



德展大健康股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张湧、主管会计工作负责人张婧红及会计机构负责人(会计主管人员)白金平声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次季报的董事会会议

| 未亲自出席董事姓名 | 未亲自出席董事职务 | 未亲自出席会议原因 | 被委托人姓名 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 张垒        | 董事        | 因工作原因     | 杜业松    |
| 魏哲明       | 董事        | 因工作原因     | 杜业松    |
| 张宇峰       | 独立董事      | 因工作原因     | 江崇光    |

本年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

本公司已在经营情况讨论与分析一节中，描述公司未来发展可能面对的风险及应对措施，敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                            |     |
|----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义.....        | 6   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标.....       | 10  |
| 第三节 公司业务概要.....            | 13  |
| 第四节 经营情况讨论与分析.....         | 28  |
| 第五节 重要事项.....              | 50  |
| 第六节 股份变动及股东情况.....         | 56  |
| 第七节 优先股相关情况.....           | 56  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 57  |
| 第九节 公司治理.....              | 68  |
| 第十节 公司债券相关情况.....          | 73  |
| 第十一节 财务报告.....             | 74  |
| 第十二节 备查文件目录.....           | 147 |

## 释义

| 释义项              | 指 | 释义内容                                 |
|------------------|---|--------------------------------------|
| 中国证监会、证监会        | 指 | 中国证券监督管理委员会                          |
| 深交所              | 指 | 深圳证券交易所                              |
| 新疆监管局、证监局        | 指 | 中国证券监督管理委员会新疆监管局                     |
| 公司法              | 指 | 中华人民共和国公司法                           |
| 证券法              | 指 | 中华人民共和国证券法                           |
| 公司、本公司、上市公司、德展健康 | 指 | 德展大健康股份有限公司                          |
| 独立财务顾问、申万宏源      | 指 | 申万宏源证券承销保荐有限责任公司                     |
| 美林控股             | 指 | 美林控股集团有限公司                           |
| 凯迪投资             | 指 | 新疆凯迪投资有限责任公司                         |
| 凯迪矿业             | 指 | 新疆凯迪矿业投资股份有限公司                       |
| 上海岳野             | 指 | 上海岳野股权投资管理合伙企业（有限合伙）                 |
| 西藏锦桐             | 指 | 西藏锦桐创业投资有限公司（原新疆梧桐树股权投资有限公司）         |
| 深圳珠峰             | 指 | 深圳市珠峰基石股权投资合伙企业（有限合伙）                |
| 深圳中欧             | 指 | 深圳市中欧基石股权投资合伙企业（有限合伙）                |
| 新疆金投             | 指 | 新疆金融投资有限公司                           |
| 华泰天源             | 指 | 新疆华泰天源股权投资有限合伙企业                     |
| 凯世富乐             | 指 | 北京凯世富乐资产管理股份有限公司                     |
| 凯世富乐 9 号基金       | 指 | 北京凯世富乐资产管理股份有限公司-凯世富乐稳健 9 号私募证券投资基金  |
| 凯世富乐 10 号基金      | 指 | 北京凯世富乐资产管理股份有限公司-凯世富乐稳健 10 号私募证券投资基金 |
| 凯世富乐 11 号基金      | 指 | 北京凯世富乐资产管理股份有限公司-凯世富乐稳健 11 号私募证券投资基金 |
| 北京华榛秋实           | 指 | 北京华榛秋实投资管理中心（有限合伙）                   |
| 员工持股计划           | 指 | 新疆天山毛纺织股份有限公司—第 1 期员工持股计划            |
| 嘉林药业             | 指 | 北京嘉林药业股份有限公司                         |
| 嘉林有限             | 指 | 嘉林药业有限公司                             |
| 天津嘉林             | 指 | 天津嘉林科医有限公司                           |
| 红惠新              | 指 | 北京红惠新医药科技有限公司                        |

|           |   |                   |
|-----------|---|-------------------|
| 药研所       | 指 | 嘉林药业医药生物技术研究所以    |
| 中登公司深圳分公司 | 指 | 中国证券登记结算有限公司深圳分公司 |
| A 股       | 指 | 境内上市人民币普通股        |
| 元、万元      | 指 | 人民币元、人民币万元        |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|               |                                    |      |        |
|---------------|------------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 德展健康                               | 股票代码 | 000813 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                            |      |        |
| 公司的中文名称       | 德展大健康股份有限公司                        |      |        |
| 公司的中文简称       | 德展健康                               |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | DEZHAN HEALTHCARE COMPANY LIMITED. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | DEZHAN HEALTHCARE                  |      |        |
| 公司的法定代表人      | 张湧                                 |      |        |
| 注册地址          | 新疆乌鲁木齐市天山区金银路 53 号金融大厦 1611 室      |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 830011                             |      |        |
| 办公地址          | 北京市朝阳区工体东路乙 2 号美林大厦 10 层           |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 100027                             |      |        |
| 公司网址          | www.dezhanhealthcare.com           |      |        |
| 电子信箱          | dzjkzqb@163.com                    |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                    | 证券事务代表                |
|------|--------------------------|-----------------------|
| 姓名   | 杜业松                      | 蒋欣                    |
| 联系地址 | 北京市朝阳区工体东路乙 2 号美林大厦 10 层 | 新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市金银路 53 号 |
| 电话   | 010-65852237             | 0991-4336069          |
| 传真   | 010-65850951             | 0991-4310456          |
| 电子信箱 | dysong@163.com           | x818@163.com          |

### 三、信息披露及备置地点

|                     |                          |
|---------------------|--------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体的名称      | 证券时报、上海证券报、证券日报          |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点          | 公司证券部(北京、乌鲁木齐)           |

#### 四、注册变更情况

|                     |  |
|---------------------|--|
| 组织机构代码              | 916500006255547591   |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 2013 年，公司实施重大资产重组，公司主营业务由毛纺织业转变为矿业、毛纺织业双主业；2016 年，公司实施重大资产重组，置出原有毛纺织和矿业等全部资产、负债及人员，置入嘉林药业 100% 股权，转型进入医药行业，成为一家医药类上市公司。  |
| 历次控股股东的变更情况（如有）     | 1、2001 年 5 月，公司原第一大股东新疆乌鲁木齐天山毛纺织公司将其所持有本公司 42.34% 股权分别无偿划转给新疆维吾尔自治区国有资产投资经营有限责任公司和乌鲁木齐国有资产经营有限公司，公司控股股东变更为新疆维吾尔自治区国有资产投资经营有限责任公司；2、2010 年 5 月，经中国证监会批准豁免要约，新疆凯迪投资有限责任公司通过国有股权无偿划转方式受让新疆维吾尔自治区国有资产投资经营有限责任公司和乌鲁木齐国有资产经营有限公司所持天山纺织 129,848,457 股股份；该股权过户完成后，公司控股股东变更为新疆凯迪投资有限责任公司。3、2016 年 7 月，经中国证监会《关于核准新疆天山毛纺织股份有限公司重大资产重组及向美林控股等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]1718 号）文件，核准公司重大资产重组及募集配套资金；本次重大资产重组实施完毕后，公司控股股东由凯迪投资变更为美林控股，实际控制人由新疆国资委变更为张湧先生。 |

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |                         |
|------------|-------------------------|
| 会计师事务所名称   | 大信会计师事务所（特殊普通合伙）        |
| 会计师事务所办公地址 | 北京海淀区知春路 1 号学院国际大厦 22 层 |
| 签字会计师姓名    | 许峰 谢四刚                  |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

| 财务顾问名称           | 财务顾问办公地址         | 财务顾问主办人姓名 | 持续督导期间        |
|------------------|------------------|-----------|---------------|
| 申万宏源证券承销保荐有限责任公司 | 北京市西城区太平桥大街 19 号 | 周楠 王镜程    | 2016 年-2019 年 |

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

追溯调整或重述原因

其他原因

|                           | 2018 年           | 2017 年           |                  | 本年比上年增<br>减   | 2016 年           |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|
|                           |                  | 调整前              | 调整后              | 调整后           | 调整前              | 调整后              |
| 营业收入（元）                   | 3,290,827,592.18 | 2,220,294,818.62 | 2,220,294,818.62 | 48.22%        | 1,442,998,625.90 | 1,442,998,625.90 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 930,525,670.98   | 797,177,693.48   | 797,177,693.48   | 16.73%        | 661,671,880.16   | 661,671,880.16   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 924,031,064.44   | 788,841,122.62   | 788,841,122.62   | 17.14%        | 661,637,482.08   | 661,637,482.08   |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 379,780,870.11   | 384,636,714.90   | 384,636,714.90   | -1.26%        | 262,356,181.05   | 262,356,181.05   |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.4162           | 0.3556           | 0.3556           | 17.04%        | 0.6670           | 0.2952           |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.4162           | 0.3556           | 0.3556           | 17.04%        | 0.6670           | 0.2952           |
| 加权平均净资产收益率                | 18.74%           | 19.20%           | 19.20%           | -0.46%        | 35.71%           | 35.71%           |
|                           | 2018 年末          | 2017 年末          |                  | 本年末比上年<br>末增减 | 2016 年末          |                  |
|                           |                  | 调整前              | 调整后              | 调整后           | 调整前              | 调整后              |
| 总资产（元）                    | 5,921,638,285.93 | 5,138,977,267.94 | 5,138,977,267.94 | 15.23%        | 3,926,931,218.32 | 3,926,931,218.32 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 5,281,485,855.33 | 4,545,411,997.30 | 4,545,411,997.30 | 16.19%        | 3,753,305,344.02 | 3,753,305,344.02 |

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

|      | 第一季度           | 第二季度           | 第三季度           | 第四季度           |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 787,375,642.93 | 873,628,211.23 | 986,089,744.94 | 643,733,993.08 |



|                        |                |                |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 归属于上市公司股东的净利润          | 177,880,864.50 | 265,841,446.62 | 286,390,150.79 | 200,413,209.07 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 176,120,093.11 | 264,370,308.00 | 284,629,591.43 | 198,911,071.90 |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 776,528.55     | 136,981,725.81 | 88,018,125.26  | 154,004,490.49 |

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目  | 2018 年金额     | 2017 年金额     | 2016 年金额      | 说明 |
|---|--------------|--------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）   | -187,537.32  | -216,199.15  | -555,677.35   |    |
| 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）   | 2,935,394.79 | 1,566,025.68 | 2,119,345.30  |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |              |              | -4,501,207.55 |    |
| 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 | 4,797,640.50 | 6,257,890.41 | 3,071,095.89  |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |              | 467,494.00   |               |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -174,955.45  | 1,415,183.19 | 150,767.56    |    |
| 减：所得税影响额  | 875,935.98   | 1,153,690.07 | -98,216.45    |    |
| 少数股东权益影响额（税后）   |              | 133.20       | 348,142.22    |    |
| 合计  | 6,494,606.54 | 8,336,570.86 | 34,398.08     | -- |

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）主营业务

公司主营业务为药品的研发、生产和销售。报告期内，公司全资子公司嘉林药业主要从事心脑血管药物的研发、生产和销售，正在生产和销售的药品包括阿乐（10mg）、阿乐（20mg）、盐酸曲美他嗪胶囊、凡乐片一型、凡乐片二型、硫唑嘌呤片、盐酸胺碘酮片、羟基脲片和秋水仙碱片等，其中“阿乐”（通用名：阿托伐他汀钙片）为核心的药物品种。嘉林药业在调/降血脂药物市场连续多年位列国产药龙头地位，产品质量、品牌号召力、技术水平及生产工艺均处于市场先进水平。主打产品“阿乐”是国内第一个通过阿托伐他汀钙一致性评价产品。依据中国药学会商情数据，“阿乐”排名在降血脂药领域第三位，在阿托伐他汀品类中市场排名第二，并处于国产降脂药排名第一位。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

#### （二）经营模式

报告期内，嘉林药业仍然实行以经销商推广制度的营销模式，实行“以销定产”的生产模式。各生产部（下属公司）按照经批准的销售计划编制生产计划，生产车间按照生产计划进行生产。报告期内，天津武清及通州西集项目正式投产，公司主打产品“阿乐”产能得到大幅提升。

采购模式，公司根据GMP认证相关要求，严格制定《采购管理规程》、《药品生产质量管理规范》、《物料供应商管理规程》等一系列相关管理制度，严格把控采购、生产及销售等各个环节。建立健全合格供应商名录，全面实施质量风险管理制度，确保药品质量安全。

研发模式，公司药研所及红惠新负责公司研发工作，按照“对内支持为主、对外转让为辅”的定位和“仿中有创，仿创结合”的研发策略开展工作。以心脑血管、肿瘤及其他代谢性疾病作为品种开发的主要领域，仿制药以自主开发为主，创新药以外引进合作为主。

报告期内，公司经营模式未发生重大变化。

#### （三）主要业绩驱动因素

2018年，医药行业深化改革不断推进，医改继续向着降药价、控费用、强监管、保质量等方向深化，推动实施两票制、一致性评价、药品信息化追溯、“4+7”带量采购试点等政策，推进仿制药医药行业洗牌，从研产源头对产品质量和安全性提出更高要求，引导医药行业高水平创新、高质量发展。

根据米内网《2017年降血脂药物市场研究报告》显示，2017年我国公立医疗机构市场中降血脂药物的市场规模为226亿元，销售收入同比增长16.7%，增速高于2016年同期1.68个百分点。2017年公立医疗机构中降血脂药物的增速（16.7%），高于整体化学药市场增速（8.79%）近一倍，增速差距显示在药品销售整体放缓市场大环境下，降血脂药物仍然呈现出很强的市场需求。

报告期内，公司不断加大市场推广力度，组织药学巡讲、ACTIVE基层医生培训项目等活动千余场，涉及院级领导、心内科、神经内科等2万多人，持续大力推进研发投入，不断提升产品品质，严格履行GMP生产相关要求，严把产品品质。

报告期内，嘉林药业荣获“2018中国化学制药行业工业企业综合实力百强”、“2018中国化学制药行业成长型优秀企业品牌”、“中国医药十大领军品牌”、“2018年度北京市非公有制企业履行社会责任综合评价活动百家上榜单位”、“北京市诚信创建企业”等奖项。主打产品“阿乐”荣获“2018中国化学制药行业心脑血管类优秀产品品牌”、“2018中国化学制药行业优秀仿制药特设奖”、“3.15极具临床替代价值的仿制药”等奖项。

2018年，主打产品“阿乐”成为首个通过一致性评价的阿托伐他汀钙产品并入选《国家基药目录》，根据国家相关政策，通过一致性评价的药品品种，将在药品招标采购、医保支付等方面予以适当支持，2018年末“阿乐”成功中标首轮“4+7”带量采购；“阿乐”入选《国家基药目录》，为产品进军基层药物市场打开了通道，激活基层医疗市场。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明                |
|------|-----------------------|
| 股权资产 | 无                     |
| 固定资产 | 主要系本期子公司机器及设备转入所致     |
| 无形资产 | 无重大变化                 |
| 在建工程 | 主要系本期子公司机器及设备转入固定资产所致 |

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

嘉林药业根植中国调/降血脂药物市场二十年，连续多年位列国产药龙头地位。主打产品阿乐是全球销售额最大的处方药之一立普妥在国内的首仿药。历经二十年的发展，成功树立了“阿乐品质”概念，在2018年“阿乐”率先通过阿托伐他汀钙一致性评价，达到了在药学及生物学上与原研药在临床上的等效，实现了对原研药的替代，并成功入选《国家基药目录》，产品质量、品牌号召力、技术水平及生产工艺均处于市场先进水平，形成了多项具有自身特色的竞争优势：

#### （一）产品优势

1、品质优势：嘉林药业主打产品“阿乐”，是辉瑞同类降血脂药物立普妥在国内的首仿药，品牌稳居降血脂药物前三名，近年一直维持在9%左右的市场份额，在国产降血脂药物领域处于遥遥领先地位。“阿乐”率先通过一致性评价，相对进口药品更具价格优势，相对国内同类药品具有领先优势。作为阿托伐他汀药物的质量标准起草单位，经CFDA审批通过，嘉林药业参与修订提升阿托伐他汀钙和片剂的质量标准，提高该类产品仿制准入门槛，避免了仿制药过多过乱的现象，为公众提供了质优产品的同时，不断提升嘉林药业的核心竞争力。

2、学术推广优势。自“阿乐”上市以来，嘉林药业一直坚持走学术推广的道路，利用各种形式的学术会议为医生搭建学术交流的平台，并因此积累了丰富的各级专家资源，在各级客户心目中建立了良好的品牌形象，有效传播了阿乐相关的临床治疗理念。

3、临床经验优势。阿乐上市已十余年，积累大量的临床处方医生和应用患者，已发表众多相关临床研究和试验成果，具有丰富的临床应用经验。

4、用药人群规模优势。通过近十余年的发展和积累，嘉林药业在降血脂药领域拥有稳定的用药人群且规模庞大。阿乐产品的良好疗效得到了市场的认可，使该类用药人群具有较高的忠诚度。

#### （二）技术研发优势

技术创新能力是医药企业核心竞争力的重要组成部分。嘉林药业拥有医药研发机构两个，分别是嘉林药业医药生物技术研究所和北京红惠新医药科技有限公司，负责其现有产品的技术改进升级和国际医药行业新技术的开发。自成立以来，嘉林药业秉承“创新精品，引领前沿”的理念，一直重视技术创新工作和技术研发投入，先后取得了多个产业化成功的国内独家产品，九个主要产品生产技术均达到了国内先进水平。嘉林药业在主要产品阿托伐他汀钙、盐酸曲美他嗪等的生产方面已经形成了独具特色的核心工艺技术。“阿乐”产品成为首家通过阿托伐他汀钙一致性评价药物，嘉林药业作为“化学药物晶型关键技术体系的建立与应用”（项目编号“J-235-2-01”）主要完成单位之一共同获国家科技进步奖二等奖。在积极推进自主研发

的基础上，嘉林药业亦积极与国内外顶尖机构开展相关合作研发，与清华大学、奥克兰大学、天津大学等高等学府建立了合作，推进在各个尖端领域的深入合作。

### （三）品牌优势

嘉林药业成立以来，坚持以产品品质支撑产品品牌；以学术推广塑造产品品牌；以履行社会责任，对客户不断提供优质服务打造企业品牌。嘉林药业品牌建设始终将“产品质量”作为核心元素，通过深入学术前沿，交流和传播医学最新资讯和医药最新科研成果，不断树立和强化公司的品牌形象。通过学术活动和研究成果交流，嘉林药业在业界建立了良好的品牌形象。2018年为配合品牌宣传和学术推广，组织参与了高峰论坛、CSCA创行中国、药学巡讲、ACTIVE基层医生培训项目等活动千余场，涉及院级领导、心内科、神经科等2万多人。

### （四）管理团队优势

嘉林药业的主要管理团队具有丰富的医药行业生产、管理和营销经验，给嘉林药业带来先进的管理理念和丰富的营销经验；嘉林药业在发展过程中注重人才的引进、培养与积累，形成了以关键管理人员、技术人员及营销人员为核心的团队资源优势。

### （五）渠道优势

嘉林药业在十多年的销售过程中，不断遴选和培育优质代理商，建立了一批在区域及行业拥有较好口碑、资金周转情况良好、拥有专业化的学术推广团队、药品覆盖网络健全及营销状况稳定的代理商团队，为嘉林药业建立了良好的营销渠道。报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年是医药行业改革不断推进的一年，两票制及一致性评价政策影响越发显现，国家医疗保障局成立、新版基药目录发布、破除以药补医等一系列医疗改革政策相继出台，其中“4+7”带量采购政策的发布与实施，对仿制药行业格局的重要影响将逐步显现。2018年公司全体员工在公司董事会及管理层的带领下戮力同心，深入落实公司发展战略目标，全面推进各领域相关工作，顺利实现2018年经营业绩目标及既定发展战略目标，为公司未来长久健康发展铸下坚实基础，主要表现在以下几个方面：

#### （一）市场推广效果显著

销售情况：2018年公司继续实行代理商推广模式，随着“两票制”政策深入推进，公司直接开户经销商大幅增加，截止报告期末达400余家。报告期内，公司主打产品“阿乐”全年实现销量1.91亿盒（按10mg计算）。

市场推广：2018年公司继续深入推进打造“阿乐品质”概念，以科研+学术合作、搭建医学教育平台、支持学术推广的形式使公司和产品品牌影响力在医生与药师心目中进一步提升。全年共组织高峰论坛、基层医师培训项目、药学巡讲等相关领域学术会议千余场，涉及院级领导、心内科、神经内科、药剂科等2万多人。

#### （二）研发项目逐步推进

为进一步夯实主打产品竞争优势，2018年公司药研所继续开展阿乐及原料药基础性研究工作，具体包括阿托伐他汀钙杂质的制备研究、阿托伐他汀钙中间体合成再研究。通过技术改进不断提升阿托伐他汀品质，进一步确保公司拳头产品的优势地位。

2018年，在药研所组织实施下，公司产品“阿乐”率先通过一致性评价，成为首个通过一致性评价的阿托伐他汀钙产品。并继续推进落实胺碘酮片、秋水仙碱片等其他产品的一致性评价工作。

其他研发项目，依据公司研发计划正有序推进中，具体情况详见“第四节经营情况讨论与分析 二、主营业务分析 4、研发投入”。

公司有计划地实施企业知识产权（专利）战略，2018年新申报专利三项，获得发明专利授权三项，截止本报告期末，公司共有14项专利获得授权（其中13项发明专利自主申请，1项为专利权转让），并有7项在审。

#### （三）生产活动有序进行

##### 1、生产情况

2018年，主打产品阿乐总体入库量较去年同期增长13.69%。

2018年主要品种阿乐成品率达98.02%，较去年提高0.46%，综合成品率达到95.73%，较去年提高1.57%。通过优化生产操作流程使自动线包装产量较去年提高7.31%。全年坚持落实质量安全两手抓，实现全年零安全事故。

##### 2、供应商情况

报告期内，公司不断加强供应商队伍管理，通过合格供应商管理制度不断优化供应商团队，通过选择企业知名度高，产品售后服务强的供应商，形成货比多家的供应梯队队伍，确保供应的整体安全、高效、低成本，加强供应产品监管，使得供应产品品质得到有效保证，从而确保公司产品质量、保证了生产供应。

#### （四）质量管理

报告期内，公司质量管理部门按照生产需求如期完成了2018年生产过程的全程监控，紧盯“以质量求发展，以质量创品牌”的经营理念，确保了公司全年各品种产品质量稳定，全年药监部门抽检合格率100%。完成了西集新厂的验证项目方案审核及QA人员培训和指导工作，严格落实药品追溯系统和基本药物电子监管的监管要求。建立了复方阿乐申报生产相关物料检验标准操作规程，完成分析方法转移确认工作并通过了药监局的现场检查。

#### （五）内控管理

报告期内，公司根据自身特点和管理需要持续完善公司的内部控制管理体系，强化生产质量管理机制，预防和杜绝各类安全、环保污染事件的发生，加强财务管理体系建设，完善资产管理、预算与统计管理，进一步完善内部审计制度，建立健

全风控体系，构建和完善内部控制制度，提高公司运作的规范性和透明度，加强信息披露管理，提高公司科学决策能力和风险防范能力。

截至报告期末，公司总资产592,163.83万元，较去年同期增长15.23%；归属于上市公司股东的所有者权益528,148.59万元，较去年同期增长16.19%；资产负债率为10.81%；实现营业收入329,082.76万元，较去年同期增48.22%；实现利润总额105,284.39万元，较去年同期增长12.02%；实现归属于上市公司股东的净利润93,052.57万元，较去年同期增长16.73%。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

|        | 2018 年           |         | 2017 年           |         | 同比增减     |
|--------|------------------|---------|------------------|---------|----------|
|        | 金额               | 占营业收入比重 | 金额               | 占营业收入比重 |          |
| 营业收入合计 | 3,290,827,592.18 | 100%    | 2,220,294,818.62 | 100%    | 48.22%   |
| 分行业    |                  |         |                  |         |          |
| 医药行业   | 3,290,827,592.18 | 100.00% | 2,218,817,820.06 | 99.93%  | 48.31%   |
| 其他行业   | 0.00             | 0.00%   | 1,476,998.56     | 0.07%   | -100.00% |
| 分产品    |                  |         |                  |         |          |
| 药品销售   | 3,284,795,445.23 | 99.82%  | 2,212,888,890.73 | 99.66%  | 48.44%   |
| 研发销售   | 6,023,001.64     | 0.18%   | 5,928,929.33     | 0.27%   | 1.59%    |
| 材料销售   | 9,145.31         | 0.00%   | 1,272,010.26     | 0.06%   | -99.28%  |
| 其他     | 0.00             | 0.00%   | 204,988.30       | 0.01%   | -100.00% |
| 分地区    |                  |         |                  |         |          |
| 国内销售   | 3,289,390,517.78 | 99.96%  | 2,218,478,663.02 | 99.92%  | 48.27%   |
| 国外销售   | 1,437,074.40     | 0.04%   | 1,816,155.60     | 0.08%   | -20.87%  |

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

|  | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年 | 营业成本比上年 | 毛利率比上年同 |
|--|------|------|-----|---------|---------|---------|
|--|------|------|-----|---------|---------|---------|

|      |                  |                |        | 同期增减   | 同期增减  | 期增减   |
|------|------------------|----------------|--------|--------|-------|-------|
| 分行业  |                  |                |        |        |       |       |
| 医药行业 | 3,290,827,592.18 | 242,644,052.94 | 92.63% | 48.31% | 8.51% | 2.71% |
| 分产品  |                  |                |        |        |       |       |
| 药品销售 | 3,284,795,445.23 | 236,074,087.91 | 92.81% | 48.44% | 8.69% | 2.62% |
| 分地区  |                  |                |        |        |       |       |
| 国内销售 | 3,289,390,517.78 | 241,217,298.03 | 92.67% | 48.27% | 8.84% | 2.66% |

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

| 行业分类 | 项目  | 单位 | 2018 年      | 2017 年      | 同比增减    |
|------|-----|----|-------------|-------------|---------|
| 医药行业 | 销售量 | 盒  | 144,937,221 | 137,365,358 | 5.51%   |
|      | 生产量 | 盒  | 167,107,065 | 145,465,119 | 14.88%  |
|      | 库存量 | 盒  | 37,721,641  | 15,551,797  | 142.55% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

预期销售增长，增加了库存量以备出售。

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

| 行业分类 | 项目   | 2018 年         |         | 2017 年         |         | 同比增减     |
|------|------|----------------|---------|----------------|---------|----------|
|      |      | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |          |
| 医药行业 | 直接材料 | 153,027,308.19 | 63.07%  | 139,549,283.84 | 62.15%  | 9.66%    |
| 医药行业 | 直接人工 | 37,083,507.95  | 15.28%  | 26,370,672.60  | 11.74%  | 40.62%   |
| 医药行业 | 制造费用 | 52,533,236.80  | 21.65%  | 58,476,653.58  | 26.04%  | -10.16%  |
| 其他   | 制造费用 | 0.00           | 0.00%   | 157,818.49     | 0.07%   | -100.00% |

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2018 年 |         | 2017 年 |         | 同比增减 |
|------|----|--------|---------|--------|---------|------|
|      |    | 金额     | 占营业成本比重 | 金额     | 占营业成本比重 |      |

|    |      |                |        |                |        |          |
|----|------|----------------|--------|----------------|--------|----------|
| 药品 | 直接材料 | 151,940,035.90 | 62.62% | 138,622,672.35 | 61.73% | 9.61%    |
| 药品 | 直接人工 | 34,692,327.54  | 14.30% | 23,701,987.81  | 10.56% | 46.37%   |
| 药品 | 制造费用 | 49,441,724.47  | 20.38% | 54,869,640.69  | 24.43% | -9.89%   |
| 原料 | 直接材料 | 3,014.28       | 0.00%  | 367,516.00     | 0.16%  | -99.18%  |
| 原料 | 直接人工 | 0.00           | 0.00%  | 343,446.67     | 0.15%  | -100.00% |
| 原料 | 制造费用 | 0.00           | 0.00%  | 81,175.03      | 0.04%  | -100.00% |
| 研发 | 直接材料 | 1,084,258.01   | 0.45%  | 559,095.49     | 0.25%  | 93.93%   |
| 研发 | 直接人工 | 2,391,180.41   | 0.99%  | 2,325,238.12   | 1.04%  | 2.84%    |
| 研发 | 制造费用 | 3,091,512.33   | 1.27%  | 3,525,837.86   | 1.57%  | -12.32%  |
| 其他 | 制造费用 | 0.00           | 0.00%  | 157,818.49     | 0.07%  | -100.00% |

说明

无

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）           | 892,769,202.85 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 27.12%         |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00%          |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元）         | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1  | 客户 1 | 282,745,184.13 | 8.59%     |
| 2  | 客户 2 | 190,219,067.64 | 5.78%     |
| 3  | 客户 3 | 159,924,305.08 | 4.86%     |
| 4  | 客户 4 | 133,090,480.44 | 4.04%     |
| 5  | 客户 5 | 126,790,165.56 | 3.85%     |
| 合计 | --   | 892,769,202.85 | 27.12%    |

主要客户其他情况说明

适用  不适用



## 公司主要供应商情况

|                           |                |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 119,306,557.77 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 59.93%         |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00%          |

## 公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元）         | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1  | 供应商 1 | 75,896,551.72  | 38.12%    |
| 2  | 供应商 2 | 13,511,776.17  | 6.79%     |
| 3  | 供应商 3 | 13,377,165.60  | 6.72%     |
| 4  | 供应商 4 | 8,400,569.66   | 4.22%     |
| 5  | 供应商 5 | 8,120,494.62   | 4.08%     |
| 合计 | --    | 119,306,557.77 | 59.93%    |

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

|      | 2018 年           | 2017 年         | 同比增减    | 重大变动说明              |
|------|------------------|----------------|---------|---------------------|
| 销售费用 | 1,739,114,873.13 | 854,828,397.70 | 103.45% | 主要是产品推广费增长及两票制影响所致  |
| 管理费用 | 129,883,920.70   | 111,293,869.78 | 16.70%  | 主要是职工薪酬及中介机构服务费增加所致 |
| 财务费用 | -15,175,923.73   | -7,706,670.80  |         | 主要是本期通知存款利息收入增加所致   |
| 研发费用 | 86,683,891.04    | 54,649,653.49  | 58.62%  | 主要是本期加大研发投入所致       |

## 4、研发投入

适用  不适用

## （一）一致性评价工作

- 1、2018年5月4日，阿乐顺利通过一致性评价，成为首个通过一致性评价的阿托伐他汀钙产品。
- 2、盐酸胺碘酮片、秋水仙碱片、硫唑嘌呤片一致性评价工作也陆续开展中。

## （二）企业已立项（在研）产品的开发

1、氨氯地平阿托伐他汀钙片：该品种有多个规格，其中10/10mg注册分类为新3类，5/10和5/20mg规格为新4类，原注册分类均为3.2类复方心脑血管系统用药（抗高血压药+调脂及抗动脉粥样硬化药）。2017年12月按照新的注册分类提交了报产申请。目前上述两个规格正在CDE进行审评。同时由于我公司是该品种的首仿，公司同时对该品种申请了优先审评。

- 2、富马酸卢帕他定及片：该品种为新3类（原3.1类）抗变态反应药（抗组胺），我公司已获得临床试验批件，完成了

临床试验，提交了报产注册申请。

3、盐酸依福地平片：该品种为新3类（原3.1类）抗高血压药（钙通道阻滞剂），目前公司已获得临床试验批件，正在进行临床试验。

4、盐酸英（吡）地司琼及片：该品种为新3类（原3.1类）抗肿瘤辅助用药（止吐），目前公司已获得临床试验批件，正在启动临床试验。

5、盐酸奥洛他定：该品种为3.1类抗变态反应药（抗组胺），公司正在积极关注国家法规政策动向，根据安排及时调整申报及研究方向。

6、安立生坦：该品种为新3类（原3.1类）抗高血压药（肺动脉高压），2015年提交了临床注册申请，完成了片剂生产现场检查。2016年07月19日取得安立生坦和片药物临床试验批件（批件号：2016L06286和2016L06287）。该品种拟在天津科医开展临床样品制备，并于2019年开展BE试验。

