

公司代码：600594

公司简称：益佰制药

# 贵州益佰制药股份有限公司

## 2019 年第一季度报告

（修订版）



## 目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司基本情况.....	3
三、	重要事项.....	5
四、	附录.....	9

## 一、重要提示

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

1.2 未出席董事情况

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席原因的说明	被委托人姓名
汪志伟	董事	因工作原因	窦啟玲
彭文宗	独立董事	因工作原因	王新华

1.3 公司负责人窦啟玲、主管会计工作负责人窦啟玲及会计机构负责人（会计主管人员）代远富保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第一季度报告未经审计。

## 二、公司基本情况

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	5,729,391,531.10	6,475,568,370.27	-11.52
归属于上市公司股东的净资产	3,567,775,044.99	3,503,440,804.42	1.84
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	164,776,410.90	-154,209,766.34	不适用
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	824,625,331.83	963,846,291.14	-14.44
归属于上市公司股东的净利润	59,230,798.23	101,322,017.16	-41.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	58,735,290.73	97,464,207.66	-39.74
加权平均净资产收益率(%)	1.676	2.340	减少0.664个百分点
基本每股收益(元/股)	0.075	0.128	-41.41
稀释每股收益(元/股)	0.075	0.128	-41.41

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	877,660.68	固定资产处置

计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,168,103.70	财政贴息、政府补助等
债务重组损益	70,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,009,787.57	
少数股东权益影响额（税后）	13,638.21	
所得税影响额	-624,107.52	
合计	495,507.50	

## 2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）	61,746					
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	期末持股数量	比例（%）	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
窦啟玲	185,457,636	23.42	0	质押	185,457,636	境内自然人
中国证券金融股份有限公司	32,653,705	4.12	0	无	0	国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	9,176,200	1.16	0	无	0	国有法人
甘宁	9,100,100	1.15	0	质押	9,100,100	境内自然人
金元顺安基金—海通证券—渤海国际信托—渤海信托·恒利丰123号·益佰艾康一号集合资金信托计划	9,060,000	1.14	0	无	0	其他
广州珠江实业开发股份有限公司	8,685,953	1.10	0	无	0	国有法人
广州珠江实业集团有限公司	8,262,700	1.04	0	无	0	国有法人
郎洪平	7,912,009	1.00	0	质押	7,300,000	境内自然人
香港中央结算有限公司	7,375,348	0.93	0	无	0	其他
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	6,510,933	0.82	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况						

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
窦啟玲	185,457,636	人民币普通股	185,457,636
中国证券金融股份有限公司	32,653,705	人民币普通股	32,653,705
中央汇金资产管理有限责任公司	9,176,200	人民币普通股	9,176,200
甘宁	9,100,100	人民币普通股	9,100,100
金元顺安基金—海通证券—渤海国际信托—渤海信托·恒利丰123号·益佰艾康一号集合资金信托计划	9,060,000	人民币普通股	9,060,000
广州珠江实业开发股份有限公司	8,685,953	人民币普通股	8,685,953
广州珠江实业集团有限公司	8,262,700	人民币普通股	8,262,700
郎洪平	7,912,009	人民币普通股	7,912,009
香港中央结算有限公司	7,375,348	人民币普通股	7,375,348
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	6,510,933	人民币普通股	6,510,933
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名股东之间是否存在关联关系,也未知前十名股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

### 2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

### 三、重要事项

#### 3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

##### (1) 资产负债表项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	2019年3月31日	2018年12月31日	增减变动率%	变动情况及原因
货币资金	732,125,349.39	550,799,403.96	32.92	主要系本期收到淮南朝阳医院管理有限公司股权转让款所致
应收账款	429,240,971.36	324,055,494.47	32.46	主要系本期销售回款速度减缓所致
预付账款	134,773,634.50	42,891,838.14	214.22	主要系本期预付项目款项增加所致
其他应收款	243,977,715.31	50,325,167.90	384.80	主要系本期往来单位借支增加所致
持有待售资产	0.00	1,069,141,969.65	-100.00	主要系本期处置淮南朝阳医院管理有限公司所致

