



嘉事堂药业股份有限公司

2018 年年度报告

2019-007

2019 年 02 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。

公司负责人续文利、主管会计工作负责人许帅及会计机构负责人(会计主管人员)王新侠声明：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。

报告中对公司未来计划的前瞻性陈述不构成公司对投资者的实际承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。可能存在行业竞争、经营与管理、市场、国家政策等风险，敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 250526315 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	26
第五节 重要事项.....	40
第六节 股份变动及股东情况.....	46
第七节 优先股相关情况.....	46
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	47
第九节 公司治理.....	56
第十节 公司债券相关情况.....	62
第十一节 财务报告.....	63
第十二节 备查文件目录.....	216

释义

释义项	指	释义内容
嘉事堂、本公司、公司	指	嘉事堂药业股份有限公司
公司章程	指	嘉事堂药业股份有限公司公司章程
股东大会	指	嘉事堂药业股份有限公司股东大会
董事会	指	嘉事堂药业股份有限公司董事会
监事会	指	嘉事堂药业股份有限公司监事会
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《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》
本报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
上年度末	指	2017 年 12 月 31 日
GPO	指	集中采购组织
SPD	指	医院医用物资管理
GSP	指	药品经营质量管理规范
DTP	指	医院处方模式
集团、光大集团	指	中国光大集团股份公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	嘉事堂	股票代码	002462
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	嘉事堂药业股份有限公司		
公司的中文简称	嘉事堂		
公司的外文名称（如有）	Cachet Pharmaceutical Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Cachet		
公司的法定代表人	续文利		
注册地址	北京市海淀区昆明湖南路 11 号 1 号楼		
注册地址的邮政编码	100195		
办公地址	北京市海淀区昆明湖南路 11 号 1 号楼		
办公地址的邮政编码	100195		
公司网址	www.cachet.com.cn		
电子信箱	cachet@cachet.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王新侠	王文鼎
联系地址	北京市海淀区昆明湖南路 11 号 1 号楼	北京市海淀区昆明湖南路 11 号 1 号楼
电话	010-88433464	010-88433464
传真	010-88447731	010-88447731
电子信箱	wangxinxia@cachet.cn	wangwendong@cachet.cn

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

组织机构代码	911100006337942853
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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼 1、2、3 室
签字会计师姓名	强桂英、李永江

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华泰联合证券有限责任公司	北京市西城区丰盛胡同 22 号丰铭国际大厦 A 座 6 层	滕建华、冀东晓	2016.3.1-2018.2.28

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

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）	17,959,885,466.92	14,238,899,716.88	26.13%	10,971,576,557.67
归属于上市公司股东的净利润（元）	327,633,235.42	263,641,638.78	24.27%	223,099,559.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	323,695,828.92	263,774,062.97	22.72%	220,545,354.43
经营活动产生的现金流量净额（元）	-291,756,508.88	-374,038,429.40	-22.00%	116,304,013.56
基本每股收益（元/股）	1.31	1.05	24.76%	0.89
稀释每股收益（元/股）	1.31	1.05	24.76%	0.89
加权平均净资产收益率	13.93%	12.59%	1.34%	11.94%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	10,850,365,413.55	9,204,580,842.02	17.88%	7,379,553,031.06

归属于上市公司股东的净资产 (元)	2,497,261,595.67	2,207,207,307.50	13.14%	1,981,144,615.97
----------------------	------------------	------------------	--------	------------------

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	3,788,463,600.14	4,731,527,178.41	4,643,590,103.16	4,796,304,585.21
归属于上市公司股东的净利润	87,784,300.11	97,618,247.91	74,790,440.55	67,440,246.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	86,747,665.03	95,616,792.66	74,122,057.33	67,209,313.90
经营活动产生的现金流量净额	-534,629,181.86	213,965,592.69	-112,058,212.07	140,965,292.36

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）	-420,708.08	-141,174.77	82,086.09	公司当期处置非流动资产产生的损益
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）	15,216,423.15	5,664,907.09	6,492,589.24	公司子公司收到的政府补助及税收返还款等
债务重组损益	888,046.42			子公司核销无法支付的往来款
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性	381,755.67			结构性存款收益

金融负债产生的公允价值变动损益，以及 处置交易性金融资产、交易性金融负债和 可供出售金融资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,131,342.51	-2,509,079.04	379,538.19	对外捐赠及非流动资产 报废损失等
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-1,259,817.56		
减：所得税影响额	3,213,744.29	437,211.88	1,713,287.62	
少数股东权益影响额（税后）	5,783,023.86	1,450,048.03	2,686,720.62	
合计	3,937,406.50	-132,424.19	2,554,205.28	--

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）公司从事的主要业务

报告期内，一方面，公司在保持了北京地区药品配送龙头企业地位的同时，进一步对业务流程深化管理，提升公司运营水平、降低管理费用、提高资金使用效率，深挖终端潜力，增强集中配送服务能力，保证了稳中有进的持续增长。另一方面，公司始终秉持“服务百姓，共同发展”的理念，顺应国家医改步伐，在重点区域拓展药品配送业务，在全国范围内拓展医疗器械、医用耗材商业服务通过跨省复制、物流支撑、集中配送，在实现业务发展的同时，不断践行“让健康、快乐陪伴美好生活”的社会责任。

1、积极把握药品二票制变革机遇，药品销售保持增长

持续加强等级医院药品销售，继续深入挖潜多种药事服务合作项目，销售继续保持提升。社区销售主动加大与上下游终端客户合作和沟通，积极拓展，业务增长创新高。

2、高值耗材销售业务继续保持增长

2018年器械板块整体销售保持平稳增长。以国有上市公司的品牌优势和专业人员资源，积极配合和支持各地器械公司招标工作，不断推进医院合作项目，增强终端服务；加强与厂家合作，补强终端医院覆盖。

3、物流资源优化，加强知名医药外企第三方业务合作

对北京医药物流中心及外阜器械物流中心的人员管理、运输管理和客户资源进行调整，提高服务效能和协同能力，持续引进第三方高端客户，加深医院物流服务，为经营业务提供有力支撑。

4、采购中心保证供应，全力参与阳光招标、二票制产品配送，取得成效

通过阳光采购招标，公司实现医药新品开户，配送品种的质量和数量都迈上新的台阶。和上游企业进行采购合作，保证与二票制实施顺利对接，支持公司销售增长。

5、提高规范经营意识，加强风险控制

在业务发展同时，公司把经营风险的控制作为重中之重。继续落实国有企业“三重一大”决策程序，加强业务过程的审计工作，加强应收账款的管理，提高风险防范水平。

（二）报告期内公司所属行业发展阶段、周期性特点

2018年是“十三五”规划的第三年,也是推进结构性改革的攻坚之年。随着带量采购、阳光招标、两票制推行等医改政策的持续推进，整个医药行业整合的步伐不断加速。2018年也是医疗器械行业变革的一年。2018全年中国医疗器械市场在整个医疗行业中的重要地位越发凸显，潜力巨大且活跃，随着一系列相关国家战略、政策法规的持续落地，医疗器械行业受到了高度的重视和广泛的关注，中国医疗器械行业的创新发展和合规经营将会成为必然趋势。

（三）公司所处的行业地位

根据中国医药商业协会统计数据，公司2017年销售收入规模全国医药商业排名第17位，公司位次不断提高。

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
股权投资	长期股权投资较年初减少 357.86 万元，减少 64.19%，主要系报告期公司的子公司收回对外投资款所致；
预付款项	预付款项较年初增加 21,940.98 万元，增长 119.78%，主要系报告期医药行业实行两票制，公司通过预付款方式支付上游供应商货款增加所致；
其他应收款	其他应收款较年初减少 3,740.38 万元，减少 33.85%，主要系报告期公司的子公司收回客户保证金所致；
其他非流动资产	其他非流动资产较年初减少 124 万元，减少 100%，主要系上年公司的子公司购置的设备在本报告期验收转入固定资产所致；

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求
否

1、终端网络覆盖能力持续增强

2018年，公司药品、器械销售业务覆盖终端医疗机构进一步增多，终端渠道集合优势的价值逐年增强。

2、上游企业深厚合作，经营品规不断攀升

目前与公司合作的上游生产企业不断增加，公司与国际顶尖生产企业以及国内一流生产企业均建立了深厚的合作关系。随着公司与上游企业合作的紧密程度不断加深，公司经营产品的品规数量逐年增加。

3、品牌影响力持续提升，重点业务持续增长

随着公司在专业领域的不断发展壮大，公司在行业内的品牌影响力持续提升。“嘉事堂”品牌影响力的提升，使公司合作的终端医院的销售额不断增长，促进公司与生产企业的合作不断深入。

4、创新业务模式，增加新的利润增长点

公司顺应国家出台的行业改革政策和医院新的需求，积极探索新的业务，创造新的发展机会，目前已将业务模式从药品配送、第三方物流拓展至医疗器械供应链服务、院内信息化服务，业务模式的发展在增加利润增长点的同时，能够更好地为各级医疗机构提供更为综合、全面的服务。

5、团队专业化程度高，保证公司业务长期稳定

公司各层级经营、管理团队专业化程度高，多渠道、多方式吸引聚合行业骨干力量，高度专业化的团队有力保证了公司业务的长期稳定。

6、严格质管，为公司业务增长提供坚强后盾

公司严格遵循质量第一的经营原则，从采购、仓储、运输、销售各环节要严格按照GSP要求执行，冷链产品等特殊产品严格执行国家监管标准，公司取得了现代物流资质和第三方物流资质，保障公司全国业务拓展和稳定增长。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年公司实现营业收入1,795,988.55万元,同比增长26.13%;实现净利润57,061.22万元,同比增长21.55%;实现归属于上市公司股东的净利润32,763.32万元,同比增长24.27%;实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润32,369.58万元,同比增长22.72%,企业总体良性发展。根据商务部统计排名,2017年度公司名列全国医药商业企业第17名,公司销售收入增幅大于行业平均增长水平,预计2018年度公司整体排名位次提高。

1、强化北京药品销售业务

2018年北京实施药品二票制和国家基本药物的改革调整。公司精心组织,各部门全力配合,上下游服务到位,确保业务平稳过渡。社区医疗把握销售下沉机会,通过扩大业务覆盖区域,加大重点医院合作,销售再创新高。

加强对北京以外各药品公司的管理和支持力度,推动业务不断增长。

2、做精高值耗材全国销售网络

整体销售取得较快增长。市场覆盖进一步扩大,重点区域集中度提升。加强业务管理,扩大终端网络。加强应收账款和库存管理,减少超期账款;加强各级管理者规范经营意识。

3、物流板块服务集团,服务第三方客户,提升收益

适应二票制变化以及销售规模增长趋势,通过分仓联动,增加人员岗位,保证集团物流服务,高峰作业处理能力响应能力明显改进。2018年下半年公司成立物流营销中心,加强五家外阜物流中心管理。

4、零售板块新增医保药店,发展互联网业务

连锁公司2018年申办具有医保资质的门店数量取得突破,医保药店占门店数量的45%。加大重点门店营销力度,新增三家门店生物制剂经营范围,收购B2B互联网业务,拓展线上业务。

5、积极应对二票制和带量采购,采购板块保证供应,新增优质配送产品,最大限度支持销售增长。

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	17,959,885,466.92	100%	14,238,899,716.88	100%	26.13%
分行业					
商业	17,959,885,466.92	100.00%	14,238,899,716.88	100.00%	26.13%
分产品					
1、医药批发	17,630,543,058.24	98.17%	13,938,700,765.77	97.89%	26.49%
2、医药连锁	172,511,026.18	0.96%	148,313,217.86	1.04%	16.32%
3、医药物流	156,831,382.50	0.87%	151,885,733.25	1.07%	3.26%
分地区					
北京地区	8,392,382,242.14	46.73%	7,299,098,020.31	51.26%	14.98%
其他地区	9,567,503,224.78	53.27%	6,939,801,696.57	48.74%	37.86%

(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						
医药批发	17,630,543,058.24	15,882,008,173.78	9.92%	26.49%	25.51%	9.92%
分产品						
医药批发	17,630,543,058.24	15,882,008,173.78	9.92%	26.49%	25.51%	9.92%
分地区						
北京地区	8,085,623,955.40	7,233,507,423.53	10.54%	10.78%	8.19%	2.14%
其他地区	9,544,919,102.84	8,648,500,750.24	9.39%	37.54%	40.12%	-1.67%

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
医药批发	销售量	元	17,630,543,058.24	13,938,700,765.77	26.49%
	库存量	元	1,689,855,865.27	1,295,658,759.94	30.42%
医药连锁	销售量	元	172,511,026.18	148,313,217.86	16.32%
	库存量	元	32,930,879.86	39,326,804.03	-16.26%
医药物流	销售量	元	156,831,382.5	151,885,733.25	3.26%
	库存量	元	1,058,951.95	1,097,074.26	-3.47%

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，公司批发业务持续稳定增长，为保证公司销售，2018年末批发库存较上年末增加39,419.71万元，增长30.42%。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
商业	医药批发	15,882,008,173.78	98.51%	12,653,662,070.81	98.41%	25.51%
商业	医药连锁	111,011,438.14	0.69%	86,292,278.75	0.67%	28.65%
商业	医药物流	129,156,375.88	0.80%	118,257,741.73	0.92%	9.22%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

1. 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

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
福建省嘉事闽益通医疗器械有限责任公司	2018.8.1	5,500,000.00	55.00	增资扩股	2018.8.1	协议约定或工商变更完毕	13,168,703.41	866,451.86
陕西嘉事乾瑞医疗器械有限公司	2018.11.1	6,000,000.00	60.00	增资扩股	2018.11.1	协议约定或工商变更完毕	521,551.70	60,098.18

2. 其他原因的合并范围变动

(1) 2018年8月6日公司子公司北京嘉事堂连锁药店有限责任公司新设子公司北京嘉本裕华大药房有限公司，统一社会信用代码为91110107MA01DWP72D，注册地址：北京市石景山区双峪路55号北区平房区101-107，法定代表人为许帅，注册资本1,000.00万元，营业期限2018年8月6日至2038年8月5日。经营范围是批发业。截止2018年12月31日，已实际出资1,000.00万元。

(2) 2018年11月5日公司子公司北京嘉事堂连锁药店有限责任公司新设子公司北京嘉事云商科技有限公司，统一社会信用代码为91110108MA01FED6X0，注册地址：北京市海淀区昆明湖南路11号1号楼二层220室，法定代表人为李国军，注册资本1,000.00万元，营业期限2018年11月5日至2048年11月4日。经营范围是技术开发等。截止2018年12月31日，尚未出资。

(3) 2018年3月28日公司子公司北京嘉事堂连锁药店有限责任公司新设子公司北京嘉事堂诊所有限公司，统一社会信用代码为91110107MA01B3J150，注册地址：北京市石景山区古城南路1号楼1层2号，法定代表人为博世俊，注册资本50.00万元，营业期限2018年3月28日至无固定期限。经营范围中医科医疗服务。截止2018年12月31日，尚未出资。

(4) 2018年4月17日公司子公司北京嘉事爱格医疗器械有限公司新设子公司北京嘉事恒通医疗器械有限公司，统一社会信用代码为91110116MA01BGFM7Q，注册地址：北京市怀柔区府前东街九号院8号楼3层323室，法定代表人为苏海军，注册资本2,000.00万元，营业期限2018年4月17日至2038年4月16日。经营范围是批发业。截止2018年12月31日，尚未出资。

(5) 2018年5月17日公司子公司安徽嘉事谊诚医疗科技有限公司新设子公司安徽嘉事通达医疗科技有限公司，统一社会信用代码为91341002MA2RPY792K，注册地址：安徽省黄山市屯溪区屯光镇环城北路149号综合楼二、三、四楼，法定代表人为张顺，注册资本500.00万元，营业期限2018年5月17日至无固定期限。经营范围是批发业。截止2018年12月31日，已实际出资500.00万元。

(6) 2018年8月20日公司子公司安徽嘉事谊诚医疗科技有限公司新设子公司安徽嘉事众兴医疗器械有限公司，统一社会信用代码为91340122MA2T0FGR0W，注册地址：安徽省合肥市肥东县店埠镇安乐路A-308号，法定代表人为张顺，注册资本2,000.00万元，营业期限2018年8月20日至无固定期限。经营范围是批发业。截止2018年12月31日，已实际出资1,000.00万元。

(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）	1,601,842,462.02
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	8.92%
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	第一名	538,877,198.83	3.00%
2	第二名	361,016,994.22	2.01%
3	第三名	262,178,670.07	1.46%
4	第四名	241,048,536.93	1.34%
5	第五名	198,721,061.97	1.11%
合计	--	1,601,842,462.02	8.92%

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）	4,836,169,030.36
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	25.29%
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	第一名	2,577,051,436.47	13.48%
2	第二名	977,662,991.37	5.11%
3	第三名	554,301,314.49	2.90%
4	第四名	385,089,949.07	2.01%
5	第五名	342,063,338.96	1.79%
合计	--	4,836,169,030.36	25.29%

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	628,630,993.04	451,264,524.64	39.30%	报告期内，公司批发业务持续稳定增长，与之相对应的人工费用、物流配送等费用增加，导致销售费用增加；
管理费用	208,601,911.40	161,481,027.00	29.18%	无重大变化；
财务费用	183,994,389.98	107,688,019.32	70.86%	报告期内，公司业务稳定增长，为保证业务正常进行所需资金，一方面公司向银行的短期融资增加，随之的借款利息增加；另一方面公司于 2017 年 7 月发行的资产支持票据在本报告期同比计提利息月份增加半年度，导致公司财务费用增加。

4、研发投入

□ 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	19,723,164,405.76	15,394,319,051.00	28.12%
经营活动现金流出小计	20,014,920,914.64	15,768,357,480.40	26.93%
经营活动产生的现金流量净额	-291,756,508.88	-374,038,429.40	-22.00%
投资活动现金流入小计	3,811,105.50	10,873,357.67	-64.95%
投资活动现金流出小计	45,494,502.08	150,576,659.45	-69.79%
投资活动产生的现金流量净额	-41,683,396.58	-139,703,301.78	-70.16%
筹资活动现金流入小计	3,552,760,000.00	3,286,369,540.11	8.11%
筹资活动现金流出小计	3,265,826,304.57	2,581,386,122.30	26.51%
筹资活动产生的现金流量净额	286,933,695.43	704,983,417.81	-59.30%
现金及现金等价物净增加额	-46,506,210.03	191,241,686.63	-124.32%

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、报告期投资活动现金流入较上年减少706.23万元，减少64.95%，主要系报告期公司结构性存款收益及收到的分红款减少所致；
- 2、报告期投资活动现金流出较上年减少10,508.22万元，减少69.79%，主要系上年公司支付收购子公司投资款所致；
- 3、报告期投资活动产生的现金流量净额较上年增加9,801.99万元，增加70.16%，主要系公司上年支付投资款较多所致；
- 4、报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年减少41,804.97万元，减少59.3%，主要系报告期公司偿还债务支付的现金增加导致筹资活动现金流出增加所致；
- 5、报告期现金及现金等价物净增加额减少23,774.79万元，减少59.30%，主要系报告期公司筹资活动产生的现金流量净额较上年减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：	
净利润	570,612,166.20
加：少数股东本期损益	-
计提的资产减值准备	17,660,920.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,962,589.82
无形资产摊销	4,195,241.90
长期待摊费用摊销	15,006,982.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	346,465.25
固定资产报废损失（减：收益）	74,242.83
公允价值变动损失（减：收益）	
财务费用（减：收益）	190,125,909.20
投资损失（减：收益）	-665,523.01
递延所得税资产减少（减：增加）	-4,508,765.22
递延所得税负债增加（减：减少）	224,136.78
存货的减少（减：增加）	-387,763,058.85
经营性应收项目的减少（减：增加）	-1,326,443,401.85
经营性应付项目的增加（减：减少）	601,415,584.88
其他	-
经营活动产生的现金流量净额	-291,756,508.88

对比净利和现金流量表的关系可以看出：

1、存货期末增加38,776.31万元，经营性应收比应付项目增加72,502.78.83万元，总计增加111,279.09万元。报告期内公司为应对医药行业两票制，采用预付款及现款的方式支付上游供应商货款增加，而下游客户应收款账期则有所延长，在批发业务持续稳定增长的同时，公司因先行支付供应商货款而销售存在账期的时间差异是影响现金流的主要原因；

2、2018年公司批发业务稳定增长，营业收入同比上年增长26.13%，与收入对应的成本费用如人员工资、物流配送费及各项税费都是配比收入列支费用成本的，从而使利润已经实现而应收款存在账期影响现金流错后实现。

以上原因导致了净利润与现金流存在时间上的差异。

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

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	1,080,112,648.75	9.95%	1,124,313,551.36	12.21%	-2.26%	报告期，公司采用预付款方式支付上游供应商货款增加，导致货币资金减少，在总资产中占比较上年末降低；
应收账款	6,226,519,766.34	57.39%	5,104,577,852.45	55.46%	1.93%	报告期公司批发业务稳定增长，因应收款存在账期导致应收款占总资产比例增加；
存货	1,723,845,697.08	15.89%	1,336,082,638.23	14.52%	1.37%	报告期公司为应对医药行业两票制，保证业务增长需要，采购商品增加，导致存货在总资产中所占比例增加；
投资性房地产	7,347,275.01	0.07%	7,596,111.69	0.08%	-0.01%	无重大变化；
长期股权投资	1,996,240.13	0.02%	5,574,887.76	0.06%	-0.04%	报告期公司的子公司收回对外投资款导致长期股权投资在总资产的占比减少；
固定资产	329,985,398.86	3.04%	343,491,978.36	3.73%	-0.69%	无重大变化；
短期借款	2,583,000,000.00	23.81%	2,068,659,540.11	22.47%	1.34%	报告期公司批发业务增长较快，为保证业务需要，公司短期融资增加，导致短期借款占比增加。

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

截至报告期末公司无资产权利受限情况

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
23,831,300.00	69,141,115.60	-65.53%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、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	非公开定向增发	38,933.28	0	16,189.85	0	0	0.00%	22,749.21	药品快速配送平台网络项目	3,299.88
合计	--	38,933.28	0	16,189.85	0	0	0.00%	22,749.21	--	3,299.88

募集资金总体使用情况说明

报告期内，公司按照与银行、保荐机构签订募集资金三方监管协议及《公司募集资金管理制度》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理。在使用募集资金时，严格履行相应的申请和审批手续，同时及时知会保荐机构，随时接受保荐代表人的监督。

(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										
药品快速配送平台网络项目	否	22,749.21	22,749.21			0.00%	2018年12月31日	0	否	否
医疗器械物流配送网络平台(一期)建设项目	否	5,250.79	5,250.79		5,256.57	100.00%	2016年09月20日	-524.02	否	否
补充流动资金项目	否	10,933.28	10,933.28		10,933.28	100.00%		1,315.87	是	否
承诺投资项目小计	--	38,933.28	38,933.28		16,189.85	--	--	791.85	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	38,933.28	38,933.28	0	16,189.85	--	--	791.85	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、药品快速配送平台网未达到计划进度，主要是 2017 年、2018 年国家食药监总局两次就《网络药品经营监督管理办法》修订稿上网征求意见，处方药网售政策从酝酿放开到转向禁止，影响了公司在全国范围内实施药品快速配送平台网点实施。2、医疗器械物流配送网络平台（一期）建设项目未达到预计效益，主要是：（1）行业规范政策落地不及预期，影响公司盈利能力释放。耗材行业政策环境仍然较为宽松，物流配送企业良莠不齐，价格竞争激烈，导致该项目的毛利率水平低于预期，影响公司盈利能力的释放。（2）对外第三方物流业务拓展不及预期，规模效应尚未显现。公司的第三方物流业务拓展不及预期，随着项目建设的仓储设施逐渐投入使用，折旧成本显著提高，而业务规模效应尚未显现，导致效益不及预期。（3）对内以“物流”补“器械”，符合公司战略发展规划。公司为了迅速抢占医疗器械市场份额提升公司盈利能力，采取以“物流”补“器械”的经营战略，虽然该项目实现效益水平不及预期，但是与器械批发板块协同效应良好，符合公司发展规划。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									

	适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	截止 2018 年 12 月 31 日, 医疗器械物流配送网络平台(一期)建设项目使用募集资金 5,250.79 万元, 该项目建设在募集资金实际到位之前已由公司利用自筹资金先行投入, 截至 2016 年 3 月实际资金支出金额为 4,027.51 万元。公司募集资金到位后对其进行了置换, 置换金额为 4,027.51 万元, 上述自筹资金预先投入募投项目置换情况已经立信会计师事务所进行审计, 并出具了信会师报字【2016】第 210170 号的鉴证报告。2016 年 3 月 11 日, 公司董事会及监事会第五届第三次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》, 公司于 2016 年 3 月 15 日进行了资金置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2018 年 3 月 13 日, 公司第五届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意公司使用 19,466.63 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。公司于 2018 年 3 月 13 日将 19,466.63 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。
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	截至 2018 年 12 月 31 日, 募集资金余额为 3,299.88 万元, 将用于药品快速配送平台网络项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京嘉事盛世医疗器械有限公司	子公司	医疗器械销售	120,000,000.00	639,815,606.58	235,249,275.74	501,473,595.42	59,879,243.08	46,587,776.28
上海嘉事明伦医疗器材有限公司	子公司	医疗器械销售	100,000,000.00	591,860,388.85	168,279,283.46	752,106,089.75	30,984,802.01	23,263,266.71
深圳嘉事康元医疗器械有限公司	子公司	医疗器械销售	110,000,000.00	595,943,988.60	195,150,178.89	848,605,858.80	42,737,470.38	31,779,757.11
嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司	子公司	医疗器械销售	40,000,000.00	222,192,254.39	72,059,897.53	187,942,279.28	16,623,116.21	12,194,564.43
北京嘉事爱格医疗器械有限公司	子公司	医疗器械销售	60,000,000.00	271,265,977.80	83,819,304.51	286,867,646.32	21,956,605.67	16,062,342.23
上海嘉事嘉意医疗器材有限公司	子公司	医疗器械销售	80,000,000.00	358,628,330.57	145,885,268.20	885,572,638.98	62,935,557.99	47,162,769.66
浙江嘉事杰博医疗器械有限公司	子公司	医疗器械销售	60,000,000.00	318,759,362.85	121,068,953.63	607,184,274.35	31,283,016.47	23,266,484.74
广州嘉事吉健医疗器械有限公司	子公司	医疗器械销售	100,000,000.00	337,959,598.87	159,462,317.57	358,912,469.44	34,747,312.00	26,529,460.76
广州嘉事百洲医疗器械有限公司	子公司	医疗器械销售	50,000,000.00	307,263,207.29	96,184,841.88	296,669,703.98	24,850,319.09	18,525,495.35
广州嘉事怡核医疗科技有限公司	子公司	医疗器械销售	60,000,000.00	296,174,317.54	115,290,967.86	352,778,188.36	24,970,820.04	18,999,793.68
安徽嘉事谊诚医疗科技有限公司	子公司	医疗器械销售	100,000,000.00	758,790,194.70	221,032,411.20	716,590,621.40	69,553,296.80	51,795,961.13
四川嘉事馨顺和医疗器械有限公司	子公司	医疗器械销售	80,000,000.00	402,194,870.79	127,912,869.80	531,478,573.43	38,804,361.78	28,570,214.18
北京嘉事唯众医疗器械有限公司	子公司	医疗器械销售	40,000,000.00	268,780,574.17	64,183,438.76	1,230,797,024.18	23,034,319.49	17,185,613.06

嘉事国润(上海)医疗科技有限公司	子公司	医疗器械销售	30,000,000.00	261,973,015.15	80,412,000.15	2,354,149,834.29	42,612,512.79	31,184,392.83
四川嘉事蓉锦医药有限公司	子公司	药品销售	50,800,000.00	678,339,156.42	77,103,918.42	1,321,046,953.36	28,434,054.24	21,148,269.46
浙江嘉事同瀚生物技术有限公司	子公司	医疗器械销售	20,000,000.00	47,265,843.85	34,952,469.12	69,348,160.31	18,542,826.83	13,892,363.32
浙江嘉事商漾医疗科技有限公司	子公司	医疗器械销售	25,000,000.00	58,584,391.95	45,037,816.51	107,084,911.86	25,206,640.51	18,740,865.45

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

无

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

1、主要政策导向：

2018年3月20日国家卫生计生委、财政部、国家发展改革委人力资源社会保障部、国家中医药管理局、国务院医改办发布《关于巩固破除以药补医成果持续深化公立医院综合改革的通知（国卫体改发〔2018〕4号）》提出全面落实落地药品二票制，高值耗材二票制积极推进，医保控费政策，全面取消以药补医，建立健全短缺药品供应保障体系和机制，更好满足临床合理用药需求，健全现代医院管理制度，巩固改革成果、持续深化改革。

2018年发布《关于促进“互联网+医疗健康”发展的意见》。提出坚持创新驱动、融合发展，推动医疗健康与互联网深度融合，优化医疗资源配置，提高服务体系整体效能。

2、发展方向：国家将继续稳妥推进医药流通体制改革。我国医药商业流通体系、运营模式将发生变化，新业态、新模式、新技术应用越来越多。公司将把握大势、顺势而为，巩固现有业务，发展新业务，协同光大集团资源，强化业务，实现高质量的增长，提升公司在医药行业中的地位。

3、具体措施：

（1）应对市场的变化，加强主营业务的拓展。药品方面，增加两票制配送品种质量和数量，加大和终端医院合作力度，扩大终端医院销售渠道；医疗器械方面，主动适应耗材两票制、耗材零加成、集采降价等政策变化，保持持续增长良好态势。

（2）开源节流、提质增效。在药品、耗材降价的大趋势下，公司继续提升市场规模，通过加强内部管理，强化管理，优化内部资源配置，提质增效，加强应收账款管理，降低运营成本，保障和提升公司盈利能力和水平。

(3) 在现有优势业务基础上，发展新业务。调整和优化产品、业务及区域结构，继续培育新的业务和利润增长点；

(4) 加大公司管理力度，优化管理流程，加强风险防控。针对两票制后医药流通的流动性困局，进一步加强对应收账款的管控，完善采购管理系统，优化应付款管理，全面加强企业流动性和风险防控管理。

(5) 加强和集团各部门联动，围绕集团“三大一新”的战略安排，产融结合、产融联动，积极和光大银行、光大证券等相关部门开展业务合作，形成协同效应。

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

截至2017年12月31日，公司可供股东分配的利润为762,422,616.56元。根据公司 2018年5月17日召开的2017年度股东大会审议通过，2017 年度利润分配预案为：公司拟以总股本250,526,315股为基数，每10股派发现金红利1.5元（含税），拟派发现金红利总额为37,578,947.25元。本次权益分派不送红股，不以公积金转增股本。

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：	不适用

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

一、2016年：截至2016年12月31日，公司可供股东分配的利润为554,690,040.08元。公司拟实施利润分配方案，具体分配方案如下：拟以公司总股本250,526,315股为基数，每10股派发现金红利1.5元（含税），拟派发现金红利总额为37,578,947.25元。本次权益分派不送红股，不以公积金转增股本。

二、2017年：截至2017年12月31日，公司可供股东分配的利润为762,422,616.56元。公司拟实施利润分配方案，具体分配方案如下：拟以公司总股本250,526,315股为基数，每10股派发现金红利1.5元（含税），拟派发现金红利总额为37,578,947.25元。本次权益分派不送红股，不以公积金转增股本。

三、2018年：截至2018年12月31日，公司可供股东分配的利润为896,985,713.36元。公司拟实施利润分配方案，具体分配方案如下：拟以公司总股本250,526,315股为基数，每10股派发现金红利1.5元（含税），拟派发现金红利总额为37,578,947.25元。本次权益分派不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东	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	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

		润	的净利润的比 率		普通股股东的 净利润的比例		市公司普通股 股东的净利润 的比率
2018 年	37,578,947.25	327,633,235.42	11.47%			37,578,947.20	11.47%
2017 年	37,578,947.25	263,641,638.78	14.25%			37,578,947.20	14.25%
2016 年	37,578,947.25	223,099,559.71	16.84%			37,578,947.20	16.84%

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

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.50
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	250,526,315
现金分红金额 (元) (含税)	37,578,947.25
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	37,578,947.25
可分配利润 (元)	896,985,713.36
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
本次权益分派不送红股, 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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

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

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

重要会计政策变更

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
（1）资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	董事会审批	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额6,308,072,638.84元，上期金额5,186,354,089.94元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额3,209,842,984.07元，上期金额2,699,580,120.85元； 调增“其他应收款”本期金额0元，上期金额0元； 调增“其他应付款”本期金额24,314,561.78元，上期金额23,880,417.19元； 调增“固定资产”本期金额0元，上期金额0元； 调增“长期应付款”本期金额0元，上期金额0元。

(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	董事会审批	利息费用本期金额 190,086,368.73元，上期金额 110,397,654.26元；利息收入本期金额13,342,399.11元，上期金额6,066,282.01元。
--	-------	---

1.