### （三）进行临床前研究阶段的产品

1、与清华大学合作开发的BRM靶向药物，我公司已出资获得清华大学BRM靶向药物的全球独家开发权，2018年核心化合物专利已经获得授权，候选药物分子已开展动物试验。

2、WYY，一类新药，2018 WYY新药研发工作继续向前推进，基本具备了中试放大条件，药物的有效性和安全性评价工作正在进行。

3、H030168，该品种为3.2类调脂及抗动脉粥样硬化复方药物（新注册分类3类）。

4、H030009，该品种为3.1类调脂药（新注册分类3类）。

### （四）有计划地实施企业知识产权（专利）战略

#### 1、2018年获得发明专利授权3项

①清华大学合作项目BRM的专利“化合物及其在制备药物中的用途（ZL201510925699.7）。

②一种阿托伐他汀缩合物中间体的拆分方法（201610876949.7）

③一种阿托伐他汀钙中间体的纯化方法（201611192003.5）

#### 2、申请新报专利3项

①一种盐酸胺碘酮中间体2-丁基苯并呋喃的制备方法，发明专利，ZL201810865007.8。

②咪唑斯汀生产过程中异味的消除方法，发明专利，ZL 201811531246.6。

③曲美他嗪生产废弃物转化成有用物质的方法，发明专利，ZL 201811531258.9。

#### 3、已申报专利情况

截止2018年，公司共有14项发明专利获得授权（其中13项发明专利自主申请，1项为专利权转让），另有7项专利在审。

### 公司研发投入情况

|                 | 2018 年        | 2017 年        | 变动比例   |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 研发人员数量（人）       | 132           | 134           | -1.49% |
| 研发人员数量占比        | 15.00%        | 16.38%        | -1.38% |
| 研发投入金额（元）       | 86,683,891.04 | 54,649,653.49 | 58.62% |
| 研发投入占营业收入比例     | 2.63%         | 2.46%         | 0.17%  |
| 研发投入资本化的金额（元）   | 0.00          | 0.00          | 0.00%  |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00%         | 0.00%         | 0.00%  |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

| 项目            | 2018 年           | 2017 年           | 同比增减     |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计    | 3,236,589,575.01 | 1,529,150,530.48 | 111.66%  |
| 经营活动现金流出小计    | 2,856,808,704.90 | 1,144,513,815.58 | 149.61%  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 379,780,870.11   | 384,636,714.90   | -1.26%   |
| 投资活动现金流入小计    | 410,129,583.55   | 676,258,505.41   | -39.35%  |
| 投资活动现金流出小计    | 1,075,205,315.21 | 822,049,271.92   | 30.80%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -665,075,731.66  | -145,790,766.51  |          |
| 筹资活动现金流出小计    | 194,453,504.22   |                  |          |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -194,453,504.22  |                  |          |
| 现金及现金等价物净增加额  | -479,746,860.99  | 238,844,770.15   | -300.86% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- (1) 经营活动现金流入增加的原因主要是本期销售收入增长及两票制影响所致；
- (2) 经营活动现金流出增加的原因主要是本期支付销售费用增加所致；
- (3) 投资活动现金流入减少的原因主要是上期购买理财产品到期收回所致；
- (4) 投资活动现金流出增加的原因主要是本期购买理财及信托产品增加所致；
- (5) 筹资活动现金流出增加的原因主要是本期回购公司股票所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

主要是公司销售收入增长的同时应收账款、应收票据随之增长，以及本期支付销售费用增加所致。

## 三、非主营业务分析

适用  不适用

## 四、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|  | 2018 年末 | 2017 年末 | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--|---------|---------|------|--------|
|  |         |         |      |        |

|      | 金额               | 占总资产比例 | 金额               | 占总资产比例 |         |                    |
|------|------------------|--------|------------------|--------|---------|--------------------|
| 货币资金 | 1,444,695,850.79 | 24.40% | 1,924,442,711.78 | 37.45% | -13.05% | 主要是本期购买信托及理财产品增加所致 |
| 应收账款 | 1,339,234,099.37 | 22.62% | 1,440,934,901.62 | 28.04% | -5.42%  |                    |
| 存货   | 286,361,261.44   | 4.84%  | 231,556,508.29   | 4.51%  | 0.33%   |                    |
| 固定资产 | 554,644,264.44   | 9.37%  | 449,279,196.71   | 8.74%  | 0.63%   |                    |
| 在建工程 | 55,085,232.10    | 0.93%  | 147,539,614.57   | 2.87%  | -1.94%  |                    |

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                                 | 期初数  | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额        | 本期出售金额        | 期末数  |
|------------------------------------|------|------------|---------------|---------|---------------|---------------|------|
| 金融资产                               |      |            |               |         |               |               |      |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产） | 0.00 | 648,195.61 |               |         | 59,916,487.16 | 60,564,682.77 | 0.00 |
| 金融资产小计                             | 0.00 | 648,195.61 |               |         | 59,916,487.16 | 60,564,682.77 | 0.00 |
| 上述合计                               | 0.00 | 648,195.61 |               |         | 59,916,487.16 | 60,564,682.77 | 0.00 |
| 金融负债                               | 0.00 |            |               |         |               |               | 0.00 |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

报告期内，公司主要资产无被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押等情况。

## 五、投资状况

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

| 报告期投资额（元）      | 上年同期投资额（元） | 变动幅度    |
|----------------|------------|---------|
| 400,000,000.00 | 0.00       | 100.00% |

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

## 4、金融资产投资

### (1) 证券投资情况

适用  不适用

单位：元

| 证券品种                | 证券代码   | 证券简称 | 最初投资成本        | 会计计量模式 | 期初账面价值 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期购买金额        | 本期出售金额        | 报告期损益      | 期末账面价值 | 会计核算科目  | 资金来源 |
|---------------------|--------|------|---------------|--------|--------|------------|---------------|---------------|---------------|------------|--------|---------|------|
| 境内外股票               | 600273 | 嘉化能源 | 22,956,965.46 | 公允价值计量 | 0.00   | 0.00       | 0.00          | 22,956,965.46 | 23,231,803.00 | 243,673.79 | 0.00   | 交易性金融资产 | 自有资金 |
| 境内外股票               | 000688 | 国城矿业 | 36,959,521.70 | 公允价值计量 | 0.00   | 0.00       | 0.00          | 36,959,521.70 | 37,332,879.77 | 323,549.90 | 0.00   | 交易性金融资产 | 自有资金 |
| 合计                  |        |      | 59,916,487.16 | --     | 0.00   | 0.00       | 0.00          | 59,916,487.16 | 60,564,682.77 | 567,223.69 | 0.00   | --      | --   |
| 证券投资审批董事会公告披露日期     | 不适用    |      |               |        |        |            |               |               |               |            |        |         |      |
| 证券投资审批股东会公告披露日期（如有） | 不适用    |      |               |        |        |            |               |               |               |            |        |         |      |

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 募集年份   | 募集方式 | 募集资金总额     | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向  | 闲置两年以上募集资金金额 |
|--|------|------------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|--|--------------|
| 2016年7月  | 定向增发 | 150,595.34 | 8,390.45    | 40,834.92   | 0               | 0             | 0.00%           | 109,760.42 | 本期公司使用暂时闲置的募集资金46,000.00万元进行现金管理外,其他尚未使用的募集资金均存放于募集资金专户,全部以活期存款形式存放。 | 109,760.42   |
| 合计   | --   | 150,595.34 | 8,390.45    | 40,834.92   | 0               | 0             | 0.00%           | 109,760.42 | --   | 109,760.42   |
| 募集资金总体使用情况说明   |      |            |             |             |                 |               |                 |            |  |              |
| 2018年1-12月,使用募集资金金额合计83,904,512.66元,募集资金账户期末余额为646,325,887.69元,募集资金购买银行理财产品余额460,000,000元。 |      |            |             |             |                 |               |                 |            |  |              |

### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目        |                |            |            |          |               |                     |               |           |          |               |

|                               |   |            |            |          |           |         |             |   |     |    |
|-------------------------------|---|------------|------------|----------|-----------|---------|-------------|---|-----|----|
| 嘉林有限制剂生产基地建设项目                | 否   | 104,543.85 | 104,543.85 | 3,796.09 | 25,279.62 | 24.18%  | 2019年12月31日 |   | 不适用 | 否  |
| 天津嘉林原料药生产基地及研发中心建设项目          | 否   | 33,152.21  | 33,152.21  | 4,594.36 | 12,055.84 | 36.37%  | 2019年12月31日 |   | 不适用 | 否  |
| 心脑血管及肿瘤等领域治疗药物的研发             | 否   | 6,100      | 6,100      |          | 499.46    | 8.19%   | 2020年12月31日 |   | 不适用 | 否  |
| 企业研发技术中心研发平台改造提升项目            | 否   | 3,799.28   | 3,799.28   |          |           |         | 2020年12月31日 |   | 不适用 | 否  |
| 支付中介机构费用                      | 否   | 3,000      | 3,000      |          | 3,000     | 100.00% |             |   | 不适用 | 否  |
| 承诺投资项目小计                      | --  | 150,595.34 | 150,595.34 | 8,390.45 | 40,834.92 | --      | --          |   | --  | -- |
| 超募资金投向                        |   |            |            |          |           |         |             |   |     |    |
| 无                             |   |            |            |          |           |         |             |   |     |    |
| 合计                            | --  | 150,595.34 | 150,595.34 | 8,390.45 | 40,834.92 | --      | --          | 0 | --  | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因<br>(分具体项目) | <p>一、嘉林有限制剂生产基地建设项目</p> <p>1、北京行政规划的影响 一方面，2018年北京市行政副中心正式落户通州区，受此影响政府对建设项目的质量标准、施工进度等提出了越来越严格的标准和政策；另一方面，近年来政府对“京津冀”地区环境治理力度不断加大，项目施工受到政府部门越来越严格的监管和限制（如：在严重不可描述天气期间建设项目需全面停工）。</p> <p>2、北京冬季治污的影响 公司受《京津冀及周边地区2017-2018年秋冬季大气污染综合治理攻坚行动方案》和北京市住房和城乡建设委员会《2017-2018年秋冬季建设系统施工现场扬尘治理攻坚行动方案》等政策的影响，2018年5月该项目取得二期工程施工许可证、2018年7月取得渣土消纳证，随后才进行土建施工，导致项目实际进度未能达到计划进度。</p> <p>二、天津嘉林原料药生产基地及研发中心建设项目</p> <p>由于天津滨海8.12爆炸影响，以及近年来国内其他省市危化企业安全问题频发，天津市对危化企业工程规划许可证审批流程多次调整，导致公司于2018年12月才取得三期工程规划许可证。现已取得《审图合格证》，具备了招标条件，预计2020年底可完成建设工作。但随着今年南方危化企业重大安全事故频发，尤其是响水事故发生后，针对危化企业的建设管理更趋严格，相关安全、环保检查非常频繁，我公司所属物流园区存在极大不确定因素，公司的后续战略规划调整对三期建设进度也有一定的影响。</p> |            |            |          |           |         |             |   |     |    |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明              | 不适用   |            |            |          |           |         |             |   |     |    |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况             | 不适用   |            |            |          |           |         |             |   |     |    |
| 募集资金投资项目实                     | 不适用   |            |            |          |           |         |             |   |     |    |

|                      |  |
|----------------------|--|
| 施地点变更情况              |  |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况     | 不适用  |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况    | 适用<br>先期自筹资金预先投入金额 40,609.62 万元，自有资金投入 21,474.23 万元，公司 2017 年 6 月 5 日召开第七届董事会第五次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金 置换预先投入募投项目的自筹资金人民币 19,135.39 万元。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况    | 不适用  |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因   | 不适用  |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 本期公司使用暂时闲置的募集资金 46,000.00 万元进行现金管理外，其他尚未使用的募集资金均存放于募集资金专户，全部以活期存款形式存放。   |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无  |

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称       | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本          | 总资产              | 净资产              | 营业收入             | 营业利润             | 净利润            |
|------------|------|------|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 北京嘉林药业股份有限 | 子公司  | 医药制造 | 30,500,000.00 | 4,954,491,420.23 | 3,896,150,773.16 | 3,290,827,592.18 | 1,061,353,399.32 | 938,640,379.90 |



|    |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

无

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

2018年是“十三五”承上启下的关键一年，这一年里，国务院全面深化改革不断推进，国家医疗保障局正式成立，一系列医疗改革政策相继出台，仿制药一致性评价进入关键阶段，国家“4+7”带量采购方案公布并完成首次招标工作。医药行业政策在以三医联动为核心，不断推进医药端支持创新、保障药品质量；医疗端综合推进医药分开与分级诊疗，限制辅助用药品种；医保端保障用药，控制费用合理支出。一系列医疗政策的推进对医药行业格局产生了深远影响，相关影响在2019年将逐步显现，尤其是带量采购政策的逐步铺开，预计将会推进整个仿制药行业的不断洗牌。

根据国务院发布的《国家组织药品集中采购和使用试点方案》，带量采购政策的目标任务是：“从通过质量和疗效一致性评价的仿制药对应的通用名药品中遴选试点品种，国家组织药品集中采购和使用试点，实现药价明显降低，减轻患者药费负担；降低企业交易成本，净化流通环境，改善行业生态；引导医疗机构规范用药，支持公立医院改革；探索完善药品集中采购机制和以市场为主导的药品价格形成机制”。带量采购将会通过“带量采购、以量换价；招采合一、保证使用；保证回款、降低交易成本”等措施，促使仿制药企业降低药品价格，降低仿制药毛利率水平，结合一致性评价政策，推进仿制药企业整合，推动整个仿制药行业洗牌。

根据米内网《2017年降血脂药物市场研究报告》显示，2017年我国公立医疗机构市场中降血脂药物的市场规模为226亿元，销售收入同比增长16.7%，增速高于2016年同期1.68个百分点。2017年公立医疗机构中降血脂药物的增速（16.7%），高于整体化学药市场增速（8.79%）近一倍，增速差距显示在药品销售整体放缓市场大环境下，降血脂药物仍然呈现出很强的市场需求。

2018年，国内降血脂市场主要产品品类未发生较大变化。降血脂市场主要产品品类仍主要是他汀类、胆固醇吸收抑制剂、贝特类、烟酸类、胆酸螯合剂、多烯类及新型降脂药和各种复方制剂。他汀类作为降血脂领域基石药物，整体市场占有率连续多年排名第一，市场份额超过90%。

根据米内网2018年重点城市公立医院样本医院（400多家）降血脂药用数据 displays，2018年全国调血脂市场竞争格局总体保持稳定，他汀类药物仍然为调血脂市场的主力军，阿托伐他汀仍占调血脂市场超50%市场份额。依据中国药学会商情数据，“阿乐”排名在降血脂药领域第三位，在阿托伐他汀品类中市场排名第二，并处于国产降脂药排名第一位。

截止2019年3月底，通过阿托伐他汀钙片一致性评价产品共有3家，分别是嘉林药业、浙江新东港以及兴安药业。目前仍有齐鲁制药、湖南迪诺、合肥英太等6家在申报过程中。

### （二）未来发展战略

公司将持续推进“产业+资本”的双轮驱动战略，通过借助带量采购带来的机遇，不断夯实现有业务，推进新脑血管领域深耕及再发掘，打造现金牛产品，不断丰厚上市公司业绩。通过资本运作加快产业布局，积极实施并购策略实现快速扩张，加大研发投入，在抗肿瘤、糖尿病、抗癌痛、罕见病及快消品等领域不断丰富公司产品管线，打造新的利润增长点，实现多元化发展，力争成为一家全球性企业。

### （三）公司2019年工作计划

#### 1、立足重点产品，依托国家政策，建立品牌效应

##### （1）面临仿制药新环境，紧抓品牌建设

2019年阿乐面临“4+7”带量采购的持续铺开，未来3年，尤其是2019年将是阿乐替代原研产品的最关键时机，尽管政策导向统一采购，但是药品品牌形象和药品质量直接影响终端的处方态度行为，好的品牌形象会助推医院承诺量的完成，更是有利于争取剩余非带量采购的处方市场。因此在面临仿制药新环境下，必须紧抓品牌建设，树立“阿乐”品牌形象。

#### (2) 快速推进医院进药，保证公立医院数量

目前带量采购只在11个城市执行，但是预计带量采购很快将在其他地区推广开来。2019年是公司根据国家政策趋势，扩大医院市场的关键一年。2019年公司将着力抢占医院市场，保证公立医药数量，提升公立医药市场占有率。

#### (3) 发挥阿乐品牌优势，进军新的治疗领域

结合产品优势和市场机会，立足提升产品品质和说服力，提升“阿乐品质”在医生和患者心目中的认同感，将医院市场准入与促进终端处方双线并举，快速替换原研，提高市场占有率。随着糖尿病患者对使用他汀获益的认识日益深入，2019年公司将针对内分泌领域开展市场营销，积极开拓内分泌市场销售，助推阿乐销量的提升。

#### 2、规划公司战略部署，确保企业高速增长

随着医改政策的全面推进，传统医药营销模式面临巨大考验，仿制药一致性评价与集采的落地，推动一批仿制药企业率先着手营销模式的转型。阿乐进入集采目录，需要公司在2019年进行营销体系的整合与重建。将目前的营销模式结合国家政策进行调整，使之更能适应公司发展战略需要。

#### 3、加强内部机构改革，形成高效的管理机制

在新形势新背景下，公司将不断加强内部机构改革，使之更适合业务发展的需要，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制。完善绩效考核，着力推进降本增效，形成高效管理机制。

#### 4、加强全面预算管理

切实有效推进预算管理工作，加强预实分析，强化预算管理的约束性，加强公司经营分析管理，及时规避公司经营风险。通过有效的数据统计，提高经营决策保证统计数据的准确性、及时性、全面性和安全性，并为公司经营层决策提供依据

#### 5、加强研发投入，推进产品创新

根据公司“仿中有创，仿创结合”的研发理念，大力推进研发工作，加强研发投入，不断推进产品创新，丰富产品管线。

#### 6、积极布局新业务

根据公司发展战略，进一步扩展公司业务布局领域，2019年公司将积极、扎实推进工业大麻等新业务发展，并将继续筛选优质标的公司或项目，通过开展并购、投资等资本运作实现新业务拓展。

#### (四) 未来面临的风险

1、市场及政策风险 随着医药改革、两票制、一致性评价等政策的深入推进，尤其是带量采购的逐步铺开，医药市场格局正在日益发生变化，医药行业监管日趋严格，环保标准不断提高，对企业生产管理提出更高要求，对企业发展也将受到影响。

应对措施：公司将时刻关注行业政策变化，积极采取应对措施以控制和降低行业政策变动带来的生产经营风险。

2、药品招标的风险 2018年药品带量采购试点政策正式落地，预计未来带量采购政策将逐步全面铺开，药品招标将由省级单独招标向全国集中统一招标方向转移，进一步落实以量换价的降价思路。根据国务院《国家组织药品集中采购和使用试点方案》意见，虽然公司已经成功中标首次带量采购试点，但未来带量采购政策推进进度以及招标方案存在较大不确定性，对公司未来产品销售带来不确定性。

应对措施：公司将不断加大研发投入，提升药品品质，形成有力的产品竞争优势，且积极推进医院进药，抢占更多医院市场，提供医院市场占有率，为未来带量采购积累更多竞争优势。

3、药品降价的风险 根据国务院《国家组织药品集中采购和使用试点方案》意见，要求通过国家组织药品集中采购和使用试点，实现药价明显降低。随着带量采购政策的逐步铺开，给公司未来产品价格带来不确定性。

应对措施：公司将认真分析政策内涵，制定有针对性的应对策略，推进营销模式转型，积极实施降本增效，通过技术提升控制产品成本，积极做好产品的学术推广和品牌宣传，保持产品的竞争力。

4、科研创新的风险 药品新药研发资金投入大、所用时间长，基于未来发展需要每年需投入大量资金进行药品研发，面临的不确定性较大。

应对措施：公司不断改进和提升研发水平，谨慎选择研发项目，加强研发项目的立项调研和后期执行的科学管理，降低项目失败的风险，同时考虑通过收购、合作开发等形式推出新项目，拓展研发管线，最大限度控制研发风险。

5、质量控制的风险 新版GMP、新版《国家药典》、注册审评新规、仿制药一致性评价办法等一系列新标准、新制度、新规定的出台和实施，对药品自研发到上市的各个环节都做出了更加严格的规定，对全流程的质量管控都提出了新的要求，质量控制带来的风险也在增大。

应对措施：公司严格按照《中华人民共和国药品管理法》《药品生产质量管理规范》等法律法规，建立并严格执行安全生产、经营流通和产品质量等方面的内部控制和管理制度，从生产、经营、流通各环节确保药品质量安全。

6、生产成本上涨风险 原辅材料价格、物流成本上涨，人力资本提升等将使企业生产和运营成本存在上升的风险。

应对措施：公司将通过合格供应商管理制度，筛选优质供应商，建立长期合作，同时不断创新和改造生产技术，最大限度控制生产成本。

7、新业务风险 由于新业务所处行业、政策等不同，工业大麻等新业务存在如下3个主要风险：（1）如果国家宏观经济情况出现较大波动，势必会影响到整个行业发展，对公司运营产生不确定性影响（2）如果未来国家政策出现调整，则可能对工业大麻等业务的开展带来不确定性影响。（3）随着更多参与者的加入，工业大麻等新业务布局可能面临激烈的市场竞争。

应对措施：公司会严格遵守国家法律法规、监管规定及其他相关管理制度，谨慎对待工业大麻等新业务的相关合作。上述涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

| 接待时间              | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引               |
|-------------------|------|--------|-------------------------|
| 2018年06月27日       | 实地调研 | 机构     | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 2018年12月06日       | 实地调研 | 机构     | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 接待次数              |      |        | 2                       |
| 接待机构数量            |      |        | 19                      |
| 接待个人数量            |      |        | 0                       |
| 接待其他对象数量          |      |        | 0                       |
| 是否披露、透露或泄露未公开重大信息 | 否    |        |                         |

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

一、为进一步推动公司建立科学、持续、稳定的分红机制，积极回报股东，引导投资者形成稳定的投资回报预期，保护投资者的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》证监发[2012]37号）、中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监发[2013]43号）等相关法律、法规、规范性文件，公司在《公司章程》里明确规定了利润分配政策，并制定了三年股东回报规划。

二、2018年度利润分配预案：经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2018年度合并口径实现归属于上市公司股东净利润930,525,670.98元，截至2018年12月31日未分配利润余额3,799,472,996.65元；2018年度母公司实现净利润为-8,110,619.48元，截至2018年12月31日母公司未分配利润为-732,556,711.46元。

根据《公司法》及《公司章程》的有关规定，公司2018年净利润全额弥补以前年度亏损，2018年度不进行利润分配，也不使用资本公积金转增股本。

三、2018年未进行现金分红的原因：

1、2018年对于大健康产业而言是极为不平常的一年，一是国务院机构改革，将原本分散在各个部门的医保相关职能，集中整合成立国家医疗保障局；二是医改政策密集发布，打出深化医改的组合拳；三是国务院改革药品税收政策，鼓励企业加快创新；四是国家医疗保障局在北上广深等“4+7”试点城市推出集中带量采购试点方案，使药价平均降幅较大。在药品集中带量采购及一致性评价等政策背景下，给整个行业带来了市场调整和行业重构。

嘉林药业主打产品“阿乐”是全球销售额最大的处方药之一立普妥在国内的首仿药，具有稳定庞大的用药人群、丰富的临床应用经验及较强的研发创新能力等诸多竞争优势，已于今年5月率先通过了国家药监局仿制药一致性评价，成为首个通过一致性评价的阿托伐他汀类药物，达到了在药理学及生物学上与原研药在临床上的等效，实现了对原研药的替代。根据中国药学会商情数据，“阿乐”排名在降血脂药领域第三位，在阿托伐他汀品类中市场排名第二，并处于国产降血脂药排名第一位。

伴随国家“4+7”带量采购政策的落地实施，阿托伐他汀市场规模不断扩大，产品销量快速增长的同时，公司也面临较大的价格调整压力，产品降价成为公司的主基调。再加之新药研发及项目投资的需要，以及公司拟选择优质标的公司和项目，积极推进并购和投资等资本运作事宜，导致公司及子公司嘉林药业对资金的需求日益增大。2018年公司未进行现金分红主要基于前述原因，加之2018年母公司未分配利润为负，根据有关利润分配的规定“上市公司制定利润分配方案时，应当以母公司报表中可供分配利润为依据。同时，为避免出现超分配的情况，公司应当以合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低的原则来确定具体的利润分配比例”。因此，公司2018年利润分配方案未违反《公司法》、《深交所主板上市公司规范运作指引》《公司章程》等有关法律法规及规章制度关于现金分红的规定。

2、嘉林药业的利润分配政策：嘉林药业的《公司章程》对股利分配做出了原则性的规定，包括：公司利润分配政策为兼顾股东与公司的近期与长远利益，有利于公司发展，有利于股东权益最大化；公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

嘉林药业《财务管理制度》对盈余公积分配现金股利也做出的相关的规定，主要为：用盈余公积分配股利，必须经股东大会特别决议。按现有规定，用盈余公积分配股利必须符合以下条件：（1）若企业有未弥补亏损，应用盈余公积金弥补亏损后仍有结余的，方可分配股利；（2）用盈余公积金分配股利的股利率不得超过股票面值的6%；（3）分配股利后盈余公积不得低于注册资本的25%；（4）企业可供分配的利润不足以按不超过股票面值的6%分配股利，可以用盈余公积补到6%，但分配股利后的盈余公积不得低于注册资本的25%。

2018年嘉林药业净利润为9.33亿元，未分配利润38.17亿元，鉴于嘉林药业经过十五年的高速发展，考虑到嘉林药业未来生产、研发、销售推广及项目投资等的大量资金需求，嘉林药业2018年未进行现金分红。未来公司将根据嘉林药业的实际经营情况和资金需求，在有利于嘉林药业未来发展及股东长远利益的前提下，考虑是否要求嘉林药业进行现金分红。

四、独立董事意见：公司2018年度虽然盈利，但是根据《公司章程》现金分红条件的要求，公司2018年末累计未分配净利润为负值，公司2018年度未作出现金分红的决定，符合《公司章程》等有关规定的要求。因此，我们对董事会未作出现金利润分配预案表示同意。

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

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

| 公司近三年利润分配预案情况表 |   |
|----------------|---|
| 2016年          | 以截至2016年12月31日公司总股本1,494,321,200股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股；本次不进行现金分红,不送红股。 |
| 2017年          | 净利润全额弥补以前年度亏损，不进行利润分配，也不使用资本公积金转增股本。                                    |
| 2018年          | 净利润全额弥补以前年度亏损，不进行利润分配，也不使用资本公积金转增股本。                                    |

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度  | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 | 以其他方式（如回购股份）现金分红的金额 | 以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例 | 现金分红总额（含其他方式） | 现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 |
|-------|------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------|--------------------------------------|---------------|--|
| 2018年 | 0.00       | 930,525,670.98            | 0.00%                           | 0.00                | 0.00%                                | 0.00          | 0.00%                                  |
| 2017年 | 0.00       | 797,177,693.48            | 0.00%                           | 0.00                | 0.00%                                | 0.00          | 0.00%                                  |
| 2016年 | 0.00       | 661,671,880.16            | 0.00%                           | 0.00                | 0.00%                                | 0.00          | 0.00%                                  |

