

公司代码：600594

公司简称：益佰制药

贵州益佰制药股份有限公司 2018年半年度报告



重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人窦啟玲、主管会计工作负责人郎洪平及会计机构负责人（会计主管人员）代远富声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

无

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	24
第七节	优先股相关情况.....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节	公司债券相关情况.....	28
第十节	财务报告.....	30
第十一节	备查文件目录.....	141

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本报告期、报告期、报告期内	指	2018年1月1日至2018年6月30日
本公司、公司、益佰制药	指	贵州益佰制药股份有限公司
女子药厂	指	贵州益佰女子大药厂有限责任公司
民族药业	指	贵州民族药业股份有限公司
南诏药业	指	云南南诏药业有限公司
苗医药	指	贵州苗医药实业有限公司
中盛海天	指	天津中盛海天制药有限公司
长安制药	指	海南长安国际制药有限公司
灌南医院	指	灌南县人民医院
朝阳医院	指	淮南朝阳医院
富临医院	指	四川绵阳富临医院
中奥医院	指	辽阳中奥肿瘤医院
毕节医院	指	毕节肿瘤医院有限公司
德曜医疗	指	贵州德曜医疗投资管理有限公司
朝阳医院管理公司	指	淮南朝阳医院管理有限公司
海南光辉	指	海南光辉科技有限公司
益佰投资	指	贵州益佰投资管理有限公司
福州医疗投资	指	福州益佰医疗投资有限公司
长安医药	指	海南长安医药销售有限公司
西安精湛	指	西安精湛医药科技有限公司
翰博瑞得	指	四川翰博瑞得肿瘤医疗科技有限公司
贵州益佰艾康	指	贵州益佰艾康肿瘤医生集团医疗有限公司
上海益佰	指	上海益佰医院管理有限公司
哈尔滨医疗	指	哈尔滨益佰医疗投资有限责任公司
上海鸿飞	指	上海鸿飞医学科技发展有限公司
南京睿科	指	南京市睿科投资管理有限公司
上海华睿	指	上海华睿医疗投资管理股份有限公司
辽阳曼迪科	指	辽阳市曼迪科医疗企业投资管理有限公司
富临集团	指	四川富临实业集团有限公司
紫冠医疗	指	贵州紫冠医疗投资管理有限公司
长沙建昌	指	长沙建昌医院管理合伙企业（有限合伙）
长沙建达	指	长沙建达投资管理有限责任公司
GMP	指	药品生产质量管理规范
GSP	指	药品经营质量管理规范
处方药	指	必须凭执业医师或执业助理医师处方才可调配、购买和使用的药品
OTC	指	经国家批准，消费者不需医生处方，按药品说明书即可自行判断、使用的安全有效的药品

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李刚	曾宪体
联系地址	贵州省贵阳市白云大道220-1号	贵州省贵阳市白云大道220-1号
电话	0851-84705177	0851-84705177
传真	0851-84719910	0851-84719910
电子信箱	600594@gz100.cn	600594@gz100.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	贵州省贵阳市白云大道220-1号
公司注册地址的邮政编码	550008
公司办公地址	贵州省贵阳市白云大道220-1号
公司办公地址的邮政编码	550008
公司网址	http://www.gzcci.com
电子信箱	600594@gz100.cn
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn/
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部
报告期内变更情况查询索引	无

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
--------	----------------	------	--------------------

营业收入	1,892,703,843.32	1,951,888,204.70	-3.03
归属于上市公司股东的净利润	165,985,941.95	183,667,437.25	-9.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	157,234,675.75	171,115,649.96	-8.11
经营活动产生的现金流量净额	-97,200,424.40	277,534,025.53	-135.02
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,403,953,159.94	4,280,028,481.52	2.90
总资产	7,383,444,051.84	7,194,494,634.45	2.63

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.210	0.232	-9.48
稀释每股收益(元/股)	0.210	0.232	-9.48
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.199	0.216	-7.87
加权平均净资产收益率(%)	3.875	4.555	减少0.68个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.670	4.244	减少0.574个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-192,483.43	长期资产处置及报废损益
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	20,693,981.72	政府贴息及项目补助
债务重组损益	492,533.20	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-10,082.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,153,319.76	
少数股东权益影响额	-329,011.61	
所得税影响额	-1,750,351.54	
合计	8,751,266.20	

十、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务

1、医药制造板块

主要业务为药品的研发、生产和销售，药品涵盖中成药、化学药和生物药等多个医药细分行业，产品涉及肿瘤、心脑血管、妇科、儿童、骨科和呼吸等多个治疗领域。肿瘤用药主要产品有艾迪注射液、复方斑蝥胶囊、注射用洛铂和艾愈胶囊等；心脑血管用药主要产品有银杏达莫注射液、心脉通胶囊、理气活血滴丸、丹灯通脑滴丸和注射用瑞替普酶等；妇科用药主要产品有妇科炎症消胶囊、葆宫止血颗粒、妇科调经滴丸和岩鹿乳康片等；儿童用药主要产品有金莲清热泡腾片、小儿感冒咳嗽糖浆、小儿健脾化积口服液等；骨科用药主要产品为金骨莲胶囊；呼吸类用药主要为克咳家族产品。

2、医疗服务板块

主要业务类型为控股民营医院、与医院合作建设肿瘤治疗中心以及组建肿瘤医生集团。公司借力产品聚焦的核心优势，积极布局肿瘤医疗服务。目前公司布局有5家运营的医院，开放床位数2,230张，1家在建医院；投资25个肿瘤治疗中心项目；设立了7家肿瘤医生集团。

(二) 经营模式

1、医药制造板块

(1) 采购模式

公司及各生产子公司的采购部根据生产技术管理部制定的整体生产计划，确定最佳采购和储存批量，编制采购计划，负责向国内厂商和供应商采购原材料。大宗的原药材、原辅料、包装材料和燃料以招投标的方式进行采购，除原药材统一由公司总部生产运营管理中心进行招投标管理外，其它物料均由各子公司采购部进行招标采购。在采购过程中，质量中心根据物料质量标准及采购部提供的基本情况，经对供方质量保证体系、产品质量、供货价格等多因素比较，与采购部共同确定供货厂家。

(2) 生产模式

公司实行总部生产单元及下属各药品生产子公司专业化生产的管理模式。生产单位严格按照GMP组织生产，制定各自的生产计划，协调和督促生产计划的完成，同时对产品的制造过程、工艺纪律、卫生规范等执行情况进行监督管理。在整个生产过程中，由质量中心对关键生产环节的原料、中间产品、半成品、产成品的质量进行检验监控。

(3) 销售模式

公司实行集团销售统一管理，采用自建营销队伍进行专业化学术推广、招商代理、普药与零售助销四位一体的模式，以实现医院机构终端、零售药店终端和第三终端的覆盖。各级终端向经销商购买，经销商向公司采购，通过经销商分销，最终实现药品销售。公司销售模式分为自营和招商两种。自营模式下，公司依靠下设各机构开展营销活动，并通过经销商与终端完成产品销售。招商模式下，公司依靠代理商开展营销活动，并完成产品销售。

(4) 结算模式

公司综合客户信用情况、产品类型和销售渠道等因素对药品销售分为先款后货、货到付款两种结算方式，可以根据客户需要接受现金或银行承兑汇票进行结算，并可根据客户资质给予主要客户一定的信用账期。

2、医疗服务板块

(1) 综合医院主要为病患提供综合医疗服务。

(2) 医生集团为公司的医疗平台提供关键的肿瘤医生资源和技术支撑，并开展多样化模式业务活动：

- a、对公司肿瘤连锁医院或公立医院的肿瘤科托管，实行技术输出和管理；
- b、成立日间诊所，开展诊疗服务；
- c、通过开展线下或线上肿瘤多学科会诊；
- d、开展肿瘤患者VIP管理，提供全程诊疗指导跟进，为肿瘤患者提供高质量MDT服务。

(3) 肿瘤治疗中心项目的主要经营模式：设备租赁；为合作医院提供设备运营管理，收取服务费。

（三）行业情况说明

1、医药制造业

根据《2017年度中国医药市场发展蓝皮书》统计数据显示，2011-2015年，中国医药工业(含七大大子行业)销售收入的增速呈现逐年下滑的趋势，由2011年的26.1%下降至2015年的9.0%。2016年中国医药工业销售收入29,463亿元，同比增长10.3%，增速较上年提高1.3个百分点，增速高于中国工业整体增速5.4个百分点，终止了连续5年增速下滑的态势，触底回升。

2011-2016年，中国药品市场终端销售额由8,097亿元上升至14,975亿元，6年复合增长率达到13.08%。

2、医疗服务业

我国是世界人口第一大国，也是世界上老龄人口最多的国家。截至2014年底我国65岁以上的老龄人口已超过1.3亿，比例达到10.1%。

在总人口数及老龄人口数持续上涨的双重推动下，我国医疗服务需求不断释放，个人卫生支出持续上涨。2015年我国个人卫生支出已达11,992.65亿元，对比1990年267.01亿元，年均复合增长率达16.44%。

近年来政府于医疗领域的投入持续增加，政府卫生支出自2005年的1,552.53亿元增至2015年的12,475.28亿元，年复合增长率达23.17%；占卫生总费用比重从2005年的17.9%增至2015年的30.45%。政府持续性的医疗投入，提升了医疗服务机构数量以及床位数，创造了更多的医疗服务供给。2005-2015年间，我国医疗机构数量年均复合增长率为1.09%；同期医疗机构床位数年均复合增长率为7.62%。

虽然我国医疗服务资源的供给量逐年增长，但医疗资源总量仍不足。我国的卫生总费用占GDP比例始终维持在4%-6%左右，2015年这一比例仅为6.05%，远低于发达经济体。

医疗资源分布失衡，医疗服务的社会公平性差。截至2016年11月底，我国医疗卫生机构共99.2万个，其中公立医院12,747个，民营医院16,004个。公立医院数量仅占全部医疗服务机构的1.28%，却承担了超过三分之一的诊疗服务。2016年1-11月全国医院病床使用率为86.8%，其中三级医院的病床使用率高达99.1%，各类别医疗服务机构的病床使用率差异巨大。

2009年中共中央、国务院向社会公布了《关于深化医药卫生体制改革的意见》，开启了新一轮医改，计划通过提高医疗服务的供给、改善医疗资源的分布来解决“看病难、看病贵”的问题。

随着医疗卫生体制改革的不断深入，相关部门陆续出台了多项政策法规支持社会资本参与医疗机构的经营。2010年11月，《关于进一步鼓励和引导社会资本举办医疗机构的意见》提出了多项措施及优惠政策，并放宽了社会资本举办医疗机构的准入范围。这些政策为民营资本进入到医疗服务行业提供了政策上的保障，民营医疗机构的比例将不断提高。2015年《国务院办公厅关于印发全国医疗卫生服务体系规划纲要（2015—2020年）的通知》明确提出严格控制公立医院规模。在上述政策的指导下，公立医院数量近年来呈下降趋势。与之对比，民营医院数量快速增加，至2016年11月底，民营医院数量已超过公立医院数量。

随着民营医疗机构专业人员配置、先进医疗器械的配置和服务水平的大幅提升以及人们对民营医疗机构的不断认可，越来越多的患者会选择在民营医疗机构就诊，为民营医疗机构的发展奠定了基础。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司专注于肿瘤、心脑血管、妇科等多个治疗领域药品的生产与销售。围绕公司发展战略，在产品聚焦、营销团队、营销模式和品牌影响等方面，形成了公司自有的核心竞争力。

1、产品聚焦的优势

恶性肿瘤、心脑血管和呼吸系统疾病是中国死亡率最高的病种。公司的主要产品布局于这三个市场，尤其以抗肿瘤药为核心。公司拥有209个品种的药品生产批准文号，其中168个品种进入国家医保目录（甲类品种32个，乙类品种56个）、16个品种为原研产品、7个品种被列入《国家基本药物目录》，2个产品为国家中药保护品种。产品涉及中成药、化药和生物药，组内产品契合度高。中药肿瘤用药聚积以艾迪、康赛迪和艾愈3大产品，生化抗肿瘤用药聚积以科博肽以及其他产品，慢病用药组以心血管产品为主，聚积以杏丁、瑞替普酶、理气活血、心脉通、金骨莲等多个产品。妇（男）科用药线聚

积以妇炎消、葆宫止血、泌淋胶囊（颗粒）、疏肝益阳等众多产品，镇咳类用药聚积克咳家族系列等产品。

2、营销的优势

公司一直坚持学术推广营销策略。公司的学术推广，已经得到肿瘤和心血管领域的专家、医生和专业团体的高度的认同，形成了较高的品牌。在肿瘤界，“提高患者生存质量”的概念和“艾迪注射液、康赛迪胶囊”已经产生高度关联；公司营销团队有明确的专业划分，稳定的业务骨干，业务代表专业知识强，非常了解医生的用药需求。学术推广的营销模式和专业化的营销团队，有利于公司产品的推广和销售。目前公司核心产品覆盖全国 1,100 余家主要的三级医院，2,000 多家二级医院，600 多家一级医院和 5,000 多家其他医院。

3、品牌的优势

公司把品牌建设作为发展战略的重要组成部分。目前公司总发明专利授权 118 件，申请保护集中在抗肿瘤、心血管、止咳、妇科和保健品领域，申请保护类型为工艺、质控、处方、用途和产品等。“益佰”、“做足益佰”、“克刻”已在 39 个国家和地区办理国际注册。公司主要产品克咳胶囊为国家二级中药保护品种。艾迪注射液为秘密级国家秘密技术、国家中药二级保护品种，为国家高等级医学教材中药抗肿瘤首选用药。银杏达莫注射液为国内心血管领域银杏达莫制剂第一品牌，拥有三项国家专利的原研产品。公司连续 12 年荣获中国制药工业百强名单。公司的品牌及在肿瘤、心血管、止咳用药领域的良好声誉，进一步巩固行业主导和领先地位。

4、规模的优势

公司拥有国内规模较大的中药材提取生产线；拥有小容量注射剂、大容量注射剂、冻干粉针剂、胶囊剂、糖浆剂、颗粒剂、片剂、合剂、滴丸、栓剂等二十多条通过国家 GMP 认证先进的生产线，配备有国际先进水平的自动灯检机、超高效液相色谱-质谱联用仪、近红外快速检测仪等尖端设备，具备较强的生产能力。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 189,270.38 万元，同比减少 5,918.44 万元，下降 3.03%。其中：公司医药工业板块实现销售收入 147,002.63 万元，同比减少 12,156.03 万元，同比下降 7.64%；医疗服务板块收入为 42,203.60 万元，同比增加 6,286.92 万元，增长 17.50%。核心中成药产品受招标降价、医保控费等相关政策的影响，营收同比均有不同程度的下降，另以洛铂为代表的化药营收增长强劲，部分对冲了医药工业板块营收的下滑势头，医药工业板块收入占营业收入比重为 77.69%；因医院医疗水平提升带动业务量的增长，以及富临医院新并表因素的影响，医疗服务实现同比增长，医疗服务板块收入占营业收入的比重为 22.31%。

报告期，公司归属于母公司所有者的净利润为 16,598.59 万元，同比减少 1,768.15 万元，下降 9.63%，主要受因治疗中心和新建医院的业绩拖累所致。

报告期，公司扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润为 15,723.47 万元，同比减少 1,388.10 万元，下降 8.11%，主要受当期计入损益的政府性补贴较上期增加所致。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,892,703,843.32	1,951,888,204.70	-3.03
营业成本	504,369,958.59	517,861,983.28	-2.61
销售费用	872,936,643.93	984,875,590.68	-11.37
管理费用	221,836,137.07	159,054,837.11	39.47
财务费用	42,019,963.76	34,683,076.35	21.15
经营活动产生的现金流量净额	-97,200,424.40	277,534,025.53	-135.02
投资活动产生的现金流量净额	-223,895,843.39	-217,462,195.99	2.96
筹资活动产生的现金流量净额	-12,256,628.08	-366,286,157.83	-96.65
研发支出	34,589,160.70	28,682,758.77	20.59

管理费用变动原因说明：主要系本期公司战略规划加大投入所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期公司销售资金收入回笼放缓所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上期偿还银行借款所致。