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. 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

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
福建省嘉事闽益通医疗器械有限责任公司	2018.8.1	5,500,000.00	55.00	增资扩股	2018.8.1	协议约定或工商变更完毕	13,168,703.41	866,451.86
陕西嘉事乾瑞医疗器械有限公司	2018.11.1	6,000,000.00	60.00	增资扩股	2018.11.1	协议约定或工商变更完毕	521,551.70	60,098.18

2. 其他原因的合并范围变动

1、于2018年8月6日公司子公司北京嘉事堂连锁药店有限责任公司新设子公司北京嘉本裕华大药房有限公司，统一社会信用代码为91110107MA01DWP72D，注册地址：北京市石景山区双峪路55号北区平房区101-107，法定代表人为许帅，注册资本1,000.00万元，营业期限2018年8月6日至2038年8月5日。经营范围：销售化妆品、文化用品、卫生用品、针纺织品、鞋帽；市场调查；会议服务；零售药品。截止2018年12月31日，已实际出资1,000.00万元。

2、于2018年11月5日公司子公司北京嘉事堂连锁药店有限责任公司新设子公司北京嘉事云商科技有限公司，统一社会信用代码为91110108MA01FED6X0，注册地址：北京市海淀区昆明湖南路11号1号楼二层220室，法定代表人为李国军，注册资本1,000.00万元，营业期限2018年11月5日至2048年11月4日。经营范围：销售软性角膜接触镜及护理用液等。截止2018年12月31日，尚未出资。

3、于2018年3月28日公司子公司北京嘉事堂连锁药店有限责任公司新设子公司北京嘉事堂诊所有限公司，统一社会信用代码为91110107MA01B3J150，注册地址：北京市石景山区古城南路1号楼1

层2号，法定代表人为博世俊，注册资本50.00万元，营业期限2018年3月28日至无固定期限。经营范围：中医科医疗服务；医院管理（不含诊疗活动）；健康管理（须经审批的诊疗活动除外）；销售医疗器械 I 类等。截止2018年12月31日，尚未出资。

4、于2018年4月17日公司子公司北京嘉事爱格医疗器械有限公司新设子公司北京嘉事恒通医疗器械有限公司，统一社会信用代码为91110116MA01BGM7Q，注册地址：北京市怀柔区府前东街九号院8号楼3层323室，法定代表人为苏海军，注册资本2,000.00万元，营业期限2018年4月17日至2038年4月16日。经营范围：销售医疗器械 I 类、II类等。截止2018年12月31日，尚未出资。

5、于2018年5月17日公司子公司安徽嘉事谊诚医疗科技有限公司新设子公司安徽嘉事通达医疗科技有限公司，统一社会信用代码为91341002MA2RPY792K，注册地址：安徽省黄山市屯溪区屯光镇环城北路149号综合楼二、三、四楼，法定代表人为张顺，注册资本500.00万元，营业期限2018年5月17日至无固定期限。经营范围：医疗科技开发；计算机软件开发；一类、二类、三类医疗器械等。截止2018年12月31日，已实际出资500.00万元。

6、于2018年8月20日公司子公司安徽嘉事谊诚医疗科技有限公司新设子公司安徽嘉事众兴医疗器械有限公司，统一社会信用代码为91340122MA2T0FGR0W，注册地址：安徽省合肥市肥东县店埠镇安乐路A-308号，法定代表人为张顺，注册资本2,000.00万元，营业期限2018年8月20日至无固定期限。经营范围：医疗器械、机电产品销售等。截止2018年12月31日，已实际出资1,000.00万元。

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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	168
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	强桂英、李永江
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）	无
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）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末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)
四川嘉事蓉锦医药有限公司	控股子公司	拆借款	是	23,000	2,000	25,000		741.51	0
北京嘉事爱格医疗器械有限公司	控股子公司	拆借款	是	6,000	12,000	10,500		495.3	7,500
重庆嘉事臻跃医疗器械有限公司	控股子公司	拆借款	是	3,600	3,600	6,000		185.64	1,200
广州嘉事吉健医疗器械有限公司	控股子公司	拆借款	是	1,500		1,500		16.1	0
上海嘉和诚康医疗器械有限公司	全资子公司	拆借款	是	700		200		35.75	500
广州嘉和上品医疗器械有限公司	全资子公司	拆借款	是	1,350	700	180		93.9	1,870
安徽嘉和事兴医疗器械物流有限公司	全资子公司	拆借款	是	1,600		700		82.74	900
北京金康瑞源商贸有限公司	控股子公司	拆借款	是	2,700	6,200	3,700		274.86	5,200
广州嘉事百洲医疗	控股子公司	拆借款	是	8,039	9,039	8,039		525.54	9,039

器械有限公司									
浙江嘉事杰博医疗器械有限公司	控股子公司	拆借款	是	5,000		5,000		64.77	0
嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司	控股子公司	拆借款	是	8,550		4,000		437.6	4,550
北京嘉事康达医疗器械有限公司	控股子公司	拆借款	是	0	2,000	1,350		46.61	650
北京嘉事盛世医疗器械有限公司	控股子公司	拆借款	是	20,300	10,000	6,000		1,503.41	24,300
安徽嘉事天诚药业有限公司	控股子公司	拆借款	是	3,000				200.81	3,000
北京嘉事唯众医疗器械有限公司	控股子公司	拆借款	是	0	2,000	2,000		2.35	0
安徽嘉事谊诚医疗科技有限公司	控股子公司	拆借款	是	18,000	35,000	33,000		1,485.13	20,000
广州嘉事怡核医疗科技有限公司	控股子公司	拆借款	是	1,500	2,000	1,500		115.4	2,000
北京嘉事云商科技有限公司	控股子公司	拆借款	是	0	3,799.57			13.9	3,799.57
上海嘉事嘉意医疗器材有限公司	控股子公司	拆借款	是	1,900		1,900		51.2	0
上海嘉事	控股子公	拆借款	是	13,000	11,400	11,500		834.76	12,900

明伦医疗器材有限公司	司								
陕西嘉事堂医药有限责任公司	控股子公司	拆借款	是	2,950	2,250	3,400		191.33	1,800
深圳嘉事康元医疗器械有限公司	控股子公司	拆借款	是	15,500	23,700	29,700		1,027.28	9,500
北京嘉事堂连锁药店有限责任公司新龙翔医药配送中心	全资子公司	拆借款	是	2,400		1,700		84.62	700
四川嘉事馨顺和医疗器械有限公司	控股子公司	拆借款	是	6,000	4,500	8,000		300.55	2,500
浙江嘉事商漾医疗科技有限公司	控股子公司	拆借款	是	0	1,400	1,400		22.5	0
浙江嘉事同瀚生物技术有限公司	控股子公司	拆借款	是	0	300	300		2.44	0
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响	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)
-----	------	------	--------------	----------------	----------------	----	--------------	----------

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

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(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

详见公司于2019年2月28日发布在巨潮资讯网上的《2018年社会责任报告》

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

2018年初加入光大集团，根据光大集团计划配合精准扶贫。

(2) 年度精准扶贫概要

扶贫攻坚是党中央国务院的重大战略和部署，也是2018年三大战役之一。按照光大集团“突出精准、突出特色、突出绿色、突出实效”的要求，嘉事堂党委将扶贫工作作为一项重大的政治任务。加大投入力度，实施产业扶贫和民生扶贫，取得了实效。

1、聚焦集团定点帮扶的贫困县，启动产业扶贫工作。

2018年集团召开扶贫工作会议后，嘉事堂与新化县主要领导进行座谈，就地区中药材深加工、中药材市场推广和中药材产业基地等课题的可行性充分讨论并责成专人考察了解当地的实际情况，同时，积极联络和组织同仁堂集团的主要负责同志与团队，制定了初步方案。有计划有步骤采购当地土特产品，2018年采购新化县105万元扶贫产品。

2、发动广大干部职工踊跃献爱心

参与集团2018扶贫助学活动，通过捐助平台，“手拉手”结对自助，许多干部职工进行了对贫困学生一对一的援助。

2018年5月，接到中国光大集团股份公司办公厅文件《关于开展2018年“幸福工程——救助贫困母亲行动”捐款活动的通知》，嘉事堂公司北京本部上下积极响应，认真抓好组织领导，各级党员领导干部率先垂范，广大干部职工积极踊跃捐款，共为幸福工程捐款40057元。

3、做好基药配送服务，拉动产业扶贫

嘉事堂是北京地区社区医疗最主要的配送机构，承担着十分艰巨的社会责任。针对基本药物，医疗覆盖村镇的要求，嘉事堂社区销售团队负责门头沟区、房山区、延庆区、怀柔区、通州区等区共计877家村卫生室的药品配送。分别对房山区、门头沟区、海淀区、石景山区比较偏远的山村和交通偏僻不便的村级医疗机构配送，解决村民急需的药品有效解决群众吃药难、买药贵的问题，得到北京市政府和卫计委相关部门的大力褒奖。

为此，公司必须克服诸多困难：如布局分散，山区居多，配送距离远，路程多（城区以社区卫生中心和社区卫生服务站为主），例如：门头沟区斋堂镇向阳口村距市区至少100公里，用时2小时左右才能到达；有的地区车辆无法出入，送货车辆只能停在村口，要长距离步行送货；药品需求量小（品规少，每种药单次采购量小，3盒、5盒的情况经常出现）；作为北京市基药配送商，我们履行国有企业责任，回报社会，体

现“以人民为中心”新时代精神。

为保证很好地完成村医药品配送工作，我公司社区部专门设置了专职人员，并配备了专车，负责此项工作；为解决基层机构办公面积小、备药少的问题，我部门在门头沟区试点了虚拟药房，合理扩大了基层机构的用药范围，提高了辖区患者的满意度。负责人定期走访村医，了解村民的用药特点和村医日常工作中遇到的困难。此外，负责人定期与相关区的社管中心沟通，了解基层机构的反馈，发现问题及时解决。多渠道了解基层机构对我公司村医药品配送工作的意见和建议，针对性采取措施，完善我们的服务，提高村民的获得感，尤其是偏远山区村民的获得感。

4、针对特定人群实现精准扶贫

因病致贫，因病返贫是造成贫困的主要原因，结合实际情况嘉事堂投入到扶贫攻坚的战役中。

嘉事堂动员和组织其他区域的子公司，积极践行扶贫助困、服务基层的社会责任，如四川子公司嘉事馨顺和公司分别向华西天使医疗救助会捐赠200万（每年40万，共5年），支持四川华西医院共同设立天使基金，专门对贫困山区患有先天性心脏病的儿童进行医疗救助和手术治疗。资助巴中市大和乡中心学校、巴中市光辉镇中心学校21名品学兼优的贫困学生，在四川日报报业集团《华西都市报》上开设公益性科普专栏。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	145
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	其他
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	100
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
其中： 5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	40
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

四川省至2017年底还有省级贫困县88个、国家级贫困县36个，贫困人口约170万人。全川21个地市中，有12个市州均有贫困县，主要分布在川西、川北，其中广元、广安、达州、巴中、甘孜下辖区市县全部为贫困县。针对四川地广山多，贫困人口较多的实际情况，嘉事堂专题研究通过四川嘉事蓉锦医药有限公司的B2B电商模式，以四川嘉事蓉锦医药有限公司为配送主体，对超过500家小型医疗机构、偏远地区诊所等实施价格优惠，进行独家药品和耗材配送。使四川偏远地区小型医疗机构有效降低采购成本、提升资金周转率、提高药品配送时效，有助于缓解贫困地区人民用药难、用药贵的现状。后续将通过B2B业务拉动扶贫，既精准又长远，既聚焦细分，又发挥企业优势，对企业、对人民两个效益明显。

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

否

无

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、截至本报告日，中国青年实业发展总公司共持有公司股份 41,876,431.00 股，占公司总股本的16.72%。其所持有公司股份累计质押10,650,000.00 股，占其持有本公司股份总数的25.43%，占公司总股本的 4.25%。

2、浙江嘉事同瀚生物技术有限公司

本公司以2017年12月1日为购买日，应支付现金人民币43,758,000.00元作为合并成本购买了浙江同瀚生物技术有限公司51.00%的股权，并将周平、陈法余实际控制的杭州领多贸易有限公司、品葱（上海）实业有限公司全部的医疗器械和耗材代理关系及销售渠道等并入更名后的浙江嘉事同瀚生物技术有限公司。股权取得成本在购买日的金额为人民币43,758,000.00元。截至2018年12月31日，尚未支付金额35,006,400.00元。

3、浙江嘉事商漾医疗科技有限公司

本公司以2017年12月1日为购买日，应支付现金人民币61,200,000.00元作为合并成本购买了浙江嘉事商漾医疗科技有限公司51.00%的股权，并将张晓岚实际控制的上海商漾实业有限公司、上海谦朔生物科技有限公司全部医疗器械和耗材代理关系及销售渠道等并入浙江嘉事商漾医疗科技有限公司。股权取得成本在购买日的金额为人民币61,200,000.00元。截至2018年12月31日，尚未支付金额48,960,000.00元。

4、四川嘉事蓉锦医药有限公司

本公司以2017年7月1日为购买日，应支付现金人民币99,450,000.00元作为合并成本购买了成都市蓉锦医药贸易有限公司51.00%的股权。股权取得成本在购买日的金额为人民币99,450,000.00元。截至2018年12月31日，尚未支付金额30,789,700.00元。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

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	1,208,479	0.00%						1,208,479	0.00%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	1,208,479	0.00%						1,208,479	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	1,208,479	0.48%						1,208,479	0.48%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	249,317,836	99.52%						249,317,836	99.52%
1、人民币普通股	249,317,836	99.52%						249,317,836	99.52%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	250,526,315	100.00%						250,526,315	100.00%

股份变动的理由

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

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	18,823	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	18,987	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
中国青年实业发展总公司	国有法人	16.72%	41,876,431	0	41,876,431	41,876,431	质押	10,650,000

北京海淀置业集团有限公司	国有法人	5.09%	12,760,800	12,760,800	12,760,800	12,760,800		
中协宾馆	国有法人	4.86%	12,169,368	12,169,368	12,169,368	12,169,368		
北京市朝阳区人民政府国有资产监督管理委员会	国有法人	2.81%	7,043,022	7,043,022	7,043,022	7,043,022		
尹俊涛	境内自然人	2.28%	5,719,261	5,719,261	5,719,261	5,719,261		
北京市盛丰顺业投资经营有限责任公司	国有法人	2.00%	5,014,826	5,014,826	5,014,826	5,014,826		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.78%	4,454,900	4,454,900	4,454,900	4,454,900		
中国工商银行股份有限公司一诺安价值增长混合型证券投资基金	其他	1.70%	4,269,398	2,837,528	4,269,398	4,269,398		
北京市房山区人民政府国有资产监督管理委员会	国有法人	1.14%	2,856,337	2,856,337	2,856,337	2,856,337		
易方达基金一工商银行一易方达基金臻选2号资产管理计划	其他	1.01%	2,531,514	2,531,514	2,531,514	2,531,514		
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	无关联关系或一致行动关系							
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					
中国青年实业发展总公司	41,876,431	人民币普通股	41,876,431					
北京海淀置业集团有限公司	12,760,800	人民币普通股	12,760,800					
中协宾馆	12,169,368	人民币普通股	12,169,368					
北京市朝阳区人民政府国有资产监督管理委员会	7,043,022	人民币普通股	7,043,022					
尹俊涛	5,719,261	人民币普通股	5,719,261					

北京市盛丰顺业投资经营有限责任公司	5,014,826	人民币普通股	5,014,826
中央汇金资产管理有限责任公司	4,454,900	人民币普通股	4,454,900
中国工商银行股份有限公司—诺安价值增长混合型证券投资基金	4,269,398	人民币普通股	4,269,398
北京市房山区人民政府国有资产监督管理委员会	2,856,337	人民币普通股	2,856,337
易方达基金—工商银行—易方达基金臻选 2 号资产管理计划	2,531,514	人民币普通股	2,531,514
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	无关联关系或一致行动关系		
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：中央国有控股

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
中国青年实业发展总公司	续文利	1988 年 08 月 11 日	91110105100008755D	销售食品；机电设备、汽车、汽车配件、木材、建筑材料、装饰材料、化工原料及产品（不含危险化学品）、针纺织品、百货、服装鞋帽、五金交电的批发零售；重油的销售；文化体育用品、娱乐设施、旅游商品的开发及产品销售；电器维修；皮革加工；物资储存；高新技术开发；技术进出口、货物进出口、代理进出
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上	无			

市公司的股权情况	
----------	--

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：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

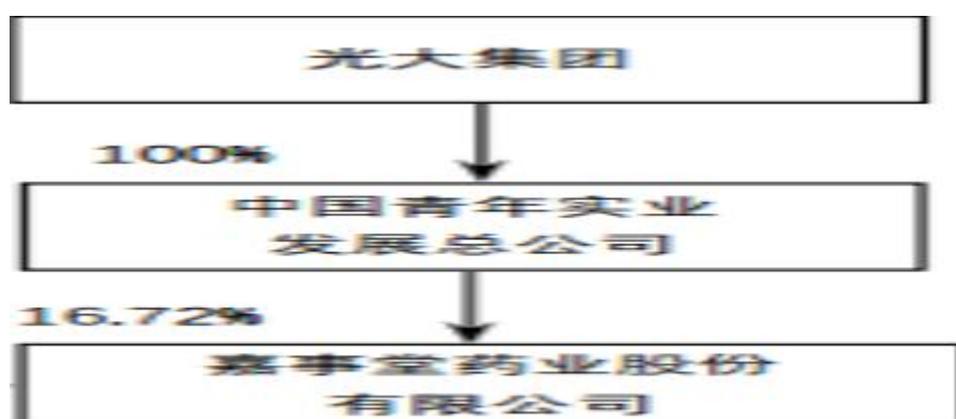
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国光大集团股份公司	李晓鹏	1990年11月12日	91100000102063897J	投资和管理金融业包括银行、证券、保险、基金、信托、期货、
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	公司名称	上市交易所	直接及间接享有的表决权	
	中国光大银行股份有限公司	上交所、香港联交所	29.00%	
	光大证券股份有限公司	上交所、香港联交所	48.45%	
	中国光大控股有限公司	香港联交所	49.74%	
	中国光大国际有限公司	香港联交所	41.40%	
申万宏源集团股份有限公司	深交所	4.98%		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	中国光大集团股份公司
变更日期	2018年01月04日
指定网站查询索引	《关于股东权益变动暨实际控制人变更的提示性公告》(编号: 2018-001) 巨潮资讯网
指定网站披露日期	2018年01月05日

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）
续文利	董事长	现任	男	52	2015年09月15日	2018年09月14日	0	0	0	0	0
张建平	董事	离任	男	58	2012年08月26日	2018年01月23日	0	0	0	0	0
姜新波	董事	现任	男	58	2014年09月26日	2018年09月14日	0	0	0	0	0
许 帅	董事、总裁	现任	男	47	2012年08月26日	2018年09月14日	461,519	0	0	0	461,519
张 亮	董事	现任	男	39	2015年09月15日	2018年09月14日	0	0	0	0	0
徐永光	独立董事	现任	男	69	2014年09月26日	2018年09月14日	0	0	0	0	0
张晓崧	独立董事	现任	男	64	2014年09月26日	2018年09月14日	0	0	0	0	0
吴 剑	独立董事	现任	女	65	2014年09月26日	2018年09月14日	0	0	0	0	0
高 宁	监事长	离任	男	63	2014年09月26日	2018年02月08日	0	0	0	0	0
李 新	监事	离任	女	53	2015年09月15日	2018年02月08日	0	0	0	0	0
崇殿兵	监事	离任	男	46	2015年	2018年	0	0	0	0	0

					09月15日	02月08日						
刘雪琴	监事	离任	男	63	2012年 08月26日	2018年 02月08日	0	0	0	0	0	0
韩卫东	监事	现任	男	57	2014年 09月26日	2018年 09月14日	0	0	0	0	0	0
庞江宏	职工监事	现任	男	52	2012年 08月26日	2018年 09月14日	0	0	0	0	0	0
荆翠娜	职工监事	现任	女	35	2012年 08月26日	2018年 09月14日	0	0	0	0	0	0
董雪恬	职工监事	现任	女	30	2015年 09月15日	2018年 09月14日	0	0	0	0	0	0
博世俊	副总裁	现任	男	62	2012年 08月26日	2018年 09月14日	125,973	0	0	0	125,973	
王新侠	副总裁、 董秘、财 务总监	现任	女	52	2012年 08月26日	2018年 09月14日	94,048	0	0	0	94,048	
沈方	副总裁	现任	女	52	2012年 08月26日	2018年 09月14日	0	0	0	0	0	0
王英	副总裁	现任	女	62	2012年 08月26日	2018年 09月14日	415,891	0	0	0	415,891	
薛翠平	副总裁	现任	女	53	2012年 08月26日	2018年 09月14日	23,209	0	0	0	23,209	
冯泽驹	副总裁	现任	男	44	2012年 08月26日	2018年 09月14日	0	0	0	0	0	0
洪捷	总裁助理	现任	女	50	2012年 08月26日	2018年 09月14日	0	0	0	0	0	0
黄奕斌	总裁助理	现任	男	48	2012年 08月26日	2018年 09月14日	0	0	0	0	0	0

					日	日					
姚小敏	总裁助理	现任	女	61	2014年 09月26 日	2018年 09月14 日	0	0	0	0	0
汪碧衡	其他受限	现任	男	73	2012年 08月26 日	2018年 09月14 日	253,165	0	0	0	253,165
刘杰	其他受限	现任	女	71	2012年 08月26 日	2018年 09月14 日	237,500	0	0	0	237,500
张丽君	监事长	现任	男	55	2018年 02月08 日	2018年 09月14 日	0	0	0	0	0
蔡卫东	董事	现任	男	52	2018年 02月08 日	2018年 09月14 日	0	0	0	0	0
何爱军	监事	现任	女	54	2018年 02月08 日	2018年 09月14 日	0	0	0	0	0
白鸿雁	监事	现任	女	50	2018年 02月08 日	2018年 09月14 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	1,611,305	0	0	0	1,611,305

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
张建平	董事	解聘	2018年02月08日	工作变动
崇殿兵	监事	解聘	2018年02月08日	工作变动
刘雪琴	监事	离任	2018年02月08日	退休
李新	监事	解聘	2018年02月08日	工作变动
高宁	监事长	离任	2018年02月08日	退休
蔡卫东	董事	任免	2018年02月08日	新任董事

白鸿雁	监事	任免	2018年02月08日	新任监事
何爱军	监事	任免	2018年02月08日	新任监事
张丽君	监事长	任免	2018年02月08日	新任监事长

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、董事简历

续文利，男，中国国籍，1966年生，博士。2005年10月至2008年3月任中国青年出版（总）社党组成员、副社长兼常务副总经理，2008年3月至2010年11月任中国青年出版（总）社党组成员、总经理，2010年11月至2015年8月任中国青年出版（总）社党组书记、社长，2015年8月起任中国青年实业发展总公司总经理，2015年9月起任嘉事堂药业股份有限公司董事长。

蔡卫东,男,汉族,北京市人,1966年8月出生,1990年1月参加工作,2002年6月加入中国共产党,本科。2009年1月至今任北京海淀置业集团有限公司财务部部长。

姜新波，中国国籍，男，1961年出生，硕士。曾任团中央研究室副处长、团中央权益部处长、副部长。2004年8月至今任中国青年实业发展总公司副总经理、党委副书记、纪委书记，2014年9月至今任嘉事堂药业股份有限公司董事。

许帅，中国国籍，男，1972年生，硕士。曾任职于共青团中央全国学联办公室，历任嘉事堂药业有限责任公司办公室主任、董事会秘书、总经理助理，嘉事堂药业股份有限公司董事会秘书、副总经理。2008年4月起任嘉事堂药业股份有限公司董事，2008年12月至今任嘉事堂药业股份有限公司总裁。

张亮，中国国籍，男，1980年出生，经济学学士。曾任北京京客隆商业集团股份有限公司财务部职员，北京市朝阳区人民政府国有资产监督管理委员会产权科科长、统评科科长。现任北京市朝阳区国有资本经营管理中心综合办公室主任。

2、独立董事简历

徐永光，中国国籍，男，1949年出生，硕士学历。曾任中国青少年发展基金会秘书长、副理事长，云南城投置业股份有限公司独立董事。现任中国慈善联合会副会长，新湖中宝股份有限公司监事长，2007年至今任南都公益基金会秘书长、理事长，2014年9月至今任嘉事堂药业股份有限公司独立董事。

张晓崧，中国国籍，男，1955年出生，硕士学历。现任万源企业董事长兼万度网络技术有限公司董事长，中国民营科技实业家协会副理事长、中国青年实业发展促进会常务理事、中国经济体制改革研究会理事、全国大学生就业创业培训工程组委会常务副主任、泰山产业研究院副院长，2014年9月至今任嘉事堂药业股份有限公司独立董事。

吴剑，中国国籍，女，1953年出生，大学本科，高级会计师。2001年至2012年任北京国际信托有限公司总会计师、副总经理，2012年至2015年6月任国都证券有限责任公司监事长，2014年9月至今任嘉事堂药业股份有限公司独立董事。

3、监事简历

张丽君,男,汉,1964年7月19日出生,北京市海淀区人,中共党员,研究生文化(市委党校),1983年12月参加工作,1988年1月加入中国共产党,助理政工师、高级经营师、高级营销师,现任北京市第十四届人大代表,北京市海淀区第十五届人大常委会常委、人大代表,海淀区第十二次党代会代表,北京海淀置业集团有限公司董事长、党委副书记,北京翠微集团董事长、经理兼北京翠微大厦股份有限公司党委书记、董事长。

何爱军,女,汉族,1965年4月出生,现年52岁,北京人,1982年7月参加工作,大专学历(石景山业余大学财会专业)中级会计师。现任北京宏润投资经营公司财审部主办。

白鸿雁，女，汉族，1967年出生，现年51岁，本科学历，会计师。现任北京丰贸投资经营管理有限公司审计部主任。

韩卫东，中国国籍，男，1962年出生，大专。曾任房山区工业总公司招商办主任，北京兴丰良商贸有限公司经理，房山区工

业总公司副总经理。现任北京房山国有资产经营有限责任公司总经理。

职工代表监事庞江宏，中国国籍，男，1968年生，中药师、大专。曾任职于海淀医药公司财务部、嘉事堂药业股份有限公司办公室、投资部，现在嘉事堂药业股份有限公司财务部工作，2008年4月起任嘉事堂药业股份有限公司职工代表监事。

职工代表监事荆翠娜，中国国籍，女，1984年生，本科，药师。曾任职于嘉事堂连锁药店，2008年5月起任职于嘉事堂药业股份有限公司人力资源部。2009年7月起任嘉事堂药业股份有限公司职工代表监事。

职工代表监事董雪恬，中国国籍，女，1989年生，硕士。曾任职于北京运通恒达科技有限公司行政助理，2014年3月起任职于嘉事堂药业股份有限公司审计部。

4、高级管理人员简历

总裁许帅，中国国籍，男，1972年生，硕士。曾任职于共青团中央全国学联办公室，历任嘉事堂药业有限责任公司办公室主任、董事会秘书、总经理助理，嘉事堂药业股份有限公司董事会秘书、副总经理。2008年4月起任嘉事堂药业股份有限公司董事，2008年12月至今任嘉事堂药业股份有限公司总裁。

