	-195,554.84	-3,353,665.87

其他说明

无。

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括交易性金融资产、交易性金融负债、应收款项、应付款项、其他流动资产等，各项金融工具的详细情况说明见本“附注六”相关项目。

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理，并对风险管理目标和政策承担最终责任。监事会对董事会风险管理工作进行监督。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。

在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项或提供担保。

2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于借款和债券融资。

(2) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司无境外子公司，也无对外贸易，故不存在外汇风险。

(3) 其他价格风险

公司其他价格风险主要来源于：药品招标政策和市场风险。

随着国家的医疗体制改革的纵深推进，国家药品的价格谈判和“4+7”药品集中采购试点方案开始执行，省级药品招标降价，二次议价、最低价联动等政策频出。公司产品的价格将受到不同程度的影响和调整。

同时，根据《药品政府定价办法》，国家对进入《国家基本药物目录》和国家医保目录的药品实施政府定价。如果政府大幅下调公司产品使用的固定零售价格或零售价格上限，从而对公司的收入和盈利能力产生严重的不利影响。

原材料价格波动的风险

中药材价格近年来不断上涨，我国西南地区先后经历了一系列自然灾害以及游资炒作造成的中药材价格高速增长。另外，国内经济通胀预期可能引发各种原材料价格上涨。原材料价格的波动可能对公司的经营业绩产生一定的不利影响。

3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的资金管理策略是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部集中控制，财务部通过监控现金余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资		6,608,579.61		6,608,579.61
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		6,608,579.61		6,608,579.61

(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注九、1 在子公司中的权益

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

适用 不适用

详见附注九、3 在合营企业或联营企业的权益

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
贵州益佰医药有限责任公司	本公司的联营公司

其他说明

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
窦啟玲	公司控股股东、实际控制人、董事长
窦雅琪	公司一致行动人、公司董事、高管

其他说明

无

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
贵州益佰医药有限责任公司	购买商品	1,805,063.87	1,467,885.91

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

贵州益佰医药有限责任公司	药品销售	11,724,561.33	4,441,023.52
--------------	------	---------------	--------------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(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:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
贵州益佰医药有限责任公司	房屋租赁	1,029,645.72	1,391,304.79

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,453.07	265.98

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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	贵州益佰医药有限责任公司	3,357,693.29	167,884.66	6,910,406.07	500,666.93
其他应收款	贵州益佰医药有限责任公司	5,737,764.63	514,338.59	5,667,036.63	283,351.83
	龚丹清			57,496.24	22,998.50

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 黄生科和翟小霞对控股子公司—南京市睿科投资管理有限公司业绩承诺事项

本公司以现金出资人民币 5,600 万元对南京市睿科投资管理有限公司进行增资,其中 785.90 万元计入注册资本,其余 4,814.10 万元计入的资本公积。该事项于 2016 年 9 月 27 日公司总经理办公会审议通过。本次增资完成后,南京睿科的注册资本由人民币 755 万元增加到 1,540.90 万元,本公司认缴出资额为 785.9 万,占其 51%的股权;黄生科认缴出资额为 730 万元,占其 47.4%的股份;翟小霞认缴出资额为 25 万元,占其 1.6%的股份。2016 年 11 月 3 日,本公司与自然人黄生科和翟小霞(以下简称乙方)签署了《增资协议》。协议约定乙方承诺:南京市睿科投资管理有限公司在 2017 年度完成净利润 1200 万元,2018 年度应完成净利润 1500 万元,2019 年应完成净利润 2000 万元,如果乙方在承诺年度实现的当期期末累积实际净利润未达到当期期末累积预测净利润的,乙方应当按以下方式对甲方进行补偿:

乙方应就当期期末累积实际利润未达到当期期末累积预测利润的部分(以下简称“利润差额”) 对甲方进行补偿,乙方有权仅选将股权补偿或仅现金补偿或选择股权与现金补偿相结合的方成,股权补偿原则为:即公司有权以现金等同的价格收购乙方未完成部分利润差额所对应的的股权,收购乙方未完成部分利润差额所对应的的股权比例计算方式为:(截至当期期末累积预测利润一截至当期期末累积实际利润)+(截至当期期末累积预测利润 X8 倍 X51%)。现金补偿原则为:利润差额 X51%。

公司同意:乙方完成南京市睿科投资管理有限公司当年承诺的净利润,乙方有权每年要求公司以完成当年南京市睿科投资管理有限公司净利润 6 倍的估值要求公司受让乙方持蒋闻方 5%的股权,公司不得以任何理由予以拒绝或不予受让。具体公式为:南京市睿科投资管理有限公司 5%的股权转让价格=转让当年完成的净利润 X6 倍 X5%。

