



延安必康制药股份有限公司

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。

公司负责人谷晓嘉、主管会计工作负责人董文及会计机构负责人(会计主管人员)董文声明：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。

公司在本报告“第四节 经营情况讨论与分析”中的“九、公司未来发展的展望”部分，详细阐述了公司未来经营发展中可能存在的各类风险，敬请广大投资者认真阅读相关具体内容，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	6
第三节 公司业务概要	12
第四节 经营情况讨论与分析	17
第五节 重要事项	51
第六节 股份变动及股东情况	82
第七节 优先股相关情况	91
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	92
第九节 公司治理	107
第十节 公司债券相关情况	116
第十一节 财务报告	117
第十二节 备查文件目录	280

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、延安必康	指	延安必康制药股份有限公司
陕西必康	指	陕西必康制药集团控股有限公司
新沂必康	指	新沂必康新医药产业综合体投资有限公司
陕西北度	指	陕西北度新材料科技有限公司
阳光融汇	指	北京阳光融汇医疗健康产业成长投资管理中心（有限合伙）
华夏人寿	指	华夏人寿保险股份有限公司
上海萃竹	指	上海萃竹股权投资管理中心（有限合伙）
深创投	指	深圳市创新投资集团有限公司
必康新沂、康宝制药	指	必康制药新沂集团控股有限公司（原名：江苏康宝制药有限公司）
五景药业	指	武汉五景药业有限公司
西安交大药业集团	指	西安交大药业（集团）有限公司
宗昆系统	指	徐州宗昆系统工程有限公司
世宗置业	指	徐州世宗置业有限公司
建华工程	指	新沂建华基础工程有限公司
运景电子	指	徐州运景电子商务有限公司
新天和	指	如东县新天和资产管理有限公司
九九久科技	指	江苏九九久科技有限公司
九九久特纤	指	江苏九九久特种纤维制品有限公司
健鼎科技	指	江苏健鼎生物科技有限公司
九邦新能源	指	湖北九邦新能源科技有限公司
润祥医药	指	必康润祥医药河北有限公司
必康嘉隆	指	西安必康嘉隆制药有限公司
百川医药	指	必康百川医药（河南）有限公司
静溪医药	指	深泽县静溪医药科技有限公司
嘉安健康	指	徐州嘉安健康产业有限公司
嘉安国际	指	江苏嘉安国际贸易有限公司
必康新阳	指	江苏必康新阳医药有限公司
天禄化工	指	江苏天禄化工贸易有限公司
第一制药	指	香港亚洲第一制药控股有限公司

今日彩印	指	徐州市今日彩色印刷有限公司
北度新能源	指	江苏北度新能源有限公司
伯图健康	指	徐州伯图健康产业有限公司
北盟物流	指	徐州北盟物流有限公司
必康新宗	指	南通必康新宗医疗服务发展有限公司
必康医养	指	南通必康医养产业发展有限公司
张家口必康、康利源医药	指	必康润祥医药张家口有限公司（原名“河北康利源医药药材有限责任公司”）
南京兴邦	指	南京兴邦健康产业发展有限公司
江西康力	指	江西康力药品物流有限公司
青海新绿洲	指	青海新绿洲保健品开发有限公司
昆明东方	指	昆明东方药业有限公司
必康中成	指	必康中成药业（新沂）有限公司
湖南鑫和	指	湖南鑫和医药有限责任公司
西安必康	指	西安必康制药集团有限公司
必康中药	指	陕西必康中药有限公司
广西医药	指	广西医药有限责任公司
康拜尔	指	西安康拜尔制药有限公司
桑尼赛尔	指	西安桑尼赛尔生物医药有限公司
东方日升	指	东方日升新能源股份有限公司
四季汇通	指	北京四季汇通医药有限公司
恒升 308 号信托计划	指	国通信托有限责任公司—国通信托 恒升 308 号证券投资集合资金信托计划
恒升 309 号信托计划	指	国通信托有限责任公司—国通信托 恒升 309 号证券投资集合资金信托计划
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中登公司深圳分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
《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	《延安必康制药股份有限公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	延安必康	股票代码	002411
变更后的股票简称（如有）	2018 年 10 月 30 日起由“必康股份”变更为“延安必康”		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	延安必康制药股份有限公司		
公司的中文简称	延安必康		
公司的外文名称（如有）	YanAn Bicon Pharmaceutical Listed Company		
公司的外文名称缩写（如有）	YanAn Bicon		
公司的法定代表人	谷晓嘉		
注册地址	陕西省延安市宝塔区新区创新创业小镇 E 区		
注册地址的邮政编码	716000		
办公地址	陕西省西安市雁塔区锦业一路 6 号永利国际金融中心 39 楼		
办公地址的邮政编码	710065		
公司网址	-		
电子信箱	002411@biconya.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	苏熯	罗旭
联系地址	陕西省西安市雁塔区锦业一路 6 号永利国际金融中心 39 楼	陕西省西安市雁塔区锦业一路 6 号永利国际金融中心 39 楼
电话	029-81149561	029-81149560
传真	029-81149560	029-81149560
电子信箱	002411@biconya.com	002411@biconya.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

四、注册变更情况

组织机构代码	913206007448277138（三证合一）
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
签字会计师姓名	郭伟，郑晓

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
中德证券有限责任公司	北京市朝阳区建国路 81 号华贸中心 1 号写字楼 22 层	蒋中杰、王文奇	2015 年 12 月 14 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）	8,446,807,320.21	5,368,005,750.79	57.35%	3,723,904,604.97
归属于上市公司股东的净利润（元）	404,193,795.74	892,625,757.01	-54.72%	953,629,102.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	306,442,152.91	762,760,537.19	-59.82%	895,374,851.93
经营活动产生的现金流量净额（元）	403,220,829.94	35,624,513.14	1,031.86%	1,512,892,437.26
基本每股收益（元/股）	0.2638	0.5825	-54.71%	0.6520
稀释每股收益（元/股）	0.2638	0.5825	-54.71%	0.6520
加权平均净资产收益率	4.39%	10.19%	-5.80%	12.91%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	20,611,211,079.40	19,909,050,949.62	3.53%	18,061,713,239.48

归属于上市公司股东的净资产 (元)	9,331,697,139.18	9,080,744,689.77	2.76%	8,310,691,659.35
----------------------	------------------	------------------	-------	------------------

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,815,810,705.20	1,984,266,031.30	1,903,001,063.46	2,743,729,520.25
归属于上市公司股东的净利润	215,865,199.56	215,258,399.39	171,681,457.48	-198,611,260.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	205,615,094.11	205,796,895.04	132,496,275.82	-237,466,112.06
经营活动产生的现金流量净额	765,766,988.38	-716,503,890.91	234,348,858.66	119,608,873.81

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）	-315,627.33	-12,535,210.44	-25,945,129.29	处置固定资产损失 315,627.33 元。
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			176,832.60	
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）	99,240,219.02	100,821,989.51	47,174,979.60	必康 2015 年省级工业转型升级专项资金 120,000.00 元；促进投资增长项目资金 804,800.00 元；2015 年陕南发展专项资金 150,000.00 元；必康医药产业园

			<p>二期项目扶持资金 2,500.00 元；山阳经济贸易局科技创新项目奖金 200,000.00 元；2017 年新认定高新技术企业奖励项目资金 73,000.00 元；山阳县经济贸易局 2016 年消费品工业促销奖励资金 500,000.00 元；省博士后创新基地新设单位奖励资金 100,000.00 元；山阳县经济贸易局 2017 年省级工业转型升级专项补助金 1,000,000.00 元；稳岗补助 169,333.92 元；2017 年度国家级高新技术奖励资金 50,000.00 元；麟游县统计局奖金 20,000.00 元；山阳县经济贸易局 2016 年园区发展专项资金 200,000.00 元；山阳县经济贸易局支持必康发展资金 30,000,000.00 元；山阳县经贸局政府补贴 23,909,350.00 元；山阳财政局补助款 10,000,000.00 元；山阳县财政局产业发展基金款 14,259,888.00 元；国家知识产权示范市场专项资金 45,000.00 元；安全生产奖励 5,000.00 元；重大科技创新专项资金 400,000.00 元；优惠政策专项资金 7,500.00 元；武汉市科学技术局培育企业补贴 50,000.00 元；2017 年度企业研发费用加计扣除奖励—2017 年度的奖励 35,900.00 元；政府补助资金拨付 2017 年度及 2018 年度（徐州特色小镇创建市级补助资金）5,000,000.00 元；人防费奖励资金 599,500.00 元；科技局专利款 7,500.00 元；新沂市劳动就业管理处稳岗就业补贴 58,081.75 元；土地出让金补贴 855,519 元；托盘及相关物流设施设备标准化建设改造项目 93,266.67 元；现代服务业发展专项资金补助项目 24,999.96</p>
--	--	--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

				元；稳岗补贴 10,813.89 元；劳动就业管理处稳岗补贴 3,201.50 元；专利资助费 20,700.00 元；2017 年度“三次创业”系列优惠政策补贴 249,500.00 元；商丘示范区奖励发展资金 1,300,000.00 元；省管理创新示范企业奖励 30,000.00 元；2016 年亿元企业上台阶奖励 100,000.00 元；2015 年度省级企业信用贯标示范企业奖励 30,000.00 元；2016 年降低实体经济企业成本奖励 1,200,000.00 元；集约用地先进单位奖励 20,000.00 元；经费奖励 19,500.00 元；省名牌产品 100,000.00 元；项目建设奖励 1,515,400.00 元；单位补助 1,581,216.00 元；授权发明专利 50,000.00 元；2011 年科技成果转化项目补助 400,000.00 元；2017 年江苏省企业知识产权管理贯标奖 100,000.00 元；高新技术产品 10,000.00 元；环保资金 13,333.33 元；三氯吡啶醇钠扩产项目 940,000.00 元；生产系统恶臭气体治理改造工程 100,000.00 元；工业转型升级强基工程中央补助 1,710,000.00 元；低油超高强聚乙烯纤维及石墨烯复合材料研发及产业化 435,350.00 元；省级工业和信息化产业转型升级专项资金绿色发展项目 116,504.86 元；7ADCA 补助（节能项目补助）432,500.00 元；个税返还手续费 11,060.14 元
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	239,974.29	3,192,497.42		河北润祥医药有限公司下属子公司必康润祥医药张家口有限公司合并进来产生
委托他人投资或管理资产的损益	24,979,212.62	76,349,778.39	43,130,456.82	理财收益
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			103,098.13	

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			20,297,189.09	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,735,217.64	830,880.39	-5,785,008.99	其中存货报废损失 3,398,080.45 元；非流动资产报废损失 4,569,587.12 元
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-1,336,860.78	
减：所得税影响额	16,747,364.55	37,937,656.15	19,561,306.19	
少数股东权益影响额（税后）	1,909,553.58	857,059.30		
合计	97,751,642.83	129,865,219.82	58,254,250.99	--

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）公司主营业务及产品情况介绍

自2015年实施完成重大资产重组后，公司始终保持“医药+化工”双主业运行，报告期内公司医药业务向下游延伸，继续加强终端的开拓，在地区和终端的覆盖稳步扩大，逐步构建医药全产业链业务体系。目前公司的主营业务包括医药工业板块、医药商业板块、新能源新材料板块以及药物中间体（医药中间体、农药中间体）板块四大类。

1、医药工业

公司全资子公司陕西必康是国内知名的中药企业，连续多年位列中国医药工业百强榜。经过二十余年的发展，陕西必康先后完成了五景药业、康宝制药、西安交大药业集团等多家国内知名药企的并购，目前已发展为集中成药、化学药、健康产品、健康饮品生产和营销于一体的现代化大型医药企业集团。陕西必康主营产品涵盖循环系统、消化系统、呼吸系统、神经系统、眼科、儿科、骨科、补益类、维生素类、抗生素类、抗过敏、抗感染、抗肿瘤、抗风湿、电解质等十多个常见医学临床用药类别，400多个品规，140个产品进入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2017版）》、《国家基本药物目录（2018年版）》，其中化学制剂104个，中成药36个。

陕西必康拥有丰富的产品系列及品牌，其中“心荣”系列产品以其独特的修复心肌功能优势及确切的疗效在心脑血管领域取得了良好的口碑。“心荣”品牌被认定为西安市著名商标。“唯正”和“博士宝宝”被认定为陕西省著名商标，主要产品以“唯正”为品牌打造的多种药品组合也具有广泛的市场知名度，“唯正牌感冒清热颗粒”、“唯正安胃胶囊”、“古到金牌补肾强身胶囊”被授予陕西省名牌产品称号，“唯正牌安胃胶囊”、“唯正牌八正片”在第二、三终端有很好的美誉度；以“博士宝宝”小儿感冒颗粒、小儿止咳糖浆、小儿化痰止咳颗粒为核心的儿科系列产品组合，在第三终端儿科用药中拥有良好的口碑。

此外，公司下属子公司五景药业的吡诺克辛钠滴眼液获得“首届湖北省暨武汉市药品市场首选品牌”称号，E洁系列眼科产品多次荣获“药店排行榜最具魅力品牌奖”，其系列产品具有较高的市场占有率。

2、医药商业

2018年以来，陕西必康继续扩大医药商业领域，通过并购区域性商业龙头企业构建公司的医药商业体系。公司已收购的润祥医药和百川医药两家医药商业公司，业务覆盖河南、河北两个省份。润祥医药和百川医药分别是河北与河南地区排名靠前的医药流通企业，经营范围包括中成药、中药材、化学药制剂、抗生素、医疗器械以及医药零售连锁，已具备区域性商业龙头企业规模，为公司扩大商业版图起到了引领示范作用。

报告期内，公司提出“以品牌建设为引领、以商业转型为战略、以分销体系为框架、以千人计划为支撑、以终端赋能为驱动、以黄金单品为突破、以单元业绩为基础”提升商业体系的差异化竞争力，全面强化营销队伍规模、能力以及与终端的紧密程度。公司商业已实现对河北及河南的全省覆盖，在报告期内公司继续加强终端的开拓，在地区和终端的覆盖稳步扩大，同时加强回款管理，保障现金流的充裕。此外，公司紧抓“两票制、仿制药一致性评价”的政策契机，不断吸收并购优质区域商业公司，继续扩充商业体系。截至报告期末，公司已与湖南鑫和、江西康力、青海新绿洲、北京四季汇通等公司签署收购框架协议，公司的商业版图将进一步扩大。

3、新能源、新材料板块

公司控股子公司九九久科技现生产的新能源产品为六氟磷酸锂，是锂电池电解液的核心原材料之一，现有产能为5,000吨/年，位居行业前列。受新能源汽车行业政策调整影响，六氟磷酸锂市场竞争加剧，但公司较好地应对了市场变化，主要客户涵盖电解液行业前十名企业，是国内锂电池电解质材料行业龙头企业。

九九久科技新材料产品为高强高模聚乙烯纤维，该产品下游的用途十分广泛且在进一步拓展中，主要可应用于防切割

手套、国防军需装备（轻质高性能防弹板材、防弹头盔、软质防弹衣、防刺衣），还可以应用于航空航天复合材料、远洋船舶、海军舰艇绳缆、远洋捕鱼拖网、深海抗风浪网箱和体育用品器材、建筑工程加固等高性能复合材料。报告期内，公司新增年产6,800吨高强高模聚乙烯纤维扩建项目顺利推进，目前该扩建项目中年产4,800吨生产装置设备安装和调试已经结束，进入试生产阶段且试生产效果良好。该产品总产能现已达到8,000吨/年，位居国内前列。剩余2,000吨/年扩建项目正按序时进度推进中。目前公司正大力向军工方向拓展，扎实推进军工资质认证工作。

4、药物中间体板块

九九久科技生产的药物中间体产品主要包括7-ADCA、三氯吡啶醇钠、5,5-二甲基海因、苯甲醛等。7-ADCA产品现有产能为2,000吨/年，主要用于重要的头孢类抗菌素半合成的中间体，在医药工业上用于合成头孢氨苄、头孢拉定和头孢羟氨苄等市场用量较大的药物；三氯吡啶醇钠产品的现有产能为12,500吨/年左右，产品主要用于生产高效低残留杀虫杀螨剂毒死蜱、甲基毒死蜱；5,5-二甲基海因现有产能为8,000吨/年，本品用作氨基酸、特种环氧树脂、水溶性树脂、杀菌剂、防腐剂的合成原料，其衍生物用途也很广。苯甲醛为控股子公司天时化工主产品，该产品目前产能为15,000吨/年，不仅可以作为医药中间体、农药中间体，还可以作为染料、香料等产品的中间体，用途十分广泛。

（二）所处行业的发展阶段及公司所处的行业地位

1、医药工业

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，随着我国新医改政策的实施，人们对健康的重视程度不断提高，在推进健康中国的实施过程中，医药市场需求随着医疗保险覆盖率及国民经济能力的提升而不断扩大。同时，随着医疗卫生模式从以治疗为主向以预防为主转变、医养结合推进等，使得我国医药行业发展空间巨大，总体趋势呈快速增长，带来更多、更广阔的新市场空间。

2018年是“十三五”深化医药卫生体制改革规划发布后的具有里程碑意义的一年，也是完成医改阶段性目标任务的关键一年，在这一年国家层面和地方层面各类医药行业改革政策密集发布，据有关统计，2018年国家层面共发布了200余份医药行业相关的政策文件。国家“十三五”规划指明了未来健康政策和产业的发展原则，也将给医药大健康产业带来前所未有的发展机遇。

大健康产业迎来政策、理论、技术及产业机遇，云计算、物联网、大数据、人工智能的时代，让大健康产业从过去传统的低端制造向智能化制造的方向发展。传统与新锐、科技与人文、智能与匠心正在变革中共振，拓展着医药行业向上的空间，未来中国将会成为全球健康产业的第一大市场。在新的指导思想方针下，医药行业步入了新的时代，走向更加精细化、效率化的发展阶段。

陕西必康经过22年的发展和沉淀，已位居我国制药企业前列。2018年荣获陕西省民营经济转型升级示范企业、2018陕西“百强企业”称号，名列医药类第3名。

2、医药商业

医药商业是连接上游医药生产企业和下游医疗机构、零售终端的重要环节。医药商业通过规模化、专业化、现代化的物流配送体系，可以大大降低医药流通环节的成本，提高了流通效率，保障了人民的用药需求，有着可观的社会效益。随着我国医药流通体制改革的深入，医药商业存在结构性机遇。

百川医药坚持实施创新驱动战略、人才培育战略、品牌发展战略，推动企业迈上了规范化、健康化、快速化发展的轨道。百川医药作为区域知名医药商业公司，经营业务覆盖豫、鲁、苏、皖周边地区300公里左右的各商业公司及各医疗单位，终端渗透力强、覆盖面广、配送能力强，经营范围广，品种结构全，是区域唯一一家具有毒麻药品经营资质的商业公司，连续五年蝉联河南省民营企业百强榜和全国医药流通行业百强之列，为公司在医药商业领域的布局取得了良好的开端。

润祥医药位列河北省省内医药商业物流前3位。业务范围覆盖河北省全省，其中医药商业380多家，连锁140多家，单体药房900多家，县级以上医院280多家，乡镇卫生院251家，村诊室3450多家，社区医院220家，业务延伸至山西、山东、内蒙、北京、天津等地。

3、新能源、新材料行业

报告期内，受新能源汽车政策变动调整、行业新增产能释放、市场竞争加剧等因素影响，锂电材料六氟磷酸锂产品价格持续下调，且已逼近企业盈亏线，后因主要原材料氢氟酸涨价引起阶段性小幅上涨，总体而言对产品的利润贡献率产生了较大影响。随着国产化竞争的加剧，高端紧缺、低端过剩仍然是目前主要的矛盾，预计未来几年六氟磷酸锂行业市场将迎来

整合期。随着下游需求逐步恢复，六氟磷酸锂的价格有望企稳回升。

高强高模聚乙烯纤维产品的应用广泛，是支撑高技术产业发展的重要新材料，是现代国防不可或缺的战略物资，也是国家重点扶持和鼓励发展的对象之一，目前正处于快速发展期，未来的市场前景广阔。

九九久科技在高强高模聚乙烯纤维材料研发和锂电池电解质领域，与国内同行相比，具有先行研发优势、技术优势和明显的产能优势，位居同行业前列。九九久科技与其他企业共同起草了六氟磷酸锂产品的国家行业标准，生产的六氟磷酸锂通过ISO/TS16949体系认证，被江苏省科技厅认定为江苏省高新科技产品，获得江苏省优秀新产品金奖，江苏省科学技术三等奖，第十九届中国国际工业博览会新材料产业展优秀参展产品二等奖。九九久科技是超高分子量聚乙烯材料产业技术创新战略联盟常务理事单位，生产的高强高模聚乙烯纤维获得德国STANDARD 100 by OEKO-TEX检测认证，被江苏省科技厅认定为江苏省高新技术产品。

4、药物中间体行业

受整体宏观经济形势、行业市场需求及安全环保政策等因素影响，化工行业产品近年来发展形势较为混乱，市场景气指数也参差不齐，周期性波动较为明显。

九九久科技在医药中间体和农药中间体方面具有很强的研发能力，产品工艺先进，技术优势明显，在同行业中处于领先地位。九九久科技及其控股子公司天时代化工与沈阳化工研究院有限公司共同负责起草了三氯吡啶醇钠、苯甲醛、5,5-二甲基海因等产品的国家行业标准。九九久科技生产的药物中间体产品质量均高于同行业标准，并制订有自己的企业标准。7-ADCA、5,5-二甲基海因、苯甲醛、三氯吡啶醇钠均被江苏省科技厅认定为江苏省高新技术产品，其中7-ADCA、苯甲醛还被认定为国家重点新产品，三氯吡啶醇钠被认定为江苏省优秀新产品。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	无重大变化。
货币资金	期末货币资金比期初减少 703,951,866.75 元，减少 34.20%，主要系本期偿还公司债券所致。
应收票据及应收账款	期末应收票据及应收账款比期初增加 965,659,016.12，增加 40.76%，主要系本期销售收入增长所致。
其他应收款	期末其他应收款比期初增加 25,353,570.93，增加 54.36%，主要系非关联方资金往来增加所致。
其他流动资产	期末其他流动资产比期初减少 1,315,465,075.92，减少 76.99%，主要系理财产品到期赎回所致。
长期待摊费用	期末长期待摊费用比期初增加 16,280,168.42 元，增加 2184.93%，主要系办公室装修费增加所致。
递延所得税资产	期末递延所得税资产比期初增加 36,503,382.45 元，增加 98.97%，主要系资产减值准备增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、品牌优势

陕西必康拥有丰富的产品系列及品牌，其中“心荣”系列产品以其独特的修复心肌功能优势及确切的疗效在心脑血管领域取得了良好的口碑。“心荣”品牌被认定为西安市著名商标。“唯正”和“博士宝宝”被认定为陕西省著名商标，主要产品以“唯正”为品牌打造的多种药品组合也具有广泛的市场知名度，“唯正牌感冒清热颗粒”、“唯正安胃胶囊”、“古到金牌补肾强身胶囊”被授予陕西省名牌产品称号，“唯正牌安胃胶囊”、“唯正牌八正片”在第二、三终端有很好的美誉度；以“博士宝宝”小儿感冒颗粒、小儿止咳糖浆、小儿化痰止咳颗粒为核心的儿科系列产品组合，在第三终端儿科用药中拥有良好的口碑。五景药业的吡诺克辛钠滴眼液获得“首届湖北省暨武汉市药品市场首选品牌”称号，E洁系列眼科产品多次荣获“药店排行榜最具魅力品牌奖”。公司荣获2018年陕西省民营经济转型升级示范企业、2018陕西“百强企业”称号，名列医药类第3名。

2、技术与研发优势

公司及子公司陕西必康、九九久科技通过人才培养与引进机制，建立了一支稳定高效、创新进取的研发队伍以及在行业浸润多年、对行业发展有深刻认识的优秀管理团队。公司及子公司先后与西安交通大学、第四军医大学、陕西中医药大学、商洛职业技术学院、浙江大学、南京工业大学、华东理工大学、中国矿业大学、东华大学、沈阳化工研究院等高校、科研院所深度合作，推行产学研一体化模式。陕西必康研发中心已被陕西省人力资源和社会保障厅认定为陕西省企业技术中心、陕西省博士后创新基地，目前正在积极引进高素质、高技能人才，带动企业内部培养机制，培养一支稳定高效、创新进取的研发队伍，这将进一步提升公司在医药领域的研发能力和水平。同时，公司与西安交通大学共建的“西安交大必康药物研究院”有利于充分利用高校研发团队核心技术资源，提升公司在医药领域的研发能力和水平。九九久科技被认定为“南通市产学研示范企业”，并建有“精细化工工程技术研究中心”、“技术试制中心”、“技术分析中心”等分工协作、组织健全的研发机构。

公司及子公司陕西必康、九九久科技具备较强的自主研发能力，对国内外药品制造、锂电新能源、新材料、药物中间体等领域的最新技术成果具备较强的跟踪能力，与行业内其他公司相比，公司在医药制造、锂电池电解质、特种纤维材料、医药中间体尤其是头孢中间体生产、研发等领域具有较为明显的技术优势。

3、生产和质量控制体系优势

公司全面推行质量管理体系建设，完善和规范质量管理和考核制度，并层层落实到产、供、销等各个业务环节，通过产品生产过程中的质量控制，严把产品质量关，从而提升公司的竞争优势。公司在质量管理中坚持贯彻执行ISO国际标准化管理体系，积极运用全面质量管理，推广卓越绩效管理，质量管理水平不断提高。公司通过了ISO9001质量管理体系认证、ISO14001环境管理体系认证、OHSAS18001职业健康安全管理体系认证。公司针对主营产品均制定了高于国家标准、行业标准的企业标准，在实际生产中制定了高于企业标准的内控标准。通过实施新《质量内控指标》，将主副产品全部纳入控制范畴，强化内部控制和考核，确保产品质量在市场上同类产品中的优势地位。

陕西必康根据《中华人民共和国药典》和公司的产品实际情况，制定并执行了原辅材料、半成品、成品高于法定标准的内控质量指标；制定并执行了适用于相应生产线的详细准确的工艺操作规程。同时，按照新版GMP的要求，严格落实生产各个环节的工艺和质量要求、尤其是关键质量控制点，对从进厂的原辅材料到半成品、最终成品的整个制造过程进行节点控制及全程监控，杜绝可能产生的污染和失误，以保障药品质量的均一性、可控性。

4、规模优势

(1) 产品资源规模优势

陕西必康在医药研发制造领域，是目前国内制药行业拥有全剂型、品种数量最多的工业企业之一，产品涵盖循环系统、消化系统、呼吸系统、神经系统、眼科、儿科、骨科、补益类、维生素类、抗过敏、抗感染、抗肿瘤、抗风湿、电解质等十多个常见医学临床用药类别的400多个品规，其中，进入国家基本用药和医保目录的品种有140多种。

(2) 产品渠道规模优势

陕西必康高度重视营销网络体系的建设和培养，注重专业化营销团队的建设和提升，利用资源及人才优势建立起覆盖全国大部分大、中城市，多层次、立体化、全辐射的营销网络体系，覆盖主流商业渠道。以集团整合的商业资源为中心，区域性的建立销售推广平台与配送平台；在集团商业资源无法覆盖的省份与当地有团队、有网络、有终端资源的中型商业公司

签订战略合作推广协议；在集团工商融合背景下，充分利用集团整合商业平台，高度利用商业资源区域性合作，以工商融合的战略合作进行市场覆盖。院线产品以临床市场准入为核心，终端控销、基层医疗为重点，强化第三终端等多渠道分规格开发布局。

（3）销售终端规模优势

陕西必康在全国范围30省设立了办事处，健全营销体系；不断强化商业渠道的整合，逐步构建全国医药商业流通及零售网络，同时强化与主流商业合作，与医院、商业渠道、零售连锁建立了良好的合作关系；实现从医院、社区到乡村诊所，从中小连锁到单体药店的全面覆盖；通过强大的人才队伍、资金后盾、战略联盟整合终端散小乱现状，形成了集约式的商业合作模式。同时，2018年成立了首个医药产业链纵向联盟“必康工商零联盟”，随着陕西必康整合的区域优质商业资源的强势发力，必将快速增强公司医药板块包括大健康产品在内的铺货能力和整体发展优势。

5、结构优势

（1）产业链结构优势

陕西必康通过与全球多家500强顶尖企业联合打造的智慧必康，将横跨中药材种植与交易、医药研发、生产、药品商业及零售、包装、医药衍生产业开发，努力打造医药、医疗、养老等为一体的集成产业平台。陕西必康依托全球顶尖科技资源，汇聚行业的高端理念与行业精英，将以在工商零联盟战略指引下的“工商融合”、“商商融合”、“医养融合”等资源优化过程为契机，将各类要素高度集约，明晰产业链条，打造大健康生态循环。

（2）生产链结构优势

陕西必康为在未来市场竞争中具备更强优势，不仅完善生产到销售的结构优势，而且在中药材的种植、采购、加工、储备、调剂、调运、交易等方面积极布局规划。报告期内，公司投资建设的山阳必康国家中药材储备库暨大数据交易平台项目已经全面开工建设，该项目是陕西省政府规划的重点工程，立足大秦岭丰富的道地中药材资源，实现中药材由初级加工向精深加工转变，由传统加工工艺向先进适用技术转变。项目建成后，年可收储中药材60万吨，中药材种植基地建设40多万亩，为后续的产品生产和销售从源头上提供强有力的保障。

（3）产品剂型结构优势

陕西必康及其子公司拥有片剂、丸剂、散剂、颗粒剂、硬胶囊剂、软胶囊剂、软膏剂、煎膏剂、合剂、糖浆剂、搽剂、眼用制剂、耳用制剂、鼻用制剂、灌肠剂、溶液剂、酞剂、大容量注射液、小容量注射液、中药饮片等产品剂型。同时，在山阳三期项目中布局中药配方颗粒生产项目，积极开展中药配方颗粒的质量标准研究、工艺制法研究工作。另外，公司已收购西安康拜尔制药有限公司，该企业拥有24个药品批准文号，丰富了公司产品线，尤其是口服抗生素将使陕西必康的产品线获得极大补充。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年，公司迁址延安是公司发展史上至关重要的一年，开创了延安“上市公司”的时代，必将对当地的社会发展及经济建设做出巨大贡献，公司对标“延安十三年”的曲折历程，不忘初心，砥砺前行，践行延安精神，坚定信念，风雨兼程，勇攀高峰。截至目前，公司及下属子公司顺利完成了“16必康债”、“16必康01”债、“16必康02”债、“15必康债”债券本息兑付，合计兑付金额70余亿元，由于报告期内融资环境变化，融资成本增加、收到的政府贴息补助同比下降，导致财务费用上升；反向并购江苏九九久科技股份有限公司和并购其他子公司形成的商誉存在减值计提的情形，导致利润有所下降。

2018年度，公司实现营业收入8,446,807,320.21元，比上年同期增长57.35%；营业利润609,939,387.18元，比上年同期下降43.73%；利润总额609,543,143.83元，比上年同期下降43.12%；归属于母公司股东的净利润404,193,795.74元，比上年同期下降54.72%；经营性现金流403,220,829.94元，比上年同期上升1031.86%。

（二）主要经营成果

1、稳步推进在建工程、技改升级项目

“制药生产线技改搬迁项目”整体建设已基本竣工，主要生产车间单机点动调试已经完成，逐步进入联线调试阶段，进一步检测整条生产线的稳定性。配套的质检中心建设已完成，试验用仪器与器具已开始安装调试，各岗位人员正在进行岗前培训。公用系统、生产设备及产品工艺的验证工作正在进行中。

2018年陕西必康山阳二期新建液体制剂车间、新建中药前处理及提取车间已完成建设，并已完成试生产。陕西必康山阳三期C区片剂、硬胶囊剂产能扩充项目也在顺利推进过程中。

九九久科技投资建设的“新增年产6,800吨高强高模聚乙烯纤维扩建项目”目前取得阶段性进展，截至目前，高强高模聚乙烯纤维产品总产能现已达到8,000吨/年，位居国内前列。扩建项目剩余2,000吨/年生产装置安装建设正在按计划有序推进中。

2、提升商业体系的差异化竞争力

（1）成立“必康工商零联盟”

在全国“两票制”、营改增、仿制药一致性评价、飞行检查等一系列背景之下，行业并购整合明显提速。在新的竞争环境中，批零一体化企业有望率先受益；向上游医药工业延伸有助于最大化利用企业自身渠道及终端，提升盈利水平。未来行业的发展朝着集中化、专业化的方向发展，中小型商业公司面临生存压力、资金短缺、转型艰难的困境，故转型势在必行。消费者对用药需求不断提升，消费趋向于大品牌，品质可靠，疗效确切，对治疗满意度提出更高要求；零售终端随着消费者需求的变化，需要相应提升管理人员与销售人员的专业化服务水平并提高服务质量。为尽快适应新的市场环境，适应未来医药行业的发展趋势，2018年，公司组织成立了首个医药产业链纵向联盟“必康工商零联盟”，共同应对当前的需求变化，促进行业内的交流与合作与共同发展，构建工商零命运共同体。

（2）创新营销模式

2018年，公司以企业品牌和产品品牌建设引领全年营销，以促进自有商业及战略合作商业转型升级为营销战略，搭建覆盖各类终端的商业分销体系，在自有商业及战略合作商业内执行千人计划，给终端提供赋能服务，实现终端升级、提升竞争力，将优势单品快速覆盖终端，夯实最小单元业绩基础。

（3）吸收优质商业公司，扩充商业体系

持续推进“必康工商零联盟”，发挥联盟赋能作用，吸收并购更多的优质战略商业加入必康，不断扩充公司商业版图。自从2018年9月份“必康工商零联盟”成立以来，全国新加入联盟的合作商业有130多家，愿意成为战略合作商业、未来共同发展的有来自黑龙江、甘肃、山东、安徽等省份共8家公司。“必康工商零联盟”的吸虹效应逐渐增强，预计未来会有更多优质区域商业公司从合作中脱颖而出，加入到必康的商业体系中。

3、进一步提升公司新产品的研发能力

报告期内，公司研发中心开展的药品质量和疗效一致性评价的品种有盐酸环丙沙星片、对乙酰氨基酚片、甲硝唑片、盐酸雷尼替丁胶囊等4个品种。其中，对乙酰氨基酚片、盐酸环丙沙星片、甲硝唑片已完成处方工艺实验室研究，正在进行中试放大前准备工作，并准备启动BE实验。西安康拜尔制药有限公司委托第三方开展了阿莫西林胶囊、头孢拉定胶囊、头孢氨苄胶囊3个产品的一致性评价工作，均已完成了处方工艺等实验室研究，正在进行中试放大生产，并准备启动BE试验。武汉五景药业有限公司委托第三方开展了氧氟沙星滴眼液、色甘酸钠滴眼液、马来酸噻吗洛尔滴眼液3个产品的一致性评价工作，正在进行处方工艺的实验室研究。

报告期内，公司与西安交大签署合作协议，通过共建“西安交大必康药物研究院”，共同开展新药及仿制药的研发，逐步丰富公司的产品体系；公司投资西安桑尼赛尔，并签订了长期股权投资协议，提前掌握CAR-T细胞免疫疗法行业前沿技术，实现公司在生物医药领域的战略布局。

4、产品种类不断丰富

报告期内，公司投资并购西安康拜尔，康拜尔拥有24个药品批准文号，极大的丰富了公司产品线，优化公司产品结构，尤其是口服抗生素、益生菌类产品均可对其他产品营销带来积极影响，提升产品组合的综合竞争力。

5、化工板块实现健康发展

报告期内，精细化工类产品在同行业中保持了相对较高的活跃度和市场占有率，其中，苯甲醛产品因同行生产厂家普遍开工不足或关停，导致市场供给量锐减，九九久科技把握有利时机，取得了较为理想的销售业绩；其余药物中间体产品也保持了相对稳定的生产水平。

新能源产品六氟磷酸锂受新能源汽车政策变动调整等因素影响，产品价格始终处于低位徘徊，盈利能力有所下降，毛利率随之降低。

新材料产品高强高模聚乙烯纤维产销两旺，品类不断增多，品质不断优化，随着扩建项目逐步投入试生产，产能得以进一步释放。江苏九九久特种纤维制品有限公司也在报告期内实现规模生产，成功打开无纬布、包覆纱、头盔、防弹衣等产品销售市场，实现盈利。

6、成立必康商学院

2018年1月13日，必康商学院正式挂牌成立，必康商学院实行内部为主，外部补充的建设思路，利用现代教育模式和手段，建设以电子化（E-Learning）等远程学习方式为辅，以面授培训方式为主的混合式培训模式。通过科学的教学机制的设计打造企业知识资源体系，建设知识管理体系。报告期内，必康商学院围绕公司“2411”与“千人计划”战略方针开展全体系课程建设与职能培训。

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	8,446,807,320.21	100%	5,368,005,750.79	100%	57.35%

分行业					
医药生产类	2,447,198,524.14	28.97%	2,307,588,725.75	42.99%	6.05%
医药商业类	4,609,343,573.56	54.57%	1,873,210,812.03	34.89%	146.07%
新能源类	241,155,957.33	2.85%	206,941,684.44	3.86%	16.53%
新材料类	343,060,356.47	4.06%	226,562,093.45	4.22%	51.42%
化工类	741,212,932.37	8.78%	722,300,189.38	13.46%	2.62%
其他	64,835,976.34	0.77%	31,402,245.74	0.58%	106.47%
分产品					
片剂	576,186,391.31	6.82%	715,967,974.40	13.34%	-19.52%
胶囊	724,345,896.59	8.58%	764,294,720.68	14.24%	-5.23%
颗粒剂	579,395,026.77	6.86%	509,861,967.95	9.50%	13.64%
针剂	47,012,576.89	0.56%	13,129,614.11	0.24%	258.07%
口服液	369,832,027.98	4.38%	169,602,857.72	3.16%	118.06%
散剂	16,255,134.29	0.19%	7,622,817.62	0.14%	113.24%
溶液剂	128,704,188.44	1.52%	127,025,314.10	2.37%	1.32%
擦剂	5,467,281.87	0.06%	83,459.17	0.00%	6,450.85%
医药商业类	4,609,343,573.56	54.57%	1,873,210,812.03	34.89%	146.07%
5.5-二甲基海因	77,118,899.91	0.91%	60,219,932.06	1.12%	28.06%
7-ADCA	192,883,642.06	2.28%	193,797,603.55	3.61%	-0.47%
苯甲醛	195,045,095.14	2.31%	133,447,699.80	2.49%	46.16%
三氯吡啶醇钠	276,165,295.26	3.27%	334,834,953.97	6.24%	-17.52%
六氟磷酸锂	241,155,957.33	2.85%	206,941,684.44	3.86%	16.53%
高强高模聚乙烯纤维	343,060,356.47	4.06%	226,562,093.45	4.22%	51.42%
其他	64,835,976.34	0.77%	31,402,245.74	0.58%	106.47%
分地区					
华南地区	385,693,053.91	4.57%	337,589,423.87	6.29%	14.25%
华中地区	2,350,725,470.31	27.83%	1,747,951,958.61	32.56%	34.48%
华东地区	1,533,424,644.06	18.15%	1,295,289,883.83	24.13%	18.38%
华北地区	3,253,443,245.92	38.52%	1,142,200,037.41	21.28%	184.84%
西北地区	454,157,176.85	5.38%	331,741,527.83	6.18%	36.90%
西南地区	203,590,761.04	2.41%	319,464,691.27	5.95%	-36.27%
东北地区	72,891,498.99	0.86%	62,819,135.68	1.17%	16.03%
其他地区	192,881,469.13	2.28%	130,949,092.29	2.44%	47.30%

(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						
医药生产类	2,447,198,524.14	883,214,034.71	63.91%	6.05%	4.97%	0.37%
医药商业类	4,609,343,573.56	4,419,225,128.67	4.12%	146.07%	145.03%	0.40%
分产品						
医药商业类	4,609,343,573.56	4,419,225,128.67	4.12%	146.07%	145.03%	0.40%
分地区						
华中地区	2,350,725,470.31	1,881,781,885.67	19.95%	34.48%	55.59%	-10.86%
华东地区	1,533,424,644.06	967,946,753.37	36.88%	18.38%	24.02%	-2.87%
华北地区	3,253,443,245.92	2,912,991,839.54	10.46%	184.84%	201.19%	-4.86%

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	瓶	82,712,728	73,057,490	13.22%
	生产量	瓶	84,370,589	70,442,872	19.77%
	库存量	瓶	14,588,233	12,930,372	12.82%
医药行业	销售量	盒	306,557,171	395,863,800.3	-22.56%
	生产量	盒	306,922,307	395,961,516	-22.49%
	库存量	盒	3,003,695	2,638,559	13.84%
医药行业	销售量	KG	59,586	165,353	-63.96%
	生产量	KG		224,939	-100.00%
	库存量	KG		59,586	-100.00%
化工类	销售量	吨	29,603.01	19,455.07	52.16%
	生产量	吨	30,452.13	17,616.96	72.86%
	库存量	吨	1,843	993.88	85.43%

新能源类	销售量	吨	2,955.31	1,507.3	96.07%
	生产量	吨	2,578.56	1,954.95	31.90%
	库存量	吨	124.6	501.35	-75.15%
新材料类	销售量	吨	3,777.69	2,619.81	44.20%
	生产量	吨	3,585.36	3,040.45	17.92%
	库存量	吨	236.09	428.42	-44.89%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，化工类、新能源类、新材料类销售量及生产量增加系市场需求旺盛，产销量增加所致。

(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

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
片剂	材料成本	168,217,756.22	2.67%	215,319,580.78	6.15%	-21.88%
片剂	人工成本	1,204,840.22	0.02%	2,538,771.77	0.07%	-52.54%
片剂	制造费用	3,197,967.79	0.05%	46,597,040.20	1.33%	-93.14%
片剂	小计	172,620,564.23	2.74%	264,455,392.75	7.55%	-34.73%
胶囊	材料成本	92,401,487.93	1.46%	65,332,711.16	1.87%	41.43%
胶囊	人工成本	2,239,770.31	0.04%	2,634,665.87	0.08%	-14.99%
胶囊	制造费用	5,387,733.67	0.08%	19,563,050.57	0.56%	-72.46%
胶囊	小计	100,028,991.91	1.58%	87,530,427.60	2.51%	14.28%
颗粒剂	材料成本	314,297,956.81	4.99%	255,891,428.82	7.31%	22.82%
颗粒剂	人工成本	8,039,833.35	0.13%	10,468,631.04	0.30%	-23.20%
颗粒剂	制造费用	29,180,234.10	0.46%	76,468,072.18	2.19%	-61.84%
颗粒剂	小计	351,518,024.26	5.58%	342,828,132.04	9.80%	2.53%
针剂	材料成本	20,648,088.95	0.33%	3,178,456.50	0.09%	549.63%
针剂	人工成本	2,479,853.48	0.04%	1,255,818.20	0.04%	97.47%
针剂	制造费用	4,536,557.06	0.07%	4,010,647.19	0.11%	13.11%
针剂	小计	27,664,499.49	0.44%	8,444,921.89	0.24%	227.59%

口服液	材料成本	168,779,923.61	2.68%	69,408,479.12	1.98%	143.17%
口服液	人工成本	1,732,973.26	0.03%	1,247,071.85	0.04%	38.96%
口服液	制造费用	7,974,416.11	0.13%	13,673,195.66	0.39%	-41.68%
口服液	小计	178,487,312.98	2.84%	84,328,746.63	2.41%	111.66%
擦剂	材料成本	2,277,544.21	0.04%	29,608.71	0.00%	7,592.14%
擦剂	人工成本	482,545.27	0.01%	38,757.30	0.00%	1,145.04%
擦剂	制造费用	1,126,841.11	0.02%	29,234.30	0.00%	3,754.52%
擦剂	小计	3,886,930.59	0.07%	97,600.31	0.00%	3,882.50%
散剂	材料成本	3,517,152.84	0.06%	2,008,620.34	0.06%	75.10%
散剂	人工成本	293,959.86	0.00%	640,294.40	0.02%	-54.09%
散剂	制造费用	711,709.55	0.01%	744,594.15	0.02%	-4.42%
散剂	小计	4,522,822.25	0.07%	3,393,508.89	0.10%	33.28%
溶液剂	材料成本	24,137,794.84	0.38%	30,227,537.91	0.86%	-20.15%
溶液剂	人工成本	5,984,726.66	0.09%	6,547,493.45	0.19%	-8.60%
溶液剂	制造费用	14,362,367.50	0.23%	13,508,812.63	0.39%	6.32%
溶液剂	小计	44,484,889.00	0.70%	50,283,843.99	1.44%	-11.53%
医药商业类		4,419,225,128.67	70.13%	1,803,576,456.61	51.54%	145.03%
7-ADCA	材料成本	51,632,092.18	0.82%	146,033,564.88	4.17%	-64.64%
7-ADCA	人工成本	3,550,015.85	0.06%	2,154,228.15	0.06%	64.79%
7-ADCA	制造费用	3,920,143.06	0.06%	18,895,093.06	0.54%	-79.25%
7-ADCA	小计	59,102,251.09	0.94%	167,082,886.09	4.77%	-64.63%
苯甲醛	材料成本	153,859,924.18	2.44%	69,723,565.82	1.99%	120.67%
苯甲醛	人工成本	8,384,455.25	0.13%	5,081,518.54	0.15%	65.00%
苯甲醛	制造费用	10,914,217.17	0.17%	12,329,585.51	0.35%	-11.48%
苯甲醛	小计	173,158,596.60	2.74%	87,134,669.87	2.49%	98.73%
5,5-二甲基海因	材料成本	105,843,895.46	1.68%	50,272,847.31	1.44%	110.54%
5,5-二甲基海因	人工成本	5,429,545.23	0.09%	773,912.20	0.02%	601.57%
5,5-二甲基海因	制造费用	11,991,528.49	0.19%	991,727.79	0.03%	1,109.16%
5,5-二甲基海因	小计	123,264,969.18	1.96%	52,038,487.30	1.49%	136.87%
三氯吡啶醇钠	材料成本	138,579,963.48	2.20%	207,834,391.38	5.94%	-33.32%
三氯吡啶醇钠	人工成本	9,687,381.11	0.15%	11,292,672.03	0.32%	-14.22%
三氯吡啶醇钠	制造费用	27,383,018.85	0.43%	28,955,730.62	0.83%	-5.43%
三氯吡啶醇钠	小计	175,650,363.44	2.78%	248,082,794.03	7.09%	-29.20%
高强高模聚乙烯	材料成本	204,064,797.87	3.24%	68,579,727.69	1.96%	197.56%

纤维						
高强高模聚乙烯纤维	人工成本	13,103,145.57	0.21%	12,000,411.40	0.34%	9.19%
高强高模聚乙烯纤维	制造费用	27,067,329.68	0.43%	26,699,248.92	0.76%	1.38%
高强高模聚乙烯纤维	小计	244,235,273.12	3.88%	107,279,388.01	3.06%	127.66%
六氟磷酸锂	材料成本	113,944,109.71	1.81%	114,885,945.53	3.28%	-0.82%
六氟磷酸锂	人工成本	15,986,682.81	0.25%	9,084,476.90	0.26%	75.98%
六氟磷酸锂	制造费用	36,777,753.68	0.58%	28,321,144.22	0.81%	29.86%
六氟磷酸锂	小计	166,708,546.20	2.64%	152,291,566.65	4.35%	9.47%
其他业务	小计	57,283,817.45	0.91%	40,681,331.39	1.16%	40.81%
合计		6,301,842,980.46	100.00%	3,499,530,154.05	100.00%	80.08%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1、2018年3月，本公司孙公司必康润祥河北医药有限公司对必康润祥医药张家口有限公司增资，取得必康润祥医药张家口有限公司的控制权。

2、本公司于2018年5月28日召开第四届董事会第十八次会议，会议审议通过了《关于全资子公司陕西必康制药集团控股有限公司收购西安康拜尔制药有限公司全部股权的议案》，同意公司全资子公司陕西必康收购康拜尔的全部股权。

2018年6月29日，康拜尔完成了股权转让及工商变更登记手续，并领取了西安市工商行政管理局换发的《营业执照》。本次变更完成后，陕西必康持有康拜尔100%的股权，康拜尔正式成为陕西必康全资子公司。本次收购范围为：商标、24项药品生产技术及生产批号、生产许可证照等无形资产，其他资产、负债、人员、业务渠道由康拜尔原股东承继。被收购的资产不构成业务，该交易不形成企业合并。将购买成本按购买日所取得各项可辨认资产的相对公允价值基础进行分配，不按照企业合并准则进行处理。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,134,246,669.01
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	13.43%
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	客户一	377,668,592.68	4.47%
2	客户二	264,142,884.98	3.13%
3	客户三	189,759,138.07	2.25%
4	客户四	161,035,501.70	1.91%
5	客户五	141,640,551.58	1.68%
合计	--	1,134,246,669.01	13.43%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	465,464,997.79
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	23.88%
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	供应商一	109,120,615.53	5.60%
2	供应商二	108,807,100.33	5.58%
3	供应商三	89,131,021.44	4.57%
4	供应商四	82,565,824.21	4.24%
5	供应商五	75,840,436.28	3.89%
合计	--	465,464,997.79	23.88%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	449,815,349.34	393,047,333.78	14.44%	
管理费用	288,190,388.89	210,046,075.88	37.20%	主要系公司职工薪酬、折旧与摊销及办公费增加所致。
财务费用	242,471,682.60	46,011,067.01	426.99%	主要系新增借款利率上升导致本期借款利息增加及部分在建工程停止利息资本化所致。
研发费用	114,800,418.01	140,979,260.96	-18.57%	

4、研发投入

适用 不适用

（一）药品质量和疗效一致性评价

陕西必康正在开展的药品质量和疗效一致性评价的品种有盐酸环丙沙星片、对乙酰氨基酚片、甲硝唑片、盐酸雷尼替丁胶囊4个品种。其中，对乙酰氨基酚片、盐酸环丙沙星片、甲硝唑片已完成处方工艺实验室研究，正在进行中试放大前准备工作，并准备启动BE实验。

西安康拜尔制药有限公司委托第三方开展了阿莫西林胶囊、头孢拉定胶囊、头孢氨苄胶囊3个产品的一致性评价工作，均已完成了处方工艺等实验室研究，正在进行中试放大生产，并准备启动BE试验。