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

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

| 承诺事由               | 承诺方       | 承诺类型        | 承诺内容  | 承诺时间        | 承诺期限  | 履行情况   |
|--------------------|-----------|-------------|---|-------------|---|--|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 凯迪投资      | 关于关联交易的承诺   | 本次股份划转完成后，新疆凯迪投资有限责任公司及其下属控股或其他具体实际控制权的企业将尽量避免与新疆天山毛纺织股份有限公司发生不必要的关联交易，将遵循市场化原则，确保关联交易的公允性和交易行为的透明度，切实保护新疆天山毛纺织股份有限公司及其他股东利益。   | 2009年12月07日 | 长期  | 截至目前，上述承诺仍在承诺期内，不存在违背该承诺情形。                  |
| 资产重组时所作承诺          | 凯迪投资、凯迪矿业 | 关于规范关联交易的承诺 | 各方承诺本次交易完成后，各方及其除天山纺织外的其余下属控股或其他具有实际控制权的企业将尽可能减少和避免与天山纺织及其控股子公司之间的关联交易；对于无法避免或有合法原因而发生的关联交易，各方将一律遵循等价、有偿、公平交易的原则，并依据相关证券法律、法规、规范性文件及天山纺织章程履行合法程序，及时进行信息披露，保证不通过关联交易损害天山纺织及其他股东的合法权益。  | 2011年05月30日 | 长期  | 截至目前，上述承诺仍在承诺期内，不存在违背该承诺情形。                  |
|                    | 美林控股      | 关于股份锁定的承诺   | 本公司通过本次重大资产重组取得的天山纺织新发行的股份，自股份上市之日起36个月内不进行转让；如果本次交易完成后6个月内如天山纺织股票连续20个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后6个月期末收盘价低于发行价的，本公司持有天山纺织股票的锁定期自动延长至少6个月；就受让取得凯迪投资和凯迪矿业合计持有的上市公司7,500万股股份，美林控股承诺，自上述取得股份过户登记之日起12个月内不进行转让。如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，本公司 | 2015年12月08日 | 协议转让的7500万股截至到2017年10月19日，发行股份购买资产的股份截至到2019年10月11日 | 截至目前，协议转让的7500万股已到期解除限售；其他承诺仍在承诺期内，不存在违背该承诺。 |

|  |         |           |   |                  |                  |                           |
|--|---------|-----------|---|------------------|------------------|---------------------------|
|  |         |           | 不转让在天山纺织拥有权益的股份,并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交天山纺织董事会,由董事会代本公司向证券交易所和登记结算公司申请锁定;未在两个交易日内提交锁定申请的,授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本公司的身份信息和账户信息并申请锁定;董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本公司的身份信息和账户信息的,授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节,本公司承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。  |                  |                  |                           |
|  | 上海岳野、张昊 | 关于股份锁定的承诺 | 如果承诺人取得天山纺织股份时,持续拥有嘉林药业股份的时间不满 12 个月,承诺人自股份上市之日起 36 个月内不以任何方式转让已经取得的天山纺织新发行的股份。如果承诺人取得天山纺织股份时,持续拥有嘉林药业股份的时间已满 12 个月,承诺人自股份上市之日起 12 个月内不进行转让,满 12 个月后,承诺人按下述方案对本次重组取得的天山纺织股份分期解除锁定:本次重大资产重组第一年的盈利补偿义务履行完毕后,解除锁定 50%的股份;第二年的盈利补偿义务履行完毕后,再解除锁定 25%的股份;本次重大资产重组的盈利补偿义务全部履行完毕后,解除锁定剩余 25%的股份。如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的,在形成调查结论以前,承诺人不转让在天山纺织拥有权益的股份,并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交天山纺织董事会,由董事会代承诺人向证券交易所和登记结算公司申请锁定;未在两个交易日内提交锁定申请的,授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送承诺人的身份信息和账户信息并申请锁定;董事会未向证券交易所和登记结算公司报送承诺人的身份信息和账户信息的,授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节,承诺人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。 | 2015 年 12 月 08 日 | 2019 年 10 月 11 日 | 截至目前,上述承诺仍在承诺期内,不存在违背该承诺。 |

|  |                                    |                 |   |                  |   |                           |
|--|------------------------------------|-----------------|---|------------------|---|---------------------------|
|  | 西藏锦桐、深圳珠峰、权葳、深圳中欧、曹乐生              | 关于股份锁定的承诺       | <p>承诺人通过本次重大资产重组取得的天山纺织新发行的股份，自股份上市之日起 12 个月内不进行转让。满 12 个月后，承诺人按下述方案对本次重组取得的天山纺织股份分期解除锁定：本次重大资产重组第一年的盈利补偿义务履行完毕后，解除锁定 50% 的股份；第二年的盈利补偿义务履行完毕后，再解除锁定 25% 的股份；本次重大资产重组的盈利补偿义务全部履行完毕后，解除锁定剩余 25% 的股份。如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，承诺人不转让在天山纺织拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交天山纺织董事会，由董事会代承诺人向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送承诺人的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送承诺人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，承诺人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。</p> | 2015 年 12 月 08 日 | 2019 年 10 月 11 日                                      | 截至目前，上述承诺仍在承诺期内，不存在违背该承诺。 |
|  | 美林控股、上海岳野、西藏锦桐、深圳珠峰、权葳、张昊、深圳中欧、曹乐生 | 关于嘉林药业盈利预测补偿的承诺 | <p>承诺嘉林药业 2015 年、2016 年、2017 年度实现的合并报表口径下扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于 49,980.50 万元、64,996.15 万元、77,947.53 万元（以下简称“承诺净利润”）。若本次重大资产重组于 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日之间实施完毕，业绩承诺期间为 2016 年至 2018 年，2016 年度和 2017 年度的承诺净利润同前述约定，2018 年度承诺净利润不低于 93,679.55 万元。在业绩承诺期间，如果嘉林药业经审计的当期累积实现的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司所有者净利润（以下简称“实际净利润”）小于当期累积承诺净利润，则交易对方将对以上盈利承诺未实现数按照《盈利预测补偿协议》和《盈利预测补偿协议的补充协议》约定的计算公式进行股份补偿。在任何情况下，交易各方因嘉林药业实际实现的净</p>  | 2015 年 12 月 11 日 | 2015 年 12 月 11 日至 2018 年 12 月 31 日或上市之日至盈利补偿最终决算时点较长者 |                           |



|                                       |                |   |   |    |                           |  |
|---------------------------------------|----------------|---|---|----|---------------------------|--|
|                                       |                |   | 利润低于承诺净利润而发生的补偿、因置入资产减值而发生的补偿累计不超过其在本公司重大资产重组中所获取的上市公司股份。 |    |                           |  |
| 张湧、美林控股、上海岳野、西藏锦桐、深圳珠峰、权葳、张昊、深圳中欧、曹乐生 | 关于减少与规范关联交易的承诺 | 承诺人在上市公司本次重大资产重组完成后，承诺人将成为上市公司股东。为了减少与规范将来可能与天山纺织产生的关联交易，承诺人承诺：1、尽量避免或减少本方及本方所控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司与天山纺织及其子公司之间发生交易。2、不利用股东地位及影响谋求天山纺织及其子公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利。3、不利用股东地位及影响谋求与天山纺织及其子公司达成交易的优先权利。4、将以市场公允价格与天山纺织及其子公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害天山纺织及其子公司利益的行为。5、本方及本方的关联企业承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用天山纺织及其子公司资金，也不要求天山纺织及其子公司为本方及本方的关联企业进行违规担保。6、就本方及下属子公司与天山纺织及其子公司之间将来可能发生的关联交易，将督促天山纺织履行合法决策程序，按照《深圳证券交易所股票上市规则》和天山纺织公司章程的相关要求及时详细进行信息披露；对于正常商业项目合作均严格按照市场经济原则，采用公开招标或者市场定价等方式。7、如违反上述承诺给天山纺织造成损失，本方将向天山纺织作出赔偿。8、上述承诺自本次重大资产重组事项获得中国证券监督管理委员会核准之日起对本方具有法律约束力，本方不再持有天山纺织股权后，上述承诺失效。 | 2015年12月08日   | 长期 | 截至目前，上述承诺仍在承诺期内，不存在违背该承诺。 |  |
| 张湧、美林控股                               | 关于避免同业竞争的承诺    | 承诺人不存在直接或间接从事与嘉林药业及其下属企业有实质性竞争的业务活动，未来也不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）从事与上市公司、嘉林药业及其下属企业有实质性竞争或可能有实质性竞争的业务活动。若承诺人未来从事的业务或所生产的产品与上市公司、嘉林药业及其下属企业构成竞争关系，上市公司、嘉林药业有权按照自身情况和意愿，采用必要的措施解决同业竞争问题，该等措施包括但不限于收购存在同业竞   | 2015年12月08日   | 长期 | 截至目前，上述承诺仍在承诺期内，不存在违背该承诺。 |  |

|             |               |   |   |    |                           |  |
|-------------|---------------|---|---|----|---------------------------|--|
|             |               |   | <p>争的企业的股权、资产；要求可能的竞争方在限定的时间内将构成同业竞争业务的企业股权、资产转让给无关联的第三方；若可能的竞争方在现有的资产范围外获得了新的与上市公司、嘉林药业及其下属企业的主营业务存在竞争的资产、股权或业务机会，可能的竞争方将授予上市公司、嘉林药业及其下属企业对该等资产、股权的优先购买权及对该等业务机会的优先参与权，上市公司、嘉林药业及其下属企业有权随时根据业务经营发展的需要行使该等优先权。本承诺函一经正式签署，即对承诺人构成有效的、合法的、具有约束力的承诺，承诺人愿意对违反上述承诺而给上市公司造成的经济损失承担全部赔偿责任。</p> |    |                           |  |
| 张湧、<br>美林控股 | 关于保证上市公司独立性承诺 | <p>承诺人将按照《公司法》、《证券法》和其他有关法律法规对上市公司的要求，对上市公司实施规范化管理，合法合规地行使股东权利并履行相应的义务，采取切实有效措施保证上市公司在人员、资产、财务、机构和业务方面的独立，并具体承诺如下：1、本次重组拟购买资产嘉林药业目前在人员、资产、财务、机构及业务等方面与承诺人及承诺人控制的其他企业完全分开，双方的人员、资产、财务、机构及业务独立，不存在混同情况。2、承诺人承诺，在本次重组完成后，保证上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与承诺人及承诺人控制的其他企业完全分开，保持上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面的独立性，具体如下：（1）保证上市公司人员独立 1）保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在承诺人及承诺人控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务。2）保证上市公司的劳动、人事及工资管理与承诺人之间完全独立。3）承诺人向上市公司推荐董事、监事、总经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。（2）保证上市公司资产独立 1）保证上市公司具有与经营有关的业务体系和相关的独立完整的资产。2）保证上市公司不存在资金、资产被承诺人占用的情</p> | 2015年12月08日   | 长期 | 截至目前，上述承诺仍在承诺期内，不存在违背该承诺。 |  |

|         |                           |   |             |    |                           |
|---------|---------------------------|---|-------------|----|---------------------------|
|         |                           | <p>形。(3) 保证上市公司的财务独立 1) 保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系,具有规范、独立的财务会计制度。2) 保证上市公司独立在银行开户,不与承诺人共用银行账户。3) 保证上市公司的财务人员不在承诺人及承诺人控制的其他企业兼职。4) 保证上市公司依法独立纳税。5) 保证上市公司能够独立作出财务决策,承诺人不干预上市公司的资金使用。</p> <p>(4) 保证上市公司机构独立 1) 保证上市公司建立健全股份公司法人治理结构,拥有独立、完整的组织机构。2) 保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。(5) 保证上市公司业务独立 1) 保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力,具有面向市场独立自主持续经营的能力。2) 保证承诺人除通过行使股东权利之外,不对上市公司的业务活动进行干预。3) 保证承诺人及承诺人控制的其他企业避免从事与上市公司主营业务具有实质性竞争的业务。4) 保证尽量减少承诺人及承诺人控制的其他企业与上市公司的关联交易;在进行确有必要且无法避免的关联交易时,保证按市场化原则和公允价格进行公平操作,并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。</p> |             |    |                           |
| 张湧、美林控股 | 关于红惠新医药房屋租赁及天津嘉林未批先建事项的承诺 | <p>1、关于红惠新医药租赁房屋事项 嘉林药业的控股子公司红惠新医药与北京太阳大地纸制品有限公司签订了《房屋租赁合同》;与北京东腾普达科技发展有限公司、北京兴丰东成投资有限公司签订了《房屋租赁合同》。红惠新医药所租赁的上述房屋未取得房产证并且未办理租赁备案登记,如因该等瑕疵导致红惠新医药、嘉林药业或者天山纺织遭受经济损失的,承诺人将予以全额补偿。2、关于天津嘉林建设工程项目未批先建事项 截至本承诺函签署之日,嘉林药业的控股子公司天津嘉林位于天津市武清区的建设工程项目在缺少建设用地手续、建设工程规划手续及施工手续的情况下开工建设,该等建设工程项目未受到相关行政监督管理部门的处罚,如天津嘉林因该等建设项</p>   | 2015年11月30日 | 长期 | 截至目前,上述承诺仍在承诺期内,不存在违背该承诺。 |

|             |                      |   |                  |    |                             |
|-------------|----------------------|---|------------------|----|-----------------------------|
|             |                      | 目存在未批先建问题而受到相关行政监管部门的处罚或给天津嘉林、嘉林药业或者天山纺织造成经济损失的, 承诺人将全额承担因此产生的一切费用和损失。  |                  |    |                             |
| 张湧、<br>美林控股 | 关于嘉林药业房屋未办理权属证书事项的承诺 | 截止本承诺函签署之日, 嘉林药业共有房屋面积 18,299.12 平方米, 其中无证房屋面积为 6,212.27 平方米, 无证房屋占总房屋面积的比例为 33.95%。无证房屋主要包括部分库房等生产经营用房和厂区员工食堂等后勤用房。上述 6,212.27 平方米的无证房屋均为嘉林药业在自有土地上建设并占有、使用。截止本承诺函签署之日, 嘉林药业未因上述房屋未办理权属证书受到过政府相关部门的行政处罚。承诺人承诺: 鉴于嘉林药业的两个新建厂区目前正在北京市通州区西集镇、天津市武清区建设过程中, 如果嘉林药业上述未办理权属证书的中转库房、仓库等生产经营用房面临被房管等部门要求强拆时, 承诺人作为嘉林药业的控股股东/实际控制人, 将采取包括但不限于与相关政府部门协调、租赁商业仓库等措施进行妥善解决, 由此产生的相关费用由承诺人于 30 日内以现金方式全额承担, 确保嘉林药业不会因为该等生产经营用房未办理权属证书而遭受损失; 对于所有未办理权属证书的房屋, 承诺人进一步承诺, 若因该等房屋未办理权属证书给嘉林药业正常生产经营造成损失或因此违法违规行为受到行政处罚, 承诺人于 30 日内以现金方式全额承担因此产生的一切费用和损失。承诺人将督促嘉林药业尽快按照相关规定办理完毕上述房屋权属证书, 预计 2017 年底前办理完毕该等房屋的权属证书, 并且办理该等房屋权属证书的后续相关税费由承诺人承担。 | 2015 年 10 月 20 日 | 长期 | 截至目前, 上述承诺仍在承诺期内, 不存在违背该承诺。 |
| 张湧、<br>美林控股 | 关于嘉林药业变更药品辅助配方事项的承诺  | 嘉林药业出于提升药品品质的考虑, 于 2013 年 8 月 19 日将阿乐(阿托伐他汀钙片)的外加崩解剂由交联聚维酮变更为交联羧甲基纤维素钠, 用量相应调整, 并修改质量标准中溶出度限度和含量限度。嘉林药业依据自身对法律法规的理解认为该行为无需取得药监部门的审批。北京市朝阳区食品药品监督管理局在监督检查后, 认为上述行为属于国家药监局审批的补充申请事项, 并于 2014 年 10 月 31 日向嘉林药业出具《北京  | 2015 年 12 月 10 日 | 长期 | 截至目前, 上述承诺仍在承诺期内, 不存在违背该承诺。 |

|  |      |                             |  |             |    |                           |
|--|------|-----------------------------|--|-------------|----|---------------------------|
|  |      |                             | 市食品药品行政指导文书-行政告诫书》(京朝告诫药字[2014]1号),要求嘉林药业予以纠正或改正。嘉林药业在该行政告诫书下达之前已将上述行为进行了整改,并于2014年10月20日按照阿乐(阿托伐他汀钙片)上市之初获得药监局审核通过的老配方恢复了生产。嘉林药业已于2013年11月13日向国家药监局重新申报了新的处方申请并取得国家药监局出具的《药品注册申请受理通知书》。2015年4月21日,嘉林药业取得国家药监局出具的《药物临床试验批件》,目前已按要求启动人体生物等效性试验。截止本承诺函签署日,嘉林药业未因上述行为受到药监部门的行政处罚。本人/本公司作为嘉林药业的实际控制人/控股股东,如嘉林药业因上述行为受到药品监管部门的处罚而导致嘉林药业或者上市公司遭受经济损失的,本人/本公司将承担全额赔偿责任。 |             |    |                           |
|  | 张湧   | 实际控制人关于上市公司分红的承诺            | 1、本人不以任何理由和方式非法占用嘉林药业的资金以及其他资产。2、本次重组完成后,嘉林药业将成为上市公司的子公司,嘉林药业的控股股东美林控股集团有限公司将成为上市公司的控股股东,本人将成为上市公司的实际控制人,本人承诺本次重组完成后,不会在分红比例、现金分红比例、分红条件等方面对上市公司的分红政策做出劣于上市公司现行分红政策的调整,并依据相关法律途径促使嘉林药业通过修改章程调整或明确分红政策,以确保嘉林药业的分红能够满足重组完成后上市公司分红需要。   | 2015年12月10日 | 长期 | 截至目前,上述承诺仍在承诺期内,不存在违背该承诺。 |
|  | 上海岳野 | 上海岳野及其全体合伙人关于不谋求上市公司控制权的承诺函 | 1、上海岳野及其全体合伙人充分尊重并认可美林控股和张湧先生对嘉林药业及嘉林药业借壳上市成功后上市公司的实际控制地位,上海岳野及其全体合伙人不会单独或与任何第三方达成一致行动协议等任何方式谋求天山纺织第一大股东/控股股东地位及实际控制权;2、在上海岳野作为嘉林药业或未来上市公司股东期间,上海岳野向嘉林药业或上市公司推荐的董事人数不超过1名,以确保美林控股和张湧先生对嘉林药业及嘉林药业借壳上市成功后上市公司的   | 2015年12月10日 | 长期 | 截至目前,上述承诺仍在承诺期内,不存在违背该承诺。 |

|                                       |  |                             |  |             |             |                           |
|---------------------------------------|--|-----------------------------|--|-------------|-------------|---------------------------|
|                                       |  |                             | 实际控制地位。  |             |             |                           |
|                                       | 上海岳野全体合伙人  | 上海岳野及其全体合伙人关于不谋求上市公司控制权的承诺函 | 1、上海岳野全体合伙人充分尊重并认可美林控股和张湧先生对嘉林药业及嘉林药业借壳上市后上市公司的实际控制地位，上海岳野全体合伙人不会单独或与任何第三方达成一致行动协议等任何方式谋求天山纺织的实际控制权；2、在上海岳野持有的天山纺织股份得以依法转让或处置的锁定期届满之前，上海岳野全体合伙人（包括各合伙人管理的资产管理计划、信托计划、并购重组基金）不会以退伙、直接或间接转让其持有的上海岳野实际出资份额等任何方式转让间接持有的天山纺织股份。 | 2015年12月10日 | 长期          | 截至目前，上述承诺仍在承诺期内，不存在违背该承诺。 |
|                                       | 新疆金投、华泰天源、凯世富乐、北京华榛                              | 关于股份锁定的承诺                   | 承诺人通过本次重大资产重组取得的德展健康新发行的股份，自股份上市之日起36个月内不进行转让。   | 2015年12月08日 | 2019年12月22日 | 截至目前，上述承诺仍在承诺期内，不存在违背该承诺。 |
|                                       | 申万宏源证券有限公司代表申万宏源-工商银行-天山纺织定向资产管理计划（委托人为公司员工持股计划） | 关于股份锁定的承诺                   | 承诺本次募集配套资金认购取得的2,665,113股公司股份自上市之日起36个月内不上市交易或转让，在锁定期内，因本次发行的股份而产生的任何股份（包括但不限于股份拆细、派送红股等方式增持的股份）也不转让或上市交易。   | 2015年12月08日 | 2019年12月22日 | 截至目前，上述承诺仍在承诺期内，不存在违背该承诺。 |
| 承诺是否按时履行                              | 是  |                             |  |             |             |                           |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 严格履行   |                             |  |             |             |                           |

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

√ 适用 □ 不适用

| 盈利预测资产或项目名称     | 预测起始时间      | 预测终止时间      | 当期预测业绩<br>(万元) | 当期实际业绩<br>(万元) | 未达预测的原因<br>(如适用)      | 原预测披露日期     | 原预测披露索引                    |
|-----------------|-------------|-------------|----------------|----------------|-----------------------|-------------|----------------------------|
| 关于嘉林药业盈利预测补偿的承诺 | 2016年01月01日 | 2018年12月31日 | 93,679.55      | 93,311.06      | 受国家4+7政策影响导致未达当期业绩预测。 | 2016年06月14日 | 巨潮资讯网<br>www.cninfo.com.cn |

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用  不适用

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

#### 1、置入资产2018年度业绩承诺完成情况

经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2018年度嘉林药业实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为93,311.06万元，2016年度-2018年度累计实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为239,271.96万元，完成2016年度-2018年度累计业绩承诺。

整个业绩承诺期内嘉林药业业绩完成情况如下：

| 项目     | 2016年度    | 2017年度    | 2018年度    | 2016年度-2018年度累计 |
|--------|-----------|-----------|-----------|-----------------|
| 业绩承诺数  | 64,996.15 | 77,947.53 | 93,679.55 | 236,623.23      |
| 实际盈利数  | 66,375.24 | 79,585.66 | 93,311.06 | 239,271.96      |
| 完成率（%） | 102.12    | 102.10    | 99.61     | 101.12          |

综上，业绩承诺期内嘉林药业累计实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为239,271.96万元，不低于三年累计承诺236,623.23万元，已完成相关业绩承诺。

本次重大资产重组未形成商誉。

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

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

适用  不适用

#### 1、会计政策变更

财政部于2018年6月15日发布了《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），2018年10月25日，公司召开了第七届董事会第十二次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，公司按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会[2018]15号的主要影响如下：

| 会计政策变更内容和原因 | 受影响的报表项目名称 | 本期受影响的报表项目金额 | 上期重述金额 | 上期列报的报表项目及金额 |
|-------------|------------|--------------|--------|--------------|
|             |            |              |        |              |

|                        |           |                  |                  |  |
|------------------------|-----------|------------------|------------------|--|
| 1.应收票据和应收账款合并列示        | 应收票据及应收账款 | 2,461,150,336.69 | 1,974,136,774.52 | 应收票据: 533,201,872.90<br>应收账款: 1,440,934,901.62 |
| 2.应收利息、应收股利并其他应收款项目列示  | 其他应收款     | 920,774.79       | 3,211,035.35     | 应收利息: 998,625.00<br>其他应收款: 2,212,410.35        |
| 3.固定资产清理并入固定资产列示       | 固定资产      | 554,644,264.44   | 449,279,196.71   | 固定资产: 449,279,196.71                           |
| 4.工程物资并入在建工程列示         | 在建工程      | 55,085,232.10    | 147,539,614.57   | 在建工程: 147,539,614.57                           |
| 5.应付票据及应付账款合并列示        | 应付票据及应付账款 | 57,019,024.86    | 76,628,290.81    | 应付账款: 76,628,290.81                            |
| 6.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示 | 其他应付款     | 439,221,734.87   | 390,603,732.50   | 应付股利: 2,000,000.00<br>其他应付款: 388,603,732.50    |
| 7.专项应付款计入长期应付款列示       | 长期应付款     | 5,000,000.00     | 5,000,000.00     | 专项应付款: 5,000,000.00                            |
| 8.管理费用列报调整             | 管理费用      | 129,883,920.70   | 111,293,869.78   | 管理费用: 165,943,523.27                           |
| 9.研发费用单独列示             | 研发费用      | 86,683,891.04    | 54,649,653.49    | —  |

## 2、会计估计变更

2018年8月23日，经公司第七届董事会第十一次会议决议，根据《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，为了合理反映公司坏账准备计提，更好的体现公司实际生产经营状况，公司对会计估计进行变更。

变更前：

按组合计提坏账准备的应收款项

| 确定组合的依据        | 款项性质及风险特征          |
|----------------|--------------------|
| 账龄组合           | 以应收款项账龄为信用风险特征划分组合 |
| 与交易对象关系组合      | 以关联方关系为信用风险特征划分组合  |
| 款项性质组合         | 押金、备用金等特殊性质的款项     |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |                    |
| 账龄组合           | 按账龄分析法计提坏账准备       |
| 与交易对象关系组合      | 其他方法计提坏账准备         |
| 款项性质组合         | 其他方法计提坏账准备         |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

| 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） | 1           | 1            |
| 1至2年      | 10          | 10           |
| 2至3年      | 30          | 30           |
| 3至4年      | 50          | 50           |
| 4至5年      | 80          | 80           |
| 5年以上      | 100         | 100          |

组合中，采用其他方法计提坏账准备情况：

| 组合名称      | 方法说明    |
|-----------|---------|
| 与交易对象关系组合 | 不计提坏账准备 |
| 款项性质组合    | 不计提坏账准备 |



变更后：

按组合计提坏账准备的应收款项

| 确定组合的依据        | 款项性质及风险特征              |
|----------------|------------------------|
| 账龄组合           | 以应收款项账龄为信用风险特征划分组合     |
| 与交易对象关系组合      | 以合并范围内关联方关系为信用风险特征划分组合 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |                        |
| 账龄组合           | 按账龄分析法计提坏账准备           |
| 与交易对象关系组合      | 其他方法计提坏账准备             |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

| 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） | 1           | 1            |
| 1至2年      | 10          | 10           |
| 2至3年      | 30          | 30           |
| 3至4年      | 50          | 50           |
| 4至5年      | 80          | 80           |
| 5年以上      | 100         | 100          |

组合中，采用其他方法计提坏账准备情况：

| 组合名称      | 方法说明    |
|-----------|---------|
| 与交易对象关系组合 | 不计提坏账准备 |

公司此次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，自2018年4月1日起实行，对公司以往各年度财务状况和经营成果不会产生影响，本次会计估计变更无需对已披露的财务报告进行追溯调整。

截至2018年12月31日，公司其他应收款余额为2,075,709.26元，按照原计提方法，年末应该计提坏账准备238,294.08元；按照现计提方法，年末计提坏账准备为1,154,934.47元。会计估计变更对利润总额的影响为-916,640.39元。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|                   |                  |
|-------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称        | 大信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）    | 118              |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 3                |

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 许峰、谢四刚 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 3      |

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

公司聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度内控审计会计师事务所，并向其支付60万元报酬。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

2017年度，公司员工持股计划已实施完毕，本次员工持股计划委托资产管理人管理，并全额认购资产管理人设立的资产管理计划，该资产管理计划通过认购本公司本次重组募集配套资金非公开发行股份的方式持有本公司股票。本次员工持股计划认购公司非公开发行股票2,665,113股，认购价格9.93元/股，认购金额2,646.46万元。公司全部有效的员工持股计划所持有的股票总数量累计不超过公司股本总额的10%，单个员工所获股份权益对应的股票总数量累计不超过公司股本总额的1%。具体内容详见披露在巨潮资讯网的相关公告。2018年度，公司员工持股计划无变化。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

本公司第七届董事会第六次会议、2017年第二次临时股东大会审议通过《关于参与投资北京东方高圣盛泰股权投资管理有限公司暨关联交易的议案》，同意公司与公司控股股东美林控股集团有限公司及其他投资主体一起，投资北京东方高圣盛泰股权投资管理有限公司。

根据各方签署的《关于北京东方高圣盛泰股权投资管理有限公司股权转让及增资协议》8.3条款“本次转让或本次增资完成前，各方经协商一致可解除本协议”的约定。鉴于东方盛泰为达协议目的对潜在标的进行若干考察后，由于各种原因潜在的并购标的均未纳入并购目标，各方尚未实际进行标的公司股权的转让及增资事宜的办理。故各方协商一致后同意解除原协议，终止各方在原协议项下的所有权利义务，各方因原协议的签署及履行事宜所支出的费用由各方各自承担。截止报告期末，公司未对东方盛泰进行增资和投资，未取得东方盛泰股权，未与控股股东发生上述关联交易。各方确认任何一方在原协议项下不存在违约责任，且公司终止本次关联交易，不存在法律上的障碍亦不会对公司和股东利益造成损害。综上所述，公司决定终止参与投资东方盛泰的关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称                               | 临时公告披露日期    | 临时公告披露网站名称              |
|--------------------------------------|-------------|-------------------------|
| 关于参与投资北京东方高圣盛泰股权投资管理有限公司暨关联交易的公告     | 2017年08月08日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 关于参与投资北京东方高圣盛泰股权投资管理有限公司暨关联交易事项的进展公告 | 2018年05月22日 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型   | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额   | 未到期余额     | 逾期未收回的金额 |
|--------|-----------|-----------|-----------|----------|
| 银行理财产品 | 自有资金      | 13,000.23 | 0.23      | 0        |
| 券商理财产品 | 自有资金      | 10,075.06 | 0         | 0        |
| 银行理财产品 | 募集资金      | 46,000    | 46,000    | 0        |
| 合计     |           | 69,075.29 | 46,000.23 | 0        |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司按照国家法律法规的规定，积极履行社会责任，为实现全方位、科学化的药品生产质量管理，公司全资子公司嘉林药业建有符合国家GMP标准要求的生产质量控制体系，以质量求生存，以质量求发展，以质量创品牌是企业的社会责任，企业的生存基石。经过多年的不懈努力，嘉林药业已步入规范、创新、高速发展的阶段，为千百万患者提供高品质的放心药品。与此同时，嘉林药业根据企业内部资源能力状况、外部市场环境及未来发展思路，围绕公司使命和愿景确定员工与企业共同发展的核心价值观，致力于建立包容、互信的工作氛围，通过“以发展吸引人，以事业凝聚人，以工作培养人，以业绩考核人”的人才观，为员工的发展创造条件和机会。嘉林药业在发展自身的同时，积极参与各类公益建设活动，通过组织为地震灾区群众捐款、公益捐赠、与社区开展共建帮扶，为灾区困难大学生提供帮助、为养老院及家庭困难患者免费提供药品等多种形式的活动，赢得社会各界的肯定和广泛赞誉。公司积极履行在保护投资者、职工、消费者、供应商等利益相关方合法权益所承担的责任，为国家经济建设、社会安定发展做出应有的贡献。

2018年度，嘉林药业上榜“2018年度北京非公有制企业履行社会责任百家上榜单位”，得到了相关部门、评选机构以及社会各界对嘉林药业履行社会责任工作的高度认可，公司将一如既往的自觉履行社会责任，为社会贡献更大力量。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

#### (2) 后续精准扶贫计划

无

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式  | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度       | 执行的污染物排放标准 | 排放总量     | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|----------|----------------|-------|-------|---------|------------|------------|----------|---------|--------|
| 嘉林药业     | COD            | 间隙排放至 | 1     | 厂区东南角   | 10-50 mg/L | 500 mg/L   | 0.55kg/年 | 无       | 无      |

|      |            |              |   |                     |                       |                      |             |   |   |
|------|------------|--------------|---|---------------------|-----------------------|----------------------|-------------|---|---|
|      |            | 市政管网         |   |                     |                       |                      |             |   |   |
| 嘉林药业 | 氨氮         | 间隙排放至市政管网    | 1 | 厂区东南角               | 0.5-20 mg/L           | 45 mg/L              | 0.0069 kg/年 | 无 | 无 |
| 嘉林药业 | 颗粒物        | 有组织排放        | 1 | 固体制剂车间南墙固体制剂车间废气总排口 | <10 mg/m <sup>3</sup> | 10 mg/m <sup>3</sup> | 31.2 kg/年   | 无 | 无 |
| 嘉林药业 | 非甲烷总烃      | 有组织排放        | 1 | 固体制剂车间南墙固体制剂车间废气总排口 | <20 mg/m <sup>3</sup> | 20 mg/m <sup>3</sup> | 336 kg/年    | 无 | 无 |
| 嘉林药业 | 非甲烷总烃      | 有组织排放        | 1 | 药研所东侧屋顶药研所废气排口 1    | <9 mg/m <sup>3</sup>  | 20 mg/m <sup>3</sup> | 24 kg/年     | 无 | 无 |
| 嘉林药业 | 非甲烷总烃      | 有组织排放        | 1 | 药研所东侧屋顶药研所废气排口 2    | <9 mg/m <sup>3</sup>  | 20 mg/m <sup>3</sup> | 26 kg/年     | 无 | 无 |
| 嘉林药业 | 非甲烷总烃      | 有组织排放        | 1 | 质控部北墙质控部废气排口 1      | <9mg/m <sup>3</sup>   | 20 mg/m <sup>3</sup> | 35 kg/年     | 无 | 无 |
| 嘉林药业 | 非甲烷总烃      | 有组织排放        | 1 | 质控部北墙质控部废气排口 2      | <9mg/m <sup>3</sup>   | 20 mg/m <sup>3</sup> | 36 kg/年     | 无 | 无 |
| 嘉林药业 | 氮氧化物       | 有组织排放        | 1 | 锅炉房东侧锅炉废气排口 1       | <30 mg/m <sup>3</sup> | 80 mg/m <sup>3</sup> | 88.8 kg/年   | 无 | 无 |
| 嘉林药业 | 二氧化硫       | 有组织排放        | 1 | 锅炉房东侧锅炉废气排口 1       | <6 mg/m <sup>3</sup>  | 10 mg/m <sup>3</sup> | 28.8 kg/年   | 无 | 无 |
| 嘉林药业 | 氮氧化物       | 有组织排放        | 1 | 锅炉房东侧锅炉废气排口 2       | <30 mg/m <sup>3</sup> | 80 mg/m <sup>3</sup> | 196.8 kg/年  | 无 | 无 |
| 嘉林药业 | 二氧化硫       | 有组织排放        | 1 | 锅炉房东侧锅炉废气排口 2       | <6 mg/m <sup>3</sup>  | 10 mg/m <sup>3</sup> | 50.4 kg/年   | 无 | 无 |
| 嘉林药业 | 固体污染物：危险废物 | 委托有资质的单位合法处理 | 4 | 厂区内                 | 无                     | 无                    | 30t/年       | 无 | 无 |

## 防治污染设施的建设和运行情况

废水：嘉林药业废水主要来源为办公楼、宿舍和食堂的生活废水、生产车间清洗设备和房间的废水、实验室清洗实验器

材的废水等，各部门产生的废水经过地下管路汇集到嘉林药业自建污水处理站的调节池内，均质后的污水溢流入水解酸化池进行厌氧生化处理前的预处理，之后泵入到两座 UASB 上流式厌氧污泥床反应器中，经厌氧生化处理后的污水溢流到两级接触氧化池中进行好生化处理，接触氧化池末端装有两组 MBR 膜生物反应器，经膜生物反应器过滤后的污水先存入 MBR 中水箱中，其中污水水质经在线分析仪器和手工检测合格后再通过明渠排入北京市市政污水管网。MBR 中水箱后端还设有一套“超滤+反渗透”双膜过滤系统，以应对突发状况。

嘉林有限废水主要来源为办公楼的生活废水、生产车间清洗设备和房间的废水、实验室清洗实验器材的废水等，各部门产生的废水经过地下管路汇集到公司自建污水处理站，经过格栅集水井后进入调节池内，均质后进入水解酸化池进行厌氧处理，之后进入二级接触氧化池进行好生化处理，最后污水经过沉淀池经自动分析仪器检测合格后排入通州区经济开发区东区的市政污水管网。

