



公司代码：600056

公司简称：中国医药

中国医药健康产业股份有限公司 2018 年年度报告



重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人高渝文、主管会计工作负责人宋健敏及会计机构负责人（会计主管人员）张金立声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，中国医药母公司 2018 年度实现净利润 890,083,795.77 元，提取盈余公积 89,008,379.58 元，加上以前年度未分配利润 1,456,053,996.08 元，减去本期分配利润 389,559,140.84 元，本期末母公司可供分配利润为 1,867,570,271.43 元。

根据《公司章程》等相关规定，结合公司利润实现情况，公司拟以总股本 1,068,485,534 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 4.3366 元（含税，保留四位小数），分配利润 463,359,436.68 元，剩余未分配利润 1,404,210,834.75 元结转以后年度分配。

公司 2018 年度不实施公积金转增股本。

上述利润分配预案尚需股东大会审议批准。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的经营计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司在本报告中详细描述了面临的各类风险，详情敬请查阅本报告“第四节经营情况讨论与分析之三公司关于公司未来发展的讨论与分析之（四）可能面临的风险。”

十、其他

适用 不适用



目录

| | | |
|------|------------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 1 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 2 |
| 第三节 | 公司业务概要..... | 6 |
| 第四节 | 经营情况讨论与分析..... | 9 |
| 第五节 | 重要事项..... | 36 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 55 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 59 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 60 |
| 第九节 | 公司治理..... | 65 |
| 第十节 | 公司债券相关情况..... | 69 |
| 第十一节 | 财务报告..... | 70 |
| 第十二节 | 备查文件目录..... | 201 |



第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-------------|---|--------------------|
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 国家药监局、CFDA | 指 | 国家药品监督管理局 |
| 报告期 | 指 | 2018 年 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元 |
| 本公司、公司、中国医药 | 指 | 中国医药健康产业股份有限公司 |
| 通用技术集团、集团 | 指 | 中国通用技术（集团）控股有限责任公司 |
| 财务公司 | 指 | 通用技术集团财务有限责任公司 |
| 医控公司 | 指 | 通用技术集团医药控股有限公司 |
| 天方集团 | 指 | 通用天方药业集团有限公司 |
| 中国医保 | 指 | 中国医药保健品有限公司 |
| 技服公司 | 指 | 中国医疗器械技术服务有限公司 |
| 美康中药材 | 指 | 美康中药材有限公司 |
| 通用三洋 | 指 | 海南通用三洋药业有限公司 |
| 美康永正、永正公司 | 指 | 北京美康永正医药有限公司 |
| 广东通用 | 指 | 广东通用医药有限公司 |
| 美康百泰、百泰公司 | 指 | 北京美康百泰科技有限公司 |
| 天方股份、天方药业 | 指 | 河南天方药业股份有限公司 |
| 新疆天方、恒德医药 | 指 | 新疆天方恒德医药有限公司 |
| 天方有限 | 指 | 天方药业有限公司 |
| 河南医药、省医药 | 指 | 河南省医药有限公司 |
| 武汉鑫益、鑫益投资 | 指 | 武汉鑫益投资有限公司 |
| 湖北科益、科益公司 | 指 | 湖北科益药业股份有限公司 |
| 湖北通用 | 指 | 湖北通用药业有限公司 |
| 湖北博鸿康 | 指 | 湖北博鸿康药业有限公司 |
| 黑龙江公司 | 指 | 中国医药黑龙江有限公司 |
| 齐齐哈尔中瑞 | 指 | 齐齐哈尔市中瑞医药有限责任公司 |
| 泰丰医药 | 指 | 河南泰丰医药有限公司 |
| 西藏天晟 | 指 | 西藏天晟泰丰药业有限公司 |
| 上海新兴 | 指 | 上海新兴医药股份有限公司 |
| 长城制药 | 指 | 北京长城制药有限公司 |
| 中健公司 | 指 | 西藏中健药业有限公司 |
| 海南康力 | 指 | 海南通用康力制药有限公司 |
| 沈阳铸盈 | 指 | 沈阳铸盈药业有限公司 |
| 金仑医药 | 指 | 河北金仑医药有限公司 |
| 内蒙古中药 | 指 | 内蒙古通用中药有限公司 |
| 通用嘉禾 | 指 | 通用嘉禾（吉林）天然药物有限公司 |
| 通用顺天堂 | 指 | 通用顺天堂（北京）医药有限公司 |
| 江西天施康 | 指 | 江西天施康中药股份有限公司 |
| 上海普康 | 指 | 上海普康药业有限公司 |
| 爱森医药 | 指 | 河南省爱森医药有限公司 |
| 保和堂 | 指 | 河南省保和堂医药有限公司 |
| 致同 | 指 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） |



第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

| | |
|-----------|------------------------------|
| 公司的中文名称 | 中国医药健康产业股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 中国医药 |
| 公司的外文名称 | China Meheco Group Co., Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | China Meheco |
| 公司的法定代表人 | 高渝文 |

二、 联系人和联系方式

| | | |
|------|----------------------------|----------------------------|
| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 刘清源先生 | 张琳女士 |
| 联系地址 | 北京市东城区光明中街18号 | 北京市东城区光明中街18号 |
| 电话 | 010-67164267 | 010-67164267 |
| 传真 | 010-67152359 | 010-67152359 |
| 电子信箱 | Meheco600056@meheco.com.cn | Meheco600056@meheco.com.cn |

三、 基本情况简介

| | |
|-------------|----------------------------|
| 公司注册地址 | 北京市东城区光明中街18号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 100061 |
| 公司办公地址 | 北京市东城区光明中街18号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 100061 |
| 公司网址 | http://www.meheco.com |
| 电子信箱 | Meheco600056@meheco.com.cn |

四、 信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|-----------------------|
| 公司选定的信息披露媒体名称 | 中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 北京市东城区光明中街18号 |

五、 公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A股 | 上海证券交易所 | 中国医药 | 600056 | 中技贸易 |

六、 其他相关资料

| | | |
|-----------------|---------|-----------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层 |
| | 签字会计师姓名 | 杨志、李春旭 |



七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2018年 | 2017年 | | 本期比上年同期增减(%) | 2016年 | |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | 调整后 | 调整前 | | 调整后 | 调整前 |
| 营业收入 | 31,006,036,447.51 | 30,357,020,678.53 | 30,102,338,550.05 | 2.14 | 26,107,787,054.93 | 25,945,711,587.34 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 1,544,519,826.52 | 1,313,406,685.54 | 1,298,524,427.70 | 17.60 | 971,836,230.43 | 949,689,003.28 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 1,015,959,136.06 | 1,141,369,341.91 | 1,141,369,341.91 | -10.99 | 891,522,354.80 | 891,522,354.80 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 257,807.89 | 528,111,650.05 | 509,178,805.54 | -99.95 | 993,701,829.72 | 985,003,761.66 |
| | 2018年末 | 2017年末 | | 本期末比上年同期末增减(%) | 2016年末 | |
| | | 调整后 | 调整前 | | 调整后 | 调整前 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 8,451,694,979.20 | 7,849,261,430.61 | 7,759,493,461.79 | 7.68 | 7,084,288,461.17 | 6,891,036,896.54 |
| 总资产 | 25,344,090,375.00 | 21,510,302,167.18 | 21,186,136,686.04 | 17.82 | 20,252,778,073.80 | 19,830,611,279.92 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2018年 | 2017年 | | 本期比上年同期增减(%) | 2016年 | |
|-------------------------|--------|--------|--------|--------------|--------|--------|
| | | 调整后 | 调整前 | | 调整后 | 调整前 |
| 基本每股收益(元/股) | 1.4455 | 1.2292 | 1.2153 | 17.60 | 0.9467 | 0.9252 |
| 稀释每股收益(元/股) | 1.4455 | 1.2292 | 1.2153 | 17.60 | 0.9467 | 0.9252 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.9508 | 1.0682 | 1.0682 | -10.99 | 0.8685 | 0.8685 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 18.83 | 17.67 | 17.70 | 增加1.16个百分点 | 15.86 | 15.97 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 12.39 | 15.45 | 15.45 | 减少3.06个百分点 | 15.02 | 15.02 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、2018年，国家医药卫生体制改革加速，受“两票制”、医院药品零加成、降低药占比等多项医改政策叠加因素影响，医药行业持续调整，市场环境复杂多变，公司坚持“一体两翼”的



战略规划，通过持续推进业务结构调整和业务转型、积极加大终端市场开发扩大纯销业务、加速区域扩张和投资并购力度，2018 年公司实现营业收入 310.06 亿元，同比增长 2.14%。由于“两票制”的影响，公司营业收入增幅有所放缓。

2、2018 年，公司实现归属于上市公司股东的净利润 15.45 亿元，同比增长 17.60%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 10.16 亿元，同比下降 10.99%。医药工业板块进行销售体制改革和市场转型尚未完成，销售费用有所增加，受原材料价格上涨的影响，医药工业主营业务成本同比增长 4.14%，营业利润同比下降 3.56%；由于行业政策变化，特别是“两票制”影响，对公司的医药商业代理和调拨业务冲击较大，医药商业板块的营业利润同比下降 0.43%；考虑行业政策对推广业务的影响，按照谨慎性原则确认泰丰医药商誉减值准备 9,294.92 万元。公司积极研判政策变化，积极构建“两翼”营销体系建设、增加医药商业纯销业务的销售份额、加大国际市场的开发力度并重点培育新品种，同时公司积极推动高质量发展，聚焦主业转型升级，合理配置资源，处置金融资产回收资金，实现投资收益 51,349.56 万元，为后续发力奠定了良好的基础。

3、2018 年，受医药商业板块业务转型的影响，公司终端业务回款期有所延长，导致经营活动产生的现金流量净额同比下降较大。在市场环境变化较大的情况下，公司通过优化资金管理和控制业务信用期，依然保持了经营活动现金流量净额为净流入的状态。

4、2018 年，公司收购长城制药 51%股权和上海新兴 26.61%股权，由于该事项属于同一控制下的企业合并，公司按照《企业会计准则》规定对 2017 年度、2016 年度财务数据进行了追溯调整。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2018 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|-------------------------|-------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入 | 6,657,516,597.67 | 7,871,770,082.87 | 7,667,950,044.87 | 8,808,799,722.10 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 437,458,466.80 | 402,107,845.05 | 400,695,105.16 | 304,258,409.51 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 380,578,394.87 | 390,687,257.36 | 320,627,737.78 | -73,281,076.84 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,426,486,108.00 | -54,412,095.38 | -303,997,733.75 | 1,785,153,745.02 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用



2018 年，公司收购长城制药 51%股权和上海新兴 26.61%股权，由于该事项属于同一控制下的企业合并，公司按照《企业会计准则》规定对一季度财务数据进行了追溯调整。

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 2018 年金额 | 附注 (如适用) | 2017 年金额 | 2016 年金额 |
|---|-----------------|-------------|----------------|----------------|
| 非流动资产处置损益 | 1,126,920.35 | | 4,312,652.49 | -1,387,093.63 |
| 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 | 54,095,881.08 | | 33,600,993.67 | 50,714,638.16 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | 527,091.87 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 886,259.62 | | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | 42,275,433.79 | | 66,720,161.57 | 75,310,259.21 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 513,495,623.20 | | 171,053,721.87 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 9,168,884.28 | | 100,000.00 | 3,144,968.86 |
| 受托经营取得的托管费收入 | 566,037.73 | | 2,307,466.99 | 566,037.74 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 92,317,536.31 | | -6,882,926.85 | 1,837,426.17 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -17,732,678.85 | | -10,358,253.38 | 14,954,639.16 |
| 少数股东权益影响额 | -29,067,993.23 | | -48,628,337.63 | -55,415,712.28 |
| 所得税影响额 | -138,571,213.82 | | -40,715,226.97 | -9,411,287.76 |
| 合计 | 528,560,690.46 | | 172,037,343.63 | 80,313,875.63 |

十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|----------|----------------|------|-----------------|----------------|
| 可供出售金融资产 | 407,784,066.52 | | -407,784,066.52 | 285,707,828.13 |
| 合计 | 407,784,066.52 | | -407,784,066.52 | 285,707,828.13 |

十二、其他

□适用 √不适用



第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主要业务及经营模式

中国医药作为通用技术集团旗下唯一医药产业平台，已建立了以国际贸易为引领、以医药工业为支撑、以医药商业为纽带的工商贸一体化产业格局，全面推动工商贸三大业务板块业务整合，努力形成协同优势。公司积极构建以物流配送为依托的推广和精细化招商体系、国际营销体系的“两翼”营销模式，奋力推进“品种、品牌、资本三位一体”的一体两翼战略发展布局。公司产业形态涉及药品研发、中药材种植加工、药品生产、分销、物流、进出口贸易、学术推广及技术服务等。

医药工业板块：公司工业体系涵盖化学制剂、化学原料药、生物制品、中成药、中药饮片等医药细分行业，拥有国内领先的化学原料药研发生产平台，特色化学药、现代中药研发生产平台，在抗感染类、抗病毒类药物、心脑血管用药及甘草等药材及其制品的种植加工领域处于领先地位。公司目前产品布局全面，拥有近 600 种药品品种，其中列入各级医保目录超过 300 个，列入《国家基本药物目录》133 个品规。公司按照国家新版 GMP 要求组织生产，严格把控药品质量，经营范围包括新药研发、原料药生产与销售以及制剂生产与销售等，主要销售模式有精细化招商及推广等。

医药商业板块：公司建有大型物流中心，已逐步形成以北京、广东、江西、河南、河北、湖北、新疆、黑龙江、辽宁为重点，覆盖全国的配送、推广、分销一体化营销网络体系。具备以上各省市医疗机构招标配送资质、社区配送经营资质、新农合配送经营资质、第三方药品现代物流资质、毒性中药材和毒性中药饮片经营资质等各类医药及医疗器械经营资质。经营品种涵盖化学药制剂、化学原料药、中药材、中成药、中药饮片、生物制品、体外诊断试剂、医疗器械、各科手术器械、医疗设备、医用卫生材料及敷料、营养保健品等近万个品规。公司主要的经营模式包括医院纯销、商业分销、医药代理推广、药房零售及第三方物流业务等，并积极探索推进新型医药商业业务模式。

国际贸易板块：作为专业化的国际医药健康产品供应链服务商，公司在行业处于领先地位，具有传统优势。经营范围涵盖化学原料药及制剂、生物制品、医疗器械、诊断试剂、敷料耗材、保健品等，可为客户提供一流的贸易集成服务。医疗器械贸易业务致力于为客户提供全过程项目集成化服务，并与世界各著名医疗器械生产商建立了稳固的合作关系。天然药物贸易业务坚持种植、仓储、加工、销售全产业链发展，在行业内居于领先地位。除了传统优势国际贸易业务，公司不断加强业务转型和国际市场开发，以品种和市场控制为核心，积极向生产、种植、加工、仓储、物流分销、技术服务等环节延伸。

公司不断推动工商贸协同发展，积极向全产业链模式延伸。工商协同方面，将工业自产品种有机融入公司商业渠道，并通过不断加强商业公司推广、精细化招商、物流配送及市场服务等能力建设，深入推动业务协同；工贸协同方面，积极发挥国际贸易板块国际市场窗口优势，引进境外的新品种、新技术，助力工业产品走出去；商贸协同方面，将进口代理品种装入自有商业渠道进行销售，搭建内外贸一体化经营网络。

（二）主要业绩驱动因素

2018 年，国家医药卫生体制改革加速，随着一系列医改政策出台和深入，医药行业持续深度调整，市场环境复杂多变。在剧烈的政策变化和激烈的市场竞争之下，公司“一体两翼”战略蓝图不断清晰，持续推进业务结构调整和业务转型。

医药工业板块，进一步推进工业销售体系转型，加大市场开发力度。报告期内，中健公司正式运营，承接工业板块制剂产品销售工作，不断完善产销衔接机制及营销体系，加强对工业招商体系的招商渠道的控制力，精细化招商水平有所提升。

医药商业板块，在“两票制”政策全面落地背景下，商业板块在继续扩大第一终端市场及纯销业务的同时积极开辟第二、三终端市场、扩展新业务、实施业务转型、加速区域扩张、推行精细化管理等举措，大幅度抵消了政策带来的冲击，显现出积极的态势。

国际贸易板块，在国际形势复杂多变的背景下，不断加强项目执行及国际市场开发力度，巩固存量业务；积极引进并培育新品种，重点开发大品种物流分销业务，由进口代理业务向直销分销业务链延伸；结合投资并购项目扎实推进种植基地建设，稳固药材进出口市场。



同时，公司积极推动高质量发展，聚焦主业转型升级，优化资产结构，处置金融资产，实现投资收益 51,349.56 万元。

（三）医药行业情况

根据国家统计局、商务部及医保商会统计数据显示，医药行业持续稳定健康增长，其中医药工业主营业务收入增长提速，利润总额增速出现下降；受国家政策影响，医药流通领域增幅呈现下滑；国家外贸稳增长调结构政策效应继续显现，国际市场缓慢复苏、商品价格小幅回升，医药类产品对外贸易实现触底反弹、走势向好。但同时，随着两票制、带量采购、医保控费、药品招标、药监改革、仿制药一致性评价等医药政策的持续叠加，将对医药行业和企业发展产生较大压力。

与其他行业相比医药市场具有高投入、全球化、弱周期的特点，目前医药行业发展进入“新常态”，随着国务院《“健康中国 2030”规划纲要》的颁布，从国家战略层面统筹解决关系健康的重大和长远问题，实现健康与经济社会良性协调发展；同时，工业化、城镇化、人口老龄化、重病年轻化、生态环境和生活方式的变化引起了人民对于健康的高度重视，医药产业将迎来重要战略机遇期，医药行业的深度变革与调整也将持续。

（四）公司市场地位

公司在医药行业中继续保持稳定发展势头。从最新公布的权威行业排名看，公司工业板块在全国医药工业企业的排名 55 名；商业板块在医药商业排名第 6 名；公司在中国医药保健品进出口企业 100 强位列第 3 位，中国医药保健品进口企业 100 强位列第 2 位，中国医药保健品出口企业 100 强位列第 21 位。

公司工业板块拳头产品盐酸林可霉素原料药、吉他霉素原料药、克林霉素磷酸酯原料药、阿托伐他汀钙胶囊（独家剂型）、瑞舒伐他汀钙胶囊、注射用头孢哌酮钠他唑巴坦钠、注射用美洛西林钠舒巴坦钠及注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠销售收入过亿元，销售情况良好，实现重点省份中标，重点区域市场销量稳增；商业板块在北京、广东、河南、江西、新疆、湖北、黑龙江、辽宁、河北等地具有较强的市场知名度和品牌影响力，区域市场地位不断提升；国际贸易板块充分发挥引领作用，在国际贸易领域持续保持行业领先地位。

2018 年，中国医药荣获“上市公司中国创新企业奖”、“中国改革开放 40 周年突出贡献上市公司”、“中国最具投资价值上市公司”、“上市公司中国百强企业奖”、“上市公司中国百强杰出企业家奖”、“最受投资者尊重的上市公司”、“最具工匠精神上市公司金骏马奖”及“上市公司 2018 年度公益行动奖”等多项荣誉。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

主要资产变化情况的说明详见本报告第四节经营情况讨论与分析第二部分报告期内主要经营情况之（三）资产、负债情况分析。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

中国医药具备国际化和协同力引领的产业群组合优势，以“一体两翼”战略为引领，与国内强势企业形成了差异化优势。在新的战略蓝图中，公司将进一步培养和强化这种差异化竞争优势。

（一）国际化引领的渠道与终端覆盖能力，具备全球配置资源的核心优势

国际先进水平的管理体系和国际化的业务模式是公司持续快速发展的主要驱动力之一。公司致力于构建国际先进水平的管理体系，强化差异化的核心竞争力。

国际贸易体系作为产品及服务“走出去”和“引进来”的集成服务商，协同公司国内工商体系，把国际化元素融入和延伸至公司全产业链的业务组合中。随着国外政府采购项目的开发和外交政策项目的跟进，公司向国际水准看齐，培育医疗服务体系，把医疗服务输出到拉美、非洲等发展中国家，并带动上游工商业业务群的发展，集合资本和专业资源，提升实力，拓展增值空间。

（二）双引擎驱动产业群组合协同发展

中国医药通过资源的深度整合，业务的有效协同，不断提高资源的使用率，激发产业群组合的造血功能，逐步推进工商贸一体化格局及多业态发展的优势格局。公司积极推动工商贸各业务板块的深度融合与协同发展，充分发挥产业链组合优势，统筹国际国内双引擎网络资源，打造公司的整体核心竞争力。

（三）高效的内部管理机制与高素质的专业人才团队

公司坚持党的全面领导，不断健全科学民主高效的内部管理决策机制，高管团队具有丰富的医药行业管理经验，对宏观经济形势、医药行业政策及市场有深入理解，能够对行业政策和市场环境做出敏锐有效的反应。将战略管理、预算管理、薪酬与绩效管理、业务运营、企业文化、人才队伍建设相结合，拥有丰富的理论、实践经验，具备优秀的管理能力和团队领导力。

（四）创新经营管控模式、提升核心竞争力

着眼公司集团化特点，针对公司快速扩张的实际，通过战略规划、完善机制和有效管控，不断提升体系化管理能力。通过信息化手段在公司总部层级实现“经营和决策一体化”，增强对子企业的业务管控能力；在板块层级实现“运营和管控一体化”，提升整体核心竞争力；在子企业层级以实现“财务和业务一体化”为前提，并在工业子企业实现“生产成本定额管理”功能、商业子企业实现“应收库存动态量化管理”功能及贸易板块子企业实现“财务业务评价体系”功能，增强业务控制力、盈利能力、风险管理能力和可持续发展能力。通过持续的信息一体化平台建设，为中国医药促进业务发展、创新经营模式和业务模式提供了体系化保障。



第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2018 年，“两票制”全面铺开，医院药品零加成、降低药占比，分级诊疗、大病医保包干等政策对医药市场的经营格局产生重大影响，商业企业调拨业务萎缩，一致性评价、带量采购试点等政策出台对工业企业相关品种销售造成冲击。面对日趋复杂多变的政策环境和经营环境，中国医药围绕“一体两翼”发展战略布局，以改革谋发展，以转型破困局，在工业销售体制改革、商业网络扩张、国际市场开发、业务转型、强化管理等方面均取得了阶段性进展。

报告期内，受以上多项医改政策叠加因素影响，造成收入增速放缓，公司实现营业收入 310.06 亿元，较上年同期增长 2.14%；通过加速区域扩张和投资并购力度、加大国际市场的开发力度并重点引进和培育新品种、优化资产结构、处置金融资产，实现归属于上市公司股东的净利润 15.45 亿元，同比增长 17.6%；同时，由于公司营销体制改革尚处于调整过程中及计提商誉减值等因素影响，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 10.16 亿元，同比下降 10.99%。其中，医药工业板块 2018 年实现营业收入 58.46 亿元，同比增长 45.52%；受“两票制”政策影响，销售费用有所增加及主要产品原材料价格上涨，实现营业利润 6.4 亿元，同比下降 3.56%。医药商业板块多项医改政策叠加效应进一步显现，特别是“两票制”的影响，原有调拨业务减少，公司及时采取网络扩张、投资并购，开辟基层医疗市场等措施，2018 年实现营业收入 194.48 亿元，同比下降 2.97%；同时，医药商业板块通过网络扩张及业务转型，并增加高毛利业务比重，实现营业利润 6.24 亿元，基本与上年持平。国际贸易板块受国际市场影响及部分医疗器械业务调整品种结构的影响，2018 年实现营业收入 66.72 亿元，同比下降 4.68%；随着业务结构的不断优化及高毛利业务项目的持续开发，实现营业利润 5.97 亿元，同比增长 3.65%。

(一)主动谋划、多措并举，持续推进战略调整及业务结构调整，不断强化核心能力

面对日趋复杂多变的政策环境和经营环境，中国医药围绕“一体两翼”发展战略布局，以改革谋发展，以转型破困局，在工业销售体制改革、商业网络扩张、国际市场开发、业务转型、品种建设、强化管理等方面均取得了阶段性进展，为今后的战略实施，改革的持续推进，2019 年业务恢复和增长奠定了基础。

1、医药工业板块

“两票制”和带量采购政策对底价招商模式带来严重冲击。公司先行开展的营销体制改革，积极构建自主推广和精细化招商体系，是主动应对市场变化的积极之举，也是工业板块持续健康快速发展的保障。

报告期内，中健公司在实现工业自有制剂产品销售平稳过渡的基础上，完成覆盖全国 24 家办事处布点和工业营销队伍整合；围绕重点品种、高毛利品种和潜力品种制定专项品种推广和市场开发规划，持续加强产品线建设和重点品种营销规划；针对品种、区域差异化特点，采用多元化方式进行专业化推广业务；以中药品种、医院、大连锁药店自主推广为试点，打造产品线营销团队，深化精细化招商，加快覆盖空白市场；全面开展商务体系试点建设及终端数据库建设，整合商业渠道资源，强化了渠道控制及对终端的追踪力度，为实现“流向清晰，终端精确”的精细化招商管理、产品高效导入空白市场夯实基础。原料药方面利用品牌影响力，开展与国内重点客户的战略合作，并做好国外产品注册工作，积极开拓国际市场。

报告期内，医药工业板块积极开展新品种研发及一致性评价工作，自主研发的一类新药 TPN729MA 项目顺利通过现场核查并获得 II、III 期临床批件，一类新药 YPS345 完成临床申报，获得注射用头孢硫脒药品生产批件；同时，按照“中国医药 2018 年一致性评价工作计划”，有序推进包括口固制剂，注射剂产品的一致性评价工作。

2、医药商业板块

“两票制”、医院药品零加成、分级诊疗等医改政策在各地相继执行，对商业企业原有业务造成较大冲击，但新政策导致的市场变化趋势也带来了新的发展机遇。着眼政策变化，结合自身战略发展目标，中国医药积极引导各商业企业开展区域扩张、实施业务转型、加强品种群建设、开辟新市场和新业务。

报告期内，医药商业板块通过网络扩张及投资并购，不断完善区域网络布局，迅速培育区域市场优势，形成品种和市场良性互动的态势；加强品种建设，大力引进新品种，积极开发器械、试剂、耗材、中药饮片等新领域，重点引进新版基药目录品种及通过一致性评价的品种，并推进

品种资源共享；在努力扩大纯销市场的同时，积极开辟第二终端、第三终端市场，不断加大等级医院、OTC 终端及基层医疗机构等网络的覆盖率；顺应市场形势变化，积极开展模式创新和业务转型，拓展医药物流服务延伸医院药房配送项目，利用信息技术手段拓展线上市场，持续深化客户服务内涵。

3、国际贸易板块

面对复杂的国际国内形势，国际贸易板块结合自身的经营特点，加大国内、国际市场开发力度，积极开发新业务模式，并按照“投资拉动转型、投资拉动贸易”的要求，遵循产业链延伸的扩张原则，大力推进投资项目，并取得了一定的进展。

进口业务围绕“做强单品，规模快速发展”的思路，加强药品、医疗器械、传统南药及保健食品等品种引进工作；与国际优质客户建立战略合作，不断优化商业模式和业务结构，由进口代理向直销分销业务链延伸，加快全国网络布局。出口业务紧随“一带一路”战略培养根市场，以拉丁美洲、西亚非洲、南亚、东南亚作为重点海外区域，扩大海外市场开发辐射区域，加强海外营销体系建设；协同医药工业板块，开发原料药海外市场。通过积极开发新业务模式，努力将业务链向医疗服务业延伸。加强向产业链两端延伸，通过投资并购，建立人参、黄芪等重点药材品种的产地化种植基地，开拓饮片、配方颗粒、经典名方等新的经营领域，不断完善天然药物种植、加工、生产、销售全产业链体系建设。

（二）强化管控、降本增效，精细化管理创造新价值

2018 年，中国医药继续强化内部管理，不断提升精细化管理水平创造新价值。

1、医药工业板块：一是强化基础设施建设，加快生产技术改造；二是推行费用管控和成本定额管理，优化生产管理流程，实现挖潜降本增效；三是大力开展节能减排，实现绿色发展。

2、医药商业板块：全面开展精细化管理工作，提升业务质量和运营效率。一是以业务经营管理为重点，对上下游产品、客户资源进行梳理，加强资金占用情况分析和资金清收，从资金占用分布及回报水平对细分业态进行对比分析，不断优化业务结构，提高盈利水平；二是以完善企业的运营机制为重点，通过业务流程优化，改善管理、提高效率、防控风险，调整内部组织机构，完善企业激励机制；三是以加强企业制度管理为重点，全面修订和完善各项基础管理制度，并狠抓制度的落实和执行。

3、国际贸易板块：坚持以市场、客户、供应商为核心，强化运营机制建设；大力推动信息化项目的开展和落地，有力促进了精细化管理质量；全面开展质量控制体系、商务服务体系、成本控制体系、科技研发体系、市场信息体系五大体系建设，逐步提升精细化管理水平。

（三）资本赋能、双轮驱动，市值管理和投资并购工作取得新成果

1、市值管理和投资者关系工作：2018 年，受到多方因素的影响，中国医药股价受挫，整体市值下降。在市场不稳定的情况下，公司不断调整与市场沟通的策略，通过规范信息披露及定期沟通会，传递公司正向信息、经营价值和经营理念，增强投资者信心。

2、投资并购工作：2018 年，公司加强投资并购项目与战略发展目标的匹配度，加大项目搜索力度及投资并购步伐。工业项目以“品种建设”为核心，商业项目以“开展区域扩张、完善区域布局”为重点，国际贸易项目以“投资拉动转型、投资拉动贸易、全产业链建设”为目标，锁定重点项目、合理配置投资力量、集中精力予以推进，收获了积极成果。结合品种建设，丰富工业品种群，对一批工业项目进行了调研和储备；河北、沈阳等空白网络布局及在广东、河南、北京、湖北、黑龙江等重点区域网络扩张项目，特别是沈阳铸盈、河北金仑等重大项目落地，有力地增强了公司医药商业的整体经营实力。贸易板块通过投资并购，建立了人参、黄芪等品种的产地公司，进一步完善天然药物全产业链建设。

（四）持续深化、保障有力，运营机制和总部功能建设再上新台阶

2018 年，中国医药按照整体工作部署，深入推行全面预算管理和人事制度改革、夯实经营管理基础、优化企业运营机制，持续完善经营管理能力。

1、战略规划管理工作：为进一步明晰“一体两翼”的发展方向、战略目标、实施路径和实施步骤，发挥战略规划对公司发展的引领作用，结合当前面临的内外部经营形势变化，有序推进公司战略规划的编制工作。

2、全面预算管理工作：制订《关于进一步深化全面预算管理工作指导意见》，从优化“两金”管控指标体系、强化资金管理、加强内部督导、科学运用预算执行结果、通过信息化手段上线全



面预算管理系统等措施，进一步深化全面预算管理，并跟踪医药工业成本定额管理、医药商业应收存货动态量化管理及国际贸易财务业务评价体系工作。

3、财务管理工作：发挥财务对经营管理工作的支持作用；强化考核指标与资金占用的勾稽，通过加强财务管理提高经营质量；开展大额资金动态监测工作，提高公司财务管控水平；通过资金池系统有效的实现资金集中管理，提升资金使用效率；开展票据池专项工作，提高资金运转效率。

4、人事制度改革工作：围绕人事制度改革的总体目标，深入推进年度人事制度改革工作。进一步加强了人力资源制度体系建设及人才梯队建设，规范了干部选拔任用程序；通过内部选拔调配与市场化引进相结合，优化了选人用人制度及干部资源配置和人员结构。

5、优化管理机制和提高风控能力：公司成立风险防控与合规工作委员会、专项工作小组和法律纠纷专项工作小组，推进防范化解重大风险和法律纠纷的相关工作。继续着力改善信用、合规、投资并购等方面的风险状况，加强风险识别评估，做好风险防控工作，并通过开展内部审计，强化对风险点的控制。

6、优化资产结构，完成重组承诺事项：完成了下属子公司上海普康股权转让项目，优化了公司资产结构；同时，积极推进履行重组承诺相关事项，完成江西天施康股权转让以及上海新兴和长城制药的资产剥离、股权收购事宜，在重组承诺时限到达前履行了各项解决同业竞争相关重组承诺。

二、报告期内主要经营情况

2018 年，公司营业收入较以往年度增速有所放缓，实现主营业务收入 307.31 亿元，同比增长 1.90%；主营业务成本 243.77 亿元，同比降低 5.51%；实现归属于上市公司股东的净利润 15.45 亿元，同比增长 17.60%。面对医药行业市场与政策的不断变化，公司积极持续推进业务结构调整和转型，加大成本管控力度，提高企业核心竞争力；开展以全面预算管理为抓手的精细化管理、强化业务资源协同和加强资金管理，持续提高产品盈利能力，在主营业务收入同比增长 1.90%的情况下，主营业务成本同比降低 5.51%，整体毛利率同比提升 6.22 个百分点。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|-------------------|-------------------|----------|
| 营业收入 | 31,006,036,447.51 | 30,357,020,678.53 | 2.14 |
| 营业成本 | 24,510,558,821.67 | 25,905,649,371.63 | -5.39 |
| 销售费用 | 3,514,222,800.51 | 1,610,850,173.09 | 118.16 |
| 管理费用 | 755,893,202.18 | 550,653,181.39 | 37.27 |
| 研发费用 | 85,997,079.06 | 143,772,843.14 | -40.19 |
| 财务费用 | 135,208,731.15 | 91,147,278.77 | 48.34 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 257,807.89 | 528,111,650.05 | -99.95 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -759,211,439.57 | 103,172,370.94 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 561,650,693.22 | -561,359,678.47 | 不适用 |

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2018 年，中国医药实现营业收入 310.06 亿元，同比增长 2.14%，其中，主营业务收入 307.31 亿元，同比增长 1.90%。公司营业成本 245.11 亿元，同比减少 5.39%，其中，主营业务成本 243.77 亿元，同比减少 5.51%，主营业务毛利率为 20.68%，较上年同期提高 6.22 个百分点。



(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|-------------------|-------------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 医药工业 | 5,733,933,028.54 | 1,940,530,200.02 | 66.16 | 46.75 | 4.14 | 增加 13.84 个百分点 |
| 其中:原料药 | 1,170,014,646.15 | 1,018,507,254.40 | 12.95 | -6.10 | -6.37 | 增加 0.25 个百分点 |
| 制剂 | 3,869,613,334.20 | 623,715,107.66 | 83.88 | 61.26 | -4.37 | 增加 11.06 个百分点 |
| 医药商业 | 19,284,329,997.73 | 17,674,835,831.27 | 8.35 | -3.23 | -4.73 | 增加 1.45 个百分点 |
| 国际贸易 | 6,669,495,187.50 | 5,714,519,770.26 | 14.32 | -4.56 | -5.45 | 增加 0.81 个百分点 |
| 内部抵消 | -956,812,576.48 | -952,800,419.33 | | | | |
| 合计 | 30,730,945,637.29 | 24,377,085,382.22 | 20.68 | 1.90 | -5.51 | 增加 6.22 个百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

报告期内由于公司持续推进业务优化,加强精细化管理,三大板块的经营质量均有一定幅度的提升,毛利率水平也均比上年有所增长。

医药工业板块主营业务收入保持持续快速增长,主营业务收入同比增长 46.75%,同时公司通过调整产品结构和产品销售政策,加大高毛利产品的销售力度,毛利率较同期增加 13.84 个百分点。

医药商业板块主营业务收入同比降低 3.23%,主要由于“两票制”、零加成等行业政策影响。为积极应对行业变化,公司进一步加大医药商业板块的网络布局及开发力度,并购齐齐哈尔中瑞、沈阳铸盈和金仑医药,进一步丰富了产品和网络渠道。面对医药政策深化改革,公司加强业务模式转型创新,加快调整业务结构,加大医药商业纯销业务的开发力度,目前已初见成效,报告期内医药商业板块毛利率同比增加 1.45 个百分点。

国际贸易板块主营业务收入同比降低 4.56%,主要受国际市场因素影响及部分医疗器械业务调整品种结构的影响,公司积极优化国际贸易业务模式,通过内部挖潜和加大品种引进力度,持续提升经营质量,毛利率同比增加 0.81 个百分点。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品 | 生产量 | 销售量 | 库存量 | 生产量比上年增减 (%) | 销售量比上年增减 (%) | 库存量比上年增减 (%) |
|------------------|------------|------------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| 盐酸林可霉素(十亿) | 1,346,055 | 1,015,704 | 402,587 | 1.25% | -25.37% | 259.15% |
| 吉他霉素原料(十亿) | 891,505 | 880,065 | 74,968 | -19.80% | -19.02% | -17.08% |
| 螺旋霉素(公斤) | 148,516 | 103,907 | 68,605 | 0.35% | -19.70% | 69.74% |
| 克林霉素磷酸酯(公斤) | 152,035 | 133,313 | 30,105 | 9.02% | 1.86% | 120.07% |
| 阿托伐他汀钙胶囊(万粒) | 69,785 | 62,800 | 18,582 | 5.43% | 7.17% | 60.20% |
| 乙酰螺旋霉素片(万片) | 144,556 | 167,565 | 27,985 | -9.76% | 30.06% | -24.81% |
| 注射用头孢哌酮钠他唑巴坦钠(支) | 11,938,490 | 12,232,090 | 1,711,124 | -11.52% | -18.27% | -14.69% |
| 注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠(支) | 33,991,000 | 33,080,951 | 5,908,860 | -9.15% | -5.03% | 17.95% |
| 注射用美洛西林钠舒巴坦钠(支) | 17,760,810 | 16,603,744 | 3,421,186 | 13.88% | 1.24% | 50.70% |
| 尼麦角林胶囊(万粒) | 1,063.19 | 1,010.44 | 63.36 | 30.70% | 19.23% | 495.49% |
| 瑞舒伐他汀钙胶囊(万粒) | 6,325.14 | 5,905.22 | 1,019.66 | 71.30% | 73.12% | 62.49% |

产销量情况说明



- 上表中列示的产品为公司医药工业板块销售收入贡献度较高的主要产品。
- 阿托伐他汀钙胶囊作为公司独有剂型产品，其尤佳品牌具有较强的品牌知名度和市场竞争力。报告期内，通过重点加强连锁战略项目的推广和实施，不断巩固拳头产品优势地位。
- 瑞舒伐他汀钙胶囊过加大市场宣传推广力度和精细化招商，逐步抢占市场，近两年产销量增幅显著。
- 乙酰螺旋霉素片在国内具有较大份额基础，报告期内，通过在重点省份进行精细化招商和精细化管理，积极深挖并抢占乡镇卫生院等基层医疗市场，销量增长较明显。

(3). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况 | | | | | | | |
|-------|--------|-------------------|--------------|-------------------|----------------|-------------------|------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 医药工业 | 原材料 | 1,230,663,245.25 | 5.05 | 1,038,781,616.25 | 4.03 | 18.47 | |
| | 包装物 | 81,605,718.51 | 0.33 | 100,035,062.06 | 0.39 | -18.42 | |
| | 燃料动力 | 342,181,285.43 | 1.40 | 397,861,019.28 | 1.54 | -13.99 | |
| | 人工成本 | 152,151,691.81 | 0.62 | 174,000,298.85 | 0.67 | -12.56 | |
| | 制造费用 | 133,928,259.03 | 0.55 | 152,650,412.29 | 0.59 | -12.26 | |
| 医药商业 | 采购成本 | 17,674,835,831.27 | 72.51 | 18,552,410,181.95 | 71.92 | -4.73 | |
| 国际贸易 | 采购成本 | 5,714,519,770.26 | 23.44 | 6,043,886,882.98 | 23.43 | -5.45 | |
| 抵消 | | -952,800,419.33 | -3.90 | -662,071,700.16 | -2.57 | 43.91 | |
| 合计 | | 24,377,085,382.22 | 100.00 | 25,797,553,773.50 | 100.00 | -5.51 | |

成本分析其他情况说明

□适用 √不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 345,401 万元，占年度销售总额 11.14%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 203,907 万元，占年度销售总额 6.58%。

前五名供应商采购额 215,360 万元，占年度采购总额 9.77%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

3. 费用

√适用 □不适用

2018 年，公司销售费用支出 35.14 亿元，同比增长 118.16%。主要是由于医药工业板块销售规模的增长，以及医疗政策改革等因素影响，相应的销售服务与宣传费用大幅增加，销售人员薪酬同比增加 18.15%。

管理费用支出 7.56 亿元，同比增长 37.27%，主要是由于新并入企业和人工成本较去年同期有所增加。

财务费用支出 1.35 亿元，较上年同期增加 48.43%。主要是由于本年借款较上年度有所增加，导致利息费用较去年增长 86.83%。



4. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

| | |
|---------------------|----------------|
| 本期费用化研发投入 | 85,997,079.06 |
| 本期资本化研发投入 | 88,102,130.43 |
| 研发投入合计 | 174,099,209.49 |
| 研发投入总额占营业收入比例 (%) | 0.56 |
| 公司研发人员的数量 | 593 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例 (%) | 6.74 |
| 研发投入资本化的比重 (%) | 50.60 |

情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司积极、稳步推进研发管理创新，加大研究开发力度，公司全年研究开发费用投入 17,409.92 万元，较上年度同比增加 52.11%，占医药工业板块主营业务收入的 3.04%。

5. 现金流

√适用 □不适用

报告期内，经营活动产生的现金净流入 25.78 万元，与上年同期减少 99.95%，主要为应对行业政策变化，公司加大了纯销业务的开发力度，纯销业务比重有所加大，另外纯销业务的信用期变长，资金占用增加。

投资活动产生现金净流出 7.59 亿元，主要本年投资并购所致。

筹资活动产生现金净流入 5.62 亿元，主要由于本年取得借款较去年同期增加所致。

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三)资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|----------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|----------------|
| 货币资金 | 3,730,135,069.62 | 14.72 | 3,369,038,858.92 | 15.66 | 10.72 | |
| 应收票据 | 813,344,420.18 | 3.21 | 581,719,414.33 | 2.70 | 39.82 | 医药商业公司应收票据增加所致 |
| 应收账款 | 9,464,138,224.07 | 37.34 | 7,589,718,586.06 | 35.28 | 24.70 | |
| 预付款项 | 684,441,010.56 | 2.70 | 496,527,721.93 | 2.31 | 37.85 | 增加新并入企业所致 |
| 其他应收款 | 639,765,968.84 | 2.52 | 682,733,660.56 | 3.17 | -6.29 | |
| 存货 | 5,181,417,598.10 | 20.44 | 4,607,248,952.84 | 21.42 | 12.46 | |
| 其他流动资产 | 236,990,956.32 | 0.94 | 235,402,036.60 | 1.09 | 0.67 | |
| 可供出售金融资产 | 26,122,966.78 | 0.10 | 475,933,667.80 | 2.21 | -94.51 | 出售股票及减 |



| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|----------------|
| | | | | | | 资联通集团 |
| 投资性房地产 | 31,771,888.50 | 0.13 | 22,779,915.47 | 0.11 | 39.47 | 房产转为出租 |
| 固定资产 | 1,839,472,574.97 | 7.26 | 1,797,260,797.74 | 8.36 | 2.35 | |
| 在建工程 | 231,084,394.00 | 0.91 | 217,496,642.59 | 1.01 | 6.25 | |
| 无形资产 | 331,192,271.91 | 1.31 | 289,887,133.72 | 1.35 | 14.25 | |
| 开发支出 | 205,637,211.83 | 0.81 | 118,380,195.19 | 0.55 | 73.71 | 医药工业企业加大研力度 |
| 商誉 | 1,479,668,983.25 | 5.84 | 614,462,996.05 | 2.86 | 140.81 | 增加新并入企业所致 |
| 长期待摊费用 | 41,805,357.47 | 0.16 | 29,673,186.55 | 0.14 | 40.89 | 子公司房屋租金和装修费用增加 |
| 递延所得税资产 | 354,709,601.17 | 1.40 | 370,193,100.00 | 1.72 | -4.18 | |
| 其他非流动资产 | 21,253,415.08 | 0.08 | 11,845,300.83 | 0.06 | 79.42 | 重分类调整 |
| 短期借款 | 813,778,535.69 | 3.21 | 669,900,000.00 | 3.11 | 21.48 | |
| 应付票据 | 790,476,362.63 | 3.12 | 441,504,125.63 | 2.05 | 79.04 | 报告期内增加新并入企业所致 |
| 应付账款 | 5,435,560,944.53 | 21.45 | 6,027,014,727.28 | 28.02 | -9.81 | |
| 预收款项 | 1,466,408,011.19 | 5.79 | 1,268,385,605.33 | 5.90 | 15.61 | |
| 应付职工薪酬 | 248,489,061.12 | 0.98 | 150,047,848.48 | 0.70 | 65.61 | 部分绩效薪酬计提暂未发放 |
| 应交税费 | 392,393,052.10 | 1.55 | 475,064,272.71 | 2.21 | -17.40 | |
| 应付股利 | 43,339,974.03 | 0.17 | 2,109,986.87 | 0.01 | 1,954.04 | 部分分红尚未支付 |
| 其他应付款 | 3,601,247,304.47 | 14.21 | 1,409,420,987.56 | 6.55 | 155.51 | 增加新并入企业所致 |
| 长期借款 | 553,870,000.00 | 2.19 | | | | 本年增加并购借款 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | 470,000.00 | | -100 | 偿还借款 |
| 长期应付款 | 1,775,465,770.65 | 7.01 | 1,768,970,370.65 | 8.22 | 0.37 | |
| 预计负债 | 965,020.00 | - | 16,039,096.76 | 0.07 | -93.98 | 子公司处理部分预计负债 |
| 递延收益 | 61,591,549.32 | 0.24 | 50,044,117.67 | 0.23 | 23.07 | |
| 递延所得税负债 | 544,172.72 | - | 92,426,347.54 | 0.43 | -99.41 | |

