
北大医药股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人袁平东、主管会计工作负责人赵全波及会计机构负责人(会计主管人员)王勇声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来计划、业绩预测等方面的前瞻性陈述，均不构成公司对投资者的实质承诺，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，敬请投资者注意投资风险。

1、公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”中描述了公司经营中可能面对的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

2、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司指定的信息披露媒体，公司所有信息均以在上述指定媒体刊登的信息为准。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 595,987,425 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 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	1
第二节 公司简介和主要财务指标	4
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	10
第五节 重要事项	23
第六节 股份变动及股东情况	45
第七节 优先股相关情况	52
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	53
第九节 公司治理	59
第十节 公司债券相关情况	63
第十一节 财务报告	64
第十二节 备查文件目录	147

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司、本公司或北大医药	指	北大医药股份有限公司
方正集团	指	北大方正集团有限公司
北大医疗	指	北大医疗产业集团有限公司
北大资产经营公司	指	北京北大资产经营有限公司
合成集团	指	西南合成医药集团有限公司
方正医药研究院	指	方正医药研究院有限公司
武汉叶开泰	指	武汉叶开泰医药科技有限公司
北医医药	指	北京北医医药有限公司
大新药业	指	北大医药重庆大新药业股份有限公司
方鑫化工	指	重庆方鑫精细化工有限公司
重庆合成	指	重庆西南合成制药有限公司
重庆和生	指	重庆和生药业有限公司
重庆磐泰	指	重庆磐泰工业发展有限公司
方港医药	指	重庆方港医药有限公司
肿瘤医院管理公司	指	北京北大医疗肿瘤医院管理有限公司
北大医疗产业基金	指	北京北大医疗产业基金管理有限公司
北大医学部	指	北京大学医学部
上海拓康	指	上海方正拓康贸易有限公司
拓康香港	指	方正拓康（香港）贸易有限公司
心安医疗	指	心安（北京）医疗投资咨询有限公司
环保搬迁项目、新工厂	指	环保搬迁技术改造项目
财政部	指	中华人民共和国财政部
上市规则	指	深圳证券交易所股票上市规则
规范运作指引	指	深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引
元	指	除特别说明外，指人民币元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	北大医药	股票代码	000788
变更后的股票简称（如有）	——		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北大医药股份有限公司		
公司的中文简称	北大医药		
公司的外文名称（如有）	PKU HealthCare Corp.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	——		
公司的法定代表人	袁平东		
注册地址	重庆市北碚区水土镇方正大道 21 号		
注册地址的邮政编码	400714		
办公地址	重庆市渝北区金开大道 56 号两江天地 1 单元 9 楼、10 楼		
办公地址的邮政编码	401121		
公司网址	www.pku-hc.com		
电子信箱	sspc@pku-hc.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	袁宇飞	郑鑫
联系地址	重庆市渝北区金开大道 56 号两江天地 1 单元 10 楼	重庆市渝北区金开大道 56 号两江天地 1 单元 10 楼
电话	023-67525366	023-67525366
传真	023-67525300	023-67525300
电子信箱	zqb@pku-hc.com	zqb@pku-hc.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.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	91500000450533779H
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2015 年，公司以协议方式将持有的涉及原料药业务的子公司大新药业 92.26% 股份、重庆合成 100% 股权及方鑫化工 66.86% 股权转让给公司控股股东合成集团，重庆和生 100% 股权转让给合成集团全资子公司重庆磐泰工业发展有限公司。本次交易前，公司主营业务为药品制造（原料药、制剂药）和药品流通。通过本次交易，公司整体剥离原料药生产及销售业务，保留制剂业务、药品流通业务、医疗器械流通业务等。
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	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座
签字会计师姓名	黄巧梅、曾丽娟

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	2,315,796,429.45	2,145,918,088.60	7.92%	2,070,262,456.89
归属于上市公司股东的净利润（元）	45,178,547.24	34,261,005.09	31.87%	12,559,067.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	38,128,744.16	30,062,867.10	26.83%	8,802,868.01
经营活动产生的现金流量净额（元）	204,374,334.24	-25,559,118.47	899.61%	-116,935,478.89
基本每股收益（元/股）	0.0758	0.0575	31.83%	0.0211
稀释每股收益（元/股）	0.0758	0.0575	31.83%	0.0211
加权平均净资产收益率	3.78%	2.96%	0.82%	1.10%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	2,142,637,517.46	2,075,937,622.96	3.21%	2,041,783,063.16
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,213,973,541.78	1,176,305,395.07	3.20%	1,142,265,697.94

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	524,561,601.68	535,318,684.86	557,257,136.48	698,659,006.43
归属于上市公司股东的净利润	14,622,066.72	12,105,172.17	11,224,788.40	7,226,519.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	14,607,612.85	12,200,163.76	11,087,845.97	233,121.58
经营活动产生的现金流量净额	-96,916,123.06	129,247,468.16	-21,984,163.13	194,027,152.27

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）	-339,763.01	-342,927.82	-134,461.25	
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）	7,423,431.90	6,160,619.12	62,700.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	95,206.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	973,722.98	-919,255.19	4,545,175.30	
减：所得税影响额	1,093,665.18	794,666.72	752,858.54	
少数股东权益影响额（税后）	9,129.61	-94,368.60	-35,644.31	
合计	7,049,803.08	4,198,137.99	3,756,199.82	--

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

说明原因

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(一) 主要业务概况

公司所属行业为医药制造业。本报告期内公司主要从事化学药品制剂的研发、生产和销售，医药流通以及医疗服务等业务。简要情况如下：

1、药品研发：拥有国家级技术中心，依托北京大学医学部深厚的学术基础以及北大医疗旗下研发企业的研发资源，进行自主研发与合作研发。在研产品涵盖精神类、抗感染类、消化系统类、抗肿瘤类等多个领域。

2、制剂业务：目前制剂销售以国内市场为主，上市的制剂产品主要覆盖抗感染类、内分泌类、精神类、消化系统类、心血管类、镇痛等；此外，公司拥有健全的营销网络和覆盖全国的营销渠道，并能够合法、有效开展药品销售活动。

3、流通业务：通过北医医药、武汉叶开泰两家全资子公司从事第三方药品、器械和耗材的分销、零售、医院集采、药房托管等业务。

4、医疗服务：主要是公司参股的肿瘤医院管理公司控股的迦南门诊从事的肿瘤筛查、健康管理及诊疗等服务。

报告期内，公司坚持利润为导向，坚持效率与效益优先，用机制激活效率与效益实现了公司业绩的稳定增长。

(二) 行业情况

2018年是全面贯彻党的十九大精神开局之年，是改革开放四十周年，更是中国医药医疗卫生体制改革和顶层设计发生深刻变化的一年，医药行业经济发展的新特征逐渐显现。

1、“三医”部门改革落到实处，为深化医改奠定组织基础

2018年3月，国务院机构改革方案公布，随后国家卫生健康委员会、国家医疗保障局、国家药品监督管理局的“三定方案”陆续揭晓，意味着国家推进医疗、医保、医药领域关键环节的改革机构职能得到优化和调整，这有利于提高行政和监管效率，有利于持续深化医改。新的国家医疗保障局集合了医保药品支付、定价和采购监督三大职能，预期医保局会加快医保支付标准政策的制定工作，未来降低用药价格将成为中央和地方医药政策的主要目标。

2、医药政策密集发布，化学仿制药企业受到明显冲击

2018年以来，在一致性评价全面推进、化药注册新分类改革方案初步实施、药物临床试验数据核查流程化等因素影响下，大部分医药企业受到冲击，生产动能有所下降，但医药制造业营业收入仍保持较快增长态势。根据国家统计局数据，2018年12月医药制造业营业收入累计值达24,264.70亿元，较上年同比增长12.4%，这得益于制药企业部分产品招标放量以及新进医保放量，药品营销模式转变等带来的收入提升。

(1) 带量采购政策落地，短期对医药企业产生负面冲击，长期将推动中国医药产业升级。国家在“4+7城市”启动涉及31个指定规格的药品集中采购试点，药价平均降幅达到52%，这将极大地节约医疗机构的成本，达到控费的效果。带量采购对整个医药市场尤其是仿制药市场带来结构性转变，质量高、成本管控到位的品种在今后将长期受益，这将推动医药产业升级，促进药企由仿制向创新转型。

(2) 开展仿制药质量疗效一致性评价及药品生产工艺自查是药企优胜劣汰的催化剂。开展相关工作会加大药企的生产经营成本，但会推动药企在研发上的投入，进而提高我国药品企业的国际竞争力。药品注册审评审批流程得到优化和落实，将进一步加快国外创新药的上市速度，有利于药企进行全球同步临床研发。

3、药品原料价格普遍上涨，为掌握原料药批文的企业带来发展契机

受国家环保治理日趋严格的影响，不少药品原料企业关停或减产，导致药品原料快速上涨。未来没有原料批件的药企，将受制于上游的原料药企业。

面对当前复杂多变的政策及经营环境，公司须以发展战略为导向牢牢把握前进方向，以坚定的信心朝着既定的战略目标迈进，积极拥抱大势、适应大势，促进公司实现稳步健康发展。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	同比下降 54.75%，主要系本期确认对联营企业的投资损失。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	同比增长 224.82%，主要系本期污水处理工程投入。
开发支出	同比增长 213.89%，主要系本期仿制药一致性评价项目投入。

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

公司现主要以制剂研发、生产、销售及医药流通等业务为主。

（一）研发优势

公司拥有国家级化学合成药物研发技术中心，同时，公司依托北大医学部深厚的学术基底以及北大医疗旗下的方正医药研究院强大的研发实力，共同开展药品研发合作，实现了从创新药物研发到产品工艺技术革新的产品创新全覆盖，现已形成丰富的在研产品梯队，将有力保障后续产品供应，助力公司长远发展。

（二）营销优势

成熟的营销团队和营销网络是公司核心竞争力的重要组成部分。公司非常重视市场拓展和销售渠道的建设，制剂营销网络现已基本覆盖全国，并能在新政策形势下顺利进行合规运营；与此同时，公司还拥有分别以北京、湖北地区为核心的医药商业流通中心，其深度分销和配送服务已积累了丰富的经验和资源网络，其中，北医医药定位于服务北大医疗产业集团优势医疗资源的集采平台，并和武汉叶开泰均已形成成熟的盈利模式。

（三）企业文化优势

“创新、责任、信任、努力”的企业文化已成为推动公司各项工作的核心导向，具有积极向上的引导作用，公司综合竞争力得到进一步提升。

公司将充分利用北京大学的品牌和资源，集中力量专注制剂研发、生产及销售，在加强内生增长的同时适时推进外延发展，最终实现公司的战略目标。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年，随着国家供给侧改革不断深化，医药行业迈入调整转型深入期，“仿制药一致性评价”、“医保控费”、“医药价格动态调整”、“4+7带量采购”等政策陆续推出，医药行业经济发展的新特征显现——研发端“监管更严、准入提高”，生产端“优胜劣汰、产品为王”，应用端“低速增长、市场重构”。

在行业机遇与挑战并存之时，公司紧紧围绕公司发展战略，聚焦发展医药工业，优化医药商业，取得了较好的经营效果，经营业绩稳步提升，产品盈利结构得到持续改善。

2018年，公司实现营业收入231,579.64万元，比去年同期增长了7.92%；归属于母公司所有者的净利润4,517.85万元，比去年同期增长了31.87%；其中主营业务的医药工业实现了快速增长，营业收入达71,990.52万元，净利润达2,272.87万元，分别较上年同期增长56.48%和211.69%。经营性现金流量净额20,437.43万元，比去年同期增长899.61%。公司产品销售取得重大成果，年销售额在五千万以上的有五个产品，其中头孢曲松钠销售收入创新高，超过2亿元，美罗培南销售规模过亿，业务结构调整的战略目标初步达到。

报告期内，公司在强化研发技术合作、引进新产品方面有了长足进步。公司深刻认识到，在新一轮药政变革中，创新是未来药企安身立命的根本，坚持仿创结合，优化产品结构才是企业发展的必由之路。2018年度，公司紧紧依托内外部资源，尤其是大股东研发资源，投入研发经费总计合同金额近2亿元，启动注射用头孢曲松钠、格列美脲片等九个品种的一致性评价研发工作，自主研发枸橼酸坦度螺酮片、莫西沙星等六个品种。公司在加强自主研发的同时，积极开展外部产品的技术合作，涉及塞来昔布胶囊、盐酸曲美他嗪缓释片、琥珀酸曲格列汀、米力农等四个品种。这些项目的启动为公司提供了持续发展的动力，为公司持续营销和业绩稳步提升奠定了良好的基础。

（一）明晰公司发展战略，推动公司又好又快发展

2018年度，在大股东的支持下，确定了公司发展战略。报告期内，公司紧紧围绕“调结构—重医药工业战略”的工作基调，在内生和外延方面持续发力，取得了良好的经营成果。

（二）聚焦一致性评价，优化研发结构

一是顺应国家政策，积极开展一致性评价工作，公司当前主打品种及潜力巨大的品种正稳妥推进一致性评价研发工作，目前公司已启动九个品种的一致性评价工作，目前进展顺利，公司在人、财、物方面将持续增加投入，注重研发质量和进度，确保一致性评价早日落地。二是加强与方正医药研究院有限公司的合作，利用其强大的研发实力，布局优势品种，2018年度公司与其签约涉及糖尿病领域的琥珀酸曲格列汀原料药及片剂的研发合作，同时双方将积极探索研发合作模式，开展中美双报等合作；三是仿制药在今后很长一段时间仍是大众医疗消费的主要市场，因此调整策略，短期将研发重心聚焦在大病种、大市场的仿制药领域，并形成梯队，集中力量提速研发，使研发方向更清晰，资源更集中，收效更明显，目前公司已启动涉及精神、抗感染、心脑血管、痛风等领域的共六个新产品的研发工作。

（三）产品结构持续优化，医药工业销售取得历史性突破

国家政策变化带来市场竞争格局变化，公司前瞻性把握市场机遇，全面布局，实现销售历史新突破。一是确保重点品种的区域准入，确定三类终端的价格营销体系，构筑新的竞争优势，使盈利品种规模不断扩大。二是全面推进产品市场布局，构建肿瘤、消化、心内、儿科领域的专家网络，提升公司产品知名度。三是优化产品结构，推进重点产品战略合作，挖掘品种准入潜力，顺应政策趋势提前布局，确保后续转入的可操作性；发挥头孢曲松钠等产品首仿优势、区域优势、药证优势，集中优势打造拳头产品。2018年度，公司医药工业营收突破7亿元。

（四）优化商业流通业务，拓展商业流通新模式

受政策影响，传统医药流通及配送业务模式面临巨大挑战，报告期内，公司稳步推进北医医药的供应链管理业务以及北大医药武汉有限公司的配送业务；随着医改政策持续不断地推进，为应对市场的不断变化，在扩大集中配送、医药药房托管优质资源的同时，公司加强了对流通业务的梳理、整合，集中主要精力服务优质资源。2018年度，医药流通业务实现主营业务收入158,635.57万元，同比下降7.60%，但实现净利润2,168.25万元，同比增长166.89%。

(五) 提升经营质量，增强核心竞争力

随着行业环境不断变化，公司推进管理变革，一是坚持以利润为导向，坚持效率与效益优先，用机制激活效率与效益，全方位深化和实施营销体系及生产质量体系的考核激励，充分调动全员积极性，生产效率明显提高，销售利润大幅提升。二是深化营销变革，构建“两票制”环境下的合规营销模式，全面提升新竞争环境下的营销能力，确保销售持续增长。三是结合信息化，实现预算信息化、批次成本核算精细化，全面打造信息化条件下精细化管控能力，提升公司风险控制能力，促进产品结构优化与市场高效决策。四是积极推动优质合作项目引进，强化外延发展，公司已签约涉及风湿骨科领域的塞来昔布胶囊及心脑血管领域的盐酸曲美他嗪缓释片，交易金额共计5,300万元，同时，积极推进曲格列汀等合作研发项目的落地工作。上述品种均具有良好的市场前景，项目的正式落地将会进一步丰富公司的产品线，为未来业绩的提升奠定良好的产品结构。五是加强环保建设，实现节能减耗、降本增效，保障公司可持续发展。

(六) 提升公司规范运作水平，维护公司及全体股东的合法权益

2018年度，公司董事会、监事会严格遵守法律法规、部门规章及深交所的有关规定，勤勉尽责，忠实履行义务，努力维护公司及全体股东的合法权益。一是持续优化公司治理结构，夯实公司治理基础，努力将公司打造为规范、自律的上市公司，保证公司的健康可持续发展，为投资者创造更大的价值。二是加强公司内部控制制度的体系建设，强化公司内部审计和风险控制，推动公司经营质量提高。三是提高信息披露质量，优化投资者关系管理，加强内幕信息及知情人登记管理，持续提升公司规范运作水平。公司以全方位提高信息披露质量为核心，保证了信息披露的及时性、准确性及全面性；同时优化投资者关系管理，积极通过接待投资者调研，及时回复“互动易”等方式，传递公司愿景，从而坚定投资者信心，切实保护投资者利益。

北大医药作为北大医疗唯一的上市平台，北大医疗将继续强有力地呵护和支持北大医药的发展，北大医药的做大做强是北大医疗和全体股东的一致愿望，公司将继续扎实经营，以期以良好的业绩回报全体股东，以实现股东权益的最大化。

我们预计公司未来业绩仍处于稳步较快增长期，我们有信心、有能力在预定的时间实现预定的目标。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,315,796,429.45	100%	2,145,918,088.60	100%	7.92%
分行业					
药品制造业及其他	729,440,727.34	31.50%	429,093,052.14	20.00%	70.00%
药品流通业	1,586,355,702.11	68.50%	1,716,825,036.46	80.00%	-7.60%
分产品					
1、主营业务收入					
1) 药品制造					

制剂药	710,214,878.32	30.67%	416,671,875.67	19.42%	70.45%
2) 药品流通:					
药品	849,687,704.09	36.69%	842,313,189.53	39.25%	0.88%
医疗器械及试剂	733,313,494.55	31.67%	854,676,983.80	39.83%	-14.20%
3)商品及材料销售	3,354,503.47	0.14%	19,834,863.13	0.92%	-83.09%
2、其他业务收入	19,225,849.02	0.83%	12,421,176.47	0.58%	54.78%
分地区					
国内	2,315,796,429.45	100.00%	2,145,918,088.60	100.00%	7.92%
国外					

(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						
药品制造业	710,214,878.32	95,516,307.21	86.55%	70.45%	58.93%	0.97%
药品流通业	1,586,355,702.11	1,400,387,661.39	11.72%	-7.60%	-7.49%	-0.11%
分产品						
1) 药品制造	710,214,878.32	95,516,307.21	86.55%	70.45%	58.93%	0.97%
制剂药	710,214,878.32	95,516,307.21	86.55%	70.45%	58.93%	0.97%
2) 药品流通						
药品	849,687,704.09	796,310,310.72	6.28%	0.88%	2.42%	-1.42%
医疗器械及试剂	733,313,494.55	601,670,107.64	17.95%	-14.20%	-14.68%	0.46%
3)商品及材料销售	3,354,503.47	2,407,243.03	28.24%	-83.09%	-92.25%	84.83%
分地区						
国内	2,296,570,580.43	1,495,903,968.60	34.86%	7.64%	-4.95%	8.63%

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

医药制造、药品流通	销售量	万元	231,579.64	214,591.81	7.92%
	生产量	万元	10,802.10	10,777.31	0.23%
	库存量	万元	19,881.87	23,494.59	-15.38%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(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

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	
分行业						
药品制造业及其他	营业成本	103,769,792.62	6.90%	65,823,180.08	4.17%	57.65%
药品流通业	营业成本	1,400,387,661.39	93.10%	1,513,693,602.14	95.83%	-7.49%
分产品						
1、主营业务成本	营业成本	1,495,903,968.60	99.45%	1,573,794,570.90	99.64%	-4.95%
1) 药品制造	营业成本	95,516,307.21	6.35%	60,100,968.76	3.81%	58.93%
制剂药	营业成本	95,516,307.21	6.35%	60,100,968.76	3.81%	58.93%
2) 药品流通:	营业成本	1,397,980,418.36	92.94%	1,482,634,920.91	93.86%	-5.71%
药品	营业成本	796,310,310.72	52.94%	777,466,531.76	49.22%	2.42%
医疗器械及试剂	营业成本	601,670,107.64	40.00%	705,168,389.15	44.64%	-14.68%
3) 商品及材料销售	营业成本	2,407,243.03	0.16%	31,058,681.23	1.97%	-92.25%
2、其他业务成本	营业成本	8,253,485.41	0.55%	5,722,211.32	0.36%	44.24%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,012,914,481.49
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	43.75%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	31.52%

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	729,847,180.69	31.52%
2	第二名	88,582,475.03	3.83%
3	第三名	67,317,376.18	2.91%
4	第四名	66,245,343.60	2.86%
5	第五名	60,922,105.99	2.63%
合计	--	1,012,914,481.49	43.75%

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）	245,709,517.77
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	16.33%
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	68,603,340.12	4.56%
2	第二名	51,205,758.86	3.40%
3	第三名	48,535,310.60	3.23%
4	第四名	42,122,608.00	2.80%
5	第五名	35,242,500.19	2.34%
合计	--	245,709,517.77	16.33%

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	586,903,727.92	382,469,103.14	53.45%	主要系本期市场拓展费用增加

管理费用	125,236,942.05	105,416,758.93	18.80%	
财务费用	6,304,222.59	2,254,490.64	179.63%	本期利息支出同比增加
研发费用	5,987,195.67	7,590,845.04	-21.13%	

4、研发投入

适用 不适用

2018年度，公司坚持“聚焦化学仿制药”的研发战略，一方面通过公司国家级技术中心与方正医药研究院密切配合，双方共同合作研发，持续增加研发投入；另一方面加快推进项目注册申报，本年度共获得 7 个补充通知件。在未来，公司将依托方正医药研究院的资源优势，积极与国际同行展开交流对话，探索中外研发合作模式，布局高端仿制药，朝国际化目标迈进。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	96	98	-2.04%
研发人员数量占比	11.93%	11.65%	0.28%
研发投入金额（元）	18,145,463.30	13,275,156.42	36.69%
研发投入占营业收入比例	0.78%	0.62%	0.16%
研发投入资本化的金额（元）	12,158,267.63	5,684,311.38	113.89%
资本化研发投入占研发投入的比例	67.00%	42.82%	24.18%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

本期研发投入资本化率同比存在较大增幅，主要系本期仿制药一致性评价投入支出。

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,721,404,098.07	2,339,949,189.91	16.30%
经营活动现金流出小计	2,517,029,763.83	2,365,508,308.38	6.41%
经营活动产生的现金流量净额	204,374,334.24	-25,559,118.47	899.61%
投资活动现金流入小计	166,536.51	3,075.79	5,314.43%
投资活动现金流出小计	37,081,597.07	11,057,956.56	235.34%
投资活动产生的现金流量净额	-36,915,060.56	-11,054,880.77	-233.93%
筹资活动现金流入小计	129,900,000.00	154,800,000.00	-16.09%
筹资活动现金流出小计	173,310,790.98	175,139,302.95	-1.04%
筹资活动产生的现金流量净额	-43,410,790.98	-20,339,302.95	-113.43%

现金及现金等价物净增加额	124,092,967.31	-56,911,455.26	318.05%
--------------	----------------	----------------	---------

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、经营性现金净流量较上年同期增加22,993.34万元，主要系本期公司加速流动资产周转，经营性资金回笼同比增加。
- 2、投资性现金净流量较上年同期减少2,586.01万元，主要系本期仿制药一致性评价及污水处理工程投入增加。
- 3、筹资性现金净流量较上年同期减少2,307.14万元，主要系本期贷款同比减少。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