2017 年度、2018 年度、2019 年度南京市睿科投资管理有限公司净利润均未完成承诺业绩。

具体的业绩补偿方案,公司正在与承诺方在积极的商讨中。

(2) 贵州紫冠医疗投资管理有限公司业绩承诺事项

2018 年 4 月 10 日,本公司与贵州紫冠医疗投资管理有限公司(以下简称紫冠投资公司)、贵州德曜医疗投资管理有限公司(以下简称德曜投资公司)、毕节市肿瘤医院有限公司以及自然人杨奇文、刘小霞多方签署了《投资合作协议之补充协议》。将德曜投资公司的注册资本增加 1,000.00 万元,其中:本公司增资 510.00 万元,紫冠投资公司增资 490.00 万元,增资后德曜投资公司注册资本为 4,000.00 万元,本次增资完成本,本公司出资金额 2,040.00 万元,出资比例 51%;紫冠投资公司出资金额 1,960.00 万元,出资比例 49%。本次增资于 2018 年 4 月 11 日办理工商变更登记。该协议条款中紫冠投资公司承诺:毕节市肿瘤医院有限公司在 2018 年度应完成营业收入 1,600.00 万元,净亏损 200.00 万元;2019 年度应实现营业收入 3,000.00 万元,净利润 400.00 万元;2020 年度应实现营业收入 6,000.00 万元,实现净利润 1,000.00 万元;三年业绩承诺期合计净利润不低于 1,200.00 万元。

当毕节市肿瘤医院有限公司完成 2018、2019、2020 年的三年净利润共计 1,200.00 万元时,紫冠投资公司有权要求本公司回购紫冠投资公司持有的 49%的股权,本公司不得以任何理由予以拒绝或不予受让。具体公式为:紫冠投资公司 49%的股权受让价格=毕节市肿瘤医院有限公司 2020 年完成的净利润*15 倍*49%。

营业收入及净利润的计算年调整如下:

第一年:2018 年 4 月 1 日到 2019 年 3 月 31 日;

第二年:2019 年 4 月 1 日到 2020 年 3 月 31 日;

第三年:2020 年 4 月 1 日到 2021 年 3 月 31 日;

(3) 黑龙江世纪大恒投资管理有限公司特殊约定事项

2018 年 4 月 20 日,本公司与黑龙江世纪大恒投资管理有限公司(以下简称乙方)、哈尔滨益佰医疗投资有限责任公司(以下简称丙方)、杨晓彤、陈大志签订协议书,丙方增加注册资至 6,000.00

万元，本公司以现金形式增资 6,000.00 万元，同时乙方以 0 元的价格将其认缴的 900.00 万元出资额的权利和义务转让给本公司，本次增资及出资转让完成后，本公司的出资额 11,000.00 万元，出资比例 78.57%；乙方出资额 3000.00 万元，出资比例 21.43%。本次注册资本的变更于 2018 年 5 月 3 日办理了工商变更登记手续。

为支持华澳医院更好的发展，在华澳医院满足相关条件（见下表）的情况下，公司向大恒投资公司无偿转让出资 1,000.00 万元。

乙方在丙方的出资步骤	乙方实际出资	股权变动	总股权比
第一步：实缴至 3000 万元	3000 万元	21.43%	21.43%
第二步：在本协议生效 4 年内，华澳医院年销售达到 8000.00 万元时，无偿转让出资 500.00 万元	500 万元	3.57%	25.00%
第三步：在本协议生效 8 年内，华澳医院年销售达到 15000.00 万元时，无偿转让出资 500.00 万元	500 万元	3.57%	28.57%
在年收入到 1.5 亿元以前的任何时间，乙方有权以约定的价格购买本公司持有的丙方股权直至乙方持有丙方 48.75% 股权，	2825 万元	20.18%	48.75%
合计	6825 万元	48.75%	48.75%
借款补充	本金	利率	利息
借款，每年	3825 万元	8.00%	306.00

股权回购

乙方有权在年收入到 1.5 亿元以前的任何时间内，回购本公司持有的丙方出资 2825 万元，回购价格计算如下：

$=2825 \text{ 万元} + (\text{乙方拟持有丙方出资总额 } 6825 \text{ 万元} - \text{乙方实际到位出资总额}) * 8\% (\text{年化利率}) * (\text{自本公司 } 5100 \text{ 万元增资款到位之日到实际回购日之间实际天数} / 365 \text{ 天, 如实际出资有变化则分段计算})$ 。

乙方实际到位出资总额：指已到位的出资款 3,000.00 万元；另外第一步兑现的 500.00 万元、第二步兑现的 500.00 万元，分别自兑现之日开始确认为到位出资额。

如果乙方在华澳医院年收入超过或等于 1.5 亿元时仍未回购股份，本股权回购条款自动失效。通过上述股权转让及回购，乙方持有丙方股权最多达到 48.75%。

上述年销售收入指医疗服务收入且不含科室外包分成收入、设备投放分成收入。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