副总裁王英，中国国籍，女，1957年生，研究生，药师。曾任北京市海淀区百货公司副总经理、北京市海淀区医药公司副总经理、总经理、嘉事堂药业有限责任公司副总经理；2003年至今任嘉事堂药业股份有限公司副总裁。

副总裁博世俊，男，1957年生，大专。曾任北京积水潭医院副处长，北京市卫生局临床药学研究所开发办公室主任，嘉事堂药业股份有限公司医药销售分公司副经理、经理；2008年8月至2010年2月任嘉事堂药业股份有限公司总经理助理；2010年2月至今任嘉事堂药业股份有限公司副总裁。

副总裁沈方，女，1966年生，本科，执业药师。曾任首都医科大学附属天坛医院药剂科药剂师；北京中预科医药经营公司销售员、销售经理；国药集团药业股份有限公司医院部销售总监；2012年4月至今，任嘉事堂药业股份有限公司副总裁。

副总裁、董事会秘书兼财务总监王新侠，女，1966年生，本科，高级会计师。曾任嘉事堂药业股份有限公司财务部经理助理、副经理、经理；2008年4月至今任嘉事堂药业股份有限公司财务总监，2008年12月至今任嘉事堂药业股份有限公司董事会秘书，2013年8月至今任嘉事堂药业股份有限公司副总裁。

副总裁薛翠平，女，1965生，本科，执业中药师。曾任嘉事堂药业股份有限公司医药销售分公司副经理；2010年1月至2011年4月任嘉事堂药业股份有限公司社区销售分公司经理；2011年4月至2014年9月任嘉事堂药业股份有限公司总经理助理；2014年9月至今任嘉事堂药业股份有限公司副总裁。

副总裁冯泽驹，男，1975生，硕士。2010年1月至2012年4月任嘉事堂药业股份有限公司医药销售分公司副经理、经理；2012年4月至2013年1月任嘉事堂药业股份有限公司医疗销售事业一部经理；2013年1月至同年12月任嘉事堂药业股份有限公司销售总监兼医疗销售事业一部经理；2013年12月至2015年8月任嘉事堂药业股份有限公司总裁助理，2015年8月至今任嘉事堂药业股份有限公司副总裁。

总裁助理洪捷，女，1968年生，本科。曾任北京光明中医烧伤创疡研究所总经理秘书、市场部销售经理、全国市场总监；北京天星普信生物医药有限公司销售部经理、总经理助理；国药控股北京有限公司运营管理部副主任；北京天星普信生物医药有限公司销售部经理；2011年1月任嘉事堂药业股份有限公司销售总监，2012年4月至今任嘉事堂药业股份有限公司总裁助理。

总裁助理姚小敏，女，1958生，大专学历。1978年12月开始任职于国药控股北京有限公司，先后任采购、商流统计、药品业务部采购经理、商务部经理、销售分公司经理，2014年6月至2014年9月任嘉事堂药业股份有限公司销售总监，2014年9月至今任嘉事堂药业股份有限公司总裁助理。

总裁助理黄奕斌，男，1971年生，硕士。1993年参加工作，历任北京市马连道粮库储运库分库经理；北京婧妍美容公司储运部经理；北京新华世纪数码软件有限公司物流生产部经理；北京苏宁电器有限公司物流中心经理；高和管理顾问公司物流产业部高级顾问；北京启航物流开发中心项目经理；青岛中远物流仓储配送有限公司北京中心经理；2008年9月起任嘉和嘉事医药物流有限公司总监、执行董事；2013年8月至今任嘉事堂药业股份有限公司总裁助理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
续文利	中国青年实业发展总公司	总经理	2015年08月30日		是
张丽君	北京海淀置业集团有限公司	董事长	2017年04月10日		是
蔡卫东	北京海淀置业集团有限公司	财务部部长	2009年01月01日		是
姜新波	中国青年实业发展总公司	副总经理	2004年08月01日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

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
徐永光	南都公益基金会	秘书长、理事长	2007年01月01日		是
张晓崧	万源企业	董事长	2000年01月01日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事会薪酬委员会根据年度审计绩效考核董事、监事和高级管理人员年度报酬、薪酬发放情况。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：依据公司2014年度股东大会决议审议通过的《关于公司董事、监事人员薪酬调整方案的议案》，对不在公司任职的部分董事、监事发放报酬；依据公司三届十七次董事会审议通过的《公司高级管理人员薪酬调整方案》向高级管理人员发放报酬。

实际支付情况：董事、监事、高级管理人员基本薪酬按月发放，高级管理人员效益薪酬在年度绩效考核结束并经相关会议审议批准后发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
续文利	董事长	男	53	现任	211.6	是
姜新波	董事	男	52	现任		是
许 帅	董事、总裁	男	46	现任	252	否
蔡卫东	董事	男	53	现任		否
张 亮	董事	男	39	现任		否
徐永光	独立董事	男	69	现任	14.29	否
张晓崧	独立董事	男	64	现任	14.29	否
吴 剑	独立董事	女	65	现任	14.29	否
张丽君	监事长	男	55	现任		是
白鸿雁	监事	女	51	现任		否
何爱军	监事	女	54	现任		否
韩卫东	监事	男	57	现任		否
庞江宏	监事	男	52	现任	11.5	否
荆翠娜	监事	女	35	现任	32.4	否
董雪恬	监事	女	30	现任	11.59	否
博世俊	副总裁	男	62	现任	201.6	否
王新侠	副总裁、董秘、财务总监	女	53	现任	226.79	否
沈 方	副总裁	女	53	现任	201.6	否
王 英	副总裁	女	62	现任	214.2	否
薛翠平	副总裁	女	54	现任	181.44	否
冯泽驹	副总裁	男	45	现任	117.15	否
洪 捷	总裁助理	女	51	现任	124.62	否
黄奕斌	总裁助理	男	46	现任	181	否
姚小敏	总裁助理	女	61	现任	201.6	否
合计	--	--	--	--	2,211.96	--

备注：上述高级管理人员从公司获得的税前报酬总额都是公司薪酬制度范围内的计提数，实际发放金额需要光大集团审批后确定。

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）	277
主要子公司在职员工的数量（人）	2,436
在职员工的数量合计（人）	2,713
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,710
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	919
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
销售人员	1,895
技术人员	539
财务人员	170
行政人员	109
合计	2,713
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及以上学历	1,795
中专及高中	841
高中以下	77
合计	2,713

2、薪酬政策

- 1、《绩效考核补充规定》
- 2、《关于接收大学本科及以上应届毕业生的管理规定》
- 3、《劳动用工管理办法》
- 4、《岗位设定、岗位工资及工资区间标准》
- 5、《用工管理规定(修订)》
- 6、《工资支付规定》
- 7、《岗位工资调整办法》

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

注：上市公司应当披露报告期内职工薪酬总额（计入成本部分）及占公司成本总额的比重，分析公司利润对职工薪酬总额变化的敏感性。同时，披露报告期内核心技术人员数量占比和薪酬占比，以及变动情况。

3、培训计划

公司按照2018年员工教育培训管理计划对员工进行培训。报告期内，公司对员工进行了GSP认证培训、基础办公软件操作、沟通技巧、商务礼仪、行业法规及规章制度等培训，提升了公司员工的业务技能、专业素养、协调能力及管理能力，取得了良好的效果。

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》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》和其他相关法律、法规的有关规定，加强公司治理，规范公司运作。公司治理的实际状况符合前述法律法规及深圳证券交易所、中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

（一）股东和股东大会

公司按照《公司法》、《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》等相关法律法规要求，规范地召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

（二）控股股东与公司的关系

公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，没有使用其特殊地位谋取额外利益。

（三）董事与董事会

公司董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等相关规定召集、召开董事会，各董事按时出席董事会，勤勉尽责，认真审议各项议案并对公司重大事项做出科学、合理决策。独立董事独立履行职责，对公司重要及重大事项发表独立意见，切实维护公司利益和股东权益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害。独立董事在公司重大决策以及投资方面发挥了重要作用。

（四）监事与监事会

公司监事会严格按照《公司章程》、《公司监事会议事规则》召集、召开监事会会议；公司监事能够本着对股东负责的态度，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况，对董事、经理和其他高级管理人员的履职情况等有效监督并发表独立意见。

（五）高级管理人员

公司高级管理人员全部由董事会任免，符合相关法律法规和《公司章程》的规定；公司高级管理人员能够按照董事会的决议履行职责，开拓进取，敬业守法，没有侵害公司利益和股东利益的行为。

（六）绩效评价与激励约束机制

公司已经建立了有效的绩效评价和激励约束机制，并逐步完善。

（七）相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，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、和谐、健康地发展。

（八）信息披露与透明度

公司董事会秘书具体负责信息披露工作，接待投资者的来访和咨询。公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等相关法律法规的规定，依法认真履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、完整和及时，以确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与股东相分开，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力，拥有独立完整的供应链系统。

（一）业务独立：公司主要从事药品的零售、批发和物流业务，而公司第一大股东及其控制的其他企业目前均未从事相关业务。公司具有完全独立的业务运作系统，主营业务收入和业务利润不依赖与第一大股东及其他关联方的关联交易，充分具备面向市场自主经营的能力。

（二）人员独立：公司董事、监事、总裁、副总裁及其他高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在大股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司总裁、副总裁、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员和核心技术人员均专职在本公司工作并领取报酬，没有在股东单位及其下属企业担任任何行政职务，也没有在与公司业务相同或相近的其他企业任职的情况。公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及独立的工资管理制度，并与全体员工签订了劳动合同，由公司人力资源部独立负责公司员工的聘任、考核和奖惩；公司在员工的社会保障、工资薪酬等方面均与股东单位分账独立。

（三）资产独立：公司拥有完整的与药品经营有关的连锁药店和医疗分销业务网络、采购和物流配送系统；对与经营相关的房产、土地、设备以及商标等资产均合法拥有所有权。公司与股东之间的资产产权界定清晰，经营场所独立，不存在依靠股东的经营场所进行经营管理的情况。目前没有以公司资产为股东的债务提供担保，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

（四）机构独立：公司设有股东大会、董事会、监事会以及公司各级管理部门等机构，独立行使经营管理职权。公司建立了较为完善的组织结构，拥有完整的采购、销售和物流配送系统及部门，各内部职能部门构成一个有机整体。公司与第一大股东及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形，自公司设立以来，没有发生股东干预本公司正常经营管理活动的现象。

（五）财务独立：公司按照《企业会计准则》的要求建立一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立了相应的内部控制制度，独立作出财务决策。公司设立独立的财务部门，配备了专职财务人员；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

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	33.59%	2018 年 02 月 08 日	2018 年 02 月 09 日	2018 年第一次临时股东大会会议决议暨中小投资者表决结果公告（公告编号：2018-012）巨潮资讯网
2017 年度股东大会	年度股东大会	31.09%	2018 年 05 月 17 日	2018 年 05 月 18 日	2017 年度股东大会会议决议暨中小投资者表决结果公告（公告编号：

					2018-033) 巨潮资讯网
--	--	--	--	--	-----------------

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
徐永光	8	2	6	0	0	否	2
张晓崧	8	2	6	0	0	否	2
吴剑	8	2	6	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

独立董事吴剑建议2018年度审计要进一步加强预审前的全面沟通工作，独立董事徐永光、张晓崧建议公司依据国家政策适时推进平台业务、电商业务，均被采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略委员会根据《公司法》、《公司章程》及《董事会战略委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责。

2、薪酬与考核委员会在报告期内按照公司年度绩效考核办法对报告期内公司董事、监事及高级管理人员2018年度的绩效和薪酬进行了审议。

3、审计委员会根据《公司法》、《公司章程》及《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，积极履行职责，每季度召开

会议，听取审计部的工作报告，检查募集资金的存放和使用、对外担保等情况，并向董事会报告。在年度审计工作结束时，召开会议听取审计机构对公司情况的汇报。报告期内，董事会审计委员会审查了公司内部控制制度及执行情况，审核了公司所有重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导内部审计部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，委员会认为公司内部控制基本体现了完整性、合理性，不存在重大缺陷。

4、提名委员会在报告期内按照《公司法》、《公司章程》及《董事会提名委员会工作细则》的有关规定积极的履行了职责。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，公司董事会薪酬与考核委员会根据高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，并按照考核情况确定其年薪、绩效和报酬总额。为健全和完善公司内部激励机制和约束机制，充分发挥和调动公司高级管理人员的工作积极性和创造性，公司将结合实际情况，进一步完善董事、监事及高级管理人员的激励和约束机制，建立科学的董事、监事及高级管理人员绩效考核机制。

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02月28日	
内部控制评价报告全文披露索引	《嘉事堂药业股份有限公司 2018 年内部控制自我评价报告》，披露网站：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1、重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。出现下列特征的，认定为重大缺陷：（1）董事、监事和高级管理人员舞弊；（2）对	1、具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：（1）公司决策程序导致重大损失；（2）严重违反法律、法规；（3）公司中高级管理人员和高级技术

	<p>已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正（由于政策变化或其他客观因素变化导致的对以前年度的追溯调整除外）；</p> <p>（3）当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>（4）审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。</p> <p>2、重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷但仍有可能导致企业偏离控制目标。出现以下特征的，认定为重要缺陷：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>3、一般缺陷：是指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>人员流失严重；（4）媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；（5）公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效，重要的经济业务虽有内控制度，但没有有效的运行；（6）公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改；（7）公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。</p> <p>2、具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：（1）公司决策程序导致出现重大失误；（2）公司关键岗位业务人员流失严重；（3）媒体出现负面新闻，波及局部区域；（4）公司重要业务制度或系统存在缺陷；（5）公司内部控制重要缺陷未在合理期间内得到整改。</p> <p>3、一般缺陷是指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷 错报\geq利润总额的 10% 重要缺陷 利润总额的 5%\leq错报$<$利润总额的 10% 一般缺陷 错报$<$利润总额的 5%</p>	参照财务报告内部控制缺陷评价定量认定标准。
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

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2018 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2019 年 02 月 28 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	《嘉事堂药业股份有限公司内部控制鉴证报告》公告披露网站：巨潮资讯网（ www.cninfo.com ）
内控鉴证报告意见类型	标准意见的内部控制鉴证报告

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鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证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 02 月 26 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	【信会师报字[2019]第 ZB10066 号】
注册会计师姓名	强桂英、李永江

审计报告正文

嘉事堂药业股份有限公司全体股东：

1. 审计意见

我们审计了嘉事堂药业股份有限公司（以下简称嘉事堂公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了嘉事堂公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2. 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，我们独立于嘉事堂公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

3. 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。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
1、应收账款的可收回性	
<p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（十一）”所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释（二）”。</p> <p>于2018年12月31日，嘉事堂公司合并财务报表中应收账款的账面余额为630,740.51万元，坏账准备为</p>	<p>我们就应收账款的可收回性实施的审计程序包括：</p> <p>1、了解、评估并测试管理层对应收账款账龄分析以及确定应收账款坏账准备相关的内部控制；</p> <p>2、复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生</p>

<p>8,088.53万元，账面价值为622,651.98万元。</p> <p>嘉事堂公司管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要评估相关客户的信用情况，包括可获抵押或质押物状况以及实际还款情况等要素。</p> <p>由于嘉事堂公司管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，因此我们将应收账款的可收回性确认为关键审计事项。</p>	<p>减值的项目；</p> <p>3、对于单项金额重大的的应收账款选取样本，复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出估计的依据及合理性；</p> <p>4、对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，评价管理层确定的坏账准备计提比例是否合理；</p> <p>5、实施函证程序，并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对；</p> <p>6、结合期后回款情况检查，评价管理层坏账准备计提的合理性。</p>
<h2>2、存货跌价准备计提</h2>	
<p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（十二）”所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注</p>	<p>我们就存货跌价准备实施的审计程序包括：</p> <p>1、对嘉事堂公司存货跌价准备相</p>

<p>释（五）”。</p> <p>于2018年12月31日，嘉事堂公司合并财务报表中存货账面余额为172,384.57万元，存货跌价准备为0.00万元，账面价值为172,384.57万元，存货采用成本与可变现净值孰低的方法进行计量，存货跌价准备计提是否充分对财务报表影响较大。</p> <p>嘉事堂公司以存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。</p> <p>管理层以存货的状态估计其预计售价，在估计过程中管理层需要运用重大判断。</p> <p>于2018年12月31日存货账面金额重大，并且涉及可变现净值的估计，因此我们将其确认为关键审计事项。</p>	<p>关的内部控制的设计与运行进行了评估；</p> <p>2、对嘉事堂公司的存货实施监盘，检查存货的数量及状况，重点检查是否存在库龄较长的存货；</p> <p>3、获取嘉事堂公司存货跌价准备计算表，检查是否按嘉事堂公司相关会计政策执行，分析存货跌价准备计提是否充分；</p> <p>4、对于能够获取公开市场销售价格信息的存货，独立查询公开市场价格信息，将其与估计售价进行比较；对于无法获取公开市场销售价格的存货，将存货估计售价与最近或期后的实际售价进行比较；</p> <p>5、比较同类存货的历史销售费用和相关税费，对管理层估计的销售费用和相关税费进行评估，并与资产负债表日后的实际发生额进行核对。</p>
--	---

<h3>3、商誉减值</h3>	
<p>商誉减值的会计政策详情及分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计（二十）”所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释（十二）”。</p> <p>截至2018年12月31日，嘉事堂公司商誉的账面价值合计人民币65,582.73万元，相应的减值准备余额为0.00万元。</p> <p>管理层每年评估商誉可能出现减值的情况。减值评估是依据所编制的折现现金流预测而估计商誉的使用价值。折现现金流预测的编制涉及运用重大判断和估计，特别是确定收入增长率、永续增长率、成本上涨，以及确定所应用的风险调整折现率时均存在固有不确定性和可能受到管理层偏好的影响。</p>	<p>与商誉减值有关的审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解及测试了嘉事堂公司与商誉减值测试相关的关键内部控制； 2、复核管理层对商誉所属资产组的认定，并评价认定的合理性； 3、复核管理层对商誉减值测试的具体方法，并评价方法的合理性； 4、对减值测试过程中依赖评估专家工作的，复核评估专家的专业胜任能力和业务独立性； 5、评价商誉减值测试关键假设的适当性；评价测试所引用参数的合理性，包括预计销量、未来销售价格、采购成本、增长率、各项经营费用和折现率等； 6、复核管理层以前年度对未来现金流量现值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

<p>由于商誉的减值预测和折现未来现金流量涉及固有不确定性，以及管理层在选用假设和估计时可能出现偏好的风险，我们将评估商誉的减值视为嘉事堂公司的关键审计事项。</p>	<p>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。</p>
---	--

4. 其他信息

嘉事堂公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括嘉事堂公司2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，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。

5. 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估嘉事堂公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督嘉事堂公司的财务报告过程。

6. 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对嘉事堂公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致嘉事堂公司不能持续经营。

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

(6) 就嘉事堂公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就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。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：
(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一八年二月二十六日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：嘉事堂药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,080,112,648.75	1,124,313,551.36
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	6,308,072,638.84	5,186,354,089.94
其中：应收票据	81,552,872.50	81,776,237.49
应收账款	6,226,519,766.34	5,104,577,852.45
预付款项	402,588,922.14	183,179,076.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	73,090,745.26	110,494,590.57
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,723,845,697.08	1,336,082,638.23
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	94,714,270.04	73,579,758.56
流动资产合计	9,682,424,922.11	8,014,003,705.59
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	787,608.80	787,608.80
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,996,240.13	5,574,887.76
投资性房地产	7,347,275.01	7,596,111.69
固定资产	329,985,398.86	343,491,978.36
在建工程		
生产性生物资产		

油气资产		
无形资产	31,032,775.84	34,882,832.80
开发支出		
商誉	655,827,332.20	655,827,332.20
长期待摊费用	119,630,378.88	124,351,668.32
递延所得税资产	21,333,481.72	16,824,716.50
其他非流动资产		1,240,000.00
非流动资产合计	1,167,940,491.44	1,190,577,136.43
资产总计	10,850,365,413.55	9,204,580,842.02
流动负债：		
短期借款	2,583,000,000.00	2,068,659,540.11
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	3,209,842,984.07	2,699,580,120.85
预收款项	96,076,141.56	93,506,568.50
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	36,619,310.13	21,274,042.47
应交税费	101,559,657.94	97,509,827.77
其他应付款	338,217,737.20	274,753,030.69
其中：应付利息	22,743,576.43	22,737,882.39
应付股利	1,570,985.35	1,142,534.80
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		
其他流动负债		
流动负债合计	6,365,315,830.90	5,255,283,130.39

非流动负债：		
长期借款		
应付债券	746,000,000.00	746,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	6,000,000.00	6,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	344,657.00	120,520.22
其他非流动负债		
非流动负债合计	752,344,657.00	752,120,520.22
负债合计	7,117,660,487.90	6,007,403,650.61
所有者权益：		
股本	250,526,315.00	250,526,315.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	737,159,688.50	737,159,688.50
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	143,511,369.36	124,384,475.58
一般风险准备		
未分配利润	1,366,064,222.81	1,095,136,828.42
归属于母公司所有者权益合计	2,497,261,595.67	2,207,207,307.50
少数股东权益	1,235,443,329.98	989,969,883.91
所有者权益合计	3,732,704,925.65	3,197,177,191.41
负债和所有者权益总计	10,850,365,413.55	9,204,580,842.02

法定代表人：续文利

主管会计工作负责人：许帅

会计机构负责人：王新侠

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	217,660,638.33	332,313,790.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	1,761,032,665.14	1,529,650,291.46
其中：应收票据	10,954,490.32	17,000,000.00
应收账款	1,750,078,174.82	1,512,650,291.46
预付款项	28,013,431.19	16,159,655.86
其他应收款	1,113,051,508.25	1,465,190,858.16
其中：应收利息		
应收股利		
存货	461,134,711.90	318,446,009.59
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	21,696,558.24	20,344,795.43
流动资产合计	3,602,589,513.05	3,682,105,401.03
非流动资产：		
可供出售金融资产	787,608.80	787,608.80
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,499,681,455.46	1,439,031,455.46
投资性房地产	7,347,275.01	7,596,111.69
固定资产	67,492,771.80	70,792,954.43
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	13,828,988.34	14,473,420.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	23,170,934.17	25,144,169.06
递延所得税资产	7,481,308.25	8,772,248.16
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,619,790,341.83	1,566,597,967.65

资产总计	5,222,379,854.88	5,248,703,368.68
流动负债：		
短期借款	998,000,000.00	1,280,000,000.00
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	1,213,736,861.89	1,146,311,834.51
预收款项	14,280,708.11	1,063,805.99
应付职工薪酬	24,782,093.98	9,019,036.53
应交税费	3,619,795.00	6,691,710.93
其他应付款	196,777,309.68	188,123,885.08
其中：应付利息	22,002,737.89	22,169,016.65
应付股利	1,570,985.35	1,142,534.80
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,451,196,768.66	2,631,210,273.04
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	746,000,000.00	746,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	746,000,000.00	746,000,000.00
负债合计	3,197,196,768.66	3,377,210,273.04
所有者权益：		
股本	250,526,315.00	250,526,315.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	734,159,688.50	734,159,688.50
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	143,511,369.36	124,384,475.58
未分配利润	896,985,713.36	762,422,616.56
所有者权益合计	2,025,183,086.22	1,871,493,095.64
负债和所有者权益总计	5,222,379,854.88	5,248,703,368.68

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	17,959,885,466.92	14,238,899,716.88
其中：营业收入	17,959,885,466.92	14,238,899,716.88
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	17,198,252,081.61	13,623,232,621.36
其中：营业成本	16,122,289,320.58	12,858,212,091.29
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	37,074,546.01	31,610,937.68
销售费用	628,630,993.04	451,264,524.64
管理费用	208,601,911.40	161,481,027.00
研发费用		
财务费用	183,994,389.98	107,688,019.32
其中：利息费用	190,086,368.73	110,397,654.26
利息收入	13,342,399.11	6,066,282.01

资产减值损失	17,660,920.60	12,976,021.43
加：其他收益	15,216,423.15	5,664,907.09
投资收益（损失以“-”号填列）	665,523.01	10,397,648.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	226,064.88	198,190.58
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）	-346,465.25	-141,174.77
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	777,168,866.22	631,588,476.14
加：营业外收入	1,961,917.23	1,206,799.63
减：营业外支出	4,279,456.15	3,715,878.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	774,851,327.30	629,079,397.10
减：所得税费用	204,239,161.10	159,635,495.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	570,612,166.20	469,443,901.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	570,612,166.20	469,443,901.69
（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	327,633,235.42	263,641,638.78
少数股东损益	242,978,930.78	205,802,262.91
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其		

他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	570,612,166.20	469,443,901.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	327,633,235.42	263,641,638.78
归属于少数股东的综合收益总额	242,978,930.78	205,802,262.91
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.31	1.05
（二）稀释每股收益	1.31	1.05

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：续文利

主管会计工作负责人：许帅

会计机构负责人：王新侠

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	5,536,542,824.65	4,655,886,493.70
减：营业成本	5,155,617,071.80	4,375,590,591.23
税金及附加	7,773,432.49	5,282,042.61
销售费用	160,121,762.35	134,084,698.64
管理费用	47,753,409.25	37,865,687.76
研发费用		
财务费用	29,732,686.43	10,960,958.37
其中：利息费用		
利息收入		
资产减值损失	-5,163,759.61	8,006,089.39
加：其他收益	329,065.83	4,960.00

投资收益（损失以“－”号填列）	87,277,569.44	211,121,800.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-55,438.37
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	228,314,857.21	295,167,747.34
加：营业外收入		
减：营业外支出	1,115,149.82	718,256.03
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	227,199,707.39	294,449,491.31
减：所得税费用	35,930,769.56	21,881,131.61
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	191,268,937.83	272,568,359.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	191,268,937.83	272,568,359.70
（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	191,268,937.83	272,568,359.70
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.76	1.09
（二）稀释每股收益	0.76	1.09

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	19,318,488,512.04	15,146,999,604.04
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	6,129,257.91	2,125,262.66
收到其他与经营活动有关的现金	398,546,635.81	245,194,184.30
经营活动现金流入小计	19,723,164,405.76	15,394,319,051.00
购买商品、接受劳务支付的现金	18,517,488,554.90	14,513,873,420.08
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	331,526,892.18	266,436,818.73

支付的各项税费	472,608,665.35	403,663,272.00
支付其他与经营活动有关的现金	693,296,802.21	584,383,969.59
经营活动现金流出小计	20,014,920,914.64	15,768,357,480.40
经营活动产生的现金流量净额	-291,756,508.88	-374,038,429.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,996,576.00	35,000.00
取得投资收益收到的现金	582,870.64	10,533,152.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	928,086.90	305,204.95
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	303,571.96	
投资活动现金流入小计	3,811,105.50	10,873,357.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,663,202.08	21,282,372.61
投资支付的现金	23,831,300.00	69,141,115.60
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		60,153,171.24
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	45,494,502.08	150,576,659.45
投资活动产生的现金流量净额	-41,683,396.58	-139,703,301.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	78,760,000.00	20,410,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	78,760,000.00	20,410,000.00
取得借款收到的现金	3,447,800,000.00	2,468,659,540.11
发行债券收到的现金		746,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	26,200,000.00	51,300,000.00
筹资活动现金流入小计	3,552,760,000.00	3,286,369,540.11
偿还债务支付的现金	2,933,459,540.11	2,106,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	295,787,695.84	329,095,012.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	72,057,286.09	207,660,184.74
支付其他与筹资活动有关的现金	36,579,068.62	145,691,109.90

筹资活动现金流出小计	3,265,826,304.57	2,581,386,122.30
筹资活动产生的现金流量净额	286,933,695.43	704,983,417.81
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	-46,506,210.03	191,241,686.63
加：期初现金及现金等价物余额	987,281,050.37	796,039,363.74
六、期末现金及现金等价物余额	940,774,840.34	987,281,050.37

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	6,128,988,404.99	5,016,336,871.77
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	69,557,386.64	41,803,056.38
经营活动现金流入小计	6,198,545,791.63	5,058,139,928.15
购买商品、接受劳务支付的现金	6,116,136,718.35	5,275,835,116.55
支付给职工以及为职工支付的现金	72,010,271.86	61,745,641.61
支付的各项税费	72,394,002.71	58,038,866.54
支付其他与经营活动有关的现金	58,326,593.65	63,957,753.78
经营活动现金流出小计	6,318,867,586.57	5,459,577,378.48
经营活动产生的现金流量净额	-120,321,794.94	-401,437,450.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	87,277,569.44	211,280,320.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		75,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,762,931,123.89	348,189,575.82
投资活动现金流入小计	1,850,208,693.33	559,544,895.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,729,228.79	6,718,610.37
投资支付的现金	84,481,300.00	142,175,414.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,327,885,680.00	789,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,414,096,208.79	937,894,024.37
投资活动产生的现金流量净额	436,112,484.54	-378,349,128.43
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	1,638,000,000.00	1,630,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		746,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,638,000,000.00	2,376,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,920,000,000.00	1,500,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	154,221,691.80	91,878,589.61
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	2,074,221,691.80	1,591,878,589.61
筹资活动产生的现金流量净额	-436,221,691.80	784,121,410.39
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	-120,431,002.20	4,334,831.63
加：期初现金及现金等价物余额	332,313,790.53	327,978,958.90
六、期末现金及现金等价物余额	211,882,788.33	332,313,790.53

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	250,526,315.00				737,159,688.50				124,384,475.58		1,095,136,828.42	989,969,883.91	3,197,177,191.41
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	250,526,315.00				737,159,688.50			124,384,475.58		1,095,136,828.42	989,969,883.91	3,197,177,191.41	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								19,126,893.78		270,927,394.39	245,473,446.07	535,527,734.24	
(一)综合收益总额										327,633,235.42	242,978,930.78	570,612,166.20	
(二)所有者投入和减少资本											78,760,000.00	78,760,000.00	
1.所有者投入的普通股											78,760,000.00	78,760,000.00	
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(三)利润分配								19,126,893.78		-56,705,841.03	-76,265,484.71	-113,844,431.96	
1.提取盈余公积								19,126,893.78		-19,126,893.78			
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配										-37,578,947.25	-76,265,484.71	-113,844,431.96	
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	250,526,315.00				737,159,688.50			143,511,369.36		1,366,064,222.81	1,235,443,329.98	3,732,704,925.65	

