

# 贵州信邦制药股份有限公司

## 2019 年年度报告

2020 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人安怀略、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)肖娅筠声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
朱吉满	董事	个人原因	胡晋

本报告中涉及公司未来计划等前瞻性的陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以实际发行在外的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	13
第五节 重要事项.....	33
第六节 股份变动及股东情况.....	71
第七节 优先股相关情况.....	78
第八节 可转换公司债券相关情况.....	79
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	80
第十节 公司治理.....	90
第十一节 公司债券相关情况.....	97
第十二节 财务报告.....	102
第十三节 备查文件目录.....	286

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
本公司、公司、信邦制药	指	贵州信邦制药股份有限公司
科开医药	指	贵州科开医药有限公司，为公司控股子公司
中肽生化	指	中肽生化有限公司，为公司全资子公司
康永生物	指	康永生物技术有限公司，为公司全资子公司
信邦药业	指	贵州信邦药业有限公司，为公司全资子公司
信邦医疗	指	贵州信邦医疗投资管理有限公司，为公司全资子公司
信邦远东	指	贵州信邦远东药业有限公司，为公司全资子公司
信邦药研	指	贵州信邦药物研究开发有限公司，为公司控股子公司
信邦保健品	指	贵州信邦保健品有限公司，为公司全资子公司
信邦中药材	指	贵州信邦中药材发展有限公司，为公司全资子公司
同德药业	指	贵州同德药业有限公司，为公司控股子公司
信邦富顿	指	贵州信邦富顿科技有限公司，为公司控股子公司
中康泽爱	指	贵州中康泽爱医疗器械有限公司，为公司全资子公司
盛远医药	指	贵州盛远医药有限公司，为科开医药全资子公司
美杏林	指	贵州美杏林商贸有限公司，为科开医药全资子公司
科开大药房	指	贵州科开大药房连锁有限公司，为科开医药全资子公司
卓大医药	指	贵州卓大医药有限责任公司，为科开医药全资子公司
科信康	指	贵州科信康医药有限公司，为科开医药控股子公司
恒通医药	指	贵州恒通医药有限公司，为科开医药控股子公司
强生医药	指	贵州强生医药有限公司，为科开医药控股子公司
佰佳医药	指	贵州佰佳医药有限公司，为科开医药控股子公司
玖鑫医药	指	贵州玖鑫医药有限公司，为信邦药业控股子公司
安申医药	指	贵州安申医药有限公司，为信邦药业控股子公司
黔南汇达	指	贵州黔南州汇达药业有限公司，为信邦药业控股子公司
天佑中西药	指	贵州天佑中西药有限公司，为信邦药业控股子公司
瑞诺医疗科技	指	贵州瑞诺医疗科技有限公司，为中康泽爱控股子公司
华成耀	指	贵州华成耀商贸有限公司，为美杏林控股子公司

黔竹医疗器械	指	贵州省黔竹医疗器械有限责任公司，为美杏林控股子公司
信达利	指	贵州信达利生物科技有限公司，为盛远医药控股子公司
高迪投资	指	高迪投资发展(上海)有限公司，为中肽生化全资子公司
杭州康永	指	杭州康永生物技术有限公司，为中肽生化全资子公司
杭州淳泰	指	杭州淳泰科技有限公司，为中肽生化全资子公司
英卡利	指	英卡利有限责任公司，为中肽生化全资子公司
浙江源药	指	浙江源药医药科技有限公司，为中肽生化全资子公司
济城医药	指	杭州济城医药科技有限公司，为中肽生化全资子公司
兴中企业	指	兴中企业有限公司，为高迪投资全资子公司
UCP Biosciences Inc	指	UCP Biosciences Inc，为英卡利全资子公司
CPC Scientific Inc	指	CPC Scientific Inc，为英卡利全资子公司
科开物业	指	贵州科开物业管理有限公司，为科开医药全资子公司
肿瘤医院	指	贵州省肿瘤医院有限公司，为科开医药控股子公司
安顺医院	指	贵医安顺医院有限责任公司，为科开医药控股子公司
安居医院	指	六盘水安居医院有限公司，为科开医药控股子公司
仁怀新朝阳医院	指	仁怀新朝阳医院有限公司，为科开医药控股子公司
六枝博大医院	指	贵州省六枝特区六枝博大医院有限公司，为科开医药控股子公司
白云医院	指	贵州医科大学附属白云医院，为肿瘤医院下属全资医院
乌当医院	指	贵阳医科大学附属乌当医院，为科开医药下属控股医院
西藏誉曦	指	西藏誉曦创业投资有限公司，为公司控股股东
誉衡集团	指	哈尔滨誉衡集团有限公司，为西藏誉曦的全资股东
GMP	指	"Good Manufacture Practice"的缩写，即"药品生产质量管理规范"
FDA	指	美国食品和药品监督管理局
公司章程	指	贵州信邦制药股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
会计师、会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2019 年 1-12 月的会计期间

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	信邦制药	股票代码	002390
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	贵州信邦制药股份有限公司		
公司的中文简称	信邦制药		
公司的外文名称（如有）	GUIZHOU XINBANG PHARMACEUTICAL Co., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	xinbang phar.		
公司的法定代表人	安怀略		
注册地址	贵州省黔南布依族苗族自治州罗甸县龙坪镇信邦大道 48 号		
注册地址的邮政编码	550100		
办公地址	贵州省贵阳市乌当区新添大道与航天大道交汇处科开 1 号苑		
办公地址的邮政编码	550018		
公司网址	www.xinbang.com		
电子信箱	xinbang@xinbang.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈船	林翰林
联系地址	贵州省贵阳市乌当区新添大道与航天大道交汇处科开 1 号苑	贵州省贵阳市乌当区新添大道与航天大道交汇处科开 1 号苑
电话	0851-88660261	0851-88660261
传真	0851-88660280	0851-88660280
电子信箱	xygg1996@163.com	lhlin410@126.com

### 三、信息披露及备置地点

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

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
签字会计师姓名	贺顺祥、洪琳

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	6,655,063,577.50	6,580,278,918.05	1.14%	6,002,471,030.96
归属于上市公司股东的净利润（元）	236,301,518.87	-1,296,605,450.24	118.22%	319,383,501.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	231,123,028.70	-1,299,502,009.56	117.79%	298,103,856.26
经营活动产生的现金流量净额（元）	886,327,517.67	-218,563,061.59	505.52%	201,742,949.00
基本每股收益（元/股）	0.15	-0.80	118.75%	0.19
稀释每股收益（元/股）	0.15	-0.80	118.75%	0.19
加权平均净资产收益率	4.85%	-22.50%	27.35%	4.93%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	10,419,401,537.72	10,854,314,146.17	-4.01%	11,954,952,353.81
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,837,089,530.25	4,967,457,613.02	-2.62%	6,615,306,677.94

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,561,306,722.03	1,716,323,521.98	1,740,531,376.49	1,636,901,957.00
归属于上市公司股东的净利润	61,806,270.12	59,514,240.06	78,834,004.57	36,147,004.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	61,347,938.31	55,428,000.09	79,137,650.95	35,209,439.35
经营活动产生的现金流量净额	108,319,994.99	190,340,944.88	274,793,567.01	312,873,010.79

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-4,051,559.75	-1,482,549.82	6,157,432.39	
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）	13,261,084.98	17,203,134.16	14,496,157.85	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	5,011,784.21	2,684,929.49	6,262,503.23	
委托他人投资或管理资产的损益		1,284,410.96	3,504,397.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,333,075.00	-15,293,845.90	-3,283,912.30	
减：所得税影响额	1,389,053.74	1,666,254.59	5,171,740.59	
少数股东权益影响额（税后）	-1,679,309.47	-166,735.02	685,192.85	



合计	5,178,490.17	2,896,559.32	21,279,644.98	--
----	--------------	--------------	---------------	----

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司目前所从事的主要业务为医疗服务、医药流通及医药工业，公司从事的主要业务、经营模式、主要的业绩驱动因素等在本报告期内未发生重大变化。

主营业务如下：

#### 1、医疗服务业务

在医疗服务领域，公司下属肿瘤医院、白云医院、乌当医院、安顺医院、仁怀新朝阳医院等医疗机构，其中肿瘤医院是贵州省唯一的三甲肿瘤专科医院，白云医院是有较高知名度三级综合医院，坚持医教研协同发展，在贵州省内已形成了一定品牌效应。公司下属医院拥有床位数近6000张，医疗机构具有各自的特色学科、专家团队及职能分工，已建立起具有明显竞争优势的优质医院网络。具备肿瘤专业药物临床试验机构资格。拥有“互联网+医疗”平台，已形成集医生、药师、患者、数据、服务为一体的云端医疗联合体。

#### 2、医药流通业务

公司积累了丰富的渠道资源并建立起覆盖省内多家知名医院和医药流通公司的医药流通销售网络，形成了药品、器械和耗材的配送体系，配送网络不断扩大和延伸，代理种类和品种不断增加，从而实现规模和盈利增长。以公司拥有的医院为终端依托，以较强的营销能力为实力，商业公司具有很强的议价能力。拥有具备连锁资质的零售药房，已经初步形成了覆盖公司既有医院和主要合作医院的医药零售网络。

#### 3、医药工业业务

中肽生化在多肽领域拥有较强的研发实力，拥有与国际知名制药企业长期合作建立起的客户黏性等独特优势；体外诊断试剂业务已取得美国FDA和欧盟CE认证、欧盟GMP证书等。公司拥有17个国家基药目录品种，包括公司的主打品种：益心舒胶囊、脉血康胶囊、维血宁颗粒、银杏叶片、六味安消胶囊、贞芪扶正胶囊；拥有24个国家医保目录品种，其中关节克痹丸为独家品种。中药饮片的生产原药材完全实现了产地基地化，药材的产地可追溯，品种基源明确，中药饮片的销售持续快速增长。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	无
无形资产	无
在建工程	无
应收票据	由于会计政策变更，恢复了报告期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

其他应收款	报告期收回医院配送保证金
其他权益工具投资	报告期对无实际控制、无共同控制、无重大影响的被投资单位追加投资
长期待摊费用	报告期收购乌当医院，纳入合并范围
其他非流动资产	报告期收购乌当医院，纳入合并范围并进行合并抵消

## 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
英卡利有限责任公司	设立	RMB22,312.12 万元	美国	独立经营	根据《子公司管理制度》执行	RMB17,104.75 万元	4.42%	否
其他情况说明	无							

## 三、核心竞争力分析

本报告期内，公司的核心竞争力未发生重要变化，公司充分挖掘公司业务成长潜力并发挥公司的地缘优势，充分发挥上市公司融资平台优势、集团管理的优势和在医药流通、医疗技术、医疗服务方面的优势，最大限度的发挥业务协同效应，增强公司核心竞争力。

### （一）医疗服务的优势

1、拥有肿瘤医院、白云医院、乌当医院、仁怀新朝阳医院等医疗机构，其中肿瘤医院是贵州省唯一的三甲肿瘤专科医院，白云医院、乌当医院是有较高知名度三级综合医院，各医疗机构拥有各自的特色学科，已建立起具有明显竞争优势的优质医院网络，在贵州省形成了一定品牌效应。

2、集团医院致力于规范、专业、先进的医疗水平和能力服务患者，依托专业学院的支持，具备与学院联合临床教学的能力，成为学院的临床教学中心，实现了医教研为一体的协同发展。

3、经过多年的积累，拥有了较为稳定的专家骨干团队和管理队伍，已形成了较为完善的医疗卫生人才培养体系，摸索出一套较为成熟且行之有效的医疗运营模式，在管理中不断创新，具备实现规范化、一体化、精细化管理模式的能力。

4、具备药物临床试验机构资格，完成医疗器械临床试验机构备案。拥有专业的研究团队、全程的质量保障体系、高效的规范管理机制和稳定的战略合作关系。I期临床中心完成扩建，病床数近百张，具备实施各类 I、II、III 期临床试验条件。

### （二）医药流通的优势

1、公司积累了丰富的渠道资源并建立起覆盖省内多家知名医院医药流通销售网络，配送网络不断扩大和延伸，代理种类和品种不断增加，从而实现规模和盈利双增长。

2、以公司拥有的医院、药房为终端依托，以较强的营销能力为实力，公司在与上游制药企业进行全省总代理资格、采购价格等方面有很强的谈判能力。

3、科开大药房具备连锁资质，取得DTP(重特大疾病)定点药店的资质，已初步形成了覆盖公司既有医院和主要合作医院的医药零售网络，已在贵阳、遵义进一步增加门店数量打造有品牌影响力的连锁药店。

### (三) 医药工业的优势

1、中肽生化在合成多肽领域积累的研发实力、通过与国际知名制药企业长期合作建立起的客户黏性等独特优势，不仅提升公司的研发实力、产品附加值和盈利能力，同时有助于提升公司下属医院的医疗服务能力。体外诊断试剂已取得美国FDA和欧盟CE认证、欧盟GMP证书等。

2、公司营销系统遵循市场发展规律，不断探索与创新营销管理模式，拥有成熟的营销网络及稳定的营销队伍，最大限度地发挥各种市场资源的作用，推动公司销售迈向新台阶。

3、公司拥有17个国家基药目录品种，其中包括公司的主打品种：益心舒胶囊、脉血康胶囊、维血宁颗粒、银杏叶片、六味安消胶囊、贞芪扶正胶囊等。拥有24个国家医保目录品种，其中关节克痹丸为独家品种。

4、中药饮片的生产原药材完全实现了产地基地化，药材的产地可追溯，品种基源明确，保障了药材和饮片质量的安全性和稳定性。与国内知名中医院多层次的合作关系，提升了品牌在市场的影響力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019 年，公司管理层严格按照法律法规以及《公司章程》等公司制度的要求，认真贯彻执行股东大会、董事会的各项决议，较好地完成 2019 年度各项工作。管理层围绕“打造高科技的医疗服务集团”的发展战略和董事会既定经营目标，按“稳规模、调结构、防风险、增效益”的经营思路开展工作，医疗、流通、制药三个业务板块实现稳健发展，倚靠集团全体员工的不懈努力，经营目标整体达到预期。“稳规模”顺利完成：公司全年营业收入 66.55 亿，同比增长 1.14%。“调结构”稳步推进：优化股权结构实现了对乌当医院的控制，医疗服务收入占比提升了 5.57 个百分点为 29.2%；整合及优化医药流通内部业务结构；稳步推进医药工业的战略转型。“防风险”初见成效：在整体经济放缓的环境下，公司主动降低负债，加大应收账款的管理，聚焦优质客户管理，经营性现金流量净额转正为 8.86 亿元，同比增长 505.52%；“增效益”成绩显著：公司较上年同期扭亏为盈，同德药业继续保持高速增长，信邦富顿首次实现盈利。

报告期内，公司积极稳定生产经营，认真履行社会责任，诚信经营、规范运作。2019 年获得“2018 中国医药制造业百强企业”，“2018 年度大健康百强企业”、“2018 年度全国百家优秀民营医药商业流通企业”等殊荣，位列“2019 贵州企业双百强”第 34 位、“2019 贵州制造企业 100 强”第 13 位、“贵州民营企业 100 强”第 3 位。白云医院获得中国基层胸痛中心认证并授牌。科开医药入选“2018 年度医药商业百强”，信邦中药材荣获“2018 年度十佳道地中药材种植基地”授牌。

为进一步建立健全公司长效激励机制，公司实施了回购股份方案，2019 年累计回购股份数量 68,494,900 股，占公司总股本的 4.11%，成交总金额为 369,129,064.45 元（不含手续费）。2020 年 2 月，公司已全面完成本次回购计划，回购股份数量 83,376,743 股，占公司总股本的 5.00%，成交总金额为 455,302,846.64 元（不含手续费）。为维护公司股票二级市场的稳定，增强投资者信心，公司董事长、总经理通过二级市场集中竞价交易方式合计增持了公司股票 1,792,900 股。

医疗服务业务板块：充分发挥肿瘤医院、白云医院的带头作用，并通过完善医疗质量考评、临床试验质量管理等体系，注重学科分类管理，强化医院及学科之间的协助，使得科教

研水平得到显著加强。由白云医院作为牵头单位，组建信邦集团脑卒中联盟，开启了集团医院脑卒中筛查与防控体系的建设之路。乌当医院利用集团化运作的优势，打造妇产科专科特色，新设儿科门诊，完成了体检中心备案。仁怀新朝阳医院强化中医康复科建设，提高了在当地的社会知名度和影响力。报告期已启动白云医院作为贵州医科大学第二临床教学中心的建设项目，通过整合肿瘤医院、白云医院和乌当医院三家附属医院的资源实行一体化管理，充分发挥和利用三家医院的医护、医技资源，形成一批优质的师资队伍，实现与贵州医科大学的教学同质化，努力培养更多、更优秀的高素质医学人才。科开医药通过收购其他股东持有乌当医院 55% 股权，实现了对乌当医院的控股；根据贵州省委省政府关于推动全省卫生健康事业发展的相关要求，经道真县政府同意公司出让了道真县中医院的经营权。

医药流通业务板块：应对“两票制”实施带来的发展机遇，通过积极调整和创新经营策略，提高资金运营效率，加强财务风险控制，提升服务质量，梳理内部业务结构，加强应收款项管理，注重与优质客户的合作，降低了经营风险，提升了经营质量。通过加大超期应收款项的催收力度、加紧医院保证金回收，改善了营运资金使用效率，经营性现金流量净额大幅提升。经营效率明显提高。通过培训、进修、讲座和学术交流与客户深度合作树立学术影响力，共同成长营销模式，建立差异化营销，提升学术形象与服务附加值，完成专业服务供应商品牌的初步建立。

医药工业业务板块：中肽生化营业收入稳定，并加大体外诊断试剂新产品的研发投入，生产质量体系符合欧盟官方标准，取得德国联邦药品和医疗器械机构颁发的《欧盟 GMP 证书》；中药饮片业务持续快速增长，销售市场进一步扩大，2019 年销售收入突破亿元大关，新增大健康事业部已经投入运营，保健产品投放市场受到好评；中成药生产注重技术创新工艺研究，提高了有效成份含量转移率和半成品的一次合格率。中成药销售从招投标管理、任务管理、基层终端学术推广、合伙人培训、客户管理等方面入手，对内加强团队产品知识学习，对外加强基层终端的学术推广，通过专业化的推广手段与产品服务稳定市场销售。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	6,655,063,577.50	100%	6,580,278,918.05	100%	1.14%
分行业					
医药流通	3,842,268,754.58	57.73%	4,224,514,382.49	64.20%	-9.05%
医疗服务	1,943,154,802.52	29.20%	1,555,240,196.92	23.63%	24.94%
医药制造	834,343,314.67	12.54%	775,071,760.62	11.78%	7.65%
其他行业	35,296,705.73	0.53%	25,452,578.02	0.39%	38.68%
分产品					
药品	3,997,657,025.05	60.07%	4,274,555,389.81	64.96%	-6.48%
医疗器械	678,955,044.20	10.20%	725,030,753.30	11.02%	-6.36%
医疗服务	1,943,154,802.52	29.20%	1,555,240,196.92	23.63%	24.94%
其他产品	35,296,705.73	0.53%	25,452,578.02	0.39%	38.68%
分地区					
东北	28,360,134.81	0.43%	33,017,576.98	0.50%	-14.11%
华北	113,019,775.55	1.70%	113,555,366.10	1.73%	-0.47%
华东	284,011,234.66	4.27%	275,963,716.45	4.19%	2.92%
华南	38,785,092.31	0.58%	46,810,384.86	0.71%	-17.14%
华中	50,333,108.23	0.76%	57,098,614.92	0.87%	-11.85%
西北	12,994,705.31	0.20%	16,284,195.25	0.25%	-20.20%
西南	5,959,857,780.12	89.54%	5,920,008,414.69	89.96%	0.67%
境外	167,701,746.51	2.52%	117,540,648.80	1.79%	42.68%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药流通	3,842,268,754.58	3,192,087,472.98	16.92%	-9.05%	-10.72%	1.55%

医疗服务	1,943,154,802.52	1,658,385,556.12	14.65%	24.94%	29.39%	-2.94%
医药制造	834,343,314.67	314,441,574.39	62.31%	7.65%	15.78%	-2.65%
分产品						
药品	3,997,657,025.05	2,990,544,034.94	25.19%	-6.48%	-8.46%	1.61%
医疗器械	678,955,044.20	515,985,012.43	24.00%	-6.36%	-11.04%	4.00%
医疗服务	1,943,154,802.52	1,658,385,556.12	14.65%	24.94%	29.39%	-2.94%
分地区						
西南	5,959,857,780.12	4,945,259,260.18	17.02%	0.67%	0.33%	0.28%

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
医药流通	销售量	盒、支	424,313,209.2	517,086,055	-17.94%
	生产量	盒、支	424,704,609.6	521,803,641	-18.61%
	库存量	盒、支	39,754,555.4	39,363,155	0.99%
医药制造	销售量	盒、支	18,528,466.61	26,435,905	-29.91%
	生产量	盒、支	18,307,207.56	26,009,025	-29.61%
	库存量	盒、支	3,222,428.95	3,443,688	-6.43%
其他行业	销售量	盒、支	92,516,524.16	108,627,177.29	-14.83%
	生产量	盒、支	52,008,262.08	74,023,240.69	-29.74%
	库存量	盒、支	96,250,163.32	136,758,425.4	-29.62%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	



医药流通	采购成本	3,192,087,472.98	61.50%	3,575,264,439.47	69.47%	-10.72%
医疗服务	医疗成本	1,658,385,556.12	31.95%	1,281,741,567.18	24.90%	29.39%
医药制造	直接材料	229,012,836.26	4.41%	192,684,871.04	3.74%	18.85%
医药制造	直接人工	24,204,548.45	0.47%	23,585,510.74	0.46%	2.62%
医药制造	制造费用	61,224,189.68	1.18%	55,306,664.61	1.08%	10.70%
其他行业		25,634,032.46	0.49%	18,164,672.28	0.35%	41.12%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
药品	直接材料	229,012,836.26	4.41%	192,684,871.04	3.74%	18.85%
药品	直接人工	24,204,548.45	0.47%	23,585,510.74	0.46%	2.62%
药品	制造费用	61,224,189.68	1.18%	55,306,664.61	1.08%	10.70%
药品	采购成本	2,676,102,460.55	51.56%	2,995,222,064.99	58.20%	-10.65%
医疗器械	采购成本	515,985,012.43	9.94%	580,042,374.48	11.27%	-11.04%
医疗服务	医疗成本	1,658,385,556.12	31.95%	1,281,741,567.18	24.90%	29.39%
其他产品		25,634,032.46	0.49%	18,164,672.28	0.35%	41.12%

说明

无

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

详见本报告“第十二节财务报告”之“八、合并范围的变更”。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,865,791,721.20
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	26.04%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	554,195,399.86	7.73%

2	客户 2	475,496,948.96	6.64%
3	客户 3	309,307,253.28	4.32%
4	客户 4	279,073,485.19	3.89%
5	客户 5	247,718,633.91	3.46%
合计	--	1,865,791,721.20	26.04%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	517,453,376.46
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	10.78%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	阿斯利康（无锡）贸易有限公司	131,037,233.92	2.73%
2	深圳华润三九医药贸易有限公司	112,467,651.58	2.34%
3	哈药集团营销有限公司	109,265,050.96	2.28%
4	江苏恒瑞医药股份有限公司	87,290,763.02	1.82%
5	杭州中美华东制药有限公司	77,392,676.98	1.61%
合计	--	517,453,376.46	10.78%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	432,249,815.64	424,236,422.81	1.89%	
管理费用	460,943,339.18	453,895,855.85	1.55%	
财务费用	148,453,390.73	116,229,863.43	27.72%	1、报告期收到的贷款贴息较上年减少；2、报告期汇兑损益较上年减少
研发费用	36,577,562.55	36,692,276.40	-0.31%	

### 4、研发投入

适用  不适用

无

## 公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	190	134	41.79%
研发人员数量占比	2.97%	1.92%	1.05%
研发投入金额（元）	36,577,562.55	36,692,276.40	-0.31%
研发投入占营业收入比例	0.55%	0.56%	-0.01%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	7,268,719,685.50	6,874,991,510.24	5.73%
经营活动现金流出小计	6,382,392,167.83	7,093,554,571.83	-10.03%
经营活动产生的现金流量净额	886,327,517.67	-218,563,061.59	505.52%
投资活动现金流入小计	14,217,630.69	180,082,772.26	-92.10%
投资活动现金流出小计	267,535,555.79	396,377,103.41	-32.50%
投资活动产生的现金流量净额	-253,317,925.10	-216,294,331.15	-17.12%
筹资活动现金流入小计	4,229,292,362.19	4,383,109,651.88	-3.51%
筹资活动现金流出小计	5,212,061,343.95	4,480,079,850.71	16.34%
筹资活动产生的现金流量净额	-982,768,981.76	-96,970,198.83	-913.48%
现金及现金等价物净增加额	-349,474,069.07	-519,134,638.65	32.68%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

1、公司报告期内经营活动产生的现金流量净额增加，主要原因为：

（1）公司报告期收回药品配送保证金；（2）2018年受“两票制”影响因素基本消化。

2、公司报告期内投资活动产生的现金流量净额减少，主要原因为：

（1）报告期增加股权投资；（2）报告期医院支付工程款、购买设备增加。

3、公司报告期内筹资活动产生的现金流量净额减少，主要原因为：

（1）报告期内减少银行借款；（2）报告期内回购股票增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,993,513.89	0.90%	购买理财产品收益和处置子公司	购买理财产品收益和处置子公司不具有可持续性
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	30,463,893.89	9.19%	计提坏账	否
营业外收入	1,989,452.07	0.60%		否
营业外支出	15,516,450.93	4.68%	对外捐赠、非流动资产报废损失	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,235,617,693.22	11.86%	1,614,244,717.41	14.87%	-3.01%	
应收账款	2,802,582,160.36	26.90%	2,704,831,780.02	24.92%	1.98%	
存货	994,315,100.68	9.54%	1,044,456,406.89	9.62%	-0.08%	
固定资产	2,387,425,794.71	22.91%	2,406,216,774.09	22.17%	0.74%	
在建工程	363,087,087.50	3.48%	368,414,403.74	3.39%	0.09%	
短期借款	3,435,360,000.00	32.97%	3,876,321,728.75	35.71%	-2.74%	
长期借款			25,000,000.00	0.23%	-0.23%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融								

资产(不含衍生金融资产)								
2.衍生金融资产								
3.其他债权投资								
4.其他权益工具投资	88,448,327.70				57,893,355.26			146,341,682.96
金融资产小计	88,448,327.70				57,893,355.26			146,341,682.96
投资性房地产								
生产性生物资产								
其他								
应收款项融资	117,269,668.33						-22,414,770.75	94,854,897.58
上述合计	205,717,996.03				57,893,355.26		-22,414,770.75	241,196,580.54
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

信用等级较高银行承兑的银行承兑汇票的增、减变动净额。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

受限资产情况详见本报告“第十二节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“81、所有权或使用权受到限制的资产”。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额(元)	上年同期投资额(元)	变动幅度
165,443,172.35	209,911,230.18	-21.18%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
贵州医科大学附属乌当医院	医疗服务	收购	44,000,000.00	100.00%	自有资金	无	永续	医疗服务	已支付2200万元	0.00	823,947.22	否		
合计	--	--	44,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	823,947.22	--	--	--

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
贵州医科大学附属白云医院三期建设工程项目	自建	是	医疗服务	10,716,209.12	24,678,612.62	自有资金	10.00%	0.00	0.00	不适用		
中肽生化有限公司多肽产能扩建技术改造项目	自建	是	医药制造	16,569,592.43	50,479,175.80	募集资金	35.00%	0.00	0.00	不适用		
合计	--	--	--	27,285	75,157	--	--	0.00	0.00	--	--	--

				,801.5	,788.4							
				5	2							

#### 4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
基金	85,205,050.40	0.00	0.00	59,103,439.26	0.00	2,233,830.15	144,308,489.66	自有资金
其他	3,243,277.30	0.00	0.00	-1,210,084.00	0.00		2,033,193.30	自有资金
合计	88,448,327.70	0.00	0.00	57,893,355.26	0.00	2,233,830.15	146,341,682.96	--

#### 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2014	贵州科开医药有限公司重大资产重组配套非公开发行股票募集资金	28,989.77	106.87	30,313.6	0	30,311.97	100.00%	0	无	0
2015	中肽生化有限公司重大资产重组配套非公开发行股票募集资金	181,585.76	0	122,615.27	0	0	0.00%	61,449.43	其中60,000万元暂时补流	0

2017	面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）募集资金	29,760	0	29,157	0	0	0.00%	611.49	无	0
合计	--	240,335.53	106.87	182,085.87	0	30,311.97	12.61%	62,060.92	--	0

募集资金总体使用情况说明

报告期内，公司严格按照《募集资金使用管理》、《募集资金三方监管协议》和公司相关管理制度的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，对募集资金的使用严格履行审批程序，同时接受保荐机构的监督。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
多肽产能扩建技术改造项目	否	15,000	15,000		8,864.81	59.10%	2019年12月31日		不适用	否
诊断试剂及多肽制剂产业基地技术改造项目	否	48,000	48,000		19,719.99	41.08%	2019年12月31日		不适用	否
仁怀新朝阳医院建设项目	否	12,000	12,000				2018年12月31日		不适用	否
健康云服务平台项目	否	12,800	12,800				2019年12月31日		不适用	否
贵州科开医药有限公司现代医药物流项目	否	5,200	5,200		4,303.24	100.00%	2018年12月31日		不适用	否
补充信邦制药流动资金	否	88,585.76	88,585.76		89,727.23				不适用	否
承诺投资项目小计	--	181,585.76	181,585.76	0	122,615.27	--	--	0	--	--



超募资金投向										
不适用										
合计	--	181,585.76	181,585.76	0	122,615.27	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>1、健康云服务平台项目：本项目不直接产生效益，项目建成后将提升公司医疗服务业务的信息化程度，依托互联网信息技术发展云端医疗服务，创新医疗服务模式，优化医疗服务资源配置，简化治疗流程，节省就医时间和成本，提高工作效率，从而提升公司下属医疗服务机构的盈利能力。</p> <p>2、贵州科开医药有限公司现代医药物流项目：本项目不直接产生效益，项目建成后将提升公司医药流通业务的物流配送现代化程度，进一步增强公司医药流通业务在贵州省内的竞争力。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>1、中肽生化利用自有资金对募投项目累计投入 129,087,430.00 元，根据公司第六届董事会第十二次会议，同意全资子公司中肽生化以募集资金 129,087,430.00 元置换预先已投入募投项目的自筹资金，中肽生化于 2016 年 4 月 19 日完成上述转换。2、科开医药利用自有资金对募投项目累计投入 31,794,793.00 元，根据公司第六届董事会第十三次会议，同意科开医药以募集资金 31,794,793.00 元置换预先已投入募投项目的自筹资金。科开医药于 2016 年 5 月 10 日完成上述转换。</p>									
用闲置募集资金暂时	适用									

补充流动资金情况	<p>1、2017 年 10 月 16 日召开的第六届董事会第二十九次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金 250,000,000.00 元人民币暂时补充流动资金，使用期限自董事会通过之日起不超过 12 个月。截止 2017 年 12 月 31 日，闲置募集资金暂时补充流动资金额 130,000,000.00 元。2、2018 年 1 月 3 日，用闲置募集资金暂时补充流动资金额 50,000,000.00 元；2018 年 3 月 21 日，公司已将上述已补充流动资金的募集资金共计 180,000,000.00 元全部归还至募集资金专项账户。2018 年 3 月 22 日召开的第七届董事会第五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，董事会同意公司使用部分闲置募集资金 550,000,000.00 元人民币暂时补充流动资金，使用期限自董事会通过之日起不超过 12 个月。截止 2018 年 12 月 31 日，闲置募集资金暂时补充流动资金额 550,000,000.00 元。3、2019 年 2 月 25 日，公司已将上述已补充流动资金的募集资金 550,000,000.00 元全部归还至募集资金专项账户。2019 年 2 月 25 日召开的第七届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，董事会同意公司使用部分闲置募集资金 600,000,000.00 元人民币暂时补充流动资金，使用期限自董事会通过之日起不超过 12 个月。截止 2019 年 12 月 31 日，闲置募集资金暂时补充流动资金额 600,000,000.00 元。2020 年 2 月 20 日，公司已将上述已补充流动资金的募集资金 600,000,000.00 元全部归还至募集资金专项账户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>公司于 2018 年 4 月 19 日召开的第七届董事会第七次会议审议通过了《关于募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意已结项的募集资金投资项目“贵州科开医药有限公司现代医药物流项目”节余资金（包括利息收入）永久补充科开医药的流动资金，主要用于科开医药的日常经营活动。科开医药已将上述募集资金专用账户剩余募集资金 9,272,389.29 元全部转至科开医药一般账户内。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>尚未使用的募集资金均存储于募集资金专项账户上。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>无</p>

注：（1）仁怀新朝阳医院建设项目总投资 250,000,000.00 元，其中使用前次募集资金 55,000,000.00 元，本次募集资金 120,000,000.00 元，其余均为自有资金。目前该项目使用前次募集资金及自有资金，已建成并投入运营，尚未使用本次募集资金。（2）健康云服务平台项目健康云服务平台项目系顺应“互联网+医疗”的趋势，基于公司拥有的多家优质实体医院，对经营模式进行的探索和实践，针对这一全新的商业模式，公司不断调整完善方案，待相关配套政策到位择机投入资金实施。（3）2020 年 2 月 20 日召开 2020 年第一次临时股东大会及 2020 年 1 月 17 日召开第七届董事会第十八次会议审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并永久补充流动资金的议案》，同意公司终止实施募集资金投资项目“多肽产能扩建技术改造项目”和“诊断试剂及多肽制剂产业基地技术改造项目”，并将回收资金永久补充公司流动资金。公司拟将拟终止的募投项目原规划投资的 630,000,000.00 元全部收回，其中已使用的部分募集资金由中肽生化（含中肽生化分立后新设公司康永生物技术有限公司）以自有资金补足，回收的资金全部用于永久补充公司流动资金。

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
贵州省肿瘤医院有限公司	子公司	急诊科、肿瘤内科、肿瘤外科、肿瘤妇科、中医科、预防保健科、麻醉科、药剂科、检验科、放射科、病理科、功能检查科、影像诊断科、输血科	80,000,000.00	1,188,747,023.49	370,007,902.21	992,523,717.54	78,416,273.18	64,270,491.60

<p>贵州科开医药有限公司</p>	<p>子公司</p>	<p>中成药、化学药制剂、抗生素、生物制品（除疫苗）、精神药品（二类）、中药饮片、医疗器械III类、医疗器械II类、医疗器械I类（具体品种以许可证为准）的批发、药品物流配送、仓储、第三方物流服务；转让医药、医疗、生物、化学试剂新技术产品；临床医疗服务、培训；房屋租赁；医疗器械消毒服务；化妆品、保健用品、消毒剂、消毒用品、民用五金、家用电器、日用百货的批零兼营；预包装食品（不含冷藏冷冻食品、含酒类）销售、保健食品销售、特殊医学用途配方食品销售、婴幼儿配方乳粉销售、其他婴幼儿配方食品销售。）</p>	<p>463,454,810.00</p>	<p>2,435,915,184.11</p>	<p>924,058,353.40</p>	<p>2,007,653,123.07</p>	<p>88,189,341.27</p>	<p>74,576,831.96</p>
-------------------	------------	--	-----------------------	-------------------------	-----------------------	-------------------------	----------------------	----------------------

中肽生化有限公司	子公司	多肽类医药中间体（除化学危险品及易制毒化学品）的研发、开发、生产及技术咨询、转让；多肽原料药（胸腺五肽、醋酸亮丙瑞林、醋酸曲普瑞林、醋酸艾塞那肽）和第三类6840 体外诊断试剂的研发、开发、生产；分装氨基酸、树脂及小分子化合物（以上除化学危险品及易制毒化学品）（上述经营范围中涉及前置审批项目的，在批准的有效期限内方可经营）；销售本公司生产、分装的产品。	490,154,300.00	1,128,593,689.44	965,135,235.94	173,223,985.32	54,208,849.64	48,298,621.26
----------	-----	---	----------------	------------------	----------------	----------------	---------------	---------------

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
黔南州腾辉大药房有限公司	收购	减少净利润 337,962.98 元
贵州医科大学附属乌当医院	收购	增加净利润 823,947.22 元
贵州华跃医药有限公司	出售	增加净利润 294,304.61 元
杭州谱景柏泰科技有限公司	出售	增加净利润 2,040,746.26 元
贵州医世达医疗器械科技发展有限公司	出售	增加净利润 0 元

主要控股参股公司情况说明

无

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业的发展方向

2020年，国内外经济形势错综复杂，新型冠状病毒肺炎疫情的爆发对经济建设产生了巨大冲

击，给全民生活带来了冲击和改变，同时也对中国公共卫生和医疗服务体系的应变能力、服务能力和创造能力提出更高的要求；疫情的持续升温推动了一系列体系、机制与制度的出台，也对医药行业提出了新的机遇与挑战。

随着新《药品管理法》的落地，大力鼓励医药企业研发创新，落实行政审批制度改革要求，提高审批效率；《关于实施健康中国行动的意见》、《关于促进社会办医持续健康规范发展的意见》等陆续出台，明确了行业发展方向，加大支持社会办医力度、互联网+医疗健康，给医药行业的发展带来了机遇；同时“4+7”带量采购、DRG付费制度改革等政策的试行及深化，也正在重塑医药行业，推动行业转型升级创新发展，给医药行业的发展带来了挑战。

医药行业是国家战略性新兴产业，关系国计民生，是国民经济的重要组成部分，随着国民生活水平的持续改善、对健康问题日益重视，以及人口持续增长、越趋老龄化的人口结构红利，医药行业的需求显著提升，确保了医药行业的稳定增长。

## （二）公司发展战略

公司的发展战略：打造高科技的医疗服务集团。

公司始终以“打造高科技的医疗服务集团”为发展目标，着力抓好企业发展和安全，不断创新经营模式，不断追求管理成效，确保公司持续、稳定、健康发展。

## （三）2020年董事会重点工作

董事会将持续以往的扎实做好董事会各项日常工作，持续规范运作，增强危机意识，提高管理效率，努力提升公司资产质量和营运质量。重点抓好以下方面的工作：

### 1、规范运作管理，诚信经营

新冠病毒的疫情越发加重了经济下行的压力，艰难的经济环境下，规范运作和诚信经营才是企业的立足之本。公司将坚决执行国家的各项政策、顺应行业发展形势，加强学习并严格执行相关法规，将规范运作、诚信经营放在首位。

### 2、深耕主营业务，提升经营质量

继续坚持以医疗服务为核心、医药行业和医药工业齐头并进的商业模式，深耕主营业务，挖潜力，促效能；同时加强与优质客户的合作关系，提升服务意识和水平，全方位展现公司优势，巩固品牌形象，提升公司经营质量。

### 3、提高管理效率，增强危机意识

继续推进精细化管理，升级服务，进一步强化管理力度，探索管理深度，抓好管理维度，提高管理效率，提升管理水平；同时做好经营和资金的风险防控，增强危机意识。

### 4、完善治理结构，加强内控建设

根据新《证券法》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规及规章，进一步完善公司相关的规章制度，促进公司董事会、管理层严格遵守；优化公司的治理机构，做好董事会换届选举工作。同时加强内控制度建设，坚持依法治理企业；优化内部控制流程，不断完善风险防范机制，保障公司健康、稳定、可持续发展。

2020年，公司将继续注重练内功，抓管理，出效益，提高盈利能力，提升资产质量。我们一定能够更好地整合资源，推进各个产业板块的稳步发展，创造信邦更加美好的未来。

## （四）风险分析

### 1、行业风险

随着医疗卫生行业的进一步发展，国家医疗改革的不断深入，药品价格呈下降趋势。公司在未来市场经营过程中，受医保控费、“两票制”、仿制药一致性评价、药品招投标等政策的影响，如果面临行业平均利润率下降的局面，可能会对公司未来盈利能力产生不利影响。

### 2、市场竞争风险

随着国家推动医疗体制改革向纵深发展，促进健康服务业发展，市场参与度提高，竞争日趋激烈，市场的开拓必将带来新的发展机会，同时也会使公司面临严峻的市场竞争风险和较大的竞争压力。

### 3、成本上涨风险

原材料价格的变化、人力资源成本的上升、固定资产投入加大导致折旧费用的增加等，导致公司成本呈上涨的趋势，因此公司收入与成本的变动趋势可能出现不完全相关的情况，对公司未来的盈利能力产生影响。

### 4、研发风险

公司基于未来发展所需，投入新药的研发随着国家监管法规、注册法规的日益严格、要求的日益提升以及新药开发本身起点高、难度大，新药研发存在不确定性以及研发周期可能延长的风险。

### 5、人力资源风险

公司业务增加和扩大，公司需要各类人才加入，致力于公司未来的发展，如何吸引各类管理人才和技术人才成为一个关键问题。伴随着行业内公司对优秀管理人才和技术人才的需求也日益强烈，如果公司不能建立具有竞争力的薪酬体系和营造良好的工作环境，可能面临招聘不到合适的人才以及现有人员流失的风险，从而给公司的经营造成不利影响。

### 6、管理风险

公司已成为业务覆盖中药材种植、医药工业、医药流通和医疗服务的全产业链医药医疗公司，最大限度的发挥公司的业务协同效应，进一步增强公司的核心竞争力。随着细分行业的增加，公司的内控制度、管理制度和管理团队将根据业务发展需要进行调整和完善，因此短期内可能对公司经营产生一定影响。

### 7、医疗事故风险

公司主营业务涉及医疗服务领域，已经积累了丰富的医院管理经验，拥有稳定的高端医疗人才队伍，下属各家医院均制定了完善的医疗管理制度和操作规范，医疗服务质量能够得到有效保障。但在临床医疗过程中，由于受到医疗条件限制、医师操作失误、患者个体差异等诸多因素影响，出现医疗差错和医疗事故的风险无法彻底避免。

