



贵州百灵企业集团制药股份有限公司

2015 年半年度报告

2015-088

2015 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 470,400,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 20 股。

公司负责人姜伟、主管会计工作负责人郑荣及会计机构负责人(会计主管人员)郑荣声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	24
第六节 股份变动及股东情况	30
第七节 优先股相关情况	33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	34
第九节 财务报告	35
第十节 备查文件目录	109

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、贵州百灵	指	贵州百灵企业集团制药股份有限公司
销售公司	指	贵州百灵企业集团医药销售有限公司，公司的全资子公司
纯净水公司	指	贵州百灵企业集团纯净水有限公司，公司的全资子公司
世禧制药	指	贵州百灵企业集团世禧制药有限公司，公司的全资子公司
和仁堂药业	指	贵州百灵企业集团和仁堂药业有限公司，公司的控股子公司
正鑫药业	指	贵州百灵企业集团正鑫药业有限公司，公司的全资子公司
生物科技肥业	指	贵州百灵企业集团生物科技肥业有限公司，公司的控股子公司
中医糖尿病医院	指	贵州百灵中医糖尿病医院有限责任公司，公司的全资子公司
长沙糖尿病医院	指	百灵中医糖尿病医院（长沙）有限责任公司，公司的控股子公司
西藏金灵	指	西藏金灵医药科技开发有限公司，公司的全资孙公司，销售公司全资子公司
报告期	指	2015 年 1-6 月的会计期间
《公司章程》	指	贵州百灵企业集团制药股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家药监局/CFDA	指	China Food and Drug Administration，国家食品药品监督管理总局（原国家药品监督管理局）。
GMP	指	Good Manufacturing Practice，药品生产质量管理规范，是药品生产和质量管理的基本准则，适用于药品制剂生产的全过程和原料药生产中影响成品质量的关键工序。

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	贵州百灵	股票代码	002424
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	贵州百灵企业集团制药股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	贵州百灵		
公司的外文名称（如有）	GUIZHOU BAILING GROUP PHARMACEUTICAL CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	GZBL		
公司的法定代表人	姜伟		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	牛民	陈智
联系地址	贵州省安顺市经济技术开发区西航大道	贵州省安顺市经济技术开发区西航大道
电话	0851-33415126	0851-33415126
传真	0851-33412296	0851-33412296
电子信箱	niumin1804@126.com	chenzhibl@126.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	813,548,697.97	689,618,966.58	17.97%
归属于上市公司股东的净利润（元）	179,705,420.64	132,586,714.12	35.54%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	166,752,401.17	131,546,547.03	26.76%
经营活动产生的现金流量净额（元）	203,453,670.61	239,092,992.76	-14.91%
基本每股收益（元/股）	0.38	0.28	35.71%
稀释每股收益（元/股）	0.38	0.28	35.71%
加权平均净资产收益率	7.45%	6.00%	1.45%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,529,652,432.17	3,565,181,479.68	-1.00%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,407,419,676.10	2,321,794,255.46	3.69%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	11,487,715.28	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,314,912.87	
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	2,679,444.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-194,177.40	
减：所得税影响额	2,294,883.72	
少数股东权益影响额（税后）	39,992.00	
合计	12,953,019.47	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，公司明确围绕“强化公司在苗药领域的龙头地位，力争成为中成药领域具有核心竞争优势的企业”这一战略目标继续扎实进行全方位的竞争力建设，以实施“科技苗药、文化苗药、生态苗药”为抓手，扩大既有的优质苗药资源的规模和效益，同时深耕苗药的宝库，加快苗医药一体化项目（中医糖尿病医院）的开发和推广运用，持续加大科技投入，逐步加强管理团队的建设，促进营销队伍能力的增长，药品生产、质量管理的规范合理，成本控制工作的有效推进，公司治理结构不断完善，风险管控能力得到加强，企业盈利能力提升明显。

二、主营业务分析

概述

公司主要从事苗药的研发、生产和销售，辅以中药材种植及销售，其中独家苗药产品银丹心脑通软胶囊、咳速停糖浆及胶囊和非苗药独家产品金感胶囊、维C银翘片都为公司主要盈利产品，在心脑血管类、咳嗽类、感冒类中成药市场中都占有一定的市场份额。公司现已成为贵州省新医药产业骨干企业和全国最大的苗药研制生产企业。

报告期内公司营销、研发等工作进展顺利，经营业绩保持持续增长。报告期内，公司实现营业总收入为81,354.87万元，比去年同期增长17.97%；营业利润为20,438.77万元，比去年同期增长27.64%；营业成本33,090.16万元，比去年同期增长16.37%；利润总额为21,699.62万元，比去年同期增长34.27%；归属于母公司股东的净利润17,970.54万元，比去年同期增长35.54%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	813,548,697.97	689,618,966.58	17.97%	
营业成本	330,901,611.98	284,346,857.81	16.37%	
销售费用	181,876,012.29	159,762,419.28	13.84%	
管理费用	63,749,583.31	47,933,790.22	33.00%	报告期新增子公司发生费用、员工薪酬费用增加及处理部分损坏包装

				物、商品等所致。
财务费用	10,812,583.56	23,016,842.68	-53.02%	报告期银行借款减少，利率下调及银行承兑汇票贴现较上年同期减少所致。
所得税费用	34,930,247.43	26,798,729.24	30.34%	报告期利润较去年同期增长相应的所得税增加所致。
研发投入	3,574,305.54	4,548,604.49	-21.42%	
经营活动产生的现金流量净额	203,453,670.61	239,092,992.76	-14.91%	
投资活动产生的现金流量净额	-57,874,516.44	-22,088,130.38		报告期较上年同期新增固定资产投资、其他长期资产所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-108,104,537.39	-340,978,377.90		报告期较上年同期银行贷款减少及偿付的利息减少所致。
现金及现金等价物净增加额	37,474,616.78	-123,973,515.52		报告期内公司筹资活动减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司有效执行了董事会制定的生产经营计划，面对行业政策多变，医药经济运行各项指标增速放缓的行业环境，公司认真解读现行医药法规和政策，加强内部管理，整合内外部资源，在全体员工的共同努力下完成了既定的生产经营目标。

1、市场营销方面：强化市场建设，加强重点市场、医院市场开发力度和重点产品的推广，继续积极主动把握基药政策机遇，进一步整合内、外部营销资源，在年度计划基础上结合市场变化持续优化营销组织机构，继续加强基层医疗机构营销体系的建设，在原有的市场基础上开拓了新兴市场。公司将持续关注各省政策差异和招投标工作进展，积极参与并努力获得相关市场。2015年上半年公司明星产品银丹心脑通软胶囊实现销售收入2.42亿元，继续保持稳定增长，较上年同期增长16.35%。

2、盈利能力建设工作：在优化公司现有管理体系的基础上进一步加强费用控制，降低生

产成本，坚持全方面开展以“开源节流、增收节支”为重点的精细化成本控制工作。进一步增强成本控制意识，通过改进工艺、优化质量管理、控制采购成本、丰富管控指标、加强准时、精益生产等方式，消除各个环节的浪费，强化细节成本管理，通过岗位分析，设备能力评估和改造，完善统一的精益生产、节能降耗模式和验收标准，提升运行效率，节省能源消耗。确保成本优势，在保证产品质量的前提下降低成本，提升效率。

3、科研开发方面：公司一贯重视产品研发工作，将其视为推动自身发展的原动力，已建立了较为完善的技术创新体系。报告期公司继续加快新产品的开发和老产品的二次开发工作，研发部门积极开展质量标准研究、工艺技术改进、知识产权保护等工作，在科学、严谨的基础上为生产经营提供有力的支持。2015年上半年公司获得新的发明专利3项，同时新申请了9项发明专利。

重点研发项目化药1.1类新药替芬泰项目正在进行I期临床试验，各项研究工作进展顺利。2015年5月5日替芬泰项目获得了美国专利授权证书，美国专利申请号：12 / 056,506号。

重点研发项目糖宁通络项目已获得医疗机构制剂批件，目前已在公司中医糖尿病医院投入使用。2015年1月26日公司与香港大学签订了《合作研究合同》，公司委托香港大学研究开发“糖宁通络胶囊治疗糖尿病及并发症作用机理的研究”项目。公司积极参与和各科研机构的合作，糖宁通络项目的后续研究工作正在持续开展。

4、拓展新型业务及中医糖尿病医院项目建设：报告期内，公司引进“互联网+”创新业务模式，紧紧抓住国家对互联网+、医疗改革和医疗信息化建设高度重视的良好机遇，打造公司业务的信息建设，公司与贵州省卫生和计划生育委员会、深圳市腾讯计算机系统有限公司签订了《贵州“互联网+慢性病医疗服务”战略合作协议》，三方将在慢性病信息管理和新型医疗服务模式领域展开全面探索和合作。这将有利于促进公司与互联网的深度融合，发挥公司业务之间的协同效应，进一步完善和加强公司的产业链布局。公司中医糖尿病医院将能够有效利用现代信息技术，发挥远程医疗服务的优势，为广大患者提供远程医学信息和更便捷的医疗服务。

报告期内，公司中医糖尿病医院及糖宁通络胶囊已获批纳入贵州省医保、贵州省新农合体系，同时糖宁通络胶囊还获批在贵州电力职工医院、贵航贵阳医院、贵州中建医院、遵义医学院附属医院、贵州省职工医院调剂使用，医院试营业阶段各项工作进展顺利。截止报告期止，公司中医糖尿病医院共接待患者2800余人次，医院总收入220万元，其中糖宁通络销售金额为184万元。随着公司苗医药一体化项目（中医糖尿病项目）的不断发展，必将为公司带

来新的盈利增长点。

5、生产质量方面：报告期公司坚持以市场需求为导向，优化工作流程和制度，加强对生产安全过程的监督管理，确保产品质量安全。公司按照新版GMP要求，加强相关人员的培训及考核，使生产的各环节和程序更加规范化和标准化，保证了产品生产和质量的可控性和稳定性。

6、内控管理方面：报告期内，公司进一步加强内控制度建设和制度修订完善工作，恪守依法制药、依法治企的原则，严格按照法律法规规范公司运作，加强成本管控，坚持安全生产，强化风险防控，使公司内控管理水平得到进一步提高。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	764,775,943.27	290,849,225.20	61.97%	13.52%	5.43%	2.92%
商业	37,238,627.73	32,690,994.03	12.21%	207.37%	455.75%	-39.24%
其他	10,454,952.29	7,361,392.75	29.59%	174.67%	182.41%	-1.93%
分产品						
中成药销售	776,872,552.31	300,305,548.98	61.34%	14.93%	9.35%	1.97%
中药材销售	24,738,195.17	22,936,360.67	7.28%	655.32%	660.99%	-0.70%
肥料销售	7,689,008.73	5,546,157.48	27.87%	102.00%	112.77%	-3.65%
其他	3,169,767.08	2,113,544.85	33.32%	-51.98%	-48.43%	-4.60%
分地区						
华北片区	221,652,640.67	98,471,505.84	55.57%	71.66%	95.05%	-5.33%
东北片区	70,557,713.12	26,253,012.10	62.79%	31.68%	12.94%	6.17%
西北片区	51,274,793.75	19,083,604.25	62.78%	29.43%	20.78%	2.66%
华南片区	80,680,495.20	32,280,633.64	59.99%	-1.06%	-3.26%	0.91%
华东片区	177,063,389.40	62,297,215.55	64.82%	10.71%	8.80%	0.62%
西南片区	152,902,935.42	68,138,959.76	55.44%	-8.61%	-13.36%	2.45%
中南片区	58,337,555.73	24,376,680.84	58.21%	-0.30%	-4.58%	1.87%

四、核心竞争力分析

（一）优势品种和产品结构

2013年3月15日，国家卫生部发布了《国家基本药物目录》（2012年版），该目录将自2013年5月1日起施行。公司及子公司共计29个品种43个品规入选，其中，银丹心脑通软胶囊为独家品种独家剂型入选。

公司拥有较为完善的产品结构，一线品种银丹心脑通软胶囊，属于心脑血管类药物，近几年销售规模实现稳定增长。二线品种维C银翘片、咳速停糖浆及胶囊和金感胶囊覆盖了感冒类药物、咳嗽类药物等市场，已占有一定的市场份额；三线品种康妇灵胶囊、泌淋清胶囊、经带宁胶囊、小儿柴桂退热颗粒、消咳颗粒、复方一枝黄花喷雾剂等产品覆盖了妇科类药物、泌尿系统类药物、小儿类药物、咽喉类药物等市场，报告期内通过营销整合和市场开发，销售额一直处于快速增长态势，市场影响力逐步提升。