可供出售金融资产	0.00	4,258,994.67	-100.00	主要系根据新金融工具准则重分类持有的金融资产至其他权益工具投资列报所致
其他权益工具投资	11,063,584.45	0.00	不适用	主要系根据新金融工具准则重分类持有的金融资产至其他权益工具投资列报所致
在建工程	27,617,973.17	19,448,809.57	42.00	主要系本期工程项目款投入加大所致
其他非流动资产	70,691,300.59	288,952,256.47	-75.54	主要系本期关联交易终止退回购房款项所致
预收账款	57,304,053.05	115,588,039.91	-50.42	主要系本期销售结算期初预收款所致
其他应付款	253,447,662.71	410,047,924.23	-38.19	主要系上期收到淮南朝阳医院管理有限公司股权转让款所致
持有待售负债	0.00	113,406,684.07	-100.00	主要系本期处置淮南朝阳医院管理有限公司所致
长期借款	37,936,687.22	18,915,825.40	100.56	主要系上期偿还长期借款所致
长期应付款	11,064,053.73	17,172,957.42	-35.57	主要系本期控股子公司-上海华睿医疗投资管理股份有限公司融资租赁款偿还所致
其他综合收益	5,103,442.34	0.00	不适用	主要系根据新金融工具准则重分类持有的金融资产至其他权益工具投资公允价值计量及其变动计入其他综合收益，期初适用新金融工具准则调整及本期公允价值变动所致
少数股东权益	153,609,106.67	454,494,951.72	-66.20	主要系本期处置淮南朝阳医院管理有限公司，不再纳入合并范围所致

(2) 利润表项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	2019年第一季度	2018年第一季度	增减变动率%	变动情况及原因
研发费用	19,901,601.62	11,415,576.32	74.34	主要系本期研发项目投入增加所致
财务费用	612,384.28	21,602,721.12	-97.17	主要系本期根据会计准则将原营业外收入中的政府贴息部分转入财务费用列示所致
其他收益	2,096,103.70	4,247,778.95	-50.65	主要系上期收到科学技术局研究与发发展资助款所致
营业外收入	-292,668.15	1,133,720.29	-125.81	主要系本期根据会计准则将原营业外收入中的政府贴息部分转入财务费用列示所致

营业外支出	3,190,505.87	807,428.52	295.14	主要系本期固定资产报废损失所致
其中：归属于母公司所有者的净利润	59,230,798.23	101,322,017.16	-41.54	主要系上期合并淮南朝阳医院管理有限公司所致
少数股东损益	-5,150,557.80	4,960,074.61	-203.84	主要系上期合并淮南朝阳医院管理有限公司所致

## (3) 现金流量表项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	2019年第一季度	2018年第一季度	增减变动率%	变动情况及原因
经营活动产生的现金流量净额	164,776,410.90	-154,209,766.34	不适用	主要系本期票据到期收回保障资金流回笼所致
投资活动产生的现金流量净额	383,402,800.26	-109,826,519.96	不适用	主要系本期收到淮南朝阳医院管理有限公司股权转让款所致
筹资活动产生的现金流量净额	-169,204,744.11	21,300,884.24	-894.36	主要系本期偿还银行借款所致

## 3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

## 1、转让淮南朝阳医院管理有限公司 53%股权

2018年12月13日，公司收到宋士和先生的《股权收购要约书》，宋士和先生拟以人民币6.6亿元的价格收购公司所持有控股子公司淮南朝阳医院管理有限公司（以下简称“医院管理公司”）53%股权。为更好地维护公司全体股东利益，2018年12月17日，公司召开第六届董事会第十四次会议，同意公司以不低于人民币6.6亿元（含本数）的价格公开挂牌转让所持有医院管理公司53%股权。在挂牌期间，公司未能征集到符合条件的意向受让方，经双方友好协商，宋士和先生以其控股的淮南和徽企业管理有限公司（以下简称“和徽管理”）作为交易对方进行收购。

2018年12月28日，公司与和徽管理签订了附条件生效的《股权转让协议》，公司以人民币6.6亿元向和徽管理转让所持有的医院管理公司53%股权，和徽管理的关联人宋士和先生、宋蓓蓓女士、淮南朝阳医院和医院管理公司为本次交易股权转让款的支付提供连带责任担保。2018年12月29日，公司召开了第六届董事会第十五次会议，审议通过该事项，公司独立董事对该事项发表了同意的独立意见，双方签署的协议正式生效。当日，双方办理了标的公司管理权移交，公司收到首期股权转让款人民币贰亿元。