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

单位：元

项目名称	2018年上半年	2017年上半年	增减变动率%	情况说明
资产减值损失	29,914,997.80	3,538,456.77	745.42	注 1
投资收益	-16,317.95	-1,839,917.42	99.11	注 2
其他收益	17,246,614.96	0.00	不适用	注 3
营业外收入	5,941,567.03	17,473,621.65	-66.00	注 4
营业外支出	12,357,552.64	2,761,862.37	347.44	注 5
少数股东损益	7,397,513.45	14,640,678.14	-49.47	注 6

注 1：主要系本期按照会计准则计提减值准备所致；

注 2：主要系上期权益法确认联营企业收益所致；

注 3：主要系本期按照财会【2017】30 号通知修改财务报表格式列报项所致；

注 4：主要系本期按照财会【2017】30 号通知将与日常相关的政府补助调整到其他收益所致；

注 5：主要系本期对深圳美丽园丁教育基金会捐赠所致；

注 6：主要系本期控股子公司营业前期亏损所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额较 上期期末变动比 例 (%)	情况说明
应收账款	684,549,229.26	9.27	382,526,769.74	5.32	78.95	主要系本期销售回款速度减缓所致
应收利息	0.00	0.00	2,533,562.55	0.04	-100.00	主要系上期确认银行对公智能存款利息所致
其他应收款	165,255,813.64	2.24	82,569,964.27	1.15	100.14	主要系本期往来单位借支增加所致
可供出售金融资产	4,674,589.75	0.06	42,437,900.45	0.59	-88.98	主要系本期对联营企业派出董事,可供出售金额资产转为长期股权投资项目核算所致
长期股权投资	75,974,984.69	1.03	0.00	0.00	不适用	主要系本期对子公司南京睿科及安徽益佰收回投资,以及将可供出售金额资产转为长期股权投资项目核算所致
在建工程	96,770,012.10	1.31	71,522,867.69	0.99	35.30	主要系本期工程项目款投入加大所致
预收账款	81,271,900.96	1.10	114,500,650.78	1.59	-29.02	主要系本期销售结算期初预收款所致
应交税费	50,875,781.55	0.69	100,292,885.36	1.39	-49.27	主要系本期增值税税负降低,铂类产品税收方式改为简易征收所致
应付利息	22,942,920.96	0.31	5,789,152.43	0.08	296.31	主要系本期计提债券利息增加所致

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

截止 2018 年 6 月 30 日, 母公司长期股权投资额为 322, 350. 33 万元, 较期初增加 24, 651. 18 万元, 增加 8. 28%。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

(1)、灌南县人民医院

注册资本 5, 000. 00 万元, 经营范围: 医药预防、保健康复、科研教学、内、外、妇、儿、五官、中医诊疗等护理。2018 年 6 月 30 日, 该公司总资产 28, 652. 50 万元, 净资产 21, 082. 18 万元, 2018 年上半年实现净利润 2, 027. 36 万元。

(2)、贵州益佰投资管理有限公司

注册资本 2, 000. 00 万元, 经营范围: 投资业务(除法律法规禁止的外)、投资咨询管理。2018 年 6 月 30 日, 该公司总资产 29, 595. 14 万元, 净资产 9, 485. 57 万元, 2018 年上半年实现净利润-353. 66 万元。

(3)、贵州益佰药物研究有限公司

注册资本 3, 000. 00 万元, 经营范围: 新药的研究及其技术和产品的转让, 专利技术转让, 技术咨询及服务。2018 年 6 月 30 日, 该公司总资产 2, 897. 35 万元, 净资产 2, 897. 35 万元, 2018 年上半年实现净利润-2. 45 万元。

(4)、云南南诏药业有限公司

注册资本 1, 800. 00 万元, 经营范围: 按许可证核准的范围从事生化药品和中西药制剂的生产销售。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动) 2018 年 6 月 30 日, 该公司总资产 2, 211. 85 万元, 净资产-4, 279. 60 万元, 2018 年上半年实现净利润-253. 14 万元。

(5)、贵州民族药业股份有限公司

注册资本 4, 815. 00 万元, 经营范围: 法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营; 法律、法规、国务院决定规定应当许可(审批)的, 经审批机关批准后凭许可(审批)文件经营; 法律、法规、国务院决定规定无需许可(审批)的, 市场主体自主选择经营。(生产销售: 硬胶囊剂、糖浆剂、颗粒剂(含中药提取)、滴丸剂。) 2018 年 6 月 30 日, 该公司总资产 5, 086. 97 万元, 净资产-5, 695. 97 万元, 2018 年上半年实现净利润-156. 57 万元。

(6)、贵州苗医药实业有限公司

注册资本 50, 000. 00 万元, 经营范围: 医药原料、成药生产(销售)企业的投资; 医疗器械生产经营企业的投资; 生物技术及相关性产品的开发; 药品技术服务及技术转让; 本企业及本企业成员企业自产产品及相关性技术的进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品除外)。经营本企业及本企业成员生产、科研所需的原辅料、机械设备、仪器、零配件及相关技术业务的进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品除外); 投资管理咨询、医院投资; 房地产投资; 建筑材料; 农林种植、中

药材种植。2018年6月30日，该公司总资产71,355.83万元，净资产64,826.96万元，2018年上半年实现净利润1,529.91万元。

(7)、贵州益佰大健康医药股份有限公司

注册资本2,000.00万元，经营范围：法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（保健食品生产加工销售；食品生产加工销售；化妆品生产加工销售；消毒产品生产加工销售。（以上项目凭前置许可经营））2018年6月30日，该公司总资产8,255.55万元，净资产462.93万元，2018年上半年实现净利润-131.31万元。

(8)、天津中盛海天制药有限公司

注册资本5,000.00万元，经营范围：片剂、颗粒剂、硬胶囊剂、中药材前处理和提取；医药技术开发、咨询和转让。（以上范围涉及行业审批的以许可证的经营范围及有效期为准）（国家有专营专项规定的按专营专项规定办理）2018年6月30日，该公司总资产35,627.82万元，净资产31,355.05万元，2018年上半年实现净利润2,754.78万元。

(9)、海南长安国际制药有限公司

注册资本8,163.00万元，经营范围：原料及制剂的生产和销售（凭许可证生产、经营）。2018年6月30日，该公司总资产46,553.51万元，净资产38,328.97万元，2018年上半年实现净利润10,839.95万元。

(10)、贵州德曜医疗投资管理有限公司

注册资本4000.00万元，经营范围：法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（医疗项目投资，医疗技术咨询、技术开发、技术转让、技术服务，健康咨询服务，企业管理服务，会务服务，展览展示服务，企业形象策划，网络工程设计，销售：办公设备。）2018年6月30日，该公司总资产2,875.62万元，净资产2,268.14万元，2018年上半年实现净利润-328.78万元。

(11)、哈尔滨益佰医疗投资有限责任公司

注册资本14,000.00万元，经营范围：以自有资金对医疗行业进行投资；医疗技术开发及技术咨询；企业营销策划；企业管理咨询。2018年6月30日，该公司总资产11,742.87万元，净资产11,615.65万元，2018年上半年实现净利润-1,360.38万元。

(12)、淮南朝阳医院管理有限公司

注册资本9,335.11万元，经营范围：医疗健康产业投资，投资管理，资产管理，投资咨询，医院管理，企业管理咨询，物业管理，技术开发，技术服务，技术咨询，I类医疗器械销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）2018年6月30日，该公司总资产69,829.82万元，净资产60,368.45万元，2018年上半年实现净利润3,762.30万元。

(13)、上海华睿医疗投资管理股份有限公司

注册资本4,976.8123万元，经营范围：投资管理，实业投资，医疗行业投资，自有设备租赁，机电设备维修，风力发电行业投资，企业管理咨询，医疗器械经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）2018年6月30日，该公司总资产15,866.10万元，净资产9,352.42万元，2018年上半年实现净利润-875.67万元。

(14)、辽阳市曼迪科医疗企业管理服务有限公司

注册资本6,220.00万元，经营范围：医疗企业管理服务；医疗技术研发服务及技术转让；互联网信息服务；医疗软件、医疗器械的研究、开发、销售、维修服务；医疗设备技术开发服务；货物及技术进出口；营养健康咨询服务；经济与商务咨询服务；展览展示服务；数字影像、计算机软件的技术研发；医疗设备租赁及维修服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）2018年6月30日，该公司总资产5,817.76万元，净资产5,530.66万元，2018年上半年实现净利润-507.70万元。

(15)、绵阳富临医院有限公司

注册资本4,500.00万元，经营范围：综合医院，医疗服务、医疗保健、临床实习、科研教学（诊疗科目以卫计委核定为准）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。该公司为报告期内新增子公司。2018年6月30日，该公司总资产15,677.05万元，净资产545.75万元，2018年上半年实现净利润39.70万元。

(16)、南京市睿科投资管理有限公司

注册资本 1,540.90 万元，经营范围：企业投资策划及咨询服务；一类医疗器械销售；医疗项目投资策划、咨询服务；医院管理咨询服务；电子类产品的开发、销售及服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）2018年6月30日，该公司总资产 7,849.76 万元，净资产 6,760.74 万元，2018年上半年实现净利润-156.66 万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、市场风险**(1) 宏观经济变化的风险**

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

(2) 原材料价格波动的风险

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

(3) 竞争风险

新的替代药物可能会不断涌现，可能对公司目前核心产品的销售造成一定的不利影响。

2、行业风险**(1) 行业监管风险**

国家医保目录在一定时间内（一般为4至5年）会进行一定的调整，公司主要产品也存在不能进入医保目录的风险，从而对公司的生产经营产生不利影响。

(2) 药品价格调整风险

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

(3) 新版药品GMP认证风险

根据国家食品药品监督管理总局（以下简称“国家药监局”）发布《关于贯彻实施〈药品生产质量管理规范（2010年修订）〉的通知》（国食药监安[2011]101号）要求，公司未来随着对现有质量管理体系和生产设施的升级改造，公司的生产成本存在上升的风险。

(4) 中药注射液产品风险

由于检测技术和检测方法限制，中药注射剂的成分和作用机理还不够明确，存在所含成分复杂、注射液的澄明度、稳定性不理想等问题，此外，药材的产地、采收时节、加工方法、炮制工艺、储藏保管等对中药质量也有较大影响。由于消费者对产品安全性和质量高度关注，倘若出现产品质量或安全问题，对企业的信誉和产品销售会有较大影响，也可能给企业带来一定的法律风险。

3、运营风险**(1) 研发风险**

制药企业的发展一定程度上取决于其对现有产品的改进和对新产品的开发能力。但由于新药产品具有高科技、高附加值等特点，新药研发投入大、周期长、风险较大。根据《药品注册管理办法》等相关规定，新药注册一般需经过临床前基础工作、新药临床研究审批、新药生产审批等阶段，如果最终未能

通过新药注册审批，则可能导致新药研发失败，进而影响到公司前期投入的回收和效益的实现。另外，如果新药不能适应不断变化的市场需求，或者开发的新药未被市场接受，将加大运营成本，对公司的盈利水平和未来发展产生不利影响。

(2) 核心技术人员流失和技术失密风险

主要产品的核心技术和核心技术人员是公司核心竞争力的重要组成部分。核心技术人员的流失以及核心技术的失密或受到损害，将给公司的生产经营带来重大不利影响。

(3) 主要产品被仿制的风险

公司主要产品保护期过后如未能获得延期则有可能被其他企业仿制，其市场份额有可能被仿制的产品侵占，从而导致价格下降、盈利能力降低。

(4) 质量控制风险

虽然具备严格的生产和质量管控体系，但影响医药产品质量的因素较多，不排除原材料采购、产品生产、存储和运输等过程中出现差错而出现产品质量问题。如果消费者因使用公司的产品导致严重不良反应，将会对公司的生产经营产生较大的不利影响。

(5) 管理风险

若公司在生产管理、销售管理、质量控制、风险管理等能力不能适应其规模迅速扩张的要求，人才培养、组织模式和管理制度不能进一步健全和完善，将会引发相应的管理风险。

4、其他风险

(1) 环保政策风险

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

(2) 税收优惠及政府补助政策变化风险

公司在报告期内享受高新技术企业税收优惠政策和多项政府补助。虽然高新技术企业税收优惠政策具有一定的稳定性和持续性，预计未来调整的可能性较小，但如果国家调整上述税收优惠政策，或公司不能被持续认定为高新技术企业，将会对公司经营业绩产生一定的不利影响。同时，若未来的政府补助政策发生变化，将会对公司的盈利水平产生一定的不利影响。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017年年度股东大会	2018-5-21	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2018-5-22

股东大会情况说明

√适用 □不适用

2017年年度股东大会审议通过如下议案：议案一：《公司2017年度董事会工作报告的议案》；议案二：《公司2017年度监事会工作报告的议案》；议案三：《公司2017年度财务决算报告的议案》；议案四：《公司2017年度利润分配预案的议案》；议案五：《公司2017年度报告全文及摘要的议案》；议案六：《关于聘请公司2018年度审计机构的议案》；议案七：《关于修改〈公司章程〉的议案》。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	0
每10股转增数(股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	控股股东 窦啟玲女士	截至该承诺函出具之日,未在其他公司从事生产与本公司相同的产品,不存在同业竞争的问题;在作为本公司的股东期间,不在中国境内外,以任何方式(包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益)直接或间接参与与本公司构成竞争的任何业务和活动,亦不生产任何与股份公司产品相同或相似或可以取代本公司产品的产品;在以后的经营或投资项目的安排上避免与本公司同业竞争的发生。	承诺时间: 2004-3-3; 承诺期限: 长期有效	否	是		
其他承诺	股份限售	控股股东 窦啟玲女士	公司董事长窦啟玲女士通过上海证券交易所集中竞价交易系统增持公司股份 214 万股,并承诺增持完成后 6 个月内不减持所持公司股份。	承诺时间: 2018-3-8; 承诺期限: 增持之日起 6 个月内	是	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式		排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	排放总量	执行的污染物排放标准	核定的排放总量	超标排放情况
益佰制药	废水: PH、SS、CODcr、BOD ₅ 、NH ₃ -N、总磷、动植物油	巴歇尔槽		1 个	污水处理站排放口	达标排放	CODcr:8.67t/a SS:8.67t/a 氨氮: 0.07t/a BOD ₅ :2.71t/a (总磷、动植物油不在监控范围)	《污水综合排放标准》GB8978-1996 三级	COD:40.26t/a 氨氮: 1.21t/a (云岩区环保管理部门仅对这两指标进行核定)	无
	废气: 油烟、粉尘、氮氧化物、二氧化硫	有组织排放		2 个	厂区食堂油烟排放口、天然气锅炉排放口	达标排放	24.68t/a(包含油烟、粉尘、氮氧化物、二氧化硫排放总量)	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 二级、《饮食业油烟排放标准》GB18483-2001 小型	二氧化硫: 4.17t/a 氮氧化物: 14.4t/a(云岩区环保管理部门仅对这两指标进行核定)	无
	固体废物	普通固废	生活垃圾: 交由三马环卫站处理	无	无	达标排放	2904t(包含生活垃圾及药渣)	无	无	无
			药渣: 交由贵州智仁源有机肥业有限公司处理	无	无	达标排放		无	无	无
			危险废物	交由贵阳市城投环境资产管理有限公司处理	无	无	达标排放	2.60t	无	斑蝥药渣: 0.6t/a
	长安制药	废水: pH、氨氮、悬浮物、总氮、化学需氧量、五日生化需氧量、总	经水解生物接触氧化法处理后排放		4 个	生活污水排放口 DW001、雨水排放口 DW002、废水处理站总排放口 DW003、洛铂原料药车间废水排放	达标排放	无	《排污许可证》(编号: 91460000708857819G001P, 发证日期: 2017 年 12 月 30 日) 排放	CODcr:5.25t/a、氨氮: 1.05t/a、总氮(以 N 计): 1.57t/a

	磷、总有机碳、急性毒性、色度、总铜、总锌、挥发酚、二氯甲烷、硝基苯类、苯胺类、氰化物			口 DW004			许可限值		
	废气：氮氧化物、二氧化硫、颗粒物、林格曼黑度	有组织排放	1 个	天然气锅炉排放口	达标排放	无	《排污许可证》（编号：91460000708857819G001，发证日期：2017 年 12 月 30 日）排放许可限值标准	氮氧化物：0.26t/a、二氧化硫：0.34 t/a、颗粒物：0.103 t/a	无
朝阳医院	废水：PH、CODcr、二氧化氯、NH3-N、	巴歇尔槽	1 个	污水处理站排放口	达标排放	无	《污水综合排放标准》GB8978-1996 三级	无	无
	医疗废物	交由淮南市康德医疗废物处置有限公司处置	无	无	达标排放	无	《国家危险废物名录》；《医疗废物管理条例》	门诊医废 24005.4kg；病房医废 111390.9kg；病理医废 563KG	无