根据国家发展改革委于2014年5月8日发布的《关于改进低价药品价格管理有关问题的通知》（发改价格[2014]856号）（以下简称“通知”），公司及子公司产品黄连上清片、牛黄解毒片、一清颗粒、板蓝根颗粒、护肝片、强力枇杷露、香砂六君丸、六味地黄丸、元胡止痛片、消炎利胆片、益母草膏、藿香正气水、杞菊地黄丸、诺氟沙星胶囊、阿莫西林胶囊、头孢氨苄胶囊、川芎嗪注射液等31个产品进入《国家发展改革委定价范围内的低价药品清单》。公司及全资子公司产品入选低价药品清单，相关品种将得到更加广泛的应用，对公司产品的市场拓展将产生积极影响。

目前公司产品结构合理、品种丰富，有利于分散单一产品引致的经营风险，进一步提升了公司的盈利水平和抗风险能力。随着医疗保险体制的推广及药品分类管理的规范实施，公司产品的结构优势将具有更强的适应能力。

（二）公司知识产权情况

2015年上半年公司获得发明专利3件，同时申请发明专利9件。截至报告期，公司共获得授权的专利、商标340件（其中：发明专利44件、实用新型29件、外观设计60件、商标207件）。公司生产的17个苗药品种全部拥有发明专利。

（三）研发优势及重点科研项目情况

（1）公司一贯重视产品研发工作，将其视为推动自身发展的源动力，已建立了较为完善的技术创新体系。公司已获得国家认定企业技术中心、全国创新型企业、国家火炬计划重点高新技术企业、国家级技术创新示范企业、贵州省知识产权优势企业等荣誉，同时建立了全国博士后科研工作站、院士工作站、贵州省民族药（中药）复方制剂工程技术研究中心、贵州西南民族药（中药）口服制剂制造技术产学研合作创新联盟、现代苗药创新技术研究院等

研发平台。通过结合科研院所、高等院校和企业“产、学、研、用”方面的资源，增强公司在药物研发方面的核心竞争力，积极探索校企合作协同创新的新模式新机制，促进自主技术创新，促进科技成果转化，加快公司高层次人才的培养，满足公司人才储备的需求，进一步巩固并提升公司核心竞争力。

（2）替芬泰项目

公司顺利完成了化药1.1类新药替芬泰（原料药及制剂，原Y101项目）全部临床前研究工作，并于2013年12月20日和2014年1月21日分别收到国家食品药品监督管理总局下发的原料药及制剂的《药物 I 期临床试验批件》。2014年5月在苏州大学附属第一医院顺利启动临床试验工作，相关工作进展顺利。

（3）糖宁通络项目

2014 年8 月27 日公司收到贵州省食品药品监督管理局下发的《医疗机构制剂注册批件》，经审查，公司申报的糖宁通络胶囊符合《医疗机构制剂注册管理办法》的规定，同意批准生产。2014年12月30日公司全资子公司贵州百灵中医糖尿病医院收到贵州省中医药管理局下发的《医疗机构执业许可证》，糖宁通络胶囊医疗机构制剂已在中医糖尿病医院投入使用。

糖宁通络项目在活性成分的研究中也取得了突破性的进展。通过与相关研究单位的合作，成功合成并衍生了近100 个化合物，并成功申请了国内和国际专利，正在开展进一步的研究工作。

（4）表柔比星脂质体项目

表柔比星脂质体是按化药1类新药审评、按化药5类新药申报的品种。公司与江西本草天工科技有限责任公司（中药固体制剂制造技术国家工程研究中心）合作开发本项目以来，双方一直保持着密切的联系，合作氛围良好。目前该项目处于临床前研究阶段，前期研究工作的结论表示表柔比星脂质体长循环工艺可行；脂表柔比星含量稳定、包封率高；药物稳定性良好。表柔比星脂质体在体内和市售表柔比星粉针剂比较，半衰期延长，体内分布发生变化。制成脂质体后能显著提高表柔比星在肝癌、肺癌、结肠癌、白血病肿瘤组织中的分布，抑瘤率显著增加。

（四）营销网络建设持续完善

公司通过募集资金投资项目“营销网络建设项目”和超募资金投资项目“贵州百灵企业集团北京营销中心”的建设，积极推进OTC和处方药的市场推广和学术推广工作，不断丰富销售

模式，增加销售手段，制订新的销售队伍激励政策，通过深入贯彻一、二级分销制，有效利用商业公司网络等方式，加强自建销售队伍的发展。

截至报告期，公司已开发二级以上医院3100多家，其中三级医院1100多家。已在全国各省市地区建立了1500多家一、二级商业，与全国80%以上的终端客户建立了业务关系，客户群体达到30多万家。同时签约终端零售药店VIP客户6万余家，随着相关政策指导下的药店连锁化趋势，公司通过与全国各地连锁药房的不断互动，已经与全国百强以及各省十强的连锁药房建立了不同程度的合作，这一丰富的客户资源将会成为公司未来快速发展的良好平台。

公司自建的营销队伍已实现良好快速的发展。

（五）产能技术优势

公司通过新建或技术升级改造已完成了十五条生产线的新版GMP认证工作，包括片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、糖浆剂、软胶囊剂、丸剂、酏剂、喷雾剂、煎膏剂，公司质量管理体系得到了完善和提升，能够进一步保障公司以优质产品服务市场。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无对外投资。

（2）持有金融企业股权情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
贵州银行股份有限公司	商业银行	8,842,366.06	27,162,955.88	0.84%	27,162,955.88	0.84%	8,842,366.06	0.00	可供出售金融资产	投资取得
合计		8,842,366.06	27,162,955.88	--	27,162,955.88	--	8,842,366.06	0.00	--	--

（3）证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

募集资金总额	138,790.46
报告期投入募集资金总额	4,731.72
已累计投入募集资金总额	101,672.02
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	80,189.44
累计变更用途的募集资金总额比例	57.78%
募集资金总体使用情况说明	
报告期内，公司严格按照《募集资金使用管理》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时，严格履行相应的申请和审批手续，同时接受保荐代表人的监督。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1. 天台山药业 GMP 生产线建设项目	是	22,000	38,037.57	53.14	35,325.93	92.87%	2013 年 12 月 31 日	2,342.94		否
2. GAP 种植基地建设项目	是	4,859.78	2,000	4	1,799.02	89.95%	2015 年 06 月 30 日			否
3. 技术中心建设项目	是	4,984.63	1,711.41		1,711.41	100.00%	2013 年 12 月 31 日		是	否
4. 营销网络建设项目	是	3,230.7	9,746.07		8,579.54	88.03%	2013 年 12 月 31 日		是	否
承诺投资项目小计	--	35,075.11	51,495.05	57.14	47,415.9	--	--	2,342.94	--	--
超募资金投向										
1. 贵州百灵企业集团北京营销中心	否	6,157.58	6,157.58		6,157.58	100.00%	2011 年 04 月 30 日		是	否
2. 收购贵州和仁堂药业有限公司股权	否	4,000	4,000		4,000	100.00%	2011 年 06 月 30 日	1,042.01		否
3. 收购贵州世禧制药有限公司股权及增资	否	5,970	5,970		5,970	100.00%	2011 年 05 月 31 日	816.26		否
4. 收购贵州正鑫药业有限公司股权及增资	否	4,100	4,100		4,100	100.00%	2011 年 10 月 31 日	1,270.19		否
5. 贵州百灵虎耳草 GAP 种植基地	是	6,064.26	3,000	561.84	2,751.38	91.71%	2015 年 09 月 30 日			否
6. 收购和仁堂少数股	否	3,400	3,400		3,400	100.00%	2012 年			否

东股权							12 月 31 日			
7. 中药饮片生产线及仓库建设工程	是	39,503.87	13,082.89	1,612.74	9,277.16	70.91%	2015 年 07 月 30 日			否
8. 收购贵州金圣方肥业有限公司及增资	否	1,000	1,000		1,000	100.00%	2012 年 11 月 30 日	93.26		否
9. 糖尿病专科医院	是	2,648	2,648	2,500	2,600	98.19%	2015 年 02 月 14 日	-1,185.95		否
10. 购置短期产品	否				10,000	100.00%				
补充流动资金（如有）	--				5,000	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	72,843.71	43,358.47	4,674.58	54,256.12	--	--	2,035.77	--	--
合计	--	107,918.82	94,853.52	4,731.72	101,672.02	--	--	4,378.71	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、由于贵州百灵企业集团北京营销中心、技术中心项目、营销网络建设项目无法单独核算，无法列示“2015 年 1-6 月实现的效益”及“是否达到预计效益”两个项目的金额或内容。2、“中药饮片生产线及仓库项目”“虎耳草 GAP 项目”和“GAP 种植基地项目”尚未达到预定可使用状态或即将达到预定可使用状态，故本次暂无法列示“2015 年 1-6 月实现的效益”及“是否达到预计效益”两个项目的金额或内容。3、本次报告为半年度报告，故无法测算全年是否达到预计效益的情况。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用									
	使用超募资金补充流动资金 2014 年 7 月 10 日，第三届董事会第十二次会议审议同意公司使用超额募集资金补充流动资金 5,000 万元，使用期限不超过九个月，2015 年 4 月 9 日，公司归还上述超募资金，使用期限未超过 9 个月。2015 年 4 月 13 日，公司第三届董事会第二十次会议及公司第三届监事会第十二次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意继续使用超募资金中未确定使用计划的闲置资金 5,000 万元用于临时补充流动资金，使用期限自董事会审议批准之日起不超过 9 个月。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	报告期内发生 调整“糖尿病专科医院建设项目”实施地点、实施进度、实施主体 2015 年 1 月 12 日，公司第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十次会议审议通过了《关于变更超募资金投资项目实施主体及实施方式的议案》，公司决定通过糖尿病医院吸收合并公司全资子公司贵阳市南明区天源医院有限责任公司（以下简称天源医院）的方式，完成公司超募资金投资项目“糖尿病医院建设项目”的建设，项目实施主体由天源医院变更为糖尿病医院，项目的投资金额、用途、实施地点等其他计划不变。公司已将原计划对天源医院增资的 2,500 万元调整为对糖尿病医院的投资款，“糖尿病医院建设项目”实施主体已变更为糖尿病医院。糖尿病医院已于 2015 年 2 月达									

	到可使用状态并开始试营业。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	报告期内发生
	调整“糖尿病专科医院建设项目”实施地点、实施进度、实施主体
	2015 年 1 月 12 日，公司第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十次会议审议通过了《关于变更超募资金投资项目实施主体及实施方式的议案》，公司决定通过糖尿病医院吸收合并公司全资子公司贵阳市南明区天源医院有限责任公司（以下简称天源医院）的方式，完成公司超募资金投资项目“糖尿病医院建设项目”的建设，项目实施主体由天源医院变更为糖尿病医院，项目的投资金额、用途、实施地点等其他计划不变。公司已将原计划对天源医院增资的 2,500 万元调整为对糖尿病医院的投资款，“糖尿病医院建设项目”实施主体已变更为糖尿病医院。糖尿病医院已于 2015 年 2 月达到可使用状态并开始试营业。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	截至 2015 年 6 月 30 日，使用募集资金置换自筹资金的金额为 10,655.51 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	2014 年 7 月 10 日，第三届董事会第十二次会议审议同意公司使用超额募集资金补充流动资金 5,000 万元，使用期限不超过九个月，2015 年 4 月 9 日，公司归还上述超募资金，使用期限未超过 9 个月。2015 年 4 月 13 日，公司第三届董事会第二十次会议及公司第三届监事会第十二次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意继续使用超募资金中未确定使用计划的闲置资金 5,000 万元用于临时补充流动资金，使用期限自董事会审议批准之日起不超过 9 个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金将继续投放于公司募投项目，目前存放于公司在贵州银行股份有限公司安顺分行、中国农业银行股份有限公司安顺分行、中国工商银行股份有限公司安顺西航支行和中国建设银行股份有限公司安顺开发区支行设立的募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司及时、真实、准确、完整披露了与募集资金使用相关的信息。公司不存在募集资金管理违规情形。

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
1. 糖尿病专科医院	收购贵阳市南明区天源医院有限责	2,648	2,500	2,600	98.19%	2015 年 02 月 14 日	-1,185.95		否