五景药业委托第三方开展了氧氟沙星滴眼液、色甘酸钠滴眼液、马来酸噻吗洛尔滴眼液3个产品的一致性评价工作，正在进行处方工艺的实验室研究。

（二）新药研发

1、盐酸莫西沙星原料及滴眼液

盐酸莫西沙星为最新喹诺酮类抗生素，由德国拜耳Bayer公司研制，1999年首次在德国上市。主要用于治疗患有上呼吸道和下呼吸道感染的成人。如急性鼻窦炎、慢性支气管炎急性发作、社区获得性肺炎、以及皮肤和软组织感染。

公司下属子公司五景药业已于2016年基本完成盐酸莫西沙星原料及滴眼液的整体研究工作，由于国家食品药品监督管理总局相关技术标准的修订，导致已完成的研究内容中存在较多进一步补充完善之处。经研发中心专家委员会评估，建议在原有研究基础上进行补充研究，确保所有研究内容符合现行技术标准要求。因此，2017年在原有研究的基础上，对盐酸莫西沙星原料及制剂重新进行补充研究。目前已完成原料实验室补充研究，并对各关键中间体按技术指导原则要求进行结构确证，测试结果均符合产品标准要求；按照原料药补充研究确定工艺，顺利完成原料药中试放大生产；完成原料药质量标准研究及分析检测方法验证；目前正在准备进行第三批中试验证生产及分析方法技术转移。

2、盐酸替格瑞洛原料及片剂

盐酸替格瑞洛（原音译为“替卡格雷”）是英国阿斯利康(AstraZeneca Plc)研制的一种新型的、具有选择性的小分子抗凝血药，用于减少急性冠脉综合征（ACS）患者的心血管死亡和心脏病发作。临床使用的抗血小板聚集药物中，氯吡格雷（商品名波立维）已成为年销售额百亿美元的当红品种，替格瑞洛的推出，有望成为口服抗血小板聚集和抗血栓类的新亮点，市场前景广阔。

公司全资子公司陕西必康已于2016年完成盐酸替格瑞洛原料合成工艺研究，由于总局相关技术标准的修订，导致已完成的研究内容中存在较多进一步补充完善之处。经研发中心专家委员会评估，建议在原有研究基础上进行补充研究，确保所有研究内容符合现行技术标准要求。因此，2017年在原研究的基础上，对盐酸替格瑞洛原料生产工艺进行补充研究，现已完成原料药实验室工艺研究，初步拟定质量标准并完成部分预验证，目前正在准备进行原料药中试放大试生产。

按新技术标准要求，盐酸替格瑞洛片剂必须与原研制剂进行更全面的质量对比研究，目前正在依据完善的研究方案，进行原研制剂的全面剖析研究，确保仿制产品质量与原研质量一致。

3、益气明目颗粒

益气明目颗粒具有益气活血，补肾明目的功效，用于治疗气虚血瘀、肝肾亏损、视物昏花的眼底病，视网膜脉络膜病变，如老年性黄斑变性、视网膜色素变性、糖尿病视网膜病变、视神经病变等。特别对老年性黄斑变性具有较好的疗效，具有广阔的市场前景。

公司全资子公司陕西必康委托湖北医工院进行的毒理研究工作已顺利结束，并对研究结果进行书面报告；报告期内完成制剂处方筛选及工艺研究、制剂质量标准研究及标准制定、制剂工艺中试放大验证，正在进行制剂稳定性研究和制剂安全性评价工作。

4、环孢素眼用乳剂

美国FDA于2002年12月26日首先批准ALLERGAN公司研制的环孢素眼用乳剂（0.05%）上市，商品名为Restasis，这也是FDA批准的第一个针对性治疗干眼的新药。

公司下属子公司五景药业研制的环孢素眼用乳剂，处方与国外上市产品（Restasis™）基本相同，该产品的临床试验已经完成，进入数据统计等阶段。

以上项目最终目的是取得国家食品药品监督管理总局的生产批件，获得上市许可。三个眼科用新药，将巩固公司在眼科

领域的领先优势，提升公司综合竞争力；盐酸替格瑞洛片能够使公司的心脑血管系列产品结构更趋完善，市场组合更加灵活，盈利能力增强。

（三）保健产品研发

1、玉米低聚肽粉固体饮料

玉米低聚肽粉固体饮料由玉米低聚肽粉、葛根、枳子和低聚木糖等组成。玉米低聚肽粉醒酒护肝，增强免疫力， γ -氨基丁酸作为一种天然功能性氨基酸也具有醒酒功效，葛根和枳子有解酒毒，醒酒安神的功效，而低聚木糖增殖人体内双歧杆菌，促进肠道蠕动，调节肠胃功能，共同起到醒酒护肝，调节免疫的作用。

公司下属全资子公司陕西必康已完成该项目中试生产及申报，待生产条件完全具备后，即进行备案、投产。

2、沙棘固体饮料

沙棘固体饮料由沙棘果粉、菊粉、低聚木糖、木糖醇等组成。沙棘果粉中含有丰富的天然维生素C（ $\geq 1500\text{mg}/100\text{g}$ ）、E、K、B1、B2、B6、P等、沙棘果酸、沙棘黄酮（ $\geq 500\text{mg}/100\text{g}$ ）、沙棘多糖等，几乎囊括了针对胃肠疾病养护的所有营养，具有增强免疫，强化营养功效。配以菊粉与低聚木糖增殖人体内双歧杆菌，促进肠道蠕动，调节肠胃功能，木糖醇调节口感，保护牙齿。配搭其他食品添加，味美又健康。

公司下属全资子公司陕西必康已完成该项目中试生产及申报，待生产条件完全具备后，即进行备案、投产。

3、大麦苗粉固体饮料

大麦苗粉固体饮料由大麦苗粉、海带粉、西兰花粉、香菇粉、猴头菇粉、柠檬粉等果蔬粉组成，属于高碱性食品，不仅含有丰富的膳食纤维，而且还含有人体所需的多种维生素、矿物质等营养物质，具有改善人体酸性体质、调节肠胃功能、补充营养的功能；配方中添加乳清分离蛋白、大豆分离蛋白等蛋白质，动、植物蛋白相结合，更好满足人体需求；菊粉与低聚果糖，增殖肠道益生菌（如双歧杆菌）具有调节肠道菌群，增强肠粘膜吸收能力的功能。大麦苗粉固体饮料可以改善人体酸性体质、调节肠胃功能、全面补充营养。

公司下属全资子公司陕西必康已完成该项目中试生产及申报，待生产条件完全具备后，即进行备案、投产。

4、虾青素片（治疗视疲劳）

虾青素（Astaxanthin）是虾蟹外壳、牡蛎、鲑鱼及某些藻类中含有的类胡萝卜素含氧衍生物，能有效地淬灭活性氧，具有较高的营养保健价值。虾青素在体内发挥作用时无需转变为维生素A，其作为一种非维生素A源类胡萝卜素具有诸如保护视网膜和中枢神经系统、防紫外线辐射、预防心血管疾病、增强机体免疫力等优异的生物学功能，具有广阔的应用前景。

国外将虾青素的功效主要定位于强化免疫、抗癌、抗衰老、保护视网膜、抗炎、预防血液低密度脂蛋白胆固醇（LDL-C）的氧化损伤等方面，研发生产了许多含有虾青素的保健营养食品、膳食补充剂等。其中虾青素片（治疗视疲劳）主要有保护视网膜、缓解视疲劳，预防白内障、增进视力等功效。

公司下属全资子公司陕西必康已完成该项目研究工作，正在进行中试生产及申报，待生产条件完全具备后，即进行备案、投产。

5、石榴籽油软胶囊

石榴籽油是唯一植物源的多不饱和共轭脂肪酸，其主要成分为石榴酸，含量可达70-80%。因石榴酸的结构与共轭亚油酸（CLA）最为接近，而将其称为“超级共轭亚油酸”，其功能性超过一般意义的共轭亚油酸。石榴籽油还富含抗氧化因子，具有很强的清除人体自由基和延缓衰老的能力。

科学研究已经表明石榴籽油能够保护人体免疫系统、预防动脉粥样硬化，降低癌变，帮助人体预防癌症、肥胖症、糖尿病和心脏病。同时石榴籽油中还含有与人体自然产生的雌激素结构相似的植物雌激素，有助于缓解妇女更年期综合症。

公司下属全资子公司陕西必康已完成该项目的全部研究工作，已提交申报，资料正在审评中。

除以上产品外，公司下属全资子公司陕西必康对豌豆蛋白代乳饮料、健胃消食汤、NFC复合果蔬汁、玫瑰四物饮、多种维生素矿物质片等新产品已完成实验室工艺及质量的初步研究工作。同时完成VDVK胶囊、益生菌颗粒、VC泡腾片处方设计及技术交底。

保健品是必康医药大健康概念的重要组成部分，研发中心保健品研究工作是为公司提供保健概念产品，以供生产销售，为公司增添新的利润增长点。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	671	751	-10.65%
研发人员数量占比	13.57%	10.12%	3.45%
研发投入金额（元）	114,800,418.01	140,979,260.96	-18.57%
研发投入占营业收入比例	1.36%	2.63%	-1.27%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	7,781,190,385.51	5,082,706,550.14	53.09%
经营活动现金流出小计	7,377,969,555.57	5,047,082,037.00	46.18%
经营活动产生的现金流量净额	403,220,829.94	35,624,513.14	1,031.86%
投资活动现金流入小计	3,756,185,320.63	15,381,188,648.24	-75.58%
投资活动现金流出小计	4,264,968,125.28	18,643,919,895.87	-77.12%
投资活动产生的现金流量净额	-508,782,804.65	-3,262,731,247.63	84.41%
筹资活动现金流入小计	9,414,753,429.89	764,487,759.38	1,131.51%
筹资活动现金流出小计	10,061,136,515.01	834,352,208.09	1,105.86%
筹资活动产生的现金流量净额	-646,383,085.12	-69,864,448.71	-825.20%
现金及现金等价物净增加额	-751,434,971.70	-3,297,146,172.61	77.21%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

（1）报告期内公司经营活动产生现金流入小计比上年同期增加2,698,483,835.37元，同比增长53.09%，主要系销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

（2）报告期内公司经营活动产生现金流出小计比上年同期增加2,330,887,518.57元，同比增长46.18%，主要系购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

（3）报告期内经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加367,596,316.80元，同比增长1031.86%，主要系本期销售收入增

加导致销售商品收到的现金增加所致。

(4) 报告期内投资活动现金流入小计比上年同期减少11,625,003,327.61元, 同比减少75.58%, 主要系收到其他与投资活动有关的现金减少所致。

(5) 报告期内投资活动现金流出小计比上年同期减少14,378,951,770.59元, 同比减少77.12%, 主要系支付其他与投资活动有关的现金减少所致。

(6) 报告期内投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加2,753,948,442.98元, 同比增长84.41%, 主要系本期购买银行理财产品减少所致。

(7) 报告期内筹资活动现金流入小计比上年同期增加8,650,265,670.51元, 同比增长1131.51%, 主要系取得借款收到的现金及收到其他与筹资活动有关的现金增加所致。

(8) 报告期内筹资活动现金流出小计比上年同期增加9,226,784,306.92元, 同比增长1105.86%, 主要系偿还债务支付的现金增加所致。

(9) 报告期内筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少576,518,636.41元, 同比减少825.20%, 主要系本期偿还债务所致。

(10) 报告期内现金及现金等价物净增加额比上年同期增加2,545,711,200.91元, 同比增长77.21%, 主要系投资活动产生的现金流量净额增加所致。

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

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	24,379,245.13	4.00%	主要系理财产品收益所得	否
资产减值	420,793,391.56	69.03%	主要系商誉减值损失及坏账损失	否
营业外收入	9,237,968.34	1.52%	主要系政府补助及债务豁免	否
营业外支出	9,634,211.69	1.58%	主要系固定资产及流动资产报废、毁损损失	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,354,623,968.58	6.57%	2,058,575,835.33	10.34%	-3.77%	期末货币资金比期初减少703,951,866.75元, 减少34.20%, 主要系本期偿还公司债券所致。

应收账款	2,893,262,024.45	14.04%	2,118,073,033.80	10.64%	3.40%	期末应收账款比期初增加 775,188,990.65，增加 36.60%，主要系本期销售收入增长所致。
存货	684,291,287.25	3.32%	569,276,518.26	2.86%	0.46%	无重大变动。
长期股权投资	41,766,681.24	0.20%	42,373,804.70	0.21%	-0.01%	无重大变动。
固定资产	1,827,699,736.35	8.87%	1,537,119,033.21	7.72%	1.15%	无重大变动。
在建工程	8,225,141,796.30	39.91%	6,658,025,013.44	33.44%	6.47%	无重大变动。
短期借款	3,282,478,707.02	15.93%	271,500,000.00	1.36%	14.57%	期末短期借款比期初增加 3,010,978,707.02，增加 1109.02%，主要系本期银行借款增加所致。
长期借款	426,000,000.00	2.07%	271,600,000.00	1.36%	0.71%	期末长期借款比期初增加 154,400,000.00，增加 56.85%，主要系本期银行借款增加所致。

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

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	338,389,304.85	其他货币资金338,389,304.85元。其中银行承兑汇票保证金存款305,283,234.61；银行承兑汇票保证金存款利息45,118.55元；长期借款保证金存款14,000,000.00元；定期存款18,600,676.00元；国际信用证保证金存款130,400.80元；司法冻结存款329,874.89元。
应收票据	447,562,707.02	应收票据质押借款
应收账款	15,691,563.22	南通新宗医疗服务发展有限公司于2017年3月9日向中国银行股份有限公司如东通海路支行、中国建设银行股份有限公司如东支行签订长期借款合同，借款总额为500,000,000.00元，以南通新宗医疗服务发展有限公司应收账款质押借款
长期应收款	279,802,429.13	南通新宗医疗服务发展有限公司于2017年3月9日向中国银行股份有限公司如东通海路支行、中国建设银行股份有限公司如东支行签订长期借款合同，借款总额为500,000,000.00元，以南通新宗医疗服务发展有限公司长期应收款质押借款
固定资产	542,197,602.93	①陕西必康制药集团控股有限公司对于售后回租构成的融资租赁交易，视为以相应资产为抵押取得借款的融资交易进行会计处理。②必康润祥医药河北有限公司向沧州银行股份有限公司石家庄分行借款50,000,000.00元，以其房产设定抵押。③陕西必康制药集团控股有限公司与陕西省国际信托股份有限公司签订融资合同《陕西投 陕西必康股权收益权投资集合资金信托计划股权收益权转让及回购协议》，约定陕西省国际信托股份有限公司将募集的信托资金150,000,000.00元用于受让陕西必康制药集团控股有限公司合法持有的武汉五景药业有限公司100%股权收益权，融资期限为24个月，回购溢价率10%/年。由武汉五景药业有限公司以其持有的房产（房产证编号：武房权证

		<p>东字第2012009791号、武房权证东字第2012009792号、武房权证东字第2012009793号、武房权证东字第2012009794号、武房权证东字第2012009795号、武房权证东字第2012009796号、武房权证东字第2012009797号、武房权证东字第2012009798号、武房权证东字第2012009799号、武房权证东字第2012009800号、武房权证东字第2012009801号、武房权证东字第2012009802号)和地产设定抵押。④陕西必康制药集团控股有限公司向长安银行股份有限公司商洛分行办理200,000,000.00元流动资金贷款及银行承兑汇票业务,以其所持有的房产(房产证编号:陕(2018)山阳县不动产权第0000573号、陕(2018)山阳县不动产权第0000574号、陕(2018)山阳县不动产权第0000575号、陕(2018)山阳县不动产权第0000576号、陕(2018)山阳县不动产权第0000577号、陕(2018)山阳县不动产权第0000578号、陕(2018)山阳县不动产权第0000579号、陕(2018)山阳县不动产权第0000580号、陕(2018)山阳县不动产权第0000581号、陕(2018)山阳县不动产权第0000670号、陕(2018)山阳县不动产权第0000671号、陕(2018)山阳县不动产权第0000672号、陕(2018)山阳县不动产权第0000673号、陕(2018)山阳县不动产权第0000674号、陕(2018)山阳县不动产权第0000675号、陕(2018)山阳县不动产权第0000676号、陕(2018)山阳县不动产权第0000677号、陕(2018)山阳县不动产权第0000678号、陕(2018)山阳县不动产权第0000679号、陕(2018)山阳县不动产权第0000680号、陕(2018)山阳县不动产权第0000681号、陕(2018)山阳县不动产权第0000682号、陕(2018)山阳县不动产权第0000683号)和土地设定抵押。</p>
无形资产	257,791,591.06	<p>①必康润祥医药河北有限公司向交通银行石家庄体育南大街支行借款50,000,000.00元,以其土地使用权冀(2018)栾城区不动产权第0000556号设定抵押;向沧州银行股份有限公司石家庄分行借款20,000,000.00元,以其土地使用权冀(2018)栾城区不动产权第0000034号设定抵押。②陕西必康制药集团控股有限公司与陕西省国际信托股份有限公司签订融资合同,约定陕西省国际信托股份有限公司将募集的信托资金150,000,000.00元用于受让陕西必康制药集团控股有限公司合法持有的武汉五景药业有限公司100%股权收益权,融资期限为24个月,回购溢价率10%/年。西安必康制药集团控股有限公司以其持有的西安市高新区信息大道21号的19725平方米工业用地使用权(土地证号西高科技国用(2016)第83907号)提供抵押担保;武汉五景药业有限公司以其持有的东西湖区鑫桥高科技产业园的91052.32平方米的工业用地使用权(土地证编号:东国用(2006)第280103008、东国用(2006)第280103009)提供抵押担保。③陕西必康制药集团控股有限公司向长安银行股份有限公司商洛分行办理200,000,000.00元流动资金贷款及银行承兑汇票业务,以其持有的土地(土地证编号:山国用(2016)第01026号、山国用(2001)字第0000605号、陕(2017)山阳县不动产权第000000107号)设定抵押担保。④必康制药新沂集团控股有限公司向招商银行南京城北支行借款200,000,000.00元,以工业用房和工业用地作为抵押。⑤延安必康制药股份有限公司(原必康制药江苏有限公司)2018年向江苏银行股份有限公司新沂支行借款1,500,000,000.00元。徐州嘉安健康产业有限公司以其房产和土地使用权(土地证编号:新国用(2015)第122号、苏(2017)新沂市不动产权第0005157号、苏(2018)新沂市不动产权第0014540号、苏(2018)新沂市不动产权第0014643号、苏(2018)新沂市不动产权第0014638号、苏(2018)新沂市不动产权第0014530号、苏(2018)新沂市不动产权第0014537号、新国用(2015)年第514号、苏(2016)新沂市不动产权第0006239号、苏(2018)新沂市不动产权第0014639号、苏(2018)新沂市不动产权第0014624号、苏(2018)新沂市不动产权第0014533号和苏(2018)新沂市不动产权第0014620号、苏(2018)新沂市不动产权第0014528号)设定抵押担保;必康制药新沂</p>

		集团控股有限公司以其4#、5#、6#工业厂房和一宗土地（土地产权编号：（2013）第1554号）设定抵押担保；江苏嘉萱健康品有限公司以其房产和土地（土地证编号：苏（2017）新沂市不动产权第0020482号、苏（2017）新沂市不动产权第0020483号和苏（2017）新沂市不动产权第0020481号）设定抵押担保；江苏北松健康产业有限公司以其房产和地产（土地证编号：新国用（2015）第122号、新国用（2015）第525号、新国用（2015）第526号、新国用（2015）第518号、新国用（2015）第515号、苏（2018）新沂市不动产权第0021818号）设定抵押。
在建工程	2,955,813,098.46	①陕西必康制药集团控股有限公司对于售后回租构成的融资租赁交易，视为以相应资产为抵押取得借款的融资交易进行会计处理。②延安必康制药股份有限公司2018年向江苏银行股份有限公司新沂支行借款1,500,000,000.00元。必康制药新沂集团控股有限公司以其4#、5#、6#在建工业厂房和一宗土地设定抵押担保；徐州嘉安健康产业有限公司以其在建工程设定抵押担保。③必康制药新沂集团控股有限公司向招商银行南京城北路支行借款200,000,000.00元，以在建工业用房和工业用地作为抵押。④陕西必康制药集团控股有限公司向长安银行股份有限公司商洛分行办理200,000,000.00元流动资金贷款及银行承兑汇票业务，以其在建工程设定抵押担保。
对子公司股权收益权	261,653,552.15	陕西必康制药集团控股有限公司与陕西省国际信托股份有限公司签订融资合同《陕国投 陕西必康股权收益权投资集合资金信托计划股权收益权转让及回购协议》，约定将陕西省国际信托股份有限公司将募集的信托资金150,000,000.00元用于受让陕西必康制药集团控股有限公司合法持有的武汉五景药业有限公司100%股权收益权，融资期限为24个月，回购溢价率10%/年。由陕西必康制药集团控股有限公司以其持有的武汉五景药业有限公司的100%股权提供质押担保。
合计	5,098,901,848.82	

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
664,547,279.68	4,232,306,072.00	-84.30%

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）

必康润祥医药张家口有限公司(原河北康利源医药药材有限责任公司)	中成药、中药饮片、化学原料药及其制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品、第二类精神药品制剂、蛋白同化制剂、肽类激素的销售;医疗器械销售;保健食品、计划生育用品、化妆品、日用百货、五金交电、消杀用品、洗涤用品、体育用品、保健食品、预包装食品(不	增资	5,100,000.00	51.00%	自有资金	-	-	-	2018年3月8日润祥医药与康利源医药签署《增资协议》。润祥医药此次向康利源医药增资金额为510.00万元人民币,增资完成后润祥医药将持有康利源医药51%股权。2018年3月22日,公司获悉康利源医药对其股	1,600,000.00	1,947,275.51	否	2018年03月23日	详见公司登载于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的《关于全资子公司陕西必康制药集团控股有限公司之控股子公司必康润祥医药河北有限公司对外投资的公告》(公告编号:2018-046)、《关于全资子公司陕西必康制药集团控
---------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----	--------------	--------	------	---	---	---	---------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------	--------------	---	-------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

<p>含冷藏冷冻食品)、特殊医学用途配方食品的销售;普通货运;会议展览服务。 (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)</p>								<p>司名称、注册资本等信息进行了变更登记,并对董事会及监事会成员、章程进行了变更备案,领取了张家口市行政审批局换发的《营业执照》。其股东由"张家口鑫济垣医疗器械销售有限公司"变更为"润祥医药、张家口</p>					<p>股份有限公司之控股子公司必康润祥医药河北有限公司对外投资的进展公告》(公告编号:2018-050)。</p>
-----------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--	-----------------------------------------------------------

									鑫济垣医疗器械销售有限公司"。本次变更完成后,润祥医药持有必康润祥医药张家口有限公司(原"康利源医药",以下简称"张家口必康")51%的股权,张家口鑫济垣医疗器械销售有限公司持有张家口必康49%的股权,张家口				
--	--	--	--	--	--	--	--	--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--

									必康成为润祥医药控股子公司。					
西安康拜尔制药有限公司	生产、加工片剂、颗粒剂(含中药前处理及提取)、胶囊剂(含青霉素类);销售公司产品;普通货物运输。(上述经营范围中涉及许可项目的,凭许可证明文件、证件在有效期内经营,未经许可不得经营)	收购	18,000,000.00	100.00%	自有资金	-	-	-	公司于 2018 年 5 月 28 日召开第四届董事会第十八次会议,会议审议通过了《关于全资子公司陕西必康制药集团控股有限公司收购西安康拜尔制药有限公司全部股权的议案》,	0.00	0.00	否	2018 年 05 月 29 日	详见公司登载于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上的《关于全资子公司陕西必康制药集团控股有限公司收购西安康拜尔制药有限公司全部股权的公告》(公告编号: 2018-09

									同意公司陕西必康收购康拜尔的全部股权。截至报告期，康拜尔完成了股权转让及工商变更登记手续，并领取了西安市工商行政管理局换发的《营业执照》。					0)、《关于全资子公司陕西必康制药集团控股有限公司收购西安康拜尔制药有限公司全部股权的进展公告》(公告编号: 2018-114)。
合计	--	--	23,100,000.00	--	--	--	--	--	--	1,600,000.00	1,947,275.51	--	--	--

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	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收	未达到计划进度和预计收益	披露日期(如有)	披露索引(如有)

					金额				益	的原因		
陕西必康医药产业园二期改扩建项目	自建	是	医药	3,151,266.70	502,050,802.02	自筹资金	104.62%	119,430,000.00	0.00	项目建设基本完成,正在进行GMP认证,尚未产生收益		
新增年产6800吨高强度模聚乙烯纤维项目	自建	是	新材料	196,662,836.24	312,378,459.63	自筹资金	80.00%	45,937,700.00	87,566,102.39	本期释放产能新增收益5081594.039元。剩余建设正在加紧施工。	2017年04月27日	登载于《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)(公告编号2017-052)
新增年产3,000吨六氟磷酸锂扩建项目	自建	是	新能源	29,860,734.49	99,262,896.42	自筹资金	95.00%	89,184,670.00	77,192,266.43	公司计划在现有的年产2,000吨六氟磷酸锂生产能力的基础上,新建年产3,000吨生产装置,以形成年产5,000吨六氟磷酸锂的生产规模,产能逐步释	2015年10月30日	登载于《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)(公告编号:2015-103)

										放。		
陕西必康中药材提取车间扩建项目	自建	是	医药	13,912,610.01	393,612,566.12	自筹资金	80.78%	126,990,000.00	0.00	项目建设基本完成,正在进行GMP认证,尚未产生收益	2016年07月20日	登载在《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn) (公告编号:2016-131)
必康新阳医药配送中心项目	自建	是	物流	16,307,334.26	36,905,311.58	自筹资金	43.42%	25,709,100.00	-4,230,502.81	报告期一期已投入运营,产生收益	2017年12月31日	登载在《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn) (公告编号:2016-150)
陕西必康山阳必康国家中药材储备库暨大数据交易平台项目	自建	是	医药	8,526,670.50	1,734,529,920.50	自筹资金	34.69%	1,266,283,000.00	0.00	报告期内该项目处于建设阶段,尚未实现收益。	2016年10月11日	登载在《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)

												www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2016-169)。
嘉安康康必康大健康智慧体验培训中心项目	自建	是	医药大健康	213,878,207.41	2,070,220,877.46	自筹资金	48.14%	639,880,000.00	0.00	报告期内该项目处于建设阶段, 尚未实现收益。	2016年10月11日	登载在《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2016-171)
嘉安康康必康工业云数据中心项目	自建	是	云计算	18,580,840.93	323,876,119.41	自筹资金	46.60%	83,481,500.00	0.00	报告期内该项目处于建设阶段, 尚未实现收益。	2016年10月11日	登载在《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2016-170)
嘉安康康必康大健康彩印包装项目	自建	是	包装	140,566,779.14	209,752,730.87	自筹资金	81.02%	58,270,000.00	0.00	报告期内该项目处于建设阶段, 尚未	2016年10月11日	登载在《证券时报》、《中国证券

										实现收 益。		报》、《证 券日报》 及巨潮 资讯网 (http:// www.cni nfo.com. cn)(公 告编号: 2016-17 2)
合计	--	--	--	641,447, 279.68	5,682,58 9,684.01	--	--	2,455,16 5,970.00	160,527, 866.01	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金 总额	本期已使 用募集资 金总额	已累计使 用募集资 金总额	报告期内 变更用途 的募集资 金总额	累计变更 用途的募 集资金总 额	累计变更 用途的募 集资金总 额比例	尚未使用 募集资金 总额	尚未使用 募集资金 用途及去 向	闲置两年 以上募集 资金金额
2016 年	重大资产 重组配套 募集资金	228,520	114,089.58	137,634.78	0	0	0.00%	104,650.03	17.47 万元 存放于公 司开设的 募集资金 专用账户 上; 104,632.56 万元暂时 补充流动 资金。	104,650.03
2018 年	非公开发 行公司债 券募集资	69,720	69,720	69,720	0	0	0.00%	0	不适用	0

	金									
合计	--	298,240	183,809.58	207,354.78	0	0	0.00%	104,650.03	--	104,650.03

募集资金总体使用情况说明

(一) 重大资产重组配套非公开发行股票募集资金基本情况 1、根据中国证券监督管理委员会《关于核准江苏九九久科技股份有限公司向新沂必康新医药产业综合体投资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]2914号)核准,公司向新沂必康新医药产业综合体投资有限公司等六家企业(公司)发行股份购买陕西必康制药集团控股有限公司 100% 股权,并向李宗松、周新基、陈耀民、何建东、薛俊五位自然人非公开发行股票募集配套资金。公司本次以非公开发行股票的方式向上述五名特定对象发行人民币普通股 278,177,458 股,发行价格为 8.34 元/股,募集资金总额为 2,319,999,999.72 元,扣除与发行有关的承销费用人民币 34,800,000.00 元,实际募集资金净额为人民币 2,285,199,999.72 元。上述募集资金已于 2016 年 3 月 29 日到达公司募集资金专用账户。瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)对本次非公开发行股票募集配套资金到账情况进行审验,并出具了“瑞华验字[2016]41040001 号”、“瑞华验字[2016]41040002 号”《验资报告》。2、本公司以前年度已累计使用募集资金 235,451,963.88 元,累计收到利息收入 9,759,670.12 元,购买银行理财产品累计收入 95,839,650.69 元,累计支付银行手续费 53,599.03 元。本报告期内,公司累计使用募集资金 1,140,895,803.33 元,使用闲置募集资金暂时补充流动资金 1,046,325,613.91 元,累计收到利息收入 8,499,689.71 元,购买银行理财产品累计收入 23,642,113.70 元,累计支付银行手续费 39,424.59 元。截至 2018 年 12 月 31 日,公司已累计使用募集资金 1,376,347,767.21 元,使用闲置募集资金暂时补充流动资金 1,046,325,613.91 元,累计收到利息收入 18,259,359.83 元,购买银行理财产品累计收入 119,481,764.39 元,累计支付银行手续费 93,023.62 元。公司募集资金余额为 174,719.20 元。(二) 2018 年非公开发行公司债券募集资金基本情况 1、2017 年 11 月 1 日,公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于公司符合非公开发行公司债券条件的议案》、《关于非公开发行公司债券发行方案的议案》;2017 年 11 月 17 日,公司 2017 年第七次股东大会审议通过了上述议案,同意公司非公开发行公司债券的票面总额不超过人民币 30 亿元(含 30 亿元),分期发行。根据深圳证券交易所出具的《关于江苏必康制药股份有限公司 2018 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(2018)44 号】,公司获准面向合格投资者非公开发行票面总额不超过人民币 30 亿元(含 30 亿元)的公司债券。公司 2018 年非公开发行公司债券(第一期)发行工作于 2018 年 4 月 27 日结束。本期债券简称为“18 必康 01”,债券代码为 114335.SZ,发行总额 7 亿元,扣除发行费用之后的募集资金净额为 697,200,000.00 元,票面利率为 7.5%,起息日为 2018 年 4 月 26 日,期限 3 年。上述募集资金已存入公司开设的募集资金专户。2、本报告期内,公司已累计使用募集资金 697,200,000.00 元。截至 2018 年 6 月 30 日,公司已累计使用募集资金 697,200,000.00 元。公司募集资金专户余额为 0.00 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										
必康制药新沂集团控股有限公司(原必康制药江苏有限公司)的“制药生产线技改搬迁项目”	否	228,520	228,520	114,089.58	137,634.78	60.23%	2019 年 07 月 31 日	0	否	否

承诺投资项目小计	--	228,520	228,520	114,089.58	137,634.78	--	--	0	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	228,520	228,520	114,089.58	137,634.78	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	未达到计划进度的原因：由于药品、医疗器械更新换代加速，市场需求变化较快，部分生产线相关设备的技术路径、选型仍需局部调整。公司分别于 2018 年 9 月 3 日和 2019 年 2 月 26 日召开了第四届董事会第二十六次及第三十一次会议，审议通过了《关于重大资产重组配套非公开发行股票募集资金投资项目延期的议案》，最终将项目达到结项状态的期限延长至 2019 年 7 月 31 日。独立董事、监事会分别对两次延期发表了独立意见，独立财务顾问中德证券有限责任公司也发表了专项核查意见。详见公司登载于《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯（ http://www.cninfo.com.cn ）上的《江苏必康制药股份有限公司关于重大资产重组配套非公开发行股票募集资金投资项目延期的公告》（公告编号：2018-149、2019-015）。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2018 年 1 月 31 日，公司召开第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求、不影响募集资金投资项目正常进行的前提下，拟使用 110,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月（自公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过之日起六个月内），以提高募集资金使用效率，保障公司正常生产经营，降低公司财务费用，保护广大投资者的利益。独立董事、监事会分别发表了独立意见，独立财务顾问中德证券发表了专项核查意见。2018 年 8 月 22 日，公司召开第四届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求、不影响募集资金投资项目正常进行的前提下，使用 105,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过十二个月，以提高募集资金使用效率，保障公司正常生产经营，降低公司财务费用，保护广大投资者的利益。独立董事、监事会分别发表了独立意见，独立财务顾问中德证券发表了专项核查意见。截至 2018 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金 1,046,325,613.91 元暂时补充流动资金。									

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	174,719.20 元存放于公司开设的募集资金专用账户上；1,046,325,613.91 元暂时补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
东方日升新能源股份有限公司	九九久科技 12.76% 股权	2018 年 12 月 19 日	35,000	4,828.98	利于提升公司化工板块的盈利能力。同时,有	0.00%	收益法评估	否	非关联	是	按计划实施	2018 年 12 月 20 日	详见公司登载于《中国证券报》、《证券时报》、

					<p>利于公司进一步整合资源，优化资产结构，集中资金发展公司主营业务，增强公司持续经营和健康发展的能力。</p>											<p>《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上的《关于公司转让江苏九九久科技有限公司部分股权的公告》（公告编号：2018-206）、《关于公司转让江苏九九久科技有限公司部分股权的进展公告》（公告编号：2019-008）</p>
--	--	--	--	--	----------------------------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

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
陕西必康制药集团控股有限公司	子公司	医药行业	1,083,500,415.00	16,884,245,287.58	4,628,246,413.47	7,113,854,364.12	962,218,851.12	794,093,780.24

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
必康润祥医药张家口有限公司	增资控股	未产生重大影响
西安康拜尔制药有限公司	收购	未产生重大影响

主要控股参股公司情况说明

项目	2018年	2017年	本年比上年增减变动	变动原因
营业收入	7,113,854,364.12	4,208,826,316.78	69.02%	主要系陕西必康非同一控制下企业合并医药商业公司润祥医药和百川医药并表所致。
营业利润	962,218,851.12	1,033,137,992.67	-6.86%	
利润总额	963,882,857.09	1,028,570,413.53	-6.29%	
净利润	794,093,780.24	870,669,576.24	-8.80%	
经营活动产生的现金流量净额	449,451,364.24	-167,694,197.91	不适用	主要系本期销售收入增加导致销售商品收到的现金增加所致。
项目	2018年	2017年	本年末比上年末增减变动	变动原因
资产总额	16,884,245,287.58	15,340,640,382.36	10.06%	
所有者权益	4,628,246,413.47	3,917,533,310.99	18.14%	
股本	1,083,500,415.00	1,083,500,415.00	0.00%	

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

1、医药行业

（1）医药行业创新趋势

创新趋势中影响最广泛的为优先审批，2017年底国家出台了《关于鼓励药品创新实行优先审评审批的意见》，对具有明显临床价值等3大类、18种情形的创新药和临床急需、市场短缺药品优先审评审批，并研究制定了《临床急需药品有条件批准的技术指南》，对早期临床试验显示疗效的药品，可附条件批准上市。2015年8月，国务院印发《关于改革药品医疗器械审评审批制度的意见》，要求提高药品审评标准、简化药品审评程序、加快药品审评速度、提高药品审评效率。国家审批

制度发生改革，并且生物药占比逐渐升高。生物药是制药行业近年来发展最快的子行业之一，国内生物药将成为医药行业最具前景的投资机会。

（2）医药行业营销趋势

新药市场独占期缩短，需在上市后尽快放量。现在，热门的靶点和新药在上市前就会受到大量关注，不断有药企跟随研发，新药进入市场后的销售额迅速放量，同时仿制药和生物类似物也紧随上市，市场份额被快速抢夺。因此，新药的营销工作需要提前，缩短用药积累过程，以实现在上市后迅速放量。但随着药品销售终端的多样化，不同种类的药品在销售渠道的差别越来越明显，药企也需要针对不同类型的药品改变相应的市场和销售策略。

（3）医药行业支付趋势

中国创新药的发展，离不开支付体系的支持。医保目录动态调整的政策和商业保险的兴起为创新药市场的发展营造良好的支付环境，但伴随的降价压力是药企无法避免的挑战。国家仍持续推进多种控费手段，为创新药的纳入腾出空间。降价带来放量效应在部分药品上已非常显著。除国家基本医保目录外，各省对医保乙类品种有一定的调整权力，对于未能进入国家医保目录的药物，省级医保目录也是一个合理选择。

随着民众收入水平和健康意识的提升以及保险机构对医疗业务的重视正共同促进健康险的普及，不在社保医疗报销范围的药品可以通过商业医疗保险进行覆盖。如通过医疗金融、重病赔付、按疗效付费、风险承担协议等方式，以最大程度扩大患者覆盖，促进药品的销售。

2、新能源新材料行业

2018年，我国传统燃油车呈现负增长趋势，而新能源汽车销量却连番上演逆势增长，全年产销规模已分别达到127.0万辆和125.6万辆，同比分别增长了59.90%和61.70%，位列全球第一。电动化时代逐步开启，动力电池市场处于高速发展期。六氟磷酸锂市场高端产能稀缺、中低端产能过剩的结构性矛盾凸显，其市场格局与下游电解液市场联动，显现相同的特点，价格总体仍然在低位徘徊，毛利率水平偏低。三季度后因原材料价格上涨，六氟磷酸锂市场呈现缓慢回暖趋势。目前下游不少知名车企、动力电池企业对供应商均有严格的认证要求，未来的锂电市场拼的不仅仅是高产能、低售价，更多拼的是产品本身的质量和价格，一旦价值被下游龙头企业和优质客户认可，将在新一轮的市场整合和竞争中获利。

国产高强高模聚乙烯纤维行业经过多年发展，取得了重大突破，现已具备规模化生产能力，拥有自主知识产权的干法和湿法两种制备技术，产品质量不断提升，市场竞争力不断增强，高强高模聚乙烯纤维及其制品出口率超过50%。与此同时，聚乙烯纤维产业链的新产品研发频率也不断加快，产品极大满足了国内缆绳、防弹、防切割手套、家纺用品等领域的应用需要，且各应用领域用量都有不同程度的增长，特别是随着民用市场应用领域的进一步拓展，全行业开工率达到70%以上，保持了良好的发展态势，逐步进入良性发展轨道，重点企业均保持了较高的盈利能力和水平，产销两旺。

3、药物中间体行业

国外专利药大规模到期引发的仿制药规模增长、全球医药市场呈现的较快发展趋势以及外包生产比例的提高等因素仍将是我国医药中间体行业持续发展的主要源动力。目前国内企业的生产规模普遍较小，产品结构单一趋同，附加值不高，形成规模经济的企业屈指可数，加上受制于国内环保政策的影响，不少企业开工率严重不足，导致整个行业的景气度不高，但具备规模成本优势、技术工艺先进、拥有良好的环保配套设施建设、坚持走差异化产品路线的精细化工企业仍将在医药中间体行业中稳定持续发展，保持领先优势。

农药中间体则是农药生产的基础。近年来，国内农药市场受环保政策约束，向欧美发达国家环保水平看齐，市场逐渐向环保达标的优势企业集中，农药中间体行业随之进入缓慢增长期。与一般性农药中间体产品相比，高效、低残留的农药中间体产品利润仍保持在相对较高的水平，具有一定的市场发展空间。农药中间体产业发展的国内市场需求受制于“农药使用量零增长行动方案”难有大幅增长，全球市场复苏以及承接跨国公司产能，未来海外市场需求将会是行业增长的主要驱动力。

（二）未来发展战略

《“健康中国2030”规划纲要》指出，到2020年，要建立覆盖城乡居民的中国特色基本医疗卫生制度，健康素养水平持续提高，健康服务体系完善高效，人人享有基本医疗卫生服务和基本体育健身服务，基本形成内涵丰富、结构合理的健康产业体系，主要健康指标居于中高收入国家前列。2019年将是实现这一中期目标的关键之年，公司将继续积极履行社会责任，为全民健康指标提高努力贡献自己力量。

2019年公司继续将“整合、创新、升级”内化为管理精神，明确管理思维核心路径，合理运用9大运行机制提升管理水

平。目标、思想、行动高度统一，以“工商融合”及“千人计划”为支撑，为2019年的业务发展奠定良好基础，为未来的战略做指引服务。

1、战略要点

将“品牌引领”、“战略联盟”、“营销突破”、“创新驱动”、“智造升级”、“体验智胜”、“资本保障”、“整合重构”作为公司2019年度的八大战略要点，推动公司战略目标的稳步实现。

2、管理理念

将“整合、创新、升级”作为管理精神，为团队做好目标指引，组织、资源保障。

3、管理方针

以“组织、赋能、文化、效率”为管理方针，打造以“互为主体、整体多利、柔韧灵活、效率协同”为特点的共生型组织，打开员工和顾客边界；赋能员工、赋能组织、赋能终端，不断提升运营水平和生态价值；强化企业文化，统一核心价值观和行为准则，提高员工的“归属感”和“使命感”；不断优化组织结构，细化管理制度，科学规划经营目标，提高团队协作能力，升级预测、决策和反馈系统，提高公司经营效率，降低运行成本。

4、管理机制

构建“梦想牵引、组织保障、人才支撑、文化推动”的企业管理机制。

（三）2019年度主要经营计划

2019年度，在产能释放后，公司盈利能力将实现大幅增强。围绕上述目标，公司将主要做好以下几方面工作：

1、提高品牌知名度，创造更高品牌价值

通过营销策划与市场推广，提高品牌知名度，逐步形成品牌美誉度及忠诚度。2019年，公司在中国中央电视台投入广告，依托央视的强大影响力，夯实产品的知名度，提升品牌传播效率。公司增加广告投放以及地面推广活动力度，扩大品牌的满意度、美誉度和忠诚度，从而实现公司业绩的快速增长。

2、深化专业化营销模式，强化“工商零联盟”体系，构建“工商融合”协同优势

坚持和完善营销各项流程、制度，不断完善管理体系和提升专业服务能力，构建以客户为中心、系统完备、科学规范、运行有效的服务体系，强化“工商零联盟”体系，在组织、流程、IT（信息技术）等方面建设适应市场需求和及时满足客户需求的管理体系，发挥“工商融合”的协同优势，以创新为驱动力，不断优化“必康模式”。

3、推进各项技改、认证、产品研发项目的实施进度

重点推进尚未完成GMP认证的下属子公司改造及认证工作，研发中心将继续围绕在研项目，加强组织建设，推进项目进度，并全力推进保健品项目的研发工作，以丰富公司产品结构，为公司储备新的业绩增长点。同时，围绕各分子公司所需，加大技术支持力度，为企业技术更新增加新的动力。在仿制药质量和疗效一致性评价工作中，精心调研、论证，组织人员参加国家和省市组织的培训班，聘请专家，积极展开工作。在生物技术方面，公司以投资桑尼赛尔为突破点，着力推进通用型CAR-T技术的研发进度，并通过与西安交通大学共建的“西安交大必康药物研究院”不断推动新药研发进度。陕西必康将积极参与陕西省药品监督管理局组织的陕西中药配方颗粒研发与生产管理服务平台，参与陕西省中药配方颗粒质量标准的指定和部分品种的中试生产。

新能源新材料和药物中间体业务将积极开展创新活动，在技术、机制、管理创新方面要有新的举措，要加强新技术、新工艺的应用，完善创新激励机制，强化日常管理，提高自主创新及消化吸收新技术的能力；采用新工艺、新技术对现有产品进行节能挖潜技术改造，提高生产装置自动化水平，降低原辅材料消耗，提高生产效率，挖掘生产潜力，压缩生产成本，提高单位产品盈利空间。在产品创新方面，将进一步加强与高等院校、科研院所的合作，走产学研合作之路，通过筑巢引凤和借鸡生蛋为公司产品结构调整提供技术支撑和智力支持。

4、集中优势资源、全力推进在建工程项目建设工作

在抓好现有经营业务的同时，积极落实智能制造理念，全力推进山阳必康国家中药材储备库暨大数据交易平台项目、必康大健康智慧体验培训中心项目、必康工业云数据中心项目、必康大健康彩印包装项目、必康智慧物流中心项目的建设，广泛运用工业云、大数据等智能制造的核心技术，更好的提升公司的创新能力，以增强公司在医药大健康领域的核心竞争力。2019年，将完成制药生产线技改搬迁项目结项工作，力争分批次做好GMP认证工作，实现逐步投产盈利。

抢抓国内养老产业发展机遇，积极推进如东医养项目的实施及落地，以打造一个集医疗养老、集中养老、社区养老和居家养老“四位一体”的“如东模式”，助力必康进一步延伸传统医药产业的链条。加快推进新沂必康新医药产业综合体养老项目建设，通过健康大数据的采集和分析，构建用户全景式数据，实现养老看护的智能化、自动化和高效化。

继续加强新能源新材料板块的经营管理，通过提升产品工艺与质量，提升新能源新材料产品市场竞争能力。一是做好六氟磷酸锂三期扩建项目填平补齐工作，二是加快高强高模聚乙烯纤维扩产项目建设进程，上半年完成二期扩建项目剩余生产线安装与调试，并探索和优化新工艺相关技术参数，为三期扩建提供确切的工艺设备设计与选型依据。

5、积极调整产品结构，充分释放产能，助推公司业绩腾飞

2018年，公司及下属子公司部分制药车间陆续通过GMP认证，很大程度上提高了公司药品生产能力，在新材料业务中“新增年产6,800吨高强高模聚乙烯纤维扩建项目”也已部分投产。

2019年，公司在积极开拓市场渠道的同时，把握医药产业政策红利和新能源新材料领域的市场机遇，运用公司产品在研发技术、质量、品牌、渠道、规模等方面的竞争优势，同时以公司拟开展的建设项目为契机，积极调整产品结构、生产线结构，充分调动各分子公司的生产能力，以销定产，以产促销，努力扩展公司产品市场份额，提升公司整体盈利能力，助推公司业绩腾飞。

6、强化内部控制，提升管理标准及效率

标杆机制：树立标杆意识，建立学习榜样，提高岗位资格任职要求，清楚与标杆的差距并找到追赶和缩小差距的方法。建立企业标杆、系统标杆、部门标杆、个人标杆，在学习中超越。

责任机制：明确各个部门、各岗位人员的工作范围、应负责任及相应权力。明确每个部门和岗位的任务和要求，通过对个人或部门工作事项的评估、考核，实施各系统无理由问责制。通过明确责任体系推进优胜劣汰、奖优罚懒、弘扬先进、鞭策落后。

目标机制：根据目标制定工作安排，通过将目标进行拆分明确阶段性工作，定期检验阶段性工作成果，保证工作或项目能够稳步推进。

动态机制：以规范、高效的运营管理体系为支撑，树立全局理念，全面掌控公司各项工作运行态势，了解计划落实情况 & 偏差，科学制定纠偏方案，按照“交必办、办必果、果必报”的要求，跟踪工作落实全过程，使各项工作“事事有着落，时时有汇报，件件有回音”，及时、准确提供战略决策依据，保证公司健康有序发展。

追踪机制：建立面向结果的追踪机制，坚持有结果原则。

关联机制：复杂系统结构各个组成部分相互联系、相互制约、相互作用的联结方式，以及通过它们之间的有序作用而完成其整体目标、实现其整体功能的运行方式。

预警机制：通过各相关系统及时提供工作警示，实现信息的超前反馈，为及时布置工作、规避风险于未然奠定基础。

绩效考核机制：根据全年的战略目标对组织及个人设定合理绩效目标，建立有效的激励约束机制，使员工向着组织期望的方向努力从而提高个人和组织绩效；通过这样的激励机制促使员工自我开发提高能力素质，改进工作方法从而达到更高的个人和组织绩效水平。

晋升、淘汰机制：提升员工个人素质和能力，充分调动全体员工的主动性和积极性，并在公司内部营造公平、公正、公开的竞争机制，规范公司员工的晋升、晋级工作流程，以绩效考核为手段实行末尾淘汰机制。

7、借力资本，融会贯通，做资本深度融合的领跑者

继续强化资本运作平台，优化公司的产业结构，充分利用上市公司平台，通过资本的力量加强公司投研能力，不断保障公司再发展的续航能力；在现有基础上做系统化投资，并对产业链的上、中、下游中每一个子行业都做一个细分化的整理；在资金端，选择“产业+资本”共同发展的道路，而不完全依赖自有资金、金融机构、银行保险、券商、信托等。战略上积极探索产业整合和兼并，同时依靠大量的产业资本、专业的投资团队找项目和做项目的的能力，在此基础上真正做到产业和资本的深度融合。强化产融结合，合理优化配置资源，谋求多元化发展，提高资本的运行效率，确保资本增值和快速扩张。

8、构建七大产业平台，打造一体化大健康体系

(1) 研发创新平台：一方面继续强化自身研发团队，以一流研发企业为标杆，提高自主研发能力；另一方面，积极主动跟踪国际研发趋势，以战略性投资投入构建生物医药为主线的创新体系，占领高端制药领域制高点。

(2) 中药材战略平台：中药材战略（三期）项目建成投产及中药材平台发展战略确定；道地中药材战略布局结构研究及核心区域产业基地布局完成；中药饮片体系建成并系列产品上市；植物提取项目构建完成并产品上市；中药材价格走势指数及电子商务平台构建完成并投入运营；

(3) 医药工业制造平台：完成综合体制药技改搬迁项目建成投产；智能生产、智慧物流、智慧养老投入使用；并购整合上游工业企业，进一步优化产品结构；上市许可持有人制度下全集团产能合理调配及产品资源优化利用；大品种突破及品牌突破。

(4) 医药商业连锁平台：构建商业及连锁控股平台并完成全国商业及连锁布局；建立必康工商零联盟；成立必康医药B2B、B2C电商体系；成立商业连锁非股权战略联盟；必康商业连锁发展模式探索及独特产品群建设。

