



贵州百灵企业集团制药股份有限公司

2016 年半年度报告

2016-081

2016 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

本报告中涉及的未来发展陈述，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。

## 目录

|                          |     |
|--------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....     | 2   |
| 第二节 公司简介 .....           | 6   |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 .....    | 8   |
| 第四节 董事会报告 .....          | 10  |
| 第五节 重要事项 .....           | 25  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....      | 31  |
| 第七节 优先股相关情况 .....        | 35  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 36  |
| 第九节 财务报告 .....           | 37  |
| 第十节 备查文件目录 .....         | 112 |

## 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  |
| 医药销售公司      | 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，报告期公司已对其实施吸收合并  |
| 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，公司的全资子公司   |
| 云南红灵        | 指 | 云南红灵生物科技有限责任公司，公司的全资子公司   |
| 报告期         | 指 | 2016 年 1-6 月的会计期间   |
| 《公司章程》      | 指 | 贵州百灵企业集团制药股份有限公司章程  |
| 《公司法》       | 指 | 《中华人民共和国公司法》  |
| 《证券法》       | 指 | 《中华人民共和国证券法》  |
| 元、万元        | 指 | 人民币元、人民币万元  |
| 证监会、中国证监会   | 指 | 中国证券监督管理委员会   |
| 国家药监局/CFDA  | 指 | 国家食品药品监督管理总局，China Food and Drug Administration   |
| GMP         | 指 | Good Manufacturing Practice，药品生产质量管理规范，是药品生产和质量管理的基本准则，适用于药品制剂生产的全过程和原料药生产中影响成品质量的关键工序。 |

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                           | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 1,023,254,069.41 | 813,548,697.97   | 25.78%       |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 215,882,942.75   | 179,705,420.64   | 20.13%       |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 210,252,109.31   | 166,752,401.17   | 26.09%       |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 2,409,055.35     | 203,453,670.61   | -98.82%      |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.15             | 0.13             | 15.38%       |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.15             | 0.13             | 15.38%       |
| 加权平均净资产收益率                | 7.94%            | 7.45%            | 0.49%        |
|                           | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                    | 3,884,177,375.20 | 3,841,513,009.55 | 1.11%        |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 2,750,825,841.11 | 2,646,788,898.36 | 3.93%        |

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目                          | 金额         | 说明 |
|-----------------------------|------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -14,957.14 |    |



|   |              |    |
|---|--------------|----|
| 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） | 5,408,396.19 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 1,245,254.30 |    |
| 减：所得税影响额                                      | 962,095.78   |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 | 45,764.13    |    |
| 合计  | 5,630,833.44 | -- |

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

适用  不适用

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2016年是实施行业“十三五”发展规划纲要的开局之年,也是实现医药卫生体制改革目标的关键之年。对于医药行业而言,这半年是医药政策出台较为频繁的时间阶段,重大的医药政策相继发布,如《国务院办公厅关于开展仿制药质量和疗效一致性评价的意见》、《总局关于解决药品注册申请积压实行优先审评审批的意见》、《国务院办公厅关于促进医药产业健康发展的指导意见》、《深化医药卫生体制改革2016年重点工作任务》、《总局关于药物临床试验数据自查核查注册申请情况的公告》等,随着各项重大政策法规的密集出台和贯彻执行,将逐渐改变着中国医药市场的格局,使医药企业面临前所未有的挑战。

报告期内,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,按时序进度顺利完成了董事会制定的经营目标。

### 二、主营业务分析

#### 概述

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

药产品银丹心脑血管软胶囊、咳速停糖浆及胶囊和非苗药产品金感胶囊、维C银翘片、小儿柴桂退热颗粒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、小儿类药品市场中都占有一定的市场份额。同时公司通过设立贵阳和长沙两家中医糖尿病医院，积极开拓苗医药一体化项目。公司目前是国内最大的苗药研制生产企业和贵州省医药骨干企业。

报告期内公司营销、研发等工作进展顺利，经营业绩保持持续增长。报告期内，公司实现营业总收入为102,325.41万元，比去年同期增长25.78%；归属于上市公司股东的净利润21,588.29万元，比去年同期增长20.13%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|               | 本报告期             | 上年同期            | 同比增减     | 变动原因                           |
|---------------|------------------|-----------------|----------|--------------------------------|
| 营业收入          | 1,023,254,069.41 | 813,548,697.97  | 25.78%   |                                |
| 营业成本          | 405,152,312.23   | 330,901,611.98  | 22.44%   |                                |
| 销售费用          | 242,079,203.10   | 181,876,012.29  | 33.10%   | 报告期公司销售规模增加，各项关联费用增长所致。        |
| 管理费用          | 89,166,608.88    | 63,749,583.31   | 39.87%   | 报告期新品研发费用增加，存货损失增加所致。          |
| 财务费用          | 3,188,516.74     | 10,812,583.56   | -70.51%  | 报告期贷款利息降低，贴现利息减少所致。            |
| 所得税费用         | 39,841,432.80    | 34,930,247.43   | 14.06%   |                                |
| 研发投入          | 12,367,495.37    | 3,574,305.54    | 246.01%  | 报告期公司研发项目投入增加所致。               |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,409,055.35     | 203,453,670.61  | -98.82%  | 报告期支付的购买商品、其他经营活动的现金较上年同期增加所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -59,246,944.34   | -57,874,516.44  | 2.37%    |                                |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -128,771,850.60  | -108,104,537.39 | 19.12%   |                                |
| 现金及现金等价物净增    | -185,609,739.59  | 37,474,616.78   | -595.29% | 经营活动、筹资活动中                     |

|    |  |  |  |                 |
|----|--|--|--|-----------------|
| 加额 |  |  |  | 的现金流出较上年同期增加所致。 |
|----|--|--|--|-----------------|

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用  不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

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

1、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。

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。2016年上半年公司明星产品银丹心脑通软胶囊实现销售收入2.87亿元，

继续保持稳定增长，较上年同期增长18.6%。以小儿柴桂退热颗粒、双羊喉痹通颗粒为代表的颗粒剂产品2016年上半年实现了较快增长。

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

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

重点研发项目化药1.1 类新药替芬泰项目已完成 I 期临床试验，各项研究工作进展顺利，正在准备申报后续临床研究工作。

4、拓展新型业务及中医糖尿病医院项目建设：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，公司贵阳中医糖尿病医院共接待患者10,500余人次，医院总收入1,688万元。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：报告期公司坚持以市场需求为导向，优化工作流程和制度，加强对生产安全过程的监督管理，确保产品质量安全。公司按照新版GMP要求，加强相关人员的培训及考核，使生产的各环节和程序更加规范化和标准化，保证了产品生产和质量的可控性和稳定性。

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

### 三、主营业务构成情况

单位：元

|       | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业   |                |                |        |             |             |            |
| 工业    | 959,172,616.79 | 363,955,721.68 | 62.06% | 25.42%      | 25.14%      | 0.09%      |
| 商业    | 33,922,410.05  | 26,762,692.40  | 21.11% | -8.91%      | -18.13%     | 8.89%      |
| 医疗业   | 16,883,535.82  | 6,372,747.30   | 62.25% | 667.61%     | 305.76%     | 33.66%     |
| 其他    | 10,493,598.24  | 5,487,916.90   | 47.70% | 27.11%      | -5.23%      | 17.85%     |
| 分产品   |                |                |        |             |             |            |
| 中成药销售 | 975,481,676.33 | 376,623,490.17 | 61.39% | 25.57%      | 25.41%      | 0.05%      |
| 中药材销售 | 17,613,350.51  | 14,094,923.91  | 19.98% | -28.80%     | -38.55%     | 12.69%     |
| 糖尿病医院 | 16,883,535.82  | 6,372,747.30   | 62.25% | 510.41%     | 251.07%     | 27.88%     |

|      |                |                |        |        |         |        |
|------|----------------|----------------|--------|--------|---------|--------|
| 肥料销售 | 9,956,401.25   | 5,252,283.27   | 47.25% | 29.49% | -5.30%  | 19.38% |
| 其他   | 537,196.99     | 235,633.63     | 56.14% | 33.03% | -21.01% | 30.01% |
| 分地区  |                |                |        |        |         |        |
| 华北片区 | 302,875,866.76 | 128,002,329.62 | 57.74% | 36.64% | 29.99%  | 2.16%  |
| 东北片区 | 67,286,806.96  | 25,030,276.07  | 62.80% | -4.64% | -4.66%  | 0.01%  |
| 西北片区 | 66,324,565.44  | 24,519,096.26  | 63.03% | 29.35% | 28.48%  | 0.25%  |
| 华南片区 | 111,587,559.86 | 44,451,952.77  | 60.16% | 38.31% | 37.70%  | 0.17%  |
| 华东片区 | 193,973,707.22 | 68,880,842.70  | 64.49% | 9.55%  | 10.57%  | -0.33% |
| 西南片区 | 204,887,019.28 | 82,942,442.99  | 59.52% | 34.00% | 21.73%  | 4.08%  |
| 中南片区 | 73,536,635.38  | 28,752,137.87  | 60.90% | 26.05% | 17.95%  | 2.69%  |

#### 四、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，银丹心脑血管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，一线品种银丹心脑血管通软胶囊，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。

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

2016年公司获得发明专利3件。截至报告期，公司共获得发明专利51件、实用新型29件、外观设计51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

公司重点研发项目“替芬泰”项目已完成 I 期临床试验工作，相关工作进展顺利，正在准备申报后续临床研究工作。

#### (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3570多家，其中三级医院1200多家。已在全国各省市地区建立了1800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3万家左右。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。



公司第三届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，可满足公司较长时期软胶囊剂型、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。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### （1）对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

#### （2）持有金融企业股权情况

适用  不适用

| 公司名称       | 公司类别 | 最初投资成本（元）    | 期初持股数量（股）  | 期初持股比例 | 期末持股数量（股）  | 期末持股比例 | 期末账面价值（元）    | 报告期损益（元） | 会计核算科目   | 股份来源 |
|------------|------|--------------|------------|--------|------------|--------|--------------|----------|----------|------|
| 贵州银行股份有限公司 | 商业银行 | 8,842,366.06 | 27,162,955 | 0.84%  | 27,162,955 | 0.84%  | 8,842,366.06 | 0.00     | 可供出售金融资产 | 投资取得 |
| 合计         |      | 8,842,366.06 | 27,162,955 | --     | 27,162,955 | --     | 8,842,366.06 | 0.00     | --       | --   |

|  |    |  |  |  |    |  |  |
|--|----|--|--|--|----|--|--|
|  | 06 |  |  |  | 06 |  |  |
|--|----|--|--|--|----|--|--|

**(3) 证券投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(4) 持有其他上市公司股权情况的说明**

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

**2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**

**(1) 委托理财情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

**(2) 衍生品投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**3、募集资金使用情况**

适用  不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

适用  不适用

单位：万元

|                 |            |
|-----------------|------------|
| 募集资金总额          | 138,790.46 |
| 报告期投入募集资金总额     | -601.57    |
| 已累计投入募集资金总额     | 94,455.13  |
| 累计变更用途的募集资金总额   | 92,317.02  |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 66.52%     |

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  | 549.52   | 36,258.12     | 95.32%              | 2013 年 12 月 31 日 | 7,728     | 是        | 否             |
| 2. GAP 种植基地建设项目      | 是              | 4,859.78   | 2,000      | 35.65    | 1,945.45      | 97.27%              | 2015 年 06 月 30 日 |           | 否        | 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   | 10.01    | 8,608.2       | 100.00%             | 2013 年 12 月 31 日 |           | 是        | 否             |
| 承诺投资项目小计             | --             | 35,075.11  | 51,495.05  | 595.18   | 48,523.18     | --                  | --               | 7,728     | --       | --            |
| 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 |           |          | 否             |
| 2. 收购贵州和仁堂药业有限公司股权   | 否              | 4,000      | 4,000      |          | 4,000         | 100.00%             | 2011 年 06 月 30 日 | 1,027.01  |          | 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 | 1,308.82  |          | 否             |
| 4. 收购贵州正鑫药业有限公司股权及增资 | 否              | 4,100      | 4,100      |          | 4,100         | 100.00%             | 2011 年 10 月 31 日 | 1,756.42  |          | 否             |
| 5. 贵州百灵虎耳草           | 是              | 6,064.26   | 3,000      | 4.94     | 2,995.93      | 99.86%              | 2015 年           |           |          | 否             |