	任公司及增 资								
合计	--	2,648	2,500	2,600	--	--	-1,185.95	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况 说明(分具体项目)		调整“糖尿病专科医院建设项目”实施地点、实施进度、实施主体。2015 年 1 月 12 日，公司第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十次会议审议通过了《关于变更超募资金投资项目实施主体及实施方式的议案》，公司决定通过糖尿病医院吸收合并公司全资子公司贵阳市南明区天源医院有限责任公司（以下简称天源医院）的方式，完成公司超募资金投资项目“糖尿病医院建设项目”的建设，项目实施主体由天源医院变更为糖尿病医院，项目的投资金额、用途、实施地点等其他计划不变。公司已将原计划对天源医院增资的 2,500 万元调整为对糖尿病医院的投资款，“糖尿病医院建设项目”实施主体已变更为糖尿病医院。糖尿病医院已于 2015 年 2 月达到可使用状态并开始试营业。							
未达到计划进度或预计收益的情况 和原因(分具体项目)		本次报告为半年度报告，故无法测算全年是否达到预计效益的情况。							
变更后的项目可行性发生重大变化 的情况说明		无							

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2015 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	2015 年 08 月 26 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
贵州百灵企业集团和仁堂药业有限公司	子公司	工业	药品生产、销售	500 万元	204,722,535.65	134,946,009.54	78,798,677.95	11,755,347.47	10,420,143.48
贵州百灵企业集团医药销售有限公司	子公司	商业	中药材批发、零售	3,600 万元	364,211,302.48	108,102,721.14	54,338,243.66	-1,685,800.12	-1,185,876.61
贵州百灵企业集团	子公司	工业	纯净水生产、销售	50 万元	1,069,429.77	508,969.95	566,437.19	-42,222.95	-46,408.60

纯净水有限公司									
贵州百灵企业集团世禧制药有限公司	子公司	工业	药品生产、销售	4,800 万元	120,250,690.76	59,943,805.07	37,761,198.21	10,115,368.67	8,162,567.23
贵州百灵企业集团正鑫药业有限公司	子公司	工业	药品生产、销售	3,000 万元	90,859,773.24	59,853,011.98	29,414,145.56	14,943,097.77	12,701,855.73
贵州百灵企业集团生物科技肥业有限公司	子公司	工业	生物肥料生产、销售	980.33 万元	29,824,384.06	4,958,760.42	8,849,683.23	882,094.67	932,565.25
贵州百灵中医糖尿病医院有限责任公司	子公司	医疗单位	医疗服务	2500 万元	27,661,231.59	13,140,455.70	2,199,506.37	-11,859,544.30	-11,859,544.30

5、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

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

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	10.00%	至	40.00%
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	19,226	至	24,470
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	17,479.29		
业绩变动的原因说明	公司生产经营正常，销售队伍稳定，主要产品的销售持续稳定的增长，预计业绩将保持平稳增长。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

☒ 适用 ☐ 不适用

公司2014 年年度权益分派方案已获 2015 年 4 月 23 日召开的 2014 年年度股东大会审议通过。分派方案为：以公司现有总股本470,400,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.00 元人民币现金。本次权益分派股权登记日为：2015 年 6 月 19 日，除权除息日为：2015 年 6 月 23 日。该权益分派方案已于报告期内实施完毕。

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

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

☒ 适用 ☐ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	20
分配预案的股本基数（股）	470,400,000
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	538,417,171.36
现金分红占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司董事会根据公司经营情况，拟作如下分配预案：拟以报告期末总股本 470,400,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 20 股，合计转增 940,800,000 股，本次转增完成后公司总股本将变更为 1,411,200,000 股；本次分	

配不送红股、不进行现金分红。该利润分配符合相关企业会计准则及相关政策的规定。该利润分配预案尚需股东大会审议批准。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规、规范性文件的规定和要求，结合公司实际情况，坚持规范运作，不断完善公司治理结构，建立健全内控制度，加强与投资者的沟通交流，充分维护广大投资者的利益，持续提升公司治理水平。

报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

三、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2015年1月12日，公司第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十次会议审议通过了《关于变更超募资金投资项目实施主体及实施方式的议案》，由公司全资子公司贵州百灵中医糖尿病医院有限责任公司（简称糖尿病医院）吸收合并公司全资子公司贵阳市南明区天源医院有限责任公司（简称天源医院），完成超募项目“糖尿病医院建设项目”的建设。

2015年8月11日，天源医院完成注销登记，并取得贵州省贵阳市南明区工商行政管理局核发的《准予注销登记通知书》。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

为筹建糖尿病医院，公司（含子公司）与贵阳林恒房地产开发有限公司（以下简称林恒房开）签订房屋租赁合同。

2014年2月28日，公司第三届董事会第三次会议审议通过的《关于房屋租赁的关联交易的议案》，公司计划租赁林恒房开开发的位于贵州省贵阳市云岩区宝山北路258号的“百灵尚品一号”第四层建设糖尿病医院，租赁面积为6,912 平方米，租赁期间为36个月，月租金为27.6万元（每月租金 40 元/平方米）；2014年6月10日，公司第三届董事会第十次会议审议通过《关于调整房屋租赁关联交易的议案》，调整后的租赁合同约定，公司租赁“百灵尚品一号”项目第一、二、三、四层用于开设糖尿病医院，总租赁面积为6,076平方米（第一层为115平方米、第二层为1,987平方米、第三层为1,987平方米、第四层为1,987 平方米），租赁期限为36个月，月租金为30.96万元。本期，公司已确认应向林恒房开支付的2015年1-6月房屋租赁费1,857,300.00元。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
1、关于房屋租赁的关联交易公告（2014-044）；2、关于调整房屋租赁关联交易的公告（2014-063）	2014 年 03 月 01 日	巨潮资讯网
	2014 年 06 月 11 日	巨潮资讯网

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东、实际控制人姜伟	1, 2008 年 7 月 18 日, 本公司控股股东姜伟先生向本公司出具承诺函, 并郑重承诺: “保证不利用控股股东的地位损害贵公司及其他股东的利益; 在作为贵公司控股股东期间, 本人保证本人及本人全资子公司、控股公司和实际控制的其他公司不在中国境内外以任何形式直接或间接从事与贵公司主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动, 包括不在中国境内外投资、收购、兼并与贵公司主营业务或者主营产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织; 本人严格履行上述承诺, 如有违反, 将依法承担赔偿责任。”2、控股股东姜伟确保公司独立运作的承诺: “本人及本人具有控制权的企业将不会以任何方式直接或间接影响股份公司的独立规范运作, 也不会通过显失公允的关联交易行为损害股份公	2010 年 06 月 03 日	长期有效	严格履行中

		司及其他股东的利益”。3、本公司控股股东姜伟承诺：“一、若贵州百灵企业集团制药股份公司被要求为其员工补缴或者被追偿 2008 年 1 月之前的未缴纳或者未足额缴纳的住房公积金、生育、养老、失业、工伤、医疗保险，本人将全额承担该部分补缴和被追偿的损失，保证公司不因此遭受任何损失；二、本人将促使公司从 2008 年 1 月起全面执行法律、法规及规章所规定的住房公积金、生育、养老、失业、工伤、医疗保险制度，为全体在册员工建立上述账户，缴存上述“五险一金”。”			
	本公司董事、监事、高级管理人员	本公司董事、监事、高级管理人员承诺：“本人将恪守勤勉之责、忠实义务，尽力维护贵州百灵企业集团制药股份有限公司的利益，不会利用在公司的地位和职权为自己谋取私利。本人保证不会利用在公司的地位和职权从事损害公司利益的活动。本人在任职期内，将不在任何国家、地区的其他单位、企业从事与公司相竞争的业务。若本人担任高级管理人员的企业与公司发生关联交易或在业务上产生竞争，本人承诺，对于所发生的关联交易，应使其按正常的商业条件进行，不得要求或接受公司给予任何优于在一项市场公平交易中的第三者给予的条件；对于产生的业务竞争关系，本人承诺，将不会利用在双方企业中的职权、地位转移利润或从事其他行为来损害公司及其众多小股东的利益。”	2010 年 06 月 03 日	长期有效	严格履行中
其他对公司中小股东所作承诺	控股股东、实际控制人姜伟及其一致行动人	公司大股东张锦芬女士于 2015 年 6 月 12 日，通过深圳证券交易所大宗交易系统减持其所持公司无限售条件流通股 500.00 万股，张锦芬女士及其一致行动人姜伟、姜勇承诺：连续六个月内通过证券交易系统出售的股份不超过公司总股本的 5%。	2015 年 06 月 15 日	2015 年 12 月 15 日	严格履行中
承诺是否及时履行	是				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

√ 是 □ 否

审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬（万元）	80

半年度财务报告的审计是否较 2014 年年报审计是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

十一、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	244,552,400	51.99%						244,552,400	51.99%
3、其他内资持股	244,552,400	51.99%						244,552,400	51.99%
境内自然人持股	244,552,400	51.99%						244,552,400	51.99%
二、无限售条件股份	225,847,600	48.01%						225,847,600	48.01%
1、人民币普通股	225,847,600	48.01%						225,847,600	48.01%
三、股份总数	470,400,000	100.00%						470,400,000	100.00%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	16,194	报告期末表决权恢复的优先股	0
-------------	--------	---------------	---

				股东总数（如有）（参见注 8）				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
姜伟	境内自然人	52.73%	248,019,200		186,014,400	62,004,800	质押	153,270,000
姜勇	境内自然人	11.05%	51,990,400		38,992,800	12,997,600	质押	49,260,000
张锦芬	境内自然人	7.25%	34,090,400	-5,000,000	19,545,200	14,545,200		
中海信托股份有限公司-浦江之星 8 号集合资金信托计划二期	其他	1.12%	5,281,192					
王萍	境内自然人	0.85%	3,996,436					
中海信托股份有限公司-浦江之星 13 号集合资金信托	其他	0.82%	3,859,246					
中海信托股份有限公司—海洋之星 4 号集合资金信托计划	其他	0.80%	3,755,457					
上海混沌道然资产管理有限公司—混沌价值一号基金	其他	0.73%	3,455,192					
谢艳红	境内自然人	0.52%	2,469,017					
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	其他	0.40%	1,875,430					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		姜伟先生与姜勇先生系兄弟关系，张锦芬女士系姜伟先生和姜勇先生的母亲，三人系一致行动人。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件普通股股份数量				股份种类		

		股份种类	数量
姜伟	62,004,800	人民币普通股	62,004,800
张锦芬	14,545,200	人民币普通股	14,545,200
姜勇	12,997,600	人民币普通股	12,997,600
中海信托股份有限公司-浦江之星 8 号集合资金信托计划二期	5,281,192	人民币普通股	5,281,192
王萍	3,996,436	人民币普通股	3,996,436
中海信托股份有限公司-浦江之星 13 号集合资金信托	3,859,246	人民币普通股	3,859,246
中海信托股份有限公司-海洋之星 4 号集合资金信托计划	3,755,457	人民币普通股	3,755,457
上海混沌道然资产管理有限公司-混沌价值一号基金	3,455,192	人民币普通股	3,455,192
谢艳红	2,469,017	人民币普通股	2,469,017
中国农业银行-中邮核心优选股票型证券投资基金	1,875,430	人民币普通股	1,875,430
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	姜伟先生与姜勇先生系兄弟关系，张锦芬女士系姜伟先生和姜勇先生的母亲，三人系一致行动人。公司未知其余前十名无限售流通股股东之间以及前十名无限售流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司无限售流通股 4,617,366 股，占持股比例 0.98%，其中自然人王萍普通证券账户+投资者信用账户合计持有无限售流通股 3,996,436 股，占持股比例 0.85%，位列第五大股东。		

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

☐ 是 ☒ 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
姜伟	总经理	离任	2015 年 04 月 02 日	公司董事长兼总经理姜伟先生因个人原因申请辞去本公司总经理职务，辞去总经理职务后，仍担任公司第三届董事会董事长。
牛民	总经理	聘任	2015 年 04 月 02 日	公司于 2015 年 4 月 2 日召开的第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司总经理变更的议案》，董事会将聘任牛民先生担任公司总经理职务（牛民先生原任公司董事、董事会秘书及副总经理职务）。即日起牛民先生将担任公司董事、董事会秘书及总经理职务。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

√ 是 □ 否

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 08 月 25 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审[2015]8-226 号
注册会计师姓名	梁正勇、杨红伟

半年度审计报告是否非标准审计报告

□ 是 √ 否

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：贵州百灵企业集团制药股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	699,259,410.61	661,784,793.83
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	301,188,321.93	573,992,273.20
应收账款	546,550,954.60	408,138,924.48
预付款项	79,850,208.67	87,456,619.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		