主要由于经营性应付项目增加所致。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-7,571,737.33	-11.61%	确认联营企业亏损	否
资产减值	8,581,897.00	13.16%	本期经减值测试确认坏账损失及存货跌价损失	否
其他收益	7,423,431.90	11.38%	与经营密切相关的政府扶持收益	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	520,547,688.27	24.29%	419,989,243.25	20.23%	4.06%	
应收账款	951,777,572.51	44.42%	957,022,339.12	46.10%	-1.68%	
存货	198,818,708.55	9.28%	234,945,912.18	11.32%	-2.04%	
长期股权投资	6,258,846.16	0.29%	13,830,583.49	0.67%	-0.38%	
固定资产	148,693,422.86	6.94%	156,373,518.05	7.53%	-0.59%	
在建工程	12,178,736.21	0.57%	3,749,370.01	0.18%	0.39%	
短期借款	129,900,000.00	6.06%	154,800,000.00	7.46%	-1.40%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	51,928,983.85	
其中：银行承兑汇票保证金	51,928,983.85	票据保证金
应收账款	114,268,095.36	
其中：武汉大学人民医院	29,092,338.93	质押担保
华中科技大学同济医学院附属协和医院	49,492,778.15	质押担保
华中科技大学同济医学院附属同济医院	35,682,978.28	质押担保
合 计	166,197,079.21	

注：2018年12月20日，公司子公司北大医药武汉有限公司以武汉大学人民医院、华中科技大学同济医学院附属协和医院、华中科技大学同济医学院附属同济医院项下产生的应收账款质押给银行作为借款、融资、担保及其他表内外融资业务而产生的债务的担保。

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京北医药有限公司	子公司	销售中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、体外诊断试剂、生物制品、蛋白同化制剂和肽类激素（药品经营许可证有效期至 2019 年 09 月 22 日）；货物专用运输（冷藏保鲜）（道路运输经营许可证有效期至 2018 年 09 月 27 日）；预包装食品销售，不含冷藏冷冻食品；特殊食品销售，限保健食品、婴幼儿配方乳粉（食品流通许可证有效期至 2022 年 11 月 22 日）；销售医疗器械 I 类、II 类、III 类（以《医疗器械经营许可证》核定的范围为准）；计算机、软件及辅助设备、	10000 万人民币	999,637,443.28	286,010,909.01	998,794,651.68	22,303,203.72	13,736,307.36

		五金交电、日用品、化妆品、机械设备、家用电器；机械设备租赁（不含汽车租赁）；维修办公设备；维修仪器仪表；技术推广、技术服务、技术咨询；软件开发；承办展览展示活动；货物进出口、技术进出口、代理进出口；企业管理。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）						
北京北大医疗肿瘤医院管理有限公司	参股公司	医院管理；医院管理咨询；投资管理；投资咨询；项目投资；资产管理；企业管理咨询；技术咨询；技术服务；医疗机构形象策划；承办展览展示；技术交流；商务信息咨询（不含中介）；肿瘤诊疗、医疗设备、医用材料、药品的技术开发；医学研究与试验发展。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本区产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）	30000 万人民币	86,005,751.95	85,191,526.99	0	-3,897,345.44	-3,897,345.44

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

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

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，是关系国计民生的重要产业，也是国家战略性新兴产业。其持续发展源自药品的刚性消费，具有弱周期性的特征。近年来，受招标降价、一致性评价、“4+7”集采试点等政策的影响，医药行业的发展出现一定的压力。但从中长期来看，随着国民经济的持续增长，人民生活水平的日益提高，并受老年化、城镇化等因素的影响，我国在医疗医药领域的需求将不断增长，我国医药行业仍将保持稳中向好的趋势。基于上述宏观判断，公司将继续坚持公司发展战略，深入落实战略目标分解。

（一）公司发展战略

2018年度，在大股东的支持下，董事会确定了公司发展战略，确立了力争成为一家“具有国际化能力的仿创型医药科技企业”的战略定位，制订了“未来两年内，推动实现100亿市值；未来五年内，推动实现300亿市值”的战略目标，未来公司将重点发展医药工业，优化调整医药商业。报告期内，公司紧紧围绕“调结构—重医药工业战略”的工作基调，在内生和外延方面持续发力，取得了良好的经营成果。

内生方面，公司将通过加大原有产品一致性评价的投入，保住公司核心产品的销售许可，并提高核心产品的市场占有率，预计未来三年内公司将投入近十亿元人民币进行一致性评价工作，力争早日实现近20个一致性评价产品的落地。公司将继续借助大股东旗下方正医药研究院强大的研发实力实现高端产品的引入，以进一步丰富公司产品储备，增强公司盈利能力，改善盈利结构。同时，公司战略投资部也正在全力挖掘、收购潜力巨大的品种，通过合作研发、产品购买等方式为公司未来发展奠定良好的产品基础。

外延方面，公司将充分发挥北大医疗旗下唯一上市平台的影响力和资源整合力，集聚资源与资本，通过外延并购的方式引入优质的医药或医疗资产。公司在继续做好产品引进工作的同时，密切关注医药医疗领域的并购机会，加大与北大医学部的合作力度，积极探索与北大医疗体系内产业园、创新谷的合作模式，争取在创新创投领域取得进步，推动公司早日迈入中国医疗医药第一阵营。

（二）2019年度经营计划

1、以产品为中心，加快研发产出与产品引入

一是聚焦仿制药研发，加强北大医药与方正医药研究院的项目沟通与合作，加快研发项目装入北大医药；二是全力以赴做好一致性评价工作，力争年内陆续获得项目生产批件；三是持续加强仿制药新产品的合作引进，强化外延发展，2019年将完成至少3个新产品的引进，以丰富公司产品布局，增加利润来源。

2、夯实生产质量保障，降本增效

一是完成环境应急预案、清洁生产审核以及安全现状评价，保障生产基础；二是在质量认证方面，完成水针、普通粉针、大输液、口服固体制剂、米力农生产线的GMP再认证；三是积极思考降本增效措施，强化批次成本核算与生产、销售的无缝对接，小批量品种推行集中生产降低费用，加强质量控制减少损失，保持计划准确性减少对成本波动的影响，加快先进生产线和设备的引进改造，提升生产效率与效益。

3、跟进重点产品，扩大营销优势提升经营利润

一是紧盯公司拳头产品、重点市场的销售情况，进一步深挖市场潜力，实现营销新的突破和飞跃；二是继续搭建重点市场准入平台，强化政策精准分析，明确未来营销准入目标，加强准入价格研究和管理，提高重点产品、重点市场的推广深度；三是加强公司重点产品治疗领域的专家队伍建设，提高学术支持水平。2019年度，公司将全方位扩大营销优势，保证公司业绩稳步提升。

4、优化推进商业流通，提升供应链管理

稳定推进北大医药武汉有限公司的配送业务以及北医医药的供应链管理业务，同时持续拓展北京和湖北两地业务。公司将持续优化调整医药商业，实现业务利润的稳步上升。

5、提升内部运营管理，做好市值管理

一是调整组织架构，加强审计部，联合法务部、证券部加强风险控制，严把合规关；二是加大研发、战略投资、生产等部门的核心人才引进力度，为公司注入新鲜活力；三是将“创新、责任、信任、努力”的文化理念及“坚持市场和利润导向，坚持机制和效率导向，坚持问题导向，坚持奖惩分明，坚持政府沟通”的五个坚持不断贯彻至内部管理中，促进经营，提升公司竞争力；四是加强外部投资者沟通，提升公司在资本市场的曝光度和影响力，做好市值管理。

2019年，公司将以发展战略为导向，团结协作、奋力拼搏、锐意进取，公司有信心有能力在预定的时间实现公司的战略目标，着力将公司打造成管理规范、业绩优良、发展健康的上市公司。

上述经营计划并不构成公司对投资者的实质承诺，投资者对此应保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与承诺之间的差异。

（三）可能面对的风险及应对措施

1、行业政策变动风险

随着医药体制改革不断深入，国家对医药行业的管理力度不断加大，药品审批、质量监管、药品招标、公立医院改革、医保控费、两票制、药品集中带量采购等系列政策措施的实施，为整个医药行业的未来发展带来重大影响，使公司面临行业政策变化带来的风险。公司将持续跟踪政策变化，提高现有产品质量和服务水平，加快新产品研发速度和新项目落地，积极应对行业政策变化带来的机遇和挑战。

2、原料涨价及药品降价风险

近年来，上游原料药行业受环保投入加大、车间升级改造、人力成本增加等因素影响，从而加大了公司原料采购价格提升的风险；受医保控费、降低药占比、带量采购、二次议价等因素的影响，各地招投标价格下降压力越来越大，从而也加大了公司中标价降低的风险，对公司发展有不利影响。针对药品降价风险，公司将通过补充后续新产品、加大对现有产品的市场推广力度来提升市场竞争力；与此同时，公司将积极关注产品引进和企业并购机会，并加大研发的力度和投入，以获取新的产品扩大销售规模。

3、产品研发和一致性评价风险

制药行业具有高投入、长周期、高风险的特点，药品从药学研究、临床研究、获取药品注册批件，再到正式生产需要经过多重审批，在此过程中，任一环节的决策与技术出现问题必将会影响研发成果，因此存在不确定性风险。药品质量和疗效一致性评价需要大量人力、物力和财力的投入，产品是否能够通过新标准还存在较大的不确定性。为减少相关风险，公司在项目筛选上将加强立项把关，以市场容量大，制剂工艺成熟的仿制药为主。同时，积极跟踪国家政策导向，积极搭建高水平的研发团队，集中力量、扎实做好研发工作。

4、生产经营风险

公司生产经营过程中面临产品质量、安全生产、环保安全等生产经营风险。公司将严格按照操作规范要求，加强过程管控，全面落实安全、质量、环保等经营管理制度，严守红线确保公司稳健运营。

5、管理风险

随着公司转型初显成效，公司的管理与运营能力需要不断加强。在战略定位、资源整合、研发创新、制度调整等方面，公司同样面临更高的要求。公司在管理模式、激励机制、内部控制等方面若无法满足当下医药行业变革的要求，将会在内外压力下承担更多风险。因此，公司将密切关注行业政策动向，适时进行战略更新，推进精细化管理，持续完善内控体系建设，建立良好的企业文化和激励机制，激活组织活力，借助信息化系统，全面提升组织运营管理能力和管控水平。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年06月25日	实地调研	机构	深交所互动易平台、巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn) 编号：2018001

2018 年 09 月 17 日	实地调研	机构	深交所互动易平台、巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn) 编号: 2018002
2018 年 09 月 18 日	实地调研	机构	深交所互动易平台、巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn) 编号: 2018003
2018 年 09 月 19 日	实地调研	机构	深交所互动易平台、巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn) 编号: 2018004
2018 年 11 月 08 日	实地调研	机构	深交所互动易平台、巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn) 编号: 2018005
2018 年 12 月 13 日	其他	其他	“重庆辖区上市公司 2018 年投资者网上集体接待日活动”, 相关情况详见“http://rs.p5w.net”。
接待次数		6	
接待机构数量		10	
接待个人数量		/	
接待其他对象数量		1	
是否披露、透露或泄露未公开重大信息		否	

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

1、2016年度权益分派方案

2016年度，天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2016年度财务报告出具了非标准无保留意见的审计报告，根据《公司章程》的相关规定，公司不满足利润分配的基本条件。故2016年度公司不进行利润分配，不以资本公积金转增股本。

2、2017年度权益分派方案

经2018年5月18日召开的2017年度股东大会审议通过，公司2017年度权益分派方案为：以2017年末的总股本595,987,425股为基数，以可供股东分配的利润向公司全体股东每10股派发现金0.13元（含税）。本次权益分派股权登记日为2018年6月19日，除权除息日为2018年6月20日。

3、2018年度权益分派预案

经2019年4月12日召开的第九届董事会第七次会议及第九届监事会第五次会议审议通过，公司2018年度权益分派预案为：以2018年末的总股本595,987,425股为基数，以可供股东分配的利润向公司全体股东每10股派发现金0.20元（含税）。本事项尚需提交公司股东大会审议。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司普 通股股东的净利 润的比率	以其他方式 (如回购股 份) 现金分红 的金额	以其他方式现金 分红金额占合 并报表中属于 上市公司普通 股股东的净利 润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方式) 占合并报表中 属于上市公司普 通股股东的净利 润的比率
2018年	11,919,748.50	45,178,547.24	26.38%	0.00	0.00%	11,919,748.50	26.38%
2017年	7,747,836.52	34,261,005.09	22.61%	0.00	0.00%	7,747,836.52	22.61%
2016年	0.00	12,559,067.83	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.20
每 10 股转增数（股）	0

分配预案的股本基数（股）	595,987,425
现金分红金额（元）（含税）	11,919,748.50
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）	11,919,748.50
可分配利润（元）	46,673,274.41
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	
<p>经天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健会所”）审计，公司 2018 年度实现归属于母公司所有者的净利润为 45,178,547.24 元，其中母公司净利润为 22,728,735.61 元。按《公司章程》提取法定盈余公积金 2,272,873.56 元后，加上以前年度未分配利润 33,965,248.88 元，减去 2018 年派发的 2017 年度红利 7,747,836.52 元，2018 年年末可供股东分配的利润为 46,673,274.41 元。公司利润分配预案为：以 2018 年末的总股本 595,987,425 股为基数，以可供股东分配的利润向公司全体股东每 10 股派发现金 0.20 元（含税），总计派发红利 11,919,748.50 元（含税），剩余未分配利润 34,753,525.91 元留待以后年度分配。本次利润分配不送红股，不以资本公积金转增股本。</p>	

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	/	/	/	/	/
收购报告书或权益变动报告书中所	不适用	/	/	/	/	/
资产重组时所作承诺	方正集团、北大医疗	关于同行竞争、关联交易、独立性等方面的承诺	见注 1	2008 年 07 月 18 日	长期有效	正常履行中
	方正集团、北大医疗、合成集团、北大资产经营公司	关于同行竞争、关联交易、独立性等方面的承诺	见注 2	2010 年 10 月 18 日	长期有效	正常履行中
	北大资产经营公司、方正集团、北大医疗、合成集团、重庆磐泰	关于同行竞争、关联交易、独立性等方面的承诺	见注 3	2015 年 07 月 07 日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	不适用	/	/	/	/	/
股权激励承诺	不适用	/	/	/	/	/
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	/	/	/	/	/

承诺是否按时履行	是
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用

注 1 关于公司向北大医疗发行股份购买其持有的重庆大新药业股份有限公司 90.63%股份的资产的定向增发过程中各方承诺事项:

(1) 避免同业竞争承诺主要内容: ①本次交易完成后, 方正集团、北大医疗及其控制的其他企业不会以控股、参股、联营等方式直接、间接或代表任何人士或单位从事与北大医药构成同业竞争的业务。如方正集团、北大医疗及其控制的其他企业获得的商业机会与上市公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的, 方正集团、北大医疗及其控制的其他企业将立即通知上市公司, 尽力将该商业机会给予上市公司, 以确保上市公司及其全体股东利益不受损害。承诺期限: 长期有效。承诺履行情况: 截至公告之日, 相关承诺人均严格履行上述承诺, 未发生违背上述承诺的情形。该承诺持续履行中。②方正集团、北大医疗将严格按照有关规定采取有效措施避免与北大医药产生同业竞争, 承诺将促使其控制、管理和可施以重大影响的单位采取有效措施避免与北大医药产生同业竞争。承诺期限: 长期有效。承诺履行情况: 截至公告之日, 相关承诺人均严格履行上述承诺, 未发生违背上述承诺的情形。该承诺持续履行中。(2) 减少和规范关联交易的承诺主要内容: 关于减少和规范与北大医药关联交易的承诺函: 在本次重大资产重组完成后, 将尽量避免方正集团、北大医疗及其他关联方与北大医药之间发生关联交易; 在进行确有必要且无法回避的关联交易时, 保证按市场化原则和公允价格进行公平操作, 并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务, 保证不通过关联交易损害北大医药及其股东的合法权益。承诺期限: 长期有效。承诺履行情况: 截至公告之日, 相关承诺人均严格履行上述承诺, 未发生违背上述承诺的情形。该承诺持续履行中。(3) 关于保障上市公司独立性的承诺主要内容: 北大医疗承诺在业务、资产、财务、人员、机构等方面保障北大医药独立于北大医疗; 北大医疗承诺保证上市公司保持健全有效的法人治理结构, 保证上市公司股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权, 不受北大医疗的非正常干预。承诺期限: 长期有效。承诺履行情况: 截至公告之日, 北大医疗严格履行上述承诺, 未发生违背上述承诺的情形。该承诺持续履行中。(4) 划拨土地上房屋拆迁补偿的承诺主要内容: 鉴于大新药业部分房屋建设在依法取得的划拨土地上, 且已纳入本次重大资产重组评估范围, 若该等房屋因政府收回划拨地而被拆迁, 并给大新药业造成实际损失, 北大医疗承诺以现金方式对大新药业进行等额补偿。承诺履行情况: 由于公司于 2015 年 11 月 23 日以协议方式将持有的涉及原料药业务的子公司大新药业 92.26%股份转让给公司控股股东合成集团, 并于 2015 年 11 月 24 日完成标的资产过户, 合成集团为大新药业的控股股东。根据合成集团出具的《声明》, 若因搬迁及拆迁导致大新药业出现损失, 将不对北大医药追偿, 故公司视北大医疗已履行完毕本条承诺。(5) 搬迁补偿的承诺主要内容: 根据重庆市人民政府的有关规定, 大新药业自 2009 年开始筹备计划搬迁事宜。北大医疗为此出具承诺函。根据该承诺函, 如大新药业搬迁结束后, 北大医药持有的 90.63%的大新药业股份的股东权益价值低于本次交易目标资产的评估值, 或者本次搬迁对大新药业 2009 年正常盈利水平产生影响, 导致大新药业 2009 年净利润低于盈利预测净利润, 北大医疗均承诺就不足部分以现金方式全额补偿北大医药。履行情况: 根据天职国际会计师事务所有限公司出具的《盈利预测审核报告》(天职蓉专字[2008]第 1 号), 预计大新药业 2009 年度可实现的净利润 1,949.74 万元。经核查, 截至 2009 年 12 月 31 日, 大新药业实际净利润为 2,014.54 万元, 其承诺的净利润已经全部实现, 北大医疗无需就 2009 年净利润的实现情况向北大医药进行补偿。根据合成集团出具的《声明》, 若因搬迁及拆迁导致大新药业出现损失, 将不对北大医药追偿, 故公司视北大医疗已履行完毕本条承诺。(《声明》的具体内容请参见公司于 2018 年 8 月 2 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于收到控股股东声明的公告》。)

注 2 关于公司向北大医疗发行股份购买其有的 100%北医医药股权的定向增发过程中各方承诺事项:

(1) 避免同业竞争的承诺主要内容: ①本次交易完成后, 方正集团、北大医疗、合成集团及其控制的其他企业不会通过控股、参股、联营等方式直接、间接或代表任何人士或单位从事与北大医药构成同业竞争的业务。如方正集团、北大医疗、合成集团及其控制的其他企业获得的商业机会与上市公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的, 方正集团、北大医疗、合成集团及其控制的其他企业将立即通知上市公司, 尽力将该商业机会给予上市公司, 以确保上市公司及其全体股东利益不受损害; ②方正集团、北大医疗、合成集团将严格按照有关规定采取有效措施避免与北大医药产生同业竞争, 承诺将促使其控制、管理和可施以重大影响的单位采取有效措施避免与北大医药产生同业竞争。承诺期限: 长期有效。承诺履行情况: 截至公告之日, 相关承诺人均严格履行上述承诺, 未发生违背上述承诺的情形。该承诺持续履行中。(2) 避免同业竞争的承

诺主要内容：①北大资产经营公司不会利用控制权干涉上市公司及子公司的管理。本次交易完成后，北大资产经营公司及其控制的其他企业不会通过控股、参股、联营等方式直接、间接或代表任何人士或单位从事与上市公司构成同业竞争的业务如北大资产经营公司及其控制的其他企业获得的商业机会与上市公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，北大资产经营公司及其控制的其他企业将立即通知上市公司，尽一切合理努力将该商业机会给予上市公司，以确保上市公司及其全体股东利益不受损害。②北大资产经营公司将严格按照有关规定采取有效措施避免与上市公司产生同业竞争，承诺将促使其控制、管理和可施以重大影响单位采取有效措施避免与上市公司产生同业竞争。承诺期限：长期有效。承诺履行情况：截至公告之日，相关承诺人均严格履行上述承诺，未发生违背上述承诺的情形。该承诺持续履行中。(3)减少和规范关联交易的承诺主要内容：北大资产经营公司、方正集团、北大医疗、合成集团将尽力减少本公司及本公司其他关联方与北大医药之间发生关联交易。在进行确有必要且无法回避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格实行公平操作，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序以及信息披露义务。就相互间关联事务及交易事务所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。承诺期限：长期有效。承诺履行情况：截至公告之日，相关承诺人均严格履行上述承诺，未发生违背上述承诺的情形。该承诺持续履行中。(4)独立性的承诺主要内容：北大资产经营公司、北大医疗、合成集团在本次交易完成后，将按照相关法律法规的要求，使北大医药在业务、资产、财务、人员、机构等方面保持独立；承诺保证上市公司保持健全有效的法人治理结构，保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权，不受本公司的非正当干预。上述承诺有利于保证上市公司在资产、财务、人员、机构、业务等方面与实际控制人及其关联人保持独立。承诺期限：长期有效。承诺履行情况：截至公告之日，相关承诺人均严格履行上述承诺，未发生违背上述承诺的情形。该承诺持续履行中。

注 3 关于重大资产出售暨关联交易相关承诺事项：

(1) 关于保持上市公司独立性的承诺：①保证上市公司人员独立：北大资产经营公司、北大医疗、方正集团、合成集团保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在本公司及其关联自然人、关联企业、关联法人（以下统称为“本公司及其关联方”，具体范围参照现行有效的《深圳证券交易所股票上市规则》确定）担任除董事、监事以外的职务；保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本公司及其关联方之间完全独立；本公司向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。②保证上市公司资产独立完整：北大资产经营公司、北大医疗、方正集团、合成集团保证上市公司具有与经营有关的业务体系和独立完整的资产；保证上市公司不存在资金、资产被本公司及其关联方占用的情形；保证上市公司的住所独立于本公司及其关联方。③保证上市公司财务独立：北大资产经营公司、北大医疗、方正集团、合成集团保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度；保证上市公司独立在银行开户，不与本公司及其关联方共用银行账户；保证上市公司的财务人员不在本公司及其关联方兼职；保证上市公司依法独立纳税；保证上市公司能够独立作出财务决策，本公司及其关联方不干预上市公司的资金使用。④保证上市公司机构独立：北大资产经营公司、北大医疗、方正集团、合成集团保证上市公司建立健全法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构；保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和北大医药公司章程独立行使职权。⑤保证上市公司业务独立：北大资产经营公司、北大医疗、方正集团、合成集团保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力；保证不对上市公司的业务活动进行不正当干预；保证本公司及其关联方避免从事与上市公司具有实质性竞争的业务；保证尽量减少、避免本公司及其关联方与上市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件及北大医药公司章程的规定履行交易程序及信息披露义务。上述承诺的承诺期限：长期有效。承诺履行情况：截至公告之日，上述承诺仍在履行过程中，相关承诺人未发生违反承诺的情形。该承诺持续履行中。(2) 关于减少及规范关联交易的承诺：本次交易完成后，北大资产经营公司、方正集团、北大医疗、合成集团、重庆磐泰及其关联自然人、关联企业、关联法人（以下统称为“本公司及其关联方”，具体范围参照现行有效的《深圳证券交易所股票上市规则》确定）与上市公司之间将尽量减少、避免关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件及北大医药公司章程的规定履行交易程序及信息披露义务。本公司保证不会通过关联交易损害上市公司及其股东的合法权益；本公司承诺不会通过任何方式，损害上市公司及其股东的合法利益；本公司将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司向本公司及其关联方提供任何形式的担保。承诺期限：长期有效。承诺履行情况：截至公告之日，上述承诺仍在履行过程中，相关承诺人未发生违反承诺的情形。该承诺持续履行中。(3) 关于避