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

废水防治污染设施：益佰制药建设有 2000m³/d 污水处理站；长安制药建设有一座 50t/d 污水处理站；朝阳医院建设有 1000m³/d 污水处理站；运行稳定良好。

废气防治污染设施：益佰制药燃气燃料采用清洁能源天然气作为原料，大大降低污染物的排放；食堂油烟处理系统采用“静电式油烟”净化器，对油烟高效去除后达标排放；长安国际制药燃气燃料也采用清洁能源天然气作为原料，大大降低污染物的排放，运行情况良好。

固废防治污染设施：益佰制药按相关环保要求建设了固废间 1 座，危废暂存间 1 座，固废应急间 1 座；长安国际制药按相关环保要求建设了一般工业固废存放间 1 间，危险废物库 1 间；朝阳医院按相关环保要求建设了固废间 1 座，危废暂存间 1 座，固废应急间 1 座。

报告期内，未发生重大的环境污染事故、环境违法事件和环境信访投诉事件。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

益佰制药、长安制药和朝阳医院均严格按国家或当地环保部门要求，已取得环境保护相关行政许可；按照环境影响评价开工建设，全程跟进，确保安全环保设施的三同时（同时设计、同时施工、同时投入生产和使用）；严格执行环境保护许可制度。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

益佰制药、长安制药和朝阳医院均制定有《突发环境事件应急预案》。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

益佰制药、长安制药和朝阳医院均委托第三方检测机构进行监测，监测结果显示各项污染物指标均达标排放。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	66,329
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
窦啟玲	2,140,000	185,457,636	23.42	0	质 押	144,590,000	境内 自然 人
中国证券金融股份有限 公司	0	22,011,806	2.78	0	无	0	国有 法人
中央汇金资产管理有限 责任公司	0	9,176,200	1.16	0	无	0	国有 法人
甘宁	0	9,100,100	1.15	0	质 押	8,420,000	境内 自然 人
金元顺安基金—海通证 券—渤海国际信托—渤 海信托·恒利丰123 号·益佰艾康一号集合 资金信托计划	0	9,060,000	1.14	0	无	0	其他

广州珠江实业开发股份有限公司	0	8,685,953	1.10	0	无	0	国有法人
广州珠江实业集团有限公司	0	8,262,700	1.04	0	无	0	国有法人
郎洪平	0	7,912,009	1.00	0	质押	7,300,000	境内自然人
中国工商银行股份有限公司—嘉实新机遇灵活配置混合型发起式证券投资基金	0	7,154,580	0.90	0	无	0	其他
信泰人寿保险股份有限公司—万能保险产品	0	5,866,627	0.74	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
窦啟玲	185,457,636	人民币普通股	185,457,636				
中国证券金融股份有限公司	22,011,806	人民币普通股	22,011,806				
中央汇金资产管理有限责任公司	9,176,200	人民币普通股	9,176,200				
甘宁	9,100,100	人民币普通股	9,100,100				
金元顺安基金—海通证券—渤海国际信托—渤海信托·恒利丰123号·益佰艾康一号集合资金信托计划	9,060,000	人民币普通股	9,060,000				
广州珠江实业开发股份有限公司	8,685,953	人民币普通股	8,685,953				
广州珠江实业集团有限公司	8,262,700	人民币普通股	8,262,700				
郎洪平	7,912,009	人民币普通股	7,912,009				
中国工商银行股份有限公司—嘉实新机遇灵活配置混合型发起式证券投资基金	7,154,580	人民币普通股	7,154,580				
信泰人寿保险股份有限公司—万能保险产品	5,866,627	人民币普通股	5,866,627				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名股东之间是否存在关联关系，也未知前十名股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
窦啟玲	董事	183,317,636	185,457,636	2,140,000	二级市场增持

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
贵州益佰制药股份有限公司公开发行2017年公司债券(第一期)	17益佰01	143338	2017-10-23	2022-10-23	0.00	5.9	每年付息一次,到期一次还本。	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

□适用 √不适用

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街28号盈泰中心2号楼9层
	联系人	陈圳寅、李钦佩、肖扬、夏祖扬
	联系电话	010-59312904
资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	北京市西城区复兴门内大街156号招商国际金融中心C座

其他说明:

□适用 √不适用

三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	严格按照募集说明书约定的用途使用。
报告期末余额(万元)	0
募集资金专项账户运作情况	公司严格按照有关规定规范运作,账户运作正常。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

2018年6月27日,中诚信证券评估有限公司信用评级委员会出具了《信用等级通知书》(信评委函字[2018]跟踪730号)。经中诚信证评信用评级委员会最后审定,维持公司主体信用等级为AA,评级展望稳定;维持本期债券的信用等级为AA。详情请见公司于2018年7月19日在上交所网站(<http://www.sse.com.cn>)披露的《贵州益佰制药股份有限公司公开发行2017年公司债券(第一期)跟踪评级报告(2018)》。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

本次公司债券未采用担保、抵押或质押等增信方式。报告期内,公司偿债计划及其他偿债保

障措施未发生变更，相关计划和措施的执行情况，与募集说明书的相关承诺一致。报告期内，公司专项偿债账户用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付，公司按照募集说明书的相关承诺对募集资金专项账户进行管理。

六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

在债券存续期内，受托管理人对发行人履行募集说明书以及《债券受托管理人协议》约定义务的情况进行了持续的跟踪和监督，并按照约定义务向债券持有人披露了受托管理事务报告。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	1.50	1.58	-5.06	
速动比率	1.29	1.38	-6.52	
资产负债率 (%)	34.04	34.83	-0.79	
贷款偿还率 (%)	100	100	0	
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	5.44	7.67	-29.07	
利息偿付率 (%)	66.58	100	-33.42	主要因本期增加2017年公司债券(第一期)应付利息所致

九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

报告期内，公司申请银行授信总额 202,600 万元，已使用 127,600 万元，报告期内共偿还银行贷款 75,100 万元。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018年6月30日

编制单位：贵州益佰制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		866,276,543.65	1,165,547,188.51
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		488,054,321.24	650,183,058.95
应收账款		684,549,229.26	382,526,769.74
预付款项		39,162,063.56	36,759,827.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		-	2,533,562.55
应收股利			
其他应收款		165,255,813.64	82,569,964.27
买入返售金融资产			
存货		365,254,270.17	332,494,156.35
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,608,552,241.52	2,652,614,527.77
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		4,674,589.75	42,437,900.45
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		75,974,984.69	-
投资性房地产			
固定资产		1,543,988,586.14	1,472,093,059.09
在建工程		96,770,012.10	71,522,867.69
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		1,105,750.50	968,750.50
油气资产			
无形资产		335,786,137.40	340,013,725.85

开发支出		17,130,000.00	17,130,000.00
商誉		2,298,596,288.84	2,168,150,695.17
长期待摊费用		136,399,024.42	143,585,133.55
递延所得税资产		14,787,040.26	12,400,803.34
其他非流动资产		249,679,396.22	273,577,171.04
非流动资产合计		4,774,891,810.32	4,541,880,106.68
资产总计		7,383,444,051.84	7,194,494,634.45
流动负债：			
短期借款		950,553,000.00	820,553,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		221,452,432.89	252,405,599.38
预收款项		81,271,900.96	114,500,650.78
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		47,723,351.34	40,060,114.64
应交税费		50,875,781.55	100,292,885.36
应付利息		22,942,920.96	5,789,152.43
应付股利			
其他应付款		276,327,739.78	262,212,400.18
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		82,566,341.79	84,377,643.38
其他流动负债			
流动负债合计		1,733,713,469.27	1,680,191,446.15
非流动负债：			
长期借款		257,809,027.08	259,618,818.80
应付债券		495,911,949.73	495,440,251.57
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		25,791,729.01	29,899,966.57
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		40,009,057.32	40,460,267.91
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		819,521,763.14	825,419,304.85
负债合计		2,553,235,232.41	2,505,610,751.00
所有者权益			

股本		791,927,400.00	791,927,400.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		765,580,130.52	768,045,024.05
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		281,797,643.84	281,797,643.84
一般风险准备			
未分配利润		2,564,647,985.58	2,438,258,413.63
归属于母公司所有者权益合计		4,403,953,159.94	4,280,028,481.52
少数股东权益		426,255,659.49	408,855,401.93
所有者权益合计		4,830,208,819.43	4,688,883,883.45
负债和所有者权益总计		7,383,444,051.84	7,194,494,634.45

法定代表人：窦啟玲

主管会计工作负责人：郎洪平

会计机构负责人：代远富

母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：贵州益佰制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		361,846,863.42	538,593,624.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		246,493,192.80	490,020,669.43
应收账款		289,948,021.07	154,115,630.98
预付款项		5,554,152.06	11,794,583.84
应收利息			
应收股利			
其他应收款		129,624,342.90	64,158,963.88
存货		191,838,001.34	188,330,248.08
应收内部单位款		499,702,731.20	353,888,166.25
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,725,007,304.79	1,800,901,887.13
非流动资产：			
可供出售金融资产			37,500,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,223,503,292.99	2,976,991,493.94
投资性房地产			
固定资产		894,973,043.50	922,974,028.60

在建工程		11,936,177.52	5,659,044.36
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		1,105,750.50	968,750.50
油气资产			
无形资产		220,473,484.58	221,524,060.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,566,343.04	2,566,343.04
递延所得税资产		5,082,048.77	3,293,647.38
其他非流动资产		65,552,571.57	89,158,472.97
非流动资产合计		4,425,192,712.47	4,260,635,841.64
资产总计		6,150,200,017.26	6,061,537,728.77
流动负债：			
短期借款		950,553,000.00	800,553,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		74,070,199.94	96,909,150.48
预收款项		33,302,308.95	50,560,165.97
应付职工薪酬		10,193,137.59	9,871,375.36
应交税费		18,193,352.20	42,955,412.06
应付利息		19,666,666.72	4,916,666.68
应付股利			
其他应付款		63,845,217.95	75,089,368.22
持有待售负债			
应付内部单位款		418,868,513.10	390,531,065.40
一年内到期的非流动负债		79,000,000.00	80,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,667,692,396.45	1,551,386,204.17
非流动负债：			
长期借款		246,000,000.00	246,000,000.00
应付债券		495,911,949.73	495,440,251.57
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		26,981,387.32	27,191,907.91
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		768,893,337.05	768,632,159.48
负债合计		2,436,585,733.50	2,320,018,363.65
所有者权益：			
股本		791,927,400.00	791,927,400.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		768,387,751.52	768,387,751.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		281,797,643.84	281,797,643.84
未分配利润		1,871,501,488.40	1,899,406,569.76
所有者权益合计		3,713,614,283.76	3,741,519,365.12
负债和所有者权益总计		6,150,200,017.26	6,061,537,728.77

法定代表人：窦啟玲

主管会计工作负责人：郎洪平

会计机构负责人：代远富

合并利润表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,892,703,843.32	1,951,888,204.70
其中：营业收入		1,892,703,843.32	1,951,888,204.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,699,910,880.16	1,733,522,322.36
其中：营业成本		504,369,958.59	517,861,983.28
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		28,833,179.01	33,508,378.17
销售费用		872,936,643.93	984,875,590.68
管理费用		221,836,137.07	159,054,837.11
财务费用		42,019,963.76	34,683,076.35
资产减值损失		29,914,997.80	3,538,456.77
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）		-16,317.95	-1,839,917.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		17,246,614.96	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		210,023,260.17	216,525,964.92
加：营业外收入		5,941,567.03	17,473,621.65
其中：非流动资产处置利得			186,500.55
减：营业外支出		12,357,552.64	2,761,862.37
其中：非流动资产处置损失			80,122.45

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		203,607,274.56	231,237,724.20
减：所得税费用		30,223,819.16	32,929,608.81
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		173,383,455.40	198,308,115.39
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		173,383,455.40	198,308,115.39
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		165,985,941.95	183,667,437.25
2.少数股东损益		7,397,513.45	14,640,678.14
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		173,383,455.40	198,308,115.39
归属于母公司所有者的综合收益总额		165,985,941.95	183,667,437.25
归属于少数股东的综合收益总额		7,397,513.45	14,640,678.14
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.210	0.232
（二）稀释每股收益（元/股）		0.210	0.232

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

法定代表人：窦啟玲

主管会计工作负责人：郎洪平

会计机构负责人：代远富

母公司利润表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		790,225,469.81	1,053,234,263.74
减：营业成本		121,149,040.75	133,597,876.66
税金及附加		17,627,748.30	23,339,586.94

销售费用		516,051,693.62	715,532,695.80
管理费用		77,544,504.08	65,612,229.55
财务费用		40,874,452.29	35,956,936.81
资产减值损失		11,922,675.89	4,427,722.50
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）		-88,200.95	-1,757,782.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		15,837,790.59	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		20,804,944.52	73,009,433.11
加：营业外收入		3,234,409.12	16,274,714.01
其中：非流动资产处置利得			186,500.55
减：营业外支出		11,004,673.26	66,737.06
其中：非流动资产处置损失			-63,262.94
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,034,680.38	89,217,410.06
减：所得税费用		1,343,391.74	12,819,838.52
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,691,288.64	76,397,571.54
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,691,288.64	76,397,571.54
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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		11,691,288.64	76,397,571.54
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：窦啟玲

主管会计工作负责人：郎洪平

会计机构负责人：代远富

合并现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,850,855,818.43	2,110,484,399.11

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		53,024,922.27	112,064,911.16
经营活动现金流入小计		1,903,880,740.70	2,222,549,310.27
购买商品、接受劳务支付的现金		377,548,203.44	301,218,005.34
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		503,930,347.10	208,319,704.73
支付的各项税费		309,529,080.34	350,512,041.05
支付其他与经营活动有关的现金		810,073,534.22	1,084,965,533.62
经营活动现金流出小计		2,001,081,165.10	1,945,015,284.74
经营活动产生的现金流量净额		-97,200,424.40	277,534,025.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		263,310.70	-
取得投资收益收到的现金		71,883.00	35,133.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		76,341.61	291,980.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-145,748.61	504,535.56
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		265,786.70	831,648.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		112,542,668.69	221,274,248.91
投资支付的现金		115,000,000.00	14,640,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-3,381,038.60	-17,620,404.12
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		224,161,630.09	218,293,844.79
投资活动产生的现金流量净额		-223,895,843.39	-217,462,195.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,000,000.00	9,915,790.00
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		621,127,000.00	336,934,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		631,127,000.00	346,849,790.00
偿还债务支付的现金		573,457,960.21	673,804,155.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		69,925,667.87	39,331,792.25
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		643,383,628.08	713,135,947.83
筹资活动产生的现金流量净额		-12,256,628.08	-366,286,157.83
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		-333,352,895.87	-306,214,328.29
加：期初现金及现金等价物余额		1,500,034,765.15	1,266,588,517.17
六、期末现金及现金等价物余额		1,166,681,869.28	960,374,188.88

法定代表人：窦啟玲

主管会计工作负责人：郎洪平

会计机构负责人：代远富

母公司现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		869,705,868.95	1,137,620,903.38
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		121,838,790.57	207,622,464.49
经营活动现金流入小计		991,544,659.52	1,345,243,367.87
购买商品、接受劳务支付的现金		64,735,737.73	78,877,599.84
支付给职工以及为职工支付的现金		237,109,219.59	70,464,068.22
支付的各项税费		163,182,486.19	247,200,153.27
支付其他与经营活动有关的现金		684,473,165.79	813,548,818.64
经营活动现金流出小计		1,149,500,609.30	1,210,090,639.97
经营活动产生的现金流量净额		-157,955,949.78	135,152,727.90
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	191,980.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-	191,980.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,231,532.54	84,166,949.92
投资支付的现金		189,100,000.00	106,792,395.00
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		216,331,532.54	190,959,344.92
投资活动产生的现金流量净额		-216,331,532.54	-190,767,364.92
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		608,900,000.00	316,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		608,900,000.00	316,900,000.00
偿还债务支付的现金		459,900,000.00	605,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		67,505,729.64	34,766,127.40
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		527,405,729.64	640,666,127.40
筹资活动产生的现金流量净额		81,494,270.36	-323,766,127.40
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		-292,793,211.96	-379,380,764.42
加：期初现金及现金等价物余额		816,186,054.79	691,950,494.52
六、期末现金及现金等价物余额		523,392,842.83	312,569,730.10