应收利息	13,105,263.89	6,810,486.11
应收股利		
其他应收款	112,175,394.41	59,571,815.99
买入返售金融资产		
存货	762,108,029.44	726,015,488.40
划分为持有待售的资产		12,742,664.25
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	100,000,000.00	100,000,000.00
流动资产合计	2,614,237,583.55	2,636,513,065.58
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	8,842,366.06	8,842,366.06
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	562,039,738.57	560,347,426.94
在建工程	63,750,241.41	87,586,090.30
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	26,442,509.77	27,458,612.64
油气资产		
无形资产	184,605,491.07	184,824,462.94
开发支出	15,083,962.17	14,750,000.00
商誉	31,492,082.10	32,847,432.09
长期待摊费用	14,027,030.61	2,106,558.02
递延所得税资产	9,131,426.86	7,080,465.11
其他非流动资产		2,825,000.00
非流动资产合计	915,414,848.62	928,668,414.10
资产总计	3,529,652,432.17	3,565,181,479.68
流动负债：		
短期借款	751,600,000.00	751,600,000.00
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		
应付账款	148,296,826.99	123,175,969.48
预收款项	32,386,321.61	101,020,662.28
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,180,907.88	10,012,532.62
应交税费	53,051,196.34	135,013,100.46
应付利息		
应付股利		
其他应付款	61,193,590.15	54,389,562.33
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,869,825.74	1,769,825.74
流动负债合计	1,055,578,668.71	1,176,981,652.91
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	15,417,765.34	16,452,678.21
递延所得税负债	22,762,800.22	23,839,861.33
其他非流动负债		

非流动负债合计	38,180,565.56	40,292,539.54
负债合计	1,093,759,234.27	1,217,274,192.45
所有者权益：		
股本	470,400,000.00	470,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,078,676,155.62	1,078,676,155.62
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	120,482,474.77	120,482,474.77
一般风险准备		
未分配利润	737,861,045.71	652,235,625.07
归属于母公司所有者权益合计	2,407,419,676.10	2,321,794,255.46
少数股东权益	28,473,521.80	26,113,031.77
所有者权益合计	2,435,893,197.90	2,347,907,287.23
负债和所有者权益总计	3,529,652,432.17	3,565,181,479.68

法定代表人：姜伟

主管会计工作负责人：郑荣

会计机构负责人：郑荣

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	677,695,629.82	639,114,071.86
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	282,898,844.57	546,733,880.36
应收账款	345,111,080.22	252,602,640.47
预付款项	56,117,625.26	58,837,983.08
应收利息	13,105,263.89	6,810,486.11
应收股利		
其他应收款	352,570,839.21	306,949,814.77

存货	453,668,162.82	404,387,698.44
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		12,742,664.25
其他流动资产	100,000,000.00	100,000,000.00
流动资产合计	2,281,167,445.79	2,328,179,239.34
非流动资产：		
可供出售金融资产	8,842,366.06	8,842,366.06
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	246,268,515.68	222,748,515.68
投资性房地产		
固定资产	503,197,331.81	508,809,627.66
在建工程	55,749,936.92	79,669,150.36
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	19,247,331.19	19,840,188.26
油气资产		
无形资产	75,388,513.96	73,842,324.98
开发支出	15,083,962.17	14,750,000.00
商誉		
长期待摊费用	1,350,074.04	2,090,358.02
递延所得税资产	4,604,121.28	4,232,977.92
其他非流动资产		
非流动资产合计	929,732,153.11	934,825,508.94
资产总计	3,210,899,598.90	3,263,004,748.28
流动负债：		
短期借款	751,600,000.00	751,600,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	96,583,163.33	91,044,572.41
预收款项	13,980,936.73	82,700,778.48
应付职工薪酬	6,426,389.64	9,736,833.40

应交税费	58,935,480.56	144,887,767.75
应付利息		
应付股利		
其他应付款	40,550,930.84	14,938,823.20
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,869,825.74	1,769,825.74
流动负债合计	969,946,726.84	1,096,678,600.98
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	15,417,765.34	16,452,678.21
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,417,765.34	16,452,678.21
负债合计	985,364,492.18	1,113,131,279.19
所有者权益：		
股本	470,400,000.00	470,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,096,235,460.59	1,096,235,460.59
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	120,482,474.77	120,482,474.77
未分配利润	538,417,171.36	462,755,533.73
所有者权益合计	2,225,535,106.72	2,149,873,469.09

负债和所有者权益总计	3,210,899,598.90	3,263,004,748.28
------------	------------------	------------------

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	813,548,697.97	689,618,966.58
其中：营业收入	813,548,697.97	689,618,966.58
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	610,360,435.06	532,223,977.43
其中：营业成本	330,901,611.98	284,346,857.81
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	10,045,847.76	7,300,177.15
销售费用	181,876,012.29	159,762,419.28
管理费用	63,749,583.31	47,933,790.22
财务费用	10,812,583.56	23,016,842.68
资产减值损失	12,974,796.16	9,863,890.29
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,199,444.44	2,727,397.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	204,387,707.35	160,122,386.41
加：营业外收入	12,843,740.38	2,629,091.02
其中：非流动资产处置利得	11,487,715.28	7,607.25
减：营业外支出	235,289.63	1,135,694.46

其中：非流动资产处置损失		9,987.61
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	216,996,158.10	161,615,782.97
减：所得税费用	34,930,247.43	26,798,729.24
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	182,065,910.67	134,817,053.73
归属于母公司所有者的净利润	179,705,420.64	132,586,714.12
少数股东损益	2,360,490.03	2,230,339.61
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	182,065,910.67	134,817,053.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	179,705,420.64	132,586,714.12
归属于少数股东的综合收益总额	2,360,490.03	2,230,339.61
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.38	0.28

(二) 稀释每股收益	0.38	0.28
------------	------	------

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

法定代表人：姜伟

主管会计工作负责人：郑荣

会计机构负责人：郑荣

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	634,482,046.27	510,835,411.72
减：营业成本	268,444,802.77	232,067,607.35
营业税金及附加	7,729,535.36	4,994,547.87
销售费用	115,214,289.23	104,132,203.79
管理费用	39,987,604.97	32,561,627.01
财务费用	10,760,320.01	22,251,107.66
资产减值损失	7,457,738.37	6,688,091.00
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	2,679,444.44	2,727,397.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	187,567,200.00	110,867,624.30
加：营业外收入	12,591,905.57	808,296.44
其中：非流动资产处置利得	11,487,715.28	
减：营业外支出	223,925.20	1,085,287.61
其中：非流动资产处置损失		9,987.61
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	199,935,180.37	110,590,633.13
减：所得税费用	30,193,542.74	18,484,076.66
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	169,741,637.63	92,106,556.47
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位		

不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	169,741,637.63	92,106,556.47
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	893,233,162.87	835,318,711.06
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		

拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	14,824,847.89	58,007,559.45
经营活动现金流入小计	908,058,010.76	893,326,270.51
购买商品、接受劳务支付的现金	219,463,505.28	248,060,521.29
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	106,954,462.41	83,256,311.50
支付的各项税费	214,907,356.81	119,208,980.40
支付其他与经营活动有关的现金	163,279,015.65	203,707,464.56
经营活动现金流出小计	704,604,340.15	654,233,277.75
经营活动产生的现金流量净额	203,453,670.61	239,092,992.76
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	2,679,444.44	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		50,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,679,444.44	50,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	60,553,960.88	22,138,630.38
投资支付的现金		
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	60,553,960.88	22,138,630.38
投资活动产生的现金流量净额	-57,874,516.44	-22,088,130.38

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	284,500,000.00	174,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,526,800.00	
筹资活动现金流入小计	289,026,800.00	174,500,000.00
偿还债务支付的现金	284,500,000.00	394,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	112,631,337.39	120,978,377.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	397,131,337.39	515,478,377.90
筹资活动产生的现金流量净额	-108,104,537.39	-340,978,377.90
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	37,474,616.78	-123,973,515.52
加：期初现金及现金等价物余额	661,784,793.83	720,321,347.33
六、期末现金及现金等价物余额	699,259,410.61	596,347,831.81

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	765,110,466.52	719,302,008.50
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	326,740,311.35	192,294,313.84
经营活动现金流入小计	1,091,850,777.87	911,596,322.34
购买商品、接受劳务支付的现金	202,171,004.79	187,904,459.09
支付给职工以及为职工支付的现金	92,151,249.10	72,763,499.82
支付的各项税费	183,577,743.25	88,749,363.51
支付其他与经营活动有关的现金	409,298,676.01	451,965,766.58

经营活动现金流出小计	887,198,673.15	801,383,089.00
经营活动产生的现金流量净额	204,652,104.72	110,213,233.34
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	2,679,444.44	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		35,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,679,444.44	35,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,645,453.81	11,753,337.13
投资支付的现金	25,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	60,645,453.81	11,753,337.13
投资活动产生的现金流量净额	-57,966,009.37	-11,718,337.13
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	284,500,000.00	174,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,526,800.00	
筹资活动现金流入小计	289,026,800.00	174,500,000.00
偿还债务支付的现金	284,500,000.00	274,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	112,631,337.39	120,267,911.23
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	397,131,337.39	394,767,911.23
筹资活动产生的现金流量净额	-108,104,537.39	-220,267,911.23
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	38,581,557.96	-121,773,015.02
加：期初现金及现金等价物余额	639,114,071.86	661,456,917.95
六、期末现金及现金等价物余额	677,695,629.82	539,683,902.93

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	470,400,000.00				1,078,676,155.62				120,482,474.77		652,235,625.07	26,113,031.77	2,347,907,287.23
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	470,400,000.00				1,078,676,155.62				120,482,474.77		652,235,625.07	26,113,031.77	2,347,907,287.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											85,625,420.64	2,360,490.03	87,985,910.67
（一）综合收益总额											179,705,420.64	2,360,490.03	182,065,910.67
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配											-94,080,000.00		-94,080,000.00

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											-94,080,000.00		-94,080,000.00
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. 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	470,400,000.00				1,078,676,155.62				120,482,474.77		737,861,045.71	28,473,521.80	2,435,893,197.90

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	470,400,000.00				1,079,121,192.21				82,237,877.18		474,082,319.85	21,537,101.82	2,127,378,491.06
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	470,400,000.00				1,079,121,192.21				82,237,877.18		474,082,319.85	21,537,101.82	2,127,378,491.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											38,506,714.12	2,230,339.61	40,737,053.73
（一）综合收益总额											132,586,714.12	2,230,339.61	134,817,053.73
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-94,080,000.00		-94,080,000.00
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											-94,080,000.00		-94,080,000.00
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. 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	470,400,000.				1,079,121,192.21			82,237,877.18		512,589,033.97	23,767,441.43	2,168,115,544.79	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	470,400,000.00				1,096,235,460.59				120,482,474.77	462,755,533.73	2,149,873,469.09
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	470,400,000.00				1,096,235,460.59				120,482,474.77	462,755,533.73	2,149,873,469.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										75,661,637.63	75,661,637.63
（一）综合收益总额										169,741,637.63	169,741,637.63
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

（三）利润分配										-94,080,000.00	-94,080,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-94,080,000.00	-94,080,000.00
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. 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	470,400,000.00				1,096,235,460.59				120,482,474.77	538,417,171.36	2,225,535,106.72

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	470,400,000.00				1,096,680,497.18				82,237,877.18	212,634,155.43	1,861,952,529.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	470,400,000.00				1,096,680,497.18				82,237,877.18	212,634,155.43	1,861,952,529.79
三、本期增减变动金额（减少以“—”										-1,973,443.53	-1,973,443.53

号填列)											
(一) 综合收益总额										92,106,556.47	92,106,556.47
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-94,080,000.00	-94,080,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-94,080,000.00	-94,080,000.00
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. 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	470,400,000.00				1,096,680,497.18				82,237,877.18	210,660,711.90	1,859,979,086.26

三、公司基本情况

贵州百灵企业集团制药股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由贵州百灵企业集团制药有限公司

整体变更设立。贵州百灵企业集团制药有限公司于1999年3月25日在贵州安顺市工商行政管理局登记注册，现持技术中心有注册号为522500000001859（1-1）的企业法人营业执照。2007年12月26日，姜伟、姜勇、张锦芬以净资产折股（折合股本11,000万股）方式，发起设立贵州百灵企业集团制药股份有限公司。公司公开发行股票3,700万股，于2010年6月3日在深圳证券交易所挂牌交易。经过多次利润分配及资本公积转增股本后，公司现有注册资本470,400,000元，股份总数470,400,000股（每股面值1元），全部为流通股。其中：姜伟持有248,019,200股，占总股本的52.73%；姜勇持有51,990,400股，占总股本的11.05%；张锦芬持有3,409,040股，占总股本的7.25%。公司的实际控制人为自然人姜伟。