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	250,526,315.00				737,159,688.50			97,127,639.61		896,330,972.86	954,102,182.06	2,935,246,798.03	
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	250,526,315.00				737,159,688.50			97,127,639.61		896,330,972.86	954,102,182.06	2,935,246,798.03	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								27,256,835.97		198,805,855.56	35,867,701.85	261,930,393.38	
（一）综合收益总										263,641	205,802	469,443	

额												,638.78	,262.91	,901.69
(二)所有者投入和减少资本													49,290,809.36	49,290,809.36
1. 所有者投入的普通股													20,410,000.00	20,410,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他													28,880,809.36	28,880,809.36
(三) 利润分配								27,256,835.97				-64,835,783.22	-219,225,370.42	-256,804,317.67
1. 提取盈余公积								27,256,835.97				-27,256,835.97		
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配												-37,578,947.25	-219,225,370.42	-256,804,317.67
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	250,526,315.00				737,159,688.50				124,384,475.58		1,095,136,828.42	989,969,883.91	3,197,177,191.41

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	250,526,315.00				734,159,688.50				124,384,475.58	762,422,616.56	1,871,493,095.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	250,526,315.00				734,159,688.50				124,384,475.58	762,422,616.56	1,871,493,095.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									19,126,893.78	134,563,096.80	153,689,990.58
（一）综合收益总额										191,268,937.83	191,268,937.83
（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									19,126,893.78	-56,705,841.03	-37,578,947.25
1. 提取盈余公积									19,126,893.78	-19,126,893.78	

									3.78	893.78		
2. 对所有者（或股东）的分配										-37,578,947.25	-37,578,947.25	
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	250,526,315.00				734,159,688.50					143,511,369.36	896,985,713.36	2,025,183,086.22

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	250,526,315.00				734,159,688.50				97,127,639.61	554,690,040.08	1,636,503,683.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	250,526,315.00				734,159,688.50				97,127,639.61	554,690,040.08	1,636,503,683.19
三、本期增减变动									27,256.83	207,732	234,989.4

金额(减少以“一”号填列)								5.97	,576.48	12.45	
(一) 综合收益总额									272,568,359.70	272,568,359.70	
(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								27,256,835.97	-64,835,783.22	-37,578,947.25	
1. 提取盈余公积								27,256,835.97	-27,256,835.97		
2. 对所有者(或股东)的分配									-37,578,947.25	-37,578,947.25	
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	250,526,				734,159,6				124,384,4	762,422	1,871,493

	315.00				88.50				75.58	,616.56	,095.64
--	--------	--	--	--	-------	--	--	--	-------	---------	---------

三、公司基本情况

1. 公司概况

嘉事堂药业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2003年9月29日经国务院国资委国资改革函[2003]250号《关于设立嘉事堂药业股份有限公司的函》的批准，由中国青年实业发展总公司（以下简称“中青实业”）、上海张江高科技园区开发股份有限公司（以下简称“上海张江”）、新产业投资股份有限公司（以下简称“新产业”）、中科联控股集团有限公司（以下简称“中科联”）、中协宾馆、北信投资控股有限责任公司（以下简称“北信投资”）、北京超市发国有资产经营公司（以下简称“超市发”，现已更名为“北京海淀置业集团有限公司”）、李朝晖和白石峰共同发起设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码：911100006337942853。2010年8月18日在深圳证券交易所上市。所属行业为批发业。

截至2018年12月31日止，本公司累计发行股本总数25,052.6315万股，注册资本为25,052.6315万元，注册地：北京市海淀区昆明湖南路11号1号楼，总部地址：北京市海淀区昆明湖南路11号1号楼。

本公司主要经营活动为：销售药品、医疗器械、保健食品等。本公司的第一大股东为中国青年实业发展总公司。

本财务报表业经公司董事会于2019年2月26日批准报出。

2. 合并财务报表范围

截至2018年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
北京嘉事堂连锁药店有限责任公司
—北京嘉本裕华大药房有限公司（子公司）
—北京嘉事云商科技有限公司（子公司）
—北京嘉事堂诊所有限公司（子公司）
辽宁嘉事堂药业有限公司
北京嘉和嘉事医药物流有限公司
北京嘉事京西医药科技有限公司
北京嘉事宏德医药有限公司
北京嘉事德康医疗器械经营有限公司
北京嘉事盛世医疗器械有限公司
—北京嘉事方同医疗器械有限公司（子公司）
—沈阳嘉事卓森医疗科技有限公司（子公司）
深圳嘉事康元医疗器械有限公司
—深圳市贝来达科技有限公司（子公司）
—广州嘉事南泰医疗器械有限公司（子公司）
—南京嘉和泰泽医疗器械有限公司（子公司）
—福建省嘉事闽益通医疗器械有限责任公司（子公司）
上海嘉事明伦医疗器材有限公司

—广州市润晔贸易有限公司（子公司）
—江西嘉事明诚医疗器械有限公司（子公司）
—陕西嘉事嘉和医疗器械有限公司（子公司）
—福州嘉事天成医疗器械有限公司（子公司）
—河南嘉事易达医疗器械有限公司（子公司）
嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司
北京金康瑞源商贸有限公司
—北京瑞安晟达科技发展有限公司（子公司）
广州嘉事吉健医疗器械有限公司
—北京爱立建医疗器械有限公司（子公司）
—上海栩然商贸有限公司（子公司）
—新疆嘉事唯健医疗科技有限公司（子公司）
北京嘉事爱格医疗器械有限公司
—上海康羽医疗设备有限公司（子公司）
—北京嘉事恒通医疗器械有限公司（子公司）
安徽嘉事谊诚医疗科技有限公司
—南京嘉事苏堂医疗器械有限公司（子公司）
—山东嘉事如意医疗器械有限公司（子公司）
—安徽嘉事通达医疗科技有限公司（子公司）
—安徽嘉事众兴医疗器械有限公司（子公司）
广州嘉事百洲医疗器械有限公司
广州嘉事怡核医疗科技有限公司
—上海竺岚医疗器械有限公司（子公司）
上海嘉事嘉意医疗器材有限公司
浙江嘉事杰博医疗器械有限公司
—浙江嘉事安辰医疗器械有限公司（子公司）
四川嘉事馨顺和医疗器械有限公司
—上海贤殊科贸有限公司（子公司）
—上海佳上医疗器材有限公司（子公司）
—福建嘉事旭浒医疗器械有限公司（子公司）
—陕西嘉事乾瑞医疗器械有限公司（子公司）
重庆嘉事臻跃医疗器械有限公司
北京嘉事康达医疗器械有限公司
浙江嘉事同瀚生物技术有限公司
浙江嘉事商漾医疗科技有限公司
北京嘉事唯众医疗器械有限公司
—沈阳嘉事唯健科技有限公司（子公司）
—北京嘉事唯健科技有限公司（子公司）
—河北嘉事唯健科技有限公司（子公司）

嘉事国润（上海）医疗科技有限公司
安徽嘉和事兴医疗器械物流有限公司
广州嘉和上品医疗器械有限公司
上海嘉和诚康医疗器械有限公司
四川嘉事顺远宏医疗器械有限责任公司
安徽嘉事天诚药业有限公司
陕西嘉事堂医药有限责任公司
四川嘉事蓉锦医药有限公司
—四川省蓉春大药房连锁有限公司（子公司）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

公司自报告期末起12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

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

1. 合并程序

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

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

中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

1. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动

计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3.金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4.金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5.金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入

值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6.金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收票据及应收账款

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款余额前五名的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1.00%	1.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	70.00%	70.00%
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	公司对于账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值的单项金额不重大的应收款项，根据预计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。
坏账准备的计提方法	公司对除应收账款和其他应收款外的应收款项，结合本公司的实际情况，确定预计损失率为零，对于个别信用风险特征明显不同的，单独分析确定预计损失率。

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

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、发出商品等。

2. 发出存货的计价方法

各类存货取得时按实际成本计价，发出时按先进先出法计价，医疗器械产品发出时按照移动加权平均法计价。

3. 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

14、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

1. 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

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

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制

或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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

16、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	2.38-4.75
机器设备	年限平均法	8-10	5	9.50-11.88
运输设备	年限平均法	8-10	5	9.50-11.88
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，

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

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

1. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

1. 暂停资本化期间

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

1. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2.使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地使用权证
业务系统软件	10年	估计可使用年限
特许经营权	5年	估计可使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3.使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：1) 来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；2) 综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2.开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的

方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费、新药代理费等。

1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2. 摊销年限

按照估计的可受益期限。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度

(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

1. 预计负债的确认标准

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

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

2. 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 销售商品收入确认的一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 具体原则

业务人员根据客户订单在业务系统发出销货申请，仓库人员根据销货申请办理出库手续。收到货物后由客户在收货单上签字验收，确认收入。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件明确约定补助款项用于购建资产的，将其确认为与资产相关的政府补助。

同时满足下列条件的，确认政府补助：

- （1）本公司能够满足政府补助所附条件；
- （2）本公司能够收到政府补助。

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件未明确约定补助款项用于购建资产的，将其确认为与收益相关的政府补助。

同时满足下列条件的，确认政府补助：

- (1) 本公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 本公司能够收到政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，

确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32、其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

1. 资产证券化业务

本公司将部分应收账款(“信托财产”)证券化，将资产信托给特定目的实体，由该实体向投资者发行优先级资产支持证券，本公司持有次级资产支持证券，次级资产支持证券在优先级资产支持证券本息偿付完毕前不得转让。本公司作为资产服务商，提供资产维护和日常管理、年度资产处置计划制定、制定和实施资产处置方案、签署相关资产处置协议和定期编制资产服务报告等服务；同时本公司作为流动性支持机构，在优先级资产支持证券的本金未能得到足额偿付时提供流动性支持，以补足利息或本金的差额。信托财产在支付信托税负和相关费用之后，优先用于偿付优先级资产支持证券的本息，全部本息偿付之后剩余的信托财产作为次级资产支持证券的收益，归本公司所有。本公司实际上保留了信托财产几乎所有的风险和报酬，故未对信托财产终止确认；同时，本公司对特定目的实体具有实际控制权，已经将其纳入合并财务报表范围。

在运用证券化金融资产的会计政策时，本公司已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬转移程度，以及本公司对该实体行使控制权的程度：

- (1) 当本公司已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司终止确认该金融资产；

(2) 当本公司保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时，本公司继续确认该金融资产；

(3) 如本公司并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬，本公司考虑对该金融资产是否存在控制。如果本公司并未保留控制权，本公司终止确认该金融资产，并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本公司保留控制权，则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产，并相应确认有关负债。

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
(1) 资产负债表中"应收票据"和"应收账款"合并列示为"应收票据及应收账款"; "应付票据"和"应付账款"合并列示为"应付票据及应付账款"; "应收利息"和"应收股利"并入"其他应收款"列示; "应付利息"和"应付股利"并入"其他应付款"列示; "固定资产清理"并入"固定资产"列示; "工程物资"并入"在建工程"列示; "专项应付款"并入"长期应付款"列示。比较数据相应调整。	董事会审批	"应收票据"和"应收账款"合并列示为"应收票据及应收账款", 本期金额 6,308,072,638.84 元, 上期金额 5,186,354,089.94 元;
"应付票据"和"应付账款"合并列示为"应付票据及应付账款"		"应付票据"和"应付账款"合并列示为"应付票据及应付账款", 本期金额 3,209,842,984.07 元, 上期金额 2,699,580,120.85 元; 调增"其他应收款"本期金额 0 元, 上期金额 0 元; 调增"其他应付款"本期金额 24,314,561.78 元, 上期金额 23,880,417.19 元; 调增"固定资产"本期金额 0 元, 上期金额 0 元; 调增"长期应付款"本期金额 0 元, 上期金额 0 元。
(2) 在利润表中新增"研发费用"项目, 将原"管理费用"中的研发费用重分类至"研发费用"单独列示; 在利润表中财务费用项下新增"其中: 利息费用"和"利息收入"项目。比较数据相应调整。	董事会审批	利息费用本期金额 190,086,368.73 元, 上期金额 110,397,654.26 元; 利息收入本期金额 13,342,399.11 元, 上期金额 6,066,282.01 元。

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2018)15号), 对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如上表。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

资产证券化业务

本公司将部分应收账款 (“信托财产”) 证券化, 将资产信托给特定目的实体, 由该实体向投资者发行优先级资产支持证券, 本公司持有次级资产支持证券, 次级资产支持证券在优先级资产支持证券本息偿付完毕前不得转让。本公司作为资产服务商, 提供资产维护和日常管理、年度资产处置计划制定、制定和实施资产处置方案、签署相关资产处置协议和定期编制资产服务报告等服务; 同时本公司作为流动性支持机构, 在优先级资产支持证券的本金未能得到足额偿付时提供流动性支持, 以补足利息或本金的差额。信托财产在支付信托税负和相关费用之后, 优先用于偿付优先级资产支持证券的本息, 全部本息偿付之后剩余的信托财产作为次级资产支持证券的收益, 归本公司所有。本公司实际上保留了信托财产几乎所有的风险和报酬, 故未对信托财产终止确认; 同时, 本公司对特定目的实体具有实际控制权, 已经将其纳入合并财务报表范围。

在运用证券化金融资产的会计政策时, 本公司已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬转移程度, 以及本公司对该实体行使控制权的程度:

(1) 当本公司已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时, 本公司终止确认该金融资产;

(2) 当本公司保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时, 本公司继续确认该金融资产;

(3) 如本公司并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬, 本公司考虑对该金融资产是否存在控制。如果本公司并未保留控制权, 本公司终止确认该金融资产, 并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本公司保留控制权, 则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产, 并相应确认有关负债。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额, 在扣除当期允许抵扣的进项税额后, 差额部分为应交增值税	17、16、11、10、6、5、3、0
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7、5、1
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25、20
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3

地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税 计缴	2
---------	-------------------------	---

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海佳上医疗器材有限公司	20
北京嘉事唯健科技有限公司	20
沈阳嘉事卓森医疗科技有限公司	20
陕西嘉事乾瑞医疗器械有限公司	20

2、税收优惠

根据财政部、税务总局《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税[2017]43号）规定，自2017年1月1日至2019年12月31日，对年应纳税所得额低于50万元（含50万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司北京嘉事唯健科技有限公司、上海佳上医疗器材有限公司、沈阳嘉事卓森医疗科技有限公司、陕西嘉事乾瑞医疗器械有限公司满足上述规定，享受该项税收优惠。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	603,910.36	1,816,875.54
银行存款	940,170,929.98	985,464,174.83
其他货币资金	139,337,808.41	137,032,500.99
合计	1,080,112,648.75	1,124,313,551.36

其他说明

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	132,130,022.97	136,080,516.82
信用证保证金		
履约保证金	7,207,785.44	951,984.17
合计	139,337,808.41	137,032,500.99

截至2018年12月31日，其他货币资金中人民币132,130,022.97元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的银行承兑汇票所存入的保证金存款。

截至2018年12月31日，其他货币资金中人民币7,207,785.44元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

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：

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	81,552,872.50	81,776,237.49
应收账款	6,226,519,766.34	5,104,577,852.45
合计	6,308,072,638.84	5,186,354,089.94

(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	55,507,368.50	48,054,403.99
商业承兑票据	26,045,504.00	33,721,833.50
合计	81,552,872.50	81,776,237.49

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	164,214,953.43	
合计	164,214,953.43	

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,303,849,231.22	99.94%	80,885,312.86	1.28%	6,222,963,918.36	5,161,431,651.34	99.84%	65,178,195.59	1.26%	5,096,253,455.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,555,847.98	0.06%			3,555,847.98	8,324,396.70	0.16%			8,324,396.70
合计	6,307,405,079.20	100.00%	80,885,312.86		6,226,519,766.34	5,169,756,048.04	100.00%	65,178,195.59		5,104,577,852.45

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	6,069,820,573.42	60,698,152.09	1.00%
1 至 2 年	201,275,299.47	10,064,033.18	5.00%
2 至 3 年	31,513,134.81	9,453,940.44	30.00%
3 至 4 年	994,846.52	497,423.26	50.00%
4 至 5 年	245,377.00	171,763.89	70.00%

合计	6,303,849,231.22	80,885,312.86	
----	------------------	---------------	--

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,555,847.98		
合计	3,555,847.98		

注：根据公司与陕西嘉事堂医药有限责任公司（原西安欣森医药有限责任公司）原股东李建玉、李欣玮、湖南星辉医疗投资管理有限公司签订的《增资扩股合作协议书》，约定被收购方收购前形成的债权债务及其他遗留问题由股权转让方承担，针对此部分债权不计提坏账准备。

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 15,587,377.36 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	417,709,051.50	6.62	5,387,342.68
第二名	95,288,074.72	1.51	977,935.47

第三名	93,614,488.31	1.48	936,144.88
第四名	73,824,982.05	1.17	738,249.82
第五名	69,770,885.05	1.11	742,200.85
合计	750,207,481.63	11.89	8,781,873.70

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	389,142,271.25	96.66%	178,934,534.91	97.68%
1至2年	12,926,463.49	3.21%	3,200,233.94	1.75%
2至3年	520,187.40	0.13%	364,265.64	0.20%
3年以上			680,042.44	0.37%
合计	402,588,922.14	--	183,179,076.93	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	37,977,054.00	9.43
第二名	35,050,015.45	8.71
第三名	26,415,758.17	6.56
第四名	11,613,100.00	2.88
第五名	10,816,587.70	2.69
合计	121,872,515.32	30.27

其他说明：

无

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	73,090,745.26	110,494,590.57
合计	73,090,745.26	110,494,590.57

(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	73,743,604.49	95.13%	4,424,816.37	6.00%	69,318,788.12	108,954,175.24	96.55%	2,347,287.94	2.15%	106,606,887.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,771,957.14	4.87%			3,771,957.14	3,887,703.27	3.45%			3,887,703.27
合计	77,515,561.63	100.00%	4,424,816.37		73,090,745.26	112,841,878.51	100.00%	2,347,287.94		110,494,590.57

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	45,681,674.42	456,816.71	1.00%
1 至 2 年	18,576,246.77	928,812.34	5.00%
2 至 3 年	8,694,940.70	2,608,482.21	30.00%
3 至 4 年	708,075.00	354,037.51	50.00%
4 至 5 年	20,000.00	14,000.00	70.00%
5 年以上	62,667.60	62,667.60	100.00%
合计	73,743,604.49	4,424,816.37	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,771,957.14		
合计	3,771,957.14		

注：根据公司与陕西嘉事堂医药有限责任公司（原西安欣森医药有限责任公司）原股东李建玉、李欣玮、湖南星辉医疗投资管理有限公司签订的《增资扩股合作协议书》，约定被收购方收购前形成的债权债务及其他遗留问题由股权转让方承担，针对此部分债权不计提坏账准

备。

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 2,073,543.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	31,109,567.27	32,338,467.24
保证金	43,873,273.95	79,321,051.17
其他	2,532,720.41	1,182,360.10
合计	77,515,561.63	112,841,878.51

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
第一名	保证金	10,000,000.00	1 年以内	12.90%	100,000.00
第二名	保证金	7,220,800.00	2-3 年	9.32%	2,166,240.00
第三名	保证金	6,800,000.00	1-2 年	8.77%	340,000.00
第四名	保证金	3,440,530.47	1-2 年	4.44%	172,026.52
第五名	保证金	3,000,000.00	1-2 年	3.87%	150,000.00
合计	--	30,461,330.47	--	39.30%	2,928,266.52

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
库存商品	1,722,732,898.05		1,722,732,898.05	1,334,985,563.97		1,334,985,563.97
周转材料	1,112,799.03		1,112,799.03	1,097,074.26		1,097,074.26
合计	1,723,845,697.08		1,723,845,697.08	1,336,082,638.23		1,336,082,638.23

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	

无

(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：

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	92,118,145.06	72,911,228.44
预交税金	2,447,978.44	668,530.12
预交工会经费	148,146.54	
合计	94,714,270.04	73,579,758.56

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：	887,608.80	100,000.00	787,608.80	887,608.80	100,000.00	787,608.80
按成本计量的	887,608.80	100,000.00	787,608.80	887,608.80	100,000.00	787,608.80

合计	887,608.80	100,000.00	787,608.80	887,608.80	100,000.00	787,608.80
----	------------	------------	------------	------------	------------	------------

(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		
北京嘉事堂龙翔连锁药店有限公司	100,000.00			100,000.00	100,000.00			100,000.00	10.00%	
北京首钢医药有限公司	137,608.80			137,608.80					5.00%	57,702.46
辽宁兴业医药有限公司	650,000.00			650,000.00					5.00%	
合计	887,608.80			887,608.80	100,000.00			100,000.00	--	57,702.46

(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
期初已计提减值余额	100,000.00			100,000.00
期末已计提减值余额	100,000.00			100,000.00

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

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	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

				确认的投 资损益	收益调整	变动	现金股利 或利润	准备			
一、合营企业											
二、联营企业											
北京三九 朝阳医药 有限公司	1,735,104 .61			249,700.4 3			143,412.5 1				1,841,392 .53
四川八旗 投资管理 有限公司	3,839,783 .15		3,661,300 .00	-23,635.5 5							154,847.6 0
小计	5,574,887 .76		3,661,300 .00	226,064.8 8			143,412.5 1				1,996,240 .13
合计	5,574,887 .76		3,661,300 .00	226,064.8 8			143,412.5 1				1,996,240 .13

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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	10,368,193.00			10,368,193.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	10,368,193.00			10,368,193.00
二、累计折旧和累计摊				

销				
1.期初余额	2,772,081.31			2,772,081.31
2.本期增加金额	248,836.68			248,836.68
(1) 计提或摊销	248,836.68			248,836.68
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,020,917.99			3,020,917.99
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	7,347,275.01			7,347,275.01
2.期初账面价值	7,596,111.69			7,596,111.69

(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	329,985,398.86	343,491,978.36
合计	329,985,398.86	343,491,978.36

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	274,862,695.94	91,579,379.85	40,848,488.82	76,512,777.42	483,803,342.03
2.本期增加金额			5,912,409.95	11,600,746.19	17,513,156.14
(1) 购置			5,816,304.95	11,266,764.16	17,083,069.11
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加			96,105.00	333,982.03	430,087.03
3.本期减少金额	1,788,494.02	1,090,549.29	2,995,768.97	1,212,001.57	7,086,813.85
(1) 处置或报废	1,788,494.02	1,090,549.29	2,995,768.97	1,212,001.57	7,086,813.85
4.期末余额	273,074,201.92	90,488,830.56	43,765,129.80	86,901,522.04	494,229,684.32
二、累计折旧					
1.期初余额	51,739,449.57	41,721,785.73	17,672,061.91	29,178,066.46	140,311,363.67
2.本期增加金额	6,490,258.86	8,065,128.68	4,614,945.77	8,584,917.33	27,755,250.64
(1) 计提	6,490,258.86	8,065,128.68	4,588,316.65	8,570,048.95	27,713,753.14
企业合并增加			26,629.12	14,868.38	41,497.50
3.本期减少金额	16,742.28	1,057,832.81	1,491,223.75	1,256,530.01	3,822,328.85
(1) 处置或报废	16,742.28	1,057,832.81	1,491,223.75	1,256,530.01	3,822,328.85
4.期末余额	58,212,966.15	48,729,081.60	20,795,783.93	36,506,453.78	164,244,285.46
三、减值准备					
1.期初余额					

2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	214,861,235.77	41,759,748.96	22,969,345.87	50,395,068.26	329,985,398.86
2.期初账面价值	223,123,246.37	49,857,594.12	23,176,426.91	47,334,710.96	343,491,978.36

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

无

(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
----	------	------

(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

(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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(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

(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

其他说明：

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	业务系统软件	特许经营权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	31,471,156.83			19,680,376.68	7,560,000.00	58,711,533.51
2.本期增加金额				345,184.94		345,184.94
(1) 购置				345,184.94		345,184.94
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	31,471,156.83			20,025,561.62	7,560,000.00	59,056,718.45
二、累计摊销						
1.期初余额	7,441,603.65			12,607,097.06	3,780,000.00	23,828,700.71
2.本期增加金额	722,387.64			1,960,854.26	1,512,000.00	4,195,241.90
(1) 计提	722,387.64			1,960,854.26	1,512,000.00	4,195,241.90
3.本期减少金额						
(1) 处置						

4.期末余额	8,163,991.29			14,567,951.32	5,292,000.00	28,023,942.61
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	23,307,165.54			5,457,610.30	2,268,000.00	31,032,775.84
2.期初账面 价值	24,029,553.18			7,073,279.62	3,780,000.00	34,882,832.80

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

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

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	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
--------------------	------	------	------	------

项					
上海嘉事明伦医疗器材有限公司	69,475,800.00				69,475,800.00
深圳嘉事康元医疗器械有限公司	20,212,065.00				20,212,065.00
嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司	10,712,500.00				10,712,500.00
北京嘉事爱格医疗器械有限公司	14,304,100.00				14,304,100.00
上海嘉事嘉意医疗器械有限公司	65,032,200.00				65,032,200.00
浙江嘉事杰博医疗器械有限公司	60,849,300.00				60,849,300.00
广州嘉事吉健医疗器械有限公司	65,920,300.00				65,920,300.00
广州嘉事百洲医疗器械有限公司	48,285,474.00				48,285,474.00
广州嘉事怡核医疗科技有限公司	38,088,841.00				38,088,841.00
四川嘉事馨顺和医疗器械有限公司	40,400,100.00				40,400,100.00
重庆嘉事臻跃医疗器械有限公司	23,619,900.00				23,619,900.00
深圳市贝来达科技有限公司	15,000,000.00				15,000,000.00
陕西嘉事堂医药有限责任公司	3,446,752.20				3,446,752.20
辽宁嘉事堂药业有限公司	3,000,000.00				3,000,000.00
浙江嘉事商漾医疗科技有限公司	60,690,000.00				60,690,000.00
浙江嘉事同瀚生物技术有限公司	43,248,000.00				43,248,000.00
四川嘉事蓉锦医药有限公司	73,542,000.00				73,542,000.00
合计	655,827,332.20				655,827,332.20

(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
-------------------------	------	------	------	------

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

上述公司商誉减值测试的资产组的构成为形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。组成资产组的资产包括固定资产、无形资产等。

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：

包含商誉的资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用合理的折现率，公司根据历史实际经营数据、行业发展趋势、预期收入增长率、毛利率等指标编制预测未来5年现金流量，预测期以后的现金流量维持不变。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、营业成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用合理的折现率作为计算未来现金流量现值的税前折现率，采用的折现率已考虑了公司的资本成本、市场预期报酬率等因素，反映了各资产组的特定风险。上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

商誉减值测试的影响

本期存在业绩承诺的公司包括浙江嘉事商漾医疗科技有限公司、浙江嘉事同瀚生物技术有限公司、四川嘉事蓉锦医药有限公司，上述公司业绩承诺均已完成。

其他说明

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
装修及租赁设施改造	99,414,165.10	10,098,873.43	12,499,673.04	200,460.18	96,812,905.31
正式电工程	6,103,013.39		350,412.24		5,752,601.15
信息系统	1,653,551.92		771,272.49		882,279.43

器械库房加固工程	1,864,053.16		107,026.59		1,757,026.57
器械库房装修改造	14,556,159.42		873,369.60		13,682,789.82
电商 PC 网站建设费	382,398.06	357,538.26	245,620.59		494,315.73
其他	378,327.27	58,554.00	159,608.04	28,812.36	248,460.87
合计	124,351,668.32	10,514,965.69	15,006,982.59	229,272.54	119,630,378.88

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	84,826,548.50	21,191,066.78	67,216,382.96	16,804,095.74
内部交易未实现利润	569,659.76	142,414.94	82,483.05	20,620.76
合计	85,396,208.26	21,333,481.72	67,298,866.01	16,824,716.50

(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
固定资产加速折旧	1,378,628.00	344,657.00	482,080.88	120,520.22
合计	1,378,628.00	344,657.00	482,080.88	120,520.22

(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		21,333,481.72		16,824,716.50
递延所得税负债		344,657.00		120,520.22

(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
可抵扣亏损	7,766,206.39	
坏账准备	145,895.18	409,100.57
合计	7,912,101.57	409,100.57

(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			
2019			
2020	154,091.71	154,091.71	
2021	4,902,925.67	7,386,226.00	
2022	9,354,872.81	9,927,679.27	
2023	16,652,935.38		
合计	31,064,825.57	17,467,996.98	--

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
设备款		1,240,000.00
合计		1,240,000.00

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
保证借款	1,585,000,000.00	788,659,540.11
信用借款	998,000,000.00	1,280,000,000.00
合计	2,583,000,000.00	2,068,659,540.11

短期借款分类的说明：

保证借款明细如下：

注1：2018年6月4日，子公司北京嘉事德康医疗器械经营有限公司与北京银行股份有限公司国兴家园支行签订编号为0485011的借款合同，借款金额为10,000,000.00元，借款期限自2018年6月5日至2019年6月5日。上述借款双方签订编号为0484544的《综合授信合同》，授信额度为25,000,000.00元，授信期间从2018年6月4日至2019年6月3日。上述借款，嘉事堂药业股份有限公司于2018年6月4日与北京银行股份有限公司国兴家园支行签订编号为0484544-001的《最高额保证合同》予以担保。

注2：2018年6月5日，子公司北京嘉事德康医疗器械经营有限公司与北京银行股份有限公司国兴家园支行签订编号为0486737的借款合同，借款金额为5,000,000.00元，借款期限自2018年6月12日至2019年6月12日。上述借款双方签订编号为0484544的《综合授信合同》，授信额度为25,000,000.00元，授信期间从2018年6月4日至2019年6月3日。上述借款，嘉事堂药业股份有限公司于2018年6月4日与北京银行股份有限公司国兴家园支行签订编号为0484544-001的《最高额保证合同》予以担保。

注3：2018年7月3日，子公司北京嘉事德康医疗器械经营有限公司与北京银行股份有限公司国兴家园支行签订编号为0492537的借款合同，借款金额为9,000,000.00元，借款期限自2018年7月10日至2019年7月10日。上述借款双方签订编号为0484544的《综合授信合同》，授信额度为25,000,000.00元，授信期间从2018年6月4日至2019年6月3日。上述借款，嘉事堂药业股份有限公司于2018年6月4日与北京银行股份有限公司国兴家园支行签订编号为0484544-001的《最高额保证合同》予以担保。