免同业竞争的承诺：①北大资产经营公司承诺，为避免本公司及其关联自然人、关联企业、关联法人（以下统称为“本公司及其关联方”，具体范围参照现行有效的《深圳证券交易所股票上市规则》确定）与上市公司及其下属公司的潜在同业竞争，本公司及其关联方不得以任何形式（包括但不限于在中国境内或境外自行或与他人合资、合作、联营、投资、兼并、受托经营等方式）直接或间接地从事、参与或协助他人从事任何与上市公司及其下属公司届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的相同或相似的业务或其他经营活动，也不得直接或间接投资任何与上市公司及其下属公司届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的经济实体；如本公司及其关联方未来从任何第三方获得的任何商业机会与上市公司及其下属公司主营业务有竞争或可能有竞争，则本公司及其关联方将立即通知上市公司，在征得第三方允诺后，尽力将该商业机会给予上市公司及其下属公司；本公司保证绝不利用对上市公司及其下属公司的了解和知悉的信息协助第三方从事、参与或投资与上市公司及其下属公司相竞争的业务或项目；本承诺函对本公司具有法律约束力，如违反本承诺，北大资产经营公司将依据《公司法》、《证券法》等法律法规的规定承担法律责任。②方正集团、北大医疗、合成集团承诺，为避免本公司及其关联自然人、关联企业、关联法人（以下统称为“本公司及其关联方”，具体范围参照现行有效的《深圳证券交易所股票上市规则》确定）与上市公司及其下属公司的潜在同业竞争，本公司及其关联方不得以任何形式（包括但不限于在中国境内或境外自行或与他人合资、合作、联营、投资、兼并、受托经营等方式）直接或间接地从事、参与或协助他人从事任何与上市公司及其下属公司届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的相同或相似的业务或其他经营活动，也不得直接或间接投资任何与上市公司及其下属公司届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的经济实体；如本公司及其关联方未来从任何第三方获得的任何商业机会与上市公司及其下属公司主营业务有竞争或可能有竞争，则本公司及其关联方将立即通知上市公司，在征得第三方允诺后，尽力将该商业机会给予上市公司及其下属公司；本公司保证绝不利用对上市公司及其下属公司的了解和知悉的信息协助第三方从事、参与或投资与上市公司及其下属公司相竞争的业务或项目；本公司保证将赔偿上市公司及其下属公司因本公司违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。上述承诺的承诺期限：长期有效。承诺履行情况：截至公告之日，上述承诺仍在履行过程中，相关承诺人未发生违反承诺的情形。该承诺持续履行中。

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

1. 本公司根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）及其解读和企业会计准则的要求编制2018年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

2. 财政部于2017年度颁布了《企业会计准则解释第9号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第10号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第11号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第12号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自2018年1月1日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	黄巧梅、曾丽娟
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	黄巧梅 1 年、曾丽娟 2 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司因开展内部控制规范实施工作，聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计机构，期间支付报酬 40 万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预 计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
中国电子系统工程第四建设有限公司（以	564.79	否	调查审理中	2019 年 3 月 14 日，重庆市北碚区人民法院出具判决书，判决	目前尚未执行，处于一审上诉	2019 年 01 月 30 日	相关内容请参见公司于 2019 年 1 月 30 日在

下简称"中电四建")诉北大医药股份有限公司建设工程合同纠纷				北大医药支付中电四建工程款5547885.5元,自2016年2月14日起以应付工程款为基数,按银行同期贷款利率计付利息至款项付清时止。案件受理费51335元,由中电四建负担335元,北大医药负担51000元。			巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《累计诉讼情况公告》(2019-002)
江苏省华建建设股份有限公司诉北大医药股份有限公司建设工程合同纠纷	4,999.44	否	调查审理中	无	无	2017年08月30日	相关内容请参见公司于2017年8月30日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于签署<北大医药股份有限公司与重庆和生药业有限公司之资产转让协议的补充协议>的关联交易公告》(2017-45号)
重庆方港医药有限公司诉海南康辰生物制品开发有限公司(以下简称"海南康辰")买卖合同纠纷	2,649.29	否	已结案,执行中。现申请法院追加吴海春对海南康辰债务承担连带清偿责任。	方港医药胜诉,判决结果:1、海南康辰向方港医药支付货款19,965,311.33元;2、海南康辰向方港医药支付滞纳金6,527,610.12元;3、就上述债务方港医药享有对吴海春持有的海南康辰生物公司600万股权及派生权益的优先受偿权;4、案件受理费174,264.61元、保全费5,000元由吴海春和海南康辰负担。	执行回款95,206元	2019年01月30日	相关内容请参见公司于2019年1月30日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《累计诉讼情况公告》(2019-002)
北大医药武汉有限公司诉湖北拓朋医药有限公司、武汉迪奥药业有限公司买卖合同纠纷	653.65	否	调查审理中	无	无	2019年01月30日	相关内容请参见公司于2019年1月30日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《累计诉讼情况公告》(2019-002)
湖北正控医药有限公司诉北大医药武汉有限公司合同纠纷	4,583.19	否	调查审理中	无	无	2019年01月30日	
河北华以升医药销售有限公司诉北医药医药买卖合同纠纷	997.52	否	一审判决,北医药医药上诉	法院判决支持河北华以升医药销售有限公司697万的诉求	无	2019年01月30日	
其他诉讼案件	1,147.27	否	/	/	/		/

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
湖南恺德微创医院有限公司	5%以上股东控股子公司	销售商品/提供劳务	销售商品	参照市场价格	-	3,525.96	1.52%	4,200	否	转账支付	-	2018年04月21日	《关于公司2018年度日常关联交易预计暨2017年度日常关联交易补充确认的公告》（公告编号：2018-008）、《关于调整公司2018年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2018-030）， www.cninfo.com.cn
山东北大医疗鲁中医院有限公司	5%以上股东控股子公司	销售商品/提供劳务	销售商品	参照市场价格	-	2,903.82	1.25%	4,000	否	转账支付	-	2018年06月30日	
方正医药研究院有限公司	5%以上股东控股子公司	销售商品/提供劳务	提供劳务等	参照市场价格	-	680.29	0.29%	800	否	转账支付	-	2018年04月21日	
北京怡健殿方圆门诊部有限公司	5%以上股东控股子公司	销售商品/提供劳务	销售商品	参照市场价格	-	363.31	0.16%	100	是	转账支付	-	2018年04月21日	
北京怡健殿诊所有限公司	5%以上股东控股子公司	销售商品/提供劳务	销售商品等	参照市场价格	-	218.81	0.09%	100	是	转账支付	-	2018年04月21日	
北京北大医疗康复医院有限公司	5%以上股东控股子公司	销售商品/提供劳务	销售商品	参照市场价格	-	200.59	0.09%	155	是	转账支付	-	2018年04月21日	
北大医疗淄博医院有限公司	5%以上股东控股子公司	销售商品/提供劳务	销售商品	参照市场价格	-	269.5	0.12%	800	否	转账支付	-	2018年06月30日	
北京怡健殿望京诊所有限公司	5%以上股东控股子公司	销售商品/提供劳务	销售商品	参照市场价格	-	147.61	0.06%	700	否	转账支付	-	2018年04月21日	
北大医疗产业集团有限公司	5%以上股东	销售商品/提供劳务	销售商品等	参照市场价格	-	79.59	0.03%	100	否	转账支付	-	2018年06月30日	
北大医药重庆大新药业股份有限公司	控股股东子公司	销售商品/提供劳务	销售商品等	参照市场价格	-	67.28	0.03%	70	否	转账支付	-	2018年04月21日	
北京迦南门诊部有限公司	5%以上股东控股子公司	销售商品/提供劳务	销售商品	参照市场价格	-	42.86	0.02%	50	否	转账支付	-	2018年04月21日	

		提供劳务										
恺德微创茶陵（湘铁）医院	5%以上股东控股子公司	销售商品/ 提供劳务	销售商品	参照市场价格	-	27.95	0.01%	20	是	转账支付	-	2018年04月21日
北京康裕后勤服务有限公司	受同一实际控制人控制	销售商品/ 提供劳务	销售商品等	参照市场价格	-	2.5	0.00%	10	否	转账支付	-	2018年04月21日
重庆西南合成制药有限公司	控股股东子公司	销售商品/ 提供劳务	销售商品等	参照市场价格	-	4.49	0.00%	5	否	转账支付	-	2018年04月21日
淄博市临淄区石化社区卫生服务中心	受同一实际控制人控制	销售商品	销售商品	参照市场价格	0	158.05	0.07%		是	转账支付	0	2019年04月16日
北大医药重庆大新药业股份有限公司	控股股东子公司	购买商品/ 接受劳务	采购商品等	参照市场价格	-	1,530.3	1.02%	1,875	否	转账支付	-	2018年04月21日
重庆西南合成制药有限公司	控股股东子公司	购买商品/ 接受劳务	采购商品及接 受劳务等	参照市场价格	-	1,013.5	0.67%	750	是	转账支付	-	2018年04月21日
北京北大医疗康复医院有限公司	5%以上股东控股子公司	购买商品/ 接受劳务	租赁及接受劳 务等	参照市场价格	-	164.05	0.11%	187	否	转账支付	-	2018年04月21日
北大资源（湖北）资产管理有限 公司	受同一实际控制人控制	购买商品/ 接受劳务	租赁及接受劳 务等	参照市场价格	-	62.18	0.04%	60	是	转账支付	-	2018年04月21日
北京康裕后勤服务有限公司	受同一实际控制人控制	购买商品/ 接受劳务	租赁及接受劳 务等	参照市场价格	-	25.74	0.02%	35	否	转账支付	-	2018年04月21日
北大方正人寿保险有限公司	受同一实际控制人控制	购买商品/ 接受劳务	接受劳务等	参照市场价格	-	19.45	0.01%	118.2	否	转账支付	-	2018年06月30日
方正宽带网络服务有限公司	受同一实际控制人控制	购买商品/ 接受劳务	接受劳务等	参照市场价格	-	16	0.01%	16	否	转账支付	-	2018年06月30日
北京北大资源物业经营管理集团 有限公司	受同一实际控制人控制	购买商品/ 接受劳务	租赁及接受劳 务等	参照市场价格	-	12.74	0.01%	25	否	转账支付	-	2018年04月21日
重庆方诚实业有限公司	控股股东子公司	购买商品/ 接受劳务	采购材料、接受	参照市场价格	-	10.03	0.01%	11	否	转账支付	-	2018年04月21日

		接受劳务	劳务等									
上海德麟物业管理有限公司	受同一实际控制人控制	购买商品/接受劳务	租赁及接受劳务等	参照市场价格	-	6.81	0.00%		是	转账支付	-	2019年04月16日
北大医疗信息技术有限公司	受同一实际控制人控制	购买商品/接受劳务	接受劳务等	参照市场价格	-	5	0.00%	20	否	转账支付	-	2018年04月21日
北京大学国际医院	受同一实际控制人控制	购买商品/接受劳务	租赁	参照市场价格	-		0.00%	30	否	转账支付	-	2018年04月21日
北京怡健殿方圆门诊部有限公司	5%以上股东控股子公司	购买商品/接受劳务	接受劳务等	参照市场价格	-		0.00%	15	否	转账支付	-	2018年04月21日
北京北大方正电子有限公司	受同一实际控制人控制	采购材料及设备等	采购材料及设备等	参照市场价格	-	0	0.00%	10	否	转账支付	-	2018年04月21日
重庆正川医药包装材料股份有限公司 [注 1]	同一关联自然人	采购材料	采购材料	参照市场价格	-	220.89	0.15%	200	是	转账支付	-	2018年04月21日
昆药集团股份有限公司 [注 2]	同一关联自然人	采购商品	采购商品	参照市场价格	-	0		300	否	转账支付	-	2018年04月21日
合计					--	11,779.29	--	14,762.20	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用								
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				经公司第八届董事会第二十三次会议审议、2018年5月18日召开2017年度股东大会审议通过了《关于公司2018年度日常关联交易预计的议案》及公司第九届董事会第二次会议审议、2018年7月24日召开2018年第一次临时股东大会决议审议通过了《关于调整公司2018年度日常关联交易预计的议案》，公司2018年度日常关联交易总金额在不超过14,762.20万元的范围内进行，公司2018年度实际日常关联交易发生金额11,779.29万元。在执行过程中，实际金额与预计金额出现较大差异，主要是部分关联方基于市场情况或自身经营发展状况减少了与公司的日常关联交易。公司对年度日常关联交易的预计是结合当时的市场前景、产销计划、履约能力等方面进行的评估和预测，实际执行过程中可能存在一定的偏差。公司2018年日常关联交易金额的波动在合理范围内，对公司日常经营及业绩影响较小。								
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用								

注 1：2017 年度，重庆正川医药包装材料股份有限公司在上海证券交易所挂牌上市，其独立董事王洪同时亦担任本公司的独立董事。根据《深圳证券交易所股票上市规则》，上市公司董事、监事及高级管理人员为上市公司的关联自然人。

注2：2016年公司第八届董事会第十三次会议审议通过聘任袁平东为公司CEO的议案，袁平东时任昆药集团股份有限公司的董事；袁平东于2017年1月21日辞去昆药集团股份有限公司董事职务。根据《深圳证券交易所股票上市规则》，过去12个月内，上市公司董事、监事及高级管理人员为上市公司关联自然人的，视同为上市公司的关联自然人。根据相关规定，昆药集团股份有限公司于2018年1月1日起，不再作为公司的关联方披露。

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

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
北大医学部、北大肿瘤医院、北大医疗产业基金、心安医疗	北大医学部与公司同受北京大学控制；北大医疗为持有公司 5% 以上股份的股东，北大医疗产业基金为其控股子公司	北京北大医疗肿瘤医院管理有限公司	医院管理；医院管理咨询；投资管理；投资咨询；项目投资；资产管理；企业管理咨询；技术咨询；技术服务；医疗机构形象策划；承办展览展示；技术交流；商务信息咨询（不含中介）；肿瘤诊疗、医疗设备、医用材料、药品的技术开发；医学研究与试验发展。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者	30000 万人民币	8,600.58	8,519.15	-389.73

			承诺最低收益”；企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本区产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）				
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）			<p>肿瘤医院管理公司与北京中联合国新投资基金管理有限公司（以下简称“中联基金”）、心安（北京）医疗投资咨询有限公司（以下简称“心安医疗”）于 2015 年 5 月签署《关于“北肿（北京）健康管理有限责任公司”之投资合作框架协议》（以下简称“协议”）。协议约定，肿瘤管理公司、中联基金、心安医疗共同出资人民币 5,000 万元，设立北肿（北京）健康管理有限责任公司（以工商行政管理部门最终核准名称为准）（以下简称“健康管理公司”）。其中，肿瘤管理公司出资 3,000 万元人民币，持股 60%；中联基金出资 1,500 万元人民币，持股 30%；心安医疗出资 500 万元人民币，持股 10%。健康管理公司主要提供肿瘤筛查、健康管理及诊疗等服务。该事项已经公司第八届董事会第二次会议审议通过。2015 年 6 月 5 日，北肿（北京）健康管理有限责任公司成立，并于 2015 年 9 月 15 日更名为“北京迦南门诊部有限公司”。2016 年 6 月，北京迦南门诊部有限公司已正式营业。</p>				

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）
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		无							

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）	
合成集团	控股股东	资金往来	302.44		84.82			217.62	
关联债务对公司经营成果及财务									/

状况的影响	
-------	--

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

(1) 联合研发

①根据2013年2月公司与SK Biopharmaceuticals Co, LTD（以下简称SKBP）、方正医药研究院、上海美迪西生物医药有限公司（以下简称上海美迪西）签订的合作协议，公司与SKBP、方正医药研究院、上海美迪西就精神神经类全球首创药物SKL-PSL在包括临床前试验、新药注册申请、临床试验、生产批件申请、生产销售权益及在中国、美国或欧洲的注册等领域共同合作。SKBP许可方正医药研究院共同参与SKL-PSL项目的研发，并共享研发进展数据及相关资料；方正医药研究院负责临床试验和新药注册申请，并协助SKBP在美国FDA或欧洲相关部门的注册申请；上海美迪西进行临床前研究，并为方正医药研究院准备新药申请所需文件；公司负责提供临床试验样本生产服务并申报药品生产批件。公司独家拥有SKL-PSL药品在中国境内（含香港、台湾）的销售权，其中，SKBP享有净销售收入10%，上海美迪西享有净销售收入5%，其余利益分配由公司与方正医药研究院另行约定。截至资产负债表日，该项目已获得临床批件，临床研究尚未启动。

②根据2012年10月公司与方正医药研究院有限公司（以下简称方正医药研究院）签订的《药物研发战略合作协议》，公司将于未来五年内合计出资1,000万元，就精神疾病类、胃肠疾病类、抗肿瘤类等三个领域内的九个新药项目，与方正医药研究院进行战略合作。协议约定，方正医药研究院负责研发药物的临床前研究、临床研究、申请批件等的相关工作，并在合作期内每6个月向公司提供合作研发项目的进展报告，公司每年向研究院支付研发费用人民币200万元。合作研发项目的技术及研发成果归方正医药研究院所有，但其在出售与研发项目相关的成果时，公司享有10%的收益权，同时享有按90%价款购买的优先购买权。该协议已经2012年10月29日公司第七届第九次董事会会议审议通过。2013年至2016年期间，公司累计向方正医药研究院支付研发费用人民币800万元。2016年度，左乙拉西坦缓释片、左乙拉西坦注射液技术已对外转让且本公司已按合作协议约定确认应享有的转让收入。截至资产负债表日，卡培他滨片、伊马替尼片、埃索镁盐胶囊、双丙戊酸钠肠溶片、双丙戊酸钠缓释片因市场原因暂停研究，阿戈美拉汀片、注射用埃索美拉唑钠停止研究。

经公司第八届董事会第二十三次会议审议通过，同意公司与方正医药研究院签订《药物研发战略合作协议之补充协议》，协议约定：由于部分研发项目进度未达预期，经友好协商，一致决定对原协议合作项目研发费用的支付额度进行调整，调整后的支付额度共计800万元。

③经公司第九届董事会第六次会议审议通过，公司与方正医药研究院签署《技术开发（委托）合同》，公司委托方正医药研究院完成琥珀酸曲格列汀原料药及片剂的小试、中试开发、预BE试验、BE试验以及验证性临床试验研究（如需），并支付研究开发经费和报酬，公司将向方正医药研究院支付研究开发经费和报酬不包含验证性临床费用总额为2,750万元。截至资产负债表日，公司未支付相关研发经费和报酬。

(2) 金融服务协议

2017年1月，公司与北大方正集团财务有限公司（以下简称方正财务公司）续签了《金融服务协议》，约定由方正财务公司向公司提供包括存款、贷款及融资、结算以及经中国银行业监督管理委员会批准的可从事的其他业务，其中公司存款余额每日最高不超过5亿元人民币，综合授信额度不超过人民币5亿元，协议有效期为三年，自2017年1月1日至2019年12月31日。该协议已经公司第八届董事会第十九次会议、2016年度股东大会审议通过。截止2018年12月31日，公司累计存款124,015.63万元，累计取款122,681.09万元，共取得存款利息收入497.74万元。截至资产负债表日，公司在北大方正集团财务有限公司的存款29,332.98万元，公司尚未申请贷款。

(3) 设立产业并购基金

2014年9月，公司与北大医疗、北京北大医疗产业基金管理有限公司（以下简称北大医疗产业基金）、德同（北京）投资管理有限公司（以下简称德同北京）、上海德同共盈股权投资基金中心（有限合伙）（以下简称上海德同）共同投资上海德同北大医药产业并购股权投资基金中心（有限合伙），基金的目标认缴出资总额为不少于5亿元且不超过7亿元；同时，公司与北大医疗产业基金、德同北京按章程约定共同出资设立上海德同北大医药产业并购股权投资基金管理有限公司，作为产业并购投资基金的普通合伙人，该基金管理公司注册资本为1,000万元，其中公司拟出资300万元，持有其30%的股权。截至资产负债表日，公司尚未支付上述出资款。

(4) 关于资产剥离重大资产重组相关人员薪酬支付事宜

2015年5月，公司与原子子公司重庆西南合成制药有限公司（以下简称重庆合成）签订协议，将公司原料药相关的业务和

资产（包括存货、债权债务、固定资产等）转让给重庆合成，协议约定原料药业务人员随资产一并转移。2015年11月24日，公司已将重庆合成的股权转让给合成集团。由于人员转移涉及的员工劳动合同变更尚未全部完成，公司与重庆合成协商，约定由公司代为支付职工薪酬，重庆合成应事先支付相关款项。2018年度，公司代重庆合成支付职工薪酬金额合计1,916.29万元。

（5）北医医药签署长期服务协议及合同

2014年11月，北医医药与北京大学国际医院签署《北京大学国际医院药品、试剂、医用耗材等物资供应与配送长期服务合同》。长期服务合同约定，由北医医药向北京大学国际医院提供运营所需的药品、试剂、医用耗材、办公用品的供应、物流与配送服务，以及医疗设备的供应服务。三年合同期限内，合同的总金额为500,000,000.00元。合同期限：从2015年1月1日至2017年12月31日；合同期满前，北京大学国际医院将对服务质量进行评测，若服务满意，双方自动续签本合同三年。该合同已经公司2014年第七次临时股东大会审议通过。经公司第八届董事会第二十三次会议及2017年度股东大会审议通过，北医医药与北京大学国际医院签订了《北京大学国际医院药品、试剂、医用耗材、医疗设备等物资供应与配送长期服务合同补充协议二》，约定北京大学国际医院委托北医医药为其药品（因政策原因无法采购的除外）、体外诊断试剂、医用耗材、设备的采购、物流与配送等项目服务的唯一提供商；2018年度，北医医药与北京大学国际医院供应链业务总金额预计为8亿元，截止2018年12月31日，北医医药与北京大学国际医院累计发生关联交易金额84,500.24万元。

（6）关联方资金往来

2018年初，公司与合成集团往来余额302.44万元，双方未计算资金占用费。报告期内，公司支付合成集团84.82万元。截止2018年12月31日，与合成集团往来余额217.62万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于公司与方正医药研究院药物研发战略合作关联交易公告	2012年10月30日	www.cninfo.com.cn
关于签订《<药物研发战略合作协议>之补充协议》暨关联交易的公告	2018年04月21日	www.cninfo.com.cn
关于公司与SKBP、方正医药研究院、上海美迪西签署新药合作研发、生产、销售协议的公告	2013年02月27日	www.cninfo.com.cn
关于拟投资产业并购基金暨关联交易的公告	2014年09月29日	www.cninfo.com.cn
关于公司全资子公司签订《北京大学国际医院药品、试剂、医用耗材等物资供应与配送长期服务合同》暨关联交易的公告	2014年11月27日	www.cninfo.com.cn
关于公司全资子公司签订《北京大学国际医院药品、试剂、医用耗材、医疗设备等物资供应与配送长期服务合同补充协议二》暨关联交易的公告	2018年04月21日	www.cninfo.com.cn
关于公司与北大方正集团财务有限公司续签《金融服务协议》暨关联交易的公告	2017年04月29日	www.cninfo.com.cn
关于资产剥离重大资产重组相关人员2018年薪酬支付预计暨关联交易的公告	2018年04月21日	www.cninfo.com.cn
关于公司2018年度日常关联交易预计暨2017年度日常关联交易补充确认的公告	2018年04月21日	www.cninfo.com.cn
关于签署《技术开发（委托）合同》暨关联交易的公告	2018年12月15日	www.cninfo.com.cn

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、根据公司与重庆合成签订的固定资产租赁协议，约定从2017年5月1日开始，公司承租重庆合成位于重庆市两江新区水土工业园方正大道22号厂区内部分厂房及设备用于生产，租赁期限从2017年5月1日起至2018年4月30日止，协议约定的租金为190,329.33元/月。协议期满后续签，租赁期限为2018年5月1日起至2019年4月30日止，协议约定的租金为188,702.58元/月。

2、根据公司与重庆合成签订的固定资产租赁协议，约定从2017年12月1日开始，公司承租重庆合成位于重庆市两江新区水土工业园方正大道22号厂区内50T储罐及堆场，租赁期限从2017年12月1日起至2018年11月30日止，协议约定的租金为7,387.22元/月。协议期满后续签，租赁期限为2018年12月1日起至2019年11月30日止，协议约定的租金为7,387.22元/月。

3、根据公司与重庆合成签订的厂房租赁协议，约定从2018年1月1日开始，公司承租重庆合成位于重庆市北碚区水土镇方正大道22号重庆合成厂区内部分厂房及仓库作为生产及配套使用，租赁期限从2018年1月1日起至2018年12月31日止，协议约定的租金分别为99,900.00元/月。

4、根据公司与大新药业签订的厂房租赁协议，约定从2018年1月1日开始，公司承租大新药业位于重庆市北碚区水土镇方正大道21号厂区内部分厂房及仓库作为生产及配套使用，租赁期限从2018年1月1日起至2018年12月31日止，协议约定的租金为220,898.00元/月。