公司属于医药制造行业。公司经营范围：片剂、胶囊剂、糖浆剂、软胶囊剂、颗粒剂、丸剂、散剂、喷雾剂、煎膏剂、酏剂、滴丸剂、原料药（岩白菜素）、大容量注射剂（含中药提取）；生产销售预包装食品；卫生用品类生产（皮肤、粘膜卫生用品）；保健食品生产加工（片剂[糖]、颗粒剂、口服液、酒剂）；生产糖果制品（糖果）；中药材种植（国家有专项规定的除外）；市场营销策划；设计、制作、发布、代理国内外各类广告（国家规定须取得专项审批的取得审批后才能从事经营活动）；市场推广宣传；市场调查与研究；文化学术交流（国家有专项规定的除外）。公司注册地址为贵州省安顺经济技术开发区西航大道，法定代表人姜伟先生。

本财务报表业经公司2015年8月25日第三届二十五次董事会批准对外报出。

本公司将贵州百灵企业集团医药销售有限公司、贵州百灵企业集团和仁堂药业有限公司、贵州百灵企业集团正鑫药业有限公司、贵州百灵企业集团世禧制药有限公司、贵州百灵企业集团生物科技肥业有限公司、贵州百灵中医糖尿病医院有限责任公司等七家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

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。

2、持续经营

持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

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：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干

项具体会计政策和会计估计，详见本附注“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注各项描述。

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、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。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，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；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，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1)

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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

① 债务人发生严重财务困难；

② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；

③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照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，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将 100 万元以上的应收账款，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	其他方法
无风险组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%

2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	可收回性存在明显异常
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

12、存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5.00%	4.75-9.50
机器设备	年限平均法	5-20	5.00%	4.75-20.00
办公设备	年限平均法	3	5.00%	31.67
运输工具	年限平均法	3-10	5.00%	9.50-31.67

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

17、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调

整原已计提的折旧。

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19、生物资产

1. 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。生物资产同时满足下列条件时予以确认：(1) 因过去的交易或者事项对其拥有或者控制；(2) 与其有关的经济利益很可能流入公司；(3) 其成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类生产性生物资产的折旧方法

类 别	折旧方法	使用寿命(年)	残值率	年折旧率(%)
山银花等中药材	年限平均法	10	原价的0%	10

3. 生产性生物资产使用寿命、预计净残值的确定依据

生产性生物资产的使用寿命根据该类资产的类别、一般的生长年限等因素确定，预计净残值根据该类资产生长期结束后估计的可回收金额确定。

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专利技术	20
非专利技术	10

软件	5
----	---

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

公司内部研发项目取得临床批文前所处阶段均界定为研究阶段，取得临床批文后至到获得生产批文为止所处的阶段均为开发阶段。公司将属于研究阶段所发生的支出予以费用化，开发阶段所发生的支出在符合上述开发阶段资本化的条件时予以资本化，否则其所发生的支出全部计入当期损益。确实无法区分应归属于取得国家药监局临床批文之前还是之后发生的支出，则在其发生时全部费用化，计入当期损益。

21、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

22、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

23、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出

估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

24、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

25、收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 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

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、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），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本

预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售中成药、中药材、生物肥等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

26、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 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，则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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除

金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

29、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%、0%
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%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
贵州百灵企业集团医药销售有限公司	25%；其中自种中药材业务免征企业所得税
贵州百灵企业集团和仁堂药业有限公司	15%
贵州百灵企业集团正鑫药业有限公司	15%
贵州百灵企业集团世禧制药有限公司	15%
西藏金灵医药科技开发有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 增值税

销售公司于2011年12月6日收到《安顺市经济技术开发区国家税务局关于减、免税批准通知书》（安

开国税登字（2011）第3号），销售公司中药材种植项目符合《中华人民共和国增值税暂行条例》中免征增值税之规定，自2011年11月1日起给予减征增值税，减征幅度为100%。

贵州百灵企业集团生物科技肥业有限公司（简称生物肥业公司）主营业务符合《财税（2001）113号》文第一条“以下货物免征增值税”第2项中列举的“化肥”种类，经安顺市西秀区国家税务局批准，从2015年1月1日至2016年12月31日间享受免征增值税优惠政策；根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于对化肥恢复征收增值税政策的通知》（财税（2015）90号）文第三款之规定，财政部、国家税务总局《关于若干农业生产资料征免增值税政策的通知》（财税（2001）113号）第一条第2项和第4项“化肥”减免增值税的优惠政策自2015年9月1日起停止执行。

2. 企业所得税

据财政部、海关总署、国家税务总局发布的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税（2011）58号），自2011年1月1日至2020年12月31日，对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。公司享受按15%税率缴纳企业所得税的优惠政策。

世禧制药于2014年3月17日收到毕节市地方税务局《税务事项通知书》（毕地税直征通[2014]1号），通知其享受高新技术企业税收优惠，按15%税率申报缴纳企业所得税。

和仁堂药业于2012年11月5日收到贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、贵州省国家税务局以及贵州省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201252000031），有效期三年。和仁堂药业按15%税率申报缴纳企业所得税。

正鑫药业于2013年10月31日收到贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、贵州省国家税务局、贵州省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201352000035），有效期三年。正鑫药业按15%的税率申报缴纳企业所得税。

西藏金灵于2014年在西藏拉萨经济技术开发区设立，根据《西藏自治区人民政府关于我区企业所得税税率问题的通知》（藏政发[2011]114号）文规定，“对设在我区的各类企业(含西藏驻区外企业)，在2011年至2020年期间，继续按15%的税率征收企业所得税”，西藏金灵享受按15%税率申报缴纳企业所得税的优惠政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	265,269.47	197,513.29
银行存款	698,994,141.14	661,587,280.54
合计	699,259,410.61	661,784,793.83

其他说明

无

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	301,188,321.93	573,992,273.20
合计	301,188,321.93	573,992,273.20

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	191,809,734.58	
合计	191,809,734.58	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	590,411,921.12	100.00%	43,860,966.52	7.43%	546,550,954.60	442,776,652.46	100.00%	34,637,727.98	7.82%	408,138,924.48
合计	590,411,921.12	100.00%	43,860,966.52	7.43%	546,550,954.60	442,776,652.46	100.00%	34,637,727.98	7.82%	408,138,924.48

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	500,692,976.62	25,034,648.84	5.00%

1 至 2 年	63,583,627.19	6,358,362.74	10.00%
2 至 3 年	15,756,786.89	4,727,036.08	30.00%
3 至 4 年	5,275,223.15	2,637,611.59	50.00%
5 年以上	5,103,307.27	5,103,307.27	100.00%
合计	590,411,921.12	43,860,966.52	7.43%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(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 9,223,238.54 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前五名的应收账款合计数为170,878,767.23元，占应收账款期末余额合计数的比例为28.94%，相应计提的坏账准备合计数为10,218,960.99元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	51,913,369.50	65.02%	61,767,332.72	70.63%
1 至 2 年	16,337,602.02	20.46%	19,229,083.43	21.99%
2 至 3 年	6,973,778.76	8.73%	394,339.02	0.45%
3 年以上	4,625,458.39	5.79%	6,065,864.15	6.93%
合计	79,850,208.67	--	87,456,619.32	--

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：

单位名称	期末数	未结算原因
贵州九鑫生物科技有限公司	2,201,500.00	商标转让尚未完成
小 计	2,201,500.00	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末余额前5名的预付款项合计数为22,185,940.10元，占预付款项期末余额合计数的比例为27.78%。

其他说明：

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	13,105,263.89	6,810,486.11
合计	13,105,263.89	6,810,486.11

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	120,300,154.26	100.00%	8,124,759.85	6.75%	112,175,394.41	64,412,880.79	100.00%	4,841,064.80	7.52%	59,571,815.99
合计	120,300,154.26	100.00%	8,124,759.85	6.75%	112,175,394.41	64,412,880.79	100.00%	4,841,064.80	7.52%	59,571,815.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	101,286,792.15	5,064,339.62	5.00%
1 至 2 年	2,497,463.31	249,746.34	10.00%
2 至 3 年	8,175,553.38	2,452,666.02	30.00%

3 至 4 年	111,875.10	55,937.55	50.00%
5 年以上	302,070.32	302,070.32	100.00%
合计	112,373,754.26	8,124,759.85	7.23%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

组合中，不计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
无风险组合	7,926,400.00		
小 计	7,926,400.00		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,283,695.05 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

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

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	176,500.00	284,790.30
应收暂付款	10,600,932.74	13,491,640.69
应收贴息款	19,501,760.00	13,060,084.00
部门及员工备用金	87,584,007.48	29,281,922.40
其他	2,436,954.04	8,294,443.40
合计	120,300,154.26	64,412,880.79

(4) 涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
工行安顺分行、农行安	贷款贴息	19,501,760.00	1 年以内	2015 年度

顺分行等				
合计	--	19,501,760.00	--	--

[注]：根据《贵州省财政厅 贵州省民委 中国人民银行贵阳中心支行关于印发<贵州省民族贸易和民族特需商品生产贷款贴息管理实施细则>的通知》（黔财综[2013]45号），民族网点和民族特需商品定点生产企业流动资金贷款实行比上一年期基准利率下降2.88个百分点的优惠利率政策。

7、存货

（1）存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	102,025,376.05		102,025,376.05	94,893,080.64	766,266.65	94,126,813.99
在产品	113,422,556.71		113,422,556.71	114,067,910.50		114,067,910.50
库存商品	513,209,546.87	1,891,788.92	511,317,757.95	486,904,771.69	1,423,926.36	485,480,845.33
周转材料	16,723,317.91		16,723,317.91	17,275,299.27		17,275,299.27
消耗性生物资产	18,153,064.13		18,153,064.13	14,144,073.94		14,144,073.94
委托加工物资	465,956.69		465,956.69	920,545.37		920,545.37
合计	763,999,818.36	1,891,788.92	762,108,029.44	728,205,681.41	2,190,193.01	726,015,488.40

（2）存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	766,266.65			766,266.65		
库存商品	1,423,926.36	467,862.56				1,891,788.92
合计	2,190,193.01	467,862.56		766,266.65		1,891,788.92

库存商品以该产品的估计售价、减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；原材料系为生产产品而持有的，以该种原材料所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；存货跌价准备本期减少系存货报废转销跌价。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行短期理财产品	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	100,000,000.00	100,000,000.00

其他说明：

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	8,842,366.06		8,842,366.06	8,842,366.06		8,842,366.06
按成本计量的	8,842,366.06		8,842,366.06	8,842,366.06		8,842,366.06
合计	8,842,366.06		8,842,366.06	8,842,366.06		8,842,366.06

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
贵州银行股份有限公司	8,842,366.06			8,842,366.06					0.84%	
合计	8,842,366.06			8,842,366.06					--	

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	433,761,210.50	302,617,994.77	8,489,932.66	46,980,313.34	791,849,451.27
2.本期增加金额	6,616,767.88	23,178,797.63	880,541.94	650,723.97	31,326,831.42
(1) 购置	2,198,624.49	1,275,035.09	174,669.94	650,723.97	4,299,053.49
(2) 在建工程转入	4,418,143.39	21,903,762.54	705,872.00		27,027,777.93
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额	1,470,000.41	120,213.43			1,590,213.84
（1）处置或报废	1,470,000.41	120,213.43			1,590,213.84
4.期末余额	438,907,977.97	325,676,578.97	9,370,474.60	47,631,037.31	821,586,068.85
二、累计折旧					
1.期初余额	78,081,911.71	121,384,522.46	4,761,828.79	27,273,761.37	231,502,024.33
2.本期增加金额	11,303,325.38	14,286,979.80	637,988.99	2,026,023.29	28,254,317.46
（1）计提	11,303,325.38	14,286,979.80	637,988.99	2,026,023.29	28,254,317.46
3.本期减少金额	151,053.00	58,958.51			210,011.51
（1）处置或报废	151,053.00	58,958.51			210,011.51
4.期末余额	89,234,184.09	135,612,543.75	5,399,817.78	29,299,784.66	259,546,330.28
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	349,673,793.88	190,064,035.22	3,970,656.82	18,331,252.65	562,039,738.57
2.期初账面价值	355,679,298.79	181,233,472.31	3,728,103.87	19,706,551.97	560,347,426.94

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	2,022,136.76	712,122.44		1,310,014.32	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	160,623,088.42	企业合并导致名称变更，资产未办理更名手续。
运输工具	198,627.36	企业合并导致名称变更，资产未办理更名手续。

其他说明

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
GAP 种植基地	26,335,455.86		26,335,455.86	32,654,319.32		32,654,319.32
中药饮片生产线及仓库工程	28,222,669.00		28,222,669.00	21,242,669.00		21,242,669.00
糖尿病医院筹建				24,472,175.04		24,472,175.04
西藏金灵厂区建设	8,000,304.49		8,000,304.49	7,270,179.94		7,270,179.94
其他	1,191,812.06		1,191,812.06	1,946,747.00		1,946,747.00
合计	63,750,241.41		63,750,241.41	87,586,090.30		87,586,090.30