天津嘉林废水主要来源为办公楼的生活废水、生产车间清洗设备和房间的废水、实验室清洗实验器材的废水等，各部门产生的废水经过地下管路汇集到天津嘉林科医有限公司自建污水处理站的调节池内，均质后的污水泵入到两座 UASB 上流式厌氧污泥床反应器中，经厌氧生化处理后的污水溢流到两级接触氧化池中进行好生化处理，接触氧化池末端装有五组 MBR 膜生物反应器，经膜生物反应器过滤后的污水先存入清水池中，其中污水水质经在线分析仪器和手工检测合格后再通过潜水泵排入天津市武清市市政污水管网。

废气：嘉林药业废气主要来源为固体制剂车间废气、实验室废气、锅炉废气等。固体制剂车间废气处理工艺：布袋/滤筒除尘-活性炭吸附-催化氧化；质量控制部废气处理工艺：活性炭吸附；药研所废气处理工艺：水喷淋+活性炭吸附；锅炉废气：嘉林药业锅炉为燃气锅炉，天然气本身属于清洁能源，但是嘉林药业在 2016 为响应北京市朝阳区环保局关于锅炉低氮改造的号召，又更换了进口低氮燃烧器，以保证锅炉废气中氮氧化物的超低排放。

嘉林有限废气主要来源为生产车间废气、污水站废气、锅炉废气、食堂废气。生产车间废气来源为制粒技术间和包衣技术间，针对 2 个房间的废气相对应安装 2 套废气处理装置。对废气进行水喷淋吸附+蓄热式催化氧化燃烧的方法将废气处理后达到排放标准排放；污水处理站运行过程中产生的废气经过生物除臭塔经处理后达到排放标准排放；锅炉选用新型锅炉，燃烧充分，NO<sub>x</sub> 排放小于 80mg/m<sup>3</sup>，符合排放标准；食堂废气有专用油烟净化系统，经过检测符合排放标准，并每月进行清理。

天津嘉林废气主要来源为生产车间废气、锅炉废气等。生产车间废气处理工艺：滤筒除尘-两级喷淋-活性炭吸附-脱附催化燃烧；两级喷淋-活性炭吸附-脱附催化燃烧。质量控制部废气处理工艺：活性炭吸附；锅炉废气：天津嘉林锅炉为燃气锅炉，使用进口低氮燃烧器，以保证锅炉废气中氮氧化物的超低排放。

危险废物：嘉林药业产生的危险废物种类为生产车间和实验室产生的废有机溶剂、过期和检验不合格的废药、辅料和除尘设备收集下来的医药尘、实验室产生的废化学试剂、污水站生化系统定期产生的脱水污泥、废气净化设备定期更换下来的废活性炭。嘉林药业与北京金隅红树林环保科技有限公司和北京生态岛科技有限责任公司签有长期服务合同，嘉林药业所产生的所有危险废物均由上述两家公司负责外运处置，两家公司均拥有由北京市环境保护局下发的《危险废物经营许可证》，危险废物处置程序均符合国家相关要求。同时，嘉林药业产生的危险废物的贮存、管理及转移均符合北京市及朝阳区环保局、安监局等相关行政单位对于危险废物贮存和管理的要求，拥有完整的危险废物转移联单、危险废物出入库台账、危险废物管理文件（危险废物年终总结、危险废物产生源台账、危险废物管理计划、危险废物管理培训文件）、危险废物事故应急预案等文件。

嘉林有限产生的危险废物种类为生产车间和实验室产生的废有机溶剂、过期和检验不合格的废药、辅料和除尘设备收集下来的医药尘、实验室产生的废化学试剂、污水站生化系统定期产生的脱水污泥、废气净化设备定期更换下来的废活性炭。公司与北京金隅红树林环保技术有限责任公司签有长期服务合同，公司所产生的所有危险废物均由该公司负责外运处置，该公司均拥有由北京市环境保护局下发的《危险废物经营许可证》，危险废物处置程序均符合国家相关要求。同时，公司产生的危险废物的贮存、管理及转移均符合北京市及通州区环保局、安监局等相关行政单位对于危险废物贮存和管理的要求，拥有完整的危险废物转移联单、危险废物出入库台账、危险废物管理文件（危险废物年终总结、危险废物产生源台账、危险废物管理计划、危险废物管理培训文件）、危险废物事故应急预案等文件。

天津嘉林产生的危险废物种类为生产车间和实验室产生的废有机溶剂、过期和检验不合格的废药、辅料、实验室产生的废化学试剂、废气净化设备定期更换下来的废活性炭。天津嘉林与天津合佳威立雅环境服务有限公司签有服务合同，天津嘉

林所产生的所有危险废物由天津合佳威立雅环境服务有限公司负责外运处置,天津合佳威立雅环境服务有限公司拥有由天津市环境保护局下发的《危险废物经营许可证》,危险废物处置程序均符合国家相关要求。同时,天津合佳威立雅环境服务有限公司产生的危险废物的贮存、管理及转移均符合天津市及武清区环保局、安监局等相关行政单位对于危险废物贮存和管理的要求,拥有完整的危险废物转移联单、危险废物出入库台账、危险废物管理文件(危险废物年终总结、危险废物产生源台账、危险废物管理计划、危险废物管理培训文件)、危险废物事故应急预案等文件。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

嘉林药业有完整的环境批复、项目竣工环境保护验收批复、处理后污水排入市政管网的《城镇污水排入排水管网许可证》。嘉林有限有环评批复,处理后的污水排入通州区经济开发区东区的污水市政管网。天津嘉林有完整的环境批复、环评报告、处理后污水排入市政管网的《天津市城镇污水排入排水管网许可证》。

#### 突发环境事件应急预案

嘉林药业及嘉林有限、天津嘉林均拥有覆盖其全厂范围内的突发环境事件应急预案,并且保证每年至少进行一次应急演练,多年的应急管理使得嘉林药业形成了一套切实有效的应急响应机制,在发生突发环境事件后,能够在最短时间内按照事件的危险等级启动相对应的应急处置措施和应急保障措施,将事故造成的影响降至最低水平。

#### 环境自行监测方案

嘉林药业采用“自承担+委托第三方检测机构”的方式对嘉林药业所产生的污染物进行有效的检测监控,并按照规定定期将检测数据进行上报。嘉林药业自承担检测项目为:每日处理后污水排水COD值和氨氮值的手工检测;委托第三方检测机构检测的项目为:每月车间废气、实验室废气、锅炉废气、食堂油烟、噪声的检测以及每年厂区内土壤环境检测。嘉林有限公司“自承担+委托第三方检测机构”的方式对公司所产生的污染物进行有效的检测监控,并按照规定定期将检测数据进行汇总。天津嘉林科医有限公司采用“自承担+委托第三方检测机构”的方式对天津嘉林科医有限公司所产生的污染物进行有效的检测监控,并按照规定定期将检测数据进行上报。

#### 其他应当公开的环境信息

如公司发生应披露的环境信息,公司将根据实际情况及时进行披露。

#### 其他环保相关信息

无

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司5%以上股东西藏锦桐在减持时间过半时披露了减持进展计划,具体详见2018年1月21日在巨潮资讯网披露的《关于持股5%以上股东减持股份的进展公告》(2018-002);2018年4月23日,西藏锦桐减持计划期满,公司于2018年4月24日在巨潮资讯网披露了《关于持股5%以上股东减持计划期满暨实施情况的公告》(2018-014);

2、公司5%以上股东上海岳野在减持时间过半时披露了减持进展计划,具体详见2018年3月28日在巨潮资讯网披露的《关于持股5%以上股东减持股份的进展公告》(2018-004);2018年6月26日,上海岳野减持计划期满,公司于2018年6月27日在巨潮资讯网披露了《关于持股5%以上股东减持计划期满暨实施情况的公告》(2018-026);

3、控股股东于2018年2月6日通过二级市场增持了公司股份1,140,000股,美林控股计划在2018年2月6日至未来3个月内通过二级市场拟累计增持不超过2240万股公司股份,不超过公司总股本的1.00%。具体详见2018年2月7日在巨潮资讯网披露的《关于控股股东增持公司股份及增持计划的提示性公告》(2017-003);2018年5月6日,美林控股增持计划期满,具体详见2018年5月9日在巨潮资讯网披露的《关于控股股东增持公司股份实施结果的公告》(2018-015);

4、公司5%以上股东西藏锦桐披露了减持计划,具体详见2018年3月30日在巨潮资讯网披露的《关于持股5%以上股东减



持计划的预披露公告》（2018-005），计划在2018年4月24日至2018年7月24日期间以集中竞价方式和大宗交易方式减持本公司股份数量不超过67,244,454股，即不超过总股本的3%；2018年6月8日，西藏锦桐减持股份计划实施时间过半，西藏锦桐通过集中竞价交易和大宗交易减持6,536,900股股份，具体详见2018年6月9日在巨潮资讯网披露的《关于持股5%以上股东减持股份的进展公告》（2018-020）；

5、2018年5月22日，公司在巨潮资讯网披露了《关于参与投资北京东方高圣盛泰股权投资管理有限公司暨关联交易事项的进展公告》（2018-019），公司决定终止参与投资东方盛泰的关联交易；

6、2018年6月20日，公司召开了第七届董事会第十次会议，审议通过了《关于回购公司股份的议案》等相关议案，公司拟用人民币2亿元通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购公司股份，回购价格：不超过人民币12元/股。具体详见在巨潮资讯网披露的相关公告；

7、2018年8月10日，公司在巨潮资讯网披露了《关于监事辞职的公告》，皮新生先生因工作变动申请辞去公司第七届监事会监事职务；

8、根据公司第七届董事会第九次会议审议通过了《关于拟使用部分暂时闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意在保证募集资金项目建设和募集资金使用的情况下，公司拟使用最高额度不超过人民币5亿元（含5亿元）的部分暂时闲置募集资金购买安全性高、流动性好的保本型理财产品。2018年10月26日，公司与厦门国际银行签署了结构性存款产品协议，公司使用人民币6000万元闲置募集资金购买厦门国际银行结构性存款产品。具体详见2018年10月30日在巨潮资讯网披露的《关于使用部分暂时闲置募集资金投资理财产品的进展公告》（2018-054）。2018年11月8-9日，公司与招商银行签署了结构性存款产品协议，使用人民币1亿元闲置募集资金购买招商银行结构性存款产品。公司与包头农商银行签署协定存款协议，使用人民币1.5亿元闲置募集资金购买包头农商银行协定存款产品。公司与包商银行签订“账户盈C”产品协议，使用人民币1.5亿元闲置募集资金购买包商银行“账户盈C”产品。具体详见2018年11月9日在巨潮资讯网披露的《关于使用部分暂时闲置募集资金投资理财产品的进展公告》（2018-056）；

9、2018年12月25日，公司在巨潮资讯网披露了《关于变更持续督导财务顾问主办人的公告》（2018-067），公司原持续督导主办人之一娄众志先生变更为王镜程先生。

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、嘉林药业收到国家食品药品监督管理总局核准签发的化学药品“阿托伐他汀钙片”的《药品补充申请批件》，阿托伐他汀钙片20mg和10mg规格通过仿制药质量和疗效一致性评价。具体详见2018年5月16日在巨潮资讯网披露的《关于阿托伐他汀钙片通过一致性评价的公告》（2018-017）；

2、2018年12月3日，武汉市药品带量采购服务平台（<http://wh.eliansun.com/>）发布了“关于公布武汉市第一批药品带量议价入围结果的通知”，嘉林药业生产的产品“阿乐(通用名：阿托伐他汀钙片)”20mg成为入围产品之一。具体详见2018年12月4日在巨潮资讯网披露的《关于公司产品中标4+7城市药品集中采购的公告》（2018-062）；

3、2018年12月17日，上海阳光医药采购网（<http://www.smpaa.cn/>）发布了“关于公布4+7城市药品集中采购中选结果的通知”，嘉林药业生产的产品“阿乐(通用名：阿托伐他汀钙片)”成为中标产品之一。具体详见2018年12月18日在巨潮资讯网披露的《关于公司产品入围武汉市第一批药品带量议价的公告》（2018-064）。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|           | 本次变动前         |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |    |    | 本次变动后         |         |
|-----------|---------------|---------|-------------|----|-------|----|----|---------------|---------|
|           | 数量            | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量            | 比例      |
| 一、有限售条件股份 | 1,160,911,412 | 51.79%  |             |    |       |    |    | 1,160,911,412 | 51.79%  |
| 2、国有法人持股  | 22,801,946    | 1.02%   |             |    |       |    |    | 22,801,946    | 1.02%   |
| 3、其他内资持股  | 1,138,109,466 | 50.77%  |             |    |       |    |    | 1,138,109,466 | 50.77%  |
| 其中：境内法人持股 | 936,801,567   | 41.79%  |             |    |       |    |    | 936,801,567   | 41.79%  |
| 境内自然人持股   | 201,307,899   | 8.98%   |             |    |       |    |    | 201,307,899   | 8.98%   |
| 二、无限售条件股份 | 1,080,570,388 | 48.21%  |             |    |       |    |    | 1,080,570,388 | 48.21%  |
| 1、人民币普通股  | 1,080,570,388 | 48.21%  |             |    |       |    |    | 1,080,570,388 | 48.21%  |
| 三、股份总数    | 2,241,481,800 | 100.00% |             |    |       |    |    | 2,241,481,800 | 100.00% |

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

(一) 回购股份审批情况：

公司于2018年6月20日经第七届董事会第十次会议审议并通过了《关于回购公司股份的预案》，并于2018年7月6日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过了上述议案，同意公司以集中竞价交易的方式使用自有资金或自筹资金回购公司股份，资金总额为人民币2亿元，回购价格不超过12元/股，回购股份期限为自股东大会审议通过回购股份方案之日起6个月

内。

(二) 回购股份信息披露情况:

- 1、2018年6月21日:《关于回购公司股份的预案》(2018-002);
- 2、2018年7月4日:《关于回购股份事项前十名股东持股信息的公告》(2018-029);
- 3、2018年7月7日:《2018年第一次临时股东大会决议公告》(2018-030);
- 4、2018年7月10日:《关于回购股份的债权人通知公告》(2018-031);
- 5、2018年7月13日:《关于回购股份的报告书》(2018-032);
- 6、2018年7月14日:《关于首次回购股份的公告》(2018-033);
- 7、2018年8月2日、2018年9月4日、2018年10月10日、2018年11月1日、2018年12月4日、2019年1月3日:《关于回购公司股份的进展公告》(2018-036、2018-044、2018-047、2018-055、2018-061、2019-001);
- 8、2018年11月16日:《关于回购股份比例达1%暨回购进展公告》(2018-058);
- 9、2019年1月7日:《关于回购公司股份实施完成的公告》(2019-002)。

以上公告具体内容详见刊登在《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的相关公告。

(三) 回购股份实施进展情况:

1、2018年7月13日:公司首次以集中竞价方式实施回购股份,回购股份数1,208,300股,占公司总股本 0.0539%,购买股份最高成交价为8.40元/股,购买股份最低成交价为8.17元/股,支付的总金额10,020,530.65元(不含交易费用)。

2、截至2018年7月31日,公司以集中竞价交易方式共计回购公司股份3,393,860股,占公司总股本的0.1514%,最高成交价为8.40元/股,最低成交价为8.17元/股,支付的总金额为28,139,160.18元(不含交易费用)。

3、截至2018年8月31日,公司以集中竞价交易方式共计回购公司股份8,582,479股,占公司总股本的0.3829%,最高成交价为8.40元/股,最低成交价为7.80元/股,支付的总金额为69,896,187.88元(不含交易费用)。

4、截至2018年9月30日,公司以集中竞价交易方式共计回购公司股份 15,450,767股,占公司总股本的0.6893%,最高成交价为8.40元/股,最低成交价为7.80元/股,支付的总金额为124,300,981.86(不含交易费用)。

5、截至2018年10月31日,公司以集中竞价交易方式共计回购公司股份 16,520,228股,占公司总股本的0.7370%,最高成交价为8.40元/股,最低成交价为7.45元/股,支付的总金额为132,657,438.49(不含交易费用)。

6、截至2018年11月13日,公司以集中竞价交易方式共计回购公司股份 23,011,028股,占公司总股本的1.0266%,最高成交价为9.75元/股,最低成交价为7.45元/股,支付的总金额为194,419,923.05(不含交易费用)。

7、截至2018年11月30日,公司以集中竞价交易方式共计回购公司股份 23,011,028股,占公司总股本的1.0266%,最高成交价为9.75元/股,最低成交价为7.45元/股,支付的总金额为194,419,923.05(不含交易费用)。

8、截至2018年12月31日,公司以集中竞价交易方式共计回购公司股份 23,011,028股,占公司总股本的1.0266%,最高成交价为9.75元/股,最低成交价为7.45元/股,支付的总金额为194,419,923.05(不含交易费用)。

(四) 回购股份实施完成情况:

截至2019年1月4日,公司以集中竞价方式最终回购股份数量23,612,228股,存放于公司回购专用证券账户,占公司股份回购实施前总股本的比例为1.0534%,最高成交价为9.75元/股,最低成交价为7.45元/股,累计支付总金额为199,999,764.80元(含交易费用)。本次回购股份事项已实施完成。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

本年度公司进行了股份回购,如按照剔除本次回购股份计算,2018年基本每股收益为0.4162元/股,稀释每股收益为0.4162元/股,归属于公司普通股股东的每股净资产为2.36元/股;2017年基本每股收益为0.3556元/股,稀释每股收益为0.3556元/股,归属于公司普通股股东的每股净资产为2.03元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数              | 15,950  | 报告期末普通股股东总数 | 42,496      | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0            | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0       |             |
|--------------------------|---------|-------------|-------------|------------------------------|--------------|------------------------------|---------|-------------|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况 |         |             |             |                              |              |                              |         |             |
| 股东名称                     | 股东性质    | 持股比例        | 报告期末持股数量    | 报告期内增减变动情况                   | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量                 | 质押或冻结情况 |             |
|                          |         |             |             |                              |              |                              | 股份状态    | 数量          |
| 美林控股集团有限公司               | 境内非国有法人 | 30.20%      | 676,825,475 | 1,141,000                    | 554,098,671  | 122,726,804                  | 质押      | 666,598,670 |
| 上海岳野股权投资管理合伙企业(有限合伙)     | 境内非国有法人 | 18.48%      | 414,138,066 | -24,786,300                  | 219,462,183  | 194,675,883                  |         |             |
| 新疆凯迪投资有限责任公司             | 国有法人    | 8.79%       | 197,031,685 | 0                            | 0            | 197,031,685                  | 质押      | 88,700,000  |
| 西藏锦桐创业投                  | 境内非国有法人 | 5.94%       | 133,089,2   | -22,301,6                    | 101,707,5    | 31,381,70                    | 质押      | 56,010,000  |

| 资有限公司                                |   |        | 07          | 49          | 00         | 7           |    |            |
|--------------------------------------|---|--------|-------------|-------------|------------|-------------|----|------------|
| 新疆凯迪矿业投资股份有限公司                       | 国有法人  | 4.64%  | 104,039,367 | 0           | 0          | 104,039,367 | 质押 | 50,000,000 |
| 北京凯世富乐资产管理股份有限公司—凯世富乐稳健9号私募证券投资基金    | 其他  | 3.05%  | 68,405,836  | 0           | 68,405,836 | 0           |    |            |
| 北京凯世富乐资产管理股份有限公司—凯世富乐稳健11号私募证券投资基金   | 其他  | 2.04%  | 45,747,226  | 0           | 45,747,226 | 0           |    |            |
| 新疆华泰天源股权投资有限合伙企业                     | 境内非国有法人企业   | 1.84%  | 41,215,504  | 0           | 41,215,504 | 0           | 质押 | 41,215,500 |
| 曹乐生                                  | 境内自然人   | 1.52%  | 33,961,701  | -5,719,097  | 20,341,500 | 13,620,201  | 质押 | 10,080,000 |
| 杜军杭                                  | 境内自然人   | 1.50%  | 33,550,000  | -10,300,000 | 0          | 33,550,000  |    |            |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况(如有)(参见注3) | 无   |        |             |             |            |             |    |            |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                     | 美林控股为凯世富乐9号基金实际出资人,因此凯世富乐9号基金为美林控股的一致行动人;凯迪矿业属于凯迪投资控股子公司,凯迪投资与凯迪矿业为一致行动人;除此之外,前述股东与其他股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 |        |             |             |            |             |    |            |
| 前10名无限售条件股东持股情况                      |   |        |             |             |            |             |    |            |
| 股东名称                                 | 报告期末持有无限售条件股份数量   | 股份种类   |             |             |            |             |    |            |
|                                      |   | 股份种类   | 数量          |             |            |             |    |            |
| 新疆凯迪投资有限责任公司                         | 197,031,685   | 人民币普通股 | 197,031,685 |             |            |             |    |            |
| 上海岳野股权投资管理合伙企业(有限合伙)                 | 194,675,883   | 人民币普通股 | 194,675,883 |             |            |             |    |            |
| 美林控股集团有限公司                           | 122,726,804   | 人民币普通股 | 122,726,804 |             |            |             |    |            |
| 新疆凯迪矿业投资股份有限公司                       | 104,039,367   | 人民币普通股 | 104,039,367 |             |            |             |    |            |
| 杜军杭                                  | 33,550,000  | 人民币普通股 | 33,550,000  |             |            |             |    |            |
| 西藏锦桐创业投资有限公司                         | 31,381,707  | 人民币普通股 | 31,381,707  |             |            |             |    |            |
| 德展大健康股份有限公司回购专用证券账户                  | 23,011,028  | 人民币普通股 | 23,011,028  |             |            |             |    |            |

|  |   |        |            |
|--|---|--------|------------|
| 中信建投证券股份有限公司   | 16,692,578  | 人民币普通股 | 16,692,578 |
| 曹乐生  | 13,620,201  | 人民币普通股 | 13,620,201 |
| 韩道虎  | 11,960,000  | 人民币普通股 | 11,960,000 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 美林控股为凯世富乐 9 号基金实际出资人，因此凯世富乐 9 号基金为美林控股的一致行动人；凯迪矿业属于凯迪投资控股子公司，凯迪投资与凯迪矿业为一致行动人；除此之外，前述股东与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 |        |            |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）                       | 杜军杭通过国元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 33,550,000 股股份。   |        |            |

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称                       | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期             | 组织机构代码             | 主要经营业务  |
|------------------------------|-------------|------------------|--------------------|---|
| 美林控股集团有限公司                   | 张湧          | 1998 年 03 月 02 日 | 91110108633692895X | 投资管理；资产管理；销售自行开发的商品房；企业管理；房地产开发；物业管理；建设工程项目管理；工程勘察设计；规划管理；能源矿产地质勘查；固体矿产地质勘查；市场调查；经济贸易咨询；投资咨询；企业管理咨询；企业策划、设计；健康、福利、文化、体育、娱乐咨询。 |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无           |                  |                    |   |

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

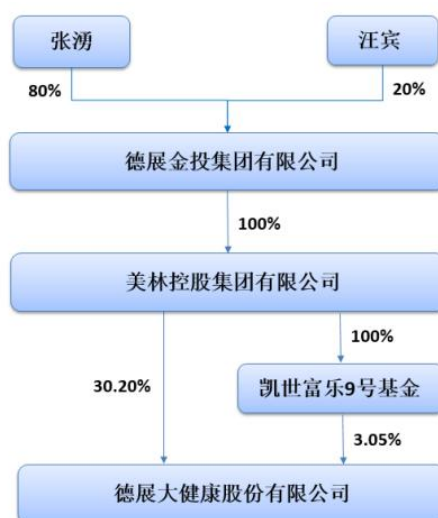
| 实际控制人姓名              | 与实际控制人关系  | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|---|----|----------------|
| 张湧                   | 本人  | 中国 | 是              |
| 主要职业及职务              | 德展大健康股份有限公司董事长、美林控股集团有限公司、德融资本管理有限公司、德展金投集团有限公司、西藏德展金投有限公司执行董事职务。 |    |                |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无   |    |                |

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：凯世富乐9号基金所持有股份系由美林控股实际出资，考虑该情况，美林控股合计持有上市公司74,523.13万股，持股比例为33.25%。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

| 法人股东名称               | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期        | 注册资本          | 主要经营业务或管理活动       |
|----------------------|-------------|-------------|---------------|-------------------|
| 上海岳野股权投资管理合伙企业(有限合伙) | 花正金         | 2015年06月17日 | 209,556.12 万元 | 股权投资管理，投资管理，资产管理。 |

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名  | 职务     | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股） |
|-----|--------|------|----|----|-------------|-------------|----------|-------------|-------------|-----------|----------|
| 张湧  | 董事，董事长 | 现任   | 男  | 51 | 2016年10月25日 | 2019年10月25日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |
| 刘伟  | 董事     | 现任   | 男  | 48 | 2016年10月25日 | 2019年10月25日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |
| 刘伟  | 总经理    | 现任   | 男  | 48 | 2016年10月28日 | 2019年10月25日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |
| 杜业松 | 董事     | 现任   | 男  | 47 | 2016年10月25日 | 2019年10月25日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |
| 杜业松 | 董事会秘书  | 现任   | 男  | 47 | 2016年10月28日 | 2019年10月25日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |
| 魏哲明 | 董事     | 现任   | 男  | 36 | 2016年10月25日 | 2019年10月25日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |
| 魏婷  | 董事     | 现任   | 女  | 33 | 2016年10月25日 | 2019年10月25日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |
| 张垒  | 董事     | 现任   | 男  | 47 | 2016年10月25日 | 2019年10月25日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |
| 江崇光 | 独立董事   | 现任   | 男  | 43 | 2016年10月25日 | 2019年10月25日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |
| 张宇锋 | 独立董事   | 现任   | 男  | 55 | 2016年10月25日 | 2019年10月25日 | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |
| 郇绍奎 | 独立董事   | 现任   | 男  | 47 | 2016年       | 2019年       | 0        | 0           | 0           | 0         | 0        |

|     |       |    |    |    |             |             |   |   |   |   |   |   |
|-----|-------|----|----|----|-------------|-------------|---|---|---|---|---|---|
|     |       |    |    |    | 10月25日      | 10月25日      |   |   |   |   |   |   |
| 花正金 | 监事会主席 | 现任 | 男  | 44 | 2016年10月25日 | 2019年10月25日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 富鹏  | 监事    | 现任 | 男  | 35 | 2016年10月25日 | 2019年10月25日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 杨延超 | 监事    | 现任 | 男  | 44 | 2018年09月14日 | 2019年10月25日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 皮新生 | 监事    | 离任 | 男  | 47 | 2016年10月25日 | 2018年08月09日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 高力  | 职工监事  | 现任 | 男  | 58 | 2016年10月25日 | 2019年10月25日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 景彤  | 职工监事  | 现任 | 男  | 51 | 2016年10月25日 | 2019年10月25日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张婧红 | 财务总监  | 现任 | 女  | 44 | 2016年10月28日 | 2019年10月25日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈阳  | 生产总监  | 现任 | 男  | 47 | 2016年10月28日 | 2019年10月25日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 马明  | 营销总监  | 现任 | 男  | 44 | 2016年10月28日 | 2019年10月25日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计  | --    | -- | -- | -- | --          | --          | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 类型 | 日期          | 原因         |
|-----|-------|----|-------------|------------|
| 皮新生 | 监事    | 离任 | 2018年08月09日 | 因工作变动申请辞职。 |