### 8、环保风险

保护环境是国家的基本国策，环保标准的严格及提高，以及制药企业的环保困扰，要求公司在环保方面的投入日益增加，可能会对公司未来盈利能力产生影响。

### 9、金融风险

公司在经营过程中可能面临各种金融风险：信用风险、市场风险、股权质押风险和流动性风险。公司风险管理的总体目标是在合理控制风险的前提下，提升公司的竞争力和应变力。

### 10、疫情风险

新型冠状病毒（COVID-19）引起的新型冠状肺炎疫情已快速发展为全球性公众问题，对中国公共卫生和医疗服务体系的应变能力、服务能力和创造能力提出更高的要求，公司医疗服务等业务受到疫情影响，部分医院的部分科室接诊能力受到一定影响，如未来疫情无法得到有效控制，可能会对公司稳步恢复正常运营造成一定不利影响；与此同时，如外海疫情发展无法得到有效控制，可能对公司境外业务造成一定不利影响。

针对上述可能存在的风险，公司将积极关注，并及时根据具体情况进行适当调整，积极采取应对措施，力争经营目标及计划如期顺利完成。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年09月04日	实地调研	机构	2019年9月5日刊登于巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )的《2019年9月4日投资者关系活动记录》
2019年09月19日	其他	机构	2019年9月20日刊登于巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )的《2019年9月19日投资者关系活动记录》



## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司第七届董事会第十三次会议、第七届监事会第十一次会议及2018年度股东大会审议通过了《2018年度利润分配预案》，2018年度利润分派预案：不派发现金红利，不送红股，也不以资本公积金转增股本。

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

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

2019年度利润分配方案：基于母公司可供分配利润为负，并依据《公司法》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及《公司章程》相关规定，公司2019年度利润分派预案为：不派发现金红利，不送红股，也不以资本公积金转增股本。

2018年度利润分配方案：鉴于2018年公司出现上市以来的首次亏损，结合公司实际经营发展情况，为保障公司正常生产经营和稳定发展需要，实现公司持续、稳定、健康发展，更好地维护全体股东的长远利益，综合考虑公司长远发展和短期经营发展实际，并依据《公司法》和《公司章程》相关规定，公司2018年度利润分派预案：不派发现金红利，不送红股，也不以资本公积金转增股本。

2017年度利润分配方案：依据《公司法》和《公司章程》相关规定，公司拟按照以下方案实施分配：公司拟以分红派息股权登记日实际发行在外的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利 0.30 元（含税），剩余未分配利润结转至下一年度；不送红股，也不以资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019年	0.00	236,301,518.87	0.00%	369,129,064.45	156.21%	369,129,064.45	156.21%
2018年	0.00	-1,296,605,450.24	0.00%	299,985,687.09	-23.14%	299,985,687.09	-23.14%

2017 年	50,016,858.33	319,383,501.24	15.66%	0.00	0.00%	50,016,858.33	15.66%
--------	---------------	----------------	--------	------	-------	---------------	--------

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

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
分配预案的股本基数 (股)	0
现金分红金额 (元) (含税)	0.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	369,129,064.45
现金分红总额 (含其他方式) (元)	369,129,064.45
可分配利润 (元)	-800,298,615.13
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>1、2019 年度利润分配预案：基于母公司可供分配利润为负，并依据《公司法》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及《公司章程》相关规定，公司 2019 年度利润分派预案为：不派发现金红利，不送红股，也不以资本公积金转增股本。本利润分配预案已经公司第七届董事会第二十次会议、第七届监事会第十八次会议审议通过，尚需提交公司 2019 年度股东大会审议。</p> <p>2、其他方式：报告期内，公司实施了股份回购计划，公司累计回购股份数量 68,494,900 股，占公司总股本的 4.11%，其中最高成交价为 5.97 元/股，最低成交价 4.78 元/股，成交总金额为 369,129,064.45 元（不含交易费用）。</p>	

## 三、承诺事项履行情况

### 1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	西藏誉曦创业投资有限公司、张观福	其他承诺	本人在贵州信邦制药股份有限公司（以下简称：信邦制药）与贵州科开医药有限公司的重大资产重组时所作如下承诺：（1）肿瘤医院的停车库、门诊楼两项房产的房屋所有权证正在办理过程中，自此，交易对方关于新增房产的承诺：	2017 年 05 月 23 日	长期	正常履行中

		<p>将督促肿瘤医院尽快补办相关报建手续，若因该在建工程未办理相关报建手续造成上市公司损失的，该等损失将由交易对方等额现金补偿给上市公司，补偿金额按持股比例分摊。（2）科开医药及其下属单位租赁房产中有 4 项出租方未取得房产证，存在被拆除的风险，但由于贵医附院、白云医院作为医疗机构，其单纯由于未取得建筑物产权证书的原因被拆除或改变用途之可能性较小，且科开大药房分店租用面积较小，寻找替代物业比较容易，不会对科开大药房经营产生重大不利影响。对此，本次重组交易对方张观福、丁远怀、安怀略、马懿德出具承诺，如上述之租赁无产权证之房屋在租赁合同有效期内因拆迁或其他原因无法继续正常租用，造成上市公司损失的，该等损失将由张观福、丁远怀、安怀略、马懿德以等额现金补偿给上市公司。（3）就安顺医院尚有一宗土地存在瑕疵的事项。交易对方张观福、丁远怀、安怀略、马懿德出具承诺如下：为保证上市公司利益，将敦促安顺医院积极办理上述土地使用权证书，彻底消除使用权瑕疵风险。如果未来安顺医院办理该土地证所支出的费用超过 400 万元，则超过部分由张观福、丁远怀、安怀略、马懿德以等值现金对安顺医院进行补偿。若因上述土地使用权瑕疵造成安顺医院发生额外支出及损失的，张观福、丁远怀、安怀略、马懿德将在科开医药额外支出及损失发生之日起 10 日内，以等值现金对安顺医院进行补偿。</p> <p>（4）白云医院尚有 7 项房屋建筑物未取得房产证，建筑面积合计约 4,110 平方米，以上未办证房产，除急诊大楼外，其他均为配套建筑。交易对方张观福、丁远怀、安怀略、马懿德出具承诺如下：若因上述白云医院房屋建筑物权属瑕疵被相关政府强制拆除或其他原因造成上市公司产生额外支出及损失的，张观福、丁远怀、安怀略、马懿德将在上市公司额外支出及损失发生之日起 10 日内，以等值现金对上市公司进行补偿。（5）自 2002 年 9 月筹备设立至 2013 年 8 月清理股权代持期间，贵州科开医药有限公司部分实际出资人所持股份因转让、继承等原因曾发生过变更，共涉及 327.95 万股股份。上述存在股份转让的实际出资人提供了转让协议、情况说明、申请书等相关资料，存在股份继承的实际出资人出具了《继承情况说</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>明》，承诺其为被继承人所持贵州科开医药有限公司股份之合法继承人，就其继承股份事宜，被继承人及其他法定继承人均已放弃继承且同意由其继承，其因向张观福、安怀略和马懿德转让所继承股份而提供的文件均真实、有效的，不存在任何隐瞒、伪造或提供虚假文件及遗漏信息等情形，若日后与被继承股份相关之其他法定继承人或任何第三方主张被继承股份之继承权及其他权利的，或对其将继承股份转让予张观福、安怀略和马懿德之事项提出任何异议或产生任何争议、纠纷的，将均由其自行承担，与贵州科开医药有限公司及张观福、安怀略和马懿德无关。交易对方张观福、安怀略和马懿德出具了声明，承诺如发生任何第三方因就前述期间有关实际出资人因转让、继承和离职退股等原因就持股变更事项提出异议或发生争议、纠纷的，由此引起的法律责任将均由张观福、安怀略和马懿德自行承担。本人已于 2017 年 5 月 10 日与西藏誉曦创业投资有限公司签署《股份转让协议》，将所持信邦制药股份 358,764,349 股，全部转让给西藏誉曦创业投资有限公司，西藏誉曦创业投资有限公司成为信邦制药的第一大股东。上述承诺由本人继续履行，西藏誉曦创业投资有限公司为上述承诺提供连带担保责任。</p>			
朱吉满、白莉惠	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、除本人持有哈尔滨誉衡药业股份有限公司（以下简称“誉衡药业”）控股权外，本人目前没有、将来（作为信邦制药直接或间接股东、董事、监事、高级管理人员期间）也不会主动性的直接或间接从事任何在商业上对信邦制药构成竞争的业务及活动。2、本人通过控制的公司受让信邦制药控股权，成为信邦制药的实际控制人，根据相关法律法规的规定，促使信邦制药在业务战略定位范围内从事生产经营活动，不与誉衡药业产生同业竞争。3、本人及本人的关联人将杜绝一切占用信邦制药资金、资产的行为，在任何情况下，不要求信邦制药向本人及本人投资或控制的其他企业、经济组织提供任何形式的担保或者资金占用。4、本人及本人的关联人将尽可能地避免和减少与信邦制药的关联交易，对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议、履行合法程序，按照信邦制药公司章程、有关法律法规等规定</p>	2017年05月23日	长期	正常履行中

		<p>履行信息披露义务和相关报批手续，保证不通过关联交易损害信邦制药及其中小股东的合法权益。5、本次收购信邦制药股权的资金来源为自筹资金，不存在本次收购资金来源于信邦制药及其下属子公司的情况，亦不存在侵占信邦制药资金的情况。6、本人避免同业竞争的措施在受让信邦制药控股股权，成为信邦制药的实际控制人后，本人将积极推动规范关联交易及避免同业竞争，具体措施如下：（1）作为实际控制人行使依据相关法律法规赋予的权利，避免誉衡药业和信邦制药产生同业竞争情况。（2）对于誉衡药业和信邦制药存在业务重叠的业务，在信邦制药股权过户完成后，将尽快聘请公司内部专业人员和外部专业人员，对信邦制药的具体经营业务与誉衡药业的具体经营业务进行详细的核查和分类比较。在不影响誉衡药业和信邦制药现有业务发展战略的前提下、不影响上市公司治理结构及独立运作的情况下、不损害誉衡药业和信邦制药中小股东利益的前提下，本人将根据法律法规、上市公司章程的要求，在信邦制药股权过户完成后的三年内，将向誉衡药业和信邦制药董事会提交相应的资产整合方案，包括但不限于：资产置换、资产出售和资产购买等方案，并推动方案实施完成。</p>			
<p>西藏誉曦创业投资有限公司</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>1、除本公司的控股股东哈尔滨誉衡集团有限公司（以下简称“誉衡集团”）持有哈尔滨誉衡药业股份有限公司（以下简称“誉衡药业”）控股股权外，本公司目前没有、将来也不会主动性的直接或间接从事任何在商业上对信邦制药构成竞争的业务及活动。2、本公司受让信邦制药控股股权，成为信邦制药的控股股东后，将根据相关法律法规的规定，促使信邦制药在业务战略定位范围内从事生产经营活动，不与誉衡药业产生同业竞争。3、本公司及本公司的关联人将杜绝一切占用信邦制药资金、资产的行为，在任何情况下，不要求信邦制药向本公司及本公司投资或控制的其他企业、经济组织提供任何形式的担保或者资金占用。4、本公司及本公司的关联人将尽可能地避免和减少与信邦制药的关联交易，对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议、履行合法程序，按照信邦制药公司章程、有关法律法规等规定履行信息披露义务和相关报批手续，保证不通过</p>	<p>2017年05月23日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

		<p>关联交易损害信邦制药及其中小股东的合法权益。5、本公司本次收购信邦制药股权的资金来源为自筹资金，不存在本次收购资金来源于信邦制药及其下属子公司的情况，亦不存在侵占信邦制药资金的情况。6、本公司避免同业竞争的措施 在受让信邦制药控股股权，成为信邦制药的控股股东后，本公司将积极推动规范关联交易及避免同业竞争，具体措施如下：（1）作为控股股东行使股东权利，避免誉衡药业和信邦制药产生同业竞争情况；（2）对于誉衡药业和信邦制药存在业务重叠的业务，在信邦制药股权过户完成后，将尽快聘请公司内部专业人员和外部专业人员，对信邦制药的具体经营业务与誉衡制药的具体经营业务进行详细的核查和分类比较。在不影响誉衡药业和信邦制药现有业务发展战略的前提下、不影响上市公司治理结构及独立运作的情况下、不损害誉衡药业和信邦制药中小股东利益的前提下，本公司将根据法律法规、上市公司章程的要求，在股权过户完成后的三年内，将向信邦制药董事会提交可行的资产整合方案，包括但不限于：资产置换、资产出售和资产购买等方案，并推动方案实施完成。本公司并将敦促本公司控股股东誉衡集团向誉衡药业董事会提交相应的资产整合方案，包括但不限于：资产置换、资产出售和资产购买等方案。</p>			
	<p>哈尔滨誉衡集团有限公司</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>1、除本公司持有哈尔滨誉衡药业股份有限公司（以下简称“誉衡药业”）控股股权外，本公司目前没有、将来也不会主动性的直接或间接从事任何在商业上对信邦制药构成竞争的业务及活动。2、本公司通过西藏誉曦受让信邦制药控股股权，成为信邦制药的控股股东后，将根据相关法律法规的规定，促使信邦制药在业务战略定位范围内从事生产经营活动，不与誉衡药业产生同业竞争。3、本公司及本公司的关联人将杜绝一切占用信邦制药资金、资产的行为，在任何情况下，不要求信邦制药向本公司及本公司投资或控制的其他企业、经济组织提供任何形式的担保或者资金占用。4、本公司及本公司的关联人将尽可能地避免和减少与信邦制药的关联交易，对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议、履行合法程序，按照信邦制药公司章程、有关法律法规等规定履</p>	<p>2017年05月23日</p>	<p>长期</p> <p>正常履行中</p>

			行信息披露义务和相关报批手续，保证不通过关联交易损害信邦制药及其中小股东的合法权益。5、本公司本次通过控股公司收购信邦制药股权的资金来源为自筹资金，不存在本次收购资金来源于信邦制药及其下属子公司的情况，亦不存在侵占信邦制药资金的情况。			
	西藏誉曦创业投资有限公司	其他承诺	<p>(一) 确保上市公司人员独立 1、确保上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在信息披露义务人担任经营性职务。2、确保上市公司的劳动、人事及工资管理与信息披露义务人之间完全独立。(二) 确保上市公司资产独立完整 1、确保上市公司具有独立完整的资产。2、确保本公司及关联方不违规占用上市公司资产、资金及其他资源。(三) 确保上市公司的财务独立 1、确保上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。2、确保上市公司具有规范、独立的财务会计制度。3、确保上市公司独立在银行开户，不与信息披露义务人共用银行账户。4、确保上市公司的财务人员不在信息披露义务人兼职。5、确保上市公司依法独立纳税。6、确保上市公司能够独立作出财务决策，信息披露义务人不干预上市公司的资金使用。(四) 确保上市公司机构独立 1、确保上市公司建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2、确保上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和《公司章程》独立行使职权。(五) 确保上市公司业务独立 1、确保上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力，在采购、生产、销售、知识产权等方面保持独立。2、确保本公司除通过行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预。3、确保本公司（包括本公司将来成立的子公司和其它受本公司控制的企业）不从事与上市公司构成实质性同业竞争的业务和经营。4、确保尽量减少本公司（包括本公司将来成立的子公司和其它受本公司控制的企业）与上市公司的关联交易；无法避免的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。</p>	2017 年 05 月 23 日	长期	正常履行中
资产重组时所作承诺	公司、安怀略	其他承诺	关于科开医药剩余 0.19% 股权的收购承诺：将以 10 元/出资额的价格用现金继续收购科开医	2014 年 03 月 14 日	至股权收购完毕	正常履行中

			药剩余 0.19% 股权。			
	安怀略	其他承诺	科开医药 2009 年增资事宜已经科开医药股东大会审议通过，主管机关贵州省工商局亦对有关工商变更事宜予以登记。根据科开医药实际股东出具的书面声明，科开医药与当时同次参与增资的其他股东不存在纠纷，亦不存在现时可预见的潜在纠纷。安怀略出具了书面承诺，日后若任何第三方因本次增资事宜提出异议，由此产生的全部损失赔偿或责任承担将均由安怀略自行承担。	2009 年 09 月 08 日	长期	正常履行中
	张观福、丁远怀、安怀略、马懿德	其他承诺	1、肿瘤医院的的停车库、门诊楼两项房产的房屋所有权证正在办理过程中，自此，交易对方关于新增房产的承诺：将督促肿瘤医院尽快补办相关报建手续，若因该在建工程未办理相关报建手续造成上市公司损失的，该等损失将由交易对方等额现金补偿给上市公司，补偿金额按持股比例分摊。2、科开医药及其下属单位租赁房产中有 4 项出租方未取得房产证，存在被拆除的风险，但由于贵医附院、白云医院作为医疗机构，其单纯由于未取得建筑物产权证书的原因被拆除或改变用途之可能性较小，且科开大药房分店租用面积较小，寻找替代物业比较容易，不会对科开大药房经营产生重大不利影响。对此，本次重组交易对方张观福、丁远怀、安怀略、马懿德出具承诺，如上述之租赁无产权证之房屋在租赁合同有效期内因拆迁或其他原因无法正常租用，造成上市公司损失的，该等损失将由张观福、丁远怀、安怀略、马懿德以等额现金补偿给上市公司。3、就安顺医院尚有一宗土地存在瑕疵的事项。交易对方张观福、丁远怀、安怀略、马懿德出具承诺如下：为保证上市公司利益，将敦促安顺医院积极办理上述土地使用权证书，彻底消除使用权瑕疵风险。如果未来安顺医院办理该土地证所支出的费用超过 400 万元，则超过部分由张观福、丁远怀、安怀略、马懿德以等值现金对安顺医院进行补偿。若因上述土地使用权瑕疵造成安顺医院发生额外支出及损失的，张观福、丁远怀、安怀略、马懿德将在科开医药额外支出及损失发生之日起 10 日内，以等值现金对安顺医院进行补偿。4、白云医院尚有 7 项房屋建筑物未取得房产证，建筑面积合计约 4,110 平方米，以上未办证房产，除急诊大楼外，其他均为配套建筑。交易对方张观福、丁	2014 年 03 月 14 日	长期	正常履行中



		<p>远怀、安怀略、马懿德出具承诺如下：若因上述白云医院房屋建筑物权属瑕疵被相关政府强制拆除或其他原因造成上市公司产生额外支出及损失的，张观福、丁远怀、安怀略、马懿德将在上市公司额外支出及损失发生之日起 10 日内，以等值现金对上市公司进行补偿。</p>			
	<p>安怀略、马懿德</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>2014 年 04 月 02 日</p>	<p>签署之日至本人不再系信邦制药股东之日止</p>	<p>正常履行中</p>

		<p>邦制药及其控股子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护信邦制药及其中小股东利益。(2) 本人保证严格按照有关法律法规、中国证券监督管理委员会颁布的规章和规范性文件、深圳证券交易所颁布的业务规则及信邦制药《公司章程》等制度的规定，依法行使股东权利、履行股东义务，不利用实际控制人的地位谋取不当的利益，不损害信邦制药及其中小股东的合法权益。</p>			
<p>贵州贵安新区金域投资中心（有限合伙）</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>1、关于同业竞争的承诺：(1)、本企业及本企业除信邦制药及其控股子公司外的其他关联方不利用本人及本人控制的相关公司对信邦制药的控制关系进行损害。(2)、本企业及本企业除信邦制药及其控股子公司外的其他关联方直接或间接从事、参与或进行与信邦制药或其控股子公司的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动。(3)、本企业及本企业除信邦制药及其控股子公司外的其他关联方不会利用从信邦制药或其控股子公司获取的信息从事或直接或间接参与与信邦制药或其控股子公司相竞争的业务，并不会进行任何损害或可能损害信邦制药及其中小股东、信邦制药控股子公司合法权益的行为或活动。(4)、本企业将严格按照有关法律法规及规范性文件的规定采取有效措施避免与信邦制药及其控股子公司产生同业竞争，承诺将促使本企业除信邦制药及其控股子公司外的其他关联方采取有效措施避免与信邦制药及其控股子公司产生同业竞争。(5)、如本企业或本企业除信邦制药及其控股子公司外的其他关联方获得与信邦制药及其控股子公司构成或可能构成同业竞争的业务机会，本企业将尽最大努力，使该等业务机会具备转移给信邦制药或其控股子公司的条件（包括但不限于征得第三方同意），并优先提供给信邦制药或其控股子公司。若信邦制药及其控股子公司未获得该等业务机会，则本企业承诺采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的方式加以解决，且给予信邦制药选择权，由其选择公平、合理的解决方式。2、关于关联交易的承诺：(1)、在本次重组完成后，本企业及本企业除</p>	<p>2014年05月16日</p>	<p>签署之日至本机构不再系信邦制药股东之日止</p>	<p>已于2020年3月3日履行完毕</p>

			<p>信邦制药及其控股子公司外的其他关联方将尽量避免与信邦制药及其控股子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护信邦制药及其中小股东利益。(2)、本企业保证严格按照有关法律、法规、中国证监会颁布的规章和规范性文件、深圳证券交易所颁布的业务规则及信邦制药《公司章程》等制度的规定，依法行使股东权利、履行股东义务，不利用控股股东的地位谋取不当的利益，不损害信邦制药及其中小股东的合法权益。如违反上述承诺与信邦制药及其控股子公司进行交易而给信邦制药及其中小股东及信邦制药控股子公司造成损失的，本企业将依法承担相应的赔偿责任。</p>			
	<p>贵州贵安新区金域投资中心（有限合伙）；北京民生新晖投资合伙企业（有限合伙）；嘉兴海东清投资管理合伙企业（有限合伙）；贵州丰信投资中心（有限合伙）；北京汇融金控投资管理中心（有限合伙）；北京天健志远股权投资中心（有限合伙）；杭州乾纬投资合伙企业（有限合伙）；上海添煜资产管理咨询有限公司；北京鹏源资本管理有限公</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>关于股份锁定期的承诺：本公司/本合伙企业在本次交易中认购的信邦制药股份自上市之日起三十六个月内不进行转让，之后按照中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。</p>	<p>2016年02月04日</p>	<p>三年</p>	<p>已履行完毕</p>

司						
	<p>贵州贵安新区金域投资中心（有限合伙）；北京民生新晖投资合伙企业（有限合伙）；嘉兴海东清投资管理合伙企业（有限合伙）；贵州丰信投资中心（有限合伙）；北京汇融金控投资管理中心（有限合伙）；北京天健志远股权投资中心（有限合伙）；杭州乾纬投资合伙企业（有限合伙）；上海添煜资产管理咨询有限公司；北京鹏源资本管理有限公司</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>一、关于避免同业竞争的承诺：1、本公司/本合伙企业不利用本公司/本合伙企业对信邦制药的控制关系进行损害信邦制药及其中小股东、信邦制药控股子公司合法权益的经营活动。2、本公司/本合伙企业不直接或间接从事、参与或进行与信邦制药或其控股子公司的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动。3、本公司/本合伙企业不会利用从信邦制药或其控股子公司获取的信息从事或者直接或间接参与与信邦制药或其控股子公司相竞争的业务，并不会进行任何损害或可能损害信邦制药及其中小股东、信邦制药控股子公司合法权益的行为或活动。4、本公司/本合伙企业将严格按照有关法律法规及规范性文件的规定采取有效措施避免与信邦制药及其控股子公司产生同业竞争。本承诺函一经签署，即构成本公司/本合伙企业不可撤销的法律义务。如出现因本公司/本合伙企业违反上述承诺而导致信邦制药及其中小股东权益受到损害的情况，本公司/本合伙企业将依法承担相应赔偿责任。二、关于规范关联交易的承诺：1、在本次重组完成后本公司/本合伙企业拥有实际控制权或重大影响的除信邦制药及其控股子公司外的其他公司及其他关联方将尽量避免与信邦制药及其控股子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按照相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护信邦制药及其中小股东利益。2、本公司/本合伙企业保证严格按照有关法律法规、中国证券监督管理委员会颁布的规章和规范性文件、深圳证券交易所颁布的业务规则及信邦制药《公司章程》等制度的规定，依法行使股东权利、履行股东义务，不利用股东的地位谋取不当的利益，不损害信邦制药及其中小股东的合法权益。如违反上述承诺与信邦制药及其控股子公司进行交易而给信邦制药及其股东造成损失的，本公司/本合伙企业将依法承担相应的赔偿责任。</p>	<p>2016年02月04日</p>	<p>签署之日至本人不再系信邦制药股东之日止</p>	<p>嘉兴海东清投资管理合伙企业（有限合伙）、北京鹏源资本管理有限公司已履行完毕；贵州贵安新区金域投资中心（有限合伙）已于2020年3月3日履行完毕。除上述股东外，其他股东正常履行中。</p>
	<p>UCPHARM COMPANY LIMITED;琪</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>交易对方关于股份锁定期的承诺：本公司/本合伙企业在本次交易中认购的信邦制药股份自上市之日起三十六个月内不进行转让，之后按照</p>	<p>2016年01月05日</p>	<p>三年</p>	<p>已履行完毕</p>

	<p>康国际有限公司;杭州海东清科技有限公司;贵州贵安新区金域投资中心(有限合伙);HEALTHY ANGEL INTERNATIONAL LIMITED;超鸿企业有限公司;北京英特泰克科技有限公司</p>		<p>中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。</p>			
	<p>UCPHARM COMPANY LIMITED;琪康国际有限公司;杭州海东清科技有限公司;贵州贵安新区金域投资中心(有限合伙);HEALTHY ANGEL INTERNATIONAL LIMITED;超鸿企业有限公司;北京英特泰克科技有限公司</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>一、关于同业竞争的承诺：1、本公司/本合伙企业不利用本公司/本合伙企业对信邦制药的控制关系进行损害信邦制药及其中小股东、信邦制药控股子公司合法权益的经营活动。2、本公司/本合伙企业不直接或间接从事、参与或进行与信邦制药或其控股子公司的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动。3、本公司/本合伙企业不会利用从信邦制药或其控股子公司获取的信息从事或者直接或间接参与与信邦制药或其控股子公司相竞争的业务，并不会进行任何损害或可能损害信邦制药及其中小股东、信邦制药控股子公司合法权益的行为或活动。4、本公司/本合伙企业将严格按照有关法律法规及规范性文件的规定采取有效措施避免与信邦制药及其控股子公司产生同业竞争。二、交易对方关于规范关联交易的承诺：1、在本次重组完成后本公司/本合伙企业拥有实际控制权或重大影响的除信邦制药及其控股子公司外的其他公司及其他关联方将尽量避免与信邦制药及其控股子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按照相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护信邦制药及其中小股东利益。2、本公司/本合伙企业保证严格按照有关法律法规、中国证券监督管理委员会颁布的规章和规范性文件、深圳证券交易所颁布的业</p>	<p>2016年01月05日</p>	<p>签署之日至本人不再系信邦制药股东之日止</p>	<p>贵州贵安新区金域投资中心(有限合伙)已于2020年3月3日履行完毕。除此之外，其他股东正常履行中。</p>

			务规则及信邦制药《公司章程》等制度的规定，依法行使股东权利、履行股东义务，不利用股东的地位谋取不当的利益，不损害信邦制药及其中小股东的合法权益。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	发行前全体股东	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本人目前未拥有任何从事与信邦制药可能产生同业竞争的企业的股权或股份，或在任何与信邦制药产生同业竞争的企业拥有任何利益。 2、本人在本承诺有效期内不会以任何方式直接或间接从事与信邦制药相竞争的投资及业务。 3、如出现因违反上述承诺而导致信邦制药及其他股东权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的法律责任。 4、上述承诺在本人作为信邦制药股东期间内在转让所持全部股份之日起一年内持续有效，并且在在本承诺有效期内不可变更或者撤销。	2010年04月16日	签署之日至本人不再系信邦制药股东之日及在转让所持全部股份之日起一年内持作为续有效	正常履行中
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	哈尔滨誉衡集团有限公司、朱吉满	其他承诺	员工于 2018 年 2 月 8 日至 2018 年 3 月 30 日期间在二级市场买入公司股票，持有至计算补偿时点（2019 年 3 月 29 日）并在职的，其买入的公司股票收益不足 8%的，差额由哈尔滨誉衡集团有限公司、朱吉满先生进行补偿。员工自买入之日起至计算补偿时点期间自行减持股票或离职的，则不予补偿。	2018年02月08日	2019-03-29	已履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

### （一）财务报表列报项目变更说明

财政部于2019年发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）和《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》（财会〔2019〕16号），对一般企业财务报表格式进行了修订，拆分部分资产负债表项目和调整利润表项目等。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

#### 1. 对合并报表的影响

列报项目	列报变更前金额	影响金额	列报变更后金额	备注
应收票据		166,733,388.19	166,733,388.19	
应收账款		2,704,831,780.02	2,704,831,780.02	
应收票据及应收账款	2,871,565,168.21	-2,871,565,168.21		
应付票据		277,636,874.12	277,636,874.12	
应付账款		782,767,866.74	782,767,866.74	
应付票据及应付账款	1,060,404,740.86	-1,060,404,740.86		

#### 2. 对母公司报表的影响

列报项目	列报变更前金额	影响金额	列报变更后金额	备注
应收票据		122,528,852.79	122,528,852.79	
应收账款		131,860,536.23	131,860,536.23	
应收票据及应收账款	254,389,389.02	-254,389,389.02		
应付票据				
应付账款		18,406,496.85	18,406,496.85	
应付票据及应付账款	18,406,496.85	-18,406,496.85		

### （二）重要会计政策、会计估计的变更

#### 1. 会计政策变更

##### （1）执行新金融工具准则对本公司的影响

本公司自2019年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号-金融资产转移》和《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》（以上四项统称<新金融工具准则>），变更后的会计政策详见附注四。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求

不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日留存收益或其他综合收益。

A. 执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

a. 对合并报表的影响

项目	2018年12月31日	累积影响金额			2019年1月1日
		分类和计量影响 (注1)	金融资产减值 影响(注2)	小计	
应收票据	166,733,388.19	-117,269,668.33		-117,269,668.33	49,463,719.86
应收款项融资		117,269,668.33		117,269,668.33	117,269,668.33
可供出售金融资产	88,448,327.70	-88,448,327.70		-88,448,327.70	
其他权益工具投资		88,448,327.70		88,448,327.70	88,448,327.70
短期借款	3,876,190,250.00	131,478.75		131,478.75	3,876,321,728.75
其他应付款	261,200,586.93	-131,478.75		-131,478.75	261,069,108.18

b. 对母公司报表的影响

项目	2018年12月31日	累积影响金额			2019年1月1日
		分类和计量影响 (注1)	金融资产减值 影响(注2)	小计	
应收票据	122,528,852.79	-91,573,735.49		-91,573,735.49	30,955,117.30
应收款项融资		91,573,735.49		91,573,735.49	91,573,735.49
可供出售金融资产	88,448,327.70	-88,448,327.70		-88,448,327.70	
其他权益工具投资		88,448,327.70		88,448,327.70	88,448,327.70
短期借款	1,858,560,000.00				1,858,560,000.00
其他应付款	508,066,101.54				508,066,101.54

注1：于2019年1月1日，账面价值88,448,327.70元的以前年度被分类为可供出售金融资产是本公司持有无控制、共同控制和重大影响的股权投资。本公司管理该金额资产的业务模式是以出售该金融资产为目标以外的其他业务模式，既非交易性。

注2：执行本准则本公司该金融资产以公允价值计量，不计提减值准备。

B. 2019年1月1日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按照原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

a. 对合并报表的影响

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	1,614,244,717.41	货币资金	摊余成本	1,614,244,717.41
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
应收票据	摊余成本	166,733,388.19	应收票据	摊余成本	49,463,719.86
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	117,269,668.33
应收账款	摊余成本	2,704,831,780.02	应收账款	摊余成本	2,704,831,780.02
			应收款项融资	以公允价值计量且其	



				变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	731,729,141.31	其他应收款	摊余成本	731,729,141.31
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
其他流动资产	摊余成本	17,932,205.30	其他流动资产	摊余成本	17,932,205.30
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
可供出售金融资产(含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)		债权投资(含其他流动资产)	摊余成本	
			其他债权投资(含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
	以成本计量(权益工具)	88,448,327.70	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益				
其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	88,448,327.70			
短期借款	摊余成本	3,876,190,250.00	短期借款	摊余成本	3,876,321,728.75
其他应付款	摊余成本	261,200,586.93	其他应付款	摊余成本	261,069,108.18

b. 对母公司报表的影响

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	791,577,298.26	货币资金	摊余成本	791,577,298.26
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
应收票据	摊余成本	122,528,852.79	应收票据	摊余成本	30,955,117.30
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	91,573,735.49
应收账款	摊余成本	131,860,536.23	应收账款	摊余成本	131,860,536.23
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	

其他应收款	摊余成本	2,102,512,826.58	其他应收款	摊余成本	2,102,512,826.58
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
其他流动资产	摊余成本		其他流动资产	摊余成本	
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
可供出售金融资产（含其他流动资产）	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（债务工具）		债权投资（含其他流动资产）	摊余成本	
			其他债权投资（含其他流动资产）	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（权益工具）		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		
	以成本计量（权益工具）	88,448,327.70	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
	其他非流动金融资产				
		其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	88,448,327.70	
短期借款	摊余成本	1,858,560,000.00	短期借款	摊余成本	1,858,560,000.00
其他应付款	摊余成本	508,066,101.54	其他应付款	摊余成本	508,066,101.54

C.2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

a. 对合并报表的影响

项目	2018年12月31日	重分类	重新计量	2019年12月31日
1) 金融资产				
①摊余成本				
货币资金	1,614,244,717.41			1,614,244,717.41
应收票据	166,733,388.19	-117,269,668.33		49,463,719.86
应收账款	2,704,831,780.02			2,704,831,780.02
其他应收款	731,729,141.31			731,729,141.31
其他流动资产	17,932,205.30			17,932,205.30
可供出售金融资产	88,448,327.70	-88,448,327.70		
以摊余成本计量的总金融资产	5,323,919,559.93	-205,717,996.03		5,118,201,563.90
②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收款项融资		117,269,668.33		117,269,668.33

其他权益工具投资		88,448,327.70		88,448,327.70
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产		205,717,996.03	-	205,717,996.03
2) 金融负债				
摊余成本				
短期借款	3,876,190,250.00	131,478.75		3,876,321,728.75
其他应付款	261,200,586.93	-131,478.75		261,069,108.18
以摊余成本计量的总金融负债	4,137,390,836.93	-	-	4,137,390,836.93

## b. 对母公司报表的影响

项目	2018年12月31日	重分类	重新计量	2019年12月31日
1) 金融资产				
①摊余成本				
货币资金	791,577,298.26			791,577,298.26
应收票据	122,528,852.79	-91,573,735.49		30,955,117.30
应收账款	131,860,536.23			131,860,536.23
其他应收款	2,102,512,826.58			2,102,512,826.58
其他流动资产				
可供出售金融资产	88,448,327.70	-88,448,327.70		
以摊余成本计量的总金融资产	3,236,927,841.56	-180,022,063.19		3,056,905,778.37
②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收款项融资		91,573,735.49		91,573,735.49
其他权益工具投资		88,448,327.70		88,448,327.70
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产		180,022,063.19	-	180,022,063.19
2) 金融负债				
摊余成本				
短期借款	1,858,560,000.00			1,858,560,000.00
其他应付款	508,066,101.54			508,066,101.54
以摊余成本计量的总金融负债	2,366,626,101.54			2,366,626,101.54

## (2) 执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)(财会(2019)8号),修订后的准则自2019年6月10日起施行,对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

## (3) 执行《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）（财会〔2019〕9号），修订后的准则自2019年6月17日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

## 2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

详见“第十二节 财务报告”之“八、合并范围的变更”。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	153
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	贺顺祥、洪琳
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	贺顺祥：1年；洪琳：2年

当期是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司原审计团队离开立信会计师事务所（特殊普通合伙）并加入大华会计师事务所(特殊普通合伙)。为保障业务与服务的延续性，公司改聘大华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2019年度审计机构，上述事项已经公司于2019年11月27日召开的第七届董事会第十七次会议及第七届监事会第十五次会议、2019年12月16日召开的2019年第四次临时股东大会审议通过。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼/仲裁汇总	1,572.19	是(已形成预计负债 35.29 万元)	审议阶段	尚在审议阶段,无重大影响	不适用		不适用

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

因债权人申请财产保全，公司控股股东所持的公司股票358,764,349股被法院司法冻结。详情请参见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于控股股东股份被司法冻结的公告》（2018-088）。针对公司控股股东及实际控制人的债务问题，誉衡集团正在与债权人保持沟通，通过资产处置等加速资金筹措，积极协商解决债务问题。公司与控股股东及一致行动人保持独立，因此，誉衡集团及一致行动人债务问题不会对公司造成重大不利影响。

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
贵州医科大学附属医院	子公司贵州省肿瘤医院有限公司下属非盈利性医院（2019年8月后不再是关联企业）	销售商品	销售药品、耗材	按贵州省医药招标平台的价格定价	贵州省医药招标平台价格	2,364.43	0.51%	5,000	否	赊销	贵州省医药招标平台价格	2019年04月29日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
贵州光正制药有限责任公司及其子公司	公司董事之一致行动人控制的其他企业	销售商品	销售药品、耗材	参考贵州省医药招标平台上的价格协商定价	参考贵州省医药招标平台上的价格协商定价	182.23	0.04%	550	否	赊销	贵州省医药招标平台价格	2019年04月29日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
哈尔滨誉衡药业股份有限公司及其子公司	实际控制人控制的其他企业	采购商品	采购药品	参考贵州省医药招标平台上的价格协商定价	参考贵州省医药招标平台上的价格协商定价	1,158.51	0.24%	3,500	否	预付	贵州省医药招标平台价格	2019年04月29日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
贵州光正制药有限责任公司子公司	公司董事之一致行动人控制的其他企业	采购商品	采购药品	参考贵州省医药招标平台上的价格协商定价	参考贵州省医药招标平台上的价格协商定价	5,324.17	1.11%	9,000	否	赊购	贵州省医药招标平台价格	2019年04月29日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
合计				--	--	9,029.34	--	18,050	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									

按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)	不适用
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)	不适用

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
科开医药	2019年02月27日	20,000	2016年11月09日	20,000	连带责任保证	自保证合同生效之日起至主合同项下的债务履行期限届满之日后两年	是	否
科开医药	2019年02月27日	15,000	2017年05月08日	15,000	连带责任保证	自保证合同生效之日起至主合同项下的债务履行期限届满之日后两年	否	否
盛远医药	2019年02月27日	10,000	2017年05月08日	10,000	连带责任保证	自保证合同生效之日起至主合同项下的债务履行期限届满之日后两年	是	否
白云医院	2019年02月27日	15,000	2017年05月08日	15,000	连带责任保证	自保证合同生效之日起至主合同项下的债务履行期限届满之日后两年	否	否



盛远医药	2019年02月27日	5,000	2018年03月09日	5,000	连带责任保证	自主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	是	否
科开医药	2019年02月27日	5,000	2018年03月30日	5,000	连带责任保证	自主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	是	否
白云医院	2019年02月27日	5,000	2018年04月03日	5,000	连带责任保证	自主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	是	否
白云医院	2019年02月27日	5,000	2018年05月09日	5,000	连带责任保证	自主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	是	否
肿瘤医院	2019年02月27日	5,000	2018年05月23日	5,000	连带责任保证	自主合同约定的债务履行期限届满之日起三年	是	否
白云医院	2019年02月27日	5,000	2018年05月29日	5,000	连带责任保证	自担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或贵行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加三年	是	否
肿瘤医院	2019年02月27日	4,000	2018年05月31日	4,000	连带责任保证	自担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或贵行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加三年	是	否
科开医药	2019年02月27日	10,000	2018年06月01日	10,000	连带责任保证	自主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	是	否
科开大药房	2019年02月27日	1,200	2018年06月25日	1,200	连带责任保证	自主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	是	否
肿瘤医院	2019年02月27日	4,600	2018年06月27日	4,600	连带责任保证	自主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	是	否

白云医院	2019年02月27日	4,750	2018年07月30日	4,750	连带责任保证	自主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	是	否
肿瘤医院	2019年02月27日	5,000	2018年08月02日	5,000	连带责任保证	自主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	是	否
肿瘤医院	2019年02月27日	5,750	2018年09月03日	5,750	连带责任保证	自主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	是	否
肿瘤医院	2019年02月27日	5,000	2018年09月12日	5,000	连带责任保证	自主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	是	否
安申医药	2019年02月27日	400	2018年09月28日	400	连带责任保证	自主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	是	否
信达利	2019年02月27日	500	2018年09月28日	500	连带责任保证	自主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	是	否
中康泽爱	2019年02月27日	500	2018年09月29日	500	连带责任保证	自主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	是	否
迈道磐	2019年02月27日	400	2018年09月29日	400	连带责任保证	自主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	是	否
肿瘤医院	2019年02月27日	10,000	2018年10月17日	10,000	连带责任保证	自主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	是	否
科开医药	2019年02月27日	5,000	2018年10月17日	5,000	连带责任保证	自主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	是	否
科开医药	2019年02月27日	9,000	2018年11月06日	9,000	连带责任保证	自主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	是	否
盛远医药	2019年02月27日	10,000	2018年11月13日	10,000	连带责任保证	自主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	是	否
信邦药业	2019年02月27日	10,000	2018年11月30日	10,000	连带责任保证	自主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否	否

肿瘤医院	2019年02月27日	7,750	2018年12月07日	7,750	连带责任保证	自主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	是	否
科信康	2019年02月27日	1,000	2018年12月12日	1,000	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	是	否
科开大药房	2019年02月27日	700	2018年12月14日	700	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	是	否
强生医药	2019年02月27日	1,000	2018年12月14日	1,000	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	是	否
科开医药	2019年02月27日	6,000	2018年12月17日	6,000	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	是	否
美杏林	2019年02月27日	6,000	2018年12月20日	6,000	连带责任保证	自主合同项下的借款期限届满之次日起两年	是	否
恒通医药	2019年02月27日	1,000	2019年01月02日	1,000	连带责任保证	自主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	否	否
佰佳医药	2019年02月27日	500	2019年01月02日	500	连带责任保证	自主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	是	否
科开医药	2019年02月27日	5,000	2019年01月04日	5,000	连带责任保证	自主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	否	否
白云医院	2019年02月27日	9,750	2019年01月08日	9,750	连带责任保证	自主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	是	否
肿瘤医院	2019年02月27日	8,600	2019年01月10日	8,600	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	是	否
科开医药	2019年02月27日	20,000	2019年01月10日	20,000	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	否	否
盛远医药	2019年02月27日	5,000	2019年04月28日	5,000	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	否	否

