

通化金马药业集团股份有限公司

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。

公司负责人姬彦锋、主管会计工作负责人于军及会计机构负责人(会计主管人员)耿兰声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及公司未来发展展望、经营计划等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质承诺，请投资者认真阅读，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.....2
第二节 公司简介和主要财务指标.....5
第三节 公司业务概要.....9
第四节 经营情况讨论与分析.....11
第五节 重要事项.....27
第六节 股份变动及股东情况.....48
第七节 优先股相关情况.....54
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....55
第九节 公司治理.....61
第十节 公司债券相关情况.....66
第十一节 财务报告.....67
第十二节 备查文件目录.....184

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、通化金马	指	通化金马药业集团股份有限公司
董事会	指	通化金马药业集团股份有限公司董事会
监事会	指	通化金马药业集团股份有限公司监事会
股东大会	指	通化金马药业集团股份有限公司股东大会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
《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》
《公司章程》	指	《通化金马药业集团股份有限公司章程》
北京晋商、第一大股东	指	北京晋商联盟投资管理有限公司
圣泰生物	指	哈尔滨圣泰生物制药有限公司
永康制药	指	成都永康制药有限公司
晋商陆号	指	苏州晋商联盟陆号投资中心（有限合伙）
晋商柒号	指	苏州晋商联盟柒号投资中心（有限合伙）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	通化金马	股票代码	000766
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	通化金马药业集团股份有限公司		
公司的中文简称	通化金马		
公司的外文名称（如有）	TONGHUA GOLDEN-HORSE PHARMACEUTICAL INDUSTRY CO,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	TONGHUA GOLDEN-HORSE		
公司的法定代表人	姬彦锋		
注册地址	吉林省通化市二道江区金马路 999 号		
注册地址的邮政编码	134003		
办公地址	吉林省通化市二道江区金马路 999 号		
办公地址的邮政编码	134003		
公司网址	www.thjm.cn		
电子信箱	thjmjt@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	贾伟林	刘红光
联系地址	吉林省通化市二道江区金马路 999 号	吉林省通化市二道江区金马路 999 号
电话	0435-3907298	0435-3910232
传真	0435-3907298	0435-3910232
电子信箱	thjmjt@163.com	thjmjt@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	中国证券报、证券时报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	91220501244575134M
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	报告期内无变更。
历次控股股东的变更情况（如有）	报告期内无变更。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中准会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层
签字会计师姓名	刘昆、常明

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
广发证券股份有限公司	广州市天河区马场路 26 号广发证券大厦 42 楼	俞汉平、路曼曼	2016 年 7 月 15 日至 2018 年 12 月 31 日

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

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	2,094,549,374.90	1,521,410,294.36	37.67%	850,083,371.07
归属于上市公司股东的净利润（元）	330,858,116.24	257,879,255.54	28.30%	213,461,472.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	204,684,082.46	245,507,558.17	-16.63%	200,144,442.55
经营活动产生的现金流量净额（元）	170,722,975.82	26,434,194.72	545.84%	90,629,099.82
基本每股收益（元/股）	0.34	0.27	25.93%	0.23
稀释每股收益（元/股）	0.34	0.27	25.93%	0.23
加权平均净资产收益率	7.28%	6.07%	1.21%	5.71%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	5,997,069,913.93	5,726,837,493.11	4.72%	5,303,516,233.42

归属于上市公司股东的净资产（元）	4,711,657,322.38	4,380,799,206.14	7.55%	4,122,919,950.60

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	360,211,471.99	500,498,064.29	512,286,022.96	721,553,815.66
归属于上市公司股东的净利润	58,463,126.37	80,590,471.46	40,387,638.39	151,416,880.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	55,502,895.40	75,690,396.37	37,889,955.16	127,950,212.07
经营活动产生的现金流量净额	49,217,259.41	79,244,733.07	129,147,024.57	-86,886,041.23

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）	130,865,120.06	2,751,825.20	-819,813.68	
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）	32,370,032.91	10,670,958.68	14,617,137.05	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		0.00	921,195.50	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,454,624.33	229,817.92	-696,415.41	
减：所得税影响额	38,515,743.52	1,280,904.43	705,073.02	
合计	126,174,033.78	12,371,697.37	13,317,030.44	--

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）报告期内公司主要业务、产品及用途

本公司所处行业为医药制造业，主要从事医药产品的研发、生产与销售。公司及子公司产品涵盖抗肿瘤、微生物、消化系统、骨骼肌肉系统、妇科系统、神经系统等多个领域。母公司的主导产品主要包括复方嗜酸乳杆菌片、风湿祛痛胶囊、消癌平注射液、芩石利咽口服液等。子公司圣泰生物经营的品种主要集中在骨多肽类、脑保护剂化学药、心脑血管中成药、清热解毒类以及儿童呼吸系统中成药等五类药品领域，在同类产品零售市场建立了一定的市场地位，主要产品为骨瓜提取物制剂、小牛血去蛋白提取物制剂、血栓通注射液、清开灵片及小儿热速清颗粒。子公司永康制药生产的药品种类主要系中成药，用于治疗腺体增生、炎性疾病、骨外伤及软组织损伤等相关疾病，主要产品包括小金丸、天然麝香小金丸、消咳喘胶囊、九味羌活颗粒、元胡止痛分散片、温胃舒片等。子公司源首生物主营产品为治疗用生物制品蜡样芽孢杆菌活菌片、蜡样芽孢杆菌活菌胶囊，是国内益生菌市场的独家产品。

（二）报告期内公司主要经营模式

1、采购模式

本公司原材料采购采取“以产定购”的模式，根据生产计划、库存情况及原材料市场情况进行采购。

2、生产模式

本公司的产品生产采取“以销定产”的模式，严格按照国家GMP规定组织生产。每年初，生产部门根据各销售部门制订的年度销售计划并结合库存周转及实际生产情况制定年度生产计划；在此基础上，生产部门每月根据各销售部门汇总的各销售大区下月销售计划并结合库存数量等制订下月各周的生产计划组织生产；在执行生产计划过程中若出现特殊情况，通过上报审批可以适当调整生产计划。在生产过程中，技术部负责具体产品的生产流程管理；质量保证部对关键生产环节的中间产品、半成品的质量进行检验监控，以保证不合格中间品不流入下一道工序；质量控制部对产成品按国家药品标准进行质量检验，以确保出厂产品的质量。

3、销售模式

公司营销中心设立六大事业部：医药事业部，营销模式是精准招商、佣金制招商、与客户协同营销。基药事业部，营销模式是打造大基药体系，精准招商及自主推广相结合，致力于县级以下医疗机构的开发及推广。医学事业部，以等级医院直营、民营医院开发、院外营销推广、学术体系建设为主体。商务事业部，致力于打造商业平台，建立进销存服务及管理体系。OTO事业部，致力于控销、KA连锁开发，结合线上线下，树立产品品牌及企业品牌，市场触角触及县级市场及乡镇市场。招商事业部，致力于大招商。

（三）报告期内主要业绩驱动因素

公司坚持以市场需求为核心，以产品创新为导向，注重大健康产业的发展战略。报告期内，面对医药行业日趋严苛的监管环境和市场竞争压力，公司紧紧把握市场，抓住机遇，持续推进营销模式的转变，从传统营销转为专业学术营销、精细化招商、精准营销，提前进行了市场的营销布局，加强营销队伍的建设，整合营销队伍的架构，提高营销队伍的业务技能，不断细分市场，使得销售市场的营销向更加精细化的方向转变，从而扩大销售网络，获取更多的市场机会，进一步提升销售能力。同时，公司推进技术创新，加大研发投入，巩固核心竞争力，改善质量管理体系，提升产品质量，加强原料采购成本控制和生产成本考核，强化内部管理，取得了较好的发展业绩。

（四）行业发展情况

医药行业的发展受到国民经济发展情况的影响，与人民生活质量存在较强的相关性。药品的使用与人类的生命和健康息息相关，医药的需求相对刚性和稳定，使得医药行业没有明显的行业周期性。但是，具体的药品品种因适应症的高发受季节因素影响，相应的药品市场存在一定的季节性特征。医药产业是国家着力培育的战略性新兴产业之一，《中华人民共和国国

民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》与《中国制造2025》都将发展生物医药列为建设制造强国的十大重点领域之一。从中长期来看，伴随着经济的持续增长、医疗保险体系的逐渐完善、社会老龄化程度的提高以及人们保健意识的不断增强，我国医疗资源、医药行业都将保持着稳健高速的增长，发展空间巨大。

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	报告期出资认购北京民康百草医药科技有限公司、上海诗健生物科技有限公司部分股权
固定资产	报告期无重大变化。
无形资产	报告期无重大变化。
在建工程	报告期无重大变化。

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

1、产品优势。公司药品剂型比较齐全，涵盖抗肿瘤、微生物、消化系统、骨骼肌肉系统、妇科领域、神经系统等多个领域。圣泰生物系较早进入骨折、关节炎化学药领域的公司之一，其优势产品骨瓜提取物制剂具备注册早、剂型全等特点，市场竞争力较强。经过多年经营，圣泰生物形成了以骨骼肌肉类、心脑血管类及呼吸系统类等多品种药物为核心的品种优势，并以优秀团结的管理团队、高效安全的生产能力、多层次宽覆盖的营销体系为依托，在行业内树立了较好的品牌形象。永康制药核心产品小金丸采用超微粉碎技术，溶散时间短，发挥药效快，具备较高的市场知名度。源首生物主营产品为治疗用生物制品，是国内益生菌市场的独家产品，该产品具有不需冷链储运、和抗生素合用、独特的生物夺氧作用特点。

2、技术优势。公司非常重视专利技术的开发和获得，通过专利保护构建核心产品知识产权保护体系，确保公司产品的市场优势。公司及子公司共有41项发明专利，25项实用新型专利，已被受理发明专利3项，已被受理实用新型专利3项。

3、产业并购优势。公司近年来遵循“产业整合+投资并购”模式，打造具有竞争力的梯队优势品种结构。经过多次并购整合，公司目前形成了本部、圣泰生物、永康制药和源首生物等组成的业务单元集群。同时，收购了拥有处于临床III期的阿尔兹海默治疗新药研发公司长春华洋，参股了以肿瘤和神经系统疾病为主要治疗领域的单抗研发公司上海诗健和化药CRO企业民康百草。在巩固提升了原有中成药制造优势基础上，公司进一步完善了化学药、生物药和创新药的研发生产体系。

4、管理优势。公司拥有一支经验丰富、多学科背景、高凝聚力的专家型管理团队。管理层不仅具有长期丰富的行业积累及专业技能，同时具有较强的市场敏锐度、先进的企业管理和实践经验、清晰的战略规划和发展思路。公司在多年生产经营中，根据现代企业制度的要求并结合公司实际情况，建立了一套行之有效的管理机制，分工明确、权责分明，保证了较高的决策效率和执行能力。在采购、生产、销售、质控、研发、财务等方面制定了一系列的管理制度，且不断优化完善，实现各部门之间高效配合、快速响应市场变化。

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年度，公司继续实施双轮驱动政策，一方面加大兼并重组步伐，有计划的吸收在管理、市场开拓、药品品种等方面的优势企业，积极探索开发医疗产业，努力拓展大健康产业领域。另一方面公司董事会紧紧围绕年度经营目标，潜心分析行业宏观信息，以“把握市场，抢抓机遇，提升实力，稳步发展”为指导思想，继续贯彻外抓市场，内抓管理的工作思路，不断强化销售市场覆盖面和精细度建设，加大产品营销推广力度，加强内部管理和资金管控，努力实现公司业绩的持续、稳步增长。报告期内，公司经营情况总体良好，实现营业收入2,094,549,374.90元，比上年同期增加37.67%；归属于上市公司股东的净利润330,858,116.24元，比上年同期增加28.30%。报告期内，公司主要经营情况如下：

1、产业整合及投融资：为探索开发医疗产业，拓展大健康产业领域，提升公司综合竞争力，报告期，公司向中国证券监督管理委员会上报了《通化金马药业集团股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》等相关资料，公司拟收购五家综合医院的控股权，但该事项未获得中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会审核通过。公司此次收购旨在，通过并购医院来开辟医疗产业领域，借助并购的医疗服务机构向产业下游延伸，寻求和完善公司长远发展产业布局、提升综合竞争力。对外收购盈利性医疗机构能够完善公司产业布局、降低成本、提升公司盈利水平。公司借助并购医疗服务机构向产业下游延伸，一方面利用所并购医疗机构降低一部分产品营销成本，另一方面则可以完善自身在医疗产业的布局，扩充产品及服务模块，贯通上下游，完善医疗产业链，提升整体市场竞争力，进一步提高公司的市场地位，拓宽公司的业务领域。公司本次拟收购的五家综合医院，将与公司的主营业务能够产生良好的协同和互补作用，将为上市公司开拓新的利润空间，成为上市公司新的业务增长点。鉴于上述情况，2019年1月14日，公司第九届董事会2019年第一次临时会议审议通过了《关于继续推进公司重大资产重组事项的议案》，董事会决定继续推进本次重大资产重组相关事宜。目前，公司正积极推动本次交易涉及的各方面工作，会同交易各方对交易方案进行充分论证并修改，协同相关中介机构对申报材料进行修订、补充和完善，待相关工作完成后尽快递交上市公司董事会、股东大会审议，并提交中国证监会审核。

报告期，公司通过全资子公司收购源首生物全部股权。源首生物主营产品为治疗用生物制品蜡样芽孢杆菌活菌片、蜡样芽孢杆菌活菌胶囊，是国内益生菌市场的独家产品，以上产品具有不需冷链储运、和抗生素合用、独特的生物夺氧作用特点。通过本次收购，可进一步延伸公司产业链，扩大公司生物制品规模并提高市场占有率，可进一步增强公司的竞争实力。

为了进一步适应国家药品管理政策，强化公司在华东、两广、两湖地区的销售布局，报告期，公司以自有资金收购江西丰马医药有限公司100%股权，这将进一步从业务上巩固和提升公司在上述地区的市场地位、市场份额，提升公司盈利水平、增厚公司业绩，为公司长期发展战略奠定基础。

2、科研开发：报告期，公司通过收购及增资，参股化药CRO企业北京民康百草医药科技有限公司，有利于增强公司研发实力，补足公司化药研发短板，结合此前投资参股的上海诗健生物科技有限公司，公司在化药、生物药领域研发力量已经较为完备。同时，公司继续推进化药1.1类新药琥珀八氢氨吖啶片III期临床试验，完成生殖毒性试验之琥珀八氢氨吖啶兔灌胃胚胎—胚仔发育毒性试验（II段）伴随毒代动力学试验，琥珀八氢氨吖啶体外相互作用研究，入组病例150余例。公司进行了乳酸亚铁原料药开发、小牛血去蛋白提取物及制剂生产工艺开发研究、ND一类新药开发、KB三类口服制剂新药开发、龙丹通络胶囊质量标准提高研究项目、不同产地药材质量分析及内控标准提高研究、注射用骨瓜提取物临床应用安全反馈系统研究开发等研发项目，与科研单位北大世佳科技开发有限公司合作研发“温胆颗粒”经典名方后，又进行了“吴茱萸汤”、“易黄汤”两个经典名方的研究与开发，目前研发工作进展顺利。

3、市场营销：报告期，公司继续优化市场布局，加大市场投入，不断整合营销资源，在稳固现有市场的基础上，努力提升市场份额和销售业绩。一方面，公司加大营销队伍的培训和人才培养力度，提高销售团队的战斗力、凝聚力和执行力；另一方面，公司持续推进营销模式的转变，从传统营销转为专业学术营销、精细化招商、精准营销，加强学术推广投入力度，继续做好产品专业知识培训，依托各级医学会举办的学术会议进行产品宣传和推广，提高产品认知度，树立公司学术品牌形象。

4、生产、质量：公司始终践行“质量第一”的药品生产理念，实施全过程质量管理，将药品质量落实到从物料采购、

生产、检验、储存、运输等各个环节，强化风险过程控制，保持 GMP 常态化管理；公司持续进行 GMP 培训，全面推行质量风险管理的理念，通过生产过程中间监控、设备设施优化等手段，不断强化 GMP 管理；根据公司市场营销需求，合理安排各车间生产作业，在药品原辅材料，尤其是中药材市场价格上升的不利因素下，公司采购部门在保证产品质量，符合GMP要求的同时，以选择质优为标准，通过招标比价等多种方式，利用上市公司规模效应，提高议价能力，竭力降低采购成本，保证公司安全、环保、高质量地完成生产任务。

5、内控治理：公司进一步加强内控制度建设和完善工作，恪守依法制药、依法治企的原则，严格按照法律法规规范公司运作，加强成本管控，强化风险防控，提升内控管理水平。进一步理清公司职能部门与各子公司的关系，明确职责，既要充分发挥职能部门管理功能，也要发挥子公司特有优势，最大限度地调动各子公司积极性，形成决策科学、管理高效、执行有力、运转协调的工作秩序。加强公司及子公司质量、安全督导巡查，同时加强对各子公司的内审工作。

6、人才培育：公司十分重视核心管理团队的培育工作，以“年轻化、专业化”为原则，在重要岗位上选拔更多的年轻人才。同时，公司大力推进人才晋升与人才培训体系，优化年度评优推举制度，鼓励公司年轻人时刻保持创业者心态并敢于担当重任，为公司进入新的发展时代储备造就所需的各类中高级人才，完善人才梯队建设。

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	2,094,549,374.90	100%	1,521,410,294.36	100%	37.67%
分行业					
医药行业	2,094,549,374.90	100.00%	1,521,410,294.36	100.00%	37.67%
分产品					
中成药	712,146,787.47	34.00%	533,730,957.91	35.08%	33.43%
化学药	1,358,315,269.62	64.85%	969,602,237.11	63.73%	40.09%
原料药	5,026,918.50	0.24%	3,439,869.19	0.23%	46.14%
其他	19,060,399.31	0.91%	14,637,230.15	0.96%	30.22%
分地区					
东北地区	340,208,141.51	16.24%	412,005,800.59	27.08%	-17.43%
华北地区	366,829,884.56	17.51%	219,627,880.62	14.44%	67.02%
华东地区	582,937,043.28	27.83%	327,256,241.11	21.51%	78.13%
华南地区	268,849,688.03	12.84%	149,926,896.15	9.85%	79.32%
西北地区	108,684,411.32	5.19%	75,591,744.28	4.97%	43.78%

西南地区	255,469,608.03	12.20%	229,361,252.97	15.08%	11.38%
华中地区	171,570,598.17	8.19%	107,640,478.64	7.08%	59.39%

（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	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药行业	2,094,549,374.90	341,362,531.40	83.70%	37.67%	5.34%	6.36%
分产品						
中成药	662,482,946.08	226,431,964.14	65.82%	24.12%	10.23%	7.01%
化学药	1,413,371,404.27	112,006,700.90	92.08%	45.77%	7.38%	3.18%
分地区						
东北地区	340,208,141.51	34,638,170.69	89.82%	-17.43%	-38.59%	4.07%
华北地区	366,829,884.56	36,107,549.49	90.16%	67.02%	-4.26%	8.85%
华东地区	582,937,043.28	116,666,285.05	79.99%	78.13%	55.48%	3.78%
西南地区	255,469,608.03	53,833,646.86	78.93%	11.38%	-2.01%	3.78%

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	57,855,669	53,762,209	7.61%
	生产量	盒	56,757,067	53,141,205	6.80%
	库存量	盒	10,694,228	30,820,251	-65.30%
医药行业	销售量	支	55,367,168	76,162,845	-27.30%
	生产量	支	45,454,306	81,768,956	-44.41%
	库存量	支	5,303,481	16,717,170	-68.28%
医药行业	销售量	克	1,022,120	614,054	66.45%

	生产量	克	930,875	736,770	26.35%
	库存量	克	8,290	121,465	-93.17%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

系本期通过业务拓展、扩宽销售市场，调整营销模式，增加了产品的销售收入，及调整产品规格所致。

（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

行业分类

行业分类

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	原材料及包装物	196,044,762.14	57.43%	185,830,025.37	57.39%	5.50%
医药行业	能源动力	33,750,699.01	9.89%	32,547,904.44	10.05%	3.70%
医药行业	人工	38,989,178.87	11.42%	36,631,305.00	11.31%	6.44%
医药行业	制造费用	72,577,891.38	21.26%	68,779,309.39	21.24%	5.52%

说明

无

（6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

报告期公司合并报表范围增加江西丰马医药有限公司、安阳市源首生物药业有限责任公司。

（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）	174,640,354.94
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	7.60%
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 A	41,332,134.02	1.80%
2	客户 B	36,404,053.88	1.58%
3	客户 C	35,226,789.00	1.53%
4	客户 D	34,641,340.00	1.51%
5	客户 E	27,036,038.04	1.18%
合计	--	174,640,354.94	7.60%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中没有直接或者间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	71,360,340.40
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	12.26%
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 A	29,289,000.00	5.03%
2	供应商 B	12,599,491.40	2.16%
3	供应商 C	10,371,547.50	1.78%
4	供应商 D	10,079,027.00	1.73%
5	供应商 E	9,021,274.50	1.55%
合计	--	71,360,340.40	12.26%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中没有直接或者间接拥有权益。

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,244,005,197.67	702,622,583.02	77.05%	系本期销售收入增加，自营业务规模扩大所致。
管理费用	139,908,876.33	115,775,478.04	20.84%	系本期合并报表范围发生变化、销售

				收入增加
财务费用	38,276,302.17	27,511,327.55	39.13%	系本期非公开发行公司债所致
研发费用	67,302,818.38	51,549,870.60	30.56%	系本期增加研发投入所致

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期，公司继续推进化药1.1类新药琥珀八氢氨吖啶片III期临床试验，完成生殖毒性试验之琥珀八氢氨吖啶兔灌胃胚胎—胚仔发育毒性试验（II段）伴随毒代动力学试验，琥珀八氢氨吖啶体外相互作用研究，入组病例150余例。公司进行了乳酸亚铁原料药开发、小牛血去蛋白提取物及制剂生产工艺开发研究、ND一类新药开发、KB三类口服制剂新药开发、龙丹通络胶囊质量标准提高研究项目、不同产地药材质量分析及内控标准提高研究、注射用骨瓜提取物临床应用安全反馈系统研究开发等研发项目，与科研单位北大世佳科技开发有限公司合作研发温胆颗粒、吴茱萸汤、易黄汤，通过上述深入研究，进而优化生产工艺路线、提高生产效率、保证产品质量，提高产品市场影响力。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	309	283	9.19%
研发人员数量占比	14.51%	11.96%	2.55%
研发投入金额（元）	74,317,857.37	60,392,074.85	23.06%
研发投入占营业收入比例	3.55%	3.97%	-0.42%
研发投入资本化的金额（元）	7,015,038.99	2,866,324.27	144.74%
资本化研发投入占研发投入的比例	9.44%	4.75%	4.69%

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

系本报告期琥珀八氢氨吖啶片III期临床投入增加所致。

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	2,143,172,384.09	1,448,192,837.49	47.99%
经营活动现金流出小计	1,972,449,408.27	1,421,758,642.77	38.73%
经营活动产生的现金流量净额	170,722,975.82	26,434,194.72	545.84%
投资活动现金流入小计	2,461,901,328.53	2,551,903,759.04	-3.53%
投资活动现金流出小计	2,515,763,419.75	2,709,074,399.98	-7.14%

投资活动产生的现金流量净额	-53,862,091.22	-157,170,640.94	65.73%
筹资活动现金流入小计	504,065,000.00	591,000,000.00	-14.71%
筹资活动现金流出小计	668,557,653.66	307,812,038.16	117.20%
筹资活动产生的现金流量净额	-164,492,653.66	283,187,961.84	-158.09%
现金及现金等价物净增加额	-47,631,769.06	152,451,515.62	-131.24%

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

报告期，经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加545.84%，系本期合并报表范围增加及销售回款较上年同期增加所致；投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加65.73%，系本期归还融资租赁业务的本金及租金利息及合并报表范围增加所致；筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少158.09%，系本期筹资金额较上年同期减少所致。

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

系本期收到原厂区拆迁补偿款15,000万元所致。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	31,768,727.55	7.76%	1、可供出售金融资产在持有期间的投资收益；2、权益法下被投资单位实现的净损益调整；3、理财产品投资实现的投资收益。	是
公允价值变动损益	0.00	0.00%	无	不适用
资产减值	26,948,559.07	6.58%	坏账准备、存货跌价准备、商誉减值、无形资产减值。	是
营业外收入	3,284,922.16	0.80%	内部罚款等。	否
营业外支出	1,830,297.83	0.45%	各项损失。	否