5、根据公司与重庆合成签订的固定资产租赁协议，约定从2017年9月1日开始，公司承租重庆合成位于重庆市两江新区水土工业园方正大道22号厂区内计量检定场地及配套设施，租赁期限从2017年9月1日起至2018年8月31日止，协议约定的租金分别为9,151.08元/月。协议期满后续签，租赁期限为2018年9月1日起至2019年8月31日止，协议约定的租金为9,091.33元/月。

6、根据公司与重庆合成签订的固定资产租赁协议，约定从2018年4月1日开始，公司承租重庆合成位于重庆市两江新区水土工业园方正大道22号厂区内二楼库房，用于存放物资，租赁期限从2018年4月1日起至2019年3月30日止，协议约定的租金为550元/月。

7、根据公司与重庆合成签订的固定资产租赁协议，约定从2018年11月1日开始，公司承租重庆合成位于重庆市两江新区水土工业园方正大道22号厂区内部份设备用于生产配套使用，租赁期限从2018年11月1日起至2019年10月31日止，协议约定的租金为9,439.73元/月。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

√ 适用 □ 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
重庆合成	北大医药	厂房及仓库	369.18	2018年01月01日	2018年12月31日	-322.67	厂房租赁合同	费用支出	是	控股股东全资子公司
大新药业	北大医药	厂房及仓库	265.08	2018年01月01日	2018年12月31日	-252.45	厂房租赁合同	费用支出	是	控股股东全资子公司

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

合同订立对方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
北大医药	北大方正财务有限公司	金融服务				不适用		市场原则		是	与本公司受同一实际控制人控制	正常履行中	2017年04月29日	《关于公司与北大方正集团财务有限公司续签<金融服务协议>暨关联交易的公

													告》(2017-15号) www.cninfo.com.cn
北医药	北京大学国际医院	北医药向北大国际医院提供运营所需的药品、试剂、医用耗材、办公用品的供应、物流与配送服务,以及医疗设备的供应服务				不适用	合同产品销售价格如果有政府定价/指导价要求的,将按照政府定价/指导价进行结算,其他产品的定价将遵循公平合理的原则,以市场充分价格确定	50,000	是	北大医疗为持有公司5%以上股份的股东,北大国际医院为其控股子公司	自动续签,正常履行中	2014年11月27日	《关于公司全资子公司签订<北京大学国际医院药品、试剂、医用耗材等物资供应与配送长期服务合同>暨关联交易的公告》(2014-88) www.cninfo.com.cn
北医药	北京大学国际医院	北医药向北大国际医院提供运营所需的药品、试剂、医用耗材、办公用品的供应、物流与配送服务,以及医疗设备的供应服务				不适用	合同产品销售价格如果有政府定价/指导价要求的,将按照政府定价/指导价进行结算,其他产品的定价将遵循公平合理的原则,以市场充分价格确定	80,000	是	北大医疗持有公司5%以上股份的股东,北大国际医院为其控股子公司	正常履行中	2018年04月21日	《关于公司全资子公司签订<北京大学国际医院药品、试剂、医用耗材、医疗设备等物资供应与配送长期服务合同补充协议二>暨关联交易的公告》(2018-010) www.cninfo.com.cn

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》、《规范运作指引》等法律法规、部门规章、规范性文件以及《公司章程》的有关规定,积极承担社会责任,切实保护了股东、职工、客户的合法权益,同时秉持可持续发展理念,为建设美丽中国承担相应的环境保护责任。

(1) 股东、债权人权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》及《规范运作指引》的相关规定，及时、准确、完整、公平地履行信息披露义务，保证了全体股东的知情权。同时，通过保持投资者热线畅通，积极回复“互动易”，参加“重庆辖区上市公司2018年投资者网上集体接待日活动”的方式加强投资者关系管理工作。公司注重保护债权人的权益，认真并如期履行了相关协议，并及时向债权人通报与其权益相关的重大信息，支持债权人依法了解有关公司的财务、经营管理等方面的信息。公司将不断加强投资者回报，制定了2018年度权益分配预案，相关内容请参见本报告第五节中的“二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况”。

(2) 职工权益保护

公司严格遵守《中华人民共和国劳动合同法》等相关法律法规，拥有完善的薪酬体系、福利体系，保障了职工的合法权益；通过不断改善员工工作环境，有效保护了员工的生产安全。同时，为增强员工的凝聚力和归属感，公司开展了长跑比赛、户外拓展培训等活动，有效地缓解了员工的工作压力，丰富了员工的业余生活，促进了员工之间的感情，营造了和谐的工作氛围。

(3) 安全生产及环境保护

公司注重安全生产，通过加强员工安全教育与培训，配备必要的劳动防护用品及保护设施，不定期地对公司生产安全进行全面排查的方式，有效提高了员工的安全生产意识和自我保护能力。

为确保公司废气、废水、固体废弃物得到良好处理，公司通过环保搬迁项目、污水处理站建设等保证了公司环保方面符合国家标准，公司将不断加大环保的资金投入力度，为建设美丽中国添砖加瓦，努力实现经济效益、社会效益和环境保护效益的协调发展。

(4) 供应商、客户和消费者权益保护

加强供应商走访调查，不断拓展新的供应渠道，优化调整供应商队伍结构，确保物资采购质量稳定；建立了完善的客户、消费者服务体系，为客户、消费者提供及时、有效的信息，帮助其了解产品，解答疑惑。供应商、客户和消费者权益得到了有效保护，实现了公司与供应商、客户、消费者的良好共存，共创财富、共享成果的局面。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

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

不适用

公司高度重视环保工作，根据生产经营的实际情况分别配套建设了相应的环保设施，对生产过程中产生的废气、污水等进行了有效处理，使其排放达到国家及地方的相关标准。

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、控股股东合成集团参与融资融券业务。相关内容请参见公司于2018年1月9日在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《关于控股股东参与融资融券业务的公告》(2018-01号)。

2、陈凯鸿先生因个人原因申请辞去公司董事会秘书职务。相关内容请参见公司于2018年3月31日在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《关于公司董事会秘书辞职的公告》(2018-003)。

3、公司对2017年末存在可能发生减值迹象的资产进行全面清查和资产减值测试后，进行了计提资产减值准备。相关内容请参见公司于2018年4月21日在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《关于公司2017年度计提资产减值准备的公告》(2018-011)。

4、公司顺利完成第九届董事会、监事会的换届选举工作。宋金松先生、袁平东先生、范晶先生、孙建先生、易崇勤女士、毛润先生当选公司第九届董事会非独立董事，郝颖先生、王洪先生和唐学锋先生当选公司第九届董事会独立董事，宋金松先生当选为公司第九届董事会董事长。胡继东先生、郝林先生、徐伟钰先生当选公司第九届监事会非职工代表监事，郑晓东先生、游菊女士当选公司第九届监事会职工代表监事，胡继东先生当选公司第九届监事会主席。公司董事会决定聘任袁平东先生为公司总裁。相关内容请参见公司于2018年5月19日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《关于公司董事会、监事会完成换届选举及聘任公司总裁的公告》(2018-023)。

5、公司解除了北大医疗持有的限售股份，数量为13,202,570股，上市流通日期为2018年6月7日。相关内容请参见公司于2018年6月5日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《关于限售股份解除限售的提示性公告》(2018-024)。

6、公司以2018年6月19日作为2017年度权益分派股权登记日，向全体股东每10股派0.13元人民币现金(含税)。相关内容请参见公司于2018年6月13日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《2017年年度权益分派实施公告》(2018-025)。

7、公司制订了《控股子公司管理规则》，修订了《总裁(总经理)工作细则》，且经公司第九届董事会第二次会议审议通过。相关内容请参见公司在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 于2018年6月30日披露的《控股子公司管理规则》、《总裁(总经理)工作细则》以及《第九届董事会第二次会议决议公告》(2018-026)。

8、经公司第九届董事会第二次会议审议通过，公司董事会聘任袁宇飞先生为公司董事会秘书；聘任赵全波先生为公司副总裁兼财务总监、余孟川先生为公司副总裁兼营销中心总经理、贺清凯先生为公司副总裁。相关内容请参见公司于2018年6月30日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《关于聘任公司董事会秘书的公告》(2018-031)、《关于聘任公司高级管理人员的公告》(2018-032) 以及《第九届董事会第二次会议决议公告》(2018-026)。

9、经公司2018年第一次临时股东大会审议通过，公司调整了2018年度日常关联交易预计。相关内容请参见公司在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 于2018年6月30日披露的《关于调整公司2018年度日常关联交易预计的公告》(2018-030) 以及于2018年7月25日披露的《2018年第一次临时股东大会决议公告》。

10、经公司2018年第一次临时股东大会审议通过，公司修订了《公司章程》，制订了《关联交易管理制度》。相关内容请参见公司在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 于2018年6月30日披露的《关于修订<公司章程>的公告》(2018-028)、《关联交易管理制度》以及于2018年7月25日披露的《2018年第一次临时股东大会决议公告》(2018-039)。

11、易崇勤女士因个人原因申请辞去公司董事职务，且不再担任公司任何职务。相关内容请参见公司于2018年7月3日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《关于非独立董事辞职及提名非独立董事候选人的公告》(2018-036)。

12、经公司2018年第一次临时股东大会审议通过，任甄华先生当选公司第九届董事会非独立董事。相关内容请参见公司在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 于2018年7月3日披露的《关于非独立董事辞职及提名非独立董事候选人的公告》(2018-036) 以及于2018年7月25日披露的《2018年第一次临时股东大会决议公告》(2018-039)。

13、公司收到合成集团出具的《声明》，若因搬迁及拆迁导致大新药业出现损失，合成集团将不对北大医药追偿，故公司视北大医疗已履行完毕相关承诺。相关内容请参见公司于2018年8月2日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《关于收到控股股东声明的公告》(2018-040)。

14、公司解除了北大医疗持有的限售股份，数量为24,008,494股，上市流通日期为2018年8月16日。相关内容请参见公司于2018年8月14日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《关于限售股份解除限售的提示性公告》(2018-041)。

15、公司获得《药品GMP证书》。相关内容请参见公司于2018年8月16日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《关于公司获得<药品GMP证书>的公告》(2018-042)。

16、公司收到重庆两江新区财政局拨付的医药产业财政扶持补助资金722万元。相关内容请参见公司于2018年12月6日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《关于收到财政扶持补助资金的公告》(2018-047)。

17、公司委托方正医药研究院完成琥珀酸曲格列汀原料药及片剂的小试、中试开发、预 BE 试验、BE 试验以及验证性临床试验研究(如需)，并支付研究开发经费和报酬，公司将向方正医药研究院支付研究开发经费和报酬不包含验证性临床费用总额为 2,750 万元。相关内容请参见公司于2018年12月15日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《关于签署<技术开发(委托)合同>暨关联交易的公告》(2018-050)。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

相关内容请参阅本年度报告第五节“十九、其他重大事项的说明”

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	37,213,053	6.24%	0	0	0	-37,213,053	-37,213,053	0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	37,211,064	6.24%	0	0	0	-37,211,064	-37,211,064	0	0.00%
3、其他内资持股	1,989	0.00%	0	0	0	-1,989	-1,989	0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	1,989	0.00%	0	0	0	-1,989	-1,989	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	558,774,372	93.76%	0	0	0	37,213,053	37,213,053	595,987,425	100.00%
1、人民币普通股	558,774,372	93.76%	0	0	0	37,213,053	37,213,053	595,987,425	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	595,987,425	100.00%	0	0	0	0	0	595,987,425	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
北大医疗产业集团有限公司	37,211,064	37,211,064	0	0	首发后限售股	北大医疗产业集团有限公司持有的限售股 13,202,570 股于 2018 年 6 月 7 日上市流通。剩余的限售股于 2018 年 8 月 16 日上市流通。
黄成	1,989	1,989	0	0	高管锁定股	/
合计	37,213,053	37,213,053	0	0	--	--

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	36,885	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	53,225	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	不适用	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）	不适用	
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
西南合成医药集团有限公司	国有法人	28.58%	170,356,260	0	0	170,356,260		
北大医疗产业集团有限公司	国有法人	11.80%	70,328,949	0	0	70,328,949		
中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	1.94%	11,576,513	0	0	11,576,513		
重庆长江制药厂	境内非国有法人	1.22%	7,298,850	0	0	7,298,850		
刘巍建	境内自然人	1.10%	6,585,000	-6,490,000	0	6,585,000		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.05%	6,244,400	0	0	6,244,400		
建投中信资产管理有限责任公司	境内非国有法人	0.83%	4,929,900	0	0	4,929,900		
北京政泉控股有限公司	境内非国有法人	0.54%	3,225,346	0	0	3,225,346	冻结	3,225,346
北京大学教育基金会	境内非国有法人	0.50%	3,000,000	0	0	3,000,000		
中国工商银行—汇添富均衡增长混合型证券投资基金	其他	0.40%	2,369,811	+2,369,811	0	2,369,811		
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）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、合成集团为北大医疗全资子公司。2、2013 年 6 月 13 日，北大医疗与北京政泉控股有限公司（以下简称“政泉控股”）签署股权转让协议，由政泉控股受让北大医疗持有本公司的 4,000 万股股份，同时北大资源集团控股有限公司（以下简称“资源控股”）与政泉控股签订股份代持协议，约定由政泉控股为资源控股代持上述 4,000 万股股份。资源控股与北大医疗、合成集团存在关联关系。							
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				
西南合成医药集团有限公司	170,356,260		人民币普通股	170,356,260				
北大医疗产业集团有限公司	70,328,949		人民币普通股	70,328,949				

中国证券金融股份有限公司	11,576,513	人民币普通股	11,576,513
重庆长江制药厂	7,298,850	人民币普通股	7,298,850
刘巍建	6,585,000	人民币普通股	6,585,000
中央汇金资产管理有限责任公司	6,244,400	人民币普通股	6,244,400
建投中信资产管理有限责任公司	4,929,900	人民币普通股	4,929,900
北京政泉控股有限公司	3,225,346	人民币普通股	3,225,346
北京大学教育基金会	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
中国工商银行—汇添富均衡增长混合型证券投资基金	2,369,811	人民币普通股	2,369,811
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1.合成集团为北大医疗全资子公司。2.2013 年 6 月 13 日，北大医疗与政泉控股签署股权转让协议，由政泉控股受让北大医疗持有本公司的 4,000 万股股份，同时资源控股与政泉控股签订股份代持协议，约定由政泉控股为资源控股代持上述 4,000 万股股份。资源控股与北大医疗、合成集团存在关联关系。		
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）	截至报告期末：1.股东西南合成医药集团有限公司普通证券账户持有公司股份 84,356,260 股，通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户参与融资融券业务持有公司股份 86,000,000 股，实际合计持有 170,356,206 股。2.北大医疗产业集团有限公司普通证券账户持有公司股份 37,328,949 股，通过华金证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户参与融资融券业务持有公司股份 33,000,000 股，实际合计持有 70,328,949 股。3.股东刘巍建普通证券账户持有公司股份 35,000 股，通过中银国际证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户参与融资融券业务持有公司股份 6,550,000 股，实际合计持有 6,585,000 股。		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：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
西南合成医药集团有限公司	毛润	1986 年 05 月 26 日	915000002028324385	煤炭批发（按许可证核定期限从事经营）。生产、销售化工产品及其原料（不含危险化学品）、销售建筑材料（不含化学危险品）、钢材、五金、交电、普通机械、焦炭、铁矿砂、皮革及制品，收购废旧金属，为开发研制医药产品提供技术咨询服务（不含国家法律法规需前置许可或审批的项目），自有房屋出租，自营和代理各类商品和技术的进出口（国家

				限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外), 销售粮食、金属材料.
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

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：高等学校

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
北京大学	郝平	1898年07月03日	/	高等学校

公司实际控制人北京大学创办于 1898 年，初名京师大学堂，是教育部直属的一所综合性大学，主要从事教学和科研，现任校党委书记邱水平、校长郝平。北京大学为方正集团实际控制人，报告期内，方正集团直接或间接控股和参股以下上市公司：

上市公司名称	持股比例	上市地点
中国高科集团股份有限公司	20.03%	上海证券交易所
方正证券股份有限公司	29.29%	上海证券交易所
方正科技集团股份有限公司	11.65%	上海证券交易所
方正控股有限公司	30.60%	香港联合交易所
北大资源（控股）有限公司	48.99%	香港联合交易所
重庆银行股份有限公司	3.02%	香港联合交易所
中国数字视频控股有限公司	4.84%	香港联合交易所

除前述方正集团直接或间接控股和参股以上上市公司外，北京大学通过北大资产经营有限公司直接或间接控股和参股的其他境内外上市公司为：

1、北大资产经营有限公司持有北京北大未名生物工程集团有限公司 40% 的股权，北京北大未名生物工程集团有限公司持有山东未名生物医药股份有限公司（证券代码：002581）26.94 % 的股份。

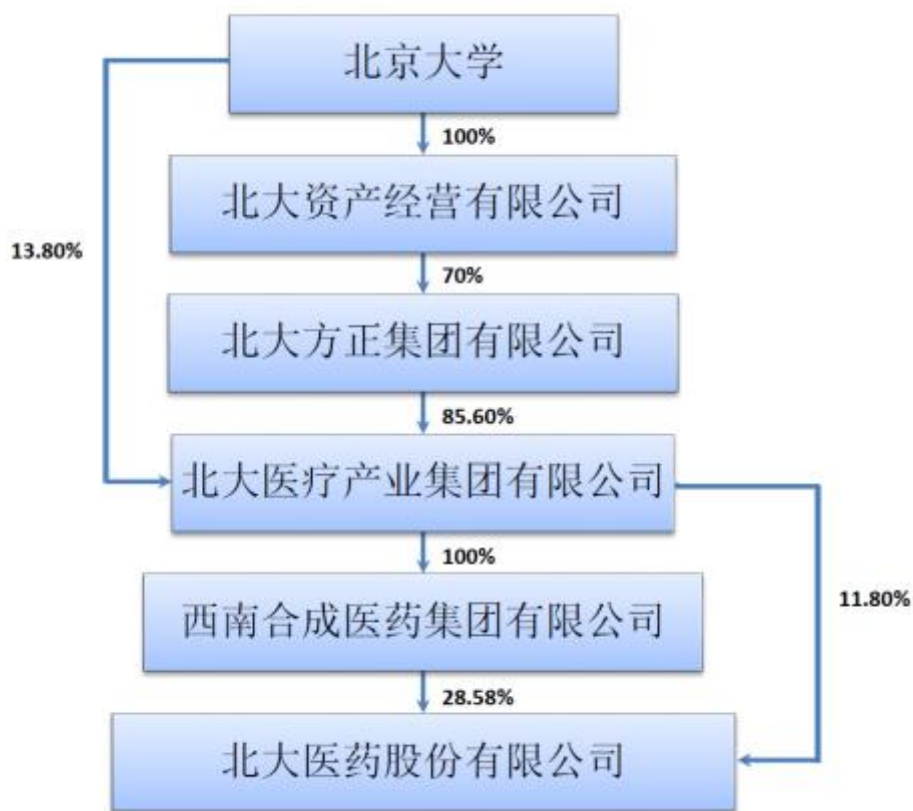
2、北大资产经营有限公司持有北京北大青鸟软件系统有限公司 48% 的股权；北京北大青鸟软件系统有限公司持有北京北大青鸟有限责任公司 46% 的股权；北京北大青鸟有限责任公司持有北京北大青鸟环宇科技股份有限公司（证券代码：08095.HK）8.34% 的股份。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

√ 适用 □ 不适用

<p>信托合同或者其他资产管理安排的主要内容</p>	<p>根据国办函【2001】58号文件《国务院办公厅关于北京大学清华大学规范校办企业管理体制试点问题的通知》和教技厅函【2001】21号文件《教育部办公厅关于转发〈国务院办公厅关于北京大学清华大学规范校办企业管理体制试点问题的通知〉的通知》精神以及《关于北京大学清华大学规范校办企业管理体制试点指导意见》（二〇〇一年十月九日）的规定：“学校依法设立经营性国有资产的资产经营公司，或从现有校办企业中选择一个具有一定规模的全资企业，代表学校统一持有校办企业及学校对外投资的股权，负责经营、监督和管理，并承担相应的保值增值责任”，根据教技发函【2002】2号文件“《教育部关于同意北京大学规范校办企业管理体制试点试验方案的批复》和《北京大学规范校办企业管理体制试点试验方案》，经校长办公会讨论，决定北大资产经营公司代表学校统一持有校办企业及学校对外投资的股权，负责经营、监督和管理，并承担相应的保值增值责任。”北大资产经营公司于2002年3月27日成立。</p>
<p>信托或其他资产管理的具体方式</p>	<p>北大资产经营公司代表学校统一持有校办企业及学校对外投资的股权，负责经营、监督和管理，并承担相应的保值增值责任。</p>
<p>信托管理权限（包括公司股份表决权的行使等）</p>	<p>不适用</p>

涉及的股份数量及占公司已发行股份的比例	北京大学间接持有北大医药 29.96% 的股权。(注：除持有公司 5% 股份以上的股东外，其他股东持股情况详见公司 2014 年 11 月 21 日于巨潮资讯网发布的《北大资源集团控股有限公司的回复》)
信托资产处理安排	/
合同的期限及变更	/
终止的条件	/
其他特别条款	/

4、其他持股在 10% 以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
北大医疗产业集团有限公司	肖建国	2003 年 01 月 27 日	250,000 万元	建设工程项目管理；医院管理；投资及投资管理；资产管理；技术开发；技术服务；技术咨询；房地产咨询；仪器租赁；机械设备租赁；销售铁矿砂、钢材、建筑材料、皮革及制品、五金、家用电器、粮食、谷物、豆及薯类、棉花、麻类、煤炭（不在北京地区开展实物煤的交易、储运活动）、非金属矿石及制品、金属矿石、金属材料、金属制品、建筑材料、化工产品（不含化学危险品及一类易制毒化学品）、机械设备、皮革及制品、五金交电、家用电器、计算机、软件及辅助设备（不含计算机信息系统安全专用设备）、通用设备、专用设备、交通运输设备、电气机械、电子产品、器件和元件、仪器仪表及文化、办公用机械；货物进出口；技术进出口、代理进出口；组织文化艺术交流活动（不含演出）。（领取本执照后，应到市住建委取得行政许可、应到市商务委备案；企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

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)
宋金松	董事长	现任	男	52	2017年08月29日	2021年05月17日	0	0	0	0	0
袁平东	董事	现任	男	50	2016年05月20日	2021年05月17日	0	0	0	0	0
范晶	董事	现任	男	38	2017年08月29日	2021年05月17日	0	0	0	0	0
孙建	董事	现任	男	42	2017年03月13日	2021年05月17日	0	0	0	0	0
任甄华	董事	现任	男	45	2018年07月24日	2021年05月17日	0	0	0	0	0
毛润	董事	现任	男	52	2017年03月13日	2021年05月17日	0	0	0	0	0
郝颖	独立董事	现任	男	43	2015年05月18日	2021年05月17日	0	0	0	0	0
王洪	独立董事	现任	男	52	2015年05月18日	2021年05月17日	0	0	0	0	0
唐学锋	独立董事	现任	男	55	2015年05月18日	2021年05月17日	0	0	0	0	0
易崇勤	董事	离任	女	54	2012年04月10日	2018年07月11日	0	0	0	0	0
胡继东	监事会主席	现任	男	49	2017年03月13日	2021年05月17日	0	0	0	0	0
郝林	监事	现任	男	48	2017年03月13日	2021年05月17日	0	0	0	0	0
徐伟钰	监事	现任	男	33	2017年03月13日	2021年05月17日	0	0	0	0	0
郑晓东	监事	现任	男	42	2017年06月09日	2021年05月17日	0	0	0	0	0
游菊	监事	现任	女	38	2017年06月09日	2021年05月17日	0	0	0	0	0
袁平东	总裁	现任	男	50	2016年03月02日	2021年05月17日	0	0	0	0	0
赵全波	财务总监	现任	男	47	2016年03月02日	2021年05月17日	0	0	0	0	0
贺清凯	副总裁	现任	男	48	2016年03月02日	2021年05月17日	0	0	0	0	0
余孟川	副总裁	现任	男	46	2018年06月29日	2021年05月17日	0	0	0	0	0
袁宇飞	董事会秘书	现任	男	47	2018年06月29日	2021年05月17日	0	0	0	0	0
周治云	副总裁	离任	男	45	2016年03月02日	2018年06月29日	0	0	0	0	0
陈凯鸿	董事会秘书	离任	男	35	2017年04月27日	2018年03月30日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