2019年1月8日，根据《股权转让协议》的约定，公司与质权人中国工商银行股份有限公司贵阳云岩支行办理完成医院管理公司股权质押注销登记手续。

根据《股权转让协议》约定，和徽管理应分别于2019年3月31日、2019年12月31日之前向公司支付第二期、第三期股权转让款。2019年3月29日，公司收到了和徽管理支付的第二期股权转让价款人民币30,000万元。

## 2、公司全资子公司购买房产暨关联交易事项

2018年11月12日，公司召开了第六届董事会第十三次会议，审议通过了《关于全资子公司购买房产暨关联交易的议案》，同意公司全资子公司贵州益佰投资管理有限公司（以下简称“益佰投资”）出资人民币16,235.34万元购买公司控股股东、实际控制人、董事长窦啟玲女士及一致行动人、公司董事、高级管理人员窦雅琪女士名下合计6套房产作为新建医院经营使用。2018年11月12日，公司与窦啟玲女士、窦雅琪女士签署了《资产转让协议》（以下简称“《资产转让协议》”）。根据《资产转让协议》的规定，截至2018年11月14日，益佰投资已支付上述房屋交易首期价款合计人民币113,647,380.00元，其中：支付窦啟玲83,865,132.40元，支付窦雅琪29,782,247.60元。

在公司筹建医院过程中，部分居民有不同反应，经与关联人窦啟玲女士和窦雅琪女士协商一致，双方决定解除益佰投资与窦啟玲女士、窦雅琪女士签署的上述《资产转让协议》。2019年1月3日，公司召开了第六届董事会第十六次会议，审议通过了《关于终止购买房产暨关联交易的议案》，同意公司全资子公司益佰投资与窦啟玲女士、窦雅琪女士解除签署的《资产转让协议》。

截至2019年1月15日，益佰投资公司已收到窦啟玲女士和窦雅琪女士返还的房屋交易首期价款合计人民币113,647,380.00元。

### 3、为控股子公司海南长安国际制药有限公司向银行贷款提供担保

2019年1月4日，公司召开了第六届董事会第十六次会议，审议通过了《关于为全资子公司申请银行授信提供担保的议案》，同意公司为控股子公司海南长安国际制药有限公司向交通银行海南分行申请授信贷款事项提供连带责任保证担保，担保的最高担保债权额为33,600万元。

海南长安国际制药有限公司向银行贷款系为满足其生产经营需要。

### 3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

### 3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

公司名称	贵州益佰制药股份有限公司
法定代表人	窦啟玲
日期	2019年4月26日



#### 四、附录

##### 4.1 财务报表

#### 合并资产负债表

2019年3月31日

编制单位：贵州益佰制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年3月31日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	732,125,349.39	550,799,403.96
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		
应收票据及应收账款	1,120,564,744.22	1,048,720,565.07
其中：应收票据	691,323,772.86	724,665,070.60
应收账款	429,240,971.36	324,055,494.47
预付款项	134,773,634.50	42,891,838.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	243,977,715.31	50,325,167.90
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	371,342,357.53	358,948,902.18
合同资产		
持有待售资产		1,069,141,969.65
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	129,336.25	170,957.60
流动资产合计	2,602,913,137.20	3,120,998,804.50
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		4,258,994.67
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	37,287,809.08	37,339,684.78

其他权益工具投资	11,063,584.45	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,383,115,385.14	1,400,888,915.66
在建工程	27,617,973.17	19,448,809.57
生产性生物资产	1,226,750.50	1,214,750.50
油气资产		
使用权资产		
无形资产	346,676,637.11	350,860,154.33
开发支出	19,061,080.54	17,130,000.00
商誉	861,406,205.95	861,406,205.95
长期待摊费用	194,875,744.61	197,117,101.97
递延所得税资产	173,455,922.76	175,952,691.87
其他非流动资产	70,691,300.59	288,952,256.47
非流动资产合计	3,126,478,393.90	3,354,569,565.77
资产总计	5,729,391,531.10	6,475,568,370.27
<b>流动负债：</b>		
短期借款	820,553,000.00	992,121,616.67
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		
应付票据及应付账款	188,429,080.16	192,969,917.09
预收款项	57,304,053.05	115,588,039.91
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	38,004,661.43	43,984,805.09
应交税费	49,763,605.73	65,379,684.33
其他应付款	253,447,662.71	410,047,924.23
其中：应付利息	16,989,700.07	9,385,016.21
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		113,406,684.07
一年内到期的非流动负债	2,700,000.00	2,700,000.00
其他流动负债		

