

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

2018 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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	汪志伟	因工作原因	窦啟玲
独立董事	彭文宗	因工作原因	王新华

三、北京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郎洪平及会计机构负责人（会计主管人员）代远富声明：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

经北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2018 年度实现归属于上市公司股东的净利润为-725,495,413.59 元，其中母公司实现净利润-814,805,289.10 元。根据《公司法》、企业会计准则和国家相关财税制度等相关法律法规的规定以及《公司章程》、公司会计制度的有关规定，母公司 2018 年度未实现盈利，因此公司本年度不提取法定盈余公积金。截至 2018 年 12 月 31 日，母公司可供股东分配的净利润 1,045,004,910.66 元，资本公积 768,387,751.52 元。

考虑到公司目前经营的实际情况以及公司发展战略的规划，为了更好的保障公司项目建设及战略规划的顺利实施，经研究，公司 2018 年度拟不进行现金分红，不送红股，也不进行资本公积金转增股本。

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	29
第六节	普通股股份变动及股东情况	40
第七节	优先股相关情况	43
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	44
第九节	公司治理	52
第十节	公司债券相关情况	55
第十一节	财务报告	58
第十二节	备查文件目录	201

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	2018 年 1 月 1 日至 2018 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	贵州苗医药事业有限公司
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
朝阳医院	指	淮南朝阳医院
朝阳医院管理公司	指	淮南朝阳医院管理有限公司
富临医院	指	四川绵阳富临医院
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
上海益佰	指	上海益佰医院管理有限公司
德曜医疗	指	贵州德曜医疗投资管理有限公司
福州医疗	指	福州益佰医疗投资有限公司
翰博瑞得	指	四川翰博瑞得肿瘤医疗科技有限公司
哈尔滨医疗	指	哈尔滨益佰医疗投资有限责任公司
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
贵州益佰艾康	指	贵州益佰艾康肿瘤医生集团医疗有限公司
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
和徽管理	指	淮南和徽企业管理有限公司
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	贵州省贵阳市白云大道220-1号	贵州省贵阳市白云大道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	北京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	李朝辉、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	2018年	2017年	本期比上年同期 增减(%)	2016年
营业收入	3,882,863,179.02	3,807,661,758.57	1.98	3,686,822,776.39
归属于上市公司股东的净利润	-725,495,413.59	387,529,793.21	-287.21	384,862,597.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-772,885,149.67	337,242,805.92	-329.18	367,846,070.11
经营活动产生的现金流量净额	214,297,431.19	681,776,508.70	-68.57	380,616,139.60
	2018年末	2017年末	本期末比上年同 期末增减 (%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	3,503,440,804.42	4,280,028,481.52	-18.14	3,940,357,059.78
总资产	6,475,568,370.27	7,194,494,634.45	-9.99	6,588,915,234.61

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	-0.916	0.489	-287.32	0.4860
稀释每股收益(元/股)	-0.916	0.489	-287.32	0.4860
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.976	0.426	-329.11	0.4645
加权平均净资产收益率(%)	-18.710	9.483	减少28.193个百分点	10.267
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-19.932	8.252	减少28.184个百分点	9.813

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、2018 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	963,846,291.14	928,857,552.18	1,018,792,638.96	971,366,696.74
归属于上市公司股东的净利润	101,322,017.16	64,663,924.79	30,327,443.47	-921,808,799.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	97,464,207.66	59,770,468.09	23,453,315.12	-953,573,140.54
经营活动产生的现金流量净额	-154,209,766.34	57,009,341.94	-1,215,683.92	309,332,500.91

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	2018 年金额	附注（如适用）	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	15,884,469.54	长期资产处置及报废损益	9,549,047.90	-1,060,051.61
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	52,731,444.21	政府贴息及项目补助	54,473,912.23	33,037,687.31
债务重组损益	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	-14,093,214.48		-3,321,195.64	-12,565,539.47
少数股东权益影响额	-4,721,819.53		88,716.73	-39,567.64
所得税影响额	-6,846,485.28		-10,503,493.93	-2,356,000.80
合计	47,389,736.08		50,286,987.29	17,016,527.79

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

(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、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、肿瘤治疗中心和肿瘤医生集团的运营与管理。

(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 and 燃料招标采购，并强化对子公司物料招标采购的管理，根据实际情况调整招标机构及其人员。

(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；制定各自的生产计划，协调和督促生产计划的完成，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，由质量中心对关键生产环节的原料、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，建立县上市场和县级市场两大营销线，并在省级以下施行产品分线专人专线的营销模式。

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，在肿瘤治疗中心方面控制费用从而增强盈利能力，在医生集团方面总结经验教训。最终为病患提供优质高效的医疗服务。

(三) 行业情况

1、医药工业

2018 年医药工业呈现“持续增长、增速下降”的格局。

全国规模以上企业实现营业收入 24,264.7 亿元，同比增长 12.4%。其中主营业务收入 23,986.3 亿元，同比增长 12.6%，增速较上年提高 0.1 个百分点，高于全国规模以上工业企业同期整体水平 4.1 个百分点。实现利润总额 3,094.2 亿元，同比增长 9.5%，增速较上年同期下降 8.3 个百分点，低于全国规模以上工业企业同期整体水平 0.8 个百分点。医药制造业主营业务收入利润率为 12.90%，较上年同期提升 1.14 个百分点，高于全国规模以上工业企业同期整体水平 6.41 个百分点。（数据来源：国家统计局）

2018 年药品终端市场销售额预计 17,131 亿元，同比增长 6.3%，增速持续下滑，以第一终端尤为严重。（数据来源：米内网）

2、医疗服务业

2018 年医疗服务业保持持续增长。

2018 年 1-11 月，全国医疗卫生机构总诊疗人次达 75.4 亿人次，同比提高 3.2%。医院 32.3 亿人次，同比提高 5.3%，其中：公立医院 27.6 亿人次，同比提高 4.0%；民营医院 4.7 亿人次，同比提高 13.6%。基层医疗卫生机构 40.2 亿人次，同比提高 1.5%，其中：社区卫生服务中心（站）6.9

亿人次，同比提高 6.5%；乡镇卫生院 9.4 亿人次，同比提高 1.4%；村卫生室诊疗人次 16.4 亿人次。其他机构 2.8 亿人次。（数据来源：国家卫健委《2018 年 1-11 月全国医疗服务情况》）

截至 2018 年末，基本医疗保险参保人数 134,452 万人，参保覆盖面稳定在 95%以上。其中参加职工基本医疗保险人数 31,673 万人，比上年末增加 1,351 万人，增长 4.5%；参加城乡居民基本医疗保险人数 89,741 万人，比上年末增加 2382 万人，增长 2.7%；新型农村合作医疗参保人数 13,038 万人。在职工基本医疗保险参保人员中，在职职工 23,300 万人，退休人员 8,373 万人，分别比上年末增加 1,012 万人和 339 万人。

全年基本医疗保险基金总收入 21,090.11 亿元，总支出 17,607.65 亿元。截至 2018 年末，基本医疗保险累计结存 23,233.74 亿元，其中职工基本医疗保险个人账户积累 7,144.42 亿元。全年职工基本医疗保险基金收入 13,259.28 亿元，增长 8.7%；基金支出 10,504.92 亿元，增长 11.5%。年末累计结存 18,605.38 亿元，其中统筹基金累计结存 11,460.96 亿元。全年城乡居民基本医疗保险基金收入 6,973.94 亿元，增长 27.1%；支出 6,284.51 亿元，增长 28.9%。年末累计结存 4,332.94 亿元。

全年新型农村合作医疗保险基金收入 856.89 亿元，支出 818.22 亿元。年末累计结存 295.42 亿元。（数据来源：国家医疗保障局《2018 年医疗保障事业发展统计快报》）

（四）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“2017 年度中国医药工业百强”、“2017 年度中国制药工业百强”、“2018 年贵州‘双百强’企业”、“贵州‘十佳民营企业’”、“2017 年度市级守合同重信用企业”、“2018 年贵阳市市长质量奖”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用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。

（五）报告期内业绩驱动因素

公司 2018 年主要业绩驱动因素为以下五个方面：一是公司产品结构不断优化，形成了化学药和现代中药协同发展的产业格局；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；三是坚持大健康医药创新、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；五是持续推进精准营销和学术营销，提高终端覆盖和市场放量。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、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 2018 年底，公司拥有 189 个品种的药品生产批准文号，其中 163 个品种进入国家医保目录（甲类品种 30 个，乙类品种 57 个）、16 个品种为原研产品、14 个品种被列入《国家基本药物目录》，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。中药肿瘤用药拥有以艾迪、康赛迪和艾愈 3 大产品，生化抗肿瘤用药拥有铂泊、科博肽以及其他产品，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、

金骨莲等多个产品。妇（男）科用药线拥有妇炎消、葆宫止血、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、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，推进复合营销模式，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。

3、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“2017 年度中国医药工业百强”、“2017 年度中国制药工业百强”。

4、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，生产线提取，制剂的生产（拥有小容量注射剂、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、栓剂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。

5、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

2018 年，随着医药行业一致性评价大幅推进、进口抗癌药零关税、国家机构改革、中药饮片质量集中整治、新版国家基药目录发布、“4+7”带量采购、DRGs 按病种收费等系列控费政策出台，都对当前乃至未来医药行业的发展产生影响。报告期内，面对经济环境多变复杂，医药市场竞争加剧，企业运营成本不断升高，公司围绕“夯实基础、精耕细作”的管理方针，全面加强研发、生产及销售管理，不断提高管控效率，降低费用成本，按照经营目标积极落实各项工作。

2018 年，公司实现营业收入 3,882,863,179.02 元，归属于母公司所有者的净利润 -725,495,413.59 元，归属于公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 -772,885,149.67 元。

报告期内，公司重点推进以下几点工作：

1、扩展研发创新平台建设，整合优势研发资源，加大重点产品攻关力度，加快推进优势品种引进速度，持续优化产品结构。

2、深化营销体系改革，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；扩大终端覆盖，夯实县下业务基础。

3、公司积极开展有效提升公司资金周转效率工作；努力降低采购成本，稳定产品生产成本以应对原材料价格上涨压力；全面优化公司业务流程。

2019 年，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。

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，完善扩展职务和专业晋升渠道，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和对新事物的接受能力。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 388,286.32 万元，同比增加 7,520.14 万元，增加 1.98%。公司医药工业板块实现销售收入 299,235.79 万元，占营业收入比重为 77.07%，同比增加 3.10%；因本期将富临医院纳入合并报表的影响，医疗服务板块收入为 87,976.60 万元，占营业收入的比重为 22.66%，同比增加 22.44%。

报告期，公司归属于母公司所有者的净利润为 -72,549.54 万元，同比减少 111,302.52 万元，减少 287.21%，主要系本期对商誉计提减值所致。

报告期，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 -77,288.51 万元，同比减少 111,012.80 万元，减少 329.18%，主要受本期对商誉计提减值所致。

(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	388,286.32	380,766.18	1.98
营业成本	107,584.23	96,151.08	11.89
销售费用	193,226.51	183,450.19	5.33
管理费用	40,667.87	35,865.12	13.39
研发费用	7,677.55	7,140.48	7.52
财务费用	6,596.49	7,066.57	-6.65
经营活动产生的现金流量净额	21,429.74	68,177.65	-68.57
投资活动产生的现金流量净额	-35,666.45	-42,439.13	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-55,328.94	-2,393.90	不适用
资产减值损失[1]	108,455.37	1,176.60	9,117.68
投资收益	-880.46	-484.23	不适用
营业外收入[2]	1,697.30	3,141.02	-45.96
营业外支出[3]	2,496.94	1,119.09	123.12
所得税费用[4]	-10,145.97	7,875.34	-228.83

注: [1] 本期资产减值损失增加主要系本期对商誉计提减值所致;
 [2] 本期营业外收入减少主要是政府补助本期转其他收益所致;
 [3] 本期营业外支出增加主要系本期对外捐赠所致;
 [4] 本期所得税费用减少主要系本期计提商誉减值递延所得税费用减少所致。

2. 收入和成本分析

适用 不适用

(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	2,992,357,872.04	434,892,720.52	85.46	-3.10	-7.13	增加 0.63 个百分点
医疗服务	879,766,030.07	630,459,083.78	28.34	22.44	27.85	减少 3.03 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	2,898,054,816.52	386,772,704.77	86.65	-1.93	-9.60	增加 1.13 个百分点
OTC	94,303,055.52	48,120,015.75	48.97	-29.00	18.96	减少 20.57 个百分点
医疗服务	879,766,030.07	630,459,083.78	28.34	22.44	27.85	减少 2.65 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	营业成本比上年	毛利率比上年增减 (%)

				年增减 (%)	年增减 (%)	
华北东北	573,427,736.61	94,396,733.01	83.54	57.01	68.83	减少 1.15 个百分点
华东地区	1,694,386,533.51	648,407,131.14	61.73	-24.65	-10.52	减少 6.04 个百分点
华南地区	275,814,675.99	47,906,549.55	82.63	-19.64	-7.75	减少 2.24 个百分点
华西地区	592,031,436.78	170,923,543.77	71.13	43.30	173.45	减少 13.74 个百分点
华中地区	740,159,584.61	106,285,983.84	85.64	69.63	59.99	增加 0.87 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

主要产品	计量单位	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	203.81	165.87	60.48	123.77	54.42	157.14
艾迪注射液	万支	4,767.44	5,201.83	309.13	-11.71	-8.21	-62.84
银杏达莫注射液	万支	2,425.17	3,222.12	132.38	-47.47	-24.24	-87.91
葆宫止血颗粒	万盒	488.88	510.26	114.43	-42.50	-31.64	-20.95
复方斑蝥胶囊	万盒	287.70	284.15	30.13	26.89	19.54	-25.99

产销量情况说明

报告期内，公司通过深耕现有客户，积极拓展新客户和新销售区域，公司注射用洛铂销售量比上年增加 54.42%；公司受到医保政策、药品招标以及公司战略调整的影响，公司艾迪注射液销售量比去年减少 8.21%。

(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	226,839,052.76	21.08	266,527,633.37	27.72	-14.89	
	直接人工	57,742,073.68	5.37	60,030,896.69	6.24	-3.81	
	制造费用	150,311,594.08	13.97	141,840,905.05	14.75	5.97	
	小计	434,892,720.52	40.42	468,399,435.11	48.71	-7.15	
医疗服务	医疗成本	630,459,083.78	58.60	493,111,402.18	51.29	27.85	
合计	/	1,065,351,804.30	/	961,510,837.29	/	/	
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	直接材料	209,080,442.56	48.08	239,384,212.48	51.11	-12.66	

药	直接人工	49,146,362.85	11.30	49,683,447.71	10.61	-1.08	
	制造费用	130,129,561.52	29.92	124,996,133.56	26.69	4.11	
OTC	直接材料	18,057,486.80	4.15	27,143,420.89	5.79	-33.47	
	直接人工	8,664,802.98	1.99	10,347,448.98	2.21	-16.26	
	制造费用	19,814,063.81	4.56	16,844,771.49	3.60	17.63	
合计	/	434,892,720.52	/	468,399,435.11	/	/	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(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 39,420.86 万元，占年度销售总额 10.15%；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%。

前五名供应商采购额 17,315.95 万元，占年度采购总额 23.21%；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%。

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

4. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	76,775,465.04
本期资本化研发投入	72,669,344.59
研发投入合计	149,444,809.63
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.85
公司研发人员的数量	37
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	0.57
研发投入资本化的比重 (%)	48.63

情况说明

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	增减率 (%)
经营活动产生的现金流量净额	21,429.74	68,177.65	-68.57

情况说明：本期经营活动产生的现金流量净额较期初数减少 68.57%，主要系 2018 年度销售资金回笼较上年放缓所致。

(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	550,799,403.96	8.51	1,165,547,188.51	16.20	-52.74	主要系本期根据《企业会计准则》将朝阳医院管理有限公司合并资产调整至“持有待售资产”项目以及支付购房款所致
其他应收款	50,325,167.90	0.78	85,103,526.82	1.18	-40.87	主要系本期根据《企业会计准则》将朝阳医院管理有限公司合并资产调整至“持有待售资产”项目中列示所致
持有待售的资产	1,069,141,969.65	16.51	0	0.00	不适用	/
可供出售金融资产	4,258,994.67	0.07	42,437,900.45	0.59	-89.96	主要系本期对联营企业派出董事，可供出售金额资产转为长期股权投资项目核算所致
在建工程	19,448,809.57	0.30	71,522,867.69	0.99	-72.81	主要系本期在建工程竣工结算转固所致
商誉	861,970,165.03	13.31	2,168,150,695.17	30.14	-60.24	主要系本期对商誉计提减值所致
长期待摊费用	197,117,101.97	3.04	143,585,133.55	2.00	37.28	主要系本期增加项目投入款项所致
递延所得税资产	175,952,691.87	2.72	12,400,803.34	0.17	1,318.88	主要系本期对商誉计提减值，确认递延所得税影响所致
递延所得税负债	8,927,047.55	0.14	0	0.00	不适用	/
应交税费	65,379,684.33	1.01	100,292,885.36	1.39	-34.81	主要系本期增值税税负降低，铂类产品税收方式改为简易征收及业绩下降计提企业所得税减少所致
其他应付款	410,047,924.23	6.33	268,001,552.61	3.73	53.00	主要系本期收到医院管理有限公司股权转让款所致
其中：应付利息	9,385,016.21	0.14	5,789,152.43	0.08	62.11	主要系本期债券计提利息增加所致
一年内到期的非流动负债	2,700,000.00	0.04	84,377,643.38	1.17	-96.80	主要系母公司按合同归还银行借款所致

债						
长期应付款	17,172,957.42	0.27	29,899,966.57	0.42	-42.57	主要系孙公司长沙建达处置投资项目所致
未分配利润	1,673,166,630.04	25.84	2,438,258,413.63	33.89	-31.38	主要系本期对商誉计提减值所致

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

近几年，我国人口老龄化的趋势逐渐显著，截至2017年底，我国65周岁以上的人口有1.58亿，占总人口的11.39%，65岁以上的人口增长率始终保持在10%左右。而人类患病概率随着年龄的增长逐渐上升，2017年我国60岁以上人口的住院占比达到37.70%，显著高于其他年龄段。人口老龄化加速带来了医疗需求的显著扩张。随着国家社会发展、人口老龄化程度加重以及民众健康意识增强，我国医药行业稳步发展将在改革创新驱动力下持续。

