



贵州百灵企业集团制药股份有限公司

2015 年年度报告

2016-030

2016 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展陈述，属于计划性事项，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。

### 1、行业政策风险

近年来，国家对制药行业的监管力度不断加强。2015 版中国药典、新版 GMP、新版 GSP 等法律法规以及分级诊疗、医保支付控费、药品招标、药占比、医药分家、两保合一、仿制药质量和疗效一致性评价等政策的相继出台，对整个行业在行业准入、生产与质量管理、销售等方面的要求均大幅提升，企业需要快速达到并适应新的要求，客观上使得企业政策风险增加。

### 2、产品招标风险

2016 年各地招标方案和实际执行依然存在着很大的不确定性，各地招标过程中价格仍然是中标的关键因素，这将造成投标企业间竞相压价，公司在争取到更多市场份额的同时，亦会造成部分品种毛利率的下降。

### 3、新药研发的不确定性

公司一直以来高度重视技术创新和产品研发，新药研发和现有药品的深度开发须经历临床前研究、申请临床注册、批准临床试验、临床试验、申报生产注册、现场考核、获准生产、上市后临床观察等过程，环节多、开发周期长，容易受到不可预测因素的影响，存在技术开发失败或无法完成注册的风险。此外，如果公司研发的新药不能适应市场需求或不被临床和市场接受，可能导致公司经营成本上升，对公司盈利水平和成长能力构成不利影响。

为此，公司将不断改进和提升研发水平，谨慎选择研发项目，优化研发格局和层次，集中力量推进重点研发项目的进度，同时开展战略性新品种研发以及探索性研究，拓展研发深度与广度。同时加强现有药品的深度开发，提高工艺水平，降低生产成本。

#### 4、环保风险

公司属于制药行业，产品生产过程中产生的废水、废气、固体废弃物等均可能对环境造成一定影响。公司按照有关环保法规及相应标准对污染性排放物进行有效治理，达到了环保规定的标准。随着人民生活水平的提高及社会环境保护意识的不断增强，国家及地方政府可能在将来实施更为严格的环境保护标准，这可能会导致公司为达到新标准而调整生产工艺，并可能支付更高的环境保护费用，在一定程度上影响公司的正常生产以及经营业绩。

#### 5、人才缺乏的风险

随着公司规模扩张和业务的拓展，公司在战略执行和推进中，可能存在管理人才和专业人才储备与公司发展需求不能很好匹配的风险。

上述风险因素是公司根据重要性原则或可能影响投资者决策的程度大小排

序，但该排序并不表示上述风险因素会依次发生。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,411,200,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.8 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 公司业务概要 .....	11
第四节 管理层讨论与分析 .....	16
第五节 重要事项 .....	34
第六节 股份变动及股东情况 .....	44
第七节 优先股相关情况 .....	49
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	50
第九节 公司治理 .....	56
第十节 财务报告 .....	62
第十一节 备查文件目录 .....	139

## 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，报告期公司已对世禧制药实施吸收合并
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
贵阳中医糖尿病医院	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
长沙中医糖尿病医院	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 1-12 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 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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	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		
注册地址	贵州省安顺市经济技术开发区西航大道		
注册地址的邮政编码	561000		
办公地址	贵州省安顺市经济技术开发区西航大道		
办公地址的邮政编码	561000		
公司网址	<a href="http://www.gzbl.com/">http://www.gzbl.com/</a>		
电子信箱	blzy@gzbl.com		

### 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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司董事会

#### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91520400215650676U
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	重庆市北部新区财富大道 13 号财富中心财富园 2 号 B 幢 3-6 层
签字会计师姓名	梁正勇、曾志

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	1,899,087,619.14	1,574,672,162.30	20.60%	1,405,330,331.40
归属于上市公司股东的净利润（元）	411,374,642.90	310,477,902.81	32.50%	269,604,476.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	389,936,173.67	301,735,878.91	29.23%	264,322,352.33
经营活动产生的现金流量净额（元）	413,228,742.06	395,833,192.16	4.39%	141,756,275.60
基本每股收益（元/股）	0.29	0.22	31.82%	0.57
稀释每股收益（元/股）	0.29	0.22	31.82%	0.57
加权平均净资产收益率	16.74%	14.18%	2.56%	13.36%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	3,841,513,009.55	3,565,181,479.68	7.75%	3,479,168,982.98
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,646,788,898.36	2,321,794,255.46	14.00%	2,105,841,389.24



## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	380,496,955.90	433,051,742.07	426,863,720.68	658,675,200.49
归属于上市公司股东的净利润	94,732,936.57	84,972,484.07	52,086,757.89	179,582,464.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	94,194,557.58	72,557,843.59	50,527,279.26	172,656,493.24
经营活动产生的现金流量净额	-52,489,941.50	255,943,612.11	-123,887,130.68	333,662,202.13

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	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）	11,168,750.23	-205,485.30	-269,739.08	
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）	8,487,570.71	5,338,125.74	5,589,531.90	
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	3,945,555.55	4,917,690.54		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,608,606.37	444,578.64	939,721.29	

减：所得税影响额	3,773,788.90	1,530,269.58	937,625.81	
少数股东权益影响额（税后）	-1,775.27	222,616.14	39,764.30	
合计	21,438,469.23	8,742,023.90	5,282,124.00	--

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。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 1、主营业务情况

本公司是一家从事苗药研发、生产、销售于一体的医药上市公司，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产品金感胶囊、维C银翘片都为公司主要盈利产品，上述产品在心脑血管类、咳嗽类、感冒类中成药市场中都占有一定的市场份额。报告期公司通过设立贵阳和长沙两家中医糖尿病医院，新拓展了苗医药一体化项目。

报告期，公司主要业务及其经营模式均未发生变化。

#### 2、行业发展状况

2016年国务院发布的《国务院办公厅关于促进医药产业健康发展的指导意见》强调了医药产业是支撑发展医疗卫生事业和健康服务业的重要基础，是具有较强的成长性、关联性和带动性的朝阳产业，在惠民生、稳增长方面发挥了积极作用。随着我国公共卫生体系建设提速、疾病预防控制体系不断完善、城乡居民消费结构改善、人口老龄化进程加快，医药需求在全民医保的推动下持续释放。2015年，在公立医院改革、控药占比、以及医保支出收紧等大背景下，大部分企业都面临招标降价的压力，医药行业整体进入一个新的较低的增长区间；但内需的刚性增长以及国家对于产业规范、产业提升的政策导向都将有利于行业的整合发展，为公司发展带来机遇和挑战，市场竞争更加激烈。

#### 3、行业地位

截至报告期，公司拥有17个具有发明专利的苗药品种，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，对既有的优质苗药资源提升规模和效益，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）开发，持续加大科技投入，管理团队的建设逐步加强，营销队伍能力积极增长，药品生产、质量管理更加规范合理，成本控制工作有效推进，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、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	未发生重大变化
固定资产	未发生重大变化
无形资产	未发生重大变化
在建工程	较去年同期减少 73.84%，变动原因主要系本报告期公司工程项目完工转入固定资产所致。
商誉	较去年同期减少 37.33%，变动原因主要系子公司拟被吸收合并计提的商誉减值准备所致。
递延所得税资产	较去年同期减少 99.52%，变动原因主要系资产减值准备可抵扣暂时性差异增加所致。
长期待摊费用	较去年同期减少 581.22%，变动原因主要系募投项目建设改造费用增加所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力没有发生重大改变，也未发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到影响的情形。

### （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、小儿柴桂退热颗粒和金感胶囊覆盖了感冒类药物、咳嗽类药物、儿童类用药等市场，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、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、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），公司及子公司产品黄连上清片、牛黄解毒片、板蓝根颗粒、护肝片、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年公司获得发明专利4件，同时申请发明专利10件（其中国际专利1件）。截至报告期，公司共获得发明专利45件、实用新型29件、外观设计61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、2015年度国家知识产权优势企业、贵州省创新型领军企业培育企业、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日收到国家食品药品监督管理总局下发的《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，I 期临床试验初步预计于2016年5月底前完成。

### （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。截至2015年底，糖宁通络胶囊已在贵州省内16家医疗机构调剂使用。

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

公司通过营销网络项目的建设，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。报告期公司自建销售队伍还对基层医疗机构{乡镇卫生院（室）、社区服务中心（站）、私人诊所（医务室）}进行了销售渠道的部署，并取得不错的成绩，全国新开发诊所在2万家左右。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。

公司董事会第二十三次和第二十八次分别审议通过了《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》和《关于使用部分超募资金投资建设 13 号楼建设工程项目的议案》，通过扩大规模，提高装备水平，积极参与市场竞争，生产出符合标准的高产、优质药品，对公司今后的发展和参与激烈的市场竞争具有十分重大的战略意义。上述两个项目建设完成后，可满足公司较长时间软胶囊剂型、化学药片剂及胶囊剂、中药片剂及胶囊剂和包衣维C的生产需求，能够进一步提高核心竞争力，实现产品质量、主营业务收入与利润水平的提高。

#### （六）苗医药一体化项目发展

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。随着公司苗医药一体化项目（中医糖尿病项目）的不断发展，将为公司带来新的盈利增长点。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、概述

2015年是医药行业改革向纵深发展推进的一年，包括分级诊疗、医保支付控费、药品招标、药占比、医药分家、两保合一在内等相关的改革措施，国家药品监督管理部门也相继出台一致性评价、BE备案、临床数据核查等影响行业的重大相关政策。这当中的任何一项政府政策改革，都对医药产业发展及企业生存产生重大影响。在这一年里，中国经济、医药行业增速双双下行，而环保要求更趋严格，人力资源成本较大幅度增长，公司上下坚决贯彻董事会制定的“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”的发展战略目标，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，较好的完成了董事会年初下定的经营目标。

报告期内，公司实现营业收入18.99亿元，较上年同期增长20.60%，实现归属于上市公司股东净利润4.11亿元，较上年同期增加32.50%。

公司在市场营销、盈利能力建设、科研开发、优化内控管理等方面取得了较好的成绩。报告期内，公司荣获“2015年度国家知识产权优势企业”及“贵州省创新型领军企业培育企业”称号。报告期内完成的主要工作有：

1、持续加强营销体制改革和创新：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，制定了更加有利于调动一线销售人员积极性的销售政策，继续加强基层医疗机构营销体系的建设，结合多品种营销模式，在原有的市场基础上开拓了新兴市场。经过改革，一方面能够有利于将有限的资源充分、快速用于激励一线销售人员，提高一线销售员工的销售积极性，有效推广新产品，另一方面也会有助于公司未来几年逐步降低销售费用率。报告期内销售队伍持续加强人才管理，采取外部引进与内部培养提拔相结合的方式，选拔了一批综合素质过硬、业务能力强的销售人员充实到销售队伍中，辅以人才正向流动机制，推陈出新，不断营造内部竞争机制，推动整个营销变革与创新工作的实施。

报告期公司自建销售队伍新增了对基层医疗机构{乡镇卫生院（室）、社区服务中心（站）、私人诊所（医务室）}的销售渠道部署，并取得不错的成绩，全国新开发诊所在2万家左右。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年公司明星产品银丹心脑通软胶囊实现销售收入5.73亿元，继续保持稳定增长，较上年同期增长13.82%。

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年公司获得新的发明专利4项，同时新申请了10项发明专利件（其中：国际专利1件）。

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，I期临床试验初步预计于2016年5月底前完成。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。公司积极推进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医科大学附属医院、中国贵航集团三〇二医院、遵义医学院附属医院、安顺市人民医院、铜仁市人民医院、黔东南苗族侗族自治州中医医院等16家医疗机构调剂使用，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11,700余人次，医院总收入1542万元。随着公司苗医药一体化项目（中医糖尿病项目）的不断发展，将为公司带来新的盈利增长点。

5、生产质量方面：报告期公司完成了72项药品再注册工作。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。

7、积极开展项目建设：公司董事会第二十三次和第二十八次分别审议通过了《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》和《关于使用部分超募资金投资建设 13 号楼建设工程项目的议案》，通过扩大规模，提高装备水平，积极参与市场竞争，生产出符合标准的高产、优质药品，对公司今后的发展和参与激烈的市场竞争具有十分重大的战略意义。上述两个项目建设完成后，可满足公司较长时间软胶囊剂型、化学药片剂及胶囊剂、中药片剂及胶囊剂和包衣维 C 的生产需求，能够进一步提高核心竞争力，实现产品质量、主营业务收入与利润水平的提高，符合公司整体战略规划和长远发展需要，符合公司和全体股东的利益。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,899,087,619.14	100%	1,574,672,162.30	100%	20.60%
分行业					
工业	1,800,677,556.40	94.82%	1,544,651,837.25	98.09%	16.57%
商业	71,145,595.79	3.75%	23,442,838.63	1.49%	203.49%
医疗业	15,419,088.16	0.81%			
其他	11,845,378.79	0.62%	6,577,486.42	0.42%	80.09%
分产品					

中成药销售	1,828,713,371.03	96.29%	1,553,534,534.65	98.66%	17.71%
中药材销售	43,109,781.16	2.27%	8,992,647.10	0.57%	379.39%
肥料销售	8,695,730.97	0.46%	5,355,144.56	0.34%	62.38%
糖尿病医院	15,419,088.16	0.81%			
其他	3,149,647.82	0.17%	6,789,835.99	0.43%	-53.61%
分地区					
华北片区	500,930,252.93	26.38%	381,869,960.46	24.25%	31.18%
东北片区	167,809,264.76	8.84%	149,023,460.48	9.46%	12.61%
西北片区	111,857,217.19	5.89%	99,304,213.70	6.31%	12.64%
华南片区	172,546,978.95	9.09%	154,653,491.98	9.82%	11.57%
华东片区	370,822,442.35	19.53%	318,321,437.76	20.22%	16.49%
西南片区	417,104,433.88	21.96%	324,353,252.36	20.60%	28.60%
中南片区	158,017,029.08	8.32%	147,146,345.56	9.34%	7.39%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

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	1,800,677,556.40	645,215,510.46	64.17%	16.57%	8.25%	2.76%
分产品						
中成药销售	1,828,713,371.03	666,949,314.54	63.53%	17.71%	10.21%	2.48%
分地区						
华北片区	500,930,252.93	201,090,049.84	59.86%	31.18%	34.31%	-0.93%
华东片区	370,822,442.35	115,890,077.90	68.75%	16.49%	3.66%	3.87%
西南片区	417,104,433.88	170,349,913.20	59.16%	28.60%	33.00%	-1.35%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
工业	销售量	公斤	8,507,874.81	9,058,520	-6.08%