(5) 大健康产业管理平台：综合体智慧大健康项目建成投产；以大数据支撑的必康健康管理平台投入上线；大健康产品体系研发构建；大健康营销体系构建。

(6) 医养融合平台：继续探索医养融合产业的特点及产业机会；关注各区域相关项目政策的走势及项目机会。

(7) 商学院：以公司人才需求为出发点，进行分职能分岗位培训，致力于打造“新兵的训练营”“士兵的训练营”“将军的摇篮”，为集团战略落地保驾护航。

（四）公司面临的风险因素

1、行业政策风险

随着医药卫生体制改革的不断深化推进，国家食品药品监督管理部门以及其他监管部门在持续完善相关行业法律法规，加强对药品的质量安全、供货资质、采购招标等方面的监管，给整个医药行业的未来发展带来重大影响，使公司面临行业政策变化的风险。针对行业政策变化带来的风险，公司将密切关注行业政策变化的动向，公司产业政策中心紧密关注政策变化，加强与药监管理部门对接，定期邀请相关部门负责人进行政策解读，加强自我应变能力。

2、原材料价格波动风险

公司中成药生产与销售系公司主要利润来源，而其原材料中药材容易受到诸如经济环境、自然灾害、市场供求关系等多种因素影响，出现一定幅度的波动，为进一步合理控制成本，公司积极推行成本管理，加强生产规划，通过提高生产预测准确性，使资源优化，以降低整体生产成本。加强中药材市场价格监控及分析，合理预测和安排库存及采购周期，对于重点原辅料采取战略储备的方式平抑成本波动。另一方面公司通过加紧投资建设山阳 必康国家中药材储备库暨大数据交易平台项目，实现对中药材原材料价格的有效控制。

3、环境保护政策风险

公司医药中间体、农药中间体业务属精细化工行业，目前国内化工行业环保形势日益严峻，环保督查常态化。尽管公司在安全环保方面一直高度重视，严格按照国家相关规定合法合规运营，但随着国家和社会对环境保护的要求越来越高，政府的环保高压政策还是给公司持续稳定的生产经营带来了一定的外部压力和风险因素。子公司江苏健鼎生物科技有限公司（盐城滨海园区）目前处于停产状态，能否恢复生产仍存在不确定性，公司后续将权衡利弊，综合考虑处置方案，受环保政策影响，报告期内其他部分化工产品与往年相比也出现了不同程度的开工率下降的现象。为应对此风险，公司后续将结合政府部门的政策要求和企业生产运营实际在环保治理措施上加大投入，在生产运营方面进一步加强精细化管理，包括配套环保设备的更新换代和产品技术工艺的完善等，持续降低生产过程中的能耗，进一步提高循环利用及三废处理能力，以满足日趋严格的环境保护政策的要求，确保企业持续稳定运行。

4、经营管理风险

公司重大资产重组实施完毕后，伴随公司投资项目的实施和规模的壮大，思想观念、产品结构、市场领域、资产规模、员工队伍都将发生变化，公司组织结构和管理体系趋于复杂化，公司的经营决策、风险控制的难度增加，这些都对公司管理提出了更高的要求，对公司管理团队的管理水平及驾驭经营风险的能力带来一定程度的挑战。公司将建立有效的激励约束机制以保证公司持续健康发展。

5、商誉减值风险

本公司对年末全部形成商誉的资产组组合进行了评估，包括润祥医药、百川医药、五景药业、宝鸡必康嘉隆，以及2015年重大资产重组反向购买形成的商誉。截至报告期末，公司商誉净值为1,694,449,624.95元，占公司净资产18.16%。未来将

可能继续实施收购合并，通过外延式发展促进公司竞争力的提升，同时，公司将加强被收购公司的经营管理，控制商誉减值风险。

6、产品生命周期风险

药品是特殊商品，其研制开发周期较长，生命周期受疗效、毒副作用、人体耐药性以及新一代产品面市等诸多因素的影响，从总体上看，药品的生命周期呈缩短趋势。同时，国家医保目录、基药目录等政策性调整将带来市场竞争格局的变化，导致市场竞争变化的不确定性，也会给公司的业绩增长带来不确定性。针对产品生命周期风险，公司将针对新政策形势下中药经典名方、靶向制剂等新的研发方向加大投入力度，积极主动应对市场变化。

7、技术研发与投资的风险

公司基于未来发展所需，每年都会投入大量资金用于药品的研发。一种新药需要经历临床前研究、临床试验、获得新药证书到正式生产多个环节的审批，每一个环节均有可能存在巨大的风险。药品研发前期的资金、技术投入大，周期长，行业门槛高。随着国家监管法规、注册法规的不断更新，新药研发存在不确定性以及研发周期可能延长的风险。公司在建项目投资数额较大，安全性和技术性要求颇高，公司有可能面临投资失败的风险。另一方面，在建、新建项目点多面广也可能导致各环节的管理幅度和难度增大，风险因素增多。除此之外，使用募集资金投资的项目也可能受整体经济环境、市场条件变化等情况影响，面临不能按投资计划如期实现效益的风险。公司对所要投资的项目进行专业分析、调研，关注投资项目后续进展情况，确保公司顺利开展各项投资活动。

8、产品质量风险

药品质量直接关系到用药者的健康和生命安全，责任重大。药品的质量和最终疗效取决于原材料采购、制剂生产、运输、贮存和使用等多个环节，任一环节的疏漏都有可能对药品质量产生不利影响。公司药品生产、运输保管和使用过程中的不当操作均有可能影响产品质量或使用效果，甚至造成医疗事故，对公司经营和业绩产生不利影响。公司把稳定、可靠的产品质量作为公司立足之本，通过制定完善的质量控制体系，从原材料、半成品到产成品均严格执行检验标准和检验程序，确保产品的各个生产环节都能有效执行质量管理体系，防范产品质量风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

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，为进一步健全和完善科学、持续、稳定的公司利润分配政策和监督机制，公司董事会根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37号）、中国证监会江苏监管局《关于进一步落实上市公司现金分红有关要求的通知》（苏证监公司字【2012】276号）、中国证监会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》（证监会公告【2013】43号）精神以及《公司章程》、《未来三年（2018—2020年）股东回报规划》的有关规定，结合企业自身实际，制定公司利润分配方案，以积极回报投资者，引导投资者树立长期投资和理性投资理念，切实保护中小投资者的合法权益。

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

1、2017年4月25日公司第四届董事会第二次会议决议，2016年度公司利润分配方案为：以现有总股本1,532,283,909股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币0.80元（含税），共计分配现金股利122,582,712.72元（含税）。剩余未分配利润结转到下年度。本年度不送股，不进行资本公积金转增股本。

2、2018年4月15日公司第四届董事会第十五次会议决议，2017年度公司利润分配方案为：以现有总股本1,532,283,909股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币1.00元（含税），共计分配现金股利153,228,390.9元（含税）。剩余未分配利润结转到下年度。本年度不送股，不进行资本公积金转增股本。

3、2019年4月25日公司第四届董事会第三十二次会议决议，2018年度公司利润分配预案为：不派发现金红利、不送红股、不以资本公积金转增股本。该方案尚需本公司股东大会审议通过。

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	404,193,795.74	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	153,228,390.90	892,625,757.01	17.17%	0.00	0.00%	153,228,390.90	17.17%
2016 年	122,582,712.72	953,629,102.92	12.85%	0.00	0.00%	122,582,712.72	12.85%

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预案情况

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						
资产重组时所作承诺	新沂必康、陕西北度	股份限售承诺	1、自本次发行结束之日起 36 个月内不转让本公司因本次交易所取得的上市公司股份。2、本次交易完成后 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，本公司持有上市公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。3、上述锁定期届满后，本公司所取得的上市公司股份按照《发行股份购买资产框架协议》中盈利预测补偿与承诺相关条款的约定进行解禁。4、本公司于本次交易中取得的上市公司股份所派生的股份（如因上市公司分配股票股利、资本公积转增股本等原因新增取得的股份），亦应遵守上述锁定安排。	2015 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日至 2018 年 12 月 31 日	已履行完毕

	阳光融汇、华夏人寿、上海萃竹、深创投	股份限售承诺	1、自本次发行结束之日起 36 个月内不转让本公司（企业）因本次交易所取得的上市公司股份。 2、本公司（企业）于本次交易中取得的上市公司股份所派生的股份（如因上市公司分配股票股利、资本公积转增股本等原因新增取得的股份），亦应遵守上述锁定安排。	2015 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日至 2018 年 12 月 31 日	已履行完毕
	新沂必康	避免同业竞争的承诺	1、本次重组完成后，在作为上市公司控股股东期间，本公司及本公司控制的其他企业不会直接或间接从事任何与上市公司及其下属公司（包括陕西必康及其子公司，下同）经营业务构成竞争或潜在竞争关系的生产与经营，亦不会投资任何与上市公司及其下属公司经营业务构成竞争或潜在竞争关系的其他企业；2、在本公司作为上市公司控股股东期间，如本公司或本公司控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本公司将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会给予上市公司，避免与上市公司及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害。	2015 年 12 月 31 日	长期有效，直至其不再对公司有重大影响为止。	严格履行中
	阳光融汇、华夏人寿、上海萃竹、陕西北度	避免同业竞争的承诺	1、本次重组完成后，在作为上市公司股东期间，本公司（企业）及本公司（企业）控制的其他企业不会直接或间接从事任何与上市公司及其下属公司（包括陕西必康及其子公司）经营业务构成竞争或潜在竞争关系的生产与经营，亦不会投资任何与上市公司及其下属公司经营业务构成竞争或潜在竞争关系的其他企业；2、在本公司（企业）作为上市公司股东期间，如本公司	2015 年 12 月 31 日	长期有效，直至其不再对公司有重大影响为止。	严格履行中

			(企业)或本公司(企业)控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的,本公司将立即通知上市公司,并尽力将该商业机会给予上市公司,避免与上市公司及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争,以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害。			
	新沂必康、陕西北度、阳光融汇、华夏人寿、上海萃竹	关于减少和规范关联交易的承诺	在本次重组完成后,本公司(企业)及本公司(企业)控制的企业将尽可能避免和减少与上市公司及其下属公司(包括陕西必康及其子公司)的关联交易,对于无法避免或有合理理由存在的关联交易,本公司及本公司控制的企业将与上市公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议,并由上市公司按照有关法律、法规、其他规范性文件以及《公司章程》等的规定,依法履行相关内部决策批准程序并及时履行信息披露义务;本公司(企业)保证本公司及本公司控制的企业不以与市场价格相比显失公允的条件与上市公司进行交易,不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润,亦不利用该类交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为。若出现违反上述承诺而损害上市公司利益的情形,本公司(企业)将对前述行为而给上市公司造成的损失向上市公司进行赔偿。	2015年12月31日	长期有效,直至其不再对公司有重大影响为止。	严格履行中
	新沂必康、陕西北度、阳光融汇、华夏人寿、上海萃竹	保持上市公司独立性的承诺	承诺保障上市公司人员独立、资产独立完整、财务独立、机构独立、业务独立。	2015年12月31日	长期有效,直至其不再对公司有重大影响为止。	严格履行中

首次公开发行或再融资时所作承诺	李宗松、周新基、陈耀民、何建东、薛俊	股份锁定承诺	1、自本次发行新增股份上市之日起 36 个月内不转让本人认购的上市公司本次重组募集配套资金发行的股份。2、本人于本次交易中取得的上市公司股份所派生的股份（如因上市公司分配股票股利、资本公积转增股本等原因新增取得的股份），亦应遵守上述锁定安排。	2016 年 04 月 11 日	2016 年 4 月 11 日至 2019 年 4 月 11 日	严格履行中
	李宗松、周新基、陈耀民	关于避免同业竞争的承诺	1、本次重组完成后，在作为上市公司股东及实际控制人期间，本人及本人控制的其他企业不会直接或间接从事任何与上市公司及其下属公司（包括陕西必康及其子公司，下同）经营业务构成竞争或潜在竞争关系的生产与经营，亦不会投资任何与上市公司及其下属公司经营业务构成竞争或潜在竞争关系的其他企业； 2、在本人作为上市公司股东及实际控制人期间，如本人或本人控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会给予上市公司，避免与上市公司及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害； 3、本人保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经本人签署即对本人构成有效的、合法的、具有约束力的责任，且在本人作为上市公司股东及实际控制人期间持续有效，不可撤销。本人保证严格履行本承诺函中的各项承诺，如因违反相关承诺并因此给上市公司造成损失的，本人将承担相应的法律责任。	2016 年 04 月 11 日	长期有效，直至其不再对公司有重大影响为止。	严格履行中
	李宗松、周新基、	关于减少和规范关	在本次重组完成后，本人及本人控制的企业将尽可能避免和减	2016 年 04 月 11 日	长期有效，直至	严格履行中

	陈耀民	关联交易的承诺	少与上市公司的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本人及本人控制的企业将与上市公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，并由上市公司按照有关法律、法规、其他规范性文件以及《江苏必康制药股份有限公司章程》等的规定，依法履行相关内部决策批准程序并及时履行信息披露义务；本人保证本人及本人控制的企业不以与市场价格相比显失公允的条件与上市公司进行交易，不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不利用该类交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为。若出现违反上述承诺而损害上市公司利益的情形，本人将对前述行为而给上市公司造成的损失向上市公司进行赔偿。		其不再对公司有重大影响为止。	
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	周新基	不减持公司股份的承诺	周新基先生承诺在增持期间及增持完成后六个月内不减持公司股份。	2017年05月25日	2017年5月25日至2018年12月8日	已履行完毕
	李宗松	不减持公司股份的承诺	李宗松先生承诺在增持期间及增持完成后六个月内不减持公司股份。	2017年05月04日	2017年5月4日至2018年11月3日	已履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

√ 适用 □ 不适用

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
-------------	--------	--------	------------	------------	--------------	---------	---------

收购润祥医药部分股权事项	2017年01月01日	2019年12月31日	2,666.5	2,895.31	不适用	2017年05月19日	登载于《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上的《关于全资子公司陕西必康制药集团控股有限公司收购河北润祥医药有限公司部分股权的公告》（公告编号：2017-064）
收购百川医药部分股权事项	2017年01月01日	2019年12月31日	1,550	1,662.17	不适用	2017年06月09日	登载于《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上的《关于全资子公司陕西必康制药集团控股有限公司收购必康百川医药（河南）有限公司部分股权的公告》（公告编号：2017-075）

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

1、收购润祥医药的业绩承诺实现情况

（1）补偿期限静溪医药承诺，本次交易实施完毕当年及其后两个会计年度为业绩承诺期，即2017年、2018年、2019年。

（2）业绩承诺静溪医药承诺，润祥医药在业绩承诺期内实现的净利润目标为667.00万元、2,666.50万元、4,166.50万元；销售额目标（含税）为133,200.00万元、333,400.00万元、433,400.00万元。业绩承诺期内每年度结束后30天内，经转让方与受让方共同聘请的会计师事务所对目标公司当年的经营业绩进行审计。

（3）2018年润祥医药经营目标实现情况经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，润祥医药2018年实现收入343218.13万元，净利润2,895.31万元，润祥医药2018年销售额目标和净利润目标已经实现。

2、收购百川医药的业绩承诺实现情况

（1）补偿期限岳红波承诺，本次交易实施完毕当年及其后两个会计年度为业绩承诺期，即2017年、2018年、2019年。

（2）业绩承诺岳红波承诺百川医药在业绩承诺期内实现的净利润目标为1,310.00万元、1,550.00万元、1,720.00万元；销售额目标（含税）不低于为200,000.00万元、200,000.00万元、200,000.00万元。业绩承诺期内每年度结束后30天内，经转让方与受让方共同聘请的会计师事务所对目标公司当年的经营业绩进行审计。

(3) 2018年百川医药经营目标实现情况经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,百川医药2018年实现收入203,658.35万元,净利润1,662.17万元,百川医药2018年销售额和净利润目标已经实现。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

无

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

(1) 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据财政部2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号),本公司对财务报表格式进行了修订;本公司于2018年10月26日召开第四届董事会第二十八次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	1、资产负债表:将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”;将原“应收利息”“应收股利”及“其他应收款”项目归并至“其他应收款”;将原“固定资产”及“固定资产清理”项目归并至“固定资产”;将原“工程物资”及“在建工程”项目归并至“在建工程”;将原“应付票据”及“应付账款”项目归并至“应付票据及应付账款”;将原“应付利息”“应付股利”及“其他应付款”项目归并至“其他应付款”;将原“长期应付款”及“专项应付款”项目归并至“长期应付款”。 2、利润表:将“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报;利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。

(2) 会计政策变更的影响

由于会计政策变更,年初及上年(2017年12月31日/2017年度)受影响的财务报表项目明细情况如下:

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据	251,029,036.60	应收票据及应收账款	2,369,102,070.40
应收账款	2,118,073,033.80		
应收利息	14,331,959.31	其他应收款	46,636,148.95
应收股利			
其他应收款	32,304,189.64		
固定资产	1,537,119,033.21	固定资产	1,537,119,033.21
固定资产清理			
在建工程	6,651,249,410.38	在建工程	6,658,025,013.44
工程物资	6,775,603.06		
应付票据	352,907,321.77	应付票据及应付账款	1,327,910,681.80

应付账款	975,003,360.03		
应付利息	187,088,847.48		
应付股利	2,435,516.00	其他应付款	879,489,064.09
其他应付款	689,964,700.61		
管理费用	351,025,336.84	管理费用	210,046,075.88
		研发费用	140,979,260.96

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

1、2018年3月，本公司孙公司必康润祥河北医药有限公司对必康润祥医药张家口有限公司增资，取得必康润祥医药张家口有限公司的控制权。

2、本公司于2018年5月28日召开第四届董事会第十八次会议，会议审议通过了《关于全资子公司陕西必康制药集团控股有限公司收购西安康拜尔制药有限公司全部股权的议案》，同意公司全资子公司陕西必康收购康拜尔的全部股权。

2018年6月29日，康拜尔完成了股权转让及工商变更登记手续，并领取了西安市工商行政管理局换发的《营业执照》。本次变更完成后，陕西必康持有康拜尔100%的股权，康拜尔正式成为陕西必康全资子公司。本次收购范围为：商标、24项药品生产技术与生产批号、生产许可证照等无形资产，其他资产、负债人员、业务渠道由康拜尔原股东承继。被收购的资产不构成业务，该交易不形成企业合并。将购买成本按购买日所取得各项可辨认资产的相对公允价值基础进行分配，不按照企业合并准则进行处理。

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	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	360
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	郭伟、郑晓
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

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

报告期内，公司聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计会计师事务所，内部控制审计费用已包含在公司年度报告审计费用中。

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
江苏琦衡农化科技有限公司拖欠公司货款情况	21,513	否	本次重大诉讼事项于 2016 年 1 月 26 日立案后，江苏省南通市中级人民法院依法组成合议庭进行了审理。在审理过程中，琦衡农化以银行承兑汇票形式偿还所欠公司货款 0.45 亿元。经江苏省南通市中级人民法院主持调解，各方当事人自愿达成调解协议。江苏省南通市中级人民法院于 2016 年 12 月 20 日出具《民事调解书》【(2016 苏 06 民初字第 13 号)】，调解结果如下：1、琦衡农化尚欠必康股份 1.68 亿元，于 2017 年 12 月底前分期给付完毕（自 2017 年 1 月起，双方自行协商给付金额、时间和方式，每月不少于 500 万元）。2、领航工程对琦衡农化上述给付义务承担连带责任。3、必康股份放弃其他诉讼请求。4、案件受理费	江苏省南通市中级人民法院出具的《民事调解书》，不会对必康股份造成不利影响。	2017 年 8 月，公司将母公司即原江苏九九久科技股份有限公司经营业务相关的资产、负债、业务资源等整体划转至全资子公司江苏九九久科技有限公司（以下简称“九九久科技”），琦衡农化所欠公司货款由九九久科技承接。本报告期内，琦衡农化通过以货抵债的方式偿还欠款，偿还金额相对稳定。截至 2018 年 12 月 31 日，琦衡农化尚有 38,067,980.36 元欠款未还清。2019 年度琦衡农化将继续履行调解协议，偿还所欠货款，直至还清所欠所有款项。	2016 年 12 月 22 日	详见公司登载于《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网的《重大诉讼事项进展情况公告》（公告编号：2016-190）

			881,800 元，减半收取 440,900 元，由琦衡农化负担（必康股份已垫付，2017 年 12 月底前由琦衡农化给付必康股份）。5、各方就本案再无其他纠葛。6、本调解协议自双方签字或者盖章后即发生法律效力。				
--	--	--	------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
李宗松	公司实际控制人	全资子公司陕西必康向李宗松承租办公室用于日常经营办公	关联租赁	参照市场价格	参照市场价格	60	100.00%	60	否	现金结算	-	2018 年 04 月 17 日	详见公司登载于《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国

													证券报》和巨潮资讯网上的《关于 2018 年度日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2018-059)
北盟物流	关联法人	全资孙公司必康新阳向北盟物流承租仓库用于公司经营	关联租赁	参照市场价格	参照市场价格	140	100.00%	140	否	现金结算	-	2018 年 04 月 17 日	详见公司登载于《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网上的《关于 2018 年度日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2018-059)
合计				--	--	200	--	200	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									

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

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

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）
陕西运璟网络科技有限公司	关联自然人控制的企业	技术服务	否	3.4	0	3.4	0.00%	0	0
江苏嘉安国际贸易有限公司	实际控制人李宗松控制的企业	采购设备保证金	否	0	237.51	0	0.00%	0	237.51
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		关联债权余额较小，对公司经营成果及财务状况无重大影响。							

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）
李宗松	公司实际控制人	办公室租金、公司下属公司必康新沂在收购	248.3	60.85		0.00%	0	309.15

		必康新阳 45% 股权时同时承接了必康新阳的资产和债务。此次股权收购事项构成同一控制下企业合并						
何宇东	公司高级管理人员	股权收购	30			0.00%	0	30
香港必康国际有限公司	实际控制人李宗松控制的企业	代付陕西必康应付海纳百川投资管理咨询（上海）有限公司借款	0.58	1.26		0.00%	0	1.84
香港北松投资有限公司	实际控制人李宗松控制的企业	代付陕西必康应付红杉资本顾问咨询（北京）有限公司借款	20.24	0.97		0.00%	0	21.21
周新基	公司董事	差旅费	2.51		2.51	0.00%	0	0
江苏嘉萱智慧健康品有限公司（原江苏欧彭饮品有限公司）	实际控制人李宗松控制的企业	公司下属公司必康新沂在收购嘉安健康 100% 股权时同时承接了嘉安健康的资产和债务。此次股权收购事项构成同一控制下企业合并。	1,530	3.87	1,533.87	0.00%	0	0
徐州北盟物流有限公司	实际控制人李宗松控制的企业	公司下属公司必康新沂在收购嘉安健康 100% 股权时同时承	2,168.07		1,260	0.00%	0	908.07

		接了嘉安健康的资产和债务。此次股权收购事项构成同一控制下企业合并。公司下属子公司收购百川医药 70% 股权时承接的债权债务，此次股权收购构成非同一控制下企业合并。						
徐州市今日印像数码科技有限公司	公司董事关联企业	股权收购	214		214	0.00%	0	0
运景国际控股有限公司	实际控制人李宗松控制的企业	资金往来	8.23	83.03		0.00%	0	91.26
李京昆	上市公司监事会主席	资金往来	7.9			0.00%	0	7.9
邓青	上市公司董事	资金往来	0	439.4		0.00%	0	439.4
新沂必康新医药产业综合体投资有限公司	控股股东	资金往来	0	93,026	53,963.98	0.00%	0	39,062.02
深泽县静溪医药科技有限公司	持有重要子公司必康润祥医药河北有限公司 30% 股份	股权收购	11,190		3,790	0.00%	0	7,400
陕西亿景天饰建筑装饰工程有限公司	12 个月内董事邓青控制的企业	接受劳务	0	496.07	495.8	0.00%	0	0.27
江苏嘉安国际贸易有限公司	实际控制人李宗松控制的企业	设备款及代理费	0	6,206.68	6,108.98	0.00%	0	97.7
关联债务对公司经营成果	关联债务对公司经营成果及财务状况无重大不利影响。							

及财务状况的影响

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

陕西必康向李宗松承租位于西安市科技路27号“E阳国际”1幢10层F1号的办公室用于日常经营办公，报告期内确认的租赁费为60万元。

必康新阳向北盟物流承租位于古镇大道东侧、马陵山西路北侧、甘肃路西侧、人民路南侧DHL物流园内的A1、A2仓库用于日常经营，报告期内确认的租赁费用为140万。

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

江西康力	2018年08月29日	20,000		20,000	连带责任保证	2018年8月27日至2020年8月26日	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)		20,000		报告期内对外担保实际发生额合计(A2)		20,000		
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)		20,000		报告期末实际对外担保余额合计(A4)		20,000		
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
天时代工	2018年06月13日	450,000	2017年08月30日	2,000	连带责任保证	2017年8月31日至2020年8月31日	是	否
天时代工	2018年06月13日	450,000	2017年06月27日	500	连带责任保证	2017年6月27日至2020年6月28日	是	否
陕西必康	2018年06月13日	450,000	2018年06月13日	22,736.23	连带责任保证	2018年6月13日至2022年6月13日	否	否
陕西必康	2018年06月13日	450,000	2018年08月12日	30,000	连带责任保证	2018年8月13日至2021年10月12日	是	否
陕西必康	2018年06月13日	450,000	2018年07月30日	50,000	连带责任保证	2018年7月31日至2021年7月30日	否	否
陕西必康	2018年06月13日	450,000	2018年08月10日	20,000	连带责任保证	2018年8月10日至2021年8月9日	否	否
陕西必康	2018年06月13日	450,000	2018年09月10日	10,000	连带责任保证	2018年9月10日至2022年9月10日	否	否
陕西必康	2018年06月13日	450,000	2018年09月21日	2,460	连带责任保证	2018年9月21日至2021年9月21日	否	否
陕西必康	2018年06月13日	450,000	2018年11月16日	2,540	连带责任保证	2018年11月16日至2021年11月16日	否	否
百川医药	2018年06月13日	450,000	2018年12月29日	5,000	连带责任保证	2018年12月29日至2021年12月28日	否	否
陕西必康	2018年06月13日	450,000	2018年12月10日	28,750	连带责任保证	2018年12月10日至2019年2月9日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)		650,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)		173,986.23		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)		650,000		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)		141,486.23		
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
必康新沂	2018年06月13日	180,000	2015年03月20日	7,500	连带责任保证	2015年3月20日至2022年3月19日	否	否
必康新沂	2018年06月13日	180,000	2015年04月24日	781.44	连带责任保证	2015年4月24日至2020年4月23日	是	否
必康新沂	2018年06月13日	180,000	2015年06月26日	1,231.63	连带责任保证	2015年6月26日至2020年6月25日	是	否
必康新沂	2018年06月13日	180,000	2015年10月17日	1,605.27	连带责任保证	2015年10月17日至2020年10月16日	是	否
百川医药	2018年06月13日	180,000	2017年12月26日	4,000	连带责任保证	2017年12月26日至2020年12月26日	否	否
百川医药	2018年06月13日	180,000	2017年12月04日	6,000	连带责任保证	2017年12月4日至2020年12月4日	否	否
润祥医药	2018年06月13日	180,000	2018年01月29日	15,000	连带责任保证	2018年1月29日至2021年1月28日	否	否
天时化工	2018年06月13日	20,000	2018年03月30日	2,000	连带责任保证	2018年3月30日至2021年3月29日	否	否
天时化工	2018年06月13日	20,000	2018年12月29日	1,000	连带责任保证	2018年12月29日至2021年12月29日	否	否
天时化工	2018年06月13日	20,000	2018年12月20日	1,000	连带责任保证	2018年12月20日至2021年12月20日	否	否
天时化工	2018年06月13日	20,000	2018年08月31日	1,500	连带责任保证	2018年8月31日至2021年8月31日	否	否
五景药业	2018年06月13日	180,000	2015年04月30日	545.19	连带责任保证	2015年4月30日至2020年4月29日	是	否
延安必康	2018年11月01日	500,000	2018年08月10日	150,000	连带责任保证	2018年8月10日至2021年8月9日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			700,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				192,163.53
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			700,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				188,000
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）			1,370,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				386,149.76
报告期末已审批的担保额度			1,370,000	报告期末实际担保余额				349,486.23

合计 (A3+B3+C3)		额合计 (A4+B4+C4)	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			37.45%
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)			57,500
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)			57,500
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	11,401.81	11,401.81	0
合计		11,401.81	11,401.81	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

2018年，公司始终坚持以“团结、创新、诚信、共赢”的企业精神和“一家人、一条心、一股劲、一定赢”的团队精神为支撑，秉承“追求效益、惠及员工、回报股东、贡献社会”的核心价值观，努力保障员工、股东及其他利益相关者的合法权益，积极承担社会责任，保护生态自然环境，确保公司的可持续发展。

(1) 规范治理，强化沟通，保障公司股东合法权益；

公司一如既往地积极开展公司治理工作，建立了较为健全的公司治理结构和日趋完善的内部控制体系。股东大会、董事会、监事会三会规范运作；公司及时、准确、完整地披露公司各类重大信息和投资者实地调研信息记录，充分保障广大投资者享有平等的知情权；通过多种方式和渠道与投资者沟通交流，建立良好的互动机制，增强企业的诚信度与透明度。积极实施利润分配政策，回报广大股东和投资者，公司连续三年以现金方式累计分配利润高于中国证监会的要求标准。

(2) 关爱员工，有效激励，推动公司与员工共同发展；

公司根据《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规建立了较为完善的人力资源管理制度，配套实施规范的薪酬管理体系和有效的绩效考核机制，及时下发员工工资，为员工缴纳五项社会保险和住房公积金；将员工奖金与公司业绩挂钩，完善职代会制度，畅通员工合理化建议的渠道，增强员工的主人翁意识，调动员工的工作热情；组织全体员工进行健康检查，做好职业病防治工作。组织新入职培训、管理知识培训、技术业务培训、在线学习培训、操作技能培训、安全知识培训、环保知识培训、质量管理培训等各类不同层次、不同形式的员工培训，提高职工队伍整体素质，帮助员工构建完整的职业生涯规划，促进员工与公司的共同发展。通过定期印发公司月报、定期绘制板报，以及不定期开展文体活动，推进企业文化建设，丰富员工业余文化生活，增强员工的集体荣誉感与凝聚力。

(3) 重视安全，严防污染，营造生产办公及地区发展健康环境；

公司严格按照《中华人民共和国安全生产法》、《中华人民共和国环境保护法》等相关法律法规及行业标准制订和完善了一系列安全环保相关的管理制度，组织开展多期安全教育培训，强化员工安全意识，普及安全常识。加大安全检查与事故隐患排查治理工作，推进隐患排查治理工作的常态化。结合国家安监局《关于进一步加强危险化学品罐区安全管理以及安全设计诊断工作要求》以及地方危化品安全生产攻坚工作方案、“两重点一重大”自动化改造等相关要求专门制定了一系列的整改计划与措施，推进公司重点监管危险工艺、重点监管危险化学品、重大危险源的自动化控制改造等各项工作。公司加强对环保规范的落实和对废水、废气问题的治理，投入大量资金进行环保设施改造，通过实施生产系统节能减排，优化新、改、扩项目生产工艺，从源头上控制和减少“三废”的产生，确保各类污染物的达标排放。强化职业卫生健康管理，组织专业公司对车间生产现场存在的有毒有害物质浓度、噪音等进行职业危害因素监测，确保各项指标控制在国家标准范围内。积极组织开展劳动防护用品佩戴专项整治活动，规范劳保用品的佩戴要求。报告期内，公司未发生任何重大安全生产和环境保护事故。

(4) 稳健营销，平等互利，实现与客户、供应商的合作双赢；

公司恪守商业道德，诚信经营，稳健营销，强化对国内外市场的调研与预测，坚持以客户需求为导向，以不断优化产品质量、提高客户满意度为目标，以良好的售后服务与畅通的反馈渠道为支撑，在增加产品销量的同时不断扩大产品市场占有率，实现公司与客户的双赢。同时公司本着平等互利的原则，积极优化采购理念，密切关注市场行情动态，开展对供应商的比质比价调查工作，及时履约，搭建了与供应商之间合作共赢的良好平台。

(5) 依法纳税，回报社会，积极参与社会公益事业。

公司坚持合法经营、依法纳税，作为当地纳税大户，不断以自身发展影响和带动着地方经济的发展。同时在力所能及的范围内，自觉履行社会责任，积极投身社会公益慈善事业，对地方教育文化、基础建设、扶贫济困等方面给予必要的支持，不断

推进企业和社会的协调发展。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

(2) 年度精准扶贫概要

(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

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
九九久科技	颗粒物	连续排放	1	三氯吡啶醇钠车间烘房排口	8.2 mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）	0.237t	5.04t/a	无
九九久科技	颗粒物	连续排放	1	海因尾气排口	8.3 mg/m ³	《大气污染物综合排放	0.097t	5.04t/a	无

						标准》 (GB16297-1996)			
九九久科技	颗粒物	间歇排放	1	焚烧炉排口	7.6 mg/m ³	《危险废物焚烧污染控制标准》 (GB18484-2001)	0.864t	5.04t/a	无
九九久科技	氟化物	连续排放	2	六氟磷酸锂车间尾气排口	0.06 mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996)	0.01t	0.15t/a	无
九九久科技	氯化氢	连续排放	2	六氟磷酸锂车间尾气排口	0.2 mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996)	0.032t	0.411t/a	无
九九久科技	氯化氢	间歇排放	1	焚烧炉排口	3.04 mg/m ³	《危险废物焚烧污染控制标准》 (GB18484-2001)	0.336t	0.411t/a	无
九九久科技	甲苯	连续排放	1	7-ADCA 车间扩环尾气排口	1.22 mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996)	0.023t	0.024t/a	无
九九久科技	二氯甲烷	连续排放	1	7-ADCA 车间精制尾气排口	0.001 mg/m ³	环评要求	0.000023t	0.37t/a	无
九九久科技	氨	连续排放	1	海因合成尾气排口	1.37 mg/m ³	环评要求	0.0167t	0.8t/a	无
九九久科技	二氧化硫	间歇排放	1	焚烧炉排口	12 mg/m ³	《危险废物焚烧污染控制标准》 (GB18484-2001)	0.699t	2.58t/a	无
九九久科技	氮氧化物	间歇排放	1	焚烧炉排口	47 mg/m ³	《危险废物焚烧污染控制标准》 (GB18484	5.443t	6t/a	无

						-2001)			
九九久科技	二噁英	间歇排放	1	焚烧炉排口	0.03ngTEQ/ m3	参照欧盟标准	8.02mg	117mg	无
九九久科技	非甲烷总烃	连续排放	2	纤维尾气排口	5.54 mg/m3	《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996)	1.063t	18.61t/a	无
九九久科技	非甲烷总烃	连续排放	1	RTO 排口	10.35 mg/m3	《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996)	1.986t	18.61t/a	无
九九久科技	COD	间歇排放	1	污水站	281 mg/L	《污水综合排放标准》 (GB8978-1996)	52.51t	249.97t/a	无
九九久科技	氨氮	间歇排放	1	污水站	6.95 mg/L	《污水综合排放标准》 (GB8978-1996)	0.978t	9.255t/a	无
天时化工	甲苯	连续排放	1	回收尾气排口	0.057mg/m 3	《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996)	0.0005t	0.006t/a	无
天时化工	氯气	连续排放	1	回收尾气排口	0.2mg/m3	《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996)	0.0017t	0.14t/a	无
天时化工	氯化氢	连续排放	1	回收尾气排口	0.2mg/m3	《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996)	0.0017t	2.21t/a	无
健鼎科技	氯气	连续排放	1	一车间尾气排口	3.29mg/m3	《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996)表二中的二级标	0.027t	3.25 t/a	无

						准			
健鼎科技	氯气	连续排放	1	三车间尾气排放口	2.76mg/m3	《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996)表二中的二级标准	0.027t	3.25 t/a	无
健鼎科技	氯气	连续排放	1	二车间尾气排放口	2.95mg/m3	《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996)表二中的二级标准	0.027t	3.25 t/a	无
健鼎科技	氯气	连续排放	1	尾气吸收车间排放口	3.34mg/m3	《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996)表二中的二级标准	0.027t	3.25 t/a	无
健鼎科技	氯化氢	连续排放	1	污水处理站尾气排放口	0.10mg/m3	《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996)表二中的二级标准	0.0006t	0.139 t/a	无
健鼎科技	氯化氢	连续排放	1	尾气吸收车间排放口	0.11mg/m3	《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996)表二中的二级标准	0.0006t	0.139 t/a	无
健鼎科技	乙酸	连续排放	1	一车间尾气排放口	ND	环评标准	/	0.01 t/a	无
健鼎科技	乙酸	连续排放	1	三车间尾气排放口	ND	环评标准	/	0.01 t/a	无
健鼎科技	乙酸	连续排放	1	二车间尾气排放口	ND	环评标准	/	0.01 t/a	无

健鼎科技	二氧化硫	连续排放	1	尾气吸收车间排放口	16mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)表二中的二级标准	0.047t	6.46 t/a	无
健鼎科技	COD	间歇排放	1	污水处理站排放口	262mg/L	化工园区污水处理厂接管标准	2.52t	≤2.535	无
健鼎科技	SS	间歇排放	1	污水处理站排放口	32mg/L	化工园区污水处理厂接管标准	0.307t	≤0.322 t/a	无
健鼎科技	氨氮	间歇排放	1	污水处理站排放口	11.2mg/L	化工园区污水处理厂接管标准	0.11 t	≤0.25 t/a	无
健鼎科技	总磷	间歇排放	1	污水处理站排放口	0.38mg/L	化工园区污水处理厂接管标准	0.003 t	≤0.0033 t/a	无

防治污染设施的建设和运行情况

长期以来九九久科技公司秉承环保优先的发展理念,认真贯彻落实国家法律法规及标准要求,建立了《环境管理工作规定》、《环境管理与考核制度》、《环保设施管理制度》、《环境应急预案制度与演练制度》、《环境监测规定》等相关的管理制度以及突发环境事件应急预案,成立了专门的环境管理组织机构,依法领取了排污许可证,按时足额缴纳环保税,排放的污染物满足总量控制要求。

污水处理方面:九九久科技公司根据废水的性质、种类,采取分质收集、分质处理的原则,从废水产生的源头进行分类,分别进入不同的预处理系统进行预处理后,再进入公司污水处理站进行生化处置,公司污水处理站日处理能力为3000t/d,经生化系统处理后达到《污水综合排放标准》(GB8978-1996)及园区污水处理厂接管要求。公司建有两套MVR装置和一套五效蒸发预处理装置,日处理能力分别为120t/d、80t/d、300t/d。同时,污水排放口安装有污染源自动在线监测装置,对COD、氨氮、流量等数据实时监控,保证了废水排放的稳定达标。雨水排放口安装有污染源自动在线监测装置,对COD、pH、电导率、流量等数据实时监控,保证了雨水排放的稳定达标。

废气治理方面:九九久科技公司的废气主要包括甲苯、二氯甲烷、氨、氟化物、氯化氢、颗粒物、氮氧化物、非甲烷总烃等,先采用一级冷凝、二级冷冻、填料吸收塔(水洗、碱洗、酸洗)洗气预处理后,再根据废气的不同成分、不同性质通过废气总管分类处理,甲苯、二氯甲烷废气经过碳纤维吸附装置回收有机溶剂后达标排放;氟化物、氯化氢废气分别经过三级降膜水吸收、一级综合水吸收回收副产氢氟酸、盐酸后,剩余微量氟化物、氯化氢再经过一级综合碱洗塔吸收后高空达标排放;氨废气经过两级降膜酸吸收、两级填料吸收、综合塔吸收后达标排放;干燥尾气粉尘经过一级旋风除尘器、二级布袋除尘器后再经过热管下部一级冷却、换热器二级冷却后,再次通过热管上部加热后回用于干燥烘箱,冷凝液送至集水池收集,少量置换尾气通过海因合成尾气排口达标排放;高浓度废水焚烧炉废气经过一燃室、二燃室、余热锅炉、急冷室、布袋除尘器、碱洗塔、水洗塔、湿式静电除尘器、活性炭吸附后达标排放;公司RTO焚烧炉装置处理能力为30000m³/h,其他有组织和无组织VOCs废气统一收集后进行高温焚烧处理。同时,高浓度废水焚烧炉、RTO焚烧炉、六氟磷酸锂车间尾气、7-ADCA车间扩环尾气排口都安装了在线监测装置,实时监控各块废气处理设施运行状态和尾气排放情况,保证了废气稳定达标排放。

固废管理方面:九九久科技公司已形成了完整的固废管理制度,从固废的产生、储存、运输、处置等环节进行了全过

程的高效控制。公司建有500平方米固废仓库，固废仓库严格危险废物规范化管理要求，落实了八防措施，产生的固废全部分类、规范放置，固废仓库全部按要求设置观察窗，同时对固废仓库产生的无组织废气采取有效的收集处理措施，20#固废仓库废气送RTO焚烧炉处理，45#~53#固废仓库废气设置有引风+碱洗吸收装置。公司产生的固废主要包括：精（蒸）馏残渣、废活性炭、废催化剂、水处理污泥、废包装袋等，委托有资质的处置单位进行合法转移。另外，公司建有1套固废焚烧炉，对符合自备焚烧炉焚烧要求的固废进行自行焚烧处理，进行了无害化处理，焚烧后少量焚烧残渣委托有资质单位合法处置。

子公司天时化工公司同样秉承母公司的环保理念，严格执行环保法律法规要求，成立了专门的环境管理组织机构，依法领取了排污许可证，按时足额缴纳环保税，排放的污染物满足总量控制要求。

污水处理方面：天时化工公司不产生工艺废水，主要废水包括设备冲洗废水、初期雨水等，采取分质收集的原则，将收集的废水全部送母公司九九久科技污水处理站集中处置。雨水排放口安装有污染源自动在线监测装置，对COD、pH、电导率、流量等数据实时监控，保证了雨水排放的稳定达标。

废气治理方面：天时化工公司的废气主要包括甲苯、氯化氢、氯气，氯化废气经过前期预处理（冷凝、萃取、三级降膜吸收、真空循环水箱吸收）；水解废气经过前期预处理（冷凝、三级降膜吸收、真空循环水箱吸收）；苯甲醛精馏废气经过前期预处理（冷凝）；二氯化苄精馏废气经过前期预处理（冷凝+水喷淋）。所有废气分别经过前期预处理后，经密闭管线统一收集后送天时公司全厂废气处理系统，废气处理系统主要工艺为碱洗+水洗+萃取+临氧裂解。同时，尾气总排口安装了在线监测装置，实时监控废气处理设施运行状态和尾气排放情况，保证了废气稳定达标排放。

固废管理方面：天时化工公司已建立了完整的固废管理制度，从固废的产生、储存、运输、处置等环节进行了全过程的监控。公司建有1000平方米容量的固废仓库，固废仓库严格危险废物规范化管理要求，落实了八防措施，产生的固废全部分类、规范放置。固废库尾气通过引风+碱洗吸收装置送全厂废气处理系统。公司产生的固废主要包括：精（蒸）馏残渣、废包装桶等，全部委托有资质的处置单位进行合法转移。

子公司健鼎科技主要从事生物制品研发、中间体等精细化工产品的生产，主要产品为三氯乙酰氯，依照法律法规的要求建设各类污染防治设施，并按照国家和地方的要求对污染进行合法合规的排放和处置，领取污染物排放许可证。

污水处理方面：按照“清污分流、雨污分流、一水多用、分质处理”的原则，设计建设厂区给排水管网。健鼎科技的蒸汽冷凝水收集冷却后部分用作地面冲洗水、部分用作绿化用水、部分用作循环冷却水补充水，剩余部分排入集中区清下水管网。间接冷却水循环使用，冷却系统强制排水排入集中区清下水管网。健鼎科技废水包括工艺废水、夏季喷淋水、设备清洗水、地面冲洗水、初期雨水和生活污水等，建有污水处理站1座，设计处理综合废水能力为500吨/日。项目根据各股废水的水质情况进行分质预处理，然后与生活污水、初期雨水、地面及设备冲洗水混合进入污水综合处理系统处理，达园区接管标准后接入园区污水处理厂二期工程进行集中处理。高含盐废水来自三氯乙酰氯3个生产车间的储槽废气收集后在各自车间进行三级碱吸收处理产生的碱吸收液，经蒸发析盐处理，蒸发析盐冷凝水进入厂内污水处理站处理。同时，污水排放口安装有污染源自动在线监测装置，对COD、氨氮、流量等数据实时监控，保证了废水排放的稳定达标。

废气处理方面：对生产过程中产生的氯化氢废气收集经三级碱吸收处理后通过高25米的排气筒高空达标排放。对生产过程中产生的二氧化硫废气经一级塔釜吸收+三级碱液吸收处理后，尾气经高度为25米的6#排气筒高空排放。来自污水处理站收集池及厌氧池产生的废气收集后经一级碱液吸收处理后尾气和项目产生的危险废物中和处理过程中产生水蒸汽合并经4#排气筒高空排放。为保障尾气吸收装置的稳定运行，健鼎科技内的所有尾气吸收装置均实现一用一备。

固废方面：固体废物主要有精馏残渣、水处理污泥、废活性炭、废盐、原料包装袋等，集中收集后交由资质单位进行无害化处理，生活垃圾委托环卫部门统一处置。健鼎科技建有200平方米固废仓库两间，固废仓库严格危险废物规范化管理要求，落实了八防措施，产生的固废全部分类、规范放置，固废处置严格按照国家法律法规的要求委托有资质单位进行合法处置。

报告期内，九九久科技公司及在产子公司在生产过程中能遵守环境保护相关法律法规和管理规定，未发生环境污染事故，无针对报告期内的环保诉求、上访事件。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

江苏九九久科技有限公司

①年产2000吨7-ADCA项目，环评批复（通环管[2007]112号），并于2009.4.2通过环保验收；

②三氯吡啶醇钠扩改项目，环评批复（通环管[2012]089号），并分别于2015.10.28和2016.7.12通过一期、二期环保验收；

③年产400吨六氟磷酸锂项目，环评批复（通环管[2010]103号），并于2012.2.27通过环保验收；

④年产1600吨六氟磷酸锂项目，环评批复（通环管[2012]089号），并于2015.10.28通过环保验收；

⑤年产3000吨六氟磷酸锂项目，环评批复（通行审批[2016]707号），并于2018.2.13通过一期2000吨自主环保验收，二期1000吨处于建设阶段；

⑥年产10000吨5,5-二甲基海因及其衍生产品项目，环评批复（通环管[2010]103号），并分别于2014.1.22、2018.1.6通过一期环保验收和二期自主环保验收；

⑦年产3200吨高强高模聚乙烯纤维项目，环评批复（东环评[2012]49号），并于2014.9.18、2018.3.31分别通过一期环保验收和二期自主环保验收。

⑧年产10000吨硫酸镁、50000吨氯化镁、15000吨20%氨水、6000吨高纯氟化氢项目，环评批复（通行审批[2016]563号），并于2018.2.14通过自主环保验收。

南通市天时化工有限公司

万吨级药物中间体苯甲醛与系列脂肪酰氯联产工艺的产业化项目，环评批复（通环管[2011]045号），并于2014年8月25日通过了环保验收（通环验[2014]0086号）。

江苏健鼎生物科技有限公司

年产19000吨三氯乙酰氯项目，环评批复（盐环表复【2015】24号，2015.4.15），并于2017年4月1日通过环保设施竣工验收（盐环验[2017]08号）。

突发环境事件应急预案

《江苏九九久科技有限公司突发环境事件应急预案》已于2016年12月2日在如东县环境保护局备案，备案编号为320623-2016-060-H。

《南通市天时化工有限公司突发环境事件应急预案》已于2017年5月26日在如东县环境保护局备案，备案编号：320623-2017-040-H。

《江苏健鼎生物科技有限公司突发环境事件应急预案》已于2016年11月22日在滨海县环境保护局备案，备案编号：320922-2016-35-H。

九九久科技及其子公司在报告期内按计划组织进行了突发环境事件应急预案演练。

环境自行监测方案

报告期内，九九久公司按照规范要求执行环境监测方案，公司废水、废气、雨水均安装了在线监测装置，其中，废水、雨水、焚烧炉废气委托江苏天泽环保科技有限公司负责日常监测，RTO焚烧炉废气、7-ADCA车间扩环尾气委托聚光科技（南通）有限公司负责日常监测，六氟磷酸锂车间尾气委托南通佳昱环保科技有限公司负责日常监测。年度内委托浙江中通检测科技有限公司对公司废水、废气、厂界噪声等进行了环境监测。

报告期内，子公司天时公司按照规范要求执行环境监测方案，公司无废水排口，公司废气、雨水安装了在线监测装置，其中废气委托聚光科技（南通）有限公司负责日常监测，雨水委托江苏天泽环保科技有限公司负责日常监测。年度内委托浙江中通检测科技有限公司对公司废气、厂界噪声进行了环境监测。

健鼎科技每日对废水、废气、声环境、地表水、地下水等监测点位进行自行监测，同时还采购了相应的在线监测仪对相关项目进行监测，另外健鼎科技委托滨海头罾环境检测服务有限公司对相关项目进行监测。

其他应当公开的环境信息

九九久科技在公司网站上公示了公司及子公司基本信息、排污信息、环评批复、三同时手续、突发环境事件应急预案、污染防治设施及运行情况等相关环境信息。

其他环保相关信息

九九久科技及其子公司天时化工于2018年1月7日，顺利通过如东县应急中心环境安全达标建设、环境安全“八查八改”验收。

健鼎科技于2017年6月10日，顺利通过滨海县环境保护局组织的环境达标建设和环境安全“八查八改”验收。

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

2018年6月19日，公司拟通过发行股份购买资产的方式收购新沂经济开发区建设发展有限公司持有的徐州北盟物流有限公司100%股权，公司股票当日开市起停牌。2018年7月18日、2018年8月18日，公司两次申请延期复牌。2018年9月19日，公司股票开市起复牌，公司于股票复牌后继续推进本次发行股份购买资产事项的各项工作。2018年10月23日，鉴于公司与新沂经济开发区建设发展有限公司双方对于北盟物流股权转让的主要条款未能达成一致，经审慎研究后公司决定终止本次发行股份购买资产事项，并与新沂经济开发区建设发展有限公司签署《关于徐州北盟物流有限公司之股权转让框架协议的终止协议》。内容详见公司公告（公告编号：2018-103、2018-105、2018-110、2018-115、2018-116、2018-117、2018-120、2018-121、2018-127、2018-128、2018-130、2018-141、2018-146、2018-151、2018-152、2018-156、2018-175）。