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
GAP 种植基地	5,000.00	32,654,319.32	9,142,444.68	15,461,308.14		26,335,455.86	83.59%	95.00				募股资金
中药饮片生产线及仓库工程	13,082.89	21,242,669.00	6,980,000.00			28,222,669.00	70.91%	70.91				募股资金
糖尿病	2,648.00	24,472,175.04		9,041,175.04	15,430,900.00		92.42%	100.00				募股资金

医院筹建		75.04		8.90	96.14							金
西藏金灵厂区建设	2,000.00	7,270,179.94	730,124.55			8,000,304.49	40.00%	95.00				其他
其他		1,946,747.00	1,770,355.95	2,525,290.89		1,191,812.06						其他
合计	22,730.89	87,586,090.30	18,622,925.18	27,027,777.93	15,430,996.14	63,750,241.41	--	--				--

12、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

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
一、账面原值					
1.期初余额	30,509,569.60				30,509,569.60
2.本期增加金额	509,375.61				509,375.61
(1)外购	509,375.61				509,375.61
(2)自行培育					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额	31,018,945.21				31,018,945.21
二、累计折旧					
1.期初余额	3,050,956.96				3,050,956.96
2.本期增加金额	1,525,478.48				1,525,478.48
(1)计提	1,525,478.48				1,525,478.48
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					

4.期末余额	4,576,435.44				4,576,435.44
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	26,442,509.77				26,442,509.77
2.期初账面价值	27,458,612.64				27,458,612.64

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	111,344,142.56	109,465,376.92	17,165,763.31	2,923,722.08	240,899,004.87
2.本期增加金额	2,825,000.00		5,000,000.00	155,106.60	7,980,106.60
(1) 购置	2,825,000.00		5,000,000.00	155,106.60	7,980,106.60
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	2,350,000.00				2,350,000.00

(1) 处置	2,350,000.00				2,350,000.00
4.期末余额	111,819,142.56	109,465,376.92	22,165,763.31	3,078,828.68	246,529,111.47
二、累计摊销					
1.期初余额	11,325,333.30	29,112,160.77	13,632,250.32	2,004,797.54	56,074,541.93
2.本期增加金额	1,179,645.75	4,207,753.69	405,924.98	344,984.79	6,138,309.21
(1) 计提	1,179,645.75	4,207,753.69	405,924.98	344,984.79	6,138,309.21
3.本期减少金额	289,230.74				289,230.74
(1) 处置	289,230.74				289,230.74
4.期末余额	12,215,748.31	33,319,914.46	14,038,175.30	2,349,782.33	61,923,620.40
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	99,603,394.25	76,145,462.46	8,127,588.01	729,046.35	184,605,491.07
2.期初账面价值	100,018,809.26	80,353,216.15	3,533,512.99	918,924.54	184,824,462.94

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

土地使用权	455,745.00	企业合并导致名称变更，资产未办理更名手续。
-------	------------	-----------------------

其他说明：

14、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
美托乐宁缓释片	6,750,000.00	1,113,207.55						7,863,207.55
磷酸二甲啡烷糖浆	3,000,000.00							3,000,000.00
糖宁通络胶囊秘方	5,000,000.00				5,000,000.00			
布洛芬注射液		3,320,754.62						3,320,754.62
替芬泰		900,000.00						900,000.00
合计	14,750,000.00	5,333,962.17			5,000,000.00			15,083,962.17

其他说明

以取得临床批件且进入临床研究作为资本化开始的时点。截至2015年6月30日，上述项目仍处于临床研究阶段。

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
贵州百灵企业集团纯净水有限公司	13,255.83					13,255.83
贵州百灵企业集团世禧制药有限公司	10,908,225.37					10,908,225.37
贵州百灵企业集团和仁堂药业有限公司	3,374,910.58					3,374,910.58

贵州百灵企业集团正鑫药业有限公司	10,615,426.93					10,615,426.93
贵州百灵企业集团生物科技肥业有限公司	6,580,263.39					6,580,263.39
贵阳市南明区天源医院有限责任公司	1,355,349.99			1,355,349.99		
合计	32,847,432.09			1,355,349.99		31,492,082.10

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

将和仁堂药业、世禧制药、正鑫药业、生物肥业等分别视为一个资产组。按照资产组在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后确定为资产组可回收金额，与资产组的账面价值进行比较。减值测试结果表明，资产组没有出现减值损失。

其他说明

本期减少系子公司贵州百灵中医糖尿病医院有限责任公司2015年1月吸收合并天源医院，处置天源医院资产时，测试发现商誉所依托的资产已无价值，故转销商誉所致。

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
GAP 基地土地租赁款	180,648.79		77,407.98		103,240.81
委托种植土地租赁款	73,333.28		10,000.02		63,333.26
销售部装修	1,134,000.00		140,000.00		994,000.00
糖尿病医院装修费		13,114,093.00	437,136.43		12,676,956.57
其他	718,575.95		529,075.98		189,499.97
合计	2,106,558.02	13,114,093.00	1,193,620.41		14,027,030.61

其他说明

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	51,955,003.74	8,221,199.31	39,478,792.78	6,119,358.75
存货跌价准备	1,891,788.92	283,768.34	2,190,193.01	328,528.95
预提费用	4,176,394.72	626,459.21	4,217,182.74	632,577.41
合计	58,023,187.38	9,131,426.86	45,886,168.53	7,080,465.11

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并资产公允价值计量增值	108,725,101.07	22,762,800.22	113,523,149.19	23,839,861.33
合计	108,725,101.07	22,762,800.22	113,523,149.19	23,839,861.33

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		9,131,426.86		7,080,465.11
递延所得税负债		22,762,800.22		23,839,861.33

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	30,722.63	
可抵扣亏损	13,175,253.93	
合计	13,205,976.56	

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地购置款		2,825,000.00
合计		2,825,000.00

其他说明：

19、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	95,000,000.00	95,000,000.00
抵押借款	166,600,000.00	166,600,000.00
保证借款	240,000,000.00	270,000,000.00
信用借款	250,000,000.00	220,000,000.00
合计	751,600,000.00	751,600,000.00

短期借款分类的说明：

20、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	136,170,712.92	109,104,169.80
应付工程建设款	3,053,781.86	2,469,360.00
应付设备购置款	7,212,699.03	11,092,811.68
其他	1,859,633.18	509,628.00
合计	148,296,826.99	123,175,969.48

21、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预收销货款	32,386,321.61	74,717,462.21
预收拆迁补偿款		26,303,200.07
合计	32,386,321.61	101,020,662.28

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,357,206.13	99,874,122.90	102,681,951.15	7,549,377.88
二、离职后福利-设定提存计划	-344,673.51	9,319,065.73	9,342,862.22	-368,470.00
三、辞退福利		94,462.39	94,462.39	
合计	10,012,532.62	109,287,651.02	112,119,275.76	7,180,907.88

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,421,567.00	85,633,982.39	88,448,465.62	4,607,083.77
2、职工福利费		8,933,277.38	8,834,286.10	98,991.28
3、社会保险费	-55,550.96	2,641,049.66	2,637,825.10	-52,326.40
其中：医疗保险费	-55,222.36	1,924,164.76	1,921,268.80	-52,326.40
工伤保险费	-234.60	614,572.48	614,337.88	
生育保险费	-94.00	102,312.42	102,218.42	
4、住房公积金	-43,074.00	704,053.00	703,691.00	-42,712.00
5、工会经费和职工教育经费	3,034,264.09	1,676,151.64	1,772,074.50	2,938,341.23
其他		285,608.83	285,608.83	
合计	10,357,206.13	99,874,122.90	102,681,951.15	7,549,377.88

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-321,010.90	8,537,915.04	8,562,718.74	-345,814.60

2、失业保险费	-23,662.61	781,150.69	780,143.48	-22,655.40
合计	-344,673.51	9,319,065.73	9,342,862.22	-368,470.00

其他说明：

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	31,135,430.21	84,336,067.18
企业所得税	12,332,489.26	26,514,783.24
个人所得税	4,540,514.29	11,568,892.70
城市维护建设税	1,678,989.12	7,007,470.06
教育费附加	1,295,087.61	3,026,546.16
地方教育附加	863,391.73	2,017,697.43
房产税	241,363.93	
土地使用税	739,591.44	
其他	224,338.75	541,643.69
合计	53,051,196.34	135,013,100.46

其他说明：

24、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	23,383,441.94	27,543,392.45
拆借款	4,519,126.36	325,893.92
应付暂收款	4,704,972.57	4,097,021.67
其他	28,586,049.28	22,423,254.29
合计	61,193,590.15	54,389,562.33

25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预计未来一年内摊销的递延收益	1,869,825.74	1,769,825.74

合计	1,869,825.74	1,769,825.74
----	--------------	--------------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

26、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	16,452,678.21		1,034,912.87	15,417,765.34	收到的与资产相关的政府补助
合计	16,452,678.21		1,034,912.87	15,417,765.34	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金 额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收 益相关
姜酚支黔项目	158,630.27			43,262.79	115,367.48	与资产相关
《污水处理及回 用工程》专项支 持资金	2,007,384.93			66,617.47	1,940,767.46	与资产相关
2011 年产业结构 调整项目基本建 设中央预算内专 项资金	7,305,000.00			487,000.00	6,818,000.00	与资产相关
GMP 生产线项 目续建补助经费	198,975.00			13,265.00	185,710.00	与资产相关
赫章县产业区开 发投资有限公司 中药材 GMP 加 工厂土地补贴款	2,146,526.34			24,767.61	2,121,758.73	与资产相关
贵州省自主创新 高技术产业化项 目补助款	3,791,666.67			250,000.00	3,541,666.67	与资产相关
贵州省民族药 (中药)口服制 剂制造技术工程 项目研究中心	800,000.00			150,000.00	650,000.00	与资产相关

其他	44,495.00				44,495.00	与资产相关
合计	16,452,678.21			1,034,912.87	15,417,765.34	--

其他说明：

27、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	470,400,000.00						470,400,000.00

其他说明：

28、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,078,676,155.62			1,078,676,155.62
合计	1,078,676,155.62			1,078,676,155.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

29、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	120,482,474.77			120,482,474.77
合计	120,482,474.77			120,482,474.77

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	652,235,625.07	474,082,319.85
调整后期初未分配利润	652,235,625.07	474,082,319.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	179,705,420.64	132,586,714.12
应付普通股股利	94,080,000.00	94,080,000.00
期末未分配利润	737,861,045.71	512,589,033.97

调整期初未分配利润明细：

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

31、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	812,469,523.29	330,901,611.98	689,618,966.58	284,346,857.81
其他业务	1,079,174.68			
合计	813,548,697.97	330,901,611.98	689,618,966.58	284,346,857.81

32、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,697,519.35	4,077,386.62
教育费附加	2,539,061.10	1,837,071.56
地方教育附加	1,692,707.44	1,224,712.87
其他	116,559.87	161,006.10
合计	10,045,847.76	7,300,177.15

其他说明：

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	54,931,331.97	40,582,287.72
广告及宣传费	16,032,181.96	10,335,484.33
办公差旅会务及招待费	37,608,251.24	36,753,002.24
车辆使用及运输费	11,666,666.78	14,477,471.59
市场促销费用	45,185,648.77	42,853,368.75
其他	16,451,931.57	14,760,804.65
合计	181,876,012.29	159,762,419.28

其他说明：

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,552,553.38	16,047,519.04
办公会务差旅及招待费	5,828,429.95	3,590,198.81
费用性税金	2,708,448.57	2,749,370.06
流动资产损失	2,935,124.26	658,668.80
新产品开发费	3,574,305.54	4,548,604.49
折旧及摊销费	15,523,809.56	13,842,754.67
其他	10,626,912.05	6,496,674.35
合计	63,749,583.31	47,933,790.22

其他说明：

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,867,069.39	18,725,367.56
减：利息收入	6,614,434.02	5,124,565.84
手续费	106,144.11	81,704.39
票据贴现息	5,313,564.08	9,303,947.31
其他	1,140,240.00	30,389.26
合计	10,812,583.56	23,016,842.68

其他说明：

36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	12,506,933.60	9,863,890.29
二、存货跌价损失	467,862.56	
合计	12,974,796.16	9,863,890.29

其他说明：

37、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
短期理财产品收益	2,679,444.44	2,727,397.26
处置子公司股权投资产生的损益	-1,480,000.00	
合计	1,199,444.44	2,727,397.26