(1) 工程施工合同纠纷事项

2012 年 11 月，信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司（以下简称“十一院”）投标报价及与公司申请协商，取得公司制药制剂厂房机电设备、净化工程等工程施工并签订了施工合同。工程完工已移交使用，由于增值税发票问题，工程余款未支付。

2016 年 6 月 16 日，公司收到十一院向贵阳仲裁委员会仲裁申请书，仲裁请求：1) 请求贵阳仲裁委员会裁定公司向十一设计院支付工程款（含质保金）12,903,413.22 元，2) 支付利息（2014 年 8 月 1 日至 2016 年 5 月 5 日）金额 2,045,190.96 元。3) 全部仲裁费用由公司承担。

2016 年 6 月 22 日，申请人十一院申请对本公司进行仲裁程序中的财产保全【贵州省贵阳市云岩区人民法院民事裁定书（2016）黔 0103 财保 40 号】，冻结公司银行存款 14,948,604.20 元，冻结期限为一年。仲裁期间，“十一院”申请对工程造价进行司法鉴定，2016 年 11 月 21 日经贵阳仲裁委指定贵州桦利造价司法鉴定所对该工程进行委托鉴定。2017 年 1 月 29 日益佰公司对“十一院”提出仲裁申请（（2017）贵仲字 40 号），要求按照贵州泰禾招标造价咨询有限公司（国家注册造价师，证书号：A01520000008）的第三方结算审核进行结算并要求“十一院”因诉讼保全给申请人造成的损失 312488.11 元。本案适用普通程序，贵阳仲裁委下达（2017）贵仲决字第 40-1 号《决定书》，因（2016）贵仲字第 329 号案尚未审结，按照《贵阳仲裁委员会仲裁规则》第六十七条的规

定，属于中止审理的情形，待（2016）贵仲字第 329 号案审理完毕后再行审理。（2016）贵仲字第 329 号案件，经“十一院”申请，2017 年 4 月 17 日贵阳仲裁委指定贵州桦利造价司法鉴定所对未核定工程量部分进行委托鉴定。2017 年 11 月 17 日，贵阳仲裁委再次开庭对鉴定材料进行质证，公司银行存款在 2017 年 6 月 23 日已解冻，公司已正常使用。

2017 年 12 月 11 日，贵阳仲裁委员会指定贵州桦利造价司法鉴定所进行补充鉴定，对双方签字确认的工程量及十一院提交的新增 16 份竣工图及 2013 年 12 月 15 日制作的结算书内公司未认定的部分计算增加工程量并计算工程造价。2018 年 5 月 12 日，贵阳仲裁委员会指定的鉴定单位贵州桦利造价司法鉴定所出具了司法鉴定意见书《征求意见稿》，《征求意见稿》中鉴定意见部分，“根据现有送鉴，贵州益佰制药股份有限公司益佰制药制剂厂房项目机电设备、净化工程合同无异议工程部分造价为：叁仟陆佰柒拾贰万壹仟壹佰壹拾陆元玖角柒分。安装部分：36,721,116.97 元，有异议部分工程造价：3,026,627.20 元，公司收到该征求意见稿后向仲裁委提出书面意见，仲裁委组织开庭，并对司法鉴定意见书《征求意见稿》进行质证，询问等。2019 年 4 月 22 日，贵阳仲裁委指定的鉴定机构贵州桦利建设项目管理有限公司出具了桦利鉴字（2019）02 号“益佰制药制剂厂房项目机电设备、净化工程建设项目工程造价鉴定意见书”。2019 年 6 月 3 日，贵阳仲裁委组织开庭对桦利鉴字（2019）02 号“益佰制药制剂厂房项目机电设备、净化工程建设项目工程造价鉴定意见书”进行质证，双方都提出各自不同的意见。最后因申请人（十一院）又提出新的证据，贵阳仲裁委给予时间叫申请人补充，目前仲裁委未下裁决。

（2）票据追索权纠纷事项

2018 年 9 月 10 日，淄博义弘科技化工有限公司（以下简称原告）在上海市宝山区人民法院民事起诉公司（以下简称被告六），原告请求事项：判令被告一宝塔石化集团财务有限公司对叁拾万电子银行承兑汇票及逾期利息（按照银行同期贷款利率从 2018 年 6 月 14 日起计算至实际兑付日止）进行兑付；依法判令被告宁夏宁武宝塔大古储运有限公司、宁夏宝塔能源化工有限公司、盐城瑞渠机电设备有限公司、安徽经典药业有限公司、贵州益佰制药股份有限公司、宝鸡市通力药用玻璃有限责任公司、山西宏光医用玻璃股份有限公司、上海众硼工贸有限公司对叁拾万电子银行承兑汇票的兑付及逾期利息承担连带责任；本案诉讼费由被告承担。