## 三、任职情况

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

| 姓名  | 职务           | 工作经历  |
|-----|--------------|---|
| 张湧  | 董事、董事长       | 男，汉族，1967年6月出生，民建会员，工商管理硕士。现任美林控股集团有限公司、德融资本管理有限公司、德展金投集团有限公司、西藏德展金投有限公司执行董事职务、德展大健康股份有限公司董事长。主持公司董事会全面工作，负责公司全盘工作。   |
| 刘伟  | 董事、总经理       | 男，汉族，1970年1月出生，硕士，中共党员，执业药师。历任太原红星制药厂技术员、车间主任；太原红星药械经营中心经理；2006年至今任北京嘉林药业股份有限公司总经理、总裁、董事；2014年至今任北京嘉林惠康医药有限公司执行董事、经理；2016年至今任北京德展德益健康管理有限公司执行董事、经理；现任德展大健康股份有限公司董事、总经理。主持经营层全面工作，主持公司日常经营管理工作。  |
| 杜业松 | 董事、<br>董事会秘书 | 男，汉族，1971年10月出生，研究生学历，工商管理硕士，国家一级理财规划师（ChFP），长期从事金融、投资工作。1991年—2008年就职于中国农业银行，先后在济南市分行、山东省分行、农总行任职工作。2008年—2013年就职于中国民生银行，先后在北京、河南、新疆、安徽、山东任职工作。历任德融资本有限公司总裁；现任北京嘉林药业股份有限公司董事；现任德展大健康股份有限公司董事、董事会秘书。负责董事会日常工作、审计、及投资等工作。  |
| 张垒  | 董事           | 男，汉族，1971年11月出生，中共党员，毕业于中国人民大学研究生院社会学系应用社会学专业，研究生学历。2004年至今任北京辰泰房地产开发有限公司董事长；2010年至今任三河天宝嘉麟房地产开发有限公司董事长；2016年至今任美林房地产开发集团有限公司执行董事；现任德展大健康股份有限公司董事。  |
| 魏哲明 | 董事           | 男,汉族,1982年11月出生,中共党员,工商管理硕士学位;具有董事会秘书资格,基金从业资格,独立董事资格,通过国家司法资格考试。2005年7月至2012年1月,在特变电工股份有限公司新疆变压器厂、特变电工股份有限公司工作,曾任处长助理、大客户经理等;2012年2月至2013年5月,在上海永宣(联创)股权投资管理有限公司新疆办工作,任投资总监;2013年5月至2016年10月任新疆天山毛纺织股份有限公司董事会秘书,2014年1月至2016年10月兼任新疆天山毛纺织股份有限公司副总经理。2016年10月至2018年3月任新疆凯迪毛纺织股份有限公司(后更名为新疆天山毛纺织股份有限公司)副总经理、董事会秘书;2018年3月至今任新疆凯迪投资有限责任公司投资总监。2018年6月至今任新疆交易市场建设集团有限公司董事;2018年5月至今任新疆智联趋势信息科技有限公司董事;2018年7月至今任新疆天山产业投资基金管理有限公司董事长。2016年10月至今任德展大健康股份有限公司(000813)董事。 |
| 魏婷  | 董事           | 女,汉族,1985年11月出生,毕业于华东交通大学国际会计专业,管理学学士学位,香港中文大学金融与财务工商管理硕士;2007年8月至2011年5月,在大华会计师事务所工作(原立信大华会计师事务所),曾任高级项目经理;2011年6月至今,任志道隆创业投资有限责任公司财务总监;现任德展大健康股份有限公司董事。   |
| 江崇光 | 独立董事         | 男,1975年1月出生,中国国籍,无境外永久居留权。中国社科院经济学博士、博士后;现任中国社科院研究生院MBA 导师、中国社科院健康中国战略研究中心执行主任;中国保险学会副秘书长、中国保险创新研究院常务副院长;诺贝尔奖得主交流协会医学峰会专家委员、以色列国会高科技委员会中国金融顾问、常青藤资本高级经济学家;神州长城股份有限公司独立董事;德展大健康股份有限公司独立董事。曾任海尔集团高级管理岗位、新加坡CKSP集团执行董事、中国养老国际健康联盟副主席。  |
| 郇绍奎 | 独立董事         | 男,汉,1971年3月出生,毕业于北京农业大学农业经济及管理专业,硕士学位,中国注册会计师。历任深圳市建设集团结算中心高级经理;蔚深证券有限责任公司投资银行部高级经理;深圳研祥智能科技股份有限公司董事、董秘;北京信汇科技有限公司董事、财务总监;北京七星华创电子股份有限公司独立董事;东方网力科技股份有限公司独立董事;水晶球创业投  |

|     |       |   |
|-----|-------|---|
|     |       | 资股份有限公司董事、总经理；天津欧润科技有限公司执行董事；天津海之凰科技有限公司董事；2005年12月至今任今信汇科技有限公司董事；2011年12月至今任天津润亿生物医药健康科技股份有限公司董事长；2013年5月至今任优云颐和科技股份有限公司董事长；2015年5月至今任优丫优科技股份有限公司董事；2017年01月01日至今任华茂伟业绿色科技股份有限公司董事会秘书；2018年03月23日至今任新沂市水晶球创业服务中心执行事务合伙人；现任德展大健康股份有限公司独立董事。   |
| 张宇锋 | 独立董事  | 男，汉，1963年11月出生，高级管理人员工商管理硕士，经济师，中共党员。先后在中纪委驻卫生部纪检组、中国康华房地产开发公司、中国建筑工程总公司进出口部从事行政管理、房地产开发、进出口贸易等工作；现任北京市华城律师事务所创始合伙人、管委会主任；兼任中国政法大学金融法研究中心研究员、中国政法大学国际银行法律实务研究中心研究员、中国贸促会、中国国际商会调解中心商事调解员、广州仲裁委员会仲裁员、无锡仲裁委员会仲裁员、中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员、哈尔滨仲裁委员会仲裁员、武汉仲裁委员会仲裁员、中国保健协会常务理事兼副秘书长、河南辉煌科技股份有限公司独立董事；山东胜利股份有限公司独立董事；现任德展大健康股份有限公司独立董事。                           |
| 花正金 | 监事会主席 | 男，汉族，1974年12月出生，毕业于河南科技大学金融学专业，大学本科，中共党员。历任郑州解放军信息工程学院计算中心军人、解放军 61212 部队财务处会计、上海东方高圣投资顾问有限公司副总经理、北京东方高圣投资顾问有限公司副总经理、天津东方高圣股权投资管理有限公司总经理；2012年2月至今任北京东方高圣控股股份有限公司副董事长；现任德展大健康股份有限公司监事会主席。   |
| 富鹏  | 监事    | 男，满族，1983年1月出生，比什凯克人文大学管理学硕士。历任美林控股集团有限公司董事长秘书、办公室副主任、美林资源有限公司总裁助理、德展金投集团有限公司总裁助理；2016年11月22日至今任美林资源有限公司执行董事及美林控股集团有限公司行政副总裁；现任德展大健康股份有限公司监事。   |
| 杨延超 | 监事    | 杨延超，男，汉族，1974年5月出生，本科学历，毕业于新疆财经学院会计专业（自考），注册会计师，高级会计师职称。1994年7月至2001年12月在东风新疆汽车有限公司工作，担任财务会计；2002年1月至2009年1月在五洲联合会计师事务所新疆华西分所工作，担任审计经理；2009年1月至2012年10月在新疆凯迪投资有限责任公司工作，担任财务部经理（其中2010年2月至2012年10月，委派至天山纺织担任财务副总监）；2012年10月至2017年1月在新疆中小企业创业投资股份有限公司工作，担任风控总监兼财务总监；2017年2月至今担任新疆凯迪投资有限责任公司审计管理部经理；现任德展大健康股份有限公司监事。                                   |
| 高力  | 职工监事  | 男，汉族，1960年6月出生，大专学历，会计师，经济师，中共党员。1999年至今在北京嘉林药业股份有限公司，曾任财务主管、财务部经理、计划管理部经理、公司办公室主任、财务总监，现任北京嘉林药业股份有限公司董事会秘书、德展大健康股份有限公司职工监事。  |
| 景彤  | 职工监事  | 女，回族，1967年6月出生，档案管理学专业，大专学历。历任北京嘉林药业股份有限公司行政部经理、办公室副主任；2013年至今任北京嘉林药业股份有限公司办公室副主任；现任德展大健康股份有限公司职工监事。  |
| 张婧红 | 财务总监  | 女，汉族，1974年3月27日出生，会计学专业，金融工商管理硕士，会计师中级/国际会计师高级。1996年8月-1998年7月就职于V-SPEED 北京办事处，任会计；1998年8月-2001年5月就职于振海集团总部，任会计主管；2001年5月-2003年5月在金王国际体育公司工作，任财务经理；2003年6月-2008年5月就职于美林控股集团有限公司任集团财务中心副经理；2008年5月-2009年12月任美林控股集团有限公司集团财务中心经理；2009年12月-2010年10月任美林控股集团有限公司集团财务总监；2010年6月-2015年11月任美林控股集团有限公司副总裁；2015年10月至今任宁波游心信息科技发展有限公司董事；2015年11月至今任亚洲星云品牌管理（北京） |

|    |      |   |
|----|------|---|
|    |      | 股份有限公司董事；2016年3月任上海日升融资租赁有限公司监事；2015年11月至今任北京嘉林药业股份有限公司财务总监；现任德展大健康股份有限公司财务总监，负责公司财务管理、资金管理及预算管理工作。   |
| 陈阳 | 生产总监 | 男，汉族，1971年4月11日出生，北京化工大学制药工程专业，研究生学历，双硕士学位，执业药师，工程师，中共党员。1993年9月至2001年5月在辽宁省阜新市制药总厂工作；历任车间操作工、工艺员、车间主任、生产调度；2001年5月至2002年11月在北京天和堂制药有限公司工作，历任车间主任、生产部长；2002年11月至2006年5月在北京华尔孚制药公司工作，历任车间主任、生产技术副总经理、技术总监；2006年6月至今，任北京嘉林药业股份有限公司生产总经理；现任北京嘉林药业股份有限公司副总裁、德展大健康股份有限公司生产总监，负责公司生产管理工作。 |
| 马明 | 营销总监 | 男，汉族，1974年8月21日出生，药学专业，本科学历。2000年3月-2003年7月在北京红惠生物制药股份有限公司工作，任济南办事处经理；2003年7月-2007年8月就职于北京嘉林药业股份有限公司，任山东办事处经理；2007年8月-2010年3月任北京嘉林药业股份有限公司销售部经理；2010年3月-2011年1月任北京嘉林药业股份有限公司营销总监；2011年1月至今任北京嘉林药业股份有限公司副总裁；现任德展大健康股份有限公司营销总监，负责公司销售、策划、客户关系等方面工作。                                   |

## 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称               | 在股东单位担任的职务  | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|----------------------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| 张湧     | 美林控股集团有限公司           | 执行董事        | 1998年03月12日 |             | 是             |
| 张垒     | 美林控股集团有限公司           | 监事          | 1998年03月12日 |             | 否             |
| 富鹏     | 美林控股集团有限公司           | 行政副总裁       | 2016年11月22日 |             | 是             |
| 魏哲明    | 新疆凯迪投资有限责任公司         | 投资总监        | 2018年03月27日 |             | 是             |
| 花正金    | 上海岳野股权投资管理合伙企业(有限合伙) | 执行事务合伙人委派代表 | 2015年06月17日 | 2019年06月16日 | 否             |
| 杨延超    | 新疆凯迪投资有限责任公司         | 审计管理部经理     | 2017年02月07日 |             | 是             |

## 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称     | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期      | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 张湧     | 德融资本管理有限公司 | 执行董事       | 2013年09月02日 |        | 否             |

|     |                  |      |             |             |   |
|-----|------------------|------|-------------|-------------|---|
| 张湧  | 德展金投集团有限公司       | 执行董事 | 2014年08月27日 |             | 否 |
| 张湧  | 西藏德展金投有限公司       | 执行董事 | 2015年05月27日 |             | 否 |
| 张湧  | 西藏德美投资管理有限公司     | 执行董事 | 2015年06月02日 |             | 否 |
| 张湧  | 上海日升融资租赁有限公司     | 董事   | 2016年03月24日 |             | 否 |
| 张垒  | 美林房地产开发集团有限公司    | 执行董事 | 2016年09月02日 |             | 否 |
| 张垒  | 北京高科创业投资管理有限公司   | 执行董事 | 2011年05月31日 |             | 否 |
| 张垒  | 天宝嘉麟国际贸易有限公司     | 执行董事 | 2011年05月25日 |             | 否 |
| 张垒  | 北京美林天星高尔夫推广有限公司  | 执行董事 | 2003年09月26日 |             | 否 |
| 张垒  | 北京美林长盛装饰工程有限公司   | 执行董事 | 1995年08月28日 |             | 是 |
| 张垒  | 北京美林园景园林绿化工程有限公司 | 执行董事 | 2002年08月15日 |             | 是 |
| 张垒  | 北京美林德正投资有限公司     | 执行董事 | 2015年02月27日 |             | 是 |
| 张垒  | 北京美林合庆贸易有限公司     | 监事   | 2015年01月20日 |             | 否 |
| 富鹏  | 美林资源有限公司         | 执行董事 | 2015年07月31日 |             | 否 |
| 富鹏  | 陕西华银正大钒业有限公司     | 执行董事 | 2018年03月05日 |             | 否 |
| 魏哲明 | 新疆交易市场建设集团有限公司   | 董事   | 2018年06月28日 |             | 否 |
| 魏哲明 | 新疆智联趋势信息科技有限公司   | 董事   | 2018年05月02日 |             | 否 |
| 魏哲明 | 新疆天山产业投资基金管理有限公司 | 董事长  | 2018年07月02日 |             | 否 |
| 魏婷  | 志道隆创业投资有限责任      | 财务总监 | 2011年06月01日 |             | 是 |
| 江崇光 | 神州长城股份有限公司       | 独立董事 | 2015年11月01日 | 2020年11月01日 | 是 |

|     |                   |                         |             |             |   |
|-----|-------------------|-------------------------|-------------|-------------|---|
| 江崇光 | 中国社科院研究生院         | MBA 导师                  | 2013年09月01日 | 2018年09月01日 | 是 |
| 江崇光 | 中国社科院健康中国战略研究中心   | 执行主任                    | 2015年05月01日 | 2025年05月01日 | 是 |
| 江崇光 | 诺贝尔奖得主医学交流协会      | 医学峰会专家委员                | 2015年01月08日 | 2020年01月08日 | 否 |
| 江崇光 | 以色列国会高科技委员会       | 中国金融顾问                  | 2014年03月01日 |             | 否 |
| 江崇光 | 中国养老健康国际联盟        | 副主席                     | 2014年04月15日 | 2024年04月15日 | 否 |
| 江崇光 | 常青藤资本             | 高级经济学家                  | 2015年06月01日 | 2025年06月01日 | 是 |
| 江崇光 | 中国保险学会            | 副秘书长                    | 2016年06月15日 | 2021年06月15日 | 是 |
| 江崇光 | 中国保险创新研究院         | 常务副院长                   | 2016年04月25日 | 2026年04月25日 | 是 |
| 郇绍奎 | 信汇科技有限公司          | 董事                      | 2005年12月28日 |             | 否 |
| 郇绍奎 | 天津润亿生医药健康科技股份有限公司 | 董事长                     | 2011年12月31日 |             | 否 |
| 郇绍奎 | 优云颐和科技股份有限公司      | 董事长                     | 2013年05月08日 |             | 否 |
| 郇绍奎 | 优丫优科技股份有限公司       | 董事                      | 2015年04月29日 |             | 否 |
| 郇绍奎 | 华茂伟业绿色科技股份有限公司    | 董事会秘书                   | 2017年01月01日 |             | 是 |
| 郇绍奎 | 新沂市水晶球创业服务中心      | 执行事务合伙人                 | 2018年03月23日 |             | 否 |
| 张宇锋 | 北京市华城律师事务所        | 创始合伙人、<br>管委会主任         | 1999年06月01日 |             | 是 |
| 张宇锋 | 中国政法大学            | 金融法研究中心、国际银行法律实务研究中心研究员 | 2008年04月01日 |             | 否 |
| 张宇锋 | 中国贸促会/中国国际商会调解中心  | 商事调解员                   | 2007年05月01日 |             | 否 |
| 张宇锋 | 广州仲裁委员会/无锡仲裁委员会   | 仲裁员                     | 2010年09月01日 |             | 否 |

|                  |                    |               |                 |  |   |
|------------------|--------------------|---------------|-----------------|--|---|
| 张宇锋              | 中国保健协会             | 常务理事兼<br>副秘书长 | 2007年03月01<br>日 |  | 否 |
| 张宇锋              | 中国国际经济贸易仲裁委员会      | 仲裁员           | 2017年05月08<br>日 |  | 否 |
| 张宇锋              | 哈尔滨仲裁委员会           | 仲裁员           | 2017年07月05<br>日 |  | 否 |
| 张宇锋              | 武汉仲裁委员会            | 仲裁员           | 2017年07月06<br>日 |  | 否 |
| 张宇锋              | 河南辉煌科技股份有限公司       | 独立董事          | 2017年01月21<br>日 |  | 是 |
| 张宇锋              | 山东胜利股份有限公司         | 独立董事          | 2018年05月29<br>日 |  | 是 |
| 花正金              | 北京东方高圣控股股份有限公司     | 副董事长          | 2012年02月29<br>日 |  | 是 |
| 张婧红              | 宁波游心信息科技发展有限公司     | 董事            | 2015年10月14<br>日 |  | 否 |
| 张婧红              | 亚洲星云品牌管理（北京）股份有限公司 | 董事            | 2015年11月05<br>日 |  | 否 |
| 张婧红              | 上海日升融资租赁有限公司       | 监事            | 2016年03月24<br>日 |  | 否 |
| 在其他单位任<br>职情况的说明 | 无                  |               |                 |  |   |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序   | 按照《公司章程》的有关规定，董事、监事的津贴由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。                            |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据    | 按照股东大会批准的董事津贴、监事津贴及独立董事津贴标准和董事会批准的公司高级管理人员薪酬标准，确定董事、监事及高级管理人员的津贴和报酬。      |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 在公司任职的董事、监事和高管按照股东大会和董事会审议通过的津贴标准和薪酬标准发放津贴和薪酬，未在公司任职的独立董事根据股东大会确定的津贴标准发放。 |

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税 | 是否在公司关联 |
|----|----|----|----|------|---------|---------|
|----|----|----|----|------|---------|---------|



|     |          |    |    |    | 前报酬总额  | 方获取报酬 |
|-----|----------|----|----|----|--------|-------|
| 张湧  | 董事、董事长   | 男  | 51 | 现任 | 6      | 是     |
| 刘伟  | 总经理、董事   | 男  | 48 | 现任 | 127    | 否     |
| 杜业松 | 董事、董事会秘书 | 男  | 48 | 现任 | 63     | 否     |
| 魏哲明 | 董事       | 男  | 36 | 现任 | 6      | 是     |
| 魏婷  | 董事       | 女  | 33 | 现任 | 6      | 是     |
| 张垒  | 董事       | 男  | 47 | 现任 | 6      | 是     |
| 江崇光 | 独立董事     | 男  | 43 | 现任 | 18     | 否     |
| 张宇锋 | 独立董事     | 男  | 55 | 现任 | 18     | 否     |
| 郇绍奎 | 独立董事     | 男  | 47 | 现任 | 18     | 否     |
| 花正金 | 监事会主席    | 男  | 44 | 现任 | 6      | 是     |
| 富鹏  | 监事       | 男  | 35 | 现任 | 6      | 是     |
| 杨延超 | 监事       | 男  | 44 | 现任 | 2      | 是     |
| 皮新生 | 监事       | 男  | 47 | 离任 | 3.65   | 是     |
| 高力  | 职工监事     | 男  | 58 | 现任 | 50.6   | 否     |
| 景彤  | 职工监事     | 女  | 51 | 现任 | 24.4   | 否     |
| 张婧红 | 财务总监     | 女  | 44 | 现任 | 50.8   | 否     |
| 陈阳  | 生产总监     | 男  | 47 | 现任 | 51.4   | 否     |
| 马明  | 营销总监     | 男  | 44 | 现任 | 51.4   | 否     |
| 合计  | --       | -- | -- | -- | 514.25 | --    |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 母公司在职员工的数量（人）             | 18        |
| 主要子公司在职员工的数量（人）           | 882       |
| 在职员工的数量合计（人）              | 900       |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 879       |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 5         |
| 专业构成                      |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |
| 生产人员                      | 427       |

|          |       |
|----------|-------|
| 销售人员     | 144   |
| 技术人员     | 160   |
| 财务人员     | 28    |
| 行政人员     | 141   |
| 合计       | 900   |
| 教育程度     |       |
| 教育程度类别   | 数量（人） |
| 研究生及以上学历 | 77    |
| 本科       | 255   |
| 大专       | 238   |
| 高中及以下    | 330   |
| 合计       | 900   |

## 2、薪酬政策

根据公司下发的《薪酬管理办法》和《嘉林药业薪酬福利管理制度》发放员工薪酬。

## 3、培训计划

| 2018年公司培训情况汇总 |           |      |       |               |
|---------------|-----------|------|-------|---------------|
| 序号            | 培训主题      | 课程类别 | 培训方式  | 参训人员范围        |
| 1             | 职称及其继续教育  | 继续教育 | 外训    | 执业药师、生产、质量、研发 |
| 2             | 入职培训      | 通用管理 | 内训    | 总部新员工         |
| 3             | 新员工岗前培训   | 通用管理 | 内训    | 公司员工          |
| 4             | 通用素质      | 通用管理 | 外训    | 公司员工          |
| 5             | 生产、工艺管理   | 岗位技能 | 内训+外聘 | 生产系统          |
| 6             | 安全管理      | 岗位技能 | 外训    | 生产系统          |
| 7             | 行政办公管理    | 岗位技能 | 外训    | 办公室           |
| 8             | 人力资源管理    | 岗位技能 | 外训    | 人力资源系统        |
| 9             | 财务管理      | 岗位技能 | 外训    | 财务系统          |
| 10            | 供应链管理     | 岗位技能 | 外训    | 生产系统          |
| 11            | 工厂管理      | 岗位技能 | 外训    | 生产系统          |
| 12            | GMP生产质量管理 | 岗位技能 | 内训+外聘 | 生产、质量系统       |
| 13            | 医药研发专题培训  | 岗位技能 | 外训    | 生产、质量、研发系统    |
| 14            | 市场营销管理    | 岗位技能 | 外训    | 营销系统          |
| 15            | GMP法律法规培训 | GMP  | 内训+外聘 | 公司管理人员        |
| 16            | 特种资格培训    | GMP  | 外训    | 全体员工          |
| 17            | 企业文化活动    | 通用管理 | 内训    | 全体员工          |

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规、部门规章、规范性文件的要求，完善公司法人治理结构、健全现代企业制度、规范运作。

公司由股东大会、董事会、监事会和经理组成，分别行使权力机构、决策机构、监督机构和执行机构的职能，运作情况良好。股东大会为公司的最高权力机构；董事会由9名成员组成，其中独立董事3人，下设战略与发展委员会、审计委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会，各委员会成员独立董事均占多数；监事会成员5人，其中职工代表监事2人，由公司工会委员会通过民主选举产生。

各机构及其职能如下：

1、股东大会：行使公司最高权力，公司股东大会能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。

2、董事会：行使公司经营决策权，决定公司内部管理机构的设置；对公司内部控制体系的建立和监督负责，建立和完善内部控制的政策和方案，监督内部控制的执行。

3、监事会：行使监督权，对公司董事和其他高管的行为和公司财务进行监督及检查，向股东大会负责并报告工作。

4、经理：行使执行权，经理由董事会聘任，向董事会负责，执行董事会决议，负责公司日常经营管理工作。公司设总经理1人、财务总监1人、生产总监1人、营销总监1人。

5、董事会下设四个专门委员会：战略与发展委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会，在董事会内部按照职责分别行使各专项职能。根据各专业委员会实施细则规定，其中四个委员会的除战略与发展委员会外的召集人均均为独立董事，提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会的独立董事在各委员会成员中占三分之一以上，具有充分的独立性、代表性和决策权力，在公司治理中发挥着积极作用。

公司股东大会、董事会、监事会的召集召开、参会人员资格、会议的表决、形成决议及会议记录均严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》及《公司章程》的有关规定及要求进行，并及时履行了相应的信息披露义务。

公司董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，积极参加相关监管部门举办的董事、监事、高级管理人员培训班及公司治理讲座，能遵照各项法律法规和公司管理制度、议事规则的规定和要求，认真履行职责；独立董事勤勉履行职责，及时发表事前认可及独立董事意见，维护公司的整体利益，公平对待公司所有股东，不存在侵害中小股东利益的行为。

公司制度建设较为完备，范围涵盖公司管理制度、财务制度、生产、销售等各管控环节，制度的建设不断根据《公司法》等相关法律法规、部门规章、规范性文件的要求进行完善。

公司根据《公司法》、《证券法》等法律法规及规范的要求，不断完善治理结构，规范公司运作。

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

是  否

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

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东美林控股在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。报告期内控股股东行为规范，未发生直接或间接干预公司正常经营及决策活动的行为。

（一）本公司与控股股东在业务上完全分开。公司控股股东美林控股经营范围：投资管理；资产管理；销售自行开发的商品房；企业管理；房地产开发；物业管理；建设工程项目管理；工程勘察设计；规划管理；能源矿产地质勘查；固体矿产地质勘查。美林控股做了《关于避免同业竞争的承诺》，承诺不存在直接或间接从事与嘉林药业及其下属企业有实质性竞争

的业务活动，未来也不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）从事与上市公司、嘉林药业及其下属企业有实质性竞争或可能有实质性竞争的业务活动。

（二）在人员上与控股股东分开。公司具备独立完整的劳动、人事和工资管理制度，公司董事、监事、高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》规定的程序选举或聘任产生，完全独立于控股股东。

（三）机构独立。本公司组织机构设置完备，公司高管人员没有在控股股东兼职的情况，控股股东高管人员也未有在本公司经营班子中兼职的情况。

（四）本公司资产完整。本公司与控股股东产权关系明晰，资产完整并独立运营。本公司拥有完整的生产系统、辅助生产系统、工业产权等资产，不存在董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其关联人占用或支配公司资产的情形。

（五）本公司财务独立。本公司设立独立的财务会计部门，有独立的会计核算体系和财务管理制度，在银行开设独立账户，独立纳税。不存在控股股东干预公司财务与资金运用的情况。

公司控股股东美林控股做出了《保持上市公司独立性的承诺》：承诺将严格遵守证监会关于维持上市公司规范治理结构的要求，履行“五分开”要求，保证上市公司独立性。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 披露索引                       |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|----------------------------|
| 2017 年度股东大会     | 年度股东大会 | 69.83%  | 2018 年 05 月 11 日 | 2018 年 05 月 12 日 | 巨潮资讯网<br>www.cninfo.com.cn |
| 2018 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 69.70%  | 2018 年 07 月 06 日 | 2018 年 07 月 07 日 | 巨潮资讯网<br>www.cninfo.com.cn |
| 2018 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 63.21%  | 2018 年 09 月 14 日 | 2018 年 09 月 15 日 | 巨潮资讯网<br>www.cninfo.com.cn |
| 2018 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 63.21%  | 2018 年 12 月 12 日 | 2018 年 12 月 13 日 | 巨潮资讯网<br>www.cninfo.com.cn |

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 |        |        |        |        |        |        |        |
|-------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 独立董事姓名            | 本报告期应参 | 现场出席董事 | 以通讯方式参 | 委托出席董事 | 缺席董事会次 | 是否连续两次 | 出席股东大会 |
|                   |        |        |        |        |        |        |        |

|     | 加董事会次数 | 会次数 | 加董事会次数 | 会次数 | 数 | 未亲自参加董<br>事会会议 | 次数 |
|-----|--------|-----|--------|-----|---|----------------|----|
| 张宇锋 | 5      | 1   | 4      | 0   | 0 | 否              | 0  |
| 江崇光 | 5      | 0   | 4      | 1   | 0 | 否              | 0  |
| 郇绍奎 | 5      | 1   | 4      | 0   | 0 | 否              | 4  |

连续两次未亲自出席董事会的说明 无

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事能够恪尽职守，认真行使职权，履行独立董事的职责，对董事会会议的各项议题进行了认真审议，并积极发表意见和看法，为董事会的规范运作和科学决策起到促进作用。

报告期内，公司独立董事对董事会审议的重大事项均发表了谨慎、客观的独立意见，具体详见同日在巨潮资讯网披露的《2018年度独立董事述职报告》。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会下设四个专门委员会：战略与发展委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会。各专门委员会职责明确，依据公司董事会制定的各专门委员会实施细则履行职责，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，为董事会决策提供参考。

公司董事会审计委员会按照公司《董事会审计委员会实施细则》履行职责，监督检查公司财务核算、内控管理，审核财务相关信息。在公司2017年审计工作中，对会计师的审计计划、安排及审计期间的应注意的问题等事项与审计会计师进行了事前沟通，就公司2017年年度报告、2018年第一季度财务报告、2018年半年度财务报告、2018年第三季度财务报告及聘请2018年度财务审计和内控审计会计师事务所出具了相关审核意见。

公司董事会战略与发展委员会按照《董事会战略委员会实施细则》积极开展工作，根据宏观经济形势和行业发展趋势和公司实际经营情况，对公司稳定发展进行积极调研。

公司董事会薪酬与考核委员会按照《董事会薪酬与考核委员会实施细则》积极开展工作，根据公司管理层经营情况和薪酬情况向董事会提出合理建议。

综上所述，在报告期内，公司董事会下设各专门委员会勤勉尽责的履行了应尽的职责

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员的考评，主要是根据年度经营业绩的完成情况、个人职责的履行情况进行考评，兑现高管人员年度薪酬。目前，公司未实施股权激励。公司将按照市场化原则不断完善考评及激励机制，充分增强了公司管理团队和核心技术人员对公司的归属感，有效的将股东利益、公司利益和员工利益结合在一起。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

|                              |  |   |
|------------------------------|--|---|
| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2019 年 04 月 27 日   |   |
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn  |   |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 |  | 99.19%  |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 |  | 99.26%  |
| 缺陷认定标准                       |  |   |
| 类别                           | 财务报告   | 非财务报告   |
| 定性标准                         | <p><b>A 重大缺陷：</b>(1) 董事、监事和高级管理人员舞弊；(2) 已公布的财务报告存在重大错报，影响其真实性、完整性、公允性，公司予以更正；(3) 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；(4) 公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。<b>B 重要缺陷：</b>(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施；(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷，不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的</p> | <p><b>A 重大缺陷：</b>(1) 重大事项缺乏合法决策程序，或决策程序不规范导致重大失误；(2) 违反国家法律法规，情节特别严重，受到刑事处罚或责令停产停业、暂扣或者吊销许可证、暂扣或者吊销执照的行政处罚；(3) 中高级管理人员流失严重（流失人员≥总数的 10%）；(4) 高级技术人员流失严重（流失人员≥总数的 15%）；(5) 重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；(6) 媒体频现负面新闻，导致公司股价急剧大幅下跌，直接影响公司生存发展。<b>B 重要缺陷：</b>(1) 决策程序存在但运行不畅，或决策程序不规范导致出现较大失误；(2) 违犯国</p> |

|                |   |  |
|----------------|---|--|
|                | 目标。C 一般缺陷：除重大缺陷和重要缺陷以外的其他缺陷。  | 家法律、法规、规章或规范性文件，受到除责令停产停业、暂扣或者吊销许可证、暂扣或者吊销以外的行政处罚；(3) 中高级管理人员流失严重(总数的 5%≤流失人员<总数的 10%)；(4) 高级技术人员流失严重(总数的 10%≤流失人员<总数的 15%)；(5) 重要业务制度或系统存在较大缺陷；(6) 媒体出现负面新闻，影响公司公众形象和市场拓展。C 一般缺陷：除以上重大缺陷和重要缺陷以外的其他缺陷。 |
| 定量标准           | A 重大缺陷：财务报表的错报金额大于等于：(1) 错报≥资产总额的 3%；(2) 错报≥经营收入总额的 5%。B 重要缺陷：财务报表的错报金额大于等于：(1) 资产总额的 1%≤错报<资产总额的 3%；(2) 经营收入总额的 5%≤错报<经营收入总额的 2%。C 一般缺陷：财务报表的错报金额大于等于：(1) 错报<资产总额的 1%；(2) 错报<经营收入总额的 2%。 | A 重大缺陷：直接财产损失≥资产总额的 0.5%。B 重要缺陷：资产总额的 0.2%≤直接财产损失<资产总额的 0.5%。C 一般缺陷：直接财产损失<资产总额的 0.2%。   |
| 财务报告重大缺陷数量(个)  |   | 0  |
| 非财务报告重大缺陷数量(个) |   | 0  |
| 财务报告重要缺陷数量(个)  |   | 0  |
| 非财务报告重要缺陷数量(个) |   | 0  |

## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段   |                         |
|---|-------------------------|
| 大信会计师事务所(特殊普通合伙)认为，贵公司于 2018 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 |                         |
| 内控审计报告披露情况  | 披露                      |
| 内部控制审计报告全文披露日期  | 2019 年 04 月 27 日        |
| 内部控制审计报告全文披露索引  | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 内控审计报告意见类型  | 标准无保留意见                 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷   | 否                       |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否



## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                       |
|----------|-----------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见              |
| 审计报告签署日期 | 2019 年 04 月 25 日      |
| 审计机构名称   | 大信会计师事务所（特殊普通合伙）      |
| 审计报告文号   | 大信审字[2019]第 1-02226 号 |
| 注册会计师姓名  | 许峰、谢四刚                |

审计报告正文

审 计 报 告

大信审字[2019]第1-02226号

#### 德展大健康股份有限公司全体股东：

##### 一、审计意见

我们审计了德展大健康股份有限公司（以下简称贵公司）的财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

##### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，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）收入确认

###### 1、事项描述

如附注五（二十八）所述，贵公司2018年度营业收入为329,082.76万元，主要为药品的销售收入，本期收入较上年同期增长48.22%，增幅较大。由于收入为公司重要的财务指标，管理层在收入的确认和列报时可能存在重大错报风险，因此我们将收入确认作为关键审计事项。

###### 2、审计应对

（1）了解和评估贵公司自销售合同签订到销售收入确认的销售流程内部控制的设计，并测试关键控制执行的有效性；

（2）我们与贵公司管理层沟通，了解行业政策、市场环境的改变对贵公司业绩的影响，判断公司销售收入增长和毛利率变动的合理性；

（3）获取公司本年度销售清单，对营业收入实施分析程序，判断本期收入、毛利率变动的合理性，并抽取重要客户进行细节测试，通过检查销售合同、发货通知单、发货单、销售发票、出库单、物流货运单号等，结合合同条款及补充协议，

对销售价格、销售折让、交货事项、货权转移、换货及退货政策和货款结算条款进行分析，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(4) 结合往来款、销售发生额函证，对重大客户和特殊交易实施独立函证，并对客户背景、交易频率、退货预期进行了解，关注是否存在关联交易、重大跨期及突击囤货等异常交易行为；

(5) 对收入执行截止测试，就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对各项单据及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；对本期和资产负债表日后销售退回，检查落实销售时间及退货原因，是否存在影响收入确认的重大异常退换货情况。

## (二) 应收票据及应收账款

### 1、事项描述

如附注五(二)所述，截至2018年12月31日，贵公司应收票据及应收账款余额247,637.79万元，已计提坏账准备1,522.75万元，应收票据及应收账款净值246,115.03万元，应收票据及应收账款净值占资产总额41.56%。因应收票据及应收账款账面价值较高，且涉及管理层运用重大会计估计和判断，应收票据及应收账款的可回收性对财务报表具有重要性，因此我们将应收票据及应收账款作为关键审计事项。

### 2、审计应对

(1) 了解贵公司有关信用政策及应收账款管理的相关内部控制流程，评估并测试其设计和运行的有效性；

(2) 通过核对记账凭证、发票等支持性记录，以及与期初数对照等复核了应收账款账龄划分的准确性，并按既定会计估计测算了坏账准备的计提金额；

(3) 通过与管理层访谈、公开渠道查询与债务人或其行业发展状况有关的信息等，了解了主要债务人的状况以及管理层对于其可回收性的评估，识别是否存在影响坏账准备评估结果的情形，并检查了历史还款记录及期后还款的相关信息，评价期末应收账款坏账计提的合理性；