1、医药工业

2018年医药工业规模以上企业实现营业收入24,264.7亿元，同比增长12.4%。其中主营业务收入23,986.3亿元，同比增长12.6%，增速较上年提高0.1个百分点，高于全国规模以上工业企业同期整体水平4.1个百分点。实现利润总额3,094.2亿元，同比增长9.5%，增速较上年同期下降8.3个百分点，低于全国规模以上工业企业同期整体水平0.8个百分点。（数据来源：国家统计局）2018年药品终端市场销售额预计17,131亿元，同比增长6.3%，增速持续下滑，以第一终端尤为严重。（数据来源：米内网）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，但其增速有所下滑。

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

2018 年 1-11 月，全国医疗卫生机构总诊疗人次达 75.4 亿人次，同比提高 3.2%。医院 32.3 亿人次，同比提高 5.3%，其中：公立医院 27.6 亿人次，同比提高 4.0%；民营医院 4.7 亿人次，同比提高 13.6%。基层医疗卫生机构 40.2 亿人次，同比提高 1.5%，其中：社区卫生服务中心（站）6.9 亿人次，同比提高 6.5%；乡镇卫生院 9.4 亿人次，同比提高 1.4%；村卫生室诊疗人次 16.4 亿人次。其他机构 2.8 亿人次。（数据来源：国家卫计委《2018 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。

(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。	20140624--20340624	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。	20051108--20251107	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。	20030103--20230103	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。	20070731--20270730	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 1 类	否	203.81	165.87	万支
	艾迪注射液	中药 6 类	否	4,767.44	5,201.83	万支
	复方斑蝥胶囊	中药 6 类	否	287.70	284.15	万盒
心脑血管	银杏达莫注射液	化药	否	2,425.17	3,222.12	万支
妇科	葆宫止血颗粒	中药 6 类	否	488.88	510.26	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(2017年版)》；报告期内，《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录(2017年版)》未更新，公司不存在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；引入了研发型人才，为未来公司药品梯队建设奠定了坚实的基础。

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 5 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；继续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比例（%）	研发投入占营业成本比例（%）	本期金额较上年同期变动比例（%）	情况说明
甲磺酸达比加群酯胶囊	0	0	0	0	0	-100.00	
珍珠滴丸	677.80	677.80	0.00	0.17	0.63	918.02	
6002	280.00	0.00	280.00	0.07	0.26	-	
6003	316.00	0.00	316.00	0.08	0.29	-	

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（%）
昆药集团	13,450.07	1.89	3.41
济川药业	23,047.94	3.20	4.22
上海凯宝	4,749.98	3.17	1.91
康缘药业	35,141.32	9.19	9.33
丽珠集团	68,723.94	7.76	6.45
同行业平均研发投入金额			29,022.65
公司报告期内研发投入金额			14,944.48
公司报告期内研发投入占营业收入比例（%）			3.85
公司报告期内研发投入占净资产比例（%）			4.27

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
甲磺酸达比加群酯胶囊	化学药 6 类，预防存在以下一个或多个危险因素	技术审评通过获得临床批件	制定生物等效性的试验方案	955.26	8	8

	成人非瓣性房颤患者的卒中和全身性栓塞 (SEE)					
	化学药 3.4 类, 用于全髌/膝关节置换术后静脉血栓 (VTE) 的预防。	I 期临床	临床试验方案		1	1
珍珠滴丸	中药 6 类, 用于复发性口腔溃疡 (心脾积热症)	II 期临床	II 期临床试验结束	300.78	1	1
		III 期临床	1、完成临床试验方案论证; 2、临床试验样品编盲准备中	657.60		
艾迪注射液	艾迪注射液安全性再评价临床实验	安全性再评价	完成临床试验前的调查报告	6.94	0	0
	艾迪注射液非临床安全性评价试验研究	非临床安全性评价	非临床安全性评价试验研究进行中	32.31	0	0
舒更葡萄糖钠注射液	注册分类 4 类; 适应症: 在成人中拮抗罗库溴铵或维库溴铵诱导的神经肌肉阻滞。儿科患者: 在儿童和青少年中, 仅推荐本品用于常规拮抗罗库溴铵诱导的阻滞 (2~17 岁)	研发阶段	进行试验室研究	228.00	4	0
注射用阿扎胞苷	注册分类 4 类; 适应症: 国际预后评分系统 (IPSS) 中的中危-2 及高危骨增生异常综合征 (MDS), 慢性粒-单核细胞白血病 (CMML) 按照世界卫生组织 (WHO) 分类的急性髓系白血病 (AML)、骨髓原始细胞为 20-30% 伴多系发育异常。	研发阶段	进行试验室研究	300.00	3	0
普乐沙福注射液	联用粒细胞集落刺激因子 (G-CSF)	研发阶段	进行试验室研究	366.00	8	0

	动员非霍奇金淋巴瘤和多发性骨髓瘤患者的造血干细胞自骨髓进入外周血循环,以供采集并进行自体移植。					
--	---	--	--	--	--	--

研发项目对公司的影响

√适用 □不适用 1

依托集团的生产制造优势,选择较新的化学仿制药注射剂进行开发,可以申请免临床试验,快速获得生产批件,促进集团产业结构的调整。

(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

药品再注册

① 补血当归胶囊药品再注册

☆ 完成补血当归胶囊药品再注册申报,获得药品再注册批件;

② 麦味地黄胶囊药品再注册

☆ 完成麦味地黄胶囊药品再注册申报,获得药品再注册批件;

③ 护肝宁胶囊药品再注册

☆ 完成护肝宁胶囊药品再注册申报,获得药品再注册受理通知书;

④ 排毒清脂片药品再注册

☆ 完成排毒清脂片药品再注册申报,获得药品再注册受理通知书;

⑤ 前列癃闭通颗粒药品再注册

☆ 完成前列癃闭通颗粒药品再注册申报,获得药品再注册受理通知书;

⑥ 复方元胡止痛胶囊药品再注册

☆ 完成复方元胡止痛胶囊药品再注册申报,获得药品再注册受理通知书;

⑦ 舒更片药品再注册

☆ 完成舒更片药品再注册申报,获得药品再注册受理通知书;

⑧ 感冒止咳糖浆药品再注册

☆ 完成舒更片药品再注册申报,获得药品再注册受理通知书;

⑨ 布洛芬口腔崩解片药品再注册

☆ 完成布洛芬口腔崩解片药品再注册申报,获得药品再注册受理通知书。

(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

妇炎舒片由于不符合药品注册的有关要求,于2018年9月被国家药品监督管理局不批准本品减或者免临床试验的改剂型(中8(改剂))注册申请。

(6). 新年度计划开展的重要研发项目情况

√适用 □不适用

(一) 注册申报

1、根据艾迪注射液再评价计划继续开展相关工作。

2、项目再注册工作:完成补血当归胶囊再注册工作;准备麦味地黄胶囊、护肝宁胶囊等9个品种的再注册申报工作。

3、持续跟进易眠胶囊、天麻景天膏滋、天麻饮料的申报工作。

(二) 临床试验:珍珠滴丸III期。

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	1,898,230,464.12	153,137,329.96	91.93	6.16	26.99	-1.41	
心脑血管用药	401,809,464.19	75,532,346.61	81.20	-14.75	5.81	-4.33	
妇科药	261,490,908.44	91,709,608.48	64.93	-26.21	-29.99	3.01	
其他	430,827,035.29	114,513,435.47	-152.59	31.70	-9.94	3.43	

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，建立县上市场和县级市场两大营销线，并在省级以下施行产品分线、专人专线的营销模式。

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，以实现对医院机构终端、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	中标价格区间	医疗机构的合计实际采购量
艾迪注射液	10ml	21.82—31.40	52,018,299
复方斑蝥胶囊	24粒	49.39—49.60	396,684
	36粒	72.99	233,168
	60粒	109.24—135.83	2,211,666
银杏达莫注射液	5ml	11.80—15.98	23,548,589
	10ml	19.27—28.64	8,672,600
注射用洛铂	10ml	438.084—477.93	1,453,317
	50ml	1696.032—1832.6	205,357
葆宫止血颗粒	6袋	28.74—29.04	2,375,312
	8袋	38.00—38.72	2,309,082
	10袋	48.10—48.40	239,519

	12 袋	57.72	22,884
--	------	-------	--------

情况说明

适用 不适用

(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	1,733,884,893.79	89.73
差旅费	163,854,620.86	8.48
其他	34,525,560.78	1.79
合计	1,932,265,075.43	/

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 (%)
昆药集团	266,495.72	37.52
济川药业	366,365.29	50.83
上海凯宝	77,351.29	51.54
康缘药业	188,833.81	49.38
丽珠集团	326,727.95	36.87
同行业平均销售费用		245,154.81
公司报告期内销售费用总额		193,226.51
公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%)		49.76

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家可比公司的平均研发投入。

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

2018年6月，公司投资人民币3,000万元设立全资子公司北京益佰医药研究有限公司；2018年8月，公司投资人民币5,000万元设立全资子公司贵州益佰药材有限责任公司。

报告期内，母公司长期股权投资余额为167,641.30万元，同比减少130,057.85万元，降低43.69%。

(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

2018 年年底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
灌南县人民医院	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。	5,000.00	31,139.77	20,994.79	23,181.91	1,939.97
贵州益佰投资管理有限公司	投资业务（除法律法规禁止的外）、投资咨询管理。	2,000.00	29,552.17	7,905.55	482.19	-2,208.81
贵州民族药业股份有限公司	生产销售：糖浆剂、颗粒剂、胶囊剂。	4,815.00	5,125.84	-5,743.74	1,217.46	-204.35
贵州苗医药实业有限公司	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。	5,000.00	74,000.02	66,663.77	2,2807.72	3,366.72
天津中盛海天制药有限公司	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	34,897.34	31,626.42	20,316.33	3,026.15
海南长安国际制药有限公司	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，经相关部门批准后方可开展经营活动。）	8,163.00	50,327.92	40,544.12	87,926.96	13,055.1
绵阳富临医院有限公司	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	23,318.00	6,171.95	11,850.80	240.83

(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。

2018 年，医药行业基本面保持稳健，机构改革全面展开，“三医”部门出现重大变化。多项产业政策出台、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；同时，环保限制导致原辅材料普遍涨价；国家基本药物目录调整、优化药品注册评审审批流程、17 种抗癌药谈判纳入国家医保、一致性评价及“4+7”带量采购等政策落地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。受医保控费、招标降价等政策压力影响，2018 年医药行业增速依旧维持低位，相比上年同期增速降低。

2019 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。三是仿制药重大变革。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。近年来，国家大力推进仿制药一致性评价，设立医保局作为未来药品采购的主管单位，逐步推行带量采购政策。

综上所述，预计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

公司坚持“一舰双翼”的发展战略，以制药工业为主导，以医疗和大健康服务为辅，开展公司业务。

制药工业方面，公司对现有品种进行深入分析，一方面调整销售政策以激励二、三线品种放量；另一方面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。

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，稳步促进公司医疗服务板块的健康稳定发展

大健康方面，公司利用优秀的销售渠道，积极研发新产品，逐步尝试开展业务。

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，强化库存光管理，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，完善扩展职务和专业晋升渠道，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和对新事物的接受能力。

(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。

2、药品招标政策和市场风险

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。面对上述风险，公司需加快转型升级，提升创新能力和水平，加速在研药品和大健康类产品的市场布局。

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（一般为4至5年）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。

(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

公司严格按照《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》等相关法律法规及《公司章程》的要求，结合公司盈利情况及未来发展需要制定公司年度利润分配方案，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备。

报告期内，公司执行了2017年度利润分配方案：以总股本791,927,400股为基数，向全体股东每10股派现金0.50元（含税），共派现金39,596,370.00元。上述利润分配的股权登记日为2018年6月29日；除权（除息）日和现金红利发放日为2018年7月2日，相关公告已于2018年6月25日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。

(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（%）
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
2016年	0	0.60	0	47,515,644.00	384,862,597.90	12.35

注：经北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2018年度实现归属于上市公司股东的净利润为-725,495,413.59元，其中母公司实现净利润-814,805,289.10元。根据《公司法》、企业会计准则和国家相关财税制度等相关法律法规的规定以及《公司章程》、公司会计制度的有关规定，母公司2018年度未实现盈利，因此公司本年度不提取法定盈余公积金。截至2018年12月31日，母公司可供股东分配的净利润1,045,004,910.66元，资本公积768,387,751.52元。

考虑到公司目前经营的实际情况以及公司发展战略的规划，为了更好的保障公司项目建设及战略规划的实施，经研究，公司2018年度拟不进行现金分红，不送红股，也不进行资本公积金转增股本。

(三) 以现金方式要约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	如未能及时履行应说明下一步计划

							原因	
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	控股股东 窦啟玲女士	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经营活动，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		
其他承诺	股份限售	控股股东 窦啟玲女士	公司董事长窦啟玲女士通过上海证券交易所集中竞价交易系统增持公司股份 214 万股，并承诺增持完成后 6 个月内不减持公司股份。	承诺时间：2018-3-8； 承诺期限：增持之日起 6 个月内	是	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

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

自2017年4月以来，中华人民共和国财政部先后修订发布了《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》（财会[2017]13号）、《企业会计准则第16号—政府补助》（财会[2017]15号）和《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号）等部分企业会计准则，公司需对上述会计政策进行相应变更。

公司于2018年4月26日召开第六届董事会第九次会议及第六届监事会第八次会议，审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，公司根据上述要求进行了相应的调整。本次公司会计政策调整，不影响损益、总资产、净资产，不会对公司2017年度及之前年度利润水平产生影响。

(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

(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	北京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	680,000
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	北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）	300,000

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

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

(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，公司向全体股东每 10 股派现金 0.50 元(含税)，共派现金 39,596,370.00 元。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，实现双赢共利。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，通过区域义诊活动、捐赠药物和慰问金、捐赠美丽园丁教育基金会、贫困助学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、COD _{Cr} 、BOD ₅ 、NH ₃ -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	COD _{Cr} :2.64t/a SS:3.22t/a 氨氮：0.05t/a BOD ₅ :0.93t/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	5.77t/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(云岩区环保管理部门仅对这两指标进行核定)	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	1845t (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管理有限公司处理	无	无	无	1.993t	无	斑蝥药渣：0.6t/a	无

长安制药	废水：PH、CODcr、NH ₃ -N、总磷	巴歇尔槽	1 个	污水处理站排放口	达标排放	CODcr:0.445t/a 氨氮：0.086t/a (总磷不在监控范围)	《长安制药排污许可证》 编号： 91460000708857819G001P	COD: 5.25t/a 氨氮：1.05t/a (海口市环保管理部门 仅对这两指标进行核定)	无	
	生活污水：PH、CODcr、NH ₃ -N、总磷	地埋式管道	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：0.148t/a 二氧化硫：0.0034t/a 粉尘：0.0227t/a	《长安制药排污许可证》 编号： 91460000708857819G001P	二氧化硫：0.34t/a 氮氧化物：0.26t/a 粉尘：0.103t/a	无	
	固体废物	普通 固废	生活垃圾：交由玉禾田环卫公司处理	无	无	无	27.5t	无	无	无
			一般工业固废：交由海南华宝丰废旧物资回收有限公司处理	无	无	无	9.1t	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	7.89t	无	无
	朝阳医院	废水：PH、CODcr、二氧化氯、NH ₃ -N	巴歇尔槽	1 个	污水处理站排放口	达标排放	无	《污水综合排放标准》 GB8978-1996三级	无	无
医疗废物		交由淮南市康德医疗废物处置有限公司处置	无	无	无	无	《国家危险废物名录》；《医疗废物管理条例》	门诊医废24005.4kg；病房医废111390.9kg；病理医废563KG	无	

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

① 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；朝阳医院建设有 1000m³/d 污水处理站；运行稳定良好。

- ② 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。
- ③ 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；朝阳医院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，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、长安制药和朝阳医院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、长安制药和朝阳医院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；朝阳医院均制定有《突发环境事件应急预案》。

(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；朝阳医院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。

(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

为打造绿色药企，助推生态文明建设，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，通过对新修订的环境保护法、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物指标均达标排放。

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

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

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)	61,807
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	61,746
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	2,140,000	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	10,641,899	32,653,705	4.12	0	无	-	国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	9,176,200	1.16	0	无	-	国有法人
甘宁	0	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	0	9,060,000	1.14	0	无	-	其他
广州珠江实业开发股份有限公司	0	8,685,953	1.10	0	无	-	国有法人
广州珠江实业集团有限公司	0	8,262,700	1.04	0	无	-	国有法人
郎洪平	0	7,912,009	1.00	0	质押	7,300,000	境内自然人
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	4,095,862	6,780,533	0.86	0	无	-	其他
信泰人寿保险股份有限公司—万能保险产品	0	5,866,627	0.74	0	无	-	其他
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				
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	6,780,533	人民币普通股	6,780,533				
信泰人寿保险股份有限公司—万能保险产品	5,866,627	人民币普通股	5,866,627				

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

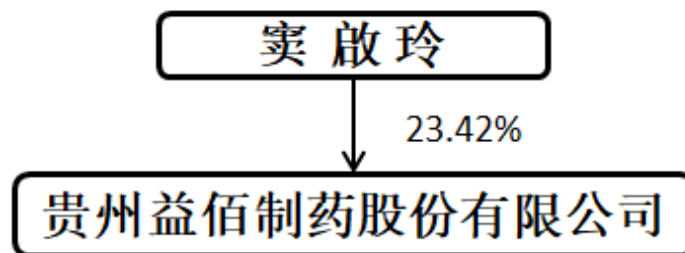
适用 不适用

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

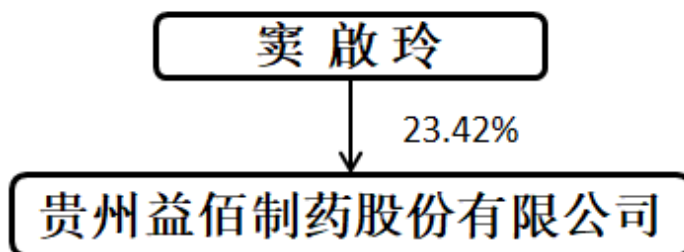
适用 不适用

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	58	2016/9/13	2019/9/12	183,317,636	185,457,636	2,140,000	增持	24	否
窦啟玲	总经理	女	58	2019/1/3	2019/9/12						
甘宁	董事	男	65	2016/9/13	2019/9/12	9,100,100	9,100,100	-	-	21.6	否
郎洪平	副董事长、联席总裁	男	53	2019/1/3	2019/9/12	7,912,009	7,912,009			21.6	
郎洪平	原任总经理	男	53	2016/9/13	2019/1/2						
窦雅琪	副总经理	女	35	2016/9/13	2019/9/12	263,400	263,400	-	-	15.48	否
窦雅琪	副董事长	女	35	2019/1/3	2019/9/12						
汪志伟	董事、常务副总经理	男	48	2016/9/13	2019/9/12	1,800,000	1,800,000	-	-	21.6	否
翟江涛	董事	男	40	2016/9/13	2019/9/12	0	0	-	-	0	否
邓海根	独立董事	男	77	2016/9/13	2019/9/12	-	-	-	-	6	否
王新华	独立董事	男	63	2016/9/13	2019/9/12	-	-	-	-	6	否
彭文宗	独立董事	男	46	2016/9/13	2019/9/12	-	-	-	-	6	否
王岳华	监事、监事会召集	男	42	2016/9/13	2019/9/12	0	0	-	-	15	否