其他说明

报告期内，公司仅对部分可供出售金融资产采用公允价值计量，包括持有的招商银行、招商证券股票。其中招商证券持股 853.71 万股，招商银行持股 900.37 万股，报告期内公司将所持股票全部出售，导致本年其他综合收益减少 2.76 亿元。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业为医药制造业。

医药制造行业经营性信息分析

1. 行业和主要药(产)品基本情况

(1). 行业基本情况

适用 不适用

据国家统计局数据显示，2018 年全国规模以上工业增加值较 2017 年增长 6.2%；其中医药制造业增加值同比增长 9.7%，高于工业整体增速 3.5 个百分点。2018 年，规模以上工业企业主营业务收入按可比口径计算较上年增长 8.5%，利润总额同比增长 10.3%；其中医药制造业企业主营业务收入较上年同比增长 12.6%；利润总额同比增长 9.5%。2018 年规模以上医药工业企业营收增速高于整体工业水平，但由于受到医保控费、招标降价等政策压力，医药行业增速依旧维持低位。未来随着带量采购等政策的落地及全国推广，预计医药行业仍将承受较大的业绩压力。

总体来看，伴随国家带量采购政策的落地实施，企业面临较大的价格调整压力，产品降价将是 2019 年的主基调。不过，随着国内人口老龄化持续、居民支付能力提升、医保支付结构调整到位于等因素的推动下，医药行业依旧是国内增长预期明确的细分领域之一。

医药行业政策情况

I、药品监管方面

●2018 年 1 月 5 日，国家食品药品监督管理总局发布《总局办公厅公开征求〈药品检查办法（征求意见稿）〉意见》。《意见》指出，为进一步规范药品检查行为，保证检查质量，根据《中华人民共和国药品管理法》和《中华人民共和国药品管理法实施条例》及有关规定，食品药品监管总局组织起草了《药品检查办法》。新办法将令制药企业面临跟大的压力，检查范围扩大、责任划分明确、跨区域检查单项标出、年度药品质量管理报告、明确检查结果公开制度、检查方式和频次明确、明确了处理方式、确定了第三方评估机构的存在。

●为鼓励抗癌制药产业发展，降低患者用药成本，2018 年 4 月 27 日，国家财政部、海关总署、税务总局、国家药品监督管理局联合发布了《关于抗癌药品增值税政策的通知》，自 2018 年 5 月 1 日起，将调整抗癌药品的增值税政策。第一批抗癌药品清单共包含了 103 种抗癌药品制剂和 51 种抗癌药品原料药，其中包括奥希替尼、索拉非尼、克唑替尼等众多重磅的抗癌药品。10 月 10 日，国家医保局发布《关于将 17 种抗癌药纳入国家基本医疗、工伤保险和生育保险药品目录乙类范围的通知》。17 种抗癌药纳入医保报销目录，与平均零售价相比，平均降幅达 56.7%。

●2018 年 4 月，国务院办公厅颁布了《关于改革完善仿制药供应保障及使用政策的意见》，从促进仿制药研发、提升仿制药质量疗效、完善支持政策三大方面提出 15 条知道意见，包括制定鼓励仿制药的药品目录、及时将新上市的仿制药纳入药品采购目录、促进仿制药替代使用等。《意见》集中体现了政策顶层设计对仿制药领域的指导与扶持，特别是明确了一致性评价政策的后续鼓励措施方向。有利于促进体系内一致性评价工作的开展。

随后，国家药品监督管理局办公室出台了《药品试验数据保护实施办法（暂行）》意见稿。药品试验数据保护是指国家药品监督管理部门依据法定程序，对申请人基于自行取得的试验数据获得上市许可的创新药、创新治疗用生物制品、罕见病治疗药品、儿童专用药和专利挑战成功的药品给予一定数据保护期限的制度。保护的试验数据是指药品上市申请人根据要求所提交的药品上市注册申请文件数据包中与药品有效性相关的非临床和临床试验数据，但是与药品安全性相关的数据除外。该政策鼓励制药企业积极推进一致性评价，有利于各企业一致性评价地开展。

●2018 年 5 月 10 日，国家卫健委发布了《关于持续做好抗菌药物临床应用管理有关工作的通知》，进一步加强抗菌药物临床应用管理。和以往的限抗措施相比，此次《通知》指向非常明确：加强儿童等重点人群抗菌药物临床应用管理。随着国家卫健委的监管趋严，医疗机构使用抗生素



的数量控制在 3 个品规之内，那也就意味着抗生素市场将重新洗牌，未来会有大批的生产企业被迫退出市场。

●2018 年 5 月 21 日，国家药监局发布《关于加强化学仿制药注射剂注册申请现场检查工作的公告（2018 年第 20 号）》，公告指出对已由省级药品监管部门受理并正在国家药品监督管理局审评审批的化学仿制药注射剂注册申请，国家药品监督管理局将加大有因检查的力度，国家食品药品监督管理局药品监督管理局药品审评中心在严格审评的基础上，根据审评需要提出现场检查需求，由国家食品药品监督管理局药品审评中心实施现场检查。因此，注射剂注册申请检查力度加大，注册难度增加。

●2018 年 10 月 25 日，国家卫健委官网发布《关于印发国家基本药物目录(2018 版)的通知》，坚持调入调出并重，中西药并重，共调入药品 187 种，调出 22 种，目录总品种数量由原来的 520 种增加到 685 种，其中西药 417 种、中成药 268 种。此次调整强调了基药临床必需、疗效确切的属性，癌症、儿科、慢性病等病种成为此次目录调整焦点。

●2018 年 12 月，国家卫健委发布《关于做好辅助用药临床应用管理有关工作的通知》。《通知》要求，各省级卫生健康行政部门制订全国辅助用药目录，二级以上医疗机构，将本机构辅助用药以通用名并按照年度使用金额由多到少排序，形成辅助用药目录，并上报省级卫生健康行政部门。对于临床使用量大、销售额高的辅助用药，将受到一定的限制，各级医疗机构将加强对辅助用药、重点监控品种的管理力度，采购药品为临床必需的治疗性药品，中药制剂、辅助用品不予接受。《通知》明确，医疗机构在调整完善药品处方集和基本用药供应目录时，如需纳入辅助用药，应当由药事管理与药物治疗学委员会，依据药品说明书和用药指南等，充分评估论证辅助用药的临床价值，按照既能满足临床基本需求又适度从紧的原则，进行严格遴选。

II、医改政策方面

●2017 年《关于在公立医疗机构药品采购中推行两票制的实施意见(试行)的通知》明确，公立医疗机构药品采购中逐步推行两票制，鼓励其他医疗机构药品采购中推行两票制，争取到 2018 年在全国全面推开。2018 年两票制已基本在全国范围内执行，对医药生产、流通企业和代理商均产生了深远影响，推动医药企业营销转型，重塑医药流通格局。两票制将促使当前药品流通格局发生重大调整，同时对医药企业的财税体系提出重大考验。

●2018 年，国务院办公厅印发《关于印发深化医药卫生体制改革 2018 年下半年重点工作任务的通知》，持续加大医疗、医保、医药联动改革力度，努力降低虚高药价，深化公立医院改革，完善分级诊疗制度等。医改政策的进一步深化对医药市场经营格局产生的效应愈发明显，行业集中度进一步提高，业务模式转型进一步加快，传统的业务模式受到很大冲击，没有核心产品和自主营销能力的工业企业、没有渠道终端优势的高贸企业将逐渐衰退甚至消亡。

●2018 年 11 月 15 日，经中央全面深化改革委员会同意，国家组织药品集中采购试点，试点地区范围为北京、天津、上海、重庆和沈阳、大连、厦门、广州、深圳、成都、西安 11 个城市（以下简称 4+7 城市），并发布《4+7 城市药品集中采购文件》。带量采购集采范围的品种数量有可能增加，将会促进产业升级，推动药品研发由仿制向创新转型。预测市场入围资格到流通环节、利益分配发生变化，集采价格预计将持续下降。

公司将随时关注国家政策变动情况，加强政策预判。围绕公司“一体两翼”战略，以品种建设为基础和核心，通过内研外引、整合资源，加快推进一致性评价工作，积极引进优质品种，推进品种资源共享，统筹做好公司的品种建设。公司不断完善各省级、地市级网络布局，通过整合销售资源及营销队伍，积极构建公司以物流配送为依托的推广和精细化招商的国内营销体系。持续推进业务转型及业务创新模式，充分发挥中国医药全产业链经营优势，抓住政策变革带来的机遇与挑战。

III、机构改革

2018 年 3 月，考虑到药品监管的特殊性，根据国务院机构改革方案，单独组建国家药品监督管理局，不再保留国家食品药品监督管理局，由国家市场监督管理总局管理。在药品监管上，也建立起了国家级、省级检查员队伍，形成日常检查、抽检、飞检等组合监管措施。

(2). 主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

按细分行业划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

| 主要细分行业 | 药（产）品名称 | 所属药（产）品注册分类 | 适应症或功能主治 | 是否为处方药 | 是否属于报告期内推出的新药(产)品 |
|--------|---------------|-------------|---|--------|-------------------|
| 原料药 | 盐酸林可霉素 | 原料药 | 主要用于敏感菌引起的各种感染。 | 否 | 否 |
| | 螺旋霉素 | 原料药 | 主要适用于对葡萄球菌、化脓性链球菌、肺炎链球菌、淋球菌、白喉杆菌、支原体、梅毒螺旋体等敏感菌所致的扁桃体炎、支气管炎、肺炎、咽炎、中耳炎、皮肤和软组织感染、乳腺炎、胆囊炎、猩红热、牙科和眼科感染、慢性支气管炎急性发作、非淋菌性尿道炎，亦可用于隐孢子虫病、或作为治疗妊娠期妇女弓形体病的选用药物。 | 否 | 否 |
| | 螺旋霉素碱 | 原料药 | 用于治疗由革兰阳性菌和某些革兰阴性菌引起的耳、鼻、喉和呼吸道感染。 | 否 | 否 |
| | 乙酰螺旋霉素 | 原料药 | 主要用于金黄色葡萄球菌、链球菌、肺炎杆菌、大肠杆菌、淋球菌所致的感染，如肺炎、支气管炎、肺脓肿、猩红热、骨髓炎、尿道炎、乳腺炎、麦粒肿和泪囊炎等。 | 否 | 否 |
| | 克林霉素磷酸酯 | 原料药 | 用于革兰阳性菌和厌氧菌引起的急性支气管炎、慢性支气管炎急性发作、肺炎、肺脓肿、脓胸、厌氧菌性肺病、支气管扩张合并感染、化脓性中耳炎、鼻窦炎等呼吸系统感染，或是急性尿道炎、急性肾盂肾炎、前列腺炎等泌尿系统感染，子宫内膜炎、非淋菌性输卵管及卵巢脓肿、盆腔蜂窝组织炎及妇科手术后感染等女性盆腔及生殖器感染，以及皮肤软组织感染等。 | 否 | 否 |
| | 甘草酸单铵盐 A/S | 原料药 | 对气管炎、支气管炎、咳嗽、哮喘等呼吸系统疾病有显著疗效。而且对消化道感染、乙肝、口腔溃疡、胃溃疡等也有奇效。 | 否 | 否 |
| | 甘草酸二钾盐 S | 原料药 | 具有抑菌、消炎、解毒、抗敏、除臭等多种功效。 | 否 | 否 |
| | 低温甘草酸析物 | 原料药 | 抗炎，抗过敏。 | 否 | 否 |
| 制剂药 | 阿托伐他汀钙胶囊 | 化药 5 类 | 适应症为原发性高胆固醇血症患者。 | 是 | 否 |
| | 注射用头孢哌酮钠他唑巴坦钠 | 化药 3 类 | 适用于治疗由对头孢哌酮单药耐药、对本品敏感的产 β -内酰胺酶细菌引起的中、重度感染。在用于治疗由对头孢哌酮单药敏感菌与对头孢哌酮单药耐药、对本品敏感的产 β -内酰胺酶菌引起的混合感染时，不需要加用其它抗生素。 | 是 | 否 |
| | 注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠 | 化药 3 类 | 适用于治疗下列由已检出或疑为敏感细菌所致的全身和/或局部细菌感染：下呼吸道感染、泌 | 是 | 否 |

| 主要细分行业 | 药(产)品名称 | 所属药(产)品注册分类 | 适应症或功能主治 | 是否为处方药 | 是否属于报告期内推出的新药(产)品 |
|--------|--------------|-------------|---|--------|-------------------|
| | | | 尿道感染、腹腔内感染、皮肤及软组织感染、细菌性败血症、妇科感染、骨与关节感染等。 | | |
| | 乙酰螺旋霉素片 | 化药 | 适用于敏感葡萄球菌、链球菌属和肺炎链球菌所致的轻、中度感染，如咽炎、扁桃体炎、鼻窦炎、中耳炎、牙周炎、急性支气管炎、慢性支气管炎急性发作、肺炎、非淋菌性尿道炎、皮肤软组织感染。 | 是 | 否 |
| | 注射用美洛西林钠舒巴坦钠 | 化药 3 类 | 本品含 β -内酰胺酶抑制剂—舒巴坦，适用于产酶耐药菌引起的中、重度下列感染性疾病，包括：呼吸系统感染、泌尿生殖系统感染、腹腔感染、皮肤及软组织感染、盆腔感染、严重系统感染。 | 是 | 否 |
| | 尼麦角林胶囊 | 化药 6 类 | 用于慢性下肢闭塞性动脉病引起的间歇性跛行的辅助治疗(二期)，改善某些老年人病理性智力减退的症状(记忆力和注意力障碍等)，有头晕感的老年人。 | 是 | 否 |
| | 瑞舒伐他汀钙胶囊 | 化药 3 类 | 适用于经饮食控制和其它非药物治疗仍不能适当控制血脂异常的原发性高胆固醇血症，或混合型血脂异常症。也适用于纯合子家族性高胆固醇血症的患者。 | 是 | 否 |
| | 阿莫西林胶囊 | 化药 4 类 | 适应症为阿莫西林适用于敏感菌(不产 β 内酰胺酶菌株)所致的下列感染：1. 溶血链球菌、肺炎链球菌、葡萄球菌或流感嗜血杆菌所致中耳炎、鼻窦炎、咽炎、扁桃体炎等上呼吸道感染。2. 大肠埃希菌、奇异变形杆菌或粪肠球菌所致的泌尿生殖道感染。3. 溶血链球菌、葡萄球菌或大肠埃希菌所致的皮肤软组织感染。4. 溶血链球菌、肺炎链球菌、葡萄球菌或流感嗜血杆菌所致急性支气管炎、肺炎等下呼吸道感染。5. 急性单纯性淋病。6. 尚可用于治疗伤寒、伤寒带菌者及钩端螺旋体病；阿莫西林亦可与克拉霉素、兰索拉唑三联用药根除胃、十二指肠幽门螺杆菌，降低消化道溃疡复发率。 | 是 | 否 |
| | 注射用更昔洛韦 | 化药 6 类 | 适用于免疫缺陷患者(包括艾滋病患者)并发巨细胞病毒视网膜炎的诱导期和维持期治疗。亦可用于接受器官移植的患者预防巨细胞病毒感染及用于巨细胞病毒血清试验阳性的艾滋病患者预防发生巨细胞病毒疾病。 | 是 | 否 |
| | 丹七软胶囊 | 中药制品 | 活血化瘀，通脉止痛。用于瘀血闭阻所致的胸痹，症见胸部刺痛、痛处固定、眩晕头痛、经期腹痛。 | 是 | 否 |
| | 小儿清肺化痰颗粒 | 中药制品 | 纯中药制剂，具有清肺、化痰、止咳三重功效，能够治疗小儿咳嗽。 | 否 | 否 |
| | 大蒜肠溶片 | 中药制品 | 适应症为抗感染药。本品适用于深部真菌和细 | 否 | 否 |



| 主要细分行业 | 药(产)品名称 | 所属药(产)品注册分类 | 适应症或功能主治 | 是否为处方药 | 是否属于报告期内推出的新药(产)品 |
|--------|---------|-------------|---|--------|-------------------|
| | | | 菌感染,用于防治急慢性菌痢和肠炎,百日咳,肺部和消化道的真菌感染,白色念珠菌菌血症,隐球菌性脑膜炎,肺结核等。 | | |
| | 温胃降逆颗粒 | 中药制品 | 温中散寒,缓急止痛。用于胃寒所致的胃脘疼痛,食欲不振,恶心呕吐;慢性浅表性胃炎见上述症状者。 | 否 | 否 |

上述产品为公司医药工业板块各主要细分行业销售收入贡献度较高的主要产品。部分化药类产品注册时间较早,已无法对应现行化学药品注册分类标准。

1) 原料药主要产品

盐酸林可霉素、螺旋霉素、螺旋霉素碱一直是公司的优势原料药,多年位于行业前列,其中螺旋霉素已通过欧盟认证,国内外市场具有良好的质量信誉。

2) 制剂药主要产品

阿托伐他汀钙胶囊作为公司独家剂型,得到社会普遍认可,市场占有率逐年提高。其尤佳品牌连续多年荣获中国化学制药行业调血脂类优秀产品品牌奖项,彰显其较强的企业品牌影响力。

瑞舒伐他汀钙胶囊自上市以来,通过加大市场销售力度,借助各地招标,已陆续打开全国市场。

按治疗领域划分的主要药(产)品基本情况

√适用 □不适用

| 主要治疗领域 | 药(产)品名称 | 计量单位 | 所属药(产)品注册分类 | 是否属于报告期内推出的新药(产)品 | 报告期内的生产量 | 报告期内的销售量 |
|--------|---------------|------|-------------|-------------------|------------|------------|
| 心脑血管类 | 阿托伐他汀钙胶囊 | 万粒 | 化药 5 类 | 否 | 69,785 | 62,800 |
| 心脑血管类 | 尼麦角林胶囊 | 万粒 | 化药 6 类 | 否 | 1,063 | 1,010 |
| 心脑血管类 | 瑞舒伐他汀钙胶囊 | 万粒 | 化药 3 类 | 否 | 6,325 | 5,905 |
| 抗感染类 | 盐酸林可霉素 | 十亿 | 化药 | 否 | 1,346,055 | 1,015,704 |
| 抗感染类 | 吉他霉素 | 十亿 | 化药 | 否 | 891,505 | 880,065 |
| 抗感染类 | 螺旋霉素 | 公斤 | 化药 | 否 | 148,516 | 103,907 |
| 抗感染类 | 克林霉素磷酸酯 | 公斤 | 化药 | 否 | 152,035 | 133,313 |
| 抗感染类 | 乙酰螺旋霉素 | 十亿 | 化药 | 否 | 93,389 | 147,024 |
| 抗感染类 | 乙酰螺旋霉素片 | 万片 | 化药 6 类 | 否 | 144,556 | 167,565 |
| 抗感染类 | 注射用头孢哌酮钠他唑巴坦钠 | 支 | 化药 3 类 | 否 | 11,938,490 | 12,232,090 |
| 抗感染类 | 注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠 | 支 | 化药 3 类 | 否 | 33,991,000 | 33,080,951 |
| 抗感染类 | 注射用美洛西林钠舒巴坦钠 | 支 | 化药 3 类 | 否 | 17,760,810 | 16,603,744 |

(3). 报告期内纳入、新进入和退出基药目录、医保目录的主要药(产)品情况

√适用 □不适用

●报告期内,国家医保目录未调整。

●新进基药目录

2018 年 10 月 25 日,国家卫健委下发了《关于印发国家基本药物目录(2018 年版)的通知》(国卫药政发(2018)31 号,以下简称“新基药目录”),自 2018 年 11 月 1 日起实施。本次调



整中，公司有瑞舒伐他汀钙胶囊、注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠、二甲双胍缓释片、非那雄胺片、注射用更昔洛韦及尼可地尔片六个产品的 12 个品规进入新基药目录。公司不存在退出基药目录的产品。

●整体纳入基药目录或医保目录的主要药（产）品情况

公司目前已经有 300 多个品种纳入医保目录，133 个品规的产品纳入基药目录，其中主要产品情况如下表：

| 序号 | 药（产）品名称 | 规格 | 剂型 | 批准文号 |
|----|---------------|------------|-------|-------------------|
| 1 | 瑞舒伐他汀钙胶囊 | 5mg | 胶囊剂 | 国药准字 H20140135 |
| 2 | 瑞舒伐他汀钙胶囊 | 10mg | 胶囊剂 | 国药准字 H20140136 |
| 3 | 阿托伐他汀钙胶囊 | 10mg | 胶囊剂 | 国药准字 H20051984 |
| 4 | 阿托伐他汀钙胶囊 | 20mg | 胶囊剂 | 国药准字 H20070054 |
| 5 | 乙酰螺旋霉素片 | 0.1g | 片剂 | 国药准字 H41020972 |
| 6 | 氧氟沙星片 | 0.1g | 片剂 | 国药准字 H41023405 |
| 7 | 曲克芦丁 | 60mg | 片剂 | 国药准字 H41024889 |
| | 曲克芦丁 | 10ml:0.18g | 口服液体剂 | 国药准字 H41024519 |
| 8 | 盐酸二甲双胍缓释片 | 0.5g | 片剂 | 国药准字 H20031225 |
| 9 | 替米沙坦 | 40mg | 片剂 | 国药准字 H20041746 |
| 10 | 注射用美洛西林钠舒巴坦钠 | 0.625g | 注射剂 | 国药准字 H20040342 |
| 11 | 注射用美洛西林钠舒巴坦钠 | 1.25g | 注射剂 | 国药准字 H20010820 |
| 12 | 注射用美洛西林钠舒巴坦钠 | 2.5g | 注射剂 | 国药准字 H20010821 |
| 13 | 注射用美洛西林钠舒巴坦钠 | 3.75g | 注射剂 | 国药准字 H20030344 |
| 14 | 注射用头孢哌酮钠他唑巴坦钠 | 1.0g | 注射剂 | 国药准字 H20030932 |
| 15 | 注射用头孢哌酮钠他唑巴坦钠 | 2.0g | 注射剂 | 国药准字 H20030933 |
| 16 | 阿莫西林双氯西林钠胶囊 | 0.375g | 胶囊剂 | 国药准字 H19990146 |
| 17 | 注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠 | 1.25g | 注射剂 | 国药准字 H20110065 |
| 18 | 注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠 | 2.5g | 注射剂 | 国药准字 H20110066 |
| 19 | 注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠 | 2.25g | 注射剂 | 国药准字 H19990188 |
| 20 | 注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠 | 2.25g | 注射剂 | 国药准字 H20103062 |



| 序号 | 药（产）品名称 | 规格 | 剂型 | 批准文号 |
|----|---------------|--|-----|-------------------|
| 21 | 注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠 | 3.375g | 注射剂 | 国药准字 H20090195 |
| 22 | 注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠 | 1.125g | 注射剂 | 国药准字 H19990187 |
| 23 | 注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠 | 0.5625g | 注射剂 | 国药准字 H20073583 |
| 24 | 注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠 | 4.5g | 注射剂 | 国药准字 H20073584 |
| 25 | 注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠 | 4.5g | 注射剂 | 国药准字 H20103060 |
| 26 | 注射用头孢哌酮钠舒巴坦钠 | 0.75g (C25H27N9O8S2 0.375g 与 C8H11N05S 0.375g) | 注射剂 | 国药准字 H20044106 |
| 27 | 注射用头孢哌酮钠舒巴坦钠 | 1.5g (C25H27N9O8S2 0.75g 与 C8H11N05S 0.75g) | 注射剂 | 国药准字 H20043942 |
| 28 | 注射用头孢哌酮钠舒巴坦钠 | 2.0g (C25H27N9O8S2 1.0g 与 C8H11N05S 1.0g) | 注射剂 | 国药准字 H20033970 |
| 29 | 注射用头孢哌酮钠舒巴坦钠 | 3.0g (C25H27N9O8S2 1.5g 与 C8H11N05S 1.5g) | 注射剂 | 国药准字 H20054684 |
| 30 | 注射用头孢哌酮钠舒巴坦钠 | 4.0g (C25H27N9O8S2 2.0g 与 C8H11N05S 2.0g) | 注射剂 | 国药准字 H20054683 |
| 31 | 兰索拉唑肠溶片 | 15mg | 片剂 | 国药准字 H20073862 |
| 32 | 兰索拉唑肠溶片 | 30mg | 片剂 | 国药准字 H20173026 |
| 33 | 非那雄胺片 | 5mg | 片剂 | 国药准字 H20030951 |
| 34 | 注射用更昔洛韦 | 0.05g | 注射剂 | 国药准字 H10980189 |
| 35 | 注射用更昔洛韦 | 0.15g | 注射剂 | 国药准字 H20030419 |
| 36 | 注射用更昔洛韦 | 0.25g | 注射剂 | 国药准字 H10980188 |
| 37 | 辛伐他汀 | 10mg | 片剂 | 国药准字 H20123382 |
| 38 | 辛伐他汀 | 20mg | 片剂 | 国药准字 H20123381 |

(4). 公司驰名或著名商标情况

√适用 □不适用

公司拥有著名商标“天方”、“德林清”、“德宝康”及驰名商标“京丰”。报告期内，“天方”实现收入约 28.9 亿元，“德林清”实现收入约为 4,928 万元，“德宝康”实现收入约为 2,890 万元，“京丰”实现收入约为 3,507 万元。



2. 公司药（产）品研发情况

(1). 研发总体情况

√适用 □不适用

2018 年，公司进一步加强研发工作，持续推进研发能力建设，结合临床价值、市场需求，确定公司重点发展方向，做好品种布局，并运用多种手段加快品种开发，不断增强公司的品种竞争力。

报告期内，公司已启动 47 个一致性评价项目，并完成相关品种的申报工作。

报告期内，公司获得化药一类新药 TPN729 II、III 期临床批件；完成化药一类新药 YPS345 原料及片剂的临床申报；取得头孢硫脒 2 个规格（0.5g、1.0g）的生产批件。获得发明专利授权 6 项，完成 29 个发明专利的申报受理。报告期内，研发投入总额 1.74 亿元，占医药工业板块主营业务收入总额的 3.04%。

目前，公司共有 68 个在研项目，其中 3 个为一类新药项目，4 个为中药项目。

公司内部研究开发支出会计政策：

公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；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支出计入当期损益。

公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

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转为无形资产。

(2). 研发投入情况

主要药（产）品研发投入情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 药（产）品 | 研发投入金额 | 研发投入费用化金额 | 研发投入资本化金额 | 研发投入占营业收入比例（%） | 研发投入占营业成本比例（%） | 本期金额较上年同期变动比例（%） | 情况说明 |
|----------------|--------|-----------|-----------|----------------|----------------|------------------|-------|
| 阿托伐他汀钙胶囊 | 913.21 | | 913.21 | 0.16 | 0.47 | 608 | 一致性评价 |
| 阿托伐他汀钙片 | 832.42 | 212.98 | 619.44 | 0.15 | 0.43 | 193 | |
| 瑞舒伐他汀钙胶囊 | 737.72 | | 737.72 | 0.13 | 0.38 | 291.72 | 一致性评价 |
| 阿加曲班原料及注射液 | 576.09 | | 576.09 | 0.10 | 0.30 | 893.74 | |
| 那格列奈片 | 563.03 | | 563.03 | 0.10 | 0.29 | 426.03 | 一致性评价 |
| 盐酸克林霉素胶囊 | 562.25 | | 562.25 | 0.10 | 0.29 | 617.43 | 一致性评价 |
| 阿莫西林胶囊 | 553.26 | | 553.26 | 0.10 | 0.29 | 536.77 | 一致性评价 |
| 维格列汀原料及片剂 | 531.27 | 531.27 | | 0.09 | 0.27 | 206.80 | |
| TPN729MA 原料及片剂 | 356.99 | | 356.99 | 0.06 | 0.18 | -46.21 | |

1) 上表中研发投入占比情况是以公司医药工业板块主营业务收入总额及成本总额为基数。

2) 上年同期主要药（产）品 Hema-020 原料及胶囊项目因为进入 I 期收尾阶段、YPS345 原料及片剂项目进入临床申报阶段，因此报告期内发生研发投入金额较小未排入公司投入前列。

3) 报告期内，公司按照一致性评价工作计划，再次梳理并筛选重点品种并积极推进一致性评价



相关工作的有序开展，投入金额较上年增幅均较大。

4) 上述公司主要药（产）品投入金额会根据研发项目所处不同阶段进行不同内容的试验，因此投入金额变动较大。

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 同行业可比公司 | 研发投入金额 | 研发投入占营业收入比例 (%) | 研发投入占净资产比例 (%) |
|-----------------------|-----------|-----------------|----------------|
| 哈药股份 | 18,530.02 | 1.71 | 2.94 |
| 白云山 | 58,550.00 | 1.39 | 2.53 |
| 上海医药 | 83,606.26 | 5.58 | 4.28 |
| 同行业平均研发投入金额 | | | 53,562.09 |
| 公司报告期内研发投入金额 | | | 17,409.92 |
| 公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%) | | | 0.56 |
| 公司报告期内研发投入占净资产比例 (%) | | | 1.96 |

1) 因上海医药未披露 2018 年年报，上表中使用其 2017 年年报数据；其他 2 家同行业可比公司数据来源于其 2018 年年报。

2) 其中，上海医药研发投入占比指占其工业营业收入及工业净资产的比例。

3) 同行业平均研发投入金额为 3 家同比公司投入金额的算数平均数。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重合理性的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司工业板块研发投入总额 17,409.92 万元，占医药工业主营业务收入的比重为 3.04%。公司根据临床及市场需求、国家政策变化，积极调整研发战略，加大研发投入力度，进一步丰富公司医药工业板块产品结构。通过制度管理、研发资源共享以及严格的立项审批等工作，使公司研发工作有序开展，以适应公司未来发展需求。

(3). 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 研发项目 (含一致性评价项目) | 药（产）品基本信息 | 研发(注册)所处阶段 | 进展情况 | 累计研发投入 | 已申报的厂家数量 | 已批准的国产仿制厂家数量 |
|------------------------|-----------|-------------|----------|--------|----------|--------------|
| TPN729MA 原料及片剂 | 抗 ED 一类新药 | 临床 | II 期临床 | 2,919 | 1 | - |
| Hemay020 胶囊 | 抗肿瘤一类新药 | 临床 | I 期临床 | 2,880 | 1 | - |
| YPS345 原料及片剂 | 化药一类新药 | 临床申报 | 申报已受理 | 1,901 | 1 | - |
| 阿托伐他汀钙片 (10mg/20mg) | 心血管用药 | 生产申报 | 审评中 | 1,116 | 11 | 3 |
| 瑞舒伐他汀钙胶囊 (一致性评价) | 心血管用药 | 完成药学和 BE 研究 | 申报资料准备中 | 1,086 | 6 | 4 |
| 阿托伐他汀钙胶囊 (一致性评价) | 心血管用药 | 药学研究 | 预 BE 实验中 | 1,063 | 9 | 2 |
| 阿加曲班原料及注射液 | 神经系统用药 | 生产申报 | 审评中 | 1,045 | 18 | 6 |
| 那格列奈片 (一致性评价) | 糖尿病用药 | 临床 | BE 试验中 | 871 | 3 | - |



| 研发项目 (含一致性评价项目) | 药(产)品基 本信息 | 研发(注册) 所处阶段 | 进展情况 | 累计研 发投入 | 已申报 的厂家 数量 | 已批准 的国产 仿制厂 家数量 |
|----------------------|---------------|----------------|------|------------|------------------|--------------------------|
| 盐酸二甲双胍缓释片 (一致性评价) | 糖尿病用药 | 完成申报 | 审评中 | 866 | 10 | 2 |
| 奥拉西坦原料及注射液 | 神经系统用药 | 生产申报 | 审评中 | 851 | 25 | 9 |
| 阿莫西林胶囊 (一致性评价) | 抗感染类用药 | 完成申报 | 审评中 | 790 | 22 | 5 |

说明:

●上表中已申报的厂家数量及已批准的国产仿制厂家数量数据来源于药智网及国家药监局网站。

●TPN729MA、Hemay-020 及 YPS345 三个项目均为一类新药, 已申报厂家均为公司本身。

●一致性评价项目对应的已申报及已批准厂家数量均为一致性评价已申报及已批准厂家。

●截止本报告披露日, 瑞舒伐他汀钙胶囊一致性评价项目已完成申报, 处于审评中。

研发项目对公司的影响

适用 不适用

公司主要研发投入项目 TPN729MA 原料及制剂、Hemay-020 原料药与制剂及 YPS345 原料及片剂为一类新药, 成功开发本类药品可以填补国内市场空白, 提升公司品牌竞争力, 并将会带来较好的社会效益和经济效益。

公司高度重视药品研发工作, 严格控制药品研发环节的质量及安全。为助力公司科工贸一体化发展规划的有效落地, 公司近年来加大研发投入、新产品立项及优势品种的一致性评价工作, 并在心脑血管、抗肿瘤、神经系统等领域, 不断加强产品储备, 通过新产品立项及研发领域结构调整, 为公司未来持续稳定发展提供动力。

(4). 报告期内呈交监管部门审批、完成注册或取得生产批文的药(产)品情况

适用 不适用

●报告期内, 公司呈交国家药监局审批并获得受理的药(产)品情况如下:

| 序号 | 申报类型 | 药(产)品名称 | 剂型 | 规格 | 注册分类 | 受理号 |
|----|------|---------|------|-------|--------|---------------|
| 1 | 生产 | 阿托伐他汀钙 | 片剂 | 10mg | 化药 4 类 | CYHS1800531 |
| 2 | 生产 | 阿托伐他汀钙 | 片剂 | 20mg | 化药 4 类 | CYHS1800532 |
| 3 | 补充申请 | 盐酸二甲双胍 | 缓释片剂 | 0.5g | / | CYHB1840107 国 |
| 4 | 补充申请 | 阿莫西林 | 胶囊剂 | 0.25g | / | CYHB1850279 国 |
| 5 | 补充申请 | 盐酸克林霉素 | 胶囊剂 | 0.15g | / | CYHB1850423 国 |

●报告期内, 公司取得批件的药(产)品情况如下:

| 序号 | 申报类型 | 药(产)品名称 | 剂型 | 规格 | 注册分类 | 批件号 |
|----|------|----------|-----|------|---------|------------|
| 1 | 生产 | 注射用头孢硫脒 | 注射剂 | 0.5g | 原化药 6 类 | 2018S00306 |
| 2 | 生产 | 注射用头孢硫脒 | 注射剂 | 1.0g | 原化药 6 类 | 2018S00305 |
| 3 | 临床 | TPN729MA | 片剂 | 25mg | 化药 1 类 | 2018L02805 |
| 4 | 临床 | TPN729MA | 片剂 | 50mg | 化药 1 类 | 2018L02806 |

(5). 报告期内研发项目取消或药(产)品未获得审批情况

适用 不适用

**(6). 新年度计划开展的重要研发项目情况**

√适用 □不适用

公司高度重视国家在临床试验管理、优化审评审批、推行药品持有人制度、一致性评价等方面的政策变化，严格按照各项最新政策开展产品研发工作。2019 年，公司将依托研发中心，建立以企业为主体、市场为导向、产学研结合的技术创新体系，提高研发综合竞争力，同时结合最新的政策、市场发展趋势及公司销售体系的建设方向，制定产品开发规划，积极做好有临床价值和市场需求的新产品开发工作。

仿制药一致性评价工作已进入审批加速期，2019 年，公司将密切关注已申报一致性评价品种的审批动态，加快推进处于研究阶段的项目进度，特别是注射剂品种的项目进度，稳步推进公司一致性评价工作。同时，公司将着力加强创新药物及其他仿制药的研发工作，积极推进在研一类新药 TPN729 项目的 II 期临床试验；一类新药 YPS345 项目已于 2019 年 1 月取得受理通知书，公司将尽快启动 I 期临床试验。并关注已申报项目资料的审核、技术审评进度和行政审批动态，做好现场检查等相关工作。

3. 公司药（产）品生产、销售情况**(1). 按治疗领域划分的公司主营业务基本情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 治疗领域 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
|----------------|------------|------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 抗感染类 | 283,067.71 | 127,739.87 | 54.87% | 22.58% | -9.43% | 15.95% |
| 心脑血管类 | 159,130.13 | 10,932.95 | 93.13% | 70.57% | 10.77% | 3.71% |
| 血液制品 | 21,897.10 | 8,677.68 | 60.37% | 17.32% | 15.99% | 0.46% |
| 中药制品 | 13,136.90 | 5,889.13 | 55.17% | 63.86% | 13.68% | 19.79% |
| 激素及调节内分泌功能药 | 11,482.35 | 2,974.37 | 74.10% | 54.16% | 39.35% | 2.76% |
| 营养补充类 | 7,780.08 | 1,956.89 | 74.85% | 30.76% | -26.54% | 19.62% |
| 消化系统药物 | 930.85 | 243.99 | 73.79% | -11.27% | -51.55% | 21.79% |
| 解热镇痛 | 1,064.41 | 649.40 | 38.99% | -1.26% | -8.50% | 4.83% |
| 其他 | 74,903.77 | 34,988.74 | 53.29% | 208.20% | 108.83% | 22.23% |
| 医药工业 主营业务合计 | 573,393.30 | 194,053.02 | 66.16% | 46.75% | 4.14% | 13.85% |

报告期内，公司完成收购长城制药及上海新兴，且该两家公司属于医药工业板块企业，由于该事项属于同一控制下的企业合并，因此对上表中 2017 年年度医药工业板块主营业务相关财务数据进行了追溯调整。

情况说明

√适用 □不适用

同行业毛利率水平：

| 同行业公司名称 | 医药工业毛利率 |
|---------|---------|
| 哈药股份 | 54.66% |
| 白云山 | 43.13% |
| 上海医药 | 55.14% |

1) 因上海医药未披露 2018 年年报，上表中使用其 2017 年年报数据；其他 2 家同行业可比公司数据来源于其 2018 年年报。

2) 报告期内，公司医药工业板块抗感染类及心脑血管类主要产品主营业务收入超 44 亿元，占到工业板块主营业务收入的 77%，并体现了良好的盈利能力。其中心脑血管类主要产品在公司工



业板块拳头产品阿托伐他汀胶囊及瑞舒伐他汀钙胶囊营业收入增幅显著的带动下整体增幅达到 70.57%。

(2). 公司主要销售模式分析

√适用 □不适用

医药工业板块是公司三大核心业务板块之一，公司医药制造企业严格按照国家新版 GMP 规范要求生产，主要采取自营和招商代理模式，通过经销商、代理商的销售渠道实现对全国大部分医院终端、社区医院和零售终端的覆盖。

公司医药工业板块的普药产品主要通过代理和分销模式进行推广。公司自有队伍配合经销商通过宣传、推广及走访终端等方式进行终端开发和维护，利用商业公司的资源、分销、配送优势，实现产品销售和市场覆盖。

公司医药工业板块的新产品通过自有队伍综合考虑市场、代理商资源、团队等因素，采用区域代理或总代模式。代理商模式下，公司授权代理商全权负责该区域的产品销售，通过代理协议，公司自有队伍对代理商进行管理及服务，辅助代理商对终端渠道进行宣传，共同保障公司产品销售量的增长。

(3). 在药品集中招标采购中的中标情况

√适用 □不适用

| 主要药（产）品名称 | 规格 | 中标价格区间 | 计量单位 | 医疗机构的合计实际采购量 |
|---------------|---------|---------------|------|--------------|
| 阿托伐他汀钙胶囊 | 10mgx10 | 33.75—37.14 | 万粒 | 62,800 |
| 阿托伐他汀钙胶囊 | 20mgx7 | 40.69—44.3 | 万粒 | |
| 注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠 | 1.25g | 51.8~74.94 | 支 | 33,080,951 |
| 注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠 | 2.5g | 87.8~40.317 | 支 | |
| 注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠 | 0.5625g | 7.63~11.304 | 支 | |
| 注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠 | 1.125g | 10~19.1 | 支 | |
| 注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠 | 2.25g | 19.8~9.5227 | 支 | |
| 注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠 | 3.375g | 35~44.5 | 支 | |
| 注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠 | 4.5g | 34.9~51.85 | 支 | |
| 注射用美洛西林钠舒巴坦钠 | 0.625g | 15.97~4.545 | 支 | 16,603,744 |
| 注射用美洛西林钠舒巴坦钠 | 1.25g | 20.2~40.182 | 支 | |
| 注射用美洛西林钠舒巴坦钠 | 2.5g | 34.65~65.3 | 支 | |
| 注射用美洛西林钠舒巴坦钠 | 3.75g | 50.7036~87.42 | 支 | |
| 注射用头孢哌酮钠他唑巴坦钠 | 1.0g | 46.77~76.63 | 支 | 12,232,090 |
| 注射用头孢哌酮钠他唑巴坦钠 | 2.0g | 79.56~147.83 | 支 | |
| 尼麦角林胶囊 | 30mg*10 | 47.286~61.54 | 万粒 | 1,010 |
| 瑞舒伐他汀钙胶囊 | 5mg*7 | 21.98~29.8 | 万粒 | 5,905 |
| 瑞舒伐他汀钙胶囊 | 5mg*14 | 43.96~58 | 万粒 | |
| 瑞舒伐他汀钙胶囊 | 10mg*7 | 40.9311~58.77 | 万粒 | |
| 瑞舒伐他汀钙胶囊 | 10mg*14 | 81.61~106.4 | 万粒 | |

情况说明

√适用 □不适用

●2018 年省级招标中标价格较 2017 年未变动。

●由于各地中标后正式执行的时间与实际采购之间存在时间差，上表中列示的医疗机构合计实际采购量为公司实际对外销售量。

●各地采购模式呈多元化趋势发展，公司积极研究并落实各地区政策，保障重点产品在重要省份的中标率。

**(4). 销售费用情况分析**

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 具体项目名称 | 本期发生额 | 本期发生额占销售费用总额比例 (%) |
|----------|------------|--------------------|
| 销售服务与宣传费 | 260,301.99 | 74.07 |
| 经营人员薪酬 | 44,194.39 | 12.58 |
| 运输费 | 10,611.71 | 3.02 |
| 咨询费 | 9,439.80 | 2.69 |
| 差旅会议费 | 4,238.43 | 1.21 |
| 劳务手续费 | 3,955.06 | 1.13 |
| 业务招待费 | 3,449.50 | 0.98 |
| 保管费 | 2,011.00 | 0.57 |
| 交通费 | 1,816.29 | 0.52 |
| 租赁费 | 1,553.99 | 0.44 |
| 办公费 | 828.98 | 0.24 |
| 折旧费 | 617.80 | 0.18 |
| 海关费 | 587.85 | 0.17 |
| 其他 | 7,815.49 | 2.20 |
| 合计 | 351,422.28 | 100.00 |

上述销售费用为公司销售费用总额。

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 同行业可比公司 | 销售费用 | 销售费用占营业收入比例 (%) |
|-----------------------|------------|-----------------|
| 哈药股份 | 61,950.49 | 5.73 |
| 白云山 | 505,682.10 | 11.97 |
| 上海医药 | 420,434.6 | 28.05 |
| 同行业平均销售费用 | | 329,355.53 |
| 公司报告期内销售费用总额 | | 351,422.28 |
| 公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%) | | 11.33 |