(4) 选取样本对应收账款余额实施了函证程序，并将函证结果与贵公司记录的金额进行了核对，评价期末应收账款的准确性。

## 四、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司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并不涵盖其他信息，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

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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）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。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司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贵公司不能持续经营。

（五）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。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：许峰  
（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：谢四刚

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：德展大健康股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 1,444,695,850.79 | 1,924,442,711.78 |
| 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              | 2,461,150,336.69 | 1,974,136,774.52 |
| 其中：应收票据                | 1,121,916,237.32 | 533,201,872.90   |
| 应收账款                   | 1,339,234,099.37 | 1,440,934,901.62 |
| 预付款项                   | 10,554,044.52    | 19,708,878.73    |
| 应收保费                   |                  |                  |
| 应收分保账款                 |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |                  |                  |
| 其他应收款                  | 920,774.79       | 3,211,035.35     |
| 其中：应收利息                |                  | 998,625.00       |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 买入返售金融资产               |                  |                  |
| 存货                     | 286,361,261.44   | 231,556,508.29   |
| 持有待售资产                 |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 554,765,226.95   | 287,159,181.08   |
| 流动资产合计                 | 4,758,447,495.18 | 4,440,215,089.75 |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 发放贷款和垫款                |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 402,500,000.00   | 2,500,000.00     |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 |                  |                  |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 554,644,264.44   | 449,279,196.71   |
| 在建工程                   | 55,085,232.10    | 147,539,614.57   |
| 生产性生物资产                |                  |                  |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 无形资产                   | 56,162,168.39    | 62,374,858.97    |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     | 23,114,617.87    | 23,114,617.87    |
| 长期待摊费用                 | 4,786,850.65     | 1,074,132.52     |
| 递延所得税资产                | 65,779,872.50    | 12,879,757.55    |
| 其他非流动资产                | 1,117,784.80     |                  |
| 非流动资产合计                | 1,163,190,790.75 | 698,762,178.19   |
| 资产总计                   | 5,921,638,285.93 | 5,138,977,267.94 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   |                  |                  |
| 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              | 57,019,024.86    | 76,628,290.81    |
| 预收款项                   | 55,967,862.49    | 2,988,887.64     |
| 卖出回购金融资产款              |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | 16,242,774.27    | 5,656,983.65     |
| 应交税费                   | 54,051,162.31    | 98,739,392.43    |
| 其他应付款                  | 439,221,734.87   | 390,603,732.50   |
| 其中：应付利息                |                  |                  |
| 应付股利                   | 2,000,000.00     | 2,000,000.00     |
| 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   | 1,288,000.08     | 384,000.12       |
| 其他流动负债        |                  |                  |
| 流动负债合计        | 623,790,558.88   | 575,001,287.15   |
| 非流动负债：        |                  |                  |
| 长期借款          |                  |                  |
| 应付债券          |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 长期应付款         | 5,000,000.00     | 5,000,000.00     |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |
| 预计负债          |                  |                  |
| 递延收益          | 11,322,999.77    | 13,113,333.20    |
| 递延所得税负债       | 38,871.95        | 450,650.29       |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 16,361,871.72    | 18,563,983.49    |
| 负债合计          | 640,152,430.60   | 593,565,270.64   |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 945,609,943.00   | 945,609,943.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 707,042,942.61   | 707,041,251.34   |
| 减：库存股         | 194,453,504.22   |                  |
| 其他综合收益        |                  |                  |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 23,813,477.29    | 23,813,477.29    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 3,799,472,996.65 | 2,868,947,325.67 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 5,281,485,855.33 | 4,545,411,997.30 |
| 少数股东权益        |                  |                  |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 所有者权益合计    | 5,281,485,855.33 | 4,545,411,997.30 |
| 负债和所有者权益总计 | 5,921,638,285.93 | 5,138,977,267.94 |

法定代表人：张湧

主管会计工作负责人：张婧红

会计机构负责人：白金平

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 713,663,498.26   | 1,265,992,672.38 |
| 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              |                  |                  |
| 其中：应收票据                |                  |                  |
| 应收账款                   |                  |                  |
| 预付款项                   | 675,432.05       | 667,362.92       |
| 其他应收款                  | 502,172,409.77   | 404,289,506.94   |
| 其中：应收利息                |                  |                  |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 存货                     |                  |                  |
| 持有待售资产                 |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 460,398,274.23   | 383,852.78       |
| 流动资产合计                 | 1,676,909,614.31 | 1,671,333,395.02 |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 400,000,000.00   |                  |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 8,285,271,390.00 | 8,285,271,390.00 |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 373,070.45       | 470,110.30       |
| 在建工程                   |                  |                  |
| 生产性生物资产                |                  |                  |
| 油气资产                   |                  |                  |



|                        |                   |                  |
|------------------------|-------------------|------------------|
| 无形资产                   | 220,059.88        | 302,280.04       |
| 开发支出                   |                   |                  |
| 商誉                     |                   |                  |
| 长期待摊费用                 |                   |                  |
| 递延所得税资产                |                   |                  |
| 其他非流动资产                |                   |                  |
| 非流动资产合计                | 8,685,864,520.33  | 8,286,043,780.34 |
| 资产总计                   | 10,362,774,134.64 | 9,957,377,175.36 |
| 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              |                   | 9,000.00         |
| 预收款项                   |                   |                  |
| 应付职工薪酬                 | 77,900.91         | 67,116.74        |
| 应交税费                   | 96,111.20         | 17,992.86        |
| 其他应付款                  | 608,284,435.20    | 404,946.00       |
| 其中：应付利息                |                   |                  |
| 应付股利                   |                   |                  |
| 持有待售负债                 |                   |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |                   |                  |
| 其他流动负债                 |                   |                  |
| 流动负债合计                 | 608,458,447.31    | 499,055.60       |
| 非流动负债：                 |                   |                  |
| 长期借款                   |                   |                  |
| 应付债券                   |                   |                  |
| 其中：优先股                 |                   |                  |
| 永续债                    |                   |                  |
| 长期应付款                  |                   |                  |
| 长期应付职工薪酬               |                   |                  |
| 预计负债                   |                   |                  |
| 递延收益                   |                   |                  |
| 递延所得税负债                |                   |                  |

|            |                   |                  |
|------------|-------------------|------------------|
| 其他非流动负债    |                   |                  |
| 非流动负债合计    |                   |                  |
| 负债合计       | 608,458,447.31    | 499,055.60       |
| 所有者权益：     |                   |                  |
| 股本         | 2,241,481,800.00  | 2,241,481,800.00 |
| 其他权益工具     |                   |                  |
| 其中：优先股     |                   |                  |
| 永续债        |                   |                  |
| 资本公积       | 8,394,397,381.59  | 8,394,395,690.32 |
| 减：库存股      | 194,453,504.22    |                  |
| 其他综合收益     |                   |                  |
| 专项储备       |                   |                  |
| 盈余公积       | 45,446,721.42     | 45,446,721.42    |
| 未分配利润      | -732,556,711.46   | -724,446,091.98  |
| 所有者权益合计    | 9,754,315,687.33  | 9,956,878,119.76 |
| 负债和所有者权益总计 | 10,362,774,134.64 | 9,957,377,175.36 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目          | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入     | 3,290,827,592.18 | 2,220,294,818.62 |
| 其中：营业收入     | 3,290,827,592.18 | 2,220,294,818.62 |
| 利息收入        |                  |                  |
| 已赚保费        |                  |                  |
| 手续费及佣金收入    |                  |                  |
| 二、营业总成本     | 2,245,354,196.90 | 1,289,417,730.50 |
| 其中：营业成本     | 242,644,052.94   | 224,554,428.51   |
| 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                  | 60,824,873.37    | 45,537,088.81  |
| 销售费用                   | 1,739,114,873.13 | 854,828,397.70 |
| 管理费用                   | 129,883,920.70   | 111,293,869.78 |
| 研发费用                   | 86,683,891.04    | 54,649,653.49  |
| 财务费用                   | -15,175,923.73   | -7,706,670.80  |
| 其中：利息费用                |                  | 519,850.58     |
| 利息收入                   | 15,306,161.04    | 8,309,308.53   |
| 资产减值损失                 | 1,378,509.45     | 6,260,963.01   |
| 加：其他收益                 | 2,935,394.79     | 1,566,025.68   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        | 4,797,640.50     | 6,257,890.41   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     |                  |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）    |                  |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）        |                  |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      | 32,259.83        | 78,039.54      |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）      | 1,053,238,690.40 | 938,779,043.75 |
| 加：营业外收入                | 256,000.75       | 1,735,183.19   |
| 减：营业外支出                | 650,753.35       | 614,238.69     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    | 1,052,843,937.80 | 939,899,988.25 |
| 减：所得税费用                | 122,318,266.82   | 144,589,557.17 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）      | 930,525,670.98   | 795,310,431.08 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 930,525,670.98   | 795,310,431.08 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |                  |                |
| 归属于母公司所有者的净利润          | 930,525,670.98   | 797,177,693.48 |
| 少数股东损益                 |                  | -1,867,262.40  |
| 六、其他综合收益的税后净额          |                  |                |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额   |                  |                |
| （一）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      |                |                |
| 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      |                |                |
| 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                | 930,525,670.98 | 795,310,431.08 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额        | 930,525,670.98 | 797,177,693.48 |
| 归属于少数股东的综合收益总额          |                | -1,867,262.40  |
| 八、每股收益：                 |                |                |
| (一) 基本每股收益              | 0.4162         | 0.3556         |
| (二) 稀释每股收益              | 0.4162         | 0.3556         |

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： 元，上期被合并方实现的净利润为： 元。

法定代表人：张湧

主管会计工作负责人：张婧红

会计机构负责人：白金平

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目     | 本期发生额     | 上期发生额        |
|--------|-----------|--------------|
| 一、营业收入 | 0.00      | 0.00         |
| 减：营业成本 | 0.00      | 0.00         |
| 税金及附加  | 24,549.79 | 4,534,172.20 |
| 销售费用   |           |              |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 管理费用                   | 20,722,885.54  | 14,390,664.58  |
| 研发费用                   |                |                |
| 财务费用                   | -11,676,347.58 | -11,917,912.14 |
| 其中：利息费用                | 8,234,013.70   |                |
| 利息收入                   | 19,925,594.63  | 11,926,218.97  |
| 资产减值损失                 | 4,336.63       |                |
| 加：其他收益                 |                |                |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        | 964,804.90     |                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     |                |                |
| 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）      | -8,110,619.48  | -7,006,924.64  |
| 加：营业外收入                |                |                |
| 减：营业外支出                |                | 300,000.00     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    | -8,110,619.48  | -7,306,924.64  |
| 减：所得税费用                |                |                |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      | -8,110,619.48  | -7,306,924.64  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -8,110,619.48  | -7,306,924.64  |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额          |                |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额        |                |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益     |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |                |                |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益      |                |                |

|                         |               |               |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益      |               |               |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |               |               |
| 4.现金流量套期损益的有效部分         |               |               |
| 5.外币财务报表折算差额            |               |               |
| 6.其他                    |               |               |
| 六、综合收益总额                | -8,110,619.48 | -7,306,924.64 |
| 七、每股收益：                 |               |               |
| （一）基本每股收益               |               |               |
| （二）稀释每股收益               |               |               |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 本期发生额            | 上期发生额            |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：               |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               | 3,216,752,485.91 | 1,515,170,279.24 |
| 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                      | 35,745.35        | 43,342.09        |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 19,801,343.75    | 13,936,909.15    |
| 经营活动现金流入小计                   | 3,236,589,575.01 | 1,529,150,530.48 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 177,551,625.44   | 85,790,321.61    |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 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           | 174,001,982.61   | 145,108,270.86   |
| 支付的各项税费                   | 736,663,407.18   | 454,797,165.95   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 1,768,591,689.67 | 458,818,057.16   |
| 经营活动现金流出小计                | 2,856,808,704.90 | 1,144,513,815.58 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 379,780,870.11   | 384,636,714.90   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 405,000,000.00   | 670,000,000.00   |
| 取得投资收益收到的现金               | 5,051,583.55     | 6,257,890.41     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 78,000.00        | 615.00           |
| 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                | 410,129,583.55   | 676,258,505.41   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 68,555,713.29    | 112,049,271.92   |
| 投资支付的现金                   | 1,006,649,601.92 | 710,000,000.00   |
| 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       |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 1,075,205,315.21 | 822,049,271.92   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -665,075,731.66  | -145,790,766.51  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                  |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |                  |                  |
| 发行债券收到的现金                 |                  |                  |

|                     |                  |                  |
|---------------------|------------------|------------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计          |                  |                  |
| 偿还债务支付的现金           |                  |                  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   |                  |                  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |                  |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 194,453,504.22   |                  |
| 筹资活动现金流出小计          | 194,453,504.22   |                  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -194,453,504.22  |                  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 1,504.78         | -1,178.24        |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -479,746,860.99  | 238,844,770.15   |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 1,924,442,711.78 | 1,685,597,941.63 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 1,444,695,850.79 | 1,924,442,711.78 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  |                |                |
| 收到的税费返还         |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 5,117,659.51   | 6,254,608.13   |
| 经营活动现金流入小计      | 5,117,659.51   | 6,254,608.13   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 7,013,195.87   | 4,112,737.14   |
| 支付的各项税费         | 205,219.68     | 4,534,172.20   |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 14,337,084.54  | 15,858,353.14  |
| 经营活动现金流出小计      | 21,555,500.09  | 24,505,262.48  |
| 经营活动产生的现金流量净额   | -16,437,840.58 | -18,250,654.35 |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                |                |
| 收回投资收到的现金       | 130,000,000.00 |                |
| 取得投资收益收到的现金     | 1,218,747.95   |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他  |                |                |



|                         |                  |                  |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 长期资产收回的现金净额             |                  |                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额     |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金          | 600,000,000.00   |                  |
| 投资活动现金流入小计              | 731,218,747.95   |                  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 186,365.49       | 746,604.21       |
| 投资支付的现金                 | 990,191,701.92   |                  |
| 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          | 82,278,509.86    | 313,142,375.20   |
| 投资活动现金流出小计              | 1,072,656,577.27 | 313,888,979.41   |
| 投资活动产生的现金流量净额           | -341,437,829.32  | -313,888,979.41  |
| 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               |                  |                  |
| 发行债券收到的现金               |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计              |                  |                  |
| 偿还债务支付的现金               |                  |                  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       |                  |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          | 194,453,504.22   |                  |
| 筹资活动现金流出小计              | 194,453,504.22   |                  |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | -194,453,504.22  |                  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      |                  |                  |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | -552,329,174.12  | -332,139,633.76  |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 1,265,992,672.38 | 1,598,132,306.14 |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 713,663,498.26   | 1,265,992,672.38 |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 |
|----|----|
|----|----|

|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |     |    |                |                |        |      |               |        |                  | 少数股东权益 | 所有者权益合计          |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|----------------|--------|------|---------------|--------|------------------|--------|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股          | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润            |        |                  |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |                |        |      |               |        |                  |        |                  |
| 一、上年期末余额              | 945,609,943.00 |        |     |    | 707,041,251.34 |                |        |      | 23,813,477.29 |        | 2,868,947,325.67 |        | 4,545,411,997.30 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |                |        |      |               |        |                  |        |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |                |        |      |               |        |                  |        |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |        |     |    |                |                |        |      |               |        |                  |        |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |                |        |      |               |        |                  |        |                  |
| 二、本年期初余额              | 945,609,943.00 |        |     |    | 707,041,251.34 |                |        |      | 23,813,477.29 |        | 2,868,947,325.67 |        | 4,545,411,997.30 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |     |    | 1,691.27       | 194,453,504.22 |        |      |               |        | 930,525,670.98   |        | 736,073,858.03   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |                |        |      |               |        | 930,525,670.98   |        | 930,525,670.98   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    | 1,691.27       | 194,453,504.22 |        |      |               |        |                  |        | -194,451,812.95  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |    |                | 194,453,504.22 |        |      |               |        |                  |        | -194,453,504.22  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |                |        |      |               |        |                  |        |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                |                |        |      |               |        |                  |        |                  |
| 4. 其他                 |                |        |     |    | 1,691.27       |                |        |      |               |        |                  |        | 1,691.27         |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                |                |        |      |               |        |                  |        |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                |                |        |      |               |        |                  |        |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |        |     |    |                |                |        |      |               |        |                  |        |                  |

|                    |                |  |  |  |                |                |  |  |               |  |                  |  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|----------------|--|--|---------------|--|------------------|--|------------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |                |                |  |  |               |  |                  |  |                  |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                |                |  |  |               |  |                  |  |                  |
| （四）所有者权益内部结转       |                |  |  |  |                |                |  |  |               |  |                  |  |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |                |  |  |               |  |                  |  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |                |  |  |               |  |                  |  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |                |  |  |               |  |                  |  |                  |
| 4. 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、本期期末余额           | 945,609,943.00 |  |  |  | 707,042,942.61 | 194,453,504.22 |  |  | 23,813,477.29 |  | 3,799,472,996.65 |  | 5,281,485,855.33 |

上期金额

单位：元

| 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  | 198,449,343.00 |        |    |  | 1,457,401,851.34 |       |        |      | 25,684,517.49 |        | 2,071,769,632.19 | -1,745,877.80 | 3,751,559,466.22 |
| 加：会计政策变更  |                |        |    |  |                  |       |        |      |               |        |                  |               |                  |
| 前期差错更正    |                |        |    |  |                  |       |        |      |               |        |                  |               |                  |
| 同一控制下企业合并 |                |        |    |  |                  |       |        |      |               |        |                  |               |                  |

|                       |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                  |               |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 其他                    |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                  |               |                  |
| 二、本年期初余额              | 198,449,343.00 |  |  |  | 1,457,401,851.34 |  |  |  | 25,684,517.49 |  | 2,071,769,632.19 | -1,745,877.80 | 3,751,559,466.22 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 747,160,600.00 |  |  |  | -750,360,600.00  |  |  |  | -1,871,040.20 |  | 797,177,693.48   | 1,745,877.80  | 793,852,531.08   |
| (一)综合收益总额             |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  | 797,177,693.48   | -1,867,262.40 | 795,310,431.08   |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |  |  |  | -3,200,000.00    |  |  |  | -1,871,040.20 |  |                  | 3,613,140.20  | -1,457,900.00    |
| 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                  |                |  |  |  | -3,200,000.00    |  |  |  | -1,871,040.20 |  |                  | 3,613,140.20  | -1,457,900.00    |
| (三)利润分配               |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                  |               |                  |
| 1.提取盈余公积              |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                  |               |                  |
| 2.提取一般风险准备            |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                  |               |                  |
| 3.对所有者(或股东)的分配        |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                  |               |                  |
| 4.其他                  |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |  |                  |               |                  |
| (四)所有者权益内部结转          | 747,160,600.00 |  |  |  | -747,160,600.00  |  |  |  |               |  |                  |               |                  |
| 1.资本公积转增资本(或股本)       | 747,160,600.00 |  |  |  | -747,160,600.00  |  |  |  |               |  |                  |               |                  |
| 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、本期期末余额 | 945,609,943.00 |  |  |  | 707,041,251.34 |  |  |  | 23,813,477.29 |  | 2,868,947,325.67 |  | 4,545,411,997.30 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期               |        |     |    |                  |                |        |      |               |                 |                  |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|----------------|--------|------|---------------|-----------------|------------------|
|                       | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股          | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润           | 所有者权益合计          |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |                |        |      |               |                 |                  |
| 一、上年期末余额              | 2,241,481,800.00 |        |     |    | 8,394,395,690.32 |                |        |      | 45,446,721.42 | -724,446,091.98 | 9,956,878,119.76 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |                |        |      |               |                 |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |                |        |      |               |                 |                  |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |                |        |      |               |                 |                  |
| 二、本年期初余额              | 2,241,481,800.00 |        |     |    | 8,394,395,690.32 |                |        |      | 45,446,721.42 | -724,446,091.98 | 9,956,878,119.76 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                  |        |     |    | 1,691.27         | 194,453,504.22 |        |      |               | -8,110,619.48   | -202,562,432.43  |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |                |        |      |               | -8,110,619.48   | -8,110,619.48    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |        |     |    | 1,691.27         | 194,453,504.22 |        |      |               |                 | -194,451,812.95  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |        |     |    |                  | 194,453,504.22 |        |      |               |                 | -194,453,504.22  |
| 2. 其他权益工具             |                  |        |     |    | 1,691.27         |                |        |      |               |                 |                  |

|                    |                  |  |  |  |                  |                |  |  |               |                 |                  |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|----------------|--|--|---------------|-----------------|------------------|
| 持有者投入资本            |                  |  |  |  |                  |                |  |  |               |                 |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                  |  |  |  |                  |                |  |  |               |                 |                  |
| 4. 其他              |                  |  |  |  | 1,691.27         |                |  |  |               |                 | 1,691.27         |
| (三) 利润分配           |                  |  |  |  |                  |                |  |  |               |                 |                  |
| 1. 提取盈余公积          |                  |  |  |  |                  |                |  |  |               |                 |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |                  |  |  |  |                  |                |  |  |               |                 |                  |
| 3. 其他              |                  |  |  |  |                  |                |  |  |               |                 |                  |
| (四) 所有者权益内部结转      |                  |  |  |  |                  |                |  |  |               |                 |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                  |  |  |  |                  |                |  |  |               |                 |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                  |  |  |  |                  |                |  |  |               |                 |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |  |  |  |                  |                |  |  |               |                 |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |  |                  |                |  |  |               |                 |                  |
| 5. 其他              |                  |  |  |  |                  |                |  |  |               |                 |                  |
| (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           | 2,241,481,800.00 |  |  |  | 8,394,397,381.59 | 194,453,504.22 |  |  | 45,446,721.42 | -732,556,711.46 | 9,754,315,687.33 |

上期金额

单位：元

| 项目       | 上期               |        |     |    |                  |       |        |      |               |                 |                  |
|----------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|---------------|-----------------|------------------|
|          | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润           | 所有者权益合计          |
|          |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |      |               |                 |                  |
| 一、上年期末余额 | 1,494,321,200.00 |        |     |    | 9,141,556,290.32 |       |        |      | 45,446,721.42 | -717,139,167.34 | 9,964,185,044.40 |

|                       |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
|-----------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|-----------------|------------------|
| 加：会计政策变更              |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 前期差错更正                |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 其他                    |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,494,321,200.00 |  |  |  | 9,141,556,290.32 |  |  |  | 45,446,721.42 | -717,139,167.34 | 9,964,185,044.40 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 747,160,600.00   |  |  |  | -747,160,600.00  |  |  |  |               | -7,306,924.64   | -7,306,924.64    |
| （一）综合收益总额             |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               | -7,306,924.64   | -7,306,924.64    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 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                 |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| （三）利润分配               |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 3. 其他                 |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| （四）所有者权益内部结转          | 747,160,600.00   |  |  |  | -747,160,600.00  |  |  |  |               |                 |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      | 747,160,600.00   |  |  |  | -747,160,600.00  |  |  |  |               |                 |                  |
| 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、本期期末余额 | 2,241,481,800.00 |  |  |  | 8,394,395,690.32 |  |  |  | 45,446,721.42 | -724,446,091.98 | 9,956,878,119.76 |

### 三、公司基本情况

#### (一) 基本情况

德展大健康股份有限公司(以下简称公司、本公司)是1980年6月23日经中华人民共和国外资管理委员会(外审字[1980]第5号)批准成立的有限责任公司,于1981年1月1日在新疆维吾尔自治区工商行政管理局登记注册,领取企业法人营业执照。成立时注册资本人民币2,240.00万元。

1994年公司经新疆维吾尔自治区股份制试点联审小组(体改[1994]024号)、外经贸部[1994](经贸资二函字第576号)批准,改制为新疆天山毛纺织股份有限公司,注册资本25,300.00万元。

1998年3月公司经中国证券监督管理委员会批准(监发字[1998]37号),向社会公开发行人民币普通股4,700.00万股,并于1998年5月在深交所挂牌上市(股票代码为000813),注册资本变更为18,782.00万元。

2016年7月29日,根据中国证券监督管理委员会《关于核准新疆天山毛纺织股份有限公司重大资产重组及向美林控股集团有限公司(以下简称美林控股)等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2016]1718号),本次交易获得中国证监会的核准通过。截止2016年8月19日,公司非公开发行人民币普通股875,168,898股用于购买资产,变更后注册资本为人民币1,342,664,265.00元。2016年10月11日,经新疆维吾尔自治区工商行政管理局核准,公司名称由“新疆天山毛纺织股份有限公司”变更为“德展大健康股份有限公司”,并取得了变更后的企业法人营业执照(统一社会信用代码为916500006255547591)。经深圳证交所核准,公司中文证券简称自2016年10月17日起由“天山纺织”变更为“德展健康”,公司证券代码“000813”不变。2016年10月19日,公司收到公司股东转来的《中国证券登记结算有限责任公司证券过户登记确认书》,凯迪投资、凯迪矿业分别向美林控股转让持有的本公司股份10,000,000股股份(占公司总股本的0.74%)和65,000,000股股份(占公司总股本的4.84%),过户手续已办理完毕。

2016年12月7日,公司非公开发行151,656,935股,每股价格为9.93元,用于重大资产重组的募集配套资金。变更后公司注册资本为人民币1,494,321,200.00元。

根据公司2017年5月12日股东大会决议,以2016年12月31日公司股本1,494,321,200股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增5股,共计转增747,160,600股,转增后公司总股本增加至2,241,481,800元。

#### (二) 企业的业务性质和主要经营活动

公司经营范围:化学原料药、化学药制剂、抗生素原料药、抗生素制剂、中成药、食品、保健食品、化妆品的研发(不含国家保护资源的中药材、中成药秘方产品的研发)、批发、进出口及相关配套业务(不涉及国营贸易管理商品,涉及配额、许可证管理及其它专项规定管理的商品,按国家有关规定办理申请);制造原料药、注射剂(水针、冻干粉针)、片剂、胶囊剂、滴眼剂、散剂;经营本企业和成员企业自产产品及技术出口业务;本企业和成员企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务;经营进料加工和“三来一补”业务;医药生物制品的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

#### (三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表已于2019年4月25日经本公司董事会批准。

#### (四) 本年度合并财务报表范围



| 子公司名称          | 以下简称 | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质 | 持股比例 (%) |      | 取得方式       |
|----------------|------|-----|-------|------|----------|------|------------|
|                |      |     |       |      | 直接       | 间接   |            |
| 北京德展德益健康管理有限公司 | 德展德益 | 北京  | 北京    | 其他   | 100.00   |      | 设立         |
| 北京嘉林药业股份有限公司   | 嘉林药业 | 北京  | 北京    | 制造业  | 99.00    | 1.00 | 非同一控制下企业合并 |

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称企业会计准则），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

公司自本报告期末起12个月内具备持续经营能力，不存在影响公司持续经营能力的重大疑虑事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2018年12月31日的财务状况、2018年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### (2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### (3) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### (4) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### (1) 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### (2) 共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其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：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；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。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### (3) 合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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

### (1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的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，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### (2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

### (1) 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产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资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的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；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；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

### (2) 金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收

益。

### (3) 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### (4) 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### (5) 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准   | 期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。                                |
| 公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准 | 连续12个月出现下跌。   |
| 成本的计算方法               | 取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。 |
| 期末公允价值的确定方法           | 存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。 |
| 持续下跌期间的确定依据           | 连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。         |

## 11、应收票据及应收账款

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |                          |
|----------------------|--------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认 |

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

|      |          |
|------|----------|
| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|------|----------|

|           |       |
|-----------|-------|
| 账龄组合      | 账龄分析法 |
| 与交易对象关系组合 | 其他方法  |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

| 账龄           | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1.00%    | 1.00%     |
| 1—2 年        | 10.00%   | 10.00%    |
| 2—3 年        | 30.00%   | 30.00%    |
| 3—4 年        | 50.00%   | 50.00%    |
| 4—5 年        | 80.00%   | 80.00%    |
| 5 年以上        | 100.00%  | 100.00%   |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|             |                                |
|-------------|--------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 单项金额不重大且按照组合计提坏账不能反映其风险特征的应收账款 |
| 坏账准备的计提方法   | 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认       |

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （1）存货的分类

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

### （2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### （3）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

### （4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## 13、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### (2) 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

| 类别    | 折旧方法  | 折旧年限    | 残值率  | 年折旧率       |
|-------|-------|---------|------|------------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 24-25 年 | 4-5% | 3.80-4.00% |

|         |       |        |      |             |
|---------|-------|--------|------|-------------|
| 机器设备    | 年限平均法 | 3-10 年 | 4-5% | 9.50-33.40% |
| 运输设备    | 年限平均法 | 5-10 年 | 4-5% | 9.50-19.20% |
| 器具设备    | 年限平均法 | 3-10 年 | 4-5% | 9.50-33.40% |
| 办公设备及家具 | 年限平均法 | 3-10 年 | 4-5% | 9.50-33.40% |

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 16、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (2) 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

取得无形资产时，分析判断其使用寿命。无形资产使用寿命有限的，估计该使用寿命年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

无形资产的使用年限按如下原则确定：

合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，使用寿命为合同规定的受益年限；

合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，使用寿命为法律规定的有效年限；

合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，使用寿命为受益年限和有效年限二者之中较短者；

合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面情况，聘请相关专家进行论证，或与同行业的情况进行比较以及参考历史经验等，确定无形资产为公司带来未来经济的期限。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内进行摊销；使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但必须在每年年末进行减值测试。

无形资产使用寿命有限的，残值视为零，但下列情况除外：

①有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产；

②可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起，将摊销金额在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。处置无形资产的当月不再摊销。即：当月增加的无形资产，当月开始摊销；当月减少的无形资产，当月不再摊销。

无形资产的摊销金额一般计入当期损益，如无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

已计提减值准备的无形资产摊销时，按照该项无形资产的账面价值（即无形资产原价减去已摊销额和已计提的减值准备），以及剩余摊销年限重新计算确定摊销额。

每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命进行复核，与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。

每年对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按照本政策规定办理。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，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，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③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；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；



⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

## 19、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 20、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### （2）离职后福利的会计处理方法

本公司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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，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

本公司向职工提供辞退福利时，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。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 22、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 23、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

## 24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司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，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额和相关的成本能够可靠地计量，确认收入的实现。

## 25、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

### (3) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

#### (4) 政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

## 27、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

## 28、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因   | 审批程序                | 备注 |
|--|---------------------|----|
| 2018年6月15日，财政部发布了《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） | 经公司第七届董事会第十二次会议审议通过 |    |

本公司执行财会[2018]15号的主要影响如下：

| 会计政策变更内容和原因            | 受影响的报表项目名称 | 本期受影响的报表项目金额     | 上期重述金额           | 上期列报的报表项目及金额                                 |
|------------------------|------------|------------------|------------------|--|
| 1.应收票据和应收账款合并列示        | 应收票据及应收账款  | 2,461,150,336.69 | 1,974,136,774.52 | 应收票据：533,201,872.90<br>应收账款：1,440,934,901.62 |
| 2.应收利息、应收股利并其他应收款项目列示  | 其他应收款      | 920,774.79       | 3,211,035.35     | 应收利息：998,625.00<br>其他应收款：2,212,410.35        |
| 3.固定资产清理并入固定资产列示       | 固定资产       | 554,644,264.44   | 449,279,196.71   | 固定资产：449,279,196.71                          |
| 4.工程物资并入在建工程列示         | 在建工程       | 55,085,232.10    | 147,539,614.57   | 在建工程：147,539,614.57                          |
| 5.应付票据及应付账款合并列示        | 应付票据及应付账款  | 57,019,024.86    | 76,628,290.81    | 应付账款：76,628,290.81                           |
| 6.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示 | 其他应付款      | 439,221,734.87   | 390,603,732.50   | 应付股利：2,000,000.00<br>其他应付款：388,603,732.50    |
| 7.专项应付款计入长期应付款列示       | 长期应付款      | 5,000,000.00     | 5,000,000.00     | 专项应付款：5,000,000.00                           |
| 8.管理费用列报调整             | 管理费用       | 129,883,920.70   | 111,293,869.78   | 管理费用：165,943,523.27                          |
| 9.研发费用单独列示             | 研发费用       | 86,683,891.04    | 54,649,653.49    | —  |