案件于 2019 年 1 月 21 日，在上海市宝山区人民法院首次开庭审理。2019 年 3 月 15 日被通知到上海市宝山区人民法院，到法院后，主审法官通知，由于案件需要集中管辖，已经移送到宁夏银川市中级人民法院。2019 年 10 月 14 日，银川市中级人民法院开庭审理本案（案号：（2019）01 民初 2868 号），目前，案件还没有出判决（裁定）结果；

（3）劳动报酬纠纷事项

2018 年 8 月 8 日，郑婷婷（以下简称原告）在福建省福州市晋安区人民法院民事起诉本公司（以下称被告），请求法院判令被告立即向原告支付自 2016 年 9 月 1 日起至 2018 年 4 月的基本工资 54000 元（月工资 2700×20）。请求法院判令被告立即向原告支付拖欠原告 2016 年 9 月至 2017 年 4 月的应得业绩报酬共计 60 万元。本案诉讼费由被告承担。收到法院传票后于 2018 年 9 月 30 日公司向福州市晋安区人民法院提交了管辖权异议申请，福州市晋安区人民法院未支持公司的诉求并向公司送达了（2018）闽 0111 民初 4202 号民事裁定书。2018 年 10 月 11 日公司不服该裁定上诉到福州市中级人民法院，也未支持公司的诉求，向公司送达了（2018）闽 01 民辖终 669 号民事裁定书。2019 年 2 月 20 日、2019 年 3 月 26 日，福州市晋安区人民法院经审理后，于 2019 年 6 月 28 日作出（2018）闽 0111 民初 4202 号民事判决书，判决要求公司支付劳动报酬 32400 元，未支持其余请求。郑婷婷不服一审判决提起上诉，公司也不服判决提起上诉。2019 年 9 月 10 日，福建省福州市中级人民法院作出（2019）闽 01 民终 6618 号民事判决，维持原判。最后公司支付郑婷婷 32400 元后已结案。

（4）保证合同纠纷事项

原告张玲系被告上海华睿医疗投资管理股份有限公司的员工，徐州毅文科技发展有限公司系被告的全资子公司，2013 年 5 月至 2015 年 5 月期间，被告原实际负责人宋长文（第三人）兼徐州毅文（第三人）法定代表为子公司徐州毅文融资，向张玲借款人民币 130 万元。2016 年 11 月 1 日第三人徐州毅文又与张玲约定了 2016 年 11 月 1 日至 2017 年 5 月 31 日期间，借款年化利息 18%，期限届满一次性还本付息的协议，同时被告出具《借款担保书》为其子公司徐州毅文提供无限连

带保证。原告张玲于 2018 年 3 月 27 日向上海嘉定区人民法院起诉被告，要求被告承担连带责任。张玲于 2018 年 4 月 9 日向法院申请财产保全，请求冻结上海华睿银行存款，张玲已提供提担保。2018 年 4 月 10 日，法院下达 2018) 沪 0114 民初 4871 号民事裁定书，冻结上海华睿银行账户存款 1,721,500.00 元，冻结期限为一年。

本案于 2019 年 1 月 16 日、2019 年 3 月 7 日多次开庭审理，2019 年 3 月 29 日上海嘉定区人民法院作出一审民事判决：被告上海华睿医疗投资管理股份有限公司承担借款本金 130 万元及利息和律师费 9 万元的连带清偿责任。被告上海华睿医疗投资管理股份有限公司承担保证责任后，有权向徐州毅文科技发展有限公司追偿。被告不服，上诉至上海市第二中级人民法院。

2019 年 5 月 13 日，上海市第二中级人民法院受理后依法开庭审理，2019 年 6 月 14 日作出(2019)沪 02 民终 4745 号民事判决：维持一审判决。2019 年 8 月 22 日，被告被上海嘉定区人民法院分 2 次依法划转 1721500 元 和 340765 元，该案件已结案。

(6) 控股子公司—上海华睿医疗投资管理股份有限公司借贷纠纷事项

2015 年 4 月 29 日，原告单俊宝与被告上海华睿医疗投资管理股份有限公司签订了《借款协议书》，约定原告向被告借人民币 800,000.00 元，用于支持被告业务拓展；借款按年化 18% 计息，按季度支付，借款期限从 2015 年 4 月 29 日到 2015 年 10 月 28 日，为期六个月，到期还本。由于被告未按合同约定按期归还借款并支付相应的利息，原告单俊葆对被告提取民事起诉，并采取资金保全，目前法院已冻结被告资金共计 1,537,910.79 元。