1) 因上海医药未披露 2018 年年报，上表中使用其 2017 年年报数据；其他 2 家同行业可比公司数据来源于其 2018 年年报。

2) 其中，上海医药销售费用为其工业销售费用总额，比例为占其工业营业收入比例。

3) 同行业平均销售费用为 3 家可比公司销售费用的算数平均数。

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

√适用 □不适用

1) 销售费用变动说明

报告期内，公司销售费用总额 35.14 亿元，同比增长 118.16%。主要是受医疗政策改革等因素的影响，医药商业板块和工业板块调整销售模式，积极加大市场投入，销售规模增长的同时，销售服务及宣传费、销售人员薪酬等费用相应有所增加。

2) 销售费用合理性说明

报告期内，公司销售费用占营业收入的 11.33%。公司实行全面预算管理制度，严格控制各项费用的列支。公司通过加大开发市场力度，扩充一线销售人员队伍，创新销售模式，努力挖掘产品销售渠道，并严格按照预算与实际销售相结合的方式，对销售费用有了合理的把控。



4. 其他说明

适用 不适用

(五)投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

2018 年,根据中国医药“一体两翼”发展战略的要求,公司对战略地图进行研讨和规划,持续扎实推进投资工作。在区域布局和网络扩张方面,以构建“点强网通”的医药商业网络为目标,通过股权投资大力推进网络建设,报告期内实现了在辽宁、河北两省的市场布局;在已有商业平台的省份,通过控股、合资新设等方式积极推进网络扩张与网络下沉。在投资拉动转型、投资拉动贸易方面,加大海外投资项目和贸易板块投资项目搜索和推进力度,积极为构建国际化营销体系提供支持。同时公司积极履行重组承诺中资产注入事项并按期完成。报告期内,公司和下属控股公司对外投资总体情况及前期投资项目进展情况如下:

●公司合资设立通用顺天堂项目:为整合带动公司现有天然药物业务的各项业务,打通中药全产业链条,报告期内,公司与顺天堂药厂股份有限公司及关联方中国通用咨询投资有限公司合资设立合营公司,并完成工商登记等相关手续。

●公司收购沈阳铸盈项目:为实现公司进入辽宁省的医药商业市场,着力于打造中国医药商业品牌,报告期内,公司完成收购沈阳铸盈 60%股权事项的股权过户及工商变更手续,并已纳入公司合并财务报表。

●公司收购长城制药及上海新兴股权项目:为了推进重组承诺履行进度,保障长城制药、上海新兴持续、健康、快速发展,报告期内,公司收购医控公司持有的长城制药 51%股权及上海新兴 26.61%股权,并完成股权过户及工商变更等相关手续。加之公司 2015 年收购的上海新兴 24.39%股权,公司已控股长城制药及上海新兴,解决控股股东同业竞争问题。

●公司收购金仑医药项目:为实现公司进入河北省的医药商业市场,报告期内,公司完成收购金仑医药 70%股权事项,并完成股权过户、工商变更手续及后续续期审计等相关事项。

●美康中药材收购吉林嘉禾项目及设立内蒙古中药公司项目:

(1)报告期内,吉林嘉禾已更名为通用嘉禾(吉林)天然药物有限公司,注册资本增至 1,452 万元,并已经完成更名和增资的工商变更登记手续。

(2)积极配合并参与通用技术集团对口武川县精准扶贫工作,美康中药材与武川县阴山合作社合资设立内蒙古中药公司,积极推进扶贫项目具体落地实施。报告期内,内蒙古中药已经完成工商登记相关手续。

●黑龙江公司齐齐哈尔中瑞项目:为了扩大中国医药在黑龙江省内的行业影响力,提高市场竞争力,黑龙江公司通过收购并增资取得齐齐哈尔中瑞 51%股权。报告期内已完成各项工作。

●广东通用合资新设东莞、惠州、江门及深圳公司项目:为了进一步完善广东通用医药商业终端网络布局,拓展新业务模式,提高其市场竞争能力,广东通用分别合资新设通用医药(东莞)有限公司、通用医药(惠州)有限公司、通用医药(江门)有限公司及通用医药(深圳)有限公司。截止本公告披露日,上述四家公司已完成工商登记手续,经营相关资质尚在审批中。

●美康永正合资新设秦皇岛公司项目:为了在河北省内与公司其他战略扩张项目相呼应,布局并拓展冀北地区各地级市区域网络,美康永正在秦皇岛市合资新设秦皇岛通用医药有限公司。截止本公告披露日,已完成工商登记手续,经营相关资质尚在审批中。

●河南医药设立分公司、收购爱森医药及保和堂项目:

(1)河南医药积极推进网络扩张与网络下沉工作,分别在河南省内南阳、平顶山及鹤壁三个地级市设立分公司,进一步完善和强化公司在河南省内的网络布局,是公司实现河南全省网络布局的重要步骤。

(2)河南医药为了满足政策要求,完善河南地级市区域网络布局,分别出资3,019.81万元、236.97万元收购爱森医药51%股权及保和堂51%股权,并已完成股权变更相关手续。

●确定泰丰医药 40%股权款有关事项:

公司于 2016 年 2 月 26 日、3 月 1 日分别发布临 2016-013 号及临 2016-014 号公告,披露公司购买泰丰医药 70%股权相关事项,根据协议规定,公司指定下属子公司天方有限以现金形式支付一期 30%股权款 23,857.20 万元,并办理 70%股权工商变更手续,二期 40%股权后续以子公司股



权支付对价。公司于 2016 年 3 月份开始享有泰丰医药 70% 股权对应的股东权益。上述具体内容详见公告。

报告期内，经各方进一步协商，一致同意二期 40% 股权对价支付方式变更为现金形式，对价金额为 22,697.68 万元，较 2016 年参照第一期 30% 股权支付对价计算的金额减少 9,111.92 万元。

●美康百泰新设全资技术服务公司项目：为了提供终端客户更加专业化、精细化及多样化的技术服务，美康百泰出资 1,000 万元设立全资子公司北京美康博瑞科技有限公司。截止本公告披露日，已完成工商登记手续，经营相关资质尚在审批中。

●湖北通用合资新设黄石子公司项目：为了完善湖北通用网络布局，对黄石地区医药市场深耕细作，同时参与鄂东医联体的集中配送，拓展基药与第三终端业务，湖北通用与湖北鼎顺医药投资有限公司合资设立湖北通用黄石医药有限公司，湖北通用出资 600 万元，持股 60%。报告期内，已完成工商登记、经营相关资质审批等手续并开始运营。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

2018 年，中国医药生产经营性资本性支出投资金额为 26,191.35 万元。其中，医药工业板块生产经营性工程项目和技改项目资本性支出 17,527.03 万元，主要包括扩大产能、环保设备改造、GMP 改造和新厂建设等支出；医药商业板块资本性支出 4,819.39 万元，主要为仓储配送建设等支出。

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 证券代码 | 证券名称 | 最初投资成本 | 持股比例 (%) | 期末账面价值 | 报告期损益 | 报告期所有者权益变动 | 会计核算科目 | 股份来源 |
|--------|------|---------------|----------|--------|----------------|-----------------|----------|--------|
| 600036 | 招商银行 | 30,714,087.67 | 0.04 | 0.00 | 190,637,641.73 | -172,930,210.92 | 可供出售金融资产 | 长期投资转入 |
| 600999 | 招商证券 | 9,583,576.86 | 0.18 | 0.00 | 95,070,186.40 | -102,684,575.57 | 可供出售金融资产 | 长期投资转入 |
| 合计 | | 40,297,664.53 | | 0.00 | 285,707,828.13 | -275,614,786.49 | | |

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

报告期内，公司出售持有的招商银行股票 900.37 万股、招商证券 853.71 万股，扣除成本及相关税费后实现净收益 21,428.09 万元，占报告期归属于上市公司股东的净利润的 11.77%；处置持有的联通集团股权，扣除成本及相关税费后实现净收益 17,358.22 万元，占报告期归属于上市公司股东的净利润的 9.53%。

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 资产规模 | 营业收入 | 净利润 |
|----------------|------|--------|----------|------------|------------|----------|
| 中国医药保健品有限公司 | 国际贸易 | 60,000 | 100 | 379,628.24 | 328,056.38 | 3,220.61 |
| 中国医疗器械技术服务有限公司 | 国际贸易 | 5,000 | 100 | 100,483.51 | 236,714.57 | 4,767.95 |



| 公司名称 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 资产规模 | 营业收入 | 净利润 |
|----------------|--------------|-----------|----------|------------|------------|-----------|
| 河南天方药业股份有限公司 | 医药制造 批发零售 | 42,000 | 100 | 609,652.56 | 648,744.78 | 9,634.05 |
| 海南通用三洋药业有限公司 | 医药制造 批发零售 | 10,000 | 100 | 154,718.79 | 222,337.74 | 8,527.13 |
| 武汉鑫益投资有限公司 | 医药制造 | 1,976.47 | 96.37 | 34,385.69 | 21,563.65 | 1,880.57 |
| 海南通用康力制药有限公司 | 医药制造 | 5,000 | 54 | 45,615.79 | 47,803.13 | 1,883.41 |
| 美康九州医药有限公司 | 批发零售 | 8,500 | 100 | 449,531.66 | 782,051.60 | 6,574.98 |
| 北京美康百泰医药科技有限公司 | 批发零售 | 5,000 | 60 | 126,956.12 | 147,456.86 | 23,288.02 |
| 新疆天山制药工业有限公司 | 医药制造 | 13,158.01 | 51 | 23,992.12 | 8,519.01 | 119.22 |
| 北京美康兴业生物技术有限公司 | 仓储服务 | 3,000 | 100 | 3,066.93 | 167.45 | 2.03 |
| 新疆天方恒德医药有限公司 | 批发零售 | 2,400 | 65.33 | 40,951.88 | 33,635.90 | -2,182.67 |
| 江西南华(通用)医药有限公司 | 批发零售 | 10,408.00 | 49 | 88,990.10 | 201,672.46 | 1,200.22 |
| 中国医药黑龙江有限公司 | 批发零售 | 5,000.00 | 51 | 101,696.49 | 88,860.95 | 1,006.73 |
| 沈阳铸盈药业有限公司 | 批发零售 | 1,000.00 | 60 | 74,297.27 | 125,597.44 | 2,595.34 |
| 河北金仑医药有限公司 | 批发零售 | 8,000.00 | 70 | 171,511.15 | 131,102.22 | 5,217.88 |
| 上海新兴医药股份有限公司 | 医药制造 | 16,400.00 | 51 | 39,398.59 | 21,897.10 | 7,492.76 |
| 北京长城制药有限公司 | 医药制造 | 1,515.10 | 51 | 9,853.04 | 12,238.60 | 126.86 |

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

展望 2019 年，我国医药行业市场 and 政策将继续深度调整，公司面临的内外部形势依然严峻，但也面临着前所未有的机遇。

受宏观经济和医改政策影响，行业增速持续放缓，继续保持低速增长。国贸领域，中美贸易摩擦，亚、非尤其是拉美地区等发展中国家不稳定性加剧，也让国贸业务形成不确定预期。

医改政策的进一步深化对医药市场经营格局产生的效应愈发明显，行业集中度进一步提高，业务模式转型进一步加快，传统的业务模式受到很大冲击，没有核心产品和自主营销能力的工业企业、没有渠道终端优势的商贸企业将逐渐衰退甚至消亡。

新的一年，“两票制”对医药企业的直接影响基本触底，但对于器械、耗材企业的影响可能会逐渐显现，也迫使工业企业、特别是以招商为主的工业企业向自主营销转型。分级诊疗、零差率、降低药占比耗占比、按病种付费等一系列医改政策继续推动公立医院处方流向基层医疗机构和药品零售市场，医疗机构占压供应商资金的局面难以改变。带量采购对制剂企业影响巨大，纳入集中采购范围的品种数量有可能增加，市场有可能继续扩大，对基药目录和医保目录品种的生产及销售将产生重大冲击，同时，对基药医保目录以外的品种、非标市场包括器械耗材市场，也会产生联动效应。为适应医药市场的发展趋势，B2C、O2O、跨境电商、院外药房、医药供应链延伸服务、第三方医疗服务、药品集采业务模式等新业态、新模式，将不断创新，对传统业务模式形成较大冲击。

但整体来看，政策的推行和市场的变化也孕育着巨大的机遇。带量采购短期会对行业产生负面冲击，但长期将促进产业升级，推动药品研发由仿制向创新转型，有实力的企业研发投入会进一步加大。仿制药竞争格局将可能出现寡头垄断，产品线丰富、供应链稳定、成本控制好的大型企业，可能会对国内仿制药市场形成垄断；受国家政策影响，中药市场将保持快速发展，饮片及颗粒饮片销售规模快速增长，特别是颗粒饮片市场准入政策放开的预期，更为市场注入了强心剂；分级诊疗和处方外流给第二和第三终端市场带来很大的发展机遇；“互联网+”等新型商业模式将重塑行业生态格局，带来新的市场空间。非药物领域，像医疗器械、康养服务及设备、家用诊疗



设备等，政策趋向利好，将成为行业关注热点。抗癌和部分急慢性药品进口零关税，有利于加快创新药进口上市，以满足国内对高端进口原研药的需求。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

1、公司总体发展战略

“一体两翼”战略是公司基于当前的政策、市场形势，以及行业未来发展方向，对业务结构优化、模式转型升级的一个发展纲领。

“一体两翼”战略中的“一体”是指“品种建设、品牌建设、资本经营”三位一体。其中品种建设是基础和核心，分为自产品种、代理品种两方面。品牌建设主要是打造统一的中国医药企业品牌、产品品牌和服务品牌，提升产品和服务附加值。资本经营是推动力，主要包括财务规划、融资管理、投资并购、资产重组、市值管理等方面。“两翼”是指面向国内市场，构建以物流配送为依托的推广和精细化招商体系；面向国际市场，构建以进出口业务为依托的国际营销体系。

“一体两翼”战略是要通过调整战略结构，包括组织结构、业务结构、人员结构、资产结构等，把公司的科、工、商、贸各板块的资源真正整合起来。各业务板块不仅是协同合作的关系，更是基于统一发展战略、统一价值观的行为统一体。公司围绕“一体两翼”战略做出更明晰的规划和实施路径，就是要在医药现有禀赋的基础上，通过战略规划、结构调整，迅速培育出核心竞争力，形成具备竞争优势的产品群和较强的营销能力，引领中国医药快速健康发展。

2、公司各业务板块战略要点

(1) 医药工业板块战略要点

以品种建设为核心，以推广和精细化招商为牵引，推动品种、产能、销售有机结合，优化产品线组合；深化工业营销体系改革与转型，构建国内推广和精细化招商体系；完善企业科技创新体系，提高产品创新能力，加强产品研发和储备，形成满足未来持续发展的产品储备基础。巩固提升化药板块，着力打造特色中药板块，加速发展生物医药板块。

(2) 医药商业板块战略要点

以产品推广能力、产品分销能力和医药供应链延伸服务能力为核心，创新业务经营模式，提高盈利能力、促进价值链延伸，构建以物流配送体系为依托的推广和精细化招商具有中国医药特色的医药商业物流网络体系；统筹开发第一、第二、第三终端市场，持续加强网络布局与终端控制力，强化市场渠道优势；提升医药商业网络的竞争力，形成重点区域优势明显、深度与广度均衡发展、覆盖全国主要地区的商业网络，实现医药商业的“点强网通”。

(3) 国际贸易板块战略要点

在传统国际贸易优势的基础上，积极拓展国际医药资源，深度开发国际市场，加快由传统贸易代理商向国际领先的医药健康领域和医疗器械供应链集成服务商和平台服务商业务转型。立足药品、医疗与健康产品进出口领域，着力构建国际营销体系和国内市场特色网络，成为领先的医药健康领域国际化集成服务商和平台服务商。通过产业链延伸，打造科工贸一体的医疗器械战略单元，成为大型医疗器械供应链综合服务商。以药材(含药材种植、产地加工、中药饮片)、植物提取物(含配方颗粒、保健食品)为主要领域，形成农工商、科工贸、产供销一体化的天然药物全产业链模式，成为在药材相关和大健康产品领域领先的供应链综合服务商。通过投资、并购、联盟等方式拓展完善集成服务和供应链服务能力。

在做好工、商、贸三大业务板块的同时，积极探索和开展向医疗服务终端、医疗器械(含耗材等)制造、医疗养老等大健康领域的拓展。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2019年，公司将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和全国国企党建工作会精神，按照“一体两翼”战略规划，培育核心、双轮驱动、调整结构、夯实基础、谋求发展，努力顺应医改和市场变化趋势，以改革创新的态度争取推动公司回到快速健康发展的轨道。

1、内研外引、整合资源，统筹做好公司品种建设



公司将发挥工商协同优势，结合各业务板块特点，从优势互补、资源共享、渠道互通、体系协同的层面对品种建设工作统一考虑、统筹部署；加快推进产品规划，对现有品种、在研品种、计划开发品种和“一致性评价”工作细致梳理，统筹考虑；同时，品种建设发挥公司科、工、商、贸一体化优势，加快自产品种、代理品种的建设步伐，培育核心品种，建立优势品种群。

医药工业板块考虑带量采购等政策因素，结合销售体系的建设方向，以及市场发展趋势，加强研发能力建设，调整一致性评价工作思路，着力加强创新药物、高附加值产品以及拥有核心技术产品的开发；在系统梳理所有制剂品种资源的基础上，科学规划产品主线，重新进行市场定位，分门别类做好推广和精细化招商工作；加大主要产品的配套原料药开发力度，结合产能规划，充分利用公司体系优势，探索自研、进口、并购等多种手段，确保配套原料药供应和生产成本可控。

医药商业板块在对现有品种摸底的基础上，努力丰富品种资源、优化品种结构，加大高毛利品种的比重，并积极开发除药品外的医疗器械耗材、中药饮片等优质业务；利用中国医药的整合协同优势，推动品种资源和市场资源共享，集中开发国内外优质品种资源，关注代理品种推广业务的开发工作，为商业企业的转型发展提供产品支持。

国际贸易板块进一步做好进出口品种群规划。进口业务方面，注重与工业、商业板块的协同，加大新品种、新技术及国内市场总代理品种搜索和引进力度，重点引进有效支持国内销售的高端专利品种，形成有竞争力的进口品种群；出口业务方面，关注体系内化药制剂和原料药与国际市场的适配度，在着力培育公司体系内自有产品出口营销的同时，深化与国内生产厂商的战略合作关系，不断扩充、优选、培育核心经营产品群，支持国际营销体系的建设；天然药物业务按照全产业链进行品种规划，在做好传统优势中药材规模化生产的同时，结合现有的商业布局，继续投资并购一批中药饮片、颗粒饮片、保健品生产企业，重点向高附加值提取物业务的产业链上下游延伸，做好中药材提取物及系列产品开发，抓好中药饮片、中药配方颗粒、道地药材及经典名方的产品研发和产业化实施。

2、加强两翼建设，推进转型发展，不断提升市场竞争能力

公司将进一步加强国内推广和精细化招商体系建设、商业物流配送体系建设及国际营销体系建设，并加强探索新业务形态的开拓力度。

(1) 医药工业板块继续强力推进销售体制改革，不断加强公司国内推广和精细化招商体系的建设。围绕“品种和做大市场”进行规划，优化组织结构和运营机制、业务流程；推进商务体系和终端数据库建设，整合商业渠道，清晰货物流向；落实终端数据分析应用，高效推进区域空白终端市场产品导入，实现销售资源协同共享；开展新业务模式探索；搭建与完善学术营销推广体系。

(2) 医药商业板块加快现有区域网络扩张步伐，形成区域竞争优势；在进一步巩固、提升等级医院纯销业务的同时，下沉销售渠道，加大第二、第三终端市场开拓步伐；努力扩大业务范围开辟新业务，加强经营模式创新及物流配送基础建设，以完善公司商业物流配送体系建设。

(3) 国际贸易板块在巩固公司传统集成业务、援外业务、一般性进出口业务的同时，加大国际推广和招商业务的开发力度；巩固和夯实现有的医疗器械物流分销、大型医疗设备进口代理和直销三种业务经营业态，并积极顺应“两票制”政策，努力完成省级物流平台公司网络布局；加快转型步伐，由进出口代理向直销、分销业务模式延伸；结合国家“一带一路”战略的实施，在稳固原有传统市场的同时积极开拓广泛的销售渠道，加大海外市场开发力度；贯彻“投资拉动转型，投资拉动贸易”的理念，通过投资控股、参股等多种手段，获取核心产品，稳固既有市场，掌握销售渠道。

(4) 探索和开展以“互联网+”为核心的电子商务业务，研究和探索为康养、非公医疗等新兴市场提供产品和服务方面的业务机会。

3、坚持内生外延双轮驱动，做好投融资与市值管理工作，推动公司快速发展

投资业务紧紧围绕“一体两翼”战略的实施开展工作，重点开展“以品种建设为核心”的工业并购和科研项目并购，以“完善区域网络布局”为目标的商业项目并购，以“打造国际营销体系”为目标的配套项目并购；进一步提升投资管理规范，重新梳理工作流程和工作标准；大力加强投资队伍建设，提高项目的搜索能力和质量控制水平。

随时关注政策及资本市场变化，结合公司经营和战略发展的资金需求，适时开展股权融资活动；进一步加强投资者沟通和市值管理工作，通过与资本市场的积极沟通，有效传递公司的发展战略和经营理念，让投资者充分了解和认识公司的内在价值。

4、持续优化管理机制，提高精细化管理水平

(1) 继续推行全面预算管理工作，不断提高精细化管理水平。全面预算管理体系建设贯彻到各三级次企业，实现中国医药全级次企业的同质化管理。结合信息化手段，工业企业的“费用控制和成本定额管理系统”，商业企业的“应收存货动态量化管理系统”的建设工作，把重点放在业务流程的持续优化和控制节点、指标体系上来。贸易企业的“财务业务评价系统”的建设工作，继续深化到单项业务、单品种的综合评价功能的建设上来。

(2) 紧密围绕“一体两翼”发展战略，认真落实全系统人事制度改革的“市场化”、“职业化”要求。着力构建市场化选人用人机制，提升人员职业化水平；进一步加强对公司优秀高端人才的市场化引进力度；抓好考核、激励机制优化工作，重点研究与构建具备市场竞争力、科学合理、形式多样的考核激励机制，创新考核激励手段；深度做好人力资源开发与干部资源配置和储备；加强对子企业人事制度改革工作的督导，进一步提升人力资源专业管理能力；加强人力资源从业人员专业素质，打造专业化的人力资源管理团队；强化人力资源信息系统建设，提升人力资源管理效率。

同时，公司还将继续开展战略管理、财务管理、运营管理、风险控制体系的优化工作，持续推进信息化建设，不断优化组织机构、人员结构和总部功能，努力提升决策水平和工作效率。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

结合宏观经济形势和公司实际，2019 年公司可能面临的风险主要有政策性风险、流动性风险、市场风险、技术风险、投资风险、安全生产与环保风险。

1、政策性风险

国家政策对医药企业具有强制性约束力，随着医药改革的持续深入，带量采购、两票制、公立医院改革、新基药目录、仿制药一致性评价等各项政策对医药行业及药品市场格局产生了巨大影响，从而对公司产生不可避免的政策性风险。

2、流动性风险

公司医药商业业务规模持续快速增长，医药流通领域市场竞争愈加激烈，资金需求量越来越大，同时，医院受零差率、降低药占比等因素影响，回款意愿差，回款周期延长，从而在一定程度上加大了公司的流动性风险。

3、市场风险

原料药垄断、环保税、药品降价等对原辅包材成本、产品价格和利润产生影响。中美贸易摩擦不确定性加剧，人民币对美元的汇率波动加大，将会影响公司贸易板块业务的开展。

4、技术风险

在医药制造领域的技术创新过程中，存在着技术创新开发的失败、新产品不被市场认可以及上市后被其他同类产品取代的情况。仿制药一致性评价的相关政策要求也使得现有品种的后续技术研发与市场销售工作带来不确定性。

5、投资风险

2019 年，资本市场恐将持续低迷，或成为低成本投资并购医药企业的机遇期和窗口期，但投资并购过程面临外部环境复杂多变、与交易对手信息不对称以及目标企业经营质量与发展潜力具有较大的不确定性等投资风险。

6、安全生产与环保风险

国家及地方对环境保护监管措施日益加强，多地药企面临停产、限产的困扰，《环境保护税法》正式实施，企业环保投入或将进一步增加。药品生产企业危险化学品长一旦泄露极易引起燃烧、爆炸、腐蚀等安全事故，可能造成公司人员、财产受损。

针对以上风险，公司将密切关注国内外行业走势，采取以下措施降低和规避风险发生：

一是通过加强对“两票制”、药品招采等相关政策的研究分析，积极调整各业务板块的经营模式，确定合理的营销策略，应对政策变动的同时把握政策带来的机遇。

二是进一步完善全面风险管理体系建设，加强业务模式的风险管控能力，以严格规范的制度流程排除风险隐患，继续着力改善信用、合规、投资并购等方面的风险状况，降低流动性风险。



三是公司将继续深化改革创新，推进产业结构和产品结构的转型升级，加速构建公司推广和精细化招商体系，加大市场调研力度，推进业务转型、协同融合及精细化管理；平衡进出口业务因汇率波动造成的价格差异，降低汇率波动风险。

四是根据研发中心定位与功能建设需要，加快推进在研项目及重点产品一致性评价工作，加强研发项目管理及风险评估，积极构建高层次研发体系，提升自身研发能力，降低技术风险；

五是按照公司整体战略布局，进一步提升投资管理规范，加强对投资项目遴选，严格履行投资决策程序，强化评估论证工作，规范并购过程的法律手续，设立可退出机制，努力控制投资风险，提高并购项目质量。

六是进一步加大环保投入力度，大力推进安全环保工作，加强排污综合治理，保证体系内全部工业企业环保达到国家标准，提升企业环保管理水平；加大安全生产管理及检查工作力度，防止重大安全生产事故发生。

(五)其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用



第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、利润分配方案制定

报告期内，综合考虑公司实际情况，公司 2017 年度利润分配方案严格执行了《公司章程》中有关分红政策、分配原则和条件的相关规定，并保障了公司对投资者的长期回报。

2、决策情况

公司董事会严格遵守利润分配事宜相关的决策程序和机制，独立董事尽职尽责，充分发挥了应有的作用。中小投资者有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益得到了充分维护。

3、执行情况

根据 2017 年年度股东大会决议，公司在规定时间内如期完成了 2017 年度利润分配方案的实施工作。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 每 10 股送红股数 (股) | 每 10 股派息数 (元) (含税) | 每 10 股转增数 (股) | 现金分红的数额 (含税) | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%) |
|--------|----------------|--------------------|---------------|----------------|---------------------------|-------------------------------|
| 2018 年 | 0 | 4.3366 | 0 | 463,359,436.68 | 1,544,519,826.52 | 30 |
| 2017 年 | 0 | 3.6459 | 0 | 389,559,140.84 | 1,298,524,427.7 | 30 |
| 2016 年 | 0 | 2.6621 | 0 | 284,441,186.13 | 948,137,287.10 | 30 |

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 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利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能履行应说明未履行的具体原因 | 如未能履行应说明下一步计划 |
|--------------|--------|-------------|--|----------|---------|----------|------------------|---------------|
| 与重大资产重组相关的承诺 | 解决同业竞争 | 通用技术集团 | (1) 在本次重组完成后的四年内, 择机将江西省医药集团公司(以下简称“江药集团”)、海南通用康力制药有限公司(以下简称“海南康力”)、北京长城制药厂、上海新兴医药股份有限公司以及武汉鑫益 45.37%股权注入中国医药或转让与非关联第三方。(2) 在注入中国医药或转让与非关联第三方之前, 委托中国医药管理江药集团、海南康力、武汉鑫益 45.37%股权。(3) 在本次重组完成后的四年内, 在符合届时有效的法律法规的前提下将中国通用医药电子商务有限公司(以下简称“通用电商”)股权注入中国医药。如届时相关法律法规仍然限制通用电商注入中国医药, 通用技术集团将向非关联第三方转让通用电商全部股权, 或注销通用电商。 | 重组完成后四年内 | 是 | 是 | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 解决同业竞争 | 通用技术集团、天方集团 | 通用技术集团及天方集团承诺注销北京天方时代投资有限公司(以下简称“天方时代”)。后天方集团补充承诺, 天方时代已不开展任何业务, 也无任何人员。除拥有两台北京牌照机动车外无其他任何资产。因受限于北京市小客车数量调控政策的因素, 该机动车暂无法过户致其他关联方。因此, 天方时代暂无法注销。天方集团承诺天方时代不开展任何业务, 也不与中国医药同业竞争。否则将承担及赔偿因此给中国医药及其控股企业造成的一切损失。 | 长期有效 | 是 | 是 | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 解决同业竞争 | 通用技术集团 | (1) 美康中成药保健品进出口公司由于其自身业务原因, 不注入中国医药, 委托中国医药管理。(2) 因国家政策原因以行政划拨、收购、兼并或其他形式增加的资产或业务以外, 通用技术集团不会并且将促使本公司下属企业亦不会直接或间接经营或参与任何与中国医药及其控股企业经营的业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务, 并避免在中国医药及其控股企业以外的公司、企业增加投资以经营或参与任何与中国医药及其控股企业经营的业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务。(3) 如 | 长期有效 | 是 | 是 | | |



| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能履行应说明未履行的具体原因 | 如未能履行应说明下一步计划 |
|--------------|--------|--------|---|---------|---------|----------|------------------|---------------|
| | | | 通用技术集团或其下属企业获得任何与中国医药主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的新业务机会，其将立即书面通知中国医药，并尽力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供予中国医药。（4）如通用技术集团违反上述声明或承诺，将承担及赔偿因此给中国医药及其控股企业造成的一切损失。 | | | | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 解决关联交易 | 通用技术集团 | （1）通用技术集团及其控制的其他企业将尽量避免或减少与中国医药及其控股企业之间的关联交易。对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与中国医药及其控股企业签订规范的关联交易协议，并按照相关法律法规和中国医药《公司章程》的规定履行批准程序及信息披露义务；关联交易价格的确定将遵循公平、合理的原则，依照无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定。（2）通用技术集团保证在资产、人员、财务、机构和业务方面继续与中国医药保持分开，并严格遵循中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不利用控制权违反上市公司规范运作程序，干预中国医药经营决策，损害中国医药和其他股东的合法权益。（3）通用技术集团及其控制的其他企业保证不得以任何方式占用中国医药及其控股企业的资金。 | 长期有效 | 是 | 是 | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 其他 | 通用技术集团 | 本次重组前，中国医药、天方药业、武汉鑫益、新疆天方以及该等公司的下属子公司（以下合称“相关公司”）在通用技术集团财务有限责任公司（以下简称“财务公司”）办理存款、贷款等金融业务。为保证相关公司在财务公司的资金安全，通用技术集团作为相关公司的实际控制人承诺：（1）监督和确保财务公司的业务活动遵照相关法律法规的规定进行规范运作，保障相关公司在财务公司的存款及结算业务资金的安全；（2）不对相关公司的资金存储等业务做统一要求，保证相关公司的财务独立性；（3）不干预相关公司的具体决策；（4）若相关公司在财务公司的存款及结算业务资金因财务公司失去偿付能力而受到损失，通用技术集团将依据审计机构出具的相关文件，以现金方式补偿相关公司受到的该等损失。 | 长期有效 | 是 | 是 | | |
| 与重大资产 | 其他 | 通用技 | 就中国医药与委内瑞拉卫生部之间的合作协议履行事宜，通用技术集团承诺：如合同 | 长期有效 | 是 | 是 | | |



| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能履行应说明未履行的具体原因 | 如未能履行应说明下一步计划 |
|--------------|------|--------|---|---------|---------|----------|------------------|---------------|
| 重组相关的承诺 | | 术集团 | 相对方提出要求，通用技术集团将就中国医药在其与委内瑞拉卫生部签署的合作协议及其具体合同项下义务的履行提供担保。 | | | | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 其他 | 通用技术集团 | 中国医药向医控公司非公开发行股份购买其持有的武汉鑫益 51%股权完成后，中国医药以借款方式向武汉鑫益（含子公司）提供资金支持，通用技术集团或医控公司届时将相应按照除中国医药直接或间接所持股权比例以外的剩余股权比例所对应的借款金额，以相同方式提供资金支持。 | 长期有效 | 是 | 是 | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 其他 | 天方集团 | 天方集团于 2006 年以协议方式自天方药业处受让新疆天方 52.83%股权，该次股权转让未履行进场交易程序，也未进行国有资产评估及备案。天方集团承诺：如中国医药因本次股权转让的程序瑕疵而遭受任何损失，天方集团将就等损失给予全额补偿。 | 长期有效 | 是 | 是 | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 其他 | 天方集团 | 就天方药业及其控股子公司拥有的部分物业存在权属不规范的情形，为保证该等物业瑕疵不会对合并完成后的中国医药的生产经营构成重大不利影响，天方集团出具了相关承诺。 | 长期有效 | 是 | 是 | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 其他 | 天方集团 | 中国医药向天方集团非公开发行股份购买其持有新疆天方 65.33%股权完成后，中国医药以借款方式向新疆天方提供资金支持，则该等借款金额将被视为 65.33%股权比例对应的借款金额，石河子投资公司届时将相应按照 34.67%股权比例所对应的借款金额，以相同方式向新疆天方提供资金支持。就中国医药对新疆天方的后续投资事宜，天方集团承诺：如石河子投资公司届时未能履行上述承诺，上述承诺仍在承诺期内，天方集团将以上述方式向新疆天方提供资金支持。 | 长期有效 | 是 | 是 | | |

1、调整承诺事项：

(1) 2018 年 3 月 15 日，通用技术集团出具《调整避免同业竞争部分承诺的说明》，经公司第七届董事会第 14 次会议、第七届监事会第 8 次会议及 2018 年第一次临时股东大会审议通过，上述第一项承诺事项调整如下：豁免江药集团及通用电商的承诺事项；变更控股海南康力解决同业竞争、2018 年 4 月 3 日前签署收购长城制药 51%股权及上海新兴 26.61%股权的协议并在两个月内（即 2018 年 6 月 3 日前）完成收购即为完成承诺。

(2) 2018 年 4 月 3 日, 经第七届董事会第 16 次会议批准, 公司与医控公司签署股权转让协议, 受让长城制药 51% 股权及上海新兴 26.61% 股权; 2018 年 5 月 28 日, 经第七届董事会第 19 次会议批准, 公司以评估价为基准收购长城制药 51% 股权及上海新兴 26.61% 股权的具体方案。长城制药及上海新兴于 2018 年 5 月 31 日前完成本次收购股权的相关变更手续, 加之公司已持有的上海新兴 24.39% 股权, 公司分别持有长城制药及上海新兴 51% 股权, 成为两家公司的控股股东, 将两家公司纳入公司合并报表, 解决其与公司的同业竞争问题。

2、上述第一项承诺事项中武汉鑫益 45.37% 股权及海南康力 54% 股权已分别于 2016 年 9 月、2017 年 6 月注入公司, 因此, 截止本报告期末, 上述第一项承诺事项均已完成, 解决通用技术集团与公司的相关同业竞争问题。

上述事项具体详情请见公司发布的临 2016-067 号、临 2017-022 号、临 2017-023 号、临 2018-010 号、临 2018-021 号、临 2018-030 号、临 2018-031 号及临 2018-032 号公告内容。

3、上述第二项承诺事项中天方时代已不开展任何业务, 也无任何人员, 仅拥有两辆北京牌照机动车, 无其他任何资产, 已完成承诺。

4、上述第三项承诺事项中美康中成药由公司托管, 不涉及收购, 已完成承诺。



(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

| | 现聘任 |
|--------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 180 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 2 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 致同会计师事务所（特殊普通合伙） | 50 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用



(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

| 事项概述及类型 | 查询索引 |
|--|---|
| <p>2013年3月,中国医保与上海咸池实业有限公司(下称咸池公司)签订委托代理协议,咸池公司委托中国医保与相关外商签订采购及销售合同,代理咸池公司采购并出售有关商品;咸池公司应在外贸采购合同项下的信用证对外付款前7个工作日内,将相当于信用证金额100%的款项足额支付至中国医保指定账户,以便中国医保及时支付信用证下的款项。北京御盛隆堂科技发展有限公司以其拥有的房产为该业务提供了最高额抵押担保,大庆乳品厂有限责任公司提供了信用担保。合同履行过程中,咸池公司未按期回款,导致目前中国医保实际垫款8,000多万元人民币。中国医保2014年7月向法院提起了诉讼。2015年11月19日法院作出一审判决,判令咸池公司向中国医保给付信用证垫款、代理费、违约金等各类款项共计约1.08亿元,判决中国医保对御盛隆堂提供的抵押房产在抵押担保范围内享有优先受偿权,判决大庆乳品厂对咸池公司应偿还的款项承担连带清偿责任。一审判决后,中国医保、咸池公司、御盛隆堂提起了上诉。2016年12月30日,法院作出二审判决:判决金额为1.03亿元,其它与一审判决相同。目前本案处于法院强制执行中,执行中收回款项17万元。</p> | <p>临2014-042号 临2015-075号 临2017-002号</p> |



(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 报告期内: | | | | | | | | | | |
|---------------|----------------|---------|--------|--|------------|-------------------|------------|--|--------------|--|
| 起诉(申请)方 | 应诉(被申请)方 | 承担连带责任方 | 诉讼仲裁类型 | 诉讼(仲裁)基本情况 | 诉讼(仲裁)涉及金额 | 诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额 | 诉讼(仲裁)进展情况 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | |
| 中国轻工业对外经济合作公司 | 中国医药健康产业股份有限公司 | 无 | 承揽合同纠纷 | 2005年5月29日,中国轻工业对外经济技术合作公司(下称轻工公司)与中国医药(原中技贸易)签订了圭糖项目联合电站承包合同,由轻工公司承担项目执行工作,合同金额35,952,525.30美元。双方因工程质量等存在争议,中国医药未支付工程款等共计人民币约2,832.65万元,轻工公司2013年5月16日向法院提起了诉讼。2013年12月4日,中国医药以轻工公司工程质量存在瑕疵等原因向法院提起反诉,要求轻工公司赔偿各项损失共计人民币约4,707.68万元。2017年10月20日,法院做出一审判决:1、中国医药给付轻工公司未结算工程款4,391,501.72美元,按照中国人民银行当日公布的美元对人民币汇率折算支付;2、中国医药给付轻工公司未结算现场额外工程费33,163.14美元,按照中国人民银行当日公布的美元对人民币汇率折算支付;3、中国医药给付轻工公司未结算现场额外工程费人民币24,020元;4、轻工公司委托中国银行股份有限公司向中国医药开具的编号为LGC1000501697的履约银行保函,到期后自动失效;5、驳回轻工公司其他诉讼请求;6、驳回中国医药全部反诉请求。一审判决后,中国医药提起了上诉。报告期内,二审判决生效后,机械公司已经支付完毕执行款项,该案件已结案。 | 7,540.33 | 否 | 二审判决已经生效 | 圭糖项目虽以原中技贸易名义开展业务,但按照通用技术集团有关安排,该项目实际由通用技术集团下属企业机械公司负责,相关权利义务均由机械公司享有或承担 | 已执行完毕 | |



(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司、控股股东及其一致行动人积极践行公开承诺，保证承诺的有序履行。报告期内，为了维护中小股东的利益，经公司2018年第一次临时股东审议并通过，公司控股股东调整重组时其出具的关于解决同业竞争承诺的部分事项：豁免江药集团及通用电商承诺事项，调整海南康力、上海新兴及长城制药承诺事项。

为了保证上述承诺事项的履行，公司在承诺到期前完成收购长城制药51%股权及上海新兴26.61%股权等相关事项，并将两家公司纳入公司合并报表范围，解决通用技术集团下属医药资产间同业竞争问题。根据公司、控股股东及其一致行动人公开承诺的变动情况、履行情况，在定期报告中及上交所业务管理系统中及时更新完善。

同时，公司在体系内组织开展企业文化宣讲活动，宣扬诚信文化、责任文化、协同文化、效率文化。将公司秉承的企业文化理念，渗透到公司经营、发展战略、团队建设、信息披露等各个方面的工作中。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用



经公司第七届董事会第 15 次会议及 2017 年年度股东大会审议通过的《关于公司日常关联交易 2017 年实际完成及 2018 年度预计情况的议案》，公司与通用技术集团下属公司及其他关联方发生日常业务交易，预计 2018 年度交易金额为 52.58 亿元；因业务经营需要，经第七届董事会第 22 次会议、2018 年第二次临时股东大会及第七届董事会第 23 次会议审议通过，调整 2018 年度预计交易金额为 62.38 亿元，其中与日常经营相关的关联交易金额预计为 31.99 亿元。报告期内，共发生与日常经营相关的关联交易约 22.31 亿元。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

根据公司重组承诺履行情况，为了推进重组承诺履行进度，公司控股股东调整相关承诺事项。同时为了解决同业竞争问题，并保障长城制药、上海新兴持续、健康、快速发展，经公司第七届董事会第 16 次会议及 19 次会议审议通过，公司以货币形式共计 27,673.7511 万元收购医控公司持有的长城制药 51% 股权及上海新兴 26.61% 的股权，并于 5 月 31 日前完成上述股权转让及工商变更等相关手续，2018 年 6 月已将长城制药及上海新兴纳入公司合并财务报表，解决同业竞争问题。

完成各项重组承诺工作后，为保证长城制药及上海新兴正常生产经营需要，经公司第七届董事会第 22 次会议审议通过，长城制药及上海新兴分别与医控公司租入三年经营性相关资产。具体内容详见公司在上交所网站（www.sse.com.cn）发布的临 2018-044 号公告。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

公司于 2015 年 12 月 24 日发布的临 2015-081 号公告，披露了下属控股公司湖北通用购买关联方湖北博鸿康的经营性有形资产（包括：存货及经营性固定资产）相关事项。根据通用三洋与自然人王建、湖北通用、湖北博鸿康签订的《关于湖北通用药业有限公司收购湖北博鸿康药业有限公司部分资产及对湖北通用药业有限公司增资的合作协议》约定。自然人王建承诺，湖北通用 2016 年、2017 年、2018 年三年经审计确认的合并净利润（扣除非经常性损益后）分别不低于人民币 1,500 万元、1,725 万元、1,983.75 万元。

湖北通用业绩承诺完成情况公司将专项审计。

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四)关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

经公司第七届董事会第 15 次会议及 2017 年年度股东大会审议通过的《关于公司日常关联交易 2017 年实际完成及 2018 年度预计情况的议案》，公司与通用技术集团下属公司及其他关联方发生日常业务交易，预计 2018 年度交易金额为 52.58 亿元；因业务经营需要，经第七届董事会第 22 次会议、2018 年第二次临时股东大会及第七届董事会第 23 次会议审议通过，调整 2018 年度预计交易金额为 62.38 亿元，其中日常关联债权债务往来预计金额为 30.39 亿元。报告期内，共发生日常关联债权债务往来约 29.54 亿元。

3、临时公告未披露的事项适用 不适用**(五)其他**适用 不适用**十五、重大合同及其履行情况****(一)托管、承包、租赁事项****1、托管情况**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 委托方名称 | 受托方名称 | 托管资产情况 | 托管资产涉及金额 | 托管起始日 | 托管终止日 | 托管收益 | 托管收益确定依据 | 托管收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|--------|-------|---------------------|------------------|----------|-------|------------|----------|-----------|--------|------|
| 通用技术集团 | 中国医药 | 美康中成药保健品进出口公司股权整体托管 | 122,791,765.47 | 2012年8月 | | 94,339.62 | 托管协议 | 其他业务收入 | 是 | 控股股东 |
| 通用技术集团 | 中国医药 | 医控公司、天方集团股权整体托管 | 3,162,764,818.70 | 2013年10月 | | 471,698.11 | 托管协议 | 其他业务收入 | 是 | 控股股东 |