	生产量	公斤	8,094,141.21	8,406,505.91	-3.72%
	库存量	公斤	3,099,756.4	3,513,490	-11.78%
商业	销售量	公斤	2,415,525.32	1,850,186.44	30.56%
	生产量	公斤	1,010,586.32	1,456,992.96	-30.64%
	库存量	公斤	6,403,296.52	7,808,235.52	-17.99%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

商业发生变化的主要原因是本报告期销售以前年度采购商品所致。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

#### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业	主营业务成本	645,215,510.46	89.54%	596,018,746.09	96.73%	8.25%
商业	主营业务成本	62,272,142.96	8.64%	16,080,118.72	2.61%	287.26%
医疗	主营业务成本	7,873,675.06	1.09%			
其他	主营业务成本	5,197,772.19	0.72%	4,082,401.43	0.66%	27.99%

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
中成药销售	主营业务成本	666,949,314.54	92.56%	605,138,281.79	98.21%	10.21%
中药材销售	主营业务成本	40,538,338.88	5.63%	4,049,224.37	0.66%	901.14%
肥料销售	主营业务成本	4,657,648.24	0.65%	3,583,263.64	0.58%	29.98%
糖尿病医院	主营业务成本	7,873,675.06	1.09%			
其他	主营业务成本	540,123.95	0.07%	3,410,496.44	0.55%	-84.16%

说明

商业、中药材营业成本增加主要是销售收入增加所致。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1、公司于2015年1月6日与湖南善普堂投资管理有限公司签订《贵州百灵中医糖尿病（长沙）医院投

资协议》，根据公司与湖南善普堂投资管理有限公司（简称善普堂）签订的《贵州百灵中医糖尿病（长沙）医院投资协议》，约定双方共同出资2,500万元设立贵州百灵中医糖尿病（长沙）医院（简称长沙糖尿病医院），其中公司出资1,750万元，持股比例70%，善普堂出资750万元，持股比例30%；善普堂自愿代为履行公司的出资义务，按时足额出资。公司在长沙糖尿病医院中派遣2名董事，占总董事人数的三分之二，糖尿病医院的主要药品“糖宁通络”必须委托公司生产，根据上述条件、公司章程的约定以及其他在长沙糖尿病医院中拥有的实质性权利判断，公司可以对长沙糖尿病医院实施控制。

2、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》。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用  不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	340,335,534.64
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.92%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	121,519,727.87	6.40%
2	客户二	79,175,907.08	4.17%
3	客户三	58,305,446.66	3.07%
4	客户四	50,122,162.42	2.64%
5	客户五	31,212,290.61	1.64%
合计	--	340,335,534.64	17.92%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

报告期内，公司前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中均没有直接或者间接拥有权益。公司销售、采购的定价政策与过去三年相比未发生较大变化。

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	217,152,131.86
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	36.79%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	110,110,165.66	18.65%
2	供应商二	43,579,686.14	7.38%
3	供应商三	26,064,970.43	4.42%
4	供应商四	25,558,107.52	4.33%
5	供应商五	11,839,202.11	2.01%
合计	--	217,152,131.86	36.79%

## 主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人  
员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中均没有直接或者间接拥有权益。公司销售、  
采购的定价政策与过去三年相比未发生较大变化。

## 3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	456,904,288.64	392,508,527.80	16.41%	
管理费用	165,363,721.31	132,997,633.66	24.34%	
财务费用	15,647,174.40	35,483,036.12	-55.90%	主要原因是贷款利率的降低以及银行承兑汇票贴现利息减少所致。

## 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司目前的研发主要有两方面：一是对现有生产技术和药品进行改进、优化和创新，深入了解品种特  
性，易于进行产品系列的开发和升级，保证公司的可持续发展；二是深入研究行业重大关键性和共有技术  
问题以及有重大应用前景的课题，掌握并在研发中应用现代先进技术和理论方法，不断开发出数量众多的  
优质新产品，为公司的市场竞争提供产品储备和结构优化。

## 公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例

研发人员数量（人）	151	145	4.14%
研发人员数量占比	3.38%	4.14%	-0.76%
研发投入金额（元）	31,684,740.95	16,409,305.03	93.09%
研发投入占营业收入比例	1.67%	1.04%	0.63%
研发投入资本化的金额（元）	10,368,067.83	0.00	485.77%
资本化研发投入占研发投入的比例	32.72%	0.00%	21.93%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

大幅度增加的原因：公司研发项目布洛芬、美乐托宁等正处于临床研究的关键阶段，根据研究进度及合同约定支付的研发款项计入资本化支出中；本年度新增部分研发项目，其中主要在研项目糖宁通络类、GZ50、表柔比星脂质体项目等本年度发生较大金额的研发支出，由于目前研发风险较高，成功的不确定性大，公司将其费用化，两者共同导致本年度研究投入较上年有明显增长。

## 5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,840,575,202.75	1,651,444,032.81	11.45%
经营活动现金流出小计	1,427,346,460.69	1,255,610,840.65	13.68%
经营活动产生的现金流量净额	413,228,742.06	395,833,192.16	4.39%
投资活动现金流入小计	109,368,751.44	137,595,732.48	-20.51%
投资活动现金流出小计	121,044,028.06	196,971,311.09	-38.55%
投资活动产生的现金流量净额	-11,675,276.62	-59,375,578.61	
筹资活动现金流入小计	786,578,544.00	762,403,024.00	3.17%
筹资活动现金流出小计	889,128,432.19	1,157,397,191.05	-23.18%
筹资活动产生的现金流量净额	-102,549,888.19	-394,994,167.05	
现金及现金等价物净增加额	299,003,577.25	-58,536,553.50	

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

报告期投资活动现金流出小计同比减少38.55%，主要系本报告期固定资产及工程项目投入减少所致。  
报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	960,788,371.08	25.01%	661,784,793.83	18.56%	6.45%	增加的主要原因是报告期销售收入增加回款增加所致。
应收账款	439,895,073.39	11.45%	408,138,924.48	11.45%		
存货	632,314,435.89	16.46%	726,015,488.40	20.36%	-3.90%	
投资性房地产	45,471,994.15	1.18%			1.18%	增加的主要原因是将来自用房屋转作长期租赁使用所致。
固定资产	585,602,005.71	15.24%	560,347,426.94	15.72%	-0.48%	
在建工程	22,909,984.78	0.60%	87,586,090.30	2.46%	-1.86%	变动原因主要系本报告期公司工程项目完工转入固定资产所致。
短期借款	751,600,000.00	19.57%	751,600,000.00	21.08%	-1.51%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

### 五、投资状况分析

#### 1、总体情况

适用  不适用



2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

5、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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2010 年	首次公开募股	138,790.46	-1,883.6	95,056.7	12,127.58	92,317.02	66.52%	52,941.77	截至本报告期末剩余尚未使用的募集资金存放在公司银行募集资金专户。	52,941.77
合计	--	138,790.46	-1,883.6	95,056.7	12,127.58	92,317.02	66.52%	52,941.77	--	52,941.77
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	435.82	35,708.6	93.88%	2013 年 12 月 31 日	11,779.12	是	否
2. GAP 种植基地建设 项目	是	4,859.78	2,000	114.78	1,909.8	95.49%	2015 年 06 月 30 日		是	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	18.65	8,598.19	88.22%	2013 年 12 月 31 日		是	否
承诺投资项目小计	--	35,075.11	51,495.05	569.25	47,928	--	--	11,779.12	--	--
超募资金投向										
1. 贵州百灵企业集团 北京营销中心	是	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	2,588.58	否	否
3. 收购贵州世禧制药 有限公司股权及增资	是	5,970	5,970		5,970	100.00%	2011 年 05 月 31 日	1,124.67	否	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	3,052.73	是	否
5. 贵州百灵虎耳草 GAP 种植基地	是	6,064.26	3,000	801.45	2,990.99	99.70%	2015 年 09 月 30 日			否
6. 收购和仁堂少数股 东股权	否	3,400	3,400		3,400	100.00%	2012 年 12 月 31 日			否
7. 中药饮片生产线及 仓库建设工程	否	39,503.87	13,082.89	4,245.7	11,910.13	91.04%	2016 年 08 月 31			否

							日			
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	-133.64	否	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	-1,889.26	否	否
10. 软胶囊 50 亿粒生产线扩建项目	否	13,190.69	13,190.69				2017年05月31日			否
11. 收回购买理财本金				-10,000	0					
补充流动资金（如有）	--				5,000		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	86,034.4	56,549.16	-2,452.85	47,128.7	--	--	4,743.08	--	--
合计	--	121,109.51	108,044.21	-1,883.6	95,056.7	--	--	16,522.2	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>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，GAP 种植基地建设项目和贵州百灵虎耳草 GAP 种植基地项目本年度尚未产生收益，因此无法列示“本年度实现的效益”及“是否达到预计效益”两个项目的金额或内容；</p> <p>2、“中药饮片生产线及仓库建设工程”和“软胶囊 50 亿粒生产线扩建项目”由于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“本年度实现的效益”及“是否达到预计效益”两个项目的金额或内容。</p> <p>3、公司可行性研究报告预计天台山药业 GMP 生产线建设项目投产后第二年（2015 年）实现税后收益 6,726.46 万元，2015 年度实现税后收益 11,779.12 万元。</p> <p>4、收购和仁堂少数股东权益产生的效益与“收购贵州和仁堂药业有限公司股权”项目合并考虑；公司可行性研究报告收购和仁堂药业预计 2015 年税后收益为 2,751.70 万元，该项目 2015 年度实现税后收益 2,588.58 万元。</p> <p>5、公司可行性研究报告收购世禧制药预计 2015 年税后收益为 1,886.65 万元，该项目 2015 年度实现税后收益 1,124.67 万元。</p> <p>6、公司可行性研究报告收购生物肥业公司预计 2015 年税后收益为 535.98 万元，该项目 2015 年度实现税后收益-133.64 万元。</p> <p>7、公司可行性研究报告建设糖尿病医院预计第一年（2015 年）税后收益为 1,007.65 万元，该项目 2015 年度实现税后收益-1,889.26 万元。</p>									
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	<p>适用</p> <p>1、变更募投项目“北京营销中心”的实施地点和实施方式 2015 年 11 月 30 日，公司第三届董事会第二十七次会议审议通过了《关于变更超募资金投资项目实施方式及实施地点的议案》，公司决定将北京营销中心项目的实施方式及实施地点进行变更，现有的北京学术推广队伍部分调整到位于贵阳市的销售总部，原北京营销中心购置处于北京市的办公用房已出租。</p> <p>2、吸收合并世禧制药暨变更超募项目“收购贵州世禧制药有限公司股权及增资”的实施地点和实施方</p>									

	<p>式 2015 年 12 月 16 日，公司召开 2015 年第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于吸收合并全资子公司贵州百灵企业集团世禧制药有限公司暨变更超募资金投资项目的议案》。公司根据发展规划，为充分整合资源，集中公司产能优势，决定吸收合并全资子公司世禧制药，超募项目“收购世禧制药”的实施地点、方式一同变更，吸收合并注销世禧制药预计不会对公司经营业务、超募项目的效益产生重大影响。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	报告期内发生
	<p>1、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》，公司拟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，项目实施主体将由天源医院变更为糖尿病医院，该项目的投资金额、用途、实施地点等其他计划不变。公司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，吸收合并完成后，“糖尿病医院建设项目”实施主体将由天源医院变更为糖尿病医院。糖尿病医院已于 2015 年 2 月达到可使用状态并开始试营业。</p> <p>2、变更募投项目“北京营销中心”的实施地点和实施方式 2015 年 11 月 30 日，公司第三届董事会第二十七次会议审议通过了《关于变更超募资金投资项目实施方式及实施地点的议案》，公司决定将北京营销中心项目的实施方式及实施地点进行变更，现有的北京学术推广队伍部分调整到位于贵阳市的销售总部，原北京营销中心购置处于北京市的办公用房已出租。</p> <p>3、吸收合并世禧制药暨变更超募项目“收购贵州世禧制药有限公司股权及增资”的实施地点和实施方式 2015 年 12 月 16 日，公司召开 2015 年第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于吸收合并全资子公司贵州百灵企业集团世禧制药有限公司暨变更超募资金投资项目的议案》。公司根据发展规划，为充分整合资源，集中公司产能优势，决定吸收合并全资子公司世禧制药，超募项目“收购世禧制药”的实施地点、方式一同变更，吸收合并注销世禧制药预计不会对公司经营业务、超募项目的效益产生重大影响。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	报告期内发生
	与上一项募集资金投资项目实施地点变更情况内容相同。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	截至 2015 年 12 月 31 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
	<p>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，2016 年 3 月 10 日，公司将上述募资资金归还至募集资金专户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	“技术中心建项目”因建设过程中收到政府补助、技术更新导致设备购置成本下降等原因，结余资金 3,720.66 万元。

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、贵州百灵企业集团北京营销中心	贵州百灵企业集团北京营销中心	6,157.58		6,157.58	100.00%	2011年04月30日		是	否
2、糖尿病专科医院	收购贵阳市南明区天源医院有限责任公司及增资	2,648	2,500	2,600	98.19%	2015年02月14日		否	否
3、收购贵州世禧制药有限公司股权及增资	收购贵州世禧制药有限公司股权及增资	5,970		5,970	100.00%	2011年05月31日	1,124.67	否	否
合计	--	14,775.58	2,500	14,727.58	--	--	1,124.67	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、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》，公司拟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，项目实施主体将由天源医院变更为糖尿病医院，该项目的投资金额、用途、实施地点等其他计划不变。公司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，吸收合并完成后，“糖尿病医院建设项目”实施主体将由天源医院变更为糖尿病医院。糖尿病医院已于2015年2月达到可使用状态并开始试营业。</p> <p>2、变更募投项目“北京营销中心”的实施地点和实施方式 2015年11月30日，公司第三届董事会第二十七次会议审议通过了《关于变更超募资金投资项目实施方式及实施地点的议案》，公司决定将北京营销中心项目的实施方式及实施地点进行变更，现有的北京学术推广队伍部分调整到位于贵阳市的销售总部，原北京营销中心购置处于北京市的办公用房已出租。</p>								