2019 年 5 月 21 日，原告单俊宝与被告上海华睿医疗投资管理股份有限公司达成庭外和解，被告向原告支付 1385073.97 元。2019 年 5 月 24 日，上海嘉定区人民法院作出 (2019) 沪 0114 民初 4314 号民事裁定书，准许原告单俊宝申请撤诉，该案件已结案。

(7) 子公司-上海华睿医疗投资管理股份有限公司和孙公司-长沙建达投资管理有限责任公司医疗投资项目收费权质押担保事项。

详情见本财务报表附注七、41、一年内到期的非流动负债，43、长期借款。

(8) 银行承兑汇票贴现或背书转让

期末公司及孙子公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票 34,796,630.02 元，因背书或贴现上述金额本期末已终止确认，但仍然存在出票人不履行到期债务，票据权利人向公司行使追索权的或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	237,578,220.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	237,578,220.00

3、 销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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
公司 2019 年 12 月 27 日收到国家税务总局贵州省税务局稽查局税务事项通知书[黔税稽通[2019]43 号]对以前年度进行税务检查, 查补企业所得税 34,339,893.68 元。2020 年 1 月 2 日收到国家税务总局贵州省税务局稽查局税务事项通知书[黔税稽通[2020]1 号]对公司以前年度进行税务检查, 查补个人所得税、城市维护建设税、城镇土地使用税、房产税及印花税共计 13,001,824.14 元。由此对相关年度的合并财务报表及公司报表相关的数据进行追溯调整。	追溯调整法	应交税费	47,341,717.82
		负债合计	47,341,717.82
		盈余公积	-4,734,171.78
		未分配利润	-42,607,546.04
		归属于公司所有者权益合计	-47,341,717.82
		所有者权益合计	-47,341,717.82

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

(1) 公司全资子公司购买房产关联交易事项

2018年11月12日，公司第六届董事会第十三次会议决议和第六届监事会第十一次会议决议，审议通过公司全资子公司贵州益佰投资管理有限公司（以下简称益佰投资公司）拟出资16,235.34万元购买公司控股股东、实际控制人、董事长窦啟玲及一致行动人、公司董事、高级管理人员窦雅琪名下6套房产作为新医院经营场所。截至2018年11月14日，益佰投资公司支付该房屋交易首期价款合计113,647,380.00元，其中：支付窦啟玲83,865,132.40元，支付窦雅琪29,782,247.60元。公司本着谨慎性原则，经与窦啟玲和窦雅琪协商一致，双方决定解除益佰投资公司与窦啟玲和窦雅琪签署的《资产转让协议》，双方签署《资产转让解除协议》。2019年1月3日，公司召开第六届董事会第十六次会议审议通过《关于终止购买房产暨关联交易的议案》，关联董事窦啟玲女士、窦雅琪女士回避表决。

根据《资产转让解除协议》约定，关联人窦啟玲女士和窦雅琪女士将已收到的房屋交易价款于《资产转让解除协议》生效之日后7个工作日内返还给益佰投资公司。

截至2019年1月15日，益佰投资公司已收到窦啟玲女士和窦雅琪女士返还的房屋交易首期价款合计113,647,380.00元。

(2) 转让控股子公司—淮南朝阳医院管理有限公司 53%

2018年12月13日，公司收到宋士和先生的《股权收购要约书》，宋士和先生拟以人民币6.6亿元的价格收购公司所持有控股子公司淮南朝阳医院管理有限公司（以下简称“医院管理公司”）53%股权。为更好地维护公司全体股东利益，2018年12月17日，公司召开第六届董事会第十四次会议，同意公司以不低于人民币6.6亿元（含本数）的价格公开挂牌转让所持有医院管理公司53%股权。在挂牌期间，公司未能征集到符合条件的意向受让方，经双方友好协商，宋士和先生以其控股的淮南和徽企业管理有限公司（以下简称“和徽管理”）作为交易对方进行收购。

2018年12月28日，公司与和徽管理签订了附条件生效的《股权转让协议》，公司以人民币6.6亿元向和徽管理转让所持有的医院管理公司53%股权，和徽管理的关联人宋士和先生、宋蓓蓓女士、淮南朝阳医院和医院管理公司为本次交易股权转让款的支付提供连带责任担保。

2018年12月29日，公司召开了第六届董事会第十五次会议，审议通过该事项，公司独立董事对该事项发表了同意的独立意见，双方签署的协议正式生效。当日，双方办理了标的公司管理权移交，公司收到首期股权转让款人民币2亿元。

2019年1月8日,根据《股权转让协议》的约定,公司与质权人中国工商银行股份有限公司贵阳云岩支行办理完成医院管理公司股权质押注销登记手续。

2019年1月8日,交易双方办理完成工商变更登记手续,取得工商行政管理局颁发的新《营业执照》。2019年3月29日公司收到股权转让款人民币3亿元。2019年12月30日,公司收到股权转让款尾款1.6亿元。截止资产负债表日,公司已全额收回股权转让款,交易事项全部完结。