科开大药房	2019年02月27日	1,200	2019年04月28日	1,200	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	否	否
白云医院	2019年02月27日	5,000	2019年05月17日	5,000	连带责任保证	自主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	否	否
科开医药	2019年02月27日	5,000	2019年06月27日	5,000	连带责任保证	主合同约定的债务清偿期限届满之日起两年	否	否
肿瘤医院	2019年02月27日	10,750	2019年07月24日	10,750	连带责任保证	主合同约定的债务清偿期限届满之日起两年	否	否
美杏林	2019年02月27日	6,000	2019年07月26日	6,000	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起二年	否	否
肿瘤医院	2019年02月27日	5,000	2019年08月29日	5,000	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	否	否
信达利	2019年02月27日	500	2019年09月12日	500	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	否	否
迈道馨	2019年02月27日	400	2019年09月25日	400	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	否	否
肿瘤医院	2019年10月15日	10,000	2019年10月18日	10,000	连带责任保证	自主合同约定的债务履行期限届满之日起三年	否	否
科开医药	2019年02月27日	5,000	2019年10月28日	5,000	连带责任保证	自主合同约定的债务履行期届满之日起两年	否	否
科开医药	2019年02月27日	9,000	2019年11月11日	9,000	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	否	否
肿瘤医院	2019年10月15日	7,750	2019年11月13日	7,750	连带责任保证	自主合同约定的债务履行期届满之日起两年	否	否

迈道馨	2019 年 10 月 15 日	500	2019 年 11 月 20 日	500	连带责任保证	自该笔债务履行期限届满之日起, 计至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后两年止	否	否
瑞诺医疗	2019 年 10 月 15 日	400	2019 年 11 月 20 日	400	连带责任保证	自该笔债务履行期限届满之日起, 计至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后两年止	否	否
盛远医药	2019 年 02 月 27 日	5,000	2019 年 11 月 27 日	5,000	连带责任保证	自保证合同生效之日起至主合同项下的债务履行期限届满之日后两年止	否	否
恒通医药	2019 年 10 月 15 日	5,000	2019 年 11 月 27 日	5,000	连带责任保证	自保证合同生效之日起至主合同项下的债务履行期限届满之日后两年止	否	否
科开大药房	2019 年 02 月 27 日	700	2019 年 11 月 28 日	700	连带责任保证	自债务履行期限届满之日起, 计至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后两年止	否	否
佰佳医药	2019 年 02 月 27 日	500	2019 年 12 月 02 日	500	连带责任保证	自债务履行期限届满之日起, 计至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后两年止	否	否

科信康	2019年02月27日	1,000	2019年12月03日	1,000	连带责任保证	自债务履行期限届满之日起,计至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后两年止	否	否
强生医药	2019年02月27日	1,000	2019年12月06日	1,000	连带责任保证	自债务履行期限届满之日起,计至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后两年止	否	否
白云医院	2019年10月15日	9,750	2019年12月13日	9,750	连带责任保证	自主合同项下的借款期限届满之次日起两年	否	否
科开医药	2019年02月27日	6,000	2019年12月16日	6,000	连带责任保证	主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	否	否
肿瘤医院	2019年10月15日	8,600	2019年12月20日	8,600	连带责任保证	自主合同项下的借款期限届满之次日起两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		305,500		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		352,450		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		305,500		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		175,050		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		0		
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		305,500		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		352,450		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		305,500		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		175,050		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				36.19%				

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）	49,650
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）	0
上述三项担保金额合计（D+E+F）	49,650
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

在紧紧围绕打造高科技医疗服务集团的核心战略下，公司按照稳规模、调结构、防风险、增效益的总方针，坚守发展、生态、安全三底线，将履行社会责任融入生产经营全过程，全面展现负责任、敢担当的上市公司形象。

1. 科学管理：严格遵守相关法律法规，不断完善法人治理结构，分工明确、权责分明、相互制衡，并不断优化健全管理制度，确保决策科学化、管理精细化、执行规范化。

2. 持续发展：依托医疗服务、医药制造和医药流通等三大板块协同发展的优势，持续深化和挖掘产业发展潜力，不断提升管理水平、技术实力和市场竞争力，做好企业的永续发展和经营。

3. 服务大局：积极响应贵州省委、省政府大力发展大健康医药产业的号召，不断探索大健康产业的发展模式，助力贵州医疗卫生事业的发展。

4. 守护健康：持续提升医疗服务能力，让老百姓看得起病，看得好病；从严管控产品质量安全，让老百姓用得起药、用得到好药；不断丰富经营品种，拓展销售网络，让老百姓买得到药、买得到好药。

5. 温暖家园：持续做好各项员工关怀，建立职业发展通道，在为员工创造就业岗位的同时，提供宽阔的发展舞台，让员工人尽其才，充分感受企业就是温暖的家园。

6. 保山护水：持续坚守绿水青山就是金山银山，严格执行环保部门的各项规定和标准，确保了废水、废气、固废等的良好处理和管理。同时，通过发展中药材种植产业带动药满青山，增强了生态保持，还从青山中得到效益，与生态家园共生和谐。

7. 公开透明：建立多元化的利益相关方沟通机制，主动与政府、股东、客户、合作伙伴、员工、环境、社会等利益相关方群体展开沟通和交流。

8. 多措并举：科学有序推进产业扶贫、医疗扶贫、对口帮扶等各项扶贫工作，坚定不移走在企业助力脱贫攻坚战场的前列。

公司承诺，将严格按照上市规则要求，保持公开透明和良好的公司治理结构，规范公司运作，以持续、健康的发展回报股东、回报客户、回报员工、回报各级政府对公司的关心与厚爱。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

#### 指导原则：

1. 全面帮扶。继续实施产业扶贫、医疗扶贫、对口帮扶等多种全面的扶贫方式，按计划推进各项扶贫计划。

2. 精准帮扶。因地制宜，分类施策，以产业促进“造血”增强贫困地区及贫困户的自我发展能力，以精准扶贫“输血”帮助解决其实际困难，双管齐下助力脱贫攻坚。

3. 绿色帮扶。绿水青山就是金山银山，在高度重视贫困地区生态环境保护的同时，不断探索与资源、环境相适宜的脱贫途径，使生态资源有效利用，帮助山区贫困人员从绿水青山中得到更多实惠。

#### 总体目标：

以产业发展带动面大，辐射广的特点为抓手，做好产业扶贫，以点带面，加大扶贫面；通过医疗扶贫，不断将优质医疗资源下沉和加大覆盖，不断减少“因病致贫、返贫”；因地制宜，多种形式结合，精准帮助贫困户脱贫。

#### 主要任务：

继续做好市场拓展、新产品研发、中药材种植及推广，在解决就业和带动地方经济发展的同时，通过产业发展带动一方农户增加收入，脱贫致富；加大健康义诊、医保报销、医疗救助、慈善救助等帮扶力度；精准帮扶贫困户脱贫。

#### 保障措施：

加强组织领导，落实工作责任；加强引导，营造良好氛围；做好科学规划；实行动态管理。

### (2) 年度精准扶贫概要

2019年，公司通过产业扶贫、医疗扶贫、对口帮扶等方式持续推进脱贫攻坚工作，投入资金1474.48万元。其中，健康扶贫资金约915.51万元，受益群众逾3.4万人次；产业扶贫资金约138万元，约116户建档



立卡贫困户及400户贫困村民获益；对口帮扶资金约420.97万元，各项扶贫举措精准落实，成效显著。

(I) 产业扶贫

公司石阡县坪山乡、松桃县正大乡繁育基地扶贫项目稳步推进，并启动贵州中药材创新成果应用及科技扶贫示范基地建设项目、铜仁碧江深度贫困村黄精中药材标准化生产基地建设项目，以及资金资助习水县三岔河镇顺江村、大坝河村开展头花蓼种植，上述项目共计投入138万元，直接带动116户建档立卡贫困户及400户贫困村民获益。公司以“企业+合作社+贫困户”的运作模式，取得了很好的实效。

(II) 健康扶贫

公司持续推进旗下医院各项医疗相关建设工程项目，增添购置专业医疗设备，引进培养学科专业人才，为患者提供更加优质的医疗服务。同时各医院还组织医疗队下到基层，赴印江县人民医院，大磏镇卫生院，镇宁县良田乡，白云区牛场乡、沙文乡，麦架镇卫生院，七星关区人民医院等定点医院帮扶并无偿捐赠药品，助推基层医院医疗水平有效提升。

各家医院在全省范围内，特别是少数民族贫困地区组织开展大中型义诊及健康讲座共100余次，并多次进村入户为贫困患者、留守群体送去免费医疗服务，获益群众528余人次。同时对2658名贫困户、特困户减免医疗费用750.57万元；为540名癌症晚期患者提供宁养服务，投入116.98万元。多项举措缓解了看不起病，因病致贫、返贫的问题。

(III) 对口帮扶

公司响应政府扶贫号召，定点捐赠助力罗甸县公共卫生和常见疾病防治工作，于2019年7月完成余下300万元款项的投入。此外，公司通过购买贫困户农产品方式帮助农户，消费扶贫80.07万元。公司还投入40.90万元，对口帮扶罗甸县木引镇打金村、大关村，对遵义市红花岗区金顶山镇金川村扇子林小学、荔波县瑶山幼儿园、民族小学、仁怀学孔镇敬老院等，以捐资助学、驰援乡村基础设施建设等公益行动开展精准帮扶，扶贫效果显著。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	1,305.55
2.物资折款	万元	168.93
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	116
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	3
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	138
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	116
2.转移就业脱贫	——	——
其中： 2.1 职业技能培训投入金额	万元	0
2.2 职业技能培训人数	人次	0
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	0

3.易地搬迁脱贫	——	——
其中： 3.1 帮助搬迁户就业人数	人	0
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	9.03
4.2 资助贫困学生人数	人	21
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	0
5.健康扶贫	——	——
其中： 5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	915.51
6.生态保护扶贫	——	——
其中： 6.1 项目类型	——	其他
6.2 投入金额	万元	0
7.兜底保障	——	——
其中： 7.1“三留守”人员投入金额	万元	0.5
7.2 帮助“三留守”人员数	人	5
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	2.56
7.4 帮助贫困残疾人数	人	6
8.社会扶贫	——	——
其中： 8.1 东西部扶贫协作投入金额	万元	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	8.5
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	303
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	6
9.2.投入金额	万元	97.38
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	10
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### （4）后续精准扶贫计划

产业扶贫：巩固发展现有的中药材推广种植项目，并扎实推进黄精林下种植基地项目；

医疗扶贫：进一步推进帮扶方式多元化、实效化，加大健康义诊、医保报销、医疗救助、慈善救助等帮扶力度，助力罗甸县开展公共卫生和常见疾病防治工作；

对口帮扶：帮助解决“三留守人员”实际困难，帮助解决基础设施建设改善，具体项目的实施等，在2019年度投入基础上有所增长；

教育扶贫：按计划开展好捐资助学工作，为贫困学生提供尽可能的帮助。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

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	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
贵州信邦制药股份有限公司	水污染物： CODcr、 NH3-N、PH	有组织排放，排入市政管网	1	厂区西侧污水站旁，北纬：25.4222度，东经：106.7330度	CODcr： 119.29 mg/m <sup>3</sup> 119.29 mg/m <sup>3</sup>	《污水综合排放标准》 GB8978-1996 (表4 三级标准) CODcr≤500 mg/m <sup>3</sup> NH3-N≤30mg/m <sup>3</sup> PH: 6-9	CODcr： 6.98t NH3-N： 0.05t	CODcr： 63.9t NH3-N： 3.84t	无
贵州信邦制药股份有限公司	锅炉烟气： 二氧化硫、 氮氧化物、 粉尘	有组织排放	1	厂区西北锅炉房旁，北纬：25.4228度，东经：106.7317度	SO2： 27.46mg/m <sup>3</sup> NOx： 51.08mg/m <sup>3</sup> 粉尘： 22.58mg/m <sup>3</sup>	锅炉大气污染物 排放标准 GB13271-2014 (表1) SO2： 550mg/m <sup>3</sup> NOx: 400mg/m <sup>3</sup> 粉尘: 80 mg/m <sup>3</sup>	SO2: 2.30t NOx： 2.67t 粉尘： 1.44t	SO2： 31.60t NOx： 12.79t 粉尘： 6.13t	无
贵州省肿瘤医院有限公司	医疗废物	交贵阳市城投环境资产投资管理有限公司处置	2	无	无	《国家危险废物名录》；《医疗废物管理条例》	感染性医疗废物： 303540.57 Kg；损伤性医疗废物： 26113.12 Kg；病理性医疗废物： 758.48Kg	无	无
贵州省肿瘤医院有限公司	生活、医疗 废水	经医院污水处理站消毒后排入市政污水排水系统	2	无	无	《医疗机构水污染物排放标准》	243492 m <sup>3</sup>	无	无

贵州医科大学 附属白云 医院	医疗固体废物: 感染性、损伤性、病理性; 医疗废水	医疗固体废物: 交有资质的公司集中处理; 医疗废水: 经医院污水处理站处理达标后排放	医疗固体废物: 一个; 医疗废水: 一个	院区北东角	pH 值: 7.49; 化学需氧量: 30mg/L; 生化需氧量: 4mg/L; 氨氮: 0.23mg/L; 悬浮物: 4L; 总余氯: 0.14mg/L; 粪大肠菌群: 50 个/L	《医疗机构水污染物排放标准》	400-500m <sup>3</sup> /天	700m <sup>3</sup> /天	无
贵州医科大学 附属乌当 医院	污水 (BOD、SS、动植物油)	一般排放间接排放	1	排污口位置位于医院西南角	BOD 20mg/LSS 20mg/L5mg/L	《医疗机构水污染物排放标准》	138 (t/b)	173 (t/b)	无
中肽生化有限公司	水污染物: COD <sub>cr</sub> 、NH <sub>3</sub> -N、PH	有组织排放, 排入市政管网	1	厂区南门口	COD <sub>cr</sub> : 107mg/m <sup>3</sup> NH <sub>3</sub> -N: 14.9mg/m <sup>3</sup> PH: 6.85	《污水综合排放标准》 GB8978-1996 (表 4 三级标准) DB33/923-2014 表 2 简介排放限值 COD <sub>cr</sub> ≤500 mg/m <sup>3</sup> NH <sub>3</sub> -N≤30mg/m <sup>3</sup> PH: 6-9	COD <sub>cr</sub> : 2.652t; NH <sub>3</sub> -N: 0.189t; (排放环 境量)	COD <sub>cr</sub> : 4.36t; NH <sub>3</sub> -N: 0.607t; (纳管 量)	无

防治污染设施的建设和运行情况

各项环保设施 (废水、废气、固废等处理设施) 正常稳定持续运转, 且处理效果良好。

废水: 根据环保行政管理部门对环境影响报告书的批复, 在相关部门监管下自建污水处理站, 经处理达标后排入市政污水管网。

废气: 主要产生于生产过程, 采用麻石除尘脱硫器+双碱旋流乳化塔双极除尘脱硫, 对主要污染物进行处理达标后, 按国家标准高空排放。

生活固废: 统一收集, 及时清运至环卫部门指定地点集中处置。

医疗固废: 与有资质的营运单位签订处置协议, 由其统一收运、集中处置; 院内则严格按照医疗废物管理相关制度和措施进行管理。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

环评批复文号:

黔环函[2008]43 号、黔环函[2008] 108 号

杭经开环【2001】081 号、杭经开环【2003】16 号、杭经开环评批【2006】0053 号、杭经开环评【2010】0063 号、杭经开环评【2011】0044 号、杭经开环评【2012】0426 号、杭经开环评【2014】137 号、杭经开环评【2015】168 号、杭经开环备【2018】9 号

环保验收文号：

黔环验[2012] 62 号、黔环验[2012] 63 号、筑环审[2012]98 号

杭经开环环保竣工验收【2004】0046 号、杭经开环验【2006】0110 号、杭经开环验【2010】0003 号、杭经开环验【2012】1 号、杭经开环验【2015】68 号、杭经开环验【2017】34 号、鸿博环监竣工验收（2019）第 1101B 号

突发环境事件应急预案

《贵州信邦制药股份有限公司突发环境事件应急预案》，备案编号 522728-2017-022L

《贵州省肿瘤医院突发环境事件应急预案》，备案编号：筑环应急预 520103-2013-0003

《贵医白云分院突发环境事件应急预案》，备案编号：520113-2018-095-L

《贵医医学院附属乌当医院突发环境事件应急预案》备案编号：筑环应急预 520112-2014-0007

《中肽生化有限公司突发环境时间内应急预案》备案编号：330161-2018-071

环境自行监测方案

部分安装自动监控系统，24小时监控污染物的排放浓度和排放量，并上传数据至环保部门；

部分由有资质的营运单位进行定期监测。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### 1、回购公司股份事项

2019年1月30日召开的第七届董事会第十一次会议、2019年2月15日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于以集中竞价方式回购股份的议案》，并于2019年2月26日披露了《关于以集中竞价交易方式回购股份的报告书》。公司于2019年3月1日首次以集中竞价方式回购股份，截止报告期末，公司累计回购股份数量68,494,900股，占公司总股本的4.11%，其中最高成交价为5.97元/股，最低成交价4.78元/股，成交总金额为369,129,064.45元（不含交易费用）。公司已于2020年2月10日实施完毕本次股份回购方案，累计回购股份数量83,376,743股，占公司总股本的5.00%，其中最高成交价为5.97元/股，最低成交价4.78元/股，成交总金额为455,302,846.64元（不含交易费用）。详情可参见公司刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

### 2、与专业投资机构合作事项

#### 1) 杭州镜心投资合伙企业（有限合伙）

本报告期初至本报告报出之日，杭州镜心投资合伙企业（有限合伙）不存在对公司具有重大影响的投资或资产收购事项，也不存在可能对公司造成较大影响的重大变更事项或投资运作出现重大风险事件。

#### 2) 常州平盛股权投资基金合伙企业（有限合伙）

本报告期初至本报告报出之日，常州平盛股权投资基金合伙企业（有限合伙）不存在对公司具有重大影响的投资或资产收购事项，也不存在可能对公司造成较大影响的重大变更事项或投资运作出现重大风险事件。

### 3) 苏州夏启宝寿九鼎医药投资中心（有限合伙）

本报告期初至本报告报出之日，苏州夏启宝寿九鼎医药投资中心（有限合伙）不存在对公司具有重大影响的投资或资产收购事项，也不存在可能对公司造成较大影响的重大变更事项或投资运作出现重大风险事件。

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、本报告期，中肽生化收到德国联邦药品和医疗器械机构（BfArM）颁发的《欧盟GMP证书》。详情可参见公司于2019年6月18日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于全资子公司通过欧盟GMP认证的公告》。

2、本报告期，安居医院、科开大药房、恒通医药获得了西部大开发税收优惠政策支持，企业所得税减按15%的税率缴纳。

3、本报告期，科开医药出资人民币4,400万元收购其他股东持有的乌当医院55%的股权，实现了对乌当医院的控股，乌当医院纳入合并报表范围。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	527,663,155	31.65%	0	0	0	-416,656,229	-416,656,229	111,006,926	6.66%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	343,156,318	20.58%	0	0	0	-232,149,392	-232,149,392	111,006,926	0.00%
其中：境内法人持股	269,252,621	16.15%	0	0	0	-269,252,621	-269,252,621	0	0.00%
境内自然人持股	73,903,697	4.43%	0	0	0	37,103,229	37,103,229	111,006,926	6.66%
4、外资持股	184,506,837	11.07%	0	0	0	-184,506,837	-184,506,837	0	0.00%
其中：境外法人持股	184,506,837	11.07%	0	0	0	-184,506,837	-184,506,837	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,139,565,456	68.35%	0	0	0	416,656,229	416,656,229	1,556,221,685	93.34%
1、人民币普通股	1,139,565,456	68.35%	0	0	0	416,656,229	416,656,229	1,556,221,685	93.34%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,667,228,611	100.00%	0	0	0	0	0	1,667,228,611	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

本报告期内，公司累计回购股份数量68,494,900股，占公司总股本的4.11%，其中最高成交价为5.97元/股，最低成交价4.78元/股，成交总金额为369,129,064.45元（不含交易费用）。

公司已于2020年2月10日实施完毕本次股份回购方案，累计回购股份数量83,376,743股，占公司总股本的5.00%，其中最高成交价为5.97元/股，最低成交价4.78元/股，成交总金额为455,302,846.64元（不含交易费用）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加 限售股数	本期解除 限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
安怀略	57,394,421	40,663,486	0	98,057,907	限售原因：高管锁定股， 股份数量:98,057,907	按相关规定逐步 解除限售
马晟	15,000,026	0	3,750,007	11,250,019	限售原因：高管锁定股， 股份数量:11,250,019	按相关规定逐步 解除限售
孔令忠	376,275	191,250	0	567,525	限售原因：高管锁定股， 股份数量:567,525	按相关规定逐步 解除限售
杨培	452,125	0	0	452,125	限售原因：高管锁定股， 股份数量:452,125	按相关规定逐步 解除限售
徐琪	402,000	0	0	402,000	限售原因：高管锁定股， 股份数量:402,000	按相关规定逐步 解除限售
张洁卿	106,425	0	0	106,425	限售原因：高管锁定股， 股份数量:106,425	按相关规定逐步 解除限售
陈建平	71,400	0	0	71,400	限售原因：高管锁定股， 股份数量:71,400	按相关规定逐步 解除限售
肖娅筠	64,125	0	0	64,125	限售原因：高管锁定股， 股份数量:64,125	按相关规定逐步 解除限售



刘晓阳	15,000	0	0	15,000	限售原因：高管锁定股， 股份数量:15,000	按相关规定逐步 解除限售
陈佳吾	7,500	0	0	7,500	限售原因：高管锁定股， 股份数量:7,500	按相关规定逐步 解除限售
卢亚芳	7,500	0	0	7,500	限售原因：高管锁定股， 股份数量:7,500	按相关规定逐步 解除限售
陈船	5,400	0	0	5,400	限售原因：高管锁定股， 股份数量:5,400	按相关规定逐步 解除限售
其他股东	453,759,458	0	453,759,458	0	限售原因：增发等	已按照相关规定 解除限售
合计	527,663,155	40,854,736	457,510,965	111,006,926	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	63,610	年度报告披露 日前上一月末 普通股股东总 数	71,727	报告期末表决 权恢复的优先 股股东总数 (如有)(参见 注 8)	0	年度报告披露 日前上一月末 表决权恢复的 优先股股东总 数(如有)(参 见注 8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
西藏誉曦创业	境内非国有	21.52%	358,764,349	0	0	358,764,349	质押	358,764,349

投资有限公司	法人						冻结	358,764,349
安怀略	境内自然人	7.84%	130,743,878	54,217,983	98,057,907	32,685,971	质押	42,610,000
UCPHARM COMPANY LIMITED	境外法人	5.11%	85,230,788	-11,230,115	0	85,230,788	质押	84,229,824
君康人寿保险股份有限公司—万能保险产品	其他	4.12%	68,733,470	68,733,470	0	68,733,470		
琪康国际有限公司	境外法人	3.34%	55,678,935	-8,391,000	0	55,678,935	质押	55,578,935
北京民生新晖投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.04%	34,072,321	-21,393,547	0	34,072,321		
深圳市拾玉投资管理有限公司—苏州丹青二期创新医药产业投资合伙企业（有限合伙）	其他	1.83%	30,590,837	30,590,837	0	30,590,837		
宿迁大熙信息技术有限公司	境内非国有法人	1.36%	22,748,853	-30,233,890	0	22,748,853		
深圳市对口支援办公室	国有法人	1.36%	22,651,520	0	0	22,651,520		
上海药明康德新药开发有限公司	境内非国有法人	1.23%	20,503,555	20,503,555	0	20,503,555		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有 无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
西藏誉曦创业投资有限公司	358,764,349		人民币普通股	358,764,349				
UCPHARM COMPANY LIMITED	85,230,788		人民币普通股	85,230,788				
君康人寿保险股份有限公司—万能保险产品	68,733,470		人民币普通股	68,733,470				

琪康国际有限公司	55,678,935	人民币普通股	55,678,935
北京民生新晖投资合伙企业（有限合伙）	34,072,321	人民币普通股	34,072,321
安怀略	32,685,971	人民币普通股	32,685,971
深圳市拾玉投资管理有限公司—苏州丹青二期创新医药产业投资合伙企业（有限合伙）	30,590,837	人民币普通股	30,590,837
宿迁大熙信息技术有限公司	22,748,853	人民币普通股	22,748,853
深圳市对口支援办公室	22,651,520	人民币普通股	22,651,520
上海药明康德新药开发有限公司	20,503,555	人民币普通股	20,503,555
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4)	不适用		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
西藏誉曦创业投资有限公司	王健安	2016 年 07 月 06 日	91540125MA6T1E4X38	创业投资（不得从事担保和房地产业务；不得参与发起或管理公募或私募证券投资基金、投资金融衍生品）、受托管理创业投资基金（不含公募基金；不得参与发起或管理公募或私募证券投资基金、投资金融衍生品；不得从事房地产和担保业务）、企业管理、设备租赁、劳务服务、贸易代理、互联网信息服务、财务咨询、进出口贸易。

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

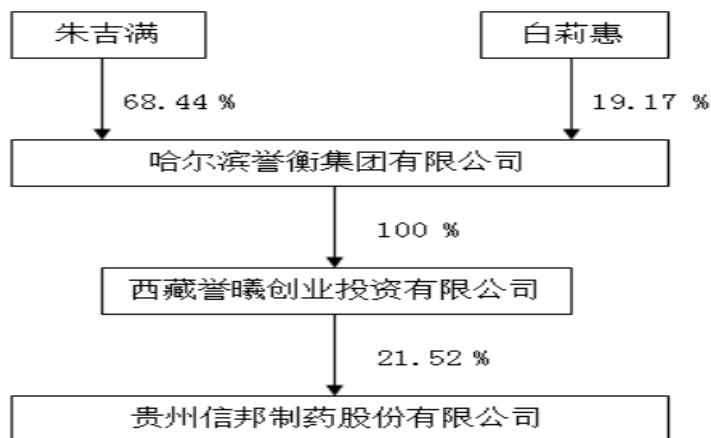
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
朱吉满	本人	中国	否
白莉惠	一致行动(含协议、亲属、同一控制)	中国	否
主要职业及职务	朱吉满：现任贵州信邦制药股份有限公司董事、哈尔滨誉衡药业股份有限公司董事长、哈尔滨蒲公英药业有限公司董事、广州誉衡生物科技有限公司董事长兼总经理、西安娜丝宝医药科技有限公司执行董事、哈尔滨誉衡集团有限公司董事、Yu Heng International Investments Corporation 执行董事、Oriental Keystone Investment Limited 董事、Bright Vision International Investments Corporation 董事、China Gloria Pharmaceutical Company Limited 董事、宁波睿途恒通投资管理有限公司执行董事兼经理、陕西佰美基因股份有限公司董事、北京朱李叶健康科技有限公司董事、Century Gain Development Limited、Campbell Holdings Limited、Comfort Trade Limited、GLORIA HOLDINGS(HONGKONG)CO.,LIMITED、北京八八空间舞蹈文化艺术有限公司董事等。白莉惠：现任哈尔滨誉衡集团有限公司董事长、北京誉满沁怡商贸有限公司执行董事、西安娜丝宝医药科技有限公司监事、宁波睿途恒通投资管理有限公司监事、上海懿临国际贸易有限公司执行董事等。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	哈尔滨誉衡药业股份有限公司（证券简称：誉衡药业，证券代码：002437）		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
朱吉满	董事	现任	男	56	2017年11月02日	2020年11月01日	0	0	0	0	0
安怀略	董事长	现任	男	57	2017年11月02日	2020年11月01日	76,525,895	54,217,983	0	0	130,743,878
Xiang Li	副董事长	现任	男	57	2017年11月02日	2020年11月01日	0	0	0	0	0
孔令忠	董事、总经理	现任	女	52	2017年11月02日	2020年11月01日	501,700	255,000	0	0	756,700
胡晋	董事	现任	男	44	2017年11月02日	2020年11月01日	0	0	0	0	0
徐琪	董事、副总经理	现任	女	52	2017年11月02日	2020年11月01日	536,000	0	0	0	536,000
张洁卿	董事、副总经理	现任	男	45	2017年11月02日	2020年11月01日	141,900	0	0	0	141,900
马晟	董事	现任	男	59	2017年11月02日	2020年11月01日	15,000,026	0	3,000,000	0	12,000,026
田宇	独立董事	现任	男	55	2017年11月02日	2020年11月01日	0	0	0	0	0
殷哲	独立董事	现任	男	46	2017年11月02日	2020年11月01日	0	0	0	0	0



常国栋	独立董事	现任	男	46	2017年 11月02 日	2020年 11月01 日	0	0	0	0	0
董延安	独立董事	现任	男	47	2017年 11月02 日	2020年 11月01 日	0	0	0	0	0
王鹏	监事会主 席	现任	男	43	2017年 11月02 日	2020年 11月01 日	0	0	0	0	0
陈建平	监事	现任	男	45	2017年 11月02 日	2020年 11月01 日	95,200	0	0	0	95,200
黎仕敏	监事	现任	男	58	2017年 11月02 日	2020年 11月01 日	0	0	0	0	0
刘晓阳	副总经理	现任	男	58	2017年 11月02 日	2020年 11月01 日	20,000	0	0	0	20,000
杨培	副总经理	现任	男	44	2017年 11月02 日	2020年 11月01 日	602,834	0	0	0	602,834
陈佳吾	副总经理	现任	女	48	2017年 11月02 日	2020年 11月01 日	10,000	0	0	0	10,000
卢亚芳	副总经理	现任	女	51	2017年 11月02 日	2020年 11月01 日	10,000	0	0	0	10,000
肖娅筠	副总经 理、财务 总监	现任	女	47	2017年 11月02 日	2020年 11月01 日	85,500	0	0	0	85,500
陈船	副总经 理、董事 会秘书	现任	女	51	2017年 11月02 日	2020年 11月01 日	7,200	0	0	0	7,200
合计	--	--	--	--	--	--	93,536,25 5	54,472,98 3	3,000,000	0	145,009,2 38

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

### 三、任职情况

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

#### 1、现任董事主要工作经历

**朱吉满：**男，中国籍，无境外永久居留权，1964年出生，EMBA，曾任哈尔滨誉衡药业股份有限公司总经理；贵州信邦制药股份有限公司董事、哈尔滨誉衡药业股份有限公司董事长、哈尔滨蒲公英药业有限公司董事、广州誉衡生物科技有限公司董事长兼总经理、西安娜丝宝医药科技有限公司执行董事、哈尔滨誉衡集团有限公司董事、Yu Heng International Investments Corporation执行董事、Oriental Keystone Investment Limited董事、Bright Vision International Investments Corporation董事、China Gloria Pharmaceutical Company Limited董事、宁波睿途恒通投资管理有限公司执行董事兼经理、陕西佰美基因股份有限公司董事、北京朱李叶健康科技有限公司董事、Century Gain Development Limited、Campbell Holdings Limited、Comfort Trade Limited、GLORIA HOLDINGS(HONGKONG)CO.,LIMITED、北京八八空间舞蹈文化艺术有限公司董事等。

**安怀略：**男，中国籍，无境外永久居留权，1963年出生，贵州医科大学医学学士，副主任医生。曾任贵州医科大学附属医院急诊科主任、贵州科开医药有限公司总经理，现任贵州信邦制药股份有限公司董事长、贵州科开医药有限公司董事、中肽生化有限公司董事、康永生物有限公司董事、贵州省肿瘤医院有限公司董事、贵州医科大学附属白云医院理事、贵州医科大学附属乌当医院理事、仁怀新朝阳医院有限公司董事、贵州省六枝特区博大医院有限公司董事、贵医安顺医院有限责任公司董事、北京钓鱼台酒业有限公司董事、贵州钓鱼台国宾酒业有限公司董事等。

**Xiang Li(中文名：李湘)：**男，美国籍，1963年出生，中国科学院化学研究所有机化学博士，美国加州伯克利大学博士后，美国太平洋大学医药和健康科学学院客座教授。现任贵州信邦制药股份有限公司副董事长、中肽生化有限公司董事长、康永生物有限公司副董事长、杭州淳泰科技有限公司执行董事、CPC Scientific Inc.执行董事、UCPHARM COMPANY LIMITED董事、琪康国际有限公司董事、浙江汉鼎医药有限公司董事等。

**孔令忠：**女，中国籍，无境外永久居留权，1968年出生，北京师范大学哲学学士，工商管理硕士。现任贵州信邦制药股份有限公司董事兼总经理、贵州同德药业有限公司董事长、贵州科开医药有限公司董事、中肽生化有限公司董事、康永生物有限公司董事、贵州省肿瘤医院有限公司董事、贵州医科大学附属白云医院理事、贵州医科大学附属乌当医院理事、仁怀新朝阳医院有限公司董事、贵州省六枝特区博大医院有限公司董事、贵州信邦富顿科技有限公司监事、贵州信邦药物研究开发有限公司监事等。

**胡晋：**男，中国籍，无境外永久居留权，1976年出生，美国康奈尔大学MBA，美国乔治亚大学财务硕士及计算机信息硕士，清华大学五道口EMBA，美国注册会计师。曾任J&J MS Group财务控制官、China TMK Battery Systems,Inc.首席财务官、深圳永邦四海私募股权基金创始人，现任贵州信邦制药股份有限公司董事、哈尔滨誉衡集团有限公司总经理、苏州管复管道材料科技有限公司董事、北京朱李叶健康科技有限公司监事、北京誉满沁怡商贸有限公司监事、北京清一昌祺科技有限公司监事、贵阳誉衡吉光管理咨询有限公司总经理。

**徐琪：**女，中国籍，拥有几内亚比绍永久居留权，1968年出生，白求恩医科大学医学博士，清华大学工商管理硕士，日本秋田大学博士后，现任贵州信邦制药股份有限公司董事兼副总经理、中肽生化有限公司总经理、康永生物有限公司董事长兼总经理、杭州康永生物技术有限公司执行董事兼总经理、兴中企业有限公司执行董事、UCPHARM COMPANY LIMITED董事、琪康国际有限公司董事、HEALTHY ANGEL INTERNATIONAL LIMITED董事、嘉兴康德投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人等。

**张洁卿：**男，中国籍，无境外永久居留权，1975年出生，大学本科学历。1995年8月进入公司，曾任贵州信邦制药股份有限公司销售总监，现任贵州信邦制药股份有限公司董事兼副总经理、贵州科开医药有限公司董事、中肽生化有限公司监事、康永生物有限公司监事、贵州省肿瘤医院有限公司董事、海口天医药方健康云服务有限公司执行董事、贵州丰信投资中心（有限合伙）执行事务合伙人。

**马晟：**男，中国籍，无境外永久居留权，1961年出生，大学专科学历。曾任贵州强生医药有限公司总经理、贵阳市医药有限公司总经理、贵州信邦药业有限公司总经理，现任贵州信邦制药股份有限公司董事、贵州信邦药业有限公司执行董事、贵阳市医药有限公司执行董事等。

**田宇：**男，中国籍，无境外永久居留权，1965年出生，中国共产党党员，研究员、高级会计师、高级工程师，经济学博士、管理学博士后。现任贵州信邦制药股份有限公司独立董事、中信产业投资基金管理有限公司总裁，兼任中山大学教授、研究生导师；华南理工大学教授、研究生导师；中南财经政法大学教授、研究生导师；清华大学私募股权投资(VC/PE)高级研修班特聘教授；长江商学院MBA导师。田宇曾任中国人寿保险股份有限公司总裁助理，中国人寿保险股份有限公司广东省分公司副总经理，财政部驻广东专员办党组成员、纪委书记，中国建设银行海口分行行长等。

**殷哲：**男，中国籍，无境外永久居留权，1974年出生，诺亚财富联合创始人，歌斐资产管理有限公司创始人兼执行董事，现任贵州信邦制药股份有限公司独立董事。上海财经大学国际贸易学士，中欧国际工商学院MBA。曾任湘财证券股份有限公司私人金融总部副总经理。殷哲先生荣膺“2016年度华人经济人物”。

**常国栋：**男，中国籍，无境外永久居留权，1974年出生，山东大学微生物专业学士、硕士研究生，教授级高工，现任贵州信邦制药股份有限公司独立董事、北京普罗吉生物科技发展有限公司执行董事兼总经理、深圳普罗吉医药科技有限公司董事长、抗肿瘤蛋白质药物国家工程实验室副主任、蛋白质药物北京市重点实验室副主任等。常国栋先生获得国内外9项发明专利授权，专业论文5篇，其中SCI论文3篇，2005年“山东省技术发明奖”一等奖获得者，2008年“国家技术发明奖”二等奖获得者，参与国家I类抗肿瘤新药“重组人血管内皮抑制素”、国家I类候选药物“聚乙二醇重组人血管内皮抑制素”、Hsp90α定量检测试剂盒等项目的研发。

**董延安：**男，中国籍，无境外永久居留权，1973年出生，贵州财经大学教授、管理学（会计学）博士，硕士研究生导师，贵州省高校哲学社会科学学术带头人。曾任贵州省级重点学科会计学学科带头人，贵州省人大咨询专家，美国注册管理会计师协会（IMA）中国教指委委员，中国政府审计研究中心特约研究员，现任贵州信邦制药股份有限公司独立董事、四川九门科技股份有限公司董事、贵黔国际医院管理有限公司董事、贵州三力制药股份有限公司独立董事、鸿博股份有限公司独立董事等。

## 2、现任监事主要工作经历

**王鹏：**男，中国籍，无境外永久居留权，1977年出生，硕士研究生学历，曾任哈尔滨誉衡药业股份有限公司总裁助理，现任贵州信邦制药股份有限公司监事会主席、浙江慈继医院管理有限公司董事。

**陈建平：**男，中国籍，无境外永久居留权，1975年出生，硕士研究生学历，曾任贵州省肿瘤医院有限公司院长助理，现任贵州信邦制药股份有限公司监事、贵州省肿瘤医院有限公司副院长、贵州安达科技能源股份有限公司董事。

**黎仕敏：**男，中国籍，无境外永久居留权，1962年出生，大学本科学历。曾就职于遵义市第十一中学，曾任贵州信邦制药股份有限公司地区销售经理。现任贵州信邦制药股份有限公司监事、仁怀新朝阳医院有限公司监事、贵州省六枝特区博大医院有限公司监事、贵州丰

信投资中心（有限合伙）有限合伙人。

### 3、现任高级管理人员主要工作经历

**孔令忠：** 详见本节“现任董事主要工作经历”。

**徐琪：** 详见本节“现任董事主要工作经历”。

**张洁卿：** 详见本节“现任董事主要工作经历”。

**刘晓阳：** 男，中国籍，无境外永久居留权，1962年出生，大学本科学历，高级工程师。曾就职于贵阳制药二厂任技术副厂长、贵州良济药业有限公司任常务副总经理、贵州康纳圣方药业有限公司任研发副总经理，现任贵州信邦制药股份有限公司副总经理兼总工程师。

**杨培：** 男，中国籍，无境外永久居留权，1976年出生，大学本科学历。曾任贵州滕威药业有限公司副总经理，贵州新阳光医药有限公司总经理，现任贵州信邦制药股份有限公司副总经理、贵州中康泽爱医疗器械有限公司执行董事、贵州盛远医药有限公司执行董事、贵州卓大医药有限责任公司执行董事。

**陈佳吾：** 女，中国籍，无境外永久居留权，1972年出生，大学本科学历。1995年进入公司，曾任贵州信邦制药股份有限公司总经理助理、发展部总监，现任贵州信邦制药股份有限公司副总经理、贵州丰信投资中心（有限合伙）有限合伙人。

**卢亚芳：** 女，中国籍，无境外永久居留权，1969年出生，大学专科学历。曾任贵州科开医药有限公司总经理助理，现任贵州信邦制药股份有限公司副总经理、贵州丰信投资中心（有限合伙）有限合伙人。

**肖娅筠：** 女，中国籍，无境外永久居留权，1973年出生，中南大学经济学学士，清华大学会计硕士，注册会计师，注册投资咨询师，注册造价工程师，高级审计师。曾任中和正信会计师事务所有限公司贵州分公司副所长、天健正信会计师事务所有限公司贵州分公司副所长、立信会计师事务所（特殊普通合伙）贵州分所合伙人，现任贵州信邦制药股份有限公司副总经理兼财务总监、贵州安达科技能源股份有限公司独立董事。

**陈船：** 女，中国籍，无境外永久居留权，1969年出生，大学专科学历，高级会计师。曾任贵州信邦制药股份有限公司证券投资部经理、证券事务代表、计划财务部经理，现任贵州信邦制药股份有限公司副总经理兼董事会秘书、贵州丰信投资中心（有限合伙）有限合伙人。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
朱吉满	哈尔滨誉衡集团有限公司	董事	2007年09月28日		是
胡晋	哈尔滨誉衡集团有限公司	总经理	2012年10月29日		是
Xiang Li	UCPHARM COMPANY LIMITED	董事	2006年08月15日		否
Xiang Li	琪康国际有限公司	董事	2014年04月01日		否
徐琪	琪康国际有限公司	董事	2014年04月01日		否