2018年8月27日，公司第四届董事会第二十五次会议审议通过了《关于公司对外提供担保的议案》。公司拟为江西康力药品物流有限公司向赣州银行樟树支行申请授信额度提供担保，担保累计金额不超过人民币20,000.00万元。担保期限不超过24个月，公司为本次交易提供连带责任担保。为保障公司利益，控制担保风险，公司在向江西康力提供担保的同时，将由江西康力提供反担保，以其拥有的全部资产（不分区域）承担连带保证责任。内容详见公司公告（公告编号：2018-143、2018-145）。

2018年9月3日，公司第四届董事会第二十六次会议、第四届监事会第二十二次会议审议通过了《关于重大资产重组配套非公开发行股票募集资金投资项目延期的议案》，公司董事会经审慎决策，同意调整公司重大资产重组配套非公开发行股票募集资金投资项目——公司全资子公司陕西必康制药集团控股有限公司之全资子公司必康制药新沂集团控股有限公司实施的“制药生产线技改搬迁项目”进度，将项目达到预定可使用状态的期限延长至2019年2月28日。2019年2月26日，公司召开第四届董事会第三十一次会议、第四届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于重大资产重组配套非公开发行股票募集资金投资项目延期的议案》，公司董事会经审慎决策，同意调整“制药生产线技改搬迁项目”进度，将项目整体达到结项状态的时间期限延期至2019年7月31日。内容详见公司公告（公告编号：2018-147、2018-148、2018-149、2019-013、2019-014、2019-015）。

2018年9月16日、10月11日公司分别召开第四届董事会第二十七次会议、2018年第六次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司名称、住所的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》，同意对公司名称及住所进行变更。2018年10月16日，公司完成了相关工商变更登记手续，并取得了由延安市工商行政管理局换发的《营业执照》。内容详见公司公告（公告编号：2018-153、2018-154、2018-167、2018-173）。

2018年9月18日，公司与延安市人民政府签署《战略合作框架协议》。为实现共同发展，双方秉承“平等自愿、资源共享、优势互补、合作共赢”的原则开展深度合作，努力实现地方经济建设与企业发展相融互动，建立长期稳定的战略合作伙伴关系。内容详见公司公告（公告编号：2018-157）。

2018年10月26日，公司召开第四届董事会第二十八次会议及第四届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于变更公司证券简称的议案》，同意将公司证券中文简称由“必康股份”变更为“延安必康”，证券英文简称由“Bicon”变更为“YanAnBicon”，公司全称、公司证券代码均保持不变。内容详见公司公告（公告编号：2018-176、2018-177、2018-179）。

2018年11月12日，公司与深圳市创新投资集团有限公司签署《战略合作框架协议》。为构建长期、稳定、良好的合作关系，进一步充分发挥双方优势，促进公司医药大健康战略的快速实施、推动延安当地医药产业发展，本着平等互利、优势互补、共同发展的原则，建立全面战略合作关系。内容详见公司公告（公告编号：2018-192）。

2018年12月19日，公司与东方日升签署《关于江苏九九久科技有限公司之股权转让协议》，公司拟以35,000.00万元向东方日升转让九九久科技12.76%股权。2019年2月1日，九九久科技对其企业类型及股东信息进行了变更登记，对章程进行了变更备案，并领取了如东县行政审批局换发的《营业执照》。内容详见公司公告（公告编号：2018-122、2018-123、2018-124、2018-136、2018-206、2019-008）。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

2018年1月2日，公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司全资子公司陕西必康制药集团控股有限公司为下属控股子公司必康润祥医药河北有限公司提供担保的议案》，董事会同意陕西必康为润祥医药向北京银行鹿泉支行申请授信15,000.00万元提供连带责任担保，保证期间为被担保债务最后一期履行期届满之日起两年。内容详见公司公告（公告编号：2018-009）。

2018年1月29日，第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第十一次会议，审议通过《关于下属子公司委托江苏嘉安国际贸易有限公司采购设备暨关联交易议案》，同意徐州嘉安健康产业有限公司与江苏嘉安国际贸易有限公司签署《代理服务协议》，嘉安健康委托嘉安国际代理在境外采购机器设备。内容详见公司公告（公告编号：2018-019）。

2018年2月2日，全资子公司江苏九九久科技有限公司之控股子公司南通市天时化工有限公司收到江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》。内容详见公司公告（公告编号：2018-021）。

2018年2月6日，江苏九九久特种纤维制品有限公司变更其经营范围，同时对其《公司章程》及经理人员进行了备案。内容详见公司公告（公告编号：2018-022）。

2018年2月12日，公司第四届董事会第十三次会议，审议通过了《关于全资子公司陕西必康制药集团控股有限公司签署<关于湖南鑫和医药有限责任公司股权收购框架协议>的议案》、《关于全资子公司陕西必康制药集团控股有限公司签署<关于江西康力药品物流有限公司股权收购框架协议>的议案》、《关于全资子公司陕西必康制药集团控股有限公司签署<关于青海新绿洲保健品开发有限公司股权收购框架协议>的议案》、《关于全资子公司陕西必康制药集团控股有限公司签署<关于昆明东方药业有限公司投资框架协议>的议案》，同意全资子公司陕西必康拟分别使用自有资金不超过1.1亿元、6,000万元、1.8亿元收购湖南鑫和医药有限责任公司70%的股权、江西康力药品物流有限公司70%的股权及青海新绿洲保健品开发有限公司70%的股权。同时陕西必康拟使用自有资金不超过7,500万元向昆明东方药业有限公司进行增资以获得其51%的股权。内容详见公司公告（公告编号：2018-030）。

2018年3月8日，必康润祥医药河北有限公司与河北康利源医药药材有限责任公司签署《增资协议》。润祥医药此次向康利源医药增资金额为510.00万元人民币，增资完成后润祥医药将持有康利源医药51%股权。2018年3月22日，公司获悉康利源医药对其股东、公司名称、注册资本等信息进行了变更登记，并对董事会及监事会成员、章程进行了变更备案，领取了张家口市行政审批局换发的《营业执照》。内容详见公司公告（公告编号：2018-046、2018-050）。

2018年3月9日，陕西必康中药有限公司完成了工商变更及公司章程备案登记手续，领取了商洛市工商和质量技术监督管理局下发的《营业执照》。内容详见公司公告（公告编号：2018-047）。

2018年4月15日，公司召开了第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司全资子公司陕西必康制药集团控股有限公司与西安交通大学签署合作协议书的议案》。同意陕西必康与西安交通大学签署《合作协议书》。内容详见公司公告（公告编号：2018-060）。

2018年4月15日，公司召开了第四届董事会第十五次会议，审议通过了《关于公司控股孙公司必康百川医药（河南）有限公司分别设立分公司的议案》，同意必康百川医药（河南）有限公司分别设立分公司。此后，百川医药濮阳分公司、百川医药梁园分公司完成工商注册登记手续，并取得了由濮阳市工商行政管理局颁发的《营业执照》。内容详见公司公告（公告编号：2018-061、2018-070、2018-083）。

2018年4月23日，公司第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司为全资子公司陕西必康制药集团控股有限公司提供担保的议案》，同意为陕西必康向平安信托有限责任公司申请的信托贷款提供连带责任担保，担保总额不超过人民币50,000万元。内容详见公司公告（公告编号：2018-067）。

2018年5月3日，陕西必康收到陕西省食品药品监督管理局颁发的《药品GMP证书》，《药品GMP证书》的取得有利于提升公司硬胶囊剂的生产能力，满足市场需求，将对公司的生产经营带来积极影响。内容详见公司公告（公告编号：2018-072）。

2018年5月11日，公司召开第四届董事会第十七次会议，审议通过了《关于全资子公司陕西必康制药集团控股有限公司与李海峰、李银生签署<关于广西医药有限责任公司股权转让之框架协议>的议案》。同意陕西必康以自有资金，以不超过

人民币10,000.00万元收购李海峰和李银生持有广西医药有限责任公司70%的股权。内容详见公司公告(公告编号:2018-080)。

2018年5月16日,公司控股子公司健鼎科技因未按削减任务要求完成积存危险废物削减任务,造成临时停产。目前健鼎科技正在积极配合政府相关部门的统筹安排和检查,采取措施进行自动化升级改造,按照危险废物管理要求,进一步规范化储存危险废物,及时完成整改,尽早恢复生产。内容详见公司公告(公告编号:2018-084)。

2018年5月28日,公司召开第四届董事会第十八次会议,审议通过了《关于全资子公司陕西必康制药集团控股有限公司收购西安康拜尔制药有限公司全部股权的议案》,同意陕西必康以自有资金1,800.00万元收购西安康拜尔机电加工有限公司所持有的西安康拜尔制药有限公司的全部股权,2018年7月6日,康拜尔完成了股权转让及工商变更登记手续,并领取了西安市工商行政管理局换发的《营业执照》。内容详见公司公告(公告编号:2018-090、2018-114)。

2018年5月28日,公司召开第四届董事会第十八次会议,审议通过了《关于全资子公司陕西必康制药集团控股有限公司对西安桑尼赛尔生物医药有限公司增资并收购其部分股权的议案》。同意以自有资金人民币1,200.00万元对西安桑尼赛尔生物医药有限公司增资并收购其部分股权。内容详见公司公告(公告编号:2018-091)。

2018年5月28日,公司第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司为全资子公司陕西必康制药集团控股有限公司提供担保的议案》。同意陕西必康接受中国外贸金融租赁有限公司提供不超过30,000.00万元的融资,期限不超过24个月,公司为该交易提供连带责任担保。内容详见公司公告(公告编号:2018-093)。

2018年5月28日,公司召开第四届董事会第十八次会议,审议通过了《关于全资子公司陕西必康制药集团控股有限公司与刘德胜、刘桐、赵果良、葛俊飞、王计顺、段英小、张博源签署关于北京四季汇通医药有限公司股权转让之框架协议的议案》,同意以自有资金不超过人民币2,590.00万元收购北京四季汇通医药有限公司70%的股权。内容详见公司公告(公告编号:2018-092)。

2018年6月28日,公司子公司今日彩印收到徐州市公安消防支队经济开发区大队下发的《行政处罚决定书》,徐开公(消)行罚决字(2018)0051号,公司未按要求设置室内外消火及自动喷水系统,责令限期整改,并处10,000元罚款,事件发生后,今日彩印针对相关问题积极采取措施,并加强内部控制,目前已完成整改。

2018年6月29日,陕西必康收到陕西省食品药品监督管理局颁发的《药品GMP证书》,有利于提升公司中药饮片的生产能力,满足市场需求,将对公司的生产经营带来积极影响。内容详见公司公告(公告编号:2018-109)。

2018年7月3日,百川医药变更经营范围,完成了工商变更及公司章程备案登记手续,并领取了商丘市工商行政管理局换发的《营业执照》。内容详见公司公告(公告编号:2018-112)。

2018年7月3日,下属孙公司武汉五景药业有限公司在跟踪检查过程中被发现存在违规行为。国家食品药品监督管理局总局对五景药业采取了处罚措施,收回五景药业色甘酸钠滴眼液药品GMP证书。此次涉及色甘酸钠滴眼液其生产销售占比微小,不会对公司生产经营及2018年度财务状况产生重大不利影响。内容详见公司公告(公告编号:2018-113)。事件发生后,五景药业认真整改,经湖北省食品药品监督管理局现场检查,五景药业已符合药品GMP要求,于2018年9月18日发回色甘酸钠滴眼液药品GMP证书并恢复色甘酸钠滴眼液的生产、销售。

2018年7月19日,南通市天时化工有限公司变更其法定代表人,完成工商变更登记并领取了如东县行政审批局换发的《营业执照》。内容详见公司公告(公告编号:2018-118)。

2018年7月24日,江苏北度新能源有限公司变更住所和法定代表人,完成工商变更登记手续,并领取了新沂市市场监督管理局换发的《营业执照》。内容详见公司公告(公告编号:2018-119)。

2018年9月20日,陕西必康收到陕西省食品药品监督管理局颁发的《药品GMP证书》,认证范围为:大容量注射剂、小容量注射剂。内容详见公司公告(公告编号:2018-159)。

2018年10月31日,公司召开第四届董事会第二十九次会议、第四届监事会第二十四次会议审议通过了《关于公司全资子公司为公司提供担保额度的议案》,同意自本议案获得股东大会通过之日起至2018年度股东大会召开之日止,陕西必康为公司在银行及其它金融机构信贷业务以及其它业务(包括但不限于保理、供应链金融等业务,下同)提供担保,新增担保额度不超过人民币50亿元。内容详见公司公告(公告编号:2018-185、2018-186、2018-187、2018-194)。

2018年11月17日,全资子公司江苏必康新阳医药有限公司收到江苏省药品监督管理局颁发的《药品经营许可证》。内容详见公司公告(公告编号:2018-193)。

2018年12月27日，陕西必康取得国家知识产权局颁发的1项名为“一种物料升降装置及物料传送装置”的发明专利证书。内容详见公司公告（公告编号：2018-208）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,237,877,534	80.79%	0	0	0	-901,731,701	-901,731,701	336,145,833	21.94%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	1,237,877,534	80.79%	0	0	0	-901,731,701	-901,731,701	336,145,833	21.94%
其中：境内法人持股	905,806,451	59.11%	0	0	0	-905,806,451	-905,806,451	0	0.00%
境内自然人持股	332,071,083	21.67%	0	0	0	4,074,750	4,074,750	336,145,833	21.94%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	294,406,375	19.21%	0	0	0	901,731,701	901,731,701	1,196,138,076	78.06%
1、人民币普通股	294,406,375	19.21%	0	0	0	901,731,701	901,731,701	1,196,138,076	78.06%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,532,283,909	100.00%	0	0	0	0	0	1,532,283,909	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司董事、监事、高级管理人员持有的公司股份，在每年首个交易日按其持股总数25%的比例重新计算可流通股份数，报告期内通过二级市场购买方式新增的本公司无限售条件股份按75%自动锁定。

2、公司重大资产重组限售三年的承诺已履行完毕，新沂必康、阳光融汇、华夏人寿、上海萃竹、陕西北度及深创投所持有的股份按规定予以解除锁定。

3、公司原高级管理人员朱建军于2018年9月4日因工作重心调整原因离任，截至报告期末，其持有的公司股份按规定全部锁定。

4、报告期内，公司董事周新基先生通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价的方式增持182,300股，该部分股份的75%（即136,725股）按规定自动锁定。

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
李宗松	172,661,871	0	0	172,661,871	重大资产重组之非公开发行股份购方承诺（限售三年）	2019年4月11日
周新基	122,490,905	0	4,072,500	126,563,405	重大资产重组之非公开发行股份募集配套资金认购方承诺（限售三年）；高管锁定股；报告期内增持182,300股，按75%锁定136,725股；由于托管单元可转让额度在期初进行重新分	募集配套资金认购股份将于2019年4月11日解除限售；其余股份数参照高管锁定股的相关规定执行。

					配及部分股票转入无可转让额度的托管单元导致限售股增加 3,935,775 股	
陈耀民	25,179,856	0	0	25,179,856	重大资产重组之非公开发行股份购方承诺（限售三年）	2019 年 4 月 11 日
薛俊	5,995,204	0	0	5,995,204	重大资产重组之非公开发行股份购方承诺（限售三年）	2019 年 4 月 11 日
何建东	3,597,122	0	0	3,597,122	重大资产重组之非公开发行股份购方承诺（限售三年）	2019 年 4 月 11 日
朱建军	726,750	0	2,250	729,000	离任高管股份锁定	董监高在任期届满前离任的，在离职后半年内，不得转让其所持本公司股份。自申报离任满半年（2019 年 3 月 3 日）后直至公司第四届董事会任期届满期间，每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五。
陈兵	1,336,875	0	0	1,336,875	离任高管股份锁定	董监高在任期届满前离任的，在离职后半年内，不得转让其所持本公司股份。自申报离任满半年（2018 年 7 月 10 日）后直至公司第四届董事会任期届满期间，每年转让的股份不

						得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五。
夏建华	7,500	0	0	7,500	高管锁定股	公司董监高在任期内每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五。每年的第一个交易日，中国结算深圳分公司以公司高级管理人员在上年最后一个交易日登记在其名下的本公司股份为基数，按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度；同时，对该人员所持的在本年度可转让股份额度内的无限售条件的流通股进行解锁。
邵海泉	75,000	0	0	75,000	高管锁定股	每年的第一个交易日，中国结算深圳分公司以公司高级管理人员在上年最后一个交易日登记在其名下的本公司股份为基数，按 25% 计算其本年度可转让股份法定额度；同时，对该人员所持的在本年度可转让股份额度内的无限售条件的流通股进行解锁。
新沂必康	581,930,826	581,930,826	0	0	重大资产重组承	2018 年 12 月 31

					诺（限售三年）	日。限售期满三年后股份予以全部解锁。
阳光融汇	100,997,419	100,997,419	0	0	重大资产重组承诺（限售三年）	2018年12月31日。限售期满三年后股份予以全部解锁。
华夏人寿	100,645,966	100,645,966	0	0	重大资产重组承诺（限售三年）	2018年12月31日。限售期满三年后股份予以全部解锁。
上海萃竹	77,869,463	77,869,463	0	0	重大资产重组承诺（限售三年）	2018年12月31日。限售期满三年后股份予以全部解锁。
陕西北度	24,233,946	24,233,946	0	0	重大资产重组承诺（限售三年）	2018年12月31日。限售期满三年后股份予以全部解锁。
深创投	20,128,831	20,128,831	0	0	重大资产重组承诺（限售三年）	2018年12月31日。限售期满三年后股份予以全部解锁。
合计	1,237,877,534	905,806,451	4,074,750	336,145,833	--	--

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	14,465	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	27,063	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
新沂必康	境内非国有法人	37.98%	581,930,826	0	0	581,930,826	质押	574,529,999
李宗松	境内自然人	14.24%	218,200,689	0	172,661,871	45,538,818	质押	217,232,359
周新基	境内自然人	9.07%	138,928,318	-817,700	126,563,405	12,364,913	质押	126,560,000
阳光融汇	境内非国有法人	6.59%	100,997,419	0	0	100,997,419		
华夏人寿	境内非国有法人	6.57%	100,645,966	0	0	100,645,966		
上海萃竹	境内非国有法人	5.08%	77,869,463	0	0	77,869,463	质押	73,205,100
陈耀民	境内自然人	1.64%	25,179,856	0	25,179,856	0	质押	25,160,000
陕西北度	境内非国有法人	1.58%	24,233,946	0	0	24,233,946	质押	24,000,000
桃都新能源	境内非国有法人	1.53%	23,372,219	0	0	23,372,219		
深创投	境内非国有法人	1.31%	20,128,831	0	0	20,128,831		
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	1、公司实际控制人李宗松先生、控股股东新沂必康、股东陕西北度、国通信托 恒升 308 号证券投资集合资金信托计划、国通信托 恒升 309 号证券投资集合资金信托计划、							

	华夏人寿属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；2、公司股东陈耀民先生与上海萃竹属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；3、公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
新沂必康	581,930,826	人民币普通股	581,930,826
阳光融汇	100,997,419	人民币普通股	100,997,419
华夏人寿	100,645,966	人民币普通股	100,645,966
上海萃竹	77,869,463	人民币普通股	77,869,463
李宗松	45,538,818	人民币普通股	45,538,818
陕西北度	24,233,946	人民币普通股	24,233,946
桃都新能源	23,372,219	人民币普通股	23,372,219
深创投	20,128,831	人民币普通股	20,128,831
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投 持盈 97 号证券投资集合资金信托计划	13,661,700	人民币普通股	13,661,700
周新基	12,364,913	人民币普通股	12,364,913
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	1、公司前 10 名无限售流通股股东中新沂必康与华夏人寿、李宗松先生、陕西北度属于一致行动人；2、公司前 10 名无限售流通股股东中上海萃竹与前 10 名股东中陈耀民先生属于一致行动人；3、公司未知其他股东与前 10 名普通股股东是否存在关联关系或属于一致行动人。		
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）	无		

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
新沂必康	李宗松	2012 年 03 月 09 日	91320381591176218L	医药产业项目投资管理；企业信息咨询与服务。（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)
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

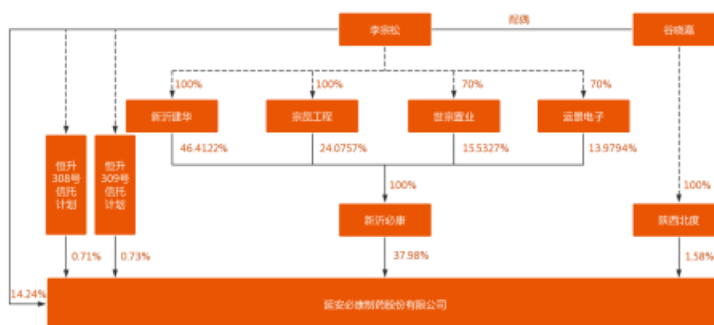
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李宗松	本人	中国	否
主要职业及职务	陕西必康董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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）
谷晓嘉	董事长	现任	女	47	2018年03月08日	2020年02月26日	0	0	0	0	0
谷晓嘉	监事会主席	离任	女	47	2016年02月23日	2018年03月08日	0	0	0	0	0
香兴福	副董事长、总裁	现任	男	54	2016年02月23日	2020年02月26日	0	0	0	0	0
雷平森	副董事长	现任	男	50	2017年06月28日	2020年02月26日	0	0	0	0	0
雷平森	副总裁	现任	男	50	2016年07月19日	2020年02月26日	0	0	0	0	0
周新基	董事	现任	男	54	2007年12月20日	2020年02月26日	139,746,018	182,300	1,000,000	0	138,928,318
周新基	董事长	离任			2007年12月20日	2018年02月12日					
邓青	董事	现任	男	42	2016年02月23日	2020年02月26日	0	0	0	0	0
伍安军	董事	离任	男	42	2016年08月05日	2018年03月08日	0	0	0	0	0
伍安军	副总裁、财务负责人	离任	男	42	2016年07月19日	2018年02月09日					
杜琼	董事	离任	女	43	2016年	2018年	0	0	0	0	0

					02月23日	02月12日						
黄辉	独立董事	现任	男	54	2016年02月23日	2020年02月26日	0	0	0	0	0	0
杜杰	独立董事	现任	男	48	2016年02月23日	2020年02月26日	0	0	0	0	0	0
柴艺娜	独立董事	现任	女	35	2017年02月27日	2020年02月26日	0	0	0	0	0	0
郑少刚	监事	离任	男	44	2017年02月27日	2018年08月23日	0	0	0	0	0	0
陈俊铭	监事	现任	男	42	2018年08月23日	2020年02月26日	0	0	0	0	0	0
邵海泉	职工代表监事	现任	男	53	2017年02月27日	2020年02月26日	100,000	0	0	0	100,000	
朱建军	副总裁	离任	男	52	2016年02月23日	2018年09月04日	969,000	0	240,000	0	729,000	
何宇东	副总裁	现任	男	54	2016年02月23日	2020年02月26日	0	0	0	0	0	0
刘玉明	副总裁	现任	男	44	2016年02月23日	2020年02月26日	0	0	0	0	0	0
郭军	副总裁	现任	男	50	2016年02月23日	2020年02月26日	0	0	0	0	0	0
陈兵	副总裁	离任	男	51	2011年02月26日	2018年01月11日	1,782,500	0	445,625	0	1,336,875	
夏建华	副总裁	现任	男	50	2017年02月27日	2020年02月26日	10,000	0	0	0	10,000	
李京昆	监事会主席	现任	男	30	2018年03月08日	2020年02月26日	0	0	0	0	0	0

					日	日					
董文	财务负责人	现任	男	43	2018年03月08日	2020年02月26日	0	0	0	0	0
苏熳	副总裁	现任	女	40	2017年08月08日	2020年02月26日	0	0	0	0	0
苏熳	董事会秘书				2017年08月24日	2020年02月26日					
合计	--	--	--	--	--	--	142,607,518	182,300	1,685,625	0	141,104,193

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
陈兵	副总裁	解聘	2018年01月11日	个人原因主动辞职
杜琼	董事	离任	2018年02月09日	个人原因离任
周新基	董事长	离任	2018年02月12日	工作调整原因离任
谷晓嘉	监事会主席	离任	2018年03月08日	工作调整原因离任
谷晓嘉	董事长	任免	2018年03月08日	被选举, 经公司第四届董事会第十四次会议及 2018 年第三次临时股东大会审议通过
伍安军	董事	离任	2018年03月08日	工作调整原因离任
伍安军	副总裁、财务负责人	解聘	2018年03月08日	
李京昆	监事会主席	任免	2018年03月08日	被选举, 经公司第四届监事会第十三次会议及 2018 年第三次临时股东大会审议通过
董文	财务负责人	任免	2018年03月08日	聘任, 经公司第四届董事会第十四次会议审议通过
郑少刚	监事	离任	2018年08月23日	工作调整原因离任
陈俊铭	监事	任免	2018年08月23日	被选举, 经公司第四届监事会第十八次会议及 2018 年第五次临时股东大会审议通过

朱建军	副总裁	解聘	2018年09月04日	工作调整原因离任
-----	-----	----	-------------	----------

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、董事

谷晓嘉 (GU XIAO JIA) 女士，1971年11月出生，加拿大国籍，本科学历。历任江苏欧彭彩印有限公司执行董事兼总经理、香港亚洲第一制药控股有限公司董事。现任延安必康制药股份有限公司董事长，陕西必康制药集团控股有限公司、伯图电子商务股份有限公司、陕西必康商阳制药集团股份有限公司、香港必康国际物流集团控股有限公司、香港嘉萱寰球健康产业有限公司、运景国际控股有限公司董事，必康嘉松投资江苏有限公司、江苏嘉萱寰球健康产业有限公司执行董事兼总经理，徐州北松石油天然气管道有限公司监事，建鑫投资有限公司、北松投资国际控股有限公司、北松投资控股有限公司董事。

香兴福先生，1964年12月出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历。历任伯图大数据管理有限公司董事，江苏康顺新材料有限公司执行董事兼总经理，江苏必康新阳医药有限公司董事长兼总经理等职。现任延安必康制药股份有限公司副董事长、总裁，陕西必康制药集团控股有限公司董事兼总经理，武汉五景药业有限公司董事，陕西必康商阳制药集团股份有限公司董事，西安必康制药集团有限公司执行董事，南通必康新宗医疗服务发展有限公司董事，南通必康医养产业发展有限公司董事，必康百川医药（河南）有限公司、必康润祥医药河北有限公司董事长。

雷平森先生，1968年1月出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历，正高级工程师，中共党员。历任西北机器厂振动研究所副所长、所长，西北机器有限公司副厂长，西仪集团有限责任公司董事长、总经理，陕西鼓风机（集团）有限公司副总经理。现任延安必康制药股份有限公司副董事长、副总裁，陕西必康制药集团控股有限公司、陕西必康商阳制药集团股份有限公司、南通必康新宗医疗服务发展有限公司、南通必康医养产业发展有限公司董事，必康制药新沂集团控股有限公司总经理，必康中成药业（新沂）有限公司执行董事兼总经理。

周新基先生，1964年12月出生，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员，本科学历，高级经济师，注册会计师。南通市十二届至十四届人大代表，如东县十三届至十七届人大代表、如东县十六届、十七届人大常委会委员。历任江苏九九久科技股份有限公司党委书记、董事长、总经理，南通市天时化工有限公司董事长，湖北九邦新能源科技有限公司董事。现任延安必康制药股份有限公司董事，江苏九九久科技有限公司党委书记、董事长，南通市天时化工有限公司董事，江苏九九久特种纤维制品有限公司董事，南通必康新宗医疗服务发展有限公司董事长、总经理，南通必康医养产业发展有限公司董事长、总经理，江苏千之康生物医药科技有限公司董事长，南通鸿基酒店管理有限公司执行董事，江苏韧强建筑科技有限公司执行董事、总经理。

邓青先生，1976年5月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，理学学士。历任陕西必康制药集团控股有限公司部门主管。现任延安必康制药股份有限公司董事，伯图智慧物流股份有限公司董事，新沂必康新医药产业综合体投资有限公司、江苏和合医药系统工程投资管理有限公司、江苏欧彭国际酒店管理有限公司、徐州伯图健康产业有限公司、江苏北角度工业科技有限公司监事，伯图电子商务股份有限公司、伯图大数据管理有限公司董事长兼总经理，徐州运景电子商务有限公司、徐州嘉安健康产业有限公司、徐州宗昆系统工程有限公司、江苏嘉安国际贸易有限公司董事兼总经理，徐州市今日彩色印刷有限公司、江苏优昆智慧商务有限公司、江苏北度物业有限公司、新沂建华基础工程有限公司、徐州世宗置业有限公司、深圳伯图数据技术开发有限公司、伯图（深圳）大数据有限公司、深圳北盟新能源有限公司、深圳必康永乐生物制药有限公司、深圳必康新医药科技有限公司、韶关科俊农业开发有限公司、延安世宗医学大数据服务有限公司、江苏仙脉生物制药有限公司、必康大健康产业（河南）有限公司、深圳嘉禾晟投资管理有限公司、江苏伯图生物制药有限公司执行董事兼总经理，江苏北盟新能源科技有限公司董事长。

黄辉先生，1964年4月出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历，法学硕士学位，EMBA。现任广东盛唐律师事务所合伙负责人、执业律师，中国国际经济贸易仲裁委员会、深圳国际仲裁院（华南国际经济贸易仲裁委员会）及上海国际经济贸易仲裁委员会仲裁员，深圳市人民政府法制办专家咨询委员，深圳市梵融教育基金会发起人、秘书长，江苏雷科防务科技股份有限公司、南京红太阳股份有限公司、苏州胜利精密制造科技股份有限公司独立董事，延安必康制药股份有限公

司独立董事。

杜杰先生，1970年12月出生，中国国籍，无永久境外居留权，在职研究生学历，高级会计师，注册会计师，注册税务师。现任华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）咨询服务领导合伙人，安徽大学商学院特聘硕士生导师，北京耐威科技股份有限公司、天津力神电池股份有限公司独立董事，延安必康制药股份有限公司独立董事。

柴艺娜女士，1983年6月出生，中国国籍，无永久境外居留权，法国艾克斯-马赛大学管理学博士学位。历任香港文汇报新闻记者、法国高等教育部科研助理。现任华南理工大学物流工程系讲师，华自科技股份有限公司、湖南机油泵股份有限公司、延安必康制药股份有限公司独立董事。

2、监事

李京昆（LI JING KUN）先生，1988年6月出生，加拿大国籍，本科学历。历任香港必康国际有限公司董事。现任延安必康制药股份有限公司监事会主席，江苏欧彭国际酒店管理有限公司执行董事兼总经理，伯图电子商务股份有限公司、伯图北度物流股份有限公司、陕西必康商阳制药集团股份有限公司、陕西金维沙药业有限公司、西安必康嘉隆制药有限公司、陕西必康企业管理有限公司、西安必康心荣制药有限公司、西安必康制药集团有限公司监事，香港必康国际物流集团控股有限公司、北松投资国际控股有限公司、北松投资控股有限公司、香港太宗集团控股有限公司、香港高宗集团控股有限公司、香港元宗集团控股有限公司、谊成集团有限公司、香港伯图物流控股有限公司、香港北松产业投资有限公司、深圳市掌网科技股份有限公司董事，陕西必康制药集团控股有限公司常务副总裁。

陈俊铭先生，1976年9月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。历任西安交大药业集团甘肃省区经理，陕西必康制药集团控股有限公司第二事业部总经理；现任延安必康制药股份有限公司监事，陕西必康制药集团控股有限公司营销中心总经理。

邵海泉先生，1965年8月出生，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员，大专学历。历任江苏九九久科技股份有限公司人事部部长、综合管理部部长、审计部部长、总经理助理，江苏必康制药股份有限公司党委副书记、工会主席，南通市天时化工有限公司董事。现任延安必康制药股份有限公司职工代表监事，江苏九九久科技有限公司党委副书记、工会主席，南通市天时化工有限公司监事会主席，南通必康新宗医疗服务发展有限公司副总经理，南通必康医养产业发展有限公司副总经理，南通鸿基酒店管理有限公司总经理。

3、高级管理人员

香兴福先生、雷平森先生专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责参见上述董事会成员介绍。

何宇东先生，1964年7月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，助理实验师职称。历任宝鸡必康嘉隆制药有限公司执行董事、总经理。现任延安必康制药股份有限公司副总裁，陕西必康制药集团控股有限公司副总经理，陕西北度新材料科技有限公司执行董事，陕西金维沙药业有限公司执行董事，西安必康嘉隆制药有限公司执行董事，武汉五景药业有限公司董事，西安福迪医药科技开发有限公司执行董事，陕西必康制药集团控股有限公司麟游分公司负责人，西安康拜尔制药有限公司执行董事兼总经理。陕西必康商阳制药集团股份有限公司董事。

刘玉明先生，1974年10月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。历任陕西必康制药有限责任公司采供部经理，陕西必康制药有限公司采供物流总监。现任延安必康制药股份有限公司副总裁，陕西必康制药集团控股有限公司副总经理，西安必康制药集团有限公司总经理，南通必康新宗医疗服务发展有限公司、南通必康医养产业发展有限公司监事。陕西必康商阳制药集团股份有限公司董事。

郭军先生，1968年10月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。历任陕西必康制药集团控股有限公司销售部部长、销售总监、第四事业部总经理。现任延安必康制药股份有限公司副总裁，陕西必康制药集团控股有限公司副总经理。陕西必康商阳制药集团股份有限公司监事。

夏建华先生，1968年12月出生，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员，大专学历，工程师职称。历任江苏九九久科技股份有限公司二车间主任、生产二部常务副经理、生产一部经理、生产总监、监事、生产管理办公室主任、副总经理、常务副总经理、董事。现任延安必康制药股份有限公司副总裁，江苏九九久科技有限公司党委委员、董事、常务副总经理。

苏慢女士，1978年1月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。历任深圳证券交易所信息公司副总监、深圳全景网络有限公司副总经理。现任延安必康制药股份有限公司副总裁、董事会秘书。

董文先生，1975年10月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。历任陕西华江矿业开发有限公司财务经理、陕

西星王企业集团有限公司财务经理、陕西华泽镍钴金属有限公司财务经理、必康制药新沂集团控股有限公司财务总监。现任延安必康制药股份有限公司财务负责人、必康制药新沂集团控股有限公司财务总监。

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
邓青	新沂必康新医药产业综合体投资有限公司	监事	2015年02月04日		是
何宇东	陕西北度新材料科技有限公司	执行董事	2011年11月10日		否
在股东单位任职情况的说明	新沂必康为公司控股股东，陕西北度为其一致行动人。				

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
谷晓嘉	必康嘉松投资江苏有限公司	执行董事、总经理	2012年08月31日		否
谷晓嘉	伯图北度物流股份有限公司	监事会主席	2014年06月10日		否
谷晓嘉	徐州北松石油天然气管道有限公司	监事	2012年04月01日		否
谷晓嘉	伯图电子商务股份有限公司	董事	2015年01月26日		否
谷晓嘉	陕西必康商阳制药集团股份有限公司	董事	2013年02月22日		否
谷晓嘉	运景国际控股有限公司	董事	2012年11月29日		否
谷晓嘉	香港必康国际物流集团控股有限公司	董事	2014年11月20日		否
谷晓嘉	香港嘉萱寰球健康产业有限公司	董事	2016年11月03日		否
谷晓嘉	陕西必康制药集团控股有限公司	董事	2010年12月06日		否
谷晓嘉	建鑫投资有限公司	董事	2016年04月16日		否
谷晓嘉	北松投资国际控股有限公司	董事	2018年09月01日		否
谷晓嘉	北松投资控股有限公司	董事	2018年08月08日		否

			日		
香兴福	陕西必康制药集团控股有限公司	董事、总经理	2010年12月06日		是
香兴福	陕西必康商阳制药集团股份有限公司	董事长	2013年02月22日		否
香兴福	西安必康制药集团有限公司	董事长	2014年10月15日		否
香兴福	武汉五景药业有限公司	董事	2014年08月29日		否
香兴福	南通必康新宗医疗服务发展有限公司	董事	2016年01月29日		否
香兴福	南通必康医养产业发展有限公司	董事	2016年01月29日		否
香兴福	必康百川医药（河南）有限公司	董事长	2017年07月14日		否
香兴福	必康润祥医药河北有限公司	董事长	2017年07月18日		否
雷平森	陕西必康制药集团控股有限公司	董事	2017年06月23日		否
雷平森	必康制药新沂集团控股有限公司	总经理	2016年06月20日		是
雷平森	必康中成药业（新沂）有限公司	执行董事、总经理	2017年08月16日		否
雷平森	南通必康新宗医疗服务发展有限公司	董事	2016年01月29日		否
雷平森	南通必康医养产业发展有限公司	董事	2016年01月29日		否
雷平森	陕西必康商阳制药集团股份有限公司	董事	2017年06月23日		否
周新基	江苏九九久科技有限公司	董事长	2017年08月09日		是
周新基	南通市天时化工有限公司	董事	2002年09月09日		否
周新基	南通市天时化工有限公司	董事长	2002年09月09日	2018年07月19日	否
周新基	如东县十七届人大常委会	委员	2017年03月26日	2022年03月26日	否
周新基	江苏九九久特种纤维制品有限公司	董事	2014年09月13日		否

周新基	南通必康新宗医疗服务发展有限公司	董事长、总经理	2016年01月29日		否
周新基	南通必康医养产业发展有限公司	董事长、总经理	2016年01月29日		否
周新基	江苏千之康生物医药科技有限公司	董事长	2016年12月05日		否
周新基	南通鸿基酒店管理有限公司	执行董事	2017年09月20日		否
周新基	江苏韧强建筑科技有限公司	执行董事、总经理	2018年10月12日		否
邓青	江苏和合医药系统投资管理有限公司	监事	2016年09月14日		否
邓青	江苏欧彭国际酒店管理有限公司	监事	2015年05月13日		否
邓青	徐州伯图健康产业有限公司	监事	2016年09月14日		否
邓青	伯图电子商务股份有限公司	董事长、总经理	2015年01月26日		否
邓青	伯图大数据管理有限公司	执行董事、总经理	2015年01月15日		否
邓青	徐州运景电子商务有限公司	执行董事、总经理	2015年02月04日		否
邓青	徐州嘉安健康产业有限公司	执行董事、总经理	2016年04月11日		否
邓青	徐州宗昆系统工程有限公司	执行董事、总经理	2015年02月04日		否
邓青	新沂建华基础工程有限公司	执行董事、总经理	2017年07月03日		否
邓青	徐州世宗置业有限公司	执行董事、总经理	2017年07月03日		否
邓青	江苏嘉安国际贸易有限公司	董事、总经理	2017年05月16日		否
邓青	江苏优昆智慧商务有限公司	执行董事、总经理	2017年08月10日		否
邓青	江苏北度物业有限公司	执行董事、总经理	2017年10月13日		否
邓青	徐州市今日彩色印刷有限公司	执行董事、总经理	2017年08月16日		否

邓青	深圳伯图数据技术开发有限公司	执行董事、总经理	2017年03月17日		否
邓青	伯图（深圳）大数据有限公司	执行董事、总经理	2017年03月17日		否
邓青	深圳北盟新能源有限公司	执行董事、总经理	2017年12月18日		否
邓青	深圳必康永乐生物制药有限公司	执行董事、总经理	2017年12月27日		否
邓青	深圳必康新医药科技有限公司	执行董事、总经理	2017年12月21日		否
邓青	韶关科俊农业开发有限公司	执行董事	2017年08月04日		否
邓青	必康大健康产业（河南）有限公司	执行董事、总经理	2017年11月28日		否
邓青	江苏仙脉生物制药有限公司	执行董事、总经理	2018年01月24日		否
邓青	江苏北盟新能源科技有限公司	董事长	2018年01月22日		否
邓青	江苏伯图生物制药有限公司	执行董事、总经理	2018年01月22日		否
邓青	深圳嘉禾晟投资管理有限公司	执行董事、总经理	2018年03月13日		否
邓青	深圳市升瑞投资管理有限公司	执行董事、总经理	2018年03月12日		否
邓青	延安世宗医学大数据服务有限公司	执行董事、总经理	2019年01月07日		否
邓青	伯图医疗管理有限公司	执行董事	2018年05月09日		否
邓青	伯图智慧物流股份有限公司	董事	2016年03月03日		否
黄辉	南京红太阳股份有限公司	独立董事	2015年04月29日		是
黄辉	江苏雷科防务科技股份有限公司	独立董事	2015年01月23日		是
黄辉	苏州胜利精密制造科技股份有限公司	独立董事	2018年06月01日		是
黄辉	广东盛唐律师事务所	合伙负责人、执业律师	1999年05月01日		是

黄辉	中国国际经济贸易仲裁委员会	仲裁员	2004年05月01日		否
黄辉	华南国际经济贸易仲裁委员会	仲裁员	2004年05月01日		否
黄辉	上海国际经济贸易仲裁委员会	仲裁员	2004年05月01日		否
黄辉	深圳市人民政府法制办	专家咨询委员	2005年10月01日		否
黄辉	深圳市梵融教育基金会	发起人、秘书长	2010年07月01日		否
黄辉	深圳市中锦汇富投资有限公司	执行董事、总经理	2013年07月31日		否
黄辉	四川亚丁旅游投资股份有限公司	董事	2008年03月10日		否
黄辉	深圳厚德资本管理有限公司	董事、总经理	2015年01月09日		否
黄辉	深圳市前海宗泰投资管理有限公司	董事	2016年04月26日		否
黄辉	政协深圳市委员会	立法协商专家委员会委员	2017年03月01日		否
杜杰	北京耐威科技股份有限公司	独立董事	2014年03月04日		是
杜杰	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）	咨询服务领导合伙人	2009年03月01日		是
杜杰	安徽大学商学院	特聘硕士生导师	2011年09月01日		否
柴艺娜	华南理工大学物流工程系	讲师	2013年11月01日		是
柴艺娜	华自科技股份有限公司	独立董事	2016年04月28日		是
柴艺娜	湖南机油泵股份有限公司	独立董事	2017年10月11日		是
李京昆	江苏欧彭国际酒店管理有限公司	执行董事、总经理	2011年11月05日		否
李京昆	伯图电子商务股份有限公司	监事	2014年06月10日		否
李京昆	陕西必康商阳制药集团股份有限公司	监事	2014年10月31日		否

李京昆	西安必康嘉隆制药有限公司	监事	2014年10月27日		否
李京昆	陕西必康企业管理有限公司	监事	2013年07月16日		否
李京昆	西安必康心荣制药有限公司	监事	2016年02月02日		否
李京昆	西安必康制药集团有限公司	监事	2015年03月18日		否
李京昆	香港必康国际物流集团控股有限公司	董事	2014年11月20日		否
李京昆	北松投资国际控股有限公司	董事	2018年09月01日		否
李京昆	北松投资控股有限公司	董事	2018年08月08日		否
邵海泉	江苏九九久科技有限公司	党委副书记、 工会主席	2017年08月09日		是
邵海泉	南通市天时化工有限公司	董事	2002年09月09日	2018年02月02日	否
邵海泉	南通市天时化工有限公司	监事会主席	2018年02月02日		否
邵海泉	南通必康新宗医疗服务发展有限公司	副总经理	2016年01月29日		否
邵海泉	南通必康医养产业发展有限公司	副总经理	2016年01月29日		否
邵海泉	南通鸿基酒店管理有限公司	总经理	2017年09月20日		否
何宇东	陕西金维沙药业有限公司	执行董事	2012年07月24日		否
何宇东	西安必康嘉隆制药有限公司	执行董事	2013年01月10日		否
何宇东	西安福迪医药科技开发有限公司	执行董事	2010年12月28日		否
何宇东	武汉五景药业有限公司	董事	2014年08月29日		否
何宇东	陕西必康制药集团控股有限公司麟游分公司	负责人	2017年09月08日		否
何宇东	西安康拜尔制药有限公司	执行董事兼 总经理	2018年06月29日		

刘玉明	陕西必康制药集团控股有限公司	董事	2013年12月13日		是
刘玉明	西安必康制药集团有限公司	总经理	2015年06月01日		否
刘玉明	南通必康新宗医疗服务发展有限公司	监事	2016年01月29日		否
刘玉明	南通必康医养产业发展有限公司	监事	2016年01月29日		否
夏建华	江苏九九久科技有限公司	董事、常务副总经理	2017年08月09日		是
董文	必康制药新沂集团控股有限公司	董事	2017年10月30日		否
陈俊铭	陕西必康制药集团控股有限公司	营销副总裁兼营销中心总经理	2019年02月14日		是
在其他单位任职情况的说明	不适用				

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

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

根据《公司章程》的有关规定，公司董事会下设的薪酬与考核委员会拟定公司董事、监事、高级管理人员的薪酬方案，其中董事、监事的薪酬方案分别经董事会、监事会审议通过后提交公司股东大会审议决定，高级管理人员的报酬方案则由公司董事会审议决定。

2、董事、监事和高级管理人员报酬的确定依据

薪酬标准结合公司经营实际和高级管理人员的分工情况、任职年限等方面综合考量确定，可根据行业状况和公司生产经营实际进行调整。薪酬实行年薪制，按月平均发放，实际报酬按公司《经济责任制考核方案》等相关规定考核后予以发放。

3、报告期内实际支付给董事、监事和高级管理人员的薪酬总额为659.5万元。

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
周新基	董事	男	54	现任	117.54	否
邵海泉	职工代表监事	男	53	现任	50.4	否
朱建军	副总裁	男	52	离任	53.89	否

夏建华	副总裁	男	50	现任	80.81	否
谷晓嘉	董事长	女	47	现任	0	否
香兴福	副董事长、总裁	男	54	现任	60.36	否
雷平森	副董事长、副总裁	男	50	现任	42.56	否
邓青	董事	男	42	现任	24	是
伍安军	董事、副总裁、财务负责人	男	42	离任	11.25	否
杜琼	董事	女	43	离任	0.85	否
黄辉	独立董事	男	54	现任	10.83	否
杜杰	独立董事	男	48	现任	10.83	否
柴艺娜	独立董事	女	35	现任	10.83	否
郑少刚	监事	男	44	离任	10.03	否
陈俊铭	监事	男	42	现任	5.12	否
何宇东	副总裁	男	54	现任	31.82	否
刘玉明	副总裁	男	44	现任	26.87	否
郭军	副总裁	男	50	现任	36.72	否
陈兵	副总裁	男	51	离任	6.69	否
李京昆	监事会主席	男	30	现任	0	否
董文	财务负责人	男	43	现任	19.35	否
苏熳	副总裁、董事会秘书	女	40	现任	48.75	否
合计	--	--	--	--	659.5	--

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）	24
主要子公司在职员工的数量（人）	4,922
在职员工的数量合计（人）	4,946
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,946
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	2,142
销售人员	1,235
技术人员	671
财务人员	129
行政人员	461
后勤人员	308
合计	4,946
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上学历	46
本科学历	682
大专学历	1,317
高中及以下学历	2,901
合计	4,946

2、薪酬政策

公司实行劳动合同制度，员工的聘用和解聘均依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》及其他相关劳动法律法规的规定办理。公司及主要子公司适时制定《工资、奖金考核办法》、《职称考核分档管理办法》、《大学生考核分档管理办法》、《薪酬、绩效管理方案》等，按员工的工作岗位、技能水平等确定其薪酬。公司为员工提供了完善的劳动保障计划，包括基本养老保险、工伤保险、生育保险、医疗保险、失业保险和住房公积金等福利。

3、培训计划

报告期内，公司建立必康商学院，公司及主要子公司根据年度方针目标提出了关于重视人才培养，加强对员工的业务培训、提高员工综合素质的要求，结合实际需要，制定了员工培训计划，并组织实施。具体如下：

（1）管理知识培训

组织中高层管理人员以及后备人才培养，内容包括新运营模式的建立与执行、医药新形势下国家有关政策与法规的研究与解读、生产组织与管理、成本管理与绩效考核、人力资源管理、激励与沟通、领导艺术等，提升管理者的综合素质，完善知识结构，增强综合管理能力、创新能力和执行能力。

（2）技术业务培训

公司根据员工培训需求调查情况制定年度计划，由公司各专业技术骨干定期进行专题技术讲座，进行新方法、新技术、新工艺等各方面专项技能培训，强化业务基础知识和技术理论水平，提高综合分析、研究和独立解决问题的能力；组织专业技术人员外派参观、考察学习，吸收同行业企业先进理念，并将学习到的先进经验与有效信息，形成最终课件或资料，对公司内部相关人员进行培训。

（3）操作技能培训

对各生产车间员工进行应知应会业务培训，同时按岗位组织由岗位操作能手对生产过程中的操作难点进行讲解传授，并组织进行讨论，提高操作人员的业务技能，增强严格履行岗位职责的能力。

(4) 体验式培训

结合公司实际需求情况，将传统拓展训练的思维体系和培训方式进行了改进，与培训机构一同参与设计拓展课程项目并形成具有公司特色的拓展训练，提高中高层管理人员领导力、执行力以及运营管理能力，组织全员真正参与到培训场景中，在实际体验中领悟，以达到提高个人素质和熔炼团队的目的。

(5) 互联网+培训

采用互联网+培训体系，利用互联网的方式组织开展培训，如建立QQ、微信培训交流群、网络公众学习平台，由公司人力资源部门主导定期面向全员发放相关资料，组织员工进行混合式培训、微学习、碎片化学习与分享，满足员工个性化培训需求，提升互联网下的新思维能力。

(6) 新员工入职培训

以集中授课的方式对新入职的员工强化企业文化、法律法规、员工手册、规章制度、公司主要产品与商务社交礼仪的培训；各用人部门指定人员对新入职员工进行本岗位技能与相关业务流程的实操训练，使新员工明确自己工作的职责、程序和标准，从而帮助其顺利地适应企业环境和新的工作岗位，提高工作效率，取得较好的工作业绩。

(7) 质量管理培训

组织中高层管理人员和员工的质保体系培训，贯彻质量管理体系标准，提升质量意识、品牌意识。

(8) 其他专题培训

如经营人员法律知识培训、特种作业人员执业资格培训、药品健康与安全环保培训等。

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，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规、部门规章、规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，结合公司实际对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》进行修订，以全面提升公司治理水平，规范公司运作，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经营与监督管理体系，以确保权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作。截至本报告期末，公司治理的实际情况符合上述法律法规及中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