	人										
龚丹青	监事	男	50	2016/9/13	2019/9/12	0	0	-	-	15	否
张林生	监事	男	42	2016/9/13	2019/9/12	60,000	60,000	-	-	15	否
代远富	财务负责人	男	46	2016/9/13	2019/9/12	0	0	-	-	18	否
夏晓辉	总工程师	男	56	2016/9/13	2019/9/12	90,000	90,000	-	-	24	否
田晓红	营销总监	女	54	2016/9/13	2019/9/12	10,000	10,000	-	-	23.7	否
田晓红	副总经理	女	54	2018/10/12	2019/9/12	0	0	-	-		否
李刚	副总经理	男	52	2018/10/12	2019/9/12	0	0	-	-	18	否
李刚	原任董事会秘书	男	52	2016/9/13	2018/10/11						
黄彩河	质量总监	男	40	2016/9/13	2019/9/12	0	0	-	-	15	否
周弋	副总经理	男	48	2018/10/12	2019/9/12	7,800	12,800	5,000	增持	18	否
易崇勤	副总经理	女	54	2019/1/3	2019/9/12	0	0	-	-	0	否
许淼	董事会秘书	男	37	2018/10/12	2019/9/12	0	0	-	-	7.5	否
合计	/	/	/	/	/	202,560,945	204,705,945	2,145,000	/	291.48	/

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、总经理，历任公司董事长、副董事长、总经理，2019年1月3日被聘任为公司总经理。
甘宁	1953年10月出生，中国国籍，公司创始人之一。现任公司董事，曾任贵州黔德投资股份有限公司董事长。
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，2019年1月3日被选举为公司副董事长、被聘任为公司联席总裁。
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、常务副总经理，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。
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，2019 年 1 月 3 日被选举为公司副董事长。
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。
邓海根	1941 年 8 月出生，中国国籍，学士学位，高级工程师，执业药师。现任公司独立董事，曾任国家药品监督管理局培训中心兼职教授曾任中国人民解放军南京军区司令部防化研究所技术员、无锡市公安局刑事侦察科技术组副主任、无锡市医药研究所技术员、华瑞制药有限公司质量部经理、无锡杰西科技有限公司总经理；曾赴瑞典、法国，在卡比维切姆公司(Kabi Vitrum AB)和阿斯特拉公司(Astra AB)学习冻干剂、大输液和非无菌药品的生产和质量管理。现任上海华东理工大学 GMP 研究中心客座研究员、中国医药设备工程协会高级顾问。
王新华	1955 年 9 月出生，中国国籍，学士学位，高级会计师。现任公司独立董事，曾任胜利油田孤岛采油厂会计、副科长、科长、副总会计师、总会计师；曾任胜利油田管理局财务处、副处长、处长；中国石油化工集团公司财务资产部副主任、主任；曾任中国石油化工股份有限公司财务总监；现任久联发展独立董事、中泰化学独立董事、中国石油集团工程股份有限公司独立董事及中烟国际（香港）有限公司独立董事。
彭文宗	1972 年 4 月出生，中国国籍，硕士研究生。现任公司独立董事，曾任贵州大律师事务所专职律师；现为贵州驰宇律师事务所执行合伙人。
王岳华	1976 年 11 月出生，中国国籍，大专学历。现任公司监事及监事会召集人，曾在湖南省临湘市水利水电局工作；曾任公司基建部部长。
龚丹青	1968 年 11 月出生，中国国籍，工商管理硕士，注册会计师、注册评估师。现任公司监事，曾任湖北省建一公司会计、上海分公司财务经理；曾在湖北中正会计师事务所工作。曾任公司物流部部长、灌南县人民医院院长。
张林生	1976 年 8 月出生，中国国籍，工商管理硕士。现任公司监事，曾任公司区域经理、大区经理和部门经理、总裁办主任。
代远富	1972 年 5 月出生，中国国籍，学士学位，注册会计师。现任公司财务负责人，曾任贵阳钢厂研究所技术员、华庆时代投资集团财务主管；曾任公司财务部部长、公司财务负责人，历任贵州省税务学会理事，曾在公司总经济师办工作。
田晓红	1964 年 6 月出生，中国国籍，硕士研究生。现任公司营销总监、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。2018 年 10 月 12 日被聘任为公司副总经理。
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；2018 年 10 月 12 日被聘任为公司副总经理。
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。2018 年 10 月 12 日被聘任为公司副总经理。
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、总工程师；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。2019 年 1 月 3 日被聘任为公司副总经理。
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。2018 年 10 月 12 日被聘任为公司董事会秘书。

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	2016-11-14	2019-11-13
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	贵阳黔劲运输机械有限责任公司	执行董事兼总经理	2017-12-7	2018-11-5
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	天津中盛海天制药有限公司	执行董事兼经理	2018-11-11	2021-11-10
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	2016-7-7	2019-7-6
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	贵州益佰艾康肿瘤医生集团医疗有限公司	董事	2016-5-5	2019-5-4
郎洪平	贵州健康农中药食材产业发展有限公司	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	2016-11-15	2019-11-14
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
汪志伟	贵州益佰艾康肿瘤医生集团医疗有限公司	董事	2016-5-5	2019-5-4
窦雅琪	爱德药业（北京）有限公司	董事长兼经理	2018-3-7	2021-3-6
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
窦雅琪	贵州益佰艾康肿瘤医生集团医疗有限公司	董事	2016-5-5	2019-5-4
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	2016-6-15	2019-6-14
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	2016-4-19	2019-4-18
翟江涛	合肥凤巢生物科技有限公司	监事	2017-3-16	2019-9-29
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	
王新华	贵州久联民爆器材发展股份有限公司	独立董事	2016-2-24	2019-2-23
王新华	新疆中泰化学股份有限公司	独立董事	2017-1-16	2020-1-15
王新华	中国石油集团工程股份有限公司	独立董事	2017-9-18	2020-9-17
王新华	中烟国际（香港）有限公司	独立董事	2018-12-18	2021-12-1
彭文宗	北京中赢汇诚投资管理有限公司	监事	2017-9-26	2020-9-25

王岳华	贵州益佰大健康医药股份有限公司	独立董事	2018-1-18	2021-1-17
龚丹青	安徽益佰肿瘤医疗投资有限公司	董事	2016-6-8	2019-6-7
张林生	贵州益佰大健康医药股份有限公司	监事	2018-1-18	2021-1-17
代远富	贵州森腾汇翔投资管理有限公司	监事	2017-6-24	2020-6-23
代远富	西安精湛医药科技有限公司	监事	2017-11-17	2020-11-16
代远富	贵州益佰女子大药厂有限责任公司	董事	2017-2-6	2020-2-5
田晓红	爱德药业（北京）有限公司	董事	2018-7-3	2021-7-2
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	2016-7-28	2019-7-27
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	2017-7-27	2019-11-15
周弋	重庆健康优选电子商务有限公司	董事	2017-8-14	2020-8-13
周弋	乌鲁木齐圣海诺欧建材有限公司	执行董事兼总经理	2018-9-19	2021-9-18
周弋	深圳市百年世纪资产管理有限公司	董事	2018-1-29	2021-1-28
黄彩河	贵州益佰女子大药厂有限责任公司	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 291.48 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	291.48 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	副董事长	选举	经董事会选举
郎洪平	联席总裁	聘任	经董事会聘任
窦雅琪	副董事长	选举	经董事会选举
李刚	副总经理	聘任	经董事会聘任
李刚	董事会秘书	离任	因本人工作变动安排,申请辞职
田晓红	副总经理	聘任	经董事会聘任
周弋	副总经理	聘任	经董事会聘任
易崇勤	副总经理	聘任	经董事会聘任
许淼	董事会秘书	聘任	因原董事会秘书辞职,经董事会聘任

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	3,812
主要子公司在职员工的数量	5,165
在职员工的数量合计	8,977
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	38
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,070
销售人员	4,757
技术人员	1,790
财务人员	221
行政人员	1,139
合计	8,977
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
初中及以下	1,392
中专/高中	2,545
大专	3,430
本科	1,475
硕士及以上	135
合计	8,977

(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。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，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，提出观点和建议，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议事规则，董事会专门委员会严格按照议事规则履行职责，报告期内，对公司定期报告、聘任高管及股权转让等事项积极审议，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、股权转让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，总经理及总经理办公会对日常经营、股权转让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。增强上市公司的透明度，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，公司召开了现金分红说明会，积极参加了贵州辖区上市公司网上业绩说明会暨投资者集体接待日活动。

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。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：

公司在报告期内积极认真地开展了治理专项活动，对《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
2017 年年度股东大会	2018/5/21	上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn)	2018/5/22

股东大会情况说明

适用 不适用

2017 年年度股东大会审议通过如下议案：《公司 2017 年度董事会工作报告的议案》、《公司 2017 年度监事会工作报告的议案》、《公司 2017 年度财务决算报告的议案》、《公司 2017 年度利润分配预案的议案》、《公司 2017 年度报告全文及摘要的议案》、《关于聘请公司 2018 年度审计机构的议案》、《关于修改〈公司章程〉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	8	8	3	0	0	否	1
甘宁	否	8	7	3	1	0	否	1
郎洪平	否	8	8	3	0	0	否	0
汪志伟	否	8	8	3	0	0	否	1
窦雅琪	否	8	8	3	0	0	否	1
翟江涛	否	8	8	3	0	0	否	0

邓海根	是	8	7	4	1	0	否	1
王新华	是	8	8	4	0	0	否	1
彭文宗	是	8	8	4	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	8
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(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

全文请见同日披露于上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 的《贵州益佰制药股份有限公司 2018 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

全文请见同日披露于上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 的《贵州益佰制药股份有限公司 2018 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 2017 年 10 月 23 日至 2018 年 10 月 22 日期间的利息。

详情请见公司于 2018 年 10 月 16 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) 2018 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 28 号盈泰中心 2 号楼 9 层
	联系人	陈圳寅、李钦佩、肖扬、夏祖扬
	联系电话	010-59312904
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

2018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[2018]跟踪730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2018年7月19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（2018）》。

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，2017年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2018年6月28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）受托事务管理报告（2017）》。

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	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	-533,492,805.83	706,818,322.56	-175.48	本期计提商誉减值净利润下降所致
流动比率	161.19%	157.88%	2.10	
速动比率	142.65%	138.09%	3.31	
资产负债率(%)	38.88	34.83	11.64	
EBITDA全部债务比	-21.19	28.21	-175.12	本期计提商誉减值净利润下降所致
利息保障倍数	-10.75	5.96	-280.46	本期计提商誉减值净利润下降所致
现金利息保障倍数	4.14	11.45	-63.81	主要系本期公司销售资金收入回笼放缓导致经营活动产生的现金流量净额减少所致
EBITDA利息	-7.29	8.65	-184.32	本期计提商誉减值净利润下

保障倍数				降所致
贷款偿还率 (%)	100	100	-	
利息偿付率 (%)	90.55	92.64	-2.25	

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，公司共申请银行授信总额度为 244,600 万元，已使用 130,600 万元，报告期内共偿还银行贷款 114,600 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 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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 2018 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2018 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”25 所述及“六、合并财务报表项目注释”14 所示，截止 2018 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 18.58 亿元，商誉减值准备金额为 10.24 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，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”23 所述及“六、合并财务报表项目注释”34 所示，2018 年度，益佰制药公司营业收入为 38.83 亿元，其中：药品

销售收入占比 77.07%。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 2018 年度的销售金额及期末应收账款余额情况，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 2018 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，就可能导致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。

北京中证天通会计师事务所

中国注册会计师：李朝辉

（特殊普通合伙）

（项目合伙人）

中国注册会计师：涂建芳

中国 · 北京

2019 年 4 月 26 日

二、财务报表

合并资产负债表
2018 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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七. 1	550,799,403.96	1,165,547,188.51
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	七. 4	1,048,720,565.07	1,032,709,828.69
其中：应收票据	七. 4	724,665,070.60	650,183,058.95
应收账款	七. 4	324,055,494.47	382,526,769.74
预付款项	七. 5	42,891,838.14	36,759,827.40
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. 6	50,325,167.90	85,103,526.82
其中：应收利息	七. 6	-	2,533,562.55
应收股利		-	--
买入返售金融资产			
存货	七. 7	358,948,902.18	332,494,156.35
持有待售资产	七. 8	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	-
流动资产合计		3,120,998,804.50	2,652,614,527.77
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七. 11	4,258,994.67	42,437,900.45
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七. 14	37,339,684.78	
投资性房地产			
固定资产	七. 16	1,400,888,915.66	1,472,093,059.09
在建工程	七. 17	19,448,809.57	71,522,867.69
生产性生物资产		1,214,750.50	968,750.50
油气资产			
无形资产	七. 20	350,860,154.33	340,013,725.85
开发支出	七. 21	17,130,000.00	17,130,000.00
商誉	七. 22	861,406,205.95	2,168,150,695.17
长期待摊费用	七. 23	197,117,101.97	143,585,133.55

递延所得税资产	七. 24	175,952,691.87	12,400,803.34
其他非流动资产	七. 25	288,952,256.47	273,577,171.04
非流动资产合计		3,354,569,565.77	4,541,880,106.68
资产总计		6,475,568,370.27	7,194,494,634.45
流动负债：			
短期借款	七. 26	992,121,616.67	820,553,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	七. 29	192,969,917.09	252,405,599.38
预收款项	七. 30	115,588,039.91	114,500,650.78
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七. 31	43,984,805.09	40,060,114.64
应交税费	七. 32	65,379,684.33	100,292,885.36
其他应付款	七. 33	410,047,924.23	268,001,552.61
其中：应付利息	七. 33	9,385,016.21	5,789,152.43
应付股利			-
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债	七. 34	113,406,684.07	
一年内到期的非流动负债	七. 35	2,700,000.00	84,377,643.38
其他流动负债			
流动负债合计		1,936,198,671.39	1,680,191,446.15
非流动负债：			
长期借款	七. 37	18,915,825.40	259,618,818.80
应付债券	七. 38	496,383,647.89	495,440,251.57
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七. 39	17,172,957.42	29,899,966.57
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七. 42	40,034,464.48	40,460,267.91
递延所得税负债	七. 24	8,927,047.55	
其他非流动负债			
非流动负债合计		581,433,942.74	825,419,304.85
负债合计		2,517,632,614.13	2,505,610,751.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七. 44	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. 46	756, 549, 130. 54	768, 045, 024. 05
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七. 50	281, 797, 643. 84	281, 797, 643. 84
一般风险准备			
未分配利润	七. 51	1, 673, 166, 630. 04	2, 438, 258, 413. 63
归属于母公司所有者权益合计		3, 503, 440, 804. 42	4, 280, 028, 481. 52
少数股东权益		454, 494, 951. 72	408, 855, 401. 93
所有者权益（或股东权益）合计		3, 957, 935, 756. 14	4, 688, 883, 883. 45
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6, 475, 568, 370. 27	7, 194, 494, 634. 45

法定代表人：窦啟玲

主管会计工作负责人：郎洪平

会计机构负责人：代远富

母公司资产负债表

2018 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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七. 1	346, 382, 729. 23	538, 593, 624. 67
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			
应收票据及应收账款	十七. 1	699, 927, 565. 83	644, 136, 300. 41
其中：应收票据	十七. 1	547, 646, 020. 42	490, 020, 669. 43
应收账款	十七. 1	152, 281, 545. 41	154, 115, 630. 98
预付款项		18, 936, 131. 99	11, 794, 583. 84
其他应收款	十七. 2	29, 753, 114. 53	64, 158, 963. 88
其中：应收利息			
应收股利			
存货		171, 497, 842. 23	188, 330, 248. 08
持有待售资产		610, 000, 000. 00	
应收内部单位款		432, 555, 458. 38	353, 888, 166. 25
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	1, 800, 901, 887. 13
非流动资产：			
可供出售金融资产			37, 500, 000. 00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七. 3	1, 676, 412, 951. 25	2, 976, 991, 493. 94
投资性房地产			
固定资产		862, 688, 224. 31	922, 974, 028. 60
在建工程		10, 718, 379. 35	5, 659, 044. 36
生产性生物资产			968, 750. 50

油气资产			
无形资产		217,746,135.73	221,524,060.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			2,566,343.04
递延所得税资产		157,500,212.47	3,293,647.38
其他非流动资产		37,031,162.00	89,158,472.97
非流动资产合计		2,962,097,065.11	4,260,635,841.64
资产总计		5,271,149,907.30	6,061,537,728.77
流动负债：			
短期借款		972,121,616.67	800,553,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		50,768,039.53	96,909,150.48
预收款项		60,958,840.61	50,560,165.97
应付职工薪酬		9,580,703.87	9,871,375.36
应交税费		35,538,348.79	42,955,412.06
其他应付款		281,421,561.56	80,006,034.90
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	390,531,065.40
一年内到期的非流动负债			80,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,853,400,251.76	1,551,386,204.17
非流动负债：			
长期借款		10,000,000.00	246,000,000.00
应付债券		496,383,647.89	495,440,251.57
其中：优先股			
永续债			
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	27,191,907.91
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	768,632,159.48
负债合计		2,384,032,201.28	2,320,018,363.65
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		281,797,643.84	281,797,643.84
未分配利润		1,045,004,910.66	1,899,406,569.76
所有者权益（或股东权益）合计		2,887,117,706.02	3,741,519,365.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,271,149,907.30	6,061,537,728.77