法定代表人：窦啟玲

主管会计工作负责人：郎洪平

会计机构负责人：代远富

合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	791,927,400.00				768,045,024.05				281,797,643.84		2,438,258,413.63	408,855,401.93	4,688,883,883.45
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	791,927,400.00				768,045,024.05				281,797,643.84		2,438,258,413.63	408,855,401.93	4,688,883,883.45
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-2,464,893.53						126,389,571.95	17,400,257.56	141,324,935.98
(一)综合收益总额											165,985,941.95		165,985,941.95
(二)所有者投入和减少资本												17,400,257.56	17,400,257.56
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												17,400,257.56	17,400,257.56

(三) 利润分配											-39,596,370.00		-39,596,370.00	
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配											-39,596,370.00		-39,596,370.00	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转													-2,464,893.53	
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													-2,464,893.53	
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	791,927,400.00										281,797,643.84	2,564,647,985.58	426,255,659.49	4,830,208,819.43

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	791,927,400.00				768,387,751.52				264,811,655.83		2,115,230,252.43	299,726,269.21	4,240,083,328.99
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下													

企业合并												
其他												
二、本年期初余额	791,927,400.00			768,387,751.52			264,811,655.83		2,115,230,252.43	299,726,269.21	4,240,083,328.99	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									183,667,437.25	102,925,531.48	286,592,968.73	
（一）综合收益总额									183,667,437.25	14,640,678.14	198,308,115.39	
（二）所有者投入和减少资本										88,284,853.34	88,284,853.34	
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										88,284,853.34	88,284,853.34	
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

(六) 其他													
四、本期期末余额	791,927,400.00				768,387,751.52				264,811,655.83		2,298,897,689.68	402,651,800.69	4,526,676,297.72

法定代表人：竦啟玲

主管会计工作负责人：郎洪平

会计机构负责人：代远富

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	791,927,400.00				768,387,751.52				281,797,643.84	1,899,406,569.76	3,741,519,365.12
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	791,927,400.00				768,387,751.52				281,797,643.84	1,899,406,569.76	3,741,519,365.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-27,905,081.36	-27,905,081.36
（一）综合收益总额										11,691,288.64	11,691,288.64
（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										-39,596,370.00	-39,596,370.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-39,596,370.00	-39,596,370.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	791,927,400.00				768,387,751.52				281,797,643.84	1,871,501,488.40	3,713,614,283.76

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	791,927,400.00				768,387,751.52				264,811,655.83	1,794,048,321.72	3,619,175,129.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	791,927,400.00				768,387,751.52				264,811,655.83	1,794,048,321.72	3,619,175,129.07
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										76,397,571.54	76,397,571.54
(一) 综合收益总额										76,397,571.54	76,397,571.54
(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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											

(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	791,927,400.00				768,387,751.52			264,811,655.83	1,870,445,893.26	3,695,572,700.61

法定代表人：窦啟玲

主管会计工作负责人：郎洪平

会计机构负责人：代远富

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

1、公司历史沿革

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

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

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

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

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

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

2、注册地、组织形式及总部地址

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

3、公司的经营范围

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

4、财务报表的批准报出

本财务报告业经贵州益佰制药股份有限公司董事会于2018年8月28日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

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

1、本公司的子公司概况列示如下：

(1) 通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

序号	公司名称	注册资本 (万元)	经营范围	投资额 (万元)	所占权益	实际出资比例	是否合并
1	海南长安国际制药有限公司	8,163.00	原料及制剂的生产和销售（一般经营项目自主经营，许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营）。	53,341.39	100%	100%	是
2	天津中盛海天制药有限公司	5,000.00	片剂、颗粒剂、硬胶囊剂、中药材前处理和提取、医药技术开发、咨询和转让（以上范围涉及行业审批的以许可证的经营范围及有效期为准）。	79,500.00	100%	100%	是
3	灌南县人民医院	5,000.00	医药预防、保健康复、科研教学、内、外、妇、儿、五官、中医诊疗等护理。	5,864.54	90%	90%	是
4	云南南诏药业有限公司	1,800.00	按许可证核准的范围从事生化药品和中西药制剂的生产销售。	2,200.00	100%	100%	是
5	贵州民族药业股份有限公司	4,815.00	生产销售：糖浆剂、颗粒剂、胶囊剂。	5,500.00	100%	100%	是
6	海南光辉科技有限公司	200.00	科技项目开发及转让、技术咨询服务（以上项目凡涉及许可经营的凭许可证经营）。	4,000.00	100%	100%	是
7	西安精湛医药科技有限公司	100.00	医药技术的技术开发、技术服务、技术转让。（上以经营范围不含国家规定专控及前置许可项目）	2,676.19	100%	100%	是
8	南京市睿科投资管理有限公司	1,540.90	企业投资策划及咨询服务；一类医疗器械销售；医疗项目投资策划、咨询服务；医院管理咨询服务；电子类产品的开发、销售及及服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	5,600.00	51%	51%	是
9	淮南朝阳医院管理有限公司	9,335.11	投资咨询，医疗技术咨询，技术转让，医院管理（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	61,000.00	53%	53%	是
10	贵州德曜医疗投资管理有限公司	4,000.00	法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（医疗项目投资，医疗技术咨询、技术开发、技术转让、技术服务，健康咨询服务，企业管理服务，会务服务，展览展示服务，企业形象策划，网络工程设计，销售：办公设备。）	2,040.00	51%	51%	是

序号	公司名称	注册资本 (万元)	经营范围	投资额 (万元)	所占权益	实际出资比例	是否合并
11	上海华睿医疗投资管理股份有限公司	4,976.8123	投资管理、实业投资、医疗行业投资,自有设备租赁,机电设备维修,风力发电行业投资,企业管理咨询,医疗器械经营。(依据须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	10,671.46	53.63%	54.62%	是
12	辽阳市曼迪科医疗企业管理服务有限公司	6,220.00	医疗企业管理服务;医疗技术研发服务及技术转让;互联网信息服务;医疗软件、医疗器械的研究、开发、销售、维修服务;医疗设备技术开发服务;货物及技术进出口;营养健康咨询服务;经济与商务咨询服务;展览展示服务;数字影像、计算机软件的技术研发;医疗设备租赁及维修服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)	4,030.00	59%	59%	是
13	绵阳富临医院有限公司	4,500.00	综合医院,医疗服务、医疗保健、临床实习、科研教学(诊疗科目以卫计委核定为准)(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	13,500.00	90%	90%	是

(2) 通过投资或设立等方式取得的子公司

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

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

2、本年新纳入合并范围的主体和本年不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司

序号	公司名称	注册资本 (万元)	经营范围	投资额 (万元)	所占权益%	实际出资比例%	是否合并
1	绵阳富临医院有限公司	4,500.00	综合医院，医疗服务、医疗保健、临床实习、科研教学（诊疗科目以卫计委核定为准）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	13,500.00	90{注1}	90	是

[注 1]、2017 年 2 月 20 日，公司与四川富临实业集团有限公司签署了投资协议书，双方商定，在富临集团将富临医院变更为盈利性医疗机构之后，公司将以人民币 13,500.00 万元的对价受让富临集团所持有该医院百分之 90% 的股份。绵阳富临医院有限公司成功变更为营利性医疗机构后，于 2017 年 10 月 10 日在绵阳市工商行政管理局注册成立。

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司

序号	公司名称	注册资本(万元)	经营范围	所占权益(%)	是否合并
1	安徽益佰肿瘤医疗投资有限公司	7,000.00	医疗管理；医疗投资；医疗技术研发及服务；技术转让；互联网医疗服务；远程医疗软件、一类、二类、三类医疗器械的研究、开发和销售；医疗设备技术开发；为医院提供后勤管理服务；自营或代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；健康信息咨询；商务信息咨询；展览展示服务；数字自动化控制设备、数字影像、计算机软件的技术开发；自动化设备、电子产品、机电产品；自动化设备、医疗设备的租赁及租赁设备的回收、上门维修。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	55	否

(3) 已设立本期未纳入合并范围的子公司

序号	公司名称	注册资本(万元)	经营范围	所占权益(%)	是否合并
1	北京益佰医药研究有限公司	3,000.00	医学研究和试验发展、技术转让、技术开发、技术推广、技术咨询、技术服务、工程技术与试验发展、技术进出口、经济信息咨询	100.00	否

注：上述 1 家公司只办理了工商登记，公司尚未经营，也未投入资金。

3、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末至少12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

采用公历制，自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期12个月。

4. 记账本位币

公司以人民币为记账本位币（单位：元）。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

(2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②处置子公司或业务

a. 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

b. 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

c. 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

对于发生的外币交易，在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

②持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

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

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

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

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

①可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：

如果单项可供出售金融资产的公允价值出现较大幅度下降，超过其持有成本的 50%，认定该可供出售金融资产已发生减值为严重的，应计提减值准备，确认减值损失。本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：如果单项可供出售金融资产的公允价值出现较大幅度下降，预期这种下降趋势属于非暂时性的，持续时间超过一年，且在整个持有期间得不到根本改变时，认定该可供出售金融资产已发生减值为非暂时性的，应计提减值准备，确认减值损失。

②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

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

12. 存货

适用 不适用

(1) 公司存货主要包括：原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品。

(2) 原材料、包装物等购进时按实际成本计价，发出或领用按加权平均法核算。

(3) 低值易耗品购进时按实际成本计价，领用时采用一次摊销法核算。

(4) 在产品、库存商品发出或领用按加权平均法核算。

(5) 存货盘存按永续盘存制；

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

13. 持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积

中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

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

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

①后续计量

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

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

②损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	20-40	3%	2.425-4.85%
机器设备	直线法	7-10	3%	9.7-13.86%
运输工具	直线法	5-8	3%	12.125-19.4%
电子设备	直线法	3-5	3%	19.4-32.3%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

满足下列标准之一的，应认定为融资租赁：

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

融资租赁取得的固定资产，执行与自有固定资产相一致的折旧政策，计提租赁资产折旧。

17. 在建工程

√适用 □不适用

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

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

18. 借款费用

√适用 □不适用

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

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在发生当期确认费用。

(2) 资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据项目的累计资产支出超出专门借款部分的支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确认一般借款应予资本化的利息金额。

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

(3) 资本化率的确定

①为购建固定资产借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；

②为购入固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

(4) 暂停资本化

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

(5) 停止资本化

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

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，应当在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

19. 生物资产

√适用 □不适用

(1) 生物资产的确定标准

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

①企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；

②与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；

③该生物资产的成本能够可靠地计量。

(2) 生物资产的分类

本公司生物资产包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

①消耗性生物资产

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

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

②生产性生物资产

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

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

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

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

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

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

③公益性生物资产

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

公益性生物资产在郁闭后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。

公益性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(3) 生物资产减值的处理

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

公益性生物资产不计提减值准备。

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产计价

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

②投资者投入的无形资产按投资合同或协议约定的价值计价；

(2) 摊销方法：使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均

摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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

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

b. 该无形资产的开发支出能够可靠的计量。

22. 长期资产减值

适用 不适用

23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

根据设定提存计划，本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

25. 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

26. 股份支付

适用 不适用

股份支付，是指公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。

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

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

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

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

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

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

- (1) 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以很可能取得用来抵扣

可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

①该项交易不是企业合并；

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

（3）对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

适用 □不适用

(1) 资产减值

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

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

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

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

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

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

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

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(2) 资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值，只要有一项超过了资产的账面价值，就表明资产没有发生减值，不需再估计另一项金额。

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

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

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

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

(2) 所得税费用的会计处理方法

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

- ①企业合并；
- ②直接在所有者权益中确认的交易或事项。

(3) 利润分配

根据《公司法》和公司章程规定，归属于母公司净利润分配顺序如下：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 提取法定盈余公积；
- (3) 根据股东大会决议提取任意盈余公积；
- (4) 根据股东大会决议支付普通股股利。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、10%、6%、3%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育附加费	应缴流转税税额	3%
地方教育附加费	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，计税依据为房产原值减除一定比例后的余值	1.2%
个人所得税	由本公司代扣代缴	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
贵州益佰制药股份有限公司	15%
贵州益佰女子大药厂有限责任公司	15%
海南长安国际制药有限公司	15%
天津中盛海天制药有限公司	15%
毕节市肿瘤医院有限公司	15%
绵阳富临医院有限公司	15%
灌南县人民医院	0%
淮南朝阳医院	0%
辽阳中奥肿瘤医院	0%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 本公司及长安制药、中盛海天被认定高新技术企业，企业所得税税率按高新技术企业适用税率 15%征收；女子药厂、毕节医院和绵阳富临医院有限公司是设在西部地区的鼓励类产业企业，根据西部大开发税收优惠政策，减按 15%的税率征收企业所得税，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，从事《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务占收入总额 70%以上的企业，减按 15%的税率征收企业所得税。

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

3. 其他

适用 不适用

根据财政部、国家税务总局关于非营利性医疗机构税收政策，对非营利性医疗机构按照国家规定价格取得的医疗服务收入，免征各项税费；对从事非医疗服务收入，应按规定征收各项税费；对自用的房产、土地、车船，免征房产税、城镇土地使用税和车船使用税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,927,419.47	2,573,780.52
银行存款	860,779,279.61	1,162,647,262.70
其他货币资金	569,844.57	326,145.29
合计	866,276,543.65	1,165,547,188.51
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其他货币资金期末余额 569,844.57 元为朝阳医院 POS 机消费刷卡在途资金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	488,054,321.24	649,719,465.71
商业承兑票据		463,593.24
合计	488,054,321.24	650,183,058.95

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	70,728,613.75	
商业承兑票据		
合计	70,728,613.75	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

期末余额无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	745,441,081.70	99.66	60,891,852.44	96.05	684,549,229.26	417,800,135.86	99.41	35,273,366.12	8.44	382,526,769.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,505,959.33	0.34	2,505,959.33	3.95	-	2,499,200.93	0.59	2,499,200.93	100.00	
合计	747,947,041.03	/	63,397,811.77	/	684,549,229.26	420,299,336.79	/	37,772,567.05	/	382,526,769.74

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
药品销售	481,673,381.63	24,083,669.09	5.00
医疗服务	186,154,521.42	9,307,726.06	5.00
1年以内小计	667,827,903.05	33,391,395.15	5.00
1至2年	44,862,273.54	4,486,227.36	10.00
2至3年	7,767,160.04	1,553,432.01	20.00
3年以上	5,871,578.58	2,348,631.43	40.00
3至4年			
4至5年			
5年以上	19,112,166.49	19,112,166.49	100.00
合计	745,441,081.70	60,891,852.44	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 24,991,609.11 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	与本公司关	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
淮南市职工医保	非关联方	77,774,878.07	1年以内	10.40
华润河南医药有限公司	非关联方	43,345,298.08	1年以内	5.80
瑞康医药股份有限公司	非关联方	24,234,140.80	1年以内	3.24
淮南市离休人员医保	非关联方	21,937,592.17	0-5年	2.94
华东医药股份有限公司	非关联方	21,807,506.27	1年以内	2.90
合计		189,099,415.39		25.28

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	22,888,307.36	58.46	29,392,617.39	79.96
1 至 2 年	13,535,399.98	34.56	2,506,403.43	6.82
2 至 3 年	1,518,342.09	3.87	868,698.75	2.36
3 年以上	1,220,014.13	3.11	3,992,107.83	10.86
合计	39,162,063.56	100.00	36,759,827.40	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

期末无账龄超过 1 年且金额重要的未及时结算的预付款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用 不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
海南全星制药有限公司	5,347,531.20	13.65
贵州四季常青药业有限公司	3,477,110.40	8.88
贵阳市工业与信息化委员会	3,030,000.00	7.74
江苏康缘医药商业有限公司	1,885,136.34	4.81
太仓恩康医药科技有限公司	1,800,000.00	4.60
合计	15,539,777.94	39.68