1、关于股东和股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司章程》、公司《股东大会议事规则》等相关规定和要求，召集、召开股东大会，尽可能地让更多的股东参加股东大会并充分行使自己的权利，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位。报告期内的股东大会由董事会召集召开，均聘请律师事务所律师进行现场见证。未发生应单独或合并持有公司有表决权股份总数的10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，未发生监事会提议召开股东大会的情形。根据公司章程和相关法律法规规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在越权审批的现象，也不存在先实施后审议的情况。

2、关于控股股东和上市公司

公司控股股东为新沂必康，其行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，未出现越过公司股东大会直接或间接干预本公司的决策和经营活动的情形，公司的重大事项均由股东大会或董事会通过集体决策依法作出。报告期内，公司控股股东新沂必康没有发生违规占用公司资金和其他资产的现象，也未出现要求为其担保和替他人担保的情形。公司董事会、监事会和各内部机构能够依据相关议事规则或公司制度独立运作。

3、关于董事和董事会

公司设董事会，对股东大会负责。截至报告披露之日，公司现有董事8名，其中独立董事3名，董事会的人数、构成和选任程序均符合法律法规和公司章程的规定，全体董事均由公司股东大会选举产生。董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会四个专门委员会，各委员会中独立董事所占比例均符合法定要求。公司制定了各专门委员会工作细则，专门委员会的设立为董事会的决策提供了科学和专业的参考意见。报告期内的董事会会议均严格按照规定程序进行，各位董事能够准时出席董事会，并依照相关法律法规和内部管理制度诚信、勤勉地履行自己的职责和义务，确保了董事会各项决策的公平公正、科学有效。

4、关于监事和监事会

公司设监事会，对全体股东负责。报告期内，因监事会主席谷晓嘉、监事郑少刚辞职，公司监事会成员发生了变更。截至报告披露之日，监事会现由3名监事组成，其中职工代表监事1名，占监事会总人数的三分之一，公司监事会的人数、人员构成及选任程序均符合相关法律、法规和《公司章程》的规定。公司全体监事均能依照《公司法》等法律法规、规范性文件及《公司章程》、公司《监事会议事规则》等相关规定和要求，认真履行自己的职责，准时出席监事会会议、列席董事会会议，并对公司重大事项、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行了有效监督并发表意见，维护了公司和股东的合法权益。

5、关于绩效评价和激励约束机制

公司继续推进和完善公正、透明、规范的董事、监事及高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制，将其薪酬同公司业绩和个人绩效挂钩，以激发管理人员的积极性和创造性，保证公司的持续稳定发展。

6、关于利益相关者

公司能够充分尊重和维护利益相关者的合法权益，并坚持与利益相关者互利共赢的原则，与利益相关者积极合作，加强与利益各方的沟通和交流。公司的经济效益、股东利益、员工收入和社会效益密不可分、相辅相成，公司在创造企业利润最大化的同时，努力实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳定、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度

公司依照《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》、公司《信息披露事务管理制度》等相关规定和要求，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务。公司指定董事会秘书为信息披露工作负责人，按照规定真实、准确、完整、及时地披露相关信息；指定《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）作为公司信息披露的报纸和网站，保证全体股东享有平等获得信息的权利。

8、关于投资者关系

公司重视投资者关系管理工作，制订《投资者关系管理制度》和《特定对象来访接待管理制度》，指定公司董事会秘书为投资者关系管理主管负责人，证券事务部为公司投资者关系日常管理的职能部门，负责做好投资者来访接待工作，回答投资者的咨询。报告期内，公司通过巨潮资讯网、深交所互动易平台、投资者热线、网上业绩说明会等多种渠道和方式加强与投资者的沟通和交流，在合法合规的前提下尽可能地回答投资者的问询，增进了投资者对公司的了解和认同，充分保障了投资者的知情权和合法权益，有利于公司治理水平的提升和实现公司整体利益最大化。

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

报告期内，公司控股股东为新沂必康。公司严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》的相关规定规范运作，注意规范与控股股东之间的关系，建立健全各项管理制度。公司与控股股东新沂必康在业务、人员、资产、机构和财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立情况：公司设有专门的采购、生产和销售部门，具备独立完整的生产、供应、销售系统和面对市场独立开展业务、自主经营管理业务的能力，不存在生产经营业务依赖关联方的情形，不存在受制于股东和其他关联方的情形。

2、人员独立情况：公司设有独立的人力资源管理部门，建立健全了较为完善的劳动、人事及工资管理制度，并结合公司生产经营管理的实际需求，独立自主地进行相关人员的招聘。报告期内在公司任职的高级管理人员均在公司或下属子公司领取报酬，没有在控股股东及其控制的其他企业领取报酬、津贴的情形。

3、资产独立情况：公司与控股股东的产权明确、资产完整，完整拥有土地使用权、房产、专利、商标等资产，生产系统和配套设施独立于控股股东，不存在以承包、委托经营、租赁或其他类似方式，依赖控股股东及其控制的其他企业的资产进行生产经营的情形。

4、机构独立情况：公司建立了规范的法人治理结构，设立了完全独立于控股股东的组织机构，公司董事会、监事会和内部组织机构能够独立运作，不存在与股东混合经营的情形，未发生控股股东及其控制的其他企业干预公司机构设置和生产经营的情况。

5、财务独立情况：公司设有独立的财务会计部门，独立行使相关职能，配备了专业的财务人员，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户、独立申报纳税。公司依据《公司章程》及其自身情况，完全自主决定资金使用，不存在控股股东及其控制的其他企业占用公司资金、干预公司资金使用的情形。

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	63.02%	2018 年 01 月 18 日	2018 年 01 月 19 日	公司《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-014）登载于《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	53.87%	2018 年 02 月 22 日	2018 年 02 月 23 日	公司《2018 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-034）登载于《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	63.00%	2018 年 03 月 08 日	2018 年 03 月 09 日	公司《2018 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-041）登载于《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。
2017 年度股东大会	年度股东大会	62.99%	2018 年 05 月 11 日	2018 年 05 月 12 日	公司《2017 年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-079）登载于《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。
2018 年第四次临时股东大会	临时股东大会	54.00%	2018 年 06 月 28 日	2018 年 06 月 29 日	公司《2018 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-108）登载于《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。
2018 年第五次临时股东大会	临时股东大会	76.33%	2018 年 08 月 23 日	2018 年 08 月 24 日	公司《2018 年第五次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-136）登载于《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。
2018 年第六次临时股东大会	临时股东大会	53.88%	2018 年 10 月 11 日	2018 年 10 月 12 日	公司《2018 年第六次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-164）登载于《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。

次临时股东大会					会决议公告》(公告编号: 2018-167) 登载于《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。
2018 年第七次临时股东大会	临时股东大会	53.88%	2018 年 11 月 16 日	2018 年 11 月 17 日	公司《2018 年第七次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-194) 登载于《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	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
黄辉	20	5	15	0	0	否	5
杜杰	20	5	15	0	0	否	4
柴艺娜	20	3	17	0	0	否	2

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《公司法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、

《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及《公司章程》、《公司独立董事制度》的规定，本着对公司和投资者负责的态度，认真履行职责任务，亲自出席公司董事会的会议；能够积极参与董事会各项事务，做出独立客观判断，不受公司及主要股东或者与公司及其主要股东、实际控制人存在利害关系的单位或个人等影响。对于公司的经营决策、募集资金存放与使用、对外投资与担保、关联方资金往来、内部控制、利润分配政策及年度利润分配预案、续聘年审会计师事务所、聘任高级管理人员、确定高管人员薪酬、预计日常关联交易、关联交易、董事长辞职、重大资产重组配套非公开发行股票募集资金投资项目延期、变更公司名称、住所及证券简称、会计政策变更等重大事项，独立董事均发表了独立意见，维护了公司和股东的利益，尤其是中小股东的合法权益。报告期内，公司独立董事提出的关于公司发展规划、人才的引进与培养、董事及高管人员聘任、高管人员薪酬标准、公司对外投资等方面的建议以及对公司内审工作的指导意见等均被公司采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，董事会各专门委员会严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》的相关规定和要求，认真履行职责。

1、战略委员会履职情况：

报告期内，董事会战略委员会共召开八次会议，具体如下：

(1) 2018年1月2日在公司会议室召开董事会战略委员会2018年第一次会议，会议审议通过了《关于变更公司2018年非公开发行公司债券发行方案的议案》、《关于变更公司中期票据发行方案的议案》；

(2) 2018年2月12日在公司会议室召开董事会战略委员会2018年第二次会议，会议审议通过了《关于全资子公司陕西必康制药集团控股有限公司签署<关于湖南鑫和医药有限责任公司股权收购框架协议>的议案》、《关于全资子公司陕西必康制药集团控股有限公司签署<关于江西康力药品物流有限公司股权收购框架协议>的议案》、《关于全资子公司陕西必康制药集团控股有限公司签署<关于青海新绿洲保健品开发有限公司股权收购框架协议>的议案》、《关于全资子公司陕西必康制药集团控股有限公司签署<关于昆明东方药业有限公司投资框架协议>的议案》以及《关于公司与深圳前海高新联盟投资有限公司签署<关于江苏九九久科技有限公司之股权转让框架协议>的议案》；

(3) 2018年4月15日在公司会议室召开董事会战略委员会2018年第三次会议，会议审定了《2018年度公司方针目标》，审议通过了《关于公司全资子公司陕西必康制药集团控股有限公司与西安交通大学签署合作协议书的议案》、《关于公司控股孙公司必康百川医药（河南）有限公司分别设立分公司的议案》、《关于公司与深圳前海高新联盟投资有限公司签署<关于江苏九九久科技有限公司之股权转让框架协议之终止协议>的议案》、《关于全资子公司陕西必康制药集团控股有限公司与李海峰、李银生签署<关于广西医药有限责任公司股权转让之框架协议>的议案》；

(4) 2018年5月28日，在公司会议室召开董事会战略委员会2018年第四次会议，审议通过了《关于全资子公司陕西必康制药集团控股有限公司对西安桑尼赛尔生物医药有限公司增资并收购其部分股权的议案》、《关于全资子公司陕西必康制药集团控股有限公司与刘德胜、刘桐、赵果良、葛俊飞、王计顺、段英小、张博源签署关于北京四季汇通医药有限公司股权转让之框架协议的议案》、《关于全资子公司陕西必康制药集团控股有限公司收购西安康拜尔制药有限公司全部股权的议案》；

(5) 2018年6月28日，在公司会议室召开董事会战略委员会2018年第五次会议，审议通过了《关于公司与陕西省国际信托股份有限公司签署战略合作协议的议案》；

(6) 2018年8月3日，在公司会议室召开董事会战略委员会2018年第六次会议，审议通过了《关于公司转让江苏九九久科技有限公司51%股权暨关联交易的议案》；

(7) 2018年9月18日，在公司会议室召开董事会战略委员会2018年第七次会议，审议通过了《关于公司与延安市人民政府签署战略合作框架协议的议案》；

(8) 2018年12月19日，在公司会议室召开董事会战略委员会2018年第八次会议，审议通过了《关于公司转让江苏九九久科技有限公司部分股权的议案》。

报告期内，战略委员会组织了多次专题研讨活动，及时传递行业发展信息和市场动态，提出了关于公司长远发展规划、市场定位、年度发展计划等方面的一些建议，为公司的发展出谋划策。

2、提名委员会履职情况：

报告期内，董事会提名委员会共召开三次会议。具体如下：

(1) 2018年2月12日在公司会议室召开第四届董事会提名委员会2018年第一次会议，会议由黄辉先生召集和主持，审议通过了《关于提名公司董事的议案》；

(2) 2018年3月8日在公司会议室召开第四届董事会提名委员会2018年第二次会议，会议由黄辉先生召集和主持，审议通过了《关于提名公司董事长的议案》、《关于提名公司董事会战略委员会主任委员的议案》、《关于提名公司董事会薪酬与考核委员会委员的议案》、《关于提名公司董事会审计委员会委员的议案》、《关于提名董文先生为公司财务负责人的议案》。

(3) 2018年5月11日在公司会议室召开第四届董事会提名委员会2018年第三次会议，会议由黄辉先生召集和主持，审议通过了《关于提名公司证券事务代表的议案》。

报告期内，提名委员会积极参与研究公司董事、高级管理人员的选择标准和程序，对候选人进行审查并提交董事会会议审议，为公司遴选人才和科学决策做出了贡献。

3、薪酬与考核委员会履职情况：

报告期内，董事会薪酬与考核委员会共召开一次会议。具体如下：

(1) 2018年3月8日在公司会议室召开第四届董事会薪酬与考核委员会2018年第一次会议，会议由柴艺娜女士召集和主持，审议通过了《关于确定公司财务负责人董文先生薪酬标准的议案》。

报告期内，薪酬与考核委员会对拟定公司新任董事、高级管理人员薪酬标准等事项提出建议，并积极组织对公司董事、高级管理人员在报告期的履职情况进行考评，检查薪酬发放情况。

4、审计委员会履职情况：

报告期内，董事会审计委员会共召开六次会议。具体如下：

(1) 2018年2月27日在公司会议室召开第四届董事会审计委员会2018年第一次会议，会议由杜杰先生召集和主持，审议通过了《2018年度内部审计工作计划》、《2017年度财务会计报表》、《2017年度财务会计报表总体审计策略》；

(2) 2018年4月9日在公司会议室召开第四届董事会审计委员会2018年第二次会议，会议由杜杰先生召集和主持，审议通过了《2017年度审计报告（初稿）》；

(3) 2018年4月15日在公司会议室召开第四届董事会审计委员会2018年第三次会议，会议由杜杰先生召集和主持，审议通过了《公司内部控制规则落实自查表》、《关于续聘公司2018年度审计机构的议案》、《2017年度内部审计工作报告》、《公司2017年度内部控制自我评价报告》、《公司2017年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于2017年度审计报告（终稿）的议案》、《关于瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）2017年度审计工作的总结报告》、《关于陕西必康制药集团控股有限公司2017年度盈利预测实现情况的专项说明》；

(4) 2018年4月23日在公司会议室召开第四届董事会审计委员会2018年第四次会议，会议由杜杰先生召集和主持，审议通过了《公司2018年第一季度报告》；

(5) 2018年8月23日在公司会议室召开第四届董事会审计委员会2018年第五次会议，会议由杜杰先生召集和主持，审议通过了《公司2018年半年度报告及其摘要》、《公司2018年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、；

(6) 2018年10月26日在公司会议室召开第四届董事会审计委员会2018年第六次会议，会议由杜杰先生召集和主持，会议审议通过了《公司2018年第三季度报告》、《关于会计政策变更的议案》。

报告期内，审计委员会审阅或审议了公司年度内部审计工作总结与计划、内部审计报告、外部审计机构的审计意见、公司定期报告等事项，审查了公司内部控制制度及执行情况，对公司会计政策、财务状况和经营情况进行定期审核，督促和指导公司内审部对公司财务管理、会计政策变更、内部控制运行情况进行定期和不定期的检查和评估，对公司内部控制进行有效的监督。

在公司2018年年度报告编制过程中，审计委员会与审计机构瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）就公司2018年度财务预审情况进行了多次积极主动的沟通，在年审会计师进场前审核相关资料，确定2018年度审计工作计划和工作安排。年审会计师进场后，就审计过程中发现的问题进行了沟通和交流，在会计师就公司2018年度财务报告出具初步审计意见后发表意见，认为公司按照企业会计准则及公司有关财务制度的规定，财务报表编制流程合理规范，客观地反映了截至2018年12月31日公

司的资产、负债、股东权益和经营成果，内容真实、准确、完整。

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

为了促进公司的规范运作，增强公司高级管理人员的履职和诚信意识，公司适时制定了相关制度，对高级管理人员的工作业绩进行考评、考核。高级管理人员实行年薪制，按月平均发放60%，剩余40%于年终考核兑付。为进一步完善高级管理人员年薪绩效评价和激励、约束机制，最大限度地调动公司高级管理人员的积极性及创造性，确保公司各项经济指标的完成，公司今后将由董事会薪酬与考核委员会根据公司的实际情况，结合目前同行业、本地区上市公司的激励办法，进一步完善高级管理人员薪酬考核办法，经董事会审议通过后执行。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年04月29日	
内部控制评价报告全文披露索引	登载于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		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	重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的，认定为重大舞弊并给企业造成重大损失和不利影响；(2)已经发现并报告给管理层的重大缺陷的会计师发现当期财务报告存在重大错报，而未被公司内部控制发现的。公司财务报表已经或者很可能被注册会计师出具委员会和公司内部审计部门未能发挥有	财务报告内部控制出现下列情形的，认定为重大缺陷：(1)严重违反国家法的规定；(2)决策程序不科学导致重大决策失误；(3)重要业务制度缺失或系陷未得到及时有效整改；(5)安全、环保、质量等事故对公司造成重大负面影响的情形；(6)其他对公司造成重大不现下列情形的，认定为重要缺陷：(1)重要业务制度或系统存在缺陷；(2)内部

	效监督职能，给公司造成重大损失的。重要缺陷：公司财务报告内部控制重要缺陷过程中出现单独或多次缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、准确目标。一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。	控制发现的重要缺陷未得到及时有效整改。
定量标准	(1)符合下列条件之一的，可以认定为重大缺陷：资产总额错报金额大于资产总额的 1%；营业收入错报金额大于营业收入总额的 1%；利润总额错报金额大于利润总额的 5%。(2)符合下列条件之一的，可以认定为重要缺陷：资产总额错报金额大于资产总额的 0.5%且小于或等于资产总额的 1%；营业收入错报金额大于营业收入总额 0.5%且小于或等于营业收入总额的 1%；利润总额错报金额大于利润总额 3%且小于或等于利润总额的 5%。(3)符合下列条件之一的，可以认定为一般缺陷：资产总额错报金额小于或等于资产总额的 0.5%；营业收入错报金额小于或等于营业收入总额的 0.5%；利润总额错报金额小于或等于利润总额的 3%。	重大缺陷：直接财产损失大于公司资产总额的 1%，或对公司造成重大负面影响。重要缺陷：直接财产损失大于资产总额的 0.5%且小于或等于资产总额的 1%，并且未对公司造成较大负面影响。一般缺陷：直接财产损失小于或等于资产总额的 0.5%，且未对公司造成负面影响。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，延安必康制药股份有限公司于 2018 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2019 年 04 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	登载于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 25 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字【2019】41030007 号
注册会计师姓名	郭伟、郑晓

审计报告正文

延安必康制药股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了延安必康制药股份有限公司（以下简称“延安必康”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及公司资产负债表，2018年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了延安必康2018年12月31日合并及公司的财务状况以及2018年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

相关信息披露请参阅财务报表附注四、重要会计政策和会计估计24、收入所述的会计政策及六、合并财务报表项目注释34、营业收入和营业成本。

延安必康合并财务报表营业收入为人民币844,680.73万元，较上年度增长57.35%。由于营业收入是延安必康经营和考核的关键业绩指标之一，且存在较高的固有风险，为此我们将延安必康收入确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

- （1）了解、评价并测试与收入确认相关的内部控制的设计及运行的有效性。
- （2）选取医药生产销售板块业务主要客户及报告期变动客户进行实地走访，检查交易的真实性，评估客户的付款能力，查询客户的工商登记资料，检查客户与延安必康是否存在关联方关系。
- （3）访谈管理层并检查销售合同，了解收入确认政策，评价是否符合企业会计准则规定，并前后期是否保持一致。
- （4）实施分析性程序，包括分析产品销售的结构和价格变动是否异常；计算报告期主要产品的毛利率，与上期比较，

检查是否存在异常,各期之间是否存在重大波动;比较报告期各月各类主营业务收入的波动情况,分析其变动趋势是否正常,是否符合季节性、周期性的经营规律,查明异常现象和重大波动的原因;选取主要产品价格与市场价进行对比分析。

(5) 在调查医药生产板块业务生产能力的基础上,抽查产品验收报告、产品入库单,取得报告期生产量数据,核对与销售量是否匹配。

(6) 检查与收入确认相关的支持性凭证,包括发货单据、运输单据、客户签收单、销售发票等。

(7) 结合应收账款审计,选择主要客户函证销售额,检查应收账款期后回款情况,并与银行流水核对。

(8) 检查纳税申报表,与销售发票进行核对,并与税控系统数据进行核对。

(9) 针对资产负债表日前后记录的收入交易,选取样本核对收入确认的支持性凭证,评估收入确认是否记录在恰当的会计期间。

(二) 固定资产及在建工程账面价值

1、事项描述

相关信息披露请参阅财务报表附注四、重要会计政策和会计估计14、固定资产、15、在建工程项所述的会计政策及六、合并财务报表项目注释11、固定资产、12、在建工程。

延安必康维持较高的资本开支水平,以实现公司战略目标,截止2018年12月31日固定资产及在建工程账面价值合计达到人民币1,005,284.15万元,占延安必康资产总额的48.77%。

管理层对以下方面的判断,会对固定资产及在建工程的账面价值和固定资产折旧政策造成影响,包括:确定哪些开支符合资本化的条件;确定在建工程转入固定资产和开始计提折旧时点,估计相应固定资产经济可使用年限及预计净残值。由于固定资产及在建工程的账面价值涉及管理层判断,对合并财务报表具有重要性,且固定资产及在建工程账面价值重大,为此我们将固定资产及在建工程的账面价值确定为关键审计事项。

2、审计应对

针对固定资产及在建工程账面价值,我们实施的审计程序主要包括:

(1) 评价与固定资产及在建工程相关的关键内部控制的设计与运行的有效性。

(2) 检查与在建工程有关的立项资料、可行性研究报告、内部决策程序、投资规模、投资期限、建造方式、开工与竣工时间、投资金额、工程进度、监理日志、工程合同、结算与付款单据,评价在建工程存在性及计价是否正确。

(3) 对于外购固定资产,通过核对采购合同、发票等资料,抽查测试其入账价值是否正确,授权批准手续是否齐备,会计处理是否正确。

(4) 对重要固定资产及在建工程实施实地抽查程序。

(5) 选取主要施工方、监理方进行实地走访,检查交易的真实性;查询主要施工方的工商登记资料,评估其与延安必康是否存在关联方关系。

(6) 选取主要在建工程项目的施工方,对与施工方签订的合同清单、已支付合同金额向施工方进行函证。

(7) 检查利息资本化是否正确。复核计算资本化利息的借款费用、资本化率、实际支出数以及资本化的开始和停止时间。

(8) 选取在建工程项目,通过检查与结转固定资产相关的文件和实地查看了解,评价在建工程转入固定资产时点是否恰当。

(9) 基于对延安必康各业务板块及行业实务做法的了解,评价管理层对固定资产经济可使用年限及预计净残值的估计。

(三) 商誉减值

1、事项描述

相关信息披露请参阅财务报表附注四、重要会计政策和会计估计19、长期资产减值所述的会计政策及六、合并财务报表项目注释14、商誉。

截止2018年12月31日,合并财务报表中商誉账面余额为人民币206,915.51万元,减值准备余额为人民币37,470.54万元。根据企业会计准则规定,管理层至少应当在每年年度终了进行商誉减值测试。商誉减值测试流程复杂,涉及管理层对未来市

场和经济环境的估计及折现率等关键参数的选用。由于商誉金额重大，且管理层在进行商誉减值测试时需要作出重大判断和估计，为此我们将商誉减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

针对商誉减值，我们执行的审计程序主要包括：

- (1) 了解、评价与商誉减值测试相关的关键内部控制，并测试其运行有效性；
- (2) 复核管理层对商誉所在资产组的划分是否合理，是否将商誉账面价值在资产组之间恰当分摊；
- (3) 了解并评价管理层聘请的外部评估师的胜任能力、专业素质和客观性；
- (4) 复核进行商誉减值测试所采用的评估方法是否恰当、关键假设是否合理，复核相关假设是否与宏观经济环境、行业状况、市场状况、经营情况、历史经验等相符；
- (5) 复核评估师对资产组未来现金流量预测过程；
- (6) 在本所估值专家的协助下，复核外部评估师评估时使用的价值类型、评估方法的适当性，以及重要假设、数据引用及折现率等关键参数选取的合理性。
- (7) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

四、其他信息

延安必康管理层对其他信息负责。其他信息包括2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

延安必康管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估延安必康的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算延安必康、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督延安必康的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对延安必康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延安必康不能持续经营。

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

(六) 就延安必康中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：延安必康制药股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,354,623,968.58	2,058,575,835.33
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	3,334,761,086.52	2,369,102,070.40
其中：应收票据	441,499,062.07	251,029,036.60
应收账款	2,893,262,024.45	2,118,073,033.80
预付款项	181,219,471.96	146,776,080.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	71,989,719.88	46,636,148.95
其中：应收利息	3,249,515.61	14,331,959.31
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	684,291,287.25	569,276,518.26
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		52,217,430.94
其他流动资产	393,116,060.83	1,708,581,136.75
流动资产合计	6,020,001,595.02	6,951,165,221.25
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	500,000.00	500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	282,428,955.96	291,365,896.14
长期股权投资	41,766,681.24	42,373,804.70
投资性房地产		
固定资产	1,827,699,736.35	1,537,119,033.21
在建工程	8,225,141,796.30	6,658,025,013.44
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	874,930,207.54	784,492,256.95
开发支出		
商誉	1,694,449,624.95	2,016,764,907.51
长期待摊费用	17,025,280.93	745,112.51
递延所得税资产	73,387,946.35	36,884,563.90
其他非流动资产	1,553,879,254.76	1,589,615,140.01
非流动资产合计	14,591,209,484.38	12,957,885,728.37
资产总计	20,611,211,079.40	19,909,050,949.62
流动负债：		
短期借款	3,282,478,707.02	271,500,000.00
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	2,150,234,923.93	1,327,910,681.80
预收款项	63,213,929.67	361,599,613.92

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	221,560,647.60	185,246,622.93
应交税费	312,692,621.26	212,762,768.67
其他应付款	1,907,133,286.17	879,489,064.09
其中：应付利息	56,451,150.69	187,088,847.48
应付股利		2,435,516.00
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,662,738,177.07	127,484,013.62
其他流动负债		
流动负债合计	9,600,052,292.72	3,365,992,765.03
非流动负债：		
长期借款	426,000,000.00	271,600,000.00
应付债券	697,789,195.34	6,780,003,524.83
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	62,752,058.65	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	207,729,888.86	145,424,737.68
递延所得税负债	32,931,380.32	35,669,751.70
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,427,202,523.17	7,232,698,014.21
负债合计	11,027,254,815.89	10,598,690,779.24
所有者权益：		
股本	1,778,304,619.40	1,778,304,619.40
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,895,950,509.05	4,895,950,509.05

减：库存股		
其他综合收益	-5,228.64	7,726.79
专项储备		
盈余公积	400,647,024.40	400,647,024.40
一般风险准备		
未分配利润	2,256,800,214.97	2,005,834,810.13
归属于母公司所有者权益合计	9,331,697,139.18	9,080,744,689.77
少数股东权益	252,259,124.33	229,615,480.61
所有者权益合计	9,583,956,263.51	9,310,360,170.38
负债和所有者权益总计	20,611,211,079.40	19,909,050,949.62

法定代表人：谷晓嘉

主管会计工作负责人：董文

会计机构负责人：董文

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	3,588,403.32	636,717,741.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款		
其中：应收票据		
应收账款		
预付款项	165,834.25	280,584.97
其他应收款	5,997,507,058.50	5,761,892,363.03
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		716,235.47
流动资产合计	6,001,261,296.07	6,399,606,925.05
非流动资产：		
可供出售金融资产		

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	8,180,701,268.27	8,180,701,268.27
投资性房地产		
固定资产		
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		3,389,386.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	86,333.33	
递延所得税资产	80,061.88	44,730.00
其他非流动资产	11,383,712.70	1,495,048.45
非流动资产合计	8,192,251,376.18	8,185,630,433.11
资产总计	14,193,512,672.25	14,585,237,358.16
流动负债：		
短期借款	1,937,000,000.00	90,000,000.00
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		
预收款项		
应付职工薪酬	100,572.99	10,599.55
应交税费	247,026.34	1,509,262.30
其他应付款	504,222,516.99	68,258,133.25
其中：应付利息	44,200,491.60	68,256,874.31
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	800,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	3,241,570,116.32	159,777,995.10
非流动负债：		
长期借款		

应付债券	697,789,195.34	3,991,418,646.11
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	21,589,889.48	25,337,577.67
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	719,379,084.82	4,016,756,223.78
负债合计	3,960,949,201.14	4,176,534,218.88
所有者权益：		
股本	1,532,283,909.00	1,532,283,909.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	8,368,644,490.72	8,368,644,490.72
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	79,553,832.60	79,553,832.60
未分配利润	252,081,238.79	428,220,906.96
所有者权益合计	10,232,563,471.11	10,408,703,139.28
负债和所有者权益总计	14,193,512,672.25	14,585,237,358.16

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	8,446,807,320.21	5,368,005,750.79
其中：营业收入	8,446,807,320.21	5,368,005,750.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,874,703,531.85	4,393,150,681.52

其中：营业成本	6,301,842,980.46	3,499,530,154.05
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	56,789,320.99	55,984,119.54
销售费用	449,815,349.34	393,047,333.78
管理费用	288,190,388.89	210,046,075.88
研发费用	114,800,418.01	140,979,260.96
财务费用	242,471,682.60	46,011,067.01
其中：利息费用	241,798,718.20	90,531,367.21
利息收入	20,948,145.12	55,590,778.05
资产减值损失	420,793,391.56	47,552,670.30
加：其他收益	13,771,981.02	8,009,048.29
投资收益（损失以“-”号填列）	24,379,245.13	94,360,725.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-615,177.49	2,173,146.14
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-315,627.33	6,648,046.38
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	609,939,387.18	1,083,872,889.66
加：营业外收入	9,237,968.34	15,006,224.89
减：营业外支出	9,634,211.69	27,274,743.90
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	609,543,143.83	1,071,604,370.65
减：所得税费用	183,605,751.91	170,723,492.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	425,937,391.92	900,880,878.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	425,937,391.92	900,880,878.33

(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	404,193,795.74	892,625,757.01
少数股东损益	21,743,596.18	8,255,121.32
六、其他综合收益的税后净额	-12,955.43	9,986.13
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-12,955.43	9,986.13
(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	-12,955.43	9,986.13
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	-12,955.43	9,986.13
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	425,924,436.49	900,890,864.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	404,180,840.31	892,635,743.14
归属于少数股东的综合收益总额	21,743,596.18	8,255,121.32
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.2638	0.5825
(二) 稀释每股收益	0.2638	0.5825

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

法定代表人：谷晓嘉

主管会计工作负责人：董文

会计机构负责人：董文

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	0.00	601,788,116.09
减：营业成本	0.00	435,863,794.92
税金及附加	315,352.62	8,883,931.84
销售费用		14,561,586.31
管理费用	30,204,189.15	90,233,225.90
研发费用		
财务费用	82,289,700.92	29,545,731.37
其中：利息费用	90,138,841.92	39,712,392.10
利息收入	7,872,049.91	13,074,040.20
资产减值损失	22,047.52	7,727,404.11
加：其他收益	3,758,748.33	5,664,830.85
投资收益（损失以“-”号填列）	86,703,285.87	98,021,505.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		506,468.14
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）	-370,509.99	276,065.20
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-22,739,766.00	118,934,843.18
加：营业外收入		261,788.44
减：营业外支出	206,843.15	983,857.06
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-22,946,609.15	118,212,774.56
减：所得税费用	-35,331.88	6,409,010.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-22,911,277.27	111,803,764.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（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	-22,911,277.27	111,803,764.19
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	7,162,311,643.11	4,940,689,171.10
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	16,559,535.95	1,619,299.68
收到其他与经营活动有关的现金	602,319,206.45	140,398,079.36
经营活动现金流入小计	7,781,190,385.51	5,082,706,550.14
购买商品、接受劳务支付的现金	5,492,347,556.92	3,341,263,101.76
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	372,905,823.95	314,495,473.15
支付的各项税费	540,995,381.27	611,759,809.66
支付其他与经营活动有关的现金	971,720,793.43	779,563,652.43
经营活动现金流出小计	7,377,969,555.57	5,047,082,037.00
经营活动产生的现金流量净额	403,220,829.94	35,624,513.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		23,000,000.00
取得投资收益收到的现金	35,054,554.50	82,155,260.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,311,255.60	2,383,521.66
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		7,649,865.72
收到其他与投资活动有关的现金	3,704,819,510.53	15,266,000,000.00
投资活动现金流入小计	3,756,185,320.63	15,381,188,648.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,711,896,453.22	3,396,720,856.57
投资支付的现金	42,600,000.00	
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		32,273,470.11
支付其他与投资活动有关的现金	2,510,471,672.06	15,214,925,569.19
投资活动现金流出小计	4,264,968,125.28	18,643,919,895.87

投资活动产生的现金流量净额	-508,782,804.65	-3,262,731,247.63
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	4,170,812,130.00	516,600,000.00
发行债券收到的现金	697,200,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	4,546,741,299.89	247,887,759.38
筹资活动现金流入小计	9,414,753,429.89	764,487,759.38
偿还债务支付的现金	6,837,984,000.01	217,488,369.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	707,561,722.42	511,903,830.26
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	2,515,590,792.58	104,960,007.99
筹资活动现金流出小计	10,061,136,515.01	834,352,208.09
筹资活动产生的现金流量净额	-646,383,085.12	-69,864,448.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	510,088.13	-174,989.41
五、现金及现金等价物净增加额	-751,434,971.70	-3,297,146,172.61
加：期初现金及现金等价物余额	1,767,669,635.43	5,064,815,808.04
六、期末现金及现金等价物余额	1,016,234,663.73	1,767,669,635.43

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		383,150,679.50
收到的税费返还		1,309,936.75
收到其他与经营活动有关的现金	13,374,257.86	25,860,235.93
经营活动现金流入小计	13,374,257.86	410,320,852.18
购买商品、接受劳务支付的现金		129,422,445.22
支付给职工以及为职工支付的现金	1,401,582.94	79,048,358.55
支付的各项税费	210,684.85	71,183,030.47

支付其他与经营活动有关的现金	20,750,899.48	38,564,870.34
经营活动现金流出小计	22,363,167.27	318,218,704.58
经营活动产生的现金流量净额	-8,988,909.41	92,102,147.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	350,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	86,703,285.87	97,515,037.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-211,679.40	860,273.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	436,491,606.47	98,375,311.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,284,000.00	62,327,672.50
投资支付的现金		591,319,125.26
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	3,821,433,465.36	1,641,505,890.40
投资活动现金流出小计	3,822,717,465.36	2,295,152,688.16
投资活动产生的现金流量净额	-3,386,225,858.89	-2,196,777,377.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,645,000,000.00	110,000,000.00
发行债券收到的现金	697,200,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	4,190,158,896.46	2,343,707,037.08
筹资活动现金流入小计	7,532,358,896.46	2,453,707,037.08
偿还债务支付的现金	3,998,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	476,273,466.42	338,299,866.65
支付其他与筹资活动有关的现金	296,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	4,770,273,466.42	358,299,866.65
筹资活动产生的现金流量净额	2,762,085,430.04	2,095,407,170.43
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	-633,129,338.26	-9,268,059.08
加：期初现金及现金等价物余额	636,717,741.58	645,985,800.66

六、期末现金及现金等价物余额	3,588,403.32	636,717,741.58
----------------	--------------	----------------

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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	1,778,304,619.40				4,895,950,509.05		7,726.79		400,647,024.40		2,005,834,810.13	229,615,480.61	9,310,360,170.38
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,778,304,619.40				4,895,950,509.05		7,726.79		400,647,024.40		2,005,834,810.13	229,615,480.61	9,310,360,170.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-12,955.43				250,965,404.84	22,643,643.72	273,596,093.13
（一）综合收益总额							-12,955.43				404,193,795.74	21,743,596.18	425,924,436.49
（二）所有者投入和减少资本												5,135,563.54	5,135,563.54
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												5,135,563.54	5,135,563.54

											63.54	63.54	
(三) 利润分配											-153,228,390.90	-4,235,516.00	-157,463,906.90
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											-153,228,390.90	-4,235,516.00	-157,463,906.90
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	1,778,304,619.40				4,895,950,509.05		-5,228.64		400,647,024.40		2,256,800,214.97	252,259,124.33	9,583,956,263.51

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	1,778,304,619.40				4,895,950,509.05		-2,259.3		389,466		1,246,9	152,341	8,463,0	

	304,619.40				50,509.05		4		,647.98		72,142.26	,056.52	32,715.87
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,778,304,619.40				4,895,950,509.05		-2,259.34		389,466,647.98		1,246,972,142.26	152,341,056.52	8,463,032,715.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							9,986.13		11,180,376.42		758,862,667.87	77,274,424.09	847,327,454.51
（一）综合收益总额							9,986.13				892,625,757.01	8,255,121.32	900,890,864.46
（二）所有者投入和减少资本												71,454,818.77	71,454,818.77
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												71,454,818.77	71,454,818.77
（三）利润分配									11,180,376.42		-133,763,089.14	-2,435,516.00	-125,018,228.72
1. 提取盈余公积									11,180,376.42		-11,180,376.42		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-122,582,712.72	-2,435,516.00	-125,018,228.72
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	1,778,304,619.40				4,895,950,509.05		7,726.79		400,647,024.40		2,005,834,810.13	229,615,480.61	9,310,360,170.38

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	1,532,283,909.00				8,368,644,490.72				79,553,832.60	428,220,906.96	10,408,703,139.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,532,283,909.00				8,368,644,490.72				79,553,832.60	428,220,906.96	10,408,703,139.28
三、本期增减变动金额(减少以“—”										-176,139,668.1	-176,139,668.17

号填列)										7		
(一) 综合收益总额										-22,911,277.27	-22,911,277.27	
(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										-153,228,390.90	-153,228,390.90	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-153,228,390.90	-153,228,390.90	
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	1,532,28				8,368,644					79,553,83	252,081	10,232,56

	3,909.00				,490.72				2.60	,238.79	3,471.11
--	----------	--	--	--	---------	--	--	--	------	---------	----------

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,532,283,909.00				8,368,644,490.72				68,373,456.18	450,180,231.91	10,419,482,087.81
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,532,283,909.00				8,368,644,490.72				68,373,456.18	450,180,231.91	10,419,482,087.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									11,180,376.42	-21,959,324.95	-10,778,948.53
（一）综合收益总额										111,803,764.19	111,803,764.19
（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									11,180,376.42	-133,763,089.14	-122,582,712.72
1．提取盈余公积									11,180,376.42	-11,180,376.42	
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他										-122,582,712.72	-122,582,712.72

										2,712.72	712.72
										2	
(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	1,532,283,909.00				8,368,644,490.72				79,553,832.60	428,220,906.96	10,408,703,139.28

三、公司基本情况

一、公司基本情况

1、历史沿革

(1) 设立南通市苏通化肥有限公司

延安必康制药股份有限公司(以下简称“延安必康”或“本公司”)原名为“江苏必康制药股份有限公司”,其前身系南通市苏通化肥有限公司。南通市苏通化肥有限公司由周新基等31名自然人共同出资组建,于2002年12月30日成立,各股东出资额及股权结构如下:

股东名称	认缴注册资本额(元)	出资比例(%)
周新基	3,050,000.00	30.5000
王邦明	600,000.00	6.0000
秦宝林	600,000.00	6.0000
杨德新	600,000.00	6.0000
高继业	600,000.00	6.0000
李敏	600,000.00	6.0000
管怀兵	350,000.00	3.5000
缪斌	150,000.00	1.5000

陈兵	150,000.00	1.5000
郭金煌	150,000.00	1.5000
李金荣	150,000.00	1.5000
钱红林	150,000.00	1.5000
邵海泉	150,000.00	1.5000
沈加斌	150,000.00	1.5000
沈建	150,000.00	1.5000
石祚成	150,000.00	1.5000
王浩	150,000.00	1.5000
蒋金山	150,000.00	1.5000
吴平	150,000.00	1.5000
薛宁	150,000.00	1.5000
薛松田	150,000.00	1.5000
杨建奎	150,000.00	1.5000
杨旭	150,000.00	1.5000
姚向阳	150,000.00	1.5000
殷祥	150,000.00	1.5000
虞建东	150,000.00	1.5000
张海兵	150,000.00	1.5000
周建荣	150,000.00	1.5000
黄小冬	150,000.00	1.5000
赵进	150,000.00	1.5000
桑煦阳	150,000.00	1.5000
合计	10,000,000.00	100.0000

本期出资全部为货币出资，由南通永信联合会计师事务所于2002年12月20日出具永信会验(2002)001号验资报告进行审验。

(2) 第一次增资、第一次股权转让及变更名称

2005年12月28日，南通市苏通化肥有限公司通过股东会决议，增加注册资本2,915万元，其中以未分配利润及盈余公积增资2,505万元，以货币增资410万元。周新基等六位股东将部分股权转让给谢海军等八位自然人。公司名称变更为江苏海通化工有限责任公司。公司第一次增资、第一次股权转让及公司名称变更后，江苏海通化工有限责任公司注册资本变更为3,915万元，各股东出资额及出资比例如下：

股东名称	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
周新基	8,950,000.00	22.8602
秦宝林	2,000,000.00	5.1086
王邦明	2,000,000.00	5.1086
杨德新	2,000,000.00	5.1086
高继业	1,700,000.00	4.3423
李敏	1,600,000.00	4.0868
朱建军	1,150,000.00	2.9374
郭金煌	1,100,000.00	2.8097
管怀兵	1,050,000.00	2.6820

钱红林	950,000.00	2.4266
王浩	950,000.00	2.4266
缪斌	940,000.00	2.4010
张彪	900,000.00	2.2989
邵海泉	850,000.00	2.1711
薛宁	750,000.00	1.9157
桑煦阳	700,000.00	1.7880
徐锋	700,000.00	1.7880
虞建东	700,000.00	1.7880
陈兵	650,000.00	1.6603
沈加斌	650,000.00	1.6603
石祚成	650,000.00	1.6603
吴平	650,000.00	1.6603
姚向阳	650,000.00	1.6603
郑晓兵	600,000.00	1.5326
李金荣	550,000.00	1.4049
沈建	550,000.00	1.4049
薛松田	550,000.00	1.4049
殷祥	550,000.00	1.4049
张海兵	550,000.00	1.4049
周建荣	550,000.00	1.4049
赵进	460,000.00	1.1750
黄小冬	450,000.00	1.1494
杨建奎	450,000.00	1.1494
杨旭	450,000.00	1.1494
顾建宗	350,000.00	0.8940
邓潭	300,000.00	0.7663
王美琴	300,000.00	0.7663
谢海军	250,000.00	0.6386
合计	39,150,000.00	100.0000

本次增资已由南通永信联合会计师事务所于2006年3月1日出具通永会验（2006）020号验资报告进行审验。

（3）减少注册资本及第二次股权转让

2006年7月8日，江苏海通化工有限责任公司通过股东会决议，减少注册资本2,915万元，减资后注册资本变更为1,000万元，周新基、黄小冬将其持有的部分股权转让给郑晓兵等人，减资及股权转让后的股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
周新基	2,900,000.00	29.0000
王邦明	610,000.00	6.1000
秦宝林	600,000.00	6.0000
杨德新	600,000.00	6.0000
高继业	500,000.00	5.0000
李敏	500,000.00	5.0000

管怀兵	350,000.00	3.5000
缪斌	180,000.00	1.8000
陈兵	150,000.00	1.5000
郭金煌	150,000.00	1.5000
李金荣	150,000.00	1.5000
钱红林	150,000.00	1.5000
邵海泉	150,000.00	1.5000
沈加斌	150,000.00	1.5000
沈建	150,000.00	1.5000
石祚成	150,000.00	1.5000
王浩	150,000.00	1.5000
王美琴	150,000.00	1.5000
吴平	150,000.00	1.5000
薛宁	150,000.00	1.5000
薛松田	150,000.00	1.5000
杨建奎	150,000.00	1.5000
杨旭	150,000.00	1.5000
姚向阳	150,000.00	1.5000
殷祥	150,000.00	1.5000
虞建东	150,000.00	1.5000
张海兵	150,000.00	1.5000
周建荣	150,000.00	1.5000
黄小冬	140,000.00	1.4000
赵进	120,000.00	1.2000
桑煦阳	100,000.00	1.0000
徐锋	100,000.00	1.0000
张彪	100,000.00	1.0000
顾建宗	50,000.00	0.5000
谢海军	50,000.00	0.5000
朱建军	50,000.00	0.5000
邓潭	25,000.00	0.2500
郑晓兵	25,000.00	0.2500
合计	10,000,000.00	100.0000

本次注册资本已由南通永信联合会计师事务所于2006年9月14日出具通永会验（2006）168号验资报告进行审验。

（4）第二次增资

2007年2月25日，江苏海通化工有限责任公司通过股东会决议，同意增加注册资本3,300万元，增资后注册资本为4,300万元，第二次增资后股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
周新基	12,470,000.00	29.0000
王邦明	2,623,000.00	6.1000
秦宝林	2,580,000.00	6.0000
杨德新	2,580,000.00	6.0000
高继业	2,150,000.00	5.0000

李敏	2,150,000.00	5.0000
管怀兵	1,505,000.00	3.5000
缪斌	774,000.00	1.8000
陈兵	645,000.00	1.5000
郭金煌	645,000.00	1.5000
李金荣	645,000.00	1.5000
钱红林	645,000.00	1.5000
邵海泉	645,000.00	1.5000
沈加斌	645,000.00	1.5000
沈建	645,000.00	1.5000
石祚成	645,000.00	1.5000
王浩	645,000.00	1.5000
王美琴	645,000.00	1.5000
吴平	645,000.00	1.5000
薛宁	645,000.00	1.5000
薛松田	645,000.00	1.5000
杨建奎	645,000.00	1.5000
杨旭	645,000.00	1.5000
姚向阳	645,000.00	1.5000
殷祥	645,000.00	1.5000
虞建东	645,000.00	1.5000
张海兵	645,000.00	1.5000
周建荣	645,000.00	1.5000
黄小冬	602,000.00	1.4000
赵进	516,000.00	1.2000
桑煦阳	430,000.00	1.0000
徐锋	430,000.00	1.0000
张彪	430,000.00	1.0000
顾建宗	215,000.00	0.5000
谢海军	215,000.00	0.5000
朱建军	215,000.00	0.5000
邓潭	107,500.00	0.2500
郑晓兵	107,500.00	0.2500
合计	43,000,000.00	100.0000

本次注册资本已由南通永信联合会计师事务所于2007年3月7日出具通永会验[2007]021号验资报告进行审验，并与2007年12月5日出具了《关于“通永会验[2007]021号验资报告”验资事项的补充说明》。

(5) 整体变更为股份有限公司

2007年12月16日，江苏海通化工有限责任公司通过股东会决议，将江苏海通化工有限责任公司变更为股份有限公司，股份公司名称为“江苏九九久科技股份有限公司”（以下简称“九九久股份”），依据上海上会会计师事务所有限公司出具的上会师报字（2007）第2152号审计报告确认的2007年9月30日的净资产，扣除自然人股东应缴纳的个人所得税，以1:1的比例折股成股份有限公司股份总数6,400万元股，每股面值人民币1元。公司原38名股东为股份公司股东。股份公司成立后，江苏海

通化工有限责任公司的全部债权债务均由股份有限公司承继。

2007年12月24日，江苏省南通工商行政管理局核发了《企业法人营业执照》。股份公司成立后，本公司的股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
周新基	18,560,000.00	29.0000
王邦明	3,904,000.00	6.1000
秦宝林	3,840,000.00	6.0000
杨德新	3,840,000.00	6.0000
高继业	3,200,000.00	5.0000
李敏	3,200,000.00	5.0000
管怀兵	2,240,000.00	3.5000
缪斌	1,152,000.00	1.8000
陈兵	960,000.00	1.5000
郭金煌	960,000.00	1.5000
李金荣	960,000.00	1.5000
钱红林	960,000.00	1.5000
邵海泉	960,000.00	1.5000
沈加斌	960,000.00	1.5000
沈建	960,000.00	1.5000
石祚成	960,000.00	1.5000
王浩	960,000.00	1.5000
王美琴	960,000.00	1.5000
吴平	960,000.00	1.5000
薛宁	960,000.00	1.5000
薛松田	960,000.00	1.5000
杨建奎	960,000.00	1.5000
杨旭	960,000.00	1.5000
姚向阳	960,000.00	1.5000
殷祥	960,000.00	1.5000
虞建东	960,000.00	1.5000
张海兵	960,000.00	1.5000
周建荣	960,000.00	1.5000
黄小冬	896,000.00	1.4000
赵进	768,000.00	1.2000
桑煦阳	640,000.00	1.0000
徐锋	640,000.00	1.0000
张彪	640,000.00	1.0000
顾建宗	320,000.00	0.5000
谢海军	320,000.00	0.5000
朱建军	320,000.00	0.5000
邓潭	160,000.00	0.2500
郑晓兵	160,000.00	0.2500
合计	64,000,000.00	100.0000

本次注册资本已由上海上会会计师事务所有限公司于2007年12月20日出具上会师报字（2007）第2158号验资报告进行审验。

（6）股份公司第一次增资

2007年12月25日，本公司召开2007年第一次临时股东大会，同意本公司原发起人股东缪斌先生以货币20万元对公司进行增资，新增出资20万元按1:1折合成20万股，公司总股份增至6,420万元，其他股东同意放弃本次增资的权利。此次增资后，本公司的股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
周新基	18,560,000.00	28.9104
王邦明	3,904,000.00	6.0810
秦宝林	3,840,000.00	5.9813
杨德新	3,840,000.00	5.9813
高继业	3,200,000.00	4.9844
李敏	3,200,000.00	4.9844
管怀兵	2,240,000.00	3.4891
缪斌	1,352,000.00	2.1059
陈兵	960,000.00	1.4953
郭金煌	960,000.00	1.4953
李金荣	960,000.00	1.4953
钱红林	960,000.00	1.4953
邵海泉	960,000.00	1.4953
沈加斌	960,000.00	1.4953
沈建	960,000.00	1.4953
石祚成	960,000.00	1.4953
王浩	960,000.00	1.4953
王美琴	960,000.00	1.4953
吴平	960,000.00	1.4953
薛宁	960,000.00	1.4953
薛松田	960,000.00	1.4953
杨建奎	960,000.00	1.4953
杨旭	960,000.00	1.4953
姚向阳	960,000.00	1.4953
殷祥	960,000.00	1.4953
虞建东	960,000.00	1.4953
张海兵	960,000.00	1.4953
周建荣	960,000.00	1.4953
黄小冬	896,000.00	1.3956
赵进	768,000.00	1.1963
桑煦阳	640,000.00	0.9969
徐锋	640,000.00	0.9969
张彪	640,000.00	0.9969
顾建宗	320,000.00	0.4984
谢海军	320,000.00	0.4984
朱建军	320,000.00	0.4984