	3、吸收合并世禧制药暨变更超募项目“收购贵州世禧制药有限公司股权及增资”的实施地点和实施方式 2015 年 12 月 16 日，公司召开 2015 年第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于吸收合并全资子公司贵州百灵企业集团世禧制药有限公司暨变更超募资金投资项目的议案》。公司根据发展规划，为充分整合资源，集中公司产能优势，决定吸收合并全资子公司世禧制药，超募项目“收购世禧制药”的实施地点、方式一同变更，吸收合并注销世禧制药预计不会对公司经营业务、超募项目的效益产生重大影响。
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无法单独核算，因此无法列示“本年度实现的效益”及“是否达到预计效益”两个项目的金额或内容。 2、公司可行性研究报告建设糖尿病医院预计第一年（2015 年）税后收益为 1,007.65 万元，该项目 2015 年度实现税后收益-1,889.26 万元。因本年度为中医糖尿病医院开办的第一个年度，前期筹建、宣传等费用集中于本年度发生，因此未达到预计效益。 3、公司可行性研究报告收购世禧制药预计 2015 年税后收益为 1,886.65 万元，该项目 2015 年度实现税后收益 1,124.67 万元。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	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	药品生产销售	500 万元	199,803,286.53	150,411,668.84	175,825,635.05	29,140,067.24	25,885,802.70

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

2016年公司将立足新起点、适应新形势、顺应新期待，努力做到理念先进、价值和谐、制度完备、机制健全，为维护公众健康服务。面对新常态下的医药行业，公司将通过以下几项措施进行应对：①高度重视盈利能力建设，实现“供、研、产、销”统筹发展；②更加明确苗药龙头企业的定位和“科技苗药”、“文化苗药”、“生态苗药”工程的建设；③积极投入力量研究移动互联网时代的医药产业发展。

根据产业发展态势以及医药市场的变化，公司董事会制定了2016年经营目标及计划。

### （1）完善市场开发与加强产品推介力度

2016年公司将继续坚持以成熟品牌为依托，以优势品种为核心，以企业效益为目标的经营战略，在保证产品质量、安全生产的前提下，大力开拓市场，强化品牌意识。同时继续筛选市场前景广阔、疗效确切、适应公司营销模式的独家产品，不断优化产品结构。继续做好各项招投标工作，对市场进行深耕和布局，深入培育与拓展销售终端，扩大主要品种的市场占有率。

### （2）提升营销队伍能力

以保增长为基础，综合实现产品增长、营销模式创新以及营销队伍建设。持续优化营销组织机构，完善各部门体系建设和盈利模式，完善营销人才激励体系建设，完善营销职能部门建设和对于市场支持能力的建设。2016年公司将继续保持行业增长速度，继续完善营销网络建设；合理配置资源，加大投入公司二、三线产品的培育；继续强化基层医疗市场的队伍建设和市场覆盖，促进学术推广方式创新；完善区域代理的体系管理，力争做到区域市场的无缝隙覆盖。

### （3）深入盈利能力建设基础工作

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，持续全方面开展以“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。

### （4）发展公司重点研发项目和投资项目

公司将进一步加强研发创新体系的建设与研发投入，提升技术创新水平。一方面公司将通过现有的研究开发平台，继续加强与高等院校、科研院所在“产、学、研”方面的合作交流，围绕新产品、新标准、新工艺的研发战略规划，加大研发投入力度，培养更多的自主研发人才。另一方面，加快做好现有研发项目

的研究工作，包括化药一类新药替芬泰项目、糖宁通络项目和表柔比星脂质体项目的新药研发工作，快加研发项目产业化的进度，增强公司在医药行业的核心竞争力，为实现公司发展战略和可持续发展奠定基础。加大力度、加快进度实施中医糖尿病医院建设项目，尽快掌握医疗服务市场的规律，积聚和培养中医糖尿病医院专业队伍，形成贵阳、长沙两个基地，并适时进行复制推广。

(5) 完善生产管理系统

加强质量控制，提高GMP管理水平。健全细化并严格执行生产系统各项规则制度，强化各部门和车间的定量定位管理，提高生产效率和保证生产质量；制定有效可行的质量目标及评估标准，全面执行新版GMP文件，实现新版GMP管理常态化，同时创新培训方式，强调实际培训效果，提高相关工作人员的GMP意识，2016年公司将通过针对性做好产能协调利用，通过技术改造，提高效益。

(6) 完善管理制度的建设

按照中国证监会、贵州省证监局、深交所等上级监管部门的要求和有关法律法规的规定，规范公司运作。公司将进一步完善治理结构，加强内审与内控制度建设，杜绝违法违规行为的发生，确保在信息披露工作上做到及时、公正和准确，切实维护投资者的合法权益。

(7) 抓人才建设，积蓄发展活力

加强人力资源管理，建立完善的、高效的、灵活的人才培养和管理机制，通过培养、引进和外聘三种方式，扩充公司发展所需的技术开发人员和市场营销人员。完善岗位竞聘、业绩考核、薪酬福利、人才评估等体系，继续加强公司中层领导和后备干部的管理技能培训，进一步提高员工的整体素质。注重企业文化建设，弘扬正气，培养员工的团结协作、爱岗敬业的高尚情操，提高员工的整体素质。

资金需求与筹措

为实现2016年的经营目标，公司资金将主要用于研发、生产和销售。公司资金较为充裕，预计2016年公司的经营性现金流量较好，公司将会合理、审慎使用资金，确保公司健康、持续发展，为股东创造持续、良好的投资回报。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年11月11日	实地调研	机构	此次的调研的有关情况详见公司于2015年11月12日登载于深圳证券交易所网站互动平台上的《2015年11月11日投资者关系活动记录表》



2015 年 11 月 19 日	实地调研	机构	此次的调研的有关情况详见公司于 2015 年 11 月 20 日登载于深圳证券交易所网站互动平台上的《2015 年 11 月 19 日投资者关系活动记录表》
2015 年 12 月 15 日	实地调研	机构	此次的调研的有关情况详见公司于 2015 年 12 月 16 日登载于深圳证券交易所网站互动平台上的《2015 年 12 月 15 日投资者关系活动记录表》

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2014年4月4日，公司2013年年度股东大会审议通过了《公司2013年度权益分派预案》，具体为：以公司总股本470,400,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.00元人民币现金（含税）。此次利润分配方案于2014年6月4日实施。详见2014年5月28日公司刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上的《贵州百灵企业集团制药股份有限公司2013 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2014-055）。

2、2015年4月23日，公司2014年年度股东大会审议通过了《公司2014年度权益分派预案》，具体为：以公司总股本470,400,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.00元人民币现金（含税）。此次利润分配方案于2015年6月20日实施。详见2015年6月13日公司刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上的《贵州百灵企业集团制药股份有限公司2014 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2015-061）。

3、2015年9月11日，公司2015年第二次临时股东大会审议通过了《公司2015年半年度权益分派预案》，具体为：以公司现有总股本470,400,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增20.000000 股。分红前本公司总股本为 470,400,000 股，分红后总股本增至 1,411,200,000 股。此次利润分配方案于2015年10月20日实施。详见2015年10月14日公司刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上的《贵州百灵企业集团制药股份有限公司2015 年半年度权益分派实施公告》（公告编号：2015-106）。

4、2016年3月22日，公司第三届董事会第二十九次会议审议通过了《公司2015年度利润分配预案》，具体为：以公司总股本1,411,200,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.8元人民币现金（含税），该议案尚需股东大会审议通过后方可实施。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（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	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	112,896,000.00	411,374,642.90	27.44%	0.00	0.00%
2014 年	94,080,000.00	310,477,902.81	30.30%	0.00	0.00%
2013 年	94,080,000.00	269,604,476.33	34.90%	0.00	0.00%

公司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红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及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)	0.8
分配预案的股本基数 (股)	1,411,200,000
现金分红总额 (元) (含税)	112,896,000.00
可分配利润 (元)	736,925,658.46
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
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	
<p>公司董事会根据公司经营情况, 拟作如下分配预案: 公司拟以 2015 年末总股本 1,411,200,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金 0.8 元 (含税), 共计分配现金红利 112,896,000 元, 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。</p>	

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	避免同业竞争的承诺, 避免关联方利用关联交易损害其他股东的利益承诺	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	2010 年 06 月 03 日	长期有效	严格履行中

			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。			
	控股股东、实际控制人姜伟	确保公司独立运作的承诺	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司及其他股东的利益”	2010年06月03日	长期有效	严格履行中
	控股股东、实际控制人姜伟		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”。”	2010年06月03日	长期有效	严格履行中
	本公司董事、		本公司董事、监事、高级	2010年06月	长期有效	严格履行中

	监事、高级管理人员		<p>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。”</p>	03 日		
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	持股 5%以上 股东张锦芬	不减持公司股份承诺	2015 年 12 月 21 日张锦芬女士完成其增持公司股份的计划并承诺在增持完成后 6 个月内不减持其所持有的公司股份。	2015 年 12 月 21 日	六个月	严格履行中
	控股股东、实际控制人姜伟	不减持公司股份承诺	2015 年 12 月 16 日姜伟先生完成其增持公司股份的计划并承诺在增持完成及其一致行动人承诺后 6 个月内不减持其所持有的公司股份。	2015 年 12 月 16 日	六个月	严格履行中
承诺是否按时履行	是					

如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用。
---------------------------------------	------

## 2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

1、公司于2015年1月6日与湖南善普堂投资管理有限公司签订《贵州百灵中医糖尿病（长沙）医院投资协议》，根据公司与湖南善普堂投资管理有限公司（简称善普堂）签订的《贵州百灵中医糖尿病（长沙）医院投资协议》，约定双方共同出资2,500万元设立贵州百灵中医糖尿病（长沙）医院（简称长沙糖尿病医院），其中公司出资1,750万元，持股比例70%，善普堂出资750万元，持股比例30%；善普堂自愿代为履行公司的出资义务，按时足额出资。公司在长沙糖尿病医院中派遣2名董事，占总董事人数的三分之二，糖尿病医院的主要药品“糖宁通络”必须委托公司生产，根据上述条件、公司章程的约定以及其他在长沙糖尿病医院中拥有的实质性权利判断，公司可以对长沙糖尿病医院实施控制。

2、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、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	107.6
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	梁正勇、 曾志

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、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。

## 十三、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。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、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、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (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) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、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。

## 十八、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。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

吸收合并世禧制药暨变更超募项目“收购贵州世禧制药有限公司股权及增资”的实施地点和实施方式

2015年12月16日，公司召开2015年第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于吸收合并全资子公司贵州百灵企业集团世禧制药有限公司暨变更超募资金投资项目的议案》。公司根据发展规划，为充分整合资源，集中公司产能优势，决定吸收合并全资子公司世禧制药，超募项目“收购世禧制药”的实施地点、方式一同变更，吸收合并注销世禧制药预计不会对公司经营业务、超募项目的效益产生重大影响。

## 二十、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

### （一）股东和债权人权益保护

公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度，建立了与投资者的互动平台，在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开，并充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。同时，公司通过网上业绩说明会、投资者电话、实地调研、媒体交流会、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动平台，提高了公司的透明度和诚信度。

### （二）关怀员工，重视员工权益

公司把人才战略作为企业发展的重点，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规，尊重和员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度。公司重视人才培养，通过为员工提供职业生涯规划，鼓励在职教育、加强内部职业素质提升培训等员工发展与深造计划，提升员工素质，实现员工与企业的共同成长，并通过奖励金实施计划等将企业发展成果惠及员工。

### （三）供应商、客户和消费者权益保护

公司一直遵循“自愿、平等、互利”的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。公司制定了药品不良反应信息报送制度和用户投诉处理制度，公司与供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护。公司多年荣获国家级“守合同、重信用”单位称号。

### （四）药品质量控制管理

公司高度重视质量管理工作，不断提高公司质量管理水平。公司优质的产品始于优质的原辅材料，以及贯穿供应商评估选择、原材料采购管理及整个生产过程的质量管理与控制体系。公司已经形成了一整套较完善的质量保证体系，并在生产过程中严格按照要求进行管控，从根本上保证药品的质量，保证药品的安全性。

### （五）环境保护

公司高度重视环境保护工作，将环境保护作为一项重要工作来抓，将环境保护、节能减排工作纳入了重要议事日程。公司严格按照有关环保法规及相应标准对废水、废气、废渣进行有效综合治理，多年来积极投入践行企业环保责任，现已实现废水治理后全部回用，废气经脱硫除尘后达标排放并符合在线监控标准，锅炉炉渣销售给水泥厂和制砖厂，药渣20000余吨全部制成有机肥进行有效利用。

## （六）积极参与社会公益事业

公司注重社会价值的创造，自觉把履行社会责任的重点放在积极参加社会公益活动上，积极投身社会公益慈善事业，努力创造和谐公共关系。公司在力所能及的范围内，对地方教育、文化、科学、卫生、扶贫济困等方面给予了必要的支持，与地方医院联合开展义诊活动、社区服务活动，支持了当地的经济建设和社会发展。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

## 二十一、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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%			489,104,800	-54,118,488	434,986,312	679,538,712	48.15%
3、其他内资持股	244,552,400	51.99%			489,104,800	-54,118,488	434,986,312	679,538,712	48.15%
境内自然人持股	244,552,400	51.99%			489,104,800	-54,118,488	434,986,312	679,538,712	48.15%
二、无限售条件股份	225,847,600	48.01%			451,695,200	54,118,488	505,813,688	731,661,288	51.85%
1、人民币普通股	225,847,600	48.01%			451,695,200	54,118,488	505,813,688	731,661,288	51.85%
三、股份总数	470,400,000	100.00%			940,800,000		940,800,000	1,411,200,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于 2015 年 10 月 20 日实施了 2015 年半年度权益分派，以公司原有总股本 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。权益分派实施前本公司总股本为 470,400,000 股，权益分派实施后总股本增至 1,411,200,000 股。

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

2015 年公司实施半年度权益分配方案后，2014 年基本每股收益和稀释每股收益按最新股本调整为 0.22 元/股。

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

2、限售股份变动情况

适用  不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

2、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

公司于 2015 年 10 月 20 日实施了 2015 年半年度权益分派，以公司原有总股本 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。权益分派实施前本公司总股本未 470,400,000 股，权益分派实施后总股本增至 1,411,200,000 股。

3、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

1、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	79,783	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	83,240	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	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（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
姜伟	境内自然人	53.15%	750,080,416	6,022,816	562,560,312	187,520,104	质押	505,970,000
姜勇	境内自然人	11.05%	155,971,200		116,978,400	38,992,800	质押	91,380,000
张锦芬	境内自然人	7.38%	104,151,3	-13,119,8		104,151,3		