法定代表人：窦啟玲

主管会计工作负责人：郎洪平

会计机构负责人：代远富

合并利润表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		3,882,863,179.02	3,807,661,758.57
其中：营业收入	七.52	3,882,863,179.02	3,807,661,758.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,699,376,399.53	3,376,988,511.99
其中：营业成本	七.52	1,075,842,271.15	961,510,837.29
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七.53	57,296,303.97	68,488,032.87
销售费用	七.54	1,932,265,075.43	1,834,501,873.28
管理费用	七.55	406,678,701.07	358,651,219.12
研发费用	七.56	76,775,465.04	71,404,786.33
财务费用	七.57	65,964,889.94	70,665,742.93
其中：利息费用	七.57	73,133,391.43	81,697,183.34
利息收入	七.57	10,055,434.55	12,805,813.15
资产减值损失	七.58	1,084,553,692.93	11,766,020.17
加：其他收益	七.59	31,055,840.45	26,826,709.20
投资收益（损失以“-”号填列）	七.60	-8,804,627.74	-4,842,256.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-160,315.22	-949,111.42
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七.62	16,311,799.41	13,655,818.26
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-777,950,208.39	466,313,517.86

加：营业外收入	七. 63	16,973,001.54	31,410,154.67
减：营业外支出	七. 64	24,969,370.51	11,190,917.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-785,946,577.36	486,532,754.89
减：所得税费用	七. 65	-101,459,731.93	78,753,417.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-684,486,845.43	407,779,337.18
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-684,486,845.43	407,779,337.18
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. 少数股东损益		41,008,568.16	20,249,543.97
2. 归属于母公司股东的净利润		-725,495,413.59	387,529,793.21
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）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			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-684,486,845.43	407,779,337.18
归属于母公司所有者的综合收益总额		-725,495,413.59	387,529,793.21
归属于少数股东的综合收益总额		41,008,568.16	20,249,543.97
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.916	0.489
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.916	0.489

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

法定代表人：窦啟玲

主管会计工作负责人：郎洪平

会计机构负责人：代远富

母公司利润表
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七. 4	1,724,033,114.56	1,995,865,936.99

减：营业成本		279,702,959.72	260,303,688.44
税金及附加		38,814,241.46	45,369,754.11
销售费用		1,119,697,889.60	1,281,806,397.54
管理费用		141,847,905.97	131,239,753.42
研发费用		28,545,638.92	32,324,122.70
财务费用		66,698,044.62	70,297,897.66
其中：利息费用		67,959,194.29	70,206,716.16
利息收入		3,574,125.56	1,504,814.47
资产减值损失		1,028,043,767.13	4,960,159.79
加：其他收益		21,401,774.85	24,980,939.02
投资收益（损失以“-”号填列）	十七.5	9,684.78	-3,636,667.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-160,315.22	-949,111.42
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
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）		-952,532,850.59	190,908,434.92
加：营业外收入		1,763,739.62	9,622,404.66
减：营业外支出		11,675,282.04	4,262,886.23
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-962,444,393.01	196,267,953.35
减：所得税费用		-147,639,103.91	26,408,073.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-814,805,289.10	169,859,880.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-814,805,289.10	169,859,880.05
（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			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益	七.68		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-814,805,289.10	169,859,880.05
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：郎洪平

会计机构负责人：代远富

合并现金流量表
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	七. 67	4, 015, 467, 608. 28	4, 321, 515, 484. 98
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1, 887, 668. 80	117, 949. 39
收到其他与经营活动有关的现金	七. 67	96, 816, 861. 59	134, 023, 103. 18
经营活动现金流入小计		4, 114, 172, 138. 67	4, 455, 656, 537. 55
购买商品、接受劳务支付的现金		746, 134, 057. 56	628, 153, 693. 87
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		974, 409, 616. 03	485, 388, 247. 46
支付的各项税费		526, 782, 543. 15	598, 108, 338. 70
支付其他与经营活动有关的现金	七. 67	1, 652, 548, 490. 74	2, 062, 229, 748. 82
经营活动现金流出小计		3, 899, 874, 707. 48	3, 773, 880, 028. 85
经营活动产生的现金流量净额		214, 297, 431. 19	681, 776, 508. 70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		678, 905. 78	2, 816, 043. 82
取得投资收益收到的现金		344, 587. 43	115, 481. 80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	七. 68	9, 216, 672. 53	16, 396, 851. 41
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-139, 130. 60	-1, 401, 273. 28
收到其他与投资活动有关的现金	七. 67	200, 000, 000. 00	
投资活动现金流入小计		210, 101, 035. 14	17, 927, 103. 75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		321, 327, 489. 58	402, 797, 580. 69
投资支付的现金		115, 000, 000. 00	57, 226, 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	-17, 705, 167. 36
支付其他与投资活动有关的现金	七. 67	133, 819, 073. 30	
投资活动现金流出小计		566, 765, 524. 28	442, 318, 413. 33

投资活动产生的现金流量净额		-356,664,489.14	-424,391,309.58
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	10,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		11,900,000.00	10,000,000.00
取得借款收到的现金		1,101,568,616.67	820,000,000.00
发行债券收到的现金			495,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七.67		4,500,000.00
筹资活动现金流入小计		1,113,468,616.67	1,329,500,000.00
偿还债务支付的现金		1,296,764,019.91	1,228,287,988.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		129,528,438.63	120,337,962.33
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	七.67	240,465,558.42	4,813,000.00
筹资活动现金流出小计		1,666,758,016.96	1,353,438,951.14
筹资活动产生的现金流量净额		-553,289,400.29	-23,938,951.14
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		-695,656,458.24	233,446,247.98
加：期初现金及现金等价物余额		1,500,034,765.15	1,266,588,517.17
六、期末现金及现金等价物余额		804,378,306.91	1,500,034,765.15

法定代表人：窦啟玲

主管会计工作负责人：郎洪平

会计机构负责人：代远富

母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,822,741,788.59	2,453,202,876.61
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		63,168,936.33	213,131,983.51
经营活动现金流入小计		1,885,910,724.92	2,666,334,860.12
购买商品、接受劳务支付的现金		136,074,320.31	215,934,677.35
支付给职工以及为职工支付的现金		463,278,863.11	182,098,982.67
支付的各项税费		312,833,333.11	406,266,703.84
支付其他与经营活动有关的现金		868,528,023.42	1,445,471,249.49
经营活动现金流出小计		1,780,714,539.95	2,249,771,613.35
经营活动产生的现金流量净额		105,196,184.97	416,563,246.77
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		5,050.00	109,080.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金		200,000,000.00	
投资活动现金流入小计		200,205,050.00	109,080.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		54,617,402.58	139,888,573.79
投资支付的现金		248,275,000.00	194,747,185.00
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		302,892,402.58	334,635,758.79
投资活动产生的现金流量净额		-102,687,352.58	-334,526,678.79
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		1,081,568,616.67	1,295,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		233,104,331.29	
筹资活动现金流入小计		1,314,672,947.96	1,295,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,226,000,000.00	1,140,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		125,668,237.97	112,801,007.71
支付其他与筹资活动有关的现金		250,026,838.04	
筹资活动现金流出小计		1,601,695,076.01	1,252,801,007.71
筹资活动产生的现金流量净额		-287,022,128.05	42,198,992.29
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		-284,513,295.66	124,235,560.27
加：期初现金及现金等价物余额		816,186,054.79	691,950,494.52
六、期末现金及现金等价物余额		531,672,759.13	816,186,054.79

法定代表人：窦啟玲

主管会计工作负责人：郎洪平

会计机构负责人：代远富

合并所有者权益变动表
 2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	791,927,400.00				768,045,024.05				281,797,643.84		2,438,258,413.63	408,855,401.93	4,688,883,883.45
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	791,927,400.00				768,045,024.05				281,797,643.84		2,438,258,413.63	408,855,401.93	4,688,883,883.45
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-11,495,893.51						-765,091,783.59	45,639,549.79	-730,948,127.31
(一) 综合收益总额											-725,495,413.59	41,008,568.16	-684,486,845.43
(二) 所有者投入和减少资本					-11,495,893.51							4,630,981.63	-6,864,911.88
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							-16,200,141.53	-27,696,035.04

(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														
(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				281,797,643.84			1,673,166,630.04	454,494,951.72	3,957,935,756.14

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	791,927,400				768,387,751.52				264,811,655.83		2,115,230,252.43	299,726,269.21	4,240,083,328.99
加：会计政策变更													
前期差错更正													

同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	791,927,400			768,387,751.52			264,811,655.83		2,115,230,252.43	299,726,269.21	4,240,083,328.99	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-342,727.47			16,985,988.01		323,028,161.20	109,129,132.72	448,800,554.46	
(一)综合收益总额									387,529,793.21	20,249,543.97	407,779,337.18	
(二)所有者投入和减少资本				-342,727.47						88,879,588.75	88,536,861.28	
1.所有者投入的普通股										109,000,000.00	109,000,000.00	
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他				-342,727.47						-20,120,411.25	-20,463,138.72	
(三)利润分配							16,985,988.01		-64,501,632.01		-47,515,644.00	
1.提取盈余公积							16,985,988.01		-16,985,988.01			
2.提取一般风险准备												
3.对所有者(或股东)的分配									-47,515,644.00		-47,515,644.00	
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												
(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				768,045,024.05			281,797,643.84	-	2,438,258,413.63	408,855,401.93	4,688,883,883.45

法定代表人：窦啟玲

主管会计工作负责人：郎洪平

会计机构负责人：代远富

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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											
其他											
二、本年期初余额	791,927,400.00				768,387,751.52				281,797,643.84	1,899,406,569.76	3,741,519,365.12
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											
(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				281,797,643.84	1,045,004,910.66	2,887,117,706.02

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	791,927,400				768,387,751.52				264,811,655.83	1,794,048,321.72	3,619,175,129.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	791,927,400				768,387,751.52				264,811,655.83	1,794,048,321.72	3,619,175,129.07
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									16,985,988.01	105,358,248.04	122,344,236.05
(一) 综合收益总额										169,859,880.05	169,859,880.05

(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							16,985,988.01	-64,501,632.01		-47,515,644.00
1. 提取盈余公积							16,985,988.01	-16,985,988.01		
2. 对所有者(或股东)的分配								-47,515,644.00		-47,515,644.00
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										
(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				768,387,751.52		281,797,643.84	1,899,406,569.76		3,741,519,365.12

法定代表人：窦啟玲

主管会计工作负责人：郎洪平

会计机构负责人：代远富

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）、合剂、片剂、颗粒剂、糖浆剂、冻干粉针剂（含中药提取）；贵州省安顺市平坝县新艺厂内中药提取；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、

科研所需要的原辅材料、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出口的商品除外）；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 2019 年 4 月 26 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%[注 1]	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%[注 2]	100%	是
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%[注 3]	90%	是
4	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%[注 4]	100%	是
5	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%[注 5]	100%	是
6	海南光辉科技有限公司	200.00	科技项目开发与转让、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%[注 6]	100%	是
7	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%[注 7]	100%	是
8	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%[注 8]	51%	是
9	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	61,000.00	53%[注 9]	53%	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	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% ^[注 10]	51%	是
11	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。（依据须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	10,671.46	53.63% ^[注 11]	54.62%	是
12	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% ^[注 12]	59%	是
13	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）	135,000.00	90%	90%	是

[注 1]、2014 年 11 月该公司原股东香港正捷国际投资有限公司、贵州洪传秀投资有限公司与贵州益佰制药股份有限公司签订了本公司股份转让协议，两家公司将其名下持有的该公司 46.35% 的股份转让给益佰制药股份有限公司；截至 2014 年 11 月 30 日该股份收购完成，并且办理了工商变更登记手续。

[注 2]、2014 年 7 月 9 日，本公司出资 79,500.00 万元收购了张新军、陶建国持有的天津中盛海天制药有限公司 100% 的股权（其中张新军 20%、陶建国 80%），并于 2014 年 7 月 11 日办理了工商变更登记手续。

[注 3]、2005 年 7 月 28 日，本公司与东方同济医疗产业有限公司签订股权转让协议，约定以总价格人民币 49,645,428.00 元受让东方同济医疗产业有限公司在灌南县人民医院中所拥有的 49% 的股权。2006 年 9 月 26 日本公司与东方同济医疗产业有限公司签订股权转让协议，受让东方同济医疗产业有限公司在灌南县人民医院中所拥有的 41% 的股权，至此本公司合计拥有灌南县人民医院 90% 的股权。

[注 4]、2010 年 1 月 28 日，本公司与徐闰翊和徐黔俊签订股权转让协议，以 2,200.00 万元收购徐闰翊和徐黔俊共同拥有的云云南南诏药业有限公司 100% 的股权，并于 2010 年 4 月 9 日办理了工商变更登记手续。

[注 5]、2010 年 4 月，本公司和全资子公司—贵州益佰投资管理有限公司与师红毅和王艳签订股权转让协议，师红毅和王艳分别将其持有的贵州民族药业股份有限公司 90% 和 10% 的股份无偿转让给本公司和贵州益佰投资管理有限公司，同时由本公司承担贵州民族药业股份有限公司 5,500.00 万元的债务，并于 2010 年 4 月 30 日办理了工商变更登记手续。

[注 6]、2010 年 12 月 24 日，本公司与郭和净、吴春明签订股权转让协议，以 200.00 万元收购郭和净、吴春明拥有的海南光辉科技有限公司 100% 的股权（其中郭和净 99%、吴春明 1%），同时由本公司承担海南光辉科技有限公司 3,800.00 万元的债务，并于 2011 年 1 月 28 日办理了工商变更登记手续。

[注 7]、2013 年新疆宜正股权投资有限合伙企业、李民与贵阳高科控股集团有限公司签订协议，新疆宜正股权投资有限合伙企业、李民分别将其持有的西安精湛医药科技有限公司 99%、1%的股权转让给贵阳高科控股集团有限公司。2014 年 10 月 28 日，贵阳高科控股集团有限公司将其持有的西安精湛医药科技有限公司 100%股权转让给贵州益佰制药股份有限公司。

[注 8]、2016 年 11 月 3 日，公司与自然人黄生科和翟小霞签署了《增资协议》，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。增资完成后，南京市睿科投资管理有限公司的注册资本由人民币 755 万元增加到 1,540.90 万元，益佰制药占股 51%。并于 2016 年 11 月 16 日办理了工商变更登记手续。

[注 9]、2016 年 1 月 15 日，公司第五届董事会第二十一次会议审议通过《关于收购淮南朝阳医院管理有限公司 32.5%股权并增资扩股至 53%股权的议案》。公司与自然人宋士和和上海和徽投资中心、淮南朝阳医院、淮南朝阳医院管理有限公司共同签署了《投资协议》，公司以人民币 26,000.00 万元的对价取得医院管理公司 32.5%的股权，在上述股权转让的工商变更登记完成后，公司用人民币 35,000.00 万元对医院管理公司增资，增资完成后，医院管理公司注册资本由 6,500.00 万元将变为 9,335.11 万元，公司持有淮南朝阳医院管理有限公司 53%的股权。并于 2016 年 4 月办理了工商变更登记手续。

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。该股权转让于 2019 年 1 月 8 日办理了工商变更登记手续。

[注 10]、本公司于 2016 年 5 月 23 日召开总经理办公会议，审议通过公司拟出资 1,530.00 万元认缴贵州德曜医疗投资管理有限公司 51%股权投资毕节市肿瘤医院有限公司的相关议案。2016 年 5 月 30 日，公司与自然人杨奇文、贵州德曜医疗投资管理有限公司（以下简称德曜投资公司）、贵州紫冠医疗投资管理有限公司（以下简称紫冠投资公司）以及毕节市肿瘤医院有限公司多方签署了《投资合作协议》。德曜投资公司的注册资本为人民币 3,000 万元。本公司认缴出资额为 1,530.00 万元，占其 51%的股权，贵州紫冠医疗投资管理有限公司认缴出资额为 1,470.00 万元，占其 49%的股权。本公司已于 2016 年 6 月 21 日对贵州德曜医疗投资管理有限公司完成注资。

2018 年 4 月 10 日，本公司与贵州紫冠医疗投资管理有限公司、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。

[注 11]、2016 年 11 月 28 日召开的公司总经理办公会审议通过，本公司与长沙建昌医院管理合伙企业（有限合伙）、三位自然人宋长文、肖清、田娇娇、三家法人上海华睿投资管理合伙企业（有限合伙）、上海善达投资管理有限公司、上海华夕投资管理合伙企业（有限合伙）、上海华睿医疗投资管理股份有限公司以及自然人黄建湘于 2016 年 11 月 30 日共同签署了《购股及增资协议》。本公司以人民币 883.5 万元的对价取得上海华睿 9.06%的股权，上海华睿其他股东对其股权进行重组后，其余股东同意放弃优先增资权，由长沙建昌医院管理合伙企业（有限合伙）和本公司对上海华睿进行增资扩股。本公司以人民币 9,787.96 万元对上海华睿增资，增资完成后，上海华睿注册资本由 2,483.57 万元变为 5,068.51 万元，公司持有上海华睿 53.63%的股份。

公司按照投资协议约定的付款方式和付款期限在 2016 年 12 月 28 日支付 9.06%的股权对价 883.5 万元，并完成股权变更手续。于 2016 年 12 月 1 日支付 600 万元定金，2016 年 12 月 30 日支付 2,493.24 万元增资款，2017 年 1 月 3 日该股权已办理工商变更登记，截至 2017 年末公司支付上海华睿公司股权对价和增资款共计 10,671.46 元，上海华睿公司实收资本金额 4,976.81 万元，公司支付实收资本金额 2,718.29 万元，实际出资比例为 54.62%。

[注 12]、2017 年 6 月 19 日，公司与自然人刘静签订股权转让协议，刘静将其持有辽阳市曼迪科医疗企业管理服务有限公司 15%的股权转让给公司；同时公司与孟子谨签订增资协议，公司以 3,580 万元对辽阳市曼迪科医疗企业管理服务有限公司进行增资，其中 3,220 万元计入实收资本，其余 360 万元作为资本公积，增资完成后，公司持股比例 59%，并于 2017 年 7 月 27 日办理了工商变更登记手续。

[注 13]、本公司与四川富临实业集团有限公司签署了《投资协议》，双方商定，在富临集团将绵阳富临医院（四川中医药高等专科学校第一附属医院）变更为营利性医疗机构之后，本公司将以人民币 13,500 万元的对价受让富临集团所持有该医院 90% 的股权。2016 年 12 月 7 日，公司总经理办公会审议批准了本次投资。2017 年 2 月 20 日，合作双方签署了《投资协议》。

富临医院由非营利转为营利性医院的改制工作取得阶段性成果，绵阳富临医院有限公司作为富临医院由非营利医疗机构变更为营利性医疗机构的承继主体，于 2017 年 10 月 10 日在绵阳市工商行政管理局注册成立，并于 2017 年 11 月 15 日获得绵阳市卫生和计划生育委员会核发医疗机构许可证。2017 年 12 月 26 日，签署了《协议书》，对富临医院 90% 股权的交易作进一步的完善和补充。该股权收购于 2018 年 2 月 11 日办理了工商变更。