|                           |   |            |            |           |           |         |                  |           |    |    |
|---------------------------|---|------------|------------|-----------|-----------|---------|------------------|-----------|----|----|
| GAP 种植基地                  |   |            |            |           |           |         | 09 月 30 日        |           |    |    |
| 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         | 是   | 39,503.87  | 13,082.89  | 161.55    | 12,071.68 | 92.27%  | 2016 年 08 月 31 日 |           |    | 否  |
| 8. 收购贵州金圣方肥业有限公司及增资       | 否   | 1,000      | 1,000      |           | 1,000     | 100.00% | 2012 年 11 月 30 日 | 193.33    |    | 否  |
| 9. 糖尿病专科医院                | 是   | 2,648      | 2,648      |           | 2,600     | 98.19%  | 2015 年 02 月 14 日 | -726.11   |    | 否  |
| 10. 软胶囊 50 亿粒生产线扩建项目      | 否   | 13,190.69  | 13,190.69  | 676.96    | 676.96    | 5.13%   | 2017 年 05 月 31 日 |           |    | 否  |
| 11.13 号楼建设工程项目            | 是   | 11,114.71  | 11,114.71  | 2,959.8   | 2,959.8   | 26.63%  | 2016 年 12 月 31 日 |           |    | 否  |
| 补充流动资金（如有）                | --  |            |            | -5,000    |           |         | --               | --        | -- | -- |
| 超募资金投向小计                  | --  | 97,149.11  | 67,663.87  | -1,196.75 | 45,931.95 | --      | --               | 3,559.47  | -- | -- |
| 合计                        | --  | 132,224.22 | 119,158.92 | -601.57   | 94,455.13 | --      | --               | 11,287.47 | -- | -- |
| 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, 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; GAP 种植基地建设项目和贵州百灵虎耳草 GAP 种植基地项目均处于育苗阶段, 本年度尚未产生收益, 无法核算其收益。</p> <p>2: 中药饮片生产线及仓库建设工程项目、软胶囊 50 亿粒生产线扩建项目、13 号楼建设工程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>   |            |            |           |           |         |                  |           |    |    |
| 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、使用超募资金补充流动资金 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> <p>2、收回多缴纳的土地出让金 2012 年度, 公司拟使用超募资金投资建设“胶原蛋白果汁饮品（含中草药草本植物功能饮料）（以下简称胶原蛋白项目）”, 并向安顺市经济技术开发区预付土地购置款 7,500 万元。2013 年度, 公司将“胶原蛋白项目”变更为“中药饮片生产线及仓库建设工程”, 新项目仍</p> |            |            |           |           |         |                  |           |    |    |

|                      |  |
|----------------------|--|
|                      | <p>旧在原来为“胶原蛋白项目”准备的土地上进行建设。因该宗土地类型由原来的“商业用地”变更为“工业用地”，安顺市经济技术开发区需退还公司预缴的土地出让金 3,192.64 万元。2014 年度收回 2,400 万元，2016 年 2 月，公司收回剩余款项 792.64 万元，上述款项冲减了“中药饮片生产线及仓库建设工程”本期投资额。</p> <p>3、募投项目建设完成及结余募集资金转入超募资金账户 2016 年 5 月 20 日，公司第三届董事会第三十一次会议审议通过《关于部分募投项目建设完成及结余募集资金转入超募资金账户的议案》，“营销网络建设项目”募投项目已实施完毕，因公司在募投项目实施过程中本着谨慎节约原则，在充分考虑项目配置的先进性、兼容性、合理性、实用性的基础上，尽量减少募投成本，一定程度上节约了募投资金；此外上海和宁夏办事处在购置办公用房的选址工作中未选取到合适的办公用房，出于最大化合理利用资金的考虑，上述两个办事处未购置办公用房，因此“营销网络建设项目”结余资金 1,137.87 万元，公司已将该余额转入超募资金账户进行管理。</p> |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况     | 不适用  |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况     | 不适用  |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况    | <p>适用</p> <p>截至 2016 年 6 月 30 日，使用募集资金置换自筹资金的金额为 10,655.51 万元。</p>   |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况    | <p>适用</p> <p>使用超募资金补充流动资金 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，2016 年 3 月 10 日，公司将上述募投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   | <p>适用</p> <p>“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；“营销网络建设项目”因建设过程中节约、部分办事处未构建房屋等原因，结余资金 1,137.87 万元。</p>   |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | <p>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。</p>  |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | <p>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。</p>   |

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

#### (4) 募集资金项目情况

| 募集资金项目概述                      | 披露日期             | 披露索引                      |
|-------------------------------|------------------|---------------------------|
| 2016 年半年度关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告 | 2016 年 08 月 19 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |

#### 4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

| 公司名称              | 公司类型 | 所处行业 | 主要产品或服务 | 注册资本     | 总资产            | 净资产            | 营业收入          | 营业利润          | 净利润           |
|-------------------|------|------|---------|----------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 贵州百灵企业集团和仁堂药业有限公司 | 子公司  | 医药行业 | 药品生产及销售 | 500 万元   | 211,882,067.47 | 160,681,794.04 | 86,853,083.28 | 11,543,399.08 | 10,270,125.20 |
| 贵州百灵企业集团正鑫药业有限公司  | 子公司  | 医药行业 | 药品生产、销售 | 3,000 万元 | 120,754,516.47 | 97,422,512.55  | 36,197,792.70 | 20,951,181.96 | 17,564,211.79 |

#### 5、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

#### 六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

|                                    |   |   |        |
|------------------------------------|---|---|--------|
| 2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度      | 10.00%                                      | 至 | 40.00% |
| 2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元) | 25,500                                      | 至 | 32,450 |
| 2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)      | 23,179.22                                   |   |        |
| 业绩变动的原因说明                          | 公司生产经营正常，销售队伍稳定，主要产品的销售持续稳定的增长，预计业绩将保持平稳增长。 |   |        |

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

公司2015年年度权益分派方案已获2016年4月14日召开的2015年年度股东大会审议通过，分派方案为：以公司现有总股本1,411,200,000股为基数，向全体股东每10股派0.800000元人民币现金，本次权益分派股权登记日为：2016年5月9日，除权除息日为：2016年5月10日。该权益分派方案已于报告期内实施完毕。

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

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

| 接待时间        | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象                   | 谈论的主要内容及提供的资料                                    |
|-------------|------|------|--------|------------------------|--|
| 2016年01月28日 | 公司   | 实地调研 | 机构     | 长城国润证券有限公司：调研员 郑学军 潘永乐 | 此次的调研的有关情况详见公司于2016年1月29日登载于深圳证券交易所网站互动平台上的《2015 |

|                  |    |      |    |                       |  |
|------------------|----|------|----|-----------------------|--|
|                  |    |      |    |                       | 年 1 月 28 日投资者关系活动记录表》  |
| 2016 年 05 月 13 日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 上海混沌道然资产管理有限公司：调研员 周宇 | 此次的调研的有关情况详见公司于 2016 年 5 月 13 日登载于深圳证券交易所网站互动平台上的《2015 年 5 月 13 日投资者关系活动记录表》 |



## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

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。

### 二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司第三届董事会第二十七次会议及第三届监事会第十七次会议审议通过了《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》，公司对全资子公司世禧制药进行吸收合并，吸收合并后，世禧制药的法人主体资格注销。截至2016年6月30日，世禧制药的吸收合并工作基本完成。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他关联交易

适用  不适用

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

2014年2月28日，公司第三届董事会第三次会议审议通过的《关于房屋租赁的关联交易的议案》，公司计划租赁林恒房开开发的位于贵州省贵阳市云岩区宝山北路258号的“百灵尚品一号”第四层建设糖尿病医院，租赁面积为6,912 平方米，租赁期间为36个月，月租金为27.6万元（每月租金 40 元/平方米）；2014年6月10日，公司第三届董事会第十次会议审议通过《关于调整房屋租赁关联交易的议案》，调整后的租赁合同约定，公司租赁“百灵尚品一号”项目第一、二、三、四层用于开设糖尿病医院，总租赁面积为6,076平方米（第一层为115平方米、第二层为1,987平方米、第三层为1,987平方米、第四层为1,987 平方米），租赁期限为36个月，月租金为30.96万元。2016年1-6月，公司已确认应向林恒房开支付2016上半年房屋租赁费1,857,300.00元。

关联交易临时报告披露网站相关查询

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

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

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。报告期，北京营销中心房屋租赁收入为200.15万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用  不适用

| 承诺事由               | 承诺方          | 承诺内容  | 承诺时间        | 承诺期限 | 履行情况  |
|--------------------|--------------|---|-------------|------|-------|
| 股改承诺               |              |   |             |      |       |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 |              |   |             |      |       |
| 资产重组时所作承诺          |              |   |             |      |       |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺    | 控股股东、实际控制人姜伟 | 2008年7月18日，本公司控股股东姜伟先生向本公司出具承诺函，并郑重承诺：“保证不利用控股股东的地位损害贵公司及其他股东的利益；在作为贵公司控股股东期间，本人保证本人及本人全资子公司、控股公司和实际控制的其他公司不在中国境内外以任何形式直接或间接从事与贵公司主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与贵公司主营业务或者主营产品相同或者相似的公司、企业或 | 2010年06月03日 | 长期有效 | 严格履行中 |

|               |                 |  |                  |      |       |
|---------------|-----------------|--|------------------|------|-------|
|               |                 | 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    | 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、监事、高级管理人员 | 本公司董事、监事、高级管理人员承诺：“本人将恪守勤勉之责、忠实义务，尽力维护贵州百灵企业集团制药股份有限公司的利益，不会利用在公司的地位和职权为自己谋取私利。本人保证不会利用在公司的地位和职权从事损害公司利益的活动。本人在任职期内，将不在任何国家、地区的其他单位、企业从事与公司相竞争的业务。若本人担任高级管理人员的企业与公司发生关联交易或在业务上产生竞争，本人承诺，对于所发生的关联交易，应使其按正常的商业条件进行，不得要求或接受公司给予任何优于在一项市场公平交易中的第三者给予的条件；对于产生的业务竞争关系，本人承诺，将不会利用在双方企业中的职权、地位转移利润或从事其他行为来损害公司及其众多小股东的利益。” | 2010年06月03日      | 长期有效 | 严格履行中 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 持股 5%以上股东张锦芬    | 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  | 履行完毕  |
|               | 控股股东、实际控制人姜伟    | 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  | 履行完毕  |
| 承诺是否及时履行      | 是               |  |                  |      |       |

|                                  |     |
|----------------------------------|-----|
| 未完成履行的<br>具体原因及下<br>一步计划（如<br>有） | 不适用 |
|----------------------------------|-----|

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十三、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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 | 679,538,712   | 48.15%  |             |    |       |    |    | 679,538,712   | 48.15%  |
| 3、其他内资持股  | 679,538,712   | 48.15%  |             |    |       |    |    | 679,538,712   | 48.15%  |
| 境内自然人持股   | 679,538,712   | 48.15%  |             |    |       |    |    | 679,538,712   | 48.15%  |
| 二、无限售条件股份 | 731,661,288   | 51.85%  |             |    |       |    |    | 731,661,288   | 51.85%  |
| 1、人民币普通股  | 731,661,288   | 51.85%  |             |    |       |    |    | 731,661,288   | 51.85%  |
| 三、股份总数    | 1,411,200,000 | 100.00% |             |    |       |    |    | 1,411,200,000 | 100.00% |

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数   |       | 76,254 |                      | 报告期末表决权恢复的优先股<br>股东总数（如有）（参见注 8） |                           | 0                         |         |             |
|---|-------|--------|----------------------|----------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------|-------------|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况                                    |       |        |                      |                                  |                           |                           |         |             |
| 股东名称  | 股东性质  | 持股比例   | 报告期末<br>持有的普<br>通股数量 | 报告期内<br>增减变动<br>情况               | 持有有限<br>售条件的<br>普通股数<br>量 | 持有无限<br>售条件的<br>普通股数<br>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          |                                  | 562,560,312               | 187,520,104               | 质押      | 529,460,000 |
| 姜勇  | 境内自然人 | 11.05% | 155,971,200          |                                  | 116,978,400               | 38,992,800                | 质押      | 131,150,000 |
| 张锦芬   | 境内自然人 | 7.38%  | 104,151,301          |                                  |                           | 104,151,301               |         |             |
| 王萍  | 境内自然人 | 0.88%  | 12,358,308           |                                  |                           | 12,358,308                |         |             |
| 上海混沌道然<br>资产管理有限<br>公司—混沌价<br>值一号基金                               | 其他    | 0.86%  | 12,122,618           | 50,000                           |                           | 12,122,618                |         |             |
| 中央汇金资产<br>管理有限责任<br>公司  | 国有法人  | 0.62%  | 8,801,700            |                                  |                           | 8,801,700                 |         |             |
| 中海信托股份<br>有限公司-浦江<br>之星 8 号集合<br>资金信托计划<br>二期                     | 其他    | 0.56%  | 7,930,128            | -1,720,882                       |                           | 7,930,128                 |         |             |
| 平安大华—国<br>泰君安证券—<br>平安汇通股往<br>来（混沌道<br>然）分级 5 号特<br>定客户资产管<br>理计划 | 其他    | 0.31%  | 4,392,243            |                                  |                           | 4,392,243                 |         |             |
| 中国农业银行<br>股份有限公司<br>—国泰证医<br>药卫生行业指                               | 其他    | 0.24%  | 3,401,431            |                                  |                           | 3,401,431                 |         |             |