			01	99		01	
王萍	境内自然人	0.88%	12,358,308	1,390,707			
上海混沌道然资产管理有限公司—混沌价值一号基金	其他	0.86%	12,072,618	12,072,618			
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%	11,577,738	2,377,200			
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%	11,266,371	3,578,325			
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	0.68%	9,651,010	-3,124,655			
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.62%	8,801,700	8,801,700			
平安大华—国泰君安证券—平安汇通股往金来（混沌道然）分级5号特定客户资产管理计划	其他	0.31%	4,392,243	4,392,243			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（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。公司未知其余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名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
姜伟	187,520,104	人民币普通股	187,520,104				
张锦芬	104,151,301	人民币普通股	104,151,301				
姜勇	38,992,800	人民币普通股	38,992,800				

王萍	12,358,308	人民币普通股	12,358,308
上海混沌道然资产管理有限公司—混沌价值一号基金	12,072,618	人民币普通股	12,072,618
中海信托股份有限公司-浦江之星 13 号集合资金信托	11,577,738	人民币普通股	11,577,738
中海信托股份有限公司—海洋之星 4 号集合资金信托计划	11,266,371	人民币普通股	11,266,371
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	9,651,010	人民币普通股	9,651,010
中央汇金资产管理有限责任公司	8,801,700	人民币普通股	8,801,700
平安大华—国泰君安证券—平安汇通股往金来（混沌道然）分级 5 号特定客户资产管理计划	4,392,243	人民币普通股	4,392,243
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名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，三人系一致行为人。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 14,427,103 股，占持股比例 1.02%，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 12,358,308 股，占持股比例 0.88%，位列第四大股东。		

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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
姜伟	中华人民共和国	否
主要职业及职务	贵州百灵企业集团制药股份有限公司董事长	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用	

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。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

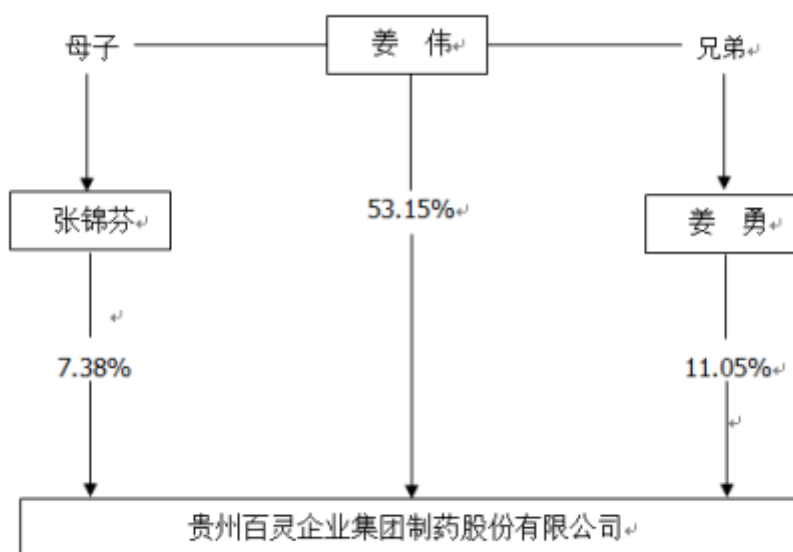
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
姜伟	中华人民共和国	否
主要职业及职务	贵州百灵企业集团制药股份有限公司董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用	

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用



## 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、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
姜伟	董事长	现任	男	55	2014年01月27日	2016年12月24日	248,019,200	6,022,816		496,038,400	750,080,416
牛民	董事、总经理、董事会秘书	现任	男	46	2014年01月27日	2016年12月24日					
姜勇	董事、副总经理	现任	男	48	2014年01月27日	2016年12月24日	51,990,400			103,980,800	155,971,200
陈培	董事、副总经理	现任	男	32	2014年01月27日	2016年12月24日					
况勋华	董事	现任	男	44	2014年01月27日	2016年12月24日					
王洪	独立董事	现任	男	50	2014年01月27日	2016年12月24日					
黎明	独立董事	现任	男	52	2014年03月17日	2016年12月24日					
果德安	独立董事	现任	男	54	2014年01月27日	2016年12月24日					
陆静	独立董事	现任	男	50	2014年03月17日	2016年12月24日					
王晓冬	监事	现任	女	53	2014年01月27日	2016年12月24日					
夏文	监事	现任	男	48	2014年	2016年					

					01月27日	12月24日					
李惠芳	监事	现任	女	46	2014年01月27日	2016年12月24日					
滕春杰	监事	现任	女	51	2014年01月27日	2016年12月24日					
李强	监事	现任	男	38	2014年01月27日	2016年12月24日					
郑荣	财务总监	现任	女	45	2014年01月27日	2016年12月24日					
合计	--	--	--	--	--	--	300,009,600	6,022,816	0	600,019,200	906,051,616

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
姜伟	总经理	任免	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	任免	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。

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 董事

1、姜伟先生：中国国籍，无境外居留权，男，55岁，1982年毕业于贵阳中医学院药理学系，大学文化，高级工程师。历任安顺制药厂厂长、贵州百灵制药有限公司董事长、贵州百灵企业集团制药有限公司董事长、贵州百灵企业集团制药股份有限公司董事长。2007年12月25日至今担任本公司董事长。

2、姜勇先生：中国国籍，无境外居留权，男，48岁，大专学历，高级经济师。历任安顺制药厂副厂长、贵州百灵制药有限公司副总经理、贵州百灵企业集团制药有限公司副总经理、贵州百灵企业集团制药股份有限公司副总经理。2007年12月25日至今担任本公司董事及副总经理。

3、牛民先生：中国国籍，无境外居留权，男，46岁，中专学历，高级会计师。历任贵州百灵企业集团制药有限公司财务部长、副总经理，贵州百灵企业集团制药股份有限公司总经理、董事会秘书。2009年7

月获得深圳证券交易所颁发的《董事会秘书资格证书》，证书编号为 09012055，2007年12月25日至2015年4月2日担任本公司董事及副总经理，2015年4月2日至今担任公司董事、总经理、董事会秘书职务。

4、况勋华先生：中国国籍，无境外居留权，男，44岁，大专学历。1992 年工作于重庆磷肥厂，1995 年调重庆北恩集团有限公司，1998 年底加入贵州百灵（原安顺制药厂）任四川办事处负责人，2004 年调回公司总部任公司销售部长。

5、陈培先生：中国国籍，无境外居留权，男，32岁，本科学历。2006 年，北方工业大学经济管理系会计学本科毕业。2006 年 7 月—2007 年 10 月，在贵州诚智会计师事务所从事审计工作，2007 年11 月—2011 年 10 月，在贵州百灵企业集团制药股份有限公司财务部从事财务工作；2011 年 11 月至2013年1 月，在贵州百灵企业集团制药股份有限公司供应部任供应部副部长；2013年2月至今担任贵州百灵企业集团制药股份有限公司副总经理。

6、王洪先生：中国国籍，无境外居留权，男，50岁，民商法博士，西南政法大学民商法学院教授、博士生导师。1988 年毕业于西南政法学院法律系，获法律学士；1991 年毕业于西南政法学院，获民法专业硕士；2005 年在西南政法大学获民商法博士学位；1991—2000年在西南政法学院法律系任助教、讲师；2000—2005 年在西南政法学院法律系任副教授；2005—2010 年在西南政法大学民商法学院任教授；2005 年—至今，在西南政法大学民商法学院民法研究所任副所长；2008 年在台湾中央研究院法律所任访问教授；2010年至今，在西南政法大学民商法学院任教授、博导。

7、果德安先生：中国国籍，无境外居留权，男，54岁，生物学博士。1983 年毕业于长春中医学院中药学专业，获得学士学位，1987年毕业于华西医科大学生物学专业，获得硕士学位；1990 年毕业于北京医科大学生物学专业，获得博士学位；1983—1984 年，在内蒙古蒙医学院任助教；1990—1993 年在北京医科大学任讲师；1993—1996 年在德州理工大学（美国）任博士后；1996—1997 年在北京医科大学任副教授；1997—2005 年，在北京大学医学部任系主任、教授；2005 至今在中国科学院上海药物研究所任首席科学家、研究员，在上海中药现代化研究中心任主任、研究员；2008 年，在中药标准化技术国家工程实验室主任、研究员。

8、黎明先生：中国国籍，无境外居留权，男，52岁，研究生，中国注册会计师，重庆理工大学会计学院院长。1989年毕业于西南财经大学会计学院会计学专业，研究生学历。2003.01—2009.12 重庆工学院会计学院副院长，硕士生导师；2010年1月—2012年12月任重庆理工大学会计学院书记，会计专业硕士MPAcc教育中心主任；2013年1月至今，任重庆理工大学会计学院院长，会计专业硕士MPAcc教育中心主任。

9、陆静先生：中国国籍，无境外居留权，男，50岁，博士后，重庆大学经济与工商管理学院任教授、博士生导师，1984年9月-1988年7月，重庆大学工业管理工程本科毕业，学士学位；1997年9月—2000年6月，重庆大学技术经济及管理研究生毕业，硕士学位；2000年9月—2003年12月，重庆大学技术经济及管理研究生毕业，博士学位；2006年7月—2010年5月，重庆大学机械工程博士后毕业。2008年9月—2012年8月，重庆大学经济与工商管理学院副教授，2012年9月—至今，重庆大学经济与工商管理学院教授，2013年7月—至今，重庆大学经济与工商管理学院 教授、博士生导师。

## 监事

1、王晓冬女士：中国国籍，无境外居留权，女，53岁，毕业于贵阳中医学院，本科学历。1984 年毕业于贵阳中医学院中药系，1983 年 10 月加入中国共产党，1984 年 8 月分配到安顺中药厂，历任质检科长、生产科长、车间主任。1992 年后历任安顺制药厂质检科长、劳资科长。1996 年工作于安顺制药厂经营部，1998年至今工作于贵州百灵企业集团制药股份有限公司，任质量保证部部长。

2、夏文先生：中国国籍，无境外居留权，男，48岁，硕士学位。1989 年 7 月年毕业于贵阳中医学院医学系，本科学历，2012 年 12 月，获得暨南大学高级管理人员工商管理硕士专业学位。1989 年 7 月—2008 年，在贵州天台山制药厂，曾任车间技术员、车间主任、副厂长，2000 年 8 月至今，任贵州百灵企业集团制药股份有限公司学术部部长。

3、李惠芳女士：中国国籍，无境外居留权，女，46岁，本科学历。1992 年 7 月年毕业于贵州大学应

用化学专业，1999 年—2003 年在贵阳德昌祥药业有限公司三车间任质检员，2003 年 6 月—2008 年 2 月，进入贵州正鑫药业有限公司任总工程师兼生产副厂长，2008 年 3 月—2011 年 9 月任贵州正鑫药业有限公司副总经理，2011 年 10 月起任贵州百灵企业集团正鑫药业有限公司副总经理。

4、滕春杰女士：中国国籍，无境外居留权，女，51 岁，大专学历。1990 年毕业于北京师范大学教育系。2007 年—2012 年在河北安国药厂工作，2012 年至今在贵州百灵企业集团制药股份有限公司任前处理车间主任。

5、李强先生：中国国籍，无境外居留权，男，38 岁，本科学历，2001 年毕业于贵阳中医学院中药制药专业，2011—2013 年就读于贵州广播电视大学工商行政管理专业（在职）。2001 年至今于贵州百灵企业集团制药有限公司、贵州百灵企业集团制药股份有限公司供职，先后从事人事部工作、车间管理工作，现任软胶囊车间主任。

#### 高级管理人员

公司高级管理人员包括总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书。

1、姜伟先生：本公司董事长，个人简介详见本节“董事”部分的介绍。

2、姜勇先生：本公司副总经理，个人简介详见本节“董事”部分的介绍。

3、牛民先生：本公司总经理、董事会秘书，个人简介详见本节“董事”部分的介绍。

4、陈培先生：本公司副总经理，个人简介详见本节“董事”部分的介绍。

5、郑荣女士：本公司财务总监，女，45 岁，本科学历，注册税务师、注册会计师、高级会计师。2001 年至 2003 年，任贵州大仓隆仓储有限公司财务总监，2003 年至 2008 年任贵州多彩贵州城建设经营有限公司财务部经理，2008 年至 2009 年任贵州恒利会计师事务所副所长，2009 年至 2013 年任贵州贵酒有限责任公司财务总监。2014 年 2 月至今担任贵州百灵企业集团制药股份有限公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

报告期内公司董事、监事和高级管理人员的报酬依据公司《公司章程》、《绩效收入考核办法》等的规定按照其行政岗位及职务确定，不存在未及时支付公司董事、监事和高级管理人员的报酬的情况。姜伟董事长为公司进一步降低管理费用考虑，自愿不领取工资报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
姜伟	董事长、总经理	男	55	现任	0	否
姜勇	董事、副总经理	男	48	现任	72	否

牛民	董事、董事会秘书、副总经理	男	46	现任	72	否
况勋华	董事	男	44	现任	48	否
陈培	董事、副总经理	男	32	现任	72	否
王洪	独立董事	男	50	现任	6	否
果德安	独立董事	男	54	现任	6	否
陆静	独立董事	男	50	现任	6	否
黎明	独立董事	男	52	现任	6	否
王晓冬	监事	女	53	现任	36	否
夏文	监事	男	48	现任	30	否
李惠芳	监事	女	46	现任	9.39	否
滕春杰	监事	女	51	现任	17.56	否
李强	监事	男	38	现任	17.74	否
郑荣	财务总监	女	45	现任	42	否
合计	--	--	--	--	440.69	--

公司董事、监事、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

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	4,224
主要子公司在职员工的数量（人）	239
在职员工的数量合计（人）	4463
当期领取薪酬员工总人数（人）	4463
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1080
销售人员	2,813
技术人员	151
财务人员	31
行政人员	388
合计	4463
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
博士、硕士	12
本科	445
大专	1379
中专及以下	2627
合计	4463

## 2、薪酬政策

本公司实行劳动合同制，员工按照《劳动法》的有关规定与公司签订《劳动合同》，享受权利并承担义务。本公司按照国家法律法规及贵州省、安顺市的有关规定，为员工办理了基本养老保险、医疗保险、失业保险以及工伤和生育保险。