（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%[注 3]	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%[注 4]	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，医疗科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务，医疗器械销售。	500.00	51%[注 5]	51%	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
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%[注 6]	78.57%	是
7	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%[注 7]	86.52%	是
8	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%[注 8]	100%	是
9	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）	1,000.00	100%[注 9]	100%	是
10	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；工程技术与试验发展；技术进出口；经济信息咨询（不含中介服务）。	917.50	100%[注 10]	100%	是
11	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%[注 11]	100%	是

[注 1]、2007 年 11 月 14 日本公司出资 2,000.00 万元设立的子公司，本公司持有 100%的股权。

[注 2]、2008 年 7 月 2 日本公司出资 3,000.00 万元设立的子公司，本公司持有 100%的股权。

[注 3]、2011 年 1 月本公司出资 1,000.00 万元设立的子公司，本公司持有 100%的股权；2014 年 8 月，公司对贵州苗医药实业有限公司增加投资 49,000.00 万元，持股比例 100%。

[注 4]、2013 年 1 月本公司出资 2,000.00 万元设立的子公司，本公司持有 100%的股权。

[注 5]、2015 年 11 月本公司与深圳园维投资管理有限公司、自然人尹红共同设立的子公司-上海益佰医院管理有限公司，注册资本 10,000.00 万元，本公司持有 51%的股权。统一社会信用代码 91310230MA1JX1JC8F。

[注 6]、2016 年 05 月 16 日本公司与黑龙江世纪大恒投资管理有限公司共同设立子公司-哈尔滨益佰医疗投资有限责任公司，注册资本 8,000.00 万元，本公司持有 51%的股权。统一社会信用代码 91230199MA18XX84XB。

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、哈尔滨益佰医疗投资有限责任公司、杨晓彤、陈大志签订协议书，哈尔滨益佰医疗投资有限责任公司增加注册资至 6,000.00 万元，本公司以现金形式增资 6,000.00 万元，同时黑龙江世纪大恒投资管理有限公司以 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%；黑龙江世纪大恒投资管理有限公司出资额 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。

[注 7]、2016 年 06 月 08 日本公司与安徽益诺医疗管理有限公司共同设立子公司-安徽益佰肿瘤医疗投资有限公司，注册资本 7,000.00 万元，本公司持有 55%的股权。统一社会信用代码 91340100MA2MWT1943。

2018 年 6 月 5 日，安徽益佰肿瘤医疗投资有限公司（以下简称安徽医疗投资）召开临时股东会，经全体股东同意决定解散安徽医疗投资。截至本审计报告日，公司清算工作仍在进行中。

[注 8]、2016 年 05 月 05 日本公司与上海璞铁医疗科技有限公司、贵州智联众和投资有限公司共同设立控股子公司-贵州益佰艾康肿瘤医生集团医疗有限公司，注册资本 2,000.00 万元，本公司持有 51%的股权。统一社会信用代码 91520103MA6DLCTQ42。

[注 9]、本公司与福建慈心医疗管理有限公司共同设立控股子公司-福州益佰医疗投资有限公司，于 2016 年 10 月 27 日注册成立，注册资本 10,000.00 万元，章程约定公司持有 80%的股权，2017 年 3 月公司投入实收资本 1,000.00 万元，福建慈心医疗管理有限公司未出资。2017 年 12 月 26 日，经福州益佰医疗有限公司股东会决议，同意福建慈心医疗管理有限公司将所持有 20%股权，认缴出资为 2,000.00 万元无偿转让给本公司，股权转让后，公司认缴出资额 10,000.00 万元，实际出资 1,000.00 万元，分别占注册资本和实收资本比例为 100%。

[注 10]、2018 年 6 月 22 日本公司出资 917.50 万元设立的子公司，本公司持有 100%的股权。统一社会信用代码 91110114MA01D45G27。

[注 11]、2008 年 8 月 28 日本公司出资 5,000.00 万元设立的子公司，本公司持有 100%的股权。统一社会信用代码 91520121MA6H72285U。

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

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	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）	135,000.00	90%	90%	是
2	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；工程技术与试验发展；技术进出口；经济信息咨询（不含中介服务）。	917.50	100%	100%	是
3	贵州益佰药材有限责任公司	5,000.00	法律、法规、国务院决定规定的不得经营；法律、法规、国务院决定规定的应当许可（审批）的，经审批机关批准后	5,000.00	100%	100%	是

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司

无

(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。

④ 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

（4）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

（6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

①可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：

如果单项可供出售金融资产的公允价值出现较大幅度下降,超过其持有成本的 50%,认定该可供出售金融资产已发生减值为严重的,应计提减值准备,确认减值损失。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为:

如果单项可供出售金融资产的公允价值出现较大幅度下降,预期这种下降趋势属于非暂时性的,持续时间超过一年,且在整个持有期间得不到根本改变时,认定该可供出售金融资产已发生减值为非暂时性的,应计提减值准备,确认减值损失。

②持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	公司单项金额重大的应收款项是指单项金额占期末应收款项余额 10% (含) 以上的且账龄在三年以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
	账龄分析法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
其中: 1 年以内分项, 可添加行		
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3 年以上	40	40
3-4 年		
4-5 年		
5 年以上	100	100

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	对有确凿证据表明不能收回的应收款项，或收回的可能性不大的（如债务单位破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等导致停产而在短期内无法偿付债务的），以及其它足以证明应收款项可能发生损失的证据，可全额提取坏账准备。
坏账准备的计提方法	全额提取坏账准备

12. 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。

13. 持有待售资产

□适用 √不适用

14. 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。

15. 投资性房地产

不适用

16. 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。

17. 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。

18. 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。

19. 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。

20. 油气资产

适用 不适用

21. 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。

22. 长期资产减值

适用 不适用

23. 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。

24. 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

25. 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。

26. 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。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 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。

29. 政府补助

适用 不适用

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。

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。

30. 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。

31. 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。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 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

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

34. 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	17%、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%
教育附加费	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
灌南县人民医院	0
淮南朝阳医院	0
辽阳中奥肿瘤医院	0
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; 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, 自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日, 从事《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务, 且其主营业务占收入总额 70%以上的企业, 减按 15%的税率征收企业所得税。

(2) 本公司子公司—灌南县人民医院, 孙公司—淮南朝阳医院, 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) 灌南县人民医院、淮南朝阳医院和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	554,893.16	2,573,780.52
银行存款	550,141,334.22	1,162,647,262.70
其他货币资金	103,176.58	326,145.29
合计	550,799,403.96	1,165,547,188.51
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末银行存款中被法院冻结的存款金额共计 4,893,702.79 元，详见本报告附注十四、承诺或有事项：2、或有事项：6) 7) 8)。

期末其他货币资金 103,176.58 元主要控股子公司—贵州益佰大健康医药股份有限公司电商刷卡在途资金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据及应收账款

总表情况

(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
应收票据	724,665,070.60	650,183,058.95
应收账款	324,055,494.47	382,526,769.74

合计	1,048,720,565.07	1,032,709,828.69
----	------------------	------------------

其他说明：

适用 不适用

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	696,849,106.07	649,719,465.71
商业承兑票据	27,815,964.53	463,593.24
合计	724,665,070.60	650,183,058.95

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	22,000,000
商业承兑票据	
合计	22,000,000

(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	100,231,712.48	
商业承兑票据		
合计	100,231,712.48	

(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

其他说明

适用 不适用

应收账款
(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	356,484,899.95	99.30	32,429,405.48	9.10	324,055,494.47	417,800,135.86	99.41	35,273,366.12	8.44	382,526,769.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,503,677.38	0.70	2,503,677.38	100.00		2,499,200.93	0.59	2,499,200.93	100.00	
合计	358,988,577.33	/	34,933,082.86	/	324,055,494.47	420,299,336.79	/	37,772,567.05	/	382,526,769.74

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
药品销售	253,810,265.31	12,690,513.26	5.00
医疗服务	53,942,813.93	2,697,140.70	5.00
其他	4,162,937.00	208,146.85	5.00
1 年以内小计	311,916,016.24	15,595,800.81	5.00
1 至 2 年	26,334,291.89	2,633,429.20	10.00
2 至 3 年	2,301,046.19	460,209.24	20.00
3 年以上	3,655,965.67	1,462,386.27	40.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	12,277,579.96	12,277,579.96	100.00
合计	356,484,899.95	32,429,405.48	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 14,525,588.31 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 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：元 币种：人民币

单位名称	与本公司	金额	账龄	占应收账款总额的比例
------	------	----	----	------------

单位名称	与本公司	金额	账龄	占应收账款总额的比例
国药控股分销中心有限公司	非关联方	23,534,288.58	1 年以上	6.56
上药控股有限公司	非关联方	19,481,682.55	1 年以上	5.43
国药乐仁堂医药有限公司	非关联方	13,421,968.92	1 年以内	3.74
国药控股湖南有限公司	非关联方	12,172,940.04	1 年以内	3.39
广西柳州医药股份有限公司	非关联方	10,660,014.93	1 年以内	2.97
合计		79,270,895.02		22.09

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 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

5、 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	36,794,395.61	85.78	29,392,617.39	79.96
1 至 2 年	2,124,638.25	4.96	2,506,403.43	6.82
2 至 3 年	1,107,258.71	2.58	868,698.75	2.36
3 年以上	2,865,545.57	6.68	3,992,107.83	10.86
合计	42,891,838.14	100.00	36,759,827.40	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 (%)
河北仁心药业有限公司	11,343,684.53	26.45
上海久岳化工有限公司	5,077,000.00	11.84
南京关拉尼电子科技有限公司	2,618,000.00	6.10

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
浙江亚光科技股份有限公司	2,325,000.00	5.42
贵州电网有限责任公司贵阳金阳供电局	2,273,570.84	5.30
合计	23,637,255.37	55.11

其他说明

适用 不适用

6、其他应收款

总表情况

(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
应收利息		2,533,562.55
应收股利		
其他应收款	50,325,167.90	82,569,964.27
合计	50,325,167.90	85,103,526.82

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		2,533,562.55
委托贷款		
债券投资		
合计		2,533,562.55

(2). 重要逾期利息

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

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	72,202,854.73	96.98	21,877,686.83	30.30	50,325,167.90	107,949,088.59	97.96	25,379,124.32	23.51	82,569,964.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,250,000.00	3.02	2,250,000.00	100.00		2,250,000.00	2.04	2,250,000.00	100.00	
合计	74,452,854.73	/	24,127,686.83	/	50,325,167.90	110,199,088.59	/	27,629,124.32	/	82,569,964.27

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
备用金	14,601,629.14	730,081.47	5.00
其他	28,218,387.87	1,410,919.38	5.00
1 年以内小计	42,820,017.01	2,141,000.85	5.00
1 至 2 年	6,207,255.86	620,725.59	10.00
2 至 3 年	4,525,447.29	905,089.45	20.00
3 年以上	732,106.06	292,842.43	40.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	17,918,028.51	17,918,028.51	100.00
合计	72,202,854.73	21,877,686.83	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

(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	14,601,629.14	66,322,300.81
其他	59,851,225.59	43,876,787.78
合计	74,452,854.73	110,199,088.59

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,201,662.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 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
贵州山谷绿色产业有限公司	非关联方	8,050,000.00	5年以上	10.81	8,050,000.00
安徽益诺医疗管理有限公司	非关联方	6,000,000.00	1年以内	8.06	300,000.00
贵州益佰医药有限责任公司	关联方	5,216,566.63	1年以内	7.61	283,351.83
贵州中卫医药有限公司	非关联方	4,909,747.12	5年以上	6.59	4,909,747.12
蒲健	非关联方	3,300,534.95	1年以内	4.43	165,026.75
合计	/	27,476,848.70	/	37.50	13,708,125.70

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8). 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

7、 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	82,678,943.71		82,678,943.71	84,365,335.57	-	84,365,335.57
在产品	125,529,750.88		125,529,750.88	107,166,411.64	-	107,166,411.64
库存商品						
周转材料	12,903,062.29		12,903,062.29	8,675,403.54	-	8,675,403.54
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	104,161,098.02	7,194,502.87	96,966,595.15	95,063,568.90	5,191,333.34	89,872,235.56
低值易耗品	31,219,277.13		31,219,277.13	29,031,230.73	-	29,031,230.73
自制半成品	9,651,273.02		9,651,273.02	13,383,539.31	-	13,383,539.31
合计	366,143,405.05	7,194,502.87	358,948,902.18	337,685,489.69	5,191,333.34	332,494,156.35

(2). 存货跌价准备

√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	5,191,333.34	2,003,169.53				7,194,502.87
合计	5,191,333.34	2,003,169.53				7,194,502.87

(3). 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

(4). 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

8、 持有待售资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
淮南朝阳医院管理公司—流动资产合计	469,332,983.07	469,332,983.07	8,490,000.00	2019年3月29日
淮南朝阳医院管理公司—非流动资产合计	599,808,986.58	599,808,986.58		2019年3月29日
合计	1,069,141,969.65	1,069,141,969.65	8,490,000.00	/

其他说明：

详见本报告附注十五、资产负债表日后事项：4、（1）。

9、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

其他说明

无

10、 其他流动资产

适用 不适用

11、 可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	4,258,994.67		4,258,994.67	42,437,900.45		42,437,900.45
按公允价值计量的						

按成本计量的	4,258,994.67		4,258,994.67	42,437,900.45		42,437,900.45
合计	4,258,994.67		4,258,994.67	42,437,900.45		42,437,900.45

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
苏州夏启宝寿九鼎医药投资中心	4,937,900.45		678,905.78	4,258,994.67					1.99	66,535.82
贵州健康农中药食材产业发	37,500,000.00		37,500,000.00							

展 有 限 公 司										
合 计	42,437,900.45		38,178,905.78	4,258,994.67					/	66,535.82

2017年12月7日，公司与贵州健康农中药食材产业发展有限公司的其他7个股东共同出资设立贵州健康农中药食材产业发展有限公司，注册资本为人民币25,000.00万元，公司出资金额3,750.00万元，出资比例15%。2018年公司委派董事1人并担任该公司董事长。按照《企业会计准则》判断公司对该项投资具有重大影响，按权益法核算长期股权投资。

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

12、 持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

13、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3). 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

14、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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
贵州健康农中药食材产业发展有限公司		37,500,000.00		-160,315.22			37,339,684.78		15%		
小计		37,500,000.00		-160,315.22			37,339,684.78		15%		
合计		37,500,000.00		-160,315.22			37,339,684.78		15%		

其他说明

详见本报告附注七、11、可供出售金融资产：（3）期末按成本计量的可供出售金融资产

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适

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	1,428,696,759.62	506,396,152.63	93,371,668.26	316,472,361.15	2,344,936,941.66
2. 本期增加金额	150,483,905.27	112,430,341.89	4,947,487.19	75,222,708.70	343,084,443.05
(1) 购置	-3,665,746.39	52,041,838.93	3,575,168.45	56,452,420.88	108,403,681.87
(2) 在建工程转入	3,578,423.05	4,688,909.74	-	764,873.54	9,032,206.33
(3) 企业合并增加	150,571,228.61	55,699,593.22	1,372,318.74	18,005,414.28	225,648,554.85
3. 本期减少金额	217,932,344.41	20,878,476.86	5,783,169.12	192,031,910.81	436,625,901.20
(1) 处置或报废	-	20,878,476.86	3,205,732.31	1,750,612.88	25,834,822.05
(2) 处置子公司减少	217,932,344.41	-	2,577,436.81	190,281,297.93	410,791,079.15
4. 期末余额	1,361,248,320.48	597,948,017.66	92,535,986.33	199,663,159.04	2,251,395,483.51
二、累计折旧					
1. 期初余额	351,831,992.57	216,517,499.33	72,908,010.40	231,319,202.78	872,576,705.08
2. 本期增加金额	89,178,410.67	94,586,935.38	9,301,540.13	38,477,421.36	231,544,307.54
(1) 计提	68,438,506.56	52,360,862.68	8,349,129.58	24,368,106.88	153,516,605.70
(2) 企业合并增加	20,739,904.11	42,226,072.70	952,410.55	14,109,314.48	78,027,701.84
3. 本期减少金额	79,115,515.06	14,802,800.45	4,452,913.14	155,510,393.61	253,881,622.26
(1) 处置或报废	-	14,802,800.45	2,728,890.29	1,515,909.90	19,047,600.64
(2) 处置子公司减少	79,115,515.06	-	1,724,022.85	153,994,483.71	234,834,021.62
4. 期末余额	361,894,888.18	296,301,634.26	77,756,637.39	114,286,230.53	850,239,390.36

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	999,353,432.30	301,379,205.91	14,779,348.94	85,376,928.51	1,400,888,915.66
2. 期初账面价值	1,076,864,767.05	289,611,475.81	20,463,657.86	85,153,158.37	1,472,093,059.09

(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	8,244,491.00	5,137,209.76	-	3,107,281.24	
机器设备	13,475,385.34	11,456,321.52	267,177.49	1,751,886.33	
其他设备	3,247,242.77	3,014,419.65	-	232,823.12	
运输设备	1,225,196.60	1,188,440.70	-	36,755.90	
合计	26,192,315.71	20,796,391.63	267,177.49	5,128,746.59	

其中：房屋建筑物原值 824.45 万元、机器设备原值 1,347.54 万元，运输工具原值 122.52 万元、办公仪器设备原值 324.72 万元。虽然闲置，尚有使用价值，未报废处理。

(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	51,217,473.26	24,946,014.36	-	26,271,458.90
合计	51,217,473.26	24,946,014.36	-	26,271,458.90

(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	12,691,975.98	手续正在办理中
员工生活楼	13,557,253.13	手续正在办理中
综合楼	55,829,058.99	手续正在办理中
提取楼	42,548,934.83	手续正在办理中
甲类罐区	3,264,538.26	手续正在办理中
试剂库	1,905,691.09	手续正在办理中
配电室	4,630,307.26	手续正在办理中
颗粒剂车间	25,316,118.82	手续正在办理中
合计	159,743,878.36	

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

16、在建工程

总表情况

(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
在建工程	19,448,809.57	71,522,867.69
工程物资		
合计	19,448,809.57	71,522,867.69

其他说明：

适用 不适用

无

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	10,718,379.35		10,718,379.35	5,659,044.36		5,659,044.36