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	318,693,688.62	5.31%	363,136,990.68	6.34%	-1.03%	
应收账款	636,589,591.03	10.62%	418,711,699.77	7.31%	3.31%	

存货	440,137,317.97	7.34%	415,334,529.68	7.25%	0.09%	
长期股权投资	77,748,035.95	1.30%	25,530,635.40	0.45%	0.85%	
固定资产	784,259,399.17	13.08%	872,325,439.16	15.23%	-2.15%	
在建工程	269,007,461.11	4.49%	207,459,851.08	3.62%	0.87%	
短期借款	155,000,000.00	2.58%	435,000,000.00	7.60%	-5.02%	
长期借款	171,600,000.00	2.86%	156,000,000.00	2.72%	0.14%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

序号	科目	受限原因	原值（元）	2018期末账面净额（元）
1	货币资金	工程保证金	4,061,653.99	4,061,653.99
2	固定资产	房屋及建筑物抵押贷款	199,658,241.81	183,363,830.42
3	无形资产	土地使用权抵押贷款	47,543,464.71	41,455,648.04
4	可供出售金融资产	长春农商行股权质押贷款	139,650,000.00	139,650,000.00
合计			390,913,360.51	368,531,132.45

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
218,469,710.03	103,395,590.70	111.29%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
江西丰马医药有限公	药品销售	收购	1,900,000.00	100.00%	自有资金	袁彪、王茹萍	长期	医药	已完成		5,944,297.03	否	2018 年 03 月 14 日	巨潮资讯网

司														
安阳市源首生物药业有限责任公司	生物制品生产销售	收购	110,542,100.00	100.00%	自有资金	共青城曙晟投资合伙企业（有限合伙）、薛少军、王庆勋	长期	医药	已完成		3,729,464.97	否	2018 年 05 月 05 日	巨潮资讯网
北京民康百草医药科技有限公司	医药研发	其他	44,480,000.00	22.24%	自有资金	肖绪勇、刘云涛、张琦	长期	医药	根据协议，公司已支付部分股权转让款和增资款共 2960 万元，目前已完成工商变更手续。		2,639,389.35	否	2018 年 06 月 16 日	巨潮资讯网
合计	--	--	156,922,100.00	--	--	--	--	--	--	0.00	12,313,151.35	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
圣泰生物三期建设项目	自建	是	医药	25,180,313.55	203,970,326.58	募集资金及自有资金	84.35%	0.00	0.00	不适用	2015 年 11 月 20 日	巨潮资讯网《发行股份及支付现金购买资产并募集

												配套资金暨关联交易报告书》
合计	--	--	--	25,180,313.55	203,970,326.58	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（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
2015	发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金	168,800	804.4	160,670.51	0	0	0.00%	8,129.49	部分闲置募集资金用于现金管理及暂时补充流动资金，其余存放于募集资金专户	5,300
合计	--	168,800	804.4	160,670.51	0	0	0.00%	8,129.49	--	5,300

募集资金总体使用情况说明
（一）实际募集资金金额和资金到账时间 经中国证券监督管理委员会于 2015 年 11 月 16 日印发的《关于核准通化金马药业集团股份有限公司向北京晋商联盟投资管理有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2015】2636 号），其中核准通化金马药业集团股份有限公司（以下简称“公司”）非公开发行不超过 240,798,857 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。根据上述中国证监会批复，公司向北京晋商联盟投资管理有限公司、苏州晋商联盟陆号投资中心（有限合伙）、苏州晋商联盟柒号投资中心（有限合伙）及天是和顺投资控股（北京）有限公司 4 家公司非公开发行人民币普通股（A 股）240,798,857 股，每股发行价为人民币 7.01 元，募集资金总额 1,688,000,000.00 元，扣除各项发行费用 23,693,005.86 元后，实际募集资金净额为 1,664,306,994.14 元。经中准会计师事务所（特殊普通合伙）出具“中准验字[2016]1014 号”《验资报告》，此次非公开发行募集资金已于 2016 年 2 月 4 日全部到位。 （二）募集资金使用和结余情况 截至 2018 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入 1,606,705,142.38 元（其中：以前年度使用 1,598,661,117.07 元，2018 年度使用 8,044,025.31 元，均投入募集资金项目），使用暂时闲置募集资金购买理财产品余额 10,000,000.00 元，使用部分闲置募集资金用于暂时补充流动资金 59,500,000.00 元，募集资金账户余额为人民币 18,499,004.39 元，累计募集资金存款利息收入扣除银行手续费净额 6,704,146.77 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										
支付交易对价	否	128,000	128,000	0	128,000	100.00%			不适用	否
圣泰生物三期建设项目	否	20,000	20,000	804.4	17,820.51	89.10%			不适用	否
上市公司研发中心建设	否	5,300	5,300	0	0	0.00%			不适用	否
偿还上市公司借款	否	13,000	13,000	0	13,000	100.00%			不适用	否
支付中介机构费用	否	2,500	2,500	0	1,850	74.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	168,800	168,800	804.4	160,670.51	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	168,800	168,800	804.4	160,670.51	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、圣泰生物三期建设项目已取得哈尔滨市呼兰区发展改革局出具的《哈尔滨市呼兰区投资项目备案确认书》（哈呼发改备案[2015]29 号），该项目按照预定计划进度实施，土建工程已完成，相关设备已到场。但该项目电力增容 4000KVA 由当地政府负责配套，因政府电力工程款尚未到位，政府配电项目始终未能实施，导致圣泰生物三期建设项目无法进行设备联合调试，致使该项目未能如期竣工									

	投产。2、上市公司研发中心建设项目未按预计进度进行，主要是由于新药研发资金投入大、研发周期长，一旦启动一项新药研发计划，就需要每年投入大量资金，且短期内很难取得投资回报，面临的不确定性较大。为了确保公司能够合理利用资金并把握医药行业最新动向，公司目前还在仔细筛选新药研发的具体方向，并积极寻找合适的专业人才组成研究团队，避免较高的投资风险。
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	2018 年 12 月 10 日，公司第九届董事会 2018 年第十八次临时会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用部分闲置资金 5950 万元用于暂时补充流动资金，使用期限自本次董事会决议通过之日起不超过 12 个月，到期前归还至募集资金专用账户。独立财务顾问广发证券股份有限公司出具了《关于通化金马药业集团股份有限公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见》,公司独立董事、监事会对上述事项发表了同意意见。截至 2018 年 12 月 31 日公司将闲置募集资金暂时用于补充流动资金人民币 5950 万元。
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	部分闲置募集资金用于现金管理及暂时补充流动资金，其余存放于募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司及公司子公司哈尔滨圣泰生物制药有限公司已与广发证券、各开户银行共同签订的《募集资金三方监管协议》或《募集资金四方监管协议》管理和使用募集资金。

（3）募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

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
哈尔滨圣泰生物制药有限公司	子公司	医药生产	100,000,000.00	1,828,893,868.67	1,074,984,823.35	1,371,745,615.69	325,839,764.60	269,330,614.28

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
江西丰马医药有限公司	收购	无重大影响
安阳市源首生物药业有限责任公司	收购	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

哈尔滨圣泰生物制药有限公司经营范围是生产大容量注射剂、小容量注射剂（含抗肿瘤药）、冻干粉针剂、片剂、胶囊剂、颗粒剂、口服溶液剂、口服液、原料药（七叶皂苷钠、羟喜树碱、穿琥宁、维库溴铵）、中药提取，对外提供检验服务，医药技术开发、转让、咨询服务，商务服务。该公司注册资本10,000万元，我公司直接持有10,000万股，占该公司总股本的100%。圣泰生物具有结构合理、功能多样的产品系列，产品适应症广泛。圣泰生物经营的品种主要集中在骨多肽类、脑保护剂化学药、心脑血管中成药、清热解毒类以及儿童呼吸系统中成药等五类药品领域，在同类产品零售市场建立了一定的市场地位。

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）行业竞争格局和发展趋势

2018年是中国医药行业政策环境变革中的关键一年。在大环境政策变化驱动下，医药行业也处于深刻变革进程中。一方面，医疗体制改革持续推进，医保控费、招标降价、二次议价、带量采购等政策带来的经营压力仍在，行业增速有所放缓，

增长点转化在创新产品驱动、消费升级之上；另一方面，新版《医保目录》、一致性评价、创新药加快审评审批等重要改革成果已经陆续进入收获期，政策改革红利为医药市场提供了新的增长空间。同时，中国人口老龄化的加快、城镇化水平的提高以及医保体系健全等因素的驱动，总体有利于中国医药产业的发展。医药行业政策环境变革将继续为 2019 年医药行业酝酿出新的机遇和挑战，将使医药行业在存量市场的结构调整和创新驱动的行业增量发展中前行。

（二）公司发展战略

公司以“构建大健康产业链和生态圈，服务于人类健康事业，为国家大健康产业的现代化、国际化做出积极贡献，并最大限度的使全体股东获得满意的投资回报。”为宗旨，致力于实现“内生式增长+外延式扩张”双轮驱动策略，发展特色资源和品牌产品相结合的创新型医药企业。公司将不断提高研发和自主创新能力，丰富产品结构，完善营销网络，运用现代化制药设备和先进加工技术，进一步提高产品在国内市场的占有率。努力提高公司的管理水平和技术水平，实现公司的快速、健康、持续发展，努力将公司打造成为先进的、具有核心竞争力的一流现代化大健康医药集团。

（三）经营计划

2019年公司将着重从以下方面开展工作：

1.强化制度保障，提高精益化管理水平。在已有管理制度体系的基础上，下大力气抓制度的执行，确保各项制度落实到位，让制度为企业运营保驾护航，进一步提升工作效率和管理水平。公司将继续加强内部控制体系建设，完善治理结构，加强成本控制和风险防控，规范运作，增强危机管理意识，不断健全和完善相关管理制度和流程，提高公司治理水平和抗风险能力，确保公司发展目标的实现。

2、将公司产品质量和安全生产作为企业的立足之本，坚持常抓不懈。2019年公司各生产车间的首要任务就是保障产品供应满足销售需要，保质保量保安全，将GMP 理念渗透到生产过程的每个细节，继续加强大宗原材料采购平台建设，力争实现用量较大原辅材料及包装材料的集中采购，不断降低成本。通过强化现场管理、过程管理，做到既要保证生产数量，又要保证质量和降低消耗。在此基础上，各生产车间继续加强工艺、质量、技术方面的交流工作，深入研究业内动态，精益求精，开展药品质量标准提升项目，在已有产品中寻找公司新的增长点。

3、大力巩固药品销售市场，进一步做好销售管理与市场推广工作，聚焦收益，进而提高公司产品的销售规模和市场占有率。2019年，公司将持续加强和完善营销队伍和营销渠道建设，提高营销人员的综合能力和业务素养，坚持追求创新。针对医药市场和渠道表现出的多元化趋势，公司将在现有营销渠道的基础上，加强对营销渠道深度、广度开发，建立完善多层次、多模式、立体开发且覆盖全国的多元化销售网络平台，扩大产品的客户覆盖和层次渗透，拓展产品的销售空间，提高市场占有率。

4、坚持环保红线意识，确保各项指标达标。持续完善环保规章制度，提高重点环境风险源应急监测和处置能力，提高环保运行及管理水平，确保环保各项工作全面合规，努力打造绿色竞争力。

5、进一步增强研发能力，丰富产品组合。一方面，要根据中成药大品种计划，加大对相关重点品种的深度和系列化研究，通过开展技术提升、加强产业链联动、加强外部合作，以及加强产品的有效性、安全性、经济性研究，进一步增强产品学术影响力，为提升和扩展产品的市场竞争优势提供技术更为坚实的支撑；另一方面，加快做好现有研发项目的研究工作，加快琥珀八氢氨吖啶片III期临床试验进度，2019年计划累计启动30家临床医院，争取年底完成全部病例入组。

6、加快重大资产重组二次报会进度，会同交易各方对交易方案进行充分论证并修改，协同相关中介机构对申报材料进行修订、补充和完善，待相关工作完成后尽快提交公司董事会、股东大会审议，并申请中国证监会审核。

7、加强集团化的内部管理。公司将加大子公司与分支机构的管理，形成良好的集团化内部管理体系。同时，公司将加强信息化管理建设，将财务、业务、管理一体化，实现信息资源共享，使管理者与员工、各个部门之间以及企业与外部之间的交流更顺畅，提高管理的高效性、准确性，降低管理成本。

（四）可能面对的风险

1、行业政策风险。2019 年，我国医疗卫生大部制改革完成，医改提速；国家组织药品集中采购试点正式实施，药品价格下降明显；“两票制”全面推开，传统医药商业增长乏力；辅助用药监管趋严，药品检查力度加大；医保控费趋紧，《医保目录》向性价比高的创新药倾斜等一系列新政策的实施及推进，给企业经营带来了巨大压力和挑战。公司将关注行业政策变动情况，积极调整经营策略，制定新的销售政策，可能会导致销售收入和销售费用出现一定幅度的增加。

2、药品降价风险。受外部医药大环境及基药招标影响，医药产品价格持续走低。同时，生产原材料、能源、动力、人工成本以及环保治理投入的不断加大，进一步压缩了企业的利润空间，使得企业运营风险逐步加大。公司将继续推进精细化

管理，改进产品生产工艺，有效控制各项成本；提高营销管理水平，扩大核心产品终端覆盖面，合理控制费用，提高公司盈利水平。

3、产品质量安全风险。国家出台一系列新标准、新制度、新规定，对药品研发、审批、上市等诸多环节做出了更加严格的规定，质量控制将成为一个风险点。公司通过控制原材料采购、优化生产流程、改进生产工艺技术、配置精密检验设备，培养优秀质量管理人员等措施，持续加强质量管理，进一步降低产品质量的安全风险。

4、药品研发风险。医药行业的药品研发存在高投入、高风险、周期长等特点，研发过程中存在诸多不可预测因素；药品的市场推广也会因为行业、市场环境以及竞争等因素的不确定性受到影响使得药品研发投入与收益存在不匹配风险。公司将继续周密论证研发项目，加大自主研发的力度和投入，同时通过合作开发等方式进一步降低研发工作的风险。

5、商誉减值风险。近年来，公司实施了一系列收购，在历次收购过程中公司确认了额度较大的商誉，若各个标的公司未来经营中不能较好地实现收益，保持稳定增长，收购标的资产所形成的商誉将会有较大减值风险，从而对公司经营业绩产生不利影响。公司将密切关注可能发生的商誉减值风险，加强管理，合理安排，促进各子公司经营业绩的稳定增长。

6、重大资产重组审批风险。公司继续推进的重大资产重组事项，在审议、申报及行政审核事项等方面尚存在一定的不确定性。

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 01 月 03 日	电话沟通	个人	公司重大资产重组进展情况。未向投资者提供任何资料。
2018 年 02 月 24 日	电话沟通	个人	公司重大资产重组进展情况。未向投资者提供任何资料。
2018 年 03 月 27 日	电话沟通	个人	公司重大资产重组进展情况。未向投资者提供任何资料。
2018 年 06 月 25 日	实地调研	机构	公司经营发展情况，巨潮资讯网：2018 年 6 月 25 日投资者关系活动记录表
2018 年 07 月 18 日	电话沟通	个人	公司重大资产重组进展情况。未向投资者提供任何资料。
2018 年 07 月 20 日	电话沟通	个人	公司生产经营情况。未向投资者提供任何资料。
2018 年 08 月 08 日	电话沟通	个人	公司生产经营情况。未向投资者提供任何资料。
2018 年 08 月 13 日	电话沟通	个人	公司重大资产重组进展情况。未向投资者提供任何资料。
2018 年 08 月 21 日	电话沟通	个人	公司重大资产重组进展情况。未向投资者提供任何资料。
2018 年 09 月 03 日	电话沟通	个人	公司重大资产重组进展情况。未向投资者提供任何资料。
2018 年 09 月 13 日	电话沟通	个人	公司重大资产重组进展情况。未向投资

			者提供任何资料。
2018 年 10 月 12 日	电话沟通	个人	答复证监会反馈意见进展情况。未向投资者提供任何资料。
2018 年 11 月 21 日	电话沟通	个人	公司生产经营情况。未向投资者提供任何资料。
接待次数			13
接待机构数量			1
接待个人数量			12
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

报告期内，公司未对已制定的现金分红政策进行调整，严格执行公司制定的现金分红政策。

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：	报告期内，公司现金分红政策未进行调整或变更。

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

近三年来母公司未分配利润为负数，所实现利润全部用于弥补历年亏损。

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	330,858,116.24	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	0.00	257,879,255.54	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2016 年	0.00	213,461,472.99	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
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	北京晋商及实际控制人刘成文家族	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、《通化金马药业集团股份有限公司详式权益变动报告书》中，北京晋商、刘成文及其家族分别出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，主要内容如下：″1、本次权益变动完成后，承诺人及承诺人控制的其他企业将不直接或间接经营任何与上市公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与上市公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。2、本次权益变动完成后，如承诺人及承诺人控制的其他企业正在或将要从事的业务与上市公司及其下属子公司经营业务产生竞争的，承诺人及承诺人控制的公司将以包括但不限于停止经营相竞争的业务、将相竞争的业务和资产转让给无关联关系的第三方、将相竞争的业务和资产按具有证券从业资格的中介机构审计或评估后的公允价格转让与上市公司等方式避免同业竞争，如尚不具备条件转让与上市公司，则承诺人将相关业务和资产委托给上市公司管理，待条件成熟后再转让与上市公司。3、保证北京晋商严格遵守中国证监会、证券交易所有关规章及《公司章程》等公司管理制度的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东的地位谋取不当利益，不损害公司和其他股东的合法权益。4、在承诺人及承诺人控制的公司与上市公司存在关联关系期间，本承诺函为有效承诺。″二、《通化金马药业集团股份有限公司详式权益变动报告书》中，为了规范、减少将来可能产生的关联交易，北京晋商、常青藤房地产、刘成文及其一致行动人分别出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》：1、将采取措施尽量减少直至避免与未来上市	2013 年 05 月 15 日	长期	严格按照承诺履行

			公司发生关联交易；对于无法避免的关联交易，将按照"等价有偿、平等互利"的原则，依法与上市公司签订关联交易合同，参照市场通行的标准，公允确定关联交易的价格；2、严格按相关规定履行必要的关联董事/关联股东回避表决等义务，遵守批准关联交易的法定程序和信息披露义务；3、保证不通过关联交易损害未来上市公司或上市公司其他股东的合法权益；北京晋商、刘成文及其一致行动人等承诺人愿意承担由于违反上述承诺给上市公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。			
	北京晋商	其他承诺	北京晋商在《通化金马药业集团股份有限公司详式权益变动报告书》中承诺：不改变上市公司的注册地。	2013 年 05 月 15 日	长期	严格按照承诺履行
资产重组时所作承诺	北京晋商	其他承诺	北京晋商做出的《关于租赁房产的承诺函》："若圣泰生物因租赁房产涉及的法律瑕疵而导致该等租赁合同被认定无效或者出现租赁纠纷，或者因租赁合同到期未能续租，并给圣泰生物造成经济损失的，包括但不限于被有权部门所处的罚款、被有关利益主体追索而支付的赔偿、搬迁费用、停工损失等，北京晋商就上市公司或圣泰生物实际遭受的经济损失承担连带赔偿责任，保证上市公司或圣泰生物不因此遭受任何损失。"	2015 年 08 月 11 日	长期	严格按照承诺履行
	北京晋商、晋商陆号、晋商柒号	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	北京晋商、晋商陆号、晋商柒号做出的《关于减少和规范关联交易的承诺函》"（1）将采取措施尽量减少直至避免与未来上市公司发生关联交易；对于无法避免的关联交易，将按照"等价有偿、平等互利"的原则，依法与上市公司签订关联交易合同，参照市场通行的标准，公允确定关联交易的价格；（2）严格按相关规定履行必要的关联董事/关联股东回避表决等义务，遵守批准关联交易的法定程序和信息披露义务；（3）保证不通过关联交易损害未来上市公司或上市公司其他股东的合法权益；（4）承诺人愿意承担由于违反上述承诺给上市公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。"北京晋商、晋商陆号、晋商柒号做出的《关于避免同业竞争的承诺函》"（1）承诺人及其控制的其他企业目前不存在从事与上市公司及其所控制的企业相同、相似	2015 年 08 月 11 日	长期	严格按照承诺履行

			并构成竞争的业务。(2) 承诺人将严格遵守国家有关法律、法规、规范性法律文件的规定，不在中国境内或境外，以任何方式直接或间接从事与上市公司及其所控制的企业相同、相似并构成竞争的业务，亦不会直接或间接对与上市公司及其所控制的企业从事相同、相似并构成竞争业务的其他企业进行收购或进行有重大影响（或共同控制）的投资。(3) 承诺人如从任何第三方获得的任何商业机会与上市公司及其所控制的企业经营的业务有竞争或可能构成竞争，则控股股东及实际控制人将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会让予上市公司。(4) 若承诺人可控制的其他企业今后从事与上市公司及其所控制的企业的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，承诺人尽快采取适当方式解决，以防止可能存在的对上市公司利益的侵害。(5) 承诺人将利用对所控制的其他企业的控制权，促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺。(6)若违反上述承诺，承诺人将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给上市公司及其他股东造成的全部损失承担赔偿责任。”			
	北京晋商、晋商陆号、晋商柒号	其他承诺	北京晋商、晋商陆号、晋商柒号做出的《关于保证上市公司独立性的承诺函》：“(一) 关于人员独立性。1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在承诺人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在承诺人控制的其他企业领薪；保证上市公司的财务人员不在本人或本公司控制的其他企业中兼职、领薪。2、保证上市公司拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系和承诺人控制的其他企业之间完全独立。(二) 关于资产独立、完整性。1、保证上市公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。2、保证上市公司具有独立完整的资产，且资产全部处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营。3、保证承诺人控制的其他企业不以任何方式违规占有上	2015 年 08 月 11 日	长期	严格按照承诺履行

			市公司的资金、资产；不以上市公司的资产为承诺人控制的其他企业的债务提供担保。（三）关于财务独立性。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。2、保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。3、保证上市公司独立在银行开户，不与承诺人控制的其他企业共用一个银行帐户。4、保证上市公司能够作出独立的财务决策，承诺人不违法干预上市公司的资金使用调度。5、不干涉上市公司依法独立纳税。（四）关于机构独立性。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、保证上市公司内部经营管理机构依照法律、法规和公司章程独立行使职权。3、保证承诺人控制的其他企业与上市公司之间不产生机构混同的情形。（五）关于业务独立性。1、保证上市公司的业务独立于承诺人控制的其他企业。2、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。3、保证承诺人除通过行使股东权利之外，不干涉上市公司的业务活动。4、保证承诺人控制的其他企业不在中国境内外从事与上市公司相竞争的业务。5、保证尽量减少承诺人控制的其他企业与上市公司的关联交易；若有不可避免的关联交易，将依法签订协议，并将按照有关法律、法规、《公司章程》等规定依法履行程序。”			
	达孜易通江海投资管理有限公司、杜利辉	业绩承诺及补偿安排	业绩补偿责任人达孜易通江海投资管理有限公司、杜利辉承诺，成都永康制药有限公司于 2016 年度、2017 年度和 2018 年度（以下合称"业绩承诺期"）实现的母公司报表净利润分别不低于 2,900 万元、3,360 万元和 4,040 万元。如果成都永康制药有限公司在业绩承诺期内实现的实际净利润数总额未达到承诺的净利润数总额，则易通投资承担永康制药 95.60%股权所对应的补偿责任，杜利辉承担永康制药 4.40%股权所对应的补偿责任。	2016 年 05 月 23 日	期限至 2018 年 12 月 31 日	经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并分别出具了《关于成都永康制药有限公司业绩承诺完成情况的专项审核报告》（中准专字[2017]1212 号）、（中准专字[2018]2156 号）、（中准专字[2019]2132 号），2016 年度、2017 年度，2018 年度，永康制药实现的母公司净利润分别