托管情况说明

按照《托管协议》约定，公司托管美康中成药保健品进出口公司、通用技术集团医药控股有限公司及通用天方药业集团有限公司整体股权，托管费合计 60 万元。

2、承包情况适用 不适用



3、 租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 出租方名称 | 租赁方名称 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益 | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|--------------|----------------|------------|---------------|-----------|-------------|---------------|----------|-----------|--------|--------|
| 中国医药 | 通用技术集团物业管理有限公司 | 房屋建筑物 | 9,250,852.84 | 2017年9月1日 | 2018年8月31日 | 1,468,164.72 | 租赁合同 | 其他业务收入 | 是 | 集团兄弟公司 |
| 新疆天山制药工业有限公司 | 外部客户 | 房屋建筑物 | 3,056,334.12 | 2018年1月1日 | 2018年12月31日 | 670,089.77 | 租赁合同 | 其他业务收入 | 否 | |
| 郑州强丰医疗设备有限公司 | 外部客户 | 房屋建筑物 | 5,539,165.05 | 2018年1月1日 | 2018年12月31日 | 675,738.10 | 租赁合同 | 其他业务收入 | 否 | |
| 新疆天方 | 外部客户 | 房屋建筑物 | 8,106,251.46 | 2018年1月1日 | 2018年12月31日 | 308,703.34 | 租赁合同 | 其他业务收入 | 否 | |
| 天方集团 | 天方药业 | 土地使用权 | 15,679,373.57 | 2017年1月1日 | 2019年12月31日 | -2,076,190.44 | 租赁合同 | 管理费用 | 是 | 参股股东 |
| 医控公司 | 上海新兴 | 房屋建筑物 | 70,878,924.06 | 2018年6月1日 | 2021年5月31日 | -2,300,000 | 租赁合同 | 营业成本 | 是 | 参股股东 |
| 医控公司 | 长城制药 | 房屋建筑物、机器设备 | 39,852,884.59 | 2018年6月1日 | 2021年5月31日 | -1,687,591.31 | 租赁合同 | 营业成本 | 是 | 参股股东 |



(二)担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|-------------|-------------------|--------|---------------|-------------|-------------|--------|------------|--------|---|---------|----------|------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 上海新兴 | 控股子公司 | 东方物产（集团）有限公司 | 5000万元 | 2005年3月16日 | 2005年3月16日 | 2006年3月16日 | 连带责任担保 | 是 | 是 | 16,039,096.76 | 否 | 否 | |
| 爱森医药 | 控股子公司 | 新乡市东安新众汽车销售服务有限公司 | 2000万元 | 2016年12月22日 | 2016年12月22日 | 2018年12月10日 | 连带责任担保 | 是 | 否 | | 否 | 否 | |
| 爱森医药 | 控股子公司 | 新乡市东安汽车贸易有限公司 | 1500万元 | 2018年3月13日 | 2018年3月13日 | 2018年11月27日 | 连带责任担保 | 是 | 否 | | 否 | 否 | |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | 0 | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | 0 | | | |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | | | | 260,440,384.87 | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | | | | 145,351,225.72 | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | | | | 145,351,225.72 | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | | | | | 1.43 | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | | | | | | | |
| 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金额（D） | | | | | | | | | | 139,031,045.42 | | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | | | | | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | | | | 139,031,045.42 | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | | | | | | | | | | |
| 担保情况说明 | | | | | | | | | | <p>1、上海新兴对外担保发生在其并入通用技术集团及中国医药之前，属于历史遗留问题，根据清产核资结果的批复，上海新兴已于2015年将责任金额确认为预计负债。截至2018年12月31日，上海新兴连带责任担保已全部解除。</p> <p>2、爱森医药两笔担保事项均为其2018年9月并入公司前发生的担保，属于遗留问题。被担保方已分别于2018年12月10日、2018年11月27日偿还贷款及利息，截至2018年12月31日，爱森医药连带责任担保已全部解除。</p> | | | |



(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

报告期内，公司收到委内瑞拉卫生部前期项目尾款约 1,900 万美元；收到委内瑞拉公司前期项目进度款约 5,500 万美元。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用



十七、积极履行社会责任的工作情况

(一)上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

公司控股股东通用技术集团积极响应党中央、国务院关于打赢脱贫攻坚战的号召，在国务院扶贫办、国资委的正确领导下，集团党组高度重视，扎实做好定点扶贫工作，积极履行央企社会责任。

作为通用技术集团重要控股医药上市公司，中国医药积极配合并参与通用技术集团精准扶贫工作的同时，结合公司业务需要，通过引入公司标准化质量管理体系和先进的科学种植技术，积极开拓内蒙武川、新疆巴楚、四川若尔盖地区的中药材种植产业扶贫工作。

(1) 内蒙武川县黄芪项目

为了贯彻落实习近平总书记精准扶贫的要求，中国医药积极配合并参与通用技术集团对口扶贫县内蒙古自治区呼和浩特市武川县的相关产业扶贫工作。

为充分挖掘武川县蒙古黄芪等道地药材价值，在武川县政府的支持下，项目采用“合资公司+合作社+农户”方式，与当地合作社共同推进相关产业扶贫工作。结合当地蒙古黄芪的产品优势，通过引入中国医药质量管理体系，帮助当地农民掌握科学、先进的种植技术，指导农户开展规范化种植，建立涵盖种植、科研、加工、仓储、销售的全过程可追溯管理体系。并在黄芪产品的基础上，开发当地赤芍、甘草、红花、小茴香等其他中药材品种的种植，提升当地产业层次，打造武川地产药材知名度，进一步提高当地农民收入水平，以实际行动为完成脱贫攻坚任务作出应有的贡献。

(2) 新疆巴楚县甘草种植扶贫项目

公司天然药物事业部为巴楚县打造全国首个“甘草种源基地-甘草种植基地-甘草酸粉加工”全产业链、循环经济发展新模式，着力打造巴楚县甘草产业的“品牌”，营造一县一品的经济模式，解决当地农民就业问题，带动农民收入水平的提高，带动当地产业层次的提升。

(3) 四川若尔盖县大黄种植扶贫项目

在若尔盖地区，公司创造性的开创了“公司+基地+科研+农户”的大黄种植模式。通过引入标准化的操作，基地运行规范、产品质量稳定，在国内外市场树立了品牌信誉。未来，中国医药将进一步深化与若尔盖县大黄产地的合作关系，推广大黄栽培的成功经验，延伸大黄产业链，在壮大公司业务规模的同时，将更多的实惠带给更多的若尔盖人民。

2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

根据通用技术集团整体扶贫工作规划，报告期内公司向内蒙古商都县捐款 100 万元，大力支持了通用技术集团的定点扶贫工作。同时，继续积极推进内蒙武川、新疆巴楚及四川若尔盖地区的产业扶贫相关工作。

(1) 内蒙武川县项目

根据通用技术集团整体扶贫工作规划，公司天然药物事业部在武川县政府大力协助下，与当地合作社围绕合作模式、资金投入等核心问题进行多次交流与协商，共同持续推进相关产业扶贫工作的实施。同时，为了扩大扶贫成果，公司不断丰富当地药材种植的品种。报告期内，继种植赤芍后，相继完成黄芪、红花、小茴香及甘草人工栽培基地建设，投入资金 325 万元，投入物资折合 26 万元，进一步支持了通用技术集团的定点扶贫工作。

(2) 新疆巴楚县甘草种植扶贫项目

报告期内，公司继续开展甘草种植，累计投入资金 210 万元。通过开展甘草种植以及甘草加工业务有效解决当地人民就业问题，解决带动人民收入水平的提高。

(3) 四川若尔盖县大黄项目



报告期内，公司在若尔盖的大黄基地持续精耕细作，投入资金约 436 万元，带动了当地农民（包括藏民）就业，提高了农民收入水平。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 指 标 | 数量及开展情况 |
|-------------------|---|
| 一、总体情况 | |
| 其中：1. 资金 | 1,071 |
| 2. 物资折款 | 26 |
| 二、分项投入 | |
| 1. 产业发展脱贫 | |
| 其中：1.1 产业扶贫项目类型 | <input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他 |
| 1.2 产业扶贫项目个数（个） | 3 |
| 1.3 产业扶贫项目投入金额 | 997 |
| 8. 社会扶贫 | |
| 其中：8.2 定点扶贫工作投入金额 | 100 |
| 三、所获奖项（内容、级别） | |

4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

2019 年，公司将支持通用技术集团全面落实精准扶贫责任和精准脱贫举措，积极稳妥地推进现有三个项目的落实工作，不断提升与当地合作的层次。根据扶贫工作要求以及公司业务需要，强化产业扶贫力度，进一步增加投资，扩大产业扶贫规模，尽快推进各项产业扶贫项目的具体落地实施，使更多贫困群众纳入到公司的产业链中，带领更多困难群众脱贫致富。

同时，公司将结合业务发展需要，继续积极探寻在新疆、广西、贵州、甘肃等老、少、边、穷地区开展中药材种植业务的机会，将产业化扶贫工作与公司天然药物产业链完善工作紧密衔接，带动业务发展与产业扶贫的良性互动发展。

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

报告期内，公司积极履行社会责任，树立良好企业形象，具体内容详见公司在上交所网站（www.sse.com.cn）发布的《2018 年度社会责任报告》。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

公司下属子公司天方有限属于环境保护部门公布的重点排污单位，其主要环保情况如下：

(1) 排污信息

√适用 □不适用

- 废水、废气排污情况



天方有限废水、废气处理的浓度和总量均符合环保要求并无超标排放情况。具体排放情况如下：

| 主要污染物名称 | 排放方式 | 排放口数量及分布情况 | 执行污染物排放标准 | 核定排放总量 (t/a) | 排放浓度 | 排放总量 (t) |
|-------------|--------------|------------|----------------------------------|--------------|------------------------|----------|
| 化学需氧量 COD | 污水收集处理后排放 | 1 | 混装制剂类制药工业水污染物排放标准 (GB21908-2008) | 16 | 54.8mg/L | 15.8 |
| 氨氮 | | | | 3.12 | 9.93mg/L | 2.9 |
| 化学需氧量 COD | 污水收集处理后排放 | 1 | 发酵类制药工业水污染物排放标准 (GB21903-2008) | 256.92 | 90mg/L | 256.67 |
| 氨氮 | | | | 74.94 | 15mg/L | 40.62 |
| 挥发性有机物 VOCs | 处理后 25 米高空排放 | 5 | 工业企业挥发性有机物排放控制标准 (DB12524-2014) | 3.04 | 36.05mg/m ³ | 2.605 |
| 化学需氧量 COD | 污水收集处理后排放 | 1 | 发酵类制药工业水污染物间接排放标准 DB 41758—2012 | 47.92 | 90mg/L | 47.823 |
| 氨氮 | | | | 7.62 | 15mg/L | 6.628 |
| 挥发性有机物 VOCs | 处理后 25 米高空排放 | 1 | 发酵类制药工业水污染物间接排放标准 DB 41758—2012 | 12.2 | 34.35mg/m ³ | 12.1 |

● 固体废弃物转移情况

天方有限的固体危险废物委托有资质的单位处理,药渣焚烧项目已获得河南省环保厅的批准,解决了困扰天方有限多年的环保问题。报告期内,天方有限固体废弃物转移总量约 3.77 万吨。

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

天方有限积极推行绿色生产,为提高回收、减少排放,有效改善生产环境,近年不断加大环保投入力度,除定期维护保养防污设备以保证其稳定运行,同时积极推进设备的优化和技术革新,降低污染物的排放总量,提升防污治污综合管理能力。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

天方有限按照国家及当地政府要求,各类建设项目环境影响报告均在当地环境保护部门备案、公示后通过审批并取得其核准签发的排污许可,确保了废水、废气排放浓度和总量均符合要求,并合法处置固体危险废物。



(4) 突发环境事件应急预案

适用 不适用

针对潜在的事故或紧急情况，天方有限根据国家规定，编制《环境突发事件应急预案》并报上级环境保护部门备案。报告期内，天方有限结合中国医药“安全生产月”总体工作部署，组织专兼职安全员职业技能竞赛考试、各分厂消防器材实际操作演练和生产安全事故应急演练，并结合演练记录总结、评估、适时修订完善应急预案，不断健全突发环境事件应对工作机制，科学有序高效应对突发环境事件。

(5) 环境自行监测方案

适用 不适用

天方有限根据国家《排污单位自行监测技术指南》的规定制定了环境自行监测方案，按照排污许可证执行监测要求，对其在生产运行阶段排放的水、气污染物以及对周边环境质量等方面开展自行监测，并每年进行信息公开。

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司一贯重视安全环保工作，严格按照环境保护法的规定，各工业企业均建立了完善的环境保护制度，并加大环保投入力度，不断提升排污综合治理能力，持续推进安全环保工作，确保体系内全部工业企业环保达到国家标准，亦没有发生与国家环境保护法律、法规相违背的情况及上级环境保护部门的处罚。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用



(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用



第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1. 普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2. 普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3. 普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4. 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 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

(一) 股东总数

| | |
|------------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 58,006 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 58,053 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 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(户) | 0 |



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

单位：股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|--|---|-------------|-------------|-----------------|----------|-----------|----------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增 减 | 期末持股数量 | 比例 (%) | 持有有限售条 件股份数量 | 质押或冻结情况 | | 股东 性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数量 | |
| 中国通用技术(集团)控股有 限责任公司 | | 441,017,272 | 41.27 | | 无 | | 国有 法人 |
| 通用天方药业集团有限公司 | | 107,769,762 | 10.09 | | 无 | | 国有 法人 |
| 上海汽车集团股权投资有限 公司 | | 42,704,626 | 4.00 | 42,704,626 | 质押 | 7,117,437 | 国有 法人 |
| 中央汇金资产管理有限责任 公司 | | 22,264,000 | 2.08 | | 未知 | | 国有 法人 |
| 中国人寿保险(集团)公司一 传统一普通保险产品 | -855,136 | 18,261,213 | 1.71 | | 未知 | | 国有 法人 |
| 中国人寿保险股份有限公司 一分红一个人分红-005L- FH002 沪 | 2,104,692 | 14,796,955 | 1.38 | | 未知 | | 国有 法人 |
| 通用技术集团医药控股有限 公司 | | 14,750,967 | 1.38 | 6,150,071 | 无 | | 国有 法人 |
| 华夏人寿保险股份有限公司 一万能保险产品 | | 7,117,437 | 0.67 | 7,117,437 | 未知 | | 其他 |
| 国信证券股份有限公司 | 6,491,948 | 6,491,948 | 0.61 | | 未知 | | 其他 |
| 全国社保基金一零一组合 | 5,919,159 | 5,919,159 | 0.55 | | 未知 | | 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 | | | | |
| 中国通用技术(集团)控股有限 责任公司 | 441,017,272 | 人民币普通股 | 441,017,272 | | | | |
| 通用天方药业集团有限公司 | 107,769,762 | 人民币普通股 | 107,769,762 | | | | |
| 中央汇金资产管理有限责任 公司 | 22,264,000 | 人民币普通股 | 22,264,000 | | | | |
| 中国人寿保险(集团)公司一 传统一普通保险产品 | 18,261,213 | 人民币普通股 | 18,261,213 | | | | |
| 中国人寿保险股份有限公司一 分红一个人分红-005L- FH002 沪 | 14,796,955 | 人民币普通股 | 14,796,955 | | | | |
| 通用技术集团医药控股有限 公司 | 8,600,896 | 人民币普通股 | 8,600,896 | | | | |
| 国信证券股份有限公司 | 6,491,948 | 人民币普通股 | 6,491,948 | | | | |
| 全国社保基金一零一组合 | 5,919,159 | 人民币普通股 | 5,919,159 | | | | |
| 招商银行股份有限公司一中 欧恒利三年定期开放 混合型证券投资基金 | 5,872,241 | 人民币普通股 | 5,872,241 | | | | |
| 中国农业银行股份有限公司 一中证 500 交易型开 放式指数证券投资基金 | 5,606,915 | 人民币普通股 | 5,606,915 | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行 动的说明 | 天方集团、医控公司均受公司控股股东通用技术集团控制。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | | |
| 表决权恢复的优先股股东及 持股数量的说明 | 无 | | | | | | |



前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|------------------|---------------------|---|-----------------|-------------|-----------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 上海汽车集团股权投资有限公司 | 42,704,626 | 2019年 10月14日 | | 非公开发行 |
| 2 | 华夏人寿保险股份有限公司一万能保险产品 | 7,117,437 | 2019年 10月14日 | | 非公开发行 |
| 3 | 通用技术集团医药控股有限公司 | 6,150,071 | 2019年 10月14日 | | 非公开发行 |
| 4 | 驻马店市佳梦燃气具有限公司 | 188,668 | | | 股改未完成相关程序 |
| 5 | 驻马店市液化公司 | 188,668 | | | 股改未完成相关程序 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 医控公司受公司控股股东通用技术集团控制。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | | | |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1. 法人

√适用 □不适用

| | |
|--------------------------|--|
| 名称 | 中国通用技术（集团）控股有限责任公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 许宪平 |
| 成立日期 | 1998-03-18 |
| 主要经营业务 | 对外派遣实施境外工程所需的劳务人员；投资；资产经营、资产管理；进出口业务；承包境外工程和境内国际招标工程；设计和制作印刷品广告；广告业务；自有房屋出租。 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 中国汽车研究院股份有限公司（股票简称：中国汽研，证券代码：601965），总股本 970,132,367 股，通用技术集团持有其 63.10% 的股份。通用环球医疗集团有限公司（股票简称：环球医疗，证券代码：HK.02666），总股本 1,716,304,580 股，通用技术集团间接持有其 37.73% 股份。 |
| 其他情况说明 | 无 |

2. 自然人

□适用 √不适用

3. 公司不存在控股股东情况的特别说明

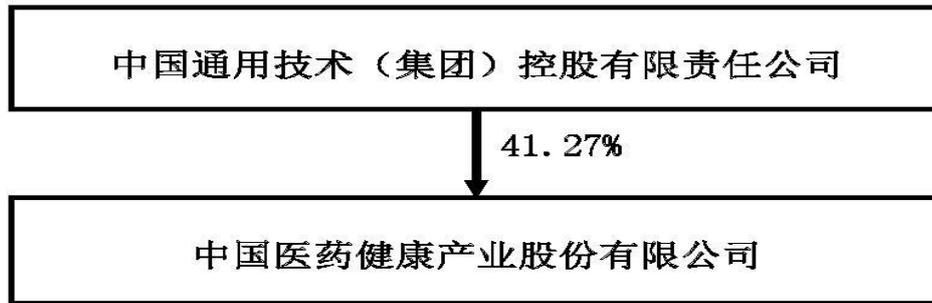
适用 不适用

4. 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5. 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1. 法人

适用 不适用

| | |
|----|----------------|
| 名称 | 国务院国有资产监督管理委员会 |
|----|----------------|

2. 自然人

适用 不适用

3. 公司不存在实际控制人情况的特别说明

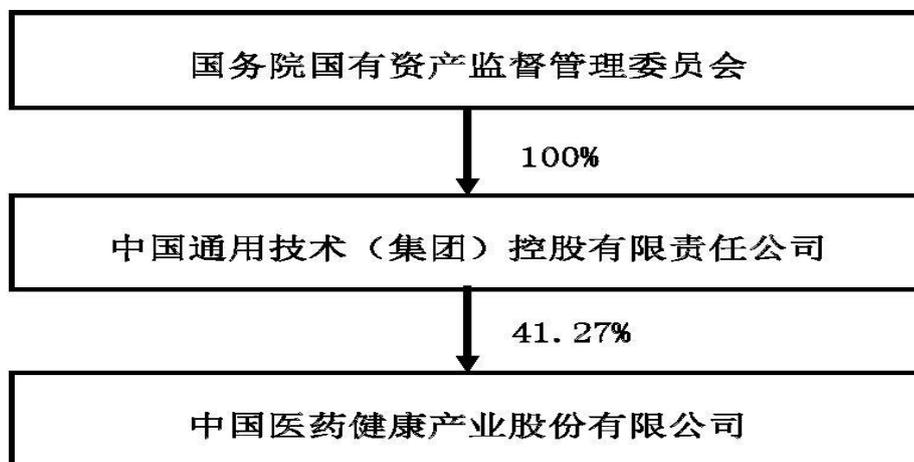
适用 不适用

4. 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5. 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用





6. 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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 法人股东名称 | 单位负责人或法定代表人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务或管理活动等情况 |
|--------------|------------------------|------------|--------------------|-------------|---|
| 通用天方药业集团有限公司 | 刘玮 | 1992-11-07 | 91411700175863676G | 553,555,000 | 医药研究、科技开发、技术引进、医药化工、医药中间体、医药机械加工制作、对外投资。销售咨询服务，有形动产租赁、技术咨询。 |
| 情况说明 | 天方集团与公司同受控股股东通用技术集团控制。 | | | | |

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用



第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|--------|----|----|-------------|------------|-------|-------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 姜鑫 | 原董事长 | 男 | 56 | 2017年10月9日 | 2018年3月13日 | | | | | | 是 |
| 高渝文 | 总经理 | 男 | 52 | 2013年6月13日 | 2018年3月13日 | | | | | | 否 |
| 侯文玲 | 副总经理 | 男 | 53 | 2016年12月29日 | 2018年3月13日 | | | | | | 否 |
| 高渝文 | 董事长 | 男 | 52 | 2018年3月13日 | 2019年8月7日 | | | | | 100.70 | 否 |
| 徐明 | 董事 | 男 | 54 | 2008年8月15日 | 2019年8月7日 | | | | | | 是 |
| 侯文玲 | 董事总经理 | 男 | 53 | 2018年3月13日 | 2019年8月7日 | | | | | 92.82 | 否 |
| 王宏新 | 董事副总经理 | 男 | 52 | 2013年8月9日 | 2019年8月7日 | | | | | 97.89 | 否 |
| 王晓良 | 独立董事 | 男 | 63 | 2013年8月9日 | 2019年8月7日 | | | | | 10 | 否 |
| 史录文 | 独立董事 | 男 | 55 | 2015年12月21日 | 2019年8月7日 | | | | | 10 | 否 |
| 祝继高 | 独立董事 | 男 | 36 | 2016年8月8日 | 2019年8月7日 | | | | | 10 | 否 |
| 张天宇 | 职工董事 | 男 | 43 | 2013年8月9日 | 2019年8月7日 | | | | | 65.85 | 否 |
| 强勇 | 监事会主席 | 男 | 54 | 2009年9月15日 | 2019年8月7日 | | | | | | 是 |
| 黄梅艳 | 监事 | 女 | 54 | 2013年8月9日 | 2019年8月7日 | | | | | | 是 |
| 康学敏 | 监事 | 男 | 48 | 2013年8月9日 | 2019年8月7日 | | | | | | 是 |
| 刘超 | 职工监事 | 男 | 47 | 2011年9月16日 | 2019年8月7日 | 6,682 | 6,682 | | | 107.39 | 否 |
| 常芙蓉 | 职工监事 | 女 | 47 | 2013年8月9日 | 2019年8月7日 | | | | | 64.96 | 否 |
| 李箭 | 副总经理 | 男 | 53 | 2015年1月22日 | 2019年8月7日 | | | | | 95.44 | 否 |
| 刘玮 | 副总经理 | 男 | 50 | 2016年12月29日 | 2019年8月7日 | | | | | 81.65 | 否 |
| 宋健敏 | 总会计师 | 女 | 47 | 2016年12月29日 | 2019年8月7日 | | | | | 81.65 | 否 |
| 张铁平 | 总经理助理 | 男 | 60 | 2010年1月11日 | 2019年3月26日 | | | | | 114.18 | 否 |
| 李欣 | 总经理助理 | 男 | 56 | 2016年12月29日 | 2019年8月7日 | | | | | 114.28 | 否 |
| 刘清源 | 董事会秘书 | 男 | 48 | 2016年12月29日 | 2019年8月7日 | | | | | 67.65 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 6,682 | 6,682 | | / | 1,114.46 | / |



| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|---|
| 姜鑫 | 曾任财政部商贸金融司外贸处副处长；通用技术集团财务管理部副总经理；中国技术进出口总公司总会计师；2002年8月至2005年9月，任中国海外经济合作总公司总经理、常务副总经理；2005年9月至2018年2月，任通用技术集团总会计师；2012年至2018年2月，担任通用技术集团党组成员；2017年10月至2018年3月，任中国医药董事长。 |
| 高渝文 | 2008年7月至2013年5月，任通用技术集团医药事业本部（医控公司）总经理、党委副书记；2013年6月至2018年3月，任中国医药党委副书记、总经理；2013年8月至今，任中国医药董事；2018年3月至今，任中国医药党委书记、董事长。 |
| 徐明 | 2008年8月至2018年9月，任通用技术集团财务管理总部总经理；2018年10月至今，任通用技术集团香港国际资本有限公司总经理；2008年8月至今，任中国医药董事。 |
| 侯文玲 | 2007年8月至2010年7月，任煤炭工业济南设计研究院有限公司董事、副总经理兼财务总监；2010年8月至2016年12月，任中国医药总会计师；2015年6月至2016年12月，任中国医药董事会秘书；2016年8月至今，任中国医药董事；2016年12月至2018年3月，任中国医药党委书记、副总经理；2018年3月至今，任中国医药党委副书记、总经理。 |
| 王宏新 | 2006年6月至2010年1月，任中国医药总经理助理；2010年1月至今，任中国医药副总经理；2013年8月至今，任中国医药董事。 |
| 王晓良 | 1993年5月至2010年，历任中国医学科学院药物研究所所长、北京协和药厂法人代表、国家新药开发工程技术中心主任；曾任生化与分子药理学专业委员会主任委员、老年药学专业委员会主任。现任中国医学科学院药物研究所研究员、博士生导师、中国药理学会常务理事及副理事长、亚洲药学家联盟副理事长等职。2013年8月至今，任中国医药独立董事。 |
| 史录文 | 1987年至2006年，历任北京医科大学药学院副院长、后勤部主任、北京大学医学部副主任、北京卫生局局长助理；曾任国务院城镇居民基本医疗保险试点工作评估专家、卫生部深化医药卫生体制改革专家咨询组专家。2000年4月至今，任北京大学药学院药事管理与临床药理学系主任、教授，博士研究生导师，北京大学医药管理国际研究中心主任；兼任中国药学会药事管理专业委员会副主任委员、中国医院协会药事管理专业委员会常务委员、中国医疗保险研究会常务理事、中国医药创新促进会药物政策专委会副主任委员、中国研究型医院学会儿科专业委员会副主任委员及药物经济学专业委员会主任委员、中国医疗保健国际交流促进会循证药物经济学专委会副主任委员、北京市药学会药物经济学专业委员会主任委员、国家药品监督管理局仿制药质量和疗效一致性评价专家委员会委员。2015年12月至今，任中国医药独立董事。 |
| 祝继高 | 2010年8月至今，历任对外经济贸易大学国际商学院会计学讲师、副教授、教授、博士生导师；2016年5月至今，任对外经济贸易大学国际商学院院长助理兼MPAcc中心主任；2016年8月至今，任中国医药独立董事。 |
| 张天宇 | 2004年1月至2014年12月，任中国医药人事政工部副主任、党群工作部主任；2014年12月至今，任中国医药人力资源部总经理；2009年9月至2013年8月，任中国医药职工监事；2013年8月至今，任中国医药职工董事。 |
| 强勇 | 2005年7月至2008年6月，任三九企业集团审计部部长；2008年6月至今，历任通用技术集团审计部副总经理、审计部总经理、专职监事；2009年9月至今，任中国医药监事会主席。 |
| 黄梅艳 | 2008年3月至今，历任通用技术集团战略和发展总部副总经理、风险管控和信息总部总经理、审计部总经理；2006年8月至2013年8月，任中国医药董事；2013年8月至今，任中国医药监事。 |
| 康学敏 | 2008年6月至今，任通用技术集团财务管理总部副总经理；2013年8月至今，任中国医药监事。 |
| 刘超 | 2006年3月至2014年12月，任中国医药总裁办公室主任；2014年12月至2015年12月，任中国医药高级调研经理兼企业发展部总经理；2015年12月至2017年10月，任中国医药运营总监；2017年10月至今，任中国医药市场总监；2011年9月至今，任中国医药职工监事。 |
| 常芙蓉 | 2011年6月至2015年7月，任中国医药审计监察部副总经理、总经理；2015年7月至今，任中国医药审计部总经理、兼任纪检监察室主任；2013年8月至今，任中国医药职工监事。 |



| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|---|
| 李箭 | 2000 年 12 月至 2015 年 1 月，历任中国医药研发部副总经理、企业发展部总经理、战略投资部总经理、九州公司副总经理兼运营管理部总经理、医药商业事业部总经理；2016 年 1 月至 2016 年 8 月，任中国医药董事；2015 年 1 月至今，任中国医药副总经理；2016 年 12 月至今，任中国医药纪委书记。 |
| 刘玮 | 2007 年 8 月至 2014 年 7 月，任通用三洋副总经理、总经理；2014 年 7 月至 2016 年 12 月，任天方集团总经理、天方有限执行董事、总经理；2016 年 12 月至今，任中国医药副总经理。 |
| 宋健敏 | 1999 年 12 月至 2010 年 9 月，历任华洋（亚太）国际有限公司财务部经理、北京通用时代房地产开发有限公司财务部副经理、通用技术集团国际物流有限公司财务部副经理；2010 年 10 月至 2014 年 7 月，历任中国仪器进出口（集团）公司财务部总经理、中国邮电器材集团公司财务部总经理；2014 年 8 月至 2019 年 1 月，任中国医药财务部总经理；2016 年 12 月至今，任中国医药总会计师。 |
| 张铁平 | 2007 年 1 月至 2010 年 1 月，历任中国医药医疗器械事业部副总经理、兼任中国医疗器械技术服务公司总经理、中国医药医疗器械事业部部长；2010 年 1 月至 2019 年 3 月，任中国医药总经理助理。 |
| 李欣 | 1997 年 6 月至 2004 年 12 月，任北京永正医药有限公司总经理；2004 年 12 月至 2009 年 3 月，任北京华立永正医药有限公司总经理，兼任华立医药集团总裁；2009 年 4 月至 2016 年 12 月，任美康永正总经理；2016 年 12 月至今，任中国医药总经理助理。 |
| 刘清源 | 2009 年 10 月至 2014 年 5 月，任陕煤集团化工公司总监；2014 年 6 月至 2016 年 11 月，任前海金融集团投资公司总经理；2016 年 12 月至今，任中国医药董事会秘书、董事会办公室主任。 |

其它情况说明

适用 不适用

(二) 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

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 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 |
|--------|--------|------------|-------------|------------|
| 姜鑫 | 通用技术集团 | 总会计师 | 2005 年 9 月 | 2018 年 2 月 |
| 徐明 | 通用技术集团 | 财务管理总部总经理 | 2008 年 8 月 | 2018 年 9 月 |
| 强勇 | 通用技术集团 | 专职监事 | 2017 年 11 月 | |
| 黄梅艳 | 通用技术集团 | 审计部总经理 | 2017 年 11 月 | |
| 康学敏 | 通用技术集团 | 财务管理总部副总经理 | 2008 年 6 月 | |

(二) 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 |
|--------|------------------|------------|-------------|-------------|
| 徐明 | 通用技术集团香港国际资本有限公司 | 总经理 | 2018 年 10 月 | |
| 王晓良 | 中国医学科学院药物研究所 | 研究员、博士生导师 | | |
| 王晓良 | 灵康药业集团股份有限公司 | 独立董事 | 2012 年 10 月 | 2019 年 2 月 |
| 王晓良 | 通化金马药业集团股份有限公司 | 独立董事 | 2015 年 12 月 | 2018 年 5 月 |
| 王晓良 | 山东科源制药股份有限公司 | 董事 | 2015 年 9 月 | 2021 年 10 月 |
| 史录文 | 北京大学药学院 | 药事管理与临床药 | 2000 年 4 月 | |



| 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 |
|--------|---------------------|-----------------|-------------|--------|
| | | 学系主任，教授，博士研究生导师 | | |
| 史录文 | 浙江康恩贝制药股份有限公司 | 董事 | 2017 年 5 月 | |
| 史录文 | 弘和仁爱医疗集团有限公司（港股） | 独立非执行董事 | 2017 年 3 月 | |
| 祝继高 | 对外经济贸易大学国际商学院 | 会计学教授、博士生导师 | 2010 年 8 月 | |
| 祝继高 | 北京莱伯泰科仪器股份有限公司（未上市） | 独立董事 | 2016 年 5 月 | |
| 祝继高 | 青木数字技术股份有限公司（未上市） | 独立董事 | 2017 年 1 月 | |
| 祝继高 | 方正富邦基金管理有限公司 | 独立董事 | 2017 年 9 月 | |
| 祝继高 | 北京木瓜移动科技股份有限公司（未上市） | 独立董事 | 2017 年 11 月 | |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

| | |
|-----------------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 在公司任职的董事、监事和高级管理人员的薪酬标准按照公司相关薪酬制度、标准和管理办法，实行基本年薪与绩效奖金相结合的方式发放。(1) 公司股东大会对在公司任职的董事、监事和高级管理人员的薪酬标准进行审议批准。(2) 公司按年度对在公司任职的董事、监事和高管人员的业绩和履职情况进行考评，并向董事会薪酬与考核委员会报告。(3) 董事会薪酬与考核委员会每年对在公司任职的董事、监事和高管人员领取报酬情况进行检查和考核，并向董事会提交有关的决议。(4) 独立董事薪酬实行年度津贴制，由公司董事会确定津贴标准，并经股东大会审议批准后实施。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 在公司任职的董事、监事、高级管理人员的薪酬确定依据为岗位及年度绩效考核结果。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 基本薪酬按月发放，绩效奖金待考核后支付。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 报告期末，公司董事、监事和高级管理人员从上市公司实际获得的报酬总额合计为 1,114.46 万元。 |

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|--------|
| 姜鑫 | 董事长 | 离任 | 工作调整辞职 |
| 高渝文 | 董事长 | 选举 | 工作调整选聘 |
| 高渝文 | 总经理 | 离任 | 工作调整辞职 |
| 侯文玲 | 总经理 | 聘任 | 工作调整选聘 |

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|-------|
| 母公司在职员工的数量 | 154 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 8,456 |
| 在职员工的数量合计 | 8,610 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 1,174 |



| 专业构成 | |
|--------|--------|
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 3,370 |
| 销售人员 | 1,891 |
| 技术人员 | 704 |
| 财务人员 | 368 |
| 行政人员 | 1,281 |
| 其他 | 996 |
| 合计 | 8,610 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量(人) |
| 硕士及以上 | 399 |
| 本科 | 2,194 |
| 大专 | 2,661 |
| 中专及以下 | 3,356 |
| 合计 | 8,610 |

母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数为主要子公司承担的离退休职工节日补助、体检等费用支出的人数统计。

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司通过多年来的持续改革、创新和摸索，已建立了一套与上市公司管理及内外部需求相匹配的科学规范的薪酬管理体系，并持续优化和完善。始终规范落实工资总额管理体系，加强了薪酬资源的约束和激励作用。报告期内，公司紧密围绕“一体两翼”发展战略，深入推进绩效目标管理，建立健全全员绩效管理体系。选取重点部门开展市场化薪酬改革试点工作，对原有的薪酬机制进行创新，构建基于职位和绩效的市场化薪酬分配机制。将绩效管理 with 战略管理、全面预算管理和人员基础管理有机衔接，有效嵌入运营管理体系，强化年度绩效考核，将薪酬激励与绩效考核结果紧密衔接，实现“工效挂钩”，形成规范有效的激励和约束机制。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司结合企业实际及行业发展动态，着眼人才发展布局和培养需要，针对董事、监事、高级管理人员及各层级员工特点，搭建了科学的、系统的培训管理体系，切实发挥了培训在拓展思路、提升专业能力、解决实际问题等方面的作用，以满足员工成长和公司快速发展的需要。

根据年度培训计划，协调公司董事及监事参加上交所、证监局等监管机构举办的上市公司专项培训；利用线上及线下的学习机制，组织公司高管团队、中层干部及员工参与了学习贯彻党的十九大精神及党支部书记集中轮训及国资委举办的各项专题培训等多项培训；通过积极引入外部优质培训资源，开展自主选课，进一步提升干部员工综合素质能力。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用



第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等中国证监会有关规定和《上海证券交易所股票上市规则》的要求，结合公司实际情况，不断完善法人治理结构，规范公司运作行为。公司董事、独立董事、监事工作勤勉尽责，公司经理层等高级管理人员严格按照董事会授权忠实履行职务，切实维护了公司利益和广大股东尤其是中小股东的合法权益。

(一) 股东与股东大会

公司平等对待所有股东，充分保障所有股东能够切实行使各自的权利；报告期内，公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求，召集并召开了四次股东大会。公司严格遵守股东大会议事和表决程序，律师现场出席并见证股东大会，确保所有股东享有平等地位，切实保护全体股东尤其是中小股东的权益。报告期内，报告期内，公司根据《上市公司股东大会规则》（证监会公告[2016年]22号）、《上市公司章程指引》（证监会公告[2016年]23号）、《上海证券交易所股票上市规则》等相关监管文件指引要求，并结合公司实际情况，对《公司章程》《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》以及《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》共六个制度进行了整理和修订，进一步规范公司运作行为并保障公司及各类股东的权益。

(二) 董事和董事会

报告期内，公司严格按照《公司法》和《公司章程》的规定流程，完成变更董事长及总经理的相关工作，保证董事会正常、有序运转。公司董事、独立董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事、独立董事的权利、义务和责任；公司董事、独立董事遵守有关法律和《公司章程》的规定，履行了忠实、诚信和勤勉的职责，维护了公司利益。公司董事会专门设立战略与投资、审计、薪酬与考核及提名四个专门委员会，各专门委员会按照各自工作实施细则的有关规定开展工作，加强了董事会集体决策的民主性、科学性及正确性，确保公司的健康发展。

(三) 监事和监事会

报告期内，公司严格按照《公司法》和《公司章程》的规定，公司监事能够以认真负责的态度出席监事会并列席董事会会议；公司监事能够本着为股东负责的态度，严格按照法律、法规以及《公司章程》的相关规定，对公司财务以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，认真履行监事职责。

(四) 高级管理人员与公司激励约束机制

公司高级管理人员均严格依照法律法规和《公司章程》的规定由董事会聘任，并及时履行信息披露义务。同时，公司高级管理人员能够做到忠诚、勤勉、谨慎地履行职责。

公司制定了各级员工的绩效评价和激励约束机制，董事会薪酬与考核委员会根据董事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及在其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案；负责审查公司董事（非独立董事）及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评。独立董事每年向董事会提交履职报告进行自我评价，同时，董事会、监事会向股东大会报告董事、监事履行职责的情况。

(五) 控股股东及其关联方与上市公司

公司控股股东能够依法行使股东权利，履行股东义务；遵循法律法规及《公司章程》规定的条件和程序提名公司董事、监事及高级管理人员。公司的董事会、监事会和内部管理机构均独立运作；公司在业务方面具有独立完整的业务及自主经营的能力；在财务方面有独立的会计核算体系、财务管理制度和银行帐户，并有独立的机构职能部门，控股股东未干涉公司财务、会计活动，也不存在违规占用公司资金的情形。

公司与控股股东及其关联方的交易均依照有关规定，严格履行相关决策程序，并及时按照上交所信息披露规则履行相关信息披露义务。

(六) 机构投资者及其他相关机构

公司保持定期与机构投资者进行交流和沟通，介绍公司发展战略及经营情况。公司选聘的证券公司、律师事务所、会计师事务所等中介机构均是按照相关规定严格筛选且具有相关资质，并



能够诚实守信、勤勉尽责，对公司治理提供了有建设性的意见与建议。

(七) 利益相关者、环境保护与社会责任

公司能够充分尊重和维持银行及其他债权人、员工、客户、供应商、社区等利益相关者的合法权利，与利益相关者进行有效的交流与合作，共同推动公司持续、健康地发展。

公司积极践行绿色发展理念，大力推进安全环保工作，严格按照环境保护法的规定，持续加大环保投入力度，不断提升企业环保综合管理能力。

在保持持续发展、提升经营业绩、保障股东利益的同时，公司积极配合并参与通用技术集团对口扶贫县内蒙古自治区呼和浩特市武川县的相关产业扶贫工作，并结合公司业务发展的需要，通过引入标准化质量管理体系和先进的科学种植技术，开拓新疆巴楚及四川若尔盖地区的中药材种植产业扶贫工作。同时，公司一直致力于服务所在社区的建设，公司领导班子成员作为第十六届人大代表，充分利用央企优势，整合相关资源，为所在地区及社区各方面的发展贡献力量；并坚持每年定期开展主题捐赠活动，组织健康宣讲及公益服务进社区，将勇于承担社会责任的正能量持久传递下去。

(八) 信息披露与透明度

根据各项法律、法规、《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的规定，公司制定了《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理工作制度》等相关制度，指定董事会秘书负责信息披露工作，加强信息披露工作部门力量，负责接待股东及各类投资者来电来访和咨询；认真学习各类监管机构下发的文件，严格按照规定要求准确、真实、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息的权利。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|-----------------|------------------|-----------------------|------------------|
| 2018 年第一次临时股东大会 | 2018 年 04 月 02 日 | 上交所网站 临 2018-020 号 | 2018 年 04 月 03 日 |
| 2017 年年度股东大会 | 2018 年 04 月 20 日 | 上交所网站 临 2018-023 号 | 2018 年 04 月 21 日 |
| 2018 年第二次临时股东大会 | 2018 年 09 月 12 日 | 上交所网站 临 2018-048 号 | 2018 年 09 月 13 日 |
| 2018 年第三次临时股东大会 | 2018 年 12 月 14 日 | 上交所网站 临 2018-060 号 | 2018 年 12 月 15 日 |

股东大会情况说明

适用 不适用

●2018 年第一次临时股东大会审议并通过如下议案：

- 1、关于修改《公司章程》等制度的议案
- 2、关于控股股东调整相关承诺的议案

●2017 年年度股东大会审议并通过如下议案：

- 1、公司 2017 年年度报告全文及摘要
- 2、公司 2017 年度董事会报告
- 3、公司 2017 年度监事会报告
- 4、2017 年度独立董事述职报告
- 5、公司 2017 年度财务决算报告
- 6、公司 2017 年度利润分配方案
- 7、关于公司日常关联交易 2017 年实际完成及 2018 年度预计情况的议案
- 8、关于公司 2018 年度向集团财务公司申请综合授信额度的议案
- 9、关于公司 2018 年向银行申请综合授信额度的议案



10、关于公司 2018 年度为控股公司提供银行担保的议案

11、关于 2018 年度续聘会计师事务所的议案

●2018 年第二次临时股东大会审议并通过《关于控股子公司 2018 年度向关联方借款预计额度的议案》

●2018 年第三次临时股东大会审议并通过《关于变更应收款项坏账准备计提比例的议案》

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 高渝文 | 否 | 12 | 4 | 8 | | | 否 | 3 |
| 徐明 | 否 | 12 | 1 | 11 | | | 否 | |
| 侯文玲 | 否 | 12 | 3 | 9 | | | 否 | 3 |
| 王宏新 | 否 | 12 | 4 | 8 | | | 否 | 4 |
| 王晓良 | 是 | 12 | 1 | 11 | | | 否 | 1 |
| 史录文 | 是 | 12 | 0 | 12 | | | 否 | |
| 祝继高 | 是 | 12 | 1 | 11 | | | 否 | 3 |
| 张天宇 | 否 | 12 | 4 | 8 | | | 否 | 3 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

| | |
|----------------|----|
| 年内召开董事会会议次数 | 12 |
| 其中：现场会议次数 | - |
| 通讯方式召开会议次数 | 8 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 4 |

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

公司董事会下设战略与投资委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会及提名委员会四个专门委员会。报告期内，各专门委员会根据各自工作细则规定，勤勉尽职、切实履行了相应的职责和义务。

报告期内，各专门委员会具体工作如下：

(一) 战略与投资委员会指定企业发展部负责公司战略管理工作，为公司的中长期发展明确了方向和目标。

(二) 审计委员会对于公司内部控制制度的建设及其实施，以及与外部审计师的沟通和督促方面做了大量工作。报告期内，审计委员会在致同年审注册会计师进场前审阅了财务部提交的公司 2017 年度财务报表，认为公司财务报表能够反映公司的财务状况和经营成果。审计委员会在年审



注册会计师出具初步审计意见后，希望年审注册会计师保持和公司、审计委员会及独立董事的沟通，将公司 2017 年度的审计工作做好，并尽快提交正式的审计报告。年审会计师提交 2017 年度正式报告后，审计委员会认为：公司财务会计报表能够真实、准确、完整的反映公司整体财务状况和经营成果。审计委员会在公司 2017 年财务报告审计过程中充分发挥了监督作用，维护了审计的独立性。