(3) 为控股子公司-绵阳富临医院有限公司向银行贷款提供担保

控股子公司-绵阳富临医院有限公司(以下简称“富临医院”)为满足基建项目扩建改造的资金需要,拟向中国银行股份有限公司绵阳分行高新开发区支行申请额度不超过人民币1,000万元的流动贷款。富临医院向公司申请为该借款提供担保,担保额度不超过人民币1,000万元。

2019年4月1日,公司召开了第六届董事会第十八次会议,审议通过《关于为控股子公司贷款提供担保的议案》,同意公司为富临医院拟向银行申请贷款事项提供担保。

2020年2月28日,富临医院向中行绵阳分行申请使用益佰制药为其担保借款额度1,000万元,借款期限为1年的流动资金借款。

(4) 关于处置控股子公司贵州益佰艾康肿瘤医生集团医疗有限公司51%股权的情况说明

2019年4月16日,公司与江苏科利华医疗技术有限公司(以下简称“科利华医疗”)、贵州益佰艾康肿瘤医生集团医疗有限公司(以下简称“医生集团”)签署了《股权及债务转让协议》。根据该协议,公司将所持有的医生集团51%股权转让给科利华医疗,交易价格为人民币730万元;同时,公司将应支付给医生集团的债务人民币730万元转让给科利华医疗承担,交易各方同意上述股权转让及债务转让,并同意公司将应付债务人民币730万元与应向科利华医疗收取的股权转让款人民币730万元相互抵销,公司与科利华医疗不直接进行资金收付,公司与医生集团的债权债务因上述事项的履行而终止。

2019年4月23日,交易各方已办理完成关于医生集团股权的工商变更登记手续。本次交易已完成,公司不再持有医生集团股权,公司与医生集团的债权债务已终止。

(5) 关于注销控股子公司福州益佰医疗投资有限公司的事项说明

为优化公司资产结构,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“福州医疗”)。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),准予福州医疗注销。至此,福州医疗工商注销手续已办理完毕。

(6) 关于注销控股子公司安徽益佰肿瘤医疗投资有限公司事项说明

为优化公司资产结构,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“安徽投资”)。2019年8月19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),准予安徽投资注销。至此,安徽投资工商注销手续已办理完毕。

(7) 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年版国家医保目录”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年版国家医保目录,公司主要产品无新进或退出情况。

(8) 关于处置灌南县人民医院90%权益的情况说明

2019年9月11日,公司与淮安德融医院管理合伙企业(有限合伙)(或称:受让方)签订股权转让协议,公司将持有目标机构(灌南县人民医院)90%的股权以26,550.00万元转让。股权转让价款的支付约定:(1)股权转让价款分两期支付;(2)协议生效后3个工作日受让方将全部转让款的60%(即人民币15,930.00万元)支付至公司账户;(3)在2019年12月31日前,受让方将全部转让款的40%(即人民币10,620.00万元)支付至公司账户。

2019年9月11日,公司收到淮安德融医院管理合伙企业(有限合伙)支付第一期股权转让款(全部转让款的60%(即人民币15,930.00万元))。截止2019年12月31日,转让款已全部收回。

(9) 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）

（10）关于子公司贵州益佰大健康医药股份有限公司解除拟受让土地使用权的情况说明

子公司贵州益佰大健康医药股份有限公司分别于 2013 年 9 月 30 日和 2014 年 10 月 29 日通过挂牌出让方式取得高新（沙文）2013-32（03-01-01）、2014-04（03-01-02）和 2014-05（03-01-03）三个地块国有建设用地使用权，支付土地出让价款共计 7,385 万元。

经报贵阳市人民政府批准，并由双方共同商定于 2019 年 11 月 1 日签订解除高新（沙文）2013-32（03-01-01）、2014-04（03-01-02）和 2014-05（03-01-03）三个地块《国有建设用地使用权出让合同》协议，大健康公司自愿解除与贵阳市国土资源局白云经济开发区分局（原贵州省国土资源厅贵阳白云经济开发区国土资源局分局）签订的三个地块的土地使用权受让合同。同时约定退回已缴纳的三个地块土地出让价款共计 7,385 万元（不计利息），其中第一期 1,000 万元于 2019 年 12 月 30 日之前退款；第二期 2,000 万元，于 2020 年 6 月 30 日之前退款；第三期 4,385 万元，于 2020 年 12 月 30 日之前退款，若未按期退款，逾期承担每天万分之五的延迟履行金。截止资产负债表日，公司已收到按协议约定的第一期款 1,000 万元，剩余款项公司将按照协议约定催办。