## (2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计估计变更的内容和原因  | 审批程序                | 开始适用的时点     | 备注 |
|---|---------------------|-------------|----|
| 2018年8月23日，根据《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，为了合理反映公司坏账准备计提，更好的体现公司实际生产经营状况，公司对会计估计进行变更。 | 经公司第七届董事会第十一次会议审议通过 | 2018年04月01日 |    |

变更前：

按组合计提坏账准备的应收款项

| 确定组合的依据        | 款项性质及风险特征          |
|----------------|--------------------|
| 账龄组合           | 以应收款项账龄为信用风险特征划分组合 |
| 与交易对象关系组合      | 以关联方关系为信用风险特征划分组合  |
| 款项性质组合         | 押金、备用金等特殊性质的款项     |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |                    |
| 账龄组合           | 按账龄分析法计提坏账准备       |
| 与交易对象关系组合      | 其他方法计提坏账准备         |
| 款项性质组合         | 其他方法计提坏账准备         |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

| 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) | 1            | 1             |
| 1至2年       | 10           | 10            |
| 2至3年       | 30           | 30            |
| 3至4年       | 50           | 50            |
| 4至5年       | 80           | 80            |
| 5年以上       | 100          | 100           |

组合中, 采用其他方法计提坏账准备情况:

| 组合名称      | 方法说明    |
|-----------|---------|
| 与交易对象关系组合 | 不计提坏账准备 |
| 款项性质组合    | 不计提坏账准备 |

变更后:

按组合计提坏账准备的应收款项

| 确定组合的依据        | 款项性质及风险特征              |
|----------------|------------------------|
| 账龄组合           | 以应收款项账龄为信用风险特征划分组合     |
| 与交易对象关系组合      | 以合并范围内关联方关系为信用风险特征划分组合 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |                        |
| 账龄组合           | 按账龄分析法计提坏账准备           |
| 与交易对象关系组合      | 其他方法计提坏账准备             |

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备情况:

| 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) | 1            | 1             |
| 1至2年       | 10           | 10            |
| 2至3年       | 30           | 30            |
| 3至4年       | 50           | 50            |
| 4至5年       | 80           | 80            |
| 5年以上       | 100          | 100           |

组合中, 采用其他方法计提坏账准备情况:

| 组合名称      | 方法说明    |
|-----------|---------|
| 与交易对象关系组合 | 不计提坏账准备 |

公司此次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理, 自2018年4月1日起实行, 对公司以往各年度财务状况和经营成果不会产生影响, 本次会计估计变更无需对已披露的财务报告进行追溯调整。截至2018年12月31日, 公司其他应收款余额为2,075,709.26元, 按照原计提方法, 年末应该计提坏账准备238,294.08元; 按照现计提方法, 年末计提坏账准备为1,154,934.47元。会计估计变更对利润总额的影响为-916,640.39元。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|----|------|----|
|----|------|----|

|         |               |         |
|---------|---------------|---------|
| 增值税     | 产品销售收入、技术服务收入 | 6%、16%  |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税计算   | 5%、7%   |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计算     | 15%、25% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称         | 所得税税率 |
|----------------|-------|
| 德展大健康股份有限公司    | 25%   |
| 北京德展德益健康管理有限公司 | 25%   |
| 北京嘉林药业股份有限公司   | 15%   |
| 北京红惠新医药科技有限公司  | 15%   |
| 北京凌翰生物医药科技有限公司 | 25%   |
| 天津嘉林科医有限公司     | 25%   |
| 嘉林药业有限公司       | 25%   |
| 北京嘉林惠康医药有限公司   | 25%   |

## 2、税收优惠

1、嘉林药业于2017年12月6日取得高新技术企业证书，证书编号为：GR201711004637，有效期三年。

红惠新于2017年12月6日取得高新技术企业证书，证书编号为：GR201711008171,有效期三年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》相关规定及国家税务总局《关于企业技术创新有关企业所得税优惠政策的通知》（财税[2006]88号），子公司嘉林药业和红惠新享受高新技术企业15%的企业所得税优惠税率。

2、根据《中华人民共和国增值税暂行条例》相关规定及国家税务总局《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税[2013]37号），子公司红惠新和凌翰生物符合条件的技术开发合同免征增值税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 库存现金   | 113,875.19       | 541,635.17       |
| 银行存款   | 1,438,765,057.90 | 1,923,901,076.61 |
| 其他货币资金 | 5,816,917.70     |                  |
| 合计     | 1,444,695,850.79 | 1,924,442,711.78 |

其他说明

本公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项，其他货币资金为公司证券账户资金余额。

## 2、应收票据及应收账款

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 应收票据 | 1,121,916,237.32 | 533,201,872.90   |
| 应收账款 | 1,339,234,099.37 | 1,440,934,901.62 |
| 合计   | 2,461,150,336.69 | 1,974,136,774.52 |

## (1) 应收票据

## 1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额             | 期初余额           |
|--------|------------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 976,428,482.60   | 533,201,872.90 |
| 商业承兑票据 | 145,487,754.72   |                |
| 合计     | 1,121,916,237.32 | 533,201,872.90 |

## 2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 20,821,276.60 |           |
| 合计     | 20,821,276.60 |           |

## (2) 应收账款

## 1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                    | 期末余额             |         |               |         |                  | 期初余额             |         |               |         |                  |
|-----------------------|------------------|---------|---------------|---------|------------------|------------------|---------|---------------|---------|------------------|
|                       | 账面余额             |         | 坏账准备          |         | 账面价值             | 账面余额             |         | 坏账准备          |         | 账面价值             |
|                       | 金额               | 比例      | 金额            | 计提比例    |                  | 金额               | 比例      | 金额            | 计提比例    |                  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 1,352,851,956.06 | 99.99%  | 13,617,856.69 | 1.01%   | 1,339,234,099.37 | 1,455,565,282.61 | 99.99%  | 14,630,380.99 | 1.01%   | 1,440,934,901.62 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 140,087.61       | 0.01%   | 140,087.61    | 100.00% | 0.00             | 133,540.66       | 0.01%   | 133,540.66    | 100.00% | 0.00             |
| 合计                    | 1,352,992,043.67 | 100.00% | 13,757,944.30 | 1.02%   | 1,339,234,099.37 | 1,455,698,823.27 | 100.00% | 14,763,921.65 | 1.01%   | 1,440,934,901.62 |

|  |  |  |  |  |  |    |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|----|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  | 27 |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|----|--|--|--|--|

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

| 单位：元账龄  | 期末余额             |               |         |
|---------|------------------|---------------|---------|
|         | 应收账款             | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |                  |               |         |
| 1 年以内小计 | 1,352,759,317.72 | 13,527,593.18 | 1.00%   |
| 1 至 2 年 | 100.00           | 10.00         | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 3,264.04         | 979.21        | 30.00%  |
| 3 年以上   | 89,274.30        | 89,274.30     | 100.00% |
| 3 至 4 年 | 0.00             | 0.00          | 0.00%   |
| 4 至 5 年 | 0.00             | 0.00          | 0.00%   |
| 5 年以上   | 89,274.30        | 89,274.30     | 100.00% |
| 合计      | 1,352,851,956.06 | 13,617,856.69 | 1.01%   |

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,005,977.35 元。

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称  | 期末余额           | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额       |
|-------|----------------|---------------|--------------|
| 应收单位1 | 201,055,680.00 | 14.86         | 2,010,556.80 |
| 应收单位2 | 96,140,356.00  | 7.11          | 961,403.56   |
| 应收单位3 | 86,544,000.00  | 6.40          | 865,440.00   |
| 应收单位4 | 83,741,422.97  | 6.19          | 837,414.23   |
| 应收单位5 | 66,581,457.60  | 4.92          | 665,814.58   |
| 合 计   | 534,062,916.57 | 39.48         | 5,340,629.17 |

### 3、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元



| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例     | 金额            | 比例     |
| 1 年以内   | 7,060,631.76  | 66.90% | 18,750,749.69 | 95.14% |
| 1 至 2 年 | 3,274,371.52  | 31.02% | 707,826.75    | 3.59%  |
| 2 至 3 年 | 107,355.95    | 1.02%  | 244,812.89    | 1.24%  |
| 3 年以上   | 111,685.29    | 1.06%  | 5,489.40      | 0.03%  |
| 合计      | 10,554,044.52 | --     | 19,708,878.73 | --     |

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：

无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称  | 期末余额         | 占预付款项总额的比例(%) |
|-------|--------------|---------------|
| 预付单位1 | 1,603,472.50 | 15.19         |
| 预付单位2 | 1,029,950.10 | 9.76          |
| 预付单位3 | 815,028.31   | 7.72          |
| 预付单位4 | 791,837.59   | 7.50          |
| 预付单位5 | 646,000.00   | 6.12          |
| 合 计   | 4,886,288.50 | 46.29         |

其他说明：

无

## 4、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额       | 期初余额         |
|-------|------------|--------------|
| 应收利息  |            | 998,625.00   |
| 其他应收款 | 920,774.79 | 2,212,410.35 |
| 合计    | 920,774.79 | 3,211,035.35 |

### (1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目   | 期末余额 | 期初余额       |
|------|------|------------|
| 定期存款 |      | 998,625.00 |
| 合计   |      | 998,625.00 |

## (2) 其他应收款

## 1)其他应收款分类披露

单位：元

| 类别                    | 期末余额         |         |              |        |            | 期初余额         |         |            |       |              |
|-----------------------|--------------|---------|--------------|--------|------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|
|                       | 账面余额         |         | 坏账准备         |        | 账面价值       | 账面余额         |         | 坏账准备       |       | 账面价值         |
|                       | 金额           | 比例      | 金额           | 计提比例   |            | 金额           | 比例      | 金额         | 计提比例  |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 2,075,709.26 | 100.00% | 1,154,934.47 | 55.64% | 920,774.79 | 2,452,431.30 | 100.00% | 240,020.95 | 9.79% | 2,212,410.35 |
| 合计                    | 2,075,709.26 | 100.00% | 1,154,934.47 | 55.64% | 920,774.79 | 2,452,431.30 | 100.00% | 240,020.95 | 9.79% | 2,212,410.35 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额         |              |         |
|---------|--------------|--------------|---------|
|         | 其他应收款        | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |              |              |         |
| 1 年以内小计 | 32,740.00    | 327.40       | 1.00%   |
| 1 至 2 年 | 351,156.37   | 35,115.63    | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 6,000.00     | 1,800.00     | 30.00%  |
| 3 年以上   | 1,685,812.89 | 1,117,691.44 | 66.00%  |
| 3 至 4 年 | 1,078,000.00 | 539,000.00   | 50.00%  |
| 4 至 5 年 | 145,607.26   | 116,485.81   | 80.00%  |
| 5 年以上   | 462,205.63   | 462,205.63   | 100.00% |
| 合计      | 2,075,709.26 | 1,154,934.47 | 55.64%  |

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

| 组合名称 | 期末数  |      |      | 期初数  |      |      |
|------|------|------|------|------|------|------|
|      | 账面余额 | 计提比例 | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例 | 坏账准备 |
|      |      |      |      |      |      |      |

|          |  | (%) |  |              | (%) |  |
|----------|--|-----|--|--------------|-----|--|
| 备用金及押金组合 |  |     |  | 2,211,530.35 |     |  |
| 合计       |  |     |  | 2,211,530.35 |     |  |

## 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 914,913.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## 3)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|--------|--------------|--------------|
| 押金、保证金 | 1,797,210.99 | 2,211,530.35 |
| 往来款及其他 | 278,498.27   | 240,900.95   |
| 合计     | 2,075,709.26 | 2,452,431.30 |

## 4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称     | 款项的性质 | 期末余额         | 账龄          | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|----------|-------|--------------|-------------|------------------|--------------|
| 其他应收单位 1 | 押金    | 1,228,000.00 | 3-4 年、5 年以上 | 59.16%           | 659,000.00   |
| 其他应收单位 2 | 押金    | 254,001.67   | 1-3 年       | 12.24%           | 34,613.76    |
| 其他应收单位 3 | 押金    | 201,143.00   | 4 年以上       | 9.69%            | 173,670.00   |
| 其他应收单位 4 | 往来款   | 105,447.57   | 5 年以上       | 5.08%            | 105,447.57   |
| 其他应收单位 5 | 往来款   | 80,932.92    | 5 年以上       | 3.90%            | 80,932.92    |
| 合计       | --    | 1,869,525.16 | --          | 90.07%           | 1,053,664.25 |

## 5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|      | 账面余额           | 跌价准备 | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备 | 账面价值           |
| 原材料  | 81,297,480.73  |      | 81,297,480.73  | 46,617,030.67  |      | 46,617,030.67  |
| 在产品  | 130,186,793.35 |      | 130,186,793.35 | 142,976,420.30 |      | 142,976,420.30 |
| 库存商品 | 67,591,379.89  |      | 67,591,379.89  | 35,239,607.67  |      | 35,239,607.67  |
| 包装物  | 7,285,607.47   |      | 7,285,607.47   | 6,723,449.65   |      | 6,723,449.65   |

|    |                |  |                |                |  |                |
|----|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 合计 | 286,361,261.44 |  | 286,361,261.44 | 231,556,508.29 |  | 231,556,508.29 |
|----|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

## 6、其他流动资产

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 待摊费用   | 954,059.45     | 1,004,473.87   |
| 理财产品   | 460,002,314.11 | 260,000,000.00 |
| 待抵扣进项税 | 93,808,853.39  | 26,154,707.21  |
| 合计     | 554,765,226.95 | 287,159,181.08 |

其他说明：无

## 7、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目        | 期末余额           |               |                | 期初余额          |               |              |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|--------------|
|           | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值           | 账面余额          | 减值准备          | 账面价值         |
| 可供出售权益工具： | 412,500,000.00 | 10,000,000.00 | 402,500,000.00 | 12,500,000.00 | 10,000,000.00 | 2,500,000.00 |
| 按成本计量的    | 412,500,000.00 | 10,000,000.00 | 402,500,000.00 | 12,500,000.00 | 10,000,000.00 | 2,500,000.00 |
| 合计        | 412,500,000.00 | 10,000,000.00 | 402,500,000.00 | 12,500,000.00 | 10,000,000.00 | 2,500,000.00 |

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位          | 账面余额         |            |      |              | 减值准备 |      |      |    | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|----------------|--------------|------------|------|--------------|------|------|------|----|------------|--------|
|                | 期初           | 本期增加       | 本期减少 | 期末           | 期初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |            |        |
| 江苏伯克生物医药股份有限公司 | 2,500,000.00 |            |      | 2,500,000.00 |      |      |      |    | 5.40%      |        |
| 中融-鑫瑞1号优先级资金信  |              | 400,000.00 |      | 400,000.00   |      |      |      |    |            |        |

|              |               |            |  |               |               |  |  |               |        |  |
|--------------|---------------|------------|--|---------------|---------------|--|--|---------------|--------|--|
| 托            |               |            |  |               |               |  |  |               |        |  |
| 北京柯林斯贝科技有限公司 | 10,000,000.00 |            |  | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |  |  | 10,000,000.00 | 16.00% |  |
| 合计           | 12,500,000.00 | 400,000.00 |  | 412,500.00    | 10,000,000.00 |  |  | 10,000,000.00 | --     |  |

注：中融-鑫瑞 1 号优先级资金信托计划于 2014 年 4 月 3 日成立，信托计划期限为 2014 年 4 月 3 日至 2024 年 4 月 2 日（如发生信托文件规定的信托计划终止或延期情形时，则信托计划提前终止或延期），受托人为中融国际信托有限公司。信托利益分配原则上以现金方式进行分配。信托计划终止时，在以现金形式分配完毕优先级受益人的信托利益后，可以以原状将剩余信托财产向次级受益人进行分配，公司申购的“中融-鑫瑞 1 号结构化集合资金信托计划”优先级 D80 类信托单位，封闭期间为 2018 年 10 月 29 日（含该日）至 2019 年 10 月 28 日。

### 3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| 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  | 10,000,000.00 |          | 10,000,000.00 |
| 期末已计提减值余额  | 10,000,000.00 |          | 10,000,000.00 |

## 8、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 554,644,264.44 | 449,279,196.71 |
| 合计   | 554,644,264.44 | 449,279,196.71 |

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输工具          | 器具工具          | 办公设备         | 合计             |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值：    |                |                |               |               |              |                |
| 1.期初余额     | 385,458,672.74 | 115,754,521.62 | 13,331,127.67 | 11,234,897.89 | 8,776,378.74 | 534,555,598.66 |
| 2.本期增加金额   | 19,735,575.68  | 115,591,838.37 | 595,059.67    | 4,819,296.32  | 3,624,320.78 | 144,366,090.82 |
| (1) 购置     | 552,080.58     | 5,416,971.44   | 595,059.67    | 4,819,296.32  | 2,473,050.58 | 13,856,458.59  |
| (2) 在建工程转入 | 19,183,495.10  | 110,174,866.93 |               |               | 1,151,270.20 | 130,509,632.23 |
| (3) 企业合并增加 |                |                |               |               |              |                |

|           |                |                |               |               |               |                |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 3.本期减少金额  |                | 748,932.36     | 698,452.26    | 41,514.52     | 448,193.37    | 1,937,092.51   |
| (1) 处置或报废 |                | 748,932.36     | 698,452.26    | 41,514.52     | 448,193.37    | 1,937,092.51   |
| 4.期末余额    | 405,194,248.42 | 230,597,427.63 | 13,227,735.08 | 16,012,679.69 | 11,952,506.15 | 676,984,596.97 |
| 二、累计折旧    |                |                |               |               |               |                |
| 1.期初余额    | 24,942,347.81  | 44,023,025.97  | 8,177,351.55  | 2,156,986.79  | 5,976,689.83  | 85,276,401.95  |
| 2.本期增加金额  | 16,776,993.05  | 16,108,181.27  | 1,833,079.18  | 438,204.17    | 3,589,845.66  | 38,746,303.33  |
| (1) 计提    | 16,776,993.05  | 16,108,181.27  | 1,833,079.18  | 438,204.17    | 3,589,845.66  | 38,746,303.33  |
| 3.本期减少金额  |                | 608,355.78     | 663,529.65    | 38,302.78     | 372,184.54    | 1,682,372.75   |
| (1) 处置或报废 |                | 608,355.78     | 663,529.65    | 38,302.78     | 372,184.54    | 1,682,372.75   |
| 4.期末余额    | 41,719,340.86  | 59,522,851.46  | 9,346,901.08  | 2,556,888.18  | 9,194,350.95  | 122,340,332.53 |
| 三、减值准备    |                |                |               |               |               |                |
| 1.期初余额    |                |                |               |               |               |                |
| 2.本期增加金额  |                |                |               |               |               |                |
| (1) 计提    |                |                |               |               |               |                |
| 3.本期减少金额  |                |                |               |               |               |                |
| (1) 处置或报废 |                |                |               |               |               |                |
| 4.期末余额    |                |                |               |               |               |                |
| 四、账面价值    |                |                |               |               |               |                |
| 1.期末账面价值  | 363,474,907.56 | 171,074,576.17 | 3,880,834.00  | 13,455,791.51 | 2,758,155.20  | 554,644,264.44 |
| 2.期初账面价值  | 360,516,324.93 | 71,731,495.65  | 5,153,776.12  | 9,077,911.10  | 2,799,688.91  | 449,279,196.71 |

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目             | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因 |
|----------------|----------------|------------|
| 嘉林有限-5#固体制剂车间  | 103,351,096.59 | 正在办理       |
| 嘉林药业-钢结构库房（三个） | 5,285,045.58   | 正在办理       |

|              |                |      |
|--------------|----------------|------|
| 嘉林有限-14#水泵房  | 3,673,120.93   | 正在办理 |
| 嘉林药业-中转库房    | 2,264,043.35   | 正在办理 |
| 嘉林药业-食堂/职工之家 | 2,072,520.00   | 正在办理 |
| 嘉林有限-12#门房   | 716,427.12     | 正在办理 |
| 天津嘉林-118#门房  | 332,375.22     | 正在办理 |
| 嘉林药业-厂区员工食堂  | 117,329.12     | 正在办理 |
| 嘉林药业-药研所氢化室  | 46,277.79      | 正在办理 |
| 合计           | 117,858,235.70 |      |

其他说明

截止2018年12月31日，无暂时闲置的固定资产。

截止2018年12月31日，已提足折旧仍在使用的固定资产原值为19,048,301.81元。

| 类别      | 账面原值          | 累计折旧          | 减值准备 | 账面价值       | 备注 |
|---------|---------------|---------------|------|------------|----|
| 房屋及建筑物  | 1,291,664.96  | 1,258,660.56  |      | 33,004.40  |    |
| 机器设备    | 6,952,648.85  | 6,862,071.33  |      | 90,577.52  |    |
| 运输工具    | 4,613,367.93  | 4,382,699.53  |      | 230,668.40 |    |
| 器具设备    | 943,745.61    | 900,075.87    |      | 43,669.74  |    |
| 办公设备及家具 | 5,246,874.46  | 4,846,510.93  |      | 400,363.53 |    |
| 合计      | 19,048,301.81 | 18,250,018.22 |      | 798,283.59 |    |

## 9、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额           |
|------|---------------|----------------|
| 在建工程 | 55,085,232.10 | 147,539,614.57 |
| 合计   | 55,085,232.10 | 147,539,614.57 |

### (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目   | 期末余额          |      |               | 期初余额           |      |                |
|------|---------------|------|---------------|----------------|------|----------------|
|      | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 在建工程 | 55,085,232.10 |      | 55,085,232.10 | 147,539,614.57 |      | 147,539,614.57 |
| 合计   | 55,085,232.10 |      | 55,085,232.10 | 147,539,614.57 |      | 147,539,614.57 |

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名 | 预算数 | 期初余 | 本期增 | 本期转 | 本期其 | 期末余 | 工程累 | 工程进 | 利息资 | 其中：本 | 本期利 | 资金来 |
|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|------|-----|-----|
|     |     |     |     |     |     |     |     |     |     |      |     |     |

| 称  | 额                  | 加金额               | 入固定<br>资产金<br>额    | 他减少<br>金额 | 额                 | 计投入<br>占预算<br>比例 | 度                 | 本化累<br>计金额 | 期利息<br>资本化<br>金额 | 息资本<br>化率 | 源  |
|--|--------------------|-------------------|--------------------|-----------|-------------------|------------------|-------------------|------------|------------------|-----------|----|
| 嘉林有<br>限制剂<br>生产基<br>地建设<br>项目               | 106,614,<br>064.30 | 16,822.3<br>35.99 | 83,103,9<br>97.70  |           | 40,332,4<br>02.59 |                  | 一期完<br>工,二期<br>在建 |            |                  |           | 其他 |
| 天津嘉<br>林原料<br>药生产<br>基地及<br>研发中<br>心建设<br>项目 | 39,848,6<br>27.18  | 21,193.5<br>89.45 | 47,405,6<br>34.53  |           | 13,636,5<br>82.10 |                  | 一期完<br>工,二期<br>在建 |            |                  |           | 其他 |
| 固体车<br>间有机<br>废气治<br>理工程                     | 1,076,92<br>3.09   | 39,324.3<br>2     |                    |           | 1,116,24<br>7.41  |                  | 建设中               |            |                  |           | 其他 |
| 合计   | 147,539,<br>614.57 | 38,055.2<br>49.76 | 130,509,<br>632.23 |           | 55,085,2<br>32.10 | --               | --                |            |                  |           | -- |

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目             | 土地使用权         | 专利权        | 非专利技术 | 软件           | 销售网络          | 合计             |
|----------------|---------------|------------|-------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值         |               |            |       |              |               |                |
| 1.期初余额         | 47,452,565.61 | 560,000.00 |       | 3,165,797.43 | 50,000,000.00 | 101,178,363.04 |
| 2.本期增加<br>金额   |               |            |       | 92,233.02    |               | 92,233.02      |
| (1) 购置         |               |            |       | 92,233.02    |               | 92,233.02      |
| (2) 内部<br>研发   |               |            |       |              |               |                |
| (3) 企业<br>合并增加 |               |            |       |              |               |                |
| 3.本期减少金<br>额   |               |            |       |              |               |                |
| (1) 处置         |               |            |       |              |               |                |



|          |               |            |  |              |               |                |
|----------|---------------|------------|--|--------------|---------------|----------------|
| 4.期末余额   | 47,452,565.61 | 560,000.00 |  | 3,258,030.45 | 50,000,000.00 | 101,270,596.06 |
| 二、累计摊销   |               |            |  |              |               |                |
| 1.期初余额   | 5,162,033.26  | 490,000.26 |  | 734,803.66   | 32,416,666.89 | 38,803,504.07  |
| 2.本期增加金额 | 951,935.40    | 20,000.04  |  | 332,988.12   | 5,000,000.04  | 6,304,923.60   |
| (1) 计提   | 951,935.40    | 20,000.04  |  | 332,988.12   | 5,000,000.04  | 6,304,923.60   |
| 3.本期减少金额 |               |            |  |              |               |                |
| (1) 处置   |               |            |  |              |               |                |
| 4.期末余额   | 6,113,968.66  | 510,000.30 |  | 1,067,791.78 | 37,416,666.93 | 45,108,427.67  |
| 三、减值准备   |               |            |  |              |               |                |
| 1.期初余额   |               |            |  |              |               |                |
| 2.本期增加金额 |               |            |  |              |               |                |
| (1) 计提   |               |            |  |              |               |                |
| 3.本期减少金额 |               |            |  |              |               |                |
| (1) 处置   |               |            |  |              |               |                |
| 4.期末余额   |               |            |  |              |               |                |
| 四、账面价值   |               |            |  |              |               |                |
| 1.期末账面价值 | 41,338,596.95 | 49,999.70  |  | 2,190,238.67 | 12,583,333.07 | 56,162,168.39  |
| 2.期初账面价值 | 42,290,532.35 | 69,999.74  |  | 2,430,993.77 | 17,583,333.11 | 62,374,858.97  |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 11、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|-------------------------|---------------|------|------|---------------|
| 嘉林惠康                    | 5,364,940.76  |      |      | 5,364,940.76  |
| 红惠新                     | 23,114,617.87 |      |      | 23,114,617.87 |
| 合计                      | 28,479,558.63 |      |      | 28,479,558.63 |

## (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额         | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额         |
|-------------------------|--------------|------|--|------|--|--------------|
| 嘉林惠康                    | 5,364,940.76 |      |  |      |  | 5,364,940.76 |
| 合计                      | 5,364,940.76 |      |  |      |  | 5,364,940.76 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司将商誉在所收购子公司红惠新的整体资产与业务确定为一个资产组进行减值测试，其主要现金流入独立于其他资产或资产组的现金流入，资产组范围包括组成资产组的固定资产、无形资产等长期资产，资产组与购买日及以前年度商誉减值测试所确认的资产组一致。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

公司按照资产组未来预计现金流量和能够反映相关资产组特定风险的税前折现利率计算现值确定资产组可回收价值以 2018 年 12 月 31 日为基准日进行商誉减值测算。

关键参数信息：

| 资产组名称 | 关键参数 |        |        |                |                       |
|-------|------|--------|--------|----------------|-----------------------|
|       | 预测期  | 预测期增长率 | 稳定期增长率 | 利润率            | 按加权平均资本成本 WACC 计算的折现率 |
| 红惠新   | 5 年  | 注 1    | 0.00%  | 根据预测收入、成本、费用计算 | 14.21%                |

注 1：公司根据资产组已经签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势和市场竞争等因素综合分析，结合在研项目、已中标未开工项目、预计中标项目情况以及考虑行业特性、行业发展前景、行业竞争的激烈程度及企业所处市场地位等综合因素，对预测日未来 2019-2023 年的收入、成本、费用等进行预测，5 年预测期营业收入增长率为 3.64%、2.20%、2.26%、2.32%、2.38%。

商誉减值测试涉及的业绩承诺情况

本公司对红惠新的商誉进行减值测试不涉及业绩承诺事项。

商誉减值测试的影响：

公司期末对与红惠新商誉相关的资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后将调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定资产组（包括商誉）是否发生了减值。本公司聘请的北京中锋资产评估有限责任公司于 2019 年 3 月 15 日出具了《德展大健康股份有限公司拟进行商誉减值测试所涉及的北京红惠新医药科技有限公司资产组可回收价值项目资产评估报告》（中锋评报字（2019）第 01080 号），截至评估基准日 2018 年 12 月 31 日，纳入评估范围的红惠新资产组的可收回金额为 5,520.00 万元。

商誉减值测试情况如下：

| 项 目                  | 金 额           |
|----------------------|---------------|
| 未包含归属于少数股东权益的商誉账面金额① | 23,114,617.87 |
| 包含归属于少数股东权益的商誉账面金额②  | 36,689,869.63 |
| 资产组的账面价值③            | 7,664,588.98  |

|                       |               |
|-----------------------|---------------|
| 包含整体商誉的资产组的账面价值④=②+③  | 44,354,458.61 |
| 资产组预计未来现金流量现值（可收回金额）⑤ | 55,200,000.00 |
| 商誉减值损失（大于 0 时）⑥=④-⑤   |               |
| 归属于母公司商誉减值损失⑦         |               |

其他说明：无

## 12、长期待摊费用

单位：元

| 项目      | 期初余额         | 本期增加金额       | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额         |
|---------|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 美林大厦装修款 | 1,074,132.52 |              | 560,416.92   |        | 513,715.60   |
| 红惠新装修款  |              | 5,438,495.16 | 1,165,360.11 |        | 4,273,135.05 |
| 合计      | 1,074,132.52 | 5,438,495.16 | 1,725,777.03 |        | 4,786,850.65 |

其他说明：无

## 13、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目        | 期末余额           |               | 期初余额          |               |
|-----------|----------------|---------------|---------------|---------------|
|           | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备    | 31,743,007.08  | 6,346,040.88  | 30,368,883.36 | 4,555,332.50  |
| 内部交易未实现利润 | 116,123,006.71 | 19,662,939.81 |               |               |
| 可抵扣亏损     | 55,345,994.35  | 13,836,498.59 |               |               |
| 递延收益      | 12,610,999.85  | 2,929,416.63  | 13,313,333.24 | 3,084,999.99  |
| 预提费用      | 94,612,777.10  | 23,004,976.59 | 34,929,500.40 | 5,239,425.06  |
| 合计        | 310,435,785.09 | 65,779,872.50 | 78,611,717.00 | 12,879,757.55 |

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目              | 期末余额       |           | 期初余额         |            |
|-----------------|------------|-----------|--------------|------------|
|                 | 应纳税暂时性差异   | 递延所得税负债   | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债    |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 219,205.25 | 38,871.95 | 2,894,284.67 | 450,650.29 |
| 合计              | 219,205.25 | 38,871.95 | 2,894,284.67 | 450,650.29 |

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 65,779,872.50         |                      | 12,879,757.55         |
| 递延所得税负债 |                      | 38,871.95             |                      | 450,650.29            |

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

| 项目       | 期末余额          | 期初余额           |
|----------|---------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 4,385.73      |                |
| 可抵扣亏损    | 64,303,978.56 | 235,892,254.45 |
| 合计       | 64,308,364.29 | 235,892,254.45 |

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

| 年份      | 期末金额          | 期初金额           | 备注 |
|---------|---------------|----------------|----|
| 2018 年度 |               | 20,878,990.00  |    |
| 2019 年度 |               | 91,224,900.96  |    |
| 2020 年度 | 19,226,258.61 | 72,148,665.14  |    |
| 2021 年度 | 1,541,472.85  | 8,869,367.19   |    |
| 2022 年度 | 17,154,222.92 | 42,770,331.16  |    |
| 2023 年度 | 26,382,024.18 |                |    |
| 合计      | 64,303,978.56 | 235,892,254.45 | -- |