徐琪	HEALTHY ANGEL INTERNATIONAL LIMITED	董事	2014 年 03 月 13 日		否
张洁卿	贵州丰信投资中心（有限合伙）	普通合伙人	2015 年 06 月 01 日		否
黎仕敏	贵州丰信投资中心（有限合伙）	有限合伙人	2015 年 06 月 01 日		否
陈船	贵州丰信投资中心（有限合伙）	有限合伙人	2015 年 06 月 01 日		否
陈佳吾	贵州丰信投资中心（有限合伙）	有限合伙人	2015 年 06 月 01 日		否
卢亚芳	贵州丰信投资中心（有限合伙）	有限合伙人	2015 年 06 月 01 日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
朱吉满	哈尔滨誉衡药业股份有限公司	董事长			是
朱吉满	北京朱李叶健康科技有限公司	董事			否
安怀略	北京钓鱼台酒业有限公司	董事			否
安怀略	贵州钓鱼台国宾酒业有限公司	董事			
安怀略	贵州省仁怀市京贵酒业销售有限公司	董事			
安怀略	贵州省仁怀市茅台镇钓鱼台国宾酒业销售有限公司	董事			
安怀略	贵州省仁怀市茅台镇钓鱼台国宾酒业有限公司	监事			
Xiang Li	浙江汉鼎医药有限公司	董事			
徐琪	嘉兴康德投资合伙企业	执行事务合伙人			否
徐琪	浙江汉鼎医药有限公司	董事长			否
徐琪	贵州森海医药技术咨询有限公司	执行董事			
徐琪	成都普瑞康生物科技有限公司	董事长			
徐琪	新觅生物医药（杭州）有限公司	董事长			
徐琪	浙江福人居旅游开发有限公司	监事			
胡晋	苏州管复管道材料科技有限公司	董事			
胡晋	北京清一昌祺科技有限公司	监事			

胡晋	北京誉满沁怡商贸有限公司	监事			
胡晋	北京朱李叶健康科技有限公司	监事			否
胡晋	贵阳誉衡吉光管理咨询有限公司	总经理			
张洁卿	贵州朗信旅游休闲开发有限公司	执行董事			
张洁卿	贵州朗信房地产开发有限公司	董事			
马晟	贵阳市医药有限公司	执行董事			否
马晟	贵州晟宇物资有限责任公司	监事			
田宇	中信产业投资基金管理有限公司	总裁			是
殷哲	歌斐资产管理有限公司	创始合伙人			是
常国栋	北京普罗吉生物科技发展有限公司	执行董事兼 总经理			是
常国栋	普罗吉生物科技研究院（深圳）有限公司	执行董事兼 总经理			否
常国栋	深圳普罗吉医药科技有限公司	董事长			
常国栋	普罗吉生物科技研究院（深圳）有限公司	执行董事			
常国栋	烟台普罗吉医药科技有限公司	执行董事兼 总经理			
常国栋	烟台普罗吉生物科技发展有限公司	执行董事			
常国栋	北京普罗吉瑞杰生物科技有限公司	执行董事			
常国栋	多彩云尚（北京）文化科技有限公司	监事			
董延安	贵州财经大学	教授			是
董延安	贵州三力制药股份有限公司	独立董事			是
董延安	四川九门科技股份有限公司	董事			否
董延安	贵黔国际医院管理有限公司	董事			是
董延安	鸿博股份有限公司	独立董事			
王鹏	浙江慈继医院管理有限公司	董事			是
陈建平	贵州安达科技能源股份有限公司	董事			否
肖娅筠	贵州安达科技能源股份有限公司	独立董事			是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

报告期内，公司严格执行《董事、监事及高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度》，根据其岗位及绩效进行考评，并按照考核情况进行薪酬的发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
朱吉满	董事	男	56	现任	0	是
安怀略	董事长	男	57	现任	36	是
Xiang Li	副董事长	男	57	现任	0	否
孔令忠	董事、总经理	女	52	现任	36	否
胡晋	董事	男	44	现任	0	否
徐琪	董事、副总经理	女	52	现任	0	否
张洁卿	董事、副总经理	男	45	现任	24	否
马晟	董事	男	59	现任	0	否
田宇	独立董事	男	55	现任	6	否
殷哲	独立董事	男	46	现任	6	否
常国栋	独立董事	男	46	现任	6	否
董延安	独立董事	男	47	现任	6	否
王鹏	监事会主席	男	43	现任	0	否
陈建平	监事	男	45	现任	0	否
黎仕敏	监事	男	58	现任	12	否
刘晓阳	副总经理	男	58	现任	20.04	否
杨培	副总经理	男	44	现任	15	否
陈佳吾	副总经理	女	48	现任	15.02	否
卢亚芳	副总经理	女	51	现任	20.04	否
肖娅筠	副总经理、财务总监	女	47	现任	20.04	否
陈船	副总经理、董事会秘书	女	51	现任	20.04	否
合计	--	--	--	--	242.18	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	336
主要子公司在职员工的数量（人）	6,071

在职员工的数量合计（人）	6,407
当期领取薪酬员工总人数（人）	6,467
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	465
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	823
销售人员	570
技术人员	3,790
财务人员	223
行政人员	1,001
合计	6,407
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	36
硕士	311
本科	2,582
大专	2,219
中专	671
中专以下	588
合计	6,407

## 2、薪酬政策

按照“适应市场环境，体现人才价值，发挥激励作用”的薪酬基本原则，为规范公司薪酬管理工作，公司建立了科学的岗位分析和岗位价值评估体系，对公司内各岗位的相对价值进行相对准确、客观、全面的衡量和判断，实行按劳分配、效率优先、兼顾公平的薪酬制度，促进公司持续、稳定、健康发展，实现员工在薪酬分配上“责任与利益一致、能力与价值一致、业绩与收益一致”的目标。公司薪酬管理制度旨在客观评价员工业绩的基础上，体现员工对组织的贡献和自身价值，调动员工工作积极性、主动性、创造性，建立以选拔、竞争、激励为核心的用人机制。

## 3、培训计划

人才是企业的基石，也是企业持续发展的有力保证，帮助员工成长，打造优秀的人才队伍，企业才能实现更好地发展。公司一直倡导“共同发展、和谐双赢”的人才理念，重视员工的成长与发展，建立了专业性、系统性的培训体系，不断强化人才培养力度，实现员工素质的持续提升，最大限度开发各层面员工潜能，并协同员工制定个人职业发展规划，给予员工公平的发展机会和广阔的发展空间。2019年，集团共开展各类培训3526项，共培训46701人次，投入经费306.81万元。



2019年，在医疗板块，持续围绕政策法规、医院管理、学科建设、学术研讨、医疗安全管理、技能操作、服务质量、医德医风、安全管理等方面开展培训。为提升集团医院管理及服务水平，董事长安怀略、总经理孔令忠带领医院核心管理团队赴江苏省中医院考察学习；为提升医生专业能力，医院派出多位医生到北京大学第一医院、北京中科院肿瘤医院、浙江省人民医院等医院进修；邀请樊代明院士到医院进行学术讲座；还开展脑卒中规范化诊疗、急性期绿色通道建立运行及筛查培训、产前筛查诊断培训、心肺复苏技术操作、医院后勤信息化与智慧安全管理等等一系列的培训。公司采取“走出去，请进来”的方式，多举措将培训工作做到实处，切实提升医院管理水平和医疗技术水平。

流通板块主要围绕相关法规政策、专业知识、质量管理体系、员工素质提升等方面开展培训，如开展《中华人民共和国药品管理法实施条例》、《药品流通监督管理办法》、《药品经营质量管理规范》、《中华人民共和国药品管理法》等法律法规的学习培训和药品专业知识技能培训、药品经营职业道德培训、药品收货验收储存环节专项培训，冷链药品、血液制品、中药饮片的管理制度培训，消防安全的培训，药品不良反应知识培训等等。

制药工业板块主要围绕政策法规、信息披露、职业道德培训、消防安全知识培训，财务管理、生产管理、质量管理、人员岗位技能等开展培训，如开展《中华人民共和国药品管理法》、药品警戒与风险管理、生产成本控制培训、药监码管理培训、药品生产现场及物料供应商管理和各环节可靠性关联及偏差管理培训、质量风险控制及自检管理培训、中药制剂生产工艺关键控制及清洁验证方法等等。通过开展多形式、全方位的培训，为员工搭建了良好的学习平台，不断推进员工与公司的共同发展。

#### 4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	390,560
劳务外包支付的报酬总额（元）	6,454,421.00

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，不断提高公司治理水平。目前，公司治理实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格遵守法律法规，按程序召集、召开股东大会。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

#### （二）关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司董事会、监事会和内部机构独立运作，公司的重大决策由股东大会依法做出，控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动的行为。

#### （三）关于董事与董事会

公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的选聘程序选举董事；董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司董事会设立了战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会四个专业委员会，为董事会的决策提供专业意见和参考。报告期内，公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度开展工作，以认真负责的态度按时出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

#### （四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督。

#### （五）关于信息披露与透明度

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定的要求，认真履行信息披露义务。公司通过指定的信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>），真实、准确、及时地披露公司信息；同时，公司进一步加强了与证券监管机构的联系与沟通，积极向证券监管机构报告公司的相关事项，确保公司信息披露更加规范。

#### （六）内部审计制度

公司已经建立了内部审计制度，设置内部审计部门，聘任了内部审计部门负责人，对公司日常运行、内控制度和公司重大关联交易等进行有效控制。

#### （七）投资者关系

公司一直重视投资者关系管理工作，指定证券投资部为专门的投资者管理机构，通过业绩说明会、投资者调研、互动易、接受日常电话询问等多种方式，加强与投资者的沟通，充分保证广大投资者的知情权。明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。

#### （八）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，以回馈员工、股东、社会为使命，积极与相关利益者沟通与交流，并主动承担更多的社会责任，努力实现各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳健发展。

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

是  否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

### （一）业务独立情况

公司具有独立面向市场自主经营的能力，独立开展业务，独立核算和决策，独立承担责任与风险，控股股东承诺不从事任何与公司经营范围相同或相近的业务。

### （二）人员独立情况

公司在劳动、人事及工资管理方面已经形成独立完整的体系，完全独立于各股东。公司拥有独立的员工队伍，高级管理人员以及财务人员，公司董事、监事及其他高级管理人员按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规定合法产生；公司高级管理人员（不含独立董事）均专职在公司工作并领取薪酬，不存在在股东关联单位、业务相同或相近的其他单位担任除董事、监事以外职务的情况。

### （三）资产完整情况

公司与控股股东产权关系明晰，具有完整独立的法人财产，公司对所有的资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

### （四）机构独立情况

公司已建立了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等各方面均完全独立，不存在受股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置的情形。

### （五）财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系和规范的财务管理制度，独立进行财务决策。公司在银行独立开立账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东共用银行账户或混合纳税现象。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	49.63%	2019 年 02 月 15 日	2019 年 02 月 16 日	刊登于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )的《2019 年第一次临时股东大会决议公告》
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	50.25%	2019 年 03 月 14 日	2019 年 03 月 15 日	刊登于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )的《2019 年第二次临时股东大会决议公告》
2018 年度股东大会	年度股东大会	48.98%	2019 年 05 月 20 日	2019 年 05 月 21 日	刊登于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )的《2018 年度股东大会决议公告》
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	33.69%	2019 年 10 月 30 日	2019 年 10 月 31 日	刊登于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )的《2019 年第三次临时股东大会决议公告》
2019 年第四次临时股东大会	临时股东大会	20.85%	2019 年 12 月 16 日	2019 年 12 月 17 日	刊登于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )的《2019 年第四次临时股东大会决议公告》

##### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

#### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

##### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
田宇	7	0	7	0	0	否	0
殷哲	7	1	6	0	0	否	0
常国栋	7	0	7	0	0	否	1

董延安	7	3	4	0	0	否	3
-----	---	---	---	---	---	---	---

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

独立董事姓名	独立董事提出异议的事项	异议的内容
殷哲	《关于以集中竞价方式回购股份的议案》	在当前市场环境下，应该留有足够的资金在公司账面上以支持公司的正常经营活动，从维护公司股价稳定的角度，以及公司投资价值的角度，同意不超过 1 亿元资金进行回购股份。
独立董事对公司有关事项提出异议的说明	无	

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事忠实、勤勉地履行职责，积极参加董事会和股东大会会议，关注公司经营管理情况、检查公司财务状况和其他重大事项的进展情况，认真参与公司决策，做出客观、公正、独立的判断，并对信息披露等情况进行监督和核查，充分发挥了独立董事的作用，维护了公司、全体股东尤其是中小股东的合法权益。报告期内，就日常关联交易、续聘及变更审计机构发表了同意的事前认可意见；独立董事殷哲对公司以集中竞价方式回购股份事项发表了反对的独立意见，除此之外，独立董事就日常关联交易、对外担保、续聘及变更审计机构等重大事项均发表了同意的独立意见。同时，公司独立董事还对公司的未来发展规划、规范运作等方面提出了合理建议，公司认真听取并根据公司的实际情况采纳独立董事的意见。详细情况请参见独立董事述职报告。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

2019年，董事会专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、规范性文件及公司各专业委员会工作细则的有关规定，积极开展相关工作，认真履行职责，为董事会的决策提供科学和专业的意见参考。报告期内，各专门委员会履职情况如下：

### 1、董事会下设审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会能够按照《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》等相关规定规范运作，本着勤勉尽责的原则，公司2018年度年审注册会计师进场后，就审计过程中发现的问题进行了沟通和交流，多次督促年审注册会计师在确保质量的同时，保证审计报告提交的时间，对年审注册会计师出具的审计报告初稿和定稿认真发表审阅意见。报告期内，审计委员会审议通过了《2018年度财务报表审计报告》、《2018年度内部控制自我评价报告》、

《关于续聘公司2019年度审计机构的议案》、《2019年第一季度报告》、《关于变更2019年度审计机构的议案》等事项。

#### 2、董事会下设战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会能够按照《公司章程》、《董事会战略委员会工作细则》等相关规定规范运作，本着勤勉尽责的原则，研讨公司的发展战略，认真审议通过了《于2019年度向银行申请授信及担保事项的议案》、《关于2018年度计提资产减值准备的议案》、《关于增加2019年度向银行申请综合授信额度及提供担保的议案》等事项。

#### 3、董事会下设薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会能够按照《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等相关规定规范运作，本着勤勉尽责的原则，持续对董事、高级管理人员的进行公平和科学考核，并对其薪酬情况进行监督审查。

#### 4、董事会下设提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会能够按照《公司章程》、《董事会提名委员会工作细则》等相关规定规范运作，本着勤勉尽责的原则，持续研究与关注公司对董事、高级管理人员的需求情况，认真履行了工作职责，未发现《公司法》及相关法律法规规定禁止担任上市公司董事、高级管理人员的情形。

### 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

### 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会设立了薪酬与考核委员会，根据公司实际经营完成情况以及高级管理人员的工作绩效，对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，并监督薪酬制度执行情况。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下积极调整经营思路，不断加强内部管理，依据财务预算、生产经营指标、管理目标的完成情况，公司高级管理人员认真履行职责，较好的完成了年初制定的工作目标和任务。

### 九、内部控制评价报告

#### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

#### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年04月30日
内部控制评价报告全文披露索引	2020年4月30日刊登于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）的《2019年度内部控制自我评价报告》

纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>出现下列情形的，认定为重大缺陷：（1）公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响；（2）公司更正已公布的财务报告；（3）外部审计发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；（4）公司审计委员会和公司内部审计部门对内部控制的监督无效。（5）其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。出现下列情形的，认定为重要缺陷：（1）未按公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊和重要的制衡制度和控制措施；（3）对于非常规或特殊性的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没得相应的补偿性控制；（4）财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、准确目标。一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形视其影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。（1）严重违反国家法律、法规，如环境污染；（2）管理人员或技术人员纷纷流失；（3）媒体负面新闻频现；（4）内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；（5）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。</p>
定量标准	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但不超过 1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但不超过 1%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。</p>	参照财务报告定量标准执行。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	

非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
大华会计师事务所(特殊普通合伙)认为：信邦制药按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 04 月 30 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留审核意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否



## 第十一节 公司债券相关情况

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

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
贵州信邦制药股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	17 信邦 01	112625	2017 年 12 月 05 日	2022 年 12 月 05 日	30,000	6.18%	本期债券采用单利按年计息，不计复利，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	根据《深圳证券交易所债券投资者适当性管理办法》及《公司债券发行与交易管理办法》等相关规定，本期债券仅面向合格机构投资者发行，公众投资者不得参与发行认购。本期债券上市后将被实施投资者适当性管理，仅限合格机构投资者参与交易，公众投资者认购或买入的交易行为无效。本期公司债券不符合进行质押式回购交易的基本条件。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	2019 年 12 月 5 日，公司完成了“17 信邦 01”第二个付息年度的付息。“17 信邦 01”的票面利率为 6.18%，每 10 张“17 信邦 01”面值人民币 1,000 元派发利息人民币 61.8 元（税前）。扣税后个人、证券投资基金债券持有人实际每 10 张派发利息 49.44 元；非居民企业（包含 QFII、RQFII）取得的实际每 10 张派发利息为人民币 61.8 元（税前）（根据《关于境外机构投资者投资境内债券市场企业所得税增值税政策的通知》（财税〔2018〕108 号）等规定，2018 年 11 月 7 日至 2021 年 11 月 6 日期间，本期债券非居民企业（包含 QFII、RQFII）债券持有者取得的本期债券利息暂免征收企业所得税）。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	投资者回售选择权：公司发出关于是否上调本期债券票面利率及上调幅度的公告后，投资者有权选择在本期债券第 3 个计息年度付息日将其持有的本期债券全部或部分按面值回售给公司。本期债券第 3 个计息年度付息日即为回售支付日，公司将按照深交所和债券登记机构相关业务规则完成回售支付工作。公司发出关于是否上调本期债券票面利率及上调幅度的公告之日起 3 个工作日内，行使回售选择权的债券持有人可通过指定的交易系统进行回售申报，债券持有人的回售申报经确认后不能撤销，相应的本期债券份额将被冻结交易；回售申报期不进行申报的，则视为放弃回售选择权，继续持有本期债券并接受上述关于是否上调本期债券票面利率及上调幅度的决定。						

## 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	华融证券股份 有限公司	办公地址	北京市朝阳区 朝阳门北大街 18号中国人保 寿险大厦16层	联系人	梅玲玲	联系人电话	18614030917
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司		办公地址	上海市黄浦江汉口路 398 号华盛大厦 14 层			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、 资信评级机构发生变更的，变更的原因、 履行的程序、对投资者利益的影响等（如 适用）			不适用				

## 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	根据公司第六届董事会第十六次会议、2016 年第三次临时股东大会及第六届 董事会第二十一次会议审议通过，本期发行公司债券所募集的资金扣除发行费用 后用于补充流动资金。"17 信邦 01"实际发行规模为人民币 30,000 万元，扣除发 行费用后的募集资金净额为 29,760 万元。截至 2019 年 12 月 31 日，本期债券募 集资金余额为 611.49 万元（含利息）。
年末余额（万元）	611.49
募集资金专项账户运作情况	公司本期债券募集资金采取专项账户监管模式，公司严格按照募集说明书的约定 使用募集资金，实行专款专用，并由监管银行负责监管。截止本报告期末，募集 资金专户严格按照募集说明书的相关约定正常运作。
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、公司债券信息评级情况

根据上海新世纪资信评估投资服务有限公司于2019年6月27日出具的《贵州信邦制药股份 有限公司 2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）跟踪评级报告》，公司主体信用等级为AA，评级展 望为稳定，本期债券信用等级为AA，维持初始评级结果不变。详情可 参见公司于2019年6月29日刊登在巨 潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）跟踪评级 报告》。

## 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

本期公司债券为无担保债券，未采用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，相关偿债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，用 于公司债券募集资金的接收、储存、划 转与本息偿付，专款专用。

## 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

无

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

在本期债券存续期内，债券受托管理人勤勉尽责，根据相关法律法规、规范性文件及自律规则、募集说明书、《债券受托管理协议》及债券持有人会议规则的规定，行使权利和履行义务，包括监督公司债券募集资金使用情况、持续关注公司资信状况等。本报告期内，债券受托管理人华融证券股份有限公司披露了以下受托管理事务临时报告：

1、公司于2019年1月31日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）披露了《2018年度业绩预告修正公告》（公告编号：2019-010）。受托管理人已于2019年2月19日在在巨潮资讯网

（<http://www.cninfo.com.cn/>）披露了就该事项的《华融证券股份有限公司关于“17信邦01”重大事项的受托管理事务临时报告》，提示投资者关注相关风险。

2、受托管理人于2019年6月29日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）披露了《2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）受托管理事务报告（2018年度）》，就公司2018年度的经营情况和财务状况、本期债券的募集资金使用情况、债券持有人会议召开情况、本息偿付、评级、本期债券负责人变动情况、偿债保障措施执行情况以及受托管理人的履职情况等事项履行了信息披露义务。

3、公司于2019年11月29日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）公告了《关于变更2019年度审计机构的公告》（公告编号：2019-116）。受托管理人已于2019年12月25日在巨潮资讯网

（<http://www.cninfo.com.cn/>）披露了就该事项的《华融证券股份有限公司关于“17信邦01”重大事项的受托管理事务临时报告》，提示投资者关注相关风险。

## 八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2019 年	2018 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	75,455.46	-82,047.75	191.96%
流动比率	1.23	1.25	-0.02
资产负债率	51.54%	52.38%	-0.84%
速动比率	0.97	0.98	-0.01
EBITDA 全部债务比	0.14%	0.00%	
利息保障倍数	4.58	0	
现金利息保障倍数	6.79	0	
EBITDA 利息保障倍数	2.91	0	
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

1、息税折旧摊销前利润2019年较2018年变动较大的原因为：2018年计提商誉减值导致出现亏损

2、2019年各项利息保障倍数较2018年变动较大的原因为：2018年因息税折旧摊销前利润为负数，无法计算相应指标。

## 九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无

## 十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

单位：人民币万元

贷款银行	授信总额	已使用额度	剩余额度
农业银行	100,000.00	82,786.00	17,214.00
交通银行	75,000.00	47,100.00	27,900.00
贵州银行	20,000.00	15,000.00	5,000.00
贵阳银行	160,000.00	47,000.00	113,000.00
中国银行	30,000.00	20,600.00	9,400.00
招商银行	80,000.00	50,000.00	30,000.00
工商银行	69,950.00	59,550.00	10,400.00
光大银行	50,000.00	44,000.00	6,000.00
建设银行	20,000.00	15,000.00	5,000.00
<b>合计</b>	<b>604,950.00</b>	<b>381,036.00</b>	<b>223,914.00</b>

注：截至2019年12月31日，公司获得银行集团总授信额度为604,950.00万元，其中已使用额度为381,036.00万元，尚有223,914.00万元未使用。所有到期贷款均按时偿还。

## 十一、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

本报告期，公司严格执行公司债券募集说明书的各项约定和承诺，并按照募集说明书的约定使用募集资金，未发生因执行公司债券募集说明书相关约定或承诺不力而影响债券投资者利益的情况。

## 十二、报告期内发生的重大事项

根据《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条，报告期内，重大事项情况如下：

1、公司于2019年1月31日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 披露了《2018年度业绩预告修正公告》（公告编号：2019-010），本次业绩修正的主要原因是：一、公司根据财政部《企业会计准则第8号-资产减值》和中国证监会《会计监管风险提示第8号-商誉减值》相关规定和要求，在2018年年度终了时对公司商誉进行了初步减值测试；二、流通板块业务受“两票制”实施及医保控费的影响，销售收入增速未达预期。受托管理人于2019年2月19日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 披露了就该事项的《华融证券股份有限公司关于“17信邦01”重大事项的受托管理事务临时报告》，提示投资者关注相关风险。

2、公司于2019年11月29日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 披露了《关于变更2019年度审计机构的公告》（公告编号：2019-116），本次变更2019年度审计机构的公告主要原因为：原审计团队离开立信会计师事务所（特殊普通合伙）并加入大华会计师事务所（特殊普通合伙）。为保障业务与服务的延续性，公司拟改聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计机构。受托管理人已于2019年12月25日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 披露了就该事项的《华融证券股份有限公司关于“17信邦01”重大事项的受托管理事务临时报告》，提示投资者关注相关风险。

### 十三、公司债券是否存在保证人

是  否

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 28 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2020] 000937 号
注册会计师姓名	贺顺祥、洪琳

#### 审计报告正文

#### 一、审计意见

我们审计了贵州信邦制药股份有限公司(以下简称信邦制药)财务报表,包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表,2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了信邦制药2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于信邦制药,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### 1. 收入确认事项

##### 2. 商誉减值事项

##### (一) 收入确认事项

##### 1. 事项描述

收入确认的会计政策详情及分析详见本报告“第十二节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“39.收入”所述的会计政策及“七、合并财务报表主要项目注释”之“61.营业收入和营业成本”。

2019年度,信邦制药营业收入为人民币665,506.36万元。

由于收入是信邦制药关键业绩指标之一,从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险,我们将信邦制药收入确认识别为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们对于收入确认事项所实施的重要审计程序包括:

(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性。

(2) 选取样本检查销售合同,识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件,评价收

入确认时点是否符合企业会计准则的要求。

(3) 结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析, 判断本期收入金额是否出现异常波动的情况。

(4) 执行营业收入细节测试, 检查主要客户合同, 出库单、发票、签收/签收单等, 评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策。

(5) 执行营业收入函证程序, 检查已确认收入的真实性与正确性。

(6) 执行营业收入截止性测试, 选取样本, 核对出库单、签收/签收单等其他支持性单据, 评价收入是否记录在恰当的会计期间。

基于已执行的审计工作, 我们认为, 信邦制药管理层对营业收入的确认及披露是合理的。

## (二) 商誉减值事项

### 1. 事项描述

商誉减值的会计政策详情及分析详见本报告“第十二节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“31. 长期资产减值”所述的会计政策及“七、合并财务报表主要项目注释”之“28. 商誉”。

截至2019年12月31日, 信邦制药商誉的账面原值人民币231, 502. 80万元, 商誉减值准备余额为人民币153, 681. 27万元。

管理层每年评估商誉可能出现减值的情况。减值评估依据所编制的折现现金流预测而估计商誉的使用价值。折现现金流预测的编制涉及运用重大判断和估计, 特别是确定收入增长率、永续增长率、成本上涨, 以及确定所应用的风险调整折现率时均存在固有不确定性和可能受到管理层偏好的影响。

由于商誉的减值预测和折现未来现金流量涉及固有不确定性, 以及管理层在选用假设和估计时可能出现偏好的风险, 我们将评估商誉的减值确认为信邦制药的关键审计事项。

### 2. 审计应对

我们对于商誉减值确认事项所实施的重要审计程序包括:

(1) 我们评估及测试了与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性, 包括关键假设的采用及减值计提金额的复核及审批。

(2) 通过参考行业惯例, 评估了管理层进行现金流量预测时使用的估值方法的适当性。

(3) 通过将收入增长率、永续增长率和成本上涨等关键输入值与过往业绩、管理层预算和预测及行业报告进行比较, 审慎评价编制折现现金流预测中采用的关键假设及判断。

(4) 基于同行业可比公司的市场数据重新计算折现率, 并将我们的计算结果与管理层计算预计未来现金流量现值时采用的折现率进行比较, 以评价其计算预计未来现金流量现值时采用的折现率。

(5) 对预测收入和采用的折现率等关键假设进行敏感性分析, 以评价关键假设的变化对减值评估结果的影响以及考虑对关键假设的选择是否存在管理层偏向的迹象。

基于已执行的审计工作, 我们认为, 管理层在商誉减值中采用的假设和方法是可接受的、管理层对商誉减值的总体评估是可以接受的、管理层对商誉减值的相关判断及估计是合理的。

## 四、其他信息

信邦制药管理层对其他信息负责。其他信息包括信邦制药2019年年度报告中涵盖的信息, 但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息, 我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计, 我们的责任是阅读其他信息, 在此过程中, 考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作, 如果我们确定其他信息存在重大错报, 我们应当报告该事实。在这方面, 我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

信邦制药管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表, 使其实现公允反映, 并设计、执行和维护必要的内部控制, 以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时, 信邦制药管理层负责评估信邦制药的持续经营能力, 披露与持续经营相关的事项,

并运用持续经营假设，除非管理层计划清算信邦制药、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督信邦制药的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对信邦制药持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致信邦制药不能持续经营。

5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6. 就信邦制药中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：贵州信邦制药股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,235,617,693.22	1,614,244,717.41
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
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	151,452,528.57	166,733,388.19
应收账款	2,802,582,160.36	2,704,831,780.02
应收款项融资	94,854,897.58	
预付款项	316,256,265.21	393,467,410.83
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	421,355,572.25	731,729,141.31
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	994,315,100.68	1,044,456,406.89
合同资产		
持有待售资产	146,401,502.90	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,623,348.88	17,932,205.30
流动资产合计	6,175,459,069.65	6,673,395,049.95
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		88,448,327.70
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	146,341,682.96	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,387,425,794.71	2,406,216,774.09
在建工程	363,087,087.50	368,414,403.74
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	307,784,329.17	328,044,329.21
开发支出		
商誉	778,215,310.50	778,215,310.50
长期待摊费用	208,169,659.53	132,245,278.09
递延所得税资产	52,918,603.70	43,334,672.89
其他非流动资产		36,000,000.00
非流动资产合计	4,243,942,468.07	4,180,919,096.22
资产总计	10,419,401,537.72	10,854,314,146.17
流动负债：		
短期借款	3,435,360,000.00	3,876,190,250.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
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	185,614,681.35	277,636,874.12
应付账款	835,319,587.22	782,767,866.74
预收款项	99,564,382.15	82,890,429.09

合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	25,250,259.84	20,703,219.26
应交税费	44,056,447.23	35,900,698.40
其他应付款	317,303,416.01	261,200,586.93
其中：应付利息	1,339,000.00	1,470,478.75
应付股利	875,065.32	875,065.32
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债	42,000,000.00	
一年内到期的非流动负债	25,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	5,009,468,773.80	5,337,289,924.54
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		25,000,000.00
应付债券	298,636,431.47	298,187,871.73
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	352,906.00	371,906.00
递延收益	62,625,787.79	24,945,781.71
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	361,615,125.26	348,505,559.44
负债合计	5,371,083,899.06	5,685,795,483.98
所有者权益：		
股本	1,667,228,611.00	1,667,228,611.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,624,323,881.24	3,624,323,881.24
减：库存股	369,191,858.46	
其他综合收益	-12,781,659.32	-15,303,916.14
专项储备		
盈余公积	54,210,588.74	54,210,588.74
一般风险准备		
未分配利润	-126,700,032.95	-363,001,551.82
归属于母公司所有者权益合计	4,837,089,530.25	4,967,457,613.02
少数股东权益	211,228,108.41	201,061,049.17
所有者权益合计	5,048,317,638.66	5,168,518,662.19
负债和所有者权益总计	10,419,401,537.72	10,854,314,146.17

法定代表人：安怀略

主管会计工作负责人：肖娅筠

会计机构负责人：肖娅筠

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	655,261,217.54	791,577,298.26
交易性金融资产		
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	24,648,566.08	122,528,852.79
应收账款	123,071,748.82	131,860,536.23
应收款项融资	83,524,763.13	
预付款项	27,617,321.46	29,794,443.50
其他应收款	1,965,547,790.05	2,102,512,826.58
其中：应收利息		
应收股利	79,081.95	382,110.42
存货	300,793,041.66	313,536,659.08
合同资产		
持有待售资产	146,401,502.90	

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	3,326,865,951.64	3,491,810,616.44
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		88,448,327.70
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,948,530,854.36	2,948,530,854.36
其他权益工具投资	146,341,682.96	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	198,287,412.87	322,908,228.30
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	57,300,802.69	63,804,936.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	14,403,077.09	17,227,476.33
递延所得税资产	199,211,957.55	200,027,336.16
其他非流动资产	120,000,000.00	120,000,000.00
非流动资产合计	3,684,075,787.52	3,760,947,159.43
资产总计	7,010,941,739.16	7,252,757,775.87
流动负债：		
短期借款	1,879,860,000.00	1,858,560,000.00
交易性金融负债		
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	15,998,910.48	18,406,496.85

预收款项	2,716,154.46	467,613.04
合同负债		
应付职工薪酬	2,405,827.97	1,851,063.98
应交税费	7,645,777.44	8,657,550.25
其他应付款	590,189,429.38	508,066,101.54
其中：应付利息	1,339,000.00	1,339,000.00
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,498,816,099.73	2,396,008,825.66
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	298,636,431.47	298,187,871.73
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	16,858,866.47	17,821,866.51
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	315,495,297.94	316,009,738.24
负债合计	2,814,311,397.67	2,712,018,563.90
所有者权益：		
股本	1,667,228,611.00	1,667,228,611.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,644,681,615.34	3,644,681,615.34
减：库存股	369,191,858.46	
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	54,210,588.74	54,210,588.74
未分配利润	-800,298,615.13	-825,381,603.11
所有者权益合计	4,196,630,341.49	4,540,739,211.97
负债和所有者权益总计	7,010,941,739.16	7,252,757,775.87

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	6,655,063,577.50	6,580,278,918.05
其中：营业收入	6,655,063,577.50	6,580,278,918.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,295,992,405.79	6,209,290,673.40
其中：营业成本	5,190,548,635.95	5,146,747,725.32
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	27,219,661.74	31,488,529.59
销售费用	432,249,815.64	424,236,422.81
管理费用	460,943,339.18	453,895,855.85
研发费用	36,577,562.55	36,692,276.40
财务费用	148,453,390.73	116,229,863.43
其中：利息费用	164,767,519.18	149,848,517.52
利息收入	17,116,251.46	16,270,870.20
加：其他收益	13,261,788.54	17,203,134.16
投资收益（损失以“-”号填列）	2,993,513.89	-5,916,961.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-30,463,893.89	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	0.00	-1,576,906,234.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）	141,660.55	-730,649.80
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	345,004,240.80	-1,195,362,466.19
加：营业外收入	1,989,452.07	4,350,507.67
减：营业外支出	15,516,450.93	20,396,253.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	331,477,241.94	-1,211,408,212.11
减：所得税费用	67,755,519.01	71,775,073.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	263,721,722.93	-1,283,183,286.10
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	263,721,722.93	-1,283,183,286.10
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	236,301,518.87	-1,296,605,450.24
2.少数股东损益	27,420,204.06	13,422,164.14
六、其他综合收益的税后净额	2,522,256.82	644,277.76
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,522,256.82	644,277.76
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		



3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	2,522,256.82	644,277.76
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	2,522,256.82	644,277.76
9.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	266,243,979.75	-1,282,539,008.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	238,823,775.69	-1,295,961,172.48
归属于少数股东的综合收益总额	27,420,204.06	13,422,164.14
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.15	-0.800
(二) 稀释每股收益	0.15	-0.800

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：安怀略

主管会计工作负责人：肖娅筠

会计机构负责人：肖娅筠

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	431,300,905.98	477,323,282.49
减：营业成本	137,937,588.69	147,482,329.80
税金及附加	6,403,433.57	10,669,688.10
销售费用	245,143,404.68	251,054,222.70
管理费用	49,622,259.77	50,788,181.54
研发费用	846,605.48	1,476,814.99
财务费用	-50,740,032.68	-52,628,356.02
其中：利息费用	62,859,446.64	55,257,696.78
利息收入	113,565,617.45	107,963,777.74
加：其他收益	1,913,000.04	12,669,200.04
投资收益（损失以“-”号填列）	1,118,280.34	1,209,584.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,411,355.25	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,269,495,728.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）	818,573.28	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	41,526,144.88	-1,187,136,542.02
加：营业外收入	60,701.01	1,053,242.32
减：营业外支出	7,314,072.81	16,208,273.27
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	34,272,773.08	-1,202,291,572.97
减：所得税费用	9,189,785.10	-178,196,519.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	25,082,987.98	-1,024,095,053.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	25,082,987.98	-1,024,095,053.02

（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	25,082,987.98	-1,024,095,053.02
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	6,642,001,781.84	6,615,730,914.47
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	8,763,722.35	5,996,635.94
收到其他与经营活动有关的现金	617,954,181.31	253,263,959.83
经营活动现金流入小计	7,268,719,685.50	6,874,991,510.24
购买商品、接受劳务支付的现金	4,738,662,650.34	5,315,656,353.58
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		
拆出资金净增加额		
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	864,817,402.20	730,629,856.91
支付的各项税费	256,830,532.71	331,636,951.02
支付其他与经营活动有关的现金	522,081,582.58	715,631,410.32
经营活动现金流出小计	6,382,392,167.83	7,093,554,571.83
经营活动产生的现金流量净额	886,327,517.67	-218,563,061.59
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	896,560.74	84,485,628.48
取得投资收益收到的现金	658,463.02	1,632,063.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,960,585.72	231,457.41
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	7,129,377.15	93,733,623.00
收到其他与投资活动有关的现金	3,572,644.06	
投资活动现金流入小计	14,217,630.69	180,082,772.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	207,535,555.79	263,519,030.26
投资支付的现金	60,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		132,858,073.15
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	267,535,555.79	396,377,103.41
投资活动产生的现金流量净额	-253,317,925.10	-216,294,331.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,050,000.00	6,491,247.44
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	5,050,000.00	6,491,247.44
取得借款收到的现金	4,104,860,000.00	4,245,483,076.46
收到其他与筹资活动有关的现金	119,382,362.19	131,135,327.98
筹资活动现金流入小计	4,229,292,362.19	4,383,109,651.88
偿还债务支付的现金	4,545,690,250.00	3,808,152,826.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	206,949,828.42	252,544,662.06
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	459,421,265.53	419,382,362.19
筹资活动现金流出小计	5,212,061,343.95	4,480,079,850.71
筹资活动产生的现金流量净额	-982,768,981.76	-96,970,198.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	285,320.12	12,692,952.92
五、现金及现金等价物净增加额	-349,474,069.07	-519,134,638.65
加：期初现金及现金等价物余额	1,494,862,355.22	2,013,996,993.87

六、期末现金及现金等价物余额	1,145,388,286.15	1,494,862,355.22
----------------	------------------	------------------

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	489,076,938.70	517,849,051.50
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	82,706,996.44	155,461,457.47
经营活动现金流入小计	571,783,935.14	673,310,508.97
购买商品、接受劳务支付的现金	103,015,547.77	161,387,320.76
支付给职工以及为职工支付的现金	35,987,135.30	30,562,722.59
支付的各项税费	63,852,027.60	104,749,301.80
支付其他与经营活动有关的现金	314,818,218.03	275,123,706.74
经营活动现金流出小计	517,672,928.70	571,823,051.89
经营活动产生的现金流量净额	54,111,006.44	101,487,457.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	896,560.74	54,485,628.48
取得投资收益收到的现金	1,421,308.81	906,556.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,871,404.00	37,520.00
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	1,243,579,549.04	1,072,913,980.60
投资活动现金流入小计	1,247,768,822.59	1,128,343,685.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	945,731.94	2,208,123.60
投资支付的现金	60,000,000.00	16,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,039,973,228.02	1,528,102,846.60
投资活动现金流出小计	1,100,918,959.96	1,546,510,970.20
投资活动产生的现金流量净额	146,849,862.63	-418,167,284.60
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	2,244,860,000.00	2,129,560,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	21,001,587.26	442,553,046.29
筹资活动现金流入小计	2,265,861,587.26	2,572,113,046.29
偿还债务支付的现金	2,223,560,000.00	1,899,860,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-10,614,908.67	38,973,867.33
支付其他与筹资活动有关的现金	400,428,624.47	321,001,587.26
筹资活动现金流出小计	2,613,373,715.80	2,259,835,454.59
筹资活动产生的现金流量净额	-347,512,128.54	312,277,591.70
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	-146,551,259.47	-4,402,235.82
加：期初现金及现金等价物余额	770,575,711.00	774,977,946.82
六、期末现金及现金等价物余额	624,024,451.53	770,575,711.00

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	1,667,228,611.00				3,624,323.88		-15,303,916.14		54,210,588.74		-363,001,551.82		4,967,457.61	201,061,049.17	5,168,518.66	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																

二、本年期初余额	1,667,228,611.00				3,624,323,881.24		-15,303,916.14		54,210,588.74		-363,001,551.82	4,967,457,613.02	201,061,049.17	5,168,518,662.19
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					369,191,858.46		2,522,256.82				236,301,518.87	-130,368,082.77	10,167,059.24	-120,201,023.53
(一)综合收益总额							2,522,256.82				236,301,518.87	238,823,775.69	27,420,204.06	266,243,979.75
(二)所有者投入和减少资本					369,191,858.46							-369,191,858.46	9,327,640.00	-359,864,218.46
1.所有者投入的普通股					369,191,858.46							-369,191,858.46	11,050,000.00	-358,141,858.46
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													-1,722,360.00	-1,722,360.00
(三)利润分配													-26,580,784.82	-26,580,784.82
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													-26,580,784.82	-26,580,784.82
4.其他														
(四)所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股本)														



2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	1,667,228,611.00				3,624,323,881.24	369,191,858.46	-12,781,659.32		54,210,588.74		-126,700,032.95		4,837,089.53	211,228,108.41	5,048,317,638.66

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	1,704,895,788.00				3,907,392,038.35		-15,948,193.90		54,210,588.74		964,756,456.75		6,615,306,677.94	143,339,237.26	6,758,645,915.20	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																

其他														
二、本年期初余额	1,704,895,788.00			3,907,392,038.35		-15,948,193.90		54,210,588.74		964,756,456.75		6,615,306,677.94	143,339,237.26	6,758,645,915.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-37,667,177.00			-283,068,157.11		644,277.76				-1,327,758,008.57		-1,647,849,064.92	57,721,811.91	-1,590,127,253.01
（一）综合收益总额						644,277.76				-1,296,605,450.24		-1,295,961,172.48	13,422,164.14	-1,282,539,008.34
（二）所有者投入和减少资本	-37,667,177.00			-283,068,157.11						18,864,300.00		-301,871,034.11	55,298,090.79	-246,572,943.32
1. 所有者投入的普通股	-37,667,177.00			-262,318,510.09								-299,985,687.09	4,390,000.00	-295,595,687.09
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				-20,749,647.02						18,864,300.00		-1,885,347.02	50,908,090.79	49,022,743.77
（三）利润分配										-50,016,858.33		-50,016,858.33	-10,998,443.02	-61,015,301.35
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										-50,016,858.33		-50,016,858.33	-10,998,443.02	-61,015,301.35
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														

1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	1,667,228,611.00			3,624,323,881.24		-15,303,916.14		54,210,588.74		-363,001,551.82		4,967,457,613.02	201,061,049.17	5,168,518,662.19