（11）关于拟处置哈尔滨益佰医疗投资有限责任公司 78.57%股权的情况说明

2019 年 11 月 15 日，公司与黑龙江世纪大恒投资管理有限公司、哈尔滨诺达医疗投资有限责任公司签订股权转让协议，出售公司持有哈尔滨益佰医疗投资有限责任公司 78.57%的股权，股权转让价款为人民币伍仟万元（¥5,000 万元）。

经协议各方协商，本次股权转让价款分三期支付：第一期价款：在本协议签署后五个工作日内，乙方向甲方支付人民币壹仟万元（¥1,000 万元）。第二期价款：在 2019 年 12 月 20 日前，乙方向甲方支付人民币壹仟壹佰捌拾叁万元（¥1,183.00 元），丙方向甲方支付人民币叁佰壹拾捌万元（¥318.00 元）。在 2019 年 12 月 20 日前，乙方、丙方共同向甲方支付超过 50%的股权转让款。第三期价款：在 2020 年 12 月 31 日前，乙方向甲方支付人民币贰仟肆佰玖拾玖万元（¥2,499.00 元）。

截止 2019 年 12 月 31 日，公司尚未收到按协议约定的受让方的股权转让款。公司管理层正在积极与受让方磋商股权交割及协议的履约事项。

根据企业会计准则的规定，该项交易应按《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》相关规范进行核算。2019 年 12 月 31 日合并资产和合并负债分别调整至“持有待售资产”和“持有待售负债”会计科目。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

（1）. 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
药品销售	139,197,037.25
1 年以内小计	139,197,037.25
1 至 2 年	2,406,096.89
2 至 3 年	11,446.30
3 年以上	258,203.58
3 至 4 年	

4 至 5 年	
5 年以上	2,503,677.38
减：坏账准备	-9,809,709.62
合计	134,566,751.78

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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 (%)	
按单项计提坏账准备	250.37	1.73	250.37	100.00		250.37	1.54	250.37	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备应收账款	250.37	1.73	250.37	100.00		250.37	1.54	250.37	100.00	
按组合计提坏账准备	14,187.28	98.27	730.60	5.15	13,456.68	16,057.01	98.46	828.86	5.16	15,228.15
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,187.28	98.27	730.60	5.15	13,456.68	16,057.01	98.46	828.86	5.16	15,228.15
合计	14,437.65	/	980.97	/	13,456.68	16,307.38	/	1,079.23	/	15,228.15

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

位：万元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
康联医药集团有限责任公司	250.37	250.37	100.00	
合计	250.37	250.37	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

2016 年 9 月 19 日，贵州省贵阳市云岩区人民法院对贵州益佰制药股份有限公司起诉康联医药集团有限责任公司买卖合同纠纷一案，作出了（2016）黔 0103 民初 4510 号民事调解书。2017 年 1 月 10 日，公司向贵阳市云岩区人民法院申请强制执行，经云岩区人民法院调查，该公司已无可执行财产，法院已作出终止执行的裁决，公司对康联医药集团有限责任公司应收账款余额 2,503,677.38 元全额计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			

药品销售	139,197,037.25	6,959,851.86	5.00
1 年以内小计	139,197,037.25	6,959,851.86	5.00
1 至 2 年	2,406,096.89	240,609.69	10.00
2 至 3 年	11,446.30	2,289.26	20.00
3 至 5 年	258,203.58	103,281.43	40.00
5 年以上			
合计	141,872,784.02	7,306,032.24	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	1,079.23		98.26			980.97
合计	1,079.23		98.26			980.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
国药控股湖南有限公司	非关联方	11,780,166.36	一年以内	8.16
国药乐仁堂医药有限公司	非关联方	11,437,322.45	一年以内	7.92
瑞康医药集团股份有限公司	非关联方	7,688,748.76	1-2 年	5.33
国药控股河南股份有限公司	非关联方	7,672,282.91	一年以内	5.31
江西南华(上药)医药有限公司	非关联方	7,267,275.60	一年以内	5.03
合计		45,845,796.08		31.75

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	46,974,664.59	29,753,114.53
合计	46,974,664.59	29,753,114.53

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
备用金	39,746,615.75
其他	1,479,802.15
1 年以内小计	41,226,417.90
1 至 2 年	6,347,560.11
2 至 3 年	1,326,616.25
3 年以上	2,398,345.55
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	2,709,490.30
减：坏账准备	-7,033,765.52
合计	46,974,664.59

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	41,773,223.46	13,491,715.64
其他	12,235,206.65	18,579,079.96
减：坏账准备	-7,033,765.52	-2,317,681.07
合计	46,974,664.59	29,753,114.53

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	2,317,681.07			2,317,681.07
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,580,287.10		3,135,797.35	4,716,084.45