其他说明

适用 不适用

7、应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

债券投资		
合计		2,533,562.55

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	195,630,970.97	98.86	30,375,157.33	93.10	165,255,813.64	107,949,088.59	97.96	25,379,124.32	23.51	82,569,964.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,250,000.00	1.14	2,250,000.00	6.90	-	2,250,000.00	2.04	2,250,000.00	100.00	
合计	197,880,970.97	/	32,625,157.33	/	165,255,813.64	110,199,088.59	/	27,629,124.32	/	82,569,964.27

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
备用金	124,086,887.40	6,204,344.38	5.00
其他	29,148,350.74	1,457,417.54	5.00
1 年以内小计	153,235,238.14	7,661,761.92	5.00
1 至 2 年	18,498,796.31	1,849,879.64	10.00
2 至 3 年	2,657,164.71	531,432.95	20.00
3 年以上	1,512,814.99	605,126.00	40.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	19,726,956.82	19,726,956.82	100.00
合计	195,630,970.97	30,375,157.33	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

(2). 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 5,186,538.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	124,086,887.40	66,322,300.81
其他	73,794,083.57	43,876,787.78
合计	197,880,970.97	110,199,088.59

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

贵州山谷绿色产业有限公司	其他	8,050,000.00	5年以上	4.07	8,050,000.00
西安一体医疗科技有限公司	其他	6,840,000.00	1年以内	3.46	342,000.00
处方营销中心-广西分公司	备用金	5,000,000.00	1年以内	2.53	250,000.00
处方营销中心-河北分公司	备用金	5,000,000.00	1年以内	2.53	250,000.00
处方营销中心-黑龙江分公司	备用金	5,000,000.00	1年以内	2.53	250,000.00
合计	/	29,890,000.00	/	15.12	9,142,000.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	83,626,465.75		83,626,465.75	84,365,335.57	-	84,365,335.57
在产品	85,971,495.81		85,971,495.81	107,166,411.64	-	107,166,411.64
库存商品						
周转材料	11,387,483.64		11,387,483.64	8,675,403.54	-	8,675,403.54
产成品	136,692,677.15	4,928,183.56	131,764,493.59	95,063,568.90	5,191,333.34	89,872,235.56
低值易耗品	32,481,092.11		32,481,092.11	29,031,230.73	-	29,031,230.73
自制半成品	20,023,239.27		20,023,239.27	13,383,539.31	-	13,383,539.31
合计	370,182,453.73	4,928,183.56	365,254,270.17	337,685,489.69	5,191,333.34	332,494,156.35

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
产成品	5,191,333.34			263,149.78		4,928,183.56
低值易耗品						
自制半成品						
合计	5,191,333.34			263,149.78		4,928,183.56

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	4,674,589.75		4,674,589.75	42,437,900.45		42,437,900.45
按公允价值计量的						
按成本计量的	4,674,589.75		4,674,589.75	42,437,900.45		42,437,900.45
合计	4,674,589.75		4,674,589.75	42,437,900.45		42,437,900.45

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
苏州夏启宝寿九鼎医药投资中心	4,937,900.45		263,310.70	4,674,589.75					1.99	71,883.00
贵州健康农中药食材产业发展有限公司	37,500,000.00		37,500,000.00						15.00	
合计	42,437,900.45		37,763,310.70	4,674,589.75					/	71,883.00

2017年12月7日,公司与贵州健康农中药食材产业发展有限公司的其他7个股东共同出资设立贵州健康农中药食材产业发展有限公司,注册资本为人民币25,000.00万元,公司出资金额3,750.00万元,出资比例15%,公司章程约定,可委派1名董事,对该公司的经营决策、财务活动等相关经营活动有重大影响,故采用权益法核算该长期股权投资。

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
安徽益佰肿瘤医疗投资有限公司									38,563,185.64	38,563,185.64
小计									38,563,185.64	38,563,185.64
二、联营企业										
贵州健康农中药食材产业发展有限公司				-88,200.95					37,500,000.00	37,411,799.05
小计				-88,200.95					37,500,000.00	37,411,799.05
合计				-88,200.95					76,063,185.64	75,974,984.69

其他说明

注 1：安徽益佰肿瘤医疗投资有限公司系公司子公司，于 2018 年 6 月 5 日召开临时股东会议，因公司自 2017 年 6 月成立以来一直未寻找到恰当投资项目，亦未开展任何经营活动，经股东一致表决同意将公司解散。截止 2018 年 6 月 30 日，安徽益佰肿瘤医疗投资有限公司处于清算阶段，解散事宜尚在办理中。

注 2：2017 年 12 月 7 日，公司与贵州健康农中药食材产业发展有限公司的其他 7 个股东共同出资设立贵州健康农中药食材产业发展有限公司，注册资本为人民币 25,000.00 万元，公司出资金额 3,750.00 万元，出资比例 15%，公司章程约定，有权委派 1 名董事，对该公司的经营决策、财务活动等相关经营活动有重大影响，故采用权益法核算该长期股权投资。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

19、 固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,428,696,759.62	506,396,152.63	93,371,668.26	316,472,361.15	2,344,936,941.66
2. 本期增加金额	120,810,375.05	17,617,426.88	4,105,022.45	86,100,831.59	228,633,655.97
(1) 购置	730,565.85	17,617,426.88	2,732,703.71	10,583,181.63	31,663,878.07
(2) 在建工程转入	164,950.00	-	-	-	164,950.00
(3) 企业合并增加	119,914,859.20	-	1,372,318.74	75,517,649.96	196,804,827.90
3. 本期减少金额	-	4,035,323.43	-	10,143,070.45	14,178,393.88
(1) 处置或报废	-	4,035,323.43	-	10,143,070.45	14,178,393.88
(2) 处置子公司减少	-	-	-	-	-
4. 期末余额	1,549,507,134.67	519,978,256.08	97,476,690.71	392,430,122.29	2,559,392,203.75
二、累计折旧					
1. 期初余额	351,831,992.57	216,517,499.33	72,908,010.40	231,319,202.78	872,576,705.08
2. 本期增加金额	53,787,118.25	20,323,715.48	4,994,035.16	71,671,316.03	150,776,184.92
(1) 计提	33,928,156.24	19,252,351.45	4,041,624.61	15,334,287.96	72,556,420.26
(2) 企业合并增加	19,858,962.01	1,071,364.03	952,410.55	56,337,028.07	78,219,764.66
3. 本期减少金额	-	3,698,505.48	-	4,517,944.40	8,216,449.88
(1) 处置或报废	-	3,698,505.48	-	4,517,944.40	8,216,449.88
(2) 处置子公司减少	-	-	-	-	-
4. 期末余额	405,619,110.82	233,142,709.33	77,902,045.56	298,472,574.41	1,015,136,440.12
三、减值准备					
1. 期初余额	-	267,177.49	-	-	267,177.49
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	267,177.49	-	-	267,177.49
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,143,888,023.85	286,568,369.26	19,574,645.15	93,957,547.88	1,543,988,586.14
2. 期初账面价值	1,076,864,767.05	289,611,475.81	20,463,657.86	85,153,158.37	1,472,093,059.09

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	14,875,592.18	5,486,091.80	-	9,389,500.38	
机器设备	26,314,973.87	17,568,692.61	267,177.49	8,479,103.77	
运输设备	2,761,344.01	2,678,503.69	-	82,840.32	
其他设备	3,254,322.77	3,019,939.95	-	234,382.82	
合计	47,206,232.83	28,753,228.05	267,177.49	18,185,827.29	

其中：房屋建筑物原值 1,487.56 万元、机器设备原值 2,631.50 万元，运输工具原值 276.13 万元、办公仪器设备原值 325.43 万元。虽然闲置，尚有使用价值，未报废处理。

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	58,464,017.10	24,687,275.50		33,776,741.60
合计	58,464,017.10	24,687,275.50		33,776,741.60

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
行政楼	13,022,463.66	手续正在办理中
员工生活楼	13,910,271.83	手续正在办理中
综合楼	57,282,797.61	手续正在办理中
提取楼	43,656,870.95	手续正在办理中
甲类罐区	3,349,543.92	手续正在办理中
试剂库	1,955,313.55	手续正在办理中
配电室	4,750,876.30	手续正在办理中
颗粒剂车间	25,966,855.54	手续正在办理中
合计	163,894,993.36	

其他说明：

√适用 □不适用

- (1) 期末余额除融资租赁机器设备 33,776,741.60 元，其他无已抵押固定资产；
- (2) 期末固定资产减值准备金额 272,121.55 元。

20、 在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
GMP 改造二期工程项目	1,575,341.53		1,575,341.53			-
工程及设备更新	10,360,835.99		10,360,835.99			-
零星工程			-	5,659,044.36		5,659,044.36
环保设施改造工程			-	656,055.00	656,055.00	-
大健康饮料提取车间工程及设备更新	295,251.10	-	295,251.10	-	-	-
美安新厂项目	2,521,677.43		2,521,677.43	2,415,658.01		2,415,658.01
真空系统改造工程	61,818.18		61,818.18	0.00		-
华澳医院项目	70,737,508.32		70,737,508.32	53,444,354.08		53,444,354.08
朝阳医院改造工程	450,200.00		450,200.00	222,415.00		222,415.00
江汉油田总医院项目机房工程	2,434,684.69		2,434,684.69	2,572,234.24		2,572,234.24
曼迪科直线加速器机房工程	7,390,328.50		7,390,328.50	7,209,162.00		7,209,162.00
危险品库	942,366.36		942,366.36			-
合计	96,770,012.10	-	96,770,012.10	72,178,922.69	656,055.00	71,522,867.69

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
GMP 改造二期工程项目	7,119,635.27		1,575,341.53			1,575,341.53	97.00	100.00%				募集
工程及设备更新	33,435,800.00		14,849,100.07	4,488,264.08		10,360,835.99	44.41	25.00%				自筹
零星工程		5,659,044.36			5,659,044.36							自筹
环保设施改造工程		656,055.00			656,055.00							自筹
大健康饮料提取车间工程及设备更新	3,540,164.05		664,591.10	369,340.00		295,251.10	19.00	21.00%				自筹
美安新厂项目	6,000,000.00	2,415,658.01	106,019.42			2,521,677.43	42.00	50.00%				自筹
真空系统改造工程			61,818.18			61,818.18	100.00	80.00%				自筹
华澳医院项目	70,000,000.00	53,444,354.08	17,293,154.24			70,737,508.32	101.05	95.00%				自筹
朝阳医院改造工程	737,600.00	222,415.00	227,785.00			450,200.00	50.00	31.00%				自筹
江汉油田总医院项目机房工程	3,795,000.00	2,572,234.24			137,549.55	2,434,684.69	77.32	77.32%				自筹

曼迪科直线 加速器机房 工程	7,200,000.00	7,209,162.00	194,766.50		13,600.00	7,390,328.50	102.64	95.00%				自筹
危险品库	1,000,000.00		942,366.36			942,366.36	94.24	95.00%				自筹
合计	132,828,199.32	72,178,922.69	35,914,942.40	4,857,604.08	6,466,248.91	96,770,012.10	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、 固定资产清理

适用 不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业	合计
	米槁(大果木姜子)	
一、账面原值		
1. 期初余额	968,750.50	968,750.50
2. 本期增加金额	137,000.00	137,000.00
(1) 外购		
(2) 自行培育	137,000.00	137,000.00
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4. 期末余额	1,105,750.50	1,105,750.50
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4. 期末余额		
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,105,750.50	1,105,750.50
2. 期初账面价值	968,750.50	968,750.50

以上生物性资产尚未达到可采摘阶段，故尚未计提折旧。

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产
(1). 无形资产情况

✓适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	331,638,229.16	25,090,000.00	97,082,286.69	80,364,058.56	5,123,974.61	4,649,000.00	543,947,549.02
2. 本期增加金额	8,114,400.00	-	-	-	2,492,074.00	100,000.00	10,706,474.00
(1) 购置	3,030,000.00					80,000.00	3,110,000.00
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加	5,084,400.00	-	-	-	2,492,074.00	20,000.00	7,596,474.00
3. 本期减少金额					-	-	-
(1) 处置							
(2) 处置子公司减少					-	-	-
4. 期末余额	339,752,629.16	25,090,000.00	97,082,286.69	80,364,058.56	7,616,048.61	4,749,000.00	554,654,023.02
二、累计摊销							
1. 期初余额	46,073,000.70	24,547,499.97	46,122,394.12	65,395,611.65	182,708.12	1,394,700.07	183,715,914.63
2. 本期增加金额	5,555,750.56	286,750.02	2,033,991.67	5,800,330.60	992,741.04	264,498.56	14,934,062.45
(1) 计提	3,649,100.56	286,750.02	2,033,991.67	5,800,330.60	320,336.12	264,498.56	12,355,007.53
(2) 企业合并增加	1,906,650.00	-	-	-	672,404.92		2,579,054.92
3. 本期减少金额						-	-
(1) 处置							
(2) 处置子公司减少						-	-
4. 期末余额	51,628,751.26	24,834,249.99	48,156,385.79	71,195,942.25	1,175,449.16	1,659,198.63	198,649,977.08

三、减值准备							
1. 期初余额			20,217,908.54				20,217,908.54
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额			20,217,908.54				20,217,908.54
四、账面价值							
1. 期末账面价值	288,123,877.90	255,750.01	28,707,992.36	9,168,116.31	6,440,599.45	3,089,801.37	335,786,137.40
2. 期初账面价值	285,565,228.46	542,500.03	30,741,984.03	14,968,446.91	4,941,266.49	3,254,299.93	340,013,725.85

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
益佰清镇厂区土地	9,799,999.96	手续正在办理中

其他说明:

□适用 √不适用

26、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
芍甘片技术	8,930,000.00					8,930,000.00
元香乳凝技术	2,000,000.00					2,000,000.00
温肾调经颗粒	6,200,000.00					6,200,000.00
合计	17,130,000.00					17,130,000.00

其他说明

开发支出列报的3个专有技术为控股子公司-中盛海天委托开发的项目，目前项目尚在开发和临床试验阶段，公司管理层认为以上3个专有技术未来的市场空间较大，新药准字号申请成功的可能性较大，具有优化和补充公司产品线潜力，经测试未发现存在减值迹象。

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
贵阳黔劲运输机械有限责任公司	2,409,835.08					2,409,835.08
海南长安医药销售有限公司	3,408,941.93					3,408,941.93
贵州民族药业股份有限公司	45,003,973.73					45,003,973.73
贵州益佰女子大药厂有限责任公司	482,265,013.35					482,265,013.35
海南长安国际制药有限公司	472,759,586.69					472,759,586.69
天津中盛海天制药有限公司	605,178,659.92					605,178,659.92
爱德药业（北京）有限公司	68,145,737.79					68,145,737.79
淮南朝阳医院管理公司	363,207,009.82					363,207,009.82
南京睿科投资管理有限公司	25,802,793.94					25,802,793.94
上海华睿医疗投资管理股份有限公司	43,524,614.16					43,524,614.16
长沙建达投资管理有限责任公司[注]	60,910,220.15					60,910,220.15
绵阳富临医院有限公司		130,445,593.67				130,445,593.67
合计	2,172,616,386.56	130,445,593.67				2,303,061,980.23

本公司商誉系以前年度及本年度非同一控制下的企业合并形成。

注：长沙建达商誉 6,091.02 万元系上海华睿收购长沙建达 70% 股权，并购日按照投资成本与其净资产公允价值差额确认。期末对商誉进行了减值测试，未发现存在减值迹象，不计提减值。

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
贵州益佰女子大药 厂有限责任公司	4,465,691.39					4,465,691.39
合计	4,465,691.39					4,465,691.39

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

期初资产负债表日，公司对商誉进行减值测试，在预计投入成本可回收金额时，采用了与商誉有关的资产组合来预计未来现金流量现值。即依据管理层制定的未来五年（或更长可预测期）的财务预算和折现率预计未来现金流量现值。超过五年财务预算之后年份的现金流量均保持稳定或可预计。