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,667,228,611.00				3,644,681,615.34				54,210,588.74	-825,381,603.11		4,540,739,211.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	1,667,28,611.00				3,644,681,615.34				54,210,588.74	-825,381,603.11		4,540,739,211.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						369,191,858.46				25,082,987.98		-344,108,870.48
（一）综合收益总额										25,082,987.98		25,082,987.98
（二）所有者投入和减少资本						369,191,858.46						-369,191,858.46
1. 所有者投入的普通股						369,191,858.46						-369,191,858.46
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,667,28,611.00				3,644,681,615.34	369,191,858.46			54,210,588.74	-800,298,615.13		4,196,630,341.49

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,704,895,788.00				3,907,000,125.43				54,210,588.74	248,730,308.24		5,914,836,810.41
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,704,895,788.00				3,907,000,125.43				54,210,588.74	248,730,308.24		5,914,836,810.41
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-37,667,177.00				-262,318,510.09					-1,074,111,911.35		-1,374,097,598.44
(一)综合收益总额										-1,024,095,053.02		-1,024,095,053.02
(二)所有者投入和减少资本	-37,667,177.00				-262,318,510.09							-299,985,687.09

1. 所有者投入的普通股	-37,667,177.00				-262,318,510.09							-299,985,687.09
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										-50,016,858.33		-50,016,858.33
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-50,016,858.33		-50,016,858.33
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												

四、本期期末余额	1,667,228.61				3,644,681.61534				54,210,588.74	-825,381,603.11		4,540,739,211.97
----------	--------------	--	--	--	-----------------	--	--	--	---------------	-----------------	--	------------------

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司简介

- 1、名称：贵州信邦制药股份有限公司
- 2、统一社会信用代码：91520000709593915G
- 3、类型：其他股份有限公司（上市）
- 4、住所：贵州省黔南布依族苗族自治州罗甸县龙坪镇信邦大道48号
- 5、法定代表人：安怀略
- 6、注册资本：人民币1,667,228,611.00元
- 7、成立日期：1995年1月27日

#### (二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

行业性质：医药行业

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。（自产自销：硬胶囊剂（含头孢菌素类）、片剂、颗粒剂（含中药提取）、滴丸剂、软胶囊剂、原料药（人参皂苷-Rd）、中药提取；保健食品生产加工（片剂、胶囊剂、颗粒剂）；中药材种植及销售；企业集团内统借统还业务；医疗服务投资管理、咨询服务；养老康复健康产业投资管理、咨询业务；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务（国家限定经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；企业可以按国家规定，以各种贸易方式从事进出口业务。）

本公司提供的主要产品：银杏叶片、益心舒胶囊、六味安消胶囊、护肝宁片、脉血康胶囊等药品

本公司销售的主要产品：中成药、化学制剂、抗生素、生物制品（除疫苗）、精神药品（二类）、医疗器械III类、医疗器械II类、医疗器械I类等

本公司提供的主要劳务：医疗服务

#### (三) 公司历史沿革

贵州信邦制药股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“信邦制药”）为境内公开发行A股股票并在深圳证券交易所上市的股份有限公司。

公司系经贵州省人民政府黔府函[2000]23号《省人民政府关于同意设立贵州信邦制药股份有限公司的批复》批准，依据截至1999年10月31日的经贵州黔元会计师事务所黔元评字（1999）19号《资产评估报告书》评估的净资产7,152.69万元，贵州信邦制药有限责任公司按1:0.7的比例折股，发起设立为股份公司，于2000年2月2日在贵州省工商行政管理局登记注册，取得注册号为520002201243的《企业法人营业执照》。公司设立时的注册资本50,000,000.00元，股份总数50,000,000股（每股面值1元）。2001年3月，公司经贵州省人民政府黔府函[2001]228号《省人民政府关于同意贵州信邦制药股份有限公司规范改制的批复》批准，以1999年10月31日为基准日的经重庆天健会计师事务所有限责任公司重天健验字（2001）第064号《审计报告》审计的净资产2096.7万元，按1:1的比例等额折股规范公司股本，折合股本总额为20,967,000股。2001年6月，经公司2000年年度股东大会审议通过了2000年度未分配利润送红股的方案，向全体股东每10股送红股4.30819股，送股后，公司股本总额为30,000,000股。2003年3月，经公司2002年年度股东大会审议通过了2002年度未分配利润送红股的方案，向全体股东每10股送红股4股，同时向新股东增资扩股8,000,000股，由重庆浩源经贸有限责任公司、深圳市经济合作发展基金管理委员会办公室分别向公司增资11,000,000.00元和5,000,000.00元，按每股2元的价格分别折合5,500,000股和2,500,000股。上述增资扩股已经贵州省人民

政府黔府函[2003]125号《省人民政府关于贵州信邦制药股份有限公司增资扩股有关问题的批复》批准。增资扩股后，公司股本总额为50,000,000股。2005年3月，经公司2005年临时股东大会审议通过，公司股东重庆浩源经贸有限责任公司将其持有的本公司11%股权转让给中国长城资产管理公司（以下简称“长城公司”），同时长城公司以其持有的公司3,548.5万元债权对公司进行增资，按每股2.35元的价格折合15,100,000股。增资扩股后，公司股本总额为65,100,000股。

2010年4月6日，公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]281号”《关于核准贵州信邦制药股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，向社会公开发行人民币普通股（A股）21,700,000股（每股面值1元）。经深圳证券交易所深证上[2010]117号《关于贵州信邦制药股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》同意，发行的人民币普通股股票于2010年4月16日在深圳证券交易所挂牌交易，发行后总股本为86,800,000股。

2011年4月，经公司股东大会批准，以2010年末总股本86,800,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本变更为173,600,000股。

2014年3月，根据公司2013年第三次临时股东会决议、《贵州信邦制药股份有限公司发行股份及支付现金购买资产协议》及中国证券监督管理委员会证监许可[2014]266号《关于核准贵州信邦制药股份有限公司向张观福等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，增发股份57,678,611股，均为有限售条件流通股，每股面值人民币1元，增发后总股本变更为231,278,611股。

2014年4月，根据公司2013年第三次临时股东大会决议、《贵州信邦制药股份有限公司非公开发行A股股票之附条件生效的股份认购协议》及中国证券监督管理委员会证监许可[2014]266号《关于核准贵州信邦制药股份有限公司向张观福等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司获准非公开发行不超过18,948,655股新股募集发行股份购买资产的配套资金。公司本次非公开发行股票18,948,655股，向贵州贵安新区金域投资中心（有限合伙）定向募集，每股发行价格为人民币16.36元，募集资金总额为人民币310,000,000.00元。增发后总股本变更为250,227,266股。

2014年5月，经公司2013年度股东大会批准，向分红派息股权登记日（2014年5月16日）的全体股东每10股转增10股，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本变更为500,454,532股。

2015年5月，经公司2014年度股东大会批准，公司以分红派息股权登记日（2014年5月22日）总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.60元（含税），同时以资本公积金转增股本，向分红派息股权登记日的全体股东每10股转增15股。2015年5月25日，上述方案实施完毕，公司总股本由500,454,532股增加至1,251,136,330股。

2015年12月，根据公司2015年第四次临时股东会决议、《贵州信邦制药股份有限公司发行股份购买资产协议》及中国证券监督管理委员会《关于核准贵州信邦制药股份有限公司向UCPHARM COMPANY LIMITED等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2814号）及经中华人民共和国商务部《商务部关于原则同意UCPHARM COMPANY LIMITED、琪康国际有限公司、HEALTHY ANGEL INTERNATIONAL LIMITED、超鸿企业有限公司战略投资贵州信邦制药股份有限公司的批复》（商资批[2015]978号）的核准，增发股份232,202,577股，均为有限售条件流通股，每股面值人民币1元，增发后总股本变更为1,483,338,907股。该部分股份2015年12月25日登记完成并于2016年1月5日上市。

2016年1月，根据公司2015年第四次临时股东大会、《贵州信邦制药股份有限公司非公开发行A股股票之附条件生效的股份认购协议》和《贵州信邦制药股份有限公司非公开发行A股股票之附条件生效的股份认购协议之补充协议》，以及经中国证券监督管理委员会《关于核准贵州信邦制药股份有限公司向UCPHARM COMPANY LIMITED等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2814号）的核准，公司获准非公开发行不超过229,940,114股新股募集发行股份购买资产的配套资金。公司本次实际非公开发行股票221,556,881股，向贵州贵安新区金域投资中心（有限合伙）、北京民生新晖投资合伙企业（有限合伙）、嘉兴海东清投资管理合伙企业（有限合伙）、贵州丰信投资中心（有限合伙）、北京汇融金控投资管理中心（有限合伙）、北京天健志远股权投资中心（有限合伙）、杭州乾纬投资合伙企业（有限合伙）、上海添煜资产管理咨询有限公司、北京鹏源资本管理有限公司共九家定向投资者定向募集，每



股发行价格为人民币8.35元，募集资金总额为人民币1,850,000,000.00元。增发后总股本变更为1,704,895,788股。

2017年12月，经公司第七届董事会第二次会议及2017年第三次临时股东大会审议通过了《关于以集中竞价方式回购股份的议案》，公司自2018年1月24日至2018年5月9日回购了37,667,177股公司A股并已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述股份37,667,177股公司A股回购股份注销手续，本次回购股份注销完成后，公司总股本由1,704,895,788股减少至1,667,228,611股。

截至2019年12月31日，公司注册资本为1,667,228,611.00元，股份总数为1,667,228,611股（每股面值1元），全部为流通股。其中：有限售条件的流通股份111,006,926股，无限售条件的流通股份1,556,221,685股。

#### （四）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2020年4月28日批准报出。

至2019年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	子公司类型	备注	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
1、贵州信邦药物研究开发有限公司	一级控股子公司		58.00	58.00
2、贵州信邦药业有限公司	一级全资子公司		100.00	100.00
3、贵州信邦远东药业有限公司	一级全资子公司		100.00	100.00
4、贵州信邦保健品有限公司	一级全资子公司		100.00	100.00
5、贵州信邦中药材发展有限公司	一级全资子公司		100.00	100.00
6、贵州同德药业有限公司	一级控股子公司		80.00	80.00
7、贵州科开医药有限公司	一级控股子公司		99.983	99.983
8、贵州信邦富顿科技有限公司	一级控股子公司		51.00	51.00
9、道真仡佬族苗族自治县中医院		实际控制的非盈利公立医院		
10、中肽生化有限公司	一级全资子公司		100.00	100.00
11、浙江泛美医药有限公司	一级全资子公司		100.00	100.00
12、康永生物技术有限公司	一级全资子公司		100.00	100.00
13、贵州中康泽爱医疗器械有限公司	一级全资子公司		100.00	100.00
14、贵州信邦医疗投资管理有限公司	一级全资子公司		100.00	100.00
15、贵州省肿瘤医院有限公司	二级控股子公司	贵州科开医药有限公司下属子公司	77.91	77.91
16、贵州科开大药房连锁有限公司	二级全资子公司		100.00	100.00
17、贵州美杏林商贸有限公司	二级全资子公司		100.00	100.00
18、贵医安顺医院有限责任公司	二级控股子公司		90.00	90.00
19、贵州卓大医药有限责任公司	二级全资子公司		100.00	100.00
20、贵州盛远医药有限公司	二级全资子公司		100.00	100.00
21、仁怀新朝阳医院有限公司	二级控股子公司		55.00	55.00
22、贵州科开物业管理有限公司	二级全资子公司		100.00	100.00
23、贵州省六枝特区博大医院有限公司	二级控股子公司		70.00	70.00
24、贵州科信康医药有限公司	二级控股子公司		97.09	97.09
25、贵州恒通医药有限公司	二级控股子公司		51.00	51.00
26、贵州强生医药有限公司	二级控股子公司		51.00	51.00
27、贵州佰佳医药有限公司	二级控股子公司		51.00	51.00

28、六盘水安居医院有限公司	二级控股子公司		70.00	70.00
29、贵州医科大学附属乌当医院	二级全资子公司		100.00	100.00
30、杭州淳泰科技有限公司	二级全资子公司	中肽生化有限公司下 属子公司	100.00	100.00
31、杭州康永生物技术有限公司	二级全资子公司		100.00	100.00
32、高迪投资发展(上海)有限公司	二级全资子公司		100.00	100.00
33、英卡利有限责任公司	二级全资子公司		100.00	100.00
34、浙江源药医药科技有限公司	二级全资子公司		100.00	100.00
35、杭州济城医药科技有限公司	二级全资子公司		100.00	100.00
36、贵州天佑中西药有限公司	二级控股子公司	贵州信邦药业有限公 司下属子公司	80.00	80.00
37、贵州玖鑫医药有限公司	二级控股子公司		55.00	55.00
38、贵州安申医药有限公司	二级控股子公司		51.00	51.00
39、贵州黔南州汇达药业有限公司	二级控股子公司		51.00	51.00
40、贵州迈道馨医疗器械有限公司	二级控股子公司	贵州中康泽爱医疗器 械有限公司下属子公 司	51.00	51.00
41、贵州瑞诺医疗科技有限公司	二级控股子公司		51.00	51.00
42、贵州省黔竹医疗器械有限责任公司	三级控股子公司	贵州美杏林商贸有限 公司下属子公司	70.00	70.00
43、贵州华成耀商贸有限公司	三级控股子公司		51.00	51.00
44、贵州医科大学附属白云医院	三级全资子公司	贵州省肿瘤医院有限 公司下属医院	100.00	100.00
45、贵州黔瑞医药有限公司	三级控股子公司	贵州盛远医药有限公 司下属子公司	70.00	70.00
46、贵州信达利生物科技有限公司	三级控股子公司		51.00	51.00
47、黔南州腾辉大药房有限公司	三级控股子公司	贵州佰佳医药有限公 司下属子公司	55.00	55.00
48、兴中企业有限公司	三级全资子公司	高迪投资发展(上海) 有限公司下属子公司	100.00	100.00
49、UCP Biosciences Inc.	三级全资子公司	英卡利有限责任公司 下属子公司	100.00	100.00
50、CPC Scientific Inc.	三级全资子公司		100.00	100.00

子公司的持股比例不同于表决权比例的原因、以及持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据说明详见本报告“第十二节财务报告”之“九、在其他主体中的权益”之“1、在子公司中的权益”。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加2户，减少3户，其中：

1.本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

序号	名称
1	黔南州腾辉大药房有限公司
2	贵州医科大学附属乌当医院

2.本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

序号	名称
1	贵州华跃医药有限公司
2	杭州谱景柏泰科技有限公司
3	贵州医世达医疗器械科技发展有限公司

合并范围变更主体的具体信息详见本报告“第十二节财务报告”之“八、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**1.分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理**

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）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。

## 2.同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

## 3.非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；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差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

## 4.为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 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单独主体）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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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。

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。

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。

### （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

#### 1) 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。

## 2) 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：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

## 3) 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

### 1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### 2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三

方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1.外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### 2.外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计

提的损失准备(仅适用于金融资产)。

### 1.金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的商业模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

#### (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的商业模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### (2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的商业模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

#### (3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融



资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

#### （4）分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

#### （5）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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

- 1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。
- 2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## 2.金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变

动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

**3.金融资产和金融负债的终止确认**

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

**4.金融资产转移的确认依据和计量方法**

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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：

(1) 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：  
被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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。

### 5.金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

### 6.金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益：

#### （1）信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### （2）已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### （3）预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

**7.金融资产及金融负债的抵销**

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

**11、应收票据**

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告“第十二节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10.金融工具”。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票	除银行承兑汇票以外的应收票据	参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

**12、应收账款**

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告“第十二节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10.金融工具”。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值；在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	应收客户款	参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
组合二		
组合1	合并范围内公司的应收账款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状

组合2	为关联医院及下属医院提供药品耗材、医疗器械等配送而产生的应收账款；应收各级医保中心结算款	况的预期计量坏账准备
-----	--	------------

### 13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告“第十二节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10.金融工具”。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告“第十二节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10.金融工具”。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值；在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	其他性质款项	参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
组合二		
组合1	合并范围内公司的其他应收款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
组合2	公司下属医药流通企业为得到医院药品配送权而支付的保证金	

### 15、存货

#### 1.存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、周转材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、消耗性生物资产等。

#### 2.存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按移动加权平均法计价。

消耗性生物资产具体计价方法详见本报告“第十二节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“27.生物资产”。

#### 3.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的

金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用移动加权平均法。
- (3) 其他周转材料采用移动加权平均法。

### 16、合同资产

无  
无

### 17、合同成本

无

### 18、持有待售资产

#### 1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

#### 2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 19、债权投资

无

## 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

无

## 22、长期股权投资

### 1.初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本报告“第十二节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“5.同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

#### (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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

#### (2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的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。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允



价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本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后，恢复确认投资收益。

### 3.长期股权投资核算方法的转换

#### (1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### (3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### (4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### (5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### 4.长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

### 5.共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋、建筑物	年限平均法	20-30	3.00	3.23-4.85
机器设备(含医疗设备)	年限平均法	10-12	3.00	8.08-9.70
运输设备	年限平均法	8-10	3.00	9.7-2.13
电子设备	年限平均法	5	3.00	19.40
其他设备	年限平均法	5-8	3.00	12.13-19.40

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提，固定资产折旧采用年限平均法分类计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，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，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按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，作为入账价值。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

### 1.在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

### 2.在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再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。

## 26、借款费用

### 1.借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(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。

### 2.借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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

### 3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其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前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按年初期末简单平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 27、生物资产

### 1. 生物资产分类

本公司的生物资产包括消耗性生物资产。

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. 生物资产初始计量

公司取得的生物资产，按照取得时的成本进行初始计量。外购生物资产的成本包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。投资者投入的生物资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为生物资产的入账价值，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

### 3. 生物资产后续计量

#### （1）后续支出

自行栽培、营造的消耗性生物资产，在郁闭前发生的实际费用构成消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的管护等后续支出，计入当期损益。

#### （2）生物资产处置

收获或出售消耗性生物资产时，采用加权平均法结转成本；生物资产转变用途后的成本按转变用途时的账面价值确定；生物资产出售、毁损、盘亏时，将其处置收入扣除账面价值及相关税费后的余额计入当期损益。

### 4. 生物资产减值

公司至少于每年年度终了对消耗性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，

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。

## 28、油气资产

无

## 29、使用权资产

无

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### A.无形资产的计价方法

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备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前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### B.无形资产的使用寿命、减值测试

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

##### 1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50年	法定年限
专有技术及专利	10年	合理期限
非专有技术	5-10年	合理期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

##### 2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### A.划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### B.开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，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。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较

这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 32、长期待摊费用

### 1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### 2. 摊销年限

根据收益年限确定。

## 33、合同负债

无

## 34、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### （3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。



#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

#### 35、租赁负债

无

#### 36、预计负债

##### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

##### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

#### 37、股份支付

##### 1. 股份支付的种类

本公司的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。

##### 2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

##### 3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

##### 4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照

权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

无

### 39、收入

是否已执行新收入准则

是  否

#### 1.销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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时，确认商品销售收入实现。

#### 2.具体原则

(1) 公司生产业务及医药流通业务确认收入的原则

业务人员根据客户订单在业务系统发出销货申请，财务人员根据销货申请收取货款并通知仓库办理出库手续。客户在送货单上签字验收。

财务部收到客户签收的送货单后，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，开具销售发票，确认销售收入。

(2) 公司劳务收入主要为医疗服务收入，公司在医疗服务已经提供，收到价款或取得收取价款的权利时，确认医疗服务收入。

①收到病人现金，医疗服务项目明确且提供劳务时，以收到现金时确认收入；

②收到病人现金，但医疗服务项目尚未明确，以预收账款入账，待明确了医疗服务项目且提供劳务时，再确认收入；

③公司下属医院每月/旬末根据医院HIS系统记账医疗服务项目确认收入，同时挂“应收在院病人医疗款”，每日根据病人出院结账情况调整已确认收入，同时将“应收在院病人医疗款”转挂“应收医疗款—各级医保部门”。

### 40、政府补助

#### 1.类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，不会形成资产，全部划分为收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

## 2.政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 3.会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，所有政府补助业务按总额法进行会计处理。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

本公司收到与政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息自己拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### 1.确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减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。

对于与联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：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且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。

### 2.确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

(1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；

(3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 3.同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

#### 2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本报告“第十二节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“24.固定资产”。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

## (2) 套期会计

本公司按照套期关系，将套期保值划分为公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期。

### 1) 对于同时满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理

①套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成。

②在套期开始时，本公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。

③套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件的，认定套期关系符合套期有效性要求：

A.被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

B.被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

C.套期关系的套期比率，等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

### 2) 公允价值套期会计处理

①套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

②被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

③被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，并计入当期损益。该摊销可以自调整日开始，但不晚于对被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，则按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

### 3) 现金流量套期会计处理

①套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

A.套期工具自套期开始的累计利得或损失；

B.被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额为当期现金流量套期储备的变动额。

②套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。

③现金流量套期储备的金额，按照下列规定处理：

A.被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，则将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

B.对于不属于前一条涉及的现金流量套期，在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

C.如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，则在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### 4) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括对作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期，本公司按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

①套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，应当计入其他综合收益。

全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出，计入当期损益。

②套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

#### 5) 终止运用套期会计

对于发生下列情形之一的，则终止运用套期会计：

①因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标。

②套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

③被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位。

④套期关系不再满足本准则所规定的运用套期会计方法的其他条件。在适用套期关系再平衡的情况下，企业应当首先考虑套期关系再平衡，然后评估套期关系是否满足本准则所规定的运用套期会计方法的条件。

终止套期会计可能会影响套期关系的整体或其中一部分，在仅影响其中一部分时，剩余未受影响的部分仍适用套期会计。

#### 6) 信用风险敞口的公允价值选择

当使用以公允价值计量且其变动计入当期损益的信用衍生工具管理金融工具（或其组成部分）的信用风险敞口时，可以在该金融工具（或其组成部分）初始确认时、后续计量中或尚未确认时，将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具，并同时作出书面记录，但应同时满足下列条件：

①金融工具信用风险敞口的主体（如借款人或贷款承诺持有人）与信用衍生工具涉及的主体相一致；

②金融工具的偿付级次与根据信用衍生工具条款须交付的工具的偿付级次相一致。

### (3) 回购本公司股份

股份回购是指公司收购本公司已发行的股份。

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理。回购股份的全部支出转作库存股成本，股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益。回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润；注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差异，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	不适用	可供出售金融资产：减少 88,448,327.70 元；其他权益工具投资：增加 88,448,327.70 元
资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	不适用	对合并报表的影响：“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”本期金额 151,452,528.57 元，上期金额 166,733,388.19 元；“应收账款”本期金额 2,802,582,160.36 元，上期金额 2,704,831,780.02 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”本期金额 185,614,681.35 元，上期金额 277,636,874.12 元；“应付账款”本期金额 835,319,587.22 元，上期金额 782,767,866.74 元；对母公司报表的影响：“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”本期金额 24,648,566.08 元，上期金额 122,528,852.79 元；“应收账款”本期金额 123,071,748.82 元，上期金额 131,860,536.23 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付账款”本期金额 15,998,910.48 元，上期金额 18,406,496.85 元；
将部分“应收款项”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）”	不适用	对合并报表的影响：“应收票据”减少 117,269,668.33 元，“应收款项融资”增加 117,269,668.33 元；对母公司报表的影响：“应收票据”减少 91,573,735.49 元，“应收款项融资”增加 91,573,735.49 元。

本公司自2019年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号-金融资产转移》和《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》（以上四项统称<新金融工具准则>），变更后的会计政策详见详见本报告“第十二节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的影​​响列示如下：

##### ①对合并报表的影响

项目	2018年12月31日	累积影响金额			2019年1月1日
		分类和计量影响（注1）	金融资产减值影响（注2）	小计	
应收票据	166,733,388.19	-117,269,668.33		-117,269,668.33	49,463,719.86
应收款项融资		117,269,668.33		117,269,668.33	117,269,668.33
可供出售金融资产	88,448,327.70	-88,448,327.70		-88,448,327.70	
其他权益工具投资		88,448,327.70		88,448,327.70	88,448,327.70
短期借款	3,876,190,250.00	131,478.75		131,478.75	3,876,321,728.75

其他应付款	261,200,586.93	-131,478.75		-131,478.75	261,069,108.18
-------	----------------	-------------	--	-------------	----------------

②对母公司报表的影响

项目	2018年12月31日	累积影响金额			2019年1月1日
		分类和计量影响(注1)	金融资产减值影响(注2)	小计	
应收票据	122,528,852.79	-91,573,735.49		-91,573,735.49	30,955,117.30
应收款项融资		91,573,735.49		91,573,735.49	91,573,735.49
可供出售金融资产	88,448,327.70	-88,448,327.70		-88,448,327.70	
其他权益工具投资		88,448,327.70		88,448,327.70	88,448,327.70
短期借款	1,858,560,000.00				1,858,560,000.00
其他应付款	508,066,101.54				508,066,101.54

注1：于2019年1月1日，账面价值88,448,327.70元的以前年度被分类为可供出售金融资产是本公司持有无控制、共同控制和重大影响的股权投资。本公司管理该金额资产的业务模式是以出售该金融资产为目标以外的其他业务模式，既非交易性。

注2：执行本准则本公司该金融资产以公允价值计量，不计提减值准备。

(2) 重要会计估计变更

适用  不适用

(3) 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,614,244,717.41	1,614,244,717.41	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	166,733,388.19	49,463,719.86	-117,269,668.33
应收账款	2,704,831,780.02	2,704,831,780.02	
应收款项融资		117,269,668.33	117,269,668.33
预付款项	393,467,410.83	393,467,410.83	



应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	731,729,141.31	731,729,141.31	
其中：应收利息		0.00	
应收股利		0.00	
买入返售金融资产			
存货	1,044,456,406.89	1,044,456,406.89	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	17,932,205.30	17,932,205.30	
流动资产合计	6,673,395,049.95	6,673,395,049.95	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	88,448,327.70		-88,448,327.70
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		88,448,327.70	88,448,327.70
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,406,216,774.09	2,406,216,774.09	
在建工程	368,414,403.74	368,414,403.74	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	328,044,329.21	328,044,329.21	
开发支出			
商誉	778,215,310.50	778,215,310.50	
长期待摊费用	132,245,278.09	132,245,278.09	

递延所得税资产	43,334,672.89	43,334,672.89	
其他非流动资产	36,000,000.00	36,000,000.00	
非流动资产合计	4,180,919,096.22	4,180,919,096.22	
资产总计	10,854,314,146.17	10,854,314,146.17	
流动负债：			
短期借款	3,876,190,250.00	3,876,321,728.75	131,478.75
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	277,636,874.12	277,636,874.12	
应付账款	782,767,866.74	782,767,866.74	
预收款项	82,890,429.09	82,890,429.09	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	20,703,219.26	20,703,219.26	
应交税费	35,900,698.40	35,900,698.40	
其他应付款	261,200,586.93	261,069,108.18	-131,478.75
其中：应付利息	1,470,478.75	1,339,000.00	-131,478.75
应付股利	875,065.32	875,065.32	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	5,337,289,924.54	5,337,289,924.54	
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款	25,000,000.00	25,000,000.00	
应付债券	298,187,871.73	298,187,871.73	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	371,906.00	371,906.00	
递延收益	24,945,781.71	24,945,781.71	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	348,505,559.44	348,505,559.44	
负债合计	5,685,795,483.98	5,685,795,483.98	
所有者权益：			
股本	1,667,228,611.00	1,667,228,611.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,624,323,881.24	3,624,323,881.24	
减：库存股			
其他综合收益	-15,303,916.14	-15,303,916.14	
专项储备			
盈余公积	54,210,588.74	54,210,588.74	
一般风险准备			
未分配利润	-363,001,551.82	-363,001,551.82	
归属于母公司所有者权益合计	4,967,457,613.02	4,967,457,613.02	
少数股东权益	201,061,049.17	201,061,049.17	
所有者权益合计	5,168,518,662.19	5,168,518,662.19	
负债和所有者权益总计	10,854,314,146.17	10,854,314,146.17	

## 调整情况说明

应收票据：减少117,269,668.33元；应收款项融资：增加117,269,668.33元；可供出售金融资产：减少88,448,327.70元；其他权益工具投资：增加88,448,327.70元；短期借款：增加131,478.75元；应付利息：减少131,478.75元。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	791,577,298.26	791,577,298.26	
交易性金融资产			
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	122,528,852.79	30,955,117.30	-91,573,735.49
应收账款	131,860,536.23	131,860,536.23	
应收款项融资		91,573,735.49	91,573,735.49
预付款项	29,794,443.50	29,794,443.50	
其他应收款	2,102,512,826.58	2,102,512,826.58	
其中：应收利息			
应收股利	382,110.42	382,110.42	
存货	313,536,659.08	313,536,659.08	
合同资产			
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	3,491,810,616.44	3,491,810,616.44	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	88,448,327.70		-88,448,327.70
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,948,530,854.36	2,948,530,854.36	
其他权益工具投资		88,448,327.70	88,448,327.70
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	322,908,228.30	322,908,228.30	
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	63,804,936.58	63,804,936.58	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	17,227,476.33	17,227,476.33	
递延所得税资产	200,027,336.16	200,027,336.16	
其他非流动资产	120,000,000.00	120,000,000.00	
非流动资产合计	3,760,947,159.43	3,760,947,159.43	
资产总计	7,252,757,775.87	7,252,757,775.87	
流动负债：			
短期借款	1,858,560,000.00	1,858,560,000.00	
交易性金融负债			
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	18,406,496.85	18,406,496.85	
预收款项	467,613.04	467,613.04	
合同负债			
应付职工薪酬	1,851,063.98	1,851,063.98	
应交税费	8,657,550.25	8,657,550.25	
其他应付款	508,066,101.54	508,066,101.54	
其中：应付利息	1,339,000.00	1,339,000.00	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	2,396,008,825.66	2,396,008,825.66	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	298,187,871.73	298,187,871.73	

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	17,821,866.51	17,821,866.51	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	316,009,738.24	316,009,738.24	
负债合计	2,712,018,563.90	2,712,018,563.90	
所有者权益：			
股本	1,667,228,611.00	1,667,228,611.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,644,681,615.34	3,644,681,615.34	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	54,210,588.74	54,210,588.74	
未分配利润	-825,381,603.11	-825,381,603.11	
所有者权益合计	4,540,739,211.97	4,540,739,211.97	
负债和所有者权益总计	7,252,757,775.87	7,252,757,775.87	

调整情况说明

应收票据：减少91,573,735.49元；应收款项融资：增加91,573,735.49元；可供出售金融资产：减少88,448,327.70元；其他权益工具投资：增加88,448,327.70元

**(4) 2019年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

√ 适用 □ 不适用

①2019年1月1日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按照原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

A.对合并报表的影响

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	1,614,244,717.41	货币资金	摊余成本	1,614,244,717.41

			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
应收票据	摊余成本	166,733,388.19	应收票据	摊余成本	49,463,719.86
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	117,269,668.33
应收账款	摊余成本	2,704,831,780.02	应收账款	摊余成本	2,704,831,780.02
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	731,729,141.31	其他应收款	摊余成本	731,729,141.31
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
其他流动资产	摊余成本	17,932,205.30	其他流动资产	摊余成本	17,932,205.30
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
可供出售金融资产（含其他流动资产）	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（债务工具）		债权投资（含其他流动资产）	摊余成本	
			其他债权投资（含其他流动资产）	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（权益工具）		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以成本计量（权益工具）	88,448,327.70	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	88,448,327.70
其他权益工具投资		以公允价值计量且其变动计入其他综合收益			
短期借款	摊余成本	3,876,190,250.00	短期借款	摊余成本	3,876,321,728.75
其他应付款	摊余成本	261,200,586.93	其他应付款	摊余成本	261,069,108.18

**B.对母公司报表的影响**

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	791,577,298.26	货币资金	摊余成本	791,577,298.26
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
应收票据	摊余成本	122,528,852.79	应收票据	摊余成本	30,955,117.30
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	91,573,735.49
应收账款	摊余成本	131,860,536.23	应收账款	摊余成本	131,860,536.23
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	

其他应收款	摊余成本	2,102,512,826.58	其他应收款	摊余成本	2,102,512,826.58
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
其他流动资产	摊余成本		其他流动资产	摊余成本	
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
可供出售金融资产（含其他流动资产）	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（债务工具）		债权投资（含其他流动资产）	摊余成本	
			其他债权投资（含其他流动资产）	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（权益工具）		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		
	以成本计量（权益工具）		其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
	其他非流动金融资产				
	88,448,327.70	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	88,448,327.70	

短期借款	摊余成本	1,858,560,000.00	短期借款	摊余成本	1,858,560,000.00
其他应付款	摊余成本	508,066,101.54	其他应付款	摊余成本	508,066,101.54

②2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

A.对合并报表的影响

项目	2018年12月31日	重分类	重新计量	2019年12月31日
1) 金融资产				
①摊余成本				
货币资金	1,614,244,717.41			1,614,244,717.41
应收票据	166,733,388.19	-117,269,668.33		49,463,719.86
应收账款	2,704,831,780.02			2,704,831,780.02
其他应收款	731,729,141.31			731,729,141.31
其他流动资产	17,932,205.30			17,932,205.30
可供出售金融资产	88,448,327.70	-88,448,327.70		
以摊余成本计量的总金融资产	5,323,919,559.93	-205,717,996.03		5,118,201,563.90
②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收款项融资		117,269,668.33		117,269,668.33
其他权益工具投资		88,448,327.70		88,448,327.70
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产		205,717,996.03		205,717,996.03
2) 金融负债				



摊余成本				
短期借款	3,876,190,250.00	131,478.75		3,876,321,728.75
其他应付款	261,200,586.93	-131,478.75		261,069,108.18
以摊余成本计量的总金融负债	4,137,390,836.93	-	-	4,137,390,836.93

B.对母公司报表的影响

项目	2018年12月31日	重分类	重新计量	2019年12月31日
1) 金融资产				
①摊余成本				
货币资金	791,577,298.26			791,577,298.26
应收票据	122,528,852.79	-91,573,735.49		30,955,117.30
应收账款	131,860,536.23			131,860,536.23
其他应收款	2,102,512,826.58			2,102,512,826.58
其他流动资产				
可供出售金融资产	88,448,327.70	-88,448,327.70		
以摊余成本计量的总金融资产	3,236,927,841.56	-180,022,063.19		3,056,905,778.37
②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收款项融资		91,573,735.49		91,573,735.49
其他权益工具投资		88,448,327.70		88,448,327.70
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产		180,022,063.19		180,022,063.19
2) 金融负债				
摊余成本				
短期借款	1,858,560,000.00			1,858,560,000.00
其他应付款	508,066,101.54			508,066,101.54
以摊余成本计量的总金融负债	2,366,626,101.54			2,366,626,101.54

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	按 3%、5%、6%、9%、10%、13%、16% 的税率计缴，出口货物享受“免、抵、退”政策，退税率为 9%、13%
消费税	按应税销售收入计征	

城市维护建设税	实缴流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%（法定）、2%（地方）

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
贵州信邦制药股份有限公司	15%
贵州信邦药物研究开发有限公司	25%
贵州信邦药业有限公司	25%
贵州信邦远东药业有限公司	25%
贵州信邦保健品有限公司	25%
贵州信邦中药材发展有限公司	免税
贵州同德药业有限公司	免税
贵州科开医药有限公司	15%
贵州信邦富顿科技有限公司	15%
道真仡佬族苗族自治县中医院	
中肽生化有限公司	15%
浙江泛美医药有限公司	25%
康永生物技术有限公司	25%
贵州中康泽爱医疗器械有限公司	25%
贵州信邦医疗投资管理有限公司	25%
贵州省肿瘤医院有限公司	15%
贵州科开大药房连锁有限公司	15%
贵州美杏林商贸有限公司	25%
贵医安顺医院有限责任公司	15%
贵州卓大医药有限责任公司	15%
贵州盛远医药有限公司	25%
仁怀新朝阳医院有限公司	25%
贵州科开物业管理有限公司	25%
贵州省六枝特区博大医院有限公司	25%
贵州科信康医药有限公司	25%
贵州恒通医药有限公司	15%
贵州强生医药有限公司	25%
贵州佰佳医药有限公司	25%
六盘水安居医院有限公司	15%

贵州医科大学附属乌当医院	
杭州淳泰科技有限公司	25%
杭州康永生物技术有限公司	25%
高迪投资发展(上海)有限公司	25%
英卡利有限责任公司	根据美国税法按应纳税所得额分级计缴
浙江源药医药科技有限公司	25%
杭州济城医药科技有限公司	25%
贵州天佑中西药有限公司	25%
贵州玖鑫医药有限公司	25%
贵州安申医药有限公司	25%
贵州黔南州汇达药业有限公司	25%
贵州迈道馨医疗器械有限公司	25%
贵州瑞诺医疗科技有限公司	25%
贵州省黔竹医疗器械有限责任公司	25%
贵州华成耀商贸有限公司	25%
贵州医科大学附属白云医院	
贵州黔瑞医药有限公司	25%
贵州信达利生物科技有限公司	25%
黔南州腾辉大药房有限公司	25%
兴中企业有限公司	16.50%
UCP Biosciences Inc.	根据美国税法按应纳税所得额分级计缴
CPC Scientific Inc.	根据美国税法按应纳税所得额分级计缴

## 2、税收优惠

(1) 根据黔经贸产业[2002]33文贵州信邦制药股份有限公司被列为国家鼓励类企业，符合《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）相关规定，对设立在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

(2) 根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）附件3第一条第（十九）款第7项规定，贵州信邦制药股份有限公司向罗甸县国家税务局申请统借统还业务按银行同期贷款取得的利息收入部分免征增值税优惠，罗甸县国家税务局同意减免税备案登记，减免期间从2016年5月1日至长期。

(3) 根据贵州省铜仁市碧江区国家税务局签发的《税务事项通知书》（碧江国税通[2013]100号），同意全资子公司贵州信邦中药材发展有限公司经营的中药材种植项目所得享受免征企业所得税的优惠政策待遇。

(4) 贵州省铜仁市碧江区国家税务局同意全资子公司贵州信邦中药材发展有限公司经营的中药材种植项目适用《增值税暂行条例》第十五条规定“农业生产者销售的自产农产品”免征增值税。生产经营期限内（2012年11月8日至2042年11月7日）增值税减免税已予以备案。

(5) 根据贵州省铜仁市碧江区国家税务局签发的黔20140187号批准文件(证书), 同意控股子公司贵州同德药业有限公司经营的药用植物初加工(中药饮片)所得享受免征企业所得税的优惠政策待遇。

(6) 控股子公司贵州科开医药有限公司符合《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)第二条规定的减免税条件, 贵州科开医药有限公司2019年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

(7) 控股子公司贵州信邦富顿科技有限公司2018年8月1日通过高新技术企业认证, 高新技术企业证书号: GR201852000004。文件(证书)有效期三年。贵州信邦富顿科技有限公司符合《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203号), 享受高新技术企业税收优惠, 贵州信邦富顿科技有限公司2019年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

(8) 全资子公司中肽生化有限公司2017年11月13日通过高新技术企业复审, 高新技术企业证书号: GR201733003054。文件(证书)有效期自2017年1月1日至2019年12月31日。中肽生化有限公司符合《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203号), 享受高新技术企业税收优惠, 中肽生化有限公司2019年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

(9) 全资子公司中肽生化有限公司对2019年度跨境应税服务实行免税备案登记, 杭州经济技术开发区国家税务局已予以跨境应税服务免税备案登记。提供服务内容涉及技术服务和实验室研究服务。

(10) 根据杭州市地方税务局开发区税务分局《税务事项通知书》(杭地税开通[2019]24754号), 全资子公司中肽生化有限公司符合困难性减免土地税优惠政策。杭州市地方税务局开发区税务分局已备案登记, 减免税期限2019年度。

(11) 控股子公司贵州省肿瘤医院有限公司符合《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)以及《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(2012年第12号)规定的减免税条件, 2019年度享受西部开发优惠政策。

(12) 全资子公司贵州科开大药房连锁有限公司符合《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)第二条规定的减免税条件, 贵州科开大药房连锁有限公司2019年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

(13) 控股子公司贵医安顺医院有限责任公司符合《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)第二条规定的减免税条件, 贵医安顺医院有限责任公司2019年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

(14) 全资子公司贵州卓大医药有限责任公司符合《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)第二条规定的减免税条件, 贵州卓大医药有限责任公司2019年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

(15) 控股子公司贵州恒通医药有限公司符合《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)第二条规定的减免税条件, 贵州恒通医药有限公司2019年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

(16) 控股子公司六盘水安居医院有限公司符合《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)号第二条规定的减免税条件, 六盘水安居医院有限公司2019年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

(17) 根据2009年1月1日起执行的《中华人民共和国营业税暂行条例》第八条规定, 道真仡佬族苗族自治县中医院、贵州省肿瘤医院有限公司、贵医安顺医院有限责任公司、仁怀新朝阳医院有限公司、贵州省六枝特区博大医院有限公司、六盘水安居医院有限公司、贵州医科大学附属乌当医院和贵州医科大学附属白云医院八家医院提供的医疗服务免征营业税。根据财政部、国家税务总局发布《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36号)从2016年5月1日起, 上述医疗服务免征增值税。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,103,008.75	7,238,481.16
银行存款	1,174,522,043.41	1,518,781,016.88
其他货币资金	58,992,641.06	88,225,219.37
合计	1,235,617,693.22	1,614,244,717.41
其中：存放在境外的款项总额	99,774,176.29	42,074,393.39

其他说明

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	58,834,641.06	88,066,219.37
信用证保证金	158,000.00	159,000.00
用于质押的货币资金	31,236,766.01	26,557,142.82
冻结货币资金		4,600,000.00
合计	90,229,407.07	119,382,362.19

(1) 期末受限金额90,229,407.07元，在编制现金流量表时“期末现金及现金等价物余额”中已予以扣除。

(2) 截至2019年12月31日，本公司以银行承兑汇票共162份，票面价值共计66,403,593.32元和货币资金31,236,766.01元为本公司在交通银行股份有限公司贵州省分行91,000,000.00元借款提供质押担保。详见本报告“第十二节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“81、所有权或者使用权受到限制的资产”。

(3) 截至2019年12月31日，其他货币资金58,834,641.06元为本公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金存款。