| 数分级证券投资基金   |  |        |             |  |  |           |  |  |
|---|--|--------|-------------|--|--|-----------|--|--|
| 上海混沌道然资产管理有限<br>公司  | 境内非国有法人  | 0.21%  | 2,961,453   |  |  | 2,961,453 |  |  |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）                                  | 不适用  |        |             |  |  |           |  |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明  | 姜伟先生与姜勇先生系兄弟关系，张锦芬女士系姜伟先生和姜勇先生的母亲，三人系一致行动人。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 名无限售条件普通股股东持股情况  |  |        |             |  |  |           |  |  |
| 股东名称  | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量   | 股份种类   |             |  |  |           |  |  |
|   |  | 股份种类   | 数量          |  |  |           |  |  |
| 姜伟  | 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<br>司—混沌价值一号基金   | 12,122,618   | 人民币普通股 | 12,122,618  |  |  |           |  |  |
| 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   |  |  |           |  |  |
| 中海信托股份有限公司-浦江之星<br>8 号集合资金信托计划二期  | 7,930,128  | 人民币普通股 | 7,930,128   |  |  |           |  |  |
| 平安大华—国泰君安证券—平安<br>汇通股往金来（混沌道然）分级 5<br>号特定客户资产管理计划                           | 4,392,243  | 人民币普通股 | 4,392,243   |  |  |           |  |  |
| 中国农业银行股份有限公司—国<br>泰国证医药卫生行业指数分级证<br>券投资基金                                   | 3,401,431  | 人民币普通股 | 3,401,431   |  |  |           |  |  |
| 上海混沌道然资产管理有限公<br>司  | 2,961,453  | 人民币普通股 | 2,961,453   |  |  |           |  |  |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之<br>间，以及前 10 名无限售条件普通<br>股股东和前 10 名普通股股东之间<br>关联关系或一致行动的说明 | 姜伟先生与姜勇先生系兄弟关系，张锦芬女士系姜伟先生和姜勇先生的母亲，三人系一致行动人。公司未知其余前十名无限售流通股股东之间以及前十名无限售流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。                    |        |             |  |  |           |  |  |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券<br>业务股东情况说明（如有）（参见<br>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 13,863,877 股，占持股比例 0.98%，其中自然人王萍普通证券账户+投资者信用账户合计持有无限售流通股 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。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 类型  | 日期               | 原因   |
|-----|-------|-----|------------------|--|
| 黎明  | 独立董事  | 离任  | 2016 年 06 月 08 日 | 黎明先生因个人原因申请辞去公司第三届董事会独立董事职务。                           |
| 邹海峰 | 独立董事  | 被选举 | 2016 年 06 月 08 日 | 公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于选举独立董事的议案》，邹海峰先生将担任公司独立董事职务。 |

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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

2016 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |                |                |
| 货币资金                   | 775,178,631.49 | 960,788,371.08 |
| 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                   | 703,669,142.74 | 716,471,630.82 |
| 应收账款                   | 638,158,968.12 | 439,895,073.39 |
| 预付款项                   | 89,706,418.35  | 86,079,957.80  |
| 应收保费                   |                |                |
| 应收分保账款                 |                |                |
| 应收分保合同准备金              |                |                |
| 应收利息                   | 15,332,955.43  | 12,148,657.36  |
| 应收股利                   |                |                |
| 其他应收款                  | 75,193,318.40  | 58,186,240.29  |
| 买入返售金融资产               |                |                |
| 存货                     | 628,202,476.97 | 632,314,435.89 |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 划分为持有待售的资产             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 |                  |                  |
| 流动资产合计                 | 2,925,441,911.50 | 2,905,884,366.63 |
| 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                 | 43,783,406.83    | 45,471,994.15    |
| 固定资产                   | 584,222,271.80   | 585,602,005.71   |
| 在建工程                   | 49,310,495.12    | 22,909,984.78    |
| 工程物资                   | 402,038.83       |                  |
| 固定资产清理                 |                  |                  |
| 生产性生物资产                | 22,882,177.20    | 24,917,031.29    |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 无形资产                   | 174,820,175.67   | 178,706,285.37   |
| 开发支出                   | 21,033,560.28    | 20,118,067.83    |
| 商誉                     | 20,583,856.73    | 20,583,856.73    |
| 长期待摊费用                 | 16,573,879.03    | 14,350,362.26    |
| 递延所得税资产                | 16,281,236.15    | 14,126,688.74    |
| 其他非流动资产                |                  |                  |
| 非流动资产合计                | 958,735,463.70   | 935,628,642.92   |
| 资产总计                   | 3,884,177,375.20 | 3,841,513,009.55 |
| 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        | 160,898,021.37   | 157,784,434.27   |
| 预收款项        | 45,521,316.48    | 58,139,064.59    |
| 卖出回购金融资产款   |                  |                  |
| 应付手续费及佣金    |                  |                  |
| 应付职工薪酬      | 8,749,186.76     | 15,493,606.16    |
| 应交税费        | 26,699,631.80    | 84,814,277.22    |
| 应付利息        |                  |                  |
| 应付股利        |                  |                  |
| 其他应付款       | 60,529,456.42    | 52,361,743.97    |
| 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     | 1,869,825.57     |
| 流动负债合计      | 1,055,867,438.40 | 1,122,062,951.78 |
| 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        | 19,602,145.00    | 16,788,357.67    |
| 递延所得税负债     | 20,608,678.00    | 21,685,739.11    |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 40,210,823.00    | 38,474,096.78    |
| 负债合计        | 1,096,078,261.40 | 1,160,537,048.56 |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 1,411,200,000.00 | 1,411,200,000.00 |
| 其他权益工具      |                  |                  |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 146,626,155.62   | 145,576,155.62   |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        |                  |                  |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 161,399,155.30   | 161,399,155.30   |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 1,031,600,530.19 | 928,613,587.44   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,750,825,841.11 | 2,646,788,898.36 |
| 少数股东权益        | 37,273,272.69    | 34,187,062.63    |
| 所有者权益合计       | 2,788,099,113.80 | 2,680,975,960.99 |
| 负债和所有者权益总计    | 3,884,177,375.20 | 3,841,513,009.55 |

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                   | 730,894,366.89   | 920,416,075.08   |
| 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                   | 678,591,872.26   | 684,968,971.39   |
| 应收账款                   | 478,686,895.80   | 268,465,495.38   |
| 预付款项                   | 58,251,866.27    | 49,779,332.65    |
| 应收利息                   | 15,332,955.43    | 12,148,657.36    |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 其他应收款                  | 227,618,729.07   | 276,658,977.86   |
| 存货                     | 418,235,425.76   | 365,829,568.11   |
| 划分为持有待售的资产             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 |                  |                  |
| 流动资产合计                 | 2,607,612,111.48 | 2,578,267,077.83 |



|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 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                 | 211,568,515.68   | 246,268,515.68   |
| 投资性房地产                 | 43,783,406.83    | 45,471,994.15    |
| 固定资产                   | 514,804,175.59   | 518,395,539.32   |
| 在建工程                   | 42,219,355.12    | 14,352,581.06    |
| 工程物资                   | 402,038.83       |                  |
| 固定资产清理                 |                  |                  |
| 生产性生物资产                | 22,882,177.20    | 18,120,863.51    |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 无形资产                   | 109,269,273.59   | 74,088,141.86    |
| 开发支出                   | 21,033,560.28    | 20,118,067.83    |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 1,554,616.89     | 933,167.40       |
| 递延所得税资产                | 7,401,356.77     | 3,696,785.77     |
| 其他非流动资产                |                  |                  |
| 非流动资产合计                | 983,760,842.84   | 950,288,022.64   |
| 资产总计                   | 3,591,372,954.32 | 3,528,555,100.47 |
| 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                   | 111,207,492.77   | 99,791,068.45    |
| 预收款项                   | 32,811,996.76    | 42,178,764.57    |
| 应付职工薪酬                 | 7,948,488.97     | 10,628,413.04    |
| 应交税费                   | 22,994,748.62    | 84,125,903.46    |
| 应付利息                   |                  |                  |
| 应付股利                   |                  |                  |
| 其他应付款                  | 48,109,026.05    | 56,612,493.36    |
| 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     | 1,869,825.57     |
| 流动负债合计      | 976,541,578.74   | 1,046,806,468.45 |
| 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        | 19,602,145.00    | 16,788,357.67    |
| 递延所得税负债     | 5,300,029.16     |                  |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 24,902,174.16    | 16,788,357.67    |
| 负债合计        | 1,001,443,752.90 | 1,063,594,826.12 |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 1,411,200,000.00 | 1,411,200,000.00 |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 155,435,460.59   | 155,435,460.59   |
| 减：库存股       |                  |                  |
| 其他综合收益      |                  |                  |
| 专项储备        |                  |                  |
| 盈余公积        | 161,399,155.30   | 161,399,155.30   |
| 未分配利润       | 861,894,585.53   | 736,925,658.46   |
| 所有者权益合计     | 2,589,929,201.42 | 2,464,960,274.35 |
| 负债和所有者权益总计  | 3,591,372,954.32 | 3,528,555,100.47 |

### 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               | 1,023,254,069.41 | 813,548,697.97 |
| 其中：营业收入               | 1,023,254,069.41 | 813,548,697.97 |
| 利息收入                  |                  |                |
| 已赚保费                  |                  |                |
| 手续费及佣金收入              |                  |                |
| 二、营业总成本               | 771,532,177.15   | 610,360,435.06 |
| 其中：营业成本               | 405,152,312.23   | 330,901,611.98 |
| 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               | 12,654,628.20    | 10,045,847.76  |
| 销售费用                  | 242,079,203.10   | 181,876,012.29 |
| 管理费用                  | 89,166,608.88    | 63,749,583.31  |
| 财务费用                  | 3,188,516.74     | 10,812,583.56  |
| 资产减值损失                | 19,290,908.00    | 12,974,796.16  |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |                  |                |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       |                  | 1,199,444.44   |
| 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）     | 251,721,892.26   | 204,387,707.35 |
| 加：营业外收入               | 6,862,656.35     | 12,843,740.38  |
| 其中：非流动资产处置利得          |                  | 11,487,715.28  |
| 减：营业外支出               | 223,963.00       | 235,289.63     |
| 其中：非流动资产处置损失          | 14,957.14        |                |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 258,360,585.61   | 216,996,158.10 |
| 减：所得税费用               | 39,841,432.80    | 34,930,247.43  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     | 218,519,152.81   | 182,065,910.67 |
| 归属于母公司所有者的净利润         | 215,882,942.75   | 179,705,420.64 |

|                                    |                |                |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 少数股东损益                             | 2,636,210.06   | 2,360,490.03   |
| 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                           | 218,519,152.81 | 182,065,910.67 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   | 215,882,942.75 | 179,705,420.64 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     | 2,636,210.06   | 2,360,490.03   |
| 八、每股收益：                            |                |                |
| （一）基本每股收益                          | 0.15           | 0.13           |
| （二）稀释每股收益                          | 0.15           | 0.13           |

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                            | 818,022,723.21 | 634,482,046.27 |
| 减：营业成本                            | 342,604,114.90 | 268,444,802.77 |
| 营业税金及附加                           | 10,252,416.89  | 7,729,535.36   |
| 销售费用                              | 179,066,904.79 | 115,214,289.23 |
| 管理费用                              | 52,481,675.10  | 39,987,604.97  |
| 财务费用                              | 3,222,082.74   | 10,760,320.01  |
| 资产减值损失                            | 13,194,207.15  | 7,457,738.37   |
| 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）                   | 47,856,240.64  | 2,679,444.44   |
| 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）                 | 265,057,562.28 | 187,567,200.00 |
| 加：营业外收入                           | 5,594,974.13   | 12,591,905.57  |
| 其中：非流动资产处置利得                      |                | 11,487,715.28  |
| 减：营业外支出                           | 20,000.00      | 223,925.20     |
| 其中：非流动资产处置损失                      |                |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）               | 270,632,536.41 | 199,935,180.37 |
| 减：所得税费用                           | 32,767,609.34  | 30,193,542.74  |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）                 | 237,864,927.07 | 169,741,637.63 |
| 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                | 237,864,927.07 | 169,741,637.63 |
| 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               | 865,238,798.22 | 893,233,162.87 |
| 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               | 15,337,383.31  | 14,824,847.89  |
| 经营活动现金流入小计                   | 880,576,181.53 | 908,058,010.76 |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 303,952,749.40 | 219,463,505.28 |
| 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           | 110,518,106.57 | 106,954,462.41 |
| 支付的各项税费                   | 233,032,702.00 | 214,907,356.81 |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 230,663,568.21 | 163,279,015.65 |
| 经营活动现金流出小计                | 878,167,126.18 | 704,604,340.15 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 2,409,055.35   | 203,453,670.61 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |                |                |
| 取得投资收益收到的现金               |                | 2,679,444.44   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,200.00       |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 4,419,600.00   |                |
| 投资活动现金流入小计                | 4,420,800.00   | 2,679,444.44   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 63,667,744.34  | 60,553,960.88  |
| 投资支付的现金                   |                |                |
| 质押贷款净增加额                  |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流出小计                | 63,667,744.34  | 60,553,960.88  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -59,246,944.34 | -57,874,516.44 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 | 1,500,000.00   |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                |                |
| 取得借款收到的现金                 | 284,500,000.00 | 284,500,000.00 |

|                     |                 |                 |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 发行债券收到的现金           |                 |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                 | 4,526,800.00    |
| 筹资活动现金流入小计          | 286,000,000.00  | 289,026,800.00  |
| 偿还债务支付的现金           | 284,500,000.00  | 284,500,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 130,271,850.60  | 112,631,337.39  |
| 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          | 414,771,850.60  | 397,131,337.39  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -128,771,850.60 | -108,104,537.39 |
| 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      | -185,609,739.59 | 37,474,616.78   |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 960,788,371.08  | 661,784,793.83  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 775,178,631.49  | 699,259,410.61  |