注4：2018年7月13日，子公司北京嘉事盛世医疗器械有限公司与北京银行股份有限公司国兴家园支行签订编号为0493407的借款合同，借款金额为43,000,000.00元，借款期限自2018年7月13日至2019年7月12日。上述借款双方签订编号为0477834的《综合授信合同》，授信额度为120,000,000.00元，授信期间从2018年5月3日至2019年5月2日。上述借款，嘉事堂药业股份有限公司于2018年5月3日与北京银行股份有限公司国兴家园支行签订编号为0477834-001的《最高额保证合同》予以担保。

注5：2018年7月27日，子公司北京嘉事盛世医疗器械有限公司与北京银行股份有限公司国兴家园支行签订编号为0498117的借款合同，借款金额为30,000,000.00元，借款期限自2018年7月27日至2019年7月26日。上述借款双方签订编号为0477834的《综合授信合同》，授信额度为120,000,000.00元，授信期间从2018年5月3日至2019年5月2日。上述借款，嘉事堂药业股份有限公司于2018年5月3日与北京银行股份有限公司国兴家园支行签订编号为0477834-001的《最高额保证合同》予以担保。

注6：2018年11月2日，子公司北京嘉事盛世医疗器械有限公司与北京银行股份有限公司国兴家园支行签订编号为0515296的借款合同，借款金额为17,000,000.00元，借款期限自2018年11月2日至2019年11月1日。上述借款双方签订编号为0477834的《综合授信合同》，授信额度为120,000,000.00元，授信期间从2018年5月3日至2019年5月2日。上述借款，嘉事堂药业股份有限公司于2018年5月3日与北京银行股份有限公司国兴家园支行签订编号为0477834-001的《最高额保证合同》予以担保。

注7：2018年5月3日，子公司北京嘉事盛世医疗器械有限公司与北京银行股份有限公司国兴家园支行签订编号为0479907的借款合同，借款金额为30,000,000.00元，借款期限自2018年5月3日至2019年5月2日。上述借款双方签订编号为0477834的《综合授信合同》，授信额度为120,000,000.00元，授信期间从2018年5月3日至2019年5月2日。上述借款，嘉事堂药业股份有限公司于2018年5月3日与北京银行股份有限公司国兴家园支行签订编号为0477834-001的《最高额保证合同》予以担保。

注8：2018年9月4日，子公司深圳嘉事康元医疗器械有限公司与光大银行深圳分行签订编号为ZH38981707075-1JK的借款合同，借款金额为20,000,000.00元，借款期限自2018年9月4日至2019年9月3日。上述借款双方签订编号为ZH38981707075的《综合授信合同》，授信额度为100,000,000.00元，授信期间从2018年7月26日至2019年6月10日。上述借款，中国青年实业发展总公司于2018年6月8日与光大银行深圳分行签订编号为ZHB218005的《最高额保证合同》予以担保。

注9：2018年10月31日，子公司深圳嘉事康元医疗器械有限公司与光大银行深圳分行签订编号为ZH38981707075-2JK的借款合同，借款金额为80,000,000.00元，借款期限自2018年10月31日至2019年10月30日。上述借款双方签订编号为ZH38981707075的《综合授信合同》，授信额度为100,000,000.00元，授信期间从2018年7月26日至2019年6月10日。上述借款，中国青年实业发展总公司于2018年6月8日与光大银行深圳分行签订编号为ZHB218005的《最高额保证合同》予以担保。

注10：2018年10月11日，子公司深圳嘉事康元医疗器械有限公司与上海浦东发展银行深圳分行签订编号为79232018280436的《开立信用证业务协议书》，融资金额为50,000,000.00元。上述借款双方签订编号为BC2018091000000984的《融资额度协议》，融资额度为50,000,000.00元，融资额度协议期间自2018年9月12日至2018年12月3日。

注11：2018年7月25日，子公司安徽嘉事谊诚医疗科技有限公司与光大银行北京天宁寺支行签订编号为BBYYBLDHT20180028的借款合同，借款金额为70,000,000.00元，借款期限自2018年7月25日至2019年7月24日。上述借款双方签订编号为ZH38981707075的《综合授信合同》，授信额度为120,000,000.00元，授信期间从2018年6月28日至2019年6月10日。上述借款，中国青年实业发展总公司于2018年6月11日与光大银行北京天宁寺支行签订编号为BJ天宁寺ZHB218005的《最高额保证合同》予以担保。

注12：2018年6月29日，子公司安徽嘉事谊诚医疗科技有限公司与光大银行北京天宁寺支行签订编号为BBYYBLDHT20180026的借款合同，借款金额为50,000,000.00元，借款期限自2018年6月29日至2019年6月28日。上述借款双方签订编号为ZH38981707075的《综合授信合同》，授信额度为120,000,000.00元，授信期间从2018年6月28日至2019年6月10日。上述借款，中国青年实业发展总公司于2018年6月11日与光大银行北京天宁寺支行签订编号为BJ天宁寺ZHB218005的《最高额保证合同》予以担保。

注13：2018年8月9日，子公司安徽嘉事谊诚医疗科技有限公司与中国银行蚌埠中平街支行签订编号为2018年蚌中银信借字017号的借款合同，借款金额为49,000,000.00元，借款期限自2018年8月9日至2019年8月8日。上述借款，嘉事堂药业股份有限公司于2018年8月9日与中国银行蚌埠中平街支行签订编号2018年蚌中银信保字010号的《保证合同》予以担保。

注14：2018年11月13日，子公司上海嘉事嘉意医疗器材有限公司与光大银行上海市东支行签订编号为7627022018014的借款合同，借款金额为10,000,000.00元，借款期限自2018年11月13日至2019年6月10日。上述借款，中国青年实业发展总公司与光大银行上海市东支行签订编号为BJ天宁寺ZHB218005的《保证合同》予以担保。

注15：2018年11月13日，子公司上海嘉事嘉意医疗器材有限公司与光大银行上海市东支行签订编号为7627022018014的借款合同，借款金额为10,000,000.00元，借款期限自2018年11月13日至2019年6月10日。2018年11月14日，子公司上海嘉事嘉意医疗器材有限公司与光大银行上海市东支行签订编号为7627022018015的借款合同，借款金额为10,000,000.00元，借款期限自2018年11月14日至2019年6月10日。上述借款，中国青年实业发展总公司与光大银行上海市东支行签订编号为BJ天宁寺ZHB218005的《保证合同》予以担保。

注16：2018年5月14日，子公司上海嘉事嘉意医疗器材有限公司与招商银行上海分行签订编号为7502180512的《授信协议》补充协议，该合同适用于流动资金贷款无需另签借款合同的情形，授信金额为40,000,000.00元。

注17：2018年3月16日，子公司上海嘉事明伦医疗器材有限公司与光大银行上海市东支行签订编号为7627022018005的借款合同，借款金额为20,000,000.00元，借款期限自2018年3月16日至2019年3月15日。上述借款双方签订编号为7627012017009的《综合授信合同》，授信额度为800,000,000.00元，授信期间从2017年12月18日至2018年12月17日。上述借款，嘉事堂药业股份有限公司与光大银行上海市东支行签订编号为7627012017009-1的《最高额保证合同》予以担保。

注18：2018年4月9日，子公司上海嘉事明伦医疗器材有限公司与光大银行上海市东支行签订编号为7627022018006的借款合同，借款金额为15,000,000.00元，借款期限自2018年4月9日至2019年4月8日。上述借款双方签订编号为7627012017009的《综合授信合同》，授信额度为800,000,000.00元，授信期间从2017年12月18日至2018年12月17日。上述借款，嘉事堂药业股份有限公司与光大银行上海市东支行签订编号为7627012017009-1的《最高额保证合同》予以担保。

注19：2018年5月8日，子公司上海嘉事明伦医疗器材有限公司与光大银行上海市东支行签订编号为7627022018008的借款合同，借款金额为20,000,000.00元，借款期限自2018年5月8日至2019年5月7日。上述借款双方签订编号为7627012017009的《综合授信合同》，授信额度为800,000,000.00元，授信期间从2017年12月18日至2018年12月17日。上述借款，嘉事堂药业股份有限公司与光大银行上海市东支行签订编号为7627012017009-1的《最高额保证合同》予以担保。

注20：2018年6月5日，子公司上海嘉事明伦医疗器材有限公司与光大银行上海市东支行签订编号为7627022018009的借款合同，借款金额为10,000,000.00元，借款期限自2018年6月5日至2019年6月4日。上述借款双方签订编号为7627012017009的《综合授信合同》，授信额度为800,000,000.00元，授信期间从2017年12月18日至2018年12月17日。上述借款，嘉事堂药业股份有限公司与光大银行上海市东支行签订编号为7627012017009-1的《最高额保证合同》予以担保。

注21：2018年11月26日，子公司上海嘉事明伦医疗器材有限公司与光大银行上海市东支行签订编号为7627022018016的借款合同，借款金额为15,000,000.00元，借款期限自2018年11月26日至2019年6月17日。上述借款双方签订编号为7627012017009的《综合授信合同》，授信额度为800,000,000.00元，授信期间从2017年12月18日至2018年12月17日。上述借款，嘉事堂药业股份有限公司与光大银行上海市东支行签订编号为7627012017009-1的《最高额保证合同》予以担保。

注22：2018年1月26日，子公司上海嘉事明伦医疗器材有限公司与招商银行上海分行签订编号为7501180125的借款合同，借款金额为20,000,000.00元，借款期限自2018年1月26日至2019年1月26日。上述借款双方签订编号为7502171101的《授信协议》，授信额度为50,000,000.00元，授信期间从2017年12月29日至2018年12月28日。上述借款，嘉事堂药业股份有限公司与招商银行上海分行签订编号为7502171101的《最高不可撤销担保书》予以担保。

注23：2018年12月28日，子公司上海嘉事明伦医疗器材有限公司与招商银行上海中山支行签订编号为7501181228的借款合同，借款金额为20,000,000.00元，借款期限自2018年12月28日至2019年12月20日。上海嘉事明伦医疗器材有限公司与招商银行上海分行签订编号为7502181202的《最高不可撤销担保书》，授信额度为50,000,000.00元。上述借款，嘉事堂药业股份有限公司与招商银行上海分行签订编号为7502181202的《最高不可撤销担保书》予以担保。

注24：2018年5月3日，子公司北京嘉事爱格医疗器械有限公司与北京银行国兴家园支行签订编号为0479910的借款合同，借款金额为9,000,000.00元，借款期限自2018年5月15日至2019年5月15日。上述借款双方签订编号为0477838的《综合授信合同》，授信额度为50,000,000.00元，授信期间从2018年5月3日至2019年5月2日。上述借款，嘉事堂药业股份有限公司于2018年5月3日与北京银行国兴家园支行签订编号为0477838-001的《最高额保证合同》予以担保。

注25：2018年6月5日，子公司北京嘉事爱格医疗器械有限公司与北京银行国兴家园支行签订编号为0486733的借款合同，借款金额为5,000,000.00元，借款期限自2018年6月12日至2019年6月12日。上述借款双方签订编号为0477838的《综合授信合同》，授信额度为50,000,000.00元，授信期间从2018年5月3日至2019年5月2日。上述借款，嘉事堂药业股份有限公司于2018年5月3日与北京银行国兴家园支行签订编号为0477838-001的《最高额保证合同》予以担保。

注26：2018年5月3日，子公司北京嘉事爱格医疗器械有限公司与北京银行国兴家园支行签订编号为0479921的借款合同，借款金额为30,000,000.00元，借款期限自2018年7月13日至2019年7月12日。上述借款双方签订编号为0477838的《综合授信合同》，授信额度为50,000,000.00元，授信期间从2018年5月3日至2019年5月2日。上述借款，嘉事堂药业股份有限公司于2018年5月3日与北京银行国兴家园支行签订编号为0477838-001的《最高额保证合同》予以担保。

注27：2018年6月14日，子公司北京嘉事爱格医疗器械有限公司与光大银行北京天宁寺支行签订编号为BJ天宁寺ZHDK18007001的借款合同，借款金额为10,000,000.00元，借款期限自2018年6月14日至2019年6月13日。上述借款双方签订编号为BJ天宁寺ZH18007的《综合授信协议》，授信额度为30,000,000.00元，授信期间从2018年6月13日至2019年6月10日。上述借款，中国青年实业发展总公司与光大银行北京天宁寺支行签订编号为BJ天宁寺ZHB218005的《保证合

同》予以担保。

注28：2018年7月5日，子公司北京嘉事爱格医疗器械有限公司与光大银行北京天宁寺支行签订编号为BJ天宁寺ZHDK18007002的借款合同，借款金额为10,000,000.00元，借款期限自2018年7月5日至2019年7月4日。上述借款双方签订编号为BJ天宁寺ZH18007的《综合授信协议》，授信额度为30,000,000.00元，授信期间从2018年6月13日至2019年6月10日。上述借款，中国青年实业发展总公司与光大银行北京天宁寺支行签订编号为BJ天宁寺ZHB218005的《保证合同》予以担保。

注29：2018年8月8日，子公司北京嘉事爱格医疗器械有限公司与光大银行北京天宁寺支行签订编号为BJ天宁寺ZHDK18007003的借款合同，借款金额为10,000,000.00元，借款期限自2018年8月8日至2019年8月7日。上述借款双方签订编号为BJ天宁寺ZH18007的《综合授信协议》，授信额度为30,000,000.00元，授信期间从2018年6月13日至2019年6月10日。上述借款，中国青年实业发展总公司与光大银行北京天宁寺支行签订编号为BJ天宁寺ZHB218005的《保证合同》予以担保。

注30：2018年8月1日，子公司北京嘉事爱格医疗器械有限公司与北京银行国兴家园支行签订编号为0498854的借款合同，借款金额为6,000,000.00元，借款期限自2018年8月7日至2019年8月7日。上述借款双方签订编号为0477838的《综合授信合同》，授信额度为50,000,000.00元，授信期间从2018年5月3日至2019年5月2日。上述借款，嘉事堂药业股份有限公司于2018年5月3日与北京银行国兴家园支行签订编号为0477838-001的《最高额保证合同》予以担保。

注31：2018年9月11日，子公司广州嘉事吉健医疗器械有限公司与招商银行广州盈隆广场支行签订编号为120539HT2018090601的借款合同，借款金额为30,000,000.00元，借款期限自2018年9月11日至2019年3月10日。上述借款，双方签订编号为21170901的《最高额不可撤销担保书》，授信额度为30,000,000.00元，授信期间自2017年9月18日至2018年9月17日。

注32：2018年7月6日，子公司广州嘉事吉健医疗器械有限公司与兴业银行广州分行签订编号为兴银粤借字（天河）第201807060001号的借款合同，借款金额为10,000,000.00元，借款期限自2018年7月6日至2019年7月5日。上述借款双方签订编号为兴银粤授字（天河）第2017012290001号的《基本额度授信合同》，授信额度为60,000,000.00元，授信期间自2017年12月29日至2018年12月28日。上述借款，嘉事堂药业股份有限公司于2018年12月29日与兴业银行广州分行签订编号为兴银粤保字（天河）第2017012290001号的《最高额保证合同》予以担保。

注33：2018年6月12日，子公司广州嘉事吉健医疗器械有限公司与兴业银行广州分行签订编号为兴银粤借字（天河）第201806120001号的借款合同，借款金额为10,000,000.00元，借款期限自2018年6月12日至2019年6月11日。上述借款双方签订编号为兴银粤授字（天河）第2017012290001号的《基本额度授信合同》，授信额度为60,000,000.00元，授信期间自2017年12月29日至2018年12月28日。上述借款，嘉事堂药业股份有限公司于2018年12月29日与兴业银行广州分行签订编号为兴银粤保字（天河）第2017012290001号的《最高额保证合同》予以担保。

注34：2018年5月16日，子公司广州嘉事吉健医疗器械有限公司与兴业银行广州分行签订编号

为兴银粤借字（天河）第201805160003号的借款合同，借款金额为10,000,000.00元，借款期限自2018年5月16日至2019年5月15日。上述借款双方签订编号为兴银粤授字（天河）第2017012290001号的《基本额度授信合同》，授信额度为60,000,000.00元，授信期间自2017年12月29日至2018年12月28日。上述借款，嘉事堂药业股份有限公司于2018年12月29日与兴业银行广州分行签订编号为兴银粤保字（天河）第2017012290001号的《最高额保证合同》予以担保。

注35：2018年11月15日，子公司广州嘉事吉健医疗器械有限公司与中国工商银行广州花城支行签订编号工行花城支行2018年借字第70号的借款合同，借款金额为15,000,000.00元，借款期限自2018年11月15日至2019年11月14日。上述借款，嘉事堂药业股份有限公司与中国工商银行广州花城支行签订编号为工行花城支行2018年保字第262号的《最高额保证合同》予以担保。

注36：2018年12月17日，子公司广州嘉事吉健医疗器械有限公司与兴业银行广州分行签订编号为兴银粤借字（天河）第201812130001号的借款合同，借款金额为15,000,000.00元，借款期限自2018年12月17日至2019年12月16日。上述借款双方签订编号为兴银粤授字（天河）第2017012290001号的《基本额度授信合同》，授信额度为60,000,000.00元，授信期间自2017年12月29日至2018年12月28日。上述借款，嘉事堂药业股份有限公司于2018年12月29日与兴业银行广州分行签订编号为兴银粤保字（天河）第201712290001号的《最高额保证合同》予以担保。

注37：2018年4月11日，子公司广州嘉事吉健医疗器械有限公司与兴业银行广州分行签订编号为兴银粤借字（天河）第201804110002号的借款合同，借款金额为15,000,000.00元，借款期限自2018年4月11日至2019年4月10日。上述借款双方签订编号为兴银粤授字（天河）第2017012290001号的《基本额度授信合同》，授信额度为60,000,000.00元，授信期间自2017年12月29日至2018年12月28日。上述借款，嘉事堂药业股份有限公司于2018年12月29日与兴业银行广州分行签订编号为兴银粤保字（天河）第201712290001号的《最高额保证合同》予以担保。

注38：2018年5月3日，子公司北京金康瑞源商贸有限公司与北京银行国兴家园支行签订编号为0479925的借款合同，借款金额为16,000,000.00元，借款期限自2018年5月14日至2019年5月13日。上述借款双方签订编号为0477867的《综合授信合同》，授信额度为30,000,000.00元，授信期间从2018年5月3日至2019年5月2日。上述借款，嘉事堂药业股份有限公司于2018年5月3日与北京银行国兴家园支行签订编号为0477867-001的《保证合同》予以担保。

注39：2018年6月4日，子公司北京金康瑞源商贸有限公司与北京银行国兴家园支行签订编号为0486163的借款合同，借款金额为9,000,000.00元，借款期限自2018年6月11日至2019年6月10日。上述借款双方签订编号为0477867的《综合授信合同》，授信额度为30,000,000.00元，授信期间从2018年5月3日至2019年5月2日。上述借款，嘉事堂药业股份有限公司于2018年5月3日与北京银行国兴家园支行签订编号为0477867-001的《保证合同》予以担保。

注40：2018年7月3日，子公司北京金康瑞源商贸有限公司与北京银行国兴家园支行签订编号为0493158的借款合同，借款金额为5,000,000.00元，借款期限自2018年7月3日至2019年7月2日。上述借款双方签订编号为0477867的《综合授信合同》，授信额度为30,000,000.00元，授

信期间从2018年5月3日至2019年5月2日。上述借款，嘉事堂药业股份有限公司于2018年5月3日与北京银行国兴家园支行签订编号为0477867-001的《保证合同》予以担保。

注41：2018年7月5日，子公司北京金康瑞源商贸有限公司与光大银行北京天宁寺支行签订编号为BJ天宁寺ZHDK18008002的借款合同，借款金额为10,000,000.00元，借款期限自2018年7月5日至2019年7月4日。上述借款双方签订编号为BJ天宁寺ZH18008的《综合授信协议》，授信额度为20,000,000.00元，授信期间从2018年6月13日至2019年6月10日。上述借款，中国青年实业发展总公司于2018年5月3日与光大银行北京天宁寺支行签订编号为BJ天宁寺ZHBZ18005的《保证合同》予以担保。

注42：2018年6月14日，子公司北京金康瑞源商贸有限公司与光大银行北京天宁寺支行签订编号为BJ天宁寺ZHDK18008001的借款合同，借款金额为10,000,000.00元，借款期限自2018年6月14日至2019年6月13日。上述借款双方签订编号为BJ天宁寺ZH18008的《综合授信协议》，授信额度为20,000,000.00元，授信期间从2018年6月13日至2019年6月10日。上述借款，中国青年实业发展总公司于2018年5月3日与光大银行北京天宁寺支行签订编号为BJ天宁寺ZHBZ18005的《保证合同》予以担保。

注43：2018年9月25日，子公司北京金康瑞源商贸有限公司与中国工商银行海淀西区支行签订编号为2018年（海西）字00441号的借款合同，借款金额为10,000,000.00元，借款期限自2018年9月25日至2019年9月24日。上述借款，嘉事堂药业股份有限公司于2018年9月25日与中国工商银行海淀西区支行签订编号为2018年海西（保）字0084号的《保证合同》予以担保。

注44：2018年6月4日，子公司北京嘉事宏德医药有限公司与北京银行股份有限公司国兴家园支行签订编号为0485046号的《借款合同》，借款金额为10,000,000.00元，借款期限自2018年6月5日至2019年6月5日。上述借款于2018年6月4日北京银行股份有限公司国兴家园支行与子公司北京嘉事宏德医药有限公司签订额度为40,000,000.00元，编号为0484542的《综合授信合同》。上述借款由2016年6月4日嘉事堂药业股份有限公司与北京银行股份有限公司国兴家园支行签订编号为0357923-001的《最高额保证合同》予以担保。

注45：2018年7月3日，子公司北京嘉事宏德医药有限公司与北京银行股份有限公司国兴家园支行签订编号为0492534号的《借款合同》，借款金额为9,000,000.00元，借款期限自2018年7月10日至2019年7月10日。上述借款于2018年6月4日北京银行股份有限公司国兴家园支行与子公司北京嘉事宏德医药有限公司签订额度为40,000,000.00元，编号为0484542的《综合授信合同》。上述借款由2016年6月4日嘉事堂药业股份有限公司与北京银行股份有限公司国兴家园支行签订编号为0357923-001的《最高额保证合同》予以担保。

注46：2018年2月7日，子公司嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司与浦发银行武汉分行签订编号为70012018280085号的《借款合同》，借款金额为9,000,000.00元，借款期限自2018年2月7日至2019年2月7日。上述借款由2017年9月21日嘉事堂药业股份有限公司与浦发银行武汉分行签订编号为ZB7003201700000007、ZB7003201700000008和ZB7003201700000009的《最高额保证合同》予以担保。保证人分别为嘉事堂药业股份有限公司、谢东华、李燕。

注47：2018年3月7日，子公司嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司与浦发银行武汉分行签订编号为70012018280146号的《借款合同》，借款金额为8,000,000.00元，借款期限自2018年3月7日至2019年3月7日。上述借款由2017年9月21日嘉事堂药业股份有限公司与浦发银行武汉分行签

订编号为ZB7003201700000007、ZB7003201700000008和ZB7003201700000009的《最高额保证合同》予以担保。保证人分别为嘉事堂药业股份有限公司、谢东华、李燕。

注48：2018年3月27日，子公司嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司与浦发银行武汉分行签订编号为70012018280197号的《借款合同》，借款金额为8,000,000.00元，借款期限自2018年3月27日至2019年3月27日。上述借款由2017年9月21日嘉事堂药业股份有限公司与浦发银行武汉分行签订编号为ZB7003201700000007、ZB7003201700000008和ZB7003201700000009的《最高额保证合同》予以担保。保证人分别为嘉事堂药业股份有限公司、谢东华、李燕。

注49：2018年6月26日，子公司嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司与浦发银行武汉分行签订编号为70012018280387号的《借款合同》，借款金额为9,000,000.00元，借款期限自2018年6月26日至2019年6月26日。上述借款由2017年9月21日嘉事堂药业股份有限公司与浦发银行武汉分行签订编号为ZB7003201700000007、ZB7003201700000008和ZB7003201700000009的《最高额保证合同》予以担保。保证人分别为嘉事堂药业股份有限公司、谢东华、李燕。

注50：2018年12月17日，子公司广州嘉事百洲医疗器械有限公司与兴业银行股份有限公司广州分行签订编号为兴银粤借字（天河）第201812130002号《借款合同》，借款金额为10,000,000.00元，借款期限自2018年12月17日至2019年12月16日。公司于2017年12月29日与兴业银行股份有限公司广州分行签订编号为兴银粤授字（天河）第201712290002号的《基本额度授信合同》授信金额为30,000,000.00元。上述借款由2017年12月29日嘉事堂药业股份有限公司与兴业银行股份有限公司广州分行签订编号为兴银粤保字（天河）第201712290002号的《最高额保证合同》予以担保。

注51：2018年5月17日，子公司广州嘉事百洲医疗器械有限公司与兴业银行股份有限公司广州分行签订编号为兴银粤借字（天河）第201805170002号《借款合同》，借款金额为10,000,000.00元，借款期限自2018年5月17日至2019年5月16日。公司于2017年12月29日与兴业银行股份有限公司广州分行签订编号为兴银粤授字（天河）第201712290002号的《基本额度授信合同》授信金额为30,000,000.00元。上述借款由2017年12月29日嘉事堂药业股份有限公司与兴业银行股份有限公司广州分行签订编号为兴银粤保字（天河）第201712290002号的《最高额保证合同》予以担保。

注52：2018年6月12日，子公司广州嘉事百洲医疗器械有限公司与兴业银行股份有限公司广州分行签订编号为兴银粤借字（天河）第201806120002号《借款合同》，借款金额为10,000,000.00元，借款期限自2018年6月12日至2019年6月11日。公司于2017年12月29日与兴业银行股份有限公司广州分行签订编号为兴银粤授字（天河）第201712290002号的《基本额度授信合同》授信金额为30,000,000.00元。上述借款由2017年12月29日嘉事堂药业股份有限公司与兴业银行股份有限公司广州分行签订编号为兴银粤保字（天河）第201712290002号的《最高额保证合同》予以担保。

注53：注58：2018年9月12日，子公司广州嘉事百洲医疗器械有限公司与招商银行股份有限公司广州盈隆广场支行签订编号为120539HT2018090602的《借款合同》，借款金额为20,000,000.00元，本年还款10,000,000.00，期末余额10,000,000.00。借款期限自2018年9月12日至2019年3月11日。公司于2017年9月18日与招商银行富力盈隆支行签订编号为21170901的《授信协议》授信金额为20,000,000.00元。上述借款由2017年9月20日嘉事堂药业股份有限公司

司与招商银行广州盈隆支行签订编号21170901的《最高额不可撤销担保书》予以担保。

注54：2018年4月13日，子公司广州嘉事怡核医疗科技有限公司与兴业银行广州分行签订合同编号为兴银粤借字（天河）第201804130001号的《借款合同》，借款金额为10,000,000.00元，借款期限自2018年4月13日至2019年4月12日，期限为一年。公司于2017年12月29日与兴业银行广州分行签订编号为兴银粤授字（天河）第201712290003号的《基本额度授信合同》授信金额为10,000,000.00元，上述借款由2017年12月29日嘉事堂药业股份有限公司与兴业银行广州分行签订编号为兴银粤保字（天河）第201712290003号的最高额保证合同予以担保。

注55：2018年3月1日，子公司浙江嘉事杰博医疗器械有限公司与中国农业银行杭州六和支行签订合同编号为33010120180004845的《借款合同》，借款金额为10,000,000.00元，借款期限自2018年3月2日至2019年3月1日，期限为一年。上述借款由2018年3月1日嘉事堂药业股份有限公司与中国农业银行杭州六和支行签订编号为33100120180017077的《保证合同》予以担保。

注56：2018年4月26日，子公司浙江嘉事杰博医疗器械有限公司与中国农业银行杭州六和支行签订合同编号为33010120180010270的《借款合同》，借款金额为10,000,000.00元，借款期限自2018年4月26日至2019年4月25日，期限为一年。上述借款由2018年4月26日嘉事堂药业股份有限公司与中国农业银行杭州六和支行签订编号为33100120180030470的《保证合同》予以担保。

注57：2018年11月8日，子公司浙江嘉事杰博医疗器械有限公司与中国农业银行杭州六和支行签订合同编号为33010120180029063的《借款合同》，借款金额为5,000,000.00元，借款期限自2018年11月9日至2019年11月8日，期限为一年。上述借款由2018年11月8日嘉事堂药业股份有限公司与中国农业银行杭州六和支行签订编号为33100120180071143的《保证合同》予以担保。

注58：2017年12月25日，子公司浙江嘉事杰博医疗器械有限公司与中国农业银行杭州六和支行签订合同编号为33010120170033296的《借款合同》，借款金额为20,000,000.00元，借款期限自2018年1月8日至2019年1月7日，期限为一年。上述借款由2017年12月25日嘉事堂药业股份有限公司与中国农业银行杭州六和支行签订编号为33100120170090720的《保证合同》予以担保。

注59：2018年4月28日，子公司浙江嘉事杰博医疗器械有限公司与宁波银行股份有限公司杭州分行签订合同编号为07100LK20188139的《借款合同》，借款金额为80,000,000.00元，已还70,000,000.00，期末余额10,000,000.00。借款期限自2018年4月28日至2019年4月27日，期限为一年。上述借款由2018年3月20日嘉事堂药业股份有限公司与中国农业银行杭州六和支行签订编号为07111KB20188001的《最高额保证合同》予以担保。

注60：2018年11月27日，子公司重庆嘉事臻跃医疗器械有限公司与中国银行重庆渝中支行签订合同编号为渝中银渝中司短人字2018022号的《借款合同》，借款金额为10,000,000.00元，借款期限自2018年11月27日至2019年11月26日，期限为一年。公司于2018年11月27日与中国银行重庆长江路支行签订编号为2018010号的《授信额度协议》授信金额为30,000,000.00元，上述借款由2018年11月27日嘉事堂药业股份有限公司与中国银行重庆渝中支行签订编号为渝中银渝中司高保字2018010号的《最高额保证合同》予以担保。