流动负债合计	1,410,202,063.08	1,936,198,671.39
<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		
长期借款	37,936,687.22	18,915,825.40
应付债券	496,619,496.97	496,383,647.89
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	11,064,053.73	17,172,957.42
预计负债		
递延收益	41,556,883.45	40,034,464.48
递延所得税负债	10,628,194.99	8,927,047.55
其他非流动负债		
非流动负债合计	597,805,316.36	581,433,942.74
负债合计	2,008,007,379.44	2,517,632,614.13
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	791,927,400.00	791,927,400.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	756,549,130.54	756,549,130.54
减：库存股		
其他综合收益	5,103,442.34	
盈余公积	281,797,643.84	281,797,643.84
一般风险准备		
未分配利润	1,732,397,428.27	1,673,166,630.04
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	3,567,775,044.99	3,503,440,804.42
少数股东权益	153,609,106.67	454,494,951.72
所有者权益（或股东权益）合计	3,721,384,151.66	3,957,935,756.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,729,391,531.10	6,475,568,370.27

法定代表人：窦啟玲

主管会计工作负责人：窦啟玲

会计机构负责人：代远富

### 母公司资产负债表

2019年3月31日

编制单位：贵州益佰制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年3月31日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	474,597,381.64	346,382,729.23
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		
应收票据及应收账款	712,622,701.37	699,927,565.83
其中：应收票据	494,881,720.48	547,646,020.42
应收账款	217,740,980.89	152,281,545.41
预付款项	12,081,959.28	18,936,131.99
其他应收款	213,216,268.07	29,753,114.53
其中：应收利息		
应收股利		
存货	167,090,446.59	171,497,842.23
合同资产		
应收内部单位款	333,389,806.59	432,555,458.38
持有待售资产		610,000,000.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,912,998,563.54	2,309,052,842.19
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,679,951,075.55	1,676,412,951.25
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	850,189,326.99	862,688,224.31
在建工程	11,063,432.75	10,718,379.35
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	215,636,905.11	217,746,135.73
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	157,497,097.49	157,500,212.47
其他非流动资产	32,968,165.39	37,031,162.00
非流动资产合计	2,947,306,003.28	2,962,097,065.11
资产总计	4,860,304,566.82	5,271,149,907.30
<b>流动负债：</b>		

短期借款	800,553,000.00	972,121,616.67
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		
应付票据及应付账款	37,376,937.27	50,768,039.53
预收款项	16,682,353.24	60,958,840.61
合同负债		
应付职工薪酬	5,657,567.77	9,580,703.87
应交税费	22,281,993.17	35,538,348.79
其他应付款	49,748,802.60	281,421,561.56
其中：应付利息	12,291,666.70	4,916,666.68
应付股利		
应付内部单位款	458,318,692.64	443,011,140.73
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	1,390,619,346.69	1,853,400,251.76
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	10,000,000.00	10,000,000.00
应付债券	496,619,496.97	496,383,647.89
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
预计负债		
递延收益	24,775,169.89	24,248,301.63
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	531,394,666.86	530,631,949.52
负债合计	1,922,014,013.55	2,384,032,201.28
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	791,927,400.00	791,927,400.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	768,387,751.52	768,387,751.52
减：库存股		
其他综合收益		
盈余公积	281,797,643.84	281,797,643.84
未分配利润	1,096,177,757.91	1,045,004,910.66

所有者权益（或股东权益）合计	2,938,290,553.27	2,887,117,706.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,860,304,566.82	5,271,149,907.30

法定代表人：窦啟玲

主管会计工作负责人：窦啟玲

会计机构负责人：代远富

**合并利润表**

2019年1—3月

编制单位：贵州益佰制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年第一季度	2018年第一季度
一、营业总收入	824,625,331.83	963,846,291.14
其中：营业收入	824,625,331.83	963,846,291.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	750,768,138.24	845,935,332.60
其中：营业成本	193,018,473.32	242,710,242.91
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	13,528,177.17	17,773,701.17
销售费用	441,385,558.33	453,189,068.25
管理费用	82,342,710.05	99,268,961.78
研发费用	19,901,601.62	11,415,576.32
财务费用	612,384.28	21,602,721.12
其中：利息费用	16,807,988.28	23,235,829.97
利息收入	-527,445.01	-1,771,291.87
资产减值损失	-20,766.53	-24,938.95
信用减值损失		
加：其他收益	2,096,103.70	4,247,778.95
投资收益（损失以“-”号填列）	-51,875.70	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
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）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,493,047.13	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	78,394,468.72	122,158,737.49