## 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  | 726,980,801.77   | 765,110,466.52   |
| 收到的税费返还         |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 296,645,967.22   | 326,740,311.35   |
| 经营活动现金流入小计      | 1,023,626,768.99 | 1,091,850,777.87 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 272,342,887.08   | 202,171,004.79   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 91,290,266.91    | 92,151,249.10    |
| 支付的各项税费         | 196,576,742.80   | 183,577,743.25   |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 447,701,965.27   | 409,298,676.01   |
| 经营活动现金流出小计      | 1,007,911,862.06 | 887,198,673.15   |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 15,714,906.93    | 204,652,104.72   |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 收回投资收到的现金       |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金     |                  | 2,679,444.44     |



|                           |                 |                 |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                 |                 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 2,235,268.09    |                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 4,419,600.00    |                 |
| 投资活动现金流入小计                | 6,654,868.09    | 2,679,444.44    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 56,619,632.61   | 35,645,453.81   |
| 投资支付的现金                   | 25,000,000.00   | 25,000,000.00   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                 |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                 |                 |
| 投资活动现金流出小计                | 81,619,632.61   | 60,645,453.81   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -74,964,764.52  | -57,966,009.37  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |                 |                 |
| 取得借款收到的现金                 | 284,500,000.00  | 284,500,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |                 |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                 | 4,526,800.00    |
| 筹资活动现金流入小计                | 284,500,000.00  | 289,026,800.00  |
| 偿还债务支付的现金                 | 284,500,000.00  | 284,500,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 130,271,850.60  | 112,631,337.39  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                 |                 |
| 筹资活动现金流出小计                | 414,771,850.60  | 397,131,337.39  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -130,271,850.60 | -108,104,537.39 |
| 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            | -189,521,708.19 | 38,581,557.96   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 920,416,075.08  | 639,114,071.86  |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 730,894,366.89  | 677,695,629.82  |

## 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              | 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 |
| 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              | 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 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |              |        |    |  | 1,050,000.00   |       |        |      |                |        | 102,986,942.75  | 3,086,210.06  | 107,123,152.81   |
| （一）综合收益总额             |              |        |    |  |                |       |        |      |                |        | 215,882,942.75  | 2,636,210.06  | 218,519,152.81   |
| （二）所有者投入和减少资本         |              |        |    |  | 1,050,000.00   |       |        |      |                |        |                 | 450,000.00    | 1,500,000.00     |
| 1. 股东投入的普通股           |              |        |    |  | 1,050,000.00   |       |        |      |                |        |                 | 450,000.00    | 1,500,000.00     |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |              |        |    |  |                |       |        |      |                |        |                 |               |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |              |        |    |  |                |       |        |      |                |        |                 |               |                  |
| 4. 其他                 |              |        |    |  |                |       |        |      |                |        |                 |               |                  |
| （三）利润分配               |              |        |    |  |                |       |        |      |                |        | -112,896,000.00 |               | -112,896,000.00  |
| 1. 提取盈余公积             |              |        |    |  |                |       |        |      |                |        |                 |               |                  |
| 2. 提取一般风险             |              |        |    |  |                |       |        |      |                |        |                 |               |                  |

|                      |                          |  |  |  |                    |  |  |                    |  |  |  |                          |                         |                          |
|----------------------|--------------------------|--|--|--|--------------------|--|--|--------------------|--|--|--|--------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 准备                   |                          |  |  |  |                    |  |  |                    |  |  |  |                          |                         |                          |
| 3. 对所有者（或<br>股东）的分配  |                          |  |  |  |                    |  |  |                    |  |  |  | -112,89<br>6,000.0<br>0  | -112,89<br>6,000.0<br>0 |                          |
| 4. 其他                |                          |  |  |  |                    |  |  |                    |  |  |  |                          |                         |                          |
| （四）所有者权益<br>内部结转     |                          |  |  |  |                    |  |  |                    |  |  |  |                          |                         |                          |
| 1. 资本公积转增<br>资本（或股本） |                          |  |  |  |                    |  |  |                    |  |  |  |                          |                         |                          |
| 2. 盈余公积转增<br>资本（或股本） |                          |  |  |  |                    |  |  |                    |  |  |  |                          |                         |                          |
| 3. 盈余公积弥补<br>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,<br>200,00<br>0.00 |  |  |  | 146,626<br>,155.62 |  |  | 161,399<br>,155.30 |  |  |  | 1,031,6<br>00,530.<br>19 | 37,273,<br>272.69       | 2,788,0<br>99,113.<br>80 |

上年金额

单位：元

| 项目            | 上期                     |         |    |  |                          |           |            |          |                    |            |                    |                   |                          |
|---------------|------------------------|---------|----|--|--------------------------|-----------|------------|----------|--------------------|------------|--------------------|-------------------|--------------------------|
|               | 归属于母公司所有者权益            |         |    |  |                          |           |            |          |                    |            |                    | 少数股<br>东权益        | 所有者<br>权益合<br>计          |
|               | 股本                     | 其他权益工具  |    |  | 资本公<br>积                 | 减：库<br>存股 | 其他综<br>合收益 | 专项储<br>备 | 盈余公<br>积           | 一般风<br>险准备 | 未分配<br>利润          |                   |                          |
| 优先<br>股       |                        | 永续<br>债 | 其他 |  |                          |           |            |          |                    |            |                    |                   |                          |
| 一、上年期末余额      | 470,40<br>0,000.<br>00 |         |    |  | 1,078,6<br>76,155.<br>62 |           |            |          | 120,482<br>,474.77 |            | 652,235<br>,625.07 | 26,113,<br>031.77 | 2,347,9<br>07,287.<br>23 |
| 加：会计政策<br>变更  |                        |         |    |  |                          |           |            |          |                    |            |                    |                   |                          |
| 前期差<br>错更正    |                        |         |    |  |                          |           |            |          |                    |            |                    |                   |                          |
| 同一控<br>制下企业合并 |                        |         |    |  |                          |           |            |          |                    |            |                    |                   |                          |
| 其他            |                        |         |    |  |                          |           |            |          |                    |            |                    |                   |                          |

|                       |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |               |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|--|----------------|---------------|------------------|
| 二、本年期初余额              | 470,400,000.00 |  |  |  | 1,078,676,155.62 |  |  |  | 120,482,474.77 |  | 652,235,625.07 | 26,113,031.77 | 2,347,907,287.23 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |  | 85,625,420.64  | 2,360,490.03  | 87,985,910.67    |
| (一)综合收益总额             |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |  | 179,705,420.64 | 2,360,490.03  | 182,065,910.67   |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |               |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |               |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |               |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |               |                  |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |               |                  |
| (三)利润分配               |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |  | -94,080,000.00 |               | -94,080,000.00   |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |               |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |               |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |  | -94,080,000.00 |               | -94,080,000.00   |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |               |                  |
| (四)所有者权益内部结转          |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |               |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |               |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |               |                  |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |               |                  |
| (五)专项储备               |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |               |                  |
| 1. 本期提取               |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |               |                  |
| 2. 本期使用               |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |               |                  |

|          |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |               |                  |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|--|----------------|---------------|------------------|
| (六) 其他   |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |  |                |               |                  |
| 四、本期期末余额 | 470,400,000.00 |  |  |  | 1,078,676,155.62 |  |  |  | 120,482,474.77 |  | 737,861,045.71 | 28,473,521.80 | 2,435,893,197.90 |

### 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              | 1,411,200,000.00 |        |     |    | 155,435,460.59 |       |        |      | 161,399,155.30 | 736,925,658.46  | 2,464,960,274.35 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                |       |        |      |                |                 |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                |       |        |      |                |                 |                  |
| 其他                    |                  |        |     |    |                |       |        |      |                |                 |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,411,200,000.00 |        |     |    | 155,435,460.59 |       |        |      | 161,399,155.30 | 736,925,658.46  | 2,464,960,274.35 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |        |     |    |                |       |        |      |                | 124,968,927.07  | 124,968,927.07   |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                |       |        |      |                | 237,864,927.07  | 237,864,927.07   |
| （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               |                  |        |     |    |                |       |        |      |                | -112,896,000.00 | -112,896,000.00  |

|                  |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                 |                  |
|------------------|------------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|-----------------|------------------|
| 1. 提取盈余公积        |                  |  |  |  |                |  |  |  |                |                 |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配  |                  |  |  |  |                |  |  |  |                | -112,896,000.00 | -112,896,000.00  |
| 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         | 1,411,200,000.00 |  |  |  | 155,435,460.59 |  |  |  | 161,399,155.30 | 861,894,585.53  | 2,589,929,201.42 |

上年金额

单位：元

| 项目                    | 上期             |        |     |    |                  |       |        |      |                |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|----------------|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |      |                |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 470,400,000.00 |        |     |    | 1,096,235,460.59 |       |        |      | 120,482,474.77 | 462,755,533.73 | 2,149,873,469.09 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |       |        |      |                |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |       |        |      |                |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |       |        |      |                |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 470,400,000.00 |        |     |    | 1,096,235,460.59 |       |        |      | 120,482,474.77 | 462,755,533.73 | 2,149,873,469.09 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                  |       |        |      |                | 75,661,637.63  | 75,661,637.63    |

|                   |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                |                  |
|-------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|--|----------------|----------------|------------------|
| (一) 综合收益总额        |                |  |  |  |                  |  |  |  |  | 169,741,637.63 | 169,741,637.63 |                  |
| (二) 所有者投入和减少资本    |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                |                  |
| 1. 股东投入的普通股       |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                |                  |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                |                  |
| (三) 利润分配          |                |  |  |  |                  |  |  |  |  | -94,080,000.00 | -94,080,000.00 |                  |
| 1. 提取盈余公积         |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配   |                |  |  |  |                  |  |  |  |  | -94,080,000.00 | -94,080,000.00 |                  |
| 3. 其他             |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                |                  |
| (四) 所有者权益内部结转     |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）  |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                |                  |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                |                  |
| (五) 专项储备          |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                |                  |
| 1. 本期提取           |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                |                  |
| 2. 本期使用           |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                |                  |
| (六) 其他            |                |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                |                  |
| 四、本期期末余额          | 470,400,000.00 |  |  |  | 1,096,235,460.59 |  |  |  |  | 120,482,474.77 | 538,417,171.36 | 2,225,535,106.72 |

### 三、公司基本情况

贵州百灵企业集团制药股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由贵州百灵企业集团制药有限公司整体变更设立。贵州百灵企业集团制药有限公司于1999年3月25日在贵州安顺市

工商行政管理局登记注册，总部位于贵州省安顺市。公司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、酏剂、滴丸剂、原料药（岩白菜素）、大容量注射剂（含中药提取）；生产销售预包装食品；卫生用品类生产（皮肤、粘膜卫生用品）；保健食品生产加工（片剂[糖]、颗粒剂、口服液、酒剂）；生产糖果制品（糖果）；中药材种植（国家有专项规定的除外）；市场营销策划；设计、制作、发布、代理国内外各类广告（国家规定须取得专项审批的取得审批后才能从事经营活动）；市场推广宣传；市场调查与研究；文化学术交流、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 8 月 18 日第三届董事会第三十五次会议批准对外报出。

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、云南红灵生物科技有限公司、西藏金灵医药科技开发有限公司、贵州百灵企业集团纯净水有限公司十家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、持续经营

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—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

#### 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。

## 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《财政部、国家税务总局关于有机肥产品免征增值税的通知》（财税（2008）56号）中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。

贵州百灵中医糖尿病医院有限责任公司（以下简称糖尿病医院）于2016年5月19日收到贵阳市云岩区国家税务局《税务事项通知书》（云国税通[2016]22603号）文：根据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）附件3第一条（七）款，糖尿病医院属于医疗机构，提供的医疗服务免征增值税。

### 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。

世禧制药于2015年2月16日收到毕节市地方税务局《税务局事项通知书》（毕市七星关地税通[2015]1号），根据财务部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》、黔科通[2009]3号文件精神和税务总局国税发[2005]129号《税收减免管理办法》规定，世禧制药享受备案类减免税，按15%税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。

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，2016年1-6月暂按照15%的税率申报缴纳企业所得税。

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

西藏金灵于2014年在西藏拉萨经济技术开发区设立，根据《西藏自治区人民政府关于我区企业所得税

税率问题的通知》（藏政发[2011]114号）文规定，“对设在我区的各类企业(含西藏驻区外企业)，在2011年至2020年期间，继续按15%的税率征收企业所得税”，西藏金灵享受按15%税率申报缴纳企业所得税的优惠政策。

## 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 | 197,551.07     | 381,387.56     |
| 银行存款 | 774,981,080.42 | 960,406,983.52 |
| 合计   | 775,178,631.49 | 960,788,371.08 |

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 | 703,669,142.74 | 716,371,630.82 |
| 商业承兑票据 |                | 100,000.00     |
| 合计     | 703,669,142.74 | 716,471,630.82 |

#### (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 | 110,206,807.32 |           |
| 合计     | 110,206,807.32 |           |