## 3、培训计划

公司制定了员工培训计划，通过定期组织培训的方式提高员工素质，培训涵盖职业技能、生产工艺规程、岗位标准操作规程、设备标准操作规程、安全生产规范等各个方面，并要求考核合格后方可上岗。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等证监会、深交所关于公司治理的规范性文件要求，从实现公司发展战略目标、维护全体股东利益出发，开展全面内控规范管理工作，加强制度建设，强化内部管理，规范信息披露，完善法人治理结构。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司按照中国证监会发布的上市公司治理的规范性文件，形成了合法合规且符合公司实际运行所需的制度体系。截至报告期末，公司治理的实际运作情况与证监会、深圳证券交易所上市公司治理规范性文件基本相符，不存在尚未解决的治理问题。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

2、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

3、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。



### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.17%	2015 年 01 月 13 日	2015 年 01 月 14 日	公告编号：2015-013，公告名称：《贵州百灵企业集团制药股份有限公司 2015 年第一次临时股东大会决议的公告》，公告网站：巨潮咨询网 (www.cninfo.com.cn)
2014 年年度股东大会	年度股东大会	0.02%	2015 年 04 月 23 日	2015 年 04 月 24 日	公告编号：2015-050，公告名称：《贵州百灵企业集团制药股份有限公司 2014 年年度股东大会决议的公告》，公告网站：巨潮咨询网 (www.cninfo.com.cn)
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.03%	2015 年 08 月 26 日	2015 年 08 月 27 日	公告编号：2015-099，公告名称：《贵州百灵企业集团制药股份有限公司 2015 年第二次临时股东大会决议的公告》，公告网站：巨潮咨询网 (www.cninfo.com.cn)
2015 年第三次临时股东大会	临时股东大会	0.03%	2015 年 12 月 16 日	2015 年 12 月 17 日	公告编号：2015-129，公告名称：《贵州百灵企业集团制药股份有限

					公司 2015 年第三次临时股东大会决议的公告》，公告网站：巨潮咨询网 (www.cninfo.com.cn)
--	--	--	--	--	---

**2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会**

适用  不适用

**五、报告期内独立董事履行职责的情况**

**1、独立董事出席董事会及股东大会的情况**

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	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
果德安	11	1	10	0	0	否
陆静	11	1	10	0	0	否
黎明	11	1	10	0	0	否
王洪	11	1	10	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

**2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况**

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

**3、独立董事履行职责的其他说明**

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事积极了解公司的生产经营情况和财务状况；并通过电话和邮件，与公司其他董事、高管人员及相关工作人员保持密切联系，及时关注经济形势以及市场变化对公司经营状况的影响，关注传媒、网络有关公司的相关报道，及时获悉公司重大事项的进展情况，定期审

阅公司提供的定期报告、临时公告，及时掌握公司经营与发展情况，重点关注公司的募投项目进展情况、主营业务经营状况和发展趋势等重大经营活动，深入探讨公司经营发展中的机遇与挑战，及时提示风险。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### (1) 董事会审计委员会工作情况：

报告期内，公司第三届董事会审计委员会由姜伟先生、牛民先生、黎明先生、王洪先生、陆静先生5人组成，其中黎明先生为审计委员会召集人，独立董事为3人。审计委员会委员多次到公司对公司进行实地考察，听取管理层对本年度生产经营情况、财务状况及其它重大事项的汇报。

根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员会年报工作程序，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

A、认真审阅了公司2015年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的天健会计师事务所（特殊普通合伙）协商确定了公司2015年度财务报告审计工作的时间安排；

B、在注册会计师进场审计后，与项目负责人作了充分沟通，并达成一致意见，认为公司财务部提交的《2015年度审计工作计划》制定详细、责任到人，可有力保障2015年度审计工作的顺利完成。

### (2) 董事会下设的薪酬委员会的工作情况：

董事会薪酬与考核委员会是董事会设立的专门工作机构，负责制定公司董事、监事及高管人员的考核标准，制定、审查公司董事、监事及高管人员的薪酬政策与方案，并依照上述考核标准及薪酬政策与方案进行考核。

董事会薪酬与考核委员会成员由姜伟先生、况勋华先生、王洪先生、黎明先生、果德安先生5人组成，其中陆静先生任薪酬与考核委员会召集人，独立董事为3人。

报告期内，董事会薪酬与考核委员会认真研究和审查董事、高级管理人员的薪酬政策与方案，并对公司年报中披露的公司董事、监事及高管人员薪酬情况进行了审核。

### (3) 提名委员会的工作情况

提名委员会是董事会设立的专门工作机构，负责公司经营活动情况、资产规模和股权结构对董事会的规模和构成向董事会提出建议；研究董事、经理人员的选择标准和程序，并向董事会提出建议；广泛搜寻合格的董事和经理人员的人选；对董事候选人和经理人选进行审查并提出建议；对须提请董事会聘任的其他高级管理人员进行审查并提出建议。

提名委员会委员由姜伟先生、姜勇先生、陆静先生、果德安先生、黎明先生5人组成，其中陆静先生任提名委员会召集人，独立董事为3人。报告期内，公司第二届董事会、监事会届满，进行了第三届董事会、监事会换届选举，提名委员会对董事、监事的候选人进行了审查，并向董事会提交了相关的议案。

### (4) 战略委员会的工作情况

战略委员会是董事会设立的专门工作机构，主要负责对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议；对《公司章程》规定须经董事会批准的重大投资融资方案进行研究并提出建议；

对《公司章程》规定须经董事会批准的重大资本运作、资产经营项目进行研究并提出建议；其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议；及对以上事项的实施进行检查。

战略委员会委员由姜伟先生、姜勇先生、牛民先生、陈培先生、王洪先生、陆静先生、果德安先生7人组成，其中姜伟先生任战略委员会召集人，独立董事为3人。

报告期内，战略委员会履行了其相关的职责，对董事会批准的重大资本运作、资产经营项目进行研究并提出建议；对其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司以量化的绩效考核指标定期对高级管理人员进行业绩考评。公司高级管理人员实行基本薪酬与年终绩效薪酬相结合的薪酬构成，由董事会对高级管理人员的工作能力、履职情况、绩效指标完成情况等进行年中和年终考评后，形成年度薪酬方案。报告期内，公司未进行股权激励。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年03月23日	
内部控制评价报告全文披露索引	《贵州百灵企业集团制药股份有限公司2015年度内部控制自我评价报告》于2016年3月23日刊登于巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	出现下列情形的，认定为重大缺陷：（1）公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响；（2）外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判断。如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加

	<p>司未能首先发现；(3) 已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；(4) 公司审计委员会和公司内部审计部门对内部控制的监督无效。出现下列情形的，认定为重要缺陷：(1) 未按公认会计准则选择和应用会计政策；(2) 未建立反舞弊和重要的制衡制度和控制措施；(3) 财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、准确目标。一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷。</p>
定量标准	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过营业收入的 2%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 2% 但不超过 5%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 5%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过资产总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 1% 但不超过 2%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 2%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过营业收入的 2%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 2% 但不超过 5%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 5%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过资产总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 1% 但不超过 2%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 2%，则认定为重大缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016年03月22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	审计报告天健审（2016）8-94号
注册会计师姓名	梁正勇、曾志

#### 审计报告正文

贵州百灵企业集团制药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的贵州百灵企业集团制药股份有限公司（以下简称贵州百灵公司）财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015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。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵州百灵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，贵州百灵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵州百灵公司2015年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2015年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：梁正勇

中国 杭州

中国注册会计师：曾志

二〇一六年三月二十二日

## 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

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	960,788,371.08	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	716,471,630.82	573,992,273.20
应收账款	439,895,073.39	408,138,924.48
预付款项	86,079,957.80	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	12,148,657.36	6,810,486.11
应收股利		
其他应收款	58,186,240.29	59,571,815.99
买入返售金融资产		
存货	632,314,435.89	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
流动资产合计	2,905,884,366.63	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	45,471,994.15	
固定资产	585,602,005.71	560,347,426.94
在建工程	22,909,984.78	87,586,090.30
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	24,917,031.29	27,458,612.64
油气资产		
无形资产	178,706,285.37	184,824,462.94
开发支出	20,118,067.83	14,750,000.00
商誉	20,583,856.73	32,847,432.09
长期待摊费用	14,350,362.26	2,106,558.02
递延所得税资产	14,126,688.74	7,080,465.11
其他非流动资产		2,825,000.00
非流动资产合计	935,628,642.92	928,668,414.10
资产总计	3,841,513,009.55	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	157,784,434.27	123,175,969.48
预收款项	58,139,064.59	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	15,493,606.16	10,012,532.62
应交税费	84,814,277.22	135,013,100.46
应付利息		
应付股利		



其他应付款	52,361,743.97	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	1,869,825.57	1,769,825.74
流动负债合计	1,122,062,951.78	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	16,788,357.67	16,452,678.21
递延所得税负债	21,685,739.11	23,839,861.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	38,474,096.78	40,292,539.54
负债合计	1,160,537,048.56	1,217,274,192.45
所有者权益：		
股本	1,411,200,000.00	470,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	145,576,155.62	1,078,676,155.62
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	161,399,155.30	120,482,474.77
一般风险准备		

未分配利润	928,613,587.44	652,235,625.07
归属于母公司所有者权益合计	2,646,788,898.36	2,321,794,255.46
少数股东权益	34,187,062.63	26,113,031.77
所有者权益合计	2,680,975,960.99	2,347,907,287.23
负债和所有者权益总计	3,841,513,009.55	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	920,416,075.08	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	684,968,971.39	546,733,880.36
应收账款	268,465,495.38	252,602,640.47
预付款项	49,779,332.65	58,837,983.08
应收利息	12,148,657.36	6,810,486.11
应收股利		
其他应收款	276,658,977.86	306,949,814.77
存货	365,829,568.11	404,387,698.44
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
流动资产合计	2,578,267,077.83	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	45,471,994.15	
固定资产	518,395,539.32	508,809,627.66
在建工程	14,352,581.06	79,669,150.36

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	18,120,863.51	19,840,188.26
油气资产		
无形资产	74,088,141.86	73,842,324.98
开发支出	20,118,067.83	14,750,000.00
商誉		
长期待摊费用	933,167.40	2,090,358.02
递延所得税资产	3,696,785.77	4,232,977.92
其他非流动资产		
非流动资产合计	950,288,022.64	934,825,508.94
资产总计	3,528,555,100.47	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	99,791,068.45	91,044,572.41
预收款项	42,178,764.57	82,700,778.48
应付职工薪酬	10,628,413.04	9,736,833.40
应交税费	84,125,903.46	144,887,767.75
应付利息		
应付股利		
其他应付款	56,612,493.36	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	1,869,825.57	1,769,825.74
流动负债合计	1,046,806,468.45	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	16,788,357.67	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	16,788,357.67	16,452,678.21
负债合计	1,063,594,826.12	1,113,131,279.19
所有者权益：		
股本	1,411,200,000.00	470,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	155,435,460.59	1,096,235,460.59
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	161,399,155.30	120,482,474.77
未分配利润	736,925,658.46	462,755,533.73
所有者权益合计	2,464,960,274.35	2,149,873,469.09
负债和所有者权益总计	3,528,555,100.47	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	1,899,087,619.14	1,574,672,162.30
其中：营业收入	1,899,087,619.14	1,574,672,162.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,433,947,093.82	1,212,088,568.89
其中：营业成本	720,559,100.67	616,202,589.39
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	26,191,706.19	22,455,819.79
销售费用	456,904,288.64	392,508,527.80
管理费用	165,363,721.31	132,997,633.66
财务费用	15,647,174.40	35,483,036.12
资产减值损失	49,281,102.61	12,440,962.13
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）	5,493,951.44	8,945,457.07
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）	470,634,476.76	371,529,050.48
加：营业外收入	22,657,461.91	6,488,476.56
其中：非流动资产处置利得	11,487,715.28	9,485.75
减：营业外支出	1,392,534.60	911,257.48
其中：非流动资产处置损失	318,965.05	214,971.05
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	491,899,404.07	377,106,269.56
减：所得税费用	75,750,730.31	62,052,436.80
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	416,148,673.76	315,053,832.76
归属于母公司所有者的净利润	411,374,642.90	310,477,902.81
少数股东损益	4,774,030.86	4,575,929.95
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	416,148,673.76	315,053,832.76
归属于母公司所有者的综合收益总额	411,374,642.90	310,477,902.81
归属于少数股东的综合收益总额	4,774,030.86	4,575,929.95
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.29	0.22
（二）稀释每股收益	0.29	0.22

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	1,507,585,450.25	1,239,398,709.76
减：营业成本	594,063,541.38	536,490,705.50
营业税金及附加	21,143,128.75	17,558,025.70
销售费用	307,402,387.36	266,277,663.30
管理费用	113,749,162.76	102,829,975.72
财务费用	15,622,667.53	34,743,248.82

资产减值损失	2,673,630.81	4,888,826.62
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）	6,973,951.44	150,702,792.72
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）	459,904,883.10	427,313,056.82
加：营业外收入	21,736,098.01	4,250,417.64
其中：非流动资产处置利得	11,487,715.28	4,485.75
减：营业外支出	1,124,464.00	629,793.81
其中：非流动资产处置损失	148,668.03	84,431.30
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	480,516,517.11	430,933,680.65
减：所得税费用	71,349,711.85	48,487,704.76
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	409,166,805.26	382,445,975.89
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	409,166,805.26	382,445,975.89
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,767,702,106.82	1,531,779,084.91
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	72,873,095.93	119,664,947.90
经营活动现金流入小计	1,840,575,202.75	1,651,444,032.81
购买商品、接受劳务支付的现金	414,499,893.48	514,628,659.33
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	215,803,843.48	180,181,354.49



支付的各项税费	394,388,665.70	191,437,802.83
支付其他与经营活动有关的现金	402,654,058.03	369,363,024.00
经营活动现金流出小计	1,427,346,460.69	1,255,610,840.65
经营活动产生的现金流量净额	413,228,742.06	395,833,192.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	103,945,555.55	105,154,794.52
取得投资收益收到的现金	3,028,395.89	5,237,237.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	44,800.00	26,403,700.07
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	2,350,000.00	800,000.00
投资活动现金流入小计	109,368,751.44	137,595,732.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	121,044,028.06	96,491,311.09
投资支付的现金		100,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		480,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	121,044,028.06	196,971,311.09
投资活动产生的现金流量净额	-11,675,276.62	-59,375,578.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	11,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	11,000,000.00	
取得借款收到的现金	751,600,000.00	751,600,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	23,978,544.00	10,803,024.00
筹资活动现金流入小计	786,578,544.00	762,403,024.00
偿还债务支付的现金	751,600,000.00	1,010,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	137,528,432.19	146,797,191.05
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	889,128,432.19	1,157,397,191.05
筹资活动产生的现金流量净额	-102,549,888.19	-394,994,167.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	299,003,577.25	-58,536,553.50
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	960,788,371.08	661,784,793.83