陈凯鸿	董事会秘书	解聘	2018年03月30日	个人原因辞职
周治云	副总裁	任期满离任	2018年05月18日	任期满离任
易崇勤	董事	离任	2018年07月11日	个人原因辞职
任甄华	董事	任免	2018年07月24日	补选公司非独立董事

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

宋金松 博士 历任GE(美国通用电气)大中华区磁共振部总经理、副总裁兼中区/北区总经理、副总裁兼HCS总经理，复星医院投资集团总裁、复星医药集团高级副总裁。现任北大医疗产业集团有限公司董事、CEO，北大医疗产业集团控股有限公司董事长、北大医药股份有限公司董事长。

袁平东 硕士 历任太极集团销售总公司常务副总经理、西南药业股份有限公司总经理、昆药集团股份有限公司总裁、党委书记、董事长、董事。现任北大医疗产业集团有限公司董事、北大医药股份有限公司董事、总裁。

范晶 硕士 历任卫生部(国家卫计委)医政医管局主任科员、北京春雨天下软件有限公司首席医疗官。现任北大医疗产业集团有限公司副总裁，北大医药股份有限公司董事。

孙建 博士 历任广东省人民医院门诊部主任、广东省人民医院医务处副处长、处长、广东省人民医院普通外科主任医师、北大医疗产业集团有限公司助理总裁。现任北大医疗产业集团有限公司副总裁、北大医疗产业集团控股有限公司董事长兼总经理、北大医疗淄博医院有限公司董事长、湖南恺德微创医院有限公司董事长、山东北大医疗鲁中医院有限公司董事长、北京北医泰然医疗投资管理有限公司董事长、北京北大医疗脑健康产业投资管理有限公司董事长、北京怡健门诊有限公司董事、北京北大医疗医院管理有限公司董事长；北京北大医疗产业基金管理有限公司董事，兼任南方医科大学教授，北大医药股份有限公司董事。

任甄华 硕士 历任首都医科大学附属北京儿童医院影像科主治医师、通用电气(中国)医疗集团影像产品部大区经理、三星麦迪逊(上海)医疗器械有限公司总经理、通用电气(中国)医疗集团大区销售总监、复星医药集团医院投资集团总裁助理总裁助理兼北方区投资总经理。现任北大医疗产业集团有限公司副总裁，北大医药股份有限公司董事。

毛润 本科 历任北大医药重庆大新药业股份有限公司工会主席、纪委书记、党委书记、总经理及董事、西南合成制药股份有限公司总经理、西南合成医药集团有限公司副总裁。现任西南合成医药集团有限公司董事长兼总裁、党委书记、重庆和生药业有限公司董事长、重庆磐泰工业发展有限公司董事长、重庆东渝自来水有限公司董事、北大医药股份有限公司党委书记、北大医药股份有限公司董事。

郝颖 博士后 会计学教授，博士生导师。历任中国振华集团宇光电工厂技术员，核工业西南物理研究院理论研究室科研人员，重庆大学经济与工商管理学院讲师，重庆大学经济与工商管理学院副教授、研究生办公室主任，重庆大学经济与工商管理学院教授、研究生办公室主任，重庆大学经济与工商管理学院教授、博士生导师等职务。现任北京师范大学经济与工商管理学院教授、博士生导师，院学术委员会委员。兼任北大医药股份有限公司独立董事、华邦生命健康股份有限公司独立董事、重庆百亚卫生用品股份有限公司独立董事。

唐学锋 博士 历任西南师范大学教师，重庆国际实业投资股份有限公司总经理，深圳华新股份有限公司常务副总经理，贵州信邦制药股份有限公司董事，河南冰熊制冷设备股份有限公司副董事长，重庆朝华科技(集团)股份有限公司独立董事，重庆广电集团上市总顾问，重庆海润节能技术股份有限公司董事，重庆建峰化工股份有限公司独立董事，现任北大医药股份有限公司独立董事、重庆紫光化工股份有限公司独立董事。

王洪 博士 历任西南政法学院法律系助教、讲师，意大利罗马第二大学访问学者；西南政法学院法律系副教授，意大利特伦托大学高级访问学者；西南政法大学民商法学院教授，台湾中央研究院法律所访问教授。现任西南政法大学民商法学院民法研究所副所长，西南政法大学民商法学院教授、博士生导师，重庆聚兴律师事务所兼职律师，贵州百灵企业集团制药股份有限公司独立董事，北大医药股份有限公司独立董事，重庆农村商业银行股份有限公司外部监事，重庆市城市建设投资(集团)有限公司外部独立董事，重庆正川医药包装材料股份有限公司独立董事，重庆燃气集团股份有限公司独立董事。

胡继东 本科 历任神州数码中国有限公司财务部经理、商务部副总经理、山东爱书人集团有限公司集团财务总监、华

为技术有限公司海外子公司CFO。现任北大医疗产业集团有限公司董事、副总裁兼CFO，北大医药股份有限公司监事会主席。

郝林 本科 历任西南合成制药股份有限公司一分厂办公室宣传主办、北大医药股份有限公司品牌管理部副经理，北大医药股份有限公司综合管理部总经理，现任北大医药股份有限公司监事、工会主席兼生产制造中心副总经理。

徐伟钰 本科 历任天津中审会计师事务所审计部审计经理、中建华会计师事务所重庆分公司审计部审计经理、重庆华太会计师事务所审计部审计经理、北大医药股份有限公司审计法务部审计主管、北大医药股份有限公司证券合规部审计主管、副总经理。现任北大医药股份有限公司监事、资产信息部总经理。

郑晓东 本科 历任太极集团重庆涪陵制药厂有限公司生产部经理助理、一分厂厂长、生产部经理、北大国际医院集团西南合成制药股份有限公司三分厂厂长助理、北大医药股份有限公司三分厂副厂长。现任北大医药股份有限公司职工代表监事、生产制造中心助理总经理兼302车间主任。

游菊 本科 历任重庆方港医药有限公司新药部销售内务主管、重庆方港医药有限公司市场准入部区域经理。现任北大医药股份有限公司职工代表监事、营销中心销售管理部部门经理。

赵全波 本科 历任北大医药重庆大新药业股份有限公司财务部部长，西南合成医药集团有限公司财务部副总经理，西南合成医药集团有限公司财务部总经理，重庆磐泰工业发展有限公司财务管理部经理（兼）。现任西南合成医药集团有限公司董事，北大医药股份有限公司副总裁兼财务总监。

余孟川 硕士 历任重庆太极实业（集团）股份有限公司衡远公司总经理助理、副总经理，重庆太极实业（集团）股份有限公司圣粤销售公司总经理，重庆太极实业（集团）股份有限公司销售总公司副总经理，重庆太极实业（集团）股份有限公司桐君阁药厂副总经理，北大医药股份有限公司营销中心副总经理。现任北大医药股份有限公司副总裁、营销中心总经理。

贺清凯 本科 历任北大医药股份有限公司技术总监兼技术中心主任。现任北大医药股份有限公司副总裁兼生产制造中心总经理。

袁宇飞 硕士 历任光大证券股份有限公司研究所医药行业分析师，北大方正集团有限公司医药事业部副总经理，重庆国际信托有限公司华东业务部投资总监，复星医药集团有限公司投资部投资总监，东北证券股份有限公司证券投资总部投资总监，西南证券股份有限公司资管投资部投资总监。现任北大医药股份有限公司董事会秘书兼证券部总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
宋金松	北大医疗产业集团有限公司	董事、CEO	2017年04月01日	/	是
范晶	北大医疗产业集团有限公司	副总裁	2018年04月01日	/	是
袁平东	北大医疗产业集团有限公司	董事	2016年10月01日	/	否
孙建	北大医疗产业集团有限公司	副总裁	2016年11月01日	/	是
任甄华	北大医疗产业集团有限公司	副总裁	/	/	是
毛润	西南合成医药集团有限公司	董事长、总裁	2016年10月01日	/	是
胡继东	北大医疗产业集团有限公司	董事、副总裁兼CFO	2015年12月01日	/	是
赵全波	西南合成医药集团有限公司	董事	2017年04月01日	/	否
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	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否
--------	--------	---------	--------	--------	---------

		的职务			领取报酬津贴
宋金松	北大医疗产业集团控股有限公司	董事长	/	/	/
孙建	北大医疗淄博医院有限公司	董事长	/	/	否
毛润	重庆和生药业有限公司	董事长	2015年05月01日	/	否
	重庆磐泰工业发展有限公司	董事长	2017年02月01日	/	否
	重庆东渝自来水有限公司	董事	2017年03月01日	/	否
郝颖	北京师范大学	教授、博士生导师	2017年06月01日	/	是
	重庆港九股份有限公司	独立董事	/	/	是
	华邦生命健康股份有限公司	独立董事	2015年05月01日	/	是
	重庆百亚卫生用品股份有限公司	独立董事	/	/	是
唐学锋	重庆紫光化工股份有限公司	独立董事	/	/	是
王洪	西南政法大学	教授	/	/	是
	重庆聚兴律师事务所	兼职律师	/	/	否
	中国国际经济贸易仲裁委员会	仲裁员	/	/	否
	海峡两岸仲裁中心	仲裁员	/	/	否
	重庆、成都、南宁等地仲裁委员会	仲裁员	/	/	否
	贵州百灵企业集团制药股份有限公司	独立董事	/	/	是
	重庆农村商业银行股份有限公司	外部监事	/	/	是
	重庆市城市建设投资（集团）有限公司	外部独立董事	/	/	是
	重庆正川医药包装材料股份有限公司	独立董事	2013年09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：由公司薪酬与考核委员会考核，经董事会审议或股东大会审议通过后执行。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：董事及高级管理人员薪酬由薪酬与考核委员会根据董事及高级管理人员岗位的具体分工制定基本薪酬计划及绩效考核方案。年度结束后，薪酬与考核委员会依据董事及高级管理人员主要考核指标完成情况和其述职报告，依照绩效评价的标准和程序出绩效考评。再根据基本薪酬计划结合考评结果决定董事及高级管理人员的报酬。在公司任职的监事根据其在本公司担任的经营职务领取薪酬。公司监事无任何津贴。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：公司独立董事按年进行支付；在公司任职的监事按月进行支付；高级管理人员报酬依据绩效考核指标完成情况每月进行支付。

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
宋金松	董事长	男	52	现任	0	是
袁平东	董事、总裁	男	50	现任	150	否
范晶	董事	男	38	现任	0	是
任甄华	董事	男	45	现任	0	是
孙建	董事	男	42	现任	0	是
毛润	董事	男	52	现任	0	是
郝颖	独立董事	男	43	现任	7.79	否
王洪	独立董事	男	52	现任	7.79	否
唐学锋	独立董事	男	55	现任	7.79	否
易崇勤	董事	女	54	离任	0	是
胡继东	监事会主席	男	49	现任	0	是
郝林	监事	男	48	现任	28	否
徐伟钰	监事	男	33	现任	15	否
郑晓东	监事	男	42	现任	20	否
游菊	监事	女	38	现任	15	否
赵全波	副总裁、财务总监	男	47	现任	55	否
贺清凯	副总裁	男	48	现任	60	否
余孟川	副总裁	男	46	现任	70	否
袁宇飞	董事会秘书	男	47	现任	35	否
周治云	副总裁	男	45	离任	29.17	否
陈凯鸿	董事会秘书	男	35	离任	18.33	否
合计	--	--	--	--	518.87	--

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）	512
主要子公司在职员工的数量（人）	293
在职员工的数量合计（人）	805
当期领取薪酬员工总人数（人）	805
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	207
销售人员	207
技术人员	96
财务人员	46
行政人员	249
合计	805
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	241
大专	254
本科	267
硕士及以上	43
合计	805

2、薪酬政策

员工薪酬按照《薪资管理制度》和各单位的目标责任书进行考核、发放。

3、培训计划

员工培训主要是各单位根据需要进行培训。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及《上市规则》等法律法规及规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全现代企业制度，促进公司规范运作。报告期内，公司根据监管部门的要求加强内控规范建设，并按照相关法律法规，建立了较为完善的法人治理结构，公司法人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的要求不存在原则性差异。报告期内，公司董事、监事以及高级管理人员均按照相关法律法规和公司内部内控制度认真、负责地履行了职责，较好的促进了公司的稳定发展，维护了上市公司和股东的合法权益。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，公司生产经营稳定，能够独立规范的运作。

1、业务方面：公司具有独立完整的业务及自主经营能力，自负盈亏，不依赖于股东或其他任何关联方，拥有完整独立的生产、采购和销售系统。

2、人员方面：公司拥有独立、完整的人力资源管理体系。

3、资产方面：公司拥有独立于控股股东的资产，与控股股东、实际控制人及其关联企业之间产权清晰。公司拥有独立的工业产权、商标、专利技术等无形资产。公司不存在以资产为控股股东提供担保的情况。

4、机构方面：公司拥有独立、完整的机构设置，与控股股东严格分开。

5、财务方面：公司有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度和下属企业的财务管理制度。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会	40.47%	2018 年 05 月 18 日	2018 年 05 月 19 日	详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2017 年度股东大会决议公告》（2018-019）
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	40.51%	2018 年 07 月 24 日	2018 年 07 月 25 日	详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（2018-039）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
郝颖	8	1	7	0	0	否	2
王洪	8	3	5	0	0	否	2
唐学锋	8	3	5	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》等法律、法规和《公司章程》、公司《独立董事工作制度》的规定和要求，以勤勉尽责的态度履行独立董事的职责，认真阅读公司提供的有关资料，对公司重大事项发表独立意见，在公司经营决策、资产处置、人事任免及规范运作等方面提出了专业性的意见和建议，维护了公司和全体股东尤其是中小股东的合法权益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会已设立战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，并制订了各委员会的实施细则。报告期内，各委员会职责明确，整体运作情况良好，确保了董事会高效运作和科学决策，无其他重要意见和建议。

1、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会认真履行职责，勤勉尽职，按照《公司章程》及相关规定，董事会薪酬与考核委员会结合《2017年度经营班子目标责任书》的完成情况 & 经营班子个人业绩完成情况对公司高级管理人员进行了绩效考核。

2、战略委员会

报告期内，公司战略委员会审议并确定了公司发展战略，确立了力争成为一家“具有国际化能力的仿创型医药科技企业”

的战略定位，制订了“未来两年内，推动实现100亿市值；未来五年内，推动实现300亿市值”的战略目标，未来公司将重点发展医药工业，优化调整医药商业。

3、审计委员会

报告期内，审计委员会根据《公司法》、《公司章程》及相关的规定，重点对公司内控制度的建立、健全情况，公司财务信息披露等情况进行了审查和监督。监督公司内部审计制度及其实施情况，先期审议了公司2017年度财务会计报告、公司内部控制评价报告等相关报告。对天健会计师事务所（特殊普通合伙）2017年度审计工作情况进行的总结评价。在2017年年报审计期间，审计委员会与审计机构进行了深入的沟通，包括讨论关键审计事项、持续经营问题，以及期内发生的其他重要事件或交易。

4、提名委员会

报告期内，公司董事会提名委员会委员认真履行职责，勤勉尽职，就公司董事会换届选举、补选任甄华先生为公司第九届董事会非独立董事、聘任公司高级管理人员等事项进行了审核并发表了意见。

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

公司严格按照有关法律、法规和公司章程的规定进行绩效评价和激励约束。公司建立了公正、合理、有效的高级管理人员绩效考核评价体系，将公司年度经营目标分解落实，明确责任，量化考核，经营班子成员各自分管工作，通过董事会下设薪酬与考核委员会根据高级管理人员的绩效进行考评和激励。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年04月16日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	98.53%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	99.93%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：（1）控制环境无效；（2）董事、	出现以下情形之一的，认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷

	监事和高级管理人员舞弊行为；(3) 已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未能加以更正；(4) 其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。	或一般缺陷：(1) 重大决策程序不科学；(2) 制度缺失可能导致系统性失效；(3) 重大或重要缺陷不能得到整改；(4) 其他对公司影响重大的情形。
定量标准	重大缺陷：错报指标≥10%；重要缺陷：5%~10%；一般缺陷：错报指标≤5%	重大缺陷：偏离目标的程度≥10%；重要缺陷：5%~10%；一般缺陷：偏离目标的程度≤5%
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）		1

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，北大医药公司于 2018 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2019 年 04 月 16 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

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

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 12 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2019）8-105 号
注册会计师姓名	黄巧梅、曾丽娟

审计报告正文

北大医药股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了北大医药股份有限公司（以下简称北大医药公司）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、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于北大医药公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）应收账款坏账准备

1. 事项描述

参见财务报表附注五（一）2（3），截至2018年12月31日，北大医药公司应收账款账面余额为99,100.10万元，坏账准备为3,922.34万元，账面价值为95,177.76万元，占2018年末合并财务报表资产总额的44%。应收账款坏账准备计提政策详见财务报表附注三（十），由于年末应收账款金额较大，且预计可收回金额涉及北大医药公司管理层（以下简称管理层）的重大判断和估计，因此我们将其确定为关键审计事项。

2. 审计应对

- （1）了解并测试北大医药公司与应收账款坏账准备管理相关的内部控制；
- （2）查阅可比上市公司信息披露，关注确定应收账款组合的方法、金额重大的判断以及账龄分析法下坏账计提比例的估计，比较并评价北大医药公司应收账款坏账计提政策；
- （3）选取交易样本，关注关键合同条款，检查销售回款执行情况；
- （4）选取样本执行应收账款函证程序及检查期后回款情况；

(5) 检查应收账款账龄划分，复核并重新计算坏账准备计提金额；

(6) 了解并评估管理层单项计提坏账准备所采用的预计可收回金额的重大判断和估计，检查坏账准备单项计提的支撑资料；

(7) 检查应收账款坏账准备在财务报表中的列报和披露情况。

(二) 关联方及关联交易

1. 事项描述

参见财务报表附注八(二)，北大医药公司2018年度关联交易金额较大，其中出售商品和提供劳务的关联交易金额含税为9.3亿元，约占含税销售额的35%。由于关联方数量较多、交易金额较大，关联交易的真实性、公允性对2018年度财务报表影响较大，且披露的完整性对理解和使用财务报表具有较大影响，因此我们将其确定为关键审计事项。

2. 审计应对

(1) 了解并测试北大医药公司与识别和披露关联方及关联交易相关的内部控制；

(2) 获取管理层提供的关联方及关联交易清单并与财务记录核对；

(3) 查阅董事会及股东大会对关联交易的审批情况，了解并评价关联交易的审批流程和信息披露；

(4) 获取关联交易合同协议，关注关键合同条款，了解并评价关联交易定价原则及依据；

(5) 选取交易样本，检查关联交易相关实物流转单据、销售发票、收付款凭证以及结算单据等原始凭证，关注交易执行情况；

(6) 复核关联交易结算资料的计算过程；

(7) 实地走访主要关联方并访谈相关人员，了解关联交易背景和执行情况；

(8) 对关联方及关联交易实施函证程序；

(9) 检查关联方及关联交易信息在财务报表中的列报和披露情况。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估北大医药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。

北大医药公司治理层（以下简称治理层）负责监督北大医药公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(六) 就北大医药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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：黄巧梅
（项目合伙人）

中国注册会计师：曾丽娟

二〇一九年四月十二日

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

2018 年 12 月 31 日

编制单位：北大医药股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	520,547,688.27	419,989,243.25
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	985,936,819.79	998,200,745.90
其中：应收票据	34,159,247.28	41,178,406.78
应收账款	951,777,572.51	957,022,339.12
预付款项	37,325,312.28	57,272,627.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	153,129,673.44	129,480,254.46
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	198,818,708.55	234,945,912.18
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	448,035.37	336,481.83
流动资产合计	1,896,206,237.70	1,840,225,264.62
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产		

持有至到期投资		
长期应收款	22,990,255.10	26,333,715.73
长期股权投资	6,258,846.16	13,830,583.49
投资性房地产		
固定资产	148,693,422.86	156,373,518.05
在建工程	12,178,736.21	3,749,370.01
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	3,114,197.34	2,490,690.97
开发支出	17,842,579.01	5,684,311.38
商誉		
长期待摊费用	6,912,063.70	9,722,389.08
递延所得税资产	15,288,424.26	14,697,179.63
其他非流动资产	13,152,755.12	2,830,600.00
非流动资产合计	246,431,279.76	235,712,358.34
资产总计	2,142,637,517.46	2,075,937,622.96
流动负债：		
短期借款	129,900,000.00	154,800,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	513,916,853.47	512,580,315.81
预收款项	17,082,056.72	15,893,894.61
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	22,100,428.95	18,478,369.08
应交税费	33,498,260.20	26,124,693.60
其他应付款	214,930,362.61	175,786,715.97
其中：应付利息		
应付股利	737.30	
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	931,427,961.95	903,663,989.07
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,012,448.98	1,035,880.88
递延所得税负债	449,734.07	
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,462,183.05	1,035,880.88
负债合计	933,890,145.00	904,699,869.95
所有者权益：		
股本	595,987,425.00	595,987,425.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	199,172,934.88	199,172,934.88
减：库存股		
其他综合收益	-5,583,863.08	-5,821,299.07
专项储备		
盈余公积	46,430,557.73	44,157,684.17
一般风险准备		
未分配利润	377,966,487.25	342,808,650.09
归属于母公司所有者权益合计	1,213,973,541.78	1,176,305,395.07
少数股东权益	-5,226,169.32	-5,067,642.06

所有者权益合计	1,208,747,372.46	1,171,237,753.01
负债和所有者权益总计	2,142,637,517.46	2,075,937,622.96

法定代表人：袁平东

主管会计工作负责人：赵全波

会计机构负责人：王勇

2、母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：北大医药股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	300,740,281.87	299,839,662.64
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	76,369,814.11	90,380,632.58
其中：应收票据	7,278,004.21	11,078,621.52
应收账款	69,091,809.90	79,302,011.06
预付款项	2,043,096.59	2,860,552.49
其他应收款	436,157,574.09	364,561,043.77
其中：应收利息		
应收股利		
存货	55,910,791.07	47,553,810.41
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	871,221,557.73	805,195,701.89
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	143,923,662.55	151,656,207.86
投资性房地产		
固定资产	145,576,450.69	151,818,624.99
在建工程	12,178,736.21	3,749,370.01
生产性生物资产		

油气资产		
无形资产	2,935,716.86	2,165,858.06
开发支出	17,842,579.01	5,684,311.38
商誉		
长期待摊费用	1,080,447.03	1,608,707.82
递延所得税资产	9,387,993.03	9,700,995.43
其他非流动资产	13,152,755.12	2,830,600.00
非流动资产合计	346,078,340.50	329,214,675.55
资产总计	1,217,299,898.23	1,134,410,377.44
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	94,750,126.82	60,611,870.09
预收款项	12,249,607.94	9,694,944.10
应付职工薪酬	13,584,430.50	11,257,396.20
应交税费	19,363,987.09	10,041,926.20
其他应付款	129,150,563.50	111,010,259.73
其中：应付利息		
应付股利	737.30	
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	269,098,715.85	202,616,396.32
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,012,448.98	1,035,880.88

递延所得税负债	449,734.07	
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,462,183.05	1,035,880.88
负债合计	271,560,898.90	203,652,277.20
所有者权益：		
股本	595,987,425.00	595,987,425.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	256,647,742.19	256,647,742.19
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	46,430,557.73	44,157,684.17
未分配利润	46,673,274.41	33,965,248.88
所有者权益合计	945,738,999.33	930,758,100.24
负债和所有者权益总计	1,217,299,898.23	1,134,410,377.44