其他说明：

38、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	11,487,715.28	7,607.25	11,487,715.28
其中：固定资产处置利得	11,487,715.28	7,607.25	11,487,715.28
政府补助	1,314,912.87	2,510,272.87	1,314,912.87
罚没收入	32,676.39	12,085.50	32,676.39
其他	8,435.84	99,125.40	8,435.84
合计	12,843,740.38	2,629,091.02	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
专项补助	934,912.87	1,444,912.87	与资产相关
其他补助	260,000.00	400,000.00	与收益相关
贴息补贴		645,360.00	与收益相关
各项奖励	120,000.00	20,000.00	与收益相关
合计	1,314,912.87	2,510,272.87	--

其他说明：

39、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		9,987.61	
其中：固定资产处置损失		9,987.61	
对外捐赠	219,175.00	1,075,300.00	219,175.00
其他	16,114.63	50,406.85	16,114.63
合计	235,289.63	1,135,694.46	235,289.63

其他说明：

40、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	38,058,270.29	28,238,977.90
递延所得税费用	-3,128,022.86	-1,440,248.66
合计	34,930,247.43	26,798,729.24

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	216,996,158.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	32,549,423.72
子公司适用不同税率的影响	-902,754.87
调整以前期间所得税的影响	-916,423.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,437,428.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-146,204.04
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	3,171,163.96
研发支出加计扣除项目影响	-262,385.73
所得税费用	34,930,247.43

其他说明

41、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
押金、保证金、风险金等	296,071.00	14,391,560.77
收回备用金	5,093,466.11	980,744.40
应收暂付款退回		20,000,000.00
利息收入	319,676.24	14,173,064.62

政府补助	455,000.00	1,075,360.00
其他	8,660,634.54	7,386,829.66
合计	14,824,847.89	58,007,559.45

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
运费、广告费、招待等各项费用	97,010,143.58	86,367,441.53
借备用金	63,971,158.00	66,538,091.34
退保证金、押金、风险金等	648,375.62	35,599,804.51
其他	1,649,338.45	15,202,127.18
合计	163,279,015.65	203,707,464.56

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
贷款贴息	4,526,800.00	
合计	4,526,800.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

42、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	182,065,910.67	134,817,053.73
加：资产减值准备	12,208,529.51	9,863,890.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,779,795.94	24,555,524.76
无形资产摊销	6,138,309.21	5,901,102.35
长期待摊费用摊销	1,193,620.41	116,074.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产	-11,487,715.28	-2,380.36

的损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	10,867,069.39	18,725,367.56
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,199,444.44	-2,727,397.26
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-2,050,961.75	-363,187.55
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-1,077,061.11	-1,077,061.11
存货的减少（增加以“—”号填列）	-36,092,541.04	-101,899,245.55
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	86,960,939.50	79,855,218.15
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-73,852,780.40	71,328,033.03
经营活动产生的现金流量净额	203,453,670.61	239,092,992.76
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	699,259,410.61	596,347,831.81
减：现金的期初余额	661,784,793.83	720,321,347.33
现金及现金等价物净增加额	37,474,616.78	-123,973,515.52

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	699,259,410.61	661,784,793.83
其中：库存现金	265,269.47	343,780.71
可随时用于支付的银行存款	698,994,141.14	596,004,051.10
三、期末现金及现金等价物余额	699,259,410.61	661,784,793.83

其他说明：

43、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	157,750,551.13	为借款提供抵押
无形资产	18,537,923.42	为借款提供抵押
应收账款	106,859,892.80	为借款提供质押
合计	283,148,367.35	--

其他说明：

八、合并范围的变更

1、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：

其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
贵州百灵中医糖尿病医院有限责任公司	设立	2015年1月6日	2,500万元	100.00

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
贵阳市南明区天源医院有限责任公司	由糖尿病医院吸收合并	2015年1月		

2、其他

2015年1月12日，公司第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十次会议审议通过了《关于变更超募资金投资项目实施主体及实施方式的议案》，由公司全资子公司贵州百灵中医糖尿病医院有限责任公司（简称糖尿病医院）吸收合并公司全资子公司贵阳市南明区天源医院有限责任公司（简称天源医院），完成超募项目“糖尿病医院建设项目”的建设。

2015年8月11日，天源医院完成注销登记，并取得贵州省贵阳市南明区工商行政管理局核发的《准予注销登记通知书》。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
贵州百灵企业集团医药销售有限公司	贵州安顺	安顺市西门两可街龙井路口	商业	100.00%		设立
贵州百灵企业集团和仁堂药业有限公司	贵州贵阳	贵州省贵阳市修文县扎佐医药工业园	工业	80.00%		非同一控制下企业合并
贵州百灵企业集团世禧制药有限公司	贵州贵阳	贵州省毕节市德	工业	100.00%		非同一控制下企

公司		沟路家湾				业合并
贵州百灵企业集团正鑫药业有限公司	贵州贵阳	贵州省贵阳市小河区场坝产业区	工业	100.00%		非同一控制下企业合并
贵州百灵中医糖尿病医院有限责任公司	贵州贵阳	贵阳市云岩区宝山北路 258 号	医疗单位	100.00%		设立
贵州百灵企业集团纯净水有限公司	贵州省安顺市	安顺市开发区陵云陆	工业	100.00%		设立
贵州百灵企业集团生物科技肥业有限公司	贵州省安顺市	安顺市西秀区南郊二桥 159 号	工业	70.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位： 万元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
和仁堂药业	20.00%	197.25	0	2,687.76

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 万元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

和仁堂 药业	13,388.5 5	7,083.70	20,472.2 5	5,799.08	1,178.57	6,977.65	11,419.7 4	7,343.02	18,762.7 6	5,072.58	1,237.60	6,310.18
-----------	---------------	----------	---------------	----------	----------	----------	---------------	----------	---------------	----------	----------	----------

单位：万元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量
和仁堂药业	7,879.87	1,042.01	1,042.01	-343.16	7,041.62	1,159.91	1,159.91	93.27

其他说明：

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至2015年6月30日，本公司应收账款28.94% (2014年12月31日：16.52 %)源于前五大客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

单位：万元

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
其他应收款	792.64				792.64
小 计	792.64				792.64

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
其他应收款	792.64				792.64
小 计	792.64				792.64

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司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。

流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

按剩余到期日分类

单位：万元

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
银行借款	75,160.00	77,217.79	77,217.79		
应付账款	14,829.68	14,829.68	14,829.68		
其他应付款	6,119.36	6,119.36	6,119.36		
小 计	96,109.04	98,166.83	98,166.83		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
银行借款	75,160.00	77,803.19	77,803.19		
应付账款	12,317.60	12,317.60	12,317.60		
其他应付款	5,438.96	5,438.96	5,438.96		
小 计	92,916.56	95,559.75	95,559.75		

(三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2015年6月30日，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币75,160.00万元(2014年12月31日：人民币75,160.00万元)，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的50%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
贵州嘉黔房地产开发有限公司（简称嘉黔房开）	股东（董事长）控制的公司

贵州百灵企业集团围棋俱乐部有限公司	股东（董事长）控制的公司
贵州林恒房地产开发有限公司（简称林恒房开）	与嘉黔房开联营开发“百灵尚品一号”项目

其他说明

3、关联交易情况

（1）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
林恒房开	房屋及建筑物“百灵尚品一号”项目	1,857,300.00	0.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

（2）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	210.03	200.68

（3）其他关联交易

2015年1-6月、2014年1-6月公司分别支付给贵州百灵企业集团围棋俱乐部有限公司围棋赞助费663.20万元、280万元。

4、关联方承诺

为筹建糖尿病医院，公司（含子公司）与贵阳林恒房地产开发有限公司（以下简称林恒房开）签订房屋租赁合同。

2014年2月28日，公司第三届董事会第三次会议审议通过的《关于房屋租赁的关联交易的议案》，公司计划租赁林恒房开开发的位于贵州省贵阳市云岩区宝山北路258号的“百灵尚品一号”第四层建设糖尿病医院，租赁面积为6,912 平方米，租赁期间为36个月，月租金为27.6万元（每月租金 40 元/平方米）；2014年6月10日，公司第三届董事会第十次会议审议通过《关于调整房屋租赁关联交易的议案》，调整后的租赁合同约定，公司租赁“百灵尚品一号”项目第一、二、三、四层用于开设糖尿病医院，总租赁面积为6,076平方米（第一层为115平方米、第二层为1,987平方米、第三层为1,987平方米、第四层为1,987 平方米），租赁期限为36个月，月租金为30.96万元（第一层每月租金100元/平方米、第二层每月租金60元/平方米、第三层每月租金50元/平方米、第四层每月租金40元/平方米），三年租赁费合计11,143,800.00元。租金应自本

合同签订之日起由公司按每年一次缴纳，缴纳时间为每年第一个月。若逾期一个月未支付的，按日租赁费额的10%乘以逾期天数向林恒房开支付违约金，逾期超过一个月不满二个月的，按日租赁费额的20%乘以逾期天数向林恒房开支付违约金，逾期超过两个月的，林恒房开有权解除合同并处置上述房屋内一切资产。

本期，公司已确认应向林恒房开支付的2015年1-6月房屋租赁费1,857,300.00元。

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，除关联方承诺中所提及的承诺事项外，本公司不存在其他需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

(一) 资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	拟资本公积转增股本940,800,000股
经审议批准宣告发放的利润或股利	无

2015年8月25日，公司第三届董事会第二十五次会议决议通过，拟以公司目前总股本 470,400,000 股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增20股，合计转增 940,800,000 股，本次转增完成后公司总股本将变更为 1,411,200,000 股；本次分配不送红股、不进行现金分红，上述利润分配预案尚需提交股东大会审议批准。

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分布为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	工业	商业	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	766,359,668.28	54,338,243.66	11,615,626.79	19,844,015.44	812,469,523.29
主营业务成本	293,501,996.11	49,790,609.96	8,332,104.33	20,723,098.42	330,901,611.98
资产总额	4,452,277,184.69	364,211,302.48	58,555,045.42	1,345,391,100.42	3,529,652,432.17
负债总额	1,618,327,102.00	256,108,581.34	39,946,859.35	820,623,308.42	1,093,759,234.27

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 募集资金项目情况

(1) 使用超募资金投资建设软胶囊50亿粒生产线扩建项目

2015年7月7日，公司第三届董事会第二十三次会议审议通过《关于使用部分超募资金投资建设软胶囊50亿粒生产线扩建项目的议案》，公司决定在现有综合制剂车间第3层，使用超募资金13,190.69万元投资建设软胶囊50亿粒生产线扩建项目，项目建设周期22个月。

(2) 继续使用超募资金补充流动资金

2014年7月10日，第三届董事会第十二次会议审议同意公司使用超额募集资金补充流动资金5,000万元，使用期限不超过九个月，2015年4月9日，公司归还上述超募资金，使用期限未超过9个月。

2015年4月13日，公司第三届董事会第二十次会议及公司第三届监事会第十二次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意继续使用超募资金中未确定使用计划的闲置资金5,000万元用于临时补充流动资金，使用期限自董事会审议批准之日起不超过9个月。

2. 糖尿病医院及糖宁通络胶囊最新进展

(1) 获取《医疗机构制剂调剂使用批件》

2015年5月、7月、8月，糖宁通络胶囊分别获取批号为2015030号、2015075号、2015076号、2015077、2015088的《医疗机构制剂调剂使用批件》，糖宁通络胶囊被允许在遵义医学院附属医院、贵州省职工医院、贵州中建医院、贵州电力职工医院、贵航贵阳医院五家医疗机构调剂使用，上述调剂使用批件有效期均为6个月。

(2) 与香港大学签订《合作研究合同》的进展

2015年1月26日，公司与香港大学签订《合作研究合同》（以下简称“合同”）。公司将委托香港大学研究开发“糖宁通络胶囊治疗糖尿病及并发症作用机理的研究”项目，由香港大学系统评价糖宁通络胶囊的主要药效学和质量控制，合同总价150万元，根据合同约定及研究工作进展，截至2015年6月30日，公司已经向香港大学支付研究费100万元。

3. 替芬泰（原Y101）获得美国专利

公司重要研发项目之一“替芬泰(原Y101)”已于2015年5月5日获得美国专利授权，专利号：NO.US 9,023,809 B2。专利申请人为贵州省中国科学院天然产物化学重点实验室、天津药物研究院、中国人民解放军 302 医院。根据公司与上述三家机构签订的《技术合作开发合同》和《专利实施许可合同》约定，公司拥有替芬泰（原 Y101）专利的唯一实施许可权，现公司正与上述三家机构就替芬泰美国专利授权实施许可签署补充协议，确认公司对替芬泰（原 Y101）美国专利的唯一实施许可权。