报告期内，审计委员会就公司 2018 年度的审计工作，包括审计人员构成、审计计划、风险判断、审计重点等方面事项与公司及致同进行了前期沟通，并结合实际情况，确定 2018 年度年审工作时间安排及审计工作方案，推进年度审计工作顺利开展。

(三)薪酬与考核委员会根据董事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案；负责审查公司董事（非独立董事）及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评，对董事会负责。报告期内，薪酬与考核委员会对公司董事及高级管理人员的 2017 年度薪酬发放情况进行了审核。经审核，公司董事及高级管理人员的薪酬发放符合公司相关薪酬管理制度。

(四)提名委员会负责对董事及高级管理人员候选人进行审查并提出建议。报告期内，提名委员会对公司变更董事长及总经理的候选人员进行了审核，并向董事会做出了提名建议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

(一)解决措施

2013 年公司在得到中国证监会批准后，通用技术集团和公司开始实施定向增发、换股吸收合并天方药业、非公开发行股份的重大资产重组相关事项。公司于 2014 年正式完成重大资产重组方案的实施工作，鉴于公司控股股东通用技术集团近年来通过划拨、收购兼并以及重组联合等方式控股或间接控股部分医药制造、医药商业类公司，因此在一定程度上形成同业竞争或潜在的同业竞争问题，通用技术集团承诺在 3-5 年内解决同业竞争问题。

(二)工作进度

1、公司逐条梳理同业竞争相关承诺，协调承诺各方及相关中介机构积极推进各项工作的有序开展。报告期内，为有效避免通用技术集团及其控股企业与中国医药的同业竞争，并进一步推进后续实施工作，根据相关企业实际情况及与各方谈判的结果，2018 年 3 月 15 日，通用技术集团出具《中国通用技术（集团）控股有限责任公司拟调整避免同业竞争部分承诺的说明》，提请中国医药股东大会申请调整重组时其出具的关于解决同业竞争承诺的部分事项。申请豁免江药集团及通用电商承诺事项，申请调整海南康力、上海新兴及长城制药承诺事项。上述豁免及调整事项已经公司第七届董事会第 14 次会议、监事会第 8 次会议及 2018 年第一次临时股东大会审议并通过。具体内容详见公司在上交所网站（www.sse.com.cn）发布的临 2018-010 号公告。

2、根据上述豁免及调整事项，公司积极组织各相关方全力推进各项工作，并保障长城制药、上海新兴持续、健康、快速发展，经公司第七届董事会第 16 次会议及 19 次会议审议通过，公司以货币共计 27,673.7511 万元，收购长城制药 51%股权及上海新兴 26.61%的股权，并于 5 月 31 日前完成上述股权转让及工商变更等相关手续，2018 年 6 月已将长城制药及上海新兴纳入公司合并财务报表，解决同业竞争问题。具体内容详见公司在上交所网站（www.sse.com.cn）发布的临 2018-021 号、临 2018-029 号、临 2018-030 号、临 2018-031 号、临 2018-032 号公告。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用



公司已经建立了全员绩效考评机制，对高级管理人员实施年度绩效考核，依照公司年度经营目标的完成情况，结合年度个人考核测评，对高级管理人员的年度工作进行考评。报告期内，董事会薪酬与考核委员会，严格按照有关法律法规和《公司章程》及《薪酬与考核委员会实施细则》的有关规定，对 2017 年度公司高级管理人员的薪酬情况进行了认真审核，认为 2017 年度公司对高级管理人员支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策及考核标准，未有违反公司薪酬管理制度的情况发生。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见公司在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《2018 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司聘请致同对公司内部控制的有效性进行了独立审计，并出具编号为审字(2019)第 110ZA0796 号内部控制审计报告。详见公司在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《2018 年内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

致同审字(2019)第 110ZA0797 号

中国医药健康产业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了中国医药健康产业股份有限公司（以下简称中国医药）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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，公允反映了中国医药 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司的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，我们独立于中国医药，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。

（一）应收账款坏账准备的计提

1、事项描述

2018 年 12 月 31 日，中国医药合并财务报表中应收账款原值合计为 999,387.49 万元，坏账准备合计为 52,973.67 万元。由于应收账款余额及应收账款坏账准备对中国医药财务报表影响重大，坏账准备的评估需要中国医药管理层（以下简称管理层）作出重大估计和判断，因此我们将应收账款坏账准备计提作为关键审计事项。

2、审计应对

我们对应收账款坏账准备计提实施的审计程序主要包括：

（1）评价并测试了管理层复核、评估和确定应收账款减值的内部控制，包括有关识别减值客观证据和计算减值准备的控制。

（2）获取管理层编制的账龄分析表，复核其准确性，并关注账龄较长和逾期的应收账款。

（3）分析应收账款的账龄和客户信誉情况，选择重要客户执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价管理层坏账准备计提的合理性。

（4）检查公司坏账准备计提政策执行的一致性，并根据公司坏账准备计提政策，重新计算坏账准备金额。

（5）通过审阅公司风险控制和信用期管理策略并结合实际坏账发生率复核公司坏账准备计提政策的合理性，特别关注了账龄较长和逾期的应收账款余额，通过查询客户经营状况、历史交易和还款情况验证管理层判断的合理性。

（二）存货可变现净值的确定

1、事项描述

2018 年 12 月 31 日，中国医药合并财务报表中存货账面余额为 529,074.82 万元，存货跌价准备余额为 10,933.06 万元。存货的价值对公司资产总额及经营业绩的影响较大，并且确定存货可变现净值需要管理层考虑持有存货的目的、估计售价和销售费用等因素作出判断和估计，因此我们将存货可变现净值的确定作为关键审计事项。

2、审计应对

我们对存货可变现净值的确定实施的审计程序主要包括：

(1) 了解、评价中国医药对存货减值评估的内部控制设计和运行，并对关键控制运行的有效性进行测试。

(2) 对存货实施监盘，确定期末存货数量，并观察药品有效期和保管状态。

(3) 复核了存货的库龄及周转情况，并分析管理层计提存货跌价准备的方法。

(4) 检查管理层对存货跌价准备的计算，并评估了管理层在存货减值测试中使用的相关参数，包括存货未来售价、生产成本、经营费用和相关税费等。

(5) 结合期后事项的审计，比较存货期后售价与减值测试时的预计售价的差异，分析存货跌价准备计提的合理性。

(三) 商誉减值测试

1、事项描述

2018 年 12 月 31 日，中国医药合并财务报表中商誉的账面余额为 157,261.81 万元，商誉减值的余额为 9,294.92 万元。由于商誉金额重大，且管理层需要作出重大估计和判断，我们将商誉减值测试作为关键审计事项。

2、审计应对

我们对商誉减值测试实施的审计程序主要包括：

(1) 了解、评价了中国医药商誉减值测试的内部控制设计和运行，并对关键控制运行的有效性进行测试。

(2) 评价外部评估专家的胜任能力、专业素质和客观性，并评估减值测试方法的适当性。

(3) 复核管理层对资产组的认定和商誉的分摊方法；与管理层讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键假设、参数的选择等的合理性。

(4) 将预测时采用的未来若干年的销售增长率和毛利率等经营和财务假设，与中国医药历史财务数据、经批准的预算发展趋势进行了比较，并考虑市场趋势，评估用于测算商誉减值的假设数据和关键假设是否合理。

(5) 复核财务报表附注中相关披露的充分性和完整性。

四、其他信息

中国医药管理层对其他信息负责。其他信息包括中国医药 2018 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到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

中国医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，管理层负责评估中国医药的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中国医药、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中国医药的财务报告过程。

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，就可能导致对中国医药的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表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中国医药不能持续经营。

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

(6) 就中国医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，并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。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 杨志
(项目合伙人)

中国注册会计师 李春旭

中国·北京

二〇一九年三月二十六日



二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：中国医药健康产业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 3,730,135,069.62 | 3,369,038,858.92 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据及应收账款 | 七、4 | 10,277,482,644.25 | 8,171,438,000.39 |
| 其中：应收票据 | 七、4 | 813,344,420.18 | 581,719,414.33 |
| 应收账款 | 七、4 | 9,464,138,224.07 | 7,589,718,586.06 |
| 预付款项 | 七、5 | 684,441,010.56 | 496,527,721.93 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 七、6 | 641,174,294.36 | 682,733,660.56 |
| 其中：应收利息 | 七、6 | 1,408,325.52 | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、7 | 5,181,417,598.10 | 4,607,248,952.84 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 七、10 | 236,990,956.32 | 235,402,036.60 |
| 流动资产合计 | | 20,751,641,573.21 | 17,562,389,231.24 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | 七、11 | 26,122,966.78 | 475,933,667.80 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | 七、13 | 25,726,034.48 | |
| 长期股权投资 | 七、14 | 4,004,102.35 | |
| 投资性房地产 | 七、15 | 31,771,888.50 | 22,779,915.47 |
| 固定资产 | 七、16 | 1,839,472,574.97 | 1,797,260,797.74 |
| 在建工程 | 七、17 | 231,084,394.00 | 217,496,642.59 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 七、20 | 331,192,271.91 | 289,887,133.72 |
| 开发支出 | 七、21 | 205,637,211.83 | 118,380,195.19 |
| 商誉 | 七、22 | 1,479,668,983.25 | 614,462,996.05 |
| 长期待摊费用 | 七、23 | 41,805,357.47 | 29,673,186.55 |
| 递延所得税资产 | 七、24 | 354,709,601.17 | 370,193,100.00 |
| 其他非流动资产 | 七、25 | 21,253,415.08 | 11,845,300.83 |
| 非流动资产合计 | | 4,592,448,801.79 | 3,947,912,935.94 |
| 资产总计 | | 25,344,090,375.00 | 21,510,302,167.18 |



| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七、26 | 813,778,535.69 | 669,900,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据及应付账款 | 七、29 | 6,226,037,307.16 | 6,468,518,852.91 |
| 预收款项 | 七、30 | 1,466,408,011.19 | 1,268,385,605.33 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 七、31 | 248,489,061.12 | 150,047,848.48 |
| 应交税费 | 七、32 | 392,393,052.10 | 475,064,272.71 |
| 其他应付款 | 七、33 | 3,646,460,586.84 | 1,411,800,130.68 |
| 其中：应付利息 | 七、33 | 1,873,308.34 | 269,156.25 |
| 应付股利 | 七、33 | 43,339,974.03 | 2,109,986.87 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 七、35 | | 470,000.00 |
| 其他流动负债 | 七、36 | 13,175,515.25 | |
| 流动负债合计 | | 12,806,742,069.35 | 10,444,186,710.11 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 七、37 | 553,870,000.00 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | 七、39 | 1,775,465,770.65 | 1,768,970,370.65 |
| 长期应付职工薪酬 | 七、40 | 8,019,939.70 | |
| 预计负债 | 七、41 | 965,020.00 | 16,039,096.76 |
| 递延收益 | 七、42 | 61,591,549.32 | 50,044,117.67 |
| 递延所得税负债 | 七、24 | 544,172.72 | 92,426,347.54 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 2,400,456,452.39 | 1,927,479,932.62 |
| 负债合计 | | 15,207,198,521.74 | 12,371,666,642.73 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、44 | 1,068,485,534.00 | 1,068,485,534.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、46 | 2,045,391,745.49 | 2,322,304,096.09 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 七、48 | | 275,614,786.49 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 七、50 | 518,345,638.25 | 427,181,211.55 |



| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|------|-------------------|-------------------|
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、51 | 4,819,472,061.46 | 3,755,675,802.48 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 8,451,694,979.20 | 7,849,261,430.61 |
| 少数股东权益 | | 1,685,196,874.06 | 1,289,374,093.84 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 10,136,891,853.26 | 9,138,635,524.45 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 25,344,090,375.00 | 21,510,302,167.18 |



母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位:中国医药健康产业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 2,080,878,699.69 | 1,778,025,905.08 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据及应收账款 | 十七、1 | 184,724,036.92 | 537,572,295.75 |
| 其中:应收票据 | 十七、1 | 20,630,132.19 | 44,262,573.86 |
| 应收账款 | 十七、1 | 164,093,904.73 | 493,309,721.89 |
| 预付款项 | | 67,453,813.76 | 97,476,042.31 |
| 其他应收款 | 十七、2 | 5,401,449,377.72 | 4,384,651,438.90 |
| 其中:应收利息 | | | |
| 应收股利 | 十七、2 | | 14,634,146.34 |
| 存货 | | 418,320,161.20 | 515,708,264.84 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 3,109,962.60 | |
| 流动资产合计 | | 8,155,936,051.89 | 7,313,433,946.88 |
| 非流动资产: | | | |
| 可供出售金融资产 | | 2,500,000.00 | 531,810,701.02 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十七、3 | 3,739,466,163.02 | 2,179,174,706.78 |
| 投资性房地产 | | 9,250,852.84 | 10,200,546.64 |
| 固定资产 | | 2,574,416.24 | 3,339,156.18 |
| 在建工程 | | 1,501,061.80 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 13,143,864.96 | 11,321,062.50 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 158,088,551.44 | 232,659,400.98 |
| 其他非流动资产 | | | 6,410,017.42 |
| 非流动资产合计 | | 3,926,524,910.30 | 2,974,915,591.52 |
| 资产总计 | | 12,082,460,962.19 | 10,288,349,538.40 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | | |
| 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 | | 921,861,323.50 | 1,589,722,273.11 |
| 预收款项 | | 892,529,725.50 | 695,479,981.81 |
| 应付职工薪酬 | | 58,898,457.78 | 61,956,330.29 |
| 应交税费 | | 120,352,721.58 | 254,762,557.30 |



| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------|----|-------------------|-------------------|
| 其他应付款 | | 3,462,284,170.23 | 1,589,043,628.12 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 422,431.44 | 284,858.50 |
| 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 | | 5,455,926,398.59 | 4,190,964,770.63 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 553,870,000.00 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | 18,386,523.59 | 11,891,123.59 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 200,000.00 | 400,000.00 |
| 递延所得税负债 | | | 91,871,615.50 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 572,456,523.59 | 104,162,739.09 |
| 负债合计 | | 6,028,382,922.18 | 4,295,127,509.72 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 1,068,485,534.00 | 1,068,485,534.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 2,614,189,353.26 | 2,778,243,210.37 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | 275,614,786.49 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 503,832,881.32 | 414,824,501.74 |
| 未分配利润 | | 1,867,570,271.43 | 1,456,053,996.08 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 6,054,078,040.01 | 5,993,222,028.68 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 12,082,460,962.19 | 10,288,349,538.40 |



合并利润表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入 | 七、52 | 31,006,036,447.51 | 30,357,020,678.53 |
| 其中:营业收入 | 七、52 | 31,006,036,447.51 | 30,357,020,678.53 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 29,352,752,372.25 | 28,521,916,086.21 |
| 其中:营业成本 | 七、52 | 24,510,558,821.67 | 25,905,649,371.63 |
| 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 | 七、53 | 134,091,567.58 | 104,851,706.43 |
| 销售费用 | 七、54 | 3,514,222,800.51 | 1,610,850,173.09 |
| 管理费用 | 七、55 | 755,893,202.18 | 550,653,181.39 |
| 研发费用 | 七、56 | 85,997,079.06 | 143,772,843.14 |
| 财务费用 | 七、57 | 135,208,731.15 | 91,147,278.77 |
| 其中:利息费用 | 七、57 | 125,857,004.14 | 79,556,588.92 |
| 利息收入 | 七、57 | 24,949,784.64 | 29,682,522.64 |
| 资产减值损失 | 七、58 | 216,780,170.10 | 114,991,531.76 |
| 加:其他收益 | 七、59 | 53,997,263.73 | 31,774,618.28 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 七、60 | 576,240,679.44 | 190,435,876.17 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | | 4,102.35 | |
| 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) | 七、62 | 7,545,113.57 | 145,139.61 |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 2,291,067,132.00 | 2,057,460,226.38 |
| 加:营业外收入 | 七、63 | 107,781,350.16 | 7,159,283.84 |
| 减:营业外支出 | 七、64 | 65,629,246.86 | 13,084,090.34 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 2,333,219,235.30 | 2,051,535,419.88 |
| 减:所得税费用 | 七、65 | 512,379,016.73 | 465,618,468.75 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 1,820,840,218.57 | 1,585,916,951.13 |
| (一)按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | 1,820,840,218.57 | 1,585,916,951.13 |
| 2.终止经营净利润(净亏损以 | | | |



| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------|------|------------------|------------------|
| “—”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 | | 1,544,519,826.52 | 1,313,406,685.54 |
| 2. 少数股东损益 | | 276,320,392.05 | 272,510,265.59 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 七、48 | -275,614,786.49 | 5,838,698.99 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -275,614,786.49 | 5,838,698.99 |
| (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 | | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | -275,614,786.49 | 5,838,698.99 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | -275,614,786.49 | 5,838,698.99 |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 1,545,225,432.08 | 1,591,755,650.12 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 1,268,905,040.03 | 1,319,245,384.53 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 276,320,392.05 | 272,510,265.59 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 1.4455 | 1.2292 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 1.4455 | 1.2292 |

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：42,275,433.79 元，上期被合并方实现的净利润为：57,875,302.32 元。



母公司利润表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 十七、4 | 1,888,018,560.80 | 3,218,568,479.95 |
| 减: 营业成本 | 十七、4 | 1,326,469,950.18 | 2,627,477,995.43 |
| 税金及附加 | | 6,792,465.79 | 6,860,021.43 |
| 销售费用 | | 73,888,674.56 | 96,920,273.72 |
| 管理费用 | | 120,052,833.63 | 117,362,829.90 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | -136,265,808.68 | -150,626,683.44 |
| 其中: 利息费用 | | 6,570,816.86 | 10,922,093.13 |
| 利息收入 | | 146,196,471.53 | 174,627,316.29 |
| 资产减值损失 | | -9,605,143.57 | 19,525,861.61 |
| 加: 其他收益 | | 953,030.40 | 686,542.66 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 十七、5 | 637,081,074.35 | 282,763,162.63 |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | | 4,102.35 | |
| 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) | | 1,144,719,693.64 | 784,497,886.59 |
| 加: 营业外收入 | | 1,269,417.57 | 2,968,360.64 |
| 减: 营业外支出 | | 3,000,000.00 | 3,751,300.74 |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 1,142,989,111.21 | 783,714,946.49 |
| 减: 所得税费用 | | 252,905,315.44 | 166,978,924.54 |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 890,083,795.77 | 616,736,021.95 |
| (一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | 890,083,795.77 | 616,736,021.95 |
| (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 | | -275,614,786.49 | 5,838,698.99 |
| (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 | | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | -275,614,786.49 | 5,838,698.99 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | -275,614,786.49 | 5,838,698.99 |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |



| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|----|----------------|----------------|
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 614,469,009.28 | 622,574,720.94 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | | |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |



合并现金流量表
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 30,992,947,072.47 | 29,296,843,897.06 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 220,180,530.78 | 104,460,268.61 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、67 | 955,524,838.17 | 468,968,726.23 |
| 经营活动现金流入小计 | | 32,168,652,441.42 | 29,870,272,891.90 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 25,542,842,096.71 | 25,603,827,114.96 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 1,079,282,916.63 | 926,471,596.24 |
| 支付的各项税费 | | 1,610,300,226.51 | 1,133,178,143.53 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、67 | 3,935,969,393.68 | 1,678,684,387.12 |
| 经营活动现金流出小计 | | 32,168,394,633.53 | 29,342,161,241.85 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 257,807.89 | 528,111,650.05 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 662,721,196.57 | 205,900,726.93 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 11,290,885.05 | 13,984,951.60 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 112,123,219.73 | 1,711,541.15 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 96,601,195.07 | 7,242,318.08 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 51,145,900.00 | 645,500.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 933,882,396.42 | 229,485,037.76 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 261,913,507.14 | 126,312,666.82 |
| 投资支付的现金 | | 4,000,000.00 | |
| 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 | | 1,254,348,357.76 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 七、67 | 172,831,971.09 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,693,093,835.99 | 126,312,666.82 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -759,211,439.57 | 103,172,370.94 |



| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 16,900,000.00 | 17,500,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 16,900,000.00 | 17,500,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 2,650,824,572.82 | 733,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 1,009,154,803.00 | 315,736,833.33 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 3,676,879,375.82 | 1,066,236,833.33 |
| 偿还债务支付的现金 | | 1,998,424,572.82 | 870,440,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 608,835,711.17 | 390,842,348.68 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 162,479,634.72 | 75,051,296.60 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 七、67 | 507,968,398.61 | 366,314,163.12 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 3,115,228,682.60 | 1,627,596,511.80 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 561,650,693.22 | -561,359,678.47 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 9,882,349.43 | -15,698,999.47 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -187,420,589.03 | 54,225,343.05 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 3,182,759,702.86 | 3,128,534,359.81 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 2,995,339,113.83 | 3,182,759,702.86 |



母公司现金流量表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 2,631,285,304.16 | 3,961,737,587.33 |
| 收到的税费返还 | | 147,621,831.52 | 25,892,441.66 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 81,175,548.25 | 133,431,759.34 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,860,082,683.93 | 4,121,061,788.33 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 2,098,411,393.68 | 3,747,652,050.62 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 122,366,865.47 | 113,323,361.02 |
| 支付的各项税费 | | 354,860,347.77 | 194,859,275.48 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 137,342,467.29 | 299,356,090.31 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,712,981,074.21 | 4,355,190,777.43 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 147,101,609.72 | -234,128,989.10 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 602,721,196.57 | 205,900,726.93 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 138,215,495.14 | 97,075,294.42 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 3,200.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 740,939,891.71 | 302,976,021.35 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 4,293,326.55 | 1,272,643.77 |
| 投资支付的现金 | | 1,518,103,700.00 | 286,200,000.00 |
| 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 | | 164,297,151.91 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,686,694,178.46 | 287,472,643.77 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -945,754,286.75 | 15,503,377.58 |
| 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 | | 558,870,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 4,116,627,423.28 | 1,202,249,357.89 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 4,675,497,423.28 | 1,202,249,357.89 |
| 偿还债务支付的现金 | | 5,000,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 395,992,384.76 | 284,166,316.51 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 3,339,919,587.36 | 1,217,696,345.96 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 3,740,911,972.12 | 1,501,862,662.47 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 934,585,451.16 | -299,613,304.58 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 2,609,068.57 | -5,013,095.29 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 138,541,842.70 | -523,252,011.39 |
| 加:期初现金及现金等价物余额 | | 1,778,025,905.08 | 2,301,277,916.47 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,916,567,747.78 | 1,778,025,905.08 |



合并所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|----|--|------------------|-------|-----------------|------|----------------|--------|------------------|------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,068,485,534 | | | | 2,278,398,910.29 | | 275,614,786.49 | | 415,985,568.33 | | 3,721,008,662.68 | 1,124,342,123.81 | 8,883,835,585.60 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | 43,905,185.80 | | | | 11,195,643.22 | | 34,667,139.80 | 165,031,970.03 | 254,799,938.85 |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,068,485,534 | | | | 2,322,304,096.09 | | 275,614,786.49 | | 427,181,211.55 | | 3,755,675,802.48 | 1,289,374,093.84 | 9,138,635,524.45 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | -276,912,350.60 | | -275,614,786.49 | | 91,164,426.70 | | 1,063,796,258.98 | 395,822,780.22 | 998,256,328.81 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | -275,614,786.49 | | | | 1,544,519,826.52 | 276,320,392.05 | 1,545,225,432.08 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | -276,912,350.60 | | | | 2,156,047.12 | | -2,156,047.12 | 167,555,988.17 | -109,356,362.43 |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 16,900,000.00 | 16,900,000.00 |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |



| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|-------------|--------|----|-----------------|------|-------|--------|---------------|------|-----------------|----------------|-----------------|-------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | -276,912,350.60 | | | | 2,156,047.12 | | -2,156,047.12 | 150,655,988.17 | -126,256,362.43 | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 89,008,379.58 | | -478,567,520.42 | -48,053,600.00 | -437,612,740.84 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 89,008,379.58 | | -89,008,379.58 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -389,559,140.84 | -48,053,600.00 | -437,612,740.84 | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |



| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--------|----|--|------------------|-------|--------|------|----------------|--------|------------------|------------------|-------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | | | 一般风险准备 | 未分配利润 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,068,485,534 | | | | 2,045,391,745.49 | | | | 518,345,638.25 | | 4,819,472,061.46 | 1,685,196,874.06 | 10,136,891,853.26 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|----|--|------------------|-------|----------------|------|----------------|--------|------------------|------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | | | 一般风险准备 | 未分配利润 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,068,485,534 | | | | 2,427,364,285.60 | | 269,776,087.50 | | 353,150,899.54 | | 2,760,114,512.54 | 804,262,721.19 | 7,683,154,040.37 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | 33,727,552.02 | | | | 14,257,344.08 | | 75,412,245.90 | 416,439,041.82 | 539,836,183.82 |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,068,485,534 | | | | 2,461,091,837.62 | | 269,776,087.50 | | 367,408,243.62 | | 2,835,526,758.44 | 1,220,701,763.01 | 8,222,990,224.19 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | -138,787,741.53 | | 5,838,698.99 | | 59,772,967.93 | | 920,149,044.04 | 68,672,330.83 | 915,645,300.26 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 5,838,698.99 | | | | 1,313,406,685.54 | 272,510,265.59 | 1,591,755,650.12 |
| （二）所有者投入 | | | | | -151,465,375.31 | | | | 3,156,000.50 | | -3,156,000.50 | -124,808,574.76 | -276,273,950.07 |



| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|-------------|--------|----|-----------------|------|-------|--------|---------------|------|-----------------|--------|-----------------|-----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 17,500,000.00 | 17,500,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | -151,465,375.31 | | | | 3,156,000.50 | | -3,156,000.50 | | -142,308,574.76 | -293,773,950.07 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 61,673,602.20 | | -382,480,641.99 | | -79,029,360.00 | -399,836,399.79 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 61,673,602.20 | | -61,673,602.20 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -320,807,039.79 | | -79,029,360.00 | -399,836,399.79 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | 12,677,633.78 | | | | -5,056,634.77 | | -7,620,999.01 | | | |
| 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 | | | | 12,677,633.78 | | | | -5,056,634.77 | | -7,620,999.01 | | | |



| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--------|----|--|------------------|-----------|----------------|------|----------------|--------|------------------|------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减： 库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| (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 | 1,068,485,534 | | | | 2,322,304,096.09 | | 275,614,786.49 | | 427,181,211.55 | | 3,755,675,802.48 | 1,289,374,093.84 | 9,138,635,524.45 |



母公司所有者权益变动表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|------------------|-------|-----------------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,068,485,534 | | | | 2,778,243,210.37 | | 275,614,786.49 | | 414,824,501.74 | 1,456,053,996.08 | 5,993,222,028.68 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,068,485,534 | | | | 2,778,243,210.37 | | 275,614,786.49 | | 414,824,501.74 | 1,456,053,996.08 | 5,993,222,028.68 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | -164,053,857.11 | | -275,614,786.49 | | 89,008,379.58 | 411,516,275.35 | 60,856,011.33 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 890,083,795.77 | 890,083,795.77 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | -164,053,857.11 | | -275,614,786.49 | | | | -439,668,643.60 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | -164,053,857.11 | | -275,614,786.49 | | | | -439,668,643.60 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 89,008,379.58 | -478,567,520.42 | -389,559,140.84 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 89,008,379.58 | -89,008,379.58 | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -389,559,140.84 | -389,559,140.84 |
| 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 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |



| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,068,485,534 | | | | 2,614,189,353.26 | | | | 503,832,881.32 | 1,867,570,271.43 | 6,054,078,040.01 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|------------------|-------|----------------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,068,485,534 | | | | 2,791,037,083.43 | | 269,776,087.50 | | 353,150,899.54 | 1,185,432,762.46 | 5,667,882,366.93 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,068,485,534 | | | | 2,791,037,083.43 | | 269,776,087.50 | | 353,150,899.54 | 1,185,432,762.46 | 5,667,882,366.93 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | -12,793,873.06 | | 5,838,698.99 | | 61,673,602.20 | 270,621,233.62 | 325,339,661.75 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 5,838,698.99 | | | 616,736,021.95 | 622,574,720.94 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | -12,793,873.06 | | | | | | -12,793,873.06 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | -12,793,873.06 | | | | | | -12,793,873.06 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 61,673,602.20 | -346,114,788.33 | -284,441,186.13 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 61,673,602.20 | -61,673,602.20 | |



| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--------|-----|----|------------------|-----------|----------------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减： 库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -284,441,186.13 | -284,441,186.13 |
| 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 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 1,068,485,534 | | | | 2,778,243,210.37 | | 275,614,786.49 | | 414,824,501.74 | 1,456,053,996.08 | 5,993,222,028.68 |



三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

中国医药健康产业股份有限公司（以下简称“本公司”）原名中技贸易股份有限公司，成立于 1997 年 5 月 8 日，是经国家体改委“体改生[1997]41 号”文件和对外贸易经济合作部“[1997]外经贸政审函字第 773 号”文件批准，由中国技术进出口总公司（以下简称“中技总公司”）独家发起，以社会募集方式设立的股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]164 号和证监发字[1997]165 号文件批准，本公司于 1997 年 4 月 28 日公开发行人民币普通股 3,000 万股，其中，向社会公开发行 2,700 万股，向公司内部职工配售 300 万股，并于同年在上海证券交易所上市交易。发行后本公司注册资本为 12,000 万元，其中，国有法人股 9,000 万股，由中技总公司持有；社会公众股 3,000 万股。

经过历次配股、换股、转增、股权分置改革及送红股等变更，截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司股本为人民币 1,068,485,534 股，其中，无限售条件的流通股为 1,012,136,064 股，有限售条件的流通股为 56,349,470 股。

本公司统一社会信用代码：911100001000265317。本公司注册地址：北京市东城区光明中街 18 号。法定代表人：高渝文。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持公司的生产经营管理工作。目前下设董事会办公室、总裁办公室、财务部、人力资源部、企业发展部、审计部、法律部、党群工作部、纪检监察室、信息中心、投资中心、医药工业事业部和医药商业事业部等部门。

经营范围：批发中成药、中药材、中药饮片、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品、体外诊断试剂、毒性中药材、毒性中药饮片；销售医疗器械 III、II 类：眼科手术器械；矫形外科（骨科）手术器械；计划生育手术器械；注射穿刺器械；医用电子仪器设备；医用光学器具、仪器及内窥镜设备；医用超声仪器及有关设备；医用激光仪器设备；医用高频仪器设备；物理治疗及康复设备；中医器械；医用磁共振设备；医用 X 射线设备；医用 X 射线附属设备及部件；医用高能射线设备；医用核素设备；医用射线防护用品、装置；临床检验分析仪器；体外诊断试剂；体外循环及血液处理设备；植入材料和人工器官；手术室、急救室、诊疗室设备及器具；病房护理设备及器具；医用冷疗、低温、冷藏设备及器具；口腔科材料；医用卫生材料及敷料；医用缝合材料及粘合剂；医用高分子材料及制品；II 类：显微外科手术器械；耳鼻喉科手术器械；口腔科手术器械；泌尿肛肠外科手术器械；妇产科用手术器械；普通诊察器械；口腔设备及器具；消毒和灭菌设备及器具；批发（非实物方式）预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）；对外派遣实施境外工程所需的劳务人员；加工中药饮片（仅限分公司经营）；进出口业务；经营国际招标采购业务，承办国际金融组织贷款项下的国际招标采购业务；经营高新技术及其产品的开发；承包国（境）外各类工程和境内国际招标工程；汽车的销售；种植中药材；销售谷物、豆类、薯类、饲料、化工产品（危险化学品及一类易制毒化学品除外）；仓储服务；租赁机械设备。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本公司之控股母公司为中国通用技术（集团）控股有限责任公司（以下简称 通用技术集团）。

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会第七届 25 次会议于 2019 年 3 月 26 日批准。



2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至报告期末，纳入合并财务报表范围包括本公司及下属 17 家二级子公司、28 家三级子公司和 24 家三级以下子公司，详细情况见本附注“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资



的账面价值加上合并日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。

在合并财务报表中,合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债,除因会计政策不同而进行的调整以外,按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量;合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和,与合并中取得的净资产账面价值的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资,在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动,应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并,合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日,取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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,按成本扣除累计减值准备进行后续计量;对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,购买日对这部分其他综合收益不作处理,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;因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的,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。

在合并财务报表中,合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益;购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益,由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制,是指本公司拥有对被投资单位的权力,通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司,是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,由本公司编制。在编制合并财务报表时,本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致,公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务,视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围,将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务,将该子公司以及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,将其现金流量纳入合并现金流量表。



子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

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，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- A、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；
- B、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；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、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。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产。

金融资产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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产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资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收票据、应收账款和其他应收款等（附注三、12）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：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。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债



与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按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。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

(4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法详见附注。

(5) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。



单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试；已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 占应收账款或其他应收款总额 5%以上或单笔金额 1000 万元以上的应收账款、单笔金额在 500 万元以上的其他应收款，适用孰低原则。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

| | |
|---|---|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） | |
| 账龄组合 | 账龄状态 |
| 信用风险特征组合 | 对于应收关联方款项、应收政府款项等，根据其信用风险评估结果和历史经验数据，属于 |

| | |
|--|-----------|
| | 信用风险很低的组合 |
|--|-----------|

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|-----------------|--------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | | |
| 其中：1 年以内分项，可添加行 | | |
| 3 个月以内 | 0 | 0 |
| 3 个月-1 年 | 5 | 5 |
| 1-2 年 | 15 | 15 |
| 2-3 年 | 40 | 40 |
| 3 年以上 | | |
| 3-4 年 | 70 | 70 |
| 4-5 年 | 70 | 70 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

| 组合名称 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|----------|--------------|---------------|
| 信用风险特征组合 | 0 | 0 |

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

| | |
|-------------|-----------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

12. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、低值易耗品、包装物、库存商品、发出商品、在途物资、委托加工物资和消耗性生物资产等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品等发出时采用加权平均法，库存商品和发出商品发出时采用加权平均法和个别计价法计价。

(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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货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



本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。
周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

13. 持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；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；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资本公积（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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，在转换日，按照原股权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。原股权于转换日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转入改按权益法核算的当期损益。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净



资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|-------|-------|---------|-----|------------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 9-50 | 0-5 | 11.11-1.90 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 4-35 | 0-5 | 25.00-2.71 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5-15 | 0-5 | 20.00-6.33 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3-10 | 0-5 | 33.33-9.50 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 3-10 | 0-5 | 33.33-9.50 |
| 其他 | 年限平均法 | 3-10 | 0-5 | 33.33-9.50 |

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

18. 借款费用

√适用 □不适用

(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。借款费用同时满足下列条件的，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

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。



资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

19. 生物资产

√适用 □不适用

(1) 生物资产的确定标准

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

- ①企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- ②与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- ③该生物资产的成本能够可靠地计量。

(2) 生物资产的分类

本公司生物资产为消耗性生物资产。

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

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

(3) 生物资产减值的处理

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

20. 油气资产

□适用 √不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

本公司无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术和软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类别 | 使用寿命 | 摊销方法 | 备注 |
|-------|---------|------|----|
| 土地使用权 | 40-70 年 | 直线法 | |
| 软件 | 5-10 年 | 直线法 | |
| 专利权 | 5 年 | 直线法 | |
| 非专利技术 | 5-6 年 | 直线法 | |
| 其他 | 10 年 | 直线法 | |

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。



(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；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支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

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转为无形资产。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司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。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

24. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用



职工薪酬,是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

根据流动性,职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

本公司在职工提供服务的会计期间,将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付,且财务影响重大的,则该负债将以折现后的金额计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划。设定提存计划,是指向独立的基金缴存固定费用后,企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

在职工提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的,在正式退休日之前的经济补偿,属于辞退福利,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一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金),按照离职后福利处理。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的,按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理,但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

√适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件,本公司将其确认为预计负债:

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并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。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿,则补偿金额只能在基本确定能收到时,作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。



26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

本公司工业板块和商业板块收入确认时点为客户收到商品并验收，国际贸易板块收入确认时点视合同约定，依据承运人签发的提单或客户收到商品验收。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

29. 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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；属于其他情况的，直接计入当期损益。



30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及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。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

31. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。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计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 股利分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

(2) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定

报告分部。本公司有医药工业、医药商业和国际贸易三个报告分部。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|---|------------|--|
| 根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)，本公司对财务报表格式进行修订 | 按照国家财税政策变更 | 将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”； 将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”； 将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”； 将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”； 将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目； 将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”； 将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。 从原“管理费用”中分拆出“研发费用”； 在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目； 在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。 |
| 根据财政部《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，本公司作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》 | 按照国家财税政策变更 | 调增2017年度其他收益456,179.61元，调减2017年度营业外收入等456,179.61元 |



| | | |
|-------------------------------------|--|--|
| 收到的扣缴税款手续费在“其他收益”中填列，对可比期间的比较数据进行调整 | | |
|-------------------------------------|--|--|

其他说明
无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|---------------------|
| 增值税 | 应税收入 | 3、6、10、11、16、17 及免税 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 1、5、7 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 8.25、15、20、25 |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率 (%) |
|-----------------|-----------|
| 美康（香港）国际有限公司 | 8.25 |
| 西藏中健药业有限公司 | 15 |
| 海南通用三洋药业有限公司 | 15 |
| 天方药业有限公司 | 15 |
| 湖北科益药业股份有限公司 | 15 |
| 湖北丽益医药科技有限公司 | 15 |
| 海南通用康力制药有限公司 | 15 |
| 北京长城制药有限公司 | 15 |
| 上海新兴医药股份有限公司 | 15 |
| 新疆天山制药工业有限公司 | 15 |
| 巴楚县天山天然植物制品有限公司 | 15 |
| 怀化新兴原料血浆有限公司 | 20 |
| 余干新兴单采血浆有限公司 | 20 |
| 内蒙古通用中药有限公司 | 20 |

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 所得税



根据《中华人民共和国企业所得税法》、中华人民共和国主席令第 63 号文件第二十七条第(一)项之规定,从事农、林、牧、渔业公司享受免征企业所得税的优惠政策。本公司之下属公司通用嘉禾(吉林)天然药物有限公司享受该政策。

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》(国务院令第 512 号)第四章第八十六条(一)规定,从事中药材种植所得,免征企业所得税。本公司之下属公司美康中药材有限公司种植并销售甘草、大黄等可享受免征企业所得税的优惠政策。

根据喀什地区巴楚县国家税务局根据财税〔2008〕149 号、财税〔2011〕26 号、国家税务总局公告 2011 年第 48 号文件,本公司之下属公司新疆甘草产业发展有限责任公司由于自产自销农副产品甘草,自 2013 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日免征企业所得税。

根据香港《2018 年税务(修订)(第 3 号)条例》利得税两级制将适用于 2018 年 4 月 1 日或之后开始的课税年度。法团首 200 万元的利得税税率将降至 8.25%,其后的利润则继续按 16.5% 征税。独资或合伙业务的非法团业务,两级的利得税税率相应为 7.5%及 15%。本公司之下属公司美康(香港)国际有限公司按 8.25%的税率缴纳企业所得税。

根据西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区企业所得税政策实施办法的通知(藏政法〔2014〕51 号)第三条,西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税 15%的税率。本公司之下属公司西藏中健药业有限公司享受该政策。

本公司之下属公司海南通用三洋药业有限公司获得高新技术企业证书,有效期至 2020 年 10 月。本年度按照企业所得税优惠税率 15%缴纳企业所得税。

本公司之下属公司天方药业有限公司被河南省科学技术厅、财政厅、国家税务局认定为高新技术企业有效期至 2021 年 9 月 12 日,本年度按照企业所得税优惠税率 15%缴纳企业所得税。

本公司之下属公司湖北科益药业股份有限公司于 2017 年获得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局颁发的高新技术企业证书,有效期三年,本年度按 15% 优惠税率缴纳企业所得税。

本公司之下属公司湖北丽益医药科技有限公司于 2018 年 11 月获得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局颁发的高新技术企业证书,有效期为 3 年,本年度按 15% 优惠税率缴纳企业所得税。

本公司之下属公司海南通用康力制药有限公司获得高新技术企业税收优惠证书,证书有效期至 2021 年 10 月,本年度按 15% 优惠税率缴纳企业所得税。

本公司之下属公司北京长城制药有限公司 2017 年通过高新技术企业认定,取得高新技术企业证书,有效期三年,本年度按 15% 优惠税率缴纳企业所得税。

本公司之下属公司上海新兴医药股份有限公司 2017 年通过高新技术企业认定,取得高新技术企业证书,有效期三年,本年度按 15% 优惠税率缴纳企业所得税。

本公司之下属公司新疆天山制药工业有限公司、巴楚县天山天然植物制品有限公司根据财政部、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),按 15% 优惠税率缴纳企业所得税,减税期 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。

根据《财政部税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2018〕77 号)之规定,2018 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日,将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 50 万元提高至 100 万元,对年应纳税所得额低于 100 万元(含 100 万元)的小型微利企业,其所得减按 50% 计入应纳税所得额,按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司之下属公司怀化新兴原料血浆有限公司、余干新兴单采血浆有限公司和内蒙古通用中药有限公司享受该政策。

(2) 增值税

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》(中华人民共和国国务院令第 538 号)第十五条第一款农业生产者销售的自产农产品免征增值税的规定,本公司之下属公司美康中药材有限公司种植并销售甘草、大黄等可享受减免增值税的优惠政策。

根据巴国税减免备字〔2008〕年 30 号文件,本公司之下属公司新疆甘草产业发展有限责任公司自产销售的甘草属于免征增值税范围,自 2009 年 1 月 1 日起减免增值税。

根据《关于药品经营企业销售生物制品有关增值税问题的公告》,增值税一般纳税人药品经营企业销售生物制品,可以选择简易办法按照生物制品销售额和 3% 的征收率计算缴纳增值税,36 个月内不得变更计税方法,自 2012 年 7 月 1 日起施行。本公司之下属公司河南省医药有限公司、沈阳铸盈药业有限公司疫苗、生物制品按 3% 缴纳增值税;



根据《中华人民共和国增值税暂行条例》条例第 16 条, 避孕药品及用具属于增值税免税范围。本公司之下属公司河南省医药有限公司、沈阳铸盈药业有限公司计生用品免征增值税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 1,827,794.08 | 1,179,199.15 |
| 银行存款 | 3,167,133,979.18 | 3,159,428,218.81 |
| 其他货币资金 | 561,173,296.36 | 208,431,440.96 |
| 合计 | 3,730,135,069.62 | 3,369,038,858.92 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

其他说明

受限货币资金：

| 项 目 | 期末数 |
|------------|----------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 480,511,710.97 |
| 定期存款 | 172,831,971.09 |
| 信用证保证金 | 54,560,000.00 |
| 住房维修基金 | 21,958,656.00 |
| 农民工工资保函保证金 | 2,845,657.88 |
| 资金冻结 | 1,954,209.85 |
| 保函保证金 | 119,950.00 |
| ETC 保证金 | 13,800.00 |
| 合 计 | 734,795,955.79 |

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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



| | | |
|------|-------------------|------------------|
| 应收票据 | 813,344,420.18 | 581,719,414.33 |
| 应收账款 | 9,464,138,224.07 | 7,589,718,586.06 |
| 合计 | 10,277,482,644.25 | 8,171,438,000.39 |

其他说明：

适用 不适用

应收票据

(2). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 727,600,278.71 | 551,402,258.85 |
| 商业承兑票据 | 85,744,141.47 | 30,317,155.48 |
| 合计 | 813,344,420.18 | 581,719,414.33 |

(3). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|---------------|
| 银行承兑票据 | 42,975,000.70 |
| 商业承兑票据 | 24,688,710.87 |
| 合计 | 67,663,711.57 |

(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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|------------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 2,687,462,668.27 | |
| 商业承兑票据 | | 18,830,099.80 |
| 合计 | 2,687,462,668.27 | 18,830,099.80 |

(5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|--------|-----------|
| 商业承兑票据 | 13,791.00 |
| 合计 | 13,791.00 |