环保设施改造工程	656,055.00	656,055.00	-	656,055.00	656,055.00	-
美安新厂项目	2,521,677.43		2,521,677.43	2,415,658.01		2,415,658.01
华澳医院项目	-		-	53,444,354.08		53,444,354.08
朝阳医院改造工程	-		-	222,415.00		222,415.00
江汉油田总医院项目机房工程	-		-	2,572,234.24		2,572,234.24
曼迪科直线加速器机房工程	-		-	7,209,162.00		7,209,162.00
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			
长安制药研发实验室改造项目	118,706.90		118,706.90			
天津中盛酒精库改造	95,145.63		95,145.63			
合计	20,104,864.57	656,055.00	19,448,809.57	72,178,922.69	656,055.00	71,522,867.69

(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		5,659,044.36	9,858,755.60	4,799,420.61		10,718,379.35						自筹
环保设施改造工程		656,055.00				656,055.00						自筹
女子清镇车间设备更新			68,916.36	68,916.36								自筹

美安新厂项目		2,415,658.01	106,019.42			2,521,677.43		1%				自筹
华澳医院项目		53,444,354.08	20,301,213.35			73,745,567.43						自筹
朝阳医院改造工程		222,415.00	2,495,750.94			2,718,165.94						自筹
江汉油田总医院项目机房工程		2,572,234.24	175,063.06			2,747,297.30						自筹
曼迪科直线加速器机房工程		7,209,162.00	484,588.92			7,693,750.92						自筹
设备安装工程(工程及设备更新)			3,726,753.97			831,021.21	2,895,732.76	50%				自筹
润喉糖车间及化验室改造项目			3,047,004.50				3,047,004.50	70%				自筹
富临医院改造工程			3,393,460.90			3,341,297.90	52,163.00					自筹
长安制药研发实验室改造项目			2,952,645.58	2,833,938.68			118,706.90	90%				自筹
长安制药污水分流改造系统			354,545.45	354,545.45								自筹

天津中盛酒 精库改造			975,385.23	975,385.23								自筹
天津中盛二 期改造工程			95,145.63			95,145.63		1%				自筹
合计		72,178,922.69	48,035,248.91	9,032,206.33	91,077,100.70	20,104,864.57	/	/			/	/

注：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

17、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		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额	968,750.50								968,750.50

2. 本期增加金额	246,000.00								246,000.00
(1) 外购									
(2) 自行培育	246,000.00								246,000.00
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额	1,214,750.50								1,214,750.50
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									
(2) 其他									
4. 期末余额									
四、账面价值									
1. 期末账面价值	1,214,750.50								1,214,750.50

2. 期初账面价值	968,750.50							968,750.50
-----------	------------	--	--	--	--	--	--	------------

(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

18、油气资产

适用 不适用

19、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				合计
一、账面原值							
1. 期初余额	331,638,229.16	25,090,000.00	97,082,286.69	80,364,058.56	4,649,000.00	5,123,974.61	543,947,549.02
2. 本期增加金额	89,020,756.16		2,000,000.00			3,996,086.95	95,016,843.11
(1) 购置	55,574,106.16		2,000,000.00			988,982.03	58,563,088.19
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加	33,446,650.00					3,007,104.92	36,453,754.92
3. 本期减少金额	52,544,106.16				4,649,000.00		57,193,106.16
(1) 处置							

(2) 处置子公司减少	52,544,106.16				4,649,000.00		57,193,106.16
4. 期末余额	368,114,879.16	25,090,000.00	99,082,286.69	80,364,058.56		9,120,061.56	581,771,285.97
二、累计摊销							
1. 期初余额	46,073,000.70	24,547,499.97	46,122,394.12	65,395,611.65	1,394,700.07	182,708.12	183,715,914.63
2. 本期增加金额	10,850,274.96	542,500.03	4,165,650.03	11,670,528.17	464,900.04	1,502,946.49	29,196,799.72
(1) 计提	8,185,276.06	542,500.03	4,165,650.03	11,670,528.17	464,900.04	774,920.07	25,803,774.40
(2) 企业合并增加	2,664,998.90					728,026.42	3,393,025.32
3. 本期减少金额	359,891.14				1,859,600.11		2,219,491.25
(1) 处置							
(2) 处置子公司减少	359,891.14				1,859,600.11		2,219,491.25
4. 期末余额	56,563,384.52	25,090,000.00	50,288,044.15	77,066,139.82		1,685,654.61	210,693,223.10
三、减值准备							
1. 期初余额			20,217,908.54				20,217,908.54
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			20,217,908.54				20,217,908.54
四、账面价值							
1. 期末账面价值	311,551,494.64		28,576,334.00	3,297,918.74		7,434,406.95	350,860,154.33
2. 期初账面价值	285,565,228.46	542,500.03	30,741,984.03	14,968,446.91	3,254,299.93	4,941,266.49	340,013,725.85

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

(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	9,699,999.94	手续正在办理中

其他说明：

√适用 □不适用

本期期末无形资产减值准备 2,021.79 万元，其中清开灵专有技术 357.50 万元，美国 VEGI 技术 754.21 万元，美国 AAT 技术 774.48 万元，莛草注射液专有技术 58.10 万元，莛叶心通软胶囊技术 77.50 万元。

20、 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	合并增加	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
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
合计	17,130,000.00							17,130,000.00

其他说明

开发支出列报的 3 个专有技术为控股子公司-天津中盛海天制药有限公司受让并委托北京因科瑞斯药物研究院有限公司开发的项目，目前项目尚在开发和临床试验阶段。近几年发生的小试、中试，所耗材料等费用计入当期损益。公司管理层认为以上 3 个专有技术未来的市场空间较大，新药准字号申请成功的可能性较大，具有优化和补充公司产品线潜力，经测试未发现存在减值迹象。

21、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	
贵阳黔劲运输机械有限责任公司	2,409,835.08			2,409,835.08		
海南长安医药销售有限公司	3,408,941.93			3,408,941.93		
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
淮南朝阳医院管理公司	363,207,009.82			363,207,009.82		
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	2,172,616,386.56	81,619,891.59		369,025,786.83		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	

贵州益佰女子大药厂有限责任公司	4,465,691.39	359,681,751.83			364,147,443.22
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			56,315,682.11
南京睿科投资管理有限公司		13,105,006.20			13,105,006.20
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	4,465,691.39	1,019,338,593.98			1,023,804,285.37

(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要 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	45,003,973.73	流动资产、非流动资产、 流动负债、商誉	31,897,521.64	剔除非经营性流动资产及负债，长期 资产按收购时公允价值/账面价值	否
贵州益佰女子大药厂有限责任公司	482,265,013.35	流动资产、非流动资产、 流动负债、商誉	73,882,429.87	剔除非经营性流动资产及负债，长期 资产按收购时公允价值/账面价值	否
海南长安国际制药有限公司	472,759,586.69	流动资产、非流动资产、 流动负债、商誉	293,460,431.36	剔除非经营性流动资产及负债，长期 资产按收购时公允价值/账面价值	否
天津中盛海天制药有限公司	605,178,659.92	流动资产、非流动资产、 流动负债、商誉	210,622,659.61	剔除非经营性流动资产及负债，长期 资产按收购时公允价值/账面价值	否
爱德药业（北京）有限公司	68,145,737.79	流动资产、非流动资产、 流动负债、商誉	-60,787,569.60	剔除非经营性流动资产及负债，长期 资产按收购时公允价值/账面价值	否
南京睿科投资管理有限公司	25,802,793.94	流动资产、非流动资产、 流动负债、商誉	70,102,376.98	剔除非经营性流动资产及负债，长期 资产按收购时公允价值/账面价值	否
上海华睿医疗投资管理股份有限公司	43,524,614.16	流动资产、非流动资产、 流动负债、商誉	108,806,908.17	剔除非经营性流动资产及负债，长期 资产按收购时公允价值/账面价值	否

所属公司	商誉账面价值	资产组或资产组组合要 构成	资产组账面价值	确定方法	本期是否 发生变动
长沙建达投资管理有限责任公司	60,910,220.15	流动资产、非流动资产、 流动负债、商誉	-39,070,534.28	剔除非经营性流动资产及负债，长期 资产按收购时公允价值/账面价值	否
绵阳富临医院有限公司	81,619,891.59	流动资产、非流动资产、 流动负债、商誉	67,706,521.10	剔除非经营性流动资产及负债，长期 资产按收购时公允价值/账面价值	否
合计	1,885,210,491.32		756,620,744.85		

(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	45,003,973.73	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、无形资产等相关长期资产投资外，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 2019 年-2023 年及稳定期，预测期为 5 年，增长率依次 17.02%、10.83%、8.4%、4.71%、0%，稳定期增长率为 0%，毛利率平均为 89.69%，稳定期保持在 2023 年水平，税前折现率为 11.4% 及 12.7%。

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	482,265,013.35	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、无形资产等相关长期资产投资外，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 2019 年-2023 年及稳定期，预测期为 5 年，增长率依次 4.82%、1.66%、2.38%、2.22%、1.22%，稳定期增长率为 0%，毛利率平均为 70%，稳定期保持在 2023 年水平，税前折现率为 11.4%。
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、无形资产等相关长期资产投资外，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 2019 年-2023 年及稳定期，预测期为 5 年，增长率依次 -8.16%、-9.52%、-11.11%、-10.30%、-8.20%，稳定期增长率为 0%，毛利率平均为 91.05%，稳定期保持在 2023 年水平，税前折现率为 11.4%。
天津中盛海天制药有限公司	605,178,659.92	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、无形资产等相关长期资产投资外，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 2019 年-2023 年及稳定期，预测期为 5 年，增长率依次 14.23%、9.81%、5.34%、0.82%、0.85%，稳定期增长率为 0%，毛利率平均为 55.94%，稳定期保持在 2023 年水平，税前折现率为 11.4%。

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
爱德药业（北京）有限公司	68,145,737.79	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、无形资产等相关长期资产投资外，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 2019 年-2023 年及稳定期，预测期为 5 年，预计 2019 年下半年投入生产增长率 2020 年起依次 200%、90%、18.75%、0%，稳定期增长率为 0%，2019 年-2021 年产能未完全释放，毛利率-0.86%、55.77%、71.10%，2022 年至稳定期毛利率水平为 73.31%，稳定期保持在 2023 年水平，税前折现率 12.9%。
南京睿科投资管理有限公司	25,802,793.94	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、无形资产等相关长期资产投资外，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 2019 年-2031 年，项目合作最长期内作为预测期为 13 年，根据现有合作项目、项目合作期内，增长率依次 31.84%、10%、10%、5%、5%、0%、-4.69%、-59.78%、-73.77%、0%、0%、0%、-25%，毛利率平均为 64.89%，税前折现率为 12.1%。
上海华睿医疗投资管理股份有限公司	43,524,614.16	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、无形资产等相关长期资产投资外，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，上述假设基于上海华睿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 2019 年-2030 年，项目合作最长期内作为预测期为 12 年，增长率依次 30.02%、4.71%、3.37%、2.86%、-4.49%、-13.56%、-1.19%、-26.18%、-44.66%、-16.26%、-59.79%、-35.60%，毛利率平均为 82.29%，税前折现率为 12.1%。

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
长沙建达投资管理有限责任公司	60,910,220.15	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、无形资产等相关长期资产投资外，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，上述假设基于长沙建达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 2019 年-2030 年，项目合作最长期内作为预测期为 12 年，增长率依次 27.70%、3.64%、3.45%、2.54%、-9.01%、-22.1%、-2.16%、23.03%、-61.29%、-40.74%、0%、-8.33%，毛利率平均为 80.11%，税前折现率为 12.1%。
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、无形资产等相关长期资产投资外，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 2019 年-2025 年及稳定期，预测期为 7 年，增长率依次 15.82%、14.92%、13.53%、11.04%、9.25%、6.47%、4.84%，稳定期增长率为 0%，毛利率平均为 27.66%，稳定期保持在 2023 年水平，税前折现率为 11.4%及 12.8%。
合计	1,885,210,491.32			

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

22、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	6,880,248.34		875,071.60		6,005,176.74
翰博瑞得-诊所装修费	110,471.20		110,471.20		
南京睿科-东方体检中心	2,985,695.75		402,565.68		2,583,130.07
南京睿科-平安租赁公司租赁费	6,232,900.24		1,558,225.08		4,674,675.16
南京睿科-赣榆县人民医院项目投资款	8,350,632.04		1,113,417.60		7,237,214.44
南京睿科-连云港东方医院项目投资款	28,664,363.21		3,864,857.88		24,799,505.33
南京睿科-灌云县人民医院项目投资款	17,481,458.89	2,000,000.00	1,928,186.04		17,553,272.85
中奥医院装修工程及长期资产租赁	22,828,503.79	8,686,170.42	5,856,334.80		25,658,339.41
朝阳医院-金地酒店装修及改造工程	19,536,444.31	1,073,757.65	5,235,332.03	15,374,869.93	
上海华睿-铜陵建筑工程装修费及防护工程	936,773.65		109,362.36		827,411.29
上海华睿-连云港项目装修工程	212,500.00		212,500.00		
上海华睿-南京明基项目/肿瘤科装修工程	1,506,944.44		129,166.68		1,377,777.76
上海华睿-南京明基项目/放射机房放射防护	414,166.67		35,499.96		378,666.71
上海华睿-南京明基项目/污废控制系统改造	57,361.11		4,916.64		52,444.47
上海华睿-南京明基项目/PET/CT 设备投资款	2,052,097.22	189,000.00	459,990.90		1,781,106.32
长沙建达--怀化固定资产摊销	3,789,185.40		63,988.90		3,725,196.50
长沙建达-江汉油田机房建设工程		3,267,297.30	606,269.64		2,661,027.66
长沙建达-常德更换洁源		2,422,413.79	51,540.72		2,370,873.07
上海鸿飞-低温手术系统项目	2,777,777.80		641,025.60		2,136,752.20
北京爱德-净化工程及消防工程	11,361,451.18		1,174,657.92		10,186,793.26
黑龙江华澳医院装修工程	4,818,315.27	90,415,570.43	22,141,981.49		73,091,904.21

福州益佰投资-装修款	21,500.00		21,500.00		
益佰制药-罗甸大果木姜子基地工程	2,566,343.04		92,556.63	2,473,786.41	
药材公司-罗甸大果木姜子基地工程		2,473,786.41	8,679.95		2,465,106.46
绵阳富临-装修及改造工程		8,067,946.06	517,218.00		7,550,728.06
合计	143,585,133.55	118,595,942.06	47,215,317.30	17,848,656.34	197,117,101.97

其他说明:

无

23、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	1,128,613,332.80	171,081,730.97	62,321,778.93	11,778,063.19
内部交易未实现利润	13,618,506.33	2,042,775.95	4,151,601.00	622,740.15
可抵扣亏损	18,854,566.33	2,828,184.95		
合计	1,161,086,405.46	175,952,691.87	66,473,379.93	12,400,803.34

(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	59,513,650.33	8,927,047.55		
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	59,513,650.33	8,927,047.55		

注：非同一控制企业合并资产评估增值形成的递延所得税负债系公司将绵阳富临医院有限公司股权投资纳入合并范围，将其报表按公允价值进行了调整，并按公允价值作为基础计提折旧及摊销，调整后公司相关资产账面价值大于资产计税基础，以此计算得出的递延所得税负债。

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

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	18,262,139.06	14,174,722.70
可抵扣亏损		
税法已转回（账面未转回）	-4,540.60	415,918.71
合计	18,257,598.46	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

24、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	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
董家堰新增土地款		277,002.00
锅炉技校土地款		50,523,179.00
经济开发区土地款		20,243,517.00
专利技术预付款项	11,833,529.26	42,465,680.94
系统开发、设备、工程等长期资产预付款项	51,387,325.61	25,983,770.50
预付投资款	1,615,733.60	
预付购房款	113,647,380.00	21,615,733.60
应收 5 年期对外借款	10,000,000.00	12,000,000.00
合计	288,952,256.47	273,577,171.04

其他说明：

无

25、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	21,568,616.67	
抵押借款		
保证借款	20,000,000.00	20,000,000.00
信用借款	950,553,000.00	800,553,000.00
合计	992,121,616.67	820,553,000.00

短期借款分类的说明:

(1) 期末余额保证借款 2,000 万元, 系孙公司—贵州益佰女子大药厂有限责任公司 2017 年 3 月向贵阳银行兴筑支行的借款, 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: (2017) 黔银(小河) 最高额保字第 002 号。

(2) 期末余额质押借款 21,568,616.67 元系 2018 年 12 月 27 日, 公司与中国工商银行贵阳分行签订商业汇票赎回式贴现协议, 将公司商业承兑汇票 2,200.00 万元向银行申请办理赎回式贴现业务, 取得银行借款金额 21,568,616.67 元

(3) 以上借款截至 2018 年 12 月 31 日止均未到期。

(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

26、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

27、衍生金融负债

适用 不适用

28、 应付票据及应付账款

总表情况

(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
应付票据		
应付账款	192,969,917.09	252,405,599.38
合计	192,969,917.09	252,405,599.38

其他说明：

□适用 √不适用

应付票据

(1). 应付票据列示

□适用 √不适用

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	79,118,220.23	148,399,613.84
工程设备款	83,824,267.18	102,113,897.05

其他	30,027,429.68	1,892,088.49
合计	192,969,917.09	252,405,599.38

(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

29、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	86,257,386.69	92,102,854.28
医疗款	29,330,653.22	22,397,796.50
合计	115,588,039.91	114,500,650.78

(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

30、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	36,048,150.79	935,334,199.04	931,840,759.45	39,541,590.38
二、离职后福利-设定提存计划	366,236.61	55,537,629.92	54,897,719.21	1,006,147.32
三、辞退福利	3,645,727.24	1,377,658.01	1,586,317.86	3,437,067.39
四、一年内到期的其他福利				
合计	40,060,114.64	992,249,486.97	988,324,796.52	43,984,805.09

(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	25,413,848.33	868,771,088.61	867,758,770.44	26,426,166.50
二、职工福利费	800.00	13,905,961.57	11,573,261.57	2,333,500.00
三、社会保险费	35,740.09	25,382,138.84	25,349,062.55	68,816.38
其中：医疗保险费	32,087.88	22,714,491.56	22,683,854.06	62,725.38
工伤保险费	1,403.93	871,332.37	870,137.40	2,598.90
生育保险费	2,248.28	1,796,314.91	1,795,071.09	3,492.10
四、住房公积金	655,750.65	10,295,965.50	10,309,312.90	642,403.25
五、工会经费和职工教育经费	9,942,011.72	16,979,044.52	16,850,351.99	10,070,704.25
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				

合计	36,048,150.79	935,334,199.04	931,840,759.45	39,541,590.38
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(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	361,917.84	53,686,526.49	53,047,834.23	1,000,610.10
2、失业保险费	4,318.77	1,850,858.63	1,849,640.18	5,537.22
3、企业年金缴费		244.8	244.8	
合计	366,236.61	55,537,629.92	54,897,719.21	1,006,147.32