本期公司整体经营情况稳定，经测算，业绩符合期初测试中的预期水平，未发现商誉存在减值迹象，本期未计提减值准备。

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
毕节医院建筑改造等	6,880,248.34		449,917.27		6,430,331.07
翰博瑞得-诊所装修费	110,471.20		110,471.20		-
南京睿科-东方体检中心	2,985,695.75		326,154.48		2,659,541.27
南京睿科-平安租赁公司租赁费	6,232,900.24		680,875.91		5,552,024.33
南京睿科-赣榆县人民医院项目投资成本	8,350,632.04		912,214.86		7,438,417.18
南京睿科-连云港东方医院项目投资成本	28,664,363.21		3,131,266.95		25,533,096.26
南京睿科-灌云县人民医院项目投资成本	17,481,458.89		1,909,657.44		15,571,801.45
中奥医院装修工程及长期资产租赁	22,828,503.79	1,043,700.00	2,680,653.45		21,191,550.34
朝阳医院-金地酒店装修及改造工程	19,536,444.31		1,826,349.63	997,410.65	16,712,684.03
上海华睿-铜陵建筑工程装修费及防护工程	936,773.65		54,681.18		882,092.47
上海华睿-连云港项目装修工程	212,500.00		212,500.00		-
上海华睿-南京明基项目/肿瘤科装修工程	1,506,944.44		64,583.34		1,442,361.10
上海华睿-南京明基项目/放射机房放射防护	414,166.67		17,749.99		396,416.68
上海华睿-南京明基项目/污废控制系统改造	57,361.11		2,458.33		54,902.78
上海华睿-南京明基项目/PET/CT 设备投资款	2,052,097.22	270,000.00	178,208.34		2,143,888.88
上海华睿-其他（怀化固定资产摊销）	3,789,185.40		303,134.82		3,486,050.58
上海鸿飞-低温手术系统项目	2,777,777.80		320,512.80		2,457,265.00
北京爱德-净化工程及消防工程	11,361,451.18		587,328.96		10,774,122.22
哈尔滨医疗-长期资产租赁	4,818,315.27	8,335,000.00	8,266,491.99		4,886,823.28
福州益佰投资-装修款	21,500.00		21,500.00		-
大健康润喉糖车间及化验室改造项目		1,677,276.30			1,677,276.30
富临医院装修工程		4,726,648.16	184,612.00		4,542,036.16
益佰制药-罗甸大果木姜子基地工程	2,566,343.04	482,938.59	482,938.59		2,566,343.04
合计	143,585,133.55	16,535,563.05	22,724,261.53	997,410.65	136,399,024.42

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	81,567,570.66	14,639,565.85	62,321,778.93	11,778,063.19
内部交易未实现利润	983,162.73	147,474.41	4,151,601.00	622,740.15
可抵扣亏损				
合计	82,550,733.39	14,787,040.26	66,473,379.93	12,400,803.34

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	24,739,813.00	14,174,722.70
可抵扣亏损		
税法已转回（账面未转回）	25,000.00	415,918.71
合计	24,764,813.00	14,590,641.41

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
沙文地块土地出让金及相关税费	74,655,500.00	74,655,500.00
南明区地块土地出让金及相关税费	25,812,788.00	25,812,788.00
董家堰新增土地款		277,002.00
锅炉技校土地款	50,523,179.00	50,523,179.00
经济开发区土地款	20,243,517.00	20,243,517.00
专利技术预付款项	43,748,339.57	42,465,680.94
系统开发、设备、工程等长期资产预付款项	24,696,072.65	25,983,770.50
预付投资款		21,615,733.60
应收5年期对外借款[注1]	10,000,000.00	12,000,000.00
合计	249,679,396.22	273,577,171.04

其他说明：

2016年5月30日公司与紫冠医疗签订合同将人民币1,000万元借给紫冠医疗，合同约定借款期限5年，借款利息为0。紫冠医疗以其持有的德曜医疗33.4%的股权质押给公司作为担保。

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		20,000,000.00
信用借款	950,553,000.00	800,553,000.00
合计	950,553,000.00	820,553,000.00

短期借款分类的说明：

以上借款截至2018年6月30日止均未到期。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	144,762,648.77	148,399,613.84
工程设备款	75,289,952.38	102,113,897.05
其他	1,399,831.74	1,892,088.49
合计	221,452,432.89	252,405,599.38

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	55,138,141.20	92,102,854.28
医疗款	26,133,759.76	22,397,796.50
合计	81,271,900.96	114,500,650.78

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	36,048,150.79	484,857,858.60	477,760,993.69	43,145,015.70
二、离职后福利-设定提存计划	366,236.61	22,595,299.84	22,056,861.55	904,674.90
三、辞退福利	3,645,727.24	530,286.02	502,352.52	3,673,660.74
四、一年内到期的其他福利				
合计	40,060,114.64	507,983,444.46	500,320,207.76	47,723,351.34

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	25,413,848.33	450,473,540.15	452,053,759.39	23,833,629.09
二、职工福利费	800.00	5,438,811.74	5,172,262.90	267,348.84
三、社会保险费	35,740.09	11,407,616.15	11,400,810.96	42,545.28
其中：医疗保险费	32,087.88	9,916,331.76	9,924,547.02	23,872.62
工伤保险费	1,403.93	1,020,223.32	1,004,445.72	17,181.53
生育保险费	2,248.28	471,061.07	471,818.22	1,491.13
四、住房公积金	655,750.65	4,292,319.00	4,208,195.80	739,873.85
五、工会经费和职工教育经费	9,942,011.72	13,245,571.56	4,925,964.64	18,261,618.64
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	36,048,150.79	484,857,858.60	477,760,993.69	43,145,015.70

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	361,917.84	22,041,900.83	21,502,712.27	901,106.40
2、失业保险费	4,318.77	553,399.01	554,149.28	3,568.50
3、企业年金缴费				
合计	366,236.61	22,595,299.84	22,056,861.55	904,674.90

其他说明：

适用 不适用

期末余额无拖欠性质的职工薪酬。

38、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,703,002.65	34,377,785.79
消费税		
营业税		
企业所得税	30,316,258.89	49,034,280.17
个人所得税	6,045,065.71	10,824,883.06
城市维护建设税	2,469,570.34	4,001,702.32
土地使用税	110,456.42	4,108.54
房产税	208,147.07	371,375.24
教育附加费	1,071,306.89	1,737,412.83
地方教育费附加	714,204.58	1,157,613.49
其他	-1,762,231.00	-1,216,276.08
合计	50,875,781.55	100,292,885.36

其他说明：

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

39、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	19,666,666.72	4,916,666.68
短期借款应付利息	3,276,254.24	872,485.75
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	22,942,920.96	5,789,152.43

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
员工保证金	43,567,295.37	58,390,479.43
医疗风险金	31,104,973.41	28,006,483.72
医疗管理成本	20,139,925.25	22,139,925.25
应付暂收款	15,823,252.00	4,652,986.76
土地征收补偿金	-	5,373,022.64
股权转让款	29,152,248.66	28,234,478.72
非金融机构往来款	2,126,150.03	18,805,726.72
应支付医疗收入合作分成款	10,400,907.26	7,891,570.56
其他	124,012,987.80	88,717,726.38
合计	276,327,739.78	262,212,400.18

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
医疗风险金	20,000,000.00	
股权转让款	20,000,000.00	
合计	40,000,000.00	/

其他说明

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	79,000,000.00	80,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	3,566,341.79	4,377,643.38
合计	82,566,341.79	84,377,643.38

其他说明：

注1：2013年11月29日公司与中国工商银行股份有限公司云岩支行签订并购借款合同，借款金额25,000.00万元，该借款从2014年开始还款，直至2018年归还完毕，每年还款额度不低于5,000.00万元，至2018年6月30日借款余额为5,000.00万元，其中：一年内的到期借款5,000.00万元，该借

款质押物为本公司全资子公司苗医药持有的女子药厂 100%股权。另 3000 万元为中国工商银行股份有限公司云岩支行一年内到期借款转入，详见“附注六.25”

注 2:1 年内到期的长期应付款期末余额包括怀化市第五人民医院 2,700,000.00 元和重庆万隆融资租赁有限公司（伽马照相机项目）866,341.79 元；期初余额包括怀化市第五人民医院 2,700,000.00 元和重庆万隆融资租赁有限公司（伽马照相机项目）1,677,643.38 元。

2012 年 12 月 7 日，孙公司-长沙建达与怀化市第五人民医院签订《肿瘤放射治疗中运营服务协议》，合作期限 15 年，约定运营结束后，设备归医院所有。2013 年 6 月 26 日，该医院因购买英国医科达医用直线加速器和三维适形及调强放射治疗计划系统，向长沙银行股份有限公司营业部借款 1200 万元，由长沙建达负责偿还本金 600 万元，期限 66 个月，月利率 5.46%，采用等额本金还款方式，截止 2018 年 6 月 30 日，已偿还至 2016 年 9 月第 39 期，长期应付款本金为 270 万元（其中逾期本金 160 万元），未确认融资费用 221,608.33 元，将于 2018 年 12 月份到期。

2014 年 10 月 8 日，控股子公司-上海华睿与重庆万隆融资租赁有限公司签订融资租赁协议，融资租赁伽马照相机一台，租赁成本 652 万元，利息 2,096,699.80 元，手续费 263,966.87 元，保证金 65.20 万元，租赁期从 2015 年 1 月 23 日至 2018 年 12 月 23 日，留购价格 10 元。截止 2018 年 6 月 30 日，长期应付款本金余额为 866,341.79 元，未确认融资费用为 33,658.21 元。

该合同的担保条款如下：上海华睿将与铜陵市人民医院签订的《医疗设备租赁合同》的租金收益权，质押给重庆万隆融资租赁有限公司，约定若公司出现违约行为，重庆万隆融资租赁有限公司有权代替公司收取铜陵市人民医院的设备租赁的租金。

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	246,000,000.00	246,000,000.00
抵押借款		
保证借款	10,809,027.08	12,618,818.80
信用借款	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	257,809,027.08	259,618,818.80

长期借款分类的说明：

注 1：2016 年 9 月 15 日公司与中国工商银行股份有限公司云岩支行签订并购借款合同，借款金额 29,600.00 万元，借款用途为：并购朝阳医院 53% 股东权益价值；该借款从 2017 年开始归还，且每年还款不低于两次，其中：2018 年到期金额 3,000 万元转入一年内到期非流动负债，2019 年应还 5,000 万元、2020 年应还 6,000 万元、2021 年应还 13,600 万元；该借款系以朝阳医院 53% 的股权作质押。

注 2：2015 年 6 月，孙公司-长沙建达向长沙银行股份有限公司营业部借款 1,200 万元，借款用途为购买邵阳市中医院项目 60 定向放射治疗机、TPS 治疗计划软件系统，借款期限 5 年，按等额本息还款方式，月还款额为 241,652.55 元，截止 2018 年 6 月 30 日，该笔借款余额为 5,364,683.02 元；

2016 年 1 月，孙公司-长沙建达因购买黄冈中医院项目直线加速器，向长沙银行股份有限公司贸易支行借款 800 万元，借款期限为 6 年，采用等额本息还款，月还款额 156,401.96 元，截止 2018 年 6 月 30 日，借款余额为 5,444,344.06 元。

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

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	495,911,949.73	495,440,251.57
合计	495,911,949.73	495,440,251.57

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
17 益佰 01	100	2017/10/23	(3+2) 年	500,000,000.00		500,000,000.00	19,666,666.72	-4,088,050.27		495,911,949.73
合计	/	/	/	500,000,000.00		500,000,000.00	19,666,666.72	-4,088,050.27		495,911,949.73

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2772 号文核准，公司获准向合格投资者公开发行面值总额不超过 12 亿元的公司债券。根据《贵州益佰制药股份有限公司公开发行 2017 年公司债券（第一期）发行公告》，公司公开发行 2017 年公司债券（第一期）发行规模为人民币 5.00 亿元，发行价格为每张 100 元，采取网下面向合格投资者公开发行的方式发行。本期债券的期限为 5 年，附年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。本期债券发行工作已于 2017 年 10 月 23 日结束，实际发行规模 5.00 亿元，最终票面利率为 5.9%，发行费用 500.00 万元，本期摊销金额 911,949.73 元，截至 2018 年半年度该债券应计利息 19,666,666.72 元，计入应付利息科目。

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额
融资租赁设备款	25,791,729.01	29,899,966.57

其他说明:

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	40,460,267.91	3,652,000.00	4,103,210.59	40,009,057.32	
合计	40,460,267.91	3,652,000.00	4,103,210.59	40,009,057.32	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
中药注射剂艾迪高技术产业化示范工程	342,857.19		28,571.42		314,285.77	与收益相关
抗肿瘤中药艾迪注射剂的生产技术改造	322,514.24		26,876.20		295,638.04	与收益相关
中药注射剂艾迪生产线建设(发改委)	426,666.64		35,555.56		391,111.08	与资产相关
西南民族药新型制剂国家地方联合工程研究中心(发改委)	4,057,142.88		268,761.90		3,788,380.98	与收益相关
中药大品种艾迪注射液生产线建设项目(发改委)	2,874,285.76		239,523.80		2,634,761.96	与资产相关
中药大品种艾迪注射液生产线建设	11,051,428.57		920,952.38		10,130,476.19	与资产相关
10 蒸吨水煤浆锅炉试点项目建设	28,571.40		2,380.96		26,190.44	与资产相关
第二批企业改扩建银杏达莫注射液生产线建设项目	571,428.60		47,619.04		523,809.56	与资产相关
(民宗委) 中药民族提取分离生产线建设	395,833.33		25,000.00		370,833.33	与资产相关
苗药工程中心及洛铂方案治疗研究	31,379.32	800,000.00	831,379.32		-	与收益相关
10 万例艾迪注射液上市后安全性再评价	1,049,999.99		400,000.00		649,999.99	与收益相关
中药抗肿瘤胶囊剂生产线建设工程(省经信委)	1,250,000.00		100,000.00		1,150,000.00	与资产相关
科技创新人才团队建设	166,666.67		50,000.00		116,666.67	与收益相关
中药抗肿瘤胶囊剂生产线建设工程(贵阳市发改委)	770,000.00		137,500.00		632,500.00	与资产相关
理气活血滴丸 IV 期临床研究	399,999.99		133,333.34		266,666.65	与收益相关
民族药业 GMP 异地改扩建-燃煤锅炉改造清洁能源项目	1,975,000.00		150,000.00		1,825,000.00	与资产相关

疏肝益阳胶囊专利实施和产业化	30,000.00		30,000.00		-	与收益相关
提取中心节能低碳改造项目	241,733.33				241,733.33	与资产相关
苗药理气活血滴丸产业化应用	486,400.00		60,800.00		425,600.00	与收益相关
苗药珍珠滴丸系统临床研究与开发	720,000.00		270,000.00		450,000.00	与收益相关
苗药金骨莲胶囊质量提升及产业化	200,000.00				200,000.00	与收益相关
民族低碳改造项目	700,000.00				700,000.00	与收益相关
葆宫止血颗粒上市再评价项目	3,000,000.00				3,000,000.00	与收益相关
年生产 1000 万盒葆宫止血颗粒等产品项目	4,788,360.00		180,690.00		4,607,670.00	与收益相关
葆宫止血颗粒杀手铜产品	2,080,000.00		60,000.00		2,020,000.00	与收益相关
专利产品艾愈胶囊高技术产业化（二期）	2,500,000.00				2,500,000.00	与收益相关
提取中心节能低碳建设（生态委）		252,000.00	12,600.00		239,400.00	与收益相关
苗药理气国家新药成果示范及产业化应用		500,000.00	83,333.34		416,666.66	与收益相关
骨骼肌肉类疾病用中药专利战略研究		100,000.00	8,333.33		91,666.67	与收益相关
企业改扩建和结构调整项目		2,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关
合计	40,460,267.91	3,652,000.00	4,103,210.59		-	40,009,057.32

其他说明：

√适用 □不适用

其他变动为支付给项目合作单位款项。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	791,927,400.00						791,927,400.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	768,045,024.05		2,464,893.53	765,580,130.52
其他资本公积				
合计	768,045,024.05		2,464,893.53	765,580,130.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	281,797,643.84			281,797,643.84
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	281,797,643.84			281,797,643.84

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,438,258,413.63	2,115,230,252.43
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,438,258,413.63	2,115,230,252.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	165,985,941.95	183,667,437.25
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	39,596,370.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,564,647,985.58	2,298,897,689.68

期末未分配利润余额 2,564,647,985.58 元，其中：公司投资灌南医院形成的累计收益 133,770,352.54 元；投资朝阳医院管理公司形成的累计收益 74,135,205.77 元。因灌南医院和朝阳医院为非营利性单位，其所结存的利润分配受政策限制。