邓潭	160,000.00	0.2492
郑晓兵	160,000.00	0.2492
合计	64,200,000.00	100.0000

本次注册资本已由上海上会会计师事务所于2007年12月26日出具上会师报字（2007）第2162号验资报告进行审验。

（7）首次公开发行人民币普通股股票并于深圳证券交易所上市

2010年5月，经中国证券监督管理委员会证监许可字[2010]508号《关于核准江苏九九久科技股份有限公司首次公开发行股票批复》同意，本公司向社会投资者公开发行人民币普通股2,180万股，并经深圳证券交易所《关于江苏九九久科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]163号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“九九久”，股票代码“002411”，首次公开发行后股本总额变更为人民币8,600万元，变更后的股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
周新基	18,560,000.00	21.5814
王邦明	3,904,000.00	4.5395
秦宝林	3,840,000.00	4.4651
杨德新	3,840,000.00	4.4651
高继业	3,200,000.00	3.7209
李敏	3,200,000.00	3.7209
管怀兵	2,240,000.00	2.6047
缪斌	1,352,000.00	1.5718
陈兵	960,000.00	1.1163
郭金煌	960,000.00	1.1163
李金荣	960,000.00	1.1163
钱红林	960,000.00	1.1163
邵海泉	960,000.00	1.1163
沈加斌	960,000.00	1.1163
沈建	960,000.00	1.1163
石祚成	960,000.00	1.1163
王浩	960,000.00	1.1163
王美琴	960,000.00	1.1163
吴平	960,000.00	1.1163
薛宁	960,000.00	1.1163
薛松田	960,000.00	1.1163
杨建奎	960,000.00	1.1163
杨旭	960,000.00	1.1163
姚向阳	960,000.00	1.1163
殷祥	960,000.00	1.1163
虞建东	960,000.00	1.1163
张海兵	960,000.00	1.1163
周建荣	960,000.00	1.1163
黄小冬	896,000.00	1.0419
赵进	768,000.00	0.8930
桑煦阳	640,000.00	0.7442
徐锋	640,000.00	0.7442

张彪	640,000.00	0.7442
顾建宗	320,000.00	0.3721
谢海军	320,000.00	0.3721
朱建军	320,000.00	0.3721
邓潭	160,000.00	0.1860
郑晓兵	160,000.00	0.1860
社会公众股	21,800,000.00	25.3488
合计	86,000,000.00	100.0000

本次注册资本已由上海上会会计师事务所于2010年5月14日出具上会师报字（2010）第1483号验资报告进行审验。

（8）上市公司第一次以资本公积转增注册资本

2010年9月13日，根据本公司2010年第二次临时股东大会决议，本公司申请增加注册资本人民币4,300万元，由资本公积转增资本，变更后的注册资本为人民币12,900万元。本次增资后，股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
有限售条件的流通股	96,300,000.00	74.6512
无限售条件的流通股	32,700,000.00	25.3488
合计	129,000,000.00	100.0000

本次注册资本已由上海上会会计师事务所于2010年9月29日出具上会师报字（2010）第1893号验资报告进行审验。

（9）上市公司第二次以资本公积转增资本

2011年5月15日，根据本公司2010年度股东大会决议，本公司申请增加注册资本人民币10,320万元，由资本公积转增资本，变更后的股本为人民币23,220万元。本次增资后，股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
有限售条件的流通股	112,924,800.00	48.6326
无限售条件的流通股	119,275,200.00	51.3674
合计	232,200,000.00	100.0000

本次注册资本已由上海上会会计师事务所于2011年6月22日出具上会师报字（2011）第1659号验资报告进行审验。

（10）上市公司第三次以资本公积转增资本

根据本公司2012年度股东大会决议，本公司申请增加注册资本人民币11,610万元，由资本公积转增资本，变更后的注册资本为人民币34,830万元。本次增资后，股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
有限售条件的流通股	102,790,463.00	29.5120
无限售条件的流通股	245,509,537.00	70.4880
合计	348,300,000.00	100.0000

本次注册资本已由上海上会会计师事务所于2013年6月20日出具上会师报字（2013）第2093号验资报告进行审验。

（11）发行股份购买资产

2015年12月15日，本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏九九久科技股份有限公司向新沂必康新医药产业综合体投资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]2914号）同意，向新沂必康新医药产业综合体投资有限公司、北京阳光融汇医疗健康产业成长投资管理中心（有限合伙）、华夏人寿保险股份有限公司、上海萃竹股权投资管理中心（有限合伙）、陕西北度新材料科技有限公司、深圳市创新投资集团有限公司发行股份，购买其持有的陕西必康制药集团控股有限公司（以下简称“陕西必康”）64.2445%、11.1500%、11.1112%、8.5967%、2.6754%、2.2222%的股权。交易完成后，本公司持有陕西必康100%股权。

根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2015年12月18日出具的《股份登记申请受理确认书》，本公司已于2015年12月18日办理完毕发行股份购买资产的非公开发行股份登记，发行股份购买资产发行的905,806,451.00股A股份已分别登记至交易对方新沂必康新医药产业综合体投资有限公司、陕西北度新材料科技有限公司、北京阳光融汇医疗健康产业成长投资管理中心（有限合伙）、华夏人寿保险股份有限公司、上海萃竹股权投资管理中心（有限合伙）和深圳市创新投资集团

有限公司名下。本次发行股份购买资产后，股权结构变更如下：

股东名称	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
有限售条件的流通股	970,809,554.00	77.4105
无限售条件的流通股	283,296,897.00	22.5895
合计	1,254,106,451.00	100.0000

上述发行股份购买资产事项已由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年12月16日出具瑞华验字【2015】41040010号验资报告进行审验。

（12）2016年2月23日，本公司召开2016年第三次临时股东大会，审议并通过了《关于变更公司名称及证券简称的议案》、《关于变更公司注册资本的议案》、《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》，公司名称由“江苏九九久科技股份有限公司”变更为“江苏必康制药股份有限公司”。2016年3月4日，上述变更事项工商登记变更手续已办理完毕，股票简称“必康股份”，股票代码“002411”。

（13）2016年3月29日，根据本公司2015年第三届董事会第十四次会议通过的决议及中国证券监督管理委员会[2015]2914号文《关于核准江苏九九久科技股份有限公司向新沂必康新医药产业综合体投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，本公司非公开发行新股278,177,458股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币8.34元。本次发行后公司的注册资本为人民币1,532,283,909.00元。

本次增资后，股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本额（元）	出资比例（%）
有限售条件的流通股	1,248,987,012.00	81.5115
无限售条件的流通股	283,296,897.00	18.4885
合计	1,532,283,909.00	100.0000

上述配套募集资金事项已由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年3月30日出具瑞华验字【2016】41040002号验资报告进行审验。

截止2018年12月31日，本公司注册资本为人民币1,532,283,909.00元，流通股数为1,532,283,909股。

（14）本公司于2018年9月16日、10月11日分别召开第四届董事会第二十七会议、2018年第六次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司名称、住所的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》，同意对公司名称及住所进行变更。公司名称变更为：延安必康制药股份有限公司，住所变更为：陕西省延安市宝塔区新区创新创业小镇E区。

（15）本公司于2018年10月26日召开第四届董事会第二十八次会议，审议通过了关于变更公司证券简称的议案，同意将公司证券中文简称由“必康股份”变更为“延安必康”，证券英文简称由“Bicon”变更为“YanAnBicon”，变更生效日为2018年10月30日。

（16）2018年10月30日，本公司办公地址由“江苏省新沂市钟吾南路18号财政大厦北楼”搬迁至“陕西省西安市雁塔区锦业一路6号永利国际金融中心39楼”。

2、注册机关、组织形式及住所地址

本公司系在延安市工商行政管理局登记注册，并取得统一社会信用代码为913206007448277138号企业法人营业执照的股份有限公司，公司类型为股份有限公司（上市、自然人投资或控股），法定代表人为谷晓嘉，注册资本拾伍亿叁仟贰佰贰拾捌万叁仟玖佰零玖元人民币，住所位于陕西省延安市宝塔区新区创新创业小镇E区。

3、经营范围

中药材收购；药品的生产及自产品的销售；7-氨基-3-去乙酰氧基头孢烷酸（7-ADCA）、5,5-二甲基海因及其衍生产产品、三氯吡啶醇钠、六氟磷酸锂、锂电池隔膜、高强高模聚乙烯纤维、无纬布及制品、盐酸、氟化氢（无水）、氢氟酸、苯乙酸、氯化铵、硫酸铵、硫酸吡啶盐、塑料制品的生产及自产品销售（上述产品的生产、销售需按环保审批意见执行）；化工设备（压力容器除外）、机械设备制造、安装；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（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）

本财务报表业经本公司董事会于2019年4月25日召开的第四届董事会第三十二次会议决议批准报出。根据公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

本公司2018年度纳入合并范围的一级子公司共3户，二级子公司21户，三级子公司共10户，四级子公司共2户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加2户，详见本附注八“合并范围的变更”。

本公司及各子公司业务主要包括医药板块（医药生产销售、医药贸易批发）、新能源新材料板块、药物中间体（医药中间体、农药中间体）板块三大类。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42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》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

本公司及各子公司从事医药（医药生产销售、医药贸易批发）板块、新能源新材料板块、药物中间体（医药中间体、农药中间体）板块三大类业务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、32“其他重要的会计政策和会计估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年12月31日的财务状况及2018年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况

以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑

差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定

可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

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	本公司将金额为人民币 200 万元以上的的应收账款和金额为
------------------	-------------------------------

	人民币 50 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。
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，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
其中：商业企业	0.50%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	25.00%	25.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
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	对单项金额虽不重大，但可收回性与其他应收款项有明显差别的应收款项。
坏账准备的计提方法	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、发出商品、委托加工物资等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有

待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现

金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本公司因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物及附属物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
办公电子设备及其他	年限平均法	5	5.00	19.00

无

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则

估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

26、股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、18“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）商品销售收入

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

本公司以货物发出并取得客户签收单为依据确认收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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，本公司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，本公司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

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(4) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金額。

(6) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

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
根据财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，本公司对财务报表格式进行了修订	本公司于 2018 年 10 月 26 日召开第四届董事会第二十八次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》	1、资产负债表：将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”“应收股利”及“其他应收款”项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”“应付股利”及“其他应付款”项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”项目归并至“长期应付款”。 2、利润表：将“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。

由于会计政策变更，年初及上年（2017年12月31日/2017年度）受影响的财务报表项目明细情况如下：

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据	251,029,036.60	应收票据及应收账款	2,369,102,070.40

应收账款	2,118,073,033.80		
应收利息	14,331,959.31	其他应收款	46,636,148.95
应收股利			
其他应收款	32,304,189.64		
固定资产	1,537,119,033.21	固定资产	1,537,119,033.21
固定资产清理			
在建工程	6,651,249,410.38	在建工程	6,658,025,013.44
工程物资	6,775,603.06		
应付票据	352,907,321.77	应付票据及应付账款	1,327,910,681.80
应付账款	975,003,360.03		
应付利息	187,088,847.48	其他应付款	879,489,064.09
应付股利	2,435,516.00		
其他应付款	689,964,700.61		
管理费用	351,025,336.84	管理费用	210,046,075.88
		研发费用	140,979,260.96

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	主要应税收入按 17%、16%、11%、10% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税，其他业务按税法有关规定税率计缴。（注 1）	17%、16%、11%、10%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5% 计缴。	7%、5%
企业所得税	25%、15%。	25%、15%

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
陕西必康制药集团控股有限公司	15%
南通市天时化工有限公司	15%

西安必康制药集团有限公司	15%
--------------	-----

2、税收优惠

(1) 增值税

出口的产品免征增值税，出口退税率为：

	本期出口退税率（%）
5.5-二甲基海因	9
7-ADCA	15
醇钠	13
高强高模聚乙烯纤维	17

(2) 企业所得税

①子公司陕西必康制药集团控股有限公司于2017年10月18日，取得陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201761000272），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和国税函【2008】985号文件的规定，2017年度至2019年度享受高新技术企业税收优惠，适用企业所得税税率为15%。

②全资子公司江苏九九久科技有限公司之控股子公司南通市天时化工有限公司于2017年11月17日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为GR201732001709），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和国税函【2008】985号文件的规定，2017年度至2019年度享受高新技术企业税收优惠，适用企业所得税税率为15%。

③子公司陕西必康制药集团控股有限公司的子公司西安必康制药集团有限公司（以下简称“必康制药”）于2016年12月6日取得陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局和陕西省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为GR201661000500），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和国税函【2008】985号文件的规定，必康制药在2016年度至2018年度享受高新技术企业税收优惠，适用企业所得税税率为15%。

3、其他

注1：根据财政部、国家税务总局发布的《财政部国家税务总局关于调整增值税的通知》(财税[2018]32号)的规定，本公司及各子公司自2018年5月1日起，对于原适用17%和11%税率的应税销售行为或进口货物，增值税税率分别调整为16%和10%。

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	1,090,722.22	531,980.02
银行存款	1,015,140,970.39	1,767,137,655.41

其他货币资金	338,392,275.97	290,906,199.90
合计	1,354,623,968.58	2,058,575,835.33
其中：存放在境外的款项总额	472,536.29	222,806.03

其他说明

注：截至2018年12月31日，其他货币资金338,392,275.97元。其中银行承兑汇票保证金存款305,283,234.61元；银行承兑汇票保证金存款利息45,118.55元；长期借款保证金存款14,000,000.00元；定期存款18,600,676.00元；国际信用证保证金存款130,400.80元；司法冻结存款329,874.89元，第三方支付平台存款2,971.12元。使用受限金额合计338,389,304.85元。

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	441,499,062.07	251,029,036.60
应收账款	2,893,262,024.45	2,118,073,033.80
合计	3,334,761,086.52	2,369,102,070.40

(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	441,499,062.07	251,029,036.60
合计	441,499,062.07	251,029,036.60

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	1,289,499,503.42	447,562,707.02
合计	1,289,499,503.42	447,562,707.02

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
商业承兑票据	12,109,999.00
银行承兑汇票	350,000.00
合计	12,459,999.00

其他说明

无

(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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	21,778,603.86	0.70%	21,778,603.86	100.00%		111,008,864.08	4.90%	27,260,587.43	24.56%	83,748,276.65
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,066,540,694.21	99.24%	173,278,669.76	5.65%	2,893,262,024.45	2,153,194,339.16	95.10%	118,869,582.01	5.52%	2,034,324,757.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,750,000.02	0.06%	1,750,000.02	100.00%						
合计	3,090,069,298.09	100.00%	196,807,273.64	6.37%	2,893,262,024.45	2,264,203,203.24	100.00%	146,130,169.44	6.45%	2,118,073,033.80

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由

山东天成生物科技有限公司	13,003,905.86	13,003,905.86	100.00%	买卖合同纠纷，法院强制执行，已停产，暂无履行能力。
张家港华天新材料科技有限公司	6,698,997.50	6,698,997.50	100.00%	被国家工商总局列为经营异常名录，且对方已无法联系
江西国炜药业有限公司	2,075,700.50	2,075,700.50	100.00%	已注销
合计	21,778,603.86	21,778,603.86	--	--

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	2,639,314,327.29	96,901,180.08	3.67%
1 至 2 年	237,900,747.50	23,790,074.75	10.00%
2 至 3 年	138,627,837.79	34,656,959.45	25.00%
3 至 4 年	14,392,578.92	7,196,289.47	50.00%
4 至 5 年	10,734,166.01	10,734,166.01	100.00%
合计	3,040,969,657.51	173,278,669.76	

确定该组合依据的说明：

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 68,462,272.86 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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
3) 本期实际核销的应收账款情况		

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	18,045,405.64

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
河北德康医药药材有限公司	货款	1,917,426.45	账龄 5 年以上且持续三年以上未发生交易	董事会决议	否
新沂市青年医药商店	货款	692,535.93	账龄 5 年以上且持续三年以上未发生交易	董事会决议	否
厂青年店(庞继文)	货款	582,802.54	账龄 5 年以上且持续三年以上未发生交易	董事会决议	否
新沂市医药总公司	货款	529,101.82	账龄 5 年以上且持续三年以上未发生交易	董事会决议	否
菏泽牡丹医药有限责任公司	货款	450,000.01	账龄 5 年以上且持续三年以上未发生交易	董事会决议	否
合计	--	4,171,866.75	--	--	--

应收账款核销说明：

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为710,677,901.39元，占应收账款年末余额合计数的比例为23.00%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为35,533,895.07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：

无

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	141,272,664.56	77.96%	131,163,479.96	89.36%
1 至 2 年	35,138,263.05	19.39%	10,870,629.61	7.41%

2至3年	3,918,460.84	2.16%	3,998,055.92	2.72%
3年以上	890,083.51	0.49%	743,915.13	0.51%
合计	181,219,471.96	--	146,776,080.62	--

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：

项目	年末余额	未结算原因
华北制药河北华民药业有限责任公司	15,140,512.78	业务正在进行中
淮安绍猛工贸有限公司	2,924,000.00	业务正在进行中
连云港富谐贸易有限公司	2,806,457.50	业务正在进行中
陕西振伟实业有限公司	2,604,428.90	业务正在进行中
海南快克药业有限公司	2,509,994.34	业务正在进行中
合计	25,985,393.52	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为75,882,031.22元，占预付账款年末余额合计数的比例为41.87%。

其他说明：

无

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,249,515.61	14,331,959.31
其他应收款	68,740,204.27	32,304,189.64
合计	71,989,719.88	46,636,148.95

(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
理财产品利息	3,243,001.87	14,331,959.31
保证金利息	6,513.74	
合计	3,249,515.61	14,331,959.31

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	8,053,481.37	7.91%	8,053,481.37	100.00%		8,053,481.37	12.60%	8,053,481.37	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	93,696,888.03	92.09%	24,956,683.76	26.64%	68,740,204.27	55,838,816.30	87.40%	23,534,626.66	42.15%	32,304,189.64
合计	101,750,369.40	100.00%	33,010,165.13	32.44%	68,740,204.27	63,892,297.67	100.00%	31,588,108.03	49.44%	32,304,189.64

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
陇西达利药业有限公司	2,259,355.00	2,259,355.00	100.00%	对方公司已经吊销

陇西四合药业有限公司	2,256,000.00	2,256,000.00	100.00%	对方公司已经吊销
南通盛峰贸易有限公司	3,538,126.37	3,538,126.37	100.00%	对方公司已经吊销
合计	8,053,481.37	8,053,481.37	--	--

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	50,596,612.35	2,529,830.61	5.00%
1 至 2 年	16,086,379.10	1,608,637.92	10.00%
2 至 3 年	2,984,783.31	746,195.84	25.00%
3 至 4 年	3,163,987.78	1,581,993.90	50.00%
4 至 5 年	6,555,197.47	6,555,197.47	100.00%
5 年以上	11,934,828.02	11,934,828.02	100.00%
合计	91,321,788.03	24,956,683.76	

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 8,888,749.11 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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
实际核销的其他应收款	7,466,692.01

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
------	---------	------	------	---------	-------------

新沂市建桥置业有限公司	单位往来	4,000,000.00	账龄 5 年以上且持续三年以上未发生交易	董事会决议	否
合计	--	4,000,000.00	--	--	--

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
非合并范围内关联方企业资金往来	2,375,100.00	
非关联企业资金往来	58,221,230.81	26,848,938.92
员工备用金借款	12,286,432.91	5,722,184.43
保证金	21,892,864.83	17,924,119.95
其他	6,974,740.85	13,397,054.37
合计	101,750,369.40	63,892,297.67

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
广西医药有限责任公司	往来款	30,000,000.00	1 年以内	29.48%	1,500,000.00
西安环普科技产业发展有限公司	保证金	5,872,520.16	1-2 年	5.77%	587,252.02
山阳县财政局	借款	4,600,320.00	5 年以上	4.52%	4,600,320.00
南通盛峰贸易有限公司	往来款	3,538,126.37	2 至 3 年	3.48%	3,538,126.37
上海世纪汇置业有限公司	保证金	2,981,999.79	1-2 年	2.93%	298,199.98
合计	--	46,992,966.32	--	46.18%	10,523,898.37

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

无

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

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	79,929,837.07	1,116,395.03	78,813,442.04	135,472,849.83	1,785,830.09	133,687,019.74
在产品	67,312,405.83		67,312,405.83	10,809,722.42		10,809,722.42
库存商品	521,755,495.04	5,190,106.01	516,565,389.03	409,697,663.56	4,935,415.38	404,762,248.18
周转材料	21,407,061.03	83,937.25	21,323,123.78	17,917,004.93	95,939.67	17,821,065.26
发出商品	276,926.57		276,926.57	2,196,462.66		2,196,462.66
委托加工物资	124,851.44	124,851.44		124,851.44	124,851.44	
合计	690,806,576.98	6,515,289.73	684,291,287.25	576,218,554.84	6,942,036.58	569,276,518.26

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	
原材料	1,785,830.09	791,827.69		1,461,262.75		1,116,395.03
库存商品	4,935,415.38	4,988,604.19		4,730,960.69	2,952.87	5,190,106.01
周转材料	95,939.67	5,161.60		17,164.02		83,937.25
委托加工物资	124,851.44					124,851.44
合计	6,942,036.58	5,785,593.48		6,209,387.46	2,952.87	6,515,289.73

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因

原材料	可变现净值低于存货成本		出售和报废处理
库存商品	可变现净值低于存货成本	可变现净值高于存货成本	出售和报废处理
周转材料	可变现净值低于存货成本		出售和报废处理
委托加工物资	可变现净值低于存货成本		

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

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
一年内到期的长期应收款（详见附注七、13）		52,217,430.94
合计		52,217,430.94

其他说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	114,018,116.08	1,651,000,000.00
待抵扣增值税进项税	274,792,907.32	51,689,264.71
预缴增值税	480.00	5,891,872.04

预缴企业所得税	4,304,557.07	
预缴印花税	0.36	
合计	393,116,060.83	1,708,581,136.75

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：	500,000.00		500,000.00	500,000.00		500,000.00
按成本计量的	500,000.00		500,000.00	500,000.00		500,000.00
合计	500,000.00		500,000.00	500,000.00		500,000.00

(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		
江苏新沂农村商业银行股份有限公司	500,000.00			500,000.00					2.96%	15,210.00
合计	500,000.00			500,000.00					--	15,210.00

(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

无

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	
融资租赁保证金款	3,000,000.00		3,000,000.00	23,880,000.00		23,880,000.00	
其中：未实现融资收益	-373,473.17		-373,473.17	-1,662,569.06		-1,662,569.06	
如东县中医院医养融合 PPP 项目产生的应收款项	424,528,302.30		424,528,302.30	480,000,000.00		480,000,000.00	

(详见注)							
其中：未实现融 资收益	-144,725,873.1 7		-144,725,873.1 7	-158,634,103.8 6		-158,634,103.8 6	
减：一年内到期 的非流动资产				-52,217,430.94		-52,217,430.94	
合计	282,428,955.9 6		282,428,955.9 6	291,365,896.1 4		291,365,896.1 4	--

(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

注：2016年1月，陕西必康制药集团控股有限公司与如东县人民政府签订《如东县中医院医养融合PPP项目》合作框架协议，由陕西必康制药集团控股有限公司（持股60%）与如东县人民政府授权的国有企业南通安泰健康产业投资发展有限公司（持股40%）共同出资设立南通必康新宗医疗服务发展有限公司（以下简称新宗医疗公司）负责运营如东县中医院医养融合PPP项目一期医疗中心项目，2016年如东县人民政府与新宗医疗公司签订了《如东县中医院医养融合PPP项目一期医疗中心项目特许经营协议》。根据该特许经营协议的约定，新宗医疗公司计划总投资最高不超过人民币710,000,000.00元建设如东县中医院，从而获得如东县中医院的非核心医疗业务的特许经营权。除非该特许经营协议延长或提前终止，特许经营期自2017年1月1日起至2036年12月31日止，共20年。如东县人民政府费用支付：在本协议约定的特许经营期限内，如东县人民政府每年需向新宗医疗公司支付基于绩效考核的政府购买服务费25,000,000.00元，并为了支持新宗医疗公司发展，如东县人民政府同意将特许经营期的最后五年应支付给乙方的政府购买服务费的25%提前到特许经营期的最初的五年支付。根据该业务模式，将该业务中形成的资产确认为金融资产和无形资产。

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												
湖北九邦 新能源科	42,362.67 5.51			-787,896. 64							41,574.77 8.87	

技有限公司											
徐州市今日印像数码科技有限公司	11,129.19			180,773.18						191,902.37	
西安飞龙医药股份有限公司	48,000.00									48,000.00	48,000.00
小计	42,421,804.70			-607,123.46						41,814,681.24	48,000.00
合计	42,421,804.70			-607,123.46						41,814,681.24	48,000.00

其他说明

无

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	1,827,699,736.35	1,537,119,033.21
合计	1,827,699,736.35	1,537,119,033.21

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,122,580,608.19	1,148,690,040.27	38,415,457.27	29,559,108.29	4,318,760.41	2,343,563,974.43
2.本期增加金额	192,266,709.60	279,876,819.58	10,759,701.48	5,488,103.52	3,568,685.31	491,960,019.49
(1) 购置	2,160,835.73	32,994,208.80	10,299,498.62	4,172,135.15	562,735.62	50,189,413.92
(2) 在建工程转入	190,105,873.87	244,130,645.22	460,202.86	1,315,968.37	3,005,949.69	439,018,640.01
(3) 企业合并增加		2,751,965.56				2,751,965.56
3.本期减少金额	10,979,779.24	41,619,212.08	3,950,102.42	1,774,293.17	35,506.93	58,358,893.84
(1) 处置或报废	147,157.20	36,869,035.85	3,950,102.42	1,774,293.17	35,506.93	42,776,095.57
(2) 转入在建工程	33,600.00					33,600.00
(3) 其他	10,799,022.04	4,750,176.23				15,549,198.27
4.期末余额	1,303,867,538.55	1,386,947,647.77	45,225,056.33	33,272,918.64	7,851,938.79	2,777,165,100.08
二、累计折旧						
1.期初余额	266,324,887.81	482,893,138.04	19,338,862.45	19,559,007.62	3,118,264.12	791,234,160.04
2.本期增加金额	57,970,706.80	95,534,336.91	5,502,539.67	3,519,533.09	618,798.26	163,145,914.73
(1) 计提	57,970,706.80	95,469,171.22	5,502,539.67	3,519,533.09	618,798.26	163,080,749.04
(2) 企业合并增加		65,165.69				65,165.69
3.本期减少金额	106,489.64	30,688,453.26	3,048,485.26	1,606,131.94	33,180.58	35,482,740.68
(1) 处置或报废	106,489.64	30,688,453.26	3,048,485.26	1,606,131.94	33,180.58	35,482,740.68
4.期末余额	324,189,104.97	547,739,021.69	21,792,916.86	21,472,408.77	3,703,881.80	918,897,334.09
三、减值准备						
1.期初余额	2,872,026.94	12,331,741.18		7,013.06		15,210,781.18

2.本期增加金额	2,761,697.34	12,427,338.26		168,212.86		15,357,248.46
(1) 计提	2,761,697.34	12,427,338.26		168,212.86		15,357,248.46
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	5,633,724.28	24,759,079.44		175,225.92		30,568,029.64
四、账面价值						
1.期末账面价值	974,044,709.30	814,449,546.64	23,432,139.47	11,625,283.95	4,148,056.99	1,827,699,736.35
2.期初账面价值	853,383,693.44	653,465,161.05	19,076,594.82	9,993,087.61	1,200,496.29	1,537,119,033.21

(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
房屋及建筑物	8,151,900.96	6,145,179.68		2,006,721.28	陕西必康老厂区
房屋及建筑物	62,293,729.41	24,343,452.52	585,950.56	37,364,326.33	马塘老厂区房屋及建筑物净值 23,802,533.92 元；健鼎生物科技停产，对应闲置的构筑物净值是 13,561,792.41 元
房屋及建筑物	55,600.00	44,285.70	8,373.73	2,940.57	必康新沂老厂区粉碎、固体制剂、大小容量车间等
机器设备	1,511,595.57	1,144,621.68		366,973.89	陕西必康老厂区
机器设备	90,936,646.56	57,389,692.48	25,990,727.53	7,556,226.55	健鼎生物科技停产，所有设备房屋均处于闲置状态
机器设备	10,047,658.71	7,766,500.53	1,727,977.19	553,180.99	必康新沂老厂区粉碎、固体制剂、大小容量车间等
电子设备	304,066.88	282,780.50	7,013.06	14,273.32	必康新沂老厂区固

					体制剂、大容量车间、食堂等
合计	173,301,198.09	97,116,513.09	28,320,042.07	47,864,642.93	

(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
化验楼（宿舍）	1,988,466.83	未办理相关手续
针剂库（42 亩新仓库西）	389,117.99	未办理相关手续
中成药库、片剂库（42 亩北连体仓库）	1,032,002.00	未办理相关手续
批发超市（42 亩东仓库钢构）	392,667.41	未办理相关手续
办公楼	1,710,408.08	未办理相关手续
武汉五景药业中型药品仓库	420,598.31	未办理相关手续
武汉五景药业化学危险品仓库夹层	265,227.42	未及时办理手续
武汉五景药业产成品仓库	410,937.42	未办理相关手续
食堂	3,158,545.68	正在办理
超市、药房	438,573.33	正在办理
南门卫室土建	247,843.44	正在办理
办公楼	2,558,968.88	正在办理
物料库成品库	6,391,361.08	正在办理
中药材库	10,397,344.35	正在办理
建装车间	341,837.36	正在办理
五氟化磷仓库、垃圾房	42,657.11	正在办理
北警卫室（黄海 3 路南边）	73,368.16	正在办理
办公楼(含空桶库)	1,518,295.34	正在办理
甘油吸收车间厂房	2,989,156.37	正在办理

合计	34,767,376.56
----	---------------

其他说明

注1：2018年3月，必康润祥河北医药有限公司对必康润祥医药张家口有限公司增资，取得必康润祥医药张家口有限公司的控制权。增加固定资产机器设备原值2,751,965.56元，净值2,686,799.87元。

注2：本公司本年确认了15,357,248.46元的固定资产减值损失，系江苏健鼎生物科技有限公司由于部分房屋构筑物、机器设备和电子设备处于闲置状态，年末对该类资产进行减值测试，可收回金额根据北京华亚正信资产评估有限公司出具的资产评估报告确定。

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	8,223,035,807.62	6,651,249,410.38
工程物资	2,105,988.68	6,775,603.06
合计	8,225,141,796.30	6,658,025,013.44

(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
医药园项目	951,815.33		951,815.33	17,728.30		17,728.30
如东医养融合项目规划方案设计工程	425,000.00		425,000.00	425,000.00		425,000.00
河北润祥医药有限公司药店超市				159,350.13		159,350.13
物流中心升级改造标段二	636,134.51		636,134.51			
供暖设施	616,628.83		616,628.83			
物流中心消防工	213,636.36		213,636.36			

程						
信息中心二	3,023,509.88		3,023,509.88			
新阳医药配送中心设施设备标准化建设项目				20,597,977.32		20,597,977.32
必康新沂开发区综合体工业厂房	4,490,109,181.44		4,490,109,181.44	3,231,982,578.60		3,231,982,578.60
必康新沂新厂址				1,446,642.18		1,446,642.18
嘉安信息中心工程	255,585,457.32		255,585,457.32	231,008,002.69		231,008,002.69
嘉安办公楼 A、B 段工程	400,684,221.46		400,684,221.46	377,286,113.20		377,286,113.20
嘉安体育中心工程	122,696,069.84		122,696,069.84	108,717,535.80		108,717,535.80
嘉安商业区	195,816,797.01		195,816,797.01	180,796,839.70		180,796,839.70
嘉安酒店工程	281,924,581.78		281,924,581.78	259,701,707.82		259,701,707.82
嘉安智慧养老中心 G1-G11 工程	255,922,368.16		255,922,368.16	212,351,676.23		212,351,676.23
嘉安专家公寓 1-5#工程	137,533,649.05		137,533,649.05	127,702,477.92		127,702,477.92
嘉安会所洋房工程	20,494,431.20		20,494,431.20	20,065,793.82		20,065,793.82
嘉安双子座工程	254,407,559.44		254,407,559.44	247,819,306.38		247,819,306.38
嘉安校区工程	321,789,068.76		321,789,068.76	296,327,654.05		296,327,654.05
嘉安供热中心工程	38,766,838.94		38,766,838.94	38,208,760.14		38,208,760.14
嘉安公共区域工程	71,763,227.82		71,763,227.82	65,465,760.65		65,465,760.65
彩印包装车间工程	187,219,919.12		187,219,919.12	65,372,271.86		65,372,271.86
山阳二期扩建	159,909,738.64		159,909,738.64	216,032,562.48		216,032,562.48
山阳三期工程	510,674,864.65		510,674,864.65	386,300,719.60		386,300,719.60
山阳新建提取车间	312,965,835.35		312,965,835.35	312,251,119.62		312,251,119.62
山阳一期改建				188,582,409.51		188,582,409.51
新增六氟磷酸锂 1000 吨设备安装	40,542,234.58		40,542,234.58	10,833,722.48		10,833,722.48

九九久其他工程	6,713,356.44		6,713,356.44	676,697.71		676,697.71
高浓度冻胶纺 UHMWPE 纤维	138,158,873.99		138,158,873.99	38,562,401.56		38,562,401.56
天时化工北区	7,172,416.96		7,172,416.96	7,017,910.60		7,017,910.60
健鼎土建工程	5,538,690.03		5,538,690.03	5,538,690.03		5,538,690.03
车间大棚搭建	147,272.73		147,272.73			
物流平台	632,428.00		632,428.00			
合计	8,223,035,807.62		8,223,035,807.62	6,651,249,410.38		6,651,249,410.38

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
医药园项目	1,721,291,200.00	17,728.30	934,087.03			951,815.33	0.06%	0.06				其他
新阳医药配送中心设施设备标准化建设项目	34,104,018.44	20,597,977.32	27,524,505.68	36,551,281.92	11,571,201.08		141.11%	100.00	1,462,025.34	784,019.97	5.58%	其他
必康新沂开发区综合体工业厂房	4,652,000,000.00	3,231,982,578.60	1,258,126,602.84			4,490,109,181.44	96.52%	96.52	270,234,797.44	75,037,749.55	6.12%	其他
必康新沂新厂址	160,000,000.00	1,446,642.18			1,446,642.18							其他
嘉安信息中心工程	590,000,000.00	231,008,002.69	24,577,454.63			255,585,457.32	43.32%	43.00	17,045,666.92	8,408,858.62	5.58%	其他
嘉安办公楼 A、B 段工程	413,020,000.00	377,286,113.20	23,398,108.26			400,684,221.46	97.01%	97.00	25,556,869.45	11,568,110.36	5.58%	其他

嘉安体育中心工程	167,290,000.00	108,717,535.80	13,978,534.04			122,696,069.84	73.34%	73.00	7,706,986.74	3,575,703.90	5.58%	其他
嘉安商业区	387,410,000.00	180,796,839.70	15,019,957.31			195,816,797.01	50.55%	51.00	12,533,111.32	5,600,813.54	5.58%	其他
嘉安酒店工程	496,320,000.00	259,701,707.82	22,222,873.96			281,924,581.78	56.80%	57.00	17,958,265.09	8,087,333.96	5.58%	其他
嘉安智慧养老中心G1-G11工程	512,610,000.00	212,351,676.23	43,570,691.93			255,922,368.16	49.93%	50.00	15,106,691.05	6,995,694.63	5.58%	其他
嘉安专家公寓1-5#工程	199,320,000.00	127,702,477.92	9,831,171.13			137,533,649.05	69.00%	69.00	8,785,897.22	4,064,217.52	5.58%	其他
嘉安会所洋房工程	30,590,000.00	20,065,793.82	428,637.38			20,494,431.20	67.00%	67.00	857,630.68		5.58%	其他
嘉安双子座工程	899,570,000.00	247,819,306.38	6,588,253.06			254,407,559.44	28.28%	28.00	7,970,925.47		5.58%	其他
嘉安校区工程	495,420,000.00	296,327,654.05	25,461,414.71			321,789,068.76	64.95%	65.00	20,172,882.87	9,002,393.34	5.58%	其他
嘉安供热中心工程	76,040,000.00	38,208,760.14	558,078.80			38,766,838.94	50.98%	51.00	1,446,794.82		5.58%	其他
嘉安公共区域工程	239,610,000.00	65,465,760.65	6,297,467.17			71,763,227.82	29.95%	30.00	4,857,862.51	2,293,066.00	5.58%	其他
彩印包装车间工程	207,000,000.00	65,372,271.86	121,847,647.26			187,219,919.12	90.44%	90.00	1,048,474.26	523,644.60	5.58%	其他
山阳二期扩建	479,864,700.00	216,032,562.48	3,095,117.08	47,417,445.33	11,800,495.59	159,909,738.64	106.89%	100.00	1,408,216.13	1,408,216.13	5.50%	其他
山阳三期工程	5,000,000.00	386,300,719.60	124,374,145.05			510,674,864.65	10.21%	10.21				其他
山阳新建提取车间	366,374,361.89	312,251,119.62	12,343,306.68		11,628,590.95	312,965,835.35	88.60%	88.60	14,399,976.54	14,399,976.54	5.50%	其他

山阳一期改建	229,669,787.74	188,582,409.51	3,409,965.96	179,074,471.57	12,917,903.90		99.18%	100.00				其他
新增六氟磷酸锂 1000 吨设备安装	49,843,333.33	10,833,722.48	29,708,512.10			40,542,234.58	81.34%	81.34				其他
高浓度冻胶纺 UHMW PE 纤维	567,000,000.00	676,697.71	8,008,293.99	1,971,635.26		6,713,356.44	54.87%	54.87				其他
天时化工北区	21,696,949.00	7,017,910.60	353,283.16	198,776.80		7,172,416.96	64.24%	64.24				其他
合计	17,996,044,350.40	6,606,563,968.66	1,781,658,109.21	265,213,610.88	49,364,833.70	8,073,643,633.29	--	--	428,553,073.85	151,749,798.66		--

(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
九九久北厂区工程材料	2,105,988.68		2,105,988.68	3,924,321.01		3,924,321.01
为生产准备的工具及器具				2,646,153.84		2,646,153.84
专用设备				205,128.21		205,128.21
合计	2,105,988.68		2,105,988.68	6,775,603.06		6,775,603.06

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

(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	软件	药品文号	特许经营权	关系营销网络	合计
一、账面原值								
1.期初余额	441,899,251.84	15,724,294.99	1,823,828.49	3,606,344.25	44,743,149.62	395,016,066.04	11,300,000.00	914,112,935.23
2.本期增加金额	94,843,359.88			2,340,717.46	18,000,000.00	17,829,278.82		133,013,356.16
(1) 购置	94,843,359.88			2,340,717.46	18,000,000.00	17,829,278.82		133,013,356.16
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
3.本期减少金额	3,395,044.80							3,395,044.80
(1) 处置	3,395,044.80							3,395,044.80
4.期末余额	533,347,566.92	15,724,294.99	1,823,828.49	5,947,061.71	62,743,149.62	412,845,344.86	11,300,000.00	1,043,731,246.59

二、累计摊销									
1.期初 余额	45,986,885.58	14,939,254.76	1,175,221.17	2,331,869.38	43,741,644.09	19,750,803.30	1,695,000.00	129,620,678.28	
2.本期 增加金额	11,599,442.75	271,370.49	156,522.80	570,990.98	2,801,505.53	21,533,731.18	2,260,000.00	39,193,563.73	
(1) 计提	11,599,442.75	271,370.49	156,522.80	570,990.98	2,801,505.53	21,533,731.18	2,260,000.00	39,193,563.73	
3.本期 减少金额	13,202.96							13,202.96	
(1) 处置	13,202.96							13,202.96	
4.期末 余额	57,573,125.37	15,210,625.25	1,331,743.97	2,902,860.36	46,543,149.62	41,284,534.48	3,955,000.00	168,801,039.05	
三、减值准备									
1.期初 余额									
2.本期 增加金额									
(1) 计提									
3.本期 减少金额									
(1) 处 置									
4.期末 余额									
四、账面价值									
1.期末 账面价值	475,774,441.55	513,669.74	492,084.52	3,044,201.35	16,200,000.00	371,560,810.38	7,345,000.00	874,930,207.54	
2.期初 账面价值	395,912,366.26	785,040.23	648,607.32	1,274,474.87	1,001,505.53	375,265,262.74	9,605,000.00	784,492,256.95	

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。

(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
嘉安健康包装车间及附近用地	765,068.15	正在办理中
嘉安健康包装车间及附近用地	283,820.84	正在办理中
嘉安健康包装车间及附近用地	1,544,089.71	正在办理中
嘉安健康信息中心用地	3,989,083.20	正在办理中
嘉安健康包装车间及附近用地	2,907,493.76	正在办理中
嘉安健康研发中心用地	764,697.93	正在办理中
嘉安健康研发中心用地	1,057,199.26	正在办理中
嘉安健康研发中心附近用地	1,488,676.61	正在办理中
嘉安健康研发中心附近用地	1,195,246.49	正在办理中
嘉安健康供热中心用地	1,245,185.25	正在办理中
嘉安健康生活配套设施用地	10,788,632.63	正在办理中

其他说明：

无

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

其他说明

无

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
西安必康制药集 团有限公司	36,175,817.68			36,175,817.68
西安必康嘉隆制 药有限公司	14,877,152.70			14,877,152.70
陕西必康制药集 团控股有限公司	2,914,364.79			2,914,364.79

麟游分公司					
武汉五景药业有限公司	90,759,224.68				90,759,224.68
西安福迪医药科技开发有限公司	1,337,191.86				1,337,191.86
必康润祥医药河北有限公司	76,814,586.97				76,814,586.97
徐州市今日彩色印刷有限公司	2,577,135.90				2,577,135.90
反向购买形成的商誉	1,843,699,595.17				1,843,699,595.17
合计	2,069,155,069.75				2,069,155,069.75

(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
西安必康制药集团有限公司	36,175,817.68			36,175,817.68
西安必康嘉隆制药有限公司	14,877,152.70			14,877,152.70
陕西必康制药集团控股有限公司 麟游分公司				
武汉五景药业有限公司				
西安福迪医药科技开发有限公司	1,337,191.86			1,337,191.86
必康润祥医药河北有限公司				
徐州市今日彩色印刷有限公司		2,577,135.90		2,577,135.90
反向购买形成的商誉		319,738,146.66		319,738,146.66
合计	52,390,162.24	322,315,282.56		374,705,444.80

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

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：

A、反向购买形成的商誉

2015年12月31日，由于陕西必康反向购买九九久股份，形成商誉1,843,699,595.17元。本公司年末对商誉进行减值测试基于北京华亚正信资产评估有限公司的资产评估结果。北京华亚正信资产评估有限公司对该商誉所在的资产组组合可收回价值进行了评估，并出具了华亚正信评报字【2019】第A15-0014号资产评估报告。

1. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

2017年7月，本公司将原反向购买时九九久股份经营业务相关的资产、负债、业务资源等整体划转至全资子公司江苏九九久科技有限公司（以下简称“九九久科技”），相关人员亦全部转移至九九久科技。业务下沉后，反向购买形成的商誉对应的资产组亦转移至九九久科技。上述商誉的构成主要来源于能独立形成现金流的九九久科技投资单位相关资产组、九九久科技自身业务相关资产组（固定资产、在建工程、工程物资、无形资产及并购时产生的递延所得税负债）。年末与商誉相关的资产组处于正常使用中。上述与商誉相关的资产组账面价值1,090,866,651.49元。资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

②资产组可收回金额的确定方法

采用资产预计未来现金流量的现值模式计算包含商誉的资产组组合的可收回价值。

③重要假设

资产组按基准日的现状、使用方式、管理水平持续经营，不会出现不可预见的因素导致其无法持续经营。

国家现行的有关法律法规、国家宏观经济形势无重大变化，利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等外部经济环境不会发生不可预见的重大变化。

假设企业目前的经营模式未来可继续保持，预计资产未来现金流量的预测以资产的当前状况为基础，不包括与将来可能会发生的、尚未做出承诺的重组事项或者与改良有关的预计未来现金流量。

2020年及以后年度能够取得高新技术企业证书。

④商誉相关资产组可收回价值产生过程

根据产权持有单位经营状况，资产组资产类型特点，不存在影响产权持有单位及本次评估对象持续经营的因素和资产组资产使用年限限定的情况，故收益期按永续考虑。根据产权持有单位目前经营状况、业务特点、市场供需情况，并综合分析考虑资产组所包含的主要资产的剩余可使用年限等因素，预计其在2023年进入稳定期，故预测期确定为2019年-2023年共5年。

折现率的确定过程：采用税前加权平均资本成本确定。采用WACC模型公式，选取距评估基准日到期年限10年期以上的国债到期收益率3.98%（复利收益率）作为无风险收益率，取五家可比上市公司无财务杠杆贝塔系数的平均数作为公司无财务杠杆的系数0.7476，计算得出公司权益系统风险系数。选择基于长期国债的1928年至2018年的股票风险补偿6.26%计算得出中国市场风险溢价7.24%。2019年度按25%所得税税率计算税前折现率，之后年度采用15%所得税率。得出2019年税前折现率14.62%，2020年至2023年税前折现率12.98%。

⑤商誉减值损失的确认

商誉相关资产组	账面价值	分摊的商誉金额	账面价值合计	资产组可收回价值	商誉减值
江苏九九久科技资产组	1,090,866,651.49	1,843,699,595.17	2,934,566,246.66	2,614,828,100.00	319,738,146.66

B、收购原子公司宝鸡必康嘉隆制药有限公司（现已注销改为陕西必康制药集团控股有限公司麟游分公司）的商誉

2012年2月17日，由于陕西必康收购宝鸡必康嘉隆制药有限公司（现已注销改为陕西必康制药集团控股有限公司麟游分公司）股权，形成商誉2,914,364.79元。本公司年末对商誉进行减值测试基于北京华亚正信资产评估有限公司的资产评估结果。北京华亚正信资产评估有限公司对该商誉所在的资产组可收回价值进行了评估，并出具了华亚正信评报字【2019】第A15-0009号资产评估报告。

1. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

上述商誉的构成主要来源于能独立形成现金流的陕西必康制药集团控股有限公司麟游分公司的相关资产组（固定资

产、无形资产及并购时产生的递延所得税负债)。年末与商誉相关的资产组处于正常使用中。上述与商誉相关的资产组(固定资产、无形资产及并购时产生的递延所得税负债)账面价值12,486,811.68元。资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

②资产组可收回金额的确定方法

采用资产预计未来现金流量的现值模式计算包含商誉的资产组组合的可收回价值。

③重要假设

资产组按基准日的现状、使用方式、管理水平持续经营,不会出现不可预见的因素导致其无法持续经营。

国家现行的有关法律法规、国家宏观经济形势无重大变化,利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等外部经济环境不会发生不可预见的重大变化。

假设企业目前的经营模式未来可继续保持,预计资产未来现金流量的预测以资产的当前状况为基础,不包括与将来可能会发生的、尚未做出承诺的重组事项或者与改良有关的预计未来现金流量。

④商誉相关资产组可收回价值产生过程

根据产权持有单位经营状况,资产组资产类型特点,不存在影响产权持有单位及本次评估对象持续经营的因素和资产组资产使用年限限定的情况,故收益期按永续考虑。根据产权持有单位目前经营状况、业务特点、市场供需情况,并综合分析考虑资产组所包含的主要资产的剩余可使用年限等因素,预计其在2023年进入稳定期,故预测期确定为2019年-2023年共5年。

折现率的确定过程:采用税前权益资本成本确定。采用资本资产定价模型(CAPM),选取距评估基准日到期年限10年期以上的国债到期收益率3.98%(复利收益率)作为无风险收益率,取四家可比上市公司无财务杠杆贝塔系数的平均数作为公司无财务杠杆的系数0.9055,计算得出公司权益系统风险系数。选择基于长期国债的1928年至2018年的股票风险补偿6.26%计算得出中国市场风险溢价7.24%。2019年至2023年按25%所得税税率计算税前折现率,得出税前折现率16.05%。

⑤商誉减值损失的确认

商誉相关资产组	账面价值	分摊的商誉金额	账面价值合计	资产组可收回价值	商誉减值
麟游分公司资产组	12,486,811.68	2,914,364.79	15,401,176.47	37,148,000.00	

C、收购武汉五景药业有限公司的商誉

2012年5月17日,由于陕西必康收购武汉五景药业有限公司股份,形成商誉90,759,224.68元。本公司年末对商誉进行减值测试基于北京华亚正信资产评估有限公司的资产评估结果。北京华亚正信资产评估有限公司对该商誉所在的资产组可收回价值进行了评估,并出具了华亚正信评报字【2019】第A15-0012号资产评估报告。

1. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

上述商誉的构成主要来源于能独立形成现金流的武汉五景药业有限公司的相关资产组(固定资产、无形资产及并购时产生的递延所得税负债)。年末与商誉相关的资产组处于正常使用中。上述与商誉相关的资产组(固定资产、无形资产及并购时产生的递延所得税负债)账面价值54,953,451.44元。资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

②资产组可收回金额的确定方法

采用资产预计未来现金流量的现值模式计算包含商誉的资产组组合的可收回价值。

③重要假设

资产组按基准日的现状、使用方式、管理水平持续经营,不会出现不可预见的因素导致其无法持续经营。

国家现行的有关法律法规、国家宏观经济形势无重大变化,利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等外部经济环境不会发生不可预见的重大变化。

假设企业目前的经营模式未来可继续保持,预计资产未来现金流量的预测以资产的当前状况为基础,不包括与将来可能会发生的、尚未做出承诺的重组事项或者与改良有关的预计未来现金流量。

④商誉相关资产组可收回价值产生过程

根据产权持有单位经营状况,资产组资产类型特点,不存在影响产权持有单位及本次评估对象持续经营的因素和资产组资产使用年限限定的情况,故收益期按永续考虑。根据产权持有单位目前经营状况、业务特点、市场供需情况,并综合分析考虑资产组所包含的主要资产的剩余可使用年限等因素,预计其在2023年进入稳定期,故预测期确定为2019年-2023年共5