其他说明

适用 不适用



应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 243,476,915.83 | 2.44 | 62,882,652.17 | 25.83 | 180,594,263.66 | 137,008,000.75 | 1.71 | 52,235,760.66 | 38.13 | 84,772,240.09 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 9,733,164,457.95 | 97.39 | 452,774,789.26 | 4.65 | 9,280,389,668.69 | 7,855,041,768.16 | 98.06 | 354,116,670.56 | 4.51 | 7,500,925,097.60 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 17,233,546.67 | 0.17 | 14,079,254.95 | 81.70 | 3,154,291.72 | 18,606,435.28 | 0.23 | 14,585,186.91 | 78.39 | 4,021,248.37 |
| 合计 | 9,993,874,920.45 | 100.00 | 529,736,696.38 | 5.30 | 9,464,138,224.07 | 8,010,656,204.19 | 100.00 | 420,937,618.13 | 5.25 | 7,589,718,586.06 |



期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 应收账款 (按单位) | 期末余额 | | | |
|---------------|----------------|---------------|---------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
| MEDICUBA | 123,220,016.91 | 12,322,001.69 | 10.00 | 见说明 |
| FARMACUBA | 77,440,276.05 | 7,744,027.61 | 10.00 | 见说明 |
| 南通黑尔纺织制品有限公司 | 26,945,964.02 | 26,945,964.02 | 100.00 | 无法收回 |
| 无锡市康恩杰贸易有限公司 | 15,870,658.85 | 15,870,658.85 | 100.00 | 无法收回 |
| 合计 | 243,476,915.83 | 62,882,652.17 | 25.83 | / |

说明：鉴于本公司之前对古巴业务结算出现的 10%坏账损失，基于谨慎性原则，对古巴业务形成的应收账款虽大部分在一年以内，但采用个别认定法按照 10%单独计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|------------------|----------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 3 个月以内 | 5,182,931,601.31 | | |
| 3 个月-1 年 | 3,848,280,702.83 | 192,414,035.14 | 5.00 |
| 1 年以内小计 | 9,031,212,304.14 | 192,414,035.14 | |
| 1 至 2 年 | 440,835,296.58 | 66,125,294.47 | 15.00 |
| 2 至 3 年 | 58,116,025.96 | 23,246,410.38 | 40.00 |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 27,016,537.85 | 18,911,576.50 | 70.00 |
| 4 至 5 年 | 79,689,402.22 | 55,782,581.57 | 70.00 |
| 5 年以上 | 96,294,891.20 | 96,294,891.20 | 100.00 |
| 合计 | 9,733,164,457.95 | 452,774,789.26 | 4.65 |

确定该组合依据的说明：

参见重要会计政策及会计估计。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 49,299,617.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,180.00 元，处置子公司转出坏账准备金额 3,672,235.78 元，收购下属公司增加坏账准备金额 63,688,834.67 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 513,958.44 |

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|----------------------|--------|------------|------|---------|-------------|
| 黑龙江省茂祥医药有限公司 | 货款 | 117,500.00 | 工商注销 | 集团审批 | 否 |
| 上海海丽药房有限公司 | 货款 | 92,090.00 | 工商吊销 | 集团审批 | 否 |
| 重庆时珍阁奇林医药有限责任公司 | 货款 | 73,000.00 | 工商吊销 | 集团审批 | 否 |
| 重庆医药(集团)股份有限公司医药贸易中心 | 货款 | 69,595.24 | 工商注销 | 集团审批 | 否 |
| 鸡西市医药公司 | 货款 | 62,250.00 | 工商吊销 | 集团审批 | 否 |
| 合计 | / | 414,435.24 | / | / | / |

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,477,288,456.58 元，占应收账款期末余额合计数的比例 14.78%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 33,159,188.97 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

√适用 □不适用

| 项目 | 转移方式 | 终止确认金额 | 与终止确认相关的损失 |
|-----------|-----------|----------------|---------------|
| 应收账款保理及转让 | 无追索权保理及转让 | 940,625,414.80 | 27,119,324.88 |

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 645,435,195.09 | 94.30 | 439,465,907.36 | 88.51 |
| 1 至 2 年 | 27,425,921.83 | 4.01 | 15,835,791.74 | 3.19 |
| 2 至 3 年 | 7,264,473.73 | 1.06 | 33,478,488.20 | 6.74 |
| 3 年以上 | 4,315,419.91 | 0.63 | 7,747,534.63 | 1.56 |
| 合计 | 684,441,010.56 | 100.00 | 496,527,721.93 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

| 债务单位 | 期末余额 | 账龄 | 未结算原因 |
|-----------------------|--------------|-------|---------|
| 翠质（上海）医疗器械有限公司 | 1,782,219.20 | 1-2 年 | 合同未执行完毕 |
| 西门子医疗系统有限公司 | 1,712,648.00 | 1-2 年 | 合同未执行完毕 |
| 北京金宝汇康科技有限公司 | 1,620,000.00 | 2-3 年 | 合同未执行完毕 |
| 北京四环制药有限公司 | 1,249,501.00 | 1-2 年 | 合同未执行完毕 |
| HILL-ROMCOMPANY, INC. | 1,042,404.33 | 1-2 年 | 合同未执行完毕 |
| 合计 | 7,406,772.53 | -- | -- |

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 127,797,495.52 元，占预付款项期末余额合计数的比例 18.67%。

其他说明

适用 不适用

6、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | 1,408,325.52 | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 639,765,968.84 | 682,733,660.56 |
| 合计 | 641,174,294.36 | 682,733,660.56 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(2). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------|
| 定期存款 | 133,925.53 | |



| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|------|
| 委托贷款 | | |
| 债券投资 | | |
| 保证金存款利息 | 1,274,399.99 | |
| 合计 | 1,408,325.52 | |

(3). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用



其他应收款

(6). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|----------------|--------|----------------|----------|----------------|----------------|--------|----------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 5,756,770.56 | 0.68 | 5,756,770.56 | 100.00 | | 14,775,654.84 | 1.70 | 14,775,654.84 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 820,399,471.75 | 96.52 | 180,633,502.91 | 22.02 | 639,765,968.84 | 829,461,092.87 | 95.63 | 146,727,432.31 | 17.69 | 682,733,660.56 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 23,839,563.30 | 2.80 | 23,839,563.30 | 100.00 | | 23,166,240.77 | 2.67 | 23,166,240.77 | 100.00 | |
| 合计 | 849,995,805.61 | 100.00 | 210,229,836.77 | 24.73 | 639,765,968.84 | 867,402,988.48 | 100.00 | 184,669,327.92 | 21.29 | 682,733,660.56 |



期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款 (按单位) | 期末余额 | | | |
|----------------|--------------|--------------|-------------|-------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 北京嘉润丰贸易有限公司 | 5,756,770.56 | 5,756,770.56 | 100.00 | 无可执行资产,无法收回 |

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------|----------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | | | |
| 其中:1年以内分项 | | | |
| 3个月以内 | 147,331,600.14 | | |
| 3个月至1年 | 69,617,648.95 | 3,480,882.40 | 5.00 |
| 1年以内小计 | 216,949,249.09 | 3,480,882.40 | |
| 1至2年 | 45,350,055.15 | 6,802,508.27 | 15.00 |
| 2至3年 | 17,203,652.68 | 6,881,461.06 | 40.00 |
| 3年以上 | | | |
| 3至4年 | 33,295,936.61 | 23,307,155.63 | 70.00 |
| 4至5年 | 5,705,605.41 | 3,993,923.78 | 70.00 |
| 5年以上 | 136,167,571.77 | 136,167,571.77 | 100.00 |
| 合计 | 454,672,070.71 | 180,633,502.91 | 39.73 |

确定该组合依据的说明:

参见重要会计政策及会计估计

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

| 组合名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例% |
|----------|----------------|------|-------|
| 信用风险特征组合 | 365,727,401.04 | -- | -- |

(7). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 押金保证金 | 484,071,951.36 | 433,040,081.37 |
| 往来款 | 254,646,925.64 | 233,107,754.96 |
| 应收出口退税 | 37,817,535.73 | 110,273,501.20 |
| 备用金 | 14,703,051.45 | 20,512,426.17 |
| 其他 | 58,756,341.43 | 70,469,224.78 |
| 合计 | 849,995,805.61 | 867,402,988.48 |

**(8). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 30,305,696.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 9,168,884.28 元，处置子公司转出坏账准备金额 687,676.84 元，收购下属公司增加坏账准备金额 5,712,029.75 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|-------------|--------------|--------|
| 北京嘉润丰贸易有限公司 | 9,018,884.28 | 房屋建筑抵债 |
| 合计 | 9,018,884.28 | / |

(9). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 600,656.20 |

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|---------------|---------|------------|-------------|---------|-------------|
| 乌鲁木齐市英格贸易有限公司 | 货款、诉讼费 | 596,015.00 | 无可执行资产，无法收回 | 集团审批 | 否 |

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(10). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---------------|--------|----------------|--------|---------------------|---------------|
| 汕头大学医学院第一附属医院 | 保证金 | 210,000,000.00 | 1-2 年 | 24.71 | |
| 浙江康力元生物药业有限公司 | 往来款 | 54,742,306.00 | 5 年以上 | 6.44 | 54,742,306.00 |
| 应收出口退税 | 应收出口退税 | 37,817,535.73 | 3 个月以内 | 4.45 | |
| 濮阳市人民医院 | 保证金 | 30,761,950.65 | 3 个月以内 | 3.62 | |
| 赛提·提尔力克有限公司 | 往来款 | 25,505,689.47 | 3-4 年 | 3.00 | 17,853,982.63 |
| 合计 | / | 358,827,481.85 | / | 42.22 | 72,596,288.63 |



(11). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(12). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(13). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

7、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------------|------------------|----------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 221,442,872.32 | 3,965,129.20 | 217,477,743.12 | 225,167,798.39 | 3,101,178.68 | 222,066,619.71 |
| 在产品 | 505,519,564.14 | 32,774,504.09 | 472,745,060.05 | 273,428,550.38 | 6,825,145.48 | 266,603,404.90 |
| 库存商品 | 4,313,490,681.20 | 68,827,295.35 | 4,244,663,385.85 | 3,810,321,387.66 | 65,281,277.77 | 3,745,040,109.89 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | 50,013,662.53 | | 50,013,662.53 | 50,896,292.10 | | 50,896,292.10 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| 发出商品 | 26,113,720.99 | | 26,113,720.99 | 1,250,435.11 | | 1,250,435.11 |
| 委托加工物资 | 3,670,478.94 | | 3,670,478.94 | 2,595,978.71 | | 2,595,978.71 |
| 包装物 | 22,508,280.71 | 14,213.48 | 22,494,067.23 | 19,168,528.42 | | 19,168,528.42 |
| 低值易耗品 | 11,358,927.02 | 3,749,487.02 | 7,609,440.00 | 10,658,405.40 | 564,040.15 | 10,094,365.25 |
| 在途物资 | 136,630,039.39 | | 136,630,039.39 | 289,533,218.75 | | 289,533,218.75 |
| 合计 | 5,290,748,227.24 | 109,330,629.14 | 5,181,417,598.10 | 4,683,020,594.92 | 75,771,642.08 | 4,607,248,952.84 |

(2). 存货跌价准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-----------------|---------------|---------------|----|---------------|--------------|----------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 3,101,178.68 | 2,016,476.49 | | 1,152,267.22 | 258.75 | 3,965,129.20 |
| 在产品 | 6,825,145.48 | 26,288,925.04 | | 308,160.70 | 31,405.73 | 32,774,504.09 |
| 库存商品 | 65,281,277.77 | 21,104,292.20 | | 16,043,821.14 | 1,514,453.48 | 68,827,295.35 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| 低值易耗品 | 564,040.15 | 3,277,581.65 | | | 92,134.78 | 3,749,487.02 |
| 包装物 | | 443,817.82 | | | 429,604.34 | 14,213.48 |
| 合计 | 75,771,642.08 | 53,131,093.20 | | 17,504,249.06 | 2,067,857.08 | 109,330,629.14 |

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**□适用 不适用**(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**□适用 不适用

其他说明

□适用 不适用**8、持有待售资产**□适用 不适用**9、一年内到期的非流动资产**□适用 不适用

其他说明

无

10、其他流动资产 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 进项税额 | 218,090,928.60 | 232,062,783.37 |
| 待抵扣进项税 | 6,163,889.63 | 848,778.03 |
| 待认证进项税额 | 4,122,201.75 | 1,400,258.08 |
| 预缴税费 | 8,613,936.34 | 1,090,217.12 |
| 合计 | 236,990,956.32 | 235,402,036.60 |

11、可供出售金融资产**(1). 可供出售金融资产情况** 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|---------------|------------|---------------|----------------|------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售债务工具： | | | | | | |
| 可供出售权益工具： | 27,022,966.78 | 900,000.00 | 26,122,966.78 | 476,833,667.80 | 900,000.00 | 475,933,667.80 |
| 按公允价值计量的 | | | | 407,784,066.52 | | 407,784,066.52 |
| 按成本计量的 | 27,022,966.78 | 900,000.00 | 26,122,966.78 | 69,049,601.28 | 900,000.00 | 68,149,601.28 |
| 合计 | 27,022,966.78 | 900,000.00 | 26,122,966.78 | 476,833,667.80 | 900,000.00 | 475,933,667.80 |

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产□适用 不适用



(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 (%) | 本期现金红利 |
|-------------------|---------------|------|---------------|---------------|------------|------|------|------------|----------------|------------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 河南顺达化工科技有限公司 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | | | | 8.00 | |
| 湖北省医药工业研究院有限公司 | 3,522,966.78 | | | 3,522,966.78 | | | | | 15.62 | |
| 新疆石河子交银村镇银行股份有限公司 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | | | | 1.90 | 228,576.00 |
| 通用技术集团国际物流有限公司 | 600,000.00 | | | 600,000.00 | | | | | 1.28 | 56,813.89 |
| 杭州康力生药物研究有限公司 | 900,000.00 | | | 900,000.00 | 900,000.00 | | | 900,000.00 | 40.00 | |
| 中国联合网络通信集团有限公司 | 42,026,634.50 | | 42,026,634.50 | | | | | | 0.15 | |
| 合计 | 69,049,601.28 | | 42,026,634.50 | 27,022,966.78 | 900,000.00 | | | 900,000.00 | / | 285,389.89 |

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | 合计 |
|---------------|------------|----------|------------|
| 期初已计提减值余额 | 900,000.00 | | 900,000.00 |
| 本期计提 | | | |
| 其中：从其他综合收益转入 | | | |
| 本期减少 | | | |
| 其中：期后公允价值回升转回 | / | | |
| 期末已计提减值金余额 | 900,000.00 | | 900,000.00 |

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

12. 持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况

□适用 √不适用



(2). 期末重要的持有至到期投资

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

13、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 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 | |
| 融资租赁款 | 25,726,034.48 | | 25,726,034.48 | | | | |
| 其中：未实现融资收益 | -10,819,193.62 | | -10,819,193.62 | | | | |
| 分期收款销售商品 | | | | | | | |
| 分期收款提供劳务 | | | | | | | |
| 合计 | 25,726,034.48 | | 25,726,034.48 | | | | / |

(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

14、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 | |
|-----------------|------|--------------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------|--------------|----|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 通用顺天堂(北京)医药有限公司 | | 4,000,000.00 | | 4,102.35 | | | | | | 4,004,102.35 | |
| 小计 | | 4,000,000.00 | | 4,102.35 | | | | | | 4,004,102.35 | |
| 合计 | | 4,000,000.00 | | 4,102.35 | | | | | | 4,004,102.35 | |

其他说明



根据通用顺天堂出资协议上的约定, 公司对通用顺天堂存在重大影响, 因此属于联营企业更符合会计准则的相关规定

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 37,666,452.79 | 8,289,060.00 | | 45,955,512.79 |
| 2. 本期增加金额 | 11,461,252.56 | | | 11,461,252.56 |
| (1) 外购 | 5,990,000.00 | | | 5,990,000.00 |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 5,471,252.56 | | | 5,471,252.56 |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 2,057,487.30 | | | 2,057,487.30 |
| (1) 处置 | 2,057,487.30 | | | 2,057,487.30 |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 47,070,218.05 | 8,289,060.00 | | 55,359,278.05 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 19,694,192.12 | 3,481,405.20 | | 23,175,597.32 |
| 2. 本期增加金额 | 1,782,531.95 | 165,781.20 | | 1,948,313.15 |
| (1) 计提或摊销 | 1,481,806.88 | 165,781.20 | | 1,647,588.08 |
| (2) 固定资产转入 | 300,725.07 | | | 300,725.07 |
| 3. 本期减少金额 | 1,536,520.92 | | | 1,536,520.92 |
| (1) 处置 | 1,536,520.92 | | | 1,536,520.92 |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 19,940,203.15 | 3,647,186.40 | | 23,587,389.55 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 27,130,014.90 | 4,641,873.60 | | 31,771,888.50 |
| 2. 期初账面价值 | 17,972,260.67 | 4,807,654.80 | | 22,779,915.47 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**16、 固定资产****总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 1,839,472,574.97 | 1,797,260,797.74 |

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产**(2). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 办公设备 | 其他 | 合计 |
|-------------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,285,315,687.68 | 2,271,613,447.72 | 80,866,017.76 | 50,044,194.61 | 42,825,895.40 | 54,846,398.04 | 3,785,511,641.21 |
| 2. 本期增加金额 | 253,662,330.51 | 123,041,370.22 | 12,525,608.30 | 6,822,750.71 | 8,114,064.07 | 4,375,322.08 | 408,541,445.89 |
| (1) 购置 | 2,279,689.40 | 63,346,367.44 | 5,994,468.52 | 6,288,820.50 | 6,833,178.48 | 2,680,426.77 | 87,422,951.11 |
| (2) 在建工程转入 | 176,463,135.07 | 36,107,448.07 | 222,237.90 | 253,134.81 | 344,226.96 | 1,960.00 | 213,392,142.81 |
| (3) 企业合并增加 | 74,919,506.04 | 20,587,554.71 | 6,298,901.88 | 280,795.40 | 936,658.63 | 1,688,722.81 | 104,712,139.47 |
| (4) 其他增加 | | 3,000,000.00 | 10,000.00 | | | 4,212.50 | 3,014,212.50 |
| 3. 本期减少金额 | 238,892,554.18 | 213,912,740.97 | 11,099,181.27 | 3,644,398.85 | 2,650,604.30 | 10,137,713.80 | 480,337,193.37 |
| (1) 处置或报废 | 197,964,153.91 | 195,544,598.82 | 10,207,441.32 | 3,644,398.85 | 2,253,074.30 | 9,578,912.64 | 419,192,579.84 |
| (2) 处置子公司减少 | 34,461,283.11 | 18,368,142.15 | 891,739.95 | | 201,930.30 | 558,801.16 | 54,481,896.67 |
| (3) 其他减少 | 6,467,117.16 | | | | 195,599.70 | | 6,662,716.86 |
| 4. 期末余额 | 1,300,085,464.01 | 2,180,742,076.97 | 82,292,444.79 | 53,222,546.47 | 48,289,355.17 | 49,084,006.32 | 3,713,715,893.73 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 491,633,982.41 | 1,346,663,785.02 | 51,409,894.39 | 34,083,587.81 | 22,143,756.35 | 30,856,804.03 | 1,976,791,810.01 |



| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 办公设备 | 其他 | 合计 |
|-------------|----------------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 2. 本期增加金额 | 47,965,445.86 | 121,857,790.08 | 7,261,372.07 | 4,852,908.06 | 5,874,407.80 | 4,715,230.77 | 192,527,154.64 |
| (1) 计提 | 47,965,445.86 | 119,298,191.96 | 7,228,185.63 | 4,669,861.31 | 5,874,407.80 | 4,715,230.77 | 189,751,323.33 |
| (2) 其他增加 | | 2,559,598.12 | 33,186.44 | 183,046.75 | | | 2,775,831.31 |
| 3. 本期减少金额 | 105,050,435.19 | 172,975,009.27 | 10,269,039.87 | 3,461,786.41 | 2,353,401.80 | 1,935,149.96 | 296,044,822.50 |
| (1) 处置或报废 | 89,893,014.39 | 158,793,302.06 | 9,603,943.61 | 3,461,786.41 | 2,077,570.49 | 1,426,026.83 | 265,255,643.79 |
| (2) 处置子公司减少 | 14,856,695.73 | 14,181,707.21 | 665,096.26 | | 92,784.56 | 509,123.13 | 30,305,406.89 |
| (3) 其他减少 | 300,725.07 | | | | 183,046.75 | | 483,771.82 |
| 4. 期末余额 | 434,548,993.08 | 1,295,546,565.83 | 48,402,226.59 | 35,474,709.46 | 25,664,762.35 | 33,636,884.84 | 1,873,274,142.15 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 4,841,981.97 | 6,614,791.26 | -- | -- | 2,260.23 | -- | 11,459,033.46 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 4,827,783.74 | 5,662,073.11 | -- | -- | -- | -- | 10,489,856.85 |
| (1) 处置或报废 | 4,827,783.74 | 5,662,073.11 | -- | -- | -- | -- | 10,489,856.85 |
| 4. 期末余额 | 14,198.23 | 952,718.15 | -- | -- | 2,260.23 | -- | 969,176.61 |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 865,522,272.70 | 884,242,792.99 | 33,890,218.20 | 17,747,837.01 | 22,622,332.59 | 15,447,121.48 | 1,839,472,574.97 |
| 2. 期初账面价值 | 788,839,723.30 | 918,334,871.44 | 29,456,123.37 | 15,960,606.80 | 20,679,878.82 | 23,989,594.01 | 1,797,260,797.74 |

**(3). 暂时闲置的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|------|--------------|--------------|-----------|------------|----|
| 机器设备 | 3,160,109.81 | 2,306,167.14 | 70,595.86 | 783,346.81 | |

(4). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(5). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(6). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------------|---------------|------------|
| 新疆天山房屋及建筑物 | 62,695,934.69 | 正在办理 |
| 河南泰丰办公楼 | 22,502,796.68 | 正在办理 |
| 新疆天方恒德房屋及建筑物 | 12,962,973.09 | 正在办理 |
| 爱森医药办公楼及仓储厂房 | 12,039,092.93 | 正在办理 |
| 邯郸市嘉华大厦 | 9,785,777.17 | 正在办理 |
| 仓库及办公区（遂平） | 9,079,703.41 | 正在办理 |
| 天方新版 GMP 车间 | 5,025,783.85 | 正在办理 |
| 关南食堂及其他 | 944,167.76 | 正在办理 |

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

17、 在建工程**总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 228,297,108.66 | 204,305,600.94 |
| 工程物资 | 2,787,285.34 | 13,191,041.65 |
| 合计 | 231,084,394.00 | 217,496,642.59 |

其他说明：

□适用 √不适用



在建工程

(2). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 河南天方工业集聚区二期项目 | 203,894,855.83 | | 203,894,855.83 | 109,069,305.52 | | 109,069,305.52 |
| 巴楚铵盐车间及新厂建设 | 5,503,148.59 | | 5,503,148.59 | 18,150,276.71 | | 18,150,276.71 |
| 广东通用花都仓 J7 中央空调冷库 | 4,294,434.00 | | 4,294,434.00 | | | |
| 湖北科溢冻干粉针剂 2018 年 GMP 改造项目 | 2,194,522.38 | | 2,194,522.38 | | | |
| 广东通用番禺中心医院改造项目 | 1,027,032.54 | | 1,027,032.54 | | | |
| 天方工业集聚区新制剂项目 | 1,490,274.18 | | 1,490,274.18 | | | |
| 台州新兴暖通工程 | 1,080,139.00 | | 1,080,139.00 | | | |
| 广东通用增城智慧药房 | 1,050,000.00 | | 1,050,000.00 | | | |
| 新疆天山制药新厂建设工程 | | | | 50,180,659.45 | | 50,180,659.45 |
| 通用三洋青霉素冻干车间扩建项目 | | | | 5,730,206.77 | | 5,730,206.77 |
| 天方中药新版 GMP 改造项目 | | | | 5,025,783.85 | | 5,025,783.85 |
| 广东通用智慧药房改造项目 | | | | 3,023,076.94 | | 3,023,076.94 |
| 血浆站建设项目 | | | | 6,883,401.00 | | 6,883,401.00 |
| 其他 | 7,762,702.14 | | 7,762,702.14 | 6,242,890.70 | | 6,242,890.70 |
| 合计 | 228,297,108.66 | | 228,297,108.66 | 204,305,600.94 | | 204,305,600.94 |



(3). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 (%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|---------------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------|----------------|-----------------|--------|--------------|--------------|--------------|------|
| 河南天方工业集聚区二期项目 | 1,684,897,600 | 109,069,305.52 | 94,825,550.31 | | | 203,894,855.83 | 12.79 | 15.00 | | | | 自筹 |
| 巴楚铵盐车间及新厂建设 | 23,000,000.00 | 18,150,276.71 | 1,024,794.60 | 13,412,916.86 | 259,005.86 | 5,503,148.59 | 105.89 | 99.00 | | | | 自筹 |
| 广东通用花都仓 J7 中央空调冷库 | 4,294,400.00 | | 4,294,434.00 | | | 4,294,434.00 | 100.00 | 90.00 | | | | 自筹 |
| 湖北科益冻干粉针剂 2018 年 GMP 改造项目 | 4,988,000.00 | | 2,194,522.38 | | | 2,194,522.38 | 44.00 | 44.00 | | | | 自筹 |
| 天方工业集聚区新制剂项目 | 110,770,000.00 | | 1,490,274.18 | | | 1,490,274.18 | 1.35 | 1.35 | | | | 自筹 |
| 台州新兴暖通工程 | 1,350,700.00 | | 1,080,139.00 | | | 1,080,139.00 | 79.97 | 79.97 | | | | 自筹 |
| 广东通用增城智慧药房 | 4,980,000.00 | | 1,050,000.00 | | | 1,050,000.00 | 21.08 | 98.00 | | | | 自筹 |
| 广东通用番禺中心医院改造项目 | 1,882,900.00 | | 1,027,032.54 | | | 1,027,032.54 | 54.55 | 90.00 | | | | 自筹 |
| 新疆天山制药新厂建设工程 | 85,500,000.00 | 50,180,659.45 | 4,627,884.10 | 54,688,543.55 | 120,000.00 | | 106.51 | 100.00 | 2,748,853.79 | 408,038.16 | 4.35 | 自筹借款 |
| 血浆站建设项目 | 12,777,800.00 | 6,883,401.00 | 7,917,239.51 | 14,800,640.51 | | | 115.83 | 100.00 | | | | 自筹 |



| 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 |
|------------|------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|-----------------|--------|--------------|--------------|--------------|-------|
| 冻干车间扩建项目 | 6,520,000.00 | 5,730,206.77 | 134,617.35 | 5,821,421.08 | 43,403.04 | | 89.29 | 100.00 | | | | 自筹 |
| 新版 GMP 改造 | 29,850,000.00 | 5,025,783.85 | 5,926,715.75 | 10,952,499.60 | | | 118.87 | 100.00 | 1,773,541.79 | | | 自筹、借款 |
| 从化智慧药房改造项目 | 3,537,000.00 | 3,023,076.94 | | | 3,023,076.94 | | 85.47 | 100.00 | | | | 自筹 |
| 中瑞房建项目 | 93,200,000.00 | | 93,155,301.12 | 93,155,301.12 | | | 99.95 | 100.00 | | | | 自筹 |
| 合计 | 2,067,548,400.00 | 198,062,710.24 | 218,748,504.84 | 192,831,322.72 | 3,445,485.84 | 220,534,406.52 | | | 4,522,395.58 | 408,038.16 | | |



(4). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(5). 工程物资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|--------------|------|--------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 专用材料 | 585,373.39 | | 585,373.39 | 56,123.77 | | 56,123.77 |
| 专用设备 | 2,201,911.95 | | 2,201,911.95 | 13,134,917.88 | | 13,134,917.88 |
| 合计 | 2,787,285.34 | | 2,787,285.34 | 13,191,041.65 | | 13,191,041.65 |

18、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

其他说明

适用 不适用

19、油气资产

适用 不适用



20、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 其他 | 合计 |
|------------|----------------|--------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 303,686,416.17 | 8,850,706.25 | 95,333,518.00 | 19,705,241.91 | 14,601,000.00 | 442,176,882.33 |
| 2. 本期增加金额 | 61,091,664.20 | | 1,941,747.58 | 10,388,093.38 | 74,240.00 | 73,495,745.16 |
| (1) 购置 | 38,738,137.71 | | 1,941,747.58 | 8,315,825.07 | 74,240.00 | 49,069,950.36 |
| (2) 内部研发 | | | | 845,113.79 | | 845,113.79 |
| (3) 企业合并增加 | 22,353,526.49 | | | 1,128,878.66 | | 23,482,405.15 |
| (4) 其他增加 | | | | 98,275.86 | | 98,275.86 |
| 3. 本期减少金额 | 17,849,191.81 | 3,574,600.04 | 100,000.00 | 243,313.52 | | 21,767,105.37 |
| (1) 处置 | 17,849,191.81 | 3,574,600.04 | 100,000.00 | 243,313.52 | | 21,767,105.37 |
| 4. 期末余额 | 346,928,888.56 | 5,276,106.21 | 97,175,265.58 | 29,850,021.77 | 14,675,240.00 | 493,905,522.12 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 56,328,055.22 | 8,564,991.81 | 68,021,498.24 | 8,988,786.36 | 10,386,416.98 | 152,289,748.61 |
| 2. 本期增加金额 | 6,722,368.10 | 78,270.99 | 6,213,576.71 | 4,297,959.22 | 1,450,568.07 | 18,762,743.09 |
| (1) 计提 | 6,722,368.10 | 78,270.99 | 6,213,576.71 | 4,297,959.22 | 1,450,568.07 | 18,762,743.09 |
| 3. 本期减少金额 | 4,557,427.58 | 3,574,600.04 | 100,000.00 | 107,213.87 | | 8,339,241.49 |
| (1) 处置 | 4,557,427.58 | 3,574,600.04 | 100,000.00 | 107,213.87 | | 8,339,241.49 |
| 4. 期末余额 | 58,492,995.74 | 5,068,662.76 | 74,135,074.95 | 13,179,531.71 | 11,836,985.05 | 162,713,250.21 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | |



| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 其他 | 合计 |
|-----------|----------------|------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 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 | 288,435,892.82 | 207,443.45 | 23,040,190.63 | 16,670,490.06 | 2,838,254.95 | 331,192,271.91 |
| 2. 期初账面价值 | 247,358,360.95 | 285,714.44 | 27,312,019.76 | 10,716,455.55 | 4,214,583.02 | 289,887,133.72 |

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 0.26%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|---------------------|---------------|------------|
| 新疆天山新厂房土地使用权 | 14,879,122.50 | 正在办理 |
| 河南天方交通路土地（182.69 亩） | 13,994,083.28 | 正在办理 |
| 河南爱森华盛天龙土地 | 8,650,800.98 | 正在办理 |
| 新疆天方土地使用权 | 8,433,862.32 | 正在办理 |
| 河南天方交通路土地（115 亩） | 7,303,382.55 | 正在办理 |
| 新疆乌市鲤鱼山南路 228 号 | 995,664.39 | 正在办理 |

其他说明：

□适用 √不适用

21、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|----------------|---------------|----------------|------------|---------------|----------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| 药品研发 | 118,380,195.19 | 57,458,725.49 | 116,640,484.00 | 845,113.79 | 85,997,079.06 | 205,637,211.83 |
| 合计 | 118,380,195.19 | 57,458,725.49 | 116,640,484.00 | 845,113.79 | 85,997,079.06 | 205,637,211.83 |

22、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|----------------|----------------|---------------|------------------|
| | | 企业合并形成的 | 处置 | |
| 河北金仑医药有限公司 | | 701,651,065.78 | | 701,651,065.78 |
| 河南泰丰医药有限公司 | 504,485,407.34 | | | 504,485,407.34 |
| 沈阳铸盈药业有限公司 | | 226,399,422.91 | | 226,399,422.91 |
| 美康九州医药有限公司 | 66,405,874.11 | | | 66,405,874.11 |
| 齐齐哈尔市中瑞医药有限责任公司 | | 25,793,334.24 | | 25,793,334.24 |
| 河南省爱森医药有限公司 | | 22,654,522.42 | | 22,654,522.42 |
| 湖北科益药业股份有限公司 | 17,567,568.84 | | | 17,567,568.84 |
| 怀化新兴原料血浆有限公司 | 5,965,031.70 | | | 5,965,031.70 |
| 湖北丽益医药科技有限公司 | 1,135,474.30 | | | 1,135,474.30 |
| 河南天方药业中药有限公司 | 531,974.06 | | | 531,974.06 |
| 河南天方科技有限公司 | 28,457.55 | | | 28,457.55 |
| 上海普康药业有限公司 | 18,343,208.15 | | 18,343,208.15 | |
| 合计 | 614,462,996.05 | 976,498,345.35 | 18,343,208.15 | 1,572,618,133.25 |

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|------|---------------|----|------|---------------|
| | | 计提 | 处置 | 处置 | |
| 河南泰丰医药有限公司 | | 92,949,150.00 | | | 92,949,150.00 |
| 合计 | | 92,949,150.00 | | | 92,949,150.00 |

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息□适用 不适用**(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法**√适用 不适用

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为 0%（上期：0%），不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为 10.00%-15.91%（上期：12.42%-13.19%），已反映了与商誉相应的宏观、行业、地域、特定市场、特定市场主体的风险因素相匹配。

(5). 商誉减值测试的影响√适用 不适用

根据减值测试的结果，本期期末对商誉计提减值准备 9,294.92 万元。本公司聘请中联资产评估集团有限公司就中国医药商誉减值测试所涉及的河南泰丰医药有限公司的含商誉资产组进行价值估计（中联评报字【2019】第 380 号），在评估基准日 2018 年 12 月 31 日，本公司对河南泰丰医药有限公司商誉相关资产组组合进行了界定，基于产权持有人及含商誉资产组涉及的主要经营管理团队对未来发展趋势的判断及经营规划，通过折现方法，估算得出纳入商誉减值测试范围含商誉在内的资产组的估值为 91,457.18 万元。河南泰丰医药有限公司纳入商誉减值测试范围含商誉在内的资产组账面价值为 104,735.63 万元，减值 13,278.45 万元。本公司于合并层面确认归属于母公司的商誉减值 9,294.92 万元。

其他说明

□适用 不适用**23、长期待摊费用**√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|--------|---------------|
| 租入固定资产改良支出等 | 29,673,186.55 | 24,706,532.68 | 12,574,361.76 | | 41,805,357.47 |

**24、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 777,350,982.79 | 173,086,215.48 | 610,978,715.14 | 134,969,086.50 |
| 内部交易未实现利润 | 18,875,672.12 | 2,171,284.19 | 556,215.45 | 83,432.32 |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 预提费用 | 781,494,960.55 | 176,343,239.28 | 963,955,252.46 | 231,801,872.66 |
| 递延收益 | 20,725,748.11 | 3,108,862.22 | 22,258,056.78 | 3,338,708.52 |
| 合计 | 1,598,447,363.57 | 354,709,601.17 | 1,597,748,239.83 | 370,193,100.00 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|--------------|------------|----------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | | | | |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | | | 367,486,462.00 | 91,871,615.50 |
| 资产评估增值 | 3,435,898.11 | 544,172.72 | 3,506,293.53 | 554,732.04 |
| 合计 | 3,435,898.11 | 544,172.72 | 370,992,755.53 | 92,426,347.54 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 73,505,258.56 | 197,700,798.38 |
| 可抵扣亏损 | 61,732,179.12 | 87,836,694.73 |
| 合计 | 135,237,437.68 | 285,537,493.11 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|-------|---------------|---------------|----|
| 2018年 | | 22,588,349.36 | |
| 2019年 | 4,708,455.43 | 9,560,044.48 | |
| 2020年 | 1,836,214.07 | 5,351,591.75 | |
| 2021年 | 25,321,214.85 | 33,416,598.98 | |



| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2022 年 | 16,227,955.09 | 16,920,110.16 | |
| 2023 年 | 13,638,339.68 | | |
| 合计 | 61,732,179.12 | 87,836,694.73 | / |

其他说明：

适用 不适用

25、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 预付工程及设备款 | 21,217,770.89 | 9,056,352.24 |
| 待抵扣税费 | 35,644.19 | 2,788,948.59 |
| 合计 | 21,253,415.08 | 11,845,300.83 |

26、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 6,778,535.69 | |
| 抵押借款 | | 4,900,000.00 |
| 保证借款 | 50,000,000.00 | 35,000,000.00 |
| 信用借款 | 757,000,000.00 | 630,000,000.00 |
| 合计 | 813,778,535.69 | 669,900,000.00 |

短期借款分类的说明：

本公司之下属公司河南省医药有限公司本期取得保证借款 5,000.00 万元，由本公司之下属公司天方药业有限公司提供连带责任担保，年利率为 4.79%，到期日为 2019 年 6 月 28 日，截至 2018 年 12 月 31 日止，河南省医药有限公司借款余额为 5,000.00 万元；本公司质押借款为下属公司广东通用医药有限公司商业承兑汇票贴现。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

28、衍生金融负债

适用 不适用

**29、应付票据及应付账款****总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 应付票据 | 790,476,362.63 | 441,504,125.63 |
| 应付账款 | 5,435,560,944.53 | 6,027,014,727.28 |
| 合计 | 6,226,037,307.16 | 6,468,518,852.91 |

其他说明：

□适用 √不适用

应付票据**(2). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 2,118,430.05 | 3,917,457.20 |
| 银行承兑汇票 | 788,357,932.58 | 437,586,668.43 |
| 合计 | 790,476,362.63 | 441,504,125.63 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

应付账款**(3). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 货款 | 4,216,844,277.07 | 4,889,640,403.19 |
| 应付款项 | 1,146,212,099.22 | 1,074,606,230.88 |
| 工程款 | 47,205,302.19 | 36,319,104.72 |
| 设备款 | 15,505,936.97 | 17,461,004.57 |
| 其他 | 9,793,329.08 | 8,987,983.92 |
| 合计 | 5,435,560,944.53 | 6,027,014,727.28 |

(4). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|----------------|-----------|
| 委内瑞拉项目部（委内售后服务费） | 552,999,420.10 | 合同未执行完毕 |
| 中国出版对外贸易总公司 | 10,600,000.00 | 合同未执行完毕 |
| 贝克曼库尔特商贸（中国）有限公司 | 7,412,800.96 | 未到结算期 |
| 广州百启田医疗器械有限公司 | 7,178,259.43 | 合同未执行完毕 |
| 安徽阜阳医药采供站有限责任公司 | 5,983,765.17 | 未到结算期 |
| 合计 | 584,174,245.66 | / |



其他说明

适用 不适用**30、预收款项****(1). 预收账款项列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------------------|------------------|
| 货款 | 1,466,388,963.57 | 1,268,045,605.33 |
| 租金 | 19,047.62 | 340,000.00 |
| 合计 | 1,466,408,011.19 | 1,268,385,605.33 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------------|---------------|-----------|
| 毕节市七星关区人民医院 | 28,351,800.00 | 合同尚未执行完毕 |
| 中国人民解放军总医院 | 23,756,320.31 | 合同尚未执行完毕 |
| 中国人民解放军北京军区北京药品器材供应站 | 18,150,428.64 | 合同尚未执行完毕 |
| 古田县鹤塘中心卫生院 | 13,477,500.00 | 合同尚未执行完毕 |
| 中国人民解放军白求恩国际和平医院 | 10,731,138.56 | 合同尚未执行完毕 |
| 合计 | 94,467,187.51 | / |

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况适用 不适用

其他说明

适用 不适用**31、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 146,174,024.81 | 1,036,136,301.17 | 942,384,606.73 | 239,925,719.25 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 3,188,656.64 | 115,404,597.05 | 111,609,903.49 | 6,983,350.20 |
| 三、辞退福利 | 685,167.03 | 3,412,937.30 | 2,518,112.66 | 1,579,991.67 |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 150,047,848.48 | 1,154,953,835.52 | 1,056,512,622.88 | 248,489,061.12 |

(2). 短期薪酬列示适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴 | 128,948,767.83 | 817,232,688.25 | 718,253,965.45 | 227,927,490.63 |



| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
| 和补贴 | | | | |
| 二、职工福利费 | | 50,856,423.60 | 50,856,423.60 | |
| 三、社会保险费 | 5,503,210.38 | 52,939,792.13 | 58,212,358.81 | 230,643.70 |
| 其中：医疗保险费 | 5,454,739.61 | 46,712,742.16 | 51,991,804.67 | 175,677.10 |
| 工伤保险费 | 13,476.31 | 3,080,861.53 | 3,075,754.61 | 18,583.23 |
| 生育保险费 | 34,994.46 | 3,146,188.44 | 3,144,799.53 | 36,383.37 |
| 四、住房公积金 | 1,351,664.60 | 47,661,947.03 | 48,999,556.23 | 14,055.40 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 8,825,973.32 | 14,615,062.83 | 14,574,310.15 | 8,866,726.00 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 其他短期薪酬 | 1,544,408.68 | 52,830,387.33 | 51,487,992.49 | 2,886,803.52 |
| 合计 | 146,174,024.81 | 1,036,136,301.17 | 942,384,606.73 | 239,925,719.25 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 502,401.88 | 94,220,434.37 | 91,199,065.49 | 3,523,770.76 |
| 2、失业保险费 | 21,612.87 | 3,273,930.03 | 3,262,535.21 | 33,007.69 |
| 3、企业年金缴费 | 2,664,641.89 | 17,910,232.65 | 17,148,302.79 | 3,426,571.75 |
| 合计 | 3,188,656.64 | 115,404,597.05 | 111,609,903.49 | 6,983,350.20 |

其他说明：

□适用 √不适用

32、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税 | 127,785,849.10 | 85,640,936.64 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | 243,125,864.32 | 374,589,691.50 |
| 个人所得税 | 1,589,902.55 | 2,635,967.82 |
| 城市维护建设税 | 8,196,901.96 | 4,608,675.00 |
| 教育费附加 | 5,875,619.80 | 3,158,828.51 |
| 房产税 | 1,564,784.80 | 1,599,634.18 |
| 土地使用税 | 1,774,264.25 | 1,493,084.32 |
| 其他 | 2,479,865.32 | 1,337,454.74 |
| 合计 | 392,393,052.10 | 475,064,272.71 |

33、其他应付款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应付利息 | 1,873,308.34 | 269,156.25 |
| 应付股利 | 43,339,974.03 | 2,109,986.87 |
| 其他应付款 | 3,601,247,304.47 | 1,409,420,987.56 |
| 合计 | 3,646,460,586.84 | 1,411,800,130.68 |

其他说明：

适用 不适用**应付利息****(2). 分类列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|--------------|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | | |
| 企业债券利息 | | |
| 短期借款应付利息 | 1,873,308.34 | 269,156.25 |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| 合计 | 1,873,308.34 | 269,156.25 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应付股利****(3). 分类列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 普通股股利 | 43,339,974.03 | 2,109,986.87 |
| 合计 | 43,339,974.03 | 2,109,986.87 |

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：

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 | 超过 1 年未支付原因 |
|----------------|--------------|--------------|-------------|
| 武汉鑫益投资有限公司股东 | 369,370.43 | 369,370.43 | 股东未领取 |
| 上海新兴医药股份有限公司股东 | 448,507.31 | 482,517.06 | 股东未领取 |
| 驻马店市液化公司 | 142,429.25 | 142,429.25 | 股东未领取 |
| 驻马店市佳梦燃气具有限公司 | 142,429.25 | 142,429.25 | 股东未领取 |
| 合计 | 1,102,736.24 | 1,136,745.99 | |

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**适用 不适用

单位：元 币种：人民币



| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 往来款 | 2,144,830,383.56 | 826,135,127.62 |
| 押金保证金 | 849,259,162.99 | 142,856,252.22 |
| 应付费用 | 403,660,420.37 | 52,146,917.70 |
| 股权款 | 152,856,831.00 | 318,096,000.00 |
| 其他 | 50,640,506.55 | 70,186,690.02 |
| 合计 | 3,601,247,304.47 | 1,409,420,987.56 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|------------------|-----------|
| 方圆凯丰投资有限公司 | 752,342,776.56 | 未到结算期 |
| 河北威达普医药有限公司 | 193,509,115.37 | 未到结算期 |
| 通用天方药业集团有限公司 | 68,562,722.05 | 未到结算期 |
| 西藏天晟泰丰药业有限公司 | 16,889,100.00 | 未到结算期 |
| 沧州市嘉博医药科技有限公司 | 14,000,000.00 | 未到结算期 |
| 合计 | 1,045,303,713.98 | |