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 |    |      |     | 账面价值 | 期初余额 |    |      |      | 账面价值 |
|----|------|----|------|-----|------|------|----|------|------|------|
|    | 账面余额 |    | 坏账准备 |     |      | 账面余额 |    | 坏账准备 |      |      |
|    | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比 |      | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      |
|    |      |    |      |     |      |      |    |      |      |      |

|                      |                |         |               | 例     |                |                |         |               |       |                |
|----------------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 698,494,257.05 | 100.00% | 60,335,288.93 | 8.64% | 638,158,968.12 | 485,400,311.64 | 100.00% | 45,505,238.25 | 9.37% | 439,895,073.39 |
| 合计                   | 698,494,257.05 | 100.00% | 60,335,288.93 | 8.64% | 638,158,968.12 | 485,400,311.64 | 100.00% | 45,505,238.25 | 9.37% | 439,895,073.39 |

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 | 557,814,581.64 | 27,890,729.08 | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 84,037,735.18  | 8,403,773.52  | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 35,493,404.99  | 10,648,021.49 | 30.00%  |
| 3 年以上   | 15,511,540.79  | 7,755,770.39  | 50.00%  |
| 5 年以上   | 5,636,994.45   | 5,636,994.45  | 100.00% |
| 合计      | 698,494,257.05 | 60,335,288.93 | 8.64%   |

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 16,461,043.27 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目     | 核销金额         |
|--------|--------------|
| 核销坏账准备 | 1,630,992.59 |

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140,779,141.15元，占应收账款期末余额合计数的比例为20.15%，相应计提的坏账准备合计数为7,160,611.38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 | 68,093,308.17 | 75.91% | 55,603,585.66 | 64.60% |
| 1至2年 | 15,346,001.88 | 17.12% | 25,572,889.70 | 29.71% |
| 2至3年 | 5,955,792.55  | 6.64%  | 2,611,342.94  | 3.03%  |
| 3年以上 | 311,315.75    | 0.35%  | 2,292,139.50  | 2.66%  |
| 合计   | 89,706,418.35 | --     | 86,079,957.80 | --     |

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：

**(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19,725,012.38元，占预付款项期末余额合计数的比例为21.99%。  
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 | 15,332,955.43 | 12,148,657.36 |
| 合计   | 15,332,955.43 | 12,148,657.36 |

## 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 | 82,037,923.78 | 100.00% | 6,844,605.38 | 8.34% | 75,193,318.40 | 62,200,980.94 | 100.00% | 4,014,740.65 | 6.45% | 58,186,240.29 |
| 合计                    | 82,037,923.78 | 100.00% | 6,844,605.38 | 8.34% | 75,193,318.40 | 62,200,980.94 | 100.00% | 4,014,740.65 | 6.45% | 58,186,240.29 |

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 | 63,244,320.54 | 3,162,216.02 | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 11,236,215.68 | 1,123,621.57 | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 6,231,629.94  | 1,869,488.98 | 30.00%  |
| 3 年以上   | 1,272,957.62  | 636,478.81   | 50.00%  |
| 5 年以上   | 52,800.00     | 52,800.00    | 100.00% |
| 合计      | 82,037,923.78 | 6,844,605.38 | 8.34%   |

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

### (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 2,829,864.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元



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

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质     | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|----------|---------------|---------------|
| 押金保证金    | 644,192.75    | 1,324,582.16  |
| 应收暂付款    | 2,186,377.91  | 9,955,960.42  |
| 应收银行贴息款  | 22,002,048.00 | 11,003,424.00 |
| 部门及员工备用金 | 56,206,384.10 | 38,504,125.73 |
| 其他       | 998,921.02    | 1,412,888.63  |
| 合计       | 82,037,923.78 | 62,200,980.94 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称   | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄          | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|--------|-------|---------------|-------------|------------------|--------------|
| 银行贴息收入 | 政府补助  | 22,002,048.00 | 1 年以内       | 26.82%           | 1,100,102.40 |
| 江苏办事处  | 备用金   | 6,010,579.46  | 1-2 年、2-3 年 | 7.33%            | 1,799,761.51 |
| 甘肃办事处  | 备用金   | 3,342,416.83  | 1 年以内、1-2 年 | 4.07%            | 179,241.68   |
| 福建办事处  | 备用金   | 3,120,748.63  | 1 年以内       | 3.80%            | 156,037.43   |
| 湖南办事处  | 备用金   | 3,089,506.38  | 1 年以内       | 3.77%            | 154,475.32   |
| 合计     | --    | 37,565,299.30 | --          | 45.79%           | 3,389,618.34 |

(5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称           | 政府补助项目名称 | 期末余额          | 期末账龄  | 预计收取的时间、金额及依据 |
|----------------|----------|---------------|-------|---------------|
| 工行安顺分行、农行安顺分行等 | 贷款贴息     | 22,002,048.00 | 1 年以内 | 2017 年内       |
| 合计             | --       | 22,002,048.00 | --    | --            |

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。

## 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     | 142,377,048.64 |               | 142,377,048.64 | 95,838,231.84  |               | 95,838,231.84  |
| 在产品     | 116,107,821.94 |               | 116,107,821.94 | 106,435,466.98 |               | 106,435,466.98 |
| 库存商品    | 349,865,329.83 | 24,927,445.05 | 324,937,884.78 | 420,657,718.27 | 27,407,445.05 | 393,250,273.22 |
| 消耗性生物资产 | 24,320,901.33  |               | 24,320,901.33  | 20,568,173.35  |               | 20,568,173.35  |
| 包装物     | 16,948,039.38  |               | 16,948,039.38  | 13,163,635.60  |               | 13,163,635.60  |
| 低值易耗品   | 2,146,224.62   |               | 2,146,224.62   | 2,529,719.44   |               | 2,529,719.44   |
| 委托加工物资  | 1,364,556.28   |               | 1,364,556.28   | 528,935.46     |               | 528,935.46     |
| 合计      | 653,129,922.02 | 24,927,445.05 | 628,202,476.97 | 659,721,880.94 | 27,407,445.05 | 632,314,435.89 |

### (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 |               |
| 库存商品 | 27,407,445.05 |        |    | 2,480,000.00 |    | 24,927,445.05 |
| 合计   | 27,407,445.05 |        |    | 2,480,000.00 |    | 24,927,445.05 |

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销售转销跌价。

## 8、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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

9、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             | 60,858,887.57 |       |      | 60,858,887.57 |
| 2.本期增加金额           |               |       |      |               |
| (1) 外购             |               |       |      |               |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |               |       |      |               |
| (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             | 15,386,893.42 |       |      | 15,386,893.42 |
| 2.本期增加金额           | 1,688,587.32  |       |      | 1,688,587.32  |
| (1) 计提或摊销          | 1,688,587.32  |       |      | 1,688,587.32  |

|          |               |  |  |               |
|----------|---------------|--|--|---------------|
| 3.本期减少金额 |               |  |  |               |
| (1) 处置   |               |  |  |               |
| (2) 其他转出 |               |  |  |               |
| 4.期末余额   | 17,075,480.74 |  |  | 17,075,480.74 |
| 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 | 43,783,406.83 |  |  | 43,783,406.83 |
| 2.期初账面价值 | 45,471,994.15 |  |  | 45,471,994.15 |

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 办公设备         | 运输工具          | 合计             |
|------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：    |                |                |              |               |                |
| 1.期初余额     | 509,628,102.50 | 289,120,508.05 | 9,911,943.12 | 47,861,024.58 | 856,521,578.25 |
| 2.本期增加金额   | 6,163,095.17   | 19,340,461.26  | 735,398.25   | 1,269,935.41  | 27,508,890.09  |
| (1) 购置     | 6,163,095.17   | 13,341,277.54  | 735,398.25   | 1,269,935.41  | 21,509,706.37  |
| (2) 在建工程转入 |                | 5,999,183.72   |              |               | 5,999,183.72   |
| (3) 企业合并增加 |                |                |              |               |                |
| 3.本期减少金额   |                | 517,876.89     | 1,580.00     | 150,096.00    | 669,552.89     |
| (1) 处置或报   |                | 517,876.89     | 1,580.00     | 150,096.00    | 669,552.89     |

|               |                |                |               |               |                |
|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 废             |                |                |               |               |                |
| 4.期末余额        | 515,791,197.67 | 307,943,092.42 | 10,645,761.37 | 48,980,863.99 | 883,360,915.45 |
| 二、累计折旧        |                |                |               |               |                |
| 1.期初余额        | 87,417,740.06  | 145,850,589.02 | 5,887,198.49  | 30,680,668.39 | 269,836,195.96 |
| 2.本期增加金额      | 13,244,699.89  | 12,857,902.52  | 799,449.35    | 1,529,350.51  | 28,431,402.27  |
| (1) 计提        | 13,244,699.89  | 12,857,902.52  | 799,449.35    | 1,529,350.51  | 28,431,402.27  |
| 3.本期减少金额      |                | 76,296.30      | 988.23        | 135,046.63    | 212,331.16     |
| (1) 处置或报<br>废 |                | 76,296.30      | 988.23        | 135,046.63    | 212,331.16     |
| 4.期末余额        | 100,662,439.95 | 158,632,195.24 | 6,685,659.61  | 32,074,972.27 | 298,055,267.07 |
| 三、减值准备        |                |                |               |               |                |
| 1.期初余额        |                | 1,083,376.58   |               |               | 1,083,376.58   |
| 2.本期增加金额      |                |                |               |               |                |
| (1) 计提        |                |                |               |               |                |
| 3.本期减少金额      |                |                |               |               |                |
| (1) 处置或报<br>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      | 415,128,757.72 | 148,227,520.60 | 3,960,101.76  | 16,905,891.72 | 584,222,271.80 |
| 2.期初账面价值      | 422,210,362.44 | 142,186,542.45 | 4,024,744.63  | 17,180,356.19 | 585,602,005.71 |

## (2) 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  | 165,454,726.91 | 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 | 1,835,096.54   | 产权正在办理中              |

其他说明

## 11、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目              | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|-----------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|                 | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 中药饮片生产线及仓库工程    | 21,763,409.62 |      | 21,763,409.62 | 13,534,566.00 |      | 13,534,566.00 |
| 长沙糖尿病医院筹建       | 7,091,140.00  |      | 7,091,140.00  | 4,999,020.00  |      | 4,999,020.00  |
| 正鑫药业 GMP 升级改造工程 |               |      |               | 3,558,383.72  |      | 3,558,383.72  |
| 13 号楼改造工程       | 15,014,779.50 |      | 15,014,779.50 | 198,113.21    |      | 198,113.21    |
| 银丹 50 亿粒改造工程    | 4,880,264.15  |      | 4,880,264.15  | 409,000.00    |      | 409,000.00    |
| 其他              | 560,901.85    |      | 560,901.85    | 210,901.85    |      | 210,901.85    |
| 合计              | 49,310,495.12 |      | 49,310,495.12 | 22,909,984.78 |      | 22,909,984.78 |

### (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 |
|-----------------|-----------|---------------|--------------|--------------|-----------|---------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 中药饮片生产线及仓库工程    | 8,657.68  | 13,534,566.00 | 8,228,843.62 |              |           | 21,763,409.62 | 92.27%      | 92.27  |           |              |          | 募股资金 |
| 长沙糖尿病医院筹建       | 2,500.00  | 4,999,020.00  | 2,823,723.00 | 640,800.00   | 90,803.00 | 7,091,140.00  | 28.36%      | 28.36  |           |              |          | 其他   |
| 正鑫药业 GMP 升级改造工程 | 796.40    | 3,558,383.72  | 1,800,000.00 | 5,358,383.72 |           |               | 100.00%     | 100.00 |           |              |          | 其他   |
| 13 号楼改造工程       | 11,114.71 | 198,113.21    | 14,816.66    |              |           | 15,014,779.50 | 26.63%      | 26.63  |           |              |          | 募股资金 |

|                             |               |                   |                   |                  |               |                   |       |      |  |  |  |      |
|-----------------------------|---------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------|-------------------|-------|------|--|--|--|------|
| 软胶囊<br>50 亿粒<br>生产线<br>扩建项目 | 13,190.6<br>9 | 409,000.<br>00    | 4,471,26<br>4.15  |                  |               | 4,880,26<br>4.15  | 5.13% | 5.13 |  |  |  | 募股资金 |
| 其他                          |               | 210,901.<br>85    | 350,000.<br>00    |                  |               | 560,901.<br>85    |       |      |  |  |  |      |
| 合计                          | 36,259.4<br>8 | 22,909,9<br>84.78 | 32,490,4<br>97.06 | 5,999,18<br>3.72 | 90,803.0<br>0 | 49,310,4<br>95.12 | --    | --   |  |  |  | --   |

## 12、工程物资

单位：元

| 项目   | 期末余额       | 期初余额 |
|------|------------|------|
| 专用设备 | 402,038.83 |      |
| 合计   | 402,038.83 |      |