其他说明：

□适用 √不适用

31、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	18,472,333.28	34,377,785.79
消费税		
营业税		
企业所得税	41,355,380.89	49,034,280.17
个人所得税	1,780,821.71	10,824,883.06
城市维护建设税	2,890,803.07	4,001,702.32
土地使用税	4,108.54	4,108.54

房产税	126,826.58	371,375.24
教育费附加	1,263,961.01	1,737,412.83
地方教育费附加	829,434.11	1,157,613.49
其他	-1,343,984.86	-1,216,276.08
合计	65,379,684.33	100,292,885.36

其他说明:

注 1: 期末余额其他: 其中-141.00 万元系子公司-贵州益佰大健康医药股份有限公司预交的土地契税。该项目用地摘牌后处于政府征收期, 未完全交付使用, 暂未办理土地使用权证。

32、其他应付款

总表情况

(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
应付利息	9,385,016.21	5,789,152.43
应付股利		
其他应付款	400,662,908.02	262,212,400.18
合计	410,047,924.23	268,001,552.61

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	4,468,349.53	872,485.75
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	9,385,016.21	5,789,152.43

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	32,267,438.29	58,390,479.43
投资款	2,561,273.25	-
医疗风险金	41,335,542.28	28,006,483.72
医疗管理成本	15,193,795.50	22,139,925.25
应付暂收款	2,306,670.52	4,652,986.76
土地征收补偿金	-	5,373,022.64
股权转让款	222,000,000.00	28,234,478.72
非金融机构往来款	1,665,430.86	18,805,726.72
应支付医疗收入合作分成款	-	7,891,570.56
其他	83,332,757.32	88,717,726.38
合计	400,662,908.02	262,212,400.18

其他应付款—股权转让款 222,000.00 万元，其中：200,000.00 万元系公司转让控股子公司—淮南朝阳医院管理有限公司股权款，2,000.00 万元是受让爱德药业的股权款，200.00 万元是受让光辉科技的股权款。

(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
医疗风险金	20,000,000.00	
青岛爱德生物科技发展基金企业(普通合伙)	20,000,000.00	
合计	40,000,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

33、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—流动负债合计	113,406,684.07	
合计	113,406,684.07	

其他说明：

无

34、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		80,000,000.00	
1 年内到期的应付债券			
1 年内到期的长期应付款	2,700,000.00	4,377,643.38	注 1
合计	2,700,000.00	84,377,643.38	

其他说明：

注 1：2012 年 12 月 7 日，孙公司-长沙建达投资管理有限责任公司（以下简称长沙建达）与怀化市第五人民医院签订《肿瘤放射治疗中运营服务协议》，合作期限 15 年，约定运营结束后，设备归医院所有。2013 年 6 月 26 日，该医院因购买英国医科达医用直线加速器和三维适形及调强放射治疗计划系统，向长沙银行股份有限公司营业部借款 1200 万元，由长沙建达负责偿还本金 600 万元，期限 66 个月，月利率 5.46%，采用等额本金还款方式，截止 2017 年 12 月 31 日，已偿还至 2016 年 9 月第 39 期，长期应付款本金为 270 万元（其中逾期本金 160 万元），未确认融资费用 221,608.33 元，该款项已于 2018 年 12 月份到期。

35、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

36、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		246,000,000.00
抵押借款		-
保证借款	8,915,825.40	12,618,818.80
信用借款	10,000,000.00	1,000,000.00
合计	18,915,825.40	259,618,818.80

长期借款分类的说明：

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2018年12月31日，该笔借款余额为4,098,729.03元；

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易支行借款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2018年12月31日，借款余额为4,817,096.37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：无
适用 不适用

37、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	496,383,647.89	495,440,251.57
合计	496,383,647.89	495,440,251.57

(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	495,440,251.57		34,416,666.67	-3,616,352.11		496,383,647.89
合计	/	/	/	500,000,000.00	495,440,251.57		34,416,666.67	-3,616,352.11		496,383,647.89

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 2018 年末该债券应计利息 4,916,666.68 元，计入其他应付款(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

38、长期应付款

总表情况

(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
长期应付款	17,172,957.42	29,899,966.57
专项应付款		
合计	17,172,957.42	29,899,966.57

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
风险金		
融资租赁设备款	17,172,957.42	29,899,966.57
合计	17,172,957.42	29,899,966.57

其他说明：

无

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

39、长期应付职工薪酬

适用 不适用

40、预计负债

适用 不适用

41、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	40,460,267.91	10,496,730.00	10,922,533.43	40,034,464.48	
合计	40,460,267.91	10,496,730.00	10,922,533.43	40,034,464.48	/

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	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

			额				
中药注射剂艾迪高技术产业化示范工程	342,857.19			57,142.84		285,714.35	与收益相关
抗肿瘤中药艾迪注射剂的生产技术改造	322,514.24			53,752.40		268,761.84	与收益相关
中药注射剂艾迪生产线建设(发改委)	426,666.64			71,111.12		355,555.52	与资产相关
西南民族药新型制剂国家地方联合工程研究中心(发改委)	4,057,142.88			953,968.25		3,103,174.63	与收益相关
中药大品种艾迪注射液生产线建设项目(发改委)	2,874,285.76			479,047.60		2,395,238.16	与资产相关
中药大品种艾迪注射液生产线建设	11,051,428.57			1,841,904.76		9,209,523.81	与资产相关
10 蒸吨水煤浆锅炉试点项目建设	28,571.40			4,761.92		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	571,428.60			95,238.08		476,190.52	与资产相关
国家苗药工程技术研究中心		1,000,000.00		600,000.00	400,000.00		与收益相关
(民宗委)中药民族提取分离生产线建设	395,833.33			50,000.00		345,833.33	与资产相关
苗药工程中心及洛铂方案治疗研究	31,379.32			31,379.32			与收益相关
10 万例艾迪注射液上市后安全性再评价	1,049,999.99			716,666.64		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)	1,250,000.00			200,000.00		1,050,000.00	与资产相关

苗药新药理气活血滴丸高技术产业化	448,133.33			204,933.33		243,200.00	与收益相关
科技创新人才团队建设	166,666.67			100,000.00		66,666.67	与收益相关
艾迪注射液真实世界研究							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）	770,000.00			192,500.00		577,500.00	与资产相关
理气活血滴丸 IV 期临床研究	399,999.99			266,666.68		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	1,975,000.00			300,000.00		1,675,000.00	与资产相关
疏肝益阳胶囊专利实施和产业化	30,000.00			30,000.00			与收益相关
提取中心节能低碳改造项目	280,000.00			28,000.00		252,000.00	与资产相关
苗药珍珠滴丸系统临床研究与开发	720,000.00	600,000.00		660,000.00		660,000.00	与收益相关
骨骼肌肉类疾病用中药专利战略研究		100,000.00		75,000.00		25,000.00	与收益相关
“苗药理气活血滴丸新药的研究开发”成果示范及产业化应用		500,000.00		166,666.68		333,333.32	与收益相关
珍珠滴丸 III 期临床研究		250,000.00		41,666.66		208,333.34	与收益相关
提取中心节能低碳建设项目（生态委）		252,000.00		25,200.00		226,800.00	与资产相关
贵州益佰制药物流标准化建设项目		2,459,130.00		2,459,130.00			与资产相关
贵州益佰制药提取中心建设项目		2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
冻干粉针（抗肿瘤药）制剂车间		335,600.00		33,560.00		302,040.00	与收益相关

产能升级改造设备资助款							
长安无菌制剂生产线 GMP 改造项目扶持资金		2,120,000.00		302,857.15		1,817,142.85	与收益相关
苗药大果木姜子套种艾纳种植模式项目	-					-	与收益相关
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
葆宫止血颗粒上市再评价项目	3,000,000.00					3,000,000.00	与收益相关
年生产 1000 万盒葆宫止血颗粒等产品项目	4,788,360.00			361,380.00		4,426,980.00	与收益相关
葆宫止血颗粒杀手铜产品	1,000,000.00					1,000,000.00	与收益相关
“三小”燃煤污染治理	1,080,000.00			120,000.00		960,000.00	与收益相关
专利产品艾愈胶囊高技术产业化（二期）	2,500,000.00					2,500,000.00	与收益相关
高新技术产业专项资金		880,000.00				880,000.00	与收益相关
合计	40,460,267.91	10,496,730.00		10,522,533.43	400,000.00	40,034,464.48	

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。

42、其他非流动负债

□适用 √不适用

43、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

44、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

45、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）	768,045,024.05		11,495,893.51	756,549,130.54
其他资本公积				
合计	768,045,024.05		11,495,893.51	756,549,130.54

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

46、库存股

□适用 √不适用

47、其他综合收益

□适用 √不适用

48、专项储备

□适用 √不适用

49、 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	281,797,643.84			281,797,643.84
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	281,797,643.84			281,797,643.84

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

50、 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	2,438,258,413.63	2,115,230,252.43
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,438,258,413.63	2,115,230,252.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-725,495,413.59	387,529,793.21
减：提取法定盈余公积		16,985,988.01
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	47,515,644.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,673,166,630.04	2,438,258,413.63

期末未分配利润余额 1,673,166,630.04 元，其中：公司投资灌南县人民医院形成的累计收益 130,307,692.41 元。因灌南县人民医院为非营利性单位，其所结存的利润分配受政策限制。

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 0 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。

51、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	3,875,819,967.50	1,067,919,941.31	3,806,536,695.33	961,390,834.83
其他业务	7,043,211.52	7,922,329.84	1,125,063.24	120,002.46
合计	3,882,863,179.02	1,075,842,271.15	3,807,661,758.57	961,510,837.29

52、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	25,149,535.37	31,891,833.56
教育费附加	10,932,317.36	13,694,168.33
资源税		
地方教育附加	7,264,356.58	9,127,882.60
房产税	7,206,562.10	6,997,332.43
土地使用税	5,190,926.86	4,888,609.43
车船使用税	20,265.48	115,457.71
印花税	1,307,603.57	1,329,715.12
河道费	22,771.96	386,492.79
其他	201,964.69	56,540.90
合计	57,296,303.97	68,488,032.87

其他说明：

无

53、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	1,733,884,893.79	1,583,648,528.31
差旅费	163,854,620.86	244,433,829.87
其他	34,525,560.78	6,419,515.10
合计	1,932,265,075.43	1,834,501,873.28

其他说明：

无

54、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	78,073,086.93	49,178,651.36
职工薪酬与福利	137,803,120.51	94,719,769.45
业务办公费	132,437,509.31	163,956,530.80
车辆费	4,329,451.33	4,365,166.19
其他	54,035,532.99	46,431,101.32
合计	406,678,701.07	358,651,219.12

其他说明：

无

55、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	14,526,615.85	9,871,275.27
直接投入	11,347,492.04	34,150,832.04
折旧费及长期待摊费用	2,081,019.15	1,749,908.06
无形资产摊销	361,619.70	341,879.40
设计试验费用	21,800,588.28	4,804,836.05
检验费	13,442.43	-
设备调试费与实验费用	471,856.17	6,284,057.46
委托外部加工费用	8,957,773.25	12,146,215.18
其他相关费用	17,215,058.17	2,055,782.87
合计	76,775,465.04	71,404,786.33

其他说明：

无

56、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	73,133,391.43	81,697,183.34
减:利息收入	-10,055,434.55	-12,805,813.15
汇兑损益		
手续费	434,141.76	294,328.91
其他	2,452,791.30	1,480,043.83
合计	65,964,889.94	70,665,742.93

其他说明:

无

57、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	23,727,251.20	4,066,528.69
二、存货跌价损失	2,003,169.53	3,233,800.09
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	1,028,393,272.20	4,465,691.39
十四、其他	30,430,000.00	
合计	1,084,553,692.93	11,766,020.17

其他说明:

无

58、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
财政贴息		14,870,200.00
科研项目-收益相关	22,617,594.95	6,813,103.93
科研项目-资产相关	6,228,273.48	3,130,063.48

农产品进项税 2%加计扣除额	1,830,972.02	2,013,341.79
其他	379,000.00	
合计	31,055,840.45	26,826,709.20

其他说明：

无

59、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	-160,315.22	-949,111.42
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,902,192.93	-2,687,556.01
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	66,535.82	
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	278,051.61	-830,573.93
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
成本法核算的长期股权投资收益	-6,086,707.02	-375,014.82
合计	-8,804,627.74	-4,842,256.18

其他说明：

无

60、公允价值变动收益

适用 不适用

61、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
固定资产处置收益（损失以“-”表示）	16,311,799.41	13,222,196.78
无形资产处置收益（损失以“-”表示）		433,621.48
合计	16,311,799.41	13,655,818.26

其他说明：

无

62、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	89,542.50	202,561.72	89,542.50
其中：固定资产处置利得	89,542.50	202,561.72	89,542.50
无形资产处置利得			
债务重组利得	13,061,548.53		13,061,548.53
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	2,619,533.76	27,644,138.50	2,619,533.76
罚款	17,157.77	8,754.67	17,157.77
其他	1,185,218.98	3,554,699.78	1,185,218.98
合计	16,973,001.54	31,410,154.67	16,973,001.54

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	5,984,000.00	与收益相关
专利补助		800,000.00	与收益相关
政府贴息			与收益相关
递延收益摊销转入			与资产相关
递延收益摊销转入			与收益相关
税收奖励		15,018,300.00	与收益相关
其他	1,119,533.76	5,841,838.50	与收益相关
合计	2,619,533.76	27,644,138.50	

其他说明：

□适用 √不适用

63、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	516,872.37	4,309,332.08	516,872.37
其中：固定资产处置损失	516,872.37	4,309,332.08	516,872.37
无形资产处置损失			
债务重组损失	8,619,461.43	226,400.00	8,619,461.43
非货币性资产交换损失		-	
对外捐赠	11,090,122.00	140,000.00	11,090,122.00
滞纳金、罚款损失	1,254,286.06	2,956,651.51	1,254,286.06
赔偿与违约支出	1,958,602.94	1,333,579.60	1,958,602.94
其他损失	1,530,025.71	2,224,954.45	1,530,025.71
合计	24,969,370.51	11,190,917.64	24,969,370.51

其他说明：

无

64、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	61,259,320.60	81,336,033.20
递延所得税费用	-162,719,052.53	-2,582,615.49
合计	-101,459,731.93	78,753,417.71

(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	-785,946,577.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	-117,891,986.60
子公司适用不同税率的影响	74,999.91
调整以前期间所得税的影响	10,818,430.44
非应税收入的影响	-24,300.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,406,149.21
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	417,654.25
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	2,739,320.86
所得税费用	-101,459,731.93

其他说明：

□适用 √不适用

65、其他综合收益

适用 不适用

66、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	50,799,796.00	52,255,488.50
利息收入	10,055,434.55	10,272,250.60
保证金及其他	35,961,631.04	71,495,364.08
合计	96,816,861.59	134,023,103.18

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	1,638,245,479.74	1,983,188,542.37
捐赠支出	11,090,122.00	140,000.00
其他	3,212,889.00	78,901,206.45
合计	1,652,548,490.74	2,062,229,748.82

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	
合计	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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工集资款		4,500,000.00
合计		4,500,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

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
淮南和徽企业管理有限公司借款	200,000,000.00	
还职工集资款	4,500,000.00	4,813,000.00
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	594,596.07	
合计	240,465,558.42	4,813,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

67、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	-684,486,845.43	407,779,337.18
加：资产减值准备	1,084,553,692.93	11,766,020.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	153,516,605.70	114,573,143.80
无形资产摊销	25,803,774.40	24,015,240.53
长期待摊费用摊销	47,215,317.30	32,405,467.65

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）	-16,311,799.41	-13,655,818.26
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	427,329.87	4,106,770.36
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	112,876,513.08	78,611,470.76
投资损失（收益以“－”号填列）	8,804,627.74	4,842,256.18
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-163,551,888.53	-3,309,266.48
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“－”号填列）	-26,454,745.83	-54,320,569.84
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-363,501,087.15	149,880,563.67
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	35,405,936.52	-74,918,107.02
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	214,297,431.19	681,776,508.70
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	545,905,701.17	1,165,547,188.51
减：现金的期初余额	1,165,547,188.51	1,010,383,921.65
加：现金等价物的期末余额	258,472,605.74	334,487,576.64
减：现金等价物的期初余额	334,487,576.64	256,204,595.52
现金及现金等价物净增加额	-695,656,458.24	233,446,247.98

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	115,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	3,381,038.60
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	111,618,961.40

其他说明：

无

(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	0
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	139,130.60
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	-139,130.60

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	545,905,701.17	1,165,547,188.51
其中：库存现金	554,892.16	2,573,780.52
可随时用于支付的银行存款	545,247,632.43	1,162,647,262.70
可随时用于支付的其他货币资金	103,176.58	326,145.29
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	258,472,605.74	334,487,576.64
其中：三个月内到期的债券投资	258,472,605.74	334,487,576.64
三、期末现金及现金等价物余额	804,378,306.91	1,500,034,765.15
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

68、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

69、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

70、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

71、套期

适用 不适用

72、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	79,249,303.75	其他收益	28,845,868.43
财政贴息	19,586,770.00	财务费用	19,586,770.00
农产品进项税 2%加计扣除额	1,830,972.02	其他收益	1,830,972.02
科研经费	1,500,000.00	营业外收入	1,500,000.00
税收奖励及其他补助	1,119,533.76		1,119,533.76

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

73、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

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
富临	2018/2/8	135,000,000.00	90.00%	购买	2018/2/8	工商	118,507,958.75	2,408,260.87

医院						变更		
----	--	--	--	--	--	----	--	--

其他说明：

无

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	绵阳富临医院有限公司
--现金	135,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	135,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	53,380,108.41
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	81,619,891.59

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

根据北京中同华资产评估有限公司于 2019 年 2 月 19 日出具的中同华评报字（2019）第 040385 号评估报告确认。

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	绵阳富临医院有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	210,839,919.05	151,326,268.72
货币资金	3,381,038.60	3,381,038.60
应收款项	9,368,754.77	9,368,754.77
其他应收款	2,029,087.39	2,029,087.39
存货	5,165,689.19	5,165,689.19
固定资产	148,501,795.11	117,845,425.70
无形资产	33,854,700.00	4,997,419.08
长期待摊费用	4,726,648.16	4,726,648.16
其他资产	148,028.52	148,028.52

递延所得税资产	3,664,177.31	3,664,177.31
负债：	151,528,687.48	142,601,639.93
借款	38,000,000.00	38,000,000.00
应付款项	62,186,497.66	62,186,497.66
递延所得税负债	8,927,047.55	
预收款项	2,880,810.76	2,880,810.76
应付职工薪酬	2,705,492.57	2,705,492.57
应交税费	278,148.37	278,148.37
其他应付款	34,950,006.56	34,950,006.56
其他负债	1,600,684.01	1,600,684.01
净资产	59,311,231.57	8,724,628.79
长期应付款	1,600,684.01	1,600,684.01
减：少数股东权益		
取得的净资产	59,311,231.57	8,724,628.79

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

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

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		设立
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
灌南县人民医院	江苏灌南县	江苏灌南县	医疗服务	90.00		购买
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
淮南朝阳医院管理有限公司	淮南市	淮南市	投资管理	53.00		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
安徽益佰肿瘤医疗投资有限公司	合肥市	合肥市	医疗服务	51.00		设立
贵州益佰艾康肿瘤医生集团医疗有限公司	贵阳市	贵阳市	投资管理	51.00		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
福州益佰医疗投资有限公司	福州市	福州市	投资管理	100.00		设立
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
淮南朝阳医院	淮南市	淮南市	医疗服务		53.00	购买
安徽益佰艾康肿瘤医生集团医疗有限公司	合肥市	合肥市	医疗服务		51.00	设立
天津益佰艾康医疗科技有限公司	天津市	天津市	医疗服务		51.00	设立
湖南益佰艾康肿瘤医生集团医疗有限公司	长沙市	长沙市	医疗服务		51.00	设立
福建益佰艾康肿瘤医生集团医疗有限公司	福州市	福州市	医疗服务		51.00	设立
辽宁益佰艾康肿瘤医生联盟医疗有限公司	沈阳市	沈阳市	医疗服务		51.00	设立
四川翰博瑞德肿瘤医疗科技有限公司	成都市	成都市	医疗服务		51.00	设立
成都武侯翰博铂诺诊所有限公司	成都市	成都市	医疗服务		51.00	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
灌南县人民医院	10%	1,939,974.85		20,994,791.15
淮南朝阳医院	47%	29,686,383.47		295,735,285.58
绵阳富临医院有限公司	10%	240,826.09		6,171,949.25
合计		31,867,184.41		322,902,025.98

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).