法定代表人：袁平东

主管会计工作负责人：赵全波

会计机构负责人：王勇

3、合并利润表

2018 年度

编制单位：北大医药股份有限公司

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,315,796,429.45	2,145,918,088.60
其中：营业收入	2,315,796,429.45	2,145,918,088.60
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,251,075,531.49	2,101,165,139.68
其中：营业成本	1,504,157,454.01	1,579,516,782.22
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	13,904,092.25	10,627,369.48
销售费用	586,903,727.92	382,469,103.14
管理费用	125,236,942.05	105,416,758.93
研发费用	5,987,195.67	7,590,845.04
财务费用	6,304,222.59	2,254,490.64
其中：利息费用	11,403,561.36	7,744,514.51
利息收入	5,666,664.54	5,655,106.45
资产减值损失	8,581,897.00	13,289,790.23
加：其他收益	7,423,431.90	5,650,619.12
投资收益（损失以“-”号填列）	-7,571,737.33	-10,080,166.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,571,737.33	-10,080,166.35
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）	83.77	-338,792.60
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	64,572,676.30	39,984,609.09
加：营业外收入	2,223,099.52	944,742.76
减：营业外支出	1,589,223.32	1,868,133.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	65,206,552.50	39,061,218.68
减：所得税费用	20,186,532.52	5,921,434.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	45,020,019.98	33,139,784.63
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	45,020,019.98	33,139,784.63
（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	45,178,547.24	34,261,005.09
少数股东损益	-158,527.26	-1,121,220.46
六、其他综合收益的税后净额	237,435.99	-221,307.96
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	237,435.99	-221,307.96

(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	237,435.99	-221,307.96
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	237,435.99	-221,307.96
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	45,257,455.97	32,918,476.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	45,415,983.23	34,039,697.13
归属于少数股东的综合收益总额	-158,527.26	-1,121,220.46
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.08	0.06
(二) 稀释每股收益	0.08	0.06

法定代表人：袁平东

主管会计工作负责人：赵全波

会计机构负责人：王勇

4、母公司利润表

2018 年度

编制单位：北大医药股份有限公司

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	719,905,193.95	460,059,700.29
减：营业成本	110,611,632.88	100,866,631.49
税金及附加	10,119,456.46	6,458,367.09
销售费用	514,126,893.89	283,173,914.85
管理费用	65,093,761.77	48,501,681.01
研发费用	5,987,195.67	5,807,846.11

财务费用	-18,303,237.35	-9,018,631.17
其中：利息费用		
利息收入	15,310,955.95	12,457,488.31
资产减值损失	3,984,214.52	42,142,509.93
加：其他收益	7,423,431.90	5,467,519.12
投资收益（损失以“-”号填列）	-7,732,545.31	-10,080,166.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,732,545.31	-10,080,166.35
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,675.84	-338,612.86
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	27,977,838.54	-22,823,879.11
加：营业外收入	2,203,936.73	407,917.25
减：营业外支出		27,229.32
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30,181,775.27	-22,443,191.18
减：所得税费用	7,453,039.66	-2,092,704.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,728,735.61	-20,350,487.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	22,728,735.61	-20,350,487.03
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		

5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	22,728,735.61	-20,350,487.03
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：袁平东

主管会计工作负责人：赵全波

会计机构负责人：王勇

5、合并现金流量表

2018 年度

编制单位：北大医药股份有限公司

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,587,817,749.96	2,211,553,760.64
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	133,586,348.11	128,395,429.27
经营活动现金流入小计	2,721,404,098.07	2,339,949,189.91
购买商品、接受劳务支付的现金	1,599,992,721.65	1,714,121,515.31
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	110,740,690.95	93,583,639.74
支付的各项税费	139,620,905.94	102,329,491.20
支付其他与经营活动有关的现金	666,675,445.29	455,473,662.13
经营活动现金流出小计	2,517,029,763.83	2,365,508,308.38
经营活动产生的现金流量净额	204,374,334.24	-25,559,118.47
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	166,536.51	3,075.79
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	166,536.51	3,075.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,081,597.07	11,057,956.56
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	37,081,597.07	11,057,956.56
投资活动产生的现金流量净额	-36,915,060.56	-11,054,880.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	129,900,000.00	154,800,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	129,900,000.00	154,800,000.00
偿还债务支付的现金	154,800,000.00	166,884,788.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,510,790.98	8,254,514.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	173,310,790.98	175,139,302.95
筹资活动产生的现金流量净额	-43,410,790.98	-20,339,302.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	44,484.61	41,846.93
五、现金及现金等价物净增加额	124,092,967.31	-56,911,455.26
加：期初现金及现金等价物余额	344,525,737.11	401,437,192.37
六、期末现金及现金等价物余额	468,618,704.42	344,525,737.11

法定代表人：袁平东

主管会计工作负责人：赵全波

会计机构负责人：王勇

6、母公司现金流量表

2018 年度编制单位：北大医药股份有限公司

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	787,090,753.03	446,775,559.89
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	55,188,485.88	461,632,023.51
经营活动现金流入小计	842,279,238.91	908,407,583.40
购买商品、接受劳务支付的现金	47,115,139.31	61,227,789.00
支付给职工以及为职工支付的现金	68,915,059.61	50,073,606.07
支付的各项税费	90,150,670.27	56,006,337.81
支付其他与经营活动有关的现金	548,382,914.22	630,144,511.48
经营活动现金流出小计	754,563,783.41	797,452,244.36
经营活动产生的现金流量净额	87,715,455.50	110,955,339.04
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	157,577.00	
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	347,133,162.55	169,802,568.49
投资活动现金流入小计	347,290,739.55	169,802,568.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,240,179.26	8,772,899.87

投资支付的现金		
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	408,000,000.00	167,500,000.00
投资活动现金流出小计	444,240,179.26	176,272,899.87
投资活动产生的现金流量净额	-96,949,439.71	-6,470,331.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,747,099.22	112,558.03
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	7,747,099.22	50,112,558.03
筹资活动产生的现金流量净额	-7,747,099.22	-50,112,558.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-19,447.38	-38,509.76
五、现金及现金等价物净增加额	-17,000,530.81	54,333,939.87
加：期初现金及现金等价物余额	299,677,298.68	245,343,358.81
六、期末现金及现金等价物余额	282,676,767.87	299,677,298.68

法定代表人：袁平东

主管会计工作负责人：赵全波

会计机构负责人：王勇

7、合并所有者权益变动表

本期金额

编制单位：北大医药股份有限公司

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	595,987,425.00				199,172,934.88		-5,821,299.07		44,157,684.17		342,808,650.09	-5,067,642.06	1,171,237,753.01
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	595,987,425.00				199,172,934.88		-5,821,299.07		44,157,684.17		342,808,650.09	-5,067,642.06	1,171,237,753.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							237,435.99		2,272,873.56		35,157,837.16	-158,527.26	37,509,619.45
（一）综合收益总额							237,435.99				45,178,547.24	-158,527.26	45,257,455.97
（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									2,272,873.56		-10,020,710.08		-7,747,836.52

1. 提取盈余公积									2,272,873.56		-2,272,873.56		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-7,747,836.52		-7,747,836.52
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	595,987,425.00				199,172,934.88		-5,583,863.08		46,430,557.73		377,966,487.25	-5,226,169.32	1,208,747,372.46

上期金额

编制单位：北大医药股份有限公司

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	595,987,425.00				199,172,934.88		-5,599,991.11		44,157,684.17		308,547,645.00	-3,946,421.60	1,138,319,276.34

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	595,987,425.00				199,172,934.88		-5,599,991.11		44,157,684.17		308,547,645.00	-3,946,421.60	1,138,319,276.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-221,307.96				34,261,005.09	-1,121,220.46	32,918,476.67
（一）综合收益总额							-221,307.96				34,261,005.09	-1,121,220.46	32,918,476.67
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													

5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	595,987,425.00				199,172,934.88		-5,821,299.07		44,157,684.17		342,808,650.09	-5,067,642.06	1,171,237,753.01

法定代表人：袁平东

主管会计工作负责人：赵全波

会计机构负责人：王勇

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

编制单位：北大医药股份有限公司

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	595,987,425.00				256,647,742.19				44,157,684.17	33,965,248.88	930,758,100.24
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	595,987,425.00				256,647,742.19				44,157,684.17	33,965,248.88	930,758,100.24
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									2,272,873.56	12,708,025.53	14,980,899.09
(一) 综合收益总额										22,728,735.61	22,728,735.61
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									2,272,873.56	-10,020,710.08	-7,747,836.52	
1. 提取盈余公积									2,272,873.56	-2,272,873.56		
2. 对所有者（或股东）的分配										-7,747,836.52	-7,747,836.52	
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	595,987,425.00				256,647,742.19				46,430,557.73	46,673,274.41	945,738,999.33	

上期金额

编制单位：北大医药股份有限公司

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	595,987,425.00				256,647,742.19				44,157,684.17	54,315,735.91	951,108,587.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	595,987,425.00				256,647,742.19				44,157,684.17	54,315,735.91	951,108,587.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-20,350,487.03	-20,350,487.03
（一）综合收益总额										-20,350,487.03	-20,350,487.03
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	595,987,425.00				256,647,742.19				44,157,684.17	33,965,248.88	930,758,100.24

法定代表人：袁平东

主管会计工作负责人：赵全波

会计机构负责人：王勇

三、公司基本情况

北大医药股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经重庆市经济体制改革委员会批准，由西南合成制药厂（现西南合成医药集团有限公司）独家发起，采用定向募集方式设立的股份有限公司，总部位于重庆市。公司现持有统一社会信用代码为91500000450533779H的营业执照，注册资本59,598.7425万元，股份总数59,598.7425万股（每股面值1元）。无有限售条件的流通股份，全部为无限售条件的流通股份。公司股票已于1997年6月16日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属医药制造业。经营范围：制造、销售（限本企业自产药品）片剂、硬胶囊剂（含抗肿瘤药）、颗粒剂、小容量注射剂、大容量注射剂、粉针剂（含头孢菌素类）及原料药（按许可证核定的产品项目从事生产经营），普通货运、危险货物运输（第2类第1、2项，第3类，第4类第1、2项，第5类第1项，第8类），生产、销售饲料添加剂、食品添加剂，销售五金、交电、化工产品（不含化学危险品）、百货，建筑材料、装饰材料（不含危险化学品），钢材、木材、电器机械及器材、普通机械，制药技术咨询及转让，货物及技术进出口。主要产品包括注射用美罗培南、注射用头孢米诺钠等制剂药。

本财务报表业经公司2019年4月12日第九届董事会第七次会议批准对外报出。

本公司将北京北医医药有限公司、重庆方港医药有限公司、北京美嘉纳帕贸易有限公司、武汉叶开泰医药科技有限公司、北大医药武汉有限公司、武汉宜批药品有限公司、武汉欣曜商贸有限公司、武汉将北药品有限公司、上海方正拓康贸易有限公司、方正拓康（香港）贸易有限公司10家子公司纳入合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

9、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

10、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	单个客户欠款余额占应收账款总额 3% 及以上且金额在 350 万元（含）以上的应收账款、单个客户欠款余额占其他应收款总额 10% 及以上且金额在 100 万元（含）以上的其他应收款
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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	单独进行减值测试，经测试未发生减值的，不计提坏账准备

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
其中：北大医药股份有限公司	5.00%	5.00%
重庆方港医药有限公司	5.00%	5.00%
上海方正拓康贸易有限公司及其子公司	5.00%	5.00%
北京北医医药有限公司及其他下属子公司	0.50%	0.50%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%、30.00%	20.00%、30.00%
3—4 年	40.00%、50.00%	40.00%、50.00%
4—5 年	50.00%、60.00%	50.00%、60.00%
5 年以上	80.00%、100.00%	80.00%、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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

11、存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

12、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的

净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

13、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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) 在合并财务报表中, 判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的, 把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的, 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量, 公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益; 购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的, 与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的: 以支付现金取得的, 按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本; 以发行权益性证券取得的, 按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本; 以债务重组方式取得的, 按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本; 以非货币性资产交换取得的, 按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算; 对联营企业和合营企业的长期股权投资, 采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权, 其账面价值与实际取得价款之间的差额, 计入当期损益。对于剩余股权, 对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的, 转为权益法核算; 不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的, 确认为金融资产, 按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权, 且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前, 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, 调整资本公积(资本溢价), 资本溢价不足冲减的, 冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时, 对于剩余股权, 按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益, 同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权, 且属于“一揽子交易”的

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

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

15、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
机器设备	直线法	5-15	0、5%	6.33%-20.00%
运输工具	直线法	5-15	0、5%	6.33%-20.00%
其他设备	直线法	3-10	0、5%	9.50%-33.33%

16、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

17、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括生产经营许可权、商标及专有生产技术、软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
生产经营许可权	10
商标及专有生产技术	10
软件	3-10

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)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。

具体研发项目的资本化条件：

- (1) 外购药品开发技术受让项目以及公司继续在外购项目基础上进行药品开发的支出进行资本化，确认为开发支出；
- (2) 公司自行立项药品开发项目的，包括增加新规格、新剂型等的，取得临床批件后的支出进行资本化，确认为开发支出；
- (3) 属于上市后的临床项目，项目成果增加新适应症、通过安全性再评价、医保审核的，其支出予以资本化，确认为开发支出；
- (4) 仿制药品质量和疗效一致性评价开发予以资本化，确认为开发支出；
- (5) 除上述情况外，其余研发支出全部计入当期损益。

19、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

20、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

22、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

23、收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售注射用美罗培南、注射用头孢米诺钠等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定

将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

24、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

26、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以

资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

27、其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (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。

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）及其解读和企业会计准则的要求编制2018年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	41,178,406.78	应收票据及应收账款	998,200,745.90
应收账款	957,022,339.12		
应收利息		其他应收款	129,480,254.46
应收股利			
其他应收款	129,480,254.46		
固定资产	156,373,518.05	固定资产	156,373,518.05
固定资产清理			
在建工程	3,749,370.01	在建工程	3,749,370.01
工程物资			
应付票据	105,497,992.52	应付票据及应付账款	512,580,315.81
应付账款	407,082,323.29		
应付利息		其他应付款	175,786,715.97
应付股利			
其他应付款	175,786,715.97		

管理费用	113,007,603.97	管理费用	105,416,758.93
		研发费用	7,590,845.04
收到其他与经营活动有关的现金[注]	127,617,429.27	收到其他与经营活动有关的现金	128,395,429.27
收到其他与投资活动有关的现金[注]	268,000.00	收到其他与投资活动有关的现金	
收到其他与筹资活动有关的现金[注]	510,000.00	收到其他与筹资活动有关的现金	

注：将实际收到的与资产相关的政府补助268,000.00元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。将实际收到的贴息收入510,000.00元在现金流量表中的列报由“收到其他与筹资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

2. 财政部于2017年度颁布了《企业会计准则解释第9号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第10号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第11号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第12号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自2018年1月1日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

29、其他

分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物	16%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	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
--------	-------

本公司	15%
方正拓康（香港）贸易有限公司	16.5%
武汉将北药品有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号文），自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。经主管国家税务总局审核批准，本公司享受上述优惠政策，自2011年至2020年按15%税率缴纳企业所得税。

2. 子公司方正拓康（香港）贸易有限公司注册地为香港，企业所得税率为16.5%。

3. 根据《企业所得税法实施条例》（国务院令512号）及《财政部 国家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〔2018〕77号），子公司武汉将北药品有限公司被主管税务机关认定为小型微利企业，自2018年1月1日至2020年12月31日，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。

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	43,193.96	139,382.54
银行存款	466,350,377.21	342,169,078.42
其他货币资金	54,154,117.10	77,680,782.29
合计	520,547,688.27	419,989,243.25

其中，其他货币资金明细如下：

项目	期末数	期初数
存出投资款	2,225,133.25	2,217,276.15
银行承兑汇票保证金	51,928,983.85	72,463,506.14
保函保证金		3,000,000.00
小计	54,154,117.10	77,680,782.29

期末其他货币资金中银行承兑汇票保证金51,928,983.85元，已在现金及现金等价物中剔除。

2、衍生金融资产

适用 不适用

3、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	34,159,247.28	41,178,406.78
应收账款	951,777,572.51	957,022,339.12
合计	985,936,819.79	998,200,745.90

(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	24,361,623.72	19,566,705.28
商业承兑票据	9,797,623.56	21,611,701.50
合计	34,159,247.28	41,178,406.78

2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	40,927,270.08	
商业承兑票据	20,391,399.23	
合计	61,318,669.31	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

商业承兑汇票的承兑人是出票人，虽然出票人的信用存在不确定性，但公司采用买断式贴现方式将商业承兑汇票的全部权利转让给贴现银行，贴现银行的票据追索权不得针对票据贴现申请人，故本公司将已贴现的商业承兑汇票予以终止确认。

(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	964,681,533.06	97.34%	12,903,960.55	1.34%	951,777,572.51	967,986,560.61	97.74%	12,960,752.62	1.34%	955,025,807.99

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	26,319,469.31	2.66%	26,319,469.31	100.00%		22,423,188.04	2.26%	20,426,656.91	91.10%	1,996,531.13
合计	991,001,002.37	100.00%	39,223,429.86	3.96%	951,777,572.51	990,409,748.65	100.00%	33,387,409.53	3.37%	957,022,339.12

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	941,645,357.42	7,741,484.57	0.82%
1 至 2 年	14,843,047.01	1,484,304.71	10.00%
2 至 3 年	5,761,288.97	1,723,316.38	29.91%
3 至 4 年	150,415.32	73,723.62	49.01%
4 至 5 年	195,878.95	99,223.40	50.66%
5 年以上	2,085,545.39	1,781,907.87	85.44%
合计	964,681,533.06	12,903,960.55	1.34%

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：

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 5,836,020.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
北京大学国际医院	388,227,445.92	39.18	1,941,137.23
九州通医药集团股份有限公司	60,012,548.10	6.06	300,062.74
华中科技大学同济医学院附属协和医院	49,492,778.15	4.99	247,463.89
华中科技大学同济医学院附属同济医院	35,682,978.28	3.60	178,414.89
武汉大学人民医院	29,092,338.93	2.94	145,461.69
小 计	562,508,089.38	56.77	2,812,540.44

4、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	34,254,699.32	91.77%	55,870,589.79	97.55%
1 至 2 年	2,335,642.07	6.26%	1,231,147.25	2.15%
2 至 3 年	592,206.27	1.59%	25,914.00	0.05%
3 年以上	142,764.62	0.38%	144,975.96	0.25%
合计	37,325,312.28	--	57,272,627.00	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末数	占预付款项余额的比例 (%)
通用电气医疗系统贸易发展(上海)有限公司	8,656,827.59	23.19
贵州益佰制药股份有限公司	2,637,715.90	7.07
湖北格林药业有限公司	2,475,940.00	6.63
西南药业股份有限公司	2,224,672.00	5.96
西门子医疗系统有限公司	1,951,062.64	5.23
小计	17,946,218.13	48.08

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	153,129,673.44	129,480,254.46
合计	153,129,673.44	129,480,254.46

1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	113,000,000.00	71.35%	565,000.00	0.50%	112,435,000.00	85,000,000.00	62.33%	425,000.00	0.50%	84,575,000.00
按信用风险特征	18,282,262.68	11.54%	4,452,589.24	24.35%	13,829,673.44	24,272,981.65	17.80%	6,232,727.19	25.68%	18,040,254.46

组合计提坏账准备的其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	27,089,622.00	17.11%	224,622.00	0.83%	26,865,000.00	27,098,622.00	19.87%	233,622.00	0.86%	26,865,000.00
合计	158,371,884.68	100.00%	5,242,211.24	3.31%	153,129,673.44	136,371,603.65	100.00%	6,891,349.19	5.05%	129,480,254.46

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
荆门市第一人民医院	60,000,000.00	300,000.00	0.50%	药品质量履约保证金，风险较低
荆门市第二人民医院	35,000,000.00	175,000.00	0.50%	药品质量履约保证金，风险较低
湖北江汉油田总医院	18,000,000.00	90,000.00	0.50%	药品质量履约保证金，风险较低
合计	113,000,000.00	565,000.00	--	--

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 年以内小计	2,690,445.46	72,290.94	2.69%
1 至 2 年	10,632,496.52	1,063,249.66	10.00%
2 至 3 年	1,232,838.84	295,220.50	23.95%
3 至 4 年	1,123,066.10	554,731.44	49.39%
4 至 5 年	264,877.81	152,438.91	57.55%
5 年以上	2,338,537.95	2,314,657.79	98.98%
合计	18,282,262.68	4,452,589.24	24.35%

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-1,649,137.95 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	155,677,498.95	133,812,293.72
备用金	453,550.71	598,324.55
其他	2,240,835.02	1,960,985.38
合计	158,371,884.68	136,371,603.65

4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
荆门市第一人民医院	保证金	60,000,000.00	1年以内、3-4年、5年以上	37.89%	300,000.00
荆门市第二人民医院	保证金	35,000,000.00	4-5年、5年以上	22.10%	175,000.00
湖北江汉油田总医院	保证金	18,000,000.00	1年以内	11.37%	90,000.00
丹江口市第一医院	保证金	10,000,000.00	4-5年	6.31%	50,000.00
湖南恺德微创医院有限公司	保证金	10,000,000.00	1年以内	6.31%	50,000.00
合计	--	133,000,000.00	--	83.98%	665,000.00

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	23,648,625.02		23,648,625.02	17,447,473.24		17,447,473.24
在产品	7,610,542.19		7,610,542.19	9,281,605.71		9,281,605.71
库存商品	163,273,339.62	4,830,216.24	158,443,123.38	192,660,372.19	435,201.62	192,225,170.57
发出商品	9,116,417.96		9,116,417.96	15,991,662.66		15,991,662.66
合计	203,648,924.79	4,830,216.24	198,818,708.55	235,381,113.80	435,201.62	234,945,912.18

(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	
库存商品	435,201.62	4,395,014.62				4,830,216.24
合计	435,201.62	4,395,014.62				4,830,216.24

(3) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

项目	计提存货跌价准备的依据
库存商品	可变现净值低于账面价值

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	408,614.13	297,060.59
预缴企业所得税	39,421.24	39,421.24
合计	448,035.37	336,481.83

8、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	22,990,255.10		22,990,255.10	26,333,715.73		26,333,715.73	
其中：未实现融资收益	5,657,446.29		5,657,446.29	6,655,785.66		6,655,785.66	
合计	22,990,255.10		22,990,255.10	26,333,715.73		26,333,715.73	--

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京北大医疗 肿瘤医院管理 有限公司	13,830,583.49			-7,571,737.33						6,258,846.16	
小计	13,830,583.49			-7,571,737.33						6,258,846.16	
合计	13,830,583.49			-7,571,737.33						6,258,846.16	

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	148,693,422.86	156,373,518.05
合计	148,693,422.86	156,373,518.05

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	190,109,562.25	6,007,075.46	7,530,857.34	203,647,495.05
2.本期增加金额	8,147,640.13		518,587.95	8,666,228.08
(1) 购置	2,583,889.50		518,587.95	3,102,477.45
(2) 在建工程转入	5,563,750.63			5,563,750.63
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	5,768,834.11	312,212.00	1,011,222.84	7,092,268.95
(1) 处置或报废	5,768,834.11	312,212.00	1,011,222.84	7,092,268.95
4.期末余额	192,488,368.27	5,694,863.46	7,038,222.45	205,221,454.18
二、累计折旧				
1.期初余额	39,575,994.98	3,259,649.28	4,438,332.74	47,273,977.00
2.本期增加金额	13,822,448.77	568,749.95	835,514.62	15,226,713.34
(1) 计提	13,822,448.77	568,749.95	835,514.62	15,226,713.34
3.本期减少金额	4,913,407.15	156,310.84	902,941.03	5,972,659.02
(1) 处置或报废	4,913,407.15	156,310.84	902,941.03	5,972,659.02
4.期末余额	48,485,036.60	3,672,088.39	4,370,906.33	56,528,031.32
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	144,003,331.67	2,022,775.07	2,667,316.12	148,693,422.86
2.期初账面价值	150,533,567.27	2,747,426.18	3,092,524.60	156,373,518.05

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	12,178,736.21	3,749,370.01
合计	12,178,736.21	3,749,370.01

(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
零星工程	2,587,545.49		2,587,545.49	3,749,370.01		3,749,370.01
污水处理工程	5,849,327.52		5,849,327.52			
普通粉针线	3,741,863.20		3,741,863.20			
合计	12,178,736.21		12,178,736.21	3,749,370.01		3,749,370.01

(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
零星工程		3,749,370.01	4,401,926.11	5,563,750.63		2,587,545.49						自筹
污水处理工程	8,000,000.00		5,849,327.52			5,849,327.52	73.12%	73.12%				自筹