加：营业外收入	-292,668.15	1,133,720.29
减：营业外支出	3,190,505.87	807,428.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	74,911,294.70	122,485,029.26
减：所得税费用	20,831,054.27	16,202,937.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	54,080,240.43	106,282,091.77
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	54,080,240.43	106,282,091.77
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	59,230,798.23	101,322,017.16
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-5,150,557.80	4,960,074.61
六、其他综合收益的税后净额	365,813.23	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	365,813.23	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	365,813.23	
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	365,813.23	
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
（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（现金流量套期损益的有效部分）		
8. 外币财务报表折算差额		
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	54,446,053.66	106,282,091.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	59,596,611.46	101,322,017.16
归属于少数股东的综合收益总额	-5,150,557.80	4,960,074.61
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	0.075	0.128
（二）稀释每股收益(元/股)	0.075	0.128

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

法定代表人：窦啟玲

主管会计工作负责人：窦啟玲

会计机构负责人：代远富

**母公司利润表**

2019年1—3月

编制单位：贵州益佰制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年第一季度	2018年第一季度
一、营业收入	340,601,311.62	443,169,840.37
减：营业成本	51,703,627.50	63,128,630.57
税金及附加	10,093,495.91	11,696,756.15
销售费用	226,249,566.58	278,840,743.58
管理费用	30,823,887.44	37,534,124.32
研发费用	13,330,410.79	5,816,069.09
财务费用	425,368.29	20,497,904.18
其中：利息费用	16,663,155.74	21,671,161.55
利息收入	-206,920.30	-1,200,631.10
资产减值损失	-20,766.53	
信用减值损失		
加：其他收益	1,606,256.98	3,964,033.29
投资收益（损失以“-”号填列）	49,948,124.30	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	59,550,102.92	29,619,645.77
加：营业外收入	-1,081,159.47	303,485.10
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	58,468,943.45	29,923,130.87
减：所得税费用	7,296,096.20	4,663,098.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	51,172,847.25	25,260,032.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	51,172,847.25	25,260,032.72
（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		
（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（现金流量套期损益的有效部分）		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
六、综合收益总额	51,172,847.25	25,260,032.72
七、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）		
（二）稀释每股收益（元/股）		

法定代表人：窦啟玲

主管会计工作负责人：窦啟玲

会计机构负责人：代远富

### 合并现金流量表

2019年1—3月

编制单位：贵州益佰制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年第一季度	2018年第一季度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	962,947,876.40	828,260,740.44
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
收到其他与经营活动有关的现金	44,171,625.63	55,402,779.28
经营活动现金流入小计	1,007,119,502.03	883,663,519.72
购买商品、接受劳务支付的现金	116,952,223.22	178,921,462.37
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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	207,164,288.26	263,149,389.20
支付的各项税费	117,642,633.11	160,579,060.04
支付其他与经营活动有关的现金	400,583,946.54	435,223,374.45
经营活动现金流出小计	842,343,091.13	1,037,873,286.06
经营活动产生的现金流量净额	164,776,410.90	-154,209,766.34
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	877,660.68	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	300,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	113,647,380.00	
投资活动现金流入小计	414,525,040.68	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,122,240.42	43,207,558.56
投资支付的现金		70,000,000.00
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		-3,381,038.60
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	31,122,240.42	109,826,519.96
投资活动产生的现金流量净额	383,402,800.26	-109,826,519.96
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	86,900,000.00	318,400,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	86,900,000.00	318,400,000.00
偿还债务支付的现金	246,907,604.93	281,474,134.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,197,139.18	15,624,980.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	256,104,744.11	297,099,115.76
筹资活动产生的现金流量净额	-169,204,744.11	21,300,884.24
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	378,974,467.05	-242,735,402.06
加：期初现金及现金等价物余额	809,272,008.88	1,500,034,765.15
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	1,188,246,475.93	1,257,299,363.09