注61：2018年2月27日，子公司重庆嘉事臻跃医疗器械有限公司与中国银行重庆渝中支行签订合同编号为渝中银渝中司短人字2018004号的《借款合同》，借款金额为8,000,000.00元，借款期限自2018年2月27日至2019年2月26日，期限为一年。公司于2017年11月10日与中国银行重庆长江路支行签订编号为2017006号的《授信额度协议》授信金额为30,000,000.00元，上述借款由2017年11月10日嘉事堂药业股份有限公司与中国银行重庆长江路支行签订编号为渝中银渝中司高保字2017006号的《最高额保证合同》予以担保。

注62：2018年4月4日，子公司重庆嘉事臻跃医疗器械有限公司与中国银行重庆渝中支行签订合同编号为渝中银渝中司短人字2018006号的《借款合同》，借款金额为5,000,000.00元，借款期限自2018年4月4日至2019年4月3日，期限为一年。公司于2017年11月10日与中国银行重庆长江路支行签订编号为2017006号的《授信额度协议》授信金额为30,000,000.00元，上述借款由2017年11月10日嘉事堂药业股份有限公司与中国银行重庆长江路支行签订编号为渝中银渝中司高保字2017006号的《最高额保证合同》予以担保。

注63：2018年11月15日，子公司北京嘉事唯众医疗器械有限公司与北京银行国兴家园支行签订合同编号为0517372号的《借款合同》，借款金额为10,000,000.00元，借款期限自2018年11月5日至2019年11月4日，期限为一年。公司于2018年6月4日与北京银行国兴家园支行签订编号为0484546号的《综合授信合同》授信金额为70,000,000.00元，上述借款由2018年6月4日嘉事堂药业股份有限公司与北京银行国兴家园支行签订编号为0484546-001号的《最高额保证合同》予以担保。

注64：2018年6月4日，子公司北京嘉事唯众医疗器械有限公司与北京银行国兴家园支行签订合同编号为0485008号的《借款合同》，借款金额为10,000,000.00元，借款期限自2018年6月4日至2019年6月3日，期限为一年。公司于2018年6月4日与北京银行国兴家园支行签订编号为0484546号的《综合授信合同》授信金额为70,000,000.00元，上述借款由2018年6月4日嘉事堂药业股份有限公司与北京银行国兴家园支行签订编号为0484546-001号的《最高额保证合同》予以担保。

注65：2018年7月13日，子公司北京嘉事唯众医疗器械有限公司与北京银行国兴家园支行签订合同编号为0493406号的《借款合同》，借款金额为10,000,000.00元，借款期限自2018年7月13日至2019年7月12日，期限为一年。公司于2018年6月4日与北京银行国兴家园支行签订编号为0484546号的《综合授信合同》授信金额为70,000,000.00元，上述借款由2018年6月4日嘉事堂药业股份有限公司与北京银行国兴家园支行签订编号为0484546-001号的《最高额保证合同》予以担保。

注66：2018年11月2日，子公司北京嘉事唯众医疗器械有限公司与北京银行国兴家园支行签订合同编号为0515301号的《借款合同》，借款金额为20,000,000.00元，借款期限自2018年11月2日至2019年11月1日，期限为一年。公司于2018年11月2日与北京银行国兴家园支行签订编号为0484546号的《综合授信合同》授信金额为70,000,000.00元，上述借款由2018年6月4日嘉事堂药业股份有限公司与北京银行国兴家园支行签订编号为0484546-001号的《最高额保证合同》予以担保。

注67：2018年9月13日，子公司北京嘉事唯众医疗器械有限公司与中国工商银行北京海淀区支行签订合同编号为2018年（海西）字00402号的《借款合同》，借款金额为10,000,000.00元，

借款期限自2018年9月13日至2019年9月12日，期限为一年。上述借款由2018年9月13日嘉事堂药业股份有限公司与中国工商银行北京海淀区支行签订编号为2018（海西）字00402号的《保证合同》予以担保。

注68：2018年1月30日，子公司嘉事国润（上海）医疗科技有限公司与招商银行上海分行签订合同编号为7501180126号的《借款合同》，借款金额为30,000,000.00元，借款期限自2018年1月30日至2019年1月29日，期限为一年。公司于2017年11月6日与招商银行上海分行签订编号为7502171102号的《授信协议》授信金额为30,000,000.00元。上述借款由2018年12月12日嘉事堂药业股份有限公司与招商银行上海分行签订编号为7502181201的《最高额不可撤销担保书》予以担保。

注69：2018年12月5日，子公司浙江嘉事商漾医疗科技有限公司与在中国银行杭州市庆春支行签订合同编号为18JRJ030号的《借款合同》，借款金额为5,000,000.00元，借款期限自2018年12月7日至2019年12月6日，期限为一年。上述借款由2018年4月13日嘉事堂药业股份有限公司与中国银行杭州市庆春支行签订编号为18JRB017的《最高额保证合同》予以担保。

注70：2018年12月13日，子公司浙江嘉事商漾医疗科技有限公司与在中国银行杭州市庆春支行签订合同编号为18JRJ138号的《借款合同》，借款金额为2,400,000.00元，借款期限自2018年12月24日至2019年12月23日，期限为一年。上述借款由2018年4月13日嘉事堂药业股份有限公司与中国银行杭州市庆春支行签订编号为18JRB017的《最高额保证合同》予以担保。

注71：2018年12月13日，子公司浙江嘉事商漾医疗科技有限公司与在中国银行杭州市庆春支行签订合同编号为18JRJ137号的《借款合同》，借款金额为2,600,000.00元，借款期限自2018年12月13日至2019年12月12日，期限为一年。上述借款由2018年4月13日嘉事堂药业股份有限公司与中国银行杭州市庆春支行签订编号为18JRB017的《最高额保证合同》予以担保。

注72：2018年10月25日，子公司陕西嘉事堂医药有限责任公司与中国光大银行股份有限公司西安分行签订合同编号为78621801127-02001号的《借款合同》，借款金额为6,000,000.00元，借款期限自2018年10月25日至2019年7月24日，期限为一年。上述借款由2018年6月11日中国青年实业发展总公司与中国光大银行股份有限公司北京天宁寺支行签订编号为BJ天宁寺ZHB218005的《最高额保证合同》予以担保。

注73：2018年8月1日，子公司北京嘉事康达医疗器械有限公司与北京银行银行互联网金融中心支行签订合同编号为0498708号的《借款合同》，借款金额为10,000,000.00元，上述借款由2018年8月1日嘉事堂药业股份有限公司与北京银行银行互联网金融中心支行签订编号为0498189-001的《最高额保证合同》予以担保。

注74：2018年8月16日，子公司四川嘉事蓉锦医药有限公司与中国光大银行股份有限公司成都光华支行签订编号为1018210-022的《借款合同》，借款金额为120,000,000.00元，借款期限自2018年8月16日至2019年8月15日。上述借款由2018年6月11日中国青年实业发展总公司与中国光大银行股份有限公司北京天宁寺支行签订编号为BJ天宁寺ZHBZ18005的《最高额保证合同》予以担保。

注75：2018年2月28日，子公司四川嘉事蓉锦医药有限公司与四川天府银行成都锦江支行签订

编号为川府银（成分锦江）流借字（2018）年第（0228012）号的《借款合同》，借款金额为10,000,000.00元，本年减少2,800,000.00，期末余额为7,200,000.00。借款期限自2018年2月28日至2019年2月28日。上述借款由2018年2月9日和2017年12月25日嘉事堂药业股份有限公司；成都蓉药实业集团有限公司；雍兴明；周莉与四川天府银行成都锦江支行签订编号为川府银（成分锦江）信高保字（2018）年第（0209010）号；川府银（成分锦江）信高保字（2017）年第（1225011）号的《最高额保证合同》予以担保。

注76：2018年2月28日，子公司四川嘉事蓉锦医药有限公司与四川天府银行成都锦江支行签订编号为川府银（成分锦江）流借字（2018）年第（0228011）号的《借款合同》，借款金额为30,000,000.00元。借款期限自2018年2月28日至2019年2月28日。上述借款由2018年2月9日和2017年12月25日嘉事堂药业股份有限公司；成都蓉药实业集团有限公司；雍兴明；周莉与四川天府银行成都锦江支行签订编号为川府银（成分锦江）信高保字（2018）年第（0209010）号；川府银（成分锦江）信高保字（2017）年第（1225011）号的《最高额保证合同》予以担保。

注77：2018年5月29日，子公司四川嘉事蓉锦医药有限公司与四川天府银行成都锦江支行签订编号为川府银（成分锦江）流借字（2018）年第（0529010）号的《借款合同》，借款金额为30,000,000.00元。本年减少10,000,000.00,本年余额20,000,000.00借款期限自2018年5月29日至2019年5月29日。上述借款由2018年2月9日和2017年12月25日嘉事堂药业股份有限公司；成都蓉药实业集团有限公司；雍兴明；周莉与四川天府银行成都锦江支行签订编号为川府银（成分锦江）信高保字（2018）年第（0209010）号；川府银（成分锦江）信高保字（2017）年第（1225011）号的《最高额保证合同》予以担保。

注78：2018年5月31日，子公司四川嘉事蓉锦医药有限公司与四川天府银行成都锦江支行签订编号为川府银（成分锦江）流借字（2018）年第（0531020）号的《借款合同》，借款金额为5,000,000.00元。借款期限自2018年5月31日至2019年5月31日。上述借款由2018年2月9日和2017年12月25日嘉事堂药业股份有限公司；成都蓉药实业集团有限公司；雍兴明；周莉与四川天府银行成都锦江支行签订编号为川府银（成分锦江）信高保字（2018）年第（0209010）号；川府银（成分锦江）信高保字（2017）年第（1225011）号的《最高额保证合同》予以担保。

注79：2018年5月31日，子公司四川嘉事蓉锦医药有限公司与四川天府银行成都锦江支行签订编号为川府银（成分锦江）流借字（2018）年第（0531022）号的《借款合同》，借款金额为5,000,000.00元。借款期限自2018年5月31日至2019年5月31日。上述借款由2018年2月9日和2017年12月25日嘉事堂药业股份有限公司；成都蓉药实业集团有限公司；雍兴明；周莉与四川天府银行成都锦江支行签订编号为川府银（成分锦江）信高保字（2018）年第（0209010）号；川府银（成分锦江）信高保字（2017）年第（1225011）号的《最高额保证合同》予以担保。

注80：2018年5月31日，子公司四川嘉事蓉锦医药有限公司与四川天府银行成都锦江支行签订编号为川府银（成分锦江）流借字（2018）年第（0531021）号的《借款合同》，借款金额为5,000,000.00元。借款期限自2018年5月31日至2019年5月31日。上述借款由2018年2月9日和2017年12月25日嘉事堂药业股份有限公司；成都蓉药实业集团有限公司；雍兴明；周莉与四川天府银行成都锦江支行签订编号为川府银（成分锦江）信高保字（2018）年第（0209010）号；川府银（成分锦江）信高保字（2017）年第（1225011）号的《最高额保证合同》予以担保。

保。

注81：2018年7月27日，子公司四川嘉事蓉锦医药有限公司与四川天府银行成都锦江支行签订编号为川府银（成分锦江）流借字（2018）年第（0720020）号的《借款合同》，借款金额为13,000,000.00元。借款期限自2018年7月27日至2019年7月27日。上述借款由2018年2月9日和2017年12月25日嘉事堂药业股份有限公司；成都蓉药实业集团有限公司；雍兴明；周莉与四川天府银行成都锦江支行签订编号为川府银（成分锦江）信高保字（2018）年第（0209010）号；川府银（成分锦江）信高保字（2017）年第（1225011）号的《最高额保证合同》予以担保。

注82：2018年10月24日，子公司四川嘉事蓉锦医药有限公司与四川天府银行成都锦江支行签订编号为川府银（成分锦江）流借字（2018）年第（1024010）号的《借款合同》，借款金额为3,000,000.00元。借款期限自2018年10月24日至2019年10月24日。上述借款2018年2月9日和2017年12月25日嘉事堂药业股份有限公司；成都蓉药实业集团有限公司；雍兴明；周莉与四川天府银行成都锦江支行签订编号为川府银（成分锦江）信高保字（2018）年第（0209010）号；川府银（成分锦江）信高保字（2017）年第（1225011）号的《最高额保证合同》予以担保。

注83：2018年10月26日，子公司四川嘉事蓉锦医药有限公司与四川天府银行成都锦江支行签订编号为川府银（成分锦江）流借字（2018）年第（1026010）号的《借款合同》，借款金额为3,000,000.00元。借款期限自2018年10月26日至2019年10月26日。上述借款2018年2月9日和2017年12月25日嘉事堂药业股份有限公司；成都蓉药实业集团有限公司；雍兴明；周莉与四川天府银行成都锦江支行签订编号为川府银（成分锦江）信高保字（2018）年第（0209010）号；川府银（成分锦江）信高保字（2017）年第（1225011）号的《最高额保证合同》予以担保。

注84：2018年10月30日，子公司四川嘉事蓉锦医药有限公司与四川天府银行成都锦江支行签订编号为川府银（成分锦江）流借字（2018）年第（1030010）号的《借款合同》，借款金额为3,000,000.00元。借款期限自2018年10月30日至2019年10月30日。上述借款2018年2月9日和2017年12月25日嘉事堂药业股份有限公司；成都蓉药实业集团有限公司；雍兴明；周莉与四川天府银行成都锦江支行签订编号为川府银（成分锦江）信高保字（2018）年第（0209010）号；川府银（成分锦江）信高保字（2017）年第（1225011）号的《最高额保证合同》予以担保。

注85：2018年11月1日，子公司四川嘉事蓉锦医药有限公司与四川天府银行成都锦江支行签订编号为川府银（成分锦江）流借字（2018）年第（1101010）号的《借款合同》，借款金额为3,000,000.00元。借款期限自2018年11月1日至2019年11月1日。上述借款由2018年2月9日和2017年12月25日嘉事堂药业股份有限公司；成都蓉药实业集团有限公司；雍兴明；周莉与四川天府银行成都锦江支行签订编号为川府银（成分锦江）信高保字（2018）年第（0209010）号；川府银（成分锦江）信高保字（2017）年第（1225011）号的《最高额保证合同》予以担保。

注86：2018年11月5日，子公司四川嘉事蓉锦医药有限公司与四川天府银行成都锦江支行签订编号为川府银（成分锦江）流借字（2018）年第（1105010）号的《借款合同》，借款金额为

4,000,000.00元。借款期限自2018年11月5日至2019年11月5日。上述借款由2018年2月9日和2017年12月25日嘉事堂药业股份有限公司；成都蓉药实业集团有限公司；雍兴明；周莉与四川天府银行成都锦江支行签订编号为川府银（成分锦江）信高保字（2018）年第（0209010）号；川府银（成分锦江）信高保字（2017）年第（1225011）号的《最高额保证合同》予以担保。

注87：2018年11月16日，子公司四川嘉事蓉锦医药有限公司与四川天府银行成都锦江支行签订编号为川府银（成分锦江）流借字（2018）年第（1116010）号的《借款合同》，借款金额为8,000,000.00元。借款期限自2018年11月16日至2019年11月16日。上述借款2018年2月9日和2017年12月25日嘉事堂药业股份有限公司；成都蓉药实业集团有限公司；雍兴明；周莉与四川天府银行成都锦江支行签订编号为川府银（成分锦江）信高保字（2018）年第（0209010）号；川府银（成分锦江）信高保字（2017）年第（1225011）号的《最高额保证合同》予以担保。

注88：2018年11月21日，子公司四川嘉事蓉锦医药有限公司与四川天府银行成都锦江支行签订编号为川府银（成分锦江）流借字（2018）年第（1121010）号的《借款合同》，借款金额为3,000,000.00元。借款期限自2018年11月21日至2019年11月21日。上述借款2018年2月9日和2017年12月25日嘉事堂药业股份有限公司；成都蓉药实业集团有限公司；雍兴明；周莉与四川天府银行成都锦江支行签订编号为川府银（成分锦江）信高保字（2018）年第（0209010）号；川府银（成分锦江）信高保字（2017）年第（1225011）号的《最高额保证合同》予以担保。

注89：2018年11月14日，子公司四川嘉事蓉锦医药有限公司与四川天府银行成都锦江支行签订编号为川府银（成分锦江）流借字（2018）年第（1114010）号的《借款合同》，借款金额为4,000,000.00元。借款期限自2018年11月14日至2019年11月14日。上述借款2018年2月9日和2017年12月25日嘉事堂药业股份有限公司；成都蓉药实业集团有限公司；雍兴明；周莉与四川天府银行成都锦江支行签订编号为川府银（成分锦江）信高保字（2018）年第（0209010）号；川府银（成分锦江）信高保字（2017）年第（1225011）号的《最高额保证合同》予以担保。

注90：2018年12月7日，子公司四川嘉事蓉锦医药有限公司与四川天府银行成都锦江支行签订编号为川府银（成分锦江）流借字（2018）年第（1207010）号的《借款合同》，借款金额为8,800,000.00元。借款期限自2018年12月7日至2019年12月7日。上述借款由2018年2月9日和2017年12月25日嘉事堂药业股份有限公司；成都蓉药实业集团有限公司；雍兴明；周莉与四川天府银行成都锦江支行签订编号为川府银（成分锦江）信高保字（2018）年第（0209010）号；川府银（成分锦江）信高保字（2017）年第（1225011）号的《最高额保证合同》予以担保。

注91：2018年12月13日，子公司四川嘉事蓉锦医药有限公司与四川天府银行成都锦江支行签订编号为川府银（成分锦江）流借字（2018）年第（1213010）号的《借款合同》，借款金额为35,000,000.00元。借款期限自2018年12月13日至2019年12月13日。上述借款2018年2月9日和2017年12月25日嘉事堂药业股份有限公司；成都蓉药实业集团有限公司；雍兴明；周莉与四川天府银行成都锦江支行签订编号为川府银（成分锦江）信高保字（2018）年第（0209010）号；川府银（成分锦江）信高保字（2017）年第（1225011）号的《最高额保证合同》予以担保。

保。

注92：2018年5月30日，子公司四川嘉事蓉锦医药有限公司与四川天府银行成都锦江支行签订编号为川府银（成分锦江）流借字（2018）年第（0530010）号的《借款合同》，借款金额为20,000,000.00元，本年减少10,000,000.00,本年余额10,000,000.00。借款期限自2018年5月30日至2019年5月30日。上述借款由2018年2月9日和2017年12月25日嘉事堂药业股份有限公司；成都蓉药实业集团有限公司；雍兴明；周莉与四川天府银行成都锦江支行签订编号为川府银（成分锦江）信高保字（2018）年第（0209010）号；川府银（成分锦江）信高保字（2017）年第（1225011）号的《最高额保证合同》予以担保。

注93：2018年7月26日，子公司四川嘉事馨顺和医疗器械有限公司与成都银行营业部签订合同编号为H010101180726080号的《借款合同》，借款金额为30,000,000.00元，借款期限自2018年7月26日至2019年7月25日，期限为一年。上述借款由2018年7月26日嘉事堂药业股份有限公司与成都银行营业部签订编号D010130180726665的《保证合同》予以担保。以及张斌、沈珍与成都银行股份有限公司营业部签订编号为D010130180726667的《保证合同》予以担保。

注94：2018年3月26日，子公司四川嘉事馨顺和医疗器械有限公司与中国银行成都金牛支行营业部签订合同编号为2018年中金馨顺和借字001号的《借款合同》，借款金额为30,000,000.00元，借款期限自2018年3月26日至2019年3月25日，期限为一年。上述借款由2018年3月26日嘉事堂药业股份有限公司与中国银行成都金牛支行营业部签订编号为2018中金嘉事堂高保字001号的《最高额保证合同》予以担保。

注95：2018年5月31日，子公司四川嘉事馨顺和医疗器械有限公司与中国银行成都金牛支行营业部签订合同编号为2018年中金馨顺和借字002号的《借款合同》，借款金额为20,000,000.00元，借款期限自2018年5月31日至2019年5月30日，期限为一年。上述借款由2018年3月26日嘉事堂药业股份有限公司与中国银行成都金牛支行营业部签订编号为2018中金嘉事堂高保字001号的《最高额保证合同》予以担保。

注96：2018年8月3日，子公司四川嘉事馨顺和医疗器械有限公司与中国银行成都金牛支行营业部签订合同编号为2018年中金馨顺和借字003号的《借款合同》，借款金额为20,000,000.00元，借款期限自2018年8月3日至2019年8月2日，期限为一年。上述借款由2018年3月26日嘉事堂药业股份有限公司与中国银行成都金牛支行营业部签订编号为2018中金嘉事堂高保字001号的《最高额保证合同》予以担保。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

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	534,063,455.26	288,779,486.34
应付账款	2,675,779,528.81	2,410,800,634.51
合计	3,209,842,984.07	2,699,580,120.85

(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	10,000,000.00	
银行承兑汇票	524,063,455.26	288,779,486.34
合计	534,063,455.26	288,779,486.34

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
货款	2,675,696,178.81	2,410,800,634.51
装修款	83,350.00	
合计	2,675,779,528.81	2,410,800,634.51

(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
南京全康商贸有限公司	5,637,269.44	未结算
深圳市非凡南方科技有限公司	4,986,451.00	未结算
北京国投伟业医药有限公司	5,001,302.03	未结算
河南德宝恒生医疗器械有限公司	2,910,172.22	未结算
北京美康永正医药有限公司	2,423,921.48	未结算
合计	20,959,116.17	--

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	96,076,141.56	93,506,568.50
合计	96,076,141.56	93,506,568.50

(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
----	------	-----------

(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	20,689,060.83	314,278,827.13	298,869,368.53	36,098,519.43
二、离职后福利-设定提	584,981.64	29,555,693.90	29,619,884.84	520,790.70

存计划				
三、辞退福利		643,095.38	643,095.38	
四、一年内到期的其他福利		2,759,425.28	2,759,425.28	
合计	21,274,042.47	347,237,041.69	331,891,774.03	36,619,310.13

(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	19,916,559.82	266,651,483.25	251,255,650.18	35,312,392.89
2、职工福利费		10,548,199.85	10,548,199.85	
3、社会保险费	745,790.69	18,396,304.64	18,367,211.09	774,884.24
其中：医疗保险费	697,227.28	16,611,563.50	16,566,864.62	741,926.16
工伤保险费	29,357.43	483,931.19	504,888.99	8,399.63
生育保险费	19,205.98	1,300,809.95	1,295,457.48	24,558.45
4、住房公积金		15,161,278.65	15,161,278.65	
5、工会经费和职工教育经费	26,710.32	3,521,560.74	3,537,028.76	11,242.30
合计	20,689,060.83	314,278,827.13	298,869,368.53	36,098,519.43

(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	561,875.21	28,492,057.81	28,551,010.23	502,922.79
2、失业保险费	23,106.43	1,063,636.09	1,068,874.61	17,867.91
合计	584,981.64	29,555,693.90	29,619,884.84	520,790.70

其他说明：

无

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	32,497,132.51	31,758,463.30
企业所得税	54,956,268.06	48,833,022.24

个人所得税	7,645,381.46	13,077,177.98
城市维护建设税	1,576,292.25	1,744,444.82
房产税	193.20	193.20
土地增值税	387.73	
教育费附加	1,431,213.12	1,706,429.37
土地使用税	115.00	
印花税	334,750.84	325,463.61
河道管理费	2,901,197.56	
其他	216,726.21	64,633.25
合计	101,559,657.94	97,509,827.77

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	22,743,576.43	22,737,882.39
应付股利	1,570,985.35	1,142,534.80
其他应付款	313,903,175.42	250,872,613.50
合计	338,217,737.20	274,753,030.69

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	222,310.59	199,500.00
企业债券利息	20,600,599.98	20,600,599.98
短期借款应付利息	1,920,665.86	1,937,782.41
合计	22,743,576.43	22,737,882.39

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
北京市房山区人民政府国有资产监督管理委员会	1,570,985.35	1,142,534.80
合计	1,570,985.35	1,142,534.80

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
往来款	182,303,424.88	77,514,480.12
未支付的股权转让款	114,756,100.00	138,587,400.00
其他	16,843,650.54	34,770,733.38
合计	313,903,175.42	250,872,613.50

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他说明		
无		

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：		

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
其他说明：		

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：

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

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

38、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
2017 年度第一期信托资产支持票据	746,000,000.00	746,000,000.00
合计	746,000,000.00	746,000,000.00

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

单位：元

2017 年度第一期信托资产支持票据	746,000,000.00	2017.7.14	3 年	746,000,000.00	746,000,000.00						746,000,000.00
合计	--	--	--	746,000,000.00	746,000,000.00						746,000,000.00

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

经中国银行间市场交易商协会中市协注[2017]ABN1号核准，公司于2017年7月14日在中国银行间债券市场发行2017年度第一期信托资产支持票据，发行总额为8亿元人民币，其中优先级发行总额为6.74亿元；次级发行总额为1.26亿元，由公司第一大股东中国青年实业发展总公司购买0.72亿元，本公司购买0.54亿元。优先级计息方式为固定年利率5.30%，每年付息一次，应付票面利息已足额计提，起息日为2017年7月14日，本息兑付日为2020年7月13日。

39、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	6,000,000.00	6,000,000.00

(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
借款	6,000,000.00	6,000,000.00

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：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

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：

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

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

其他说明：

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：

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	250,526,315.00						250,526,315.00

其他说明：

无

45、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(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：

其他说明：

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）	734,129,688.50			734,129,688.50
其他资本公积	3,030,000.00			3,030,000.00
合计	737,159,688.50			737,159,688.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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：

48、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

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：

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	124,384,475.58	19,126,893.78		143,511,369.36
合计	124,384,475.58	19,126,893.78		143,511,369.36

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	1,095,136,828.42	896,330,972.86
调整后期初未分配利润	1,095,136,828.42	896,330,972.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	327,633,235.42	263,641,638.78
减：提取法定盈余公积	19,126,893.78	27,256,835.97
应付普通股股利	37,578,947.25	37,578,947.25
期末未分配利润	1,366,064,222.81	1,095,136,828.42

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

52、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,883,478,387.16	16,096,007,938.26	14,156,959,022.42	12,843,770,825.20
其他业务	76,407,079.76	26,168,049.56	81,940,694.46	14,441,266.09
合计	17,959,885,466.92	16,122,175,987.82	14,238,899,716.88	12,858,212,091.29

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	14,058,294.68	13,979,157.91
教育费附加	10,646,856.75	11,234,257.07
房产税	2,619,075.66	2,619,075.66
土地使用税	112,058.78	112,058.78
车船使用税	128,469.86	85,405.05
印花税	7,867,670.14	2,836,762.07
营业税	369,176.37	
其他	1,272,943.77	744,221.14
合计	37,074,546.01	31,610,937.68

其他说明:

54、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	183,234,777.66	149,994,271.73
折旧费	7,324,437.00	6,703,798.70
办公费	29,261,212.33	23,904,788.12
租赁费	38,415,901.97	22,685,185.87
业务费	23,911,733.53	19,908,571.84
修理费	2,523,822.44	1,383,783.74

水电费	2,811,203.73	3,951,553.29
长期待摊费用摊销	9,328,311.31	9,380,318.25
运输费	123,045,431.43	100,250,629.35
市场推广费等	208,774,161.64	113,101,623.75
合计	628,630,993.04	451,264,524.64

其他说明：

55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	127,385,944.52	91,480,938.66
折旧费	5,633,561.74	5,200,850.39
无形资产摊销	3,439,604.26	3,306,857.11
办公费	22,078,212.83	15,837,588.56
业务招待费	6,451,102.46	6,201,858.84
修理费	1,424,454.90	646,189.75
能源费	3,034,145.22	3,135,584.03
差旅费	5,500,807.86	4,763,648.23
中介机构费用	6,801,353.96	9,279,134.50
其他	26,852,723.65	21,628,376.93
合计	208,601,911.40	161,481,027.00

其他说明：

56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	190,086,368.73	110,397,654.26
减：利息收入	13,342,399.11	6,066,282.01
汇兑损益	39,540.47	

其他	7,210,879.89	3,356,647.07
合计	183,994,389.98	107,688,019.32

其他说明：

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	17,660,920.60	12,976,021.43
合计	17,660,920.60	12,976,021.43

其他说明：

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
税收返还	2,888,647.69	2,125,262.66
稳岗补贴	90,587.70	68,371.01
个税手续费返还	505,796.40	210,444.78
政府扶持资金	3,777,608.09	607,038.84
北京市流通经济研究中心拨款	7,000.00	7,120.00
政府奖励款	5,512,295.04	2,101,385.19
金牛区就业服务管理局补助	1,200.00	
固定资产报废补贴	15,000.00	
锅炉改造补贴	175,600.00	
北京市海淀区残疾人劳动就业管理服务所岗位补贴	21,000.00	
市场开发补助金	2,200,000.00	
生育津贴	13,188.23	
政府社保补贴	5,000.00	
政府职工书屋补助款	3,500.00	
武汉辛安渡渔场补贴		545,284.61

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	226,064.88	198,190.58
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	57,702.46	6,772,516.57
结构性存款产品收益	381,755.67	3,426,941.15
合计	665,523.01	10,397,648.30

其他说明：

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：

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
固定资产处置收益	-346,465.25	-141,174.77

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
债务重组利得	888,046.42	1,091,791.00	888,046.42
其他	1,073,870.81	115,008.63	1,073,870.81
合计	1,961,917.23	1,206,799.63	1,961,917.23

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

无

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	3,237,600.00	3,095,065.00	3,237,600.00

非流动资产毁损报废损失	74,242.83	101,253.08	74,242.83
其他	967,613.32	519,560.59	967,613.32
合计	4,279,456.15	3,715,878.67	4,279,456.15

其他说明：

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	208,523,789.54	163,586,322.09
递延所得税费用	-4,284,628.44	-3,950,826.68
合计	204,239,161.10	159,635,495.41

(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	774,851,327.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	193,712,831.83
子公司适用不同税率的影响	-218,463.48
调整以前期间所得税的影响	1,964,989.31
非应税收入的影响	-46,555.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,761,550.34
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-37,304.34
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,113,884.10
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-11,771.56
所得税费用	204,239,161.10