其他说明：

□适用 √不适用

34、持有待售负债

□适用 √不适用

35、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------|------------|
| 1 年内到期的长期借款 | | 470,000.00 |
| 1 年内到期的应付债券 | | |
| 1 年内到期的长期应付款 | | |
| 合计 | | 470,000.00 |

36、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|------|
| 短期应付债券 | | |
| 待转销项税额 | 13,175,515.25 | |
| 合计 | 13,175,515.25 | |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：



适用 不适用

37、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | 553,870,000.00 | |
| 合计 | 553,870,000.00 | |

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

利率区间 4.75%-4.94%

38、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、长期应付款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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



| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 长期应付款 | | |
| 专项应付款 | 1,775,465,770.65 | 1,768,970,370.65 |
| 合计 | 1,775,465,770.65 | 1,768,970,370.65 |

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(2). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(3). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|--------|------------------|--------------|------|------------------|-----------------|
| 医药储备基金 | 1,768,970,370.65 | 6,495,400.00 | | 1,775,465,770.65 | 工信部、财政部拨付专项储备资金 |
| 合计 | 1,768,970,370.65 | 6,495,400.00 | | 1,775,465,770.65 | / |

40、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|--------------|------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | | |
| 二、辞退福利 | 8,019,939.70 | |
| 三、其他长期福利 | | |
| 合计 | 8,019,939.70 | |

说明：长期应付职工薪酬-主要为公司计提内退人员至退休前企业应承担费用，采用期末5年期国债收益率作为折现率计算。

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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：

适用 不适用



设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

41、预计负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
|----------|---------------|------------|------|
| 对外提供担保 | 16,039,096.76 | | |
| 未决诉讼 | | 965,020.00 | 劳动纠纷 |
| 产品质量保证 | | | |
| 重组义务 | | | |
| 待执行的亏损合同 | | | |
| 其他 | | | |
| 合计 | 16,039,096.76 | 965,020.00 | / |

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

本公司之子公司上海新兴医药股份有限公司2005年与东方物产(集团)有限公司签订关于银行融资的互保协议后, 由于东方物产(集团)有限公司经营状况出现问题, 上海新兴医药股份有限公司因承担担保责任确认预计负债1,603.91万元。2015年3月, 债权人中信银行股份有限公司上海分行与中国信达资产管理股份有限公司上海市分公司签订不良贷款债权转让协议, 将该债权转让, 上海新兴医药股份有限公司于2018年9月26日支付1,466.34万元偿付完毕该债务。

42、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|---------------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 50,044,117.67 | 20,122,600.00 | 8,575,168.35 | 61,591,549.32 | |
| 合计 | 50,044,117.67 | 20,122,600.00 | 8,575,168.35 | 61,591,549.32 | / |

涉及政府补助的项目:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------|---------------|---------------|-------------|--------------|------|---------------|-------------|
| 203.405 亩土地事宜使用优惠政策产生补偿收益 | | 16,882,600.00 | | | | 16,882,600.00 | 与资产相关 |
| 公租房专项资金 | 16,812,279.00 | | | 339,642.00 | | 16,472,637.00 | 与资产相关 |
| 优质大黄产业 | 5,339,295.39 | | | 5,339,295.39 | | | 与资产 |



| 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 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------------------------|--------------|----------|-------------|------------|------|--------------|-------------|
| 化基地建设项目 | | | | | | | 与资产相关 |
| 赤芍栽培项目 | 5,000,000.00 | | | | | 5,000,000.00 | 与资产相关 |
| 医院物流配送中心 | 4,454,523.10 | | | 113,974.80 | | 4,340,548.30 | 与资产相关 |
| 中央基建投资预算资金GMP改造工程 | 4,302,000.00 | | | 717,000.00 | | 3,585,000.00 | 与资产相关 |
| 产业振及技术改造 | 2,940,000.00 | | | 490,000.00 | | 2,450,000.00 | 与资产相关 |
| 西北甘草基地建设项目 | 2,656,542.42 | | | 310,839.48 | | 2,345,702.94 | 与资产相关 |
| 2016 年省重大科技专项项目经费(瑞舒伐他汀钙及片剂开发与产业化项目) | 2,000,000.00 | | | | | 2,000,000.00 | 与资产相关 |
| 优质甘草规范化规模化产业化生产基地项目 | 1,700,000.00 | | | | | 1,700,000.00 | 与资产相关 |
| 2017 年省先进制造业发展专项资金 | 1,144,444.44 | | | 133,333.33 | | 1,011,111.11 | 与资产相关 |
| 市财政局汇入项目资金(欧典螺旋车间建设项目资金) | 820,000.00 | | | 410,000.00 | | 410,000.00 | 与资产相关 |
| 市财政局汇入2012 年省工业结构调整项目资金 | 716,000.00 | | | 358,000.00 | | 358,000.00 | 与资产相关 |
| 国家中药标准化项目-姜黄项目 | 600,000.00 | | | | | 600,000.00 | 与资产相关 |
| 燃气锅炉补贴 | 480,000.00 | | | 48,000.00 | | 432,000.00 | 与资产相关 |
| 2016 年研发服务平台奖补资金 | 416,666.67 | | | 83,333.33 | | 333,333.34 | 与资产相关 |
| 研发服务平台奖补资金 | 200,000.00 | | | 100,000.00 | | 100,000.00 | 与资产相关 |
| 环境设备补贴款 | 165,000.00 | | | | | 165,000.00 | 与资产相关 |



| 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 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------------------|---------------|---------------|-------------|--------------|------|---------------|-------------|
| 新药盐酸托莫西汀政府补助款 | 116,666.67 | | | 100,000.00 | | 16,666.67 | 与资产相关 |
| 富马酸替诺福韦二吡呋酯及片剂研发资金 | 100,000.00 | | | | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 河南省环境监控中心监控设施资金补助 | 32,000.00 | | | 8,000.00 | | 24,000.00 | 与资产相关 |
| 房租补贴 | 28,700.00 | | | 5,000.00 | | 23,700.00 | 与收益相关 |
| 药品电子监管码 | 19,999.98 | | | 6,666.67 | | 13,333.31 | 与收益相关 |
| 2018 年度知识产权转化资金 | | 150,000.00 | | | | 150,000.00 | 与收益相关 |
| 2018 年度科技项目“抗病毒药盐酸缬更昔洛韦原料及片剂研究开发”经费 | | 500,000.00 | | | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 抗病毒药物富马酸替诺福韦酯原料及片剂研发资金 | | 2,000,000.00 | | | | 2,000,000.00 | 与收益相关 |
| 阿昔洛韦氢化可的松乳膏研发资金 | | 300,000.00 | | | | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 低氮改造 | | 290,000.00 | | 12,083.35 | | 277,916.65 | 与资产相关 |
| 合计 | 50,044,117.67 | 20,122,600.00 | | 8,575,168.35 | | 61,591,549.32 | |

其他说明：

适用 不适用

43、其他非流动负债

适用 不适用

44、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|--|------|-------------|----|-------|----|----|------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| | | | | | | | |



| | | | | | | |
|------|------------------|--|--|--|--|------------------|
| 股份总数 | 1,068,485,534.00 | | | | | 1,068,485,534.00 |
|------|------------------|--|--|--|--|------------------|

45、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

46、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|----------|----------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 2,302,555,368.85 | 1,384.00 | 276,913,734.60 | 2,025,643,018.25 |
| 其他资本公积 | 18,257,230.47 | | | 18,257,230.47 |
| 原制度转入 | 1,491,496.77 | | | 1,491,496.77 |
| 合计 | 2,322,304,096.09 | 1,384.00 | 276,913,734.60 | 2,045,391,745.49 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期同一控制下合并收购北京长城制药有限公司 51%股权和上海新兴医药股份有限公司 26.61% 股权，调增期初资本公积 43,905,185.80 元；下属企业内蒙古通用中药有限公司股东投入增加资本公积 1,384.00 元；因同一控制下合并冲减 2018 年度当期资本公积 276,737,511.01 元；子公司江西南华（通用）医药有限公司股东增资，本公司被动稀释股权而减少当期资本公积 176,223.59 元。

47、库存股

适用 不适用

48、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | 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：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | |
| 权益法下不能转损 | | | | | | | |



| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | 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：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 275,614,786.49 | | 275,614,786.49 | | -275,614,786.49 | | |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | 275,614,786.49 | | 275,614,786.49 | | -275,614,786.49 | | |
| 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | | | | | |
| 现金流量套期损益的有效部分 | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | 275,614,786.49 | | 275,614,786.49 | | -275,614,786.49 | | |

49、专项储备

适用 不适用

50、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 427,181,211.55 | 91,164,426.70 | | 518,345,638.25 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 427,181,211.55 | 91,164,426.70 | | 518,345,638.25 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期新增盈余公积包括根据母公司净利润的10%提取的法定盈余公积89,008,379.58元和同一控制下企业合并还原盈余公积2,156,047.12元。

51、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 3,721,008,662.68 | 2,760,114,512.54 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 34,667,139.80 | 75,412,245.90 |
| 调整后期初未分配利润 | 3,755,675,802.48 | 2,835,526,758.44 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 1,544,519,826.52 | 1,313,406,685.54 |



| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------|------------------|------------------|
| 减：提取法定盈余公积 | 89,008,379.58 | 61,673,602.20 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 389,559,140.84 | 335,441,186.13 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 同一控制下企业合并影响 | 2,156,047.12 | -3,857,146.83 |
| 期末未分配利润 | 4,819,472,061.46 | 3,755,675,802.48 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 34,667,139.80 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

52、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 30,730,945,637.29 | 24,377,085,382.22 | 30,157,511,697.17 | 25,797,553,773.50 |
| 其他业务 | 275,090,810.22 | 133,473,439.45 | 199,508,981.36 | 108,095,598.13 |
| 合计 | 31,006,036,447.51 | 24,510,558,821.67 | 30,357,020,678.53 | 25,905,649,371.63 |

53、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 60,325,108.62 | 45,576,694.53 |
| 教育费附加 | 43,148,474.27 | 30,621,129.24 |
| 资源税 | 214,524.97 | -- |
| 房产税 | 9,282,395.63 | 8,910,757.14 |
| 土地使用税 | 8,084,673.53 | 7,827,957.64 |
| 车船使用税 | 208,809.14 | 163,524.75 |
| 印花税 | 12,406,221.23 | 11,421,004.82 |
| 其他 | 421,360.19 | 330,638.31 |
| 合计 | 134,091,567.58 | 104,851,706.43 |

54、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------------|----------------|
| 销售服务与宣传费 | 2,603,019,859.88 | 774,530,316.41 |
| 经营人员薪酬 | 441,943,942.49 | 374,063,161.35 |



| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|------------------|------------------|
| 运输费 | 106,117,099.71 | 112,544,719.47 |
| 咨询费 | 94,397,959.72 | 69,568,295.44 |
| 差旅会议费 | 42,384,277.98 | 33,375,299.56 |
| 劳务手续费 | 39,550,648.97 | 52,429,228.38 |
| 业务招待费 | 34,495,034.14 | 75,891,787.59 |
| 保管费 | 20,109,980.24 | 17,847,260.99 |
| 交通费 | 18,162,852.52 | 10,737,629.10 |
| 租赁费 | 15,539,875.05 | 10,003,989.52 |
| 办公费 | 8,289,776.16 | 8,416,804.59 |
| 折旧费 | 6,177,960.74 | 1,241,031.05 |
| 海关费 | 5,878,503.52 | 4,726,285.51 |
| 其他 | 78,155,029.39 | 65,474,364.13 |
| 合计 | 3,514,222,800.51 | 1,610,850,173.09 |

55、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 393,473,197.53 | 284,468,152.09 |
| 折旧摊销费 | 72,087,958.05 | 59,126,420.59 |
| 租赁费 | 46,892,061.15 | 35,638,140.26 |
| 修理费 | 33,868,529.57 | 32,301,886.36 |
| 停产费 | 31,373,858.14 | 18,320,782.28 |
| 咨询审计费 | 27,590,150.59 | 11,392,770.79 |
| 水电费 | 12,168,070.40 | 9,861,741.92 |
| 差旅会议费 | 11,910,434.67 | 14,340,097.15 |
| 业务招待费 | 10,667,020.07 | 6,714,386.15 |
| 办公费 | 9,149,467.17 | 10,752,457.06 |
| 劳务费 | 6,388,219.01 | 1,188,712.33 |
| 专利权使用费 | 6,006,000.00 | |
| 党团经费 | 3,816,102.22 | |
| 培训费 | 3,444,309.21 | 2,851,287.69 |
| 其他 | 87,057,824.40 | 63,696,346.72 |
| 合计 | 755,893,202.18 | 550,653,181.39 |

56、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|----------------|
| 材料动力费 | 27,084,586.22 | 32,388,521.91 |
| 委托外部研发费用 | 21,115,649.17 | 68,993,609.73 |
| 人工费 | 24,915,799.96 | 27,527,654.21 |
| 折旧摊销 | 5,021,478.97 | 8,509,748.24 |
| 专项费用 | 2,460,638.45 | 2,402,100.63 |
| 试验检验费 | 891,309.97 | 543,136.66 |
| 其他 | 4,507,616.32 | 3,408,071.76 |
| 合计 | 85,997,079.06 | 143,772,843.14 |

**57、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 利息费用总额 | 126,265,042.30 | 81,392,934.58 |
| 减：利息资本化 | -408,038.16 | -1,836,345.66 |
| 减：利息收入 | -24,949,784.64 | -29,682,522.64 |
| 汇兑损益 | -13,081,933.02 | 19,947,549.83 |
| 手续费及其他 | 47,383,444.67 | 21,325,662.66 |
| 合计 | 135,208,731.15 | 91,147,278.77 |

58、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、坏账损失 | 70,699,926.90 | 64,345,585.12 |
| 二、存货跌价损失 | 53,131,093.20 | 50,645,946.64 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | 92,949,150.00 | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 216,780,170.10 | 114,991,531.76 |

59、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|---------------|--------------|
| 创税奖励 | 16,425,200.00 | |
| 税收返还 | 8,989,327.15 | 6,658,168.69 |
| 增值税扶持资金 | 6,000,000.00 | |
| 优质大黄产业化基地建设项目 | 5,339,295.39 | 1,767,166.15 |
| 科技局研发补助专项资金 | 2,262,500.00 | |
| 招商引资奖励 | 2,000,000.00 | |
| 北京市商务委员会出口奖励 | 2,762,153.00 | 2,915,903.55 |
| 百企争先企业奖励 | 1,503,449.00 | |
| 新型战略企业专项资金 | 800,000.00 | |
| 中央基建投资预算资金 GMP 改造工程 | 717,000.00 | 717,000.00 |
| 产业振兴及技术改造 | 490,000.00 | 490,000.00 |
| 河南省高成长服务业专项扶持健康服务业项目资金 | 410,000.00 | 410,000.00 |



| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| (欧典螺旋车间建设项目资金) | | |
| 高薪技术产业发展专项 | 400,000.00 | |
| 西北甘草基地建设项目 | 310,839.48 | 688,948.20 |
| 个税手续费返还收入 | 1,052,836.14 | 314,361.37 |
| 2013 年支持节能减排成套设备生物医药和食品工业产业链资金 | | 3,000,000.00 |
| 工业发展专项资金税收奖励 | | 1,942,500.00 |
| “甘草资源综合利用及系列产品的产业化”扶持资金 | | 1,800,000.00 |
| 2017 年省企业研发财政补助资金 | | 1,461,000.00 |
| 进出口企业发展补助资金 | | 1,000,000.00 |
| 销售收入增长奖励 | | 930,000.00 |
| 优质甘草规范化规模化产业化生产基地项目 | | 730,000.00 |
| 2016 年海口市科学技术工业信息化局工业发展资金补助-设备资助款 | | 515,900.00 |
| 2016 年工业技术改造专项扶持资金 | | 500,000.00 |
| 其他 | 4,534,663.57 | 5,933,670.32 |
| 合计 | 53,997,263.73 | 31,774,618.28 |

60、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 4,102.35 | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 51,225,467.34 | 5,397,202.70 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | 10,802,338.69 | 13,984,951.60 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 513,495,623.20 | 171,053,721.87 |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 其他 | 713,147.86 | |
| 合计 | 576,240,679.44 | 190,435,876.17 |

61、公允价值变动收益

□适用 √不适用

62、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|--------------|------------|
| 固定资产处置利得（损失以“-”填列） | 7,545,113.57 | 145,139.61 |
| 合计 | 7,545,113.57 | 145,139.61 |

**63、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|----------------|--------------|----------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 35,902.93 | 108,516.74 | 35,902.93 |
| 其中：固定资产处置利得 | 35,902.93 | 108,516.74 | 35,902.93 |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | 135,202.50 | | 135,202.50 |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | | 25,000.00 | |
| 无法支付应付款 | 874,039.42 | 3,117,473.84 | 874,039.42 |
| 罚款及违约金收入 | 8,969,580.31 | 1,123,197.43 | 8,969,580.31 |
| 其他 | 97,766,625.00 | 2,785,095.83 | 97,766,625.00 |
| 合计 | 107,781,350.16 | 7,159,283.84 | 107,781,350.16 |

本期其他主要为 2016 年本公司与西藏天晟泰丰药业有限公司签订股权转让协议，购买河南泰丰医药有限公司股权，本期与西藏天晟泰丰药业有限公司签订股权转让协议之补充协议，对河南泰丰医药有限公司 40%股权转让对价变更，形成营业外收入 9,111.92 万元。

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------|--------|-----------|-------------|
| 黄标车报废补贴 | | 25,000.00 | 与收益相关 |

其他说明：

□适用 √不适用

64、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 51,307,525.58 | 2,319,971.98 | 51,307,525.58 |
| 其中：固定资产处置损失 | 51,307,525.58 | 2,319,971.98 | 51,307,525.58 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 3,100,000.00 | 2,398,806.02 | 3,100,000.00 |
| 赔偿金、违约金及罚款支出 | 6,965,666.87 | 5,751,230.88 | 6,965,666.87 |
| 扶贫款 | 1,430,000.00 | | 1,430,000.00 |
| 存货报废、非常损失 | 68,083.36 | | 68,083.36 |
| 其他 | 2,757,971.05 | 2,614,081.46 | 2,757,971.05 |
| 合计 | 65,629,246.86 | 13,084,090.34 | 65,629,246.86 |

**65、 所得税费用****(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|-----------------|
| 当期所得税费用 | 482,999,958.38 | 717,800,546.62 |
| 递延所得税费用 | 29,379,058.35 | -252,182,077.87 |
| 合计 | 512,379,016.73 | 465,618,468.75 |

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|------------------|
| 利润总额 | 2,333,219,235.30 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 583,304,808.83 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -59,704,206.19 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -955,898.26 |
| 非应税收入的影响 | -9,808,878.11 |
| 权益法核算的合营企业和联营企业损益 | -1,025.59 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 34,072,163.02 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -28,588,624.78 |
| 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 | 5,913,264.78 |
| 税率变动对期初递延所得税余额的影响 | -37,153.04 |
| 研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列） | -11,815,433.93 |
| 所得税费用 | 512,379,016.73 |

其他说明：

□适用 √不适用

66、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 48

67、 现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 保证金及往来款 | 860,559,367.23 | 387,074,527.20 |
| 补贴款及扶持基金 | 40,373,001.71 | 21,784,007.77 |
| 利息收入 | 24,964,007.81 | 28,066,993.58 |
| 其他 | 29,628,461.42 | 32,043,197.68 |
| 合计 | 955,524,838.17 | 468,968,726.23 |

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------------|------------------|
| 推广服务及咨询费 | 2,324,736,328.08 | 325,278,663.99 |
| 保证金及往来款 | 1,050,771,902.96 | 879,520,263.06 |
| 运输费 | 108,545,636.77 | 95,248,980.41 |
| 差旅会议费 | 56,672,015.57 | 57,113,651.42 |
| 其他费用性支出 | 395,243,510.30 | 321,522,828.24 |
| 合计 | 3,935,969,393.68 | 1,678,684,387.12 |

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------|---------------|------------|
| 河北金仑医药有限公司收回纳入合并前处置子公司款项 | 51,145,900.00 | |
| 银行承兑汇票保证金 | | 645,500.00 |
| 合计 | 51,145,900.00 | 645,500.00 |

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|-------|
| 定期存款 | 172,831,971.09 | |
| 合计 | 172,831,971.09 | |

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------------|----------------|
| 往来款及借款利息 | 830,284,803.00 | 315,736,833.33 |
| 外部借款 | 178,870,000.00 | |
| 合计 | 1,009,154,803.00 | 315,736,833.33 |

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 同一控制下合并股权款 | 150,000,000.00 | 286,200,000.00 |
| 往来款及借款利息 | 323,468,703.67 | 80,114,163.12 |
| 外部借款及利息 | 34,499,694.94 | |
| 合计 | 507,968,398.61 | 366,314,163.12 |



68、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 1,820,840,218.57 | 1,585,916,951.13 |
| 加：资产减值准备 | 216,780,170.10 | 114,991,531.76 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 191,398,911.41 | 179,871,575.71 |
| 无形资产摊销 | 18,762,743.09 | 17,168,676.96 |
| 长期待摊费用摊销 | 12,574,361.76 | 8,828,436.64 |
| 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） | -7,545,113.57 | -145,139.61 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 51,271,622.65 | 1,297,994.94 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 114,382,124.69 | 38,136,552.18 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -576,240,679.44 | -190,435,876.17 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 29,893,527.19 | -252,161,801.59 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -10,559.32 | -20,276.28 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -163,857,045.34 | 151,940,688.98 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -1,421,168,959.45 | -1,244,795,404.45 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -286,823,514.45 | 117,517,739.85 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 257,807.89 | 528,111,650.05 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 2,995,339,113.83 | 3,182,759,702.86 |
| 减：现金的期初余额 | 3,182,759,702.86 | 3,128,534,359.81 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -187,420,589.03 | 54,225,343.05 |

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 金额 |
|-------------------------|------------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 1,182,772,437.58 |
| 其中：通用嘉禾 | 3,190,600.00 |
| 齐齐哈尔中瑞 | 91,450,000.00 |
| 金仑医药 | 773,603,700.00 |
| 沈阳铸盈 | 288,000,000.00 |
| 爱森医药 | 24,158,480.00 |
| 保和堂 | 2,369,657.58 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 138,511,779.82 |
| 其中：通用嘉禾 | 307,227.50 |



| | 金额 |
|-----------------------------|------------------|
| 齐齐哈尔中瑞 | 35,777,606.80 |
| 金仑医药 | 94,807,174.49 |
| 沈阳铸盈 | 4,488,796.14 |
| 爱森医药 | 3,049,554.42 |
| 保和堂 | 81,420.47 |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 210,087,700.00 |
| 其中：泰丰医药 | 210,087,700.00 |
| 取得子公司支付的现金净额 | 1,254,348,357.76 |

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 金额 |
|---------------------------|---------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 97,324,320.41 |
| 其中：上海普康药业有限公司 | 97,324,320.41 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 723,125.34 |
| 其中：上海普康药业有限公司 | 723,125.34 |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | |
| 处置子公司收到的现金净额 | 96,601,195.07 |

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 2,995,339,113.83 | 3,182,759,702.86 |
| 其中：库存现金 | 1,827,794.08 | 1,179,199.15 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,992,347,798.24 | 3,159,428,218.81 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,163,521.51 | 22,152,284.90 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 2,995,339,113.83 | 3,182,759,702.86 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明：

□适用 √不适用

69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**70、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|-------------------------------------|
| 货币资金 | 734,795,955.79 | 信用证保证金、住房维修基金、票据保证金、保函保证金、定期存款、法院冻结 |
| 应收票据 | 67,663,711.57 | 银行承兑汇票保证金、票据质押 |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| 合计 | 802,459,667.36 | / |

71、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

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 | | | |
| 其中：美元 | 27,822,486.21 | 6.8632 | 190,951,287.38 |
| 欧元 | 1,848,266.99 | 7.8473 | 14,503,905.55 |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 31,623,593.31 | 6.8632 | 217,039,045.61 |
| 欧元 | 21,105,957.92 | 7.8473 | 165,624,783.59 |
| 港币 | | | |
| 日元 | 52,398,573.00 | 0.061887 | 3,242,790.49 |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应付账款 | | | |
| 美元 | 33,565,697.71 | 6.8632 | 230,368,096.52 |
| 欧元 | 1,966,475.28 | 7.8473 | 15,431,521.46 |
| 港元 | 14,300,586.80 | 0.8762 | 12,530,174.15 |
| 英镑 | 977,184.19 | 8.6762 | 8,478,245.47 |
| 日元 | 719,251,370.00 | 0.061887 | 44,512,309.54 |
| 瑞典克朗 | 26,000.00 | 0.7614 | 19,796.40 |

(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

72、套期

□适用 √不适用



73、政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|--------------------------------------|---------------|------|---------------|
| 2017 年创税奖励-税收增长奖励 | 10,950,800.00 | 其他收益 | 10,950,800.00 |
| 税收返还 | 8,989,327.15 | 其他收益 | 8,989,327.15 |
| 增值税扶持资金 | 6,000,000.00 | 其他收益 | 6,000,000.00 |
| 优质大黄产业化基地建设项目 | 5,339,295.39 | 其他收益 | 5,339,295.39 |
| 2017 年创税奖励款 | 5,246,200.00 | 其他收益 | 5,246,200.00 |
| 科技局研发补助专项资金 | 2,262,500.00 | 其他收益 | 2,262,500.00 |
| 招商引资奖励 | 2,000,000.00 | 其他收益 | 2,000,000.00 |
| 北京市商务委员会出口奖励 | 2,762,153.00 | 其他收益 | 2,762,153.00 |
| 百企争先企业奖励 | 1,503,449.00 | 其他收益 | 1,503,449.00 |
| 新型战略企业专项资金 | 800,000.00 | 其他收益 | 800,000.00 |
| 中央基建投资资金 GMP 改造工程 | 717,000.00 | 其他收益 | 717,000.00 |
| 产业振兴及技术改造 | 490,000.00 | 其他收益 | 490,000.00 |
| 河南省高成长服务业专项扶持健康服务业项目资金（欧典螺旋车间建设项目资金） | 410,000.00 | 其他收益 | 410,000.00 |
| 高新技术产业发展专项资金 | 400,000.00 | 其他收益 | 400,000.00 |
| 市财政局汇入 2012 年省产业结构调整项目资金 | 358,000.00 | 其他收益 | 358,000.00 |
| 高新技术成果转化项目扶持资金 | 355,000.00 | 其他收益 | 355,000.00 |
| 公租房专项资金 | 339,642.00 | 其他收益 | 339,642.00 |
| 西北甘草基地建设项目 | 310,839.48 | 其他收益 | 310,839.48 |
| 驻马店市财政局 2017 年度工业经济创新发展先进单位奖 | 300,000.00 | 其他收益 | 300,000.00 |
| 扶持工业发展资金 | 300,000.00 | 其他收益 | 300,000.00 |
| 海南省知识产权专项资助资金 | 300,000.00 | 其他收益 | 300,000.00 |
| 2017 年创税奖励-运输补贴 | 228,200.00 | 其他收益 | 228,200.00 |
| 沈财指流（2018）1249 号振兴实体经济若干政策奖 | 200,000.00 | 其他收益 | 200,000.00 |
| 2017 年省先进制造业发展专项资金 | 133,333.33 | 其他收益 | 133,333.33 |
| 外贸中小企业开拓市场项目及出口信用保险补贴项目补助资金 | 131,700.00 | 其他收益 | 131,700.00 |
| 武昌区社零额奖励资金 | 120,000.00 | 其他收益 | 120,000.00 |
| 医院物流配送中心补贴 | 113,974.80 | 其他收益 | 113,974.80 |
| 企业绩效奖励 | 110,000.00 | 其他收益 | 110,000.00 |
| 驻马店市财政局拨付开拓国际市场补助资金 | 108,800.00 | 其他收益 | 108,800.00 |
| 研发服务平台奖补资金 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 新药盐酸托莫西汀政府补助款 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 2017 年海口工业年度十佳企业奖励 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 2016 年度十佳企业奖励-海口市科学技术工业信息局 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 高新技术企业再次认定奖励 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 燃气运行补贴 | 84,200.00 | 其他收益 | 84,200.00 |
| 2016 年研发服务平台奖补资金 | 83,333.33 | 其他收益 | 83,333.33 |



| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|---------------------------------------|---------------|------|---------------|
| 外经贸发展专项资金 | 82,300.00 | 其他收益 | 82,300.00 |
| 社保局稳岗补贴 | 79,379.00 | 其他收益 | 79,379.00 |
| 中小企业开拓国际市场项目补助资金 | 72,300.00 | 其他收益 | 72,300.00 |
| 重点企业表彰奖励 | 60,000.00 | 其他收益 | 60,000.00 |
| 稳岗补贴 | 56,479.50 | 其他收益 | 56,479.50 |
| 小微企业上规模发展专项资金 | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 |
| 产业经济发展扶持资金 | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 |
| 院士专家工作站评估奖励 | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 |
| 燃气锅炉补贴 | 48,000.00 | 其他收益 | 48,000.00 |
| 兵团外贸增长奖励金 | 45,900.00 | 其他收益 | 45,900.00 |
| 2016 年度进出口工作先进单位奖励资金 | 40,000.00 | 其他收益 | 40,000.00 |
| 稳岗补贴 | 39,300.00 | 其他收益 | 39,300.00 |
| 武汉东湖新技术开发区管理委员会财政局 2016 年研发投入补贴 | 35,100.00 | 其他收益 | 35,100.00 |
| 东湖高新区 2017 年高新企业认定专项补贴 | 30,000.00 | 其他收益 | 30,000.00 |
| 武汉东湖新技术开发区管理委员会财政局 2018 年度新兴产业和创新创业补贴 | 30,000.00 | 其他收益 | 30,000.00 |
| 2016 年新增纳入统计范围的限额以上商贸流通企业财政奖励资金 | 30,000.00 | 其他收益 | 30,000.00 |
| 稳岗补贴 | 23,269.61 | 其他收益 | 23,269.61 |
| 进出口先进单位奖励 | 20,000.00 | 其他收益 | 20,000.00 |
| 2018 年海南省技术创新引导计划知识产权专项资金 | 20,000.00 | 其他收益 | 20,000.00 |
| 稳岗补贴 | 15,883.60 | 其他收益 | 15,883.60 |
| 低氮改造 | 12,083.35 | 其他收益 | 12,083.35 |
| 安保补贴 | 10,807.60 | 其他收益 | 10,807.60 |
| 四上企业培育扶持补贴 | 10,000.00 | 其他收益 | 10,000.00 |
| 河南省环境监控中心监控设施资金补助 | 8,000.00 | 其他收益 | 8,000.00 |
| 海南省知识产权专项资助资金 | 8,000.00 | 其他收益 | 8,000.00 |
| 2007 年葛店开发区奖励款 | 8,000.00 | 其他收益 | 8,000.00 |
| 药品电子监管码 | 6,666.67 | 其他收益 | 6,666.67 |
| 节水办公室下拨的水平衡测试补助款 | 5,660.38 | 其他收益 | 5,660.38 |
| 房租补贴 | 5,000.00 | 其他收益 | 5,000.00 |
| 促进限上批零、住餐业企业发展奖励 | 5,000.00 | 其他收益 | 5,000.00 |
| 社会保险补贴 | 2,580.00 | 其他收益 | 2,580.00 |
| 新获外观设计专利授权奖励 | 1,500.00 | 其他收益 | 1,500.00 |
| 医药储备财政贴息 | 1,251,785.00 | 财务费用 | 1,251,785.00 |
| 合计 | 54,160,742.19 | -- | 54,160,742.19 |

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

74、其他

适用 不适用



八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 (%) | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|-------------|-------------------|------------|--------|-------------|----------|----------------------|------------------|
| 通用嘉禾 | 2018. 4. 01 | 16, 381, 200. 00 | 51. 00 | 现金购买 | 2018. 4. 01 | 控制权转移 | 172, 834, 170. 81 | 5, 116, 855. 61 |
| 齐齐哈尔中瑞 | 2018. 3. 01 | 91, 450, 000. 00 | 51. 00 | 现金 | 2018. 3. 01 | 控制权转移 | 270, 916, 605. 91 | 12, 865, 274. 30 |
| 金仑医药 | 2018. 6. 01 | 773, 603, 700. 00 | 70. 00 | 购买 | 2018. 6. 01 | 控制权转移 | 1, 311, 022, 160. 12 | 52, 178, 823. 71 |
| 沈阳铸盈 | 2018. 4. 01 | 288, 000, 000. 00 | 60. 00 | 现金 | 2018. 4. 01 | 控制权转移 | 1, 255, 974, 382. 15 | 25, 953, 434. 87 |
| 爱森医药 | 2018. 9. 01 | 30, 198, 100. 00 | 51. 00 | 购买 | 2018. 9. 01 | 控制权转移 | 166, 685, 432. 03 | 1, 616, 080. 38 |
| 保和堂 | 2018. 9. 01 | 2, 369, 657. 58 | 51. 00 | 现金 | 2018. 9. 01 | 控制权转移 | 9, 834, 171. 28 | 227, 376. 01 |

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合并成本 | 通用嘉禾 | 齐齐哈尔中瑞 | 爱森医药 | 保和堂 | 金仑医药 | 沈阳铸盈 |
|-----------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| --现金 | 16, 381, 200. 00 | 91, 450, 000. 00 | 30, 198, 100. 00 | 2, 369, 657. 58 | 773, 603, 700. 00 | 288, 000, 000. 00 |
| --其他 | | | | | | |
| 合并成本合计 | 16, 381, 200. 00 | 91, 450, 000. 00 | 30, 198, 100. 00 | 2, 369, 657. 58 | 773, 603, 700. 00 | 288, 000, 000. 00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 17, 180, 554. 45 | 65, 656, 665. 76 | 7, 543, 577. 58 | 2, 456, 562. 75 | 71, 952, 634. 22 | 61, 600, 577. 09 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | -799, 354. 45 | 25, 793, 334. 24 | 22, 654, 522. 42 | -86, 905. 17 | 701, 651, 065. 78 | 226, 399, 422. 91 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

商誉主要是收购金仑医药和沈阳铸盈形成，由于被评估单位具有独立的获利能力且被评估单位管理层提供了未来年度的盈利预测数据，根据企业历史经营数据、内外部经营环境能够合理预



计企业未来的盈利水平，并且未来收益的风险可以合理量化，所获取的评估资料比较充分。根据本次评估目的，在经济行为实施后，并不影响企业的持续经营和既定的获利模式，从被评估单位的行业特点来看，企业具备持续经营的基础和条件，经营与收益之间存有较稳定的对应关系，并且未来收益和风险能够预测及可量化。因此具备采用收益法评估的基本条件。本次评估采用收益法和资产基础法对被评估单位于评估基准日的股东全部权益价值进行评估。

大额商誉形成的主要原因：

主要原因是对金仑医药和沈阳铸盈股东权益评估采用收益法和资产基础法进行评估，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。

其他说明：

无



(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| | 齐齐哈尔中瑞 | | 通用嘉禾 | | 金仑医药 | | 沈阳铸盈 | | 爱森医药 | | 保和堂 | |
|---------|-----------|-----------|----------|----------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|
| | 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 | 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 | 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 |
| 资产： | 41,227.98 | 41,227.98 | 9,001.82 | 8,926.56 | 177,653.53 | 177,653.53 | 49,157.74 | 49,157.74 | 19,414.29 | 19,414.29 | 1,543.21 | 1,543.21 |
| 货币资金 | 3,577.76 | 3,577.76 | 30.72 | 30.72 | 9,481.17 | 9,481.17 | 2,861.52 | 2,861.52 | 794.96 | 794.96 | 8.14 | 8.14 |
| 应收款项 | 23,709.55 | 23,709.55 | 2,488.82 | 2,488.82 | 133,669.63 | 133,669.63 | 31,073.19 | 31,073.19 | 12,263.55 | 12,263.55 | 1,162.41 | 1,162.41 |
| 存货 | 2,962.36 | 2,962.36 | 4,153.26 | 4,153.26 | 23,457.06 | 23,457.06 | 14,612.25 | 14,612.25 | 3,594.30 | 3,594.30 | 218.05 | 218.05 |
| 固定资产 | 2,196.49 | 2,196.49 | 1,738.77 | 1,748.08 | 4,862.19 | 4,862.19 | 147.09 | 147.09 | 1,370.41 | 1,370.41 | 135.93 | 135.93 |
| 无形资产 | 23.13 | 23.13 | 257.13 | 172.56 | 1,185.35 | 1,185.35 | | | 882.64 | 882.64 | | |
| 应收票据 | 1,510.12 | 1,510.12 | | | 3,748.01 | 3,748.01 | | | 385.54 | 385.54 | | |
| 其他流动资产 | 206.44 | 206.44 | 333.12 | 333.12 | 33.87 | 33.87 | 215.80 | 215.80 | | | | |
| 在建工程 | 6,741.85 | 6,741.85 | | | | | | | | | | |
| 长期待摊费用 | 203.47 | 203.47 | | | 108.83 | 108.83 | | | | | | |
| 递延所得税资产 | 96.81 | 96.81 | | | 1,051.54 | 1,051.54 | 247.89 | 247.89 | 122.89 | 122.89 | 18.68 | 18.68 |
| 其他非流动资产 | | | | | 55.88 | 55.88 | | | | | | |
| 负债： | 28,354.12 | 28,354.12 | 5,633.09 | 5,633.09 | 167,374.58 | 167,374.58 | 38,890.98 | 38,890.98 | 17,935.16 | 17,935.16 | 1,061.53 | 1,061.53 |
| 借款 | 2,000.00 | 2,000.00 | | | | | | 0.00 | 2,400.00 | 2,400.00 | | |
| 应付款项 | 26,203.14 | 26,203.14 | 5,627.81 | 5,627.81 | 149,816.00 | 149,816.00 | 26,688.87 | 26,688.87 | 13,601.75 | 13,601.75 | 1,000.83 | 1,000.83 |
| 递延所得税负债 | | | | | | | | | | | | |
| 应付票据 | | | | | 300.01 | 300.01 | 3,912.64 | 3,912.64 | 1,500.00 | 1,500.00 | | |
| 应付职工 | 102.40 | 102.40 | 5.28 | 5.28 | 277.28 | 277.28 | 518.86 | 518.86 | | | 5.12 | 5.12 |



| | 齐齐哈尔中瑞 | | 通用嘉禾 | | 金仑医药 | | 沈阳铸盈 | | 爱森医药 | | 保和堂 | |
|----------|-----------|-----------|----------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------|---------|
| | 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 | 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 | 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 |
| 薪酬 | | | | | | | | | | | | |
| 应交税费 | 48.58 | 48.58 | | | 3,368.27 | 3,368.27 | 4,713.97 | 4,713.97 | 433.41 | 433.41 | 55.58 | 55.58 |
| 应付股利 | | | | | 13,613.02 | 13,613.02 | 3,056.64 | 3,056.64 | | | | |
| 净资产 | 12,873.86 | 12,873.86 | 3,368.73 | 3,293.47 | 10,278.95 | 10,278.95 | 10,266.76 | 10,266.76 | 1,479.13 | 1,479.13 | 481.68 | 481.68 |
| 减：少数股东权益 | 6,308.19 | 6,308.19 | 1,650.68 | 1,613.80 | 3,083.68 | 3,083.68 | 4,106.71 | 4,106.71 | 724.78 | 724.78 | 236.02 | 236.02 |
| 取得的净资产 | 6,565.67 | 6,565.67 | 1,718.05 | 1,679.67 | 7,195.27 | 7,195.27 | 6,160.05 | 6,160.05 | 754.35 | 754.35 | 245.66 | 245.66 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

上述被评估单位会计报表已经审计、可以提供，也可以从外部收集到满足资产基础法所需的资料，可以对被评估单位资产及负债展开核查和评估，因此本次评估适用资产基础法。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用**(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**适用 不适用**(6). 其他说明**适用 不适用**2、 同一控制下企业合并**适用 不适用**(1). 本期发生的同一控制下企业合并**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|--------|--------------|----------------|-----------|----------|-------------------|--------------------|----------------|---------------|
| 长城制药 | 51% | 控制权 | 2018.6.01 | 控制权转移 | 41,437,995.64 | 1,001,932.04 | 78,040,927.70 | 162,993.99 |
| 上海新兴 | 26.61% | 控制权 | 2018.6.01 | 控制权转移 | 84,465,620.03 | 41,273,501.75 | 186,643,997.18 | 57,712,308.33 |

其他说明：

无

(2). 合并成本适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 合并成本 | 长城制药 | 新兴医药 |
|-----------------|---------------|----------------|
| --现金 | 24,582,561.00 | 252,154,950.00 |
| --非现金资产的账面价值 | | |
| --发行或承担的债务的账面价值 | | |
| --发行的权益性证券的面值 | | |
| --或有对价 | | |

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 长城制药 | | 上海新兴 | |
|------------|----------------|---------------|-----------------|----------------|
| | 合并日 | 上期期末 | 合并日 | 上期期末 |
| 资产： | 102,397,314.64 | 85,297,644.19 | 370,202,735.32 | 338,159,256.29 |
| 货币资金 | 17,847,373.77 | 8,675,800.25 | 28,208,667.23 | 22,721,770.29 |
| 应收款项 | 5,382,881.06 | 9,116,157.07 | 119,301,221.34 | 43,650,630.15 |
| 预付款项 | 1,106,941.17 | 1,017,316.98 | 1,173,810.76 | 397,726.40 |
| 其他应收款 | 41,718,526.64 | 327,850.72 | 614,870.27 | 172,196.35 |
| 其他流动资产 | 1,377,392.41 | 119,417.40 | | |
| 存货 | 21,654,997.52 | 13,330,735.56 | 137,112,864.31 | 126,181,823.25 |
| 固定资产 | 12,783,398.14 | 51,704,525.49 | 57,666,956.88 | 122,897,078.13 |
| 投资性房地产 | | 552,202.63 | | |
| 无形资产 | 198,557.42 | 126,391.58 | 5,091,183.03 | 5,131,913.73 |
| 在建工程 | | | 12,103,544.51 | 8,076,501.00 |
| 商誉 | | | 5,965,031.70 | 5,965,031.70 |
| 递延所得税资产 | 327,246.51 | 327,246.51 | 2,964,585.29 | 2,964,585.29 |
| 负债： | 53,965,565.25 | 37,867,826.84 | 39,559,112.07 | 48,789,134.79 |
| 借款 | | | 7,000,000.00 | |
| 应付款项 | 11,432,759.63 | 10,007,246.92 | 997,721.85 | 974,618.35 |
| 预收款项 | 3,144,984.50 | 4,098,347.06 | 1,292,776.33 | 901,358.04 |
| 应付职工薪酬 | 2,156,828.84 | 914,108.95 | 66,867.24 | |
| 应交税费 | 3,460,030.09 | 2,031,881.55 | 5,495,896.31 | 4,460,272.17 |
| 其他应付款 | 17,537,553.80 | 20,767,542.38 | 8,666,753.58 | 26,413,789.47 |
| 其他流动负债 | 16,184,708.41 | | | |
| 预计负债 | | | 16,039,096.76 | 16,039,096.76 |
| 递延收益 | 48,699.98 | 48,699.98 | | |
| 净资产 | 48,431,749.39 | 47,429,817.35 | 330,643,623.25 | 289,370,121.50 |
| 减：少数股东权益 | 23,731,557.20 | 23,240,610.50 | 242,659,355.10 | 212,368,732.17 |
| 取得的净资产 | 24,700,192.19 | 24,189,206.85 | 87,984,268.15 | 77,001,389.33 |
| 合并成本 | 24,582,561.00 | | 252,154,950.00 | |
| 合并差额（计入权益） | 117,631.19 | | -164,170,681.85 | |

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

□适用 √不适用



4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 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 |
|-------|---------------|------------|--------|----------|--------------|------------------------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 上海普康 | 97,324,320.41 | 70 | 出售 | 2018年3月 | 控制权转移 | 69,568,675.49 | | | | | | |

其他说明:

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 取得方式 |
|--------------------|-------|-----|---------|----------|--------|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 中国医药保健品有限公司 | 北京 | 北京 | 医药销售 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 美康中药材有限公司 | 北京 | 北京 | 中药材种植销售 | | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| 美康国际贸易发展有限公司 | 北京 | 北京 | 医药销售 | | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| 美康医疗器械敷料有限公司 | 北京 | 北京 | 医药销售 | | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| 美康 (香港) 国际有限公司 | 北京 | 北京 | 医药销售 | | 100.00 | 投资设立 |
| 通用嘉禾 (吉林) 天然药物有限公司 | 吉林 | 吉林 | 中药材种植销售 | | 51.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 内蒙古通用中药有限公司 | 呼和 | 呼和 | 中药材种植销售 | | 57.14 | 投资设立 |



| 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 | |
| | 浩特 | 浩特 | | | | |
| 海南通用三洋药业有限公司 | 海南 | 海南 | 医药生产 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 湖北通用药业有限公司 | 湖北 | 湖北 | 医药销售 | | 51.00 | 同一控制下企业合并 |
| 湖北十堰通用医药有限公司 | 湖北 | 湖北 | 医药销售 | | 51.00 | 投资设立 |
| 湖北襄阳通用医药有限公司 | 湖北 | 湖北 | 医药销售 | | 100.00 | 投资设立 |
| 湖北宜昌通用医药有限公司 | 湖北 | 湖北 | 医药销售 | | 51.00 | 投资设立 |
| 湖北黄石通用医药有限公司 | 湖北 | 湖北 | 医药销售 | | 60.00 | 投资设立 |
| 北京美康百泰医药科技有限公司 | 北京 | 北京 | 医药销售 | 60.00 | | 投资设立 |
| 河北博世林科技有限公司 | 河北 | 河北 | 医药销售 | | 60.00 | 投资设立 |
| 河南普乐生科技有限公司 | 河南 | 河南 | 医药销售 | | 72.00 | 投资设立 |
| 天津慧康百泰科技发展有限公司 | 天津 | 天津 | 医药销售 | | 51.00 | 投资设立 |
| 河南通用乐生科技有限公司 | 河南 | 河南 | 医药销售 | | 72.00 | 投资设立 |
| 北京通用易达科技有限公司 | 北京 | 北京 | 医药销售 | | 51.00 | 投资设立 |
| 河南天方药业股份有限公司 | 河南 | 河南 | 生产 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 天方药业有限公司 | 河南 | 河南 | 生产 | | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| 河南天方医药化工有限公司 | 河南 | 河南 | 生产 | | 60.00 | 同一控制下企业合并 |
| 河南天方科技有限公司 | 河南 | 河南 | 生产 | | 80.00 | 同一控制下企业合并 |
| 河南天方药业中药有限公司 | 河南 | 河南 | 生产 | | 97.74 | 同一控制下企业合并 |
| 河南省医药有限公司 | 河南 | 河南 | 销售 | | 60.00 | 同一控制下企业合并 |
| 河南大药房连锁经营有限公司 | 河南 | 河南 | 销售 | | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| 河南豫鼎药业有限公司 | 河南 | 河南 | 销售 | | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| 河南华鼎医药有限公司 | 河南 | 河南 | 销售 | | 60.00 | 同一控制下企业合并 |
| 河南和鼎医药有限公司 | 河南 | 河南 | 销售 | | 60.00 | 同一控制下企业合并 |
| 河南省爱森医药有限公司 | 河南 | 河南 | 销售 | | 51.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 河南省保和堂医药有限公司 | 河南 | 河南 | 销售 | | 51.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 河南泰丰医药有限公司 | 河南 | 河南 | 销售 | | 70.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 海南弘远药业有限公司 | 海南 | 海南 | 销售 | | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 郑州强丰医疗设备有限公司 | 河南 | 河南 | 销售 | | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 河南通用医疗技术有限公司 | 河南 | 河南 | 销售 | | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |



| 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 | |
| 中国医疗器械技术服务有限公司 | 北京 | 北京 | 销售 | 87.15 | 12.85 | 同一控制下企业合并 |
| 内蒙古中技服医疗器械有限公司 | 呼和浩特 | 呼和浩特 | 销售 | | 51.00 | 投资设立 |
| 北京美康兴业生物技术有限公司 | 北京 | 北京 | 研发仓储服务 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 沈阳铸盈药业有限公司 | 沈阳 | 沈阳 | 销售 | 60.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 上海新兴医药股份有限公司 | 上海 | 上海 | 医药生产 | 51.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 余干新兴单采血浆有限公司 | 余干 | 余干 | 医药生产 | | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| 怀化新兴原料血浆有限公司 | 怀化 | 怀化 | 医药生产 | | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| 三明新兴血浆有限公司 | 三明 | 三明 | 医药生产 | | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| 台州新兴血浆有限公司 | 台州 | 台州 | 医药生产 | | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| 北京长城制药有限公司 | 北京 | 北京 | 医药生产 | 51.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 新疆天方恒德医药有限公司 | 新疆 | 新疆 | 销售 | 65.33 | | 同一控制下企业合并 |
| 新疆天健药业有限公司 | 新疆 | 新疆 | 销售 | | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| 喀什通惠医药有限公司 | 新疆 | 新疆 | 销售 | | 72.22 | 同一控制下企业合并 |
| 武汉鑫益投资有限公司 | 武汉 | 武汉 | 研发、生产 | 96.372 | | 同一控制下企业合并 |
| 湖北科益药业股份有限公司 | 武汉 | 武汉 | 生产 | | 74.54 | 同一控制下企业合并 |
| 湖北丽益医药科技有限公司 | 武汉 | 武汉 | 研发 | | 59.00 | 同一控制下企业合并 |
| 新疆天山制药工业有限公司 | 新疆 | 新疆 | 生产 | 51.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 巴楚县天山天然植物制品有限公司 | 新疆 | 新疆 | 销售 | | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 新疆甘草产业发展有限责任公司 | 新疆 | 新疆 | 销售 | | 65.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 江西南华（通用）医药有限公司 | 江西 | 江西 | 销售 | 49.00 | | 投资设立 |
| 中国医药黑龙江有限公司 | 哈尔滨 | 哈尔滨 | 销售 | 51.00 | | 投资设立 |
| 黑龙江通用医疗设备贸易有限公司 | 哈尔滨 | 哈尔滨 | 销售 | | 51.00 | 投资设立 |
| 齐齐哈尔市中瑞医药有限责任公司 | 齐齐哈尔 | 齐齐哈尔 | 销售 | | 51.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 美康九州医药有限公司 | 北京 | 北京 | 销售 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |



| 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 | |
| 北京美康永正医药有限公司 | 北京 | 北京 | 销售 | | 92.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 北京永正利源医疗器械有限公司 | 北京 | 北京 | 销售 | | 51.00 | 投资设立 |
| 广东通用医药有限公司 | 广东 | 广东 | 销售 | | 51.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 佛山通用医药有限公司 | 广东 | 广东 | 销售 | | 51.00 | 投资设立 |
| 广东通用医药(粤东)有限公司 | 广东 | 广东 | 销售 | | 100.00 | 投资设立 |
| 广东通用血液透析中心有限公司 | 广东 | 广东 | 血透服务 | | 100.00 | 投资设立 |
| 海南通用康力制药有限公司 | 海南 | 海南 | 生产 | 54.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 河北金仑医药有限公司 | 河北 | 河北 | 销售 | 70.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 河北金仑医药邯郸有限公司 | 河北 | 河北 | 销售 | | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 西藏中健药业有限公司 | 青海 | 青海 | 销售 | 5.00 | 95.00 | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

本公司对子公司江西南华(通用)医药有限公司的持股比例为 49%, 表决权比例为 51%。

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:

经公司第七届董事会第 13 次会议审议并通过《关于南华通用增资并调整股权结构的议案》, 为了江西南华(通用)医药有限公司(以下简称“南华通用”)经营发展需要, 便于其更好的在江西地区开展业务, 其股东江西南华医药有限公司(以下简称“江西南华”)向其增资 408 万元, 公司同意并且确认放弃对新增注册资本认缴出资的优先权, 公司对南华通用持股比例由 51%降至 49%, 通过《增资协议》及南华通用修订后的《公司章程》明确公司依旧按照 51%的比例行使股东会表决权, 同时, 南华通用董事会成员中 2 名董事由公司推荐, 且董事长、总经理和财务负责人均由公司推荐, 监事由公司委派。在该治理结构下, 公司依旧对南华通用实际控制, 能够继续将其纳入公司合并报表范围。

其他说明:

根据《关于中国医药保健品股份有限公司换股吸收合并河南天方药业股份有限公司的议案》和《关于签订〈换股吸收合并协议〉的议案》约定的实施方案, 本公司的子公司河南天方药业股份有限公司于 2013 年 11 月设立了全资子公司一天方药业有限公司(以下简称“天方有限”), 注册资本 4.2 亿元, 随后本公司陆续将与药品生产相关的批准文号向天方有限转移。

2014 年 9 月, 经本公司批准, 河南天方药业股份有限公司以 2013 年度经审计净资产 94,162.26 万元为基础, 除保留税款及少量往来款项外, 将长期股权投资和其他资产、负债转入天方有限, 并开始以天方有限为主体, 开展生产经营活动, 河南天方药业股份有限公司目前主要是处理预留业务和善后事宜。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|----------------|----------|----------------|----------------|----------------|
| 北京美康百泰医药科技有限公司 | 40.00 | 122,676,461.15 | 37,404,000.00 | 452,512,344.18 |
| 江西南华(通用)医药有限公司 | 51.00 | 6,121,103.35 | | 68,580,708.61 |



| 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 |
|--------------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 中国医药黑龙江有限公司 | 49.00 | 8,173,925.07 | | 119,385,817.09 |
| 新疆天方恒德医药有限公司 | 34.67 | -7,729,505.31 | | 18,957,319.42 |
| 新疆天山制药工业有限公司 | 49.00 | 638,978.54 | | 73,123,160.54 |
| 武汉鑫益投资有限公司 | 3.63 | 5,326,887.19 | | 64,060,144.41 |
| 海南通用康力制药有限公司 | 46.00 | 8,663,669.78 | 7,985,600.00 | 132,440,781.33 |
| 沈阳铸盈药业有限公司 | 40.00 | 10,381,373.95 | | 51,448,425.34 |
| 上海新兴医药股份有限公司 | 49.00 | 36,713,060.13 | | 178,504,419.67 |
| 河北金仑医药有限公司 | 30.00 | 15,653,647.11 | | 46,490,490.35 |
| 北京长城制药有限公司 | 49.00 | 621,614.29 | | 23,862,224.79 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|----------------|------------|-----------|------------|-----------|--------|-----------|------------|-----------|------------|-----------|----------|-----------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 北京美康百泰医药科技有限公司 | 124,143.80 | 2,812.32 | 126,956.12 | 37,144.88 | | 37,144.88 | 101,388.09 | 1,205.39 | 102,593.48 | 28,858.87 | | 28,858.87 |
| 江西南华(通用)医药有限公司 | 88,836.56 | 153.54 | 88,990.10 | 75,542.90 | | 75,542.90 | 75,377.59 | 189.91 | 75,567.50 | 63,782.52 | | 63,782.52 |
| 中国医药黑龙江有限公司 | 83,992.08 | 17,704.41 | 101,696.49 | 85,582.30 | | 85,582.30 | 61,736.04 | 559.94 | 62,295.98 | 53,496.71 | | 53,496.71 |
| 新疆天方恒德医药有限公司 | 34,857.12 | 6,094.76 | 40,951.88 | 35,421.02 | 434.05 | 35,855.07 | 40,943.91 | 5,642.93 | 46,586.84 | 38,861.92 | 445.45 | 39,307.37 |
| 新疆天山制药工业有限公司 | 10,556.58 | 13,435.54 | 23,992.12 | 9,176.62 | 106.92 | 9,283.54 | 9,617.59 | 13,320.81 | 22,938.40 | 8,236.26 | 112.78 | 8,349.04 |
| 武汉鑫益投资有限公司 | 21,252.23 | 13,133.46 | 34,385.69 | 10,506.93 | 305.00 | 10,811.93 | 16,218.92 | 12,433.72 | 28,652.64 | 6,949.44 | 10.00 | 6,959.44 |
| 海南通用康力制药有限公司 | 31,546.97 | 14,068.82 | 45,615.79 | 16,579.32 | 245.00 | 16,824.32 | 25,571.23 | 13,742.20 | 39,313.43 | 10,375.37 | 294.00 | 10,669.37 |
| 沈阳铸盈药业有限公司 | 73,904.00 | 393.27 | 74,297.27 | 61,435.17 | | 61,435.17 | | | | | | |
| 上海新兴医药股份有限公司 | 29,844.64 | 9,553.95 | 39,398.59 | 2,969.12 | | 2,969.12 | 19,312.42 | 14,503.51 | 33,815.93 | 3,275.00 | 1,603.91 | 4,878.91 |



中国医药健康产业股份有限公司 2018 年年度报告

| 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 |
| 河北金仑医药有限公司 | 164,740.93 | 6,770.22 | 171,511.15 | 156,014.32 | | 156,014.32 | | | | | | |
| 北京长城制药有限公司 | 8,557.71 | 1,295.33 | 9,853.04 | 4,951.71 | 31.49 | 4,983.20 | 3,258.72 | 5,271.04 | 8,529.76 | 3,781.91 | 4.87 | 3,786.78 |

| 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 |
| 北京美康百泰医药科技有限公司 | 147,456.86 | 23,288.02 | 23,288.02 | 3,568.47 | 121,163.30 | 24,035.20 | 24,035.20 | 3,067.41 |
| 江西南华（通用）医药有限公司 | 201,672.46 | 1,200.22 | 1,200.22 | -7,728.04 | 250,199.74 | 921.18 | 921.18 | -29,729.91 |
| 中国医药黑龙江有限公司 | 88,860.95 | 1,006.73 | 1,006.73 | -1,891.40 | 90,504.27 | 1,805.97 | 1,805.97 | -17,187.51 |
| 新疆天方恒德医药有限公司 | 33,635.90 | -2,182.67 | -2,182.67 | -2,038.14 | 48,632.05 | 201.68 | 201.68 | 1,758.10 |
| 新疆天山制药工业有限公司 | 8,519.01 | 119.22 | 119.22 | 1,418.29 | 8,521.38 | 305.7 | 305.7 | -220.63 |
| 武汉鑫益投资有限公司 | 21,563.65 | 1,880.57 | 1,880.57 | 6,259.20 | 14,960.61 | 2,176.84 | 2,176.84 | 3,285.26 |
| 海南通用康力制药有限公司 | 47,803.13 | 1,883.41 | 1,883.41 | 7,302.23 | 27,935.62 | 3,856.91 | 3,856.91 | 7,599.29 |
| 沈阳铸盈药业有限公司 | 125,597.44 | 2,595.34 | 2,595.34 | -13,111.70 | | | | |
| 上海新兴医药股份有限公司 | 21,897.10 | 7,492.46 | 7,492.46 | 3,126.46 | 18,664.40 | 5,771.23 | 5,771.23 | 1,436.38 |
| 河北金仑医药有限公司 | 131,102.22 | 5,217.88 | 5,217.88 | -1,795.57 | | | | |
| 北京长城制药有限公司 | 12,238.60 | 126.86 | 126.86 | 768.35 | 7,804.09 | 16.3 | 16.3 | 456.9 |

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-----------------|--------------|-------------|
| 合营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | | |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 4,004,102.35 | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | 4,102.35 | |
| --净利润 | 10,255.87 | |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | 10,255.87 | |

其他说明

根据通用顺天堂出资协议上的约定, 公司对通用顺天堂存在重大影响, 因此属于联营企业更符合会计准则的相关规定。



(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、其他流动资产、可供出售金融资产、应付账款、应付票据、其他应付款、短期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险）。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、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债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并



在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的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。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 14.78%（2017 年：16.61%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 42.22%（2017 年：50.24%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

期末本公司持有的金融负债现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

| 项目 | 期末数 | | | |
|-------------|--------------|---------|------|--------------|
| | 一年以内 | 一年至五年以内 | 五年以上 | 合计 |
| 金融负债： | | | | |
| 短期借款 | 81,377.85 | | | 81,377.85 |
| 应付票据及应付账款 | 622,603.73 | | | 622,603.73 |
| 其他应付款 | 364,646.06 | | | 364,646.06 |
| 其他流动负债 | 1,317.55 | | | 1,317.55 |
| 长期借款 | 55,387.00 | | | 55,387.00 |
| 金融负债和或有负债合计 | 1,125,332.19 | | | 1,125,332.19 |

| 项目 | 期初数 | | | |
|-------------|------------|---------|------|------------|
| | 一年以内 | 一年至五年以内 | 五年以上 | 合计 |
| 金融负债： | | | | |
| 短期借款 | 66,990.00 | | | 66,990.00 |
| 应付票据及应付账款 | 646,851.89 | | | 646,851.89 |
| 其他应付款 | 141,180.01 | | | 141,180.01 |
| 一年内到期的非流动负债 | 47.00 | | | 47.00 |
| 金融负债和或有负债合计 | 855,068.90 | | | 855,068.90 |

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

（3）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。

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公

司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

2018 年 12 月 31 日，本公司长期借款余额 55,387 万元，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其它因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约 207.70 万元。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。

于 2018 年 12 月 31 日，本公司持有的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（单位：人民币万元）：

| 项 目 | 外币负债 | | 外币资产 | |
|------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | 期末数 | 期初数 | 期末数 | 期初数 |
| 美元 | 23,036.81 | 17,663.70 | 40,799.03 | 71,369.33 |
| 日元 | 4,451.23 | 10,274.43 | 324.28 | 185.27 |
| 欧元 | 1,543.15 | 913.87 | 18,012.85 | 5,424.43 |
| 港币 | 1,253.02 | 498.37 | | |
| 英镑 | 847.82 | 1,603.07 | | |
| 瑞典克朗 | 1.98 | 2.06 | | |
| 澳元 | | | 0.94 | |
| 合 计 | 31,134.01 | 30,955.50 | 59,137.10 | 76,979.03 |

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2018 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 60.00%（2017 年 12 月 31 日：57.52%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用



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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
适用 不适用

9、其他
适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 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 (%) |
|--------|-----|------|------------|------------------|-------------------|
| 通用技术集团 | 北京 | 投资管理 | 750,000.00 | 41.27 | 41.27 |

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

| 子企业名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|--------------|-----|------|----------|----------|-----------|
| 中国医药保健品有限公司 | 北京 | 销售 | 60000 万元 | 100% | 100% |
| 海南通用三洋药业有限公司 | 海南 | 生产 | 10000 万元 | 100% | 100% |
| 河南天方药业股份有限公司 | 河南 | 生产 | 42000 万元 | 100% | 100% |



| 子企业名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|----------------|-----|-------|------------|----------|-----------|
| 中国医疗器械技术服务有限公司 | 北京 | 销售 | 5000 万元 | 100% | 100% |
| 北京美康兴业生物技术有限公司 | 北京 | 仓储服务 | 3000 万元 | 100% | 100% |
| 新疆天方恒德医药有限公司 | 新疆 | 销售 | 2400 万元 | 65.33% | 65.33% |
| 武汉鑫益投资有限公司 | 武汉 | 研发、生产 | 1976 万元 | 51% | 51% |
| 美康九州医药有限公司 | 北京 | 销售 | 8500 万元 | 100% | 100% |
| 新疆天山制药工业有限公司 | 新疆 | 生产 | 13158 万元 | 51% | 51% |
| 北京美康百泰医药科技有限公司 | 北京 | 销售 | 5000 万元 | 60% | 60% |
| 江西南华（通用）医药有限公司 | 江西 | 销售 | 10408 万元 | 49% | 51% |
| 中国医药黑龙江有限公司 | 黑龙江 | 销售 | 5000 万元 | 51% | 51% |
| 海南通用康力制药有限公司 | 海南 | 生产 | 5000 万元 | 54% | 54% |
| 上海新兴医药股份有限公司 | 上海 | 生产 | 16400 万元 | 51% | 51% |
| 北京长城制药有限公司 | 北京 | 生产 | 1515.10 万元 | 51% | 51% |
| 沈阳铸盈药业有限公司 | 辽宁 | 销售 | 8000 万元 | 60% | 60% |
| 河北金仑医药有限公司 | 河北 | 销售 | 1000 万元 | 70% | 70% |

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------|-------------|
| 通用天方药业集团有限公司 | 参股股东 |
| 通用技术集团医药控股有限公司 | 参股股东 |
| 北京通用时代房地产开发有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 华洋（亚太）国际有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 美康中成药保健品进出口有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 通用（北京）投资基金管理有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 通用技术集团财务有限责任公司 | 集团兄弟公司 |
| 通用技术集团国际物流有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 通用技术集团物业管理有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中国纺织科学研究院有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中国海外经济合作有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中国机械进出口（集团）有限公司 | 集团兄弟公司 |



| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------------|-------------|
| 中国仪器进出口集团有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中国通用咨询投资有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中国技术进出口集团有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 西藏天晟泰丰药业有限公司 | 下属公司的参股股东 |
| 江西南华医药有限公司 | 下属公司的参股股东 |
| 方圆凯丰投资有限公司 | 其他 |
| 李强 | 下属公司的参股股东 |
| 北京戎利实业有限责任公司 | 集团兄弟公司 |
| 黑龙江省天方医药有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 江西省医药集团有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 上海保得实业发展有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中国国际广告有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中机国际招标有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中技国际招标有限公司 | 集团兄弟公司 |
| 中仪国际招标有限公司 | 集团兄弟公司 |

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|--------|----------------|----------------|
| 美康中成药保健品进出口有限公司 | 采购商品 | 158,595,383.62 | 104,481,933.64 |
| 西藏天晟泰丰药业有限公司 | 采购商品 | 25,379,752.55 | 21,290,748.83 |
| 通用技术集团国际物流有限公司 | 接受劳务 | 2,985,461.94 | 469,934.79 |
| 中技国际招标有限公司 | 接受劳务 | 2,176,026.79 | 4,275,190.35 |
| 中国国际广告公司 | 接受劳务 | 113,445.28 | 70,754.72 |
| 中国仪器进出口集团有限公司 | 采购商品 | 118,553.39 | 448,281.01 |

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|--------|------------------|------------------|
| 江西南华医药有限公司 | 销售商品 | 2,039,069,382.35 | 1,914,619,724.21 |
| 西藏天晟泰丰药业有限公司 | 销售商品 | 1,020,376.16 | |
| 中国仪器进出口集团有限公司 | 销售商品 | 317,106.96 | |
| 华洋（亚太）国际有限公司 | 销售商品 | 124,505.91 | 103,773.40 |
| 中国机械进出口（集团）有限公司 | 销售商品 | 7,910.61 | 7,264.96 |
| 中国通用技术（集团）控股有限责任公司 | 销售商品 | 5,707.20 | 38,551.28 |
| 北京通用时代房地产开发有限公司 | 销售商品 | 4,922.52 | 12,275.35 |
| 中国技术进出口集团有限公司 | 销售商品 | 4,054.05 | 8,529.72 |
| 通用技术集团医药控股有限公司 | 销售商品 | 3,866.14 | 14,616.20 |
| 中机国际招标有限公司 | 销售商品 | 1,991.00 | 29,977.12 |
| 通用（北京）投资基金管理有限公司 | 销售商品 | 1,068.18 | 14,149.58 |
| 通用技术集团国际物流有限公司 | 销售商品 | | 735.04 |
| 中国纺织科学研究院有限公司 | 销售商品 | | 1,061.95 |



| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------|-------|-----------|
| 中国海外经济合作有限公司 | 销售商品 | | 2,806.59 |
| 中国通用咨询投资有限公司 | 销售商品 | | 60,529.25 |
| 中技国际招标有限公司 | 销售商品 | | 23,692.30 |
| 中仪国际招标有限公司 | 销售商品 | | 12,175.21 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 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 |
|-----------|-----------|-----------|------------|----------|---------------|----------------|
| 通用技术集团 | 中国医药 | 股权托管 | 2013.10.10 | | 托管协议 | 471,698.11 |
| 通用技术集团 | 中国医药 | 股权托管 | 2012.8.14 | | 托管协议 | 94,339.62 |

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|----------------|--------|--------------|--------------|
| 通用技术集团物业管理有限公司 | 房屋建筑物 | 1,468,164.72 | 1,365,599.71 |
| 通用技术集团国际物流有限公司 | 房屋建筑物 | 32,783.64 | -- |

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|----------------|------------|--------------|--------------|
| 通用天方药业集团有限公司 | 房屋建筑物土地使用权 | 2,076,190.44 | 2,050,450.41 |
| 通用技术集团物业管理有限公司 | 房屋建筑物 | | 328,101.15 |
| 通用技术集团医药控股有限公司 | 房屋建筑物机器设备 | 3,987,591.31 | -- |
| 江西南华医药有限公司 | 房屋建筑物 | 148,571.43 | |

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|----------------|----------------|------------|------------|-------|
| 拆入 | | | | |
| 江西省医药集团公司 | 50,000,000.00 | 2017-10-27 | 2018-11-9 | |
| 江西省医药集团公司 | 50,000,000.00 | 2018-11-9 | 2019-11-8 | |
| 江西省医药集团公司 | 320,000,000.00 | 2018-4-27 | 2019-4-26 | |
| 江西省医药集团公司 | 100,000,000.00 | 2017-3-8 | 2018-3-7 | |
| 江西省医药集团公司 | 100,000,000.00 | 2018-3-8 | 2018-9-9 | |
| 江西省医药集团公司 | 100,000,000.00 | 2018-9-10 | 2019-9-9 | |
| 方圆凯丰投资有限公司 | 769,490,000.50 | | | 未约定期限 |
| 通用天方药业集团有限公司 | 20,000,000.00 | 2017-11-1 | 2018-10-31 | |
| 通用天方药业集团有限公司 | 50,000,000.00 | 2018-3-13 | 2019-3-12 | |
| 通用天方药业集团有限公司 | 50,000,000.00 | 2018-3-20 | 2019-3-19 | |
| 通用天方药业集团有限公司 | 20,000,000.00 | 2018-11-9 | 2019-11-8 | |
| 通用天方药业集团有限公司 | 150,000,000.00 | 2018-1-1 | 2018-12-31 | |
| 通用天方药业集团有限公司 | 100,000,000.00 | 2018-5-21 | 2019-5-20 | |
| 通用天方药业集团有限公司 | 30,000,000.00 | 2018-11-6 | 2019-11-5 | |
| 通用天方药业集团有限公司 | 40,000,000.00 | 2018-12-28 | 2019-12-27 | |
| 通用天方药业集团有限公司 | 100,000,000.00 | 2018-7-27 | 2019-7-26 | |
| 通用技术集团医药控股有限公司 | 9,000,000.00 | | | 未约定期限 |

(6). 关联方资产转让、债务重组情况适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------|---------------|-------|
| 通用技术集团医药控股有限公司 | 转让固定资产 | 72,640,220.10 | |
| 通用技术集团医药控股有限公司 | 转让固定资产 | 38,765,402.41 | |
| 通用技术集团医药控股有限公司 | 转让投资性房地产 | 552,202.63 | |

(7). 关键管理人员报酬适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------|----------|
| 关键管理人员报酬 | 1,114.46 | 1,138.81 |



(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司在通用技术集团财务有限责任公司存款 892,097,984.74 元，应收通用技术集团财务有限责任公司存款利息 480,749.86 元，应付通用技术集团财务有限责任公司贷款和贴现利息 776,191.99 元；2018 年度共收到存款利息 9,787,600.71 元；支付贷款利息 17,431,597.75 元，贷款（含贴现）余额 3.88 亿元。

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|--------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 预付账款 | 中技国际招标有限公司 | 16,410.00 | | | |
| 预付账款 | 中国仪器进出口（集团）公司 | 936.16 | | 131,861.83 | |
| 应收账款 | 江西南华医药有限公司 | 748,704,371.27 | 4,838,084.33 | 702,577,515.50 | 6,121,128.91 |
| 其他应收款 | 中技国际招标有限公司 | 158,782.00 | 317.60 | 2,549,872.00 | |
| 其他应收款 | 中国仪器进出口集团有限公司 | 95,160.00 | | | |
| 其他应收款 | 通用天方药业集团有限公司 | 1,945,938.11 | | | |
| 其他应收款 | 通用技术集团物业管理有限公司 | 34,630.67 | | 85,063.26 | |
| 其他应收款 | 通用技术集团财务有限责任公司 | 340,729.33 | | 1,238,310.84 | |
| 其他应收款 | 美康中成药保健品进出口有限公司 | | | 2,200,000.00 | |
| 其他应收款 | 江西南华医药有限公司 | | | 16,200.00 | |
| 其他应收款 | 中国机械进出口（集团）有限公司 | 70,864.00 | | | |
| 其他应收款 | 通用技术集团医药控股有限公司 | 583,300.00 | | 583,300.00 | |
| 其他应收款 | 中国通用技术（集团）控股有限责任公司 | 600,000.00 | | 600,000.00 | |

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|-----------------|------------------|----------------|
| 应付账款 | 中技国际招标有限公司 | 3,580,000.00 | 2,800,000.00 |
| 应付账款 | 美康中成药保健品进出口有限公司 | 86,988,985.29 | 47,137,161.62 |
| 应付账款 | 西藏天晟泰丰药业有限公司 | 2,191,377.42 | |
| 其他应付款 | 方圆凯丰投资有限公司 | 1,013,520,981.61 | |
| 其他应付款 | 通用天方药业集团有限公司 | 330,572,946.90 | 249,036,143.70 |
| 其他应付款 | 通用技术集团医药控股有限公司 | 135,849,071.00 | 9,000,000.00 |
| 其他应付款 | 李强 | 120,258,839.76 | |
| 其他应付款 | 通用技术集团物业管理有限公司 | 34,630.67 | |
| 其他应付款 | 通用技术集团国际物流有限公司 | 24,880.89 | |
| 其他应付款 | 通用技术集团财务有限责任公司 | 465,208.34 | 497,311.74 |
| 其他应付款 | 上海保得实业发展有限公司 | 10,000.00 | 10,000.00 |
| 其他应付款 | 江西省医药集团公司 | 470,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 其他应付款 | 江西南华医药有限公司 | | 2,761.00 |
| 其他应付款 | 黑龙江省天方医药有限公司 | 3,153.49 | 3,153.49 |
| 其他应付款 | 北京戎利实业有限责任公司 | 169,434.00 | 200,000.00 |
| 其他应付款 | 西藏天晟泰丰药业有限公司 | 16,889,100.00 | 318,096,000.00 |



7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

本公司为合并范围内子公司、子公司之间相互担保金额合计 145,351,225.72 元。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的重要或有事项。

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用



2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------|----------------|
| 拟分配的利润或股利 | 463,359,436.68 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 463,359,436.68 |

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

随着医疗卫生体制改革的深入发展，特别是“两票制”的实施，公司逐步加大业务结构调整与转型步伐，应收款项结构与坏账风险水平也随之发生重大变化，现有坏账准备计提政策不能客观地反映公司应收款项的风险。为更加客观、公允地反映公司的财务状况与经营成果，适应“两票制”等医疗卫生体制改革，匹配业务转型及发展需要，公司对应收款项坏账准备计提比例进行变更，自 2019 年 1 月 1 日执行。本公司应收款项信用风险特征组合中的账龄组合采用账龄分析法计提坏账准备，变更前后计提比例如下：

| 账龄 | 变更前坏账准备计提比例 | 变更后坏账准备计提比例 |
|-----------------|-------------|-------------|
| 3 个月以内（含 3 个月） | 0% | 0% |
| 3 个月—1 年（含 1 年） | 5% | 1% |
| 1—2 年（含 2 年） | 15% | 15% |
| 2—3 年（含 3 年） | 40% | 50% |
| 3—5 年（含 5 年） | 70% | 100% |
| 5 年以上 | 100% | 100% |

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用



4、年金计划

适用 不适用

为保障和提高企业职工退休后的待遇水平，建立完善的养老保障体系，调动本企业职工的劳动积极性，增强企业的凝聚力，促进企业的健康持续发展，根据《中华人民共和国劳动法》、《集体合同规定》、《企业年金试行办法》、《企业年金基金管理办法》、《关于中央企业试行企业年金制度的指导意见》等法律、法规及政策，本公司按照集团的统一部署，结合本企业的实际情况，研究制定了中国医药企业年金方案，扎实推进企业年金工作，取得了良好的效果。

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本公司根据各个子公司的经营模式分为医药工业、医药商业和国际贸易三个业务板块。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 医药工业 | 医药商业 | 国际贸易 | 分部间抵销 | 合计 |
|-----------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 营业收入 | 5,846,192,611.90 | 19,448,332,617.46 | 6,671,608,906.12 | 960,097,687.97 | 31,006,036,447.51 |
| 其中：主营业务 业务收入 | 5,733,933,028.54 | 19,284,329,997.73 | 6,669,495,187.50 | 956,812,576.48 | 30,730,945,637.29 |
| 营业成本 | 2,040,373,367.06 | 17,707,345,694.91 | 5,715,640,179.03 | 952,800,419.33 | 24,510,558,821.67 |
| 其中：主营 业务成本 | 1,940,530,200.02 | 17,674,835,831.27 | 5,714,519,770.26 | 952,800,419.33 | 24,377,085,382.22 |
| 营业费用 | 3,166,313,799.03 | 1,116,549,034.54 | 358,710,279.26 | 437,162,618.99 | 4,204,410,493.84 |
| 营业利润 | 639,505,445.81 | 624,437,888.01 | 597,258,447.83 | -429,865,350.35 | 2,291,067,132.00 |
| 资产总额 | 6,175,518,871.07 | 14,229,859,169.85 | 14,764,687,992.95 | 9,825,975,658.87 | 25,344,090,375.00 |
| 负债总额 | 2,548,545,301.99 | 11,529,378,392.88 | 8,518,144,566.80 | 7,388,869,739.93 | 15,207,198,521.74 |
| 补充信息： | | | | | |
| 1. 折旧和 摊销费用 | 169,407,740.66 | 46,392,635.94 | 6,935,639.66 | | 222,736,016.26 |
| 2. 资产减 值损失 | 43,411,808.22 | 68,808,650.03 | 11,610,561.85 | -92,949,150.00 | 216,780,170.10 |

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

2019年2月，国家卫健委办公厅下发了《关于暂停使用上海新兴医药股份有限公司相关批号静注人免疫球蛋白的通知》（国卫发明电[2019]4号）。通知中指出，国家卫健委接到江西省卫健委报告，江西省卫健委疾控中心检测上海新兴静注人免疫球蛋白（批号：20180610Z）艾滋病抗



体阳性。本批次静注人免疫球蛋白于2018年10月12日由上海市食品药品检验所批签,共计12,226瓶,规格为5%,2.5g/50ml/瓶,保质期到2021年6月8日。

2019年2月6日,国家药监局公布《上海新兴相关产品初步调查情况》:上海方面对涉事批次静注人免疫球蛋白进行的艾滋病、乙肝、丙肝三种病毒核酸检测,结果均为阴性;江西方面对患者的艾滋病病毒核酸检测,结果为阴性。

目前,上海新兴已通知相关单位全面停止销售、使用、封存并召回问题批次产品,对问题批次产品的使用情况进行全面清查。同时上海新兴已进行全面停产,开展自查并接受相关部门核查,恢复生产时间尚不确定。截至2019年3月26日止,相关部门的现场核查工作及上海新兴的自查工作尚在进行中。

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 20,630,132.19 | 44,262,573.86 |
| 应收账款 | 164,093,904.73 | 493,309,721.89 |
| 合计 | 184,724,036.92 | 537,572,295.75 |

其他说明:

适用 不适用

应收票据

(2). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 20,630,132.19 | 44,262,573.86 |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 20,630,132.19 | 44,262,573.86 |

(3). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(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

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 339,060.00 | |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 339,060.00 | |



(5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用



应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 190,640,035.03 | 100.00 | 26,546,130.30 | 13.92 | 164,093,904.73 | 534,729,719.83 | 100.00 | 41,419,997.94 | 7.75 | 493,309,721.89 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 190,640,035.03 | 100.00 | 26,546,130.30 | 13.92 | 164,093,904.73 | 534,729,719.83 | 100.00 | 41,419,997.94 | 7.75 | 493,309,721.89 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用



组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|----------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 3 个月以内 | 84,817,192.44 | | |
| 3 个月-1 年 | 33,140,529.10 | 1,657,026.46 | 5.00 |
| 1 年以内小计 | 117,957,721.54 | 1,657,026.46 | |
| 1 至 2 年 | 36,530,401.62 | 5,479,560.24 | 15.00 |
| 2 至 3 年 | 2,079,017.15 | 831,606.86 | 40.00 |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 1,818,037.90 | 1,272,626.53 | 70.00 |
| 4 至 5 年 | 3,004,991.29 | 2,103,493.90 | 70.00 |
| 5 年以上 | 15,201,816.31 | 15,201,816.31 | 100.00 |
| 合计 | 176,591,985.81 | 26,546,130.30 | 15.03 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

| 组合名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例% |
|----------|---------------|------|-------|
| 信用风险特征组合 | 14,048,049.22 | | |

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-14,873,867.64 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 82,213,986.46 元，占应收账款期末余额合计数的比例 43.13%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 19,252,894.93 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**□适用 不适用**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**□适用 不适用

其他说明：

□适用 不适用**2、其他应收款****总表情况****(1). 分类列示** 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | 14,634,146.34 |
| 其他应收款 | 5,401,449,377.72 | 4,370,017,292.56 |
| 合计 | 5,401,449,377.72 | 4,384,651,438.90 |

其他说明：

□适用 不适用**应收利息****(2). 应收利息分类**□适用 不适用**(3). 重要逾期利息**□适用 不适用

其他说明：

□适用 不适用**应收股利****(4). 应收股利**□适用 不适用**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**□适用 不适用

其他说明：

□适用 不适用



其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|------------------|--------|--------------|----------|------------------|------------------|--------|--------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 5,403,875,426.22 | 99.99 | 2,426,048.50 | 0.04 | 5,401,449,377.72 | 4,372,574,569.89 | 99.99 | 2,557,277.33 | 0.06 | 4,370,017,292.56 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 591,704.49 | 0.01 | 591,704.49 | 100 | | 591,704.49 | 0.01 | 591,704.49 | 100 | |
| 合计 | 5,404,467,130.71 | / | 3,017,752.99 | / | 5,401,449,377.72 | 4,373,166,274.38 | / | 3,148,981.82 | / | 4,370,017,292.56 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用



组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|---------------|--------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 3 个月以内 | 7,628,261.58 | | |
| 3 个月至 1 年 | 1,494,042.95 | 74,702.15 | 5.00 |
| 1 年以内小计 | 9,122,304.53 | 74,702.15 | |
| 1 至 2 年 | 192,400.00 | 28,860.00 | 15.00 |
| 2 至 3 年 | 53,000.05 | 21,200.02 | 40.00 |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | 519,580.00 | 363,706.00 | 70.00 |
| 5 年以上 | 1,937,580.33 | 1,937,580.33 | 100.00 |
| 合计 | 11,824,864.91 | 2,426,048.50 | 20.52 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

| 组合名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例% |
|--------|------------------|------|-------|
| 信用风险组合 | 5,392,050,561.31 | | |

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|------------------|------------------|
| 内部往来款 | 5,372,284,332.02 | 4,267,638,387.82 |
| 应收出口退税款 | 17,108,529.29 | 86,738,509.64 |
| 保证金 | 4,249,576.85 | 12,257,876.05 |
| 备用金 | 895,855.88 | 3,499,728.58 |
| 其他 | 9,928,836.67 | 3,031,772.29 |
| 合计 | 5,404,467,130.71 | 4,373,166,274.38 |

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-131,228.83 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用



(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%) | 坏账准备 期末余额 |
|--------------|-------|------------------|------|-----------------------------|--------------|
| 广东通用医药有限公司 | 内部往来款 | 1,110,225,958.34 | 4年以内 | 20.54 | |
| 北京美康永正医药有限公司 | 内部往来款 | 1,089,560,010.00 | 5年以内 | 20.16 | |
| 河南省医药有限公司 | 内部往来款 | 702,767,075.00 | 2年以内 | 13.00 | |
| 中国医药黑龙江有限公司 | 内部往来款 | 512,073,675.04 | 2年以内 | 9.48 | |
| 天方药业有限公司 | 内部往来款 | 448,659,700.00 | 3年以内 | 8.30 | |
| 合计 | / | 3,863,286,418.38 | / | 71.48 | |

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|----------|------------------|------------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | 减值 准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值 准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 3,735,462,060.67 | | 3,735,462,060.67 | 2,179,174,706.78 | | 2,179,174,706.78 |
| 对联营、合营企业投资 | 4,004,102.35 | | 4,004,102.35 | | | |
| 合计 | 3,739,466,163.02 | | 3,739,466,163.02 | 2,179,174,706.78 | | 2,179,174,706.78 |



(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|------------------|------------------|------|------------------|----------|----------|
| 河南天方药业股份有限公司 | 860,495,817.26 | | | 860,495,817.26 | | |
| 河北金仑医药有限公司 | | 773,603,700.00 | | 773,603,700.00 | | |
| 中国医药保健品有限公司 | 313,912,329.98 | 300,000,000.00 | | 613,912,329.98 | | |
| 沈阳铸盈药业有限公司 | | 288,000,000.00 | | 288,000,000.00 | | |
| 海南通用康力制药有限公司 | 273,406,126.94 | | | 273,406,126.94 | | |
| 海南通用三洋药业有限公司 | 226,991,277.03 | | | 226,991,277.03 | | |
| 上海新兴医药股份有限公司 | | 169,983,461.70 | | 169,983,461.70 | | |
| 武汉鑫益投资有限公司 | 148,042,354.72 | | | 148,042,354.72 | | |
| 北京华立九州医药有限公司 | 80,000,000.00 | | | 80,000,000.00 | | |
| 新疆天山制药工业有限公司 | 67,105,847.00 | | | 67,105,847.00 | | |
| 江西南华（通用）医药有限公司 | 51,000,000.00 | | | 51,000,000.00 | | |
| 中国医疗器械技术服务公司 | 43,576,369.33 | | | 43,576,369.33 | | |
| 北京美康兴业生物技术有限公司 | 30,386,020.79 | | | 30,386,020.79 | | |
| 北京美康百泰医药科技有限公司 | 30,000,000.00 | | | 30,000,000.00 | | |
| 新疆天方恒德医药有限公司 | 28,758,563.73 | | | 28,758,563.73 | | |
| 中国医药黑龙江有限公司 | 25,500,000.00 | | | 25,500,000.00 | | |
| 北京长城制药有限公司 | | 24,700,192.19 | | 24,700,192.19 | | |
| 合计 | 2,179,174,706.78 | 1,556,287,353.89 | | 3,735,462,060.67 | | |

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 | |
|-----------------|------|--------------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------|--------------|----|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 通用顺天堂（北京）医药有限公司 | | 4,000,000.00 | | 4,102.35 | | | | | | 4,004,102.35 | |
| 小计 | | 4,000,000.00 | | 4,102.35 | | | | | | 4,004,102.35 | |
| 合计 | | 4,000,000.00 | | 4,102.35 | | | | | | 4,004,102.35 | |

其他说明：



根据通用顺天堂出资协议上的约定, 公司对通用顺天堂存在重大影响, 因此属于联营企业更符合会计准则的相关规定。

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,885,989,299.62 | 1,325,520,256.38 | 3,214,187,877.10 | 2,626,528,301.63 |
| 其他业务 | 2,029,261.18 | 949,693.80 | 4,380,602.85 | 949,693.80 |
| 合计 | 1,888,018,560.80 | 1,326,469,950.18 | 3,218,568,479.95 | 2,627,477,995.43 |

5、投资收益

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 113,064,400.00 | 83,472,897.73 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 4,102.35 | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 10,516,948.80 | 28,236,543.03 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 513,495,623.20 | 171,053,721.87 |
| 丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 合计 | 637,081,074.35 | 282,763,162.63 |

6、其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 1,126,920.35 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外) | 54,095,881.08 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 886,259.62 | |
| 因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|-----------------|----|
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | 42,275,433.79 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 513,495,623.20 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 9,168,884.28 | |
| 受托经营取得的托管费收入 | 566,037.73 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 92,317,536.31 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -17,732,678.85 | |
| 所得税影响额 | -138,571,213.82 | |
| 少数股东权益影响额 | -29,067,993.23 | |
| 合计 | 528,560,690.46 | |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 18.83 | 1.4455 | 1.4455 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 12.39 | 0.9508 | 0.9508 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用



第十二节 备查文件目录

| | |
|--------|--------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 |
| 备查文件目录 | 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 |
| 备查文件目录 | 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿 |

董事长：高渝文

董事会批准报送日期：2019 年 3 月 28 日

修订信息

适用 不适用