4. 技术转让合同最新进展

(1) 与江西本草天工科技有限责任公司签订《技术开发（合作）合同》

2014年3月26日，公司与江西本草天工科技有限责任公司（以下简称本草天工）签订《技术开发（合作）合同》。合同约定双方作为共同申请人申报化药 5 类新药表柔比星脂质体（暂定名）临床研究批件，并最终获得《新药证书》、《生产批件》。该项目的临床前研究经费及相关专利技术转让费用暂定为壹亿元，最终定价将以获得《新药证书》和《生产批件》时的评估价为准，如评估价高于壹亿元，按壹亿元执行；如评估价低于壹亿元，以实际评估价为准。最终评估价以获得《新药证书》和《生产批件》时，公司委托的评估机构出具的评估报告为准。费用支付方式为：本合同签定后三个月内，公司付给本草天工首期研究经费人民币伍佰万元整；获得《新药证书》和《生产批件》后壹个月内公司向本草天工付清剩余款项。截至2015年6月30日，公司已向本草天工支付研发费用500万元。

(2) 与天津市汉康医药生物技术有限公司签订《技术转让合同》

2014年12月25日，公司与天津市汉康医药生物技术有限公司（以下简称汉康医药）签订《技术转让合同》，公司为甲方，汉康医药为乙方。合同约定汉康医药向公司转让化学药品第3.3类新药“布洛芬注射液”项目临床批件，批件号为2014L02138。该项目临床前研究工作由汉康医药负责，临床实验及申报生产批件由公司负责，汉康医药协助公司完成上述工作。公司独家拥有布洛芬注射液的生产批件及其全部权益，新药证书乙方享有共同署名权，双方共同持有该项目新药证书，新药证书的其他权利归公司所有。费用支付方式为：合同签订5个工作日内，甲方支付给乙方技术转让费总额的40%，即人民币壹佰零肆万元整，合同生效。完成工艺交接后5个工作日内，甲方支付乙方技术转让费总额的30%，即人民币柒拾捌万元整；乙方获得临床批件，甲方支付给乙方技术转让费总额的20%，即人民币伍拾贰万元整，乙方收到费用后将临床批件原件交付给甲方；获得生产批件后5个工作日内，甲方支付乙方技术转让费总额的10%，即人民币贰拾陆万元整。

截至2015年6月30日，公司向天津汉康支付研究款项104万元。

5. 收到大额搬迁补偿款及资产搬迁

2014年5月19日，根据《贵安新区羊艾产业园企业搬迁实施方案》（黔贵安管发[2013]33 号）规定及公司与贵安新区羊艾产业园企业搬迁工作领导小组办公室和花溪区生态工业（石材）园区建设开发办公室三方签署的《搬迁补偿协议》，公司位于贵州省贵阳市花溪区羊艾食品医药工业园的房屋及机器设备等资产需要整体搬迁，贵安新区羊艾产业园企业搬迁工作领导小组办公室已于2014年7月28日支付给公司各项补偿、补助、奖励及土地平整费总金额共计 26,303,200.07元，截至2015年6月30日，公司已完成资产搬迁工作，原收取的拆迁补偿扣除资产处置损失、搬迁损失后的余额11,487,715.28计入本期收益。

6. 重要合作协议

(1) 公司（乙方）与贵州省卫生信息中心（甲方）、深圳市腾讯计算机系统有限公司（丙方）于2015年5月25日签订了《贵州“互联网+慢性病医疗服务”战略合作协议》（以下简称“协议”）。协议主要内容为三方共同合作，在贵州省内开展“互联网+慢性病医疗服务”试点，甲方主要负责指导和监督、远程医疗、患者电子病历保存与使用等；公司主要负责药物研发、生产、临床检测等各项事务性、行政审批及其他；丙方负责提供硬件支撑、运营及技术指导等。本协议自合同签署之日起生效，有效期五年。

(2) 与云南白药集团中药资源有限公司签订《集团战略合作协议书》

2015年5月8日，公司与云南白药集团中药资源有限公司（简称乙方）签订了《集团战略合作协议书》，约定：1）乙方利用自身于云南省的医药配送平台优势，协助公司将其直接生产的医药品种全面提升销售能力并加大市场开发力度；2）双方利用各自的种植优势及区域优势，于中药材、原料的供、采方面形成互补互助；3）公司将自身研制开发的“糖宁通络”系列产品，与乙方在云南省境内进行意向性合作，在适时阶段，公司可将该项目与乙方于云南省境内共同布局管理，双方合作建立糖尿病专科医院以及负责在云南省的所有调剂工作；4）双方皆公开认可对方为自身的战略合作伙伴，在今后的项合作、工艺探讨、企业宣传、员工培训等方面进行深层次交流，共同致力于中国民族医药发展、大健康产业的开发。协议有效期为五年，自2015年5月8日至2020年5月8日为本协议商定合作方案的执行期限。

7. 股东股权质押

(1)截至2015年6月30日，控股股东姜伟持有本公司股份24,801.92万股，其中15,327.00万股进行了质押，已经质押股份占公司股本总额的32.58%。

- 1) 2013年11月25日姜伟将其持有的股份1,400万股质押给红塔证券股份有限公司；
- 2) 2014年9月9日姜伟将其持有的股份3,000万股质押给宏源证券股份有限公司；
- 3) 2014年9月12日姜伟将其持有的股份2,000万股质押给中信证券股份有限公司；
- 4) 2014年11月10日姜伟将其持有的股份1,240万股质押给海通证券股份有限公司；
- 5) 2014年12月16日姜伟将其持有的股份840万股质押给东方证券股份有限公司；
- 6) 2015年1月14日姜伟将其持有的股份1,210万股质押给中信证券股份有限公司；
- 7) 2015年2月4日姜伟将其持有的股份1,200万股质押给宏源证券股份有限公司；
- 8) 2015年3月3日姜伟将其持有的股份1,250万股质押给海通证券股份有限公司；
- 9) 2015年3月5日姜伟将其持有的股份1,217万股质押给兴业证券股份有限公司；
- 10) 2015年3月31日姜伟将其持有的股份1,250万股质押给长江证券股份有限公司；
- 11) 2015年6月12日姜伟将其持有的股份720万股质押给中银国际证券有限责任公司。

(2) 截至2015年6月30日，股东姜勇持有本公司股份5,199.04万股，其中4,926.00万股进行了质押，已经质押股份占公司股本总额的10.47%。

1) 2013年12月16日姜勇将其持有的股份11,627,907股质押给红塔证券股份有限公司；2014年12月17日，姜勇和红塔证券股份有限公司办理了部分股份解除质押手续，解除质押股票为4,627,907股。同时双方进行了股票质押延期购回交易，姜勇将其所持有的本公司股票7,000,000股同红塔证券股份有限公司进行股票质押延期回购业务。

2) 2014年2月26日姜勇将其持有的股份11,627,907股质押给红塔证券股份有限公司；2015年2月27日，姜勇和红塔证券股份有限公司办理了部分股份解除质押手续，解除质押股票为4,627,907股。同时双方进行了股票质押延期购回交易，姜勇将其所持有的本公司股票7,000,000股同红塔证券股份有限公司进行股票质押延期回购业务。

- 3) 2014年10月21日姜勇将其持有的股份2,000万股质押给宏源证券股份有限公司；
 - 4) 2015年1月29日姜勇将其持有的股份726万股质押给第一创业证券股份有限公司；
 - 5) 2015年3月18日姜勇将其持有的股份800万股质押给爱建证券有限责任公司；
- 上述质押已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理质押登记手续。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	367,740,811.89	100.00%	22,629,731.67	6.15%	345,111,080.22	270,740,504.70	100.00%	18,137,864.23	6.70%	252,602,640.47
合计	367,740,811.89	100.00%	22,629,731.67	6.15%	345,111,080.22	270,740,504.70	100.00%	18,137,864.23	6.70%	252,602,640.47

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	312,782,572.11	15,639,128.61	5.00%
1 至 2 年	28,057,973.32	2,805,797.34	10.00%
2 至 3 年	3,507,751.05	1,052,325.32	30.00%
3 至 4 年	559,761.29	279,880.66	50.00%
5 年以上	2,852,599.74	2,852,599.74	100.00%
合计	347,760,657.51	22,629,731.67	6.51%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	19,980,154.38		

小 计	19,980,154.38		
-----	---------------	--	--

(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 4,491,867.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

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

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前五名的应收账款合计数为111,792,469.64元，占应收账款期末余额合计数的比例为30.40%，相应计提的坏账准备合计数为5,978,066.70元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	358,743,460.44	100.00%	6,172,621.23	1.72%	352,570,839.21	310,624,427.63	100.00%	3,674,612.86	1.18%	306,949,814.77
合计	358,743,460.44	100.00%	6,172,621.23	1.72%	352,570,839.21	310,624,427.63	100.00%	3,674,612.86	1.18%	306,949,814.77

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	75,716,666.11	3,785,833.31	5.00%
1 至 2 年	2,232,020.26	223,202.03	10.00%

2 至 3 年	6,287,795.76	1,886,338.73	30.00%
3 至 4 年	44,175.10	22,087.55	50.00%
5 年以上	255,159.61	255,159.61	100.00%
合计	84,535,816.84	6,172,621.23	7.30%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	266,281,243.60		
小 计	266,281,243.60		

组合中，不计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
无风险组合	7,926,400.00		
小 计	7,926,400.00		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,498,008.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

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

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	90,000.00	151,790.30
拆借款	266,281,243.60	257,313,441.09
部门及员工备用金	63,019,908.30	27,491,078.58
应收暂付款	8,493,569.54	11,247,709.46
应收贴息款	19,501,760.00	13,060,084.00
其他	1,356,979.00	1,360,324.20

合计	358,743,460.44	310,624,427.63
----	----------------	----------------

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
销售公司	关联方往来款	228,927,206.01	1 年以内	63.81%	
生物肥业	关联方往来款	20,122,361.00	1 年以内	5.61%	
工行安顺分行、农行安顺分行等	待收取的贷款贴息补助	19,501,760.00	1 年以内	5.44%	975,088.00
糖尿病医院	关联方往来款	10,586,962.31	1 年以内	2.95%	
江苏办事处	办事处备用金	7,934,770.33	1 年以内	2.21%	1,846,424.12
合计	--	287,073,059.65	--	80.02%	2,821,512.12

(5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
工行安顺分行、农行安顺分行等	贷款贴息	19,501,760.00	1 年以内	2015 年度
合计	--	19,501,760.00	--	--

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	246,268,515.68		246,268,515.68	222,748,515.68		222,748,515.68
合计	246,268,515.68		246,268,515.68	222,748,515.68		222,748,515.68

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
贵州百灵企业集团医药销售有限	35,974,962.41			35,974,962.41		

公司						
贵州百灵企业集团纯净水有限公司	593,553.27			593,553.27		
贵州百灵企业集团世禧制药有限公司	59,700,000.00			59,700,000.00		
贵州百灵企业集团和仁堂药业有限公司	74,000,000.00			74,000,000.00		
贵州百灵企业集团正鑫药业有限公司	41,000,000.00			41,000,000.00		
贵州百灵企业集团生物科技肥业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
贵州百灵中医糖尿病医院有限责任公司		25,000,000.00		25,000,000.00		
贵阳市南明区天源医院有限责任公司	1,480,000.00		1,480,000.00			
合计	222,748,515.68	25,000,000.00	1,480,000.00	246,268,515.68		

(2) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	620,385,646.56	260,443,080.44	506,215,143.57	227,337,598.35
其他业务	14,096,399.71	8,001,722.33	4,620,268.15	4,730,009.00
合计	634,482,046.27	268,444,802.77	510,835,411.72	232,067,607.35

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

短期理财产品收益	2,679,444.44	2,727,397.26
合计	2,679,444.44	2,727,397.26

6、其他

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	11,487,715.28	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,314,912.87	
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	2,679,444.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-194,177.40	
减：所得税影响额	2,294,883.72	
少数股东权益影响额	39,992.00	
合计	12,953,019.47	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.45%	0.38	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.91%	0.35	0.35

3、其他

(1)加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	179,705,420.64
非经常性损益	B	12,953,019.47
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	166,752,401.17
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,321,794,255.46
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	94,080,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	0
其他	I1	
	J1	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm J/K$	2,411,646,965.78
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	7.45
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	6.91

(2)基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	179,705,420.64
非经常性损益	B	12,953,019.47
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	166,752,401.17
期初股份总数	D	470,400,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	470,400,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.38
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.35

(3)稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的财务报告。
- 二、载有会计师事务所盖章，中国注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本的原稿。
- 四、载有公司董事长姜伟先生签名的公司2015年半年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。