(4) 受限资产情况详见本报告“第十二节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“81、所有权或者使用权受到限制的资产”。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	151,452,528.57	49,463,719.86
合计	151,452,528.57	49,463,719.86

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	7,811,615.96
合计	7,811,615.96

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		106,435,708.44
合计		106,435,708.44

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

受限资产情况详见本报告“第十二节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“81、所有权或使用权受到限制的资产”。

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,719,401.39	0.06%	1,719,401.39	100.00%						
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,972,222,960.11	99.94%	169,640,799.75	5.71%	2,802,582,160.36	2,848,266,632.57	100.00%	143,434,852.55	5.04%	2,704,831,780.02
其中：										
组合一	2,629,717,908.30	88.43%	169,640,799.75	6.45%	2,460,077,108.55	2,528,388,261.59	88.77%	143,434,852.55	5.67%	2,384,953,409.04
组合二	342,505,051.81	11.52%			342,505,051.81	319,878,370.98	11.23%			319,878,370.98
合计	2,973,942,361.50	100.00%	171,360,201.14		2,802,582,160.36	2,848,266,632.57	100.00%	143,434,852.55		2,704,831,780.02

按单项计提坏账准备：1,719,401.39 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
出院病人欠款	1,719,401.39	1,719,401.39	100.00%	无法收回
合计	1,719,401.39	1,719,401.39	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
3 个月以内（医药流通企业）	815,524,856.57	4,077,624.28	0.50%	
3 个月至 1 年以内	1,382,305,800.53	69,115,290.02	5.00%	

按组合计提坏账准备：169,640,799.75 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
3 个月以内（医药流通企业）	815,524,856.57	4,077,624.28	0.50%
3 个月至 1 年以内	1,382,305,800.53	69,115,290.02	5.00%



1 至 2 年	255,637,137.23	20,450,970.99	8.00%
2 至 3 年	102,876,103.61	20,575,220.73	20.00%
3 至 4 年	12,722,572.63	6,361,286.35	50.00%
4 至 5 年	23,182,060.74	11,591,030.39	50.00%
5 年以上	37,469,376.99	37,469,376.99	100.00%
合计	2,629,717,908.30	169,640,799.75	--

确定该组合依据的说明：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

按组合计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收各级医疗保险费用结算中心	342,505,051.81	0.00	
合计	342,505,051.81	0.00	--

确定该组合依据的说明：

除非有确凿证据表明存在减值外，不计提坏账准备的应收账款

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,542,055,110.30
1 年内小计	2,542,055,110.30
1 至 2 年	255,637,137.23
2 至 3 年	102,876,103.61
3 年以上	73,374,010.36
3 至 4 年	12,722,572.63
4 至 5 年	23,182,060.74
5 年以上	37,469,376.99
合计	2,973,942,361.50

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款		2,199,886.39		480,485.00		1,719,401.39
按组合计提预期信用损失的应收账款	143,434,852.55	29,240,393.81		4,993,400.57	1,958,953.96	169,640,799.75
合计	143,434,852.55	31,440,280.20		5,473,885.57	1,958,953.96	171,360,201.14

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		--

“本期变动金额-其他”增加1,958,953.96元的说明：

- 1、本报告期内收购子公司贵州医科大学附属乌当医院，该公司应收账款坏账准备的期初余额为2,096,884.43元，即“其他”增加2,096,884.43元；
- 2、本报告期内处置子公司贵州华跃医药有限公司，该公司应收账款坏账准备的期末余额为137,930.47元，即“其他”减少137,930.47元。

注：说明转回或收回原因，确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性。

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,473,885.57

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本期实际核销的应收账款8,002,867.28元；本期收回以前年度核销的应收账款2,528,981.71元。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	913,709,801.29	30.73%	36,597,249.41
合计	913,709,801.29	30.73%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	94,854,897.58	117,269,668.33
合计	94,854,897.58	117,269,668.33

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	117,269,668.33			94,854,897.58	94,854,897.58		
应收账款							
合计	117,269,668.33	-	-	94,854,897.58	94,854,897.58		

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

截至2019年12月31日，本公司认为所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险，不会因违约而产生重大损失。

其他说明：

## 3. 应收票据

## (1) 应收票据分类列示

项目	期末余额
银行承兑汇票	94,854,897.58
商业承兑汇票	
合计	94,854,897.58

## (2) 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	58,591,977.36
商业承兑汇票	
合计	58,591,977.36

## (3) 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	25,793,929.81	
商业承兑汇票		
合计	25,793,929.81	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无

(5) 应收票据其他说明：受限资产情况详见本报告“第十二节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“81、所有权或使用权受到限制的资产”。

4.应收账款：无

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	233,415,900.35	73.81%	328,927,797.13	83.60%
1至2年	39,256,566.38	12.41%	27,751,243.54	7.05%
2至3年	12,943,091.74	4.09%	12,079,204.68	3.07%
3年以上	30,640,706.74	9.69%	24,709,165.48	6.28%
合计	316,256,265.21	--	393,467,410.83	--

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：

账龄超过一年且金额重大的预付款项为42,115,095.49元。其中：预付新药研发费17,127,949.00元，因为新药尚处在研发期，该款项尚未结算。预付货款及设备款24,987,146.49元。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)

深圳华润三九医药贸易有限公司	31,046,450.00	9.82
哈药集团营销有限公司	15,932,394.48	5.04
鲁南新时代医药有限公司	6,373,935.35	2.02
费森尤斯卡比华瑞制药有限公司	5,508,370.82	1.74
中铁五局集团建筑工程有限责任公司	5,487,245.80	1.74
合计	64,348,396.45	20.36

其他说明：

无

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		0.00
应收股利		0.00
其他应收款	421,355,572.25	731,729,141.31
合计	421,355,572.25	731,729,141.31

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	0.00	0.00
委托贷款	0.00	0.00
债券投资	0.00	0.00
合计		0.00

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
	0.00	0.00
合计		0.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
医院配送保证金	350,060,000.00	564,938,300.00
代垫款项	45,842,470.57	64,695,622.89
业务保证金	37,585,503.78	84,458,097.59
备用金	35,165,844.18	36,432,203.31
老股东清理款项		41,958,182.40
其他	3,326,653.86	5,004,015.01
合计	471,980,472.39	797,486,421.20

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	27,246,505.16		38,510,774.73	65,757,279.89
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提			172,952.20	172,952.20
本期转回	1,149,338.51			1,149,338.51
本期核销	9,505,310.73		4,742,780.04	14,248,090.77
其他变动	92,097.33			92,097.33
2019 年 12 月 31 日余额	16,683,953.25		33,940,946.89	50,624,900.14

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	84,097,406.78
1 年内小计	84,097,406.78
1 至 2 年	178,679,567.95
2 至 3 年	123,490,583.13
3 年以上	85,712,914.53
3 至 4 年	3,425,635.36
4 至 5 年	16,549,608.01
5 年以上	65,737,671.16
合计	471,980,472.39

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收款	38,510,774.73	172,952.20		4,742,780.04		33,940,946.89
按组合计提预期信用损失的其他应收款	27,246,505.16		1,149,338.51	9,505,310.73	92,097.33	16,683,953.25

合计	65,757,279.89	172,952.20	1,149,338.51	14,248,090.77	92,097.33	50,624,900.14
----	---------------	------------	--------------	---------------	-----------	---------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	14,248,090.77

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
贵航贵阳医院	医院配送保证金	135,000,000.00	1 至 2 年、2 至 3 年	28.60%	
务川昇辉医院	医院配送保证金	100,000,000.00	1 至 2 年	21.19%	
贵州医科大学第二附属医院	医院配送保证金	39,200,000.00	1 年以内, 1 至 2 年	8.31%	
普定县人民医院	医院配送保证金	30,000,000.00	2 至 5 年	6.36%	
贵州省修文县人民医院	医院配送保证金	10,000,000.00	2 至 3 年	2.12%	
合计	--	314,200,000.00	--	66.58%	

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无



8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

9、存货

是否已执行新收入准则

是  否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	179,657,366.08		179,657,366.08	194,293,943.22		194,293,943.22
在产品	19,198,900.89		19,198,900.89	51,658,293.40		51,658,293.40
库存商品	632,007,265.47		632,007,265.47	691,570,024.63		691,570,024.63
周转材料	7,176,632.55		7,176,632.55	9,017,913.44		9,017,913.44
消耗性生物资产	12,860,392.25		12,860,392.25	12,270,521.48		12,270,521.48
包装物	3,083,333.81		3,083,333.81	2,836,735.56		2,836,735.56
自制半成品	140,331,209.63		140,331,209.63	82,808,975.16		82,808,975.16
合计	994,315,100.68		994,315,100.68	1,044,456,406.89		1,044,456,406.89

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

无

### 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

### 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
道真仡佬族苗族自治县中医院资产组	146,401,502.90		146,401,502.90			
合计	146,401,502.90		146,401,502.90			--

其他说明：

2019年12月25日，公司与道真仡佬族苗族自治县卫生健康局签订《道真仡佬族苗族自治县中医院回购合同》，道真仡佬族苗族自治县卫生健康局收回道真仡佬族苗族自治县中医院经营期限内的资产和权益（经营权），处置价格154,500,000.00元。

### 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

### 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	3,268,004.93	10,076,590.74
预缴企业所得税	9,261,655.95	7,824,294.77
预缴其他税费	93,688.00	31,319.79
合计	12,623,348.88	17,932,205.30

其他说明：

### 14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

### 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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										
二、联营企业										

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
杭州镜心投资合伙企业（有限合伙）	120,000,000.00	60,000,000.00
常州平盛股权投资基金合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	20,000,000.00
苏州夏启宝寿九鼎医药投资中心（有限合伙）	4,308,489.66	5,205,050.40
贵州信华乐康园区置业有限公司	1,983,193.30	3,193,277.30
贵阳现代药业研究院	50,000.00	50,000.00
合计	146,341,682.96	88,448,327.70

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
杭州镜心投资合 伙企业（有限合 伙）					非交易性	

常州平盛股权投资 基金合伙企业 (有限合伙)					非交易性	
苏州夏启宝寿九 鼎医药投资中心 (有限合伙)	658,463.02	2,233,830.15			非交易性	
贵州信华乐康园 区置业有限公司					非交易性	
贵阳现代药业研 究院					非交易性	

其他说明：

无

### 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 20、投资性房地产

#### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

#### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

#### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

### 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,387,425,794.71	2,406,216,774.09
合计	2,387,425,794.71	2,406,216,774.09

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,940,851,896.68	1,090,647,670.55	78,535,338.09	102,008,333.86	130,724,508.53	3,342,767,747.71
2.本期增加金额	83,677,172.79	235,970,945.80	2,557,766.65	25,847,822.74	24,918,476.50	372,972,184.48
(1) 购置	15,418,799.80	89,547,865.94	1,076,787.46	20,538,074.80	21,299,937.50	147,881,465.50
(2) 在建工程转入	67,900,372.99	20,519,835.17		255,448.89		88,675,657.05
(3) 企业合并增加	358,000.00	125,903,244.69	1,480,979.19	5,054,299.05	3,618,539.00	136,415,061.93
3.本期减少金额	126,614,130.68	39,121,175.58	5,163,646.81	2,987,209.08	6,108,620.05	179,994,782.20
(1) 处置或报废	2,874,943.16	37,533,955.68	5,013,338.65	2,812,845.87	5,496,983.29	53,732,066.65
处置子公司		1,587,219.90	150,308.16	174,363.21	611,636.76	2,523,528.03
划分为持有待售的资产	123,739,187.52					123,739,187.52
4.期末余额	1,897,914,938.79	1,287,497,440.77	75,929,457.93	124,868,947.52	149,534,364.98	3,535,745,149.99
二、累计折旧						
1.期初余额	256,944,326.38	490,849,550.87	44,868,649.05	67,333,297.77	76,555,149.55	936,550,973.62
2.本期增加金额	65,742,873.25	167,965,382.30	7,848,274.71	15,753,341.92	21,749,881.10	279,059,753.28
(1) 计提	65,679,241.09	109,218,766.35	7,142,904.52	13,092,862.62	18,401,722.48	213,535,497.06
企业合并增加	63,632.16	58,746,615.95	705,370.19	2,660,479.30	3,348,158.62	65,524,256.22
3.本期减少金额	21,290,596.78	33,280,524.42	4,570,105.90	2,838,509.62	5,311,634.90	67,291,371.62
(1) 处置或报废	1,952,912.16	33,193,102.84	4,489,863.28	2,713,045.73	5,260,732.40	47,609,656.41
处置子公司		87,421.58	80,242.62	125,463.89	50,902.50	344,030.59
划分为持有待售的资产	19,337,684.62					19,337,684.62
4.期末余额	301,396,602.85	625,534,408.75	48,146,817.86	80,248,130.07	92,993,395.75	1,148,319,355.

三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,596,518,335.94	661,963,032.02	27,782,640.07	44,620,817.45	56,540,969.23	2,387,425,794.71
2.期初账面价值	1,683,907,570.30	599,798,119.68	33,666,689.04	34,675,036.09	54,169,358.98	2,406,216,774.09

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
贵阳医科大学附属白云医院二期综合楼	280,461,185.31	相关手续尚在办理中
贵州省肿瘤医院有限公司三期综合大楼	211,679,011.98	相关手续尚在办理中



仁怀新朝阳医院有限公司综合楼	137,592,098.04	相关手续尚在办理中
科开 I 号苑办公楼	129,525,752.90	部分楼层相关手续尚在办理中
贵州省六枝特区博大医院有限公司综合楼	66,439,867.06	相关手续尚在办理中
贵州同德药业有限公司中药饮片厂房	58,484,123.34	相关手续尚在办理中
贵州信邦制药股份有限公司胶囊剂厂房	27,228,839.75	相关手续尚在办理中
贵州省肿瘤医院有限公司停车库	12,652,085.85	相关手续尚在办理中
贵州省肿瘤医院有限公司门诊大楼	12,589,598.60	相关手续尚在办理中
六盘水安居医院有限公司鑫丰 2 号综合楼（1-6 层）	4,482,419.26	相关手续尚在办理中

其他说明

受限资产情况详见本报告“第十二节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“81、所有权或使用权受到限制的资产”。

## （6）固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	363,087,087.50	368,414,403.74
合计	363,087,087.50	368,414,403.74

### （1）在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
贵州省六枝特区博大医院有限公司建设项目	82,303,138.59		82,303,138.59	77,752,102.97		77,752,102.97
仁怀新朝阳医院有限公司建设项目	16,147,539.04		16,147,539.04	16,147,539.04		16,147,539.04

贵州医科大学附属白云医院三期建设工程项目	24,678,612.62		24,678,612.62	13,962,403.50		13,962,403.50
中肽生化有限公司多肽产能扩建技术改造项目	952,830.19		952,830.19	11,027,634.08		11,027,634.08
中肽生化有限公司诊断试剂及多肽制剂产业基地技术改造项目	146,649,411.32		146,649,411.32	146,649,411.32		146,649,411.32
中肽生化有限公司 GMP 大楼工程	440,363.17		440,363.17	21,908,542.14		21,908,542.14
贵州科开医药有限公司凯里现代医药物流配送中心工程	21,151,543.11		21,151,543.11	28,583,488.17		28,583,488.17
零星工程	70,763,649.46		70,763,649.46	52,383,282.52		52,383,282.52
合计	363,087,087.50		363,087,087.50	368,414,403.74		368,414,403.74

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
贵州省六枝特区博大医院有限公司建设项目	200,000,000.00	77,752,102.97	4,551,035.62			82,303,138.59	81.47%	95.00%				募股资金
仁怀新朝阳医院有限公司建设项目	250,000,000.00	16,147,539.04				16,147,539.04	68.14%	95.00%				募股资金

贵州医科大学附属白云医院三期建设工程项目	515,000,000.00	13,962,403.50	10,716,209.12			24,678,612.62	4.79%	10.00%				其他
中肽生化有限公司多肽产能扩建技术改造项目	150,000,000.00	11,027,634.08	16,569,592.43	26,644,396.32		952,830.19	33.65%	35.00%				募股资金
中肽生化有限公司诊断及多肽制剂产业基地技术改造项目	480,000,000.00	146,649,411.32				146,649,411.32	30.61%	35.00%				募股资金
中肽生化有限公司 GMP 大楼工程	22,000,000.00	21,908,542.14	431,757.45	21,899,936.42		440,363.17	101.55%	100.00%				其他
贵州科开医药有限公司凯里现代医药物流配送中心工程	40,000,000.00	28,583,488.17	1,282,178.24	8,714,123.30		21,151,543.11	74.66%	98.00%				其他
零星工程		52,383,282.52	51,899,044.23	31,417,201.01	2,101,476.28	70,763,649.46						其他
合计	1,657,000,000.00	368,414,403.74	85,449,817.09	88,675,657.05	2,101,476.28	363,087,087.50	--	--				--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

无

**(4) 工程物资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

无

**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

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

适用  不适用

**24、油气资产**

适用  不适用

**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

**26、无形资产**

**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					

1.期初余额	201,159,316.65	24,533,670.25	159,583,442.44	28,756,896.08	414,033,325.42
2.本期增加金额				5,295,805.60	5,295,805.60
(1) 购置				3,546,535.20	3,546,535.20
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加				1,749,270.40	1,749,270.40
3.本期减少金额				589,394.28	589,394.28
(1) 处置					
处置子公司				589,394.28	589,394.28
4.期末余额	201,159,316.65	24,533,670.25	159,583,442.44	33,463,307.40	418,739,736.74
二、累计摊销					
1.期初余额	19,086,913.96	9,859,588.23	47,050,359.90	9,992,134.12	85,988,996.21
2.本期增加金额	4,712,107.39	1,077,132.90	15,579,294.68	4,187,270.67	25,555,805.64
(1) 计提	4,712,107.39	1,077,132.90	15,579,294.68	3,480,628.52	24,849,163.49
企业合并增加				706,642.15	706,642.15
3.本期减少金额				589,394.28	589,394.28
(1) 处置					
处置子公司				589,394.28	589,394.28
4.期末余额	23,799,021.35	10,936,721.13	62,629,654.58	13,590,010.51	110,955,407.57
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					

1.期末账面价值	177,360,295.30	13,596,949.12	96,953,787.86	19,873,296.89	307,784,329.17
2.期初账面价值	182,072,402.69	14,674,082.02	112,533,082.54	18,764,761.96	328,044,329.21

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

受限资产情况详见本报告“第十二节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“81、所有权或使用权受到限制的资产”。

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
贵州科开医药有限公司	597,117,086.17					597,117,086.17
贵州盛远医药有限公司	8,422,618.73					8,422,618.73
中肽生化有限公司、康永生物技术有限公司	1,709,488,337.90					1,709,488,337.90
合计	2,315,028,042.80					2,315,028,042.80

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
贵州科开医药有 限公司						
贵州盛远医药有 限公司						
中肽生化有限公 司、康永生物技 术有限公司	1,536,812,732.30					1,536,812,732.30
合计	1,536,812,732.30					1,536,812,732.30

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

①本公司以2014年3月31日为购买日，发行股票及支付现金收购了贵州科开医药有限公司99.81%的权益。公司承诺将以10元/出资额的价格用现金继续收购贵州科开医药有限公司剩余0.19%股权。截止2014年12月31日公司持有贵州科开医药有限公司99.981%股权。重组后的继续收购且交易价格不变并交易间隔期未满一年，视同一揽子交易，将继续收购成本1,100,000.00元并入合并成本计算商誉。贵州科开医药有限公司购买日的可辨认净资产的公允价值为人民币417,288,860.71元。合并成本超过按比例确认的贵州科开医药有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币597,117,086.17元，确认为合并贵州科开医药有限公司相关的商誉。

2014年3月14日贵州科开医药有限公司办理了工商变更登记。

②贵州科开医药有限公司以2014年9月30日为购买日，支付人民币27,119,300.00元收购了贵州盛远医药有限公司100.00%的权益。贵州盛远医药有限公司购买日的可辨认净资产的公允价值为人民币18,696,681.27元。合并成本超过按比例确认的贵州盛远医药有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币8,422,618.73元，确认为合并贵州盛远医药有限公司相关的商誉。

2014年9月11日贵州盛远医药有限公司办理了工商变更登记。

③本公司以2016年1月1日为购买日，发行股票及支付现金收购了中肽生化有限公司100.00%的权益。中肽生化有限公司购买日的可辨认净资产的公允价值为人民币290,511,662.10元。合并成本超过按比例确认的中肽生化有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币1,709,488,337.90元，确认为合并中肽生化有限公司相关的商誉。

2015年12月16日中肽生化有限公司办理了工商变更登记。

注：应充分披露商誉所在资产组或资产组组合的相关信息，包括该资产组或资产组组合的构成、账面金额、确定方法，并明确说明该资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致。如果资产组或资产组组合的构成发生变化，应在披露前后会计期间资产组或资产组组合构成的同时，充分披露导致其变化的主要事实与依据。说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

公司期末对与商誉相关的各资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

①贵州科开医药有限公司资产组组合

1) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

贵州科开医药有限公司评估基准日的评估范围是贵州科开医药有限公司形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法：商誉全部分摊至本资产组或资产组组合。

2) 商誉减值测试过程、关键参数、商誉减值损失的确认方法及结论

贵州科开医药有限公司项下分为3个资产组组合分别进行测试，测试过程如下：

项目	医药流通板块	医疗服务板块	医药零售板块
商誉账面余额①	354,609,400.02	173,093,145.59	69,414,540.56
商誉减值准备余额②			
商誉的账面价值③=①-②	354,609,400.02	173,093,145.59	69,414,540.56
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	675,040.44	48,878,982.95	132,138.69
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	355,284,440.46	221,972,128.54	69,546,679.25
资产组的账面价值⑥	29,191,824.40	330,305,981.00	2,777,761.13
包含整体商誉资产组的公允价值⑦=⑤+⑥	384,476,264.86	552,278,109.54	72,324,440.38
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	439,175,135.07	564,854,604.61	77,619,149.83
商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧			

相关关键参数如下：

资产组及资产组组合	关键参数				
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率（税前）
医药流通板块	2020年-2024年（后续为稳定期）	注1	0.00%	根据预测的收入、成本、费用等计算	12.09%
医疗服务板块	2020年-2024年（后续为稳定期）	注2	0.00%	根据预测的收入、成本、费用等计算	12.52%
医药零售板块	2020年-2024年（后续为稳定期）	注3	0.00%	根据预测的收入、成本、费用等计算	11.89%

注1：包含商誉的资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算。其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率12.09%。预计2020年至2024年之间销售收入增长率分别为-20.00%、13.58%、13.27%、12.94%、12.58%。

注2：包含商誉的资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算。其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率12.52%。预计2020年至2024年之间销售收入增长率分别为8.62%、12.50%、11.59%、8.72%、8.26%。

注3：包含商誉的资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算。其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率11.89%。预计2020年至2024年之间销售收入增长率分别为0.00%、13.50%、13.00%、12.50%、11.50%。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计收入、成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前折现率。

上述对可收回金额的预计表明贵州科开医药有限公司资产组组合未出现减值损失。

②贵州盛远医药有限公司资产组组合

1) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息



贵州盛远医药有限公司评估基准日的评估范围是贵州盛远医药有限公司形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法：商誉全部分摊至本资产组或资产组组合。

2) 商誉减值测试过程、关键参数、商誉减值损失的确认方法及结论

项目	贵州盛远医药有限公司
商誉账面余额①	8,422,618.73
商誉减值准备余额②	
商誉的账面价值③=①-②	8,422,618.73
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	8,422,618.73
资产组的账面价值⑥	67,456.54
包含整体商誉资产组的公允价值⑦=⑤+⑥	8,490,075.27
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	38,239,453.28
商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧	

相关关键参数如下：

资产组及资产组组合	关键参数				
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率（税前）
合 贵州盛远医药有限公司	2020年-2024年（后续为稳定期）	注	0.00%	根据预测的收入、成本、费用等计算	13.15%

注：包含商誉的资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算。其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率13.15%。预计2020年至2024年之间销售收入增长率分别为0.00%、2.00%、1.50%、1.00%、0.50%。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计收入、成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和资产组特定风险的税前折现率。

上述对可收回金额的预计表明贵州盛远医药有限公司资产组组合未出现减值损失。

③中肽生化有限公司、康永生物技术有限公司资产组组合

1) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

中肽生化有限公司、康永生物技术有限公司评估基准日的评估范围是中肽生化有限公司、康永生物技术有限公司形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法：商誉全部分摊至本资产组或资产组组合。

2) 商誉减值测试过程、关键参数、商誉减值损失的确认方法及结论

项目	中肽生化有限公司、康永生物技术有限公司
商誉账面余额①	1,709,488,337.90
商誉减值准备余额②	1,536,812,732.30
商誉的账面价值③=①-②	172,675,605.60
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	172,675,605.60
资产组的账面价值⑥	120,945,997.35
包含整体商誉资产组的公允价值⑦=⑤+⑥	293,621,602.95
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	323,618,747.04

商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧	
-------------------	--

相关关键参数如下：

资产组及资产组组合	关键参数				
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率（税前）
中肽生化有限公司、康永生物技术有限公司	2020年-2024年（后续为稳定期）	注	0.00%	根据预测的收入、成本、费用等计算	12.82%

注：包括商誉的资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算。其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率12.82%。预计2020年至2024年之间销售收入增长率分别为-10.00%、5.76%、4.76%、3.76%、2.76%。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计收入、成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和资产组特定风险的税前折现率。

上述对可收回金额的预计表明中肽生化有限公司、康永生物技术有限公司资产组组合未出现减值损失。

注：应在披露商誉减值金额的同时，详细披露商誉减值测试的过程与方法，包括但不限于可收回金额的确定方法、重要假设及其合理理由、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及其确定依据等信息。如果前述信息与形成商誉时或以前年度商誉减值测试时的信息、公司历史经验或外部信息明显不一致，还应披露存在的差异及其原因。

商誉减值测试的影响

无

注：形成商誉时的并购重组相关方有业绩承诺的，应充分披露业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响。

其他说明

无

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	26,716,244.91	60,008,790.99	11,354,865.48	1,054,623.33	74,315,547.09
租赁费	38,638,811.25	332,203.00	7,395,042.65		31,575,971.60
改造工程	4,570,516.21	5,421,692.78	1,621,791.39		8,370,417.60
技术许可权	24,281,250.00		2,913,750.00		21,367,500.00
维保费	18,698,401.05	47,999.00	3,509,971.91		15,236,428.14
配送费	18,201,529.51	44,240,681.72	7,250,616.63		55,191,594.60
其他	1,138,525.16	3,166,912.54	2,193,237.20		2,112,200.50
合计	132,245,278.09	113,218,280.03	36,239,275.26	1,054,623.33	208,169,659.53

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	197,478,465.03	39,168,088.05	190,047,211.34	36,045,061.00
内部交易未实现利润	65,359,565.69	13,697,579.75	36,152,818.53	7,233,825.99
可抵扣亏损	352,906.00	52,935.90	371,906.00	55,785.90
合计	263,190,936.72	52,918,603.70	226,571,935.87	43,334,672.89

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		52,918,603.70		43,334,672.89

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,561,319,368.55	1,555,957,653.40
可抵扣亏损	223,431,998.14	168,789,204.97
合计	1,784,751,366.69	1,724,746,858.37

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		3,761,290.34	
2020 年	14,193,120.66	14,193,120.66	

2021 年	49,000,159.20	49,000,159.20	
2022 年	36,105,954.85	36,105,954.85	
2023 年	65,728,679.92	65,728,679.92	
2024 年	58,404,083.51		
合计	223,431,998.14	168,789,204.97	--

其他说明：

无

### 31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
对贵州医科大学附属乌当医院投资款项		36,000,000.00
合计		36,000,000.00

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	367,740,000.00	746,870,250.00
抵押借款	66,120,000.00	66,120,000.00
保证借款	1,385,500,000.00	1,448,500,000.00
信用借款	1,616,000,000.00	1,614,700,000.00
未到期应付利息		131,478.75
合计	3,435,360,000.00	3,876,321,728.75

短期借款分类的说明：

本公司期末短期抵押及质押借款具体情况详见本报告之“第十二节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“所有权或使用权受到的限制的资产”，保证借款具体情况详见本报告之“十二、关联方及关联交易”之“5、关联交易情况”之“（4）关联担保情况”。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

无

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	185,614,681.35	277,636,874.12
合计	185,614,681.35	277,636,874.12

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	738,706,485.63	705,535,189.16
1 至 2 年	59,370,092.74	43,915,658.71
2 至 3 年	18,203,869.00	18,345,713.16
3 年以上	19,039,139.85	14,971,305.71
合计	835,319,587.22	782,767,866.74

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
徐州倍耳电子有限公司	4,922,072.00	未结算
美康生物科技股份有限公司	1,710,595.08	未结算
贵州建工集团第四建筑工程有限责任公司	1,500,000.00	未结算
重庆中航鸿基保税物流有限公司	1,094,400.00	未结算
合计	9,227,067.08	--

其他说明：

无

**37、预收款项**

是否已执行新收入准则

 是  否**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	95,486,375.75	76,841,404.45
1 至 2 年	3,008,002.47	2,413,158.00
2 至 3 年	379,002.23	1,501,806.11
3 年以上	691,001.70	2,134,060.53
合计	99,564,382.15	82,890,429.09

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

项目	金额

其他说明：

无

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	20,703,219.26	797,547,599.58	793,000,559.00	25,250,259.84
二、离职后福利-设定提存计划		71,672,689.36	71,672,689.36	
合计	20,703,219.26	869,220,288.94	864,673,248.36	25,250,259.84

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	17,965,244.72	686,521,611.32	682,516,342.34	21,970,513.70
2、职工福利费		34,232,053.14	34,232,053.14	
3、社会保险费		43,049,584.48	43,049,584.48	
其中：医疗保险费		36,926,525.16	36,926,525.16	
工伤保险费		1,499,757.63	1,499,757.63	
生育保险费		4,623,301.69	4,623,301.69	
4、住房公积金	23,365.06	26,984,849.59	27,004,179.65	4,035.00
5、工会经费和职工教育经费	1,440,220.62	5,963,390.89	5,433,282.72	1,970,328.79
8、其他短期薪酬	1,274,388.86	796,110.16	765,116.67	1,305,382.35
合计	20,703,219.26	797,547,599.58	793,000,559.00	25,250,259.84

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		67,135,966.45	67,135,966.45	
2、失业保险费		2,489,855.55	2,489,855.55	
3、企业年金缴费		2,046,867.36	2,046,867.36	
合计		71,672,689.36	71,672,689.36	

其他说明：

无

#### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,579,326.54	11,482,616.24
企业所得税	24,053,895.05	20,470,873.51
个人所得税	624,588.56	768,742.40
城市维护建设税	1,152,058.01	965,501.83
教育费附加	1,225,183.00	1,052,463.30
其他税费	2,421,396.07	1,160,501.12
合计	44,056,447.23	35,900,698.40

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,339,000.00	1,339,000.00
应付股利	875,065.32	875,065.32
其他应付款	315,089,350.69	258,855,042.86
合计	317,303,416.01	261,069,108.18

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	1,339,000.00	1,339,000.00
短期借款应付利息		
合计	1,339,000.00	1,339,000.00



重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	875,065.32	875,065.32
合计	875,065.32	875,065.32

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	122,275,582.60	115,047,491.88
代收代付款	17,928,990.63	21,249,833.82
股权转让款	45,658,212.00	1,408,212.00
借款	88,061,779.15	80,392,071.76
业务周转金	37,157,139.00	31,280,000.00
其他	4,007,647.31	9,477,433.40
合计	315,089,350.69	258,855,042.86

### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
贵阳市医疗保险费用结算中心	22,567,139.00	业务周转金
贵阳市社会保险收付管理中心	14,590,000.00	业务周转金
贵阳市公共住宅投资建设（集团）有限公司	6,768,265.22	贵州省贵阳市云岩区建设局付给头桥社区拆迁补偿款，由贵州肿瘤医院有限公司代收代付，为此尚付清款项
合计	43,925,404.22	--

其他说明

无

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付保证金及管理费	42,000,000.00	
合计	42,000,000.00	

其他说明：道真仡佬族苗族自治县中医院应付公司保证金及管理费。

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	25,000,000.00	
合计	25,000,000.00	

其他说明：

一年内到期的长期借款具体情况详见本报告之“十二、关联方及关联交易”之“5、关联交易情况”之“（4）关联担保情况”。

#### 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券的增减变动：		

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### （1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		25,000,000.00
合计		25,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
贵州信邦制药股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	298,636,431.47	298,187,871.73
合计	298,636,431.47	298,187,871.73

##### (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）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
贵州信邦制药股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	300,000,000.00	2017-12-5	5 年	300,000,000.00	298,187,871.73		18,540,000.00	448,559.74	18,540,000.00		298,636,431.47
合计	--	--	--	300,000,000.00	298,187,871.73		18,540,000.00	448,559.74	18,540,000.00		298,636,431.47

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

##### (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

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的	期初	本期增加	本期减少	期末
-------	----	------	------	----

金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	352,906.00	371,906.00	
合计	352,906.00	371,906.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

唐训果起诉贵州省肿瘤医院有限公司误诊产生医疗事故，并经省医学会鉴定结论为三级乙等医疗事故，医院承担主要责任。唐训果诉讼请求赔偿损失共计人民币1,410,931.44元，贵州省肿瘤医院有限公司预计将承担赔偿责任800,000.00元。

2014年3月，贵阳市中级人民法院判决贵州省肿瘤医院有限公司支付前期医疗赔偿款276,094.00元，并将承担以后若干年份医疗费用。贵州省肿瘤医院有限公司于2014年5月支付前期医疗赔偿款276,094.00元；2014年11月支付医疗费用30,000.00元；2015年12月支付医疗费用20,000.00元；2016年10月支付医疗费用23,000.00元；2017年11月支付医疗费用33,000.00元；2018年12月支付医疗费用46,000.00元；2019年11月支付医疗费用19,000.00元。合计已支付447,094.00元，预计负债余额352,906.00元。

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	24,945,781.71	50,941,091.06	13,261,084.98	62,625,787.79	
合计	24,945,781.71	50,941,091.06	13,261,084.98	62,625,787.79	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------------	------------	------	------	-------------

半夏、何首乌、续断、头花蓼 4 种药材规范化种植关键技术研究与应用示范	4,522,916.75			324,999.96			4,197,916.79	与资产相关
固体制剂 GMP 生产线扩建项目	1,225,000.00			300,000.00			925,000.00	与资产相关
植物提取物 GMP 生产线扩建项目	816,666.67			200,000.00			616,666.67	与资产相关
固体制剂 GMP 生产线建设项目	2,527,583.33			619,000.00			1,908,583.33	与资产相关
三期扩建投资项目	1,882,999.88			269,000.04			1,613,999.84	与资产相关
石阡县中药材种繁基地建设产业化扶贫项目	1,006,666.67			40,000.00			966,666.67	与资产相关
GSP 技术改造项目	1,462,333.42			81,999.96			1,380,333.46	与资产相关
国家基药所需中药材种子种苗（丹参、太子参、黄精、何首乌）繁育基地（贵州）种植基地建设项目	1,761,111.11			66,666.67			1,694,444.44	与资产相关
西南药物制剂国家地方联合工程研究中心（贵州）创新能力建设项目	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关

胶囊剂生产线配套扩建项目	349,999.88			50,000.04			299,999.84	与资产相关
芪胶升白胶囊等三个独家国家医保大品种产业化发展的关键技术研究	1,496,700.00						1,496,700.00	与资产相关
世界银行贷款贵州农村发展项目	1,893,804.00			168,327.25			1,725,476.75	与资产相关
贵州中药材创新成果运用及科技扶贫示范基地建设项目	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
社发领域科技支撑计划项目经费		800,000.00					800,000.00	与资产相关
生物医药合同研发和生产服务平台建设专项资金		39,000,000.00					39,000,000.00	与资产相关
社保基金返还		2,981,425.59		2,981,425.59				与收益相关
2017 年开发区企业研发费用投入资助		2,190,000.00		2,190,000.00				与收益相关
2018 年杭州市生物医药产业发展项目资助金		2,038,600.00		2,038,600.00				与收益相关

杭州经济技术开发区 2017 年促进 商务发展 (外经贸) 财政专项资金		655,200.00		655,200.00				与收益相关
钱塘新区 2018 年中 央、省、市 促进外经贸 发展专项资 金补助		548,002.00		548,002.00				与收益相关
基于互联网 +医养结合 的智慧健康 养老平台关 键技术研究 及应用示范		500,000.00		500,000.00				与收益相关
杭州钱塘新 区发给公司 的创业启动 资金补助		400,000.00		400,000.00				与收益相关
贵阳市科学 技术局汇来 "高新技术 企业"补助 款		200,000.00		200,000.00				与收益相关
物流园区数 据接入省物 流云平台补 助		200,000.00		200,000.00				与收益相关
十三五项目 补贴收入		160,900.00		160,900.00				与收益相关
云岩区科技 局项目款		150,000.00		150,000.00				与收益相关
2018 年铜货 出山奖励扶 持资金		107,105.40		107,105.40				与收益相关



"115"引进国外智力项目资助经费		100,000.00		100,000.00				与收益相关
杭州经济技术开发区补贴款		100,000.00		100,000.00				与收益相关
中共贵阳市委组织部人才补助		100,000.00		100,000.00				与收益相关
仁怀市卫生健康局第三产业扶持奖补资金		100,000.00		100,000.00				与收益相关
2018 年第四季度专利资助款		55,000.00		55,000.00				与收益相关
2018 年企业和个人获得授权专利资助		50,000.00		50,000.00				与收益相关
2019 年第一批省级科技发展专项基金(省级政府补贴免征企业所得税)		50,000.00		50,000.00				与收益相关
云岩区市场监督管理局知识产权自助费		50,000.00		50,000.00				与收益相关
遵义市物流标准化试点城市结项验收项目补助资金		50,000.00		50,000.00				与收益相关
新增入库"四上"企业奖励金		50,000.00		50,000.00				与收益相关

2018 年杭州市污染源自动监控设备建设补助资金		45,000.00		45,000.00				与收益相关
杭州市大学生见习补贴		43,667.62		43,667.62				与收益相关
纳入全国扶贫开发信息系统的农村建档立卡贫困人员补贴		31,850.00		31,850.00				与收益相关
仁怀市工业与信息化局奖励		30,000.00		30,000.00				与收益相关
仁怀市疾病预防控制中心艾滋病检测费		29,009.00		29,009.00				与收益相关
上限企业奖励		25,000.00		25,000.00				与收益相关
铜仁市研发后补助经费		24,000.00		24,000.00				与收益相关
2019 年第一季度专利资助款		20,000.00		20,000.00				与收益相关
安顺市卫生和计划生育委员会拨付 2019 年中央财政医疗救助补助资金		10,200.00		10,200.00				与收益相关
贵州省市场监督管理局（2019 年第二季度专利资助）		10,000.00		10,000.00				与收益相关

2018 年度经开区科技创新创业政策奖励（补助）资金		10,000.00		10,000.00				与收益相关
稳岗补贴		11,926.45		11,926.45				与收益相关
碧江区就业局 2019 年贫困劳动力补贴		4,000.00		4,000.00				与收益相关
铜仁市扶贫办吸纳精准扶贫户补贴		4,000.00		4,000.00				与收益相关
安顺市西秀区卫生和计划生育局 2018 年基本公共卫生服务项目		3,416.00		3,416.00				与收益相关
安顺市卫生健康局急救救助补助资金		1,800.00		1,800.00				与收益相关
西秀区疾控中心款死因监测项目经费		989.00		989.00				与收益相关

其他说明：

无

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,667,228,611.00						1,667,228,611.00

其他说明:

#### 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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

#### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,621,271,537.32			3,621,271,537.32
其他资本公积	3,052,343.92			3,052,343.92
合计	3,624,323,881.24			3,624,323,881.24

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

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实行股权激励回购		369,191,858.46		369,191,858.46
合计		369,191,858.46		369,191,858.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

详见本报告“第十二节财务报告”之“十六、其他重要事项”之“7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项”

#### 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-15,303,916.14	2,522,256.82				2,522,256.82	-12,781,659.32
外币财务报表折算差额	-15,303,916.14	2,522,256.82				2,522,256.82	-12,781,659.32
其他综合收益合计	-15,303,916.14	2,522,256.82				2,522,256.82	-12,781,659.32

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	54,210,588.74			54,210,588.74
合计	54,210,588.74			54,210,588.74

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

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-363,001,551.82	964,756,456.75
调整后期初未分配利润	-363,001,551.82	964,756,456.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	236,301,518.87	-1,296,605,450.24
减：应付普通股股利		50,016,858.33

其他		18,864,300.00
期末未分配利润	-126,700,032.95	-363,001,551.82

调整期初未分配利润明细:

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

## 61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,590,812,903.79	5,176,607,090.40	6,545,405,027.99	5,132,629,686.52
其他业务	64,250,673.71	13,941,545.55	34,873,890.06	14,118,038.80
合计	6,655,063,577.50	5,190,548,635.95	6,580,278,918.05	5,146,747,725.32

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

无

## 62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	9,385,086.88	11,340,257.31
教育费附加	7,992,964.59	9,810,458.00
房产税	5,833,376.51	5,845,087.47
土地使用税	988,813.15	1,336,464.83
车船使用税	66,471.38	68,977.80
印花税	2,923,247.45	3,078,549.29
其他税费	29,701.78	8,734.89
合计	27,219,661.74	31,488,529.59

其他说明:

无

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场及学术推广	284,883,384.69	294,152,333.28
工资及福利	85,742,008.94	70,294,469.56
办公费	39,374,035.74	27,685,261.74
运输费	18,414,631.84	27,318,186.45
其他销售费用	3,835,754.43	4,786,171.78
合计	432,249,815.64	424,236,422.81

其他说明：

无

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	191,555,871.32	185,385,264.38
办公及差旅费	77,060,215.70	70,056,781.67
业务招待费	17,326,092.39	18,350,859.61
咨询服务费	23,378,808.62	30,932,413.43
折旧及摊销费	119,911,228.83	111,802,010.14
会议费	6,823,151.23	1,428,281.53
其他管理费用	24,887,971.09	35,940,245.09
合计	460,943,339.18	453,895,855.85