本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	3,897,968.17		3,135,797.35	7,033,765.52

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	2,317,681.07	4,716,084.45				7,033,765.52
合计	2,317,681.07	4,716,084.45				7,033,765.52

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
贵州益佰医药有限责任公司	往来款	5,737,764.63	2 年以内	10.62	514,338.59
东大区-山东分公司	备用金	3,443,443.09	一年以内	6.38	172,172.15
东大区-浙江分公司	备用金	3,187,454.91	一年以内	5.90	159,372.75
南大区-湖北分公司	备用金	3,133,165.47	一年以内	5.80	156,658.27
南大区-湖南分公司	备用金	3,072,239.28	一年以内	5.69	153,611.96
合计	/	18,574,067.38	/		1,156,153.72

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,416,716,065.94	1,074,791,561.41	1,341,924,504.53	2,635,236,493.94	996,163,227.47	1,639,073,266.47
对联营、合营企业投资	37,151,868.91		37,151,868.91	37,339,684.78		37,339,684.78
合计	2,453,867,934.85	1,074,791,561.41	1,379,076,373.44	2,672,576,178.72	996,163,227.47	1,676,412,951.25

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
海南长安国际制药有限公司	337,311,473.94			337,311,473.94		
贵州民族药业股份有限公司	55,000,000.00			55,000,000.00	37,620,050.34	37,620,050.34
云南南诏药业有限公司	22,000,000.00			22,000,000.00		
贵州益佰药物研究有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
上海鸿飞医学科技发展有限公司	60,000.00			60,000.00		
灌南县人民医院	58,645,428.00		58,645,428.00	-		
贵州苗医药实业有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00	28,928,717.94	393,076,161.16
海南光辉科技有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
贵州益佰大健康医药股份有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
天津中盛海天制药有限公司	795,000,000.00			795,000,000.00		485,801,319.53
西安精湛医药科技有限公司	167,930,000.00			167,930,000.00		
上海益佰医院管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
贵州德曜医疗投资管理有限公司	20,400,000.00			20,400,000.00		

贵州益佰艾康肿瘤医生集团 医疗有限公司	10,200,000.00		10,200,000.00			
安徽益佰肿瘤医疗投资有限 公司	38,500,000.00		38,500,000.00			
南京市睿科投资管理有限公 司	56,000,000.00			56,000,000.00	12,079,565.66	25,184,571.86
上海华睿医疗投资管理股份 有限公司	106,714,592.00			106,714,592.00		76,793,776.41
贵州益佰投资管理有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		56,315,682.11
哈尔滨益佰医疗投资有限责 任公司	110,000,000.00		110,000,000.00			
辽阳市曼迪科医疗企业服务 有限公司	40,300,000.00			40,300,000.00		
福州益佰医疗投资有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
绵阳富临医院有限公司	135,000,000.00			135,000,000.00		
贵州益佰药材有限责任公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
北京益佰医药研究有限公司	9,175,000.00	8,825,000.00		18,000,000.00		
合计	2,635,236,493.94	8,825,000.00	227,345,428.00	2,416,716,065.94	78,628,333.94	1,074,791,561.41

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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											
小计											
二、联营企业											

贵州益佰医药 有限责任公司											19.975%
贵州健康农中 药食材产业发 展有限公司	37,339,684.78			-187,815.87						37,151,868.91	15.00%
小计	37,339,684.78			-187,815.87						37,151,868.91	
合计	37,339,684.78			-187,815.87						37,151,868.91	

其他说明：
无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,341,058,939.82	197,976,207.84	1,707,906,928.61	264,968,078.57
其他业务	25,889,763.65	22,216,721.57	16,126,185.95	14,734,881.15
合计	1,366,948,703.47	220,192,929.41	1,724,033,114.56	279,702,959.72

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		200,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-187,815.87	-160,315.22
处置长期股权投资产生的投资收益	247,390,513.29	-30,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	247,202,697.42	9,684.78

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

项目	单位：元 币种：人民币	
	金额	说明
非流动资产处置损益	70,527,081.74	长期资产处置及报废损益
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）	36,587,316.30	政府贴息及项目补助
债务重组损益	-1,592,713.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,407,532.52	
所得税影响额	-39,036,644.74	
少数股东权益影响额	96,302.62	
合计	39,173,809.56	

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

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.023	0.179	0.179
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.912	0.130	0.130

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、 其他

□适用 √不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人盖章的会计报表。
备查文件目录	载有中证天通会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	载有中证天通会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的内部控制审核报告原件。
备查文件目录	载有中证天通会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的募集资金存放与实际使用情况专项鉴证报告原件。
备查文件目录	载有中证天通会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的关联方资金占用说明原件。

董事长：窦啟玲

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 27 日

修订信息

适用 不适用