						为 2936.08 万元、3853.69 万元、4268.31 万元，达到其所作出的业绩承诺。该承诺已履行完毕。
首次公开发行或再融资时所作承诺	北京晋商、刘成文家族	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	（1）控股股东及实际控制人控制的其他企业目前不存在从事与发行人及其所控制的企业相同、相似并构成竞争的业务。（2）在对通化金马拥有控制权期间，控股股东及实际控制人将严格遵守国家有关法律、法规、规范性法律文件的规定，不在中国境内或境外，以任何方式直接或间接从事与发行人及其所控制的企业相同、相似并构成竞争的业务，亦不会直接或间接对与发行人及其所控制的企业从事相同、相似并构成竞争业务的其他企业进行收购或进行有重大影响（或共同控制）的投资。（3）控股股东及实际控制人如从任何第三方获得的任何商业机会与发行人及其所控制的企业经营的业务有竞争或可能构成竞争，则控股股东及实际控制人将立即通知发行人，并尽力将该商业机会让予发行人。（4）若控股股东及实际控制人可控制的其他企业今后从事与发行人及其所控制的企业的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，控股股东及实际控制人尽快采取适当方式解决，以防止可能存在的对实际控制人利益的侵害。（5）控股股东及实际控制人将利用对所控制的其他企业的控制权，促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺。（6）若违反上述承诺，控股股东和/或实际控制人将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给发行人及其他股东造成的全部损失承担赔偿责任。	2015 年 03 月 18 日	长期	严格按照承诺履行
	北京晋商、晋商联盟、中铁宇丰物资贸易有限公司、罗明远、李俊英、李冰侠	股份限售承诺	1、北京晋商联盟投资管理有限公司参与通化金马药业集团股份有限公司非公开发行股票的申购并认购 63,291,139 股，本公司承诺此次认购的股份从本次新增股份上市首日起 36 个月内不转让，并申请在这 36 个月内对该部分新增股份进行锁定。2、晋商联盟控股股份有限公司参与通化金马药业集团股份有限公司非公开发行股票的申购并认购 42,194,093 股，本公司承诺此次认购的股份从本次新增股份上市首日起 36 个月内不转让，并申请在这 36 个月内对该	2015 年 03 月 20 日	36 个月	北京晋商、晋商联盟、中铁宇丰物资贸易有限公司、罗明远、李俊英、李冰侠所持股份上市首日为 2015 年 3 月 20 日，于 2018 年 3 月 20 其持股时间已满 36 个月。经公司向深交所申请，上述股份在 2018 年 6 月 12 日办理完毕非公开发

			部分新增股份进行锁定。3、中铁宇丰物资贸易有限公司参与通化金马药业集团股份有限公司非公开发行股票的申购并认购4,219,409 股，本公司承诺此次认购的股份从本次新增股份上市首日起 36 个月内不转让，并申请在这 36 个月内对该部分新增股份进行锁定。4、罗明远参与通化金马药业集团股份有限公司非公开发行股票的申购并已获得配售 6,329,114 股，本人承诺此次认购的股份从本次新增股份上市首日起 36 个月内不转让，并申请在这 36 个月内对该部分新增股份进行锁定。5、李俊英参与通化金马药业集团股份有限公司非公开发行股票的申购并已获得配售 4,219,409 股，本人承诺此次认购的股份从本次新增股份上市首日起 36 个月内不转让，并申请在这 36 个月内对该部分新增股份进行锁定。6、李冰侠参与通化金马药业集团股份有限公司非公开发行股票的申购并已获得配售4,219,409 股，本人承诺此次认购的股份从本次新增股份上市首日起 36 个月内不转让，并申请在这 36 个月内对该部分新增股份进行锁定。			行限售股份解除限售手续，6 月 13 日上市流通。承诺已履行完毕。
	北京晋商	股份限售承诺	2015 年发行股份及支付现金购买资产时北京晋商承诺，其以圣泰生物 36.36%股权认购的通化金马新股（包括但不限于送红股、转增股本等原因增持的股份）即121,765,601 股股份自股份上市之日起 36 个月内不进行转让。本次交易后 6 个月内，如上市公司股票连续 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，则以上股份锁定期自动延长 6 个月。	2016 年 01 月 19 日	期限至 2019 年 1 月 18 日	自圣泰生物 100%股权过户之日（即 2015 年 12 月 31 日）起，至 2016 年 6 月 30 日止，公司股票日收盘价均超过发行价 6.57 元/股。同时，自北京晋商新增股份上市日（即 2016 年 1 月 19 日）起，截止 2016 年 7 月 20 日，公司股票日收盘价也全部超过发行价 6.57 元/股。因此，北京晋商上述承诺未触发锁定延长 6 个月的条件。其 36 个月内不进行转让上述股份的承诺正在履行中。
	北京晋商、晋商陆号、	股份限售承	2015 年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易之募集配套资金非	2016 年 02	期限至 2019 年 2 月	严格按照承诺履行

	晋商柒号、天是和顺投资控股（北京）有限公司	诺	公开发行股票时，北京晋商、晋商陆号、晋商柒号、天是和顺投资控股（北京）有限公司非公开发行股票募集配套资金所发行的股份（分别为 179,236,804 股、28,559,201 股、18,737,517 股、14,265,335 股）自上市之日起三十六个月内不得转让，在此之后按中国证监会及深交所的有关规定执行。	月 26 日	26 日	
	苏州仁和汇智投资中心（有限合伙）	股份限售承诺	取得本次股权转让对价股份时，其认购的所有新股（即 30,441,400 股）（包括但不限于送红股、转增股本等原因增持的股份）自股份上市之日起 36 个月内不得转让。	2016 年 01 月 19 日	期限至 2019 年 1 月 18 日	严格按照承诺履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
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	不适用					

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

√ 适用 □ 不适用

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（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
永康制药 2016 年度、2017 年度、2018 年度实现母公司报表净利润	2016 年 01 月 01 日	2018 年 12 月 31 日	4,040	4,268.31	不适用	2016 年 05 月 23 日	巨潮资讯网《通化金马药业集团股份有限公司重大资产购买报告书》

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

2016年重大资产购买时，业绩补偿责任人达孜易通江海投资管理有限公司（以下简称“易通投资”）、杜利辉承诺，成都永康制药有限公司于2016年度、2017年度和2018年度（以下合称"业绩承诺期"）实现的母公司报表净利润分别不低于2,900万元、3,360万元和4,040万元。如果成都永康制药有限公司在业绩承诺期内实现的实际净利润数总额未达到承诺的净利润数总额，则易通投资承担永康制药95.60%股权所对应的补偿责任，杜利辉承担永康制药4.40%股权所对应的补偿责任。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

2016年重大资产购买时，业绩补偿责任人易通投资、杜利辉承诺，永康制药2016年度、2017年度、2018年度实现母公司报表净利润分别不低于人民币2,900万元、3,360万元和4,040万元。经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并分别出具了《关于成都永康制药有限公司业绩承诺完成情况的专项审核报告》（中准专字[2017]1212号）、（中准专字[2018]2156号）、（中准专字[2019]2132号），2016年度、2017年度，2018年度，永康制药实现的母公司净利润分别为2936.08万元、3853.69万元、4268.31万元，达到其所作出的业绩承诺。

本公司报告期末聘请了中铭国际资产评估（北京）有限责任公司对成都永康制药有限公司的商誉进行了减值测试。采用该公司的加权平均资本成本（WACC）13.49%作为折现率。中铭国际资产评估（北京）有限责任公司对成都永康制药有限公司截止 2018 年 12 月 31 日与商誉有关的资产组或资产组组合进行估值后出具了中铭评报字[2019]第 0025 号资产评估报告，采用收益法估值后的与商誉有关的资产组评估价值75,460.00万元，大于该组合（含商誉）59,760.31万元账面价值15,699.69万元，未发生商誉减值。

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

2018 年 6 月 15 日财政部发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》，公司按照通知的要求相应变更财务报表格式。

根据财政部的修订要求，公司调整以下财务报表项目的列示，并对可比会计期间的比较数据进行相应调整，调整内容主要包括：

（1）原“应收票据”和“应收账款”项目合并计入新增的“应收票据及应收账款”项目；

（2）原“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”项目合并计入“其他应收款”项目；

（3）原“固定资产清理”和“固定资产”项目合并计入“固定资产”项目；

（4）原“工程物资”项目归并至“在建工程”项目；

（5）原“应付票据”和“应付账款”项目合并计入新增的“应付票据及应付账款”项目；

（6）原“应付利息”、“应付股利”和“其他应付款”项目合并计入“其他应付款”项目；

（7）原“专项应付款”项目归并至“长期应付款”项目；

（8）新增“研发费用”项目，原计入“管理费用”项目的研发费用单独列示为“研发费用”项目；

（9）在“财务费用”项目下列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

（10）公司根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费，作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列，并对可比期间的比较数据进行调整；

（11）公司实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报。

本公司执行上述政策的主要影响如下：

单位：元

列报项目	按原报表列示金额	影响金额	按新报表列示金额
应收票据	49,343,427.53	-49,343,427.53	-
应收账款	636,589,591.03	-636,589,591.03	-
应收票据及应收账款	-	685,933,018.56	685,933,018.56
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	172,748,579.82	-	172,748,579.82
固定资产	766,016,344.37	18,243,054.80	784,259,399.17
固定资产清理	18,243,054.80	-18,243,054.80	
在建工程	269,007,461.11		269,007,461.11
工程物资			
应付票据	-	-	-
应付账款	175,408,247.56	-175,408,247.56	-
应付票据及应付账款	-	175,408,247.56	175,408,247.56
应付利息	8,032,808.22	-8,032,808.22	-
应付股利	3,591,660.93	-3,591,660.93	-
其他应付款	143,579,206.44	11,624,469.15	155,203,675.59
长期应付款	37,429,838.29	20,000,000.00	57,429,838.29
专项应付款	20,000,000.00	-20,000,000.00	
管理费用	209,062,018.16	-67,302,818.38	141,759,199.78
研发费用	-	67,302,818.38	67,302,818.38

除上述项目变动影响外，本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整。本次会计政策的变更不会对公司总资产、负债总额、净资产及净利润产生任何影响。

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

与上年度财务报告相比，报告期公司合并报表范围增加江西丰马医药有限公司、安阳市源首生物药业有限责任公司。

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	中准会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	105
境内会计师事务所审计服务的连续年限	20
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘昆、常明
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	刘昆 5 年；常明 1 年
境外会计师事务所名称（如有）	无

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

本年度公司聘请中准会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度内部控制审计机构，支付其内部控制审计费用65万元人民币。

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

报告期内，公司及控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
北京晋商联盟投资管理有限公司	公司控股股东	公司第九届董事会 2018 年第七次临时会议审议通过了《关于向控股股东借款的议案》，为补充公司日常经	0	10,000	10,000	4.35%	4.77	4.77

		营短期资金和对外投资需要，向公司控股股东北京晋商联盟投资管理有限公司借款 1 亿元。						
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		本次公司向控股股东借款，有利于补充公司日常经营短期资金和对外投资需要，符合投资者利益和公司价值最大化的基本原则。关联交易遵循了客观、公平、公允的定价原则，不存在损害公司和全体股东利益情形，不影响公司独立性。对公司报告期经营成果及财务状况无重大影响。						

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2017年11月24日开始停牌，筹划重大事项，于2017年12月5日转入重大资产重组继续停牌。2018年5月22日，公司第九届董事会2018年第五次临时会议审议通过了《关于通化金马药业集团股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》及《关于<通化金马药业集团股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书>及摘要的议案》等与本次重大资产重组相关的议案。公司拟购买七台河七煤医院有限公司84.14%股权、双鸭山双矿医院有限公司84.14%股权、鸡西鸡矿医院有限公司84.14%股权、鹤岗鹤矿医院有限公司84.14%、鹤岗鹤康肿瘤医院有限公司84.14%股权，交易涉及金额219,051.646万元。同时公司拟向不超过10名符合条件的特定对象以非公开发行股份的方式募集配套资金不超过69,049.50万元。

2018年7月16日，公司2018年第三次临时股东大会审议通过了本次重大资产重组相关议案。

2018年12月19日，经中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会2018年第69次并购重组委会议审核，公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项未获得审核通过。

2019年1月14日，公司第九届董事会2019年第一次临时会议审议通过了《关于继续推进公司重大资产重组事项的议案》，经审慎分析、深入研判，鉴于本次重大资产重组标的资产盈利情况良好，公司董事会认为本次重大资产重组是公司完善产业链，发挥协同效应，实现跨越式增长，扩大主营业务类型，提高公司整体抗风险能力的重要举措，同时本次重大资产重组完成将增强上市公司盈利能力，提升股东回报水平。因此，根据公司经营发展战略及相关法律法规的规定，董事会决定继续推进本次重大资产重组相关事宜。

2、2018年8月10日，公司第九届董事会2018年第十二次临时会议审议通过了关于签署投资大健康产业的战略合作协议暨关联交易的议案，进一步发展大健康产业，公司拟与控股股东北京晋商联盟投资管理有限公司以及北京轻工房地产开发有限公司签署《关于投资大健康产业的战略合作协议》，通过依托各自的优势资源，在医疗健康养老地产领域开展长期合作。

3、2018年9月11日，公司第九届董事会2018年第十三次临时会议审议通过了《关于收购北大世佳科技开发有限公司60%股权暨关联交易的议案》，为进一步提升公司研发能力，2018年9月11日公司与晋商联盟控股股份有限公司（以下简称“晋商联盟”）签署《股权转让合同》，公司拟以自有资金2,872.194万元收购晋商联盟持有的北大世佳科技开发有限公司（以下简称“北大世佳”）60%股权(对应注册资本合计为1500万元)。

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
第九届董事会 2018 年第五次临时会议决议公告、发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书、发行股份及支	2018 年 05 月 23 日	巨潮资讯网
	2018 年 07 月 17 日	
	2018 年 12 月 20 日	

付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书摘要等。2018 年第三次临时股东大会决议公告。关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项未获得中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核通过暨股票复牌的公告。第九届董事会 2019 年第一次临时会议决议公告、关于继续推进发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项的公告。	2019 年 01 月 15 日	
关于签署《投资大健康产业的战略合作协议》暨关联交易的公告	2018 年 08 月 10 日	巨潮资讯网
关于收购北大世佳科技开发有限公司 60%股权暨关联交易的公告	2018 年 09 月 12 日	巨潮资讯网

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

租赁情况说明

2016年5月5日，公司第八届董事会2016年第四次临时会议审议通过了《关于全资子公司开展售后回租赁融资业务的议案》，圣泰生物将其部分生产设备及设施与远东宏信（天津）融资租赁有限公司开展售后回租赁融资业务，租赁本金为55,555,000 元，租赁期限为36个月。在租赁期间，圣泰生物以回租方式继续占有并使用该部分生产设备及设施，同时按双方约定向远东宏信（天津）融资租赁有限公司支付租金和费用，租赁期满，圣泰生物以留购价格人民币100.00元回购此融资租赁资产所有权。

2017年10月19日，公司第九届董事会第三次会议审议通过了《关于全资子公司开展售后回租融资租赁业务并由公司提供担保的议案》，圣泰生物以部分生产设备与诚泰融资租赁（上海）有限公司（以下简称“诚泰融资”）开展售后回租融资租赁业务，融资额度人民币6,000万元，期限36个月，并由公司提供连带责任担保。在租赁期间，圣泰生物将上述租赁物出售给诚泰融资，并回租使用，租赁合同期内圣泰生物按约定向诚泰融资分期支付租金，合同履行完毕后圣泰生物以留购价格人民币100.00元回购此融资租赁资产所有权。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
苏州恒义天成投资管理中心（有限合伙）	2016 年 07 月 14 日	15,200	2016 年 07 月 12 日	15,200	连带责任保证	84 个月	否	否
成都永康制药有限公司	2016 年 09 月 29 日	6,000	2016 年 10 月 17 日	6,000	连带责任保证	36 个月	是	否
苏州恒义天成投资管理中心（有限合伙）	2017 年 04 月 20 日	4,800	2017 年 04 月 20 日	4,800	连带责任保证	75 个月	否	否
哈尔滨圣泰生物制药有限公司	2017 年 07 月 10 日	6,000	2017 年 10 月 19 日	5,000	连带责任保证	36 个月	是	否
哈尔滨圣泰生物制药有限公司	2017 年 07 月 27 日	8,000	2017 年 07 月 26 日	8,000	连带责任保证	36 个月	是	否
哈尔滨圣泰生物制药有限公司	2017 年 10 月 20 日	6,000	2017 年 11 月 03 日	6,000	连带责任保证	36 个月	否	否
哈尔滨圣泰生物制药有限公司	2017 年 12 月 19 日	12,000	2017 年 12 月 25 日	12,000	连带责任保证	36 个月	是	否
苏州恒义天成投资管理中心（有限合伙）	2018 年 04 月 28 日	2,400	2018 年 05 月 28 日	2,400	连带责任保证	62 个月	否	否
哈尔滨圣泰生物制药有限公司	2018 年 05 月 05 日	8,000	2018 年 05 月 07 日	8,000	连带责任保证	36 个月	否	否
哈尔滨圣泰生物制药有限公司	2018 年 06 月 21 日	5,000	2018 年 06 月 22 日	5,000	连带责任保证	12 个月	否	否
成都永康制药有限公司	2018 年 10 月 17 日	6,000	2018 年 10 月 22 日	6,000	连带责任保证	48 个月	否	否

哈尔滨圣泰生物制药有限公司	2018 年 12 月 04 日	12,000	2018 年 12 月 06 日	10,000	连带责任保证	36 个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		33,400		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		31,400		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		91,400		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		57,400		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		33,400		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		31,400		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		91,400		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		57,400		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				12.18%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				7,200				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				7,200				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

无

（2）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

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	募集资金	8,330	1,000	0
银行理财产品	自有资金	11,800	80	0
合计		20,130	1,080	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

报告期，公司根据自身实际情况，致力于履行企业社会责任，不仅认真履行对股东、员工等方面应尽的责任和义务，更努力为社会公益事业做出力所能及的贡献，促进公司与社会、自然和谐发展。

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，不断完善公司治理，建立了以《公司章程》为基础的内控体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障全体股东及债权人的权益。

公司始终坚持以人为本的核心价值观，公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，关心员工的工作、生活、健康、安全，切实保护员工的各项权益，提升企业的凝聚力，实现员工与企业的共同成长。

公司积极推进节能减排，不仅满足了医药行业对环境保护的相关要求，体现了公司强烈的社会责任意识，也实现了企业效益的提升。公司主动接受监管部门、社会各界的监督，不断完善公司治理体系，提升社会责任管理体系的建设。报告期内，公司未发生重大安全事故，未引发任何环保事件，未涉及任何群体性事件。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

为贯彻落实十九大精神，推进“万企帮万村”精准扶贫政策的实施，公司按照地方扶贫机构安排，面向二道江乡桦树村符合贫困条件的人群，优先录用其符合条件的子女，公司提供相适应的工作岗位及必要的岗前培训。同时，公司将抽调部分

技术力量，指导当地农村发展集体经济项目。

（2）年度精准扶贫概要

报告期，公司积极与地方扶贫机构对接，吸收当地贫困农户符合条件的劳动力就业；公司经过认真细致的调研，并与二道江乡桦树村深入交流沟通，帮助其制定了《淫羊藿种植计划书》。2018年3月，公司获得了二道江脱贫办颁发的“优秀帮扶企业“称号。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

未来，公司计划继续按照地方扶贫机构的安排，从企业和乡村实际出发，积极开展各项扶贫工作。

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
通化金马药业集团股份有限公司	水污染物：COD、氨氮、PH	间歇性排放	1	污水站	COD 年平均出水浓度 28.23mg/L，氨氮年平均出水浓度	《中药类制药工业水污染物排放标准》（GB21906-	COD 年排放量：2.51 吨，氨氮年排放量：0.035 吨	COD:5.0t/a；氨氮：0.4t/a	无

					0.39mg/L	2008）			
通化金马药业集团股份有限公司	大气污染物：二氧化硫、氮氧化物、烟粉尘	间歇性排放	1	锅炉房 45 米烟筒	二氧化硫浓度：75.3 mg/m³，氮氧化物浓度：93.5 mg/m³，烟尘：30.37 mg/m³	《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014	二氧化硫年排放量：17.1 吨，氮氧化物年排放量：18.9 吨，粉尘年排放量：28.5 吨	氮氧化物：25t/a;二氧化硫:33t/a	无

防治污染设施的建设和运行情况

通化金马药业集团股份有限公司于2013年在二道江桦树建设新厂，并于2014年5月通过吉林省环保厅的环境污染事故应急预案的备案，2015年初通过吉林省环保局的验收。2016年公司投资820万元新建一座1000t/a污水处理站，2018年8月份完成污水站自主验收工作，目前新建污水站投入运行稳定，废水排放优于《中药类制药工业水污染物排放标准》(GB21906-2008)中1级排放标准。2018年公司投资480万对锅炉进行烟尘排放治理提标改造，2018年8月锅炉改造项目进入调试并于11月通过环保验收,目前锅炉烟气处理系统运行稳定，烟气排放优于《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014。2018年公司各项环保设施运行正常，公司不存在重大环保或其他重大社会安全问题。

1、污水方面

公司作为吉林省国控污水排放重点监控源企业，严格按照《国家重点监控企业自行监测及信息公布办法》开展自行监测工作，并及时在自行监测信息公布平台上公布。2018年污水处理站正常运行，日常在线实时监测，水质达标率100%，无超标情况发生。污水处理站2018年累计处理污水89129吨水，外排市政管网。2018年COD平均出水浓度28.23mg/L，氨氮年平均出水浓度0.39mg/L。2018年COD减排消减量是265吨，氨氮减排消减量是0.86吨。确保了废水的合格排放。

2、锅炉烟气

企业自建锅炉房，内置3台10t/h锅炉，烟气量约为6744万标m^3/a，烟气中主要污染物为SO2、Nox、烟尘，锅炉经提标改造后安装国内最先进的湿静电除尘技术，脱硫采用采用MgO2进行脱硫，脱硝采用先进的脱硝试剂固态合成氨。经该系统处理后脱硫效率达90%、除尘效率达到99.5%、脱硝效率达到50%，优于《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)中表1的排放标准。由45m高烟囱外排对大气环境影响较小。

3、噪声

公司的噪声主要来自于生产设备、鼓、引风机、泵类等机械设备，噪声值在75-100dB（A）之间。公司在设计时就选购了低噪音设备，设隔离操作间，墙壁安装吸声材料，设备底部加减振垫，风机口安装消声器，并在厂内及厂界处绿化，对厂界的噪声做了定期监测，厂界噪声监测结果符合GB12348-2008《工业企业厂界环境噪声标准》中Ⅱ类标准。从监测结果来看，公司未对周边环境造成噪音污染。

4、固废物

公司的固体废物主要为滤渣、废药品、中药提取产生的药渣、杂质、锅炉炉渣、生活垃圾。滤渣及废药品委托有资质的危险废物处理单位进行处理；中药渣送到托有资质的处理单位进行处理，杂质及生活垃圾产生量全部运到垃圾处理场进行卫生填埋；锅炉产生的炉渣与砖厂签订合同可卖与砖厂制砖。滤渣、废药品必须储存在防渗漏的容器中；中药渣临时堆放至做防渗处理的场地。各种废物均得到有效处理与处置。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

锅炉烟尘排放治理改造项目已于2017年12月取得环保部门环境影响报告表的批复，文件号：通二环建字[2017]16号，2019年9月通过环保部门验收。新建污水站已于2017年6月取得环保部门环境影响报告表的批复，文件号：通二环建字[2017]5号。2018年8月通过环保部门验收。