其他说明：

无

**65、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	20,439,041.46	23,474,451.24
办公及差旅费	365,465.20	369,210.53
折旧及摊销费	3,884,951.83	1,939,661.61
检验及设备维护费	1,883,539.26	865,359.99
直接材料	9,293,901.92	9,551,954.57

其他费用	710,662.88	491,638.46
合计	36,577,562.55	36,692,276.40

其他说明：

无

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	164,767,519.18	149,848,517.52
减：利息收入	17,116,251.46	16,270,870.20
汇兑损益	-642,010.86	-19,975,785.92
银行手续费和其他	1,444,133.87	2,628,002.03
合计	148,453,390.73	116,229,863.43

其他说明：

无

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
固体制剂 GMP 生产线建设项目	619,000.00	619,000.00
半夏、何首乌、续断、头花蓼 4 种药材规范化种植关键技术研究与应用示范	324,999.96	324,999.96
固体制剂 GMP 生产线扩建项目	300,000.00	300,000.00
三期扩建投资项目	269,000.04	269,000.04
植物提取物 GMP 生产线扩建项目	200,000.00	200,000.00
国家基药所需中药材种子种苗（丹参、太子参、黄精、何首乌）繁育基地（贵州）种植基地建设项目	66,666.67	66,666.67
石阡县中药材种繁基地建设产业化扶贫项目	40,000.00	40,000.00
GSP 技术改造项目	81,999.96	81,999.96
胶囊剂生产线配套扩建项目	50,000.04	50,000.04
世界银行贷款贵州农村发展项目	168,327.25	
社保基金返还	2,981,425.59	
2017 年开发区企业研发费用投入资助	2,190,000.00	



2018 年杭州市生物医药产业发展项目资助金	2,038,600.00	
杭州经济技术开发区 2017 年促进商务发展（外经贸）财政专项资金	655,200.00	
钱塘新区 2018 年中央、省、市促进外经贸发展专项资金补助	548,002.00	
基于互联网+医养结合的智慧健康养老平台关键技术研究及应用示范	500,000.00	
杭州钱塘新区发给公司的创业启动资金补助	400,000.00	
贵阳市科学技术局汇来“高新技术企业”补助款	200,000.00	
物流园区数据接入省物流云平台补助	200,000.00	
十三五项目补贴收入	160,900.00	
云岩区科技局项目款	150,000.00	
2018 年铜货出山奖励扶持资金	107,105.40	
“115”引进国外智力项目资助经费	100,000.00	
杭州经济技术开发区补贴款	100,000.00	
中共贵阳市委组织部人才补助	100,000.00	
仁怀市卫生健康局第三产业扶持奖补资金	100,000.00	
2018 年第四季度专利资助款	55,000.00	
2018 年企业和个人获得授权专利资助	50,000.00	
2019 年第一批省级科技发展专项基金（省级政府补贴免征企业所得税）	50,000.00	
云岩区市场监督管理局知识产权自助费	50,000.00	
遵义市物流标准化试点城市结项验收项目补助资金	50,000.00	
新增入库“四上”企业奖励金	50,000.00	
2018 年杭州市污染源自动监控设备建设补助资金	45,000.00	
杭州市大学生见习补贴	43,667.62	
纳入全国扶贫开发信息系统的农村建档立卡贫困人员补贴	31,850.00	
仁怀市工业与信息化局奖励	30,000.00	
仁怀市疾病预防控制中心艾滋病检测费	29,009.00	
上限企业奖励	25,000.00	

铜仁市研发后补助经费	24,000.00	
2019 年第一季度专利资助款	20,000.00	
安顺市卫生和计划生育委员会拨付 2019 年中央财政医疗救助补助资金	10,200.00	
贵州省市场监督管理局（2019 年第二季度专利资助）	10,000.00	
2018 年度经开区科技创新创业政策奖励（补助）资金	10,000.00	
稳岗补贴	11,926.45	
碧江区就业局 2019 年贫困劳动力补贴	4,000.00	
铜仁市扶贫办吸纳精准扶贫户补贴	4,000.00	
安顺市西秀区卫生和计划生育局 2018 年基本公共卫生服务项目	3,416.00	
安顺市卫生健康局应急救助补助资金	1,800.00	
西秀区疾控中心款死因监测项目经费	989.00	
罗甸县财政局产业扶持资金		10,290,000.00
杭州经济技术开发区 2017 年经济奖励政策资金		1,583,100.00
贵州省科技厅 2017 年国际知识产权示范企业、优势企业补助项目经费		500,000.00
遵义市物流标准化试点城市结项验收项目补助资金		500,000.00
2018 年度第一批中央外经贸发展专项资金		350,000.00
杭州经济技术开发区 2016 年促进商务发展（外经贸）专项资金		328,700.00
“遵医云医院”遵医附院互联网医院应用示范项目		300,000.00
2017 年第二批杭州市社会发展科研结转项目补助		230,000.00
2017 年第二批杭州市社会发展科研结转项目补助		230,000.00
社保失业基金稳岗补贴收入		190,341.81
贵阳市科学技术局“高新技术企业”补助款		150,000.00
2017 年度杭州市“115”引进国外智力计划项目资助经费		150,000.00

2017 年度杭州市“115”引进国外智力计划项目资助经费		150,000.00
开发区 2016 年度第二批杭州市“115”引进国外智力计划项目资助经费		50,000.00
人才科技局（企业类）发展补贴收入		50,000.00
代征手续费返还	703.56	43,237.68
杭州市人才服务局实训补贴款		39,041.00
安顺市卫生和计划生育委员会 2018 年中央财政医疗救助补助资金		37,400.00
2018 年第二批中央外经贸发展专项资金（中小外资企业拓市场项目）		27,100.00
安顺市卫生和计划生育委员会 2017 年中央财政城乡医疗救助资金		19,000.00
罗甸县财政局专利资助非布索坦原料及片剂的研制开发资金		10,000.00
中共罗甸县委组织部奖金		10,000.00
杭州经济技术开发区 2017 今年科技创新创业政策奖励（补助）资金		10,000.00
都匀市工业和信息化局入库奖励		2,000.00
安顺市西秀区疾病预防控制中心慢病监测款		1,547.00

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	2,335,050.87	-7,549,024.47
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	658,463.02	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		344,587.43
处置可供出售金融资产取得的投资收益		3,064.98
法人理财产品收益		1,284,410.96
合计	2,993,513.89	-5,916,961.10

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

无

**70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	976,386.31	
应收账款减值损失	-31,440,280.20	
合计	-30,463,893.89	

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-40,093,501.80
十三、商誉减值损失		-1,536,812,732.30
合计	0.00	-1,576,906,234.10

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	141,660.55	-730,649.80

#### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
盘盈利得	281,095.14		281,095.14
其他	1,708,356.93	4,350,507.67	1,708,356.93
合计	1,989,452.07	4,350,507.67	1,989,452.07

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

无

#### 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	5,162,519.00	14,344,556.47	5,162,519.00
盘亏损失	299,526.25		299,526.25
非流动资产毁损报废损失	4,193,220.30	751,900.02	4,193,220.30
其他	5,861,185.38	5,299,797.10	5,861,185.38
合计	15,516,450.93	20,396,253.59	15,516,450.93

其他说明：

无

#### 76、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	77,339,449.82	79,590,580.00

递延所得税费用	-9,583,930.81	-7,815,506.01
合计	67,755,519.01	71,775,073.99

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	331,477,241.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	49,721,586.29
子公司适用不同税率的影响	3,036,356.02
调整以前期间所得税的影响	3,084,157.63
非应税收入的影响	6,699,535.14
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,516,042.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-342,218.28
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	6,947,974.27
研发费加计扣除的影响	-3,284,731.30
小微企业税收优惠	-623,183.03
所得税费用	67,755,519.01

其他说明

无

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	88,893,371.06	59,582,225.89
利息收入	17,116,251.46	16,270,870.20
退回药品配送保证金	275,438,300.00	54,200,000.00
其他往来收款	236,506,258.79	123,210,863.74
合计	617,954,181.31	253,263,959.83

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**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	1,444,133.87	2,628,002.03
管理、研发费用付现	102,435,906.37	82,019,292.60
销售费用付现	296,507,806.70	269,735,377.97
捐赠支出	5,162,519.00	14,344,556.47
其他往来付款	55,971,216.64	116,765,881.25
药品配送保证金	60,560,000.00	230,138,300.00
合计	522,081,582.58	715,631,410.32

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**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到黔东南众康医院有限公司款项	119,815.65	
收到黔南州腾辉大药房有限公司现金净额	57,810.18	
收到贵州医科大学附属乌当医院现金净额	3,395,018.23	
合计	3,572,644.06	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到票据保证金及质押货币资金	119,382,362.19	131,135,327.98
合计	119,382,362.19	131,135,327.98

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付票据保证金及质押货币资金	90,229,407.07	119,382,362.19
支付回购股份款	369,191,858.46	300,000,000.00
合计	459,421,265.53	419,382,362.19

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	263,721,722.93	-1,283,183,286.10
加：资产减值准备	30,463,893.89	1,576,906,234.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	213,535,497.06	190,903,275.33
无形资产摊销	24,849,163.49	23,976,287.14
长期待摊费用摊销	36,239,275.26	26,422,569.19
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）	-141,660.55	-730,649.80
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	4,193,220.30	751,900.02
财务费用（收益以“—”号填列）	164,767,519.18	149,848,517.52
投资损失（收益以“—”号填列）	-2,993,513.89	-5,916,961.10
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-9,583,930.81	-7,815,506.01
存货的减少（增加以“—”号填列）	50,141,306.21	-344,424,598.66



经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	198,381,563.26	-647,041,089.53
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-87,246,538.66	101,740,246.31
经营活动产生的现金流量净额	886,327,517.67	-218,563,061.59
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,145,388,286.15	1,494,862,355.22
减：现金的期初余额	1,494,862,355.22	2,013,996,993.87
现金及现金等价物净增加额	-349,474,069.07	-519,134,638.65

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	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	22,100,000.00
其中：	--
黔南州腾辉大药房有限公司	100,000.00
贵州医科大学附属乌当医院	22,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	25,552,828.41
其中：	--
黔南州腾辉大药房有限公司	157,810.18
贵州医科大学附属乌当医院	25,395,018.23
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-3,452,828.41

其他说明：

无

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	7,450,000.00
其中：	--
贵州华跃医药有限公司	2,940,000.00
杭州谱景柏泰科技有限公司	2,010,000.00

贵州黔瑞医药有限公司	2,500,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	320,622.85
其中：	--
贵州华跃医药有限公司	306,746.21
杭州谱景柏泰科技有限公司	13,876.64
贵州黔瑞医药有限公司	
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	7,129,377.15

其他说明：

无

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,145,388,286.15	1,494,862,355.22
其中：库存现金	2,103,008.75	7,238,481.16
可随时用于支付的银行存款	1,143,285,277.40	1,487,623,874.06
三、期末现金及现金等价物余额	1,145,388,286.15	1,494,862,355.22

其他说明：

无

#### 80、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：

无

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	58,834,641.06	票据保证金
应收票据	7,811,615.96	质押借款
固定资产	89,090,694.60	抵押借款
无形资产	7,198,412.64	抵押借款和质押借款
货币资金	158,000.00	信用卡保证金
货币资金	31,236,766.01	质押借款

应收款项融资	58,591,977.36	质押借款
合计	252,922,107.63	--

其他说明:

下列说明中涉及合并范围内往来质押贷款的，受限资产账面价值已合并抵消。

本公司将部分资产用于向银行进行质押或抵押，期末所有权受到限制的资产情况如下：

1、本公司以专利号为ZL200710077725.0的一种益气复脉、活血化瘀的益心舒中药制剂的检测方法、专利号为ZL200810069076.4的一种六味安消中药制剂的质量检测方法2个发明专利和本公司全资子公司贵州信邦远东药业有限公司以专利号为ZL200310119223.1的补益类胶囊的制备工艺发明专利，为本公司在中国农业银行股份有限公司罗甸县支行46,150,000.00元借款提供质押担保，资产原值119,491.51元，净值0元。

2、本公司以拥有的罗甸国用（龙坪）字第0165号土地使用权、罗龙坪国用（2013）字第018号国有土地使用权和土地使用权上的建筑物，为本公司在中国农业银行股份有限公司罗甸县支行66,120,000.00元的借款提供抵押担保，资产原值137,618,421.84元，净值96,289,107.24元。

3、本公司以拥有的信邦文字商标、邦消安文字商标等62项商标专用权（证书号码：1097704、1156635、11988429、11988430、1312785、1472519、1472520、1548513、14762016、3062550、3062607、3062609、3188529、3188531、5051359至2051368共10项、5051449至5051472共24项、5051474至5051478共5项、5051587至5051591共5项、6135282、6135283、6135317、6409820）为本公司在中国农业银行股份有限公司罗甸县支行230,590,000.00元的借款提供质押担保。

4、本公司以银行承兑汇票共162份，票面价值共计66,403,593.32元和货币资金31,236,766.01元为本公司在交通银行股份有限公司贵州省分行91,000,000.00元借款提供质押担保。

## 82、外币货币性项目

### （1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	121,700,662.23
其中：美元	17,434,792.53	6.9762	121,628,599.65
欧元			
港币			
英镑	9,220.47	7.8155	72,062.58
应收账款	--	--	114,620,026.52
其中：美元	16,430,152.02	6.9762	114,620,026.52
欧元			
港币			
其他应收款			287,743.97
其中：美元	41,246.52	6.9762	287,743.97

应付账款			531,178.75
其中：美元	76141.56	6.9762	531,178.75
其他应付款			34,823.80
其中：美元	4,991.80	6.9762	34,823.80
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

(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

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
半夏、何首乌、续断、头花蓼 4 种药材规范化种植关键技术研究与应用示范	4,522,916.75	递延收益	324,999.96
固体制剂 GMP 生产线扩建项目	1,225,000.00	递延收益	300,000.00
植物提取物 GMP 生产线扩建项目	816,666.67	递延收益	200,000.00
固体制剂 GMP 生产线建设项目	2,527,583.33	递延收益	619,000.00

三期扩建投资项目	1,882,999.88	递延收益	269,000.04
石阡县中药材种繁基地建设产业化扶贫项目	1,006,666.67	递延收益	40,000.00
GSP 技术改造项目	1,462,333.42	递延收益	81,999.96
国家基药所需中药材种子种苗（丹参、太子参、黄精、何首乌）繁育基地（贵州）种植基地建设项目	1,761,111.11	递延收益	66,666.67
西南药物制剂国家地方联合工程研究中心（贵州）创新能力建设项目	5,000,000.00	递延收益	
胶囊剂生产线配套扩建项目	349,999.88	递延收益	50,000.04
芪胶升白胶囊等三个独家国家医保大品种产业化发展的关键技术研究	1,496,700.00	递延收益	
世界银行贷款贵州农村发展项目	1,893,804.00	递延收益	168,327.25
贵州中药材创新成果运用及科技扶贫示范基地建设项目	1,000,000.00	递延收益	
社发领域科技支撑计划项目经费	800,000.00	递延收益	
生物医药合同研发和生产服务平台建设专项资金	39,000,000.00	递延收益	
社保基金返还	2,981,425.59	其他收益	2,981,425.59
2017 年开发区企业研发费用投入资助	2,190,000.00	其他收益	2,190,000.00
2018 年杭州市生物医药产业发展项目资助金	2,038,600.00	其他收益	2,038,600.00
杭州经济技术开发区 2017 年促进商务发展（外经贸）财政专项资金	655,200.00	其他收益	655,200.00
钱塘新区 2018 年中央、省、市促进外经贸发展专项资金补助	548,002.00	其他收益	548,002.00
基于互联网+医养结合的智慧健康养老平台关键技术研究及应用示范	500,000.00	其他收益	500,000.00
杭州钱塘新区发给公司的创业启动资金补助	400,000.00	其他收益	400,000.00

贵阳市科学技术局汇来“高新技术企业”补助款	200,000.00	其他收益	200,000.00
物流园区数据接入省物流云平台补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
十三五项目补贴收入	160,900.00	其他收益	160,900.00
云岩区科技局项目款	150,000.00	其他收益	150,000.00
2018 年铜货出山奖励扶持资金	107,105.40	其他收益	107,105.40
“115”引进国外智力项目资助经费	100,000.00	其他收益	100,000.00
杭州经济技术开发区补贴款	100,000.00	其他收益	100,000.00
中共贵阳市委组织部人才补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
仁怀市卫生健康局第三产业扶持奖补资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
2018 年第四季度专利资助款	55,000.00	其他收益	55,000.00
2018 年企业和个人获得授权专利资助	50,000.00	其他收益	50,000.00
2019 年第一批省级科技发展专项基金(省级政府补贴免征企业所得税)	50,000.00	其他收益	50,000.00
云岩区市场监督管理局知识产权自助费	50,000.00	其他收益	50,000.00
遵义市物流标准化试点城市结项验收项目补助资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
新增入库“四上”企业奖励金	50,000.00	其他收益	50,000.00
2018 年杭州市污染源自动监控设备建设补助资金	45,000.00	其他收益	45,000.00
杭州市大学生见习补贴	43,667.62	其他收益	43,667.62
纳入全国扶贫开发信息系统的农村建档立卡贫困人员补贴	31,850.00	其他收益	31,850.00
仁怀市工业与信息化局奖励	30,000.00	其他收益	30,000.00
仁怀市疾病预防控制中心艾滋病检测费	29,009.00	其他收益	29,009.00
上限企业奖励	25,000.00	其他收益	25,000.00
铜仁市研发后补助经费	24,000.00	其他收益	24,000.00
2019 年第一季度专利资助款	20,000.00	其他收益	20,000.00

安顺市卫生和计划生育委员会拨付 2019 年中央财政医疗救助补助资金	10,200.00	其他收益	10,200.00
贵州省市场监督管理局（2019 年第二季度专利资助）	10,000.00	其他收益	10,000.00
2018 年度经开区科技创新创业政策奖励（补助）资金	10,000.00	其他收益	10,000.00
稳岗补贴	11,926.45	其他收益	11,926.45
碧江区就业局 2019 年贫困劳动力补贴	4,000.00	其他收益	4,000.00
铜仁市扶贫办吸纳精准扶贫户补贴	4,000.00	其他收益	4,000.00
安顺市西秀区卫生和计划生育局 2018 年基本公共卫生服务项目	3,416.00	其他收益	3,416.00
收安顺市卫生健康局应急救援补助资金	1,800.00	其他收益	1,800.00
西秀区疾控中心款死因监测项目经费	989.00	其他收益	989.00

**(2) 政府补助退回情况**

适用  不适用

其他说明：

无

**85、其他**

无

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

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

黔南州腾辉大药房有限公司	2019年01月18日	550,000.00	55.00%	支付现金收购	2019年01月18日	控制权转移	557,612.66	-337,962.98
贵州医科大学附属乌当医院	2019年08月07日	80,000,000.00	100.00%	支付现金收购	2019年08月07日	控制权转移	152,048,915.49	823,947.22

其他说明：

1、控股子公司贵州佰佳医药有限公司通过支付550,000.00元收购黔南州腾辉大药房有限公司55.00%的股权；

2、控股子公司贵州科开医药有限公司通过支付80,000,000.00元收购贵州医科大学附属乌当医院100.00%的股权；

### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	黔南州腾辉大药房有限公司	贵州医科大学附属乌当医院
--现金	550,000.00	80,000,000.00
合并成本合计	550,000.00	80,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	550,000.00	80,000,000.00

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：

无

其他说明：

无

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	黔南州腾辉大药房有限公司		贵州医科大学附属乌当医院	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	157,810.18	157,810.18	26,135,014.18	26,135,014.18
应收款项			35,894,443.18	35,894,443.18
存货	109,754.97	109,754.97	5,433,574.21	5,046,668.63
固定资产	57,557.00	57,557.00	70,682,199.10	51,345,144.35
无形资产			1,042,628.25	2,159,918.25
预付款项	268,128.27	268,128.27	2,441,394.20	2,441,394.20
其他应收款	39,900.00	39,900.00	1,776,512.72	1,776,512.72



其他流动资产			2,575.10	2,575.10
长期待摊费用			47,644,030.57	56,709,473.52
应付款项			94,777,797.06	94,777,797.06
预收款项			8,830,809.46	8,830,809.46
应付职工薪酬			864,466.42	864,466.42
应交税费	4,770.94	4,770.94		
其他应付款	112,985.91	112,985.91	6,518,308.57	6,564,051.07
长期应付款			60,990.00	60,990.00
净资产	515,393.57	515,393.57	80,000,000.00	70,413,030.12
减：少数股东权益	-34,606.43	-34,606.43		
取得的净资产	550,000.00	550,000.00	80,000,000.00	70,413,030.12

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并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

**(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**

无

**(6) 其他说明**

无

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

无

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

## 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

是  否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
贵州华跃医药有限公司	2,940,000.00	70.00%	出售	2019年03月28日	工商变更	294,304.61						
杭州谱景柏泰科技有限公司	2,010,000.00	67.00%	出售	2019年09月27日	工商变更	2,040,746.26						
贵州医世达医疗器械科技发展有限公司		51.00%	出售	2019年10月15日	工商变更							

其他说明：

无

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

是  否

## 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：

无

## 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
贵州信邦药物研究开发有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	服务	58.00%		设立
贵州信邦药业有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	商业	100.00%		同一控制下企业合并
贵州信邦远东药业有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	制造	100.00%		非同一控制下企业合并
贵州信邦保健品有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	商业	100.00%		设立
贵州信邦中药材发展有限公司	贵州省铜仁市	贵州省铜仁市	农业	100.00%		设立
贵州同德药业有限公司	贵州省铜仁市	贵州省铜仁市	制造	80.00%		设立
贵州科开医药有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	商业	99.98%		非同一控制下企业合并
贵州信邦富顿科技有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	服务	51.00%		设立
道真仡佬族苗族自治县中医院	贵州省道真仡佬族苗族自治县	贵州省道真仡佬族苗族自治县	医院			
中肽生化有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	服务	100.00%		非同一控制下企业合并
浙江泛美医药有限公司	浙江省余姚市	浙江省余姚市	服务	83.33%	16.67%	非同一控制下企业合并
康永生物技术有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	服务	100.00%		设立
贵州中康泽爱医疗器械有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	商业	100.00%		设立
贵州信邦医疗投资管理有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	服务	100.00%		设立
贵州省肿瘤医院有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	医院		77.91%	设立

贵州科开大药房连锁有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	商业		100.00%	设立
贵州美杏林商贸有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	商业		100.00%	设立
贵医安顺医院有限责任公司	贵州省安顺市	贵州省安顺市	医院		90.00%	设立
贵州卓大医药有限责任公司	贵州省遵义市	贵州省遵义市	商业		100.00%	非同一控制下企业合并
贵州盛远医药有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	商业		100.00%	非同一控制下企业合并
仁怀新朝阳医院有限公司	贵州省仁怀市	贵州省仁怀市	医院		55.00%	设立
贵州科开物业管理有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	服务		100.00%	设立
贵州省六枝特区博大医院有限公司	贵州省六枝特区	贵州省六枝特区	医院		70.00%	非同一控制下企业合并
贵州科信康医药有限公司	贵州省黔东南州	贵州省黔东南州	商业		97.09%	设立
贵州恒通医药有限公司	贵州省遵义市	贵州省遵义市	商业		51.00%	非同一控制下企业合并
贵州强生医药有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	商业		51.00%	非同一控制下企业合并
贵州佰佳医药有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	商业		51.00%	非同一控制下企业合并
六盘水安居医院有限公司	贵州省六盘水市	贵州省六盘水市	医院		70.00%	非同一控制下企业合并
贵州医科大学附属乌当医院	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	医院		100.00%	非同一控制下企业合并
杭州淳泰科技有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	服务		100.00%	设立
杭州康永生物技术有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	服务		100.00%	设立
高迪投资发展(上海)有限公司	上海	上海	投资		100.00%	设立
英卡利有限责任公司	美国特拉华州	美国特拉华州	投资		100.00%	设立
浙江源药医药科技有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	服务		100.00%	设立

杭州济城医药科技有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	服务		100.00%	设立
贵州天佑中西药有限公司	贵州省铜仁市	贵州省铜仁市	商业		80.00%	非同一控制下企业合并
贵州玖鑫医药有限公司	贵州省毕节市	贵州省毕节市	商业		55.00%	非同一控制下企业合并
贵州安申医药有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	商业		51.00%	非同一控制下企业合并
贵州黔东南州汇达药业有限公司	贵州省黔东南州	贵州省黔东南州	商业		51.00%	非同一控制下企业合并
贵州迈道馨医疗器械有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	商业		51.00%	非同一控制下企业合并
贵州瑞诺医疗科技有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	商业		51.00%	设立
贵州省黔竹医疗器械有限责任公司	贵州省赤水市	贵州省赤水市	商业		70.00%	非同一控制下企业合并
贵州华成耀商贸有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	商业		51.00%	非同一控制下企业合并
贵州医科大学附属白云医院	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	医院		100.00%	设立
贵州黔瑞医药有限公司	贵州省仁怀市	贵州省仁怀市	商业		70.00%	非同一控制下企业合并
贵州信达利生物科技有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	商业		51.00%	设立
黔东南州腾辉大药房有限公司	贵州省都匀市	贵州省都匀市	商业		55.00%	非同一控制下企业合并
兴中企业有限公司	香港	香港	商业		100.00%	设立
UCP Biosciences Inc.	美国加利福尼亚州	美国加利福尼亚州	商业		100.00%	同一控制下企业合并
CPC Scientific Inc.	美国加利福尼亚州	美国加利福尼亚州	商业		100.00%	同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

道真仡佬族苗族自治县中医院为非盈利公立医院。对道真仡佬族苗族自治县中医院具有实质控制权，将其

纳入本公司合并范围。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
贵州省肿瘤医院有限公司	22.09%	14,197,351.59		81,040,922.13
仁怀新朝阳医院有限公司	45.00%	-2,107,173.47		30,566,988.75
贵州科开医药有限公司	0.02%	26,299.83		18,111,121.75
贵州同德药业有限公司	20.00%	29,266,181.44	26,280,784.82	16,920,005.59
贵州信达利生物科技有限公司	49.00%	3,953,741.62		16,101,432.37
六盘水安居医院有限公司	30.00%	1,225,804.28		15,341,291.90

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
贵州省肿瘤医院有限公司	264,999,117.35	923,747,906.14	1,188,747,023.49	818,386,215.28	352,906,000.00	818,739,121.28	232,504,046.32	857,116,686.50	1,089,620,732.82	783,511,416.21	371,906,000.00	783,883,322.21
仁怀新朝阳医院有限公司	32,829,732.04	190,681,695.56	223,511,427.60	155,584,785.94		155,584,785.94	29,001,910.32	196,272,808.09	225,274,718.41	152,665,469.03		152,665,469.03

贵州科开医药有限公司	1,467,460,072.33	968,455,111.78	2,435,915,184.11	1,510,476,497.25	1,380,333.46	1,511,856,830.71	1,690,792,941.62	900,810,019.84	2,591,602,961.46	1,715,659,106.60	26,462,333.42	1,742,121,440.02
贵州同德药业有限公司	94,510,984.02	68,921,485.72	163,432,469.74	20,140,342.84		20,140,342.84	72,289,059.45	68,089,451.21	140,378,510.66	24,234,579.89		24,234,579.89
贵州信达利生物科技有限公司	211,225,239.84	92,636,010.78	303,861,250.62	271,001,184.57		271,001,184.57	160,707,029.46	99,161,172.91	259,868,202.37	235,076,996.77		235,076,996.77
六盘水安居医院有限公司	26,738,171.48	11,977,122.30	38,715,293.78	9,404,471.90		9,404,471.90	22,204,952.72	13,197,925.06	35,402,877.78	11,194,918.73		11,194,918.73

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
贵州省肿瘤医院有限公司	992,523,717.54	64,270,491.60	64,270,491.60	163,218,901.28	812,060,496.11	60,719,744.04	60,719,744.04	121,800,371.05
仁怀新朝阳医院有限公司	111,872,531.15	-4,682,607.72	-4,682,607.72	147,757,906.79	101,671,750.27	-6,417,410.65	-6,417,410.65	2,291,780.14
贵州科开医药有限公司	2,007,653,123.07	74,576,831.96	74,576,831.96	-121,663,128.56	1,535,176,800.93	23,829,335.03	23,829,335.03	-258,046,760.95
贵州同德药业有限公司	121,733,743.98	47,888,798.27	47,888,798.27	26,361,707.30	85,812,196.51	32,961,815.13	32,961,815.13	21,541,102.98
贵州信达利生物科技有限公司	198,789,065.01	8,068,860.45	8,068,860.45	7,431,406.52	137,081,888.58	10,789,681.32	10,789,681.32	-28,472,990.88
六盘水安居医院有限公司	55,958,887.41	5,102,862.83	5,102,862.83	4,605,435.17	52,004,356.60	5,066,091.06	5,066,091.06	1,894,375.13

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**

无

**(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**

无

其他说明：

无

**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**

**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

无

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

无

**3、在合营安排或联营企业中的权益**

**(1) 重要的合营企业或联营企业**

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	

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**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

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**

无

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

无

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无

#### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

#### 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：

无

#### 6、其他

无

### 十、与金融工具相关的风险

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目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司各职能部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过各职能部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计部门也履行审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在合理控制风险的前提下，提升公司的竞争力和应变力。

#### 1.信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金和其他应收款，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止2019年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	151,452,528.57	
应收款项融资	94,854,897.58	
应收账款	2,973,942,361.50	171,360,201.14
其他应收款	471,980,472.39	50,624,900.14
合计	3,692,230,260.04	221,985,101.28

本公司客户主要为二级以上公立医院及国家各级医保部门，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。本公司其他应收款主要系保证金、与个人及单位的往来款项，公司对此类款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保公司不致面临重大坏账风险。

## 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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险主要产生于银行借款及应付债券等长期带息债务。基于本公司持续发展及盈利能力的考虑，本公司主要通过严格控制利率水平以控制利率风险，随着本公司规模的不断壮大及经营能力的提高，融资渠道的拓展，从而获取低成本的资金。

本公司关注利率的波动趋势并考虑其对本公司所面临的利率风险的影响。目前本公司总体利率风险可控。

### (2) 汇率风险

本公司大部分经营活动均在中国境内，主要交易以人民币结算，境外销售占比低于5%，无重大外汇风险。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	美元	欧元	合计	美元	欧元	合计
货币资金	121,628,599.65	72,062.58	121,700,662.23	91,442,100.10	73,212.56	91,515,312.66
应收账款	114,620,026.52		114,620,026.52	114,322,643.33		114,322,643.33
其他应收款	287,743.97		287,743.97			
应付账款	531,178.75		531,178.75			
其他应付款	34,823.80		34,823.80			
合计	237,102,372.69	72,062.58	237,174,435.27	205,764,743.43	73,212.56	205,837,955.99

### (3) 其他价格风险

本公司所面临的价格风险主要为招投标政策导致的产品价格下降，公司通过集团内部医院、关联医院

以及拥有独家配送权业务的医院的市场需求规模，集中与上游供应商谈判采购价格，获取成本优势，从而降低价格风险。

### 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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的资金部门集中控制。资金部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			146,341,682.96	146,341,682.96
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				

2.生产性生物资产				
应收款项融资			94,854,897.58	94,854,897.58
持续以公允价值计量的资产总额			241,196,580.54	241,196,580.54
(六) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(七) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 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

无

## 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

无

## 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

本公司期末持有持续第三层公允价值包括其他权益工具投资和应收款项融资。

其他权益工具投资系公司持有无控制、共同控制和重大影响的股权投资，对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据，此外，公司从可获取的相关信息分析，

未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化，因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此期末以成本作为公允价值。

应收款项融资系本公司持有的银行承兑汇票，公司按票面金额确认其期末公允价值。

**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**

无

**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**

无

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无

**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**

无

**9、其他**

无

**十二、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
西藏誉曦创业投资有限公司	西藏自治区拉萨市	投资管理	50,000,000.00	21.52%	21.52%

本企业的母公司情况的说明

朱吉满、白莉惠是西藏誉曦创业投资有限公司实际控制人。朱吉满、白莉惠夫妇为公司实际控制人。本企业最终控制方是。

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 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。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
安怀略	直接及间接持股 5% 以上的股东
UCPHARM COMPANY LIMITED 及一致行动人杭州海东清科技有限公司	直接及间接持股 5% 以上的股东
琪康国际有限公司及一致行动人 HEALTHY ANGEL INTERNATIONAL LIMITED	本公司董监高关联企业
贵州丰信投资中心（有限合伙）	本公司董监高关联企业
哈尔滨誉衡药业股份有限公司及子公司	实际控制人控制其他企业
贵州光正制药有限责任公司及子公司	公司董事之一致行动人控制的其他企业

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
哈尔滨誉衡药业股份有限公司及子公司	采购药品	11,585,130.41	35,000,000.00	否	35,267,020.36
贵州光正制药有限责任公司及子公司	采购药品	53,241,686.68	90,000,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
贵州医科大学附属乌当医院	销售药品、耗材	23,644,255.29	40,117,476.34



贵州光正制药有限责任公司及子公司	销售药品	1,822,297.19	
------------------	------	--------------	--

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注：2019年8月科开医药出资收购贵州医科大学附属乌当医院剩余股权，对贵州医科大学附属乌当医院具有实质控制权，将其纳入本公司合并范围。本期发生额为2019年1-7月对贵州医科大学附属乌当医院关联销售金额。

### (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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

无

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

无

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
贵州恒通医药有限公司	10,000,000.00	2019年01月02日	2020年01月01日	否

贵州科开医药有限公司	5,000,000.00	2018年03月05日	2020年03月05日	否
贵州科开医药有限公司	10,000,000.00	2018年03月06日	2020年03月05日	否
贵州科开医药有限公司	10,000,000.00	2018年04月04日	2020年04月03日	否
贵州盛远医药有限公司	50,000,000.00	2019年03月15日	2020年03月14日	否
贵州医科大学附属白云医院	50,000,000.00	2019年03月29日	2020年03月29日	否
贵州信邦药业有限公司	50,000,000.00	2019年04月15日	2020年04月14日	否
贵州盛远医药有限公司	25,000,000.00	2019年04月28日	2020年04月28日	否
贵州科开大药房连锁有限公司	12,000,000.00	2019年04月28日	2020年04月28日	否
贵州医科大学附属白云医院	50,000,000.00	2019年05月17日	2020年05月16日	否
贵州医科大学附属白云医院	30,000,000.00	2019年06月28日	2020年06月28日	否
贵州科开医药有限公司	50,000,000.00	2019年06月28日	2020年06月28日	否
贵州科开医药有限公司	50,000,000.00	2019年07月23日	2020年07月23日	否
贵州省肿瘤医院有限公司	107,500,000.00	2019年07月24日	2020年07月23日	否
贵州美杏林商贸有限公司	25,000,000.00	2019年07月26日	2020年07月26日	否
贵州科开医药有限公司	70,000,000.00	2019年08月13日	2020年08月12日	否
贵州科开医药有限公司	50,000,000.00	2019年08月27日	2020年08月27日	否
贵州省肿瘤医院有限公司	50,000,000.00	2019年08月29日	2020年08月28日	否
贵州信达利生物科技有限公司	5,000,000.00	2019年09月12日	2020年09月11日	否
贵州迈道馨医疗器械有限公司	4,000,000.00	2019年09月25日	2020年09月24日	否
贵州省肿瘤医院有限公司	100,000,000.00	2019年10月18日	2020年10月17日	否
贵州科开医药有限公司	50,000,000.00	2019年10月28日	2020年10月27日	否
贵州科开医药有限公司	90,000,000.00	2019年11月12日	2020年11月11日	否
贵州省肿瘤医院有限公司	77,500,000.00	2019年11月13日	2020年11月12日	否
贵州迈道馨医疗器械有限公司	5,000,000.00	2019年11月20日	2020年11月20日	否

贵州瑞诺医疗科技有限公司	4,000,000.00	2019 年 11 月 20 日	2020 年 11 月 20 日	否
贵州科开大药房连锁有限公司	7,000,000.00	2019 年 11 月 29 日	2020 年 11 月 29 日	否
贵州佰佳医药有限公司	5,000,000.00	2019 年 12 月 02 日	2020 年 12 月 02 日	否
贵州科信康医药有限公司	10,000,000.00	2019 年 12 月 03 日	2020 年 12 月 03 日	否
贵州强生医药有限公司	10,000,000.00	2019 年 12 月 06 日	2020 年 12 月 06 日	否
贵州医科大学附属白云医院	97,500,000.00	2019 年 12 月 16 日	2020 年 12 月 16 日	否
贵州科开医药有限公司	60,000,000.00	2019 年 12 月 17 日	2020 年 12 月 16 日	否
贵州省肿瘤医院有限公司	86,000,000.00	2019 年 12 月 20 日	2020 年 12 月 20 日	否
贵州科开医药有限公司	25,000,000.00	2019 年 12 月 20 日	2020 年 12 月 20 日	否
贵州医科大学附属白云医院	70,000,000.00	2019 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

无

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

关键管理人员薪酬	242.18	222.05
----------	--------	--------

**(8) 其他关联交易**

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额	定价方式及决策程序
代理				
股权投资	杨培		21,420,000.00	注
研究与开发项目的转移				
许可协议				
代表企业或由企业代表另一方进行债务结算				
合计			21,420,000.00	

注：2018年2月8日召开第七届董事会第三次会议及2018年2月27日召开2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于控股子公司投资贵州卓大医药有限责任公司暨关联交易的议案》，同意控股子公司贵州科开医药有限公司使用自有资金3,060万元受让杨培、龚世毅合计持有贵州卓大医药有限责任公司的30%股权。支付杨培2,142万元收购其持股的贵州卓大医药有限责任公司的21%股权。

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

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	贵州医科大学附属乌当医院			83,081,403.11	
应收账款	贵州光正制药有限责任公司及子公司	36,478.60	182.39		
预付款项	哈尔滨誉衡药业股份有限公司及子公司	283,616.00		252,486.96	
预付款项	贵州光正制药有限责任公司及子公司	8,072.00			

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	哈尔滨誉衡药业股份有限公司及子公司		5,148,712.00

应付账款	贵州光正制药有限责任公司 及子公司	33,817,821.90	
预收款项	贵州光正制药有限责任公司 及子公司	177,579.25	

## 7、关联方承诺

### 贵州科开医药有限公司重大资产重组及配套募集资金涉及关联方承诺

(1) 安怀略和信邦制药关于贵州科开医药有限公司剩余0.19%股权的收购承诺

安怀略：将由其以 10 元/出资额的价格进行收购，待本次重大资产重组实施完毕后，再由安怀略以 10 元/出资额的价格转让给信邦制药。

信邦制药：将以10元/出资额的价格用现金继续收购贵州科开医药有限公司剩余0.19%股权。

承诺人：贵州信邦制药股份有限公司和安怀略

承诺日期：2014年3月14日

承诺期限：至股权收购完毕

履行情况：报告期内信邦制药继续收购剩余股权，截止2019年12月31日持股比例99.983%。

(2) 交易对方关于股份锁定期的承诺

1) 在本次重大资产重组过程中，以资产认购而取得的信邦制药自上市之日起三十六个月内不得转让。

承诺人：张观福、安怀略、马懿德

承诺日期：2014年4月2日

承诺期限：3年

履行情况：股份锁定期已届满，上述承诺得到了严格履行。

2) 关于股份锁定期的承诺：在本次重大资产重组过程中，以资产认购而取得的信邦制药自上市之日起十二个月内不得转让。

承诺人：丁远怀

承诺日期：2014年4月2日

承诺期限：1年

履行情况：股份锁定期已届满，上述承诺得到了严格履行。

3) 关于股份锁定期的承诺：在本次重大资产重组过程中，以现金认购而取得的信邦制药自上市之日起三十六个月内不得转让。

承诺人：贵州贵安新区金域投资中心（有限合伙）

承诺日期：2014年5月16日

承诺期限：3年

履行情况：股份锁定期已届满，上述承诺得到了严格履行。

(3) 关于盈利预测补偿的承诺：根据《盈利预测补偿协议》、《盈利预测补偿协议之补充协议》，交易对方将对本次交易的资产评估机构出具的贵州科开医药有限公司的资产评估报告中98.25%股份对应的利润补偿期间预测净利润数进行承诺。

贵州科开医药有限公司2013年至2016年的预测净利润分别为7,768.74万元、8,811.29万元、9,657.69万元、10,037.81万元。标的资产对应的承诺净利润分别为7,632.78万元、8,657.10万元、9,488.68万元、9,862.15万元。若本次重组在2013年内完成，则利润补偿期为2013年、2014年、2015年；若本次重组在2014年内完成，则利润补偿期为2014年、2015年、2016年。以上数据均为扣除非经常性损益后的净利润。

信邦制药将分别在利润补偿期间各年年度报告中披露贵州科开医药有限公司98.25%股权在扣除非经常性损益后的实际净利润数与前述标的资产预测净利润数的差异情况，并由具有相关证券业务资质的会计师事务所对此出具专项审核报告，最终实际利润数与盈利预测利润数之差额根据上述专项审核结果确定。

当期的补偿金额按照如下方式计算：

当期应补偿金额=（截至当期期末累积预测净利润数－截至当期期末累积实际净利润数）÷补偿期限内各年的预测净利润数总和×交易标的资产的总对价-已补偿金额。

在各年计算的应补偿金额少于或等于0时，按0取值，即已经补偿的金额不冲回。上述公式计算出的当期应补偿金额按照相应的比例在利润补偿方中的各方之间进行分摊。

交易标的资产实际净利润在补偿期间内未达到预测净利润的，利润补偿方应对上市公司进行补偿。补偿方式为股份补偿及现金补偿。

具体补偿安排约定如下：

先由利润补偿方以其各自通过本次重组取得的信邦制药股份进行补偿，应予补偿的股份数量的确定方式如下：

当期应补偿股份数=当期补偿金额/本次发行股份价格。

若因利润补偿方减持其通过本次重组取得的信邦制药股份，造成其持有的信邦制药股份不足以补足当期应补偿金额时，利润补偿方应采取自二级市场购买等方式获得相应股份予以补偿。