其他说明：

## 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 | 509,375.61 |       |    |     | 31,018,945.21 |
| 2.本期增加金额 |               |            |       |    |     |               |
| (1)外购    |               |            |       |    |     |               |
| (2)自行培育  |               |            |       |    |     |               |
| 3.本期减少金额 |               | 509,375.61 |       |    |     | 509,375.61    |
| (1)处置    |               |            |       |    |     |               |
| (2)其他    |               | 509,375.61 |       |    |     | 509,375.61    |
|          |               |            |       |    |     |               |

|          |               |            |  |  |  |               |
|----------|---------------|------------|--|--|--|---------------|
| 4.期末余额   | 30,509,569.60 |            |  |  |  | 30,509,569.60 |
| 二、累计折旧   |               |            |  |  |  |               |
| 1.期初余额   | 6,101,913.92  |            |  |  |  | 6,101,913.92  |
| 2.本期增加金额 | 1,525,478.48  |            |  |  |  | 1,525,478.48  |
| (1)计提    | 1,525,478.48  |            |  |  |  | 1,525,478.48  |
|          |               |            |  |  |  |               |
| 3.本期减少金额 |               |            |  |  |  |               |
| (1)处置    |               |            |  |  |  |               |
| (2)其他    |               |            |  |  |  |               |
|          |               |            |  |  |  |               |
| 4.期末余额   | 7,627,392.40  |            |  |  |  | 7,627,392.40  |
| 三、减值准备   |               |            |  |  |  |               |
| 1.期初余额   |               |            |  |  |  |               |
| 2.本期增加金额 |               |            |  |  |  |               |
| (1)计提    |               |            |  |  |  |               |
|          |               |            |  |  |  |               |
| 3.本期减少金额 |               |            |  |  |  |               |
| (1)处置    |               |            |  |  |  |               |
| (2)其他    |               |            |  |  |  |               |
|          |               |            |  |  |  |               |
| 4.期末余额   |               |            |  |  |  |               |
| 四、账面价值   |               |            |  |  |  |               |
| 1.期末账面价值 | 22,882,177.20 |            |  |  |  | 22,882,177.20 |
| 2.期初账面价值 | 24,407,655.68 | 509,375.61 |  |  |  | 24,917,031.29 |

## (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     | 111,820,819.82 | 109,465,376.92 | 22,165,763.31 | 3,243,335.10 | 246,695,295.15 |
| 2.本期增加金额   |                |                | 2,201,500.00  | 85,663.60    | 2,287,163.60   |
| (1) 购置     |                |                | 2,201,500.00  | 85,663.60    | 2,287,163.60   |
| (2) 内部研发   |                |                |               |              |                |
| (3) 企业合并增加 |                |                |               |              |                |
| 3.本期减少金额   |                |                |               |              |                |
| (1) 处置     |                |                |               |              |                |
| 4.期末余额     | 111,820,819.82 | 109,465,376.92 | 24,367,263.31 | 3,328,998.70 | 248,982,458.75 |
| 二、累计摊销     |                |                |               |              |                |
| 1.期初余额     | 13,459,848.60  | 37,527,668.15  | 14,380,100.81 | 2,621,392.22 | 67,989,009.78  |
| 2.本期增加金额   | 1,307,870.40   | 4,207,753.70   | 396,745.83    | 260,903.37   | 6,173,273.30   |
| (1) 计提     | 1,307,870.40   | 4,207,753.70   | 396,745.83    | 260,903.37   | 6,173,273.30   |
| 3.本期减少金额   |                |                |               |              |                |
| (1) 处置     |                |                |               |              |                |
| 4.期末余额     | 14,767,719.00  | 41,735,421.85  | 14,776,846.64 | 2,882,295.59 | 74,162,283.08  |
| 三、减值准备     |                |                |               |              |                |
| 1.期初余额     |                |                |               |              |                |
| 2.本期增加金额   |                |                |               |              |                |
| (1) 计提     |                |                |               |              |                |

|          |               |               |              |            |                |
|----------|---------------|---------------|--------------|------------|----------------|
| 3.本期减少金额 |               |               |              |            |                |
| (1) 处置   |               |               |              |            |                |
| 4.期末余额   |               |               |              |            |                |
| 四、账面价值   |               |               |              |            |                |
| 1.期末账面价值 | 97,053,100.82 | 67,729,955.07 | 9,590,416.67 | 446,703.11 | 174,820,175.67 |
| 2.期初账面价值 | 98,360,971.22 | 71,937,708.77 | 7,785,662.50 | 621,942.88 | 178,706,285.37 |

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 | 15,017,313.21 |            |  |  |        |  | 15,017,313.21 |      |
| 布洛芬注射液  | 4,100,754.62  |            |  |  |        |  | 4,100,754.62  |      |
| 替芬泰     | 1,000,000.00  | 915,492.45 |  |  |        |  | 1,915,492.45  |      |
| 合计      | 20,118,067.83 | 915,492.45 |  |  |        |  | 21,033,560.28 |      |

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2016年6月30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         | 10,908,225.37 |      |  |      |  | 10,908,225.37 |

|                    |               |  |  |  |               |
|--------------------|---------------|--|--|--|---------------|
| 团世禧制药有限公司          |               |  |  |  |               |
| 贵州百灵企业集团和仁堂药业有限公司  | 3,374,910.58  |  |  |  | 3,374,910.58  |
| 贵州百灵企业集团正鑫药业有限公司   | 10,615,426.93 |  |  |  | 10,615,426.93 |
| 贵州百灵企业集团生物科技肥业有限公司 | 6,580,263.39  |  |  |  | 6,580,263.39  |
| 合计                 | 31,492,082.10 |  |  |  | 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企业集团世禧有限公司2016年6月被母公司百灵企业集团制药股份有限公司吸收合并，商誉经测试已经减值所致。

## 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 | 25,832.83 | 851,527.60 | 80,080.09 |        | 797,280.34 |
| 委托种植土地租赁款   | 53,333.24 |            | 10,000.02 |        | 43,333.22  |

|          |               |              |            |  |               |
|----------|---------------|--------------|------------|--|---------------|
| 销售部装修    | 854,001.33    |              | 139,998.00 |  | 714,003.33    |
| 糖尿病医院装修费 | 12,591,828.71 |              | 685,792.26 |  | 11,906,036.45 |
| 长沙糖尿病医院  | 808,566.15    | 2,304,659.54 |            |  | 3,113,225.69  |
| 其他       | 16,800.00     |              | 16,800.00  |  |               |
| 合计       | 14,350,362.26 | 3,156,187.14 | 932,670.37 |  | 16,573,879.03 |

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   | 65,585,686.73 | 10,277,842.14 | 48,194,567.95 | 7,503,294.73  |
| 存货跌价准备 | 24,927,445.05 | 6,003,394.01  | 27,407,445.05 | 6,623,394.01  |
| 合计     | 90,513,131.78 | 16,281,236.15 | 75,602,013.00 | 14,126,688.74 |

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目                   | 期末余额          |               | 期初余额           |               |
|----------------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
|                      | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       |
| 非同一控制下企业合并资产公允价值计量增值 | 98,606,114.83 | 20,608,678.00 | 103,759,517.27 | 21,685,739.11 |
| 合计                   | 98,606,114.83 | 20,608,678.00 | 103,759,517.27 | 21,685,739.11 |

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 |                  | 16,281,236.15     |                  | 14,126,688.74     |
| 递延所得税负债 |                  | 20,608,678.00     |                  | 21,685,739.11     |

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|          |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 1,594,207.58  | 1,325,410.95  |
| 可抵扣亏损    | 40,625,443.23 | 23,735,501.55 |
| 合计       | 42,219,650.81 | 25,060,912.50 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份     | 期末金额          | 期初金额          | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2019 年 | 712,143.51    | 712,143.51    |    |
| 2020 年 | 21,236,337.17 | 23,023,358.04 |    |
| 2021 年 | 18,676,962.55 |               |    |
| 合计     | 40,625,443.23 | 23,735,501.55 | -- |

其他说明：

## 19、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 50,000,000.00  | 95,000,000.00  |
| 抵押借款 | 136,600,000.00 | 136,600,000.00 |
| 信用借款 | 565,000,000.00 | 520,000,000.00 |
| 合计   | 751,600,000.00 | 751,600,000.00 |

短期借款分类的说明：

## 20、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 应付货款    | 145,757,531.57 | 143,174,456.17 |
| 应付工程建设款 | 3,817,846.81   | 9,970,504.24   |
| 应付设备购置款 | 3,937,282.99   | 577,473.86     |
| 应付租赁款   | 5,571,900.00   | 3,714,600.00   |
| 其他      | 1,813,460.00   | 347,400.00     |
| 合计      | 160,898,021.37 | 157,784,434.27 |

## 21、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 预收销货款 | 45,521,316.48 | 58,139,064.59 |
| 合计    | 45,521,316.48 | 58,139,064.59 |

## 22、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额         |
|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 11,871,536.90 | 101,160,751.07 | 103,993,218.63 | 9,039,069.34 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | -397,797.10   | 9,740,211.33   | 9,797,877.42   | -455,463.19  |
| 三、辞退福利         | 4,019,866.36  |                | 3,854,285.75   | 165,580.61   |
| 合计             | 15,493,606.16 | 110,900,962.40 | 117,645,381.80 | 8,749,186.76 |

### (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 | 9,179,594.46  | 88,062,152.69  | 91,427,936.92  | 5,813,810.23 |
| 2、职工福利费       |               | 7,704,406.84   | 7,704,406.84   |              |
| 3、社会保险费       | -59,167.90    | 2,935,238.05   | 2,962,987.52   | -86,917.37   |
| 其中：医疗保险费      | -58,883.70    | 2,077,404.77   | 2,101,913.68   | -83,392.61   |
| 工伤保险费         | -214.20       | 756,079.43     | 757,688.91     | -1,823.68    |
| 生育保险费         | -70.00        | 101,753.85     | 103,384.93     | -1,701.08    |
| 4、住房公积金       | -46,282.00    | 771,790.00     | 791,104.00     | -65,596.00   |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 2,797,392.34  | 1,687,163.49   | 1,106,783.35   | 3,377,772.48 |
| 合计            | 11,871,536.90 | 101,160,751.07 | 103,993,218.63 | 9,039,069.34 |

**(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 | -386,267.90 | 9,153,132.21 | 9,205,511.26 | -438,646.95 |
| 2、失业保险费  | -11,529.20  | 587,079.12   | 592,366.16   | -16,816.24  |
| 合计       | -397,797.10 | 9,740,211.33 | 9,797,877.42 | -455,463.19 |

其他说明：

**23、应交税费**

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 19,472,354.97 | 50,950,230.43 |
| 企业所得税   | 3,003,456.04  | 26,534,165.28 |
| 个人所得税   | 1,440,988.83  | 1,038,335.81  |
| 城市维护建设税 | 1,493,657.95  | 2,952,024.17  |
| 教育费附加   | 657,638.50    | 1,791,899.66  |
| 地方教育附加  | 438,425.67    | 1,194,599.77  |
| 其他      | 193,109.84    | 353,022.10    |
| 合计      | 26,699,631.80 | 84,814,277.22 |

其他说明：

**24、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 15,526,306.57 | 16,599,365.25 |
| 拆借款   | 395,647.20    | 274,950.00    |
| 应付暂收款 | 6,398,548.94  | 5,291,246.46  |
| 其他    | 38,208,953.71 | 30,196,182.26 |
| 合计    | 60,529,456.42 | 52,361,743.97 |

**25、其他流动负债**

单位：元

| 项目             | 期末余额         | 期初余额         |
|----------------|--------------|--------------|
| 预计未来一年内摊销的递延收益 | 1,869,825.57 | 1,869,825.57 |
| 合计             | 1,869,825.57 | 1,869,825.57 |

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

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

其他说明:

## 26、递延收益

单位: 元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少       | 期末余额          | 形成原因          |
|------|---------------|--------------|------------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 16,788,357.67 | 3,748,700.00 | 934,912.67 | 19,602,145.00 | 收到的与资产相关的政府补助 |
| 合计   | 16,788,357.67 | 3,748,700.00 | 934,912.67 | 19,602,145.00 | --            |

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                         | 72,104.69    |              | 43,262.79   |      | 28,841.90    | 与资产相关       |
| 《污水处理及回用工程》专项支持资金              | 1,874,149.99 |              | 66,617.47   |      | 1,807,532.52 | 与资产相关       |
| 天台山 GMP 补助                     | 6,503,445.00 |              | 500,265.00  |      | 6,003,180.00 | 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 | 2,096,991.32 |              | 24,767.61   |      | 2,072,223.71 | 与资产相关       |
| 贵州省自主创新高技术产业化项目补助款             | 3,291,666.67 |              | 250,000.00  |      | 3,041,666.67 | 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     | 600,000.00   |              | 49,999.80   |      | 550,000.20   | 与资产相关       |
| 国家重点防控重大疾病的 1 类新               | 2,350,000.00 | 3,748,700.00 |             |      | 6,098,700.00 | 与资产相关       |



|      |               |              |            |  |               |    |
|------|---------------|--------------|------------|--|---------------|----|
| 药的研发 |               |              |            |  |               |    |
| 合计   | 16,788,357.67 | 3,748,700.00 | 934,912.67 |  | 19,602,145.00 | -- |

其他说明：

## 27、股本

单位：元

|      | 期初余额             | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额             |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
|      |                  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                  |
| 股份总数 | 1,411,200,000.00 |             |    |       |    |    | 1,411,200,000.00 |