突发环境事件应急预案

2014年5月通过吉林省环保厅的环境污染事故应急预案的备案。

环境自行监测方案

公司配置了环境污染防治检测设备，配备了专职日常检测分析与实验队伍，对污染物的排放进行及时监测，确保处理后的污染物排放符合相关环保要求。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、重大资产重组。公司于2017年11月24日开始停牌，筹划重大事项，于2017年12月5日转入重大资产重组继续停牌。2018年5月22日，公司第九届董事会2018年第五次临时会议审议通过了《关于通化金马药业集团股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》及《关于<通化金马药业集团股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书>及摘要的议案》等与本次重大资产重组相关的议案。公司拟购买七台河七煤医院有限公司84.14%股权、双鸭山双矿医院有限公司84.14%股权、鸡西鸡矿医院有限公司84.14%股权、鹤岗鹤矿医院有限公司84.14%、鹤岗鹤康肿瘤医院有限公司84.14%股权，交易涉及金额219,051.646万元。同时公司拟向不超过10名符合条件的特定对象以非公开发行股份的方式募集配套资金不超过69,049.50万元。2018年7月16日，公司2018年第三次临时股东大会审议通过了本次重大资产重组相关议案。2018年12月19日，经中国证券监督管理委员会上市公司并购重组审核委员会（以下简称“并购重组委”）2018年第69次并购重组委会议审核，公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项未获得审核通过。2019年1月4日收到中国证券监督管理委员会核发的《关于不予核准通化金马药业集团股份有限公司向苏州工业园区德信义利投资中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的决定》（证监许可[2018]2216号）。2019年1月14日，公司召开第九届董事会2019年第一次临时会议，审议并通过《关于继续推进公司重大资产重组事项的议案》，董事会决定继续推进本次重大资产重组相关事宜。详见公司在巨潮资讯网及/或中国证券报披露的有关重大资产重组的系列公告。

2、非公开发行公司债券。公司第八届董事会2016年第十二次临时会议、2016年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司符合发行公司债券条件的议案》及《关于公司非公开发行公司债券方案的议案》等相关议案。2017年7月24日，公司取得了深圳证券交易所出具的《关于通化金马药业集团股份有限公司2017年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函》（深证函[2017]360号）。2018年4月18日，公司完成了2018年非公开发行公司债券（第一期）（债券简称“18金马01”，债券代码“114331”，以下简称“本期债券”）的发行。本期债券发行实际募集资金总额1.50亿元，债券存续期限为3年，最终票面利率为8.00%。详见2018年4月21日公司在巨潮资讯网及中国证券报披露的《关于2018年非公开发行公司债券（第一期）发行结果的公告》。

3、经通化市二道江区国家税务局核实并出具《增值税一般纳税人选择简易办法征收备案表》，我公司生产的生物制品复方嗜酸乳杆菌片，自2018年7月1日至2021年6月30日期间实行简易办法征税，征收率将由16%调整为3%。增值税税率调整后将降低公司税负。详见2018年7月14日公司在巨潮资讯网及中国证券报披露的《关于公司部分产品增值税征收政策调整的公告》。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、经哈尔滨市呼兰区国家税务局核实并出具《增值税一般纳税人选择简易办法征收备案表》，对公司全资子公司哈尔滨圣泰生物制药有限公司生产的部分生物制品（骨瓜提取物注射液、注射用骨瓜提取物、注射用小牛血去蛋白提取物、小牛血去蛋白提取物注射液），自2018年1月1日至2020年12月31日期间实行简易办法征税，征收率将由17%调整为3%。详见2018年1月5日，公司在中国证券报及巨潮资讯网披露的《关于全资子公司哈尔滨圣泰生物制药有限公司部分产品增值税征收政策调整的公告》。

2、公司第九届董事会2018年第二次临时会议审议通过了《关于下属公司签署研发合同暨关联交易的议案》。同意公司全资孙公司成都永康制药有限公司与北大世佳科技开发有限公司签署《技术开发（委托）合同》,委托北大世佳进行“吴茱萸汤(颗粒)”项目和“易黄汤(颗粒)”项目的研究开发，并支付研究开发经费及报酬总计600万元。详见2018年2月2日，公司在中国证券报和巨潮资讯网披露的《关于下属公司签署研发合同暨关联交易的公告》。

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	517,478,431	53.54%				-124,472,573	-124,472,573	393,005,858	40.66%
3、其他内资持股	517,478,431	53.54%				-124,472,573	-124,472,573	393,005,858	40.66%
其中：境内法人持股	502,710,499	52.01%				-109,704,641	-109,704,641	393,005,858	40.66%
境内自然人持股	14,767,932	1.53%				-14,767,932	-14,767,932	0	0.00%
二、无限售条件股份	449,016,276	46.46%				124,472,573	124,472,573	573,488,849	59.34%
1、人民币普通股	449,016,276	46.46%				124,472,573	124,472,573	573,488,849	59.34%
三、股份总数	966,494,707	100.00%						966,494,707	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，部分有限售条件股份解除限售，具体情况详见2018年6月12日公司在《中国证券报》及巨潮资讯网披露的《关于非公开发行限售股份解除限售的提示性公告》（公告编号：2018-83）。

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

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京晋商联盟投资管理有限公司	364,293,544	63,291,139	0	301,002,405	非公开发行股份限售及重大资产重组发行新股限售	2018 年 6 月 13 日解限 63,291,139 股；2019 年 1 月 19 日拟解限 121,765,601 股；2019 年 2 月 26 日拟解限 179,236,804 股。
晋商联盟控股股份有限公司	42,194,093	42,194,093	0	0	非公开发行股份限售	2018 年 6 月 13 日
中铁宇丰物资贸易有限公司	4,219,409	4,219,409	0	0	非公开发行股份限售	2018 年 6 月 13 日
罗明远	6,329,114	6,329,114	0	0	非公开发行股份限售	2018 年 6 月 13 日
李俊英	4,219,409	4,219,409	0	0	非公开发行股份限售	2018 年 6 月 13 日
李冰侠	4,219,409	4,219,409	0	0	非公开发行股份限售	2018 年 6 月 13 日
苏州仁和汇智投资中心（有限合伙）	30,441,400	0	0	30,441,400	重大资产重组发行新股限售	2019 年 1 月 19 日拟解限 30,441,400 股。
苏州晋商联盟陆号投资中心（有限合伙）	28,559,201	0	0	28,559,201	重大资产重组发行新股限售	2019 年 2 月 26 日拟解限 28,559,201 股。
苏州晋商联盟柒号投资中心（有限合伙）	18,737,517	0	0	18,737,517	重大资产重组发行新股限售	2019 年 2 月 26 日拟解限 18,737,517 股。
天是和顺投资控股（北京）有限公司	14,265,335	0	0	14,265,335	重大资产重组发行新股限售	2019 年 2 月 26 日拟解限 14,265,335 股。
合计	517,478,431	124,472,573	0	393,005,858	--	--

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	32,360	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	42,349	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
北京晋商联盟投资管理有限公司	境内非国有法人	45.97%	444,293,544		301,002,405	143,291,139	质押	442,171,139
晋商联盟控股股份有限公司	境内非国有法人	4.37%	42,194,093		0	42,194,093	质押	32,590,000
苏州仁和汇智投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.15%	30,441,400		30,441,400	0	质押	30,441,400
苏州晋商联盟陆号投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.95%	28,559,201		28,559,201	0	质押	28,245,747
通化市永信投资有限责任公司	国有法人	2.07%	20,000,000		0	20,000,000	质押	10,000,000
苏州晋商联盟柒号投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.94%	18,737,517		18,737,517	0	质押	18,730,000
天是和顺投资控股（北京）有限公司	境内非国有法人	1.48%	14,265,335		14,265,335	0	质押	14,265,300
俞杰	境内自然人	0.55%	5,349,66	7,800	0	5,349,66		

			0			0		
李淑华	境内自然人	0.55%	5,279,902	389,100	0	5,279,902		
中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.53%	5,075,877	3,485,565	0	5,075,877		
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	北京晋商联盟投资管理有限公司、晋商联盟控股股份有限公司、苏州晋商联盟陆号投资中心（有限合伙）、苏州晋商联盟柒号投资中心（有限合伙）为一致行动人。除此在外，未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述其他股东之间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							

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
北京晋商联盟投资管理有限公司	143,291,139	人民币普通股	143,291,139
晋商联盟控股股份有限公司	42,194,093	人民币普通股	42,194,093
通化市永信投资有限责任公司	20,000,000	人民币普通股	20,000,000
俞杰	5,349,660	人民币普通股	5,349,660
李淑华	5,279,902	人民币普通股	5,279,902
中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	5,075,877	人民币普通股	5,075,877
中铁宇丰物资贸易有限公司	4,179,909	人民币普通股	4,179,909
许力勤	3,980,800	人民币普通股	3,980,800
上海七王资产管理有限公司－七王瑞德 2 号证券投资基金	3,883,700	人民币普通股	3,883,700
徐晟	3,716,001	人民币普通股	3,716,001
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	北京晋商联盟投资管理有限公司、晋商联盟控股股份有限公司、苏州晋商联盟陆号投资中心（有限合伙）、苏州晋商联盟柒号投资中心（有限合伙）为一致行动人。除此在外，未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述其他股东之间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
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）	股东通化市永信投资有限责任公司信用证券账户持有公司股票 10,000,000 股，普通账户持有本公司股票 10,000,000 股，合计持有本公司股票 20,000,000 股。股东俞杰信用证券账户持有公司股票 5,201,809 股，普通账户持有本公司股票 147,851 股，合计持有本公司股票 5,349,660 股。股东李淑华信用证券账户持有公司股票 263,300 股，普通账户持有本公司股票 5,016,602 股，合计持有本公司股票 5,279,902 股。		

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
北京晋商联盟投资管理有限公司	李建国	2002 年 06 月 25 日	91110102740083593T	投资管理；投资咨询；资产管理（不含金融资产）；项目投资。
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

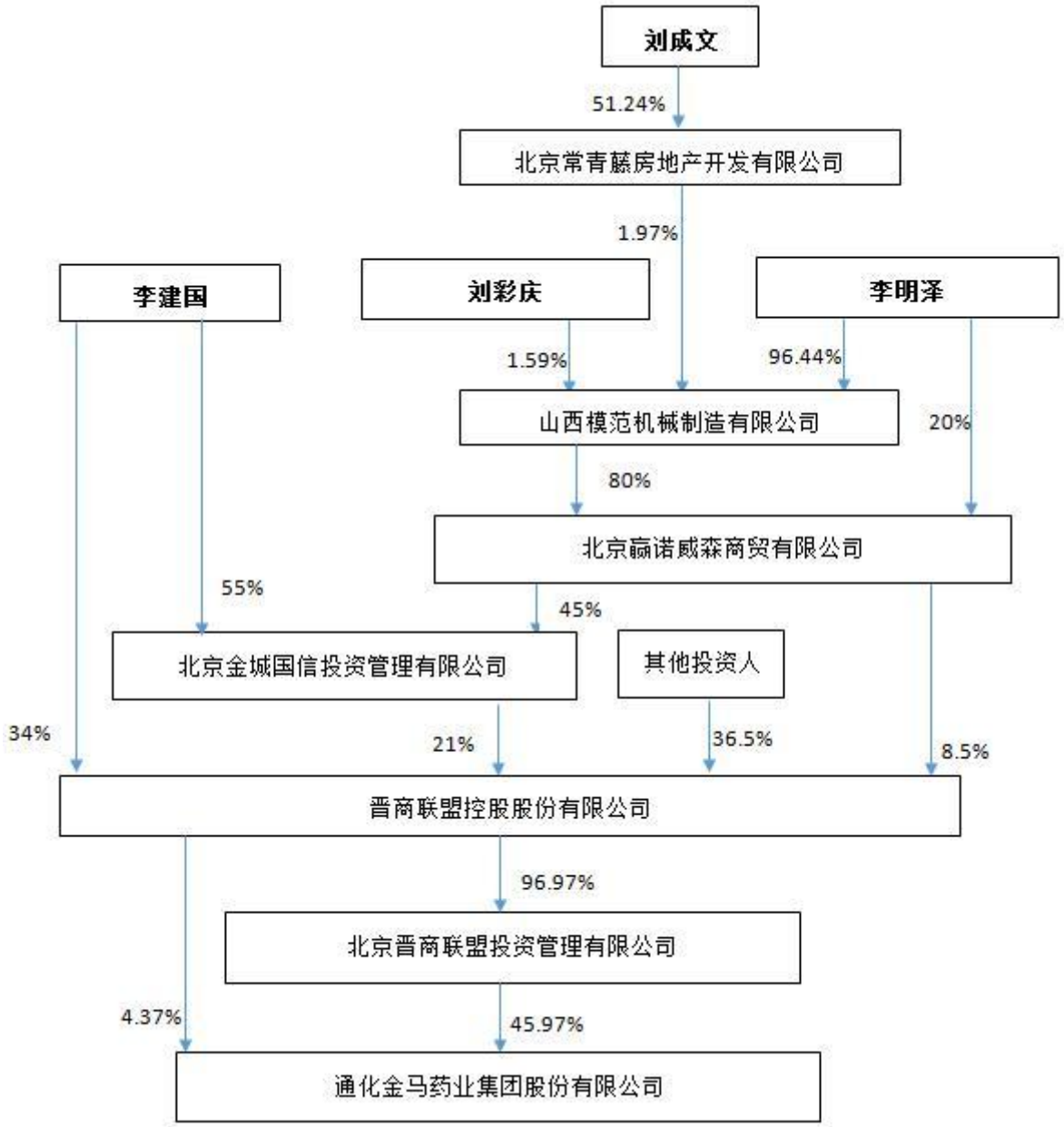
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘成文	本人	中国	否
刘彩庆	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
李建国	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
李明泽	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	刘成文任北京常青藤房地产开发有限公司法定代表人兼总经理、执行董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

□ 适用 √ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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）
李建国	董事长	现任	男	56	2015 年 12 月 07 日						
黄德龙	副董事长	现任	男	41	2015 年 08 月 28 日						
姬彦锋	董事、总经理	现任	男	54	2015 年 12 月 07 日						
刘立成	董事	现任	男	66	2001 年 05 月 26 日						
咎宝石	董事	现任	男	57	2013 年 06 月 18 日						
于军	董事、财务总监	现任	男	48	2006 年 07 月 13 日						
郝娜	独立董事	现任	女	40	2013 年 09 月 23 日						
赵微	独立董事	现任	女	42	2017 年 11 月 13 日						
陈启斌	独立董事	现任	男	64	2018 年 05 月 21 日						
许长有	监事会主席	现任	男	52	2011 年 06 月 03 日						
高竹顺	监事	现任	女	60	2006 年						

					06 月 20 日						
李海	监事	现任	男	42	2015 年 06 月 08 日						
贾伟林	董事会秘书、副总	现任	男	54	2002 年 06 月 18 日						
张海龙	副总	现任	男	56	2007 年 09 月 17 日						
余啸郎	副总	现任	男	49	2015 年 12 月 07 日						
宋洋	副总	离任	女	51	2015 年 12 月 07 日	2018 年 06 月 15 日					
王晓良	独立董事	离任	男	64	2015 年 12 月 07 日	2018 年 05 月 21 日					
合计	--	--	--	--	--	--	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
王晓良	独立董事	离任	2018 年 05 月 21 日	主动离职
宋洋	高管	解聘	2018 年 06 月 15 日	因工作变动主动辞职

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

1、非独立董事情况

李建国先生 ，中国国籍，1962 年出生，大学本科学历。北京山西企业商会会长。1982 年至 2004 年历任镇党委书记、县委常委 、地委副秘书长等职；2007 年至 2013 年任九鼎投资副董事长、创始合伙人；2013 年 6 月至 2015 年 8 月任通化金马药业集团股份有限公司董事；2004 年至今任北京常青藤房地产开发有限公司总经理； 2012 年至今任北京晋商联盟投资管理有限公司董事、总经理；2012年至今任晋商联盟控股股份有限公司董事长、总经理；2015年12月至今任公司董事、董事长。

黄德龙先生，中国国籍，男,1978 年出生，硕士研究生学历。2012 年 4 月至今担任北京晋商联盟投资管理有限公司副

总裁。 2015年8月至今任公司董事；2015年12月至今任公司副董事长。

姬彦锋先生，中国国籍，1965 年出生，北大药学系 MBA。全国工商联医药业商会副会长。1986 年 9 至 2013 年 7 月历任陕西华阴市医院外科医师；西安航天电气职工医院 外科主治医师；中美史克制药公司销售代表、地区销售经理 、大区销售经理；正大福瑞达制药有限公司副总经理；博士伦福瑞达制药有限公司副总裁（主管销售）；福瑞达医药集团副总裁兼医药事业部总经理;2013 年 7 至今任哈尔滨圣泰生物制药有限公司董事长兼总经理;2015年12月至今任公司董事兼总经理。姬彦锋先生 2005 年获得山东省商业集团优秀管理者称号；2006 年获得山东省企业管理现代化创新成果二等奖；2008 年获得山东省商业集团个人记功嘉奖；2012 年获福瑞达医药事业部获得山东省商业集团集体嘉奖；2014年获中国医药行业10大新锐人物。

刘立成先生，中国国籍。1953年出生，大学本科学历，1996年1月-2002年5月任通化市计划委员会主任;2000年5月-2001年10月任通化金马药业集团股份有限公司副总经理;2001年10月至2013年5月任公司董事长兼总经理;2013年5月至2015年12月任公司董事长；2015年12月至今任公司董事。

咎宝石先生，中国国籍，男,1961年出生,硕士学历、高级工程师。山西省政协委员、山西省工商联副主席,山西大同市人大代表、山西省民营经济研究会副会长、北京山西企业商会常务副会长。1985年至1991年任山西大同市粮食局工程处技术员;1991年至1996年任山西大同市宝利达公司副经理;1996年7月至今任山西大同华岳建设集团总经理、董事长、北京轻工房地产开发有限公司董事长。2013年6月至今任公司董事。

于军先生，中国国籍，1971年出生,大学本科学历。 2002年任通化葡萄酒股份有限公司财务部副部长；2004年任本公司审计部部长；2006年7月至今任公司财务总监；2017年6月至今任公司董事。

2、独立董事情况

郝娜女士，中国国籍，1978年出生,硕士学历,注册税务师、注册会计师、高级会计师。主要工作经历:2000年7月至2001年8月任北京城市排水集团有限责任公司会计;2002年8月至2010年3月历任北京建工金源环保发展有限公司高级会计、财务总监助理、财务经理;2010年4月至2012年8月任安徽省正大环境工程有限公司财务部总经理;2012年9月至今任正大博瑞环境控股有限公司财务部总经理。2013年9月至今任本公司独立董事。

赵微女士，中国国籍，1977年出生，大专学历，注册会计师。2000年-2003年任通化卫京药业股份有限公司会计；2003年-2008年任通化通达会计师事务所有限责任公司审计助理；2011年6月至2013年9月任通化金马药业集团股份有限公司独立董事；2008年至今任通化通达会计师事务所有限责任公司注册会计师；2017年11月至今任公司独立董事。

陈启斌先生，中国国籍，1954年出生，本科学历，党员，一级律师。1989年12月至2007年8月在通化市司法局工作，历任律管科科长、公正管理科科长、政治部副主任、办公室主任；2011年6月至2013年9月任公司独立董事；2007年9月至今任吉林陈启斌律师事务所主任。陈启斌先生2008年获得吉林省司法局颁发的吉林省优秀律师称号，2010年获得通化市司法局、市律师协会颁发的通化市首届十佳律师称号。

3、监事情况

许长有先生，中国国籍，1967年出生,2006年至2010年11月任通化市永信投资有限责任公司总经理、副总经理;2011年1月至2016年6月任公司行政部部长；2016年7月至今任公司行政总监；2011年6月至今任公司监事。

高竹顺女士，中国国籍，1959年出生,朝鲜族,大专学历,中共党员,政工师职称。1976年7月参加工作,历任白山市长白县宝泉山公社计划生育助理、通化市制药厂政工科长、党委副书记等职务,现任本公司工会副主席、政工部部长职务、职工代表。2006年6月至今任公司监事。

李海先生，中国国籍，1977年出生，大专学历。2002年至2008年工作于本公司市场部；2008年至今任公司固体制剂车间主任；2015年6月至今任公司监事。

4、高管情况

贾伟林先生，中国国籍，1965年出生,大专学历。2000年担任通化市二道江区经济体制改革办公室副主任；2002年起任公司董事会秘书；2007年6月至今任公司董事会秘书兼副总经理。

张海龙先生，中国国籍，1963年出生,2000年为公司总经理助理,2001年至今任公司副总经理。

余啸郎先生，中国国籍，1970 年出生，江西省商校经营管理专业，清华大学 EMBA。历任江西汇仁集团销售中心主任、营销总裁助理。2005 年至今任哈尔滨圣泰生物制药有限公司营销副总经理。 2015年12月至今任本公司副总经理。

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
李建国	北京晋商联盟投资管理有限公司	董事、总经理	2012 年 09 月 03 日		否
李建国	晋商联盟控股股份有限公司	董事长、总经理	2012 年 01 月 06 日		是
黄德龙	北京晋商联盟投资管理有限公司	副总经理	2012 年 04 月 08 日		是
咎宝石	晋商联盟控股股份有限公司	副董事长	2012 年 02 月 03 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
姬彦锋	哈尔滨圣泰生物制药有限公司	董事长、总经理	2013 年 07 月 10 日		是
余啸郎	哈尔滨圣泰生物制药有限公司	副总经理	2005 年 01 月 12 日		是
咎宝石	大同华岳建设集团	董事长、总经理	1996 年 07 月 08 日		是
郝娜	正大博瑞环境控股有限公司	财务部总经理	2012 年 09 月 03 日		是
刘立成	通化市都得利小额贷款股份有限公司	董事	2009 年 09 月 08 日		否
赵微	通化通达会计师事务所有限责任公司	注册会计师	2008 年 05 月 26 日		是
陈启斌	吉林陈启斌律师事务所	主任	2007 年 09 月 15 日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

在本公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的年度报酬的决策程序为公司工资管理制度及高管人员考核办法。在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的年度报酬均按照公司工资管理制度及高管人员考核结果发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李建国	董事长	男	56	现任	0	是
黄德龙	副董事长	男	41	现任	0	是
姬彦锋	董事、总经理	男	54	现任	60.1	否
刘立成	董事	男	66	现任	19.2	否
咎宝石	董事	男	57	现任	0	是
郝娜	独立董事	女	40	现任	5	否
于军	董事、财务总监	男	48	现任	9.65	否
赵微	独立董事	女	42	现任	5	否
陈启斌	独立董事	男	64	现任	2.91	否
许长有	监事会主席	男	52	现任	9.68	否
高竹顺	职工监事	女	60	现任	3.99	否
李海	监事	男	42	现任	8.54	否
贾伟林	董事会秘书、副总	男	54	现任	9.6	否
张海龙	副总	男	56	现任	9.67	否
余啸郎	副总	男	49	现任	36.1	否
王晓良	独立董事	男	64	离任	2.09	否
宋洋	副总	女	51	离任	15.05	否
合计	--	--	--	--	196.58	--

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）	829
主要子公司在职员工的数量（人）	1,301
在职员工的数量合计（人）	2,130
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,997
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	961

销售人员	496
技术人员	408
财务人员	77
行政人员	188
合计	2,130
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及本科以上	341
大专	380
高中、中专	984
高中、中专以下	425
合计	2,130

2、薪酬政策

公司制定了以岗位价值为基础、以个人能力和绩效管理为分配依据的薪酬政策。同岗同薪，岗位工资与绩效考核挂钩；依据公司业绩、员工业绩、工作态度等方面的表现动态调整绩效工资。在考虑公司承受能力大小、利润和合理积累的情况下，合理执行薪酬政策，使员工与企业能够利益共享。

3、培训计划

为了进一步增强核心竞争力，适应公司发展与改革对人才队伍素质的需求，2019年，公司将重点抓管理人员、销售人员和生产一线骨干人员培训，同时抓好新职工和在职职工轮训及复合型人才培训工作，培训方式多元化，积极储备后备力量，加快建设“学习型、创新型”企业。

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

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的要求和《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度的规定，本着对全体股东负责的态度，恪尽职守、积极有效的行使职权，不断完善公司法人治理结构，提高规范运作水平，强化信息披露责任意识，建立健全内部控制制度，提高公司运营透明度，充分发挥独立董事和审计委员会的监督作用，从形式和实质上全面提升公司治理水平，保障了公司的良好运作和可持续发展。

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

□ 是 √ 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司做到了人员独立、资产完整、财务独立，严格按独立的运行体系运行，实行了与控股股东的“五分开”，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。1、人员方面。公司在劳动、人事及工资管理等方面严格按独立的运行体系运行，公司总经理、副经理等高级管理人员均在本公司领取薪酬，在股东单位没有担任职务。公司所有的董事、监事和高级管理人员均通过合法程序选举产生。2、资产方面。公司具有独立完整的资产，公司的资产全部处于公司的控制之下，并为公司独立拥有和运营。公司不存在资金、资产被控股股东占用的情形。3、财务方面。公司设有独立的财务部门，配备了充足的专职财务会计人员，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立开设银行账户、独立纳税，严格遵循各项财务制度，独立运作、规范管理。4、机构方面。本公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，不存在与控股股东合署办公的情况。5、业务方面。本公司在业务方面独立于控股股东，拥有独立的采购、生产、销售系统，主要原材料和产品的采购、生产、销售均通过自身的采购、生产、销售系统完成。