信邦制药以人民币1.00元总价向利润补偿方定向回购其当年应补偿的股份数量，并依法予以注销。若利润补偿方持有的通过本次重组取得的信邦制药股份已全部补偿仍不足以补足当期应补偿金额时，差额部分由利润补偿方分别以现金补足。

承诺人：张观福、丁远怀、安怀略、马懿德

承诺日期：2014年4月2日

承诺期限：2014年-2016年

履行情况：承诺期限已届满，上述承诺得到了严格履行。

#### （4）交易对方对相关房产、土地瑕疵的承诺

1) 关于评估基准日前房产的承诺：截至评估基准日，贵州科开医药有限公司及其合并报表范围内控股子公司所持有的房屋建筑物中尚有 19 项未办理房屋所有权证，评估基准日后有 4 项房产已办理产权证。

承诺：为保证上市公司利益，将敦促贵州科开医药有限公司积极办理相关房屋所有权证书，力争于本次重组资产交割日前办理完毕，彻底消除产权瑕疵风险。如果届时未能办理完毕相关房屋所有权证书，交易对方将在本次重组资产交割之日起30日内，按照本次评估基准日相关房屋建筑物的资产基础法评估值，以等值现金对相关资产进行回购，并在回购后将该等房产无偿提供给科开医药使用。若上述房屋建筑物因权属瑕疵被相关政府强制拆除或其他原因造成贵州科开医药有限公司产生额外支出及损失的，交易对方将在科开医药额外支出及损失发生之日起10日内，以等值现金对贵州科开医药有限公司进行补偿。上述资产回购款及现金补偿均按持股的比例分摊。

承诺人：张观福、丁远怀、安怀略、马懿德

承诺日期：2014年3月14日

承诺期限：重组资产交割之日起30日

履行情况：交易对方已将上述未办理房屋所有权证的房产回购，并无偿提供给贵州科开医药有限公司及其合并报表范围内控股子公司使用。

2) 关于新增房产的承诺：自评估基准日至 2013 年 9 月 30 日，贵州科开医药有限公司新增两项房产，截至 2013 年9 月 30 日的账面值为 2,049.13 万元，为贵州省肿瘤医院有限公司的停车库、门诊楼由在建工程转入固定资产。该两项房产的房屋所有权证正在办理过程中，其中贵州省肿瘤医院有限公司门诊大楼工程未办理相关报建手续。

承诺：将督促贵州省肿瘤医院有限公司尽快补办相关报建手续，若因该在建工程未办理相关报建手续造成上市公司损失的，该等损失将由交易对方等额现金补偿给上市公司，补偿金额按持股比例分摊。

承诺人：张观福、丁远怀、安怀略、马懿德

承诺日期：2014年3月14日

承诺期限：无期限

履行情况：交易对方对相关房产承诺正在履行过程中，未出现违反上述承诺的情形。

3) 关于贵州医科大学附属白云医院房产的承诺：截至评估基准日，贵州医科大学附属白云医院尚有 7 项房屋建筑物未取得房产证，建筑面积合计约 4,110 平方米，以上未办证房产，除急诊大楼外，其他均为配套建筑。

承诺：若因上述贵州医科大学附属白云医院房屋建筑物权属瑕疵被相关政府强制拆除或其他原因造成上市公司产生额外支出及损失的，交易对方将在上市公司额外支出及损失发生之日起10日内，以等值现金对上市公司进行补偿。上述现金补偿按持股比例分摊。

承诺人：张观福、丁远怀、安怀略、马懿德

承诺日期：2014年3月14日

承诺期限：发生之日起10日内

履行情况：交易对方对相关房产承诺正在履行过程中，未出现违反上述承诺的情形。

4) 关于租赁房产的承诺：贵州科开医药有限公司及其下属单位租赁房产中有 4 项出租方未取得房产证，存在被拆除的风险，但由于贵州医科大学附属白云医院、贵州医科大学附属白云医院作为医疗机构，其单纯由于未取得建筑物产权证书的原因被拆除或改变用途之可能性较小，且贵州科开大药房有限公司分店租用面积较小，寻找替代物业比较容易，不会对贵州科开大药房有限公司经营产生重大不利影响。

承诺：如上述之租赁无产权证之房屋在租赁合同有效期内因拆迁或其他原因无法继续正常租用，造成上市公司损失的，该等损失将由交易对方以等额现金补偿给上市公司，补偿金额按持股比例分摊。

承诺人：张观福、丁远怀、安怀略、马懿德

承诺日期：2014年3月14日

承诺期限：租赁合同有效期内

履行情况：交易对方对相关房产的承诺正在履行过程中，未出现违反上述承诺的情形。

5) 关于贵医安顺医院有限责任公司土地的承诺：贵医安顺医院有限责任公司尚有一宗土地未取得土地使用权证书，该宗土地使用权属存在瑕疵。安顺医院已向当地土地管理部门进行咨询，拟以出让方式取得该宗土地使用权。

上述土地使用权属存在瑕疵，存在地上建筑物被相关部门勒令拆除的风险。贵医安顺医院有限责任公司正在向当地土地管理部门申请购买该宗土地，预计未来贵医安顺医院有限责任公司需支付土地价款及相关费用约 400 万元，本次对贵医安顺医院有限责任公司进行收益法评估时已将该金额计入 2014 年资本性支出的预测。

承诺：为保证上市公司利益，将敦促贵医安顺医院有限责任公司积极办理上述土地使用权证书，彻底消除使用权瑕疵风险。如果未来贵医安顺医院有限责任公司办理该土地证所支出的费用超过400万元，则超过部分由交易对方等值现金对安顺医院进行补偿。若因上述土地使用权瑕疵造成贵医安顺医院有限责任公司发生额外支出及损失的，交易对方在贵州科开医药有限公司额外支出及损失发生之日起10日内，以等值现金对安顺医院进行补偿。

承诺人：张观福、丁远怀、安怀略、马懿德

承诺日期：2014年3月14日

承诺期限：发生之日起10日内

履行情况：交易对方对土地瑕疵的承诺正在履行过程中，未出现违反上述承诺的情形。

#### (5) 交易对方关于仁怀市土地退还事项的承诺

2008 年 12 月 25 日，贵州科开医药有限公司与贵州省仁怀市国土资源局签署了《国有建设用地使用权出让合同》，贵州科开医药有限公司以出让方式取得位于贵州省仁怀市盐津街道杨堡坝社区姜家寨组一宗国有土地使用权，该宗土地使用面积为 44,985.8 平方米，被规划的用途为医卫慈善用地，土地出让款总额为 6,747,870 元。根据该合同，贵州科开医药有限公司已于土地出让合同签署前缴付了该宗土地的出让金。

贵州科开医药有限公司原计划将上述宗地用于建设“贵医仁怀医院”，由于贵州科开医药有限公司经营战略调整需要，经贵州科开医药有限公司2013年8月12日召开的董事会决议，贵州科开医药有限公司决定终止“贵医仁怀医院”项目建设，不再在上述宗地上进行其他建设项目的投资开发，并向仁怀市国土资源局提出终止履行前述《国有建设用地使用权出让合同》的要求，请求退回上述宗地。

承诺：若本次将土地退还仁怀市政府收到的退还金额低于账面值1,768.30万元，差额部分由交易对方在本次重组资产交割完毕之日起30日内（若科开医药收到退还金额之日晚于本次重组资产交割完毕之日的，则在贵州科开医药有限公司收到退还金额之日起30日内），以等值现金对上市公司进行补偿。

承诺人：张观福、丁远怀、安怀略、马懿德

承诺日期：2014年3月14日

承诺期限：发生之日起30日内

履行情况：贵州科开医药有限公司已足额收到仁怀市政府退还的上述土地出让金，该项承诺已履行完毕。

#### （6）张观福、安怀略和马懿德关于清理股份代持的承诺

自2002年9月筹备设立至2013年8月清理股权代持期间，贵州科开医药有限公司部分实际出资人所持股份因转让、继承等原因曾发生过变更，共涉及327.95万股股份。上述存在股份转让的实际出资人提供了转让协议、情况说明、申请书等相关资料，存在股份继承的实际出资人出具了《继承情况说明》，承诺其为被继承人所持贵州科开医药有限公司股份之合法继承人，就其继承股份事宜，被继承人之其他法定继承人均已放弃继承且同意由其继承，其因向张观福、安怀略和马懿德转让所继承股份而提供的所有文件均系真实、有效的，不存在任何隐瞒、伪造或提供虚假文件及遗漏信息等情形，若日后与被继承股份相关之其他法定继承人或任何第三方主张被继承股份之继承权及其他权利的，或对其将继承股份转让予张观福、安怀略和马懿德之事项提出任何异议或产生任何争议、纠纷的，将均由其自行承担，与贵州科开医药有限公司及张观福、安怀略和马懿德无关。

承诺：如发生任何第三方因就前述期间有关实际出资人因转让、继承和离职退股等原因就持股变更事项提出异议或发生争议、纠纷的，由此引起的法律责任将均由张观福、安怀略和马懿德自行承担。

承诺人：张观福、安怀略和马懿德

承诺日期：2014年3月14日

承诺期限：无限期

履行情况：张观福、安怀略和马懿德关于清理股份代持的承诺正在履行过程中，未出现违反上述承诺的情形。

#### （7）安怀略关于2009年增资事项的承诺

贵州科开医药有限公司该次增资事宜已经贵州科开医药有限公司股东大会审议通过，主管机关贵州省工商局亦对有关工商变更事宜予以登记。根据贵州科开医药有限公司实际股东出具的书面声明，贵州科开医药有限公司与当时同次参与增资的其他股东不存在纠纷，亦不存在现时可预见的潜在纠纷。

承诺：日后若任何第三方因本次增资事宜提出异议，由此产生的全部损失赔偿或责任承担将均由安怀略自行承担。

承诺人：安怀略

承诺日期：2014年3月14日

承诺期限：无限期

履行情况：安怀略关于2009年增资事项的承诺正在履行过程中，未出现违反上述承诺的情形。

#### （8）交易对方关于关联交易、同业竞争、上市公司独立性的承诺

##### 1) 同业竞争

以资产认购而取得信邦制药的股东：

①本人及本人拥有实际控制权或重大影响的除信邦制药及其控股子公司外的其他公司及其他关联方不利用本人及本人控制的相关公司对信邦制药的控制关系进行损害信邦制药及其中小股东、信邦制药控股



子公司合法权益的经营活动。

②本人及本人拥有实际控制权或重大影响的除信邦制药及其控股子公司外的其他公司及其他关联方不直接或间接从事、参与或进行与信邦制药或其控股子公司的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动。

③本人及本人拥有实际控制权或重大影响的除信邦制药及其控股子公司外的其他公司及其他关联方不会利用从信邦制药或其控股子公司获取的信息从事或直接或间接参与与信邦制药或其控股子公司相竞争的业务，并不会进行任何损害或可能损害信邦制药及其中小股东、信邦制药控股子公司合法权益的行为或活动。

④本人将严格按照有关法律法规及规范性文件的规定采取有效措施避免与信邦制药及其控股子公司产生同业竞争，承诺将促使本人拥有实际控制权或重大影响的除信邦制药及其控股子公司外的其他公司及其他关联方采取有效措施避免与信邦制药及其控股子公司产生同业竞争。

⑤如本人或本人拥有实际控制权或重大影响的除信邦制药及其控股子公司外的其他公司或其他关联方获得与信邦制药及其控股子公司构成或可能构成同业竞争的业务机会，本人将尽最大努力，使该等业务机会具备转移给信邦制药或其控股子公司的条件（包括但不限于征得第三方同意），并优先提供给信邦制药或其控股子公司。若信邦制药及其控股子公司未获得该等业务机会，则本人承诺采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的方式加以解决，且给予信邦制药选择权，由其选择公平、合理的解决方式。

承诺人：张观福、丁远怀、安怀略、马懿德

承诺日期：2014年4月2日

承诺期限：签署之日起至本人不再系信邦制药股东之日止

履行情况：交易对方关于同业竞争的承诺正在履行过程中，未出现违反上述承诺的情形。

以现金认购而取得信邦制药的股东：

①本企业及本企业除信邦制药及其控股子公司外的其他关联方不利用本人及本人控制的相关公司对信邦制药的控制关系进行损害。

②本企业及本企业除信邦制药及其控股子公司外的其他关联方不直接或间接从事、参与或进行与信邦制药或其控股子公司的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动。

③本企业及本企业除信邦制药及其控股子公司外的其他关联方不会利用从信邦制药或其控股子公司获取的信息从事或直接或间接参与与信邦制药或其控股子公司相竞争的业务，并不会进行任何损害或可能损害信邦制药及其中小股东、信邦制药控股子公司合法权益的行为或活动。

④本企业将严格按照有关法律法规及规范性文件的规定采取有效措施避免与信邦制药及其控股子公司产生同业竞争，承诺将促使本企业除信邦制药及其控股子公司外的其他关联方采取有效措施避免与信邦制药及其控股子公司产生同业竞争。

⑤如本企业或本企业除信邦制药及其控股子公司外的其他关联方获得与信邦制药及其控股子公司构成或可能构成同业竞争的业务机会，本企业将尽最大努力，使该等业务机会具备转移给信邦制药或其控股子公司的条件（包括但不限于征得第三方同意），并优先提供给信邦制药或其控股子公司。若信邦制药及其控股子公司未获得该等业务机会，则本企业承诺采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的方式加以解决，且给予信邦制药选择权，由其选择公平、合理的解决方式。

承诺人：贵州贵安新区金域投资中心（有限合伙）

承诺日期：2014年5月16日

承诺期限：签署之日起至本机构不再系信邦制药股东之日止

履行情况：交易对方关于同业竞争的承诺正在履行过程中，未出现违反上述承诺的情形。

## 2) 关联交易

以资产认购而取得信邦制药的股东：

①在本次重组完成后，本人及本人拥有实际控制权或重大影响的除信邦制药及其控股子公司外的其他公司及其他关联方将尽量避免与信邦制药及其控股子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的

关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护信邦制药及其中小股东利益。

②本人保证严格按照有关法律法规、中国证券监督管理委员会颁布的规章和规范性文件、深圳证券交易所颁布的业务规则及信邦制药《公司章程》等制度的规定，依法行使股东权利、履行股东义务，不利用实际控制人的地位谋取不当的利益，不损害信邦制药及其中小股东的合法权益。

如违反上述承诺与信邦制药及其控股子公司进行交易而给信邦制药及其中小股东及信邦制药控股子公司造成损失的，本人将依法承担相应的赔偿责任。

承诺人：张观福、丁远怀、安怀略、马懿德

承诺日期：2014年4月2日

承诺期限：签署之日至本人不再系信邦制药股东之日止

履行情况：交易对方关于关联交易的承诺正在履行过程中，未出现违反上述承诺的情形。

以现金认购而取得信邦制药的股东：

①在本次重组完成后，本企业及本企业除信邦制药及其控股子公司外的其他关联方将尽量避免与信邦制药及其控股子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护信邦制药及其中小股东利益。

②本企业保证严格按照有关法律法规、中国证券监督管理委员会颁布的规章和规范性文件、深圳证券交易所颁布的业务规则及信邦制药《公司章程》等制度的规定，依法行使股东权利、履行股东义务，不利用控股股东的地位谋取不当的利益，不损害信邦制药及其中小股东的合法权益。如违反上述承诺与信邦制药及其控股子公司进行交易而给信邦制药及其中小股东及信邦制药控股子公司造成损失的，本企业将依法承担相应的赔偿责任。

承诺人：贵州贵安新区金域投资中心（有限合伙）

承诺日期：2014年5月16日

承诺期限：签署之日至本机构不再系信邦制药股东之日止

履行情况：交易对方关于同业竞争的承诺正在履行过程中，未出现违反上述承诺的情形。

### 3) 上市公司独立性

本人及本人直接或间接控制的除信邦制药及其控股子公司以外的公司不会因本次重组完成后本人及本人控制的公司直接和间接持有的信邦制药的股份增加而损害信邦制药的独立性，在资产、人员、财务、机构和业务上继续与信邦制药保持五分开原则，并严格遵守中国证券监督管理委员会关于上市公司独立性的相关规定，不违规利用信邦制药提供担保，不违规占用信邦制药资金，保持并维护信邦制药的独立性，维护信邦制药其他股东的合法权益。

承诺人：张观福

承诺日期：2014年4月2日

承诺期限：签署之日至本人不再系信邦制药股东之日止

履行情况：交易对方关于上市公司独立性的承诺正在履行过程中，未出现违反上述承诺的情形。

### (9) 关于买卖股票的承诺

本次重大资产重组自查期间，谢广荣、于林、封润秀、吴宇均有买入信邦制药股票的行为。谢广荣、于林、刘晓阳、封润秀、吴宇均做出承诺，在信邦制药本次重大资产重组实施完毕或宣布终止后 10 个交易日内将上述买入的信邦制药股票全部卖出，并且将上述买卖信邦制药股票所获得的全部收益上缴信邦制药。

承诺人：谢广荣、于林、刘晓阳、封润秀、吴宇

承诺日期：2014年3月14日

承诺期限：本次重大资产重组实施完毕或宣布终止后 10 个交易日内

履行情况：上述买卖信邦制药股票所获得的全部收益已上缴信邦制药。

**(10) 其他承诺事项**

根据信邦制药与交易方签订的《发行股份及支付现金购买资产协议》中承诺，不会在转让完成后，任何第三方因发行股份及支付现金购买资产有权主张权利而导致信邦制药受到利益损失，否则资产转让方应当给予信邦制药充分的赔偿。补偿金额按持股比例分摊。

承诺人：张观福、丁远怀、安怀略、马懿德

承诺日期：2014年3月14日

承诺期限：无限期

履行情况：贵州省肿瘤医院有限公司支付重组前产生贵州医科大学附属医院相关医务人员费用1,155.10万元，张观福、丁远怀、安怀略、马懿德已全额补足。

2017年5月10日公司控股股东、实际控制人张观福与西藏誉曦创业投资有限公司签署了《股份转让协议》。按照约定，张观福将其持有的全部公司股份358,764,349股（占公司总股本的21.04%）转让给西藏誉曦创业投资有限公司，本次权益变动后，西藏誉曦创业投资有限公司直接持有358,764,349股，占公司总股本的21.04%。西藏誉曦创业投资有限公司成为公司第一大股东，公司实际控制人变更为朱吉满、白莉惠夫妇。

就是上述（4）项下的2）、3）、4）、5）承诺由张观福本人继续履行，西藏誉曦创业投资有限公司为上述承诺提供连带担保责任。

**中肽生化有限公司重大资产重组及配套募集资金涉及关联方承诺****(1) 交易对方关于股份锁定期的承诺**

1) 本公司/本合伙企业在本次交易中以资产认购而取得的信邦制药自上市之日起三十六个月内不进行转让，之后按照中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。

承诺人：UCPHARM COMPANY LIMITED；琪康国际有限公司；杭州海东清科技有限公司；贵州贵安新区金域投资中心（有限合伙）；HEALTHY ANGEL INTERNATIONAL LIMITED；超鸿企业有限公司；北京英特泰克科技有限公司

承诺日期：2016年1月5日

承诺期限：3年

履行情况：上述股份已于2019年1月7日解禁并上市流通，上述承诺得到了严格履行。

2) 本公司/本合伙企业在本次交易中以现金认购而取得的信邦制药自上市之日起三十六个月内不进行转让，之后按照中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。

承诺人：贵州贵安新区金域投资中心（有限合伙）；北京民生新晖投资合伙企业（有限合伙）；嘉兴海东清投资管理合伙企业（有限合伙）；贵州丰信投资中心（有限合伙）；北京汇融金控投资管理中心（有限合伙）；北京天健志远股权投资中心（有限合伙）；杭州乾纬投资合伙企业（有限合伙）；上海添煜资产管理咨询有限公司；北京鹏源资本管理有限公司

承诺日期：2016年2月4日

承诺期限：3年

履行情况：上述股份已于2019年2月11日解禁并上市流通，上述承诺得到了严格履行。

(2) 关于盈利预测补偿的承诺：根据本公司与UCPHARM COMPANY LIMITED、琪康国际有限公司、杭州海东清科技有限公司、贵州贵安新区金域投资中心（有限合伙）、HEALTHY ANGEL INTERNATIONAL LIMITED、超鸿企业有限公司、北京英特泰克科技有限公司、杭州森海医药技术咨询有限公司、嘉兴康德投资合伙企业（有限合伙）签署的《盈利预测补偿协议》及补充协议，就标的资产中肽生化有限公司在盈利承诺期内实际盈利数不足盈利预测数的差额部分进行补偿，其中2015年预测的净利润为8,182.29万元，2016年预测的净利润为10,642.32万元，2017年预测的净利润为13,824.66万元，以上净利润均为扣除非经常性损益后的净利润。

承诺人：UCPHARM COMPANY LIMITED；琪康国际有限公司；杭州海东清科技有限公司；贵州贵

安新区金域投资中心（有限合伙）；HEALTHY ANGEL INTERNATIONAL LIMITED；超鸿企业有限公司；北京英特泰克科技有限公司

承诺日期：2015年12月16日

承诺期限：2015年-2017年

履行情况：交易对方关于 2015 年-2017年的盈利预测补偿的承诺已履行完毕，未出现违反上述承诺的情形。

（3）交易对方关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺

1) 同业竞争

以资产认购而取得信邦制药的股东：

①本公司/本合伙企业不利用本公司/本合伙企业对信邦制药的控制关系进行损害信邦制药及其中小股东、信邦制药控股子公司合法权益的经营活动。

②本公司/本合伙企业不直接或间接从事、参与或进行与信邦制药或其控股子公司的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动。

③本公司/本合伙企业不会利用从信邦制药或其控股子公司获取的信息从事或者直接或间接参与与信邦制药或其控股子公司相竞争的业务，并不会进行任何损害或可能损害信邦制药及其中小股东、信邦制药控股子公司合法权益的行为或活动。

④本公司/本合伙企业将严格按照有关法律法规及规范性文件的规定采取有效措施避免与信邦制药及其控股子公司产生同业竞争。

承诺人：UCPHARM COMPANY LIMITED；琪康国际有限公司；杭州海东清科技有限公司；贵州贵安新区金域投资中心（有限合伙）；HEALTHY ANGEL INTERNATIONAL LIMITED；超鸿企业有限公司；北京英特泰克科技有限公司

承诺日期：2016年1月5日

承诺期限：签署之日至本人不再系信邦制药股东之日止

履行情况：交易对方关于同业竞争的承诺正在履行过程中，未出现违反上述承诺的情形。

以现金认购而取得信邦制药的股东：

①本公司/本合伙企业不利用本公司/本合伙企业对信邦制药的控制关系进行损害信邦制药及其中小股东、信邦制药控股子公司合法权益的经营活动。

②本公司/本合伙企业不直接或间接从事、参与或进行与信邦制药或其控股子公司的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动。

③本公司/本合伙企业不会利用从信邦制药或其控股子公司获取的信息从事或者直接或间接参与与信邦制药或其控股子公司相竞争的业务，并不会进行任何损害或可能损害信邦制药及其中小股东、信邦制药控股子公司合法权益的行为或活动。

④本公司/本合伙企业将严格按照有关法律法规及规范性文件的规定采取有效措施避免与信邦制药及其控股子公司产生同业竞争。本承诺函一经签署，即构成本公司/本合伙企业不可撤销的法律义务。如出现因本公司/本合伙企业违反上述承诺而导致信邦制药及其中小股东权益受到损害的情况，本公司/本合伙企业将依法承担相应赔偿责任。

承诺人：贵州贵安新区金域投资中心（有限合伙）；北京民生新晖投资合伙企业（有限合伙）；嘉兴海东清投资管理合伙企业（有限合伙）；贵州丰信投资中心（有限合伙）；北京汇融金控投资管理中心（有限合伙）；北京天健志远股权投资中心（有限合伙）；杭州乾纬投资合伙企业（有限合伙）；上海添煜资产管理咨询有限公司；北京鹏源资本管理有限公司

承诺日期：2016年2月4日

承诺期限：签署之日至本人不再系信邦制药股东之日止

履行情况：交易对方关于同业竞争的承诺正在履行过程中，未出现违反上述承诺的情形。

2) 关联交易

以资产认购而取得信邦制药的股东：

①在本次重组完成后本公司/本合伙企业拥有实际控制权或重大影响的除信邦制药及其控股子公司外的其他公司及其他关联方将尽量避免与信邦制药及其控股子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按照相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护信邦制药及其中小股东利益。

②本公司/本合伙企业保证严格按照有关法律法规、中国证券监督管理委员会颁布的规章和规范性文件、深圳证券交易所颁布的业务规则及信邦制药《公司章程》等制度的规定，依法行使股东权利、履行股东义务，不利用股东的地位谋取不当的利益，不损害信邦制药及其中小股东的合法权益。

承诺人：UCPHARM COMPANY LIMITED；琪康国际有限公司；杭州海东清科技有限公司；贵州贵安新区金域投资中心（有限合伙）；HEALTHY ANGEL INTERNATIONAL LIMITED；超鸿企业有限公司；北京英特泰克科技有限公司

承诺日期：2016年1月5日

承诺期限：签署之日至本人不再系信邦制药股东之日止

履行情况：交易对方关于关联交易的承诺正在履行过程中，未出现违反上述承诺的情形。

以现金认购而取得信邦制药的股东：

①在本次重组完成后本公司/本合伙企业拥有实际控制权或重大影响的除信邦制药及其控股子公司外的其他公司及其他关联方将尽量避免与信邦制药及其控股子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按照相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护信邦制药及其中小股东利益。

②本公司/本合伙企业保证严格按照有关法律法规、中国证券监督管理委员会颁布的规章和规范性文件、深圳证券交易所颁布的业务规则及信邦制药《公司章程》等制度的规定，依法行使股东权利、履行股东义务，不利用股东的地位谋取不当的利益，不损害信邦制药及其中小股东的合法权益。如违反上述承诺与信邦制药及其控股子公司进行交易而给信邦制药及其股东造成损失的，本公司/本合伙企业将依法承担相应的赔偿责任。

承诺人：贵州贵安新区金域投资中心（有限合伙）；北京民生新晖投资合伙企业（有限合伙）；嘉兴海东清投资管理合伙企业（有限合伙）；贵州丰信投资中心（有限合伙）；北京汇融金控投资管理中心（有限合伙）；北京天健志远股权投资中心（有限合伙）；杭州乾纬投资合伙企业（有限合伙）；上海添煜资产管理咨询有限公司；北京鹏源资本管理有限公司

承诺日期：2016年2月4日

承诺期限：签署之日至本人不再系信邦制药股东之日止

履行情况：交易对方关于关联交易的承诺正在履行过程中，未出现违反上述承诺的情形。

控股股东及实际控制人承诺

（1）朱吉满、白莉惠关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺：

1) 除本人持有哈尔滨誉衡药业股份有限公司控股股权外，本人目前没有、将来（作为信邦制药直接或间接股东、董事、监事、高级管理人员期间）也不会主动性的直接或间接从事任何在商业上对信邦制药构成竞争的业务及活动。

2) 本人通过控制的公司受让信邦制药控股股权，成为信邦制药的实际控制人，根据相关法律法规的规定，促使信邦制药在业务战略定位范围内从事生产经营活动，不与哈尔滨誉衡药业股份有限公司产生同业竞争。

3) 本人及本人的关联人将杜绝一切占用信邦制药资金、资产的行为，在任何情况下，不要求信邦制药向本人及本人投资或控制的其他企业、经济组织提供任何形式的担保或者资金占用。

4) 本人及本人的关联人将尽可能地避免和减少与信邦制药的关联交易，对无法避免或者有合理原因

而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议、履行合法程序，按照信邦制药公司章程、有关法律法规等规定履行信息披露义务和相关报批手续，保证不通过关联交易损害信邦制药及其中小股东的合法权益。

5) 本次收购信邦制药股权的资金来源为自筹资金，不存在本次收购资金来源于信邦制药及其下属子公司的情况，亦不存在侵占信邦制药资金的情况。

6) 本人避免同业竞争的措施

在受让信邦制药控股股权，成为信邦制药的实际控制人后，本人将积极推动规范关联交易及避免同业竞争，具体措施如下：

①作为实际控制人行使依据相关法律法规赋予的权利，避免哈尔滨誉衡药业股份有限公司和信邦制药产生同业竞争情况。

②对于哈尔滨誉衡药业股份有限公司和信邦制药存在业务重叠的业务，在信邦制药股权过户完成后，将尽快聘请公司内部专业人员和外部专业人员，对信邦制药的具体经营业务与哈尔滨誉衡药业股份有限公司的具体经营业务进行详细的核查和分类比较。在不影响哈尔滨誉衡药业股份有限公司和信邦制药现有业务发展战略的前提下、不影响上市公司治理结构及独立运作的情况下、不损害哈尔滨誉衡药业股份有限公司和信邦制药中小股东利益的前提下，本人将根据法律法规、上市公司章程的要求，在信邦制药股权过户完成后的三年内，将向哈尔滨誉衡药业股份有限公司和信邦制药董事会提交相应的资产整合方案，包括但不限于：资产置换、资产出售和资产购买等方案，并推动方案实施完成。

(2) 西藏誉曦创业投资有限公司关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺：

1) 除西藏誉曦创业投资有限公司的控股股东哈尔滨誉衡集团有限公司持有哈尔滨誉衡药业股份有限公司控股股权外，西藏誉曦创业投资有限公司目前没有、将来也不会主动性的直接或间接从事任何在商业上对信邦制药构成竞争的业务及活动。

2) 西藏誉曦创业投资有限公司受让信邦制药控股股权，成为信邦制药的控股股东后，将根据相关法律法规的规定，促使信邦制药在业务战略定位范围内从事生产经营活动，不与哈尔滨誉衡药业股份有限公司产生同业竞争。

3) 西藏誉曦创业投资有限公司及西藏誉曦创业投资有限公司的关联人将杜绝一切占用信邦制药资金、资产的行为，在任何情况下，不要求信邦制药向西藏誉曦创业投资有限公司及西藏誉曦创业投资有限公司投资或控制的其他企业、经济组织提供任何形式的担保或者资金占用。

4) 西藏誉曦创业投资有限公司及西藏誉曦创业投资有限公司的关联人将尽可能地避免和减少与信邦制药的关联交易，对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议、履行合法程序，按照信邦制药公司章程、有关法律法规等规定履行信息披露义务和相关报批手续，保证不通过关联交易损害信邦制药及其中小股东的合法权益。

5) 西藏誉曦创业投资有限公司本次收购信邦制药股权的资金来源为自筹资金，不存在本次收购资金来源于信邦制药及其下属子公司的情况，亦不存在侵占信邦制药资金的情况。

6) 西藏誉曦创业投资有限公司避免同业竞争的措施

在受让信邦制药控股股权，成为信邦制药的控股股东后，西藏誉曦创业投资有限公司将积极推动规范关联交易及避免同业竞争，具体措施如下：

①作为控股股东行使股东权利，避免哈尔滨誉衡药业股份有限公司和信邦制药产生同业竞争情况；

②对于哈尔滨誉衡药业股份有限公司和信邦制药存在业务重叠的业务，在信邦制药股权过户完成后，将尽快聘请公司内部专业人员和外部专业人员，对信邦制药的具体经营业务与哈尔滨誉衡药业股份有限公司的具体经营业务进行详细的核查和分类比较。在不影响哈尔滨誉衡药业股份有限公司和信邦制药现有业务发展战略的前提下、不影响上市公司治理结构及独立运作的情况下、不损害哈尔滨誉衡药业股份有限公司和信邦制药中小股东利益的前提下，西藏誉曦创业投资有限公司将根据法律法规、上市公司章程的要求，在股权过户完成后的三年内，将向信邦制药董事会提交可行的资产整合方案，包括但不限于：资产置换、资产出售和资产购买等方案，并推动方案实施完成。西藏誉曦创业投资有限公司并将敦促西藏誉曦创业投

资有限公司控股股东哈尔滨誉衡集团有限公司向哈尔滨誉衡药业股份有限公司董事会提交相应的资产整合方案，包括但不限于：资产置换、资产出售和资产购买等方案。

(3) 西藏誉曦创业投资有限公司关于股份限售承诺：

西藏誉曦创业投资有限公司承诺在本次权益变动完成之日起十二个月内不处置或转让已拥有上市公司权益的股份。

## 8、其他

无

## 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

无

## 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

详见本报告“第十二节财务报告”之“十二、关联方及关联交易”之“7、关联方承诺”。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他**

无

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	无		
重要的对外投资	无		
重要的债务重组	无		
自然灾害	无		
外汇汇率重要变动	无		

**2、利润分配情况**

单位：元

**3、销售退回**

无

**4、其他资产负债表日后事项说明****(1) 全资子公司减资事项**

2020年2月20日召开的2020年第一次临时股东大会和2020年1月20日召开第七届董事会第十八次会议审议通过了《关于对全资子公司减资的议案》，同意对中肽生化有限公司和康永生物技术有限公司合计减少注册资本63,000万元。本次减资完成后，中肽生化有限公司注册资本将由 49,015.43万元减至 5,785.96万元、康永生物技术有限公司注册资本将由 22,416.67万元减至 2,646.14 万元。公司仍持有中肽生化有限公司和康永生物技术有限公司100%股权。

**(2) 对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估**

新型冠状病毒肺炎疫情于2020年1月在全国爆发以来，对新型冠状病毒肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。本公司将切实贯彻落实防控工作的各项要求，强化对疫情防控工作的支持。截至本报告报出日，本公司已完全复工复产。

截至本报告报出日，此次新型冠状病毒肺炎疫情对本公司整体影响较小，本公司将持续关注此次新型冠状病毒肺炎疫情的发展情况，积极应对其可能对公司财务状况、经营成果等方面的影响。



除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

#### (2) 其他资产置换

无

### 4、年金计划

无

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

无

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

### (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

无

### (4) 其他说明

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### 1、合计持有本公司5%以上股份的股东及其一致行动人股权质押、冻结情况

#### (1) 西藏誉曦创业投资有限公司股权质押及冻结情况：

至本报告报出之日，西藏誉曦创业投资有限公司持有公司股份358,764,349股，占公司总股本的21.52%，其中处于质押状态的股份为358,764,349股，被冻结的股份为358,764,349股。

#### (2) 安怀略股权质押情况：

至本报告报出之日，安怀略持有公司股份130,743,878股，占公司总股本的7.84%，其中处于质押状态的股份为34,010,000股，不存在被冻结的情况。(3) UCPHARM COMPANY LIMITED及一致行动人杭州海东清科技有限公司的股权质押情况：

至本报告报出之日，UCPHARM COMPANY LIMITED及一致行动人杭州海东清科技有限公司合计持有公司股份101,181,688股，占公司总股本的6.07%，其中处于质押状态的股份为82,848,931股，不存在被冻结的情况。2、回购公司股份事项

(1) 2019年1月30日召开的第七届董事会第十一次会议及2019年2月15日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于以集中竞价方式回购股份的议案》，并于2019年2月26日对外披露了《关于以集中竞价交易方式回购股份的报告书》。截止2019年12月31日，公司累计回购股份数量68,494,900股，占公司总股本的4.11%，其中最高成交价为5.97元/股，最低成交价4.78元/股，成交总金额为369,129,064.45元（不含交易费用）。

(2) 2020年2月10日，公司本次回购股份方案已实施完毕。本次回购中，公司已累计回购股份数量83,376,743股，占公司总股本的5.00%，其中最高成交价为5.97元/股，最低成交价4.78元/股，成交总金额为455,302,846.64元（不含交易费用）。

本次回购的股份目前全部存放于公司回购专用证券账户中。在回购股份过户/注销之前，回购专用证券账户中的股份不享有股东大会表决权、利润分配、公积金转增股本、配股、质押等相关权利。

根据公司《关于以集中竞价交易方式回购股份的报告书》，本次回购的股份将用于员工持股计划或者股权激励。若公司未能或未能全部实施上述用途，未使用部分将依法予以注销，公司注册资本将相应减少。

本次回购的股份应当在披露回购结果暨股份变动公告后三年内转让或者注销。

## 8、其他

无

## 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

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	152,618,703.67	100.00%	29,546,954.85	19.36%	123,071,748.82	158,379,328.08	100.00%	26,518,791.85	16.74%	131,860,536.23
其中：										
组合一	145,138,960.22	95.10%	29,546,954.85	20.36%	115,592,005.37	151,084,118.88	95.39%	26,518,791.85	17.55%	124,565,327.03
组合二	7,479,743.45	4.90%			7,479,743.45	7,295,209.20	4.61%			7,295,209.20
合计	152,618,703.67	100.00%	29,546,954.85		123,071,748.82	158,379,328.08	100.00%	26,518,791.85		131,860,536.23

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：29,546,954.85

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

1 年以内	117,823,384.65	5,891,169.23	5.00%
1 至 2 年	858,676.71	68,694.14	8.00%
2 至 3 年	868,100.86	173,620.17	20.00%
3 至 4 年	2,171,872.41	1,085,936.21	50.00%
4 至 5 年	2,178,780.99	1,089,390.50	50.00%
5 年以上	21,238,144.60	21,238,144.60	100.00%
合计	145,138,960.22	29,546,954.85	--

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

按组合计提坏账准备: 0

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
贵州科开医药有限公司	2,137,124.40		
贵州信邦药业有限公司	1,563,522.28		
贵州盛远医药有限公司	3,779,096.77		
合计	7,479,743.45		--

确定该组合依据的说明:

除非有确凿证据表明存在减值外, 不计提坏账准备的应收账款

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	119,960,509.05
1 至 2 年	858,676.71
2 至 3 年	868,100.86
3 年以上	30,931,417.05
3 至 4 年	5,950,969.18
4 至 5 年	2,178,780.99

5 年以上	22,801,666.88
合计	152,618,703.67

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收账款	26,518,791.85	3,096,960.28		68,797.28		29,546,954.85
合计	26,518,791.85	3,096,960.28		68,797.28		29,546,954.85

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	68,797.28

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	31,439,430.18	20.60%	11,584,022.33
合计	31,439,430.18	20.60%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	79,081.95	382,110.42
其他应收款	1,965,468,708.10	2,102,130,716.16
合计	1,965,547,790.05	2,102,512,826.58

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

贵州同德药业有限公司	79,081.95	382,110.42
合计	79,081.95	382,110.42

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并关联方	1,947,334,379.13	2,083,527,081.75
备用金	20,998,387.70	20,876,543.90
代垫款项	33,924,285.38	45,809,538.97
业务保证金	1,620,000.00	
其他	1,210,084.00	
合计	2,005,087,136.21	2,150,213,164.62

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	10,847,567.42		37,234,881.04	48,082,448.46
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	1,314,394.97			1,314,394.97
本期核销	5,035,635.28		4,742,780.04	9,778,415.32

2019 年 12 月 31 日余额	7,126,327.11		32,492,101.00	39,618,428.11
--------------------	--------------	--	---------------	---------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	876,510,168.32
1 至 2 年	452,524,331.33
2 至 3 年	471,064,781.41
3 年以上	204,987,855.15
3 至 4 年	98,259,832.86
4 至 5 年	3,570,654.22
5 年以上	103,157,368.07
合计	2,005,087,136.21

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收款	37,234,881.04			4,742,780.04		32,492,101.00
按组合计提预期信用损失的其他应收款	10,847,567.42	1,314,394.97		5,035,635.28		7,126,327.11
合计	48,082,448.46	1,314,394.97		9,778,415.32		39,618,428.11

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额



实际核销的其他应收款	9,778,415.32
------------	--------------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
贵州科开医药有限公司	合并关联方	503,223,228.02	1 年以内	25.10%	
贵州信邦药业有限公司	合并关联方	251,739,128.35	1 年以内	12.56%	
贵州信达利生物科技有限公司	合并关联方	232,492,697.28	1 年以内	11.60%	
贵州卓大医药有限责任公司	合并关联方	198,675,000.00	1 年以内	9.91%	
贵州医科大学附属白云医院	合并关联方	170,000,000.00	1 年以内	8.48%	
合计	--	1,356,130,053.65	--	67.65%	

### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,207,445,188.44	1,258,914,334.08	2,948,530,854.36	4,207,445,188.44	1,258,914,334.08	2,948,530,854.36
合计	4,207,445,188.44	1,258,914,334.08	2,948,530,854.36	4,207,445,188.44	1,258,914,334.08	2,948,530,854.36

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
贵州信邦药物研究开发有限公司	2,900,000.00					2,900,000.00	
贵州信邦药业有限公司	100,100,000.00					100,100,000.00	900,000.00
贵州信邦远东药业有限公司	37,940,000.00					37,940,000.00	
贵州信邦保健品有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
贵州信邦中药材发展有限公司	6,800,000.00					6,800,000.00	
贵州同德药业有限公司	78,000,000.00					78,000,000.00	
贵州科开医药有限公司	1,376,645,188.44					1,376,645,188.44	
贵州信邦富顿科技有限公司	8,160,000.00					8,160,000.00	
中肽生化有限公司、康永生物技术有限公司	1,271,985,665.92					1,271,985,665.92	1,258,014,334.08
浙江泛美医药有限公司	26,000,000.00					26,000,000.00	

贵州中康泽爱 医疗器械有限 公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
合计	2,948,530,854. 36						2,948,530,854. 36	1,258,914,334. 08

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	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										
二、联营企业										

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	427,527,321.10	136,603,955.28	466,003,004.00	143,481,429.54
其他业务	3,773,584.88	1,333,633.41	11,320,278.49	4,000,900.26
合计	431,300,905.98	137,937,588.69	477,323,282.49	147,482,329.80

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

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	459,817.32	303,028.47

其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	658,463.02	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		344,587.43
处置可供出售金融资产取得的投资收益		3,064.98
法人理财产品收益		558,904.11
合计	1,118,280.34	1,209,584.99

## 6、其他

无

## 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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-4,051,559.75	
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）	13,261,084.98	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	5,011,784.21	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,333,075.00	
减：所得税影响额	1,389,053.74	
少数股东权益影响额	-1,679,309.47	
合计	5,178,490.17	--

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

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.85%	0.15	0.15

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.74%	0.14	0.14
-------------------------	-------	------	------

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

无

### 4、其他

无

## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、载有董事长安怀略先生签名的公司2019年度报告。
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、其他有关资料。
- 六、备查文件备置地点：公司证券投资部。

贵州信邦制药股份有限公司

二〇二〇年四月二十八日