年。

折现率的确定过程：采用税前权益资本成本确定。采用资本资产定价模型(CAPM)，选取距评估基准日到期年限10年期以上的国债到期收益率3.98%（复利收益率）作为无风险收益率，取四家可比上市公司无财务杠杆贝塔系数的平均数作为公司无财务杠杆的系数0.6508，计算得出公司权益系统风险系数。选择基于长期国债的1928年至2018年的股票风险补偿6.26%计算得出中国市场风险溢价7.24%，企业特别风险溢价为2.00%。2019年至2023年按25%所得税税率计算税前折现率，得出税前折现率14.25%。

⑤商誉减值损失的确认

商誉相关资产组	账面价值	分摊的商誉金额	账面价值合计	资产组可收回价值	商誉减值
武汉五景药业有限公司资产组	54,953,451.44	90,759,224.68	145,712,676.12	164,042,400.00	

D、收购必康润祥医药河北有限公司的商誉

2017年6月，由于陕西必康收购必康润祥医药河北有限公司股份，形成商誉76,814,586.97元。本公司年末对商誉进行减值测试基于北京华亚正信资产评估有限公司的资产评估结果。北京华亚正信资产评估有限公司对该商誉所在的资产组可收回价值进行了评估，并出具了华亚正信评报字【2019】第A15-0011号资产评估报告。

1. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

上述商誉的构成主要来源于能独立形成现金流的必康润祥医药河北有限公司的相关资产组（固定资产、无形资产及并购时产生的递延所得税负债）。年末与商誉相关的资产组处于正常使用中。上述与商誉相关的资产组（固定资产、无形资产及并购时产生的递延所得税负债）账面价值133,459,782.32元。资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

②资产组可收回金额的确定方法

采用资产预计未来现金流量的现值模式计算包含商誉的资产组组合的可收回价值。

③重要假设

资产组按基准日的现状、使用方式、管理水平持续经营，不会出现不可预见的因素导致其无法持续经营。

国家现行的有关法律法规、国家宏观经济形势无重大变化，利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等外部经济环境不会发生不可预见的重大变化。

假设企业目前的经营模式未来可继续保持，预计资产未来现金流量的预测以资产的当前状况为基础，不包括与将来可能会发生的、尚未做出承诺的重组事项或者与改良有关的预计未来现金流量。

④商誉相关资产组可收回价值产生过程

根据产权持有单位经营状况，资产组资产类型特点，不存在影响产权持有单位及本次评估对象持续经营的因素和资产组资产使用年限限定的情况，故收益期按永续考虑。根据产权持有单位目前经营状况、业务特点、市场供需情况，并综合分析考虑资产组所包含的主要资产的剩余可使用年限等因素，预计其在2023年进入稳定期，故预测期确定为2019年-2023年共5年。

折现率的确定过程：采用税前权益资本成本确定。采用资本资产定价模型(CAPM)，选取距评估基准日到期年限10年期以上的国债到期收益率3.98%（复利收益率）作为无风险收益率，取四家可比上市公司无财务杠杆贝塔系数的平均数作为公司无财务杠杆的系数0.9782，计算得出公司权益系统风险系数。选择基于长期国债的1928年至2018年的股票风险补偿6.26%计算得出中国市场风险溢价7.24%，企业特别风险溢价为1.50%。2019年至2023年按25%所得税税率计算税前折现率，得出税前折现率13.72%。

⑤商誉减值损失的确认

商誉相关资产组	账面价值	分摊的商誉金额	账面价值合计	资产组可收回价值	商誉减值
必康润祥医药河北有限公司资产组	133,459,782.32	76,814,586.97	210,274,369.29	252,752,200.00	

E、收购徐州市今日彩色印刷有限公司的商誉

2017年8月31日，由于陕西必康收购徐州市今日彩色印刷有限公司股份，形成商誉2,577,100.00元。本公司年末对商誉进行减值测试基于北京华亚正信资产评估有限公司的资产评估结果。北京华亚正信资产评估有限公司对该商誉所在的资产组可收回价值进行了评估，并出具了华亚正信评报字【2019】第A15-0010号资产评估报告。

1. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

上述商誉的构成主要来源于能独立形成现金流的徐州市今日彩色印刷有限公司的相关资产组（固定资产、无形资产及并购时产生的递延所得税负债）。年末与商誉相关的资产组处于正常使用中。上述与商誉相关的资产组（固定资产、无形资产及并购时产生的递延所得税负债）账面价值17,127,134.40元。资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

②资产组可收回金额的确定方法

采用资产预计未来现金流量的现值模式计算包含商誉的资产组组合的可收回价值。

③重要假设

资产组按基准日的现状、使用方式、管理水平持续经营，不会出现不可预见的因素导致其无法持续经营。

国家现行的有关法律法规、国家宏观经济形势无重大变化，利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等外部经济环境不会发生不可预见的重大变化。

假设企业目前的经营模式未来可继续保持，预计资产未来现金流量的预测以资产的当前状况为基础，不包括与将来可能会发生的、尚未做出承诺的重组事项或者与改良有关的预计未来现金流量。

④商誉相关资产组可收回价值产生过程

根据产权持有单位经营状况，资产组资产类型特点，不存在影响产权持有单位及本次评估对象持续经营的因素和资产组资产使用年限限定的情况，故收益期按永续考虑。根据产权持有单位目前经营状况、业务特点、市场供需情况，并综合分析考虑资产组所包含的主要资产的剩余可使用年限等因素，预计其在2023年进入稳定期，故预测期确定为2019年-2023年共5年。

折现率的确定过程：采用税前权益资本成本确定。采用资本资产定价模型(CAPM)，选取距评估基准日到期年限10年期以上的国债到期收益率3.98%（复利收益率）作为无风险收益率，取三家可比上市公司无财务杠杆贝塔系数的平均数作为公司无财务杠杆的系数0.9150，计算得出公司权益系统风险系数。选择基于长期国债的1928年至2018年的股票风险补偿6.26%计算得出中国市场风险溢价7.24%，企业特别风险溢价为1.00%。2019年至2023年按25%所得税税率计算税前折现率，得出税前折现率15.00%。

⑤商誉减值损失的确认

商誉相关资产组	账面价值	分摊的商誉金额	账面价值合计	资产组可收回价值	商誉减值
徐州市今日彩色印刷有限公司资产组	17,127,134.40	2,577,135.90	19,704,270.30	16,415,200.00	2,577,135.90

商誉减值测试的影响

无

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
租赁费		438,359.65	352,026.32		86,333.33

装修费	232,632.63	19,270,636.45	2,882,145.64		16,621,123.44
绿化费	58,306.09		54,160.20		4,145.89
办公室网络款	21,388.89		18,333.33		3,055.56
路灯摊销	37,901.23		15,420.60		22,480.63
车间 GMP 改造	394,883.67		182,254.00		212,629.67
项目部食堂扩建		97,087.38	21,574.97		75,512.41
合计	745,112.51	19,806,083.48	3,525,915.06		17,025,280.93

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
资产减值准备	327,036,588.12	67,300,038.64	178,059,271.46	35,463,677.05
内部交易未实现利润	29,813,315.84	6,087,907.71	7,507,366.28	1,420,886.85
合计	356,849,903.96	73,387,946.35	185,566,637.74	36,884,563.90

(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	128,279,591.61	31,515,617.21	139,190,273.08	34,366,727.26
固定资产加速折旧	5,663,052.44	1,415,763.11	15,901,588.12	1,303,024.44
合计	133,942,644.05	32,931,380.32	155,091,861.20	35,669,751.70

(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		73,387,946.35		36,884,563.90
递延所得税负债		32,931,380.32		35,669,751.70

(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	38,554,869.39	21,811,823.77
可抵扣亏损	436,155,938.05	304,272,174.04
合计	474,710,807.44	326,083,997.81

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年		19,063,775.21	
2019 年		22,079,844.93	
2020 年	74,559,239.19	159,537,083.98	
2021 年	18,654,720.73	18,654,720.73	
2022 年	84,936,749.19	84,936,749.19	
2023 年	258,005,228.94		
合计	436,155,938.05	304,272,174.04	--

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
预付工程款	1,487,756,858.74	1,481,261,791.37
预付设备款	51,235,857.75	108,045,932.64
公益性生物资产	307,416.00	307,416.00
预付股权款	12,500,000.00	
待抵扣增值税进项税	2,079,122.27	
合计	1,553,879,254.76	1,589,615,140.01

其他说明：

无

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
质押借款	447,562,707.02	45,000,000.00
抵押借款	20,000,000.00	1,500,000.00
保证借款	924,500,000.00	135,000,000.00
信用借款	140,416,000.00	90,000,000.00
抵押、保证借款	1,750,000,000.00	
合计	3,282,478,707.02	271,500,000.00

短期借款分类的说明：

注1：质押借款金额合计447,562,707.02元。

(1) 江苏九九久科技有限公司与中国银行股份有限公司如东支行签订附有追索权的银行承兑汇票贴现协议，其中截至2018年12月31日有5,000,000.00元票据尚未到期，3,000,000.00元的票据到期日为2019年2月1日，2,000,000.00元的票据到期日为2019年3月4日。

(2) 南通市天时化工有限公司与中国银行股份有限公司如东支行签订附有追索权的银行承兑汇票贴现协议，其中截至2018年12月31日有5,000,000.00元票据尚未到期，600,000.00元的票据到期日为2019年1月8日，1,100,000.00元的票据到期日为2019年1月30日，1,000,000.00元的票据到期日为2019年2月10日，1,000,000.00元的票据到期日为2019年2月24日，1,300,000.00元的票据到期日为2019年3月11日。

(3) 必康制药新沂集团控股有限公司与江苏银行股份有限公司新沂支行签订附有追索权的银行承兑汇票贴现协议，其中截至2018年12月31日有610,000.00元票据尚未到期，500,000.00元的票据到期日为2019年2月2日，110,000.00元的票据到期日为2019年1月29日；必康制药新沂集团控股有限公司与山西清徐农村商业银行股份有限公司签订附有追索权的银行承兑汇票贴现协议，其中截至2018年12月31日有278,000,000.00元票据未到期，其到期日均为2019年8月1日。

(4) 陕西必康制药集团控股有限公司与山西清徐农村商业银行股份有限公司签订附有追索权的银行承兑汇票贴现协议，其中截至2018年12月31日有40,000,000.00元票据尚未到期，其到期日均为2019年11月1日；陕西必康制药集团控股有限公司与中国民生银行西安分行营业部签订附有追索权的银行承兑汇票贴现协议，其中截至2018年12月31日有20,000,000.00元票据尚未到期，其到期日均为2019年9月4日；陕西必康制药集团控股有限公司与湖南东安农村商业银行股份有限公司签订附有追索权的银行承兑汇票贴现协议，其中截至2018年12月31日有95,850,000.00元票据尚未到期，37,500,000.00元的票据到期日为2019年9月5日，33,350,000.00元的票据到期日为2019年9月7日，25,000,000.00元的票据到期日为2019年9月6日。

(5) 武汉五景药业有限公司向中国农业银行股份有限公司武汉香港路支行签订附有追索权的银行承兑汇票贴现协议，截止2018年12月31日有3,102,707.02元票据尚未到期。其中320,900.00元的票据到期日为2019年01月30日，250,000.00元的票据到期日为2019年01月31日，123,520.00元的票据到期日为2019年02月06日，150,000.00元的票据到期日为2019年02月10日，100,000.00元的票据到期日为2019年02月13日，100,000.00元的票据到期日为2019年02月14日，493,866.50元的票据到期日为2019年02月16日，131,209.02元的票据到期日为2019年02月17日，289,540.00元的票据到期日为2019年02月24日，970,707.50元的票据到期日为2019年02月28日，172,964.00元的票据到期日为2019年03月03日。

注2：抵押借款金额合计20,000,000.00元。

必康润祥医药河北有限公司与交通银行体育南大街支行签订借款合同金额为20,000,000.00元，借款期限为2018年2月11日至2019年2月10日。抵押物为土地使用权，土地证编号为冀（2018）不动产权第0000034号。

注3：保证借款金额合计924,500,000.00元。

(1) 陕西必康制药集团控股有限公司与陕西山阳农村商业银行股份有限公司签订贷款合同金额为30,000,000.00元，借款期限为2018年2月13日至2019年2月12日，由山阳县城市建设投资开发有限公司提供担保。

(2) 陕西必康制药集团控股有限公司与陕西山阳农村商业银行股份有限公司签订贷款合同金额为24,000,000.00元，借款期限为2018年3月29日至2019年3月28日，由山阳县城市建设投资开发有限公司提供担保；该笔借款已于2018年9月28日归还本金20,000,000.00元，截至2018年12月31日剩余借款本金为4,000,000.00元。

(3) 陕西必康制药集团控股有限公司与长安银行股份有限公司商洛分行签订贷款合同金额为200,000,000.00元，借款期限为2018年8月1日至2019年7月30日，由江苏必康制药股份有限公司（现更名为延安必康制药股份有限公司）提供最高额担保700,000,000.00元担保，由李宗松、谷晓嘉提供自然人担保。

(4) 陕西必康制药集团控股有限公司与陕西山阳农村商业银行股份有限公司签订贷款合同金额为300,000,000.00元，借款期限为2018年8月13日至2018年10月12日，由江苏必康制药股份有限公司（现更名为延安必康制药股份有限公司）提供担保，由李宗松、谷晓嘉提供自然人担保；公司与陕西山阳农村商业银行股份有限公司于2018年10月11日签订展期贷款合同，借款期限为2018年10月12日至2018年12月12日，保证合同延续2018年8月13日所签订借款的担保合同；2018年12月11日，经双方商议后，陕西必康制药集团控股有限公司归还借款本金3,500,000.00元，剩余296,500,000.00元以借旧还新方式办理流动资金贷款，借款期限为2018年12月11日至2019年2月9日，由延安必康制药股份有限公司提供担保，由李宗松、谷晓嘉提供自然人担保；2018年12月28日公司归还借款本金9,000,000.00元，截至2018年12月31日剩余借款本金为287,500,000.00元。

(5) 必康润祥医药河北有限公司与北京银行石家庄分行签订贷款合同金额为30,000,000.00元，借款期限为2018年2月8日至2019年2月7日，由陕西必康制药控股集团有限公司提供保证。

(6) 必康百川医药（河南）有限公司在2018年12月29日向平顶山银行股份有限公司商丘分行借款20,000,000.00元，借款期限为2018年12月29日至2019年12月28日，由延安必康制药股份有限公司、香兴福、岳红波提供保证担保。

(7) 南通市天时化工有限公司与中国工商银行股份有限公司如东洋口支行签订贷款合同金额为10,000,000.00元，借款期限为2018年12月29日至2019年12月28日；由江苏九九久科技有限公司提供全额保证。

(8) 南通市天时化工有限公司与中国工商银行股份有限公司如东洋口支行签订贷款合同金额为20,000,000.00元，借款期限为2018年12月26日至2019年12月19日；由江苏九九久科技有限公司提供全额保证。截止至2018年12月31日贷款余额10,000,000.00元。剩余10,000,000.00元于2019年1月放款。

(9) 南通市天时化工有限公司与江苏如东农村商业银行股份有限公司马塘支行签订贷款合同金额为20,000,000.00元，借款期限为2018年3月30日至2019年3月29日；由江苏九九久科技有限公司提供全额保证。

(10) 南通市天时化工有限公司与江苏如东农村商业银行股份有限公司马塘支行签订贷款合同金额为15,000,000.00元，借款期限为2018年8月31日至2019年8月30日；由江苏九九久科技有限公司提供保证，保证金额50,000,000.00元。

(11) 本公司和中国银行股份有限公司延安分行、延安城市建设投资（集团）有限责任公司签订对公委托贷款合同，委托人延安城市建设投资（集团）有限责任公司委托中国银行股份有限公司延安分行向本公司发放贷款298,000,000.00元，借款期限为2018年12月19日至2019年3月11日。保证人为新浙必康新医药产业综合体投资有限公司和李宗松，保证金额为298,000,000.00元。

注4：信用借款金额合计140,416,000.00元。

(1) 必康润祥医药张家口有限公司的借款1,416,000.00元，为中国建设银行宝善街支行提供给公司的贷款指标，未签订借款合同。

(2) 本公司与中国工商银行股份有限公司如东支行签订的信用借款金额合计139,000,000.00元。其中借款金额为45,000,000.00元的借款合同借款期限为2018年3月2日至2019年1月25日；借款金额为15,000,000.00元的借款合同借款期限为2018年4月13日至2019年2月7日；借款金额为30,000,000.00元的贷款借款期限为2018年4月10日至2019年2月7日；借款金额为49,000,000.00元的借款合同借款期限为2018年4月13日至2019年2月13日。

注5：抵押和保证借款金额合计1,750,000,000.00元

(1) 陕西必康制药集团控股有限公司与长安银行股份有限公司商洛分行签订贷款合同金额为200,000,000.00元，借款期限为2018年8月1日至2019年7月30日，由江苏必康制药股份有限公司（现更名为延安必康制药股份有限公司）提供担保，由李宗松、谷晓嘉提供自然人担保，由陕西必康制药集团控股有限公司提供最高额抵押；抵押财产如下：房屋陕（2018）山阳县不动产权第0000573号1555.4平方米；房屋陕（2018）山阳县不动产权第0000574号2235.78平方米；房屋陕（2018）山阳县

县不动产权第0000575号1980.33平方米；房屋陕（2018）山阳县不动产权第0000576号7707.96平方米；房屋陕（2018）山阳县不动产权第0000577号7699.66平方米；房屋陕（2018）山阳县不动产权第0000578号102.74平方米；房屋陕（2018）山阳县不动产权第0000579号11659.17平方米；房屋陕（2018）山阳县不动产权第0000580号11760平方米；房屋陕（2018）山阳县不动产权第0000581号269.59平方米；房屋陕（2018）山阳县不动产权第0000670号724.88平方米；房屋陕（2018）山阳县不动产权第0000671号152.03平方米；房屋陕（2018）山阳县不动产权第0000672号866.19平方米；房屋陕（2018）山阳县不动产权第0000673号1746.7平方米；房屋陕（2018）山阳县不动产权第0000674号232.55平方米；房屋陕（2018）山阳县不动产权第0000675号114.01平方米；房屋陕（2018）山阳县不动产权第0000676号565.1平方米；房屋陕（2018）山阳县不动产权第0000677号14264.96平方米；房屋陕（2018）山阳县不动产权第0000678号51平方米；房屋陕（2018）山阳县不动产权第0000679号128.04平方米；房屋陕（2018）山阳县不动产权第0000680号210.54平方米；房屋陕（2018）山阳县不动产权第0000681号19606.19平方米；房屋陕（2018）山阳县不动产权第0000682号11.13平方米；房屋陕（2018）山阳县不动产权第0000683号28.77平方米；土地山国用（2016）第01026号79756.02平方米；土地山国用（2001）字第0000605号68003.4平方米；土地陕（2017）山阳县不动产权第000000107号。

（2）必康润祥医药河北有限公司与沧州银行股份有限公司石家庄分行签订贷款合同金额为50,000,000.00元，借款期限为2018年12月13日至2019年12月12日。抵押物为土地与房产，编号分别为冀（2018）栾城区不动产权第0000556号，冀（2018）栾城区不动产权第0001587号，冀（2018）栾城区不动产证明第0001588号；并由深泽县静溪医药科技有限公司与刘玉田提供保证。

（3）本公司与江苏银行股份有限公司新沂支行签订贷款合同金额为1,500,000,000.00元，借款期限为2018年8月10日至2019年8月9日。由徐州嘉安健康产业有限公司、必康制药新沂集团控股有限公司、江苏嘉萱健康品有限公司、江苏北松健康产业有限公司提供抵押担保，同时由陕西必康制药集团控股有限公司、徐工集团工程机械有限公司和李宗松、谷晓嘉提供保证担保。其中徐州嘉安健康产业有限公司签订的抵押合同抵押物分别为：新房权证新沂字第20115640号房产和新国用（2015）第122号和苏（2017）新沂市不动产权第0005157号地产业；房产生活配套区和地产苏（2018）新沂市不动产权第0014540号、苏（2018）新沂市不动产权第0014643号、苏（2018）新沂市不动产权第0014638号、苏（2018）新沂市不动产权第0014530号和苏（2018）新沂市不动产权第0014537号；房产体育中心项目和地产新国用（2015）年第514号、苏（2016）新沂市不动产权第0006239号、苏（2018）新沂市不动产权第0014639号、苏（2018）新沂市不动产权第0014624号、苏（2018）新沂市不动产权第0014533号和苏（2018）新沂市不动产权第0014620号和苏（2018）新沂市不动产权第0014528号。必康制药新沂集团控股有限公司签订的抵押合同抵押物为新国用（2013）第1554号土地和新房权证新沂字第20115572-2号房产。江苏嘉萱健康品有限公司签订的抵押合同抵押物为房产和土地，产权证分别为：新房权证新沂字第20115571-1号、新房权证第20115571-2号、苏（2017）新沂市不动产权第0020482号、苏（2017）新沂市不动产权第0020483号和苏（2017）新沂市不动产权第0020481号。江苏北松健康产业有限公司签订的抵押合同抵押物分别为新房权证新沂字第20116289号房产和新国用（2015）第122号、新国用（2015）第525号、新国用（2015）第526号、新国用（2015）第518号、新国用（2015）第515号地产业；房产商业中心和酒店、地产为苏（2018）新沂市不动产权第0021818号。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

无

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
应付票据	894,317,931.88	352,907,321.77
应付账款	1,255,916,992.05	975,003,360.03
合计	2,150,234,923.93	1,327,910,681.80

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	8,000,000.00	
银行承兑汇票	886,317,931.88	352,907,321.77
合计	894,317,931.88	352,907,321.77

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	330,035,557.18	571,880,221.28
物业安保费	4,556,272.33	
商品款	620,844,274.82	328,073,774.49
设备款	42,702,710.04	13,183,649.73
工程款	232,048,709.56	46,364,375.21
服务款	2,700,829.48	
其他	23,028,638.64	15,501,339.32

合计	1,255,916,992.05	975,003,360.03
----	------------------	----------------

(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
河北爱普医药药材有限公司	22,232,446.54	业务正在进行
张家口鑫济垣医疗器械销售有限公司	9,350,099.55	业务正在进行
合计	31,582,546.09	--

其他说明：

无

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
货款	63,213,929.67	361,599,613.92
合计	63,213,929.67	361,599,613.92

(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
江苏琦衡农化科技有限公司	27,107,344.02	业务正在进行
河南省万隆医药有限公司	1,466,154.10	业务正在进行
合计	28,573,498.12	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

无

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	181,227,288.88	379,018,271.01	341,716,190.85	218,529,369.04
二、离职后福利-设定提存计划	4,019,334.05	41,066,345.66	42,054,401.15	3,031,278.56
三、辞退福利		2,663,587.00	2,663,587.00	
合计	185,246,622.93	422,748,203.67	386,434,179.00	221,560,647.60

(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	159,223,824.72	323,096,350.64	289,556,928.02	192,763,247.34
2、职工福利费		16,537,073.65	16,537,073.65	
3、社会保险费	1,325,934.17	19,900,143.26	19,811,880.71	1,414,196.72
其中：医疗保险费	1,061,022.28	16,369,226.98	16,344,405.48	1,085,843.78
工伤保险费	49,945.42	2,138,757.53	2,100,842.94	87,860.01
生育保险费	197,782.47	1,057,681.70	1,047,754.72	207,709.45
大病统筹	17,184.00	334,477.05	318,877.57	32,783.48
4、住房公积金	2,669,577.00	13,541,243.20	12,273,405.20	3,937,415.00
5、工会经费和职工教育经费	18,007,952.99	5,943,460.26	3,536,903.27	20,414,509.98
合计	181,227,288.88	379,018,271.01	341,716,190.85	218,529,369.04

(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	3,881,058.12	39,669,919.86	40,643,213.93	2,907,764.05
2、失业保险费	138,275.93	1,390,224.72	1,404,986.14	123,514.51
3、企业年金缴费		6,201.08	6,201.08	
合计	4,019,334.05	41,066,345.66	42,054,401.15	3,031,278.56

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、医疗保险、工伤保险、生育保险、失业保险、住房公积金计划，除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	63,817,101.84	25,948,790.02
企业所得税	194,076,044.17	134,186,942.11
个人所得税	33,473,895.62	33,517,167.99
城市维护建设税	5,007,168.51	4,145,548.97
房产税	2,355,011.17	2,322,443.24
土地使用税	3,727,800.31	3,190,253.19
印花税	2,888,177.55	3,596,927.60
教育费附加	2,395,589.47	1,886,806.42
地方教育附加	2,775,159.95	2,435,262.29
水利基金	1,015,837.08	580,975.78
堤防维护费	39,786.13	39,713.20
契税	798,419.59	798,419.59
残疾人就业保障金	10,476.05	10,476.05
环境保护税	207,467.02	
水资源税	1,020.00	
防洪保安基金	103,666.80	103,042.22
合计	312,692,621.26	212,762,768.67

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	56,451,150.69	187,088,847.48
应付股利		2,435,516.00
其他应付款	1,850,682,135.48	689,964,700.61
合计	1,907,133,286.17	879,489,064.09

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	5,686,898.23	1,253,698.66
资金拆借利息	7,732,534.55	5,665,555.56
长期借款应付利息	657,406.77	661,037.70
15 必康债利息	2,055,131.00	2,600,000.00
16 必康债利息		108,800,000.00
16 必康 01 利息		63,647,999.96
16 必康 02 利息	4,575,430.14	4,460,555.60
18 必康 01 利息	35,743,750.00	
合计	56,451,150.69	187,088,847.48

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		2,435,516.00
合计		2,435,516.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

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
关联方资金往来	482,708,566.28	42,298,316.97
非关联单位资金往来	88,882,023.23	282,282,163.53
借款	554,646,802.55	
个人社保金	1,172,901.99	470,315.64

住房公积金	342,227.88	340,877.00
保证金、押金	40,813,185.62	8,941,265.35
其他	89,326,297.93	42,931,762.12
特许经营权	233,380,130.00	312,700,000.00
股权意向金	350,000,000.00	
股权款	9,410,000.00	
合计	1,850,682,135.48	689,964,700.61

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
如东县政府	233,380,130.00	特许经营权
深泽县静溪医药科技有限公司	74,000,000.00	股权款，按计划支付
合计	307,380,130.00	--

其他说明

无

34、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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	74,000,000.00	70,000,000.00
一年内到期的应付债券	1,429,727,418.05	
一年内到期的长期应付款	159,010,759.02	57,484,013.62
合计	1,662,738,177.07	127,484,013.62

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	275,000,000.00	216,600,000.00
抵押借款	75,000,000.00	125,000,000.00
保证借款	150,000,000.00	
减: 一年内到期的长期借款(附注七、35)	-74,000,000.00	-70,000,000.00
合计	426,000,000.00	271,600,000.00

长期借款分类的说明:

注1: 陕西必康制药集团控股有限公司于2018年8月17日与陕西省国际信托股份有限公司签订融资合同《陕国投 陕西必康股权收益权投资集合资金信托计划股权转让及回购协议》, 募集信托资金150,000,000.00元用于受让陕西必康制药集团控股有限公司合法持有的武汉五景药业有限公司100%股权收益权, 融资期限为24个月, 回购溢价率10%/年。陕西必康制药集团控股有限公司分别于2018年9月10日、2018年9月21日、2018年11月16日收到陕西省国际信托股份有限公司股权收益权转让价款100,000,000.00元、24,600,000.00元、25,400,000.00元, 截至2018年12月31日, 收到股权收益权转让价款共计150,000,000.00元。担保情况如下: ①陕西必康制药集团控股有限公司以其持有的武汉五景药业有限公司的100%股权提供质押担保; ②西安必康制药集团有限公司以其持有的西安市高新区信息大道21号的19725平方米工业用地使用权(土地证号西高科技国用(2016)第83907号提供抵押担保; ③武汉五景药业有限公司以其持有的东西湖区鑫桥高科技产业园的12个房产(房屋所有权编号: 武房权证东字第2012009791号, 武房权证东字第2012009792号, 武房权证东字第2012009793号, 武房权证东字第2012009794号, 武房权证东字第2012009795号, 武房权证东字第2012009796号, 武房权证东字第2012009797号, 武房权证东字第2012009798号, 武房权证东字第2012009799号, 武房权证东字第2012009800号, 武房权证东字第2012009801号, 武房权证东字第2012009802号)提供抵押担保; ④武汉五景药业有限公司以其持有的东西湖区鑫桥高科技产业园的91052.32平方米(土地证编号: 东国用(2006)第280103008)、东国用(2006)第280103009)的工业用地使用权提供抵押担保。⑤李宗松、谷晓嘉, 江苏必康制药股份有限公司(现更名为延安必康制药股份有限公司)提供连带责任保证担保。

注2: 必康制药新沂集团控股有限公司与招商银行南京城北支行签订借款合同200,000,000.00元, 借款期限2016年3月20日起至2020年3月19日止, 根据合同规定, 公司每半年一次的频率还本, 利随本清, 截至2018年12月31日剩余借款本金75,000,000.00元。一年内到期的长期借款为2019年3月19日归还25,000,000.00元、2019年9月19日归还25,000,000.00元, 合计50,000,000.00元。由必康制药江苏有限公司(现在名称为必康制药新沂集团控股有限公司)以工业用房36,160.66万元和工业用地4,413.70万元做抵押, 徐州北盟物流有限公司以工业用房2,346.77万元和工业用地466.62万元做抵押, 江苏北松健康产业有限公司以工业用房2,418.32万元和工业用地1,310.95万元做抵押, 同时由陕西必康制药集团控股有限公司和李宗松、谷晓嘉

提供不可撤销的担保。

注3：南通新宗医疗服务发展有限公司与中国银行股份有限公司如东通海路支行、中国建设银行股份有限公司如东支行签订长期借款合同，借款总额为500,000,000.00元，借款期限：2017年3月9日至2030年11月21日，截至2018年12月31日，实际放款金额为275,000,000.00元。质押物：（1）南通新宗医疗服务发展有限公司自2017年1月1日至2036年12月31日期间内对如东县人民政府产生的应收账款500,000,000.00元；（2）南通新宗医疗服务发展有限公司自2017年1月1日至2036年12月31日期间因提供包括药品、试剂及医用耗材配供，停车场、洗车服务，保洁、保安、陪护服务，餐厅经营，超市经营服务而对如东县中医院及具体使用者的所有应收账款。根据协议规定，一年内到期的长期借款为2019年5月21日归还12,000,000.00元，2019年11月21日归还12,000,000.00元，合计24,000,000.00元。

其他说明，包括利率区间：

无

38、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
15 必康债	629,727,418.05	795,082,860.33
16 必康债		1,993,502,018.39
16 必康 01		2,993,842,685.63
16 必康 02	800,000,000.00	997,575,960.48
18 必康 01	697,789,195.34	
减：一年内到期的应付债券（附注七、35）	-1,429,727,418.05	
合计	697,789,195.34	6,780,003,524.83

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

单位：元

债券名称	发行金额	发行日期	期限	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
15 必康债	800,000,000.00	2015-12-7	5 年	792,000,000.00	795,082,860.33	36,895,131.00	2,296,557,167,652,000.00
16 必康债	2,000,000,000.00	2016-2-24	3 年	1,983,960,000.00	1,993,502,018.39	19,200,000.00	6,497,981,200,000.00
16 必康 01	3,000,000,000.00	2016-8-11	3 年	2,992,000,000.00	2,993,842,685.63	116,368,438.33	6,157,314,300,000.00
16 必康 02	1,000,000,000.00	2016-11-30	3 年	996,900,000.00	997,575,960.48	47,483,333.33	2,424,039,200,000.00
18 必康	700,000,000.00	2018-4-2	3 年	697,200,000.00	697,200,000.00	35,743,752,210,804	697,789,195.34

01	00.00	6		00.00		00.00	0.00	.66			95.34
减：一年 内到期的 年末余额 (附注 七、35)											1,429,727 ,418.05
合计	--	--	--	7,462,060 ,000.00	6,780,003 ,524.83	697,200,0 00.00	255,690,6 52.66	19,586,69 7.88	5,367,652 ,000.00		697,789,1 95.34

(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

其他说明

注1：本次债券采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本年末按面值计提利息在应付利息核算。

注2：15必康债和16必康债02已于2019年3月26日兑付本金。

39、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	62,752,058.65	
合计	62,752,058.65	

(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	221,762,817.67	57,484,013.62

减：一年内到期部分（附注七、35）	159,010,759.02	57,484,013.62
合 计	62,752,058.65	

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

无

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
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

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	145,424,737.68	68,503,925.00	6,198,773.82	207,729,888.86	
合计	145,424,737.68	68,503,925.00	6,198,773.82	207,729,888.86	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
拨付 2015 年 省级工业转 型升级专项 资金	2,280,000.00			120,000.00			2,160,000.00	与资产相关
促投资稳增长 项目资金	15,291,200.00			804,800.00			14,486,400.00	与资产相关
2015 年陕 南发展专项 资金	2,850,000.00			150,000.00			2,700,000.00	与资产相关
必康医药产 业园二期项 目扶持资金	47,500.00			2,500.00			45,000.00	与资产相关
收到必康产 业园建设资 金(山阳县经 济贸易局)	10,482,957.00						10,482,957.00	与资产相关
药厂建设款 (循环发展 专项资金)	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关
收到中小企 业发展专项 支持资金	13,023,960.00						13,023,960.00	与资产相关
收到工业发 展专项基金 (山阳县经	18,423,600.00						18,423,600.00	与资产相关

济贸易局)								
收到政府补助	29,008,100.00						29,008,100.00	与资产相关
收到项目建设扶持款(三期项目)	1,855,000.00						1,855,000.00	与资产相关
收到工业发展专项基金(山阳县经济贸易局)	12,651,843.00						12,651,843.00	与资产相关
山阳县财政局 2018 年度企业技术改造专项基金		1,050,000.00					1,050,000.00	与资产相关
土地出让金补助		64,163,925.00		855,519.00			63,308,406.00	与资产相关
现代服务业发展专项资金补助项目	175,000.01			24,999.96			150,000.05	与资产相关
托盘及相关物流设施设备标准化建设改造项目	2,798,000.00			93,266.67			2,704,733.33	与资产相关
物流中心专项资金	4,200,000.00						4,200,000.00	与资产相关
物流中心专项资金		3,290,000.00					3,290,000.00	与资产相关
2011 年科技成果转化项目补助	2,000,000.00			400,000.00			1,600,000.00	与资产相关
节能补助	1,181,666.67			432,500.00			749,166.67	与资产相关
环保资金	13,333.33			13,333.33				与资产相关
三氯吡啶醇钠扩产项目	6,580,000.00			940,000.00			5,640,000.00	与资产相关
生产系统恶臭气体治理改造工程	375,000.00			100,000.00			275,000.00	与资产相关
工业转型升级强基工程中央补助	11,970,000.00			1,710,000.00			10,260,000.00	与资产相关

低油超高强聚乙烯纤维及石墨烯复合材料研发及产业化	4,353,500.00			435,350.00			3,918,150.00	与资产相关
省级工业和信息化产业转型升级专项资金产业绿色发展项目	864,077.67			116,504.86			747,572.81	与资产相关
合计	145,424,737.68	68,503,925.00		6,198,773.82			207,729,888.86	

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	1,778,304,619.40						1,778,304,619.40

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）	4,895,950,509.05			4,895,950,509.05
合计	4,895,950,509.05			4,895,950,509.05

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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	7,726.79	-12,955.43			-12,955.43		-5,228.64
外币财务报表折算差额	7,726.79	-12,955.43			-12,955.43		-5,228.64
其他综合收益合计	7,726.79	-12,955.43			-12,955.43		-5,228.64

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	400,647,024.40			400,647,024.40
合计	400,647,024.40			400,647,024.40

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司股本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

51、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,005,834,810.13	1,246,972,142.26
调整后期初未分配利润	2,005,834,810.13	1,246,972,142.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	404,193,795.74	892,625,757.01
减：提取法定盈余公积	0.00	11,180,376.42
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	0.00	0.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
对股东的分配	153,228,390.90	122,582,712.72
期末未分配利润	2,256,800,214.97	2,005,834,810.13

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

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	8,403,712,625.13	6,274,689,334.96	5,344,013,427.17	3,478,434,653.85
其他业务	43,094,695.08	27,153,645.50	23,992,323.62	21,095,500.20
合计	8,446,807,320.21	6,301,842,980.46	5,368,005,750.79	3,499,530,154.05

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	19,992,256.19	18,547,210.24
教育费附加	11,422,312.40	11,055,526.63
资源税	6,000.00	20,000.00
房产税	4,954,589.54	4,394,561.70
土地使用税	7,110,200.51	6,759,098.33
车船使用税	48,660.51	19,406.69
印花税	2,775,016.68	7,611,435.91
地方教育附加	7,532,461.19	7,190,646.83
残疾人保障金	872,428.00	194,128.11
防洪保安基金	6,415.75	192,105.10
环境保护税	719,472.77	
水利基金	1,349,507.45	
合计	56,789,320.99	55,984,119.54

其他说明：

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬福利	130,058,519.05	124,439,331.64
市场推广费	150,539,790.42	60,518,815.57

业务招待费	5,515,254.35	23,692,682.72
运输费	101,465,419.89	76,103,823.10
办公会务费	8,069,831.64	44,121,054.17
差旅费	33,313,499.84	46,288,421.64
交通通讯费	6,017,838.88	9,708,576.60
广告费	4,679,276.13	1,180,468.78
租赁费	1,353,754.46	629,375.00
其他	8,802,164.68	6,364,784.56
合计	449,815,349.34	393,047,333.78

其他说明：

无

55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	116,493,268.96	90,746,309.78
折旧与摊销	50,556,803.89	33,739,698.05
办公费	35,136,877.93	24,893,200.39
税费		2,087,121.49
业务招待费	8,846,598.60	3,539,990.87
汽车费	3,794,024.68	2,550,888.29
修理费	10,725,686.34	9,862,932.93
差旅费	3,473,379.16	3,136,379.89
交通通讯费	2,116,429.06	1,457,842.19
中介机构费	12,979,169.09	12,430,168.48
其他	30,958,324.80	14,895,999.08
安全环保费	13,109,826.38	10,705,544.44
合计	288,190,388.89	210,046,075.88

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
----	-------	-------

人员人工费用	48,357,912.59	51,441,683.10
直接投入费用	53,872,973.74	47,619,284.37
折旧费用与长期待摊费用	2,989,367.03	2,821,100.56
其他费用	2,009,389.38	39,097,192.93
委托外部研究开发费用	7,570,775.27	
合计	114,800,418.01	140,979,260.96

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	241,798,718.20	90,531,367.21
减：利息收入	20,948,145.12	55,590,778.05
汇兑损益	-3,709,898.92	3,929,087.01
未确认融资费用	14,481,832.11	16,286,595.97
减：未确认融资收益	6,234,911.07	11,561,219.76
金融借款手续费	826,400.00	
票据贴现利息费	13,252,910.71	
手续费及其他	3,004,776.69	2,416,014.63
合计	242,471,682.60	46,011,067.01

其他说明：

注：陕西必康制药集团控股有限公司2018年度收到财政贴息补助78,369,238.00元，详见73、政府补助。

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	77,342,884.02	31,605,985.56
二、存货跌价损失	5,777,976.52	3,745,602.77
七、固定资产减值损失	15,357,248.46	12,201,081.97
十三、商誉减值损失	322,315,282.56	
合计	420,793,391.56	47,552,670.30

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
政府补助	13,771,981.02	8,009,048.29

60、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-615,177.49	1,391,462.36
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	15,210.00	76,050.00
处置子公司产生的投资收益		16,543,434.97
理财产品收益	24,979,212.62	76,349,778.39
合计	24,379,245.13	94,360,725.72

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
固定资产处置	-315,627.33	6,648,046.38

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
政府补助	7,099,000.00	2,891,360.00	7,099,000.00
非流动资产毁损报废利得合 计	3,415.30	721,410.75	3,415.30

其中：固定资产毁损报废利得	3,415.30	721,410.75	3,415.30
罚款收入	14,720.00	6,262.81	14,720.00
本年非同一控制下企业合并产生的负商誉	239,974.29	3,192,497.42	239,974.29
账务清理	1,221,984.23	6,439,818.24	1,221,984.23
盘盈利得	54,262.41		54,262.41
违约金收入	300,000.00		300,000.00
废品销售	281,297.49		281,297.49
其他	23,314.62	1,754,875.67	23,314.62
合计	9,237,968.34	15,006,224.89	9,237,968.34

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
双创计划个税奖励	如东县人民政府	补助		是	否		9,360.00	与收益相关
2015 年高新技术产品认定奖励	西安市高新区财政局	补助		是	否		10,000.00	与收益相关
2015 年省质量信用评价 AA 级奖励	如东县人民政府	奖励		是	否		20,000.00	与收益相关
2015 年省著名商标奖励	如东县人民政府	奖励		是	否		100,000.00	与收益相关
省级企业管理现代化创新成果奖	如东县人民政府	奖励		是	否		50,000.00	与收益相关
能源审计及能源管理体系建设		补助		是	否		20,000.00	与收益相关
2016 年工业企业规模培育考核奖	山阳县经贸局	奖励		是	否		100,000.00	与收益相关
南通市安全生产监督管理局机关标准化达标企业补助	南通市安全生产监督管理局	补助		是	否		20,000.00	与收益相关

2017 年特色小镇建设政府补助	徐州市财政局	补助		是	否		2,500,000.00	与收益相关
2017 年新沂市创业创新扶持基金	江苏省新沂市人民政府	补助		是	否		62,000.00	与收益相关
政府补助资金拨付 2017 年度及 2018 年度(徐州特色小镇创建市级补助资金)	徐州市财政局	补助		是	否	5,000,000.00		与收益相关
人防费奖励资金		奖励		是	否	599,500.00		与收益相关
省管理创新示范企业奖励		奖励		是	否	30,000.00		与收益相关
2016 年亿元企业上台阶奖励		奖励		是	否	100,000.00		与收益相关
2015 年度省级企业信用贯标示范企业奖励		奖励		是	否	30,000.00		与收益相关
2016 年降低实体经济企业成本奖励	如东县发改委	奖励		是	否	1,200,000.00		与收益相关
集约用地先进单位奖励 5 月 8 日		奖励		是	否	20,000.00		与收益相关
经费奖励		奖励		是	否	19,500.00		与收益相关
省名牌产品		奖励		是	否	100,000.00		与收益相关
合计						7,099,000.00	2,891,360.00	

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
对外捐赠	780,705.89	1,323,000.00	780,705.89
非流动资产毁损报废损失合 计	4,573,002.42	19,904,667.57	4,573,002.42
其中：固定资产毁损报废损失	4,573,002.42	19,904,667.57	4,573,002.42
罚款	545,819.46	418,554.00	545,819.46
账务核销	90,498.01	643,694.34	90,498.01
流动资产报废、毁损损失	3,434,456.50	3,697,661.02	3,434,456.50
违约金、赔偿金	208,300.00		208,300.00
其他	1,429.41	1,287,166.97	1,429.41
合计	9,634,211.69	27,274,743.90	9,634,211.69

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	218,133,932.41	181,389,745.03
递延所得税费用	-34,528,180.50	-10,666,252.71
合计	183,605,751.91	170,723,492.32

(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	609,543,143.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	152,385,785.96
子公司适用不同税率的影响	-103,447,682.11
调整以前期间所得税的影响	312,139.53
非应税收入的影响	-6,099,311.28
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	88,983,621.80
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,608,647.73
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	68,000,735.52

损的影响	
税法规定的额外可扣除费用的影响	-12,920,889.78
所得税费用	183,605,751.91

其他说明

无

66、其他综合收益

详见附注七、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
往来款	42,539,225.95	65,345,868.10
利息收入	22,560,506.94	55,590,778.05
政府奖励	161,439,550.06	4,840,688.93
保证金	372,998,732.96	
其他	2,781,190.54	14,620,744.28
合计	602,319,206.45	140,398,079.36

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
往来款	13,648,743.52	274,263,227.05
运杂费	79,830,728.46	75,071,918.68
市场推广费	78,637,227.76	68,512,424.37
差旅费	36,230,178.66	48,724,084.17
办公费	15,988,943.16	40,837,463.20
研发支出	12,446,870.30	59,352,728.04
中介机构服务费	61,298,187.92	8,923,674.77
招待费	14,030,850.07	26,995,954.19
交通通讯费	10,390,358.17	11,230,550.20

房屋租赁费	21,638,108.28	14,089,439.38
广告费	31,191,991.12	629,160.25
捐款支出	99,441.86	1,418,833.65
安全环保费	12,575,813.95	9,549,754.70
董事会费	17,127,139.44	1,467,867.31
承兑保证金	541,104,767.32	119,085,324.06
其他	25,481,443.44	19,411,248.41
合计	971,720,793.43	779,563,652.43

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购子公司时的现金净额	3,809,318.74	
特许经营使用权	30,000,000.00	
理财产品	3,671,010,191.79	15,266,000,000.00
合计	3,704,819,510.53	15,266,000,000.00

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
关联方资金往来		490,104,693.35
理财产品	2,196,018,116.08	14,582,000,000.00
其他	124,478,492.42	
承兑保证金	140,149,397.86	142,820,875.84
预付股权投资款	42,500,000.00	
长期待摊费用	7,325,665.70	
合计	2,510,471,672.06	15,214,925,569.19

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
票据贴现	709,619,781.13	53,656,802.38
关联方资金往来	1,429,654,000.00	320,000.00
收到的政府补助		193,910,957.00
融资租赁	287,400,000.00	
资金拆借	1,770,067,518.76	
股权意向款	350,000,000.00	
合计	4,546,741,299.89	247,887,759.38

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
售后回租款	116,369,935.66	88,615,859.90
财务顾问费	7,200,000.00	
资金拆借	1,215,420,716.21	16,344,148.09
债券发行手续费	106,400.00	
关联方资金往来	1,062,540,830.00	
贴息费用	113,952,910.71	
合计	2,515,590,792.58	104,960,007.99

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	425,937,391.92	900,880,878.33
加：资产减值准备	420,793,391.56	47,552,670.30

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	163,055,331.59	148,658,985.47
无形资产摊销	38,008,162.93	32,279,412.51
长期待摊费用摊销	3,525,915.06	653,372.20
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）	315,627.33	11,198,218.72
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,429,733.55	1,439,796.02
财务费用（收益以“-”号填列）	341,798,879.06	96,838,515.87
投资损失（收益以“-”号填列）	-24,387,299.16	-94,360,725.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-36,419,089.46	-7,462,279.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,332,014.74	-2,973,388.86
存货的减少（增加以“-”号填列）	-121,757,958.91	-61,770,587.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,938,159,283.66	-1,389,266,032.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,086,307,662.61	471,041,002.35
其他	42,104,380.26	-119,085,324.06
经营活动产生的现金流量净额	403,220,829.94	35,624,513.14
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,016,234,663.73	1,767,669,635.43
减：现金的期初余额	1,767,669,635.43	5,064,815,808.04
现金及现金等价物净增加额	-751,434,971.70	-3,297,146,172.61

（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	5,100,000.00
其中：	--
必康润祥医药张家口有限公司	5,100,000.00
西安康拜尔制药有限公司	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	8,909,318.74
其中：	--
必康润祥医药张家口有限公司	8,909,318.74

西安康拜尔制药有限公司	0.00
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-3,809,318.74

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	1,016,234,663.73	1,767,669,635.43
其中：库存现金	1,090,722.22	531,980.02
可随时用于支付的银行存款	1,015,140,970.39	1,767,137,655.41
可随时用于支付的其他货币资金	2,971.12	
三、期末现金及现金等价物余额	1,016,234,663.73	1,767,669,635.43

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	338,389,304.85	其他货币资金 338,389,304.85 元。其中银行承兑汇票保证金存款 305,283,234.61；

		银行承兑汇票保证金存款利息 45,118.55 元；长期借款保证金存款 14,000,000.00 元；定期存款 18,600,676.00 元；国际信用证保证金存款 130,400.80 元；司法冻结存款 329,874.89 元。
应收票据	447,562,707.02	应收票据质押借款
固定资产	542,197,602.93	<p>①陕西必康制药集团控股有限公司对于售后回租构成的融资租赁交易，视为以相应资产为抵押取得借款的融资交易进行会计处理。②必康润祥医药河北有限公司向沧州银行股份有限公司石家庄分行借款 50,000,000.00 元，以其房产设定抵押。③陕西必康制药集团控股有限公司与陕西省国际信托股份有限公司签订融资合同《陕国投·陕西必康股权收益权投资集合资金信托计划股权收益权转让及回购协议》，约定陕西省国际信托股份有限公司将募集的信托资金 150,000,000.00 元用于受让陕西必康制药集团控股有限公司合法持有的武汉五景药业有限公司 100% 股权收益权，融资期限为 24 个月，回购溢价率 10%/年。由武汉五景药业有限公司以其持有的房产（房产证编号：武房权证东字第 2012009791 号、武房权证东字第 2012009792 号、武房权证东字第 2012009793 号、武房权证东字第 2012009794 号、武房权证东字第 2012009795 号、武房权证东字第 2012009796 号、武房权证东字第 2012009797 号、武房权证东字第 2012009798 号、武房权证东字第 2012009799 号、武房权证东字第 2012009800 号、武房权证东字第 2012009801 号、武房权证东字第 2012009802 号）和地产设定抵押。④陕西必康制药集团控股有限公司向长安银行股份有限公司商洛分行办理 200,000,000.00 元流动资金贷款及银行承兑汇票业务，以其所持有的房产（房产证编号：陕（2018）山阳县不动产权第 0000573 号、陕（2018）山阳县不动产权第 0000574 号、陕（2018）山阳县不动产权第 0000575 号、陕（2018）山阳县</p>