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
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	62.70%	2018 年 02 月 23 日	2018 年 02 月 24 日	巨潮资讯网
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	52.55%	2018 年 05 月 21 日	2018 年 05 月 22 日	巨潮资讯网
2017 年年度股东大会	年度股东大会	52.48%	2018 年 06 月 29 日	2018 年 06 月 30 日	巨潮资讯网

2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	58.64%	2018 年 07 月 16 日	2018 年 07 月 17 日	巨潮资讯网

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
郝娜	24	18	6	0	0	否	4
赵微	24	24	0	0	0	否	4
陈启斌	18	18	0	0	0	否	3
王晓良	6	2	4	0	0	否	1

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，公司独立董事严格按照《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等相关法律法规及《公司章程》等规定，出席公司董事会和股东大会，认真履行职责，对公司的发展决策提出了建设性的意见或建议，就公司利润分配、关联交易、购买资产等重大事项进行审核并出具了独立董事意见，有效保证了公司董事会决策的公正性和客观性，维护了公司整体利益和广大中小股东的合法权益，为公司的规范运作和健康发展发挥了积极作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会下设的战略委员会由3名董事组成。报告期内，战略委员会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会战

略委员会工作细则》等相关规定履行职责，召开相关会议，根据公司所处行业和形势结合公司实际情况为公司今后的发展战略提出建设性意见，对公司重大投资事项进行研究探讨并提出建议，提高了重大投资决策的质量，增强决策科学性。

2、董事会下设审计委员会会由3名董事组成，其中独立董事2 名，非独立董事1 名。审计委员会根据公司《审计委员会工作细则》积极开展工作，为确保公司2018年度审计工作的顺利进行，审计委员会与审计机构中准会计师事务所（特殊普通合伙）对进场审计时间进行了沟通协商，确定了年报审计时间安排。在会计师事务所进场前，审阅了公司财务报表，形成书面审阅意见； 在年审注册会计师出具初步审计意见后，与年审会计师沟通了年报审计相关问题，再次审阅公司财务报表形成审阅意见。审计委员会在审计过程中与年审会计师保持联系沟通，出具最终审计意见后，审计委员会与年审会计师再次进行沟通，对年审会计师在公司2018年年报审计工作进行总结。

3、董事会下设薪酬与考核委员会由3名董事组成，其中独立董事2名，非独立董事1名。报告期内，公司董事会薪酬考核委员会严格按照有关法律法规以及《董事会薪酬考核委员会工作细则》的规定，切实履行职责，积极审核董事、监事及高级管理人员的薪酬情况，监督公司薪酬制度和激励制度的执行情况，提出合理化建议，提高了企业经营管理水平。

4、董事会下设提名委员会由3名董事组成，其中独立董事2 名，非独立董事1 名。报告期内，提名委员会按照《董事会提名委员会工作细则》等规定，认真履行职责，持续研究并关注公司对高级管理人员的需求情况，充分研究董事、高级管理人员的考核标准和程序，确保现任董事、高管成员具有公司目前及未来发展所需能力。

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

报告期内，公司与每位高级管理人员签订了绩效管理目标责任书，公司高管的年度薪酬严格与董事会下达的经营目标完成情况相挂钩。2018年在全体高管的竭诚协作与共同努力下，基本完成了董事会下达的主要经营目标，为公司的健康、稳定、快速发展奠定了基础。

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 10 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告

定性标准	（1）重大缺陷：严重违反法律法规导致公司被监管机构责令停业整改；公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重要损失和不利影响；外审发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制部门未发现该错报；重要业务缺乏制度性控制；违反决策程序导致重大决策失误；董事会审计委员会和内控部门对公司的内部控制监督无效。（2）重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非日常交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有相应的控制；重要信息泄露并对公司业务运作带来重大损失；对于期末财务报告过程的控制不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。（3）一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。	（1）重大缺陷：重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；公司中高级管理人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到有效整改；其他对公司产生重大负面影响的情形。（2）重要缺陷：重要业务制度或系统存在缺陷；关键岗位业务人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；其他对公司产生较大负面影响的情形。（3）一般缺陷：决策程序效率不高；一般业务制度或系统存在缺陷；一般岗位业务人员流失严重；一般缺陷未得到整改。
定量标准	（1）重大缺陷：当一个或一组内控缺陷的存在，有合理的可能性导致无法及时地预防或发现财务报告中出现下列情形的错报时，被认定为重大缺陷。 定量标准：错报≥资产总额的 1%或者错报≥营业收入的 1%；（2）重要缺陷：当一个或一组内控缺陷的存在，有合理的可能性导致无法及时地预防或发现财务报告中出现下列情形的错报时，被认定为重要缺陷： 定量标准：资产总额的 0.1%≤错报＜资产总额的 1%或者营业收入的 0.1%≤错报＜营业收入的 1%；（3）一般缺陷：对不构成重大缺陷和重要缺陷之外的其他缺陷，被认定为一般缺陷；定量标准：错报＜资产总额的 0.1%且错报＜营业收入的 0.1%。	（1） 重大缺陷：损失金额≥资产总额的 0.5%；（2） 重要缺陷：资产总额的 0.25%≤损失金额＜资产总额的 0.5%；（3） 一般缺陷：损失金额<资产总额的 0.25%。
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

中准会计师事务所（特殊普通合伙）认为：通化金马药业集团股份有限公司 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 10 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
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 09 日
审计机构名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中准审字[2019]2090 号
注册会计师姓名	刘昆、常明

审计报告正文

通化金马药业集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了通化金马药业集团股份有限公司（以下简称“金马药业”或“公司”）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相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金马药业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，我们独立于金马药业，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

1、事项描述

请参阅财务报表附注“二”、财务报表编制基础（二十五）/财务报表附注“五”、合并财务报表项目附注注释“35”。2018年度，金马药业营业收入为2,094,549,374.90元，较2017年度营业收入同比增长37.67%，由于销售收入是金马药业的关键业绩指标，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险。因此，我们将销售收入的确认作为关键审计事项。

2、审计应对，我们在针对收入确认的审计过程中进行了如下应对：

（1）了解和评价管理层与收入确认相关的内部控制的设计和运行有效性；

（2）了解和评价公司销售收入确认时点，是否满足企业会计准则的要求；

（3）根据收入确认原则，对收入确认执行分析性复核程序，判断销售收入和毛利率的合理性；

（4）对本年记录的交易选取样本，核对合同、出库单、发票、授信记录等，评价收入确认的真实性；

（5）选取部分客户实施积极式函证程序，询证本期发生的销售金额及往来款项余额，对未回函的客户执行替代性审计程序，查验客户期后回款情况并对公司部分客户的工商资料进行查询；

（6）就资产负债表日前后记录的交易，选取样本，核对出库单、发票等证据，评价收入确认的完整性，以及是否计入了恰当的会计期间；

（7）检查营业收入是否已按照《企业会计准则》的规定在财务报表中作出恰当的列报和披露。

（二）商誉减值的测试

1、事项描述

请参阅财务报表附注“二”、财务报表编制基础（二十一）/财务报表附注“五”、合并财务报表项目附注注释“14”。截止2018年12月31日，金马药业商誉的账面价值为人民币2,062,380,903.80元，相应的减值准备为4,153,192.59元。

管理层在每年年度终了对商誉进行减值测试，并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。减值测试是依据管理层聘任的外部评估师编制的评估报告进行。减值评估涉及确定折现率等评估参数及对未来若干年的经营和财务情况的假设。折现现金流预测的编制涉及运用重大判断和估计，特别是确定收入增长率、永续增长率、成本上涨，以及确定所应用的风险调整折现率时均存在固有不确定性和可能受到管理层偏好的影响。

由于商誉的减值预测和折现未来现金流量涉及固有不确定性，以及管理层在选用假设和估计时可能出现偏好的风险，

我们将评估商誉的减值作为通化金马的关键审计事项。

2、审计应对，我们在审计过程中进行了如下应对：

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

（2）评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力，专业素质和客观性；

（3）与管理层聘请的外部估值专家进行讨论，了解减值测试时所使用的关键假设是否合理；

（4）通过与管理层及其外聘评估机构的进行沟通，了解和分析收入增长率、永续增长率和成本上涨等关键输入值与过往业绩、管理层未来收益预测及行业报告进行比较，审慎评价编制折现现金流预测中采用的关键假设及判断；

（5）分析评估机构选取计算折现率的指标，并将我们内部估值专家的计算结果与管理层计算预计未来现金流量现值时采用的折现率进行比较，以评价其计算预计未来现金流量现值时采用的折现率；

（6）检查商誉是否已按照《企业会计准则》的规定在财务报表中作出恰当的列报和披露。

四、其他信息

金马药业管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中除财务报表和本审计报告以外的信息。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

金马药业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，管理层负责评估金马药业的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

金马药业治理层负责监督金马药业的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对金马药业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金马药业不能持续经营。

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

（6）就金马药业中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行金马药业审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

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。

中准会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：刘昆

（项目合伙人）

中国•北京　　中国注册会计师：常明

二〇一九年四月九日

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：通化金马药业集团股份有限公司

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	318,693,688.62	363,136,990.68
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	685,933,018.56	548,037,209.50

其中：应收票据	49,343,427.53	129,325,509.73
应收账款	636,589,591.03	418,711,699.77
预付款项	62,957,838.57	38,082,595.65
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	172,748,579.82	96,585,521.88
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	440,137,317.97	415,334,529.68
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	18,590,138.93	265,886,022.10
流动资产合计	1,699,060,582.47	1,727,062,869.49
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	649,650,000.00	449,650,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	77,748,035.95	25,530,635.40
投资性房地产		
固定资产	784,259,399.17	872,325,439.16
在建工程	269,007,461.11	207,459,851.08
生产性生物资产	10,503,744.18	9,184,850.02
油气资产		
无形资产	304,921,847.05	284,084,150.36
开发支出	111,254,493.96	104,239,454.97
商誉	2,058,227,711.21	2,002,279,605.63
长期待摊费用	5,669,400.89	6,336,590.92
递延所得税资产	19,743,469.87	15,875,504.30
其他非流动资产	7,023,768.07	22,808,541.78
非流动资产合计	4,298,009,331.46	3,999,774,623.62
资产总计	5,997,069,913.93	5,726,837,493.11

流动负债：		
短期借款	155,000,000.00	435,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	175,408,247.56	93,326,125.80
预收款项	19,703,850.72	17,751,576.56
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	14,474,298.27	14,552,367.86
应交税费	71,844,669.87	61,182,416.62
其他应付款	155,203,675.59	122,731,401.44
其中：应付利息	8,032,808.22	59,589.04
应付股利	3,591,660.93	3,591,660.93
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	177,989,832.65	136,374,195.33
其他流动负债		
流动负债合计	769,624,574.66	880,918,083.61
非流动负债：		
长期借款	171,600,000.00	156,000,000.00
应付债券	150,000,000.00	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	57,429,838.29	160,335,148.32
长期应付职工薪酬		
预计负债	315,855.20	13,014,380.00
递延收益	86,689,307.05	89,611,108.74

递延所得税负债	13,653,947.62	8,422,618.37
其他非流动负债		
非流动负债合计	479,688,948.16	427,383,255.43
负债合计	1,249,313,522.82	1,308,301,339.04
所有者权益：		
股本	966,494,707.00	966,494,707.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,642,429,372.40	3,642,429,372.40
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	108,648,108.59	108,648,108.59
一般风险准备		
未分配利润	-5,914,865.61	-336,772,981.85
归属于母公司所有者权益合计	4,711,657,322.38	4,380,799,206.14
少数股东权益	36,099,068.73	37,736,947.93
所有者权益合计	4,747,756,391.11	4,418,536,154.07
负债和所有者权益总计	5,997,069,913.93	5,726,837,493.11

法定代表人：姬彦锋　　主管会计工作负责人：于军　　会计机构负责人：耿兰

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	166,019,560.64	102,579,903.10
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	208,376,784.14	226,556,534.78
其中：应收票据	25,594,698.59	56,535,359.77
应收账款	182,782,085.55	170,021,175.01
预付款项	40,906,567.54	20,803,124.66

其他应收款	170,528,680.96	291,461,357.95
其中：应收利息		
应收股利		
存货	305,988,248.43	310,173,528.39
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	891,819,841.71	951,574,448.88
非流动资产：		
可供出售金融资产	649,650,000.00	449,650,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,519,774,808.50	2,465,709,367.88
投资性房地产		
固定资产	379,075,309.86	394,519,626.22
在建工程	39,817,905.85	62,476,835.79
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	165,133,523.57	170,544,530.64
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,692,500.00	822,500.00
递延所得税资产	6,483,976.77	5,521,483.46
其他非流动资产	5,169,490.67	20,162,577.14
非流动资产合计	3,766,797,515.22	3,569,406,921.13
资产总计	4,658,617,356.93	4,520,981,370.01
流动负债：		
短期借款		155,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	60,705,727.67	45,120,105.74
预收款项	5,683,503.52	5,672,147.29
应付职工薪酬	520,918.63	811,774.37

应交税费	22,813,587.63	14,452,326.00
其他应付款	69,058,302.37	68,130,291.07
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	63,520,472.30	50,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	222,302,512.12	339,186,644.47
非流动负债：		
长期借款		50,000,000.00
应付债券	150,000,000.00	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	18,076,365.99	20,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	22,836,000.06	24,322,333.39
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	190,912,366.05	94,322,333.39
负债合计	413,214,878.17	433,508,977.86
所有者权益：		
股本	966,494,707.00	966,494,707.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,623,576,528.33	3,623,576,528.33
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	94,472,826.66	94,472,826.66
未分配利润	-439,141,583.23	-597,071,669.84
所有者权益合计	4,245,402,478.76	4,087,472,392.15
负债和所有者权益总计	4,658,617,356.93	4,520,981,370.01

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	2,094,549,374.90	1,521,410,294.36
其中：营业收入	2,094,549,374.90	1,521,410,294.36
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,881,762,117.32	1,267,165,773.92
其中：营业成本	341,362,531.40	324,066,256.60
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	23,957,832.30	30,424,863.43
销售费用	1,244,005,197.67	702,622,583.02
管理费用	139,908,876.33	115,775,478.04
研发费用	67,302,818.38	51,549,870.60
财务费用	38,276,302.17	27,511,327.55
其中：利息费用	42,307,358.96	26,671,740.71
利息收入	-1,614,116.01	-1,321,683.01
资产减值损失	26,948,559.07	15,215,394.68
加：其他收益	32,370,032.91	7,090,958.68
投资收益（损失以“－”号填列）	31,768,727.55	35,603,922.02
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“-	130,865,120.06	2,751,825.20

号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	407,791,138.10	299,691,226.34
加：营业外收入	3,284,922.16	1,176,785.50
减：营业外支出	1,830,297.83	946,967.58
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	409,245,762.43	299,921,044.26
减：所得税费用	80,025,525.39	42,832,060.34
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	329,220,237.04	257,088,983.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	329,220,237.04	257,088,983.92
（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	330,858,116.24	257,879,255.54
少数股东损益	-1,637,879.20	-790,271.62
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	329,220,237.04	257,088,983.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	330,858,116.24	257,879,255.54
归属于少数股东的综合收益总额	-1,637,879.20	-790,271.62
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.34	0.27
（二）稀释每股收益	0.34	0.27

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

法定代表人：姬彦锋　　主管会计工作负责人：于军　　会计机构负责人：耿兰

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	527,232,094.82	432,782,699.34
减：营业成本	134,964,413.13	118,822,878.02
税金及附加	8,437,580.91	8,316,885.01
销售费用	298,114,282.24	204,971,180.32
管理费用	69,750,640.68	62,520,235.60
研发费用	21,691,720.95	14,895,815.61
财务费用	19,454,971.62	10,978,389.15
其中：利息费用	19,412,242.52	12,230,351.38
利息收入	-799,634.03	-1,284,157.84
资产减值损失	2,561,560.00	9,008,715.39
加：其他收益	3,156,333.33	1,984,633.28
投资收益（损失以“－”号填列）	71,630,678.98	57,944,257.39
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）	130,889,307.51	172,137.67
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	177,933,245.11	63,369,628.58
加：营业外收入	2,923,030.26	106,576.03
减：营业外支出	165,004.78	777,046.78

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	180,691,270.59	62,699,157.83
减：所得税费用	22,761,183.98	-1,481,731.96
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	157,930,086.61	64,180,889.79
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	157,930,086.61	64,180,889.79
（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	157,930,086.61	64,180,889.79
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.16	0.07
（二）稀释每股收益	0.16	0.07

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	2,084,351,820.13	1,439,767,556.92
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	58,820,563.96	8,425,280.57
经营活动现金流入小计	2,143,172,384.09	1,448,192,837.49
购买商品、接受劳务支付的现金	294,480,662.55	329,262,408.82
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	128,183,010.11	124,156,851.94
支付的各项税费	253,553,908.41	256,276,114.49
支付其他与经营活动有关的现金	1,296,231,827.20	712,063,267.52
经营活动现金流出小计	1,972,449,408.27	1,421,758,642.77
经营活动产生的现金流量净额	170,722,975.82	26,434,194.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	32,208,744.21	35,526,512.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	150,633,500.00	2,240,000.00
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	2,279,059,084.32	2,514,137,246.54
投资活动现金流入小计	2,461,901,328.53	2,551,903,759.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	74,401,798.50	118,101,827.08
投资支付的现金	205,242,100.00	86,000,000.00
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	-953,816.80	
支付其他与投资活动有关的现金	2,237,073,338.05	2,504,972,572.90
投资活动现金流出小计	2,515,763,419.75	2,709,074,399.98
投资活动产生的现金流量净额	-53,862,091.22	-157,170,640.94
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	482,465,000.00	513,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	21,600,000.00	78,000,000.00
筹资活动现金流入小计	504,065,000.00	591,000,000.00
偿还债务支付的现金	586,800,000.00	261,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,863,977.87	26,419,437.93
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	56,893,675.79	19,992,600.23
筹资活动现金流出小计	668,557,653.66	307,812,038.16
筹资活动产生的现金流量净额	-164,492,653.66	283,187,961.84
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	-47,631,769.06	152,451,515.62
加：期初现金及现金等价物余额	362,263,803.69	209,812,288.07
六、期末现金及现金等价物余额	314,632,034.63	362,263,803.69

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	572,861,838.75	325,877,674.64
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	225,526,021.54	10,654,937.18
经营活动现金流入小计	798,387,860.29	336,532,611.82
购买商品、接受劳务支付的现金	86,540,110.67	177,090,980.51
支付给职工以及为职工支付的现金	42,824,540.61	40,830,494.71
支付的各项税费	74,391,132.90	49,189,521.69
支付其他与经营活动有关的现金	416,240,904.49	214,707,099.45
经营活动现金流出小计	619,996,688.67	481,818,096.36
经营活动产生的现金流量净额	178,391,171.62	-145,285,484.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	73,065,238.36	57,877,287.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	150,015,000.00	390,000.00
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	53,000,000.00	10,000,000.00
投资活动现金流入小计	276,080,238.36	68,267,287.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,229,019.44	22,146,346.67
投资支付的现金	54,700,000.00	12,520,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	256,188,467.00	
投资活动现金流出小计	335,117,486.44	34,666,346.67
投资活动产生的现金流量净额	-59,037,248.08	33,600,940.33
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	153,065,000.00	185,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	21,600,000.00	18,000,000.00

筹资活动现金流入小计	174,665,000.00	203,000,000.00
偿还债务支付的现金	210,000,000.00	75,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,665,333.00	8,442,923.15
支付其他与筹资活动有关的现金	14,102,400.00	
筹资活动现金流出小计	233,767,733.00	83,442,923.15
筹资活动产生的现金流量净额	-59,102,733.00	119,557,076.85
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	60,251,190.54	7,872,532.64
加：期初现金及现金等价物余额	102,579,903.10	94,707,370.46
六、期末现金及现金等价物余额	162,831,093.64	102,579,903.10

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	966,494,707.00				3,642,429,372.40				108,648,108.59		-336,772,981.85	37,736,947.93	4,418,536,154.07
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	966,494,707.00				3,642,429,372.40				108,648,108.59		-336,772,981.85	37,736,947.93	4,418,536,154.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											330,858,116.24	-1,637,879,220.00	329,220,237.04

（一）综合收益总额											330,858,116.24	-1,637,879.20	329,220,237.04
（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．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	966,494,70				3,642,429,37				108,648,108.		-5,914,865.6	36,099,068.7	4,747,756,39

	7.00				2.40				59		1	3	1.11

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	966,494,707.00				3,642,429,372.40				108,648,108.59		-594,652,237.39	38,527,219.55	4,161,447,170.15
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	966,494,707.00				3,642,429,372.40				108,648,108.59		-594,652,237.39	38,527,219.55	4,161,447,170.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											257,879,255.54	-790,271.62	257,088,983.92
（一）综合收益总额											257,879,255.54	-790,271.62	257,088,983.92
（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．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	966,494,707.00				3,642,429,372.40				108,648,108.59		-336,772,981.85	37,736,947.93	4,418,536,154.07

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	966,494,707.00				3,623,576,528.33				94,472,826.66	-597,071,669.84	4,087,472,392.15
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	966,494,707.00				3,623,576,528.33				94,472,826.66	-597,071,669.84	4,087,472,392.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										157,930,086.61	157,930,086.61
（一）综合收益总额										157,930,086.61	157,930,086.61
（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											
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	966,494,707.00				3,623,576,528.33				94,472,826.66	-439,141,583.23	4,245,402,478.76

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	966,494,707.00				3,623,576,528.33				94,472,826.66	-661,252,559.63	4,023,291,502.36
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	966,494,707.00				3,623,576,528.33				94,472,826.66	-661,252,559.63	4,023,291,502.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										64,180,889.79	64,180,889.79
（一）综合收益总额										64,180,889.79	64,180,889.79
（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											
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	966,494,707.00				3,623,576,528.33				94,472,826.66	-597,071,669.84	4,087,472,392.15

三、公司基本情况

通化金马药业集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系1993年2月经吉林省经济体制改革委员会以吉改批[1993]第12号文批准，由通化市生物化学制药厂、通化市特产集团总公司、通化市制药厂，共同发起以定向募集方式组建的股份有限公司，总股本为8,628万股。

经中国证监会[证监发字1997]125号、126号文件批准，深圳证券交易所深证发[1997]151号（上市通知书）审核批准，本公司向社会公开发行4,000万元人民币普通股（A股）于1997年4月30日在深圳证券交易所挂牌上市，股票代码为000766。

根据本公司1999年度股东大会决议，并经吉林省经济贸易委员会、吉林省经济体制改革委员会、吉林省工商行政管理局以吉经贸企联字（1999）第518号文件批准，本公司名称由原“通化金马药业股份有限公司”变更为“通化金马药业集团股份有限公司”，并于2001年1月12日完成工商变更登记。

2012年12月1日本公司第一大股东通化市永信投资有限责任公司（以下简称永信投资）与北京常青藤联创投资管理有限公司（以下简称常青藤创联）签署了《关于通化金马药业集团股份有限公司之股份转让协议》，根据2013年4月17日国有资产监督管理委员会《关于通化市永信投资有限责任公司协议转让所持通化金马药业集团股份有限公司部分股份有关问题的批

复》文件（国资产权【2013】145号），永信投资同意将持有的本公司股权中80,000,000股权转让给常青藤联创。

2013年5月15日，本公司收到永信投资转来的中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司证券过户登记确认书（编号：1305140001），永信投资将持有的本公司的80,000,000股股份已于2013 年5月15日过户给常青藤联创。至此永信投资转让本公司股份的相关手续已全部完成，常青藤联创（目前已更名为北京晋商联盟投资管理有限公司）持有本公80,000,000股，占总股本的17.82%，已成为本公司第一大股东，永信投资持有本公司21,436,034股股份，占通化金马总股本的4.77%,为本公司的第二大股东。