其他说明

66、其他综合收益

详见附注。

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
1、利息收入	13,342,399.11	6,066,282.01
2、往来款等	369,987,813.55	235,473,249.23
3、其他收益等	15,216,423.15	3,654,653.06
合计	398,546,635.81	245,194,184.30

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
1、往来款等	305,401,642.92	344,271,662.23
2、销售费用支出	304,472,627.14	184,278,814.14
3、管理费用支出	72,006,438.94	49,336,027.07
4、手续费支出	7,210,879.89	3,356,647.07
5、营业外支出	4,205,213.32	3,140,819.08
合计	693,296,802.21	584,383,969.59

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
增资扩股收购福建省嘉事闽益通医疗器械有限责任公司现金净额	303,571.96	
合计	303,571.96	

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

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
收张泽军借款	6,000,000.00	20,000,000.00
收解晓娟借款		11,000,000.00
收谢东华借款		5,970,000.00
收李燕借款	300,000.00	5,480,000.00
收沈珍借款	5,000,000.00	2,000,000.00
收张斌借款	5,200,000.00	6,000,000.00
收叶海涛借款	70,000.00	850,000.00
收周焰借款	5,000,000.00	
收周平借款	2,630,000.00	
收张晓岚借款	2,000,000.00	
合计	26,200,000.00	51,300,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
还借款	31,600,000.00	27,910,000.00
银行承兑汇票保证金	4,115,068.62	116,830,678.80
中行保证金	864,000.00	950,431.10
合计	36,579,068.62	145,691,109.90

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	570,612,166.20	469,443,901.69
加: 资产减值准备	17,660,920.60	12,976,021.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,962,589.82	26,268,799.10
无形资产摊销	4,195,241.90	4,098,292.21
长期待摊费用摊销	15,006,982.59	15,129,079.10
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)	346,465.25	141,174.77
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	74,242.83	101,253.08
财务费用(收益以“—”号填列)	190,125,909.20	110,397,654.26
投资损失(收益以“—”号填列)	-665,523.01	-10,397,648.30
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-4,508,765.22	-3,907,443.66
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	224,136.78	-43,383.02
存货的减少(增加以“—”号填列)	-387,763,058.85	-155,056,515.11
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-1,326,443,401.85	-1,191,421,808.92
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	601,415,584.88	348,232,193.97
经营活动产生的现金流量净额	-291,756,508.88	-374,038,429.40
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	940,774,840.34	987,281,050.37
减: 现金的期初余额	987,281,050.37	796,039,363.74
现金及现金等价物净增加额	-46,506,210.03	191,241,686.63

(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	11,500,000.00
其中:	--
福建省嘉事闽益通医疗器械有限责任公司	5,500,000.00
陕西嘉事乾瑞医疗器械有限公司	6,000,000.00

减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	11,803,571.96
其中：	--
福建省嘉事闽益通医疗器械有限责任公司	5,803,571.96
陕西嘉事乾瑞医疗器械有限公司	6,000,000.00
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-303,571.96

其他说明：

(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：

(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	940,774,840.34	987,281,050.37
其中：库存现金	603,910.36	1,816,875.54
可随时用于支付的银行存款	940,170,929.98	985,464,174.83
三、期末现金及现金等价物余额	940,774,840.34	987,281,050.37

其他说明：

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：

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	139,337,808.41	保证金受限
合计	139,337,808.41	--

其他说明：

71、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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：

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
税收返还	2,888,647.69	其他收益	2,888,647.69

稳岗补贴	90,587.70	其他收益	90,587.70
个税手续费返还	505,796.40	其他收益	505,796.40
政府扶持资金	3,777,608.09	其他收益	3,777,608.09
北京市流通经济研究中心拨款	7,000.00	其他收益	7,000.00
政府奖励款	5,512,295.04	其他收益	5,512,295.04
金牛区就业服务管理局补助	1,200.00	其他收益	1,200.00
固定资产报废补贴	15,000.00	其他收益	15,000.00
锅炉改造补贴	175,600.00	其他收益	175,600.00
北京市海淀区残疾人劳动就业管理服务所岗位补贴	21,000.00	其他收益	21,000.00
市场开发补助金	2,200,000.00	其他收益	2,200,000.00
生育津贴	13,188.23	其他收益	13,188.23
政府社保补贴	5,000.00	其他收益	5,000.00
政府职工书屋补助款	3,500.00	其他收益	3,500.00
合计	15,216,423.15		15,216,423.15

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

74、其他

1、截至本报告日，中国青年实业发展总公司共持有公司股份 41,876,431.00股，占公司总股本的 16.72%。其所持有公司股份累计质押 10,650,000.00股，占其持有本公司股份总数的25.43%，占公司总股本的4.25%。

2、浙江嘉事同瀚生物技术有限公司

本公司以2017年12月1日为购买日，应支付现金人民币43,758,000.00元作为合并成本购买了浙江同瀚生物技术有限公司51.00%的股权，并将周平、陈法余实际控制的杭州领多贸易有限公司、品蒨（上海）实业有限公司全部的医疗器械和耗材代理关系及销售渠道等并入更名后的浙江嘉事同瀚生物技术有限公司。股权取得成本在购买日的金额为人民币43,758,000.00元。截至2018年12月31日，尚未支付金额35,006,400.00元。

3、浙江嘉事商漾医疗科技有限公司

本公司以2017年12月1日为购买日，应支付现金人民币61,200,000.00元作为合并成本购买了浙江嘉事商漾医疗科技有限公司51.00%的股权，并将张晓岚实际控制的上海商漾实业有限公司、上海谦朔生物科技有限公司全部医疗器械和耗材代理关系及销售渠道等并入浙江嘉事商漾医疗科技有限公司。股权取得成本在购买日的金额为人民币61,200,000.00元。截至2018年12月31日，尚未支付金

额48,960,000.00元。

4、四川嘉事蓉锦医药有限公司

本公司以2017年7月1日为购买日，应支付现金人民币99,450,000.00元作为合并成本购买了成都市蓉锦医药贸易有限公司51.00%的股权。股权取得成本在购买日的金额为人民币99,450,000.00元。截至2018年12月31日，尚未支付金额30,789,700.00元。

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
福建省嘉事闽益通医疗器械有限责任公司	2018年08月01日	5,500,000.00	55.00%	增资扩股	2018年08月01日	协议约定或工商变更完毕	13,168,703.41	866,451.86
陕西嘉事乾瑞医疗器械有限公司	2018年11月01日	6,000,000.00	60.00%	增资扩股	2018年11月01日	协议约定或工商变更完毕	521,551.70	60,098.18

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	福建省嘉事闽益通医疗器械有限责任公司	陕西嘉事乾瑞医疗器械有限公司
--现金	5,500,000.00	6,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	5,500,000.00	6,000,000.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	福建省嘉事闽益通医疗器械有限责任公司	陕西嘉事乾瑞医疗器械有限公司

	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	10,303,571.96	10,303,571.96	10,000,000.00	10,000,000.00
应收款项	11,839,051.09	11,839,051.09		
存货	2,612,306.15	2,612,306.15		
固定资产	388,589.53	388,589.53		
其他应收款	354,348.39	354,348.39		
递延所得税资产	30,931.28	30,931.28		
应付款项	975,863.32	975,863.32		
应付职工薪酬	107,648.35	107,648.35		
其他应付款	14,045,014.68	14,045,014.68		
应交税费	400,272.05	400,272.05		
减：少数股东权益	4,500,000.00	4,500,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00
取得的净资产	5,500,000.00	5,500,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(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

(6) 其他说明

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：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(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：

其他说明：

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：

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：

1、于2018年8月6日公司子公司北京嘉事堂连锁药店有限责任公司新设子公司北京嘉本裕华大药房有限公司，统一社会信用代码为91110107MA01DWP72D，注册地址：北京市石景山区双峪路55号北区平房区101-107，法定代表人为许帅，注册资本1,000.00万元，营业期限2018年8月6日至2038年8月5日。经营范围：销售化妆品、文化用品、卫生用品、针纺织品、鞋帽；市场调查；会议服务；零售药品。截止2018年12月31日，已实际出资1,000.00万元。

2、于2018年11月5日公司子公司北京嘉事堂连锁药店有限责任公司新设子公司北京嘉事云商科技有限公司，统一社会信用代码为91110108MA01FED6X0，注册地址：北京市海淀区昆明湖南路11号1号楼二层220室，法定代表人为李国军，注册资本1,000.00万元，营业期限2018年11月5日至2048年11月4日。经营范围：销售软性角膜接触镜及护理用液等。截止2018年12月31日，尚未出资。

3、于2018年3月28日公司子公司北京嘉事堂连锁药店有限责任公司新设子公司北京嘉事堂诊所有限公司，统一社会信用代码为91110107MA01B3J150，注册地址：北京市石景山区古城南路1号楼1层2号，法定代表人为博世俊，注册资本50.00万元，营业期限2018年3月28日至无固定期限。经营范围：中医科医疗服务；医院管理（不含诊疗活动）；

健康管理（须经审批的诊疗活动除外）；销售医疗器械 I 类等。截止2018年12月31日，尚未出资。

4、于2018年4月17日公司子公司北京嘉事爱格医疗器械有限公司新设子公司北京嘉事恒通医疗器械有限公司，统一社会信用代码为91110116MA01BGF7Q，注册地址：北京市怀柔区府前东街九号院8号楼3层323室，法定代表人为苏海军，注册资本2,000.00万元，营业期限2018年4月17日至2038年4月16日。经营范围：销售医疗器械 I 类、II 类等。截止2018年12月31日，尚未出资。

5、于2018年5月17日公司子公司安徽嘉事谊诚医疗科技有限公司新设子公司安徽嘉事通达医疗科技有限公司，统一社会信用代码为91341002MA2RPY792K，注册地址：安徽省黄山市屯溪区屯光镇环城北路149号综合楼二、三、四楼，法定代表人为张顺，注册资本500.00万元，营业期限2018年5月17日至无固定期限。经营范围：医疗科技开发；计算机软件开发；一类、二类、三类医疗器械等。截止2018年12月31日，已实际出资500.00万元。

6、于2018年8月20日公司子公司安徽嘉事谊诚医疗科技有限公司新设子公司安徽嘉事众兴医疗器械有限公司，统一社会信用代码为91340122MA2T0FGROW，注册地址：安徽省合肥市肥东县店埠镇安乐路A-308号，法定代表人为张顺，注册资本2,000.00万元，营业期限2018年8月20日至无固定期限。经营范围：医疗器械、机电产品销售等。截止2018年12月31日，已实际出资1,000.00万元。

6、其他

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	
北京嘉事堂连锁药店有限责任公司	北京市	北京市海淀区	药品零售	100.00%		设立或投资
北京嘉本裕华大药房有限公司	北京市	北京市石景山区	药品零售		51.00%	设立或投资
北京嘉事云商科技有限公司	北京市	北京市海淀区	医疗器械销售		58.00%	设立或投资
北京嘉事堂诊所有限公司	北京市	北京市石景山区	中医科医疗服务等		100.00%	设立或投资

辽宁嘉事堂药业有限公司	沈阳市	沈阳市和平区	中医科医疗服务等	100.00%		非同一控制下企业合并
北京嘉和嘉事医药物流有限公司	北京市	北京市通州区	仓储服务	100.00%		设立或投资
北京嘉事京西医药科技有限公司	北京市	北京市石景山区	医疗器械销售	70.00%		设立或投资
北京嘉事宏德医药有限公司	北京市	北京市通州区	药品销售	51.00%		设立或投资
北京嘉事德康医疗器械经营有限公司	北京市	北京市通州区	医疗器械销售	51.00%		设立或投资
北京嘉事盛世医疗器械有限公司	北京市	北京市海淀区	医疗器械销售	51.00%		非同一控制下企业合并
北京嘉事方同医疗器械有限公司	北京市	北京市海淀区	医疗器械销售		100.00%	非同一控制下企业合并
沈阳嘉事卓森医疗科技有限公司	沈阳市	辽宁省沈阳市	医疗器械销售		100.00%	设立或投资
深圳嘉事康元医疗器械有限公司	深圳市	深圳市罗湖区	医疗器械销售	31.00%	20.00%	非同一控制下企业合并
深圳市贝来达科技有限公司	深圳市	深圳市福田区	医疗器械销售		100.00%	非同一控制下企业合并
广州嘉事南泰医疗器械有限公司	广州市	广州市越秀区	医疗器械销售		100.00%	设立或投资
南京嘉和泰泽医疗器械有限公司	南京市	南京市江北新区	医疗器械销售		100.00%	设立或投资
福建省嘉事闽益通医疗器械有限责任公司	福州市	福州市鼓楼区	医疗器械销售		55.00%	设立或投资
上海嘉事明伦医疗器材有限公司	上海市	上海市青浦区	医疗器械销售	31.00%	20.00%	非同一控制下企业合并
广州市润晔贸易有限公司	广州市	广州市天河区	医疗器械销售		100.00%	非同一控制下企业合并
江西嘉事明诚医疗器械有限公司	南昌市	南昌市红谷滩新区	医疗器械销售		100.00%	设立或投资
陕西嘉事嘉和医疗器械有限公司	西安市	西安市新城区	医疗器械销售		100.00%	设立或投资
福州嘉事天成医疗器械有限公司	福州市	福州市鼓楼区	医疗器械销售		100.00%	设立或投资
河南嘉事易达医	郑州市	郑州市郑东新区	医疗器械销售		100.00%	设立或投资

疗器械有限公司						
嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司	武汉市	武汉市东西湖区	医疗器械销售	31.00%	20.00%	非同一控制下企业合并
北京金康瑞源商贸有限公司	北京市	北京市朝阳区	医疗器械销售	31.00%	20.00%	设立或投资
北京瑞安晟达科技发展有限公司	北京市	北京市大兴区	医疗器械销售		100.00%	设立或投资
广州嘉事吉健医疗器械有限公司	广州市	广州市越秀区	医疗器械销售	36.00%	10.00%	非同一控制下企业合并
北京爱立建医疗器械有限公司	北京市	北京市怀柔区	医疗器械销售		100.00%	非同一控制下企业合并
上海栩然商贸有限公司	上海市	上海市青浦区	医疗器械销售		100.00%	非同一控制下企业合并
新疆嘉事唯健医疗科技有限公司	乌鲁木齐市	新疆乌鲁木齐市	医疗器械销售		100.00%	设立或投资
北京嘉事爱格医疗器械有限公司	北京市	北京市东城区	医疗器械销售	36.00%	10.00%	非同一控制下企业合并
北京嘉事恒通医疗器械有限公司	北京市	北京市怀柔区	医疗器械销售		100.00%	设立或投资
上海康羽医疗设备有限公司	上海市	上海市浦东新区	医疗器械销售		100.00%	非同一控制下企业合并
安徽嘉事谊诚医疗科技有限公司	蚌埠市	安徽省蚌埠市	医疗器械销售	36.00%	10.00%	设立或投资
南京嘉事苏堂医疗器械有限公司	南京市	南京市秦淮区	医疗器械销售		100.00%	设立或投资
山东嘉事如意医疗器械有限公司	济南市	济南市历下区	医疗器械销售		100.00%	非同一控制下企业合并
安徽嘉事通达医疗科技有限公司	黄山市	黄山市屯溪区	医疗器械销售		51.00%	设立或投资
安徽嘉事众兴医疗器械有限公司	合肥市	合肥市肥东县	医疗器械销售		51.00%	设立或投资
广州嘉事百洲医疗器械有限公司	广州市	广州市越秀区	医疗器械销售	41.00%	10.00%	非同一控制下企业合并
广州嘉事怡核医疗科技有限公司	广州市	广州市越秀区	医疗器械销售	41.00%	10.00%	非同一控制下企业合并
上海竺岚医疗器械有限公司	上海市	上海市青浦区	医疗器械销售		100.00%	设立或投资
上海嘉事嘉意医疗器材有限公司	上海市	上海市青浦区	医疗器械销售	41.00%	10.00%	非同一控制下企业合并

浙江嘉事杰博医疗器械有限公司	杭州市	杭州市西湖区	医疗器械销售	41.00%	10.00%	非同一控制下企业合并
浙江嘉事安辰医疗器械有限公司	杭州市	杭州市余杭区	医疗器械销售		100.00%	设立或投资
四川嘉事馨顺和医疗器械有限公司	成都市	成都市青羊区	医疗器械销售	41.00%	10.00%	非同一控制下企业合并
上海贤殊科贸有限公司	上海市	上海市青浦区	医疗器械销售		100.00%	非同一控制下企业合并
上海佳上医疗器械有限公司	上海市	上海市青浦区	医疗器械销售		100.00%	非同一控制下企业合并
福建嘉事旭浒医疗器械有限公司	福州市	福建省福州市	医疗器械销售		100.00%	设立或投资
陕西嘉事乾瑞医疗器械有限公司	西安市	西安市莲湖区	医疗器械销售		60.00%	设立或投资
重庆嘉事臻跃医疗器械有限公司	重庆市	重庆市渝中区	医疗器械销售	41.00%	10.00%	非同一控制下企业合并
北京嘉事康达医疗器械有限公司	北京市	北京市海淀区	医疗器械销售	51.00%		设立或投资
浙江嘉事同瀚生物技术有限公司	杭州市	杭州市余杭区	医疗器械销售	51.00%		非同一控制下企业合并
浙江嘉事商漾医疗科技有限公司	杭州市	浙江省杭州市	医疗器械销售	51.00%		非同一控制下企业合并
北京嘉事唯众医疗器械有限公司	北京市	北京市怀柔区	医疗器械销售	51.00%		设立或投资
沈阳嘉事唯健科技有限公司	沈阳市	辽宁省沈阳市	医疗器械销售		100.00%	设立或投资
北京嘉事唯健科技有限公司	北京市	北京市	医疗器械销售		100.00%	设立或投资
河北嘉事唯健科技有限公司	张家口市	河北省张家口市	医疗器械销售		100.00%	设立或投资
嘉事国润(上海)医疗科技有限公司	上海市	上海市浦东新区	医疗器械销售	51.00%		设立或投资
安徽嘉和事兴医疗器械物流有限公司	蚌埠市	安徽省蚌埠市	仓储服务	100.00%		设立或投资
广州嘉和上品医疗器械有限公司	广州市	广州市越秀区	医疗器械销售	100.00%		设立或投资

上海嘉和诚康医疗器械有限公司	上海市	上海市浦东新区	医疗器械销售	100.00%		设立或投资
四川嘉事顺远宏医疗器械有限责任公司	成都市	成都市新都区	医疗器械销售仓储服务	100.00%		设立或投资
安徽嘉事天诚药业有限公司	蚌埠市	安徽省蚌埠市	药品销售	51.00%		设立或投资
陕西嘉事堂医药有限责任公司	西安市	陕西省西安市	药品销售	51.00%		非同一控制下企业合并
四川嘉事蓉锦医药有限公司	成都市	四川省成都市	药品销售	51.00%		非同一控制下企业合并
四川省蓉春大药房连锁有限公司	成都市	四川省成都市	药品销售		100.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

2017年7月14日，本公司2017年度第一期信托资产支持票据优先级和次级在中国银行间债券市场发行，发行总额为8亿元人民币，其中优先级发行总额为6.74亿元；次级发行总额为1.26亿元，全部由公司第一大股东中国青年实业发展总公司与本公司购买。该应收账款信托资产支持票据，为本公司实际控制的“结构化主体”，纳入合并财务报表范围。

本公司未向纳入合并范围的结构化主体提供财务或其他支持。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京嘉事京西医药科技有限公司	30.00%	1,505,703.74	1,641,546.12	31,771,749.76
北京嘉事宏德医药有限公司	49.00%	1,902,381.28	3,160,758.33	33,885,491.01
北京嘉事德康医疗器械经营有限公司	49.00%	2,684,039.34	2,258,590.57	15,588,500.56

北京嘉事盛世医疗器械有限公司	49.00%	13,810,479.22	10,183,262.72	95,354,047.78
深圳嘉事康元医疗器械有限公司	58.80%	18,444,837.87		101,080,645.87
上海嘉事明伦医疗器材有限公司	58.80%	11,508,010.72		89,148,218.68
嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司	58.80%	7,170,403.88		38,451,219.74
北京金康瑞源商贸有限公司	58.80%	5,460,552.10	1,612,490.79	36,607,177.43
广州嘉事吉健医疗器械有限公司	58.90%	14,182,821.88	10,009,114.83	89,023,305.05
北京嘉事爱格医疗器械有限公司	58.90%	9,460,719.57	6,721,578.41	46,429,570.36
安徽嘉事谊诚医疗科技有限公司	58.90%	30,398,173.59		120,849,292.68
广州嘉事百洲医疗器械有限公司	54.89%	10,168,644.40		49,850,859.71
广州嘉事怡核医疗科技有限公司	54.89%	10,428,986.75		59,749,212.26
上海嘉事嘉意医疗器材有限公司	54.88%	25,882,927.99	18,089,917.56	75,360,279.52
浙江嘉事杰博医疗器械有限公司	54.88%	12,768,646.83		62,914,641.76
四川嘉事馨顺和医疗器械有限公司	54.89%	15,668,995.41	12,004,837.85	63,290,579.08
重庆嘉事臻跃医疗器械有限公司	54.88%	2,249,755.55		30,457,985.99
北京嘉事康达医疗器械有限公司	49.00%	2,017,761.76		9,408,155.23
浙江嘉事同瀚生物技术有限公司	49.00%	6,807,258.03		17,116,800.00
浙江嘉事商漾医疗科技有限公司	49.00%	9,183,024.07	7,938.17	22,055,581.33
北京嘉事唯众医疗器械有限公司	49.00%	8,420,950.40	7,134,508.44	31,449,885.00
嘉事国润（上海）医疗科技有限公司	49.00%	15,280,352.49		39,400,760.77

安徽嘉事天诚药业有限公司	49.00%	-755,792.42		4,479,360.26
陕西嘉事堂医药有限责任公司	49.00%	1,443,364.60	490,000.00	16,665,366.13
四川嘉事蓉锦医药有限公司	49.00%	6,329,500.32	2,950,940.92	33,748,212.61

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
北京嘉事京西医药科技有限公司	44,657,579.67	89,419,371.00	134,076,950.67	21,826,461.08	6,344,657.00	28,171,118.08	43,938,177.63	94,223,453.47	138,161,631.10	25,683,140.07	6,119,850.53	31,802,990.60
北京嘉事宏德医药有限公司	112,019,704.81	2,668,691.43	114,688,396.24	45,534,332.96		45,534,332.96	135,430,084.79	3,058,294.22	138,488,379.01	66,766,199.30		66,766,199.30
北京嘉事德康医疗器械经营有限公司	136,116,692.67	1,567,254.86	137,683,947.53	105,870,681.10		105,870,681.10	106,629,223.68	2,406,405.50	109,035,629.18	78,090,625.54		78,090,625.54
北京嘉事盛世医疗器械有限公司	452,699,906.49	187,115,700.09	639,815,606.58	404,566,330.84		404,566,330.84	405,856,402.80	163,882,299.76	569,738,702.56	370,295,034.29		370,295,034.29
深圳嘉事康元医疗器械有限	578,368,498.61	17,575,489.99	595,943,988.60	400,793,809.71		400,793,809.71	489,519,227.96	16,834,888.48	506,354,116.44	377,483,024.97	669.69	377,483,694.66

公司												
上海嘉事明伦医疗器械有限公司	541,510,119.76	50,350,269.09	591,860,388.85	423,581,105.39		423,581,105.39	460,470,432.96	49,960,737.22	510,431,170.18	365,415,153.43		365,415,153.43
嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司	220,715,758.60	1,476,495.79	222,192,254.39	150,132,356.86		150,132,356.86	228,975,131.10	1,025,055.63	230,000,186.73	170,134,853.63		170,134,853.63
北京金康瑞源商贸有限公司	205,062,311.86	509,972.26	205,572,284.12	135,178,195.49		135,178,195.49	147,411,971.81	453,637.82	147,865,609.63	93,467,376.69		93,467,376.69
广州嘉事吉健医疗器械有限公司	292,335,000.23	45,624,598.64	337,959,598.87	178,497,281.30		178,497,281.30	288,792,829.73	43,776,571.26	332,569,400.99	181,101,146.35		181,101,146.35
北京嘉事爱格医疗器械有限公司	270,446,669.68	819,308.12	271,265,977.80	187,446,673.29		187,446,673.29	178,173,207.49	669,533.43	178,842,740.92	118,638,411.21		118,638,411.21
安徽嘉事谊诚医疗科技有限公司	745,898,793.24	12,891,401.46	758,790,194.70	537,757,783.50		537,757,783.50	496,761,357.37	11,766,436.36	508,527,793.73	346,641,343.66		346,641,343.66
广州嘉事百洲医疗器械有限公司	306,336,845.01	926,362.28	307,263,207.29	211,078,365.41		211,078,365.41	261,856,569.51	1,098,465.83	262,955,035.34	185,295,688.81		185,295,688.81
广州嘉事怡核医疗科技有限公司	295,218,761.27	955,556.27	296,174,317.54	180,883,349.68		180,883,349.68	216,722,588.09	625,461.85	217,348,049.94	121,056,875.76		121,056,875.76
上海嘉事嘉意	356,485,	2,143,13	358,628,	212,743,		212,743,	331,399,	1,525,46	332,925,	197,284,		197,284,

医疗器械有限公司	200.11	0.46	330.57	062.37		062.37	760.16	8.33	228.49	530.85		530.85
浙江嘉事杰博医疗器械有限公司	314,282,232.28	4,477,130.57	318,759,362.85	197,690,409.22		197,690,409.22	259,985,354.96	2,366,050.08	262,351,405.04	164,548,936.15		164,548,936.15
四川嘉事馨顺和医疗器械有限公司	399,858,803.52	2,336,067.27	402,194,870.79	274,282,000.99		274,282,000.99	294,596,359.69	1,914,628.41	296,510,988.10	196,668,663.40		196,668,663.40
重庆嘉事臻跃医疗器械有限公司	96,286,224.69	448,030.00	96,734,254.69	36,949,294.80		36,949,294.80	108,932,679.61	604,391.00	109,537,070.61	53,851,519.53		53,851,519.53
北京嘉事康达医疗器械有限公司	103,739,159.14	369,797.47	104,108,956.61	84,908,639.81		84,908,639.81	36,447,113.78	193,223.02	36,640,336.80	26,557,901.15		26,557,901.15
浙江嘉事同瀚生物技术有限公司	47,150,620.28	115,223.57	47,265,843.85	12,313,374.73		12,313,374.73	15,959,250.03	18,401.68	15,977,651.71	5,097,545.91		5,097,545.91
浙江嘉事商漾医疗科技有限公司	57,976,916.36	607,475.59	58,584,391.95	13,546,575.44		13,546,575.44	31,099,784.07	269,863.45	31,369,647.52	5,544,758.29		5,544,758.29
北京嘉事唯众医疗器械有限公司	268,131,922.55	648,651.62	268,780,574.17	204,597,135.41		204,597,135.41	227,261,311.88	852,157.20	228,113,469.08	176,555,422.08		176,555,422.08
嘉事国润(上海)医疗科技有	260,222,531.96	1,750,483.19	261,973,015.15	181,561,015.00		181,561,015.00	161,375,170.77	832,726.50	162,207,897.27	112,980,289.95		112,980,289.95

限公司												
安徽嘉事天诚药业有限公司	44,582,295.99	304,381.80	44,886,677.79	35,745,126.25		35,745,126.25	55,650,098.70	1,048,312.06	56,698,410.76	46,014,425.70		46,014,425.70
陕西嘉事堂医药有限责任公司	130,548,247.39	1,568,145.20	132,116,392.59	98,105,441.29		98,105,441.29	114,527,041.13	1,625,354.39	116,152,395.52	84,087,086.27		84,087,086.27
四川嘉事蓉锦医药有限公司	670,874,457.73	7,464,698.69	678,339,156.42	601,235,238.00		601,235,238.00	504,701,275.93	9,595,727.17	514,297,003.10	452,319,025.74		452,319,025.74

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
北京嘉事京西医药科技有限公司	124,229,058.22	5,019,012.48	5,019,012.48	9,139,092.97	135,768,839.12	6,079,800.43	6,079,800.43	12,968,109.11
北京嘉事宏德医药有限公司	208,029,816.22	3,882,410.78	3,882,410.78	4,538,263.67	291,686,704.85	5,652,676.07	5,652,676.07	-13,035,902.29
北京嘉事德康医疗器械经营有限公司	336,665,696.84	5,477,631.30	5,477,631.30	-27,093,658.66	228,510,668.90	4,273,619.64	4,273,619.64	-4,380,978.92
北京嘉事盛世医疗器械有限公司	501,473,595.42	46,587,776.28	46,587,776.28	15,619,032.17	445,060,500.31	55,263,793.23	55,263,793.23	-2,187,990.82
深圳嘉事康元医疗器械有限公司	848,605,858.80	31,779,757.11	31,779,757.11	-26,373,989.71	639,300,076.03	27,911,444.82	27,911,444.82	-39,916,855.60
上海嘉事明伦医疗器材有限公司	752,106,089.75	23,263,266.71	23,263,266.71	-8,541.12	565,265,275.87	27,278,114.52	27,278,114.52	2,731,290.48
嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司	187,942,279.28	12,194,564.43	12,194,564.43	42,752,499.37	172,960,080.63	11,568,751.29	11,568,751.29	-48,165,979.87