(4). 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
灌南县人民医院	22,124.69	9,015.08	31,139.77	10,144.98		10,144.98	14,430.90	7,544.04	21,974.94	5,629.67		5,629.67
淮南朝阳医院	46,933.30	27,329.77	74,263.07	11,340.67		11,340.67	40,230.74	17,273.49	57,504.23	9,597.96	481.30	10,079.26
绵阳富临医院有限公司	3,133.29	20,184.71	23,318.00	16,253.35	892.70	17,146.05						

单位:元 币种:人民币

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
灌南县人民医院	231,819,142.11	19,399,748.54		48,697,928.75	226,313,301.74	27,095,430.80		63,947,458.91
淮南朝阳医院	436,282,304.44	79,013,946.54		74,370,238.81	401,634,423.01	67,764,168.80		57,668,422.76
绵阳富临医院有限公司	118,507,958.75	2,408,260.87		-16,228,404.85				

其他说明：

无

(5). 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

(6). 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、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
贵州益佰医药有限责任公司	贵阳市	贵阳市	药品销售	19.975		
贵州百洋益佰肿瘤易复诊大数据有限公司	贵阳市	贵阳市	医疗服务	40.00		
贵州健康农中药食材产业发展有限公司	贵阳市	贵阳市	药材及农产品种植	15.00		

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□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	37,339,684.78	949,111.42
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2,826,428.06	-1,441,109.61
--其他综合收益		
--综合收益总额	-2,826,428.06	-1,441,109.61

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	本期末确认的损失 (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	-491,998.19	-2,666,112.84	-3,158,111.03

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

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

适用 不适用
 本企业重要的合营或联营企业详见九、3 在合营企业或联营企业中的权益

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	关联人（与公司同一董事长）
窦雅琪	其他
龚丹青	其他
王岳华	其他

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

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	医药销售	4,441,023.52	100,815,348.84

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	1,391,304.79	1,133,714.28

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	291.48	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	6,910,406.07	500,666.93	21,910,820.90	1,095,541.05
其他应收款	龚丹青	57,496.24	22,998.50	57,496.24	22,998.50
	贵州益佰医药有限责任公司	5,667,036.63	283,351.83		

(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 1,200 万元,2018 年度应完成净利润 1,500 万元,2019 年应完成净利润 2,000 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-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%。

(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%的股权转让价格=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，丙方增加注册资本至 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 万元 + (乙方拟持有丙方出资总额 6825 万元 - 乙方实际到位出资总额) * 8% (年化利率) * (自本公司 5100 万元增资款到位之日到实际回购日之间实际天数 / 365 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，2018年12月13日，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，目前有征求意见稿，尚无结论。

（2）缔约过失责任纠纷事项

2017年10月26日，辽宁省机场管理集团有限公司（以下简称原告）在辽宁省沈阳市大东区人民法院民事起诉本公司（以下称被告）〔案号：（2017）辽0104民初11196号，案由：缔约过失责任纠纷〕。请求法院判令公司被告赔偿原告从2016年11月16日至2017年9月6日期间的租赁损失1,610,959.00元。请求法院判令被告赔偿从2017年9月6日后的租金损失50.00万元。诉讼费用由被告承担。2017年12月20日，沈阳市大东区人民法院公开开庭审理本案。2018年3月28日，益佰公司收到（2017）辽0104民初11196号沈阳市大东区人民法院《民事判决书》：一、被告本公司于本判决生效后七日内赔偿原告辽宁省机场管理集团有限公司90万元；二、驳回原告其他诉讼请求。案件受理费被告承担3995元，原告承担7849元。如不服本判决，可于判决书送达之日起十五日内上诉于辽宁省沈阳市中级人民法院。2018年6月21日，辽宁省沈阳市中级人民法院作出（2018）辽01民终4780号《民事判决》，驳回上诉，维持原判。公司已按照生效判决，履行了判决书内容。本案已全部结案。

（3）租赁合同纠纷事项

1) 2017年8月4日，赤壁市蒲纺医院（以下简称原告）在湖南省长沙市芙蓉区人民法院民事起诉长沙建达投资管理有限责任公司（注：长沙建达投资管理有限责任公司于2016年11月因益佰公司并购成为益佰公司的控股孙公司，以下简称被告）〔案号：（2017）湘0102民初7318号，案由：合同纠纷〕。原告请求事项：判令撤销原、被告2012年11月23日签订的《租赁合同》；判令被告偿还原告借款本金562.50万元，利息40.95万元，合计603.45万元；判令被告赔偿原告因合同撤销而造成的损失100.00万元；本案诉讼费由被告承担。

2) 2017年9月13日，被告作为反诉人（本诉被告）向被反诉人（本诉原告）提出民事反诉状〔案号：（2017）湘0102民初7318号，案由：合同纠纷〕。反诉请求：判令被反诉人（本诉原告）退还反诉人（本诉被告）预付款6,550,735.44元；判令被反诉人（本诉原告）赔偿反诉人（本诉被告）的损失共计3,540,071.32元（其中：运行人员工资和差旅费491,097.00元、运行设备升级费20.00万元、第三方产品费166,450.00元、约定的90%收入有依据的1,218,838.49元、大型医用设备配置费、环评费用、预评费用、评审费10.00万元、律师费110,179.00元、应付未付款的利息1,253,506.83元）（暂计至起诉之日，并且后续2017年至今的收入损失将按实际损失追加请求）；反诉诉讼费用由被反诉人（本诉原告）承担。

3) 2017年11月15日,长沙市芙蓉区人民法院召开庭前会议进行了证据交换和质证,2018年1月10日开庭对双方提交的证据进行法庭调查和质证。2018年4月9日,长沙市芙蓉区人民法院根据《民事诉讼法》第五十六条的规定依法追加长沙泰颐医疗器械有限公司作为本案第三人参加诉讼。

4) 本案在法院主审法官主持下双方达成调解,2018年12月4日下达(2017)湘0102民初7318号民事调解书结案,内容如下:一、解除2012年11月23日签订的《租赁合同》;二、原告蒲纺医院与被告长沙银行签订的《人民币借款合同》项下的剩余贷款本金562.5万元及利息由原告负责偿还;三、被告长沙建达投入原告蒲纺医院的医疗设备所有权移交给原告;四、被告长沙建达于协议签订后五日内向原告蒲纺医院赔偿(补偿)款25万元;五、原告蒲纺医院自愿放弃其他诉讼请求;六、被告长沙建达自愿放弃其他诉讼请求。长沙建达已履行调解书的内容,本案已全部结案。

(4) 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。

2019年3月15日,被告六收到法院传票前往上海宝山区参加庭审,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,目前该案未接到任何通知。

(5) 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(以下简称被告),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(含维护费、广告费、统方费、奖金等)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日与2019年3月26日,晋安区新店法庭开庭审理本案。目前本案未完结。

(6) 服务合同纠纷事项

2015年7月24日,原告上海奋毅投资管理咨询有限公司与被告公司控股子公司—上海华睿医疗投资管理股份有限公司(以下简称上海华睿)签订了《私募融资财务顾问协议》,协议有效期至2018年7月24日,双方约定原告担任被告的独家融资财务顾问,在被告得到任意投资方的股权投资或被告的现有股东出售股份时,被告应向原告支付相应比例的顾问费。2016年11月公司成功收购上海华睿公司,上海奋毅要被告按约定2%比例服务费2,134,292.00元履行合同协议,上海华睿公司支付服务费50.00万元。2018年3月29日上海奋毅向上海市浦东新区人民法院起诉,要求被告履行剩余1,634,292.00元服务费。并申请诉前财产保全,2018年4月3日法院下达了诉前裁定财产保全,冻结被告账户资金1,634,292.00元。2018年5月3日、2018年7月12日经一审两次开庭,2018年7月23日法院下达一审判决书:一、上海华睿向原告支付1,634,292.00元;二、上海华睿向原告支付以1,634,292.00元为基数,自2018年3月29日起计算至实际清偿之日止,年利率24%计算的逾期违约金。2018年8月23日上海华睿申请上诉,2018年12月18日于上海市第一中级人民法院二审开庭,2019年1月14日下达二审判决书维持原判结案,2019年4月1日,法院已将被冻结的资金划给原告。本案拟启动申诉程序。

(7) 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。目前该案尚未下达一审判决书。

(8) 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。

(9) 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。

详情见本报告合并财务报表项目注释六：26、长期借款，28、长期应付款。

(10) 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 100,231,712.48 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

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

(1) 转让淮南朝阳医院管理有限公司 53% 股权

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贰亿元。

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。

根据《股权转让协议》约定，和徽管理应分别于2019年3月31日、2019年12月31日之前向公司支付第二期、第三期股权转让款。2019年3月29日，公司收到了和徽管理支付的第二期股权转让价款人民币30,000万元。

(2) 公司全资子公司购买房产暨关联交易事项

2018年11月12日，公司召开了第六届董事会第十三次会议，审议通过了《关于全资子公司购买房产暨关联交易的议案》，同意公司全资子公司益佰投资（以下简称“益佰投资”）出资人民币16,235.34万元购买公司控股股东、实际控制人、董事长窦啟玲女士及一致行动人、公司董事、高级管理人员窦雅琪女士名下合计6套房产作为新建医院经营使用。2018年11月12日，公司与窦啟玲女士、窦雅琪女士签署了《资产转让协议》（以下简称“《资产转让协议》”）。根据《资产转让协议》的规定，截至2018年11月14日，益佰投资已支付上述房屋交易首期价款合计人民币113,647,380元，其中：支付窦啟玲83,865,132.40元，支付窦雅琪29,782,247.60元。

在公司筹建医院过程中，部分居民有不同反应，经与关联人窦啟玲女士和窦雅琪女士协商一致，双方决定解除益佰投资与窦啟玲女士、窦雅琪女士签署的上述《资产转让协议》。2019年1月3日，公司召开了第六届董事会第十六次会议，审议通过了《关于终止购买房产暨关联交易的议案》，同意公司全资子公司益佰投资与窦啟玲女士、窦雅琪女士解除签署的《资产转让协议》。

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人民币113,647,380.00元。

(3) 为控股子公司海南长安国际制药有限公司向银行贷款提供担保

2019年1月4日，公司召开了第六届董事会第十六次会议，审议通过了《关于为全资子公司申请银行授信提供担保的议案》，同意公司为控股子公司海南长安国际制药有限公司向交通银行海南分行申请授信贷款事项提供连带责任保证担保，担保的最高担保债权额为33,600万元。

海南长安国际制药有限公司向银行贷款系为满足其生产经营需要。

(4) 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1,000万元的流动资金贷款，公司拟为富临医院向银行申请贷款事项提供担保，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。

(5) 出售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

2019年4月16日，经公司总经理批准，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。

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

(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

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

总表情况

(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
应收票据	547,646,020.42	490,020,669.43
应收账款	152,281,545.41	154,115,630.98
合计	699,927,565.83	644,136,300.41

其他说明：

□适用 √不适用

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	519,830,055.89	490,020,669.43
商业承兑票据	27,815,964.53	
合计	547,646,020.42	490,020,669.43

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	22,000,000
商业承兑票据	
合计	22,000,000

(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

(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

其他说明：

□适用 √不适用

应收账款
(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	160,570,133.16	98.46	8,288,587.75	5.16	152,281,545.41	162,268,846.26	98.48	8,153,215.28	5.02	154,115,630.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,503,677.38	1.54	2,503,677.38	100	-	2,499,200.93	1.52	2,499,200.93	100.00	-
合计	163,073,810.54	/	10,792,265.13	/	152,281,545.41	164,768,047.19	/	10,652,416.21	/	154,115,630.98

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
药品销售款	156,897,358.92	7,844,867.95	5
1 年以内小计	156,897,358.92	7,844,867.95	
1 至 2 年	2,908,350.56	290,835.06	10
2 至 3 年	764,423.68	152,884.74	20
3 年以上			40
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	160,570,133.16	8,288,587.75	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 139,848.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 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

(4). 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 (%)
上药控股有限公司	非关联方	17,822,590.47	一年以内	10.93
国药控股湖南有限公司	非关联方	12,172,940.04	一年以内	7.46
广西柳州医药股份有限公司	非关联方	10,660,014.93	一年以内	6.54
国药乐仁堂医药有限公司	非关联方	8,918,038.40	一年以内	5.47
国药控股分销中心有限公司	非关联方	8,715,013.08	一年以内	5.34
合计		58,288,596.92		35.74

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 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

总表情况

(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
应收利息		
应收股利		
其他应收款	29,753,114.53	64,158,963.88
合计	29,753,114.53	64,158,963.88

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

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

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	32,070,795.60	100.00	2,317,681.07	7.23	29,753,114.53	67,768,422.50	100.00	3,609,458.62	5.33	64,158,963.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					-					
合计	32,070,795.60	/	2,317,681.07	/	29,753,114.53	67,768,422.50	/	3,609,458.62	/	64,158,963.88

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
备用金	13,491,715.64	674,585.78	5.00
其他	12,020,010.61	601,000.53	5.00
1 年以内小计	25,511,726.25	1,275,586.31	5.00
1 至 2 年	3,832,347.56	383,234.76	10.00
2 至 3 年	2,375,188.90	475,037.78	20.00
3 年以上	279,517.79	111,807.12	40.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	72,015.1	72,015.1	
合计	32,070,795.60	2,317,681.07	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(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	13,491,715.64	64,564,163.04
项目合作		
其他	18,579,079.96	3,204,259.46
合计	32,070,795.60	67,768,422.50

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,291,777.55 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 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	5,216,566.63	一年以内	16.26	260,828.33
蒲健	备用金	3,300,534.95	一年以内	10.29	165,026.75
国信医药科技(北京)有限公司	往来款	3,288,000.00	一年以内	10.25	164,400.00
曾国晖	备用金	2,548,200.00	2 年以内	7.95	194,320.00
处方营销中心—安徽办事处	备用金	1,600,000.00	一年以内	4.99	80,000.00
合计	/	15,953,301.58	/	49.74	864,575.08

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8). 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	2,635,236,493.94	996,163,227.47	1,639,073,266.47	2,976,991,493.94		2,976,991,493.94
对联营、合营企业投资	37,339,684.78		37,339,684.78			
合计	2,672,576,178.72	996,163,227.47	1,676,412,951.25	2,976,991,493.94		2,976,991,493.94

(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		-
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		-
贵州益佰投资管理有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00	56,315,682.11	56,315,682.11
海南长安医药销售有限公司	30,000.00		30,000.00	-		
上海鸿飞医药科技发展有限公司	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	364,147,443.22	364,147,443.22
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	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		-

淮南朝阳医院管理有限公司	610,000,000.00		610,000,000.00			-
贵州德曜医疗投资管理有限公司	15,300,000.00	5,100,000.00		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		
哈尔滨益佰医疗投资有限责任公司	41,000,000.00	69,000,000.00		110,000,000.00		-
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	13,105,006.20	13,105,006.20
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	76,793,776.41
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		-
北京益佰医药研究有限公司		9,175,000.00		9,175,000.00		-
贵州益佰药材有限责任公司		50,000,000.00		50,000,000.00		-
合计	2,976,991,493.94	268,275,000.00	610,030,000.00	2,635,236,493.94	996,163,227.47	996,163,227.47

(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											
二、联营企业											
贵州健康农中药食		37,500,000.00		-160,315.22						37,339,684.78	

材产业发展有限公司											
小计		37,500,000.00		-160,315.22						37,339,684.78	
合计		37,500,000.00		-160,315.22						37,339,684.78	

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	1,707,906,928.61	264,968,078.57	1,987,702,444.31	252,877,755.11
其他业务	16,126,185.95	14,734,881.15	8,163,492.68	7,425,933.33
合计	1,724,033,114.56	279,702,959.72	1,995,865,936.99	260,303,688.44

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	-160,315.22	-949,111.42
处置长期股权投资产生的投资收益	-30,000.00	-2,687,556.01
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的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	9,684.78	-3,636,667.43

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

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	15,884,469.54	长期资产处置及报废损益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	52,731,444.21	政府贴息及项目补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	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	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,093,214.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-6,846,485.28	
少数股东权益影响额	-4,721,819.53	
合计	47,389,736.08	

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	-18.710	-0.916	-0.916

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-19.932	-0.976	-0.976
-------------------------	---------	--------	--------

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

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	载有北京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	载有北京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	载有北京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	载有北京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。
备查文件目录	报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和《上海证券报》上公开披露过的所有文件的正本及公告原件。

董事长：窦啟玲

董事会批准报送日期：2019 年 4 月 26 日

修订信息

适用 不适用