截至2018年12月31日止，本公司累计发行股本总数96,649.47万股，注册资本为96,649.47万元，公司的统一社会信用代码号为：91220501244575134M。所属行业为医药制造业。注册地：吉林省通化市二道江区金马路999号，总部地址：吉林省通化市二道江区金马路999号。本公司主要经营活动为：合剂、颗粒剂、硬胶囊剂、片剂、小容量注射剂、口服溶液剂、糖浆剂、栓剂、丸剂（浓缩丸、糊丸）；中药材的种植、研究；中药饮片、药品、保健品的研发、销售；医疗器械的研究、开发；医疗项目投资；进出口贸易。（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）。本公司的母公司为通化金马药业集团股份有限公司,本公司的实际控制人为北京晋商联盟投资管理有限公司。

本财务报表业经公司全体董事于2019年4月9日批准报出。

截2018年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
通化神源药业有限公司
哈尔滨圣泰生物制药有限公司
北京泰盟生物科技有限公司
长春华洋高科技有限公司
通化融沣投资有限公司
拉萨雍康药材有限公司
苏州恒义天成投资管理中心（有限合伙）（哈尔滨圣泰生物制药有限公司纳入合并财务报表子公司）
成都永康制药有限公司（苏州恒义天成投资管理中心（有限合伙）的全资子公司）
重庆泰盟医药有限公司（哈尔滨圣泰生物制药有限公司全资子公司）
通化融熙投资有限公司（哈尔滨圣泰生物制药有限公司全资子公司）
四川永康绿苑动物养殖有限公司（成都永康制药有限公司全资子公司）
四川九寨沟中致绿苑养殖有限公司（成都永康制药有限公司控股子公司）
江西丰马医药有限公司
安阳市源首生物药业有限责任公司（子公司及孙公司共同控股100%）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本“本附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主题中的权益”索引。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本公司主营业务符合国家产业政策，生产经营正常，盈利能力稳定。自资产负债表日起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注五、“11.应收款项坏账准备”、“16. 固定资产”、“21.无形资产”、“23.长期待摊费用”、“28.收入”。

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的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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

2、合并程序

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经

济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

ⅰ．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ⅱ．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

ⅲ．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

ⅳ．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

（1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

（2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、14.长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值测试方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为公允价值下降幅度超过30%的。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌跌于其成本超过6个月以上尚未回暖的。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收票据及应收账款

（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	本公司单项金额重大的应收款项为期末余额在1,000万元以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于

	其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
非合并范围内应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	6.00%	6.00%
1－2 年	8.00%	8.00%
2－3 年	12.00%	12.00%
3－4 年	20.00%	20.00%
4－5 年	50.00%	50.00%
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	得到有效证据表明应当单独计提坏账准备时
坏账准备的计提方法	按照实际余额 100%计提坏账准备

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、存货分类

本公司存货分类为：库存商品、原材料、包装物、在产品、自制半成品、消耗性生物资产等。

2、存货发出的计价方法

本公司存货发出时按照加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据：

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费 后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，

超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

本公司存货采取永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的转销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法

（2）包装物采用一次转销法

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

14、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的

长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15、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

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

16、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-45	5%	2.11-4.75%
机器设备	年限平均法	10-14	5%	6.79-9.50%
运输设备	年限平均法	6-12	5%	7.92-15.83%
办公设备及其他	年限平均法	3-10	5%	9.50-31.67%

无

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际

成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、生物资产

1、成本计量方法

生物资产按照成本进行初始计量。外购生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出；自行繁殖或养殖的消耗性生物资产（育肥畜）的成本包括出售前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出；自行繁殖的生产性生物资产（产畜）的成本，包括达到预定生产经营目的（成龄）前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出（达到预定生产经营目的，是指生产性生物资产进入正常生产期，可以多年连续稳定产出产品、提供劳务或出租）；计入生物资产成本的借款费用，按照借款费用的相关规定处理；投资者投入生物资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；生物资产在达到预定生产经营目的后发生的管

护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

2、折旧确认方法

对达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按期计提折旧，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。本集团生产性生物资产为产畜，采用年限平均法计提折旧，预计净残值为零，预计使用寿命为 10 年。

在年度终了对产畜的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

3、减值处理

每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。当消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不再转回。

对于消耗性生物资产，在出售时，按照其账面价值结转成本，结转成本的方法为加权平均法；生物资产改变用途后的成本，按照改变用途时的账面价值确定；生物资产出售、盘亏或死亡、毁损时，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的余额计入当期损益。

20、油气资产

暂无。

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项　目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	按土地使用权证约定日期
林地使用权	50年	按林地使用权证约定日期
非专利技术	5年、10年、20年	按非专利技术证书使用年限约定日期
办公软件	2-5年	按照预计使用年限

每年终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产

（2）内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

本公司内部研究开发项目开发阶段系指公司多肽药品技术获取国家药品监督管理局核发临床批件后开始进行临床实验、获取生产批件前的阶段。

开发阶段支出符合资本化的具体标准：

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

外购或委托外部研究开发项目开发阶段的支出，满足下列条件时确认为无形资产：

（1）外购的已获得临床批件的生产技术或配方，其购买价款及后续临床试验费用确认为开发支出，取得生产批件后结转为无形资产。

（2）委托外部机构研发的多肽类生产技术或配方，自研发开始至取得临床批件期间发生的支出计入当期损益；获得临床批件后发生的临床试验费用确认为开发支出，取得生产批件后结转为无形资产。

（3）委托外部机构研发的非多肽类生产技术或配方，自研发开始至获取生产批件期间发生的支出全部计入当期损益。

22、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、无形资产等长期资产，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

暂无

25、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

26、股份支付

无。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无。

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、销售商品收入确认和计量原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

（1）让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

① 息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29、政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：根据相关政府补助文件、政府纪要、拨款凭证等，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为与资产相关的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：根据相关政府补助文件、政府纪要、拨款凭证等，本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

对于政府文件等未明确规定补助对象的，本公司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为：

（1）对于综合性项目的政府补助，本公司将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

（2）对于其他类政府补助，本公司将认定为与收益相关的政府补助。

2、确认时点

按照固定的定额标准取得的政府补助以及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的补助，于期末按应收金额计量。

对于其他类政府补助，本公司于实际收到款项时，按照到账的实际金额计量。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，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（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）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（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）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（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）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

2、财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

本公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

32、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；

（3）该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

33、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
原“应收票据”和“应收账款”项目合并计入新增的“应收票据及应收账款”项目；	公司第九届董事会第八次会议决议	财会〔2018〕15 号
原“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”项目合并计入“其他应收	公司第九届董事会第八次会议决议	财会〔2018〕15 号

款”项目；		
原“固定资产清理”和“固定资产”项目合并计入“固定资产”项目；	公司第九届董事会第八次会议决议	财会〔2018〕15 号
原“工程物资”项目归并至“在建工程”项目；	公司第九届董事会第八次会议决议	财会〔2018〕15 号
原“应付票据”和“应付账款”项目合并计入新增的“应付票据及应付账款”项目；	公司第九届董事会第八次会议决议	财会〔2018〕15 号
原“应付利息”、“应付股利”和“其他应付款”项目合并计入“其他应付款”项目；	公司第九届董事会第八次会议决议	财会〔2018〕15 号
原“专项应付款”项目归并至“长期应付款”项目；	公司第九届董事会第八次会议决议	财会〔2018〕15 号
新增“研发费用”项目，原计入“管理费用”项目的研发费用单独列示为“研发费用”	公司第九届董事会第八次会议决议	财会〔2018〕15 号
在“财务费用”项目下列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；	公司第九届董事会第八次会议决议	财会〔2018〕15 号
公司根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费，作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列，并对可比期间的比较数据进行调整；		
公司实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报。		

本公司执行上述政策的主要影响如下：

单位：元

列报项目	按原报表列示金额	影响金额	按新报表列示金额
应收票据	49,343,427.53	-49,343,427.53	-
应收账款	636,589,591.03	-636,589,591.03	-
应收票据及应收账款	-	685,933,018.56	685,933,018.56
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	172,748,579.82	-	172,748,579.82
应付票据	-	-	-
应付账款	175,408,247.56	-175,408,247.56	-
应付票据及应付账款	-	175,408,247.56	175,408,247.56
应付利息	8,000,000.00	-8,000,000.00	-

应付股利	3,591,660.93	-3,591,660.93	-
其他应付款	143,612,014.66	11,591,660.93	155,203,675.59
管理费用	209,062,018.16	-67,302,818.38	141,759,199.78
研发费用	-	67,302,818.38	67,302,818.38

除上述项目变动影响外，本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整。本次会计政策的变更不会对公司总资产、负债总额、净资产及净利润产生任何影响。

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、11%、10%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、15%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%

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
哈尔滨圣泰生物制药有限公司	15%
成都永康制药有限公司	15%
安阳市源首生物药业有限责任公司	15%

2、税收优惠

1、本公司子公司哈尔滨圣泰生物制药有限公司于2011年度由黑龙江省财政厅、黑龙江省科技厅、黑龙江省国税局、黑龙江省地税局联合认定为高新技术企业，根据企业所得税法第28条规定，享受优惠所得税率15%。2017年8月28日，哈尔滨圣

泰生物制药有限公司通过高新技术企业复评，证书编号为GR201723000161，2017-2019年度享受国家高新技术企业所得税税收优惠，执行企业所得税税率为15%。

2、根据温江区国家税务局税务事项通知书温国税西开减免（2015）0024号，本公司孙公司成都永康制药有限公司可继续享受西部大开发所得税优惠政策，减按15.00%的税率缴纳企业所得税。

3、根据（增值税暂行条例）第16条规定．农业生产者销售农业产品免征增值税，本公司孙孙公司四川永康绿苑动物养殖有限公司及四川九寨沟中致绿苑养殖有限公司享受免征增值税优惠。

4、本公司孙孙公司安阳市源首生物药业有限公司于2015年度由河南省财政厅、河南省科技厅、河南省国税局、河南省地税局联合认定为高新技术企业，根据企业所得税法第28条规定，享受优惠所得税率15%。2018年11月16日，本公司通过高新技术企业评定，领取高新技术企业证书，证书编号为GR201541000290，2018-2020年度享受国家高新技术企业所得税税收优惠，执行企业所得税税率为15%。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	273,977.60	204,211.88
银行存款	314,346,597.22	361,422,345.27
其他货币资金	4,073,113.80	1,510,433.53
合计	318,693,688.62	363,136,990.68

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项　目	期末余额	期初余额
工程保证金	4,061,653.99	873,186.99
合　计	4,061,653.99	873,186.99

本公司本期除工程保证金外，不存在抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外或有潜在回收风险的资金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无。

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、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	49,343,427.53	129,325,509.73
应收账款	636,589,591.03	418,711,699.77
合计	685,933,018.56	548,037,209.50

（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	49,343,427.53	129,325,509.73
合计	49,343,427.53	129,325,509.73

2)期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	19,554,145.17	33,196,433.64
合计	19,554,145.17	33,196,433.64

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

1.应收票据期末余额较期初余额减少61.85%，主要原因为本期应收款项以票据结算减少所致。

2.期末无已贴现或已质押的银行承兑汇票；无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

3.期末应收票据中无持有本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位票据；无应收其他关联方票据。

（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	685,394,696.97	100.00%	48,805,105.94	7.12%	636,589,591.03	449,024,931.37	100.00%	30,313,231.60	6.75%	418,711,699.77
合计	685,394,696.97	100.00%	48,805,105.94	7.12%	636,589,591.03	449,024,931.37	100.00%	30,313,231.60	6.75%	418,711,699.77

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	562,321,740.67	33,739,304.45	6.00%
1 至 2 年	100,908,992.45	8,072,719.40	8.00%
2 至 3 年	6,245,276.27	749,433.16	12.00%
3 至 4 年	7,619,611.42	1,523,922.29	20.00%
4 至 5 年	7,158,699.07	3,579,349.55	50.00%
5 年以上	1,140,377.09	1,140,377.09	100.00%
合计	685,394,696.97	48,805,105.94	7.12%

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 18,491,874.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

无。

3)本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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

应收账款核销说明：

无。

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 57,860,133.71 元，占应收账款期末余额合计数的比例 8.44%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,568,214.55 元。

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

1.应收账款期末余额较期初余额增加 52.64%，主要是因为本期销售收入增加，部分客户信用期内尚未到回款期所致。

2.应收账款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款，无应收关联方欠款。

3.无前期已全额计提坏账准备或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回比例较大的应收账款情况。

5、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	38,436,735.34	61.05%	21,726,472.72	57.06%
1 至 2 年	23,193,069.44	36.84%	13,212,270.79	34.69%
2 至 3 年	1,307,129.08	2.08%	2,556,400.53	6.71%
3 年以上	20,904.71	0.03%	587,451.61	1.54%
合计	62,957,838.57	--	38,082,595.65	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末不存在账龄超过一年以上且金额重大的预付款项。

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 36,800,810.20 元，占预付款项期末余额合计数的比例

58.45%。

其他说明：

1.预付账款期末余额较期初余额增加 65.32%，主要是因为本期预付的推广及研发费增加所致。

2.预付款项期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

3.期末预付账款余额中其他关联方欠款：

单位名称	款项性质	金额	账龄	占预付账款总额的比例
北大世佳科技开发有限公司	研发费	6,000,000.00	一年以内 一至二年	9.53%
合　　计		6,000,000.00		9.53%

6、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	172,748,579.82	96,585,521.88
合计	172,748,579.82	96,585,521.88

（1）应收利息

1)应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

2)重要逾期利息

单位： 元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无。

（2）应收股利

1)应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

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

其他说明：

无。

（3）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	303,497,970.74	100.00%	130,749,390.92	43.08%	172,748,579.82	220,943,939.69	100.00%	124,358,417.81	56.28%	96,585,521.88
合计	303,497,970.74	100.00%	130,749,390.92	43.08%	172,748,579.82	220,943,939.69	100.00%	124,358,417.81	56.28%	96,585,521.88

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

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	123,384,651.95	7,403,079.13	6.00%
1 至 2 年	36,001,539.58	2,880,123.16	8.00%
2 至 3 年	9,234,086.88	1,108,090.42	12.00%
3 至 4 年	15,564,190.81	3,112,838.16	20.00%
4 至 5 年	6,136,482.95	3,068,241.48	50.00%
5 年以上	113,177,018.57	113,177,018.57	100.00%
合计	303,497,970.74	130,749,390.92	43.08%

确定该组合依据的说明：

无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,390,973.11 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

无。

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

无。

4)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	303,497,970.74	220,943,939.69
合计	303,497,970.74	220,943,939.69

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
通化市房屋经办中心	拆迁款	45,000,000.00	一年以内	14.83%	2,700,000.00
通化市三利化工有限责任公司	往来款	35,528,483.47	五年以上	11.71%	35,528,483.47
哈尔滨华瑞生化药业有限责任公司	往来款	22,074,844.48	一年以内、一至二年	7.27%	1,544,187.56
通化市特产集团总公司	往来款	17,890,898.46	五年以上	5.89%	17,890,898.46
成都金御堂制药有限公司	往来款	10,000,000.00	一年以内	3.29%	600,000.00
合计	--	130,494,226.41	--	42.99%	58,263,569.49

6)涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

无。

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

1.期末其他应收款余额中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

2.期末其他应收款余额中其他关联方欠款：

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例
资阳康胜养殖有限公司	往来款	10,000,000.00	一年以内	3.29%
合　　计		10,000,000.00		3.29%

3.其他应收款期末余额较期初余额增加 37.36%，主要是因为本期拆迁款及部分往来款项尚未收回所致。

4.无前期已全额计提坏账准备或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回或在本期收回或转回比例较大的其他应收款情况。

7、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	53,027,550.49		53,027,550.49	30,329,830.49		30,329,830.49
在产品	48,861,144.88	225,772.12	48,635,372.76	40,154,282.57	2,385,182.26	37,769,100.31
周转材料	8,290,327.39		8,290,327.39	8,209,840.18		8,209,840.18
消耗性生物资产	231,916,736.20		231,916,736.20	231,916,736.20		231,916,736.20
产成品	71,195,950.71	426,652.93	70,769,297.78	81,777,132.61	224,785.49	81,552,347.12
自制半成品	27,498,033.35		27,498,033.35	25,556,675.38		25,556,675.38
合计	440,789,743.02	652,425.05	440,137,317.97	417,944,497.43	2,609,967.75	415,334,529.68

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

（2）存货跌价准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	2,385,182.26			2,159,410.14		225,772.12
产成品	224,785.49	201,867.44				426,652.93
合计	2,609,967.75	201,867.44		2,159,410.14		652,425.05

公司将可变现净值低于成本的存货，计提存货跌价准备；本年度可变现净值低于成本的存货较上期减少，导致计提的存货跌价准备转回。

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

（4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位： 元

项目	金额

其他说明：

1.存货中的消耗性生物资产

项　目	期末余额	年初余额
林木类生物资产	231,916,736.20	231,916,736.20
合　计	231,916,736.20	231,916,736.20

2.存货期末余额中无抵押和担保的情况。

8、持有待售资产

单位： 元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

无。

9、一年内到期的非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无。

10、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
购买的理财产品	17,799,980.00	262,800,000.00
已交税费形成多交税费金额	3,434.50	376,305.07
未抵扣进项税	786,724.43	2,709,717.03
合计	18,590,138.93	265,886,022.10

其他说明：

无。

11、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：	649,650,000.00		649,650,000.00	449,650,000.00		449,650,000.00
按成本计量的	649,650,000.00		649,650,000.00	449,650,000.00		449,650,000.00
合计	649,650,000.00		649,650,000.00	449,650,000.00		449,650,000.00

（2）期末按公允价值计量的可供出售金融资产

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

（3）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		
长春农村商业银行股份有限公司	139,650,000.00			139,650,000.00					6.67%	21,600,000.00

苏州工业园区德信义利投资中心（有限合伙）	300,000,000.00	200,000,000.00		500,000,000.00						
苏州铭泽天宇投资中心（有限合伙）	10,000,000.00			10,000,000.00						
合计	449,650,000.00	200,000,000.00		649,650,000.00					--	21,600,000.00

（4）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

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

单位： 元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

1.根据长春农村商业银行股份有限公司召开的2017年度股东大会决议，审议通过了2017年度利润分配方案，按照每股0.18元（含税）的比例，向该行截止2017年末登记在册的股东进行现金分红，本期本公司确认投资收益2,160万元。

2.2018年12月24日，本公司回购苏州工业园区德信义利投资中心（有限合伙）优先级有限合伙人芜湖歌斐资产管理有限公司20,000万元出资额。

12、持有至到期投资

（1）持有至到期投资情况

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

（2）期末重要的持有至到期投资

单位： 元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

（3）本期重分类的持有至到期投资

无。

其他说明

无。

13、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明

无。

14、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
通化市都得利小额贷款股份有限公司	16,295,997.29			1,794,308.28			1,000,000.00			17,090,305.57	
通化市金星食品有限公司	1,729,882.54									1,729,882.54	1,729,882.54
旺达房地	94,000.0									94,000.0	94,000.0

产开发公司	0									0	0
资阳康胜养殖有限公司	3,785,267.52			51,959.93						3,837,227.45	
上海诗健生物科技有限公司	5,449,370.59	24,000,000.00		-4,868,257.01						24,581,113.58	
北京民康百草医药科技有限公司		29,600,000.00		2,639,389.35						32,239,389.35	
小计	27,354,517.94	53,600,000.00		-382,599.45			1,000,000.00			79,571,918.49	1,823,882.54
合计	27,354,517.94	53,600,000.00		-382,599.45			1,000,000.00			79,571,918.49	1,823,882.54

其他说明

根据本公司 2017 年 11 月 19 日召开的第九届董事会 2017 年第十次临时会议决议，审议通过了《关于对上海诗健生物科技有限公司增资的议案》，公司以 3,000 万元人民币认购上海诗健生物科技有限公司新增股权 57.87 万股，增资完成后，公司持有上海诗健生物科技有限公司 20.96%的股权。本期实际出资 2,400 万元。

根据本公司 2018 年 6 月 15 日召开的第九届董事会 2018 年第七次临时会议决议，审议通过了《通化金马药业集团股份有限公司、张琦与肖绪勇、刘云涛及北京民康百草医药科技有限公司之投资合作协议》，公司出资 480 万元受让肖绪勇持有的民康百草 3%股权，并出资 3,968 万元对民康百草增资。民康百草的股东肖绪勇、刘云涛自愿放弃本次股权转让及增资的优先认购权。本次受让及增资完成后，公司持有民康百草 22.24%的股权。本期实际出资 2,960 万元。

15、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

无。

16、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	766,016,344.37	799,906,680.36
固定资产清理	18,243,054.80	72,418,758.80
合计	784,259,399.17	872,325,439.16

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	543,290,127.95	336,774,373.67	25,117,923.54	41,801,588.98	946,984,014.14
2.本期增加金额	6,003,603.13	13,272,121.25	1,029,259.19	2,448,474.69	22,753,458.26
（1）购置	201,947.44	7,293,079.40	421,730.01	1,730,285.45	9,647,042.30
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加	5,801,655.69	5,979,041.85	607,529.18	718,189.24	13,106,415.96
3.本期减少金额	318,539.17	631,718.75	2,040,915.90	114,443.79	3,105,617.61
（1）处置或报废	318,539.17	631,718.75	2,040,915.90	114,443.79	3,105,617.61
4.期末余额	548,975,191.91	349,414,776.17	24,106,266.83	44,135,619.88	966,631,854.79
二、累计折旧					
1.期初余额	54,779,153.40	65,621,524.08	13,139,887.31	13,536,768.99	147,077,333.78
2.本期增加金额	16,814,411.77	32,499,651.09	2,429,593.61	2,986,543.89	54,730,200.36
（1）计提	14,154,628.16	29,132,038.65	2,022,035.87	2,776,159.26	48,084,861.94
(2)企业合并增加	2,659,783.61	3,367,612.44	407,557.74	210,384.63	6,645,338.42
3.本期减少金额	107,520.29	123,699.87	849,793.10	111,010.46	1,192,023.72
（1）处置或报废	107,520.29	123,699.87	849,793.10	111,010.46	1,192,023.72
4.期末余额	71,486,044.88	97,997,475.30	14,719,687.82	16,412,302.42	200,615,510.42

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	477,489,147.03	251,417,300.87	9,386,579.01	27,723,317.46	766,016,344.37
2.期初账面价值	488,510,974.55	271,152,849.59	11,978,036.23	28,264,819.99	799,906,680.36

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

项目	期末账面价值

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

1.本期折旧额为 4,808.49 万元。本期无在建工程转入的固定资产。期末用于抵押或担保的固定资产原值为 19,965.82 万元，净值为 18,336.38 万元。

2.期末无暂时闲置的固定资产。

（6）固定资产清理

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
通化金马旧厂区搬迁		54,175,704.00
通化神源旧厂区搬迁	18,243,054.80	18,243,054.80
合计	18,243,054.80	72,418,758.80

其他说明

本公司旧厂区已完成异地搬迁工作，已收到相应搬迁款项。

本公司的全资子公司通化神源药业有限公司原厂址已划归政府规划中，由政府对本公司进行补偿，具体工作尚在进行中。

17、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	269,007,461.11	207,459,851.08
合计	269,007,461.11	207,459,851.08

（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
哈尔滨圣泰三期建设项目	203,970,326.58		203,970,326.58	178,790,013.03		178,790,013.03
哈尔滨圣泰四期建设项目	25,219,228.68		25,219,228.68	20,368,706.26		20,368,706.26
桦树技改工程	17,863,961.69		17,863,961.69	7,569,444.74		7,569,444.74
桦树-益生菌改造工程	21,953,944.16		21,953,944.16	731,687.05		731,687.05
合计	269,007,461.11		269,007,461.11	207,459,851.08		207,459,851.08

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化	本期利息资本化率	资金来源

				额			比例			金额		
哈尔滨圣泰三期建设项目		178,790,013.03	25,180,313.55			203,970,326.58						募股资金
哈尔滨圣泰四期建设项目		20,368,706.26	4,850,522.42			25,219,228.68						其他
桦树技改工程		7,569,444.74	10,294,516.95			17,863,961.69						其他
桦树-益生菌改造工程		731,687.05	21,222,257.11			21,953,944.16						其他
合计		207,459,851.08	61,547,610.03			269,007,461.11	--	--				--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