法定代表人：窦啟玲

主管会计工作负责人：窦啟玲

会计机构负责人：代远富

**母公司现金流量表**

2019年1—3月

编制单位：贵州益佰制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年第一季度	2018年第一季度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	483,080,749.80	407,864,891.69
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	25,144,899.60	11,060,920.98
经营活动现金流入小计	508,225,649.40	418,925,812.67
购买商品、接受劳务支付的现金	17,248,015.87	25,366,091.94
支付给职工以及为职工支付的现金	116,579,534.12	129,499,935.01
支付的各项税费	73,414,528.71	73,670,869.59
支付其他与经营活动有关的现金	192,957,882.55	357,788,392.46
经营活动现金流出小计	400,199,961.25	586,325,289.00
经营活动产生的现金流量净额	108,025,688.15	-167,399,476.33
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	300,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	300,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,188,592.30	18,334,557.73
投资支付的现金	3,590,000.00	70,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	16,778,592.30	88,334,557.73
投资活动产生的现金流量净额	283,221,407.70	-88,334,557.73
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	66,900,000.00	316,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	123,647,380.00	
筹资活动现金流入小计	190,547,380.00	316,900,000.00
偿还债务支付的现金	238,468,616.67	217,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,052,306.64	14,060,312.45
支付其他与筹资活动有关的现金	51,555,023.50	
筹资活动现金流出小计	299,075,946.81	231,960,312.45
筹资活动产生的现金流量净额	-108,528,566.81	84,939,687.55

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	282,718,529.04	-170,794,346.51
加：期初现金及现金等价物余额	531,672,759.13	816,186,054.79
六、期末现金及现金等价物余额	814,391,288.17	645,391,708.28

法定代表人：窦啟玲

主管会计工作负责人：窦啟玲

会计机构负责人：代远富

#### 4.2 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次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 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	550,799,403.96	550,799,403.96	
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			
应收票据及应收账款	1,048,720,565.07	1,048,720,565.07	
其中：应收票据	724,665,070.60	724,665,070.60	
应收账款	324,055,494.47	324,055,494.47	
预付款项	42,891,838.14	42,891,838.14	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	50,325,167.90	50,325,167.90	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	358,948,902.18	358,948,902.18	
合同资产			
持有待售资产	1,069,141,969.65	1,069,141,969.65	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	170,957.60	170,957.60	
流动资产合计	3,120,998,804.50	3,120,998,804.50	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			

可供出售金融资产	4,258,994.67		-4,258,994.67
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	37,339,684.78	37,339,684.78	
其他权益工具投资		10,575,833.48	10,575,833.48
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,400,888,915.66	1,400,888,915.66	
在建工程	19,448,809.57	19,448,809.57	
生产性生物资产	1,214,750.50	1,214,750.50	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	350,860,154.33	350,860,154.33	
开发支出	17,130,000.00	17,130,000.00	
商誉	861,406,205.95	861,406,205.95	
长期待摊费用	197,117,101.97	197,117,101.97	
递延所得税资产	175,952,691.87	175,952,691.87	
其他非流动资产	288,952,256.47	288,952,256.47	
非流动资产合计	3,354,569,565.77	3,360,886,404.58	6,316,838.81
资产总计	6,475,568,370.27	6,481,885,209.08	6,316,838.81
<b>流动负债：</b>			
短期借款	992,121,616.67	992,121,616.67	
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			
应付票据及应付账款	192,969,917.09	192,969,917.09	
预收款项	115,588,039.91	115,588,039.91	
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	43,984,805.09	43,984,805.09	
应交税费	65,379,684.33	65,379,684.33	
其他应付款	410,047,924.23	410,047,924.23	
其中：应付利息	9,385,016.21	9,385,016.21	
应付股利			
应付手续费及佣金			

应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债	113,406,684.07	113,406,684.07	
一年内到期的非流动负债	2,700,000.00	2,700,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,936,198,671.39	1,936,198,671.39	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	18,915,825.40	18,915,825.40	
应付债券	496,383,647.89	496,383,647.89	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	17,172,957.42	17,172,957.42	
预计负债			
递延收益	40,034,464.48	40,034,464.48	
递延所得税负债	8,927,047.55	10,506,257.25	1,579,209.70
其他非流动负债			
非流动负债合计	581,433,942.74	583,013,152.44	1,579,209.70
负债合计	2,517,632,614.13	2,519,211,823.83	1,579,209.70
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	791,927,400.00	791,927,400.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	756,549,130.54	756,549,130.54	
减：库存股			
其他综合收益		4,737,629.11	4,737,629.11
盈余公积	281,797,643.84	281,797,643.84	
一般风险准备			
未分配利润	1,673,166,630.04	1,673,166,630.04	
归属于母公司所有者权益合计	3,503,440,804.42	3,508,178,433.53	4,737,629.11
少数股东权益	454,494,951.72	454,494,951.72	
所有者权益（或股东权益）合计	3,957,935,756.14	3,962,673,385.25	4,737,629.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,475,568,370.27	6,481,885,209.08	6,316,838.81