普通粉 针线	4,500,000.00		3,741,863.20			3,741,863.20	83.17%	83.17%				自筹
合计	12,500,000.00	3,749,370.01	13,993,116.83	5,563,750.63		12,178,736.21	--	--				--

13、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	生产经营许可权	商标及专有生 产技术	软件	合计
一、账面原值							
1.期初余额				4,717,500.00	2,552,424.30	5,408,704.35	12,678,628.65
2.本期增加金额						1,235,109.02	1,235,109.02
(1) 购置						1,235,109.02	1,235,109.02
(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				4,717,500.00	2,552,424.30	6,643,813.37	13,913,737.67
二、累计摊销							
1.期初余额				4,717,500.00	1,591,071.10	3,879,366.58	10,187,937.68
2.本期增加金额					162,789.60	448,813.05	611,602.65
(1) 计提					162,789.60	448,813.05	611,602.65
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额				4,717,500.00	1,753,860.70	4,328,179.63	10,799,540.33
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					798,563.60	2,315,633.74	3,114,197.34

2.期初账面价值					961,353.20	1,529,337.77	2,490,690.97
----------	--	--	--	--	------------	--------------	--------------

14、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
仿制药一致性评价项目	5,684,311.38	14,081,354.99			1,923,087.36		17,842,579.01
合计	5,684,311.38	14,081,354.99			1,923,087.36		17,842,579.01

15、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
装修费	958,401.64	489,890.64	355,395.37		1,092,896.91
设备投放	7,527,819.50	77,586.11	2,571,055.05		5,034,350.56
其他	1,236,167.94	21,081.15	472,432.86		784,816.23
合计	9,722,389.08	588,557.90	3,398,883.28		6,912,063.70

16、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	27,919,390.60	6,461,664.32	21,071,312.07	4,790,356.30
内部交易未实现利润	823,605.88	205,901.47	7,151,375.90	1,787,843.98
可抵扣亏损[注]	57,472,389.84	8,620,858.47	54,126,529.02	8,118,979.35
合计	86,215,386.32	15,288,424.26	82,349,216.99	14,697,179.63

注：2017年8月29日，公司召开第八届董事会第二十一次会议，审议通过了关于注销全资子公司上海方正拓康贸易有限公司及其下属公司方正拓康（香港）贸易有限公司的议案。公司预计该项减值准备成为事实损失时将可获准在企业所得税税前扣除，且预计未来该损失实际发生时，公司有足够的应纳税所得额以实现该项损失的税收抵免。

(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
单价 500 万以下固定资产税前一次性扣除	2,998,227.15	449,734.07		
合计	2,998,227.15	449,734.07		

(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		15,288,424.26		14,697,179.63
递延所得税负债		449,734.07		

(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	38,054,421.44	36,430,072.52
资产减值准备	21,376,466.74	19,642,648.27
合计	59,430,888.18	56,072,720.79

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年		49,032.24	
2019 年	3,290,353.98	3,381,224.87	
2020 年	14,996,260.24	14,996,260.24	
2021 年	16,944,682.39	16,944,682.39	
2022 年	1,058,872.78	1,058,872.78	
2023 年	1,764,252.05		
合计	38,054,421.44	36,430,072.52	--

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期资产购置款	13,152,755.12	2,830,600.00
合计	13,152,755.12	2,830,600.00

18、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	129,900,000.00	154,800,000.00
合计	129,900,000.00	154,800,000.00

19、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	104,079,685.96	105,497,992.52
应付账款	409,837,167.51	407,082,323.29
合计	513,916,853.47	512,580,315.81

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	104,079,685.96	105,497,992.52
合计	104,079,685.96	105,497,992.52

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	386,462,374.06	379,615,534.37
工程款	23,374,793.45	27,466,788.92
合计	409,837,167.51	407,082,323.29

(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
重庆海富化工有限公司	1,630,661.80	暂未支付
合计	1,630,661.80	--

20、预收款项

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	17,082,056.72	15,893,894.61
合计	17,082,056.72	15,893,894.61

21、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	13,416,760.43	101,099,337.57	97,424,274.53	17,091,823.47
二、离职后福利-设定提存计划	5,061,608.65	10,680,162.77	10,733,165.94	5,008,605.48
三、辞退福利		2,583,250.48	2,583,250.48	
合计	18,478,369.08	114,362,750.82	110,740,690.95	22,100,428.95

(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	12,921,498.00	82,276,149.62	78,674,955.73	16,522,691.89
2、职工福利费		5,373,182.23	5,373,182.23	
3、社会保险费	88,420.94	8,140,863.06	8,073,874.59	155,409.41
其中：医疗保险费	48,474.01	7,456,303.24	7,397,014.76	107,762.49
工伤保险费	15,531.88	525,735.48	517,813.59	23,453.77
生育保险费	24,415.05	158,824.34	159,046.24	24,193.15
4、住房公积金	-14,113.98	4,086,038.22	4,039,275.72	32,648.52
5、工会经费和职工教育经费	411,218.27	1,221,929.94	1,252,074.56	381,073.65
其他	9,737.20	1,174.50	10,911.70	

合计	13,416,760.43	101,099,337.57	97,424,274.53	17,091,823.47
----	---------------	----------------	---------------	---------------

(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	5,049,341.00	10,358,870.63	10,414,602.95	4,993,608.68
2、失业保险费	12,267.65	321,292.14	318,562.99	14,996.80
合计	5,061,608.65	10,680,162.77	10,733,165.94	5,008,605.48

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	23,275,703.21	21,387,498.71
企业所得税	7,964,053.37	1,696,406.37
城市维护建设税	1,064,950.18	1,577,914.49
教育费附加	427,601.88	649,970.18
地方教育附加	327,923.91	470,629.67
其他	438,027.65	342,274.18
合计	33,498,260.20	26,124,693.60

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	737.30	
其他应付款	214,929,625.31	175,786,715.97
合计	214,930,362.61	175,786,715.97

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	737.30	
合计	737.30	

(2) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来及暂收款	6,957,502.83	10,173,620.46
保证金	111,805,012.15	86,077,712.30
预提费用	79,568,995.27	62,985,102.68
其他	16,598,115.06	16,550,280.53
合计	214,929,625.31	175,786,715.97

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
应付 95 年度法人股红利	1,008,272.00	以往年度股利
天泽控股有限公司	3,539,364.03	以往年度股利
合计	4,547,636.03	--

24、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,035,880.88	1,060,000.00	83,431.90	2,012,448.98	
合计	1,035,880.88	1,060,000.00	83,431.90	2,012,448.98	--

政府补助明细

单位：元

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
生产线智能化改造项目补助	975,880.88	360,000.00	78,042.68		1,257,838.20	与资产相关
仿制药一致项目性评价补贴	60,000.00	400,000.00			460,000.00	与资产相关
技术创新示范企业补助款		300,000.00	5,389.22		294,610.78	与资产相关
小计	1,035,880.88	1,060,000.00	83,431.90		2,012,448.98	

注：政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

25、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	595,987,425.00					595,987,425.00
------	----------------	--	--	--	--	----------------

26、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）	81,347,430.00			81,347,430.00
其他资本公积	117,825,504.88			117,825,504.88
合计	199,172,934.88			199,172,934.88

27、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-5,821,299.07	237,435.99			237,435.99		-5,583,863.08
外币财务报表折算差额	-5,821,299.07	237,435.99			237,435.99		-5,583,863.08
其他综合收益合计	-5,821,299.07	237,435.99			237,435.99		-5,583,863.08

28、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	44,157,684.17	2,272,873.56		46,430,557.73
合计	44,157,684.17	2,272,873.56		46,430,557.73

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增2,272,873.56元，系按本期母公司实现净利润的10%计提法定盈余公积。

29、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	342,808,650.09	308,547,645.00
调整后期初未分配利润	342,808,650.09	308,547,645.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	45,178,547.24	34,261,005.09

减：提取法定盈余公积	2,272,873.56	
应付普通股股利	7,747,836.52	
期末未分配利润	377,966,487.25	342,808,650.09

30、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,296,570,580.43	1,495,903,968.60	2,133,496,912.13	1,573,794,570.90
其他业务	19,225,849.02	8,253,485.41	12,421,176.47	5,722,211.32
合计	2,315,796,429.45	1,504,157,454.01	2,145,918,088.60	1,579,516,782.22

31、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	7,646,492.56	5,674,093.56
教育费附加	3,277,097.01	2,430,980.82
地方教育附加	2,157,054.82	1,605,627.19
其他	823,447.86	916,667.91
合计	13,904,092.25	10,627,369.48

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场开拓及差旅费	557,600,604.39	355,833,098.27
职工薪酬	22,197,934.43	17,109,808.45
运输费	2,817,043.15	2,893,413.86
其他	4,288,145.95	6,632,782.56
合计	586,903,727.92	382,469,103.14

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	72,256,141.01	61,892,527.65

房租费	10,003,885.15	8,799,914.73
季节性停工损失	5,585,216.87	905,250.14
中介机构服务费	4,545,172.46	3,336,189.22
辞退福利	2,583,250.48	1,887,364.28
折旧费	2,159,006.70	2,644,057.28
业务招待费	2,061,391.91	2,423,166.92
水电费	1,749,945.02	901,078.00
办公费	1,336,235.97	1,559,307.08
车辆运行费	835,932.36	1,164,898.12
无形资产摊销	576,257.81	1,656,820.46
其他	21,544,506.31	18,246,185.05
合计	125,236,942.05	105,416,758.93

34、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,246,909.88	977,528.71
材料成本	1,423,529.74	1,524,803.09
租金及折旧	2,366,232.75	2,652,149.08
委外实验咨询费用	389,592.22	1,782,998.93
其他	560,931.08	653,365.23
合计	5,987,195.67	7,590,845.04

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,403,561.36	7,744,514.51
减：利息收入	5,666,664.54	5,655,106.45
加：汇兑损失	242,262.11	333,365.78
减：汇兑收益		630,864.75
加：其他	325,063.66	462,581.55
合计	6,304,222.59	2,254,490.64

36、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	4,186,882.38	12,854,588.61
二、存货跌价损失	4,395,014.62	435,201.62
合计	8,581,897.00	13,289,790.23

其他说明：

37、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
与收益相关的政府补助	7,340,000.00	5,586,500.00
与资产相关的政府补助	83,431.90	64,119.10
合计	7,423,431.90	5,650,619.12

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

38、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	-7,571,737.33	-10,080,166.35
合计	-7,571,737.33	-10,080,166.35

39、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
固定资产处置利得	83.77	-338,792.60

40、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
无法支付的款项	2,027,386.52	76,903.59	2,027,386.52
其他	195,713.00	867,839.17	195,713.00
合计	2,223,099.52	944,742.76	2,223,099.52

41、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失	339,846.78	4,135.22	339,846.78
罚款支出	182,221.13	170,533.56	182,221.13
其他	1,067,155.41	1,693,464.39	1,067,155.41
合计	1,589,223.32	1,868,133.17	1,589,223.32

42、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	20,328,043.08	11,277,440.25
递延所得税费用	-141,510.56	-5,356,006.20
合计	20,186,532.52	5,921,434.05

(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	65,206,552.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,780,982.88
子公司适用不同税率的影响	3,832,870.07
调整以前期间所得税的影响	2,509,176.07
非应税收入的影响	1,159,881.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,036,585.71
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-22,717.73
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	899,493.45
所得税费用	20,186,532.52

43、其他综合收益

详见附注其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。。

44、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
收到重庆西南合成制药有限公司等往来款	19,863,385.62	38,201,773.50
收到的银行承兑汇票保证金、保函保证金等经营性质受限其他货币资金	41,435,672.33	45,900,727.76
收到其他单位缴纳或退还的保证金	55,485,213.12	29,870,025.61
利息收入	5,666,664.54	5,655,106.45
收到财政补贴资金	8,400,000.00	6,364,500.00
其他	2,735,412.50	2,403,295.95
合计	133,586,348.11	128,395,429.27

(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
支付市场开拓费等营业费用	548,238,012.08	335,266,098.21
支付办公费等管理费用	37,254,854.55	39,243,817.23
代付重庆西南合成制药有限公司社保等款项	19,162,932.58	37,868,068.33
支付的银行承兑汇票保证金、保函保证金等经营性质受限其他货币资金	17,901,150.04	31,601,480.09
支付药品质量履约保证金	38,203,000.00	10,500,778.21
其他	5,915,496.04	993,420.06
合计	666,675,445.29	455,473,662.13

45、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	45,020,019.98	33,139,784.63
加：资产减值准备	8,581,897.00	13,289,790.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生	15,226,713.34	15,106,425.63

物资产折旧		
无形资产摊销	611,602.65	1,656,820.46
长期待摊费用摊销	3,398,883.28	7,918,655.02
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）	-83.77	338,792.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	339,846.78	4,135.22
财务费用（收益以“-”号填列）	11,359,076.75	7,744,514.51
投资损失（收益以“-”号填列）	7,571,737.33	10,080,166.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-591,244.63	-5,356,006.20
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	449,734.07	
存货的减少（增加以“-”号填列）	31,732,189.01	8,914,148.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,869,364.40	-141,334,456.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	77,804,598.05	22,938,111.45
经营活动产生的现金流量净额	204,374,334.24	-25,559,118.47
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	468,618,704.42	344,525,737.11
减：现金的期初余额	344,525,737.11	401,437,192.37
现金及现金等价物净增加额	124,092,967.31	-56,911,455.26

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	468,618,704.42	344,525,737.11
其中：库存现金	43,193.96	139,382.54
可随时用于支付的银行存款	466,350,377.21	342,169,078.42
可随时用于支付的其他货币资金	2,225,133.25	2,217,276.15
三、期末现金及现金等价物余额	468,618,704.42	344,525,737.11
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	1,447,613.04	1,387,677.00

(3) 期末其他货币资金中包含银行承兑汇票保证金51,928,983.85元，已在现金及现金等价物中剔除。

(4) 不涉及现金收支的票据背书转让金额

项 目	本期数	上年同期数
背书转让的票据金额	89,221,558.78	143,956,153.71
其中：支付货款	89,221,558.78	138,501,078.31
支付固定资产等长期资产购置款		5,455,075.40

46、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	51,928,983.85	
其中：银行承兑汇票保证金	51,928,983.85	票据保证金
应收账款[注]	114,268,095.36	
其中：武汉大学人民医院	29,092,338.93	质押担保
华中科技大学同济医学院附属协和医院	49,492,778.15	质押担保
华中科技大学同济医学院附属同济医院	35,682,978.28	质押担保
合计	166,197,079.21	--

注：2018年12月20日，公司子公司北大医药武汉有限公司以武汉大学人民医院、华中科技大学同济医学院附属协和医院、华中科技大学同济医学院附属同济医院项下产生的应收账款质押给银行作为借款、融资、担保及其他表内外融资业务而产生的债务的担保。

47、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	--	--	1,603,913.30
其中：美元	182,402.21	6.8632	1,251,862.85
欧元	16,293.57	7.8473	127,860.53
港币	255,866.15	0.8762	224,189.92

(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

重要的境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据

方正拓康（香港）贸易有限公司	香港	港币	当地流通货币
----------------	----	----	--------

48、政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

总额法

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
生产线智能化改造项目补助	975,880.88	360,000.00	78,042.68	1,257,838.20	其他收益	
仿制药一致性项目性评价补贴	60,000.00	400,000.00		460,000.00	其他收益	
技术创新示范企业补助款		300,000.00	5,389.22	294,610.78	其他收益	
小 计	1,035,880.88	1,060,000.00	83,431.90	2,012,448.98	其他收益	

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
财政扶持资金	7,220,000.00	其他收益	
高新技术产品财政补贴	120,000.00	其他收益	
小 计	7,340,000.00		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为7,423,431.90元。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

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

2、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

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	
北京北医医药有限公司	北京市	北京市海淀区	商品贸易	100.00%		同一控制下企业合并
北大医药武汉有限公司	武汉市	武汉市江汉区	商品流通		100.00%	同一控制下企业合并

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京北大医疗肿瘤医院管理有限公司	北京市	北京市通州区	医院管理	41.00%		权益法核算

(2) 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
流动资产	15,264,971.58	8,356,963.17
非流动资产	49,602,679.77	56,237,718.95
资产合计	64,867,651.35	64,594,682.12
流动负债	61,531,497.41	36,532,970.53
非流动负债	17,763,073.68	13,659,399.28
负债合计	79,294,571.09	50,192,369.81
少数股东权益	-31,266,417.27	-21,297,051.82
归属于母公司股东权益	16,839,497.53	35,699,364.14
按持股比例计算的净资产份额	6,904,193.99	14,636,739.30
--内部交易未实现利润	-645,347.83	-806,155.81
对联营企业权益投资的账面价值	6,258,846.16	13,830,583.49
营业收入	57,506,338.10	31,176,330.65
净利润	-18,859,866.61	-24,585,771.58

综合收益总额	-18,859,866.61	-24,585,771.58
--------	----------------	----------------

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2018年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的56.77%(2017年12月31日：48.51%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据及应收账款	34,159,247.28				34,159,247.28
小 计	34,159,247.28				34,159,247.28

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据及应收账款	41,178,406.78				41,178,406.78
小 计	41,178,406.78				41,178,406.78

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数
-----	-----

	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	129,900,000.00	131,413,409.49	131,413,409.49		
应付票据及 应付账款	513,916,853.47	513,916,853.47	513,916,853.47		
其他应付款	214,930,362.61	214,930,362.61	214,930,362.61		
小 计	858,747,216.08	860,260,625.57	860,260,625.57		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	154,800,000.00	159,244,243.96	159,244,243.96		
应付票据及 应付账款	512,580,315.81	512,580,315.81	512,580,315.81		
其他应付款	175,786,715.97	175,786,715.97	175,786,715.97		
小 计	843,167,031.78	847,611,275.74	847,611,275.74		

(三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币129,900,000.00元（2017年12月31日：人民币154,800,000.00元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、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
西南合成医药集团有限公司	重庆市江北区寸滩水口	制造业	42,857.00	28.58%	28.58%
北大医疗产业集团有限公司	北京市昌平区生命园路	医疗产业	250,000.00	11.80%	11.80%
北大资源集团控股有	北京市海淀区	房地产业	90,000.00		

限公司					
-----	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

注1：本公司的实际控制人为北京大学，本公司第一大股东西南合成医药集团有限公司（以下简称合成集团）、第二大股东北大医疗产业集团有限公司（以下简称北大医疗）同受北京大学控制，同时北大医疗持有合成集团100%的股权。

注2：2013年6月13日，公司第二大股东北大医疗与北京政泉控股有限公司（以下简称政泉控股）签署股权转让协议，由政泉控股受让北大医疗持有本公司的4,000万股股份（占公司总股本的6.71%），同时北大资源集团控股有限公司（以下简称资源控股）与政泉控股签订股份代持协议，约定由政泉控股为资源控股代持上述4,000万股股份。资源控股同受北京大学控制。截至资产负债表日，政泉控股代资源控股持有公司股份为322.5346万股。

本企业最终控制方是北京大学。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注财务报表附注在其他主体中的权益之说明。。

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在其他主体中的权益之说明。

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
北京北大医疗肿瘤医院管理有限公司	联营企业

注：北京北大医疗肿瘤医院管理有限公司最终受北京大学控制。

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
重庆西南合成制药有限公司	第一大股东的子公司
重庆和生药业有限公司	第一大股东的子公司
北大医药重庆大新药业股份有限公司	第一大股东的子公司
重庆方鑫精细化工有限公司	第一大股东的子公司
重庆方沃实业有限公司	第一大股东的子公司
重庆方诚实业有限公司	第一大股东的子公司
北大方正集团财务有限公司	同受北京大学控制
北大方正人寿保险有限公司	同受北京大学控制
北大医疗产业集团有限公司	同受北京大学控制
山东北大医疗鲁中医院有限公司	同受北京大学控制
北京北大医疗康复医院有限公司	同受北京大学控制
北京北大资源物业经营管理集团有限公司	同受北京大学控制
北京大学国际医院	同受北京大学控制

北京大学人民医院[注 1]	同受北京大学控制
北京迦南门诊部有限公司	同受北京大学控制
北京康裕后勤服务有限公司	同受北京大学控制
北京怡健殿方圆门诊部有限公司	同受北京大学控制
北京怡健殿诊所有限公司	同受北京大学控制
北京怡健殿望京诊所有限公司	同受北京大学控制
方正医药研究院有限公司	同受北京大学控制
湖南恺德微创医院有限公司	同受北京大学控制
娄底恺德医院有限公司	同受北京大学控制
恺德微创茶陵（湘铁）医院	同受北京大学控制
上海德麟物业管理有限公司	同受北京大学控制
北大医疗淄博医院有限公司	同受北京大学控制
淄博市临淄区石化社区卫生服务中心	同受北京大学控制
北大资源（湖北）资产管理有限公司	同受北京大学控制
方正宽带网络服务有限公司	同受北京大学控制
北京北大医疗医院管理有限公司	同受北京大学控制
北大医疗信息技术有限公司	同受北京大学控制
昆药集团股份有限公司 [注 2]	同受上市公司的关联自然人影响
重庆正川医药包装材料股份有限公司[注 3]	同受上市公司的关联自然人影响

注1：2014年8月，北京大学人民医院（以下简称人民医院）的法定代表人和院长为王杉，其2004年7月2日至2013年12月10日期间任公司5%以上股东北大医疗的法定代表人及董事长，根据《深圳证券交易所股票上市规则》，认定人民医院为公司的关联方。2016年，王杉不再担任人民医院的法定代表人和院长，且不在北大医疗及其他下属企业任职董监高职务。根据相关规定，人民医院于2018年1月1日起，不再作为公司的关联方披露。

注2：2016年公司第八届董事会第十三次会议审议通过聘任袁平东为公司CEO的议案，袁平东时任昆药集团股份有限公司的董事；袁平东于2017年1月21日辞去昆药集团股份有限公司董事职务。根据《深圳证券交易所股票上市规则》，过去12个月内，上市公司董事、监事及高级管理人员为上市公司关联自然人的，视同为上市公司的关联自然人。根据相关规定，昆药集团股份有限公司于2018年1月1日起，不再作为公司的关联方披露。

注3：2017年度，重庆正川医药包装材料股份有限公司在上海证券交易所挂牌上市，其独立董事王洪同时亦担任本公司的独立董事。根据《深圳证券交易所股票上市规则》，上市公司董事、监事及高级管理人员为上市公司的关联自然人。

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（金额为含税金额）

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北大医药重庆大新药业股份有限	采购商品等	15,303,002.94	18,750,000.00	否	11,048,956.95

公司					
重庆西南合成制药有限公司	采购商品及接受劳务等	10,135,000.62	7,500,000.00	是	5,644,947.05
重庆正川医药包装材料股份有限公司	采购商品	2,208,857.85	2,000,000.00	是	1,418,001.90
北京北大医疗康复医院有限公司	租赁及接受劳务等	1,640,489.28	1,870,000.00	否	
北大资源（湖北）资产管理有限公司	租赁及接受劳务等	621,797.79	600,000.00	是	48,562.20
北京康裕后勤服务有限公司	租赁及接受劳务等	257,368.29	350,000.00	否	355,873.80
北大方正人寿保险有限公司	接受劳务等	194,495.00	432,000.00	否	243,764.05
方正宽带网络服务有限公司	接受劳务等	160,000.00	160,000.00	否	120,000.00
北京北大资源物业经营管理集团有限公司	租赁及接受劳务等	127,364.27	250,000.00	否	636,691.79
重庆方诚实业有限公司	采购材料、接受劳务等	100,258.00	110,000.00	否	659,028.00
上海德麟物业管理有限公司	租赁及接受劳务等	68,100.00	0.00	是	220,527.00
北大医疗信息技术有限公司	接受劳务等	50,000.00	200,000.00	否	66,000.00
北京北大医疗医院管理有限公司	接受劳务等			否	1,200,000.00
西南合成医药集团有限公司	租赁及采购材料等			否	195,166.50
北京大学国际医院	租赁		300,000.00	否	133,989.47
北京怡健殿方圆门诊部有限公司	接受劳务等		150,000.00	否	74,850.00
昆药集团医药商业有限公司	采购商品		3,000,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表（金额为含税金额）