北京金康瑞源商贸有限公司	182,743,719.91	9,286,653.23	9,286,653.23	-45,024,463.14	121,665,009.39	8,443,265.07	8,443,265.07	-21,316,050.32
广州嘉事吉健医疗器械有限公司	358,912,469.44	26,529,460.76	26,529,460.76	39,946,437.04	406,110,252.50	30,413,687.71	30,413,687.71	17,701,204.77
北京嘉事爱格医疗器械有限公司	286,867,646.32	16,062,342.23	16,062,342.23	-58,114,606.56	201,209,677.80	13,443,622.43	13,443,622.43	-34,012,573.67
安徽嘉事谊诚医疗科技有限公司	716,590,621.40	51,795,961.13	51,795,961.13	-133,206,577.51	596,672,451.02	42,209,231.88	42,209,231.88	3,149,437.84
广州嘉事百洲医疗器械有限公司	296,669,703.98	18,525,495.35	18,525,495.35	22,873,156.94	312,207,369.89	17,050,562.49	17,050,562.49	-23,076,094.51
广州嘉事怡核医疗科技有限公司	352,778,188.36	18,999,793.68	18,999,793.68	-2,357,697.69	287,634,567.48	17,851,846.05	17,851,846.05	16,813,662.63
上海嘉事嘉意医疗器材有限公司	885,572,638.98	47,162,769.66	47,162,769.66	51,562,936.17	742,416,925.72	40,916,776.38	40,916,776.38	112,773,079.58
浙江嘉事杰博医疗器械有限公司	607,184,274.35	23,266,484.74	23,266,484.74	16,330,858.14	475,304,167.66	22,090,029.16	22,090,029.16	43,580,082.00
四川嘉事馨顺和医疗器械有限公司	531,478,573.43	28,570,214.18	28,570,214.18	-35,495,367.22	420,459,563.16	27,400,317.12	27,400,317.12	17,606,899.86
重庆嘉事臻跃医疗器械有限公司	110,169,582.16	4,099,408.81	4,099,408.81	21,368,565.43	126,967,002.91	7,193,315.68	7,193,315.68	14,738,473.48
北京嘉事康达医疗器械有限公司	118,249,159.68	4,117,881.15	4,117,881.15	-27,867,806.02	20,992,914.59	82,435.65	82,435.65	1,037,171.03
浙江嘉事同瀚生物技术有限公司	69,348,160.31	13,892,363.32	13,892,363.32	-12,420,122.08	6,217,548.77	1,060,105.80	1,060,105.80	-2,266,057.64
浙江嘉事商漾医疗科技有限公司	107,084,911.86	18,740,865.45	18,740,865.45	-17,292,270.02	6,868,891.50	1,296,951.06	1,296,951.06	-5,842,162.02
北京嘉事唯	1,230,797,02	17,185,613.0	17,185,613.0	-9,658,922.06	906,170,689.	16,303,697.9	16,303,697.9	-8,895,848.99

众医疗器械有限公司	4.18	6	6		03	3	3	
嘉事国润(上海)医疗科技有限公司	2,354,149,834.29	31,184,392.83	31,184,392.83	25,228,759.68	1,226,993,421.48	14,529,909.03	14,529,909.03	90,432,568.65
安徽嘉事天诚药业有限公司	69,437,614.58	-1,542,433.52	-1,542,433.52	6,715,880.12	81,460,019.49	666,979.60	666,979.60	-9,836,044.72
陕西嘉事堂医药有限责任公司	209,316,379.29	2,945,642.05	2,945,642.05	8,186,541.80	205,322,741.68	3,189,400.55	3,189,400.55	-25,153,967.16
四川嘉事蓉锦医药有限公司	1,321,046,953.36	21,148,269.46	21,148,269.46	-114,266,489.34	556,238,327.82	11,131,564.76	11,131,564.76	-93,121,811.69

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

(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

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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联
---------	-------	-----	------	------	---------

企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
------	--	--	--	----	----	--------------

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

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：	--	--
投资账面价值合计	1,996,240.13	5,574,887.76
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	226,064.88	198,190.58
--综合收益总额	226,064.88	198,190.58

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接
在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：					
无					
共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：					
无					
其他说明					
无					

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负

责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过管理层递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

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

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

（二）市场风险

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

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。

于2018年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加25,830,000.00元。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

公司本期无以外币计价的金融资产和金融负债，无汇率风险。

（3）其他价格风险

无。

（三）流动性风险

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

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
应付票据	534,063,455.26			534,063,455.26
应付账款	2,675,779,528.81			2,675,779,528.81
短期借款	2,583,000,000.00			2,583,000,000.00
合计	5,792,842,984.07			5,792,842,984.07

项目	年初余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
应付票据	288,779,486.34			288,779,486.34
应付账款	2,410,800,634.51			2,410,800,634.51
短期借款	2,068,659,540.11			2,068,659,540.11
合计	4,768,239,660.96			4,768,239,660.96

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

无

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国青年实业发展总公司	北京市朝阳区	进出口贸易	5000 万元	16.72%	16.72%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国光大集团股份公司。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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

本公司联营企业本期未与公司发生关联方交易。

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
中国光大银行股份有限公司	受同一最终控制方控制
北京海淀置业集团有限公司	公司股东
北京宏润投资经营公司	公司股东
北京市盛丰顺业投资经营有限责任公司	公司股东
武汉健坤创新企业发展有限公司	实际控制人为公司子公司参股股东
湖南星辉医疗投资管理有限公司	本公司子公司参股股东
成都蓉药实业集团有限公司	本公司子公司参股股东
沈珍	本公司子公司参股股东
周宏峻	本公司子公司参股股东
张泽军	本公司子公司参股股东
解晓娟	本公司子公司参股股东
谢东华	本公司子公司参股股东
刘金刚	本公司子公司参股股东
杨弟	本公司子公司参股股东
郭振喜	本公司子公司参股股东
杨波	本公司子公司参股股东
宣洁伟	本公司子公司参股股东
李建玉	本公司子公司参股股东
李欣玮	本公司子公司参股股东
张斌	本公司子公司参股股东
张晓岚	本公司子公司参股股东
金美	本公司子公司参股股东
徐茂松	本公司子公司参股股东
周平	本公司子公司参股股东
李燕	本公司子公司参股股东
陈法余	本公司子公司参股股东

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京海淀置业集团有限公司	房屋	1,025,000.00	1,050,000.00
北京宏润投资经营公司	房屋	97,922.74	91,158.60
北京市盛丰顺业投资经营有	房屋	2,284,154.76	2,110,250.00

限责任公司			
武汉健坤创新企业发展有限公司	房屋	240,000.00	208,000.00
沈珍	房屋	532,714.32	532,714.32
周宏峻	房屋	153,810.86	144,276.00

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
北京嘉事德康医疗器械经营有限公司	10,000,000.00	2018年06月04日	2019年06月03日	否
北京嘉事德康医疗器械经营有限公司	5,000,000.00	2018年06月15日	2019年06月14日	否
北京嘉事德康医疗器械经营有限公司	9,000,000.00	2018年07月03日	2019年07月02日	否
北京嘉事盛世医疗器械有限公司	43,000,000.00	2018年07月13日	2019年07月12日	否
北京嘉事盛世医疗器械有限公司	30,000,000.00	2018年07月27日	2019年07月26日	否
北京嘉事盛世医疗器械有限公司	17,000,000.00	2018年11月02日	2019年11月01日	否
北京嘉事盛世医疗器械有限公司	30,000,000.00	2018年05月03日	2019年05月02日	否
安徽嘉事谊诚医疗科技有限公司	49,000,000.00	2018年08月09日	2019年08月08日	否
上海嘉事明伦医疗器材有限公司	20,000,000.00	2018年03月16日	2019年03月15日	否
上海嘉事明伦医疗器材有限公司	15,000,000.00	2018年04月09日	2019年04月08日	否
上海嘉事明伦医疗器材有限公司	20,000,000.00	2018年05月08日	2019年05月07日	否
上海嘉事明伦医疗器材有限公司	10,000,000.00	2018年06月05日	2019年06月04日	否
上海嘉事明伦医疗器材有限公司	15,000,000.00	2018年11月26日	2019年06月17日	否

上海嘉事明伦医疗器械有限公司	20,000,000.00	2018年05月03日	2019年01月26日	否
上海嘉事明伦医疗器械有限公司	20,000,000.00	2018年12月28日	2019年12月20日	否
北京嘉事爱格医疗器械有限公司	9,000,000.00	2018年05月03日	2019年05月02日	否
北京嘉事爱格医疗器械有限公司	5,000,000.00	2018年06月05日	2019年06月04日	否
北京嘉事爱格医疗器械有限公司	30,000,000.00	2018年05月03日	2019年05月02日	否
北京嘉事爱格医疗器械有限公司	6,000,000.00	2018年08月01日	2019年07月31日	否
广州嘉事吉健医疗器械有限公司	10,000,000.00	2018年07月06日	2019年07月05日	否
广州嘉事吉健医疗器械有限公司	10,000,000.00	2018年06月12日	2019年06月11日	否
广州嘉事吉健医疗器械有限公司	10,000,000.00	2018年05月16日	2019年05月15日	否
广州嘉事吉健医疗器械有限公司	15,000,000.00	2018年11月15日	2019年11月14日	否
广州嘉事吉健医疗器械有限公司	15,000,000.00	2018年12月17日	2019年12月16日	否
广州嘉事吉健医疗器械有限公司	15,000,000.00	2018年12月06日	2019年12月05日	否
北京金康瑞源商贸有限公司	16,000,000.00	2018年05月03日	2019年05月02日	否
北京金康瑞源商贸有限公司	9,000,000.00	2018年06月04日	2019年06月03日	否
北京金康瑞源商贸有限公司	5,000,000.00	2018年07月03日	2019年07月02日	否
北京金康瑞源商贸有限公司	10,000,000.00	2018年09月25日	2019年09月24日	否
北京嘉事宏德医药有限公司	10,000,000.00	2018年06月04日	2019年06月03日	否
北京嘉事宏德医药有限公司	9,000,000.00	2018年07月03日	2019年07月02日	否
嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司	9,000,000.00	2018年02月07日	2019年02月07日	否

嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司	8,000,000.00	2018 年 03 月 07 日	2019 年 03 月 07 日	否
嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司	8,000,000.00	2018 年 03 月 27 日	2019 年 03 月 27 日	否
嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司	9,000,000.00	2018 年 06 月 26 日	2019 年 06 月 26 日	否
广州嘉事百洲医疗器械有限公司	10,000,000.00	2018 年 12 月 17 日	2019 年 12 月 16 日	否
广州嘉事百洲医疗器械有限公司	10,000,000.00	2018 年 05 月 17 日	2019 年 05 月 16 日	否
广州嘉事百洲医疗器械有限公司	10,000,000.00	2018 年 06 月 12 日	2019 年 06 月 11 日	否
广州嘉事百洲医疗器械有限公司	10,000,000.00	2018 年 09 月 12 日	2019 年 03 月 11 日	否
广州嘉事怡核医疗科技有限公司	10,000,000.00	2018 年 04 月 13 日	2019 年 04 月 12 日	否
浙江嘉事杰博医疗器械有限公司	10,000,000.00	2018 年 03 月 01 日	2019 年 02 月 28 日	否
浙江嘉事杰博医疗器械有限公司	10,000,000.00	2018 年 04 月 26 日	2019 年 04 月 25 日	否
浙江嘉事杰博医疗器械有限公司	5,000,000.00	2018 年 11 月 08 日	2019 年 11 月 07 日	否
浙江嘉事杰博医疗器械有限公司	20,000,000.00	2018 年 01 月 06 日	2019 年 01 月 05 日	否
浙江嘉事杰博医疗器械有限公司	10,000,000.00	2018 年 04 月 28 日	2019 年 04 月 27 日	否
重庆嘉事臻跃医疗器械有限公司	10,000,000.00	2018 年 11 月 27 日	2019 年 11 月 26 日	否
重庆嘉事臻跃医疗器械有限公司	8,000,000.00	2018 年 02 月 27 日	2019 年 02 月 26 日	否
重庆嘉事臻跃医疗器械有限公司	5,000,000.00	2018 年 04 月 04 日	2019 年 04 月 03 日	否
北京嘉事唯众医疗器械有限公司	10,000,000.00	2018 年 11 月 05 日	2019 年 11 月 04 日	否
北京嘉事唯众医疗器械有限公司	10,000,000.00	2018 年 06 月 04 日	2019 年 06 月 03 日	否
北京嘉事唯众医疗器械有限公司	10,000,000.00	2018 年 07 月 13 日	2019 年 07 月 12 日	否

北京嘉事唯众医疗器械有限公司	20,000,000.00	2018 年 11 月 02 日	2019 年 11 月 01 日	否
北京嘉事唯众医疗器械有限公司	10,000,000.00	2018 年 09 月 13 日	2019 年 09 月 12 日	否
嘉事国润（上海）医疗科技有限公司	30,000,000.00	2018 年 01 月 30 日	2019 年 01 月 29 日	否
浙江嘉事商漾医疗科技有限公司	5,000,000.00	2018 年 12 月 05 日	2019 年 12 月 04 日	否
浙江嘉事商漾医疗科技有限公司	2,400,000.00	2018 年 12 月 13 日	2019 年 12 月 12 日	否
浙江嘉事商漾医疗科技有限公司	2,600,000.00	2018 年 12 月 13 日	2019 年 12 月 12 日	否
北京嘉事康达医疗器械有限公司	10,000,000.00	2018 年 08 月 01 日	2019 年 07 月 31 日	否
四川嘉事蓉锦医药有限公司	7,200,000.00	2018 年 02 月 28 日	2019 年 02 月 27 日	否
四川嘉事蓉锦医药有限公司	30,000,000.00	2018 年 02 月 28 日	2019 年 02 月 28 日	否
四川嘉事蓉锦医药有限公司	30,000,000.00	2018 年 05 月 29 日	2019 年 05 月 29 日	否
四川嘉事蓉锦医药有限公司	5,000,000.00	2018 年 05 月 31 日	2019 年 05 月 31 日	否
四川嘉事蓉锦医药有限公司	5,000,000.00	2018 年 05 月 31 日	2019 年 05 月 31 日	否
四川嘉事蓉锦医药有限公司	5,000,000.00	2018 年 05 月 31 日	2019 年 05 月 31 日	否
四川嘉事蓉锦医药有限公司	13,000,000.00	2018 年 07 月 27 日	2019 年 07 月 27 日	否
四川嘉事蓉锦医药有限公司	3,000,000.00	2018 年 10 月 24 日	2019 年 10 月 24 日	否
四川嘉事蓉锦医药有限公司	3,000,000.00	2018 年 10 月 26 日	2019 年 10 月 26 日	否
四川嘉事蓉锦医药有限公司	3,000,000.00	2018 年 10 月 10 日	2019 年 10 月 10 日	否
四川嘉事蓉锦医药有限公司	3,000,000.00	2018 年 11 月 01 日	2019 年 11 月 01 日	否
四川嘉事蓉锦医药有限公司	4,000,000.00	2018 年 11 月 05 日	2019 年 11 月 05 日	否

四川嘉事蓉锦医药有限公司	8,000,000.00	2018 年 11 月 16 日	2019 年 11 月 16 日	否
四川嘉事蓉锦医药有限公司	3,000,000.00	2018 年 11 月 21 日	2019 年 11 月 21 日	否
四川嘉事蓉锦医药有限公司	4,000,000.00	2018 年 11 月 14 日	2019 年 11 月 14 日	否
四川嘉事蓉锦医药有限公司	8,800,000.00	2018 年 12 月 07 日	2019 年 12 月 07 日	否
四川嘉事蓉锦医药有限公司	35,000,000.00	2018 年 12 月 13 日	2019 年 12 月 13 日	否
四川嘉事蓉锦医药有限公司	10,000,000.00	2018 年 05 月 30 日	2019 年 05 月 30 日	否
四川嘉事馨顺和医疗器械有限公司	30,000,000.00	2018 年 07 月 26 日	2019 年 07 月 25 日	否
四川嘉事馨顺和医疗器械有限公司	30,000,000.00	2018 年 03 月 26 日	2019 年 03 月 25 日	否
四川嘉事馨顺和医疗器械有限公司	20,000,000.00	2018 年 05 月 31 日	2019 年 05 月 30 日	否
四川嘉事馨顺和医疗器械有限公司	20,000,000.00	2018 年 08 月 03 日	2019 年 08 月 02 日	否

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
成都蓉药实业集团有限公司	360,000,000.00	2017 年 12 月 25 日	2020 年 12 月 25 日	否
张斌、沈珍	30,000,000.00	2018 年 07 月 25 日	2019 年 07 月 24 日	否
中国青年实业发展总公司	1,000,000,000.00	2018 年 06 月 11 日	2021 年 10 月 21 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				
北京宏润投资经营公司	6,000,000.00	2016 年 04 月 19 日	2021 年 04 月 18 日	
北京宏润投资经营公司	1,641,546.12	2018 年 09 月 06 日	2019 年 09 月 05 日	

李燕	300,000.00	2018 年 10 月 22 日	2019 年 10 月 21 日	
张斌	3,000,000.00	2018 年 03 月 23 日	2019 年 03 月 22 日	
沈珍	3,500,000.00	2018 年 01 月 19 日	2019 年 01 月 18 日	
沈珍	1,500,000.00	2018 年 01 月 24 日	2019 年 01 月 23 日	
光大银行深圳分行	20,000,000.00	2018 年 09 月 04 日	2019 年 09 月 03 日	
光大银行深圳分行	80,000,000.00	2018 年 10 月 31 日	2019 年 10 月 30 日	
光大银行上海市东支行	10,000,000.00	2018 年 11 月 13 日	2019 年 06 月 10 日	
光大银行上海市东支行	10,000,000.00	2018 年 11 月 14 日	2019 年 06 月 10 日	
光大银行上海市东支行	20,000,000.00	2018 年 03 月 16 日	2019 年 03 月 15 日	
光大银行上海市东支行	15,000,000.00	2018 年 04 月 09 日	2019 年 04 月 08 日	
光大银行上海市东支行	20,000,000.00	2018 年 05 月 08 日	2019 年 05 月 07 日	
光大银行上海市东支行	10,000,000.00	2018 年 06 月 05 日	2019 年 06 月 04 日	
光大银行上海市东支行	15,000,000.00	2018 年 11 月 26 日	2019 年 06 月 17 日	
光大银行北京天宁寺支行	70,000,000.00	2018 年 07 月 25 日	2019 年 07 月 24 日	
光大银行北京天宁寺支行	50,000,000.00	2018 年 06 月 29 日	2019 年 06 月 28 日	
光大银行北京天宁寺支行	10,000,000.00	2018 年 06 月 14 日	2019 年 06 月 13 日	
光大银行北京天宁寺支行	10,000,000.00	2018 年 07 月 05 日	2019 年 07 月 04 日	
光大银行北京天宁寺支行	10,000,000.00	2018 年 08 月 08 日	2019 年 08 月 07 日	
光大银行北京天宁寺支行	10,000,000.00	2018 年 07 月 05 日	2019 年 07 月 04 日	
光大银行北京天宁寺支行	10,000,000.00	2018 年 06 月 14 日	2019 年 06 月 13 日	
光大银行北京天宁寺支行	120,000,000.00	2018 年 08 月 16 日	2019 年 08 月 15 日	
光大银行西安分行	6,000,000.00	2018 年 10 月 25 日	2019 年 07 月 24 日	
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	22,119,552.54	14,562,214.82

(8) 其他关联交易

无

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	北京海淀置业集团有限公司			19,000.00	5,700.00
	四川八旗投资管理 有限公司	1,664,724.00	16,647.24		

(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
其他应付款	张斌	3,000,000.00	
其他应付款	沈珍	5,000,000.00	
其他应付款	谢东华	1,000,000.00	4,922,350.65
其他应付款	李燕	300,000.00	
其他应付款	刘金刚		70,000.00
其他应付款	宣洁伟		26,149.30
其他应付款	杨弟		150,000.00
其他应付款	张泽军	20,000,000.00	20,000,000.00
其他应付款	郭振喜	14,900,000.00	5,000,000.00
其他应付款	杨波	58,000,000.00	10,000,000.00
其他应付款	武汉健坤创新企业发展有 限公司		206,000.00
其他应付款	解晓娟		11,000,000.00

其他应付款	张晓岚	41,932,800.00	47,174,400.00
其他应付款	金美	844,800.00	950,400.00
其他应付款	徐茂松	6,182,400.00	6,955,200.00
其他应付款	周平	22,479,600.00	25,289,550.00
其他应付款	陈法余	12,526,800.00	14,092,650.00
其他应付款	成都蓉药实业集团有限公司	30,789,700.00	44,125,200.00
其他应付款	北京宏润投资经营公司	1,641,546.12	
短期借款	光大银行	496,000,000.00	
长期应付款	北京宏润投资经营公司	6,000,000.00	6,000,000.00

7、关联方承诺

无

8、其他

1、截至2018年12月31日，本公司获得由中国青年实业发展总公司提供担保的中国光大银行股份有限公司人民币综合授信额度10亿元（综合授信协议编号：BJ天宁寺ZH18005）。

2、截至2018年12月31日，本公司在中国光大银行股份有限公司的银行存款余额为人民币228,732,930.87元，本年确认的利息收入3,326,851.30元。本公司在中国光大银行股份有限公司的其他货币资金余额为人民币7,330,758.09元，本年确认的利息收入364.60元。

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

本公司无需要披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	37,578,947.25
-----------	---------------

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、截至2018年12月31日，公司可供股东分配的利润为896,985,713.36元。公司拟实施利润分配方案，

具体分配方案如下：拟以公司总股本250,526,315股为基数，每10股派发现金红利1.5元（含税），拟派发现金红利总额为37,578,947.25元。本次权益分派不送红股，不以公积金转增股本。

2、2019年1月3日，公司召开2019年第一次临时股东大会，审议并表决通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》，审计并表决通过了《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

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

						利润
--	--	--	--	--	--	----

其他说明

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

1、截至本报告日，中国青年实业发展总公司共持有公司股份 41,876,431.00股，占公司总股本的 16.72%。其所持有公司股份累计质押 10,650,000.00股，占其持有本公司股份总数的25.43%，占公司总股本的4.25%。

2、浙江嘉事同瀚生物技术有限公司

本公司以2017年12月1日为购买日，应支付现金人民币43,758,000.00元作为合并成本购买了浙江同瀚生物技术有限公司51.00%的股权，并将周平、陈法余实际控制的杭州领多贸易有限公司、品葱（上海）实业有限公司全部的医疗器械和耗材代理关系及销售渠道等并入更名后的浙江嘉事同瀚生物技术有限公司。股权取得成本在购买日的金额为人民币43,758,000.00元。截至2018年12月31日，尚未支付金额35,006,400.00元。

3、浙江嘉事商漾医疗科技有限公司

本公司以2017年12月1日为购买日，应支付现金人民币61,200,000.00元作为合并成本购买了浙江嘉事商漾医疗科技有限公司51.00%的股权，并将张晓岚实际控制的上海商漾实业有限公司、上海谦朔生物科技有限公司全部医疗器械和耗材代理关系及销售渠道等并入浙江嘉事商漾医疗科技有限

公司。股权取得成本在购买日的金额为人民币61,200,000.00元。截至2018年12月31日，尚未支付金额48,960,000.00元。

4、四川嘉事蓉锦医药有限公司

本公司以2017年7月1日为购买日，应支付现金人民币99,450,000.00元作为合并成本购买了成都市蓉锦医药贸易有限公司51.00%的股权。股权取得成本在购买日的金额为人民币99,450,000.00元。截至2018年12月31日，尚未支付金额30,789,700.00元。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	10,954,490.32	17,000,000.00
应收账款	1,750,078,174.82	1,512,650,291.46
合计	1,761,032,665.14	1,529,650,291.46

(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	10,954,490.32	17,000,000.00
合计	10,954,490.32	17,000,000.00

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
银行承兑票据	400,000.00	
合计	400,000.00	

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

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,768,755,922.90	100.00%	18,677,748.08	1.06%	1,750,078,174.82	1,532,933,276.42	100.00%	20,282,984.96	1.32%	1,512,650,291.46
合计	1,768,755,922.90	100.00%	18,677,748.08	1.06%	1,750,078,174.82	1,532,933,276.42	100.00%	20,282,984.96	1.32%	1,512,650,291.46

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,759,411,325.61	17,594,113.26	1.00%
1 至 2 年	7,359,195.41	367,959.77	5.00%
2 至 3 年	1,625,129.46	487,538.84	30.00%
3 至 4 年	120,272.42	60,136.21	50.00%
4 至 5 年	240,000.00	168,000.00	70.00%
合计	1,768,755,922.90	18,677,748.08	

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,605,236.88 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
----	------

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

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	44,924,462.45	2.54	449,244.62
第二名	38,911,966.28	2.20	389,119.66
第三名	29,395,839.14	1.66	293,958.39
第四名	27,689,365.24	1.57	276,893.65
第五名	26,983,782.63	1.53	269,837.83
合计	167,905,415.74	9.50	1,679,054.15

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	1,113,051,508.25	1,465,190,858.16
合计	1,113,051,508.25	1,465,190,858.16

(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：

(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：

(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	1,124,298,993.18	100.00%	11,247,484.93	1.00%	1,113,051,508.25	1,479,996,865.82	100.00%	14,806,007.66	1.00%	1,465,190,858.16
合计	1,124,298,993.18	100.00%	11,247,484.93	1.00%	1,113,051,508.25	1,479,996,865.82	100.00%	14,806,007.66	1.00%	1,465,190,858.16

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	1,124,198,493.18	11,241,984.93	1.00%
1 至 2 年	100,000.00	5,000.00	5.00%
5 年以上	500.00	500.00	100.00%
合计	1,124,298,993.18	11,247,484.93	

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元；本期收回或转回坏账准备金额 3,558,522.73 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

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：

4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,120,120,130.92	1,466,150,000.00
保证金	4,160,715.82	13,763,865.82
其他	18,146.44	83,000.00
合计	1,124,298,993.18	1,479,996,865.82

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
北京嘉事盛世医疗器	往来款	243,000,000.00	1 年以内	21.61%	2,430,000.00

械有限公司					
安徽嘉事谊诚医疗科技有限公司	往来款	200,000,000.00	1 年以内	17.79%	2,000,000.00
上海嘉事明伦医疗器械有限公司	往来款	129,000,000.00	1 年以内	11.47%	1,290,000.00
深圳嘉事康元医疗器械有限公司	往来款	95,000,000.00	1 年以内	8.45%	950,000.00
嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司	往来款	45,500,000.00	1 年以内	4.05%	455,000.00
合计	--	712,500,000.00	--	63.37%	7,125,000.00

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

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	1,499,681,455.46		1,499,681,455.46	1,439,031,455.46		1,439,031,455.46
合计	1,499,681,455.46		1,499,681,455.46	1,439,031,455.46		1,439,031,455.46

(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
北京嘉事宏德医药有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
嘉事嘉成医疗器械武汉有限公司	18,911,500.00			18,911,500.00		
北京嘉事京西医疗器械有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		
北京嘉事盛世医疗器械有限公司	56,100,000.00	5,100,000.00		61,200,000.00		

北京嘉事堂连锁 药店有限责任公 司	40,000,000.00			40,000,000.00		
北京嘉和嘉事医 药物流有限公司	230,877,415.46			230,877,415.46		
上海嘉事明伦医 疗器材有限公司	73,230,400.00			73,230,400.00		
深圳嘉事康元医 疗器械有限公司	37,085,765.00	9,300,000.00		46,385,765.00		
北京金康瑞源商 贸有限公司	12,400,000.00	3,100,000.00		15,500,000.00		
北京嘉事爱格医 疗器械有限公司	25,594,500.00	7,200,000.00		32,794,500.00		
广州嘉事吉健医 疗器械有限公司	87,589,800.00			87,589,800.00		
广州嘉事百洲医 疗器械有限公司	59,317,734.00			59,317,734.00		
浙江嘉事杰博医 疗器械有限公司	73,518,100.00			73,518,100.00		
上海嘉事嘉意医 疗器械有限公司	85,080,800.00			85,080,800.00		
安徽嘉事谊诚医 疗科技有限公司	36,000,000.00			36,000,000.00		
广州嘉事怡核医 疗科技有限公司	55,220,441.00			55,220,441.00		
辽宁嘉事堂药业 有限公司	25,000,000.00	15,000,000.00		40,000,000.00		
重庆嘉事臻跃医 疗器械有限公司	35,388,500.00			35,388,500.00		
四川嘉事馨顺和 医疗器械有限公 司	57,078,500.00	8,200,000.00		65,278,500.00		
北京嘉事唯众医 疗器械有限公司	19,980,000.00	5,100,000.00		25,080,000.00		
嘉事国润（上海） 医疗科技有限公 司	18,180,000.00			18,180,000.00		
安徽嘉和事兴医 疗器械物流有限	8,670,000.00			8,670,000.00		

公司						
广州嘉和上品医疗器械有限公司	10,000,000.00				10,000,000.00	
上海嘉和诚康医疗器械有限公司	10,000,000.00				10,000,000.00	
北京嘉事德康医疗器械经营有限公司	10,200,000.00				10,200,000.00	
四川嘉事顺远宏医疗器械有限责任公司	8,670,000.00				8,670,000.00	
安徽嘉事天诚药业有限公司	5,100,000.00				5,100,000.00	
陕西嘉事堂医药有限责任公司	18,000,000.00				18,000,000.00	
四川嘉事蓉锦医药有限公司	99,450,000.00				99,450,000.00	
北京嘉事康达医疗器械有限公司	5,100,000.00	2,550,000.00			7,650,000.00	
浙江嘉事商漾医疗科技有限公司	73,440,000.00				73,440,000.00	
浙江嘉事同瀚生物技术有限公司	48,348,000.00	5,100,000.00			53,448,000.00	
合计	1,439,031,455.46	60,650,000.00			1,499,681,455.46	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

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	5,498,429,305.69	5,149,017,475.42	4,597,806,836.96	4,368,615,337.03
其他业务	38,113,518.96	6,599,596.38	58,079,656.74	6,975,254.20
合计	5,536,542,824.65	5,155,617,071.80	4,655,886,493.70	4,375,590,591.23

其他说明：

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	87,219,866.98	208,479,798.17
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	57,702.46	
其他		2,642,001.84
合计	87,277,569.44	211,121,800.01

6、其他

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	-420,708.08	公司当期处置非流动资产产生的损益
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）	15,216,423.15	公司子公司收到的政府补助及税收返还款等
债务重组损益	888,046.42	子公司核销无法支付的往来款
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	381,755.67	结构性存款收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,131,342.51	对外捐赠及非流动资产报废损失等
减：所得税影响额	3,213,744.29	
少数股东权益影响额	5,783,023.86	

合计	3,937,406.50	--
----	--------------	----

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	13.93%	1.31	1.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.76%	1.29	1.29

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2018年度报告及摘要原件；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿；
- 五、以上备查文件备置地点：公司证券部。

嘉事堂药业股份有限公司

董事长：续文利

2019年2月26日