各项目调整情况的说明：

 适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
--------------	---------------

财政部于2017年陆续修订发布了《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》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《会计准则第37号——金融工具列报》(以下简称“新金融工具准则”),根据准则要求公司作为境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。在资产负债表中新增“其他权益工具投资”项目,将“可供出售金融资产”调至“其他权益工具投资”列示。对应调整“其他综合收益”及“递延所得税负债”等科目,比较数据相应调整。	“可供出售金融资产”上期金额4,258,994.67元。本期,将该金融资产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,调减“可供出售金融资产”金额4,258,994.67元,调增“其他权益工具投资”金额为10,575,833.48元。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发生的公允价值变动计入“其他综合收益”金额4,737,629.11元,确认“递延所得税负债”金额1,579,209.70元。其他相关科目金额发生相应调整。
--	---

## 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	346,382,729.23	346,382,729.23	
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			
应收票据及应收账款	699,927,565.83	699,927,565.83	
其中: 应收票据	547,646,020.42	547,646,020.42	
应收账款	152,281,545.41	152,281,545.41	
预付款项	18,936,131.99	18,936,131.99	
其他应收款	29,753,114.53	29,753,114.53	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	171,497,842.23	171,497,842.23	
合同资产			
应收内部单位款	432,555,458.38	432,555,458.38	
持有待售资产	610,000,000.00	610,000,000.00	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	2,309,052,842.19	2,309,052,842.19	
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,676,412,951.25	1,676,412,951.25	

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	862,688,224.31	862,688,224.31	
在建工程	10,718,379.35	10,718,379.35	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	217,746,135.73	217,746,135.73	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	157,500,212.47	157,500,212.47	
其他非流动资产	37,031,162.00	37,031,162.00	
非流动资产合计	2,962,097,065.11	2,962,097,065.11	
资产总计	5,271,149,907.30	5,271,149,907.30	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	972,121,616.67	972,121,616.67	
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			
应付票据及应付账款	50,768,039.53	50,768,039.53	
预收款项	60,958,840.61	60,958,840.61	
合同负债			
应付职工薪酬	9,580,703.87	9,580,703.87	
应交税费	35,538,348.79	35,538,348.79	
其他应付款	281,421,561.56	281,421,561.56	
其中：应付利息	4,916,666.68	4,916,666.68	
应付股利			
应付内部单位款	443,011,140.73	443,011,140.73	
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	1,853,400,251.76	1,853,400,251.76	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	
应付债券	496,383,647.89	496,383,647.89	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			



长期应付款			
预计负债			
递延收益	24,248,301.63	24,248,301.63	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	530,631,949.52	530,631,949.52	
负债合计	2,384,032,201.28	2,384,032,201.28	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	791,927,400.00	791,927,400.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	768,387,751.52	768,387,751.52	
减：库存股			
其他综合收益			
盈余公积	281,797,643.84	281,797,643.84	
未分配利润	1,045,004,910.66	1,045,004,910.66	
所有者权益（或股东权益）合计	2,887,117,706.02	2,887,117,706.02	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,271,149,907.30	5,271,149,907.30	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### 4.3 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
<p>财政部于2017年陆续修订发布了《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》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《会计准则第37号——金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”），根据准则要求公司作为境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。在资产负债表中新增“其他权益工具投资”项目，将“可供出售金融资产”调至“其他权益工具投资”列示。对应调整“其他综合收益”及“递延所得税负债”等科目，比较数据相应调整。</p>	<p>“可供出售金融资产”上期金额4,258,994.67元。本期，将该金融资产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，调减“可供出售金融资产”金额4,258,994.67元，调增“其他权益工具投资”金额为10,575,833.48元。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发生的公允价值变动计入“其他综合收益”金额4,737,629.11元，确认“递延所得税负债”金额1,579,209.70元。其他相关科目金额发生相应调整。</p>

#### 4.4 审计报告

适用 不适用