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、 营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,892,062,319.51	504,369,958.59	1,950,753,489.89	517,841,718.15
其他业务	641,523.81		1,134,714.81	20,265.13
合计	1,892,703,843.32	504,369,958.59	1,951,888,204.70	517,861,983.28

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	12,976,571.81	16,327,104.18
教育费附加	5,607,033.44	6,967,266.70
资源税		
房产税	3,517,892.53	3,316,804.77
土地使用税	2,282,358.27	1,583,076.58
车船使用税	12,500.48	15,016.20
印花税	601,671.20	447,499.44
地方教育附加	3,738,022.28	4,644,420.24
其他	97,129.00	207,190.06
合计	28,833,179.01	33,508,378.17

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	293,459,749.12	25,773,812.98
折旧费	11,707.90	21,188.49
办公费	3,528,053.85	57,794,428.20
差旅费	75,111,634.10	176,340,804.05
运杂费	5,577,621.24	6,432,713.80
广告费	47,912,612.90	39,962,809.68
会议费	121,691,119.31	177,543,003.76
业务招待费	4,806,253.16	2,845,509.67
开发费	139,307,672.75	233,405,700.14
培训费	7,150,000.00	5,930,799.00
促销费	118,835,592.09	225,219,781.95
通讯费	4,570.43	5,193.00
学术费	43,100,636.76	17,637,799.24
物料消耗	54,359.34	115,084.07
其他	12,385,060.98	15,846,962.65
合计	872,936,643.93	984,875,590.68

其他说明：

注：本年度公司营销管理模式上销售人员的管理从上期的合伙人制转为公司销售人员，进行统一管理，故本年度职工薪酬较上年上升。

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	67,587,719.14	57,268,017.23
折旧费	31,842,786.93	17,388,913.08
差旅费	24,004,665.70	12,028,874.58
办公费	28,774,924.38	10,572,634.53
电话费	848,156.36	534,968.24
会议费	2,395,610.30	2,447,562.42
车杂费	2,041,404.41	1,720,580.81
董事会费	305,733.74	77,046.46
维修费	1,430,741.77	7,344,793.37
评估咨询费	6,091,360.20	1,332,884.26
中介机构费用	286,475.06	2,276,186.80
业务招待费	6,769,847.47	6,257,601.93
绿化排污费	604,412.86	376,816.31
股票托管挂牌及信息披露费	614,905.66	99,079.92
财产保险费	799,385.26	829,717.02
房产税及土地使用税		6,995.51
印花税		161,109.67
科技开发费	28,239,160.70	17,218,170.47
无形资产摊销	10,223,802.84	11,902,704.08
水电费	7,077,560.88	5,438,177.97
专利申请审查及商标代理费	450,325.63	631,260.22
低值易耗品摊销	539,162.94	880,193.87
存货损失	452,919.34	2,211,684.02
其他	455,075.50	48,864.34
合计	221,836,137.07	159,054,837.11

其他说明：

无

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	45,550,996.07	39,331,792.25
利息收入	-5,458,971.93	-7,274,302.61
汇兑损益	-	
手续费	296,384.90	143,882.63
其他	1,631,554.72	2,481,704.08
合计	42,019,963.76	34,683,076.35

其他说明：

无

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	30,178,147.58	3,547,679.25
二、存货跌价损失	-263,149.78	-9,222.48
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	29,914,997.80	3,538,456.77

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

适用 不适用

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-88,200.95	-202,494.65
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,672,556.01
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	71,883.00	35,133.24
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-16,317.95	-1,839,917.42

其他说明：

无

69、资产处置收益

适用 不适用

70、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财政贴息	12,258,470.00	
科研项目-收益相关	2,444,678.85	
科研项目-资产相关	1,658,531.74	
农产品进项税 2%加计扣除额	884,934.37	
合计	17,246,614.96	

其他说明：

√适用 □不适用

根据财政部发布《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知财会〔2017〕30号》调整该列报项目的披露。

71、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	70,450.50	186,500.55	70,450.50
其中：固定资产处置利得	70,450.50	186,500.55	70,450.50
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	3,447,366.76	16,664,583.46	3,447,366.76
罚款	5,820.00	750.00	5,820.00
其他	2,417,929.77	621,787.64	2,417,929.77
合计	5,941,567.03	17,473,621.65	5,941,567.03

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
科技奖励	3,172,200.00		与收益相关
专利补助	-	1,204,000.00	与收益相关
政府贴息	-	11,128,600.00	与收益相关
递延收益摊销转入	-	1,565,031.74	与资产相关
递延收益摊销转入	-	2,583,499.72	与收益相关
税收奖励	119,441.00	183,452.00	与收益相关
其他	155,725.76		与收益相关
合计	3,447,366.76	16,664,583.46	

其他说明：

□适用 √不适用

72、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	262,933.93	80,122.45	262,933.93
其中：固定资产处置损失	262,933.93	80,122.45	262,933.93
无形资产处置损失			-
债务重组损失			-
非货币性资产交换损失			-
对外捐赠	10,208,450.00	140,000.00	10,208,450.00
滞纳金、罚款损失	48,984.14	598,682.28	48,984.14
赔偿与违约支出	1,387,538.20	610,941.44	1,387,538.20
其他损失	449,646.37	1,332,116.20	449,646.37
合计	12,357,552.64	2,761,862.37	12,357,552.64

其他说明：

无

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	27,837,582.24	34,114,537.51
递延所得税费用	2,386,236.92	-1,184,928.70
合计	30,223,819.16	32,929,608.81

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	203,607,274.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	30,541,091.18
子公司适用不同税率的影响	-4,361,575.55
调整以前期间所得税的影响	2,420,164.36
非应税收入的影响	3,213,998.34
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-296,335.24
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	-
加计扣除	-1,293,523.93
所得税费用	30,223,819.16

其他说明：

√适用 □不适用

补缴以前年度企业所得税 2,420,164.36 元，其中：子公司一长安制药、子公司一中盛海天、孙公司一长安医药、孙公司一长沙建达 2017 年汇算清缴补税金额分别 1,711,792.63 元、240,540.59 元、101,081.94 元、366,749.20 元。

74、其他综合收益

适用 不适用

75、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	21,642,614.00	12,516,052.00
利息收入	5,458,971.93	7,274,302.61
租金收入	-	
保证金及其他	25,923,336.34	92,274,556.55
合计	53,024,922.27	112,064,911.16

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付费用类款项	742,090,352.95	999,661,743.96
捐赠支出	10,208,450.00	140,000.00
其他	57,774,731.27	85,163,789.66
合计	810,073,534.22	1,084,965,533.62

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	173,383,455.40	198,308,115.39
加：资产减值准备	29,914,997.80	3,538,456.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	72,556,420.26	54,557,541.20
无形资产摊销	12,355,007.53	11,902,704.08
长期待摊费用摊销	22,724,261.53	16,450,650.92
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）	145,851.29	-98,964.33
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	46,632.14	-7,413.77
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	45,550,996.07	39,331,792.25
投资损失（收益以“－”号填列）	16,317.95	1,814,557.65
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,386,236.92	-2,161,681.73
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“－”号填列）	-32,760,113.82	-35,607,831.00
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-276,779,651.62	145,191,776.32
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-141,968,362.01	-155,685,678.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-97,200,424.40	277,534,025.53
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	866,276,543.65	852,165,759.79
减：现金的期初余额	1,165,547,188.51	1,010,383,921.65
加：现金等价物的期末余额	300,405,325.63	108,208,429.09
减：现金等价物的期初余额	334,487,576.64	256,204,595.52
现金及现金等价物净增加额	-333,352,895.87	-306,214,328.29

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	3,381,038.60
绵阳富临医院有限公司	3,381,038.60
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-3,381,038.60

其他说明：

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	145,748.61
安徽益佰肿瘤医疗投资有限公司	145,748.61
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-145,748.61

其他说明：

无

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	866,276,543.65	1,165,547,188.51
其中：库存现金	4,927,419.47	2,573,780.52
可随时用于支付的银行存款	860,779,279.61	1,162,647,262.70
可随时用于支付的其他货币资金	569,844.57	326,145.29
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	300,405,325.63	334,487,576.64
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,166,681,869.28	1,500,034,765.15
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

78、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

79、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

□适用 √不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

80、套期

适用 不适用

81、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	314,285.77	中药注射剂艾迪高技术产业化示范工程	28,571.42
与收益相关	295,638.04	抗肿瘤中药艾迪注射剂的生产技术改造	26,876.20
与资产相关	391,111.08	中药注射剂艾迪生产线建设(发改委)	35,555.56
与收益相关	3,788,380.98	西南民族药新型制剂国家地方联合工程研究中心(发改委)	268,761.90
与资产相关	2,634,761.96	中药大品种艾迪注射液生产线建设项目(发改委)	239,523.80
与资产相关	10,130,476.19	中药大品种艾迪注射液生产线建设	920,952.38
与资产相关	26,190.44	10 蒸吨水煤浆锅炉试点项目建设	2,380.96
与资产相关	523,809.56	第二批企业改扩建银杏达莫注射液生产线建设项目	47,619.04
与资产相关	370,833.33	(民宗委) 中药民族提取分离生产线建设	25,000.00
与收益相关	-	苗药工程中心及洛铂方案治疗研究	831,379.32
与收益相关	649,999.99	10 万例艾迪注射液上市后安全性再评价	400,000.00
与资产相关	1,150,000.00	中药抗肿瘤胶囊剂生产线建设工程(省经信委)	100,000.00
与收益相关	116,666.67	科技创新人才团队建设	50,000.00
与资产相关	632,500.00	中药抗肿瘤胶囊剂生产线建设工程(贵阳市发改委)	137,500.00
与收益相关	266,666.65	理气活血滴丸 IV 期临床研究	133,333.34
与资产相关	1,825,000.00	民族药业 GMP 异地改扩建-燃煤锅炉改造清洁能源项目	150,000.00
与收益相关	-	疏肝益阳胶囊专利实施和产业化	30,000.00
与资产相关	241,733.33	提取中心节能低碳改造项目	
与收益相关	425,600.00	苗药理气活血滴丸产业化应用	60,800.00
与收益相关	450,000.00	苗药珍珠滴丸系统临床研究与开发	270,000.00
与收益相关	200,000.00	苗药金骨莲胶囊质量提升及产业化	
与收益相关	700,000.00	民族低碳改造项目	
与收益相关	3,000,000.00	葆宫止血颗粒上市再评价项目	
与收益相关	4,607,670.00	年生产 1000 万盒葆宫止血颗粒等产品项目	180,690.00
与收益相关	2,020,000.00	葆宫止血颗粒杀手铜产品	60,000.00
与收益相关	2,500,000.00	专利产品艾愈胶囊高技术产业化(二期)	
与收益相关	239,400.00	提取中心节能低碳建设(生态委)	12,600.00
与收益相关	416,666.66	苗药理气国家新药成果示范及产业化应用	83,333.34
与收益相关	91,666.67	骨骼肌肉类疾病用中药专利战略研究	8,333.33
与资产相关	2,000,000.00	企业改扩建和结构调整项目	

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

82、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
绵阳富临医院有限公司	2018/2/28	135,000,000.00	90	购买和增资	2018/2/28	合并价款及变更登记完成	45,284,089.13	397,035.03

其他说明：

无

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	绵阳富临医院有限公司
—现金	135,000,000.00
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	135,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	4,554,406.33
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	130,445,593.67

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

并购形成，符合公司肿瘤医疗服务发展方向，完善公司“聚焦大肿瘤”战略的版图。

其他说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	绵阳富临医院有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		147,662,091.41
货币资金		3,381,038.60
应收款项		9,368,754.77
其他应收款		2,029,087.39
存货		5,165,689.19
其他流动资产		148,028.52
固定资产		117,845,425.70
无形资产		4,997,419.08
长期待摊费用		4,726,648.16
负债：		142,601,639.93
借款		38,000,000.00
应付款项		62,186,497.66
递延所得税负债		
预收款项		2,880,810.76
应付职工薪酬		2,705,492.57
应交税费		278,148.37
其他应付款		34,950,006.56
长期应付款		1,600,684.01

净资产		5,060,451.48
减：少数股东权益		
取得的净资产		5,060,451.48

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明：

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

序号	公司名称	注册资本 (万元)	经营范围	所占权 益(%)	是否 合并
1	安徽益佰肿瘤医疗投资有限公司	7,000.00	医疗管理；医疗投资；医疗技术研发及服务；技术转让；互联网医疗服务；远程医疗软件、一类、二类、三类医疗器械的研究、开发和销售；医疗设备技术开发；为医院提供后勤管理服务；自营或代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营	55	否

序号	公司名称	注册资本 (万元)	经营范围	所占权 益(%)	是否 合并
			或禁止进出口的商品和技术除外)；健康信息咨询；商务信息咨询；展览展示服务；数字自动化控制设备、数字影像、计算机软件的技术开发；自动化设备、电子产品、机电产品；自动化设备、医疗设备的租赁及租赁设备的回收、上门维修。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)		

注 1：安徽益佰肿瘤医疗投资有限公司于 2018 年 6 月 5 日召开临时股东会议，因公司自 2017 年 6 月成立以来一直未寻找到恰当投资项目，亦未开展任何经营活动，经股东一致表决同意将公司解散。截止 2018 年 6 月 30 日，安徽益佰肿瘤医疗投资有限公司处于清算阶段，解散事宜尚在办理中。

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
贵州益佰制药股份有限公司	贵阳市	贵阳市	医药制造	100.00		
贵州益佰投资管理有限公司	贵阳市	贵阳市	投资管理	100.00		设立
贵州益佰药物研究有限公司	贵阳市	贵阳市	药品研发	100.00		设立
云南南诏药业有限公司	大理市	大理市	医药制造	100.00		购买
贵州苗医药实业有限公司	贵阳市	贵阳市	投资管理	100.00		设立
海南光辉科技有限公司	海口市	海口市	投资管理	100.00		购买
贵州益佰大健康医药股份有限公司	贵阳市	贵阳市	投资管理	100.00		设立
天津中盛海天制药有限公司	天津市	天津市	医药制造	100.00		购买
西安精湛医药科技有限公司	西安市	西安市	投资管理	100.00		购买
海南长安国际制药有限公司	海口市	海口市	医药制造	100.00		购买
上海益佰医院管理有限公司	上海市	上海市	投资管理	51.00		设立
灌南县人民医院	江苏灌南县	江苏灌南县	医疗服务	90.00		购买
贵州民族药业股份有限公司	贵阳市	贵阳市	医药制造	100.00		购买
淮南朝阳医院管理有限公司	淮南市	淮南市	投资管理	53.00		购买
哈尔滨益佰医疗投资有限责任公司	哈尔滨市	哈尔滨市	投资管理	78.57		设立
安徽益佰肿瘤医疗投资有限公司	合肥市	合肥市	医疗服务	51.00		设立
贵州益佰艾康肿瘤医生集团医疗有限公司	贵阳市	贵阳市	投资管理	51.00		设立
贵州德曜医疗投资管理有限公司	贵阳市	贵阳市	投资管理	51.00		设立
南京市睿科投资管理有限公司	南京市	南京市	医疗服务	51.00		购买
上海华睿医疗投资管理股份有限公司	上海市	上海市	医疗服务	53.63		购买
辽阳市曼迪科医疗企业管理服务有限公司	辽阳市	辽阳市	投资管理	59.00		购买
福州益佰医疗投资有限公司	福州市	福州市	投资管理	100.00		设立
绵阳富临医院有限公司	四川省	绵阳市	医疗服务	90		购买
贵州益佰女子大药厂有限责任公司	贵阳市	贵阳市	医药制造		100.00	购买
贵阳黔劲机械运输有限公司	贵阳市	贵阳市	商业贸易		100.00	购买
上海鸿飞医学科技发展有限公司	上海市	上海市	医疗服务		100.00	设立
海南长安医药销售有限公司	海口市	海口市	药品销售	100.00		购买
爱德药业(北京)有限公司	北京市	北京市	医药制造	80.00		购买
淮南朝阳医院	淮南市	淮南市	医疗服务	53.00		购买
安徽益佰艾康肿瘤医生集团医疗有限公司	合肥市	合肥市	医疗服务	25.00		设立
天津益佰艾康医疗科技有限公司	天津市	天津市	医疗服务	26.00		设立
湖南益佰艾康肿瘤医生集团医疗有限公司	长沙市	长沙市	医疗服务	26.00		设立
黑龙江华澳医院管理有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	医疗服务	51.25		设立
成都武侯翰博铂诺诊所有限公司	成都市	成都市	医疗服务	26.00		购买
福建益佰艾康肿瘤医生集团医疗有限公司	福州市	福州市	医疗服务	26.00		设立
四川翰博瑞德肿瘤医疗科技有限公司	成都市	成都市	医疗服务	26.00		设立
毕节市肿瘤医院有限公司	毕节市	毕节市	医疗服务	45.00		设立
长沙建达投资管理有限责任公司	长沙市	长沙市	医疗服务	53.63		购买
上海华冉医院管理有限公司	上海市	上海市	医疗服务	53.63		购买
徐州毅文科技发展有限公司	徐州市	徐州市	医疗服务	53.63		购买
辽阳中奥肿瘤医院	辽阳市	辽阳市	医疗服务	59.00		购买