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京大学国际医院[注 1]	销售商品等	845,002,385.08	575,032,259.13
北京大学人民医院	销售商品等		146,073,427.99
昆药集团医药商业有限公司[注 2]	销售商品		
湖南恺德微创医院有限公司	销售商品	35,259,643.28	32,600,162.42
山东北大医疗鲁中医院有限公司	销售商品	29,038,216.57	28,439,013.75
方正医药研究院有限公司	提供劳务等	6,802,896.20	4,943,888.92
北京怡健殿方圆门诊部有限公司	销售商品	3,633,055.51	3,119,160.01
北京怡健殿诊所有限公司	销售商品等	2,188,106.52	838,127.22
北京北大医疗康复医院有限公司	销售商品	2,005,940.40	1,525,793.47
北大医疗淄博医院有限公司	销售商品	2,695,000.00	
淄博市临淄区石化社区卫生服务中心	销售商品	1,580,480.00	

北京怡健殿望京诊所有限公司	销售商品	1,476,144.18	10,028,097.50
北大医疗产业集团有限公司	销售商品等	795,868.97	113,034.32
北大医药重庆大新药业股份有限公司	销售商品等	672,756.54	314,895.85
北京迦南门诊部有限公司	销售商品	428,643.12	1,767,702.68
恺德微创茶陵（湘铁）医院	销售商品	279,461.60	167,036.70
重庆和生药业有限公司	销售材料等		69,910.75
北京康裕后勤服务有限公司	销售商品等	24,960.00	42,458.58
重庆西南合成制药有限公司	销售商品等	44,931.25	25,925.90

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注1：2014年11月，公司全资子公司北京北医医药有限公司（以下简称北京北医）与北京大学国际医院（以下简称国际医院）签署《北京大学国际医院药品、试剂、医用耗材等物资供应与配送长期服务合同》。协议约定：由北京北医向国际医院提供运营所需的药品、试剂、医用耗材、办公用品的供应、物流与配送服务，以及医疗设备的供应服务；协议有效期从2015年1月1日至2017年12月31日，合同期满后，国际医院将对服务质量进行评测，若服务满意，双方自动续签本合同三年；合同产品销售价格如果有政府定价/指导价要求的，按照政府定价/指导价进行结算，其他产品的定价将遵循公平合理的原则，参照市场价格确定。在三年合同期限内，合同总金额预计为人民币5亿元。2018年4月，北京北医与国际医院签订签订补充协议，协议约定原合同到期自动续签；北京北医作为国际医院药品（因政策原因无法采购的除外）、体外诊断试剂、医用耗材、设备的采购、物流与配送等项目服务的唯一提供商，并约定2018年采购金额暂定为8亿元，实际交易金额以国际医院实际采购的金额为准。2018年度，国际医院实际采购金额为8.45亿元。

注2：2017年，公司全资子公司北大医药武汉有限公司（以下简称北大武汉）与昆药集团股份有限公司下属子公司昆药集团医药商业有限公司（以下简称昆药商业）签订购销代理服务协议，北大武汉作为代理商，为昆药商业提供代理购销服务。2017年，北大武汉向昆药商业采购商品金额为4,791.75万元（含税），并销售给非关联方客户金额为4,805.06万元（含税），北大武汉按净额确认代理服务收入13.31万元（含税）；北大武汉向非关联方供应商采购商品金额为5,013.43万元（含税），并销售给昆药商业金额为5,020.18万元（含税），北大武汉按净额确认代理服务收入6.75万元（含税）。

注3：本期公司关联交易涉及重大租赁见第五节-重要事项_十七、重大合同及其履行情况（3）租赁情况说明。

（2）关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
重庆西南合成制药有限公司	厂房及仓库	3,691,788.02	2,748,887.88
北大医药重庆大新药业股份有限公司	厂房及仓库	2,650,776.00	2,650,776.00

关联租赁情况说明

1、根据公司与重庆合成签订的固定资产租赁协议，约定从2017年5月1日开始，公司承租重庆合成位于重庆市两江新区水土工业园方正大道22号厂区内的部分厂房及设备用于生产，租赁期限从2017年5月1日起至2018年4月30日止，协议约定的租金为190,329.33元/月。协议期满后续签，租赁期限为2018年5月1日起至2019年4月30日止，协议约定的租金为188,702.58元/月。

2、根据公司与重庆合成签订的固定资产租赁协议，约定从2017年12月1日开始，公司承租重庆合成位于重庆市两江新

区水土工业园方正大道22号厂区内50T储罐及堆场，租赁期限从2017年12月1日起至2018年11月30日止，协议约定的租金为7,387.22元/月。协议期满后续签，租赁期限为2018年12月1日起至2019年11月30日止，协议约定的租金为7,387.22元/月。

3、根据公司与重庆合成签订的厂房租赁协议，约定从2018年1月1日开始，公司承租重庆合成位于重庆市北碚区水土镇方正大道22号重庆合成厂区内部分厂房及仓库作为生产及配套使用，租赁期限从2018年1月1日起至2018年12月31日止，协议约定的租金分别为99,900.00元/月。

4、根据公司与大新药业签订的厂房租赁协议，约定从2018年1月1日开始，公司承租大新药业位于重庆市北碚区水土镇方正大道21号厂区内部分厂房及仓库作为生产及配套使用，租赁期限从2018年1月1日起至2018年12月31日止，协议约定的租金为220,898.00元/月。

5、根据公司与重庆合成签订的固定资产租赁协议，约定从2017年9月1日开始，公司承租重庆合成位于重庆市两江新区水土工业园方正大道22号厂区内部分计量检定场地及配套设施，租赁期限从2017年9月1日起至2018年8月31日止，协议约定的租金分别为9,151.08元/月。协议期满后续签，租赁期限为2018年9月1日起至2019年8月31日止，协议约定的租金为9,091.33元/月。

6、根据公司与重庆合成签订的固定资产租赁协议，约定从2018年4月1日开始，公司承租重庆合成位于重庆市两江新区水土工业园方正大道22号厂区内二楼库房，用于存放物资，租赁期限从2018年4月1日起至2019年3月30日止，协议约定的租金为550元/月。

7、根据公司与重庆合成签订的固定资产租赁协议，约定从2018年11月1日开始，公司承租重庆合成位于重庆市两江新区水土工业园方正大道22号厂区内部分设备用于生产配套使用，租赁期限从2018年11月1日起至2019年10月31日止，协议约定的租金为9,439.73元/月。

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北大医疗产业集团有限公司	19,090,068.92	-	-	否
北大方正集团有限公司、北大方正集团财务有限公司	100,000,000.00	-	-	否
北大方正集团有限公司	9,900,000.00	-	-	否
北大方正集团有限公司	6,408,885.35	-	-	否
北大医疗产业集团有限公司	20,000,000.00	-	-	否
北大医疗产业集团有限公司	26,651,747.84	-	-	否

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,188,700.00	3,696,800.00

(5) 其他关联交易

(1) 金融服务

2017年1月，公司与北大方正集团财务有限公司（以下简称方正财务公司）续签了《金融服务协议》，约定由方正财务

公司向公司提供包括存款、贷款及融资、结算以及经中国银行业监督管理委员会批准的可从事的其他业务，其中公司存款余额每日最高不超过5亿元人民币，综合授信额度不超过人民币5亿元，协议有效期为三年，自2017年1月1日至2019年12月31日。该协议已经公司第八届董事会第十九次会议、2016年度股东大会审议通过。2018年度，公司日存款余额最高为475,666,527.37元，公司与方正财务公司发生的交易列示如下：

项 目	期初数	本期累计存入 金额	本期累计支取 金额	期末数	收取或支付利 息手续费
存放于方正财务公司存款	279,984,383.64	1,240,156,332.21	1,226,810,876.89	293,329,838.96	4,977,370.15
票据中间业务-存放于方正财务公司 承兑汇票					
票据中间业务-委托方正财务公司开 具银行承兑汇票					
向方正财务公司进行票据贴现					

(2) 委托研发

2018年12月公司第九届董事会第六次会议审议通过关于签署《技术开发（委托）合同》的决议，同意公司与方正医药研究院签订协议，委托方正医药研究院完成琥珀酸曲格列汀原料药及片剂的小试、中试开发、预BE试验、BE试验以及验证性临床试验研究（如需），研究开发经费和报酬为2,750万元（不包含验证性临床费用总额）。双方约定，药学研究、临床及注册的所有费用、责任和风险由方正医药研究院承担，如果项目研发失败，方正医药研究院同意以同等价值的项目替之，直至有成熟产品批文为止；同时，因出现在现有技术水平和条件下难以克服的技术困难，导致研究开发失败或部分失败，并造成一方或双方损失的，双方按如下约定承担风险损失：公司已支付款项，方正医药研究院不予退还，方正医药研究院承担研究费用，同时本合同终止。2019年1月，双方已正式签署协议。

(3) 其他往来

2015年5月，公司与原子公司重庆西南合成制药有限公司（以下简称重庆合成）签订协议，将公司原料药相关的业务和资产（包括存货、债权债务、固定资产等）转让给重庆合成，协议约定原料药业务人员随资产一并转移。2015年11月24日，公司已将重庆合成的股权转让给合成集团。由于人员转移涉及的员工劳动合同变更尚未全部完成，公司与重庆合成协商，约定由公司代为支付职工薪酬，重庆合成应事先支付相关款项。2018年度，公司代重庆合成支付职工薪酬金额合计1,916.29万元。

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
应收账款					
	北京大学国际医院	388,227,445.92	1,941,137.23	243,441,721.43	1,217,208.61
	北京大学人民医院			99,689,272.23	498,446.36
	湖南恺德微创医院有限公司	17,535,348.43	87,676.74	14,365,488.59	71,827.44
	山东北大医疗鲁中医院有限公司	3,340,316.00	16,701.58	13,158,106.25	65,790.53
	北京北大医疗康复医院有限公司	2,340,216.91	33,311.45	1,013,722.47	5,068.61

	北大医疗产业集团有限公司	1,803,529.03	180,352.90	1,027,820.06	7,482.24
	北大医疗淄博医院有限公司	1,171,500.00	5,857.50		
	北京怡健殿方圆门诊部有限公司	1,163,328.20	5,816.64	2,443,967.81	12,219.84
	北京怡健殿诊所有限公司	615,808.82	3,079.04	376,341.20	1,881.71
	方正医药研究院有限公司	440,516.80	2,202.58	4,879,844.61	243,992.23
	娄底恺德医院有限公司	486,000.00	48,600.00	686,000.00	3,430.00
	北京迦南门诊部有限公司	273,763.49	1,368.82	622.72	3.11
	北京怡健殿望京诊所有限公司	228,479.78	1,142.40	1,772,134.75	8,860.67
	恺德微创茶陵（湘铁）医院	20,854.80	104.27	16,500.00	82.50
	重庆和生药业有限公司	11,324.22	1,132.42	11,324.22	566.21
小 计		417,658,432.40	2,328,483.57	382,882,866.34	2,136,860.06
预付账款					
	重庆西南合成制药有限公司	235,756.74			
	北大方正人寿保险有限公司	7,926.99			
	北京康裕后勤服务有限公司	1,142.85			
小计		244,826.58			
其他应收款					
	湖南恺德微创医院有限公司	10,000,000.00	50,000.00	10,000,000.00	50,000.00
	北京北大医疗康复医院有限公司	414,772.80	20,738.64		
	北京北大资源物业经营管理集团有限公司	185,991.11	165,891.67	279,268.68	214,357.36
	北京康裕后勤服务有限公司	24,000.00	3,070.00	10,000.00	50.00
	北京大学国际医院	16,200.00	81.00		
	上海德麟物业管理有限公司	3,800.00	190.00	66,671.00	3,333.55
小 计		10,644,763.91	239,971.31	10,355,939.68	267,740.91

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	北大医药重庆大新药业股份有限公司	10,894,905.20	12,806,899.27
	重庆正川医药包装材料股份有限公司	928,854.25	819,996.40
	北京北大医疗康复医院有限公司	186,488.80	22,704.64
	重庆方沃实业有限公司	118,760.93	118,760.93

	北京怡健殿方圆门诊部有限公司	98,685.99	8,654.38
	北京大学国际医院	24,204.39	24,204.39
	北京怡健殿诊所有限公司	16,769.25	16,769.25
	重庆方鑫精细化工有限公司	12,512.52	12,512.52
	重庆方诚实业有限公司		252,504.67
	重庆西南合成制药有限公司		86,499.68
	西南合成医药集团有限公司		7,726.50
小 计		12,281,181.33	14,177,232.63
其他应付款			
	北大医药重庆大新药业股份有限公司	3,893,103.54	6,529,308.57
	西南合成医药集团有限公司	2,176,225.77	3,024,427.83
	重庆西南合成制药有限公司	888,173.52	457,920.23
	方正医药研究院有限公司		161,963.83
小 计		6,957,502.83	10,173,620.46

7、关联方承诺

见本报告第四节、经营情况讨论与分析承诺事项相关内容。

十二、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

5、其他

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

拟分配的利润 或股利	根据2019年4月12日公司第九届董事会第七次会议审议通过的《2018年度利润分配预案》，公司以截至资产负债表日的总股本595,987,425.00股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.20元（含税），合计派发现金股利11,919,748.50元（含税）。上述利润分配预案尚待2018年度股东大会审议通过。
---------------	---

除上述事项外，截止本财务报表批准报出日，本公司不存在其他需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。分别对药品制造业务、药品及试剂、器械医疗设备销售业务及其他业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	药品制造	药品及试剂、器械医疗设备销售	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	712,087,325.53	1,583,001,198.64	3,354,503.47	1,872,447.21	2,296,570,580.43
主营业务成本	102,636,060.11	1,397,980,418.36	2,407,243.03	7,119,752.90	1,495,903,968.60
资产总额	1,248,764,700.49	1,499,859,748.32	3,066,507.30	609,053,438.65	2,142,637,517.46
负债总额	383,336,347.44	1,087,489,993.04	2,037,211.50	538,973,406.98	933,890,145.00

2、其他

(一) 联合研发药物

根据2013年2月公司与SK Biopharmaceuticals Co, LTD（以下简称SKBP）、方正医药研究院、上海美迪西生物医药有限公司（以下简称上海美迪西）签订的合作协议，公司与SKBP、方正医药研究院、上海美迪西就精神神经类全球首创药物SKL-PSL在包括临床前试验、新药注册申请、临床试验、生产批件申请、生产销售权益及在中国、美国或欧洲的注册等领域共同合作。SKBP许可方正医药研究院共同参与SKL-PSL项目的研发，并共享研发进展数据及相关资料；方正医药研究院负责临床试验和新药注册申请，并协助SKBP在美国FDA或欧洲相关部门的注册申请；上海美迪西进行临床前研究，并为方正医药研究院准备新药申请所需文件；公司负责提供临床试验样本生产服务并申报药品生产批件。公司独家拥有SKL-PSL药品在中国境内（含香港、台湾）的销售权，其中，SKBP享有净销售收入10%，上海美迪西享有净销售收入5%，其余利益分配由公司与方正医药研究院另行约定。截至资产负债表日，该项目已获得临床批件，临床研究尚未启动。

(二) 控股股东利用所持有本公司股票开展融资融券业务

2018年1月，公司收到第一大股东合成集团通知：合成集团与中泰证券股份有限公司开展融资融券业务，将所持本公司无限售条件流通股86,000,000股转入中泰证券客户信用担保账户中，上述公司股份的所有权未发生转移。合成集团合计持有本公司股份170,356,260股，占本公司总股本的28.58%，其中，存放于中泰证券客户信用担保账户的股份数为86,000,000股，占公司总股本的14.43%。截至财务报表批准报出日，合成集团与中泰证券股份有限公司开展的融资融券业务尚在进行中。

(三) 股票被代持事项

2013年6月，北大医疗与政泉控股签订协议，约定由政泉控股受让北大医疗持有公司4000万股股份，占公司总股本6.71%；2015年2月，公司收到深圳证券交易所下发的《关于对北大资源集团控股有限公司及北京政泉控股有限公司给予公开谴责处分的决定》（深证上[2015]51号），由于资源控股与政泉控股签订股份代持协议，存在未及时披露代持协议及权益变动情况和股东大会审议关联议案时未回避表决的违规事实，深圳证券交易所对资源控股与政泉控股给予公开谴责的处分。截至本财务报表批准报出日，政泉控股代资源控股持有公司股份为322.5346万股。

十六、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	7,278,004.21	11,078,621.52
应收账款	69,091,809.90	79,302,011.06
合计	76,369,814.11	90,380,632.58

(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	7,278,004.21	11,078,621.52
合计	7,278,004.21	11,078,621.52

2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	13,300,168.81	
合计	13,300,168.81	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	27,578,275.28	27.22%	27,578,275.28	100.00%		27,652,625.94	24.85%	27,652,625.94	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	73,749,553.73	72.78%	4,657,743.83	6.32%	69,091,809.90	83,641,041.41	75.15%	4,339,030.35	5.19%	79,302,011.06
合计	101,327,829.01	100.00%	32,236,019.11	31.81%	69,091,809.90	111,293,667.35	100.00%	31,991,656.29	28.75%	79,302,011.06

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

重庆方港医药有限公司[注]	27,578,275.28	27,578,275.28	100.00%	
合计	27,578,275.28	27,578,275.28	--	--

注：根据第八届第二十三次董事会审议通过的《关于公司 2017 年计提资产减值准备的议案》，结合重庆方港医药有限公司的实际状况，公司对预计无法收回的债权计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

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	67,405,728.57	3,370,286.43	5.00%
1 至 2 年	491,269.98	49,127.00	10.00%
2 至 3 年	50,703.13	10,140.63	20.00%
3 至 4 年	14,840.47	5,936.19	40.00%
4 至 5 年	12,839.20	7,703.52	60.00%
5 年以上	1,518,187.58	1,214,550.06	80.00%
合计	69,493,568.93	4,657,743.83	6.70%

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：

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	4,255,984.80		
小计	4,255,984.80		

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 244,362.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
重庆方港医药有限公司	27,578,275.28	27.22	27,578,275.28
重庆医药（集团）股份有限公司	14,892,686.09	14.7	744,634.30
北京北医医药有限公司	4,188,420.00	4.13	
西安华协医药有限责任公司	2,952,000.00	2.91	147,600.00
国药集团临汾有限公司	2,603,520.00	2.57	130,176.00
小计	52,214,901.37	51.53	28,600,685.58

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	436,157,574.09	364,561,043.77
合计	436,157,574.09	364,561,043.77

(1) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	61,823,426.20	12.84%	28,048,953.09	45.37%	33,774,473.11	58,859,807.59	14.49%	24,703,092.27	41.97%	34,156,715.32
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	402,839,587.54	83.64%	456,486.56	0.11%	402,383,100.98	330,746,323.13	81.41%	341,994.68	0.10%	330,404,328.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	16,953,099.71	3.52%	16,953,099.71	100.00%		16,673,600.71	4.10%	16,673,600.71	100.00%	
合计	481,616,113.45	100.00%	45,458,539.36	9.44%	436,157,574.09	406,279,731.43	100.00%	41,718,687.66	10.27%	364,561,043.77

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
方正拓康（香港）贸易有限公司	61,823,426.20	28,048,953.09	45.37%	
合计	61,823,426.20	28,048,953.09	--	--

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 年以内小计	1,303,726.98	65,186.35	5.00%
1 至 2 年	314,422.40	31,442.24	10.00%
2 至 3 年	649,054.70	129,810.94	20.00%
3 至 4 年	36,316.00	14,526.40	40.00%
4 至 5 年	200,000.00	120,000.00	60.00%
5 年以上	119,400.79	95,520.63	80.00%
合计	2,622,920.87	456,486.56	17.40%

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

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	400,216,666.67		
小 计	400,216,666.67		

期末单项金额不重大但单项计提坏账准备

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
重庆方港医药有限公司	16,953,099.71	16,953,099.71	100.00	详见本财务报表附注十二（一）1
小 计	16,953,099.71	16,953,099.71	100.00	

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 3,739,851.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

3)其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资金往来	478,993,192.58	403,578,874.35
保证金	731,542.56	789,544.22
备用金	422,928.71	559,568.55
其他	1,468,449.60	1,351,744.31
合计	481,616,113.45	406,279,731.43

4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	------------------	----------

北京北医医药有限公司	资金往来	290,716,666.67	1 年以内	60.36%	
北大医药武汉有限公司	资金往来	109,500,000.00	1 年以内	22.74%	
方正拓康（香港）贸易有限公司	资金往来	61,823,426.20	2-3 年	12.84%	28,048,953.09
重庆方港医药有限公司	资金往来	16,953,099.71	1-2 年	3.52%	16,953,099.71
重庆市渝北区南源摩托车配件有限公司	保证金	271,120.16	2-3 年	0.06%	54,224.03
合计	--	479,264,312.74	--	99.52%	45,056,276.83

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	166,442,905.31	29,423,436.75	137,019,468.56	166,442,905.31	29,423,436.75	137,019,468.56
对联营、合营企业投资	6,904,193.99		6,904,193.99	14,636,739.30		14,636,739.30
合计	173,347,099.30	29,423,436.75	143,923,662.55	181,079,644.61	29,423,436.75	151,656,207.86

(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
上海方正拓康贸易有限公司	29,423,436.75			29,423,436.75		29,423,436.75
北京北医医药有限公司	137,019,468.56			137,019,468.56		
合计	166,442,905.31			166,442,905.31		29,423,436.75

(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											
北京北大医疗肿瘤医院管理有限公司	14,636,739.30				-7,732,545.31						6,904,193.99
小计	14,636,739.30				-7,732,545.31						6,904,193.99
合计	14,636,739.30				-7,732,545.31						6,904,193.99

(3) 其他说明

2017年8月29日，公司第八届董事会第二十一次会议审议通过了《关于注销全资子公司上海方正拓康贸易有限公司及其下属公司方正拓康（香港）贸易有限公司的议案》。由于本公司的实际控制人为北京大学，子公司注销需发起国资流程，2018年9月，公司收到财政部科教司关于子公司方正拓康（香港）贸易有限公司的注销批复，批复文件：财科教便函[2018]234号，同意方正拓康（香港）贸易有限公司以2017年9月30日为基准开展资产核资工作。截至资产负债表日，方正拓康（香港）贸易有限公司注销事宜尚未完成。

2017年10月25日，公司第八届董事会第二十二次会议审议通过了《北大医药股份有限公司关于出售参股公司股权的议案》，同意通过公开挂牌方式，以不低于标的股权的评估值出售公司持有的北京北大医疗肿瘤医院管理有限公司41%股权。截至资产负债表日，公司转让北京北大医疗肿瘤医院管理有限公司事宜尚未完成。

2014年9月，公司与北京北大医疗产业基金管理有限公司、德同（北京）投资管理有限公司约定共同出资设立上海德同北大医药产业并购股权投资基金管理有限公司，该基金管理公司注册资本为1,000万元，其中公司拟出资300万元，持有其30%的股权。截至资产负债表日，公司尚未支付上述出资款。

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	712,045,746.29	102,643,047.75	454,692,294.20	95,429,320.45
其他业务	7,859,447.66	7,968,585.13	5,367,406.09	5,437,311.04
合计	719,905,193.95	110,611,632.88	460,059,700.29	100,866,631.49

5、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	-7,732,545.31	-10,080,166.35
合计	-7,732,545.31	-10,080,166.35

十七、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	-339,763.01	
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）	7,423,431.90	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	95,206.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	973,722.98	
减：所得税影响额	1,093,665.18	
少数股东权益影响额	9,129.61	
合计	7,049,803.08	--

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

适用 不适用

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	3.78%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.19%	0.06	0.06

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

1. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目		序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润		A	45,178,547.24
非经常性损益		B	7,049,803.08
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		C=A-B	38,128,744.16
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	1,176,305,395.07
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	7,747,836.52
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	7.00
其他	外币报表折算差额	I	237,435.99
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	6.00
报告月份数		K	12
加权平均净资产		$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K+I \times J/K$	1,194,493,815.38
加权平均净资产收益率		$M=A/L$	3.78%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N=C/L$	3.19%

2. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	45,178,547.24
非经常性损益	B	7,049,803.08
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	38,128,744.16
期初股份总数	D	595,987,425.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	595,987,425.00

基本每股收益	$M=A/L$	0.08
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.06

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

第十二节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 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。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 公司年度报告。

上述文件的原件或具有法律效力的复印件置备于公司证券部、证券交易所，以供社会公众查阅。