		<p>不动产权第 0000576 号、陕（2018）山阳县不动产权第 0000577 号、陕（2018）山阳县不动产权第 0000578 号、陕（2018）山阳县不动产权第 0000579 号、陕（2018）山阳县不动产权第 0000580 号、陕（2018）山阳县不动产权第 0000581 号、陕（2018）山阳县不动产权第 0000670 号、陕（2018）山阳县不动产权第 0000671 号、陕（2018）山阳县不动产权第 0000672 号、陕（2018）山阳县不动产权第 0000673 号、陕（2018）山阳县不动产权第 0000674 号、陕（2018）山阳县不动产权第 0000675 号、陕（2018）山阳县不动产权第 0000676 号、陕（2018）山阳县不动产权第 0000677 号、陕（2018）山阳县不动产权第 0000678 号、陕（2018）山阳县不动产权第 0000679 号、陕（2018）山阳县不动产权第 0000680 号、陕（2018）山阳县不动产权第 0000681 号、陕（2018）山阳县不动产权第 0000682 号、陕（2018）山阳县不动产权第 0000683 号）和土地设定抵押。</p>
<p>无形资产</p>	<p>257,791,591.06</p>	<p>①必康润祥医药河北有限公司向交通银行石家庄体育南大街支行借款 50,000,000.00 元，以其土地使用权冀（2018）栾城区不动产权第 0000556 号设定抵押；向沧州银行股份有限公司石家庄分行借款 20,000,000.00 元，以其土地使用权冀（2018）栾城区不动产权第 0000034 号设定抵押。②陕西必康制药集团控股有限公司与陕西省国际信托股份有限公司签订融资合同，约定陕西省国际信托股份有限公司将募集的信托资金 150,000,000.00 元用于受让陕西必康制药集团控股有限公司合法持有的武汉五景药业有限公司 100% 股权收益权，融资期限为 24 个月，回购溢价率 10%/年。西安必康制药集团有限公司以其持有的西安市高新区信息大道 21 号的 19725 平方米工业用地使用权（土地证号西高科技国用(2016)第 83907 号）提供抵押担保；武汉五景药业有限公司以其持有的东西湖区鑫桥高科技产业园的 91052.32 平方米的工业用地使用权（土地证编号：东国用(2006)第 280103008、东国用(2006)第</p>

	<p>280103009) 提供抵押担保。③陕西必康制药集团控股有限公司向长安银行股份有限公司商洛分行办理 200,000,000.00 元流动资金贷款及银行承兑汇票业务, 以其持有的土地(土地证编号: 山国用(2016)第 01026 号、山国用(2001)字第 0000605 号、陕(2017)山阳县不动产权第 000000107 号)设定抵押担保。</p> <p>④必康制药新沂集团控股有限公司向招商银行南京城北支行借款 200,000,000.00 元, 以工业用房和工业用地作为抵押。⑤延安必康制药股份有限公司(原必康制药江苏有限公司)2018 年向江苏银行股份有限公司新沂支行借款 1,500,000,000.00 元。徐州嘉安健康产业有限公司以其房产和土地使用权(土地证编号: 新国用(2015)第 122 号、苏(2017)新沂市不动产权第 0005157 号、苏(2018)新沂市不动产权第 0014540 号、苏(2018)新沂市不动产权第 0014643 号、苏(2018)新沂市不动产权第 0014638 号、苏(2018)新沂市不动产权第 0014530 号、苏(2018)新沂市不动产权第 0014537 号、新国用(2015)年第 514 号、苏(2016)新沂市不动产权第 0006239 号、苏(2018)新沂市不动产权第 0014639 号、苏(2018)新沂市不动产权第 0014624 号、苏(2018)新沂市不动产权第 0014533 号和苏(2018)新沂市不动产权第 0014620 号、苏(2018)新沂市不动产权第 0014528 号)设定抵押担保; 必康制药新沂集团控股有限公司以其 4#、5#、6#工业厂房和一宗土地(土地产权编号: (2013)第 1554 号)设定抵押担保; 江苏嘉萱健康产业有限公司以其房产和土地(土地证编号: 苏(2017)新沂市不动产权第 0020482 号、苏(2017)新沂市不动产权第 0020483 号和苏(2017)新沂市不动产权第 0020481 号)设定抵押担保; 江苏北松健康产业有限公司以其房产和地产(土地证编号: 新国用(2015)第 122 号、新国用(2015)第 525 号、新国用(2015)第 526 号、新国用(2015)第 518 号、新国用(2015)第 515 号、苏(2018)</p>
--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

		新沂市不动产权第 0021818 号) 设定抵押。
应收账款	15,691,563.22	南通新宗医疗服务发展有限公司于 2017 年 3 月 9 日向中国银行股份有限公司如东通海路支行、中国建设银行股份有限公司如东支行签订长期借款合同, 借款总额为 500,000,000.00 元, 以南通新宗医疗服务发展有限公司长期应收款质押借款
长期应收款	279,802,429.13	南通新宗医疗服务发展有限公司于 2017 年 3 月 9 日向中国银行股份有限公司如东通海路支行、中国建设银行股份有限公司如东支行签订长期借款合同, 借款总额为 500,000,000.00 元, 以南通新宗医疗服务发展有限公司长期应收款质押借款
在建工程	2,955,813,098.46	①陕西必康制药集团控股有限公司对于售后回租构成的融资租赁交易, 视为以相应资产为抵押取得借款的融资交易进行会计处理。②延安必康制药股份有限公司 2018 年向江苏银行股份有限公司新沂支行借款 1,500,000,000.00 元。必康制药新沂集团控股有限公司以其 4#、5#、6#在建工业厂房和一宗土地设定抵押担保; 徐州嘉安健康产业有限公司以其在建工程设定抵押担保。③必康制药新沂集团控股有限公司向招商银行南京城北支行借款 200,000,000.00 元, 以在建工业用房和工业用地作为抵押。④陕西必康制药集团控股有限公司向长安银行股份有限公司商洛分行办理 200,000,000.00 元流动资金贷款及银行承兑汇票业务, 以其在建工程设定抵押担保。
对子公司股权收益权	261,653,552.15	陕西必康制药集团控股有限公司与陕西省国际信托股份有限公司签订融资合同《陕国投·陕西必康股权收益权投资集合资金信托计划股权收益权转让及回购协议》, 约定将陕西省国际信托股份有限公司将募集的信托资金 150,000,000.00 元用于受让陕西必康制药集团控股有限公司合法持有的武汉五景药业有限公司 100% 股权收益权, 融资期限为 24 个月, 回购溢价率 10%/年。由陕西必康制药集

		团控股有限公司以其持有的武汉五景药业有限公司的 100% 股权提供质押担保。
合计	5,098,901,848.82	--

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	--	--	472,536.29
其中：美元	19,000.00	6.8632	130,400.80
欧元			
港币	390,476.48	0.8762	342,135.49
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
山阳县财政局 2018 年度企业技术改造专项基金（注 3）	1,050,000.00	递延收益	
土地出让金补助（注 5）	64,163,925.00	递延收益	855,519.00
物流中心专项资金（注 6）	3,290,000.00	递延收益	
山阳财政局补助款（注 1）	10,000,000.00	财务费用	10,000,000.00
收山阳经济贸易局科技创新项目奖金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2016 年消费品工业促销奖励资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
收山阳县经济贸易局 2017 年省级工业转型升级专项补助金（注 2）	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
省博士后创新基地新设单位奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
收到 2017 年新认定高新技术企业奖励项目资金	73,000.00	其他收益	73,000.00
陕西科学技术厅款	50,000.00	其他收益	50,000.00
五上企业奖金（麟游）	20,000.00	其他收益	20,000.00
收到稳岗补助	169,333.92	其他收益	169,333.92
国家知识产权示范市场专项资金	45,000.00	其他收益	45,000.00
安全生产奖励	5,000.00	其他收益	5,000.00
重大科技创新专项资金	400,000.00	其他收益	400,000.00
优惠政策专项资金	7,500.00	其他收益	7,500.00
武汉市科学技术局培育企业补贴	50,000.00	其他收益	50,000.00
新沂市劳动就业管理处稳岗就业补贴	58,081.75	其他收益	58,081.75
稳岗补贴	10,813.89	其他收益	10,813.89
专利资助费	20,700.00	其他收益	20,700.00
2017 年度“三次创业”系列优惠政策补贴	249,500.00	其他收益	249,500.00

商丘示范区奖励发展资金（注7）	1,300,000.00	其他收益	1,300,000.00
单位补助（税收返还一次）（注8）	1,581,216.00	其他收益	1,581,216.00
项目建设奖励 2/亩（注9）	1,515,400.00	其他收益	1,515,400.00
授权发明专利补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
高新技术产品补助	10,000.00	其他收益	10,000.00
县级科技创新政策经费	100,000.00	其他收益	100,000.00
2017 年度企业研发费用加计扣除奖励--2017 年度的奖励	35,900.00	营业外收入	35,900.00
政府补助资金拨付 2017 年度及 2018 年度（徐州特色小镇创建市级补助资金）（注 4）	5,000,000.00	营业外收入	5,000,000.00
人防费奖励资金	599,500.00	营业外收入	599,500.00
科技局专利款	7,500.00	营业外收入	7,500.00
劳动就业管理处稳岗补贴	3,201.50	营业外收入	3,201.50
省管理创新示范企业奖励	30,000.00	营业外收入	30,000.00
2015 年度省级企业信用贯标示范企业奖励	30,000.00	营业外收入	30,000.00
2016 年亿元企业上台阶奖励	100,000.00	营业外收入	100,000.00
集约用地先进单位奖励 5 月 8 日	20,000.00	营业外收入	20,000.00
2016 年降低实体经济企业成本奖励（注 10）	1,200,000.00	营业外收入	1,200,000.00
经费奖励	19,500.00	营业外收入	19,500.00
省名牌产品	100,000.00	营业外收入	100,000.00
收山阳县经济贸易局 2016 年园区发展专项资金	200,000.00	财务费用	200,000.00
山阳县经济贸易局支持必康产业园发展资金（注 1）	30,000,000.00	财务费用	30,000,000.00
山阳县经贸局政府补贴（注 1）	23,909,350.00	财务费用	23,909,350.00
山阳县财政局产业发展基金款（注 1）	14,259,888.00	财务费用	14,259,888.00
个税返还手续费	11,060.14	其他收益	11,060.14
合计	161,545,370.20		93,896,964.20

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明:

注1: 陕西必康制药集团控股有限公司分别于2018年6月、2018年7月、2018年8月、2018年12月收到山阳县经济贸易局支持必康发展资金30,000,000.00元、山阳县经济贸易局支持必康发展资金23,909,350.00元、山阳财政局工业发展专项基金14,259,888.00元、山阳县经贸局产业发展基金款10,000,000.00元,用于企业2018年度融资利息补贴,文件号为山政经发【2019】21号。

注2: 陕西必康制药集团控股有限公司于2018年9月收到山阳县经济贸易局2017年省级工业转型升级专项补助金1,000,000.00元,对企业销售情况进行奖励,文件号为陕工信发【2017】443号。

注3: 陕西必康制药集团控股有限公司于2018年12月收到山阳县财政局2018年度企业技术改造专项基金1,050,000.00元,用于企业中药材提取车间项目建设,文件号为山财政发【2018】782号。

注4: 必康制药新沂集团控股有限公司于2018年11月27日收到徐州市财政局拨付的2017年度及2018年度徐州特色小镇创建市级补助资金5,000,000.00元,该笔资金用于必康制药新沂集团控股有限公司特色小镇基础设施,文件号为徐财建【2018】100号。

注5: 香港亚洲第一制药控股有限公司新沂医药城于2011年7月3日与新沂市人民政府签订《香港亚洲第一制药控股有限公司新沂医药城项目投资协议书》,约定香港亚洲第一制药控股有限公司新沂医药城在项目用地挂牌后按国土部门要求的摘牌价9.6万元/亩缴款后,新沂市人民政府按9.6万元/亩奖励给香港亚洲第一制药控股有限公司新沂医药城用于项目建设。2017年4月10日双方又签订补充协议,约定在徐州嘉安健康产业有限公司新建体验中心项目,占地面积合计375.94亩,该项目执行《香港亚洲第一制药控股有限公司新沂医药城项目投资协议书》约定条款。截至2018年12月31日收到64,163,925.00元。

注6: 必康润祥医药河北有限公司于2018年1月25日收到政府财政转账3,290,000.00元,用于润祥现代医药物流中心项目,文件号为石财外【2017】15号。

注7: 必康百川医药(河南)有限公司于2018年8月6日收到商丘市城乡一体化示范区财政局拨付的2017年度先进单位奖励发展资金1,300,000.00万元,文件号为商示文【2018】号。

注8: 江苏九九久科技有限公司于2018年2月1日,收到如东沿海经济开发区管理委员会对于收回部分国有土地使用权的土地增值税税收返还1,581,216.00元。

注9: 江苏九九久科技有限公司于2018年2月1日,收到如东沿海经济开发区管理委员会对纤维项目建设奖励2万/亩,共计收到1,515,400.00元。

注10.江苏九九久科技有限公司于2018年4月收到如东县发展和改革委员会(东发改【2017】197号)《关于兑现2016年降低实体经济企业成本奖补政策(鼓励企业开拓市场)的请示》文件中规定的年应税销售额新增亿元以上企业奖励资金1,200,000.00元。

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
必康润祥医药张家口有限公司	2018年03月21日	5,100,000.00	51.00%	增资控股	2018年03月31日	取得控制权	154,035,340.09	1,964,474.76

其他说明：

注：2018年3月，本公司孙公司必康润祥河北医药有限公司对必康润祥医药张家口有限公司增资，取得必康润祥医药张家口有限公司的控制权。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	必康润祥医药张家口有限公司
--现金	5,100,000.00
合并成本合计	5,100,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	5,339,974.29
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	-239,974.29

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	必康润祥医药张家口有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	89,851,693.86	89,851,693.86
货币资金	8,909,318.74	8,909,318.74
应收款项	51,787,158.69	51,787,158.69
存货	21,104,787.31	21,104,787.31
固定资产	2,686,799.87	2,686,799.87
预付账款	1,931,205.60	1,931,205.60
其他应收款	154,620.92	154,620.92

其他流动资产	3,193,509.74	3,193,509.74
递延所得税资产	84,292.99	84,292.99
负债：	79,381,156.03	79,381,156.03
借款	1,416,000.00	1,416,000.00
应付款项	51,936,524.22	51,936,524.22
应付职工薪酬	309,956.28	309,956.28
应交税费	293,314.43	293,314.43
其他应付款	25,425,361.10	25,425,361.10
净资产	10,470,537.83	10,470,537.83
减：少数股东权益	5,130,563.54	5,130,563.54
取得的净资产	5,339,974.29	5,339,974.29

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

3、反向购买

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

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

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：

本公司于2018年5月28日召开第四届董事会第十八次会议，会议审议通过了《关于全资子公司陕西必康制药集团控股有限公司收购西安康拜尔制药有限公司全部股权的议案》，同意公司全资子公司陕西必康制药集团控股有限公司（以下简称“陕西必康”）收购西安康拜尔制药有限公司（以下简称“康拜尔”）的全部股权。

2018年6月29日，康拜尔完成了股权转让及工商变更登记手续，并领取了西安市工商行政管理局换发的《营业执照》。

本次变更完成后，陕西必康持有康拜尔100%的股权，康拜尔正式成为陕西必康全资子公司。本次收购范围为：商标、24项药品生产技术及生产批号、生产许可证照等无形资产，其他资产、负债人员、业务渠道由康拜尔原股东承继。被收购的资产不构成业务，该交易不形成企业合并。将购买成本按购买日所取得各项可辨认资产的相对公允价值基础进行分配，不按照企业合并准则进行处理。

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	
陕西必康制药集团控股有限公司	陕西省商洛市	陕西省商洛市山阳县	医药制造	100.00%		发行股份、购买
江苏九九久科技有限公司	江苏省如东县	江苏省如东沿海经济开发区黄海三路12号	化工	100.00%		投资设立
江苏北度新能源有限公司	江苏省新沂市	江苏省新沂市大桥西路88号	新能源	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

1. 子公司陕西必康制药集团控股有限公司子公司的构成

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	
陕西必康中药有限公司	陕西省商洛市山阳县城关镇甘沟桥九一村	陕西省商洛市山阳县城关镇甘沟桥九一村	药材种植、销售	70.00		投资设立
陕西必康企业管理有限公司	陕西省西安市高新区科技路27号E阳国际10楼	陕西省西安市高新区科技路27号E阳国际10楼	管理、咨询	100.00		投资设立
陕西必康商阳制药	商洛市商州区金泉路	商洛市商州区金泉路	药材收购	80.00	10.00	投资设立

集团股份有限公司						
必康嘉松投资江苏有限公司	江苏省新沂市经济开发区大桥西路99号	江苏省新沂市经济开发区大桥西路99号	项目投资	100.00		投资设立
武汉五景药业有限公司	武汉市东西湖区金银湖办事处金银湖南三街2号	武汉市东西湖区金银湖办事处金银湖南三街2号	药品生产、销售	100.00		同一控制下企业合并
必康制药新沂集团控股有限公司	江苏省新沂市安庆路46号	江苏省新沂市安庆路46号	药品生产、销售	100.00		同一控制下企业合并
西安福迪医药科技开发有限公司	西安市高新区新型工业园信息大道21号	西安市高新区新型工业园信息大道21号	研发机构	100.00		同一控制下企业合并
陕西金维沙药业有限公司	陕西省商洛市山阳县城关镇九一村必康制药厂区办公楼三层	陕西省商洛市山阳县城关镇九一村必康制药厂区办公楼三层	药品生产、销售	100.00		非同一控制下企业合并
西安必康制药集团有限公司	西安市高新区新型工业园信息大道21号	西安市高新区新型工业园信息大道21号	药品生产、销售	100.00		非同一控制下企业合并
西安必康心荣制药有限公司	西安经济技术开发区尚稷路8989号A座0101室	西安经济技术开发区尚稷路8989号A座0101室	药品生产、销售	58.60	41.40	非同一控制下企业合并
西安必康嘉隆制药有限公司	西安市高新区科技路27号E阳国际10楼	西安市高新区科技路27号E阳国际10楼	药品生产、销售	100.00		非同一控制下企业合并
南通必康新宗医疗服务发展有限公司	江苏省如东县掘港镇通海路3号	江苏省南通市如东县掘港镇泰山路188号	养老医疗服务	60.00		投资设立
南通必康医养产业发展有限公司	江苏省如东县掘港镇通海路3号	如东县掘港镇通海路3号	养老服务	80.00		投资设立
江苏必康生物智能科技有限公司	江苏省新沂市瓦窑镇政通路18号	江苏省新沂市瓦窑镇政通路18号	研究和试验发展	100.00		投资设立
必康润祥河北医药有限公司	石家庄市栾城区环城西路中段	石家庄市栾城区环城西路中段	药品销售	70.00		非同一控制下企业合并
必康百川医药(河南)有限公司	商丘市江华路东段	商丘市江华路东段	药品销售	70.00		非同一控制下企业合并
西安康拜尔制药有限公司	西安市经济技术开发区草滩生态产业园尚稷路西段路北	西安市经济技术开发区草滩生态产业园尚稷路西段路北	药品生产、销售	100.00		取得控制权,不构成业务

A、必康制药新沂集团控股有限公司之子公司的构成

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	
新沂必康电子商务有限公司	江苏省新沂市	新沂市瓦窑镇工业区18号	电子商务	100.00		投资设立
江苏必康新阳医药有限公司	江苏省新沂市	新沂市无锡-新沂工业园黄山路东1号	医药	100.00		同一控制下企业合并
徐州嘉安健康产业有限公司	江苏省新沂市	江苏省新沂经济开发区马陵山西路168-8号	健康产业	100.00		同一控制下企业合并
新沂北度医药有限公司	江苏省新沂市	江苏省新沂市瓦窑镇政通路18号	药品批发、零售	100.00		投资设立

香港亚洲第一制药控股有限公司	中国香港	中国香港	投资	100.00		同一控制下企业合并
必康中成药业(新沂)有限公司	江苏省新沂市	新沂市大桥西路88号	医药	100.00		投资设立

注1：徐州嘉安健康产业有限公司子公司的构成

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	
徐州市今日彩色印刷有限公司	江苏省新沂市	江苏省新沂经济开发区马陵山西路168-8号	印刷	100.00		非同一控制下企业合并

注2：香港亚洲第一制药控股有限公司子公司构成

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	
世宗医药投资集团有限公司	中国香港	中国香港	投资	100.00		投资设立

B、武汉五景药业有限公司之子公司构成

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	
武汉五景医药有限公司	湖北省武汉市	武汉市东西湖区金银湖办事处金银湖南三街2号(11)	药品销售	100.00		投资设立

C、必康润祥河北医药有限公司之子公司构成

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	
河北慧衢运输有限公司	河北省石家庄市	石家庄市栾城区西环路与富强路交口西北角	交通运输、仓储和邮政业	100.00		投资设立
必康润祥医药张家口有限公司	河北省张家口市	河北省张家口市桥东区工业园区12号	药品销售	51.00		非同一控制下企业合并

D、必康百川医药(河南)有限公司构成

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	
商丘市百合医药连锁有限公司	河南省商丘市	商丘市江华路东段	药品销售	99.00		非同一控制下企业合并

1. 子公司江苏九九久科技有限公司子公司构成

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	
南通市天时化工有限公司	江苏省南通市	江苏省如东沿海经济开发区黄海三路16号	化工	51.87		投资设立

江苏健鼎生物科技股份有限公司	江苏省盐城市	江苏滨海经济开发区沿海工业园陈李线南宁海路东	研究和试验发展	100.00		非同一控制下企业合并
江苏九九久特种纤维制品有限公司(原:福涇纺织实业江苏有限公司)	江苏省南通市	江苏省如东经济开发区嘉陵江路128号	纺织业	90.00		协议转让
江苏天禄化工贸易有限公司	江苏省南通市	江苏省南通市如东县掘港镇泰山路188号	化工	100.00		投资设立

(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
南通必康新宗医疗服务发展有限公司	40.00%	-5,127,613.36		71,685,229.19
南通必康医养产业发展有限公司	20.00%	212,716.97		20,647,389.94
必康润祥医药河北有限公司	30.00%	8,430,967.34		56,031,034.54
必康百川医药(河南)有限公司	30.00%	4,108,439.67		34,673,098.65
南通市天时化工有限公司	48.13%	12,287,570.19	2,852,700.00	61,573,094.87

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
南通必康新宗医疗服务发展有限公司	42,016,280.39	651,840,184.11	693,856,464.50	263,643,391.53	251,000,000.00	514,643,391.53	58,663,945.14	667,287,944.43	725,951,889.57	337,319,783.20	196,600,000.00	533,919,783.20

司													
南通必康医养产业发展有限公司	103,299,158.57	425,000.00	103,724,158.57	487,208.87		487,208.87	102,516,549.48	425,000.00	102,941,549.48	768,184.65		768,184.65	
必康润祥医药河北有限公司	1,063,153,381.25	160,312,074.54	1,223,465,455.79	1,028,577,289.79	8,024,894.70	1,036,602,184.49	520,262,500.79	153,201,063.52	673,463,564.31	510,174,972.73	4,621,700.92	514,796,673.65	
必康百川医药(河南)有限公司	722,172,437.33	33,267,444.39	755,439,881.72	636,176,033.44	3,682,150.67	639,858,184.11	634,218,682.38	33,367,872.67	667,586,555.05	561,301,351.53	4,403,006.92	565,704,358.45	
南通市天时代化工有限公司	131,948,470.06	78,329,142.73	210,277,612.79	84,947,257.51	1,600,000.00	86,547,257.51	53,191,720.75	86,417,431.35	139,609,152.10	34,347,325.63	2,000,000.00	36,347,325.63	

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
南通必康新宗医疗服务发展有限公司	30,615,470.88	-12,819,036.63	-12,819,036.63	10,465,705.99	15,892,614.57	-8,270,859.35	-8,270,859.35	3,927,606.12
南通必康医养产业发展有限公司		1,423,100.58	1,423,100.58	-1,203,665.88		1,176,289.09	1,176,289.09	-410,405.83
必康润祥医药河北有限公司	2,904,955.460.35	38,717,055.58	38,717,055.58	122,272,623.74	910,457,528.32	11,259,157.76	11,259,157.76	-122,958,156.08
必康百川医药(河南)有限公司	1,769,536,290.85	20,020,999.26	20,020,999.26	62,510,995.85	962,753,283.71	11,107,200.28	11,107,200.28	-105,990,894.59
南通市天时代化工有限公司	204,056,938.13	25,528,528.81	25,528,528.81	-98,039,221.00	67,068,535.22	2,249,600.48	2,249,600.48	18,216,580.89

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	
湖北九邦新能源科技有限公司	湖北省天门市	湖北省天门市岳口工业园 8 号	化工业	35.00%		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
	湖北九邦新能源科技有限公司	湖北九邦新能源科技有限公司
流动资产	101,414,486.47	105,276,931.65
非流动资产	39,395,129.08	41,929,202.55
资产合计	140,809,615.55	147,206,134.20
流动负债	53,128,940.49	57,274,325.89
负债合计	53,128,940.49	57,274,325.89
归属于母公司股东权益	87,680,675.06	89,931,808.31
按持股比例计算的净资产份额	30,688,236.27	31,476,132.91
--其他	10,886,542.60	10,886,542.60
对联营企业权益投资的账面价值	41,574,778.87	42,362,675.51
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	41,574,778.87	42,362,675.51
营业收入	50,032,453.99	41,274,658.20
净利润	-2,251,133.25	478,065.44
综合收益总额	-2,251,133.25	478,065.44

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

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、其他流动资产、短期借款、应付账款、应

付票据、其他应付款、长期借款、应付债券等。本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（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，包括外汇风险和利率风险。

1、外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司的主要业务活动以人民币计价结算。公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

2、利率风险—现金流量变动风险

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利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于金融机构借款。截至2018年12月31日，公司主要借款为短期借款、应付债券和长期借款，利率大多与金融机构同期借款利率持平，利率稳定，本公司利率风险较小。

（三）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。公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。

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

本公司的应收账款主要为药品销售款，其他应收款主要为往来款及备用金及代收代付款项。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，包括债务人的财务状况、外部信用评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录等。公司通过对已有客户信用评级的年度重新评定以及应收账款账龄分析审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

（四）流动风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部集中控制，财务部通过监控现金余额以及对未来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

年末本公司不存在以公允价值计量的资产和负债，所持有的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如下：

本公司金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、可供出售金融资产、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款等。

年末可供出售金融资产为必康制药新沂集团控股有限公司对江苏新沂农村商业银行投资 500,000.00 元，持股比例为 2.96%。

上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

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

新沂必康新医药产业综合体投资有限公司	江苏新沂市经济开发区马陵山西路副168号	医药产业项目投资管理	27,720,369.00	36.84%	36.84%
--------------------	----------------------	------------	---------------	--------	--------

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是李宗松先生。

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、1.在子公司中的权益。

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、在合营安排或联营企业中的权益。

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
新沂必康新医药产业综合体投资有限公司	控股股东
广州启牛资产管理有限公司	控股股东控制的其他企业
江苏必康永乐生物制药科技有限公司	控股股东控制的其他企业
江苏嘉萱智慧健康品有限公司	控股股东控制的其他企业
江苏必康创新药物科技有限公司	控股股东控制的其他企业
江苏欧彭国际酒店管理有限公司	控股股东控制的其他企业
江苏康顺新材料有限公司	控股股东控制的其他企业
江苏北度物业有限公司	控股股东控制的其他企业
徐州北松石油天然气管道有限公司	控股股东控制的其他企业
北松投资国际控股有限公司	控股股东控制的其他企业
上海萃竹股权投资管理中心（有限合伙）	持有上市公司 5% 以上股份的法人或者其他组织及其一致行动人
陈耀民	持有上市公司 5% 以上股份的法人或者其他组织及其一致行动人
北京阳光融汇医疗健康产业成长投资管理中心（有限合伙）	持有上市公司 5% 以上股份的法人或者其他组织及其一致行动人

	动人
华夏人寿保险股份有限公司	持有上市公司 5% 以上股份的法人或者其他组织及其一致行动人
陕西北度新材料科技有限公司	持有上市公司 5% 以上股份的法人或者其他组织及其一致行动人
李宗松	直接或者间接持有上市公司 5% 以上股份的自然
周新基	直接或者间接持有上市公司 5% 以上股份的自然、上市公司董事
谷晓嘉	上市公司董事长
香兴福	上市公司副董事长、总裁
雷平森	上市公司副董事长、副总裁
邓青	上市公司董事
杜杰	上市公司董事
黄辉	上市公司董事
柴艺娜	上市公司董事
郭军	上市公司副总裁
何宇东	上市公司副总裁
刘玉明	上市公司副总裁
夏建华	上市公司副总裁
苏熳	上市公司副总裁、董事会秘书
董文	上市公司财务负责人
李京昆	上市公司监事会主席
陈俊铭	上市公司监事
邵海泉	上市公司监事
伍安军	12 个月内曾任上市公司董事、副总裁、财务负责人
朱建军	12 个月内曾任上市公司副总裁
郑少刚	12 个月内曾任上市公司监事
陈兵	12 个月内曾任上市公司副总裁、董事会秘书
江苏北度投资有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
伯图医疗管理有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
徐州伯图智慧医疗有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
徐州世宗置业有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
徐州康嘉物资贸易有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
徐州运景电子商务有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
伯图智慧物流股份有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业

伯图电子商务股份有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
深圳伯图数据技术开发有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
伯图(深圳)大数据有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
伯图大数据管理有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
江苏优昆智慧商务有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
江苏嘉安国际贸易有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
江苏北松国际贸易有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
江苏北角度新材料有限公司	李宗松曾控制的企业, 2018 年 9 月变更
徐州宗昆系统工程有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
江苏北松健康产业有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
徐州中经冷链物流有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
江苏仙脉生物制药有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
江苏伯图生物制药有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
江苏北盟新能源科技有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
伯通智能快递(江苏)有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
伯图智能物流(江苏)有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
江苏嘉安工业科技有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
徐州北松产业投资有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
新沂建华基础工程有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
徐州世宗网络技术有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
徐州伯图健康产业有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
徐州嘉安新材料有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
徐州北盟物流有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
西安伯仕恒通电子科技有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
耸鄂(上海)贸易有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
香港世昆集团控股有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
江苏国泰冷链物流有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
江苏罗尼化妆品有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
江苏同泰饮品有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
香港北松投资有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
江苏嘉萱寰球健康产业有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
香港伯图物流控股有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
香港世萱控股有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
香港伯安集团控股有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业

香港必康国际物流集团控股有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
香港世宗集团控股有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
香港世嘉置业集团控股有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
香港北盟集团控股有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
香港嘉萱集团控股有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
香港太宗集团控股有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
香港高宗集团控股有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
香港元宗集团控股有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
运景国际控股有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
香港北松产业投资有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
恒俊（香港）实业有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
韶关科俊农业开发有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
创达科技发展有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
谊成集团有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
香港必康国际有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
上海科升创业投资管理有限公司	上市公司股东陈耀民控制的企业
苏州诚达海投资管理中心(有限合伙)	上市公司股东陈耀民控制的企业
上海科升创业投资中心(有限合伙)	上市公司股东陈耀民控制的企业
上海信翊电气控制技术有限公司	上市公司股东陈耀民控制的企业
上海蟋蟀文化传播有限公司	上市公司股东陈耀民控制的企业
上海科升投资有限公司	上市公司股东陈耀民控制的企业
上海诚佳电子科技有限公司	上市公司股东陈耀民控制的企业
上海赛可嘉电气工程安装有限公司	上市公司股东陈耀民控制的企业
佛山市诚佳华南电气安全技术研究院(有限合伙)	上市公司股东陈耀民控制的企业
嘉兴铭慧创业投资合伙企业(有限合伙)	上市公司股东陈耀民控制的企业
武汉市中建置业有限公司	上市公司股东陈耀民担任董事的企业
山东方泰循环金业股份有限公司	上市公司股东陈耀民担任董事的企业
上海富凯网络信息技术有限公司	上市公司股东陈耀民担任董事的企业
苏州摩维天然纤维材料有限公司	上市公司股东陈耀民担任董事的企业
湖南机油泵股份有限公司	董事柴艺娜担任董事的企业
华自科技股份有限公司	董事柴艺娜担任董事的企业
北京天健兴华管理咨询有限责任公司	董事杜杰控制的企业
安徽安利材料科技股份有限公司	董事杜杰担任董事的企业
京汉实业投资集团股份有限公司	董事杜杰担任董事的企业

北京耐威科技股份有限公司	董事杜杰担任董事的企业
深圳市中锦汇富投资有限公司	董事黄辉控制的企业
深圳市唐人清算事务有限公司	董事黄辉控制的企业
云南生物谷药业股份有限公司	董事黄辉担任董事的企业
南京红太阳股份有限公司	董事黄辉担任董事的企业
深圳时代装饰股份有限公司	董事黄辉担任董事的企业
苏州胜利精密制造科技股份有限公司	董事黄辉担任董事的企业
恒丰银行股份有限公司	董事黄辉担任董事的企业
深圳市前海宗泰投资管理有限公司	董事黄辉担任董事的企业
江苏雷科防务科技股份有限公司	董事黄辉担任董事的企业
深圳厚德资本管理有限公司	董事黄辉担任董事兼总经理的企业
南通鸿基酒店管理有限公司	上市公司股东周新基控制的企业
江苏韧强建筑科技有限公司	上市公司股东周新基控制的企业
江苏千之康生物医药科技有限公司	上市公司股东周新基控制的企业
深圳必康永乐生物制药有限公司	董事邓青控制的企业
深圳嘉禾晟投资管理有限公司	董事邓青控制的企业
深圳必康新医药科技有限公司	董事邓青控制的企业
深圳市升瑞投资管理有限公司	董事邓青控制的企业
深圳北盟新能源有限公司	董事邓青控制的企业
江苏紫狼投资有限公司	董事邓青控制的企业
深圳市新致维科技有限公司	上市公司监事会主席李京昆控制的企业
西安瑞泽必康医药产业并购基金合伙企业(有限合伙)	新沂必康新医药产业综合体投资有限公司直接持股 10%
宗耸(上海)商贸有限公司	李宗松直接持股 40%，任监事；张爱华直接持股 60%，任执行董事
紫狼动漫制作(上海)有限公司	江苏紫狼投资有限公司直接持股 70%；董事邓青控制的企业
北京植物猎人科技有限公司	江苏紫狼投资有限公司直接持股 80%；董事邓青控制的企业
江苏医和健康科技有限公司	江苏紫狼投资有限公司直接持股 99%；董事邓青控制的企业
江苏煮公餐饮管理有限公司	江苏紫狼投资有限公司直接持股 80%；董事邓青控制的企业
上海紫琅信息科技有限公司	江苏紫狼投资有限公司直接持股 57.14%；董事邓青控制的企业
江苏紫狼软件科技有限公司	江苏紫狼投资有限公司直接持股 99%；董事邓青控制的企业
深圳植物猎人生物科技有限公司	北京植物猎人科技有限公司直接持股 100%；董事邓青控制的企业
江苏植物猎人生物科技有限公司	北京植物猎人科技有限公司直接持股 100%；董事邓青控制的企业

江苏爱丸科技有限公司	北京植物猎人科技有限公司直接持股 100%；董事邓青控制的企业
煮公餐饮管理(上海)有限公司	江苏煮公餐饮管理有限公司直接持股 80%；董事邓青控制的企业
深圳紫狼软件科技有限公司	江苏紫狼软件科技有限公司直接持股 80%；董事邓青控制的企业
江苏维度文化发展有限公司	江苏紫狼软件科技有限公司直接持股 100%；董事邓青控制的企业
北京紫狼科技有限公司	江苏紫狼软件科技有限公司持股 80%；董事邓青控制的企业
江苏北角度工业科技有限公司	上市公司实际控制人李宗松控制的企业
深圳市掌网科技股份有限公司	李宗松持股 29.02%；监事李京昆任董事的企业
杜琼	2018 年 2 月辞去本公司董事。
上海维宏电子科技股份有限公司	董事黄辉担任董事的企业
甘肃必康医药推广有限公司	监事陈俊铭控制的企业
陕西运璟网络科技有限公司	12 个月内董事邓青控制的企业
陕西亿景天饰建筑装饰工程有限公司	12 个月内董事邓青控制的企业
深泽县静溪医药科技有限公司	持有重要子公司必康润祥医药河北有限公司 30% 股份
湖北九邦新能源科技有限公司	持有其 35% 股份

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
陕西亿景天饰建筑装饰工程有限公司	接受劳务	4,960,657.59			

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
湖北九邦新能源科技有限公司	出售商品	5,467,975.86	24,355,514.65
江苏嘉萱智慧健康品有限公司	出售商品	38,658.46	
江苏北松健康产业有限公司	出售商品	1,308,831.95	
合计		6,815,466.27	24,355,514.65

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
徐州北盟物流有限公司	厂房	1,400,000.00	1,866,666.67
李宗松	房屋	600,000.00	600,000.00
合计		2,000,000.00	2,466,666.67

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
李宗松、谷晓嘉	200,000,000.00	2019年08月10日	2021年08月09日	否
李宗松、谷晓嘉	200,000,000.00	2019年07月31日	2021年07月30日	否
李宗松、谷晓嘉	150,000,000.00	2020年09月10日	2022年09月09日	否
李宗松、谷晓嘉	296,500,000.00	2019年02月11日	2022年02月10日	否
李宗松、谷晓嘉	318,021,518.04	2020年06月16日	2022年06月15日	否
李宗松、谷晓嘉	200,000,000.00	2015年03月20日	2022年03月19日	否
深泽县静溪医药科技有限公司	50,000,000.00	2019年12月13日	2021年12月12日	否
李宗松、谷晓嘉	1,500,000,000.00	2019年08月10日	2021年08月09日	否
江苏嘉萱健康品有限公司	264,194,280.00	2019年08月10日	2021年08月09日	否
江苏北松健康产业有限公司	419,447,800.00	2019年08月10日	2021年08月09日	否

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
新沂必康新医药产业综合体投资有限公司	930,260,000.00			
徐州北松产业投资有限公司	495,000,000.00			
邓青	4,394,000.00			
深泽县静溪医药科技有限公司				
合计	1,429,654,000.00			
拆出				
新沂必康新医药产业综合体投资有限公司	542,140,830.00			
徐州北松产业投资有限公司	492,500,000.00			
邓青				
深泽县静溪医药科技有	27,900,000.00			

限公司				
合计	1,062,540,830.00			

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	10,257,341.26	7,115,700.00

(8) 其他关联交易

2018年1月29日徐州嘉安健康产业有限公司与江苏嘉安国际贸易有限公司签订代理服务协议，委托江苏嘉安国际贸易有限公司向KBA-Sheetfed Solutions AG & Co.KG购买设备如下：高宝利必达RA105-5+LALV2五色胶印机两台，总价2,472,000.00欧元；高宝利必达RA105-6+LALV2六色胶印机一台，总价1,568,000.00欧元；高宝利必达RA105PRO-8+LALV2八色胶印机一台，总2,050,000.00欧元。四台设备总金额合计6,090,000.00欧元。合同约定徐州嘉安健康产业有限公司向江苏嘉安国际贸易有限公司支付合同价款5%的委托代理保证金，江苏嘉安国际贸易有限公司不收取任何进口代理费用。采购价格按实际与境外供应商发生的金额及因采购所产生的其他实际费用进行支付。截至2018年12月31日，采购设备已运输到公司安装。

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
其他应收款					
	江苏嘉安国际贸易有限公司	2,375,100.00			
	合计	2,375,100.00			
应收账款					
	湖北九邦新能源科技有限公司	25,571,036.70		26,321,516.21	
	合计	25,571,036.70		26,321,516.21	

预付账款					
	陕西运璟网络科技有限公司			33,994.24	
	合计			33,994.24	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	陕西亿景天饰建筑装饰工程有限公司	2,693.79	
	江苏嘉安国际贸易有限公司	976,986.74	
	合计	979,680.53	
其他应付款			
	邓青	4,394,000.00	
	周新基		25,071.10
	李宗松	3,091,517.71	2,483,013.29
	何宇东	300,000.00	300,000.00
	江苏嘉萱智慧健康品有限公司		15,300,000.00
	徐州北盟物流有限公司	9,080,666.67	21,680,666.67
	香港必康国际有限公司	18,440.76	5,848.28
	香港北松投资有限公司	212,126.27	202,372.14
	徐州市今日印像数码科技有限公司		2,140,000.00
	运景国际控股有限公司	912,614.87	82,345.49
	新沂必康新医药产业综合体投资有限公司	390,620,200.00	
	深泽县静溪医药科技有限公司	74,000,000.00	
	李京昆	79,000.00	79,000.00
	合计	482,708,566.28	42,298,316.97

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2018年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2018年8月27日，公司第四届董事会第二十五次会议审议通过了《关于公司对外提供担保的议案》。公司拟为江西康力药品物流有限公司（以下简称“江西康力”）向赣州银行樟树支行申请授信额度提供担保，担保累计金额不超过人民币20,000.00万元。担保期限不超过24个月，公司为本次交易提供连带责任担保。为保障公司利益，控制担保风险，公司在向江西康力提供担保的同时，将由江西康力提供反担保，以其拥有的全部资产（不分区域）承担连带保证责任。

(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

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

1、公司于2018年12月18日召开第四届董事会第三十次会议，审议通过了《关于公司转让江苏九九久科技有限公司部分股权的议案》。2018年12月19日，公司与东方日升新能源股份有限公司（以下简称“东方日升”）签署《关于江苏九九久科技有限公司之股权转让协议》，公司拟以35,000.00万元的交易价格向东方日升转让全资子公司江苏九九久科技有限公司（以下简称“九九久科技”）12.76%股权。内容详见公司于2018年12月20日登载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于公司转让江苏九九久科技有限公司部分股权的公告》（公告编号：2018-206）。2019年1月24日，九九久科技对其股东信息进行了变更登记，企业类型由“有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）”变更为“有限责任公司”；股东由“江苏必康制药股份有限公司”变更为“延安必康制药股份有限公司、东方日升新能源股份有限公司”。同时，九九久科技对章程进行了变更备案，并领取了如东县行政审批局换发的《营业执照》。

2、（1）公司于2019年3月20日与东莞农村商业银行股份有限公司东联支行签订借款合同金额800,000,000.00元，借款期限2019年3月20日至2022年3月19日。由陕西必康制药集团控股有限公司、必康制药新沂集团控股有限公司、新沂必康新医药产业综合体投资有限公司、江苏北松健康产业有限公司、江苏嘉萱智慧健康品有限公司、徐州北盟物流有限公司、李宗松、谷晓嘉提供不可撤销的连带保证责任；由徐州北盟物流有限公司、必康制药新沂集团控股有限公司提供抵押担保。（2）陕西必康制药集团控股有限公司于2019年3月20日与东莞农村商业银行股份有限公司东联支行签订借款合同金额632,300,000.00元，借款期限2019年3月20日至2022年3月19日。由延安必康制药股份有限公司、必康制药新沂集团控股有限公司、新沂必康新医药产业综合体投资有限公司、江苏北松健康产业有限公司、江苏嘉萱智慧健康品有限公司、

徐州北盟物流有限公司、李宗松、谷晓嘉提供不可撤销的连带保证责任；由徐州北盟物流有限公司、必康制药新沂集团控股有限公司提供抵押担保。（3）必康制药新沂集团控股有限公司于2019年3月20日与东莞农村商业银行股份有限公司东联支行签订借款合同金额167,700,000.00元，借款期限2019年3月20日至2022年3月19日。由延安必康制药股份有限公司、陕西必康制药集团控股有限公司、新沂必康新医药产业综合体投资有限公司、江苏北松健康产业有限公司、江苏嘉萱智慧健康品有限公司、徐州北盟物流有限公司、李宗松、谷晓嘉提供不可撤销的连带保证责任；由徐州北盟物流有限公司、必康制药新沂集团控股有限公司提供抵押担保。三笔借款合计金额1,600,000,000.00元，用于归还15必康债和16必康02合计金额1,429,727,418.05，并于2019年3月26日全额兑付。

3、2019年1月1日起执行新会计准则的影响

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。本公司将于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则，并将依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。以下为所涉及的会计政策变更的主要内容：

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。

在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

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

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ②管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	医药生产类	医药商业类	新能源类	新材料类	化工类	其他（印刷品）	分部间抵销	合计

营业收入	2,457,313,082.07	4,761,349,126.87	241,155,957.33	343,060,356.47	741,212,932.37	64,835,976.34	162,120,111.24	8,446,807,320.21
营业成本	887,213,180.37	4,553,214,062.70	244,235,273.12	166,708,546.20	531,176,180.31	57,283,817.45	137,988,079.69	6,301,842,980.46

(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

无

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
----	------	------

(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	0.00	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00

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
----	----------	-----------

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

无

(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	

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

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元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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

无

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,997,507,058.50	5,761,892,363.03
合计	5,997,507,058.50	5,761,892,363.03

(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	5,997,827,306.00	100.00%	320,247.50	0.01%	5,997,507,058.50	5,762,190,563.01	100.00%	298,199.98	0.01%	5,761,892,363.03
合计	5,997,827,306.00	100.00%	320,247.50	0.01%	5,997,507,058.50	5,762,190,563.01	100.00%	298,199.98	0.01%	5,761,892,363.03

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	440,950.49	22,047.52	5.00%
1 至 2 年	2,981,999.79	298,199.98	10.00%
合计	3,422,950.28	320,247.50	

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 22,047.52 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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		

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
合并范围内关联企业资金往来	5,994,404,355.72	5,759,208,563.22
非关联企业资金往来	426,752.04	
履约保证金	2,981,999.79	2,981,999.79
其他	14,198.45	
合计	5,997,827,306.00	5,762,190,563.01

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
必康制药新沂集团控股有限公司	关联方资金往来	5,212,198,273.32	1 年以内	86.90%	
江苏九九久科技有限公司	关联方资金往来	460,871,375.26	1 年以内	7.68%	
陕西必康制药集团控股有限公司	关联方资金往来	320,734,686.14	1 年以内	5.35%	
和记黄埔地产(上海)陆家嘴有限公司	履约保证金	2,981,999.79	1-2 年	0.05%	298,199.98
江苏北度新能源有限公司	关联方资金往来	600,021.00	1 年以内	0.01%	
合计	--	5,997,386,355.51	--	99.99%	298,199.98

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,180,701,268.27		8,180,701,268.27	8,180,701,268.27		8,180,701,268.27
合计	8,180,701,268.27		8,180,701,268.27	8,180,701,268.27		8,180,701,268.27

(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
陕西必康制药集团控股有限公司	7,020,000,000.00			7,020,000,000.00		
江苏九九久科技有限公司	1,160,701,268.27			1,160,701,268.27		
合计	8,180,701,268.27			8,180,701,268.27		

(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		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			601,788,116.09	435,863,794.92
合计			601,788,116.09	435,863,794.92

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	86,703,285.87	97,515,037.35
权益法核算的长期股权投资收益		506,468.14
合计	86,703,285.87	98,021,505.49

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	-315,627.33	处置固定资产损失 315,627.33 元。
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）	99,240,219.02	必康 2015 年省级工业转型升级专项资金 120,000.00 元；促进投资增长项目资金 804,800.00 元；2015 年陕南发展专项资金 150,000.00 元；必康医药产业园二期项目扶持资金 2,500.00 元；山阳经济贸易局科技创新项目奖金 200,000.00 元；2017 年新认定高新技术企业奖励项目资金 73,000.00 元；山阳县经济贸易局 2016 年消费品工业促销奖励资金 500,000.00 元；省博士后创新基地新设单位奖励资金 100,000.00 元；山阳县经济贸易局 2017

	<p>年省级工业转型升级专项补助金 1,000,000.00 元；稳岗补助 169,333.92 元；2017 年度国家级高新技术奖励资金 50,000.00 元；麟游县统计局奖金 20,000.00 元；山阳县经济贸易局 2016 年园区发展专项资金 200,000.00 元；山阳县经济贸易局支持必康发展资金 30,000,000.00 元；山阳县经贸局政府补贴 23,909,350.00 元；山阳财政局补助款 10,000,000.00 元；山阳县财政局产业发展基金款 14,259,888.00 元；国家知识产权示范市场专项资金 45,000.00 元；安全生产奖励 5,000.00 元；重大科技创新专项资金 400,000.00 元；优惠政策专项资金 7,500.00 元；武汉市科学技术局培育企业补贴 50,000.00 元；2017 年度企业研发费用加计扣除奖励—2017 年度的奖励 35,900.00 元；政府补助资金拨付 2017 年度及 2018 年度（徐州特色小镇创建市级补助资金）5,000,000.00 元；人防费奖励资金 599,500.00 元；科技局专利款 7,500.00 元；新沂市劳动就业管理处稳岗就业补贴 58,081.75 元；土地出让金补贴 855,519 元；托盘及相关物流设施设备标准化建设改造项目 93,266.67 元；现代服务业发展专项资金补助项目 24,999.96 元；稳岗补贴 10,813.89 元；劳动就业管理处稳岗补贴 3,201.50 元；专利资助费 20,700.00 元；2017 年度“三次创业”系列优惠政策补贴 249,500.00 元；商丘示范区奖励发展资金 1,300,000.00 元；省管理创新示范企业奖励 30,000.00 元；2016 年亿元企业上台阶奖励 100,000.00 元；2015 年度省级企业信用贯标示范企业奖励 30,000.00 元；2016 年降低实体经济企业成本奖励 1,200,000.00 元；集约用地先进单位奖励 20,000.00 元；经费奖励 19,500.00 元；省名牌产品 100,000.00 元；项目建设奖励 1,515,400.00 元；单位补助 1,581,216.00 元；授权发明专利 50,000.00 元；2011 年科技成果转化项目补助 400,000.00 元；2017 年江苏省企业知识产权管理贯标奖 100,000.00 元；高新技术产品 10,000.00 元；环保资金 13,333.33</p>
--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

		元；三氯吡啶醇钠扩产项目 940,000.00 元；生产系统恶臭气体治理改造工程 100,000.00 元；工业转型升级强基工程中央补助 1,710,000.00 元；低油超高强聚乙烯纤维及石墨烯复合材料研发及产业化 435,350.00 元；省级工业和信息化产业转型升级专项资金产业绿色发展项目 116,504.86 元；7ADCA 补助（节能项目补助）432,500.00 元；个税返还手续费 11,060.14 元
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	239,974.29	河北润祥医药有限公司下属子公司必康润祥医药张家口有限公司合并进来产生
委托他人投资或管理资产的损益	24,979,212.62	理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,735,217.64	其中存货报废损失 3,398,080.45 元；非流动资产报废损失 4,569,587.12 元
减：所得税影响额	16,747,364.55	
少数股东权益影响额	1,909,553.58	
合计	97,751,642.83	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.39%	0.2638	0.2638
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.33%	0.2000	0.2000

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

- 一、载有法定代表人谷晓嘉签名的公司2018年度报告文本；
- 二、载有公司负责人谷晓嘉、主管会计工作负责人董文、会计机构负责人董文签名并盖章的财务报表；
- 三、载有瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师徐东升、郑晓签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。