无。

（4）工程物资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
			0.00			0.00

其他说明：

无。

18、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计

		未成熟生产性生物资产	成熟性生产性生物资产			
一、账面原值						
1.期初余额		6,031,963.84	3,794,252.05			9,826,215.89
2.本期增加金额		1,948,506.84	1,397,672.56			3,346,179.40
(1)外购						
(2)自行培育		1,948,506.84	1,397,672.56			3,346,179.40
3.本期减少金额		1,463,197.64	84,837.00			1,548,034.64
(1)处置		65,525.08	84,837.00			150,362.08
(2)其他		1,397,672.56				1,397,672.56
4.期末余额		6,517,273.04	5,107,087.61			11,624,360.65
二、累计折旧						
1.期初余额			641,365.87			641,365.87
2.本期增加金额			502,430.93			502,430.93
(1)计提			502,430.93			502,430.93
3.本期减少金额			23,180.33			23,180.33
(1)处置			23,180.33			23,180.33
(2)其他						
4.期末余额			1,120,616.47			1,120,616.47
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1)计提						
3.本期减少金额						

(1)处置						
(2)其他						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值		6,517,273.04	3,986,471.14			10,503,744.18
2.期初账面价值		6,031,963.84	3,152,886.18			9,184,850.02

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

19、油气资产

□ 适用 √ 不适用

20、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	林地使用权	办公软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	103,661,908.49		111,012,777.39	178,136,321.50	1,066,454.97	393,877,462.35
2.本期增加金额			41,210,000.00			41,210,000.00
（1）购置						
（2）内部研发						
（3）企业合并增加			41,210,000.00			41,210,000.00
3.本期减少金额	7,651,326.16					7,651,326.16
（1）处置	7,651,326.16					7,651,326.16
4.期末余额	96,010,582.33		152,222,777.39	178,136,321.50	1,066,454.97	427,436,136.19

二、累计摊销						
1.期初余额	28,042,504.30		27,539,936.04	53,440,897.69	769,973.96	109,793,311.99
2.本期增加金额	1,946,512.56		12,707,094.71	3,562,726.52	107,669.52	18,324,003.31
（1）计提	1,946,512.56		12,707,094.71	3,562,726.52	107,669.52	18,324,003.31
3.本期减少金额	7,651,326.16					7,651,326.16
（1）处置	7,651,326.16					7,651,326.16
4.期末余额	22,337,690.70		40,247,030.75	57,003,624.21	877,643.48	120,465,989.14
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额			2,048,300.00			2,048,300.00
（1）计提			2,048,300.00			2,048,300.00
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额			2,048,300.00			2,048,300.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	73,672,891.63		109,927,446.64	121,132,697.29	188,811.49	304,921,847.05
2.期初账面价值	75,619,404.19		83,472,841.35	124,695,423.81	296,481.01	284,084,150.36

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

1.本期无形资产摊销金额为1832.40万元。

2.期末用于抵押的无形资产账面余额为4,145.56万元。

3.本公司所拥有的专有技术全部为外购或与外部研究机构合作研发取得，无通过公司内部开发取得的专有技术。

21、开发支出

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
琥珀八氢氨吖啶片	104,239,454.97	7,015,038.99						111,254,493.96
合计	104,239,454.97	7,015,038.99						111,254,493.96

其他说明

本公司内部研究开发项目琥珀八氢氨吖啶片资本化开始时点为2010年，该项目开发阶段系指该技术获取国家药品监督管理局核发临床批件后开始进行临床实验、获取生产批件前的阶段。目前正在进行三期临床试验。

22、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
哈尔滨圣泰生物制药有限公司	1,763,698,101.67					1,763,698,101.67
成都永康制药有限公司	234,428,311.37					234,428,311.37
拉萨雍康药材有限公司	4,153,192.59					4,153,192.59
安阳市源首生物药业有限责任公司		60,094,125.17				60,094,125.17
江西丰马医药有限公司		7,173.00				7,173.00
合计	2,002,279,605.63	60,101,298.17				2,062,380,903.80

（2）商誉减值准备

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
拉萨雍康药材有		4,153,192.59				4,153,192.59

限公司						
合计		4,153,192.59				4,153,192.59

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司于期末对商誉进行了减值测试。由于上述子公司的主要现金流独立于本公司及本公司的其他子公司，因此每个子公司（扣除非经营资产和负债）为一个资产组或资产组组合。

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：

本公司报告期末聘请了中铭国际资产评估(北京)有限责任公司对哈尔滨圣泰生物制药有限公司的商誉进行了减值测试。采用该公司的加权平均资本成本（WACC）12.89%作为折现率。中铭国际资产评估（北京）有限责任公司对哈尔滨圣泰生物制药有限公司截止 2018 年 12 月 31 日与商誉有关的资产组或资产组组合进行估值后出具了中铭评报字[2019]第 0024 号资产评估报告，采用收益法估值后的与商誉有关的资产组或资产组组合评估价值 283,098.00 万元，大于该组合（含商誉）248,754.41 万元账面价值 33,343.59 万元，未发生商誉减值。

本公司报告期末聘请了中铭国际资产评估（北京）有限责任公司对成都永康制药有限公司的商誉进行了减值测试。采用该公司的加权平均资本成本（WACC）13.49%作为折现率。中铭国际资产评估（北京）有限责任公司对成都永康制药有限公司截止 2018 年 12 月 31 日与商誉有关的资产组或资产组组合进行估值后出具了中铭评报字[2019]第 0025 号资产评估报告，采用收益法估值后的与商誉有关的资产组评估价值 75,460.00 万元，大于该组合(含商誉)59,760.31 万元账面价值 15,699.69 万元，未发生商誉减值。

本公司报告期末聘请了中铭国际资产评估(北京)有限责任公司对安阳市源首生物药业有限公司的商誉进行了减值测试。采用该公司的加权平均资本成本（WACC）11.47%作为折现率。中铭国际资产评估（北京）有限责任公司对安阳市源首生物药业有限公司截止 2018 年 12 月 31 日与商誉有关的资产组或资产组组合进行估值后出具了中铭评报字[2019]第 0026 号资产评估报告，采用收益法估值后的与商誉有关的资产组评估价值 13,865.00 万元，大于该组合（含商誉）11,054.19 万元账面价值 2,810.81 万元，未发生商誉减值。

本公司报告期末聘请了中铭国际资产评估（北京）有限责任公司对拉萨雍康药材有限公司的商誉进行了减值测试。采用该公司的加权平均资本成本（WACC）11.95%作为折现率。中铭国际资产评估（北京）有限责任公司对拉萨雍康药材有限公司截止 2018 年 12 月 31 日与商誉有关的资产组或资产组组合进行估值后出具了中铭评报字[2019]第 0027 号资产评估报告，采用市场法估值后的与商誉有关的资产组评估价值 414.00 万元，小于该组合（含商誉）1,034.15 万元账面价值-620.15 万元，发生商誉减值。

商誉减值测试的影响

本公司于 2015 年 12 月非同一控制收购了哈尔滨圣泰生物制药有限公司 100%的股权，成为该公司控股股东。哈尔滨圣泰生物制药有限公司收购日可辨认净资产公允价值与支付的收购对价之间的差异 1,763,698,101.67 元，于编制合并财务报表时列示为商誉。

本公司所属通过子公司苏州恒义天成投资管理中心（有限合伙）于 2016 年 7 月非同一控制收购了成都永康制药有限公司 100%的股权，成为该公司控股股东。成都永康制药有限公司收购日可辨认净资产公允价值与本公司支付的收购对价之间的差异 234,428,311.37 元，于编制合并财务报表时列示为商誉。

本公司 2016 年 12 月非同一控制收购了拉萨雍康药材有限公司 100%的股权，成为该公司控股股东。拉萨雍康药材有限公司收购日可辨认净资产公允价值与本公司支付的收购对价之间的差异 4,153,192.59 元，于编制合并财务报表时列示为商誉。

本公司 2018 年 3 月非同一控制收购了江西丰马医药有限公司 100%的股权，成为该公司控股股东。江西丰马医药有限公司收购日可辨认净资产公允价值与本公司支付的收购对价之间的差异 7,173.00 元，于编制合并财务报表时列示为商誉。

本公司通过子公司哈尔滨圣泰生物制药有限公司和成都永康制药有限公司于 2018 年 6 月非同一控制收购了安阳市源首生物药业有限公司 100%的股权，成为该公司控股股东。安阳市源首生物药业有限公司收购日可辨认净资产公允价值与本公司支付的收购对价之间的差异 60,094,125.17 元，于编制合并财务报表时列示为商誉。

此外合并日可辨认净资产的公允价值大于账面价值及扣除相关递延所得税负债后减少合并商誉 13,653,947.62 元。

其他说明

无。

23、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
咨询服务费	4,124,386.68	1,440,000.00	1,702,075.44		3,862,311.24
装修及改造费	2,212,204.24		405,114.59		1,807,089.65
合计	6,336,590.92	1,440,000.00	2,107,190.03		5,669,400.89

其他说明

无。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

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
应收款项坏账准备	62,190,377.78	12,078,123.68	39,833,131.83	8,065,921.35
长期股权投资减值准备	1,823,882.54	455,970.64	1,823,882.54	455,970.64
存货跌价准备	652,425.05	97,863.76	867,352.07	130,102.81
递延收益差异	44,215,150.00	6,632,272.50	45,350,750.00	6,802,612.50
其他	3,194,928.60	479,239.29	2,721,559.45	420,897.00
合计	112,076,763.97	19,743,469.87	90,596,675.89	15,875,504.30

（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	91,056,270.54	13,653,947.62	61,316,279.57	8,422,618.37
合计	91,056,270.54	13,653,947.62	61,316,279.57	8,422,618.37

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		19,743,469.87		15,875,504.30
递延所得税负债		13,653,947.62		8,422,618.37

（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	117,364,119.08	114,835,055.49
可抵扣亏损	55,645,809.48	33,068,936.57
合计	173,009,928.56	147,903,992.06

（5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019			
2020	1,354,082.80	2,533,468.76	
2021	10,388,103.23	10,388,103.23	
2022	20,147,364.58	20,147,364.58	
2023	23,756,258.87		
合计	55,645,809.48	33,068,936.57	--

其他说明：

无。

25、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	7,023,768.07	22,808,541.78
合计	7,023,768.07	22,808,541.78

其他说明：

本公司其他非流动资产主要为预付的设备采购款及工程款。

26、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	25,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	130,000,000.00	380,000,000.00
信用借款		5,000,000.00
合计	155,000,000.00	435,000,000.00

短期借款分类的说明：

1.本公司与中国工商银行股份有限公司通化新华支行签订了合同编号为 0080600002-2017 年（新华）字 00013 号网贷通循环借款合同，取得循环信用借款额度 3,000 万元，截止 2018 年 12 月 31 日，本公司使用该借款额度取得借款 500 万元，本期偿还借款 500 万元。

2.本公司子公司哈尔滨圣泰生物制药有限公司与中国农业银行股份有限公司哈尔滨平房支行签订了合同号为 23010120180000476 号的流动资金借款合同，由本公司作为担保人，取得中国农业银行股份有限公司哈尔滨平房支行流动资金借款 5,000 万元。

3.本公司子公司哈尔滨圣泰生物制药有限公司分别于 2018 年 5 月 7 日与中国银行股份有限公司哈尔滨呼兰支行签订了编号为 2018 年中银呼借字第 010、009 号的流动资金借款合同，由本公司作为担保人，分别取得中国银行股份有限公司哈尔滨呼兰支行流动资金借款 3,000 万元及 5,000 万元。

4.本公司的子公司成都永康制药有限公司于 2018 年 10 月 30 日与上海浦东发展银行股份有限公司成都通锦支行签订了抵押合同，以房屋及建筑物、土地使用权做抵押，并由本公司提供保证担保，取得银行借款 2,500.00 万元。

5.截至 2018 年 12 月 31 日止，上述短期借款中无逾期的借款。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位： 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
合计	0.00	--	--	--

其他说明：

无。

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无。

28、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

29、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	175,408,247.56	93,326,125.80
合计	175,408,247.56	93,326,125.80

（1）应付票据分类列示

单位： 元

种类	期末余额	期初余额

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

（2）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	135,290,441.00	51,755,756.91
一至二年	15,150,962.99	14,998,487.79
二至三年	2,686,140.38	7,967,708.89
三年以上	22,280,703.19	18,604,172.21
合计	175,408,247.56	93,326,125.80

（3）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
合计	0.00	--

其他说明：

1.应付账款期末余额中无账龄超过一年的大额应付款项。

2.期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方单位的款项；无应付其他关联方的款项。

30、预收款项

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	11,209,077.34	9,611,131.81
一至二年	2,113,147.85	2,376,879.73
二至三年	1,732,387.51	2,944,693.66
三年以上	4,649,238.02	2,818,871.36
合计	19,703,850.72	17,751,576.56

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计	0.00	--

（3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位： 元

项目	金额

其他说明：

1.预收款项期末余额中无账龄超过一年的大额预收款项。

2.期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方单位的款项；无预收其他关联方的款项。

31、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	10,852,423.95	110,974,726.59	110,394,765.93	11,432,384.61
二、离职后福利-设定提存计划	3,699,943.91	17,823,633.16	18,481,663.41	3,041,913.66
合计	14,552,367.86	128,798,359.75	128,876,429.34	14,474,298.27

（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	7,001,044.87	88,262,365.38	88,332,339.44	6,931,070.81
2、职工福利费	664,201.78	6,144,645.21	6,159,046.13	649,800.86
3、社会保险费	2,379,906.30	10,653,741.13	10,235,457.73	2,798,189.70
其中：医疗保险费	2,138,211.14	9,324,281.11	9,000,199.30	2,462,292.95
工伤保险费	92,453.06	624,245.02	618,149.05	98,549.03
生育保险费	149,242.10	705,215.00	617,109.38	237,347.72
4、住房公积金	401,889.43	4,943,050.56	4,689,486.44	655,453.55
5、工会经费和职工教育经费	405,381.57	970,924.31	978,436.19	397,869.69
合计	10,852,423.95	110,974,726.59	110,394,765.93	11,432,384.61

（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	2,880,096.68	17,262,700.28	17,898,139.82	2,244,657.14
2、失业保险费	819,847.23	560,932.88	583,523.59	797,256.52
合计	3,699,943.91	17,823,633.16	18,481,663.41	3,041,913.66

其他说明：

本报告期内不存在欠缴性质的款项。

32、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	37,412,096.19	38,590,827.30
企业所得税	29,193,157.59	17,022,873.40
个人所得税	62,033.41	153,839.75
城市维护建设税	2,429,506.22	2,778,881.64
教育费附加	1,112,256.66	1,153,062.96
地方教育费附加	741,490.42	768,708.66
房产税	304,638.19	300,770.29
土地使用税	192,020.79	188,061.50
印花税	375,857.29	209,391.12
环保税	5,613.11	

价调基金	16,000.00	16,000.00
合计	71,844,669.87	61,182,416.62

其他说明：

无。

33、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	8,032,808.22	59,589.04
应付股利	3,591,660.93	3,591,660.93
其他应付款	143,579,206.44	119,080,151.47
合计	155,203,675.59	122,731,401.44

（1）应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	8,000,000.00	
短期借款应付利息	32,808.22	59,589.04
合计	8,032,808.22	59,589.04

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因
合计	0.00	--

其他说明：

无逾期的重要借款应付利息。

（2）应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,591,660.93	3,591,660.93
合计	3,591,660.93	3,591,660.93

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：

无。

（3）其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	97,370,892.42	76,785,003.65
一至二年	13,668,712.30	11,110,964.76
二至三年	10,423,195.39	9,859,740.04
三年以上	22,116,406.33	21,324,443.02
合计	143,579,206.44	119,080,151.47

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

其他说明

1.其他应付款期末余额中无账龄超过一年的大额其他应付款项。

2.其他应付款关联方账款情况。

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应付款总额的比例(%)
通化市永信投资有限责任公司	第五大股东	8,132,442.36	一年以内、一至二年、二至三年、三至四年	5.24%
合计		8,132,442.36		5.24%

34、持有待售负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
	0.00	0.00

其他说明：

无。

35、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	104,400,000.00	92,400,000.00
一年内到期的长期应付款	73,589,832.65	43,974,195.33

合计	177,989,832.65	136,374,195.33

其他说明：

无

36、其他流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

单位： 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

无。

37、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	75,600,000.00	156,000,000.00
信用担保	96,000,000.00	
合计	171,600,000.00	156,000,000.00

长期借款分类的说明：

1）2014 年 6 月 25 日本公司与中国工商银行股份有限公司通化新华支行签订的编号 2014 年（新华）字 0068 号借款合同，以本公司持有的长春农村商业银行股份有限公司的股权 7,500 万股作为质押，以本公司桦树新厂区土地使用权评估作价 25,157.90 万元作为抵押，取得借款 15,000 万元，借款期限为 5 年。本报告期内归还借款 3,000 万元，将于 2019 年归还的借款 5,000 万元转入一年内到期的非流动负债。

2）2016 年 7 月 12 日本公司的孙公司苏州恒义天成投资中心（有限合伙）与中国工商银行股份有限公司通化新华支行签订了编号 2016 年（新华）字 00041 号借款合同，以苏州恒义天成投资中心（有限合伙）并购的成都永康制药有限公司股权 2,245 万股作为质押，取得借款 15,200 万元，借款期限为 5 年。本报告期内归还借款 3,040 万元，将于 2019 年归还的借款 3,040 万元转入一年内到期的非流动负债。

3）2017 年 3 月 31 日本公司的孙公司苏州恒义天成投资中心（有限合伙）与中国工商银行股份有限公司通化新华支行签订了编号 2016 年（新华）字 00019 号借款合同，以苏州恒义天成投资中心（有限合伙）并购的成都永康制药有限公司股权 2,245 万股作为质押，取得借款 4,800 万元，借款期限为 51 个月。本报告期内归还借款 1,200 万元，将于 2019 年归还的借款 1,200 万元转入一年内到期的非流动负债。

4）2018 年 5 月 28 日本公司的孙公司苏州恒义天成投资中心（有限合伙）与中国工商银行股份有限公司通化新华支行签订了编号 2018 年（新华）字 00015 号借款合同，以苏州恒义天成投资中心（有限合伙）并购的成都永康制药有限公司股权 2,245 万股作为质押，取得借款 2,400 万元，借款期限为 39 个月。本报告期内归还借款 400 万元，将于 2019 年归还的借款 800 万元转入一年内到期的非流动负债。

5)2018 年 12 月 6 日本公司的子公司哈尔滨圣泰生物制药有限公司与中信银行股份有限公司哈尔滨分行签订编号（2018 年）字第 018701 号借款合同，由本公司以信用作为担保方取得借款 10,000 万元，借款期限为 3 年。本报告期内归还借款 0 万元，将于 2019 年归还的借款 400 万元转入一年内到期的非流动负债。

其他说明，包括利率区间：

1）资产负债表日后已偿还的借款金额为 1,500 万元。

2）截至 2018 年 12 月 31 日止，上述长期借款中无逾期的借款。

38、应付债券

（1）应付债券

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
非公开发行公司债券	150,000,000.00	
合计	150,000,000.00	

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

单位： 元

18 金马 01	100.00	2018.4.18	三年	150,000,000.00		150,000,000.00	8,000,000.00				150,000,000.00
合计	--	--	--	150,000,000.00		150,000,000.00	8,000,000.00				150,000,000.00

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无。

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无。

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无。

其他说明

无。

39、长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	37,429,838.29	140,335,148.32
专项应付款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	57,429,838.29	160,335,148.32

（1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	37,429,838.29	60,335,148.32
应付股权款		80,000,000.00
合 计	37,429,838.29	140,335,148.32

其他说明：

无。

（2）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
房屋拆迁补偿款	20,000,000.00			20,000,000.00	政府规划搬迁补偿
合计	20,000,000.00			20,000,000.00	--

其他说明：

2015 年 10 月 28 日本公司与通化市房屋征收经办中心和通化市城乡建设局签署了房屋征收补偿协议，约定因城市建设及棚户区改造的需要，通化市房屋征收中心征收通化神源药业有限公司原厂址进行改造，给予通化神源药业有限公司的补偿。

40、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

无。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无。

其他说明：

无。

41、预计负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保		12,714,380.00	
诉讼理赔	315,855.20	300,000.00	
合计	315,855.20	13,014,380.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

子公司通化神源药业有限公司为本公司原第二大股东通化市特产集团总公司贷款提供担保而承担的连带责任，根据吉林省高级人民法院（2001）吉经初字第 26 号民事判决书及本公司“通金董字（2003）21 号” 董事会决议，于 2003 年对此项担保应承担的连带金额计提的预计负债，本期将上述款项全部偿还。

42、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	83,113,083.39	3,420,000.00	5,321,933.33	81,211,150.06	
未实现售后租回损益	6,498,025.35		1,019,868.36	5,478,156.99	
合计	89,611,108.74	3,420,000.00	6,341,801.69	86,689,307.05	--

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	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

			额					
1、企业技改资金	12,480,000.00			960,000.00			11,520,000.00	与资产相关
2、技改补助资金	2,509,000.00			193,000.00			2,316,000.00	与资产相关
3、企业技改贷款贴息	4,333,333.39			333,333.33			4,000,000.06	与资产相关
4、新版 GMP 新厂区建设	13,437,499.90			2,149,999.90			11,287,500.00	与资产相关
5、异地新建项目水针冻干	3,437,500.04			550,000.04			2,887,500.00	与资产相关
6、新版 GMP 规范异地升级改造	1,000,000.04			160,000.04			840,000.00	与资产相关
7、车间升级改造	775,000.08			100,000.08			675,000.00	与资产相关
8、新版 GMP 认证车间建设	1,860,000.00			240,000.00			1,620,000.00	与资产相关
9、2014 年重点工业产业投产项目补助	4,146,249.94			534,999.94			3,611,250.00	与资产相关
10、科技成果转化专项资金	10,900,000.00						10,900,000.00	与资产相关
11、培育和发展新兴产业专项资金	18,440,000.00						18,440,000.00	与资产相关
12、技改补助资金	2,254,500.00	700,000.00		100,600.00			2,853,900.00	与资产相关
13、东北地区新兴产业基建投资（专项用于菌片）	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关
14、财政扶持资金	2,540,000.00	720,000.00					3,260,000.00	与资产相关
15、工业发展基金		2,000,000.00					2,000,000.00	与资产相关

合计	83,113,083.39	3,420,000.00		5,321,933.33			81,211,150.06	

其他说明：

无。

43、其他非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无。

44、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	966,494,707.00						966,494,707.00

其他说明：

无。

45、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无。

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无。

其他说明：

无。

46、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）	2,965,428,983.12			2,965,428,983.12
其他资本公积	677,000,389.28			677,000,389.28
合计	3,642,429,372.40			3,642,429,372.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

47、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

48、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无。

49、专项储备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

50、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	108,648,108.59			108,648,108.59
合计	108,648,108.59			108,648,108.59

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

51、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	-336,772,981.85	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	330,858,116.24	
期末未分配利润	-5,914,865.61	

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。

52、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	2,079,238,252.68	340,590,296.00	1,506,773,064.21	323,788,544.20
其他业务	15,311,122.22	772,235.40	14,637,230.15	277,712.40
合计	2,094,549,374.90	341,362,531.40	1,521,410,294.36	324,066,256.60

53、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	10,051,799.07	13,958,808.70
教育费附加	4,549,728.66	5,989,070.42
房产税	4,045,819.17	4,011,684.08
土地使用税	1,060,180.15	1,512,718.22
车船使用税	11,011.60	7,143.60
印花税	1,092,085.87	952,724.77
契税	78,562.50	
地方教育费附加	3,033,152.44	3,992,713.64
水资源税	8.51	0.00
环保税	35,484.33	

合计	23,957,832.30	30,424,863.43

其他说明：

无。

54、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,467,767.62	21,298,674.43
差旅费	38,477,707.95	45,699,104.59
广告宣传费	521,939,219.50	334,531,715.48
车辆使用费	2,752,744.12	6,919,879.46
运输费	22,429,755.04	8,788,190.53
会议费	125,503,121.28	119,225,794.20
咨询服务费	375,816,163.38	145,210,442.84
市场管理费	73,302,204.23	
其他	63,316,514.55	20,948,781.49
合计	1,244,005,197.67	702,622,583.02