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
不存在

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
不存在

确定公司是代理人还是委托人的依据：
不存在

其他说明：
无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
灌南县人民医院	10	2,027,363.37		21,082,179.68
淮南朝阳医院管理有限公司	47	17,682,822.90		283,731,725.01

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
 适用 不适用

其他说明：
 适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
灌南县人民医院	214,541,294.56	71,983,707.63	286,525,002.19	75,703,205.43		75,703,205.43	197,607,371.68	73,086,340.30	270,693,711.98	80,145,548.96	-	80,145,548.96
淮南朝阳医院管理有限公司	422,563,533.51	275,734,634.36	698,298,167.87	94,613,646.57		94,613,646.57	380,369,957.66	284,082,556.68	664,452,514.34	98,391,020.49	-	98,391,020.49

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
灌南医院	121,096,125.22	20,273,633.74		-18,363,249.74	116,958,792.84	19,426,262.26		91,601,687.69
淮南医院	229,632,715.07	37,623,027.45		2,938,438.25	204,098,723.43	38,375,244.67		25,279,091.08

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业:		
投资账面价值合计		-491,998.19
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-88,200.95	
--其他综合收益		
--综合收益总额	-88,200.95	

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
贵州益佰医药有限责任公司		-1,972,510.06	-1,972,510.06

其他说明

无

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

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

1、信用风险

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

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

2、市场风险

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

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

(2) 外汇风险

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

(3) 其他价格风险

公司其他价格风险主要来源于:

随着国家的医疗体制改革的纵深推进,相继出台“两票制”的贯彻、医保控费规范、药品价格招标投标细则的修订和执行,国家政策层面和制度层面的修正和执行,公司产品的价格将受到不同程度的影响和调整。

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

原材料价格波动的风险

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

3、流动性风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目,采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目,采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目,期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目,本期内发生各层级之间转换的,转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注一、（二）。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

详见附注九、在其他主体中的权益（三）

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

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

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
贵州紫冠医疗投资管理有限公司	其他
孟子谨	其他
辽宁澳林思科技有限公司	其他
宋长文	其他
黄生科	其他
长沙建昌医院管理合伙企业（有限合伙）	其他

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
贵州益佰医药有限责任公司	医药销售	10,565,595.47	71,723,270.62

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
贵州益佰医药有限责任公司	房屋租赁	641,523.81	

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
辽宁澳林思科技有限公司	房屋租赁	1,300,000.00	1,300,000.00

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	贵州益佰医药有限责任公司	16,713,972.84	835,698.64	21,910,820.90	1,095,541.05
其他应收款	宋长文			163,569.49	8,178.47
其他应收款	黄生科			110,138.35	5,506.92

(2). 应付项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	长沙建昌医院管理合伙企业(有限合伙)	4,780,000.00	6,619,857.53
其他应付款	贵州紫冠医疗投资管理有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
其他应付款	黄生科		7,120,256.21
其他应付款	孟子谨	140,274.57	220,477.57
其他应付款	宋长文	51,980.08	504,533.94

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(1) 工程施工合同纠纷事项

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

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

2016年6月22日，申请人十一院申请对本公司进行仲裁程序中的财产保全【贵州省贵阳市云岩区人民法院民事裁定书（2016）黔0103财保40号】，冻结公司银行存款14,948,604.20元，冻结期限为一年。仲裁期间，“十一院”申请对工程造价进行司法鉴定，2016年11月21日经贵阳仲裁委指定贵州桦利造价司法鉴定所对该工程进行委托鉴定。2017年1月29日益佰公司对“十一院”提出仲裁申请（（2017）贵仲字40号），要求按照贵州泰禾招标造价咨询有限公司（国家注册造价师，证书号：A01520000008）的第三方结算审核进行结算并要求“十一院”因诉讼保全给申请人造成的损失312488.11元。本案适用简易程序，贵阳仲裁委下达（2017）贵仲决字第40-1号《决定书》，因（2016）贵仲字第329号案尚未审结，按照《贵阳仲裁委员会仲裁规则》第六十七条的规定，属于中止审理的情形，待（2016）贵仲字第329号案审理完毕后再行审理。（2016）贵仲字第329号案件，经“十一院”申请，2017年4月17日贵阳仲裁委指定贵州桦利造价司法鉴定所对未核定工程量部分进行委托鉴定。2017年11月17日，贵阳仲裁委再次开庭对鉴定材料进行质证，公司银行存款在2017年6月23日已解冻，公司已正常使用，截止2018年6月30日，本案仍在审理中。

(2) 缔约过失责任纠纷事项

2017年10月26日，辽宁省机场管理集团有限公司（以下简称原告）在辽宁省沈阳市大东区人民法院民事起诉本公司（以下称被告）（案号：（2017）辽0104民初11196号，案由：缔约过失责任纠纷）。请求法院判令公司被告赔偿原告从2016年11月16日至2017年9月6日期间的租赁损失1,610,959.00元。请求法院判令被告赔偿从2017年9月6日后的租金损失50.00万元。诉讼费用由被告承担。2017年12月20日，沈阳市大东区人民法院公开开庭审理本案。2018年3月28日，益佰公司收到（2017）辽0104民初11196号沈阳市大东区人民法院《民事判决书》：一、被告已交纳保证金10万元不予退还。二、被告本公司于本判决生效后七日内赔偿原告辽宁省机场管理集团有限公司90万元；三、驳回原告其他诉讼请求。案件受理费被告承担3995元，原告承担7849元。如不服判决，可于判决书送达之日起15日内上诉于辽宁省沈阳市中级人民法院。公司已作出上诉决定，于2018年4月13日递交了民事上诉状。2017年5月4日，本案由辽宁省沈阳市中级人民法院进行二审审理，2018年6月28日，益佰公司收到（2018）辽01民终4780号沈阳市中级人民法院《民事判决书》：上诉人支付6个月的租金损失90万元并扣除已缴纳的10万元保障金，二审案件受理费23,688.00元，由上诉人益佰公司负担。

(3) 租赁合同纠纷事项

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

2) 2017年9月13日，被告作为反诉人（本诉被告）向被反诉人（本诉原告）提出民事反诉状（案号：（2017）湘0102民初7318号，案由：合同纠纷）。反诉请求：判令被反诉人（本诉原告）退还反诉人（本诉被告）预付款6,550,735.44元；判令被反诉人（本诉原告）赔偿反诉人（本诉被告）的损失共计3,540,071.32元（其中：运行人员工资和差旅费491,097.00元、运行设备升级费20.00万元、

第三方产品费 166,450.00 元、约定的 90%收入有依据的 1,218,838.49 元、大型医用设备配置费、环评费用、预评费用、评审费 10.00 万元、律师费 110,179.00 元、应付未付款的利息 1,253,506.83 元) (暂计至起诉之日, 并且后续 2017 年至今的收入损失将按实际损失追加请求); 反诉讼费用由被反诉人 (本诉原告) 承担。

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

4) 子公司-上海华睿和孙公司-长沙建达医疗投资项目收费权质押担保事项。

详情见本报告合并财务报表项目注释七: 43、一年内到期的非流动负债, 45、长期借款, 47、长期应付款。

5) 银行承兑汇票贴现或背书转让

期末公司及孙子公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票 70,728,613.75 元, 因背书或贴现上述金额本期末已终止确认, 但仍然存在出票人不履行到期债务, 票据权利人向公司行使追索权的或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策:**

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

(1)、关于收购绵阳富临医院 90%股权的情况说明

公司于2017年12月26日与四川富临实业集团有限公司签署了《投资协议》，双方商定，在富临集团将绵阳富临医院（四川中医药高等专科学校第一附属医院）变更为营利性医疗机构之后，本公司将以人民币13,500万元的对价受让富临集团所持有该医院90%的股权。

截止2018年6月30日，富临医院事业单位法人已注销，申请获得企业法人资格。

该股权收购于2018年2月全额支付合并价款及完成工商变更登记，公司以2018年2月28日作为购买日将富临医院纳入合并范围。

(2)、关于对贵州德曜医疗投资管理有限公司增资的情况说明

公司于2018年4月10日与德曜医疗签订了《投资合作协议之补充协议》，双方商定，贵州德曜公司增加注册资本1,000万元，增资后其注册资本为4,000万元。按照持股比例，公司以现金形式向贵州德曜公司增资510万元，紫冠医疗以现金形式向贵州德曜公司增资490万元。公司已于2018年4月19日完成对贵州德曜公司的增资。

(3)、关于对哈尔滨益佰医疗投资有限责任公司增资的情况说明

公司于2018年4月20日与哈尔滨医疗签订了《投资协议》，双方商定，公司向哈尔滨益佰公司增资5,100万元，另外公司提供给哈尔滨益佰公司的借款1,800万元同时转为实收资本。出资完成后，公司将持有哈尔滨益佰公司78.57%的股权，黑龙江世纪恒大公司将持有哈尔滨益佰公司21.43%的股权。公司已于2018年5月17日完成对哈尔滨益佰公司的增资。

(4)、关于对北京益佰医药研究有限公司设立的情况说明

北京益佰医药研究有限责任公司于2018年6月22日在北京市昌平区注册设立【统一社会信用代码：91110114MA01D45G27】，公司持股100%股权。截止2018年6月30日，公司未对该公司实际投资及其他形式的投入，暂无相关的财务信息数据，故本期暂未将其纳入合并范围。

5、关于对安徽益佰肿瘤医疗投资有限公司注销的情况说明

安徽益佰肿瘤医疗投资有限公司于2018年6月5日召开临时股东会议，因公司自2017年6月成立以来一直未寻找到恰当投资项目，亦未开展任何经营活动，经股东一致表决同意将公司解散。截止2018年6月30日，安徽益佰肿瘤医疗投资有限公司的解散事宜仍在办理中。

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	306,024,345.66	99.19	16,076,324.59	86.51	289,948,021.07	162,268,846.26	98.48	8,153,215.28	5.02	154,115,630.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,505,959.33	0.81	2,505,959.33	13.49	-	2,499,200.93	1.52	2,499,200.93	100.00	-
合计	308,530,304.99	/	18,582,283.92	/	289,948,021.07	164,768,047.19	/	10,652,416.21	/	154,115,630.98

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
药品销售款	290,522,199.58	14,526,109.98	5
1年以内小计	290,522,199.58	14,526,109.98	5
1至2年	15,502,146.08	1,550,214.61	10
2至3年			20
3年以上			40
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	306,024,345.66	16,076,324.59	

确定该组合依据的说明：

公司应收账款全部为药品销售款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 7,929,867.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
华润河南医药有限公司	客户	36,389,749.71	1年以内	11.79
华东医药股份有限公司	客户	16,512,352.85	1年以内	5.35
瑞康医药股份有限公司	客户	16,509,874.80	1年以内	5.35
贵州益佰医药有限责任公司	客户	16,337,894.49	1年以内	5.30
国药控股北京华鸿有限公司	客户	15,272,363.86	1年以内	4.95

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
合计	/	101,022,235.7	/	32.74

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	137,226,609.70	100.00	7,602,266.80	100.00	129,624,342.90	67,768,422.50	100.00	3,609,458.62	5.33	64,158,963.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	137,226,609.70	/	7,602,266.80	/	129,624,342.90	67,768,422.50	/	3,609,458.62	/	64,158,963.88

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
备用金	117,776,970.29	5,888,848.52	5.00
其他	6,138,448.44	306,922.42	5.00
1年以内小计	123,915,418.73	6,195,770.94	5.00
1至2年	12,875,558.08	1,287,555.81	10.00
2至3年	276,565.55	55,313.11	20.00
3年以上	159,067.34	63,626.94	40.00
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	137,226,609.70	7,602,266.80	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 3,992,808.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	117,776,970.29	64,564,163.04
其他	19,449,639.41	3,204,259.46
合计	137,226,609.70	67,768,422.50

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
处方营销中心-安徽分公司	备用金	5,000,000.00	1年以内	3.64	250,000.00
处方营销中心-广西分公司	备用金	5,000,000.00	1年以内	3.64	250,000.00
处方营销中心-河北分公司	备用金	5,000,000.00	1年以内	3.64	250,000.00
处方营销中心-黑龙江分公司	备用金	5,000,000.00	1年以内	3.64	250,000.00
处方营销中心-吉林分公司	备用金	5,000,000.00	1年以内	3.64	250,000.00
合计	/	25,000,000.00	/	18.20	1,250,000.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,186,091,493.94		3,186,091,493.94	2,976,991,493.94		2,976,991,493.94
对联营、合营企业投资	37,411,799.05		37,411,799.05			
合计	3,223,503,292.99		3,223,503,292.99	2,976,991,493.94		2,976,991,493.94

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
海南长安国际制药有限公司	337,311,473.94			337,311,473.94		
贵州民族药业股份有限公司	55,000,000.00			55,000,000.00		
云南南诏药业有限公司	22,000,000.00			22,000,000.00		
贵州益佰药物研究有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
贵州益佰投资管理有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
海南长安医药销售有限公司	30,000.00			30,000.00		
上海鸿飞医药科技发展有限公司	60,000.00			60,000.00		
灌南县人民医院	58,645,428.00			58,645,428.00		
贵州苗医药实业有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
海南光辉科技有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
贵州益佰大健康医药股份有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
天津中盛海天制药有限公司	795,000,000.00			795,000,000.00		
西安精湛医药科技有限公司	167,930,000.00			167,930,000.00		
上海益佰医院管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
淮南朝阳医院管理有限公司	610,000,000.00			610,000,000.00		
贵州德曜医疗投资管理有限公司	15,300,000.00	5,100,000.00		20,400,000.00		
贵州益佰艾康肿瘤医生集团医疗有限公司	10,200,000.00			10,200,000.00		
哈尔滨益佰医疗投资有限责任公司	41,000,000.00	69,000,000.00		110,000,000.00		
安徽益佰肿瘤医疗投资有限公司	38,500,000.00			38,500,000.00		
南京市睿科投资管理有限公司	56,000,000.00			56,000,000.00		
上海华睿医疗投资管理股份有限公司	106,714,592.00			106,714,592.00		
辽阳市曼迪科医疗企业服务有限公司	40,300,000.00			40,300,000.00		
福州益佰医疗投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
绵阳富临医院有限公司		135,000,000.00		135,000,000.00		
贵州健康农中药食材产业发展有限公司		37,411,799.05		37,411,799.05		
合计	2,976,991,493.94	246,511,799.05		3,223,503,292.99		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
贵州益佰医药有限责任公司											
贵州健康农中药食材产业发展有限公司		37,500,000.00		-88,200.95						37,411,799.05	
小计		37,500,000.00		-88,200.95						37,411,799.05	
合计		37,500,000.00		-88,200.95						37,411,799.05	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	789,583,946.00	121,149,040.75	1,046,424,746.63	126,779,525.53
其他业务	641,523.81		6,809,517.11	6,818,351.13
合计	790,225,469.81	121,149,040.75	1,053,234,263.74	133,597,876.66

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-88,200.95	-85,226.36
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,672,556.01
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-88,200.95	-1,757,782.37

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-192,483.43	长期资产处置及报废损益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	20,693,981.72	政府贴息及项目补助
债务重组损益	492,533.20	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-10,082.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,153,319.76	
所得税影响额	-1,750,351.54	
少数股东权益影响额	-329,011.61	
合计	8,751,266.20	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.875	0.210	0.210
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.670	0.199	0.199

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签章的财务报表。 报告期内在上交所网站及《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和《上海证券报》上公开披露过的所有文件的正本及公告原件。
--------	---

董事长：窦啟玲

董事会批准报送日期：2018/8/28

修订信息