其他说明：

## 28、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|--------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 145,576,155.62 | 1,050,000.00 |      | 146,626,155.62 |
| 合计         | 145,576,155.62 | 1,050,000.00 |      | 146,626,155.62 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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。

## 29、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 161,399,155.30 |      |      | 161,399,155.30 |
| 合计     | 161,399,155.30 |      |      | 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：

## 30、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期             | 上期             |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 928,613,587.44 | 652,235,625.07 |
| 调整后期初未分配利润        | 928,613,587.44 | 652,235,625.07 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 215,882,942.75 | 179,705,420.64 |
| 应付普通股股利           | 112,896,000.00 | 94,080,000.00  |

|         |                  |                |
|---------|------------------|----------------|
| 期末未分配利润 | 1,031,600,530.19 | 737,861,045.71 |
|---------|------------------|----------------|

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。

### 31、营业收入和营业成本

单位: 元

| 项目   | 本期发生额            |                | 上期发生额          |                |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入               | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 1,020,472,160.90 | 402,579,078.28 | 812,469,523.29 | 330,901,611.98 |
| 其他业务 | 2,781,908.51     | 2,573,233.95   | 1,079,174.68   |                |
| 合计   | 1,023,254,069.41 | 405,152,312.23 | 813,548,697.97 | 330,901,611.98 |

### 32、营业税金及附加

单位: 元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 7,278,982.16  | 5,697,519.35  |
| 教育附加    | 3,225,387.60  | 2,539,061.10  |
| 地方教育附加  | 2,150,258.44  | 1,692,707.44  |
| 其他      |               | 116,559.87    |
| 合计      | 12,654,628.20 | 10,045,847.76 |

其他说明:

### 33、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     | 21,324,256.60 | 16,032,181.96 |
| 办公差旅会务及招待费 | 48,924,795.74 | 37,608,251.24 |
| 车辆使用及运输费   | 13,471,869.94 | 11,666,666.78 |
| 市场开拓及促销费用  | 79,000,710.76 | 45,185,648.77 |
| 职工薪酬       | 60,716,927.39 | 54,931,331.97 |
| 其他         | 18,640,642.67 | 16,451,931.57 |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 242,079,203.10 | 181,876,012.29 |
|----|----------------|----------------|

其他说明：

### 34、管理费用

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬       | 22,838,189.63 | 22,552,553.38 |
| 办公会务差旅及招待费 | 6,004,191.45  | 5,828,429.95  |
| 费用性税金      | 4,859,558.77  | 2,708,448.57  |
| 流动资产损失     | 11,499,103.35 | 2,935,124.26  |
| 新产品开发费     | 12,367,495.37 | 3,574,305.54  |
| 折旧及摊销费用    | 15,825,788.31 | 15,523,809.56 |
| 其他         | 15,772,282.00 | 10,626,912.05 |
| 合计         | 89,166,608.88 | 63,749,583.31 |

其他说明：

### 35、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额         |
|--------|--------------|---------------|
| 利息支出   | 6,682,259.43 | 10,867,069.39 |
| 减：利息收入 | 5,864,658.70 | 6,614,434.02  |
| 手续费    | 141,223.01   | 106,144.11    |
| 票据贴现息  | 2,229,693.00 | 5,313,564.08  |
| 其他     |              | 1,140,240.00  |
| 合计     | 3,188,516.74 | 10,812,583.56 |

其他说明：

### 36、资产减值损失

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失   | 19,290,908.00 | 12,506,933.60 |
| 二、存货跌价损失 |               | 467,862.56    |
| 合计       | 19,290,908.00 | 12,974,796.16 |

其他说明：

### 37、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 |
| 短期理财产品收益        |       | 2,679,444.44  |
| 合计              |       | 1,199,444.44  |

其他说明：

### 38、营业外收入

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|--------------|---------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 |              | 11,487,715.28 |                   |
| 其中：固定资产处置利得 |              | 11,487,715.28 |                   |
| 政府补助        | 5,408,396.19 | 1,314,912.87  | 5,408,396.19      |
| 罚没、违约收入     | 27,729.84    | 32,676.39     | 27,729.84         |
| 其他          | 1,426,530.32 | 8,435.84      | 1,426,530.32      |
| 合计          | 6,862,656.35 | 12,843,740.38 | 6,862,656.35      |

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<br>响当年盈亏 | 是否特殊补<br>贴 | 本期发生金<br>额   | 上期发生金<br>额 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|-------------|----------------|------|---|----------------|------------|--------------|------------|-----------------|
| 创新型企业<br>奖励 | 贵州省科技<br>厅     | 奖励   | 因研究开发、<br>技术更新及<br>改造等获得<br>的补助           | 否              | 否          | 2,400,000.00 |            | 与收益相关           |
| 产品研发补<br>助  | 贵州省经信<br>委     | 补助   | 因研究开发、<br>技术更新及<br>改造等获得<br>的补助           | 否              | 否          | 500,000.00   |            | 与收益相关           |
| 项目建设补<br>助  | 安顺市经济<br>技术开发区 | 补助   | 因符合地方<br>政府招商引<br>资等地方性<br>扶持政策而<br>获得的补助 | 否              | 否          | 500,000.00   |            | 与收益相关           |
| 贵州省名牌<br>产品 | 贵阳市质监<br>局     | 奖励   | 因符合地方<br>政府招商引                            | 否              | 否          | 320,000.00   |            | 与收益相关           |

|           |           |    |                                       |   |   |            |            |       |
|-----------|-----------|----|---------------------------------------|---|---|------------|------------|-------|
|           |           |    | 资等地方性扶持政策而获得的补助                       |   |   |            |            |       |
| 贵州省名牌产品   | 贵阳市质监局    | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助             | 否 | 否 | 250,000.00 |            | 与收益相关 |
| 技术产业化研发   | 贵州省科技厅    | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 否 | 否 | 216,000.00 |            | 与收益相关 |
| 能源节约奖励    | 贵州省工信委    | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 否 | 否 | 220,500.00 |            | 与收益相关 |
| 名牌产品奖励    | 贵阳市质监局    | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助             | 否 | 否 | 50,000.00  | 50,000.00  | 与收益相关 |
| 民营十佳企业奖励  | 安顺市开发区经贸局 | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助             | 否 | 否 |            | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 专利奖励      | 安顺市科技局    | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 否 | 否 |            | 20,000.00  | 与收益相关 |
| 桔梗种植补助    | 普定科技局     | 奖励 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 否 | 否 |            | 105,000.00 | 与收益相关 |
| 复方天麻片工艺改造 | 贵州省科技厅    | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                   | 否 | 否 |            | 105,000.00 | 与收益相关 |

|       |    |    |                                       |    |    |              |              |       |
|-------|----|----|---------------------------------------|----|----|--------------|--------------|-------|
| 免税补助  |    | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 否  | 否  | 16,983.29    |              | 与收益相关 |
| 建设补助款 |    | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 否  | 否  | 934,912.90   | 934,912.87   | 与资产相关 |
| 合计    | -- | -- | --                                    | -- | -- | 5,408,396.19 | 1,314,912.87 | --    |

其他说明：

### 39、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|------------|------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 14,957.14  |            | 14,957.14         |
| 其中：固定资产处置损失 | 14,957.14  |            | 14,957.14         |
| 对外捐赠        | 10,836.06  | 219,175.00 | 10,836.06         |
| 罚没支出        | 15,000.00  |            | 15,000.00         |
| 其他          | 183,169.80 | 16,114.63  | 183,169.80        |
| 合计          | 223,963.00 | 235,289.63 | 223,963.00        |

其他说明：

### 40、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 43,073,041.32 | 38,058,270.29 |
| 递延所得税费用 | -3,231,608.52 | -3,128,022.86 |
| 合计      | 39,841,432.80 | 34,930,247.43 |

**(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                           | 258,360,585.61 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 38,754,087.84  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -1,973,042.72  |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -46,005.51     |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 278,701.53     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -172,831.25    |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 3,852,879.94   |
| 加计扣除的影响                        | -852,357.03    |
| 所得税费用                          | 39,841,432.80  |

其他说明

**41、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 押金、保证金、风险金等 | 287,544.58    | 296,071.00    |
| 收回备用金       | 6,313,487.64  | 5,093,466.11  |
| 利息收入        | 2,575,620.58  | 319,676.24    |
| 政府补助        | 4,459,065.24  | 455,000.00    |
| 其他          | 1,701,665.27  | 8,660,634.54  |
| 合计          | 15,337,383.31 | 14,824,847.89 |

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 | 143,059,509.48 | 97,010,143.58 |
| 借备用金           | 83,829,182.15  | 63,971,158.00 |
| 退保证金、押金、风险金等   | 2,932,980.30   | 648,375.62    |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 其他 | 841,896.28     | 1,649,338.45   |
| 合计 | 230,663,568.21 | 163,279,015.65 |

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 | 4,419,600.00 |       |
| 合计         | 4,419,600.00 |       |

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 |       | 4,526,800.00 |
| 合计   |       | 4,526,800.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 42、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              | --             | --             |
| 净利润                              | 218,519,152.81 | 182,065,910.67 |
| 加：资产减值准备                         | 19,290,908.00  | 12,208,529.51  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 31,645,468.07  | 29,779,795.94  |
| 无形资产摊销                           | 6,173,273.30   | 6,138,309.21   |
| 长期待摊费用摊销                         | 932,670.37     | 1,193,620.41   |
| 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） | 14,957.14      | -11,487,715.28 |
| 财务费用（收益以“—”号填列）                  | 6,682,259.43   | 10,867,069.39  |
| 投资损失（收益以“—”号填列）                  |                | -1,199,444.44  |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）             | -2,154,547.41  | -2,050,961.75  |



|                       |                 |                |
|-----------------------|-----------------|----------------|
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）  | -1,077,061.11   | -1,077,061.11  |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）      | 6,591,958.92    | -36,092,541.04 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -220,807,319.09 | 86,960,939.50  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -63,402,665.08  | -73,852,780.40 |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 2,409,055.35    | 203,453,670.61 |
| 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               | 775,178,631.49  | 699,259,410.61 |
| 减：现金的期初余额             | 960,788,371.08  | 661,784,793.83 |
| 现金及现金等价物净增加额          | -185,609,739.59 | 37,474,616.78  |

## （2）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|                        | 金额           |
|------------------------|--------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物  | 2,235,268.09 |
| 其中：                    | --           |
| 贵州百灵企业集团世禧制药有限公司       | 2,235,268.09 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 2,235,268.09 |
| 其中：                    | --           |
| 贵州百灵企业集团世禧制药有限公司       | 2,235,268.09 |
| 其中：                    | --           |

其他说明：

## （3）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           | 775,178,631.49 | 960,788,371.08 |
| 其中：库存现金        | 197,551.07     | 265,269.47     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 774,981,080.42 | 698,994,141.14 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 775,178,631.49 | 960,788,371.08 |

其他说明：

## 43、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末账面价值         | 受限原因    |
|------|----------------|---------|
| 固定资产 | 174,185,361.69 | 为借款提供抵押 |
| 无形资产 | 18,065,793.51  | 为借款提供抵押 |
| 应收账款 | 57,827,516.00  | 为借款提供质押 |
| 合计   | 250,078,671.20 | --      |

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 |
|--------------|--------|------------|--------------|------|
| 云南红灵生物科技有限公司 | 设立     | 2016年5月21日 | 5,000,000.00 | 100% |

## 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     |
|------------------|----------|------------|----------------|---------------|
| 贵州百灵企业集团世禧制药有限公司 | 由母公司吸收合并 | 2016年6月30日 | 107,629,478.84 | 13,088,236.71 |

公司第三届董事会第二十七次会议及第三届监事会第十七次会议审议通过了《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》，公司对全资子公司世禧制药进行吸收合并，吸收合并后，世禧制药的法人主体资格注销。截至2016年6月30日，世禧制药的吸收合并工作基本完成。

## 3. 其他

2016年6月24日，第三届董事会第三十三次会议决议通过，销售公司将其持有的西藏金灵100%股权转让至公司，西藏金灵变成为公司的子公司。

## 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（简称和仁堂药业） | 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         |
| 贵州百灵企业集团生物科技肥业有限公司         | 贵州安顺             | 安顺市西秀区南郊二桥 159 号                 | 工业   | 70.00%  |  | 设立         |
| 百灵中医糖尿病医院（长沙）有限责任公司        | 湖南长沙             | 长沙市雨花区汇金路 888 号金汇园 31-33 栋 1-2 楼 | 医疗单位 | 70.00%  |  | 设立         |
| 云南红灵生物科技有限公司               | 云南省红河哈尼族彝族自治州泸西县 | 云南省红河哈尼族彝族自治州泸西县中枢镇锦源小区          | 工业   | 100.00% |  | 设立         |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

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 | 本期向少数股东宣告分 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|------------|------------|------------|
|-------|----------|------------|------------|------------|

|       |        | 损益           | 派的股利 |               |
|-------|--------|--------------|------|---------------|
| 和仁堂药业 | 20.00% | 2,054,025.04 |      | 32,136,358.81 |

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 | 146,234,287.32 | 65,647,780.15 | 211,882,067.47 | 40,595,063.20 | 10,605,210.23 | 51,200,273.43 | 131,571,512.03 | 68,231,774.50 | 199,803,286.53 | 38,196,151.07 | 11,195,466.62 | 49,391,617.69 |