## 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	1,434,329,174.30	1,266,959,924.77
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	945,727,011.56	722,205,465.56
经营活动现金流入小计	2,380,056,185.86	1,989,165,390.33
购买商品、接受劳务支付的现金	386,403,197.02	369,111,441.63
支付给职工以及为职工支付的现金	184,758,273.33	136,027,241.75
支付的各项税费	330,474,936.67	128,258,400.89
支付其他与经营活动有关的现金	1,078,296,886.50	1,104,247,547.69
经营活动现金流出小计	1,979,933,293.52	1,737,644,631.96
经营活动产生的现金流量净额	400,122,892.34	251,520,758.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	103,945,555.55	144,745,960.90
取得投资收益收到的现金	3,028,395.89	5,237,237.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,000.00	26,388,200.07
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	2,350,000.00	800,000.00
投资活动现金流入小计	109,328,951.44	177,171,398.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	89,599,952.37	76,271,302.94
投资支付的现金	25,000,000.00	100,480,000.00

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	114,599,952.37	176,751,302.94
投资活动产生的现金流量净额	-5,271,000.93	420,095.92
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	751,600,000.00	751,600,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	23,978,544.00	10,803,024.00
筹资活动现金流入小计	775,578,544.00	762,403,024.00
偿还债务支付的现金	751,600,000.00	890,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	137,528,432.19	146,086,724.38
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	889,128,432.19	1,036,686,724.38
筹资活动产生的现金流量净额	-113,549,888.19	-274,283,700.38
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	281,302,003.22	-22,342,846.09
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	920,416,075.08	639,114,071.86

## 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)	940,800,000.00			-933,100,000.00			40,916,680.53		276,377,962.37	8,074,030.86	333,068,673.76	
(一)综合收益总额									411,374,642.90	4,774,030.86	416,148,673.76	
(二)所有者投入和减少资本				7,700,000.00						3,300,000.00	11,000,000.00	
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				7,700,000.00						3,300,000.00	11,000,000.00	
(三)利润分配							40,916,680.53		-134,996,680.53		-94,080,000.00	
1. 提取盈余公积							40,916,680.53		-40,916,680.53			
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	940,800,000.00			-940,800,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	940,800,000.00			-940,800,000.00								

	00				0								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,411,200.00				145,576,155.62				161,399,155.30		928,613,587.44	34,187,062.63	2,680,975,960.99

上期金额

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）					-445,036.59				38,244,597.59		178,153,305.22	4,575,929.95	220,528,796.17
（一）综合收益总额											310,477,902.81	4,575,929.95	315,053,832.76

(二)所有者投入和减少资本					-445,036.59								-445,036.59
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					-445,036.59								-445,036.59
(三) 利润分配								38,244,597.59		-132,324,597.59			-94,080,000.00
1. 提取盈余公积								38,244,597.59		-38,244,597.59			
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		652,235,625.07	26,113,031.77		2,347,907,287.23

### 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）	940,800,000.00				-940,800,000.00				40,916,680.53	274,170,124.73	315,086,805.26
（一）综合收益总额										409,166,805.26	409,166,805.26
（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									40,916,680.53	-134,996,680.53	-94,080,000.00
1. 提取盈余公积									40,916,680.53	-40,916,680.53	
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	940,800,000.00				-940,800,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	940,800,000.00				-940,800,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	1,411,200,000.00				155,435,460.59				161,399,155.30	736,925,658.46	2,464,960,274.35

上期金额

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“-”号填列)					-445,036.59				38,244,597.59	250,121,378.30	287,920,939.30
(一)综合收益总额										382,445,975.89	382,445,975.89
(二)所有者投入和减少资本					-445,036.59						-445,036.59
1. 股东投入的普											



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					-445,036.59						-445,036.59
(三) 利润分配								38,244,597.59	-132,324,597.59	-94,080,000.00	
1. 提取盈余公积								38,244,597.59	-38,244,597.59		
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	462,755,533.73	2,149,873,469.09	

### 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日在贵州省安顺市工商行政管理局登记注册，总部位于贵州省安顺市。现持有统一社会信用代码为91520400215650676U的营业执照。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1,411,200,000元，股份总数1,411,200,000股（每股面值1元），全部为流通股。其中：姜伟持有750,080,416股，占总股本的53.15%；姜勇持有155,971,200股，占总股本的11.05%；张锦芬持有104,151,301股，占总股本的7.38%。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、酞剂、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、营销管理；化妆品销售（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2016年3月22日第三届二十九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、百灵中医糖尿病医院（长沙）有限责任公司等八家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见“本附注八、合并范围的变更”和“本附注九、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

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、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。

## 10、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 年以上	50.00%	50.00%
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。

## 11、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。

## 12、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。

## 13、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。

## 14、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。



## 15、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	4.75-9.50
机器设备	年限平均法	5-20	5	4.75-19.00
办公设备	年限平均法	3	5	31.67
运输工具	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67

## 16、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。

## 17、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。

## 18、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。

## 19、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地合理地摊销，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。

## 20、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、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。

## 21、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。

## 22、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。

## 23、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。

## 24、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。

## 25、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。

## 26、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。

## 27、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。

## 28、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	1.2%、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（2008）56号》规定的免税有机肥种类，从2015年9月1日起至2017年8月31日止免征增值税。

### 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。

销售公司的中药材种植及销售业务符合《企业所得税法》第八十六条“(一)企业从事下列项目的所得，免征企业所得税中的‘中药材的种植’”免征所得税之规定，中药材的种植及销售所得免征企业所得税。销售中药材的增值税率为13%，销售自种的中药材的增值税率为0%，销售其他货物的增值税率为17%。

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。

根据贵州省经济和信息化委员会于2013年3月13日发文（黔经信产业函[2013]30号）确认，和仁堂药业的主营业务符合《产业结构调整指导目录(2011年本)》“鼓励类”第十三项“医药”第5条“民族药物开发和生产”的规定，和仁堂药业享受所得税税率为15%的税收优惠政策。

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。

## 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	381,387.56	197,513.29
银行存款	960,406,983.52	661,587,280.54
合计	960,788,371.08	661,784,793.83

其他说明

### 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	716,371,630.82	573,992,273.20
商业承兑票据	100,000.00	
合计	716,471,630.82	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	106,441,837.24	
合计	106,441,837.24	

### 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	485,400	100.00%	45,505.2	9.37%	439,895.0	442,776	100.00%	34,637.72	7.82%	408,138.92

合计计提坏账准备的 应收账款	311.64		38.25		73.39	,652.46		7.98		4.48
合计	485,400, 311.64	100.00%	45,505.2 38.25	9.37%	439,895.0 73.39	442,776 ,652.46	100.00%	34,637.72 7.98	7.82%	408,138.92 4.48

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	376,547,077.24	18,827,353.86	5.00%
1 至 2 年	60,991,674.79	6,099,167.48	10.00%
2 至 3 年	29,324,598.99	8,797,379.70	30.00%
3 年以上	13,511,246.85	6,755,623.44	50.00%
5 年以上	5,025,713.77	5,025,713.77	100.00%
合计	485,400,311.64	45,505,238.25	9.37%

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 11,393,084.97 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
	525,574.70

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交



易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前5名的应收账款合计数为75,060,140.56元，占应收账款期末余额合计数的比例为15.46%，相应计提的坏账准备合计数为4,339,881.75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	55,603,585.66	64.60%	61,767,332.72	70.63%
1至2年	25,572,889.70	29.71%	19,229,083.43	21.99%
2至3年	2,611,342.94	3.03%	394,339.02	0.45%
3年以上	2,292,139.50	2.66%	6,065,864.15	6.93%
合计	86,079,957.80	--	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20,714,738.20元，占预付款项期末余额合计数的比例为24.06%。  
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	12,148,657.36	6,810,486.11
合计	12,148,657.36	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	62,200,980.94	100.00%	4,014,740.65	6.45%	58,186,240.29	64,412,880.79	100.00%	4,841,064.80	7.52%	59,571,815.99
合计	62,200,980.94	100.00%	4,014,740.65	6.45%	58,186,240.29	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	42,508,422.71	2,125,421.15	5.00%
1 至 2 年	9,882,071.40	988,207.14	10.00%
2 至 3 年	209,655.30	62,896.59	30.00%
3 年以上	1,672,431.53	836,215.77	50.00%
5 年以上	2,000.00	2,000.00	100.00%
合计	54,274,580.94	4,014,740.65	7.40%

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-308,425.90 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
	517,898.25

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,324,582.16	284,790.30
应收暂付款	9,955,960.42	13,491,640.69
应收银行贴息款	11,003,424.00	13,060,084.00
部门及员工备用金	38,504,125.73	29,281,922.40
其他	1,412,888.63	8,294,443.40
合计	62,200,980.94	64,412,880.79

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
银行贴息收入	政府补助	11,003,424.00	1 年以内	17.69%	550,171.20
安顺经济技术开发区管理委员会	应收土地出让金退还	7,926,400.00	2-3 年	12.74%	

江苏办事处	备用金	6,317,960.26	1 年以内、1-2 年	10.16%	630,942.95
陕西办事处	备用金	5,840,602.57	1 年以内	9.39%	292,030.13
上海办事处	备用金	4,798,994.79	1 年以内	7.72%	239,949.74
合计	--	35,887,381.62	--	57.70%	1,713,094.02

### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
工行安顺分行、农行安顺分行等	贷款贴息	11,003,424.00	1 年以内	2016 年度
合计	--	11,003,424.00	--	--

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。

2016年2月19日,公司收到安顺经济技术开发区管理委员会退还的7,926,400.00元。

## 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	95,838,231.84		95,838,231.84	94,893,080.64	766,266.65	94,126,813.99
在产品	106,435,466.98		106,435,466.98	114,067,910.50		114,067,910.50
库存商品	420,657,718.27	27,407,445.05	393,250,273.22	486,904,771.69	1,423,926.36	485,480,845.33
消耗性生物资产	20,568,173.35		20,568,173.35	14,144,073.94		14,144,073.94
委托加工物资	528,935.46		528,935.46	920,545.37		920,545.37
包装物	13,163,635.60		13,163,635.60	16,695,400.25		16,695,400.25
低值易耗品	2,529,719.44		2,529,719.44	579,899.02		579,899.02
合计	659,721,880.94	27,407,445.05	632,314,435.89	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	26,204,841.59		221,322.90		27,407,445.05
合计	2,190,193.01	26,204,841.59		987,589.55		27,407,445.05

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
合计		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%	3,028,395.89
合计	8,842,366.06			8,842,366.06					--	3,028,395.89

## 10、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	60,858,887.57			60,858,887.57
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	60,858,887.57			60,858,887.57
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	60,858,887.57			60,858,887.57
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	15,386,893.42			15,386,893.42
(1) 计提或摊销				
(1) 固定资产重分类转入	15,386,893.42			15,386,893.42
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	15,386,893.42			15,386,893.42
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) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	45,471,994.15			45,471,994.15
2.期初账面价值				

## 11、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	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	466,557,086.13	269,969,349.14	8,342,702.66	46,980,313.34	791,849,451.27
2.本期增加金额	105,329,987.64	25,263,135.70	1,587,240.46	1,292,331.24	133,472,695.04
(1) 购置	2,475,757.97	14,930,034.73	792,434.42	1,292,331.24	19,490,558.36
(2) 在建工程转入	102,854,229.67	10,333,100.97	794,806.04		113,982,136.68
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	62,258,971.27	6,111,976.79	18,000.00	411,620.00	68,800,568.06
(1) 处置或报废		2,200,869.44	18,000.00	411,620.00	2,630,489.44
(2) 转为投资性房地产	60,858,887.57				60,858,887.57
(3) 调整暂估	1,400,083.70	3,911,107.35			5,311,191.05
4.期末余额	509,628,102.50	289,120,508.05	9,911,943.12	47,861,024.58	856,521,578.25
二、累计折旧					
1.期初余额	77,283,129.76	121,387,393.83	5,557,739.37	27,273,761.37	231,502,024.33
2.本期增加金额	25,672,556.72	25,845,073.28	345,779.12	3,746,962.09	55,610,371.21
(1) 计提	25,672,556.72	25,845,073.28	345,779.12	3,746,962.09	55,610,371.21

3.本期减少金额	15,537,946.42	1,381,878.09	16,320.00	340,055.07	17,276,199.58
(1) 处置或报废	151,053.00	1,381,878.09	16,320.00	340,055.07	1,889,306.16
(2) 转为投资性房地产	15,386,893.42				15,386,893.42
4.期末余额	87,417,740.06	145,850,589.02	5,887,198.49	30,680,668.39	269,836,195.96
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额		1,083,376.58			1,083,376.58
(1) 计提		1,083,376.58			1,083,376.58
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		1,083,376.58			1,083,376.58
四、账面价值					
1.期末账面价值	422,210,362.44	142,186,542.45	4,024,744.63	17,180,356.19	585,602,005.71
2.期初账面价值	389,273,956.37	148,581,955.31	2,784,963.29	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	820,133.85		1,202,002.91	

(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
云南办事处房屋	1,781,490.69	本年新转固，产权暂未办理

其他说明



## 12、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				32,654,319.32		32,654,319.32
中药饮片生产线及仓库工程	13,534,566.00		13,534,566.00	21,242,669.00		21,242,669.00
贵阳糖尿病医院筹建				24,472,175.04		24,472,175.04
长沙糖尿病医院筹建	4,999,020.00		4,999,020.00			
西藏金灵厂区建设				7,270,179.94		7,270,179.94
正鑫药业 GMP 升级改造工程	3,558,383.72		3,558,383.72			
其他	818,015.06		818,015.06	1,946,747.00		1,946,747.00
合计	22,909,984.78		22,909,984.78	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	9,464,288.01	42,118,607.33			84.24%	100%				募股资金
中药饮片生产线及仓库工程	8,657.68	21,242,669.00	42,978,891.42	50,686,994.42		13,534,566.00	74.18%	74.18%				募股资金
贵阳糖尿病医院筹建	2,648.00	24,472,175.04		9,041,178.90	15,430,996.14		100.00%	100.00%				募股资金
长沙糖尿病医院筹建	2,500.00		4,999,020.00			4,999,020.00	20.00%	20.00%				其他