其他说明：

销售费用本期发生额较上期增长77.05%，系本期通过业务拓展、扩宽销售市场，调整营销模式，增加了产品的销售收入，导致销售费用增长。

55、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	54,527,372.55	48,245,213.06
折旧及摊销	28,774,491.27	26,301,976.84
差旅费	4,217,403.16	5,361,623.99
办公及交通费	13,360,920.55	3,426,840.71
运输及小车费用	4,009,809.75	5,228,798.63
业务招待费	3,929,672.43	2,376,340.78
物料消耗	2,085,353.80	1,518,281.47
其它	16,561,354.55	16,490,308.01
咨询费	4,342,830.57	648,779.25
财产损失	8,099,667.70	6,177,315.30
合计	139,908,876.33	115,775,478.04

其他说明：

无。

56、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,807,515.21	7,172,683.52
直接材料	17,369,627.54	1,314,048.72
设备折旧	585,992.47	414,738.61
其他投入	41,372,173.16	42,559,411.05
临床费用	167,510.00	88,988.70
合计	67,302,818.38	51,549,870.60

其他说明：

无。

57、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	42,307,358.96	26,671,740.71
减：利息收入	1,614,116.01	1,321,683.01
手续费	1,003,059.22	171,668.93
其他	-3,420,000.00	1,989,600.92
合计	38,276,302.17	27,511,327.55

其他说明：

无。

58、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	22,704,609.18	14,415,941.23
二、存货跌价损失	-1,957,542.70	799,453.45
十二、无形资产减值损失	2,048,300.00	
十三、商誉减值损失	4,153,192.59	
合计	26,948,559.07	15,215,394.68

其他说明：

无。

59、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
递延收益摊销	5,321,933.33	5,221,333.28
政府补助	27,048,099.58	1,869,625.40
合计	32,370,032.91	7,090,958.68

60、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-141,509.43	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	21,600,000.00	26,377,287.00
权益法下被投资单位实现的净损益调整	-382,599.45	1,577,409.52
理财产品投资实现的投资收益	10,692,836.43	7,649,225.50
合计	31,768,727.55	35,603,922.02

其他说明：

无。

61、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

无。

62、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
划分持有待售的非流动资产或处置组处置利得		
非流动资产处置利得合计	130,865,120.06	2,751,825.20
其中：固定资产处置利得	130,865,120.06	172,137.67
处置非专利技术利得		2,579,687.53

合计	130,865,120.06	2,751,825.20

63、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	3,284,922.16	1,176,785.50	3,284,922.16
合计	3,284,922.16	1,176,785.50	3,284,922.16

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

无。

64、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	339,246.87		339,246.87
其中：固定资产处置损失	212,065.12		212,065.12
无形资产处置损失			
生产性生物资产处置损失	127,181.75		127,181.75
其他	1,491,050.96	946,967.58	1,491,050.96
合计	1,830,297.83	946,967.58	1,830,297.83

其他说明：

无。

65、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	85,090,607.72	46,284,604.14
递延所得税调整	-5,065,082.33	-3,452,543.80

合计	80,025,525.39	42,832,060.34

（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	409,245,762.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	102,311,440.61
子公司适用不同税率的影响	-34,911,479.03
调整以前期间所得税的影响	232,471.20
非应税收入的影响	-8,366,610.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,559,538.98
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	19,118,430.72
利用以前年度可抵扣亏损	1,146,815.40
递延所得税调整	-5,065,082.33
所得税费用	80,025,525.39

其他说明

无。

66、其他综合收益

详见附注 48。

67、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	30,468,099.58	4,409,625.40
利息收入	1,614,116.01	1,321,683.01
苏州铭泽天宇投资管理中心（有限合伙）	10,000,000.00	
备用金	252,034.00	300,000.00
保证金	12,907,714.55	1,760,000.00
其他	3,578,599.82	633,972.16
合计	58,820,563.96	8,425,280.57

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
三项费用合计数	1,246,671,396.70	690,725,225.94
资阳康胜养殖有限公司	10,000,000.00	
备用金	5,500,430.50	9,188,041.58
保证金		6,100,000.00
北京恒汇投资管理有限公司	9,000,000.00	
成都金御堂制药有限公司	10,000,000.00	
偿还预计债务	12,860,000.00	
其他	2,200,000.00	6,050,000.00
合计	1,296,231,827.20	712,063,267.52

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财	2,279,059,084.32	2,504,137,246.54
可供出售金融资产（有限合伙）收回		10,000,000.00
合计	2,279,059,084.32	2,514,137,246.54

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产（投入有限合伙）	200,000,000.00	
银行理财产品	2,037,073,338.05	2,504,972,572.90
合计	2,237,073,338.05	2,504,972,572.90

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
售后租回形成融资租赁借入款项	21,600,000.00	78,000,000.00
合计	21,600,000.00	78,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
非公开发行所支付的各项费用		
偿还融资租赁本金和相关费用	56,893,675.79	19,992,600.23
合计	56,893,675.79	19,992,600.23

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

68、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	329,220,237.04	257,088,983.92
加：资产减值准备	26,948,559.07	15,215,394.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,587,292.87	44,541,409.30
无形资产摊销	18,324,003.31	16,496,839.75
长期待摊费用摊销	2,107,190.03	610,295.23
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）	-130,865,120.06	-2,751,825.20
财务费用（收益以“－”号填列）	42,307,358.96	28,661,341.63
投资损失（收益以“－”号填列）	-31,768,727.55	-35,603,922.02
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,867,965.57	-1,621,931.47

递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	5,231,329.25	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-24,802,788.29	17,517,657.38
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-220,882,668.99	-241,436,701.72
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	110,184,275.75	-72,283,346.76
经营活动产生的现金流量净额	170,722,975.82	26,434,194.72
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	314,632,034.63	362,263,803.69
减：现金的期初余额	362,263,803.69	209,812,288.07
现金及现金等价物净增加额	-47,631,769.06	152,451,515.62

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	111,642,100.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	953,816.80
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	110,688,283.20

其他说明：

无。

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无。

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	314,632,034.63	362,263,803.69
其中：库存现金	273,977.60	204,211.88
可随时用于支付的银行存款	314,346,597.22	361,422,345.27
可随时用于支付的其他货币资金	11,459.81	637,246.54
三、期末现金及现金等价物余额	314,632,034.63	362,263,803.69

其他说明：

无。

69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无。

70、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,061,653.99	工程保证金
固定资产	183,363,830.42	房屋及建筑物抵押贷款
无形资产	41,455,648.04	土地使用权抵押贷款
可供出售金融资产	139,650,000.00	长春农商行股权质押贷款
合计	368,531,132.45	--

其他说明：

无。

71、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	--	--	
其中：美元			
欧元			

港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无。

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

□ 适用 √ 不适用

72、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无。

73、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位： 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
本期收到的与资产相关政府补助	3,420,000.00	递延收益	100,600.00
本期收到的与收益相关政府补助	27,048,099.58	其他收益	27,048,099.58

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无。

74、其他

无。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
江西丰马医药有限公司	2018 年 03 月 15 日	1,900,000.00	100.00%	现金收购	2018 年 03 月 15 日	完成产权交割及工商变更	332,055,192.77	5,944,297.03
安阳市源首生物药业有限责任公司	2018 年 06 月 04 日	110,542,100.00	100.00%	现金收购	2018 年 06 月 04 日	完成产权交割及工商变更	242,784,805.06	47,667,508.30

其他说明：

无。

（2）合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	江西丰马医药有限公司	安阳市源首生物药业有限责任公司
--现金	1,900,000.00	110,542,100.00
合并成本合计	1,900,000.00	110,542,100.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,892,827.00	50,447,974.83
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	7,173.00	60,094,125.17

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

1）根据本公司与江西丰马医药有限公司签署股权转让协议，本公司收购江西丰马医药有限公司 100%股权。由于收购资金相对较小，不构成重大资产重组，对标的公司经双方协商一致按照账面价值确认为公允价值进行转让，支付对价与可辨认净资产公允价值之间的差额 7,173.00 元确认商誉。

2）根据子公司哈尔滨圣泰生物制药有限公司及成都永康制药有限公司与安阳市源首生物药业有限责任公司签署的股权转让协议约定，哈尔滨圣泰生物制药有限公司与成都永康制药有限公司支付对价 110,542,100.00 元购买安阳市源首生物药业有限责任公司 100%的股权；可辨认净资产公允价值按照公司 2018 年 6 月 4 日完成股权变更日时，截止 2018 年 5 月 31 日

账面净资产和评估基准日账面净资产成本法评估增值部分之和作为最终的可辨认净资产，金额为 50,447,974.83 元，差异 60,094,125.17 元确认商誉。

大额商誉形成的主要原因：

无。

其他说明：

无。

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

	江西丰马医药有限公司		安阳市源首生物药业有限责任公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	25,432,565.48	25,432,565.48	78,013,337.55	32,953,624.91
货币资金	772,520.44	772,520.44	181,296.36	181,296.36
应收款项	8,079,522.78	8,079,522.78	27,863,546.56	27,863,546.56
存货	14,021,381.07	14,021,381.07	1,873,977.85	1,873,977.85
固定资产	427,736.99	427,736.99	6,514,371.94	2,664,659.30
无形资产			41,210,000.00	
其他流动资产	1,927,493.73	1,927,493.73		
长期待摊费用	194,444.42	194,444.42		
递延所得税资产	9,466.05	9,466.05	321,044.84	321,044.84
其他非流动资产			49,100.00	49,100.00
负债：	23,539,738.48	23,539,738.48	27,565,362.72	20,806,405.82
应付款项	23,436,241.29	23,436,241.29	20,166,093.34	20,166,093.34
递延所得税负债			6,758,956.90	
应交税费	103,497.19	103,497.19	640,312.48	640,312.48
净资产	1,892,827.00	1,892,827.00	50,447,974.83	12,147,219.09
取得的净资产	1,892,827.00	1,892,827.00	50,447,974.83	12,147,219.09

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

无。

（6）其他说明

无。

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

无。

（2）合并成本

单位： 元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

无。

其他说明：

无。

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位： 元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

无。

6、其他

无。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
哈尔滨圣泰生物制药有限公司	哈尔滨	哈尔滨	药品生产	100.00%		非同一控制下企业合并
通化神源药业有限公司	通化	通化	药品生产	100.00%		非同一控制下企业合并
长春华洋高科技有限公司	长春	长春	药品研发	60.00%		非同一控制下企业合并
通化融沣投资有限公司	通化	通化	投资	100.00%		设立
通化融熙投资有限公司	通化	通化	投资		100.00%	设立（哈尔滨圣泰生物制药有限公司全资子公司）

北京泰盟生物科技有限公司	北京	北京	生物科技	100.00%		设立
苏州恒义天成投资中心（有限合伙）	苏州	苏州	投资	16.04%	83.96%	设立（其他持股为哈尔滨圣泰生物制药有限公司）
拉萨雍康药材有限公司	拉萨	拉萨	药品销售	100.00%		非同一控制下企业合并
成都永康制药有限公司	成都	成都	药品生产		100.00%	非同一控制下企业合并（苏州恒义天成投资中心（有限合伙）全资子公司）
重庆泰盟医药有限公司	重庆	重庆	药品销售		100.00%	设立（哈尔滨圣泰生物制药有限公司全资子公司）
四川永康绿苑动物养殖有限公司	成都	成都	农业种养殖		100.00%	非同一控制下企业合并（成都永康制药有限公司全资子公司）
四川九寨沟中致绿苑养殖有限公司	成都	成都	农业种养殖		55.00%	非同一控制下企业合并（成都永康制药有限公司控股子公司）
江西丰马医药有限公司	江西	江西	药品销售	100.00%		非同一控制下企业合并
安阳市源首生物药业有限责任公司（子公司及孙公司共同控股 100%）	安阳	安阳	药品生产		100.00%	非同一控制下企业合并（成都永康制药有限公司控股子公司
通化金星食品有限公司	通化	通化	食品加工	100.00%		设立

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。

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

无。

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位： 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

无。

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

其他说明：

无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无。

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位： 元

其他说明

无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
通化市都得利小额贷款股份有限公司	通化	通化	小型金融企业	20.00%		权益法
上海诗健生物科技有限公司	上海	上海	生物科技	20.96%		权益法
北京民康百草医药科技有限公司	北京	北京	生物科技	22.24%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	通化市都得利小额贷款股份有限公司	上海诗健生物科技有限公司	北京民康百草医药科技有限公司	通化市都得利小额贷款股份有限公司	上海诗健生物科技有限公司	北京民康百草医药科技有限公司
流动资产	86,318,159.35	7,405,371.93	30,386,003.26	82,002,505.64	8,402,634.73	
非流动资产	8,089.72	1,116,941.68	19,686,858.47	8,089.72	144,404.00	
资产合计	86,326,249.07	8,522,313.61	50,072,861.73	82,010,595.36	8,547,038.73	
流动负债	874,721.20	-624,671.77	16,910,060.82	530,608.91	173,636.30	
非流动负债			2,800,000.00			
负债合计	874,721.20	-624,671.77	19,710,060.82	530,608.91	173,636.30	
归属于母公司股东权益	85,451,527.87	9,146,985.38	30,362,800.90	81,479,986.45	8,373,402.43	
按持股比例计算的净资产份额	17,090,305.57	1,917,208.14	6,752,686.92	16,295,997.29	1,755,065.15	
对联营企业权益投资的账面价值	17,090,305.57	24,581,113.58	32,239,389.35	16,295,997.29	5,449,370.59	
营业收入	14,029,689.44		30,540,800.00	15,651,928.92		
净利润	8,971,541.42	-23,226,417.05	315,403.80	10,587,998.99	-2,626,597.57	
综合收益总额	8,971,541.42	-23,226,417.05	315,403.80	10,587,998.99	-2,626,597.57	
本年度收到的来自联营企业的股利	1,000,000.00			1,500,000.00		

其他说明

无。

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

无。

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位： 元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

无。

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无。

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无。

其他说明

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无。

6、其他

无。

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险，如信用风险、市场风险和流动性风险等。公司董事会全面负责风险管理目标和

政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司总经理办公室设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过总经理办公室递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）市场风险

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

（三）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

无

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
北京晋商联盟投资管理有限公司	北京市西城区马连道东街 2 号 13 号楼 B-01 室	投资	33,000 万元	45.97%	45.97%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是北京晋商联盟投资管理有限公司。

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

无。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
长春农村商业银行股份有限公司	其他股权投资
通化市都得利小额贷款股份有限公司	联营公司
晋商联盟控股股份有限公司	本公司第二大股东
通化市永信投资有限责任公司	本公司第五大股东
苏州工业园区融泰沣熙企业管理中心（有限合伙）	其他投资
苏州铭泽天宇投资管理中心（有限合伙）	其他投资
苏州工业园区德信义利投资中心（有限合伙）	其他投资
达孜县智泰投资中心（有限合伙）	其他投资
上海诗健生物科技有限公司	联营公司
北京民康百草医药科技有限公司	联营公司
北大世佳科技开发有限公司	大股东控制的企业
资阳康胜养殖有限公司	孙公司参股的企业

其他说明

无。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北大世佳科技开发有限公司	研发费	1,000,000.00	6,000,000.00	否	4,500,000.00

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位： 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

无。

本公司委托管理/出包情况表：

单位： 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

无。

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

无。

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位： 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京晋商联盟投资管理有限公司	150,000,000.00	2017 年 06 月 28 日	2018 年 06 月 27 日	是

关联担保情况说明

本公司于2017年6月28日与包商银行股份有限公司包头分行分别签订了合同编号为2017100101BT5XD01JL0003、0004号流动资金借款合同，由北京晋商联盟投资管理有限公司作为担保人，分别取得包商银行股份有限公司包头分行流动资金借款

10,000万元及5,000万元。

（5）关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
北京晋商联盟投资管理有限公司	100,000,000.00	2018 年 06 月 15 日	2018 年 06 月 19 日	往来借款
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
			0.00

（7）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,965,764.00	2,105,700.00

（8）其他关联交易

项 目	核算项目	期末余额	期初余额
通化市永信投资有限责任公司	其他应付款	8,132,442.36	8,222,517.23
北京晋商联盟投资管理有限公司	其他应付款	47,671.23	
资阳康胜养殖有限公司	其他应收款	10,000,000.00	
北大世佳科技开发有限公司	预付账款	6,000,000.00	1,000,000.00
合 计		24,180,113.59	9,222,517.23

除上述关联交易外，本公司本期无其他关联交易。

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无。

5、其他

无。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至本财务报表签发日(2019 年 4 月 9 日)，本公司无影响对本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至本财务报表签发日(2019年4月9日)，本公司无影响对本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

（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。

3、其他

无。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位： 元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报表签发日(2019年4月9日)，本公司无影响对本财务报表阅读和理解的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位： 元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

无。

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

无。

（2）其他资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

单位： 元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

无。

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

无。

（2）报告分部的财务信息

单位： 元

项目		分部间抵销	合计

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

无。

（4）其他说明

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8、其他

截至本财务报表签发日(2019年4月9日)，本公司无影响对本财务报表阅读和理解的其他重大事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	25,594,698.59	56,535,359.77
应收账款	182,782,085.55	170,021,175.01
合计	208,376,784.14	226,556,534.78

（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	25,594,698.59	56,535,359.77
合计	25,594,698.59	56,535,359.77

2)期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额
合计	0.00

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	9,919,436.90	20,451,655.50
合计	9,919,436.90	20,451,655.50

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

项目	期末转应收账款金额
合计	0.00

其他说明

1、应收票据期末余额较期初余额减少 54.73%，主要原因为本期应收款项以票据结算减少所致。

2、期末无已、期末应收票据中无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据；无应收其他关联方票据。

3、贴现或已质押的银行承兑汇票；无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

（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	196,618,768.35	100.00%	13,836,682.80	7.04%	182,782,085.55	182,149,669.62	100.00%	12,128,494.61	6.66%	170,021,175.01
合计	196,618,768.35	100.00%	13,836,682.80	7.04%	182,782,085.55	182,149,669.62	100.00%	12,128,494.61	6.66%	170,021,175.01

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	161,727,589.16	9,186,557.95	5.68%
1 至 2 年	24,151,423.03	1,922,114.72	7.96%
2 至 3 年	3,403,847.88	408,461.75	12.00%

3 至 4 年	4,494,685.88	898,937.18	20.00%
4 至 5 年	2,841,222.40	1,420,611.20	50.00%
合计	196,618,768.35	13,836,682.80	7.04%

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 1,708,188.19 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计	0.00	--

无。

3)本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	--	0.00	--	--	--

应收账款核销说明：

无。

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方集中度归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 37,372,384.82 元，占应收账款期末余额合计数的比例 19.01%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,779,628.39 元。

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

1）应收账款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

2）应收账款关联方欠款情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	欠款年限	占应收账款总额的比例

江西丰马医药有限公司	子公司	8,618,290.00	一年以内	4.38%
重庆泰盟医药有限公司	孙公司	80,649.00	一至二年	0.04%
拉萨雍康药材有限公司	子公司	44,340.00	一至二年	0.02%
合　　计		8,743,279.00		4.44%

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	170,528,680.96	291,461,357.95
合计	170,528,680.96	291,461,357.95

（1）应收利息

1)应收利息分类

单位： 元

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

2)重要逾期利息

单位： 元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
合计	0.00	--	--	--

其他说明：

无。

（2）应收股利

1)应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
	0.00	0.00

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

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

合计	0.00	--	--	--

其他说明：

无。

（3）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	272,880,225.69	100.00%	102,351,544.73	37.51%	170,528,680.96	392,959,530.87	100.00%	101,498,172.92	25.83%	291,461,357.95
合计	272,880,225.69	100.00%	102,351,544.73	37.51%	170,528,680.96	392,959,530.87	100.00%	101,498,172.92	25.83%	291,461,357.95

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	119,136,330.61	4,270,226.74	3.58%
1 至 2 年	20,215,172.89	1,541,767.30	7.63%
2 至 3 年	29,424,326.37	306,100.08	1.04%
3 至 4 年	6,189,496.03	1,237,899.21	20.00%
4 至 5 年	5,838,696.79	2,919,348.40	50.00%
5 年以上	92,076,203.00	92,076,203.00	100.00%
合计	272,880,225.69	102,351,544.73	37.51%

确定该组合依据的说明：

无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 853,371.81 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计	0.00	--

无。

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	--	0.00	--	--	--

其他应收款核销说明：

无。

4)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	272,880,225.69	392,959,530.87
合计	272,880,225.69	392,959,530.87

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
通化市房屋经办中心	往来款	45,000,000.00	一年以内	16.49%	2,700,000.00
通化市三利化工有限责任公司	往来款	35,528,483.47	五年以上	13.02%	35,528,483.47
福建省东升医药有限公司	往来款	6,779,327.86	五年以上	2.48%	6,779,327.86
长春华兴太空水有限公司	往来款	4,657,453.60	五年以上	1.71%	4,657,453.60
北京本草天源药物研究所	往来款	4,000,000.00	五年以上	1.47%	4,000,000.00
合计	--	95,965,264.93	--	35.17%	53,665,264.93

6)涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

无。

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

1.其他应收款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款情况。

2.其他应收款关联方欠款情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例
通化神源药业有限公司	子公司	39,081,458.97	一年以内 一至二年 二至三年	14.32%
苏州恒义天成投资中心（有限合伙）	孙公司	25,811,000.00	一年以内	9.46%
北京泰盟生物科技有限公司	子公司	7,860,000.00	一年以内 一至二年	2.88%
拉萨雍康药材有限公司	子公司	3,030,000.00	一年以内 一至二年	1.11%
合　　计		75,782,458.97		27.77%

3.本公司本期不存在因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

4.本公司本期不存在未全部终止确认的被转移的应收款项情况。

5.本公司本期不存在核销与终止确认的应收款项。

3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,447,593,882.54	1,729,882.54	2,445,864,000.00	2,445,693,882.54	1,729,882.54	2,443,964,000.00
对联营、合营企业投资	74,004,808.50	94,000.00	73,910,808.50	21,839,367.88	94,000.00	21,745,367.88
合计	2,521,598,691.04	1,823,882.54	2,519,774,808.50	2,467,533,250.42	1,823,882.54	2,465,709,367.88

（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	本期计提减值准备	减值准备期末余额
通化神源药业有限公司	38,844,000.00			38,844,000.00		
通化金星食品有限公司	1,729,882.54			1,729,882.54		1,729,882.54
哈尔滨圣泰生物制药有限公司	2,280,000,000.00			2,280,000,000.00		
北京泰盟生物科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
长春华洋高科技有限公司	55,500,000.00			55,500,000.00		
通化融沣投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
通化融熙投资有限公司	0.00			0.00		
江苏神尔洋高科技有限公司	22,500,000.00			22,500,000.00		
苏州恒义天成投资中心（有限合伙）	21,120,000.00			21,120,000.00		
拉萨雍康药材有限公司	11,000,000.00			11,000,000.00		
江西丰马医药有限公司		1,900,000.00		1,900,000.00		
合计	2,445,693,882.54	1,900,000.00		2,447,593,882.54		1,729,882.54

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											

二、联营企业											
通化市都得利小额贷款股份有限公司	16,295,997.29			1,794,308.28			1,000,000.00			17,090,305.57	
通化旺达房地产有限公司	94,000.00									94,000.00	94,000.00
上海诗健生物科技有限公司	5,449,370.59	24,000,000.00		-4,868,257.01						24,581,113.58	
北京民康百草医药科技有限公司		29,600,000.00		2,639,389.35						32,239,389.35	
小计	21,839,367.88	53,600,000.00		-434,559.38			1,000,000.00			74,004,808.50	94,000.00
合计	21,839,367.88	53,600,000.00		-434,559.38			1,000,000.00			74,004,808.50	94,000.00

（3）其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	526,326,233.73	134,231,672.30	432,590,028.20	118,659,900.80
其他业务	905,861.09	732,740.83	192,671.14	162,977.22
合计	527,232,094.82	134,964,413.13	432,782,699.34	118,822,878.02

其他说明：

无

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	21,600,000.00	26,377,287.00

购买理财产品产生的投资收益	465,238.36	
权益法下被投资单位实现的净损益调整	-434,559.38	1,566,970.39
子公司的分红	50,000,000.00	30,000,000.00
合计	71,630,678.98	57,944,257.39

6、其他

无。

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	130,865,120.06	
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）	32,370,032.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,454,624.33	
减：所得税影响额	38,515,743.52	
合计	126,174,033.78	--

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	7.28%	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.50%	0.21	0.21

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无。

4、其他

无。

第十二节 备查文件目录

1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

2、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。

3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

4、文件存放地点：本公司证券部。

通化金马药业集团股份有限公司

法定代表人：姬彦锋

2019年4月9日