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 | 86,853,083.28 | 10,270,125.20 | 10,270,125.20 | 1,177,196.61 | 78,798,677.95 | 10,420,143.48 | 10,420,143.48 | -3,431,556.56 |

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2016年6月30日，本公司应收账款的20.15% (2015年12月31日：15.46%)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   | 期初数    |        |      |      | 合 计    |
|-------|--------|--------|------|------|--------|
|       | 未逾期未减值 | 已逾期未减值 |      |      |        |
|       |        | 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  | 16,089.80 | 16,089.80 | 16,089.80 |      |      |
| 其他应付款 | 6,052.95  | 6,052.95  | 6,052.95  |      |      |
| 小 计   | 97,302.75 | 98,407.60 | 98,407.60 |      |      |

(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 | 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 |      |      |

(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2016年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币75,160.00万元(2015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个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司无外币货币性资产和外币货币性负债，本公司不存在外汇风险。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### 2、其他关联方情况

| 其他关联方名称                         | 其他关联方与本企业关系         |
|---------------------------------|---------------------|
| 贵州嘉黔房地产开发有限公司（简称嘉黔房开）           | 股东（董事长、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（以下简称围棋俱乐部）[注] | 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（简称林恒房开）           | 与嘉黔房开联营开发“百灵尚品一号”项目 |

其他说明

根据公司实质控制人姜伟、股东姜勇与民生加银资产管理公司于2016年3月21日签订的《贵州百灵围棋俱乐部有限公司股权转让协议书》约定，姜伟、姜勇将其合计持有的围棋俱乐部100%的股权转让给民生加银资产管理公司，从2016年4月开始起，围棋俱乐部与公司不再存在关联关系。

### 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 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|       |        |           |           |

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     |
|-------|------------------|--------------|--------------|
| 林恒房开  | 房屋及建筑物“百灵尚品一号”项目 | 1,857,300.00 | 1,857,300.00 |

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 | 2,203,500.00 | 2,100,300.00 |

### (3) 其他关联交易

2016年1-3月、2015年1-6月公司分别支付给贵州百灵企业集团围棋俱乐部有限公司围棋赞助费155.00万、255.00万元。

### 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。

2016年1-6月，公司已确认应向林恒房开支付2016上半年房屋租赁费1,857,300.00元。

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

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、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报表批准报出日，本公司无应披露的重要资产负债表日后非调整事项。

## 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 | 961,041,822.63   | 53,463,018.88  | 27,828,092.72 | 21,860,773.33  | 1,020,472,160.90 |
| 主营业务成本 | 365,824,927.52   | 46,303,301.23  | 20,846,568.20 | 30,395,718.67  | 402,579,078.28   |
| 资产总额   | 3,909,879,713.92 | 237,707,905.26 | 82,417,745.64 | 345,827,989.62 | 3,884,177,375.20 |
| 负债总额   | 1,064,286,499.13 | 135,350,603.99 | 65,835,983.71 | 169,394,825.43 | 1,096,078,261.40 |

### 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

#### 1. 募投项目建设完成及结余募集资金转入超募资金账户

2016年5月20日，公司第三届董事会第三十一次会议审议通过《关于部分募投项目建设完成及结余募集资金转入超募资金账户的议案》，“营销网络建设项目”募投项目已实施完毕，公司将基于募投项目“营销网络建设项目”已完工结余的超募资金共计 1137.87 万元，转入超募资金账户进行管理并用于公司主营业务发展及相关产业投资。

#### 2. 糖宁通络胶囊获取《医疗机构制剂调剂使用批件》

2016年6月，全资子公司糖尿病医院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》（批号分别为20160039、20160041），糖宁通络胶囊被允许在安顺市人民医院、安顺市中医院调剂使用，上述调剂使用批件有效期均为6个月。

#### 3. 公司与安顺市大健康医药投资有限公司签订合作协议



公司与安顺市大健康医药投资有限公司（以下简称“大健康医药公司”）于2016年6月24日签署《合作协议》。协议生效后公司将对全资子公司贵州百灵企业集团医药销售有限公司进行剥离，分立为两个全资子公司。分立后的两个公司分别为：贵州百灵企业集团医药销售有限公司（以下简称目标公司），注册资本为人民币 670 万元，主营业务为医药销售和配送；贵州百灵企业集团中药科技有限公司（名称以工商行政管理部门核准为准），注册资本为人民币 2930 万元。

双方一致同意以分立后的目标公司为主体开展具体合作，合作方式为乙方作为新股东以货币形式对目标公司进行增资，增资金额为人民币 330 万元。增资完成后，目标公司的注册资本为人民币 1000 万元整，股权结构为：甲方持有 67% 股份、乙方持有 33% 股份，双方合计持有目标公司 100% 股权。增资完成后，双方同意将目标公司名称变更为安顺市大健康医药销售有限公司（名称以工商行政管理部门核准为准）。

双方将合作建立符合现代医药商业物流配送的药品配送企业，支持和配合地方实施医改相关措施，进而实现相互促进，共同发展，打造健康安顺。

#### 4. 股东股权质押

(1)截至2016年6月30日，控股股东姜伟持有本公司股份75,008.04万股，其中52,946.00万股进行了质押，已经质押股份占公司股本总额的70.59%。

- 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；
- 3) 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；
- 4) 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；
- 5) 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；
- 6) 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；
- 7) 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；
- 8) 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；
- 9) 2015年10月19日姜伟将其持有的股份3,400万股质押给长江证券（上海）资产管理有限公司；
- 10) 2015年10月19日姜伟将其持有的股份1,000万股质押给宏源证券股份有限公司；
- 11) 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；
- 12) 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；
- 13) 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；
- 14) 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；
- 15) 2016年1月13日姜伟将其持有的股份2,650万股质押给中信证券股份有限公司；
- 16) 2016年2月1日姜伟将其持有的股份3,200万股质押给申万宏源西部证券有限公司；
- 17) 2016年3月2日姜伟将其持有的股份3,800万股质押给中信证券股份有限公司；
- 18) 2016年3月28日姜伟将其持有的股份3,200万股质押给爱建证券有限责任公司；
- 19) 2016年4月12日姜伟将其持有的股份3,300万股质押给招商证券资产管理有限公司；
- 20) 2016年6月7日姜伟将其持有的股份3,530万股质押给中银国际证券有限责任公司。

(2) 截至2016年6月30日，股东姜勇持有本公司股份15,597.12万股，其中13,115.00万股进行了质押，已经质押股份占公司股本总额的84.09%。

- 1) 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；
  - 2) 2016年1月26日姜勇将其持有的股份3,045万股质押给招商证券资产管理有限公司；
  - 3) 2016年2月24日姜勇将其持有的股份1,500万股质押给申万宏源西部证券有限公司；
  - 4) 2016年3月1日姜勇将其持有的股份510万股质押给申万宏源证券有限公司；
  - 5) 2016年3月15日姜勇将其持有的股份2,400万股质押给爱建证券有限责任公司；
  - 6) 2016年5月23日姜勇将其持有的股份3,200万股质押给申万宏源西部证券有限公司。
- 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 | 519,858,768.21 | 100.00% | 41,171,872.41 | 7.92% | 478,686,895.80 | 288,488,376.12 | 100.00% | 20,022,880.74 | 6.94% | 268,465,495.38 |
| 合计                   | 519,858,768.21 | 100.00% | 41,171,872.41 | 7.92% | 478,686,895.80 | 288,488,376.12 | 100.00% | 20,022,880.74 | 6.94% | 268,465,495.38 |

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 | 407,642,016.16 | 20,382,100.80 | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 58,492,433.81  | 5,849,243.38  | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 18,676,980.98  | 5,603,094.29  | 30.00%  |
| 3 年以上   | 8,002,475.36   | 4,001,237.69  | 50.00%  |
| 5 年以上   | 5,336,196.25   | 5,336,196.25  | 100.00% |
| 合计      | 498,150,102.56 | 41,171,872.41 | 8.26%   |

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 | 21,708,665.65 |      |         |

|     |               |  |  |
|-----|---------------|--|--|
| 来组合 |               |  |  |
| 小 计 | 21,708,665.65 |  |  |

(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 10,286,998.59 元，本期吸收合并世禧制药增加坏账准备 10,861,993.08 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

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

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前5名的应收账款合计数为123,881,551.84元，占应收账款期末余额合计数的比例为23.83%，相应计提的坏账准备合计数为8,144,570.11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 | 233,504,562.52 | 100.00% | 5,885,833.45 | 2.52% | 227,618,729.07 | 278,996,662.97 | 100.00% | 2,337,685.11 | 0.84% | 276,658,977.86 |
| 合计                    | 233,504,562.52 | 100.00% | 5,885,833.45 | 2.52% | 227,618,729.07 | 278,996,662.97 | 100.00% | 2,337,685.11 | 0.84% | 276,658,977.86 |

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 | 58,998,773.35 | 2,949,938.67 | 5.00% |

|         |               |              |        |
|---------|---------------|--------------|--------|
| 1 至 2 年 | 10,964,057.99 | 1,096,405.80 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 6,131,629.94  | 1,839,488.98 | 30.00% |
| 合计      | 76,094,461.28 | 5,885,833.45 | 7.73%  |

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 | 157,410,101.24 |      |         |
| 小 计         | 157,410,101.24 |      |         |

### (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 2,907,208.56 元，本期吸收合并世禧制药转入坏账准备 640,939.78 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

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

### (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

| 款项性质     | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|----------|----------------|----------------|
| 押金保证金    | 109,193.10     | 109,193.10     |
| 拆借款      | 157,410,101.24 | 234,016,576.03 |
| 部门及员工备用金 | 53,021,156.11  | 24,600,222.14  |
| 应收暂付款    |                | 7,926,400.00   |
| 应收银行贴息款  | 22,002,048.00  | 11,003,424.00  |
| 其他       | 962,064.07     | 1,340,847.70   |
| 合计       | 233,504,562.52 | 278,996,662.97 |

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------|----|------------------|----------|
|      |       |      |    |                  |          |

|        |      |               |             |        |              |
|--------|------|---------------|-------------|--------|--------------|
| 银行贴息收入 | 政府补助 | 22,002,048.00 | 1 年以内       | 9.42%  | 1,100,102.40 |
| 江苏办事处  | 备用金  | 6,010,579.46  | 1-2 年、2-3 年 | 2.57%  | 1,799,761.51 |
| 甘肃办事处  | 备用金  | 3,342,416.83  | 1 年以内、1-2 年 | 1.43%  | 179,241.68   |
| 福建办事处  | 备用金  | 3,120,748.63  | 1 年以内       | 1.34%  | 156,037.43   |
| 湖南办事处  | 备用金  | 3,089,506.38  | 1 年以内       | 1.32%  | 154,475.32   |
| 合计     | --   | 37,565,299.30 | --          | 16.08% | 3,389,618.34 |

### (5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称           | 政府补助项目名称 | 期末余额          | 期末账龄  | 预计收取的时间、金额及依据   |
|----------------|----------|---------------|-------|-----------------|
| 工行安顺分行、农行安顺分行等 | 银行贴息收入   | 22,002,048.00 | 1 年以内 | 2016 年至 2017 年内 |
| 合计             | --       | 22,002,048.00 | --    | --              |

### 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 | 211,568,515.68 |      | 211,568,515.68 | 246,268,515.68 |      | 246,268,515.68 |
| 合计     | 211,568,515.68 |      | 211,568,515.68 | 246,268,515.68 |      | 246,268,515.68 |

#### (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          | 74,000,000.00 |      |               | 74,000,000.00 |          |          |

|                     |                |               |               |                |  |  |
|---------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|--|--|
| 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    | 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  |  |  |
| 百灵中医糖尿病医院（长沙）有限责任公司 |                |               |               |                |  |  |
| 西藏金灵医药科技开发有限公司      |                | 20,000,000.00 |               | 20,000,000.00  |  |  |
| 云南红灵生物科技有限公司        |                | 5,000,000.00  |               | 5,000,000.00   |  |  |
| 合计                  | 246,268,515.68 | 25,000,000.00 | 59,700,000.00 | 211,568,515.68 |  |  |

#### 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 | 807,474,696.30 | 336,330,948.93 | 620,385,646.56 | 260,443,080.44 |
| 其他业务 | 10,548,026.91  | 6,273,165.97   | 14,096,399.71  | 8,001,722.33   |
| 合计   | 818,022,723.21 | 342,604,114.90 | 634,482,046.27 | 268,444,802.77 |

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 | 47,856,240.64 |              |
| 短期理财产品收益        |               | 2,679,444.44 |
| 合计              | 47,856,240.64 | 2,679,444.44 |

## 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                                     | -14,957.14   |    |
| 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） | 5,408,396.19 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 1,245,254.30 |    |
| 减：所得税影响额                                      | 962,095.78   |    |
| 少数股东权益影响额                                     | 45,764.13    |    |
| 合计  | 5,630,833.44 | -- |

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

□ 适用 √ 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 7.94%      | 0.15        | 0.15        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.74%      | 0.15        | 0.15        |

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的财务报告。
- 二、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。
- 三、以上备查文件的备置地点：公司证券部。