西藏金 灵厂区 建设	2,000.00	7,270,17 9.94	2,744,88 7.09	10,015,0 67.03			50.08%	50.08%			其他
正鑫药 业 GMP 升级改 造工程	796.40		3,558,38 3.72			3,558,38 3.72	44.68%	44.68%			其他
其他		1,946,74 7.00	991,557. 06	2,120,28 9.00		818,015. 06					
合计	21,602.0 8	87,586,0 90.30	64,737,0 27.30	113,982, 136.68	15,430,9 96.14	22,909,9 84.78	--	--			--

### 13、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
	山银花	其他				
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	30,509,569.60	509,375.61				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	3,050,956.96					3,050,956.96
(1)计提	3,050,956.96					3,050,956.96

3.本期减少金额						
(1)处置						
(2)其他						
4.期末余额	6,101,913.92					6,101,913.92
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	24,407,655.68	509,375.61				24,917,031.29
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

14、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	2,923,527.64	240,898,810.43
2.本期增加金	2,826,677.26		5,000,000.00	319,807.46	8,146,484.72

额					
(1) 购置	2,826,677.26			319,807.46	3,146,484.72
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 开发支出转入			5,000,000.00		5,000,000.00
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	111,820,819.82	109,465,376.92	22,165,763.31	3,243,335.10	246,695,295.15
二、累计摊销					
1.期初余额	11,325,333.30	29,112,160.77	13,632,250.32	2,004,603.10	56,074,347.49
2.本期增加金额	2,423,746.04	8,415,507.38	747,850.49	616,789.12	12,203,893.03
(1) 计提	2,423,746.04	8,415,507.38	747,850.49	616,789.12	12,203,893.03
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	13,459,848.60	37,527,668.15	14,380,100.81	2,621,392.22	67,989,009.78
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	98,360,971.22	71,937,708.77	7,785,662.50	621,942.88	178,706,285.37

值					
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。

## 15、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	9,750,000.00		5,267,313.21				15,017,313.21	
糖宁通络胶囊	5,000,000.00				5,000,000.00			
布洛芬注射液			4,100,754.62				4,100,754.62	
替芬泰			1,000,000.00				1,000,000.00	
合计	14,750,000.00		10,368,067.83		5,000,000.00		20,118,067.83	

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12月31日，上述项目仍处于临床研究阶段。

## 16、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	10,615,426.93					10,615,426.93

团正鑫药业有限公司						
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（简称天源医院）	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
贵州百灵企业集团世禧制药有限公司		10,908,225.37		10,908,225.37
合计		10,908,225.37		10,908,225.37

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，除世禧制药资产组外，其他资产组均未发生减值损失。

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。

## 17、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		154,815.96		25,832.83
委托种植土地租赁款	73,333.28		20,000.04		53,333.24
销售部装修	1,134,000.00		279,998.67		854,001.33
糖尿病医院装修费		16,278,287.21	1,153,016.29	2,533,442.21	12,591,828.71

其他	718,575.95	885,966.15	779,175.95		825,366.15
合计	2,106,558.02	17,164,253.36	2,387,006.91	2,533,442.21	14,350,362.26

其他说明

## 18、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	48,194,567.95	7,503,294.73	39,478,792.78	6,119,358.75
存货跌价准备	27,407,445.05	6,623,394.01	2,190,193.01	328,528.95
预提费用			4,217,182.74	632,577.41
合计	75,602,013.00	14,126,688.74	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
非同一控制企业合并资产评估增值	103,759,517.27	21,685,739.11	113,523,149.19	23,839,861.33
合计	103,759,517.27	21,685,739.11	113,523,149.19	23,839,861.33

### (3) 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	1,325,410.95	
可抵扣亏损	23,735,501.55	
合计	25,060,912.50	

### (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	712,143.51		

2020 年	23,023,358.04		
合计	23,735,501.55		--

其他说明：

## 19、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：

## 20、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	136,600,000.00	166,600,000.00
保证借款		270,000,000.00
信用借款	520,000,000.00	220,000,000.00
合计	751,600,000.00	751,600,000.00

短期借款分类的说明：

## 21、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	143,174,456.17	109,104,169.80
应付工程建设款	9,970,504.24	2,469,360.00
应付设备购置款	577,473.86	11,092,811.68
应付租赁款	3,714,600.00	
其他	347,400.00	509,628.00
合计	157,784,434.27	123,175,969.48



## 22、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	58,139,064.59	74,717,462.21
预收拆迁补偿款		26,303,200.07
合计	58,139,064.59	101,020,662.28

## 23、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	202,003,091.85	200,488,761.08	11,871,536.90
二、离职后福利-设定提存计划	-344,673.51	20,127,758.65	20,180,882.24	-397,797.10
三、辞退福利		4,210,336.24	190,469.88	4,019,866.36
合计	10,012,532.62	226,341,186.74	220,860,113.20	15,493,606.16

### (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	173,670,322.06	171,912,294.60	9,179,594.46
2、职工福利费		17,787,607.95	17,787,607.95	
3、社会保险费	-55,550.96	5,801,322.12	5,804,939.06	-59,167.90
其中：医疗保险费	-55,222.36	4,183,265.55	4,186,926.89	-58,883.70
工伤保险费	-234.60	1,405,290.94	1,405,270.54	-214.20
生育保险费	-94.00	212,765.63	212,741.63	-70.00
4、住房公积金	-43,074.00	1,479,517.00	1,482,725.00	-46,282.00
5、工会经费和职工教育经费	3,034,264.09	3,264,322.72	3,501,194.47	2,797,392.34
合计	10,357,206.13	202,003,091.85	200,488,761.08	11,871,536.90

**(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	18,732,312.38	18,797,569.38	-386,267.90
2、失业保险费	-23,662.61	1,395,446.27	1,383,312.86	-11,529.20
合计	-344,673.51	20,127,758.65	20,180,882.24	-397,797.10

其他说明：

**24、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	50,950,230.43	84,336,067.18
企业所得税	26,534,165.28	26,514,783.24
个人所得税	1,038,335.81	11,568,892.70
城市维护建设税	2,952,024.17	7,007,470.06
教育费附加	1,791,899.66	3,026,546.16
地方教育附加	1,194,599.77	2,017,697.43
其他	353,022.10	541,643.69
合计	84,814,277.22	135,013,100.46

其他说明：

**25、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	16,599,365.25	27,543,392.45
拆借款	274,950.00	325,893.92
应付暂收款	5,291,246.46	4,097,021.67
其他	30,196,182.26	22,423,254.29
合计	52,361,743.97	54,389,562.33

**26、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	1,869,825.57	1,769,825.74
合计	1,869,825.57	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：

## 27、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	2,350,000.00	2,014,320.54	16,788,357.67	收到的与资产相关的政府补助
合计	16,452,678.21	2,350,000.00	2,014,320.54	16,788,357.67	--

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		86,525.58		72,104.69	与资产相关
《污水处理及回用工程》专项支持资金	2,007,384.93		133,234.94		1,874,149.99	与资产相关
天台山 GMP 补助	7,503,975.00		1,000,530.00		6,503,445.00	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		49,535.02		2,096,991.32	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		500,000.00		3,291,666.67	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		100,000.00	100,000.00	600,000.00	与资产相关
国家重点防控重大疾病的 1 类新		2,350,000.00			2,350,000.00	与资产相关

药的研发						
其他	44,495.00		44,495.00			与收益相关
合计	16,452,678.21	2,350,000.00	1,914,320.54	100,000.00	16,788,357.67	--

其他说明：

## 28、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			940,800,000.00		940,800,000.00	1,411,200,000.00

其他说明：

本期增加系根据公司2015年8月25日第三届董事会第二十五次会议和第三次临时股东大会审议，以2015年10月19日总股本470,400,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增20股，共计转增940,800,000股。本次转增经本所出具验资报告(天健验（2016）8-1号)审验。

## 29、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	7,700,000.00	940,800,000.00	145,576,155.62
合计	1,078,676,155.62	7,700,000.00	940,800,000.00	145,576,155.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系根据公司与长沙善普堂签订的投资协议，公司按照享有的长沙糖尿病医院的出资总额的份额确认为资本公积所致，详见本财务报表附注合并范围的变更之合并范围增加注之说明；本期减少详见本附注28所述。

## 30、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	40,916,680.53		161,399,155.30
合计	120,482,474.77	40,916,680.53		161,399,155.30

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系根据公司章程计提。

## 31、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	411,374,642.90	310,477,902.81
减：提取法定盈余公积	40,916,680.53	38,244,597.59
应付普通股股利	94,080,000.00	94,080,000.00
期末未分配利润	928,613,587.44	652,235,625.07

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 32、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,897,097,343.57	720,559,100.67	1,574,672,162.30	616,181,266.24
其他业务	1,990,275.57			21,323.15
合计	1,899,087,619.14	720,559,100.67	1,574,672,162.30	616,202,589.39

### 33、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	15,060,045.51	12,744,746.64
教育费附加	6,678,996.38	5,685,222.62
地方教育附加	4,452,664.30	3,790,146.93
其他		235,703.60
合计	26,191,706.19	22,455,819.79

其他说明：

### 34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

广告及宣传费	35,805,930.95	24,581,595.43
办公差旅会务及招待费	109,160,494.53	104,319,005.87
车辆使用及运输费	33,415,594.30	31,974,473.20
市场开拓及促销费用	143,882,163.58	108,041,534.39
职工薪酬	109,519,736.37	99,831,718.38
其他	25,120,368.91	23,760,200.53
合计	456,904,288.64	392,508,527.80

其他说明：

### 35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	52,355,649.34	37,645,329.01
办公会务差旅及招待费	9,224,255.39	7,183,594.04
费用性税金	11,696,296.66	7,050,599.31
流动资产损失	12,156,037.85	15,019,061.97
审计评估咨询策划费	3,736,756.94	1,197,150.94
新产品开发费	21,316,673.12	16,409,305.03
折旧及摊销费用	29,720,824.32	28,335,153.68
其他	25,157,227.69	20,157,439.68
合计	165,363,721.31	132,997,633.66

其他说明：

### 36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,526,768.19	34,686,438.35
减：利息收入	14,231,142.45	12,114,535.04
手续费	133,747.81	166,139.96
票据贴现息	8,217,800.85	12,630,985.76
其他		114,007.09
合计	15,647,174.40	35,483,036.12

其他说明：

### 37、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	11,084,659.07	11,234,116.80
二、存货跌价损失	26,204,841.59	1,206,845.33
七、固定资产减值损失	1,083,376.58	
十三、商誉减值损失	10,908,225.37	
合计	49,281,102.61	12,440,962.13

其他说明：

### 38、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,480,000.00	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,028,395.89	4,027,766.53
短期理财产品收益	3,945,555.55	4,917,690.54
合计	5,493,951.44	8,945,457.07

其他说明：

### 39、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	9,485.75	11,487,715.28
其中：固定资产处置利得	11,487,715.28	9,485.75	11,487,715.28
政府补助	8,487,570.71	5,338,125.74	8,487,570.71
罚没、违约收入	1,021,618.01	23,913.13	1,021,618.01
其他	1,660,557.91	1,116,951.94	1,660,557.91
合计	22,657,461.91	6,488,476.56	22,657,461.91

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

## 40、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	318,965.05	214,971.05	318,965.05
其中：固定资产处置损失	318,965.05	214,971.05	318,965.05
对外捐赠	633,000.00	545,100.00	633,000.00
罚没支出	36,144.44	6,000.00	36,144.44
其他	404,425.11	145,186.43	404,425.11
合计	1,392,534.60	911,257.48	1,392,534.60

其他说明：

## 41、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	84,951,076.16	65,543,205.74
递延所得税费用	-9,200,345.85	-3,490,768.94
合计	75,750,730.31	62,052,436.80

## (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	491,899,404.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	73,784,910.61
子公司适用不同税率的影响	-726,008.30
调整以前期间所得税的影响	-2,188,745.19
非应税收入的影响	-469,333.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,181,425.31
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	3,713,326.62
加计扣除的影响	-1,544,844.76
所得税费用	75,750,730.31

其他说明



**42、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	4,023,195.29	40,555,765.31
收回备用金	39,252,960.84	24,058,791.55
利息收入	8,811,312.24	19,263,081.13
政府补助	6,505,000.00	3,583,660.00
应收暂付款		24,000,000.00
其他	14,280,627.56	8,203,649.91
合计	72,873,095.93	119,664,947.90

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	288,402,682.23	255,180,606.73
借备用金	90,725,311.89	70,270,939.90
退保证金、押金、风险金等	13,632,070.42	38,204,339.24
其他	9,893,993.49	5,707,138.13
合计	402,654,058.03	369,363,024.00

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	2,350,000.00	800,000.00
合计	2,350,000.00	800,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 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	23,978,544.00	10,803,024.00
合计	23,978,544.00	10,803,024.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 43、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	416,148,673.76	315,053,832.76
加：资产减值准备	49,281,102.61	12,440,962.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,661,328.17	52,229,757.71
无形资产摊销	12,203,893.03	11,751,147.25
长期待摊费用摊销	2,387,006.91	765,949.41
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）	-11,168,750.23	45,856.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		159,628.41
财务费用（收益以“-”号填列）	21,526,528.19	34,686,438.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,493,951.44	-8,945,457.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,046,223.63	-1,336,646.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,154,122.22	-2,154,122.22
存货的减少（增加以“-”号填列）	68,483,800.47	7,502,129.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-122,828,901.95	-229,490,774.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-66,771,641.61	203,124,490.41
经营活动产生的现金流量净额	413,228,742.06	395,833,192.16
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	960,788,371.08	661,784,793.83
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	299,003,577.25	-58,536,553.50

**(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	960,788,371.08	661,784,793.83
其中：库存现金	381,387.56	197,513.29
可随时用于支付的银行存款	960,406,983.52	661,587,280.54
三、期末现金及现金等价物余额	960,788,371.08	661,784,793.83

其他说明：

**44、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	179,394,340.65	为借款提供抵押
无形资产	18,301,858.46	为借款提供抵押
应收账款	106,859,892.80	为借款提供质押
合计	304,556,091.91	--