其他说明：无

**14、其他非流动资产**

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额 |
|-------|--------------|------|
| 预付工程款 | 1,117,784.80 |      |
| 合计    | 1,117,784.80 |      |

其他说明：无

**15、应付票据及应付账款**

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 57,019,024.86 | 76,628,290.81 |
| 合计   | 57,019,024.86 | 76,628,290.81 |

**(1) 应付账款列示**

单位：元

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 37,757,783.70 | 58,486,173.77 |
| 1 年以上        | 19,261,241.16 | 18,142,117.04 |
| 合计           | 57,019,024.86 | 76,628,290.81 |

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|--------|---------------|-----------|
| 应付单位 1 | 5,726,920.68  | 合同履行中     |
| 应付单位 2 | 2,656,560.82  | 合同履行中     |
| 应付单位 3 | 2,399,536.84  | 合同履行中     |
| 应付单位 4 | 1,698,215.79  | 合同履行中     |
| 应付单位 5 | 1,308,346.70  | 合同履行中     |
| 应付单位 6 | 1,252,258.72  | 合同履行中     |
| 合计     | 15,041,839.55 | --        |

其他说明：无

**16、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

| 项目           | 期末余额          | 期初余额         |
|--------------|---------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 55,687,862.49 | 2,409,547.16 |
| 1 年以上        | 280,000.00    | 579,340.48   |
| 合计           | 55,967,862.49 | 2,988,887.64 |

## 17、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额         | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 5,614,124.87 | 176,227,930.94 | 165,647,751.46 | 16,194,304.35 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 42,858.78    | 10,988,714.07  | 10,983,102.93  | 48,469.92     |
| 合计             | 5,656,983.65 | 187,216,645.01 | 176,630,854.39 | 16,242,774.27 |

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额         | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 4,920,521.42 | 143,803,590.96 | 133,181,847.32 | 15,542,265.06 |
| 2、职工福利费       |              | 14,359,492.35  | 14,359,492.35  |               |
| 3、社会保险费       | 24,257.96    | 7,003,234.88   | 7,000,203.85   | 27,288.99     |
| 其中：医疗保险费      | 21,610.00    | 6,195,678.82   | 6,192,973.88   | 24,314.94     |
| 工伤保险费         | 893.40       | 317,089.04     | 316,980.07     | 1,002.37      |
| 生育保险费         | 1,754.56     | 490,467.02     | 490,249.90     | 1,971.68      |
| 4、住房公积金       |              | 6,439,219.30   | 6,439,219.30   |               |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 669,345.49   | 4,514,882.58   | 4,559,477.77   | 624,750.30    |
| 其他            |              | 107,510.87     | 107,510.87     |               |
| 合计            | 5,614,124.87 | 176,227,930.94 | 165,647,751.46 | 16,194,304.35 |

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额      | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额      |
|----------|-----------|---------------|---------------|-----------|
| 1、基本养老保险 | 41,206.86 | 10,560,724.79 | 10,555,324.84 | 46,606.81 |
| 2、失业保险费  | 1,651.92  | 427,989.28    | 427,778.09    | 1,863.11  |
| 合计       | 42,858.78 | 10,988,714.07 | 10,983,102.93 | 48,469.92 |

其他说明：无

**18、应交税费**

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 323,283.45    | 52,739,569.36 |
| 企业所得税   | 52,459,534.72 | 36,361,045.18 |
| 个人所得税   | 635,048.50    | 2,542,002.29  |
| 城市维护建设税 | 259,534.66    | 3,995,212.49  |
| 资源税     | 40,574.80     | 30,667.60     |
| 教育费附加   | 113,535.07    | 1,715,120.05  |
| 地方教育费附加 | 75,690.06     | 1,143,413.36  |
| 印花税     | 39,451.99     | 212,362.10    |
| 环保税     | 104,509.06    |               |
| 合计      | 54,051,162.31 | 98,739,392.43 |

其他说明：无

**19、其他应付款**

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付股利  | 2,000,000.00   | 2,000,000.00   |
| 其他应付款 | 437,221,734.87 | 388,603,732.50 |
| 合计    | 439,221,734.87 | 390,603,732.50 |

**(1) 应付股利**

单位：元

| 项目          | 期末余额         | 期初余额         |
|-------------|--------------|--------------|
| 红惠新应付少数股东股利 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 合计          | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |

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：红惠新尚未支付

**(2) 其他应付款**

## 1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目  | 期末余额           | 期初余额           |
|-----|----------------|----------------|
| 往来款 | 333,569,482.06 | 323,300,969.50 |

|      |                |                |
|------|----------------|----------------|
| 保证金  | 146,000.00     | 130,000.00     |
| 押金   | 57,420.00      | 75,080.00      |
| 预提费用 | 94,612,777.10  | 56,279,946.86  |
| 借款   | 7,815,847.33   | 8,686,402.89   |
| 其他   | 1,020,208.38   | 131,333.25     |
| 合计   | 437,221,734.87 | 388,603,732.50 |

## 2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目         | 期末余额         | 未偿还或结转的原因  |
|------------|--------------|------------|
| 洋浦润龙实业有限公司 | 7,815,847.33 | 子公司红惠新资金紧张 |
| 合计         | 7,815,847.33 | --         |

## 其他说明

往来款主要为未付的推广费。

## 20、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额         | 期初余额       |
|------------|--------------|------------|
| 一年内到期的递延收益 | 1,288,000.08 | 384,000.12 |
| 合计         | 1,288,000.08 | 384,000.12 |

其他说明：无

## 21、长期应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 专项应付款 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 合计    | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |

## (1) 专项应付款

单位：人民币元

| 项目               | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         | 形成原因 |
|------------------|--------------|------|------|--------------|------|
| 生物医药产业基地公共试验中心项目 | 5,000,000.00 |      |      | 5,000,000.00 | 财政拨款 |
| 合计               | 5,000,000.00 |      |      | 5,000,000.00 | --   |

其他说明：无



## 22、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少         | 期末余额          | 形成原因 |
|------|---------------|------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 13,113,333.20 |      | 1,790,333.43 | 11,322,999.77 | 财政拨款 |
| 合计   | 13,113,333.20 |      | 1,790,333.43 | 11,322,999.77 | --   |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目                                | 期初余额          | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动         | 期末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------------------|---------------|----------|-------------|------------|------------|--------------|---------------|-------------|
| 固体制剂包装工艺技术改造项目补贴                    | 933,333.20    |          |             |            |            | 200,000.04   | 733,333.16    | 与资产相关       |
| 盐酸胺碘酮片一致性研究费用款                      | 1,300,000.00  |          |             |            |            |              | 1,300,000.00  | 与收益相关       |
| 天津新技术产业园区武清开发区投资设立生物医药项目的扶持奖励       | 5,880,000.00  |          |             | 294,000.00 |            | 588,000.00   | 4,998,000.00  | 与资产相关       |
| 北京市经济和信息化委员会工业厂房及配套设<br>施一期建设项目发展资金 | 5,000,000.00  |          |             | 208,333.35 |            | 500,000.04   | 4,291,666.61  | 与资产相关       |
| 合计                                  | 13,113,333.20 |          |             | 502,333.35 |            | 1,288,000.08 | 11,322,999.77 |             |

其他说明：其他变动为重分类至一年内到期的非流动负债。

## 23、股本

单位：元

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

|      |                |  |  |  |  |                |
|------|----------------|--|--|--|--|----------------|
| 股份总数 | 945,609,943.00 |  |  |  |  | 945,609,943.00 |
|------|----------------|--|--|--|--|----------------|

其他说明：本公司 2018 年 12 月 31 日的股本股数为 2,241,481,800 股，股本金额为 945,609,943.00 元。

## 24、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加     | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|----------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 682,222,124.65 | 1,691.27 |      | 682,223,815.92 |
| 其他资本公积     | 18,622,400.00  |          |      | 18,622,400.00  |
| 原制度资本公积转入  | 6,196,726.69   |          |      | 6,196,726.69   |
| 合计         | 707,041,251.34 | 1,691.27 |      | 707,042,942.61 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加的资本公积为在回购公司股票过程中，由于工作人员操作失误，误用非回购专用证券账户买卖本公司股票产生的收益为 1,691.27 元，根据相关规定记在资本公积科目项下。

## 25、库存股

单位：元

| 项目        | 期初余额 | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额           |
|-----------|------|----------------|------|----------------|
| 股票回购形成库存股 |      | 194,453,504.22 |      | 194,453,504.22 |
| 合计        |      | 194,453,504.22 |      | 194,453,504.22 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2018年6月20日，本公司第七届董事会第十次会议审议通过了《关于回购公司股份的预案》，2018年7月6日本公司2018年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。截至2018年12月31日，本公司以集中竞价交易方式共计回购公司股份23,011,028股，占公司总股本的1.0266%，支付的总金额为194,453,504.22元（含交易费用）。

## 26、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 23,813,477.29 |      |      | 23,813,477.29 |
| 合计     | 23,813,477.29 |      |      | 23,813,477.29 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

## 27、未分配利润

单位：元

| 项目         | 本期               | 上期 |
|------------|------------------|----|
| 调整后期初未分配利润 | 2,868,947,325.67 |    |

|                   |                  |  |
|-------------------|------------------|--|
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 930,525,670.98   |  |
| 期末未分配利润           | 3,799,472,996.65 |  |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 28、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                | 上期发生额            |                |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|      | 收入               | 成本             | 收入               | 成本             |
| 主营业务 | 3,290,818,446.87 | 242,641,038.66 | 2,218,817,820.06 | 223,604,472.32 |
| 其他业务 | 9,145.31         | 3,014.28       | 1,476,998.56     | 949,956.19     |
| 合计   | 3,290,827,592.18 | 242,644,052.94 | 2,220,294,818.62 | 224,554,428.51 |

## 29、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 31,946,592.72 | 22,170,958.86 |
| 教育费附加   | 13,693,912.39 | 9,504,419.81  |
| 房产税     | 3,152,883.38  | 1,647,231.47  |
| 土地使用税   | 256,958.44    | 256,958.44    |
| 车船使用税   | 34,307.97     | 36,582.67     |
| 印花税     | 2,170,651.00  | 5,553,990.10  |
| 地方教育发展  | 9,129,144.37  | 6,336,279.86  |
| 其他      | 440,423.10    | 30,667.60     |
| 合计      | 60,824,873.37 | 45,537,088.81 |

其他说明：无

## 30、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额            | 上期发生额          |
|-------|------------------|----------------|
| 产品推广费 | 1,689,424,684.37 | 821,812,696.32 |

|       |                  |                |
|-------|------------------|----------------|
| 职工薪酬  | 21,143,178.42    | 14,218,043.92  |
| 运杂费   | 12,506,153.65    | 9,397,186.69   |
| 差旅费   | 6,419,386.75     | 4,199,516.14   |
| 业务招待费 | 3,955,138.24     | 2,708,871.96   |
| 仓储费   | 3,926,095.42     | 245,638.99     |
| 会务费   | 649,739.31       | 942,364.88     |
| 办公费   | 187,454.30       | 777,272.84     |
| 其他    | 903,042.67       | 526,805.96     |
| 合计    | 1,739,114,873.13 | 854,828,397.70 |

其他说明：无

### 31、管理费用

单位：元

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬      | 57,777,837.59  | 48,819,086.18  |
| 折旧费       | 10,603,708.38  | 9,529,306.89   |
| 办公室租赁及使用费 | 5,390,480.59   | 7,872,042.99   |
| 聘请中介机构费   | 8,764,326.71   | 4,877,921.73   |
| 会议费       | 7,941,033.36   | 4,387,700.79   |
| 业务招待费     | 7,574,005.46   | 7,098,362.36   |
| 无形资产摊销    | 6,304,923.60   | 6,281,510.71   |
| 能源及物耗费    | 5,209,717.88   | 4,219,363.90   |
| 差旅费       | 4,125,426.22   | 4,022,138.98   |
| 办公费       | 1,360,398.35   | 4,067,553.72   |
| 车辆费用      | 1,944,898.96   | 1,527,918.50   |
| 董事会费      | 1,275,211.88   | 1,099,919.04   |
| 其他        | 11,611,951.72  | 7,491,043.99   |
| 合计        | 129,883,920.70 | 111,293,869.78 |

其他说明：无

### 32、研发费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 材料燃料动力费 | 5,623,597.22 | 2,325,988.45 |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 24,479,131.24 | 15,092,302.29 |
| 技术服务费 | 44,541,152.53 | 25,940,611.38 |
| 折旧费   | 1,696,721.61  | 1,277,474.53  |
| 临床试验费 | 6,083,062.25  | 8,497,992.30  |
| 其他费用  | 4,260,226.19  | 1,515,284.54  |
| 合计    | 86,683,891.04 | 54,649,653.49 |

其他说明：无

### 33、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额         |
|--------|----------------|---------------|
| 利息费用   |                | 519,850.58    |
| 减：利息收入 | 15,306,161.04  | 8,309,308.53  |
| 汇兑损益   | 13,448.41      | -10,357.83    |
| 手续费支出  | 116,788.90     | 93,144.98     |
| 合计     | -15,175,923.73 | -7,706,670.80 |

其他说明：无

### 34、资产减值损失

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 一、坏账损失 | 1,378,509.45 | 6,260,963.01 |
| 合计     | 1,378,509.45 | 6,260,963.01 |

其他说明：无

### 35、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源                       | 本期发生额        | 上期发生额      |
|---------------------------------|--------------|------------|
| 固体制剂包装工艺技术改造项目补贴                | 200,000.04   | 200,000.04 |
| 燃气锅炉补贴                          | 184,000.08   | 183,999.96 |
| 天津新技术产业园区武清开发区投资设立生物医药项目的扶持奖励   | 294,000.00   |            |
| 北京市经济和信息化委员会工业厂房及配套设施一期建设项目发展资金 | 208,333.35   |            |
| 高新技术产业发展引导资金                    | 1,200,000.00 |            |

|                    |              |              |
|--------------------|--------------|--------------|
| 北京社保基金管理中心稳岗补贴     | 204,203.26   | 109,576.68   |
| 促进产业转型升级专项资金       | 200,000.00   |              |
| 清洁生产补贴款            | 112,000.00   |              |
| 双创项目经费             | 100,000.00   |              |
| 北京市朝阳区残联岗位补贴及超比例奖励 | 14,000.00    |              |
| 朝阳区环保局锅炉低碳改造市级补助金  |              | 430,000.00   |
| 高端通用名药物研发后补助       |              | 300,000.00   |
| 盐酸吡地司琼片补助          |              | 239,500.00   |
| 个税手续费返还            | 218,858.06   |              |
| 其他                 |              | 102,949.00   |
| 合 计                | 2,935,394.79 | 1,566,025.68 |

### 36、投资收益

单位：元

| 项目                              | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------------------------------|--------------|--------------|
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 567,223.68   | 0.00         |
| 理财收益                            | 4,230,416.82 | 6,257,890.41 |
| 合计                              | 4,797,640.50 | 6,257,890.41 |

其他说明：无

### 37、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额     | 上期发生额     |
|-----------|-----------|-----------|
| 处置非流动资产   | 32,259.83 | 78,039.54 |
| 合计        | 32,259.83 | 78,039.54 |

### 38、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额      | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|----|------------|--------------|-------------------|
| 其他 | 256,000.75 | 1,735,183.19 | 256,000.75        |
| 合计 | 256,000.75 | 1,735,183.19 | 256,000.75        |

其他说明：其他主要为运输公司货物运输破损扣款。

### 39、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|------------|------------|-------------------|
| 对外捐赠        | 410,000.00 | 320,000.00 | 410,000.00        |
| 非流动资产损坏报废损失 | 219,797.15 | 294,238.69 | 219,797.15        |
| 其他          | 20,956.20  |            | 20,956.20         |
| 合计          | 650,753.35 | 614,238.69 | 650,753.35        |

其他说明：无

### 40、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 175,630,160.11 | 146,268,405.35 |
| 递延所得税费用 | -53,311,893.29 | -1,678,848.18  |
| 合计      | 122,318,266.82 | 144,589,557.17 |

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 单位：元项目                         | 本期发生额            |
|--------------------------------|------------------|
| 利润总额                           | 1,052,843,937.80 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 263,210,984.45   |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -101,030,643.14  |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 697,606.65       |
| 非应税收入的影响                       |                  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 1,210,440.93     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -44,803,031.26   |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 6,687,943.63     |
| 其他                             | -3,655,034.44    |
| 所得税费用                          | 122,318,266.82   |

其他说明：无

#### 41、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 利息收入    | 16,304,786.04 | 8,309,308.53  |
| 收到的政府补助 | 1,830,203.26  | 2,242,525.68  |
| 往来款及其他等 | 1,666,354.45  | 3,385,074.94  |
| 合计      | 19,801,343.75 | 13,936,909.15 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目           | 本期发生额            | 上期发生额          |
|--------------|------------------|----------------|
| 销售费用付现费用     | 1,634,185,443.25 | 381,153,957.80 |
| 管理及研发付现费用    | 106,219,496.24   | 59,238,460.05  |
| 财务费用付现费用     | 116,788.90       | 93,779.63      |
| 营业外支出        | 430,956.20       | 320,000.00     |
| 往来款、保证金及备用金等 | 27,639,005.08    | 18,011,859.68  |
| 合计           | 1,768,591,689.67 | 458,818,057.16 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

##### (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额 |
|---------|----------------|-------|
| 支付股份回购款 | 194,453,504.22 |       |
| 合计      | 194,453,504.22 |       |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

#### 42、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------|------|------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | --   | --   |



|                                  |                  |                  |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 净利润                              | 930,525,670.98   | 795,310,431.08   |
| 加：资产减值准备                         | 1,378,509.45     | 6,260,963.01     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 38,746,303.33    | 18,650,926.90    |
| 无形资产摊销                           | 6,304,923.60     | 6,281,510.71     |
| 长期待摊费用摊销                         | 1,725,777.03     | 489,995.14       |
| 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） | -32,259.83       | -78,039.54       |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 219,797.15       | 294,238.69       |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  |                  | 519,850.58       |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -4,797,640.50    | -6,257,890.41    |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -52,900,114.95   | -1,539,231.66    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -411,778.34      | -139,616.52      |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -54,804,753.15   | -48,930,050.07   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -744,082,074.44  | -809,245,378.01  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 257,908,509.78   | 423,019,005.00   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 379,780,870.11   | 384,636,714.90   |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            | --               | --               |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                | --               | --               |
| 现金的期末余额                          | 1,444,695,850.79 | 1,924,442,711.78 |
| 减：现金的期初余额                        | 1,924,442,711.78 | 1,685,597,941.63 |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -479,746,860.99  | 238,844,770.15   |

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额             | 期初余额             |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金           | 1,444,695,850.79 | 1,924,442,711.78 |
| 其中：库存现金        | 113,875.19       | 541,635.17       |
| 可随时用于支付的银行存款   | 1,438,765,057.90 | 1,923,901,076.61 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 5,816,917.70     |                  |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,444,695,850.79 | 1,924,442,711.78 |

其他说明：无

### 43、外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

| 单位：元项目 | 期末外币余额    | 折算汇率   | 期末折算人民币余额  |
|--------|-----------|--------|------------|
| 货币资金   | --        | --     | 34,310.08  |
| 其中：美元  | 3,613.58  | 6.8632 | 24,800.72  |
| 欧元     | 1,211.80  | 7.8473 | 9,509.36   |
| 港币     |           |        |            |
| 应收账款   | --        | --     | 294,966.34 |
| 其中：美元  | 22,664.00 | 6.8632 | 155,547.28 |
| 欧元     | 17,766.50 | 7.8473 | 139,419.06 |
| 港币     |           |        |            |

其他说明：无

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

适用  不适用

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例    |         | 取得方式       |
|-------|-------|-----|------|---------|---------|------------|
|       |       |     |      | 直接      | 间接      |            |
| 德展德益  | 北京    | 北京  | 其他   | 100.00% |         | 设立         |
| 嘉林药业  | 北京    | 北京  | 制造业  | 99.00%  | 1.00%   | 非同一控制下企业合并 |
| 红惠新   | 北京    | 北京  | 技术服务 |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 凌翰生物  | 北京    | 北京  | 技术服务 |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 天津嘉林  | 天津    | 天津  | 其他   |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 嘉林有限  | 北京    | 北京  | 制造业  |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |

|      |    |    |    |  |         |            |
|------|----|----|----|--|---------|------------|
| 嘉林惠康 | 北京 | 北京 | 商业 |  | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
|------|----|----|----|--|---------|------------|

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见附注五。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、各类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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### (1)市场风险

##### ①汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元和欧元有关，除本公司下属的一个孙公司以美元和欧元元进行产品销售结算外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2018年12月31日，除下表所述资产及负债的美元余额和欧元外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等美元、欧元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

| 项 目     | 2018年12月31日 | 2017年12月31日 |
|---------|-------------|-------------|
| 货币资金-美元 | 24,800.72   | 24,051.74   |
| 货币资金-欧元 | 9,509.36    | 9,820.13    |
| 应收账款-美元 | 155,547.28  | 148,091.11  |
| 应收账款-欧元 | 139,419.06  | 77,987.89   |

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

#### (2)信用风险

于2018年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，主要包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司设专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

#### (3)流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

| 2018年12月31日余额：项目 | 一年以内             | 一到二年          | 二到五年         | 五年以上          | 合计               |
|------------------|------------------|---------------|--------------|---------------|------------------|
| 金融资产：            |                  |               |              |               |                  |
| 货币资金             | 1,444,695,850.79 |               |              |               | 1,444,695,850.79 |
| 应收票据             | 1,123,385,810.60 |               |              |               | 1,123,385,810.60 |
| 应收账款             | 1,352,759,317.72 | 100.00        | 3,264.04     | 229,361.91    | 1,352,992,043.67 |
| 其他应收款            | 32,740.00        | 351,156.37    | 1,229,607.26 | 462,205.63    | 2,075,709.26     |
| 其他流动资产           | 460,002,314.11   |               |              |               | 460,002,314.11   |
| 可供出售金融资产         | 400,000,000.00   |               |              | 12,500,000.00 | 412,500,000.00   |
| 金融负债：            |                  |               |              |               |                  |
| 应付账款             | 37,757,783.70    | 18,062,096.89 | 1,199,144.27 |               | 57,019,024.86    |
| 其他应付款            | 429,108,870.04   | 422,117.32    | 3,180.00     | 7,687,567.51  | 437,221,734.87   |

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称      | 注册地 | 业务性质 | 注册资本           | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|------------|-----|------|----------------|--------------|---------------|
| 美林控股集团有限公司 | 北京  | 投资控股 | 100,000,000.00 | 33.25%       | 33.25%        |

本企业的母公司情况的说明

2018年2月6日至5月6日，母公司美林控股增持本公司股票114.00万股，增持后美林控股持有67,682.55万股，对本公司直接持股比例为30.20%，美林控股通过凯世富乐-凯世富乐稳健9号私募证券投资基金间接持有本公司6,840.58万股，美林控股直接、间接持有公司74,523.13万股，持股比例为33.25%。本公司实际控制人为自然人张湧先生。

本企业最终控制方是张湧。

其他说明：无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“八、在其他主体中的权益”。

### 3、关联交易情况

#### (1) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
|       |        |          |          |

|            |     |              |              |
|------------|-----|--------------|--------------|
| 美林控股集团有限公司 | 办公楼 | 3,548,597.40 | 3,337,122.95 |
|------------|-----|--------------|--------------|

关联租赁情况说明：无

## (2) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 5,140,526.00 | 4,908,983.04 |

## 4、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方  | 期末余额         |      | 期初余额       |      |
|------|------|--------------|------|------------|------|
|      |      | 账面余额         | 坏账准备 | 账面余额       | 坏账准备 |
| 预付款项 | 美林控股 | 1,029,950.10 |      | 975,742.20 |      |

## 十一、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### (一) 承诺事项

本公司与嘉林药业原股东于2015年12月12日签署《盈利预测补偿协议》、2016年1月12日签署《盈利预测补偿协议的补充协议》，交易对方承诺嘉林药业2015年、2016年、2017年度实现的合并报表口径下扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于49,980.50万元、64,996.15万元、77,947.53万元（以下简称“承诺净利润”）。若本次重大资产重组于2016年1月1日至2016年12月31日之间实施完毕，业绩承诺期间为2016年至2018年，2016年度和2018年度的承诺净利润同前述约定，2018年度承诺净利润不低于93,679.55万元。在业绩承诺期间，如果嘉林药业经审计的当期累积实现的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司所有者净利润（以下简称“实际净利润”）小于当期累积承诺净利润，则交易对方将对以上盈利承诺未实现数按照约定的计算公式进行股份补偿。在任何情况下，交易各方因嘉林药业实际实现的净利润低于承诺净利润而发生的补偿、因置入资产减值而发生的补偿累计不超过其在本次重大资产重组中所获取的上市公司股份。业绩承诺期内嘉林药业累计实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为239,271.96万元，不低于三年累计承诺数236,623.23万元，已完成相关业绩承诺。

#### (二) 或有事项

无

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

#### (一) 与汉众企业管理集团有限公司签订战略合作框架协议

2019年3月8日，公司与汉众企业管理集团有限公司（以下简称汉众集团）、汉麻投资集团有限公司（以下简称汉麻投资）签订《德展大健康股份有限公司与汉众企业管理集团有限公司、汉麻投资集团有限公司之股权收购及全面战略合作框架协议》，约定汉众集团将其所持标的公司汉麻投资的25%股份质押给本公司；本公司在汉众集团办理完毕标的公司汉麻投资股权质押手续后向汉众集团支付合作诚意金人民币4.00亿元。本框架协议约定的排他合作期限（六个月）提前届满或者到期未延长的，汉众集团应在3日内返还本公司支付的全部诚意金，本公司在收到全部诚意金3日内办理股权质押注销手续。后期涉及具体项目合作时，双方另行签订相关合同书。

2019年3月26日，本公司与汉麻投资就大麻素类小分子化合物在靶点研究，临床适应症及新药开发和申报方面进行了深度的讨论和交流，初步达成了进一步合作的意向。

#### (二) 回购公司股份实施完成

本公司于2018年6月20日经第七届董事会第十次会议审议并通过了《关于回购公司股份的预案》，并于2018年7月6日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。

截至2019年1月4日，本公司以集中竞价方式累计回购股份数量23,612,228股，占本公司股份回购实施前总股本的比例为1.0534%，累计支付总金额为199,999,764.80元（含交易费用）。本次回购的股份将用于股权激励计划或员工持股计划，具体由股东大会授权董事会依据有关法律法规予以办理。若公司未能实施上述计划或实施上述计划时未能将回购股份全部授出，公司将依法对未授出的回购股份予以注销。

#### (三) 控股股东收到深圳证券交易所2018年非公开发行可交换公司债无异议函

公司于2019年1月28日收到公司控股股东美林控股的通知，美林控股于近日收到深圳证券交易所出具的《关于美林控股集团有限公司2018年非公开发行可交换公司债券符合深交所转让条件的无异议函》（深证函[2019]51号）。美林控股以其所持部分本公司股票为标的，申请确认发行面值不超过9亿元人民币的2018年非公开发行可交换公司债券符合深圳证券交易所转让条件，深交所无异议。

截止本财务报告公告日，美林控股尚未实际发行上述可交换债券。

#### (四) 全资子公司取得药品GMP证书

全资子公司嘉林药业于2019年1月收到北京市药品监督管理局颁发的药品GMP证书，本次认证是嘉林药业新建制剂生产基地取得GMP认证。

### 十三、其他重要事项

#### 1、分部信息

(1) 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

公司除制药板块外，无其他板块收入、利润、资产总额超过汇总数的10%，故无分部报告。

### 十四、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 502,172,409.77 | 404,289,506.94 |
| 合计    | 502,172,409.77 | 404,289,506.94 |

#### (1) 其他应收款

##### 1)其他应收款分类披露

单位：元

| 类别                    | 期末余额           |         |          |        |                | 期初余额           |         |      |      |                |
|-----------------------|----------------|---------|----------|--------|----------------|----------------|---------|------|------|----------------|
|                       | 账面余额           |         | 坏账准备     |        | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备 |      | 账面价值           |
|                       | 金额             | 比例      | 金额       | 计提比例   |                | 金额             | 比例      | 金额   | 计提比例 |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 502,176,746.40 | 100.00% | 4,336.63 | 10.00% | 502,172,409.77 | 404,289,506.94 | 100.00% |      |      | 404,289,506.94 |
| 合计                    | 502,176,746.40 | 100.00% | 4,336.63 | 10.00% | 502,172,409.77 | 404,289,506.94 | 100.00% |      |      | 404,289,506.94 |

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

| 组合名称 | 期末数  |      |      | 期初数  |      |      |
|------|------|------|------|------|------|------|
|      | 账面余额 | 计提比例 | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例 | 坏账准备 |

|          |                | (%) |  |                | (%) |  |
|----------|----------------|-----|--|----------------|-----|--|
| 备用金及押金组合 |                |     |  | 131,048.16     |     |  |
| 关联方组合    | 502,133,380.08 |     |  | 404,158,458.78 |     |  |
| 合计       | 502,133,380.08 |     |  | 404,289,506.94 |     |  |

## 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 4,336.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## 3)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质     | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|----------|----------------|----------------|
| 往来款      | 502,133,380.08 | 404,158,458.78 |
| 押金、保证及其他 | 43,366.32      | 131,048.16     |
| 合计       | 502,176,746.40 | 404,289,506.94 |

## 4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称                | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|---------------------|-------|----------------|-------|------------------|----------|
| 嘉林有限                | 募集资金款 | 275,749,591.28 | 1-2 年 | 54.92%           |          |
| 天津嘉林                | 募集资金款 | 136,914,677.52 | 1-2 年 | 27.26%           |          |
| 德展德益                | 往来款   | 83,720,730.00  | 1-2 年 | 16.67%           |          |
| 嘉林药业                | 募集资金款 | 5,748,381.28   | 1-2 年 | 1.14%            |          |
| 第一太平戴维斯物业顾问(北京)有限公司 | 押金    | 43,366.32      | 1-2 年 | 0.01%            | 4,336.63 |
| 合计                  | --    | 502,176,746.40 | --    | 100.00%          | 4,336.63 |

## 2、长期股权投资

单位：元

| 项目     | 期末余额             |      |                  | 期初余额             |      |                  |
|--------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|        | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 对子公司投资 | 8,285,271,390.00 |      | 8,285,271,390.00 | 8,285,271,390.00 |      | 8,285,271,390.00 |
| 合计     | 8,285,271,390.00 |      | 8,285,271,390.00 | 8,285,271,390.00 |      | 8,285,271,390.00 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准 | 减值准备期末余 |
|-------|------|------|------|------|---------|---------|
|-------|------|------|------|------|---------|---------|



|      |                  |  |  |                  | 备 | 额 |
|------|------------------|--|--|------------------|---|---|
| 嘉林药业 | 8,285,271,390.00 |  |  | 8,285,271,390.00 |   |   |
| 合计   | 8,285,271,390.00 |  |  | 8,285,271,390.00 |   |   |

## 十五、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目  | 金额           | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益   | -187,537.32  |    |
| 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）   | 2,935,394.79 |    |
| 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 | 4,797,640.50 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -174,955.45  |    |
| 减：所得税影响额  | 875,935.98   |    |
| 合计  | 6,494,606.54 | -- |

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

□ 适用 √ 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 18.74%     | 0.4162      | 0.4162      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 18.61%     | 0.4133      | 0.4133      |

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

## 第十二节 备查文件目录

- (一)载有公司法定代表人张湧先生签名的2018年度报告文本；
- (二)载有单位负责人张湧先生、主管会计工作的负责人张婧红女士、会计机构负责人白金平女士签名的财务报表文本；
- (三)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；
- (四)报告期内在《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网披露过的所有公司文件正本及公告的原稿；
- (五)其他有关资料。

**董事长：张湧**

德展大健康股份有限公司

董事会

2019年4月25日