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：

**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%
百灵中医糖尿病医院（长沙）有限责任公司	设立	2015年3月9日	0.00万元[注]	70.00%

[注]：根据公司与湖南善普堂投资管理有限公司（简称善普堂）签订的《贵州百灵中医糖尿病（长沙）医院投资协议》，约定双方共同出资2,500万元设立贵州百灵中医糖尿病（长沙）医院（简称长沙糖尿病医院），其中公司出资1,750万元，持股比例70%，善普堂出资750万元，持股比例30%；善普堂自愿代为履行公司的出资义务，按时足额出资。公司在长沙糖尿病医院中派遣2名董事，占总董事人数的三分之二，糖尿病医院的主要药品“糖宁通络”必须委托公司生产，根据上述条件、公司章程的约定以及其他在长沙糖尿病医院中拥有的实质性权利判断，公司可以对长沙糖尿病医院实施控制。

**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	由贵州百灵糖尿病医院吸收合并	2015年1月		

## 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	贵州省毕节市德沟路家湾	工业	100.00%		非同一控制下企业合并
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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
和仁堂药业	20.00%	5,177,160.56		30,082,333.77

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
和仁堂药业	131,571,512.03	68,231,774.50	199,803,286.53	38,196,151.07	11,195,466.62	49,391,617.69	114,197,427.39	73,430,177.75	187,627,605.14	50,725,759.68	12,375,979.40	63,101,739.08

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
和仁堂药业	175,825,635.05	25,885,802.78	25,885,802.78	-2,020,648.01	160,045,146.05	24,938,183.16	24,938,193.16	4,902,389.29

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于多个合作方和多个客户，截至2015年12月31日，本公司应收账款的15.46% (2014年12月31日：16.52%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 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

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(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。

金融负债按剩余到期日分类

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
银行借款	75,160.00	76,264.85	76,264.85		
应付账款	15,778.44	15,778.44	15,778.44		
其他应付款	5,236.17	5,236.17	5,236.17		
小 计	96,174.61	97,279.46	97,279.46		

(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
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12月31日，本公司以浮动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，假定利率变动50个基准点，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	股东（董事长、总经理）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、总经理）控制的公司
贵州林恒房地产开发有限公司	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	3,714,600.00	

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	4,406,900.00	5,541,900.00

#### （3）其他关联交易

2015年度、2014年度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315.00万元、483.20万元。

#### 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《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。若逾期一个月内未支付的，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2015年度房屋租赁费3,714,600.00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

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。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

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) 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。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

### 2、其他资产负债表日后事项说明

#### 1.资产负债表日后处置子公司世禧制药

2015年12月16日，公司召开2015年第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于吸收合并全资子公司



贵州百灵企业集团世禧制药有限公司暨变更超募资金投资项目的议案》。公司根据发展规划，为充分整合资源，集中公司产能优势，决定吸收合并全资子公司世禧制药，超募项目“收购贵州世禧制药有限公司股权及增资”的实施地点、方式一同变更。吸收合并完成后，世禧制药的法人主体资格将注销，公司作为经营主体对世禧制药的资产、负债、知识产权、经营业务等进行承接和管理。2016年1月19日，公司已经完成世禧制药法人主体资格的注销工作，相关资产正在进行移交及清理，注销世禧制药预计不会对公司经营业务产生重大影响。

## 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。

本公司以行业分部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	1,804,119,925.81	95,170,710.81	27,310,343.03	29,503,636.08	1,897,097,343.57
主营业务成本	649,236,373.51	86,297,257.98	22,669,645.17	37,644,175.99	720,559,100.67
资产总额	3,653,197,106.53	312,949,866.94	82,252,735.32	206,886,699.24	3,841,513,009.55
负债总额	1,125,208,939.37	206,697,094.31	61,885,015.06	233,254,000.18	1,160,537,048.56

### 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。

### (3) 收回购买理财产品本金

2014年9月24日召开的第三届董事会第十四次会议审议同意公司使用合计不超过人民币10,000万元的闲置募集资金购买商业银行发行的安全性高、流动性好的保本型理财产品，在上述额度内，资金可以在12个月内滚动使用。公司以闲置募集资金10,000万元购买的“工银瑞信投资-瑞乾8号保本专项资产管理计划”理财产品已经于2015年9月22日到期，到期后本金10,000万元及理财收益5,152,777.77元（本年度收取想全部归还并转入公司募集资金专用账户。

### (4) 变更募投项目“北京营销中心”的实施地点和实施方式

2015年11月30日，公司第三届董事会第二十七次会议审议通过了《关于变更超募资金投资项目实施方式及实施地点的议案》，公司决定将北京营销中心项目的实施方式及实施地点进行变更，现有的北京学术推广队伍部分调整到位于贵阳市的销售总部，原北京营销中心购置处于北京市的办公用房已出租。

### (5) 使用超募资金投资建设“13号楼建设工程项目”

2016年1月12日，公司第三届董事会第二十八次会议审议通过《关于使用部分超募资金投资建设13号楼建设工程项目的议案》，公司决定将现有综合性厂房13号楼进行改造建设，建设满足产品产能需求的化学药片剂和胶囊剂，中药片剂和胶囊剂，包衣维 C 生产和纯净水生产车间，并建立相应的仓储及配套辅助系统，项目总投资11,114.71万元，建设周期约为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10月，11月、12月至2016年1月，全资子公司糖尿病医院陆续收到贵州省食品药品监督管理局下发的《医疗机构制剂调剂使用批件》（批件号分别为“2015104”、“2015105”、“2015106”、“2015110”、“2015111”、“2015112”、“2015113”、“2015114”、“2015117”、“2015118”、“2015119”、“2015120”“20160008”），糖宁通络胶囊被允许在中国贵航集团三〇二医院、安顺市西秀区虹山人民医院、贵阳市云岩区东山社区卫生服务站、贵阳市云岩区中东社区卫生服务中心、安顺市人民医院、铜仁市人民医院、黔东南苗族侗族自治州中医医院、普定县人民医院、遵义医学院附属医院、绥阳县中医院、安顺市西秀区人民医院、贵航平坝医院、贵航集团303医院、贵州医科大学附属医院等医疗机构调剂使用，上述调剂使用批件有效期均为6个月。

### (2) 与糖宁通络胶囊有关的重大合作研发事项

2015年9月6日，公司与四川大学华西医院签订《合作研究合同》，委托四川大学华西医院针对糖宁通络胶囊的衍生物T13进行研究，目的系“通过对T13及其衍生物的生物活性筛选，探索可能存在的新的作用靶点和机制，为以治疗糖尿病并发症为目的的新药开发奠定基础”，并按合同约定支付研发经费和报酬。

2015年9月14日，公司与中国人民解放军总医院（简称解放军总院）签订《非标制剂合作协议书》，协议书约定双方共同开展“糖宁通络”的医院非标制剂研发申报和临床应用工作，由解放军总院协助公司进行非标制剂的临床研究，完成总结报告并提交公司，双方最终将以“加工费方式”另行签订合同，进行结算。

## 3. 重要合作协议

### (1) 与“抗肿瘤化药1.1类新药GZ50”有关的技术开发合同

2015年9月9日，公司与四川大学华西医院和贵州省中国科学院天然产物化学重点实验室签订《技术开发（合作）合同》，三方合作共同参与研究开发“抗肿瘤化药1.1类新药候选药物GZ50的研究开发”项目，目的系按国家食品药品监督管理总局（以下简称：CFDA）《药品注册管理办法》附件2化药注册分类1.1类新药规定完成新药申报的资料，获得临床试验批件。项目研究经费合计为2,500万元，按照研究进度付款，其中第一期成药研究阶段费用为200万元；第二期系统评价阶段费用为550万元，第三期系统临床前研究工作费用为900万元；第四期提交新药临床试验申报资料后一个月内支付550万元；第五期获得CFDA临床批件后一个月内支付350万元。截至2015年12月31日，公司尚未向合作方支付款项。

### (2) 与西秀区政府签订《大健康大扶贫产业合作框架协议》

2016年1月13日，公司与贵州省安顺市西秀区人民政府（以下简称西秀区政府）签署《大健康大扶贫产业合作框架协议》。双方本着互利互惠原则，以西秀区人民医院、辖区公立医疗机构为合作载体，公司将成立大健康医药产业集中配送物流中心，开展医疗合作，充分利用公司在医疗行业经验，提升西秀区医疗水平，并为西秀区政府医疗机构建设提供资金支持，西秀区政府则在政府区域内开展产业扶贫计划，实施药材种植合作项目等。

#### 4. 股东股权质押

(1) 截至2015年12月31日，控股股东姜伟持有本公司股份75,008.04万股，其中50,597.00万股进行了质押，已经质押股份占公司股本总额的35.85%。

- 1) 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；
- 2) 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；
- 3) 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；
- 4) 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；
- 5) 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；
- 6) 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；
- 7) 2015年6月12日姜伟将其持有的股份7,20万股质押给中银国际证券有限责任公司；
- 8) 2015年7月3日姜伟将其持有的股份180万股质押给中银国际证券有限责任公司；
- 9) 2015年7月20日姜伟将其持有的股份500万股质押给宏源证券股份有限公司；
- 10) 2015年9月7日姜伟将其持有的股份1,800万股质押给天风证券股份有限公司；
- 11) 2015年9月9日姜伟将其持有的股份1,700万股质押给长江证券（上海）资产管理有限公司；
- 12) 2015年9月15日姜伟将其持有的股份600万股质押给华福证券有限责任公司；
- 13) 2015年10月16日姜伟将其持有的股份1,450万股质押给天风证券股份有限公司；
- 14) 2015年10月19日姜伟将其持有的股份6,500万股质押给天风证券股份有限公司；
- 15) 2015年10月19日姜伟将其持有的股份5,900万股质押给长江证券（上海）资产管理有限公司；
- 16) 2015年10月19日姜伟将其持有的股份2,420万股质押给中信证券股份有限公司；
- 17) 2015年10月19日姜伟将其持有的股份2,434万股质押给兴业证券股份有限公司；
- 18) 2015年10月19日姜伟将其持有的股份3,400万股质押给宏源证券股份有限公司；
- 19) 2015年10月19日姜伟将其持有的股份1,800万股质押给中银国际证券有限责任公司；
- 20) 2015年10月19日姜伟将其持有的股份4,980万股质押给海通证券股份有限公司；
- 21) 2015年10月19日姜伟将其持有的股份1,200万股质押给华福证券有限责任公司；
- 22) 2015年12月14日姜伟将其持有的股份3,366万股质押给红塔证券股份有限公司；
- 23) 2015年12月17日姜伟将其持有的股份4,280万股质押给长江证券（上海）资产管理有限公司；

(2) 截至2015年12月31日，股东姜勇持有本公司股份15,597.12万股，其中9,138.00万股进行了质押，已经质押股份占公司股本总额的6.48%。

1) 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700万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) 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；
- 3) 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；
- 4) 2015年10月19日姜勇将其持有的股份1,400万股质押给红塔证券股份有限公司；
- 5) 2015年10月19日姜勇将其持有的股份1,600万股质押给爱建证券有限责任公司；
- 6) 2015年10月19日姜勇将其持有的股份1,452万股质押给第一创业证券股份有限公司；
- 7) 2015年11月23日姜勇将其持有的股份2,460万股质押给申万宏源证券有限公司。

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	288,488,376.12	100.00%	20,022,880.74	6.94%	268,465,495.38	270,740,504.70	100.00%	18,137,864.23	6.70%	252,602,640.47
合计	288,488,376.12	100.00%	20,022,880.74	6.94%	268,465,495.38	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	227,989,070.95	11,399,453.55	5.00%
1 至 2 年	24,529,082.11	2,452,908.21	10.00%
2 至 3 年	9,256,009.25	2,776,802.78	30.00%
3 年以上	1,082,232.92	541,116.46	50.00%
5 年以上	2,852,599.74	2,852,599.74	100.00%
合计	265,708,994.97	20,022,880.74	7.54%

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	22,779,381.15		
小 计	22,779,381.15		

(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 2,410,591.20 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
	525,574.69

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前5名的应收账款合计数为47,194,512.92元，占应收账款期末余额合计数的比例为16.36%，相应计提的坏账准备合计数为2,821,259.15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	278,996,662.97	100.00%	2,337,685.11	0.84%	276,658,977.86	310,624,427.63	100.00%	3,674,612.86	1.18%	306,949,814.77

合计	278,996,662.97	100.00%	2,337,685.11	0.84%	276,658,977.86	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	27,870,545.77	1,393,527.29	5.00%
1 至 2 年	9,053,922.67	905,392.27	10.00%
2 至 3 年	129,218.50	38,765.55	30.00%
合计	37,053,686.94	2,337,685.11	6.31%

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		

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	234,016,576.03		
小 计	234,016,576.03		

## (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元；本期收回或转回坏账准备金额-819,029.50 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
	517,898.25

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	109,193.10	151,790.30
拆借款	234,016,576.03	257,313,441.09
部门及员工备用金	24,600,222.14	27,491,078.58
应收暂付款	7,926,400.00	11,247,709.46
应收银行贴息款	11,003,424.00	13,060,084.00
其他	1,340,847.70	1,360,324.20
合计	278,996,662.97	310,624,427.63

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
销售公司	关联方往来	169,536,984.95	1 年以内	60.77%	
糖尿病医院	关联方往来	33,743,684.41	1 年以内	12.09%	
生物肥业	关联方往来	19,520,791.85	1 年以内	7.00%	
世禧制药	关联方往来	11,215,114.82	1 年以内	4.02%	
工行安顺分行、农行安顺分行等	贷款贴息补助	11,003,424.00	1 年以内	3.94%	550,171.20
合计	--	245,020,000.03	--	87.82%	550,171.20

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
工行安顺分行、农行安顺分行等	贷款贴息	11,003,424.00	1 年以内	2016 年度
合计	--	11,003,424.00	--	--

## 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公司	35,974,962.41			35,974,962.41		
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	0.00		
百灵中医糖尿病医院（长沙）有限责任公司						
合计	222,748,515.68	25,000,000.00	1,480,000.00	246,268,515.68		

#### 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	1,471,470,607.22	574,019,142.01	1,237,530,258.86	534,622,554.60
其他业务	36,114,843.03	20,044,399.37	1,868,450.90	1,868,150.90
合计	1,507,585,450.25	594,063,541.38	1,239,398,709.76	536,490,705.50

其他说明：

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		141,757,335.65
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,028,395.89	4,027,766.53
短期理财产品收益	3,945,555.55	4,917,690.54
合计	6,973,951.44	150,702,792.72

### 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	11,168,750.23	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	8,487,570.71	

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)		
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	3,945,555.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,608,606.37	
减：所得税影响额	3,773,788.90	
少数股东权益影响额	-1,775.27	
合计	21,438,469.23	--

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	16.74%	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.87%	0.28	0.28

## 第十一节 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年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。